

FIQUEIRA**domus**

empresa municipal

**RELATÓRIO DE EXECUÇÃO
ORÇAMENTAL**

III TRIMESTRE 2010

ÍNDICE

BREVE DESCRIÇÃO DA INTERVENÇÃO SOCIAL EFECTUADA	- 4 -
ABERTURA DE PROCESSOS DE PROCURA DE HABITAÇÃO (PPA)	- 4 -
ATRIBUIÇÕES E PERMUTAS	- 4 -
GESTÃO SOCIAL DO PARQUE HABITACIONAL	- 5 -
PROJECTOS DE INTERVENÇÃO SOCIAL	- 8 -
ACÇÃO 1: Vista ao Portugal dos Pequenitos	- 8 -
ACÇÃO 2: Viagem a Fátima	- 8 -
ACÇÃO 3: Dia Mundial da Biblioteca	- 9 -
ACÇÃO 4: Hora do Conto	- 10 -
SITUAÇÃO ECONÓMICO - FINANCEIRA	- 11 -
VARIAÇÃO NOS INVENTÁRIOS DA PRODUÇÃO	- 11 -
FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	- 11 -
GASTOS COM O PESSOAL	- 12 -
OUTROS GASTOS E PERDAS	- 14 -
GASTOS/REVERSÕES DE DEPRECIAÇÃO E DE AMORTIZAÇÃO	- 14 -
JUROS E GASTOS SIMILARES SUPORTADOS	- 14 -
VENDAS E SERVIÇOS PRESTADOS	- 15 -
OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	- 17 -
MAPA DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL	- 18 -
ANEXO I - Pareceres do Fiscal Único	- 19 -

Em cumprimento do disposto na alínea d) do artigo 27º da Lei nº 53-F/2006, de 29 de Dezembro, o Conselho de Administração da Figueira Domus, E.E.M., reunido a 18 de Novembro de 2010, aprovou o presente Relatório de Execução Orçamental relativo ao III Trimestre de 2010.

Este relatório tem início com a descrição das iniciativas de carácter social implementadas durante o período em análise, seguindo-se o Relatório da Execução Financeira da empresa.

Figueira da Foz, 18 de Novembro de 2010

O Conselho de Administração,

Dr. Carlos Ângelo Monteiro

(Presidente do Conselho de Administração)

Dra. Filipa Vaz Serra

(Administradora Executiva)

Sr. Rui Manuel Cardoso

(Administrador Não Executivo)

BREVE DESCRIÇÃO DA INTERVENÇÃO SOCIAL EFECTUADA

ABERTURA DE PROCESSOS DE PROCURA DE HABITAÇÃO (PPA)

No terceiro trimestre do ano, procedeu-se ao registo de 14 Pedidos de Procura de Alojamento (PPA) a Custos Controlados, em Regime de Arrendamento. Verificaram-se 17 processos e foram arquivados 12 processos por motivos de natureza diversa, nomeadamente, mudança de residência não participada à empresa e desistência do processo.

ATRIBUIÇÕES E PERMUTAS

Efectuaram-se quatro atribuições, duas no bairro da Fonte Nova - Brenha e duas no bairro de Mártir Santo - Buarcos, cujos fogos se encontravam devolutos.

À semelhança de todas as atribuições efectuadas pela Figueira Domus, aquando da entrega da chave do fogo municipal atribuído, elucidaram-se os futuros arrendatários sobre os seus direitos e deveres como moradores.

De forma a satisfazer vários pedidos de permuta de arrendatários, e que cumpriam os requisitos legais, foram concretizadas duas permutas com vista a adequar as tipologias ao agregado familiar e por motivos de saúde.

