



ISS



1 IDENTIFICAÇÃO IPSS

DESIGNAÇÃO	APPACDM da Vila Nova de Poiares - Associação Portuguesa de Pais e Amigos do Cidadão Deficiente Mental				
NIF/NIPC	504646907	NISS	20003464399	TIPO	Associação
MORADA DA SEDE	Avenida - 3350-073 Vila Nova de Poiares				
TELEFONE	239420980	FAX	239420989	E-MAIL	appacdm.poiares@sapo.pt

2 DADOS ORÇAMENTO

ANO ECONÓMICO 2015 VERSÃO Inicial

ATA ÓRGÃO DELIBERATIVO (ASSEMBLEIA GERAL/CONSELHO ADMINISTRAÇÃO)

DATA	15-11-2014				
MEMBROS PRESENTES NA REUNIAO	CARGO	Presidente	Secretário	Outro	
	NIF	126822930	171078079	187132976	

PARECER ÓRGÃO FISCALIZADOR (CONSELHO FISCAL)

DATA	28-10-2013		DECISÃO	Favorável	
MEMBROS PRESENTES NA REUNIAO	CARGO	Presidente	Vogal	Vogal	
	NIF	137514808	212787853	105383503	

3 DADOS ATIVIDADE

N.º GLOBAL RESPOSTAS SOCIAIS /ESTABELECIMENTO COMPARTICIPADAS	3	N.º ÓRGÃOS SOCIAIS	
N.º GLOBAL RESPOSTAS SOCIAIS /ESTABELECIMENTO NÃO COMPARTICIPADAS	3	REMUNERADOS	0
N.º GLOBAL ATIVIDADES /PROTOCOLOS		NÃO REMUNERADO	11

PRINCIPAIS RESPOSTAS SOCIAIS /ESTABELECIMENTO COMPARTICIPADAS

TIPO RESPOSTA SOCIAL	N.º MÉDIO UTENTES	VALOR UNITÁRIO COMPARTICIPAÇÃO	VALOR MÉDIO UNITÁRIO FAMILIAS	RECEITA	N.º MÉDIO RECURSOS HUMANOS (FTE)	N.º MÉDIO VOLUNTARIOS (FTE)
✓ 2203-Centro de Atividades Ocupacionais	55	482,45	25,39	27.951,20	30	
✓ 2203-Centro de Atividades Ocupacionais	31	482,45	41,19	18.232,84	18	
✓ 2205-Lar Residencial	25	951,69	75,15	26.687,00	14	
✗				0,00		
✗				0,00		
✗				0,00		

PRINCIPAIS RESPOSTAS SOCIAIS /ESTABELECIMENTO NÃO COMPARTICIPADAS

TIPO RESPOSTA SOCIAL	N.º MÉDIO UTENTES	VALOR UNITÁRIO COMPARTICIPAÇÃO	VALOR MÉDIO UNITÁRIO FAMILIAS	RECEITA	N.º MÉDIO RECURSOS HUMANOS (FTE)	N.º MÉDIO VOLUNTARIOS (FTE)
✓				0,00		
✓				0,00		
✓				0,00		
✗				0,00		
✗				0,00		
✗				0,00		

ATIVIDADES / PROTOCOLOS

TIPO ATIVIDADE	N.º MÉDIO UTENTES	VALOR UNITÁRIO COMPARTICIPAÇÃO	VALOR MÉDIO UNITÁRIO FAMILIAS	RECEITA	N.º MÉDIO RECURSOS HUMANOS (FTE)	N.º MÉDIO VOLUNTARIOS (FTE)
✓ Empresa de Inserção				0,00	6	
✓				0,00		
✓				0,00		
✗				0,00		
✗				0,00		
✗				0,00		

Handwritten signatures and initials in the top right corner.

4

IDENTIFICAÇÃO TOC

NOME Rui José Rodrigues Vitória Lopes

NIF 220128979

TELEFONE

TELEM

910188160

N.º MEMBRO OTOC

88027

E-MAIL

rjlopes@hotmail.com

5

RESPONSABILIDADE DADOS DECLARADOS

DECLARAÇÃO

Declaro que a informação correspondente ao orçamento previsual corresponde à verdade, não tendo sido omitidos dados relevantes para a sua apreciação, assumindo a responsabilidade pelos elementos declarados, erros e omissões.

