



*Handwritten signature in blue ink.*

## PLANO DE AÇÃO E ORÇAMENTO DO LAR DE SANT'ANA – MATOSINHOS ANO 2019

### 1. Enquadramento

No cumprimento das obrigações legais, estatutárias e das boas práticas de gestão da Fundação Lar de Sant'ana – Matosinhos, o Conselho de Administração aprovou o Orçamento e o Plano de Ação para o ano 2019 propostos pela Comissão Executiva da Instituição.

Em 2019 serão consolidadas as regras de gestão que resultam da aprovação e publicação dos novos Estatutos do “Lar de Sant'ana – Matosinhos”, realizada no dia 29 de Janeiro de 2018. Estes novos Estatutos, além de definirem de forma rigorosa as competências dos órgãos de gestão da Fundação, determinam um conjunto de regras que reforçam a indispensável transparência numa Instituição que recebe fundos públicos.

Este também será o primeiro ano em que a Instituição integrará, como Diretora-Geral e membro da Comissão Executiva, uma Irmã com formação médica, o que em muito reforçará a capacidade de resposta da Instituição às necessidades das populações que assiste.

A Instituição continuará a desenvolver a sua ação no respeito escrupuloso da vontade do seu Fundador, dos princípios da caridade Cristã e das regras que caracterizam uma gestão que se pretende rigorosa, no respeito pela legalidade e pela transparência.

O “Lar de Sant'ana – Matosinhos” procurará durante o ano 2019 reforçar a qualidade dos serviços prestados aos seus utentes das respostas sociais:

- Estrutura Residencial para Pessoas Idosas (ERPI);
- Serviço de Apoio Domiciliário (SAD);
- Refeitório Social (RS);



A M  
R  
E

- Integração de Refugiados (IR);

Na Estrutura Residencial para Pessoas Idosas continuaremos a acolher idosos de baixos rendimentos médios (inferiores a 500 Euros), assegurando, contudo, a sustentabilidade da Instituição, as imposições legais e, sobretudo, a qualidade do serviço prestado. A Instituição disporá dos recursos humanos e materiais necessários para acolher, de forma maioritária, idosos dependentes, no cumprimento rigoroso dos acordos de cooperação celebrados e em vigor com a Segurança Social Portuguesa. De referir que o Conselho de Administração da Instituição tudo fará para manter a política de não cobrar participações aos familiares dos utentes institucionalizados, ou seja, procurará manter a política de cobrança de uma participação aos utentes calculada exclusivamente tendo em conta os rendimentos auferidos pelos próprios.

No Serviço de Apoio Domiciliário a Instituição irá reforçar a sua oferta – através da entrada em circulação de uma nova carrinha adaptada a este serviço, num total de quatro -, focando-se também em prestar serviços de qualidade a idosos carenciados de Matosinhos e das freguesias limítrofes, procurando inovar na oferta e na abordagem a esta população.

No Refeitório Social o objetivo será a melhoria da qualidade e da quantidade das refeições servidas. Em 2019 será dada continuidade à oferta diária do pequeno-almoço – necessidade manifestamente sentida pela população servida -, cuja disponibilização teve início no dia 1 de Agosto de 2018.

Em 2019 terminará o projeto de acolhimento de uma família de refugiados Sírios, passando a Instituição a dispor novamente da “Casa do Senhor Padre Alberto”, a qual, nos termos legais, apenas poderá ser utilizada para os fins Estatutários da Instituição e não para fins comerciais (ex. arrendamento).

Para o ano 2019, na sequência da proposta da Comissão Executiva, o Conselho de Administração do “Lar de Sant’ana – Matosinhos” estabeleceu os seguintes objetivos:

1. Melhoria da Qualidade dos Serviços Prestados aos utentes das suas respostas sociais;
2. Prestação de serviços de apoio domiciliário a 44 utentes;
3. Desenvolvimento de uma política equilibrada de gestão dos seus recursos humanos, fomentando o diálogo, o espírito de serviço e de equipa;
4. Participação de forma ativa nas Festas do Senhor de Matosinhos e eventualmente nas Festas do Mártir São Sebastião e a dinamização de um Presépio oferecido à cidade na altura do Natal;
5. Reavaliação do âmbito de ação do seu Núcleo de Apoio à Demência Sénior (NADS), alargando a sua capacidade de resposta sobretudo a pessoas que não vivam na Instituição;
6. Utilização da Internet e das Redes Sociais como instrumentos de divulgação das suas atividades e de reforço da transparência da Instituição;



Handwritten signature in blue ink.

Para o cumprimento destes objetivos, a Instituição procurará alocar os recursos disponíveis de uma forma equilibrada e racional.

O orçamento para 2019, realizado com base em princípios de prudência, prevê um resultado económico negativo no valor de 27.619,85 Euros, que decorre, de forma muito significativa, dos elevados custos do refeitório social (resultados previsionais negativos de 86.557,19 Euros), suportados pelo resultado positivo da resposta social ERPI (resultados previsionais positivos de 85.155,24 Euros).

