

1 IDENTIFICAÇÃO IPSS

DESIGNAÇÃO	Casa do Povo de Nine				
NIF/NIPC	501064559	NISS	20008886980	TIPO	Fundação
MORADA DA SEDE	Largo de Santo António, nº82; 4775-456 Nine				
TELEFONE	252961183	FAX	252961183	E-MAIL	casapovonine@iol.pt

2 DADOS ORÇAMENTO

ANO ECONÓMICO	2024	VERSÃO	Inicial
ATA ÓRGÃO DELIBERATIVO (ASSEMBLEIA GERAL/CONSELHO ADMINISTRAÇÃO)			
DATA			
MEMBROS PRESENTES NA REUNIÃO	CARGO		
	NIF		
PARECER ÓRGÃO FISCALIZADOR (CONSELHO FISCAL)			
DATA			DECISÃO
MEMBROS PRESENTES NA REUNIÃO	CARGO		
	NIF		

3 DADOS ATIVIDADE

N.º GLOBAL RESPOSTAS SOCIAIS /ESTABELECIMENTO COMPARTICIPADAS		N.º ÓRGÃOS SOCIAIS				
N.º GLOBAL RESPOSTAS SOCIAIS /ESTABELECIMENTO NÃO COMPARTICIPADAS		REMUNERADOS				
N.º GLOBAL ATIVIDADES/PROTOCOLOS		NÃO REMUNERADO				
PRINCIPAIS RESPOSTAS SOCIAIS /ESTABELECIMENTO COMPARTICIPADAS						
TIPO RESPOSTA SOCIAL	N.º MÉDIO UTENTES	VALOR UNITÁRIO COMPARTICIPAÇÃO	VALOR MÉDIO UNITÁRIO FAMILIAS	RECEITA	N.º MÉDIO RECURSOS HUMANOS (FTE)	N.º MÉDIO VOLUNTÁRIOS (FTE)
1104-Estabelecimento de Educação Pré-Escolar	25 / 44	2 656.80	1 531.20	133 792.80	5	
1105-Centro de Atividades de Tempos Livres	30	650.16	990.00	49 204.80	3	
Berçário / Creche	46	4 971.60	1 817.20	245 048.40	10	

4 IDENTIFICAÇÃO TOC

NOME	AVENTINO CARLOS DA SILVA CARVALHO		
NIF	133005380	TELEFONE	253045906
		TELEM	933255613
N.º MEMBRO OTOC	40008	E-MAIL	aventino.escriptorio@gmail.com

5 RESPONSABILIDADE DADOS DECLARADOS

DECLARAÇÃO			
Declaro que a informação correspondente ao orçamento previsional corresponde à verdade, não tendo sido omitidos dados relevantes para a sua apreciação, assumindo a responsabilidade pelos elementos declarados, erros e omissões.			
NOME	Joaquim Pinto Carvalheira		
NIF	108673332	TELEFONE	
		TELEM	
DATA		E-MAIL	

