



*Janilson*  
*Janilson* *at*

**4 IDENTIFICAÇÃO TOC**

NCM	Maria de Fátima Meneses Real	TELEFONE	TELEF	914030660
NIF	184529204	E-MAIL	lmc.8569@gmail.com	
Nº MEMBRO D. CC	10582			

**5 RESPONSABILIDADE DADOS DECLARADOS**

**DECLARAÇÃO**

Declaro que a informação correspondente ao orçamento apresentado corresponde à verdade, não tendo sido omitidos dados relevantes para a sua apreciação, assumindo a responsabilidade pelos elementos declarados, atuais e anteriores.

NOME	Luis Fernando Luiz Duarte Oliveira	TELEFONE	TELEF	967373086
NIF	151629510	E-MAIL	luisduarteoliveira@gmail.com	
DATA	30/11/2019			

*Fernando  
Fernando de Almeida*



## I DADOS GERAIS

<b>IDENTIFICAÇÃO IPSS</b>	Registo dos dados que permitem identificar a Instituição.
<b>DADOS ORÇAMENTAL</b>	Registo dos dados que permitem identificar o orçamento apresentado. A indicação dos elementos respeitantes à deliberação de aprovação do orçamento e ao respetivo parecer do órgão fiscalizador permite que estes documentos não sejam efetivamente apresentados, podendo no entanto ser solicitados posteriormente.
<b>DADOS ATIVIDADE</b>	Registo de dados relativos a atividade da IPSS, são definidas 3 tipologias distintas (resposta social/estabelecimento com comparticipação, resposta social/estabelecimento sem comparticipação e atividades/protocolos). Para cada uma delas devem ser indicadas as três valências que são expectáveis que venham a obter os melhores resultados líquidos <input checked="" type="checkbox"/> e as três com menor valor de resultados líquidos <input checked="" type="checkbox"/> Caso a Instituição tenha mais do que seis itens em cada quadro (resposta social/estabelecimento com comparticipação, resposta social/estabelecimento sem comparticipação e atividades/protocolos) a informação relativa a estes itens deve ser agregada e incluída totalmente no mapa II-DEM RESULTADOS na última coluna "Outras". Para cada resposta deve ser indicado: - o n.º médio de utentes (Número médio de utentes mês - devem ser considerados a totalidade dos utentes, ou seja, os protocolados e não protocolados) - o valor médio da comparticipação (Valor estimado da comparticipação do ISS mês / Número médio de utentes mês) - o valor médio das comparticipações das famílias (Valor estimado da comparticipação do ISS mês / Número médio de utentes mês) - o n.º médio de recursos humanos remunerados - o n.º médio de voluntários Para cada atividade ou protocolo, deve ser identificada a sua designação, devendo ser adotada para o registo dos dados, a mesma metodologia das respostas sociais.
<b>IDENTIFICAÇÃO TCC</b>	Devem ser registados os dados que permitem identificar a TCC da Instituição.
<b>RESPONSABILIDADE DADOS DECLARADOS</b>	A apresentação do orçamento provisional em formato digital tem como objetivo uma simplificação e otimização do processo de submissão, eliminando todos os documentos em suporte papel, sem prejuízo de igual atribuição da responsabilidade pelos dados declarados.

## II DEMONSTRAÇÃO RESULTADOS

Introdução dos resultados globais da Instituição, através do registo:

- individualizado dos gastos e ganhos das resposta social/estabelecimento com comparticipação, resposta social/estabelecimento sem comparticipação e atividades/protocolos, registados nos quadros dos dados gerais em que são indicadas as três valências que são expectáveis que venham a obter os melhores resultados líquidos  e as três com menor valor de resultados líquidos .
- valor acumulado das restantes resposta social/estabelecimento com comparticipação, resposta social/estabelecimento sem comparticipação e atividades/protocolos, incluído totalmente no mapa II-DEM RESULTADOS na última coluna "Outras".

## III FINANCIAMENTO

Registo dos tipos de financiamento obtidos, nomeadamente:

- Financiamento público afeto à exploração
- Financiamento público afeto ao investimento
- Financiamento privado

No financiamento público afeto ao investimento e no financiamento privado, para além dos valores refletidos contabilisticamente, devem ser indicados os fluxos financeiros, isto é, os valores monetários que é expectável receber nesse exercício económico.

## IV INVESTIMENTO

Registo dos investimentos que vão ser realizados no exercício económico, nomeadamente:

- Investimentos de médio e longo prazo
- Investimento em curas
- Investimento de curto prazo

## V MEMÓRIA JUSTIFICATIVA

Registo dos dados que fundamentam a projeção realizada e que se entendam relevantes para a avaliação do orçamento.

