

2020

Associação Cultural Recreativa Defesa e Propaganda de Ázere

*Conta de Exploração
Previsional-Orçamento
Para 2020*

Processo Elaborado
Técnico Oficial de Contas
Dr.º António Neves
Escrituraria Principal
Isabel Lourenço

Preambulo

A Associação Cultural Recreativa Defesa e Propaganda de Ázere foi criada por escritura pública no Cartório Notarial de Tábua a 20 de Agosto de 1992. Sedeada na Rua do Outeirinho n.º78, 3420-011 Ázere, freguesia de Ázere e Covelo, Concelho de Tábua, Distrito de Coimbra, com o NIF 502854260, e NISS 20004271744.

O registo definitivo dos estatutos da instituição particular de solidariedade social, reconhecida como pessoa colectiva de utilidade pública foi feita pela sua inscrição n.º 8/96, a fl. 100vº do livro 6 das Associações de Solidariedade Social e considera-se efectuada em 6 de Julho de 1993, nos termos do n.º 2 do artigo 13º do regulamento.

A Acuredepa procura proporcionar uma maior e melhor qualidade de vida à sua população, tendo em linha de conta as suas necessidades, fragilidades e lacunas.

Desenvolve a sua ação no âmbito da terceira idade. Serviço de Apoio Domiciliário, Estrutura Residencial para Idosos, e recentemente a Valência de centro de Dia. O seu âmbito de abrangência, tal como prevê os Estatutos é de âmbito Nacional.

Tendo em linha de conta que esta Direcção e todos os seus órgãos sociais tomaram posse no passado dia 29 de Janeiro, este será o seu primeiro Orçamento/Conta de exploração Previsional e Plano de Actividades. Cientes da sua dificuldade, o ano de 2020 será um ano de muitas dificuldades, onde a contenção de custos continuará a ser o pilar, implementação de medidas ao bom funcionamento, e celebração de candidaturas diversas que possam trazer benefícios para a própria.





Respostas Sociais

A Associação Cultural Recreativa Defesa e Propaganda de Ázere, IPSS com contrato de associação com a Segurança Social, tem em funcionamento as seguintes respostas sociais:

- Estrutura Residencial para Idosos (ERPI)
- Serviço de Apoio Domiciliário (SAD)
- Centro de Dia (CD)

A Acuredepa fez uma candidatura para o aumento de acordos de cooperação para a valência de ERPI, a mesma a ser aprovada em (2020), poderá trazer um aumento de rendimentos mais sustentável.

Assim a valência de ERPI entra em funcionamento com licença de funcionamento n.º 4/2008 em 16/10/2008 e com capacidade para 27 clientes. Em 31/07/2015 foi solicitado aumento de capacidade para 56 clientes. Em 28/08/2017 foi apresentado telas finais de alteração do projecto de arquitectura, para atribuição da capacidade para 79 clientes em ERPI, a qual só em Maio do corrente ano teve legalização.

Órgãos Sociais

A Associação Cultural Recreativa Defesa e Propaganda de Ázere foi constituída como Associação sem fins lucrativos e é, por isso, dirigida por órgãos (Assembleia Geral, Direção e Conselho Fiscal) eleitos para mandatos de quatro anos pelos sócios em Assembleia Eleitoral, no passado mês de Janeiro/2019.



Introdução

Antes de mais, importa referir que os membros, órgãos da Direção da Associação Cultural Recreativa Defesa e Propaganda de Ázere, (ACUREDEPA) que tomaram posse no dia 29 de Janeiro do corrente ano, desempenham funções em regime de voluntariado, e que, apesar da sua dedicação e contributo pessoal para a recuperação e melhoria em pleno do funcionamento da Instituição, não têm logrado ultrapassar algumas das dificuldades com que a instituição que dirigem agora, se tem vindo a debater. Como é de esperar neste contexto, as maiores dificuldades com que a Instituição se debate, estão relacionadas, em primeiro lugar com a falta de verbas necessárias ao seu normal funcionamento.

Segundo lugar, com a impossibilidade de revisão/atribuição de acordos com o Instituto da Segurança Social, face a dívidas existentes no passado, das contribuições para a segurança social e autoridade tributária, que impediram a submissão de candidaturas diversas para o aumento de acordos para a ERPI e aí sim obter uma posição favorável. Esta medida, só foi possível de submeter em Junho do corrente ano, e que só em meados do ano de 2020 se saberá quantos acordos mais foi contemplada. No entanto foi previsivelmente orçamentada um número que julgamos possível de aprovação. Sendo que a capacidade hoje licenciada para 79 utentes, previa uma aprovação de 80% em acordos. (63), foi previsto 40.

