

1 IDENTIFICAÇÃO IPSS

DESIGNAÇÃO	CENTRO SOLIDARIEDADE ESPÍRITO SANTO				
NIF/NIPC	501224777	NISS	20008880184	TIPO	Fundação
MORADA DA SEDE	Via Falperra, s/ n.º – Fraião - 4715-393 BRAGA				
TELEFONE	253685862	FAX		E-MAIL	csespiritosanto@sapo.pt

2 DADOS ORÇAMENTO

ANO ECONÓMICO	2025	VERSÃO	Inicial
ATA ÓRGÃO DELIBERATIVO (ASSEMBLEIA GERAL/CONSELHO ADMINISTRAÇÃO)			
DATA			
MEMBROS PRESENTES NA REUNIÃO	CARGO		
	NIF		
PARECER ÓRGÃO FISCALIZADOR (CONSELHO FISCAL)			
DATA			
MEMBROS PRESENTES NA REUNIÃO	CARGO		
	NIF		

3 DADOS ATIVIDADE

<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td>N.º GLOBAL RESPOSTAS SOCIAIS /ESTABELECIMENTO COMPARTICIPADAS</td> <td></td> </tr> <tr> <td>N.º GLOBAL RESPOSTAS SOCIAIS /ESTABELECIMENTO NÃO COMPARTICIPADAS</td> <td></td> </tr> <tr> <td>N.º GLOBAL ATIVIDADES/PROTOCOLOS</td> <td></td> </tr> </table>	N.º GLOBAL RESPOSTAS SOCIAIS /ESTABELECIMENTO COMPARTICIPADAS		N.º GLOBAL RESPOSTAS SOCIAIS /ESTABELECIMENTO NÃO COMPARTICIPADAS		N.º GLOBAL ATIVIDADES/PROTOCOLOS		<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;">N.º ÓRGÃOS SOCIAIS</td> </tr> <tr> <td>REMUNERADOS</td> <td></td> </tr> <tr> <td>NÃO REMUNERADO</td> <td></td> </tr> </table>	N.º ÓRGÃOS SOCIAIS		REMUNERADOS		NÃO REMUNERADO	
N.º GLOBAL RESPOSTAS SOCIAIS /ESTABELECIMENTO COMPARTICIPADAS													
N.º GLOBAL RESPOSTAS SOCIAIS /ESTABELECIMENTO NÃO COMPARTICIPADAS													
N.º GLOBAL ATIVIDADES/PROTOCOLOS													
N.º ÓRGÃOS SOCIAIS													
REMUNERADOS													
NÃO REMUNERADO													
PRINCIPAIS RESPOSTAS SOCIAIS /ESTABELECIMENTO COMPARTICIPADAS													
TIPO RESPOSTA SOCIAL	N.º MÉDIO UTENTES	VALOR UNITÁRIO COMPARTICIPAÇÃO	VALOR MÉDIO UNITÁRIO FAMÍLIAS	RECEITA	N.º MÉDIO RECURSOS HUMANOS (FTE)	N.º MÉDIO VOLUNTÁRIOS (FTE)							
Estabelecimento de Educação Pré-Escolar	65	2 479,72	1 652,18	268 573,10	10								

4 IDENTIFICAÇÃO TOC

NOME	AVENTINO CARLOS DA SILVA CARVALHO				
NIF	133005380	TELEFONE	253045906	TELEM	933255613
N.º MEMBRO OTOC	40008	E-MAIL	aventino.escriptorio@gmail.com		

5 RESPONSABILIDADE DADOS DECLARADOS

DECLARAÇÃO	<p>Declaro que a informação correspondente ao orçamento previsional corresponde à verdade, não tendo sido omitidos dados relevantes para a sua apreciação, assumindo a responsabilidade pelos elementos declarados, erros e omissões.</p>				
NOME	Elisabeth Maria Fernanda Cassongo				
NIF	264747739	TELEFONE	253685862	TELEM	
DATA		E-MAIL	csespiritosanto@sapo.pt		

