



LAR de
SANT'ANA
matosinhos

ORÇAMENTO
E
PLANO DE ACTIVIDADES
2016

1. INTRODUÇÃO

O "Lar de Sant'ana – Matosinhos" procurará continuar, durante o ano 2016, a sua missão de apoiar as pessoas mais desfavorecidas da cidade de Matosinhos.

Irá fazê-lo com elevada contenção orçamental, o que obrigará a um esforço redobrado de gestão da sua matriz de custos.

Em 2016 entrarão em vigor os novos Estatutos, que gerarão os indispensáveis mecanismos formais de funcionamento da Instituição, que passará a contar com um Conselho de Administração, entidade que assegurará a salvaguarda do património e o respeito pelos princípios de funcionamento do "Lar de Sant'ana – Matosinhos".

O seu Conselho de Administração procurará reforçar a transparência, o rigor e o pleno respeito pelos normativos legais que regem a vida da Fundação.

Haverá um esforço significativo de melhoria da qualidade dos serviços prestados, com a consolidação do Núcleo de Apoio à Demência Sénior do "Lar de Sant'ana – Matosinhos" (NADS/LDS).

2. OBJECTIVOS DA INSTITUIÇÃO PARA 2016

Os objectivos propostos para o ano 2016 são:

1º Definição e Implementação da nova forma de gestão da Casa de acordo com as alterações introduzidas nos Estatutos da Instituição;

2º Reequilíbrio da exploração corrente da Instituição, com a aposta na prestação de serviços suplementares aos utentes;

3º Consolidação do NADS/LDS: Núcleo de Apoio à Demência do "Lar de Sant'ana – Matosinhos";

4º Construção de uma política de Recursos Humanos e em particular de um sistema de avaliação dos colaboradores;

5º Consolidação de forma efectiva dos sistemas de controlo de qualidade (HACCP);

6º Participação ativa nas Festas do Senhor de Matosinhos;

3. PRESSUPOSTOS PRINCIPAIS DO ORÇAMENTO 2016

O orçamento proposto para 2016 integra os seguintes pressupostos:

a) Cumprimento rigoroso da regra da política de admissões: as admissões devem ser condicionadas pelo cumprimento dos seguintes objectivos de receita:

- O nível mínimo de receita/mês (em 14 meses) do Lar de Idosos será de: **36.786 Euros;**

- O nível mínimo de receita/mês (em 14 meses) do SAD será de: **4.000 Euros;**

b) Número de colaboradores estimado no plano: 53;

c) Estimativa de que não existirão subsídios para actividades;

d) Investimento em equipamento básico de 15.000 Euros;

4. NECESSIDADES DE FINANCIAMENTO

Este orçamento é autofinanciável, não obrigando à mobilização dos recursos financeiros de segurança da Instituição:

Custos com fluxo financeiro		
61	CMMC-DONATIVOS EM ESPÉCIE	160 000,00 €
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	240 663,50 €
64	GASTOS COM O PESSOAL	602 338,77 €
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	997,32 €
66	CUSTOS FINANCEIROS	0,00 €
		1 003 999,59 €
	INVESTIMENTOS	15 000,00 €
	NECESSIDADES DE FINANCIAMENTO	1 018 999,59 €
Proveitos com fluxo financeiro		
71	VENDAS	27 000,00 €
72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	571 000,00 €
75	SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS EXPLORAÇÃO	390 458,68 €
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	30 038,88 €
79	JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS REND SIMILARES	1 650,00 €
		1 020 147,56 €
	diferença	1 147,97 €

Este orçamento traduz um difícil equilíbrio entre as receitas e as despesas com fluxo financeiro, pelo que se impõe que seja prosseguido o pedido à Segurança Social de revisão dos protocolos de cooperação.

5. NECESSIDADES DE INVESTIMENTO CORRENTE

Cumprindo na globalidade o presente orçamento, o investimento estimativo de 15.000 Euros para equipamentos será suportado pelas receitas geradas ao longo do ano.

