

depois
[Handwritten signature]
[Handwritten signature]
[Handwritten signature]
[Handwritten signature]

Aprovado por unanimidade
em Assembleia Geral de 24.11.2022

Ranuel Augusto Gonçalves
Victória Catarina Fernandes
João Paulo Alves Silva

[Handwritten signature]

Plano de Atividades e Orçamento 2023

Introdução

Dando cumprimento ao estipulado estatutariamente, a De Mãos Dadas apresenta aos associados para apreciação, discussão e votação o Plano de Atividades e Orçamento para o ano de 2023.

Após um ano de 2021 bastante desafiante por todos os efeitos e constrangimentos associados à pandemia Covid-19, o ano de 2022 permitiu à Instituição retomar progressivamente a normalidade no seu funcionamento operacional, o que, teve reflexos positivos económica e financeiramente.

Com o retomar da normalidade e atendendo aos sinais existentes quanto a matrículas para o ano de 2022/2023, perspetiva-se um ano positivo para a Instituição, existindo algum risco que se possa vir a projetar na capacidade económica e financeira das famílias, fruto por um lado do aumento das taxas de juro, por outro do aumento da inflação.

Os efeitos agregados do anteriormente exposto deverão traduzir-se em 2023 num orçamento economicamente positivo, sujeito aos riscos elencados, que deverá permitir à DMD a prossecução da sua atividade sem grande exposição a riscos operacionais e/ou financeiros.

Em termos financeiros o balanço da DMD mantém-se sólido e robusto.

O ano de 2023 deverá ser um ano de investimento controlado, e de continuidade de análise e estudo de eventuais novas linhas de receita e no controle dos custos operacionais da De Mãos Dadas.

Parte I

1. Política de Qualidade

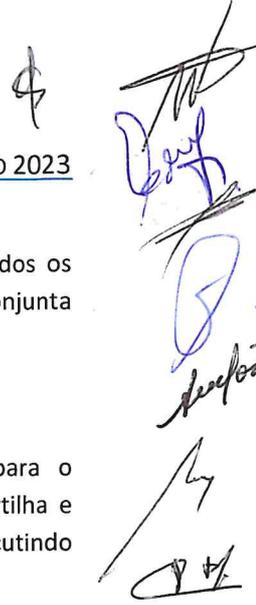
A De Mãos Dadas, com o objetivo de cumprir os requisitos e a satisfação total dos utentes e famílias, empreende o desafio de manter um Sistema de Gestão da Qualidade de acordo com as normas NP EN ISO 9001:2008, tendo como suporte todos os requisitos legais e regulamentares.

A Política da Qualidade da De Mãos Dadas visa sobretudo:

- Garantir a satisfação dos utentes;
- Garantir a satisfação dos colaboradores;
- Distribuir refeições seguras;
- Conseguir a melhoria contínua.

A De Mãos Dadas propõe-se a assegurar a comunicação adequada, quer externa quer internamente, e espera de todos os colaboradores um empenho total na contínua satisfação dos nossos utentes e família, prestando todo o apoio, de modo a garantir um ambiente de crescimento e confiança.

A nossa missão, visão e valores estão na base do que nos propomos realizar para 2022.



1.1. Missão

Construção de um mundo solidário, com criatividade e uma atitude reflexiva, envolvendo todos os agentes educativos (colaboradores, famílias, crianças e comunidade) numa ação inter-geracional conjunta de desenvolvimento de valores, atitudes e competências nas áreas da saúde e educacional.

1.2. Visão

Uma instituição reconhecida e certificada pela qualidade dos seus serviços, orientada para o desenvolvimento global da criança numa aprendizagem pela descoberta, com criatividade, partilha e participação de toda a comunidade educativa, na busca da formação integral do indivíduo, incutindo espírito democrático, solidariedade e respeito pela pessoa humana.

