



## Orçamento e Programa de Ação 2020

IDENTIFICAÇÃO DA ENTIDADE	
Designação	Associação da Casa do Povo de Alvaiázere
Morada	Rua Professor José Augusto Martins Rangel, n.º 17
Código postal	3250-186
Localidade	Alvaiázere
DADOS DA ENTIDADE	
Número de identificação fiscal (NIF)	500919925
Classificação de atividade económica (CAE)	94995
Conservatória	Alvaiázere
Fundo social	0

## ÍNDICE

Introdução .....	3
<b>Capítulo 1 – Plano de Atividades para o Ano de 2020 .....</b>	<b>4</b>
1. Lar Residencial na Área da Deficiência .....	4
2. Centro de Atividades Ocupacionais (CAO).....	5
3. Contratos Locais de Desenvolvimento Social – CLDS 4G.....	6
4. Edifício sede da Associação .....	9
5. Candidaturas.....	9
6. Jónia e Quotas.....	10
7. Comunicação e Promoção da Instituição.....	10
8. Eventos Solidários .....	10
9. Redes, Parcerias e Cooperação .....	11
<b>Capítulo 2 - Orçamento para o Ano de 2020 .....</b>	<b>12</b>
1. CAO e Lar Residencial .....	<b>12</b>
2. CLDS 4G .....	<b>30</b>
3. Qualificação de Pessoas com Deficiência e/ou Incapacidade.....	<b>31</b>
4. Programa Parcerias Para o Impacto (Inovação Social).....	<b>32</b>
5. Sede .....	<b>33</b>
<b>Anexo I.....</b>	<b>37</b>
<b>Capítulo 3 - Parecer do Conselho Fiscal.....</b>	<b>38</b>

## **INTRODUÇÃO**

A Direção da Associação da Casa do Povo de Alvaiázere vem apresentar o Programa de Ação e Orçamento do Ano de 2020.

O ano de 2019 foi um ano marcado por muitas dificuldades para a ACPA, nomeadamente para a Direção. Essas dificuldades evidenciaram-se ao nível operacional e ao nível financeiro, estando sobretudo associadas à conclusão das obras do CAO – Centro de Atividades Ocupacionais e Lar Residencial na área da Deficiência. O aspeto burocrático associado à necessidade de obter todos os pareceres necessários para a abertura das valências e o preenchimento do PROCOOP - Acordos de Cooperação para o Desenvolvimento de Respostas Sociais revelou-se muito complexo. O mesmo se verificou ao nível da submissão da candidatura de formação para a Qualificação de Pessoas com Deficiência e/ou Incapacidade, entre outras candidaturas e iniciativas. Ao nível financeiro, os constrangimentos da associação são sobejamente conhecidos e o respetivo asfixiamento agudizou-se com a conclusão da obra e a necessidade de proceder ao pagamento dos autos, licenças, mobiliário, equipamento, entre outros.

A Direção da Associação da Casa do Povo de Alvaiázere, nesta altura de balanço, agradece reconhecidamente a todas as entidades (coletivas e individuais) por todo o apoio que manifestaram em relação a esta associação durante o último ano e espera poder continuar a contar com esse apoio tão gratificante e necessário.

## **CAPÍTULO 1 – PLANO DE ATIVIDADES PARA O ANO DE 2020**

### **1. LAR RESIDENCIAL NA ÁREA DA DEFICIÊNCIA**

O Lar Residencial é uma estrutura de apoio residencial temporária ou permanente para pessoas com deficiência ou incapacidades, cujas famílias não apresentem condições para delas cuidar. É objetivo desta resposta social proporcionar a participação ativa do utente na vida cultural e social da comunidade envolvente e na planificação e desenvolvimento de atividades lúdico-pedagógicas, a fim de estimular as competências e capacidades de cada um, contribuindo desta forma, para a promoção de uma maior autonomia e bem-estar do utente.

Esta resposta social tem capacidade para acolher permanentemente 24 utentes, sendo 2 vagas reservadas à Segurança Social (vagas cativas).

O Lar Residencial assume algumas condições de admissão inerentes ao ingresso do utente na resposta social em causa e, dá especial enfoque aos candidatos residentes no concelho e na zona geográfica do centro e aos que se encontrem impedidos temporária ou definitivamente de residir no seu seio familiar, com especial incidência para situações de isolamento e sem suporte familiar adequado. Note-se que, não serão descuradas situações de risco consideradas urgentes, que serão uma prioridade.

O Lar Residencial funciona, em dias úteis, das 17h às 9h30 e ao fim de semana, feriados e períodos de férias da resposta CAO, de forma ininterrupta.

O quadro de pessoal do Lar Residencial é constituído por:

- 1 Diretora Técnica (Técnica Superior de Educação com formação em Ciências da Educação);
- 1 Animador Socio Cultural;
- 8 Ajudantes de Ação Direta;
- 3 Auxiliares de Serviços Gerais;
- A Cozinheira e a Ajudante de cozinha são comuns ao CAO.

As atividades planeadas para os utentes do Lar Residencial da Associação da Casa do Povo de Alvaiázere enquadram-se em diversos âmbitos, nomeadamente: lazer, desportivo, cultural, entre outras. As mesmas encontram-se enquadradas nos seguintes ateliês: Apoio Organizacional, Cuidados de Imagem Pessoal, Ateliê de Expressão Plástica, Ateliê de Expressão Motora, Ateliê de Expressão Corporal, Ateliê de Música, Atividades Lúdico- Recreativas, Atividades de lazer, Atividades Socioculturais e a Comemoração de Datas Festivas e Aniversários.

O Plano pode ser consultado na íntegra no Lar Residencial, com os devidos detalhes, nomeadamente os objetivos, recursos e forma de implementação.

## **2. CENTRO DE ATIVIDADES OCUPACIONAIS (CAO)**

O Centro de Atividades Ocupacionais é uma resposta social que tem como objetivos: contribuir para a promoção da qualidade de vida das pessoas apoiadas; proporcionar aos utentes a aprendizagem e/ou manutenção de competências, de forma a aumentar a sua autonomia pessoal e social; desenvolver atividades ocupacionais em diversas áreas, através de tarefas diferenciadamente adaptadas aos clientes, proporcionando-lhes bem-estar físico e psíquico; desenvolver programas ocupacionais em articulação com Centros de Formação Profissional parceiros, empresas e outras entidades públicas e privadas, com compensação monetária de acordo com critérios previamente definidos; acompanhar o desenvolvimento bio-psico-social dos utentes e ainda, promover a integração familiar e social dos utentes.

A resposta social Centro de Atividades Ocupacionais encontra-se aberta à realização de atividades durante todo o ano, no horário das 9h às 17h30. O serviço poderá encerrar por determinação da Direção em casos de força maior, devidamente justificados e/ou por imposição ou recomendação dos serviços oficiais de saúde ou outras entidades públicas.

O CAO tem capacidade para abranger 30 pessoas com deficiência, com idade igual ou superior a 16 anos e na integração das mesmas, será dada preferência aos utentes residentes no concelho de Alvaiázere e na zona geográfica do centro, não descurando situações de risco consideradas urgentes, que serão uma prioridade.

O quadro de pessoal do CAO é constituído por:

- 1 Psicólogo (em acumulação de funções de Diretor Técnico);
- 1 Técnico Superior de Serviço Social;
- 1 Terapeuta Ocupacional;
- 6 Monitores;
- 1 Fisioterapeuta (a tempo parcial);
- 2 Auxiliares de Serviços Gerais;
- 1 Cozinheira;
- 1 Ajudante de Cozinha.

