

Orçamento 2010



CÓPIA

ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS

(EM EUROS)

	Autofinanciamento	Subsídios		Outros Financiamentos	TOTAL
		PIDDAC	Outros		
INVESTIMENTOS PREVISTOS:					
IMOBILIZAÇÕES INCORPÓREAS					
Despesas de instalação					
Imobilizações em Curso					
Adiant. c/ Imob. Incorporáveis			4.000		
IMOBILIZAÇÕES CORPÓREAS					
Terenos e Recursos Naturais	93				93
Edifícios e Outras Construções	10.667				14.667
Equipamento Básico					
Equipamento de Transporte					
Ferramentas e Utensílios					
Equipamento Administrativo					
Taras e Vasilhame					
Animais Prod., T. e Reprodução					
Outras Imobilizações Corpóreas	5.536				5.536
Imobilizações em Curso					
Adiant. c/ Imob. Corpóreas					
INVESTIMENTOS FINANCEIROS					
Participações de Capital					
Obrigações e Títulos Participação					
Empréstimos de Financiamento					
Investimentos em Imóveis					
Outras Aplicações Financeiras					
Imobilizações em Curso					
Adiant. c/ Invest. Financeiros					
TOTAL ::::	18.733		4.000		22.733

Autofinanciamento = Receita Líquida - Resultados Transitados
 Outros Financiamentos = Empréstimos a Médio e Longo Prazo / Financiamentos de Apoio/Outros Investimentos/Outros Investimentos/Doações + Desinvestimentos

ORÇAMENTO DE DESINVESTIMENTOS

(EM EUROS)

	VALORES
DESINVESTIMENTOS:	
Diminuição de Investimentos Financeiros a Médio e Longo Prazo	
Diminuição de Imobilizações	

O. B. S.:

**CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL
E ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS
E DESINVESTIMENTOS**

ENTREGUE NO
CENTRO D. S. S. S.
VIANA DO CASTELO

ANO DE 2009
1º ORÇAMENTO []
REVISTO Nº [X]

Nome: GABINETE SOCIAL DE ATENDIMENTO A FAMILIA

Morada: RUA DA BANDEIRA, 342
4900 VIANA DO CASTELO

EQUIPAMENTOS ABRANGIDOS	Nº UTENTES	ÁREA	VALÊNCIA
Unidade de Apoio na Toxicodpendência	25	Toxicod.	UAT
Comunidade de Inserção	30	Fam. e Com.	Comunidade
Casa Abrigo	15	Viol. Dom.	Casa Abrigo
CAPS - HIV	20	HIV-Sida	CAPS
Centro Acolhimento Familiar e Aconselhamento Parental	50 Famílias	Crian. Risco	CAFAP
Centro de Atendimento a Vítimas	-	Viol. Dom.	Centro Atend.
Protocolo - RSI	100	RSI	RSI

ESPAÇO RESERVADO AO CENTRO DISTRITAL DE SOLIDARIEDADE E SEG. SOCIAL DE VIANA DO CASTELO
PARECER:

Em ___/___/___

DESPACHO:

Em ___/___/___

APROVADO PELA DIRECÇÃO

VIANA DO CASTELO, 17/11/2009

Assinaturas:

Assinatura do Presidente

APROVADO EM ASSEMBLEIA GERAL

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL

(EM EUROS)

