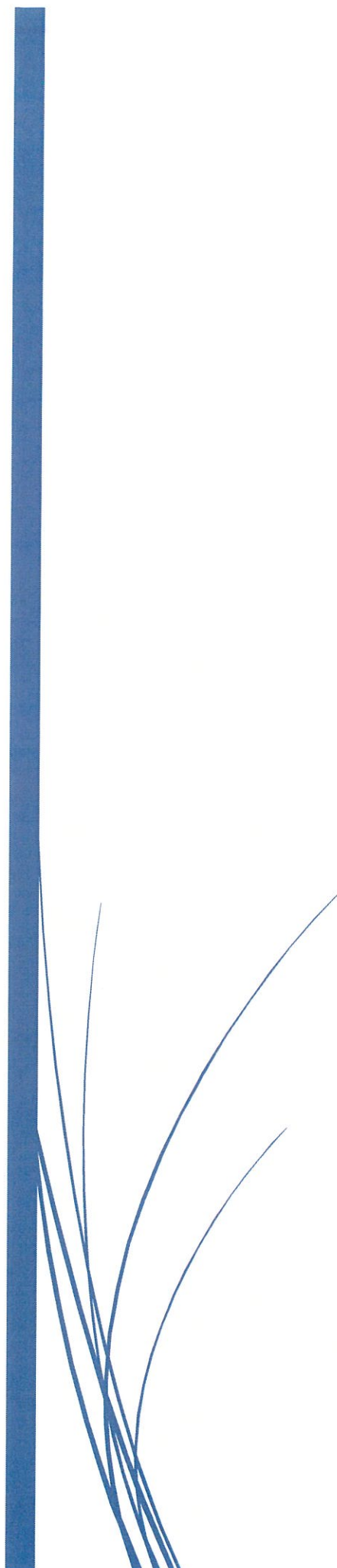




# Orçamento Previsional 2020

APPACDM de Setúbal - Associação  
Portuguesa de Pais e Amigos do  
Cidadão Deficiente Mental

Sónia Costa Rio - Diretora de Serviços Administrativos





## 1. Orçamento Previsional 2020

### 1.1. Pressupostos de Elaboração

O Orçamento para o ano de 2020 foi elaborado tendo por base o Balancete do mês de agosto de 2019. Os valores previstos nas contas de Gastos e de Rendimentos resultam de uma previsão simples, sem qualquer tipo de atualização, espelhando apenas o apuramento global da atividade das valências, acrescidos dos gastos e rendimentos comuns.

Foram utilizadas matrizes de imputação de despesas\receitas definidas de acordo com os seguintes critérios: utilização de espaços e partilha de recursos.

Valências	% Imputação de Receitas Comuns	% Imputação Despesas Comuns
IP Palmela	1%	1%
IP Setúbal	1%	1%
CSE	0%	12%
CRECHE	12%	10%
CAO1	12%	11%
CAO2	12%	11%
CAO3	14%	12%
CAO4	6%	5%
CAO5	10%	9%
CAO6	6%	6%
CAARPD	5%	4%
LAR	6%	6%
RA1	2%	2%
RA2	2%	2%
SAD	11%	8%
<b>Total</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>

Valências	C. Virgílio Lima - Despesas de Funcionamento
CSE	60%
CAO3	23%
CAO4	17%
<b>Total</b>	<b>100%</b>

Valências	C. Virgílio Lima - Géneros Alimentares
CSE	46%
CAO3	37%
CAO4	17%
<b>Total</b>	<b>100%</b>

Valências	Imputação de despesas comuns CAD
Lar	70%
SAD	20%
RA2	10%
<b>Total</b>	<b>100%</b>

Valências	Imputação de despesas comuns Víso
CRP	57%
CAO5	24%
CAARPD	11%
EI	8%
<b>Total</b>	<b>100%</b>



## 1.2 . Respostas Sociais

Este orçamento foi elaborado para todas as valências da instituição.

### 1.2.1. Respostas Sociais com Acordo de Cooperação com o Instituto de Segurança Social, IP/Centro Distrital de Setúbal – 14 respostas

Valências	N.º Utentes
IP Palmela	35
IP Setúbal	120
CRECHE	33
CAO1	35
CAO2	35
CAO3	40
CAO4	17
CAO5	28
CAO6	18
CAARPD	60
LAR	18
RA1	5
RA2	5
SAD	25
<b>Total</b>	<b>474</b>

### 1.2.2. Respostas Sociais com outras Fontes de Financiamento

- CSE – Escola de Educação Especial;
- CRI – Centro de Recursos para Inclusão.
- CAVI - Centro Apoio à Vida Independente – Projeto iniciado em julho de 2019.
- Centro de Reabilitação Profissional
- Centro de Recursos
- Programa Escolhas – 7.ª Geração
- O programa INCORPORA

### 1.2.3. Respostas Sociais sem Fontes de Financiamento

- Clube de Animação Jovem.
- União Desportiva para a Inclusão.

