

# MEMÓRIA DESCRITIVA DO ORÇAMENTO PARA O ANO DE 2019

## Nota 1: PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS

### Mensalidades de Utilitários

De acordo com as contas existentes para a unidade de FCP, a instituição prevê a ocupação total de 35 casas durante o ano de 2019. Esta rubrica apresenta um valor estimado anual de 296.835,04€.

Descrição	Quantidade	Valor Unitário (€)	Valor Total (€)
35 quartos sem participados	35	17.517,52	613.113,20
6 quartos não como quarto	6	4.294,20	25.765,20
3 quartos não como individuais	3	3.169,60	9.508,80
<b>Total</b>	<b>44</b>	<b>24.981,32</b>	<b>296.835,04</b>



Os valores apresentados são considerados relativos à média das mensalidades dos utilizadores da unidade de FCP, no valor em relação ao ano de 2018.

Em junho de 2019, a Associação pretende solicitar junto do Centro Distrital de Segurança Social de Faro (CDSS) o apoio domiciliário (SAD), bem como pedidos para a mesma. Não foram considerados quaisquer rendimentos ou gastos com a unidade no Orçamento para o ano de 2019, visto se tratar de funcionamento caso sejam atribuídos recursos por parte desta entidade. Desta forma, se se prova que o SAD é considerado um serviço essencial para a população.

## CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL E ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS PARA O ANO DE 2019

artigos de higiene e outros. Previsão de 15.757,00€ considerando a média mensal de setembro como base para a extrapolação para o ano de 2019.

### Quotas de Associados

Será prosseguido o artigo do estatuto da Associação de solicitar os sócios a efetuarem o pagamento anual das quotas. Prevê-se neste rubrica um valor de 642.00€ tendo por base os valores médios pagos nos três últimos anos.

Novembro 2018

# MEMÓRIA DESCRITIVA DO ORÇAMENTO PARA O ANO DE 2019

## Nota 1: PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS

### **Mensalidades de Utentes**

De acordo com as vagas existentes para a valência de ERPI, a Instituição prevê a ocupação total das 35 camas durante o ano de 2019. Esta rubrica apresenta um valor estimado anual de 296.639,04€:

ERPI	Camas	Mensal	Anual
28 quartos comparticipados	625,64	17.517,92	210.215,04
4 quartos não comp. Duplo	1.008,80	4.035,20	48.422,40
3 quartos não comp. Individuais	1.055,60	3.166,80	38.001,60
	Total	24.719,92	296.639,04

Os valores apresentados não consideram aumentos relativamente à média das mensalidades dos utentes. Pelo exposto, não se considera variação no valor em relação ao ano de 2018, de acordo com a média de utentes da Instituição.

Em junho de 2019, a Associação pretende solicitar junto do Centro Distrital da Segurança Social de Faro a abertura da valência de Serviço de Apoio Domiciliária (SAD), bem como acordos para a mesma. Não foram considerados quaisquer rendimentos ou gastos para a valência no Orçamento para 2019, visto só entrar em funcionamento caso sejam atribuídos acordos por para desta Entidade. Desta forma, só se prevê que o SAD entre em funcionamento em 2020.

### **Serviços Prestados aos Utentes**

São considerados nesta rubrica os valores pagos pelos utentes relativamente a fraldas, artigos de higiene e outros artigos de saúde. O montante previsto é de 13.759,60€, considerando a média mensal até setembro, como base para a extrapolação para o ano de 2019.

### **Jóias e Quotas de Associados**

Será prosseguido o esforço da Direção para mobilizar os sócios a procederem ao pagamento anual das quotas. Prevê-se nesta rubrica um valor de 642,00€, tendo por base os valores médios pagos nos três últimos anos.

128  
Hospital  
Hos  
Dulo  
My  
Ferreira  
FF

Serviços	Lar e Centro de Dia	Associação
ERPI	296.639,04	
Outros Serviços	13.759,60	
Quotas		642,00
<b>Total</b>	<b>310.398,64</b>	<b>642,00</b>

## **Nota 2: SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO**

Nesta rubrica foi considerado o valor da comparticipação do Centro Distrital da Segurança Social de Faro para a valência de ERPI, que se estima igual ao valor médio anual de 2018 no montante de 128.741,76€.

Para além disso, estima-se receber o montante de 95.000,00€, no âmbito do Protocolo celebrado anualmente com o Município de Alcoutim para fazer face a despesa de funcionamento decorrentes do seu objeto social.

