



ORÇAMENTO PARA 2022

O Presente Orçamento e Plano de Atividades em Anexo foram elaborados pela Direção do Centro Social da Paróquia de Antime com a colaboração do C.C. da instituição.

- O Presidente: *Alfredo Salino Cardoso*
- O Vice-Presidente: *fernando pires a.s.*
- O Tesoureiro: *José Adelino Teixeira Gonçalves*
- O Secretário: *AP*
- O Vogal: *Osvaldo Costa de Sousa Junior*
- O Contabilista Certificado

Aprovado em reunião de Direção em 9/11/2021

Aprovado por: Presidente da Direção

Alfredo Salino Cardoso



1545
G
A
J

Memória Descritiva

O “CENTRO SOCIAL DA PARÓQUIA DE ANTIME”, doravante designada **LAR DE IDOSOS DE ANTIME** é uma instituição de solidariedade social criada em 2000 com o objetivo de apoiar a população das freguesias de Antime, Silvares S. Clemente e Armil, do concelho de Fafe com alguma idade e suas famílias.

Dando cumprimento ao previsto nos estatutos vem a direção apresentar o orçamento para o exercício de 2021 e, ao mesmo tempo, apresentar a todos os parceiros informação fidedigna sobre a atividade futura do Centro Social da Paróquia de Antime.

1. Na constituição do orçamento de 2022 utilizou-se a seguinte metodologia de análise quantitativa:

- Conta exploração real a 30/09/2021;
- Constituição da conta exploração previsional a 31/12/2021;
- Demonstrações Financeiras de 2020;
- Proposta de orçamento para 2022 com base na análise anterior;
- Análise dos respetivos desvios;

Sendo este orçamento para o ano de 2022 elaborado em pressupostos de contenção de gastos e rigor na aplicação das verbas públicas e privadas recebidas pela Organização.

2. Relativamente à angariação de fundos orçamentaram-se verbas iguais às estimadas para o corrente ano, sendo que a conjuntura de austeridade traz muitos entraves à prossecução dos objetivos propostos, seja para angariação de donativos através dos amigos do lar, contudo contamos continuar a ter ao nosso lado a Fabrica da Igreja da Paróquia de Antime, que sempre que temos dificuldades está ao nosso lado contemplando-nos com alguns donativos, bem como o Município de Fafe. No entanto, esta fonte complementar de rendimento, aliada ao controle de gastos é essencial por forma a gerar algum equilíbrio financeiro que sem ela é de todo impossível a sobrevivência da Instituição.



ASLS
[Handwritten signatures]

ORÇAMENTO PARA 2022

3. Este orçamento contempla:

- 3 Serviços financiados pela Segurança Social: Centro de Dia; Apoio Domiciliário; Estabelecimento Residencial para Idosos;

4. O valor do orçamento global de gastos é de 289.143,62€ e o valor do orçamento global de Rendimentos é de 295.033,23€, desta forma o resultado do período será positivo e irá ascender a 5.889,61€.

A gestão por parte da Direção terá sempre que ter em linha de conta precisamente os pressupostos que estiveram na base de elaboração do orçamento o rigor e a contenção.

5. Os pressupostos orientadores para a elaboração deste orçamento foram os seguintes:

- Os gastos com funcionamento foram calculados com base nos valores médios gastos durante 2020 e da contabilidade atualizada a setembro de 2021, bem como as contas fechadas do ano de 2020, dado que o corrente ano é de todo muito atípico em resultado do COVID-19, onde tivemos quebra de receita relacionada com o Centro de Dia que só reabriu em Outubro do corrente ano, bem como uma diminuição dos utentes de SAD, assim dado que ainda não estamos com os utentes estabelecidos no protocolo da segurança social, fomos cuidados tanto nos gastos como nas receitas.

- Atualização do valor das mensalidades dos clientes em função dos rendimentos reais e tendo em consideração o valor mínimo estabelecido na instituição sendo este já um pressuposto verificado no decorrer do ano de 2021;

- As estimativas foram determinadas com base na melhor informação disponível à data da preparação do orçamento. No entanto, poderão ocorrer situações no período que, não sendo previsíveis à data, não estão contempladas.

