



Handwritten signature in blue ink.

Plano de Atividades e Demonstração de Resultados Previsional 2024



“uma realidade em construção”



Novembro, 2023

Índice

1. Introdução	3
2. Plano de Atividades por valência.....	3
2.1. Creche	3
2.2. Lar de Idosos	4
2.3. Centro de Dia	5
2.4. Apoio Domiciliário	6
2.5. Residência Sênior	7
3. Demonstração de Resultados Previsional	7
4. Memória Justificativa	9
5. Orçamento de Investimento	11
6. Considerações Finais	11
7. Anexos:	
- Demonstração de Resultados Previsional – por Valência	13
- Parecer do Conselho Fiscal.....	16

1. Introdução

O Centro de Solidariedade Social de S. Veríssimo (CŜSSSV) foi fundado em 06 de março de 1998, é declarado como Instituição Particular de Solidariedade Social (IPSS) em 10 de novembro de 1998, conforme o registo lavrado pela inscrição nº 47/99, a folha 145 verso do livro nº 7 das associações de solidariedade social e a publicação em 7 de Julho de 1999, no Diário da República nº 156 – III série página 14360, dos seus estatutos. O CŜSSSV sita na Rua João Gomes Lourenço, nº 496, 4750-747 Tamel S. Veríssimo (Barcelos), possuindo o NISS 200003977326 e o NIPC 504167847.

Conforme o artigo nº 2 dos estatutos, o CŜSSSV tem por objetivos exercer atividades de cariz social, cultural e recreativa, apoio à primeira infância, ocupação de tempos livres dos jovens, lar de idosos, centro de dia para pessoas idosas e apoio domiciliário. Para a concretização dos objetivos expostos o CŜSSSV propôs-se criar e manter, conforme o nº 3 dos estatutos, um infantário para crianças até à idade escolar (creche e jardim de infância), apoio à terceira idade com lar de idosos, centro de dia, centro de convívio e apoio domiciliário, uma biblioteca de apoio aos jovens em idade escolar, um parque de recreio, outras infraestruturas que, dentro dos objetivos da instituição, sejam julgados relevantes do ponto de vista social e outros serviços às pessoas idosas.

A apresentação do presente plano de atividades e demonstração de resultados previewonal visa cumprir com o estipulado no artigo 29º nº 2 alínea c) dos Estatutos do CŜSSSV, vindo assim a Direção do CŜSSSV apresentar a esta Assembleia os respetivos documentos relativos ao exercício económico de 2024. O plano de atividades e demonstração de resultados previewonal apresentados para 2024 tem em consideração os objetivos basilares presentes nos Estatutos do CŜSSSV, bem como a conjuntura económica, financeira e social presente e previewonal para o ano de 2023.

2. Plano de Atividades por valência

2.1. Creche

A Creche é uma valência que se destina a acolher crianças com idade compreendida entre os 3 meses e os 3 anos, durante o período diário de trabalho dos seus pais. A equipa de colaboradores afetas a esta valência projetam as suas atividades para 2024 colocando a criança no centro de todo o trabalho a ser desenvolvido, nomeadamente as suas características individuais e o seu enquadramento no grupo, privilegiando ainda um constante diálogo com os encarregados de educação. Os objetivos centrais desta valência traduzem-se na colaboração no despiste prematuro de inaptações ou deficiências que eventualmente venham a ser detetadas, proporcionar à criança um ambiente propicio ao seu desenvolvimento, colocar em interação com as crianças os idosos do CŜSSSV, nomeadamente os do Centro de Dia e do Lar, e interagir com as famílias no processo educativo das crianças.

Para alcançar os objetivos propostos planeia-se a realização das seguintes atividades na valência Creche para 2024:

- Celebração do Dia de Reis;
- Festejo do Dia de Carnaval;
- Celebrar a entrada das várias estações do ano (Primavera, Verão, Outono e Inverno);
- Celebração do Dia do Pai;
- Comemorações do Dia do Livro;
- Celebração da Páscoa;
- Celebração do Dia da Mãe;
- Celebração do Dia da Criança;
- Diversas atividades recreativas (danças, jogos diversos, passeios, piqueniques, praia, etc.);
- Receção às novas crianças da Creche;
- Festa de Finalistas;
- Festa Final de Ano;
- Celebração do Dia Mundial da Alimentação;
- Realização do Magusto;
- Festa Halloween;
- Festejos associados à época Natalícia;
- Atelier de música;
- Jogos de estimulação cognitiva individual;
- Quizz;
- Jogos de grupo;
- Relaxamento;
- Atividades Intergeracionais;
- Expressão dramática;
- Dia da família.