AREA	ACTIVIDADE//INTERVENÇÃO	CUSTO ESTIMATIVO
ESPAÇOS COMUNS		
	GRUA PARA MUDANÇA DE FRALDAS	1 500,00 €
	CAMPAINHA	200,00 €
COZINHA		
	TABULEIROS PERFURADOS	112,73 €
	TACHO GRANDE	295,02 €
GAB. SOCIAL		
SAD	MARMITAS	500,00 €
	SACOS TRANSPORTE DE MARMITAS	1 000,00 €
	SACOS TRANSPORTE PRODUTOS LIMPEZA	200,00 €
ERPI	MATERIAL DE APOIO (ESCRITÓRIO)	300,00 €
MANUTENÇÃO EDIFÍCIO		
VIATURAS	GRADES PARA CAMAS	345,00 €
	PORTA-PALETES PEQUENO	150,00 €
LAVANDARIA		
	APIRADOR	60,00 €
	MANUTENÇÃO CALANDRA	1 200,00 €
	LONAS PARA CARROS DE ROUPA	200,00 €
PORTARIA		
	ARMÁRIO	200,00 €
	TOTAL	6 262,75 €

PEÇAS DO ORÇAMENTO 2016

LAR DE SANT'ANA MATOSINHOS

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PREVISIONAIS - 2016

UNIDADE MONETÁRIA: EURO

CONTA	RUBRICA	NOTAS	LAR	SAD	Reservatório Social	TOTAL
71	VENDAS	1	27.000,00			27.000,00
72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	2	515.000,00	56.000,00	0,00	571.000,00
75	SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO	3	338.535,75	38.908,40	43.014,54	420.458,68
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	4	80.784,28	2.774,29	3.156,95	86.715,53
79	JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS REND. SIMILARES	5	1.324,20	152,39	173,41	1.650,00
	TOTAL DE RENDIMENTOS		962.644,23	97.835,08	46.344,90	1.106.824,21
61	CUSTO DAS MERCADORIAS E MATÉRIAS CONSUMIDAS	6	128.831,89	13.442,52	47.725,59	190.000,00
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	7	197.320,07	20.273,54	23.069,89	240.663,50
63	GASTOS COM O PESSOAL	8	492.659,66	58.375,47	51.303,64	602.338,77
64	GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	9	104.070,39	4.501,04	5.121,87	113.693,29
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	10	800,40	92,11	104,81	997,32
69	GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO					0,00
	TOTAL DE GASTOS		923.682,40	96.684,67	127.325,80	1.147.692,89
85	RESULTADOS ANTES DE IMPOSTOS		38.961,83	1.150,41	-80.980,91	-40.868,68
86	IMPOSTO SOBRE O RENDIMENTO DO PERÍODO					
88	RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO		38.961,83	1.150,41	-80.980,91	-40.868,68

