



ORÇAMENTO

|| 2020

Handwritten signatures and initials:
☆
☆
Quiek
AB
Jucete

GASTOS

Conta 61 _ Custo das Mercadorias Vendidas e das Matérias Consumidas

Os valores orçamentados nesta conta referem-se à aquisição dos géneros destinados à alimentação dos utentes e à alimentação do pessoal ao serviço da Instituição.

A percentagem de imputação às respostas sociais são de: creche é de 34,14%, pré-escolar é de 29,23%, catl é de 15,40%, e Apoio domiciliário é de 21,23%, estando já incluídos nestas os montantes gastos com o pessoal comum afectos a todas as respostas sociais. Estes valores correspondem às aquisições efetuadas até ao mês de setembro, e as previsões das aquisições a efetuar nos três restantes meses do ano.

CONTA 61 _ Géneros Alimentares

Rubrica	Descrição	Valor
612	Custo das Matérias Primas Consumidas	30.680,00 €
61211	Géneros Alimentares	30.680,00 €
	TOTAL	30.680,00 €

Conta 62 _ Fornecimentos e serviços externos

Valores de referência por subcontas que levaram à elaboração do orçamento rectificativo, corresponde aos gastos realizados até Setembro do corrente ano, mais os previsíveis para os restantes meses, com um grau de fiabilidade muito elevado. A afetação destes gastos em termos percentuais é igual à da conta anterior;

CONTA 62 _ Fornecimentos e Serviços Externos

Rubrica	Descrição	Valor
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	57.131,37 €
621	Subcontratos	0,00 €
622	Serviços Especializados	12.842,37 €
6221	Trabalhos Especializados	5.656,11 €
6221001	Assistência a Software - F. Laia	635,91 €
6221005	Medicina no Trabalho	450,00 €
6221009	Serviços Contabilidade	2.558,40 €
6221011	Higiene e Segurança	147,60 €
6221013	Alojamento WebSite	1.200,00 €
6221021	Controlo de Pragas - Darcode	332,10 €
6221022	Serviço HCCP - Higimarto	332,10 €
6223	Vigilância e Segurança	1.247,66 €
6223001	Vigilância e Segurança - Prosegur	661,56 €
6223002	Serviço de Assistência Segmon	586,10 €
6224	Honorários	26,60 €
622405	Honorários Sónia Pereira	26,60 €
6225	Comissões	162,00 €
6225001	Comissoes Fecho TPA	162,00 €
6226	Conservação e Reparação	5.700,00 €



ORÇAMENTO

II 2020

Diário

of.

ATA

for. 2020

6226001	Conservação de Instalações	800,00 €
6226002	Conservacao Equipamentos Básicos	200,00 €
6226003	Conservação de Equipamento Administrativo	50,00 €
6226004	Conservação Ferramentas Utensilios	150,00 €
6226005	Conservação Viatura 43-JS-43	1.500,00 €
6226006	Conservação Viatura 59-AC-88	1.200,00 €
6226007	Conservação Viatura 85-HL-36	1.800,00 €
6227	Serviços Bancários	50,00 €
6227001	Despesas com Serviços Bancários	50,00 €
6228	Outros Serviços	
623	Materiais	3.070,00 €
6231	Ferramentas, Utensílios de Desgaste Rápido	700,00 €
6231001	Ferramentas, Utensílios de Desgaste Rápido	700,00 €
6232	Livros e Documentação Técnica	20,00 €
6232001	Livros e Documentação Técnica	20,00 €
6233	Material de Escritório	1.100,00 €
6233001	Material de Escritório	1.100,00 €
6234	Artigos para Oferta	50,00 €
6234001	Artigos para Oferta	50,00 €
6235	Material Didático	1.200,00 €
6235001	Material Didático	1.200,00 €
6238	Outros	0,00 €
624	Energia e Fluidos	19.210,00 €
6241	Electricidade	4.900,00 €
6242	Combustíveis	12.610,00 €
6242001	Gasoleo Viatura 43-JS-43	2.800,00 €
6242004	Gasoleo Viatura 85-HL-36	1.250,00 €
6242005	Gasolina Viatura 59-AC-88	3.960,00 €
62423001	Gasoleo de Aquecimento	2.300,00 €
62423002	Gás	2.300,00 €
6243001	Água	1.700,00 €
6248	Outros	0,00 €
6248001		0,00 €
6248002		0,00 €
625	Deslocações, Estadas e Transportes	13.380,00 €
6251	Deslocações e Estadas	750,00 €
6251001	Deslocações de Órgãos Sociais	50,00 €
6251002	Deslocacoes Pessoal	700,00 €
6252	Transportes de Pessoal	12.630,00 €
6252001	Transportes de Utentes	12.600,00 €
6252002	Transportes de Pessoal	30,00 €
6253	Transportes de Mercadorias	0,00 €
6258	Outros	0,00 €
626	Serviços Diversos	8.629,00 €
6261	Rendas e Alugueres	891,12 €
6261001	Rendas TPA	221,52 €
6261002	Aluguer Equipamentos Escritorio	669,60 €
6262	Comunicação	1.419,80 €
6262001	Comunicações Fixas	807,00 €



