

PROGRAMA DE AÇÃO

E

ORÇAMENTO PREVISIONAL PARA 2018

Sede

Rua do Raio, n.º 235 • 4710-923 Braga
Tel.: 253 200 730 • Fax.: 253 200 749
associacaodacrechedebraga2@gmail.com

Palmeira

Av. do Cávado, n.º 122 • 4700-690 Braga
Tel.: 253 307 100 • Tel.: 253 307 101
associacaodacrechedebraga2@gmail.com

Centro D. João Novais e Sousa

R. D. João de Novais e Sousa, n.º 17
4710-923 Braga
Tel.: 253 205 570 • cnesousa@sapo.pt



Plano de Ação 2018

A Associação da Creche de Braga, no cumprimento de uma das suas mais relevantes responsabilidades, submete à apreciação e votação da Assembleia Geral o Plano de Ação para 2018.

Previamente, porém, convirá relembrar os objetivos da atividade da Instituição e as condições e os recursos indispensáveis para a respetiva concretização:

1. *“Dar expressão moral ao dever de justiça e solidariedade contribuindo para a concretização dos direitos sociais dos utentes, nomeadamente:*
 - a. *Procurando a conciliação da vida familiar e profissional das famílias dos utentes;*
 - b. *Colaborando com as famílias complementando-as na sua função educadora durante o tempo de permanência dos mesmos nos estabelecimentos da Associação;*

2. *Criar ambientes de segurança física e afetiva, propícios ao desenvolvimento integral de cada um dos utentes das respostas sociais desenvolvidas, à sua inserção social e à existência de igualdade de oportunidades”*

As atividades desenvolvidas dirigem-se a:

- Crianças dos quatro meses aos três anos – quatro creches;
- Crianças dos 3 aos seis anos – dois pré-escolares
- Crianças dos 6 aos 10 anos - 2 Atl
- Jovens e adultos deficientes mentais – um centro de atividades ocupacionais.

São três os estabelecimentos onde estas atividades acontecem semanalmente proporcionando apoio às famílias permitindo-lhes conciliar a vida familiar com o trabalho e complementando-as na sua função educativa:

1. Sede:
 - duas creches com 174 utentes
 - Um pré-escolar com 182 utentes
 - Um Atl com 78 utentes
2. Palmeira:
 - Duas creches com 120 utente
 - Um Pré-escolar com 75 utentes
 - Um Atl com 41 utentes
3. Centro D. João de Novais e Sousa:
 - Dois CAOS com 63 utentes.

Sede

Rua do Raio, n.º 235 • 4710-923 Braga
Tel.: 253 200 730 • Fax.: 253 200 749
associacaodacrechedebraga2@gmail.com

Palmeira

Av. do Cávado, n.º 122 • 4700-690 Braga
Tel.: 253 307 100 • Tel.: 253 307 101
associacaodacrechedebraga2@gmail.com

Centro D. João Novais e Sousa

R. D. João de Novais e Sousa, n.º 17
4710-923 Braga
Tel.: 253 205 570 • cnesousa@sapo.pt



Handwritten signatures and initials in blue ink, including names like 'AA', 'Cátia', 'João', and 'Diana'.

Esta colaboração e apoio às famílias não se conseguiria sem:

1. Instalações e equipamentos dimensionados, adequados e aprovados para os fins a que se destinam;
2. Recursos humanos devidamente habilitados e em número ajustado.
 - a) Os recursos humanos atuais são, nesta data, ajustados. Aliás, a sobredotação pode não se traduzir em mais e melhor serviço prestado...
 - b) Convirá registar que, na generalidade, tanto os trabalhadores em geral como as chefias administrativas e técnicas em exercício, demonstram empenho e zelo no desempenho das respetivas atribuições.
3. Recursos financeiros suficientes para satisfação das despesas normais, mas também para a melhoria e a renovação/qualificação do todo ou parte de uma sala, um edifício, um recreio interior ou exterior, etc., sem esquecer a informação, formação e atualização de conhecimentos ou práticas de todos os trabalhadores em geral.
4. No que se refere às instalações, espaços exteriores e equipamentos há que reconhecer que, com exceção da Creche PAF a funcionar desde 2010 a evidenciar algum desgaste precoce, existe uma qualidade suficiente, embora comece a ser urgente uma intervenção no Edifício da Sede, e a ampliação/requalificação do CNS e, melhorias tanto nos exteriores como em espaços interiores nos Polos de Palmeira sobretudo no que diz respeito ao pré-escolar, a funcionar agora, no Centro Nossa Senhora do Perpetuo Socorro, devidamente autorizado pelo Ministério da Educação.

