



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 2018

Índice

1. Mensagem do Presidente	Pág. 3
2. Plano de Atividades	Pág. 4
3. Orçamento de Exploração	Pág. 8
4. Orçamento de Investimentos	Pág. 12
5. Parecer do Conselho Fiscal	Pág. 13

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 2018, 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 exercício de 2018, será bastante exigente na dimensão social e económico-financeira, colocando incontornáveis e diversos desafios à atividade da instituição, devido essencialmente aos encargos financeiros inerentes do empréstimo bancário para a construção do *Lar de Pinhal Novo*, pelo recuo da capacidade financeira dos nossos clientes, e por uma nova atualização do Salário Mínimo Nacional com as consequências financeiras que daí advém.

Assim, a elaboração do **Orçamento de Exploração** tomou por base a experiência real dos valores de janeiro a agosto do exercício económico em curso, prevendo através de métodos estatísticos e da experiência adquirida os valores para os restantes meses.

Para o *Lar de Pinhal Novo* foram projetados valores para uma ocupação esperada de 40 clientes e tomada proporcionalmente como referência algumas das rubricas do Lar de Entroncamento.

Quanto ao CLDS 3G – Entroncamento Território Inclusivo, será incluído no nosso orçamento, por a ALF ser a Entidade Coordenadora, pois o orçamento desta unidade já foi aprovado aquando da candidatura.

Consideramos que este é um orçamento equilibrado e que ilustra de uma forma clara as preocupações da ALF e a sua focalização na sustentabilidade financeira da instituição.

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

1. Taxa de inflação prevista de 1,5% para 2018;
2. Aumento do *Salário Mínimo Nacional* para os 580,00€ e o respetivo ajustamento nos outros valores na tabela salarial. A Taxa Social Única mantém-se em 22,30%.
3. O custo médio do internamento no Lar do Entroncamento é de 1.065,00€, e no Lar do Pinhal Novo é de 900,00€;
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 para a construção do *Lar de Pinhal Novo* pelo período anual;
7. A alienação do imóvel do Entroncamento
8. Contratação de novos 30 colaboradores para fazer face à abertura do *Lar do Pinhal Novo* e de forma *faseada*;

O **Orçamento de Investimentos** prevê a aquisição para o Lar de Pinhal Novo de uma carrinha para o apoio domiciliário, de ferramentas e aquisição de equipamentos informáticos.

O trabalho da Direção será mais uma vez decisivo para que os objetivos da Associação dos Lares Ferroviários sejam atingidos, mas com o empenhamento de todos assente na estratégia que apresentamos, iremos sem dúvida continuar a dignificar a ALF.

O Presidente de Direção

Carlos Marques

2. PLANO DE ATIVIDADES

O Plano de Atividades da ALF para 2018 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 que também serão aplicadas no novo Lar de Pinhal Novo e, ainda, as atividades de animação/ocupação.

Processo | Gestão da Qualidade

Objetivo Específico	Ação	% Concretização	Até Quando?	Responsável
Auditoria Interna	Realizar 1 auditoria interna por auditores internos	100	fevereiro	DSQ
Auditoria de acompanhamento de MAQQS nível A	Efetuar a auditoria de acompanhamento no segundo trimestre	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
Melhorar a segurança no acesso as viaturas	Colocar um corrimão junto à saída	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.	25	julho	DIR

Processo | Infraestruturas e Manutenção

Objetivo Específico	Ação	% Concretização	Até Quando?	Responsável
Quartos	Substituição do chão e tetos	50	dezembro	DIR
Melhorar os acessos	Reparação da estrada que vai do parque de estacionamento até à cozinha	100	dezembro	DIR
Melhorar as condições de trabalho dos trabalhadores	Requalificação do balneário	100	dezembro	DIR
Criar um espaço de arrecadação	Fechar o “estendal” para fazer uma arrecadação no exterior	50	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 do lar (escalas e funções das AAD/TA)	100	dezembro	EQ
Instalação do Sistema informático	Aquisição de computadores e software	100	dezembro	DIR
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 dos equipamentos, mobília, roupas, artigos de decoração e utensílios necessários ao funcionamento do Lar	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 um enfermeiro a tempo inteiro	100	junho	DIR

PLANO ATIVIDADES DE ANIMAÇÃO/OCUPAÇÃO 2018

ATIVIDADES SEMANAIS

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

ATIVIDADES MENSAIS

ATIVIDADE	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
DOMINGO EM CONVÍVIO	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X

PLANO DE ATIVIDADES PARA OS COLABORADORES

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
PASSEIO CULTURAL/ RECREATIVO					X							
SESSÕES ESCLARECIMENTO/ WORKSHOPS		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 2018, 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 2018 de 1,5% 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 1.980.340,00€ (um milhão novecentos e oitenta mil e trezentos e quarenta euros) refletindo um acréscimo na ordem dos 20,60% relativamente ao último orçamento apresentado.