ORÇAMENTO

II 2020

Quente A
AR
Jus Cte

6262002	Comunicações Móveis	562,80 €
6262003	Serviços Postais	50,00 €
6263	Seguros	1.511,08 €
6263001	Seguro de Incêndio	0,00 €
6263002	Seguro de Ensino Seguro	324,68 €
6263003	Acidentes Pessoais Grupo	235,35 €
6263004	Seguro Viatura 85-HL-36	383,98 €
6263005	Seguro Viatura 59-AC-88	280,98 €
6263006	Seguro Viatura 43-JS-43	286,09 €
6263008	Seguro Voluntariado	0,00 €
6265	Contencioso e Notariado	200,00 €
6265001	Contencioso e Notariado	200,00 €
6266	Despesas de Representação	100,00 €
6266001	Despesas de Representação órgãos Sociais	50,00 €
6267	Artigos de Higiene e Limpeza	4.397,00 €
6267001	Artigos de Higiene e Limpeza	4.397,00 €
6268	Outros Serviços	110,00 €
6268001	Medicamentos Para Utentes	0,00 €
6268002	Fraldas Para Utentes	0,00 €
6268003	Encargos de Saude Com Utentes (Diversos)	0,00 €
6268004	Flores e Outras Despesas Com Funerais	50,00 €
6268005	Aduos e Inseticidas	0,00 €
6268006	Plantas e Sementes	0,00 €
6268007	Artigos de Limpeza e Manutenção de Piscinas	0,00 €
6268008	Portagens/Estacionamento de Viaturas	10,00 €
6268009	Jornais e Revistas	50,00 €
TOTAL		57.131,37 €

63 _ Gastos com o Pessoal

Os gastos com o pessoal, correspondem aos valores dos trabalhadores ativos em outubro do corrente ano, acrescidos, dos dos que se nos apresentam ser necessários contratar até ao final do ano de 2020.

CONTA 63 _ Gastos com o Pessoal

Rubrica	Descrição	Valor
63	Gastos com o Pessoal	224.304,85 €
632	Remunerações com o Pessoal	181.083,00 €
6321	Remunerações Certas	181.083,00 €
63211	Resposta Social de CRECHE	62.860,00 €
63211	Remunerações Certas	62.860,00 €
6321101	Vencimentos	46.805,00 €
6321102	Subsídios de Férias	4.255,00 €
6321103	Subsídios de Natal	4.255,00 €
6321104	Férias a Pagar	4.255,00 €
6321105	Diuturnidades	3.290,00 €
635101	Segurança Social (22,3%x62.860.00€)	14.017,78 €
63221	Resposta Social EDUCAÇÃO PRÉ-ESCOLAR	25.550,00 €
63221	Remunerações Certas	25.550,00 €
6322101	Vencimentos	20.075,00 €



