

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 84,75%, centro de dia é de 4,05% e Apoio domiciliário é de 11,22%, 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	95 000,00 €
61211	Géneros Alimentares	95 000,00 €
	TOTAL	95 000,00 €

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	282 797,89 €
621	Subcontratos	0,00 €
622	Serviços Especializados	62 023,01 €
6221	Trabalhos Especializados	40 146,91 €
6221002	Serviços de Desratização e Desinfestação	0,00 €
6221004	Assistência a Software - F. Laia	1 017,21 €
6221009	Serviços Médicos - Dra. Graciete	12 000,00 €
6221022	Serviços de Contabilidade e Consultadoria	11 685,00 €
6221039	Trab.Esp. Almas Industries	52,00 €
6221040	Trab.Esp. Melanie Cruz Simoes	3 300,00 €
6221060	Controle de Pragas Darcoode	172,20 €
6221061	HCCP Interprev	552,50 €
6221062	Saude e Medicina no Trabalho Interprev	1 750,00 €

6221063	Enf. Sethefanie Palhais	6 400,00 €
6221596	Serv. Jardinagem João Oliveira	2 468,00 €
6221599	Serviços Vortal	750,00 €
6223	Vigilância e Segurança	701,10 €
6223001	Vigilância e Segurança	356,70 €
6223002	Material Sinalização Segmon	344,40 €
6224	Honorários	1 200,00 €
6224001	Serviços de Advocacia	1 000,00 €
6224002	Serviços de Notariado	200,00 €
6225	Comissões	2 750,00 €
6225001	Comissões TPA	850,00 €
6225002	Comissoes de Gestao Emprestitos	400,00 €
6225003	Comissoes de Concessão de Credito	1 500,00 €
6226	Conservação e Reparação	18 920,00 €
6226001	Conservação de Instalações	6 000,00 €
6226002	Conservacao Equipamentos Básicos	9 000,00 €
6226003	Conservação de Equipamento Administrativo	10,00 €
6226004	Conservação Ferramentas Utensilios	10,00 €
6226006	Conservação Viatura 55-37-MI	100,00 €
6226008	Conservação Viatura 14-FG-59	600,00 €
6226009	Conservação Viatura 64-30-UB	600,00 €
6226010	Conservação Viatura 22-OC-92	100,00 €
6226011	Conservação de Elevador	2 500,00 €
6227	Serviços Bancários	205,00 €
6227001	Serviços e Comissões Bancárias	205,00 €
	Outros Serviços	
623	Materiais	3 520,00 €
6231	Ferramentas, Utensilios de Desgaste Rápido	1 250,00 €
6231001	Ferramentas, Utensilios de Desgaste Rápido	1 250,00 €
6232	Livros e Documentação Técnica	10,00 €
6232001	Livros e Documentação Técnica	10,00 €
6233	Material de Escritório	2 200,00 €
6233001	Material de Escritório	2 200,00 €
6234	Artigos para Oferta	50,00 €
6234001	Artigos para Oferta	50,00 €
6235	Material Didático	10,00 €
6235001	Material Didático	10,00 €
6238	Outros	0,00 €
624	Energia e Fluidos	63 050,00 €
6241	Electricidade	19 000,00 €
6241001	Electricidade	19 000,00 €
6242	Combustíveis	2 000,00 €




6242001	Gasoleo Viatura 64-30-UB	400,00 €
6242002	Gasoleo Viatura 22-OC-92	200,00 €
6242004	Gasoleo Viatura 14-FG-59	1 000,00 €
6242005	Gasoleo Viatura 65-37-MI	350,00 €
6242007	Gasolina	50,00 €
6243	Água	7 000,00 €
6243001	Água	7 000,00 €
6248	Outros	35 050,00 €
6248001	Gás	35 000,00 €
6248002	Pelletes	50,00 €
625	Deslocações, Estadas e Transportes	180,00 €
6251	Deslocações e Estadas	100,00 €
6251001	Deslocações de Órgãos Sociais	100,00 €
6252	Transportes de Pessoal	80,00 €
6252001	Transportes de Utentes	50,00 €
6252002	Transportes de Pessoal	30,00 €
626	Serviços Diversos	86 031,38 €
6261	Rendas e Alugueres	11 228,08 €
6261001	Rendas GrenK	11 100,00 €
6261002	Rendas TPA	118,08 €
6261003	Rendas AirLiquido	10,00 €
6262	Comunicação	3 083,38 €
6262001	Comunicações Fixas Meo/Altice	972,00 €
6262002	Comunicações Fixas G9Telecom	775,00 €
6262003	Serviços Postais	390,00 €
6262004	Comunicações Fixas Onecom	922,50 €
6262006	Extensão Google	23,88 €
6263	Seguros	4 926,42 €
6263005	Seguro Viatura 55-37-MI	258,70 €
6263006	Seguro Viatura 64-30-UB	238,94 €
6263007	Seguro Viatura 14-FG-59	483,73 €
6263009	Seguro Viatura 22-OC-92	305,05 €
6263011	Seguros CA Multiriscos Empresa	1 600,00 €
6263016	Seguros Grenk	1 300,00 €
6263017	Segura Viatura AV-88-PA	740,00 €
6265	Contencioso e Notariado	600,00 €
6265001	Contencioso e Notariado	600,00 €
	Despesas de Representação	100,00 €
6266001	Despesas de Representação órgãos Sociais	100,00 €
6267	Artigos de Higiene e Limpeza	65 380,00 €
6267001	Artigos de Higiene e Limpeza	10,00 €




