

ORÇAMENTO E PLANO DE ACTIVIDADES



PERIODO DE 2020



* INTRODUÇÃO

Em cumprimento das disposições legais e estatutárias submetemos à apreciação de V. Exas o Plano de Atividades e Orçamento para o exercício de 2020.

O Centro Social Adriano Rovisco dos Santos é uma Instituição particular de solidariedade social sem fins lucrativos que tem por objetivo contribuir para a promoção social, bem-estar e melhoria da qualidade de vida da população da localidade de Casa Branca, através da prestação de serviços à terceira idade e reformados, com alojamento, alimentação, ocupação, convívio e assistência médica.

Atualmente o Centro Social Adriano Rovisco dos Santos, dispõe de quatro respostas sociais: O Centro de Dia, com acordo com o Instituto de Segurança Social para 13 utentes, Apoio Domiciliário com acordo para 17 utentes, Estrutura Residencial para Pessoas Idosas com acordo para 39 utentes, e Centro de Convívio com acordo com o Instituto de Segurança Social para 26 utentes, e ainda disponibiliza mais 8 utentes na resposta social de Estrutura Residencial para pessoas idosas, sem acordo com o Instituto de Segurança Social, nas chamadas residências Seniores.

As maiores dificuldades com que a Instituição se debate estão relacionadas com a falta de verbas necessárias para a execução dos projetos que a Instituição gostaria de concretizar.

No entanto e apesar das contrariedades no final do ano de 2014, deu-se início à construção das Residências Seniores, projeto que a instituição há muito perseguia, e que finalmente conseguiu concretizar. E depois de muito trabalho, e muitos obstáculos ultrapassados, em meados do ano de 2018 as residências já se encontravam em pleno funcionamento.

Acresce no entanto, que o projeto aprovado inclui ainda a construção de mais 8 residências com a tipologia acima citada, o que representa mais um desafio para o centro social abraçar nos próximos anos.

Desta forma, e apesar de todos os esforços empreendidos, a direção continua a encarar o futuro da Instituição de uma forma muito positiva. Com o esforço de todos, com grande disciplina e rigor, iremos continuar a trabalhar para que possamos aumentar e melhorar os nossos serviços, e assim atingir o objetivo máximo a que a instituição se propõe, que é o bem-estar dos seus utentes, funcionários e população em geral.

A Direção 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 do Centro Social Adriano Rovisco dos Santos.



*PLANO DE INVESTIMENTO E FINANCIAMENTO



PLANO DE INVESTIMENTOS A REALIZAR EM 2020

Os investimentos em ativos fixos tangíveis previstos o exercício de 2020, são os seguintes:

INVESTIMENTOS	VALOR DE AQUISIÇÃO
Renault Kangoo Express_3 lugares	16.247,93
Manutenção de sistemas térmicos	3.402,18
Central fotovoltaica para produção de energia eléctrica	48.043,80
TOTAL	67.693,91

PLANO DE FINANCIAMENTO

Autofinanciamento	15.424,21
Portugal 2020	52.269,70
TOTAL	67.693,91

Nota:Valores com iva incluído.



MAPA DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL DE 2019

	<i>Previsoes</i>	<i>Factos - 2019</i>	<i>2019</i>
	<i>2019</i>	<i>setembro</i>	<i>Realizavel</i>
<u>Gastos e Perdas</u>			
Gastos com Materias Consumidas			
<i>Generos Alimentares</i>	101.821,23	75.034,66	100.046,21
<i>Outros</i>	0,00	0,00	0,00
	101.821,23	75.034,66	100.046,21
Fornecimentos e Servicos Externos			
<i>Electricidade, Combustiveis, Agua e Outros Fluidos</i>	54.053,81	27.955,04	37.273,39
<i>Material de Escritorio</i>	2.588,91	2.642,67	2.823,56
<i>Outros Fornecimentos e Servicos Externos</i>	52.009,62	58.438,90	78.292,50
	108.652,34	89.036,61	118.389,45
Gastos com o Pessoal			
<i>Remuneracoes Certas</i>	243.864,00	170.854,86	227.806,48
<i>Remuneracoes Adicionais</i>	85.440,84	56.060,49	87.416,65
<i>Remuneracoes Adicionais (I.E.F.P)</i>	0,00	9.292,14	12.389,52
<i>Encargos s/ Remuneracoes</i>	73.279,77	50.691,98	70.414,57
<i>Seguros Acidentes de Trabalho</i>	2.408,02	1.970,73	2.595,24
<i>Outros Custos c/ o Pessoal</i>	1.100,00	1.100,00	1.100,00
	406.092,63	289.970,20	401.722,46
Amortizacoes	39.915,57	32.001,51	42.668,68
Outros Gastos e Perdas	107,88	85,44	85,44
Gastos e Perdas de Financiamento	919,48	773,49	1.031,32
Total dos Gastos	657.509,13	486.901,91	663.943,56