O Plano de Atividades definido para o CAO contempla os diversos ateliês e atividades pontuais de acordo com os planos de desenvolvimento individual de cada um, nomeadamente: Ateliê de Cestaria, Ateliê de Têxteis, Ateliê “A nossa horta!”, Ateliê Jardinagem, Ateliê de Cerâmica, Ateliê de Expressão Plástica, Ateliê de Expressão Motora, Ateliê de Expressão Corporal, Ateliê de Música, Ateliê de Informática, Fisioterapia, Intervenção Snoezelen, Atividades lúdico-pedagógicas, Grupo de Auto-representantes, Atividades Ocupacionais de Inclusão no Exterior, Cuidados de imagem pessoal, Atividades Socioculturais e Comemoração de Datas Festivas e Aniversários. O mesmo encontra-se devidamente estruturado e detalhado, nas instalações do CAO, podendo ser consultado por todos os que o pretendam.

### **3. CONTRATOS LOCAIS DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL – CLDS 4G**

O CLDS 4G de Alvaiázere, após submissão de candidatura no mês de maio de 2019, teve início a 02 de setembro de 2019, com período de execução de 36 meses. A equipa técnica é composta por 3 técnicos: 1 Coordenadora e 2 Técnicas Superiores. O orçamento geral, relativo ao período 2019-2022 e aprovado em candidatura contempla o valor de 467.482,44€. Já relativamente ao ano de 2020 a verba estipulada é de 146.369,53€, distribuído da seguinte forma:

Rubricas	2020
<b>1. Encargos com Pessoal</b>	82.378,97 €
<b>2. Encargos Diretos com a Aquisição de Bens e Serviços</b>	45.210,56 €
<b>3. Encargos Gerais</b>	18.780,00 €
<b>Total</b>	<b>146.369,53 €</b>

De seguida são apresentadas algumas das atividades a desenvolver no ano de 2020, de acordo com os 3 eixos de intervenção:

**Eixo de Intervenção 2** - Intervenção familiar e parental, preventiva da pobreza infantil:

- Educar Ativamente - Ações de sensibilização no âmbito das competências pessoais, sociais e parentais, nomeadamente sobre hábitos alimentares saudáveis, afetos, trabalho e família, higiene e prevenção de comportamentos de risco com o objetivo de transmitir conceitos, regras fundamentais e estratégias para uma educação de crianças e jovens com sucesso, possibilitando a troca de experiências entre pais e o fortalecimento dos vínculos familiares.

- Gabinete de Apoio à Família - Atendimento e capacitação de famílias em situação de vulnerabilidade e em risco de exclusão social, promovendo a qualificação das mesmas, através de uma intervenção integrada com os membros desta, articulando a necessidade com as equipas locais, com o objetivo de facilitar a dinâmica familiar, criação de condições de melhoria de vida de todos os membros, proporcionado ainda soluções aos conflitos que se encontrem na base dos problemas. Apoiar no preenchimento de documentação, para a solicitação de diversos benefícios e apoios. Realização de um passeio que agregue as diversas famílias com pessoas com deficiência e/ou incapacidade, por forma a partilhar experiências e permitir a interação destas famílias, criando-se uma rede de suporte informal.

**Eixo de Intervenção 3** - Promoção do envelhecimento ativo e apoio à população idosa:

- Clube Sénior Ativo - Atividades socioculturais, em articulação com as juntas de freguesia e associações locais, com o objetivo de promover o convívio entre os idosos e outras gerações, através de sessões de atividade física, dança, música e promoção

cognitiva. Desenvolver competências básicas ao nível informático promovendo a sua inclusão social através da comunicação com outras gerações e familiares.

- Perto de Si - Ações de sensibilização, em parceria com a GNR, com o objetivo de promover a segurança dos idosos, evitando burlas e assaltos, promovendo o contacto com as forças de segurança. Dinamização de peças de teatro, em parceria com grupos de teatro residentes e juntas de freguesia com o objetivo de promover emoções, partilha de experiências e memórias de vida, contribuindo para redução do isolamento social e melhoria da qualidade de vida. Realização de um passeio destinado aos idosos isolados, com o objetivo de proporcionar partilha de experiências de vida e a interação entre idosos, promovendo a sua participação na sociedade e criando um sentimento de pertença ativa na comunidade, bem como a sua valorização pessoal.

**Eixo de Intervenção 4 - Auxílio e intervenção emergencial às populações inseridas em territórios afetados por calamidades e/ou capacitação e desenvolvimento comunitários.**

- Gabinete Comunitário - Apoio técnico à auto-organização da população na promoção de atividades para a comunidade local e criação/revitalização de associações, com o objetivo de incentivar a um maior envolvimento da população na vivência comunitária. Disponibilização de espaço para a realização de atividades/ reuniões pontuais, otimizando-se recursos.

- Cuidar para Prevenir – Dinamização de ações de sensibilização, em parceria e articulação com as entidades intervenientes nomeadamente Proteção Civil, Bombeiros, GNR, Juntas de Freguesia com o objetivo de capacitar a população ao nível da prevenção de incêndios florestais e de como atuar no caso dos mesmos. Ações de sensibilização sobre boas práticas no âmbito da reflorestação, fomentando-se a valorização da floresta. Ações de sensibilização de educação ambiental, junto dos alunos do 1º e 2º ciclo com o objetivo de alertar e contribuir para comportamentos ambientalmente corretos, promovendo boas práticas ambientais.

#### 4. EDIFÍCIO SEDE DA ASSOCIAÇÃO

O edifício sede da Associação tem atualmente 11 salas. Neste momento encontram-se 7 salas arrendadas a empresas locais, 1 sala disponível para arrendar e 3 salas onde decorre o projeto CLDS 4G.

Sala 1	CLDS
Sala 2	CLDS
Sala 3	CLDS
Sala 4	Marta Cruz
Sala 5	Vítor Teixeira
Sala 6	Simões & Ramos, Lda
Sala 7	Natália Moreira
Sala 8	Funerária Maçanense
Sala 9	Ema Nunes
Sala 10	Ruben Pereira - Dutchy's
Sala 11	Para arrendar

A entidade vai continuar a reunir esforços para arrendar a sala que resta.

#### 5. CANDIDATURAS

A Direção vai continuar atenta a todos os programas de financiamento a que eventualmente se possa candidatar, muito em especial ao quadro comunitário “Portugal 2020”, e ainda:

- Prémio BPI “la Caixa” Capacitar

A Direção pretende candidatar-se a este prémio, que tem como objetivo promover a melhoria da qualidade de vida, a ocupação e a autonomia de pessoas com deficiência ou incapacidade permanente.

- Prémio ao Valor Social da *Fundación Cepsa*

Outros dos objetivos da Direção é candidatar-se Prémio ao Valor Social da *Fundación Cepsa*, em que o seu objetivo é reconhecer e impulsionar iniciativas sociais que favoreçam a inclusão e o bem-estar de grupos ou pessoas desfavorecidas.

- Prémios Caixa Social

A Direção pretende ainda candidatar-se ao Prémio Caixa Social que visam promover iniciativas, focado na valorização das pessoas, empreendidas por entidades do terceiro

setor, nas seguintes áreas: inclusão económica, inclusão digital e financeira, inclusão social e solidariedade e educação e conhecimento.

## **6. JÓIA E QUOTAS**

Tem sido uma permanente preocupação a angariação de novos associados, situação que não se torna nada fácil face às inúmeras Instituições existentes na nossa região e à difícil situação económica em que a maioria das famílias se encontra. No entanto, a Direção propõe-se continuar a dinamizar e a divulgar ações de angariação de novos associados. Todos os sócios que têm mais de 3 anos de dívidas irão ser contactados para pagamento de quotas. Caso isto não se verifique, os sócios serão destituídos dessa categoria.

## **7. COMUNICAÇÃO E PROMOÇÃO DA INSTITUIÇÃO**

Outra das prioridades, fundamentais da instituição no próximo ano vai continuar a ser a comunicação junto da população local, considerando-se este desiderato de vital importância para alcançar com sucesso os objetivos traçados.

Assim sendo, para dar ênfase a este trabalho pretendemos continuar a dinamizar o website e a página oficial na rede social facebook, com atualizações constantes que permitirão à comunidade em geral estar informada e com acesso a informação útil, documentação e eventos promovidos pela Instituição.