6267002	Artigos de Higiene e Limpeza - Outros	1 500,00 €
6267004	Art. Hig. Limpeza Mater. Cirurgico	720,00 €
6267006	Serviços Higiene Ellis	2 500,00 €
6267007	Serviços Higiene Eixo Orientador	15 500,00 €
6267008	Fraldas Ortopedia Miramedica	16 000,00 €
6267010	Material dlverso Farmacia Cruz	100,00 €
6267012	Artigos Proteção Individual Mascaras e outros	0,00 €
6267013	Artigos Proteção Individual Gel e Outros	0,00 €
6267014	Artigos Proteção Individual Outros	50,00 €
6267014	Servicos Higiene Seilimp	29 000,00 €
6268	Outros Serviços	713,50 €
6268001	Medicamentos Para Utentes	50,00 €
6268003	Encargos de Saude Com Utentes (Diversos)	170,00 €
6268004	Flores e Outras Despesas Com Funerais	200,00 €
6268005	Adubos e Inseticidas	10,00 €
6268006	Plantas e Sementes	10,00 €
6268008	Portagens de Viaturas	10,00 €
6268009	Jornais e Revistas	110,00 €
6268011	Oxigenio Medicinal B	153,50 €
	TOTAL	282 797,89 €

63 _ Gastos com o Pessoal

Os gastos com o pessoal, correspondem aos valores dos trabalhadores ativos em outubro do corrente ano, acrescidos, dos valores a que se nos apresentam ser necessários contratar até ao final do ano de 2024.

CONTA 63 _ Gastos com o Pessoal

Rubrica	Descrição	Valor
63	Gastos com o Pessoal	685 298,38 €
632	Remunerações com o Pessoal	555 798,00 €
6321	Remunerações Certas	555 798,00 €
63214	Todas as Respostas Sociais	555 798,00 €
63214	Remunerações Certas	555 798,00 €
63214001	Vencimentos	374 594,00 €
63214002	Subsídios de Férias	34 054,00 €
63214003	Subsídios de Natal	34 054,00 €
63214004	Férias a Pagar	34 054,00 €
63214005	Diuturnidades	25 200,00 €
63214008	Subsídios de Turno	30 762,00 €
63214009	Prémios Direção Técnica	2 240,00 €
63214010	Isonções Horario Trabalho	7 840,00 €

63214011	Horas Trabalhadas	2 000,00 €
63214012	Trabalho Dias Feriado	11 000,00 €
6351004	Segurança Social (22,3%×555,798,00€)	123 942,40 €
6351	Segurança Social [22,3%]	123 942,40 €
636	Seguros de Acidentes no Trabalho	5 557,98 €
6361	Seguros de Acidentes no Trabalho	5 557,98 €
638	Outros Gastos com o Pessoal	#REF!
Encargos com Remunerações		

Segurança Social [Parte Entidade Patronal]	123 942,40 €
---	---------------------

Seguro de Acidentes no Trabalho
--

Valor correspondente aos recibos de quitação	5 597,98 €
---	-------------------

Formação Profissional

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

Outros Custos

Estão consagrados, nesta rúbrica, 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 2024.

Outros Custos com Pessoal

N.º Recursos	Tipo de Recurso	Valor
	TOTAL	

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 2024 e o que se presume vir a adquirir em 2023.

