



PLANO DE AÇÃO E ORÇAMENTO PARA 2019



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.



2019

Plano de Ação e Orçamento



Mesa da Assembleia Geral:

Rui Manuel Meira da Cruz Almeida – Presidente

Sandrina Daniela Oliveira Martins Abreu – 1.º Secretária

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

Conselho Fiscal:

José Maria Gomes da Silva - Presidente

Letícia Rocha Moreira. – 1º Vogal

Raúl Sampaio Alves – 2º 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 2019.

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

1. Plano de ação para 2019;
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 2019

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

Capítulo 3 – Orçamento de exploração para 2019

Capítulo 4 – Anexos

Capítulo 5 – Parecer do Conselho Fiscal





01

Plano de Ação para 2019



No presente Plano de Ação estão vertidos os aspetos mais relevantes da estratégia da direção do CSJB, para o ano de 2019, para cada uma das valências ou serviços prestados à comunidade envolvente. Para alcançarmos as metas e objetivos estratégicos propostos, definem-se como áreas de intervenção a privilegiar em cada das valências, as seguintes ações e atividades.

Creche	Ações a desenvolver	Medidas
	> Manutenção da equipa técnica, reforço de uma auxiliar de ação educativa	> Contratação de uma auxiliar de ação educativa;
	> sala de amamentação;	> requalificação da sala de amamentação;
	> melhorar a comunicação do serviço com os pais e vice-versa;	> contratação de novas funcionalidades da Plataforma Educabiz;
	> melhorar o conforto da sala dos 1 anos;	> Substituição do pavimento e decoração da sala;
	> Aposta em novos modelos pedagógicos;	> formação e capacitação dos técnicos na área de desenvolvimento de novos modelos pedagógicos, adequação dos Planos individuais;
	> Fomentar o desporto e em particular promover a adaptação ao meio aquático	> Introdução da natação na sala dos 2-3 anos. Ida à piscina 1 x por semana.

AAAF E CATL	Ações	Medidas
 	> Implementação de novos modelos de aprendizagem – aprendizagem por projetos	> 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.
	> Desenvolvimento holístico diversificar as atividades lúdico desportivas, ir ao encontro das expectativas das crianças e jovens	> formação e capacitação dos técnicos na área de desenvolvimento de novas atividades para ocupação dos tempos livres das crianças. Adequação dos Planos individuais.
	> estimulação do otimismo nas crianças e jovens	> 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.
	> Lançamento de novas propostas às empresas	> inscrição da instituição para efeito de aceitação de vales sociais, vale educação.



- > Acompanhamento ao estudo, salas de apoio
- > Tecnologias
- > Promoção do desporto como fator de desenvolvimento holístico
- > 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
- Manutenção das sessões de Karaté, Piscina, Zumba, Yoga, futebol.

Centro de Dia	Ações a desenvolver	Medidas
	> Vida + ativa e criativa	<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;
	> Dar Vida aos Anos (Ginástica geriátrica) Aumento do bem-estar físico e social dos utilizadores.	<p>Atividades físicas, criação de um passeio no exterior que permita aos seniores realizar passeios diários. Ginástica assistida por um técnico de exercício físico</p> <ul style="list-style-type: none"> > Massagens terapêuticas; > Estimulação cognitiva;
	> Competitividade saudável	> promover o convívio e a interação entre os utilizadores, através de Jogos de mesa e didáticos, realização de torneios.
	> Horta biológica	> 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.
	> Promoção de atividades culturais	> Participação no Coro sénior de Esposende, com ensaios semanais e 4 concertos anuais.
	> Participação Projeto Som da Memória – Paisagens sonoras	> Ensaios semanais e participação em concertos durante o ano.
	> Requalificação do Centro de dia	> Requalificação da sala de estar, Sala de duche, Sala de atividades, salão de convívio e espaço exterior.



COMUNIDADE/ASSOCIADOS	Ações a desenvolver	Medidas
	> Vantagens para associados	> 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.
	> Promoção do voluntariado	> 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.
	> Formação profissional	> Promover várias ações de formação, sobre temas adequados à comunidade envolvente, de acordo com um diagnóstico de necessidades.

