



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 2020

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,

De acordo com a legislação em vigor e demais disposições legais cabem à Direção da Associação dos Lares Ferroviários submeter para apreciação da Assembleia Geral e eventual decisão o presente documento que reúne o Plano de Atividades e os Orçamentos de Exploração e de Investimentos para exercício no ano económico de 2020.

Surge como uma ferramenta, visando a melhoria contínua do funcionamento e serviços prestados e a qual assenta em objetivos estratégicos e operacionais, devidamente enquadrados na estratégia da Instituição.

Constatando os custos financeiros que são suportados pela instituição, que reconhecemos ser absolutamente necessários para manter a qualidade dos serviços prestados e porque não melhorá-los onde tal se verifique aconselhável, o esforço é diário aconselhando a procura de outras fontes de receita e outras parcerias entendidas como imprescindíveis, procurando garantir a sustentabilidade económica e financeira das respostas sociais que disponibilizamos.

Para o ano de 2020 as responsabilidades financeiras, a suportar pela Instituição serão mais exigentes, considerando não só o aumento do salário mínimo nacional aprovado em Orçamento Geral de Estado, como também o valor da inflação associada, o que implicará a revisão obrigatória das mensalidades e eventualmente associado à comparticipação familiar. Em parceria cabe-nos um esforço coletivo para reduzir custos onde tal possa ser equacionado e possível, mas sem pôr em causa a competência do trabalho realizado.

Assim, a elaboração do **Orçamento de Exploração** tomou por base a experiência real dos valores de janeiro a junho 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 1,2% para 2020;
2. Aumento do *Salário Mínimo Nacional* para os 620,00€ e o respetivo ajustamento nas outras categorias de 1,2%. A Taxa Social Única mantem-se em 22,30%.
3. As mensalidades com acordo de cooperação com a Segurança Social para a ERPI são no Lar do Entroncamento de 1.050,00€ para 82 camas e no Lar do Pinhal Novo de 1.060,00€ para 60 camas. As restantes 15 camas são de preço livre;
4. O valor da quotização foi repartido 25% para o Lar do Pinhal Novo e 75% para o Lar do Entroncamento;
5. As amortizações têm em consideração o *Lar de Entroncamento* e do *Lar de Pinhal Novo*;
6. Os juros a suportar referem-se à concessão do empréstimo concedido para a construção do *Lar de Pinhal Novo* pelo período anual.

Relativamente ao **Orçamento de Investimentos** prevê-se finalmente a substituição da cobertura do telhado, melhoramento dos quartos dos utentes e substituição da parte elétrica nos mesmos, no Lar do Entroncamento, a aquisição para o Lar de Pinhal Novo de uma viatura, de ferramentas e aquisição de equipamentos informáticos.

É intenção desta Direção apresentar candidaturas para financiamento de algumas das obras descritas no Orçamento de Investimentos junto das entidades competentes.

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. Sem dúvida, vamos continuar a dignificar a ALF

O Presidente de Direção

Carlos Marques

2. PLANO DE ATIVIDADES

O Plano de Atividades da ALF para 2020 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 | Gestão da Qualidade

Objetivo Específico	Ação	% Concretização	Até Quando?	Responsável
Auditoria Interna	Realizar 1 auditoria interna por auditores internos	100	janeiro	DSQ
Auditoria MAQQS nível A	Início de um novo ciclo de três anos	100	março	SGS

Processo | Estratégia

Objetivo Específico	Ação	% Concretização	Até Quando?	Responsável
Ação da Associação e promoção de inscrição de novos associados	Divulgar a atividade e objetivos da ALF através do seu site, do boletim Linha Viva e site 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.	100	Ao longo do ano	DIR
Redução do consumo de papel e consumíveis informáticos	Continuar a sensibilizar os colaboradores a evitarem, o mais possível, o recurso a fotocópias	100	Ao longo do ano	DIR e GQ
Redução do consumo de gás, eletricidade e água	Continuar a sensibilizar os colaboradores para evitarem o consumo desnecessário de gás, eletricidade e água	100	Ao longo do ano	GQ
Parcerias	Manter as parcerias existentes ativas e fazer novas.	100	Ao longo do ano	DIR
Festas de Natal	Realizar as festas de Natal dos clientes de todas as respostas sociais, colaboradores e familiares em ambos os lares	100	dezembro	DIR e ES
Festas da Família	Realizar as festas/convívio entre os membros dos órgãos sociais, clientes e suas famílias em ambos os lares	100	junho	DIR e ES
Noite de Fados	Realizar a Noite de Fados, aberto aos clientes, seus familiares e comunidade em ambos os lares	100	novembro	ET

