



Luís
de Fátima

PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO 2020

Associação de Solidariedade Social Santa
Maria de Lameações



ÍNDICE

INTRODUÇÃO	3
PLANO DE ATIVIDADES	4
Objetivos Estratégicos Gerais	4
Objetivos Específicos	6
Plano de Atividades Resposta Creche para o Exercício de 2020	9
Cronograma das Atividades Creche 2020	10
ORÇAMENTO	11
Pressupostos Gerais	11
Identificação da IPSS	12
Demonstração de Resultados Previsionais	13
Análise de Resultados	15
Financiamento	19
Investimento	20
Memória Justificativa	21

INTRODUÇÃO

Dentro de um quadro económico melhor, para todas as organizações, lucrativas e não lucrativas, que procuram novas formas de estar no mercado, temos tido muito boa aceitação do mercado garantindo a sobrevivência da instituição de uma forma equilibrada, com lotação sempre preenchida.

O Estado é importantíssimo para cooperar no sentido de haver uma mudança dos modelos de solidariedade unicamente dependentes dele, para modelos de solidariedade, de negócio e de risco calculado, eliminando a visão redutora que tem das IPSS´s como sendo meros agentes com delegação para distribuir os seus recursos e passando a reconhecê-las como agentes ativos da economia.

Encontrar formas alternativas de sustentabilidade tem sido uma preocupação constante desta Direção, obrigando-nos a um reforço do empreendedorismo social baseado no conhecimento e na inovação e à criação por parte do Estado de linhas de apoio especial capazes de proporcionar às instituições financiamento para a concretização dos seus projetos.

Assim tendo em conta estes fatores e consciente desta realidade, que a Direção da Associação de Solidariedade Social Santa Maria de Lameações elaborou o Plano de Atividades e Orçamento para 2020.



PLANO DE ATIVIDADES

Objetivos Estratégicos Gerais

1. A manutenção de níveis de frequência elevados é uma das primeiras preocupações da Direção da Associação de Solidariedade Social Santa Maria de Lameções em termos do funcionamento da sua Creche. É certo, que tais preocupações estão suportadas na promoção de respostas e serviços quantitativamente e qualitativamente ajustadas às necessidades interesses e motivações das crianças e das suas famílias. Esta é a prática dominante e capaz de traduzir de uma forma muito positiva a satisfação das famílias e a alegria das crianças que frequentam a Creche.
2. Com a implementação do Sistema de Gestão de Qualidade na Creche, a “melhoria contínua” é o agente orientador das práticas dos colaboradores, é desta forma que vamos ao encontro das necessidades das famílias, na procura de alguém que partilha a responsabilidade pela educação dos seus filhos. A busca permanente da melhoria dos nossos serviços conduz-nos à satisfação das necessidades e expectativas dos utentes/clientes e suas famílias.
3. Atingir um modelo sustentável e equilibrado de funcionamento:
 - i. Promovendo ou apoiando ações de angariação de fundos;
 - ii. Candidatar projetos de financiamento não regulares para equipamentos;
 - iii. Assegurar o cumprimento dos compromissos com clientes, colaboradores, fornecedores e financiadores, reduzindo prazos de pagamento;
 - iv. Atualizar as participações das famílias de acordo com o custo do serviço prestado

À semelhança do ano anterior, na elaboração do Plano de Atividades e Orçamento para 2020 foi usada a ferramenta de diagnóstico organizacional conhecida como análise SWOT - STRENGTHS (FORÇAS), WEAKNESSES (FRAQUEZAS), OPPORTUNITIES

(OPORTUNIDADES) e THREATS (AMEAÇAS), cujo resultado se apresenta:



FORÇAS	FRACUZEZAS
<ul style="list-style-type: none"> • Processo de implementação de Sistema de Gestão da Qualidade. • Ligação positiva com a comunidade local e com as entidades públicas e privadas locais e regionais. • Gestão de topo envolvida, empenhada e presente. • Colaboradores versáteis, empenhados e competentes. • Estabilidade e continuidade dos serviços prestados • Aumento da capacidade da creche, de 28 para 32 crianças. • A comparticipação pela extensão do horário • Formação ministrada aos colaboradores e dirigentes nos últimos 8 anos. • Formação da Gestão de topo na Ação “Como gerir uma IPSS” ministrada pela UDIPSS. • Gestão rigorosa efetuada nos últimos anos. 	<ul style="list-style-type: none"> • Outras formas de angariação de fundos mais compatíveis com a realidade atual. • Falta de envolvimento das Famílias nas atividades promovidas pela ASML e dirigidas à comunidade.

OPORTUNIDADES	AMEAÇAS
<ul style="list-style-type: none"> • Redução dos apoios por parte das entidades públicas o que potencia a criação de novas respostas/serviços sustentáveis financeiramente. 	<ul style="list-style-type: none"> • Aumento da concorrência na prestação do serviço de creche. • Redução significativa do rendimento das famílias • Redução dos apoios financeiros e governamentais para as respostas sociais. • Alteração das tabelas salariais.



Objetivos Específicos

1. Melhoramento Serviços

Descrição (Objetivo)	Ação a desenvolver	Recursos Humanos	Meta	Prazo	Estratégia Divulgação	Estratégia Financiamento
Melhorar serviços gerais	_ Reuniões Direção mensais _ Reuniões bimensais Educadoras e Pessoal auxiliar _ Reuniões semestrais Encarregados de educação/Educadoras Direção _ Avaliação satisfação clientes e colaboradores	Direção Educadoras/Pessoal auxiliar/Encarregados de educação	_ 12 reuniões anuais (direção) _ 6 reuniões anuais (educadoras) _ 6 reuniões anuais (colaboradores) _ 1 reunião anual (encarregados educação) _ Registo e tratamentos dos inquéritos de	Ano 2020	Não aplicável	Financiamento próprio da entidade
Formação colaboradores	-Desenvolver ações de formação profissional para todos os colaboradores	Direção / colaboradores	Desenvolver todas as ações de formação previstas	Durante ano 2019	Contacto direto com funcionárias	Financiamento próprio da entidade
Certificação ISO 9001:2015	_ Solicitar pedido de auditoria de concessão para Certificação ISO 9001:2015 junto de entidade acreditada	Direção / Empresa do sector	Manutenção do sistema de Certificação ISO 9001:2015	Renovação constante	Não aplicável	Financiamento próprio da entidade

[Handwritten signature]



2. Angariação de receitas próprias

Descrição (Objetivo)	Ação a desenvolver	Recursos Humanos	Meta	Prazo	Estratégia Divulgação	Estratégia Financiamento
Campanha sobre consignação de IRS/IRC	__ Sensibilização aos sócios, particulares e empresas para consignação de IRS/IRC	Direção/ Sócios	Receber verbas para apoio e melhoramentos das atividades propostas pela Direção	Fevereiro/ Março 2020	E-mail, carta, facebook, página oficial	Financiamento próprio da entidade
Donativos-Mecenato	Angariação de donativos a empresas	Direção		Durante ano 2020	E-mail, carta	Financiamento próprio da entidade

