



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 2019

Índice

1. Mensagem do Presidente	Pág. 3
2. Plano de Atividades	Pág. 4
3. Orçamento de Exploração	Pág. 9
4. Orçamento de Investimentos	Pág. 14
5. Parecer do Conselho Fiscal	Pág. 15

1. MENSAGEM DO PRESIDENTE

Caros sócios,

Em cumprimento das disposições estatutárias da Associação dos Lares Ferroviários a Direção no âmbito das suas competências elaborou a presente proposta do Plano de Atividades e dos Orçamentos de Exploração e de Investimentos para 2019, na qual se pretende traçar os objetivos a que a Instituição se propõe alcançar.

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.

O plano de atividades e o orçamento são dois dos mais relevantes instrumentos de apoio à gestão.

Por conseguinte, durante o próximo ano financeiro de 2019, continuaremos a focalizar a otimização dos serviços, numa lógica de racionalização de recursos, primando sempre pela cada vez maior qualidade do serviço, no conforto e no bem-estar dos nossos utentes, e na diversificação das fontes de financiamento, procurando garantir a sustentabilidade económica e financeira das respostas sociais que disponibilizamos.

Assim, a elaboração do **Orçamento de Exploração** tomou por base a experiência real dos valores de janeiro a julho 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. Taxa de inflação prevista de 1,4% para 2019;
2. Aumento do *Salário Mínimo Nacional* para os 600,00€ e o respetivo ajustamento nas outras categorias de 1,2%. A Taxa Social Única mantem-se em 22,30%.
3. O custo médio do internamento no *Lar do Entroncamento* é de 1.045,00€, e no *Lar do Pinhal Novo* é de 1.000,00€;
4. O valor da quotização foi repartido 50% para cada um dos lares;
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;
7. Considerado a ocupação total do *Lar do Pinhal Novo*;
8. Considerado o Protocolo com a Seg. Social para 20 camas no *Lar do Pinhal Novo*;
9. Teve-se em conta a alienação do imóvel do Entroncamento

Relativamente ao **Orçamento de Investimentos** prevê-se finalmente a construção da Sede da ALF no Entroncamento, recorrendo a uma possível candidatura a apoios a fundos comunitários, a aquisição para o Lar de Pinhal Novo de uma viatura, de ferramentas e aquisição de equipamentos informáticos.

Quanto ao **CLDS 3G – Entroncamento Território Inclusivo**, será incluído no nosso orçamento, por a ALF ser a Entidade Coordenadora, mas a sua atividade está prevista terminar a 15 de fevereiro de 2019.

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 2019 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 2017-2019 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	fevereiro	DSQ
Auditoria MAQQS nível A	Início de um novo ciclo de três anos	100	maio	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
	Continuar a desenvolver uma campanha em contacto direto com os ferroviários 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
Festa de Natal	Realizar a festa de Natal dos clientes de todas as respostas sociais, colaboradores e familiares.	100	dezembro	DIR e ES
Festa da Família	Realizar a festa/convívio entre os membros dos órgãos sociais, clientes e suas famílias	100	junho	DIR e ES
Dia Aberto	Realizar o Dia Aberto, para os clientes de todas as respostas sociais	100	setembro	DIR e ES
Noite de Fados	Realizar a Noite de Fados, aberto aos clientes, seus familiares e comunidade	100	novembro	ET

Processo | Internamento

Objetivo Específico	Ação	% Concretização	Até Quando?	Responsável
Melhoria das condições de habitabilidade no Lar de Entroncamento	Início das obras de requalificação das casas de banho	50	dezembro	DIR

Processo | Centro de Dia

Objetivo Específico	Ação	% Concretização	Até Quando?	Responsável
Melhoria das condições de habitabilidade no Lar de Entroncamento	Início das obras de requalificação das casas de banho	50	dezembro	DIR

