



Lar Nossa Senhora da Conceição de Barrancos
IPSS - Fundada a 1934



2017

ORÇAMENTO 2017



📍 largo tenente antónio augusto de seixas | 7230-001 barrancos

☎ 285 950 060 📠 926 808 086 ✉ geral@lardebarrancos.pt 🏠 lardebarrancos.pt



FICHA TÉCNICA

PROPRIETÁRIO E EDITOR

LAR NOSSA SENHORA DA CONCEIÇÃO DE BARRANCOS
NIF: 504 395 050

CONTABILIDADE

Dinis Garcia
José Carlos Moita (TOC)

DESIGN E PAGINAÇÃO

Dinis Garcia

DATA

Outubro 2016

PERIODICIDADE

Anual



LAR NOSSA SENHORA DA CONCEIÇÃO DE BARRANCOS • IPSS FUNDADA A 20/01/1934

[M] largo tenente antónio augusto de seixas • 7230-001 barrancos • [T] 285 950 060 • [F] 285 950 069 • [E] geral@lardebarrancos.pt



ÍNDICE

INTRODUÇÃO	4
ORÇAMENTO PREVISIONAL 2017	5
CUSTOS	6
PROVEITOS	10
INVESTIMENTOS FUTUROS	14
RESULTADOS	15
TERMO DE APROVAÇÃO	16
PARECER CONSELHO FISCAL	17





www.lardebarrancos.pt

ORÇAMENTO PREVISIONAL 2017

CUSTOS

CUSTO DAS MERCADORIAS

Serviço de Alimentação	(7.000,00 € / mês)	84.000,00 €
IVA Produtos Alimentares	(6% IVA)	5.040,00 €
Total Alimentação		89.040,00 €

PRESTAÇÃO MENSAL - EMPRÉSTIMOS

FINANCIAMENTO - 34645

Capital	33.120,60 €
Juros	7.583,22 €

FINANCIAMENTO - 45276

Capital	56.390,52 €
Juros	12.911,10 €

110.005,44 €

Custos com o Pessoal

350.506,94 €

Quadro Pessoal

314.148,94 €

Contratados

36.358,00 €

Encargos Segurança Social

(tx contributiva Ent. Empregadora - 22,30%)

78.163,05 €

Sub. Refeição

(4,11 x 22 dias x 11 meses)

34.811,70 €

Seguros

(taxa de cálculo - 1,5%)

5.779,78 €

Diuturnidades / Abonos

22.851,50 €

total 492.112,97 €

Custos Anuais Com Pessoal

492.112,97 €



DESPESAS GERAIS DE FUNCIONAMENTO

Despesas	Valor de Referência		Variação Mensal	Variação Anual	Valor Anual para 2017	
	Mês / 2016	Mês / 2017				
62 Fornecimento e Serviços Externos					25.848,00	
6221 Trabalhos Especializados (apoio técnico e act. específicas)					3.251,84	9.458,00
6221.1 Engenharia Electrotecnica	41,66	83,33	41,67	500,08	1.000,00	
6221.2 TOC e Certificação Contabilística	350,00	390,00	40,00	480,00	4.680,00	
6221.3 Medicina / Segurança Higiene no Trabalho	74,58	20,83	-53,75	-644,96	250,00	
6221.4 Ambimed (Resíduos hospitalares)	40,94	44,00	3,06	36,72	528,00	
6221.9 Diversos	10,00	250,00	240,00	2.880,00	3.000,00	
6223 Vigilância e Segurança					899,96	3.030,00
6223.1 Videovigilância - licenciamento					0,00	
6223.2 Videovigilância - manutenção		125,00	125,00	1.500,00	1.500,00	
6223.3 Sistema de Alarmes e Segurança	164,17	90,00	-74,17	-890,08	1.080,00	
6223.4 Extintores	13,33	37,50	24,17	290,04	450,00	
6223.5 Licenças Planos de Segurança					0,00	
6226 Conservação e Reparação Geral					4.630,56	12.760,00
6226.1 Electrodomésticos	165,03	200,00	34,98	419,70	2.400,00	
6226.2 Automovel	161,92	150,00	-11,92	-143,04	1.800,00	
6226.3 Manutenção Elevadores	196,80	205,00	8,20	98,40	2.460,00	
6226.4 Electricidade / AVAC	65,00	150,00	85,00	1.020,00	1.800,00	
6226.5 Equipamento Básico	88,71	150,00	61,29	735,50	1.800,00	
6226.9.09 Outros		2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	
6228 Gastos com Utentes					-950,86	600,00
6228.1 Farmácia	14,50	50,00	35,50	426,00	600,00	
6228.9 Diversos	38,49		-38,49	-461,84	0,00	
623 MATERIAIS					3.500,00	
6231 Ferramentas e Utensílios de Desgaste Rápido					694,22	1.800,00
6231.1 Diversos (preço < 150,00 - Worten, lojas locais, etc)	92,15	150,00	57,85	694,22	1.800,00	
6233 Material escritório					-2.303,46	1.700,00
6233.1 Gráfica	0,00	10,00	10,00	120,00	120,00	
6233.2 Material de escritório diverso	96,34	75,00	-21,34	-256,08	900,00	
6262.4 CTT	4,50	10,00	5,50	66,00	120,00	
6262.5 Anuncios Jornais	58,00	16,67	-41,33	-496,00	200,00	
6231.3 Consumiveis Informática	45,00	30,00	-15,00	-180,00	360,00	
6231.4 Licenciamento Informática	129,78		-129,78	-1.557,38	0,00	