Alf *[Signature]*

ASSOCIAÇÃO DE SOLIDARIEDADE SOCIAL SANTA MARIA DE LAMAÇÕES

Instituição Particular de Solidariedade Social * NIPC: 505 188 104



3. Divulgação

Descrição (Objetivo)	Ação a desenvolver	Recursos Humanos	Meta	Prazo	Estratégia Divulgação	Estratégia Financiamento
Publicidade	<ul style="list-style-type: none"> _ Celebrações de datas comemorativas _ Realização de eventos abertos à comunidade (Alimentação Saudável saudável) 	Direção/ Restantes colaboradores/ sócios/ Encarregados de educação	Divulgação da Associação	Durante ano 2020	<ul style="list-style-type: none"> _ Divulgação atividades pagina facebook/ _ Jornais locais 	Donativos/ Oferta produtos ou serviços
Publicidade	Parceria com Fysio	Direção / colaboradores /utentes e familiares diretos	Divulgação Associação, parceria de troca de serviços	Renovação ano 2020	Página do Facebook	Descontos por parte da Fysio nos tratamentos
Presença institucional online	Parceria com Farmácia de Lameações	Direção/ Colaboradores/utentes e encarregados educação	Divulgação da Associação; Publicitação de informação obrigatória (Relatório e Contas Anuais)		Não aplicável	Financiamento próprio da entidade
	Manutenção de website institucional e Facebook	Direção / Parceiro Externo				

[Handwritten signature]



Plano de Atividades Resposta Creche para o Exercício de 2020

O Ministério do Trabalho e da Segurança Social (MTSS) em Agosto de 2011 avaliando as necessidades das famílias relativamente aos apoios sociais, detetou um aumento da dependência dos agregados das Valências sociais, especialmente das Creches. Esta dependência está relacionada com as obrigações profissionais a que hoje em dia os agregados estão sujeitos (diversidade de horários, duplicação de obrigações profissionais, etc.), necessitando de um local onde possam deixar as crianças e que estas possam usufruir de um espaço de “socialização e desenvolvimento integral” e que seja “potenciador do seu desenvolvimento, no respeito pela sua singularidade”.

A nova portaria descreve os objetivos do trabalho a desenvolver nas creches, que vão de encontro aos objetivos inscritos no Regulamento Interno da Creche de Lameações, acrescentando à Creche alguns objetivos que considera serem importantes para a melhor e mais completa educação das crianças que nos frequentam.

- Proporcionar o bem-estar e o desenvolvimento integral das crianças num clima de segurança afetiva e física, durante o afastamento parcial do seu meio familiar através de um atendimento individualizado;
- Colaborar estreitamente com a família numa partilha de cuidados e responsabilidades em todo o processo evolutivo das crianças;

Colaborar de forma eficaz no despiste precoce de qualquer inadaptação ou deficiência assegurando o encaminhamento adequado.

Rac



Cronograma das Atividades Creche 2020

		Meses do Ano de 2020											
		J	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D
Atividades da Resposta Social: Creche													
1	Dia de Reis	6											
2	Dia dos Namorados		14										
3	Festa de Carnaval		21										
4	Dia do Pai			19									
5	Celebração da Primavera			20									
6	Dia Mundial da Árvore			21									
7	Dia Mundial da água			22									
8	Comemorações da Páscoa				9								
9	Dia da Mãe				30								
10	Dia dos Avós Creche Lameações					15							
11	Dia Mundial da Criança						1						
12	Festa do Final de Ano						19						
13	Comemoração de S. João						23						
14	Celebração do Outono								21				
15	Dia Mundial da Alimentação									16			
16	Dia das Bruxas									30			
17	Dia de São Martinho										11		
18	Dia do Pijama										20		
19	Celebração do Inverno										23		
20	Festa de Natal											11	



Handwritten signatures and initials in the top right corner, including a large signature and several smaller initials.

ORÇAMENTO

Pressupostos Gerais

A elaboração do Orçamento para o ano de 2020 teve como base os seguintes pressupostos:

- O valor de Quotizações a receber foi calculado considerando o pagamento da totalidade das quotas – 12 quotas mensais, no valor de 1 euro cada – e o número de associados ativos em Novembro de 2019 (52 associados);
- Os valores das comparticipações familiares foram calculados considerando o valor de referência mensal à data da elaboração deste orçamento (Novembro de 2019) e o seu recebimento durante 11,5 meses. Foi ainda considerado uma atualização dos valores das comparticipações familiares em cerca de 10%, a realizar em 2020;
- Os valores das atividades extra foram calculados em função das matrículas em cada uma das atividades, com referência a Novembro de 2019. As atividades são disponibilizadas durante 9 meses;
- O valor das matrículas foi calculado prevendo o pagamento do valor de EUR 75,00 por 32 utentes (lotação máxima da Creche);
- O valor anual dos subsídios a atribuir pelo Instituto da Segurança Social foi estimado considerando uma atualização de 2% aos valores do protocolo praticados em Novembro de 2019. Este subsídio é relativo à comparticipação para 28 utentes prevista no acordo de cooperação, acrescido do valor mensal relativo à comparticipação suplementar atribuída pela prática de horário de funcionamento superior a 11 horas;
- Não estão previstas alterações ao quadro de pessoal para o ano de 2020, mantendo-se o mesmo composto por 10 elementos: 2 Educadoras de Infância, 6 Ajudantes de Ação Educativa, 1 Escriturária e 1 Trabalhador Auxiliar de Serviços Gerais. No cálculo das remunerações, foi contemplado o potencial máximo anual de trabalho efetivo, bem como outros encargos adjacentes (formação profissional, subsídio de alimentação, seguro acidentes de trabalho e outros). Foi ainda considerado o impacto do previsível aumento, em 2020, do salário mínimo nacional para 635 Euros mensais. Esse aumento pode originar nova revisão das tabelas salariais dos CCT aplicáveis ao pessoal da Associação, o que pode levar a um aumento dos gastos com o pessoal superior ao previsto neste orçamento;
- Para fazer face ao aumento dos gastos verificados nos últimos anos, nomeadamente os verificados com os gastos com o pessoal, fruto da progressão na carreira das colaboradoras e das revisões das tabelas salariais verificadas, será necessário um esforço adicional para que o aumento das receitas acompanhem a evolução dos gastos, de modo a manter uma situação económica sustentável. Desse modo, para além da já referida atualização das comparticipações familiares, a Direção da ASSML fará um esforço no sentido de aumentar as receitas provenientes de donativos.



Handwritten signatures and initials in the top right corner.

Identificação da IPSS



1 IDENTIFICAÇÃO IPSS

DESIGNAÇÃO: ASSOCIAÇÃO DE SOLIDARIEDADE SOCIAL SANTA MARIA DE LAMAÇÕES

NIF/NIPC: 505188104 NISS: 2000963534 TIPO: Associação

MORADA DA SEDE: Av. Dr. António Falha, n.º 31, 4715-081 Lameações - Braga

TELEFONE: 253248513 FAX: 253248514 E-MAIL: creche_asm@gmail.com

2 DADOS ORÇAMENTO

ANO ECONÓMICO: 2020 VERSÃO: Inicial

ATA ÓRGÃO DELIBERATIVO (ASSEMBLEIA GERAL/CONSELHO ADMINISTRAÇÃO)

DATA: 27/11/2019

MEMBROS PRESENTES NA REUNIÃO	CARGO	NIF
	Presidente	214368706
	1.º Secretário	
	2.º Secretário	

PARECER ÓRGÃO FISCALIZADOR (CONSELHO FISCAL)

DATA: 25/11/2019 DECISÃO: Favorável

MEMBROS PRESENTES NA REUNIÃO	CARGO	NIF
	Presidente	200724819
	Vogal	169058465
	Vogal	205288321

3 DADOS ATIVIDADE

N.º GLOBAL RESPOSTAS SOCIAIS (ESTABELECIMENTO COMPARTICIPADAS)	1
N.º GLOBAL RESPOSTAS SOCIAIS (ESTABELECIMENTO NÃO COMPARTICIPADAS)	0
N.º GLOBAL ATIVIDADES/PROTOCOLOS	0