A Associação prevê receber durante o ano de 2019 donativos no montante de 250,00€. Este montante é uma estimativa de apoio financeiro que a Direção prevê angariar, quer junto de pessoas singulares, quer pessoas coletivas, tendo por objetivo a causa do apoio social e cultural.

Desta forma, a conta 75 Subsídios à Exploração apresenta uma previsão de 223.991,76€.

Subsídios à Exploração	Lar e Centro de Dia	Associação
Acordos Segurança Social	128.741,76	
Município de Alcoutim	95.000,00	
Donativos		250,00
<b>Total</b>	<b>223.741,76</b>	<b>250,00</b>

## **Nota 3: CUSTOS DAS MERCADORIAS VENDIDAS E DAS MATÉRIAS CONSUMIDAS**

### **Medicamentos, artigos de higiene e outros artigos de saúde (Lar e Centro de Dia)**

O valor que se prevê gastar nesta rubrica é de 16.387,42€. O cálculo dos valores apurados teve por base o montante das compras até ao mês de setembro, relevando a média mensal, sem ter em consideração existências iniciais e existências finais. Ao montante apurado é aplicada a taxa de inflação de 1,3% prevista na Proposta de Orçamento do Estado para 2019.

## **Nota 4: FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS**

Esta rubrica respeita a custos de funcionamento, em que podemos enquadrar as contas de electricidade, gás, combustíveis, ferramentas e utensílios de desgaste rápido, correio, telefone, internet, seguro de viatura, seguro do edifício, publicidade, deslocações de pessoal, despesas de higiene e limpeza, honorários, serviços especializados, medicina no trabalho, Higiene e Segurança alimentar, contencioso e

*Handwritten signatures and initials in blue ink on the right margin of the page.*

notariado. Assim, prevê-se para esta rubrica um gasto global de 171.606,13€ distribuído da seguinte forma:

Designação	Conta	Lar	Associação
Subcontratação	6211	73.785,95	60,00
Trabalhos Especializados	6221	16.445,20	
Honorários	6224	13.440,00	
Conservação e Reparação	6226	3.221,59	
Serviços Bancários	6227	42,00	18,00
Ferramentas Utens Desg Rápido	6231	291,26	54,10
Material de Escritório	6233	1.689,03	20,80
Material Didático	6235	50,00	200,00
Eletricidade	6241	38.327,31	288,81
Gasóleo	624211	417,07	
Gás para Consumo	624231	7.730,29	
Água	6243	3.627,36	117,29
Deslocações e Estadas	6251	150,00	50,00
Comunicação- Postais	62621	129,03	
Comunicação- Telefones	62622	2.184,95	
Seguros	6263	936,67	
Contencioso e Notariado	6265	165,00	33,00
Limpeza, Higiene e Conforto	6267	8.081,42	50,00
		<b>170.714,13</b>	<b>892,00</b>

### Subcontratação

O montante previsto de 73.845,95€ respeita à aquisição de refeições à empresa responsável pela exploração do refeitório.

### Trabalhos Especializados

O montante de 16.445,20€ inclui a previsão dos gastos com assistência, segurança alimentar, controlo de pragas, recolha de resíduos, manutenção de posto de transformação, contabilidade e medicina no trabalho. Não foram previstas variações face a 2018.

### Honorários

Os encargos com honorários contemplam os gastos com os contratos de prestação de serviços referentes à fisioterapia, enfermagem, manutenção e cuidados a idosos.

### Seguros

Os valores apresentados contemplam os seguros do edifício e viatura. Serão renegociados os contratos de seguros, sempre que se mostrem mais vantajosos economicamente e continuem, efetivamente, a assegurar as exigências e necessidades da Associação.

*[Handwritten signatures and initials in blue ink, including names like Helena, João, and others.]*

## **Outros Fornecimentos e Serviços**

As restantes rubricas discriminadas no quadro tiveram por base de cálculo a média mensal acrescida da taxa de inflação prevista em 1,30%.

Nos gastos apresentados foram contemplados os montantes necessários para as atividades constantes do Plano de Ação para 2019, nomeadamente no que se refere à celebração de datas e épocas festivas e de visitas ao exterior. Referente à atividade cultural da Entidade, destaca-se a realização do Encontro de Poesia e do jantar de Natal para sócios e familiares.

