



PLANO DE AÇÃO E ORÇAMENTO PARA 2018



CENTRO SOCIAL DA JUVENTUDE DE BELINHO
INSTITUIÇÃO PARTICULAR DE SOLIDARIEDADE SOCIAL

NIPC 501 617 949

Sede: Rua do Calvário, n.º 100, Belinho, 4740-165 – Belinho EPS

www.csjbelinho.pt

direcao.csjb@gmail.com

CAE Principal Ver. 3:

88990 – Outras atividades de apoio social sem alojamento, n.e

CAE Secundário Ver.3:

88910 – Atividades de cuidados para crianças, sem alojamento

88101 - Atividades de apoio social para pessoas idosas, sem alojamento

OBJETO SOCIAL: O Centro Social da Juventude de Belinho tem por objetivos a valorização social e humana dos associados e da população em geral, através de ações e obras sociais, culturais, recreativas e desportivas e o seu âmbito de ação abrange mormente as freguesias de Belinho e Antas do concelho de Esposende, distrito de Braga.



2018

Plano de Ação e Orçamento



Mesa da Assembleia Geral:

Rui Manuel Meira da Cruz Almeida – Presidente

Sandrina Daniela Oliveira Martins Abreu – 1.ª Secretária

Maria da Graça Sousa Pereira Pinto Moreira – 2.ª Secretária

Conselho Fiscal:

José Maria Gomes da Silva - Presidente

Letícia Rocha Moreira. – 1.º Vogal

Raúl Sampaio Alves – 2.º Vogal

Direção:

Manuel António Barbosa Gomes - Presidente

Carla Manuela Merrelho Lima Almeida – Vice-Presidente

Andreia Alexandra Gomes da Costa – Secretário

José Carlos Rodrigues Manso – Tesoureiro

André Torres Patrão - Vogal



Preâmbulo

A Direção do Centro Social da Juventude de Belinho vem submeter à apreciação da Assembleia Geral, nos termos da alínea b) do artigo 36º dos Estatutos, o Plano de Ação e o Orçamento para o Ano de 2018.

Fazem parte do presente documento os seguintes instrumentos de gestão previsional:

1. Plano de ação para 2018;
2. Plano anual de investimento e orçamento anual de investimento;
3. Orçamento de exploração desdobrado em orçamento de rendimentos e gastos;
4. Demonstrações financeiras previsionais;
5. Orçamento anual de tesouraria.

Estrutura do documento:

Capítulo 1 – Plano de ação para 2018

Capítulo 2 – Plano Plurianual de investimento e orçamento anual de investimento

Capítulo 3 – Orçamento de exploração para 2018

Capítulo 4 – Anexos

Capítulo 5 – Parecer do Conselho Fiscal



01

Plano de Ação para 2018



No presente Plano de Ação estão vertidas as principais orientações da direção para as diversas valências do Centro Social de Belinho, para o ano de 2018.

Partindo do geral para o particular, faremos uma abordagem geral à instituição e à forma como entendemos que ela se deve desenvolver e posicionar junto do seu público alvo: as crianças, os seniores e a comunidade em geral.

No Plano económico e financeiro, transversal a todas as valências, continuaremos a defender uma abordagem de rigor, criteriosa, onde cada gasto deve representar um investimento, e cujo retorno, não tendo de ser necessariamente económico, terá de existir para fundamentar a opção tomada. Não obstante, não deixaremos de ter sempre presente a racionalidade económica nas nossas decisões.




Internamente, manteremos o propósito de nos autorregularmos no sentido de sermos cada vez mais eficientes e eficazes. Fazer mais com menos, e isso implica investir na utilidade e não desperdiçar, seja nos consumíveis, seja na energia, seja na perda de oportunidades não aproveitadas.

Fazendo uma abordagem por valência:

Na creche pretendemos manter o atual modo de funcionamento, em linha com as melhores praticas do setor e as orientações da Segurança Social. Iremos reforçar a equipa de educadoras visando melhorar a qualidade do serviço prestado. Continuaremos a apostar também na melhoria dos processos pedagógicos, sendo já imprescindível a ferramenta de comunicação com os pais implementada – a educabiz -, que terá novas funcionalidades para os pais e para os educadores.

Creche	Novas Ações	Medidas
	<ul style="list-style-type: none">> reforço da equipa técnica;> sala de amamentação;> melhorar a comunicação do serviço com os pais e vice-versa;> melhorar o conforto da sala dos 3 anos;> Implementação de serviços para empresas;> Aposta em novos modelos pedagógicos;	<ul style="list-style-type: none">> contratação de uma educadora de infância a tempo inteiro;> requalificação da sala de amamentação;> contratação de novas funcionalidades da Plataforma Educabiz;> Substituição do pavimento e decoração da sala;> inscrição da instituição para efeito de aceitação de vales sociais, sejam Vale creche ou vale educação;> serviço de recolha e entrega de crianças nos locais de trabalho;> formação e capacitação dos técnicos na área de desenvolvimento de novos modelos pedagógicos, adequação dos Planos individuais;



AAAF E CATL	Novas Ações	Medidas
  	<ul style="list-style-type: none"> > Implementação de novos modelos de aprendizagem – aprendizagem por projetos > Desenvolvimento holístico diversificar as atividades lúdico desportivas, ir ao encontro das expectativas das crianças e jovens > estimulação do otimismo nas crianças e jovens > Lançamento de novas propostas às empresas > Acompanhamento ao estudo, salas de apoio > Tecnologias 	<ul style="list-style-type: none"> > apostar nas ações que suscitem a redescoberta do prazer de questionar, de explorar e de aprender, numa lógica de construção do conhecimento e evolução mais rica, significativa e memorável. > formação e capacitação dos técnicos na área de desenvolvimento de novas atividades para ocupação dos tempos livres das crianças. Adequação dos Planos individuais. > Separação das salas por tipo de atividade, cinema, jogos, estudo, faz de conta, etc. > implementar novas atividades que induzam a aprendizagem – aprender fazendo, estimulação do otimismo. > inscrição da instituição para efeito de aceitação de vales sociais, vale educação. > criação do centro de estudos, com professores especializados na área da matemática, físico-química, língua portuguesa e 2 línguas estrangeiras. > Introdução de um espaço internet para apoio às crianças e jovens com maiores dificuldades neste domínio, nas ferramentas office e internet

Ao nível das atividades, propomos as seguintes, sem prejuízo de outras que venham a ser implementadas no caso de procura, ou sugestão dos pais:



ATIVIDADES

CENTRO SOCIAL JUVENTUDE DE BELINHO

SEGUNDA 17:30H 18:15H ANIM'ARTE Karaoke + dança 18:00H Clube "Os Traquinas" (matrquilhos, ténis de mesa, dardos)	TERÇA 16:00H PISCINA 18:00H FRANCÊS 19:30H YOGA Adultos	QUARTA 14:30H YOGA Adultos 18:00H KARATÉ	QUINTA 18:00H INGLÊS	SEXTA 17:00H 18:00H ZUMBA	SÁBADO 17:00H PILATES
---	---	---	---	--	--

Tlf: 253 872 424
E-mail: recepcao.csjb@gmail.com
Site: www.csjbelinho.pt



Creche	Novas Ações	Medidas
	<ul style="list-style-type: none"> > Vida + ativa e criativa > Dar Vida aos Anos (Ginástica geriátrica) Aumento do bem-estar físico e social dos utilizadores. > Competitividade saudável > Horta biológica 	<ul style="list-style-type: none"> > envolvimento em uma ou várias atividades promovendo o convívio com diferentes pessoas, a partilha de experiências e vivências comuns e, sobretudo, novas experiências > visitas temáticas; > excursões a lugares conhecidos e novos, juntamente com os membros do Clube sénior; Atividades físicas, criação de um passeio no exterior que permita aos seniores realizar passeios diários. Ginástica assistida por um técnico de exercício físico > Massagens terapêuticas; > Estimulação cognitiva; > promover o convívio e a interação entre os utilizadores, através de Jogos de mesa e didáticos, realização de torneios. > Projeto de interação entre os seniores e as crianças. O atelier de jardinagem tem como objetivos a plantação e manutenção de plantas e ervas aromáticas para serem utilizadas na cozinha. retomar as atividades relacionadas com a agricultura e jardinagem.