N.º ÓRGÃOS SOCIAIS	
REMUNERADOS	0
NÃO REMUNERADOS	15

PRINCIPAIS RESPOSTAS SOCIAIS (ESTABELECIMENTO COMPARTICIPADAS)

TPO RESPOSTA SOCIAL	N.º MÉDIO UTILIZANTES (Ano)	VALOR MÉDIO COMPARTICIPAÇÃO (conta 75)	VALOR MÉDIO FAMILIAS (conta 72)	RECETA ANUAL	N.º MÉDIO RECURSOS HUMANOS (FTE)	N.º MÉDIO VOLUNTÁRIOS (FTE)
1103-Creche	28	298,75	194,07	13 798,96	10	0

PRINCIPAIS RESPOSTAS SOCIAIS (ESTABELECIMENTO NÃO COMPARTICIPADAS)

TPO RESPOSTA SOCIAL	N.º MÉDIO UTILIZANTES (Ano)	VALOR MÉDIO COMPARTICIPAÇÃO (conta 75)	VALOR MÉDIO FAMILIAS (conta 72)	RECETA ANUAL	N.º MÉDIO RECURSOS HUMANOS (FTE)	N.º MÉDIO VOLUNTÁRIOS (FTE)
1103-Creche	4	0,00	194,07	776,28	10	0

ATIVIDADES / PROTOCOLOS

TPO ATIVIDADE	N.º MÉDIO UTILIZANTES (Ano)	VALOR MÉDIO COMPARTICIPAÇÃO (conta 75)	VALOR MÉDIO FAMILIAS (conta 72)	RECETA ANUAL	N.º MÉDIO RECURSOS HUMANOS (FTE)	N.º MÉDIO VOLUNTÁRIOS (FTE)
				0,00		

4 IDENTIFICAÇÃO TOC

NOME: Nelson Emanuel Faria da Silva

NIF: 211788902 TELEFONE: 960027700

N.º MEMBRO TOC: 72400 E-MAIL: nelsonfaria75@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 pelas informações declaradas, erros e omissões.

NOME: Teressa da Jesus Almeida Costa

NIF: 205841414 TELEFONE: 253248513 TELEM: 918759498

DATA: 27/11/2019 E-MAIL: teressadere@hotmail.com



17-

Demonstração de Resultados Previsionais

DEMONSTRAÇÃO RESULTADOS PREVISIONAIS			
CLASSE 7		RENDIMENTOS	
CONTA	RUBRICA	TOTAL	1103-Creche
			900,00
721	QUOTAS UTILIZADORES (MATRÍCULA/MENSALIDADES)	81 750,42	81 750,42
722/728	OUTROS SERVIÇOS	624,00	624,00
			0,00
			0,00
761	SUBSÍDIOS ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS	100 380,00	100 380,00
7511	ISS-TP	100 380,00	100 380,00
7512	OUTRAS ENTIDADES PÚBLICAS	0,00	0,00
762	SUBSÍDIOS DE OUTRAS ENTIDADES	0,00	0,00
763	DOAÇÕES E HERANÇAS	3 400,00	3 400,00
764	LEGADOS	0,00	0,00
76	PERDAS		
761	DE DEPRECIACÕES E AMORTIZAÇÕES	0,00	0,00
762	DE PERDAS POR IMPARIDADE	0,00	0,00
763	DE PROVISÕES	0,00	0,00
764	DE PROVISÕES ESPECÍFICAS	0,00	0,00
77	GANHOS POR AUMENTOS DE VALOR	0,00	0,00
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	1 812,05	1 812,05
781	RENDIMENTOS SUPLEMENTARES	0,00	0,00
782 / 787	OUTROS RENDIMENTOS EM ATIVOS	0,00	0,00
788	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	1 812,05	1 812,05
7881	CORREÇÕES DE PERÍODOS ANTERIORES	0,00	0,00
7883	IMPUTAÇÃO DE SUBSÍDIOS DE INVESTIMENTO	1 812,05	1 812,05
7882-7884/7887	RENDIMENTOS E GANHOS EM ATIVOS	0,00	0,00
7888	OUTROS NÃO ESPECIFICADOS	0,00	0,00
79	OUTROS DIVIDENDOS E OUTROS RENDIMENTOS SIMILARES	200,00	200,00
	TOTAL RENDIMENTOS	189 066,47	189 066,47
CLASSE 6		GASTOS	
CONTA	RUBRICA	TOTAL	1103-Creche
61	CUSTO MERCADORIAS E MATERIAS CONSUMIDAS	3 200,00	3 200,00
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	30 520,00	30 520,00
621	SUBCONTRATOS	13 630,00	13 630,00
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	6 440,00	6 440,00
6221	TRABALHOS ESPECIALIZADOS	2 220,00	2 220,00
6222	PUBLICIDADE E PROPAGANDA	0,00	0,00
6223	VIGILÂNCIA E SEGURANÇA	250,00	250,00
6224	HONORÁRIOS	3 000,00	3 000,00
6225	COMISSÕES	0,00	0,00
6226	CONSERVAÇÃO E REPARAÇÃO	960,00	960,00
6228	OUTROS	10,00	10,00



Handwritten signature/initials

CLASSE 6		GASTOS	
CONTA	RUBRICA	TOTAL	1103-Creche
623	MATERIAIS	3 420,00	3 420,00
6231	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS DE DESGASTE RÁPIDO	1 320,00	1 320,00
6232	LIVROS E DOCUMENTAÇÃO TÉCNICA	0,00	0,00
6233	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	900,00	900,00
6234	ARTIGOS PARA OFERTA	0,00	0,00
6235/6238	OUTROS	1 200,00	1 200,00
624	ENERGIA E FLUIDOS	2 760,00	2 760,00
6241	ELETRICIDADE	960,00	960,00
6242	COMBUSTÍVEIS	900,00	900,00
6243	ÁGUA	900,00	900,00
6248	OUTROS	0,00	0,00
625	DESLOCAÇÕES, ESTADAS E TRANSPORTES	0,00	0,00
6251	DESLOCAÇÕES E ESTADAS	0,00	0,00
6252	TRANSPORTES DE PESSOAL	0,00	0,00
6253	TRANSPORTES DE MERCADORIAS	0,00	0,00
6258	OUTROS	0,00	0,00
626	SERVIÇOS DIVERSOS	4 070,00	4 070,00
6261	RENDAS E ALUGUERES	0,00	0,00
6262	COMUNICAÇÃO	600,00	600,00
6263	SEGUROS	480,00	480,00
6264	ROYALTIES	0,00	0,00
6265	CONTENCIOSO E NOTARIADO	50,00	50,00
6266	DESPESAS DE REPRESENTAÇÃO	0,00	0,00
6267	LIMPEZA, HIGIENE E CONFORTO	2 640,00	2 640,00
6268	OUTROS SERVIÇOS	300,00	300,00
63	GASTOS COM PESSOAL	149 561,83	149 561,83
631	REMUNERAÇÕES DOS ÓRGÃOS SOCIAIS	0,00	0,00
6311	REMUNERAÇÕES CERTAS	0,00	0,00
6312	REMUNERAÇÕES ADICIONAIS	0,00	0,00
632	REMUNERAÇÕES DO PESSOAL	122 397,40	122 397,40
6321	REMUNERAÇÕES CERTAS	115 137,40	115 137,40
6322	REMUNERAÇÕES ADICIONAIS	7 260,00	7 260,00
633	BENEFÍCIOS PÓS-EMPREGO	0,00	0,00
6331	ÓRGÃOS SOCIAIS	0,00	0,00
6332	PESSOAL	0,00	0,00
634	INDEMNIZAÇÕES	0,00	0,00
6341	ÓRGÃOS SOCIAIS	0,00	0,00
6342	PESSOAL	0,00	0,00
635	ENCARGOS SOBRE REMUNERAÇÕES	23 845,57	23 845,57
6351	ÓRGÃOS SOCIAIS	0,00	0,00
6352	PESSOAL	23 845,57	23 845,57
636	SEGUROS ACIDENTES TRABALHO E DOENÇAS PROFISSIONAIS	1 418,83	1 418,83
6361	ÓRGÃOS SOCIAIS	0,00	0,00
6362	PESSOAL	1 418,83	1 418,83