624 ENERGIAS E FLUIDOS					37.500,00	
6241 Electricidade					4.581,40	19.800,00
6241.1	Endesa	1.268,22	1.650,00	381,78	4.581,40	19.800,00
6242 Combustíveis					870,38	10.500,00
6242.1	Gás canalizado	698,97	750,00	51,03	612,38	9.000,00
6242.2	Gasoleo	103,50	125,00	21,50	258,00	1.500,00
6243 Água					201,04	7.200,00
6243.1	Município de Barrancos	583,25	600,00	16,75	201,04	7.200,00
625 DESLOCAÇÃO, ESTADAS E TRANSPORTES					600,00	
6251 Deslocações e Estadas					600,00	600,00
6251.1	Ajudas de custo	0,00	50,00	50,00	600,00	600,00
626 SERVIÇOS DIVERSOS					25.750,00	
6262 Comunicação					210,58	2.160,00
6262.1	PT - Comunicações	162,45	180,00	17,55	210,58	2.160,00
6263 Seguros					-65,00	3.150,00
6263.1	Multirisco	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00
6263.2	Automóvel	715,00	650,00	-65,00	-65,00	650,00
6263.3	Utentes / Estágios / Portarias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6267 Limpeza, Higiene e Conforto					1.548,36	14.820,00
6267.1	Fraldas Utentes (lar e creche)	476,93	550,00	73,07	876,80	6.600,00
6267.2	Produtos de Limpeza	610,79	660,00	49,21	590,56	7.920,00
6267.9	Diversos	18,25	25,00	6,75	81,00	300,00
6268 Outros Fornecimentos e Serviços					0,00	5.620,00
6268.1	Material Didático - Creche	40,00	40,00	0,00	0,00	480,00
6268.2	Material Animação - Lar	40,00	40,00	0,00	0,00	480,00
6268.8	Despesas Diversas	157,39	180,00			2.160,00
6268.9	Despesas Diversas (extraordinárias)		2.500,00			2.500,00
total					93.198,00 €	