CUSTOS E PERDAS		VALORES		PROVEITOS E GANHOS		VALORES	
Código da Conta				Código da Conta			
61	CUSTO DAS MERC. VENDIDAS E MAT. CONSUMIDAS	1	67.003	71	VENDAS	1	9.122
61611	Géneros Alimentares	2	7.325	72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	2	30.770
6161611	Outros			721	Matrículas e Mensalidades de Utentes		
			74.328	722/8	Outras		
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	3	25.494	75	TRABALHOS PARA A PRÓPRIA INSTITUIÇÃO	3	21.218
6211	Exploração de Refeitórios	4	4.743	758	Para Autoconsumos		
62211/4	Electricidade, Combustíveis, Água e Outros Fluidos			751/5	Para Outros		
62217	Material de Escritório	5	267.763				
62237	Reparação, Cons. e Adap. Equip. e Edifícios Alugados	6	616.878				
(*)	Outros Fornecimentos e Serviços Externos	7	41.698				
64	CUSTOS COM O PESSOAL	8	1.135				
6411	Remunerações Certas	9	102.562	73	PROVEITOS SUPLEMENTARES	4	68
6412	Remunerações Adicionais	10	3.983				
643	Formação Profissional	11	31.399				
645	Encargos sobre Remunerações	12	797.655	74	COMPARTICIPAÇÕES E SUBSÍDIOS À EXPLORAÇÃO	5	683.646
646	Seguros de Acidentes no Trabalho e D. Profissionais			741	Do Sector Público Administrativo		
647/8	Outros Custos com o Pessoal			7411	Centro Distrital de Solidariedade e Segurança Social	6	379.343
66	AMORTIZAÇÕES			7414/8	Outros		
67	PROVISÕES			742/8	De Outros Sectores		1.062.989
63	IMPOSTOS	13	1.859				
65	BENEFÍCIOS PROC. E OUTROS CUSTOS OPERACIONAIS			76	OUTROS PROVEITOS OPERACIONAIS		
651	Benefícios Processados						
652	Outros Custos Operacionais	14	6.622				
68	CUSTOS E PERDAS FINANCEIROS	15	1.204.816				
			3.943				
69	CUSTOS E PERDAS EXTRAORDINÁRIOS						
690	Acções de Formação Financiadas pelo F. S. E.						
691	Donativos						
694	Perdas em Imobilizações						
691/3+	Outros	16	2.206				
+695/8							
	RESULTADO LÍQUIDO PREVISIONAL : (E)		1.210.965				
			35.838				

(*) 62 - (6211 + 62211/4 + 62217 + 62237)

RESUMO:

Resultados Operacionais: (B) - (A) = - 80.649
 Resultados Financeiros: (D - B) - (C - A) = - 3.926
 Resultados Correntes: (D) - (C) = - 84.575
 Resultado Líquido Previsional: (F - E) = 35.838

11
JLTSO's

MEMÓRIA DESCRITIVA E JUSTIFICATIVA

(Anexo à 1ª Revisão Orçamental para 2009)

Em relação ao Orçamento Ordinário apresentado para o exercício de 2009, e em face das mais diversas situações, há necessidade de proceder a regularizações nas importâncias (em euros) das rubricas a seguir indicadas:

ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS:

Designação	Anterior	Para Mais	Para Menos	Rectificado
IMOBILIZAÇÕES CORPÓREAS				
Equipamento Básico		93,00 €		93,00 €
Ferramentas e Utensílios		14.667,00 €		14.667,00 €
Equipamento Administrativo	4.700,00 €	836,00 €		5.536,00 €
Outras Imobilizações Corpóreas	300,00 €	2.137,00 €		2.437,00 €
Totais:	5.000,00 €	17.733,00 €	0,00 €	22.733,00 €

ORÇAMENTO DE CUSTOS E PERDAS:

Designação	Anterior	Para Mais	Para Menos	Rectificado
Géneros Alimentares	62.200,00 €	4.803,00 €		67.003,00 €
Outros	7.000,00 €	325,00 €		7.325,00 €
Electricidade, Comb., Água e O. Fluidos	35.000,00 €		9.506,00 €	25.494,00 €
Material de Escritório	5.600,00 €		857,00 €	4.743,00 €
Outros Fornec. e Serviços Externos	271.000,00 €		3.237,00 €	267.763,00 €
Remunerações Certas	595.965,00 €	20.913,00 €		616.878,00 €
Remunerações Adicionais	48.300,00 €		6.602,00 €	41.698,00 €
Formação Profissional	2.500,00 €		1.365,00 €	1.135,00 €
Encargos s/ Remunerações	116.782,00 €		4.220,00 €	102.562,00 €
Seguros c/ Acidentes Trabalho	5.940,00 €		1.957,00 €	3.983,00 €
Outros Custos c/ Pessoal	7.500,00 €	23.899,00 €		31.399,00 €
Amortizações	21.000,00 €	5.352,00 €		26.352,00 €
Impostos	1.500,00 €	359,00 €		1.859,00 €
Outros Custos Operacionais	5.500,00 €	1.122,00 €		6.622,00 €
Custos e Perdas Financeiros	10.200,00 €		6.257,00 €	3.943,00 €
Outros Custos e Perdas Extraordinários	2.150,00 €	56,00 €		2.206,00 €
Totais:	1.198.137,00 €	56.829,00 €	44.001,00 €	1.210.965,00 €