NOME Ana Cristina de Sousa Ferreira da Silva Dinis

NIF 187132976

TELEFONE

239420980

TELEM

917264804

DATA

05-11-2014

E-MAIL

apacdm.poireres@sapo.pt



DEMONSTRAÇÃO RESULTADOS PREVISIONAIS

CLASSE 7	RENDIMENTOS	RUBRICA	TOTAL	2203-Centro de Atividades Ocupacionais	2203-Centro de Atividades Ocupacionais	2205-Lar Residencial	0
CONTA							
71		VENDAS	17.787,11	13.939,80	3.796,80	0,00	0
72		PRESTAÇÕES SERVIÇOS	98.435,62	10.000,00	13.111,62	26.813,42	0,00
721		QUOTAS UTILIZADORES (MATRÍCULAS/IMENSALIDADES)	50.762,73	11.084,99	12.864,32	26.813,42	
722/728		OUTROS SERVIÇOS	17.722,89	4.915,97	247,50		
73		VARIACÃO NOS INVENTÁRIOS DA PRODUÇÃO	0,00				
74		TRABALHOS PARA A PRÓPRIA ENTIDADE	0,00				
75		SUBSÍDIO, DOAÇÕES E LEGADOS À EMPREGAÇÃO	402.255,89	373.120,00	303.119,63	296.315,00	0,00
761		SUBSÍDIOS ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS	834.445,90	327.925,66	182.503,36	288.315,00	0,00
7611		ISS, IP	791.206,56	321.596,20	181.293,36	288.315,00	
7612		OUTRAS ENTIDADES PÚBLICAS	43.239,34	6.327,66	1.210,00		
762		SUBSÍDIOS DE OUTRAS ENTIDADES	36.279,34	38.279,33			
763		DOAÇÕES E HERANÇAS	29.530,60	8.918,49	20.612,17		
764		LEGADOS	0,00				
76		REVERSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
761		DE DEPRECIACÕES E AMORTIZACÕES	0,00				
762		DE PERDAS POR IMPARIDADE	0,00				
763		DE PROVISÕES	0,00				
763		DE PROVISÕES ESPECÍFICAS	0,00				
77		GANHOS POR AUMENTOS DE JUSTO VALOR	0,00				
78		OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	32.877,23	19.332,25	13.589,04	0,00	0,00
781		RENDIMENTOS SUPLEMENTARES	14.797,88	13.792,88	1.005,00		
788		OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	18.089,37	5.569,37	12.500,00	0,00	0,00
7881		CORREÇÕES DE PERÍODOS ANTERIORES	0,00				
7883		IMPUTAÇÃO DE SUBSÍDIOS DE INVESTIMENTO	12.500,00		12.500,00		
7882-7884/7887		RENDIMENTOS E GANHOS EM ATIVOS	0,00				
7888		OUTROS NÃO ESPECIFICADOS	5.569,37	5.569,37			
79		JUIZOS, DIVIDENDOS E OUTROS RENDIMENTOS SIMILARES	0,00				
		TOTAL RENDIMENTOS	1.021.385,88	424.416,59	233.629,15	315.128,42	0,00

Handwritten signature and initials:
 Rui
 Rui

CLASSE 6		GASTOS			
CONTA	RUBRICA	TOTAL	2203-Centro de Atividades Ocupacionais	2203-Centro de Atividades Ocupacionais	2205-Lat. Residencial
61		8.406,21	8.406,21		0,00
62	CUSTO MERCADORIAS E MATERIAS CONSUMIDAS	142.688,75	61.590,26	41.531,71	39.566,78
	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS				
621	SUBCONTRATOS	64,31			
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	27.909,48	12.822,60	12.913,24	655,86
6221	TRABALHOS ESPECIALIZADOS	15.529,36	6.466,39	9.063,00	
6222	PUBLICIDADE E PROPAGANDA	0,00			
6223	VIGILÂNCIA E SEGURANÇA	5,00			
6224	HONORÁRIOS	0,00			
6225	COMISSÕES	0,00			
6226	CONSERVAÇÃO E REPARAÇÃO	12.372,09	6.356,21	3.850,24	655,86
6228	OUTROS	3,00			
623	MATERIAIS	5.199,61	3.182,50	1.459,07	524,29
6231	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS DE DESGATE RÁPIDO	0,00			
6232	LIVROS E DOCUMENTAÇÃO TÉCNICA	0,00			
6233	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	3.171,42	2.165,60	488,81	483,26
6234	ARTIGOS PARA OFERTA	0,00			
6235/6238	OUTROS	2.028,19	1.016,90	970,26	41,03
624	ENERGIA E FLUIDOS	38.540,06	16.120,73	13.046,94	4.331,89
6241	ELETRICIDADE	8.181,26	5.443,10		
6242	COMBUSTÍVEIS	22.626,44	8.826,18	9.996,73	2.397,80
6243	ÁGUA	1.204,36	351,77		652,67
6248	OUTROS	7.528,07	1.499,68	3.050,21	1.281,42
625	DESLOCAÇÕES, ESTADAS E TRANSPORTES	9.577,97	8.399,45	1.178,52	0,00
6251	DESLOCAÇÕES E ESTADAS	9.577,97	8.399,45	1.178,52	
6252	TRANSPORTES DE PESSOAL	0,00			
6253	TRANSPORTES DE MERCADORIAS	0,00			
6258	OUTROS	0,00			
626	SERVIÇOS DIVERSOS	60.397,32	26.472,98	12.936,94	20.564,56
6261	RENDAS E ALUGUERES	2.400,00		2.400,00	
6262	COMUNICAÇÃO	3.327,74	1.839,56	930,14	558,04
6263	SEGUROS	3.760,92	1.939,05	1.265,97	123,06
6264	ROYALTIES	0,00			
6266	CONTENCIOSO E NOTARIADO	0,00			
6267	DESPESAS DE REPRESENTAÇÃO	0,00			
6268	LIMPEZA, HIGIENE E CONFORTO	7.211,89	4.173,69	1.470,21	1.567,99
6269	OUTROS SERVIÇOS	43.696,77	18.520,68	6.870,62	18.305,47

