



**CENTRO SOCIAL NOSSA SENHORA
CONCEIÇÃO**

**PLANO DE ATIVIDADES E
ORÇAMENTO
2021**

CSNSC
2021



Apresentamos de seguida o orçamento previsional para o exercício de 2021. Este orçamento assenta nos seguintes pressupostos:

N.º Médio de utentes

Valências	Número utentes 2021
ERPI	21
Apoio Domiciliário	30
Centro Dia	40
Total	91

Rendimentos

Prestações de serviços – Quotas dos utilizadores à data (serviços prestados aos utentes das diversas valências)

Quotizações e joias – Valor das quotas dos associados atualizada com base nas ações que têm sido levadas a efeito e que nos propomos continuar no ano de 2021

Outros serviços – Executado à data de 31 de julho (outros serviços prestados em agosto aos utentes das diversas valências)

Subsídios da segurança social – Valor a receber com base nos acordos atualmente em vigor. Considera-se a continuidade do apoio e estima-se um rendimento correspondente aos 12 meses em 2021.

Outros rendimentos – Valor executado a 31 de julho.



Gastos

Custo das matérias consumidas – Gastos com a aquisição de matérias de consumo (géneros alimentares) necessárias á prestação dos serviços com base no executado a 31 de julho.

Fornecimentos e serviços externos – Calculados com base no executado a 31 de julho e contratos em vigor.

Gastos com o pessoal – Valor dos gastos com o pessoal constante nos quadros de pessoal da instituição a 31 de outubro e previsão da direção em relação ao próximo exercício.

Outros gastos - Calculados com base no executado a 31 de julho.

Os valores orçamentos são apresentados nos quadros que se seguem, de acordo com o normativo aplicável à Instituição, SNC – ESNL, em vigor desde 01 janeiro 2016. Em conformidade com o Decreto-Lei 1558/2009, republicado pelo Decreto-Lei n.º 98/2015, de 2 de junho, transpõe para o ordenamento jurídico interno a Diretiva n.º 2013/34/UE, do Parlamento Europeu e do Conselho, de 26 de junho de 2013, relativa às demonstrações financeiras anuais, às demonstrações financeiras consolidadas e aos relatórios conexos de certas formas de empresas, que altera a Diretiva n.º 2006/43/CE do Parlamento Europeu e do Conselho, e revoga as Diretivas n.ºs 78/660/CEE e 83/349/CEE do Conselho, procedendo à alteração do Decreto 158/2009, de 13 de julho, e do Código das Sociedade Comerciais. A publicação do Decreto-Lei 98/2015, de 2 de junho visou para além da transposição da citada diretiva, proceder à unificação e clareza do sistema contabilístico, aprovado pelo Decreto-Lei n.º 158/2009, de 13 de julho, com as sucessivas alterações de que foi objeto.



Os quadros seguintes apresentam os valores previstos, em euros, para o exercício de 2021.

DEMONSTRAÇÃO PREVISIONAL DE RESULTADOS POR NATUREZA

Rendimentos e Gastos	2021 valor a inscrever
Vendas e serviços prestados	345.716
Subsídios, doações e legados à exploração	209.015
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-60.012
Fornecimentos e serviços externos	-80.926
Gastos com o pessoal	-409.034
Outros rendimentos	26.866
Outros gastos	-445
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	31.181
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	-18.236
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	12.945
Juros e rendimentos similares obtidos	538
Resultado antes de impostos	13.483
Resultado líquido previsto para o período	13.483

Seguidamente vamos apresentar as grandes rubricas desdobradas por sub-rubricas, analisando o peso de cada uma no total da rubrica respetiva.



Rendimentos

Rendimentos	2021 valor a inscrever	%
Vendas	15.593	2,68%
Prestações de serviços	330.123	56,71%
Subsídios à exploração	209.015	35,90%
Outros rendimentos	26.866	4,62%
Juros, dividendos e outros rendimentos similares	538	0,09%
Total	582.136	100%

Este quadro desdobra-se da seguinte forma:

Vendas	2021 valor a inscrever	%
Produtos de incontinência	12.920	82,86%
Produtos de higiene pessoal	1.903	12,20%
Consumíveis de enfermagem	771	4,94%
Total	15.593	100%

As “Vendas” correspondem à receita arrecadada com a disponibilização de produtos de incontinência, higiene pessoal e consumíveis de enfermagem aos utentes, representando cerca de 3% dos rendimentos da Instituição.

