



PROGRAMA DE ACÇÃO E ORÇAMENTO 2022

CENTRO P. S. S. VENTOSA DO BAIRRO

MEMÓRIA JUSTIFICATIVA – ORÇAMENTO DE 2022

Os Gastos e os Rendimentos inscritos no Orçamento Previsional para o ano de 2022, foram calculados tendo em conta os valores realizados entre Janeiro e Setembro do ano de 2021.

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

Para o ano de 2022 não está previsto entrar em funcionamento novas respostas sociais mantendo-se em funcionamento as valências de C. Dia e S.A.D. com capacidade instalada para 28 e 28 utentes respetivamente.

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

A implementação de medidas para otimização/redução de custos, continuará a ser uma preocupação constante dos órgãos decisores da instituição, no entanto tendo em consideração que o nível de atividade se manterá estável, não se prevê que estas medidas tenham um impacto superior a 15%.

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

ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS

(EM EUROS)

	AUTOFINAN- CIAMENTO	SUBSÍDIOS		OUTROS FINANCIA- MENTOS	TOTAL
		2020	OUTROS		
INVESTIMENTOS PREVISTOS:					
Activos fixos tangíveis					
Outros activos fixos tangíveis					
Terrenos e recursos naturais					
Edifícios e outras construções	20000	320000	60000		400000
Equipamento básico	1500				1500
Equipamento de transporte					
Equipamento administrativo	1000				1000
Equip. Energia (Mais Centro)					0
Outros ativos fixos tangíveis					
Ativos fixos tangíveis em curso					
TOTAL	22500	320000	60000		402500

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

GASTOS

CENTRO P. S. S. VENTOSA DO BAIRRO

MEMÓRIA JUSTIFICATIVA – ORÇAMENTO DE 2022

61 – CUSTO MERC. VENDIDAS E MATÉRIAS-PRIMAS CONSUMIDAS

- *Total CMVMC = 43.298.57 €*

62 – FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS

Nesta rubrica foram tidos em conta os seguintes cálculos estimados:

Serviços Especializados: 24.748.82 €

Eletricidade, Combustíveis, Água e O. Fluidos: 12.183.03 €

Materiais: 4.628.10 €

Outros Fornecimentos e Serviços: 8.748.97 €

- *Total FSE = 50.308.92 €*

63 – GASTOS COM O PESSOAL

•

Esta rubrica tem em conta a manutenção do quadro de pessoal e a tabela salarial para as IPSS publicada no BTE nº 39 de novembro de 2021.

Conta 632 – Remunerações do Pessoal: 160.024.86 €

Conta 635 – Encargos com remunerações (S. Social): 34.961.15 €

Conta 636 – Seguros Acidentes de Trabalho: 2.102.53 €

Conta 638 – Outros gastos com o Pessoal: 1.002.77 €

- *Total Gastos com o Pessoal = 198.091.31 €*

64 – GASTOS DE DEPRECIACÃO E DE AMORTIZACÃO

Os gastos de depreciação e de amortização foram calculados a quotas constantes e à taxa máxima.

- *Total das Depreciações = 7.224.08 €*

65 – PERDAS POR IMPARIDADE

Não Aplicável.

66 – PERDAS POR REDUÇÕES DE JUSTO VALOR

Não Aplicável.

67 – PROVISÕES DO PERÍODO

Não Aplicável.



CENTRO P. S. S. VENTOSA DO BAIRRO

MEMÓRIA JUSTIFICATIVA – ORÇAMENTO DE 2022

68 – OUTROS GASTOS E PERDAS

- *Total de Outros gastos e Perdas = 541.01 €*

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 €*

TOTAL DE GASTOS PREVISIONAIS: 299.463.89 €

RENDIMENTOS

71 – VENDAS

72 – PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS

Esta rubrica apresenta valores estimados de mensalidades para os utentes das diferentes valências, bem como quotizações e joias.

