



4

ORÇAMENTO

2022

ASSOCIAÇÃO DE SOCORROS MÚTUOS SETUBALENSE



Socorros Mútuos

RUA MAJOR AFONSO PALA, Nº63 A 67, 2900-199 SETÚBAL

16 de dezembro de 2021

Índice

Nota Introdutória	3
Rendimentos	4
Gastos	6
Investimento.....	7
Demonstração de Resultados Previsional.....	8
Conclusão.....	9
Mapas Suporte	10
Assinaturas / Aprovação.....	15



Nota Introdutória

A Associação de Socorros Mútuos Setubalense enfrenta muitas adversidades para garantir o desenvolvimento de suas atividades. Para isso, conta com uma estrutura humana muito experiente, cuja missão é superar essas mesmas dificuldades e garantir sua perenidade.

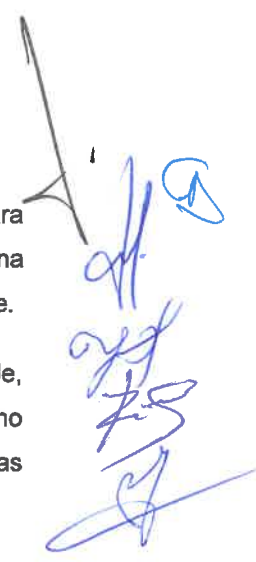
Os efeitos da pandemia COVID-19 ainda se fazem sentir, com bastante intensidade, durante o ano de 2021. Apesar da adaptação e investimento em novas metodologias no desenvolvimento das atividades, em 2021 estima-se uma quebra acentuada nas rúbricas relacionadas com a atividade operacional da ASMS.

Com a rápida evolução da percentagem de vacinação da população Portuguesa, prevê-se que a partir de 2022, a atividade operacional da ASMS, possa aumentar, e aproximar-se dos valores que eram registados pré-pandemia.

A base de cálculo do valor para o Orçamento de 2022 são informações de períodos anteriores e os dados reais de setembro de 2021. Adicionalmente foram também considerados os dados já conhecidos para 2022.

Relativamente às valências primárias da ASMS não se preveem quaisquer alterações, mantendo-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.



Rendimentos

Para 2021, são esperadas alterações significativas nas fontes de rendimentos relacionadas com várias áreas da atividade operacional da ASMS.

Prevê-se que os rendimentos auferidos relativamente às atividades de Centro de Dia e Serviço de Apoio Domiciliário sejam bastante inferiores aos registados em anos anteriores, tal como o valor de quotas cobradas.

Por outro lado, são esperados aumentos bastantes significativos nos Subsídios de Exploração, relacionados com os apoios a que a ASMS se candidatou ao longo deste período, sendo os mais influentes o Layoff Simplificado, o Projeto Seniores em Movimento e Projeto Adaptar Social +.

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.

No que toca às receitas próprias deverá existir um aumento em 2022, considerando as variações negativas estimadas para 2021.

Relativamente ao ano de 2022 os rendimentos estimados para a instituição ascendem a um total de 703.572,11 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:

Subsídios de Exploração	Orçamento 2022	%
Centro Dia	65 038,71	17,11%
Serviços Apoio Domiciliário	244 305,76	64,27%
IEFP	29 603,60	7,79%
Projeto Seniores em Movimento	41 195,70	10,84%
Total	380 143,77	100,00%

Prestações de serviços	Orçamento 2022	%
Jóias	269,28	0,09%
Quotizações	54 498,60	19,00%
Especialidades	27 189,12	9,48%
Clinica Geral / Enfermagem	16 591,78	5,78%
Fisioterapia	48 263,72	16,82%
Centro Dia	58 921,81	20,54%
Serviços Apoio Domiciliário	73 147,97	25,50%
Refeitório	2 736,32	0,95%
Cantina social	5 258,17	1,83%
Total	286 876,77	100,00%

A handwritten signature in blue ink is located to the right of the table. An arrow also points from the signature area towards the table.

Em 2022 os Subsídios de Exploração provenientes do ISS serão ainda mais relevantes do que em anos anteriores, representando um valor de aproximadamente 57% dos rendimentos totais da ASMS.

Para 2022 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 superior ao registado nos anos anteriores. Desta forma, foi considerada uma taxa 2%.

