



Associação de Desenvolvimento e Apoio Social
do Ninho do Açor



2024

ORÇAMENTO

RELATÓRIO E PARECER DO CONSELHO FISCAL
DA ASSOCIAÇÃO DE DESENVOLVIMENTO E APOIO SOCIAL DO
NINHO DO AÇOR SOBRE O PLANO DE AÇÃO E ORÇAMENTO
PARA O ANO DE 2024

Conforme disposto nos Estatutos, apresentamos o Relatório e Parecer do Conselho Fiscal sobre os documentos relativos ao Plano de Ação e Orçamento Previsional para o ano de 2024 da Associação de Desenvolvimento e Apoio Social do Ninho do Açor.

O Conselho Fiscal analisou o Plano de Ação e o Orçamento Previsional propostos pela Direção para o ano social de 2024. Analisados os documentos e tendo em conta as explicações dadas pela Direção face às estratégias esperadas, verifica-se que apresentam os requisitos legais para que o próximo ano seja encarado com confiança e com as condições para bem servir os associados.

Os rendimentos orçamentados são de 209.168,93 Euros, os gastos serão de 208.796,64 Euros, esperando-se um saldo positivo de 372,29 Euros.

Pelo exposto, somos de parecer que sejam aprovados o plano de ação e o orçamento para o ano social de 2024.

Agradecemos à Direção a disponibilidade e a colaboração que sempre manifestaram.

Ninho do Açor, 18 de Novembro de 2023

O Conselho Fiscal



Associação de Desenvolvimento e Apoio Social
do Ninho do Açor

ORÇAMENTO PREVISIONAL DO ANO DE 2024

O orçamento anual é um meio de previsão financeira, que enquadra os rendimentos e os gastos da atividade da Instituição, definindo as operações a realizar, os recursos a utilizar, os gastos, os rendimentos e os resultados previstos nas respostas sociais que a nossa Associação tem vindo a desenvolver que são: Apoio Domiciliário e Centro Dia.

Partindo dos pressupostos indicados, para a elaboração deste Orçamento recorreremos aos valores realizados nas respetivas rubricas de rendimentos e gastos de 2023 e a respetiva projeção anual, e também à atualização de alguns gastos ao custo esperado.

Assim, prevemos para o ano de 2024:

- Total dos Rendimentos: 209.168,93 Euros;
- Total dos Gastos: 208.796,64 Euros;
- Resultado Líquido (Positivo): 372,29 Euros

Ninho do Açor, 11 de novembro de 2023

A Direção



Associação de Desenvolvimento e Apoio Social
do Ninho do Açor

ORÇAMENTO GERAL

RENDIMENTOS

Rúbricas	2024
1- Prestação de Serviços	
Mensalidades Centro de Dia	34.650,00
Mensalidades Apoio Domiciliário	59.761,80
Quotizações e Jóias	1.800,00
Reembolso despesas (fraldas, transportes, teleassistência)	9.646,33
Comparticipação IGFSS - Centro Dia	17.992,80
Comparticipação IGFSS - Apoio Domiciliário	76.220,16
Sub-Total	200.071,09
2- Subsídios, Doações e Legados à Exploração	
Donativos	3.800,00
Sub-Total	3.800,00
3- Outros rendimentos e ganhos	5.297,84
TOTAL DOS RENDIMENTOS	209.168,93

GASTOS

Rúbricas	2024
1- Custo Mercad. e Matérias Consumidas	
Matérias Primas	35.414,83
Sub-Total	35.414,83
2- Fornecimentos e Serviços Externos	
Electricidade, Combustível, Água e Outros Fluidos	13.930,27
Material de Escritório	610,00
Trabalhos especializados	1.797,40
Vigilância e segurança	110,70
Conservação e Reparação	5.951,54
Seguros	712,81
Honorários	1.560,00
Limpeza	2.643,84
Comunicação	196,71
Ferramentas e Utensílios	1.517,55
Medicamentos, fraldas, resguardos e outros	5.715,65
Artigos para oferta	100,00
Encargos Bancários	8,57
Outros Fornecimentos e Serv. Externos	0,00
Sub-Total	34.855,04
3- Gastos com o Pessoal	128.212,79
4- Amortizações	10.293,98
5- Outros Gastos e Perdas	20,00
TOTAL DOS GASTOS	208.796,64
RESULTADO LÍQUIDO PREVISIONAL	372,29
TOTAL GERAL	209.168,93

FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS - ORÇAMENTO 2024

Rúbricas	Até 31/07/23	Anual	Aurmen. Ativid.	Inflação	Total
2- Fornecimentos e Serviços Externos					
Electricidade, Combustível, Água e Outros Fluidos					13.930,27
* Electricidade	2206,85	3.783,17		0,00%	3.783,17
* Gasoleo	1223,9	2.098,11		0,00%	2.098,11
* Gás	3980,24	6.823,27		0,00%	6.823,27
* Agua	715	1.225,71		0,00%	1.225,72
Material de Escritório	533,7	610,00		0,00%	610,00
Trabalhos especializados					1.797,40
* Serviço Teleassistência da Helpphone	975,73	1.672,68			1.672,68
* Inspeção gás da Redinspal		0,00			0,00
* Serviços controlo pragas da Zecaflil		124,72			124,72
* Outros trabalhos					0,00
Vigilancia e segurança - Revisão extintores		110,70		0,00%	110,70
Conservação e reparação	4638,4	5.951,54		0,00%	5.951,54
Seguros					712,81
* matrícula 89-31-VZ TOYOTA		232,25			232,25
* matrícula 43-FF-56 CITROEN		187,45			187,45
* Multiriscos		293,11			293,11
Honorários					1.560,00
* Contabilidade - 130,00 x 12 meses		1.560,00			1.560,00
Limpeza	1542,24	2.643,84		0,00%	2.643,84
Comunicação	114,75	196,71		0,00%	196,71
Ferramentas e Utensílios	885,24	1.517,55		0,00%	1.517,55
Medicamentos, fraldas e resguardos e outros	3334,13	5.715,65		0,00%	5.715,65
Artigos para oferta (ramos funeral)		100,00			100,00
Encargos Bancários	5	8,57			8,57
Outros Fornecimentos e Serv. Externos					0,00
* Outros artigos correntes	0,00	0,00		0,00%	0,00
Total		34.855,05			34.855,04



Associação de Desenvolvimento e Apoio Social
do Ninho do Açor

ANO DE 2024

Orçamento de Investimento

Descrição	Valor
Bens a adquirir ano 2024	
Viatura elétrica - apoio domiciliário	40.000,00 €
Total	40.000,00 €

Orçamento de Financiamento

Descrição	Valor
Financiamento ao investimento do ano 2024	
Capitais próprios	
Autofinanciamento	15.000,00 €
Subsídios	25.000,00 €
Total	40.000,00 €



Associação de Desenvolvimento e Apoio Social
do Ninho do Açor

ANO DE 2024

Amortizações previsionais

Descrição	Valor	Amortização 2024	Amortização acumulada
Bens adquiridos ou a adquirir até 31/12/2023			
Edifício da Instituição	472.541,99 €	4.725,42 €	321.328,55 €
Equipamento básico	52.540,04 €	568,56 €	45.148,75 €
Equipamento transporte	35.200,00 €	0,00 €	35.200,00 €
Bens a adquirir em 2024:			
Viatura elétrica - apoio domiciliário	40.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
Total	600.282,03 €	10.293,98 €	406.677,30 €

Imputação subsidio de acordo com as amortizações

Descrição	Ano	Valor	elegível	Taxa	Amortização	Subsidio
Obra edificio associação	2009	472.541,99 €	180.000,00 €	1,0%	4.725,42 €	1.800,00 €
Máquina lavar roupa	2022	5.965,50 €	5.965,50 €	6,25%	372,84 €	372,84 €
Viatura elétrica	2024	40.000,00 €	25.000,00 €	12,50%	5.000,00 €	3.125,00 €
Total		518.507,49 €	210.965,50 €		10.098,26 €	5.297,84 €