

Orçamento
Ano 2020
F
B.S
A.A

GASTOS**Conta 61 - Custo das Mercadorias Vendidas e das Matérias Consumidas**

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 às respostas sociais são de: ERPI é de 87,11%, centró de dia é de 2,87% e Apoio domiciliário é de 10,02%, estando já incluídos nestas os montantes gastos com o pessoal comum afectos a todas as respostas sociais. Estes valores correspondem às aquisições efetuadas até ao mês de outubro, e as previsões das aquisições a efetuar nos três restantes meses do ano.

CONTA 61 - Géneros Alimentares

Rubrica	Descrição	Valor
612	Custo das Matérias Primas Consumidas	83.600,00 €
61211	Géneros Alimentares	83.600,00 €
	TOTAL	83.600,00 €

Conta 62 - Fornecimentos e serviços externos

Valores de referência por subcontas que levaram à elaboração do orçamento, correspondem aos gastos realizados até outubro do corrente ano, mais os previsíveis para os restantes meses, com um grau de fiabilidade muito elevado. A afetação destes gastos em termos percentuais é igual à da conta anterior.

CONTA 62 - Fornecimentos e Serviços Externos

Rubrica	Descrição	Valor
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	181.824,88 €
622	Subcontratos	0,00 €
622	Serviços Especializados	56.252,71 €
6221	Trabalhos Especializados	34.339,91 €
6221002	Serviços de Desratização e Desinfestação	2.731,21 €
6221004	Assistência a Software - F. Laia	945,87 €
6221009	Serviços Médicos - Dra. Graciete	12.000,00 €
6221022	Serviços de Contabilidade e Consultadoria	11.685,00 €
6221031	Serviço HCCP - Peroneo	500,00 €
6221032	Inspeção Instalação de Gás	228,41 €
6221036	Serv. João Pedro Santos	910,00 €
6221037	Trab. Esp. Bruno Joel Carmim	1.100,00 €
6221039	Trab. Esp. Almas Industries	439,12 €
6221040	Trab. Esp. Melanie Cruz Simoes	3.670,30 €
6221051	Trab. Esp. Medicina no Trabalho	130,00 €
6223	Vigilância e Segurança	700,00 €
6223001	Vigilância e Segurança	700,00 €
6224	Honorários	5.062,80 €
6224001	Serviços de Advocacia	5.000,00 €
6224002	Serviços de Notariado	62,80 €
6225	Comissões	2.102,00 €
6225001	Comissões TPA	500,00 €
6225002	Comissoes de Gestao Emprestimos	102,00 €
6225003	Comissoes de Concessão de Credito	1.500,00 €
6226	Conservação e Reparação	18.450,00 €
6226001	Conservação de Instalações	4.000,00 €
6226002	Conservação Equipamentos Básicos	6.000,00 €
6226003	Conservação de Equipamento Administrativo	100,00 €
6226004	Conservação Ferramentas Utensílios	200,00 €
6226006	Conservação Viatura 64-30-UB	500,00 €
6226007	Conservação Viatura 14-FG-59	1.000,00 €
6226008	Conservação Viatura 22-OC-92	2.000,00 €
6226011	Conservação de Elevador	1.650,00 €