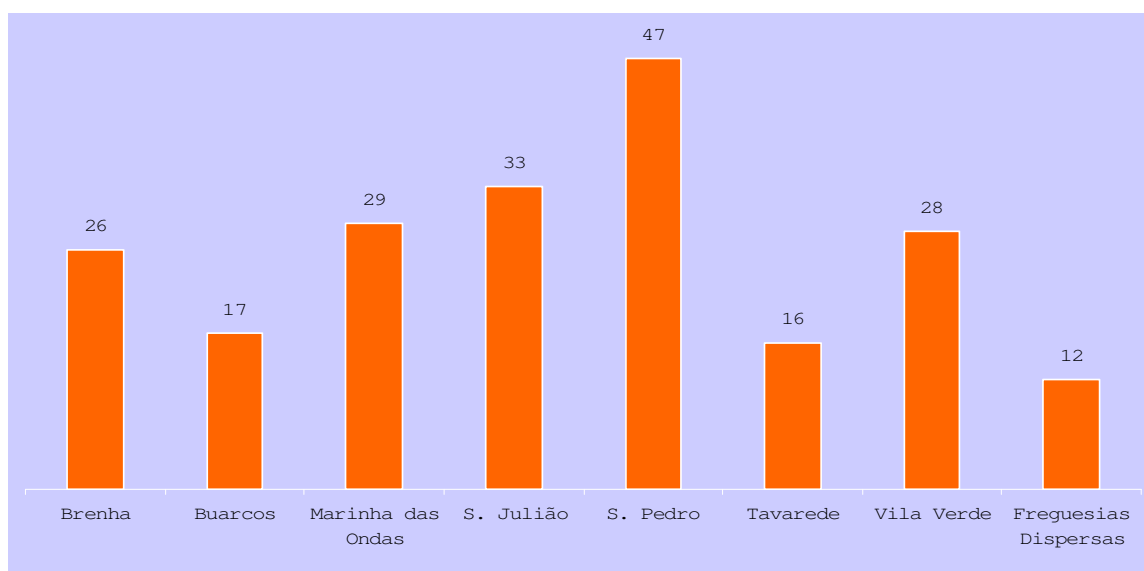
Na sequência da atribuição de fogos municipais a duas famílias que se encontravam a residir no acampamento da Estrada de Mira, procedeu-se à demolição das respectivas barracas.



GESTÃO SOCIAL DO PARQUE HABITACIONAL

Dando continuidade ao modelo de gestão integrada e descentralizada, efectuam-se, quinzenalmente por freguesia, atendimentos a arrendatários e munícipes do Concelho. Contabilizaram-se, durante o III Trimestre, 208 atendimentos, realizados nos gabinetes de Bairro e na sede da Figueira Domus E.E.M..