AMORTIZAÇÕES

AMORTIZAÇÕES

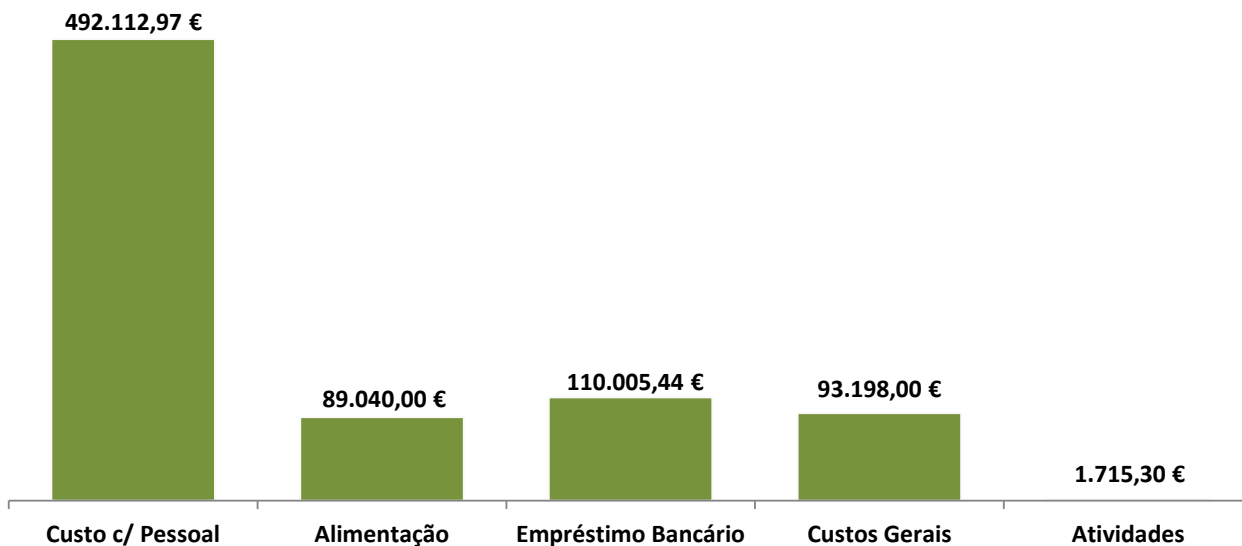
67.470,17 €

TOTAL DOS CUSTOS ANUAIS

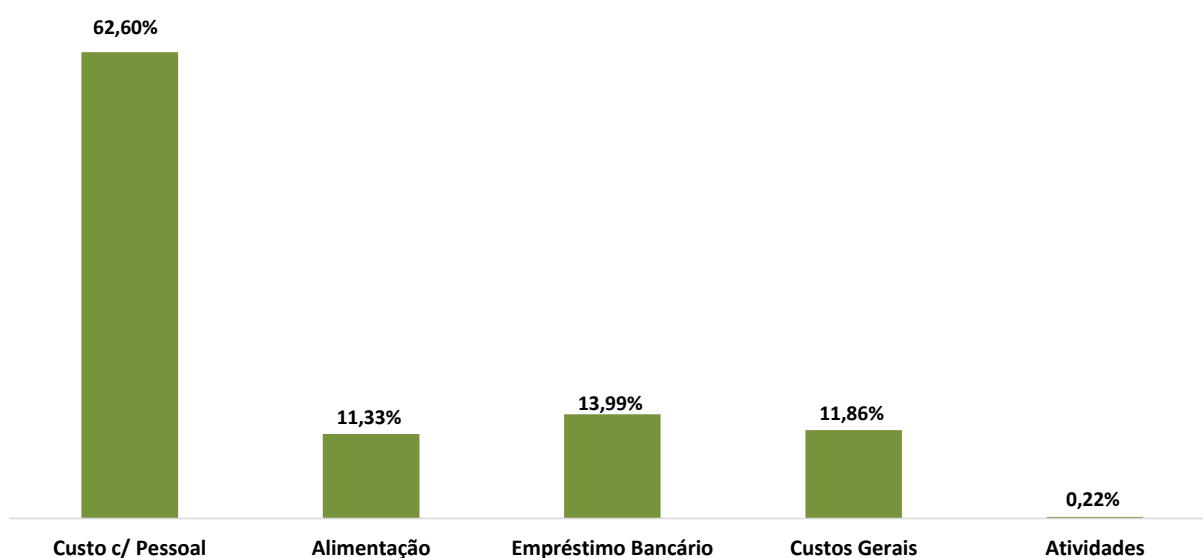
786.071,71 €



Gastos Gerais de Funcionamento



DESPESAS EM PERCENTAGEM



PROVEITOS

PROVEITOS		
QUOTAS ASSOCIADOS	(215 x 12 meses x 1,00 €)	2.580,00
DONATIVOS PARTICULARES		100,00
REEMBOLSOS DE IVA ALIMENTAÇÃO	(50% valor do iva pago)	2.520,00
AC TÉCNICO E FINANCEIRO 2017 - CMB/PARES	(8.500,00 x 9 meses - Jan a Set)	76.500,00
PRESTAÇÕES - UTENTES		347.814,72
PRESTAÇÕES - SEG. SOCIAL		315.397,20

PRESTAÇÕES - PAGAMENTO UTENTES

	Nº Utentes	Mensalidade	Total Anual
ERPI - AC	41	482,90	237.586,80
CENTRO DE DIA	5	346,06	20.763,60
SAD	28	214,42	72.045,12
CRECHE	20	72,58	17.419,20

Nota 1)

O valor da mensalidade a pagar por utente, foi calculado pelo valor médio do mapa de utentes do mês de Outubro/2016.