ASSOCIAÇÃO DE SOLIDARIEDADE SOCIAL SANTA MARIA DE LAMAÇÕES

Instituição Particular de Solidariedade Social * NIPC: 505 188 104



Handwritten signatures and initials

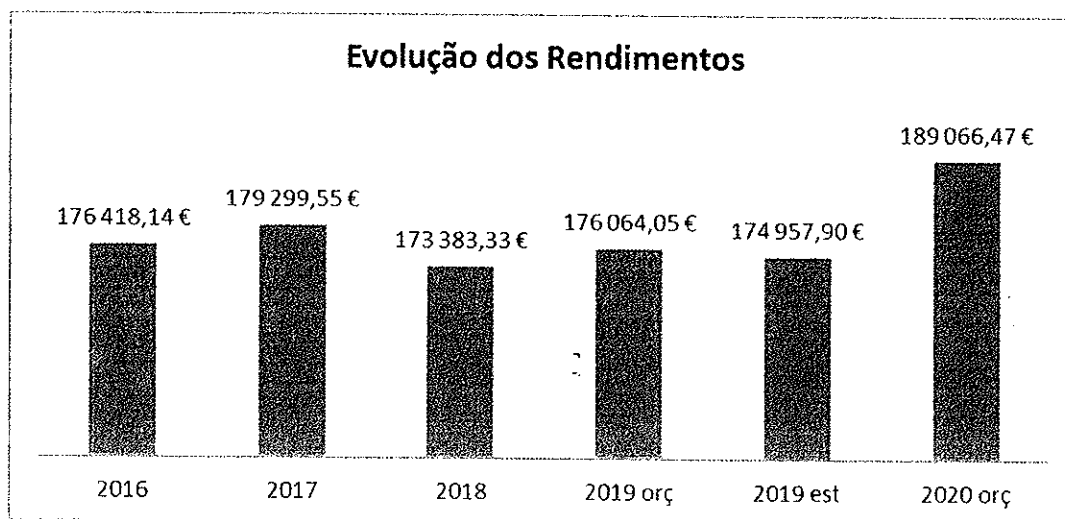
CLASSE 6		GASTOS	
CONTA	RUBRICA	TOTAL	1103-Creche
637	GASTOS DE AÇÃO SOCIAL	0,00	0,00
6371	ÓRGÃOS SOCIAIS	0,00	0,00
6372	PESSOAL	0,00	0,00
638	OUTROS GASTOS COM O PESSOAL	2 000,00	2 000,00
6381	ÓRGÃOS SOCIAIS	0,00	0,00
6382	PESSOAL	2 000,00	2 000,00
641	PROPRIEDADES DE INVESTIMENTO	0,00	0,00
642	ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	5 370,00	5 370,00
643	ATIVOS INTANGÍVEIS	0,00	0,00
65	RECEBÍVEIS POR EMPRESAS	0,00	0,00
651	DE DÍVIDAS A RECEBER	0,00	0,00
652	DE INVENTÁRIOS	0,00	0,00
653/656	PERDAS EM OUTROS ATIVOS	0,00	0,00
66	RECEBÍVEIS POR REDUÇÃO DE VALOR	0,00	0,00
67	RECEBÍVEIS DO PERÍODO	0,00	0,00
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	190,00	190,00
681	IMPOSTOS	100,00	100,00
682/687	OUTROS GASTOS E PERDAS EM ATIVOS	0,00	0,00
688	OUTROS GASTOS E PERDAS	190,00	190,00
6881	CORREÇÕES DE PERÍODOS ANTERIORES	0,00	0,00
6882	DONATIVOS	0,00	0,00
6883	QUOTIZAÇÕES	110,00	110,00
6884/6888	OUTROS GASTOS E PERDAS	80,00	80,00
689	CUSTOS C/ APOIOS FIN. CONCEDIDOS A ASS. OU UTENTES	0,00	0,00
69	GASTOS DIVERSOS DE FINANCIAMENTO	0,00	0,00
TOTAL GASTOS		188 841,80	188 841,80
CLASSE 8		RESULTADOS	
85	RESULTADOS ANTES IMPOSTOS	224,67	224,67
86	IMPOSTO RENDIMENTO EXERCÍCIO	0,00	0,00
88	RESULTADO LÍQUIDO	224,67	224,67



Handwritten signature and initials

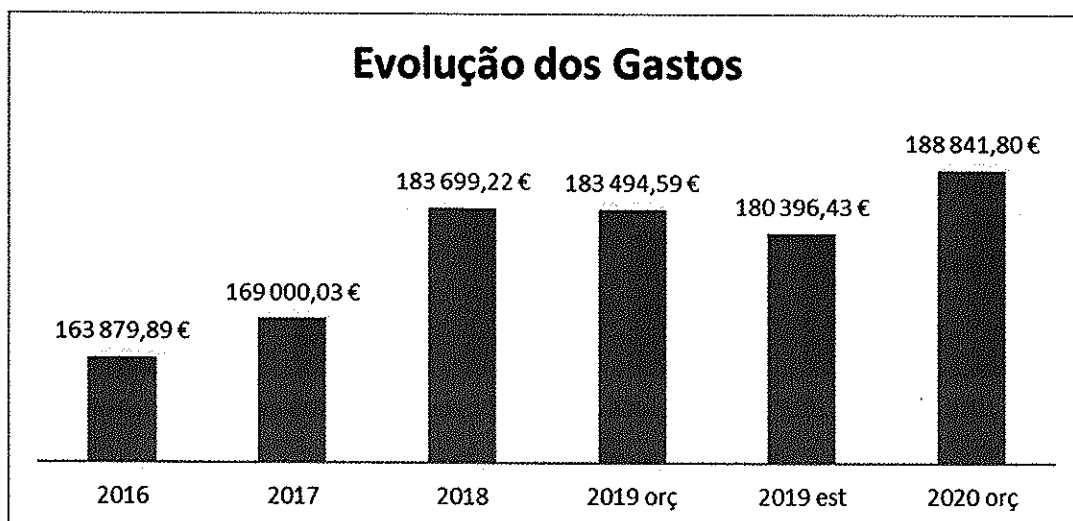
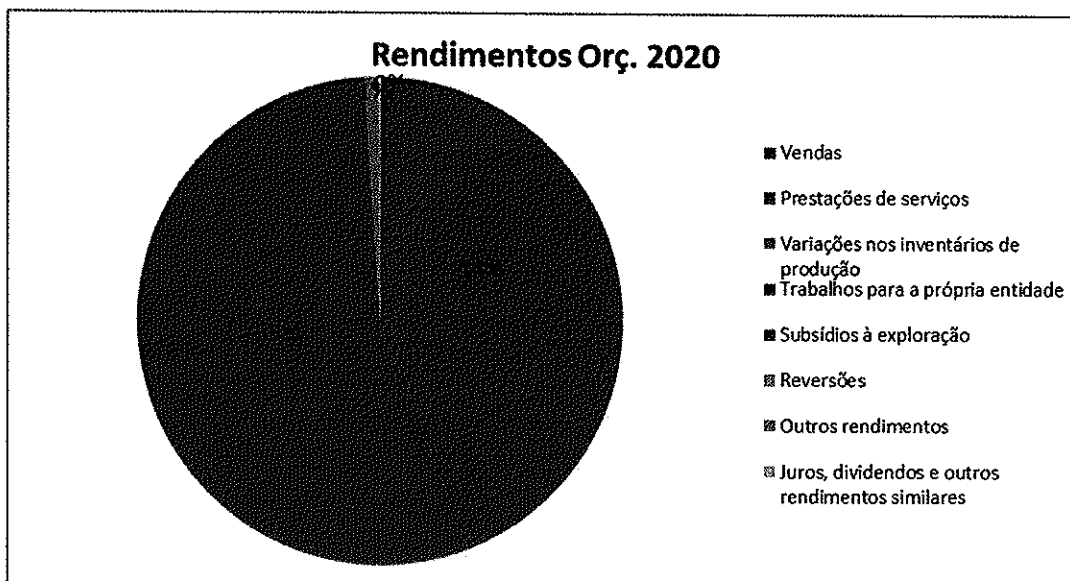
Análise de Resultados

