

CENTRO SOCIAL ARCO ÍRIS

MEMÓRIA JUSTIFICATIVA – ORÇAMENTO DE 2020

Os Gastos e os Rendimentos inscritos no Orçamento Previsional para o ano de 2020, foram calculados tendo em conta os valores realizados entre janeiro e setembro do ano de 2019.

O índice de inflação foi calculado à taxa de 1.00% para as seguintes contas:

61 – Custo das mercadorias Vendidas e das Matérias Consumidas.

62 – Fornecimentos e Serviços Externos.

a) Indicação das actividades que vão encerrar/iniciar no ano, descrevendo por contas de exploração previsional os valores do respectivo impacto:

Prevê-se para o ano de 2020 a manutenção da actividade das valências Centro de Dia e Serviço de Apoio Domiciliário, com a frequência média de 30, e 26 utentes respetivamente.

b) Indicação de procedimentos a introduzir para optimização/redução de custos no ano a orçamentar, com eventuais impactos superiores a 15%, a discriminar por contas:

A implementação de medidas para optimização/redução de custos, será uma preocupação constante dos órgãos decisores da instituição, no entanto tendo em consideração o ano anterior, não se prevê que estas medidas tenham um impacto superior a 15%.

c) Identificação dos investimentos a efectuar e fontes de financiamento:

ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS

(EM EUROS)

	AUTOFINAN- CIAMENTO	SUBSÍDIOS		OUTROS FINANCIA- MENTOS	TOTAL
		PIDDAC	OUTROS		
INVESTIMENTOS PREVISTOS:					
Activos fixos tangíveis					
Outros activos fixos tangíveis					
Terrenos e recursos naturais					0
Edifícios e outras construções	13000		2000		15000
Equipamento básico	1000				1000
Equipamento de transporte	2000				2000
Equipamento administrativo	1000				1000
Equipamentos biológicos					0
Outros activos fixos tangíveis					0
Activos fixos tangíveis em curso					0
TOTAL	17000	0	2000	0	19000

CENTRO SOCIAL ARCO ÍRIS

MEMÓRIA JUSTIFICATIVA – ORÇAMENTO DE 2020

d) Outros dados considerados relevantes para a compreensão dos valores orçamentados:

GASTOS

61 – CUSTO MERC. VENDIDAS E MATÉRIAS-PRIMAS CONSUMIDAS

- *Total CMVMC = 37.580.93 €*

62 – FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS

Nesta rubrica foram tidos em conta os seguintes cálculos estimados:

Electricidade, Combustíveis, Água e Outros Fluidos: 22.099.95 €

Materiais: 5.042.45 €

Serviços Especializados: 14.668.93 €

Serviços Diversos: 9.956.14 €

- *Total FSE = 51.908.92 €*

63 – GASTOS COM O PESSOAL

O valor estimado para esta rubrica tem em conta a contratação dos recursos humanos necessários para o normal funcionamento das respostas sociais protocoladas, do nº de utentes e o estrito cumprimento da tabela salarial que consta do BTE nº de 41 de 8 de novembro de 2019 para as IPSS.

Remunerações do Pessoal: 120.324.96 €

Contribuições Segurança Social: 26.832.47 €

Seguros Acidentes de Trabalho: 1.401.33 €

Total da Conta gastos com o Pessoal = 148.558.76 €

64 – GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E DE AMORTIZAÇÃO

CENTRO SOCIAL ARCO ÍRIS

MEMÓRIA JUSTIFICATIVA – ORÇAMENTO DE 2020

As depreciações e amortizações do activo fixo tangível foram calculadas respeitando a legislação em vigor, a quotas constantes e a cinquenta por cento, considerando o período máximo de vida útil.

- *Total Amortizações = 24.085.39 €*

65 – PERDAS POR IMPARIDADE

Não Aplicável

66 – PERDAS POR REDUÇÕES DE JUSTO VALOR

Não Aplicável

67 – PROVISÕES DO PERÍODO

Não Aplicável

68 – OUTROS GASTOS E PERDAS

- *Total OGP = 0.0 €*

69 – GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO

Esta rubrica tem em consideração essencialmente os juros da conta de tesouraria e da conta de financiamento de médio e longo prazo.

- *Total CPF = 0.00 €*

RENDIMENTOS

71 – VENDAS

72 – PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS

Esta rubrica apresenta valores provisórios de mensalidades para os utentes das diferentes valências.