Apresentamos, de seguida, algumas das atividades planeadas para o próximo, para cada público alvo (destinatários):

PLANO DE ATIVIDADES ANUAL - 2019		
Data	Atividade	Destinatários
Janeiro		
A definir	Ensaio no CSJB das Janeiras e apresentação pelas ruas em 2 tardes.	Alguns idosos do Centro de Dia
		Centro de Convívio "Belinho Ativo"
		Sala 2 anos Creche
		Centro de Estudos
A definir	Ensaio no CSJB e Participação no IV Encontro Intergeracional de Janeiras no CICS em Palmeira de Faro	Centro de Dia
		Centro de Convívio "Belinho Ativo"
Fevereiro		
14 de fevereiro	Comemoração do Dia de S. Valentim no CSJB	Todas as Valências
Março		
1 de março	Desfile de Carnaval em Esposende	Centro de Dia
		Centro de Convívio "Belinho Ativo"
		Sala 2 anos Creche
1 de março	Baile de Carnaval no CSJB	Comunidade
A definir	Apresentação do prato aos júris no âmbito do concurso Março com Sabores do Mar	Comunidade



8 de março	Dia da Mulher - Realização de uma flor para oferecer às mulheres que passam pelo CSJB	Comunidade
19 de março	Dia do Pai - realização de uma lembrança alusiva à data	Todas as Valências
A definir	Participação na atividade: Via Sacra no Centro Social de Curvos	Centro de Dia Centro de Convívio "Belinho Ativo"
A definir	Participação no Encontro de ZUMBA KIDS	CATL
Abril		
8 a 18 de abril	Férias da Páscoa 2019	CATL
		AAAF
A definir	Torneio de Boccia na ASCRA - Apúlia	Centro de Dia
		Centro de Convívio "Belinho Ativo"
23 de Abril	Dia do Livro	Todas as valências
A definir	Participação na Atividade: o Chá das 5 no Centro João Paulo II na Apúlia	Centro de Dia
		Centro de Convívio "Belinho Ativo"
Maio		
5 de Maio	Festa Dia da Mãe	Comunidade
	Realização de uma lembrança para oferecer à mãe	Todas as Valências
A definir	Participação em atividade no Centro Comunitário de Vila Chã	Centro de Dia
		Centro de Convívio "Belinho Ativo"
A definir	Participação na Atividade Torneio de Sueca na ASCRA - Apúlia	Centro de Dia
		Centro de Convívio "Belinho Ativo"
A definir	6ª Caminhada Sénior: Margem do Cávado	Centro de Dia
		Centro de Convívio "Belinho Ativo"
A definir	Atividade "Os Karatecas" organizada pelo Esposende Solidário	Centro de Dia
		Centro de Convívio "Belinho Ativo"
A definir	Atividade "Recordar é viver" no Centro Social da Juventude Unida das Marinhas	Centro de Dia
		Centro de Convívio "Belinho Ativo"
15 de maio	Comemoração Dia da Família	Todas as Valências
A definir	Ensaaios para Participação nas Marchas Populares na Malafaia	Centro de Dia
		SALA 2 anos Creche
		Centro de Convívio "Belinho Ativo"
Junho		
A definir	Participação na atividade Patinagem Artística em Fão	Centro de Dia
		Centro de Convívio "Belinho Ativo"
1 de junho	Festa Dia da Criança (insufláveis, pinturas faciais, etc.)	Todas as Valências
A definir	Workshop no CSJB no âmbito da parentalidade positiva	Encarregados de Educação das crianças da Creche
24 de junho	Início Férias de Verão	AAAF
		CATL
A definir	Santos Populares na Malafaia	Junta de Freguesia
		Centro de Dia



