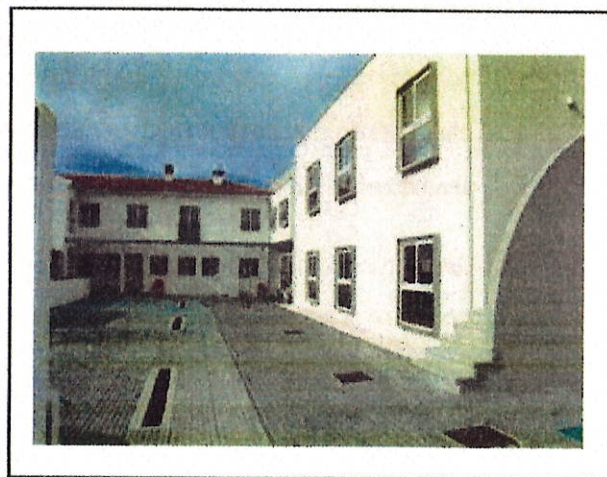
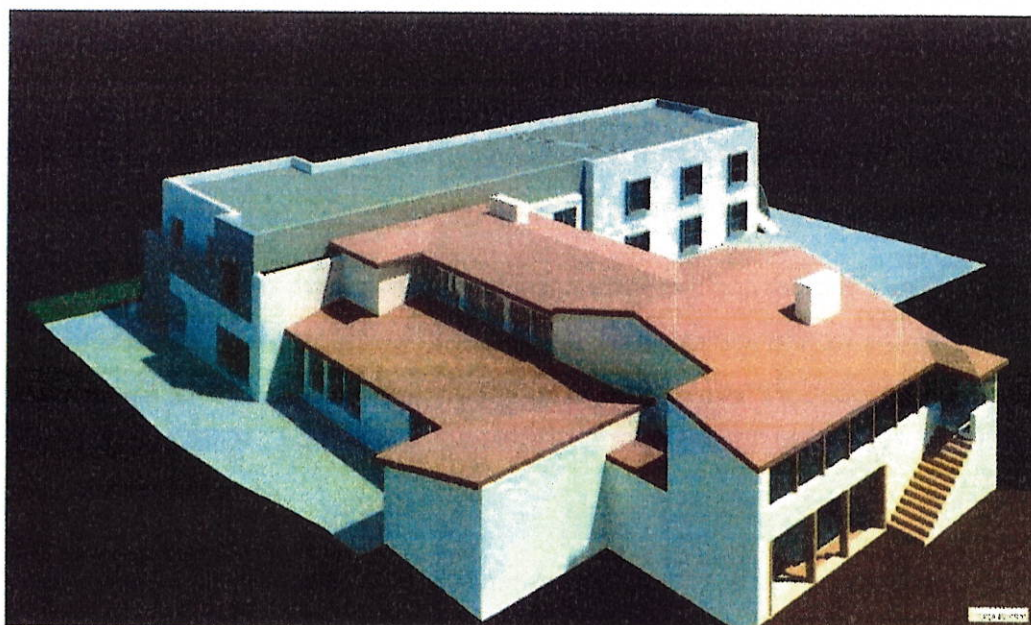


Proj  
L. Assis  
Lopes  
J  
J  
Ribeiro



## OBRA SOCIAL DE TORRE DE VILELA

RY  
Tesouraria  
Valores  
↓  
2019/20

## 1. introdução:

O ano de 2019 foi já um período de consolidação da operacionalidade da sua ERPI. A sua capacidade encontra-se completa na resposta social ERPI, existindo algumas vagas em regime livre nas respostas sociais SAD e CDIA.

Continuou-se a cumprir o pagamento dos financiamentos que oportunamente foram contratados dentro dos prazos fixados, o que se continuará a fazer no próximo ano de 2020, ou seja, tudo será feito para concretizar os objetivos constantes do programa de ação com uma execução exemplar do respetivo orçamento corrente e de investimentos.

Os condicionalismos que de alguma forma afetam o normal e exemplar funcionamento das diversas atividades, e que se verificam na atualidade tem a ver com os recursos humanos, não só pelas especificidades das mesmas, mas também das decorrentes pela mudança e de alteração de paradigma.

As novas condições de funcionamento do espaço remodelado e ampliado, como é óbvio geram mais rendimentos (receitas), mas também daí advêm maiores encargos com despesas correntes, bem como a saída de meios monetários por força do pagamento dos gastos relativos a juros dos financiamentos contratados, bem como da amortização do respetivo capital.

Deste modo, não obstante se continuar a operar em tempos de maior acalmia, é certo que face a todos os encargos assumidos quanto à forma de financiamento da obra, é um facto que se mantém a enorme pressão sobre a tesouraria nos próximos anos, pelo que, vão ser de efetivo aperto financeiro, e vão exigir um esforço adicional para que os rendimentos obtidos, cubram todos os gastos do período (ano) e os resultados operacionais sejam de molde a libertar meios em volume suficiente para pagar, tal como se referiu, os juros dos valores financiados e a respetiva amortização do capital mutuado de acordo com os calendários contratualizados.

Até agora tem-se cumprido, e espera-se que se continue nesse caminho. Acresce dizer que, no ano de 2019 existiu nova atualização de tabelas resultante da extensão de

âmbito de aplicação do IRCT para o setor e prevê-se a alteração do salário mínimo nacional (RMMG).

A direção conta, como tem contado até agora com a prestimosa colaboração dos trabalhadores da Instituição, pois em certo sentido, também são beneficiários da atividade da instituição, e, por isso aqui fica registado com apreço esse facto.

O planeamento e a execução adotados tem vindo a produzir resultados positivos tendo por objetivo a total transparência e fornecer a todos os parceiros, informação fidedigna sobre a atividade futura da OBRA SOCIAL DE TORRE DE VILELA, cumprindo desta forma a direção as disposições estatutárias. Face a tal objetivo, apresenta-se no corpo do presente documento, o orçamento corrente, de investimentos e desinvestimentos para o ano de 2020.

Os parâmetros usados para apuramento dos valores previsionais para o ano de 2020, inscritos no respetivo orçamento, foram obtidos através da extrapolação da execução orçamental de 2019, reportada a setembro, nomeadamente dos meses em que a atividade já se desenvolveu por completo, e aplicando-se alguns ajustes que a experiência e prática nos recomendam.

No que se refere à elaboração do orçamento corrente, quanto aos rendimentos foram apurados tendo em conta os valores já conhecidos das capitações dos utentes/clientes e participações asseguradas pela Segurança Social, relativamente a cada resposta social (ERPI, Centro de dia, SAD e CATL). Neste âmbito foram ainda considerados os excedentes pagos pela Segurança Social quanto às quatro vagas cativas existentes.

Quanto aos valores dos utentes/clientes enquadrados no regime livre, os preços que na resposta social ERPI a Obra Social de Torre de Vilela, em termos previsionais constantes do orçamento, se propõe praticar são os que atualmente estão em vigor, ou seja, para utentes em quarto individual de 1.250,00 euros mensais e 1.100,00 euros para os residentes em quartos duplos. Poderá existir eventualmente um ou outro ajustamento, face a circunstâncias muito relevantes.

Face às razões já expendidas, e à experiência recolhida as previsões são de tomar como assertivas, e de que, a resposta social ERPI funcionará em pleno durante todo o

Handwritten notes and signatures on the right margin, including the name "Teresa de H" and other illegible signatures.

ORÇAMENTO CORRENTE de INVESTIMENTOS e DESINVESTIMENTOS para o ANO de 2020

ano, com exceção do SAD e CD em regime privado, cujas vagas restantes serão ocupadas em função da entrada de pedidos de admissão, mas é possível contar com o preenchimento das mesmas face ao desenrolar das admissões, pelo que as previsões em termos orçamentais levam em conta essa realidade.

É de salientar que o critério geral para imputação de despesas com alimentação teve em conta o número de utentes atuais + mais número de trabalhadores atuais.

Quanto aos dados relativos aos fundos que dizem respeito aos investimentos e desinvestimentos, tudo se encontra devidamente explicitado nos mapas que mais adiante se anexarão.

Durante o ano de 2019 o valor do financiamento de € 500.000,00 efetuado pelo FRSS, foi sendo amortizado no montante de € 12.000,00 por cada trimestre, o que dará um saldo em dívida no final de 2019 o montante de € 252.000,00. Quanto ao financiamento de € 500.000,00 contratado com a CCAM Cantanhede e Mira, ascenderá no final do ano de 2019 ao valor de € 423.005,51 e finalmente o financiamento do Banco Montepio, ficará no final de 2019 em € 52.202,47.

Tudo se fará para na medida do necessário, se cumprirem os compromissos assumidos, sem perder de vista a qualidade dos serviços disponibilizados aos utentes e a sua máxima satisfação, pois é para eles em primeiro lugar que se dirige toda a ação da Instituição.

O mapa de exploração previsional que mais adiante é apresentado contém informação suficiente para avaliar toda a envolvente financeira, não só sobre os rendimentos que se esperam obter e os gastos que julgamos muito aproximados ao volume de realização.

