



ORÇAMENTO

ANO: 2024



1 IDENTIFICAÇÃO IPSS

DESIGNAÇÃO	Associação de Pais e Amigos de Crianças, APAC				
NIF/NIPC	503412210	NISS	20008767663	TIPO	Associação
MORADA DA SEDE	Rua Dr. Aires Duarte, Apartado 5007 - 4754-908 Arcozelo - Barcelos				
TELEFONE	253812436	FAX	253814672	E-MAIL	geral@apacbarcelos.pt

2 DADOS ORÇAMENTO

ANO ECONÓMICO	2024	VERSÃO	Inicial
---------------	------	--------	---------

ATA ÓRGÃO DELIBERATIVO (ASSEMBLEIA GERAL/CONSELHO ADMINISTRAÇÃO)

DATA													
MEMBROS PRESENTES NA REUNIÃO	<table border="1"> <tr> <th>CARGO</th> <th>NIF</th> <th></th> <th></th> <th></th> <th></th> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </table>	CARGO	NIF										
CARGO	NIF												

PARECER ÓRGÃO FISCALIZADOR (CONSELHO FISCAL)

DATA		DECISÃO											
MEMBROS PRESENTES NA REUNIÃO	<table border="1"> <tr> <th>CARGO</th> <th>NIF</th> <th></th> <th></th> <th></th> <th></th> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </table>	CARGO	NIF										
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 FAMÍLIAS	RECEITA	N.º MÉDIO RECURSOS HUMANOS (FTE)	N.º MÉDIO VOLUNTÁRIOS (FTE)
Apoio Regime Ambulatorio	100	2 463,12	446,88	290 999,50		
Intervenção Precoce na Infância	80	1 236,00		98 880,00		
Casa de Acolhimento	10	14 912,16		149 121,60		
Centro de Atividades Ocupacionais	30	7 468,08	1 650,00	273 542,40		

ATIVIDADES / PROTOCOLOS

TIPO ATIVIDADE	N.º MÉDIO UTENTES	VALOR UNITÁRIO COMPARTICIPAÇÃO	VALOR MÉDIO UNITÁRIO FAMÍLIAS	RECEITA	N.º MÉDIO RECURSOS HUMANOS (FTE)	N.º MÉDIO VOLUNTÁRIOS (FTE)
SAAS	120	720,00		86 400,00		
Serviço Intervenção Multidisciplinar	340		275,00	93 500,00		
Serviços Produtos de Apoio	52		297,00	15 444,00		
PROCOOP (Previsão)				77 251,44		

4 IDENTIFICAÇÃO CONTABILISTA CERTIFICADO

NOME	AVENTINO CARLOS DA SILVA CARVALHO				
NIF	133005380	TELEFONE	253045906	TELEM	933255613
N.º MEMBRO OCC	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, certos e omissões.

NOME	Berta Maria de Magalhães Pereira da Costa				
NIF	168448432	TELEFONE	253812436	TELEM	
DATA		E-MAIL	geral@apacbarcelos.pt		

ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DE CRIANÇAS - APAC

Contribuinte : 503412210

00003

21/07/24
 [Handwritten signature]

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS PREVISIONAIS PARA 2024

Conta	GASTOS E RENDIMENTOS	Valor
6	GASTOS	1 077 883,56
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	32 200,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	32 200,00
62	Fornecimentos e serviços externos	132 140,00
621	Subcontratos	25 000,00
622	Serviços especializados	60 710,00
6221	Trabalhos especializados	25 000,00
6222	Publicidade e propaganda	300,00
6223	Vigilância e segurança	1 500,00
6224	Honorários	19 000,00
6226	Conservação e reparação	14 000,00
6228	Outros	910,00
623	Materiais	7 030,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	330,00
6233	Material de escritório	1 100,00
6235	Encargos saúde com utentes	1 100,00
6236	Material de limpeza, higiene e conforto	3 500,00
6238	Outros	1 000,00
624	Energia e fluidos	24 600,00
6241	Eletricidade	14 100,00
6242	Combustíveis	4 500,00
6243	Água	3 000,00
6248	Outros (Pellets)	3 000,00
625	Deslocações, estadas e transportes	3 700,00
6251	Deslocações e estadas (Utentes)	3 700,00
626	Serviços diversos	11 100,00
6262	Comunicação	2 800,00
6263	Seguros	5 700,00
6265	Contencioso e notariado	50,00
6266	Despesas de representação	2 300,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	100,00
6268	Outros serviços	150,00
63	Gastos com o pessoal (Mapa 1)	853 910,20
632	Remunerações do pessoal	699 502,24
6321	Remunerações certas	659 315,24
6322	Remunerações adicionais	40 187,00
635	Encargos sobre remunerações	147 292,46
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais	7 115,50
638	Outros gastos com o pessoal	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização (Mapa 2)	58 902,36
642	Ativos fixos tangíveis	58 761,32
6422	Edifícios e outras construções.	42 171,88
6423	Equipamento básico.	12 507,76
6424	Equipamento de transporte.	2 868,00
6426	Equipamento administrativo.	1 213,68