Continuamos a não contemplar qualquer verba destinada à implantação das novas instalações.

ASU




ORÇAMENTO PARA 2022

Balanço Previsional

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	TOTAL
Vendas e Serviços Prestados	1	150.465,33 €
Prestação Serviços (Quotas)	1,1	150.465,33 €
Subsídios, doações e legados à exploração	2	144.567,90 €
ISS, IP	2,1	119.447,01 €
Outros	2,2	25.120,89 €
Donativos	2,2	
Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas	3	-34.858,60 €
Fornecimento e serviços externos	4	-90.087,17 €
Gastos com o pessoal	5	-156.020,78 €
Outros gastos e perdas	6	
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento		14.066,69 €
Gastos/reversões de depreciação e amortização	7	-8.136,00 €
Resultado operacional		5.930,69 €
Juros e rendimentos similares obtidos		
Juros e gastos similares suportados		-41,07 €
Resultado operacional		5.889,62 €
Resultado liquido do periodo		5.889,62 €



ASLS
 [Handwritten signatures and initials]

ORÇAMENTO PARA 2022

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	S.A.DOMICILIARIO	CENTRO DIA	ERPI	TOTAL
Vendas e Serviços Prestados	1	47.401,99 €	36.744,26 €	66.319,08 €	150.465,33 €
Prestação Serviços (Quotas)	1,1	47.401,99 €	36.744,26 €	66.319,08 €	150.465,33 €
Subsidios, doações e legados à exploração	2	49.490,37 €	34.506,36 €	60.571,17 €	144.567,90 €
ISS, IP	2,1	44.450,37 €	29.466,36 €	45.530,28 €	119.447,01 €
Outros	2,2	5.040,00 €	5.040,00 €	15.040,89 €	25.120,89 €
Donativos	2,2				
Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas	3	-11.154,75 €	-11.503,34 €	-12.200,51 €	-34.858,60 €
Fornecimento e serviços externos	4	-27.748,63 €	-31.249,00 €	-31.089,54 €	-90.087,17 €
Gastos com o pessoal	5	-54.669,68 €	-22.466,99 €	-78.884,11 €	-156.020,78 €
Outros gastos e perdas	6				
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento		3.319,30 €	6.031,29 €	4.716,09 €	14.066,69 €
Gastos/reversões de depreciação e amortização	7	-2.850,85 €	-1.578,38 €	-3.706,76 €	-8.136,00 €
Resultado operacional		468,45 €	4.452,91 €	1.009,33 €	5.930,69 €
Juros e rendimentos similares obtidos					
Juros e gastos similares suportados		-7,97 €	-14,39 €	-18,71 €	-41,07 €
Resultado operacional		460,48 €	4.438,52 €	990,62 €	5.889,62 €
Resultado liquido do periodo		460,48 €	4.438,52 €	990,62 €	5.889,62 €



ASLS
A
B

ORÇAMENTO PARA 2022

Notas Explicativas

Descrição	Relatorio e Contas 2020	Orçamento 2021	Orçamento 2022
Gastos	291.410,58 €	321.461,06 €	289.143,62 €
Rendimentos	322.614,78 €	324.931,75 €	295.033,23 €