Res  
Teresa  
Lopes  
J  
de losol

Res  
Teresinha  
Alfama  
sf  
h  
Dulce

---

## 2. pressupostos:

### 2.i rendimentos:

No ano de 2020, a direção da OSTV para atingir e cumprir as metas que constam do programa de ação ou de atividades para aquele ano, prevê um total de rendimentos na ordem de 644.355,12 euros. Quanto à previsão das receitas propriamente ditas, traduzidas no volume de rendimentos resultantes da prestação de serviços nas diversas respostas sociais nomeadamente ERPI, SAD e Centro de dia, as mesmas foram calculadas tendo como base os pressupostos já anteriormente enunciados, levando em conta os valores relativos às comparticipações mensais quer as que resultam dos acordos celebrados com a Segurança Social, quer as resultantes da capitações dos clientes com referência à situação concreta existente em 31 de outubro 2019 e extrapoladas para os 12 meses do ano de 2020. No que se refere à resposta social CATL considerou-se que a mesma funcionará durante todo o ano de 2020 com doze utentes.

Acresce dizer, que para além disso, que a OSTV apresentará candidaturas sempre que estejam em causa as respostas sociais já exploradas, nomeadamente as abrangidas pelos acordos nas valências de ERPI, Centro de dia e SAD.

Uma NOTA FINAL sobre estes considerandos pois é justíssimo que se tome posição sobre estas realidades. O Governo já veio noticiar que irá atualizar o salário mínimo nacional, não se sabendo neste momento para que valor. Não está em causa o direito dos trabalhadores a tal atualização, mas para ser justo o Governo terá também que atualizar as comparticipações mensais pelas diversas respostas sociais na medida do necessário, sob pena de colocar em causa a viabilidades e sustentabilidade das UIPSS.

### ➤ JUSTIFICATIVOS

Para uma melhor avaliação dos rendimentos, seguem-se os mapas relativos a cada uma das respostas sociais, tendo por base os atuais clientes e as mensalidades que lhe estão subjacentes, como segue:

ORÇAMENTO CORRENTE de INVESTIMENTOS e DESINVESTIMENTOS para o ANO de 2020

Resposta social ERPI

| MENSALIDADE                      |                           |  | PREVISÃO ANO 2020                |                           |  |                        |
|----------------------------------|---------------------------|--|----------------------------------|---------------------------|--|------------------------|
| Comparticipação Segurança Social | Comparticipação do utente | Comparticipação Segurança Social - Vagas cativas | Comparticipação Segurança Social | Comparticipação do utente | Comparticipação Segurança Social - Vagas cativas | Valor total por utente |
| 7 534,83 €                       | 26 402,90 €               | 875,84 €   | 90 417,96 €                      | 316 834,80 €              | 10 510,08 €                                      | 405 684,00 €           |
| 396,57 €                         | 363,00 €                  |  | 4 758,84 €                       | 4 356,00 €                | - €  | 9 114,84 €             |
| 396,57 €                         | 328,00 €                  |  | 4 758,84 €                       | 3 936,00 €                | - €  | 8 694,84 €             |
| 396,57 €                         | 428,00 €                  |  | 4 758,84 €                       | 5 136,00 €                | - €  | 9 894,84 €             |
| 396,57 €                         | 255,00 €                  |  | 4 758,84 €                       | 3 060,00 €                | - €  | 7 818,84 €             |
| 396,57 €                         | 497,00 €                  |  | 4 758,84 €                       | 5 964,00 €                | - €  | 10 722,84 €            |
| 396,57 €                         | 620,00 €                  |  | 4 758,84 €                       | 7 440,00 €                | - €  | 12 198,84 €            |
| 396,57 €                         | 258,00 €                  | 343,71 €   | 4 758,84 €                       | 3 096,00 €                | 4 124,52 €                                       | 11 979,36 €            |
| 396,57 €                         | 222,00 €                  | 317,71 €   | 4 758,84 €                       | 2 664,00 €                | 3 812,52 €                                       | 11 235,36 €            |
| 396,57 €                         | 373,00 €                  | 152,71 €   | 4 758,84 €                       | 4 476,00 €                | 1 832,52 €                                       | 11 067,36 €            |
| 396,57 €                         | 410,00 €                  |  | 4 758,84 €                       | 4 920,00 €                | - €  | 9 678,84 €             |
| 396,57 €                         | 480,00 €                  |  | 4 758,84 €                       | 5 760,00 €                | - €  | 10 518,84 €            |
| 396,57 €                         | 610,00 €                  |  | 4 758,84 €                       | 7 320,00 €                |  |                        |
| 396,57 €                         | 889,00 €                  |  | 4 758,84 €                       | 10 668,00 €               | - €  | 15 426,84 €            |
| 396,57 €                         | 505,00 €                  |  | 4 758,84 €                       | 6 060,00 €                | - €  | 10 818,84 €            |
| 396,57 €                         | 405,90 €                  |  | 4 758,84 €                       | 4 870,80 €                | - €  | 9 629,64 €             |
| 396,57 €                         | 1 002,00 €                |  | 4 758,84 €                       | 12 024,00 €               | - €  | 16 782,84 €            |
| 396,57 €                         | 681,00 €                  |  | 4 758,84 €                       | 8 172,00 €                | - €  | 12 930,84 €            |
| 396,57 €                         | 476,00 €                  | 61,71 €  | 4 758,84 €                       | 5 712,00 €                | 740,52 €   | 11 211,36 €            |
| - €                              | 1 100,00 €                |  | - €                              | 13 200,00 €               | - €  | 13 200,00 €            |
| - €                              | 1 050,00 €                |  | - €                              | 12 600,00 €               | - €  | 12 600,00 €            |
| - €                              | 1 100,00 €                |  | - €                              | 13 200,00 €               | - €  | 13 200,00 €            |
| - €                              | 1 100,00 €                |  | - €                              | 13 200,00 €               | - €  | 13 200,00 €            |
| 396,57 €                         | 900,00 €                  |  | 4 758,84 €                       | 10 800,00 €               | - €  | 15 558,84 €            |
| - €                              | 1 250,00 €                |  | - €                              | 15 000,00 €               | - €  | 15 000,00 €            |
| - €                              | 1 250,00 €                |  | - €                              | 15 000,00 €               | - €  | 15 000,00 €            |
| - €                              | 1 250,00 €                |  | - €                              | 15 000,00 €               | - €  | 15 000,00 €            |
| - €                              | 1 250,00 €                |  | - €                              | 15 000,00 €               | - €  | 15 000,00 €            |
| - €                              | 1 250,00 €                |  | - €                              | 15 000,00 €               | - €  | 15 000,00 €            |
| - €                              | 1 100,00 €                |  | - €                              | 13 200,00 €               | - €  | 13 200,00 €            |
| - €                              | 1 250,00 €                |  | - €                              | 15 000,00 €               | - €  | 15 000,00 €            |
| - €                              | 1 250,00 €                |  | - €                              | 15 000,00 €               | - €  | 15 000,00 €            |
| - €                              | 1 250,00 €                |  | - €                              | 15 000,00 €               | - €  | 15 000,00 €            |
| - €                              | 1 250,00 €                |  | - €                              | 15 000,00 €               | - €  | 15 000,00 €            |

Ray  
 Teresa  
 Lopes  
 J  
 h  
 D. Lopes

ORÇAMENTO CORRENTE de INVESTIMENTOS e DESINVESTIMENTOS para o ANO de 2020

*Handwritten notes and signatures:*  
 Adur B...  
 Tassalam  
 Dilp...  
 sf  
 Dilp...

**Resposta social SERVIÇO de APOIO DOMICILIÁRIO**

| MENSALIDADE                       |                            | PREVISÃO ANO 2020                 |                            |   |                        |
|-----------------------------------|----------------------------|-----------------------------------|----------------------------|---|------------------------|
| Com participação Segurança Social | Com participação do utente | Com participação Segurança Social | Com participação do utente | Com participação Segurança Social - Vagas cativas | Valor total por utente |
| 2 696,30 €                        | 3 057,00 €                 | 32 355,60 €                       | 36 684,00 €                | - €   | 69 039,60 €            |
| 269,63 €                          | 116,00 €                   | 3 235,56 €                        | 1 392,00 €                 | - €   | 4 627,56 €             |
| 269,63 €                          | 96,00 €                    | 3 235,56 €                        | 1 152,00 €                 | - €   | 4 387,56 €             |
| - €                               | 120,00 €                   | - €                               | 1 440,00 €                 | - €   | 1 440,00 €             |
| 269,63 €                          | 130,00 €                   | 3 235,56 €                        | 1 560,00 €                 | - €   | 4 795,56 €             |
| 269,63 €                          | 204,00 €                   | 3 235,56 €                        | 2 448,00 €                 | - €   | 5 683,56 €             |
| 269,63 €                          | 262,00 €                   | 3 235,56 €                        | 3 144,00 €                 | - €   | 6 379,56 €             |
| 269,63 €                          | 153,00 €                   | 3 235,56 €                        | 1 836,00 €                 | - €   | 5 071,56 €             |
|                                   | 120,00 €                   | - €                               | 1 440,00 €                 | - €   | 1 440,00 €             |
|                                   | 126,00 €                   | - €                               | 1 512,00 €                 | - €   | 1 512,00 €             |
|                                   | 120,00 €                   | - €                               | 1 440,00 €                 | - €   | 1 440,00 €             |
| 269,63 €                          | 250,00 €                   | 3 235,56 €                        | 3 000,00 €                 | - €   | 6 235,56 €             |
| 269,63 €                          | 66,00 €                    | 3 235,56 €                        | 792,00 €                   | - €   | 4 027,56 €             |
| - €                               | 126,00 €                   | - €                               | 1 512,00 €                 | - €   | 1 512,00 €             |
| 269,63 €                          | 140,00 €                   | 3 235,56 €                        | 1 680,00 €                 | - €   | 4 915,56 €             |
| - €                               | 138,00 €                   | - €                               | 1 656,00 €                 | - €   | 1 656,00 €             |
| 269,63 €                          | 250,00 €                   | 3 235,56 €                        | 3 000,00 €                 | - €   | 6 235,56 €             |
| - €                               | 120,00 €                   | - €                               | 1 440,00 €                 | - €   | 1 440,00 €             |
| - €                               | 120,00 €                   | - €                               | 1 440,00 €                 | - €   | 1 440,00 €             |
|                                   | 200,00 €                   | - €                               | 2 400,00 €                 | - €   | 2 400,00 €             |
|                                   | 200,00 €                   | - €                               | 2 400,00 €                 | - €   | 2 400,00 €             |

