

PLANO DE AÇÃO E ORÇAMENTO 2019

1 - Em cumprimento das disposições legais e estatutárias submetemos à apreciação de V. Exas o Programa de Ação e o Orçamento para o exercício de 2019.

2 - A Associação de Idosos e Reformados da Freguesia do Sabugueiro é uma Instituição Particular de Solidariedade Social (IPSS) sem fins lucrativos que tem por objetivo contribuir para a promoção social, bem-estar e melhoria da qualidade de vida da população do Concelho de Arraiolos, com as atividades de apoio à terceira idade, através de alojamento, alimentação, convívio, assistência médica, enfermagem, atividades de Animação Sociocultural e Apoio Social. Atualmente o número de clientes nas respostas sociais de Centro de Dia, Estrutura Residencial para Pessoas Idosas e Centro de Convívio é:

Respostas Sociais	Nº Utentes	Capacidade	Acordo
Centro de Dia	14	20	16
Estrutura Residencial para Pessoas Idosas	20	20	15
Centro de Convívio	20	20	20
TOTAL	54	60	51

3 - Face às exigências dos cargos dos membros dos Órgãos Sociais da Associação de Idosos e Reformados da Freguesia do Sabugueiro e dando cumprimento aos estatutos, desempenham as suas funções em regime de voluntariado, com muita vontade e muita determinação e têm sabido dar o melhor contributo para que a Instituição continue a crescer. Apesar da situação económica e financeira não ser a mais favorável, os membros da Direção da A.I.R.F.S. continuam a encarar o futuro da Instituição de uma forma muito positiva. Com o esforço de todos, com grande disciplina e rigor, irá continuar a trabalhar para que possa aumentar e melhorar os seus serviços, e assim atingir o objetivo a que a Instituição se propõe. Os membros da Direção estão convictos que a A.I.R.F.S. saberá estar, com a sua capacidade de inovação, na primeira linha desse desafio que é levar uma cultura de solidariedade a todos aqueles que mais precisam da nossa ajuda. A Direção da A.I.R.F.S. não pretende fazer ou prometer fazer mais do que uma gestão equilibrada e ponderada, de modo a não colocar em risco a sustentabilidade económica e financeira da Instituição.

4 - Em 2019, a A.I.R.F.S. continuará a privilegiar o seu capital humano – as 18 funcionárias que a integram e a mais-valia que cada uma delas representa e coloca à disposição da instituição: a educação e a formação, as competências, experiência e habilidades, atitude e grau de compromisso com as tarefas.

5 – Estrutura Residencial para Pessoas Idosas

A Estrutura Residencial para Pessoas Idosas da A.I.F.F.S. foi inaugurada em 01 de Outubro de 2013, que nos primeiros 4 meses atingiu a sua capacidade máxima de 20 utentes, tendo até hoje mantido a sua lotação máxima e mais se houvesse lugares.

Esta resposta social, vai ao encontro de todos aqueles que, por motivos de saúde, habitacionais ou sociais necessitam de uma assistência permanente ou de uma vigília noturna impossível de obter no seu meio social, na sua habitação. A E.R.P.I. proporciona a estes idosos o conforto e a atenção que merecem, incentivando-os à participação nas várias atividades, de modo a se sentirem úteis e integrados na sociedade. A qualidade de vida dos idosos depende da articulação de um conjunto complexo de fatores organizacionais e relacionais sendo a humanização dos cuidados um dos pilares fundamentais.

Desinseridos do seu meio natural de vida os idosos e suas famílias necessitam do empenhamento e da competência de todos os colaboradores, para que se possam sentir o melhor possível.

6 – Centro de Dia

O Centro de Dia da A.I.R.F.S. inaugurado no início do deste século, é uma resposta desenvolvida em equipamento, que consiste na prestação de serviços diferenciados que contribuem para a manutenção das pessoas no seu meio habitual de vida. A população alvo desta resposta social caracteriza-se relativamente à autonomia de forma diferenciada. Integra pessoas dependentes que precisam de serviços de apoio às necessidades básicas da vida diária. O Centro de Dia tem sofrido os seus altos e baixos no que se refere aos utentes, tendo atingido no início cerca de 25 utentes, com a abertura da E.R.P.I. decresceu em número, tendo atingido neste ano de 2018 o mínimo de 11, estando neste momento a aumentar devido em parte a Direção da Instituição ter decidido em se ir buscar a outras localidades nem que fosse um só utente. Estamos otimistas para o ano de 2019 que o Centro de Dia poderá atingir um número razoável de utentes e daí podermos obter uma estabilização financeira e que sem esta comparticipação do Centro de Dia, a Instituição enfrentará enormes dificuldades.

