

ORÇAMENTO
RECTIFICATIVO
DO
EXERCÍCIO DE 2013
DA

FEDERAÇÃO PORTUGUESA DE BRIDGE

1. INTRODUÇÃO

O orçamento do exercício de 2013 da Federação Portuguesa de Bridge (FPB), aprovado pela Assembleia Geral em 25 de Novembro de 2012, foi elaborado pela Direcção que terminou o seu mandato no final de 2012.

A nova Direcção, eleita para o mandato 2013 a 2016, apresentou-se a sufrágio com um Programa de Acção que inclui políticas desportivas e de gestão substancialmente diferentes das prosseguidas pela Direcção cessante.

Por outro lado, os apoios do Estado, que representam uma parte significativa das receitas federativas, revelaram-se substancialmente inferiores aos orçamentados.

As significativas diferenças nos valores globais orçamentados e nos valores parciais de algumas rubricas orçamentais levaram a que a Direcção da FPB tivesse decidido submeter à Assembleia Geral uma proposta de Orçamento Rectificativo para o corrente exercício de 2013.

2. ALTERAÇÕES NA DESPESA

No que respeita às contas da classe 6 (Gastos e Perdas), as principais alterações propostas verificam-se nas rubricas a seguir indicadas.

Material de escritório (62331) – redução de 2.111,00 €, derivada principalmente da contratação, em regime de *leasing*, de uma impressora multifunções, o que permitiu que se deixassem de adquirir consumíveis informáticos.

Rendas e alugueres (62611) – redução de 3.679,00 €, derivada da deslocação da sede da FPB para novas instalações, a partir de Abril do corrente ano.

Outros serviços (626811) – redução de 3.650,00 €, derivada da rescisão do contrato de armazenagem com a empresa Simol e da consequente transferência do armazém para as instalações da nova sede, a partir de Março do corrente ano.

Globalmente, propõe-se uma redução de cerca de 7.000,00 € na despesa corrente da FPB (contas 62 e 63).

No âmbito do desenvolvimento da actividade desportiva (contas 68), as principais alterações propostas dizem respeito às seguintes rubricas:

Festivais (6884) – a política de total transparência financeira prosseguida pela actual Direcção fazem com que sejam orçamentados e contabilizados os custos e as despesas reais da responsabilidade da FPB, o que implica um aumento de 9.300,00 € na despesa relativa ao Grande Prémio de Portugal.

Preparação das Selecções Nacionais (6888167) – a criação do Núcleo de Alta Competição e a actividade contínua de preparação dos jogadores que o integram acarreta uma despesa que se orçamenta em 4.200,00 €, durante o corrente ano.

Custo com Organização de Provas (68897111) – redução de 2.919,73 €, derivada das novas condições contratadas para a utilização de salas do Centro de Bridge de Lisboa (CBL), para a realização dos Campeonatos Nacionais.

Divulgação do Bridge, Captação de Novos Praticantes e Fidelização de Praticantes (68892, 68893 e 68894) – o Programa de Acção da Direcção prevê um aumento progressivo da percentagem do orçamento destinado às medidas estruturantes (divulgação da modalidade, captação de novos praticantes e formação) – dos 5% em 2012, para um mínimo de 20%, já em 2013; nesta perspectiva, orçamentam-se 4.000,00 € para estas três rubricas.

3. ALTERAÇÕES NA RECEITA

No que respeita às contas da classe 7 (Rendimentos e Ganhos), as principais alterações propostas verificam-se nas rubricas a seguir indicadas.

Contrato-Programa do IDPJ (75118) – nos últimos anos, o montante do apoio concedido pelo Estado cifrou-se em 29.000,00 €; apesar do quadro recessivo vigente e dos cortes que se verificaram nas despesas do Estado em 2012, a Direcção cessante orçamentou, para 2013, um valor de 31.200,00 €; o valor do apoio concedido à FPB acabou por ser de 23.842,00 €.

Donativos (781641) – ainda no âmbito da contabilização das receitas reais do Grande Prémio de Portugal, os donativos representam 14.700,00 €.

Rendimentos suplementares (781642, 781644, 781645 e 781646) – o Programa de Acção da Direcção prevê um aumento das receitas federativas através de novas formas de financiamento; no conjunto das rubricas de Cedência de Material, Cedência de Instalações, Duplicação de Jogos e Auxílio às Arbitragens, orçamenta-se um valor de 3.850,00 €.