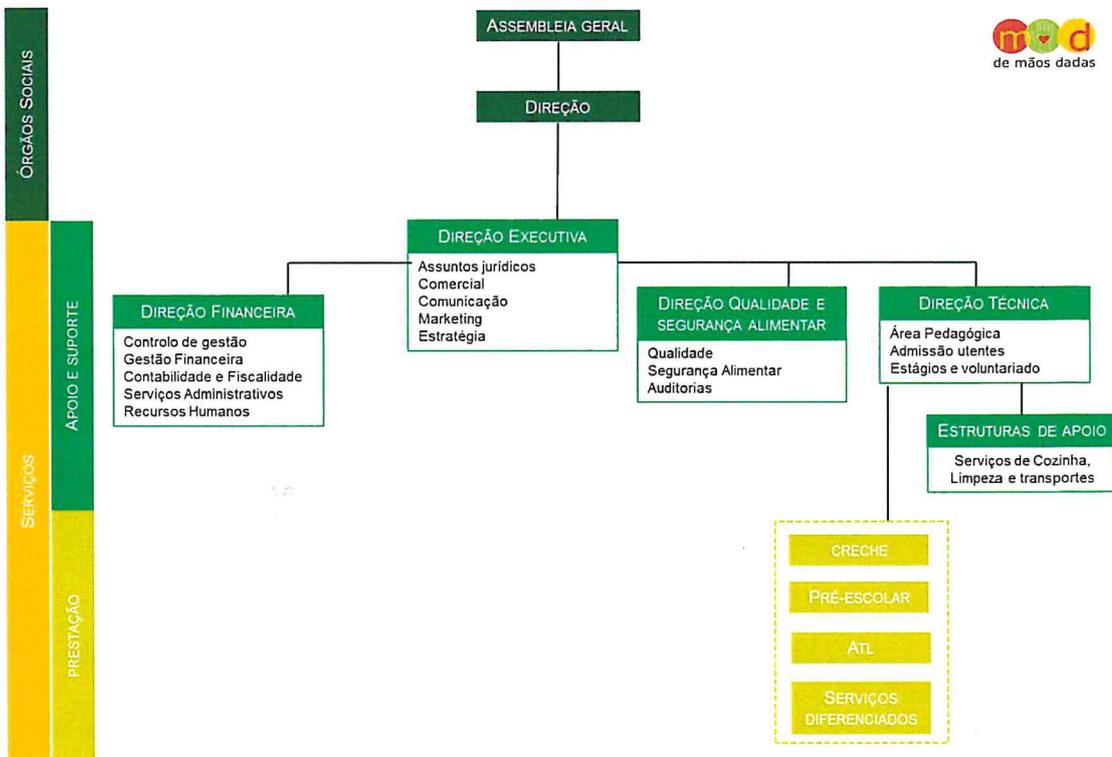
1.3. Valores

- Queremos ser uma escola que se destaque na contribuição para a igualdade de oportunidades, exercendo todas as funções inerentes à prática educativa substantiva, com rigor, qualidade, ética e socialmente responsável,
- Os pais e encarregados de educação são parceiros da criança na aprendizagem.
- Comunicar com os pais de forma transparente e sistemática
- Gestão sustentável assente em rigor e transparência, garantindo a qualidade e a segurança alimentar.
- Garantir a satisfação e bem estar sócio-afetivo das crianças;
- Todo o processo de ensino-aprendizagem é avaliado e comunicado aos encarregados de educação.
- Os docentes e não docentes são selecionados através de critérios rigorosos a fim de se obter um maior conhecimento das competências, percurso académico e profissional do candidato que deve enquadrar-se no perfil profissional preconizado pela nossa escola. Estes são ainda submetidos a exames médicos anuais e a uma avaliação psicológica.
- Os colaboradores têm que estar predispostos para uma formação contínua adequada ao contexto e para a partilha do conhecimento com a restante equipa na busca da conceção de escola que idealizamos, sendo-lhes dadas condições que garantem a sua satisfação.
- Na admissão dos utentes cumpre-se o disposto no regulamento interno, embora tentando, simultaneamente e sempre que possível, integrar crianças com necessidade educativas especiais.
- O educador recorre à utilização das novas tecnologias, proporcionando às crianças um contacto natural com as mesmas.
- Na escolha de fornecedores somos exigentes, optando por aqueles que são certificados e que garantam segurança e cumpram com os normativos legais.
- As refeições são confeccionadas com qualidade e rigor, garantindo uma variedade nutricional e a segurança alimentar.
- Garantir a melhoria contínua, numa comunicação transparente e rigorosa com o cliente;

2. Estrutura Organizacional

A estrutura organizacional desta instituição está organizada considerando as diferentes valências, marcando os mecanismos internos formais de comunicação e divisão do trabalho. Está ainda definido o mecanismo de coordenação formal das atividades e as relações de autoridade.

Handwritten signatures and initials in blue and black ink.



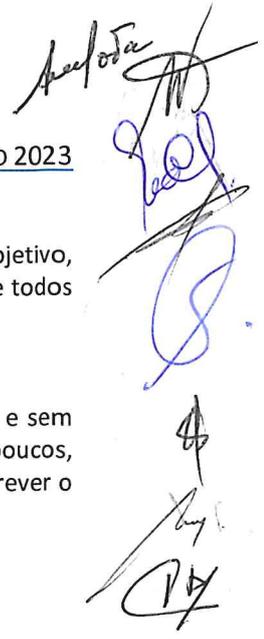
Parte II

1. Plano de Ação 2023

1.1. Objetivos Estratégicos

Estão definidos objetivos a cumprir em 2023:

- Garantir a sustentabilidade económico-financeira;
- Satisfação dos utentes – meta de $\geq 97\%$ na creche e pré-escolar e $\geq 95\%$ no ATL Clássico e de Extensões
- Satisfação dos Encarregados de Educação – meta de $\geq 87\%$
- Satisfação dos sócios – meta de $\geq 70\%$;
- Satisfação dos colaboradores – meta de $\geq 81\%$;
- Divulgação dos serviços prestados;
- Angariação de novos sócios;
- Garantir a Melhoria Continua definida no Sistema de Gestão da Qualidade.



1.2. Projeto Educativo

O Projeto Educativo 2017-2021 “O nosso olhar sobre o outro!” teve como principal objetivo, sensibilizar as crianças e a comunidade educativa para o respeito pelo outro e pelo contributo de todos num mundo melhor.

O ano de 2022/2023 será um novo ano letivo com as atividades a funcionarem em pleno e sem restrições. As famílias, já no decorrer de 2022, começaram a entrar na escola e foi possível, aos poucos, retomar as atividades e festividades com as mesmas. Por este motivo, só a partir de 2023 iremos rever o Projeto Educativo, com a inclusão e participação da comunidade educativa.

1.3. Recursos Humanos

Os colaboradores das diferentes áreas têm formação específica para a função que executam, tendo anualmente acesso a ações de formação planeadas ou à sua escolha incluídas no plano anual de formação com objetivos que visam dar resposta às necessidades de cada atividade e ainda às suas necessidades individuais.

Pretende-se que em 2023, sejam retomadas as ações presenciais e manter algumas em regime on-line.

O plano anual de formação tem planeadas várias ações de formação para os colaboradores apostando na qualificação e dotação de conhecimentos nas áreas de higiene e segurança no trabalho, área pedagógica, primeiros socorros e extinção de combate a incêndios, entre outras.

Todos os colaboradores realizam os exames médicos anuais no âmbito da medicina do trabalho.

Mantém-se a meta de satisfação dos colaboradores, definida em 81%.

1.4. Edifícios

Em 2022 foram realizadas obras de manutenção das instalações dos Polos 1 e 2 e prevê-se para 2023 a realização de pequenas obras, caso venha a ser necessário.

Será realizada a revisão aos extintores e sistemas de deteção de incêndio, para prevenção de ocorrências de acidentes e cumprimento dos Planos de Segurança aprovados.

Mantém-se o contrato com a empresa de controle de pragas e limpeza da caixa de gorduras da cozinha.

1.5. Marketing e Comunicação

Continuaremos com diferentes ações de marketing e comunicação que permitam a divulgação dos serviços e da intervenção da instituição na comunidade, através do facebook, site institucional e outros.

1.6. Utentes

Nas diferentes valências, dispomos da capacidade máxima de 212 utentes, sendo que em 2022/2023 temos as valências completas.

Na De Mãos Dadas os educadores realizam a sua prática pedagógica assente numa prática refletida e que apoia e dá resposta às necessidades de cada criança enquanto ser individual e em grupo. Cada vez mais

existe também uma preocupação em dar resposta às necessidades das famílias e à sua formação e apoio enquanto cuidadores.

Em 2022/2023 apostaremos numa prática mais direcionada às necessidades individuais da criança e às necessidades das famílias, através de ações programadas também para estas.

Continuam em estudo novas respostas sociais que venham dar resposta às necessidades da comunidade envolvente, estando já a prestar o serviço de refeição a alguns moradores da comunidade envolvente.

1.7. Sócios

No decorrer do ano de 2023, procuraremos apresentar propostas concretas, no sentido de angariarmos novos associados, e promover novas ações e novas respostas sociais que vão de encontro às suas necessidades.

