



AP  
Mep  
Cando Lemos  
Ana R  
[Signature]

### 3- Orçamento de Exploração Previsional para o exercício económico de 2019

No cumprimento das disposições estatutárias da Associação de Solidariedade social e Recreativa de S. Cosmado, a direcção, conselho fiscal e a assembleia geral, no âmbito das suas competências definidas nos Estatutos, aprovam a presente proposta de orçamento, incluído no Plano de Actividades para o exercício económico de 2019.

#### ➤ Gastos (Classe 6)

Os gastos orçamentados para conjunto dos serviços e respostas sociais que compõem esta Instituição, para o ano de 2019, ascendem a **772.625,33 €** (setecentos e setenta e dois mil seiscentos e vinte e cinco euros e trinta e três cêntimos). Os valores que constam do presente documento foram aferidos, considerando a execução do exercício de 2018.

CLASSE 6-GASTOS	CENTRO DIA	SAD	ERPI	CRECHE
<b>CUSTOS DAS MERC. V. M.C</b>	<b>1.156,51 €</b>	<b>5.204,31 €</b>	<b>46.260,52 €</b>	<b>5.204,31 €</b>
<b>FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS</b>	<b>3.925,95 €</b>	<b>17.666,78 €</b>	<b>157.038,03 €</b>	<b>17.666,78 €</b>
<b>SUBCONTRATOS</b>	- €	- €	- €	- €
<b>SERVIÇOS ESPECIALIZADOS</b>	<b>1.160,05 €</b>	<b>5.220,22 €</b>	<b>46.401,94 €</b>	<b>5.220,22 €</b>
Trabalhos Especializados	947,77 €	4.264,95 €	37.910,70 €	4.264,95 €
Publicidade e Propaganda	35,01 €	157,53 €	1.400,24 €	157,53 €
Vigilância e Segurança	2,91 €	13,11 €	116,57 €	13,11 €
Honorários	- €	- €	- €	- €
Comissões	- €	- €	- €	- €
Conservação e Reparação	174,36 €	784,62 €	6.974,43 €	784,62 €
Outros	- €	- €	- €	- €
<b>MATERIAIS</b>	<b>175,25 €</b>	<b>788,61 €</b>	<b>7.009,89 €</b>	<b>788,61 €</b>
Ferramentas e Utensílios de Desgaste Rápido	132,40 €	595,80 €	5.296,02 €	595,80 €
Livros e Documentação Técnica	- €	- €	- €	- €
Material de Escritório	33,11 €	148,99 €	1.324,32 €	148,99 €
Artigos para Oferta	- €	- €	- €	- €
Outros	9,74 €	43,82 €	389,55 €	43,82 €
<b>ENERGIA E FLUIDOS</b>	<b>1.867,76 €</b>	<b>8.404,94 €</b>	<b>74.710,55 €</b>	<b>8.404,94 €</b>
Electricidade	565,53 €	2.544,89 €	22.621,26 €	2.544,89 €
Combustíveis	1.186,55 €	5.339,48 €	47.462,07 €	5.339,48 €
Água	114,80 €	516,58 €	4.591,84 €	516,58 €
Outros	0,88 €	3,98 €	35,37 €	3,98 €
<b>DESLOCAÇÕES, ESTADAS E TRANSPORTES</b>	<b>17,42 €</b>	<b>78,40 €</b>	<b>696,93 €</b>	<b>78,40 €</b>
Deslocações e estadas	17,42 €	78,40 €	696,93 €	78,40 €
Transportes de pessoal	- €	- €	- €	- €
Transportes de mercadorias	- €	- €	- €	- €
Outros	- €	- €	- €	- €