### 1.2.4. Outras Atividades

- Empresa de Jardinagem Flores da Arrábida



## 2 . Demonstração de Resultados Previsionais

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS		
CLASSE 7	RENDIMENTOS	
CONTA	RUBRICA	Ano 2020
71	Vendas	31 760,00 €
72	Prestação de serviços	677 428,52 €
721	Quotas dos utilizadores	7 000,00 €
722/728	Outros Serviços	670 428,52 €
75	Subsídios à Exploração	3 604 559,89 €
7511	ISS	2 076 405,96 €
7512	IEFP	892 958,76 €
7513	DGESTE	500 833,42 €
7514	ESCOLHAS 6G	57 693,25 €
7516	Autarquias	5 000,00 €
7518	Incorpora	31 668,50 €
753	Subsídios e legados em espécie	40 000,00 €
78	Outros Rendimentos e Ganhos	116 802,40 €
781	Rendimentos Suplementares	41 400,00 €
7883	Imputação de subsídios para investimentos	5 400,00 €
7888	Outros não especificados	70 002,40 €
79	Rendimentos e ganhos de financiamento	3 000,00 €
<b>TOTAL DOS RENDIMENTOS (B)</b>		<b>4 433 550,81 €</b>

CLASSE 6	GASTOS	
GASTOS	RUBRICA	Ano 2019
61	Custo Mercad. Vend. e das Mat. Cons.	198 550,60 €
611	Mercadorias	145 908,10 €
612	Géneros alimentares	46 092,50 €
6121	Matérias-primas	6 550,00 €
62	Fornecimentos e Serviços Externos	477 498,20 €
622	Serviços especializados	183 122,01 €
6221	Trabalhos especializados	50 382,58 €
6222	Publicidade e Propaganda	6 800,00 €
6223	Vigilância e segurança	6 237,20 €
6224	Honorários	53 486,19 €
6226	Conservação e Reparação	64 616,05 €
6227	Serviços Bancários	1 600,00 €
623	Materiais	25 925,00 €
6231	Ferramentas	17 305,00 €
6233	Material de escritório	4 747,00 €
6234	Artigos para oferta	500,00 €
6235	Saúde	725,00 €
6236	Material Didático	1 000,00 €
62381	Rouparia	1 648,00 €



<b>624</b>	<b>Energia e Flúidos</b>	<b>123 498,72 €</b>
6241	Eletricidade	46 620,00 €
6242	Combustíveis	60 527,16 €
6243	Água	16 351,56 €
<b>625</b>	<b>Deslocações e Estadas</b>	<b>55 963,00 €</b>
62511	Deslocações, estadas de pessoal	23 633,00 €
62512	Deslocações, estadas de Utentes	7 410,00 €
6254	Transporte de utentes	22 620,00 €
62581	Portagens	2 300,00 €
<b>626</b>	<b>Serviços Diversos</b>	<b>88 989,47 €</b>
62611	Equipamento	13 144,96 €
62612	Aluguer de espaço desportivo	4 500,00 €
62618	Renda de Condomínio	289,56 €
6262	Comunicação	19 054,48 €
6263	Seguros	28 088,33 €
6265	Contencioso e notariado	100,00 €
6266	Despesas de Representação	400,00 €
6267	Limpeza Higiene e conforto	17 412,14 €
6268	Outros Serviços	6 000,00 €
<b>63</b>	<b>Gastos com Pessoal</b>	<b>3 472 909,83 €</b>
632	Remunerações do pessoal	2 594 729,38 €
635	Encargos sobre remunerações	569 283,88 €
636	Seguros de Acidentes de trabalho e doenças prof.	32 652,36 €
638	Outros custos com pessoal	276 244,21 €
<b>64</b>	<b>Gastos de Deprec. De Amortizações</b>	<b>131 766,06 €</b>
642	Ativos Fixos Tangíveis	129 714,00 €
643	Ativos Intangíveis	2 052,06 €
<b>68</b>	<b>Outros gastos e Perdas</b>	<b>148 895,80 €</b>
681	Impostos (IVA suportado)	5 400,00 €
6883	Quotizações	2 544,00 €
68882	Bolsas CRP	79 287,21 €
68885	Sub. Ref. Formandos CRP	34 115,57 €
68886	Sub. Transp. Formandos CRP	22 344,62 €
6887	Condomínio	284,40 €
68888	Gratificações	4 920,00 €
<b>TOTAL DOS GASTOS (A)</b>		<b>4 429 620,49 €</b>
<b>CLASSE 8</b>	<b>RESULTADO</b>	<b>3 930,32 €</b>
<b>GASTOS</b>		

Apresenta-se um orçamento previsional com um resultado positivo de **3.930,32€**, confirmando-se que as fontes de financiamento indicadas serão suficientes para fazer face aos gastos decorrentes de todas as atividades institucionais.



## 2.2. Rácios

<b>Autonomia Financeira</b>	<b>71+72/B</b>	<b>16%</b>
-----------------------------	----------------	------------

A autonomia financeira da instituição regista uma quebra em relação ao previsto para o ano de 2019 (21%), facto que se deve à diminuição da previsão das receitas gerada pela Empresa Flores da Arrábida por via da Extinção do Protocolo com a União de Juntas.

