

8

Orçamento Previsional 2021

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

Sónia Costa Rio - Diretora de Serviços Administrativos

16-160-0

16-160-0

16-160-0

1. Orçamento Previsional 2021

1.1. Pressupostos de Elaboração

O Orçamento para o ano de 2021 foi elaborado tendo por base o Balancete do mês de setembro de 2020.

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.

Definiu-se uma completa regularização das atividades das valências apenas a partir do último trimestre do ano de 2021.

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%
Total	100%	100%

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

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

Valências	Imputação de despesas comuns CAD
Lar	70%
SAD	20%
RA2	10%
Total	100%

Valências	Imputação de despesas comuns Viso
CRP	57%
CAO5	24%
CAARPD	11%
EI	8%
Total	100%

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
Total	474

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
- Centro de Reabilitação Profissional
- Centro de Recursos
- 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 2021
71	Vendas	17 320,00 €
72	Prestação de serviços	671 158,52 €
721	Quotas dos utilizadores	7 000,00 €
722/728	Outros Serviços	664 158,52 €
75	Subsídios à Exploração	3 642 771,51 €
7511	ISS	2 170 682,40 €
7512	IEFP	871 454,54 €
7513	DGESTE	505 229,43 €
7514	PIES	32 736,64 €
7516	Autarquias	6 000,00 €
7518	Incorpora	31 668,50 €
753	Subsídios e legados em espécie	25 000,00 €
78	Outros Rendimentos e Ganhos	110 072,71 €
781	Rendimentos Suplementares	39 000,00 €
787	Rend. Em Inv. Não Fianc.	3 600,00 €
7883	Imputação de subsídios para investimentos	64 972,71 €
7888	Outros não especificados	2 500,00 €
79	Rendimentos e ganhos de financiamento	750,00 €
TOTAL DOS RENDIMENTOS (B)		4 442 072,74 €

CLASSE 6	GASTOS	
GASTOS	RUBRICA	Ano 2021
CONTA	RUBRICA	Ano 2021
61	Custo Mercad. Vend. e das Mat. Cons.	17 606,00 €
611	Mercadorias	4 653,50 €
612	Géneros alimentares	2 452,50 €
6121	Matérias-primas	10 500,00 €
62	Fornecimentos e Serviços Externos	507 259,03 €
622	Serviços especializados	143 632,30 €
621		136 004,13 €
6221	Trabalhos especializados	43 609,29 €
6222	Publicidade e Propaganda	2 600,00 €
6223	Vigilância e segurança	9 343,15 €
6224	Honorários	31 851,69 €
6226	Conservação e Reparação	47 000,00 €
6227	Serviços Bancários	1 600,00 €
623	Materiais	44 125,00 €
6231	Ferramentas	21 100,00 €
6233	Material de escritório	2 050,00 €
6234	Artigos para oferta	250,00 €
6235	Saúde	625,00 €
6236	Material Didático	1 000,00 €
62381	Rouparia	600,00 €



62382	Diversos	18 500,00 €
624	Energia e Fluidos	93 043,35 €
6241	Eletricidade	39 660,00 €
6242	Combustíveis	36 333,35 €
6243	Água	17 050,00 €
625	Deslocações e Estadas	11 643,00 €
62511	Deslocações, estadas de pessoal	8 643,00 €
62512	Deslocações, estadas de Utentes	1 500,00 €
62581	Portagens	1 500,00 €
626	Serviços Diversos	78 811,25 €
62611	Equipamento	11 253,36 €
62612	Aluguer de espaço desportivo	600,00 €
62618	Renda de Condomínio	1 759,32 €
6262	Comunicação	18 793,29 €
6263	Seguros	25 955,28 €
6265	Contencioso e notariado	100,00 €
6266	Despesas de Representação	200,00 €
6267	Limpeza Higiene e conforto	19 500,00 €
6268	Outros Serviços	650,00 €
63	Gastos com Pessoal	3 634 809,87 €
632	Remunerações do pessoal	2 715 969,12 €
635	Encargos sobre remunerações	588 907,83 €
636	Seguros de Acidentes de trabalho e doenças prof.	33 348,92 €
638	Outros custos com pessoal	296 584,00 €
64	Gastos de Deprec. De Amortizações	134 148,71 €
642	Ativos Fixos Tangíveis	133 110,15 €
643	Ativos Intangíveis	1 038,56 €
68	Outros gastos e Perdas	144 365,15 €
681	Impostos (IVA suportado)	6 400,00 €
6883	Quotizações	1 944,00 €
68882	Bolsas CRP	77 116,24 €
68885	Sub. Ref. Formandos CRP	34 898,51 €
68886	Sub. Transp. Formandos CRP	23 226,40 €
68888	Gratificações	780,00 €
TOTAL DOS GASTOS (A)		4 438 188,76 €
CLASSE 8	RESULTADO	3 883,98 €
GASTOS		

