



**ASSEMBLEIA GERAL ORDINÁRIA
28 DE NOVEMBRO DE 2019**

CONTAS DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL E ORÇAMENTO DE INVESTIMENTO E
PARECER DO CONSELHO FISCAL
ANO ECONÓMICO DE 2020
139º EXERCÍCIO



Porto, 28 de Novembro de 2019

Caríssimos Associados reunidos nesta Assembleia Geral,

Aproxima-se o final do ano, momento propício para fazermos um balanço e agradecer o tanto que aconteceu em 2019.

Destacaria a enorme oportunidade que têm sido estes tempos de profunda reflexão acerca da vida da instituição e sobre os passos que queremos dar - uma resposta que se pretende cada vez mais adequada à realidade de hoje, a cada um daqueles que nos bate à porta e a quem queremos acolher e promover. Em breve teremos oportunidade de partilhar boas novidades, fruto do envolvimento dedicado de toda a equipa de funcionários e voluntários da associação! Olhando para o ano que começa, vimos apresentar o orçamento previsional, que, de forma rigorosa, lança já os alicerces para que todo o plano de atividades possa ganhar corpo.

Seguimos unidos no serviço aos Albergues, no cuidado atento aos que mais precisam de nós.

Pela Direção,

Filipe José Pereira Hasse da Costa Lima

Presidente da Direção

ASSOCIAÇÃO DOS ALBERGUES NOTURNOS DO PORTO

Orçamento Geral: 2020

Handwritten signatures:
Bey. fz
Carb.
Mrd

MEMÓRIA JUSTIFICATIVA

1. Introdução

No orçamento de 2020, encontram-se relevados os montantes expectáveis, na presente data, para o efetivo funcionamento da Associação dos Albergues Noturnos do Porto. Os cálculos efetuados tiveram como base a execução orçamental de 2019, ocorrida até á data.

A memória justificativa que acompanha o orçamento está organizada pelos seguintes pontos:

2. Gastos e Perdas

2.1. Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas

2.2. Fornecimentos e serviços Externos

2.3. Gastos com o Pessoal

2.4. Gastos de Depreciação e de Amortização

2.5. Outros Gastos e Perdas

3. Rendimentos e Ganhos

2. Gastos e Perdas

Os gastos de exploração previstos para o ano de 2020 são os seguintes:

2.1. Custo das Mercadorias Vendidas e das Matérias Consumidas

| CMVMC | V. Mensal | Nº Meses | Total |
|---------------------|------------|----------|--------------|
| Géneros Alimentares | 10.916,67€ | 12 | 131.000,00 € |
| Total | 10.916,67€ | | 131.000,00 € |

Na presente rubrica engloba-se o somatório de Compras de Géneros Alimentares, e Donativos de Géneros Alimentares, tendo por base os valores já ocorridos de 2019.

Ass. Fin
curb.
net

2.2. Fornecimentos e Serviços Externos

| FORNECIMENTOS S. EXTERNOS | V. Mensal | Nº Meses | Total |
|---------------------------------|-----------|----------|--------------------|
| Trabalhos especializados | 1.627,34€ | 12 | 19.528,07€ |
| Publicidade e propaganda | 208,33€ | 12 | 2.500,00€ |
| Vigilância e Segurança | 83,33€ | 12 | 1.000,00€ |
| Honorários | 1.061,67€ | 12 | 12.740,00€ |
| Conservação e reparação | 625,00€ | 12 | 7.500,00€ |
| Rouparia | 125,00€ | 12 | 1.500,00€ |
| Livros e doc. Técnica | 41,67€ | 12 | 500,00€ |
| Material de escritório | 83,33€ | 12 | 1.000,00€ |
| Eletricidade | 1.875,00€ | 12 | 22.500,00€ |
| Combustíveis (gasóleo/gasolina) | 145,83€ | 12 | 1.750,00€ |
| Água | 1.000,00€ | 12 | 12.000,00€ |
| Gás | 1.250,00€ | 12 | 15.000,00€ |
| Deslocações e Estadas | 16,67€ | 12 | 200,00€ |
| Rendas e alugueres | 631,24€ | 12 | 7.574,90€ |
| Comunicação | 283,33€ | 12 | 3.400,00€ |
| Seguros | 150,00€ | 12 | 1.800,00€ |
| Limpeza Higiene e conforto | 416,67€ | 12 | 5.000,00€ |
| Outros FSE | 41,67€ | 12 | 500,00€ |
| Total | | | 115.992,97€ |

Todas as rubricas foram estimadas de acordo com os gastos tidos em 2019 e ajustadas em função do desempenho para 2020. De seguida apresentar-se-á um maior detalhe das rubricas que se consideram mais relevantes.