1.8. Parcerias

Estão estabelecidas uma série de parcerias institucionais, para uma resposta mais adequada aos nossos utentes e à comunidade:

- Câmara Municipal de Gondomar;
- Rede Social de Gondomar;
- Junta de Freguesia de Rio Tinto;
- Instituto de Segurança Social;
- Ministério da Educação;
- Cooperativa de Construção e Habitação Mãos à Obra;
- Agrupamento de Escolas de Pedrouços;
- Agrupamento de Escolas de Águas Santas;
- Escola Superior de Educação de Paula Frassinetti;
- Cepfi;
- Centro de Reabilitação da Areosa;
- Associação de Apoio ao Deficiente Nuno Silveira;
- IEFP;
- Centro Social de Soutelo;
- Clipedagógica;
- Bombeiros Voluntários da Areosa;

2. Orçamento 2023

O orçamento para 2023 apresenta um resultado líquido previsual positivo de 26.259 Euros (-79.052 em 2022).

Esta melhoria, deve-se fundamentalmente a um aumento expressivo de receitas em todas as valências fruto da retoma à normalidade após os efeitos da pandemia Covid 19.

O orçamento de investimento tem para 2023 uma dotação orçamental 5.000 Euros, estando previsto apenas a execução de conservação e manutenção corrente dos ativos da instituição, num total anual de 7.800 Euros.

2.1. Orçamento de Exploração

	2021 Real	Var.		2023 Orç	Var.		2022 Orç
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS							
Receitas	742 081 €	89 485 €	12%	831 566 €	152 138 €	22%	679 428 €
CMVMC	-3 300 €	0 €	0%	-3 300 €	0 €	0%	-3 300 €
Fornecimentos e Serviços Externos	-231 695 €	-25 172 €	11%	-256 867 €	-29 132 €	13%	-227 735 €
Custos com o Pessoal	-505 868 €	-13 290 €	3%	-519 158 €	-18 878 €	4%	-500 280 €
EBITDA	1 218 €	51 023 €		52 241 €	104 128 €		-51 887 €
Amortizações	-18 900 €	-3 100 €		-22 000 €	1 183 €		-23 183 €
Resultado Operacional	-17 682 €	47 923 €		30 241 €	105 311 €		-75 070 €
Custos Financeiros	-238 €	-3 744 €		-3 982 €	0 €		-3 982 €
Resultado Líquido	-17 920 €	44 179 €		26 259 €	105 311 €		-79 052 €

2.1.1. Receitas

O total de receitas para 2023 ascende a 831.566 € (2022: 679.428 €), com a seguinte decomposição

	2022 Orç	Variação		2023 Orç
Subsidios SS - Valências	384 552 €	54 835 €	14%	439 387 €
Mensalidades	190 000 €	48 828 €	26%	238 828 €
Matriculas	13 647 €	1 838 €	13%	15 485 €
Serviço de Transporte	11 250 €	8 130 €	72%	19 380 €
Subtotal Receitas Primárias	599 449 €	113 631 €	19%	713 080 €
Subsidio SS - Educadoras	25 000 €	7 000 €	28%	32 000 €
Refeições Extra	8 800 €	2 200 €		11 000 €
Receitas IEFP	17 119 €	718 €		17 837 €
AEC's	7 887 €	9 204 €		17 091 €
Donativos	6 275 €	4 075 €		10 350 €
Restituição de IVA	6 000 €	0 €		6 000 €
Outras	3 898 €	15 310 €		19 208 €
Consignação IRS	5 000 €	0 €		5 000 €
Subtotal Receitas Suplementares	79 979 €	38 507 €	48%	118 486 €
Total de Receitas	679 428 €	152 138 €	22%	831 566 €

Uma análise mais fina e por valência permite, observar um aumento de receitas previstas em todas as valências:

	2022 Orç	Varição	2023 Orç
Creche			
Mensalidades	36 000 €	-16 570 €	19 430 €
Subsidio SS	87 900 €	42 491 €	130 391 €
Matriculas	2 827 €	-1 072 €	1 755 €
Transportes	0 €	1 320 €	1 320 €
Total	126 727 €	26 169 €	152 896 €
Pré-Escolar			
Mensalidades	104 500 €	35 375 €	139 875 €
Subsidio SS	252 104 €	10 741 €	262 845 €
Matriculas	7 300 €	1 100 €	8 400 €
Transportes	1 650 €	1 210 €	2 860 €
Total	365 554 €	48 426 €	413 980 €
Total de Valências			
Mensalidades	190 000 €	48 828 €	238 828 €
Subsidio SS	384 552 €	54 835 €	439 387 €
Matriculas	13 647 €	1 838 €	15 485 €
Transportes	11 250 €	8 130 €	19 380 €
Total	599 449 €	113 631 €	713 080 €

	2022 Orç	Varição	2023 Orç
ATL Clássico			
Mensalidades	17 600 €	16 323 €	33 923 €
Subsidio SS	20 399 €	734 €	21 133 €
Matriculas	1 000 €	755 €	1 755 €
Transportes	8 000 €	4 000 €	12 000 €
Total	46 999 €	21 812 €	68 811 €
ATL Extensões			
Mensalidades	31 900 €	13 700 €	45 600 €
Subsidio SS	24 149 €	869 €	25 018 €
Matriculas	2 520 €	1 055 €	3 575 €
Transportes	1 600 €	1 600 €	3 200 €
Total	60 169 €	17 224 €	77 393 €

2.1.2. Gastos

Pela relevância das rubricas de Custos com Pessoal e FSE no total de gastos operacionais apresenta-se o detalhe das mesmas nos quadros seguintes:

	2022 Orç.	Varição		2023 Orç.
Quadro	487 981 €	19 814 €	4,1%	507 795 €
Estagiários	7 330 €	-936 €		6 394 €
Outros	4 969 €	0 €		4 969 €
Custos com o Pessoal	500 280 €	18 878 €	3,8%	519 158 €

	2022 Orç.	Varição		2023 Orç.
AECS	7 634 €	347 €	5%	7 982 €
Gertal	93 031 €	12 069 €	13%	105 100 €
Electricidade	18 840 €	120 €		18 960 €
Gasoleo	6 240 €	-360 €		5 880 €
Gás	2 160 €	0 €		2 160 €
Agua	5 820 €	420 €		6 240 €
Economato e Material Didatico	7 580 €	-6 500 €	-86%	1 080 €
Rendas	29 155 €	-83 €		29 073 €
Comunicação	6 000 €	0 €		6 000 €
Seguros	11 020 €	-4 887 €	-44%	6 133 €
Conservação	8 500 €	-700 €		7 800 €
Limpeza, Higiene e Conforto	5 400 €	400 €		5 800 €
Comtabilidade	6 396 €	0 €		6 396 €
Advogados	3 336 €	0 €		3 336 €
Serviços de IT	6 619 €	-833 €		5 787 €
Segurança	2 112 €	0 €		2 112 €
Ferramentas e utensilios	2 000 €	0 €		2 000 €
Outros	5 891 €	14 751 €		20 642 €
Praia	0 €	10 755 €		10 755 €
Natal e Outros	0 €	3 632 €		3 632 €
FSE	227 735 €	29 132 €	13%	256 867 €

2.2. Orçamento de Investimento

O orçamento de investimento tem para 2023 uma dotação orçamental zero, estando previsto apenas a execução de conservação e manutenção corrente dos ativos da instituição, num total anual de 7.800 Euros.