6227	Serviços Bancários	200,00 €
6227001	Serviços e Comissões Bancárias	200,00 €
6228	Outros Serviços	
623	Materiais	5.010,00 €
6231	Ferramentas, Utensílios de Desgaste Rápido	900,00 €
6231001	Ferramentas, Utensílios de Desgaste Rápido	900,00 €
6232	Livros e Documentação Técnica	10,00 €
6232001	Livros e Documentação Técnica	10,00 €
6233	Material de Escritório	1.750,00 €
6233001	Material de Escritório	1.750,00 €
6234	Artigos para Oferta	50,00 €
6234001	Artigos para Oferta	50,00 €
6235	Material Didático	300,00 €
6235001	Material Didático	300,00 €
6238	Outros	0,00 €
624	Energia e Fluidos	42.850,00 €
6241	Electricidade	15.500,00 €
6241001	Electricidade	15.500,00 €
6242	Combustíveis	2.900,00 €
6242001	Gasoleo Viatura 95-24-MM	300,00 €
6242002	Gasoleo Viatura 55-37-MI	150,00 €
6242003	Gasoleo Viatura 64-30-UB	900,00 €
6242004	Gasoleo Viatura 14-FG-59	700,00 €
6242005	Gasoleo Viatura 22-OC-92	800,00 €
6242007	Gasolina	50,00 €
6243	Água	4.400,00 €
6243001	Água	4.400,00 €
6248	Outros	20.050,00 €
6248001	Gás	20.000,00 €
6248002	Pelletes	50,00 €
625	Deslocações, Estadas e Transportes	790,00 €
6251	Deslocações e Estadas	300,00 €
6251001	Deslocações de Órgãos Sociais	300,00 €
6252	Transportes de Pessoal	490,00 €
6252001	Transportes de Utentes	400,00 €
6252002	Transportes de Pessoal	90,00 €
6253	Transportes de Mercadorias	0,00 €
6258	Outros	0,00 €
626	Serviços Diversos	78.782,17 €
6261	Rendas e Aluguéis	10.250,00 €
6261001	Rendas GrenK	10.250,00 €
6261003	Rendas AirLiquido	202,05 €
6262	Comunicação	2.456,20 €
6262001	Comunicações Fixas	1.200,00 €
6262002	Comunicações Móveis	750,00 €
6262003	Serviços Postais	210,00 €
6262004	Serviços VOIP Onecom	296,20 €
6263	Seguros	2.616,97 €
6263002	Seguro Escolar - Opção 5	0,00 €
6263003	Seguro Material Eletrónico	147,33 €
6263004	Seguro Viatura 95-24-MM	0,00 €
6263005	Seguro Viatura 55-37-MI	259,55 €
6263006	Seguro Viatura 64-30-UB	258,79 €
6263007	Seguro Viatura 14-FG-59	496,94 €
6263009	Seguro Viatura 22-OC-92	734,82 €
6263010	Seguro Liberty Comercio IPSS	719,54 €
6265	Contencioso e Notariado	100,00 €
6265001	Contencioso e Notariado	100,00 €
6266	Despesas de Representação	100,00 €
6266001	Despesas de Representação Órgãos Sociais	100,00 €
6267	Artigos de Higiene e Limpeza	62.550,00 €
6267001	Artigos de Higiene e Limpeza	150,00 €
6267002	Artigos de Higiene e Limpeza - Outros	500,00 €

6267004	Art. Hig. Limpeza Mater. Cirurgico	2.500,00 €
6267006	Serviços Higiene Ellis	29.100,00 €
6267007	Serviços Higiene Eixo Orientador	8.800,00 €
6267008	Fraldas Ortopedia Miramedica	21.500,00 €
6268	Outros Serviços	710,00 €
6268001	Medicamentos Para Utentes	100,00 €
6268002	Fraldas Para Utentes	0,00 €
6268003	Encargos de Saude Com Utentes (Diversos)	0,00 €
6268004	Flores e Outras Despesas Com Funerais	200,00 €
6268005	Adubos e Inseticidas	100,00 €
6268006	Plantas e Sementes	100,00 €
6268007	Artigos de Limpeza e Manutenção de Piscinas	100,00 €
6268008	Portagens de Viaturas	10,00 €
6268009	Jornais e Revistas	100,00 €
TOTAL		181.624,88 €

63 - Gastos com o Pessoal

Os gastos com o pessoal, correspondem aos valores dos trabalhadores ativos em outubro do corrente ano, acrescidos, dos que se nos apresentam ser necessários contratar até ao final do ano de 2019.

CONTA 63 - Gastos com o Pessoal

Rubrica	Descrição	Valor
63	Gastos com o Pessoal	477.490,11 €
632	Remunerações com o Pessoal	387.305,90 €
6321	Remunerações Certas	387.305,90 €
63214	Resposta Social ERPI (LAR)	
63214	Remunerações Certas	230.906,10 €
63214001	Vencimentos	149.857,40 €
63214002	Subsídios de Férias	13.623,40 €
63214003	Subsídios de Natal	13.623,40 €
63214004	Férias a Pagar	13.623,40 €
63214005	Diuturnidades	15.116,50 €
63214008	Subsídios de Turno	25.062,00 €
6351004	Segurança Social (22,3%x230.906,10€)	51.492,06 €
63215	Resposta Social de CENTRO DE DIA	
63215	Remunerações Certas	9.795,40 €
63215001	Vencimentos	7.499,80 €
63215002	Subsídios de Férias	681,80 €
63215003	Subsídios de Natal	681,80 €
63215004	Férias a Pagar	681,80 €
63215005	Diuturnidades	249,90 €
6351005	Segurança Social (22,3%x9.795,10€)	2.184,31 €
63216	Resposta Social de APOIO DOMICILIARIO	
63216	Remunerações Certas	5.329,30 €
63216001	Vencimentos	3.675,10 €
63216002	Subsídios de Férias	477,90 €
63216003	Subsídios de Natal	477,90 €
63216004	Férias a Pagar	477,90 €
63216005	Diuturnidades	220,50 €
6351006	Segurança Social (22,3%x5.329,30€)	1.188,43 €
63217	Comuns às DUAS RESPOSTAS SOCIAIS	
63217	Remunerações Certas	141.275,40 €
63217001	Vencimentos	102.111,90 €
63217002	Subsídios de Férias	9.282,90 €
63217003	Subsídios de Natal	9.282,90 €
63217004	Férias a Pagar	9.282,90 €
63217005	Diuturnidades	6.468,00 €
63217006	Premios Diret. Tecnica	4.846,80 €
6351007	Segurança Social (22,3%x141.275,40€)	31.504,41 €