Na rubrica trabalhos especializados contemplamos os montantes relativos ao gasto com os serviços jurídicos, serviços de contabilidade, contrato medidas autoprotecção, contrato manutenção email e sítio net, contrato de desinfestação, contrato HACCP, contrato (MPB) e contrato de Reflexão Estratégica (Posite Benefits).

Na rubrica honorários prevemos os gastos com os contratos de Serviços médicos de Clínica Geral, de Psiquiatria, e de Nutricionismo.

Na rubrica conservação e reparação prevemos os gastos com a manutenção de equipamentos informáticos, manutenção do sistema de detecção de incêndio, manutenção da máquina de lavar e manutenção da AVAC.

Na rubrica de seguros consideraram-se os gastos com o seguro automóvel, seguro multiriscos e do seguro de acidentes pessoais.

2.3. Gastos com o Pessoal

O valor estimado dos custos com o pessoal para 2020 rondam os 661.936,63€, que se repartem da seguinte forma:

Valor total das remunerações: $(35.827,00€+703,50€+231,40€) * 14 \text{ meses} = 514.666,60€$

Valor dos encargos sobre remunerações, aplicando a taxa de 22,30%:
 $514.666,60€ * 22,30\% = 114.770,65€$

Valor do seguro Acidente Trabalho: 14.210€

Foi considerado um gasto com o pessoal no valor de 18.289,37€, que diz respeito ao Programa de Capacitação para o Investimento Social (POISE 03-4639-FSE-000523), cujo objectivo é promover a inclusão social e combater a pobreza e a discriminação.

2.4. Gastos de Depreciação e de Amortização

| | Amortização |
|--|-------------------|
| Depreciação de edifícios | 28.311,19€ |
| Depreciação Equipamento básico | 2.482,79€ |
| Depreciação Equipamento Administrativo | 384,16€ |
| Depreciação Outras Imobilizações | 4.956,82€ |
| Total rubrica | 36.134,96€ |

2.5. Outros Gastos e Perdas

Na conta de Outros Gastos e Perdas, considerámos os gastos com o Imposto Municipal sobre Imóveis, gastos com quotizações e gastos com apoios financeiros aos utentes, que dizem respeito aos mapas de participações dos utentes não recebidas.

3. Rendimentos e Ganhos

| | |
|---------------------------------------|--------------------|
| Venda Cogumelos | 10.000,00€ |
| Quotas/Jóias/Participação Utentes | 21.267,00€ |
| Trabalhos para a própria empresa | 15.000,00€ |
| Subsídios de outras entidades - POISE | 20.349,28€ |
| Subsídios de acção social | 751.350,36€ |
| Consignação Fiscal IRS E IVA | 15.000,00€ |
| Donativos em dinheiro | 68.236,06€ |
| Donativos em espécie | 4.000,00€ |
| Donativos alimentares | 52.500,00€ |
| Juros obtidos depósitos | 3.000,00€ |
| Outros rendimentos e ganhos | 400,00€ |
| Total rubrica | 961.102,70€ |

Handwritten notes:
Aest fu
CWB
H26

Em relação aos rendimentos e ganhos, a Associação tem dois acordos atípicos de cooperação celebrados com o Centro Regional da Segurança Social do Porto. O valor estimado foi de uma comparticipação mensal para 75 Utentes no Centro de Alojamento Temporário - Albergue D. Margarida Sousa Dias, e de 22 Utentes no Centro Alojamento Temporário – Albergue de Campanhã. Mais se encontra vinculada ao Plano de Emergência Alimentar assegurando-se apoio a 68 Utentes diários.

Foi estimado um total anual de 72.236,06€, referente a donativos a receber, quer em espécie, quer em dinheiro.

Para além deste rendimento, a Associação prevê receber o montante de 20.349,28€, respeitante ao Programa de Capacitação para o Investimento Social (POISE 03-4639-FSE-000523), cujo objectivo é promover a inclusão social e combater a pobreza e a discriminação.

Pre vemos estabilidade dos valores recebidos a título de consignação fiscal, dada a notoriedade e credibilidade que a Associação vai ganhando.

