

**CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL**  
**E**  
**ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS E DESINVESTIMENTOS**  
**PARA O ANO DE 2018**

*NOTA JUSTIFICATIVA*

O orçamento foi calculado com base na média dos últimos 9 meses, sendo os custos e proveitos comuns às duas respostas sociais, de acordo com o decidido em conselho de coordenadores, imputados às respectivas respostas conforme se segue:

Resposta Social CAO – 95%

Resposta Social B. Educacional – 5%

**Vendas e Serviços Prestados**

| <i>Previsão dos Rendimentos com<br/>Prestação de Serviços para 2017</i> |                           | <b>Resposta<br/>Social CAO -<br/>90001</b> | <b>Resposta<br/>Social B.<br/>Educa. 90002</b> | <b>Total</b> |
|---|---------------------------|--|--|--------------|
| 72111   | Mensalidades CAO          | 38.544,00€                                 |  | 38.544,00€   |
| 72121/2/3   | Transp/Piscina/Refeitório | 6.226,00€                                  |  | 6.226,00€    |
| 7221  | Quotas                    | 1.162,8€                                   | 61,20€   | 1.224,00€    |
| 7251  | Bar                       | 2.588,75€                                  | 136,25€  | 2.725,00€    |
| 7252/7257/8   | Artesanato                | 1.140,00€                                  | 60,00€   | 1.200,00€    |
| 7254  | Festas e Subscrições      | 1.995,00€                                  | 105,00€  | 2.100,00€    |
| 7255  | Pirilampos mágicos        | 5.700,00€                                  | 300,00€  | 6.000,00€    |
| 7256  | Venda de papel            | 0,00€                                      | 0,00€  | 0,00€        |
| 7259  | Outros                    | 1.425,00€                                  | 75,00€   | 1.500,00€    |

### ISS, IP – Centro Distrital

São as que constam dos acordos celebrados entre esta instituição e o C.R.S.S.L.V.T., no que se refere aos acordos de apoio ao CAO, bem como os acordos celebrados com a DREL, a DGEST e o reembolso do programa referente a estágios ou programas estímulo emprego do IEFP;

| Previsão dos Acordos de Cooperação para 2016 | Nº Utentes | Valor Utente | Total Mensal | Total Anual |
|--|------------|--------------|--------------|-------------|
| Segurança Social - 7511                      | 47         | 509,51€      | 23.946,97    | 287.363,64€ |
| DREL – 75121(11 meses)                       | 3          | 1.056,12€    | 3.168,36€    | 34.851,96€  |
| CRI – 75122 (9 meses)                        |            |              | 6.956,83€    | 62.611,53€  |
| CML – Protocolo Colaboração                  |            |              | 1.500,00€    | 18.000,00€  |

### Custo da Vendas e dos Serviços Prestados

a) Fornecimentos e Serviços Externos:

\* Refeições calculadas em função do número de utentes

\* Restantes despesas são comuns às duas respostas sociais

b) Custos com o Pessoal:

\* Todos os custos foram imputados às respostas de acordo com os departamentos criados nos recursos humanos, nos quais estão integrados todos os funcionários, nomeadamente: CAO, Educacional, CRI e Comuns às anteriores respostas referidas.

c) Depreciações e Amortizações previstas para 2018:

\* Nas apresentadas para o ano 2018, está incluído o valor de 4.646,62 o qual é participado pelo PRODOR, no montante de 3.640,64. Sendo considerado uma despesa comum, a imputação às respostas sociais foi a estipulada para o caso, ou seja, 95% e 5%

*Em conclusão, julgamos que esta Conta está em condições de merecer o voto favorável do Conselho Fiscal e de ser aprovada pela Assembleia Geral.*

Lourinhã, 05 de novembro de 2017

A Direção

**DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS PREVISIONAIS (ORÇAMENTO) PARA 2018 - CUSTOS**

| Contas               | Descrição                              | CAO                       | Valor Ano /Utente | Educacional               | Valor Ano /Utente  | CRI                       | Valor Ano /Utente | TOTAL               |
|----------------------|--|---------------------------|-------------------|---------------------------|--------------------|---------------------------|-------------------|---------------------|
| 31                   | Compras p/Bar                          | 2 500,00 €                | 53,19 €           |                           | 0,00 €             |                           | 0,00 €            | 2 500,00 €          |
| 62.2.1               | Refeições                              | 41 486,50 €               | 882,69 €          | 2 183,50 €                | 727,83 €           |                           |                   | 43 670,00 €         |
| 62.2./3              | Infra-estruturas                       | 4 465,00 €                | 95,00 €           | 235,00 €                  | 78,33 €            |                           |                   | 4 700,00 €          |
| 62.3.3               | Papelaria                              | 1 045,00 €                | 22,23 €           | 55,00 €                   | 18,33 €            |                           |                   | 1 100,00 €          |
| 62.6.7               | Limpeza, Higiene e Conforto            | 2 660,00 €                | 56,60 €           | 140,00 €                  | 46,67 €            |                           | 0,00 €            | 2 800,00 €          |
| 62.3.5.6/7 AEO e APO |  | 1 520,00 €                | 32,34 €           | 80,00 €                   | 26,67 €            |                           |                   | 1 600,00 €          |
| 62.3.5               | Outras Atividades                      | 2 584,00 €                | 54,98 €           | 136,00 €                  | 45,33 €            |                           |                   | 2 720,00 €          |
| 62.3.8.2             | Pirlampo Magico                        | 4 085,00 €                | 86,91 €           | 215,00 €                  | 71,67 €            |                           |                   | 4 300,00 €          |
| 62                   | Restantes Fornec.Serv.Externos         | 41 904,50 €               | 891,59 €          | 2 205,50 €                | 735,17 €           |                           |                   | 44 110,00 €         |
| 63                   | Gastos com o Pessoal                   | 236 228,21 €              | 5 026,13 €        | 29 245,00 €               | 9 748,33 €         | 69 526,79 €               | 584,26 €          | 335 000,00 €        |
| 64                   | Gastos de depreciação e de Amortização | 16 279,99 €               | 346,38 €          | 856,84 €                  | 285,61 €           |                           | 0,00 €            | 17 136,83 €         |
| 68                   | Outros Gastos e Perdas                 | 14,25 €                   | 0,30 €            | 0,75 €                    | 0,25 €             |                           | 0,00 €            | 15,00 €             |
| 69                   | Gastos e Perdas de Financiamento       | 352,92 €                  | 7,51 €            | 18,57 €                   | 6,19 €             |                           | 0,00 €            | 371,49 €            |
|                      | <b>TOTAL CUSTOS</b>                    | <b>355 125,36 €</b>       | <b>7 555,86 €</b> | <b>35 371,17 €</b>        | <b>11 790,39 €</b> | <b>69 526,79 €</b>        | <b>584,26 €</b>   | <b>460 023,32 €</b> |
|                      | <b>CUSTOS MENSIAIS</b>                 | <b>Custo Médio Mensal</b> | <b>629,65 €</b>   | <b>Custo Médio Mensal</b> | <b>982,53 €</b>    | <b>Custo Médio Mensal</b> | <b>48,69 €</b>    |                     |

**DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS PREVISIONAIS (ORÇAMENTO) PARA 2018 - RECEITAS**

| Contas                     | Descrição                                   | CAO                            | Valor Ano /Utente | Educacional                    | Valor Ano /Utente  | CRI                            | Valor Ano /Utente | TOTAL               |
|----------------------------|---|--------------------------------|-------------------|--------------------------------|--------------------|--------------------------------|-------------------|---------------------|
| 72.1.1                     | Mensalidades                                | 38 544,00 €                    | 878,06 €          |                                |                    |                                |                   | 38 544,00 €         |
| 72.1.2                     | Transporte, Piscina refeitório              | 6 226,00 €                     | 132,47 €          |                                |                    |                                |                   | 6 226,00 €          |
| 72.2/3                     | Quotas                                      | 1 224,00 €                     | 26,04 €           |                                |                    |                                |                   | 1 224,00 €          |
| 72.5.1                     | Bar   | 2 725,00 €                     | 57,98 €           |                                |                    |                                |                   | 2 725,00 €          |
| 72.5.2...                  | Artesanato                                  | 1 140,00 €                     | 24,26 €           | 60,00 €                        |                    |                                |                   | 1 200,00 €          |
| 72.5.4                     | Festas e Eventos                            | 1 995,00 €                     | 42,45 €           | 105,00 €                       |                    |                                |                   | 2 100,00 €          |
| 72.5.5                     | Pirlampo Magico                             | 5 700,00 €                     | 121,28 €          | 300,00 €                       |                    |                                |                   | 6 000,00 €          |
| 75.1                       | Subsídios do Estado e Outros Entes Públicos | 287 363,64 €                   | 6 114,12 €        | 34 851,96 €                    | 11 617,32 €        | 62 611,53 €                    | 526,15 €          | 384 827,13 €        |
| 75.1,3                     | IEFP  | 0,00 €                         | 0,00 €            | 0,00 €                         |                    |                                |                   | 0,00 €              |
| 75.1,4                     | CML -Protocolo Colaboração                  | 17 100,00 €                    | 363,83 €          | 900,00 €                       | 300,00 €           |                                |                   | 18 000,00 €         |
| 78,8,3                     | Subsidio para investimento-PRODER           | 3 458,61 €                     | 73,59 €           | 182,03 €                       | 60,68 €            |                                |                   | 3 640,64 €          |
| 78.1                       | Donativos+subsídios                         | 4 750,00 €                     | 101,06 €          | 250,00 €                       | 83,33 €            |                                |                   | 5 000,00 €          |
| 78,2                       | Outros Rendimentos e Ganhos                 | 95,00 €                        | 2,02 €            | 5,00 €                         | 1,67 €             |                                |                   | 100,00 €            |
| 78,8                       | Consignação IRS                             | 7 125,00 €                     | 151,60 €          | 375,00 €                       | 125,00 €           |                                |                   | 7 500,00 €          |
| <b>TOTAL RECEITAS</b>      |   | <b>377 446,25 €</b>            | <b>8 088,75 €</b> | <b>37 028,99 €</b>             | <b>12 188,00 €</b> | <b>62 611,53 €</b>             | <b>526,15 €</b>   | <b>477 086,77 €</b> |
| <b>RENDIMENTOS MENSAIS</b> |   | <b>Rendimento Médio Mensal</b> | <b>674,06 €</b>   | <b>Rendimento Médio Mensal</b> | <b>1 015,67 €</b>  | <b>Rendimento Médio Mensal</b> | <b>43,85 €</b>    |                     |
| <b>RESULTADO LIQUIDO</b>   |   | <b>22 320,88 €</b>             | <b>47UTENTES</b>  | <b>1 657,83 €</b>              | <b>3UTENTES</b>    | <b>-6 915,26 €</b>             |                   | <b>17 063,45 €</b>  |
| <b>DIFERENCIAL /MÊS</b>    |   |                                | <b>44,41 €</b>    |                                | <b>33,13 €</b>     |                                | <b>-4,84 €</b>    |                     |