COMUNIDADE/ASSOCIADOS	Novas Ações	Medidas
	<ul style="list-style-type: none"> > Vantagens para associados 	<ul style="list-style-type: none"> > estabelecimento de protocolos de cooperação entre os associados do CSJB e empresas locais (piscina, tratamentos de beleza, combustível, medicina dentária, entre outros) > Atividades desportivas no Centro Social com descontos para associados.
	<ul style="list-style-type: none"> > Promoção do voluntariado 	<ul style="list-style-type: none"> > criar condições para estimular o voluntariado no CSJB nas áreas dos serviços e cuidados, manutenção e conservação, cuidados diretos, apoio em casa dos seniores que frequentam o Centro de Dia, jardinagem, etc.



Apresentamos algumas das atividades já definidas para o próximo ano:

Data	Participantes	Atividade
Janeiro		
A definir	Alguns idosos do Centro de Dia	Ensaios no CSJB das Janeiras e apresentação pelas ruas em 2 tardes.
	Grupo de idosos da Freguesia	
	Creche	
	Atelier EstudAQUI (2º e 3º ciclos)	
A definir	Centro de Dia	Ensaio no CSJB e Participação no IV Encontro Intergeracional de Janeiras no CICS em
	Grupo de idosos da Freguesia	
Fevereiro		
A definir	Centro de Dia	Desfile de Carnaval em Esposende
	Grupo de idosos da Freguesia	
	Creche	
9 de Fevereiro	Comunidade	Baile de Finalistas no CSJB
14 de Fevereiro	Todas as Valências	Comemoração do Dia de S. Valentim no CSJB
Março		
A definir		Apresentação do prato aos júris no âmbito do concurso Março com Sabores do Mar
8 de Março	Encarregadas de Educação	Dia da Mulher - Realização de uma flor para oferecer às mulheres que passam pelo CSJB
19 de Março	Todas as Valências	Dia do Pai - realização de uma lembrança alusiva à data
26 de Março a 6 de Abril	CATL	Férias da Páscoa 2018
	AAAF	
A definir	Centro de Dia	Participação na atividade: Via Sacra no Centro Social de Curvos
	Grupo de idosos da Freguesia	
A definir	CATL	Participação no Encontro de ZUMBA KIDS
Abril		
A definir	Centro de Dia	Torneio de Boccia na ASCRA - Apúlia
	Grupo de idosos da Freguesia	
23 de Abril	Todas as valências	Dia do Livro
A definir	Centro de Dia	Participação na Atividade: o Chá das 5 no Centro João Paulo II na Apúlia
	Grupo de idosos da Freguesia	
Maio		
6 de Maio	Comunidade	Festa Dia da Mãe
	Todas as Valências	Realização de uma lembrança para oferecer à mãe
A definir	Centro de Dia	Participação em atividade no Centro Comunitário de Vila Chã
	Grupo de idosos da Freguesia	
A definir	Centro de Dia	Participação na Atividade Torneio de Sueca na ASCRA - Apúlia
	Grupo de idosos da Freguesia	
15 de Maio	Todas as Valências	Dia da Família
A definir	Centro de Dia	Ensaios para Participação nas Marchas Populares na Malafaia
	Grupo de idosos da Freguesia	



Data	Participantes	Atividade
Junho		
A definir	Centro de Dia	Participação na atividade Patinagem Artística em Fão
	Grupo de idosos da Freguesia	
1 de Junho	Todas as Valências	Festa Dia da Criança (insufláveis, pinturas faciais, etc.)
A definir	Centro de Dia	Participação na Caminhada em Fão
	Grupo de idosos da Freguesia	
	Encarregados de Educação das crianças da Creche	Workshop no CSJB dinamizado pela Enfermeira Leonor sobre Doenças mais comuns entre os 4 meses e os 3 anos
25 de Junho	AAAF	Início Férias de Verão
	CATL	
A definir	junta de Freguesia	Santos Populares na Malafaia
	Centro de Dia	
	Grupo de idosos da Freguesia	
	Creche	Baile de Finalistas no CSJB
	AAAF	
	CATL	
	Encarregados de Educação	
Junho		Sevimos almoços ao grupo de crianças da Esposende 2000 e ao Espaço Jovem durante as férias de Verão
Julho		
A definir	Centro de Dia	Torneio de Malha no Castro S. Lourenço em Vila Chã
	Grupo de idosos da Freguesia	
20 de Julho	Centro de Dia	Dia da Amizade no CSJB. Recebemos outras instituições do Concelho
	Grupo de idosos da Freguesia	
A definir	Recebemos cerca de 5 Instituições do Concelho	Participação no Dia dos Avós no Largo de S. Roque em Forjães dinamizado pelo Lar Santo António
	Centro de Dia	
	Grupo de idosos da Freguesia	
Agosto		
A definir	Centro de Dia	Passeio com os idosos a lugar a definir



Data	Participantes	Atividade
Setembro		
A definir	Todas as Valências	Acolhimento dos novos utentes
Outubro		
A definir	Grupo de idosos da Freguesia	Representação Peça de Teatro no Auditório em Esposende
1 de Outubro	Todas as valências	Comemoração do Dia do Idoso
A definir	Centro de Dia	Participação na Atividade Retratos de Poesia em Fonte Boa
	Grupo de idosos da Freguesia	
16 de Outubro	Todas as valências	Dia da Alimentação
31 de Outubro	Todas as valências	Comemoração do Halloween: lanche com os Encarregados de Educação; Decoração do espaço; registos fotográficos das crianças fantasiadas
Novembro		
A definir	Todas as Valências	Magusto no CSJB
	Grupo de idosos da Freguesia	
Dezembro		
A definir	Grupo de idosos da Freguesia	Representação Peça de Teatro no Auditório em Esposende
A definir	Comunidade	Jantar Solidário de Natal
16 de Dezembro	Comunidade	Festa de Natal no Salão Paroquial



02

Plano Anual de Investimento e Financiamento



O seguinte Plano Plurianual de Investimentos (PPI) reúne um conjunto de ações que representam as necessidades de investimento da instituição para o horizonte 2018-2020, sem prejuízo de outras que venham a ser consideradas por razões estratégicas ou de necessidade de substituição.

