

1 IDENTIFICAÇÃO IPSS

DESIGNAÇÃO	Centro de Apoio aos Idosos de Bouro Santa Maria				
NIF/NIPC	502869829	NISS	20007506843	TIPO	Associação
MORADA DA SEDE	Travessa da Veiga nº 47 - 4720-697 Bouro Santa Maria - Amares				
TELEFONE	253371546	FAX	253371546	E-MAIL	caibouro@sapo.pt

2 DADOS ORÇAMENTO

ANO ECONÓMICO	2022	VERSÃO	Inicial			
ATA ÓRGÃO DELIBERATIVO (ASSEMBLEIA GERAL/CONSELHO ADMINISTRAÇÃO)						
DATA	27-11-2021					
MEMBROS PRESENTES NA REUNIÃO	CARGO	Presidente	1º Secretário	2º Secretário		
	NIF	168426331	135551854	178569046		
PARECER ÓRGÃO FISCALIZADOR (CONSELHO FISCAL)						
DATA	25-11-2021		DECISÃO	Favorável		
MEMBROS PRESENTES NA REUNIÃO	CARGO	Presidente	Vogal	Vogal		
	NIF	117663689	181716291	144388880		

3 DADOS ATIVIDADE

N.º GLOBAL RESPOSTAS SOCIAIS /ESTABELECIMENTO COMPARTICIPADAS	2	N.º ÓRGÃOS SOCIAIS				
N.º GLOBAL RESPOSTAS SOCIAIS /ESTABELECIMENTO NÃO COMPARTICIPADAS		REMUNERADOS	0			
N.º GLOBAL ATIVIDADES/PROTOCOLOS		NÃO REMUNERADO	15			
PRINCIPAIS RESPOSTAS SOCIAIS /ESTABELECIMENTO COMPARTICIPADAS						
TIPO RESPOSTA SOCIAL	N.º MÉDIO UTENTES	VALOR UNITÁRIO COMPARTICIPAÇÃO	VALOR MÉDIO UNITÁRIO FAMÍLIAS	RECEITA	N.º MÉDIO RECURSOS HUMANOS (FTE)	N.º MÉDIO VOLUNTÁRIOS (FTE)
Lar de Idosos	16	5 839,14	7 176,00	208 242,16	10	
Serviço de Apoio Domiciliário	7	3 538,80	1 884,00	37 959,60	4	

4 IDENTIFICAÇÃO TOC

NOME	AVENTINO CARLOS DA SILVA CARVALHO				
NIF	133005380	TELEFONE	253045906	TELEM	933255613
N.º MEMBRO OTOC	40008	E-MAIL	aventino_escritorio@gmail.com		

5 RESPONSABILIDADE DADOS DECLARADOS

DECLARAÇÃO	Declaro que a informação correspondente ao orçamento previsional corresponde à verdade, não tendo sido omitidos dados relevantes para a sua apreciação, assumindo a responsabilidade pelos elementos declarados, erros e omissões.				
NOME	PAULO AUGUSTO DA SILVA DOMINGUES				
NIF	187491925	TELEFONE	253371546	TELEM	
DATA	29-11-2021	E-MAIL	caibouro@sapo.pt		

