



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 2021

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,

Vivemos hoje um tempo de incertezas tão grande que o simples exercício de preparação dos orçamentos de Exploração e Investimentos, adquire uma dimensão quase de ficção científica. Aquilo que era uma projeção para doze meses, assente num histórico bastante controlado, tornou-se num complexo exercício em que todos os cenários foram equacionados.

A pandemia do novo corona vírus é antes de mais um desafio humanitário global, que exige novas soluções para ultrapassar os desafios colocados, de forma a garantir a sustentabilidade da nossa Associação e a segurança dos nossos utentes e trabalhadores.

O ano de 2020 foi um ano atípico devido ao que atrás foi exposto e que afetou a economia e na ALF, materializou-se, essencialmente, ao nível da queda das receitas e da diminuição do número de utentes, bem como o aumento muito significativo de custos com EPI's e o investimento necessário às alterações recomendadas pela Segurança Social.

O Plano de Atividades e Orçamentos para o ano de 2021 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 da ALF para o próximo ano.

São documentos previsionais, todavia, elaborados num quadro rigoroso quer na pretensão de alcançar os objetivos e as atividades programadas, quer na disciplina das contas dos Orçamentos. São documentos fundamentais que assentam na base da direção e orientação, e da gestão que se pretende implementar na ALF, no período a que dizem respeito, ano de 2021.

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 0,7% para 2021;
2. O *Salário Mínimo Nacional* será de 660,00€ mas na ALF será de 665,00€ já as restantes categorias terão um aumento de um valor médio de 1,2%. A Taxa Social Única mantém-se em 22,30%.
3. As mensalidades com acordo de cooperação com a Segurança Social para a ERPI são para ambos os lares de valor, entre os 1.130,00€ e os 1.300,00€. As restantes 17 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** prevê-se a substituição da cobertura do telhado, melhoramento dos quartos dos utentes e substituição da parte elétrica nos mesmos, e novas instalações Sanitárias e novos painéis solares no Lar do Entroncamento, com a nossa candidatura ao PARES III.

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 2021 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 em cada um dos lares	100	junho	DSQ

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 | 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
Cobertura do Lar do Entroncamento	Substituição do telhado e reparação da placa	100	dezembro	DIR
Colocar wc	Colocar wc para ambos os sexos	100	dezembro	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

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 2021 – 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 2022 – 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
Balarico	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

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 2021, 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 2021, 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

O presente orçamento de exploração previsional apesar de ser elaborado com base nos valores reais executados de janeiro a junho do presente ano, fez-se um ajustamento para o decréscimo dos gastos e um ajustamento para o acréscimo dos ganhos.

Apesar da nossa enorme preocupação em relação ao futuro, o orçamento para o ano 2021 foi feito com algum otimismo e esperança.

Todos os valores obtidos foram acrescidos da taxa de inflação prevista para 2021 de 0,7% 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 2.690.216,46€ (dois milhões seiscentos e noventa mil e duzentos e dezasseis euros e quarenta e seis cêntimos) refletindo um acréscimo na ordem dos 9%% relativamente ao último orçamento apresentado.

Orçamento de rendimentos	Entroncamento	Pinhal Novo	Total
Prestações de serviços	906.117,07	916.954,62	1.823.071,69
Subsidio à exploração	556.681,80	253.097,84	809.779,64
Outros rendimentos e ganhos	43.889,08	13.453,37	57.342,45
Juros e outros rendimentos similares	22,68	0	22,68
Total dos rendimentos	1.506.710,63	1.183.505,83	2.690.216,46

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 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, 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 o valor estimado de donativos a receber em ambos lares.

A rubrica de **outros rendimentos e ganhos** contempla a renda do nosso imóvel, descontos de p. pagamento e imputação do subsídio para o investimento.

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 2.716.498,34€ (dois milhões setecentos e dezasseis mil e quatrocentos e noventa e oito euros e trinta e quatro cêntimos) refletindo um acréscimo na ordem dos 6,00% relativamente ao ano de 2020.

Orçamento de gastos	Entroncamento	Pinhal Novo	Total
CMVMC	239.599,53	200.083,64	439.683,17
Fornecimento e Serviços Externos	246.671,03	178.407,88	422.078,81
Gastos com pessoal	913.536,88	674.909,41	1.588.446,29
Depreciação e amortização	118.556,11	82.860,11	201.416,22
Perdas	12.941,91	13.549,06	26.490,97
Outros gastos e perdas	2.043,48	739,05	2.782,51
Gastos e perdas de financiamento	3.028,00	29.579,96	32.599,96
Total dos rendimentos	1.536.369,38	1.180.128,96	2.716.498,34

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, e ainda os Equipamentos de proteção individual por causa do COVID-19.

Na rubrica dos **fornecimentos e serviços externos**, relativamente aos “serviços especializados” existe um acréscimo de 8,00% devido ao aumento dos trabalhos especializados a realizar.

Os gastos com “**energia e fluidos**”, reflete um pequeno aumento relativamente ao orçamento de 2020 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 25,00% em relação a 2020.