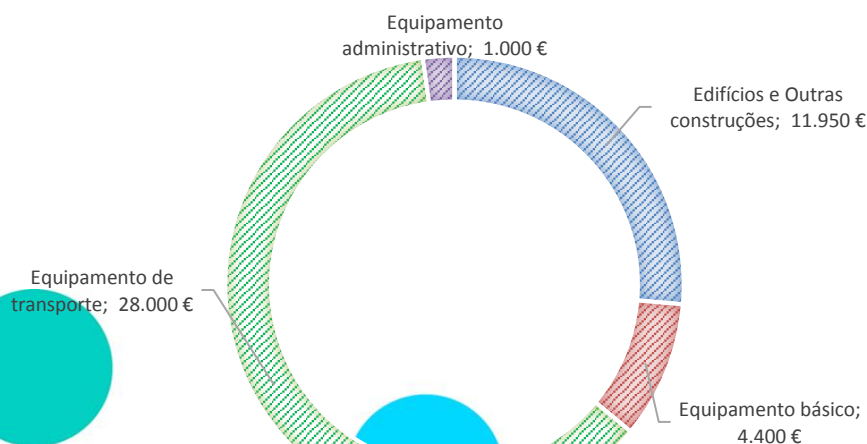
PLANO PLURIANUAL DE INVESTIMENTO 2018-2020

Valência/s	Ref.ª	Ação	Tipo	Contab	Forma Realização	Datas		% Financiamento			2018	2019	2020	TOTAL
Ação		SNC			Início		Fim	AF	FE	FC				
Geral	2017/02	Eficiência energética	AFT	4332	Empreitada	2018	2021	20,0%	-	80,0%	2.500,00 €	52.500,00 €	15.000,00 €	70.000,00 €
Geral	2017/03	Modernização dos serviços	AFT	4333	Aquisição bens e serviços	2018	2021	100,0%	-	-	2.000,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €	7.000,00 €
Geral	2018/01	Aquisição de viatura de 9 lugares	AFT	4334	Aquisição bens e serviços	2018	2018	50,0%	50,0%	-	28.000,00 €	-	-	28.000,00 €
Geral	2018/02	Remodelação do espaço exterior	AFT	4332	Empreitada	2018	2018	100,0%	-	-	6.000,00 €	-	-	6.000,00 €
Geral	2018/03	Remodelação da sala de atividades físicas	AFT	4332	Aquisição bens e serviços	2018	2019	100,0%	-	-	1.000,00 €	1.600,00 €	-	2.600,00 €
Geral	2018/04	Inovação dos serviços	AFT	4333	Aquisição bens e serviços	2018	2019	100,0%	-	-	2.400,00 €	2.500,00 €	-	4.900,00 €
Geral	2018/05	Remodelação de instalações	AFT	4332	Empreitada	2018	2019	100,0%	-	-	2.450,00 €	-	-	2.450,00 €
Geral	2018/06	Aquisição equipamento administrativo	AFT	4335	Aquisição bens e serviços	2018	2018	100,0%	-	-	1.000,00 €	-	-	1.000,00 €
Geral	2018/07	Remodelação do edifício	AFT	4332	Empreitada	2018	2020	20,0%	-	80,0%	- €	2.000,00 €	58.000,00 €	60.000,00 €
FC - Financiamento Comunitário											45.350,00 €	61.100,00 €	75.500,00 €	181.950,00 €
FE - Financiamento Externo (Banca)														
AF - Auto financiamento														



Como se extrai e cima em 2018 consideramos investir cerca de 45 350 euros, distribuídos da seguinte forma:

IMOBILIZADO POR NATUREZAS





Atente-se a estrutura de origem e aplicação dos fundos:

Orçamento Anual de Investimento - PREVISIONAL					
Financiamento			Investimento		
Valores			Valores		
Interno			43 Activos fixos tangíveis		
Resultado líquido do Exercício	€ 2.626,02		4331 Terrenos e recursos naturais	€ 0,00	
Amortizações	€ 13.694,33		4332 Edifícios e Outras Construções	€ 11.950,00	
Variação das Provisões	€ 0,00		4333 Equipamento Básico	€ 4.400,00	
Externo			4334 Equipamento de transporte	€ 28.000,00	
Subsídios para Investimento	€ 14.000,00	€ 16.320,35	4335 Equipamento administrativo	€ 1.000,00	
Exterior			4337 Outros activos fixos tangíveis	€ 0,00	
Aumento de capital		€ 14.000,00	44 Activos Intangíveis		
Empréstimo de Médio e Longo Prazo			4433 Programas de computador	€ 0,00	€ 45.350,00
Variação de Fundos Circulantes			45 Investimentos em curso		
		€ 0,00	4331 Terrenos e recursos naturais		
	€ 15.029,65		4332 Edifícios e Outras Construções		
		€ 15.029,65	4333 Equipamento Básico		
			4334 Equipamento de transporte		
			4335 Equipamento administrativo		
			4337 Outros activos fixos tangíveis		
Total geral		€ 45.350,00	Total geral		€ 45.350,00

A maior fatia do orçamento de investimento (28.000 euros) será destinada à aquisição de uma viatura de nove lugares. Esta aquisição será importante não só para suprir as necessidades da instituição ao nível do transporte coletivo de crianças, uma vez que a existente já não cumpre os normativos em vigor, mas também, e sobretudo, para permitir lançar um novo serviço direcionado às empresas, **no âmbito do programa “vales sociais” previsto no Decreto-Lei 26/99, de 28 de janeiro**, que irá prever, entre outros, a recolha e entrega das crianças no local de trabalho.



Outra ação importante será a revitalização do espaço destinado ao recreio das crianças e jovens. Atualmente este espaço, apesar de ser grande, não tem grandes atrativos. Propomos construir em torno do jardim relvado, um passeio para que as crianças possam andar de bicicleta, trotineta, triciclo, ou outros equipamentos de diversão, poupando o relvado e aumentando a durabilidade dos equipamentos.





Na área da eficiência energética, foi revista a verba alocada que passou para 70 000 euros distribuídos pelos exercícios de 2018, 2019 e 2020. Esta ação ficará, no entanto, condicionada à admissão e aprovação da candidatura ao Portugal 2020 - Utilização racional de energia e eficiência energético ambiental em equipamentos coletivos (IPSS). O Centro Social da Juventude de Belinho já realizou a Auditoria energética que servirá de base à candidatura a apresentar logo que haja abertura dos respetivos concursos.

A remodelação da sala dos 3 anos e da sala de multiactividades será também uma realidade no próximo exercício. Mantemos o desiderato de tornar estes dois espaços mais confortáveis, seguros e apelativos para as crianças e jovens.

Manteremos ainda o propósito de continuar a dotar as salas de trabalho e lúdicas de meios técnicos que contribuam para melhorar a qualidade do serviço prestado e por conseguinte a satisfação dos utilizadores.



03

Orçamento de exploração para 2018



Os rendimentos globais previstos para 2018 deverão ascender a € 289 974, registando um grau de cobertura dos gastos de aproximadamente 101%. Apresenta-se graficamente a previsão da atividade de exploração para o exercício de 2018.