63	CUSTOS COM O PESSOAL	754.596,72	1,46	223.715,51	162.743,69	0,00
631	REMUNERAÇÕES DOS ÓRGÃOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6311	REMUNERAÇÕES CERTAS	0,00				
6312	REMUNERAÇÕES ADICIONAIS	0,00				
632	REMUNERAÇÕES DO PESSOAL	651.747,86		183.223,18	136.449,73	0,00
6321	REMUNERAÇÕES CERTAS	297.059,00		183.223,18	136.449,73	
6322	REMUNERAÇÕES ADICIONAIS	0,00				
633	BENEFÍCIOS PÓS-EMPREGO	0,00		0,00	0,00	0,00
6331	ÓRGÃOS SOCIAIS	0,00				
6332	PESSOAL	0,00				
634	INDEMNIZAÇÕES	0,00		0,00	0,00	0,00
6341	ÓRGÃOS SOCIAIS	0,00				
6342	PESSOAL	0,00				
635	ENCARGOS SOBRE REMUNERAÇÕES	138.504,36	64.164,74	39.576,21	25.600,69	0,00
6351	ÓRGÃOS SOCIAIS	0,00				
6352	PESSOAL	138.504,36	64.164,74	39.576,21	25.600,69	
636	SEGUROS ACIDENTES TRABALHO E DOENÇAS PROFISSIONAIS	3.258,75	1.485,30	916,12	682,25	0,00
6361	ÓRGÃOS SOCIAIS	0,00				
6362	PESSOAL	3.258,75	1.485,30	916,12	682,25	
637	GASTOS DE AÇÃO SOCIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6371	ÓRGÃOS SOCIAIS	0,00				
6372	PESSOAL	0,00				
638	OUTROS GASTOS COM O PESSOAL	1.075,84	1.075,84	0,00	0,00	0,00
6381	ÓRGÃOS SOCIAIS	0,00				
6382	PESSOAL	1.075,84	1.075,84	0,00	0,00	
64	GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	29.267,70	13.097,43	15.182,13	847,66	0,00
641	PROPRIEDADES DE INVESTIMENTO	0,00				
642	ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	29.267,70	13.097,43	15.182,13	847,66	
643	ATIVOS INTANGÍVEIS	0,00				
65	PERDAS POR IMPARIDADE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
651	DE DÍVIDAS A RECEBER	0,00				
652	DE INVENTÁRIOS	0,00				
653/658	PERDAS EM OUTROS ATIVOS	0,00				
66	PERDAS POR REDUÇÃO DE JUSTO VALOR	0,00				
67	PROVISÕES DO PERÍODO	0,00				
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	32.338,58	32.338,58	0,00	0,00	0,00
681	IMPOSTOS	984,63				
682/687	OUTROS GASTOS E PERDAS EM ATIVOS	0,00				
688	OUTROS GASTOS E PERDAS	31.353,75	31.353,75	0,00	0,00	0,00
6881	CORREÇÕES DE PERÍODOS ANTERIORES	0,00				
6882	DONATIVOS	0,00				
6883	QUOTIZAÇÕES	795,00				
6884/6888	OUTROS GASTOS E PERDAS	30.558,75	30.558,75			
689	CUSTOS C/ APOIOS FIN. CONCEDIDOS A ASS. OU UTENTES	0,00				
69	GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO	9,50				
	TOTAL GASTOS	1.007.289,79	484.627,16	280.442,35	189.646,93	0,00

CLASSE 8 RESULTADOS

653/658	RESULTADOS ANTES IMPOSTOS	14.096,00	-46.310,57	-46.310,57	126.481,00	0,00
653/658	IMPOSTO RENDIMENTO EXERCÍCIO	0,00				
653/658	RESULTADO LÍQUIDO	14.096,00	-46.310,57	-46.310,57	126.481,00	0,00

Handwritten signature and initials:
 Rui
 [Signature]



