

## PLANO PLURIANUAL 2019-2023



**ÍNDICE**

1. ENQUADRAMENTO MACROECONÓMICO .....	3
2. INTRODUÇÃO E OBJETIVOS .....	5
3. RENDIMENTOS E GASTOS OPERACIONAIS .....	6
4. PLANO ANUAL DE FORMAÇÃO E INVESTIMENTOS .....	8
5. DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS.....	9



## 1. ENQUADRAMENTO MACROECONÓMICO

As projeções para a economia portuguesa apresentadas pelo Banco de Portugal no Boletim Económico de junho, apontam para a manutenção de uma trajetória de expansão ao longo do período 2018-2020, embora a um ritmo progressivamente menor. Após um crescimento de 2,7% em 2017, o Produto Interno Bruto (PIB) deverá crescer 2,3% em 2018, 1,9% em 2019 e 1,7% em 2020. Em 2018 o PIB deverá recuperar o nível observado antes da crise financeira internacional de 2008, e situar-se cerca de 5% acima desse nível em 2020. No horizonte deste estudo a economia portuguesa deverá continuar a beneficiar de um enquadramento económico e financeiro favorável. Prevê-se ainda que o consumo interno continue a crescer, sobretudo o privado, apesar da esperada desaceleração em 2019 com 1,9% e 1,7% em 2020. A procura externa deverá manter valores globais favoráveis com a manutenção de um crescimento acima de 4%, como resultado da conjuntura da zona euro. A taxa de desemprego deverá diminuir progressivamente até aos 5,6% em 2020.

Segundo a OCDE o crescimento vai manter-se estável e a rondar os 2%, apesar da desaceleração que se prevê para 2019 e 2020 devido ao aumento do rendimento disponível das famílias resultante do crescimento do emprego e dos salários, que irá permitir a manutenção do crescimento do consumo privado. Para 2020, a OCDE espera que a economia cresça apenas 1,9% devido à contração do consumo público. No que diz respeito às contas públicas, a OCDE espera que o Governo cumpra as metas para o défice de 2018 (0,7% do PIB) e de 2019 (0,2% do PIB) estimando que em 2020 o saldo orçamental seja positivo em 0,1% do PIB. A expansão da economia terá como motores o consumo privado e as exportações. O crescimento do consumo manter-se-á sólido à medida que a taxa de desemprego decresce.

De acordo com o Boletim Trimestral de Estatística do Serviço Regional de Estatística dos Açores, no terceiro trimestre de 2018, a estimativa da população empregada foi de 112.893 trabalhadores, superior em 0,5% à do trimestre homólogo e o maior valor registado desde 2008. No entanto, este aumento não foi suficiente para absorver a totalidade de mão de obra disponível no mercado de trabalho, refletindo-se na taxa de desemprego que passou de 8,2% para 8,7%. A taxa de desemprego regional no terceiro trimestre (8,7%) acima da média nacional (6,7%), corresponde ao aumento homólogo de 0,5 p.p., apesar do aumento da população empregada em 0,5%. A taxa média de inflação apresenta há quatro trimestres consecutivos uma tendência decrescente, registando 1,0% em setembro, uma diminuição de 0,2 p. p. relativamente a junho, enquanto a média nacional foi 1,2%. A taxa homóloga, de julho a setembro, foi de 0,6%, e a taxa correspondente a nível nacional foi de 1,4%. Apesar do comportamento da taxa de desemprego e da diminuição das vendas de cimento, o valor do índice de atividade económica denota um comportamento favorável da economia regional.

