



# **ASSOCIAÇÃO DOS LARES FERROVIÁRIOS**

**RUA DOS FERROVIÁRIOS – CASAL SALDANHA  
2330-144 ENTRONCAMENTO – [www.alfer.pt](http://www.alfer.pt)**

## **PLANO DE ATIVIDADES**

### **ORÇAMENTO DE EXPLORAÇÃO**

**E**

### **ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS**

**E**

## **PARECER DO CONSELHO FISCAL**

## **EXERCÍCIO DE 2024**

## 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,

É intenção da instituição proceder no ano de 2024 à construção de duas novas valências na sua sede no Entroncamento: Habitação colaborativa e Creche

O valor dos investimentos a realizar serão de aproximadamente de 1.200.000,00 euros na habitação colaborativa e de 700.000,00 na Creche.

No mapa do orçamento para 2024, os custos inerentes a estas duas novas valências estão refletivos nas amortizações do exercício. O valor da amortização será de 1% (19.000,00).

No valor das amortizações para o ano de 2024 está também incluído o valor de 4.247,56, correspondente a 1% do investimento de 424.756,21 referente à remodelação do atual edifício que está em curso.

Face aos elevados valores do investimento em curso e a realizar em edifícios durante o ano de 2024, decidiu a instituição proceder à alteração para taxas mínimas das amortizações do grupo homogêneo, ou seja, todos os imóveis da instituição ficarão com taxa de amortização de 1%.

Acresce ainda à rubrica das amortizações, o valor de 13.196,98 referente à amortização da carrinha elétrica adquirida em 2023 no valor de 52.787,91.

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 2024 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 3,3% para 2024;
2. O *Salário Mínimo Nacional* será de 820,00€. A Taxa Social Única mantém-se em 22,30%.
3. O valor da quotização será acumulado em conta na Caixa Geral Depósitos para futuros investimentos

Relativamente ao **Orçamento de Investimentos** apresentado no quadro abaixo diz respeito a aquisição de equipamento informativo e ferramentas para ambos os lares para melhoria das condições de funcionamento dos nossos serviços.

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 2024 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, Visão e Valores desta instituição.

### 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 relação entre os clientes SAD e ERPI	Convidar os clientes SAD a participar nas atividades na ERPI	100	Ao longo do ano	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	maio	DIR

	Aquisição de mobiliário e artigos de decoração	100	Junho a 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
Realizar Avaliação de desempenho profissional	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
	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
Diminuir custos	Consultar o mercado para obter orçamentos para as diversas áreas	100	Ao longo do ano	DIR e DSQ

### Processo | Higiene e Limpeza

Objetivo Específico	Ação	% Concretização	Até Quando?	Responsável
Melhorar a organização do serviço	Criação de um espaço para os equipamentos e materiais de limpeza	100	dezembro	DSQ E EG2

### Processo | Nutrição e Alimentação

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

Promover hábitos de alimentação saudável	de	Introdução de alimentação vegetariana	100	Ao longo do ano	DSQ E EG2
--	----	---------------------------------------	-----	-----------------	-----------

**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	DSQ

**PLANO ATIVIDADES DE ANIMAÇÃO/OCUPAÇÃO 2024 – 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		

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 TURÍSTICO 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									

FESTA DA PRIMAVERA				X									
DIA MUNICIPAL IDOSO					X								
FESTA DA FAMÍLIA						X							
DIA DOS AVÓS							X						
FESTA DE VERÃO								X					
INTERCÂMBIO COM ERPI INTER-REGIONAL									X				
PASSEIO ANUAL										X			
NOITE DE FADOS											X		
MAGUSTO											X		
FESTA DE NATAL													X

### PLANO ATIVIDADES DE ANIMAÇÃO/OCUPAÇÃO 2024 - 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					X	
" Hora do Jogo" Bingo		X				X				X			
MOVIMENTO PARA TODOS Atividade Psicomotora Grupo	X		X		X		X		X		X		
Estimulação Psicomotora Individual	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
ATELIER de Expressões Plásticas		X		X		X		X		X		X	
Jogos de Memórias (Jogos de Palavras/Identificação Músicas; Jogos de Memória)	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Momento de Música - Discos Pedidos		X		X		X		X		X		X	
Cuidados de Imagem		X				X		X		X		X	
Atelier de Culinária												X	
Atividades Terapêuticas	X		X									X	X
Atelier de Expressão Dramática e Musical		X		X		X			X	X			
Atividade de Informática		X		X		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
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 2024, 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 2024, 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 2024 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 2024 de 3,3% 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 3.276.927,15€ (três milhões duzentos e setenta e seis mil novecentos e dezassete euros e quinze cêntimos).