**Resposta social CENTRO DE DIA**

| MENSALIDADE                       |                            | PREVISÃO ANO 2020                 |                            |   |                        |
|-----------------------------------|----------------------------|-----------------------------------|----------------------------|---|------------------------|
| Com participação Segurança Social | Com participação do utente | Com participação Segurança Social | Com participação do utente | Com participação Segurança Social - Vagas cativas | Valor total por utente |
| 1 171,10 €                        | 4 480,00 €                 | 14 053,20 €                       | 53 760,00 €                | - €   | 67 813,20 €            |
| 117,11 €                          | 179,00 €                   | 1 405,32 €                        | 2 148,00 €                 | - €   | 3 553,32 €             |
| 117,11 €                          | 346,00 €                   | 1 405,32 €                        | 4 152,00 €                 | - €   | 5 557,32 €             |
| 117,11 €                          | 342,00 €                   | 1 405,32 €                        | 4 104,00 €                 | - €   | 5 509,32 €             |
| 117,11 €                          | 185,00 €                   | 1 405,32 €                        | 2 220,00 €                 | - €   | 3 625,32 €             |
| 117,11 €                          | 322,00 €                   | 1 405,32 €                        | 3 864,00 €                 | - €   | 5 269,32 €             |
| 117,11 €                          | 280,00 €                   | 1 405,32 €                        | 3 360,00 €                 | - €   | 4 765,32 €             |
| 117,11 €                          | 320,00 €                   | 1 405,32 €                        | 3 840,00 €                 | - €   | 5 245,32 €             |
| 117,11 €                          | 350,00 €                   | 1 405,32 €                        | 4 200,00 €                 | - €   | 5 605,32 €             |
| 117,11 €                          | 196,00 €                   | 1 405,32 €                        | 2 352,00 €                 | - €   | 3 757,32 €             |
|                                   | 400,00 €                   | - €                               | 4 800,00 €                 | - €   | 4 800,00 €             |
| ES                                | 350,00 €                   | - €                               | 4 200,00 €                 | - €   | 4 200,00 €             |
|                                   | 350,00 €                   | - €                               | 4 200,00 €                 | - €   | 4 200,00 €             |
| 117,11 €                          | 260,00 €                   | 1 405,32 €                        | 3 120,00 €                 | - €   | 4 525,32 €             |
|                                   | 250,00 €                   | - €                               | 3 000,00 €                 | - €   | 3 000,00 €             |
| 7                                 | 350,00 €                   | - €                               | 4 200,00 €                 | - €   | 4 200,00 €             |
|                                   |                            | - €                               | - €                        | - €   | - €                    |
|                                   |                            | - €                               | - €                        | - €   | - €                    |

*Handwritten notes and signatures:*  
 Teresa  
 Isabel  
 sf

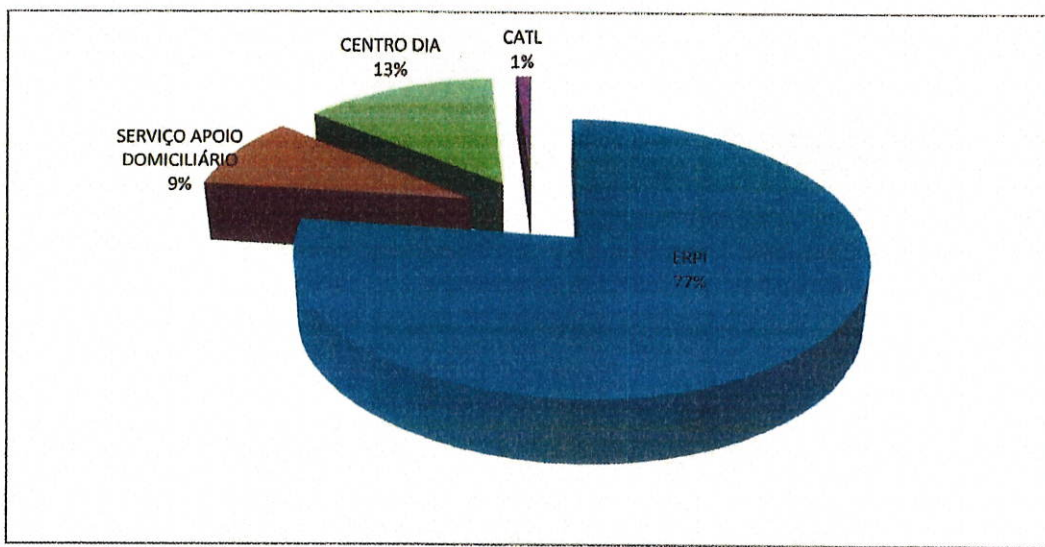
**Resposta social CENTRO DE ATIVIDADE DE TEMPOS LIVRES**

| MENSALIDADE                      |                           | PREVISÃO ANO 2020                 |                           |  |                        |
|----------------------------------|---------------------------|-----------------------------------|---------------------------|--|------------------------|
| Comparticipação Segurança Social | Comparticipação do utente | Com participação Segurança Social | Comparticipação do utente | Comparticipação Segurança Social - Vagas cativas | Valor total por utente |
| 563,04 €                         | 360,00 €                  | 6 756,48 €                        | 4 320,00 €                | - €  | 11 076,48 €            |
| 46,92 €                          | 30,00 €                   | 563,04 €                          | 360,00 €                  | - €  | 923,04 €               |
| 46,92 €                          | 30,00 €                   | 563,04 €                          | 360,00 €                  | - €  | 923,04 €               |
| 46,92 €                          | 30,00 €                   | 563,04 €                          | 360,00 €                  | - €  | 923,04 €               |
| 46,92 €                          | 30,00 €                   | 563,04 €                          | 360,00 €                  | - €  | 923,04 €               |
| 46,92 €                          | 30,00 €                   | 563,04 €                          | 360,00 €                  | - €  | 923,04 €               |
| 46,92 €                          | 30,00 €                   | 563,04 €                          | 360,00 €                  | - €  | 923,04 €               |
| 46,92 €                          | 30,00 €                   | 563,04 €                          | 360,00 €                  | - €  | 923,04 €               |
| 46,92 €                          | 30,00 €                   | 563,04 €                          | 360,00 €                  | - €  | 923,04 €               |
| 46,92 €                          | 30,00 €                   | 563,04 €                          | 360,00 €                  | - €  | 923,04 €               |
| 46,92 €                          | 30,00 €                   | 563,04 €                          | 360,00 €                  | - €  | 923,04 €               |
| 46,92 €                          | 30,00 €                   | 563,04 €                          | 360,00 €                  | - €  | 923,04 €               |
| 46,92 €                          | 30,00 €                   | 563,04 €                          | 360,00 €                  | - €  | 923,04 €               |
| 46,92 €                          | 30,00 €                   | 563,04 €                          | 360,00 €                  | - €  | 923,04 €               |
|                                  |                           | - €                               | - €                       | - €  | - €                    |

*Handwritten notes:*  
 ↓  
 Diloset

Para uma melhor compreensão inserem-se dois gráficos onde se pode aferir o peso relativo que a comparticipação dos utentes de cada valência representa no universo total dessa componente do financiamento por parte dos utentes.

**Gráfico I – Comparticipação dos utentes por valência**





ORÇAMENTO CORRENTE de INVESTIMENTOS e DESINVESTIMENTOS para o ANO de 2020

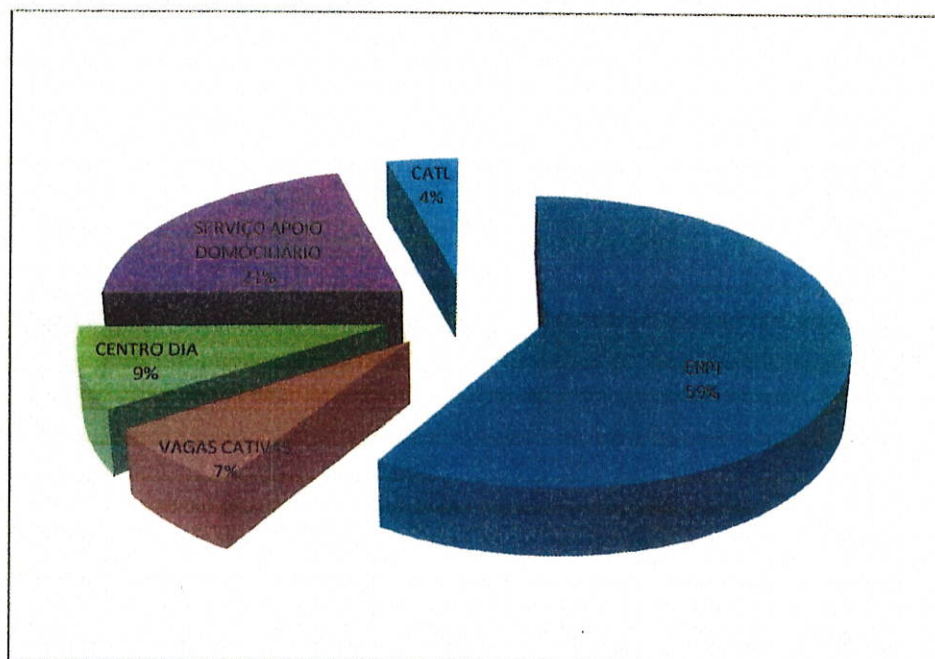
*Handwritten notes and signatures:*  
P...  
Y...  
T...  
S...  
h...  
D...  
D...

