



Orçamento Ordinário e Plano de Ação 2020

1. PLANO DE AÇÃO PARA 2020

1.1. Contexto

A Direção da ANSE continuará a pautar a sua gestão pelo rigoroso cumprimento dos Objetivos da Instituição, não só mantendo mas também melhorando a qualidade dos serviços que nos distinguem e identificam.

Por outro lado, mantém-se a preocupação da Direção em assegurar a Sustentabilidade da Instituição, fator indissociável do cumprimento efetivo da sua Missão.

1.2. Gastos e Rendimentos

Como vem sendo habitual, orçamento apresentar-se-ia equilibrado, não fosse a manutenção da aposta na melhoria dos serviços prestados, através do Centro de Formação. Mesmo assim, o resultado final negativo, previsto para o Orçamento de 2020, deve ainda ter em consideração os seguintes aspetos:

- a) Como consequência da necessidade de investimento que permitiu criar as condições de funcionamento no estabelecimento da Maia, a ANSE ainda suporta elevados encargos financeiros (juros e outros encargos);
- b) Tendo em consideração o investimento efetuado em ativo imobilizado (edifício, equipamentos e mobiliário das novas instalações), são anualmente contabilizados montantes significativos a título de amortização dos referidos ativos (sem que tal implique uma despesa efetiva no ano).

1.3. Investimentos

As obras de reparação a realizar, quer no estabelecimento do Porto, quer no estabelecimento da Maia, serão as indispensáveis ao normal funcionamento da Instituição.

Maia, 18 de Outubro de 2019

O Presidente da Direção

Sílvia Carvalho de Oliveira

2. CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL 2020 (CONSOLIDADO)

Memória Justificativa

| Contas | Gastos e Perdas | Porto | Maia | Formação | Total |
|--------------|---|---------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
| 6211/2/3 | Refeitório + Lavandaria + Limpeza | 89.760,00 € | 190.800,00 € | | 280.560,00 € |
| 6241/2/3/4/8 | Encargos com água, energia e outros fluídos | 27.540,00 € | 52.608,00 € | 324,00 € | 80.472,00 € |
| 6233 | Material de escritório | 840,00 € | 1.680,00 € | 216,00 € | 2.736,00 € |
| 62261 | Recuperação, conservação | 15.600,00 € | 24.000,00 € | | 39.600,00 € |
| 626 | Rendas, Comunicação, limpeza higiene e conforto, ferramentas e utensílios, honorários, seguros, encargos com saúde de utentes, etc. | 91.956,00 € | 88.836,00 € | 3.540,00 € | 184.332,00 € |
| 681 | Impostos | 204,00 € | 720,00 € | | 924,00 € |
| 6321 | Remunerações certas com o pessoal | 302.088,00 € | 543.672,00 € | | 845.760,00 € |
| 63231/2/4/5 | Remunerações Adicionais | 54.684,00 € | 95.472,00 € | | 150.156,00 € |
| 6381 | Formação Profissional | 600,00 € | 804,00 € | | 1.404,00 € |
| 635 | Encargos para a Segurança Social | 73.440,00 € | 131.016,00 € | | 204.456,00 € |
| 636 | Seguros com o pessoal | 6.600,00 € | 12.600,00 € | | 19.200,00 € |
| 638 | Outros custos com o pessoal - Apoio Médico, Ind. | 2.808,00 € | 4.368,00 € | | 7.176,00 € |
| 64 | Gastos depreciação e amortização | 9.060,00 € | 100.008,00 € | | 109.068,00 € |
| 67 | Provisões do Período | 1.008,00 € | 1.008,00 € | | 2.016,00 € |
| 6881 | Outros Gastos e Perdas | 1.380,00 € | 3.372,00 € | | 4.752,00 € |
| 69 | Gastos e Perdas de Financiamento | 120,00 € | 9.168,00 € | | 9.288,00 € |
| | Total dos Gastos e Perdas | 677.688,00 € | 1.260.132,00 € | 4.080,00 € | 1.941.900,00 € |

| Contas | Rendimentos e Ganhos | Porto | Maia | Formação | Total |
|--------|---|---------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|
| 721 | Montante previsto a receber dos utentes e quotizações | 363.336,00 € | 1.149.528,00 € | | 1.512.864,00 € |
| 751 | Subsídios | 288.252,00 € | 2.016,00 € | | 290.268,00 € |
| 76 | Reversões - Dívidas a receber de Clientes | 1.008,00 € | 1.008,00 € | | 2.016,00 € |
| 78 | Outros Ganhos - Donativos, Recuperação de Impostos | 25.092,00 € | 106.824,00 € | | 131.916,00 € |
| 79 | Juros, dividendos e outros rend. similares | | 756,00 € | | 756,00 € |
| | Total dos Rendimentos e Ganhos | 677.688,00 € | 1.260.132,00 € | 0,00 € | 1.937.820,00 € |

2.1. Resumo dos Custos e Proveitos (comparativo 2019/2020)

Variação Orçamental 2019/2020 e Plano de Duodécimos

| GASTOS Rubrica | Orçamento 2019 | Orçamento 2020 | Δ Orçamental 2019/2020 | Duodécimos 2020 |
|----------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---|------------------------|
| 62 F.S.E. | 585.888 € | 587.700 € | 1.812 € | 48.975,00 € |
| 63 Gastos com Pessoal | 1.146.372 € | 1.228.152 € | 81.780 € | 102.346,00 € |
| 64 Gastos de Depreciação | 122.004 € | 109.068 € | -12.936 € | 9.089,00 € |
| 65 Perdas por Imparidade | | | 0 € | 0,00 € |
| 66 Perdas p/ redução justo valor | | | 0 € | 0,00 € |
| 67 Provisões | 2.016 € | 2.016 € | 0 € | 168,00 € |
| 68 Outros Gastos e Perdas | 5.676 € | 5.676 € | 0 € | 473,00 € |
| 69 Gastos e Perdas Financeiras | 10.884 € | 9.288 € | -1.596 € | 774,00 € |
| Totais | 1.872.840 € | 1.941.900 € | 69.060 € | 161.825,00 € |

| RENDIMENTOS Rubrica | Orçamento 2019 | Orçamento 2020 | Δ Orçamental 2019/20 | Duodécimos 2020 |
|-------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------------|------------------------|
| 72 Prestação Serviços | 1.437.120 € | 1.512.864 € | 75.744 € | 126.072,00 € |
| 74 Trab. Própria Emp. | | | 0 € | 0,00 € |
| 75 Subsídios à Exploração | 280.416 € | 290.268 € | 9.852 € | 24.189,00 € |
| 76 Reversões | 2.016 € | 2.016 € | 0 € | 168,00 € |
| 78 Outros Rend. Extraord. | 148.404 € | 131.916 € | -16.488 € | 10.993,00 € |
| 79 Juros e Outros Rendimentos | 1.320 € | 756 € | -564 € | 63,00 € |
| Totais | 1.869.276 € | 1.937.820 € | 68.544 € | 161.485,00 € |

| | | | | |
|------------------|-----------------|-----------------|--|--|
| Resultado | -3.564 € | -4.080 € | | |
|------------------|-----------------|-----------------|--|--|