2.2. Lar de Idosos

O Lar é uma valência que se destina a alojar e prestar serviços a pessoas idosas cuja a sua situação social, familiar, económica e/ou de saúde não lhes possibilita a permanência na sua residência. A equipa de colaboradores afetas a esta valência projetam as suas atividades para 2024 no intuito de proporcionar uma melhor qualidade de vida dos utentes, procurando proporcionar-lhes recordações dos tempos de antigamente, valorizando os saberes de cada um dos utentes, desenvolvendo a sua motricidade, assim como promovendo o contacto inter-geracional. Os objetivos centrais desta valência traduzem-se na fomentação das relações entre utentes, familiares e CSSSV, desenvolver a criatividade dos utentes, promover momentos de lazer melhorando a autoestima dos utentes e promover a atividade física dos mesmos.

Para alcançar os objetivos propostos planeia-se a realização das seguintes atividades na valência Lar para 2024:

- Cantar dos Reis e/ou Janeiras;
- Ceia de Reis;

- Celebração de diversos Dias Mundiais (Doente, Mulher, Teatro, Saúde, Museus, Idoso, Alimentação, Família, Avós);
- Animação através da expressão e comunicação (ex: missa, terço, comunhão)
- Promoção de atividades físicas e sociais, nomeadamente caminhadas;
- Realização de jogos de mesa;
- Desenvolvimento de diversos trabalhos manuais;
- Festejos de Carnaval;
- Celebração da Páscoa;
- Visita à Festa da Cruzes;
- Festejos dos Santos Populares;
- Realização do Magusto;
- Festa Halloween;
- Atelier culinária;
- Ações de sensibilização (alimentação, higiene oral, etc.)
- Participação em concursos promovidos por outras instituições;
- Construção do presépio;
- Festejos associados à época Natalícia;
- Atelier de música;
- Jogos de estimulação cognitiva individual;
- Quizz;
- Jogos de grupo;
- Boccia;
- Relaxamento;
- Atividades Intergeracionais;
- Expressão dramática;
- Dia da família.

2.3. Centro de Dia

A valência Centro de Dia destina-se a prestar apoio aos idosos durante o dia, não retirando assim os idosos do seu ambiente sociofamiliar. Nesse sentido, são objetivos basilares desta valência promover a saúde e o bem estar do idoso, incentivar a autonomia do idoso, melhorar a prestação de cuidados ao idoso, fomentar hábitos de vida saudável e promover a criatividade e o entretenimento do idoso.

Para alcançar os objetivos propostos planeia-se a realização das seguintes atividades na valência Centro de Dia para 2024:

- Cantar dos Reis e/ou Janeiras;
- Ceia de Reis;
- Celebração de diversos Dias Mundiais (Doente, Mulher, Teatro, Saúde, Museus, Idoso, Alimentação, Família, Avós);
- Festejos de Carnaval;

- Celebração da Páscoa;
- Animação através da expressão e comunicação (ex: missa, terço, comunhão)
- Promoção de atividades físicas e sociais, nomeadamente caminhadas;
- Realização de jogos de mesa;
- Desenvolvimento de diversos trabalhos manuais;
- Visita à Festa da Cruzes;
- Decoração do espaço tendo em consideração as diversas estações do ano (Primavera, Verão, Outono e Inverno);
- Festejos dos Santos Populares;
- Realização do Magusto; - Festa Halloween;
- Atelier culinária;
- Ações de sensibilização (alimentação, higiene oral, etc.)
- Participação em concursos promovidos por outras instituições;
- Construção do presépio;
- Festejos associados à época Natalícia;
- Atelier de música;
- Jogos de estimulação cognitiva individual;
- Quizz;
- Jogos de grupo;
- Boccia;
- Relaxamento;
- Atividades Intergeracionais;
- Expressão dramática;
- Dia da família.

Pela análise das atividades planeadas para as valências Lar e Centro de Dia constata-se que as mesmas são muito similares. Tal similaridade resulta do facto destas duas valências funcionarem num pressuposto de complementaridade, proporcionando assim a obtenção de sinergias.