CENTRO APOIO IDOSOS DE BOURO STA MARIA

Contribuinte : 502869828

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS PREVISIONAIS PARA 2022

Conta	GASTOS E RENDIMENTOS	Valor
6	GASTOS	290 716,64
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	28 000,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	28 000,00
62	Fornecimentos e serviços externos	43 130,00
622	Serviços especializados	15 380,00
6221	Trabalhos especializados	2 180,00
6224	Honorários	6 700,00
6226	Conservação e reparação	6 500,00
623	Materiais	10 340,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	920,00
6233	Material de escritório	750,00
6235	Material saúde utentes	860,00
6236	Material limpeza higiene e conforto	7 300,00
6238	Outros	510,00
624	Energia e fluidos	14 950,00
6241	Eletricidade	4 300,00
6242	Combustíveis (viaturas / aquecimento)	10 650,00
625	Deslocações, estadas e transportes	50,00
6251	Deslocações e estadas	50,00
626	Serviços diversos	2 410,00
6262	Comunicação	1 070,00
6263	Seguros	900,00
6266	Despesas de representação	110,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	280,00
6268	Outros serviços:	50,00
62684	Parques, estacionamento, outros	50,00
63	Gastos com o pessoal (Mapa 4)	209 444,79
632	Remunerações do pessoal	170 982,00
6321	Remunerações certas	161 742,00
6322	Remunerações adicionais	9 240,00
635	Encargos sobre remunerações	36 069,04
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais	2 393,75
64	Gastos de depreciação e de amortização (Mapa 1)	9 671,85
641	Propriedades de investimento	99,76
642	Ativos fixos tangíveis	9 572,09
6422	Edifícios e outras construções.	8 817,42
6423	Equipamento básico.	63,17
6424	Equipamento de transporte.	625,00
6425	Equipamento administrativo.	66,50
65	Perdas por imparidade	0,00
66	Perdas por reduções de justo valor	0,00
67	Provisões do período *	0,00
68	Outros gastos e perdas	470,00
681	Impostos	360,00
6811	Impostos diretos	360,00
68111	IMI	360,00
688	Outros *	110,00
6883	Quotizações	110,00
69	Gastos e perdas de financiamento	0,00
7	RENDIMENTOS	274 383,35
71	Vendas	0,00
72	Prestações de serviços	128 904,00
721	Quotas dos utilizadores	128 004,00
7211	Matrículas e Mensalidades de Utentes (Mapa 3.1)	128 004,00
722	Quotizações e joias (Mapa 3.3)	900,00
73	Variações nos inventários da produção	0,00
74	Trabalhos para a própria entidade	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	129 197,76
751	Subsídios do Estado e outros entes públicos	124 197,76
7511	ISS, IP - Centro Distrital de Braga (Mapa 3.2)	118 197,76
7515	Autarquias (Mapa 3.3)	6 000,00
753	Doações e heranças (Donativos em dinheiro e espécie)	5 000,00
76	Reversões	0,00
77	Ganhos por aumentos de justo valor	0,00
78	Outros rendimentos e ganhos	16 281,59
781	Rendimentos suplementares	10 940,00
7811	Serviços sociais (Alimentação – funcionários)	9 240,00
7816	Outros rendimentos suplementares (consignação de IRS e outros)	1 700,00
788	Outros *	5 341,59
7883	Imputação de subsídios para investimentos (Mapa 2)	5 341,59
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	0,00
8	RESULTADO	-16 333,29

Handwritten signature and initials:
 H. P. ...
 ...
 ...

MEMÓRIA JUSTIFICATIVA DO ORÇAMENTO PARA 2022

a) Indicação das atividades que vão encerrar/iniciar no ano.

- Não estão previstos encerramentos ou inícios de atividades para o ano de 2022.

b) Indicação de procedimentos a introduzir para otimização/redução de gastos.

- Os gastos e rendimentos foram calculados, tendo em conta os resultados líquidos do ano 2020 e os rendimentos e gastos realizados até Setembro de 2021.

- A verba do acordo de cooperação (ISS - CD Braga) é igual à do ano em curso, conforme legislação em vigor.

- A estrutura do orçamento é a seguinte:

GASTOS		290 716,64	100,00%
61	● Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	28 000,00	9,63%
62	● Fornecimento de serviços externos	43 130,00	14,84%
63	● Gastos com pessoal	209 444,79	72,04%
64	● Gastos de depreciação e de amortização	9 671,85	3,33%
65	● Perdas por imparidade	0,00	0,00%
66	● Perdas por reduções de justo valor	0,00	0,00%
67	● Provisões do período	0,00	0,00%
68	● Outros gastos e perdas	470,00	0,16%
69	● Gastos e perdas de financiamento	0,00	0,00%
RENDIMENTOS		274 383,35	100,00%
71	● Vendas	0,00	0,00%
72	● Prestações de serviços	128 904,00	46,98%
73	● Variações nos inventários da produção	0,00	0,00%
74	● Trabalhos para a própria entidade	0,00	0,00%
75	● Subsídios, doações e legados à exploração	129 197,76	47,09%
76	● Reversões	0,00	0,00%
77	● Ganhos por aumentos de justo valor	0,00	0,00%
78	● Outros rendimentos e ganhos	16 281,59	5,93%
79	● Juros, dividendos e outros rendimentos similares	0,00	0,00%
RESULTADOS		-16 333,29	

c) Identificação dos investimentos a efetuar e fontes de financiamento.