2.3. Orçamento de Tesouraria

	2021 Real	Var.	2023 Orç	Var.	2022 Orç
FLUXOS DE CAIXA					
Receitas	742 081 €	-89 485 €	831 566 €	152 138 €	679 428 €
CMVMC	-3 300 €	0 €	-3 300 €	0 €	-3 300 €
Fornecimentos e Serviços Externos	-231 695 €	25 172 €	-256 867 €	-29 132 €	-227 735 €
Custos com o Pessoal	-505 868 €	13 290 €	-519 158 €	-18 878 €	-500 280 €
FLUXOS DE CAIXA - OPERAÇÃO	1 218 €	-51 023 €	52 241 €	104 128 €	-51 887 €
Montepio - MLP - Capital	-5 606 €	17 349 €	-22 955 €	0 €	-22 955 €
Montepio - MLP - Juros	-238 €	962 €	-1 200 €	0 €	-1 200 €
Amortização CCC Covid	-19 000 €	-19 000 €	0 €	0 €	0 €
Montepio - Carrinha 2	-4 211 €	1 135 €	-5 346 €	-1 146 €	-4 200 €
FLUXOS DE CAIXA - FINANCIAMENTO	-29 055 €	446 €	-29 501 €	-1 146 €	-28 355 €
Investimento DMD 2021 - Obras	-4 000 €	1 000 €	-5 000 €	-5 000 €	0 €
Investimento DMD 2021 - Ar Condicionado	-4 000 €	-4 000 €	0 €	0 €	0 €
Investimento DMD 2020 - Carrinha 2	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
FLUXOS DE CAIXA - INVESTIMENTO	-8 000 €	-3 000 €	-5 000 €	-5 000 €	0 €
FLUXOS DE CAIXA - DMD	-35 837 €	-53 577 €	17 740 €	97 982 €	-80 242 €
SALDO INICIAL DE CAIXA			210 000 €		
SALDO FINAL DE CAIXA			227 740 €		

- O fluxo de caixa previsto para 2023 será positivo em cerca de 17.740 Euros, sendo que o fluxo de caixa operacional previsional ascende a 52.241 Euros.
- De acordo com o Orçamento de Tesouraria, a DMD deverá finalizar o ano de 2023 com um saldo em disponibilidades superior a 227.740 Euros

Rio Tinto, 20 de outubro de 2022

A Direção

ORÇAMENTO 2023

	2021 Real	Var.	2023 Orç	Var.	2022 Orç
FLUXOS DE CAIXA					
Receitas	742 081 €	-89 485 €	831 566 €	152 138 €	679 428 €
CMVMC	-3 300 €	0 €	-3 300 €	0 €	-3 300 €
Fornecimentos e Serviços Externos	-231 695 €	25 172 €	-256 867 €	-29 132 €	-227 735 €
Custos com o Pessoal	-505 868 €	13 290 €	-519 158 €	-18 878 €	-500 280 €
FLUXOS DE CAIXA - OPERAÇÃO	1 218 €	-51 023 €	52 241 €	104 128 €	-51 887 €
Montepio - MLP - Capital	-5 606 €	17 349 €	-22 955 €	0 €	-22 955 €
Montepio - MLP - Juros	-238 €	962 €	-1 200 €	0 €	-1 200 €
Amortização CCC Covid	-19 000 €	-19 000 €	0 €	0 €	0 €
Montepio - Carrinha 2	-4 211 €	1 135 €	-5 346 €	-1 146 €	-4 200 €
FLUXOS DE CAIXA - FINANCIAMENTO	-29 055 €	446 €	-29 501 €	-1 146 €	-28 355 €
Investimento DMD 2021 - Obras	-4 000 €	1 000 €	-5 000 €	-5 000 €	0 €
Investimento DMD 2021 - Ar Condicionado	-4 000 €	-4 000 €	0 €	0 €	0 €
Investimento DMD 2020 - Carrinha 2	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
FLUXOS DE CAIXA - INVESTIMENTO	-8 000 €	-3 000 €	-5 000 €	-5 000 €	0 €
FLUXOS DE CAIXA - DMD	-35 837 €	-53 577 €	17 740 €	97 982 €	-80 242 €
SALDO INICIAL DE CAIXA			210 000 €		
SALDO FINAL DE CAIXA			227 740 €		

Saldo inicial Disponibilidades DMD	
Fluxo Líquido do Mês	
Saldo inicial Disponibilidades DMD	

	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez
66 770 €	64 629 €	70 174 €	74 930 €	75 070 €	67 495 €	96 571 €	44 544 €	70 378 €	65 702 €	69 425 €	65 877 €	
-525 €	-25 €	-275 €	-25 €	-25 €	-25 €	-25 €	-25 €	-2 275 €	-25 €	-25 €	-25 €	
-23 853 €	-21 525 €	-19 778 €	-20 253 €	-20 220 €	-20 708 €	-34 503 €	-21 130 €	-19 515 €	-14 944 €	-19 838 €	-20 600 €	
-50 345 €	-36 984 €	-37 098 €	-37 098 €	-37 348 €	-37 348 €	-37 098 €	-60 949 €	-49 383 €	-37 098 €	-37 098 €	-61 313 €	
-7 952 €	6 095 €	13 023 €	17 554 €	17 477 €	9 414 €	24 945 €	-37 559 €	-795 €	13 635 €	12 464 €	-16 061 €	
-1 913 €	-1 913 €	-1 913 €	-1 913 €	-1 913 €	-1 913 €	-1 913 €	-1 913 €	-1 913 €	-1 913 €	-1 913 €	-1 913 €	
-100 €	-100 €	-100 €	-100 €	-100 €	-100 €	-100 €	-100 €	-100 €	-100 €	-100 €	-100 €	
0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
-445 €	-445 €	-445 €	-445 €	-445 €	-445 €	-445 €	-445 €	-445 €	-445 €	-445 €	-445 €	
-2 458 €	-2 458 €	-2 458 €	-2 458 €	-2 458 €	-2 458 €	-2 458 €	-2 458 €	-2 458 €	-2 458 €	-2 458 €	-2 458 €	
							-5 000 €					
0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	-5 000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
-10 411 €	3 636 €	10 565 €	15 096 €	15 019 €	6 956 €	22 487 €	-45 018 €	-3 253 €	11 177 €	10 006 €	-18 520 €	
210 000 €	199 589 €	203 225 €	213 790 €	228 886 €	243 905 €	250 861 €	273 348 €	228 330 €	225 077 €	236 254 €	246 259 €	
199 589 €	203 225 €	213 790 €	228 886 €	243 905 €	250 861 €	273 348 €	228 330 €	225 077 €	236 254 €	246 259 €	227 740 €	