<b>Dependência dos Subsídios à Exploração</b>	<b>75/B</b>	<b>81%</b>
-----------------------------------------------	-------------	------------

Acentua-se a dependência em relação aos subsídios à exploração (para o ano de 2019 previa-se 76%), consequência da diminuição de receitas e do aumento dos subsídios à exploração previstos para o ano de 2020 (implementação projeto CAVI e alargamento da capacidade da resposta de CAARPD).

<b>Peso Vencimentos na Estrutura de Custos</b>	<b>63/A</b>	<b>78%</b>
------------------------------------------------	-------------	------------

Os encargos com vencimentos continuam a manter um elevado peso na estrutura global gastos da instituição (ano de 2019 - 75%).



### 1.3. Memória Descritiva

#### Classe 7 – Rendimentos

##### 71 – Vendas

##### 71114 - Venda de Mercadorias Isentas

Receita prevista com a campanha do Pirilampo Mágico/2020 e Barrete Solidário:

	Qt.	valor un.	Receita
Pirilampos	6000	2,00 €	12 000,00 €
Pins	500	1,00 €	500,00 €
Canecas	120	4,00 €	480,00 €
Chávenas	80	6,00 €	480,00 €
Sacos	400	2,00 €	800,00 €
Barrete Solidário	500	2,00 €	1 000,00 €
Total			15 260,00 €

##### 71214 - Venda de Produtos Acabados Isentos

Previsão de receitas a obter com as vendas de produtos realizados nas áreas ocupacionais e formação profissional.

		Apurado Agost.	Previsão	Valor Final
CSE	Salas de Atividade + Quinta Pedagógica	1 086,22 €	1 629,33 €	1 700,00 €
CAO1	Vendas das Áreas	17,50 €	26,25 €	100,00 €
CAO2	Vendas das Áreas	186,80 €	280,20 €	300,00 €
CAO3	Vendas das Áreas + Culinária	3 055,70 €	4 583,55 €	4 600,00 €
CAO4	Vendas das Áreas + Culinária	2 110,94 €	3 166,41 €	3 200,00 €
CAO5	Vendas das Áreas	3 093,87 €	4 640,81 €	4 000,00 €
CAO6	Vendas das Áreas	12,00 €	18,00 €	0,00 €
CAARPD	Vendas das Áreas	373,08 €	559,62 €	600,00 €
CRP	Vendas das Áreas	3 217,24 €	4 825,86 €	2 000,00 €
Total				16 500,00 €

Total das Vendas: .....31.760,00€

##### 72 – Prestações de Serviços

##### 721 – Quotas dos utilizadores

	Apurado/agos.	Previsão	Total 2020	Valor Final
Quotas	3 400,00 €	5 100,00 €	7 235,00 €	7 000,00 €

##### 725 – Mensalidades

Valência	Valor apurado Agosto Com. Famíliares\2019	Previsão	Orçamento *
CRECHE	35 071,57 €	52 607,36 €	52 600,00 €
CAO1	36 307,19 €	54 816,75 €	54 900,00 €
CAO2	32 345,45 €	48 874,14 €	48 800,00 €
CAO3	46 023,57 €	69 442,18 €	69 500,00 €
CAO4	18 945,73 €	28 591,49 €	28 600,00 €
CAO5	26 307,44 €	39 644,23 €	39 700,00 €
CAO6	19 686,32 €	29 814,25 €	29 900,00 €
CAARPD	0,00 €	6 600,00 €	6 600,00 €
RA1	6 974,88 €	10 462,32 €	10 500,00 €
RA2	5 542,96 €	8 314,44 €	8 400,00 €
Lar	24 629,30 €	36 943,95 €	37 000,00 €
SAD	23 895,97 €	35 843,96 €	35 900,00 €
Total			422 400,00 €

\* Adicionado valor de receitas extra-curriculares previstas

**7271 – Prestações de Serviços com IVA à Taxa Normal (23%)**

	Valor Mensal	Valor Anual
Jt.º S. Sebastião	2 943,00 €	43 881,48 €
Particulares	1 000,00 €	12 000,00 €
<b>Total</b>		<b>55 881,48 €</b>

(valores sem IVA)

**7272 – Prestações de Serviços Isentas**

	Apurado/agos.	Previsão	Total 2018	Orçamento
CRP	485,74 €	728,61 €	1 188,70 €	800,00 €
Serv. Psic.+ Serv. Terp.	760,00 €	1 140,00 €	613,50 €	1 000,00 €
Equitação	2 870,00 €	4 305,00 €	5 428,00 €	5 500,00 €
<b>Total</b>				<b>7 300,00 €</b>

Renovação da Inscrição			
Valência	N. Utentes	Valor\renov.	Total anual
CRECHE	33	35,00 €	1 155,00 €
CAO1	35	30,00 €	1 050,00 €
CAO2	35	30,00 €	1 050,00 €
CAO3	40	30,00 €	1 200,00 €
CAO4	17	30,00 €	510,00 €
CAO5	28	30,00 €	840,00 €
CAO6	18	30,00 €	540,00 €
CAARPD	60	30,00 €	1 800,00 €
SAD	25	30,00 €	750,00 €
<b>Total</b>			<b>8 895,00 €</b>

**7273 – Prestações de Serviços com IVA à Taxa Reduzida (6%) - Flores da Arrábida**

	Valor Mensal	Valor Anual
Jt.º S. Sebastião	14 662,67 €	175 952,04 €
<b>Total</b>		<b>175 952,04 €</b>

