

ASSOCIAÇÃO DOS LARES FERROVIÁRIOS

**RUA DOS FERROVIÁRIOS – CASAL SALDANHA
2330-144 ENTRONCAMENTO – www.alfer.pt**

PLANO DE ATIVIDADES

ORÇAMENTO DE EXPLORAÇÃO

E

ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS

E

PARECER DO CONSELHO FISCAL

EXERCÍCIO DE 2023

Índice

1. Mensagem do Presidente	Pág. 3
2. Plano de Atividades	Pág. 4
3. Orçamento de Exploração	Pág. 8
4. Orçamento de Investimentos	Pág. 13
5. Parecer do Conselho Fiscal	Pág. 14

1. MENSAGEM DO PRESIDENTE

Caros sócios,

Passados dois anos afetados pela pandemia COVID 19 que nos trouxeram grandes desafios ao nível da saúde pública em que as IPSS assumiram um papel relevante nos serviços prestados à Comunidade, novos desafiam se avizinham.

O Mundo desde 24 de fevereiro de 2022, devido à Guerra na Ucrânia, originou um impacto na gestão das instituições, terminando no presente uma forte pressão da inflação e subida das taxas de juro a afetarem, de uma forma geral, todas as famílias que veem, mês após mês, os seus rendimentos disponíveis diminuírem.

Temos consciência que o próximo ano será, provavelmente o mais difícil das nossas vidas. A Direção será muito cautelosa e orientará o seu trabalho em prol da sustentabilidade da instituição.

Trabalharemos com prudência, rigor e contenção, reduzindo ao máximo as despesas, para garantir que continuaremos a prestar serviços de excelência e a respeitar a nossa Missão e os nossos Valores

O Plano de Atividades e Orçamentos para o ano de 2023 ora apresentados a esta Assembleia Geral para análise e conseqüente desejo de voto de aprovação por parte dos sócios, traduzem a base de orientação estratégica do ALF para o próximo ano.

Assim, a elaboração do **Orçamento de Exploração** tomou por base a experiência real dos valores de janeiro a setembro do exercício económico em curso, extrapolando o cálculo para os restantes meses

Os cálculos dos valores, tiveram como pressupostos, os mais relevantes, os seguintes:

1. O valor da taxa de inflação prevista de 6,0% para 2023;
2. O *Salário Mínimo Nacional* será de 760,00€. A Taxa Social Única mantém-se em 22,30%.
3. As mensalidades para a ERPI são para ambos os lares de valor até 1.470,00 €. As restantes 15 camas do Lar do Pinhal Novo são de preço livre;
4. O valor da quotização será repartido em 50% por cada um dos lares

Relativamente ao **Orçamento de Investimentos** destaca parte da obra de reabilitação do Lar do Entroncamento, parte da aquisição da carrinha de Apoio Domiciliário, mais a aquisição de uma máquina de lavar roupa para o Lar do Pinhal Novo, equipamento informático e ferramentas.

A concretização das ações aqui preconizadas e o alcançar dos objetivos propostos dependem, em grande medida, de recursos financeiros, mas também do esforço de todos, estando em crer que serão alcançados os resultados esperados.

O Presidente de Direção

Carlos Marques

2. PLANO DE ATIVIDADES

O Plano de Atividades da ALF para 2023 sistematiza as diversas propostas de ações definidas para concretizar os objetivos estratégicos e para responder às necessidades da instituição e das diferentes partes interessadas (clientes, colaboradores e familiares).

As atividades apresentadas foram definidas, tendo em conta a Missão e a Visão desta instituição e as orientações estratégicas para o período 2020-2023 e serão aplicadas em ambos os lares.