Sublinha-se a importância crescente da rubrica "Custos com Pessoal", que decorre da aplicação a todos os colaboradores da Instituição dos Acordos Coletivos de Trabalho em vigor, nomeadamente os aplicáveis via Portaria de Extensão, dado que não se conhece na Instituição a existência de trabalhadores sindicalizados.

## 2. Receitas

Em termos de receitas, a Fundação procurará continuar a criar mecanismos para:

- a) Rever os Acordos de Cooperação das respostas sociais SAD e RS, nomeadamente para que estas respostas sociais beneficiem de um apoio público que vá ao encontro do número real de utentes; a Instituição submeterá novas candidaturas ao "Procoop" caso as efetuadas em 2018 sejam indeferidas, à semelhança do que aconteceu em 2017;
- b) Continuar a disponibilizar à "Segurança Social" 8 das 79 vagas em ERPI como "vagas extra-acordo", o que se afigura indispensável para permitir a sustentabilidade da Instituição e garante o acolhimento de pessoas frágeis; no orçamento para 2019 está estimada uma receita de 59.180,16 Euros resultantes deste serviço;
- c) Continuar a fornecer serviços adicionais aos utentes da Instituição, nomeadamente os que decorrem do seu Núcleo de Apoio à Demência Sénior, dos transportes, do acompanhamento a consultas médicas e de serviços de bar, podologia e cabeleireiro;
- d) A gestão da política de admissões terá em consideração o limite mínimo de participações em ERPI (em 14 meses) de 41.000 Euros/mês, valor sensivelmente igual ao registado durante o ano 2018;
- e) No SAD o objetivo mensal de participações será de 5.000 Euros, no pressuposto da manutenção das 3 equipas atuais; caso seja implementada, como se espera, mais uma equipa de 3 elementos, o valor das participações mensais deverá subir para 7.500 Euros, condição necessária para que sejam suportados os custos variáveis decorrentes da sua criação;
- f) Os preços dos produtos e serviços prestados em 2019 não irão sofrer nenhuma alteração;



Handwritten signature and initials in blue ink.

- g) Serão desenvolvidos os mecanismos necessários para uma reavaliação dos custos com fraldas, numa ótica de racionalização das despesas suportadas pela Instituição e pelos utentes;
- h) Apesar da Instituição prever a manutenção, no início do ano, de custos com a família de refugiados Sírios, não é de prever nenhuma receita por parte do SEF, dado que em 2018 o valor transferido ultrapassa já o protocolizado;

Importa sublinhar que, também para 2019, não são estimadas receitas provenientes das entidades públicas locais – Câmara Municipal de Matosinhos e Junta de Freguesia de Matosinhos.

As rendas dos imóveis propriedade da Instituição deverão rondar os 14.089 Euros, ponderando aqui os imóveis com contrato de arrendamento no mês de Novembro de 2018. É de prever que, em 2019, a Instituição consiga arrendar o apartamento situado no r/c da Rua do Pilar em Gaia, que se encontra em obras de requalificação depois de ter sido entregue pela inquilina em Julho de 2018.

Os juros dos depósitos a prazo foram calculados a uma taxa de 0,05%, que é a taxa contratualizada pela Instituição junto da Caixa Geral de Depósitos para aplicações totais de 550.000 Euros (500.000 Euros na CGD e 50.000 Euros no Novo Banco). Esta taxa é metade da considerada no orçamento de 2018. As aplicações financeiras continuarão a ser, apenas, em Depósitos a Prazo.

As fraldas continuarão a ser vendidas com uma margem de intermediação mínima para suportar custos de gestão e perdas. Estima-se em 2019 a venda de 35.000 Euros, essencialmente em fraldas e pensos. A margem aparente estimada de 5.000 Euros decorre essencialmente do fornecimento de fraldas oferecidas, e não da margem habitual do “negócio”.

O orçamento pressupõe ainda o recebimento de 2.000 Euros a título de donativos em dinheiro e de 3.000 Euros a título de Consignação de IRS, valor ligeiramente abaixo do recebido em 2018.

A Instituição continuará a desenvolver atividades de recolha de fundos, com as quais pretende obter cerca de 20.000 Euros. Deste valor, cerca de 75% deverão ser recolhidos durante as Festas do Senhor de Matosinhos.

### 3. Custos

As custos estimados para 2019 têm em consideração critérios de exigência e esforços de negociação junto dos fornecedores. Neste sentido, e porque a contratualização para o próximo ano já se encontra realizada, é de prever uma subida do custo do gás e uma manutenção na conta da eletricidade.

Os custos com as viaturas ponderam o envelhecimento da frota e a existência de um parque de sete viaturas.



A Instituição continuará a socorrer-se de serviços de apoio jurídico subcontratados, nomeadamente nos dois processos de cobrança que tem em Tribunal, cujo desfecho se espera para o ano 2019.

Na rubrica "outros serviços" (12.000 Euros) serão contabilizados, sobretudo, os custos com um sacerdote católico para celebração diária da missa, bem como apoios financeiros para pessoas desempregadas que, pontualmente, prestem serviços não recorrentes à Instituição.