Os recursos financeiros idealmente necessários para se ir além das despesas correntes deveriam situar-se num patamar mais elevado.

Infelizmente assim não acontece.

O próprio Estado, pese embora as sucessivas exigências regulamentares que vai estatutando e que se traduzem em acréscimo de custos, não atualiza as suas participações em montantes mais consentâneos com os custos reais do funcionamento das instituições de solidariedade.

E às receitas da participação mensal do Estado acresce a participação familiar determinada em conformidade com o rendimento do agregado familiar de cada utente.

São estas, para a maioria das IPSS, as grandes rubricas das suas receitas anuais.



[Handwritten signatures and initials]

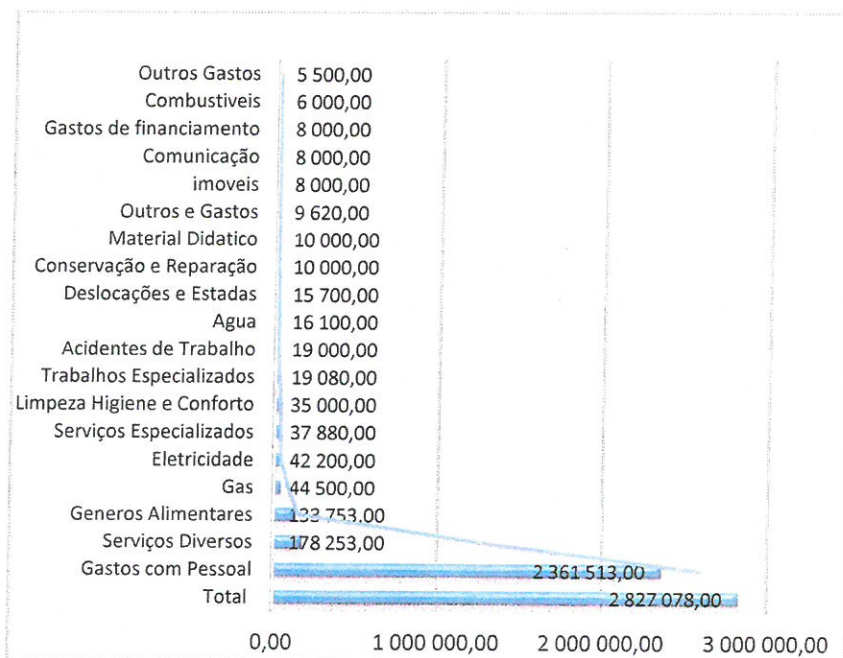
O próprio Estado, preocupado com as situações de crise em que, de quando em vez, uma instituição pode ter necessidade de apoio previu algumas medidas excecionais e definiu uma série de meios de apoio:

- a. Linha de credito bonificado;
- b. Apoio através do Fundo do Socorro social e situações de:
 - i. Ampliação, remodelação e adaptação de instalações;
 - ii. Aquisição de equipamento móvel;
 - iii. Aquisição de viaturas.
 - iv. Apoio para reequilíbrio financeiro

Como se verá mais em pormenor no projeto do Orçamento Previsional, as receitas globais previstas - € 2.896.705,00 – são suficientes para cobrir os gastos previstos - € 2.827.078,00.

As despesas com pessoal, por sua vez, atingem € 2.361.515,00 – 83,53%

Para maior elucidação, apresenta-se e seguir, um pequeno gráfico:



Se se considerar o resultado previsional encontrado e se desconsiderar os gastos de depreciação e amortização, a instituição disporá de um *cashflow positivo* de € 118.622,00.



Handwritten signatures and initials in blue ink, including names like "João", "Sousa", and "Novais".

Neste contexto:

1. Será assegurado o funcionamento normal das diversas respostas sociais;
2. Investir-se-ão à volta de € 50.000,00, em melhorias urgentes;
3. A informação e a formação contínua dos trabalhadores e dos dirigentes – diretores de estabelecimento, diretores de serviços, diretores pedagógicos e diretores técnicos – continuará a merecer a atenção e apoio da Direção;
4. Constituir-se-á um grupo de trabalho incumbido do estudo e proposição de um projeto de quadro de pessoal com flexibilidade que permita o seu ajustamento anual à procura efetiva em cada resposta social.
5. Melhorar-se-á a implementação do organigrama da Instituição com definição clara das competências dos diversos níveis de responsabilidade.
6. Estabelecer-se-ão critérios de seleção e admissão de pessoal dominados pela preocupação de considerar a melhor adequação entre o perfil da profissão com vaga(s) a preencher e o perfil psicológico dos candidatos, as habilitações literárias e profissionais necessárias, a experiência profissional e motivação de cada candidato.
7. No que se refere a instalações, equipamentos será:
 - a. Prestada atenção à abertura de candidaturas do Portugal 2020 e às de eventual iniciativa governamental que permitam concorrer para obtenção de apoios para a requalificação da Sede e do CNS;
 - b. Requerido ao Fundo do Socorro Social apoio para aquisição de viaturas ou outro tipo de apoios: aquisição de viaturas, obras em infraestruturas ou reequilíbrio financeiro.
8. Porque se consideram elevados os gastos em eletricidade, gas, água e comunicações, os Serviços Administrativos, Financeiros e de Recursos Humanos e de Aprovisionamento e Património procederão à análise destes consumos tendo em vista na adoção de medidas e práticas tendentes à sua redução.
9. A curto prazo será inevitável o transporte de menores de 16 anos nas atuais viaturas da ACB.
Antes de decidir sobre uma eventual aquisição, impõe-se refletir sobre aquisição de um autocarro, ou se, pelo contrario, se adquirirão carrinhas de 9 lugares para os serviços do dia-a-dia e se opta por contratar autocarros para os serviços habitualmente realizados pelo existente.

A finalizar:

Apesar das dificuldades que o Orçamento Previsional e este Plano deixam antever, a Direção da Associação da Creche de Braga não se limitará a uma gestão de curto prazo, de navegação à vista.

Nos seus quatro anos de gestão tudo fará e a todos - Estado, autarquias bracarenses, população em geral, organizações empresarias, etc., - incomodará certa de que o espírito generoso e solidário de D. João de Novais e Sousa, da sua equipa e das equipas que se lhe seguiram continua bem vivo nos bracarenses de hoje.

Sede

Rua do Raio, n.º 235 • 4710-923 Braga
Tel.: 253 200 730 • Fax.: 253 200 749
associacaodacrechedebraga2@gmail.com

Palmeira

Av. do Cávado, n.º 122 • 4700-690 Braga
Tel.: 253 307 100 • Tel.: 253 307 101
associacaodacrechedebraga2@gmail.com

Centro D. João Novais e Sousa

R. D. João de Novais e Sousa, n.º 17
4710-923 Braga
Tel.: 253 205 570 • cnesousa@sapa.pt



**ASSOCIAÇÃO
DA CRECHE
DE BRAGA**

Instituição Particular de Solidariedade Social

[Handwritten signatures and initials in black and blue ink]

Orçamento Previsional para 2018

Sede

Rua do Raio, n.º 235 • 4710-923 Braga
Tel.: 253 200 730 • Fax.: 253 200 749
associacaodacrechedebraga2@gmail.com

Palmeira

Av. do Cávado, n.º 122 • 4700-690 Braga
Tel.: 253 307 100 • Tel.: 253 307 101
associacaodacrechedebraga2@gmail.com

Centro D. João Novais e Sousa

R. D. João de Novais e Sousa, n.º 17
4710-923 Braga
Tel.: 253 205 570 • cnesousa@sapo.pt



Handwritten signatures and initials in the top right corner, including names like 'João Novais e Sousa' and 'Ana Sofia'.

Orçamento Previsional para 2018

61-CMVMC	
61211-Generos Alimentares	133753
62-F.S.E	37880
622-Serviços Especializados	
6221-Trabalhos Especializados	19080
6222-Publicidade E propaganda	1000
622321-Vigilância e Segurança	3800
6224-Honorários	4000
6226-Conservação e Reparação	
62261-viaturas	2000
62262-imoveis	8000
623-Materiais	4200
6231-Ferramentas Utensílios	2000
6232-Livros e Documentação técnica	0
6233-Material de Escritório	2200
624-Outros Fluidos	108800
6241-Eletricidade	42200
6242-Combustiveis	6000
6243-Agua	16100
6248-Outros Fluidos-gás	44500
625 - Deslocações e Estadas	15700
626-Serviços Diversos	58612
6262-Comunicação	8000
6263-Seguros	
62632-Automovel	700
62633-Utentes	1000
62634-Multirriscos	1850
62636-Voluntários	62
6267-Limpeza Higiene e Conforto	35000
6268-O.Forn. Serv. Externos	
62681-Material Didático	10000
62683-Encargos Com Saúde Utentes	2000

Sede

Rua do Raio, n.º 235 • 4710-923 Braga
Tel.: 253 200 730 • Fax.: 253 200 749
associacaodacrechedebraga2@gmail.com

Palmeira

Av. do Cávado, n.º 122 • 4700-690 Braga
Tel.: 253 307 100 • Tel.: 253 307 101
associacaodacrechedebraga2@gmail.com

Centro D. João Novais e Sousa

R. D. João de Novais e Sousa, n.º 17
4710-923 Braga
Tel.: 253 205 570 • cnesousa@sapo.pt



Handwritten signatures and initials in blue ink, including names like João, HHA, and others.