Processo | Serviço de Apoio Domiciliário

Objetivo Específico	Ação	% Concretização	Até Quando?	Responsável
Participação dos clientes do SAD nas atividades dos lares	Continuar a sensibilizar os clientes do SAD a participarem, o mais possível, nas atividades programadas para os clientes do internamento	25	dezembro	ES
Implementação do SAD no Lar de Pinhal Novo	Início da prospeção de mercado com vista a implementação do SAD.	100	janeiro	DIR

Processo | Infraestruturas e Manutenção

Objetivo Específico	Ação	% Concretização	Até Quando?	Responsável
Quartos	Substituição do chão e tetos	50	dezembro	DIR
Melhorar as condições de trabalho dos trabalhadores	Requalificação do balneário	100	dezembro	DIR
Estacionamento para utentes com mobilidade reduzida	Criar um lugar de estacionamento		Maio	DIR
Criar a Sede da ALF	Aquisição de uma estrutura pré-fabricada	50	Setembro	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 do lar (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	100	Ao longo do ano	DIR
Diminuição dos custos	Consultar o mercado para obter orçamentos para as diversas áreas	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 pela colaboradora que executa o serviço	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	100	dezembro	CDV

Processo | Cuidados de saúde

Objetivo Específico	Ação	% Concretização	Até Quando?	Responsável
Melhorar os cuidados de saúde	Contratar dois enfermeiros a tempo inteiro ou 1 a tempo inteiro e 2 a meio termo.	100	janeiro	DIR

PLANO ATIVIDADES DE ANIMAÇÃO/OCUPAÇÃO 2019 – LAR DO ENTRONCAMENTO

ATIVIDADES SEMANAIS	SEGUNDA		TERÇA		QUARTA		QUINTA		SEXTA	
	M	T	M	T	M	T	M	T	M	T
BINGO										X
TRABALHOS MANUAIS				X						
JOGOS DE MESA		X		X		X		X		X
GINÁSTICA	X		X				X		X	
ESTIMULAÇÃO MOTORA	X		X				X		X	
ESTIMULAÇÃO COGNITIVA	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
DANÇA SÉNIOR					X					
INFORMÁTICA	X				X				X	
ATIVIDADES COM ACAMADOS		X		X		X		X		X
ENSAIO GRUPO CORAL		X								

ATIVIDADES QUINZENAIS	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ
DISCOS PEDIDOS	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
ATIVIDADES SAD	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
ATIVIDADES SÁBADO	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
ATELIER TRABALHOS MANUAIS	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
CINEMA	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
BAILE	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
JOGOS TRADICIONAIS				X	X	X	X	X	X			
CONVÍVIO INTERINSTITUCIONAL	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
CONVÍVIO INTERGERACIONAL	X		X		X		X		X			X
ACTUAÇÃO GRUPO CORAL	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
PASSEIOS AO EXTERIOR	X		X		X		X		X		X	
VISITA MUSEU/EXPOSIÇÕES		X		X		X		X		X		X
COMEMORAÇÕES FESTIVAS	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 DE ATIVIDADES PARA OS COLABORADORES – LAR DO ENTRONCAMENTO

ATIVIDADE	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ
GINÁSTICA 2 X SEMANA	X	X	X	X	X	X	X		X	X	X	X

ATIVIDADES AO AR LIVRE				X					X		
WORKSHOPS		X								X	

PLANO ATIVIDADES DE ANIMAÇÃO/OCUPAÇÃO 2019 – LAR DO PINHAL NOVO

ATIVIDADES SEMANAIS

ATIVIDADE	SEGUNDA		TERÇA		QUARTA		QUINTA		SEXTA	
	M	T	M	T	M	T	M	T	M	T
TRABALHOS MANUAIS	X					X				X
JOGOS DE MESA			X				X			
ENSAIO DO CORO	X				X				X	
CORTE E COSTURA		X				X			X	
ESTIMULAÇÃO COGNITIVA			X					X		
GINÁSTICA			X				X			
BINGO		X								X
ADIVINHAS						X		X		
PROVÉRBIOS						X				