DEMONSTRAÇÃO RESULTADOS PREVISIONAIS

CLASSE 7		RENDIMENTOS				
CONTA	RUBRICA	TOTAL	0	0	0	0
71	VENÍAS	17.787,13				
72	PRESTAÇÕES SERVIÇOS	68.483,87	0,00	0,00	0,00	0,00
721	QUOTAS UTILIZADORES (MATRICULAS/IMENSALIDADES)	60.762,73				
722/728	OUTROS SERVIÇOS	17.722,89				
73	VARIACÃO NOS INVENTÁRIOS DA PRODUÇÃO	0,00				
74	TRABALHOS PARA A PRÓPRIA ENTIDADE	0,00				
75	SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO	982.155,28	0,00	0,00	0,00	0,00
761	SUBSÍDIOS ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS	834.445,90	0,00	0,00	0,00	0,00
7511	ISS, IP	791.206,56				
7512	OUTRAS ENTIDADES PÚBLICAS	43.239,34				
762	SUBSÍDIOS DE OUTRAS ENTIDADES	38.279,33				
763	DOAÇÕES E HERANÇAS	29.530,68				
764	LEGADOS	0,00				
76	REVERSOES	8,00	0,00	0,00	0,00	0,00
761	DE DEPRECAÇÕES E AMORTIZAÇÕES	0,00				
762	DE PERDAS POR IMPARIDADE	0,00				
763	DE PROVISÕES	0,00				
763	DE PROVISÕES ESPECÍFICAS	0,00				
77	GANHOS POR AUMENTOS DE JUSTO VALOR	0,00				
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	32.857,25	0,00	0,00	0,00	0,00
781	RENDIMENTOS SUPLEMENTARES	14.787,86				
788	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	18.089,37	0,00	0,00	0,00	0,00
7881	CORREÇÕES DE PERÍODOS ANTERIORES	0,00				
7883	IMPUTAÇÃO DE SUBSÍDIOS DE INVESTIMENTO	12.500,00				
7882-78847887	RENDIMENTOS E GANHOS EM ATIVOS	0,00				
7888	OUTROS NÃO ESPECIFICADOS	6.589,37				
79	JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS RENDIMENTOS SIMILARES	0,00				
TOTAL RENDIMENTOS		1.021.385,88	0,00	0,00	0,00	0,00



DEMONSTRAÇÃO RESULTADOS PREVISIONAIS

CLASSE 7	RENDIMENTOS						
CONTA	RUBRICA	TOTAL	Empresa de Inserção	0	0	0	0
71	VENHAS	37.187,12	50,52				
72	PRESTAÇÕES SERVIÇOS	64.483,02	12.359,52	0,00	0,00	0,00	0,00
721	QUOTAS UTILIZADORES (MATRÍCULAS/MENSALIDADES)	50.762,73					
722728	OUTROS SERVIÇOS	17.722,89	12.559,52				
73	VARIACÃO NOS INVENTÁRIOS DA PRODUÇÃO	0,00					
74	TRABALHOS PARA A PRÓPRIA ENTIDADE	6,00					
75	SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS A EXPLORAÇÃO	803.233,89	35.701,68	0,00	0,00	0,00	0,00
751	SUBSÍDIOS ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS	834.445,90	35.701,68	0,00	0,00	0,00	0,00
7511	ISS, IP	791.206,66					
7512	OUTRAS ENTIDADES PÚBLICAS	43.239,34					
752	SUBSÍDIOS DE OUTRAS ENTIDADES	38.279,33	35.701,68				
753	DOAÇÕES E HERANÇAS	29.530,66					
754	LEGADOS	0,00					
76	REVERSOES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
761	DE DEPRECIACÕES E AMORTIZACÕES	0,00					
762	DE PERDAS POR IMPARIDADE	0,00					
763	DE PROVISÕES	0,00					
763	DE PROVISÕES ESPECÍFICAS	0,00					
77	GANHOS POR AUMENTOS DE JUSTO VALOR	0,00					
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	32.497,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
781	RENDIMENTOS SUPLEMENTARES	14.797,86					
788	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	18.099,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7881	CORREÇÕES DE PERÍODOS ANTERIORES	0,00					
7883	IMPUTAÇÃO DE SUBSÍDIOS DE INVESTIMENTO	12.500,00					
7882-7884/7887	RENDIMENTOS E GANHOS EM ATIVOS	0,00					
7888	OUTROS NÃO ESPECIFICADOS	5.599,37					
79	JURROS, DIVIDENDOS E OUTROS RENDIMENTOS SIMILARES	0,00					
TOTAL RENDIMENTOS		1.021.315,14	48.311,72	0,00	0,00	0,00	0,00