Processo | Internamento

Objetivo Específico	Ação	% Concretização	Até Quando?	Responsável
Melhoria da cobertura do Lar do Entroncamento	Substituição do telhado e reparação da placa	50	dezembro	DIR

Processo | Centro de Dia

Objetivo Específico	Ação	% Concretização	Até Quando?	Responsável
Melhoria da cobertura do Lar do Entroncamento	Substituição do telhado e reparação da placa	50	dezembro	DIR

Processo | Serviço de Apoio Domiciliário

Objetivo Específico	Ação	% Concretização	Até Quando?	Responsável
Participação dos clientes do SAD nas atividades do lar do Entroncamento	Continuar a sensibilizar os clientes do SAD a participarem, o mais possível, nas atividades programadas para os clientes do internamento	50	dezembro	ES

Processo | Infraestruturas e Manutenção

Objetivo Específico	Ação	% Concretização	Até Quando?	Responsável
Melhoramento das Instalações dos utentes do Lar do Entroncamento	Substituição do chão, paredes e tetos nos quartos dos utentes	50	dezembro	DIR
Melhoramento das instalações elétricas no Lar do Entroncamento	Substituição da parte elétrica nos quartos dos utentes	50	dezembro	DIR
Reabrir o serviço administrativo no Rossio	Efetuar umas pequenas obras	100	maio	DIR

Processo | Serviços Administrativos

Objetivo Específico	Ação	% Concretização	Até Quando?	Responsável
Melhoria do Sistema informático	Continuar a aquisição de computadores para substituição dos mais antigos e desatualizados	50	dezembro	DIR
	Aplicar as novas tecnologias à gestão dos vários serviços dos lares (escalas e funções das AAD/TA)	100	dezembro	EQ
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
Formação profissional	Elaborar um plano formação anual tendo em conta as necessidades dos colaboradores e os interesses da instituição	100	março	DIR e DSQ
	Concretização do 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
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
Atividades dos grupos profissionais	Realçar a atividade desenvolvida pelos colaboradores no tratamento e apoio aos clientes, através do site e do boletim Linha Viva	100	dezembro	DIR, DSQ e ES

Processo | Compras

Objetivo Específico	Ação	% Concretização	Até Quando?	Responsável
Controle de existências	Maximizar a utilização do programa de gestão de stocks em ambos os lares	100	Ao longo do ano	DIR
Diminuição dos custos	Consultar o mercado para obter orçamentos para as diversas áreas em ambos os lares	100	1º trimestre	DIR e DSQ
Equipar o Lar de Pinhal Novo	Aquisição de uma viatura, para transporte dos idosos	100	março	DIR

Processo | Higiene e Limpeza

Objetivo Específico	Ação	% Concretização	Até Quando?	Responsável
Registo do serviço executado	Extensão do preenchimento do impresso próprio pelas colaboradoras que executam o serviço em ambos os lares	100	dezembro	EG2

Processo | Nutrição e Alimentação

Objetivo Específico	Ação	% Concretização	Até Quando?	Responsável
Melhorar a área da nutrição	Manter a parceria com a farmácia no que respeita à nutricionista.	100	dezembro	DIR
Envolver os clientes nas decisões	Auscultação dos clientes para realização da ementa em ambos os lares	100	dezembro	CDV

Processo | Cuidados de saúde

Objetivo Específico	Ação	% Concretização	Até Quando?	Responsável
Melhorar a organização do serviço de enfermagem	Informatizar o serviço de enfermagem	100	dezembro	ES

PLANO ATIVIDADES DE ANIMAÇÃO/OCUPAÇÃO 2020 – LAR DO ENTRONCAMENTO

ATIVIDADES SEMANAIS	SEGUNDA		TERÇA		QUARTA		QUINTA		SEXTA	
	M	T	M	T	M	T	M	T	M	T
“PASSATEMPO À MESA” (Bingo; Jogos de mesa)		X								X
“ATELIER DE ARTE” (Trabalhos manuais)		X						X		
“MANHÃS EM MOVIMENTO” (Ginástica; Estimulação motora)	X		X		X		X		X	
“HORA DIGITAL” (Informática)						X				
“CANTAROLANDO” (Ensaio grupo coral)				X						
“OFICINAS DA MEMÓRIA” (Estimulação cognitiva)		X		X		X		X		X
“DINÂMICAS COLETIVAS” (Jogos de est. cognitiva em grupo)		X		X	X	X		X		X

