

PROGRAMA DE AÇÃO E ORÇAMENTO

ANO DE 2017



“ É preciso coragem para ser diferente...
e muita coragem para fazer a diferença”

Índice

Mensagem do Presidente	2
Introdução.....	4
Órgãos Sociais.....	5
Organograma dos Órgãos Sociais da Casa do Povo de Santana da Serra	6
Missão, Visão, Valores e Política da Qualidade.....	7
Breve Caracterização da Instituição.....	9
Valências	10
Recursos Humanos	12
Organograma da Instituição	13
Departamento de Informática / Comunicação e Imagem	14
Departamento de HACCP.....	15
Departamento de Higiene e Segurança e Medicina no Trabalho	16
Prioridades Estratégicas para 2017.....	17
Política de Incentivos	19
Departamento de infraestruturas, equipamentos e logística.....	20
Património da Casa do Povo de Santana da Serra	20
Projetos Sociais	20
Obras e Eventos Sociais, Culturais e Recreativos.....	22
Orçamento de 2017.....	24

MENSAGEM DO PRESIDENTE

Com o aproximar de mais um ano de mandato dos órgãos sociais da Casa do Povo de Santana da Serra, importa, aliás em conformidade com a legislação vigente, estabelecer as bases programáticas do programa de ação e orçamento para o ano de 2017.

Nessa medida, na linha dos procedimentos que têm vindo a ser seguidos nos últimos anos pela nossa instituição, procuraremos continuar a modernizar-nos de acordo quer com as exigências que vamos sentindo no dia-a-dia, quer também de acordo com as exigências legislativas, nomeadamente as decorrentes do Decreto-Lei 172-A/2014 de 14 de Novembro, que veio reformular os estatutos das IPSS, a que procuraremos dar resposta cabal e adequada.

Manteremos, como até aqui, o nosso foco no rigor e na transparência das nossas contas e também, como não podia deixar de ser, na procura incessante da qualidade dos serviços prestados aos nossos utentes e consequentemente na melhoria do seu bem-estar.

À semelhança dos anos anteriores, também o ano de 2017 se apresenta num contexto económico-financeiro deveras difícil.

Não obstante as dificuldades que se advinham, não deixaremos de colocar ao serviço da Casa do Povo de Santana da Serra todo o nosso empenho, dedicação e profissionalismo, em prol da missão a que nos propusemos.

Como é do conhecimento geral no decurso do ano de 2016, conseguimos concluir as obras de construção do novo lar da terceira idade da Casa do Povo de Santana da Serra, assim como as de requalificação do antigo lar da terceira idade, obras que a todos nos orgulham e que, sem margem para dúvidas veio criar mais e melhores condições de vida para os nossos utentes.

Esta obra absorveu muitos dos recursos económicos da nossa instituição, pelo que para o ano de 2017 e seguintes, é necessária mais que nunca uma gestão rigorosa das nossas valências no sentido de rentabilizar o investimento efetuado.

Procuraremos também rentabilizar cada vez mais os recursos materiais da nossa instituição, nomeadamente os diversos prédios rústicos de nossa propriedade.

Não obstante, o difícil contexto económico-financeiro em que nos vemos inseridos, estamos em crer que a Casa do Povo de Santana da Serra está em condições de responder afirmativamente aos desafios vindouros.

Contamos para isso com o empenho e profissionalismo de todos os nossos funcionários e colaboradores, a quem também não deixaremos de dar a devida atenção e incentivo.

O Presidente da Direção,



José Raul Guerreiro Mendes dos Santos

INTRODUÇÃO

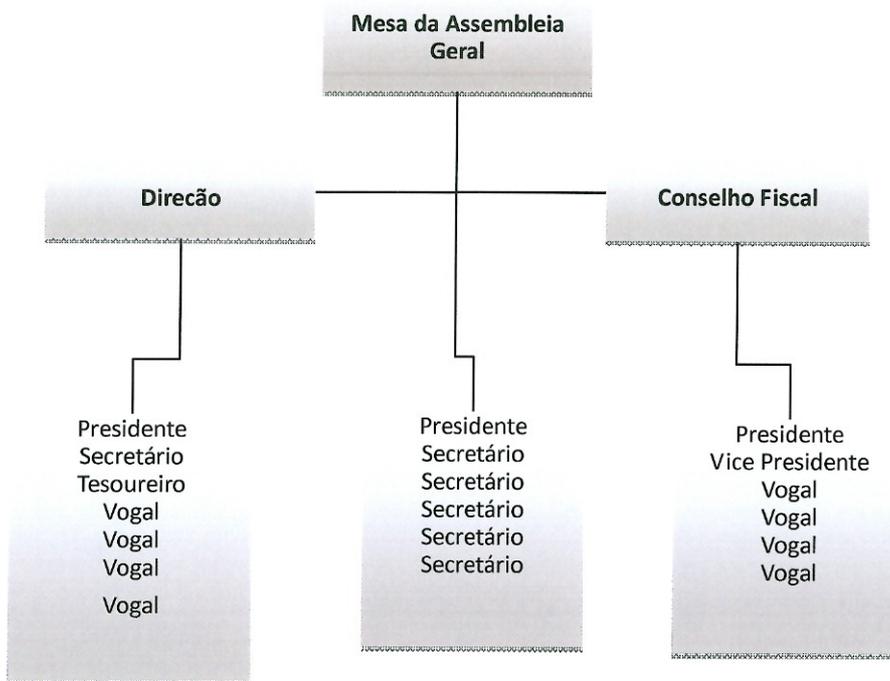
Para uma Direção que se propôs, como objetivo instrumental, estratégico, fazer uma gestão operacional rigorosa para consolidar as estruturas e serviços já existentes e poder lançar novos investimentos, é imperioso assentar a sua gestão numa cuidadosa e criteriosa programação de atividades e numa previsão orçamental adequada e realista. O presente plano e orçamento representam, assim, o culminar de uma prática previsional séria e saudável que muito nos apraz apresentar aos nossos estimados Sócios, o que não é de menor importância quando o cenário macroeconómico de Portugal para 2017 se revela ainda negro e incerto!

Pensamos, assim, que, perante as descritas condições de enquadramento externo, será possível, manter as despesas e obter as receitas necessárias para prosseguir a trajetória de sustentabilidade e equilíbrio da Casa do Povo de Santana da Serra.