Indicadores Económicos	Variações homólogas	
	julho a setembro (Açores)	julho a setembro (país)
População Empregada	0,5%	2,1%
Taxa Desemprego	8,7%	6,7%
Energia elétrica	1,7%	1,9%
Índice Atividade Económica	2,2%	2,3%
Inflação taxa homóloga	0,6%	1,4%
Edifícios licenciados	30,5%	14,6%
Venda de cimento	-7,9%	3,4%
Venda automóveis ligeiros	2,5%	8,4%

Fonte: Serviço Regional de Estatística

## 2. INTRODUÇÃO E OBJETIVOS

Constituída em 1998, a SEGMA – Serviços de Engenharia, Gestão e Manutenção, Lda, tem como objetivo prestar serviços de engenharia e manutenção nas áreas de eletricidade, mecânica e eletromecânica. A SEGMA tem sustentado o seu crescimento ao longo dos últimos anos, com a diversificação em áreas de atividade específicas e não concorrenciais na região e na formação e capacidade técnica dos seus recursos humanos. Atualmente é reconhecida no mercado açoriano, sendo uma referência nas áreas onde atua.

Em 2019, a SEGMA deverá estar preparada para manter o papel ativo que assumiu no mercado regional, mantendo foco na sustentabilidade, qualidade e respeito pelo meio ambiente. A retenção das competências desenvolvidas no seio da empresa será fundamental para este objetivo.

Apesar das previsões da OCDE de crescimento económico para o ano de 2019 superior a 2%, perspetivamos que este efeito não será sentido na atividade da SEGMA. O clima concorrencial, sentido nos últimos meses, maioritariamente de empresas externas à região, traz a expectativa de um ano de 2019 mais difícil, contudo estaremos atentos aos projetos com forte componente tecnológica que têm sido anunciados, nomeadamente em Santa Maria, em que nos posicionaremos como parceiros de eleição.

As projeções financeiras e o orçamento anual para 2019 ficam condicionados pelo ponto anterior, desenvolvendo-se um cenário conservador em que as receitas são reflexo de uma forte direção negativa esperada ao nível do setor de atividade.

As prioridades para os próximos anos, são as seguintes:

- Formação
- Infraestruturas físicas que permitam melhoria dose processos logísticos
- Implementação de um sistema de gestão da segurança
- Implementação de ferramentas informáticas de apoio à atividade
- Incremento da prestação de serviços de Consultoria
- Melhoria e revisão das instruções de trabalho

Face às dificuldades esperadas, os desafios para os próximos anos, impõem uma política de melhoria continua, diversificação de atividade e foco numa revisão de processos aliada a instrumentos e infraestruturas capazes de incrementar a eficiência operacional.

### 3. RENDIMENTOS E GASTOS OPERACIONAIS

Para 2019 estima-se que o volume de negócios atinja o valor de 6,2 milhões de euros, inferior ao previsto para 2018, no entanto semelhante ao verificado em 2017 (6,1 milhões de euros). Em 2018, a SEGMA esteve envolvida em projetos que tiveram um grande impacto no nível de atividade, nomeadamente os projetos:

- remodelação do Hotel Açores Atlântico em São Miguel;
- construção da loja Modelo Continente Arrifes;
- reabilitação de Estação Meteorológica de Santa Bárbara.

A conclusão destes projetos, terá como efeito estimado um decréscimo da faturação em 2019. Dado o carácter pontual e a dimensão dos projetos acima referidos, e que serão concluídos ainda em 2018, implica o reajuste do nível de atividade para 2019.

A partir de 2019 considerou-se uma ligeira tendência de crescimento na atividade, que apesar de conservador, entende-se como adequada.