Dada a atual conjuntura económica do país, a falta de disponibilidade financeira do Estado para apoiar de forma mais substancial as nossas atividades e o crescente endividamento a que estamos sujeitos pela manutenção das nossas operações, torna-se necessária a implementação de algumas medidas que, a um tempo, viabilizem financeiramente a Instituição e a tornem futuramente sustentável. Apesar da situação económica do país não ser a mais favorável, a Direção, encara o futuro da Instituição de uma forma positiva e está convicta que a ACUREDEPA através dos serviços que disponibiliza à população e da sua capacidade de recriar e inovação, permanecerá na primeira linha desse desafio, que é levar a solidariedade a todos aqueles que mais precisam da sua ajuda.



Com o esforço de todos, com grande disciplina e rigor, irá trabalhar para o aumento e melhoria dos serviços que disponibiliza aos seus clientes, e assim atingir os objetivos. O aumento do salário mínimo, sem qualquer tipo de benefícios para as IPSS por parte dos encargos para a segurança social, irão continuar a marcar profundamente as condições de exercício corrente de gestão. Neste campo não foi possível orçamentar mais nenhum valor á “carga” de vencimentos dos nossos recursos humanos. Desta forma será actualizada conforme seja possível e publicada em Lei.

Neste cenário de uma profunda contenção orçamental em todos os setores da Instituição, foram feitas candidaturas á medida de apoio “Converte +” que consiste num **apoio transitório à conversão de contratos de trabalho a termo em contratos de trabalho sem termo**, através da concessão, à entidade empregadora, de um apoio financeiro correspondente a 4 vezes a remuneração base mensal, com o limite de 7 vezes o valor do Indexante dos Apoios Sociais (IAS), no montante de € 3.050,32 euros, que pode ser majorado.

A actual situação financeira da Instituição, não resulta de uma situação pontual, e nem sequer teve a sua raiz neste ano civil, ela agravou-se ao longo dos últimos anos, isto é a análise que a actual direcção verifica. A reestruturação financeira passa pelo aumento das mensalidades de utentes, cuja a sua actualização já não se verifica a algum tempo, e noutros um aumento ponderado, e de acordo com as directrizes emanadas da segurança social.

Renegociar perante a banca de um empréstimo no valor de 550.000,00€, diminuindo assim prestação mensal, traduzindo-se desta forma uma diminuição dos custos agora em vigor. De tal forma a Acuredepa têm ao seu serviço 48 funcionários, os quais dependem da mesma para a sua subsistência, sendo 50% da própria Freguesia. Durante o ano de 2020, a Instituição irá recorrer a candidaturas ao IEFP, para contratos emprego inserção e inserção+

A Direcção da Instituição desde a sua tomada de posse, tem feito um esforço tremendo de redução de Gastos, sendo praticamente impossível reduzir mais, sem comprometer a qualidade do serviço prestado.

Programas e Projectos

► Angariação de Sócios

Tem sido uma preocupação da actual Direcção a angariação de novos associados, situação esta, que não se torna nada fácil, face às inúmeras instituições e face aos acontecimentos recentes da Instituição e que são do conhecimento geral.

► Candidaturas

Face ao estabilizar das contas e da vida da instituição, esta irá permitir a submissão de varias candidaturas, assim as mesmas sejam publicadas. Pretende-se uma candidatura ao fundo de reestruturação social, ao fundo de socorro social no âmbito de adquirir uma viatura equipada para o apoio domiciliário, e ainda uma candidatura já em fase de estudo a eficiência energética para IPSS.

► Comunicação e Promoção da Instituição

Saber comunicar e concretizar a comunicação, torna a instituição mais próxima da comunidade, aumentando a participação social das famílias, associados e das organizações dos vários sectores e da responsabilidade individual e colectiva.

► Redes, Parcerias e Cooperação

As parcerias permitem-nos fazer mais e melhor com menos recursos, concebendo a nossa própria sustentabilidade. Assim a Acuredepa manifesta uma total abertura e proximidade com a comunidade, com parceiros que possam aceitar, posicionando-se como um elemento dinamizador e promotor de práticas de parceria e cooperação. Assim para 2020 cremos fomentar parcerias de continuidade, Associações locais, fornecedores e outros.

► Recursos Humanos

O quadro de pessoal da instituição é composto por 48 colaboradores, pretende-se manter ou se possível aumentar os recursos humanos, continuar a melhorar o processo de trabalho interno, apostando numa formação mais continua e exigente. Implementar medidas motivadoras para uma boa dinâmica de trabalho para os colaboradores, uma vez que esta medida irá ter repercussões diretas no bem-estar dos clientes.



► Avaliação de Desempenho Do Pessoal

A Acuredepa tentará colocar em prática um modelo de avaliação de Desempenho para todas as trabalhadoras adequado, promovendo o espírito de avaliação e melhoria continua do desenvolvimento profissional.