ÓRGÃOS SOCIAIS

MESA DA ASSEMBLEIA GERAL	Presidente - Maria Inês dos Santos Guerreiro Secretário - Joaquim José Guerreiro Rita Secretário - Dora Manuela Nobre Palhinha Secretário - Maria José de Brito Guerreiro Mestre Secretário - Manuel Coelho Rodrigues Secretário - Joaquim António Mendes
DIREÇÃO	Presidente - José Raul Guerreiro Mendes dos Santos Secretário - Jesuíno Coelho Rodrigues Tesoureiro - Maria Emília G. M. Coelho Marques Vogal - Teresa Paula Coelho Dias Vogal - António Guerreiro Vogal - Deolindo Afonso da Silva Vogal - Aníbal João Coelho
CONSELHO FISCAL	Presidente – Manuel Francisco C.de Brito Marcelino Vice-Presidente – Jesuíno José Fernando Guerreiro Vogal – Jorge Martins Plácido Vogal - Célia Maria de Brito Guerreiro Mendes Vogal – Marciano Guerreiro da Silva Vogal – Manuel Valério Guerreiro

ORGANOGRAMA DOS ÓRGÃOS SOCIAIS DA CASA DO POVO DE SANTANA DA SERRA



MISSÃO, VISÃO, VALORES E POLITICA DA QUALIDADE

A Casa do Povo de Santana da Serra pretende contribuir para o desenvolvimento social, através de respostas sociais nomeadamente Lar, Centro de Dia e Apoio Domiciliário, tendo em conta fatores culturais, recreativos, económicos, pessoais da população em geral.

A Casa do Povo de Santana da Serra é, desenvolvida também através de atividades dirigidas à Comunidade em geral e aos utentes da freguesia.

➤ Visão

A Casa do Povo de Santana da Serra, pretende afirmar-se como uma instituição de referência melhorando as suas áreas de intervenção social nomeadamente Lar, Centro de Dia e Apoio Domiciliário, tendo em conta as necessidades dos seus utentes/clientes e da comunidade em geral.

➤ Valores

A Casa do Povo tem como principais valores:

- Solidariedade;
- Responsabilidade Social;
- Respeito pelo outro;
- Privacidade;
- Confidencialidade;
- Profissionalismo;
- Rigor;
- Trabalho em Equipa.

➤ **Política da Qualidade**

A Casa do Povo de Santana da Serra desenvolve a sua atividade com o objetivo de proporcionar à população respostas e serviços sociais de elevada qualidade, segundo uma perspectiva de melhoria e inovação contínuas.

A qualidade das respostas e serviços que disponibiliza visa, em última instância, a satisfação dos nossos utentes/ clientes e das suas famílias, o que se passa pelo esforço de diversas dimensões da Casa do Povo de Santana da Serra.

A sua atividade baseia-se nos seguintes pontos-chave:

- **Qualificação do serviço prestado**, garantindo a melhoria contínua dos nossos serviços, tendo em conta as expectativas e as necessidades do público-alvo;
- **Recursos humanos competentes**, investindo na formação de todos os colaboradores que trabalham na Instituição de modo a qualificar e a especializar todos aqueles que estão em contacto direto com o nosso público-alvo;
- **Infraestruturas, equipamentos e práticas adequadas**, assegurando a renovação, revitalização e requalificação de espaços, equipamentos, das técnicas e conhecimentos, aplicados na prestação dos cuidados com os utentes;
- **Cumprimento dos requisitos aplicáveis**, resultantes da legislação e normas, dos clientes e os definidos internamente.

BREVE CARACTERIZAÇÃO DA INSTITUIÇÃO

A Casa do Povo de Santana da Serra – Centro Comunitário de Apoio à 3ª Idade é uma Instituição Particular de Solidariedade Social (IPSS) com sede em Santana Da Serra. Entre 1941 até 1992 desenvolveu atividades inerentes às antigas Casas do Povo.

Em 1992, a Casa do Povo de Santana da Serra candidatou-se a um projeto de Luta Contra a Pobreza. A iniciativa destinava-se à revitalização de Casas do Povo desativadas e foi promovida pelo Comissariado Nacional de Luta Contra a Pobreza com os seguintes objetivos:

- Melhoria das condições de vida da população da freguesia, com especial atenção dos mais desfavorecidos e idosos;
- Contribuir para atenuar o isolamento sociogeográfico, estimulando as relações da população entre si, e o exterior.

Após a aprovação da candidatura implementou-se o Projeto que decorreu entre 15 de Outubro de 1992 a 31 de Dezembro de 1993 e do qual resultou o Centro de Apoio à População Idosa de Santana da Serra, em funcionamento desde 1 de Outubro de 1996.

A Instituição tem sofrido ao longo dos anos algumas alterações adaptando-se às necessidades da população da freguesia.

Esta Instituição tem como principais objetivos:

- Assegurar aos idosos uma vida equivalente à vivência familiar, na forma de serviços coletivos e individualizados;
- Promover o bem-estar bio-psico-social dos utentes;
- Proporcionar habitação de forma a garantir ao Idoso uma vida confortável, respeitando, tanto quanto possível, a sua independência;
- Proporcionar serviços permanentes de forma a garantir a satisfação das necessidades básicas dos Idosos;
- Contribuir para a estabilização ou retardamento do processo de envelhecimento;

- Apoiar os Idosos residentes na comunidade, em regime de frequência diurna, de forma a conservarem-se no seu meio familiar e social.
- Prestar os apoios necessários às famílias dos idosos, no sentido de fortalecer e preservar os laços familiares.
- Alargar e diversificar os apoios à população idosa da freguesia de Santana da Serra;
- Contribuir para que o idoso se sinta menos isolado e só;
- Contribuir para a melhoria das condições de Higiene, Saúde e Alimentação dos idosos que já não têm capacidade para realizar total ou parcialmente, as tarefas da vida diária;
- Promover alterações e adaptações do domicílio para que os utentes sejam o mais independentemente possível;
- Manter o idoso o máximo de tempo possível no seu meio familiar e comunitário, evitando ou retardando o internamento em Unidades de Saúde ou Lares;
- Prestar apoio à população em geral que se encontre em situação de carência e/ou vulnerabilidade socioeconómica.

VALÊNCIAS

Atualmente a Instituição assegura o funcionamento de 3 Valências no Apoio à População Idosa – Lar, Centro de Dia e Apoio Domiciliário. – presta apoio a cerca de 52 utentes distribuídos pelas três valências.

Valências	Nº de utentes	Género	
		Masculino	Feminino
Lar	22	7	15
Centro de Dia	20	11	9
Apoio Domiciliário	10	8	2

Quadro nº1 – Número de Utentes da Casa do Povo de Santana da Serra (Fonte: Casa do Povo de Santana da Serra, Setembro de 2016).

Valência de lar- surge como uma resposta social destinada a pessoas idosas que, por diversas razões, como por exemplo o grau de dependência, o isolamento, as más relações familiares e as incapacidades para se manterem no seu domicílio necessitam de um processo de institucionalização. O internamento deve surgir no momento em que a situação física, emocional e social do idoso o impossibilite de se manter no seu meio familiar.

O Lar de Idosos Casa do Povo de Santana da Serra, desenvolve atividades de apoio social a pessoas idosas, através de alojamento coletivo, de utilização temporária ou permanente, fornecendo alimentação, cuidados de saúde, higiene, conforto, fomentado o convívio e proporcionando a animação cultural e a ocupação dos tempos livres dos seus utentes/clientes. A capacidade máxima desta resposta social é de 22 utentes, sendo que o acordo de cooperação com o Centro Distrital de Segurança Social é de 22.