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

Fornecimentos e Serviços Externos		2022
6221	Trabalhos especializados	95 405,19
6222	Publicidade e propaganda	2 793,58
6223	Vigilância e segurança	1 190,64
6224	Honorários	60 314,49
6225	Comissões	696,30
6226	Conservação e reparação	7 180,16
6227	Serviços bancários	2 230,72
6228	Outros	36 515,98
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	7 173,41
6233	Material de escritório	2 349,38
6238	Materiais Fisioterapia	3 340,07
6241	Electricidade	19 905,84
62421	Combustíveis - gasóleo	5 212,12
62422	Combustíveis - gasolina	1 798,93
62423	Combustíveis - gás	5 477,53
6243	Água	3 717,45
6251	Deslocações e estadas	126,33
6261	Rendas e alugueres	1 508,81
6262	Comunicação	6 895,46
6263	Seguros	3 987,65
6265	Contencioso e notariado	226,53
6267	Limpeza, higiene e conforto	12 611,23
6268	Outros serviços	250,00
Total		280 907,80

O valor da rubrica "Outros" é composto, essencialmente, pelos gastos relacionados com a inserção de colaboradores ao abrigo do protocolo realizado com o IEFP. Nota-se igualmente uma diferença significativa nos rendimentos relacionados com o mesmo protocolo.

Em 2022 o valor 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, ainda se manteve bastante elevado.

Gastos com o Pessoal		2022
632	Remunerações do pessoal	316 837,15
6321	Vencimento	230 943,18
6322	Diuturnidades	14 736,66
6323	S. Férias	20 673,20
6324	S. Natal	20 108,56
6325	S. Alimentação	19 755,31
6326	Abono para Falhas	1 403,59
6327	Prémios Desempenho Funções	5 164,85
6328	Feriados	2 651,27
6329	Subsidio de Transporte	1 400,52
635	Encargos sobre remunerações	59 461,98
6352	Enc. s/rem.-pessoal	59 420,51
6353	Fundo compensação	41,47
636	Seguros de acidentes no trabalho	6 482,95
638	Outros gastos com o pessoal	2 077,65
Total		384 859,73

Relativamente aos gastos com pessoal foram consideradas algumas alterações que se espera que ocorram no início de 2022, com aumentos sugeridos para algumas áreas de atividade.

Quando comparadas as estruturas de gastos, a rubrica de FSE representa um encargo de 40% da estrutura enquanto a rubrica de Gastos com Pessoal representa 55% dos gastos.

Associação de Socorros Mutúos Setubalense

DEMONSTRAÇÃO PREVISIONAL DE RESULTADOS 2022

(Montantes expressos em euros)

RENDIMENTOS E GASTOS	2022	2021
Vendas e serviços prestados	286876,77	281251,73
Subsídios à exploração	392682,85	371617,39
Custo da mercadoria vendida e das matérias consumidas	-2 605,69	-2 600,49
Fornecimentos e serviços externos	- 280907,80	- 279446,44
Gastos com o pessoal	- 384859,73	- 369020,23
Outros rendimentos e ganhos	24 002,21	23 566,39
Outros gastos e perdas	<u>-9 896,65</u>	<u>-10 635,63</u>
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	<u>25 291,97</u>	<u>14 732,72</u>
Gastos / reversões de depreciação e de amortização	-24 479,07	-24 430,21
Imparidade de investimentos depreciables / amortizáveis (perdas / reversões)		
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	<u>812,90</u>	<u>-9 697,49</u>
Juros e rendimentos similares obtidos	10,28	10,08
Juros e gastos similares suportados	<u>-823,18</u>	<u>-821,53</u>
Resultado antes de impostos	<u>0,00</u>	<u>-10 508,95</u>
Resultado líquido do período	<u>0,00</u>	<u>-10 508,95</u>

Conclusão

O ano de 2022 representa um ano de esperança, onde é depositada a confiança nos efeitos positivos da vacinação e nas medidas de controlo da pandemia, para que estas se possam refletir numa melhoria do panorama ao nível a saúde e conseqüentemente ao nível económico.

Apesar do ano de 2021 não ter sido um ano de recuperação económica, como seria esperado no final de 2020, existem hoje razões para acreditar que 2022 seja o ano em que seja possível esta recuperação, com esperança que as atividades desenvolvidas possam voltar ao que seria o seu funcionamento normal, juntamente com a otimização de metodologias a que a pandemia obrigou.

Quanto ao investimento, o controlo e rigor da aplicação dos rendimentos da associação é sempre uma questão da máxima importância, sabendo que esse rigor representa um factor essencial para a estabilidade da associação.