210 000 €	199 589 €	203 225 €	213 790 €	228 886 €	243 905 €	250 861 €	273 348 €	228 330 €	225 077 €	236 254 €	246 259 €	
-10 411 €	3 636 €	10 565 €	15 096 €	15 019 €	6 956 €	22 487 €	-45 018 €	-3 253 €	11 177 €	10 006 €	-18 520 €	
199 589 €	203 225 €	213 790 €	228 886 €	243 905 €	250 861 €	273 348 €	228 330 €	225 077 €	236 254 €	246 259 €	227 740 €	

[Handwritten signatures and initials]

	2022 Orç	Var.	2023 Orç
Receitas	742 081 €	89 485 € 12%	831 566 €
Custo Mercadorias Vendidas	-3 300 €	0 €	-3 300 €
Fornecimentos e Serviços Externos	-231 695 €	-25 172 € 11%	-256 867 €
Custos com o Pessoal	-505 868 €	-13 290 € 3%	-519 158 €
EBITDA	1 218 €	51 023 €	52 241 €
Amortizações	-18 900 €	-3 100 €	-22 000 €
Resultado Operacional	-17 682 €	47 923 €	30 241 €
Custos Financeiros	-238 €	-3 744 €	-3 982 €
Resultado Líquido	-17 920 €	44 179 €	26 259 €

Divida Financeira Bruta	+ 29 418 €
Disponibilidades	- 227 740 €
Divida Financeira Líquida	= -198 321 €

	2023 Orç
Receitas	831 566 €
CMVMC	-3 300 €
Fornecimentos e Serviços Externos	-256 867 €
Custos com o Pessoal	-519 158 €
FLUXOS DE CAIXA - OPERAÇÃO (1)	52 241 €
Montepio - MLP - Capital	-22 955 €
Montepio - MLP - Juros	-1 200 €
Amortização CCC Covid	0 €
Montepio - Carrinha 2	-5 346 €
FLUXOS DE CAIXA - FINANCIAMENTO (2)	-29 501 €
Investimentos	-5 000 €
FLUXOS DE CAIXA - INVESTIMENTO (3)	-5 000 €
FLUXOS DE CAIXA 2023 (4)=(1)+(2)+(3)	17 740 €
SALDO INICIAL DE CAIXA (5)	210 000 €
SALDO FINAL DE CAIXA 2022 (6)=(4)+(5)	227 740 €

Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature and several smaller ones, located to the right of the cash flow table.