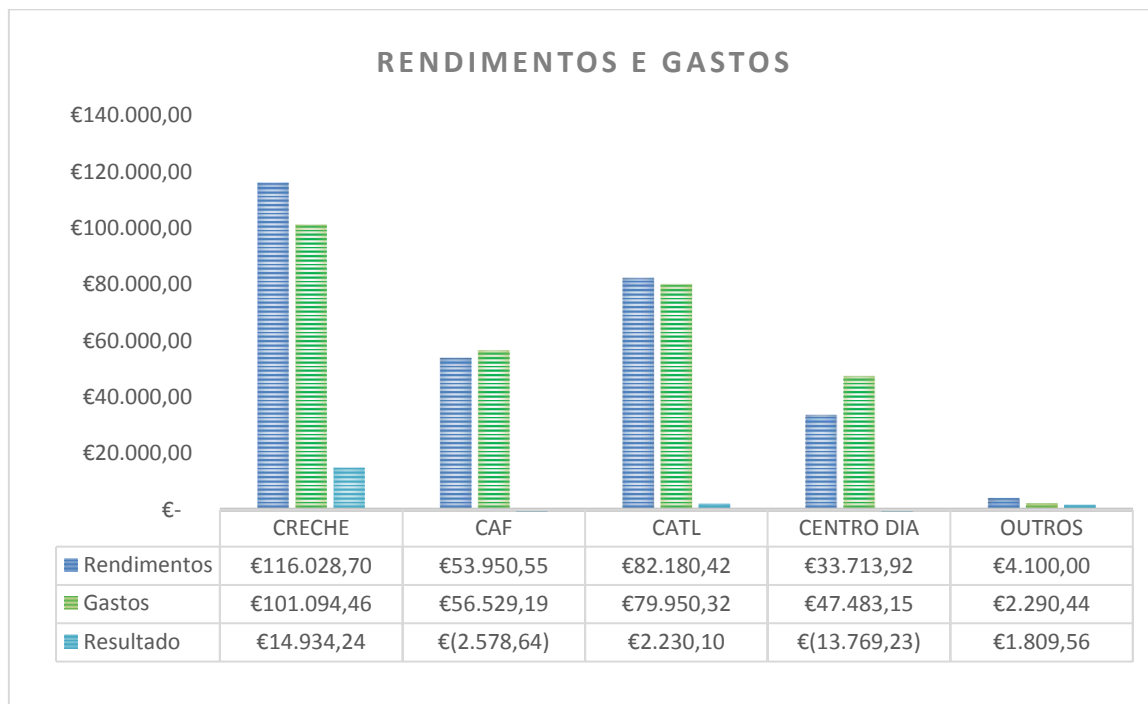


Fig. 3

Atente-se a origem dos rendimentos previsionais, por naturezas e segmento de atividade:

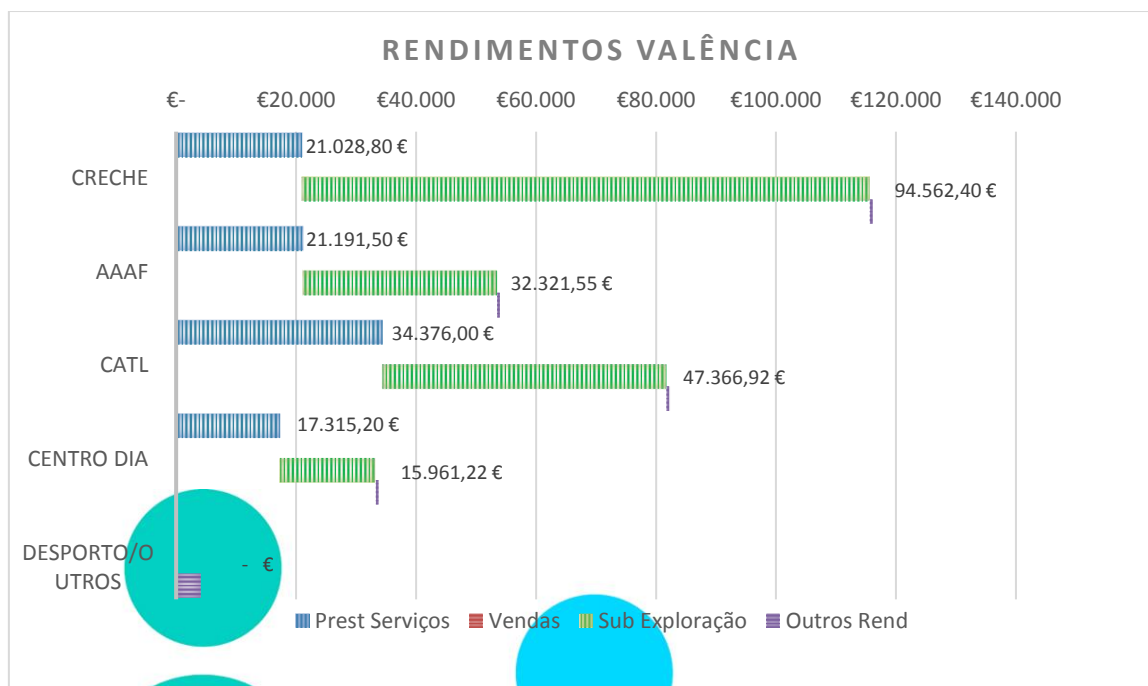


Fig. 4



Quadro 2

Descrição	1º trimestre	2.º trimestre	3º trimestre	4º trimestre
Vendas	- €	- €	- €	- €
Prestações de serviços	23.859,00 €	46.316,00 €	71.481,50 €	93.911,50 €
Mensalidades UTENTES	21.663,00 €	43.764,00 €	64.285,50 €	86.359,50 €
Mensalidades Creche	4.974,00 €	9.948,00 €	14.922,00 €	19.896,00 €
Mensalidades CAF	4.719,00 €	9.876,00 €	14.173,50 €	19.303,50 €
Mensalidades CATL	7.650,00 €	15.300,00 €	22.950,00 €	30.600,00 €
Mensalidades C. DIA	4.320,00 €	8.640,00 €	12.240,00 €	16.560,00 €
Outras Prestações Serviços	1.300,00 €	1.300,00 €	5.800,00 €	5.800,00 €
Captação de receitas	1.300,00 €	1.300,00 €	4.800,00 €	4.800,00 €
Inscrições/renovação matriculas	- €	- €	1.000,00 €	1.000,00 €
Quotizações de associados	896,00 €	1.252,00 €	1.396,00 €	1.752,00 €
Quota anual	896,00 €	1.252,00 €	1.396,00 €	1.752,00 €
Subsídios à exploração	49.969,84 €	99.350,48 €	141.231,45 €	190.212,09 €
Estado e outros entes públicos – Seg. Social	37.114,08 €	74.228,16 €	111.342,24 €	148.456,32 €
Segurança Social - Creche	23.640,60 €	47.281,20 €	70.921,80 €	94.562,40 €
Segurança Social CATL	9.570,00 €	19.140,00 €	28.710,00 €	38.280,00 €
Segurança Social - Centro de Dia	3.903,48 €	7.806,96 €	11.710,44 €	15.613,92 €
Estado e outros entes públicos Município de Esposende	12.855,76 €	25.122,32 €	29.889,21 €	41.755,77 €
Refeições escolares	5.286,06 €	10.572,12 €	11.498,58 €	16.784,64 €
Componente Socioeducativa	6.580,50 €	13.161,00 €	17.001,43 €	23.581,93 €
Subsídios de outras entidades	989,20 €	1.389,20 €	1.389,20 €	1.389,20 €
Outros rendimentos e ganhos	1.000,00 €	2.400,00 €	3.800,00 €	5.850,00 €
Imputação de subsídios para investimentos	- €	- €	- €	1.750,00 €
Outros rendimentos e ganhos diversos	1.000,00 €	2.400,00 €	3.800,00 €	4.100,00 €
TOTAL	74.828,84 €	148.066,48 €	216.512,95 €	289.973,59 €



Foram estimados, para o exercício económico de 2018, gastos na ordem dos € 287 348, distribuídos conforme se demonstra graficamente.