ATIVIDADES MENSAIS

ATIVIDADE	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ
TRABALHOS MANUAIS	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
CULINÁRIA		X		X		X		X		X		X
À CONVERSA...		X			X				X		X	
CINEMA	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
BAILE	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
JOGOS TRADICIONAIS						X	X	X	X			
CONVÍVIO INTERINSTITUCIONAL	X		X		X		X		X		X	
CONVÍVIO INTERGERACIONAL		X		X		X		X		X		X
ACTUAÇÃO DO CORO SÉNIOR	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
PASSEIOS AO EXTERIOR *		X		X		X		X		X		X
VISITAS MUSEUS/EXPOSIÇÕES *	X		X		X		X		X		X	
CELEBRAÇÕES FESTIVAS	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
CELEBRAÇÕES DOS ANIVERSÁRIOS	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X

* Depende da disponibilidade da carrinha

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 2019, 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 agosto, 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 2019 de 1,4% 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.

Não está englobado o valor do orçamento do CLDS 3G, pelas razões adiante explicadas.

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 2.472.372,00€ (dois milhões quatrocentos e setenta e dois mil e trezentos e setenta e dois euros) refletindo um acréscimo na ordem dos 16,06% relativamente ao último orçamento apresentado.

Orçamento de rendimentos	Entroncamento	Pinhal Novo	CLDS	Total
Prestações de serviços	922.250,56	877.020,00	0	1.799.270,56
Subsidio à exploração	512.021,44	91.980,00	25.000,00	629.001,44
Outros rendimentos e ganhos	44.000,00	0,00	0	44.000,00
Juros e outros rendimentos similares	100	0	0	100,00
Total dos rendimentos	1.478.372,00	969.000,00	25.000,00	2.472.372,00

As **prestações de serviços** no *Lar do Entroncamento* dizem respeito ao pagamento das mensalidades por parte dos nossos clientes do internamento, centro de dia, apoio domiciliário, cantinas sociais, a comparticipação familiar. No *Lar de Pinhal Novo* refere-se só ao internamento.

Englobam ainda a comparticipação das despesas com fraldas, medicamentos, etc. e o valor previsto da quotização dos sócios repartido em 50% por ambos os Lares.

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* é nossa previsão de um possível protocolo com a Segurança Social para 20 camas.

Nos dois lares, 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.

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 2.466.382,04€ (dois milhões quatrocentos e sessenta seis mil trezentos e oitenta e dois euros e quatro cêntimos) refletindo um acréscimo na ordem dos 15,88% relativamente ao ano de 2018.

Orçamento de gastos	Entroncamento	Pinhal Novo	CLDS	Total
CMVMC	229.000,00	149.000,00	0	378.000,00
Fornecimento e Serviços Externos	216.600,00	163.650,00	7.277,08	387.527,08
Gastos com pessoal	941.260,00	543.148,00	31.781,10	1.516.189,10
Depreciação e amortização	83.380,04	68.727,82	0	152.107,86
Outros gastos e perdas	1.156,00	1.402,00	0	2.558,00
Gastos e perdas de financiamento	0	30.000,00	0	30.000,00
Total de gastos	1.471.396,04	955.927,82	39.058,18	2.466.382,04

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 33,57% relativamente a 2018

Na rubrica dos **fornecimentos e serviços externos**, relativamente aos “serviços especializados” existe um decréscimo de 0,78% devido à diminuição dos trabalhos especializados a realizar. Os gastos com “Materiais” têm um decréscimo de 8,38%.

Os gastos com “**energia e fluidos**”, reflete um aumento relativamente ao orçamento de 2018 de 55,43% devido à atualização dos preços da eletricidade, água e gás e variação de preços nos combustíveis.

Quanto à rubrica de **gastos com o pessoal**, existe um acréscimo de 15,71%, deve-se essencialmente ao aumento do Salário Mínimo Nacional e a contratação de colaboradores para o Lar de Pinhal Novo.

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**, tem um acréscimo de 5,26% nos juros suportados do crédito concedido pela entidade bancária para a construção do Lar de Pinhal Novo.