*Handwritten notes and signatures:*  
A  
Nep  
Cada  
Anat  
A

CLASSE 6-GASTOS	CENTRO DIA	SAD	ERPI	CRECHE
<b>SERVIÇOS DIVERSOS</b>	<b>705,47 €</b>	<b>3.174,60 €</b>	<b>28.218,71 €</b>	<b>3.174,60 €</b>
Rendas e Alugueres	61,99 €	278,96 €	2.479,68 €	278,96 €
Comunicação	90,21 €	405,96 €	3.608,52 €	405,96 €
Seguros	91,93 €	413,69 €	3.677,23 €	413,69 €
Contencioso e Notariado	2,00 €	9,00 €	80,00 €	9,00 €
Despesas de Representação	- €	- €	- €	- €
Limpeza, higiene e conforto	321,62 €	1.447,30 €	12.864,89 €	1.447,30 €
Outros Serviços	137,71 €	619,69 €	5.508,40 €	619,69 €
<b>GASTOS COM O PESSOAL</b>	<b>8.332,77 €</b>	<b>37.497,45 €</b>	<b>333.310,68 €</b>	<b>37.497,45 €</b>
Remunerações do Pessoal	6.730,82 €	30.288,67 €	269.232,64 €	30.288,67 €
Encargos sobre Remunerações	1.378,05 €	6.201,21 €	55.121,86 €	6.201,21 €
Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais	99,18 €	446,31 €	3.967,19 €	446,31 €
Outros Gastos com o Pessoal	124,72 €	561,26 €	4.989,00 €	561,26 €
<b>GASTOS DE DEPRECIACÃO E DE AMORTIZACÃO</b>	<b>1.895,30 €</b>	<b>8.528,85 €</b>	<b>75.812,04 €</b>	<b>8.528,85 €</b>
Propriedades de Investimento	- €	- €	- €	- €
Activos Fixos Tangíveis	1.895,30 €	8.528,85 €	75.812,04 €	8.528,85 €
Activos Intangíveis	- €	- €	- €	- €
<b>PERDAS POR IMPARIDADES</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
<b>PERDAS POR REDUÇÕES DE JUSTO VALOR</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
<b>PROVISÕES DO EXERCICIO</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
<b>OUTROS GASTOS E PERDAS</b>	<b>33,40 €</b>	<b>150,32 €</b>	<b>1.336,14 €</b>	<b>150,32 €</b>
<b>IMPOSTOS</b>	<b>33,40 €</b>	<b>150,32 €</b>	<b>1.336,14 €</b>	<b>150,32 €</b>
Impostos Directos	- €	- €	- €	- €
Impostos Indirectos	6,75 €	30,39 €	270,09 €	30,39 €
Taxas	26,65 €	119,93 €	1.066,05 €	119,93 €
<b>OUTROS</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
Quotizações	- €	- €	- €	- €
Outros não especificados	- €	- €	- €	- €
<b>GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO</b>	<b>108,57 €</b>	<b>488,57 €</b>	<b>4.342,86 €</b>	<b>488,57 €</b>
<b>JUROS SUPORTADOS</b>	<b>68,57 €</b>	<b>308,57 €</b>	<b>2.742,86 €</b>	<b>308,57 €</b>
Juros de Financiamentos Obtidos	68,57 €	308,57 €	2.742,86 €	308,57 €
Outros Juros	- €	- €	- €	- €
<b>OUTROS GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO</b>	<b>40,00 €</b>	<b>180,00 €</b>	<b>1.600,00 €</b>	<b>180,00 €</b>
Relativos a financiamentos obtidos	- €	- €	- €	- €
Outros	40,00 €	180,00 €	1.600,00 €	180,00 €



*Handwritten notes and signatures:*  
 A. B. C.  
 Cont. Econ. Anal. P.  
 [Signature]  
 [Signature]

## ➤ Rendimentos (Classe 7)

Os Rendimentos orçamentados para conjunto dos serviços e respostas sociais que compõem esta Instituição, para o ano de 2019, ascendem a **808.316,50 €** (oitocentos e oito mil trezentos e dezasseis euros e cinquenta cêntimos). Os valores que constam do presente documento foram aferidos, considerando a execução do exercício de 2018. O valor diferencial entre os gastos e rendimentos é **positivo** no valor de **35.691,16 €** (trinta e cinco mil, seiscentos e noventa e um euros e dezasseis cêntimos) e fica essencialmente a dever-se a abertura do polo com capacidade para mais utentes.