	Festa de Finalistas no CSJB	SALA 2 anos Creche
		Centro de Convívio "Belinho Ativo"
		SALA 2 anos Creche
		AAAF
		CATL
Encarregados de Educação		
Julho		
A definir	Torneio de Malha no Castro S. Lourenço em Vila Chã	Centro de Dia
		Centro de Convívio "Belinho Ativo"
19 de julho	Dia da Amizade no Santuário Nossa Senhora da Guia	Centro de Dia
		IPSS's do Concelho de Esposende
		Centro de Convívio "Belinho Ativo"
A definir	Participação no Dia dos Avós no Largo de S. Roque em Forjães dinamizado pelo Lar Santo António	Recebemos cerca de 5 Instituições do Concelho
		Centro de Dia
		Centro de Convívio "Belinho Ativo"
Agosto		
A definir	Passeio a BRAGA (Bom Jesus e Sameiro)	Centro de Convívio "Belinho Ativo"
		Centro de Dia
Setembro		
A definir	Acolhimento dos novos utentes	Todas as Valências
Outubro		
A definir	Representação Peça de Teatro no Auditório em Esposende	Centro de Convívio "Belinho Ativo"
1 de outubro	Comemoração do Dia do Idoso	Todas as valências
A definir	Participação na Atividade Retratos de Poesia em Fonte Boa	Centro de Dia
		Centro de Convívio "Belinho Ativo"
16 de outubro	Dia da Alimentação	Todas as valências
25 de outubro	DIA ROSA (campanha de sensibilização - prevenção cancro da mama)	Todas as Valências
31 de outubro	Comemoração do Halloween: lanche com os Encarregados de Educação; Decoração do espaço; registos fotográficos das crianças fantasiadas	Todas as valências
Novembro		
15 de novembro	Magusto no CSJB	Todas as Valências
A definir	Festa de S. Martinho organizada pela Câmara Municipal de Esposende	Centro de Dia
		Centro de Convívio "Belinho Ativo"
Dezembro		
16 a 30 de dezembro	Férias de Natal 2019	AAAF
		CATL
A definir	Representação Peça de Teatro no Auditório em Esposende	Centro de Convívio "Belinho Ativo"



A definir	Participação na Atividade "Eucaristia de Natal" no Centro João Paulo II na Apúlia	Centro de Dia
		Centro de Convívio "Belinho Ativo"
A definir	Jantar Solidário de Natal	Comunidade
15 de dezembro	Festa de Natal no Salão Paroquial	Comunidade

Quadro 1



02

Plano Anual de Investimento e Financiamento



O seguinte Plano Plurianual de Investimentos (PPI) inscreve um conjunto de ações que representam as necessidades de investimento da instituição para o horizonte 2019-2021, sem prejuízo de outras que venham a ser consideradas por razões estratégicas ou de necessidade de substituição. O valor inscrito para aquisição de bens com benefício económico futuro, ascende a 183 526 euros, distribuídos da seguinte forma:



Fig. 1.

Como se extrai da figura acima, para 2019 consideramos investir cerca de 100 326 euros, distribuídos da seguinte forma:

Valência/s	Ref.ª	Acção	Tipo	SNC/ESNL	Descrição	Forma Realização	Datas		% Financiamento			2019
Acção		SNC					Início	Fim	AF	FE	FC	
Geral	2017/03	Modernização dos serviços	AFT	4333	Aquisição de materiais diversos	Aquisição bens e serviços	2019	2021	100,0%			- €
Geral	2018/01	Aquisição de viatura de 9 lugares	AFT	4334	Aquisição de viatura 9 lugares	Aquisição bens e serviços	2019	2020	50,0%	50,0%		- €
Geral	2018/02	Remodelação do espaço exterior-Relvar	AFT	4332	Construção de passeio	Empreitada	2019	2020	100,0%			2.000,00 €
Geral	2018/04	Inovação dos serviços	AFT	4333	Aquisição material lúdico	Aquisição bens e serviços	2019	2021	100,0%			- €
Geral	2018/05	Remodelação de instalações	AFT	4332	Remodelação do piso da creche	Empreitada	2019	2021	100,0%			- €
Geral	2018/06	Aquisição equipamento administrativo	AFT	4335	Equipamento informático	Aquisição bens e serviços	2019	2021	100,0%			1.000,00 €
Geral	2018/07	Reabilitação do telhado do edifício	AFT	4332	Renovação do edifício	Empreitada	2019	2021	100,0%			
Centro de Dia	2019/01	Requalificação do Centro de Dia	AFT	4332	Obras de remodelação	Empreitada	2019	2019	15,0%		85,0%	54.215,45 €
Centro de Dia	2019/02	Requalificação do Centro de Dia	AFT	4333	Equipamento básico	Aquisição bens e serviços	2019	2020	15,0%		85,0%	17.118,45 €
Centro de Dia	2019/03	Requalificação do Centro de Dia	AFT	4335	Equipamento administrativo	Aquisição bens e serviços	2019	2020	15,0%		85,0%	9.258,21 €
Geral	2019/04	Melhoria do espaço exterior	AFT	4333	Furo e sistema de captação de água	Aquisição bens e serviços	2019	2020	100,0%			3.000,00 €
Geral	2019/05	Eficiência energética	AFT	4332	Substituição das luminárias do edifício	Aquisição bens e serviços	2019	2020	65,0%		35,0%	13.734,29 €
FC - Financiamento Comunitário												100.326,40 €