ORÇAMENTO

II 2020

Deanele
CP
AB
Jun 20

6322102	Subsídios de Férias	1.825,00 €
6322103	Subsídios de Natal	1.825,00 €
6322104	Férias a Pagar	1.825,00 €
6322105	Diuturnidades	0,00 €
6322107	Abono para Falhas	0,00 €
6352	Segurança Social (22,3%x25,550,00€)	5.697,65 €
63223	Resposta Social de CATL	23.037,00 €
63223	Remunerações Certas	23.037,00 €
6322301	Vencimentos	17.325,00 €
6322302	Subsídios de Férias	1.575,00 €
6322303	Subsídios de Natal	1.575,00 €
6322304	Férias a Pagar	1.575,00 €
6322305	Diuturnidades	987,00 €
6353	Segurança Social (22,3%x23,037,00€)	5.137,25 €
63224	Resposta Social de APOIO DOMICILIÁRIO	12.906,60 €
63224	Remunerações Certas	12.906,60 €
6322401	Vencimentos	9.779,00 €
6322402	Subsídios de Férias	889,00 €
6322403	Subsídios de Natal	889,00 €
6322404	Férias a Pagar	889,00 €
6322405	Diuturnidades	460,60 €
6354	Segurança Social (22,3%x12,906,60€)	2.878,17 €
63225	Comuns a TODAS AS RESPOSTAS SOCIAIS	56.729,40 €
63225	Remunerações Certas	56.729,40 €
6322501	Vencimentos	43.901,00 €
6322502	Subsídios de Férias	3.991,00 €
6322503	Subsídios de Natal	3.991,00 €
6322504	Férias a Pagar	3.991,00 €
6322505	Diuturnidades	855,40 €
63226	Segurança Social (16,40%x8,890,00€)	1.457,36 €
63226	Segurança Social (22,30%x47,839,40€)	10.668,19 €
6351	Segurança Social [22,30%]	38.399,04 €
6351	Segurança Social [16,40%]	1.377,60 €
6357	Fundo Compensação Salarial	58,00 €
6357001	Fundo Compensação FGCT	58,00 €
636	Seguros de Acidentes no Trabalho	2.176,48 €
6361	Seguros de Acidentes no Trabalho	2.176,48 €
638	Outros Gastos com o Pessoal	0,00 €
Encargos com Remunerações		
Segurança Social [Parte Entidade Patronal]		39.776,64 €

Consta dos Quadros, a seguir apresentados:

Categoria	Tipo Contrato	Nome	Remuneração	Diuturnidades, Subs. Turno e Prémios
Resposta Social de CRECHE				



ORÇAMENTO

|| 2020

Quack
ASA
Francisco

Educadora Infância	Sem Termo	Monica Rodrigues Alves	940,00 €	
Auxiliar de Educação	Sem Termo	Graça Maria Dionisio dos Santos	635,00 €	94,00 €
Auxiliar de Educação	Sem Termo	Anabela Pereira Cunha de Sousa Soares	635,00 €	
Educadora Infância	Sem Termo	Ana Raquel Pinto Simões	700,00 €	
Auxiliar Educação	Sem Termo	Ana Patricia dos Santos Ribeiro	635,00 €	23,50 €
Auxiliar Educação	Sem Termo	Alda Maria Dias Teixeira	710,00 €	117,50 €
			4.255,00 €	235,00 €

Resposta Social de EDUCAÇÃO PRE-ESCOLAR

Educadora Infância	Sem Termo	Marcia Cristina São Bento Pereira	1.190,00 €	
Auxiliar de Educação	Sem Termo	Ana Carolina Amaro Ferreira	635,00 €	
			1.825,00 €	0,00 €

Resposta Social de C.A.T.L.

Rec Ativ Tempos Livres	Sem Termo	Silvia Salomé Dias Carmo	940,00 €	
Auxiliar Educação	Sem Termo	Laura Maria Lucas da Costa	635,00 €	70,50 €
			1.575,00 €	70,50 €

Resposta Social de SERVIÇO DE APOIO DOMICILIÁRIO (SAD)

Aux Ação Direta	Sem Termo	Florbela Maria Alves Lindim	444,50 €	16,45 €	70%
Aux Ação Direta	Sem Termo	Deolinda Jacinto Marques Correia	444,50 €	16,45 €	70%
			889,00 €	32,90 €	

Comuns a Todas as Respostas Sociais

Diretora Tecnica TSSS	Sem Termo	Liliana Cristina Gomes Dionísio	1.070,00 €		
Auxiliar de Educação	Sem Termo	Deolinda Jacinto Marques Correia	190,50 €	7,05 €	30%
Cozinheira 2ª	Sem Termo	Lucia de Carvalho Figueira Fonseca	635,00 €	47,00 €	
Aux Ação Direta	Sem Termo	Florbela Maria Alves Lindim	190,50 €	7,05 €	30%
Motorista	Sem Termo	José António Ferraz Alves Amado	635,00 €		
Trab.Aux.Serv.Gerais	Com Termo	Ana Sofia Lourenço Almeida	635,00 €		
Trab.Aux.Serv.Gerais	Com Termo	Maria da Conceição Brandão Oliveira	635,00 €		
			3.991,00 €	61,10 €	

