



I.P.S.S.



FUNDAÇÃO ANITA PINA CALADO

PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO 2020

**FAPC
2020**



Handwritten signatures and initials in blue ink.

PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO 2020

Apresentamos de seguida o orçamento previsional para o exercício de 2020. Este orçamento assenta nos seguintes pressupostos:

N.º Médio de utentes

Valências	Número utentes 2020
ERPI	52
Apoio Domiciliário	13
Centro Dia	40
Total	105

Rendimentos

Vendas de mercadorias e produtos - executado até 31 de outubro e os objetivos propostos pela direção no que respeita a esta atividade.

Prestações de serviços – Quotas dos utilizadores à data (serviços prestados com base no valor faturado no mês de outubro aos utentes das diversas valências).

Quotizações e joias – Valor das quotas dos associados atualizada com base nas ações que têm sido levadas a efeito e que nos propomos continuar no ano de 2020

Subsídios da segurança social – Valor a receber com base nas convenções atualmente em vigor.

Subsídios de outras entidades – Valor que se prevê receber do IEFP referente a candidaturas submetidas em execução e outras que se prevê vir a submeter no próximo ano.

Outros rendimentos – Valor executado a 31 de outubro.



[Handwritten signatures in blue ink]

PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO 2020

Gastos

Custo das matérias consumidas – Gastos com a aquisição de matérias necessárias, principalmente géneros alimentares, á prestação dos serviços com base no executado a 31 de outubro.

Fornecimentos e serviços externos – Calculados com base no executado a 31 de outubro e contratos em vigor e ajustamentos decorrentes da redução de gastos por influência de alguns investimos e negociações com fornecedores de serviços de valor significativo.

Gastos com o pessoal – Valor dos gastos com o pessoal constante nos quadros de pessoal da instituição nesta data.

Outros gastos - Calculados com base no executado a 31 de outubro.

Os valores orçamentos são apresentados nos quadros que se seguem, de acordo com o normativo aplicável à Instituição, SNC – ESNL, em vigor desde 01 janeiro 2016. O Decreto-Lei n.º 98/2015, de 2 de junho, transpõe para o ordenamento jurídico interno a Diretiva n.º 2013/34/UE, do Parlamento Europeu e do Conselho, de 26 de junho de 2013, relativa às demonstrações financeiras anuais, às demonstrações financeiras consolidadas e aos relatórios conexos de certas formas de empresas, que altera a Diretiva n.º 2006/43/CE do Parlamento Europeu e do Conselho, e revoga as Diretivas n.ºs 78/660/CEE e 83/349/CEE do Conselho, procedendo à alteração do Decreto 158/2009, de 13 de julho, e do Código das Sociedade Comerciais. A publicação do Decreto-Lei 98/2015, de 2 de junho visou para além da transposição da citada diretiva, proceder à unificação e clareza do sistema contabilístico, aprovado pelo Decreto-Lei n.º 158/2009, de 13 de julho, com as sucessivas alterações de que foi objeto.



Handwritten signatures and initials in blue ink.

PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO 2020

Os quadros seguintes apresentam os valores previstos, em euros, para o exercício de 2020

DEMONSTRAÇÃO PREVISIONAL DE RESULTADOS POR NATUREZA

Rendimentos e Gastos	2020 valor a inscrever
Vendas e serviços prestados	590.949
Subsídios, doações e legados à exploração	264.689
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-75.785
Fornecimentos e serviços externos	-153.141
Gastos com o pessoal	-538.860
Outros rendimentos	23.404
Outros gastos	-3.503
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	107.754
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	-55.941
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	51.813
Juros e gastos similares suportados	
Resultado antes de impostos	51.813
Resultado líquido previsto para o período	51.813

Seguidamente vamos apresentar as grandes rubricas desdobradas por sub - rubricas, analisando o peso de cada uma no total da rubrica respetiva.



[Handwritten signatures and initials]

PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO 2020

Rendimentos

Este quadro desdobra-se da seguinte forma:

Rendimentos	2020 valor a inscrever	%
Vendas	444	0,05%
Prestações de serviços	590.504	67,18%
Subsídios à exploração	264.689	30,11%
Outros rendimentos	23.404	2,66%
Total	879.042	100,00%

A rubrica "Prestação de Serviços" representa a maior percentagem dos rendimentos da instituição correspondendo a cerca de 67,18% do valor total orçamentado na receita. Nesta rubrica estão incluídas as receitas com as mensalidades dos utentes, agora designada quotas dos utilizadores e quotizações dos sócios. A rubrica "Vendas" corresponde à venda de produtos agrícolas.

Vendas	2020 valor a inscrever	%
Produtos Agrícolas	444	100,00%
Total	444	100,00%

Prestações de serviços	2020 valor a inscrever	%
Quotas dos utilizadores	586.496	99,32%
Quotizações e joias	4.009	0,68%
Total	590.504	100,00%



[Handwritten signature]

PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO 2020

Em "Subsídios, doações e legados à exploração" incluem-se os subsídios da Segurança Social, as transferências do Instituto de Emprego e Formação Profissional, do IFAP e do POAPMC, destacando-se os subsídios da segurança social representativos de 94,64% desta sub - rubrica.