- CLDS 3G - Entroncamento Território Inclusivo

Relativamente a esta unidade, é um projeto subsidiado a 100%, e como tal o seu Resultado Líquido deverá ser nulo no final de cada ano, contudo dado a finalização do projeto em 15 de fevereiro de 2019, os custos com a cessação de contratos são verbas não elegíveis para esse orçamento sendo portanto da responsabilidade da Instituição. Irá figurar no orçamento de exploração da Associação, por sermos a Entidade Executora Local da Parceria.

Abaixo apresentamos a decomposição das verbas orçamentadas dos rendimentos e gastos para 2019.

Rendimentos	Orçamento 2018	Orçamento 2019			Total
		Pinhal Novo	Entroncamento	CLDS	
Prestações de Serviços	1.431.500,00 €	877.020,00 €	922.250,56 €	0,00 €	1.799.270,56 €
Lar - Internamento	1.107.000,00 €	782.020,00 €	651.250,56 €	0,00 €	1.433.270,56 €
Centro de dia	75.000,00 €	0,00 €	90.000,00 €	0,00 €	90.000,00 €
Apoio Domiciliário	40.000,00 €	0,00 €	30.000,00 €	0,00 €	30.000,00 €
Comparticipação Familiar	16.000,00 €	0,00 €	40.000,00 €	0,00 €	40.000,00 €
Cantinas sociais	1.500,00 €	0,00 €	4.000,00 €	0,00 €	4.000,00 €
Quotização	150.000,00 €	75.000,00 €	75.000,00 €	0,00 €	150.000,00 €
Promoção captação recursos	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Comparticipação das despesas	42.000,00 €	20.000,00 €	32.000,00 €	0,00 €	52.000,00 e
Subsídios à exploração	654.000,00 €	91.980,00 €	512.021,44 €	25.000,00 €	629.001,44 €
Comparticipação S. Social	461.000,00 €	91.980,00 €	479.029,44 €	0,00 €	571.009,44 €
Lar - Internamento	369.000,00 €	91.980,00 €	377.029,44 €	0,00 €	469.009,44 €
Centro de dia	25.000,00 €	0,00 €	26.000,00 €	0,00 €	26.000,00 €
Apoio Domiciliário	67.000,00 €	0,00 €	76.000,00 €	0,00 €	76.000,00 €
Subsídios do IIEFP	17.000,00 €	0,00 €	6.992,00 €	0,00 €	6.992,00 €
Subsidio CLDS	150.000,00 €	0,00 €	0,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €
Imposto 0,5% IRS	8.000,00 €	0,00 €	6.000,00 €	0,00 €	6.000,00 €
Cantinas sociais	3.000,00 €	0,00 €	5.000,00 €	0,00 €	5.000,00 €
Donativos	15.000,00 €	0,00 €	15.000,00 €	0,00 €	15.000,00 €
Outros rendimentos e ganhos	44.800,00 €	0,00 €	44.000,00 €	0,00 €	44.000,00 €
Rendimentos suplementares	6.000,00 €	0,00 €	8.000,00 €	0,00 €	8.000,00 €
Descontos P.Pagamento	0,00 €	0,00 €	2.000,00 €	0,00 €	2.000,00 €
Rendimentos/Ganhos Subsidiárias	14.000,00 €	0,00 €	15.000,00 €	0,00 €	15.000,00 €
Correções períodos anteriores	1.500,00 €	0,00 €	1.500,00 €	0,00 €	1.500,00 €
Imputação sub p investimento	23.300,00 €	0,00 €	17.500,00 €	0,00 €	17.500,00 €
Restituição impostos	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Juros e outros rendimentos similares	40,00 €	0,00 €	100,00 €	0,00 €	100,00 €
Juros obtidos	40,00 €	0,00 €	100,00 €	0,00 €	100,00 €
TOTAL DOS RENDIMENTOS	2.130.340,00 €	969.000,00 €	1.478.372,00 €	25.000,00 €	2.472.372,00 €