Max F
CMB
Hed

Associação Albergues Noturnos Porto 2019-2020

Resumo Agregado

Handwritten signatures and initials: "C. B.", "M.", and "F.R."

Receitas

| 1. Receita Corrente | Orçamento 2020 |
|--|------------------|
| Venda Cogumelos | 10.000,00 |
| Quotas/Joias/Comparticipação Utentes | 21.267,00 |
| Trabalhos própria empresa - Autoconsumos | 15.000,00 |
| | |
| | |
| | |
| Subtotal Receita corrente | 46.267,00 |

| 2. Receita extraordinária financeira | Orçamento 2020 |
|--|-------------------|
| Donativos em \$ | 68.236,06 |
| Subsidios de outras entidades -POISE | 20.349,28 |
| Subsidios de ação social | 751.350,36 |
| Reembolso do IVA (15%) suportado nas compras de bens alimentares | 0,00 |
| Reembolso do IVA de bens de investimento | 0,00 |
| Consignação Fiscal IRS e IVA | 15.000,00 |
| Outros rendimentos e ganhos | 400,00 |
| Juros obtidos depósitos | 3.000,00 |
| | |
| Subtotal extraordinária financeira | 858.335,70 |

| 3. Receita extraordinária em espécie | Orçamento 2020 |
|---|------------------|
| Donativos em espécie | 4.000,00 |
| Donativos alimentares | 52.500,00 |
| Subtotal Receita extraordinária em espécie | 56.500,00 |

| | |
|----------------------|-------------------|
| Total Receita | 961.102,70 |
|----------------------|-------------------|

Luiz Fm
CMB
Wm

Despesas

| 1. Gastos com Pessoal | Orçamento 2020 |
|--|-----------------------|
| Remunerações | 514.666,60 |
| Encargos sobre Remunerações (Seg. Social + FGCT) | 114.770,66 |
| Seguro Acidentes de Trabalho | 14.210,00 |
| Outros gastos com o pessoal - Consultas | 0,00 |
| Outros Acções formações/financ. -Poise | 18.289,37 |
| Higiene e Segurança no Trabalho | 0,00 |
| Subtotal Gastos com Pessoal | 661.936,63 |

| 2. Fornecimentos e serviços externos | Orçamento 2020 |
|---|-----------------------|
| Trabalho Temporário | 0,00 |
| Trabalhos especializados | 19.528,07 |
| Publicidade e Propaganda | 2.500,00 |
| Vigilância e segurança | 1.000,00 |
| Honorários | 12.740,00 |
| Conservação e Reparação | 7.500,00 |
| Rouparia | 1.500,00 |
| Ferramentas e utensílios | 0,00 |
| Livros e documentação técnica | 500,00 |
| Material de Escritório | 1.000,00 |
| Eletricidade | 22.500,00 |
| Combustíveis (gasóleo) | 1.750,00 |
| Combustíveis (gás) | 15.000,00 |
| Água | 12.000,00 |
| Deslocações e estadas | 200,00 |
| Transportes de pessoal | 0,00 |
| Rendas e alugueres | 7.574,90 |
| Comunicação | 3.400,00 |
| Seguros | 1.800,00 |
| Contencioso e notariado | 0,00 |
| Despesas de Representação | 0,00 |
| Limpeza, Higiene e Conforto | 5.000,00 |
| Outros serviços | 500,00 |
| Subtotal Fornecimentos e Serviços Externos | 115.992,96 |

Def. Fu
C. B.
H. B.

| | |
|-------------------|------------|
| 3. Compras | 131.000,00 |
|-------------------|------------|

| 4. Juros e outros encargos financeiros | Orçamento 2020 |
|---|------------------|
| IMI | 400,00 |
| Imposto sobre valor acrescentado | 1.100,00 |
| Outros (quotizações+ multas) | 1.500,00 |
| Gastos com apoios financeiros-utentes | 10.000,00 |
| Encargos bancários | 200,00 |
| Subtotal Juros e outros encargos financeiros | 13.200,00 |

| 5. Gastos de depreciação e amortizações | Orçamento 2020 |
|--|------------------|
| Depreciação edifícios | 28.311,19 |
| Depreciação Equipamento básico | 2.482,79 |
| Depreciação Equipamento Administrativo | 384,16 |
| Deprec. Outras imobil. corporeas | 4.956,82 |
| Subtotal Gastos de depreciação e amortizações | 36.134,96 |

| | |
|----------------------|-------------------|
| Total Despesa | 958.264,55 |
|----------------------|-------------------|