O **Centro de Dia**, é uma resposta que possibilita às pessoas novos relacionamentos e elos de ligação com o exterior, através do estabelecimento de contactos com os colaboradores, clientes e pessoas da comunidade, de onde a qualidade de intervenção deverá ser uma exigência a ter em conta permanentemente na gestão desta resposta social, da qual usufruem 20 utentes.

O Serviço de **Apoio Domiciliário**, caracteriza-se por ser também, uma resposta social organizada a que as pessoas em situação de dependência, podem ter acesso para satisfação das necessidades básicas e específicas, apoio nas atividades instrumentais da vida quotidiana e atividades socio-recreativas. Este conjunto de serviços é prestado no domicílio habitual de vida do cliente, contribuindo para a promoção de sua autonomia.

Esta resposta social, conta atualmente com 10 utentes, sendo que, 10 se encontram abrangidos pelo Acordo de Cooperação da Segurança Social.

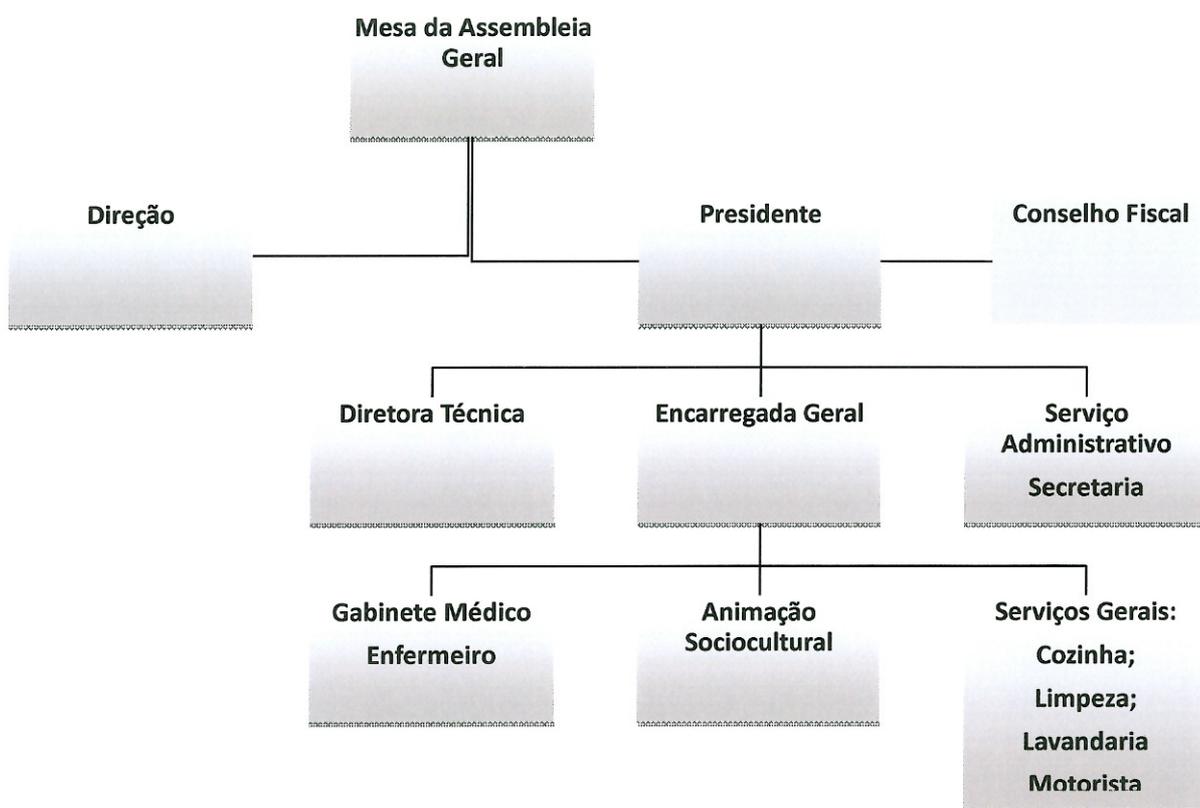
RECURSOS HUMANOS

A importância desta Instituição, no tecido socio - económico desta freguesia é muito relevante, na medida em que é a principal entidade empregadora da freguesia.

Assim, a Casa do Povo de Santana da Serra, emprega um total de 21 colaboradores distribuídos pelas seguintes categorias profissionais:

- ✓ 1 Diretora Técnica
- ✓ 1 Encarregada
- ✓ 1 Chefe de Serviços
- ✓ 1 Escriturária
- ✓ 1 Motorista
- ✓ 12 Ajudantes de Lar
- ✓ 2 Cozinheiras
- ✓ 1 Ajudante de Cozinha
- ✓ 1 Trabalhadores de Apoio

ORGANOGRAMA DA INSTITUIÇÃO



DEPARTAMENTO DE INFORMÁTICA / COMUNICAÇÃO E IMAGEM

A Casa do Povo de Santana da Serra, no ano de 2016 quis dar a conhecer a nova imagem/identidade á comunidade em geral. Assim, criou um novo logotipo, onde se pretendeu manter a ligação com o passado, mas com vista ao futuro, às novas exigências, para fazer face às necessidades e anseios daqueles que nos procuram, bem como com os que estabelecemos parcerias.

No próximo ano é objetivo da CPSS continuar a implementar a sua nova imagem, nomeadamente no que diz respeito às viaturas da Instituição.



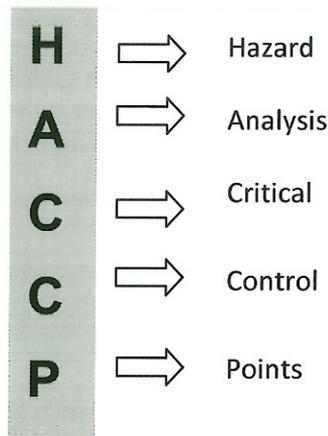
Logótipo antigo



Logótipo Atual

DEPARTAMENTO DE HACCP

O sistema HACCP – Hazard Analysis and Critical Points (Análise de Perigos e Pontos de Críticos de Controlo), é um requisito legal, regido pelo Regulamento nº852/2004 do Parlamento Europeu e do Conselho de 29 de Abril.



O sistema HACCP consiste na identificação de perigos específicos e medidas para o seu controlo, de forma a assegurar a segurança dos alimentos.

É um sistema preventivo de controlo de qualidade dos alimentos, aplicável em todas as fases da cadeia alimentar, que assenta sete princípios. Promove a adoção de boas práticas de gestão de segurança alimentar.

A implementação do sistema HACCP tem benefícios positivos na instituição para além do cumprimento legal, assim temos: aumento da confiança dos utentes/consumidores, pela adoção de padrões elevados de conformidade alimentar, evidência do empenho da instituição na obtenção de produtos de qualidade e seguros, redução do risco de problemas relacionados com a segurança, qualidade e cumprimento legal dos produtos.

Este serviço dá apoio direto a todas as cozinhas, refeitórios, copas e despensas da Instituição. Constitui objetivo, dar continuidade ao trabalho desenvolvido na implementação

do sistema HACCP. Assim, continuar-se-á a trabalhar a nível da formação/sensibilização de todos os colaboradores envolvidos nas áreas atrás mencionadas, implementação de novos procedimentos de higiene e segurança alimentar, assim como todos os registos associados, aquisição de novos equipamentos e utensílios, monitorização de toda a cadeia alimentar, desde a Receção dos produtos até distribuição das refeições.