Gastos	Orçamento 2018	Orçamento 2019			Total
		Pinhal Novo	Entroncamento	CLDS	
CMVMC	283.000,00 €	149.000,00 €	229.000,00 €	0,00 €	378.000,00 €
Matérias Primas	283.000,00 €	149.000,00 €	229.000,00 €	0,00 €	378.000,00 €
Géneros alimentícios	180.000,00 €	90.000,00 €	140.000,00 €	0,00 €	230.000,00 €
Material clínico	8.000,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €	0,00 €	8.000,00 €
Material descartável	42.500,00 €	25.000,00 €	40.000,00 €	0,00 €	65.000,00 €
Material hig limp	52.500,00 €	30.000,00 €	45.000,00 €	0,00 €	75.000,00 €
Fornecimentos e serviços externos	306.825,00 €	163.650,00 €	216.600,00 €	7.277,08 €	387.527,08 €
Serviços	137.355,00 €	77.100,00 €	112.500,00 €	1.536,73 €	191.136,73 €
Trabalhos Especializados	80.900,00 €	25.000,00 €	55.000,00 €	1.527,82 €	81.527,82 €
Publicidade e propaganda	4.200,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €	8,91 €	3.008,91 €
Vigilância e Segurança	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Honorários	32.000,00 €	35.000,00 €	35.000,00 €	0,00 €	70.000,00 €
Conservação e reparação	20.000,00 €	15.000,00 €	20.000,00 €	0,00 €	35.000,00 €
Comissões bancários	255,00 €	600,00 €	1.000,00 €	0,00 €	1.600,00 €
Materiais	15.770,00 €	6.300,00 €	7.800,00 €	348,58 €	14.448,58 €
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	7.170,00 €	2.500,00 €	4.000,00 €	1,38 €	6.501,38 €
Livros e doc técnica	400,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Material de Escritório	7.550,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	319,51 €	6.319,51 €
Artigos oferta	400,00 €	500,00 €	500,00 €	17,13 €	1.017,13 €
Material Didático	250,00 €	300,00 €	300,00 €	10,56 €	610,56 €
Energia e Fluidos	87.500,00 €	60.500,00 €	75.500,00 €	0,00 €	136.000,00 €
Eletricidade	45.000,00 €	35.000,00 €	35.000,00 €	0,00 €	70.000,00 €
Combustíveis	32.750,00 €	18.500,00 €	31.500,00 €	0,00 €	50.000,00 €
Gasóleo	7.000,00 €	1.000,00 €	8.000,00 €	0,00 €	9.000,00 €
Gasolina	1.750,00 €	2.500,00 €	1.000,00 €	0,00 €	3.500,00 €
Gás	24.000,00 €	15.000,00 €	22.500,00 €	0,00 €	37.500,00 €
Água	9.750,00 €	7.000,00 €	9.000,00 €	0,00 €	16.000,00 €
Deslocações, estadas e transportes	6.900,00 €	5.250,00 €	2.000,00 €	2.869,17 €	10.119,17 €
Deslocações e estadas	6.400,00 €	5.000,00 €	1.500,00 €	2.869,17 €	9.369,17 €
Portagens	500,00 €	250,00 €	500,00 €	0,00 €	750,00 €
Serviços diversos	59.300,00 €	14.500,00 €	18.800,00 €	2.522,60 €	35.822,60 €
Rendas e alugueres	500,00 €	3.000,00 €	400,00 €	0,00 €	3.400,00 €
Comunicação	7.950,00 €	4.000,00 €	8.000,00 €	455,65	12.455,65 €
Seguros	9.000,00 €	3.500,00 €	7.500,00 €	0,00	11.000,00 €
Contencioso e notariado	200,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00	0,00 €
Despesas de Representação	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00	0,00 €
Limpeza, higiene e conforto	3.800,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	1.298,30	5.298,30 €
Outros serviços	37.850,00 €	2.000,00 €	900,00 €	768,65 €	3.668,65 €
Rouparia	800,00 €	1.500,00 €	500,00 €	0,00 €	2.000,00 €