Prestações de serviços	2021 valor a inscrever	%
Quotas dos utilizadores	324.164	98,19%
Quotizações e joias	4.719	1,43%
Serviços de fisioterapia	1.240	0,38%
Total	330.123	100%

A rubrica “Prestação de serviços” representa a maior percentagem dos rendimentos da instituição correspondendo a cerca de 57% do valor total orçamentado na receita. Nesta rubrica estão incluídas as receitas com as mensalidades dos utentes, agora designada quotas dos utilizadores,



as quotizações dos sócios e outros serviços pontualmente disponibilizados a utentes e sócios da Instituição

Subsídios doações e legados à exploração	2021 valor a inscrever	%
Subsídios da segurança social	202.944	97,10%
Subsídios de outras entidades	5.084	2,43%
Doações	987	0,47%
Total	209.015	100%

Os “Subsídios, doações e legados à exploração” onde se incluem os subsídios da Segurança Social e as transferências do Instituto de Emprego e Formação Profissional no âmbito dos projetos em curso, bem como algumas doações, representam cerca de 36% do total orçamentado, destacando-se os subsídios da segurança social representativos de 97,10% desta sub-rubrica.

Outros rendimentos	2021 valor a inscrever	%
Imputação de subsídios para investimentos	23.925	89,05%
Venda de eletricidade	1.997	7,43%
Outros não especificados	944	3,51%
Total	26.866	100%

Na rubrica de “Outros rendimentos” incluem-se a imputação de subsídios associados com ativos, venda de eletricidade e outros rendimentos não incluídos nas rubricas anteriores.

Juros e rendimentos similares obtidos	2021 valor a inscrever	%
Juros e rendimentos similares	538	-

Na rubrica de “Juros e rendimentos Similares obtidos” incluem-se os juros e outros rendimentos que prevemos arrecadar com a remuneração de aplicações financeiras.

Gastos



Gastos	2021 valor a inscrever	%
Custo das matérias consumidas	60.012	10,55%
Fornecimentos e serviços externos	80.926	14,23%
Gastos com o pessoal	409.034	71,93%
Outros gastos	445	0,08%
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	18.236	3,21%
Total	568.653	100%

Este quadro desdobra-se da seguinte forma:

O custo matérias consumidas corresponde ao valor dos bens adquiridos para apoio aos serviços prestados pelas valências e atividades da instituição, nomeadamente, géneros alimentares e outros produtos utilizados na confeção de refeições e representa cerca de 11% dos gastos totais.

Fornecimentos e serviços externos	2021 valor a inscrever	%
Trabalhos especializados	22.211	27,45%
Publicidade e propaganda	536	0,66%
Honorários	7.810	9,65%
Conservação e reparação	7.478	9,24%
Serviços bancários	317	0,39%
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	925	1,14%
Material de escritório	2.746	3,39%
Eletricidade	7.320	9,05%
Combustíveis	2.882	3,56%
Água	7.627	9,42%
Rendas e alugueres	3.019	3,73%
Comunicação	2.161	2,67%
Seguros	1.850	2,29%
Limpeza, higiene e conforto	13.773	17,02%
Outros serviços	273	0,34%
Total	80.926	100%



Os fornecimentos de materiais e serviços prestados por terceiros no sentido de assegurar o normal funcionamento da instituição bem como valores inscritos com os gastos que pensamos assumir com a comemoração de alguns eventos (artigos para oferta e despesas várias). Esta rubrica corresponde a cerca de 14% do total dos gastos suportados pela Instituição.