Total = 118.714.40 €

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 das comparticipações CDSS: 171.723.93 €

Total da conta 75: 176.723.13 €

76 – REVERSÕES

Não Aplicável.

77 – GANHOS POR AUMENTOS DE JUSTO VALOR

Não aplicável.

78 – OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS

CENTRO P. S. S. VENTOSA DO BAIRRO

MEMÓRIA JUSTIFICATIVA – ORÇAMENTO DE 2022

Os valores dos subsídios de especialização dizem respeito ao reconhecimento no exercício da parte corresponde aos subsídios atribuídos, considerando a taxa de depreciação que é utilizada na amortização dos bens que lhe estão associados.

Conta 78881 – Donativos

Esta conta tem um valor estimado de **2.300.00 €** para proveitos referentes a donativos com mecenato social.

- **Total ORG = 6.209.12 €**

79 – JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS REND. SIMILARES

Conta 791 – Juros Obtidos


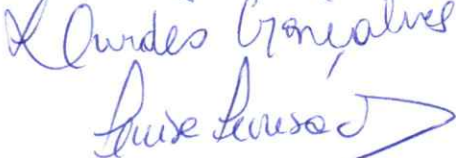
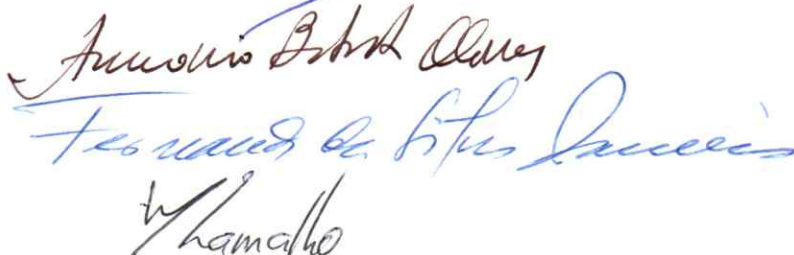
- Esta rubrica considera valores de juros de depósitos à ordem e outras aplicações financeiras.
- **Total JDORS: 0.00 €**

TOTAL DE RENDIMENTOS PREVISIONAIS: 301.646.65 €

RESULTADO DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL = 2.182.76 €

Ventosa do Bairro, 23 de novembro de 2021

A Direção,


António Brito Alves

Fernando da Silva Soares

Hamalho

Conta de Exploração Previsional - Gastos 2022 SNC-ESNL

Moeda: Euros

CONTA	GASTOS	Valores em Euros	
61	Custo merc. vendas e matérias primas consumidas.....		
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo.....		
61-612	OUTROS.....	43.298,57	43.298,57
62	Fornecimentos e serviços externos:.....		
621	Subcontractos.....		
622	Serviços especializados.....	24.748,82	
623	Materiais.....	4.628,10	
624	Energia e fluidos.....	12.183,03	
625	Deslocações, estadas e transportes.....	113,33	
626	Serviços diversos.....	8.635,64	
62-621/6	OUTROS.....		50.308,92
63	Gastos com o Pessoal:.....		
631	Remunerações dos órgãos sociais.....		
632	Remunerações do pessoal.....	160.024,86	
635	Contribuições Segurança Social.....	34.961,15	
636	Seguros acid. Trabalho e doenças profissionais.....	2.102,53	
*	OUTROS.....	1.002,77	198.091,31
65	Perdas por imparidade.....		
66	Perdas por reduções de justo valor.....		
67	Provisões do período.....		
68	Outros gastos e perdas.....		
681	Impostos.....	207,68	
68-681	OUTROS.....	333,33	541,01
64	Gastos de depreciação e de amortização:.....		
641	Propriedades de investimento.....		
642	Activos fixos tangíveis.....	7.224,08	
643	Activos intangíveis.....		
64-641/3	OUTROS.....		7.224,08
69	Gastos e perdas de financiamento.....		
691	Juros suportados.....		
69-691	OUTROS.....		
	(A).....		299.463,89
	RESULTADO LÍQUIDO PREVISIONAL.....		2.182,76

