

[Handwritten signature]

*Orçamento para o
Ano de 2021*



Socorros Mútuos

CA



Índice

Nota Introdutória	3
Rendimentos	4
Gastos	6
Investimento.....	7
Demonstração de Resultados Previsional.....	8
Conclusão.....	9
Mapas Suporte	10
Assinaturas / Aprovação.....	14

Nota Introdutória

A Associação de Socorros Mútuos Setubalense enfrenta regularmente bastantes adversidades para garantir o desenvolvimento da sua atividade. Para isso, conta com uma estrutura Humana bastante experienciada e que tem como missão ultrapassar estas mesmas dificuldades e assegurar a continuidade da mesma.

Devido à pandemia COVID-19, que afetou todo o mundo durante este ano, o ano de 2020 tem sido um ano completamente atípico, e que obrigou a uma forte adaptabilidade no desenvolvimento das atividades praticadas na ASMS. A impossibilidades de desenvolver a atividade normalmente, reflete-se nas contas de 2020, com variações bastante acentuadas em rúbricas relacionadas com a atividade operacional da ASMS.

Em 2021, a atividade deverá começar a seguir o normal da ASMS, considerando os valores que eram conhecidos pré-pandemia.

A base utilizada para o apuramento dos valores do Orçamento de 2021, foram as informações de períodos anteriores e também os dados já disponibilizados a Setembro de 2020. Adicionalmente foram também considerados os dados já conhecidos do apoio que será prestado à ASMS em 2021 relacionado com o Projeto “Seniores em Movimento”.

Relativamente às valências primárias da ASMS não se preveem quaisquer alterações. Mantém-se os protocolos com ISS nas áreas do Centro de dia e Serviços de Apoio domiciliário.

Em uma perspetiva de continuidade, a ASMS mantém sempre a intenção de melhorar e inovar no que são os serviços prestados, no sentido de estes poderem contribuir para o crescimento do número de associados, que é vital para garantir a sustentabilidade da mesma.

Handwritten signature and initials in blue ink, located in the top right corner of the page. The signature is a cursive name, and below it are several lines of initials and a checkmark.

Rendimentos

Para 2021, são esperadas alterações significativas nas fontes de rendimentos relativamente ao Serviço de Apoio Domiciliário. Este valor teve um aumento significativo em 2020, e espera-se que reduza em 2021, com a previsão do aligeirar das restrições de confinamento.

São também esperados aumentos bastantes significativos nos Subsídios de Exploração, relacionados com o “Projeto Seniores em Movimento”.

Existe a expectativa de que venha a ocorrer uma atualização dos Subsídios à Exploração do ISS, no entanto, a ser efetiva, não terá impacto significativo nos rendimentos.

Quanto aos rendimentos provenientes dos subsídios do ISS não deverão existir diferenças significativas. No que toca às receitas próprias deverá existir um aumento em 2021, considerando as variações negativas estimadas para 2020.

Relativamente ao ano de 2021 os rendimentos estimados para a instituição ascendem a um total de 676.467,03 euros.

No quadro resumo que se apresenta de seguida evidenciam-se as rubricas de Subsídios à Exploração e Prestação de Serviços por serem as rubricas com maior relevância:

	Orçamento 2021	%
Centro Dia	58.920,32	17,39%
Serviços Apoio Domiciliário	232.874,89	68,74%
IEFP	5.929,87	1,75%
Projeto Seniores em Movimento	41.068,92	12,12%
Total	338.794,00	100,00%

Prestações de serviços	Orçamento 2021	%
Jóias	3.099,35	0,96%
Quotizações	49.062,43	15,25%
Especialidades	27.933,08	8,68%
Clinica Geral / Enfermagem	13.905,64	4,33%
Fisioterapia	55.303,73	17,19%
Centro Dia	76.775,88	23,86%
Serviços Apoio Domiciliário	84.332,74	26,21%
Refeitório	3.858,35	1,20%
Cantina social	7.472,79	2,32%
Total	321.743,98	100,00%

Relativamente aos rendimentos previstos para 2021 salientamos o crescimento ao nível da Fisioterapia e Especialidades comparativamente ao ano de 2020.

Os Subsídios de Exploração provenientes do ISS são ainda bastante relevantes, representando um valor superior a 43% dos rendimentos totais da ASMS.

Apesar de existir um aumento nos serviços de Apoio Domiciliário, resultante as normas de confinamento aplicadas, não houve qualquer alargamento no que toca ao número de utentes protocolado.

