

Associação

CENTRO CIVICO POLIVALENTE “O EMIGRANTE”

UNIDADE CUIDADOS CONTINUADOS INTEGRADOS

Orçamento 2021

CENTRO CÍVICO POLIVALENTE O EMIGRANTE DA CAMARNEIRA





CENTRO CÍVICO POLIVALENTE "O EMIGRANTE" DA CAMARNEIRA

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL ORÇAMENTO PARA 2021

MEMÓRIA JUSTIFICATIVA

Conta de resultados por natureza previsional - para o exercício de 2021

ORÇAMENTO 2021		
RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	Valores €
Prestações de serviços	(1)	209.000,00
Subsídios, doações e legados à exploração	(1)	502.000,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	(2)	-31.300,00
Fornecimentos e serviços externos	(3)	- 261.600,00
Gastos com o pessoal	(4)	- 305.600,00
Outros rendimentos e ganhos	(5)	25.000,00
Outros Gastos e Perdas	(6)	-2.500,00
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		135.000,00
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	(7)	-80.000,00
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		55.000,00
Juros e gastos similares suportados	(8)	-55.000,00
Resultado líquido do período		0,00

O Orçamento de 2021 que apresenta um total de 736.000,00 euros de gastos e igual valor de rendimentos, foi elaborado com base nos dados contabilísticos de setembro de 2020 e nos elementos existentes, e tendo em conta o protocolo da UCC para 30 utentes.

0)-Em 2021 o CCPEC terá em funcionamento as respostas sociais:

Valência	nº previsto de utentes
➤ 2303-UCC.....	
.....	30

1)-Serviços prestados / Subsídios à exploração

Valores estimados para a atividade existente em 2020 acrescida de mais 9 utentes na UCC-Convencionada.

CONTA	RUBRICA	TOTAL
72	PRESTAÇÕES SERVIÇOS	209.000,00
721	QUOTAS UTILIZADORES (MATRÍCULAS/MENSALIDADES)	209.000,00
75	SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO	502.000,00
751	SUBSÍDIOS ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS	502.000,00

2)-Custo das Matérias Primas consumidas

Custo com géneros alimentícios. Cálculo efetuado tendo em conta os custos verificados em 2020 e o acréscimo de utentes referido anteriormente

CONTA	RUBRICA	TOTAL
61	CUSTO MERCADORIAS E MATÉRIAS CONSUMIDAS	31.300,00

3) Fornecimentos e serviços externos



Valores estimados tendo em conta os gastos de 2020 e o acréscimo de atividade na UCC

CONTA	RUBRICA	TOTAL
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	261.600,00
621	SUBCONTRATOS	0,00
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	131.600,00
6221	TRABALHOS ESPECIALIZADOS	6.500,00
6222	PUBLICIDADE E PROPAGANDA	100,00
6224	HONORÁRIOS	115.000,00
6226	CONSERVAÇÃO E REPARAÇÃO	10.000,00
623	MATERIAIS	3.000,00
6231	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS DE DESGATE RÁPIDO	2.000,00
6233	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	1.000,00
624	ENERGIA E FLUIDOS	38.500,00
6241	ELETRICIDADE	23.500,00
6242	COMBUSTÍVEIS	1.500,00
6243	ÁGUA	3.500,00
6248	GÁS	10.000,00
625	DESLOCAÇÕES, ESTADAS E TRANSPORTES	1.000,00
6251	DESLOCAÇÕES E ESTADAS	1.000,00
626	SERVIÇOS DIVERSOS	87.500,00
6262	COMUNICAÇÃO	2.200,00
6263	SEGUROS	7.800,00
6267	LIMPEZA, HIGIENE E CONFORTO	7.500,00
6268	ENCARGOS COM UTENTES-SAÚDE	70.000,00

4) Gastos com o pessoal



Valor estimado para um quadro de pessoal de 22 funcionários.

CONTA	RUBRICA	TOTAL
63	GASTOS COM PESSOAL	305.800,00
632	REMUNERAÇÕES DO PESSOAL	245.700,00
635	ENCARGOS SOBRE REMUNERAÇÕES	54.700,00
636	SEGUROS ACIDENTES TRABALHO E DOENÇAS PROFISSIONAIS	5.600,00

5) Outros rendimentos e ganhos

Verba respeitante à imputação de subsídios de equipamento equivalente às depreciações praticadas no exercício.

