



## **Exmos. Senhores Associados**

A fim de dar cumprimento ao estabelecido nos Estatutos, vem a Direcção apresentar o Plano de Acção, Conta de Exploração Previsional e Orçamento de Investimentos, para o ano de 2024.

- Considerando a conjuntura económica e social que atravessamos e o ato eleitoral para os órgãos sociais da ANC, a realizar em 2024, entendemos não apresentar qualquer proposta de investimento.
- Relativamente às restantes atividades, dentro do possível, procuraremos continuar a apoiar o Corpo Cénico, Grupo Desportivo, F.N.A., Escola de Música, Dança.

Porto, 30 de outubro de 2023

**A DIRECÇÃO**

# CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL

2024

( EM EUROS )

CÓDIGO DA CONTA	RENDIMENTOS	VALORES		Notas
71	<b>VENDAS</b>			
72	<b>PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS</b>			
721	MATRÍCULAS E MENSALIDADES DE UTENTES	309 348		«1»
722/8	OUTROS		309 348	
75	<b>TRABALHOS PARA A PRÓPRIA INSTITUIÇÃO</b>			
758	PARA AUTOCONSUMOS			
75/5	PARA OUTROS			
73	<b>RENDIMENTOS SUPLEMENTARES</b>		5 500	«2»
75	<b>COMPARTICIPAÇÕES E SUBSÍDIOS À EXPLORAÇÃO</b>			
751	DO SECTOR PÚBLICO ADMINISTRATIVO			
7511	CENTRO REGIONAL DE SEGURANÇA SOCIAL	684 133		«3»
	OUTROS			
	DE OUTROS SECTORES		684 133	
	<b>OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS</b>		26 500	«4»
			1 025 481	
			1 025 481	
7911	JUROS DE DEPÓSITOS		1	«5»
	ACCÕES DE FORMAÇÃO FINANCIADAS PELO FSE			
	GANHOS EM IMOBOLIZAÇÕES			
7848	OUTROS GANHOS		5 000	«6»
			<b>1 030 482</b>	

## NOTAS JUSTIFICATIVAS DOS RENDIMENTOS

« 1 » Verba que se prevê receber de mensalidades de utentes e participações de pais

Creche	€	7 200
Jardim de Infância:	€	49 600
A.T.L.	€	46 100
ATL (Transporte)	€	15 000
C.D.I.	€	82 140
Apoio Domiciliário	€	109 308
<b>Total</b>	<b>€</b>	<b>309 348</b>

« 2 » Idem, de actividades desportivas, musicais e culturais

« 3 » Idem, de participação do Centro Regional de Segurança Social do Porto com base no acordo em vigor em 2023

Creche	€	66 257
Jardim de Infância	€	130 482
<b>Educadoras</b>	<b>€</b>	<b>52 500</b>
A.T.L.	€	60 657
C.D.I.	€	93 492
Apoio Domiciliário	€	280 745
<b>Total</b>	<b>€</b>	<b>684 133</b>

« 4 » Idem, de quotas de sócios  
e donativos do Banco Alimentar

€	1 500
€	25 000

« 5 » Idem, juros de depósitos

« 6 » Idem, de outros rendimentos e donativos.

## CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL

2024

( EM EUROS )

CÓDIGO DA CONTA	GASTOS	VALORES		Notas
61	<b>CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS E DAS MATÉRIAS CONSUMIDAS</b>			
	GÉNEROS ALIMENTARES	115 000		«1»
	OUTROS		115 000	
62	<b>FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS</b>			
	EXPLORAÇÃO DE REFEITÓRIOS			«2»
	ELECTRICIDADE, COMBUSTÍVEIS, ÁGUA E OUTROS FLUIDOS	53 000		
	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	1 500		«3»
	REPARAÇÃO, CONSERVAÇÃO E ADAPTAÇÃO EM EQUIPAMENTOS E EDIFÍCIOS ALUGADOS			«4»
	OUTROS FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	90 250	144 750	
63	<b>GASTOS COM O PESSOAL</b>			
	REMUNERAÇÕES CERTAS	606 914		«5»
	ENCARGOS SOBRE REMUNERAÇÕES	135 342		«6»
	SEGUROS DE ACIDENTES NO TRABALHO E DOENÇAS PROFISSIONAIS	13 500		«7»
	MEDICINA NO TRABALHO	1 800		«8»
	FORMAÇÃO PROFISSIONAL	1 000	758 556	«9»
64	<b>GASTOS DE DEPRECIACÃO E AMORTIZACÃO</b>		44 000	«10»
68	<b>OUTROS GASTOS E PERDAS</b>			
	OUTROS GASTOS	1 590	1 590	«11»
			<b>1 063 896</b>	
			<b>1 063 896</b>	
69	<b>GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO</b>			
	JUROS DE FINANCIAMENTOS OBTIDOS	10 500		«12»
			10 500	
	( E )		<b>1 074 396</b>	
	<b>RESULTADO LÍQUIDO PREVISIONAL</b>		<b>-43 914</b>	

## NOTAS JUSTIFICATIVAS DOS GASTOS

« 1 » Verba que se prevê necessária para aquisição de géneros alimentares

« 2 » Idem, para as seguintes despesas:

- Electricidade	€	20 000
- Combustíveis	€	15 000
- Gás	€	12 000
- Água	€	6 000
<b>Total</b>	<b>€</b>	<b>53 000</b>