Lisboa, 5 de Novembro de 2013

A Direcção da FPB

ORÇAMENTO RECTIFICATIVO DA FPB 2013

CLASSE 6 - GASTOS E PERDAS		Orçamento Aprovado 2013	Orçamento Rectificativo 2013
62	Fornecimentos e Serviços Externo:	40.012,00	32.155,50
622	Fornecimentos e Serviços		
62211	Trabalhos Especializados (contabilidade, etc.)	6.500,00	6.700,00
62241	Honorários (recibos verdes)	6.600,00	7.030,00
62281	Serviços bancários	312,00	312,00
62261	Conservação e reparação	0,00	0,00
62311	Ferramentas e utensílios de desgate rápido	300,00	1.417,00
62331	Material de escritório	3.000,00	889,00
62411	Electricidade	0,00	800,00
62431	Água	0,00	200,00
62511	Deslocações e estadias (operacionais)	300,00	0,00
62521	Transporte de pessoal	100,00	522,50
62611	Rendas e alugueres (só rendas)	14.000,00	10.330,00
62621	Comunicações (telefones, correio, internet)	2.000,00	1.440,00
62630	Seguros	1.200,00	1.065,00
62651	Contencioso e notariado	500,00	500,00
62661	Despesas de representação	0,00	0,00
62671	Limpeza, higiene e conforto	700,00	200,00
626811	Outros serviços (Simol - armazem)	4.400,00	750,00
626812	Transporte de material e equipamento	100,00	0,00
63	Gastos com o Pessoal	9.533,00	10.382,98
632	Remunerações do pessoal	8.632,00	8.509,00
635	Encargos sobre remunerações	801,00	1.764,00
636	Seguros de acidentes de trabalho	100,00	109,98
64	Amortizações do Exercício	0,00	0,00
642	Imobilizações Corpóreas	0,00	0,00
67	Provisões do Período	0,00	0,00
673	Processos judiciais em curso	0,00	0,00
68	Outros Gastos e Perdas	35.880,00	50.361,52
681	Impostos	0,00	0,00
68123	Imposto selo	0,00	0,00
688	Outros Custos Operacionais	35.880,00	50.361,52
6881	Correcções Relativas a Exercícios Anteriores	0,00	0,00
6883	Quotizações	1.430,00	1.463,00
68831	WBF	430,00	479,00
68832	EBL	600,00	604,00
68833	CDP	400,00	380,00
68834	COP	0,00	0,00
6884	Festivais	3.500,00	12.800,00
68841	Grande Prémio Portugal	1.000,00	10.300,00
68842	Outros (Açores)	2.500,00	2.500,00
68871	Entrega às AR de 25% das taxas licenciamento	6.000,00	6.356,25
688711	Associação Regional de Bridge Lisboa	0,00	3.937,50
688712	Associação Regional de Bridge Norte	0,00	1.125,00
688713	Associação Regional de Bridge Centro	0,00	393,75
688714	Associação Regional de Bridge Madeira	0,00	675,00
688715	Associação Regional de Bridge Açores	0,00	225,00
68881	Apoios Monetários Concedidos	11.000,00	14.931,00
6888114	Praticantes e capitão não jogador	0,00	0,00
68881141	Seleccção Open	0,00	0,00
68881142	Seleccção de Senhoras	0,00	0,00
68881143	Seleccção de Seniores	0,00	0,00