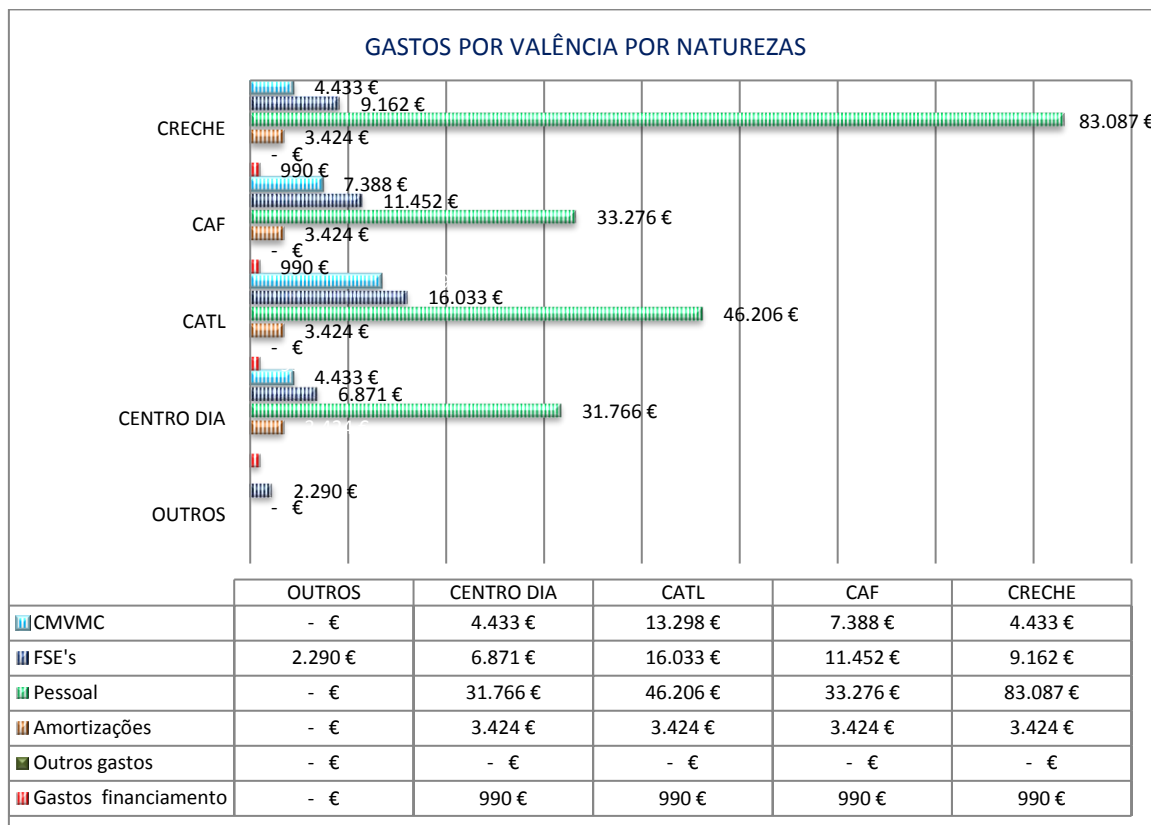


Fig. 5

Os **fornecimentos e serviços externos (FSE's)**, deverão ascender a € 45 809, representando cerca de 16% dos gastos globais do período. Atente-se a sua distribuição por valência:

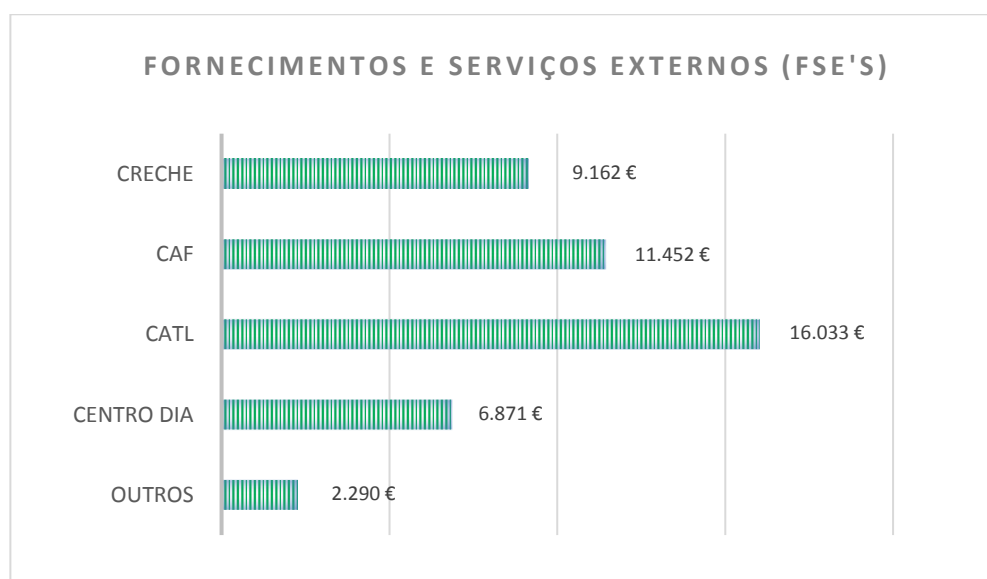


Fig. 6



Rubricas	1º Trimestre	2º Trimestre	3º Trimestre	4º trimestre
61 - CMVMC	7.800,00 €	15.600,00 €	21.850,00 €	29.550,00 €
612 - Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	7.800,00 €	15.600,00 €	21.850,00 €	29.550,00 €
62 - Fornecimentos e serviços externos	11.667,91 €	22.624,83 €	34.902,35 €	45.808,76 €
622 - Serviços especializados	3.538,00 €	6.776,00 €	10.714,00 €	13.952,00 €
6221 - Trabalhos especializados	738,00 €	1.476,00 €	2.214,00 €	2.952,00 €
6222 - Publicidade e propaganda	250,00 €	400,00 €	550,00 €	700,00 €
6223 - Vigilância e segurança	200,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €
6224 - Honorários	1.500,00 €	3.000,00 €	4.000,00 €	5.500,00 €
6226 - Conservação e reparação	700,00 €	1.400,00 €	3.300,00 €	4.000,00 €
6228 - Outros	150,00 €	300,00 €	450,00 €	600,00 €
623 - Materiais	2.555,49 €	4.742,81 €	6.350,13 €	8.348,35 €
6231 - Ferramentas e utensílios desgaste rápido	789,10 €	1.289,10 €	1.289,10 €	1.600,00 €
6233 - Material de escritório	319,07 €	559,07 €	719,07 €	959,07 €
6236 - Conservação e Reparação	300,00 €	600,00 €	900,00 €	1.200,00 €
6237 - Limpeza, higiene E conforto	1.013,19 €	2.026,38 €	3.039,57 €	4.052,76 €
6238 - Outros	134,13 €	268,26 €	402,39 €	536,52 €
624 - Energia e fluídos	4.289,22 €	8.535,62 €	11.982,62 €	16.117,61 €
6241 - Eletricidade	1.275,00 €	2.550,00 €	3.825,00 €	5.100,00 €
6242 - Combustíveis	2.462,22 €	4.881,62 €	6.501,62 €	8.809,61 €
6243 - Água	552,00 €	1.104,00 €	1.656,00 €	2.208,00 €
625 - Deslocações, estadas E transportes	- €	- €	- €	250,00 €
6258 - Outros	- €	- €	- €	250,00 €
626 - Serviços diversos	1.285,20 €	2.570,40 €	5.855,60 €	7.140,80 €
6262 - Comunicação	315,00 €	630,00 €	945,00 €	1.260,00 €
6263 - Seguros	375,00 €	750,00 €	1.125,00 €	1.500,00 €
6268 - Outros serviços	595,20 €	1.190,40 €	3.785,60 €	4.380,80 €
63 - Gastos com o pessoal	48.583,62 €	97.167,24 €	145.750,85 €	194.334,47 €
632 - Remunerações do pessoal	39.769,07 €	79.538,14 €	119.307,20 €	159.076,27 €
635 - Encargos sobre remunerações	7.857,58 €	15.715,17 €	23.572,75 €	31.430,33 €
6351 - Segurança Social	7.857,58 €	15.715,17 €	23.572,75 €	31.430,33 €
636 - Seguros de acid trab. e doenças profissionais	456,77 €	913,55 €	1.370,32 €	1.827,09 €
6361 - Seguros - Isentos	456,77 €	913,55 €	1.370,32 €	1.827,09 €
638 - Outros gastos com o pessoal	500,20 €	1.000,39 €	1.500,59 €	2.000,78 €
6384 - Isentos	500,20 €	1.000,39 €	1.500,59 €	2.000,78 €
64 - Gastos de depreciação e de amortização	2.986,08 €	5.972,17 €	9.833,25 €	13.694,33 €
642 - Ativos fixos tangíveis	2.986,08 €	5.972,17 €	9.833,25 €	13.694,33 €
6422 - Edifícios e outras construções	1.844,41 €	3.688,81 €	5.533,22 €	7.377,62 €
6423 - Equipamento básico	512,50 €	1.025,00 €	1.537,50 €	2.050,00 €
6424 - Equipamento de transporte	434,38 €	868,75 €	2.178,13 €	3.487,50 €
6425 - Equipamento administrativo	187,16 €	374,31 €	561,47 €	748,62 €
6427 - Outros ativos fixos tangíveis	7,65 €	15,30 €	22,94 €	30,59 €
69 - Gastos e perdas de financiamento	990,00 €	1.980,00 €	2.970,00 €	3.960,00 €
TOTAL	72.027,61 €	143.344,23 €	215.306,45 €	287.347,56 €

Quadro 3



Os **gastos com o pessoal** deverão ascender a € 194 334, representando quase 68% dos gastos globais estimados para o exercício de 2018. Neste montante estão incluídas as remunerações, encargos sobre as remunerações, seguros, e demais encargos com a estrutura de recursos humanos ao serviço da Instituição. Atente-se a sua distribuição por segmento de atividade/valência:

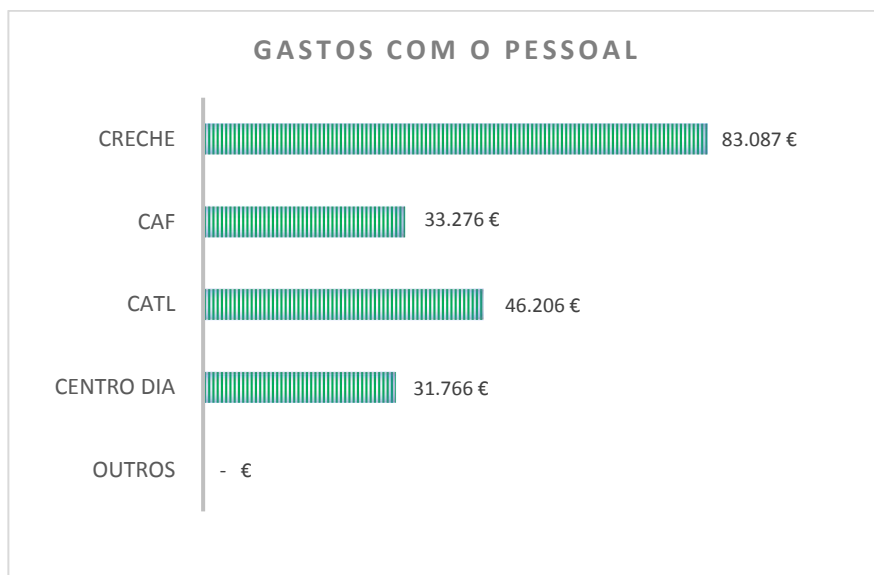


Fig. 7

Atente-se a estrutura dos gastos com o pessoal:

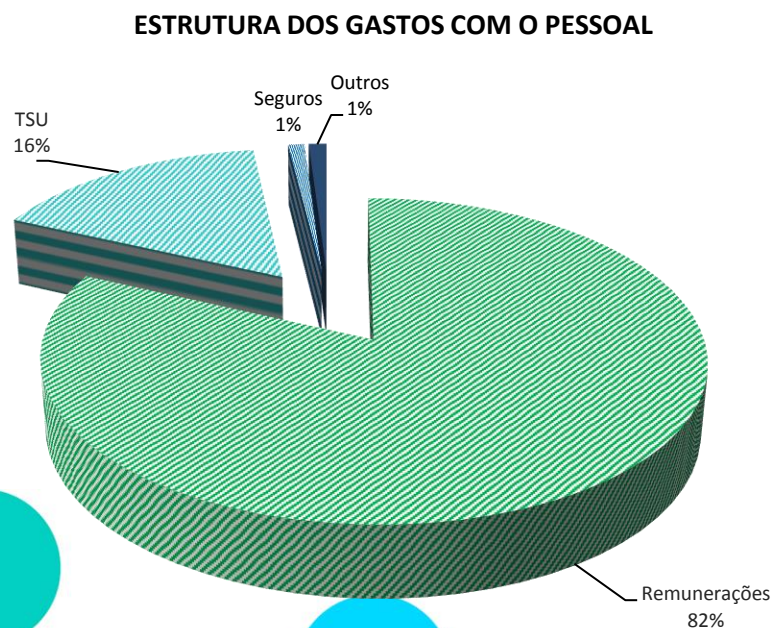


Fig. 8



Estrutura de Recursos Humanos, tendo em conta o vínculo à instituição:

	N.º	Efetivo	Contrato termo	Estágio/outro
Diretor técnico	1	1	-	-
Educadora de infância	2	1	-	1
Animadora Cultural	1	1	-	-
Auxiliar de Ação Educativa	6	6	-	-
Auxiliar de serviços gerais	1	-	-	1
Administrativa	1	1	-	-
Cozinheira	2	2	-	-
Motorista	1	1	-	-
Educadora social	1	-	1	-
Total	16	13	1	2

Organograma da instituição – Centro Social da Juventude de Belinho.