No âmbito do CAO e Lar Residencial pretende-se que todos os regulamentos e demais informações estejam acessíveis a todos, através da página da ACPA.

## **8. EVENTOS SOLIDÁRIOS**

No próximo ano pretende-se que sejam organizados eventos solidários, em regime de parceria, com a finalidade de angariar fundos monetários para apoiar o funcionamento do Lar Residencial e CAO. Estes eventos serão, também, um excelente meio de divulgação institucional, pelo que é intenção realizar o cantar dos reis, jantar solidário, festival das sopas, caminhadas solidárias, entre outros.

## **9. REDES, PARCERIAS E COOPERAÇÃO**

A cooperação e o trabalho em rede tem assumido, numa estrutura formal ou numa lógica mais informal, uma dinâmica muito positiva na vida da Associação.

Mantendo e reforçando esta dinâmica, propomos a manutenção e o aprofundamento das parcerias existentes, designadamente com as seguintes entidades: Instituto de Segurança Social; Câmara Municipal da Alvaiázere; Sicó Formação, SA; ADECA – Associação de Desenvolvimento Local de Alvaiázere; IPSS; Agrupamento de Escolas; Paróquia de Alvaiázere, entre outros.

## **CAPÍTULO 2 - ORÇAMENTO PARA O ANO DE 2020**

A Associação da Casa do Povo de Alvaiázere, no seguimento dos projetos já aprovados e a aguardar aprovação vem submeter o orçamento previsional para o ano de 2020, que já prevê a entrada em funcionamento do CAO e Lar Residencial.

### **1. CAO E LAR RESIDENCIAL**

#### **1.1. INTRODUÇÃO**

Os trabalhos de construção do CAO e Lar Residencial terminaram em 2019, sendo que o orçamento que se apresenta se baseia numa previsão do funcionamento destas valências por um período de 12 meses, ainda que sem conhecimento efetivo dos proveitos e custos associados à sua atividade. Na verdade, o presente orçamento foi preparado pela direção procedendo a uma análise comparativa entre orçamentos de outros CAO e Lares Residenciais da zona centro.

Esta unidade tem capacidade máxima para 24 cliente no Lar Residencial e para 30 utentes no Centro de Atividades Ocupacionais (CAO).

O público-alvo deste serviço serão Jovens e Adultos portadores de deficiência mental grave e profunda, com idade superior a 16 anos, que não reúnam condições de empregabilidade.

## **1.2. PRESSUPOSTOS BÁSICOS**

### **1.2.1 AVALIAÇÃO DA EXPLORAÇÃO**

Foi considerada, para esta análise, a capacidade máxima do estabelecimento.

A análise de proveitos foi feita com base nos valores correntes de 2019, e a análise de custos foi feita com valores que resultaram da comparação com outras instituições análogas.

### **1.2. DEPRECIÇÃO DE ATIVOS**

Não foi considerado o efeito da inflação, uma vez que esta será refletida através das reavaliações que eventualmente venham a ser feitas e de acordo com a legislação.

### 1.3. ANÁLISE GERAL – CAO E LAR RESIDENCIAL

#### 1.3.1. PROVEITOS – CAO e Lar Residencial

##### 1.3.1.1 Prestação de Serviços

A comparticipação familiar foi calculada através de uma média que resultou da análise do valor cobrado por entidades similares.

<b>Comparticipação familiar</b>				
	<b>Número de Utentes</b>	<b>Comparticipação p/ utente</b>	<b>Valor Mensal Utente</b>	<b>Valor Anual Utente</b>
CAO	28	120,00	3.360,00	40.320,00
Lar Residencial	22	150,00	3.300,00	39.600,00
<b>TOTAL</b>				<b>79.920,00</b>

##### 1.3.1.2 Outros Rendimentos e Ganhos

<b>Depreciações Ativos</b>				
	<b>Tx. Amort.</b>	<b>Valor</b>	<b>V. financiado</b>	<b>V. Subs. Invest.</b>
Edifício	2,00%	1.720.286,00	956.704,00	19.134,08
Equip./Mobiliário	12,50%	120.000,00	95.520,00	11.940,00
Viatura	25,00%	30.828,00		0,00
<b>TOTAIS</b>		<b>1.871.114,00</b>	<b>1.052.224,00</b>	<b>31.074,08</b>

A associação pretende adquirir uma viatura adaptada para o transporte dos seus utentes, cujo valor não se prevê que seja comparticipado pela Segurança Social.

##### 1.3.1.3 Subsídios

<b>Subsídios, doações e legados à exploração</b>	
Município de Alvaiázere	55.000,00
Segurança Social	461.713,92
IEFP	7271,96
<b>TOTAL</b>	<b>523.985,88</b>

**1.3.1.4. Discriminação da comparticipação da Seg. Social**

<b>Comparticipação Segurança Social</b>				
	<b>Número de Utentes</b>	<b>Comparticipação p/ utente</b>	<b>Valor Mensal Utente</b>	<b>Valor Anual Utente</b>
CAO	28	538,95	15.090,60	181.087,20
Lar Residencial	22	1.062,98	23.385,56	280.626,72
<b>TOTAL</b>				<b>461.713,92</b>

Os preços apresentados tiveram por base as tabelas de comparticipação da segurança social, para os CAO e Lares Residenciais, do ano de 2019.

**1.3.2. CUSTOS – CAO E LAR RESIDENCIAL****1.3.2.1. Fornecimentos e serviços externos**

<b>Nº Conta</b>	<b>Designação Conta</b>	<b>Saldo</b>
<b>62</b>	<b>Fornecimentos e Serviços Externos</b>	
6221	Trabalhos especializados	15.000,00
6224	Honorários	9.000,00
6226	Conservação e reparação	10.000,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	3.000,00
6232	Livros e documentação técnica	1.500,00
6233	Material Escritório	4.000,00
6241	Eletricidade	20.000,00
6242	Combustíveis	5.500,00
6248	Gás	24.000,00
6243	Água	12.000,00
6262	Comunicação	2.000,00
6263	Seguros	5.000,00
6267	Limpeza, Higiene e Conforto	10.000,00
6268	Outros serviços	5.000,00
6238	Outros Materiais	8.000,00
<b>Total 62</b>		<b>134.000,00</b>