No que se refere ao volume financeiro a receber em termos previsionais, no ano de 2020, no âmbito da comparticipação por valência/resposta social, da Segurança Social, as mesmas foram calculadas, tendo em conta o número de clientes/utentes atualmente existentes em cada delas, e os valores atribuídos individualmente por cada um do tipo de valência, o que no seu conjunto se traduz no apuramento plasmado no mapa que se segue:

**Comparticipação Segurança Social - Ano 2020**

| Valencias                                 | Comparticipação Segurança Social | Nº Utentes | Valor Mensal       | Valor Anual         |
|---|----------------------------------|------------|--------------------|---------------------|
| ERPI                                      | 396,57 €                         | 19         | 7 534,83 €         | 90 417,96 €         |
| VAGAS CATIVAS                             | 875,84 €                         |            | 875,84 €           | 10 510,08 €         |
| CENTRO DIA                                | 117,11 €                         | 10         | 1 171,10 €         | 14 053,20 €         |
| SERVIÇO APOIO DOMOCILIÁRIO                | 269,63 €                         | 10         | 2 696,30 €         | 32 355,60 €         |
| CATL                                      | 46,92 €                          | 12         | 563,04 €           | 6 756,48 €          |
| <b>TOTAL (ERPI+CENTRO DIA +SAD+ CATL)</b> |                                  |            | <b>12 841,11 €</b> | <b>154 093,32 €</b> |

**Gráfico II – Comparticipação da Segurança Social por valência em termos percentuais**



ORÇAMENTO CORRENTE de INVESTIMENTOS e DESINVESTIMENTOS para o ANO de 2020

Como nota informativa adicional, acresce dizer que por força dos normativos regulamentares da Segurança Social, existem na OSTV permanentemente quatro vagas cativas na resposta social ERPI (Iar), cuja gestão é da exclusiva responsabilidade desta entidade. Assim, quer as mesmas estejam ou não ocupadas, é sempre atribuída uma comparticipação mensal como forma de garantia que tais vagas estão disponíveis. Desta forma, e com base na atualidade temos a seguinte realidade:

| Vagas Cativas ** | Comparticipação Mensal | Comparticipação Anual |
|------------------|------------------------|-----------------------|
| VAGA CATIVA 1    | 343,71 €               | 4 124,52 €            |
| VAGA CATIVA 2    | 317,71 €               | 3 812,52 €            |
| VAGA CATIVA 3    | 152,71 €               | 1 832,52 €            |
| VAGA CATIVA 4    | 61,71 €                | 740,52 €              |
| <b>TOTAL</b>     | <b>875,84 €</b>        | <b>10 510,08 €</b>    |

\*\* 12 MESES

## 2.ii gastos

No pleno respeito pelos princípios da prudência, da transparência e do equilíbrio orçamental, a direção, como corolário do rigor financeiro que deve nortear a aplicação dos recursos de que vai dispondo, tem como lema na elaboração do orçamento anual, a coerência baseada na continuidade de processos e procedimentos.

Desta forma, os gastos previstos para a execução do programa de ação por via deste orçamento são os estritamente necessários para realizar os objetivos propostos.

A base de trabalho para a elaboração do orçamento, foi adotada como referencial em termos da dotação das diversas rúbricas orçamentais, os seguintes critérios:

Os pressupostos para determinar a dotação relativa aos fornecimentos e serviços externos, nos casos em que os consumos são variáveis, já foram anteriormente explicados, pelo que se dispensa agora de se voltar a repetir os mesmos.

O volume dos gastos com despesas com o pessoal, ou seja o que previsivelmente se irá gastar no ano de 2020 neste âmbito, foi levado em conta a massa salarial reportada à

ORÇAMENTO CORRENTE de INVESTIMENTOS e DESINVESTIMENTOS para o ANO de 2020

data de 30 de setembro de 2019 com a inclusão das diuturnidades, extrapolada para os 12 meses de 2020, bem como as diversas atualizações decorrente do IRCT, não levando ainda em conta a futura atualização do salário mínimo nacional.

GASTOS COM O PESSOAL ANO DE 2020

Quadro I - Quadro de pessoal atual existente no quadro:

| Categoria                              | Vencimento Base  | Diuturnidade  | Isenção Horário / Abono p/ Faltas / Sub.Turno | Trabalho dia feriado | Ordenado         | T.S.U. 22,30% *(2)* | Seguro 1,81% *(3)* | Imputação        |                              | Custo                       |                    |
|--|------------------|---------------|---|----------------------|------------------|---------------------|--------------------|------------------|------------------------------|-----------------------------|--------------------|
|  |                  |               |   |                      |                  |                     |                    | Subtotal *(4)*   | C. Ef. Mensal *(4)x14:12=(6) | Medio Efect. *(4)x14:12=(6) | Total *(4)x14=(7)* |
| <b>Lar</b>                             |                  |               |   |                      |                  |                     |                    |                  |                              |                             |                    |
| Ajud.Ação Directa 2                    | 615,00           | 63,00         |   |                      | 678,00           | 151,19              | 12,27              | 841,47           | 981,71                       | 1 070,96                    | 11 780,52          |
| Ajud.Ação Directa 1                    | 658,00           | 84,00         | 98,70   | 37,02                | 877,72           | 195,73              | 15,89              | 1 089,34         | 1 270,89                     | 1 386,43                    | 15 250,74          |
| Ajud.Ação Directa 1                    | 658,00           | 42,00         |   |                      | 700,00           | 156,10              | 12,67              | 868,77           | 1 013,57                     | 1 105,71                    | 12 162,78          |
| Animadora Cultural                     | 797,00           | 63,00         |   |                      | 860,00           | 191,78              | 15,57              | 1 067,35         | 1 245,24                     | 1 358,44                    | 14 942,84          |
| Escrituraria 1                         | 658,00           | 84,00         |   |                      | 742,00           | 165,47              | 13,43              | 920,90           | 1 074,38                     | 1 172,05                    | 12 892,55          |
| Ajud.Ação Directa 1                    | 658,00           | 42,00         | 98,70   | 30,56                | 829,26           | 184,92              | 15,01              | 1 029,19         | 1 200,73                     | 1 309,88                    | 14 408,72          |
| Cozinheira 1                           | 658,00           | 63,00         |   |                      | 721,00           | 160,78              | 13,05              | 894,83           | 1 043,97                     | 1 138,88                    | 12 527,66          |
| Directora Serviços (Directora Técnica) | 1 219,40         | 63,00         | 453,85  |                      | 1 736,25         | 387,18              | 31,43              | 2 154,86         | 2 514,00                     | 2 742,55                    | 30 168,04          |
| Ajud.Ação Directa 1                    | 658,00           | 21,00         | 98,70   |                      | 777,70           | 173,43              | 14,08              | 965,20           | 1 126,07                     | 1 228,44                    | 13 512,85          |
| Ajud.Ação Directa 1                    | 658,00           | 21,00         |   |                      | 679,00           | 151,42              | 12,29              | 842,71           | 983,16                       | 1 072,54                    | 11 797,90          |
| Cozinheira 1                           | 658,00           | 84,00         |   |                      | 742,00           | 165,47              | 13,43              | 920,90           | 1 074,38                     | 1 172,05                    | 12 892,55          |
| Animadora Cultural                     | 797,00           | 63,00         |   |                      | 860,00           | 191,78              | 15,57              | 1 067,35         | 1 245,24                     | 1 358,44                    | 14 942,84          |
| Ajud.Ação Directa 1                    | 658,00           | 21,00         |   |                      | 679,00           | 151,42              | 12,29              | 842,71           | 983,16                       | 1 072,54                    | 11 797,90          |
| Ajud.Ação Directa 2                    | 615,00           | 21,00         |   |                      | 636,00           | 141,83              | 11,51              | 789,34           | 920,90                       | 1 004,61                    | 11 050,75          |
| Ajud.Ação Directa 2                    | 615,00           |               | 92,25   | 26,85                | 734,10           | 163,70              | 13,29              | 911,09           | 1 062,94                     | 1 159,57                    | 12 755,28          |
| Ajud.Ação Directa 2                    | 615,00           |               | 92,25   | 26,85                | 734,10           | 163,70              | 13,29              | 911,09           | 1 062,94                     | 1 159,57                    | 12 755,28          |
| Ajud.Ação Directa 2                    | 615,00           |               | 92,25   | 26,85                | 734,10           | 163,70              | 13,29              | 911,09           | 1 062,94                     | 1 159,57                    | 12 755,28          |
| Técnica Superior de Educação Social 2  | 999,00           |               |   |                      | 999,00           | 222,78              | 18,08              | 1 239,86         | 1 446,50                     | 1 578,00                    | 17 358,02          |
| Ajud.Ação Directa 3                    | 588,00           |               | 88,20   | 29,34                | 705,54           |                     | 12,77              | 718,31           | 838,03                       | 914,21                      | 10 056,34          |
| Ajud.Ação Directa 3                    | 588,00           |               | 88,20   | 25,67                | 701,87           |                     | 12,70              | 714,57           | 833,67                       | 909,46                      | 10 004,03          |
| Ajud.Ação Directa 3                    | 588,00           |               |   | 25,67                | 613,67           |                     | 11,11              | 624,78           | 728,91                       | 795,17                      | 8 746,88           |
| Cozinheira 3                           | 588,00           |               |   | 27,14                | 615,14           | 137,18              | 11,13              | 763,45           | 890,69                       | 971,66                      | 10 688,30          |
| Ajud.Ação Directa 3                    | 588,00           |               | 88,20   |                      | 676,20           | 150,79              | 12,24              | 839,23           | 979,10                       | 1 068,11                    | 11 749,25          |
| Ajud.Ação Directa 3                    | 588,00           |               | 88,20   |                      | 676,20           | 150,79              | 12,24              | 839,23           | 979,10                       | 1 068,11                    | 11 749,25          |
| Ajud.Ação Directa 3                    | 588,00           |               |   |                      | 588,00           | 131,12              | 10,64              | 729,77           | 851,39                       | 928,79                      | 10 216,74          |
| <b>Subtotal (1)</b>                    | <b>16 925,40</b> | <b>735,00</b> | <b>1 379,50</b>                               | <b>255,95</b>        | <b>19 295,85</b> | <b>3 852,27</b>     | <b>349,25</b>      | <b>23 497,38</b> | <b>27 413,61</b>             | <b>29 905,75</b>            | <b>328 963,30</b>  |
| <b>Call</b>                            |                  |               |   |                      |                  |                     |                    |                  |                              |                             |                    |
| Assistente Social 1                    | 1 047,00         | 84,00         |   |                      | 1 131,00         | 252,21              | 20,47              | 1 403,68         | 1 637,63                     | 1 637,63                    | 19 651,58          |
| <b>Subtotal (2)</b>                    | <b>1 047,00</b>  | <b>84,00</b>  | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>          | <b>1 131,00</b>  | <b>252,21</b>       | <b>20,47</b>       | <b>1 403,68</b>  | <b>1 637,63</b>              | <b>1 637,63</b>             | <b>19 651,58</b>   |
| <b>Total dos Custos (1+2)</b>          | <b>17 972,40</b> | <b>819,00</b> | <b>1 379,50</b>                               | <b>255,95</b>        | <b>20 426,85</b> | <b>4 104,49</b>     | <b>369,73</b>      | <b>24 901,06</b> | <b>29 051,24</b>             | <b>31 543,39</b>            | <b>348 615,00</b>  |