Para 2021 o número de utentes protocolado mantém-se inalterado, com a seguinte distribuição:

	Número Utentes
Centro de Dia	40
Serviço de Apoio Domiciliário	45
Total	85

Gastos

Acompanhando as taxas de inflação divulgadas nos últimos meses, prevê-se que a taxa de inflação seja tendencialmente nula. Desta forma, foi considerada uma taxa 1%.

A tipologia dos gastos é bastante idêntica à de períodos anteriores, registando-se no entanto algumas variações nos valores apresentados.

Relativamente aos gastos com pessoal os salários foram atualizados no final de 2020 com base no 1º Contrato Coletivo de Trabalho das Mutualidades, foram esses valores os utilizados como base para o cálculo para 2021. Adicionalmente foram considerados os gastos relacionados com a contratação do Fisioterapeuta afeto ao Projeto "Seniores em Movimento". Excluindo a admissão do fisioterapeuta mencionado não estão previstas mais alterações ao Quadro de Pessoal da ASMS.

	Fornecimentos e Serviços Externos	2021
6221	Trabalhos especializados	107.290,25
6222	Publicidade e propaganda	5.159,65
6223	Vigilância e segurança	627,12
6224	Honorários	66.135,62
6226	Conservação e reparação	8.678,96
6227	Serviços bancários	2.271,73
6228	Outros	9.152,77
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	5.705,88
6232	Livros e documentação técnica	0,00
6233	Material de escritório	1.697,38
6241	Electricidade	17.699,32
62421	Combustíveis - gasóleo	7.824,86
62422	Combustíveis - gasolina	2.180,19
62423	Combustíveis - gás	5.084,45
6243	Água	3.800,67
6251	Deslocações e estadas	366,02
6262	Comunicação	6.227,53
6263	Seguros	4.699,17
6265	Contencioso e notariado	15,31
6267	Limpeza, higiene e conforto	25.077,27
6268	Outros serviços	100,00
	Total	283.334,99

Em 2020 houve um aumento significativo de gastos de limpeza, higiene e conforto, relacionados com as aquisições de materiais e serviços com o objetivo da maximização da segurança dos trabalhadores e utentes da ASMS, quanto à pandemia.

Gastos com o Pessoal		2021
632	Remunerações do pessoal	288.013,59
6321	Vencimento	208.938,12
6322	Diuturnidades	14.469,00
6323	S. Férias	17.349,87
6324	S. Natal	17.349,87
6325	S. Alimentação	18.918,23
6326	Abono para Falhas	1.800,00
6327	Prémios Desempenho Funções	4.800,00
6328	Feridos	2.888,50
6329	Subsidio de Transporte	1.500,00
635	Encargos sobre remunerações	62.637,30
6352	Enc. s/rem.-pessoal	62.607,97
6353	Fundo compensação	29,33
636	Seguros de acidentes no trabalho	5.941,17
638	Outros gastos com o pessoal	2.469,65
	Total	359.061,71

Fazendo uma comparação entre estrutura de gastos, a rubrica de FSE representa um encargo de 43% da estrutura enquanto a rubrica de Gastos com Pessoal representa 53% dos gastos.

Associação de Socorros Mutúos Setubalense

DEMONSTRAÇÃO PREVISIONAL DE RESULTADOS 2021

(Montantes expressos em euros)

RENDIMENTOS E GASTOS	2021	2020
Vendas e serviços prestados	321.743,98	289.691,76
Subsídios à exploração	338.794,00	297.067,51
Custo da mercadoria vendida e das matérias consumidas	-2.500,00	-2.000,00
Fornecimentos e serviços externos	-283.334,99	-248.640,58
Gastos com o pessoal	-359.061,71	-354.543,15
Outros rendimentos e ganhos	15.926,28	14.755,72
Outros gastos e perdas	-5.591,57	-6.057,81
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	25.975,99	-9.723,60
Gastos / reversões de depreciação e de amortização	-25.148,89	-24.899,89
Imparidade de investimentos depreciables / amortizáveis (perdas / reversões)		
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	827,09	-34.623,69
Juros e rendimentos similares obtidos	2,78	2,75
Juros e gastos similares suportados	-829,87	-821,65
Resultado antes de impostos	0,00	-35.445,35
Resultado líquido do período	0,00	-35.445,35

Conclusão

Apesar do ano 2021 ser um ano em que se preveem bastantes desafios é também um ano onde se deposita uma esperança de melhorias e desenvolvimento. Estas adversidades sentidas em 2020 disputaram também um sentido de inovação e adaptabilidade da ASMS para poder criar algumas novas fontes de rendimento.