7 – Centro de Convívio

A Resposta Social Centro de Convívio da A.I.R.F.S. desenvolve-se em equipamento, de apoio a atividades sócio – recreativas e culturais organizadas e dinamizadas pela Associação com o apoio do Município de Arraiolos, contribuído assim para o bem estar dos idosos no seu meio sócio – familiar. A resposta social Centro de Convívio assegura a prestação gratuita dos seus serviços.

8- Orçamento para 2019

O Orçamento é o plano financeiro estratégico de uma organização para determinado exercício. Em termos de contabilidade e finanças, é a expressão das receitas e das despesas, relativamente a um período de execução, determinado, geralmente de forma anual.

Este orçamento foi ponderado e discutido pela equipa de trabalho – contabilista/técnica oficial de contas e direção, responsáveis pela sua elaboração e futura aplicabilidade, onde a estratégia delineada e a ser adotada, tem como princípio fundamental a exemplo dos anos transatos, a contenção de custos e renegociação de contratos com as maiores despesas anuais, sempre que possíveis.

[Handwritten signatures and initials in blue ink]

O orçamento de 2019, para além dos critérios anteriormente citados, tem como valores de referência os custos registados até setembro do ano de 2018.

Tendo por base o Sistema de Normalização Contabilística (SNC), metodologia definida legalmente para a construção do orçamento das organizações de economia social, definimos o mesmo, tendo por base os valores executados até ao mês de setembro, funcionando como um indicador fundamental, na maior parte das rubricas do orçamento, para a projeção do próximo, associado ao projeto se ações previstas pela Associação no seu conjunto e por cada um dos setores de atividade.

Consideramos que este é um orçamento equilibrado e que ilustra de uma forma clara as preocupações da A.I.R.F.S e a sua focalização na sustentabilidade financeira da Instituição.

Assim, passamos a apresentar a Memória Justificativa para o Orçamento 2019, com uma breve explicação de algumas rubricas que nos merecem destaque.

GASTOS

O total dos gastos orçamentados ascendem a **394.580,40 €**, sendo que, algumas grandes rubricas se destacam:

- Gastos com o Pessoal previstos são no valor de 238.503,35 €, que são 60% do total dos gastos orçamentados.
- As Mercadorias e Matérias Consumidas são no valor de 53.822,43 €.
- Os Fornecimentos e Serviços Externos são no valor de 69.177,36 €.

RENDIMENTOS

No contexto em que a nossa Instituição se insere, é de todo expectável que alguns fatores externos poderão influenciar uma variação de rendimentos. No entanto, o total de rendimentos previstos ascende a **404.175,80 €**, sendo que algumas rubricas se destacam:

Prestações de Serviços são no valor de 220.798,08 €.

Subsídios do Estado e Outros Entes Públicos são no valor de 141.649,64 €.

...em Conclusão

A questão do controlo estratégico e da missão reveste especial importância já que o seu objetivo é criar valor SOCIAL e não a obtenção de lucro. O papel da A.I.R.F.S é o de elevar a capacidade de resposta às necessidades e carências sociais. Têm um importantíssimo papel em determinadas áreas, entre as quais este setor do Serviço Social, onde as respostas do setor público e do setor privado lucrativo são insuficientes ou inacessíveis aos comuns dos cidadãos.

Para 2019 perspetivamos um ano equilibrado na gestão e execução orçamental, assumindo o compromisso de racionalização dos recursos, mantendo os padrões de qualidade na prestação do serviço, garantindo uma perspetiva de valor nas atividades sociais que empreendemos e, simultaneamente, olhar para a A.I.R.F.S e para a sua ação numa dinâmica de sustentabilidade atual e futura.