Nas aquisições de materiais e matérias consumíveis para produção de refeições, seguiu-se o mesmo critério que foi adotado para o cálculo dos valores relativos aos FSE.

Quanto aos juros suportados com os empréstimos de 100.000,00 € e € 500.000,00 contraídos junto do Banco Montepio e Caixa de Crédito Agrícola Mútuo de Cantanhede

*Handwritten notes and signatures:*  
 100%  
 100%  
 100%  
 100%

*Handwritten signature:*  
 Dubosq

e Mira respetivamente, os mesmos serão imputados ao exercício em função do plano financeiro contratado.

Em termos conclusivos os gastos refletidos no orçamento corrente ascendem a 494.817,00 euros, **o que dará um resultado operacional líquido de 149.538,12 euros.** A este valor há que considerar para menos o valor das depreciações anuais, que não se traduz em nenhuma saída de meios monetários, no montante de 51.588,39 euros e a relevação como rendimento do valor de 13.069,33 euros relativo a subsídios ao investimento, mas que, igualmente não representa nenhuma entrada de dinheiro, mas tão só uma relevação contabilística.

Quanto ao empréstimo contraído junto do FRSS (Fundo de Reestruturação do Setor Solidário) no valor de 500.000,00 euros, do qual até à data de 31/10/2019 já foi amortizado o valor de 236.000,00 euros e em Dezembro de 2019 será amortizado mais uma prestação de 12.000,00 euros que, sendo acrescidos totalizará, tal como antes já se referiu o valor de 248.000,00 euros. Acresce salientar que quanto a esta dívida, se prevê que sua amortização no ano de 2020 se realize no montante de 84.000,00 euros, dividido em quatro prestações trimestrais de 21.000,00 euros, cada uma.

### 2.iii investimentos

O orçamento de investimentos para além de ser o de maior dificuldade de composição, porquanto a narrativa inerente a esta temática continua a estar sempre dependente de fatores que a direção não pode determinar por si só, estando dependente de terceiros. O ano de 2020 vai ser muito condicionado pela significativa parcela de capital que a OSTV tem que amortizar dos financiamentos contratados (FRSS + CCAM Cantanhede e Mira + BM).

Os investimentos previstos realizar no ano de 2020, ficam condicionados à libertação de meios financeiros próprios, a que crescem algumas dotações de capital de candidaturas a efetuar junto do MTSSS/FSS, Câmara Municipal de Coimbra, e outra fontes que no seu conjunto ascendem a 66.000,00 euros, os quais se encontram todos elencados no mapa que mais adiante se incluirá, pelo que será por agora desnecessário desenvolver tal tema.

Res  
1.000,00  
1000,00  
8  
h  
Dulceop

ORÇAMENTO CORRENTE de INVESTIMENTOS e DESINVESTIMENTOS para o ANO de 2020

Os quadros que se seguem permitem uma verificação das origens e aplicações de fundos relativos aos investimentos e desinvestimentos, neste âmbito específico.

**ORÇAMENTO INVESTIMENTOS E DESINVESTIMENTOS**  
**FONTES DE FINANCIAMENTO**

| DESCRIÇÃO  | MONTANTE           |
|--|--------------------|
|  | ANO 2020           |
| 1. Subsídios e participações a obter de entidades públicas | 40 000,00 €        |
| 2. Donativos em espécie (cimento)                          | 10 000,00 €        |
| 3. Venda de parcela terreno                                | 16 000,00 €        |
| <b>TOTAL</b>   | <b>66 000,00 €</b> |

**APLICAÇÕES**

| DESCRIÇÃO                                       | MONTANTE           |
|---|--------------------|
|   | ANO 2020           |
| 1. Certificação de qualidade                    | 16 000,00 €        |
| 2. Estudos e projetos do edifício S. Martinho   | 10 000,00 €        |
| 3. Aquisição de hardware e software             | 5 000,00 €         |
| 4. Obras de remodelação do edifício S. Martinho | 30 000,00 €        |
| 5. Vedação e drenagem de terrenos               | 5 000,00 €         |
| <b>TOTAL</b>                                    | <b>66 000,00 €</b> |

Face aos dados anteriormente explicitados, a seguir apresenta-se em termos resumidos o orçamento previsional das atividades correntes para o ano de 2020, e bem assim como, da respetiva conta de exploração previsional.