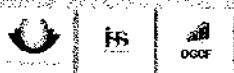








*Fernando...*  
*Ass: Fernando...*



**FONTES DE FINANCIAMENTO**

**1 FINANCIAMENTO PÚBLICO - COMPONENTE EXPLORAÇÃO**

ENTIDADES FINANCIADORAS	Rubrica FINANCIAMENTO	PERÍODO CONTÁBILÍSTICO	
		79 - EXPLORAÇÃO	
	<b>ASSISTÊNCIAS SOCIAIS</b>		
	1101-Apis		
	1102-Haii (Craete Familiar)		
	1103-Craete		122 467,80
	1104-Estabelecimento de Educação Pré-Escolar		42 434,40
	1106-Centro de Atividades de Tempo Livre		34 064,00
	1201-Intervenção Psicoe		
	1202-Lar de Apoio		
	1203-Transporte de Pessoas com Deficiência		
	1207-Centro de Apoio Familiar e Apoio Voluntário Parental		
	1303-Equipa de Apoio à Criança e Jovens		
	1305-Apoio Familiar para Crianças e Jovens		
	1304-Centro de Apoio ao Voluntariado		
	1306-Lar de Refúgio e Alojamento		
	1307-Serviço de Apoio Doméstico		167 770,30
	2103-Centro de Comércio		20 602,90
	2105-Centro do Dia		28 368,40
	2106-Centro do Noite		
	2105-Apoio Familiar para Pessoas Idosas		
	2106-Residência		
	2107-Lar de Menor		99 495,60
	2201-Centro de Apoio às Pessoas com Deficiência		
	2202-Serviço de Apoio Doméstico		
	2203-Centro de Atividades Ocupacionais		
	2204-Apoio Familiar para Pessoas Idosas com Deficiência		
	2205-Lar Residência		
	2206-Transporte de Pessoas com Deficiência		
	2207-Serviço de Apoio Doméstico		
	2208-Serviço de Apoio Integrado		
	2209-Fórum Social ocupacional		
	2302-Unidade de Vida Protegida		
	2303-Unidade de Vida Autônoma		
	2304-Unidade de Vida Apoia		
	2305-Equipa de Apoio para Pessoas com Deficiência		
	2306-Atelier Gastronómico		
	2307-Atividade de Recreio e Lazer		38 332,72
	2308-Grupo de Atividades		
	2309-Centro Cooperativo		
	2304-Centros de Atividade e Lazer		
	2305-Atividade de Apoio Social		
	2306-Centro de Apoio à Vida		
	2307-Comunidade de Aprendizagem		
	2308-Centro de Atendimento Voluntário		
	2309-Atividade Alternativa		
	2310-Centro de Atendimento e Acompanhamento Psicopedagógico		
	2311-Serviço de Apoio Doméstico		
	2312-Residência para Pessoas com VESSELIA		
	2313-Equipa de Intervenção Direta		
	2314-Apoio Familiar de Resposta Social		
	2315-Centro de Atendimento		
	2316-Centro de Apoio		
	2317-Atividade de Apoio		
	2318-Apoio Direto para Guarda de Crianças		
	2319-Apoio em Regime Ambulatório		
	2320-Intervenção Social		
	2321-Estação de Apoio		
	2322-Estação de Apoio		
	Dados a solicitar		
	<b>PRÓ - OBRAS</b>		
	Seriedade, Energia, Honorar, Experiência, Mais (SERE 1)		
	Rendimento Social do Interesse (RSI)		
	Rede Nacional de Entidades Comunitárias Integradas (RNCCI)		
	União Nacional Emergência Social (UNES)		
	Outros programas		
	<b>PROGRAMAS</b>		
	Programa de Inovação Educacional e Formação (PIEF)		
	Projeto de Uso do Desenvolvimento Social (CLDS)		
	Proj. de Apoio Integrado a Menor (PAI)		
	Programa de Apoio ao Lar (PAL)		
	Programa de Emprego Social (CA) / Ação Social (AS)		
	Programa de Apoio à Família (PAF)		
	Proj. de Construção de Apoio Alimentar e Comunitário (PAAAC)		
	Proj. de Atendimento de Rede de Entidades Sociais (PARES)		
	Proj. de Apoio ao Voluntariado e Resposta Social (PAVRS)		
	Proj. de Apoio à Segurança dos Equipamentos Sociais (MASES)		
	Programa Comunitário Habitacional Para Pessoas Idosas (PCH)		
	Outros programas		
	<b>FINANÇAS</b>		
	Requisito à Financiamento		
	Contribuição Económica		116
	Outros recursos		