Demonstração de Resultados		Evolução últimos 5 anos				NIF 505188104		Variação no período	
Conta	Descrição	2016	2017	2018	2019 orç	2019 est	2020 orç	Valor	%
71	Vendas	639,00	756,12	887,39	900,00	814,63	900,00	261,00	41%
72	Prestações de serviços	78 995,70	78 295,42	71 759,48	74 168,00	72 521,04	82 374,42	3 378,72	4%
73	Variações nos inventários de produção	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
74	Trabalhos para a própria entidade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
75	Subsídios à exploração	94 852,92	97 750,96	98 514,99	98 984,00	99 724,23	103 780,00	8 927,08	9%
76	Reversões	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
78	Outros rendimentos	1 930,52	2 402,00	2 025,23	1 812,05	1 821,75	1 812,05	-118,47	-6%
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	0,00	95,05	196,24	200,00	76,25	200,00	200,00	0%
Total de rendimentos		176 418,14	179 299,55	173 383,33	176 064,05	174 957,90	189 066,47	12 648,33	7%
Conta	Descrição	2016	2017	2018	2019 orç	2019 est	2020 orç		
61	CMVMC	3 290,33	3 205,21	2 916,85	3 080,00	2 337,79	3 200,00	-90,33	-3%
62	FSE	29 008,18	29 674,30	37 728,58	32 990,00	29 563,96	30 320,00	1 311,82	5%
63	Pessoal	125 287,68	131 588,86	137 189,61	141 379,82	142 747,12	149 661,80	24 374,12	19%
64	Depreciações	4 758,33	4 472,84	4 510,05	5 944,77	5 370,00	5 370,00	611,67	13%
65	Perdas por imparidade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
67	Provisões do exercício	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
68	Outros gastos	1 535,36	58,82	1 353,98	100,00	359,71	290,00	-1 245,36	-81%
69	Gastos de financiamento	0,01	0,00	0,15	0,00	17,85	0,00	-0,01	-100%
Total de gastos		163 879,89	169 000,03	183 699,22	183 494,59	180 396,43	188 841,80	24 961,91	15%
Conta	Descrição	2016	2017	2018	2019 orç	2019 est	2020 orç		
81	Resultado Líquido	12 538,25	10 299,52	-10 315,89	-7 430,54	-5 438,53	224,67	-12 313,58	-98%





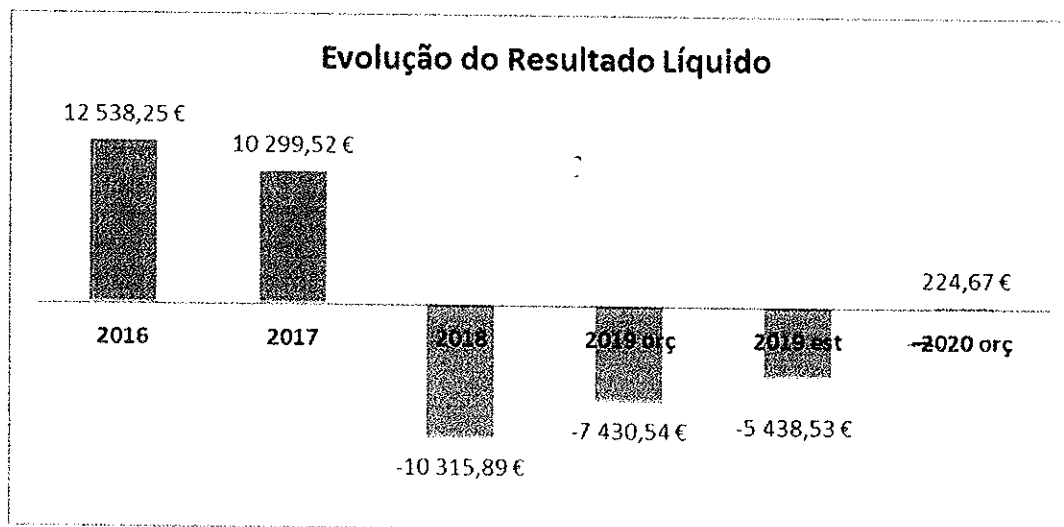
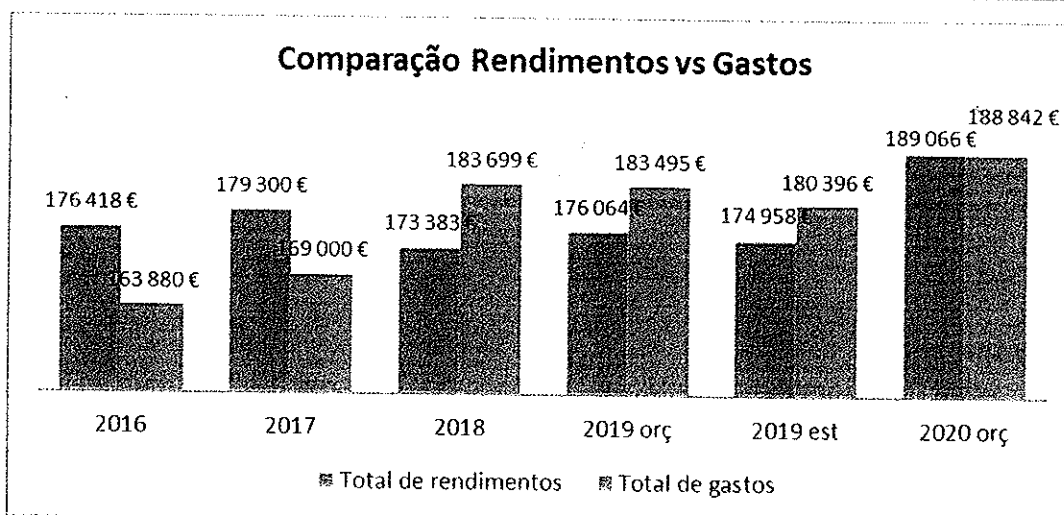
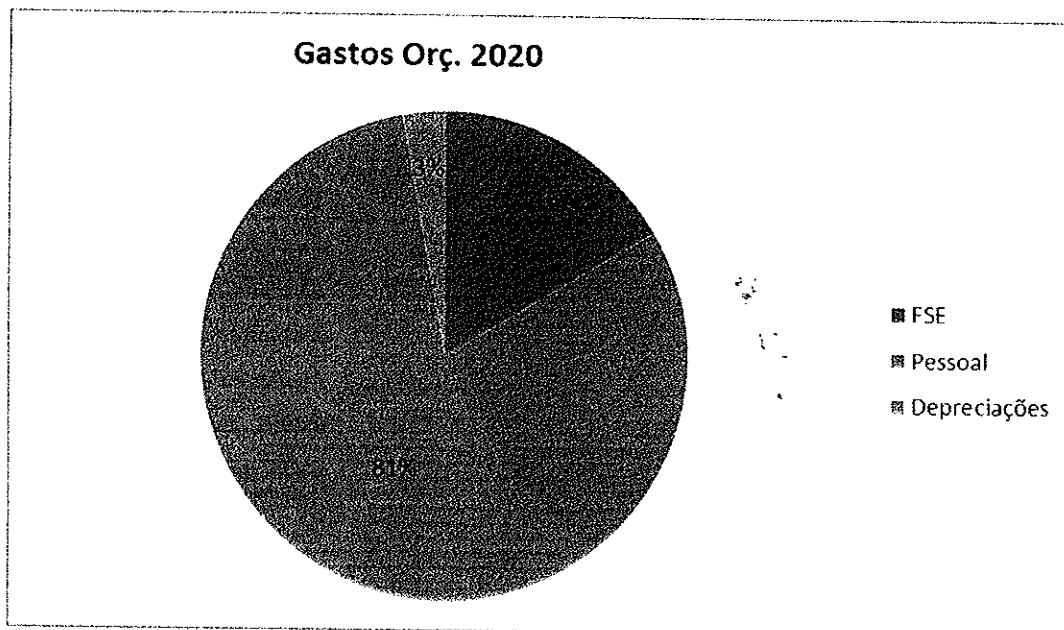
Handwritten signature and initials