Finalizando, o resultado líquido deste orçamento, caso se cumpram os objetivos traçados, a direção propõe que seja para diminuir o passivo, ou seja, pagar dívidas a fornecedores, ou ainda para investimento em reparações das instalações ou aquisição de algum equipamento de que haja necessidade.

A verdadeira generosidade do FUTURO é dar tudo ao PRESENTE.....

Sabugueiro, 26 de Outubro de 2018

A Direção

António Manuel Montoito Junior
(António Manuel Montoito Junior)

Joaquim António Machado Tecedeiro
(Joaquim António Machado Tecedeiro)

Custódio José Lapa Tira-Picos
(Custódio José Lapa Tira-Picos)

Augusto Miguel Ramos
(Augusto Miguel Ramos)

Felicidade Maria Lapa Neves
(Felicidade Maria Lapa Neves)

Memória Justificativa para o Orçamento 2019

Introdução

Com base no balancete de Setembro de 2018, a Direcção procedeu à execução da Conta de Exploração Previsional, da Memória Justificativa e do Plano de Atividades previsionais para 2019. Alguns dos valores orçamentados são meramente previsionais, não tendo como base o ano corrente. Prevê-se em 2019 reduzir os gastos. As Atividades propostas são idênticas às dos últimos anos.

PROVEITOS					
CONTA	RUBRICA		Valor médio mensal	nº meses	Valor Anual
71	Vendas	As vendas dizem respeito a receitas adquiridas no bar da Associação. Com base no valor previsional das vendas para 2018, prevemos vender no bar da Associação.	1.100,00 €	12	13.200,00 €
721	Quotas dos utilizadores	Valor correspondente às matrículas e mensalidades dos utentes, calculado da seguinte forma:			
		Centro Dia - 14 Utentes	4.160,98 €	12	49.931,76 €
		Estrutura Residencial para Pessoas Idosas	13.798,86 €	12	165.586,32 €
		TOTAL			215.518,08 €
722/725	Quotizações	260 Sócios x 1,00 € = 260,00 €	260,00 €	12	3.120,00 €
	Outros Serviços	Outros serviços	180,00 €	12	2.160,00 €
7511	ISS, IP	Valor correspondente aos subsídios relativos ao acordo de cooperação com o Centro Distrital de Segurança Social de Évora. Sabendo que o valor atribuído, em 2018, por cada utente do Centro de Convívio é 55,04 €, do Centro de Dia é 113,15 € e do Lar é 383,16 €, e prevendo uma actualização nas participações de aproximadamente 2,10% para 2019, calculamos:			
		Centro de Convívio - 20 utentes x 56,20 €	1.124,00 €	12	13.488,00 €
		Centro de Dia - 14 utentes x 115,53 €	1.617,42 €	12	19.409,04 €
		Lugar ERPI	0,00 €	12	0,00 €
		Estrutura Residencial para Pessoas Idosas - 15 utentes x 391,21 €	5.868,15 €	12	70.417,80 €
		TOTAL			103.314,84 €
7512	IEFP	Contrato Emprego Inserção - Lídia			2.085,53 €
		Contrato Emprego Inserção + - M. Rosário			4.621,47 €
		Cheques de Formação			0,00 €
		TOTAL			6.707,00 €
7515	Município Arraiolos	Protocolo Município Arraiolos (Refeitório Escolar)	2.532,78 €	10	25.327,80 €
752	Outras Entidades	Outras Entidades			6.300,00 €
7819		Atividades Recreativas			0,00 €
7883	Imputação Subsídios de investimento	Reconhecimento de subsídios relacionados com ativos (subsídio ao investimento) equivalente à depreciação do equipamento subsidiado			27.088,08 €
7888	Outros não Especificados	Donativos (Sócios e Outros)	120,00 €	12	1.440,00 €
		TOTAL PROVEITOS			404.175,80 €

Handwritten signatures and initials in blue ink at the top right of the page.