2.4. Apoio Domiciliário

O Apoio Domiciliário consiste numa valência que visa a prestação de cuidados individualizados e personalizados no domicílio dos utentes, a pessoas e famílias que, por motivos de deficiência, doença ou outro qualquer impedimento, não possam assegurar a satisfação das suas necessidades de alimentação e higiene pessoal diária. Tendo em consideração estes pressupostos, os objetivos do apoio domiciliário passam pelo assegurar os cuidados de saúde, de higiene e alimentar, contribuir para a melhoria da qualidade de vida das pessoas e famílias, colaborar no acesso à prestação de cuidados de saúde, prevenir situações de dependência e promover a autonomia do utente.

Para alcançar os objetivos propostos planeia-se a realização das seguintes atividades na valência Apoio Domiciliário para 2024:

- Higienização pessoal;
- Tratamento de roupas;
- Distribuição de alimentação;
- Limpeza da habitação.

2.5. Residência Sénior

A valência Residência Sénior é a mais recente valência do CSSSV, que entrou em funcionamento no ano de 2018. Esta valência consiste em uma modalidade de alojamento de tipologias habitacionais, designadamente apartamentos, (para dar resposta aos que procuram condições de habitação mais personalizadas e com maior privacidade). Os objetivos centrais desta valência encontram-se em consonância com os da valência Lar de Idosos, sendo as atividades projetadas para 2024 também elas muito similares entre estas duas valências.

3. Demonstração de Resultados Previsional

A demonstração de resultados previsional contempla um conjunto de rendimentos e gastos que estão previstos ocorrer durante o exercício económico de 2024. Nesta secção será apresentada uma súmula da demonstração de resultados previsional do CSSSV para o exercício económico de 2023, Tabela 1 e Tabela 2, podendo a mesma ser visualizada de uma forma mais detalhada em anexo ao presente relatório.

Pela análise da Tabela 1 e da Tabela 2 constatamos que está previsto a obtenção de um resultado líquido do período de (48.795,48 Euros) no exercício económico de 2024, sendo assim os rendimentos globais previstos inferiores aos gastos globais previstos. Ao nível dos rendimentos previstos destaca-se o valor da rubrica Prestações de Serviços como o mais elevado, onde se encontram inseridas as verbas pagas pelos diversos utentes do CSSSV. Destaca-se ainda os rendimentos de Subsídios, doações e legados à exploração como a segunda rubrica de rendimentos com valores previstos mais elevados, onde se encontra incluídas as participações da Segurança Social.

Relativamente aos Gastos previsionais para o CSSSV no exercício económico de 2024 salienta-se os Gastos com o Pessoal como sendo os de mais elevado montante. Surgindo em segundo lugar em termos de montante de gastos previsionais os Fornecimentos e Serviços Externos, muito devido à subcontratação dos serviços de Cantina. De destacar o facto de a rubrica Gastos com o Pessoal para o exercício económico de 2024 representar cerca de 60,5% dos gastos totais previstos para o CSSSV para o exercício económico de 2024. Denotando-se assim, uma vez mais, o papel importante que o Centro tem apresentado também ao nível social enquanto entidade empregadora de relevância na sua área geográfica de atuação.

Tabela 1 – Demonstração de Resultados Previsional 2024

Designação	Valor (em Euros)
Prestações de serviços	954.605,21
Subsídios, doações e legados à exploração	694.016,52
Custo Mercadorias Vendidas e Matérias Consumidas	0,00
Fornecimentos e Serviços Externos	587.925,71
Gastos com o Pessoal	1.047.491,22
Ganhos por aumento de justo valor	23,65
Perdas por redução de justo valor	34,32
Outros Rendimentos e Ganhos	31.695,31
Outros Gastos e Perdas	4.856,72
Resultado antes de Depreciações, Gastos Financeiros e Impostos	40.032,72
Gastos/Reversões de Depreciações e Amortizações	79.188,08
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	(39.155,36)
Juros e rendimentos similares obtidos	0,00
Juros e gastos similares suportados	9.640,12
Resultado Antes de Impostos	(48.795,48)
Imposto sobre o rendimento	0,00
Resultado Líquido do Período	(48.795,48)

Tabela 2 – Demonstração de Resultados Previsional (Resumo Global) 2024

Designação	Valor (em Euros)
Rendimentos Globais	1.680.340,69
Gastos Globais	1.729.136,17
Resultado Antes de Impostos	(48.795,48)
Imposto sobre o rendimento do período	0,00
Resultado Líquido do Período	(48.795,48)