É de prever uma subida dos custos com seguros decorrente sobretudo do custo com seguro multirriscos que garante todo o património imobiliário da Instituição.

Os custos estimados com o plano social deste ano, subordinado ao tema "Melhorar a Qualidade dos Serviços Prestados", totalizam 9.473,20 Euros e encontram-se devidamente orçamentados em diversas rubricas de acordo com a natureza dos custos.

Pela primeira vez é orçamentado o custo relativo à Quota de 2019 decorrente da adesão em 2018 do "Lar de Sant'ana – Matosinhos" ao "Centro Português das Fundações". O valor orçamentado para este fim é de 500 Euros.

#### 4. Recursos Humanos

Ao nível dos recursos humanos, deverá assistir-se em 2019 a um aumento significativo desta rubrica de custo, em resultado dos seguintes fatores:

- a) Atualizações decorrentes da aplicação dos Acordos Coletivos de Trabalho que regulam, via portaria de extensão, as relações laborais na Instituição;
- b) Aumento do salário mínimo nacional, que se estima que deverá alcançar os 600 Euros;
- c) Progressão nas categorias e diuturnidades decorrentes do aumento da antiguidade do pessoal do "Lar de Sant'ana – Matosinhos";
- d) Eventual contratação de um "trabalhador auxiliar" para apoio nomeadamente no período de férias, num total de 58;
- e) Aumento progressivo do custo do Prémio de Seguro de Acidentes Pessoais em resultado dos elevados níveis de sinistralidade (prémios mais altos) e do aumento da massa salarial;

A imputação por resposta social do pessoal contratado assegura o cumprimento das regras legais e dos compromissos constantes dos Acordos de Cooperação assinados com a Segurança Social Portuguesa.

O valor orçamentado – que ascende a 739.012,47 Euros – considera uma taxa social única de 22,3% e um valor para horas extraordinárias de 10.000 Euros. Este orçamento, além de considerar um salário mínimo de 600 Euros, considera a alteração dos salários base, acima do valor considerado na contratação coletiva, de dois colaboradores da Instituição.



A Instituição procurará investir em formação profissional, bem como, através do seu sistema de avaliação de desempenho, contribuir para a redução do nível de absentismo existente, um dos maiores problemas da Instituição.

## 5. Património

Ao nível do património, o "Lar de Sant'ana – Matosinhos" continuará em 2019 a cuidar do seu equipamento principal, a sua sede na Av. D. Afonso Henriques, 443, Matosinhos, melhorando os níveis de conforto e assegurando o seu bom aspeto global. Em manutenção e reparação a Instituição deverá gastar em 2019 cerca de 30.000 Euros.

Em 2019, serão terminadas as obras de requalificação do apartamento situado em Gaia, no qual deverão ser investidos nesse exercício cerca de 15.000 Euros. Este valor deverá ser recuperado através da colocação no mercado de arrendamento do imóvel, que conta com 3 quartos. Este valor deverá consumir cerca de metade do valor orçamentado para investimentos em 2019, que é de 30.000 Euros.

## 6. Tesouraria

O orçamento para 2019 é equilibrado em termos de tesouraria, gerando meios para suportar os custos correntes e os investimentos, como se pode comprovar:

Proveitos		Custos	
Vendas	35.000,00	Fraldas+Mat Hospitalar	30.000,00
Prestações de Serviços	664.000,00	Géneros alimentares	155.855,00
Subsídios, doações e legados	511.706,84	FSE	267.893,50
Rendimentos suplementares	17.350,00	Custos com o pessoal	739.012,48
Rendas Imóveis	14.089,00	Outros	1.485,16
Juros	275,00	Investimentos	30.000,00
<b>total</b>	<b>1.242.420,84</b>	<b>total</b>	<b>1.224.246,14</b>
		saldo caixa	18.174,70

É fundamental ter em consideração, contudo, dois fatores de risco:

- O valor dos investimentos, atendendo à depreciação dos equipamentos e aos esforço que é necessário realizar no imóvel de Gaia, pode ser insuficiente para as necessidades;
- Há dificuldades crescentes na cobrança dos valores devidos pelos utentes, o que poderá fazer perigar o equilíbrio de tesouraria indicado.



No ano 2019, o "Lar de Sant'ana – Matosinhos" continuará a ter a Graça da presença missionária das Irmãs da Consolação, as quais continuarão a fazer desta instituição uma Casa de Bem, na qual idosos, sem-abrigo e refugiados encontram bem-estar, alegria e amor.

O Conselho de Administração da Fundação tudo fará para que, em 2019, o bom ambiente da Instituição seja reforçado com uma melhoria da Qualidade dos Serviços Prestados a todos aqueles que vivem ou são beneficiários dos serviços prestados pelo "Lar de Sant'ana – Matosinhos".