Processo | Estratégia

Objetivo Específico	Ação	% Concretização	Até Quando?	Responsável
Promover a ação de adesão de novos associados	Divulgar a atividade e objetivos da ALF através do seu site, do boletim Linha Viva, redes sociais e sites das empresas ferroviárias (CP, Infraestruturas de Portugal, EMEF, etc)	100	Ao longo do ano	DIR e ES
	Desenvolver uma campanha para angariação de novos sócios com recurso às redes sociais e através da sensibilização junto comunidades envolventes.	100	Ao longo do ano	DIR
Desenvolver uma estratégia comunicacional de divulgação da Intervenção desenvolvida com a Pessoa Idosa na ALF.	Utilizar as redes sociais e a comunicação social sobre o trabalho desenvolvido no âmbito da Intervenção da Pessoa Idosa em ambos Equipamentos Sociais.	100	Ao longo do ano	DIR e GQ
Reduzir o consumo de materiais de desgaste (papel, materiais informáticos, etc)	Sensibilizar os colaboradores a evitarem o gasto desnecessário e desperdício dos materiais de desgaste.	100	Ao longo do ano	GQ
Reduzir o consumo de gás, eletricidade e água	Continuar a sensibilizar os colaboradores para evitarem o consumo desnecessário de gás, eletricidade e água, assente numa lógica de redução de custo e proteção ambiental.	100	Ao longo do ano	GQ
Parcerias	Promover o estabelecimento de novas parcerias e manter as parcerias existentes ativas	100	Ao longo do ano	DSQ

Processo | Internamento

Objetivo Específico	Ação	% Concretização	Até Quando?	Responsável
Melhorar o sistema de registos	Aplicar as novas tecnologias à gestão dos vários serviços dos lares (escalas e funções das AAD/TA)	100	dezembro	GQ

Processo | Serviço de Apoio Domiciliário

Objetivo Específico	Ação	% Concretização	Até Quando?	Responsável
Promover a sustentabilidade e responsabilidade ambiental e reduzir os custos	Aquisição de uma viatura 100% elétrica, ao abrigo da candidatura ao PRR.	100	dezembro	DIR

Processo | Infraestruturas e Manutenção

Objetivo Específico	Ação	% Concretização	Até Quando?	Responsável
Melhorar as condições de habitabilidade do Lar do Entroncamento	Execução do projeto efetuado, ao abrigo da candidatura ao PARES 3.0	100	dezembro	DIR

Processo | Serviços Administrativos

Objetivo Específico	Ação	% Concretização	Até Quando?	Responsável
---------------------	------	-----------------	-------------	-------------

Melhorar o Sistema informático	Continuar a aquisição de computadores para substituição dos mais antigos e desatualizados	50	dezembro	DIR
Incentivar o pagamento das mensalidades e cobrança das dívidas dos clientes	Agilizar procedimentos (contacto pessoal, telefónico, correio, etc.), para obter o pagamento atempado das mensalidades e recurso judicial para cobrança das dívidas existentes.	100	Ao longo do ano	DIR e SA

Processo | Recursos Humanos

Objetivo Específico	Ação	% Concretização	Até Quando?	Responsável
Promover Formação dos colaboradores	Elaborar um plano formação anual tendo em conta as necessidades dos colaboradores e os interesses da instituição	100	março	DIR e DSQ
	Concretizar o plano de formação	100	Ao longo do ano	DIR e DSQ
	Sensibilizar os colaboradores para a necessidade e interesse pessoal na formação com vista à sua evolução na carreira	100	Ao longo do ano	DIR e DSQ
Realizar Avaliação de desempenho profissional	Adotar o modelo da SS, com as adaptações necessárias, com vista a uma avaliação o mais objetiva possível, tendo em conta a realidade da Instituição	100	dezembro	DIR e DSQ

Processo | Compras

Objetivo Específico	Ação	% Concretização	Até Quando?	Responsável
Controlar existências	Maximizar a utilização do software de gestão de stocks em ambos os lares Elaborar mensalmente inventários de gestão de stocks, nos diversos serviços do equipamento social em ambos os lares.	100	Ao longo do ano	DIR
Aquisição de Existências	Melhorar o processo de encomendas nos mais diversos serviços, com recurso ao software disponível.	100	Ao longo do ano	DIR
Diminuir custos	Consultar o mercado para obter orçamentos para as diversas áreas em ambos os lares	100	Ao longo do ano	DIR e DSQ