*Jonilson*  
*fundamentos da* *at*

	Acordos de Cooperação	
	Protocolos	
	Programas	
	Fundos	
	Outros	
	Acordos de Cooperação	
	Protocolos	
	Programas	4 800,00
	Fundos	
	Outros	30 000,00
	Acordos de Cooperação	
	Protocolos	
	Programas	
	Fundos	
	Outros	
	Acordos de Cooperação	
	Protocolos	
	Programas	
	Fundos	
	Outros	
	Acordos de Cooperação	
	Protocolos	
	Programas	
	Fundos	
	Outros	
	Acordos de Cooperação	
	Protocolos	
	Programas	
	Fundos	
	Outros	
	TOTAL	€ 37 396,72

**2 FINANCIAMENTO PÚBLICO - COMPONENTE INVESTIMENTO**

ENTIDADES ORÇAMENTAIS	RUBRICA FINANCIAMENTO	REGISTO CONTABILÍSTICO	
		50 - INVESTIMENTOS	FLUXO FINANCEIRO
	PROGRAMAS		
	PROJEC	€ 0,00	3,70
	Outros		
	FUNDOS	€ 0,00	3,30
	Proj		
	Outros		
	OUTROS	€ 0,00	0,30
	Outros		
	Programas		
	Fundos		
	Outros		
	Programas		
	Fundos		
	Outros		
	Programas		
	Fundos	30 000,00	30 000,00
	Outros		
	Programas		
	Fundos		
	Outros		
	Programas		
	Fundos		
	Outros		
	Programas		
	Fundos		
	Outros		
	TOTAL	30 000,00	30 000,00

**3 FINANCIAMENTO PRIVADO**

ENTIDADES FINANCIADORAS	RUBRICA FINANCIAMENTO	REGISTO CONTABILÍSTICO		FLUXO FINANCEIRO
		75 - EXPLORAÇÃO	50 - INVESTIMENTOS	





**INVESTIMIENTO**

INVESTIMIENTO MEDIO E LARGO PLAZO	VALOR
Baños dominio público	
Gasoducto	
Proyectos de desarrollo	
Proyectos de Computador	
Proyectos Industrial	
Otros Años Intangibles	
<b>TOTAL</b>	<b>20 000,00</b>
Baños dominio público	
Baños de Patrimonio Histórico y Cultural	
Terrenos y Recursos Naturales	
Edificios e Obras Constructivas	20 000,00
Equipamiento Básico	
Equipamiento de Transporte	20 000,00
Equipamiento Administrativo	
Equipamiento Biológico	
Otros años fijos tangibles	20 000,00
<b>TOTAL INVESTIMIENTO - MLP</b>	<b>60 000,00</b>

INVERSIONES EN CURSO	VALOR
Novos adquisições (compras e prestações de serviços)	
Adiantamentos	
Trabalhos próprios em andamento	
Transferência para finalizados pelo contratado (a)	
<b>TOTAL INVESTIMENTO EM CURSO</b>	<b>0,00</b>

INVESTIMENTOS - CP	VALOR
Otros años financieros	5 000,00
Otros pasivos financieros	
<b>TOTAL INVESTIMENTO - CP</b>	<b>5 000,00</b>

<b>TOTAL NOVO INVESTIMENTO:</b>	<b>65 000,00</b>
---------------------------------	------------------

*For: Rivera*  
*General*

*Janilson*  
*António*



# MEMÓRIA JUSTIFICATIVA

O Orçamento de 2020 da Associação de Solidariedade Social de Alqueidão da Serra, doravante designada por ASSA, foi efetuado com base na projeção anual dos valores constantes no Balanço Analítico acumulado até ao mês de Setembro de 2019 (Réditos e Gastos) e atualizados. Embora a projeção seja efetuada a 3 meses, não deixa de condicionar o rigor do documento final, particularmente no que se refere aos custos da atividade que são normalmente de difícil previsão. À semelhança dos últimos anos procurou-se otimizar os recursos e racionalizar os gastos e perdas, quer ao nível dos FSE's, quer ao nível dos Custos com Gêneros Alimentares e Matérias subsidiárias e de consumo gastas de forma que consideramos apenas 1% de acréscimos de gastos nestas rubricas. Considerou-se um investimento em obras de manutenção e conservação do LAR e investimento em medidas de auto proteção no valor de 40.000 €, o qual foi objeto de uma candidatura Municipal para a qual se prevê um financiamento de 50% e equipamento de transporte no valor de 20.000,00€, prevendo-se uma comparticipação da Câmara Municipal no valor de 10.000,00€. No sentido de obter o restante financiamento serão enviados esforços junto da Câmara Municipal, Junta de Freguesia e outras entidades públicas e privadas, bem como donativos de empresas e particulares. Para além disso prevê-se um investimento em equipamentos básicos no montante de 5.000 € para fazer face a eventuais substituições ou reparações.