Matosinhos, 17 de Novembro de 2018

O Conselho de Administração do "Lar de Sant'ana – Matosinhos"

Manuel António Mendes

António João Silva

Paulo Alexandre Faustino Antunes Gonçalves

Paulo António

Paulo António

# LAR DE SANT'ANA MATOSINHOS

## DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PREVISIONAIS – 2019

UNIDADE MONETÁRIA: EURO

CONTA	RUBRICA	NOTAS	LAR	SAD	Refeitório Social	TOTAL
71	VENDAS	1	35 000,00			35 000,00
72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	2	588 049,59	71 818,18	4 132,23	664 000,00
75	SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO	3	408 814,30	82 716,36	48 176,18	539 706,84
78	OUTROS RENDIMENTOS	4	79 376,79	1 408,09	3 200,21	83 985,08
79	JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS REND. SIMILARES	5	193,18	25,00	56,82	275,00
	<b>TOTAL DE RENDIMENTOS</b>		<b>1 111 433,85</b>	<b>155 967,63</b>	<b>55 565,44</b>	<b>1 322 966,92</b>
61	CUSTO INVENTÁRIOS VENDIDOS E MATÉRIAS CONSUMIDAS	6	145 867,84	16 868,99	51 118,16	213 855,00
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	7	191 859,07	24 899,41	51 135,02	267 893,50
63	GASTOS COM O PESSOAL	8	583 382,39	126 877,60	28 752,49	739 012,48
64	GASTOS DE DEPRECIACÃO E AMORTIZACÃO	9	104 126,02	13 404,50	10 810,11	128 340,63
68	OUTROS GASTOS	10	1 043,29	135,01	306,85	1 485,16
69	GASTOS DE FINANCIAMENTO					0,00
	<b>TOTAL DE GASTOS</b>		<b>1 026 278,62</b>	<b>182 185,51</b>	<b>142 122,63</b>	<b>1 350 586,77</b>
85	<b>RESULTADOS ANTES DE IMPOSTOS</b>		<b>85 155,24</b>	<b>-26 217,88</b>	<b>-86 557,19</b>	<b>-27 619,85</b>
86	IMPOSTO SOBRE O RENDIMENTO DO PERÍODO					
88	<b>RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO</b>		<b>85 155,24</b>	<b>-26 217,88</b>	<b>-86 557,19</b>	<b>-27 619,85</b>

	Conta	Lar	SAD	Refeitório Social	Total
1) Vendas:					
Mercadorias – fraldas p/ utentes	71	35 000,00			35 000,00
2) Prestações de serviços					
Quotas dos utilizadores: mensalidades	721	574 000,00	70 000,00		644 000,00
Festas e subscrições	723	14 049,59	1 818,18	4 132,23	20 000,00
		<b>588 049,59</b>	<b>71 818,18</b>	<b>4 132,23</b>	<b>664 000,00</b>
N.º utentes		85	33	150	
3) Subsídios, doações e legados à exploração:					
Acordo de Cooperação ISS - CDSSP					
N.º utentes		71	24	25	120
Comparticipação mensal p/ utente		383,16		137,86	
Valor anual	7511	326 452,32	79 716,36	41 358,00	447 526,68
Comparticipação adicional vagas extra acordo	7511	59 180,16			59 180,16
Donativos em dinheiro	753	1 404,96	181,82	413,22	2 000,00
Donativos em espécie	753	19 669,42	2 545,45	5 785,12	28 000,00
Consignação IRS	753	2 107,44	272,73	619,83	3 000,00
		<b>408 814,30</b>	<b>82 716,36</b>	<b>48 176,18</b>	<b>539 706,84</b>
4) Outros rendimentos e ganhos:					
Rendimentos suplementares					
NADS - Núcleo de Apoio Demência Sénior		9 000,00			9 000,00
Transportes		2 500,00			2 500,00
Acompanhamento utentes consultas		1 200,00			1 200,00
Marcação de roupa		1 000,00			1 000,00
Cabeleireira e pedloga		1 500,00			1 500,00
Bar e outros		750,00			750,00
	781	15 950,00	0,00	0,00	15 950,00
Descontos de pronto pagamento	7872	983,47	127,27	289,26	1 400,00
Rendas de imóveis	7874	9 897,23	1 280,82	2 910,95	14 089,00
Imputação de subsídios para investimentos					
Construção do Lar II – CMM		9 975,96			9 975,96
Construção do Lar II – CDSS Norte		6 566,33			6 566,33
		16 542,29	0,00	0,00	16 542,29
Remodelação/Amplicação Lar I - POPH		21 137,64			21 137,64
Remodelação/Amplicação Lar I - CMM		10 710,82			10 710,82
Apetrechamento Lar I - POPH		0,00			0,00
Apetrechamento Lar I - CMM		0,00			0,00
		31 848,46	0,00	0,00	31 848,46
Direito do superfície		2 574,00			2 574,00
Doações para investimento		1 581,33			1 581,33
	7883	52 546,08	0,00	0,00	52 546,08
		<b>79 376,79</b>	<b>1 408,09</b>	<b>3 200,21</b>	<b>83 985,08</b>
5) Juros e rendimentos similares obtidos:					
Juros de depósitos a prazo e outras aplicações	79	193,18	25,00	56,82	275,00
6) Custo das mercadorias e matérias consumidas:					
Mercadorias – fraldas p/ utentes		30 000,00			30 000,00
Matérias consumidas - géneros alimentares		115 867,84	16 868,99	51 118,16	183 855,00
	61	<b>145 867,84</b>	<b>16 868,99</b>	<b>51 118,16</b>	<b>213 855,00</b>
7) Fornecimentos e serviços externos:					
Trabalhos especializados - contabilidade		7 301,22	944,86	2 147,42	10 393,50
Trabalhos especializados - informática gestão	6221	2 809,92	363,64	826,45	4 000,00
Trabalhos especializados – Outros		4 000,00			4 000,00
Honorários – fisioterapia		4 000,00			4 000,00
Honorários – terapeuta ocupacional	6224	8 000,00			8 000,00
Honorários – outros		2 107,44	272,73	619,83	3 000,00
Conservação e reparação	6226	21 074,38	2 727,27	6 198,35	30 000,00
Ferramentas e utensílios desgaste rápido	6231	4 214,88	545,45	1 239,67	6 000,00
Material de escritório	6233	3 512,40	454,55	1 033,06	5 000,00
Outros materiais – artigo para oferta	6234	2 000,00			2 000,00
Outros materiais – limpeza	6235	16 859,50	2 181,82	4 958,68	24 000,00
Outros materiais – material didáctico	6236	351,24	45,45	103,31	500,00
Outros materiais	6238	7 024,79	909,09	2 066,12	10 000,00
Electricidade	6241	49 173,55	6 363,64	14 462,81	70 000,00
Combustíveis	6242	5 619,83	727,27	1 652,89	8 000,00
Água	6243	9 834,71	1 272,73	2 892,56	14 000,00
Gás	6244	23 954,55	3 100,00	7 045,45	34 100,00
Deslocações e estadas	625	1 053,72	136,36	309,92	1 500,00
Comunicação	6262	4 214,88	545,45	1 239,67	6 000,00