ORÇAMENTO 2023

A. RECEITAS

Código	Rubrica Principal	Sub-rubrica	66 770 €	64 629 €	70 174 €	74 930 €	75 070 €	67 495 €	96 571 €	44 544 €	70 378 €	65 702 €	69 425 €	65 877 €	831 566 €
			Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maio	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	2023
	Mensalidades	Creche	2 234 €	2 234 €	2 234 €	2 234 €	2 234 €	2 234 €	2 234 €	500 €	823 €	823 €	823 €	823 €	19 430 €
	Mensalidades	Pré-Escolar	12 625 €	12 625 €	12 625 €	12 625 €	12 625 €	12 625 €	12 625 €	1 000 €	12 625 €	12 625 €	12 625 €	12 625 €	139 875 €
	Mensalidades	ATL Clássico	2 993 €	2 993 €	2 993 €	2 993 €	2 993 €	2 993 €	2 993 €	1 000 €	2 993 €	2 993 €	2 993 €	2 993 €	33 923 €
	Mensalidades	ATL Extensões	4 100 €	4 100 €	4 100 €	4 100 €	4 100 €	4 100 €	4 100 €	500 €	4 100 €	4 100 €	4 100 €	4 100 €	45 600 €
	Matricula	Creche				1 755 €									1 755 €
	Matricula	Pré-Escolar				5 850 €	2 550 €								8 400 €
	Matricula	ATL Clássico				1 755 €									1 755 €
	Matricula	ATL Extensões				3 575 €									3 575 €
	Transportes	Creche	120 €	120 €	120 €	120 €	120 €	120 €	120 €		120 €	120 €	120 €	120 €	1 320 €
	Transportes	Pré-Escolar	260 €	260 €	260 €	260 €	260 €	260 €	260 €		260 €	260 €	260 €	260 €	2 860 €
	Transportes	ATL Clássico	1 500 €	1 500 €	1 500 €	750 €	1 500 €	750 €			750 €	1 500 €	1 500 €	1 500 €	12 000 €
	Transportes	ATL Extensões	400 €	400 €	400 €	200 €	400 €	200 €			200 €	400 €	400 €	200 €	3 200 €
	AEC's	karate	550 €	550 €	550 €	550 €	550 €	550 €				550 €	550 €	550 €	4 950 €
	AEC's	Desporto	550 €	550 €	550 €	550 €	550 €	550 €				550 €	550 €	550 €	4 950 €
	AEC's	loga	160 €	160 €	160 €	160 €	160 €	160 €				160 €	160 €	160 €	1 440 €
	AEC's	Ballet	384 €	384 €	384 €	384 €	384 €	384 €				384 €	384 €	384 €	3 456 €
	AEC's	Ingles	255 €	255 €	255 €	255 €	255 €	255 €				255 €	255 €	255 €	2 295 €
	Outros	Multas e atrasos	75 €	75 €	75 €	75 €	75 €	75 €	75 €		75 €	75 €	75 €	75 €	825 €
	Outros	Donativo CM Gondomar	0 €	0 €	3 175 €	0 €	0 €	0 €	0 €		4 900 €	0 €	0 €	2 000 €	10 075 €
	Outros	Donativos Outros	25 €	25 €	25 €	25 €	25 €	25 €	25 €		25 €	25 €	25 €	25 €	275 €
	Outros	Quotas de associados	450 €	450 €											900 €
	Outros	Festa de Natal												500 €	500 €
	Outros	Subsidio SS Educad.							32 000 €						32 000 €
	Outros	Passeio Final							2 000 €						2 000 €
	Outros	Praia					4 200 €	4 500 €	3 500 €						12 200 €
	Outros	Utentes refeições extra	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €		1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	11 000 €
	Outros	Mensalidade extra													0 €
	Outros	IEFP		1 158 €	3 679 €					4 903 €			5 023 €		14 765 €
	Outros	IEFP - CEI	256 €	256 €	256 €	256 €	256 €	256 €	256 €	256 €	256 €	256 €	256 €	256 €	3 072 €
	Outros	Restituição IVA não alimentar	1 500 €									1 500 €			3 000 €
	Outros	Venda de Livros													0 €
	Outros	IVA - Alimentação ITAU	1 500 €									1 500 €			3 000 €
	Outros	Venda de equipamentos DMD						1 000 €		1 000 €	1 000 €	1 000 €			4 000 €
	Outros	Consignação IRS					5 000 €								5 000 €
	Outros	Outros - Incobráveis mensalidades	-450 €	-450 €	-450 €	-450 €	-450 €	-450 €	-450 €	-450 €	-450 €	-450 €	-450 €	-450 €	-5 400 €
	Subsidio IISS	Creche	9 935 €	9 935 €	9 935 €	9 935 €	9 935 €	9 935 €	9 935 €	9 935 €	9 935 €	12 728 €	12 728 €	12 728 €	130 391 €
	Subsidio IISS	Pré-Escolar	21 904 €	21 904 €	21 904 €	21 904 €	21 904 €	21 904 €	21 904 €	21 904 €	21 904 €	21 904 €	21 904 €	21 904 €	262 845 €
	Subsidio IISS	ATL Extensões com alimentação	2 085 €	2 085 €	2 085 €	2 085 €	2 085 €	2 085 €	2 085 €	2 085 €	2 085 €	2 085 €	2 085 €	2 085 €	25 018 €
	Subsidio IISS	ATL Clássico	1 761 €	1 761 €	1 761 €	1 761 €	1 761 €	1 761 €	1 761 €	1 761 €	1 761 €	1 761 €	1 761 €	1 761 €	21 133 €
	Outros	outros passeios	300 €		300 €		300 €					300 €			1 200 €
	Outros	transporte não utentes	150 €	150 €	150 €	75 €	150 €	75 €			75 €	150 €	150 €	75 €	1 200 €
	Outros	almoços extra não utentes	60 €	60 €	60 €	60 €	60 €	60 €	60 €	60 €	60 €	60 €	60 €	60 €	720 €
	Outros	seguro não utentes													0 €
	Outros	Reembolso Seguro Saúde	89 €	89 €	89 €	89 €	89 €	89 €	89 €	89 €	89 €	89 €	89 €	89 €	1 063 €