Assim, podemos concluir que, numa perspetiva de continuidade do que foi feito em anos anteriores, o 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 2021	Real a Dezembro de 2020	Estimado 2022
72	Prestações de serviços	281 251,73	336 808,97	286 876,77
721	Quotas dos utilizadores	222 402,67	240 555,67	226 850,72
7211	Internamentos, Consultas, Urg., Enfermaria	42 922,45	34 734,80	43 780,90
72111	Especialidades	26 656,00	21 106,33	27 189,12
72112	Clinica Geral / Enfermagem	16 266,45	13 628,47	16 591,78
7212	Meios Complement. Diagnóstico Terap.	47 317,37	47 878,85	48 263,72
72121	Fisioterapia	47 317,37	47 878,85	48 263,72
7213	Terceira idade	132 162,84	157 942,02	134 806,10
72131	Centro Dia	57 766,48	72 614,90	58 921,81
72132	Serviços Apoio Domiciliário	71 713,69	82 038,01	73 147,97
72133	Refeitório	2 682,67	3 289,11	2 736,32
722	Quotizações e jóias	53 694,00	89 048,20	54 767,88
7221	Jóias	264,00	2 625,00	269,28
72211	Administração	264,00	2 625,00	269,28
7222	Quotizações	53 430,00	86 423,20	54 498,60
72221	Subsídio funeral	4 274,40	6 867,86	4 359,89
72222	Administração	10 686,00	17 294,64	10 899,72
72223	Assistência Médica	38 469,60	62 260,70	39 238,99
725	Serviços secundários	5 155,07	7 205,10	5 258,17
7251	Cantina social	5 155,07	7 205,10	5 258,17

RECEITAS				
Conta	Descrição	Estimado a Dez 2021	Real a Dezembro de 2020	Estimado 2022
75	Subsídios à exploração			
751	Subsídios do Estado e outros entes públicos	371 617,39	337 569,54	392 682,85
7511	CRSS	303 278,89	322 982,93	309 344,47
75115	Terceira idade	303 278,89	322 982,93	309 344,47
751152	Centro Dia	63 763,44	92 413,73	65 038,71
751153	Serviços Apoio Domiciliário	239 515,45	230 569,20	244 305,76
752	Subsídios de outras entidades	68 338,49	14 586,61	83 338,38
75203	IEFP	29 023,13	12 296,41	29 603,60
75204	Layoff	12 293,22	2 290,20	12 539,09
75205	Projeto LISBOA_06-4740-FSE-000287	20 359,08	,00	41 195,70
75206	Apoio Excepcional à Família	90,40	,00	,00
75207	Projeto Adaptar Social +	6 572,66	,00	,00
78	Outros rendimentos			
781	Rendimentos suplementares	23 566,39	24 062,76	24 002,21
7816	Outros rendimentos suplementares	19 183,33	20 042,28	19 567,00
78163	Cedência de espaço	19 183,33	20 042,28	19 567,00
781633	Lab. análises	5 080,00	6 696,00	5 181,60
781635	Outros	14 103,33	13 346,28	14 385,40
788	Outros	4 383,05	4 020,48	4 435,21
7881	Correcções relativas a períodos anteriores	,00	1 695,47	,00
7883	Imputação de subsídios para investimentos	1 775,00	1 775,00	1 775,00
7886	Consignação de IRS	2 608,05		2 660,21
7888	Outros não especificados	,00	550,01	,00
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	10,08	9,88	10,28
791	Juros obtidos	10,08	9,88	10,28
7911	De depósitos	10,08	9,88	10,28

