



PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO

2025

*João
Pinto
Dinis
P. Teixeira
Início futura*

MEMÓRIA DESCRIPTIVA

A entidade “Centro Social da Paróquia de Antime” é uma instituição de Solidariedade Social criada no ano 2000, com o objectivo de apoiar a população das freguesias de Antime, Silvares São Clemente e Armil, e outras limítrofes do concelho de Fafe, particularmente idosos e suas famílias.

Dando cumprimento ao previsto nos Estatutos, vem a Direcção da referida instituição, apresentar o Orçamento para o exercício de 2025 integrando nesta apresentação, a informação fidedigna a anunciar aos Parceiros, sobre a actividade futura do Centro Social da Paróquia de Antime.

ANÁLISE

a) Para os Cálculos previsionais foi utilizado o seguinte método de análise quantitativa:

- Conta Analítica real em 30.09.2024
- Conta Analítica previsional em 31.12.2024
- Demonstrações Financeiras transactas
- Propostas de Orçamento para 2025 com bases de dados anteriores
- Análise de desvios e correcções

O cálculo orçamental de 2025 consiste na contenção factual de gastos e veracidade e rigor na aplicação de verbas públicas e privadas adquiridas e/ou a adquirir pela instituição.

b) Na angariação de fundos são consideradas expectáveis montantes de valor igual ou semelhante ao do presente exercício, considerando que a actualidade austera pode constituir entraves aos objectivos apresentados, nomeadamente a angariação de donativos particulares que se sugerem essenciais para o correcto desempenho das actividades da entidade. No entanto espera, a instituição, poder continuar a contar com a Fabrica da Igreja da Paróquia de Antime, que sempre disponibiliza o seu apoio nas constantes dificuldades, assim como o Município de Fafe.

Esta e outras fontes auxiliares de apoio sugerem-se a cada ano essenciais para a sobrevivência e o equilíbrio económico-financeiro da entidade.

c) Este plano e orçamento contempla os três serviços financiados pela Segurança Social, nomeadamente, Centro de Dia; Serviço de Apoio Domiciliário (SAD); e Estabelecimento Residencial Para Idosos (ERPI).

d) O valor global de gastos orçamentado é de € 364.662,65 e o valor global de rendimentos orçamentado é de € 365.828,67, e, sendo assim, o Resultado do Exercício será previsivelmente Positivo em € 1.166,02.

e) Como métodos de orientação para a produção do presente documento foram efectuadas as seguintes análises:

- Os gastos foram calculados com base nos valores do exercício de 2023, incluindo "fecho" do ano, e dos valores dos três primeiros trimestres de 2024

- Valores actualizados das mensalidades dos clientes/utentes considerando rendimentos reais e reajustes a aplicar, previstas em 5%, considerando valores mínimos aplicáveis na Instituição, conforme análises transactas. As médias por utente aplicadas em 2024 nos Serviços indicados foram:

. SAD: € 582,37

. Centro de Dia: € 491,71

. ERPI: € 1.300,20

- Actualização na comparticipação por parte da Segurança Social de 10%

- As previsões são calculadas com os dados disponíveis à data da redacção do presente documento, pelo que podem diferir em dados não disponíveis ou extraordinários onde não seja possível aplicar a sua previsibilidade.

- Não são calculáveis à data, verbas destinadas à implantação de novas instalações ou obras, melhorias e/ou conservações das actuais.

BALANÇO PREVISIONAL

RENDIMENTOS E GASTOS	TOTAL
Vendas e Serviços Prestados	€ 186.316,20
a) Quotas	€ 186.316,20
Subsídios/Doações/Legados à exploração	€ 179.512,47
a) ISS,IP	€ 162.225,78
b) Donativos	€ 17.286,69
Custo Mercadorias Vendidas Matérias Consumidas	€ 39.741,57
Fornecimento Serviços Externos	€ 58.212,31
Gastos com Pessoal	€ 266.708,77
<i>Resultado antes Depreciações, Gast.Financ.</i>	€ 1.166,02
<i>Resultado Operacional</i>	€ 1.166,02
<i>Resultado Líquido Exercício (RLE)</i>	€ 1.166,02

ANALITICO

RENDIMENTOS E GASTOS	SAD	CENTRODIA	ERPI	TOTAL
Vendas e Serviços Prestados	€ 46.743,69	€ 55.321,70	€ 84.250,81	€ 186.316,20
a) Quotas	€ 46.743,69	€ 55.321,70	€ 84.250,81	€ 186.316,20
Subsídios/Doações/Leg à explor				
a) ISS,IP	€ 55.309,22	€ 29.323,24	€ 77.593,32	€ 162.225,78
b) Donativos	€ 5.762,22	€ 5.762,23	€ 5.762,24	€ 17.286,69
CMVMC	€ 15.139,59	€ 15.139,68	€ 9.462,30	€ 39.741,57
Fornecimento Serviços Externos	€ 9.027,76	€ 24.592,05	€ 24.592,50	€ 58.212,31
Gastos com Pessoal	€ 53.341,77	€ 106.683,50	€ 106.683,50	€ 266.708,77
<i>Result ant.Depreciaç, Gast.Fin.</i>	€ 34.306,02	(€ 52.008,06)	€ 18.868,06	€ 1.166,02
<i>Resultado Operacional</i>	€ 34.306,02	(€ 52.008,06)	€ 18.868,06	€ 1.166,02
<i>Resultado Líquido Exercício (RLE)</i>	€ 34.306,02	(€ 52.008,06)	€ 18.868,06	€ 1.166,02