63-Gastos com Pessoal	2361513
6311-Remunerações Certas	1871342
63121-Sub. Alimentação	53862
6351-Seg. Social	417309
636-Seg. Acidentes de Trabalho	19000
64-Gastas de Depreciação e Amortização	89000
Total dos Gastos Administrativos	
68-Outros e Gastos	9620
68832-Quotizações	420
68885-Condomínios	3700
68886-Outros Gastos e Perdas	5500
Total Outros Gastos	9620
69-Gastos de Financiamento	8000
6911-Emprestimos Bancários	8000
6988-Outros não Especificados	0
Total Gastos de Financiamento	8000
72-Prestações	942204
721-Matriculas e Mensalidades	942204
Total de Prestações de Serviços	942204
75-Sub. a Exploração	1910391
7511-CDSS Braga	1860391
7583 - Fundo de Compensação Financeira	50000
Total dos Subsídios	1910391
78-Outros rendimentos	43360
78732_Edificios e Construções	18960
7883-Imputação Sub. Investimentos	22700
788812-Quotizações	1700
Total de Outros Rendimentos	43360
79-Juros, Dividendos e O. R. Similares	750
7911-Juros Obtidos	750
Total de Juros, Dividendos e O.R.Similares	750
Total dos Rendimentos	2896705
Total dos Gastos	(2827078)
Resultado Previsional	69627

Sede

Rua do Raio, n.º 235 • 4710-923 Braga
Tel.: 253 200 730 • Fax.: 253 200 749
associacaodacrechedebraga2@gmail.com

Palmeira

Av. do Cávado, n.º 122 • 4700-690 Braga
Tel.: 253 307 100 • Tel.: 253 307 101
associacaodacrechedebraga2@gmail.com

Centro D. João Novais e Sousa

R. D. João de Novais e Sousa, n.º 17
4710-923 Braga
Tel.: 253 205 570 • cnesousa@sapo.pt



Orçamento de Investimento - 2018

MA
mlw
Cau
Joaq
Apari

Investimento Médio e Longo Prazo	Valor
Ativos Intangíveis	
Bens de Domínio público	0
Goodwill	0
Projetos de Desenvolvimento	0
Programas de Computador	0
Propriedade Industrial	0
Outros Ativos Intangíveis	0
Ativos Fixos Tangíveis	50000
Bens de Domínio público	0
Bens do Património Histórico e Cultural	0
Terrenos e Recursos Naturais	0
Edifícios e Outras Construções	46000
Equipamento Básico	4000
Equipamento de transporte	0
Equipamento Administrativo	0
Equipamentos Biológicos	0
Outros Ativos Fixos Tangíveis	0
Propriedades de Investimento	0
Investimentos Financeiros	0
Outros Ativos Financeiros(não correntes detidos para venda)	0
Total do Investimento	50000

Investimentos em Curso	Valor
Novas aquisições(compras e prestações de serviços)	
Adiantamentos	0
Trabalhos para a própria Entidade	0
Transferência para imobilizado pela conclusão da obra	0
Total do Investimento em curso	0



(Handwritten signatures and initials)

Memória Justificativa
Orçamento 2018

Os custos e proveitos foram calculados, tendo em conta a receita e despesa realizada de Janeiro a Setembro do ano em curso;

O índice de inflação foi calculado à taxa prevista de 1,5% para o ano 2018.

Nota 1:

Valor encontrado com base nas mensalidades recebidas até Setembro.

Prestações de Serviços	
721-Mensalidades e Matriculas	942204
Total	

Nota 2: Valor encontrado com base nos Gastos de Géneros Alimentares até Setembro mais a taxa de inflação prevista de 1,5%.

CMVMC	
61211	133753
Total	133753

Nota 3: Valor dos Subsídios recebidos da Segurança Social, este valor aumentou relativamente ao que temos recebido, este aumento deve-se ao facto de termos as vagas todas preenchidas, mas também pelo aumento no valor do subsidio que a segurança social e o Ministério da educação (Pré-Escolar) dão por utente.

Subsídios da Exploração	
7511-Sub. da Seg .Social	1860391
7583 - Fundo de C. Financeira	50000
Total	1910391

Nota 4: Valores das Quotas dos Sócios, Rendas e Outros.