## 1.3.2.2. Gastos Com Pessoal

Quadro de Pessoal- CAO				
Pessoal	Núm.	Sal. Base	Total Mensal	TOTAL ANUAL
Diretor Técnico	1	1120,00	1120,00	15680,00
Téc. Sup. Serv. Social	1	970,00	970,00	13580,00
Ter. Ocupacional	1	769,00	769,00	10766,00
Monitor	6	646,00	3876,00	54264,00
Fisioterapeuta (50%)	1	384,50	384,50	5383,00
Auxil. Serv. Gerais	2	600,00	1200,00	16800,00
Estagiário	2	305,00	610,00	8540,00
<b>Total</b>		4489,50	8319,50	125013,00
Pessoal	Núm.	Ref./dia	Total Dias	TOTAL ANUAL
Diretor Técnico	1	4,77	21,00	1101,87
Téc. Sup. Serv. Social	1	4,77	21,00	1101,87
Ter. Ocupacional	1	4,77	21,00	1101,87
Monitor	6	4,77	21,00	6611,22
Fisioterapeuta (50%)	1	4,77	11,00	577,17
Auxil. Serv. Gerais	2	4,77	21,00	2203,74
Estagiário	2	4,77	11,00	1154,34
<b>Total</b>				13852,08
Pessoal	Núm.	TSU	Salários	TOTAL
Diretor Técnico	1	22,30%	1120,00	3496,64
Téc. Sup. Serv. Social	1	22,30%	970,00	3028,34
Ter. Ocupacional	1	22,30%	769,00	2400,82
Monitor	6	22,30%	3876,00	12100,87
Fisioterapeuta (50%)	1	22,30%	384,50	1200,41
Auxil. Serv. Gerais	2	22,30%	1200,00	3746,40
Estagiário	2	22,30%	610,00	1904,42
<b>Total por mês</b>				27877,90
				166742,98
Quadro de Pessoal - Lar Residencial				
Pessoal	Núm.	Sal. Base	Total Mensal	TOTAL ANUAL
Diretor Técnico	1	1120,00	1120,00	15680,00
Animador Socio Cultu	1	769,00	769,00	10766,00
Ajudante de Ação Dir	8	777,50	6220,00	87080,00
Cozinheiro	1	650,00	650,00	9100,00
Ajudante de Cozinha	1	608,00	608,00	8512,00
Auxiliares de Serv. Ge	3	600,00	1800,00	25200,00
Estagiário	2	305,00	610,00	8540,00
<b>Total</b>				164878,00
Pessoal	Núm.	Ref./dia	Total Dias	TOTAL ANUAL
Diretor Técnico	1	4,77	21,00	1101,87
Animador Socio Cultu	1	4,77	21,00	1101,87
Ajudante de Ação Dir	8	4,77	21,00	8814,96
Cozinheiro	1	4,77	21,00	1101,87
Ajudante de Cozinha	1	4,77	21,00	1101,87
Auxiliares de Serv. Ge	3	4,77	21,00	3305,61
Estagiário	2	4,77	11,00	1154,34
<b>Total</b>				17682,39
Pessoal	Núm.	TSU	Sal. Mensal	TOTAL ANUAL
Diretor Técnico	1	22,30%	1120,00	3496,64
Animador Socio Cultu	1	22,30%	769,00	2400,82
Ajudante de Ação Dir	8	22,30%	6220,00	19418,84
Cozinheiro	1	22,30%	650,00	2029,30
Ajudante de Cozinha	1	22,30%	608,00	1898,18
Auxiliares de Serv. Ge	3	22,30%	1800,00	5619,60
Estagiário	2	22,30%	610,00	1904,42
<b>Total</b>				34863,37
				217423,76

Os salários serão definidos com base no CCT – Contrato Coletivo de Trabalho para o sector (CNIS e Federação Nacional dos Sindicatos dos Trabalhadores em Funções Públicas e Sociais).

**1.3.2.3. Depreciação de Ativos**

<b>Depreciações Ativos</b>			
	<b>Tx. Amort.</b>	<b>Valor</b>	<b>V. Amortização</b>
Edifício	2,00%	1.720.286,00	34.405,72
Equip./ Mobiliário	12,50%	120.000,00	15.000,00
Viatura	25,00%	30.828,00	7.707,00
<b>TOTAIS</b>		<b>1.871.114,00</b>	<b>57.121,72</b>

**1.3.2.4. Outros Gastos e Perdas**

<b>Outros gastos e perdas/ Gastos e perdas de financiamento</b>	
Quotizações	250,00
Outros Gastos e Perdas	2.500,00
Juros suportados	7.617,89
O. Gastos e perdas de financiamento	500,00
<b>TOTAL</b>	<b>10.867,89</b>

## 1.3.3 Demonstração de Resultados Previsional

N. Conta	Designação conta	Saldo
		PIDDAC
<b>6</b>	<b>Classe 6 - Gastos</b>	<b>352.647,35</b>
<b>61</b>	<b>Custo matérias consumidas</b>	60.000,00
	<b>Total 61</b>	<b>60.000,00</b>
<b>62</b>	<b>Fornecimentos E Serviços Externos</b>	
6221	Trabalhos especializados	15.000,00
6224	Honorários	9.000,00
6226	Conservação e reparação	10.000,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	3.000,00
6232	Livros e documentação técnica	1.500,00
6233	Material Escritório	4.000,00
6241	Eletricidade	20.000,00
6242	Combustíveis	5.500,00
6248	Gás	24.000,00
6243	Água	12.000,00
6262	Comunicação	2.000,00
6263	Seguros	5.000,00
6267	Limpeza, Higiene e Conforto	10.000,00
6268	Outros serviços	5.000,00
6238	Outros Materiais	8.000,00
	<b>Total 62</b>	<b>134.000,00</b>
<b>63</b>	<b>Gastos com o pessoal</b>	
6321	Remuneração Pessoal	321.425,47
635	Encargos Sociais	62.741,27
636	Seguros Ac.Trabalho	4.500,00
638	Outro Encargos	2.000,00
	<b>Total 63</b>	<b>390.666,74</b>
<b>64</b>		
643	Depreciações	57.112,72
	<b>Total 64</b>	<b>57.112,72</b>
<b>68</b>	<b>Outros gastos e perdas</b>	
6883	Quotizações	250,00
6888	Outros Gastos e Perdas	2.500,00
	<b>Total 68</b>	<b>2.750,00</b>
<b>69</b>	<b>Gastos e perdas de financiamento</b>	
691	Juros suportados	7.617,89
698	O. Gastos e perdas de financiamento	500,00
	<b>Total 69</b>	<b>8.117,89</b>
<b>7</b>	<b>Rendimentos</b>	<b>640.979,96</b>
<b>72</b>	<b>Serviços Prestados</b>	<b>79.920,00</b>
<b>75</b>	<b>Subsídios, doações e legados à exploração</b>	
751x	Município de Alvaiázere	55.000,00
751x	Segurança Social – CAO e Lar Residencial	461.713,92
751x	IEFP	7.271,96
	<b>Total 75</b>	<b>523.985,88</b>
<b>78</b>	<b>O. Rendimentos e Ganhos</b>	
	Subsidio ao Investimento	31.074,08
	Donativos	3.000,00
	O. Rendimentos e Ganhos	3.000,00
	<b>Total 78</b>	<b>37.074,08</b>
	<b>RESULTADO LIQUIDO</b>	<b>-11.667,39</b>

## 1.4. ANÁLISE DETALHADA – CAO

### 1.4.1. PROVEITOS

#### 1.4.1.1 Prestação de Serviços

Os preços definidos tiveram por base o valor de comparticipação aprovado pela Segurança Social para o ano de 2019, para Centros de Atividades Ocupacionais, e a comparticipação familiar calculou-se com base num valor médio por utente a partir da análise dos valores praticados por outras entidades com o mesmo objeto.

<b>Comparticipação Segurança Social</b>				
	<b>Número de Utentes</b>	<b>Comparticipação p/ utente</b>	<b>Valor Mensal Utente</b>	<b>Valor Anual Utente</b>
CAO	28	538,95	15.090,60	181.087,20

<b>Comparticipação familiar</b>				
	<b>Número de Utentes</b>	<b>Comparticipação p/ utente</b>	<b>Valor Mensal Utente</b>	<b>Valor Anual Utente</b>
CAO	28	120,00	3.360,00	40.320,00

#### 1.4.1.2 Outros Rendimentos e Ganhos

<b>O. Rendimentos e Ganhos</b>	
Subsídio ao Investimento	15.537,04
Donativos	1.800,00
O. Rendimentos e Ganhos	1.800,00
<b>TOTAL</b>	<b>19.137,04</b>

#### 1.4.1.3 Subsídios

<b>Subsídios, doações e legados à exploração</b>	
Município de Alvaiázere	33.000,00
Segurança Social	181.087,20
IEFP	2908,784
<b>TOTAL</b>	<b>216.995,98</b>

**1.4.2. CUSTOS****1.4.2.1. Fornecimentos e serviços externos**

<b>Nº Conta</b>	<b>Designação Conta</b>	<b>Saldo</b>
<b>62</b>	<b>Fornecimentos e Serviços Externos</b>	
6221	Trabalhos especializados	7.500,00
6224	Honorários	2.700,00
6226	Conservação e reparação	6.000,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	1.800,00
6232	Livros e documentação técnica	750,00
6233	Material Escritório	2.400,00
6241	Eletricidade	10.000,00
6242	Combustíveis	3.300,00
6248	Gás	9.600,00
6243	Água	3.600,00
6262	Comunicação	1.000,00
6263	Seguros	3.000,00
6267	Limpeza, Higiene e Conforto	4.000,00
6268	Outros serviços	2.500,00
6238	Outros Materiais	4.000,00
	<b>Total 62</b>	<b>62.150,00</b>

