



FEDERAÇÃO PORTUGUESA DE VOLEIBOL

ORÇAMENTO E PARECER DO CONSELHO FISCAL



FEDERAÇÃO PORTUGUESA DE VOLEIBOL

Orçamento 2012

1 – INTRODUÇÃO

O contexto social e económico envolvente, abertamente deprimido e decorrente da asfixia financeira que assola o nosso país e a que não falta dimensão universalmente mais alargada, obriga a que a arte da orçamentação se socorra frequentemente de criatividade e engenho capazes de superar as insuficiências e incertezas correspondentes à depressão reconhecida, limitadora dos recursos e condicionadora das opções e anseios que naturalmente devem presidir à programação que se deseja ambiciosa e capaz de corresponder aos objectivos mais elevados que se pretende sejam implementados.

Reconhecemos a responsabilidade social que a todos convoca para o esforço colectivo de obtenção dos mesmos resultados com meios mais reduzidos e esta consciência constituiu a trave mestra na concepção do orçamento para o período de 2012.

A expectativa da recepção dos fluxos financeiros oriundos do Estado, não constitui contradição com a filosofia anteriormente afirmada, porquanto se espera ver reconhecido o crescimento verificado no Voleibol, o que determinará uma discriminação positiva na partilha da porção do pacote financeiro que, globalmente mais reduzido, terá, forçosamente que atender à expressão actual que as diversas candidaturas apresentam no conjunto do fenómeno desportivo. Isto é, o critério de distribuição das verbas disponíveis não obedecerá, certamente, a factores de tradição e valores históricos, mas terá de atender, por imperativo de maior justiça, ao contributo efectivo e actualizado que os diversos agentes acrescentam no universo das modalidades envolvidas.

O mapa que se apresenta com as expectativas de custos e dos proveitos está elaborado, quanto aos gastos, numa perspectiva da natureza dos dispêndios e obedece ao código de contas vigente. Os seus montantes previsionais foram suportados nos valores históricos ocorridos em cada uma das respectivas rubricas. Novo plano de contas, que legislação recente veio implementar, será adoptado com a transposição das contas a ser efectuada também tendo em conta as necessidades de informação ao Instituto Português do Desporto e Juventude que não se encontram ainda definidas. A informação sobre os eventos, actividade e estruturas que beneficiarão dos gastos apresentados está contida nos relatórios parcelares que integram o plano e orçamento e explicitam as acções a desenvolver.

O total esperado dos gastos, que alcança o montante de 4 888163 euros, coincide com a verba prevista respeitante aos fluxos financeiros que se espera arrecadar, sendo certo que os gastos que não correspondem a fluxos financeiros (amortizações) serão utilizados para amortização de empréstimos bancários ainda vigentes e eventuais aquisições de equipamentos de reforço/substituição do imobilizado.

A dotação das diversas componentes da estrutura da actividade federativa foi efectuada com o rigor de afectação que se entendeu adequado às dimensões respectivas, mas o aludido esforço de contenção poderá ter condicionado as indispensáveis opções que competem ao decisor.

A análise das expectativas e anseios que nortearam a partilha dos recursos, observável através dos planos sectoriais propostos, é o exercício para o qual todos estão convidados.