Handwritten signature and initials

63	CUSTOS COM O PESSOAL	794.580,75	0,00	0,00
631	REMUNERAÇÕES DOS ÓRGÃOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00
6311	REMUNERAÇÕES CERTAS	0,00	0,00	0,00
6312	REMUNERAÇÕES ADICIONAIS	0,00		
632	REMUNERAÇÕES DO PESSOAL	651.747,80	0,00	0,00
6321	REMUNERAÇÕES CERTAS	651.747,80		
6322	REMUNERAÇÕES ADICIONAIS	0,00		
633	BENEFÍCIOS PÓS-EMPREGO	0,00	0,00	0,00
6331	ÓRGÃOS SOCIAIS	0,00		
6332	PESSOAL	0,00		
634	INDEMNIZAÇÕES	0,00	0,00	0,00
6341	ÓRGÃOS SOCIAIS	0,00		
6342	PESSOAL	0,00		
635	ENCARGOS SOBRE REMUNERAÇÕES	138.504,36	0,00	0,00
6351	ÓRGÃOS SOCIAIS	0,00		
6352	PESSOAL	138.504,36		
636	SEGUROS ACIDENTES TRABALHO E DOENÇAS PROFISSIONAIS	3.258,75	0,00	0,00
6361	ÓRGÃOS SOCIAIS	0,00		
6362	PESSOAL	3.258,75		
637	GASTOS DE AÇÃO SOCIAL	0,00	0,00	0,00
6371	ÓRGÃOS SOCIAIS	0,00		
6372	PESSOAL	0,00		
638	OUTROS GASTOS COM O PESSOAL	1.075,84	0,00	0,00
6381	ÓRGÃOS SOCIAIS	0,00		
6382	PESSOAL	1.075,84		
64	GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	29.267,70	0,00	0,00
641	PROPRIEDADES DE INVESTIMENTO	0,00		
642	ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	29.267,70		
643	ATIVOS INTANGÍVEIS	0,00		
65	PERDAS POR IMPARIDADE	0,00	0,00	0,00
651	DE DÍVIDAS A RECEBER	0,00		
652	DE INVENTÁRIOS	0,00		
653/658	PERDAS EM OUTROS ATIVOS	0,00		
66	PERDAS POR RESCISÃO DE JURTO VALOR	0,00		
67	PROFISSÕES DO PERÍODO	0,00		
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	31.383,75	0,00	0,00
681	IMPOSTOS	584,63		
682/687	OUTROS GASTOS E PERDAS EM ATIVOS	0,00		
688	OUTROS GASTOS E PERDAS	31.383,75	0,00	0,00
6881	CORREÇÕES DE PERÍODOS ANTERIORES	0,00		
6882	DONATIVOS	0,00		
6883	QUOTIZAÇÕES	785,00		
6884/6888	OUTROS GASTOS E PERDAS	30.598,75		
689	CUSTOS C/ APOIOS FIN. CONCEDIDOS A ASS. OU UTENTES	0,00		
69	GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO	0,50		
	TOTAL GASTOS	1.007.299,79	0,00	0,00
CLASSE 8				
RESULTADOS				
	RESULTADOS ANTES IMPOSTOS	14.896,00	0,00	0,00
	IMPÓSITO RENDIMENTO EXERCÍCIO	0,00		
	RESULTADO LÍQUIDO	14.896,00	0,00	0,00

CLASSE 6		GASTOS		RUBRICA		TOTAL		Empresa de Inserção		0		0		0	
CONTA															
61							8.408,21								
62			CUSTO MERCADORIAS E MATERIAS CONSUMIDAS				142.688,75		9.088,19		0,00		0,00		0,00
621			SUBCONTRATOS				64,31		64,31						
622			SERVIÇOS ESPECIALIZADOS				27.909,48		1.517,76		0,00		0,00		0,00
6221			TRABALHOS ESPECIALIZADOS												
6222			PUBLICIDADE E PROPAGANDA				15.529,96								
6223			VIGILANCIA E SEGURANCA				0,00								
6224			HONORÁRIOS				5,00		5,00						
6225			COMISSÕES				0,00								
6226			CONSERVAÇÃO E REPARAÇÃO				12.372,06		1.509,78						
6228			OUTROS				3,00		3,00						
623			MATERIAIS				5.189,61		33,75		0,00		0,00		0,00
6231			FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS DE DESGATE RÁPIDO				0,00								
6232			LIVROS E DOCUMENTAÇÃO TÉCNICA				0,00								
6233			MATERIAL DE ESCRITÓRIO				3.171,42		33,75						
6234			ARTIGOS PARA OFERTA				0,00								
6235/6238			OUTROS				2.028,10								
624			ENERGIA E FLUIDOS				39.840,06		6.040,50		0,00		0,00		0,00
6241			ELETRICIDADE				8.181,20		2.758,10						
6242			COMBUSTÍVEIS				22.626,44		1.405,73						
6243			ÁGUA				1.204,35		199,91						
6248			OUTROS				7.828,07		1.686,76						
625			DESLOCAÇÕES, ESTADAS E TRANSPORTES				9.577,97		0,00		0,00		0,00		0,00
6251			DESLOCAÇÕES E ESTADAS				9.577,97								
6252			TRANSPORTES DE PESSOAL				0,00								
6253			TRANSPORTES DE MERCADORIAS				0,00								
6256			OUTROS				0,00								
626			SERVIÇOS DIVERSOS				60.397,32		432,84		0,00		0,00		0,00
6261			RENDAS E ALUGUERES				2.400,00								
6262			COMUNICAÇÃO				3.327,74								
6263			SEGUROS				3.760,92		432,84						
6264			ROYALTIES				0,00								
6266			CONTENCIOSO E NOTARIADO				0,00								
6267			DESPESAS DE REPRESENTAÇÃO				0,00								
6268			LIMPEZA, HIGIENE E CONFORTO				7.211,89								
6268			OUTROS SERVIÇOS				43.686,77								