Ranc

[Handwritten signature]





Handwritten signatures and initials:
 [Signature]
 [Signature]
 [Signature]

Financiamento

FONTES DE FINANCIAMENTO				
1 FINANCIAMENTO PÚBLICO - COMPONENTE EXPLORAÇÃO				
ENTIDADES FINANCIADORAS	RUBRICA FINANCIAMENTO	REGISTO CONTABILÍSTICO		FLUXO FINANCEIRO
		75 - EXPLORAÇÃO		
	ACORDOS DE COOPERAÇÃO			
	110 - 2019		100 380,00	
	TOTAL		100 380,00	
2 FINANCIAMENTO PÚBLICO - COMPONENTE INVESTIMENTO				
ENTIDADES FINANCIADORAS	RUBRICA FINANCIAMENTO	REGISTO CONTABILÍSTICO		FLUXO FINANCEIRO
		59 - INVESTIMENTO		
	PROGRAMAS		0,00	0,00
	PIDDAC			
	Outros			
	FUNDOS		0,00	0,00
	FSS			
	Outros			
	OUTROS		0,00	0,00
	Outros			
	Programas			
	Fundos			
	Outros			
	Programas			
	Fundos			
	Outros			
	Programas			
	Fundos			
	Outros			
	Programas			
	Fundos			
	Outros			
	Programas			
	Fundos			
	Outros			
	TOTAL		0,00	0,00
3 FINANCIAMENTO PRIVADO				
ENTIDADES FINANCIADORAS	RUBRICA FINANCIAMENTO	REGISTO CONTABILÍSTICO		FLUXO FINANCEIRO
		75 - EXPLORAÇÃO	59 - INVESTIMENTO	
	Doações e Heranças	2 800,00		



Handwritten signature

Investimento

INVESTIMENTO MÉDIO E LONGO PRAZO		VALOR	INVESTIMENTOS EM CURSO		VALOR
Bens domínio público			Novos edifícios (edifícios e anexos)		
Goodwill			Adiantamentos		
Projetos de desenvolvimento			Trabalhos próprios Estado		
Programas de Computador			Transferência para terceiros pelo exercício plane. (3)		
Propriedade Industrial			TOTAL INVESTIMENTO EM CURSO		0,00
Outros Ativos Intangíveis					
Bens domínio público			INVESTIMENTOS - CP		VALOR
Bens do Património Histórico e Cultural			Outros Ativos Financeiros		
Terras e Recursos Naturais			Outros passivos Financeiros		
Edifícios e Obras Construídas			TOTAL INVESTIMENTO - CP		0,00
Equipamento Básico					
Equipamento de Transporte					
Equipamento Administrativo					
Equipamentos Biológicos					
Outros Ativos Fixos Tangíveis					
TOTAL INVESTIMENTO - MLP		0,00	TOTAL NOVO INVESTIMENTO:		0,00

Não está previsto qualquer investimento no período deste orçamento.



Blac
 [Handwritten signature]
 [Handwritten signature]

Memória Justificativa

MEMÓRIA JUSTIFICATIVA		
<u>GASTOS</u>	TOTAL	188 841,80 €
61 Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas		3 200,00 €
611 Mercadorias		
Artigos vendidos a utentes	800,00 €	
Nesta rubrica encontram-se registados os gastos previstos relativos à compra de artigos vendidos aos utentes, nomeadamente batas e uniformes, conjuntos de lençóis, etc. O valor anual previsto foi obtido tendo como referência o valor previsional do ano 2019.		
612 Matérias-primas, subsidiárias e de consumo		
Géneros alimentares	2 400,00 €	
Nesta rubrica encontram-se registados os gastos previstos com géneros alimentares indispensáveis à confecção dos lanches dos utentes. Está previsto um gasto médio mensal de 200 Euros.		
62 Fornecimentos e Serviços Externos		30 320,00 €
621 Subcontratos		13 630,00 €
621.01 Aquisição de refeições prontas	10 680,00 €	
Nesta rubrica encontram-se registados os gastos previstos com a aquisição de refeições prontas para os utentes. Está previsto um gasto médio mensal de 890 Euros.		
621.02 Actividade Expressão Musical	1 150,00 €	
Nesta rubrica encontram-se registados os gastos previstos com a actividade de Expressão Musical, disponibilizadas aos utentes das salas "Passarinhos" e "Traquinas" da Creche, de Outubro a Junho de cada ano lectivo. Estima-se um gasto médio mensal de 115€, durante 9 meses.		
621.04 Actividade Psicomotricidade	900,00 €	
Nesta rubrica encontram-se registados os gastos previstos com a actividade de Psicomotricidade, disponibilizadas aos utentes das salas "Passarinhos" e "Traquinas" da Creche, de Outubro a Junho de cada ano lectivo. Estima-se um gasto médio mensal de 100€, durante 9 meses.		
621.06 Actividade Baby Yoga	900,00 €	
Nesta rubrica encontram-se registados os gastos previstos com a actividade de Psicomotricidade, disponibilizadas aos utentes das salas "Estrelinhas" da Creche, de Outubro a Junho de cada ano lectivo. Estima-se um gasto médio mensal de 100€, durante 9 meses.		
622 Serviços especializados		6 440,00 €
6221 Trabalhos especializados	2 220,00 €	
Nesta rubrica encontram-se registados os gastos previstos com a contratação de trabalhos especializados, nomeadamente com a certificação em normas da qualidade, assistência técnica informática, SHSTe outros. Estima-se um gasto médio mensal de 185 Euros.		
6222 Publicidade e propaganda	- €	
(...)		
6223 Vigilância e segurança	250,00 €	
Nesta rubrica encontram-se registados os gastos previstos com o contrato anual de manutenção do sistema de segurança.		