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS PREVISIONAIS PARA 2024

Conta	GASTOS E RENDIMENTOS	Valor
6	GASTOS	439 716,98
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	34 000,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	34 000,00
62	Fornecimentos e serviços externos	53 980,00
622	Serviços especializados	22 070,00
6221	Trabalhos especializados	8 650,00
6224	Honorários	8 000,00
6226	Conservação e reparação	5 400,00
6228	Outros	20,00
623	Materiais	11 120,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	1 500,00
6233	Material de escritório	420,00
6235	Encargos saúde com utentes	400,00
6236	Material de limpeza, higiene e conforto	4 800,00
6238	Outros	4 000,00
624	Energia e fluidos	9 930,00
6241	Eletricidade	4 500,00
6242	Combustíveis	5 320,00
6243	Água	110,00
625	Deslocações, estadas e transportes	7 500,00
6251	Deslocações e estadas	7 500,00
626	Serviços diversos	3 360,00
6261	Rendas e alugueres	300,00
6262	Comunicação	700,00
6263	Seguros	1 010,00
6265	Contencioso e notariado	500,00
6266	Despesas de representação	100,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	500,00
6268	Outros serviços	250,00
63	Gastos com o pessoal (Mapa 2)	320 236,69
632	Remunerações do pessoal	261 748,00
6321	Remunerações certas	244 896,00
6322	Remunerações adicionais	16 852,00
635	Encargos sobre remunerações	55 347,71
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais	3 140,98
64	Gastos de depreciação e de amortização (Mapa 1)	25 190,29
642	Ativos fixos tangíveis	25 190,29
6422	Edifícios e outras construções	17 417,88
6423	Equipamento básico	2 110,79
6425	Equipamento administrativo	5 661,62
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	590,00
681	Impostos	120,00
6812	Impostos indiretos	120,00
688	Outros *	470,00
6882	Donativos	350,00
6883	Quotizações (UDIPSS)	120,00
69	Gastos e perdas de financiamento	5 720,00
691	Juros suportados	5 300,00
6911	Juros de financiamentos obtidos	5 300,00
69111	Empréstimos bancários	5 300,00
698	Outros gastos e perdas de financiamento	420,00
6981	Relativos a financiamentos obtidos	420,00
7	RENDIMENTOS	459 969,44
71	Vendas	0,00
72	Prestações de serviços	114 427,60
721	Quotas dos utilizadores – Matrículas e Mensalidades de Utentes (Mapa 3.1)	113 427,60
722	Quotizações e joias (Mapa 3.4)	1 000,00
73	Variações nos inventários da produção	0,00
74	Trabalhos para a própria entidade	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	315 618,40
751	Subsídios do Estado e outros entes públicos	314 618,40
7511	ISS, IP - Centro Distrital de Braga (Mapa 3.2)	314 618,40
753	Doações e heranças (Donativos) (Mapa 3.4)	1 000,00
76	Reversões	0,00
77	Ganhos por aumentos de justo valor	0,00
78	Outros rendimentos e ganhos	29 400,33
781	Rendimentos suplementares	16 567,00
7811	Serviços sociais (Alimentação) (Mapa 2)	13 167,00
7816	Outros rendimentos suplementares (Mapa 3.4)	3 400,00
788	Outros *	12 833,33
7883	Imputação de subsídios para investimentos (Mapa 4)	12 833,33
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	523,11
791	Juros obtidos (OM_Mapas 3.3)	523,11
7911	De depósitos	523,11
8	RESULTADO	20 252,46



MEMÓRIA JUSTIFICATIVA DO ORÇAMENTO PARA 2024

a) Indicação das atividades que vão encerrar/iniciar no ano.

Não estão previstos encerramentos/iniciação de novas atividades.

b) Indicação de procedimentos a introduzir para otimização/redução de gastos.

A Casa do Povo de Nine apresenta atualmente uma tesouraria otimizada para a sua dimensão, não sendo possível concretizar novos procedimentos com impacto significativo na mesma. Novos procedimentos implicam um remodelação/ampliação das instalações prevista para a Instituição é já referidos em anteriores orçamentos, os quais passarão pela otimização/redução de custos energéticos e outros que se verifiquem necessários para atingirmos os objetivos esperados.

- Os gastos e rendimentos foram calculados, tendo em conta os resultados líquidos do ano 2022 e os rendimentos e gastos realizados até Setembro de 2023.

- A verba do acordo de cooperação (ISS - CD Braga) é igual à do ano em curso, conforme legislação em vigor. Não estão consideradas possíveis atualizações a efetuar em 2024.

- A estrutura do orçamento é a seguinte:

GASTOS		439 716,98	100,00%
61	● Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	34 000,00	7,73%
62	● Fornecimento de serviços externos	53 980,00	12,28%
63	● Gastos com pessoal	320 236,69	72,83%
64	● Gastos de depreciação e de amortização	25 190,29	5,73%
65	● Perdas por imparidade	0,00	0,00%
66	● Perdas por reduções de justo valor	0,00	0,00%
67	● Provisões do período	0,00	0,00%
68	● Outros gastos e perdas	590,00	0,13%
69	● Gastos e perdas de financiamento	5 720,00	1,30%
RENDIMENTOS		459 969,44	100,00%
71	● Vendas	0,00	0,00%
72	● Prestações de serviços	114 427,60	24,88%
73	● Variações nos inventários da produção	0,00	0,00%
74	● Trabalhos para a própria entidade	0,00	0,00%
75	● Subsídios, doações e legados à exploração	315 618,40	68,62%
76	● Reversões	0,00	0,00%
77	● Ganhos por aumentos de justo valor	0,00	0,00%
78	● Outros rendimentos e ganhos	29 400,33	6,39%
79	● Juros, dividendos e outros rendimentos similares	523,11	0,11%
RESULTADOS		20 252,46	