DEPARTAMENTO DE HIGIENE E SEGURANÇA E MEDICINA NO TRABALHO

A Higiene, Segurança e Medicina no Trabalho, é uma das áreas que tem merecido atenção por parte da Casa do Povo de Santana da Serra, como forma de manter toda a qualidade de vida e de trabalho dos seus funcionários.

No ano de 2017, procuramos adquirir equipamentos que se considerem essenciais ao desenvolvimento adequado das tarefas em condições de segurança e higiene.

Também no próximo ano, pretende-se alargar a implementação de Planos Internos de Emergência e das Medidas de Autoproteção, com o objetivo de melhorar o desenvolvimento das condições de segurança de todos os envolvidos com a Instituição. Atualmente o projeto das Medidas de Autoproteção do edifício já foi elaborado e entregue na Autoridade Nacional de Proteção Civil para este ser analisado, ficando a Casa do Povo a aguardar pelo parecer da ANPC, para posteriormente proceder à sua execução.

A salvaguarda da saúde dos trabalhadores, também não foi esquecida, e será assegurada pela Medicina no Trabalho, que promove a adaptação do trabalho ao funcionário, consoante as suas capacidades.

PRIORIDADES ESTRATÉGICAS PARA 2017

Depois de concluídas as obras do Projeto de Ampliação, Alteração e Adaptação do Equipamento Social da Casa do Povo de Santana da Serra, resultado de uma candidatura ao Programa **INALENTEJO**, onde foram feitas alterações e requalificações de espaços.

Ao nível das infra-estruturas o primeiro piso ficou composto por uma ampla garagem, área de recepção e área de direcção, serviços técnicos e administrativos, enquanto no segundo piso existe um gabinete de enfermagem, com lavatório e marquesa e instalações sanitárias anexas, instalação sanitária com banho geriátrico, compartimento de sujios, sala de estar com copa, um quarto de casal, dois quartos individuais, quatro quartos duplos e três instalações sanitárias, com as áreas mínimas admitidas, para serviço dos utentes. A partir da sala de estar com copa pode-se aceder a uma varanda existente junto do alçado posterior do edifício. Já o terceiro piso é composto por sala de estar com copa, instalações sanitárias com banho geriátrico, compartimento de sujios, um quarto de casal, três quartos duplos e duas instalações sanitárias para serviço dos utentes.

Atualmente estamos em condições de por em prática outro tipo de projetos futuros, com o objetivo de melhorar os serviços prestados aos nossos utentes.

Estas melhorias significativas, permitem-nos no Ano de 2017, pôr em funcionamento vários projetos, nomeadamente:

- Animação Sénior

A Casa do Povo de Santana da Serra, em parceria com o IEPF, irá dar início à aquisição de um animador Sociocultural.

Este terá que elaborar um Projeto de animação Sociocultural, que terá como objetivos gerais, promover a inovação, proporcionar uma vida mais harmoniosa, ativa e dinâmica, valorizar as capacidades, competências sobre a cultura do Idoso, aumentando a sua autoestima e autoconfiança, implementar a ocupação adequada do tempo livre para evitar que o tempo de ócio seja alienante e passivo.

Todos estes objetivos, têm sempre em atenção as capacidades físicas e as limitações dos utentes.

A Animação Sociocultural, pretende contribuir para o bem-estar físico e psicológico dos utentes pois estes dois fatores são fundamentais para um envelhecimento ativo, dos Idosos.

- Ginástica Sénior

A Ginástica Sénior, será outro objetivo da Casa do Povo de Santana da Serra, para o ano de 2017 tem como prioridade proporcionar aos Idosos da Instituição exercícios adaptados de forma a poderem apreciar os benefícios do exercício físico num ambiente divertido e descontraído, como forma de combate à perda de vitalidade do sistema muscular.

As aulas de ginástica, serão compostas por um programa de treino adaptado a esta faixa etária que, trabalhará o equilíbrio, a musculatura, a resistência e capacidade respiratória através de diversos exercícios personalizados.

Os benefícios da Ginástica Sénior, são muitos, como por exemplo: Melhorar a Flexibilidade, equilíbrio e postura; prevenção contra a depressão; fortalecimento do sistema imunitário e digestivo; aumentar a autoestima; ajuda a manter o cérebro ativo e melhora a qualidade de vida.

- Cuidados de Imagem - Cabeleireira

Hoje em dia, são cada vez mais os Lares, que percebendo a importância e necessidade de manter a autoestima dos Idosos, que fornecem serviços de estética.

Com as melhorias significativas da Casa do Povo de Santana da Serra, será possível no próximo ano por em funcionamento um Salão de Cabeleireiro, pois os cuidados de imagem têm um papel essencial, na redescoberta e manutenção na autoestima da pessoa idosa, pois ajudam na reintegração social dos mesmos.

POLÍTICA DE INCENTIVOS

A satisfação e motivação dos funcionários da Casa do Povo de Santana da Serra, são fatores muito importantes e que merecem toda a atenção da Direção da Instituição.

Como políticas de Incentivo, a Casa do Povo de Santana da Serra cumpre atualmente as seguintes medidas:

- Terça-feira do Carnaval;
- Quinta-feira Santa (Páscoa);
- 24 e 31 de Dezembro;
- Prémio de Assiduidade, com a atribuição de mais 3 dias de férias, para além dos 22 dias estipulados por Lei;
- Atribuir a cada funcionário o Dia de Aniversário;
- Dia do funcionário

DEPARTAMENTO DE INFRAESTRUTURAS, EQUIPAMENTOS E LOGÍSTICA

A Casa do Povo de Santana da Serra, tem como objetivo melhorar as condições nos serviços da Instituição, através de transportes, equipamentos que visam o bem-estar dos utentes como e todos os colaboradores.

Para o ano de 2017, a Casa do Povo de Santana da Serra, propõe:

- ✓ Aquisição de uma viatura para os Serviços de Apoio Domiciliário;
- ✓ Modernização dos Serviços Informáticos;
- ✓ Aquisição de Equipamentos (básico, elementos decorativos e outros equipamentos).

PATRIMÓNIO DA CASA DO POVO DE SANTANA DA SERRA

Requalificação do Património Rural/Urbano

A Casa do Povo de Santana da Serra pretende requalificar o seu património assegurando a sua preservação e, encontrar-lhe um novo sentido no quadro de um projeto de valorização.

Intervir no património da CPSS, passa obrigatoriamente por identificar a sua importância social, cultural, económica e assegurar a sua transmissão às gerações futuras.

Zona de Intervenção Florestal de Santana da Serra (ZIF)

Para o ano 2017, a CPSS irá continuar integrada na Zona de Intervenção Florestal, estando os prédios rústicos da Casa do Povo de Santana da Serra integrados no projeto como proprietário aderente, projecto este que já se encontra na fase final.