2

	Conta	Lar	SAD	Refeitório Social	Total
Seguros	6263	5 619,83	727,27	1 652,89	8 000,00
Serviços limpeza, higiene e conforto	6267	702,48	90,91	206,61	1 000,00
Despesas com Refugiados			2 400,00		2 400,00
Outros serviços	6268	8 429,75	1 090,91	2 479,34	12 000,00
		<b>191 859,07</b>	<b>24 899,41</b>	<b>51 135,02</b>	<b>267 893,50</b>
8) Gastos com pessoal:					
Remunerações (taxa 22,3%)					
1 Directora geral		16 814,00	0,00	0,00	16 814,00
1 Assistente social		0,00	11 169,52	6 014,36	17 183,88
1 Assistente social		16 791,14	0,00	0,00	16 791,14
1 Técnico superior Educação Social		14 098,00	0,00	0,00	14 098,00
1 Técnico auxiliar Serviço Social		2 135,98	0,00	0,00	2 135,98
3 Enfermeira		29 987,86	0,00	0,00	29 987,86
1 Chefe de escritório		9 688,57	2 768,16	1 384,08	13 840,82
1 Cozinheiro		7 226,10	0,00	3 096,90	10 323,00
1 Cozinheiro (tempo parcial)		0,00	11 636,94	0,00	11 636,94
5 Ajudante cozinha		46 911,86	0,00	0,00	46 911,86
1 Ajudante cozinha		0,00	9 570,00	0,00	9 570,00
1 Motorista de ligeiros		10 655,22	3 044,35	1 522,17	15 221,75
22 Ajudantes acção directa		217 046,98	0,00	0,00	217 046,98
4 Ajudantes acção directa		0,00	37 702,37	0,00	37 702,37
2 Recepcionista		9 615,86	1 373,69	2 747,39	13 736,94
1 Lavadeira		6 503,57	1 858,16	929,08	9 290,82
1 Costureira		6 681,74	1 909,07	954,53	9 545,34
1 Engomadora		6 503,57	1 858,16	929,08	9 290,82
1 Encarregada serviços domésticos		10 767,35	0,00	0,00	10 767,35
5 Trabalhador auxiliar		43 846,60	0,00	0,00	43 846,60
2 Trabalhador auxiliar		0,00	16 884,84	0,00	16 884,84
1 Trabalhador auxiliar		3 360,00	0,00	5 040,00	8 400,00
	6321	<b>458 634,41</b>	<b>99 775,27</b>	<b>22 617,60</b>	<b>581 027,28</b>
Horas extraordinárias	6322	7 931,03	1 698,28	370,69	10 000,00
Outras remunerações - isentas					
Abono para falhas		246,04	70,30	35,15	351,48
Encargos sobre remunerações – 22,3%	6352	104 044,09	22 628,60	5 126,39	131 799,08
Seguro de acidentes de trabalho	636	6 779,20	1 474,41	334,02	8 587,63
Outros gastos com pessoal:					
Formação profissional		793,10	169,83	37,07	1 000,00
Apoio médico e medicamentoso		1 586,21	339,66	74,14	2 000,00
Vestuário e calçado		1 189,66	254,74	55,60	1 500,00
Higiene e segurança		1 201,55	257,29	56,16	1 515,00
Medicina no trabalho		977,10	209,23	45,67	1 232,00
	6382	<b>5 747,62</b>	<b>1 230,74</b>	<b>268,64</b>	<b>7 247,00</b>
		<b>583 382,39</b>	<b>126 877,60</b>	<b>28 752,49</b>	<b>739 012,47</b>
9) Gastos de depreciação e amortização:					
Activo fixo tangível					
Outros edifícios e construções		69 820,75	650,05	1 477,38	71 948,18
Equipamento básico		13 314,34	1 723,03	3 915,98	18 953,36
Equipamento transporte		9 493,01	9 876,56	2 792,06	22 161,93
Equipamento administrativo		2 366,68	306,28	696,08	3 369,04
Outros activos fixos tangíveis		1 105,53	143,07	325,16	1 573,76
Activo fixo tangível (Adquirido em 2018)		1 940,71	251,15	570,80	2 762,66
Activo fixo tangível (A adquirir em 2019)		3 510,99	454,36	1 032,64	4 998,00
		<b>101 552,02</b>	<b>13 404,50</b>	<b>10 810,11</b>	<b>125 766,93</b>
Activos intangíveis – Direito de superfície		2 574,00			2 574,00
	64	<b>104 126,02</b>	<b>13 404,50</b>	<b>10 810,11</b>	<b>128 340,93</b>
10) Outros gastos e perdas:					
Impostos - IMI	6811	342,22	44,29	100,65	487,16
Quotizações	6883	701,07	90,73	206,20	998,00
		<b>1 043,29</b>	<b>135,01</b>	<b>306,85</b>	<b>1 485,16</b>
11) Orçamento de Investimentos:					
Activo fixo tangível - Equipamento básico					30 000,00