(valores sem IVA)

**Total das Prestações de Serviços: ..... 677.428,52€**

**75 – Subsídios, Doações e Legados à Exploração****7511 – ISS – Instituto de Segurança Social**

Valência	N. Utentes	Valor p/ Utente/mês	Valor Mensal	Valor Anual
IP PAL	35	126,63 €	4 432,15 €	53 185,80 €
IP SET	120	174,67 €	20 960,28 €	251 523,36 €
CRECHE	33	273,87 €	9 037,71 €	108 452,52 €
CAO1	35	538,95 €	18 863,25 €	226 359,00 €
CAO2	35	538,95 €	18 863,25 €	226 359,00 €
CAO3	40	538,95 €	21 558,00 €	258 696,00 €
CAO4	17	538,95 €	9 162,15 €	109 945,80 €
CAO5	28	538,95 €	15 090,60 €	181 087,20 €
CAO6	18	538,95 €	9 701,10 €	116 413,20 €
CAARPD	60	128,67 €	7 720,16 €	92 641,92 €
LAR	18	1 062,98 €	19 133,64 €	229 603,68 €
RA1	5	1 018,79 €	5 093,97 €	61 127,64 €
RA2	5	1 228,83 €	6 144,14 €	73 729,68 €
SAD	25	269,63 €	6 740,75 €	80 889,00 €
<b>Total</b>				<b>2 070 013,80 €</b>

Creche	Valor Mensal	Valor Anual
Reforço por prolongamento de horário	532,68 €	6 392,16 €
<b>Total</b>		<b>2 076 405,96 €</b>



**7512 – IEFP – Instituto do Emprego e Formação Profissional**

	IEFP
CRP	359 787,26 €
Estágios\CEI	14 173,06 €
Emprego Apoiado	31 835,97 €
CAVI	487 162,47 €
<b>Total</b>	<b>892 958,76 €</b>

**7513 – DGEsTE - Direção – Geral dos Estabelecimentos Escolares**

	DGEsTE	
	Valor Mensal	Valor Anual
CRI	18 860,37 €	226 324,42 €
Esc.Ed.Esp.	22 875,75 €	274 509,00 €
<b>Total</b>	<b>41 736,12 €</b>	<b>500 833,42 €</b>

**7514 – Programa Escolhas 7.ª Geração**

	Valor Anual
Escolhas 7G	57 693,25 €

**7516 – Autarquias**

	Valor Anual
Autarquias	5 000,00 €

**7518 – Fundação La “Caixa” \_ Projeto Incorpora**

	Valor Anual
Incorpora - Fundação "La Caixa"	31 668,50 €

Projeto Incorpora da Fundação La “Caixa” - 2 transferências anuais de 15.831,75€.

**753 – Doações e Heranças**

	Valor Anual
Doações em espécie	40 000,00 €

(inclui donativos em espécie e numerário, por exemplo donativo da Secil)

**Total dos Subsídios, Doações e Legados à Exploração .....3.604.559,89€**

**78 - Outros Rendimentos e Ganhos****781 – Rendimentos Suplementares****78161 – Festas e Subscrições**

Angariação de rendimentos por via da realização de festas, animações e encontros.

	Apurado Agost.	Previsão	Valor Final
Receitas de festas outros eventos			
CAO3\CAO4	2 559,35 €	3 839,03 €	3 800,00 €
CAO5	993,92 €	900,00 €	1 000,00 €
UDI	6 003,91 €	9 005,87 €	6 000,00 €
<b>Total</b>	<b>9 557,18 €</b>	<b>13 744,89 €</b>	<b>10 800,00 €</b>

**78162 – Reembolsos Diversos**

	Valor Anual
Reembolsos Diversos (seguros)	600,00 €

**78164 - Consignação de IRS\IVA**

Reembolsos de IRS e IVA a favor da Instituição.

	Apurado Agost.	Previsão	Orçamento
Consignação de IRS\IVA	22 084,73 €	33 127,10 €	30 000,00 €

**7873 – Rendas e Outros Rendimentos**

	Valor Anual
Rendas Casa-Chave (150,00€/mês x 3 rendas)	5 400,00 €

**788 – Outros****7883 – Imputação de subsídios para Investimentos**

Anulação de Sub. ao Investimento	
IP SET	29,30 €
IP PAL	87,90 €
CRECHE	4 666,44 €
CSE	26 004,61 €
CAO1	351,59 €
CAO2	351,59 €
CAO3	2 175,81 €
CAO4	175,79 €
CAO5	263,69 €
CAO6	10 698,89 €
CAARPD	205,09 €
LAR	14 891,31 €
RA1	58,60 €
RA2	2 160,82 €
SAD	4 468,13 €
CRP	1 361,03 €
Flores	1 051,81 €
<b>Total</b>	<b>69 002,40 €</b>

**7888 – Outros Não Especificados****7888001 – Outros**

	Apurado Agost.	Previsão	Valor Final
Penalizações de 10%	813,12 €	1 219,68 €	1 000,00 €