Quadro 2



Atente-se a distribuição do Investimento por naturezas:

IMOBILIZADO POR NATUREZAS

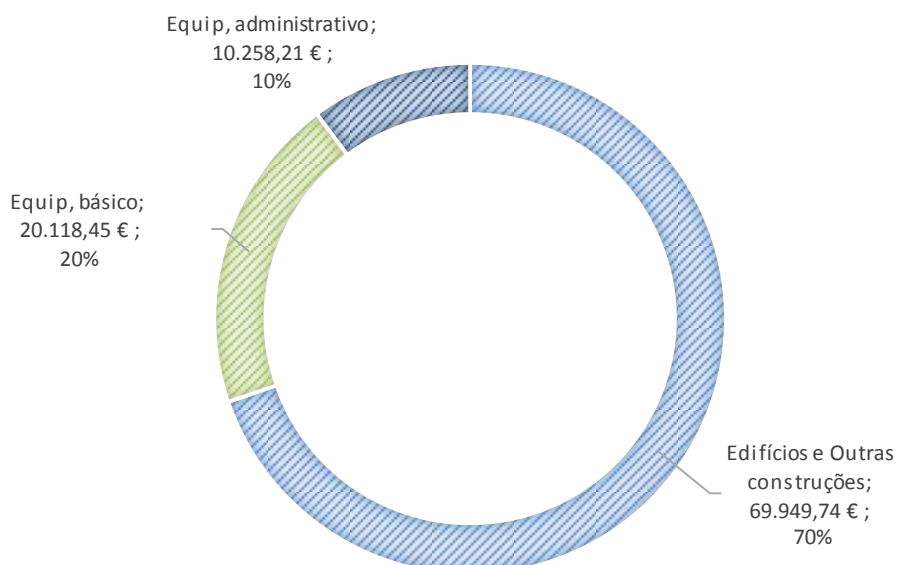


Fig. 2

As ações previstas para o próximo ano, centram-se, mormente, nas candidaturas a cofinanciamento submetidas no decurso do ano de 2018, a saber:

1. ao Portugal 2020 - Programa Operacional Regional do Norte, no âmbito da prioridade de investimento na saúde e nas infraestruturas sociais que contribuam para o desenvolvimento nacional, regional e local, a redução das desigualdades de saúde, a promoção da inclusão social através da melhoria do acesso aos serviços sociais, culturais e recreativos, e da transição dos serviços institucionais para os serviços de base comunitária;
2. Fundo da Eficiência energética FEE – Aviso 25 - no âmbito do Plano Nacional de Ação para a Eficiência Energética (PNAEE)

A operação candidatada ao Portugal 2020 teve presente a necessidade imperiosa de atualizar os espaços que acolhem os utilizadores do centro de dia, dotando-os de maior conforto e comodidade, melhores acessibilidades, e incrementando soluções técnicas e energéticas que contribuam para a redução dos gastos com esta valência.

As atuais instalações têm quase 20 anos, necessitando de se modernizarem para melhor responderem às necessidades específicas do seu público alvo, presentes e futuras, num horizonte de 10 a 15 anos.

Entre as ações propostas, no âmbito da modernização dos espaços, foram contempladas as seguintes:

- i) melhoria do conforto dos espaços com materiais mais eficientes do ponto de vista térmico e acústico, colocação de pavimento antiderrapante e mobiliário mais adequado a idosos;
- ii) Instalação de um sistema de controlo do ambiente térmico (caldeira condensação a gás natural), instalação de sistema solar de aquecimento de água quente sanitária para banhos e higienização do vestuário, sistema de controlo da legionella;



- iii) Criação de acessibilidades no recinto que permita aos utentes com mobilidade condicionada a fruição integral do espaço exterior através da criação de um passeio em redor do jardim e instalação de mobiliário exterior;
- iv) Modernização das salas de atividades lúdico-desportivas e culturais, sitas no piso 0, com piso adequado à realização dessas atividades, instalação de mobiliário, criando também condições para que os utilizadores seniores possam realizar atividades de convívio e de criação de laços sociais com os utilizadores do Centro de convívio;
- v) Substituição de telas, rufos e isolamento da cobertura do Centro de Dia.