LAR DE SANT'ANA MATOSINHOS

ORÇAMENTO 2019- CRITÉRIOS IMPUTAÇÃO VALÊNCIAS

	Lar	SAD	Ref. Social	Total
n.º utentes	85	33	150	268
<b>Géneros alimentares</b>				
Valor	4	1,5	1	
Resultado	340	49,5	150	539,5
%	<b>63,0%</b>	<b>9,2%</b>	<b>27,8%</b>	<b>100,0%</b>
<b>Encargos gerais</b>				
Factor	3	1	0,5	
Resultado	255	33	75	363
%	<b>70,2%</b>	<b>9,1%</b>	<b>20,7%</b>	<b>100,0%</b>
<b>Massa salarial</b>				
%	<b>79,3%</b>	<b>17,0%</b>	<b>3,7%</b>	<b>100,0%</b>

NR	Nome	Nova categoria	ct	NÍVEL	NOVO SALÁRIO 2018	Prémio Direcção Técnica	Isenção Horário Trabalho	Subsídio Turno	Horário Noturno	Abono para faltas	Dieturnidades	Total	diuturnidades adicionais 2018	IMPUTAÇÃO			CUSTO ANUAL		
														LAR	SAD	RS	CUSTO ANUAL	LAR	SAD
57	Maria da Graça Novo Santos Ribeiro	Ajudante de Acção Directa 1ª	E	XII	626,00							689,63		100%	9 654,82	0,00	9 654,82	0,00	0,00
5	Margarida da Conceição Oliveira Ribeiro Marques	Ajudante de Acção Directa 1ª	E	XII	626,00							732,05		100%	10 248,70	0,00	10 248,70	0,00	0,00
14	Mónica Isabel Alves Ramos	Ajudante de Acção Directa 1ª	E	XII	626,00							84,84		100%	9 951,76	0,00	9 951,76	0,00	0,00
61	Mónica Cristina Vasconcelos Garrido	Ajudante de Acção Directa 1ª	E	XII	626,00							42,42	fev/19	100%	9 612,40	0,00	9 612,40	0,00	0,00
35	Isabel Maria Pereira Gomes Cruz	Ajudante de Acção Directa 1ª	E	XII	626,00							689,63		100%	9 654,82	0,00	9 654,82	0,00	0,00
79	Patrícia Cristina Teixeira Ferraz	Ajudante de Acção Directa 1ª	E	XII	626,00			100,26				42,42		100%	10 661,30	0,00	10 661,30	0,00	0,00
102	Carla Maria Rodrigues da Costa Ventura	Ajudante de Acção Directa 1ª	E	XII	626,00			100,26				42,42		100%	9 357,88	0,00	9 357,88	0,00	0,00
88	Maria Senhorinha Araújo Cardoso dos Santos	Ajudante de Acção Directa 1ª	E	XII	626,00				32,52			42,42		100%	10 661,30	0,00	10 661,30	0,00	0,00
43	Carla Sofia Pinto Correia Vité	Ajudante de Acção Directa 1ª	E	XII	626,00			161,80				63,63		100%	10 111,50	0,00	10 111,50	0,00	0,00
145	Clara de Pinho Branco Miguel Gomes	Ajudante de Acção Directa 1ª	E	XII	626,00							21,21		100%	11 164,37	0,00	11 164,37	0,00	0,00
20	Lucília Maria Oliveira	Ajudante de Acção Directa 1ª	E	XII	626,00			172,41				63,63		100%	11 896,12	0,00	11 896,12	0,00	0,00
141	Rosa Maria Lima Vieira Pinto	Ajudante de Acção Directa 1ª	E	XII	626,00			161,80				21,21		100%	11 164,37	0,00	11 164,37	0,00	0,00
168	Maria de Fátima dos Santos Silva	Ajudante de Acção Directa 2ª	E	XIII	612,00			94,98				21,21		100%	10 099,70	0,00	10 099,70	0,00	0,00
164	Sandra Cristina Alves de Queirós	Ajudante de Acção Directa 2ª	E	XIII	612,00			94,98				21,21		100%	10 099,70	0,00	10 099,70	0,00	0,00
201	Carla Susana Loureiro da Costa	Ajudante de Acção Directa 2ª	E	XIII	612,00			91,80				703,80		100%	9 761,40	0,00	9 761,40	0,00	0,00
177	Gulmira Kenzhebkova	Ajudante de Acção Directa 2ª	E	XIII	612,00			158,30				791,51		100%	10 922,87	0,00	10 922,87	0,00	0,00
193	Mónica Cristina Lopes de Oliveira	Ajudante de Acção Directa 3ª	E	XIV	602,00							602,00		100%	8 428,00	0,00	8 428,00	0,00	0,00
198	Ana Filipa Moraes Pinto	Ajudante de Acção Directa 3ª	E	XIV	602,00							602,00		100%	8 428,00	0,00	8 428,00	0,00	0,00
209	Mariana Filipa Peixoto Cardoso	Ajudante de Acção Directa 3ª	E	XIV	602,00			90,30				692,30		100%	9 601,90	0,00	9 601,90	0,00	0,00
212	Mónica Manuela Pereira Lima	Ajudante de Acção Directa 3ª	E	XIV	602,00				28,47			630,47		100%	8 826,58	0,00	8 826,58	0,00	0,00
220	Sara Filipa Monteiro Rodrigues	Ajudante de Acção Directa 3ª	E	XIV	602,00			90,30				692,30		100%	9 601,90	0,00	9 601,90	0,00	0,00