Processo | Higiene e Limpeza

Objetivo Específico	Ação	% Concretização	Até Quando?	Responsável
Registar o serviço executado	Promover a utilização de impressos de gestão e controle do serviço desenvolvidos pelos diversos colaboradores em função da sua área funcional.	100	dezembro	EG2

Processo | Nutrição e Alimentação

Objetivo Específico	Ação	% Concretização	Até Quando?	Responsável
Elaborar ementas adaptadas às necessidades dos clientes	Aconselhamento com nutricionista	100	dezembro	GQ

Processo | Cuidados de saúde

Objetivo Específico	Ação	%	Até Quando?	Responsável
---------------------	------	---	-------------	-------------

		Concretização		el
Melhorar a organização do serviço de enfermagem	Informatizar o serviço de enfermagem	100	dezembro	DSQ

PLANO ATIVIDADES DE ANIMAÇÃO/OCUPAÇÃO 2023 – LAR DO ENTRONCAMENTO

ATIVIDADES DIÁRIAS/SEMANAIS	SEGUNDA		TERÇA		QUARTA		QUINTA		SEXTA	
	M	T	M	T	M	T	M	T	M	T
GINÁSTICA	X		X		X		X		X	
ESTIMULAÇÃO MOTORA	X		X		X		X		X	
JOGOS DE MESA		X		X		X		X		X
ESTIMULAÇÃO COGNITIVA INDIVIDUAL		X		X		X		X		X
BINGO		X								
TRABALHOS MANUAIS				X						
DINÂMICAS COLETIVAS						X				
ALFABETIZAÇÃO								X		
HIDROGINÁSTICA										X

ATIVIDADES QUINZENAIS	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ
ESTIMULAÇÃO MUSICAL E SENSORIAL	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
ENSAIO GRUPO CORAL	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
ROTEIRO TURÉSCO ONLINE	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
YOGA/YOGA DO RISO	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X

ATIVIDADES MENSAIS	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ
CULINÁRIA	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
À CONVERSA...	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
CINEMA	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
CONVÍVIOS INTERINSTITUCIONAIS	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
ACTUAÇÕES GRUPO CORAL	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
VIVER A COMUNIDADE	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
CELEBRAÇÕES DE EFEMÉRIDES	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X

ATIVIDADES ANUAIS	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ
CARNAVAL			X									
PÁSCOA				X								
FESTIVAL MUSICOS DA TERRA					X							
FESTA DA FAMÍLIA						X						
FESTA DE VERÃO								X				

PASSEIO ANUAL											X			
NOITE DE FADOS												X		
MAGUSTO													X	
FESTA DE NATAL														X

PLANO ATIVIDADES DE ANIMAÇÃO/OCUPAÇÃO 2023 - LAR DO PINHAL NOVO

Atividades Semanais	Segunda		Terça		Quarta		Quinta		Sexta		Sábado		
	M	T	M	T	M	T	M	T	M	T	M	T	
" Hora do Jogo" Jogos de Mesa/Jogos Diversos			X									X	
" Hora do Jogo" Bingo						X		X					
MOVIMENTO PARA TODOS Atividade Psicomotora	X							X					
ATELIER DAS ARTES		X			X								
" Viver com Memórias" (Jogos de Palavras/ Jogos de Nomeação e Evocação; Jogos de Memória)	X	X	X	X									X
Tempo de Música - Discos Pedidos								X					
Cuidados de Imagem									X	X			
Culinária												X	
Atividades Terapêuticas	X		X									X	X
Teatro				X					X	X			

Atividades Quinzenais	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ
Baile Dançante	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Cinema	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
TIC	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X

ATIVIDADES MENSAIS	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ
HORTA/JARDINAGEM	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
RECORDAR É VIVER	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
ESTIMULAÇÃO MUSICAL	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
TARDES DE CINEMA	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X