ORÇAMENTO 2016 - NOTAS EXPLICATIVAS

	Conta	Lar	SAD	Refeitório Social	Total
1) Vendas:					
Mercadorias – fraldas p/ utentes	71	27.000,00			27.000,00
2) Prestações de serviços					
Quotas dos utilizadores: mensalidades	721	515.000,00	56.000,00		571.000,00
N.º utentes		84	29	66	179
3) Subsídios, doações e legados à exploração:					
Acordo de Cooperação ISS - CDSSP					
N.º utentes		71	20	25	116
Comparticipação mensal p/ utente		362,49	147,88	130,42	
Valor anual	7511	308.841,48	35.491,20	39.126,00	383.458,68
Donativos em dinheiro	753	4.012,74	461,78	525,48	5.000,00
Donativos em espécie	753	24.076,43	2.770,70	3.152,87	30.000,00
Consignação IRS	753	1.605,10	184,71	210,19	2.000,00
		<u>338.535,75</u>	<u>38.908,40</u>	<u>43.014,54</u>	<u>420.458,68</u>
4) Outros rendimentos e ganhos:					
Rendimentos suplementares	781	14.445,86	1.662,42	1.891,72	18.000,00
Rendas em propriedades de investimento	7873	9.661,78	1.111,87	1.265,23	12.038,88
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
		<u>16.542,29</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>16.542,29</u>
Remodelação/Ampliação Lar I - POPH		21.137,64			21.137,64
Remodelação/Ampliação Lar I - CMM		10.709,74			10.709,74
Apetreçamento Lar I - POPH		3.162,06			3.162,06
Apetreçamento Lar I - CMM		1.602,11			1.602,11
		<u>36.611,56</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>36.611,56</u>
Direito do superfície		2.574,00			2.574,00
Doações para investimento		948,80			948,80
	7883	<u>56.676,65</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>56.676,65</u>
		<u>80.784,28</u>	<u>2.774,29</u>	<u>3.156,95</u>	<u>86.715,53</u>
5) Juros e rendimentos similares obtidos:					
Juros de depósitos a prazo e outras aplicações	79	1.324,20	152,39	173,41	1.650,00
6) Custo das mercadorias e matérias consumidas:					
Mercadorias – fraldas p/ utentes		25.000,00			25.000,00
Matérias consumidas - géneros alimentares		103.831,89	13.442,52	47.725,59	165.000,00
	61	<u>128.831,89</u>	<u>13.442,52</u>	<u>47.725,59</u>	<u>190.000,00</u>
7) Fornecimentos e serviços externos:					
Trabalhos especializados - contabilidade		8.341,28	959,91	1.092,31	10.393,50
Trabalhos especializados - informática gestão	6221	1.123,57	129,30	147,13	1.400,00
Trabalhos especializados – Outros		1.000,00			1.000,00
Honorários – fisioterapia		8.800,00			8.800,00
Honorários – podóloga		800,00			800,00
Honorários – terapeuta ocupacional	6224	8.800,00			8.800,00
Honorários – outros		1.380,38	158,85	180,76	1.720,00
Conservação e reparação	6226	17.656,05	2.031,85	2.312,10	22.000,00
Ferramentas e utensílios desgaste rápido	6231	4.012,74	461,78	525,48	5.000,00
Material de escritório	6233	3.210,19	369,43	420,38	4.000,00
Outros materiais – artigo para oferta	6234	1.750,00			1.750,00
Outros materiais – limpeza	6235	16.050,96	1.847,13	2.101,91	20.000,00
Outros materiais – material didáctico	6236	802,55	92,36	105,10	1.000,00
Outros materiais	6238	7.222,93	831,21	945,86	9.000,00
Electricidade	6241	48.152,87	5.541,40	6.305,73	60.000,00
Combustíveis	6242	4.815,29	554,14	630,57	6.000,00
Água	6243	9.630,57	1.108,28	1.261,15	12.000,00
Gás	6244	38.522,29	4.433,12	5.044,59	48.000,00
Deslocações e estadas	625	1.203,82	138,54	157,64	1.500,00
Comunicação	6262	4.012,74	461,78	525,48	5.000,00
Seguros	6263	4.815,29	554,14	630,57	6.000,00
Serviços limpeza, higiene e conforto	6267	1.203,82	138,54	157,64	1.500,00
Outros serviços	6268	4.012,74	461,78	525,48	5.000,00
		<u>197.320,07</u>	<u>20.273,54</u>	<u>23.069,89</u>	<u>240.663,50</u>
8) Gastos com pessoal:					
Remunerações (taxa 22%)					
1 Directora geral		8.239,00	4.119,50	4.119,50	16.478,00
1 Assistente social		15.605,94			15.605,94