125	Eulália Maria Santos Oliveira	Ajudante de Acção Directa 3ª	E	XIV	602,00			93,48				716,69	jun/19	100%	10 131,09	0,00	10 131,09	0,00	0,00
183	Gildiviene Moraes Veçosa de Carvalho	Ajudante de Acção Directa 3ª	E	XIV	602,00							602,00	jul/19	100%	8 597,68	0,00	8 597,68	0,00	0,00
240	Thaise Tose Contarato	Ajudante de Acção Directa 3ª	P	XIV	602,00							602,00		100%	8 428,00	0,00	8 428,00	0,00	0,00
118	Maria Adéllina Gonçalves Rodrigues	Ajudante de Acção Directa 3ª	E	XIV	602,00							623,21	abr/19	100%	8 958,25	0,00	8 958,25	0,00	0,00
156	Helena Maria Miguel Torão	Ajudante de Acção Directa 3ª	E	XIV	602,00							623,21		100%	8 724,94	0,00	8 724,94	0,00	0,00
40	Maria Manuela Matos Pinheiro	Ajudante de Cozinha +5 anos	E	XV	600,00							63,63		100%	9 290,82	0,00	9 290,82	0,00	0,00
158	Maria Felismina Nogueira Pinheiro	Ajudante de Cozinha +5 anos	E	XV	600,00							63,63		100%	9 290,82	0,00	9 290,82	0,00	0,00
81	Maria Manuela Ramos Ferreira Marques	Ajudante de Cozinha +5 anos	E	XV	600,00			93,18				714,39		100%	9 908,30	0,00	9 908,30	0,00	0,00
230	Rosa Cristina Caetano Pedrosa de Almeida	Ajudante de Cozinha -5 anos	E	XVI	600,00				27,76			42,42		100%	9 382,52	0,00	9 382,52	0,00	0,00
222	Lara Cristina Pereira Lopes Pinheiro	Ajudante de Cozinha -5 anos	P	XVI	600,00			90,00				625,73		100%	8 760,22	0,00	8 760,22	0,00	0,00
233	Maria da Conceição Gomes Moreira	Ajudante de Cozinha -5 anos	P	XVI	600,00			90,00				690,00		100%	9 570,00	0,00	9 570,00	0,00	0,00
101	Cláudia Laurinda Santos Teixeira	Ajudante de Cozinha -5 anos	P	XVI	600,00							690,00		100%	9 570,00	0,00	9 570,00	0,00	0,00
131	Carla Alexandra de Oliveira Cardoso	Assistente Social de 1ª	E	III	1 055,00	140,00						1 237,42		65%	17 183,88	0,00	11 169,52	6 014,36	0,00
58	Maria da Conceição Fernandes	Assistente Social de 1ª	E	III	1 055,00	100,00						1 197,42	ago/19	100%	16 791,14	0,00	16 791,14	0,00	0,00
12	Idalina da Silva Santos Mano	Costureira	E	XV	600,00					29,29		63,63		20%	13 840,82	2 788,16	9 688,57	2 788,16	1 384,08
176	Maria de Jesus de Castro Guedes	Cozinheiro de 1ª	E	XII	626,00			97,08				663,63	fev/19	20%	10 323,00	1 909,07	6 681,74	1 909,07	954,53
92	José Miguel Rodrigues Simões dos Santos	Cozinheiro-Chefe (tempo parcial)	E	X	810,00							21,21		100%	11 636,94	0,00	11 636,94	0,00	0,00
226	Maria Almadena Jardim Avello	Directora-Geral	E	I	1 201,00							1 201,00		100%	16 814,00	0,00	16 814,00	0,00	0,00
72	Maria Eduarda Matos Cruz Cordeiro	Encarregado Serviços Domésticos	E	XII	626,00			100,26				42,42	set/19	100%	10 767,35	0,00	10 767,35	0,00	0,00
218	Antonia Caselli Domenech	Enfermeira	E	V	1 365,57							136,57		100%	1 911,98	0,00	1 911,98	0,00	0,00
110	Ana Raquel da Costa Pinho	Enfermeira (+5 anos)	E	IV	1 007,00							1 049,42		100%	14 691,88	0,00	14 691,88	0,00	0,00
207	Sara Raquel Mendes Brito	Enfermeira (-5 anos)	E	V	956,00							956,00		100%	13 384,00	0,00	13 384,00	0,00	0,00
31	Maria Emilia Castro Rodrigues Crista Ferreira	Engomador	E	XVII	600,00							63,63		70%	9 290,82	0,00	9 290,82	0,00	0,00
3	Maria de Fátima Rodrigues Teixeira	Lavadeira	E	XVII	600,00							63,63		70%	9 290,82	0,00	9 290,82	0,00	0,00
74	José Manuel Cardia Brito Nunes	Motorista de ligeiros de 1ª	E	XIII	840,00			220,61				42,42		70%	15 221,75	0,00	10 655,22	3 044,35	1 522,17
153	Maria Manuela Cerqueira Pacheco	Receptionista de 1ª	E	XV	600,00							21,21		20%	8 696,94	0,00	6 087,86	869,69	1 739,39
216	Paula Alexandra Garcia Oliveira Brandão	Receptionista de 1ª	E	XV	360,00							360,00		20%	5 040,00	0,00	3 592,00	504,00	1 008,00

