

AURPIS

ORÇAMENTO PARA O ANO DE 2022

ÍNDICE

Apresentação da Instituição	2
Memória Justificativa	3
Orçamento Sintético Geral	4
Orçamento Sintético por Áreas	4
Orçamento de Investimentos e Desinvestimentos	5
Cálculo da Conta de Exploração por Valências	6

AURPIS APRESENTAÇÃO DA INSTITUIÇÃO

Nome da Instituição AURPIS - ASSOCIAÇÃO UNITÁRIA DE REFORMADOS, PENSIONISTAS E IDOSOS DO SEIXAL

NIPC 501.157.980

Natureza Jurídica Associação

Morada da Sede Rua Paiva Coelho 47, 2840-520 Seixal

Telefone 212.273.310

E-mail *geral@aurpis.com*

Identificação do Equipamento	Resposta Inicial	Nº Utentes Previsto
	Equip. 1 - Centro de Dia	71
	Equip. 1 - Apoio Domiciliário	80
	Equip. 1 - Centro de Convívio	60
	Equip. 2 - Centro de Dia	40
	Equip. 2 - Apoio Domiciliário	80
	Equip. 2 - Creche	33
	Equip. 2 - Lar de Idosos	52

Nome do Contabilista Certificado Vanda Marisa Tomé Cid Felix Ferreira

NIF 237089432

Nº de Membro 94017

E-mail *geral@cruzinfo.com*

Telefone 212.251.430

Memória Justificativa

Este orçamento foi construído em conformidade com a Norma Contabilística e de Relato Financeiro para Entidades do Sector Não Lucrativo (NCRF-ESNL), estabelecendo os principais aspectos de reconhecimento, mensuração e divulgação aplicáveis às ESNL.

Apresentam-se alguns documentos em anexo à Demonstração de Resultados prevista, para melhor compreensão do cálculo desses mesmos resultados, tais como:

Orçamento de investimentos e desinvestimentos

Mapa de despesas com o pessoal geral

Mapa de despesas com o pessoal distribuídas por valência

Mapa de Demonstração de Resultados distribuídos por valências

Servindo-nos dos elementos constantes do balancete de junho de 2021 e da actividade económica de 2021 neste período de 6 meses, optámos por proceder aos seguintes critérios de razoabilidade no cálculo das seguintes despesas e receitas:

Despesas

Despesas com o pessoal – Sem aumento, com ajustes

Géneros alimentares – Aumento de 2%

Electricidade, água e gás – Aumento de 2%

Combustíveis – Aumento de 3%

Restantes despesas – Aumento de 1%

Receitas

Mensalidades dos utentes – Sem aumento

Subsídios da Segurança Social – Aumento de 2,5%

Restantes receitas – Sem aumento

AURPIS ORÇAMENTO SINTÉTICO GERAL PARA O ANO DE 2022

Conta	DESIGNAÇÃO	1) GASTOS	2) RENDIMENTOS	3=2-1 RESULTADO ESPERADO
61	Custo das Mercad. Vendidas e Mat. Consumidas	188.539,04		-188.539,04
62	Fornecimentos e Serviços Externos	277.477,58		-277.477,58
63	Gastos com o Pessoal	1.607.557,08		-1.607.557,08
64	Gastos de Depreciação e Amortização	142.632,67		-142.632,67
68	Outros Gastos e Perdas	919,91		-919,91
69	Gastos e Perdas de Financiamento	29.286,42		-29.286,42
72	Prestações de Serviços		764.427,77	764.427,77
75	Subsídios à Exploração		1.419.911,21	1.419.911,21
78	Outros Rendimentos e Ganhos		108.431,89	108.431,89
RESULTADOS LÍQUIDOS		2.246.412,70	2.292.770,87	46.358,17

AURPIS ORÇAMENTO POR ÁREAS PARA O ANO DE 2022

ÁREA	1) GASTOS	2) RENDIMENTOS	3=2-1 RESULTADO ESPERADO
RESULTADOS LÍQUIDOS	2.246.412,70	2.292.770,87	46.358,17
1) Equip. 1 - Centro de Dia	151.724,64	213.203,79	61.479,15
2) Equip. 1 - Apoio Domiciliário	402.260,52	464.559,95	62.299,44
3) Equip. 1 - Centro de Convívio	37.202,06	45.609,91	8.407,85
4) Equip. 2 - Centro de Dia	152.307,94	117.847,57	-34.460,36
5) Equip. 2 - Apoio Domiciliário	403.388,14	426.381,42	22.993,28
6) Equip. 2 - Creche	205.169,83	169.281,23	-35.888,60
7) Equip. 2 - Lar de Idosos	818.896,53	744.497,11	-74.399,42
8) Extra Valências	75.463,04	111.389,88	35.926,84

ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS

RUB. DOS INVESTIMENTO PREVISTOS	Auto Financiam.	Subsídios OSS		Subsídios Outras Entidades	Outros Financiam.	TOTAIS
		Piddac	Outros			
Ativos Fixos Tangíveis						,00
Bens do Património Histórico e Cultural						,00
Propriedades de Investimento						,00
Activos Intangíveis						,00
Investimentos financeiros						,00
Fundadores/patrocinadores/doadores/associados						,00
TOTAL	,00	,00	,00	,00	,00	,00

ORÇAMENTO DE DESINVESTIMENTOS

DESINVESTIMENTOS PREVISTOS	VALORES	
Diminuição de Investimentos Financeiros		
Diminuição de Imobilização		,00

AURPIS CONTA DE EXPLORAÇÃO POR VALÊNCIAS – ORÇAMENTO PREVISIONAL PARA O ANO DE 2022

Código das Contas	DESCRIÇÃO	1) Equip. 1 - Centro de Dia	2) Equip. 1 - Apoio Domiciliário	3) Equip. 1 - Centro de Convívio	4) Equip. 2 - Centro de Dia	5) Equip. 2 - Apoio Domiciliário	6) Equip. 2 - Creche	7) Equip. 2 - Lar de Idosos	8=1 a 7 Total Valências	9) Extra Valências	10=8+9 TOTAL GERAL
61 – COMPRAS											
61211	Matér. primas-gen.alimentares	16.006,30	19.095,50		9.016,97	20.813,03	4.043,36	47.900,91	116.876,07	71.662,98	188.539,04
		16.006,30	19.095,50	0,00	9.016,97	20.813,03	4.043,36	47.900,91	116.876,07	71.662,98	188.539,04
62 – FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS											
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	3.620,24	8.935,53	2.241,67	6.344,42	10.151,87	5.070,83	40.405,39	76.769,96	0,00	76.769,96
6221	Trabalhos Especializados	1.388,51	3.264,36	735,06	1.633,63	3.264,36	1.509,69	2.287,10	14.082,71		14.082,71
6222	Publicidade e Propaganda	149,92	491,99	60,44	187,96	491,99	136,05	235,77	1.754,13		1.754,13
6223	Vigilância e Segurança				7,80	2,81	5,72	24,28	40,60		40,60
6224	Honorários	1.615,41	3.797,64	1.237,98	1.900,42	3.797,64	1.756,27	31.376,92	45.482,28		45.482,28
62261	Cons. Rep.-edifícios	96,66	227,23	51,19	341,02	350,11	173,60	1.119,77	2.359,56		2.359,56
62262	Cons. Rep.-veiculos	101,81	524,47	15,19	700,98	1.163,20	274,76	1.003,88	3.784,29		3.784,29
62269	Cons. Rep.-outros equipamentos				1.257,41	451,93	923,44	3.916,42	6.549,20		6.549,20
6228	Outros Serviços Especializados	267,93	629,84	141,82	315,20	629,84	291,30	441,25	2.717,18		2.717,18
623	MATERIAIS	6.567,87	3.632,10	1.098,07	9.339,41	5.551,67	6.776,72	35.838,76	68.804,59	3.475,01	72.279,60
6231	Ferramentas e Utensílios de Desgaste Rápido	38,70	91,00	20,48	129,28	121,10	103,59	324,43	828,58		828,58
6232	Livros e Documentação Técnica	28,30	66,54	14,99	33,29	66,54	30,76	46,62	287,04		287,04
6233	Material de Escritório	462,92	1.088,36	245,09	627,96	1.118,31	564,53	1.022,26	5.129,43		5.129,43
6235	Material didático						27,75		27,75		27,75
62381	Rouparia de alojamentos							817,43	817,43		817,43
62388	Outros materiais	6.037,94	2.386,21	817,51	8.548,88	4.245,72	6.050,08	33.628,01	61.714,35	3.475,01	65.189,36
624	ENERGIA E FLUÍDOS	1.014,35	4.985,42	21,56	14.614,36	9.728,95	10.059,37	42.565,42	82.989,41	0,00	82.989,41
6241	Electricidade	151,18	43,19	21,56	8.071,77	2.900,80	5.927,73	25.140,16	42.256,40		42.256,40
6242	Combustíveis	863,16	4.942,23		1.294,73	4.942,21	277,75	1.080,39	13.400,46		13.400,46
6243	Água				2.138,31	768,45	1.570,31	6.659,95	11.137,01		11.137,01
6248	Outros de Energia e Fluidos				3.109,55	1.117,49	2.283,58	9.684,92	16.195,54		16.195,54
625	DESLOCAÇÕES, ESTADIAS E TRANSP.	13,15	59,91	3,01	17,86	59,91	8,67	19,19	181,70	0,00	181,70
6251	Deslocações e Estadias	13,15	59,91	3,01	17,86	59,91	8,67	19,19	181,70		181,70