Apesar de se verificarem algumas variações negativas nos serviços prestados pela ASMS, prevê-se uma evolução favorável em 2021, principalmente nas áreas de atividade de Fisioterapia e Especialidades, com a aplicação do plano de vacinação contra a COVID-19.

Relativamente aos gastos, o rigor e controlo da aplicação dos rendimentos da associação é sempre um ponto prioritário na gestão da mesma, estando presente a importância que esse rigor possui para a estabilidade da associação.

Desta forma, podemos concluir que a generalidade do plano estratégico da Direção da ASMS passa pela tentativa de aumento das receitas enquanto é mantida a política conservadora relativamente aos gastos.

RECEITAS				
Conta	Descrição	Estimado a Dez 2020	Real a Dezembro de 2019	Estimado 2021
72	Prestações de serviços	289 691,76	370 848,69	321 743,98
721	Quotas dos utilizadores	230 647,63	283 569,79	262 109,40
7211	Internamentos, Consultas, Urg., Enfermaria	32 764,48	45 912,44	41 838,71
72111	Especialidades	18 996,52	31 920,94	27 933,08
72112	Clinica Geral / Enfermagem	13 767,96	13 991,50	13 905,64
7212	Meios Complement. Diagnóstico Terap.	34 549,52	78 975,41	55 303,73
72121	Fisioterapia	34 549,52	78 975,41	55 303,73
7213	Terceira idade	163 333,63	158 681,94	164 966,96
72131	Centro Dia	76 015,72	79 384,04	76 775,88
72132	Serviços Apoio Domiciliário	83 497,76	74 167,67	84 332,74
72133	Refeitório	3 820,15	5 130,23	3 858,35
722	Quotizações e jóias	51 645,33	80 429,50	52 161,79
7221	Jóias	3 068,67	2 409,50	3 099,35
72211	Administração	3 068,67	2 409,50	3 099,35
7222	Quotizações	48 576,67	78 020,00	49 062,43
72221	Subsídio funeral	3 824,80	6 224,32	3 863,05
72222	Administração	9 728,67	15 599,50	9 825,95
72223	Assistência Médica	35 023,20	56 196,18	35 373,43
725	Serviços secundários	7 398,80	6 849,40	7 472,79
7251	Cantina social	7 398,80	6 849,40	7 472,79
RECEITAS				
Conta	Descrição	Estimado a Dez 2020	Real a Dezembro de 2019	Estimado 2021
75	Subsídios à exploração	297 067,51	268 876,76	338 794,00
751	Subsídios do Estado e outros entes públicos	288 906,15	267 539,35	291 795,21
7511	CRSS	288 906,15	267 539,35	291 795,21
75115	Terceira idade	288 906,15	267 539,35	291 795,21
751152	Centro Dia	58 336,95	67 347,94	58 920,32
751153	Serviços Apoio Domiciliário	230 569,20	200 191,41	232 874,89
752	Subsídios de outras entidades	8 161,36	1 337,41	46 998,79
75203	IEFP	5 871,16	1 337,41	5 929,87
75204	Layoff	2 290,20	,00	,00
	Projeto 2020 - Seniores em Movimento	,00	,00	41 068,92
78	Outros rendimentos	14 755,72	29 857,64	15 926,28
781	Rendimentos suplementares	14 022,37	27 589,96	14 162,60
7816	Outros rendimentos suplementares	14 022,37	27 589,96	14 162,60
78163	Cedência de espaço	14 022,37	27 589,96	14 162,60
781633	Lab. análises	261,33	9 995,75	263,95
781635	Outros	13 761,04	17 594,21	13 898,65
788	Outros	733,35	2 267,68	1 763,68
7883	Imputação de subsídios para investimentos	,00	1 187,50	1 023,00
7888	Outros não especificados	733,35	1 080,18	740,68
		,00		,00
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	2,75	2,47	2,78
791	Juros obtidos	2,75	2,47	2,78
7911	De depósitos	2,75	2,47	2,78