Apresenta-se um orçamento previsional com um resultado positivo de **3.883,98€**, prevendo-se desta forma que as fontes de financiamento indicadas serão suficientes para fazer face aos gastos decorrentes de todas as atividades institucionais.

1.3. Memória Descritiva

Classe 7 – Rendimentos

71 – Vendas

71114- Venda de Mercadorias Isentas

Receitas previstas com a Campanha do Pirilampo Mágico/2021, Barrete Solidário, vendas de Livros e porta-chaves (tendo-se considerado cerca de 50% da receita habitual, tendo em conta que se perspetiva a venda apenas a partir das valências e dos serviços de secretaria)

	Qt.	valor un.	Receita
Pirilampos	3000	2,00 €	6 000,00 €
Pins	300	1,00 €	300,00 €
Canecas	120	4,00 €	480,00 €
Chávenas	40	6,00 €	240,00 €
Sacos	100	2,00 €	200,00 €
Barrete Solidário	250	2,00 €	500,00 €
Total			7 720,00 €

	Apurado Set.	Previsão	Valor Final
Livros	490,00 €	735,00 €	250,00 €
Porta-chaves	244,00 €	366,00 €	100,00 €
Total			350,00 €

71214 - Venda de Produtos Acabados Isentos

Previsão de receita com as vendas de produtos realizados nas áreas ocupacionais e formação profissional a partir do último trimestre do ano de 2021.

		Orçamento de 2020	Previsão 50% do Orçamento
CSE	Salas de Atividade + Quinta Pedagógica	1 700,00 €	850,00 €
CA01	Vendas das Áreas	100,00 €	50,00 €
CA02	Vendas das Áreas	300,00 €	150,00 €
CA03	Vendas das Áreas + Culinária	4 600,00 €	2 300,00 €
CA04	Vendas das Áreas + Culinária	3 200,00 €	1 600,00 €
CA05	Vendas das Áreas	4 000,00 €	2 000,00 €
CAARPD	Vendas das Áreas	600,00 €	300,00 €
CRP	Vendas das Áreas	2 000,00 €	2 000,00 €
Total			9 250,00 €

Total das Vendas:17.320,00€

72 – Prestações de Serviços

721 – Quotas dos utilizadores

	Apurado/set	Previsão	Total 2019	Valor Final
Quotas	2 316,50 €	3 088,67 €	6 944,00 €	7 000,00 €

725 – Mensalidades

Valência	Orçamento 2020	Comp. Familiar - 100% (Freq. 50%)	Comp. Familiar - 90% (Freq. 50%)	Orçamento 2021
CRECHE	70 800,00 €	70 800,00 €	0,00 €	70 800,00 €
CAO1	54 900,00 €	27 450,00 €	24 705,00 €	52 155,00 €
CAO2	48 800,00 €	24 400,00 €	21 960,00 €	46 360,00 €
CAO3	69 500,00 €	34 750,00 €	31 275,00 €	66 025,00 €
CAO4	28 600,00 €	14 300,00 €	12 870,00 €	27 170,00 €
CAO5	39 700,00 €	19 850,00 €	17 865,00 €	37 715,00 €
CAO6	29 900,00 €	14 950,00 €	13 455,00 €	28 405,00 €
RA1	10 500,00 €	10 500,00 €	0,00 €	10 500,00 €
RA2	8 400,00 €	8 400,00 €	0,00 €	8 400,00 €
Lar	37 000,00 €	37 000,00 €	0,00 €	37 000,00 €
SAD	35 900,00 €	35 900,00 €	0,00 €	35 900,00 €
Total				420 430,00 €

Nas respostas sociais Creche e respostas Residenciais considerou-se a receita a 100%.