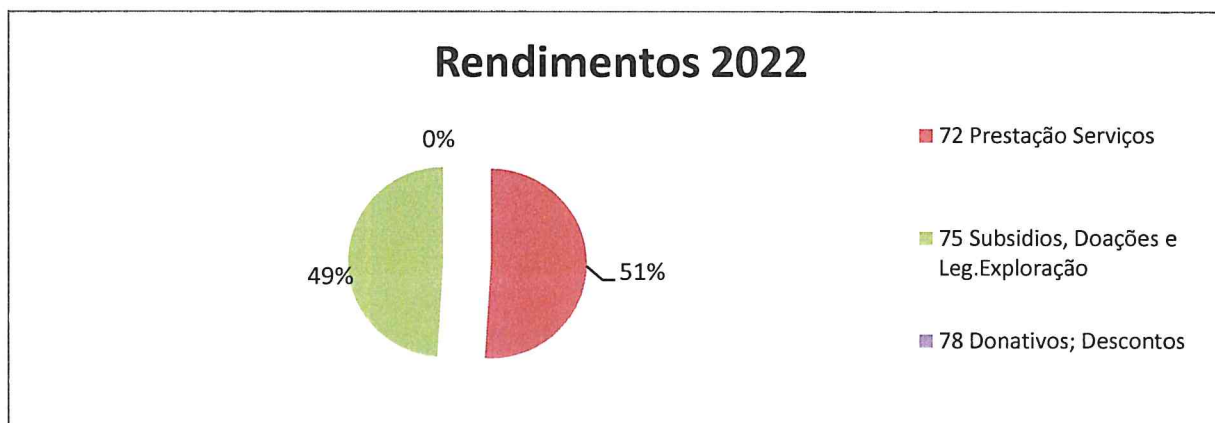
A proposta de orçamento para 2022 face ao relatório e contas de 2020, último exercício fechado, sofre uma diminuição na ordem dos 0,78% ao nível dos gastos e uma diminuição em 8,55% ao nível dos rendimentos, tudo devido à diminuição de utentes nas respostas sociais de SAD e CD.

RENDIMENTOS

Descrição	Rendimentos
72 Prestação Serviços	150.465,33 €
75 Subsídios, Doações e Leg.Exploração	144.447,01 €
78 Donativos; Descontos	120,88 €
TOTAIS RENDIMENTOS	295.033,23 €

ASL
A
A

ORÇAMENTO PARA 2022



Tendo sido estimado um total de rendimentos de 295.033,23€, podemos verificar pela análise do gráfico anterior que a rubrica das participações dos utentes corresponde a 51%, os subsídios representam 49%.

1 – Vendas e Prestações de Serviços

1.1. Prestação de Serviços

Esta rubrica compreende as importâncias recebidas a título de mensalidades pelos utentes das várias valências da instituição.

2 – Subsídios, Doações e Legados à Exploração

2.1. ISS, IP – Centro Distrital

O Saldo desta rubrica respeita ao acordo de cooperação com o Instituto da Segurança Social, bem como os subsídios atribuídos pelo Município e IEFP.

2.2. Doações e Legados à Exploração

Esta rubrica decompõe-se com os subsídios atribuídos pelo Município e IEFP, conforme se segue:



ASL
A.
JM

ORÇAMENTO PARA 2022

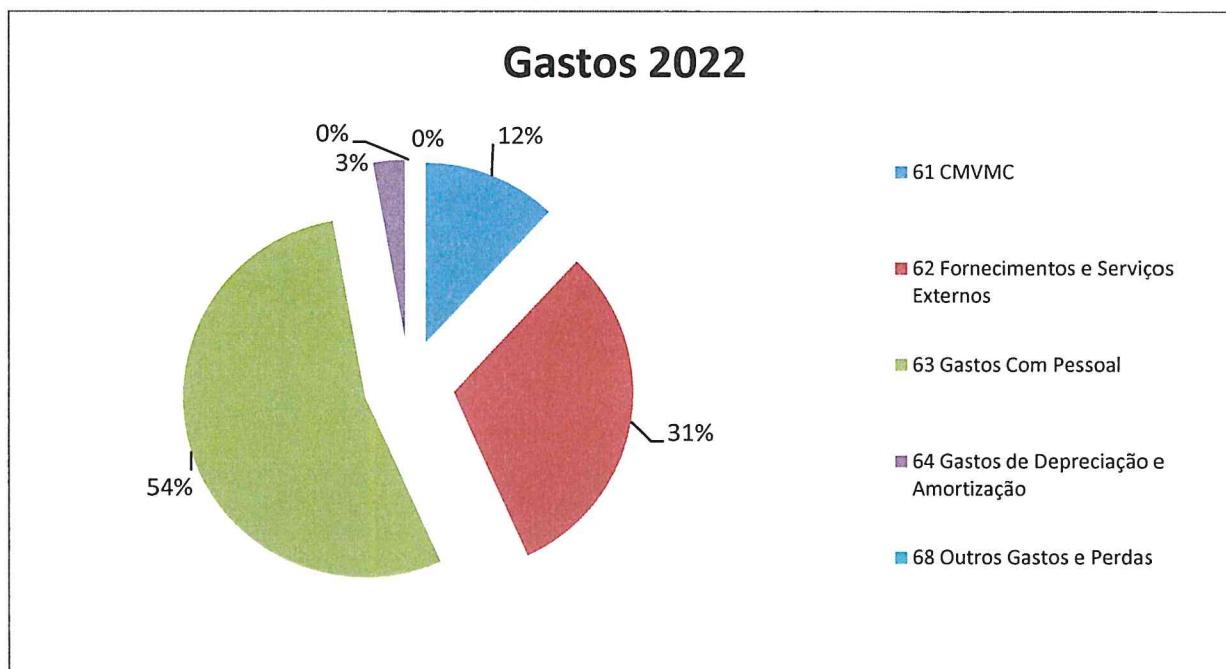
Doações / Legados	Rendimentos
Particulares e Outros organismos publicos	12.500,00 €
Municipio de Fafe	12.500,00 €
TOTAIS DOAÇÕES E LEGADOS	25.000,00 €