Já quanto “**Serviços diversos**” propõe-se um aumento de cerca de 70% com relação a 2020.

Quanto à rubrica de **gastos com o pessoal**, existe um acréscimo médio de 3,00%, deve-se essencialmente ao aumento do Salário Mínimo Nacional a pagar na ALF de 665,00€.

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 dos empréstimos bancários no Pinhal Novo e no Entroncamento relativos à construção do Lar do Pinhal Novo e outros 2 empréstimos de 100.000,00€ para ambos os lares para fazerem face à tesouraria com a taxa de juro a 0,975% por um prazo de 72 meses com 18 meses de carência.

Abaixo apresentamos a decomposição das verbas orçamentadas dos rendimentos e gastos para 2021.

Rendimentos	Orçamento 2020	Orçamento 2021		
		Pinhal Novo	Entroncamento	ALF
Prestações de Serviços	1.777.670,00 €	916.954,62	906.117,07	1.823.071,69
Lar – Internamento	1.412.470,00	677.453,14	562.918,40	1.240.371,54
Centro de dia	80.000,00	0,00	79.748,30	79.748,30
Apoio Domiciliário	45.000,00	0,00	84.177,00	84.177,00
Comparticipação Familiar	50.000,00	164.898,89	79.736,27	244.635,17
Cantinas sociais	200,00	0,00	258,60	258,60
Quotização	130.000,00	60.000,00	60.000,00	120.000,00
Promoção captação recursos	0,00	0,00	0,00	0,00
Comparticipação das despesas	60.000,00	14.602,59	39.278,50	53.881,09
Subsídios à exploração	807.108,00 €	253.097,84	556.681,80	809.779,64
Comparticipação S.Social	807.108,00	253.097,84	556.681,80	809.779,64
Lar – Internamento	675.225,00	248.949,00	426.495,82	675.444,82
Centro de dia	26.701,00	0,00	27.635,88	27.635,88
Apoio Domiciliário	71.182,00	0,00	82.046,28	82.046,28
Subsídios do IEFP	10.000,00	0,00	0,00	0,00
Imposto 0,5% IRS	10.000,00	0,00	9.662,58	9.662,58
Cantinas sociais	4.000,00	0,00	6.215,00	6.215,00
Donativos (MOD 25 e Outros)	10.000,00	4.148,84	4.626,24	8.775,08
Outros rendimentos e ganhos	24.061,00 €	13.453,37	43.889,08	57.342,45

Rendimentos suplementares	7.700,00 €	0,00	2.970,00	2.970,00
Descontos P.Pagamento	720,00 €	953,37	1.535,70	2.489,06
Rendimentos/Ganhos Subsidiárias	0,00 €	0,00	0,00	0,00
Correções períodos anteriores	2.130,00 €	0,00	0,00	0,00
Imputação sub p investimento	13.500,00 €	12.500,00	39.383,38	42.883,38
Restituição impostos	11,00 €	0,00	0,00	0,00
Juros e outros rendimentos similares	100,00 €	0,00 €	22,68 €	22,68 €
Juros obtidos	100,00 €	0,00 €	22,68 €	22,68 €
TOTAL DOS RENDIMENTOS	2.472.372,00 €	1.183.505,83 €	1.506.710,63 €	2.690.216,46 €
Gastos	Orçamento 2020	Orçamento 2021		
	ALF	Pinhal Novo	Entroncamento	ALF
CMVMC	421.000,00 €	200.083,64	239.599,53	439.683,17
Matérias Primas	421.000,00 €	200.083,64	239.599,53	439.683,17
Géneros alimentícios	280.000,00	137.433,71	160.271,12	297.704,83
Material clínico	6.000,00	9.883,83	3.134,03	13.017,85
Material descartável	60.000,00	2.430,45	1.354,56	3.785,01
Material hig limp	75.000,00	35.250,80	62.296,99	97.547,79
EPI – COVID-19	0,00	15.084,85	12.542,83	27.627,68
Fornecimentos e serviços externos	387.015,00 €	178.407,88	246.671,03	425.078,81
Serviços	191.300,00 €	71.304,88	91.507,75	162.812,63
Trabalhos Especializados	100.000,00 €	56.671,52	52.468,48	109.140,01
Publicidade e propaganda	700,00 €	0,00	0,00	0,00
Vigilância e Segurança	0,00 €	0,00	0,00	0,00
Honorários	56.600,00 €	6.691,68	13.878,57	20.570,25
Conservação e reparação	30.000,00 €	5.506,96	24.577,02	30.083,98
Comissões bancários	4.000,00 €	2.434,72	583,68	3.018,40
Materiais	16.500,00 €	3.947,86	12.628,42	16.576,28
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	7.000,00 €	1.944,46	7.400,52	9.344,98
Livros e doc. técnica	0,00 €	0,00	120,70	120,70
Material de Escritório	8.000,00 €	1.883,57	4613,11	6.496,68
Artigos oferta	1.000,00 €	80,56	161,12	241,68
Material Didático	500,00 €	39,27	332,97	377,25
Energia e Fluidos	131.500,00 €	65.775,97	86.496,54	152.272,51
Eletricidade	65.000,00 €	35.627,71	31.697,78	67.325,49
Combustíveis	47.500,00 €	12.240,68	34.788,61	47.029,29
Gasóleo	8.500,00 €	364,94	7.295,27	7.660,21
Gasolina	3.000,00 €	0,00	5.522,07	5.522,07
Gás	36.000,00 €	11.875,74	21.971,27	33.847,01
Água	19.000,00 €	16.290,52	18.219,99	34.510,51
Deslocações, estadas e transportes	5.900,00 €	1.617,06	1.790,16	3.407,22
Deslocações e estadas	5.250,00 €	1.617,06	1.790,16	3.407,22
Portagens	650,00 €	0,00	0,00	0,00