ORÇAMENTO 2012 - POC/FAAC

CONTAS	CUSTOS E PERDAS	VALOR
61	CUSTO MERC. VEND. MAT. CONSUMIDOS	10.000,00
612	Mercadorias	10.000,00
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	3.467.017,73
622	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS	3.467.017,73
62211	Electricidade	11.440,00
62212	Combustíveis	20.290,00
62213	Água	2.090,00
62215	Ferramentas e utensilios de desgaste rápido	2.505,00
62217	Material de escritório	12.653,00
62218	Artigos para oferta	9.280,00
62219	Rendas e alugueres	108.270,00
62222	Comunicação	45.670,00
62223	SEGUROS	174.480,00
622231	Seguro desportivo	165.000,00
622232	Outros seguros	9.480,00
62227	Deslocações e estadas	1.378.427,00
62229	Honorários	199.177,73
62232	Conservação e reparação	26.305,00
62233	Publicidade e propaganda	1.154.840,00
62234	Limpeza, higiene e conforto	10.755,00
62235	Vigilância e segurança	17.400,00
62236	Trabalhos especializados	24.380,00
62237	Equipamentos de selecções	61.355,00
62238	Material desportivo	191.200,00
62298	Outros fornecimentos e serviços	16.500,00
63	IMPOSTOS	0,00
631	Impostos Indirectos	0,00
632	Impostos Directos	0,00
64	CUSTOS COM O PESSOAL	641.822,27
6421	Remunerações do pessoal	430.482,00
6422	Remunerações do pessoal docente	97.434,13
645	Encargos sobre remunerações	109.776,14
646	Seguros de acidentes de trabalho	3.200,00
648	Outros custos com pessoal	930,00
65	OUTROS CUSTOS OPERACIONAIS	639.645,00
651	APOIOS MONETÁRIOS CONCEDIDOS	446.795,00
6511	Praticantes	84.900,00
6513	Outros agentes desportivos	6.440,00
6514	Clubes	36.000,00
6515	Agrupamentos de clubes	177.255,00
6516	Árbitros	142.200,00
6519	Outras Entidades	0,00
653	Inscrições e organizações	0,00
656	Compensações e indemnizações	0,00
657	Projectos Associações	192.850,00
66	AMORTIZAÇÕES DO EXERCICIO	110.000,00
662	Imobilizações corpóreas	110.000,00
67	PROVISÕES DO EXERCICIO	0,00
672	Para riscos e encargos	0,00
68	CUSTOS E PERDAS FINANCEIROS	19.678,00
681	Juros suportados	19.678,00
685	Diferenças de Cambio Desfavoráveis	0,00

686	Desconto Pronto Pagamento Concedido	0,00
688	Outros custos e perdas financeiros	0,00
69	CUSTOS E PERDAS EXTRAORDINARIOS	0,00
694	Perdas em imobilizações	0,00
695	Multas e penalidades	0,00
697	Correcções de Exercícios Anteriores	0,00
698	Outros Custos Perdas Extraordinário	0,00
	Sub Total	4.888.163,00
86	Imposto sobre o rendimento do exercicio	1.000,00
	Total	4.889.163,00

CONTAS	PROVEITOS E GANHOS	VALOR
71	VENDAS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	36.096,00
712	Material desportivo / administrativo	32.000,00
714	Ingressos p/ Espectáculos Desportiv	4.096,00
716	IVA das vendas c/ imposto incluído	0,00
717	Devolução de Vendas	0,00
718	Descontos e Abatimentos em Vendas	0,00
72	PROVEITOS ASSOCIATIVOS	251.500,00
721	Quotizações de filiação e inscrição	215.000,00
723	Multas, Protestos e Recursos	6.500,00
725	Taxas de transferência	25.000,00
729	Outras Taxas	5.000,00
73	PROVEITOS SUPLEMENTARES	1.300.833,00
733	Publicidade	332.683,00
734	Rendas e Alugueres	3.050,00
735	Arbitragem	115.000,00
737	Seguros Desportivos	125.000,00
739	Outros Proveitos	725.100,00
74	SUBSIDIOS À EXPLORAÇÃO	3.209.949,00
741	ESTADO E OUTRAS ENTIDADES OFICIAIS	3.134.449,00
7411	Instituto do Desporto de Portugal	3.109.449,00
7412	Entidades públicas	0,00
7413	Autarquias	25.000,00
742	De entidades desportivas	0,00
748	De outras entidades	75.500,00
76	OUTROS PROV. E GANHOS OPERACIONAIS	16.785,00
761	Contribuições	0,00
762	Proveitos de formação e promoção	16.785,00
766	Taxas de participação	0,00
78	PROVEITOS E GANHOS FINANCEIROS	24.000,00
781	Juros obtidos	24.000,00
785	Diferenças de Câmbio Favoráveis	0,00
788	Outros Proveitos Ganhos Financeiros	0,00
79	PROVEITOS E GANHOS EXTRAORDINARIOS	50.000,00
794	Ganhos em imobilizações	0,00
796	Reduções amortizações e provisões	0,00
797	Correcções Relat. Exerc. Anteriores	50.000,00
798	Outros Prov. Ganhos Extraordinários	0,00
	Total	4.889.163,00