GASTOS

Descrição	Gastos
61 CMVMC	34.858,60 €
62 Fornecimentos e Serviços Externos	90.087,17 €
63 Gastos Com Pessoal	156.020,78 €
64 Gastos de Depreciação e Amortização	8.136,00 €
69 Juros	41,07 €
TOTAIS GASTOS	289.143,62 €

ASIK


ORÇAMENTO PARA 2022



Da análise do mapa acima constatamos que os gastos com o pessoal se mantêm como os mais representativos, equivalem a 54% do total de gastos apresentados neste orçamento, desta forma nem sempre é possível a esta instituição cumprir com todas as exigências por parte da Segurança social a nível da contratação de pessoal, tendo sempre o cuidado de nada faltar aos utentes mas também manter o equilíbrio financeiro. A seguir aparece os Fornecimentos e Serviços Externos com 31%. Estas duas rubricas representam, 85% do total de gastos.

3 – Custo das Mercadorias Vendidas e Matérias Consumidas

Esta conta apresenta as saídas das existências por consumo, no âmbito da atividade da Instituição, nomeadamente géneros alimentares, materiais diversos, entre outros.

CMVMC	Gastos
Matérias Primas	34.858,60 €
TOTAIS CMVMC	34.858,60 €



ASL
A - S
S

ORÇAMENTO PARA 2022**4 – Fornecimentos e Serviços Externos**

A decomposição da rubrica de fornecimentos e serviços externos é a seguinte:

6221	Trabalhos Especializados	8.187,30 €
6224	Honorários	5.432,72 €
62262	Conservação e Rep.- Veiculos	1.895,64 €
6231	Ferramentas e Utensilios Desgaste Rapido	1.915,93 €
6233	Material Escritorio	420,93 €
6237	Rendas Alugueres e Amortizações	250,08 €
6238	Outros Materiais	169,95 €
6241	Electricidade	5.565,43 €
6242	Combustiveis	5.082,65 €
6243	Água	1.680,12 €
6248	Gás	11.675,02 €
6251	Deslocações e Estadas	105,40 €
6262	Comunicações	1.065,08 €
6263	Seguros	2.780,91 €
6268	Limpeza, Higiene e Conforto	9.001,41 €
	TOTAL	90.087,17 €



ASLS
A. S.

ORÇAMENTO PARA 2022**5 – Gastos Com Pessoal**

A rubrica com maior peso no conjunto dos gastos. Regista os diferentes tipos de remunerações assim como os encargos com seguros e segurança social.