Aqui ficam algumas imagens de projeto das ações previstas:

1. Sala de estar – principal e duche



Fig. 3



Fig 4

2. Sala de estar - jardim:



Fig. 5



Fig 6



3. Sala de atividades:



Fig. 7



Fig 8

ANO 2019					
Orçamento Anual de Investimento - PREVISIONAL					
Financiamento	Valores		Investimento	Valores	
Interno			43 Activos fixos tangíveis		
Resultado líquido do Exercício	€ 908,15		4331 Terrenos e recursos naturais	€ 0,00	
Amortizações	€ 14.758,10		4332 Edifícios e Outras Construções	€ 69.949,74	
Variação das Provisões	€ 0,00		4333 Equipamento Básico	€ 20.118,45	
		€ 15.666,25	4334 Equipamento de transporte	€ 0,00	
Externo			4335 Equipamento administrativo	€ 10.258,21	
Subsídios para Investimento	€ 73.310,30		4337 Outros activos fixos tangíveis	€ 0,00	
					€ 100.326,40
		€ 73.310,30	44 Activos Intangíveis		
Exterior			4433 Programas de computador	€ 0,00	
Aumento de capital					€ 0,00
Empréstimo de Médio e Longo Prazo					
		€ 0,00	45 Investimentos em curso		
	€ 11.349,86		4331 Terrenos e recursos naturais		
Variação de Fundos Circulantes		€ 11.349,86	4332 Edifícios e Outras Construções		
			4333 Equipamento Básico		
			4334 Equipamento de transporte		
			4335 Equipamento administrativo		
			4337 Outros activos fixos tangíveis		
					€ 0,00
Total geral		€ 100.326,40	Total geral		€ 100.326,40

Quadro 3



03

Orçamento de exploração para 2019



Os rendimentos globais previstos para o exercício de 2019 deverão ascender a € 322 528, registando um grau de cobertura dos gastos de aproximadamente 100.28%. Apresenta-se graficamente a previsão da atividade de exploração:

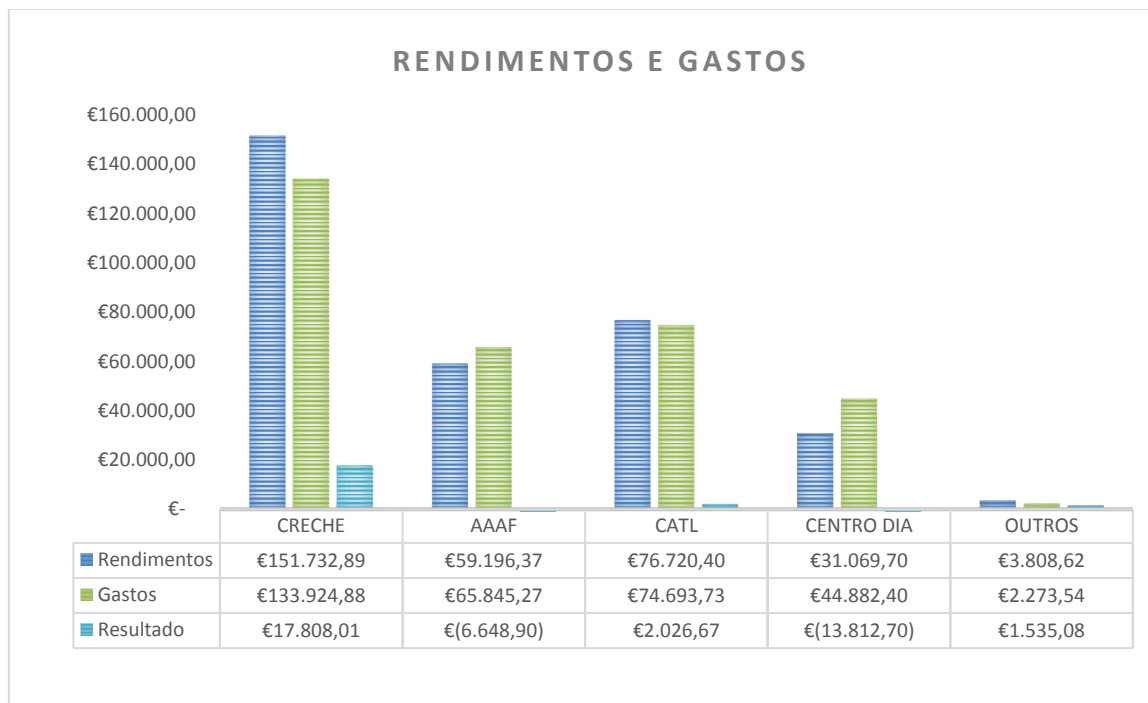


Fig. 9

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

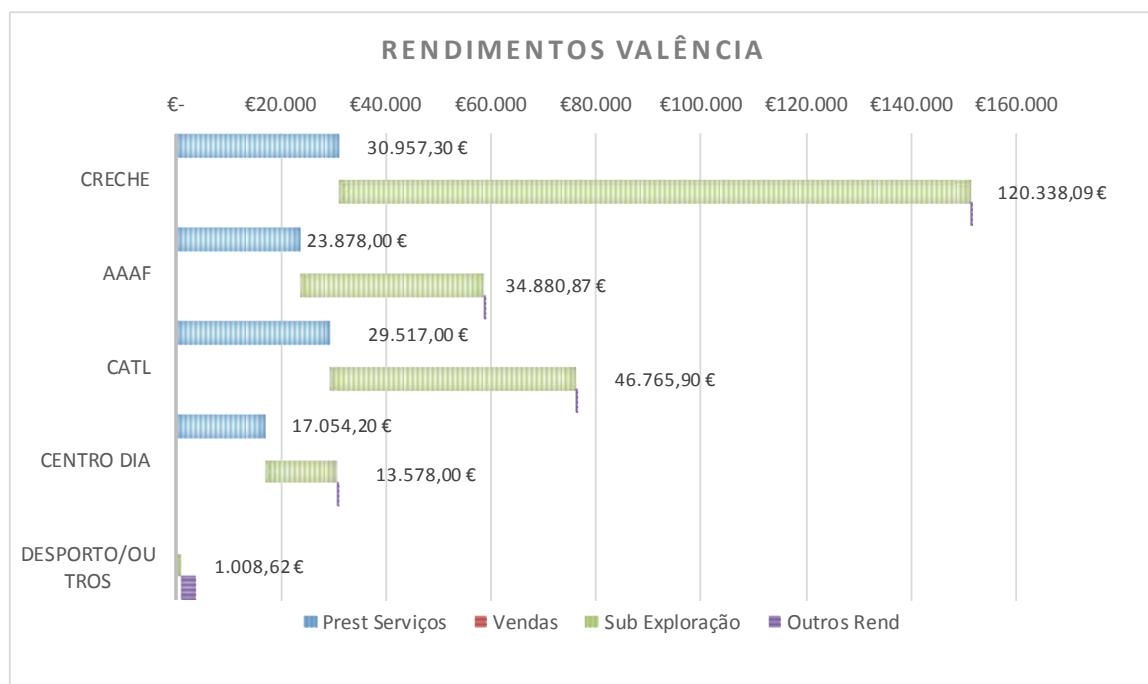


Fig. 10



Rubricas	1º trimestre	2.º trimestre	3º trimestre	4º trimestre
Vendas				
Prestações de serviços	26.974,00 €	52.758,00 €	76.213,50 €	101.406,50 €
Mensalidades UTENTES	25.428,00 €	50.856,00 €	71.967,50 €	96.384,50 €
Mensalidades Creche	7.989,00 €	15.978,00 €	23.304,00 €	30.204,00 €
Mensalidades CAF	5.985,00 €	11.970,00 €	16.877,50 €	22.622,50 €
Mensalidades CATL	7.422,00 €	14.844,00 €	19.584,00 €	27.006,00 €
Mensalidades C. DIA	4.032,00 €	8.064,00 €	12.202,00 €	16.552,00 €
Outras Prestações Serviços	800,00 €	800,00 €	3.000,00 €	3.420,00 €
Captação de receitas	800,00 €	800,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
Inscrições/renovação matrículas	-	-	1.000,00 €	1.420,00 €
Quotizações de associados	746,00 €	1.102,00 €	1.246,00 €	1.602,00 €
Quota anual	746,00 €	1.102,00 €	1.246,00 €	1.602,00 €
Subsídios à exploração	58.856,38 €	116.288,00 €	158.704,29 €	216.571,47 €
Estado e outros entes públicos – Seg. Social	42.649,56 €	85.299,12 €	124.639,68 €	167.289,24 €
Segurança Social - Creche	29.328,06 €	58.656,12 €	87.984,18 €	117.312,24 €
Segurança Social CATL	9.927,00 €	19.854,00 €	26.472,00 €	36.399,00 €
Segurança Social - Centro de Dia	3.394,50 €	6.789,00 €	10.183,50 €	13.578,00 €
Estado e outros entes públicos – Mun. Esposende	16.206,82 €	30.988,88 €	34.064,61 €	49.282,23 €
Refeições escolares	5.286,06 €	9.736,56 €	10.663,01 €	15.949,07 €
Componente Socioeducativa	7.749,00 €	15.498,00 €	15.498,00 €	23.247,00 €
Subsídios de outras entidades	3.171,76 €	5.754,32 €	7.903,60 €	10.086,16 €
Outros rendimentos e ganhos	1.200,00 €	1.500,00 €	2.500,00 €	4.550,00 €
Imputação de subsídios para investimentos	-	-	-	1.750,00 €
Outros rendimentos e ganhos diversos	1.200,00 €	1.500,00 €	2.500,00 €	2.800,00 €
TOTAL ACUMULADO	87.030,38 €	170.546,00 €	237.417,79 €	322.527,97 €