Código das Contas	DESCRIÇÃO	1) Equip. 1 - Centro de Dia	2) Equip. 1 - Apoio Domiciliário	3) Equip. 1 - Centro de Convívio	4) Equip. 2 - Centro de Dia	5) Equip. 2 - Apoio Domiciliário	6) Equip. 2 - Creche	7) Equip. 2 - Lar de Idosos	8=1 a 7 Total Valências	9) Extra Valências	10=8+9 TOTAL GERAL
626	SERVIÇOS DIVERSOS	2.552,86	6.543,37	468,60	7.212,73	9.989,36	3.368,96	15.012,07	45.147,95	108,96	45.256,91
62612	Alugueres de equipamento	469,87	450,18	126,31	3.262,42	4.499,95	871,87	3.787,10	13.467,70		13.467,70
6262	Comunicação	976,43	303,91	144,17	1.402,12	527,56	1.033,47	4.344,92	8.732,58		8.732,58
6263	Seguros	784,04	5.030,73	27,49	2.168,53	4.203,30	1.112,86	6.348,48	19.675,43	108,96	19.784,39
62686	Serviços bancários	250,38	589,05	132,39	294,84	589,05	272,40	412,91	2.541,02		2.541,02
62689	Outros serviços	72,13	169,50	38,24	84,82	169,50	78,36	118,68	731,22		731,22
		13.768,46	24.156,33	3.832,92	37.528,78	35.481,76	25.284,53	133.840,84	273.893,61	3.583,96	277.477,58
63 – GASTOS COM O PESSOAL											
6321	Remunerações certas	91.798,42	269.557,73	24.841,34	58.719,56	252.975,16	118.995,57	425.167,72	1.242.055,49	,00	1.242.055,49
6322	Remunerações adicionais	4.885,63	14.346,22	1.322,09	3.125,13	13.463,67	6.333,10	22.627,99	66.103,83	,00	66.103,83
635	Encargos sobre remunerações	21.062,23	61.847,33	5.699,60	13.472,62	58.042,62	27.302,35	97.550,49	284.977,23	,00	284.977,23
636	Seguros ac. trab. e doenças profissionais	917,98	2.695,58	248,41	587,20	2.529,75	1.189,96	4.251,68	12.420,55	,00	12.420,55
638	Outros gastos com o pessoal	147,82	434,05	40,00	94,55	407,34	191,61	684,61	1.999,98	,00	1.999,98
		118.812,08	348.880,90	32.151,44	75.999,05	327.418,55	154.012,58	550.282,48	1.607.557,08	0,00	1.607.557,08
64 – GASTOS DE DEPRECIÇÃO E AMORTIZAÇÃO											
6422	Edifícios e outras construções				24.438,99	9.003,84	18.007,68	77.175,81	128.626,32		128.626,32
6423	Equipamento básico	131,28	156,52	20,05	330,89	262,94	221,76	1.193,10	2.316,54		2.316,54
6424	Equipamento de transporte	269,11	1.681,95		403,67	1.681,95	89,70	358,81	4.485,19		4.485,19
6425	Equipamento administrativo	86,25	202,75	45,66	101,47	202,75	93,77	142,05	874,70		874,70
6427	Outros activos fixos tangíveis				1.215,34	436,76	892,52	3.785,30	6.329,92		6.329,92
		486,64	2.041,22	65,71	26.490,36	11.588,24	19.305,43	82.655,07	142.632,67	0,00	142.632,67
68 – OUTROS GASTOS E PERDAS											
6811	Impostos directos								0,00	216,10	216,10
6812	Outros impostos indirectos	42,24	263,93		63,35	263,93	14,08	56,28	703,81		703,81
		42,24	263,93	0,00	63,35	263,93	14,08	56,28	703,81	216,10	919,91