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

Conta de Exploração Previsional - Rendimentos 2022 SNC-ESNL

Moeda: Euros



CONTA	RENDIMENTOS	Valores em Euros	
71	Vendas.....		
72	Prestações de Serviços:.....		
721	Quotas dos utilizadores.....	118.714,40	
722	Quotizações e jóias.....		
72-721/2	OUTROS.....		118.714,40
75	Subsídios, doações e legados à exploração.....		
7511	ISS, IP - Centro Distrital.....	171.723,93	
752	Subsídios de outras entidades.....		
753	Doações e heranças.....		
75-(7511+752/)	OUTROS.....	4.999,20	176.723,13
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.....	2.951,83	
78-781	OUTROS.....	3.257,29	6.209,12
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares.....		
791	Juros obtidos.....		
79-791	OUTROS.....		
	(B).....		301.646,65

CONTA	GASTOS	(A)		Dot. Mensal (A/12)
		Valor Inscrito	Valor Corrigido	
6	GASTOS.....	344.811,90	299.463,89	24.955,32
61	CUSTO DAS MERC. MAT.CONSUMIDAS.....	43.298,57	43.298,57	3.608,21
611	Mercadorias.....	99,49	99,49	8,29
61611	Generos Alimentares.....	43.199,08	43.199,08	3.599,92
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS.....	52.723,20	50.308,92	4.192,41
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS.....	25.590,70	24.748,82	2.062,40
6221	Serviços Especializados.....	11.724,59	10.882,71	906,89
622121103	Serviços de Informática e Contabilidade.....	8.912,83	8.912,83	742,74
6221212	Trabalhos Especializados - Outros.....	2.811,76	1.969,88	164,16
6223	Vigilância e segurança.....	492,00	492,00	41,00
622311	Higiene e Segurança no Trabalho.....	492,00	492,00	41,00
6224	HONORARIOS.....	3.926,33	3.926,33	327,19
6226	CONSERVAÇÃO E REPARAÇÃO.....	9.139,30	9.139,30	761,61
62261	Conservação de Edifícios.....	1.704,87	1.704,87	142,07
62262	Conservação e Reparação de Equipamentos.....	3.973,09	3.973,09	331,09
62263	CONSERVAÇÃO E REPARAÇÃO VIATURAS.....	3.461,34	3.461,34	288,45
622631	Viatura 17-81-TI.....	567,92	567,92	47,33
622632	Viatura 34-BC-73.....	173,93	173,93	14,49
622633	Viatura 48-AO-42.....	260,40	260,40	21,70
622634	Viatura 94-40-US.....	446,85	446,85	37,24
622635	Viatura 44-PH-47.....	1.227,03	1.227,03	102,25
622636	Viatura 55-SJ-86.....	785,21	785,21	65,43
6228	Outros.....	308,48	308,48	25,71
62281	Serviços bancários.....	308,48	308,48	25,71
623	MATERIAIS.....	4.628,10	4.628,10	385,68
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido.....	3.125,47	3.125,47	260,46
6233	Material de escritório.....	1.015,96	1.015,96	84,66
6234	Artigos para oferta.....	486,67	486,67	40,56
624	ENERGIA E FLUIDOS.....	12.183,03	12.183,03	1.015,25
6241	Electricidade.....	2.767,87	2.767,87	230,66
6242	COMBUSTIVEIS.....	8.535,40	8.535,40	711,28
62421	Gasóleo p/ Viaturas.....	4.635,75	4.635,75	386,31
624213	Viatura 48-AO-42.....	36,91	36,91	3,08
624216	Gasóleo Rodoviário.....	4.598,84	4.598,84	383,24
62422	GÁS.....	3.899,65	3.899,65	324,97
624221	Gas Propano p/ Cozinha.....	3.899,65	3.899,65	324,97
6243	Água.....	879,76	879,76	73,31
625	DESLOCAÇÕES, ESTADAS E TRANSPORTES.....	113,33	113,33	9,44
6251	Deslocações e estadas.....	113,33	113,33	9,44
62511	Pessoal.....	113,33	113,33	9,44
626	SERVIÇOS DIVERSOS.....	10.208,04	8.635,64	719,64
6262	Comunicação.....	271,45	271,45	22,62
6263	SEGUROS.....	2.710,11	2.536,55	211,38
62631	SEGURO AUTOMOVEL.....	2.536,55	2.536,55	211,38
626311	VIATURAS TRANSPORTE UTENTES.....	871,60	871,60	72,63
6263111	Seguro Viatura 48-AO-42.....	560,91	560,91	46,74
6263112	Seguro Viatura 34-BC-73.....	310,69	310,69	25,89
626312	VIATURAS COMERCIAIS.....	1.664,95	1.664,95	138,75
6263121	Seguro Viatura 17-81-TI.....	242,84	242,84	20,24
6263122	Seguro Viatura 94-40-US.....	240,96	240,96	20,08
6263124	Seguro 55-SJ-86.....	1.181,15	1.181,15	98,43