CONTA 64 _ Gastos de Depreciação e de Amortização

Rubrica	Descrição	Valor
64	GASTOS DE DEPRECIACÃO E DE AMORTIZACÃO	
642	De activos Fixos Tangiveis	32 000,00 €
	TOTAL	32 000,00 €

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 E PERDAS	30,00 €
6813	Taxas	30,00 €
6813002	Apá-Agencia Portuguesa do Ambiente	30,00 €
688	Outros Gastos e Perdas	
	TOTAL	30,00 €

CONTA 69 _ Gastos e Perdas de Financiamento

Rubrica	Descrição	Valor
69	GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO	27 600,00 €
6911	Juros de Empréstimos	26 100,00 €
691101	Juros Empréstimos Cred Agrícola	6 300,00 €
691102	Juros Empréstimos Cred Agrícola	14 200,00 €
691103	Juros Empréstimos CGD	3 400,00 €
691104	Juros c/Cauc CCA	2 200,00 €
6913	Juros de Mora	1 500,00 €
691301	Juros de Mora Segurança Social	1 500,00 €
	TOTAL	27 600,00 €

RENDIMENTOS

71_ Vendas

A Instituição tem proveitos desta natureza relacionados com o fornecimento de refeições a idosos protocolados com a SCMC.

CONTA 71 - VENDAS

Rubrica	Descrição	Valor
71	VENDAS	0,00 €
712	Produtos Acabados e Intermeádios	0,00 €
7128	Refeições SCM Cantanhede	0,00 €
7129	Venda de Energia de Produção Própria	0,00 €
	TOTAL	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	653 700,00 €
72121	ERPI (12x35,000,00+6x34,200,00)	625 200,00 €
72122	Centro de Dia	6 200,00 €
72125	Apoio Domiciliário	22 000,00 €
722	Quotizações e jóias	300,00 €
72201	Quotizações dos Sócios	300,00 €

TOTAL	653 700,00 €
--------------	---------------------

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

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 2024, 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 Á EXPLORAÇÃO	400 753,90 €
751	Do Sector Público Administrativo	400 753,90 €
7511	ISS, IP _ Centro Distrital	400 753,90 €
75111	Terceira Idade	400 753,90 €
7511411	ERPI 12x€24,008,62	288 103,44 €
7511412	Centro de Dia = 12x162,37	1 948,44 €
7511414	Apoio Domiciliário = 12x 6,713,46	80 561,62 €
7511411	Vagas Cativas ERPI 2,257,65x12	27 091,80 €
7511411	Complementos para Idosos = 12x254,05	3 048,60 €

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

CONTA 70 _ Outros Rendimentos e Ganhos

Rubrica	Descrição	Valor
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	15 320,00 €
782	Descontos de p.p obtidos	20,00 €
7820001	Descontos de p.p obtidos	20,00 €
7883	Imputação de Subsídios para Investimentos	8 000,00 €
7883001	Imputação de Subsídios para Investimentos	8 000,00 €
7885	Restituição de Impostos	900,00 €
7885001	Reembolso de Consignação de 0,5% de IRS	900,00 €
7888	Outros não especificados	6 400,00 €
788811	Donativos	6 400,00 €
788811001	Donativo Farmácia Miralido	1 000,00 €
788811001	Donativo Credito Agrícola	400,00 €
788811001	Donativos Diversos	5 000,00 €
788812	Outros Proveitos Diversos	0,00 €
788812001	Rapel no Consumo de Gás	0,00 €

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 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	380 704,21 €
4332001	Edifícios e Outras Construções OBRAS ERPI	320 704,21 €
4332002	Edifícios e Outras Construções OBRAS TELHADC	36 352,50 €
4332003	Edifícios e Outras Construções PORTAS/JANELA	60 000,00 €

4333	Equipamentos Básicos	64 046,48 €
4333001	Mobiliário Novos Quartos ERPI	23 000,00 €
4333002	Roupas de cama e atalhados	4 000,00 €
4333003	Loiças	1 919,49 €
4333004	Equipamentos de Limpeza	1 266,43 €
4333005	Equipamentos de Copa	663,83 €
4333006	Mobiliário Novos Salas/Copas	26 405,68 €
4333007	Mobiliário Geriátrico	2 036,05 €
4333008	Mesa de Mudanças	4 755,00 €
44	Ativos Fixos Intangíveis	0,00 €
4426	Construção de Página na Internet	0,00 €
Totais		444 750,69 €

RESUMO DE GASTOS E RENDIMENTOS

Rubrica	Descrição	Valor
TOTAIS	GASTOS	1 122 726,27 €
TOTAIS	RENDIMENTOS	1 069 773,90 €
TOTAIS	RESULTADO LIQUIDO	-52 952,37 €

Aprovado em reunião de direção de

Presidente

Vice Presidente

Tesoureiro

Secretário

Vogal

fare do Ativo Trabalho Social
João Paulo Pinto de Costa
fare e fees fees de custo
Paulo MS