ORÇAMENTO 2016 - NOTAS EXPLICATIVAS

	Conta	Lar	SAD	Refeitório Social	Total
1 Assistente social		6.242,38	5.462,08	3.901,49	15.605,94
1 Técnico superior Educação Social		10.224,90	3.408,30		13.633,20
1 Chefe de escritório		8.798,73	2.513,92	1.256,96	12.569,62
1 Cozinheiro		7.863,36			7.863,36
2 Cozinheiro		16.092,70	1.788,08		17.880,78
1 Cozinheiro (tempo parcial)		4.456,70	3.899,62	2.785,44	11.141,76
1 Ajudante cozinha		7.364,12	818,24		8.182,35
1 Empregada de refeitório		7.831,88			7.831,88
1 Empregada de refeitório		7.290,95	810,11		8.101,05
2 Enfermeira		21.886,05	2.623,60	2.723,29	27.232,94
1 Motorista de ligeiros		9.841,41	2.811,83	1.405,92	14.059,16
16 Ajudantes acção directa		136.250,00			136.250,00
2 Ajudantes acção directa				15.783,65	15.783,65
3 Ajudantes acção directa				2.193,21	2.193,21
1 Recepcionista		18.607,73	4.329,74		22.937,47
1 Lavadeira		5.066,60	2.171,40		7.238,00
1 Costureira		5.403,92	1.543,98	771,99	7.719,88
1 Engomadora		5.690,17	1.625,76	812,88	8.128,82
10 Trabalhador auxiliar		5.403,92	1.543,98	771,99	7.719,88
3 Trabalhador auxiliar		73.827,13			73.827,13
		9.953,57	7.070,00	4.325,36	21.348,93
	6321	391.941,15	46.540,13	40.851,67	479.332,94
Horas extraordinárias	6322	3.090,20	366,94	322,09	3.779,23
Outras remunerações - isentas					
Subsídio alimentação		230,56			230,56
Abono para falhas	6322	246,04	70,30	35,15	351,48
		476,60	70,30	35,15	582,04
Encargos sobre remunerações - 22,0%	6352	86.906,90	10.319,55	9.058,23	106.284,68
Seguro de acidentes de trabalho	636	4.661,37	553,50	485,85	5.700,72
Outros gastos com pessoal:					
Formação profissional		838,46	78,85	82,69	1.000,00
Apoio médico e medicamentoso		1.676,92	157,69	165,38	2.000,00
Vestuário e calçado		838,46	78,85	82,69	1.000,00
Higiene e segurança		1.139,60	107,16	112,39	1.359,15
Medicina no trabalho		1.090,00	102,50	107,50	1.300,00
	6382	5.583,44	525,05	550,66	6.659,15
		492.659,66	58.375,47	51.303,64	602.338,76
9) Gastos de depreciação e amortização:					
Propriedades de investimento		1.593,58	183,39	208,68	1.985,65
Activo fixo tangível					
Outros edifícios e construções		62.383,94			62.383,94
Equipamento básico		15.950,72	1.835,60	2.088,78	19.875,10
Equipamento transporte		10.845,53	1.248,10	1.420,25	13.513,88
Equipamento administrativo		2.066,91	237,86	270,67	2.575,44
Outros activos fixos tangíveis		1.492,19	171,72	195,41	1.859,31
Activo fixo tangível (Adquirido em 2015)		5.157,95	593,57	675,45	6.426,97
Activo fixo tangível (A adquirir em 2016)		2.005,57	230,80	262,63	2.499,00
		99.902,81	4.317,65	4.913,19	109.133,64
Activos intangíveis - Direito de superfície		2.574,00			2.574,00
	64	104.070,39	4.501,04	5.121,87	113.693,29
10) Outros gastos e perdas:					
Gastos em propriedades de investimento - IMI	6811	439,25	50,55	57,52	547,32
Quotizações	6883	361,15	41,56	47,29	450,00
		800,40	92,11	104,81	997,32
11) Orçamento de investimentos:					
Activo fixo tangível - Equipamento básico					15.000,00