6351	Segurança Social [22,3%]	86.369,21 €
6357	Fundo Compensação Salarial	600,00 €
6357001	Fundo Compensação FGCT	600,00 €
636	Seguros de Acidentes no Trabalho	3.215,00 €
6361	Seguros de Acidentes no Trabalho	3.215,00 €
638	Outros Gastos com o Pessoal	0,00 €
638	Gastos com Estágios e Empregos Inserção	0,00 €
638740	Empregos Inserção e Inserção +	0,00 €
Encargos com Remunerações		
Segurança Social [Parte Entidade Patronal]		86.369,21 €

Constam dos Quadros, a seguir apresentados:

Resposta Social de ERPI (LAR)					
Ajudante Ação Direta	Sem Termo	Cláudia Maria Martins Malta	646,00 €	105,00 €	161,50 €
Ajudante Ação Direta	Sem Termo	Fernanda dos Santos Granjeira	646,00 €	84,00 €	161,50 €
Ajudante Ação Direta	Sem Termo	Isabel da Jesus Faria	646,00 €	105,00 €	161,50 €
Ajudante Ação Direta	Sem Termo	Lúcia Maria Simões de Jesus Vieira	646,00 €	105,00 €	161,50 €
Ajudante Ação Direta	Sem Termo	Maria Alice Ferreira Miranda da Silva (70%)	452,20 €	73,50 €	
Ajudante Ação Direta	Sem Termo	Maria Augusta Oliveira	646,00 €	84,00 €	161,50 €
Ajudante Ação Direta	Sem Termo	Maria do Carmo Silva	646,00 €	105,00 €	161,50 €
Auxiliar Serviços Gerais	Sem Termo	Fernanda Piedade Cavaco	635,00 €	21,00 €	
Ajudante Ação Direta	Sem Termo	Maria do Espírito Santo	646,00 €	42,00 €	
Auxiliar Serviços Gerais	Com Termo	Maria Natália Gonçalves	635,00 €	21,00 €	158,75 €
Auxiliar Serviços Gerais	Com Termo	Maria Filomena Costa Oliveira Santos	635,00 €	21,00 €	
Ajudante Ação Direta	Sem Termo	Maria de Lurdes Ferreira Miranda Almeida	635,00 €	21,00 €	158,75 €
Ajudante Ação Direta	Sem Termo	Maria de Fátima D. Barrato Ferreira	635,00 €	21,00 €	158,75 €
Auxiliar Serviços Gerais	Com Termo	Maria Piedade Lopes Pinheiro (70%)	444,50 €		
Ajudante Ação Direta	Sem Termo	Maria Fernanda Ramos	646,00 €	42,00 €	161,50 €
Ajudante Ação Direta	Sem Termo	Maria Celeste da Costa	635,00 €	63,00 €	158,75 €
Animadora Cultural	Sem Termo	Cristina Conceição da Cruz Faria (80%)	615,20 €	16,80 €	
Ajudante Ação Direta	Sem Termo	Maria Cremilde Miranda da Sousa	646,00 €	63,00 €	161,50 €
Auxiliar Serviços Gerais	Com Termo	Helena Maria Marques dos Santos Pessoa (80%)	508,00 €		
Ajudante Ação Direta	Sem Termo	Maria de Lurdes Jesus Cortazo	646,00 €	105,00 €	161,50 €
Auxiliar Serviços Gerais	Com Termo	Isabel Maria Azevedo Ramos (70%)	444,50 €		
Auxiliar Serviços Gerais	Com Termo	Regina Maria dos Santos Catarina Oliveira (70%)	444,50 €		
Auxiliar Serviços Gerais	Sem Termo	Cláudia Maria Gonçalves (70%)	444,50 €		
			13.623,40 €	1.079,75 €	2.088,50 €
Resposta Social de CENTRO DE DIA					
Ajudante Ação Direta	Sem Termo	Maria Alice Ferreira Miranda da Silva (3%)	96,90 €	15,75 €	
Auxiliar Serv. Gerais	Com Termo	Regina Maria dos Santos C. Oliveira (30%)	190,50 €		
Auxiliar Serviços Gerais	Com Termo	Helena Maria Marques dos Santos Pessoa (80%)	127,00 €		
Auxiliar Serviços Gerais	Sem Termo	Cristina Maria Sandra Cruz (10%)	95,25 €		
Auxiliar Serviços Gerais	Com Termo	Isabel Maria Azevedo Ramos (15%)	95,25 €		
Animadora Cultural	Sem Termo	Cristina da Conceição da Cruz Faria (10%)	76,90 €	2,10 €	
			681,80 €	17,85 €	
Resposta Social de SERVIÇO DE APOIO DOMICILIÁRIO					
Ajudante Ação Direta	Sem Termo	Maria Alice Ferreira Miranda da Silva (15%)	96,90 €	15,75 €	
Auxiliar Serviços Gerais	Sem Termo	Maria Piedade Lopes Pinheiro (30%)	190,50 €		
Auxiliar Serviços Gerais	Com Termo	Isabel Maria Azevedo Ramos (15%)	95,25 €		
Auxiliar Serviços Gerais	Sem Termo	Helena Maria Marques dos Santos Pessoa (15%)	95,25 €		
			477,90 €	15,75 €	
Comuns a Todas as Respostas Sociais					
Diretora Técnica TSSS	Sem Termo	Maria José Jesus Santos	1.219,00 €	105,00 €	346,20 €
Guarda Livros	Sem Termo	Eufémia Sofia Antunes Freitas	1.019,00 €		
Técnica Sup. Animação	Sem Termo	Rita Patrícia Nora	1.071,00 €	42,00 €	