ORÇAMENTO DE PROVEITOS E GANHOS:

Designação	Anterior	Para Mais	Para Menos	Rectificado
Vendas	9.700,00 €		578,00 €	9.122,00 €
Outras Prestações de Serviços	34.300,00 €		3.530,00 €	30.770,00 €
Trabalhos P/ própria Instituição para Autoconsumos	25.000,00 €		3.782,00 €	21.218,00 €
Proveitos Suplementares		68,00 €		68,00 €
Comp. Exploração - CDSS	677.540,00 €	6.106,00 €		683.646,00 €
Comp. Exploração - Outros	401.022,00 €		21.679,00 €	379.343,00 €
Proveitos e Ganhos Financeiros		17,00 €		17,00 €
Outros Proveitos e ganhos Extraordinários	34.000,00 €	88.619,00 €		122.619,00 €
Totais:	1.181.562,00 €	94.810,00 €	29.569,00 €	1.246.803,00 €

CÓPIA

ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS

(EM EUROS)

INVESTIMENTOS PREVISTOS:	Autofinanciamento	Subsídios		Outros Financiamentos	TOTAL
		PIDDAC	Outros		
IMOBILIZAÇÕES INCORPÓREAS Despesas de instalação Imobilizações em Curso Adiant. c/ Imob. Incorporáveis	1.500				1.500
IMOBILIZAÇÕES CORPÓREAS Terrenos e Recursos Naturais Edifícios e Outras Construções Equipamento Básico Equipamento de Transporte Ferramentas e Utensílios Equipamento Administrativo Taras e Vasilhame Animais Prod., T. e Reprodução Outras Imobilizações Corpóreas Imobilizações em Curso Adiant. c/ Imob. Corpóreas	750				750
TOTAL	2.250				2.250

AUTOFINANCIAMENTO = RESULTADO LÍQUIDO - RESULTADOS TRANSFERIDOS

OUTROS FINANCIAMENTOS = EMPRESTIMOS A MÉDIO E LONGO PRAZO, FINANCIAMENTOS DE ASSOCIAÇÕES, OUTROS EMPRESTIMOS, OUTROS CREDÍTIOS, DOAÇÕES, DOAÇÕES DE BENS

ORÇAMENTO DE DESINVESTIMENTOS

(EM EUROS)

DESINVESTIMENTOS:	VALORES
Diminuição de Investimentos Financeiros a Médio e Longo Prazo	
Diminuição de Imobilizações	

O. B. S.:

ENTREGUE NO CENTRO D. S. S. S. VIANA DO CASTELO

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL E ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS E DESINVESTIMENTOS

ANO DE 2010 1º ORÇAMENTO [X] REVISTO Nº []

Nome: GABINETE SOCIAL DE ATENDIMENTO A FAMÍLIA

Morada: RUA DA BANDEIRA, 342 4900 VIANA DO CASTELO

EQUIPAMENTOS ABRANGIDOS	Nº UTENTES	ÁREA	VALÊNCIA
Gabinete de Atendimento à Família	25	Toxicodep. Família e Com.	UAT
Unidade de Apoio na Toxicodependência	30	V. Dom.	Com. Inserção Casa Abrigo
Comunidade de Inserção	15	HIV-Sida	CAPS
Casa Abrigo	20	Crian. Risco	CAFAP
CAPS - H.I.V.	50 Famílias	Grupos de Risc	Centro Atend. RSI
Centro de Acolh. Familiar e Aconselhamento Parental	-	RSI	
Protocolo - Núcleo de Atendimento	100		
Protocolo - RSI			