Orçamento de rendimentos	Entroncamento	Pinhal Novo	CLDS	Total
Prestações de serviços	912.500,00	519.000,00	0,00	1.431.500,00
Subsidio à exploração	492.000,00	12.000,00	150.000,00	654.000,00
Outros rendimentos e ganhos	38.800,00	6.000,00	0,00	44.800,00
Juros e outros rendimentos similares	40,00	0,00	0,00	40,00
Total dos rendimentos	1.443.340,00	537.000,00	150.000,00	2.130.340,00

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* não existe protocolo com a Segurança Social.

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 utilizados na construção do Lar de Pinhal Novo.

GASTOS

Os gastos totais previstos são de 1.978.466,00€ (um milhão novecentos e setenta oito mil quatrocentos e sessenta e seis euros) refletindo um acréscimo na ordem dos 18,24% relativamente ao ano de 2017.

Orçamento de gastos	Entroncamento	Pinhal Novo	CLDS	Total
CMVMC	205.000,00	78.000,00	0,00	283.000,00
Fornecimento e Serviços Externos	178.200,00	73.850,00	54.775,00	306.825,00
Gastos com pessoal	887.026,00	328.130,00	95.225,00	1.310.381,00
Depreciação e amortização	143.330,00	53.000,00	0,00	196.330,00
Outros gastos e perdas	2.130,00	1.300,00	0,00	3.430,00
Gastos e perdas de financiamento	0,00	28.500,00	0,00	28.500,00
Total dos rendimentos	1.415.686,00	562.780,00	150.000,00	2.128.466,00

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 1,42% relativamente a 2017

Na rubrica dos **fornecimentos e serviços externos**, relativamente aos “**serviços especializados**” existe um decréscimo de -18,72% devido à diminuição dos trabalhos especializados a realizar. Os gastos com “Materiais” têm um decréscimo de -15,72%.

Os gastos com “**energia e fluidos**”, reflete um decréscimo relativamente ao orçamento de 2017 de - 11,77% devido à atualização dos preços da eletricidade, água e gás e variação de preços nos combustíveis.

Nos **serviços diversos**, propõe-se um acréscimo de 104,48% que se deve ao aumento de custos com as rubricas “comunicação”, “seguros”, “limpeza e higiene e conforto”, e outros serviços, com o Lar do Pinhal Novo.

Quanto à rubrica de **gastos com o pessoal**, existe um acréscimo de 45,84%, 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 decréscimo de -8,65% 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, sendo que para 2018 existe uma verba de 150.000,00€. 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 2018.