Programa Operacional Regional Norte 2020 - Remodelação e ampliação do edifício sede **1 165 230,73**

Financiamento:

- FEDER **527 385,00**
- Empréstimo bancário e auto-financiamento **637 845,73**

d) Identificação dos desinvestimentos a efetuar.

- Não aplicável

e) Outros dados considerados relevantes para a compreensão dos valores orçamentados.

- Quanto às remunerações do pessoal, serão efetuados os aumentos que forem anunciados pelos organismos oficiais.

- Foi considerado o valor de 705,00, como salário mínimo previsto para 2022.

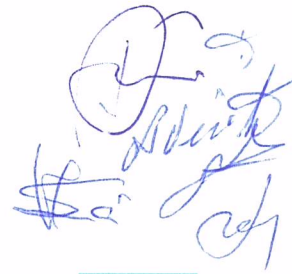
CENTRO APOIO IDOSOS DE BOURO STA MARIA

Mapa 1

Ano: 2022

Conta	Designação	Ano	Valor aquisição	REINTEGRAÇÕES e DEPRECIACÕES				Ativo Imobilizado (Valores Líquidos)	
				De exercícios anteriores	Do exercício		Acumuladas		
					Taxa	Valores			
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	Conta 641/642	(7)	(8)=(5)+(7)	(9)=(4)-(8)
42	PROPRIEDADES DE INVESTIMENTO								
422	Edifícios e outras construções		4 987,98	1 895,44		99,76	1 995,20	2 992,78	
4221	Edifícios e outras construções	2002	4 987,98	1 895,44	2,00	99,76	1 995,20	2 992,78	
	Soma		4 987,98	1 895,44		99,76	1 995,20	2 992,78	
	Total investimentos financeiros		4 987,98	1 895,44		99,76	1 995,20	2 992,78	
43	ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS								
4331	Terrenos e recursos naturais		49 879,77	0,00		0,00	0,00	49 879,77	
43311	Terrenos para construção	1999	37 409,82	0,00		0,00	0,00	37 409,82	
	Idem	2000	12 469,95	0,00		0,00	0,00	12 469,95	
	Soma		49 879,77	0,00		0,00	0,00	49 879,77	
4332	Edifícios e outras construções		440 870,60	169 778,10		8 817,42	178 595,52	262 275,08	
43321	Edifícios	1994	62 564,87	35 036,38	2,00	1 251,30	36 287,68	26 277,19	
	Idem	1995	26 012,79	14 047,00	2,00	520,26	14 567,26	11 445,53	
	Idem	1996	4 539,92	2 360,78	2,00	90,80	2 451,58	2 088,34	
	Idem	1997	611,95	306,00	2,00	12,24	318,24	293,71	
	Idem	2005	347 141,07	118 027,94	2,00	6 942,82	124 970,76	222 170,31	
	Soma		440 870,60	169 778,10		8 817,42	178 595,52	262 275,08	
4333	Equipamento básico		100 526,34	100 400,02		63,17	100 463,19	63,15	
43331	Equipamento de alojamento de utentes	*	31 173,06	31 173,06		0,00	31 173,06	0,00	
	Soma		31 173,06	31 173,06		0,00	31 173,06	0,00	
43332	Equipamento méd.hospit. e reeducação	*	8 254,24	8 254,24		0,00	8 254,24	0,00	
	Soma		8 254,24	8 254,24		0,00	8 254,24	0,00	
43336	Máquinas motoras e operadoras	*	56 169,03	56 169,03		0,00	56 169,03	0,00	
	Idem	2016	4 551,01	4 551,01		0,00	4 551,01	0,00	
	Idem	2018	379,00	252,68	16,66	63,17	315,85	63,15	
	Soma		61 099,04	60 972,72		63,17	61 035,89	63,15	
4334	Equipamento de transporte		40 551,39	39 926,39		625,00	40 551,39	0,00	
43342	Veículos ligeiros								
433411	Cirtoen 33-IU-70	2010	14 166,67	14 166,67		0,00	14 166,67	0,00	
433412	Peugeot Bipper 25-IL-24	2019	2 500,00	1 875,00	25,00	625,00	2 500,00	0,00	
	Soma		16 666,67	16 041,67		625,00	16 666,67	0,00	
43342	Veículos mistos	1993	15 997,75	15 997,75	25,00	0,00	15 997,75	0,00	
	Idem, Daihatsu Move M1204	1997	7 886,97	7 886,97	25,00	0,00	7 886,97	0,00	
	Soma		23 884,72	23 884,72		0,00	23 884,72	0,00	
4335	Equipamento administrativo		21 701,17	21 501,67		66,50	21 568,17	133,00	
43351	Mobiliário e utensílios administrativos	*	4 014,00	4 014,00		0,00	4 014,00	0,00	
	Soma		4 014,00	4 014,00		0,00	4 014,00	0,00	
43352	Máquinas de escritório	*	1 100,00	1 100,00		0,00	1 100,00	0,00	
	Idem	2015	223,00	223,00		0,00	223,00	0,00	
	Idem	2019	399,00	199,50	16,66	66,50	266,00	133,00	
	Soma		1 722,00	1 522,50		66,50	1 589,00	133,00	
43353	Mobiliário e equipamento social	*	9 617,38	9 617,38		0,00	9 617,38	0,00	
	Soma		9 617,38	9 617,38		0,00	9 617,38	0,00	
43354	Equipamento informático	*	236,00	236,00		0,00	236,00	0,00	
	Idem	2013	1 549,20	1 549,20	20,00	0,00	1 549,20	0,00	
	Soma		1 785,20	1 785,20		0,00	1 785,20	0,00	
43359	Outros	*	4 562,59	4 562,59		0,00	4 562,59	0,00	
	Soma		4 562,59	4 562,59		0,00	4 562,59	0,00	
4337	Outros ativos fixos tangíveis		3 946,98	3 946,98		0,00	3 946,98	0,00	
43372	Taras e vasilhame	*	119,71	119,71		0,00	119,71	0,00	
43373	Outros	*	3 827,27	3 827,27		0,00	3 827,27	0,00	
	Soma		3 946,98	3 946,98		0,00	3 946,98	0,00	
	Total ativos fixos tangíveis		657 476,25	335 553,16		9 572,09	345 125,25	312 351,00	
	TOTAL GERAL		662 464,23	337 448,60		9 671,85	347 120,45	315 343,78	