ORÇAMENTO CORRENTE de INVESTIMENTOS e DESINVESTIMENTOS para o ANO de 2020

*Beij*  
*Tras de*  
*Indiferença*

| RENDIMENTOS E GASTOS                                      | NOTAS | 1                                  | 2  | 3  | 4                                     | 5                                 | 6   | 7                   | 8                      |
|---|-------|------------------------------------|--|--|---------------------------------------|-----------------------------------|---|---------------------|------------------------|
|   |       | Dotações Orçamentais iniciais 2019 | Valor acumulado dos meses Janeiro a Setembro | Média mensal da execução de Janeiro a Setembro | Execução previsual de Out. a Dez 2019 | Execução previsual global de 2019 | Calculo explicativo do apuramento                       | ORÇAMENTO 2020      | Média mensal para 2020 |
| <b>RENDIMENTOS</b>  |       |                                    |  |  |                                       |                                   |   |                     |                        |
| Vendas e serviços prestados:                              |       | 444 403,00 €                       | 315 874,90 €                                 | 35 097,21 €                                    | 105 291,63 €                          | 421 166,53 €                      | a)  | 450 166,80 €        | 37 513,90 €            |
| ERPI - Participação dos utentes                           |       | 311 388,00 €                       | 234 940,00 €                                 | 26 104,44 €                                    | 78 313,33 €                           | 313 253,33 €                      | a)  | 316 834,80 €        | 26 402,90 €            |
| SAD - Participação dos utentes                            |       | 38 616,00 €                        | 19 774,40 €                                  | 2 197,16 €                                     | 6 591,47 €                            | 26 365,87 €                       | a)  | 36 684,00 €         | 3 057,00 €             |
| Centro de Dia - Participação dos utentes                  |       | 48 672,00 €                        | 31 790,00 €                                  | 3 532,22 €                                     | 10 596,67 €                           | 42 386,67 €                       | a)  | 53 760,00 €         | 4 480,00 €             |
| CATL - Participação dos utentes                           |       | 4 320,00 €                         | 2 865,00 €                                   | 318,33 €                                       | 955,00 €                              | 3 820,00 €                        | a)  | 4 320,00 €          | 360,00 €               |
| CATL - Almoços não lectivos                               |       | 900,00 €                           | 310,00 €                                     | 34,44 €  | 103,33 €                              | 413,33 €                          |   | 500,00 €            | 41,67 €                |
| Formação  |       |                                    |  |  |                                       |                                   |   |                     |                        |
| Outras:   |       | 40 507,00 €                        | 26 195,50 €                                  | 2 910,61 €                                     | 8 731,83 €                            | 34 927,33 €                       |   | 38 068,00 €         | 3 172,33 €             |
| Deslocações   |       | 4 521,00 €                         | 2 415,00 €                                   | 268,33 €                                       | 805,00 €                              | 3 220,00 €                        |   | 3 220,00 €          | 268,33 €               |
| Reembolso por dispensa de bens                            |       | 16 844,00 €                        | 11 098,50 €                                  | 1 233,17 €                                     | 3 699,50 €                            | 14 798,00 €                       | media ponderada em função do nº utentes                 | 14 798,00 €         | 1 233,17 €             |
| Vendas café   |       | 1 145,00 €                         | 251,50 €                                     | 27,94 €  | 83,83 €                               | 335,33 €                          |   | 335,00 €            | 27,92 €                |
| Outras prestações serviços                                |       | 7 997,00 €                         | 5 034,50 €                                   | 559,39 €                                       | 1 678,17 €                            | 6 712,67 €                        |   | 6 715,00 €          | 559,58 €               |
| Bazar / Eventos   |       | 10 000,00 €                        | 7 396,00 €                                   | 821,78 €                                       | 2 465,33 €                            | 9 861,33 €                        |   | 13 000,00 €         | 1 083,33 €             |
|   |       |                                    |  |  |                                       |                                   |   |                     |                        |
| Subsídios, doações e legados à exploração                 |       | 151 483,87 €                       | 119 682,05 €                                 | 13 298,01 €                                    | 39 391,34 €                           | 159 073,39 €                      |   | 155 348,32 €        | 12 945,69 €            |
| ISS, IP - Centros Distritais                              |       | 149 668,87 €                       | 117 233,89 €                                 | 13 025,99 €                                    | 39 077,96 €                           | 156 311,85 €                      | a)  | 154 093,32 €        | 12 841,11 €            |
| Lar   |       | 94 231,68 €                        | 76 080,14 €                                  | 8 453,35 €                                     | 25 360,05 €                           | 101 440,19 €                      | a)  | 100 928,04 €        | 8 410,67 €             |
| Apoio domiciliário  |       | 10 588,00 €                        | 24 266,70 €                                  | 2 696,30 €                                     | 8 088,90 €                            | 32 355,60 €                       | a)  | 32 355,60 €         | 2 696,30 €             |
| Centro de dia   |       | 13 285,20 €                        | 10 539,90 €                                  | 1 171,10 €                                     | 3 513,30 €                            | 14 053,20 €                       | a)  | 14 053,20 €         | 1 171,10 €             |
| CATL  |       | 6 255,36 €                         | 4 839,12 €                                   | 537,68 €                                       |                                       | 4 839,12 €                        |   | 6 756,48 €          | 563,04 €               |
| IEFP  |       | 5 308,63 €                         | 1 508,03 €                                   | 167,56 €                                       |                                       | 1 508,03 €                        |   |                     |                        |
| Subsídios diversos (Banco alimentar)+ PCAAC               |       | 1 815,00 €                         | 940,13 €                                     | 104,46 €                                       | 313,38 €                              | 1 253,51 €                        | media ponderada em função do nº utentes                 | 1 255,00 €          | 104,58 €               |
|   |       |                                    |  |  |                                       |                                   |   |                     |                        |
| Outros rendimentos e ganhos                               |       | 38 383,00 €                        | 16 945,53 €                                  | 1 882,84 €                                     | 1 278,24 €                            | 18 223,77 €                       |   | 38 840,00 €         | 3 236,67 €             |
| Quotizações   |       | 10 000,00 €                        | 1 252,00 €                                   | 139,11 €                                       | 417,33 €                              | 1 669,33 €                        |   | 10 000,00 €         | 833,33 €               |
| Donativos - correntes                                     |       | 10 000,00 €                        | 150,00 €                                     | 16,67 €  | 50,00 €                               | 200,00 €                          |   | 10 000,00 €         | 833,33 €               |
| Participação Repsol                                       |       | 3 000,00 €                         |  |  |                                       |                                   |   | 3 000,00 €          | 250,00 €               |
| Outros  |       | 200,00 €                           | 1 204,35 €                                   | 133,82 €                                       | 401,45 €                              | 1 605,80 €                        |   | 200,00 €            | 16,67 €                |
| Consignação IRS 0,5%                                      |       | 14 000,00 €                        | 13 110,82 €                                  | 1 456,76 €                                     |                                       | 13 110,82 €                       | media ponderada em função do nº utentes e trabalhadores | 14 000,00 €         | 1 166,67 €             |
| Juros   |       |                                    |  |  |                                       |                                   |   |                     |                        |
| Reembolso iva generos alimenticios                        |       | 1 183,00 €                         | 1 228,36 €                                   | 136,48 €                                       | 409,45 €                              | 1 637,81 €                        |   | 1 640,00 €          | 136,67 €               |
|   |       |                                    |  |  |                                       |                                   |   |                     |                        |
| <b>Total dos Rendimentos</b>                              |       | <b>634 269,87 €</b>                | <b>452 502,48 €</b>                          | <b>50 278,05 €</b>                             | <b>145 961,21 €</b>                   | <b>598 463,69 €</b>               |   | <b>644 355,12 €</b> | <b>53 696,26 €</b>     |
| <b>GASTOS</b>   |       |                                    |  |  |                                       |                                   |   |                     |                        |
| Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas |       | 46 129,00 €                        | 38 073,22 €                                  | 4 230,36 €                                     | 12 691,07 €                           | 50 764,29 €                       |   | 50 790,00 €         | 4 232,50 €             |
| Matérias primas para consumo:                             |       | 46 129,00 €                        | 38 073,22 €                                  | 4 230,36 €                                     | 12 691,07 €                           | 50 764,29 €                       |   | 50 790,00 €         | 4 232,50 €             |
| Generos Alimentares                                       |       | 39 629,00 €                        | 33 517,13 €                                  | 3 724,13 €                                     | 11 172,38 €                           | 44 689,51 €                       | media ponderada em função do nº utentes e trabalhadores | 44 690,00 €         | 3 724,11 €             |
| Detergentes Solventes e produtos limpeza                  |       | 6 500,00 €                         | 4 556,09 €                                   | 506,23 €                                       | 1 518,70 €                            | 6 074,79 €                        |   | 6 100,00 €          | 508,33 €               |
| Pensos / cuecas / Babetes - consumíveis                   |       |                                    |  |  |                                       |                                   |   |                     |                        |
| Aquisição:  |       | 10 270,00 €                        | 6 810,20 €                                   | 756,69 €                                       | 2 270,07 €                            | 9 080,27 €                        |   | 10 270,00 €         | 855,83 €               |
| Fraldas   |       | 10 270,00 €                        | 6 810,20 €                                   | 756,69 €                                       | 2 270,07 €                            | 9 080,27 €                        | a)  | 10 270,00 €         | 855,83 €               |
|   |       |                                    |  |  |                                       |                                   |   |                     |                        |
| Fornecimentos e serviços externos                         |       | 73 158,00 €                        | 54 346,04 €                                  | 6 038,45 €                                     | 18 115,35 €                           | 72 461,39 €                       | a)  | 70 612,00 €         | 5 884,33 €             |
| Gastos com o pessoal                                      |       | 348 615,00 €                       | 248 178,57 €                                 | 27 575,40 €                                    | 82 726,19 €                           | 330 904,76 €                      | a)  | 349 625,00 €        | 29 135,42 €            |
| Outros gastos e perdas                                    |       | 1 368,00 €                         | 52,05 €                                      | 5,78 €   | 17,35 €                               | 69,40 €                           |   | 70,00 €             | 5,83 €                 |
| Juros e gastos similares suportados                       |       | 10,00 €                            |  |  |                                       |                                   |   |                     |                        |
| Juros suportados empréstimo bancário MG                   |       | 1 720,00 €                         | 1 126,85 €                                   | 125,21 €                                       | 375,62 €                              | 1 502,47 €                        |   | 1 388,00 €          | 115,67 €               |
| Juros suportados empréstimo bancário CA                   |       | 16 092,00 €                        | 10 188,16 €                                  | 1 132,02 €                                     | 3 396,05 €                            | 13 584,21 €                       |   | 12 062,00 €         | 1 005,17 €             |
| Juros suportados pelo Incumprimento reembolso FRSS        |       |                                    |  |  |                                       |                                   |   |                     |                        |
| <b>Total dos Gastos</b>                                   |       | <b>497 362,00 €</b>                | <b>358 775,09 €</b>                          | <b>39 863,90 €</b>                             | <b>119 591,70 €</b>                   | <b>478 366,79 €</b>               |   | <b>494 817,00 €</b> | <b>41 234,75 €</b>     |
| Rendimentos de subsídios de investimentos                 |       | 25 538,08 €                        |  |  |                                       |                                   |   | 13 069,33 €         | 1 089,11 €             |
| Gastos de depreciações e amortizações                     |       | 90 310,82 €                        |  |  |                                       |                                   |   | 51 588,39 €         | 4 299,03 €             |
| <b>Resultado líquido do período</b>                       |       | <b>72 135,13 €</b>                 | <b>93 727,39 €</b>                           | <b>10 414,15 €</b>                             | <b>26 369,51 €</b>                    | <b>120 096,90 €</b>               |   | <b>111 019,06 €</b> | <b>9 251,59 €</b>      |