4

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

ORÇAMENTO 2023
C. FSE

Código	Rubrica Principal	Sub-rubrica	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maió	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	2023
AECS		karate	156 €	156 €	156 €	156 €	156 €	156 €	156 €	156 €	156 €	156 €	156 €	156 €	1 404 €
AECS		Desporto	156 €	156 €	156 €	156 €	156 €	156 €	156 €	156 €	156 €	156 €	156 €	156 €	1 404 €
AECS		loga	78 €	78 €	78 €	78 €	78 €	78 €	78 €	78 €	78 €	78 €	78 €	78 €	702 €
AECS		Inglés	86 €	86 €	86 €	86 €	86 €	86 €	86 €	86 €	86 €	86 €	86 €	86 €	775 €
AECS		Ballet	178 €	178 €	178 €	178 €	178 €	178 €	178 €	178 €	178 €	178 €	178 €	178 €	1 606 €
AECS		musica	160 €	160 €	200 €	160 €	160 €	200 €	200 €	160 €	160 €	160 €	160 €	200 €	1 560 €
AECS		IRS	59 €	59 €	59 €	59 €	59 €	59 €	59 €	59 €	59 €	59 €	59 €	59 €	531 €
TOC		Moneris	533 €	533 €	533 €	533 €	533 €	533 €	533 €	533 €	533 €	533 €	533 €	533 €	6 396 €
Subcontratos		GERTAL	7 800 €	7 800 €	7 800 €	7 800 €	7 800 €	7 800 €	7 800 €	7 800 €	7 800 €	7 800 €	7 800 €	7 800 €	88 300 €
Subcontratos		GERTAL - Aux Cozinha	1 400 €	1 400 €	1 400 €	1 400 €	1 400 €	1 400 €	1 400 €	1 400 €	1 400 €	1 400 €	1 400 €	1 400 €	16 800 €
Pest Control		Anticimex	480 €							445 €					925 €
Apóio IT		F3M / Outscope	1 073 €	1 087 €	80 €	80 €	80 €	80 €	80 €	80 €	80 €	80 €	80 €	80 €	4 342 €
Apóio IT		SITE	185 €												185 €
Fraldário + ambientadores		Cannon	315 €			315 €									1 260 €
Electricidade		Polo 4	310 €	310 €	310 €	310 €	310 €	310 €	310 €	310 €	310 €	310 €	310 €	310 €	3 720 €
Electricidade		Polo 1	700 €	700 €	700 €	700 €	700 €	700 €	700 €	700 €	700 €	700 €	700 €	700 €	8 400 €
Electricidade		Polo 3	170 €	170 €	170 €	170 €	170 €	170 €	170 €	170 €	170 €	170 €	170 €	170 €	2 040 €
Electricidade		Polo 2	270 €	270 €	270 €	270 €	270 €	270 €	270 €	270 €	270 €	270 €	270 €	3 240 €	
Electricidade		Polo 5	130 €	130 €	130 €	130 €	130 €	130 €	130 €	130 €	130 €	130 €	130 €	1 560 €	
Gasoleo		Viaturas	530 €	530 €	530 €	530 €	530 €	530 €	530 €	530 €	530 €	530 €	530 €	5 880 €	
Gas		Gás	180 €	180 €	180 €	180 €	180 €	180 €	180 €	180 €	180 €	180 €	180 €	2 160 €	
Agua		Polo 4	100 €	100 €	100 €	100 €	100 €	100 €	100 €	100 €	100 €	100 €	100 €	1 200 €	
Agua		Polo 1	250 €	250 €	250 €	250 €	250 €	250 €	250 €	250 €	250 €	250 €	250 €	3 000 €	
Agua		Polo 3	50 €	50 €	50 €	50 €	50 €	50 €	50 €	50 €	50 €	50 €	50 €	600 €	
Agua		Polo 2	100 €	100 €	100 €	100 €	100 €	100 €	100 €	100 €	100 €	100 €	100 €	1 200 €	
Agua		Polo 5	20 €	20 €	20 €	20 €	20 €	20 €	20 €	20 €	20 €	20 €	20 €	240 €	
Ferramentas e utensilios		Vários	125 €	125 €	125 €	125 €	125 €	125 €	125 €	125 €	125 €	125 €	125 €	1 500 €	
Ferramentas e utensilios		Cozinha	42 €	42 €	42 €	42 €	42 €	42 €	42 €	42 €	42 €	42 €	42 €	500 €	
Livros e documentação técnica		Vários	25 €	25 €	25 €	25 €	25 €	25 €	25 €	25 €	25 €	25 €	25 €	300 €	
Cópias		Digital Cópia	200 €	200 €	200 €	200 €	200 €	200 €	200 €	200 €	200 €	200 €	200 €	2 400 €	
Economato		Vários	90 €	90 €	90 €	90 €	90 €	90 €	90 €	90 €	90 €	90 €	90 €	1 080 €	
Material Didactico		Vários	300 €	200 €	200 €	200 €	200 €	200 €	200 €	200 €	200 €	200 €	200 €	2 800 €	
Material Desgaste		Vários	150 €	150 €	150 €	150 €	150 €	150 €	150 €	150 €	150 €	150 €	150 €	1 800 €	
Rendas e Alugueres		Polo 1	704 €	704 €	704 €	704 €	704 €	704 €	704 €	704 €	704 €	704 €	704 €	8 442 €	
Rendas e Alugueres		Polo 2	702 €	702 €	702 €	702 €	702 €	702 €	702 €	702 €	702 €	702 €	702 €	8 412 €	
Rendas e Alugueres		Polo 5	202 €	202 €	202 €	202 €	202 €	202 €	202 €	202 €	202 €	202 €	202 €	2 422 €	
Rendas e Alugueres		Polo 4	153 €	153 €	153 €	153 €	153 €	153 €	153 €	153 €	153 €	153 €	153 €	1 836 €	
Rendas e Alugueres		Polo 1 IRC	237 €	237 €	237 €	237 €	237 €	237 €	237 €	237 €	237 €	237 €	237 €	2 842 €	
Rendas e Alugueres		Polo 2 IRC	236 €	236 €	236 €	236 €	236 €	236 €	236 €	236 €	236 €	236 €	236 €	2 834 €	
Rendas e Alugueres		Polo 5 IRC	68 €	68 €	68 €	68 €	68 €	68 €	68 €	68 €	68 €	68 €	68 €	815 €	
Rendas e Alugueres		Polo 4 IRC	51 €	51 €	51 €	51 €	51 €	51 €	51 €	51 €	51 €	51 €	51 €	612 €	
Rendas e Alugueres		Greenke - Fotocopiadora	250 €			200 €			200 €			200 €		850 €	
Rendas e Alugueres		Condomínio CCH	53 €	53 €	53 €	53 €	53 €	53 €	53 €	53 €	53 €	53 €	53 €	636 €	
Despesas de representação		Vários	50 €	50 €	50 €	50 €	50 €	50 €	50 €	50 €	50 €	50 €	50 €	600 €	
Comunicação		NOS	500 €	500 €	500 €	500 €	500 €	500 €	500 €	500 €	500 €	500 €	500 €	6 000 €	
Correio		CTT	25 €	25 €	25 €	25 €	25 €	25 €	25 €	25 €	25 €	25 €	25 €	300 €	
Seguros		Acidentes de Trabalho	335 €	335 €	335 €	335 €	335 €	335 €	335 €	335 €	335 €	335 €	335 €	4 020 €	
Seguros		Multiriscos	997 €											1 114 €	
Seguros		Saude	268 €	268 €	268 €	268 €	268 €	268 €	268 €	268 €	268 €	268 €	268 €	3 218 €	
Seguros		Escolar	240 €						240 €					480 €	
Seguros		Automovel	86 €					630 €						1 235 €	
Seguros		Voluntariado												86 €	
Deslocações e Estadas			100 €	100 €	100 €	100 €	100 €	100 €	100 €	100 €	100 €	100 €	100 €	1 200 €	
PLANO DE ACTIVIDADES ANUA		Praia - 3 Autocarros							8 000 €					8 000 €	
PLANO DE ACTIVIDADES ANUA		Praia - Barracas							2 755 €					2 755 €	
PLANO DE ACTIVIDADES ANUA		Festa de Natal							1 500 €					0 €	
PLANO DE ACTIVIDADES ANUA		Passoie/Festa Final												1 500 €	
PLANO DE ACTIVIDADES ANUA		Passoie e actividades - OUTROS							1 800 €					1 800 €	
PLANO DE ACTIVIDADES ANUA		Marketing							332 €					332 €	
Contencioso e notariado			65 €	65 €	65 €	65 €	65 €	65 €	65 €	65 €	65 €	65 €	65 €	780 €	
Conservação e Reparação		Veiculos	225 €	225 €	225 €	225 €	225 €	225 €	225 €	225 €	225 €	225 €	225 €	2 700 €	
Conservação e Reparação		Maquinas	300 €	300 €	300 €	300 €	300 €	300 €	300 €	300 €	300 €	300 €	300 €	4 500 €	
Conservação e Reparação		Espaços Exteriores & Jardim	50 €	50 €	50 €	50 €	50 €	50 €	50 €	50 €	50 €	50 €	50 €	600 €	
Limpeza, Higiene e conforto		Art. Limpeza - WEST e Carvide	500 €	450 €	450 €	450 €	450 €	450 €	450 €	450 €	450 €	450 €	450 €	5 800 €	
Segurança		Vianas	500 €	300 €				300 €						1 500 €	
Segurança		Securitas	51 €	51 €	51 €	51 €	51 €	51 €	51 €	51 €	51 €	51 €	51 €	612 €	
Legal		Avença	278 €	278 €	278 €	278 €	278 €	278 €	278 €	278 €	278 €	278 €	278 €	3 336 €	
Outros		TPA's	28 €	28 €	28 €	28 €	28 €	28 €	28 €	28 €	28 €	28 €	28 €	333 €	
Quotas		Bombeiros	100 €											100 €	
Quotas		UDIPSS	300 €											300 €	
Flitapor		Contrato anual Limpeza Caixa gorduras							387 €					387 €	