[Handwritten signature]

		MEMÓRIA JUSTIFICATIVA (cont.)	
<p>6224 Honorários Nesta rubrica encontram-se registados os gastos previstos com os honorários de diversos serviços subcontratados, nomeadamente os do contabilista certificado, advogados e nutricionista. Estima-se um gasto mensal médio de 250 Euros.</p>	3 000,00 €		
<p>6226 Conservação e reparação Nesta rubrica encontram-se registados os gastos previstos com conservação e reparação de instalações e equipamentos, nomeadamente os contratos de manutenção de extintores e da caldeira, bem como outras reparações e manutenções necessárias.</p>	960,00 €		
<p>6228 Outros serviços especializados Gastos previstos com comissões relativas a serviços financeiros.</p>	960,00 € 10,00 €		
<p>623 Materiais</p>			3 420,00 €
<p>6231 Ferramentas e utensílios de desgaste rápido Nesta rubrica encontram-se registados os gastos previstos com ferramentas e utensílios de desgaste rápido. Estimamos um gasto médio mensal de 110 Euros.</p>	1 320,00 €		
<p>6233 Material de Escritório Nesta rubrica encontram-se registados os gastos previstos com consumíveis de escritório e outros materiais, nomeadamente elaboração e impressão de regulamentos internos, cadernetas dos utentes e cartões de visita. Estimamos um gasto médio mensal de 75 Euros.</p>	900,00 €		
<p>6238 Outros Nesta rubrica encontram-se registados os gastos previstos com a aquisição de diversos materiais, nomeadamente material didático, brinquedos, artigos de farmácia e outros gastos c/ os utentes. Estimamos um gasto médio mensal de 100 Euros.</p>	1 200,00 €		
<p>624 Energia e fluídos</p>			2 760,00 €
<p>6241 Electricidade Nesta rubrica encontra-se registado o gasto com electricidade. Está previsto um gasto médio mensal de 80 Euros.</p>	960,00 €		
<p>6242 Combustíveis Nesta rubrica encontra-se registado o gasto com gás. Está previsto um gasto médio mensal de 75 Euros.</p>	900,00 €		
<p>6243 Água Nesta rubrica encontra-se registado o gasto com água. Está previsto um gasto médio mensal de 75 Euros.</p>	900,00 €		
<p>626 Serviços diversos</p>			4 070,00 €
<p>6262 Comunicação Nesta rubrica encontram-se registados os gastos com comunicações (telefone, telemóvel), internet e tv cabo) e despesas postais. Está previsto um gasto médio mensal de 50 Euros.</p>	600,00 €		
<p>6263 Seguros Nesta rubrica encontram-se registados os gastos previstos com os seguros de acidentes pessoais dos utentes e multiriscos do estabelecimento. Estimamos um gasto médio mensal de 40 Euros.</p>	480,00 €		
<p>6265 Contencioso e notariado Nesta rubrica encontram-se registados os gastos previstos com contencioso e notariado. Estimamos um gasto anual de 50 Euros.</p>	50,00 €		
<p>6267 Limpeza, higiene e conforto Nesta rubrica encontram-se registados os gastos previstos com limpeza, higiene e conforto, nomeadamente o serviço subcontratado de desinfestação e a compra de diversos produtos e utensílios de higiene e limpeza. Está previsto um gasto médio mensal de 220 Euros.</p>	2 640,00 €		
<p>6268 Outros serviços Nesta rubrica encontram-se registados os gastos previstos com outros serviços externos, nomeadamente despesas com condomínio e outras. Estimamos um gasto anual de 300 Euros.</p>	300,00 €		



Handwritten signatures and initials



MEMÓRIA JUSTIFICATIVA (cont.)

63 Gastos com o pessoal:		149 661,80 €
Nesta rubrica encontram-se registados os gastos com remunerações (certas e adicionais), os encargos sociais (TSU), o seguro de acidentes de trabalho, os serviços de medicina no trabalho e os encargos com fardamento e formação profissional, do pessoal ao serviço da Associação. Foram considerados nos cálculos os gastos com as dez colaboradoras que, neste momento, compõem o quadro de pessoal da creche. Os Órgãos Sociais da Associação não são remunerados.		
632 Remunerações do pessoal		122 397,40 €
Neste cálculo foi considerado o impacto do previsível aumento, em 2020, do salário mínimo nacional para 635 Euros mensais. Esse aumento pode originar nova revisão das tabelas salariais dos CCT aplicáveis ao pessoal da Associação, o que pode levar a um aumento dos gastos com o pessoal superior ao previsto neste orçamento.		
Remunerações certas:	115 137,40 €	
Pessoal do Quadro		
2 Educadoras de Infância	44 016,00 €	
4 Ajudantes de Acção Educativa 1.ª	38 794,00 €	
2 Ajudantes de Acção Educativa 3.ª	17 780,00 €	
1 Escriturária 1.ª (tempo parcial)	5 069,40 €	
1 Trab Auxiliar Serviços Gerais	9 478,00 €	
Remunerações adicionais:	7 260,00 €	
Subsídio de alimentação	7 260,00 €	
633 Benefícios pós-emprego		- €
634 Indemnizações		- €
635 Encargos sobre remunerações		23 845,57 €
6351 TSU - Regime Geral IPSS - 22,3%	23 693,17 €	
6352 Fundos de Compensação do Trabalho	152,40 €	
636 Seguros de acidentes de trabalho e doenças profissionais		1 418,83 €
Gastos previstos c/ o seguro obrigatório de acidentes de trabalho e doenças profissionais. Estimamos um gasto anual de 1.503 Euros (taxa comercial: 1,1592%).		
637 Gastos de acção social		- €
(...)		
638 Outros gastos com o pessoal		2 000,00 €
Nesta rubrica encontram-se registados os gastos previstos com os serviços de saúde e medicina no trabalho, fardamento do pessoal, formação profissional e outros gastos com o pessoal. Estimamos um gasto anual de 2000 Euros.		
638.1 Formação Profissional	1 600,00 €	
638.2 Fardamentos	100,00 €	
638.3 Medicina no Trabalho	300,00 €	
64 Gastos de depreciação e de amortização:		5 370,00 €
Nesta rubrica encontram-se registados os gastos previstos com as depreciações e amortizações dos activos fixos no exercício.		
641 Propriedades de investimento	- €	
642 Activos fixos tangíveis	5 370,00 €	
6422 Edifícios e outras construções	4 270,00 €	
6423 Equipamento básico	- €	
6425 Equipamento administrativo	- €	
6427 Outros activos fixos tangíveis	1 100,00 €	
643 Activos intangíveis	- €	
(...)	- €	