MATINÉ DANÇANTE	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
JOGOS TRADICIONAIS	x	x	x	X	X	X	X	X	X	x	x	x
ATIVIDADES INTERINSTITUCIONAIS	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
ACTUAÇÕES GRUPO CORAL										X	X	X
SAÍDAS NA COMUNIDADE	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
CELEBRAÇÕES FESTIVAS	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
CELEBRAÇÕES DOS DIAS ALUSIVOS ÀS EFEMÉRIDES	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
OUTUBRO MAIOR										X		
PRAIA						X	X	X	X			

3. ORÇAMENTO DE EXPLORAÇÃO

- Entroncamento e Pinhal Novo

Em cumprimento do artigo 42.º alínea d) dos estatutos a Direção, cumpre apresentar o Orçamento de Exploração à Assembleia Geral dos sócios da Associação dos Lares Ferroviários consubstanciada no Plano de Atividades para o exercício económico de 2023, que visa consolidar as políticas e as estratégias definidas, de forma ativa, participativa e construtiva, prosseguindo os mesmos objetivos de solidariedade e procurando garantir que as respostas sociais suprimam as necessidades sentidas pelos sócios.

Estamos convictos serem, no essencial, estes os princípios de atuação para a nossa proposta de Plano de Atividades e Orçamento para 2023, sempre com base na prudência realista e sustentável, de modo a assegurar o indispensável controlo orçamental, numa perspetiva de melhoria dos resultados globais da Instituição, preservando a qualidade dos serviços

PRESSUPOSTOS GERAIS

Apesar da nossa enorme preocupação em relação ao futuro, o orçamento para o ano 2023 foi feito com alguma esperança e que venham melhores tempos.

A maior parte dos valores obtidos foram acrescidos em média da taxa de inflação prevista para 2023 de 6,0% e procura evidenciar a preocupação de rigor nas previsões e um esforço na racionalização e limitação de gastos.

É nosso entendimento, que os números calculados refletem devidamente o orçamento proposto, cuja quantificação de valores quando considerados materialmente relevantes são acompanhados por elementos explicativos de forma a tornar-se mais compreensiva a interpretação do documento.

RENDIMENTOS

Tendo por base o Sistema de Normalização Contabilístico (SNC - ESNL), metodologia definida para a construção do orçamento das organizações de economia social, realizamos a mesmo, tendo por base os valores executados até ao mês de outubro, funcionando como um indicador primordial na projeção do próximo ano.

A previsão dos rendimentos é para nós fundamental, pois permite determinar a capacidade de financiamento da Instituição, possibilitando deste modo fixar o limite de gastos.

O total de rendimentos orçamentados é de 3.118.087,60€ (três milhões cento e dezoito mil e oitenta e sete euros e sessenta cêntimos).

Orçamento de rendimentos	Pinhal Novo	Entroncamento	Total
Prestações de Serviços	993 229,31	1 039 488,67	2 032 717,99
Subsídios à exploração	395 449,07	658 998,84	1 054 447,91
Outros rendimentos e ganhos	4 539,78	26 334,20	30 873,99
Juros e outros rendimentos similares	23,86	23,86	47,71
TOTAL DOS RENDIMENTOS	1 393 242,02	1 724 845,57	3 118 087,60

Os valores indicados na rubrica **Prestações de serviços** dizem respeito ao pagamento das mensalidades e comparticipação familiar na ERPI em ambos os lares, e para o Centro de Dia, SAD, cantinas sociais a comparticipação familiar no *Lar do Entroncamento*.

Englobam ainda as comparticipações das despesas com fraldas, medicamentos, etc. e o valor previsto da quotização dos sócios repartido em 50% para cada um dos Lares.

Na rubrica **subsídios à exploração**, no *Lar do Entroncamento* orçamentámos os valores da compensação do protocolo estabelecido com a Segurança Social, e cantinas sociais. No *Lar do Pinhal Novo* o valor da compensação do protocolo estabelecido com a Segurança Social e das mensalidades dos quartos sem acordo. O valor de 0,5% do IRS distribuído pela Administração Fiscal, e o valor estimado de donativos serão repartido em 50% para ambos os lares

A rubrica de **outros rendimentos e ganhos** contempla a renda dos nossos imóveis, descontos de pronto pagamento e imputação do subsídio para o investimento.