Handwritten signature and initials:
 [Signature]
 [Initials]

62	CUSTOS COM O PESSOAL	794.586,75	44.592,69	0,00	0,00	0,00
631	REMUNERAÇÕES DOS ÓRGÃOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6311	REMUNERAÇÕES CERTAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6312	REMUNERAÇÕES ADICIONAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
632	REMUNERAÇÕES DO PESSOAL	651.747,90	35.015,89	0,00	0,00	0,00
6321	REMUNERAÇÕES CERTAS	651.747,90	35.015,89	0,00	0,00	0,00
6322	REMUNERAÇÕES ADICIONAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
633	BENEFÍCIOS PÓS-EMPREGO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6331	ÓRGÃOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6332	PESSOAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
634	INDENIZACÕES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6341	ÓRGÃOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6342	PESSOAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
635	ENCARGOS SOBRE REMUNERAÇÕES	138.504,36	9.162,72	0,00	0,00	0,00
6351	ÓRGÃOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6352	PESSOAL	138.504,36	9.162,72	0,00	0,00	0,00
636	SEGUROS ACIDENTES TRABALHO E DOENÇAS PROFISSIONAIS	3.258,76	175,08	0,00	0,00	0,00
6361	ÓRGÃOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6362	PESSOAL	3.258,76	175,08	0,00	0,00	0,00
637	GASTOS DE AÇÃO SOCIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6371	ÓRGÃOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6372	PESSOAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
638	OUTROS GASTOS COM O PESSOAL	1.075,84	0,00	0,00	0,00	0,00
6381	ÓRGÃOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6382	PESSOAL	1.075,84	0,00	0,00	0,00	0,00
64	GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	23.267,70	130,48	0,00	0,00	0,00
641	PROPRIEDADES DE INVESTIMENTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
642	ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	29.267,70	130,48	0,00	0,00	0,00
643	ATIVOS INTANGÍVEIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	PERDAS POR IMPARIDADE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
651	DE DÍVIDAS A RECEBER	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
652	DE INVENTÁRIOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
653/658	PERDAS EM OUTROS ATIVOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	PERDAS POR REDUÇÃO DE JUSTO VALOR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	PROVISÕES DO PERÍODO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	32.338,14	0,00	0,00	0,00	0,00
681	IMPOSTOS	954,63	0,00	0,00	0,00	0,00
682/687	OUTROS GASTOS E PERDAS EM ATIVOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
688	OUTROS GASTOS E PERDAS	31.353,75	0,00	0,00	0,00	0,00
6881	CORREÇÕES DE PERÍODOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6882	DONATIVOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6883	QUOTIZAÇÕES	795,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6884/6888	OUTROS GASTOS E PERDAS	30.558,75	0,00	0,00	0,00	0,00
689	CUSTOS C/ APOIOS FIN. CONCEDIDOS A ASS. OU UTENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	TOTAL GASTOS	1.007.289,79	52.673,35	0,00	0,00	0,00