Subtotal 12.535,00 € 399,50 €

Medidas de Apoio e Incentivo pelo IEFP

Categoria	Medida	Comparticipação pelo IEFP	Valor Bolsa	Comp. IEFP	Comp. CSCV
Auxiliar Serv. Gerais	CEI + (3)	Emprego Inserção +	1.307,28 €	1.176,55 €	130,73 €
Auxiliar Serv. Gerais	CEI + (3)	Emprego Inserção +	ST	0,00 €	90,00 €
			Subtotal		



ORÇAMENTO

2020

Quinde
af
af
af

Observações

Seguro de Acidentes no Trabalho

Valor correspondente aos recibos de quitação **2.176,48 €**

Formação Profissional

Encargos com a formação profissional dos funcionários de acordo com o que está na Legislação Laboral.

Outros Custos

Estão consagrados, nesta rubrica, os encargos com o Estímulo Emprego, a aprovar com os gastos e rendimentos para

Outros Custos com Pessoal

N.º Recursos	Tipo de Recurso	Valor
	IEFP	1.210,73 €
1	Emprego Inserção +	1.210,73 €
	TOTAL	1.210,73 €

64 _ Gastos de Depreciação e de Amortização

Os valores orçamentados constam de quadro próprio do orçamento, pelo que não se justifica fazer qualquer outro tipo de referência às mesmas. Foram considerados todos os bens com amortizações activas até ao final de 2020.

CONTA 64 _ Gastos de Depreciação e de Amortização

Rubrica	Descrição	Valor
64	GASTOS DE DEPRECIACÃO E DE AMORTIZACÃO	13.670,64 €
642	De activos Fixos Tangíveis	13.670,64 €



ORÇAMENTO

II 2020

Devesek
ef
AmCoste

TOTAL	13.670,64 €
--------------	--------------------

65 _ Perdas por Imparidade

Não é necessário orçamentar qualquer valor.

66 _ Perdas por Reduções de Justo Valor

Não é necessário orçamentar qualquer valor.

67 _ Provisões do Período

Não é necessário orçamentar qualquer valor.

68 _ Outros Gastos e Perdas

A orçamentação desta conta, tem por base os seguintes valores:

CONTA 68 _ Outros Gastos e Perdas		
Rubrica	Descrição	Valor
68 OUTROS GASTOS		
681	<i>Impostos Directos [IVA sobre Honorários]</i>	429,69 €
6812	<i>Iva Sobre Trabalhos Especializados e Honorários</i>	0,00 €
6812001	Iva Sobre Trabalhos Especializados	0,00 €
6812002	<i>Iva Sobre Honorários</i>	0,00 €
6812802	IMI	429,69 €
TOTAL		429,69 €

69 _ Gastos de Financiamento

A orçamentação desta conta, tem por base os seguintes valores:

CONTA 69 _ Gastos e Perdas de Financiamento		
Rubrica	Descrição	Valor
69 GASTOS DE FINANCIAMENTO		20,00 €
6911	Juros de Empréstimos	20,00 €
TOTAL		20,00 €

RENDIMENTOS

71 _ Vendas

A Instituição tem proveitos desta natureza relacionados com o fornecimento de refeições ao 1º Ciclo protocolados.

CONTA 71 - VENDAS		
Rubrica	Descrição	Valor
71 VENDAS		0,00 €
712	Produtos Acabados e Intermédios	0,00 €



ORÇAMENTO

|| 2020

Acordo
APh
JensCost

TOTAL

0,00 €

72 _ Prestações de Serviços

721 _ Quotas dos Utilizadores - Matrículas e Mensalidades de Utentes

CONTA 72 _ Prestações de Serviços

Rubrica	Descrição	Valor
72	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	168.930,07 €
721	Mensalidades de Utentes	162.727,47 €
72111	Creches	75.588,12 €
72112	Educação Pré Escolar	43.263,00 €
72114	CATL	24.946,35 €
72125	Apoio Domiciliário	18.930,00 €
722	Quotizações e jóias	500,00 €
72201	Quotizações dos Sócios	500,00 €
725	Serviços Secundários	5.702,60 €
725001	Refeições 1º Ciclo - CMCoimbra	5.702,60 €
	TOTAL	5.702,60 €
7129	ALMOÇOS = 194X19X3,20	5.702,60 €

Os valores acima referidos são os que se preveem ser rebidos até ao final do exercício. Se houver algum devio, o mesmo não será significativo.