Na Tabela 3 apresenta-se uma súmula da Demonstração de Resultados Previsional por Valência relativamente ao exercício económico de 2024. Pela análise à Tabela 3 constatamos que se prevê obter resultados líquidos negativos nas cinco valências do CSSSV no exercício económico de 2024. Destaca-se ainda o facto da valência Residência Sénior ser aquela que provisionalmente dará mais prejuízo no exercício económico de 2024, seguida de muito perto pela valência Lar. As valências Creche e Apoio Domiciliário são as que apresentam menos prejuízo, evidenciando mesmo um prejuízo residual. A inversão do desempenho previsional que foi iniciada no exercício económico de 2023 deriva do contexto macroeconómico que atravessamos na atualidade, da subida acentuada prevista para o salário mínimo nacional e da crise inflacionista que nos assola e que se prevê continuar a mostrar os seus efeitos ao longo do exercício económico de 2024.

Tabela 3 – Demonstração de Resultados Previsional por Valência 2024 (súmula)

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PREVISIONAIS								
CLASSE 7			RENDIMENTOS					
CONTA	RUBRICAS	Notas	TOTAL	Lar (ERPI)	R. Sênior (ERPI)	Centro Dia	Apoio Domicil.	Creche
72	Prestações Serviços	1	954.605,21	387.221,39	416.814,21	54.198,43	56.231,71	40.139,47
75	Subsídios, doações e legados à exploração	2	694.016,52	223.063,86	119.731,85	40.539,11	109.229,66	201.452,05
77	Ganhos por aumento justo valor		23,65	8,27	8,04	1,41	2,49	3,44
78	Outros rendimentos		31.695,31	16284,28	1.738,35	4.357,84	1.980,84	7.334,00
79	Juros, dividendos e o. Rendim. Simil.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RENDIMENTOS			1.680.340,70	626.577,80	538.292,45	99.096,79	167.444,70	248.928,96
CLASSE 6			GASTOS					
CONTA	RUBRICA	Nota	TOTAL	Lar (ERPI)	R. Sênior (ERPI)	Centro Dia	Apoio Domicil.	Creche
61	Custos Mercad, Vd.e Mt.Consum.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62	Fornecimento e Serv. Externos		587.925,71	220.106,96	198.973,26	47.125,97	53.014,96	68.704,56
63	Gastos com o Pessoal	3	1.047.491,22	398.980,26	325.735,13	51.950,76	100.824,08	170.000,99
64	Gastos depreciaç. e de amortizações		79.188,08	24.108,27	27.580,87	5.807,28	12.821,68	8.869,99
65	Perdas por redução justo valor		34,32	12,03	11,67	2,05	3,60	4,97
68	Outros gastos		4.856,72	1.736,99	1.628,52	287,28	505,79	698,14
69	Gastos de Financiamento	4	9.640,12	2.036,41	6.065,93	499,29	287,68	750,80
TOTAL GASTOS			1.729.136,17	646.980,91	559.995,38	105.672,64	167.457,79	249.029,45
CLASSE 8			RESULTADOS					
CONTA	RUBRICA	Nota	TOTAL	Lar (ERPI)	R. Sênior (ERPI)	Centro Dia	Apoio Domicil.	Creche
811	Resultados antes impostos		(48.795,48)	(20.403,11)	(21.702,93)	(6.575,85)	(13,09)	(100,49)
818	Resultados líquidos	5	(48.795,48)	(20.403,11)	(21.702,93)	(6.575,85)	(13,09)	(100,49)

4. Memória Justificativa

Apresentamos seguidamente a memória justificativa da Demonstração de Resultados Previsional e Orçamento de Investimento para o exercício económico de 2024.

Apresentamos seguidamente a memória justificativa da Demonstração de Resultados Previsional para o exercício económico de 2024:

- O mapa “demonstração dos resultados previsionais” foi elaborado de forma analítica para quantificar conta a conta os rendimentos, os gastos e os resultados previsionais;

- Os valores considerados foram obtidos da anualização do balancete do mês de setembro de 2023, com ligeiras correções ou ajustamentos pontuais, expostas nas notas seguintes:

Nota 1 – Para fazer face à subida generalizada dos preços dos bens e serviços consumidos, foi considerado uma atualização de 8,5% nas quotas dos utilizadores.