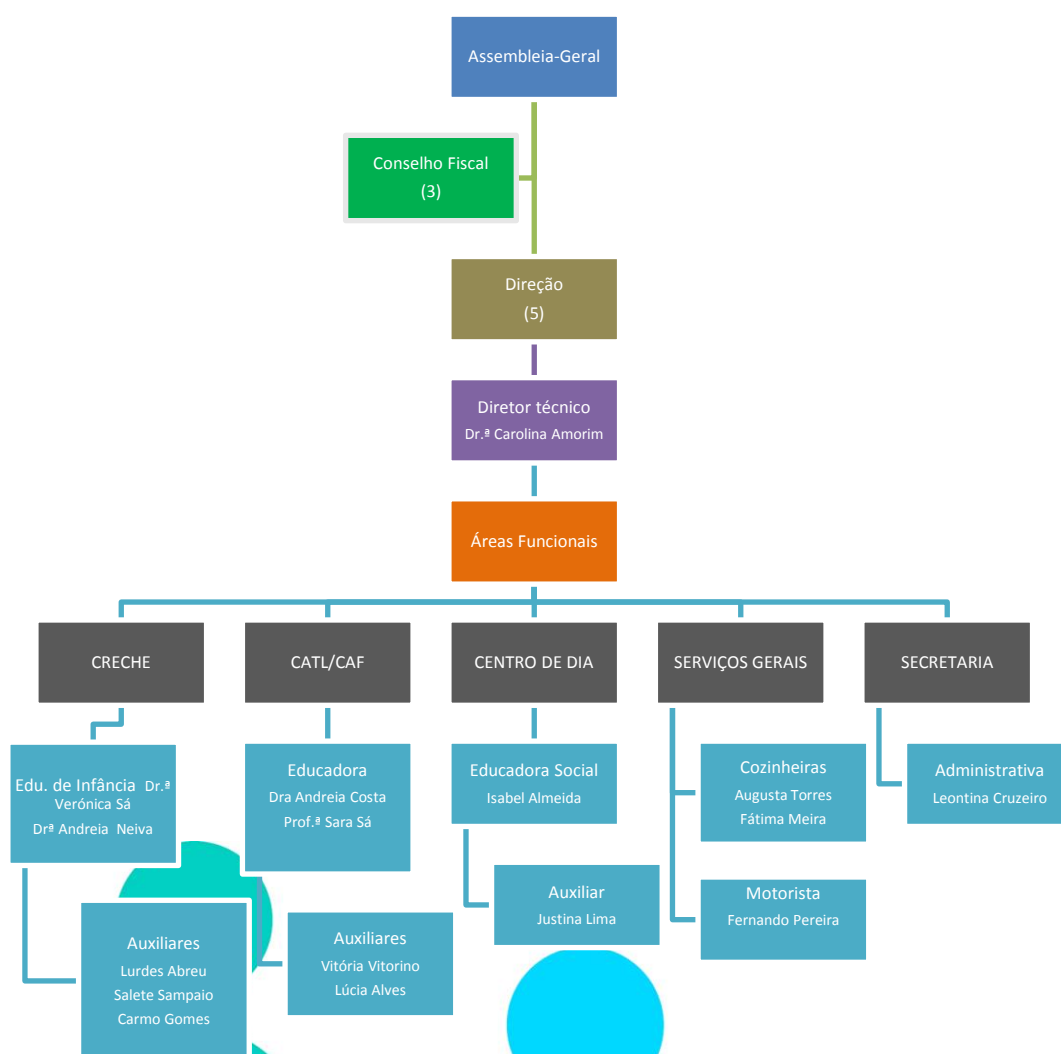


Fig. 9



Política de Formação Profissional

Apesar do orçamento não integrar qualquer verba para formação profissional, em 2018 manteremos a nossa política de valorização dos ativos humanos da instituição, nomeadamente através de parcerias com entidades formadoras para realização de ações de formação que contribuam para o desenvolvimento das competências individuais dos trabalhadores e colaboradores do CSJB e tragam efetivo valor acrescentado aos serviços.

Política de Segurança e Saúde no Local de Trabalho

Manteremos o programa de vigilância no âmbito da medicina do trabalho com consultas regulares aos trabalhadores, nos termos regulamentados no Código do Trabalho e demais legislações em vigor.

Ao nível da Segurança, a política da empresa continuará a assentar nos princípios legais estabelecidos na legislação citada anteriormente e que destacamos: a promoção e melhoria contínua das condições de higiene e segurança no trabalho e prevenção de acidentes profissionais, tendo como prioridade a redução dos riscos profissionais. Neste sentido entendemos como dever a adoção dos seguintes princípios:

- ✓ Assegurar um ambiente de trabalho seguro e saudável;
- ✓ Promover a formação sobre os riscos profissionais inerentes às tarefas desenvolvidas pelos seus colaboradores;
- ✓ Assumir a segurança como parte integrante da qualidade dos serviços prestados.



04

Considerações Finais



O ano de 2017 tem vindo a demonstrar que, não obstante existir ainda alguma fragilidade associada à volatilidade do n.º de utilizadores, em especial no final de cada ciclo anual na valência creche, a instituição recuperou o equilíbrio económico e financeiro e encontra-se já numa trajetória de sustentabilidade.

Naturalmente nem tudo está feito, nem o sucesso está garantido. Será necessário continuar a trabalhar de forma assertiva para elevar a qualidade do serviço prestado aos utilizadores, criando, inovando, introduzindo novos fatores que patrocinem a diferenciação e a sustentabilidade. No futuro próximo, se não houver uma evolução favorável da demografia, as instituições terão de competir entre si, só sobrevivendo aquelas que tiverem melhor performance ao nível da qualidade e da sustentabilidade dos serviços.

Em 2017 conseguimos recuperar o edifício sede. Referimos que a recuperação do edifício seria um marco importante para a instituição, quer em termos anímicos quer em termos estratégicos. Em termos anímicos porque a perda de um edifício sede ou de um lar, de forma coerciva, como sucedeu com o CSJB, remete quase sempre para a ideia de incapacidade, de insolvência e fracasso. Ao invés, a sua recuperação tem um efeito catalisador junto dos utilizadores, trabalhadores e da comunidade local, da ideia de capacidade, de solvência e sucesso.

Em termos estratégicos, a recompra e a posse do edifício sede abre-nos portas a outras soluções de gestão e de aproveitamento de recursos, nomeadamente no que concerne ao acesso a fundos comunitários para a sua modernização.