* Imobilizado totalmente amortizado



Mapa 2

IMPUTAÇÃO SUBSÍDIOS PARA INVESTIMENTOS

Ano: 2022

Conta	Designação	Ano		Valor recebido			IMPUTAÇÃO				Valor Líquido
		Início	Fim	Anos anteriores	Do ano	Total	De exercicios anteriores	Do exercicio		Acumuladas	
								Taxa	Valores		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(5)+(6)	(8)	Conta 7883	(10)	(11)=(8)+(10)	(12)=(7)-(11)
5931	PIDDAC										
	Sub-total			0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
5932	OUTROS										
59321	Fundo Socorro Social-Desp. 24/SUB/02	1995	1996	37 409,68	0,00	37 409,68	19 449,00	2	748,00	20 197,00	17 212,68
59321	Idem	2005		23 099,50	0,00	23 099,50	7 853,83	2	461,99	8 315,82	14 783,68
59322	Fundo Socorro Social-Desp.171/SUB/04	2000		6 234,97	0,00	6 234,97	2 119,90	2	124,70	2 244,60	3 990,37
59322	Idem	2001		26 475,06	0,00	26 475,06	9 001,50	2	529,50	9 531,00	16 944,06
59322	Idem	2002		14 675,73	0,00	14 675,73	4 989,67	2	293,51	5 283,18	9 392,55
59322	Idem	2004		79 194,49	0,00	79 194,49	26 926,13	2	1 583,89	28 510,02	50 684,47
59322	Idem	2005		78 558,79	0,00	78 558,79	26 710,06	2	1 571,18	28 281,24	50 277,55
59322	Idem	2007		1 441,21	0,00	1 441,21	432,30	2	28,82	461,12	980,09
59323	Donativos Obras	2005		60 000,00	0,00	60 000,00	60 000,00		0,00	60 000,00	0,00
59323	Donativos Obras	2006		7 500,00	0,00	7 500,00	7 500,00		0,00	7 500,00	0,00
59324	Pmelink – Sistema Solar Térmico	2010		15 656,79	0,00	15 656,79	15 656,79		0,00	15 656,79	0,00
	Sub-total			350 246,22	0,00	350 246,22	180 639,18		5 341,59	185 980,77	164 265,45
	TOTAL			350 246,22	0,00	350 246,22	180 639,18		5 341,59	185 980,77	164 265,45