Nas restantes respostas sociais considerou-se que apenas 50% dos utentes vão ter uma frequência a tempo inteiro, o que corresponde a uma comparticipação familiar a 100%, sendo que os restantes 50% vão ter uma redução de 10% no valor da comparticipação familiar.

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

	Valor Mensal	Valor Anual
Jt.ª S. Sebastião	2 943,00 €	43 881,48 €
Particulares	1 000,00 €	12 000,00 €
Total		55 881,48 €

7272 – Prestações de Serviços Isentas

	Apurado/set.	Previsão	Total 2019	Orçamento
CRP	226,60 €	302,13 €	1 132,96 €	500,00 €
Equitação	1 425,00 €	1 900,00 €	3 860,00 €	2 500,00 €
Total			3 000,00 €	

Renovação da Inscrição			
Valência	N. Utentes	Valor\reno.	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 €
Total			8 895,00 €

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

	Valor Mensal	Valor Anual
Jt.ª S. Sebastião	14 662,67 €	175 952,04 €
Total		175 952,04 €

(valores sem IVA)

Total das Prestações de Serviços: 671.128,52€

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	283,46 €	9 354,18 €	112 250,16 €
CAO1	35	557,81 €	19 523,35 €	234 280,20 €
CAO2	35	557,81 €	19 523,35 €	234 280,20 €
CAO3	40	557,81 €	22 312,40 €	267 748,80 €
CAO4	17	557,81 €	9 482,77 €	113 793,24 €
CAO5	28	557,81 €	15 618,68 €	187 424,16 €
CAO6	18	557,81 €	10 040,58 €	120 486,96 €
CAARPD	60	183,35 €	11 001,16 €	132 013,92 €
LAR	18	1 100,18 €	19 803,24 €	237 638,88 €
RA1	5	1 033,17 €	5 165,85 €	61 990,20 €
RA2	5	1 228,83 €	6 144,14 €	73 729,68 €
SAD	25	279,07 €	6 976,75 €	83 721,00 €
Total				2 164 066,56 €

Creche	Valor Mensal	Valor Anual
Reforço por prolongamento de horário	551,32 €	6 615,84 €

Total	2 170 682,40 €
--------------	-----------------------

7512 – IEFP – Instituto do Emprego e Formação Profissional

	IEFP
CRP	355 726,71 €
CAVI	487 162,47 €
Estágios\CEI\CEI+\Emprego Apoiado	28 565,36 €
Total	871 454,54 €

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 €	278 905,01 €
Total	41 736,12 €	505 229,43 €

7514 – Projetos Inovadores e Experimentais na Área Social

	Valor Anual
PIES - Crescer +	32 736,64 €

7516 – Autarquias

	Valor Anual
Autarquias	6 000,00 €

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	25 000,00 €

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

Total dos Subsídios, Doações e Legados à Exploração3.642.771,51€

78 - Outros Rendimentos e Ganhos

781 – Rendimentos Suplementares

78162 – Reembolsos Diversos

	Valor Anual
Reembolsos Diversos	12 000,00 €

78164 - Consignação de IRS\IVA

Reembolsos de IRS e IVA a favor da Instituição.