Serviços diversos	41.815,00 €	33.476,30	48.663,47	82.139,79
Rendas e alugueres	5.315,00 €	664,98	326,95	991,94
Comunicação	9.000,00 €	1.764,14	9.646,46	11.410,60
Seguros	22.500,00 €	2.777,49	6.128,96	8.906,45
Contencioso e notariado	500,00 €	0,00	0,00	0,00
Despesas de Representação	0,00 €	0,00	0,00	0,00
Limpeza, higiene e conforto	2.900,00 €	28.269,69	32.561,10	60.830,80
Outros serviços	1.600,00 €	3.902,77	7.374,85	11.277,62
Rouparia	800,00 €	3.902,77	4.843,76	8.746,53
Jornais	0,00 €	0,00	0,00	0,00
Outros	800,00 €	0,00	2.531,09	2.531,09
Gastos com pessoal	1.561.474,00 €	674.909,41	913.536,88	1.588.446,29
Remunerações certas	1.128.000,00 €	490.310,67	668.470,98	1.158.781,65
Remunerações adicionais	91.500,00 €	48.555,54	63.299,16	111.854,70
Estágios	16.300,00 €	0,00	0,00	0,00
Indemnizações	1.850,00 €	0,00	221,29	221,19
Encargos sobre remunerações	271.725,42 €	120.167,17	163.184,74	283.351,91
Fundo Garantia Comp. Trab. (FGCT)	198,58 €	1.225,78	206,26	1.432,04
Seguros de Acidentes de Trabalho	50.000,00 €	14.650,25	18.154,45	32.804,70
Outros gastos com pessoal	1.900,00 €	0,00	0,00	0,00
Amortizações Ativo F. Tangível	156.994,79 €	82.860,11	118.556,11	201.416,22
Perdas	0,00	13.549,06	12.941,91	26.490,97
Clientes/Utentes	0,00	13.549,06	12.941,91	26.490,97
Outros gastos e perdas	3.062,00 €	739,05	2.043,48	2.782,51
Impostos	2.510,00 €	269,05	626,90	895,93
Outros	552,00 €	470,00	1.416,58	1.886,58
Gastos e perdas de financiamento	30.000,00 €	29.579,96	3.028,00	32.599,96
Juros suportados Lar do Pinhal Novo	30.000,00€	29.579,96	0,00	29.579,96
Juros suportados Lar do Entroncamento	0,00	0,00	3.028,00	3.028,00
TOTAL DOS GASTOS	2.560.345,79 €	1.180.1285,96	1.536.369,38	2.716.498,34

CONCLUSÃO

Dos valores que estiveram na base do nosso orçamento, constatámos que teremos ganhos ou rendimentos no valor total de 2.690.216,46 euros e gastos ou perdas no valor de 2.716.498,34 euros.

Assim:

Resultado Líquido c/quotização	3.376,87 €	- 26.658,75 €	- 26.281,88 €
---------------------------------------	-------------------	----------------------	----------------------

Resultado Líquido s/quotização	- 56.623,13 €	- 89.658,75 €	- 146.281,88 €
---------------------------------------	----------------------	----------------------	-----------------------

O resultado obtido é devido essencialmente ao COVID-19, pois só os EPI's foi gasto quase 27.000€, ao aumento do Salário Mínimo, e aos custos negativos que temos essencialmente com a valência do Centro de Dia cerca de 44.000,00€, entre outras causas. Tivemos 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 INVESTIMENTO

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, assim como novas instalações sanitárias por forma a cumprir o regulamentado pela Seg. Social e instalação de novos Painéis Solares no Lar do Entroncamento, 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 2021

Investimentos	2021
Ativos fixos tangíveis	260.000,00
1. Edifícios	250.000,00
Melhoramento da cobertura no Lar do Entroncamento	100.000,00
Melhoramento das Instalações dos utentes do Lar do Entroncamento	70.000,00
Melhoramento das instalações elétricas no Lar do Entroncamento	30.000,00
Novas Instalações Sanitárias (3)	20.000,00
Novos Painéis Solares	30.000,00
2. Equipamento administrativo	5.000,00
Equipamento informático	5.000,00
3. Equipamento básico	5.000,00
Ferramentas	5.000,00

5. PARECER DO CONSELHO FISCAL