CLASSE 7-RENDIMENTOS	CENTRO DIA	SAD	ERPI	CRECHE
<b>VENDAS</b>	- €	- €	- €	- €
<b>PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS</b>	<b>10.729,87 €</b>	<b>24.903,50 €</b>	<b>461.745,17 €</b>	<b>16.987,71 €</b>
Mensalidades	10.644,15 €	21.929,21 €	453.833,95 €	13.225,71 €
Refeições E Serviços Secundários	85,71 €	2.974,29 €	7.911,22 €	3.762,00 €
<b>VARIAÇÕES NOS INVENTÁRIOS DE PRODUÇÃO</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
<b>TRABALHOS PARA A PRÓPRIA ENTIDADE</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
<b>SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO SUBSÍDIOS DO ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS</b>	<b>6.789,00 €</b>	<b>40.639,68 €</b>	<b>153.304,44 €</b>	<b>47.629,80 €</b>
Subsídios	6.789,00 €	40.639,68 €	153.304,44 €	47.629,80 €
<b>REVERSÕES</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
<b>GANHOS POR AUMENTOS DE JUSTO VALOR</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
<b>OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS</b>	<b>4.553,73 €</b>	<b>6.830,60 €</b>	<b>27.322,40 €</b>	<b>6.830,60 €</b>
Rendimentos Suplementares/Donativos/Rendas	3.193,03 €	4.789,54 €	19.158,17 €	4.789,54 €
Imputação de Subsídios para Investimentos	1.347,85 €	2.021,77 €	8.087,08 €	2.021,77 €
Outros não especificados	12,86 €	19,29 €	77,14 €	19,29 €
<b>JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS RENDIMENTOS SIMILARES</b>	<b>5,00 €</b>	<b>7,50 €</b>	<b>30,00 €</b>	<b>7,50 €</b>
Outros Rendimentos Similares	5,00 €	7,50 €	30,00 €	7,50 €



*AS*  
*AS*  
*AS*  
*Calc. l. univ.*  
*Arcaje*  
*AS*  
*AS*  
*AS*

➤ **Investimentos**

O plano de Acção e Orçamento pretende ser um instrumento de gestão rigorosa, mas também de possibilidades e melhoramento dos serviços, conservação do edifício e/ou renovação de telhados e janelas, que no decorrer do ano se mostrem urgente e imprescindível realizar. Prevemos ser obrigados a fazer alguns investimentos, nomeadamente na área de pinturas das fachadas, telhados e janelas, (esta última no Pólo).

#### 4- Conclusão

Estamos em presença de um orçamento equilibrado, elaborado com rigor, e capaz de satisfazer cabalmente todos os nossos compromissos contratuais no futuro, visto que é nosso propósito continuar a gerir a instituição dentro dos padrões do rigor e da contenção, seguindo uma administração cuidada de todos os recursos, sejam materiais e humanos, tendo em atenção a vontade e a concretização real da manutenção da qualidade dos serviços a manter junto dos utentes.

Sendo o orçamento anual um instrumento financeiro de previsão, que enquadra as receitas e as despesas da actividade operacional da Instituição num período específico, um ano, neste caso, a direcção tem sempre como objectivo melhorar, cada ano que passa, as prestações de serviço social e cultural e educativo, dos utentes, em especial, e em geral dos sócios e demais pessoas que necessitem da nossa ajuda. À semelhança dos anos anteriores, no ano de 2019, continuaremos com o mesmo rigor orçamental, no cálculo das diversas contas do plano de contas IPSS, previstos nos decretos-Lei em vigor. Plano de desenvolvimento.

Como nota final, gostaria de afirmar que esperamos ter conseguido, de uma forma simples e clara, nomeadamente através dos mapas, explicar a exploração previsional para 2019. Não queremos deixar de realçar o facto de se poderem verificar alterações (como já deixamos explícito atrás) na conjuntura económico/social, que forçosamente alterará as nossas previsões e estimativas para 2019.

Aprovado no dia 23 de Novembro de 2018

##### A Direcção,

Presidente: Aurélio Teixeira Moreira

Vice-Presidente: José Alexandre Carrubo de Souza

Secretário: Luís Manuel Nascimento Fernandes

Tesoureiro: António Sebastião Teixeira Corilo

Vogal: Ana Margarida Fernandes Machado

Aprovado em Assembleia Geral no dia 24 de Novembro de 2018

##### A Assembleia,

Presidente: Alexandre Maria Teixeira Pereira Corilo

1º Secretário: Manuel João

2º Secretário: Carlos Manuel Rodrigues Gomes