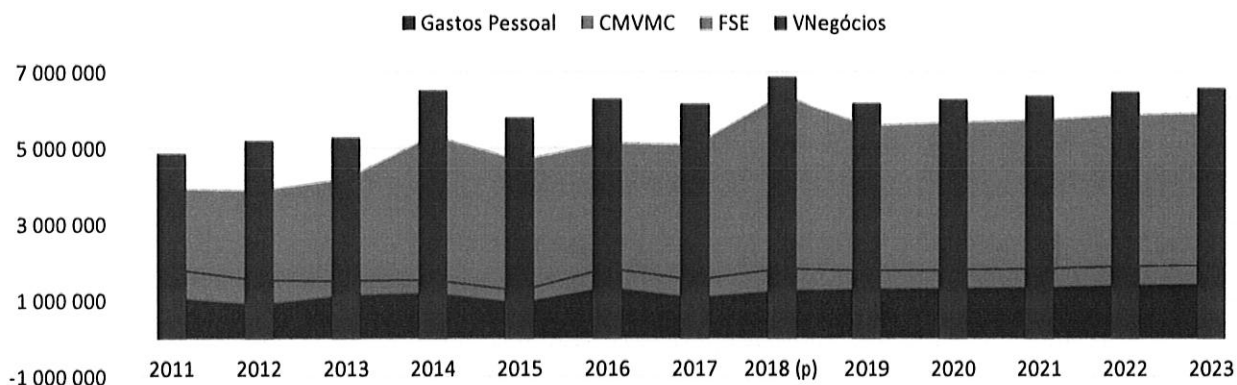
Atividades	2018	2019	2020	2021	2022	2023
<b>Eletricidade</b>	<b>3 749 770</b>	<b>3 581 758</b>	<b>3 634 155</b>	<b>3 687 430</b>	<b>3 741 597</b>	<b>3 796 672</b>
Serviços EDA	466 186	466 978	474 917	482 990	491 201	499 552
Manutenção	823 518	824 918	838 941	853 203	867 708	882 459
Serviços Técnicos	1 560 497	1 538 022	1 563 319	1 589 045	1 615 209	1 641 817
Consultoria	251 864	252 292	256 581	260 943	265 379	269 891
Vendas	647 706	499 548	500 397	501 248	502 100	502 953
<b>AVAC</b>	<b>3 135 532</b>	<b>2 601 614</b>	<b>2 645 550</b>	<b>2 690 232</b>	<b>2 735 674</b>	<b>2 781 888</b>
Manutenção	904 398	905 936	921 337	936 999	952 928	969 128
Serviços Técnicos	2 172 841	1 646 905	1 674 902	1 703 375	1 732 333	1 761 782
Consultoria	29 685	29 735	30 241	30 755	31 278	31 810
Vendas	28 608	19 038	19 070	19 103	19 135	19 168
<b>Total Geral</b>	<b>6 885 302</b>	<b>6 183 372</b>	<b>6 279 705</b>	<b>6 377 662</b>	<b>6 477 271</b>	<b>6 578 560</b>

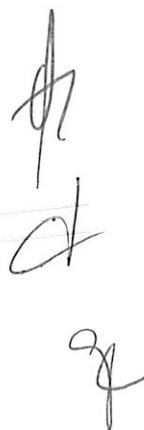
Os gastos operacionais foram estimados de acordo com o nível de atividade esperado para o período 2019-2023 à exceção dos Gastos com pessoal que não dependem do nível de atividade.

A estimativa dos Fornecimentos e serviços externos situa-se em cerca de 3,8 milhões euros (cerca de 62% dos Rendimentos), onde se destaca a componente de Subcontratos de materiais e serviços, por via da incorporação destes nos serviços prestados pela SEGMA. A empresa tem alavancado a sua capacidade operacional com o recurso pontual a este tipo de gastos, evitando o crescimento dos encargos como os Gastos com Pessoal. Por esse motivo estima-se uma diminuição de 16% no ano de 2019.

Ao nível dos Gastos com Pessoal, o valor previsto de 1,3 milhões de euros, evidencia um ligeiro crescimento daquela rubrica relativamente a 2018, como resultado das atualizações salariais e da taxa esperada para a evolução das carreiras decorrente do acordo de empresa.

## Rendimentos e Gastos Operacionais





#### 4. PLANO ANUAL DE FORMAÇÃO E INVESTIMENTOS

Nos próximos anos continuará a dar-se grande relevância à formação. As ações serão maioritariamente realizadas internamente com a participação de todos os Quadros Superiores, onde serão elaborados manuais de procedimentos internos.

Será dada continuidade aos investimentos em Equipamentos de Segurança Individual e outros como na frota automóvel, nos sistemas de informação e EMM's (Equipamentos de Monitorização e Medição).