## 1.4.2.2. Gastos com Pessoal - CAO

<b>Quadro de Pessoal- CAO</b>				
<b>Pessoal</b>	<b>Núm.</b>	<b>Sal. Base</b>	<b>Total Mensal</b>	<b>TOTAL ANUAL</b>
Diretor Técnico	1	1120,00	1120,00	15680,00
Téc. Sup. Serv. Social	1	970,00	970,00	13580,00
Ter. Ocupacional	1	769,00	769,00	10766,00
Monitor	6	646,00	3876,00	54264,00
Fisioterapeuta (50%)	1	384,50	384,50	5383,00
Auxil. Serv. Gerais	2	600,00	1200,00	16800,00
Estagiário	2	305,00	610,00	8540,00
<b>Total</b>		<b>4489,50</b>	<b>8319,50</b>	<b>125013,00</b>
<b>Pessoal</b>	<b>Núm.</b>	<b>Ref./dia</b>	<b>Total Dias</b>	<b>TOTAL ANUAL</b>
Diretor Técnico	1	4,77	21,00	1101,87
Téc. Sup. Serv. Social	1	4,77	21,00	1101,87
Ter. Ocupacional	1	4,77	21,00	1101,87
Monitor	6	4,77	21,00	6611,22
Fisioterapeuta (50%)	1	4,77	11,00	577,17
Auxil. Serv. Gerais	2	4,77	21,00	2203,74
Estagiário	2	4,77	11,00	1154,34
<b>Total</b>				<b>13852,08</b>
<b>Pessoal</b>	<b>Núm.</b>	<b>TSU</b>	<b>Salários</b>	<b>TOTAL ANUAL</b>
Diretor Técnico	1	22,30%	1120,00	3496,64
Téc. Sup. Serv. Social	1	22,30%	970,00	3028,34
Ter. Ocupacional	1	22,30%	769,00	2400,82
Monitor	6	22,30%	3876,00	12100,87
Fisioterapeuta (50%)	1	22,30%	384,50	1200,41
Auxil. Serv. Gerais	2	22,30%	1200,00	3746,40
Estagiário	2	22,30%	610,00	1904,42
<b>Total por mês</b>				<b>27877,90</b>
				<b>166742,98</b>

**1.4.3.3. Outros Gastos e Perdas**

<b>Outros gastos e perdas/ Gastos e perdas de financiamento</b>	
Quotizações	125,00
Outros Gastos e Perdas	1.250,00
Juros suportados	3.808,95
O. Gastos e perdas de financiamento	250,00
<b>TOTAL</b>	<b>5.433,95</b>

**1.4.3.4 Depreciação de Ativos**

	<b>Tx. Amort.</b>	<b>V. Amortização</b>
Edifício	2,00%	20.643,43
Equip./ Mobiliário	12,50%	9.000,00
Viatura	25,00%	4.624,20
	<b>TOTAIS</b>	<b>34.267,20</b>

## 1.4.3 Demonstração de Resultados Previsional

N. Conta	Designação conta	Saldo
<b>6</b>	<b>Classe 6 - Gastos</b>	<b>289.389,56</b>
<b>61</b>	<b>Custo matérias consumidas</b>	18.000,00
	<b>Total 61</b>	<b>18.000,00</b>
<b>62</b>	<b>Fornecimentos E Serviços Externos</b>	
6221	Trabalhos especializados	7.500,00
6224	Honorários	2.700,00
6226	Conservação e reparação	6.000,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	1.800,00
6232	Livros e documentação técnica	750,00
6233	Material Escritório	2.400,00
6241	Eletricidade	10.000,00
6242	Combustíveis	3.300,00
6243	Água	9.600,00
6248	Gás	3.600,00
6262	Comunicação	1.000,00
6263	Seguros	3.000,00
6267	Limpeza, Higiene e Conforto	4.000,00
6268	Outros serviços	2.500,00
6238	Outros Materiais	4.000,00
	<b>Total 62</b>	<b>62.150,00</b>
<b>63</b>	<b>Gastos com o pessoal</b>	
6321	Remuneração Pessoal	138.865,08
635	Encargos Sociais	27.877,90
636	Seguros Ac.Trabalho	1.935,00
638	Outro Encargos	860,00
	<b>Total 63</b>	<b>169.537,98</b>
<b>64</b>		
643	Depreciações	34.267,63
	<b>Total 64</b>	<b>34.267,63</b>
<b>68</b>	<b>Outros gastos e perdas</b>	
6883	Quotizações	125,00
6888	Outros Gastos e Perdas	1.250,00
	<b>Total 68</b>	<b>1.375,00</b>
<b>69</b>	<b>Gastos e perdas de financiamento</b>	
691	Juros suportados	3.808,95
698	O. Gastos e perdas de financiamento	250,00
	<b>Total 69</b>	<b>4.058,95</b>
<b>7</b>	<b>Rendimentos</b>	<b>276.453,02</b>
<b>72</b>	<b>Serviços Prestados</b>	<b>40.320,00</b>
<b>75</b>	<b>Subsídios, doações e legados à exploração</b>	
7515	Município de Alvaiázere	33.000,00
7518	Segurança Social	181.087,20
7519	IEFP	2.908,78
	<b>Total 75</b>	<b>216.995,98</b>
<b>78</b>	<b>O. Rendimentos e Ganhos</b>	
	Subsidio ao Investimento	15.537,04
	Donativos	1.800,00
	O. Rendimentos e Ganhos	1.800,00
	<b>Total 78</b>	<b>19.137,04</b>
	<b>RESULTADO LIQUIDO</b>	<b>-12.936,53</b>

## 1.5. ANÁLISE DETALHADA – LAR RESIDENCIAL

### 1.5.1. Proveitos

#### 1.5.1.1 Prestação de Serviços

Os preços definidos tiveram por base o valor de comparticipação aprovado pela Segurança Social para o ano de 2019, para Lares Residenciais, e a comparticipação familiar calculou-se com base num valor médio por utente a partir da análise dos valores praticados por outras entidades com o mesmo objeto.

<b>Comparticipação Segurança Social</b>				
	<b>Número de Utentes</b>	<b>Comparticipação p/ utente</b>	<b>Valor Mensal Utentes</b>	<b>Valor Anual Utentes</b>
Lar Residencial	22	1.062,98	23.385,56	280.626,72

<b>Comparticipação familiar</b>				
	<b>Número de Utentes</b>	<b>Comparticipação p/ utente</b>	<b>Valor Mensal Utente</b>	<b>Valor Anual Utente</b>
Lar Residencial	22	150,00	3.300,00	39.600,00

#### 1.5.1.2 Outros Rendimentos e Ganhos

<b>O. Rendimentos e Ganhos</b>	
Subsídio ao Investimento	15.537,04
Donativos	1.200,00
O. Rendimentos e Ganhos	1.200,00
<b>TOTAL</b>	<b>17.937,04</b>

#### 1.5.1.3 Subsídios

<b>Subsídios, doações e legados à exploração</b>	
Município de Alvaiázere	22.000,00
Segurança Social	208.626,72
IEFP	4.363,176
<b>TOTAL</b>	<b>306.989,90</b>