Nota 2)

O número de utentes contabilizados é o total verificado no mês de outubro de 2016.



ACORDOS DE COOPERAÇÃO - PROTOCOLO SEG SOCIAL

	Nº Utentes	Mensalidade	Total Anual
ERPI	41	367,20	180.662,40
CENTRO DE DIA	4	108,43	5.204,64
SAD	28	249,66	83.885,76
CRECHE	15	253,58	45.644,40

Nota 1)

1. Os valores a pagar pela Segurança Social são para o número de acordados de cooperação e mediante o número de vagas preenchidas em outubro de 2016. Este preço é o valor de referência da adenda do compromisso de cooperação para o setor solidário 2015-2016, atualizado em 27/julho/2016.

PROVEITOS

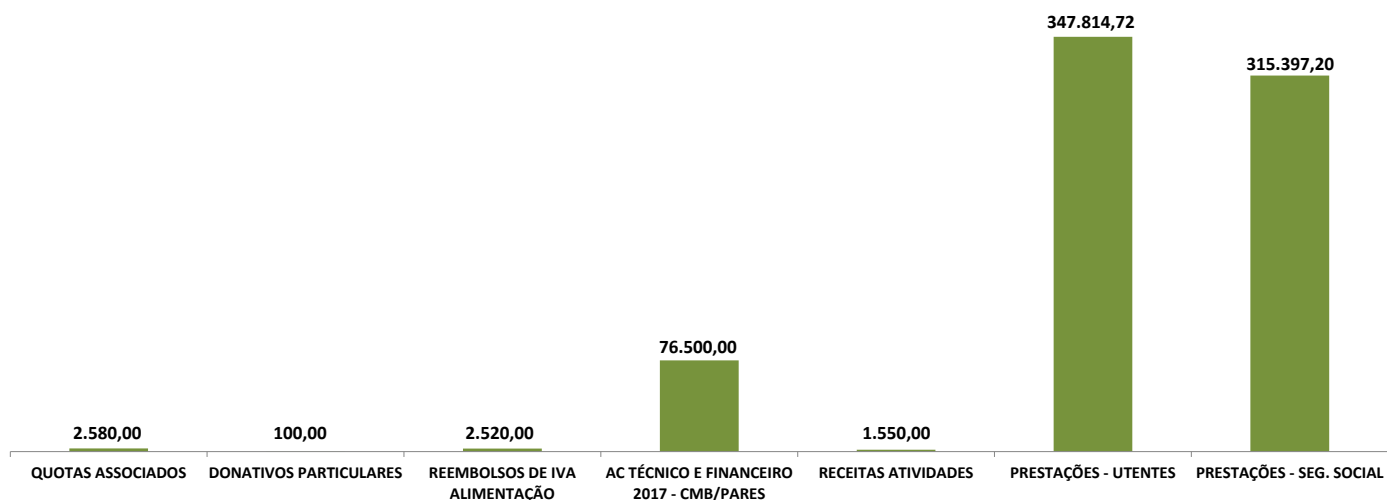
ACRÉSCIMO E SUBSÍDIOS AO INVESTIMENTO	58.386,38
---------------------------------------	-----------