► Promover o Voluntariado

A Acuredepa pretende difundir, promover e dinamizar o conceito de «voluntariado». Desta forma pretende-se que os cidadãos tenham a oportunidade de participar em actividades sociais/comunitárias e projectos, promovendo ao mesmo tempo a cidadania. Uma área que podemos e devemos estimular em 2020, beneficiando de competências distintivas e proporcionando espaços de solidariedade e de partilha desinteressada.

► Edifícios

Pretende-se que ao longo do ano uma manutenção ao edifício, e equipamentos existentes.

► Mondego Sul

Atendendo á área do Mondego Sul, surge a necessidade de um levantamento aprofundado e posterior legalização, para termos futuros.

Em Resumo

O Plano de atividades para 2020 encontra-se a ser apresentado à consideração e discussão da Assembleia Geral dos associados. Conforme estipulam os estatutos da Instituição. Importa com efeito torna-lo público junto da comunidade de sócios e fazer com que constitua, após aprovação, um documento de trabalho que se pretende dotado de uma função orientadora para todos os responsáveis. Conscientes das nossas potencialidades mas também das nossas limitações, associada a erros de gestão do passado, propomos um conjunto de medidas cuja implementação nos pareça possível e desejável. As atividades planeadas visam assegurar a melhoria do funcionamento e organização da Instituição. A Acuredepa pretende dar continuidade às atividades levadas a cabo pela Instituição. Assim, apresentamos de seguida os objetivos estratégicos definidos para 2020:

1. Garantir um modelo sustentável e equilibrado, a direção da Acuredepa pretende continuar levar a cabo a política de rigor financeiro, redução de custos, eficiência de recursos permitindo uma gestão mais eficaz e eficiente. Melhorar o modelo de intervenção, apostando no que a Instituição já possui, como património, serviços, respostas sociais, recursos humanos, permitindo melhorar a qualidade e eficácia dos serviços prestados. Pretendemos que a capacidade para as respostas de ERPI, SAD e CD tenha ocupação de 100%.
2. Continuar a melhorar o processo de trabalho interno, apostar numa formação mais continua e exigente, de forma a melhorar a comunicação interna entre os vários setores de atividade da IPSS.
3. Continuar a melhorar serviços prestados aos clientes, indo ao encontro das necessidades de quem nos procura.
4. Implementar medidas motivadoras para uma boa dinâmica de trabalho para os colaboradores, uma vez que esta medida irá ter repercussões diretas no bem-estar dos clientes.
5. Melhorar e divulgar a imagem da Acuredepa na divulgação de actividades no Facebook da Instituição;
6. Articular com o sector social do Município de Tábua divulgando as nossas atividades.

ORÇAMENTO-2020

Introdução

O Orçamento é um plano financeiro, estratégico de uma organização para determinado exercício.

Em termos de contabilidade e finanças, é a expressão das receitas e despesas ou gastos e rendimentos, relativamente a um período de execução, determinado, geralmente de forma anual.

Este orçamento foi ponderado, pelos responsáveis da elaboração (Técnico Oficial de Contas, Contabilidade, Direção e futura aplicabilidade, onde a estratégia delineada e a ser adotada, tem como princípio fundamental a contenção de custos e renegociação de contratos com as maiores despesas anuais, sempre que possíveis.

O orçamento de 2020, para além dos critérios anteriormente citados, tem como valores de referência os custos registados até Setembro do ano de 2019.



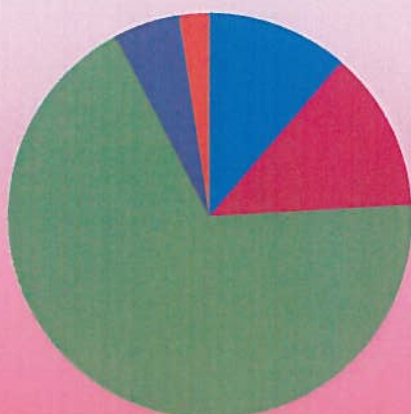
Memória Justificativa

Tendo por base o sistema de Normalização Contabilística (SNC), metodologia definida legalmente para as IPSS, e com base nos valores obtidos até Setembro funcionando como um indicador fundamental na projecção da vida da instituição para o próximo ano.

Considera-se que este é um orçamento ambicioso, mas que ilustra de uma forma clara as preocupações, necessidades e seus anseios para a ACUREDEPA, e a sua focalização na sustentabilidade financeira da Instituição.