c) Identificação dos investimentos a efetuar e fontes de financiamento.

Ao longo do ano 2024, não prevemos investimento em aquisições de equipamentos, grandes reparações ou até mesmo obras de raiz. Contudo, de acordo com o já referido em anteriores orçamentos, continuamos com necessidade de efetuar investimentos necessários ao aumento da capacidade das valências existentes à criação de uma nova Creche, da Valência SAD e um Centro de Dia/Convívio para Sêniores. Estes investimentos só serão possíveis de desenvolver quando da abertura de candidaturas através de avisos, quer sejam eles do PRR ou até do Portugal 2030.

d) Identificação dos desinvestimentos a efetuar.

- Não aplicável

e) Outros dados considerados relevantes para a compreensão dos valores orçamentados.

- Para 2024 não se prevê aumento do quadro de pessoal manter-se-á nas 18 colaboradoras em funções. Assim o aumento de custos com o pessoal irá traduzir-se nas percentagens que o Governo e os parceiros sociais venham a defenir.

- Foi considerado o valor de 820,00, como salário mínimo previsto para 2024.

CASA DO POVO DE NINE

Mapa 1

Ano: 2024

Conta	Designação	Ano	Valor aquisição	REINTEGRAÇÕES e AMORTIZAÇÕES				Ativo Imobilizado (Valores Líquidos)
				De exercícios anteriores	Do exercício		Acumuladas	
					Taxa	Valores Conta 642		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)=(5)+(7)	(9)=(4)-(8)
43	Ativos Fixos Tangíveis							
4332	Edifícios e outras construções		335 417,23	197 059,82		17 417,88	214 477,70	120 939,53
43321	Edifícios	*	124 699,46	124 699,46		0,00	124 699,46	0,00
	Idem	1999	45 678,94	22 848,72	2	914,00	23 762,72	21 916,22
	Obra remodelação piso 1- Creche	2021	165 038,83	49 511,64	10,00	16 503,88	66 015,52	99 023,31
4333	Equipamento básico		39 574,29	36 395,77		2 110,79	35 790,20	3 784,09
43331	Equip alojamento utentes	*	16 509,94	16 509,94		0,00	13 793,58	2 716,36
	Idem	2019	7 005,76	5 838,15	16,66	1 167,61	7 005,76	0,00
	Idem	2020	1 429,49	953,00	16,66	238,25	1 191,25	238,24
	Idem	2022	734,29	244,76	16,66	122,38	367,14	367,15
43333	Equipamento didático	*	2 096,87	2 096,87		0,00	2 096,87	0,00
	Idem	2020	705,01	470,00	16,66	117,50	587,50	117,51
43336	Máquinas motoras e operadoras	*	8 302,73	8 302,73		0,00	8 302,73	0,00
	Idem	2019	2 067,20	1 722,65	16,66	344,55	2 067,20	0,00
	Idem	2021	100,00	50,01	16,66	16,67	66,68	33,32
	Idem	2022	623,00	207,66	16,66	103,83	311,49	311,51
4334	Equipamento de transporte	*	26 700,00	26 700,00		0,00	26 700,00	0,00
	Ford Transit 64-UT-14	2018	26 700,00	26 700,00	20,00	0,00	26 700,00	0,00
4335	Equipamento administrativo		47 938,96	29 705,97		5 661,62	35 367,59	12 571,37
43351	Mobiliário e utensílios administrativos	*	7 136,99	7 136,99		0,00	7 136,99	0,00
	Idem	2021	815,86	407,94	16,66	135,98	543,92	271,94
	Idem	2022	15 000,80	5 000,26	16,66	2 500,13	7 500,39	7 500,41
43352	Máquinas de escritório	*	335,22	335,22		0,00	335,22	0,00
	Idem	2019	861,00	717,50	16,66	143,50	861,00	0,00
43353	Mobiliário e equipamento social	*	943,65	943,65		0,00	943,65	0,00
	Idem	2020	1 480,81	987,20	16,66	246,80	1 234,00	246,81
43354	Equipamento informático	*	1 729,24	1 729,24		0,00	1 729,24	0,00
	Idem	2020	1 172,81	938,24	20,00	234,57	1 172,81	0,00
	Idem	2021	1 412,05	847,23	20,00	282,41	1 129,64	282,41
	Idem	2022	10 424,50	4 169,80	20,00	2 084,90	6 254,70	4 169,80
43355	Equipamento diverso	*	3 862,78	3 862,78		0,00	3 862,78	0,00
	Idem	2022	199,99	66,66	16,66	33,33	99,99	100,00
43359	Outros	*	2 563,26	2 563,26		0,00	2 563,26	0,00
437	Taras e vasilhame	*	80,80	80,80		0,00	80,80	0,00
439	Outras imobilizações corpóreas	*	1 309,00	1 309,00		0,00	1 309,00	0,00
	Total ativo fixo tangível		451 020,28	291 251,36		25 190,29	313 725,29	137 294,99
44	ATIVOS INTANGÍVEIS							
44231	TSR - Utentes F3M (Software)	2017	3 059,80	3 059,80	33,33	0,00	3 059,80	0,00
	Total ativo intangível		3 059,80	3 059,80		0,00	3 059,80	0,00
	Total Geral		454 080,08	294 311,16		25 190,29	316 785,09	137 294,99