7873 – Rendas e Outros Rendimentos

	Valor Anual
Rendas Casa-Chave (150,00€\mês x 3 rendas)	3 600,00 €

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	410,19 €
CAO4	175,79 €
CAO5	263,69 €
CAO6	10 698,89 €
CAARPD	205,09 €
LAR	14 042,73 €
RA1	58,60 €
RA2	2 039,59 €
SAD	4 225,67 €
CRP	1 361,03 €
Flores	0,00 €
Total	64 972,71 €

7888 – Outros Não Especificados

7888001 –Outros

	Apurado Set.	Previsão	Orçamento
Transporte	1 337,08 €	1 782,77 €	2 000,00 €
Penalizações de 10%	389,27 €	519,03 €	500,00 €
Total			2 500,00 €

Total dos Outros Rendimentos e Ganhos110.072,71€

79 – Juros, Dividendos e Outros Rendimentos

791 – Juros Obtidos

	Apurado/set.	Previsão	Orçamento
Juros Obtidos	562,17 €	749,56 €	750,00 €

Total dos Juros, Dividendos e Outros Rendimentos750,00€

TOTAL DOS RENDIMENTOS4.442.072,74€

Classe 6 – Gastos

61 – Custo da Mercadorias Vendidas e Matérias-Primas Consumidas

611 – Mercadorias

	Qt.	valor un.	Custo
Pirilampos	3000	1,24 €	3 720,00 €
Pins	300	0,52 €	156,00 €
Canecas	120	2,50 €	300,00 €
Chávenas	40	4,50 €	180,00 €
Sacos	100	1,10 €	110,00 €
Barrete Solidário	250	0,75 €	187,50 €
Total			4 653,50 €

612 – Géneros Alimentares

Valências	Confeção de Lanches			Total anual
	N. Utentes	N. de dias\2020	Valor utente	
CSE	26	150	0,15 €	585,00 €
CAO1	13	150	0,15 €	292,50 €
CAO2	15	150	0,15 €	337,50 €
CAO3	21	150	0,15 €	472,50 €
CAO4	14	150	0,15 €	315,00 €
CAO5	11	150	0,15 €	247,50 €
CAO6	9	150	0,15 €	202,50 €
Total				2 452,50 €

6121 – Matérias-primas

	Apurado set.	Previsão	Orçamento
CRP	969,60 €	1 292,80 €	1 500,00 €
Equitação	6 160,00 €	8 213,33 €	8 500,00 €
Emp. Inser.	27,67 €	36,89 €	500,00 €
Total	7 157,27 €	9 543,03 €	10 500,00 €

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 Consumidas17.606,00€

62 – Fornecimentos e Serviços Externos

621 – Subcontratos

Valências	Aquisição de Refeições			Total anual
	N. Médio de Refeições Dia	N. de dias	Custo Refeição	
CSE	26	210	2,50 €	13 650,00 €
Creche	38	210	2,50 €	19 950,00 €
CA01	13	210	3,14 €	8 572,20 €
CA02	15	210	2,80 €	8 820,00 €
CA03	21	210	2,50 €	11 025,00 €
CA04	14	210	2,50 €	7 350,00 €
CA05	11	210	3,05 €	7 045,50 €
CA06	9	210	3,05 €	5 764,50 €
LAR	18	210	2,80 €	10 584,00 €
LAR (FD E FERIADOS)	36	104	2,80 €	10 483,20 €
RA2	5	210	2,80 €	2 940,00 €
RA2 (FD E FERIADOS)	10	104	2,80 €	2 912,00 €
RA1	5	210	2,80 €	2 940,00 €
RA1 (FD E FERIADOS)	10	104	2,80 €	2 912,00 €
SAD	29	314	3,15 €	28 683,90 €
Total				143 632,30 €

Nesta rubrica foram contabilizadas as despesas com o fornecimento de refeições para todas as respostas sociais da instituição.

Total dos Subcontratos143.632,30€

622 – Serviços Especializados

6221 – Trabalhos Especializados

Trabalhos Especializados	Base de Cálculo	Valor Anual
TOC	1.153,50€/mês	12 366,00 €
ROC	700,00€/mês	8 400,00 €
Assessoria 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	1 022,71 €
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	2 100,00 €
Aulas de Capoeira	Valor Anual	700,00 €
Total		43 609,29 €

6222 – Publicidade e Propaganda

	Valor Anual
Divulgação de ações de carácter geral institucional e subscrições de assinaturas	2 000,00 €
Despesas de Divulgação CAVI	100,00 €
Divulgação dos Cursos de CRP	500,00 €
Total	2 600,00 €