Gráficos demonstrativos por rubricas orçamentadas

GASTOS

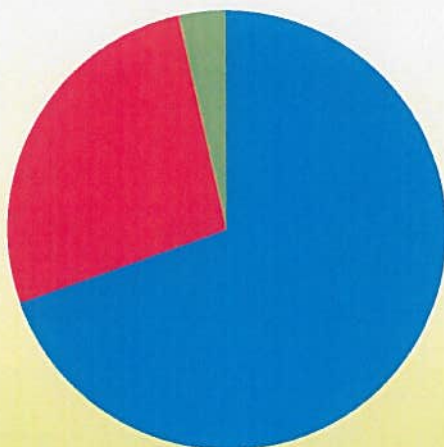


- 61-Generos alimentares
- 62-Fornecimentos e Serv. Externos
- 63-Gastos com pessoal
- 64-depreciação e de Amortização
- 68-Outros Gastos e Perdas
- 69-Gastos Financeiros

Total dos gastos

891.748,32€

Rendimentos



- 72-Prestações de Serviços
- 75-Subsidios à exploração
- 78-Outros rendimentos e Ganhos
- 79-Juros Dividendos e Outros Rendimentos

Total dos rendimentos

1.050.930,36€

Resultados 159.182,04€



GASTOS

Conta 61 _ Géneros Alimentares

Os valores orçamentados nesta conta referem-se à aquisição dos géneros destinados à alimentação dos utentes e à alimentação do pessoal ao serviço da Instituição.

A percentagem de imputação à resposta social de ERPI é de 80% e à resposta social SAD é de 10%, e CD 10% estando já incluídos nestas os montantes gastos com o pessoal comum afectos a ambas as valências. Estes valores correspondem às aquisições efetuadas até ao mês de setembro, e as previsões das aquisições a efetuar nos três restantes meses do ano.

CONTA 61 _ Géneros Alimentares

Rubrica	Descrição	Valor
61	Custo das Matérias Primas Consumidas	100.000,00
61211	Géneros Alimentares	100.000,00

Conta 62 _ Fornecimentos e serviços externos

Valores de referência por subcontas que levaram à elaboração do orçamento rectificativo, corresponde aos gastos realizados até Setembro do corrente ano, mais os previsíveis para os restantes meses, com um grau de fiabilidade muito elevado.

CONTA 62 _ Fornecimentos e Serviços Externos

Rubrica	Descrição	Valor
62	Fornecimentos e Serviços Externos	114.207,37 €
621	Subcontratos	0,00 €
622	Serviços Especializados	28.254,57 €
6221	Trabalhos Especializados	18.769,22 €
6221001	Ambimed-Gestão Ambiental, Lda	993,48 €
6221002	Antonio Luis Madeira Neves-Toc	2.238,60 €
6221009	Mixlife, Lda-Pag. Website	110,70 €
6221010	Fonepost, Lda-Assit. Tecnica	172,20 €
6221012	Schindler, SA-Assit. Tec	974,40 €
6221020	Assistencia a Software - F. Laia	1.107,00 €
6221024	Medicina no Trabalho-J.A.Jorge Mendes	1.177,52 €
6221027	DR. Victor Manuel da Fonseca Fernandes	10.800,00 €
6221037	NeocontrolGlobaln Unip Lda	55,35 €
6221040	Controlvet-Seguranca Alimentar SA	177,49 €
6221043	Pedro J Viana, Lda _ Seg Hig. Trabalho	962,48 €
6223	Vigilância e Segurança	0,00 €
6223001	Vigilância e Segurança	0,00 €
6224	Honorários	3.743,43 €
6224003	Serviços de Advocacia-Drª Sandra Mena	2.952,00 €
6224006	Registos e Notariado	791,43 €