Nota 2 - Como anualmente a Segurança Social atualiza os acordos de cooperação, prevemos neste orçamento um acréscimo 6%;

Nota 3 – Devido à subida das retribuições salariais no mês de outubro, com retroativos a janeiro de 2023, devido ao previsível aumento do salário mínimo nacional e à atualização salarial das diversas categorias em 2024, foi acrescido 6,5% aos gastos com o pessoal.

Nota 4 – Os “gastos de financiamento” que subiram 40% (2.090 Euros) de setembro 2022 a setembro de 2023, referem-se a três empréstimos bancários efetuados pela CGD (Caixa Geral de Depósitos):

- O primeiro empréstimo de 440.000,00 Euros foi obtido no ano de 2010, para a construção do Edifício Principal com quatro valências. Está em dívida a 30 de setembro de 2023 o valor de 60.780,65 Euros. Faltam amortizar 9 trimestralidades de 6.753,40 Euros, acrescido de juros e comissões bancárias, até 16 de novembro de 2025.

- O segundo empréstimo de 300.000,00 Euros foi obtido no ano de 2016, para a construção do edifício Residência Sénior, com o valor em dívida de 37.200,48 Euros a 30 de setembro.2023. Faltam amortizar 13 mensalidades de 2.861,57 Euros, acrescido de juros e comissões bancárias até 03 de outubro de 2024;

- E o terceiro empréstimo de 100.000,00 Euros foi obtido em abril de 2018, também para concluir o edifício “Residência Sénior”, tem em dívida a 30 setembro de 2023 o valor de 27.210,84 Euros. Faltam amortizar 24 mensalidade de 1.133,79 Euros, acrescido de juros e comissões bancárias até 07 de setembro de 2025.

Nota 5 - O resultado líquido global previsional acumulado às cinco valências, é negativo no valor de -48.795,48 Euros, impulsionado pela subida do salário mínimo nacional e da alimentação.

5. Orçamento de Investimento

A Direção do CSSSV não tem prevista a realização de qualquer investimento no exercício económico de 2024 derivado do contexto macroeconómico de incerteza que Portugal e o Mundo atravessa de momento o que cria um clima de elevado risco e incerteza que aconselha alguma contenção nos investimentos previstos.

6. Considerações Finais

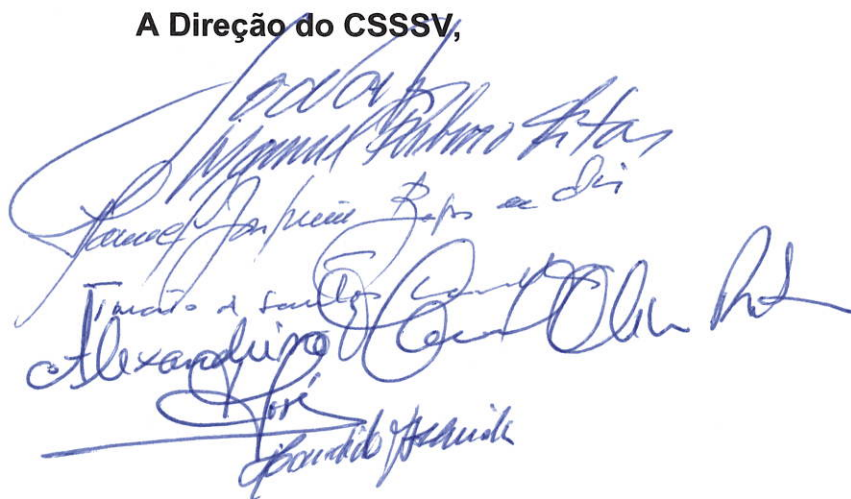
O plano de atividades e a demonstração de resultados previsional do CSSSV para o exercício económico de 2024 revela-se mais um desafio colocado a todo o Centro, quer aos colaboradores, à Direção e aos utentes. As IPSS, como o CSSSV, têm que estar cada vez mais atentas ao surgimento de problemas sociais de forma a tentar resolver os mesmos de uma forma célere, sobretudo num período pós pandémico a que se junta uma forte crise inflacionista e um clima de guerra na Europa e no Mundo.