6223 – Vigilância e Segurança

Proteção contra intrusão e incêndio		Valor Anual
Centro Virgílio Lima	66,86€\mensal	802,37 €
Creche	51,09€\mensal	613,08 €
CAO2	56,75€\mensal	680,98 €
CAO3	25,63€\mensal	307,57 €
CAO4	18,94€\mensal	227,34 €
CAO5	28,47€\mensal	341,60 €
CAO6	50,09€\mensal	601,08 €
CAARPD	12,95€\mensal	155,40 €
CRP	75,25€\mensal	903,00 €
EI	172,66€\trimestral	690,64 €
Escolhas	48,50€\mensal	582,00 €
CAVI	4,27€\mensal	51,26 €
Segurança no Trabalho	115,57€\mensal	1 386,84 €
Manutenção de Extintores	2000,00€\valor anual	2 000,00 €
Subtotal		9 343,16 €

6224 – Honorários

	Valor Anual
Honorários com Professores de Música (Creche, CAO2, 3,4,6 e Tambores - 3 meses) *	1 722,00 €
Professor de Basquetebol - 3 meses *	885,60 €
Professor de Natação adaptada - 3 meses *	442,80 €
Coordenação da Escola de Educação Especial	2 245,59 €
Formadores do CRP	8 659,20 €
Apoio jurídico	12 915,00 €
Monitor de Teatro	4 981,50 €
Total	31 851,69 €

* Considerou-se apenas despesa no último trimestre de 2021
(valores com IVA incluído)

6226 – Conservação e Reparação

Gastos em Conservação e Reparação	Apurado set.	Previsão	Valor Final
Conservação e reparação de Viaturas	15 748,43 €	20 997,91 €	25 000,00 €
Conservações e Reparações Diversas	13 201,34 €	17 601,79 €	18 000,00 €
Conservação e reparação do Edificado	465,16 €	620,21 €	1 000,00 €
Conservação e Manutenção do Equipamento da EI	1 408,90 €	1 878,53 €	2 000,00 €
Conservação e reparação do edificado - CRP	556,76 €	742,35 €	1 000,00 €
Total			47 000,00 €

6227 – Serviços Bancários

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

Total dos Serviços Especializados136.004,13€

623 – Materiais

6231 – Ferramentas e Utensílios de Desgaste Rápido

Gastos por tipo de resposta	Apurado Set.	Valor Final
Gastos gerais com utensílios e ferramentas necessários para as atividades das valências	10 474,16 €	15 000,00 €
Gastos gerais necessários para o desenvolvimento da atividade da empresa de inserção (ex. aquisição tesouras, cabos de enxadas, programadores, etc.)	4 103,29 €	5 500,00 €
Gastos com ferramentas e utensílios necessários ao desenvolvimento das atividades formativas	416,16 €	600,00 €
Total		21 100,00 €

6233 – Material de Escritório

Gastos gerais	Distribuição	Valor Anual
Papel A4, cópias, dossiers, canetas, agrafos, colas, lápis, borrachas,	Instituição\geral	1 500,00 €
	CRP (c\valores específicos em candidatura)	500,00 €
	CAVI	50,00 €
Total		2 050,00 €

6234 – Artigos para oferta

	Apurado set.	Previsão	Valor Final
Troféus, ofertas concurso de poesia, flores, prendas de natal	150,00 €	200,00 €	250,00 €
Total			250,00 €

6235 – Encargos com Saúde de Utentes

	Apurado set.	Previsão	Valor Final
Despesas com medicamentos de 1º socorros	276,42 €	414,63 €	500,00 €
CRP - Despesas com medicamentos de 1º socorro - valor previsto em candidatura			125,00 €
Total			625,00 €

6236 – Material Didático

	Apurado set.	Previsão	Valor Final
Despesas com aquisição de Material Didático	701,10 €	934,80 €	1 000,00 €
Total			1 000,00 €

62381 – Rouparia

	Valor Anual
Fardas - Empresa de Inserção, CRP e CSE	
CRP	500,00 €
EI	100,00 €
total	600,00 €