DESPESAS				
Conta	Descrição	Estimado a Dez 2020	Real 2019	Estimado 2021
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias cons	2 000,00	2 765,71	2 500,00
611	Mercadorias	2 000,00	2 765,71	2 500,00
6111	Mercadorias - cmvc	2 000,00	2 765,71	2 500,00
62	Fornecimentos e serviços externos	248 640,58	301 243,55	283 334,99
622	Serviços especializados	174 100,11	221 429,41	199 951,18
6221	Trabalhos especializados	96 326,98	104 198,15	107 290,25
62211	Trabalhos especializados diversos	17 361,14	14 720,22	27 534,75
62212	Refeitório	74 308,43	81 387,35	75 051,51
62213	Serviços de cantina social	4 657,42	8 090,58	4 703,99
6222	Publicidade e propaganda	3 521,13	3 960,11	5 159,65
6223	Vigilância e segurança	620,91	1 231,54	627,12
6224	Honorários	53 726,68	93 315,29	66 135,62
62241	Honorários - mercado nacional	53 726,68	93 315,29	66 135,62
6224111	Honorários especialidades	25 244,07	40 847,00	31 807,53
6224112	Honorários clinica geral	9 587,33	18 546,50	12 080,04
6224114	Honorários advogados	6 000,00	5 500,00	6 000,00
6224116	Honorários fisioterapia	12 895,28	27 176,19	16 248,05
6224120	Honorários diversos	0,00	1 245,60	0,00
6225	Comissões	628,80	672,30	635,09
6226	Conservação e reparação	8 593,03	7 317,26	8 678,96
62262	Conservação-edifícios e out. const.	1 259,32	940,83	1 271,91
62263	Conservação-equip. básico	2 949,00	2 346,57	2 978,49
62264	Conservação-equip. transporte	3 866,57	3 540,78	3 905,24
62265	Conservação - equip. administrativo	518,13	489,08	523,31
6227	Serviços bancários	2 249,24	2 599,98	2 271,73
6228	Outros	9 062,15	8 134,78	9 152,77
62281	Outros - aceite pela totalidade	1 059,37	3 567,30	1 069,97
62284	IEFP	8 002,77	4 567,48	8 082,80
623	Materiais	8 683,24	10 356,60	9 446,95
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	7 672,84	6 749,66	7 749,57
6233	Material de escritório	1 010,40	3 557,74	1 697,38
6234	Artigos Para Oferta	0,00	49,20	0,00
624	Energia e fluidos	35 634,69	45 335,47	36 589,49
6241	Electricidade	17 524,08	21 118,51	17 699,32
6242	Combustíveis	14 347,57	19 576,80	15 089,50
62421	Combustíveis - gasóleo	7 747,39	10 069,67	7 824,86
624211	Gasóleo Centro Dia	1 545,05	4 403,69	1 560,50
624212	Gasóleo SAD	3 468,65	3 102,97	3 503,33
624213	Gasóleo outros	2 733,69	2 563,01	2 761,03
62422	Combustíveis - gasolina	1 566,08	2 766,43	2 180,19
624221	Gasolina Centro Dia	45,00	50,00	45,45
624222	Gasolina SAD	208,49	521,31	210,57
624223	Gasolina outros	1 312,59	1 804,07	1 325,72
624224	Gasolina - 50%SAD/50%CD	592,53	391,05	598,46
62423	Combustíveis - gás	5 034,11	6 740,70	5 084,45

DESPESAS				
Conta	Descrição	Estimado a Dez 2020	Real 2019	Estimado 2021
6243	Água	3 763,04	4 640,16	3 800,67
625	Deslocações, estadas e transportes	334,80	1 309,63	366,02
6251	Deslocações e estadas	334,80	1 309,63	366,02
62511	Desloc. e estadas - aceites p/ tot.	334,80	1 233,68	338,15
625111	Desloc. e Estadas Utentes	0,00	310,50	0,00
625112	Desloc. e Estadas Direcção	203,00	428,40	205,03
625113	Desloc. e Estadas Outros	131,80	494,78	133,12
62513	Portagens e estacionamento	27,60	75,95	27,88
626	Serviços diversos	29 887,73	22 812,44	36 981,34
6261	Rendas e alugueres	281,49	896,70	862,07
62611	Rendas de imóveis	281,49	350,00	284,31
626111	Rendas	281,49	350,00	284,31
62614	Aluguer de longa duração	572,04	546,70	577,76
626141	A.l.d. - aceite pela totalidade	572,04	546,70	577,76
6262	Comunicação	6 165,87	4 773,48	6 227,53
62621	Comunicação-despesas postais	214,75	348,64	216,89
62622	Comunicação-telefones e out	5 951,12	4 424,84	6 010,63
6263	Seguros	4 652,64	5 926,87	4 699,17
62635	Seguros - ramo viaturas	3 162,17	3 850,40	3 193,80
62636	Seguros - ramo equipamentos	151,32	174,44	152,83
62637	Seguros - ramo multiriscos	1 339,15	1 902,03	1 352,54
6265	Contencioso e notariado	15,16	285,35	15,31
6267	Limpeza, higiene e conforto	18 672,57	10 630,04	25 077,27
6268	Outros serviços	100,00	300,00	100,00
62681	Subsidio Funeral	100,00	300,00	100,00