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS PREVISIONAIS PARA 2025

Conta	GASTOS E RENDIMENTOS	Valor
6	GASTOS	275 123,81
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	2 600,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	2 600,00
62	Fornecimentos e serviços externos	58 335,00
621	Subcontratos	21 750,00
622	Serviços especializados	21 125,00
6221	Trabalhos especializados	3 300,00
6224	Honorários	12 300,00
6226	Conservação e reparação	5 500,00
6228	Outros	25,00
623	Materiais	1 720,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	470,00
6233	Material de escritório	70,00
6235	Material saúde utentes	25,00
6236	Material de limpeza, higiene e conforto	1 850,00
6237	Rouparia	170,00
6238	Outros	1 180,00
624	Energia e fluidos	7 870,00
6241	Eletricidade	6 300,00
6243	Água	1 570,00
625	Deslocações, estadas e transportes	4 850,00
6251	Deslocações e estadas	4 850,00
626	Serviços diversos	1 020,00
6262	Comunicação	500,00
6263	Seguros	400,00
6265	Contencioso e notariado	120,00
63	Gastos com o pessoal (Mapa 3)	213 827,38
632	Remunerações do pessoal	175 216,62
635	Encargos sobre remunerações	37 209,03
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais	1 401,73
64	Gastos de depreciação e de amortização (Mapa 1)	211,43
642	Ativos fixos tangíveis	211,43
6425	Equipamento administrativo.	211,43
65	Perdas por imparidade	0,00
66	Perdas por reduções de justo valor	0,00
67	Provisões do período *	0,00
68	Outros gastos e perdas	150,00
688	Outros *	150,00
6883	Quotizações	150,00
69	Gastos e perdas de financiamento	0,00
7	RENDIMENTOS	276 983,10
71	Vendas	0,00
72	Prestações de serviços	107 391,50
721	Quotas dos utilizadores - Matrículas e Mensalidades de Utentes (Mapa 2)	107 391,50
725	Serviços secundários	0,00
73	Variações nos inventários da produção	0,00
74	Trabalhos para a própria entidade	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	163 181,60
751	Subsídios do Estado e outros entes públicos	161 181,60
7511	ISS, IP - Centro Distrital de Braga (Mapa 2)	161 181,60
753	Doações e heranças (Donativos)	2 000,00
76	Reversões	0,00
77	Ganhos por aumentos de justo valor	0,00
78	Outros rendimentos e ganhos	6 120,00
781	Rendimentos suplementares	6 120,00
7811	Serviços sociais (Alimentação)	4 620,00
7816	Outros rendimentos suplementares	1 500,00
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	290,00
791	Juros obtidos	290,00
7911	De depósitos	290,00
8	RESULTADO	1 859,29

MEMÓRIA JUSTIFICATIVA DO ORÇAMENTO PARA 2025

a) Indicação das atividades que vão encerrar/iniciar no ano.

- Não estão previstos encerramentos ou inícios de atividades para o ano de 2025.

b) Indicação de procedimentos a introduzir para otimização/redução de gastos.

- Os gastos e rendimentos foram calculados, tendo em conta os resultados do ano 2023 e os rendimentos e gastos realizados até Setembro de 2024.

- A verba do acordo de cooperação (ISS - CD Braga) é igual à do ano em curso, conforme legislação em vigor. Não estão consideradas as atualizações a efetuar em 2025.

- A estrutura do orçamento é a seguinte:

GASTOS		275 123,81	100,00%
61	● Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	2 600,00	0,95%
62	● Fornecimento de serviços externos	58 335,00	21,20%
63	● Gastos com pessoal	213 827,38	77,72%
64	● Gastos de depreciação e de amortização	211,43	0,08%
65	● Perdas por imparidade	0,00	0,00%
66	● Perdas por reduções de justo valor	0,00	0,00%
67	● Provisões do período	0,00	0,00%
68	● Outros gastos e perdas	150,00	0,05%
69	● Gastos e perdas de financiamento	0,00	0,00%
RENDIMENTOS		276 983,10	100,00%
71	● Vendas	0,00	0,00%
72	● Prestações de serviços	107 391,50	38,77%
73	● Variações nos inventários da produção	0,00	0,00%
74	● Trabalhos para a própria entidade	0,00	0,00%
75	● Subsídios, doações e legados à exploração	163 181,60	58,91%
76	● Reversões	0,00	0,00%
77	● Ganhos por aumentos de justo valor	0,00	0,00%
78	● Outros rendimentos e ganhos	6 120,00	2,21%
79	● Juros, dividendos e outros rendimentos similares	290,00	0,10%
RESULTADO		1 859,29	

c) Identificação dos investimentos a efetuar e fontes de financiamento.