CLASSE 8	RESULTADOS
	RESULTADOS ANTES IMPOSTOS
	IMPOSTO FISCAL EXERCÍCIO
	RESULTADO LÍQUIDO

	14.976,29	-4.281,63	0,00	0,00	0,00	0,00
	14.098,99	-4.251,43	0,00	0,00	0,00	0,00



FONTES DE FINANCIAMENTO

1 FINANCIAMENTO PÚBLICO - COMPONENTE EXPLORAÇÃO

ENTIDADES FINANCIADORAS	RUBRICA FINANCIAMENTO	REGISTO CONTABILISTICO
		75 - EXPLORAÇÃO
	ACORDOS DE COOPERAÇÃO	
	1101-Ana	
	1102-Ana (Cresce Familiar)	
	1103-Cresce	
	1104-Estabelecimento de Educação Pré-Escolar	
	1105-Centro de Atividades de Tempos Livres	
	1201-Intervenção Precoces	
	1202-Lar de Apoio	
	1203-Transporte de Pessoas com Deficiência	
	1301-Centro de Apoio Familiar e Aconselhamento Parental	
	1302-Equipa de Rua de Apoio a Crianças e Jovens	
	1303-Acolhimento Familiar para Crianças e Jovens	
	1304-Centro de Acolhimento Temporário	
	1305-Lar de Infância e Juventude	
	1306-Apartamento de Autonomia	
	2101-Serviço de Apoio Domiciliário	
	2102-Centro de Convívio	
	2103-Centro de Dia	
	2104-Centro de Noite	
	2105-Acolhimento Familiar para Pessoas Idosas	
	2106-Residência	
	2107-Lar de Idosos	
	2201-Centro ALAcomp.Animação Pessoas com Deficiência	
	2202-Serviço de Apoio Domiciliário	
	2203-Centro de Atividades Ocupacionais	502.891,56
	2204-Acolhimento Familiar para Pessoas Adultas com Deficiência	
	2205-Lar Residencial	288.315,00
	2206-Transporte de Pessoas com Deficiência	
	2301-Serviço de Apoio Domiciliário	
	2302-Apoio Domiciliário Integrado	
	2303-Unidade de Apoio Integrado	
	2401-Foro Sócio ocupacional	
	2402-Unidade de Vida Protegida	
	2403-Unidade de Vida Autónoma	
	2404-Unidade de Vida Apoiada	
	2501-Equipa de Rua para Pessoas Sem-Abrigo	
	2502-Atelier Ocupacional	
	3101-Atendimento/Acompanhamento Social	
	3102-Grupo de Autoajuda	
	3103-Centro Comunitário	
	3104-Centro de Férias e Lazer	
	3105-Refetório/Comida Social	
	3106-Centro de Apoio à Vida	
	3107-Comunidade de Inserção	
	3108-Centro de Alojamento Temporário	
	3109-Ajudas Alimentar	
	3201-Centro de Atendimento/Acompanhamento Psicossocial	
	3202-Serviço de Apoio Domiciliário	
	3203-Residência para Pessoas com VIH/SIDA	
	3301-Equipa de Intervenção Direta	
	3302-Apartamento de Reinserção Social	
	3401-Centro de Atendimento	
	3402-Casa de Abrigo	
	4101-Apoio Domiciliário para Guarda de Crianças	
	4102-Apoio em Regime Ambulatório	
	4103-Imprensa Braille	
	4104-Escola de Cães-guia	
	4104-Escola de Cães-guia	
	Outras atividades	
	PROTÓCOLOS	
	Sensibilizar, Envolver, Renovar, Esperança, Mais (SERE +)	
	Reinserção Social de Inserção (RSI)	
	Rede Nacional de Cuidados Continuados Integrados (RNCCI)	
	Linha Nacional Emergência Social (LNEs)	
	Outros protocolos	
	PROGRAMAS	
	Programa Integrado de Educação e Formação (PIEF)	
	Centros Locais de Desenvolvimento Social (CLDS)	
	Prog.de Apoio Integrado a Idosos (PAII)	
	Programa de Idosos em Lar (PLAR)	
	Programa de Emergência Social/Comida Social (PEs)	
	Programa de apoio à 1ª Infância (PAPI)	
	Prog. Comunitário de Ajuda Alimentar a Carenciados (PCAAC)	
	Prog.de Alargamento da Rede de Equipamentos Sociais (PARES)	
	Prog. de Apoio ao Investimento e Respostas Sociais (POPH)	
	Medidas de Apoio à Segurança dos Equipamentos Sociais (MASES)	
	Programa Conforto Habitacional Para Pessoas Idosas (PCHI)	
	Outros programas	
	FUNDOS	
	Reequilíbrio Financeiro	
	Compensação Sócio-económica	
	Outros fundos	

Handwritten signatures and initials in the top right corner.

GFAS	Acordos de Cooperação		
	Protocolos		
	Programas		
	Fundos		
	Outros		
SIV, S	Acordos de Cooperação		
	Protocolos		
	Programas		80.308,67
	Fundos		
	Outros		38.279,11
Autarquias	Acordos de Cooperação		
	Protocolos		
	Programas		
	Fundos		
	Outros		1.210,00
Ministério da Educação	Acordos de Cooperação		
	Protocolos		
	Programas		
	Fundos		
	Outros		
Ministério da Saúde	Acordos de Cooperação		
	Protocolos		
	Programas		
	Fundos		
	Outros		
Ministério da Economia	Acordos de Cooperação		
	Protocolos		
	Programas		
	Fundos		
	Outros		
Outras Entidades Públicas	Acordos de Cooperação		
	Protocolos		
	Programas		
	Fundos		
	Outros		2.239,11
TOTAL			913.243,74

2. FINANCIAMENTO PÚBLICO - COMPONENTE INVESTIMENTO

ENTIDADES FINANCIADORAS	RUBRICA FINANCIAMENTO	REGISTO CONTABILÍSTICO	
		59 - INVESTIMENTO	FLUXO FINANCEIRO
SUS	PROGRAMAS		
	PIDDAC		
	Outros		
	FUNDOS		
	FBS		
GFAS	Outros		
	OUTROS		
	Outros		
	Programas		
	Fundos		
SIV, S	Outros		
	Programas		
	Fundos		
Autarquias	Outros		
	Programas		
	Fundos		
Ministério da Educação	Outros		
	Programas		
	Fundos		
Ministério da Saúde	Outros		
	Programas		
	Fundos		
Ministério da Economia	Outros		
	Programas		
	Fundos		
Outras Entidades Públicas	Outros		
	Programas		
	Fundos		
TOTAL		0,00	0,00