Total dos Outros Rendimentos e Ganhos .....116.802,40€

**79 – Juros, Dividendos e Outros Rendimentos****791 – Juros Obtidos**

	Apurado/agos.	Previsão	Valor Final
Juros Obtidos	3 109,33 €	4 664,00 €	3 000,00 €

Total dos Juros, Dividendos e Outros Rendimentos .....3.000,00€

**TOTAL DOS RENDIMENTOS .....4.433.550,81€**



## Classe 6 - Gastos

## 61 – Custo da Mercadorias Vendidas e Matérias-Primas Consumidas

## 611 – Mercadorias

	Qt.	valor un.	Custo
Pirilampos	6000	1,24 €	7 440,00 €
Pins	500	0,52 €	260,00 €
Canecas	120	2,50 €	300,00 €
Chávenas	80	4,50 €	360,00 €
Sacos	400	1,10 €	440,00 €
Barrete Solidario	500	0,75 €	375,00 €
<b>Total</b>			<b>9 175,00 €</b>

Aquisição de Refeições				
Valências	N. Utentes	N. de dias\2020	Custo Refeição	Total anual
CSE	40	210	2,83 €	23 772,00 €
CAO1	35	210	2,83 €	20 800,50 €
CAO2	35	210	3,05 €	22 417,50 €
CAO3	40	210	2,83 €	23 772,00 €
CAO4	17	210	2,83 €	10 103,10 €
CAO5	28	210	3,05 €	17 934,00 €
CAO6	18	210	3,05 €	11 529,00 €
CAARPD	10	210	3,05 €	6 405,00 €
<b>Total Mercadorias</b>				<b>145 908,10 €</b>

## 612 – Géneros Alimentares

Confeção de Refeições				
Valências	Apurado Agost.	Previsão	Valor Apurado 2020	Valor Final
Creche	5 633,22 €	8 449,83 €	9 380,84 €	9 400,00 €
Lar	9 330,21 €	13 995,32 €	15 467,79 €	16 000,00 €
RA1	1 532,10 €	2 298,15 €	2 602,17 €	2 900,00 €
RA2	320,01 €	480,02 €	756,09 €	1 000,00 €
SAD	8 503,96 €	12 755,95 €	11 005,81 €	12 000,00 €
<b>Total</b>	<b>25 319,50 €</b>	<b>37 979,26 €</b>	<b>39 212,70 €</b>	<b>41 300,00 €</b>

Confeção de Lanches				
Valências	N. Utentes	N. de dias\2020	Valor utente	Total anual
CSE	40	150	0,15 €	900,00 €
CAO1	35	150	0,15 €	787,50 €
CAO2	35	150	0,15 €	787,50 €
CAO3	40	150	0,15 €	900,00 €
CAO4	17	150	0,15 €	382,50 €
CAO5	28	150	0,15 €	630,00 €
CAO6	18	150	0,15 €	405,00 €
CAARPD	0	150	0,15 €	0,00 €
<b>Total</b>				<b>4 792,50 €</b>
<b>Total (Confeção de Refeições + Lanches)</b>				<b>46 092,50 €</b>

## 6121 – Matérias-primas

	Apurado Agost.	Previsão	Valor Apurado 2019	Valor Final
CRP	226,69 €	340,04 €	2 750,00 €	2 750,00 €
Equitação	3 286,00 €	4 929,00 €	3 300,00 €	3 300,00 €
Emp. Inser.	235,73 €	353,60 €		500,00 €
<b>Total</b>	<b>3 748,42 €</b>	<b>5 622,63 €</b>	<b>6 050,00 €</b>	<b>6 550,00 €</b>

Matérias-primas necessárias para o funcionamento dos cursos de formação e empresa de inserção, nomeadamente, fertilizantes, adubos, gasolina, sementes, terra, e ração para animais para a atividade de equitação.

**Total dos Custos da Mercadorias Vendidas e Matérias-Primas Consumidas .....198.550,60€**



8  
B

**62 – Fornecimentos e Serviços Externos****622 – Serviços Especializados****6221 – Trabalhos Especializados**

Trabalhos Especializados	Base de Cálculo	Valor Anual
TOC	1.153,50€/mês	13 842,00 €
ROC	700,00€/mês	8 400,00 €
Acessoria Financeira CAVI	500,00€/mês	6 000,00 €
Plano de Assistência F3m	Valor anual	2 500,00 €
Plano de Assistência DIMEP	127,86€/valor mês	1 534,32 €
Assistência Informática	Valor Anual	3 000,00 €
Manutenção de Extintores	Valor Anual	2 097,26 €
HCCP	135,30€/valor trimestral	861,00 €
Controlo de Pragas	Valor Anual de acordo com a valência	1 600,00 €
Técnico de Eletricidade	369,00€/mês	4 428,00 €
Serviços Veterinário	Previsão em função dos serviços prestados	1 900,00 €
Aulas de Capoeira	Valor Anual	2 000,00 €
Aulas de Judo	150,00€/mês	1 320,00 €
Monitor Escolhas	90,00€/mês\10 meses	900,00 €
<b>Total</b>		<b>50 382,58 €</b>