Conta de Exploração Previsional - Gastos 2022 SNC-ESNL

Moeda: Euros

Valores em Euros

CONTA	GASTOS	(A)		Dot. Mensal (A/12)
		Valor Inscriç	Valor Corrigido	
6267	Limpeza, higiene e conforto.....	5.827,64	5.827,64	485,64
63	Gastos com o Pessoal.....	248.249,12	198.091,31	16.507,61
632	Remunerações do pessoal.....	164.024,86	160.024,86	13.335,41
6321	Remunerações certas.....	162.685,18	158.685,18	13.223,77
63211	Vencimentos.....	142.177,23	138.177,23	11.514,77
63212	Subsidio de Ferias.....	18.187,84	18.187,84	1.515,65
63213	Subsidio de Natal.....	2.320,11	2.320,11	193,34
6322	Remunerações Adicionais.....	1.339,68	1.339,68	111,64
63221	Subsidio de Alimentação.....	58,51	58,51	4,88
63222	Bolsa Social Complementar.....	160,00	160,00	13,33
63223	Subsidio de Transporte.....	1.121,17	1.121,17	93,43
635	Encargos sobre remunerações.....	34.961,15	34.961,15	2.913,43
6352	Enc s/ Remun do Pessoal.....	34.961,15	34.961,15	2.913,43
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss.....	2.102,53	2.102,53	175,21
638	Outros gastos com o pessoal.....	47.160,58	1.002,77	83,56
63811	FARDAMENTO.....	1.002,77	1.002,77	83,56
64	Gastos de depreciação e de amortização.....		7.224,08	602,01
642	Activos fixos tangíveis.....		7.224,08	602,01
6422	Edificios e Outras Construções.....		739,19	61,60
64221	Edificios.....		739,19	61,60
6423	Equipamento Basico.....		1.396,78	116,40
64239	Outros.....		1.396,78	116,40
6424	Equipamento Transporte.....		4.896,35	408,03
64241	Veiculos Ligeiros.....		4.896,35	408,03
6425	Equipamento Administrativo.....		105,47	8,79
64259	Outros.....		105,47	8,79
6427	Outros Activos Fixos tangíveis.....		86,29	7,19
64279	Outros Activos Fixos tangíveis.....		86,29	7,19
68	Outros gastos.....	541,01	541,01	45,08
681	Impostos.....	207,68	207,68	17,31
6811	Impostos directos.....	7,68	7,68	0,64
68111	Imposto de Sêlo s/ op. bancárias.....	7,68	7,68	0,64
6813	Taxas.....	200,00	200,00	16,67
688	Outros.....	333,33	333,33	27,78
6883	Quotizações.....	333,33	333,33	27,78