Finalmente, a rubrica dos **juros e outros rendimentos similares**, sem expressão.

GASTOS

Os gastos totais previstos são de 2.983.201,23€ (dois milhões novecentos e oitenta e três mil duzentos e um euros e vinte e três cêntimos).

Orçamento de gastos	Pinhal Novo	Entroncamento	Total
CMVMC	148 393,33	167 794,93	316 188,26
Fornecimentos e serviços externos	182 971,78	259 869,94	475 677,20
Gastos com pessoal	834 857,77	1 120 441,77	1 955 299,55
Depreciação e Amortização	82 661,34	94 358,21	177 019,55
Perdas	10 695,00	10 695,00	21 390,00
Outros gastos e perdas	6 914,89	4 777,45	11 692,34
Gastos e perdas de financiamento	25 934,33	0,00	25 934,33
TOTAL DOS GASTOS	1 292 428,44	1 690 772,80	2 983 201,23

A rubrica de **custos de mercadorias vendidas e matérias consumidas**, o valor considerado tem a ver com os custos das mercadorias consumidas, nomeadamente géneros alimentícios, material clínico.

Na rubrica dos **fornecimentos e serviços externos**, relativamente aos "serviços especializados" as rubricas mais importantes, são subcontratos, trabalhos especializados e conservação e reparação. Nos "Materiais" as mais importantes são as ferramentas e utensílios desgaste rápido e Material de Escritório.

Os gastos com "**energia e fluidos**", refletem um aumento superior a 40.000,00€, face ao ano de 2022, em virtude dos preços têm vindo a aumentar, agravados pela guerra na Ucrânia.

Quanto às "**deslocações e estadas**" o valor será idêntico ao de 2022 ou seja 1.919,27€

Já quanto "**Serviços diversos**" os mais importantes são a Comunicação, os Seguros e a Limpeza, Higiene e Conforto. Nos outros serviços a Rouparia.

Quanto à rubrica de **gastos com o pessoal**, deve-se essencialmente ao aumento do Salário Mínimo Nacional a pagar na ALF de 760,00€, seguro de Acidentes de Trabalho, gastos com a formação e outros gastos de pessoal.

A rubrica de **gastos de depreciação e de amortização**, procedemos ao cálculo de acordo com a expectativa de vida útil dos bens e tendo em conta a aquisição de novos ativos fixos.

Outros Gastos e Perdas com impostos 3.264,14€ e outros no valor 8.428,20€.

Finalmente, a rubrica de **Gastos e Perdas de financiamento**, juros suportados e outros gastos de empréstimo bancários no valor de 25.934,33€.

Rendimentos	Orçamento 2023			
	ALF 2022	Pinhal Novo	Entroncamento	ALF
Prestações de Serviços	1 770 923,24	993 229,31	1 039 488,67	2 032 717,99
Lar – Internamento	1 565 655,76	933 229,31	854 302,52	1 787 531,83
Centro de dia	14 990,96	0,00	28 800,00	28 800,00
Apoio Domiciliário	76 784,32	0,00	85 724,25	85 724,25
Comparticipação Familiar	0,00	0,00	0,00	0,00
Cantinas sociais	90,4	0,00	0,00	0,00
Quotização	113 401,80	60 000,00	60 000,00	120 000,00
Outros Serviços a Sócios	0	0,00	10 661,90	10 661,90
Comparticipação das despesas	0,00	0,00	0,00	0,00
Subsídios à exploração	921 149,22	399 988,85	685 333,04	1 085 321,89
Comparticipação S. Social	921 149,22	395 449,07	658 998,84	1 054 447,91
Lar – Internamento	746 870,52	379 310,40	522 080,50	901 390,90
Centro de dia	33 050,16	0,00	13 400,00	13 400,00
Apoio Domiciliário	85 574,56	0,00	96 966,34	96 966,34
Subsídios do IEFP	20508,02	0,00	0,00	0,00
Imposto 0,5% IRS	0,00	2 500,00	2 500,00	5 000,00
Cantinas sociais	15 563,18	0,00	9 000,00	9 000,00
Donativos (MOD 25 e Outros)	19 582,78	13 638,67	15 052,00	28 690,67