GASTOS					
CONTA	RUBRICA		Valor médio mensal	nº meses	Valor Anual
61	Custo das mercadorias e materias consumidas	Valor corresponde aos gastos com a alimentação dos utentes do Centro de Dia, Refeitório Escolar e Lar de Idosos . Tendo como base a média mensal de 2018, e acrescentando uma taxa de inflação de 2%, calculamos da seguinte forma:			
		Centro Dia	1.494,60 €	12	17.935,20 €
		Refeitório Escolar	629,59 €	9	5.666,31 €
		Estrutura Residencial para Pessoas Idosas	1.829,56 €	12	21.954,72 €
		Valor correspondente ao consumo de diversos produtos, destinados a venda no bar da Associação.			
	Bar	688,85 €	12	8.266,20 €	
				TOTAL	53.822,43 €
6221	Trabalhos Especializados - Medicina, Higiene e Seg. Trabalho		44,33 €	12	531,96 €
			41,68 €	12	500,16 €
			32,94 €	12	395,28 €
			34,85 €	12	418,20 €
			73,80 €	12	885,60 €
				TOTAL	2.731,20 €
6223	Vigilância e Segurança		42,00 €	12	504,00 €
6224	Honorários de Contabilidade		345,20 €	12	4.142,40 €
			575,00 €	12	6.900,00 €
			84,00 €	12	1.008,00 €
				TOTAL	12.050,40 €
6226	Conservação e Reparação		250,00 €	12	3.000,00 €
6231	Ferramentas e Utensílios		146,10 €	12	1.753,20 €
6233	Material de Escritório		62,00 €	12	744,00 €
6234	Artigos para oferta		50,00 €	12	600,00 €
6235/8	Outros	Jornais e Revistas	7,50 €	12	90,00 €
		Encargos c/ Saude dos Utentes	273,45 €	12	3.281,40 €
		Vestuário, calçado e outros	42,00 €	12	504,00 €
				TOTAL	3.875,40 €
6241	Electricidade		1.500,00 €	12	18.000,00 €
6242	Combustíveis - gasoleo		350,00 €	12	4.200,00 €
			535,18 €	12	6.422,16 €
				TOTAL	10.622,16 €
6243	Água		194,34 €	12	2.332,08 €
6261	Alugueres		38,77 €	12	465,24 €
6262	Comunicação - Telefone		106,62 €	12	1.279,44 €
			20,00 €	12	240,00 €
				TOTAL	1.519,44 €
6263	Seguros		120,00 €	12	1.440,00 €
6266	Contencioso e Notariado		10,00 €	12	120,00 €
6268	Limpeza, Higiene e Conforto		785,02 €	12	9.420,24 €
6268	Outros Serviços	Gastos em atividades recreativas	0,00 €	12	0,00 €
63	Gastos com o pessoal	Este valor corresponde aos vencimentos e encargos de dezanove funcionários da associação, e atualizando o valor de acordo com a tabela salarial das IPSS. Os valores indicados constam na tabela anexa à respetiva memória justificativa.			
6321	Remunerações Certas	Centro de Convívio			2.731,76 €
		Bar			9.282,00 €
		Centro de Dia			32.225,30 €
		Estrutura Residencial para Pessoas Idosas			123.565,64 €
		Refeitório Escolar			9.527,28 €
				TOTAL	177.331,98 €
6322	Remunerações Adicionais	Centro de Convívio			0,00 €
		Bar			0,00 €
		Centro de Dia			2.665,68 €
		Estrutura Residencial para Pessoas Idosas			13.201,99 €
		Refeitório Escolar			0,00 €
				TOTAL	15.867,67 €
6352	Encargos sob remunerações	Centro de Convívio			609,18 €
		Bar			2.069,89 €
		Centro de Dia			7.518,62 €
		Estrutura Residencial para Pessoas Idosas			29.887,65 €
		Refeitório Escolar			2.124,58 €
				TOTAL	42.209,92 €
6362	Seguro Acidentes no trabalho e doenças profissionais				2.593,78 €
638	Outros Gastos com o pessoal				500,00 €
64	Depreciações/Amortizações dos Ativos Fixos Tangíveis e Intangíveis				30.037,26 €
681	Impostos	Taxas			430,00 €
6883	Quotizações				120,00 €
6884/8	Outros gastos	Serviços Bancários	112,50 €	12	1.350,00 €