* Imobilizado totalmente amortizado

CASA DO POVO DE NINE					2024	Mapa 2	
REMUNERAÇÕES DO PESSOAL	Remuneração base	Diuturnidades	Direção Técnica	Gratificações	Total	Taxa (SS)	Encargos
JARDIM + ATL							
EDUCADORA DE INFANCIA							
6 - MARIA CONCEICAO CRUZ FERNANDES	1 983,00				1 983,00	22,30%	442,21
20 - ISABEL CRISTINA ARAÚJO FERREIRA	1 050,00				1 050,00	22,30%	234,15
COZINHEIRA 1ª							
1 - ALMERINDA MARIA PINTO SILVA	820,00	105,00			925,00	22,30%	206,28
ESCRITURARIO DE 3ª							
34 - ELISABETE MARIA MOREIRA FERNANDES	900,00			100,00	1 000,00	22,30%	223,00
TRABALHADOR AUXILIAR (SERVICOS GERAIS)							
35 - MARINA SILVA ARAÚJO	820,00				820,00	22,30%	182,86
41 - MARIA JOSÉ FERNANDES SILVA	760,00				760,00	22,30%	169,48
ANIMADOR SOCIOCULTURAL							
15 - MARIA JOSÉ ARAÚJO PARALVAS COSTA	838,00	42,00			880,00	22,30%	196,24
AJUDANTE AÇÃO EDUCATIVA 3º							
30 - SORAIA FILIPA JESUS FERREIRA	820,00				820,00	22,30%	182,86
33 - TÂNIA NATÁLIA SILVA REIS	820,00				820,00	22,30%	182,86
CRECHE							
EDUCADORA DE INFANCIA							
22 - PAULA ALEXANDRA MONIZ BRANDÃO	1 548,00		160,00		1 708,00	22,30%	380,88
28 - MARTA RAFAELA PINHEIRO LOMAR	1 056,00				1 056,00	22,30%	235,49
AJUDANTE DE COZINHEIRO							
27 - ELSA CRISTINA MACHADO ARAÚJO	820,00				820,00	22,30%	182,86
TRABALHADOR AUXILIAR (SERVICOS GERAIS)							
36 - MARIA FÁTIMA FERREIRA COSTA	820,00				820,00	22,30%	182,86
AJUDANTE AÇÃO EDUCATIVA 1º							
24 - VERA FILIPA FARIA ARAÚJO	820,00	42,00			862,00	22,30%	192,23
AJUDANTE AÇÃO EDUCATIVA 3º							
25 - ADRIANA ISABEL RODRIGUES SOUSA	820,00				820,00	22,30%	182,86
26 - MARIA LEONOR SANTOS CUNHA	820,00				820,00	22,30%	182,86
29 - MÁRCIA RAQUEL SILVA COSTA	820,00				820,00	22,30%	182,86
31 - DANIELA FERNANDA SILVA OLIVEIRA	820,00				820,00	22,30%	182,86
Mês	17 155,00	189,00	160,00	100,00	17 604,00		3 925,70
Ano	240 170,00	2 646,00	2 080,00	1 300,00	246 196,00		54 901,71