**Serviços Prestados**

No ano de 2020 prevê-se a manutenção do número de Valências e a manutenção de número médio de utentes a frequentar as atividades existentes: Creche, Lar de Idosos e Apoio Domiciliário, Centro de Atividades de Tempos Livres, Jardim de Infância, Centro de Dia, Centro de Convívio e o Centro de Atendimento e Acompanhamento Social. Os serviços prestados agregam a conta 72 da qual provêm as receitas das matrículas e mensalidades e o recebimento de quotas, tendo sido considerado o valor médio pago pelos utentes em cada valência.

A ASSA realiza ainda o fornecimento de refeições ao jardim de Infância de Fontes e ao de Pinheiro e à Escola Básica 1 de Alqueidão da Serra, cujo Valor é pago pela Câmara Municipal de Albergaria a Velha de acordo com os montantes constantes dos protocolos de cooperação com a Câmara Municipal – Programa de Expansão e Desenvolvimento da Educação Pré-escolar – Atividades de Animação e Apoio à Família, em função das refeições fornecidas sendo o valor estimado de 39.000,00 €

**Subsídios, Doações e Legados à Exploração**

Nas comparticipações do Sector Público Administrativo ISS, IP foram considerados os acordos em vigor em Setembro de 2019, atualizados, tendo-se efetuado uma atualização de 0,9% para 2020.

Na rubrica Subsídios à exploração de outras entidades (IEFP, Câmara, Junta,...) foram considerados os montantes constantes do protocolo com a Autarquia que subsidia 400,00€/mês a nutricionista e um montante de 13.300,00€ atribuído anual pela Câmara Municipal de Albergaria-a-Velha, à ASSA. Nos Donativos considerou-se o valor recebido até Outubro de 2017 atualizado. A Junta de freguesia de Alqueidão da Serra atribui durante o ano cerca de 1.250,00 para apoio às atividades desenvolvidas.

Os rendimentos suplementares referem-se às receitas com a Venda da Energia à EDP e as receitas com festas e subscrições, que se prevêem constantes face a 2019. No que se refere aos subsídios ao investimento foi considerado, o valor previsto para a amortização para o ano de 2019, tendo em vista os subsídios recebidos até à data e de acordo com o Mapa de controlo de subsídios em anexo.

Amortização anual de Subsídios ao Investimento 2020
PIDDAC - 10.883,75 €
PARES - 3.239,62 €
Outros Subsídios de Entidades - 6.951,45 €
<b>TOTAL 21.074,82€</b>

**Custos dos Serviços Prestados**

Nos Custos dos Serviços Prestados agregaram-se os custos com Gêneros Alimentares, com Materiais de Consumo (Medicamentos e artigos de saúde e Material Médico Hospitalar, Material de Limpeza e outros). Estas rubricas foram estimadas tendo sido considerado a média mensal do balanço até Setembro de 2019, atualizados, com um acréscimo de 1% para o ano de 2020. O mesmo foi efetuado às rubricas dos Fornecimentos e Serviços Externos. Ao nível dos gastos com pessoal, não se prevê aumento do número médio de postos de trabalho (55) em 2019. De referir que os custos com pessoal apresentam um acréscimo relativo a 2019 de 2%, reflexo do aumento do salário mínimo.

**Depreciações e Amortizações**

No que respeita às depreciações e amortizações estas foram calculadas com base nos bens depreciáveis existentes à data. Os investimentos a realizar no ano de 2020 foram depreciados de acordo com as taxas de depreciação ou amortização previstas.

**Outros Gastos**

Nesta rubrica apenas foram considerados os apoios financeiros concedidos até Setembro de 2019, atualizados. Por último refira-se que apesar de apresentarmos um Orçamento com resultado negativo, é propósito da Direção continuar a sua estratégia de minimização dos custos e aumentar as receitas, quer através de donativos e de receitas próprias provenientes de Festas e Eventos efetuados pelos utentes, na angariação de fundos.