Destaca-se o facto de, provisionalmente, o total do resultado líquido do exercício económico de 2024 ser negativo em (48.795,48 Euros), resultando de um resultado líquido previsional negativo de todas as valências, muito derivado do contexto macroeconómico que atualmente Portugal e o Mundo atravessa e a consequente crise inflacionista que tem originado um acréscimo muito acelerado nos gastos de CSSSV. Por outro lado, a subida acentuada que está prevista acontecer ao nível do salário mínimo nacional também apresenta um impacto bastante negativo no desempenho económico e financeiro previsional do CSSSV para o exercício económico de 2024.

Fruto da conjuntura macroeconómica e do elevado risco e incerteza que vigoram na atualidade, a Direção do CSSSV não prevê a realização de qualquer investimento no exercício económico de 2024.

Tamel S. Veríssimo, 3 de novembro de 2023

A Direção do CSSSV,

The image shows several handwritten signatures in blue ink. The most prominent signature is at the top, followed by others below it. The signatures are written in a cursive, flowing style. The text 'A Direção do CSSSV,' is printed above the signatures.

Anexos

Anexo 1: Demonstração de Resultados Previsional – por Valência

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PREVISIONAIS								
CLASSE 7			RENDIMENTOS					
CONTA	RUBRICAS	Nota	TOTAL	Lar (ERPI-1)	R. Sênior (ERPI-2)	C. Dia	Apoio SAD	Creche
71	Vendas		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	Prestações Serviços	1	954 605,21	387 221,39	416 814,21	54 198,43	56 231,71	40 139,47
721	Quotas utilizadores (utentes)	1	885 107,64	357 978,93	378 728,11	54 161,11	54 162,67	40 076,83
722	QUOTIZAÇÕES E JOIAS:		432,00	164,16	133,92	34,56	36,72	62,64
72215	Quotizações		432,00	164,16	133,92	34,56	36,72	62,64
725	SERVIÇOS SECUNDÁRIOS		69 065,57	29 078,31	37 952,19	2,76	2 032,32	0,00
72521	Reembolso despesas p/c utentes		69 065,57	29 078,31	37 952,19	2,76	2 032,32	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	2	694 016,52	223 063,86	119 731,85	40 539,11	109 229,66	201 452,05
751	Subs.Estado e O. Entes Públicos		669 996,77	216 064,34	110 486,17	38 907,51	106 745,22	197 793,53
7511	ISS.IP - Centro Distrital Braga	2	669 996,77	216 064,34	110 486,17	38 907,51	106 745,22	197 793,53
7521	Outras Entidades Públicas		5 329,15	457,83	2 890,87	510,15	521,93	948,37
7522	Outras Entidades Setor Privado		18 690,60	6 541,69	6 354,80	1 121,44	1 962,51	2 710,16
77	Ganhos por aumento justo valor		23,65	8,27	8,04	1,41	2,49	3,44
7721	FCT Fundo Comp. Trabalho		23,65	8,27	8,04	1,41	2,49	3,44
78	Outros rendimentos		31 695,31	16 284,28	1 738,35	4 357,84	1 980,84	7 334,00
782	Descontos pronto pagam. obtidos		1,55	0,55	0,52	0,09	0,16	0,23
788	OUTROS:		31 693,76	16 283,73	1 737,83	4 357,75	1 980,68	7 333,77
7883	Imputação subs. p/investimento		25 251,48	14 393,28	0,00	4 040,28	1 515,12	5 302,80
788321	Emprend. A - Constr. Edifício		25 251,48	14 393,28	0,00	4 040,28	1 515,12	5 302,80
7883211	Subsídio Invest. PARES-1		17 767,44	10 127,40	0,00	2 842,80	1 066,08	3 731,16
7883212	Subsídio Invest. Estado-En Solar		370,32	211,08	0,00	59,28	22,20	77,76
7883213	Subsídio Invest. Munic. Barcelos		3 177,60	1 811,16	0,00	508,44	190,68	667,32
7883214	Subsídio Invest. Privados		3 936,12	2 243,64	0,00	629,76	236,16	826,56
7885	Restituição IRS/IVA consignado		2 078,69	727,56	706,75	124,72	218,25	301,41
7888	Outros não específicos		4 363,59	1 162,89	1 031,08	192,75	247,31	1 729,56
78883	Benefícios penalid. contratuais		3 151,13	738,52	618,84	120,00	120,00	1 553,77
78886	Outros		1 212,45	424,37	412,24	72,75	127,31	175,79
788861	Outros não especificados		1 212,45	424,37	412,24	72,75	127,31	175,79
79	Juros, dividendos e o. Rendim. Simil.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL RENDIMENTOS		1 680 340,70	626 577,80	538 292,45	99 096,79	167 444,70	248 928,96