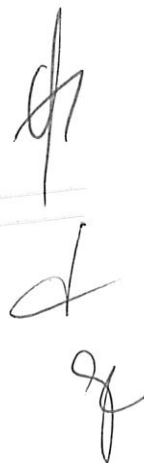
Destaca-se neste plano a construção do edifício sede da SEGMA, onde serão instalados todos os serviços técnicos de SMG/SMA, assim como a Gerência. Apesar de não existir um cronograma definido nem orçamento final, estima-se em cerca de 880 mil euros e prevê-se dar início à construção do mesmo durante o ano de 2020. Este investimento resulta das necessidades que se têm vindo a verificar, quer ao de armazéns e de espaços para escritórios.

Atualmente os espaços físicos afetos à SEGMA, encontram-se dispersos em vários edifícios no Caminho da Levada.

Também está previsto o valor de 93 mil euros para fazer face à aquisição de software para gestão dos processos operacionais e administrativos da SEGMA, com os quais se espera obter ganhos de eficiência com reflexo já no ano de 2019.

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
<b>Investimentos</b>	<b>93 065</b>	<b>207 354</b>	<b>410 000</b>	<b>520 000</b>	<b>43 254</b>	<b>32 500</b>
Equipamento Transporte	72 381	102 618			33 254	22 500
Eq. Administrativo e Mobiliário		2 000		20 000		
Ferramentas e Utensílios		5 000	5 000	15 000	5 000	5 000
Equipamento Informático		15 000	5 000	5 000	5 000	5 000
Software	20 684	82 736				
Edifícios e construções			400 000	480 000		






## 5. DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

### 5.1 DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Vendas e serviços prestados	6 167 215	6 885 302	6 183 372	6 279 705	6 377 662	6 477 271	6 578 560
Subsídios à Exploração	6 025						
Ganhos/perdas Empresas do Grupo e Associadas			16 541	16 112	17 127	17 697	17 533
Custo das Mercadorias Vendidas Mat. Consumidas	461 734	580 363	484 983	486 118	487 260	488 409	489 566
Fornecimentos e Serviços Externos	3 560 774	4 567 848	3 815 436	3 880 298	3 908 783	3 975 232	4 004 694
Gastos com o Pessoal	1 090 181	1 275 676	1 316 897	1 338 974	1 368 529	1 424 681	1 451 949
Imparidade de Dívidas a Receber	59 717	36 368	84 143	85 605	87 093	88 605	90 144
Outros Gastos e Perdas	9 058	9 036	9 181	9 337	9 495	9 657	9 821
Outros Rendimentos e Ganhos	30 421	34 131	35 752	34 632	31 591	32 020	32 456
<b>Resultado Antes de Depreciações e Gastos de Financiam</b>	<b>1 022 197</b>	<b>450 142</b>	<b>525 025</b>	<b>530 117</b>	<b>565 220</b>	<b>540 403</b>	<b>582 375</b>
<b>Gastos/reversões de Depreciação e Amortizações</b>	<b>99 963</b>	<b>89 081</b>	<b>134 401</b>	<b>136 008</b>	<b>129 856</b>	<b>136 562</b>	<b>113 020</b>
<b>Resultado Operacional</b>	<b>922 234</b>	<b>361 061</b>	<b>390 624</b>	<b>394 109</b>	<b>435 364</b>	<b>403 841</b>	<b>469 355</b>
Juros e Rendimentos Similares Obtidos	9 818	8 374	5 929	6 240	6 243	6 316	6 589
<b>Resultado Antes de Impostos</b>	<b>932 052</b>	<b>369 436</b>	<b>396 552</b>	<b>400 349</b>	<b>441 606</b>	<b>410 157</b>	<b>475 945</b>
<b>Imposto sobre o Rendimento do Período</b>	<b>174 218</b>	<b>83 112</b>	<b>68 457</b>	<b>69 173</b>	<b>76 537</b>	<b>70 664</b>	<b>82 683</b>
<b>Resultado Líquido do Período</b>	<b>757 834</b>	<b>286 324</b>	<b>328 095</b>	<b>331 176</b>	<b>365 069</b>	<b>339 493</b>	<b>393 261</b>