RUBRICA	VALORES ANUAIS	TAXAS	ENCARGOS
63 – Gastos com o pessoal	264 888,98		55 347,71
632 – Remunerações do pessoal	261 748,00		55 347,71
6321 – Remunerações certas	244 896,00		54 611,81
TCO - IPSS (22,30%)	244 896,00	22,30%	54 611,81
6322 – Remunerações adicionais	16 852,00		735,90
TCO - IPSS (22,30%)	3 300,00		735,90
Horas extraordinárias	2 000,00	22,30%	446,00
Gratificações	1 300,00	22,30%	289,90
Isentas de encargos para ent. patronal	13 552,00		
Subsídio de alimentação (18 X 3,50 X 19 dias X 11 meses)	13 167,00		
Abono para falhas	385,00		
635 – Encargos sobre remunerações			55 347,71
636 – Seguros acidentes trabalho e doenças prof.	3 140,98		

721 - MATRÍCULAS E MENSALIDADES

Mapa 3.1

Valências	N.º de utentes	Valor médio por utente	N.º de meses	Valor total
Educação Pré-Escolar	44	139,20	11	67 372,80
CATL	30	90,00	11	29 700,00
Creche	9	165,20	11	16 354,80
TOTAL				113 427,60

7511 - ACORDO DE COOPERAÇÃO

Mapa 3.2

Valências	N.º de utentes	Valor unitário do acordo de cooperação	N.º de meses	Valor total
Educação Pré-Escolar	25	221,40	12	66 420,00
ATL c/ extensão horário s/ almoço	30	54,18	12	19 504,80
Creche	46	414,30	12	228 693,60
TOTAL				314 618,40

791 - Juros de Investimentos e Depósitos a prazo

Mapa 3.3

Conta	Descrição	Saldo	Taxa	Juros (estimativa)
Depósito a Prazo	44121267677	52 311,28	1,00%	523,11
Total		52 311,28		523,11

OUTROS RENDIMENTOS

Mapa 3.4

Rubrica	Conta	Valor
Quotas de Associados	722	1 000,00
Realização de Eventos/Atividades	781	1 000,00
Consignação de IRS e IVA	781	2 400,00
Donativos	753	1 000,00
TOTAL		5 400,00

IMPUTAÇÃO SUBSÍDIOS PARA INVESTIMENTOS

Ano: 2024

Conta	Designação	Ano		Valor recebido	AMORTIZAÇÕES				Valor Líquido
		Início	Fim		De exercícios anteriores	Do exercício		Acumuladas	
						Taxa	Valores Conta 7883		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)=(6)+(8)	(10)=(5)-(9)
593	SUBSÍDIOS								
5932	OUTROS								
59321	Fundo Socorro Social	1999	1999	15 308,11	15 308,11		0,00	15 308,11	0,00
59322	Município de VNFamalicão	2019	2021	95 000,00	28 500,00	10,00%	9 500,00	38 000,00	57 000,00
59323	FSS - Desp. nº 5/SUB/FSS/MTSSS/2022	2022	2022	20 000,00	6 666,66	16,66%	3 333,33	9 999,99	10 000,01
	Sub-total			130 308,11	50 474,77		12 833,33	63 308,10	67 000,01
	TOTAL			130 308,11	50 474,77		12 833,33	73 308,09	67 000,01