Rendimentos	Orçamento 2017	Orçamento 2018			Total
		Pinhal Novo	Entroncamento	CLDS	ALF+CLDS
Prestações de Serviços	1.115.200,00 €	519.000,00 €	912.500,00 €	0,00 €	1.431.500,00 €
Lar - Internamento	780.500,00	432.000,00	675.000,00	0,00	1.107.000,00
Centro de dia	75.000,00	0,00	75.000,00	0,00	75.000,00
Apoio Domiciliário	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00
Comparticipação Familiar	38.700,00	0,00	16.000,00	0,00	16.000,00
Cantinas sociais	1.000,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00
Quotização	140.000,00	75.000,00	75.000,00	0,00	150.000,00
Promoção captação recursos	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Comparticipação das despesas	39.500,00	12.000,00	30.000,00	0,00	42.000,00
Subsídios à exploração	492.500,00 €	12.000,00 €	492.000,00 €	150.000,00 €	654.000,00 €
Comparticipação S.Social	450.000,00	0,00	461.000,00	0,00	461.000,00
Lar - Internamento	360.000,00	0,00	369.000,00	0,00	369.000,00
Centro de dia	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00
Apoio Domiciliário	65.000,00	0,00	67.000,00	0,00	67.000,00
Subsídios do IEFP	0,00	7.000,00	10.000,00	0,00	17.000,00
Subsidio CLDS	0,00	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00
Imposto 0,5% IRS	7.500,00	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00
Cantinas sociais	5.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00
Donativos	30.000,00	5.000,00	10.000,00	0,00	15.000,00
Outros rendimentos e ganhos	30.010,00 €	6.000,00 €	38.800,00 €	0,00 €	44.800,00 €
Rendimentos suplementares	5.000,00 €	0,00 €	6.000,00 €	0,00 €	6.000,00 €
Descontos P.Pagamento	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Rendimentos/Ganhos Subsidiárias	0,00 €	0,00 €	14.000,00 €	0,00 €	14.000,00 €
Correções períodos anteriores	3.480,00 €	0,00 €	1.500,00 €	0,00 €	1.500,00 €
Imputação sub p investimento	17.360,00 €	6.000,00 €	17.300,00 €	0,00 €	23.300,00 €
Restituição impostos	4.170,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Juros e outros rendimentos simila	4.430,00 €	0,00 €	40,00 €	0,00 €	40,00 €
Juros obtidos	4.430,00 €	0,00 €	40,00 €	0,00 €	40,00 €
TOTAL DOS RENDIMENTOS	1.642.140,00 €	537.000,00 €	1.443.340,00 €	150.000,00 €	2.130.340,00 €