Conta	GASTOS E RENDIMENTOS	Valor
643	Ativos intangíveis.	141,04
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	731,00
681	Impostos	311,00
6811	Impostos diretos	11,00
6813	Taxas	300,00
688	Outros *	420,00
6883	Quotizações	420,00
69	Gastos e perdas de financiamento	0,00
7	RENDIMENTOS	1 089 952,97
71	Vendas	0,00
72	Prestações de serviços	137 721,50
721	Quotas dos utilizadores – Matrículas e Mensalidades de Utentes (Mapa 3.1)	94 187,50
722	Quotizações e joias (Mapa 3.2)	15 890,00
724	Rendimentos de patrocinadores e colaborações (CD Braga – PF utentes)	12 200,00
725	Serviços secundários (SIM - Serv. Intervenção Multidisciplinar) (Mapa 3.1)	15 444,00
73	Variações nos inventários da produção	0,00
74	Trabalhos para a própria entidade	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	922 007,44
751	Subsídios do Estado e outros entes públicos	887 007,44
7511	ISS, IP - Centro Distrital de Braga (Mapa 3.3)	795 607,44
7515	Autarquias (Mapa 3.3)	91 400,00
753	Doações e heranças (Donativos) (Mapa 3.4)	35 000,00
76	Reversões	0,00
77	Ganhos por aumentos de justo valor	0,00
78	Outros rendimentos e ganhos	30 145,72
781	Rendimentos suplementares (Mapa 3.5)	9 000,00
7816	Outros rendimentos suplementares	9 000,00
788	Outros *	21 145,72
7883	Imputação de subsídios para investimentos (Mapa 4)	16 145,72
7888	Outros não especificados (INR/Outros)	5 000,00
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	78,31
791	Juros obtidos	78,31
7911	De depósitos (Mapa 3.6)	78,31
8	RESULTADOS	12 069,41

ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DE CRIANÇAS - APAC

Contribuinte : 503412210

MEMÓRIA JUSTIFICATIVA DO ORÇAMENTO PARA 2024**a) Indicação das atividades que vão encerrar/iniciar no ano.**

- Está previsto para o ano de 2024, CANDIDATURA PROCOOP - RESPOSTA SOCIAL – Centro de Atendimento, Acompanhamento e Reabilitação Social para Pessoas com Deficiência e Incapacidade – CAARPD

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

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

- A verba do acordo de cooperação (ISS - CD Braga) está calculada com base das verbas recebidas do ano em curso, conforme legislação em vigor, não estando considerados os possíveis ajustamentos em 2024.

- A estrutura do orçamento é a seguinte:

GASTOS		1 077 883,56	100,00%
61	● Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	32 200,00	2,99%
62	● Fornecimento de serviços externos	132 140,00	12,26%
63	● Gastos com pessoal	853 910,20	79,22%
64	● Gastos de depreciação e de amortização	58 902,36	5,46%
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	731,00	0,07%
69	● Gastos e perdas de financiamento	0,00	0,00%
RENDIMENTOS		1 089 952,97	100,00%
71	● Vendas	0,00	0,00%
72	● Prestações de serviços	137 721,50	12,64%
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	922 007,44	84,59%
76	● Reversões	0,00	0,00%
77	● Ganhos por aumentos de justo valor	0,00	0,00%
78	● Outros rendimentos e ganhos	30 145,72	2,77%
79	● Juros, dividendos e outros rendimentos similares	78,31	0,01%
RESULTADOS		12 069,41	

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

Construção Lar Residencial e Centro de Atividades de Capacitação para Inclusão	
- Candidatura	2 000 000,00
Aquisição de viatura para a Casa de Acolhimento	
- Auto-financiamento	35 000,00
Obras de remodelação para a Casa de Acolhimento	
- Auto-financiamento	70 000,00

d) Identificação dos desinvestimentos a efetuar.

- Não aplicável

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

- Está previsto a admissão do seguinte pessoal – Candidatura ao PROCOOP:

- 1 Técnico de Serviço Social
- 1 Terapeuta da Fala
- 1 Terapeuta Ocupacional
- 1 Técnico de Reabilitação
- 1 Psicólogo

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

ORÇAMENTO PREVISIONAL 2024

07 de novembro de 2023

A Direção

Presidente: Paulo Seibel

Vice – presidente: Bélica Batista da Silva Rodrigues de Aguiar

Tesoureiro: Jose Traci Lopes

Secretária: Francisca Cordeiro

Vogal: Paulo Santos

ORÇAMENTO PREVISIONAL 2024

Analisado pelo Conselho Fiscal em:

24/11/2023

O Conselho Fiscal

Presidente:

José Vilas Boas

Vogal:

João Manuel de Santo Pedro

Vogal:

José Manuel de Santo Pedro

ORÇAMENTO PREVISIONAL 2024

Orçamento aprovado em Assembleia Geral de 28 / 11 / 2023

A Mesa da Assembleia Geral

Presidente: _____

1º Secretário: _____

2º Secretário: _____