*Handwritten signatures and initials:*  
 Reis  
 Lopes  
 J  
 Malpica

| <b>Redução do endividamento em 2020:</b>            |                     |
|---|---------------------|
| <b>Financiamentos contratados:</b>                  |                     |
| <b>1. Montepio Geral</b>                            |                     |
| Valor em dívida em 1/1/2020                         | 52 202,47 €         |
| <b>Valor a amortizar em 2020</b>                    | <b>14 183,28 €</b>  |
| Valor em dívida em 31/12/2020                       | 38 019,19 €         |
| <b>2. FRSS</b>                                      |                     |
| Valor em dívida em 1/1/2020                         | 252 000,00 €        |
| <b>Valor a amortizar em 2020</b>                    | <b>84 000,00 €</b>  |
| Valor em dívida em 31/12/2020                       | 168 000,00 €        |
| <b>3. Caixa Agrícola</b>                            |                     |
| Valor em dívida em 1/1/2020                         | 423 005,51 €        |
| <b>Valor a amortizar em 2020</b>                    | <b>45 875,28 €</b>  |
| Valor em dívida em 31/12/2020                       | 377 130,23 €        |
| <b>Total das amortizações de financiamento 2020</b> | <b>144 058,56 €</b> |

**OBRA SOCIAL DE TORRE DE VILELA**

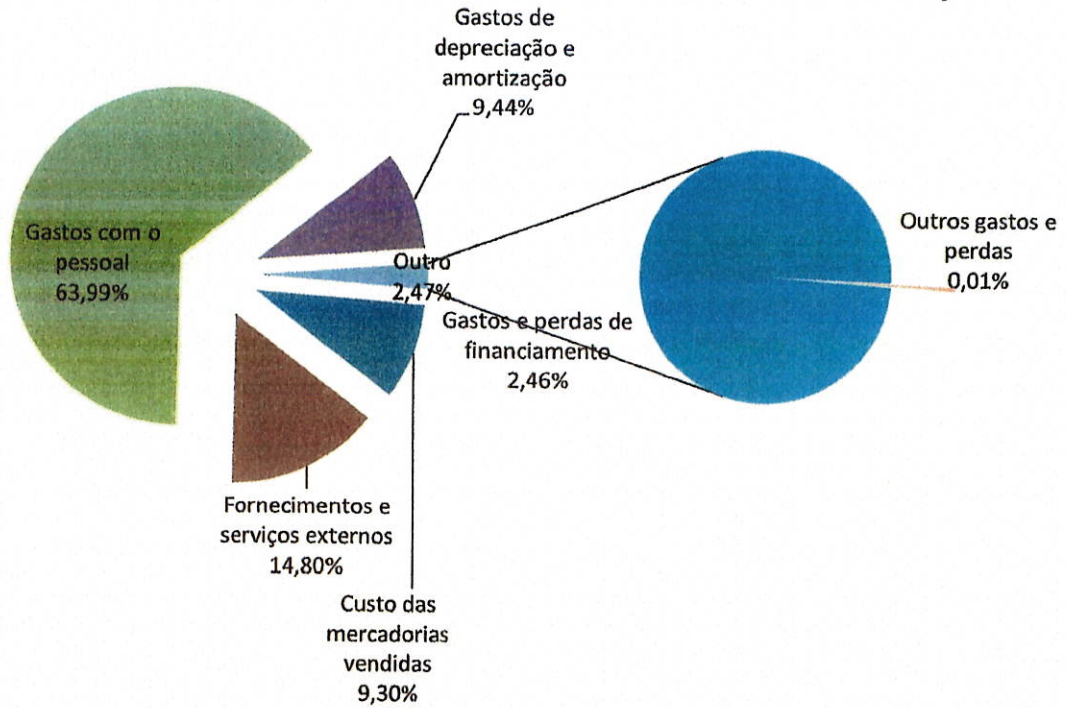
**Orçamento - 2020**

(valores em euros)

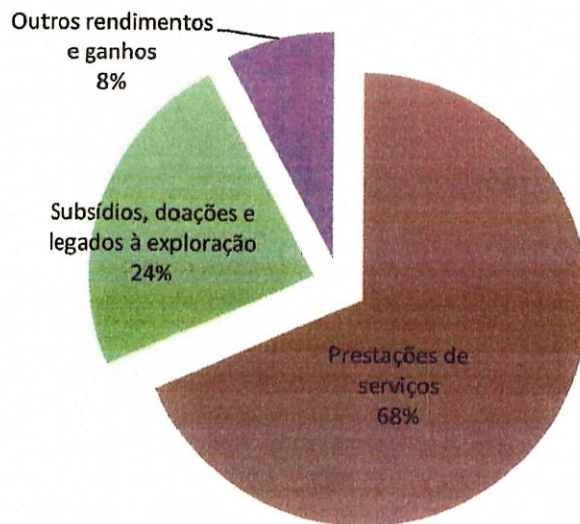
| DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADOS PREVISIONAIS     |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|
| Descrição                                    | GASTOS            | RENDIMENTOS       |
| 61 Custo das mercadorias vendidas            | 50 790,00         |                   |
| 62 Fornecimentos e serviços externos         | 80 882,00         |                   |
| 63 Gastos com o pessoal                      | 349 625,00        |                   |
| 64 Gastos de depreciação e amortização       | 51 588,39         |                   |
| 65 Perdas por imparidade                     |                   |                   |
| 66 Perdas por reduções de justo valor        |                   |                   |
| 67 Provisões do exercício                    |                   |                   |
| 68 Outros gastos e perdas                    | 70,00             |                   |
| 69 Gastos e perdas de financiamento          | 13 450,00         |                   |
| 71 Vendas                                    |                   | 0,00              |
| 72 Prestações de serviços                    |                   | 450 166,80        |
| 73 Variações nos inventários da produção     |                   |                   |
| 74 Trabalhos para a própria entidade         |                   |                   |
| 75 Subsídios, doações e legados à exploração |                   | 155 348,32        |
| 76 Reversões                                 |                   |                   |
| 77 Ganhos por aumentos de justo valor        |                   |                   |
| 78 Outros rendimentos e ganhos               |                   | 51 909,33         |
| 79 Juros, dividendos e outros rendimentos    |                   |                   |
| <b>Totais</b>                                | <b>546 405,39</b> | <b>657 424,45</b> |
| <b>RESULTADO</b>                             |                   | <b>111 019,06</b> |