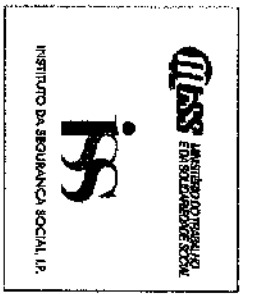
MAPA DE CONTROLO DO(S) SUBSÍDIO(S) PARA INVESTIMENTO(S)  
 APOIO OPERATIVO

**CG**  
 Conta de Gestão das Instituições Particulares de Solidariedade Social

ANO: 2010  
 NÚSS: 20004855514  
 NIPC: 503499751

CONTAS	DESCRIÇÕES	ANO INICIAL	VALOR TOTAL INVEST. EMPREEND.	TAXA DE AMORTIZ.	VALORES ANUAIS DAS REDUÇÕES E DAS AMORTIZAÇÕES										SALDO VALOR LIQ. ANO N-1	MOVIMENTOS NO ANO			SALDO VALOR LIQ. ANO N.		
					1.º ANO	2.º ANO	3.º ANO	4.º ANO	5.º ANO	6.º ANO	7.º ANO	8.º ANO	9.º ANO	10.º ANO		A.débito	A.crédito	VALOR LIQ. ANO N.			
59315	SUBSÍDIOS																				
593151	PIDDAC																				
#####	Edifício Sede da Associação	2003	32 481,97		374,10	374,10	2 874,10	1 524,10	649,64	649,64	649,64	649,64	649,64	649,64	649,64	18 790,25	649,64		1 147,84		18 140,61
#####	Edifício Sede ATL	2003	124 881,66		4 680,38	5 680,38	12 797,78	8 744,08	3 497,63	3 497,63	3 497,63	3 497,63	3 497,63	3 497,63	3 497,63	97 489,85	3 497,63		199,52		93 992,22
#####	Edifício Sede Centro de Dia	2003	153 206,67		5 147,18	6 147,18	10 173,48	7 660,33	3 064,13	3 064,13	3 064,13	3 064,13	3 064,13	3 064,13	3 064,13	84 244,81	3 064,13		1 147,84		81 180,68
#####	Edifício Sede Creche	2003	183 617,47		6 984,02	7 231,92	11 477,72	9 180,87	3 672,35	3 672,35	3 672,35	3 672,35	3 672,35	3 672,35	3 672,35	101 102,39	3 672,35		1 147,84		97 430,04
593154	OUTROS																				
#####	Subsídio Câmara Albergaria - Sede	2003	57 391,92		2 969,60	2 869,50	2 869,50	2 869,50	1 147,84	1 147,84	1 147,84	1 147,84	1 147,84	1 147,84	1 147,84	30 981,60			1 147,84		29 833,76
#####	Subsídio Junta Freguesia Alque茹blim -	2003	9 975,96		873,64	498,80	498,80	498,80	199,52	199,52	199,52	199,52	199,52	199,52	199,52	5 012,16			199,52		4 812,64
#####	TOTAL SUBS. Edifício Sede		611 555,65		20 858,92	22 811,96	40 691,48	30 577,78	12 231,11	12 231,11	12 231,11	12 231,11	12 231,11	12 231,11	12 231,11	337 631,06	10 883,76		1 347,36		325 399,95
43	INVESTIMENTO																				
433211	Edifício Sede	2003	978 206,35	5%	48 910,32	48 910,32	48 910,32	48 910,32	19 564,13	19 564,13	19 564,13	19 564,13	19 564,13	19 564,13	19 564,13	528 231,38					508 667,25
#####	TOTAL DO INVESTIM. Edifício Sede		978 206,35	5%	48 910,32	48 910,32	48 910,32	48 910,32	19 564,13	19 564,13	19 564,13	19 564,13	19 564,13	19 564,13	19 564,13	528 231,38					508 667,25
59315	SUBSÍDIOS																				
593155	Parcs	2008	161 980,96		2 906,09	3 229,50	3 229,50	3 239,62	3 239,62	3 239,62	3 239,62	3 239,62	3 239,62	3 239,62	3 239,62	123 489,29	3 239,62				120 249,67
593153	Outros Subsídios																				
#####	Câmara Municipal Albergaria - Lar de Idosos	2008	25 000,00		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	19 000,00				500,00	18 500,00
#####	Subsídios Diversos																				
593154	Subsídio Câmara Albergaria P/ Centro	2008	25 000,00		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	19 000,00					18 500,00
#####	TOTAL SUBS. Lar de Idosos		25 000,00		3 906,09	4 229,50	4 229,50	4 239,62	4 239,62	4 239,62	4 239,62	4 239,62	4 239,62	4 239,62	4 239,62	161 459,29	3 239,62		1 000,00		157 219,67
43	INVESTIMENTO																				
433212	Edifício Lar de Idosos	2008	449 292,82	2%	8 985,86	8 985,86	8 985,86	8 985,86	8 985,86	8 985,86	8 985,86	8 985,86	8 985,86	8 985,86	8 985,86	341 462,54					332 476,69
#####	TOTAL DO INVESTIM. - Lar de Idosos		449 292,82	2%	8 985,86	8 985,86	8 985,86	8 985,86	8 985,86	8 985,86	8 985,86	8 985,86	8 985,86	8 985,86	8 985,86	341 462,54					332 476,69