6225	Comissões	10,00 €
6225001	Comissões	10,00 €
6226	Conservação e Reparação	4.817,24 €
6226001	Conserv. E Rep. Viat. Ford	0,00 €
6226002	Conserv. E Rep. Viat. Renault Expresso	0,00 €
6226004	Conserv. E Rep. Viat. Citroen-Ambulância	40,00 €
6226006	Conserv. E Rep.-Outros	750,00 €
6226007	Conserv. E Rep. Viat. Volkswagem	150,00 €
6226008	Conserv. E Rep. Viatura Citroen RD	750,00 €
6226009	Conserv. E Rep. Viatura Citroen TJ	600,00 €
6226010	Conserv. E Rep. Equip. Administrativo/Outros	0,00 €
6226011	Conserv. E Rep. Equip. Cozinha	550,00 €
6226012	Conserv. E Rep. Equip. Lavandaria	200,00 €
6226013	Conserv. E Rep. Edificio-Geral	1.527,24 €
6226015	Conserv. E Rep. De Equip. aquecimento	150,00 €
6226018	Conserv. E Rep- Tanque de Agua	100,00 €
6227	Serviços Bancários	914,68 €
6227001	Serviços Bancários-CGD	574,68 €
6227002	Serviços Bancários-Millennium	90,00 €
6227003	Serviços Bancários-Totta	20,00 €
6227006	Serviços Bancários - Montepio Geral	210,00 €
6227007	Serviços Bancários-CCAM	20,00 €
6228	Outros	0,00 €
6228001	Outros	0,00 €
623	Materiais	7.024,24 €
6231	Ferramentas, Utensílios de Desgaste Rápido	1.891,44 €
6231001	Ferrt. Ut. Desgt. Rápido-Cozinha	1.561,44 €
6231002	Ferrt. Ut. Desgt. Rápido-Diversos	250,00 €
6231004	Ferrt. Ut. Desgt. Rápido-Escritório	80,00 €
6232	Livros e Documentação Técnica	0,00 €
6232001	Livros e Documentação Técnica	0,00 €
6233	Material de Escritório	2.707,80 €
6233001	Material de Escritório	2.707,80 €
6234	Artigos para oferta	100,00 €
6234001	Utentes	0,00 €
6234002	Pessoal	0,00 €
6234003	Outros	100,00 €
6238	Outros	2.325,00 €
62381	Outros	225,00 €
62381001	Material Didactico	200,00 €
62381002	Jornais	25,00 €
62382	Texteis	2.100,00 €
62382001	Rouparia	2.100,00 €
624	Energia e Fluidos	39.781,80 €
6241	Electricidade	20.681,80 €
6241001	Electricidade-Edificio Geral	15.089,88 €
6241002	Electricidade-Edificio Apoio	5.126,44 €
6241003	Electricidade-Furo	465,48 €
6242	Combustíveis	8.300,00 €
6242001	Combustiveis Viatura Volkswagem	240,00 €
6242003	Combustiveis Viatura Citroen RD	1.040,00 €

6242005	Combustíveis Viatura Citroen TJ	900,00 €
6242006	Combustíveis Viatura Ford	0,00 €
6242008	Combustíveis Viatura Citroen Ambulância	100,00 €
6242010	Combustíveis-Mistura	20,00 €
6242011	Pellets	6.000,00 €
6243	Água	5.100,00 €
6243001	Água	5.100,00 €
6248	Outros	5.700,00 €
6248001	Gás	5.500,00 €
6248003	Carvão	200,00 €
625	Deslocações, Estadas e Transportes	950,00 €
6251	Deslocações e Estadas	600,00 €
6251001	Desloc. E Est. Pessoal	100,00 €
6251002	Desloc. E Est. Utentes	200,00 €
6251004	Desloc. E Est. Direcção	300,00 €
6252	Transporte de Pessoal/Utentes	300,00 €
6252002	Transporte de Utentes	300,00 €
6253	Transportes de Mercadorias	50,00 €
6253001	Transportes de Mercadorias	50,00 €
6258	Outros	0,00 €
6258001	outros	0,00 €
626	Serviços Diversos	37.746,76 €
6261	Rendas e Alugueres	12.889,72 €
6261002	Creditex-Aluguer de Equipamentos, SA	1.799,64 €
6261003	Imed	355,00 €
6261004	Grenke Renting SA(284.13+511.10+99.36)	10.735,08 €
6262	Comunicação	4.015,40 €
6262001	Telecomunicações Fixas e Móveis	3.665,40 €
6262002	Serviços Postais	350,00 €
6263	Seguros	2.928,04 €
6263001	Seguro Viatura Volkswagen	186,79 €
6263002	Seguro Viatura Renault Expresso	0,00 €
6263004	Seguro Viatura Citroen TJ	215,07 €
6263006	Seguro Viatura Citroen Berlingo	198,38 €
6263007	Seguro Viatura Ford	0,00 €
6263009	Seguro Viatura Citroen Ambulância	198,95 €
6263010	Seguro Multi Riscos	1.209,80 €
6263012	Seguro Vida-Emprestimos	0,00 €
6263013	Seguro Grenk Central SV9100	130,02 €
6263014	Seguro Grenk Bloco Emergência	659,01 €
6263015	Seguro Grenk Computador ALL IN	130,02 €
6265	Contencioso e Notariado	390,00 €
6265001	Contencioso e Notariado	390,00 €
6266	Despesas de Representação	200,00 €
6266001	Despesas de Representação	200,00 €
6267	Limpeza, Higiene e Conforto	16.823,60 €
62670011	Produtos Limpeza Lavandaria	4.989,00 €
62670012	Produtos Limpeza Cozinha	2.210,00 €
62670013	Produtos Limpeza Outros	4.797,00 €
626704	Produtos de Conforto-fardamento	1.500,00 €
6267002	Produtos de Higiene Pessoal	1.917,60 €

6267003	Produtos Controlo Qualidade Agua	1.410,00 €
6268	Outros Serviços	500,00 €
6268001	Flores	200,00 €
6268002	Outras Despesas	250,00 €
6268003	Portagens	50,00 €
6268005	Festas Convivio	0,00 €
627	Encargos Com os Utentes	450,00 €
6272	Encargos Com os Utentes-Saúde	450,00 €
6272001	Material Cirurgico	250,00 €
6272004	Medicamentos	200,00 €

63 _ Gastos com o Pessoal

Os gastos com o pessoal, correspondem aos valores dos trabalhadores ativos em outubro do corrente ano, acrescidos, dos dos que se nos apresentam ser necessa'rios contratar até ao final do ano de 2020.