NOTAS EXPLICATIVAS

Descrição	Rel.Contas 2023	Orçamento 2024	Orçamento 2025
Gastos	€ 373.848,46	€ 371.631,22	€ 364.662,65
Rendimentos	€ 386.776,67	€ 373.285,64	€ 365.828,67

Analizando o ultimo exercício encerrado, em 2023, podemos verificar, nos dados apresentados, uma diminuição de 2,46% de gastos baseados na contenção de despesas e gastos efectuada pela Direcção da Entidade e

também tendo especial atenção a uma potencial queda de rendimentos de 5,42% dado pela queda de recebimentos dos utentes, relacionado de forma substancial pela queda de rendimentos e poder de compra dos portugueses. As novas admissões só podem ser efectuadas se for uma necessidade incontornável pela sua forte carga nos cálculos de gastos da entidade. Será facto analisável com urgência o aumento das quotas mensais por utente sobretudo ao nível da valência “Centro de Dia” para equilíbrio da balança analítica da instituição.

R
juntas
BZ
Mars
PT
dois dia

RENDIMENTOS

Descrição	Rendimentos
72 Prestação Serviços	€ 186.316,20
75 Subsídios	€ 162.225,78
ISS, IP	€ 162.225,78
78 Donativos	€ 17.286,69
Total	€ 365.828,67

O Orçamento apresentado contempla um valor total de rendimentos de €365.828,67 sendo que:

- Comparticipação dos utentes: 50,93%
- Acordo de cooperação do ISS, IP: 44,34%
- Doações: 4,73%

Pode-se verificar pelos dados que a Comparticipação dos utentes comprehende mais de 50% do total dos rendimentos da instituição.

CONTAS

72 Prestações de Serviços – comprehende as importâncias recebidas pelos utentes mensalmente das três valências da instituição.

R
Sousa
F. Tavares
M. Tavares
P. Tavares
D. Tavares

7511 Segurança Social – comprehende os montantes do acordo de cooperação com o Instituto da Segurança Social.

753 Doações – comprehende os subsídios, donativos e apoios de entidades particulares.

GASTOS

Descrição	Gastos
CMVMC	€ 39.741,57
FSE	€ 58.212,31
Gastos c/Pessoal	€ 266.708,77
Total	€ 364.662,65

O Orçamento apresentado contempla um valor total de gastos de €364.662,65 sendo que:

- Compras de Matérias-Primas: 10,90%
- Serviços: 15,96%
- Gastos com pessoal: 73,18%

Pode-se verificar pelos dados que os gastos com pessoal, nomeadamente salários, direitos, subsídios e outros comprehendem perto de 75% dos gastos da instituição.

CONTAS

3 Custo das Mercadorias Vendidas e Matérias Consumidas (CMVMC) – comprehende as saídas de compras ou existências consumíveis, recorrentes da normal actividade da instituição. Os alimentos, acessórios e outros fazem parte desta rubrica.

62 Fornecimentos e Serviços Externos (FSE) – comprehende os serviços de profissionais e demais despesas de serviços como materiais, luz, água, saneamento, consumíveis, combustíveis, comunicação, limpeza, higiene, conforto, seguros e outros.

R
S
Urg
P. Tingu
Diário. Autua

Fornecimento e Serviços Externos	
6221 Trab. Especializ	€ 7.039,42
6223 Vigil/Segurança	€ 1.189,48
6224 Honorários	€ 6.727,00
6231 Ferram.D.Rap.	€ 1.709,87
6233 Mat.Escritorio	€ 500,00
6241 Electricidade	€ 5.497,33
6242 Combustíveis	€ 21.366,52
6243 Água	€ 1.498,84
6244 Saneamento	€ 2.646,31
6261 Rend/Alugueres	€ 311,21
6262 Comunicação	€ 1.058,71
6263 Seguros	€ 2.376,10
6267 Limp/Hig/Conf	€ 6.291,52
Total	€ 58.212,31

63 Gastos com Pessoal – compreende as remunerações, encargos fiscais, seguros, direitos, subsídios e outros de trabalhadores vinculados à instituição.

Gastos com Pessoal	
632 Remunerações	€ 210.052,83
635 Enc. Remuneraç	€ 52.878,61
636 Seg.Ac.Trabalho	€ 1.511,40
637 Gastos Aç.Soc.	€ 2.143,43
638 Out.Gast.Pessoal	€ 122,50
Total	€ 266.708,77

ANÁLISE

Observa-se um Resultado Líquido positivo de € 1.166,02, que se sugere baixo e sem grande margem de manobra que cobra eventuais desvios ao orçamento. É essencial a contenção de gastos em tudo o que seja dispensável e sem carácter necessário, é necessário um maior rigor nos gastos e na sua aplicação prática.

É necessária a busca e análise de mais e maiores fontes de rendimento, sendo fundamental para a sustentabilidade da instituição esse factor e também, se possível um maior apoio de cooperação por parte do Instituto da Segurança Social e demais entidades.

Documento elaborado pela Direcção do Centro Social da Paróquia de Antime com a colaboração do CC da instituição.

O Presidente: Pe. José António Freire de Lima Carneiro

O Vice-Presidente: Padre Tiago José Ribeiro Gomes

O Tesoureiro: Andréa Vaz

O Secretário: Dioc. António Fábio Pinto Ribeiro

O Vogal: Isabel Susana Pinto Lopes

O Vogal: _____

O Vogal: _____

O Contabilista Certificado: Pedro Ribeiro

Aprovado em reunião de Direcção em 03.12.2024