Handwritten signature and initials

		MEMÓRIA JUSTIFICATIVA (cont.)	
68 Outros Gastos e Perdas			290,00 €
<p>Nesta rubrica encontram-se registados os gastos previstos no exercício, não enquadráveis nas contas anteriores, nomeadamente taxas a favor de serviços públicos, quotizações, regularizações de IVA por cálculo de pró-rata definitivo e outros não especificados.</p>			
681 Impostos		100,00 €	
6813 Taxas		100,00 €	
688 Outros		190,00 €	
6883 quotizações		110,00 €	
6888 outros n espec - regulariz anuais pró-rata defin		50,00 €	
6889 outros gastos e perdas		30,00 €	
RENDIMENTOS		TOTAL	189 066,47 €
71 Vendas			900,00 €
711 Mercadorias		900,00 €	
<p>Nesta rubrica encontram-se registados os rendimentos previstos proveniente da venda de artigos aos utentes, nomeadamente batas e uniformes, conjuntos de lençóis, etc. O valor anual previsto foi obtido tendo como referência o ano de 2019.</p>			
72 Prestações de serviços			82 374,42 €
721 Quotas dos utilizadores		81 750,42 €	
<p>Nesta rubrica encontram-se registados os rendimentos previstos proveniente das participações mensais das famílias dos utentes, o valor das matrículas para o ano 2020/21 e o valor cobrado pela frequência dos utentes nas actividades extra. As participações familiares foram calculadas considerando como referência o valor mensal das participações devidas pelo Utentes à data de elaboração deste orçamento (Novembro de 2019), a actualização das mesmas a efectuar em 2020 e o recebimento de 11,5 meses. O cálculo dos rendimentos provenientes de matrículas foi obtido considerando um valor unitário de 75 Euros e a inscrição de 32 utentes (lotação máxima da creche)). Quanto às actividades foi calculado em função das matrículas em cada uma das actividades, com referência a Novembro de 2018, e tendo em conta o valor unitário de inscrição (12€ por actividade/utente/mês) e as actividades desenvolvidas durante 9 meses.</p>			
Comparticipação Familiar - Creche		74 521,15 €	
Matrículas		2 400,00 €	
Activ. Expressão Musical		2 195,12 €	
Activ. Psicomotricidade		2 107,32 €	
Activ. Baby Yoga		526,83 €	
722 Quotizações e jóias		624,00 €	
<p>Nesta rubrica encontram-se registados os rendimentos previstos proveniente das quotizações e jóias dos sócios da associação. O valor anual previsto foi obtido considerando um valor anual unitário de 12 Euros e os 52 sócios activos.</p>			
75 Subsídios, doações e legados à exploração			103 780,00 €
751 Subsídios do Estado e outros entes públicos		100 380,00 €	
7511 Instituto Segurança Social		100 380,00 €	
<p>Rendimentos provenientes do protocolo com o ISS, IP. O valor médio mensal estimado para 2020 é de 8.365 Euros, relativo à participação para 28 utentes prevista no acordo de cooperação, acrescido do valor mensal relativo à participação suplementar atribuída pela prática de horário de funcionamento superior a 11 horas. Estimamos uma actualização de 2% nos valores do protocolo para o ano de 2020.</p>			
7512 Outras entidades públicas		- €	
752 Subsídios de outras entidades		- €	
753 Doações e heranças		3 400,00 €	
<p>Esta rubrica registará os rendimentos provenientes da angariação de donativos e consignação de IRS. O valor anual estimado é de 2.000 Euros.</p>			
Donativos		2 000,00 €	
Consignação de IRS		1 400,00 €	



Handwritten signatures and initials in the top right corner.

		MEMÓRIA JUSTIFICATIVA (cont.)	
78 Rendimentos suplementares			1 812,05 €
788 Outros			
7883 Imputação de subsídios para investimentos		1 812,05 €	
Nesta rubrica encontram-se registados os rendimentos proveniente da imputação do subsídio ao investimento, relativo às obras e instalação da Creche no seu edifício sede.			
79 Juros e outros rendimentos similares			200,00 €
791 Juros obtidos			
7911 De depósitos		200,00 €	
Nesta rubrica encontram-se registados os rendimentos previstos proveniente dos juros relativos a depósitos em contas a prazo.			
ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS		TOTAL	- €
Não está previsto a realização de qualquer investimento para o período deste orçamento.			
43 Activos fixos tangíveis			- €
433 Outros activos fixos tangíveis			
...		- €	
44 Activos intangíveis			- €
442 Outros activos intangíveis			
...		- €	

Braga, 15 Novembro de 2019

TOC n.º 72400	Direção		
	Presidente	Secretário	Tesoureiro
Nelson Faria	Teresa Jesus A. Costa	Rita Abreu M.S. Maia	Eduarda Ferreira da Silva



ASSOCIAÇÃO DE SOLIDARIEDADE SOCIAL SANTA MARIA DE LAMAÇÕES

RELATÓRIO E PARECER DO CONSELHO FISCAL

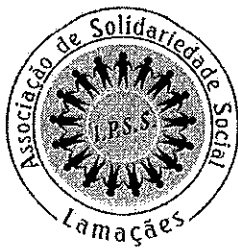
Caros Associados,

Em cumprimento das disposições legais e estatutárias aplicáveis, nomeadamente em obediência ao disposto na alínea c) do artigo 32.º dos Estatutos da Associação de Solidariedade Social Santa Maria de Lamações, vem o Conselho Fiscal apresentar o seu Relatório e Parecer sobre o Plano de Atividades e Orçamento para 2020, apresentados pela Direção desta Associação.

O Conselho Fiscal, no âmbito das suas funções e competências, analisou na extensão considerada necessária e adequada os documentos apresentados pela Direção relativamente ao Plano de Atividades e Orçamento de 2020, tendo sempre encontrado a melhor colaboração por parte da Direção e demais responsáveis.

Dessa análise, retiramos as seguintes apreciações:

1. A proposta da Direção processou-se no respeito pela Lei e pelos Estatutos.
2. O Orçamento apresenta, de forma prudente e realista, uma previsão dos rendimentos, dos gastos e dos investimentos para o exercício de 2020.
3. Para o ano de 2020, o Plano de Atividades e Orçamento não prevê realizar qualquer tipo de investimento em ativos fixos ou outros.
4. Para o ano de 2020, o Plano de Atividades e Orçamento apresenta um valor global de rendimentos previstos de EUR 189.066,40, o que representa uma variação positiva de 7,38% face ao valor orçamentado em 2019 (EUR 176.064,05).
5. O Plano de Atividades e Orçamento para ~~2019~~²⁰²⁰ apresenta um valor global de gastos previstos de EUR 188.841,80, o que representa o que representa uma variação positiva de 2,91% face ao valor orçamentado em 2019 (EUR 183.494,59).
6. Da confrontação entre rendimentos e gastos, resulta que o Resultado Líquido do Período previsto para 2020 apresenta um montante positivo de EUR 224,67.
7. Este regresso previsto aos resultados positivos, que saudamos, depois do resultado negativo de EUR 7.430,54 do orçamento de 2019, resulta do compromisso que a Direção desta Associação se propõe levar a cabo no decurso de 2020, através da implementação de diversas medidas que visam adequar os rendimentos da ASSML aos seus gastos, seguindo, de resto, a recomendação do anterior Conselho Fiscal, expresso no parecer deste órgão relativo ao Plano de Atividades e Orçamento de 2019.
8. Deste modo, apraz-nos verificar que a Direção, com a apresentação deste Plano de Atividades e Orçamento, sem descuidar a prossecução dos objetivos sociais que emanam dos estatutos da ASSML, e que são a razão da sua existência, dá um sinal claro de que o



ASSOCIAÇÃO DE SOLIDARIEDADE SOCIAL SANTA MARIA DE LAMAÇÕES

equilíbrio económico e financeiro e a sustentabilidade desta Associação estão no topo das suas prioridades.

9. Concluimos, manifestando a confiança que esta Direção será capaz de executar este Plano de Atividades e Orçamento, alertando, contudo, para a exigência que a execução do mesmo implica, sobretudo pela necessidade de fazer crescer as receitas a um ritmo superior ao verificado nos últimos anos.

Pelo exposto, na opinião deste Conselho Fiscal, as propostas incluídas no Plano de Atividades e Orçamento de 2020 apresentado, complementadas com os esclarecimentos obtidos, dão-nos uma base sustentável para podermos emitir a nossa opinião e recomendação.

Assim, decide este Conselho Fiscal dar o seu parecer favorável ao Plano de Atividades e Orçamento para o exercício de 2020, propondo a sua aprovação pela Assembleia Geral.

Braga, 25 de novembro de 2019

O Conselho Fiscal,

Presidente

Maria Gabriela Vilela

Vogal

Carlos Manuel Brito
Torres

Vogal

Ana Luísa Sobreiro Silva
Coutada