CONTA 63 _ Gastos com o Pessoal

Rubrica	Descrição	Valor/Ano
63	Gastos com o Pessoal	608.295,67 €
632	Remunerações com o Pessoal	476.579,58 €
6321	Remunerações Certas	476.579,58 €
63211	Resposta Social de ERPI	413.414,79 €
63211001	Vencimentos (22,30%)	288.890,91 €
63211003	Subsídios de Férias (22,30%)	27.262,81 €
63211005	Subsídios de Natal (22,30%)	27.262,81 €
63211007	Férias a Pagar (22,30%)	27.262,81 €
63211009	Diuturnidades (22,30%)	18.007,50 €
63211011	Subsidios de Alimentação	726,00 €
63211012	Subsidios de Transporte	1.487,20 €
63211013	Sub. Turno (22,30%)	14.114,75 €
63211014	Vencimentos (11,20%)	6.600,00 €
63211015	Subsídios de Férias (11,20%)	600,00 €
63211016	Subsídios de Natal (11,20%)	600,00 €
63211017	Férias a Pagar (11,20%)	600,00 €
63211018	Diuturnidades (11,20%)	0,00 €
638002	Fardamento	0,00 €
6351101	Segurança Social (22,30% x413,801,59€)	92.277,75 €
6351103	Segurança Social (11,20% x8,400,00 €)	1.377,60 €
63212	Resposta Social de SAD	40.265,92 €
63212001	Vencimentos (22,30%)	26.309,25 €
63212002	Subsidio de Férias (22,30%)	2.391,75 €
63212003	Subsidio de Natal (22,30%)	2.391,75 €
63212004	Férias a Pagar (22,30%)	2.391,75 €
63212005	Diuturnidades (22,30%)	845,32 €
63212006	Subsidios de Transporte	259,05 €
63212007	Vencimentos (11,90%)	3.910,50 €
63212008	Subsidio de Férias (11,90%)	355,50 €
63212009	Subsidio de Natal (11,90%)	355,50 €
63212010	Férias a Pagar (11,90%)	355,50 €
63212011	Diuturnidades (11,90%)	441,00 €
63212012	Subsidios de Transporte	259,05 €

6351101	Segurança Social (22,30% x34,329,82€)	7.655,55 €
6351101	Segurança Social (11,90% x5,418,00€)	644,74 €
63213	Resposta Social CD	22.898,87 €
63213001	Vencimentos (22,30%)	12.867,25 €
63213002	Subsidio de Férias (22,30%)	1.169,75 €
63213003	Subsidio de Natal (22,30%)	1.169,75 €
63213004	Férias a Pagar (22,30%)	1.169,75 €
63213005	Diuturnidades (22,30%)	845,32 €
63213006	Subsidios de Transporte	259,05 €
63213007	Vencimentos (11,90%)	3.910,50 €
63213008	Subsidio de Férias (11,90%)	355,50 €
63213009	Subsidio de Natal (11,90%)	355,50 €
63213010	Férias a Pagar (11,90%)	355,50 €
63213011	Diuturnidades (11,90%)	441,00 €
6351101	Segurança Social [22,30%x17,221,82€]	3.840,47 €
6351101	Segurança Social (11,90% x5,418,00€)	644,74 €
635	Encargos Sobre as Remunerações	106.591,33 €
6351	Segurança Social	106.440,85 €
6351102	Segurança Social [22,30%]	103.773,77 €
6351102	Segurança Social [11,90%]	1.289,48 €
6351102	Segurança Social [11,20%]	1.377,60 €
6358	Fundo Compensação Salarial	150,48 €
6358001	Fundo Compensação FGCT	150,48 €
636	Seguros de Acidentes no Trabalho	5.700,00 €
636001	Seguros de Acidentes no Trabalho Geral	5.700,00 €
638	Outros Gastos com o Pessoal	19.424,76 €
638....	Empregos inserção e inserção +	18.824,76 €
638...	Seguro contratos Emprego inserção	600,00 €

Candidaturas a Medidas de Apoio e Incentivo pelo IEFP					
Categoria	Medida	Comparticipação pelo IEFP	Valor Bolsa	Comp. IEFP	Comp. Acuredepa
Aux. Serv. Gerais	CEI + (3)	Comparticipação da Bolsa - 90%	15.687,36 €	14.118,48 €	1.568,88 €
Aux. Serv. Gerais	CEI (3)	Comparticipação da Bolsa - 50%	3.137,40 €	1.568,70 €	1.568,70 €
Subtotal			18.824,76 €	15.687,18 €	3.137,58 €

Observações

Deverão haver alterações por força ao aumento do salário mínimo nacional para 2020.