ATIVIDADES QUINZENAIS	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ
“DIVERSÃO EM CASA” (Atividades no SAD)	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
“DESPERTAR SENTIDOS” (Estimulação musical/sensorial)	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
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
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			
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	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X

PLANO ATIVIDADES DE ANIMAÇÃO/OCUPAÇÃO 2020 – LAR DO PINHAL NOVO

Atividades Semanais	Segunda		Terça		Quarta		Quinta		Sexta	
	M	T	M	T	M	T	M	T	M	T
Jogos de Mesa/Jogos Diversos			X	X						
Bingo								X		
Ginástica	X						X			
Trabalhos Manuais		X			X					
Jogos de Palavras/ Jogos de Nomeação e Evocação; Jogos de Memória					X	X			X	X
Discos Pedidos								X		

Atividades Quinzenais	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ
Bailarico	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Cantares	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
Era uma Vez...	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
Jogos Tradicionais				X	X	X	X	X	X			
Musicoterapia	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Visitas/Passeios	X		X		X		X		X		X	
Culinária	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Celebrações	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Festividades/Dias de...	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X

3. ORÇAMENTO DE EXPLORAÇÃO

- Entroncamento e Pinhal Novo

No âmbito das competências definidas no artigo 42.º alínea d) dos estatutos a Direção elaborou a presente proposta de orçamento, consubstanciada no Plano de Atividades para o exercício económico de 2020, que visa consolidar as políticas e as estratégias definidas, de forma ativa, participativa e construtiva que têm assegurado interna e externamente que a Associação assuma o estatuto de modelo de boas práticas de qualidade dos serviços prestados, a ser submetido a discussão e votação da Assembleia-Geral ordinária.

PRESSUPOSTOS GERAIS

O presente orçamento de exploração foi elaborado tendo em conta os valores acumulados até ao mês de junho, projetados para valores anuais e acrescidos de alguns reajustamentos devido ao mês em referência. Todos os valores obtidos foram acrescidos da taxa de inflação prevista para 2020 de 1,2% 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 Contabilística (SNC), metodologia definida legalmente para a construção do orçamento das organizações de economia social

Os rendimentos inscritos no presente orçamento estão distribuídos de acordo com as rubricas constantes nas (NCRF-ESNL) Normas Contabilísticas e de Relato Financeiro para as Entidades do Setor não Lucrativo atualmente em vigor.

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 2.608.939,00€ (dois milhões seiscentos e oito mil e novecentos e trinta e nove euros) refletindo um acréscimo na ordem dos 5,52% relativamente ao último orçamento apresentado.

Orçamento de rendimentos	Entroncamento	Pinhal Novo	Total
Prestações de serviços	977.700,00	799.970,00	1.777.670,00
Subsidio à exploração	522.108,00	285.000,00	807.108,00
Outros rendimentos e ganhos	23.341,00	720,00	24.061,00
Juros e outros rendimentos similares	100	0	100,00
Total dos rendimentos	1.523.249,00	1.085.690,00	2.608.939,00

Os valores indicados na rúbrica **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 e 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 25% para o *Lar do Pinhal Novo* e 75% para o *Lar do Entroncamento*.

Na rubrica **subsídios à exploração**, no *Lar do Entroncamento* orçamentámos os valores da compensação do protocolo estabelecido com a Segurança Social, o valor de 0,5% do IRS distribuído pela Administração Fiscal e cantinas sociais. No *Lar do Pinhal Novo* só o valor da compensação do protocolo estabelecido com a Segurança Social

Foram inseridos os valores previsíveis de algum acordo com o Instituto de Empregos e Formação Profissional e ainda o valor estimado de donativos a receber no *Lar do Entroncamento*.

A rubrica de **outros rendimentos e ganhos** contempla a renda do nosso imóvel, correções de períodos anteriores, imputação do subsídio para o investimento e restituição de impostos.

Finalmente, a rubrica dos **juros e outros rendimentos similares**, reflete o abaixamento dos juros e da redução dos capitais próprios.

GASTOS

Os gastos totais previstos são de 2.560.345,79€ (dois milhões quinhentos e sessenta mil trezentos e quarenta e cinco euros e setenta e nove cêntimos) refletindo um acréscimo na ordem dos 3,81% relativamente ao ano de 2019.