	<i>Previsões</i>	<i>Factos - 2019</i>	<i>2019</i>
	<i>2019</i>	<i>setembro</i>	<i>Realizavel</i>
<u>Rendimentos e Ganhos</u>			
<i>Mensalidades de Utentes</i>	341.433,27	258.144,18	344.192,24
<i>Quotizações</i>	6.440,99	4.447,49	5.929,99
	347.874,26	262.591,67	350.122,23
<i>Subsidios, doações e legados á exploração</i>			
<i>do Sector Publico Administrativo</i>			
<i>do Centro Regional Seguranca Social</i>	271.741,32	213.817,53	284.837,16
<i>Outros_Municipio de Sousel</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Outros_JEFP</i>	0,00	8.778,98	11.705,31
<i>Donativos</i>	7.945,05	2.720,10	5.626,80
	279.686,37	225.316,61	302.169,26
<i>Outros Rendimentos e Ganhos</i>			
<i>Rendimentos suplementares</i>	4.643,73	5.017,50	6.690,00
<i>Imputação de subsidios ao investimento</i>	18.757,67	14.318,00	19.090,67
<i>Outros Rendimentos e Ganhos</i>	0,00	238,31	238,31
	23.401,40	19.573,81	26.018,98
	0,00	0,00	0,00
	650.962,03	507.482,09	678.310,47
<i>Total de Rendimentos</i>	650.962,03	507.482,09	678.310,47
<i>Resultado Previsional</i>	-6.547,10	20.580,18	14.366,91
<u>Resumo:</u>			
<i>Resultados Antes de impostos</i>	-6.547,10		14.366,91
<i>Resultado Liq. Previsional</i>	-6.547,10		14.366,91



CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL

*MEMÓRIA DESCRITIVA



RUBRICAS DE GASTOS

Pressupostos:

*Os gastos foram estimados considerando os valores contabilizados até ao mês de Setembro de 2019.

* O gasto com o consumo de géneros alimentares e fornecimentos e serviços foram actualizados acordo com a taxa de inflação prevista para o próximo ano, que é de 1,2%.

* A rubrica “ Outros gastos” engloba todos os custos que pela sua natureza, não são de incluir nas restantes contas de fornecimentos e serviços.

* Os gastos com o pessoal foram previstos tendo em consideração o aumento do salário mínimo nacional para o ano de 2020, e um ajuste na remuneração base das ajudantes de acção directa de 1ª, para que, a diferenciação salarial entre estas e as ajudantes de acção directa de 2ª se continuasse a manter, isto porque, com a atualização do salário mínimo nacional passariam auferir a mesma remuneração. As restantes categorias não sofreram qualquer aumento.

Os gastos com o pessoal previstos para 2020 constam no quadro seguinte:

Categoria Profissional	Funcionários por categoria	Remunerações Certas	Remunerações Adicionais Sujeitas a Seg. Social	Remunerações Adicionais não Sujeitas a Seg. Social	Encargos Sociais Sobre Remunerações_ taxa de 22,30%	Nº MÉDIO DE FUNCIONÁRIOS
Diretor Técnico	1	14.628,00	4.630,28	348,00	4.294,60	31
Enc. Geral (Serviços Gerais)	1	9.372,00	4.386,98	0,00	3.068,25	
Escriturária de 2ª	1	7.620,00	1.858,00	348,00	2.113,59	
Cozinheira de 1ª	1	7.752,00	2.970,65	0,00	2.391,15	
Cozinheira de 2ª	3	22.860,00	5.540,40	0,00	6.333,29	
Ajudante de Acção Directa de 1ª	6	46.692,00	17.368,35	0,00	14.285,46	
Ajudante de Acção Directa de 2ª	16	121.920,00	42.720,40	0,00	36.714,81	
Animadora Sócio-Cultural	1	11.856,00	2.564,00	0,00	3.215,66	
Jardineiro	1	7.620,00	1.858,00	0,00	2.113,59	
TOTAL	31	242.700,00	82.039,06	696,00	72.416,81	