**1.5.2. CUSTOS****1.5.2.1. Fornecimentos e serviços externos**

<b>Nº Conta</b>	<b>Designação Conta</b>	<b>Saldo</b>
<b>62</b>	<b>Fornecimentos e Serviços Externos</b>	
6221	Trabalhos especializados	7.500,00
6224	Honorários	6.300,00,00
6226	Conservação e reparação	4.000,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	1.200,00
6232	Livros e documentação técnica	750,00
6233	Material Escritório	1.600,00
6241	Eletricidade	10.000,00
6242	Combustíveis	2.200,00
6243	Água	14.400,00
6248	Gás	8.400,00
6262	Comunicação	1.000,00
6263	Seguros	2.000,00
6267	Limpeza, Higiene e Conforto	6.000,00
6268	Outros serviços	2.500,00
6238	Outros Materiais	4.000,00
	<b>Total 62</b>	<b>71.850,00</b>

## 1.5.2.2. Gastos com Pessoal

<b>Quadro de Pessoal - Lar Residencial</b>				
<b>Pessoal</b>	<b>Núm.</b>	<b>Sal. Base</b>	<b>Total Mensal</b>	<b>TOTAL ANUAL</b>
Diretor Técnico	1	1120,00	1120,00	15680,00
Animador Socio Cu	1	769,00	769,00	10766,00
Ajudante de Ação	8	777,50	6220,00	87080,00
Cozinheiro	1	650,00	650,00	9100,00
Ajudante de Cozin	1	608,00	608,00	8512,00
Auxiliares de Serv	3	600,00	1800,00	25200,00
Estagiário	2	305,00	610,00	8540,00
<b>Total</b>				<b>164878,00</b>
<b>Pessoal</b>	<b>Núm.</b>	<b>Ref./dia</b>	<b>Total Dias</b>	<b>TOTAL ANUAL</b>
Diretor Técnico	1	4,77	21,00	1101,87
Animador Socio Cu	1	4,77	21,00	1101,87
Ajudante de Ação	8	4,77	21,00	8814,96
Cozinheiro	1	4,77	21,00	1101,87
Ajudante de Cozin	1	4,77	21,00	1101,87
Auxiliares de Serv	3	4,77	21,00	3305,61
Estagiário	2	4,77	11,00	1154,34
<b>Total</b>				<b>17682,39</b>
<b>Pessoal</b>	<b>Núm.</b>	<b>TSU</b>	<b>Sal. Mensal</b>	<b>TOTAL ANUAL</b>
Diretor Técnico	1	22,30%	1120,00	3496,64
Animador Socio Cu	1	22,30%	769,00	2400,82
Ajudante de Ação	8	22,30%	6220,00	19418,84
Cozinheiro	1	22,30%	650,00	2029,30
Ajudante de Cozin	1	22,30%	608,00	1898,18
Auxiliares de Serv	3	22,30%	1800,00	5619,60
Estagiário	2	22,30%	610,00	
<b>Total</b>				<b>34863,37</b>
				<b>217.423,76 €</b>

**1.5.2.3. Outros Gastos e Perdas**

<b>Outros gastos e perdas/ Gastos e perdas de financiamento</b>	
Quotizações	125,00
Outros Gastos e Perdas	1.250,00
Juros suportados	3.808,95
O. Gastos e perdas de financiamento	250,00
<b>TOTAL</b>	<b>5.433,95</b>

**1.5.2.4. Depreciação de Ativos**

	<b>Tx. Amort.</b>	<b>V. Amortização</b>
Edifício	2,00%	13.762,29
Equip./ Mobiliário	12,50%	6.000,00
Viatura	25,00%	3.082,80
<b>TOTAIS</b>		<b>22.845,09</b>

## 1.5.3. Demonstração de Resultados Previsional – Lar Residencial

N. Conta	Designação conta	Saldo
<b>6</b>	<b>Classe 6 - Gastos</b>	<b>363.257,80</b>
<b>61</b>	<b>Custo matérias consumidas</b>	42.000,00
	<b>Total 61</b>	<b>42.000,00</b>
<b>62</b>	<b>Fornecimentos E Serviços Externos</b>	
6221	Trabalhos especializados	7.500,00
6224	Honorários	6.300,00
6226	Conservação e reparação	4.000,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	1.200,00
6232	Livros e documentação técnica	750,00
6233	Material Escritório	1.600,00
6241	Eletricidade	10.000,00
6242	Combustíveis	2.200,00
6243	Água	14.400,00
6248	Gás	8.400,00
6262	Comunicação	1.000,00
6263	Seguros	2.000,00
6267	Limpeza, Higiene e Conforto	6.000,00
6268	Outros serviços	2.500,00
6238	Outros Materiais	4.000,00
	<b>Total 62</b>	<b>71.850,00</b>
<b>63</b>	<b>Gastos com o pessoal</b>	
6321	Remuneração Pessoal	182.560,39
635	Encargos Sociais	34.863,37
636	Seguros Ac.Trabalho	2.565,00
638	Outro Encargos	1.140,00
	<b>Total 63</b>	<b>221.128,76</b>
<b>64</b>	<b>Depreciações</b>	
643	Depreciações	22.845,09
	<b>Total 64</b>	<b>22.845,09</b>
<b>68</b>	<b>Outros gastos e perdas</b>	
6883	Quotizações	125,00
6888	Outros Gastos e Perdas	1.250,00
	<b>Total 68</b>	<b>1.375,00</b>
<b>69</b>	<b>Gastos e perdas de financiamento</b>	
691	Juros suportados	3.808,95
698	O. Gastos e perdas de financiamento	250,00
	<b>Total 69</b>	<b>4.058,95</b>
<b>7</b>	<b>Rendimentos</b>	<b>364.526,94</b>
<b>72</b>	<b>Serviços Prestados</b>	39.600,00
	<b>Total 72</b>	<b>39.600,00</b>
<b>75</b>	<b>Subsídios, doações e legados à exploração</b>	
7515	Município de Alvaiázere	22.000,00
7518	Segurança Social	280.626,72
7519	IEFP	4.363,18
	<b>Total 75</b>	<b>306.989,90</b>
<b>78</b>	<b>O. Rendimentos e Ganhos</b>	
	Subsidio ao Investimento	15.537,04
	Donativos	1.200,00
	O. Rendimentos e Ganhos	1.200,00
	<b>Total 78</b>	<b>17.937,04</b>
	<b>RESULTADO LIQUIDO</b>	<b>1.269,14</b>

## 1.6. ANÁLISE FINANCEIRA CAO E LAR RESIDENCIAL

### 1.5.1. Prazos Médios

#### 1.5.1.1. De Pagamentos

O prazo médio de pagamentos previsto é de 90 dias.

A associação tem neste momento uma dívida á empresa Odraude – Construção Civil e Obras Públicas, Lda. de cerca de 575.309,11€.

#### 1.5.1.2. De Recebimentos

O prazo médio de recebimento é de 30 dias.

#### 1.5.1.3. Custos Financeiros

Para a execução do presente projeto procedeu-se à contratação de um empréstimo bancário para financiar o valor não participado nas seguintes condições:

**Montante:** 350.000 euros

**Prazo:** 7 anos

**Taxa:** 2,4%

<b>Amortização Empréstimo – CAO e Lar Residencial</b>			
	V. Amortização	Utilização	Valor em Dívida
S. Inicial			332.278,48
Janeiro	4.430,38		327.848,10
Fevereiro	4.430,38		323.417,72
Março	4.430,38		318.897,34
Abril	4.430,38		314.556,96
Maio	4.430,38		310.126,58
Junho	4.430,38		305.696,20
Julho	4.430,38		301.265,82
Agosto	4.430,38		296.835,44
Setembro	4.430,38		292.405,06
Outubro	4.430,38		287.974,68
Novembro	4.430,38		283.544,30
Dezembro	4.430,38		279.113,92
<b>Saldo a 31/12/2020</b>			<b>279.113,92</b>
Total Amortização Anual:		53.164,56	

## 2. CLDS 4G

O CLDS 4G de Alvaiázere, após submissão de candidatura no mês de maio de 2019, teve início a 02 de setembro de 2019, com período de execução de 36 meses.

Os valores previsionais para o orçamento do CLDS 4G, tem como base o montante aprovado para o ano pelo POISE.

