

**ASSOCIAÇÃO OLIVEIRENSE DE
SOCORROS MUTUOS**

Plano de Atividades

e

Orçamento

*** 2019 ***

APRESENTAÇÃO

No cumprimento do preceituado no art.º 41.º, alínea f), dos Estatutos desta Associação, orientada pelos seus princípios da dedicação, transparência e rigor, que têm pautado a sua atuação, a direção da Associação Oliveirense de Socorros Mútuos, apresenta o plano de atividades e orçamento para o ano de 2019.

No que concerne à *atividade* cumpre-nos estabelecer um plano dinâmico que propiciará aos associados e utentes uma melhor qualidade dos serviços por nós prestados.

Adotaremos medidas que visem desenvolver e fortalecer a prática do associativismo, baseado num intenso trabalho de prospeção e qualidade.

Ao longo deste documento deparar-se-les-á, com a minúcia possível, todas as atividades projetadas.

Reportando-nos ao orçamento e atentas as circunstâncias, tentamos expressar a vontade de fazer enquadrar a generalidade das receitas na perspetiva de ser possível, sem preocupações subjacentes, cumprir os compromissos de funcionamento.

Continuaremos a pugnar por uma gestão transparente e equilibrada, na salvaguarda dos interesses da Associação e, simultaneamente, mais convergente, dos seus associados.

O presente orçamento foi elaborado em conformidade o sistema de normalização contabilística (SNC) para as entidades do setor não lucrativo (ESNL), regulado pelos seguintes diplomas: decreto-lei 36-A/2011, de 9 de março, que aprova a normalização contabilística e a portaria 105/2011, de 14 de março, que aprova o código de contas específico para as ESNL.

Como *plano de atividades e orçamento* que é, este documento também tratará de *despesas e receitas*, de *deve e haver* e, concomitantemente, das *dificuldades e facilidades* inerentes a qualquer atividade e o que se nos oferece opinar neste momento, sobre esta temática, é que o que é realmente importante é acreditar que teremos capacidade para dar a volta por cima, seremos pró-ativos na busca de soluções que não quebrem o ânimo de quem está disposto a vencer. **E juntos venceremos...** seguramente.

A direção

ORÇAMENTO

Este orçamento foi elaborado em conformidade com o *sistema de normalização contabilística* (SNC) para as *entidades do setor não lucrativo* (ESNL), regulado pelos seguintes diplomas: decreto-lei 36-A/2011, de 9 de março, que aprova a normalização contabilística e a portaria 105/2011, de 14 de março, que aprova o código de contas específico para as ESNL.

O orçamento faz-se de números e é, em última análise, uma previsão de despesas e receitas e um processo de intenções integradas num plano de atividades que se pretende arrojado e inovador, mas que a conjuntura atual e os espartilhos impostos pelos regulamentos condicionam. Estamos cientes de que, provavelmente, se farão algumas omeletas com ovos de codorniz o que desde já indicia uma certeza: ninguém baixará os braços.

Não podemos deixar de lembrar que, o orçamento que agora apresentamos à apreciação dos ASSOCIADOS, é, tão só, um mero exercício de antevisão de gastos e receitas que podem variar de acordo com a conjuntura em que vai evoluir.