3. FINANCIAMENTO PRIVADO

ENTIDADES FINANCIADORAS	RUBRICA FINANCIAMENTO	REGISTO CONTABILÍSTICO		FLUXO FINANCEIRO
		75 - EXPLORAÇÃO	59 - INVESTIMENTO	
Privado	Financiamento privado (TSB - Doações e Heranças) - Donativos	29.530,65		29.530,65



INVESTIMENTO

INVESTIMENTO MEDIO E LONGO PRAZO	VALOR	INVESTIMENTOS EM CURSO	VALOR
Ativos Intangíveis	0,00		
Bens domínio público		Novas aquisições (compras e prestações serviços)	
Goodwill		Adiantamentos	
Projetos de desenvolvimento		Trabalhos própria Entidade	
Programas de Computador		Transferência para Imobilizado pela conclusão obra (-)	
Propriedade Industrial		TOTAL INVESTIMENTO EM CURSO	0,00
Outras Ativos Intangíveis			
Ativos Fixos Tangíveis	0,00		
Bens domínio público			
Bens do Patrimônio Histórico e Cultural			
Terrenos e Recursos Naturais			
Edifícios e Outras Construções			
Equipamento Básico			
Equipamento de Transporte			
Equipamento Administrativo			
Equipamento Biológicos			
Outros ativos fixos tangíveis			
Propriedades de Investimento			
Investimentos Financeiros			
Outros ativos Financeiros (não correntes detidas para venda)			
TOTAL INVESTIMENTO - MLP	0,00		
		INVESTIMENTOS - CP	VALOR
		Outros ativos Financeiros	
		Outros passivos Financeiros	
		TOTAL INVESTIMENTO - CP	0,00
		TOTAL NOVO INVESTIMENTO:	0,00

Handwritten signature and initials.



MEMÓRIA JUSTIFICATIVA

O presente Orçamento foi elaborado com base na projeção dos Rendimentos e Gastos realizados até Agosto de 2014, com as correções necessárias e adequadas à realidade perspectivada para 2015.

Foi considerado o aumento da taxa social única para 21,6%, enquanto encargo da entidade patronal a vigorar em 2015, bem como a redução de 0,75% para os colaboradores com remuneração igual ao salário mínimo nacional. Não se prevê admissões de pessoal nas respostas sociais tuteladas pelo Ministério da Solidariedade, colmatando-se qualquer necessidade extraordinária de recursos humanos com a mobilidade entre respostas ou estabelecimentos, ou candidatura a medidas de promoção de emprego através do IEFP.

Após execução do plano de reestruturação financeira, aplicado durante o ano de 2013, prevê-se a continuidade do esforço de equilíbrio e de contenção, procurando novas fontes de financiamento e de apoio, o que na conjuntura económica global se prevê ser tarefa difícil. Face a esta contenção, não estão considerados quaisquer aquisições de activos fixos tangíveis, exceptuando-se eventuais e absolutas necessidades de substituição ou impeditivas do desenvolvimento das atividades. Face ao resultado líquido previsto, perspectiva-se a realização de obras de recuperação e manutenção do edifício do Lar Residencial, com o apoio logístico e técnico da Auatarquia de Vila Nova de Poiares, como referido em Plano de Atividades.

Não existindo indicações, à data de preparação deste orçamento, quanto a candidaturas a financiamento das acções de formação profissional, que em 2014 se desenrolaram no âmbito do Programa Operacional Potencial Humano – Eixo 6 – Cidadania, Inclusão e Desenvolvimento Social-Tipologia 6.2.- Qualificação das Pessoas com Deficiências e Incapacidades, não foram previstas quaisquer verbas nas rubricas de Rendimentos e de Gastos. Contudo, e uma vez que o financiamento assume a totalidade dos gastos, esta ausência não influencia o resultado líquido previsto para o período.

Na conta – 75186 – Outros Subsídios inclui o financiamento atribuído para o Centro de Recursos para a Inclusão, pelo Ministério da Educação, que assegura os gastos, com pessoal técnico, integrados no âmbito deste projecto. Considerando que as despesas são sempre realizadas em função do montante de financiameto aprovado, não influencia também o resultado líquido previsto para o período.

Assegura-se a liquidação dos montantes em débito, de acordo com o plano de pagamentos acordado com o fornecedor Habipoiares, Lda relativo ao projeto de execução para a construção do Centro de Figueira de Lorvão-Penacova. Está previsto o montante de 915,93€ relativo ao IMI- Imposto Municipal sobre Imóveis, uma vez que não foi concedida isenção sobre o mesmo, do terreno doado para a construção do projecto de execução do novo Centro de Atividades Ocupacionais.

Vila Nova de Poiares, Novembro de 2014

Handwritten signature and initials in the top right corner.