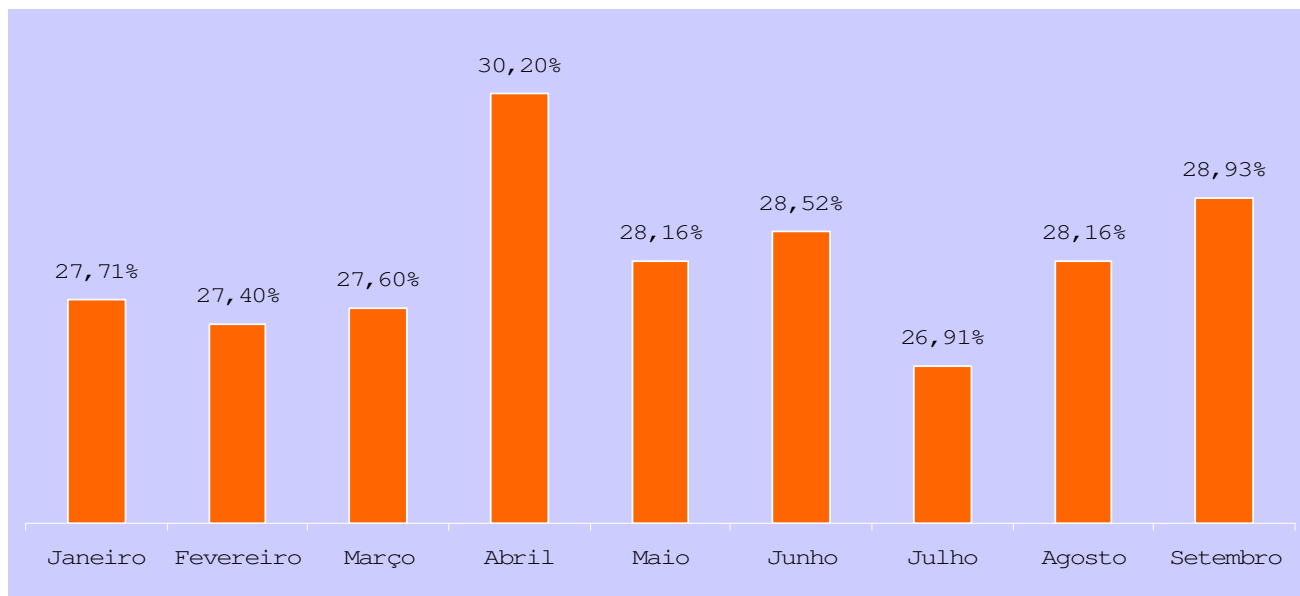
Gráfico 1 - Atendimentos Realizados



Ao longo deste período privilegiou-se o contacto directo com os arrendatários através de visitas domiciliárias efectuadas em todos os bairros sociais sob gestão desta empresa. Esta é também uma forma de sensibilizar os arrendatários para a estima e conservação da sua habitação e para práticas de boa vizinhança.

Estabeleceram-se ainda 8 acordos de pagamento de rendas, de modo a facilitar o pagamento da dívida dos arrendatários. Esta política de proximidade instituída tem permitido que o número de arrendatários devedores se mantenha estável apesar do aumento de desemprego e a diminuição dos rendimentos de alguns arrendatários.

Gráfico 2 – Arrendatários Devedores



Ao longo deste trimestre, as técnicas do Serviço de Acção Social e Intervenção Local efectuaram contactos permanentes a arrendatários com rendas em atraso, no sentido de os sensibilizar para o cumprimento do pagamento das mesmas, nos prazos legais.

Em conjunto com uma técnica do Departamento Jurídico estabeleceram contactos com arrendatários e ex-arrendatários devedores e efectuaram-se deslocações aos diversos bairros, para proceder a notificações pessoais, sensibilizando para o pagamento das dívidas e entrega de documentos solicitados. Foram efectuadas 10 notificações pessoais.

Esgotadas as diligências das técnicas junto dos arrendatários devedores, no sentido da regularização das dívidas e na sequência da articulação entre o Serviço de Acção Social e Intervenção Local e o Departamento Jurídico da empresa, foram ainda efectuadas as seguintes diligências pelo gabinete jurídico da empresa:

- 1 Notificação escrita para entrega de fogo;
- 1 Notificação pessoal para entrega de fogo e pagamento de dívida.
- Mudança de fechaduras em dois fogos abandonados na Freguesia de Tavarede.

O Serviço de Acção Social e Intervenção Local efectuou a actualização anual da composição dos agregados familiares e respectivos rendimentos de todos os

arrendatários dos bairros sociais, procedendo à respectiva actualização das rendas.

As técnicas colaboraram ainda na vistoria de fogos que ficaram devolutos.

As técnicas de serviço social, em representação do Conselho de Administração, estiveram, ainda, presentes em 3 reuniões de Comissão Social de Freguesia e uma reunião da Comissão Local de Acção Social.

Foram efectuadas várias reuniões com Presidentes de Junta de Freguesia, no sentido de encontrar solução para preocupações apresentadas, relativas a munícipes com grave carência habitacional e para debater alguns problemas nos bairros inseridos nas respectivas Freguesias.

Em colaboração com o Núcleo Local de Intervenção (NLI) e em articulação com as técnicas do Serviço Local da Segurança Social, deu-se continuidade ao procedimento acordado entre a Figueira Domus e esta entidade, de incluir no Plano de Inserção do utente a obrigatoriedade do pagamento das rendas e acordos de pagamento, dando informação mensal, e sempre que solicitado, para apresentação em reunião de NLI sobre o cumprimento dos acordos, por parte dos arrendatários.

PROJECTOS DE INTERVENÇÃO SOCIAL

No âmbito da política instituída na empresa de dinamização de “Projectos de Intervenção Social” nos bairros sociais, foram dinamizados, durante o III Trimestre, Projectos de Intervenção Social nos bairros sociais das freguesias de Brenha, Vila Verde e Tavarede, direccionados aos arrendatários e seus filhos.

ACÇÃO 1: Vista ao Portugal dos Pequenitos

No dia 2 de Setembro realizou-se, uma visita ao Portugal dos Pequenitos - Coimbra, a qual teve como destinatários crianças e jovens, filhos de arrendatários do bairro da Quinta das Recolhidas - Vila Verde.

Esta acção pretendeu dar a oportunidade de conhecer um espaço lúdico-pedagógico, de aproximação de culturas e de cruzamento de povos e que pela sua miniatura encanta crianças, jovens e adultos.