*António Pereira*  
*António Pereira*



MAPA DE CONTROLO DOS SUBSÍDIOS PARA INVESTIMENTO

ANEXO C/CONTABILIDADE

**CG**

Conta de Gerência das Instituições Particulares de Solidariedade Social

ANO: 2018 (1)

NIS: 2004485514

MIC: 503489751

CONTAS	DESCRIÇÕES	O INICIAL DO PERÍODO INVESTIMENTOS	VALOR TOTAL DA EMPREENDA	TAXA DE AMORTIZAÇÃO	VALORES ANUAIS DAS REDUÇÕES E DAS AMORTIZAÇÕES										SALDO VALOR LÍQ. ANO N-1	MOVIMENTOS NO ANO		SALDO VALOR LÍQ. ANO N		
					1.º ANO	2.º ANO	3.º ANO	4.º ANO	5.º ANO	6.º ANO	7.º ANO	8.º ANO	9.º ANO	A débito		A crédito				
59315	SUBSÍDIOS																			
593153	Outros Subsídios																			
#####	Subsídio Câmara Albergaria P/Revest.	2014	9 119,30		455,97	455,97	455,97	455,97	455,97	455,97	455,97	455,97	455,97	455,97	0,00	455,97		5 927,55		
#####	TOTAL SUBS. Câmara Albergaria		9 119,30		455,97	455,97	455,97	455,97	455,97	455,97	455,97	455,97	455,97	455,97	0,00	455,97		5 927,55		
43	INVESTIMENTO																			
433215	Outros Subsídios																			
#####	Revestimento exterior do edifício	2014	16 533,36	5%	826,67	826,67	826,67	826,67	826,67	826,67	826,67	826,67	826,67	826,67	0,00			10 746,68		
#####	TOTAL DO INVESTIM. - Revest.		16 533,36	5%	826,67	826,67	826,67	826,67	826,67	826,67	826,67	826,67	826,67	826,67	0,00			10 746,68		
59315	SUBSÍDIOS																			
593156	Outros Subsídios																			
#####	Subsídio da Junta de Freguesia Viatura	2018	1 500,00		375,00	375,00	375,00	375,00	375,00	375,00	375,00	375,00	375,00	375,00	0,00	375,00		1 125,00		
#####	Subsídio da Câmara Albergaria Viatura	2018	14 280,00		3 570,00	3 570,00	3 570,00	3 570,00	3 570,00	3 570,00	3 570,00	3 570,00	3 570,00	3 570,00	0,00	3 570,00		10 710,00		
#####	TOTAL SUBS. Câmara Albergaria		1 500,00		3 945,00	3 945,00	3 945,00	3 945,00	3 945,00	3 945,00	3 945,00	3 945,00	3 945,00	3 945,00	0,00	3 945,00		11 835,00		
43	INVESTIMENTO																			
433215	Viatura adaptada 64-UT-12	2018	35 128,80	25%	8 782,20	8 782,20	8 782,20	8 782,20	8 782,20	8 782,20	8 782,20	8 782,20	8 782,20	8 782,20	0,00			26 346,60		
#####	TOTAL DO INVESTIM. - VIATURA		35 128,80	25%	8 782,20	8 782,20	8 782,20	8 782,20	8 782,20	8 782,20	8 782,20	8 782,20	8 782,20	8 782,20	0,00			26 346,60		
59315	SUBSÍDIOS																			
593156	Outros Subsídios																			
#####	Subsídio PAIPSS	2018	1 625,00		203,13	203,13	203,13	203,13	203,13	203,13	203,13	203,13	203,13	203,13	0,00	203,13		1 421,87		
#####	TOTAL SUBS. Câmara Albergaria		1 625,00		203,13	203,13	203,13	203,13	203,13	203,13	203,13	203,13	203,13	203,13	0,00	203,13		1 421,87		
43	INVESTIMENTO																			
433215	Cadeiras com Esetros CD	2018	3 623,75	12,50%	452,97	452,97	452,97	452,97	452,97	452,97	452,97	452,97	452,97	452,97	0,00			3 170,78		
#####	TOTAL DO INVESTIM. - Revest.		3 623,75	12,50%	452,97	452,97	452,97	452,97	452,97	452,97	452,97	452,97	452,97	452,97	0,00			3 170,78		

*Tom Pereira*  
*João Manuel da Silva*  
*António L.*





# MEMÓRIA DESCRITIVA ORÇAMENTO PARA 2020

*Handwritten signatures and initials.*

O Orçamento de 2020 da Associação de Solidariedade Social de Alquerubim, doravante designada por ASSA, foi efetuado com base na projeção anual dos valores constantes no Balancete Analítico acumulado até ao mês de Setembro de 2019 (Réditos e Gastos) e anualizados. Embora a projeção seja efetuada a 3 meses, não deixa de condicionar o rigor do documento final, particularmente no que se refere aos custos da atividade que são normalmente de difícil previsão.