TOTAL DOS PROVEITOS

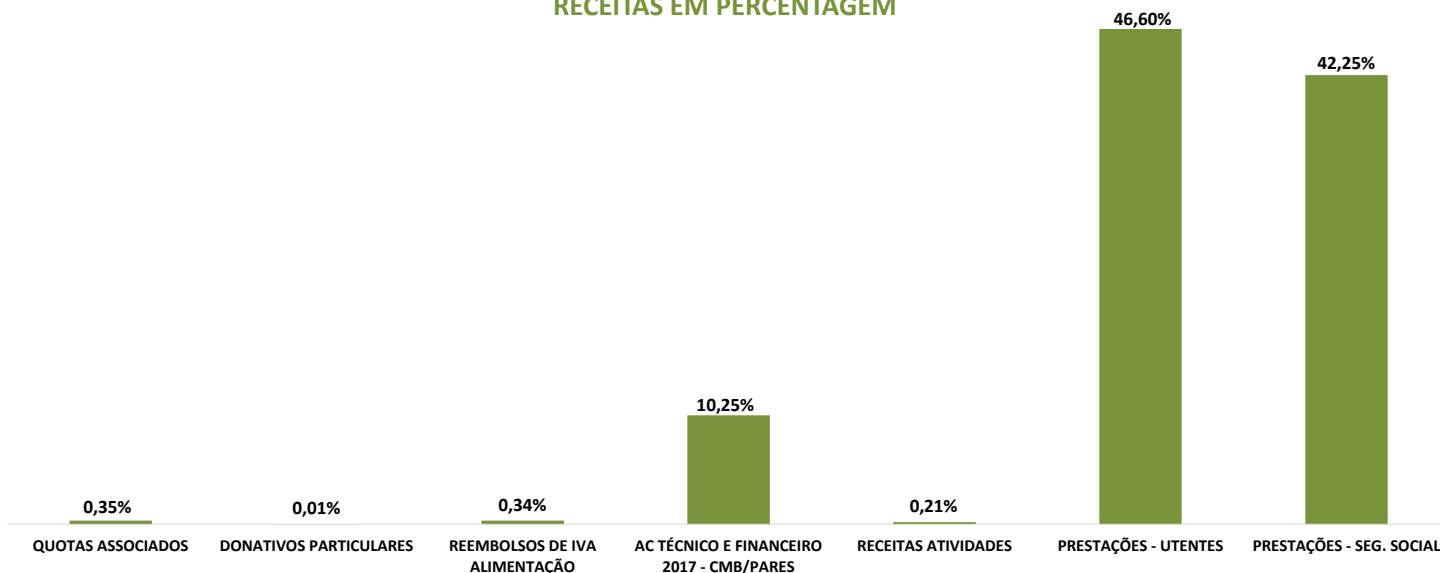
746.461,92 €

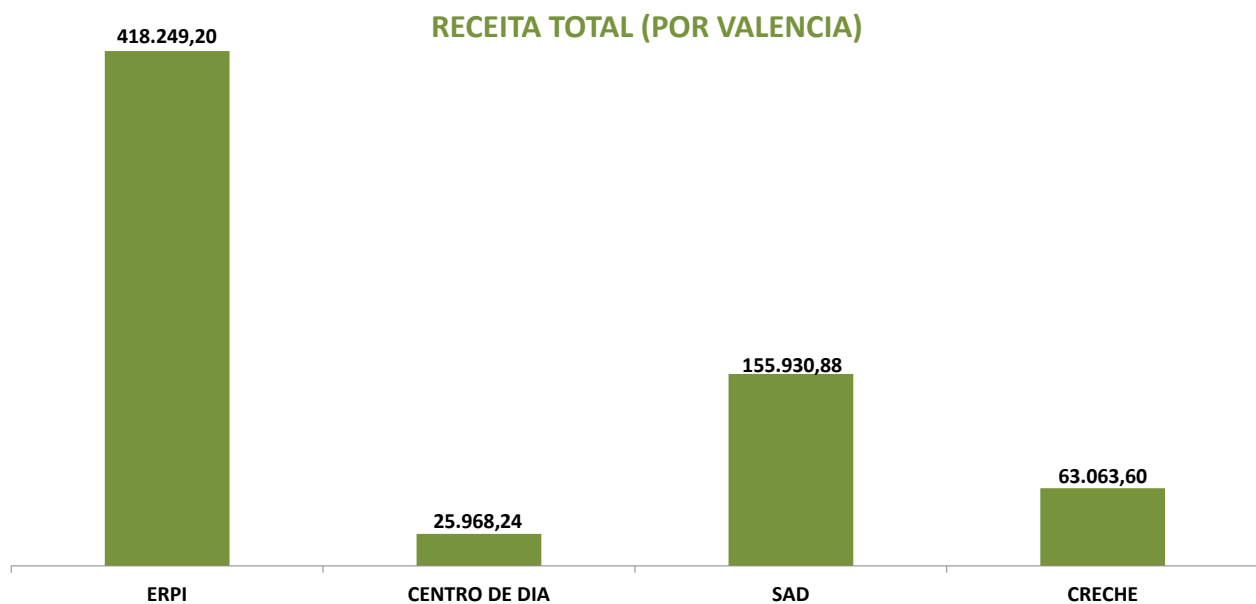


RECEITAS GERAIS DE FUNCIONAMENTO DA INSTITUIÇÃO (em euros)