Encarregada S. Gerais	Sem Termo	Maria Helena Barreira	670,00 €	63,00 €	
Ajudante Cozinha	Sem Termo	Dora Cristina Catarina Gomes	635,00 €	42,00 €	
Técnica Sup. Serv. Social	Sem Termo	Sandra Maria Antunes Cristina	1.071,00 €	21,00 €	
Auxiliar Educação	Sem Termo	Isabel Maria da Cruz Neto	635,00 €	105,00 €	
Auxiliar Educação	Sem Termo	Fernanda Maria da Cruz Duarte	635,00 €	63,00 €	
Cozinheira 1ª	Sem Termo	Lucia Maria Mendes Loureiro	646,00 €	84,00 €	
Ajud. Ação Direta	Sem Termo	Marta Helena dos Reis Fernandes	635,00 €	84,00 €	
Enfermeiro	Com Termo	João António Simões da Cruz Patales	970,00 €		
Animadora Cultural	Sem Termo	Cristina da Conceição da Cruz Fiala (100%)	76,90 €	2,10 €	
Subtotal			9.282,90 €	462,00 €	346,20 €

Medidas de Apoio e Incentivo pelo IEFP						
Categoria	Medida	Comparticipação pelo IEFP	Valor Bolsa	Comp. IEFP	Comp. CMV	
Emprego Inserção	CEI	Comparticipação 50% Bolsa				
Emprego Inserção	CEI +	Comparticipação 90% Bolsa				
Subtotal						

Observações

Seguro de Acidentes no Trabalho

Valor correspondente aos recibos da quitação: **8.215,00 €**

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*, que estão a decorrer e os que virão a ser necessários realizar até ao final do ano de 2020

Outros Custos com Pessoal

N.º Recursos	Tipo de Recurso	Valor
4	Contratos Emprego Inserção	
1	Contratos Emprego Inserção e Inserção *	
TOTAL		0,00 €

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 2019 e o que se presume se presume vir a adquirir em 2020.