Formação Profissional

Encargos com a formação profissional dos funcionários de acordo com o que está na Legislação Laboral.

Outros Custos

Estão consagrados, nesta rubrica, os encargos com os Empregos Inserção e Empregos Inserção+, previstos realizar em 2020. Empregos inserção (3) Empregos inserção + (3).

Outros Custos com Pessoal		
N.º Recursos	Tipo de Recurso	Valor
3	Contratos Emprego Inserção e Inserção +	15.687,36 €
3	Contratos Emprego Inserção e Inserção	3.137,40 €
TOTAL		18.824,76 €

64 _ Gastos de Depreciação e de Amortização

Os valores orçamentados constam de quadro próprio do orçamento, pelo que não se justifica fazer qualquer outro tipo de referência às mesmas. Foram considerados todos os bens com amortizações activas até ao final de 2020.

CONTA 64 _ Gastos de Depreciação e de Amortização		
Rubrica	Descrição	Valor
64	Gastos de Depreciação e de Amortização	45.755,08 €
642	De activos Fixos Tangíveis	45.755,08 €

65 _ Perdas por Imparidade

Não é necessário orçamentar qualquer valor.

66 _ Perdas por Reduções de Justo Valor

Não é necessário orçamentar qualquer valor.

67 _ Provisões do Período

Não é necessário orçamentar qualquer valor.

68 _ Outros Gastos e Perdas

A orçamentação desta conta, tem por base os seguintes valores:

CONTA 68 _ Outros Gastos e Perdas		
Rubrica	Descrição	Valor
68	Outros Gastos	1.450,00 €
681	Impostos	800,00 €
68122	Iva suportado Prest. Serviços	0,00 €
6813	Taxas Diversas	800,00 €
6813001	Taxas Diversas	800,00 €
683	Dívidas Incobráveis	0,00 €
688	Outros	650,00 €
6881	Correcções Relativas a Exercícios Anteriores	100,00 €
6888	Outros Não Especificados	550,00 €
68885	Multas e Outras Penalidades	550,00 €
688851	Multas Fiscais	250,00 €
688852	Multas Não Fiscais	300,00 €

688858	Outras Penalidades	0,00 €
688858001	Deduções ao Acordo Cooperação CRSS	0,00 €
688858002	Redução Mensalidades Utentes	0,00 €

CONTA 69 _ Gastos de Financiamento

Rubrica	Descrição	Valor
69	Gastos de Financiamento	22.040,20 €
691	Juros Suportados	15.327,00 €
6911	Juros de Financiamentos Pagos [Juros Emp. IS	14.117,00 €
69112008	Millennium-social Investe	50,00 €
69112009	Millennium	0,00 €
69112010	Santander Totta	1,00 €
69112011	Caixa Geral Depositos	14.065,00 €
69112012	Montepio Geral	1,00 €
6912	Juros devedores DO	60,00 €
6912102	Caixa Geral Depositos	10,00 €
6912104	Santander Totta	10,00 €
6912109	Millennium	30,00 €
6912110	Montepio Geral	10,00 €
6913	Juros de Mora	1.150,00 €
6913101	Segurança Social	1.000,00 €
6913102	Autoridade Tributária	120,00 €
6913105	FUNDOS COMP. TRABALHO	20,00 €
6913106	FUNDOS G. TRABALHO	10,00 €
6913107	Millennium	0,00 €
6913108	CGD	0,00 €
6913109	Millennium	0,00 €
6988	Outros Gastos	6.713,20 €
69881	Serviços Bancarios - Comissões	6.613,20 €
698812009	Millennium	20,00 €
698812010	Santander Totta	1,00 €
698812011	Caixa Geral Depositos	6.562,20 €
698812012	BPI / 15,000,00	0,00 €
698812013	Santander Totta	20,00 €
698812015	Montepio Geral	10,00 €
69888	Outros Não Especificados	100,00 €
69888001	Outros Não Especificados	100,00 €

RENDIMENTOS

71 _ Vendas

A Instituição não tem proveitos contabilizáveis, nem objecto de orçamentação nesta conta.