**5.2 BALANÇO**

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
<b>Balanço</b>						
<b>Ativo</b>	<b>8 975 997</b>	<b>8 963 460</b>	<b>9 175 251</b>	<b>9 432 423</b>	<b>9 502 329</b>	<b>9 753 634</b>
<b>Activo Não Corrente</b>	<b>1 482 080</b>	<b>1 555 033</b>	<b>1 829 025</b>	<b>2 219 168</b>	<b>2 125 861</b>	<b>2 045 341</b>
Activos Fixos Tangíveis	164 638	281 856	600 113	1 034 521	985 479	949 224
Propriedades de Investimento	1 255 234	1 210 969	1 166 704	1 122 439	1 078 174	1 033 909
Activos Intangíveis	0	0	0	0	0	0
Ativos por Impostos Diferidos	2 203	2 203	2 203	2 203	2 203	2 203
Participações Financeiras	60 005	60 005	60 005	60 005	60 005	60 005
<b>Activo Corrente</b>	<b>7 493 917</b>	<b>7 408 427</b>	<b>7 346 226</b>	<b>7 213 254</b>	<b>7 376 468</b>	<b>7 708 293</b>
Clientes	2 570 969	2 226 692	2 182 873	2 138 276	2 092 886	2 046 691
Adiantamentos a fornecedores	31 762	31 762	31 762	31 762	31 762	31 762
Estado e Outros Entes Públicos	100 657	32 199			2 046	
Empresas Grupo	4 550 000	4 800 000	4 800 000	4 850 000	5 050 000	5 500 000
Outras Contas a Receber	14 753	14 753	14 753	14 753	14 753	14 753
Diferimentos Ativo						
Caixa e Depósitos Bancários	225 776	303 021	316 838	178 463	185 021	115 087
<b>Capital Próprio e Passivo</b>	<b>8 975 997</b>	<b>8 963 460</b>	<b>9 175 251</b>	<b>9 432 423</b>	<b>9 502 329</b>	<b>9 753 634</b>
<b>Capital Próprio</b>	<b>7 471 389</b>	<b>7 652 296</b>	<b>7 816 620</b>	<b>8 016 052</b>	<b>8 172 960</b>	<b>8 396 425</b>
Capital realizado	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000
Reservas	46 000	46 000	46 000	46 000	46 000	46 000
Outras Variações no Capital Próprio	9 429	5 404	2 600	2 550	2 500	2 450
Resultado Líquido do Período	286 324	328 095	331 176	365 069	339 493	393 261
Resultados Transítados	6 929 635	7 072 797	7 236 845	7 402 433	7 584 967	7 754 714
<b>Passivo</b>	<b>1 504 608</b>	<b>1 311 163</b>	<b>1 358 631</b>	<b>1 416 371</b>	<b>1 329 370</b>	<b>1 357 210</b>
<b>Passivo Não Corrente</b>	<b>2 432</b>	<b>1 393</b>	<b>670</b>	<b>657</b>	<b>645</b>	<b>632</b>
Outras contas a Pagar	2 432	1 393	670	657	645	632
<b>Passivo Corrente</b>	<b>1 502 176</b>	<b>1 309 770</b>	<b>1 357 961</b>	<b>1 415 714</b>	<b>1 328 725</b>	<b>1 356 578</b>
Fornecedores	998 612	834 163	846 965	852 712	865 824	871 763
Estado e Outros Entes Públicos	122 875	69 745	62 775	84 601	73 719	91 695
Outras Contas a Pagar	203 780	228 951	271 311	301 491	212 272	216 210
Diferimentos Passivo	176 910	176 910	176 910	176 910	176 910	176 910


 João Carlos Santos Correia


 Gilda Maria Bairos Cabral Pimentel


 Carlos Filipe Almeida Santos Pereira