**6222 – Publicidade e Propaganda**

	Valor Anual
Divulgação de ações de caráter geral institucional e subscrições de assinaturas	1 000,00 €
Despesas de Divulgação CAVI	4 500,00 €
Divulgação Projecto Escolhas	250,00 €
Divulgação dos Cursos de CRP	1 050,00 €
<b>Total</b>	<b>6 800,00 €</b>

**6223 – Vigilância e Segurança**

Proteção contra intrusão e incêndio	Valor Anual	
Centro Virgílio Lima	67,75€/mensal	788,98 €
Creche	50,49€/mensal	605,88 €
CAO1	227,55€/Anual	227,55 €
CAO2	55,80€/mensal	669,60 €
CAO3	25,20€/mensal	302,44 €
CAO4	18,63€/mensal	223,54 €
CAO5	27,05€/mensal +45,32\anual	369,96 €
CAO6	49,19€/mensal	590,28 €
CAARPD	12,31€/mensal +20,58\anual	168,26 €
CRP	71,51€/mensal +105,27\anual	963,43 €
EI	172,66€/trimestral + 14,56€ anual	705,20 €
Escolhas	47,64€/mensal	571,68 €
CAVI	4,20€/mensal	50,40 €
<b>Subtotal</b>		<b>6 237,20 €</b>

**6224 – Honorários**

	Valor Anual
Técnicos de CRI (Psicologia e TSEER)	3 444,00 €
Honorários Com Professores de Música (Creche, CAo2, 3,4,6 e Tambores)	5 412,00 €
Professor de Andebol	2 460,00 €
Professor de Basquetebol	3 099,60 €
Professor de Natação adaptada	1 623,60 €
Coordenação da Escola de Educação Especial	2 245,59 €
Formadores do CRP	9 446,40 €
Apoio jurídico	12 915,00 €
Monitor Escolhas	12 840,00 €
<b>Total</b>	<b>53 486,19 €</b>

(valores com IVA incluído)

**6226 – Conservação e Reparação**

Gastos em Conservação e Reparação	Apurado Agost.	Previsão	Valor Final
Conservação e Manutenção de elevador da creche	1 714,05 €	429,62€ /valor trimestral	1 718,48 €
Conservação e Manutenção do Equipamento da EI	4 373,21 €	6 559,82 €	6 727,20 €
Conservação e reparação de Viaturas	24 397,27 €	36 595,91 €	37 000,00 €
Conservações e Reparações Diversas	5 706,65 €	8 559,98 €	8 600,00 €
Conservação e reparação do edificado	3 160,63 €	4 740,95 €	5 000,00 €
Conservação e reparação do edificado - CRP	3 930,00 €	5 895,00 €	5 570,37 €
<b>Total</b>			<b>64 616,05 €</b>

**6227 – Serviços Bancários**

Despesas Bancárias	Valor Anual
Despesas gerais instituição	1 500,00 €
Despesas específicas CRP	50,00 €
Despesas EI	50,00 €
<b>Total</b>	<b>1 600,00 €</b>

**623 – Materiais****6231 – Ferramentas e Utensílios de Desgaste Rápido**

Gastos por tipo de resposta	Apurado Agost.	Valor Final
Gastos gerais com utensílios e ferramentas necessários para as atividades das valências	6 995,92 €	11 000,00 €
Gastos gerais necessários para o desenvolvimento da atividade da empresa de inserção (ex. aquisição tesouras, cabos de enxadas, programadores, etc.)	2 199,77 €	3 500,00 €
Gastos com ferramentas e utensílios necessários ao desenvolvimento das atividades formativas	607,75 €	2 805,00 €
<b>Total</b>		<b>17 305,00 €</b>

**6233 – Material de Escritório**

Gastos gerais	Distribuição	Valor Anual
Papel A4, cópias, dossiers, canetas, agrafos, colas, lápis, borrachas, corretores, post-it.	Instituição\geral	3 000,00 €
	CRP (c\valores específicos em candidatura)	932,00 €
	CAVI	231,00 €
	Escolhas	584,00 €
<b>Total</b>		<b>4 747,00 €</b>

**6234 – Artigos para oferta**

	Apurado Agost.	Previsão	Valor Final
Trofeus, ofertas concurso de poesia, flores, prendas de natal	160,00 €	240,00 €	500,00 €
<b>Total</b>			<b>500,00 €</b>

**6235 – Encargos com Saúde de Utentes**

	Apurado Agost.	Previsão	Valor Final
Despesas com medicamentos de 1º socorros	487,01 €	730,52 €	600,00 €
CRP - Despesas com medicamentos de 1º socorro - valor previsto em candidatura			125,00 €
<b>Total</b>			<b>725,00 €</b>

**6236 – Material Didático**

	Apurado Agost.	Previsão	Valor Final
Despesas com aquisição de Material Didático	690,60 €	1 035,90 €	1 000,00 €
<b>Total</b>			<b>1 000,00 €</b>

**62381 – Rouparia**

	Valor Anual
<b>Fardas - Empresa de Inserção, CRP e CSE</b>	
CRP	1 448,00 €
EI	100,00 €
CSE (marchas)	100,00 €
<b>total</b>	<b>1 648,00 €</b>