ORÇAMENTO 2023

B. PESSOAL

4

Custos com Pessoal - Encargo		2023												Total
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
Pessoal do quadro	Salários	23 965 €	23 965 €	23 965 €	23 965 €	23 965 €	23 965 €	47 931 €	23 965 €	23 965 €	23 965 €	47 931 €	23 965 €	335 517 €
Pessoal do quadro	Segurança Social	9 870 €	9 870 €	9 870 €	9 870 €	9 870 €	9 870 €	9 870 €	19 741 €	9 870 €	9 870 €	9 870 €	19 741 €	138 186 €
Pessoal do quadro	IRS	2 415 €	2 415 €	2 415 €	2 415 €	2 415 €	2 415 €	2 415 €	4 830 €	2 415 €	2 415 €	2 415 €	4 830 €	33 810 €
Pessoal do quadro	Seguro de saúde	-268 €	-268 €	-268 €	-268 €	-268 €	-268 €	-268 €	-268 €	-268 €	-268 €	-268 €	-268 €	-3 218 €
Pessoal do quadro	Outros	250 €	250 €	250 €	250 €	250 €	500 €	250 €	250 €	250 €	250 €	250 €	500 €	3 500 €
Custo do quadro de pessoal		36 233 €	36 483 €	60 198 €	48 518 €	36 233 €	36 233 €	60 198 €	48 768 €	507 795 €				
CEI'S	Salários	512 €	512 €	512 €	512 €	512 €	512 €	512 €	512 €	512 €	512 €	512 €	512 €	6 144 €
CEI'S	Seguros	0 €	0 €	0 €	0 €	250 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	250 €
Custo com estagiários		512 €	512 €	512 €	512 €	762 €	512 €	6 394 €						
Outros	Café	228 €	114 €	228 €	228 €	228 €	228 €	228 €	114 €	228 €	228 €	228 €	228 €	2 508 €
Outros	Medicina no Trabalho - Medilogic	961 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	961 €
Outros	Formação	125 €	125 €	125 €	125 €	125 €	125 €	125 €	125 €	125 €	125 €	125 €	125 €	1 500 €
Outros Custos com Pessoal		1 314 €	239 €	353 €	239 €	353 €	353 €	353 €	353 €	4 969 €				
Custos com Pessoal		38 059 €	36 984 €	37 098 €	37 098 €	37 348 €	37 348 €	61 063 €	49 269 €	37 098 €	37 098 €	61 063 €	49 633 €	519 158 €

Custos com Pessoal - Fluxos de Caixa		2023												Total
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
Pessoal do quadro	Salários	23 965 €	23 965 €	23 965 €	23 965 €	23 965 €	23 965 €	23 965 €	47 931 €	23 965 €	23 965 €	23 965 €	47 931 €	335 517 €
Pessoal do quadro	Segurança Social	4 830 €	2 415 €	2 415 €	2 415 €	2 415 €	2 415 €	2 415 €	2 415 €	4 830 €	2 415 €	2 415 €	2 415 €	33 810 €
Pessoal do quadro	IRS	19 741 €	9 870 €	9 870 €	9 870 €	9 870 €	9 870 €	9 870 €	9 870 €	19 741 €	9 870 €	9 870 €	9 870 €	138 186 €
Pessoal do quadro	Seguro de saúde	-268 €	-268 €	-268 €	-268 €	-268 €	-268 €	-268 €	-268 €	-268 €	-268 €	-268 €	-268 €	-3 218 €
Pessoal do quadro	Outros	250 €	250 €	250 €	250 €	250 €	500 €	250 €	250 €	250 €	250 €	250 €	500 €	3 500 €
Custo do quadro de pessoal		48 518 €	36 233 €	36 233 €	36 233 €	36 233 €	36 483 €	36 233 €	60 198 €	48 518 €	36 233 €	36 233 €	60 448 €	507 795 €
CEI'S	Salários	512 €	512 €	512 €	512 €	512 €	512 €	512 €	512 €	512 €	512 €	512 €	512 €	6 144 €
CEI'S	Seguros	0 €	0 €	0 €	0 €	250 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	250 €
Custo com estagiários		512 €	512 €	512 €	512 €	762 €	512 €	6 394 €						
Outros	Café	228 €	114 €	228 €	228 €	228 €	228 €	228 €	114 €	228 €	228 €	228 €	228 €	2 508 €
Outros	Medicina no Trabalho - Medilogic	961 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	961 €
Outros	Formação	125 €	125 €	125 €	125 €	125 €	125 €	125 €	125 €	125 €	125 €	125 €	125 €	1 500 €
Outros Custos com Pessoal		1 314 €	239 €	353 €	239 €	353 €	353 €	353 €	353 €	4 969 €				
Custos com Pessoal		50 345 €	36 984 €	37 098 €	37 098 €	37 348 €	37 348 €	37 098 €	60 949 €	49 383 €	37 098 €	37 098 €	61 313 €	519 158 €

ORÇAMENTO 2023

E. AECS

AECs	Valor Base		IVA	IRS	Honorários	Custo Total
Música	160,00 €		0,00 €	0,00 €	160,00 €	160,00 €
Desporto	140,00 €		32,20 €	16,10 €	156,10 €	172,20 €
Ballet	160,00 €		36,80 €	18,40 €	178,40 €	196,80 €
loga	70,00 €		16,10 €	8,05 €	78,05 €	86,10 €
Inglês	70,00 €		86,10 €			86,10 €
karate	140,00 €		32,20 €	16,10 €	156,10 €	172,20 €
Total			117,30 €	58,65 €	728,65 €	873,40 €

gratuito para utentes





ORÇAMENTO 2023
D. CMVMC

Código Rubrica Principa	Sub-rubrica	525 €	25 €	275 €	25 €	25 €	25 €	25 €	25 €	25 €	2 275 €	25 €	25 €	25 €	3 300 €
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	2023	
	Fatos de Treino e T-shirts	500 €		250 €						2 250 €					3 000 €
															0 €
	Outros	25 €	25 €	25 €	25 €	25 €	25 €	25 €	25 €	25 €	25 €	25 €	25 €	25 €	300 €
															0 €
															0 €
															0 €
															0 €
															0 €

4

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]