CONTA 71 _ Vendas

Rubrica	Descrição	Valor
71	Vendas	0,00 €
711	Venda de Mercadorias	0,00 €
711009	Vendas de Tabaco	0,00 €

72 _ Prestações de Serviços

721 _ Quotas dos Utilizadores - Matrículas e Mensalidades de Utentes

CONTA 72 _ Prestações de Serviços

Rubrica	Descrição	Valor
72	Prestações de Serviços	730.619,76 €
721	Prestações de Serviços	729.119,76 €
72141	Lares (12x59,609,98€)	715.319,76 €
72142	Centro de Dia (400.00x12)	4.800,00 €
72144	Apoio Domiciliario (750,00x12)	9.000,00 €
722	Quotizações e Jóias	1.500,00 €
722001	Quotizações e Jóias de Sócios	1.500,00 €

Os valores acima referidos são os que se preveem ser rebidos até ao final do exercício. Se houver algum desvio, o mesmo não será significativo.

74 _ Trabalhos para a Própria Entidade

Podíamos aqui contabilizar o valor das horas gratuitas cedidas para o exercício de funções por parte dos Órgãos Sociais. Só que a dificuldade é muito grande e, não nos parece adequado fazê-lo.

75 _ Subsídios, Doações e Legados à Exploração

A previsão de receitas nesta rubrica, tal como se observa a seguir, foi calculada com base nos utentes constantes dos Acordos de Cooperação, para ERPI, 25 utentes e, uma média de 79 utentes, havendo a expectativa de se conseguirem mais 34 para ERPI em face do concurso público realizado em 2019. Em SAD, 6 acordos, e em CD 10 acordos.

CONTA 75 _ Subsídios, Doações e Legados à Exploração

Rubrica	Descrição	Valor
75	Subsídios à Exploração	283.432,14 €
751	Do Sector Público Administrativo	231.141,12 €
7511	ISS, IP _ Centro Distrital	231.141,12 €
7511411	Lar-ERPI (40x€396,57x12)	190.353,60 €
7511412	Centro de Dia (6x117,11x12)	8.431,92 €
7511414	Apoio Domiciliario (10x269,63x12)	32.355,60 €
752	Subsídios de Outras Entidades	52.291,02 €
7521	Do IEFP _ Instituto Emprego, Formação Profissi	52.291,02 €
7521111	Subsídio IEFP -Programas CEI	1.568,70 €
7521112	Subsídio IEFP -Programas CEI +	14.118,48 €
7521113	IEFP Medida CONVERT + (12x3.050.32€)	36.603,84 €

76 _ Reversões

Não existem valores para orçamentar.

77 _ Ganhos por Aumentos de Justo Valor

Não existem valores para orçamentar.

78 _ Outros Rendimentos e Ganhos

781/788 _ Outros Rendimentos e Ganhos

CONTA 78 _ Outros Rendimentos e Ganhos

Rubrica	Descrição	Valor
78	Outros Rendimentos e Ganhos	36.373,46 €
782	Descontos de p.p obtidos	100,00 €
787	Outros Rendimentos e Ganhos em Investime	0,00 €
7872	Sinistros	0,00 €
7881	Correcções Relativas a Exercícios Anteriores	0,00 €
7883	Imputação de Subsídios para Investimentos	17.923,46 €
7885	Restituição de Impostos	300,00 €
7885001	Reembolso de Consignação de 0,5% de IRS	300,00 €
7888	Outros não especificados	18.050,00 €
788802	Devolução de Materias	50,00 €
788803	Reembolso de energia	2.000,00 €
788804	Acertos de preço	500,00 €
78882	Quotizações	0,00 €
78884	Donativos Diversos	15.500,00 €
788841	Donativos Previsto Fornecedor	7.500,00 €
788842	Donativos Diversos	7.500,00 €
788843	Donativos em especie	500,00 €

79 _ Rendimentos e Ganhos de Financiamentos

798 _ Rendimentos e Ganhos de Financiamento

CONTA 79 _ Rendimentos e Ganhos de Financiamentos

Rubrica	Descrição	Valor
79	Juros, Dividendos e Outros Rendimentos	505,00 €
791	Juros Obtidos	5,00 €
7911	De Aplicações de Financiamentos Obtidos	5,00 €
798	Outros	500,00 €
798	Rendimentos e Ganhos Diversos	500,00 €

INVESTIMENTOS E DESINVESTIMENTOS

INVESTIMENTOS

Rubrica	Descrição	Valor
4	Investimentos	62.000,00 €
43	Ativos Fixos Tangíveis	32.000,00 €
4332	Edifícios e Outras Construções	5.000,00 €
4333	Equipamentos Básicos	2.000,00 €
4334	Equipamento de transporte	25.000,00 €
44	Activos Intangíveis	30.000,00 €
4422	Projectos de Desenvolvimento	30.000,00 €

RESUMO DE GASTOS E RENDIMENTOS

Rubrica	Descrição	Valor
	RENDIMENTOS	1.050.930,36 €
	GASTOS	891.748,32 €
	RESULTADOS	159.182,04 €

A Direção
O Presidente

Vice-Presidente

Tesoureiro

Secretário

Vogal

Aprovado por unanimidade, em reunião de direcção
Aos:/11/2019