69	Gastos e Perdas de Financiamento	95,00 €	12	1.140,00 €
			TOTAL GASTOS	394.580,40 €

Resultado antes dos impostos	9.595,40 €
Imposto sobre rendimento do período (a Associação está isenta de imposto sobre o rendimento)	0,00 €
Resultado líquido do período	9.595,40 €

Orçamento de Investimento		
O resultado líquido será para diminuir o passivo (pagar dívidas de fornecedores) ou ainda para investimento em grandes reparações de edifícios ou aquisição de algum equipamento de que haja necessidade.		
	Subsídios de Outras Entidades	Auto Financiamento
TOTAL		

Sabugueiro, 26 de Outubro de 2018

A Direcção

António Manuel Montoto Junior
(António Manuel Montoto Junior)

Joaquim António Machado Tecadeiro
(Joaquim António Machado Tecadeiro)

Custódio José Lapa Tira-Picos
(Custódio José Lapa Tira-Picos)

Augusto Miguel Ramos
(Augusto Miguel Ramos)

Felicidade Maria Lapa Neves
(Felicidade Maria Lapa Neves)

Handwritten signatures and initials in blue ink.

Memória Justificativa para o Orçamento 2019

Introdução

Com base no balancete de Setembro de 2018, a Direcção procedeu à execução da Conta de Exploração Previsional, da Memória Justificativa e do Plano de Atividades previsionais para 2019. Alguns dos valores orçamentados são meramente previsionais, não tendo como base o ano corrente. Prevê-se em 2019 reduzir os gastos. As Atividades propostas são idênticas às dos últimos anos.

PROVEITOS												
CONTA	RUBRICA	Valor médio mensal	nº meses	Valor Anual	Centro de Convívio	Bar	Centro Dia	Refeitório Escolar	Lar			
71	Vendas	As vendas dizem respeito a receitas adquiridas no bar da Associação. Com base no valor previsionial das vendas para 2018, prevemos vender no bar da Associação:	12	13.200,00 €	0,00 €	13.200,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
721	Quotas dos utilizadores	Valor correspondente às matrículas e mensalidades dos utentes, calculado da seguinte forma:	12	49.931,76 €	0,00 €	0,00 €	49.931,76 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Centro Dia	4.160,98 €	12	49.931,76 €	0,00 €	0,00 €	49.931,76 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Estrutura Residencial para Pessoas Idosas	13.798,98 €	12	165.586,32 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	165.586,32 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL			215.518,08 €	0,00 €	0,00 €	49.931,76 €	0,00 €	165.586,32 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
722/725	Quotizações	260 Sócios x 1,00 € = 260,00 €	12	3.120,00 €	3.120,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Outros Serviços	Outros serviços	12	2.160,00 €	250,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.910,00 €
	TOTAL			5.280,00 €	3.370,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.910,00 €
7511	ISS, IP	Valor correspondente aos subsídios relativos ao acordo de cooperação com o Centro Distrital de Segurança Social de Évora. Sabendo que o valor atribuído, em 2018, por cada utente do Centro de Convívio é 55,04 €, do Centro de Dia é 113,15 € e do Lar é 383,16 €, e prevendo uma actualização nas comparticipações de aproximadamente 2,10% para 2019, calculamos:	12	13.488,00 €	13.488,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Centro de Convívio - 20 utentes x 56,20 €	1.124,00 €	12	13.488,00 €	13.488,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Centro de Dia - 14 utentes x 115,53 €	1.617,42 €	12	19.409,04 €	0,00 €	0,00 €	19.409,04 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Lugar ERPI	0,00 €	12	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Estrutura Residencial para Pessoas Idosas - 15 utentes x 391,21 €	5.868,15 €	12	70.417,80 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	70.417,80 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL			103.314,84 €	13.488,00 €	0,00 €	19.409,04 €	0,00 €	70.417,80 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7512	IEFP	Contrato Emprego Inserção		2.085,53 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.085,53 €
	Contrato Emprego Inserção +			4.621,47 €	0,00 €	0,00 €	1.386,44 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.235,03 €