CLASSE 6		GASTOS						
CONTA	RUBRICA	Nota	TOTAL	Lar (ERPI-1)	R. Sênior (ERPI-2)	C. Dia	Apoio SAD	Creche
61	Custos Mercad, Vd.e Mt.Consum.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62	Fornecimento e Serv. Externos		587 925,71	220 106,96	198 973,26	47 125,97	53 014,96	68 704,56
621	Subcontratos (cozinha/refeitório)		307 634,09	101 695,33	87 380,59	37 820,79	36 256,89	44 480,49
622	Serviços especializados		69 214,97	27 851,81	27 385,53	2 483,53	4 350,93	7 143,16
6221	Trabalhos especializados		10 419,72	3 247,44	3 154,71	556,68	974,32	2 486,57
6223	Vigilância e segurança		1 223,11	648,63	630,09	111,19	194,57	268,72
6224	Honorários		28 104,45	13 845,51	13 779,99	92,71	162,23	224,03
6226	Conservação e reparação		27 968,99	9 806,29	9 525,53	1 670,77	2 928,56	4 037,83
6228	Outros (serviços bancários)		868,61	303,95	295,21	52,19	91,25	126,01
623	Materiais		11 541,07	3 327,08	3 630,74	453,53	1 130,43	2 999,29
6231	Ferram. utensilios desg. rápido		3 406,09	952,49	1 206,43	56,00	434,68	756,48
6233	Material de escritório		4 410,73	1 502,12	1 578,12	257,51	450,64	622,35
6234	Artigos para oferta		1 890,59	669,69	650,05	110,44	193,37	267,03
6238	Outros (mat.didático e vestuário)		1 833,67	202,77	196,13	29,59	51,73	1 353,44
624	Energia e fluidos		44 196,01	14 888,45	14 373,84	3 957,28	5 329,59	5 646,85
6241	Eletricidade		14 889,91	5 211,49	5 062,52	893,40	1 563,48	2 159,01
6242	Combustíveis (gasóleo)		7 252,65	1 958,27	1 813,15	1 740,63	1 450,51	290,11
6243	Água		11 003,84	3 851,33	3 741,31	660,25	1 155,40	1 595,55
6248	Gás		11 049,61	3 867,36	3 756,87	663,00	1 160,20	1 602,19
625	Desloc. estadas e transporte		604,57	307,49	297,08	0,00	0,00	0,00
6252	Transporte pessoal		604,57	307,49	297,08	0,00	0,00	0,00
626	Serviços diversos		154 734,99	72 036,79	65 905,48	2 410,84	5 947,12	8 434,76
6262	Comunicação		6 733,76	1 772,44	3 391,31	303,88	531,77	734,36
6263	Seguros		8 594,49	2 622,91	3 307,13	449,65	786,85	1 427,95
6265	Contencioso e notariado		256,00	107,81	98,56	9,60	16,81	23,21
6267	Limpeza, higiene e conforto		38 306,43	14 478,87	13 884,41	1 484,65	3 581,96	4 876,53
6268	Encargos de saúde com utentes		97 820,67	52 067,11	44 353,56	133,33	1 000,00	266,67
6268	Rouparia		3 023,64	987,65	870,51	29,72	29,72	1 106,04
63	Gastos com o Pessoal	3	1 047 491,22	398 980,26	325 735,13	51 950,76	100 824,08	170 000,99
632	Remunerações pessoal		837 468,58	319 844,35	259 686,13	42 842,67	82 039,03	133 056,41
632	Remunerações certas		837 468,58	319 844,35	259 686,13	42 842,67	82 039,03	133 056,41
634	Indemnizações		2 828,95	1 547,32	401,86	8,16	17,86	853,75
6342	Pessoal		2 828,95	1 547,32	401,86	8,16	17,86	853,75
635	Encargos s/remunerações		182 051,80	69 494,51	57 177,79	8 409,19	17 090,56	29 879,76
6351	Pessoal (TSU)		182 051,80	69 494,51	57 177,79	8 409,19	17 090,56	29 879,76