NR	Nome	Nova categoria	ct	NÍVEL	NOVO SALÁRIO 2018	Prêmio Direção Técnica	Isenção Horário Trabalho	Subsídio Turno	Horário Noturno	Abono para faltas	Dieturmidades	Total	diuturnidades adicionais 2018	IMPUTAÇÃO			CUSTO ANUAL		
														LAR	SAD	RS	LAR	SAD	RS
	Alice Kabone	Técnico Auxiliar de Serviço Social 2ª	E	X	152,57							152,57		100%	2.135,98	0,00	0,00	0,00	
	Maria Rosa Garcia Balague	Técnico Superior de Educação Social 2ª	E	IV	1.007,00							1.007,00		100%	14.098,00	0,00	0,00	0,00	
234	Alexandra Maria Bernardino	Trabalhadora Auxiliar (Serviços Gerais)	P	XVIII	600,00							600,00		100%	8.400,00	0,00	0,00	0,00	
189	Maria Fernanda de Carvalho Moreira	Trabalhadora Auxiliar (Serviços Gerais)	E	XVIII	600,00							600,00		100%	8.400,00	0,00	0,00	0,00	
211	Andreia Patrícia Sousa Torres Albuquerque	Trabalhadora Auxiliar (Serviços Gerais)	P	XVIII	600,00							600,00		100%	8.400,00	0,00	0,00	0,00	
199	Maria da Conceição da Costa Sabino Ribas Santos	Trabalhadora Auxiliar (Serviços Gerais)	E	XVIII	600,00							600,00		100%	10.246,60	0,00	0,00	0,00	
114	Ana Maria Ribeiro Martins	Trabalhadora Auxiliar (Serviços Gerais)	E	XV	600,00			96,36			42,42	738,78		100%	8.400,00	0,00	0,00	0,00	
246	Maria Helena Ferreira Moraes	Trabalhadora Auxiliar (Serviços Gerais)	P	XVIII	600,00							600,00		40%	8.400,00	0,00	0,00	5.040,00	
		Trabalhadora Auxiliar (Serviços Gerais)	P	XVIII	600,00							600,00		100%	0,00	8.400,00	0,00	0,00	
185	Tânia Manoela Ferreira Ribeiro Alves	Trabalhadora Auxiliar (Serviços Gerais)	E	XVIII	600,00							600,00	out/19	100%	8.484,84	0,00	8.484,84	0,00	
										351,48					79%	581.027,28	17%	4%	22.617,60
															100%	581.027,28			