CONTA	RUBRICA	Valor médio mensal	nº meses	Valor Anual	Centro de Convívio	Bar	Centro Dia	Refeitório Escolar	Lar
7515	Município Arraialdo		TOTAL	6.707,00 €	0,00 €	0,00 €	1.386,44 €	0,00 €	5.320,56 €
752	Outras Entidades	2.532,78 €	10	25.327,80 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	25.327,80 €	0,00 €
7819	Imputação Subsídios de investimento		TOTAL	6.300,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.000,00 €	4.300,00 €
7883	Outras Atividades Recreativas			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7888	Reconhecimento de subsídios relacionados com ativos (subsídio ao investimento) equivalente a depreciação do equipamento subsidiado			27.088,08 €	0,00 €	0,00 €	2.936,14 €	0,00 €	24.151,94 €
	Outros não Especificados			1.440,00 €	1.440,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Donativos		12	120,00 €					
	TOTAL PROVENTOS			404.175,80 €	18.298,00 €	13.200,00 €	73.663,38 €	27.327,80 €	271.686,62 €

GASTOS									
CONTA	RUBRICA	Valor médio mensal	nº meses	Valor Anual	Centro de Convívio	Bar	Centro Dia	Refeitório Escolar	Lar
61	Custo das mercadorias e matérias consumidas	1.494,80 €	12	17.935,20 €	0,00 €	0,00 €	17.935,20 €	0,00 €	0,00 €
	Centro Dia	629,59 €	9	5.666,31 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.666,31 €	0,00 €
	Refeitório Escolar - Almoços	1.829,56 €	12	21.954,72 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	21.954,72 €
	Estrutura Residencial para Pessoas Idosas								
	Valor correspondente ao consumo de diversos produtos, destinados a venda no bar da Associação.								
	Bar	888,95 €	12	8.266,20 €	0,00 €	8.266,20 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL			53.822,43 €	0,00 €	8.266,20 €	17.935,20 €	5.666,31 €	21.954,72 €
6221	Trabalhos Especializados - Medicina, Higiene e Seg. Trabalho	44,33 €	12	531,96 €	40,00 €	40,00 €	180,00 €	40,00 €	231,96 €
	Trabalhos Especializados - Higiene e Segurança Alimentar	41,68 €	12	500,16 €	0,00 €	0,00 €	164,00 €	75,00 €	261,16 €
	Trabalhos Especializados - Assistência Técnica Software	32,94 €	12	395,28 €	0,00 €	197,64 €	0,00 €	0,00 €	197,64 €
	Trabalhos Especializados - Fotocópias João Rosa	34,85 €	12	418,20 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	418,20 €
	Trabalhos Especializados - Outros	73,80 €	12	885,60 €	0,00 €	0,00 €	235,60 €	0,00 €	650,00 €
	TOTAL			2.731,20 €	40,00 €	237,64 €	579,60 €	115,00 €	1.758,96 €
6223	Vigilância e Segurança	42,00 €	12	504,00 €	72,55 €	72,55 €	64,50 €	48,40 €	246,00 €
	Honorários de Contabilidade	345,20 €	12	4.142,40 €	380,00 €	343,20 €	1.099,80 €	379,56 €	1.939,84 €
	Honorários - Médico e Enfermeiro	575,00 €	12	6.900,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6.900,00 €
	Honorários - Outros	84,00 €	12	1.008,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.008,00 €
	TOTAL			12.050,40 €	380,00 €	343,20 €	1.099,80 €	379,56 €	9.847,84 €
6226	Conservação e Reparação	250,00 €	12	3.000,00 €	250,00 €	250,00 €	250,00 €	250,00 €	2.000,00 €
6231	Ferramentas e Utensílios	146,10 €	12	1.753,20 €	200,00 €	0,00 €	250,00 €	0,00 €	1.303,20 €
6233	Material de Escritório	62,00 €	12	744,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	200,00 €	544,00 €
6234	Artigos para Oferta	50,00 €	12	600,00 €	0,00 €	0,00 €	300,00 €	0,00 €	300,00 €

[Handwritten signature]
[Handwritten signature]
 M. Rom
 FN.

