

CENTRO CÍVICO POLIVALENTE O EMIGRANTE DE CAMARNEIRA

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL

REVISÃO - ORÇAMENTO PARA 2019

MEMÓRIA JUSTIFICATIVA

Conta de resultados por natureza previsional - para o exercício de 2019

ORÇAMENTO 2019		
RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	VALORES €
Serviços prestados	(1)	136.500,00
Subsídios, doações e legados à exploração	(2)	394.500,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-26.070,00
Fornecimentos e serviços externos	(3)	-205.000,00
Gastos com o pessoal	(4)	-293.000,00
Outros rendimentos e ganhos	(5)	39.450,00
Outros Gastos e Perdas	(6)	-1.000,00
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		45.380,00
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	(7)	-54.650,00
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-9.270,00
Juros e gastos similares suportados	(8)	-30.000,00
Resultado líquido do período		-39.270,00

O Orçamento de 2019 foi revisto com base nos dados contabilísticos de setembro de 2019 . De notar que as valências que funcionavam na Camarneira cessaram em setembro de 2019 e não foram concluídas as obras no 1º andar, nem foi feita a revisão do protocolo da UCC para mais 9 utentes.

Em 2019 o Centro Cívico Polivalente O Emigrante terá em funcionamento as respostas sociais:

1º Semestre 2019

Código	Valência	Acordo
1103	Creche	10
1104	Educação Pré Escolar	10
1145	CATL	10
2303	Unidade Cuidados Continuados – Longa Duração	21

1) e 2) Serviços prestados/ Subsídios, doações e legados à exploração

Foi efetuada uma revisão orçamental para menos de 78.020 euros tendo em conta o encerramento das valências da Camarneira e não foi feita a revisão do protocolo da UCC

3) Fornecimentos e serviços externos

Foi efetuada uma revisão orçamental para menos 78.100 euros tendo em conta os factos evidenciados em 1)

4) Gastos com o pessoal

Foi efetuada uma revisão orçamental para menos de 14.200 euros tendo em conta os factos evidenciados em 1) e uma revisão orçamental para mais de 83.700 euros de compensações acordadas para pagamento às funcionárias da Camarneira pela extinção dos postos de trabalho.

5) Outros rendimentos e ganhos

Foi efetuada uma revisão orçamental para mais de 6.300 euros tendo em conta valores de subsídios recebidos em 2019 e não previstos no orçamento inicial

6) Outros Gastos e Perdas

Foi efetuada uma revisão orçamental para menos de 4.000 euros tendo em conta os factos evidenciados em 1

7) Gastos com depreciações de ativos tangíveis

Foi efetuada uma revisão orçamental para menos de 17.850 euros tendo em conta os factos evidenciados em 1)

8) Gastos financeiros

Foi efetuada uma revisão orçamental para menos 2.000 euros tendo em conta os factos evidenciados em 1)

INVESTIMENTOS

Não foram feitas alterações às estimativas para 2019 quanto ao investimento a realizar em obras e equipamentos realizadas no 1º andar.

No entanto julgamos que as mesmas só estarão concluídas em janeiro de 2019, havendo custos adicionais a suportar em 2020.

Mapa Obra 1º Andar

	Valor sem IVA	Valor com IVA
Construção	181.819.16	236.128.78
Avac	40.000.00	50.207.87
Elevador exterior	15.153,60	19.680.00
Serralharia	770.00	1.000.00
Energia Renovável	14.395.92	18.696.00
Engenheiro e Arquiteto	3.080.00	4.000.00
Outros gastos	7.921.26	10.287.35
TOTAL:	278.293.54	350.000.00