RECEITAS EM PORCENTAGEM





ATIVIDADES

ARRIAL S. JOÃO	270,00 €
receitas	1.300,00
despesas	1.030,00
EXPO-BARRANCOS 2017	0,00 €
receitas	
despesas	
PCAAC	-550,00 €
receitas	0,00
despesas	550,00
CALENDÁRIO	114,70 €
receitas	250,00
despesas	135,30
	receitas 1.550,00
	despesas 1.715,30
	SALDO -165,30 €



INVESTIMENTOS FUTUROS

INVESTIMENTOS FUTUROS

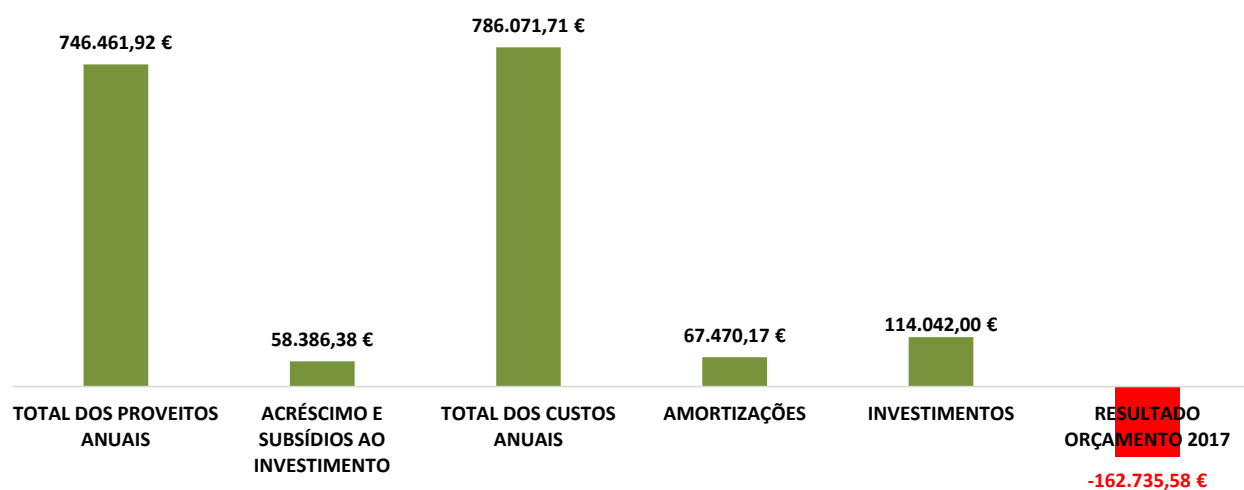
Obras de Ampliação do Atual Edifício Sede

Projetos Técnicos e Questões Legai	5.350,00 €
Custos Gerais da Obra	108.692,00 €
Total do Investimento	114.042,00 €



RESULTADOS

TOTAL DOS CUSTOS ANUAIS	786.071,71 €
TOTAL DOS PROVEITOS ANUAIS	746.461,92 €
RESULTADO CORRENTE FUNCIONAMENTO	-39.609,79 €
INVESTIMENTOS FUTUROS	114.042,00 €
SUB-TOTAL	-153.651,79 €
ACRÉSCIMO E SUBSÍDIOS AO INVESTIMENTO	58.386,38 €
AMORTIZAÇÕES	67.470,17 €
RESULTADO ORÇAMENTO 2017	-162.735,58 €



TERMO DE APROVAÇÃO

Ao abrigo e nos termos alínea c) do artigo 28º, dos Estatutos, a assembleia-geral, sob proposta da Direcção, com o parecer favorável do Conselho Fiscal, resolve, por unanimidade aprovar o Orçamento Previsional para o ano 2017, acima transcrito na íntegra.

Visto e aprovado em reunião da AG de 15/11/2016

A MESA DA ASSEMBLEIA GERAL

[Handwritten signature]
 João Manuel António do Espírito Santo

A DIREÇÃO

[Handwritten signature]
 Francisco José Feliciano Rubio
 Maria Luísa Viana de S.
 Carlos Alberto Elvira
 Ana Margarida Ramos Domingues
 Margarida de Fátima Garcia Bergano

O CONSELHO FISCAL

[Handwritten signature]
 Glória da Conceição Simão
 Cristina Fátima Rubio Domingues
 Janinça Maria Ruivo



PARECER CONSELHO FISCAL



LAR NOSSA SENHORA DA CONCEIÇÃO DE BARRANCOS

IPSS Fundada em 20/01/1934

PARECER CONSELHO FISCAL

Exmo.(as) Sr. (as) Associados,

No cumprimento das alíneas c) do art.º 44.º dos Estatutos, vem o Conselho Fiscal dar o parecer sobre o Orçamento e Plano de Ação para o ano de 2017.