CONTA	RUBRICA	TOTAL
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	25.000,00
788	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	25.000,00
7883	IMPUTAÇÃO DE SUBSÍDIOS DE INVESTIMENTO	25.000,00

6) Outros Gastos Perdas

Valores estimados tendo em conta os gastos de 2020 e o acréscimo de atividade na UCC

CONTA	RUBRICA	TOTAL
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	2.500,00
6883	QUOTIZAÇÕES	120,00
6884/6888	OUTROS GASTOS E PERDAS	2.380,00

7) Gastos com depreciações de ativos tangíveis



Valor estimado tendo em conta o imobilizado existente incluindo a conclusão das obras nas instalações do 1º andar.

CONTA	RUBRICA	TOTAL
64	GASTOS DE DEPRECIACÃO E AMORTIZACÃO	80.000,00
642	ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	80.000,00

8) Gastos financeiros

As estimativas apresentadas tiveram em conta os juros com empréstimos obtidos e a utilização de serviços de factoring para os pagamentos da ARS.

CONTA	RUBRICA	TOTAL
69	GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO	55.000,00

INVESTIMENTOS

Não estão previstos investimentos para o ano de 2021.

Centro Cívico Polivalente O Emigrante

ATA DE REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL n.º 22

PARECER SOBRE A PROPOSTA DE ORÇAMENTO APRESENTADA PELA DIREÇÃO

----- No dia vinte e seis de novembro de dois mil e vinte, pelas dezassete horas e trinta minutos, reuniu o *Conselho Fiscal* do *Centro Cívico Polivalente O Emigrante*, tendo como Ponto Único da Ordem de Trabalhos a “*Análise e emissão de Parecer sobre a Proposta de Orçamento apresentada pela Direção do CCPE para o Exercício do ano de dois mil e vinte e um.*” -----

----- Tendo-se procedido ao exame dos documentos aduzidos pela Direção com a antecedência desejada, foi proferido Parecer nos termos seguintes: -----

----- O Conselho Fiscal, por unanimidade, emite parecer favorável ao Orçamento apresentado pela Direção para o ano de dois mil e vinte e um, após ter deduzido, da apreciação realizada, que os aspetos materialmente relevantes para análise - designadamente as previsões de receitas e dispêndios - aparecem em tudo como ponderados, proporcionais e adequados à realidade da Instituição e ao seu projeto de funcionamento. -

O Conselho Fiscal

Manuel Fidalvis de Mataleir
Henrique Pereira / Diretor



ASSOCIAÇÃO CENTRO CÍVICO POLIVALENTE "O EMIGRANTE"

**CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL
ORÇAMENTO PARA 2021**

MEMÓRIA JUSTIFICATIVA DA REVISÃO DO ORÇAMENTO DE 2021

Conta previsional de resultados por natureza - para o exercício de 2021

ORÇAMENTO 2021		
RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	Valores €
Prestações de serviços	(1)	222.000,00
Subsídios, doações e legados à exploração	(1)	689.000,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	(2)	-34.600,00
Fornecimentos e serviços externos	(3)	-250.810,00
Gastos com o pessoal	(4)	-330.350,00
Outros rendimentos e ganhos	(5)	37.956,89
Outros Gastos e Perdas	(6)	-2.500,00
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		330.696,89
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	(7)	-80.000,00
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		250.696,89
Juros e gastos similares suportados	(8)	-55.000,00
		Resultado líquido do período
		195.696,89

O orçamento inicial estimava um total de rendimentos de 736.0000,00€ e igual valor de gastos.

A presente revisão foi efetuada com base nas contas de outubro de 2021 e em estimativas para o período restante até ao fim do exercício.

Os valores orçados para a revisão são de rendimentos de 948.956,89 € e de gastos de 753.260,00 €, do que resulta um resultado líquido positivo de 195.696,89 €

Aqueles valores resultam basicamente de duas ocorrências:

- O alargamento do protocolo de 30 para 42 camas (julho de 2021)
- A continuidade do programa MAREES do IEFP durante o ano de 2021 e que não tinha sido prevista aquando da elaboração do orçamento.