Rubricas:	2019	2020	2021	2022
1. Encargos com Pessoal	39.956,18	82.378,97	82.378,97	66.958,54
2. Encargos Diretos com Aquisição de Bens e Serviços	9.449,96	45.210,56	44.353,86	32.880,40
3. Encargos Gerais	10.605,00	18.780,00	18.780,00	15.750,00
Total	60.011,14	146.369,53	145.512,83	115.588,94

Sendo que o valor participado pelo POISE é de 100% em relação aos custos submetidos e aprovados em candidatura, o valor dos proveitos será igual ao valor dos custos, sem resultado um líquido no projeto.

### 3. QUALIFICAÇÃO DE PESSOAS COM DEFICIÊNCIA E/OU INCAPACIDADE

A Associação apresentou candidatura para ser entidade certificada para ministrar formação, sendo o principal objetivo a formação na área da deficiência. A candidatura inicial foi indeferida, tendo a associação recorrido da decisão, pelo que está a aguardar resposta por parte da entidade competente.

**ESTRUTURA GLOBAL DE CUSTOS**  
**ASSOCIAÇÃO DA CASA DO POVO DE ALVAIÁZERE**

<b>RUBRICA</b>	<b>2020</b>
<b>1. FORMANDOS</b>	<b>123.154,84</b>
1.3 Bolsas de Formação	77.767,47
1.6 Encargos com Alimentação	26.193,02
1.7 Encargos com Transportes	17.946,34
1.8 Encargos com Alojamento	0,00
1.9 Outros Encargos	1.248,00
<b>2. FORMADORES</b>	<b>81.180,00</b>
2.1 Remunerações dos Formadores	64.944,00
2.1.3 Externos de nível 1 a 4	64.944,00
2.2 Outros encargos	16.236,00
<b>3. OUTRO PESSOAL AFECTO À OPERAÇÃO</b>	<b>47.520,00</b>
<b>4. RENDAS, ALUGUERES E AMORTIZAÇÕES</b>	<b>15.840,00</b>
<b>5. ENCARGOS DIRECTOS</b>	<b>31.680,00</b>
<b>6. ENCARGOS GERAIS</b>	<b>15.840,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>315.214,836</b>

#### 4. PROGRAMA PARCERIAS PARA O IMPACTO (INOVAÇÃO SOCIAL)

Foi submetida candidatura ao Programa Parcerias para o Impacto (inovação social), da qual ainda não é conhecida decisão.

<b>Rubrica</b>	<b>2020</b>
1. Encargos com pessoal	18.465,56
2. Encargos diretos com a aquisição de bens e serviços	1.531,50
3. Encargos gerais	5.244,00
<b>TOTAL</b>	<b>25.241,06</b>

## 5. SEDE

### 5.1. PROVEITOS PREVISIONAIS

#### 5.1.1. Proveitos Operacionais Previsionais

	2020
Quotas e Jóia dos Associados	1.500,00
Rendas das Salas	12.000,00
Outros Proveitos (1)	3.000,00
<b>Total</b>	<b>16.500,00</b>

1. Donativos e ações de angariação de fundos.

#### 5.1.2 Subsídios ao Investimento

Encontra-se ainda a decorrer a contabilização dos valores comparticipados relativos ao CLDS+ e PRODER. Esta contabilização decorre durante o período de vida útil de cada bem.

Rubr	Equipamentos, Obras e Desp de conserva	31/CDDS+/LE		Inicial		Tx Amort	2020	Anos rest.
		Aprovado	Realizado	Elegível	Incentivo			
<b>2,1</b>	<b>Equipamentos:</b>	<b>12233,2</b>	<b>9575,37</b>					
	Programa BPRD/IPP-R/NEO PI-R-Kit completo		1026,51	1026,51	1010,5	0,99	0,3333	0,00
	WISC-III-Escala Inteligência de Wechsler		1360,61	1360,61	1360,6	100	0,3333	0,00
	Mobiliário (mesas, cadeiras, sofás)		3804,23	3804,23	3804,2	100	0,125	475,53
	Computador Tsunami PW7P		1179,36	1179,36	1150	97,5	0,3333	0,00
	2 Aparelhos ar condicionado		3668,54	3668,54	2250	61,3	0,125	281,25
	<b>TOTAL</b>		<b>11039,3</b>	<b>11039,3</b>	<b>9575,4</b>			<b>756,78</b>

CLDS+ - Obras de adaptação e acabamentos					
Montante	Montante	Montante	Tx	Proveito	Proveito
Contabilizado Edif.	Obras CLDS+	Subsidio	Amortização	2020	Diferido
462.792,17	62.380,97	48.332,00	0,02	966,64	42532,16
				966,64	42532,16

PRODER - Edifício				
Montante	Montante	Tx	Proveito	Proveito
Contabilizado	Subsidio	Amortização	2020	Diferido
462.792,17	101.066,10	0,02	2021,32	88938,17
			2021,32	88938,17

## 5.2. CUSTOS PREVISIONAIS

### 5.2.1. Custos Operacionais Previsionais

<b>FSE</b>	<b>2020</b>
Material Escritório	60,00
Trabalhos Especializados	100,00
Comunicação	30,00
Conservação e Reparação	500,00
Eletricidade	130,00
Seguros	230,00
Limpeza, Higiene e Conforto	120,00
Água	90,00
Ferramentas e Utensílios	120,00
Outros Fornecimentos e Serviços	500,00
<b>Total</b>	<b>1.880,00</b>

### 5.2.2 Custos Financeiros Previsionais

<b>Custos e Perdas Financeiras</b>	<b>2020</b>
Juros Bancários	35,00
Serviços Bancários	40,00
<b>Total</b>	<b>75,00</b>

Os valores apurados dizem respeito ao custo com a contratação, em 2014, de um empréstimo bancário no montante de 60.000,00€ pelo período de 60 meses, sendo a última prestação paga no mês de janeiro de 2020.