ESPAÇO RESERVADO AO CENTRO DISTRITAL DE SOLIDARIEDADE E SEG. SOCIAL DE VIANA DO CASTELO PARECER:

Em ___/___/___

Em ___/___/___

APROVADO PELA DIRECÇÃO

APROVADO EM ASSEMBLEIA GERAL

VIANA DO CASTELO, 17/11/2009

Assinaturas:

Assinatura do Presidente

Handwritten signature and stamp

(EM EUROS)

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL

Código da Conta	PROVEITOS E GANHOS	VALORES
71	VENDAS	1.000
72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	
721	Matrículas e Mensalidades de Utentes	31.050
722/8	Outras	31.050
75	TRABALHOS PARA A PRÓPRIA INSTITUIÇÃO	
758	Para Autoconsumos	25.000
751/5	Para Outros	25.000
73	PROVEITOS SUPLEMENTARES	
74	COMPARTICIPAÇÕES E SUBSÍDIOS À EXPLORAÇÃO	
741	Do Sector Público Administrativo	682.141
7411	Centro Distrital de Solidariedade e Segurança Social	292.390
7414/8	Outros	
742/8	De Outros Sectores	974.531
76	OUTROS PROVEITOS OPERACIONAIS	
	(B)	1.031.581
78	PROVEITOS E GANHOS FINANCEIROS	
	(D)	1.031.581
79	PROVEITOS E GANHOS EXTRAORDINÁRIOS	
790	Ações de Formação Financiadas pelo F.S.E.	
794	Ganhos em Imobilizações	
791/3+ +795/8	Outros	51.406
	(F)	1.082.987

Código da Conta	CUSTOS E PERDAS	VALORES
61	CUSTO DAS MERC. VENDIDAS E MAT. CONSUMIDAS	
61611	Géneros Alimentares	60.136
6161611	Outros	1.550
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	
6211	Exploração de Refeitórios	24.099
62211/4	Electricidade, Combustíveis, Água e Outros Fluidos	5.000
62217	Material de Escritório	
62237	Reparação, Cons. e Adap. Equip. e Edifícios Alugados	199.780
(*)	Outros Fornecimentos e Serviços Externos	228.879
64	CUSTOS COM O PESSOAL	
6411	Remunerações Certas	664.692
6412	Remunerações Adicionais	56.628
643	Formação Profissional	1.700
645	Encargos sobre Remunerações	108.719
646	Seguros de Acidentes no Trabalho e D. Profissionais	4.501
647/8	Outros Custos com o Pessoal	11.785
66	AMORTIZAÇÕES	848.024
67	PROVISÕES	22.250
63	IMPOSTOS	2.000
65	BENEFÍCIOS PROC. E OUTROS CUSTOS OPERACIONAIS	
651	Benefícios Processados	6.820
652	Outros Custos Operacionais	
	(A)	1.169.660
68	CUSTOS E PERDAS FINANCEIROS	
	(C)	3.995
69	CUSTOS E PERDAS EXTRAORDINÁRIOS	
690	Ações de Formação Financiadas pelo F.S.E.	1.173.655
691	Donativos	
694	Perdas em Imobilizações	
691/3+ +695/8	Outros	2.450
	(E)	2.450
	RESULTADO LÍQUIDO PREVISIONAL (E) - (F) =	1.176.105
		- 93.118

RESUMO:

- Resultados Operacionais: (B) - (A) = 138.078
- Resultados Financeiros: (D - B) - (C - A) = 3.995
- Resultados Correntes: (D) - (C) = 142.074
- Resultado Líquido Previsional: (F - E) = 93.118

(*) 62 - (6211 + 62211/4 + 62217 + 62237)

4
Alto

MEMÓRIA DESCRITIVA E JUSTIFICATIVA

Anexo ao Orçamento de Custos e Perdas para 2010)