Visita Portugal dos Pequenitos

ACÇÃO 2: Viagem a Fátima

No dia 10 de Setembro realizou-se uma viagem a Fátima. Tratou-se de uma acção conjunta das técnicas responsáveis pelos bairros da Quinta das Recolhidas - Vila Verde e Fonte Nova - Brenha e teve como destinatários os arrendatários moradores

nos referidos bairros. Esta acção teve como objectivo manter uma relação de proximidade entre a empresa e os arrendatários e melhorar as relações de vizinhança.



Viagem a Fátima

ACÇÃO 3: Dia Mundial da Biblioteca

No dia 2 de Agosto realizou-se uma visita à biblioteca municipal e ao museu, destinada aos arrendatários e filhos do bairro da Fonte Nova - Brenha.

O objectivo desta visita foi evidenciar o papel da biblioteca municipal na educação das crianças, na sociedade, na comunidade onde se inserem e na cultura.



Dia Mundial da Biblioteca

ACÇÃO 4: Hora do Conto

No dia 6 de Julho efectuou-se uma tarde de leitura direccionada às crianças do bairro de Vila Robim - Tavarede. O objectivo desta acção foi consciencializar as crianças para a importância da leitura.

No decorrer da tarde, contaram-se histórias, contos e fábulas às crianças, suscitando a troca de ideias, ajudando-as a interpretar o que ouvem, num ambiente acolhedor, onde todas podem participar e exprimir-se livremente.

Foram ainda realizadas, outras actividades como a construção de puzzles, pintura e desenho.



Hora do Conto

SITUAÇÃO ECONÓMICO - FINANCEIRA

A análise da Execução Orçamental é efectuada tendo como base o Plano de Actividades e Orçamento 2010, aprovado em Reunião de Câmara de 21 de Dezembro de 2009. Para garantir a comparabilidade dos dados dividiram-se os valores previstos em cada rubrica do plano por 4 trimestres e compararam-se estes valores com os já realizados até ao III Trimestre.

Segue-se uma análise das principais rubricas de custos e proveitos.

VARIAÇÃO NOS INVENTÁRIOS DA PRODUÇÃO

Por indicação do Revisor Oficial de Contas, o valor considerado em Custo das Mercadorias Vendidas e das Matérias Consumidas foi transferido para Variação nos Inventários de Produção. Assim, o valor previsto para o III Trimestre de 2010 em Custo das Mercadorias Vendidas e das Matérias Consumidas de 194.695,02 € deve ser comparado com o valor realizado em Variação nos Inventários de Produção de 1.031.122,75 € que corresponde ao valor contabilístico das existências vendidas neste período, ou seja, 10 fogos do Bairro do Hospital.

FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS

O valor realizado é inferior em 9,53% ao valor previsto para o III Trimestre de 2010. Esta situação ocorre devido à política de redução de custos em curso na empresa.

Quadro 1 - Fornecimentos E Serviços Externos

		PREVISTO III TRIM.10	REALIZADO III TRIM.10
62	FORNECIMENTOS E SERVICOS EXTERNOS	208.853,61 €	188.940,25 €
6221	TRABALHOS ESPECIALIZADOS	10.696,38 €	37.091,35 €
6222	PUBLICIDADE E PROPAGANDA	72,42 €	48,25 €
6223	VIGILANCIA E SEGURANÇA	313,77 €	971,03 €
6224	HONORÁRIOS	22.374,69 €	18.837,01 €
6226	CONSERVAÇÃO E REPARAÇÃO	113.375,61 €	65.384,51 €
6228	OUTROS	1.008,78 €	1.242,77 €
6231	FERRAMENTAS E UTENS.DESGASTE RAPIDO	1.174,80 €	359,84 €
6233	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	2.778,18 €	2.770,76 €
6234	ARTIGOS PARA OFERTA	167,34 €	53,88 €
6241	ELECTRICIDADE	6.697,86 €	7.315,78 €
6242	COMBUSTIVEIS	1.479,33 €	1.429,83 €
6243	ÁGUA	7.497,66 €	11.561,84 €
6251	DESLOCACOES E ESTADAS	126,96 €	756,70 €
6262	COMUNICAÇÃO	5.633,31 €	4.494,47 €
6263	SEGUROS	19.368,87 €	16.309,80 €
6265	CONTENCIOSO E NOTARIADO	591,72 €	290,20 €
6266	DESPESES DE REPRESENTAÇÃO	0,00 €	0,00 €
6267	LIMPEZA HIGIENE E CONFORTO	472,59 €	610,16 €
62681	OUTROS SERVIÇOS - CONDOMINIOS	15.023,34 €	19.412,07 €