CONTA	RENDIMENTOS	(A)		Dot. Mensal (A/12)
		Valor Inscrito	Valor Corrigido	
7	RENDIMENTOS.....	286.599,70	301.646,65	25.137,22
72	Prestações de serviços.....	103.667,45	118.714,40	9.892,87
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades.....	103.667,45	118.714,40	9.892,87
7214	TERCEIRA IDADE.....	103.667,45	118.714,40	9.892,87
72142	CENTRO DE DIA.....	38.990,84	46.037,79	3.836,48
721421	MENSALIDADE em CENTRO DE DIA.....	36.919,65	43.966,60	3.663,88
721422	TRANSPORTE CENTRO DE DIA.....	1.310,00	1.310,00	109,17
721423	JANTAR CENTRO DIA.....	47,08	47,08	3,92
721425	Outros Serviços.....	714,11	714,11	59,51
72143	APOIO DOMICILIARIO.....	64.676,61	72.676,61	6.056,38
7214301	Alimentação SAD- 5 Dias.....	6.516,47	7.516,47	626,37
7214302	Higiene Pessoal SAD 5 Dias.....	2.429,47	2.929,47	244,12
7214305	Jantar SAD 5 Dias.....	1.501,99	2.001,99	166,83
7214306	Outros Serviços SAD 5 Dias.....	2.182,19	3.182,19	265,18
7214308	MENSALIDADE SAD.....	1.719,44	1.719,44	143,29
7214311	Alimentação SAD 7 Dias.....	27.124,99	30.124,99	2.510,42
7214312	Higiene Pessoal SAD 7 Dias.....	9.954,23	10.954,23	912,85
7214313	Higiene Habitacional SAD 7 Dias.....	304,64	304,64	25,39
7214314	Tratamento Roupa SAD 7 Dias.....	1.322,76	1.322,76	110,23
7214315	Jantar SAD 7 Dias.....	2.857,72	2.857,72	238,14
7214316	Outros Serviços SAD 7 Dias.....	8.762,71	9.762,71	813,56
75	Subsídios, doações e legados à exploração.....	176.723,13	176.723,13	14.726,93
751	Subsídios das Entidades Públicas.....	176.723,13	176.723,13	14.726,93
7511	ISS, IP - Centro Distrital.....	171.723,93	171.723,93	14.310,33
75114	Terceira Idade.....	171.723,93	171.723,93	14.310,33
7511412	Centros de Dia.....	47.513,73	47.513,73	3.959,48
7511414	Apoio Domiciliario.....	124.210,20	124.210,20	10.350,85
7513	COVID 19.....	3.222,01	3.222,01	268,50
7517	I.E.F.P.....	1.777,19	1.777,19	148,10
78	Outros rendimentos.....	6.209,12	6.209,12	517,43
781	Rendimentos suplementares.....	2.951,83	2.951,83	245,99
7817	Receitas de Eventos.....	2.951,83	2.951,83	245,99
787	Rendimentos e ganhos em investimentos não financei.....	748,64	748,64	62,39
7871	Alienações.....	748,64	748,64	62,39
788	Outros.....	2.508,65	2.508,65	209,05
7885	Restituição de impostos.....	208,65	208,65	17,39
7888	Outros não especificados.....	2.300,00	2.300,00	191,67
78881	Donativos.....	2.300,00	2.300,00	191,67

Média de Utentes Por Ano

Ano : 2021
Valências : Todas

Valência	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Média
90002 - CDIA	17	15	16	20	17	16	16	16	16	20	21	0	17
90003 - SAD5	7	7	7	7	6	6	5	5	5	5	5	0	6
90004 - SAD7	18	19	20	20	21	20	21	17	19	23	23	0	20
Total :	42	41	43	47	44	42	42	38	40	48	49	0	43

[Handwritten signatures and initials in blue ink]