Outros rendimentos e ganhos	29 663,13	4 539,78	26 334,20	30 873,99
Rendimentos suplementares	3 500,00	0,00	4 063,23	4 063,23
Descontos P. Pagamento	1 565,42	743,06	953,72	1 696,78
Rendimentos/Ganhos Subsidiárias	0	0,00	0,00	0,00
Correções períodos anteriores	0	0,00	0,00	0,00
Imputação sub p investimento	17 883,38	0,00	17 520,53	17 520,53
Restituição impostos	6714,33	3 796,72	3 796,72	7 593,44
Juros e outros rendimentos similares	23,06 €	23,86	23,86	47,71
Juros obtidos	23,06 €	23,86	23,86	47,71
TOTAL DOS RENDIMENTOS	2 721 758,65 €	1 393 242,02	1 724 845,57	3 118 087,59
Gastos			Orçamento 2023	
	ALF	Pinhal Novo	Entroncamento	ALF
CMVMC	325 764,02	148 393,33	167 794,93	316 188,26
Matérias Primas	325 764,02	148 393,33	167 794,93	316 188,26
Géneros alimentícios	263 221,98	131 506,94	147 887,87	279 394,81
Material clínico	62 542,04	16 886,40	19 907,06	36 793,46
Material descartável	0,00	0,00	0,00	0,00
Material hig limp	0,00	0,00	0,00	0,00
EPI – COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00
Fornecimentos e serviços externos	444 752,50	182 971,78	292 705,44	475 677,22
Serviços	141 713,38	51 756,14	80 035,88	131 792,10
Subcontratos	26 794,50	20 477,91	13 988,49	34 466,41
Trabalhos Especializados	51 469,98	11 612,61	21 120,62	32 733,24
Publicidade e propaganda	1602,2	209,91	1 297,07	1 506,98
Vigilância e Segurança	3420,86	299,88	9 340,37	9 640,32
Honorários	401,50	1 286,42	956,12	2 242,54
Conservação e reparação	56 064,02	17 869,42	33 333,20	51 202,62
Comissões bancárias	1 960,32	0,00	0,00	0,00
Materiais	7 802,99	8 025,24	7 580,66	15 605,90
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	3 165,32	2 630,59	4 000,00	6 630,59
Livros e doc. Técnicos	0	0,00	0,00	0,00
Material de Escritório	3 994,02	5 000,00	3 000,00	8 000,00
Artigos oferta	250,3	0,00	0,00	0,00
Outros Materiais	393,35	394,65	580,66	975,30
Energia e Fluidos	125 078,49	72 616,23	95 618,55	168 234,79
Eletricidade	88 149,24	45 000,00	55 000,00	100 000,00
Combustíveis	27 981,05	9 500,00	32 500,00	42 000,00
Gasóleo	4 833,04	2 000,00	7 000,00	9 000,00
Gasolina	1 614,34	500,00	3 000,00	3 500,00
Gás	21 533,67	7 000,00	22 500,00	29 500,00
Água	8 948,20	18 116,23	8 118,55	26 234,79
Deslocações, estadas e transportes	2 133,06	919,27	1 000,00	1 919,27
Deslocações e estadas	1 516,16	829,43	500,00	1 329,43
Portagens	616,90	89,85	500,00	589,85
Serviços diversos	166 409,07	46 154,89	104 302,33	150 457,22
Rendas e alugueres	2914,2	609,12	1 234,31	1 843,42