<b>Orçamento de rendimentos</b>	<b>Pinhal Novo</b>	<b>Entroncamento</b>	<b>Total</b>
Prestações de Serviços	1046 346,00	1 105 222,	2 151 568,20
Subsídios à exploração	392 395,43	652 436,81	1 044 859,24
Outros rendimentos e ganhos	27 864,86	52 566,46	80 431,31
Juros e outros rendimentos similares	0,00	68,40	68,40
<b>TOTAL DOS RENDIMENTOS</b>	<b>1 466 606,28</b>	<b>1 810 320,87</b>	<b>3 276 927,15</b>

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 do nosso imóvel, 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 3.116.544,45€ (três milhões cento e dezasseis mil e quinhentos e quarenta e quatro euros e quarenta e cinco cêntimos).

Orçamento de gastos	Pinhal Novo	Entroncamento	Total
CMVMC	161 716,40	229 337,40	391 053,80
Fornecimentos e serviços externos	158 325,60	228 341,65	386 667,25
Gastos com pessoal	907 623,73	1 217 844,41	2 125 468,14
Depreciação e Amortização	56 380,15	91 589,70	147 969,85
Perdas	2 000,00	2 000,00	4 000,00
Outros gastos e perdas	6 267,60	3 949,20	10 216,80
Gastos e perdas de financiamento	51 168,60	0,00	51 168,60
<b>TOTAL DOS GASTOS</b>	<b>1 343 482,08</b>	<b>1 773 062,37</b>	<b>3 116 544,45</b>

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 uma diminuição de cerca de 5.000,00€, face ao ano de 2023, em virtude dos preços têm vindo a aumentar.

Quanto às "**deslocações e estadas**" o valor será idêntico ao de 2023

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 820,00€, 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 2.179,80€ e outros no valor 8.037,00€.

Finalmente, a rubrica de **Gastos e Perdas de financiamento**, juros suportados e outros gastos de empréstimo bancários no valor de 51.168,60€.

Rendimentos	Orçamento 2024			
	ALF	Pinhal Novo	Entroncamento	ALF
<b>Prestações de Serviços</b>	<b>2 005 900,41</b>	<b>1 046 346,00</b>	<b>1 105 222,20</b>	<b>2 151 568,20</b>
Lar – Internamento	1 787 531,83	986 346,00	912 531,60	1 898 877,60
Centro de dia	1 982,43	0,00	21 805,20	21 805,20
Apoio Domiciliário	85 724,25	0,00	95 392,80	95 392,80
Participação Familiar	0,00	0,00	0,00	0,00
Cantinas sociais	90,4	0,00	311,40,00	311,40,00

Associação dos Lares Ferroviários  
Plano de Atividades, Orçamento de Exploração, Orçamento de Investimentos e Parecer do Conselho Fiscal