*Handwritten notes:*  
UT  
Teresita  
Wesley  
S

**Gráfico III - Orçamento de Gastos**



**Gráfico IV - Orçamento de Rendimentos**





ORÇAMENTO CORRENTE de INVESTIMENTOS e DESINVESTIMENTOS para o ANO de 2020

CONTA EXPLORAÇÃO PREVISIONAL PARA 2020

| Conta   | Descrição  | TOTAL 2020   | Conta     | Descrição  | TOTAL 2020   |
|---------|--|--------------|-----------|--|--------------|
| 31      | COMPRAS  | 50 790,00 €  | 71        | VENDAS   |              |
| 3121121 | GÊNEROS ALIMENTARES                                | 44 690,00 €  | 72        | PRESTACOES DE SERVICOS                             | 450 166,80 € |
| 3121123 | DETERGENTES, SOLVENTES E PRODUTOS LIMPEZA          | 6 100,00 €   | 721       | ACTIVIDADE PRINCIPAL                               | 450 166,80 € |
| 62      | FORNECIMENTOS E SERVICOS EXTERNOS                  | 80 882,00 €  | 7211      | ERPI - COMPARTICIPAÇÃO DOS UTENTES                 | 316 834,80 € |
| 621     | SUBCONTRATOS                                       | 0,00 €       | 7212      | APOIO DOMICILIARIO - COMPARTICIPAÇÃO DOS UTENTES   | 36 684,00 €  |
| 622     | SERVICOS ESPECIALIZADOS                            | 29 067,00 €  | 7213      | CENTRO DE DIA - COMPARTICIPAÇÃO DOS UTENTES        | 53 760,00 €  |
| 6221    | TRABALHOS ESPECIALIZADOS                           | 1 170,00 €   | 7214      | CATL - COMPARTICIPAÇÃO DOS UTENTES                 | 4 320,00 €   |
| 6222    | PUBLICIDADE E PROPAGANDA                           | 230,00 €     |           | CATL - ALMOÇOS NÃO LETIVOS                         | 500,00 €     |
| 6223    | VIGILÂNCIA E SEGURANCA                             |              | 7216/7247 | OUTRAS   | 38 068,00 €  |
| 6224    | HONORÁRIOS   | 24 117,00 €  | 73        | VARIAÇÕES NOS INVENTÁRIOS DE PRODUÇÃO              | 0,00 €       |
| 6224141 | ENFERMEIROS  | 12 000,00 €  | 74        | TRABALHOS PARA A PRÓPRIA ENTIDADE                  | 0,00 €       |
| 6224142 | MÉDICO   | 6 000,00 €   | 75        | SUBSIDIOS A EXPLORACAO                             | 155 348,32 € |
| 6224143 | OUTROS   | 6 117,00 €   | 751       | DO ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS                  | 154 093,32 € |
| 6225    | COMISSÕES  |              | 75111     | IEFP - CENTRO DE EMPREGO                           |              |
| 6226    | CONSERVACAO E REPARACAO                            | 3 000,00 €   | 7512      | CENTRO REGIONAL DA SEGURANCA SOCIAL                | 154 093,32 € |
| 6227    | SERVIÇOS BANCÁRIOS                                 | 550,00 €     | 75121     | CENTRO REGIONAL DA SEGURANCA SOCIAL - UTENTES+VAGA | 154 093,32 € |
| 623     | MATERIAIS  | 2 250,00 €   | 75205     | BANCO ALIMENTAR CONTRA A FOME                      | 1 255,00 €   |
| 6231    | FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS DE DESGASTE RÁPIDO        | 2 000,00 €   | 752       | DE OUTRAS ENTIDADES                                | 0,00 €       |
| 6232    | LIVROS E DOCUMENTAÇÃO TÉCNICA                      |              | 76        | REVERSÕES  | 0,00 €       |
| 6233    | MATERIAL DE ESCRITÓRIO                             | 950,00 €     | 77        | GANHOS POR AUMENTO DE JUSTO VALOR                  | 0,00 €       |
| 6234    | ARTIGOS PARA OFERTA                                |              | 78        | OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS                        | 51 909,33 €  |
| 6238    | OUTROS   |              | 781       | RENDIMENTOS SUPLEMENTARES                          | 0,00 €       |
| 624     | ENERGIA E ELÉTRICIDADE                             | 27 650,00 €  | 7816      | OUTROS RENDIMENTOS SUPLEMENTARES                   | 0,00 €       |
| 6241    | ELECTRICIDADE                                      | 8 750,00 €   | 78162     | RENDAS   | 0,00 €       |
| 6242    | COMBUSTÍVEIS                                       | 15 100,00 €  | 782       | DESCONTOS DE PRONTO PAGAMENTO OBTIDOS              | 0,00 €       |
| 6242144 | GASOLINA   |              | 782       | RENDIMENTOS E GANHOS EM INV.NÃO FINANCEIROS        | 0,00 €       |
| 6243    | ÁGUA   | 3 800,00 €   | 782       | OUTROS   | 51 909,33 €  |
| 6248    | OUTROS   |              | 788       | OUTROS NÃO ESPECIFICADOS                           | 51 909,33 €  |
| 625     | DESLOCAÇÕES E ESTADAS                              |              | 7881      | CORRECÇÕES EXERCICIOS ANTERIORES                   | 0,00 €       |
| 6251    | DESLOCAÇÕES E ESTADAS                              |              | 7888      | OUTROS NÃO ESPECIFICADOS                           | 51 909,33 €  |
| 6252    | TRANSPORTES DE PESSOAL                             |              | 78881.1   | QUOTIZAÇÕES  | 10 000,00 €  |
| 6253    | TRANSPORTES DE MERCADORIAS                         |              | 78881.2   | JÓIAS  | 0,00 €       |
| 6258    | OUTROS   | 16,00 €      | 78885     | DONATIVOS  | 10 000,00 €  |
| 626     | SERVICOS DIVERSOS                                  | 21 215,00 €  | 78886     | OUTROS   | 18 840,00 €  |
| 6261    | RENDAS E ALUGUERES                                 | 757,00 €     | 7883      | IMPUTAÇÃO SUBSIDIOS DE INVESTIMENTO                | 13 069,33 €  |
| 6262    | COMUNICAÇÃO  | 1 795,00 €   | 79        | JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS RENDIMENTOS SIMILARES   | 0,00 €       |
| 6263    | SEGUROS  | 2 035,00 €   | 791       | JUROS OBTIDOS                                      |              |
| 6264    | ROYALTIES  |              |           |  |              |
| 6265    | CONTENCIOSO E NOTARIADO                            |              |           |  |              |
| 6266    | DESPESAS DE REPRESENTAÇÃO                          |              |           |  |              |
| 6267    | LIMPEZA, HIGIENE E CONFORTO                        | 16 411,00 €  |           |  |              |
| 6268    | OUTROS SERVIÇOS                                    | 217,00 €     |           |  |              |
| 63      | GASTOS COM O PESSOAL                               | 349 625,00 € |           |  |              |
| 632     | REMUNERAÇÕES DO PESSOAL                            | 286 930,20 € |           |  |              |
| 6321    | VENCIMENTOS  | 216 314,56 € |           |  |              |
| 6322    | SUBSÍDIO DE FÉRIAS E SUBSÍDIO DE NATAL             | 36 052,44 €  |           |  |              |
| 6323    | DIUTURNIADES                                       | 12 348,00 €  |           |  |              |
| 6324    | SUBSIDIO NOCTURNO / ISENÇÃO DE HORÁRIO             | 22 215,20 €  |           |  |              |
| 6325    |  |              |           |  |              |
| 635     | ENCARGOS SOBRE REMUNERAÇÕES                        | 57 501,36 €  |           |  |              |
| 636     | SEGUROS ACIDENTES TRABALHO E DOENÇAS PROFISSIONAIS | 5 193,44 €   |           |  |              |
| 637     | GASTOS DE ACÇÃO SOCIAL                             |              |           |  |              |
| 638     | OUTROS GASTOS COM O PESSOAL                        |              |           |  |              |
| 64      | GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO                | 51 588,39 €  |           |  |              |
| 641     | PROPRIEDADES DE INVESTIMENTO                       | 0,00 €       |           |  |              |
| 642     | ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS                            | 51 506,40 €  |           |  |              |
| 6422    | EDIFÍCIOS E OUTRAS CONSTRUÇÕES                     | 26 592,85 €  |           |  |              |
| 6423    | EQUIPAMENTO BÁSICO                                 | 10 017,09 €  |           |  |              |
| 6424    | EQUIPAMENTO DE TRANSPORTE                          | 8 168,74 €   |           |  |              |
| 6425    | EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO                         | 198,05 €     |           |  |              |
| 6427    | OUTROS ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS                     | 6 529,67 €   |           |  |              |
| 643     | ACTIVOS INTANGÍVEIS                                | 81,99 €      |           |  |              |
| 65      | PERDAS POR IMPARIDADE                              | 0,00 €       |           |  |              |
| 66      | PERDAS POR REDUÇÕES DE JUSTO VALOR                 | 0,00 €       |           |  |              |
| 67      | PROVISÕES DO PERÍODO                               | 0,00 €       |           |  |              |
| 68      | OUTROS GASTOS E PERDAS                             | 70,00 €      |           |  |              |
| 681     | IMPOSTOS   |              |           |  |              |
| 682     | DESCONTO DE PRONTO PAGAMENTO CONCEDIDOS            |              |           |  |              |
| 688     | OUTROS   | 70,00 €      |           |  |              |
| 69      | GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO                   | 13 450,00 €  |           |  |              |
| 691     | JUROS SUPORTADOS                                   | 13 450,00 €  |           |  |              |

TOTAL DOS GASTOS 546 405,39 €

TOTAL DOS RENDIMENTOS 657 424,45 €

\* Gastos com expressão meramente económica, sem dispêndio no exercício de meios financeiros.

RESULTADOS LÍQUIDO DO PERÍODO 111 019,06 €

Servem para repor recursos com vista à aquisição futura de ativos fixos tangíveis.

\*\* Tratam-se de subsídios atribuídos em anos passados para aquisição de ativos fixos tangíveis que são reconhecidos como rendimento em função das depreciações. Sem reflexo nos meios financeiros.

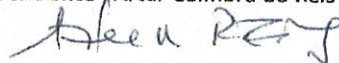
### 3. conclusão:

Na elaboração do orçamento para o ano de 2020, a direção teve o cuidado e a prudência suficiente para que os princípios elementares subjacentes a uma boa e correta execução orçamental sejam a trave mestra da gestão a adotar quanto aquele vindouro ano. Não obstante tal quadro, a direção encontrará certamente soluções que permitam prosseguir com firmeza, rigor e dedicação os objetivos traçados. Quanto à aplicação dos recursos que sejam obtidos, serão prosseguidos os métodos já aplicados e que tão bons resultados têm dado. Esse vai ser o lema permanente na gestão dos meios que tivermos que aplicar. Cumpriremos com total dedicação, empenho e grande estímulo os objetivos a que nos propusemos e disso daremos e prestaremos contas no seu devido tempo.

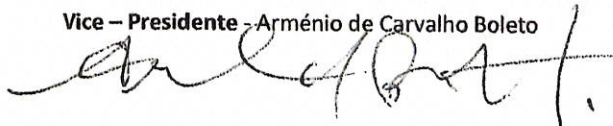
Torre de Vilela, 15 de novembro de 2019

A direção

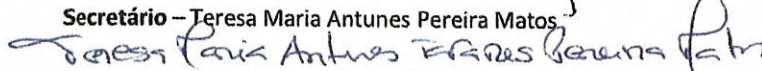
**Presidente** - Artur Coimbra do Reis



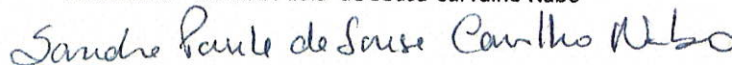
**Vice - Presidente** - Arménio de Carvalho Boleto



**Secretário** - Teresa Maria Antunes Pereira Matos



**Tesoureiro** - Sandra Paula de Sousa Carvalho Nabo



**Vogal** - Maria Natália da Fonseca Lopes

Aprovado em reunião da direção de 15-11-2019, ata N.º L10 - 148 - 2016-2019