62382 – Diversos

	Apurado Set.	Previsão	Valor Final
Diversos (Gastos de atividades de INR, UDI, Marchas e outras de pequeno valor)	341,83 €	455,77 €	500,00 €
Material de Proteção COVID	8 856,90 €	17 713,80 €	18 000,00 €
Total			18 500,00 €

Total dos Materiais44.125,00€

624 – Energia e Fluidos**6241 – Eletricidade**

Gastos em Eletricidade	Valor anual
Atividades nas Valências	37 410,00 €
Formação Profissional	2 000,00 €
Empresa de Inserção	250,00 €
Total	39 660,00 €

6242 – Combustíveis

	Valor Anual
Gastos com combustíveis para viaturas e gás	33 333,35 €
Gastos com combustíveis para viaturas e maquinaria da formação profissional	2 000,00 €
Gastos com combustíveis para viaturas e maquinaria da empresa de inserção	1 000,00 €
Total	36 333,35 €

6243 – Água

Gastos em água	Valor anual
Atividades nas Valências	15 230,00 €
Formação Profissional	1 400,00 €
Empresa de Inserção	160,00 €
Escolhas	260,00 €
Total	17 050,00 €

Total da Energia e Fluidos93.043,35€

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

Despesas com deslocações de técnicos em viatura própria	Apurado Set.	Previsão	Valor Final
IP Set	1 221,06 €	1 831,59 €	3 000,00 €
Ip Pal	591,25 €	886,88 €	1 000,00 €
CRI	827,08 €	1 240,62 €	1 500,00 €
CRP	8,10 €	12,15 €	500,00 €
Restantes Valências	819,21 €	1 228,82 €	1 843,00 €
CAVI			800,00 €
Total			8 643,00 €

62512 – Deslocações e Estadas de Utentes

Despesas com deslocações e estadas de utentes	Valor anual
Deslocação e estadas de Utentes para participação em atividades de equitação, futsal andebol, basquetebol, etc.	1 500,00 €
Total	1 500,00 €

62581 – Portagens

	Apurado Set.	Previsão	Valor Final
Gastos com portagens	474,71 €	632,95 €	1 500,00 €

Total das Deslocações e Estadas.....11.643,00€

626 – Serviços Diversos

6261 – Rendas e Alugueres

62611 – Equipamentos

	Valor Anual
Contrato de leasing com Xerox	
CRP - 82,47€/mês	989,64 €
Restantes valências 855,31€/mensal	10 263,72 €
Total	11 253,36 €

62612 – Aluguer de Espaço Desportivo

	Valor anual
Aluguer de piscina ao LATI valor médio mensal 200,00€\3meses de utilização	600,00 €

6268 – Despesas com Apartamento

Condomínio	Valor Anual
Despesa mensal com condomínio Casa Chave 1 (24,13€/mês)	289,56 €
Despesa mensal com condomínio Casa Chave 2 (12,50€/mês)	150,00 €
Despesa mensal com condomínio CAO2 (86,28€/mês)	1 035,36 €
Despesa mensal com condomínio RA1 (23,70€/mês)	284,40 €
Total	1 759,32 €

6262 – Comunicações

	Valor Mensal	Valor Anual
Telefone, internet e Tv por cabo	1 433,77 €	17 205,29 €
Correio (envelopes, registos, selos)	132,33 €	1 588,00 €
Total		18 793,29 €

6263 – Seguros

Ramo	Valor Anual
Viaturas	12 185,40 €
Multirriscos	6 026,50 €
Resp. Civil	240,00 €
Acid. Pessoais	7 503,38 €
Total	25 955,28 €

6265 – Contencioso e Notariado

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

6266 – Despesas de Representação

Despesas anuais de representação	200,00 €
----------------------------------	-----------------

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	19 500,00 €

6268 – Outros Serviços

	Apurado Set.	Previsão	Valor Final
CSE	244,95 €	326,60 €	500,00 €
Lar	82,63 €	110,17 €	150,00 €
Total			650,00 €