74 _ Trabalhos para a Própria Entidade

Poderíamos aqui orçamentar o custo de tempo que é dispendido, de forma gratuita, pelos elementos que fazem parte dos Órgãos Sociais. Só que a dificuldade é muito grande e, não nos parece adequado fazê-lo.

75 _ Subsídios, Doações e Legados à Exploração

A previsão de receitas nesta rubrica, tal como se observa a seguir, foi calculada com base nos utentes constantes dos Acordos de Cooperação em vigor, e dizem respeito ao que se prevê vir a reber até ao final do ano de 2016, sendo que e, a haver desvios, os mesmos não serão significativos.

CONTA 75 _ Subsídios, Doações e Legados à Exploração

Rubrica	Descrição	Valor
75	SUBSÍDIOS Á EXPLORAÇÃO	148.886,76 €
751	Do Sector Público Administrativo	148.886,76 €
7511	ISS, IP _ Centro Distrital	148.886,76 €
75111	<i>Infância e e Juventude</i>	116.531,16 €
7511111	Creches (6,299,01€x12)	75.588,12 €
7511113	Educação Pré Escolar (2,453,52€x12)	29.442,24 €
7511115	CATL (938.40€x12)	11.500,80 €
75111	<i>Terceira Idade</i>	32.355,60 €



ORÇAMENTO

II 2020

Quente
ABP
Jun 2020

7511414	Apoio Domiciliário (2,696,30€x12)	32.355,60 €
752	Subsídios de Outras Entidades	0,00 €

76 _ Reversões

Não existem valores para orçamentar.

77 _ Ganhos por Aumentos de Justo Valor

Não existem valores para orçamentar.

78 _ Outros Rendimentos e Ganhos

781/788 _ Outros Rendimentos e Ganhos

CONTA 78 _ Outros Rendimentos e Ganhos

Rubrica	Descrição	Valor
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	17.212,48 €
782	Descontos de p.p obtidos	20,00 €
7820001	Descontos de p.p obtidos	20,00 €
787	Rendimentos de Inv. Não Financeiros	6.720,00 €
78732	Rendas de Predios Urbanos	6.720,00 €
7883	Imoutação de Subsídios para Investimentos	7.872,48 €
7883001	Imoutação de Subsídios para Investimentos	7.872,48 €
7885	Restituição de Impostos	1.000,00 €
7885001	Reembolso de Consignação de 0,5% de IRS	1.000,00 €
7888	Outros não especificados	1.400,00 €
788811	Donativos	1.200,00 €
788811001	Donativos	1.200,00 €
788812	Outros Proveitos Diversos	200,00 €
788812001	Seguros Utentes	200,00 €

79 _ Rendimentos e Ganhos de Financiamentos

798 _ Rendimentos e Ganhos de Financiamento

CONTA 79 _ Rendimentos e Ganhos de Financiamentos

Rubrica	Descrição	Valor
79	JUROS, DIVIDENDOS E OUT REND SIMILARES	100,00 €
791	Juros Obtidos	100,00 €
7911	De Aplicações de Financiamentos Obtidos	100,00 €

INVESTIMENTOS E DESINVESTIMENTOS

INVESTIMENTOS



ORÇAMENTO

II 2020

INVESTIMENTOS

Rubrica	Descrição	Valor
43	Ativos Fixos Tangíveis	0,00 €
4332	Edifícios e Outras Construções	0,00 €
4333	Equipamentos Básicos	0,00 €
44	Ativos Fixos Intangíveis	0,00 €
4426	Construção de Página na Internet	0,00 €

RESUMO DE GASTOS E RENDIMENTOS

Rubrica	Descrição	Valor
TOTAIS	GASTOS	326.236,55 €
TOTAIS	RENDIMENTOS	335.129,31 €
TOTAIS	RESULTADO	8.892,76 €

Rosemária Amado
Catarina Sousa
João Lourenço Sousa
Auditoria
João Costa