Depois de análise ao documento, o Conselho Fiscal decidiu emitir o parecer favorável sobre ambos os documentos.

Quanto ao Plano de Ação para 2017, após análise ao documento, decidimos concordar com as atividades visto aportarem uma mais-valia para a instituição e aos seus utentes, ao mesmo tempo que constitui um baixo custo financeiro na sua execução.

Considera o Conselho Fiscal, que deverão ser executadas todas as atividades que constam no Plano de Ação, sendo que em caso de não execução, seja apresentada uma justificação com os motivos da não realização.

Relativamente ao Orçamento apresentado para o ano 2017, não podemos deixar de recomendar à Direção, a continuação do controlo de custos implementado em anos anteriores de forma a alcançar equilíbrio financeiro da instituição a curto-prazo.

Sugerimos a adoção de mais medidas de controlo ou redução de custos em rubricas que ainda nos parece dentro de possível tais como:

Alimentação – manter a redução de custos sem comprometer de forma alguma os padrões exigíveis de qualidade/quantidade.

Eletricidade, Combustíveis e Consumo de Água – devem ser implementadas medidas de quantificação de custos, de forma a poder minimiza-los nunca comprometendo os compromissos assumidos nem o bem-estar da instituição/utentes.

Custos Gerais – verifica-se uma redução relativamente ao exercício anterior, sendo na nossa opinião valores possível de cumprir.

Acordos de cooperação com a Segurança Social – consideramos de vital importância o aumento do número de crianças abrangidas no acordo de cooperação na valência creche, visto que, já no exercício anterior registava-se uma frequência de 20 utentes e o acordo apenas contempla o pagamento de 15.

Pessoal: voltamos a chamar a atenção para os custos com o pessoal, visto que registou um aumento significativo em relação ao ano anterior, sendo esta rúbrica aquela que maior peso

Página 1 de 2

Largo da Adua, s/n.º : 7230-001 Barrancos : telefone 285 950 060 : fax 285 950 069 : e-mail: geral@lardebarrancos.pt

NISS: 20 003 925 232 : NIF: 504 395 050 : NIB 0007 0260 00005380002 24






LAR NOSSA SENHORA DA CONCEIÇÃO DE BARRANCOS

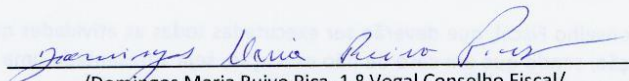
IPSS Fundada em 20/01/1934

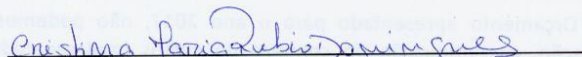
tem no orçamento. Não se conseguindo gerar mais-valias que permita um equilíbrio financeiro ao longo do ano de 2017, considera o Conselho Fiscal que deverá esta rubrica ser alvo de um estudo técnico pormenorizado, implementando medidas que possibilitem a sua redução.

Acreditamos que é possível conseguir inverter o resultado apresentado em orçamento, para isso contamos com o trabalho e apoio da direção, dos nossos técnicos bem como com todos aqueles que colaboram nesta causa social.

Barrancos, 04 de Novembro de 2016


/Glicinia da Conceição Serranito Nunes Tereno, Presidente Conselho Fiscal/


/Domingos Maria Ruivo Pica, 1.º Vogal Conselho Fiscal/


/Cristina Maria Rúbio Domingues, 2.º Vogal Conselho Fiscal/

Página 2 de 2

Largo da Adua, s/n.º : 7230-001 Barrancos : telefone 285 950 060 : fax 285 950 069 : e-mail: geral@lardebarrancos.pt

NISS: 20 003 925 232 : NIF: 504 395 050 : NIB 0007 0260 00005380002 24





Lar Nossa Senhora da Conceição de Barrancos
IPSS - Fundada a 1934

ORÇAMENTO 2017



 largo tenente antónio augusto de seixas | 7230-001 barrancos

 285 950 060  926 808 086  geral@lardebarrancos.pt  lardebarrancos.pt