A direção

PROPOSTA ORÇAMENTAL PARA 2019

CLASSE 6						
GASTOS						
CONTA	RUBRICA	TOTAL	Complexo Intergeracional Quinta dos Avós			Mutualismo
			Total	Lar Idosos	Creche	
61	CUSTO MERCADORIAS E MATÉRIAS CONSUMIDAS	4.500,00	1.000,00	800,00	200,00	3.500,00
	Consumíveis de enfermagem	503,06	503,06	419,22	83,84	0,00
	Consumíveis dos serviços clínicos	1.340,46	0,00	0,00	0,00	1.340,46
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	271.260,39	224.280,20	171.392,08	52.888,12	46.980,19
621	SUBCONTRATOS	0,00		0,00	0,00	
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	127.137,02	97.711,82	73.771,43	23.940,39	29.425,20
6221	TRABALHOS ESPECIALIZADOS	16.946,36	10.761,71	8.609,36	2.152,34	6.184,65
6222	PUBLICIDADE E PROPAGANDA	1.097,78	500,00	400,00	100,00	597,78
6223	VIGILÂNCIA E SEGURANÇA	11.091,53	11.091,53	7.038,02	4.053,51	0,00
	HONORÁRIOS	70.763,90	51.256,43	38.442,32	12.814,11	19.507,47
6225	COMISSÕES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6226	CONSERVAÇÃO E REPARAÇÃO	9.054,15	7.300,95	5.840,76	1.460,19	1.753,20
6228	OUTROS	18.183,32	16.801,22	13.440,97	3.360,24	1.382,10
623	MATERIAIS	5.886,55	5.274,72	2.186,17	3.088,56	611,83
6231	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS DE DESGATE RÁPIDO	1.118,34	1.018,34	407,33	611,00	100,00
6232	LIVROS E DOCUMENTAÇÃO TÉCNICA	600,00	500,00	400,00	100,00	100,00
6233	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	1.668,21	1.256,39	753,83	502,55	411,83
6234	ARTIGOS PARA OFERTA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6235/623	OUTROS (material didático e de lazer)	2.500,00	2.500,00	625,00	1.875,00	0,00
624	ENERGIA E FLUIDOS	44.202,63	38.479,89	30.783,91	7.695,98	5.722,74
6241	ELETRICIDADE	37.492,50	32.089,59	25.671,67	6.417,92	5.402,91
6242	COMBUSTÍVEIS	3.397,52	3.261,20	2.608,96	652,24	136,32
6243	ÁGUA	3.312,62	3.129,11	2.503,28	625,82	183,51
6248	OUTROS	0,00		0,00	0,00	0,00
625	DESLOCAÇÕES, ESTADAS E TRANSPORTES	1.289,55	165,15	132,12	33,03	1.124,40
6251	DESLOCAÇÕES E ESTADAS	1.289,55	165,15	132,12	33,03	1.124,40
6252	TRANSPORTES DE PESSOAL	0,00		0,00	0,00	0,00
6253	TRANSPORTES DE MERCADORIAS	0,00		0,00	0,00	0,00
6258	OUTROS	0,00		0,00	0,00	0,00
626	SERVIÇOS DIVERSOS	92.744,64	82.648,62	64.518,45	18.130,17	10.096,02
6261	RENDAS E ALUGUERES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6262	COMUNICAÇÃO	2.862,68	1.326,75	1.061,40	265,35	1.535,93
6263	SEGUROS	6.660,57	5.392,86	4.314,29	1.078,57	1.267,71
6264	ROYALTIES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6265	CONTENCIOSO E NOTARIADO	6.613,22	1.920,00	1.536,00	384,00	4.693,22
6266	DESPESAS DE REPRESENTAÇÃO	1.150,86	0,00	0,00	0,00	1.150,86
6267	LIMPEZA, HIGIENE E CONFORTO	42.448,31	42.000,00	33.600,00	8.400,00	448,31
6268	OUTROS SERVIÇOS					
	Refeições para utentes	32.009,01	32.009,01	24.006,76	8.002,25	0,00
	Outros	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00