Código das Contas	DESCRIÇÃO	1) Equip. 1 - Centro de Dia	2) Equip. 1 - Apoio Domiciliário	3) Equip. 1 - Centro de Convívio	4) Equip. 2 - Centro de Dia	5) Equip. 2 - Apoio Domiciliário	6) Equip. 2 - Creche	7) Equip. 2 - Lar de Idosos	8=1 a 7 Total Valências	9) Extra Valências	10=8+9 TOTAL GERAL
69 – GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO											
6911	Juros de financiamentos	664,20	2.248,76	258,34	838,44	2.248,76	589,28	1.038,44	7.886,22		7.886,22
6914	Juros de mora e compensatórios	1.052,28	2.473,86	557,18	1.237,96	2.473,86	1.144,02	1.732,82	10.671,98		10.671,98
698	Outros gastos similares	892,44	3.100,01	336,47	1.133,04	3.100,01	776,55	1.389,70	10.728,22		10.728,22
		2.608,92	7.822,63	1.151,99	3.209,44	7.822,63	2.509,85	4.160,96	29.286,42	0,00	29.286,42
TOTAL DE GASTOS / PERDAS (1)		151.724,64	402.260,52	37.202,06	152.307,94	403.388,14	205.169,83	818.896,53	2.170.949,66	75.463,04	2.246.412,70
NÚMERO DE UTENTES		71	80	60	40	80	33	52	416		416
GASTOS / PERDAS POR UTENTE POR ANO		2.136,97	5.028,26	620,03	3.807,70	5.042,35	6.217,27	15.748,01	5.218,63		5.400,03
72 – PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS											
722	Quotizações e jóias								0,00	17.176,50	17.176,50
7251	Matriculas e mensalidades utentes	42.574,40	120.979,93	503,19	39.370,80	134.523,81	36.011,93	373.287,21	747.251,27		747.251,27
		42.574,40	120.979,93	503,19	39.370,80	134.523,81	36.011,93	373.287,21	747.251,27	17.176,50	764.427,77
75 – SUBSÍDIOS À EXPLORAÇÃO											
	CENTRO REGIONAL DE SEGURANÇA SOCIAL	169.625,21	340.930,75	44.600,29	61.126,20	281.470,00	117.932,82	298.837,34	1.314.522,62	0,00	1.314.522,62
7511...	Centros de Dia	169.625,21			61.126,20				230.751,41		230.751,41
7511...	Apoio domiciliário		340.930,75			281.470,00			622.400,76		622.400,76
7511...	Centros de Convívio			44.600,29					44.600,29		44.600,29
7511...	Creches						117.932,82		117.932,82		117.932,82
7511...	Lares							298.837,34	298.837,34		298.837,34
	IEFP/POPH/PROJECTOS COMUNITÁRIOS	66,03	616,81	66,03	396,20	2.356,18	726,36	1.188,59	5.416,20	0,00	5.416,20
75122	Iefp - Estagiários, poc's, cei's	66,03	616,81	66,03	396,20	2.356,18	726,36	1.188,59	5.416,20	0,00	5.416,20
	OUTROS ENTES PÚBLICOS	788,80	1.854,40	417,60	928,00	1.854,40	2.657,60	1.299,20	9.800,00	0,00	9.800,00
7518	Autarquias e governos civis	788,80	1.854,40	417,60	928,00	1.854,40	2.657,60	1.299,20	9.800,00		9.800,00
	OUTRAS ENTIDADES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90.172,39	90.172,39
753	Doações e heranças								0,00	90.172,39	90.172,39
		170.480,04	343.401,96	45.083,92	62.450,40	285.680,58	121.316,78	301.325,13	1.329.738,82	90.172,39	1.419.911,21

Código das Contas	DESCRIÇÃO	1) Equip. 1 - Centro de Dia	2) Equip. 1 - Apoio Domiciliário	3) Equip. 1 - Centro de Convívio	4) Equip. 2 - Centro de Dia	5) Equip. 2 - Apoio Domiciliário	6) Equip. 2 - Creche	7) Equip. 2 - Lar de Idosos	8=1 a 7 Total Valências	9) Extra Valências	10=8+9 TOTAL GERAL
78 - OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS											
78162-6	Reembolsos/Festas/Outros					109,50	168,00	19.094,00	19.371,50		19.371,50
7883	Imputação subs.p/investimento	91,41	108,98	13,96	15.993,73	5.992,25	11.769,94	50.617,43	84.587,70		84.587,70
7885	Restituição de impostos								0,00	2.840,99	2.840,99
78868	Rendimentos diversos	57,94	69,08	8,84	32,64	75,28	14,58	173,34	431,70	1.200,00	1.631,70
		149,35	178,06	22,80	16.026,37	6.177,03	11.952,52	69.884,77	104.390,90	4.040,99	108.431,89
TOTAL DE RENDIMENTOS / GANHOS (2)		213.203,79	464.559,95	45.609,91	117.847,57	426.381,42	169.281,23	744.497,11	2.181.380,99	111.389,88	2.292.770,87
NÚMERO DE UTENTES		71	80	60	40	80	33	52	416	0	416
RENDIMENTOS / GANHOS POR UTENTE POR ANO		3.002,87	5.807,00	760,17	2.946,19	5.329,77	5.129,73	14.317,25	5.243,70		5.511,47
	Resultados Antes Impostos (3=1+2)	61.479,15	62.299,44	8.407,85	-34.460,36	22.993,28	-35.888,60	-74.399,42	10.431,33	35.926,84	46.358,17
812	Imposto sobre o Rendimento do Período (4)								0,00		0,00
818	Resultado Líquido Exercício (5=3-4)	61.479,15	62.299,44	8.407,85	-34.460,36	22.993,28	-35.888,60	-74.399,42	10.431,33	35.926,84	46.358,17