PROJETOS SOCIAIS

A Casa do Povo de Santana da Serra, consciente do seu papel na comunidade, tem participado ao longo dos anos em vários projetos e parcerias, dos quais se sublinham:

- **Apoio Alimentar**

A CPSS desenvolve apoio às famílias carenciadas desde, Outubro de 1997, assegurando não só a distribuição dos géneros alimentares provenientes do Fundo Europeu de Auxílio a Carenciados (FEAC), mas fornecendo igualmente a famílias em extrema pobreza outros géneros alimentares básicos que não são contemplados por este programa, bem como agasalhos e outros bens de maior necessidade.

- **Cantina Social**

A cantina social insere-se na rede solidária das cantinas sociais e constitui-se como uma resposta de intervenção num âmbito do programa de emergência social, que tem como objetivo suprir as necessidades alimentares dos indivíduos e das famílias em situação de vulnerabilidade socioeconómica, através da disponibilização de refeições. Atualmente a instituição disponibiliza 1 refeição diária.

- **RMG/RSI**

A CPSS participa, desde o primeiro momento, na implementação da Medida Rendimento Mínimo Garantido, atualmente designado Rendimento Social de Inserção (RSI). Constitui esta Instituição elemento permanente do Núcleo Executivo do RSI, bem como da Comissão Local de acompanhamento desta medida.

- **Formação**

A Casa do Povo de Santana da Serra tem promovido ações de formação para os funcionários da Instituição no âmbito da Higiene e Segurança no Trabalho com o apoio financeiro dos fundos estruturais da União Europeia (designadamente, o Fundo Social Europeu).

OBRAS E EVENTOS SOCIAIS, CULTURAIS E RECREATIVOS

A Casa do Povo de Santana da Serra coopera, na medida das suas possibilidades, e promove a colaboração e o melhor entendimento com as autoridades e populações locais, em tudo o que respeita à manutenção e ao desenvolvimento das obras sociais existentes, designadamente através de atuações de carácter promocional, cultural, e recreativo.





ORÇAMENTO DE 2017

Introdução

Conforme determinado no artigo 34º nº 1 alínea e) dos Estatutos da Casa do Povo de Santana da Serra, a Direção elaborou a seguinte proposta de orçamento para o exercício económico de 2017 para discussão e votação.

Pressupostos Gerais

O orçamento de exploração apresentado teve como base de trabalho a informação contabilística das rubricas de gastos e rendimentos apurados até ao mês de Setembro de 2016. Obtida esta informação, foram projetados os valores para um período de doze meses, considerando um acréscimo de três pontos percentuais na generalidade das rubricas, fazendo-se os necessários ajustamentos naquelas onde os valores esperados diferem dos calculados daquela forma.

O presente orçamento foi elaborado segundo os critérios do Sistema de Normalização Contabilística, e no respeito pelas normas emanadas nas Portarias nºs 218/2015 de 23 de Julho e 220/2015 de 24 de Julho, e o Decreto-lei nº. 36-A/2011, de 9 de Março com a redação dada pelo Decreto-Lei n.º 98/2015, de 2 de junho.

Passamos a apresentar o orçamento de exploração previsional, valores globais e por valências, com uma breve explicação de algumas rubricas que nos merecem destaque.

➤ **Rendimentos**

No contexto em que a nossa Instituição se insere, é de natural que alguns fatores externos possam influenciar o nível de rendimentos. No entanto, o total de rendimentos previstos ascende a 555.962,95 euros, sendo que algumas rubricas se destacam.

Na rubrica de prestações de serviços, estima-se que a Instituição receba 306.727,43 euros representando 55,2% do total dos rendimentos. Pela sua importância segue-se a rubrica de subsídios do estado e outros entes públicos com uma previsão de receitas de 194.975,52 euros, correspondendo a 35,1% do total.

Em síntese podemos observar os valores e a estrutura das principais rubricas de rendimentos no quadro e gráfico que se seguem:

Rendimentos e ganhos		%
Vendas	5.560,00	1,0%
Prestações de serviços	306.727,43	55,2%
Subsídios à exploração	194.975,52	35,1%
Outros	48.700,00	8,8%
Totais	555.962,95	100,0%



➤ **Gastos**

Do total de gastos orçamentados que ascendem a 527.010,00 euros, cerca de 57,1% são gastos com o pessoal, no montante de 300.690,00 euros e 19,3% são fornecimentos e serviços externos - honorários, água, luz, gás e outros, no valor de 101.970.00 euros, custos inerentes ao funcionamento da atividade corrente da Instituição e finalmente como gasto relevante surge também o custo das matérias consumidas que engloba no essencial os géneros alimentícios usados na alimentação dos utentes, que atingirá cerca de 13,1% dos gastos, no valor de 69.120,00 euros.

Em resumo podemos observar os valores e a estrutura das principais rubricas de Gastos e Perdas no quadro e gráfico que se seguem:

Gastos e Perdas		%
Custo das mat. consumidas	69.120,00	13,1%
Fornecimentos e serv. externos	101.970,00	19,3%
Gastos com o pessoal	300.690,00	57,1%
Outros	55.230,00	10,5%
Totais	527.010,00	100,0%



Da comparação entre os Rendimentos e Gastos resulta uma diferença que se traduz num Resultado Líquido positivo de 28.952,95 euros.

Nas páginas que se seguem, são apresentados os mapas que evidenciam os valores globais das diversas rubricas de rendimentos e gastos e o resultado líquido esperado:

Demonstração de resultados previsionais – Valores totais

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS PREVISIONAIS		
CLASSE 7 RENDIMENTOS		
CONTA	RUBRICA	TOTAL
71	VENDAS	5.560,00
72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	306.727,43
721	QUOTAS UTILIZADORES (MATRÍCULAS/MENSALIDADES)	281.507,43
722/728	OUTROS SERVIÇOS	25.220,00
75	SUBSÍDIOS DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO	194.975,52
751	SUBSÍDIOS DO ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS	194.975,52
7511	ISS, IP	169.115,52
7512-8	OUTRAS ENTIDADES PÚBLICAS	25.860,00
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	48.540,00
781	RENDIMENTOS SUPLEMENTARES	1.160,00
787	RENDIMENTOS E GANHOS EM INVEST. NAO FINANCEIROS	780,00
788	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	46.600,00
7883	IMPUTAÇÃO DE SUBSÍDIOS DE INVESTIMENTO	41.770,00
7882-7884/7887	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	2.430,00
7888	OUTROS NÃO ESPECIFICADOS	2.400,00
79	JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS RENDIMENTOS SIMILARES	160,00
TOTAL RENDIMENTOS		555.962,95

