



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 e 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 | ALF+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