**62382 – Diversos**

	Apurado Agost.	Previsão	Valor Final
Diversos (Gastos de atividades de INR, UDI, Marchas e outras de pequeno valor)	4 251,15 €	6 376,73 €	0,00 €

**624 – Energia e Flúidos****6241 – Eletricidade**

	Valor anual
<b>Gastos em Eletricidade</b>	
Atividades nas Valências	43 370,00 €
Formação Profissional	2 750,00 €
Empresa de Inserção	500,00 €
<b>Total</b>	<b>46 620,00 €</b>

**6242 – Combustíveis**

	Valor Anual
Gastos com combustíveis para viaturas e gás	47 867,16 €
Gastos com combustíveis para viaturas e maquinaria da formação profissional	2 000,00 €
Gastos com combustíveis para viaturas e maquinaria da empresa de inserção	7 000,00 €
Gastos com fornecimento de gás	3 660,00 €
<b>Total</b>	<b>60 527,16 €</b>

**6243 – Água**

	Valor anual
<b>Gastos em água</b>	
Atividades nas Valências	15 051,56 €
Formação Profissional	880,00 €
Empresa de Inserção	160,00 €
Escolhas	260,00 €
<b>Total</b>	<b>16 351,56 €</b>

**625 – Deslocações e Estadas****62511 – Deslocações e Estadas de Pessoal**

Despesas com deslocações de técnicos em viatura própria	Apurado Agost.	Previsão	Valor Final
IP Set	3 293,56 €	4 940,34 €	4 300,00 €
Ip Pal	1 219,02 €	1 828,53 €	1 700,00 €
CRI	1 864,66 €	2 796,99 €	3 600,00 €
Desporto	697,17 €	1 045,76 €	1 500,00 €
CAARPD	342,57 €	513,86 €	700,00 €
CRP (valor inscrito em candidatura)	8,10 €	12,15 €	2 500,00 €
Restantes Valências	781,10 €	1 171,65 €	1 413,00 €
CAVI			7 920,00 €
<b>Total</b>			<b>23 633,00 €</b>

**62512 – Deslocações e Estadas de Utentes**

Despesas com deslocações e estadas de utentes	Valor anual
Participação em atividades desportivas: torneios de equitação, futsal andebol, basquetebol, etc.	1 500,00 €
Deslocações e estadas (ex. para colónias de férias, deslocações temáticas, etc.)	5 910,00 €
<b>Total</b>	<b>7 410,00 €</b>

**6254 – Transporte de Utentes**

	Valor Mensal	Valor Anual
Gastos com aquisição de serviços externos para transporte de utentes	1 875,00 €	22 500,00 €
Aquisição de bilhetes pré-comprados	10,00 €	120,00 €
<b>Total</b>		<b>22 620,00 €</b>

**62581 – Portagens**

	Apurado Agost.	Previsão	Valor Final
Gastos com portagens	1 451,32 €	2 176,98 €	2 300,00 €

**626 – Serviços Diversos****6261 – Rendas e Alugueres****62611 – Equipamentos**

	Valor Anual
Contrato de leasing com Xerox	
CRP - 82,47€/mês	989,64 €
Restantes valências 827,20€/mensal + 557,23€ trimestral	12 155,32 €
<b>Total</b>	<b>13 144,96 €</b>

**62612 – Aluguer de Espaço Desportivo**

	Valor anual
Aluguer de piscina ao LATI valor médio mensal 400,00€/10 meses de utilização	4 500,00 €

**6268 – Despesas com Apartamento**

	Valor Anual
Condomínio	
Despesa mensal com condomínio Casa Chave 1 (24,13€/mês)	289,56 €
<b>Total</b>	<b>289,56 €</b>

**6262 – Comunicações**

	Valor Mensal	Valor Anual
Telefone, internet e Tv por cabo	1 455,54 €	17 466,48 €
Correio (envelopes, registos, selos)	132,33 €	1 588,00 €
<b>Total</b>		<b>19 054,48 €</b>

**6263 – Seguros**

Ramo	Valor Anual
Viaturas	11 843,27 €
Multirriscos	6 133,29 €
Resp. Civil	252,00 €
Acid. Pessoais	9 859,77 €
<b>Total</b>	<b>28 088,33 €</b>

**6265 – Contencioso e Notariado**

Despesas anuais com notário e registos criminais	100,00 €
--------------------------------------------------	----------

**6266 – Despesas de Representação**

Despesas anuais de representação	400,00 €
----------------------------------	----------

**6267 – Limpeza, Higiene e conforto**

	Valor Anual
Despesas anuais com produtos de higiene, limpeza e conforto necessários à manutenção de todos os espaços físicos e à realização de determinadas tarefas.	17 412,14 €

**6268 – Outros Serviços**

	Apurado Agost.	Previsão	Valor Final
Total a distribuir p\ Valências	3 984,31 €	5 976,47 €	6 000,00 €
CSE	3 299,09 €	4 948,64 €	4 950,00 €
Equitação	610,90 €	916,35 €	920,00 €
Lar	74,32 €	111,48 €	130,00 €

(aquisição de comida para os animais)

**Total dos Fornecimentos e Serviços Externos .....477.498,20€****63 – Gastos com Pessoal**

Considerou-se uma atualização de 1,5% nos vencimentos salário mínimo nacional de 635,00€/mensais.