« 3 » Idem, para consumo de material de escritório

« 4 » Idem, para as seguintes despesas:

- Utensílios	€	750
- Comunicações	€	3 500
- Seguros	€	12 000
- Transportes e Deslocações	€	8 000
- Honorários	€	10 000
- Manutenção/Reparação	€	15 000
- Limpeza, higiene e conforto	€	18 000
- Trabalhos Especializados	€	20 000
- Material didático e de ocupação	€	1 000
- Saúde /Assistência	€	1 000
- Outros	€	1 000
<b>Total</b>	<b>€</b>	<b>90 250</b>

« 5 » Idem, para pagamento de remunerações do pessoal do quadro, com base nas remunerações do mês de Setembro/2023.

« 6 » Idem, para pagamento à Segurança Social das respectivas contribuições da responsabilidade da entidade patronal (22,3 %)

« 7 » Idem, para pagamento de seguros de acidentes de trabalho

« 8 » Idem, para medicina no trabalho

« 9 » Idem, para formação profissional

«10» Idem, para amortizações do imobilizado

«11» Idem, para outros gastos

«12» Idem, para juros e encargos de financiamentos obtidos

# ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS

2024

(EM EUROS)

	AUTOFINAN- CIAMENTO ( A )	SUBSÍDIOS		OUTROS FINANCIA- MENTOS ( B )	TOTAL
		PIDAC	OUTROS		
<b>INVESTIMENTOS PREVISTOS :</b>					
<b>IMOBILIZAÇÕES INCORPÓREAS</b>					
DESPEAS DE INSTALAÇÕES					
IMOBILIZAÇÕES EM CURSO					
ADIANTAMENTOS P/C IMOB. INCORPÓREAS					
<b>IMOBILIZAÇÕES CORPÓREAS</b>					
TERRENOS E RECURSOS NATURAIS					
EDIFÍCIOS E OUTRAS CONSTRUÇÕES					
EQUIPAMENTO BÁSICO					
EQUIPAMENTO DE TRANSPORTE					
FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS					
EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO					
TARAS E VASILHAME					
ANIMAIS PRODUTIVOS, TRABALHO E DE REPRODUÇÃO					
OUTRAS IMOBILIZAÇÕES CORPÓREAS					
IMOBILIZAÇÕES EM CURSO					
ADIANTAMENTOS P/C IMOBILIZAÇÕES CORPÓREAS					
<b>INVESTIMENTOS FINANCEIROS</b>					
PARTICIPAÇÃO DE CAPITAL					
OBRIGAÇÕES E TÍTULOS DE PARTICIPAÇÃO					
EMPRÉSTIMOS DE FINANCIAMENTO					
INVESTIMENTO EM IMÓVEIS					
OUTRAS APLICAÇÕES FINANCEIRAS					
IMOBILIZAÇÕES EM CURSO					
ADIANTAMENTOS P/C INVESTIMENTOS FINANCEIROS					
<b>REEMBOLSO DE EMPRÉSTIMOS ANTERIORES A MÉDIO E LONGO PRAZO</b>					
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>				<b>0</b>

A ) RESULTADO LÍQUIDO + RESULTADOS TRANSITADOS .

B ) EMPRÉSTIMOS A MÉDIO E LONGO PRAZO ( BANCÁRIOS, DE ASSOCIADOS, OUTROS EMPRÉSTIMOS OBTIDOS ) +  
+ DOAÇÕES + ( VALOR CONTABILÍSTICO LÍQUIDO )

# ORÇAMENTO DE DESINVESTIMENTOS

(EM EUROS)

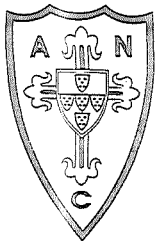
	VALORES	
<b>DESINVESTIMENTOS :</b>		
DIMINUIÇÃO DE INVESTIMENTOS FINANCEIROS A MÉDIO E LONGO PRAZO		
DIMINUIÇÃO DE IMOBILIZAÇÕES		

OBSERVAÇÕES :

---



---



## CONSELHO FISCAL

### ORÇAMENTO E PLANO DE ACTIVIDADES DA DIRECÇÃO

2024

### PARECER

De acordo com o determinado, no nº 5 do Artº 104º. dos Estatutos, vem este Conselho pronunciar-se sobre os Documentos acima mencionados.

Devidamente apreciados todos os elementos e seus detalhes, que constam no Artº 59º, conjugados com o previsto no nº 8 do Artº 94º, o Conselho Fiscal decidiu dar Parecer Favorável ao Plano de Ação, Contas de Exploração Previsional e Orçamento de Investimentos, apresentados pela Direcção para o ano de 2024.

Entende o Conselho Fiscal alertar a Direcção para a necessidade de, mais que nunca, manter uma política de controle de recursos humanos e materiais, por forma a evitar que a actual situação provoque dificuldades ao funcionamento da Instituição, tudo tentando fazer para a recuperação do equilíbrio financeiro.

Porto, 07 de Novembro de 2023

*Domício do Santo Brás*

*Artur Valente Vieira*

- Jardim de Infância
- A. T. L
- Creche
- C. D. I.
- Apoio Domiciliário
- Centro de Convívio
- Cultura
- Desporto