63	GASTOS COM PESSOAL	512.161,35	412.831,18	216.217,02	196.614,16	99.330,17
631	REMUNERAÇÕES DOS ÓRGÃOS SOCIAIS	183.088,15		0,00	0,00	0,00
6311	REMUNERAÇÕES CERTAS	171.006,28		0,00	0,00	0,00
6312	REMUNERAÇÕES ADICIONAIS	83.016,12		0,00	0,00	0,00
632	REMUNERAÇÕES DO PESSOAL	849.167,09	330.260,52	172.673,63	157.586,89	81.796,02
6321	REMUNERAÇÕES CERTAS	561.987,44	320.260,52	164.673,63	155.586,89	75.140,03
6322	REMUNERAÇÕES ADICIONAIS	169.329,62	10.000,00	8.000,00	2.000,00	6.655,99
633	BENEFÍCIOS PÓS-EMPREGO	0,00		0,00	0,00	0,00
6331	ÓRGÃOS SOCIAIS	0,00		0,00	0,00	0,00
6332	PESSOAL	0,00		0,00	0,00	0,00
634	INDEMNIZAÇÕES	0,00		0,00	0,00	0,00
6341	ÓRGÃOS SOCIAIS	0,00		0,00	0,00	0,00
6342	PESSOAL	0,00		0,00	0,00	0,00
635	ENCARGOS SOBRE REMUNERAÇÕES	88.292,94	71.514,17	36.771,62	34.742,55	16.778,77
6351	ÓRGÃOS SOCIAIS	0,00		0,00	0,00	0,00
6352	PESSOAL	427.403,94	71.514,17	36.771,62	34.742,55	16.778,77
636	SEGUROS ACIDENTES TRABALHO E DOENÇAS PROFISSIONAIS	517.710,42	8.393,54	4.641,41	3.752,13	650,39
6361	ÓRGÃOS SOCIAIS	488.000,00		0,00	0,00	0,00
6362	PESSOAL	29.710,42	8.393,54	4.641,41	3.752,13	650,39
637	GASTOS DE AÇÃO SOCIAL	0,00		0,00	0,00	0,00
6371	ÓRGÃOS SOCIAIS	0,00		0,00	0,00	0,00
6372	PESSOAL	0,00		0,00	0,00	0,00
638	OUTROS GASTOS COM O PESSOAL	2.767,95	2.662,95	2.130,36	532,59	105,00
6381	ÓRGÃOS SOCIAIS	0,00		0,00	0,00	0,00
6382	PESSOAL	2.767,95	2.662,95	2.130,36	532,59	105,00
64	GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	117.452,02	92.900,74	74.320,59	18.580,15	24.551,28
641	PROPRIEDADES DE INVESTIMENTO	0,00		0,00	0,00	0,00
642	ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	116.144,00	92.802,34	74.241,87	18.560,47	23.341,66
643	ATIVOS INTANGÍVEIS	1.308,02	98,40	78,72	19,68	1.209,62
65	PERDAS POR IMPARIDADE	0,00		0,00	0,00	0,00
651	DE DÍVIDAS A RECEBER	0,00		0,00	0,00	0,00
652	DE INVENTÁRIOS	0,00		0,00	0,00	0,00
653/658	PERDAS EM OUTROS ATIVOS	0,00		0,00	0,00	0,00
66	PERDAS POR REDUÇÃO DE JUSTO VALOR	0,00		0,00	0,00	0,00
67	PROVISÕES DO PERÍODO	0,00		0,00	0,00	0,00
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	138.529,11	0,00	0,00	0,00	138.529,11
681	IMPOSTOS	2.835,78	0,00	0,00	0,00	2.835,78
682/687	OUTROS GASTOS E PERDAS EM ATIVOS	0,00		0,00	0,00	0,00
688	OUTROS GASTOS E PERDAS	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00
6881	CORREÇÕES DE PERÍODOS ANTERIORES	0,00		0,00	0,00	0,00
6882	DONATIVOS	0,00		0,00	0,00	0,00
6883	QUOTIZAÇÕES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6884/688	OUTROS GASTOS E PERDAS	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00
689	CUSTOS C/ APOIOS FIN. CONCEDIDOS A ASS. OU UTENTES	135.393,33	0,00	0,00	0,00	135.393,33
69	GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO	39.620,90	38.967,87	31.174,30	7.793,57	653,03
6	TOTAL GASTOS	1.083.523,77	769.979,99	493.903,98	276.076,01	313.543,78