DESPESAS				
Conta	Descrição	Estimado a Dez 2021	Real 2020	Estimado 2022
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias cons	2 600,49	2 435,26	2 605,69
611	Mercadorias	2 600,49	2 435,26	2 605,69
6111	Mercadorias - cmvc	2 600,49	2 435,26	2 605,69
62	Fornecimentos e serviços externos	279 446,44	277 604,70	280 907,80
622	Serviços especializados	205 915,23	199 161,09	206 327,06
6221	Trabalhos especializados	95 214,76	107 161,11	95 405,19
62211	Trabalhos especializados diversos	18 296,21	17 897,91	18 332,81
62212	Refeitório	70 838,04	80 621,35	70 979,72
62213	Serviços de cantina social	6 080,51	8 641,85	6 092,67
6222	Publicidade e propaganda	2 788,00	3 616,20	2 793,58
6223	Vigilância e segurança	1 188,27	614,42	1 190,64
6224	Honorários	60 194,11	59 882,66	60 314,49
62241	Honorários - mercado nacional	60 194,11	59 882,66	60 314,49
6224111	Honorários especialidades	26 739,20	28 401,85	26 792,68
6224112	Honorários clinica geral	12 146,67	10 871,50	12 170,96
6224114	Honorários advogados	6 000,00	6 000,00	6 012,00
6224116	Honorários fisioterapia	15 308,24	14 609,31	15 338,86
6224120	Honorários diversos	0,00	0,00	0,00
6225	Comissões	694,91	620,06	696,30
6226	Conservação e reparação	7 165,83	9 119,39	7 180,16
62262	Conservação-edifícios e out. const.	593,33	1 021,98	594,52
62263	Conservação-equip. básico	1 015,49	2 442,99	1 017,52
62264	Conservação-equip. transporte	4 711,31	5 138,66	4 720,73
62265	Conservação - equip. administrativo	845,69	515,76	847,38
6227	Serviços bancários	2 226,27	2 581,61	2 230,72
6228	Outros	36 443,09	15 565,64	36 515,98
62281	Outros - aceite pela totalidade	1 482,57	800,69	1 485,54
62284	IEFP	34 960,52	14 764,95	35 030,44
623	Materiais	12 435,03	9 653,64	12 862,87
6231	Ferramentas e utensilios de desgaste rápido	7 159,09	8 341,21	7 173,41
6233	Material de escritório	2 344,69	1 312,43	2 349,38
6238	Materiais Fisioterapia	2 931,24	0,00	3 340,07
624	Energia e fluidos	35 540,78	38 823,12	36 111,86
6241	Electricidade	19 367,11	19 691,13	19 905,84
6242	Combustíveis	12 463,65	15 425,16	12 488,58
62421	Combustíveis - gasóleo	5 201,72	7 379,58	5 212,12
624211	Gasóleo Centro Dia	0,00	1 158,79	0,00
624212	Gasóleo SAD	3 051,41	3 598,48	3 057,51
624213	Gasóleo outros	2 150,31	2 622,31	2 154,61
62422	Combustíveis - gasolina	1 795,34	2 892,35	1 798,93
624221	Gasolina Centro Dia	45,00	268,04	45,09
624222	Gasolina SAD	163,38	138,99	163,71
624223	Gasolina outros	1 136,96	1 830,28	1 139,23
624224	Gasolina - 50%SAD/50%CD	450,00	655,04	450,90
62423	Combustíveis - gás	5 466,60	5 153,23	5 477,53

DESpesas				
Conta	Descrição	Estimado a Dez 2021	Real 2020	Estimado 2022
6243	Água	3 710,03	3 706,83	3 717,45
625	Deslocações, estadas e transportes	126,08	305,50	126,33
6251	Deslocações e estadas	126,08	305,50	126,33
62511	Desloc. e estadas - aceites p/ tot.	118,28	284,80	118,52
625111	Desloc. e Estadas Utentes	0,00	0,00	0,00
625112	Desloc. e Estadas Direcção	0,00	152,25	0,00
625113	Desloc. e Estadas Outros	118,28	132,55	118,52
62513	Portagens e estacionamento	7,80	20,70	7,82
626	Serviços diversos	25 429,32	29 661,35	25 479,68
6261	Rendas e alugueres	1 505,80	1 654,82	1 508,81
62611	Rendas de imóveis	1 062,21	1 082,78	1 064,34
626111	Rendas	1 062,21	1 082,78	1 064,34
62614	Aluguer de longa duração	443,59	572,04	444,47
626141	A.I.d. - aceite pela totalidade	443,59	572,04	444,47
6262	Comunicação	6 881,69	6 455,87	6 895,46
62621	Comunicação-despesas postais	271,89	232,73	272,44
62622	Comunicação-telefones e out	6 609,80	6 223,14	6 623,02
6263	Seguros	3 979,69	4 484,60	3 987,65
62635	Seguros - ramo viaturas	2 924,44	3 052,75	2 930,29
62636	Seguros - ramo equipamentos	129,79	136,01	130,05
62637	Seguros - ramo multiriscos	925,47	1 295,84	927,32
6265	Contencioso e notariado	226,08	104,42	226,53
6267	Limpeza, higiene e conforto	12 586,05	16 811,64	12 611,23
6268	Outros serviços	250,00	150,00	250,00
62681	Subsidio Funeral	250,00	150,00	250,00