Descrição	Gastos
632 Remunerações	125.265,81 €
635 Encargos Sobre Remunerações	29.206,07 €
636 Seguro AT	1.438,90 €
638 Outros Gastos Pessoal	110,00 €
TOTAIS GASTOS	156.020,78 €

6 – Juros e Gastos Similares Suportados

Esta rubrica contempla as importâncias despendidas com os juros suportados no Leasing da viatura

7 – Gastos/Reversões de Depreciação e de Amortização

Nestas contas são registados a depreciação dos ativos fixos tangíveis. Para além dos valores que resultam de amortização de bens adquiridos em anos anteriores, não estão estimados investimentos para o ano de 2022.

Por último, o Resultado Líquido positivo apresentado de 5.889,61€ inclui o valor de 8.136€ de gastos de depreciação e amortização de bens do ativo fixo tangíveis, que resultam do registo da redução do valor dos bens pelo desgaste ou perda de utilidade pelo seu uso, ação da natureza ou obsolescência.

Se considerarmos de um ponto de vista do Cash Flow poderemos dizer que o Resultado Líquido esperado para o ano de 2021 é positivo em 14.025,61€

Antime, 9 de novembro de 2021

ACTAS

ATA CENTO E NOVENTA E UM



--- Aos nove dias do mês de novembro de dois mil e vinte e um, pelas vinte e uma horas, no Lar de Antime, reuniu a direção em reunião ordinária, com a presença de todos os elementos, tendo sido apreciado e discutido o seguinte assunto: -----

-- PONTO ÚNICO – Discussão, votação e aprovação do plano de atividades e orçamento para o ano de 2022; -----

--- Aberta a reunião pelo Presidente, Padre Alfredo Saleiro, foi dado a conhecer a todos os presentes a necessidade da aprovação em tempo útil, do plano e orçamento da instituição para o ano de 2022. Posto isto o tesoureiro deu a conhecer a todos o teor e conteúdo do mesmo, verificando-se que o resultado líquido para o ano de 2022 será positivo no valor de 5.889,62€ (cinco mil oitocentos e oitenta e nove euros e sessenta e dois cêntimos), conforme as contas apresentadas no "Balanço previsional".-----

--- Depois de devidamente discutido foi posto à votação, tendo sido aprovado por unanimidade. -----

--- Por nada mais haver a tratar, foi encerrada a reunião e para constar se lavrou a presente ata, que depois de lida vai ser assinada pelos presentes. -----

Alfredo Saleiro Cardoso
Luís António Teixeira
Jose Adelina Teixeira Gonçalves



CONSELHO FISCAL

“Plano de Atividades e Orçamento para o ano de 2022”

Dando cumprimento ao estabelecido nos estatutos do Centro Social da Paróquia de Antime, o conselho fiscal reuniu para proceder à análise do plano de atividades e orçamento para o ano de 2022.

O conselho fiscal emite o seu parecer de acordo com os seguintes pressupostos:

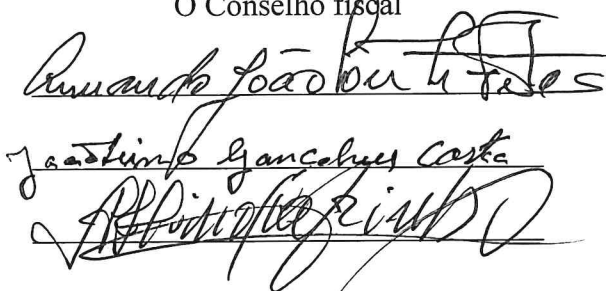
Depois de analisados os documentos que nos foram apresentados, descreve com rigor as atividades a desenvolver ao longo do ano de 2022 e ajuda a interpretar os resultados apurados, na medida em que evidencia os factos mais relevantes e os fatores que para eles contribuíram.

O Plano de atividades e orçamento aqui apresentado reproduz a atividade do Centro Social da Paróquia de Antime e os mapas que lhe servem de suporte satisfazem os preceitos legais e estatutários.

Em face do exposto emitimos parecer favorável para que o Plano de Atividades e Orçamento para o ano de 2022, apresentado pela Direção, seja aprovado.

Antime, 9 de Novembro de 2021

O Conselho fiscal


António João Pereira
João Gomes Gonçalves Costa
António José Reis