### **Nota 5: GASTOS COM O PESSOAL (Lar e Centro de Dia)**

#### **Remunerações Certas e Adicionais**

O valor que consubstancia as remunerações mensais, férias e Natal, diuturnidades, trabalho noturno e subsídio de alimentação para o exercício de 2019 é de 210.728,00€ para uma média de 21 funcionárias.

Para além disso, a Instituição tem 5 membros da Direção que não são remunerados.

#### **Encargos sobre Remunerações**

Com base nos gastos com o pessoal previstos, o montante de encargos sociais a suportar à taxa de 22,30% e de FGCT será de 32.455,54€.

#### **Seguros de Acidentes de Trabalho**

Assume-se um gasto aproximado de 3.643,42€ para esta rubrica.

Desta forma, a conta 63 Gastos com o Pessoal apresenta uma previsão de 246.826,96€.

### **Nota 6: OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS (Lar e Centro de Dia)**

Será reconhecido como rendimento do período o montante de 51.280,08€ respeitante ao diferimento dos subsídios ao investimento recebidos, conforme a taxa de depreciação dos bens financiados.

Está previsto o valor de 602,02€ referente a juros de depósitos bancários constituídos na CCAM, tendo por base os montantes de 2018.

### **Nota 7: OUTROS GASTOS E PERDAS (Lar e Centro de Dia)**

Nesta rubrica estará refletida a estimativa de gastos com o Imposto do Selo no montante de 1.432,13€ e o valor das quotas a pagar à URIPSS no valor de 492,94€. Prevê-se um valor de 1.925,07€.

*Handwritten signatures and initials in blue ink, including names like 'H. F. Silva', 'J. Silva', 'D. Silva', 'M. Silva', 'F. Silva', and 'A. Silva'.*

**Nota 8: DEPRECIACÕES (Lar e Centro de Dia)**

Para o ano 2019 estão previstas depreciaes no valor de 114.365,60 tendo em conta o valor dos ativos fixos tangíveis.

**NOTA 9: JUROS E RENDIMENTOS SIMILARES OBTIDOS**

Não se prevêem valores para esta rubrica.

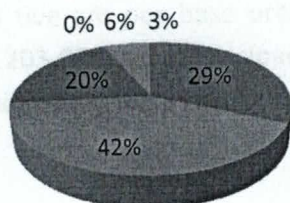
**Nota 10: JUROS E GASTOS SIMILARES SUPOSTADOS (Lar e Centro de Dia)**

Nesta rubrica estão refletidos os juros e encargos suportados com o empréstimo que a Associação tem a decorrer. O valor considerado foi de 35.803,32, de acordo com o plano de amortização.

*Handwritten signatures and initials in blue ink, including 'Habela', 'Pelo', and others.*

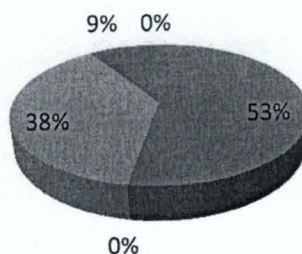
**Distribuição dos Gastos**

- CMVMC
- FSE
- Custos c/Pessoal
- Depreciações
- Outros Gastos
- Juros Suportados



**Distribuição dos Rendimentos**

- Mensalidades
- Quotas
- Subsidios
- Outros Rendimentos
- Juros Obtidos



O orçamento apresentado prevê um equilíbrio entre Rendimentos e Gastos de 586.914,50.

## ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS

A Instituição pretende realizar no decorrer do ano de 2019 uma candidatura através dos fundos comunitários do Portugal 2020, para aquisição de equipamento básico e de transporte com vista a colmatar as necessidades existentes. Desta forma, pretende-se efetuar o seguinte investimento:

- Carrinha de 7 lugares com elevador: 47.430,00€
- Carrinha de 5 lugares: 16.900,00€
- Armários de arquivo: 3.000,00€
- Material para Sala de Fisioterapia: 6.044,00€
- Cadeiras de rodas: 675,00€
- Marquesa: 154,50€
- Reparação de barreira exterior: 15.000,00€

Todos os valores apresentados tiveram por base orçamentos e faturas próforma. O investimento total será de 184.203,00€, participado por 60% a fundo perdido. Os restantes valores serão financiados com recurso a subsídios de outras entidades.

ASSOCIAÇÃO  
dos Dalurcos

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL E  
ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS PARA O  
ANO DE 2019

19 de Novembro de 2018

*[Handwritten signatures and initials in blue ink]*