Demonstração de resultados previsionais – Valores totais

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS PREVISIONAIS		
GASTOS		
CONTA	RUBRICA	TOTAL
61	CUSTO DAS MERCADORIAS E MATÉRIAS CONSUMIDAS	69.120,00
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	101.970,00
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	38.150,00
6221	TRABALHOS ESPECIALIZADOS	5.160,00
6223	VIGILÂNCIA E SEGURANÇA	450,00
6224	HONORÁRIOS	23.680,00
6226	CONSERVAÇÃO E REPARAÇÃO	3.700,00
6228	OUTROS	5.160,00
623	MATERIAIS	27.650,00
6231	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS DE DESGASTE RÁPIDO	6.640,00
6233	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	3.200,00
6234	ARTIGOS PARA OFERTA	1.330,00
6235/6238	OUTROS	16.480,00
624	ENERGIA E FLUIDOS	26.440,00
6241	ELETRICIDADE	17.720,00
6242	COMBUSTÍVEIS	4.400,00
6248	OUTROS	4.320,00
625	DESLOCAÇÕES, ESTADAS E TRANSPORTES	2.800,00
6251	DESLOCAÇÕES E ESTADAS	2.390,00
6258	OUTROS	410,00
626	SERVIÇOS DIVERSOS	6.930,00
6262	COMUNICAÇÃO	2.590,00
6263	SEGUROS	1.160,00
6265	CONTENCIOSO E NOTARIADO	2.220,00
6266	DESPESAS DE REPRESENTAÇÃO	930,00
6268	OUTROS SERVIÇOS	30,00

Demonstração de resultados previsionais – Valores totais

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS PREVISIONAIS		
CLASSE 6	GASTOS (Continuação)	
CONTA	RUBRICA	TOTAL
63	GASTOS COM O PESSOAL	300.690,00
632	REMUNERAÇÕES DO PESSOAL	233.980,00
6321	REMUNERAÇÕES CERTAS	187.210,00
6322	REMUNERAÇÕES ADICIONAIS	46.770,00
635	ENCARGOS SOBRE REMUNERAÇÕES	47.350,00
6352	PESSOAL	47.350,00
636	SEGUROS ACIDENTES TRABALHO E DOENÇAS PROFISSIONAIS	2.370,00
6362	PESSOAL	2.370,00
638	OUTROS GASTOS COM O PESSOAL	16.990,00
6382	PESSOAL	16.990,00
64	GASTOS DE DEPRECIACÃO E AMORTIZACÕES	52.580,00
642	ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	39.830,00
643	ATIVOS INTANGÍVEIS	12.750,00
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	2.650,00
681	IMPOSTOS	150,00
688	OUTROS GASTOS E PERDAS	1.880,00
6884/6888	OUTROS GASTOS E PERDAS	1.880,00
689	CUSTOS COM APOIOS FINANC. CONCEDIDOS A ASSOC. OU UTENTES	620,00
	TOTAL GASTOS	527.010,00
CLASSE 8	RESULTADOS	TOTAL
811	RESULTADOS ANTES DE IMPOSTOS	28.952,95
818	RESULTADO LÍQUIDO	28.952,95

Os mapas seguidamente apresentados mostram-nos como foram afetados os valores globais anteriormente evidenciados, nas rubricas de rendimentos e gastos e resultados, às diversas valências e atividades que integram a Instituição:

Demonstração de resultados previsionais – Lar

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS PREVISIONAIS		
CLASSE 7 RENDIMENTOS		
CONTA	RUBRICA	LAR
71	VENDAS	3.350,00
72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	164.878,69
721	QUOTAS UTILIZADORES (MATRÍCULAS/MENSALIDADES)	149.668,69
722/728	OUTROS SERVIÇOS	15.210,00
75	SUBSÍDIOS DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO	122.224,88
751	SUBSÍDIOS DO ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS	122.224,88
7511	ISS, IP	106.634,88
7512-8	OUTRAS ENTIDADES PÚBLICAS	15.590,00
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	31.090,00
781	RENDIMENTOS SUPLEMENTARES	700,00
787	RENDIMENTOS E GANHOS EM INVEST. NAO FINANCEIROS	470,00
788	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	29.920,00
7883	IMPUTAÇÃO DE SUBSÍDIOS DE INVESTIMENTO	27.000,00
7882-7884/7887	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	1.470,00
7888	OUTROS NÃO ESPECIFICADOS	1.450,00
79	JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS RENDIMENTOS SIMILARES	100,00
TOTAL RENDIMENTOS		321.643,57

Demonstração de resultados previsionais – Lar

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS PREVISIONAIS		
GASTOS		
CONTA	RUBRICA	LAR
61	CUSTO DAS MERCADORIAS E MATÉRIAS CONSUMIDAS	41.470,00
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	61.170,00
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	22.880,00
6221	TRABALHOS ESPECIALIZADOS	3.090,00
6223	VIGILÂNCIA E SEGURANÇA	270,00
6224	HONORÁRIOS	14.210,00
6226	CONSERVAÇÃO E REPARAÇÃO	2.220,00
6228	OUTROS	3.090,00
623	MATERIAIS	16.600,00
6231	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS DE DESGASTE RÁPIDO	3.990,00
6233	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	1.920,00
6234	ARTIGOS PARA OFERTA	800,00
6235/6238	OUTROS	9.890,00
624	ENERGIA E FLUIDOS	15.860,00
6241	ELETRICIDADE	10.630,00
6242	COMBUSTÍVEIS	2.640,00
6248	OUTROS	2.590,00
625	DESLOCAÇÕES, ESTADAS E TRANSPORTES	1.680,00
6251	DESLOCAÇÕES E ESTADAS	1.430,00
6258	OUTROS	250,00
626	SERVIÇOS DIVERSOS	4.150,00
6262	COMUNICAÇÃO	1.550,00
6263	SEGUROS	690,00
6265	CONTENCIOSO E NOTARIADO	1.330,00
6266	DESPESAS DE REPRESENTAÇÃO	560,00
6268	OUTROS SERVIÇOS	20,00

Demonstração de resultados previsionais – Lar

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS PREVISIONAIS		
CLASSE 6	GASTOS (Continuação)	
CONTA	RUBRICA	LAR
63	GASTOS COM O PESSOAL	179.710,00
632	REMUNERAÇÕES DO PESSOAL	139.710,00
6321	REMUNERAÇÕES CERTAS	112.090,00
6322	REMUNERAÇÕES ADICIONAIS	27.620,00
635	ENCARGOS SOBRE REMUNERAÇÕES	28.300,00
6352	PESSOAL	28.300,00
636	SEGUROS ACIDENTES TRABALHO E DOENÇAS PROFISSIONAIS	1.460,00
6362	PESSOAL	1.460,00
638	OUTROS GASTOS COM O PESSOAL	10.240,00
6382	PESSOAL	10.240,00
64	GASTOS DE DEPRECIACÃO E AMORTIZACÕES	33.990,00
642	ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	25.750,00
643	ATIVOS INTANGÍVEIS	8.240,00
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	1.590,00
681	IMPOSTOS	90,00
688	OUTROS GASTOS E PERDAS	1.130,00
6884/6888	OUTROS GASTOS E PERDAS	1.130,00
689	CUSTOS COM APOIOS FINANC. CONCEDIDOS A ASSOC. OU UTENTES	370,00
TOTAL GASTOS		317.930,00
CLASSE 8	RESULTADOS	LAR
811	RESULTADOS ANTES DE IMPOSTOS	3.713,57
818	RESULTADO LÍQUIDO	3.713,57