GASTOS COM O PESSOAL

O valor realizado é inferior em 34,35% ao valor previsto para o III Trimestre de 2010. Inicialmente estava previsto um aumento salarial de 1% que não ocorreu, porque no Regulamento Interno da empresa os aumentos salariais estão equiparados aos da função pública que em 2010 foram de 0%. Estava também incluído no orçamento o recrutamento de mais um funcionário para o Serviço de Acção Social e Intervenção Local que foi adiado, devido ao acordo estabelecido com a Faculdade de Psicologia e de Ciências da Educação da Universidade de Coimbra de cedência de um técnico a realizar estágio na empresa, sem custos para a empresa. Esteve a trabalhar nesta empresa, entre Maio e Setembro, uma técnica administrativa em regime de substituição de uma técnica em licença de maternidade. Esta substituição foi efectuada através de um Acordo de Cedência de Interesse Público entre o Município e a Figueira Domus, cujo encargo salarial foi suportado por esta empresa.

Quadro 2 - Gastos com Pessoal

		PREVISTO III TRIM.10	REALIZADO III TRIM.10
63	GASTOS COM O PESSOAL	221.525,73 €	145.426,23 €
631	REMUNERACOES DOS ORGAOS SOCIAIS	37.437,63 €	34.160,27 €
6311	Remuneração	27.154,11 €	23.898,00 €
6313	Subsídio Natal	2.262,84 €	2.240,43 €
6314	Despesas de Representação	2.829,00 €	2.800,98 €
6315	Sub.Férias+Férias	4.525,68 €	4.480,86 €
6318	Senhas de Presença	666,00 €	740,00 €
632	REMUNERACOES DO PESSOAL	133.335,21 €	75.984,83 €
6321	REMUNERAÇÕES - S.A.F.	49.494,99 €	37.292,89 €
63211	Remuneração	39.595,95 €	29.310,73 €
63212	Subsídio Férias	0,00 €	837,60 €
63213	Subsídio Natal	3.299,67 €	2.381,52 €
63215	Sub.Férias+Férias	6.599,37 €	4.763,04 €
6322	REMUNERAÇÕES - S.A.S.I.L.	58.681,89 €	15.996,88 €
63221	Remuneração	46.610,01 €	12.598,39 €
63223	Subsídio Natal	4.023,96 €	1.132,83 €
63225	Sub.Férias+Férias	8.047,92 €	2.265,66 €
6323	REMUNERAÇÕES - S.I.T.E.P.	25.158,33 €	22.695,06 €
63231	Remuneração	20.126,64 €	17.713,20 €
63233	Subsídio Natal	1.677,24 €	1.660,62 €
63235	Sub.Férias+Férias	3.354,45 €	3.321,24 €
635	ENCARGOS SOBRE REMUNERAÇÕES	37.831,59 €	25.708,01 €
6351	ENCARGOS S/REMUN.- ORGAOS SOCIAIS	8.061,36 €	7.272,06 €
63511	Encargos patronais Seg.Social	8.061,36 €	7.272,06 €
6352	ENCARGOS S/REMUNER.- PESSOAL	29.770,23 €	18.435,95 €
63521	ENCARGOS S/REMUN.-PESSOAL PRODUÇÃO	29.770,23 €	18.435,95 €
636	SEGURO ACID. TRAB. E DOENÇAS PROF.	3.134,31 €	2.226,72 €
6361	SEGURO ACID.TRAB.- ORGAOS SOCIAIS	567,48 €	590,08 €
6362	SEGURO ACID.TRABALHO - PESSOAL	2.566,83 €	1.636,64 €
637	GASTOS DE ACÇÃO SOCIAL	7.574,61 €	5.311,88 €
6373	SUBSÍDIO DE REFEIÇÃO	7.574,61 €	5.311,88 €
63731	Órgãos Sociais	711,60 €	670,39 €
63732	Pessoal	6.863,01 €	4.641,49 €
638	OUTROS GASTOS COM O PESSOAL	2.212,38 €	2.034,52 €
6381	ORGÃOS SOCIAIS	0,00 €	0,00 €
63814	Formação Profissional, Bolsa Estudo	0,00 €	0,00 €
6382	PESSOAL	2.212,38 €	2.034,52 €
63821	PESSOAL PRODUÇÃO	2.212,38 €	2.034,52 €
638214	Formação Profissional, Bolsa Estudo	1.428,00 €	949,00 €
638216	Abono para Falhas	784,38 €	690,32 €
638217	Sub.Fam.Crian.Jovens	0,00 €	395,20 €