ORÇAMENTO RECTIFICATIVO DA FPB 2013

68881144	<i>Seleção de Juniores</i>	0,00	0,00
688816	<i>Formação</i>	11.000,00	14.931,00
6888161	<i>Bridge Escolar</i>	1.000,00	0,00
6888162	<i>Iniciados</i>	1.000,00	0,00
6888163	<i>Jovens e Universitários</i>	6.000,00	7.000,00
6888164	<i>Praticantes (Outros)</i>	2.000,00	3.000,00
6888165	<i>Cursos de Arbitros</i>	1.000,00	500,00
6888166	<i>Outros agentes (Professores e Dirigentes)</i>	0,00	231,00
6888167	<i>Preparação das Selecções Nacionais</i>	0,00	4.200,00
688821	Inscrições em provas internacionais	0,00	0,00
6888213	<i>Seleção Open</i>	0,00	0,00
6888214	<i>Seleção de Senhoras</i>	0,00	0,00
6888215	<i>Seleção de Seniores</i>	0,00	0,00
6888216	<i>Seleção de Juniores</i>	0,00	0,00
68897	Provas Nacionais	10.950,00	7.636,27
68897101	<i>Arbitragem</i>	3.800,00	3.610,00
68897109	<i>Utilização de Equipamento Informático</i>	600,00	396,00
68897111	<i>Custos com Organização de Provas</i>	6.550,00	3.630,27
68897112	<i>Material de Desgaste Rápido</i>	0,00	0,00
68898	Revista	1.000,00	0,00
68891	Aquisição de Equipamento Desportivo	0,00	840,00
68899	Deslocações de Representantes às AG	2.000,00	2.335,00
68892	Divulgação do Bridge	0,00	3.000,00
68893	Captação de Novos Praticantes	0,00	500,00
68894	Fidelização de Praticantes	0,00	500,00
69	Gastos e Perdas Financiament	500,00	100,00
691	<i>Juros Suportados</i>	500,00	100,00
698	<i>Serviços Bancários</i>	0,00	0,00
TOTAL da DESPESA		85.925,00	93.000,00

ORÇAMENTO RECTIFICATIVO DA FPB 2013

CLASSE 7 - RENDIMENTOS E GANHOS		Orçamento Aprovado 2013	Orçamento Rectificativo 2013
72	Proveitos Associativos	46.225,00	46.438,00
721	Quotizações	27.825,00	27.450,00
7211	Agrupamentos de Clubes	2.025,00	2.025,00
72111	Associação Regional de Bridge Lisboa	1.125,00	1.125,00
72112	Associação Regional de Bridge Norte	300,00	300,00
72113	Associação Regional de Bridge Centro	225,00	225,00
72115	Associação Regional de Bridge Madeira	300,00	300,00
72116	Associação Regional de Bridge Açores	75,00	75,00
7212	Praticantes	25.800,00	25.425,00
72121	Associação Regional de Bridge Lisboa	16.200,00	15.750,00
72122	Associação Regional de Bridge Norte	4.500,00	4.500,00
72123	Associação Regional de Bridge Centro	1.500,00	1.575,00
72125	Associação Regional de Bridge Madeira	2.800,00	2.700,00
72126	Associação Regional de Bridge Açores	800,00	900,00
725	Provas Nacionais	11.300,00	10.490,00
7251	Organizadas pela FPB	10.000,00	9.490,00
7252	Organização Delegada	1.300,00	1.000,00
726	Homologações	7.100,00	8.498,00
7261	Festivais	2.500,00	1.500,00
7262	Torneios Particulares	2.000,00	3.800,00
7263	Simultâneos	2.500,00	3.100,00
7265	Provas Regionais Não Isentas	100,00	98,00
75	Subsídios à Exploração	31.200,00	23.842,00
751	Do Estado e Outras Entidades Públicas		
75118	Contrato 103/DDF/2013	31.200,00	23.842,00
75118X	IPDJ - Organização e Gestão	14.000,00	10.010,00
75118X	IPDJ - Desenvolvimento da Act. Desportiva	10.200,00	7.462,00
75118X	IPDJ - Formação de Iniciados e Jovens Univ.	7.000,00	6.370,00
75118X	IPDJ - Selecções Nacionais	0,00	0,00
78	Outros Rendimentos e Ganho	8.500,00	22.720,00
781	Rendimentos Suplementares	8.300,00	21.050,00
781641	Donativos	7.900,00	17.200,00
781641X	Grande Prémio de Portugal	5.400,00	14.700,00
781641X	Outros (Açores)	2.500,00	2.500,00
781642	Cedência de Material	400,00	1.050,00
781644	Cedência de Instalações	0,00	900,00
781645	Duplicação de Jogos e Diagramas	0,00	1.000,00
781646	Auxílio às Arbitragens	0,00	900,00
788	Outros	0,00	300,00
78811	Correções relativas a exercícios anteriores	0,00	300,00
7889	Proveitos e Ganhos Operacionais	200,00	1.370,00
78895	Inscrições em Acções de Formação	200,00	650,00
78897	Cedência de Equipamento Desportivo	0,00	720,00
TOTAL da RECEITA		85.925,00	93.000,00