Em 2021 a ACCPE terá em funcionamento as respostas sociais:

Valência

nº previsto de utentes

➤ 2303-UCC:

- 30 utentes durante o primeiro semestre
- 42 tentes a partir de julho

1)-Serviços prestados / Subsídios à exploração

Valores estimados

CONTA	RUBRICA	TOTAL
72	PRESTAÇÕES SERVIÇOS	222.000,00
721	QUOTAS UTILIZADORES (MATRÍCULAS/MENSALIDADES)	222.000,00
75	SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO	689.000,00
751	SUBSÍDIOS ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS	689.000,00

2)-Custo das Matérias Primas consumidas

Valores estimados

CONTA	RUBRICA	TOTAL
61	CUSTO MERCADORIAS E MATÉRIAS CONSUMIDAS	34.600,00

3) Fornecimentos e serviços externos

Valores estimados

CONTA	RUBRICA	TOTAL
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	250.810,00
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	80.030,00
6221	TRABALHOS ESPECIALIZADOS	10.700,00
6222	PUBLICIDADE E PROPAGANDA	30,00
6224	HONORÁRIOS	56.500,00
6226	CONSERVAÇÃO E REPARAÇÃO	12.800,00
623	MATERIAIS	7.000,00
6231	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS DE DESGATE RÁPIDO	5.000,00
6233	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	2.000,00
624	ENERGIA E FLUIDOS	47.300,00
6241	ELETRICIDADE	25.000,00
6242	COMBUSTÍVEIS	4.200,00
6243	ÁGUA	4.300,00
6248	GÁS	13.800,00
625	DESLOCAÇÕES, ESTADAS E TRANSPORTES	250,00
6251	DESLOCAÇÕES E ESTADAS	250,00
626	SERVIÇOS DIVERSOS	116.230,00
6262	COMUNICAÇÃO	2.530,00
6263	SEGUROS	2.700,00
6267	LIMPEZA, HIGIENE E CONFORTO	25.000,00
6268	ENCARGOS COM UTENTES-SAÚDE	86.000,00

4) Gastos com o pessoal

Valores estimados para Pessoal do quadro e Bolseiros do programa MAREES

CONTA	RUBRICA	TOTAL
63	GASTOS COM PESSOAL	330.550,00
632	REMUNERAÇÕES DO PESSOAL	285.000,00
635	ENCARGOS SOBRE REMUNERAÇÕES	40.200,00
636	SEGUROS ACIDENTES TRABALHO E DOENÇAS PROFISSIONAIS	3.150,00
638	OUTROS GASTOS COM O PESSOAL	2.000,00

5) Outros rendimentos e ganhos

Valores estimados

CONTA	RUBRICA	TOTAL
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	25.880,00
788	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	25.000,00
7883	IMPUTAÇÃO DE SUBSÍDIOS DE INVESTIMENTO	25.000,00
788	PROVEITOS DE CONSIGNAÇÃO DE IRS	880,00

6) Outros Gastos Perdas

Valores estimados

CONTA	RUBRICA	TOTAL
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	2.500,00
6883	QUOTIZAÇÕES	120,00
6884/6888	OUTROS GASTOS E PERDAS	2.380,00

7) Gastos com depreciações de ativos tangíveis

Valores estimados

CONTA	RUBRICA	TOTAL
64	GASTOS DE DEPRECIÇÃO E AMORTIZAÇÃO	80.000,00
642	ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	80.000,00

8) Gastos financeiros

Valores estimados

CONTA	RUBRICA	TOTAL
69	GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO	55.000,00

INVESTIMENTOS

Não estão previstos investimentos para o ano de 2021.

CONSELHO FISCAL DO CCPE

LABRENGOS

Ata de Reunião

No dia dezasseis de dezembro de dois mil e vinte e um, às 17 horas e 30 minutos, reuniu o Conselho Fiscal da Associação Centro Cívico Polivalente "O Emigrante", com a seguinte ordem de trabalhos: -----

Ponto único: Emissão de Parecer sobre a Proposta de Revisão de Orçamento apresentada pela Direção para o Exercício do ano de dois mil e vinte e um. -----

Realizada a análise dos documentos apresentados pela Direção foi deliberado o seguinte:

Sendo a *Memória Justificativa da Revisão do Orçamento de 2021* muito clara na explicação das razões que legitimam as diferenças entre os valores inscritos no orçamento inicial e os efetivamente verificados, o Conselho Fiscal emite parecer favorável à Aprovação da proposta de revisão apresentada.-----

Labregos, aos dezasseis de dezembro de dois mil e vinte e um. -----

O Conselho Fiscal