Demonstração de resultados previsionais – Centro de dia

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS PREVISIONAIS		
CLASSE 7 RENDIMENTOS		
CONTA	RUBRICA	CENTRO DIA
71	VENDAS	1.400,00
72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	81.744,73
721	QUOTAS UTILIZADORES (MATRÍCULAS/MENSALIDADES)	75.404,73
722/728	OUTROS SERVIÇOS	6.340,00
75	SUBSÍDIOS DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO	35.125,52
751	SUBSÍDIOS DO ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS	35.125,52
7511	ISS, IP	28.625,52
7512-8	OUTRAS ENTIDADES PÚBLICAS	6.500,00
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	10.140,00
781	RENDIMENTOS SUPLEMENTARES	290,00
787	RENDIMENTOS E GANHOS EM INVEST. NAO FINANCEIROS	200,00
788	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	9.650,00
7883	IMPUTAÇÃO DE SUBSÍDIOS DE INVESTIMENTO	8.440,00
7882-7884/7887	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	610,00
7888	OUTROS NÃO ESPECIFICADOS	600,00
79	JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS RENDIMENTOS SIMILARES	40,00
TOTAL RENDIMENTOS		128.450,25

Demonstração de resultados previsionais – Centro de dia

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS PREVISIONAIS		
GASTOS		
CONTA	RUBRICA	CENTRO DIA
61	CUSTO DAS MERCADORIAS E MATÉRIAS CONSUMIDAS	17.280,00
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	25.490,00
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	9.530,00
6221	TRABALHOS ESPECIALIZADOS	1.290,00
6223	VIGILÂNCIA E SEGURANÇA	110,00
6224	HONORÁRIOS	5.920,00
6226	CONSERVAÇÃO E REPARAÇÃO	920,00
6228	OUTROS	1.290,00
623	MATERIAIS	6.910,00
6231	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS DE DESGASTE RÁPIDO	1.660,00
6233	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	800,00
6234	ARTIGOS PARA OFERTA	330,00
6235/6238	OUTROS	4.120,00
624	ENERGIA E FLUIDOS	6.610,00
6241	ELETRICIDADE	4.430,00
6242	COMBUSTÍVEIS	1.100,00
6248	OUTROS	1.080,00
625	DESLOCAÇÕES, ESTADAS E TRANSPORTES	700,00
6251	DESLOCAÇÕES E ESTADAS	600,00
6258	OUTROS	100,00
626	SERVIÇOS DIVERSOS	1.740,00
6262	COMUNICAÇÃO	650,00
6263	SEGUROS	290,00
6265	CONTENCIOSO E NOTARIADO	560,00
6266	DESPESES DE REPRESENTAÇÃO	230,00
6268	OUTROS SERVIÇOS	10,00

Demonstração de resultados previsionais – Centro de dia

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS PREVISIONAIS		
CLASSE 6	GASTOS (Continuação)	
CONTA	RUBRICA	CENTRO DIA
63	GASTOS COM O PESSOAL	58.090,00
632	REMUNERAÇÕES DO PESSOAL	44.400,00
6321	REMUNERAÇÕES CERTAS	35.520,00
6322	REMUNERAÇÕES ADICIONAIS	8.880,00
635	ENCARGOS SOBRE REMUNERAÇÕES	8.990,00
6352	PESSOAL	8.990,00
636	SEGUROS ACIDENTES TRABALHO E DOENÇAS PROFISSIONAIS	430,00
6362	PESSOAL	430,00
638	OUTROS GASTOS COM O PESSOAL	4.270,00
6382	PESSOAL	4.270,00
64	GASTOS DE DEPRECIACÃO E AMORTIZACÕES	10.630,00
642	ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	8.050,00
643	ATIVOS INTANGÍVEIS	2.580,00
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	670,00
681	IMPOSTOS	40,00
688	OUTROS GASTOS E PERDAS	470,00
6884/6888	OUTROS GASTOS E PERDAS	470,00
689	CUSTOS COM APOIOS FINANC. CONCEDIDOS A ASSOC. OU UTENTES	160,00
TOTAL GASTOS		112.160,00
CLASSE 8	RESULTADOS	CENTRO DIA
811	RESULTADOS ANTES DE IMPOSTOS	16.290,25
818	RESULTADO LÍQUIDO	16.290,25

Demonstração de resultados previsionais – Apoio domiciliário

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS PREVISIONAIS		
CLASSE 7	RENDIMENTOS	
CONTA	RUBRICA	APOIO DOMICILIÁRIO
71	VENDAS	810,00
72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	59.744,01
721	QUOTAS UTILIZADORES (MATRÍCULAS/MENSALIDADES)	56.074,01
722/728	OUTROS SERVIÇOS	3.670,00
75	SUBSÍDIOS DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO	36.725,12
751	SUBSÍDIOS DO ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS	36.725,12
7511	ISS, IP	32.955,12
7512-8	OUTRAS ENTIDADES PÚBLICAS	3.770,00
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	7.310,00
781	RENDIMENTOS SUPLEMENTARES	170,00
787	RENDIMENTOS E GANHOS EM INVEST. NAO FINANCEIROS	110,00
788	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	7.030,00
7883	IMPUTAÇÃO DE SUBSÍDIOS DE INVESTIMENTO	6.330,00
7882-7884/7887	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	350,00
7888	OUTROS NÃO ESPECIFICADOS	350,00
79	JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS RENDIMENTOS SIMILARES	20,00
TOTAL RENDIMENTOS		104.609,13

Demonstração de resultados previsionais – Apoio domiciliário

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS PREVISIONAIS		
GASTOS		
CONTA	RUBRICA	APOIO DOMICILIÁRIO
61	CUSTO DAS MERCADORIAS E MATÉRIAS CONSUMIDAS	10.020,00
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	14.800,00
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	5.540,00
6221	TRABALHOS ESPECIALIZADOS	750,00
6223	VIGILÂNCIA E SEGURANÇA	70,00
6224	HONORÁRIOS	3.430,00
6226	CONSERVAÇÃO E REPARAÇÃO	540,00
6228	OUTROS	750,00
623	MATERIAIS	4.000,00
6231	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS DE DESGASTE RÁPIDO	960,00
6233	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	460,00
6234	ARTIGOS PARA OFERTA	190,00
6235/6238	OUTROS	2.390,00
624	ENERGIA E FLUIDOS	3.840,00
6241	ELETRICIDADE	2.570,00
6242	COMBUSTÍVEIS	640,00
6248	OUTROS	630,00
625	DESLOCAÇÕES, ESTADAS E TRANSPORTES	410,00
6251	DESLOCAÇÕES E ESTADAS	350,00
6258	OUTROS	60,00
626	SERVIÇOS DIVERSOS	1.010,00
6262	COMUNICAÇÃO	380,00
6263	SEGUROS	170,00
6265	CONTENCIOSO E NOTARIADO	320,00
6266	DESPESAS DE REPRESENTAÇÃO	140,00
6268	OUTROS SERVIÇOS	-