DESPESAS				
Conta	Descrição	Estimado a Dez 2020	Real 2019	Estimado 2021
63	Gastos com o pessoal	354 543,15	366 267,43	359 061,71
632	Remunerações do pessoal	289 129,27	295 914,11	288 013,59
6321	Remunerações do pessoal - vencimento	201 890,95	209 605,39	208 938,12
6322	Remunerações do pessoal - diuturnidades	15 511,12	14 910,09	14 469,00
6323	Remunerações do pessoal - s. férias	21 607,28	24 429,88	17 349,87
6324	Remunerações do pessoal - s. natal	21 687,86	17 724,68	17 349,87
6325	Remunerações do pessoal - s. alimentação	17 950,23	16 971,50	18 918,23
6326	Remunerações do pessoal - abono para falhas	1 569,36	1 650,00	1 800,00
6327	Remunerações do pessoal - prémios	5 001,25	5 200,00	4 800,00
6328	Remunerações do pessoal - feriados	2 888,50	4 047,57	2 888,50
6329	Rem. do pessoal - subsidio de transporte	1 022,73	1 375,00	1 500,00
635	Encargos sobre remunerações	57 362,39	61 961,22	62 637,30
6352	Enc. s/rem.-pessoal	57 333,21	61 932,76	62 607,97
6353	Fundo compensação	29,19	28,46	29,33
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	5 669,48	5 668,60	5 941,17
6362	Seg.ac.trb. - pessoal	5 669,48	5 668,60	5 941,17
638	Outros gastos com o pessoal	2 382,00	2 723,50	2 469,65
6381	Medicina e Higiene do Trabalho	764,50	2 723,50	852,15
6382	Ocp- pessoal	1 617,50	0,00	1 617,50

DESPESAS				
Conta	Descrição	Estimado a Dez 2020	Real 2019	Estimado 2021
64	Gastos de depreciação e de amortização	24 899,89	23 810,91	25 148,89
642	Activos fixos tangíveis	24 899,89	23 810,91	25 148,89
6421	Activos fixos tangíveis-próprios	24 899,89	23 810,91	25 148,89
64212	Deprec-edifícios outras construções	14 519,76	16 100,59	14 664,96
64213	Deprec-equipamento básico	3 015,12	3 604,58	3 045,27
64214	Deprec-equipamento de transporte	6 970,92	3 714,30	7 040,63
64215	Deprec-equipamento administrativo	394,09	391,44	398,03
68	Outros gastos	6 057,81	5 687,06	5 591,57
681	Impostos	5 390,61	777,74	990,42
6812	Impostos indirectos	80,61	87,73	81,42
68123	Imposto do selo	31,33	50,88	31,65
68124	Impostos s/transportes rodoviário	49,28	36,85	49,77
6813	Taxas	900,00	690,01	909,00
683	Dívidas incobráveis	4 410,00	4 410,00	4 000,00
68321	DI - sócios	4 410,00	4 410,00	4 000,00
686	Gastos e perdas nos restantes investimentos financ	0,00	3,32	0,00
6868	Outros gastos e perdas	0,00	3,32	0,00
688	Outros	667,20	496,00	601,15
6883	Quotizações	595,20	496,00	601,15
68832	Quotizações outras	595,20	496,00	601,15
6888	Outros não especificados	72,00	0,00	0,00
68881	Multas e Penalidades	72,00	0,00	0,00
688812	Multas não Fiscais	72,00	0,00	0,00
69	Gastos de financiamento	821,65	1 169,42	829,87
691	Juros suportados	821,65	1 169,42	829,87
6911	Juros de financiamentos obtidos	821,65	1 168,87	829,87
6915	Juros de mora e compensatórios	0,00	0,55	0,00
69151	Juros de mora	0,00	0,55	0,00

Orçamento Preparado por:

Contabilista Certificada:

Tesoureiro:

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

A Direção

Data: 16 / 12 / 2020

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]