OUTROS GASTOS E PERDAS

O valor realizado é inferior em 38,34% ao valor previsto para o III Trimestre de 2010, por estar previsto, no orçamento, um valor mais elevado do Imposto de Selo cobrado pelas entidades bancárias.

GASTOS/REVERSÕES DE DEPRECIACÃO E DE AMORTIZAÇÃO

O valor realizado é inferior em 41,59% ao valor previsto para o III Trimestre de 2010, porque ainda não foi efectuada a aquisição dos fogos prevista no Plano de Actividades aprovado em Dezembro de 2009.

JUROS E GASTOS SIMILARES SUPORTADOS

Relativamente aos Juros dos Empréstimos Bancários verificam-se duas situações. Parte dos juros inseridos na Demonstração de Resultados referem-se aos juros relativos a este período e que já foram de facto pagos e outra parte refere-se aos juros que vencem posteriormente mas que estão imputados a esse período na proporção do número de meses em análise. Para a determinação dos juros que se vencem posteriormente, foi considerada a informação que consta no site da Caixa Geral de Depósitos (caixaebanking.cgd.pt) para cada um dos empréstimos.

Assim, o valor realizado é inferior ao previsto em 32,06%. No entanto, esta situação apenas resulta do facto de ter sido considerado no orçamento a contratualização de dois novos empréstimos associados à execução do Programa *Prohabita*, mas que ainda não foram celebrados.

VENDAS E SERVIÇOS PRESTADOS

Quadro 3 - Vendas

71	VENDAS	PREVISTO III Trim.10	REALIZADO III Trim.10
712	PRODUTOS ACABADOS E INTERMÉDIOS	102.922,47 €	772.000,00 €
7121304	Venda Fracções p/Habitação Hospital	102.922,47 €	772.000,00 €

Estas vendas traduzem-se num valor realizado de Vendas e Prestações de Serviços superior em 23,56% ao valor previsto para o III Trimestre de 2010. Foram efectuadas até ao III Trimestre de 2010 as seguintes vendas de fogos em existências:

Quadro 4 - Lista de Fogos Vendidos

Morada	Número	Andar	Fracção	Tipologia
Rua do Hospital	43	1º Posterior	Q	T2
Rua do Hospital	41	R/C Esquerdo Posterior	C	T3
Rua do Hospital	41	1º Direito Posterior	M	T3
Rua do Hospital	41	1º Esquerdo Posterior	L	T3
Rua do Hospital	41	R/C Esquerdo Frente	B	T4
Rua do Hospital	29	1º Esquerdo	G	T2
Rua do Hospital	41	R/C Direito Frente	E	T4
Rua do Hospital	27	2º Direito	J	T3
Rua do Hospital	43	2º Posterior	Z	T2
Rua do Hospital	39	1º Posterior	J	T3

A venda destes fogos permitiu amortizar o capital do empréstimo bancário associado em 744.139,00€.

Quadro 5 - Prestações de Serviços - Indemnização Compensatória

72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	PREVISTO III Trim.10	REALIZADO III Trim.10
723	INDEMNIZAÇÃO COMPENSATÓRIA	1.243.609,05 €	1.008.666,52 €
72302	Contr.Progr.29/03/2001-Qt.Rec.3ªf.	48.717,81 €	48.717,81 €
72306	Contr.Progr.27/12/2001-Vila Robim	115.351,29 €	115.351,29 €
72307	Contr.Progr.28/02/2002-Qt.Rec/G.Sid	139.086,72 €	139.086,72 €
72309	Contr.Progr.07/03/2003-Leirosa 2ªf.	102.034,62 €	102.034,62 €
72311	Contr.Progr.17/12/2003-F.Nova	129.294,63 €	129.294,63 €
72313	Contr.Progr.25/07/2005-Qt.Rec.5ªf.	59.753,43 €	59.753,43 €
72314	Contr.Progr.17/08/2006-Gala Sid.2ªf	137.970,99 €	137.970,99 €
72315	Contr.Progr.17/08/2006-M.Santo	105.192,45 €	105.172,45 €
72316	Contr.Progr.02/03/2009-Fonte Nova	171.284,58 €	171.284,58 €
72317	Contr.Progr.Matioa	234.922,53 €	0,00 €
725	SERVIÇOS SECUNDÁRIOS	22.800,00 €	10.448,18 €