Outros Rendimentos	
78732-Edifícios e Outras	18960
7883.Imputação Sub. Investim.	22700
788812-Quotizações	1700
7911-Juros	750
Total	44110

Nota 5: Valor dos Gastos Administrativos-Valor de Fornecimentos e Serviços Externos + Gastos com Pessoal(nos gastos de pessoal já previsto o aumento do salario mínimo que em principio em 2018 vai passar para 580,00€).

Gastos Administrativos	
62- Forn.Serv. Externos	225192
63- Gastos Com Pessoal	2361513
64-Gastos Depre. E Amortização	89000
Total	2675705



Nota 6: Outros Gastos

Outros Gastos	
68832-Quotizações	420
68838-Condomínios	3700
68886-Outros Gastos	5500
6911-Juros de Empréstimos	8000
Total	17620

Anexo A

62-FSE	
6221Trabalhos Especializados	19080
6222-Publicidade e Propaganda	1000
622321-Vigilância e Segura.	3800
6224-Honorários	4000
6226-Conserv. E Reparação	
62261-Viaturas	2000
62262-Imoveis	8000
623-Materiais	
6231-Ferr. Utensílios D. rápido	2000
6233-Material de Escritório	2200
624-Energia e Fluidos	
6241-Eletricidade	42200
6242-Combustiveis	6000
6243-Agua	16100
6248-Outros Fluidos	44500
625-Deslocações e Estadas	
62512-Utentes	15700
626-Serviços Diversos	
6262-Comunicação	8000
6263 -Seguros	
62632-Automovel	700
62633-Utentes	1000
62634-Multiriscos	1850
62636 - Voluntários	62
6267-Limpeza Higiene e Conforto	35000
6268-Outros Forn. Ext.	
62681-Material Didático	10000
62683-Enc. Saúde de Utentes	2000
Total	225192

Handwritten signatures and initials:
- Top right: "YHA"
- Middle right: "André"
- Bottom right: "João"
- Far right: "Alfonsi"
- Left side: "Cet"



**ASSOCIAÇÃO
DA CRECHE
DE BRAGA**

Instituição Particular de Solidariedade Social

Anexo B-Gastos com Pessoal

63-Gastos Com Pessoal	
6311-Remunerações Certas	1871342
63121-Sub. Alimentação	53862
6351-Seg.Social	417309
636-Seg. Acidentes de Trabalho	19000
Total	2361513

Handwritten signatures and initials in blue ink, including names like 'João' and 'Afrani'.

Sede
Rua do Raio, n.º 235 • 4710-923 Braga
Tel.: 253 200 730 • Fax.: 253 200 749
associaodacrechedebraga2@gmail.com

Palmeira
Av. do Cávado, n.º 122 • 4700-690 Braga
Tel.: 253 307 100 • Tel.: 253 307 101
associaodacrechedebraga2@gmail.com

Centro D. João Novais e Sousa
R. D. João de Novais e Sousa, n.º 17
4710-923 Braga
Tel.: 253 205 570 • cnesousa@sapo.pt

RENDIMENTOS PREVISTOS PARA 2018

Handwritten signatures and initials at the top right of the page.

	Creche de Braga-Sede				Palmeira				Novais Sousa	Total
	Creche de Braga-S	creche	jardim	atl	creche	creche	jardim	atl	cao	
72-Prestações										
721-Matriculas e <mensalidades	62182	149612	204022	69388	60000	140000	155000	52000	50000	942204
75-Sub. a Exploração										
7511-CDSS Braga	170880	369724	397422	34593	136704	205057	157711	21820	366480	1860391
7583 - Fundo C.Financeira	0	0	30000	0	0	0	20000	0	0	50000
78-Outros rendimentos										
7811-Donativos										
78732-Edifícios e Construções	1401	3032	4637	2222	1121	1936	1936	1045	1630	18960
7883-Imputação Sub. Investimer	1680	3635	5560	2475	1344	2324	2505	1252	1925	22700
788812-Quotizações	125	271	415	185	106	173	187	94	144	1700
79-Juros Dividendos e O. Rend. Similares										
7911-Juros Obtidos	55	119	182	88	44	76	82	41	63	750
Total de Rendimentos	236323	526393	642238	108951	199319	349566	337421	76252	420242	2896705
Total de Gastos	-221367	-519648	-615998	-107772	-191717	-343977	-334200	-75303	-417096	-2827078
Resultado Previsional	14956	6745	26240	1179	7602	5589	3221	949	3146	69627

Braga, 14 de Novembro de 2017

A Direção,

A Contabilista Certificada

Handwritten signature of the Director.

Handwritten signature of the Certified Accountant.