Para efeitos de subsídio de refeição foram contabilizados 4,77€/dia de trabalho.

Ao nível dos encargos patronais foi tida em conta uma taxa de 22,3% para regime geral (acrescidos de 1% para os fundos de compensação nas novas admissões) e de 16,4% para pensionistas.

Distribuição dos RH por Categorias			
	Qt		Qt
Dir. Serv. Adm.	1	Assistentes Pessoais	24
Assistentes Sociais	10	Escriturárias	7
Psicólogos	20	Motoristas	6
Sociólogos	1	Cozinheiro	1
Téc. Sup. Ed. Reb. Esp.	10	Eletricista	1
Téc. Sup. Ed. Social	1	Ajudante de Ação Direta	17
Terp. da Fala	8	Ajudante de Ação Educativa	31
Terapeuta Ocup.	5	Ajudante de Ação Familiar	5
Educ. Infância	3	Ajudante de Ação Cozinha	1
Fisioterapeuta	3	Aj. Estab. De Apoio a Pessoas c\ Def.	1
Formadores	4	Jardineiros	23
Animadores Culturais	3	Telefonista	1
Monitores	21	Tratador de Animais	1
Tesoureira	1	Trabalhadores Auxiliares	11
Secretária	1	Técnico de Marketing	1
<b>Subtotal</b>	<b>92</b>	<b>Total</b>	<b>131</b>
<b>Estágios Profissionais</b>	<b>Qt</b>		
Assistentes Sociais	1		
Psicologia	2		
<b>Total</b>	<b>3</b>		
<b>CEI</b>	<b>Qt</b>		
Jardinagem	4		
Ajud. Sala	1		
<b>Total</b>	<b>5</b>		

<b>Total de RH disponíveis para 2020</b>	<b>231</b>
------------------------------------------	------------





	Valor Anual
Remunerações do pessoal	2 594 729,38 €
Encargos Sobre Remunerações	569 283,88 €
Seguros	32 652,36 €
Outros Custos	276 244,21 €
<b>Total</b>	<b>3 472 909,83 €</b>

Total dos Gastos com Pessoal.....3.472.909,83€

#### 64 – Gastos de Depreciação e de Amortização

##### 642 – Ativos Fixos Tangíveis

Ativos Fixos Tangíveis	Valor Anual
CRECHE	14 212,97 €
CSE	12 236,27 €
CAO1	8 166,71 €
CAO2	7 754,46 €
CAO3	8 221,11 €
CAO4	3 543,74 €
CAO5	8 562,64 €
CAO6	10 877,44 €
CAD	44 006,64 €
RA1	2 388,04 €
CRP	1 715,04 €
ESCOLHAS	218,53 €
EI	3 649,87 €
Incorpora	50,00 €
COMUM	4 110,56 €
<b>Total</b>	<b>129 714,00 €</b>

##### 643 – Ativos intangíveis

Ativos Fixos Intangíveis	Valor Anual
CRECHE	0,00 €
CSE	89,58 €
CAO3	34,34 €
CAO4	25,38 €
CAO5	1 053,00 €
CAO6	803,10 €
CAD	0,00 €
Incorpora	46,66 €
<b>Total</b>	<b>2 052,06 €</b>

Total dos Gastos de Depreciação e de Amortização.....131.766,06€

#### 68 – Outros Gastos e Perdas

##### 681 – Impostos

##### 681202 – Iva Suportado

IVA suportado	Agost.	Previsão	Orçamento
Prestação de Serviços - EI	1 936,66 €	2 904,99 €	2 900,00 €
Taxas sem Iva	1 421,02 €	2 131,53 €	2 500,00 €
<b>Total</b>	<b>1 936,66 €</b>	<b>2 904,99 €</b>	<b>5 400,00 €</b>



**6883 – Quotizações**

Quotizações	Valor Anual
Bombeiros (Quota anual)	12,00 €
Humanitas (Quota trimestral\ n.º de utentes em valência)	2 520,00 €
Special Olympics (Quota anual)	12,00 €
<b>Valor Anual</b>	<b>2 544,00 €</b>

**6882\6885\6886 – Encargos com Formandos CRP**

	Valor Anual
6882 Bolsas Formação CRP	79 287,21 €
6885 Sub. Ref. Formandos CRP	34 115,57 €
6886 Sub. Tran. Formandos CRP	22 344,62 €
<b>Total</b>	<b>135 747,40 €</b>

**6883 – Condomínio**

Condomínio RA1	Valor Anual
142,20€ * 2 mensalidades	284,40 €

**6888 – Gratificações**

Gratificações IC	Valor Anual
410€ *12 meses	4 920,00 €
<b>Total</b>	<b>4 920,00 €</b>

**Total dos Outros Gastos e Perdas .....148.895,80€**

ASSOCIAÇÃO PORTUGUESA PAIS E AMIGOS  
DO CIDADÃO DEFICIENTE MENTAL DE SETÚBAL  
Cont. Nº 504 646 869  
Av. S. Francisco Xavier, Lote 8 - Cave  
2900-616 SETÚBAL  
Tel. 265 541 160 - Fax. 265 541 177