Comunicação	12 951,10	4 562,06	10 625,92	15 187,98
Seguros	27 708,91	5 214,31	17 813,87	23 028,17
Contencioso e notariado	102,12	0,00	155,35	155,35
Despesas de Representação	0	0,00	0,00	0,00
Limpeza, higiene e conforto	122 732,74	35 769,40	74 472,89	110 242,29
Outros serviços	1 615,51	3 500,00	4 168,02	7 668,02
Rouparia	0,00	3 000,00	3 500,00	6 500,00
Jornais	0	500,00	500,00	1 000,00
Outros	1 615,51	0,00	168,02	168,02
Gastos com pessoal	1 738 525,12	834 857,77	1 120 441,77	1 955 299,54
Remunerações certas	1 231 989,13	591 970,66	810 354,93	1 402 325,59
Remunerações adicionais	114 067,74	66 346,63	68 963,43	135 310,06
Estágios	13880,28	0,00	0,00	0,00
Indemnizações	5698,8	4 601,00	2 501,00	7 102,00
Encargos sobre remunerações	332 947,19	145 746,47	190 969,75	336 716,22
Fundo Garantia Comp. Trab. (FGCT)	7 460,96	3 978,18	5 033,16	9 011,34
Seguros de Acidentes de Trabalho	27 807,94	15 683,37	32 639,79	48 323,16
Outros gastos com pessoal	4673,08	6 531,46	9 979,72	16 511,18
Amortizações Ativo F. Tangível	177 692,88	82 661,34	94 358,21	177 019,55
Perdas	23 970,30	10 695,00	10 695,00	21 390,00
Cientes/Utentes	23 970,30	10 695,00	10 695,00	21 390,00
Outros gastos e perdas	5 864,76	6 914,89	4 777,45	11 692,34
Impostos	1946,28	2 465,38	798,76	3 264,14
Outros	3 918,48	4 449,51	3 978,69	8 428,20
Gastos e perdas de financiamento	24 259,22	25 934,33	0,00	25 934,33
Juros suportados Lar do Pinhal Novo	24 259,22	25 934,33	0,00	25 934,33
Juros suportados Lar do Entroncamento	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DOS GASTOS	2 740 828,80	1 292 428,44	1 690 772,80	2 983 201,23

**Resultado Líquido com
quotização**

-19 070,15 € 100 813,58 € 34 072,77 € 134 886,27 €

**Resultado Líquido sem
quotização**

-132 471,95 € 40 813,58 € -25 927,23 € 14 886,27 €

CONCLUSÃO

O Resultado Líquido será de **134.886,27€** com a quotização e de **14.886,27€** sem quotização

4. ORÇAMENTO DE INVESTIMENTO

O orçamento de investimentos apresentado no quadro abaixo, destaca para o próximo exercício económico, parte da obra de reabilitação do Lar do Entroncamento, parte da aquisição da carrinha de Apoio Domiciliário, mais a aquisição de uma máquina de lavar roupa para o Lar do Pinhal Novo, equipamento informático e ferramentas.

ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS 2023

Investimentos	2023
Ativos fixos tangíveis	213.500,00
1. Edifícios	178.000,00
Obra de reabilitação do Lar do Entroncamento	178.000,00
2. Equipamento de Transporte	18.000,00
Parte da aquisição da carrinha de Apoio Domiciliário ao abrigo do PRR	18.000,00
3. Equipamento para Lavandaria	10.000,00
Aquisição de máquina de lavar roupa para o Lar do Pinha Novo	10.000,00
4. Equipamento administrativo	5.000,00
Equipamento informático	5.000,00
5. Equipamento básico	2.500,00
Ferramentas	2.500,00

5. PARECER DO CONSELHO FISCAL



PARECER DO CONSELHO FISCAL

ESTIMADOS ASSOCIADOS

O Conselho Fiscal da Associação dos Lares Ferroviários reunido, nos termos Estatutários, para apreciação das Propostas do Plano de Atividades e os Orçamentos de Exploração e de Investimentos para o ano de 2023, aprovados pela Direção, é de parecer que reúnem as condições para aprovação pela Assembleia geral Ordinária.

Assim, temos a honra de propor à digna Assembleia Geral que aprove o Plano de Atividades e os Orçamentos de Exploração e de Investimentos propostos pela Direção da Associação dos Lares Ferroviários

Pinhal Novo, 26 de Novembro de 2022

O Conselho Fiscal

O Presidente:

Uita Manuel Esteves de Sá

A Secretária:

Maria Dias Andrade