À semelhança dos últimos anos procurar-se-á otimizar os recursos e racionalizar os gastos e perdas, quer ao nível dos FSE's, quer ao nível dos Custos com Géneros Alimentares e Matérias subsidiárias e de consumo gastas de forma que consideramos apenas 1% de acréscimos de gastos nestas rubricas.

Considerou-se um investimento em obras de manutenção e conservação do LAR e investimento em medidas de autoproteção no valor de 40.000 €, o qual foi objeto de uma candidatura Municipal para a qual se prevê um financiamento de 50% e equipamento de transporte no valor de 20.000,00€, prevendo-se uma comparticipação da Câmara Municipal no valor de 10.000,00€. No sentido de obter o restante financiamento serão envidados esforços junto da Câmara Municipal, junta de Freguesia e outras entidades públicas e privadas, bem como donativos de empresas e particulares. Para além disso prevê-se um investimento em equipamentos básicos no montante de 5.000 € para fazer face a eventuais substituições ou reparações.

## Serviços Prestados

No ano de 2020 prevê-se a manutenção do número de Valências e a manutenção de número médio de utentes a frequentar as atividades existentes: Creche, Lar de Idosos e Apoio Domiciliário, Centro de Atividades de Tempos Livres, Jardim de Infância, Centro de Dia, Centro de Convívio e o Centro de Atendimento e Acompanhamento Social.

Os serviços prestados agregam a conta 72 da qual provêm as receitas das matrículas e mensalidades e o recebimento de quotas, tendo sido considerado o valor médio pago pelos utentes em cada valência.

VALÊNCIAS	Nº MÉDIO DE UTENTES (ano)	VALOR MÉDIO UNITÁRIO FAMÍLIAS	RECEITA MÊS	RRECEITA ANUAL	Nº MÉDIO DE RECURSOS HUMANOS
1103-Creche	420	95,38 €	3 338,30 €	40 059,60 €	10
1104-Estabelecimento de Educação Pré-Escolar	240	96,46 €	1 929,20 €	23 150,40 €	4
1105-Centro de Atividades de Tempos Livres	720	38,08 €	2 284,80 €	27 417,60 €	5
2102 - Centro de Convívio	360	22,80 €	684,00 €	8 208,00 €	2
2103-Centro de Dia	240	105,06 €	2 101,22 €	25 214,64 €	5
2101-Serviço de Apoio Domiciliário	540	111,36 €	5 011,20 €	60 134,40 €	14
2107-Lar de Idosos	240	635,25 €	12 705,00 €	152 460,00 €	13
3101 - Atendimento/Acompanhamento	v.g.				2
<b>TOTAL</b>			<b>28 053,72 €</b>	<b>336 644,64 €</b>	<b>55</b>

A ASSA realiza ainda o fornecimento de refeições ao jardim de Infância de Fontes e ao de Pinheiro e à Escolha Básica 1 de Alquerubim, cujo Valor é pago pela Camara Municipal de Albergaria a Velha de acordo com os montantes constantes dos protocolos de cooperação com a Câmara Municipal – Programa de Expansão e Desenvolvimento da Educação Pré-escolar – Atividades de Animação e Apoio à Família, em função das refeições fornecidas sendo o valor estimado de 39.000,00 €

### Subsídios, Doações e Legados à Exploração

Nas participações do Sector Público Administrativo ISS, IP foram considerados os acordos em vigor em Setembro de 2019, anualizados, tendo-se efetuado uma atualização de 0,9% para 2020.