Orçamento de gastos	Entroncamento	Pinhal Novo	Total
CMVMC	228.000,00	193.000,00	421.000,00
Fornecimento e Serviços Externos	228.565,00	159.250,00	387.815,00
Gastos com pessoal	963.592,00	597.882,00	1.561.474,00
Depreciação e amortização	81.317,01	75.677,78	156.994,79
Outros gastos e perdas	2.950,00	112,00	3.062,00
Gastos e perdas de financiamento	0	30.000,00	30.000,00
Total dos rendimentos	1.504.424,01	1.055.921,78	2.560.345,79

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, material descartável e material de higiene e limpeza, originando um aumento de 11,38,57% relativamente a 2019

Na rubrica dos **fornecimentos e serviços externos**, relativamente aos **“serviços especializados”** existe um acréscimo de 0,09% devido ao aumento dos trabalhos especializados a realizar. Os gastos com **“Materiais”** têm um acréscimo de 14,20%.

Os gastos com “**energia e fluidos**”, reflete uma diminuição relativamente ao orçamento de 2019 de 3,31% devido à atualização dos preços da eletricidade, água e gás e variação de preços nos combustíveis.

Quanto às “**deslocações e estadas**” prevê-se uma diminuição de cerca de 41,69% em relação a 2019.

Já quanto “**Serviços diversos**” propõe-se um aumento de 16,73% com relação a 2019.

Quanto à rubrica de **gastos com o pessoal**, existe um acréscimo de 2,99%, deve-se essencialmente ao aumento do Salário Mínimo Nacional.

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.

Finalmente, a rubrica de **gastos e perdas de financiamento**, diz respeito aos juros suportados do crédito concedido pela entidade bancária para a construção do *Lar de Pinhal Novo*.

Abaixo apresentamos a decomposição das verbas orçamentadas dos rendimentos e gastos para 2020.

Rendimentos	Orçamento 2019	Orçamento 2020		
		Pinhal Novo	Entroncamento	ALF
Prestações de Serviços	1.799.270,56 €	799.970,00 €	977.700,00 €	1.777.670,00 €
Lar - Internamento	1.433.270,56 €	722.470,00	690.000,00	1.412.470,00
Centro de dia	90.000,00 €	0,00	80.000,00	80.000,00
Apoio Domiciliário	30.000,00 €	0,00	45.000,00	45.000,00
Comparticipação Familiar	40.000,00 €	20.000,00	30.000,00	50.000,00
Cantinas sociais	4.000,00 €	0,00	200,00	200,00
Quotização	150.000,00 €	32.500,00	97.500,00	130.000,00
Promoção captação recursos	0,00 €	0,00	0,00	0,00
Comparticipação das despesas	52.000,00 €	25.000,00	35.000,00	60.000,00
Subsídios à exploração	629.001,44 €	285.000,00 €	522.108,00 €	807.108,00 €
Comparticipação S.Social	571.009,44 €	285.000,00	488.108,00	807.108,00
Lar - Internamento	469.009,44 €	285.000,00	390.225,00	675.225,00
Centro de dia	26.000,00 €	0,00	26.701,00	26.701,00
Apoio Domiciliário	76.000,00 €	0,00	71.182,00	71.182,00
Subsídios do IEFP	6.992,00 €	0,00	10.000,00	10.000,00
Subsidio CLDS	25.000,00 €	0,00	0,00	0,00
Imposto 0,5% IRS	6.000,00 €	0,00	10.000,00	10.000,00
Cantinas sociais	5.000,00 €	0,00	4.000,00	4.000,00
Donativos	15.000,00 €	0,00	10.000,00	10.000,00
Outros rendimentos e ganhos	44.000,00 €	720,00 €	23.341,00 €	24.061,00 €
Rendimentos suplementares	8.000,00 €	0,00 €	7.700,00 €	7.700,00 €
Descontos P.Pagamento	2.000,00 €	720,00 €	0,00 €	720,00 €
Rendimentos/Ganhos Subsidiárias	15.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Correções períodos anteriores	1.500,00 €	0,00 €	2.130,00 €	2.130,00 €
Imputação sub p investimento	17.500,00 €	0,00 €	13.500,00 €	13.500,00 €
Restituição impostos	0,00 €	0,00 €	11,00 €	11,00 €
Juros e outros rendimentos similares	100,00 €	0,00 €	100,00 €	100,00 €
Juros obtidos	100,00 €	0,00 €	100,00 €	100,00 €
TOTAL DOS RENDIMENTOS	2.472.372,00 €	1.085.690,00 €	1.523.249,00 €	2.608.939,00 €