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

Gastos	Orçamento 2017	Orçamento 2018			Total
		Pinhal Novo	Entroncamento	CLDS	
CMVMC	279.030,00 €	78.000,00 €	205.000,00 €	0,00 €	283.000,00 €
Matérias Primas	279.030,00 €	78.000,00 €	205.000,00 €	0,00 €	283.000,00 €
Generos alimenticios	178.630,00	50.000,00	130.000,00	0,00	180.000,00
Material clinico	1.750,00	3.000,00	5.000,00	0,00	8.000,00
Material descartavel	51.500,00	12.500,00	30.000,00	0,00	42.500,00
Material hig limp	47.150,00	12.500,00	40.000,00	0,00	52.500,00
Fornecimentos e serviços externos	317.800,00 €	73.850,00 €	178.200,00 €	54.775,00 €	306.825,00 €
Serviços	168.990,00 €	32.700,00 €	92.750,00 €	11.905,00 €	137.355,00 €
Trabalhos Especializados	110.600,00 €	20.000,00 €	52.500,00 €	8.400,00	80.900,00
Publicidade e propaganda	3.140,00 €	200,00 €	500,00 €	3.500,00	4.200,00
Vigilância e Segurança	1.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00	0,00
Honorários	34.500,00 €	10.000,00 €	22.000,00 €	0,00	32.000,00
Conservação e reparação	19.000,00 €	2.500,00 €	17.500,00 €	0,00	20.000,00
Comissões bancários	750,00 €	0,00 €	250,00 €	5,00	255,00
Materiais	18.690,00 €	4.500,00 €	8.550,00 €	2.720,00 €	15.770,00 €
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	15.000,00 €	2.000,00 €	5.000,00 €	170,00	7.170,00 €
Livros e doc.técnica	500,00 €	200,00 €	200,00 €	0,00	400,00 €
Material de Escritório	2.000,00 €	2.000,00 €	3.000,00 €	2.550,00	7.550,00 €
Artigos oferta	740,00 €	200,00 €	200,00 €	0,00	400,00 €
Material Didático	450,00 €	100,00 €	150,00 €	0,00	250,00 €
Energia e Fluidos	99.170,00 €	26.750,00 €	60.750,00 €	0,00 €	87.500,00 €
Electricidade	51.170,00 €	15.000,00 €	30.000,00 €	0,00 €	45.000,00 €
Combustíveis	40.500,00 €	8.750,00 €	24.000,00 €	0,00 €	32.750,00 €
Gasóleo	10.000,00 €	0,00 €	7.000,00 €	0,00 €	7.000,00 €
Gasolina	1.500,00 €	1.250,00 €	500,00 €	0,00 €	1.750,00 €
Gás	29.000,00 €	7.500,00 €	16.500,00 €	0,00 €	24.000,00 €
Água	7.500,00 €	3.000,00 €	6.750,00 €	0,00 €	9.750,00 €
Deslocações, estadas e transportes	1.950,00 €	2.250,00 €	1.750,00 €	2.900,00 €	6.900,00 €
Deslocações e estadas	1.200,00 €	2.000,00 €	1.500,00 €	2.900,00 €	6.400,00 €
Portagens	750,00 €	250,00 €	250,00 €	0,00 €	500,00 €
Serviços diversos	29.000,00 €	7.650,00 €	14.400,00 €	37.250,00 €	59.300,00 €
Rendas e alugueres	500,00 €	0,00 €	500,00 €	0,00 €	500,00 €
Comunicação	10.000,00 €	2.500,00 €	5.000,00 €	450,00	7.950,00 €
Seguros	11.000,00 €	3.000,00 €	6.000,00 €	0,00	9.000,00 €
Contencioso e notariado	500,00 €	100,00 €	100,00 €	0,00	200,00 €
Despesas de Representação	500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00	0,00 €
Limpeza, higiene e conforto	1.500,00 €	1.000,00 €	1.500,00 €	1.300,00	3.800,00 €
Outros serviços	5.000,00 €	1.050,00 €	1.300,00 €	35.500,00 €	37.850,00 €
Rouparia	2.000,00 €	400,00 €	400,00 €	0,00 €	800,00 €
Jornais	500,00 €	400,00 €	400,00 €	0,00 €	800,00 €
Outros	2.500,00 €	250,00 €	500,00 €	35.500,00	36.250,00 €
Gastos com pessoal	898.500,00 €	328.130,00 €	887.026,00 €	95.225,00 €	1.310.381,00 €
Remunerações certas	658.500,00 €	240.000,00 €	640.000,00 €	68.800,00	948.800,00 €
Remunerações adicionais	36.100,00 €	17.520,00 €	46.720,00 €	6.770,00	71.010,00 €
Estágios	0,00 €	0,00 €	12.500,00 €	0,00	12.500,00 €
Encargos sobre remunerações	161.550,00 €	55.035,00 €	153.139,00 €	16.855,00	225.029,00 €
Fundo Garantia Comp. Trab. (FGCT)	2.000,00 €	2.575,00 €	6.867,00 €	0,00	9.442,00 €
Seguros de Acidentes de Trabalho	38.850,00 €	12.500,00 €	27.500,00 €	2.440,00	42.440,00 €
Outros gastos com pessoal	1.500,00 €	500,00 €	300,00 €	360,00	1.160,00 €
Gastos de depreciação e de amortização	143.500,00 €	53.000,00 €	143.330,00 €	0,00 €	196.330,00 €
Ativos fixos tangíveis	143.500,00 €	53.000,00 €	143.330,00 €	0,00 €	196.330,00 €
Outros gastos e perdas	3.200,00 €	1.300,00 €	2.130,00 €	0,00 €	3.430,00 €
Impostos	3.070,00 €	1.300,00 €	1.800,00 €	0,00 €	3.100,00 €
Outros	130,00 €	0,00 €	330,00 €	0,00 €	330,00 €
Gastos e perdas de financiamento	31.200,00 €	28.500,00 €	0,00 €	0,00 €	28.500,00 €
Juros suportados	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Juros suportados Lar – Pinhal Novo *	31.200,00 €	28.500,00 €	0,00 €	0,00 €	28.500,00 €
TOTAL DOS GASTOS	1.673.230,00 €	562.780,00 €	1.415.686,00 €	150.000,00 €	2.128.466,00 €

CONCLUSÃO

Dos valores que estiveram na base do nosso orçamento, constatámos que teremos ganhos ou rendimentos no valor total de 2.130.340,00 euros e gastos ou perdas no valor de 2.128.466,00 euros.

Assim:

Resultado Líquido do exercício	2.130.340,00€	2.128.466,00€	1.874,00€
---------------------------------------	----------------------	----------------------	------------------

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 aquisição de uma carrinha para o apoio domiciliário 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 2018

Investimentos	2018
Ativos fixos tangíveis	33.000,00
1. Equipamento de transporte	25.000,00
Aquisição de uma carrinha para Apoio Domiciliário	25.000,00
2. Equipamento administrativo	5.000,00
Equipamento informático	5.000,00
3. Equipamento básico	3.000,00
Ferramentas	3.000,00

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 2018 aprovado em reunião da Direção em 26 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 O ORÇAMENTO DE EXPLORAÇÃO E O ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS PARA O ANO DE 2018.

Lisboa, aos 14 dias de novembro de 2017

O CONSELHO FISCAL

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