- *Total P.S. = 123.900.00 €*

CENTRO SOCIAL ARCO ÍRIS

MEMÓRIA JUSTIFICATIVA – ORÇAMENTO DE 2020

74 – TRABALHOS PARA A PRÓPRIA ENTIDADE

Não aplicável

75 – SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO

- Esta rubrica contempla o valor estimado dos acordos estabelecidos com a Segurança Social para a comparticipação por utente, tendo em consideração o protocolo assinado com a CNIS que se encontra em vigor.
- *Total Comparticipações do CDSS: 115.622.93 €*

76 – REVERSÕES

Não Aplicável

77 – GANHOS POR AUMENTOS DE JUSTO VALOR

Não Aplicável

78 – OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS

Conta 78881 – Donativos

Esta conta tem um valor estimado de 17.543.00 € para proveitos referentes a donativos com mecenato social.

- *Total ORG = 42.165.41 €*

79 – JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS REND. SIMILARES

Não Aplicável

RESULTADO DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL = 22.278.34 €

PARADELA, 09 de Novembro de 2019


A Direcção
José Carlos de Fonseca Coelho
CENTRO SOCIAL ARCO ÍRIS
PARADELA
3750-405 ESPINHEL

CENTRO SOCIAL ARCO IRIS

Conta de Exploração Previsional - Rendimentos 2020 SNC-ESNL

Moeda: Euros

CONTA	RENDIMENTOS	Valores em Euros	
71	Vendas.....		
72	Prestações de Serviços.....		
721	Quotas dos utilizadores.....	120.900,00	
722	Quotizações e jóias.....	3.000,00	
72-721/2	OUTROS.....		123.900,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração.....		
7511	ISS, IP - Centro Distrital.....	115.622,93	
752	Subsídios de outras entidades.....	2.724,00	
753	Doações e heranças.....		
75-(7511+752)/	OUTROS.....		118.346,93
73	Variações nos inventários da produção.....		
74	Trabalhos para a própria entidade.....		
76	Reversões.....		
761	De depreciações e de amortizações.....		
762	De perdas por imparidade.....		
763	De provisões.....		
76-(761/3)	OUTROS.....		
77	Ganhos por aumentos de justo valor.....		
78	Outros rendimentos e ganhos.....		
781	Rendimentos suplementares.....	15.201,00	
78-781	OUTROS.....	26.964,41	42.165,41
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares.....		
791	Juros obtidos.....		
79-791	OUTROS.....		
	(B).....		284.412,34

João Carlos de Sousa Coelho


T0C 15951


CENTRO SOCIAL ARCO IRIS

Conta de Exploração Previsional - Gastos 2020 SNC-ESNL

Moeda: Euros

CONTA	GASTOS	Valores em Euros	
61	Custo merc. vendidas e matérias primas consumidas.....		
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo.....	37.580,93	
61-612	OUTROS.....		37.580,93
62	Fornecimentos e serviços externos:.....		
621	Subcontractos.....		
622	Serviços especializados.....		
623	Materiais.....	14.668,93	
624	Energia e fluidos.....	5.042,45	
625	Deslocações, estadas e transportes.....	22.099,95	
626	Serviços diversos.....	141,45	
62-621/6	OUTROS.....	9.956,14	
		0,00	51.908,92
63	Gastos com o Pessoal:.....		
631	Remunerações dos órgãos sociais.....		
632	Remunerações do pessoal.....		
635	Contribuições Segurança Social.....	120.324,96	
636	Seguros acid. Trabalho e doenças profissionais.....	26.832,47	
*	OUTROS.....	1.401,33	
		0,00	148.558,76
65	Perdas por imparidade.....		
66	Perdas por reduções de justo valor.....		
67	Provisões do período.....		
68	Outros gastos e perdas.....		
681	Impostos.....		
68-681	OUTROS.....		
64	Gastos de depreciação e de amortização:.....		
641	Propriedades de investimento.....		
642	Activos fixos tangíveis.....		
643	Activos intangíveis.....	24.085,39	
64-641/3	OUTROS.....		
			24.085,39
69	Gastos e perdas de financiamento.....		
691	Juros suportados.....		
69-691	OUTROS.....		
	(A).....		262.134,00
	RESULTADO LÍQUIDO PREVISIONAL.....		22.278,34

* = 63-(631/2+635/6)

João Carlos de Sousa Caldeira


Tce 1595