Gastos	Orçamento 2019		Orçamento 2020	
	ALF	Pinhal Novo	Entroncamento	
CMVMC	378.000,00 €	193.000,00 €	228.000,00 €	421.000,00 €
Matérias Primas	378.000,00 €	193.000,00 €	228.000,00 €	421.000,00 €
Géneros alimentícios	230.000,00 €	130.000,00	150.000,00	280.000,00
Material clínico	8.000,00 €	3.000,00	3.000,00	6.000,00
Material descartável	65.000,00 €	25.000,00	35.000,00	60.000,00
Material hig limp	75.000,00 €	35.000,00	40.000,00	75.000,00
Fornecimentos e serviços externos	387.527,08 €	159.250,00 €	228.565,00 €	387.015,00 €
Serviços	191.136,73 €	64.950,00 €	126.350,00 €	191.300,00 €
Trabalhos Especializados	81.527,82 €	30.000,00 €	70.000,00 €	100.000,00 €
Publicidade e propaganda	3.008,91 €	350,00 €	350,00 €	700,00 €
Vigilância e Segurança	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Honorários	70.000,00 €	21.600,00 €	35.000,00 €	56.600,00 €
Conservação e reparação	35.000,00 €	10.000,00 €	20.000,00 €	30.000,00 €
Comissões bancários	1.600,00 €	3.000,00 €	1.000,00 €	4.000,00 €
Materiais	14.448,58 €	6.750,00 €	9.750,00 €	16.500,00 €
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	6.501,38 €	3.000,00 €	4.000,00 €	7.000,00 €
Livros e doc.técnica	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Material de Escritório	6.319,51 €	3.000,00 €	5.000,00 €	8.000,00 €
Artigos oferta	1.017,13 €	500,00 €	500,00 €	1.000,00 €
Material Didático	610,56 €	250,00 €	250,00 €	500,00 €
Energia e Fluidos	136.000,00 €	59.500,00 €	72.000,00 €	131.500,00 €
Eletricidade	70.000,00 €	30.000,00 €	35.000,00 €	65.000,00 €
Combustíveis	66.000,00 €	19.500,00 €	28.000,00 €	47.500,00 €
Gasóleo	9.000,00 €	2.500,00 €	6.000,00 €	8.500,00 €
Gasolina	3.500,00 €	1.000,00 €	2.000,00 €	3.000,00 €
Gás	37.500,00 €	16.000,00 €	20.000,00 €	36.000,00 €
Água	16.000,00 €	10.000,00 €	9.000,00 €	19.000,00 €
Deslocações, estadas e transportes	10.119,17 €	3.800,00 €	2.100,00 €	5.900,00 €
Deslocações e estadas	9.369,17 €	3.500,00 €	1.750,00 €	5.250,00 €
Portagens	750,00 €	300,00 €	350,00 €	650,00 €
Serviços diversos	35.822,60 €	23.450,00 €	18.365,00 €	41.815,00 €
Rendas e alugueres	3.400,00 €	5.000,00 €	315,00 €	5.315,00 €
Comunicação	12.455,65 €	4.000,00 €	5.000,00 €	9.000,00 €
Seguros	11.000,00 €	12.500,00 €	10.000,00 €	22.500,00 €
Contencioso e notariado	0,00 €	250,00 €	250,00 €	500,00 €
Despesas de Representação	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Limpeza, higiene e conforto	5.298,30 €	900,00 €	2.000,00 €	2.900,00 €
Outros serviços	3.668,65 €	800,00 €	800,00 €	1.600,00 €
Rouparia	2.000,00 €	800,00 €	0,00 €	800,00 €
Jornais	900,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Outros	768,65 €	0,00 €	800,00 €	800,00 €