DESpesas				
Conta	Descrição	Estimado a Dez 2021	Real 2020	Estimado 2022
63	Gastos com o pessoal	369 020,23	350 520,14	384 859,73
632	Remunerações do pessoal	301 133,42	285 759,87	316 837,15
63201	Remunerações do pessoal - vencimento	212 534,67	201 375,49	228 061,20
63202	Remunerações do pessoal - diuturnidades	14 707,24	13 303,32	14 736,66
63203	Remunerações do pessoal - s. férias	19 507,31	24 163,21	19 546,32
63204	Remunerações do pessoal - s. natal	20 068,42	17 124,21	20 108,56
63205	Remunerações do pessoal - s. alimentação	19 715,88	18 777,31	19 755,31
63206	Remunerações do pessoal - abono para falhas	1 400,79	1 588,58	1 403,59
63207	Remunerações do pessoal - prémios	5 154,55	4 984,48	5 164,85
63208	Remunerações do pessoal - feriados	2 645,98	3 380,77	2 651,27
63209	Rem. do pessoal - subsidio de transporte	1 397,73	1 062,50	1 400,52
63210	Rem. Pessoal - Férias	1 124,63	0,00	1 126,88
63211	Rem. Pessoal - Comp. Cad. Contrato	1 960,63	0,00	1 964,55
63212	Rem. Pessoal - Compensação Folga	915,60	0,00	917,43
635	Encargos sobre remunerações	59 343,29	57 646,41	59 461,98
6352	Enc. s/rem.-pessoal	59 301,91	57 615,93	59 420,51
6353	Fundo compensação	41,39	30,48	41,47
636	Seg de acid no trabalho e doenças profiss	6 470,01	6 369,36	6 482,95
6362	Seg.ac.trb. - pessoal	6 470,01	6 369,36	6 482,95
638	Outros gastos com o pessoal	2 073,50	744,50	2 077,65
6381	Medicina e Higiene do Trabalho	2 073,50	744,50	2 077,65

DESpesas				
Conta	Descrição	Estimado a Dez 2021	Real 2020	Estimado 2022
64	Gastos de depreciação e de amortização	24 430,21	24 404,14	24 479,07
642	Activos fixos tangíveis	24 430,21	24 404,14	24 479,07
6421	Activos fixos tangíveis-próprios	24 430,21	24 404,14	24 479,07
64212	Deprec-edifícios outras construções	15 107,16	14 656,98	15 137,37
64213	Deprec-equipamento básico	2 219,44	2 438,67	2 223,88
64214	Deprec-equipamento de transporte	6 970,92	6 970,98	6 984,86
64215	Deprec-equipamento administrativo	132,69	337,51	132,96
68	Outros gastos	10 635,63	10 619,16	9 896,65
681	Impostos	81,69	743,45	81,86
6812	Impostos indirectos	81,69	68,45	81,86
68123	Imposto do selo	32,41	31,49	32,48
68124	Impostos s/transportes rodoviário	49,28	36,96	49,38
6813	Taxas	0,00	675,00	0,00
683	Dívidas incobráveis	9 200,00	9 144,00	9 218,40
68321	DI - sócios	9 200,00	9 144,00	9 218,40
686	Gastos e perdas nos restantes investimentos financ	0,00	18,85	0,00
6868	Outros gastos e perdas	0,00	18,85	0,00
688	Outros	1 353,94	712,86	596,39
6883	Quotizações	595,20	496,00	596,39
68832	Quotizações outras	595,20	496,00	596,39
6888	Outros não especificados	0,00	60,00	0,00
68881	Multas e Penalidades	0,00	60,00	0,00
688812	Multas não Fiscais	0,00	60,00	0,00
69	Gastos de financiamento	821,53	871,47	823,18
691	Juros suportados	821,53	871,47	823,18
6911	Juros de financiamentos obtidos	821,53	871,47	823,18
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:

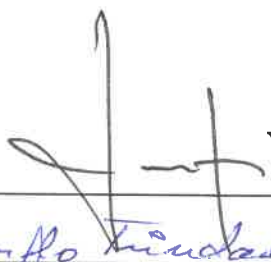
OTACIA

Tesoureiro:

X Ricardo Trindade Feres Feitosa

A Direção

Data: 16 / 12 / 2021



Ricardo Trindade Feres Feitosa

Daniel Abelo Póço

Regenio Felipe Almeida

Joaquim Henrique