CENTRO APOIO IDOSOS DE BOURO STA MARIA

Ano: 2022

Mapa 3.1

721 - MATRÍCULAS E MENSALIDADES

Valências	N.º de utentes	Valor médio por utente	N.º de meses	Valor total
Lar para Idosos	16	598,00	12	114 816,00
Serviço de Apoio Domiciliário	7	157,00	12	13 188,00
TOTAL				128 004,00

7511 - ACORDO DE COOPERAÇÃO

Mapa 3.2

Valências	N.º de utentes	Valor unitário do acordo de cooperação	N.º de meses	Valor total
Lar para Idosos	16	433,73	12	83 276,16
Lar para Idosos – Complemento			12	10 150,00
Serviço de Apoio Domiciliário	7	294,90	12	24 771,60
TOTAL				118 197,76

OUTROS RENDIMENTOS (Donativos/IEFP/Outros)

Mapa 3.3

Rubrica	Descrição	Conta	Descrição	Valor
Município de Amares		7515	Subsídio	5 000,00
Junta de Freguesia de Bouro Santa Maria		7515	Subsídio	1 000,00
Associados		722	Quotas	900,00
TOTAL				6 900,00

CENTRO APOIO IDOSOS DE BOURO STA MARIA	Ano 2022				Mapa 4
	Remuneração base	Diuturnidades	Total	Taxa (SS)	Encargos
REMUNERAÇÕES DO PESSOAL					
Equipamento – Sede					
COZINHEIRA 1ª					
30 - LUÍSA MARIA MESQUITA CARVALHO	705,00		705,00	22,30%	157,22
DIRECTOR DE SERVIÇOS					
3 - LUISA PEREIRA COSTA	1 400,00	105,00	1 505,00	22,30%	335,62
ENFERMEIRO (A)					
33 - ANA CRISTINA RODRIGUES SILVA SOUSA	1 033,00		1 033,00	22,30%	230,36
AJUDANTE DE COZINHEIRO					
25 - MARIA FERNANDES SILVA	705,00		705,00	22,30%	157,22
ANIMADOR					
15 - HELENA CRISTINA AMORIM ARAÚJO	777,00	42,00	819,00	22,30%	182,64
AJUDANTE ACÇÃO DIRECTA 1ª					
4 - FERNANDA GONCALVES ARAUJO	705,00	84,00	789,00	22,30%	175,95
5 - MARIA GORETTI GONCALVES ARAUJO	705,00	84,00	789,00	22,30%	175,95
9 - CELIA CONCEICAO ABREU SOUSA	705,00	84,00	789,00	22,30%	175,95
10 - MARIA ALCINDA ROCHA MARTINS SILVA	705,00	63,00	768,00	22,30%	171,26
18 - MARIA MANUELA GONÇALVES PEREIRA	705,00	21,00	726,00	22,30%	161,90
AJUDANTE AÇÃO DIRETA 3ª					
26 - ANA RITA MACHADO SILVA	705,00		705,00	22,30%	157,22
27 - ANABELA SILVA FERREIRA	705,00		705,00	22,30%	157,22
31 - FLÁVIA PATRÍCIA CARNEIRO ANTUNES	705,00		705,00	22,30%	157,22
TRABALH. AUXILIAR(SERVIÇOS GERAIS+ 5)					
2 - MARIA CUSTODIA CARNEIRO MARQUES	705,00	105,00	810,00	22,30%	180,63
Mês	10 965,00	588,00	11 553,00		2 576,36
Total	153 510,00	8 232,00	161 742,00		36 069,04

RUBRICA	VALORES ANUAIS	TAXAS	ENCARGOS
63 – Gastos com o pessoal	173 375,75		36 069,04
632 – Remunerações do pessoal	170 982,00		36 069,04
6321 – Remunerações certas	161 742,00		36 069,04
TCO - IPSS (22,30%)	161 742,00	22,30%	36 069,04
6322 – Remunerações adicionais	9 240,00		0,00
TCO - IPSS (22,30%)	0,00		0,00
Trabalho noturno	2 500,00	22,30%	557,50
Isentas de encargos para ent. patronal			
Subsídio de alimentação (14 x 3,00 x 20 x 11)	9 240,00		0,00
635 – Encargos sobre remunerações			36 069,04
636 – Seguros acidentes trabalho e doenças prof.	2 393,75		

Paulo António Sousa Dourado
 Adjunto Augusto Timóteo de Aguiar
 Jerónimo de Sousa
 requerentes -
 Manuel Domingues de Sa