6235/8	Outros	Jornais e Revistas	7,50 €	12	90,00 €	20,00 €	0,00 €	15,00 €	0,00 €	55,00 €
		Encargos c/ Saude dos Utiens	273,45 €	12	3.281,40 €	0,00 €	0,00 €	481,40 €	0,00 €	2.800,00 €
		Vestuário, calçado e outros	42,00 €	12	504,00 €	0,00 €	0,00 €	150,00 €	0,00 €	354,00 €
	TOTAL		3.875,40 €	20,00 €	0,00 €	646,40 €	0,00 €	3.209,00 €		
6241	Eleticidade	Combustiveis - gasoleo	1.500,00 €	12	18.000,00 €	1.110,00 €	2.250,00 €	4.400,00 €	810,00 €	9.430,00 €
		Combustiveis - gás	350,00 €	12	4.200,00 €	0,00 €	0,00 €	1.050,00 €	1.050,00 €	2.100,00 €
	TOTAL		535,18 €	12	6.422,16 €	300,00 €	0,00 €	1.500,00 €	902,16 €	3.720,00 €
6243	Água	Água	194,34 €	12	2.332,08 €	247,08 €	85,00 €	590,00 €	90,00 €	1.320,00 €
		Alugueres	38,77 €	12	465,24 €	0,00 €	0,00 €	186,10 €	0,00 €	279,14 €
6261	Comunicação - Telefone	Comunicação - Correios	106,62 €	12	1.279,44 €	150,00 €	0,00 €	150,00 €	0,00 €	979,44 €
		Comunicação - Telefone	20,00 €	12	240,00 €	75,00 €	0,00 €	75,00 €	0,00 €	90,00 €
	TOTAL		1.519,44 €	12	18.296,52 €	2.250,00 €	0,00 €	2.250,00 €	0,00 €	10.699,44 €
6263	Seguros	Contencioso e Notariado	120,00 €	12	1.440,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	1.040,00 €
6266	Limpeza, Higiene e Conforto	Limpeza, Higiene e Conforto	785,02 €	12	9.420,24 €	500,00 €	110,00 €	1.580,03 €	300,00 €	6.930,21 €
6268	Outros Serviços	Outros Serviços	0,00 €	12	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
63	Gastos com o pessoal	Este valor corresponde aos vencimentos e encargos de dezanove funcionários da associação, e atualizando o valor de acordo com a tabela salarial das IPSS. Os valores indicados constam na tabela anexa a respetiva memória justificativa.								
6321	Remunerações Certas	Centro de Convívio	2.731,76 €		2.731,76 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Bar	9.282,00 €		9.282,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Centro de Dia	32.225,30 €		32.225,30 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Estrutura Residencial para Pessoas Idosas	123.565,64 €		123.565,64 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Refeitório Escolar	9.527,28 €		9.527,28 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL		177.331,98 €		2.731,76 €	9.282,00 €	32.225,30 €	9.527,28 €	123.565,64 €	
6322	Remunerações Adicionais	Centro de Convívio	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Bar	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Centro de Dia	2.665,68 €		2.665,68 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Estrutura Residencial para Pessoas Idosas	13.201,99 €		13.201,99 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Refeitório Escolar	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL		15.867,67 €		0,00 €	0,00 €	2.665,68 €	0,00 €	13.201,99 €	
6352	Encargos sob remunerações	Centro de Convívio	609,18 €		609,18 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Bar	2.069,89 €		2.069,89 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Centro de Dia	7.518,62 €		7.518,62 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Estrutura Residencial para Pessoas Idosas	29.887,65 €		29.887,65 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Refeitório Escolar	2.124,58 €		2.124,58 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL		42.209,92 €		609,18 €	2.069,89 €	7.518,62 €	2.124,58 €	29.887,65 €	
6362	Seguro Acidentes no trabalho e doenças profissionais	2.593,78 €		2.593,78 €	245,00 €	165,00 €	405,00 €	165,00 €	1.613,78 €	
638	Outros Gastos com o pessoal	500,00 €		500,00 €	50,00 €	50,00 €	50,00 €	50,00 €	300,00 €	
64	Depreciações/Amortizações dos Ativos Tangíveis e Intangíveis	30.037,26 €		30.037,26 €	147,04 €	90,00 €	3.745,04 €	0,00 €	26.055,18 €	