CLASSE 7		RENDIMENTOS				
CONTA	RUBRICA	TOTAL	Complexo Intergeracional Quinta dos Avós			Mutualismo
			Total	Lar Idosos	Creche	
72	PRESTAÇÕES SERVIÇOS	642.099,32	336.894,72	273.727,38	63.167,34	305.204,60
721	QUOTAS UTILIZADORES (MATRÍCULAS/MENSALIDADES)					
	Mensalidades	336.894,72	336.894,72	273.727,38	63.167,34	0,00
	Quotizações	270.000,00	0,00	0,00	0,00	270.000,00
722/728	OUTROS SERVIÇOS	35.204,60	0,00	0,00	0,00	35.204,60
75	SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO	406.249,54	406.249,54	198.386,60	207.862,93	0,00
751	SUBSÍDIOS ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS	406.249,54	406.249,54	198.386,60	207.862,93	0,00
7511	ISS, IP	403.139,00	403.139,00	195.898,17	207.240,83	0,00
7512	OUTRAS ENTIDADES PÚBLICAS	3.110,54	3.110,54	2.488,43	622,11	0,00
76	REVERSÕES	0,00		0,00	0,00	0,00
761	DE DEPRECIACÕES E AMORTIZAÇÕES	0,00		0,00	0,00	0,00
762	DE PERDAS POR IMPARIDADE	0,00		0,00	0,00	0,00
763	DE PROVISÕES	0,00		0,00	0,00	0,00
764	DE PROVISÕES ESPECÍFICAS	0,00		0,00	0,00	0,00
77	GANHOS POR AUMENTOS DE JUSTO VALOR	0,00		0,00	0,00	0,00
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	52.508,49	27.526,49	22.021,19	5.505,30	24.982,00
781	RENDIMENTOS SUPLEMENTARES	8.922,00	0,00	0,00	0,00	8.922,00
782 / 787	OUTROS RENDIMENTOS EM ATIVOS	12.000,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00
788	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	31.586,49	27.526,49	22.021,19	5.505,30	4.060,00
7881	CORREÇÕES DE PERÍODOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7883	IMPUTAÇÃO DE SUBSÍDIOS DE INVESTIMENTO	31.586,49	27.526,49	22.021,19	5.505,30	4.060,00
7882-788	RENDIMENTOS E GANHOS EM ATIVOS	0,00		0,00	0,00	0,00
7888	OUTROS NÃO ESPECIFICADOS	0,00		0,00	0,00	0,00
79	JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS RENDIMENTOS SIMILARES	0,00		0,00	0,00	0,00
7	TOTAL RENDIMENTOS	1.100.857,34	770.670,75	494.135,17	276.535,57	330.186,60

CLASSE 8		RESULTADOS				
CONTA	RUBRICA	TOTAL	Complexo Intergeracional Quinta dos Avós			Mutualismo
			Total	Lar Idosos	Creche	
85	RESULTADOS ANTES IMPOSTOS	17.333,57	690,76	231,19	459,56	16.642,82
86	IMPOSTO RENDIMENTO EXERCÍCIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
88	RESULTADO LÍQUIDO	17.333,57	690,76	231,19	459,56	16.642,82
CASH-FLOW		134.785,59	93.591,50	74.551,78	19.039,71	41.194,10

RESULTADOS PREVISIONAIS POR VALÊNCIAS					
	Mutualismo (Serv.Clín.e Apoio Sub.Fun.)	Complexo Intergeracional Quinta dos Avós			Total Geral
		Lar de Idosos	Creche	Total	
Rendimentos	330.186,60	494.135,17	276.535,57	770.670,75	1.100.857,34
Gastos	313.543,78	493.903,98	276.076,01	769.979,99	1.083.523,77
Resultado Líquido	16.642,82	231,19	459,56	690,76	17.333,57

A Direção,