Demonstração de resultados previsionais – Apoio domiciliário

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS PREVISIONAIS		
CLASSE 6	GASTOS (Continuação)	
CONTA	RUBRICA	APOIO DOMICILIÁRIO
63	GASTOS COM O PESSOAL	62.890,00
632	REMUNERAÇÕES DO PESSOAL	49.870,00
6321	REMUNERAÇÕES CERTAS	39.600,00
6322	REMUNERAÇÕES ADICIONAIS	10.270,00
635	ENCARGOS SOBRE REMUNERAÇÕES	10.060,00
6352	PESSOAL	10.060,00
636	SEGUROS ACIDENTES TRABALHO E DOENÇAS PROFISSIONAIS	480,00
6362	PESSOAL	480,00
638	OUTROS GASTOS COM O PESSOAL	2.480,00
6382	PESSOAL	2.480,00
64	GASTOS DE DEPRECIACÃO E AMORTIZAÇÕES	7.960,00
642	ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	6.030,00
643	ATIVOS INTANGÍVEIS	1.930,00
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	380,00
681	IMPOSTOS	20,00
688	OUTROS GASTOS E PERDAS	270,00
6884/6888	OUTROS GASTOS E PERDAS	270,00
689	CUSTOS COM APOIOS FINANC. CONCEDIDOS A ASSOC. OU UTENTES	90,00
TOTAL GASTOS		96.050,00
CLASSE 8	RESULTADOS	APOIO DOMICILIÁRIO
811	RESULTADOS ANTES DE IMPOSTOS	8.559,13
818	RESULTADO LÍQUIDO	8.559,13

Demonstração de resultados previsionais – Cantinas sociais

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS PREVISIONAIS		
CLASSE 7 RENDIMENTOS		
CONTA	RUBRICA	CANTINAS SOCIAIS
71	VENDAS	0,00
72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	360,00
721	QUOTAS UTILIZADORES (MATRÍCULAS/MENSALIDADES)	360,00
722/728	OUTROS SERVIÇOS	0,00
75	SUBSÍDIOS DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO	900,00
751	SUBSÍDIOS DO ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS	900,00
7511	ISS, IP	900,00
7512-8	OUTRAS ENTIDADES PÚBLICAS	0,00
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	0,00
781	RENDIMENTOS SUPLEMENTARES	0,00
787	RENDIMENTOS E GANHOS EM INVEST. NAO FINANCEIROS	-
788	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	0,00
7883	IMPUTAÇÃO DE SUBSÍDIOS DE INVESTIMENTO	0,00
7882-7884/7887	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	0,00
7888	OUTROS NÃO ESPECIFICADOS	0,00
79	JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS RENDIMENTOS SIMILARES	0,00
TOTAL RENDIMENTOS		1.260,00

Demonstração de resultados previsionais – Cantinas sociais

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS PREVISIONAIS		
GASTOS		
CONTA	RUBRICA	CANTINAS SOCIAIS
61	CUSTO DAS MERCADORIAS E MATÉRIAS CONSUMIDAS	350,00
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	510,00
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	200,00
6221	TRABALHOS ESPECIALIZADOS	30,00
6223	VIGILÂNCIA E SEGURANÇA	-
6224	HONORÁRIOS	120,00
6226	CONSERVAÇÃO E REPARAÇÃO	20,00
6228	OUTROS	30,00
623	MATERIAIS	140,00
6231	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS DE DESGASTE RÁPIDO	30,00
6233	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	20,00
6234	ARTIGOS PARA OFERTA	10,00
6235/6238	OUTROS	80,00
624	ENERGIA E FLUIDOS	130,00
6241	ELETRICIDADE	90,00
6242	COMBUSTÍVEIS	20,00
6248	OUTROS	20,00
625	DESLOCAÇÕES, ESTADAS E TRANSPORTES	10,00
6251	DESLOCAÇÕES E ESTADAS	10,00
6258	OUTROS	-
626	SERVIÇOS DIVERSOS	30,00
6262	COMUNICAÇÃO	10,00
6263	SEGUROS	10,00
6265	CONTENCIOSO E NOTARIADO	10,00
6266	DESPESAS DE REPRESENTAÇÃO	-
6268	OUTROS SERVIÇOS	-

Demonstração de resultados previsionais – Cantinas sociais

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS PREVISIONAIS		
CLASSE 6	GASTOS (Continuação)	
CONTA	RUBRICA	CANTINAS SOCIAIS
63	GASTOS COM O PESSOAL	0,00
632	REMUNERAÇÕES DO PESSOAL	-
6321	REMUNERAÇÕES CERTAS	-
6322	REMUNERAÇÕES ADICIONAIS	-
635	ENCARGOS SOBRE REMUNERAÇÕES	-
6352	PESSOAL	-
636	SEGUROS ACIDENTES TRABALHO E DOENÇAS PROFISSIONAIS	-
6362	PESSOAL	-
638	OUTROS GASTOS COM O PESSOAL	0,00
6382	PESSOAL	0,00
64	GASTOS DE DEPRECIACÃO E AMORTIZACÕES	0,00
642	ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	0,00
643	ATIVOS INTANGÍVEIS	0,00
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	10,00
681	IMPOSTOS	-
688	OUTROS GASTOS E PERDAS	10,00
6884/6888	OUTROS GASTOS E PERDAS	10,00
689	CUSTOS COM APOIOS FINANC. CONCEDIDOS A ASSOC. OU UTENTES	-
TOTAL GASTOS		870,00
CLASSE 8	RESULTADOS	CANTINAS SOCIAIS
811	RESULTADOS ANTES DE IMPOSTOS	390,00
818	RESULTADO LÍQUIDO	390,00

Investimento e Financiamento

Com base nos compromissos assumidos e nas expectativas para o ano de 2017, prevê-se que os investimentos a concretizar e as fontes de financiamento associadas serão como demonstrado nos seguintes mapas:

INVESTIMENTOS	
RUBRICAS	VALOR
ATIVOS INTANGÍVEIS	
Outros Ativos intangíveis	
Estudos e projetos	1.500,00
Turismo Rural	3.500,00
Total Ativos Intangíveis	5.000,00
ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	
Prédios Urbanos	
Requalificação/Transformação - Turismo Rural	11.500,00
Prédios Rústicos	
ZIF's (Ministério da Agricultura)	1.000,00
Requalificação/Transformação - Turismo Rural	2.500,00
Equipamentos	
Equipamentos básico	7.500,00
Equipamentos informático	4.500,00
Outros equipamentos	4.300,00
Elementos decorativos	5.000,00
Viaturas	
1 Viatura SAD	20.000,00
Total Ativos Fixos Tangíveis	56.300,00
TOTAL DO INVESTIMENTO	61.300,00

FINANCIAMENTO	
ENTIDADES FINANCIADORAS	VALOR
ENTIDADES PÚBLICAS	
Outras entidades públicas	45.980,00
DE ENTIDADES EXTERNAS	
Capitais próprios	15.320,00
AUTOFINANCIAMENTO	15.320,00
TOTAL	61.300,00