Jornais	800,00 €	500,00 €	400,00 €	0,00 €	900,00 €
Outros	36.250,00 €	0,00 €	0,00 €	768,65	768,65 €
CLDS - Gastos com atividades		0,00 €	0,00 €	826,00	826,00 €
Gastos com pessoal	1.310.381,00 €	543.148,00 €	941.260,00 €	31.781,10 €	1.516.189,10 €
Remunerações certas	948.800,00 €	400.000,00 €	690.000,00 €	10.489,68	1.100.489,68 €
Remunerações adicionais	71.010,00 €	27.000,00 €	50.000,00 €	0,00	77.000,00 €
Estágios	12.500,00 €	10.000,00 €	5.000,00 €	0,00	15.000,00 €
Indemnizações	0,00 €	0,00 €	0,00 €	14.860,38	14.860,38 €
Encargos sobre remunerações	225.029,00 €	95.221,00 €	165.020,00 €	5.653,06	265.894,06 €
Fundo Garantia Comp. Trab. (FGCT)	9.442,00 €	427,00 €	740,00 €	253,50	1.420,50 €
Seguros de Acidentes de Trabalho	42.440,00 €	10.000,00 €	30.000,00 €	524,48	40.524,48 €
Outros gastos com pessoal	1.160,00 €	500,00 €	500,00 €	0,00	1.000,00 €
Gastos de depreciação e de amortização	196.330,00 €	68.727,82 €	83.380,04 €	0,00 €	152.107,86 €
Propriedades de investimento		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Ativos fixos tangíveis		46.696,47 €	55.844,68 €	0,00 €	102.541,15 €
Equipamento básico		16.150,10 €	0,00 €	0,00 €	16.150,10 €
Equipamento administrativo		1.684,96 €	10.155,36 €	0,00 €	11.840,32 €
Equipamento básico ferramentas		1.022,16 €	8.288,36 €	0,00 €	9.310,52 €
Outros ativos fixos		3.174,13 €	9.091,64 €	0,00 €	12.265,77 €
Outros gastos e perdas	3.430,00 €	1.402,00 €	1.156,00 €	0,00 €	2.558,00 €
Impostos	3.100,00 €	1.402,00 €	316,00 €	0,00 €	1.718,00 €
Outros	330,00 €	0,00 €	840,00 €	0,00 €	840,00 €
Gastos e perdas de financiamento	28.500,00 €	30.000,00 €	0,00 €	0,00 €	30.000,00 €
Juros suportados	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Juros suportados Lar – Pinhal Novo *	28.500,00 €	30.000,00 €	0,00 €	0,00 €	30.000,00 €
TOTAL DOS GASTOS	2.128.466,00 €	955.927,82 €	1.471.396,04 €	39.058,18 €	2.466.382,04 €

CONCLUSÃO

Dos valores que estiveram na base do nosso orçamento, constatámos que teremos ganhos ou rendimentos no valor total de 2.472.372,00 euros e gastos ou perdas no valor de 2.466.382,04 euros.

Assim:

Resultado Líquido do exercício	2.472.372,00€	2.466.382,04€	5.989,96€
---------------------------------------	----------------------	----------------------	------------------

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

Continua a ser preocupação desta Direção, poder oferecer qualidade de serviços aos seus clientes e colaboradores e ao mesmo tempo poder ampliar o património da Instituição.

Assim, no orçamento de investimentos apresentado no quadro abaixo, destaca-se para o próximo exercício económico, a construção da Sede da ALF, recorrendo a uma possível candidatura, 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 2019

Investimentos	2019
Ativos fixos tangíveis	140.000,00
1. Edifícios	95.000,00
Construção da Sede da ALF	95.000,00
2. Equipamento de transporte	35.000,00
Aquisição de uma carrinha multifunções	35.000,00
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 2019 aprovado em reunião da Direção em 30 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 2018

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