Gastos com o pessoal	2021 valor a inscrever	%
Remunerações do pessoal	331.450	81,03%
Encargos sobre remunerações	73.913	18,07%
Seguro de acidentes de trabalho e doenças profissi	3.315	0,81%
Outros gastos com o pessoal	356	0,09%
Total	409.034	100%

O valor orçamentado em “Gastos com o pessoal” tem por base o quadro do pessoal em novembro de 2020 e respeita a remunerações, encargos sobre remunerações, seguro de acidentes de trabalho, serviços de higiene, segurança, saúde e medicina no trabalho e formação, entre outros, representando a maior percentagem de gastos na Instituição, cerca de 72%.

Gastos / reversão de depreciação e amortização	2021 valor a inscrever	%
Gastos/reversão de depreciação e amortização	18.236	-

Em relação aos gastos previstos com depreciações / amortizações respeita às amortizações dos ativos fixos tangíveis, de acordo com as taxas legais em vigor.

Outros gastos	2021 valor a inscrever	%
Impostos	97	21,81%
Quotizações	300	67,46%
Outros	48	10,73%
Total	445	100%

A rubrica de “Outros gastos” corresponde a impostos, quotizações e outros não enquadráveis nas rubricas anteriores.



Intenção de investimentos

No que respeita a investimentos a direção espera apresentar até ao fim do corrente ano, uma candidatura ao Programa de Alargamento da Rede de Equipamentos Sociais – 3.ª Geração (PAR 3.0) com um investimento previsto de 1.150.000,00 euros.

Esta candidatura terá um custo estimado com a contratação de serviços especializados 17.500,00 euros com o projeto de arquitetura e especialidades para ampliação do Lar e 1.500,00 euros para a organização processual e apresentação da candidatura.

Em termos de ativos fixos tangíveis a direção prevê proceder aos seguintes investimentos:

- Aquisição de Fogão com um custo estimado de 8.654,00 euros,
- Aquisição de Armários de Congelação, com um valor previsto de 6.600,00 euros,
- Aquisição Máquina de Lavar Louça, com um valor previsto de 3.749,00 euros e
- Aquisição de Furgão para SAD, com um valor previsto de 18.720,00 euros.

Vila do Carvalho, 04 de dezembro de 2020

Presidente	Vice Presidente	Tesoureiro	Secretário	Vogal	Vogal
------------	-----------------	------------	------------	-------	-------

Jaime da Silva
Chiquita

João Jose
Antunes
Mariano

António Júlio
Gomes
Morgado

Maria José
G.N.Morgado
Nunes

António da
Fonseca Pina

José Alberto
Jesus Almeida



Centro Social Nossa Senhora da Conceição de Aldeia do Carvalho

PARECER DO CONSELHO FISCAL

No cumprimento das disposições Legais e Estatutárias, vem o Conselho Fiscal apresentar o seu parecer, relativo ao plano de ação 2021, Plano de Atividades de Desenvolvimento Pessoal e Social para o ano 2021 e Plano e Orçamento, Plano de Investimentos para o ano 2021.

No âmbito das competências que lhe são confiadas pelos estatutos do Centro Social Nossa Senhora da Conceição de Aldeia do Carvalho, o Conselho Fiscal após análise dos documentos acima referenciados, em reunião de 11 de dezembro de 2020 e em trocas de impressão com a Direção, concluiu que:

As contas do Plano de Atividade e Orçamento, Plano de Investimentos para o ano de 2021, foram estimadas tendo por base, situações previsíveis e critério de prudência, Plano Estratégico 2020-2023 plano de ação 2021 e Plano de Atividades de Desenvolvimento Pessoal e Social 2021, foram elaborados tendo como estratégia o desenvolvimento e o crescimento sustentado da instituição, bem como uma vivência saudável e integrada dos seus utilizadores.

Assim, somos de opinião que:

Sejam aprovadas as contas do Plano de Atividade e Orçamento para o ano de 2021, com base no Plano Estratégico 2020-2023, plano de ação 2021 e Plano e Atividades de Desenvolvimento Pessoal e Social 2021.

Agradecemos à Direção e colaboradores, a disponibilidade que sempre têm mantido no desempenho da sua função.

Vila do Carvalho, 11 de dezembro de 2020

O Presidente do Conselho Fiscal

(Ramiro Menino do Carmo)