CLASSE 6		GASTOS						
CONTA	RUBRICA	Nota	TOTAL	Lar (ERPI-1)	R. Sênior (ERPI-2)	C. Dia	Apoio (SAD)	Creche
636	Seguros acid. trabalho e D.P.		13 940,55	4 879,16	5 006,45	569,76	1 463,77	2 021,40
636	Pessoal		13 940,55	4 879,16	5 006,45	569,76	1 463,77	2 021,40
638	Outros gastos com o pessoal		11 201,33	3 214,92	3 462,90	120,98	212,86	4 189,67
63811	Subsidio de alimentação		5 784,00	2 801,60	2 719,72	50,12	88,84	123,72
6384/5	Estágios profissionais		4 236,33	0,00	341,64	0,00	0,00	3 894,69
63896	Higiene e saúde no trabalho		1 181,00	413,32	401,54	70,86	124,02	171,26
64	Gastos depreciaç. e de amortz.		79 188,08	24 108,27	27 580,87	5 807,28	12 821,68	8 869,99
642	Ativos fixos tangíveis		79 188,08	24 108,27	27 580,87	5 807,28	12 821,68	8 869,99
65	Perdas por imparidade		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Perdas por redução justo valor		34,32	12,03	11,67	2,05	3,60	4,97
68	Outros gastos		4 856,72	1 736,99	1 628,52	287,28	505,79	698,14
681	Impostos e taxas		1 862,67	651,93	633,31	111,76	195,58	270,09
682	Descontos p.pagamento concedidos		8,72	1,21	0,60	0,00	4,64	2,27
688	Outros gastos e perdas		2 985,33	1 083,84	994,61	175,52	305,57	425,79
6883	Quotizações		320,00	112,00	108,80	19,20	32,00	48,00
68882	Gratific. estímulo utentes		60,00	60,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68883	Outros		2 605,33	911,84	885,81	156,32	273,57	377,79
69	Gastos de Financiamento	4	9 640,12	2 036,41	6 065,93	499,29	287,68	750,80
6911	Juros de financiamentos obtidos		9 640,12	2 036,41	6 065,93	499,29	287,68	750,80
TOTAL GASTOS			1 729 136,17	646 980,91	559 995,38	105 672,64	167 457,79	249 029,45

CLASSE 8		RESULTADOS						
CONTA	RUBRICA	Nota	TOTAL	Lar (ERPI-1)	R. Sênior (ERPI-2)	C. Dia	Apoio (SAD)	Creche
811	Resultados antes impostos		-48 795,48	-20 403,11	-21 702,93	-6 575,85	-13,09	-100,49
812	Imposto s/ rendimento exercício		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
818	Resultado líquido	5	-48 795,48	-20 403,11	-21 702,93	-6 575,85	-13,09	-100,49

Anexo 2: Parecer do Conselho Fiscal

ATAS

Folha 15

Ata número trinta e nove

Aos dias vinte e sete do mês de Novembro do ano de dois mil e vinte e três, pelas dezasseis horas e trinta minutos, reuniu na sede do Centro de solidariedade Social de S. Veríssimo o conselho fiscal, representado por: Jacinto Araújo Rosendoe José Araújo Ribeiro, com a seguinte ordem de trabalhos:-----

Ponto Único: Analisar e dar parecer à proposta da Direção sobre o Plano de Atividades e Demonstração de Resultados Previsional para dois mil e vinte e quatro..-----

Este documento aprovado por unanimidade pela Direção em 15 de Novembro de 2023, foi-nos entregue nesta mesma data, prevendo um total de receitas de 1.680 340,69 (Um milhão, seiscentos e oitenta mil, trezentos e quarenta euros e sessenta e nove centimos. O total de gastos estima-se em 1.729 136,17 (Um milhão, setecentos e vinte e nove mil, cento e trinta e seis euros e dezassete centimos, obtendo-se um resultado negativo de 48.795,48 (Quarenta e oito mil setecentos e noventa e cinco euros e quarenta e oito centimos).-----

O Conselho Fiscal entende que o Plano de Contas e Exploração Previsional para o ano de dois mil e vinte e quatro é fiável e não coloca em risco a solvabilidade da Instituição. Não estão previstos qualquer tipo de investimentos para este período.-----
De acordo com as suas competências, o conselho fiscal, deliberou por unanimidade dar parecer favorável à proposta da Direção, considerando que o mesmo reúne todas as condições para ser aprovado em Assembleia Geral.-----

Tamel S. Veríssimo, 27 de Novembro de 2023.-----