O valor recebido através dos Contratos de Gestão celebrados com o Município, na sequência da delegação de competências da Câmara Municipal, foi inferior ao previsto em 18,89%. Esta variação resulta apenas da não celebração do Contrato de Gestão inicialmente previsto, pois todos os outros Contratos de Gestão têm sido realizados conforme o previsto no Orçamento.

Quadro 6 - Prestações de Serviços - Rendas

PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	PREVISTO III Trim.10	REALIZADO III Trim.10
RENDAS	309.096,42 €	282.801,54 €
Bairro da Quinta do Paço	28.505,67 €	31.218,77 €
Bairro da Belavista	2.403,00 €	2.783,86 €
Bairro do Alto da Fonte	2.333,46 €	2.751,23 €
Bairro da Leirosa	73.995,93 €	80.418,03 €
Bairro do Hospital	7.189,71 €	8.372,77 €
Bairro da Quinta das Recolhidas	23.332,17 €	27.171,29 €
Dispersos	575,40 €	641,58 €
Bairro da Gala/Sidney	41.336,88 €	46.281,50 €
Bairro da Vila Robim	12.465,99 €	14.147,56 €
Bairro da Qt.Rec.-Garagens	6.834,36 €	8.014,82 €
Bairro da Fonte Nova	35.308,65 €	40.065,20 €
Bairro do Martir Santo - Buarcos	13.496,22 €	15.190,96 €
Bairro dos Pescadores	3.549,78 €	4.160,00 €
Bairro do Cruzeiro	1.414,35 €	1.639,03 €
Bairro da Matioa	56.354,85 €	0,00 €
Alterações rendas-retroact. anos anteriores.	0,00 €	-55,06 €

O valor das rendas apoiadas recebidas foi inferior ao previsto, durante este período, em 8,51%.

OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS

O valor realizado é inferior em 53,86% ao valor previsto para o III Trimestre de 2010, o que traduz um pagamento mais atempado das rendas por parte dos arrendatários tendo diminuído assim os agravamentos de renda cobrados.

MAPA DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL

Quadro 7 - Mapa de execução orçamental do III Trimestre de 2010

Un: euros

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	Previsto no III Trim/10	Realizado no III Trim/10	Execução
Vendas e serviços prestados		1.678.427,94	2.073.916,24	23,56%
Subsídios à exploração		0,00	0,00	0,00%
Ganhos/perdas imputados de subsid., associadas e empreend. conjuntos		0,00	0,00	0,00%
Variação nos inventários da produção		0,00	-1.031.122,75	0,00%
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00	0,00%
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-194.695,02	0,00	-100,00%
Fornecimentos e serviços externos		-208.853,61	-188.940,25	-9,53%
Gastos com o pessoal		-221.525,73	-145.426,23	-34,35%
Ajustamentos 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)		-37.358,73	0,00	-100,00%
Imparidade de activos não depreciables/amortizáveis (perdas/reversões)		0,00	0,00	0,00%
Aumentos/reduções de justo valor		0,00	0,00	0,00%
Outros rendimentos e ganhos		81.559,59	37.634,49	-53,86%
Outros gastos e perdas		-136.204,56	-83.978,55	-38,34%
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		961.349,88	662.082,95	-31,13%
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-374.912,61	-218.984,70	-41,59%
Imparidade de activos depreciables/amortizáveis (perdas/reversões)		0,00	0,00	0,00%
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		586.437,27	443.098,25	-24,44%
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00	0,00%
Juros e gastos similares suportados		-568.517,25	-386.271,02	-32,06%
Resultado antes de impostos		17.920,02	56.827,23	217,12%
Impostos sobre o rendimento do período		0,00	0,00	0,00%
Resultado líquido do exercício		17.920,02	56.827,23	217,12%

ANEXO I – Pareceres do Fiscal Único