CONTA 64 - Gastos de Depreciação e de Amortização

Rubrica	Descrição	Valor
64	GASTOS DE DEPRECIACAO E DE AMORTIZACAO	
642	De activos fixos tangíveis	23.000,00 €
TOTAL		23.000,00 €

67 - Rendas 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 E PERDAS	
681	Iva Sobre Trabalhos Especializadas e Honorário	0,00 €
6812	Iva Sobre Trabalhos Especializadas e Honorário	0,00 €
6812001	Iva Sobre Trabalhos Especializados	
6812002	Iva Sobre Honorários	
688	OUTROS GASTOS E PERDAS	500,00 €
	TOTAL	500,00 €

CONTA 69 - Gastos e Perdas de Financiamento

Rubrica	Descrição	Valor
69	GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO	
6911	Juros de Empréstimos	8.000,00 €
	TOTAL	8.000,00 €

RENDIMENTOS

74 - Vendas

A Instituição tem proveitos desta natureza relacionados com o fornecimento de refeições ao 1º Ciclo protocolados.

CONTA 71 - VENDAS

Rubrica	Descrição	Valor
71	VENDAS	
712	Produtos Acabados e Intermediários	17.326,00 €
7128	Refeições 1º Ciclo - CMCantanhede	11.826,00 €
7129	Venda de Energia de Produção Própria	5.500,00 €
	TOTAL	17.326,00 €

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	
72121	ERPI (12x31,000,00)	372.000,00 €
72122	Centro de Dia	17.503,56 €
72125	Apoio Domiciliário	18.246,36 €

722	Quotizações e Jóias	500,00 €
72201	Quotizações dos Sócios	500,00 €
TOTAL		408.248,92 €

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

Poderíamos aqui orçamentar o custo de tempo que é dispendido, de forma gratuita, pelos elementos que fazem 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 em vigor, e dizem respeito ao que se prevê vir a reber até ao final do ano de 2019, sendo que, a haver desvios, os mesmos não deverão ser significativos. Em ERPI, foram consideradas 4 vagas cativas e 4 insuficiências financ.

CONTA 75 - Subsídios, Doações e Legados à Exploração

Rubrica	Descrição	Valor
75	SUBSÍDIOS À EXPLORAÇÃO	290.826,92 €
751	Do Sector Público Administrativo	290.826,92 €
7511	ISS, IP - Centro Distrital	274.750,92 €
75111	Terceira Idade	274.750,92 €
7511411	ERPI	204.630,12 €
7511412	Centro de Dia	7.026,60 €
7511414	Apoio Domiciliário	63.094,20 €
752	Subsídios de Outras Entidades	18.876,00 €
7521	Do IEFP - Instituto Emprego, Formação Profissio	0,00 €
7521001	Subsídio IEFP - Apoio à Contratação EMP.INS	
7522	Da Câmara Municipal de Cantanhede	15.576,00 €
7522001	CMCantanhede - Apoio à Exploração	15.576,00 €

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	14.919,78 €
782	Descontos de p.p obtidos	20,00 €
7820001	Descontos de p.p obtidos	20,00 €
7883	Imputação de Subsídios para Investimentos	8.402,28 €
7883001	Imputação de Subsídios para Investimentos	8.402,28 €
7885	Restituição de Imposto	100,00 €
7885001	Reembolso de Consignação de 0,5% de IRS	100,00 €
7888	Outros não especificados	2.400,00 €
788811	Donativos	2.400,00 €
788811001	Donativo Farmácia Miraldo	1.000,00 €
788811001	Donativo Credito Agrícola	400,00 €
788811001	Donativos Diversos	1.000,00 €

788812	Outros Proveitos Diversos	3.997,50 €
788812001	Rapel no Consumo de Gás	3.997,50 €

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 OUT REND SIMILARES	0,00 €
791	Juros Obtidos	0,00 €
7911	De Aplicações de Financiamentos Obtidos	0,00 €

INVESTIMENTOS E DESINVESTIMENTOS

INVESTIMENTOS

Rubrica	Descrição	Valor
43	Ativos Fixos Tangíveis	222.000,00 €
4312	Edifícios e Outras Construções	200.000,00 €
4323	Equipamentos Básicos	22.000,00 €
44	Ativos Fixos Intangíveis	0,00 €
4426	Construção de Página na Internet	0,00 €

RESUMO DE GASTOS E RENDIMENTOS

Rubrica	Descrição	Valor
TOTAIS	GASTOS	774.214,99 €
TOTAIS	RENDIMENTOS	730.822,62 €
TOTAIS	RESULTADO LIQUIDO	-43.392,37 €

Aprovado em reunião de direção de

Presidente *Fernando António Correia*

Vice Presidente *João Paulo Pinto da Costa*

Tesoureiro *Luís António Correia*

Secretário *Rafael M. B. P.*

Vogal