A direção e os trabalhadores do CSJB têm inteira noção da responsabilidade que têm em mãos. Já antes referimos que está bem presente na consciência coletiva da organização que o CSJB é uma das instituições mais importantes da freguesia, não só pelos serviços que presta à população, mas também pelo seu contributo para a economia local. Além de ser um dos maiores empregadores da freguesia é imprescindível a centenas de pais e filhos que diariamente dependem dos seus serviços para irem trabalhar.

Esta responsabilidade deve motiva-nos a fazer mais e melhor.

Por último referimos que os mapas de gestão previsional, apesar de terem sido preparados com base em critérios de rigor e com a prudência, são estimativas, e como tal, suscetíveis de poderem vir a registar desvios mais ou menos significativos na execução. Por essa razão manteremos o acompanhamento regular dos principais indicadores da atividade da instituição e da sua posição financeira, não afastando a possibilidade reformular os objetivos ou adotar medidas de contingência em caso de necessidade.

Por último, referimos que a direção se encontra totalmente disponível para emitir os esclarecimentos que, sobre esta ou outras matérias, a Assembleia Geral entenda oportunos.

Belinho 15 de novembro de 2017.

A Direção



05

Anexos



Balanço previsional em 31 de dezembro de 2018

Rubricas	NOTAS	31.dez.2018 (PREV)	31.dez.2017	Var%
ACTIVO NÃO CORRENTE				
Activos fixos tangíveis		446.498,32 €	414.842,65 €	7,6%
Bens do Património Histórico e Cultural				
Propriedades de Investimento				
Activos Intangíveis				
Fundadores/beneméritos/patroc./doadores/assoc/membros				
Investimentos Financeiros		1.033,60 €	529,72 €	100,0%
		447.531,92 €	415.372,37 €	7,7%
ACTIVO CORRENTE				
Inventários				
Clientes		7.336,54 €	7.336,54 €	0,0%
Adiantamento a fornecedores				
Estado e outros entes públicos		2.449,07 €	2.449,07 €	0,0%
Fundadores/beneméritos/patroc./doadores/assoc/membros				
Outras contas a receber		- €	6.864,06 €	-100,0%
Diferimentos		139,09 €	139,09 €	0,0%
Outros activos financeiros				
Caixa e depósitos bancários		78.818,87 €	103.665,17 €	-24,0%
Outros				
		88.743,57 €	120.453,93 €	-26,3%
TOTAL DO ACTIVO		536.275,49 €	535.826,30 €	0,1%



Rubricas	NOTAS	31.dez.2018 (PREV)	31.dez.2017 (PREV)	Var. %
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO				
Fundos Próprios				
Fundos		1.112,78 €	1.112,78 €	0,0%
Excedentes técnicos				
Reservas				
Resultados transitados		111.517,49 €	66.517,49 €	67,7%
Ajustamentos em activos financeiros				
Excedentes de revalorização				
Outras variações nos fundos patrimoniais				
Resultado líquido do período		2.626,02 €	45.000,00 €	-94,2%
Total do Fundo de Capital		115.256,29 €	112.630,27 €	2,3%
PASSIVO				
Passivo não corrente				
Provisões				
Provisões específicas				
Financiamentos obtidos	9	370.370,30 €	381.512,18 €	100,0%
Outras contas a pagar				
Outros				
		370.370,30 €	381.512,18 €	-2,9%
Passivo Corrente				
Fornecedores		6.065,17 €	6.949,69 €	-12,7%
Adiantamentos de clientes				
Estado e outro entes públicos		4.677,39 €	4.167,55 €	12,2%
Accionistas/Sócios				
Fundadores/beneméritos/patroc/doadores/assoc/membros				
Financiamentos obtidos	9			
Diferimentos		1.150,83 €	1.150,83 €	0,0%
Outras contas a pagar		38.755,51 €	29.415,78 €	31,8%
Outros passivos financeiros				
Outros				
		50.648,90 €	41.683,85 €	21,5%
Total do Passivo		421.019,20 €	423.196,03 €	-0,5%
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		536.275,49 €	535.826,30 €	0,1%



Demonstração Previsional dos Resultados em 31 de dezembro de 2018:

RENDIMENTOS E GASTOS		NOTAS:	PERÍODO		Var. %
			PREV 2018	PREV 2017 (CORRIG)	
+	Vendas e Serviços Prestados		93.911,50 €	87.794,75 €	7,0%
+	Subsídios à Exploração		190.212,09 €	194.562,00 €	-2,2%
+/-	Ganhos/perdas imputados a subsidiárias, associadas e empreend. conj		0,00 €	0,00 €	
+/-	Variação nos inventários de produção		0,00 €	0,00 €	
+	Trabalhos para a própria entidade		0,00 €	0,00 €	
-	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		- 29.550,00 €	- 31.310,00 €	-5,6%
-	Fornecimentos e serviços externos		- 45.808,76 €	- 50.673,06 €	-9,6%
-	Gastos com o Pessoal	11	- 194.334,47 €	- 187.353,37 €	3,7%
-/+	Imparidade de Inventários (perdas/reversões)				
-/+	Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)				
-/+	Provisões (aumentos/reduções)			45.000,00 €	
-/+	Imparidades de activos não depreciáveis/amortizáveis (perdas/reversões)				
+/-	Aumentos / reduções de justo valor				
+	Outros rendimentos e ganhos		5.850,00 €	- €	#DIV/0!
-	Outros gastos e perdas		- €	839,73 €	
	Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		20.280,35 €	57.180,59 €	-64,5%
-/+	Gastos/reversões de depreciação e de amortização		- 13.694,33 €	- 10.002,05 €	36,9%
-/+	Imparidade de activos depreciáveis/amortizáveis (perdas/reversões)				0%
	Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		6.586,02 €	47.178,54 €	-86,0%
+	Juros e rendimentos similares obtidos		0,00 €	10,17 €	
-	Juros e gastos similares suportados		- 3.960,00 €	- 2.188,71 €	-100,0%
	Resultado antes de impostos		2.626,02 €	45.000,00 €	-94,2%
-/+	Imposto sobre o rendimento do período		0,00 €	0,00 €	0,0%
	Resultado Líquido do período		2.626,02 €	45.000,00 €	-94,2%
		-			
	Resultado das actividades descontinuadas (líquido de impostos) incluído no resultado líquido do período		-	-	-
		-			
	Resultado Líquido do período atribuível a: (2)				
	Detentores do Capital da empresa-mãe				
	Interesses minoritários				
	Resultado por acção básico				



Orçamento anual de Tesouraria

Recebimentos			Pagamentos		
Saldo inicial			Pagamentos		
Caixa	500,00 €		Fornecedores de imobilizado	45.350,00 €	
Depósitos bancários	103.165,17 €		Fornecedores c/c	76.243,28 €	
		103.665,17 €	Estado	55.618,98 €	
Recebimentos			Pessoal	138.205,75 €	
Clientes	93.911,50 €		Empréstimos	15.101,88 €	
Subsídios à Exploração	190.212,09 €		Outros Credores		
Empréstimos	0,00 €				330.519,89 €
Outros devedores e credores	5.850,00 €				
Estado	1.700,00 €				
Subsídios para investimento	14.000,00 €		Saldo final		
		305.673,59 €	Caixa		500,00 €
			Depósitos bancários		78.318,87 €
					78.818,87 €
Total ...		409.338,76 €	Total ...		409.338,76 €



06

Parecer do Conselho Fiscal