397.851,87

* Os encargos com a segurança social da entidade empregadora resultam da aplicação da taxa contributiva para as Instituições Particulares de Solidariedade Social. Cabendo respetivamente 22,30% e 11% á entidade empregadora e ao trabalhador.

*O valor inscrito na rubrica “ outros gastos com o pessoal” respeita aos encargos suportados com a empresa contratada para prestar os serviços de Medicina e Higiene no Trabalho.



* Mapa discriminativo das amortizações previstas para o exercício de 2020:

DESCRIÇÃO	VALORES DOS ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	TAXAS	VALORES DAS DEPRECIACÕES
Total de depreciações em N-2 (2018)			41.075,08
ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS ADQUIRIDOS EM N-1 (2019)	25.100,57		2.753,11
Sujeito a 2%		2%	0,00
Sujeito a 6,66%	23.942,00	6,66%	1.594,54
Sujeito a 10%		10%	0,00
Sujeito a 12,5%		12,50%	0,00
Sujeito a 14,28%		14,28%	0,00
Sujeito a 16,66%		16,66%	0,00
Sujeito a 20%		20,00%	0,00
Sujeito a 100%	1.158,57	100,00%	1.158,57
Sujeito a 33,33%		33,33%	0,00
ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS A ADQUIRIR NO ANO N (2020)	0,00		0,00
Sujeito a 2%		2%	0,00
Sujeito a 12,5%		12,50%	0,00
Sujeito a 16,66%		16,66%	0,00
Sujeito a 20%		20,00%	0,00
Sujeito a 25%		25,00%	0,00
Sujeito a 33,33%		33,33%	0,00
Total de depreciações que findaram em N-2 (2018)			-1.159,51
Total de depreciações que findaram em N-1 (2019)			-1.364,51
TOTAL			41.304,17



ACTIVOS FIXOS TANGIVEIS ADQUIRIDOS ATÉ AO MÊS DE SETEMBRO DE 2019

Equipamento	Valor de Aquisição
Corrimão em inox_Residências_4	467,40
Caldeiras do Aquecimento Central	23.942,00
Arca Congeladora	460,00
Cadeira de Executivo Milano Premium _2	231,17
TOTAL	25.100,57

NOTA : Os valores apresentados encontram-se deduzidos de 50% do valor do iva, de acordo com a legislação em vigor.



RUBRICAS DE RENDIMENTOS

Pressupostos:

*Os rendimentos foram estimados tendo como referência os valores contabilizados até ao mês de Setembro de 2019.

* A estrutura das mensalidades por resposta social foi atualizada de acordo com a taxa de inflação prevista para o próximo ano, que é de 1,2%:

RESPOSTA SOCIAL	MENSALIDADE ANUAL	MENSALIDADE MÉDIA/UTENTE/MÊS	FREQUÊNCIA MÉDIA UTENTE/ VALÊNCIA
LAR	172.251,79	368,06	39
CENTRO DE DIA	38.989,36	249,93	13
APOIO DOMICILIÁRIO	48.120,74	211,06	19
RESIDÊNCIAS	91.200,00	950,00	8
TOTAL	350.561,89		79

* As participações do Centro Regional de Segurança Social foram orçamentadas tendo em conta os seguintes pressupostos:

- Os acordos em vigor á data da elaboração do orçamento;
- O número de utentes por resposta social existentes a essa data;
- O valor da participação utente/ resposta social a valores de 2019, ou seja a valores actualmente em vigor.