Quotização	120 000,00	60 000,00	60 000,00	120 000,00
Outros Serviços a Sócios	10 661,90	0,00	15 181,20	15 181,20
Comparticipação das despesas	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Subsídios à exploração</b>	<b>1 042 048,76</b>	<b>392 395,43</b>	<b>652 463,81</b>	<b>1 044 859,24</b>
<b>Comparticipação S. Social</b>	<b>1 013 358,09</b>	<b>381 209,31</b>	<b>638 606,50</b>	<b>1 019 815,91</b>
Lar – Internamento	901 390,90	381 209,31	522 570,31	903 779,62
Centro de dia	5 641,05	0,00	9 263,79	9 263,79
Apoio Domiciliário	96 966,34	0,00	95 972,40	95 972,40
Subsídios do IIEFP	0,00	0,00	0,00	0,00
Imposto 0,5% IRS	0,00	2 556,50	2 556,50	5 113,00
Cantinas sociais	9 359,80	0,00	10 800,00	10 800,00
Donativos (MOD 25 e Outros)	28 690,67	8 629,61	11 300,81	19 930,42
<b>Outros rendimentos e ganhos</b>	<b>30 873,99</b>	<b>27 864,86</b>	<b>52 566,46</b>	<b>80 431,31</b>
Rendimentos suplementares	4 063,23	24 728,40	27 210,60	51 939,00
Descontos P Pagamento	1 696,78	342,86	342,86	685,51
Rendimentos/Ganhos Subsidiárias	0	0,00	0,00	0,00
Correções períodos anteriores	0	2 763,60	3 096,00	5 889,60
Imputação sub p investimento	17 520,53	0,00	21 917,00	21 917,00
Restituição impostos	7 593,44	0,00	0,00	0,00
<b>Juros e outros rendimentos similares</b>	<b>47,71 €</b>	<b>0,00</b>	<b>68,40</b>	<b>68,40</b>
Juros obtidos	47,71	0,00	68,40	68,40
<b>TOTAL DOS RENDIMENTOS</b>	<b>3 078 870,87</b>	<b>1 466 606,28</b>	<b>1 810 320,87</b>	<b>3 276 927,15</b>
<b>Orçamento 2024</b>				
	<b>ALF</b>	<b>Pinhal Novo</b>	<b>Entroncamento</b>	<b>ALF</b>
<b>CMVMC</b>	<b>326 188,22</b>	<b>161 716,40</b>	<b>229 337,40</b>	<b>391 053,80</b>
<b>Matérias Primas</b>	<b>326 188,26</b>	<b>161 726,40</b>	<b>229 337,40</b>	<b>391 053,80</b>
Géneros alimentícios	289 394,80	136 332,00	197 930,40	334 262,40
Material clínico	36 793,46	25 384,40	31 407,00	56 791,40
<b>Fornecimentos e serviços externos</b>	<b>417 816,57</b>	<b>158 325,60</b>	<b>228 341,65</b>	<b>386 667,25</b>
<b>Serviços</b>	<b>143 792,03</b>	<b>52 315,20</b>	<b>74 456,81</b>	<b>126 772,01</b>
Subcontratos	34 466,41	14 778,00	12 753,00	27 531,00
Trabalhos Especializados	42 733,24	18 230,40	26 911,80	45 142,20
Publicidade e propaganda	1 506,98	385,20	1 542,60	1 927,80
Vigilância e Segurança	16 640,25	0,00	8 256,60	8 256,60
Honorários	2 242,54	2 367,00	64,80	2 341,80
Conservação e reparação	46 202,62	16 554,60	24 928,01	41 482,61
Comissões bancárias	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Materiais</b>	<b>18 123,02</b>	<b>8 676,00</b>	<b>16 889,40</b>	<b>25 565,40</b>
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	8 051,10	3 724,20	10 146,60	13 870,80
Material de Escritório	8 096,62	3 281,40	3 049,20	6 330,60
Artigos oferta	0,00	0,00	48,60	48,60
Outros Materiais	1 975,30	1 670,40	3 645,00	5 315,40
<b>Energia e Fluidos</b>	<b>102 696,56</b>	<b>43 110,00</b>	<b>48 299,40</b>	<b>91 409,40</b>
Eletricidade	37 477,59	8 348,40	8 809,20	17 157,60
<b>Combustíveis</b>	<b>38 984,19</b>	<b>17 904,60</b>	<b>29 552,40</b>	<b>47 457,00</b>
Gasóleo	7 330,18	0,00	5 103,00	5 103,00

Associação dos Lares Ferroviários  
Plano de Atividades, Orçamento de Exploração, Orçamento de Investimentos e Parecer do Conselho Fiscal