Total dos Serviços Diversos78.811,25€

Total dos Fornecimentos e Serviços Externos507.259,03€

63 – Gastos com Pessoal

632 – Remunerações do Pessoal

Considerou-se um valor de salário mínimo nacional de 658,75€\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	29
Assistentes Sociais	10	Escriturárias	7
Psicólogos	20	Motoristas	6
Sociólogos	1	Cozinheiro	1
Téc. Sup. Ed. Reb. Esp.	11	Eletricista	1
Téc. Sup. Ed. Social	1	Ajudante de Ação Direta	19
Terp. da Fala	8	Ajudante de Ação Educativa	35
Terapeuta Ocup.	6	Ajudante de Ação Familiar	5
Educ. Infância	3	Ajudante de Ação Cozinheira	2
Fisioterapeuta	2	Aj. Estab. De Apoio a Pessoas c\Def.	1
Formadores	4	Jardineiros	20
Animadores Culturais	3	Telefonista	1
Monitores	20	Tratador de Animais	1
Tesoureira	1	Trabalhadores Auxiliares	11
Secretária	1	Técnico de Marketing	1
Subtotal	92	Total	140

CEI	Ut	Estágios Profissionais	Qt
Jardinagem	2	Promotor de Eventos	1
Ajud. Sala	4	Psicologia	1
Aj. De Cozinha	1	Total	2
Auxiliar de Limpeza	5		
Serviços Gerais	4		
Total	16		

Total de RH disponíveis para 2021	250
--	------------

	Valor Anual
Remunerações do pessoal	2 715 969,12 €
Encargos Sobre Remunerações	588 907,83 €
Seguros	33 348,92 €
Outros Custos	296 584,00 €
Total	3 634 809,87 €

Total dos Gastos com Pessoal.....3.634.809,87€

64 – Gastos de Depreciação e de Amortização

642 – Ativos Fixos Tangíveis

Ativos Fixos Tangíveis	Valor Anual
IP's	901,99 €
CRECHE	11 750,50 €
CSE	39 554,22 €
CAO1	5 561,34 €
CAO2	5 179,39 €
CAO3	5 411,95 €
CAO4	2 373,26 €
CAO5	6 496,52 €
CAO6	9 281,42 €
CAARPD	1 803,98 €
CAD	37 427,29 €
RA1	1 911,31 €
CRP	1 748,04 €
ESCOLHAS	203,37 €
EI	3 335,55 €
Incorpora	100,00 €
CAVI	70,00 €
Total	133 110,15 €

643 – Ativos intangíveis

Ativos Fixos Intangíveis	Valor Anual
Comum	77,70 €
CSE	161,10 €
CAO5	753,10 €
Incorpora	46,66 €
Total	1 038,56 €

Total dos Gastos de Depreciação e de Amortização.....134.148,71€

68 – Outros Gastos e Perdas

681 – Impostos

681202 – Iva Suportado

IVA suportado	Set.	Previsão	Orçamento
Prestação de Serviços - EI	1 921,79 €	2 562,39 €	2 900,00 €
Taxas sem Iva	3 138,36 €	4 184,48 €	3 500,00 €
Total	1 921,79 €	2 562,39 €	6 400,00 €

6883 – Quotizações

Quotizações	Valor Anual
Bombeiros (Quota anual)	144,00 €
Humanitas (Quota trimestral\ n.º de utentes em valência)	1 800,00 €
Valor Anual	1 944,00 €

6882\6885\6886 – Encargos com Formandos CRP

	Valor Anual
6882 Bolsas Formação CRP	77 116,24 €
6885 Sub. Ref. Formandos CRP	34 898,51 €
6886 Sub. Tran. Formandos CRP	23 226,40 €
Total	135 241,15 €



6888 – Gratificações

Gratificações IC	Valor Anual
260€ *3 meses	780,00 €
Total	780,00 €

Total dos Outros Gastos e Perdas144.365,15€

Total dos Gastos4.438.188,76€

Setúbal, 23 de novembro de 2020.

**ASSOCIAÇÃO PORTUGUESA PAIS E AMIGOS
DO CIDADÃO DEFICIENTE MENTAL DE SETÚBAL**

Cônt. nº 504 646 869
Av. Francisco Xavier, Lote 8 - Cave
2900-616 SETÚBAL
Telf.:265 541 160 Fax 265 541 175