VALÊNCIAS	Nº MÉDIO DE UTENTES	VALOR UNITÁRIO MÉDIO COMPARTICIPAÇÃO	COMPARTICIP MÊS	COMPARTICIPAÇÃO ANUAL	Nº MÉDIO DE RECURSOS HUMANOS
1103-Cresce	420	291,54 €	10 203,90 €	122 446,80 €	10
1104-Estabelecimento de Educação Pré-Escolar	240	176,81 €	3 536,20 €	42 434,40 €	4
1105-Centro de Atividades de Tempos Livres	720	47,34 €	2 840,40 €	34 084,80 €	5
2102 - Centro de Convívio	360	57,48 €	1 724,40 €	20 692,80 €	2
2103-Centro de Dia	240	118,16 €	2 363,20 €	28 358,40 €	5
2101-Serviço de Apoio Domiciliário	540	347,63 €	15 643,35 €	187 720,20 €	14
2107-Lar de Idosos	240	414,44 €	8 288,80 €	99 465,60 €	13
3101 - Atendimento/Acompanhamento	v.g.	3 194,39 €	3 194,39 €	38 332,72 €	2
<b>TOTAL</b>			<b>47 794,64 €</b>	<b>573 535,72 €</b>	<b>55</b>



# MEMÓRIA DESCRITIVA ORÇAMENTO PARA 2020

*Jon Duas*  
*Jon Duas*  
*Jon Duas*

Na rubrica Subsídios à exploração de outras entidades (IEFP, Câmara, Junta,...), foram considerados os montantes constantes do protocolo com a Autarquia que subsidia 400,00€/mês a nutricionista e um montante de 13.500,00€ atribuído anual pela câmara Municipal de Albergaria-à-Velha, à ASSA. Nos Donativos considerou-se o valor recebido até Outubro de 2017 anualizado. A Junta de freguesia de Alquerubim atribui durante o ano cerca de 1.250,00 para apoio às atividades desenvolvidas.

Os rendimentos suplementares referem-se às receitas com a Venda da Energia à EDP e as receitas com festas e subscrições, que se preveem constantes face a 2019.

No que se refere aos subsídios ao investimento foi considerado, o valor previsto para a amortização para o ano de 2019, tendo em vista os subsídios recebidos até à data e de acordo com o Mapa de controlo de subsídios em anexo.

Amortização anual de Subsídios ao Investimento 2020

PIDDAC - 10.883,75 € PARES - 3.239,62 €

Outros Subsídios de Entidades - 6.951,45 €

TOTAL 21.074,83€

## Custos dos Serviços Prestados

Nos Custos dos Serviços Prestados agregaram-se os custos com Géneros Alimentares, com Materiais de Consumo (Medicamentos e artigos de saúde e Material Médico Hospitalar, Material de Limpeza e outros). Estas rubricas foram estimadas tendo sido considerado a média mensal do balancete até Setembro de 2019, anualizados, com um acréscimo de 1% para o ano de 2020. O mesmo foi efetuado às rubricas dos Fornecimentos e Serviços Externos.

Ao nível dos gastos com pessoal, não se prevê aumento do número médio de postos de trabalho (55) em 2019. De referir que os custos com pessoal apresentam um acréscimo relativo a 2019 de 2%, reflexo do aumento do salário mínimo.

RUBRICAS	GASTOS
Remunerações do Pessoal	562.836,60 €
Indeminizações	573,87€
Encargos Sobre Remunerações	123.160,66 €
Seguros acidentes no trabalho e doenças profissionais	6.125,28 €
	692.696,41 €

# MEMÓRIA DESCRITIVA ORÇAMENTO PARA 2020

## Depreciações e Amortizações

No que respeita às depreciações e amortizações estas foram calculadas com base nos bens depreciables existentes à data. Os investimentos a realizar no ano de 2020 foram depreciados de acordo com as taxas de depreciação ou amortização previstas.

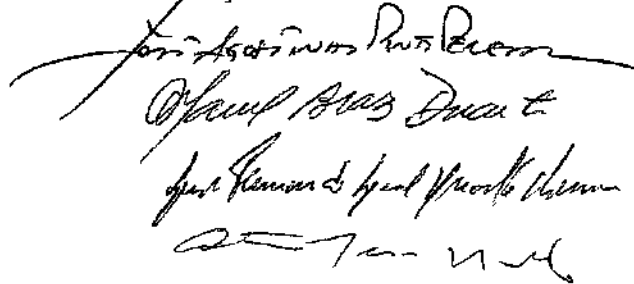
## Outros Gastos

Nesta rubrica apenas foram considerados os apoios financeiros concedidos até Setembro de 2019, anualizados.

Por último refira-se que apesar de apresentarmos um Orçamento com resultado negativo, é propósito da Direção continuar a sua estratégia de minimização dos custos e aumentar as receitas, quer através de donativos e de receitas próprias provenientes de Festas e Eventos efetuados pelos utentes, na angariação de fundos.

Alquerubim, 29 de novembro de 2019

Direção



João António Pinto Barros  
Paulo Alves Duarte  
José Fernando de Jesus Vitorino Almeida  
António Vitorino