Gasolina	3 364,50	504,00	2 071,80	2 575,80
Gás	28 289,41	17 400,60	22 377,60	39 778,20
Água	26 234,79	16 857,00	9 937,80	26 794,80
<b>Deslocações, estadas e transportes</b>	<b>2 579,73</b>	<b>316,80</b>	<b>2 716,20</b>	<b>3 033,00</b>
Deslocações e estadas	1 892,86	298,80	2 075,40	2 374,20
Portagens	686,87	18,00	640,80	658,80
<b>Serviços diversos</b>	<b>150 457,22</b>	<b>53 907,60</b>	<b>85 765,86</b>	<b>139 673,46</b>
Rendas e alugueres	1 843,42	766,80	828,00	1 594,80
Comunicação	15 187,98	1 425,60	13 939,20	15 364,80
Seguros	23 028,17	3 180,00	8 996,00	12 176,00
Contencioso e notariado	155,35	0,00	197,86	197,86
Limpeza, higiene e conforto	110 242,29	48 535,20	61 804,80	110 340,00
<b>Outros serviços</b>	<b>168,02</b>	<b>0,00</b>	<b>213,98</b>	<b>213,98</b>
Rouparia	0,00	0,00	0,00	0,00
Jornais	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros	168,02	0,00	213,98	213,98
<b>Gastos com pessoal</b>	<b>1 953 799,55</b>	<b>907 623,75</b>	<b>1 217 844,41</b>	<b>2 125 468,14</b>
Remunerações certas	1 402 325,59	645 248,02	883 286,87	1 528 534,89
Remunerações adicionais	135 310,06	67 673,56	70 342,70	138 016,26
Estágios	0,00	0,00	2 161,95	2 161,95
Indemnizações	7 102,00	4 652,07	2 528,76	7 180,83
Encargos sobre remunerações	336 716,22	169 318,88	226 487,02	395 805,90
Fundo Garantia Comp. Trab. (FGCT)	9 011,34	0,00	0,00	0,00
Seguros de Acidentes de Trabalho	48 323,16	19 140,00	27 649,71	46 789,71
Outros gastos com pessoal	15 011,18	1 591,20	5 387,40	6 978,60
<b>Amortizações Ativo F. Tangível</b>	<b>177 019,55</b>	<b>56 380,15</b>	<b>91 589,70</b>	<b>147 969,85</b>
<b>Perdas</b>	<b>21 390,00</b>	<b>2 000,00</b>	<b>2 000,00</b>	<b>4 000,00</b>
Clientes/Utentes	21 390,00	2 000,00	2 000,00	4 000,00
<b>Outros gastos e perdas</b>	<b>11 692,34</b>	<b>6 267,60</b>	<b>3 949,20</b>	<b>10 216,80</b>
Impostos	3 264,14	2 179,80	0,00	2 179,80
Outros	8 428,20	4 087,80	3 949,20	8 037,00
<b>Gastos e perdas de financiamento</b>	<b>25 934,33</b>	<b>51 168,60</b>	<b>0,00</b>	<b>51 168,60</b>
Juros suportados Lar do Pinhal Novo	25 934,33	51 168,60	0,00	51 168,60
Juros suportados Lar do Entroncamento	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL DOS GASTOS</b>	<b>2 933 840,60</b>	<b>1 343 482,08</b>	<b>1 773 062,37</b>	<b>3 116 544,45</b>

Resultado Líquido com  
quotização

145 030,27    123 124,21    37 258,50 €    160 382,71 €

Resultado Líquido sem  
quotização

25 030,27 €    63 124,21 €    -22 741,50 €    40 382,71 €

### CONCLUSÃO

O Resultado Líquido será de **160.382,71€** com a quotização e de **40.382,71€** sem quotização

#### 4. ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS

O orçamento de investimentos apresentado no quadro abaixo, diz respeito a aquisição de equipamento informático e ferramentas para ambos os lares para a melhoria das condições de funcionamento dos nossos serviços.

##### ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS 2024

<b>Investimentos</b>	<b>2024</b>
<b>Ativos fixos tangíveis</b>	<b>30.000,00</b>
<b>1. Equipamento administrativo</b>	<b>25.000,00</b>
Equipamento informático	25.000,00
<b>4. Equipamento básico</b>	<b>5.000,00</b>
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 2024 aprovado em reunião da Direção em 27 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.

Pinhal Novo, aos 28 dias de novembro de 2023

### **O CONSELHO FISCAL**

O Presidente Vitor Manuel Bastos da Fonte Vitor Manuel Bastos da Fonte

A Secretária Dr<sup>a</sup> Maria Dias Antunes Neves Andrade Maria Dias Antunes Neves Andrade