Não aplicável

d) Identificação dos desinvestimentos a efetuar.

Não aplicável

e) Outros dados considerados relevantes para a compreensão dos valores orçamentados.

- Para 2025 não se prevê aumento ao quadro de pessoal mantendo-se as 10 colaboradoras já em funções. O aumento de gastos com o pessoal, irá traduzir-se nas percentagens que o Governo e os parceiros sociais venham a publicar.

- Foi considerado o valor de 870,00, como salário mínimo previsto para 2025.

CENTRO SOLIDARIEDADE ESPÍRITO SANTO

Mapa 2

721 - MATRÍCULAS E MENSALIDADES

Ano: 2025

Valências	N.º de utentes	Valor médio por utente	N.º de meses	Valor total
MATRÍCULAS	22	55,00	1	1 210,00
RENOVAÇÕES	43	40,00	1	1 720,00
MENSALIDADES	65	106,10	11	75 861,50
ATIVIDADES EXTRA CURRICULARES	65	40,00	11	28 600,00
TOTAL				107 391,50

7511 - ACORDO DE COOPERAÇÃO

Ano: 2025

Valências	N.º de utentes	Valor unitário do acordo de cooperação	N.º de meses	Valor total
EDUCAÇÃO PRÉ-ESCOLAR - ATIVIDADES EDUCATIVAS	65	179,72	12	140 181,60
EDUCAÇÃO PRÉ-ESCOLAR - COMPENSAÇÃO SALARIAL				21 000,00
TOTAL				161 181,60

CENTRO SOLIDARIEDADE ESPÍRITO SANTO	2025					Mapa 3
REMUNERAÇÕES DO PESSOAL	Remuneração base	Diuturnidades	Cláusula 24, N.º 2- 40 Horas	Total	Taxa (SS)	Encargos
EDUCADORA DE INFANCIA						
24 - CELIA CRISTINA LOPES GONÇALVES	1 883,00			1 883,00	22,30%	419,91
35 - ESMERALDA ASSUNÇÃO JESUS VEL. GONÇALVES	1 550,00			1 550,00	22,30%	345,65
43 - SANDRA FILIPA LOURO PEIXOTO	1 471,00			1 471,00	22,30%	328,03
44 - ANGELA RODRIGUES COSTA VAZ	1 211,00			1 211,00	22,30%	270,05
COZINHEIRA 1ª						
4 - MANUELA ASSUNCAO C.S. GONCALVES LOPES	872,00	105,00		977,00	22,30%	217,87
ESCRITURARIO						
39 - MARIA HELENA PEREIRA SILVA	872,00			872,00	22,30%	194,46
AJUDANTE ACÇÃO EDUCATIVA 1º						
1 - ALMERINDA JESUS OLIVEIRA RODRIGUES	870,00	84,00	46,11	1 000,11	22,30%	223,02
11 - SANDRA CRISTINA SOUSA SILVA	870,00	105,00	46,11	1 021,11	22,30%	227,71
20 - MARIA LURDES VENTURA LOURO PEIXOTO	870,00	84,00	46,11	1 000,11	22,30%	223,02
TRABALH. AUXILIAR DE 1ª						
32 - SANDRA MARIA SILVA OLIVEIRA	870,00	63,00		933,00	22,30%	208,06
Mês	11 339,00	441,00	138,33	11 918,33		2 657,78
Total Ano	158 746,00	6 174,00	1 936,62	166 856,62		37 208,92

RUBRICA	VALORES ANUAIS	TAXAS	ENCARGOS
63 – Gastos com o pessoal	176 618,35		37 209,03
632 – Remunerações do pessoal	175 216,62		37 209,03
6321 – Remunerações certas	166 856,62		37 209,03
TCO - IPSS (22,30%)	166 856,62	22,30%	37 209,03
6322 – Remunerações adicionais	8 360,00		0,00
Isentas de encargos para ent. patronal			
Subsídio de alimentação (10 X 4,00 X 19 dias X 11 meses)	8 360,00	0,00%	0,00
635 – Encargos sobre remunerações			37 209,03
636 – Seguros acidente trabalho e doenç prof.	1 401,73		