RESPOSTA SOCIAL	Nº UTENTES	VALOR/UTENTE/MÊS	TOTAL MENSAL	TOTAL ANUAL
<i>Estrutura Residencial para pessoas idosas</i>	39	383,16	14.943,24	179.318,88
CENTRO DE DIA	13	117,11	1.522,43	18.269,16
CENTRO DE CONVIVIO	26	56,97	1.481,22	17.774,64
APOIO DOMICILIÁRIO	17	214,11	3.639,87	43.678,44
COMPLEMENTO PARA VAGAS RESERVADAS PARA A SEGURANÇA SOCIAL EM LAR DE IDOSOS	6	238,73	1.432,38	17.188,56
TOTAL			23.019,14	276.229,68

*A comparticipação financeira do Centro Distrital para o ano de 2019 para a resposta social de apoio domiciliário é de 269,63 euros podendo no entanto este valor assumir uma majoração ou redução até 50% consoante os serviços prestados pela resposta social.

*O número de utentes abrangidos pelo presente acordo é de 17.

*O número médio de frequências é de 19 utentes.

* A rubrica de “rendimentos suplementares” é constituída na sua quase totalidade pelas receitas da venda a preços simbólicos dos trabalhos manuais elaborados pelos utentes, participação em eventos, como a feira de S. Miguel, carnaval e marchas populares, e pelas receitas da máquina de café.

* O valor da rubrica “Imputação de subsídios ao investimento” é constituído pelos subsídios ao investimento, já recebidos e ainda não considerados como rendimentos do período, na parte que respeita ao exercício de 2020.



CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL 2020

Orçamento e Plano de Actividades 2020



<i>GASTOS</i>	<i>PREVISÕES 2020</i>	
<i>Custo das Merc. Vendidas e Matérias Consumidas</i>		
Generos Alimentares	101.246,77	
Outros	0,00	101.246,77
<i>Fornecimentos e Serviços Externos</i>		
Electricidade	22.930,29	
Combustiveis_Gasoleo	3.150,61	
Combustiveis_Gás	21.407,20	
Água	386,14	
Ferramentas e Utensilios de Desgaste Rápido	2.163,67	
Material de Escritório	3.315,84	
Artigos para Oferta	506,00	
Comunicação	2.853,81	
Seguros	1.850,00	
Deslocações e Estadas	506,00	
Honorários	17.400,00	
Conservação e Reparação	10.610,60	
Limpeza, Higiene e Conforto	19.170,28	
Trabalhos Especializados	4.138,41	
Jornais e Revistas	1.591,84	
Material Didático/Trabalhos manuais/Festas	973,64	
Consumiveis_Máquina do Café	2.026,04	
Rendas e Alugueres	836,32	
Outros Gastos	1.325,11	117.141,79



<i>Gastos com o Pessoal</i>		
Remunerações Certas	242.700,00	
Remunerações Adicionais	82.735,06	
Remunerações Adicionais_Contratos_IEFP	8.640,06	
Encargos sobre Remunerações	72.416,81	
Seguros de Acidentes de Trabalho	2.595,24	
Outros Gastos com o Pessoal	1.100,00	410.187,17
<i>Gastos de Depreciação e Amortização</i>		41.304,71
<i>Outros Gastos e Perdas</i>		85,44
<i>Gastos de Financiamento</i>		928,19
TOTAL		670.894,06



<i>RENDIMENTOS</i>	<i>PREVISÕES _2020</i>	
<i>Mensalidades de Utentes</i>	350.561,89	
<i>Quotizações</i>	5.929,99	356.491,88
<i>Subsidios do Estado e Outros Entes Publicos</i>		
ISS, IP-Centro Distrital de Portalegre	276.229,68	
Outros _IEFP	7.947,91	
Outros _Municipio de Sousel	0,00	
Donativos	5.626,80	289.804,39
<i>Outros Rendimentos e Ganhos</i>		
Rendimentos Suplementares	6.690,00	
Imputação de Subsidios ao Investimento	19.090,67	
		25.780,67
<i>Juros e outros Rendimentos</i>	0,00	0,00
TOTAL		672.076,94

Resultado Previsional

Gastos	670.894,06
Rendimentos	672.076,94
Resultado Previsional	1.182,88

Meios Libertos Liquidos	
Resultado Previsional	1.182,88
Subsidios ao Invest.	19.090,67
Amortizações	41.304,71
TOTAL	23.396,92



PLANO DE ACTIVIDADES OCUPACIONAIS



ATAS