Gastos com pessoal	1.516.189,10 €	597.882,00 €	963.592,00 €	1.561.474,00 €
Remunerações certas	1.100.489,68 €	430.000,00 €	698.000,00 €	1.128.000,00 €
Remunerações adicionais	77.000,00 €	44.000,00 €	47.500,00 €	91.500,00 €
Estágios	15.000,00 €	0,00 €	16.300,00 €	16.300,00 €
Indemnizações	14.860,38 €	1.580,00 €	270,00 €	1.850,00 €
Encargos sobre remunerações	265.894,06 €	105.702,00 €	166.023,42 €	271.725,42 €
Fundo Garantia Comp. Trab. (FGCT)	1.420,50 €	100,00 €	98,58 €	198,58 €
Seguros de Acidentes de Trabalho	40.524,48 €	15.000,00 €	35.000,00 €	50.000,00 €
Outros gastos com pessoal	1.000,00 €	1.500,00 €	400,00 €	1.900,00 €
Gastos de depreciação e de amortização	152.107,86 €	75.677,78 €	81.317,01 €	156.994,79 €
Propriedades de investimento	0,00 €	0,00 €	3.930,21 €	3.930,21 €
Ativos fixos tangíveis	102.541,15 €	47.090,07 €	57.121,17 €	104.211,24 €
Equipamento básico	16.150,10 €	12.895,51 €	9.864,05 €	22.759,56 €
Equipamento de transporte	0,00 €	10.000,00 €	0,00 €	10.000,00 €
Equipamento administrativo	11.840,32 €	1.918,72 €	1.102,08 €	3.020,80 €
Equipamento básico ferramentas	9.310,52 €	1.391,93 €	849,48 €	2.241,41 €
Outros ativos fixos	12.265,77 €	2.381,55 €	8.450,02 €	10.831,57 €
Outros gastos e perdas	2.558,00 €	112,00 €	2.950,00 €	3.062,00 €
Impostos	1.718,00 €	10,00 €	2.500,00 €	2.510,00 €
Outros	840,00 €	102,00 €	450,00 €	552,00 €
Gastos e perdas de financiamento	30.000,00 €	30.000,00 €	0,00 €	30.000,00 €
Juros suportados Lar do Pinhal Novo	30.000,00€	30.000,00€	0,00€	30.000,00€
TOTAL DOS GASTOS	2.466.382,04 €	1.055.921,78 €	1.504.424,01 €	2.560.345,79 €

CONCLUSÃO

Dos valores que estiveram na base do nosso orçamento, constatámos que teremos ganhos ou rendimentos no valor total de 2.608.939,00 euros e gastos ou perdas no valor de 2.560.345,79 euros.

Assim:

Resultado Líquido	5.989,96 €	29.768,22 €	18.824,99 €	48.593,21 €
--------------------------	-------------------	--------------------	--------------------	--------------------

O resultado obtido teve em conta os objetivos que norteiam a nossa Instituição, no sentido de implementar respostas capazes de satisfazer as necessidades dos nossos sócios, quer no Lar de Entroncamento quer no Lar de Pinhal Novo.

4. ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS

O orçamento de investimentos apresentado no quadro abaixo, destaca para o próximo exercício económico, a substituição do telhado, o arranjo dos quartos dos utentes e respetiva nova instalação elétrica, ainda a aquisição de uma carrinha multifunções para o Lar de Pinhal Novo, assim como a aquisição de equipamento informático e ferramentas para ambos os lares para a melhoria das condições de funcionamento dos nossos serviços.

ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS 2020

Investimentos	2020
Ativos fixos tangíveis	350.000,00
1. Edifícios	300.000,00
Melhoramento da cobertura no Lar do Entroncamento	200.000,00
Melhoramento das Instalações dos utentes do Lar do Entroncamento	70.000,00
Melhoramento das instalações elétricas no Lar do Entroncamento	30.000,00
2. Equipamento de transporte	40.000,00
Aquisição de uma carrinha multifunções	40.000,00
3. Equipamento administrativo	5.000,00
Equipamento informático	5.000,00
4. Equipamento básico	5.000,00
Ferramentas	5.000,00

5. PARECER DO CONSELHO FISCAL

ESTIMADOS ASSOCIADOS

O Conselho Fiscal da Associação dos Lares Ferroviários, reunido nos termos estatutários para apreciação da Proposta do Orçamento de Exploração e do Orçamento de Investimentos para o ano de 2020 aprovado em reunião da Direção em 24 de outubro, é de parecer que reúne as condições para aprovação pela Assembleia Geral Ordinária.

Assim, temos a honra de propor à digna Assembleia Geral que aprove os orçamentos de Exploração e de Investimentos posposto pela Direção da Associação dos Lares Ferroviários.

Lisboa, aos 16 dias de novembro de 2019

O CONSELHO FISCAL

O Presidente Dr.ª Maria Amélia Talesso
O Secretário Dr.ª Maria Celina Inácio
O Vogal Dr.ª Maria Eugénia Vale Pissarra