#### **Amortização Empréstimo - Edifício Sede**

	V. Amortização	Valor em dívida
Saldo Inicial		1.000,00
Janeiro	1.000,00	0,00
<b>Saldo a 31/12/2020</b>		<b>0,00</b>

## 6. MAPA DE CAIXA MENSAL

RUBRICAS		2020												
		Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maió	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	
Entidade: Associação Casa do Povo de Alvaizere														
Unidade: EUR0S														
Recadamentos de clientes	8.035,00 €	8.035,00 €	8.035,00 €	8.035,00 €	8.035,00 €	8.035,00 €	8.035,00 €	8.035,00 €	8.035,00 €	8.035,00 €	8.035,00 €	8.035,00 €	8.035,00 €	8.035,00 €
Recadamentos de Seg. Social	38.476,16 €	38.476,16 €	38.476,16 €	38.476,16 €	38.476,16 €	38.476,16 €	38.476,16 €	38.476,16 €	38.476,16 €	38.476,16 €	38.476,16 €	38.476,16 €	38.476,16 €	38.476,16 €
Subsídios ao investimento	25.000,00 €						30.000,00 €							
Pagamentos a fornecedores	- 27.375,00 €	- 12.375,00 €	- 12.375,00 €	- 12.375,00 €	- 12.375,00 €	- 12.375,00 €	- 30.375,00 €	- 12.375,00 €	- 12.375,00 €	- 12.375,00 €	- 12.375,00 €	- 12.375,00 €	- 12.375,00 €	- 12.375,00 €
Pagamentos ao pessoal	- 22.725,00 €	- 22.725,00 €	- 22.725,00 €	- 22.725,00 €	- 22.725,00 €	- 22.725,00 €	- 42.821,50 €	- 22.725,00 €	- 22.725,00 €	- 22.725,00 €	- 22.725,00 €	- 22.725,00 €	- 22.725,00 €	- 42.821,50 €
Financiamentos obtidos	- 4.800,00 €	- 3.800,00 €	- 3.800,00 €	- 3.800,00 €	- 3.800,00 €	- 3.800,00 €	- 3.800,00 €	- 3.800,00 €	- 3.800,00 €	- 3.800,00 €	- 3.800,00 €	- 3.800,00 €	- 3.800,00 €	- 3.800,00 €
Juros e gastos similares	- 675,00 €	- 675,00 €	- 675,00 €	- 675,00 €	- 675,00 €	- 675,00 €	- 675,00 €	- 675,00 €	- 675,00 €	- 675,00 €	- 675,00 €	- 675,00 €	- 675,00 €	- 675,00 €
Outros gastos	- 230,00 €	- 230,00 €	- 230,00 €	- 230,00 €	- 230,00 €	- 230,00 €	- 230,00 €	- 230,00 €	- 230,00 €	- 230,00 €	- 230,00 €	- 230,00 €	- 230,00 €	- 230,00 €
Pagamento do imposto sobre o rendimento					- 2.520,00 €									
Pagamentos TSU		- 4.480,00 €	- 4.480,00 €	- 4.480,00 €	- 4.480,00 €	- 4.480,00 €	- 4.480,00 €	- 8.960,00 €	- 4.480,00 €	- 4.480,00 €	- 4.480,00 €	- 4.480,00 €	- 4.480,00 €	- 4.480,00 €
Caixa Mensal	15.706,16 €	2.226,16 €	2.226,16 €	2.226,16 €	239,84 €	2.226,16 €	- 5.870,34 €	- 2.243,84 €	2.226,16 €	2.226,16 €	2.226,16 €	2.226,16 €	2.226,16 €	- 17.870,34 €
Caixa Acumulado	15.706,16 €	17.932,32 €	20.158,48 €	22.384,64 €	22.090,80 €	24.316,96 €	18.446,62 €	16.202,78 €	18.428,94 €	20.655,10 €	22.881,26 €	5.010,92 €		

## **7. ANÁLISE GERAL**

Não é expectável que no primeiro ano de funcionamento do CAO e Lar Residencial se verifiquem lucros. Será um ano de adaptação, onde será ainda necessário adquirir algum material de uso diário/corrente. A nível financeiro, será necessário uma grande capacidade de gestão da Associação para cumprir com os compromissos assumidos (empréstimo bancário contraído e o pagamento da dívida ao fornecedor Odraude, lda), para além dos custos decorrentes da sua atividade.

O CLDS 4G, a formação e a Inovação Social, são projetos que geram resultados nulos, uma vez que a despesa efetuada é reembolsada na mesma proporção.

Quanto à Associação, verifica-se que com o recebimento dos valores das salas arrendadas, os donativos e quotas e outros proveitos resultados de ações de angariação de fundos, conseguimos um resultado positivo, que será absorvido pelo resultado negativo do CAO/Lar Residencial.

**O valor a receber da Câmara Municipal de Alvaiázere, foi o apurado para obter um orçamento de valor zero, no pressuposto que se considera como uma forma de suprir a enorme incerteza da exploração da valência e da data de abertura.**

## ANEXO I

## ORÇAMENTO PREVISIONAL PARA O ANO DE 2020

N. Conta	Designação conta	Saldo					TOTAL GERAL
		PIDDAC	CLDS 4G	Formação	Inov. Soc.	Sede	
<b>6</b>	<b>Classe 6 - Gastos</b>	<b>652.647,35</b>	<b>146.369,53</b>	<b>315.214,84</b>	<b>25.241,06</b>	<b>8.577,35</b>	<b>807.594,23</b>
<b>61</b>	<b>Custo matérias consumidas</b>	60.000,00					60.000,00
	<b>Total 61</b>	<b>60.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>60.000,00</b>
<b>62</b>	<b>Fornecimentos E Serviços Externos</b>						
6221	Trabalhos especializados	15.000,00				100,00	15.100,00
6224	Honorários	9.000,00					9.000,00
6226	Conservação e reparação	10.000,00				500,00	10.500,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	3.000,00				120,00	3.120,00
6232	Livros e documentação técnica	1.500,00					1.500,00
6233	Material Escritório	4.000,00				60,00	4.060,00
6241	Electricidade	20.000,00				130,00	20.130,00
6242	Combustíveis	5.500,00					5.500,00
6248	Gás	24.000,00					24.000,00
6243	Água	12.000,00				90,00	12.090,00
6262	Comunicação	2.000,00				30,00	2.030,00
6263	Seguros	5.000,00				230,00	5.230,00
6267	Limpeza, Higiene e Conforto	10.000,00				120,00	10.120,00
6268	Outros serviços	5.000,00				500,00	5.500,00
6238	Outros Materiais	8.000,00					8.000,00
62x	Enc. Directos/Desenv. atividade		63.990,56		6.775,50		63.990,56
62x	Formação Certificada			315.214,84			
	<b>Total 62</b>	<b>134.000,00</b>	<b>63.990,56</b>	<b>315.214,84</b>	<b>6.775,50</b>	<b>1.880,00</b>	<b>199.870,56</b>
<b>63</b>	<b>Gastos com o pessoal</b>						
6321	Remuneração Pessoal	321.425,47	82.378,97		18.465,56		403.804,44
635	Encargos Sociais	62.741,27					62.741,27
636	Seguros Ac.Trabalho	4.500,00					4.500,00
638	Outro Encargos	2.000,00					2.000,00
	<b>Total 63</b>	<b>390.666,74</b>	<b>82.378,97</b>	<b>0,00</b>	<b>18.465,56</b>	<b>0,00</b>	<b>473.045,71</b>
<b>64</b>							
643	Depreciações	57.112,72				6.622,35	63.735,07
	<b>Total 64</b>	<b>57.112,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.622,35</b>	<b>63.735,07</b>
<b>68</b>	<b>Outros gastos e perdas</b>						
6883	Quotizações	250,00					250,00
6888	Outros Gastos e Perdas	2.500,00					2.500,00
	<b>Total 68</b>	<b>2.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.750,00</b>
<b>69</b>	<b>Gastos e perdas de financiamento</b>						
691	Juros suportados	7.617,89				35,00	7.652,89
698	O. Gastos e perdas de financiamento	500,00				40,00	540,00
	<b>Total 69</b>	<b>8.117,89</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>75,00</b>	<b>8.192,89</b>
<b>7</b>	<b>Rendimentos</b>	<b>640.979,96</b>	<b>146.369,53</b>	<b>315.214,84</b>	<b>25.241,06</b>	<b>20.244,74</b>	<b>807.594,23</b>
<b>72</b>	<b>Serviços Prestados</b>	<b>79.920,00</b>				<b>1.500,00</b>	<b>81.420,00</b>
<b>75</b>	<b>Subsídios, doações e legados à</b>						
751x	Município de Alvaiázere	55.000,00					55.000,00
751x	Seg. Social - CAO E Lar Resid,	461.713,92					461.713,92
751x	POISE - CLDS 4G		146.369,53				146.369,53
751x	IEFP	7.271,96					7.271,96
751x	Inovação Social				25.241,06		
751x	Formação Certificada			315.214,84			
	<b>Total 75</b>	<b>523.985,88</b>	<b>146.369,53</b>	<b>315.214,84</b>	<b>25.241,06</b>	<b>0,00</b>	<b>670.355,41</b>
<b>78</b>	<b>O. Rendimentos e Ganhos</b>						
	Subsídio ao Investimento	31.074,08				3.744,74	34.818,82
	Rendas Salas					12.000,00	12.000,00
	Donativos	3.000,00				1.500,00	4.500,00
	O. Rendimentos e Ganhos	3.000,00				1.500,00	4.500,00
	<b>Total 78</b>	<b>37.074,08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18.744,74</b>	<b>55.818,82</b>
	<b>RESULTADO LIQUIDO</b>	<b>-11.667,39</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.667,39</b>	<b>0,00</b>

## **CAPÍTULO 3 - PARECER DO CONSELHO FISCAL**