Subsídios doações e legados à exploração	2020 valor a inscrever	%
Subsídios da segurança social	250.489	94,64%
Subsídios de outras entidades	12.600	4,76%
Doações	1.600	0,60%
Total	264.689	100,00%

Na rubrica de "Outros Rendimentos" incluem-se outros rendimentos não incluídos nas rubricas anteriores e corresponde a rendas, juros de depósitos e outros não especificados nomeadamente os rendimentos relativos à especialização de subsídios associados com ativos.

Outros rendimentos	2020 valor a inscrever	%
Rendimentos suplementares	2.122	9,07%
Descontos pronto pagamento obtidos	5	0,02%
Rendimentos e ganhos em investimentos não financeiros	6.280	26,83%
Juros e rendimentos similares	300	1,28%
Outros não especificados	14.697	62,80%
Total	23.404	100,00%



PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO 2020

Gastos

Gastos	2020 valor a inscrever	%
Custo das matérias consumidas	75.785	9,16%
Fornecimentos e serviços externos	153.141	18,51%
Gastos com o pessoal	538.860	65,14%
Outros gastos	3.503	0,42%
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	55.941	6,76%
Total	827.229	100,00%

O custo das matérias consumidas respeita ao valor dos bens adquiridos para apoio aos serviços prestados pelas valências e atividades da instituição, nomeadamente, géneros alimentares e outros produtos utilizados na confeção de refeições e produtos de higiene e limpeza.

Os fornecimentos de materiais e serviços prestados por terceiros no sentido de assegurar o normal funcionamento da instituição encontra-se desdobrado no quadro que se segue:

Fornecimentos e serviços externos	2020 valor a inscrever	%
Trabalhos especializados	30.935	20,20%
Publicidade e propaganda	1.286	0,84%
Vigilância e segurança	348	0,23%
Honorários	31.978	20,88%
Comissões	792	0,52%
Conservação e reparação	12.532	8,18%
Serviços bancários	382	0,25%
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	1.048	0,68%
Material de escritório	2.312	1,51%
Artigos para oferta	514	0,34%
Consumíveis para a agricultura	7.838	5,12%
Material didático	82	0,05%
Eletricidade	18.161	11,86%
Combustíveis auto	5.905	3,86%



Handwritten signatures and initials in blue ink.

PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO 2020

Gás	15.114	9,87%
Água	4.798	3,13%
Deslocações e estadas	1.133	0,74%
Comunicação	2.196	1,43%
Seguros	3.752	2,45%
Limpeza, higiene e conforto	11.750	7,67%
Outros serviços	283	0,19%
Total	153.141	100,00%

O valor orçamentado em "Gastos com o pessoal" teve por base o quadro da instituição em novembro de 2019 e respeita a remunerações, encargos sobre remunerações, seguro de acidentes de trabalho, serviços de higiene, segurança, saúde e medicina no trabalho e formação, entre outros.

Com base nestes pressupostos estimam-se os seguintes gastos com pessoal para 2020:

Gastos com o pessoal	2020 valor a inscrever	%
Remunerações do pessoal	426.955	79,23%
Encargos sobre remunerações	95.211	17,67%
Seguro de acidentes de trabalho e doenças profissionais	4.270	0,79%
Outros gastos com o pessoal	12.425	2,31%
Total	538.860	100,00%

Em relação aos gastos previstos com depreciações / amortizações prevemos uma ligeira redução em virtude de alguns ativos se encontrarem totalmente amortizados

Gastos / reversão de depreciação e amortização	2020 valor a inscrever	%
Gastos/reversão de depreciação e amortização	55.941	



PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO 2020

O valor previsto suportar com quotas e impostos é o valor mais significativo na rubrica de outros gastos. As outras sub - rubricas não têm valor relevante e correspondem a gastos não enquadráveis nas restantes rubricas.

Outros gastos	2020 valor a inscrever	%
Impostos	1.805	51,55%
Quotizações e outros	1.697	48,45%
Total	3.503	100,00%

Intenção de investimentos

No que respeita a investimentos o Conselho de Administração prevê proceder a intervenções no edifício sede num montante aproximado de 450 m€ e na quinta da Barroca da Donzela num valor de cerca de 50 m€. Estes investimentos serão realizados com recurso a capitais próprios e existindo necessidade será contraído financiamento bancário cujo valor não poderá ser superior a 50% do valor investido.

Presidente	Tesoureiro	Secretário	Vogal	Vogal
				
Arménio Saraiva Baltazar	Antonio dos Santos Nave	Luis Gonzaga Nunes	Lino Jesus F. Laranjinha	Luis Miguel M. Gonçalves