- 1 - Importância que se prevê despende com a aquisição de géneros alimentares.
- 2 - Verba que se prevê despende com a aquisição de mercadorias e de matérias-primas, subsidiárias e de consumo.
- 3 - Idem destinada ao pagamento de gastos com electricidade, água, gasóleo, gás e outros combustíveis.
- 4 - Importância para pagamento de gastos de escritório e de expediente.
- 5 - Verba destinada ao pagamento de outros fornecimentos e serviços, sem cabimento em anteriores rubricas, como: utensílios de desgaste rápido, comunicação, artigos de higiene e limpeza, seguros, deslocações e estadas, material didáctico, conservação e reparação, despesas de representação, publicidade e propaganda, encargos com a saúde dos utentes, honorários, rendas e alugueres, etc..
- 6 - Idem para pagamento dos ordenados do pessoal da Instituição, incluindo diuturnidades, Subsídios de Férias e de Natal. O Quadro do Pessoal é composto pelos seguintes 56 elementos:
 - 1 Coordenador
 - 10 Psicólogos
 - 7 Técnicas de Serviço Social
 - 1 Educólogo
 - 1 Socióloga
 - 1 Advogada
 - 4 Educadoras Sociais
 - 12 Ajudantes de Acção Social
 - 1 Monitor
 - 1 Técnico Oficial de Contas
 - 1 Designer do Produto
 - 1 Informático
 - 3 Administrativos
 - 3 Cozinheiras
 - 2 Auxiliares de Serviços Gerais
 - 1 Ajudante de Cozinha
 - 1 Encadernador
 - 5 Lavadores

4
3/10/20

- 7 - Importância destinada ao pagamento de Subsídios de Turno e Subsídios de Alimentação.
- 8 - Verba destinada a suportar gastos com a formação profissional do pessoal.
- 9 - Idem destinada ao pagamento da contribuição patronal da Instituição (22,30%) para a Taxa Social Única e incidente sobre todas as remunerações pagas ao pessoal e dela não isentas.
- 10 - Importância destinada ao pagamento do Seguro contra Acidentes de Trabalho.
- 11 - Idem destinada ao pagamento dos serviços de Segurança e Higiene no Trabalho e outros encargos com o pessoal.
- 12 - Verba prevista para Amortizações do Activo Imobilizado Corpóreo, adquirido a partir de 01.01.1990, conforme taxas e instruções constantes no PCIPSS.
- 13 - Importância destinada ao pagamento de taxas e outros impostos indirectos.
- 14 - Verba destinada ao pagamento da quotização anual à União das Instituições Particulares de Solidariedade Social e de gratificações de estímulo a utentes.
- 15 - Idem destinada ao pagamento de despesas com serviços bancários e outros encargos de natureza financeira.
- 16 - Importância destinada ao pagamento de encargos referentes ao exercício anterior e de outros custos e perdas extraordinários.

MEMÓRIA DESCRITIVA E JUSTIFICATIVA

Anexo ao Orçamento de Proveitos e Ganhos para 2010

- 1 - Importância que se prevê receber com a venda de mercadorias e de produtos acabados.
- 2 - Verba que se prevê receber de participações de utentes e de serviços prestados ao exterior pela Instituição.
- 3 - Idem correspondente à valorização das refeições fornecidas pela Comunidade de Inserção aos funcionários e utentes de todas as outras valências da Instituição.
- 4 - Importância que se prevê receber do Centro Distrital de Segurança Social de Viana do Castelo a título de subsídios de manutenção.
- 5 - Verba que se prevê receber de subsídios a conceder pelo Instituto Português das Drogas e Toxicodependentes, Instituto de Emprego e Formação Profissional, Orçamento de Estado, Fundo Social Europeu e da Câmara Municipal de Viana do Castelo.
- 6 - Idem que engloba, para além da previsão de donativos em dinheiro e em espécie a conceder à Instituição, a transferência contabilística, efectuada de uma forma sistemática e por débito da conta de Receitas com Provento Diferido, "Subsídios para Investimentos - Outros", dos valores anuais dos subsídios equivalentes às amortizações do immobilizado subsidiado.

A
Alexis

MEMÓRIA DESCRITIVA E JUSTIFICATIVA

Anexo ao Orçamento de Investimentos para 2010

- 1 - Idem destinada à aquisição de equipamento básico.
- 2 - Importância destinada à aquisição de ferramentas e utensílios.