Quadro 4



Foram estimados, para o exercício económico de 2019, gastos na ordem dos € 321 620, distribuídos conforme se demonstra graficamente.

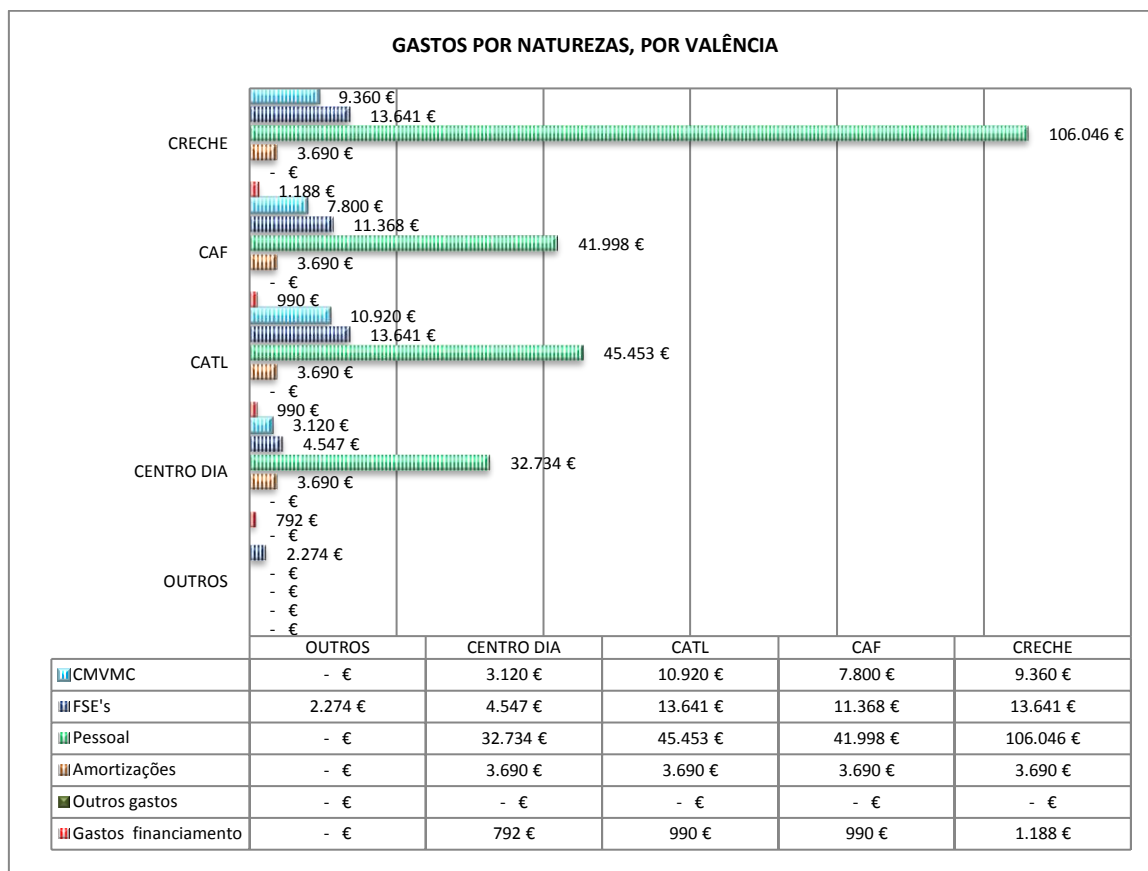


Fig. 11

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:

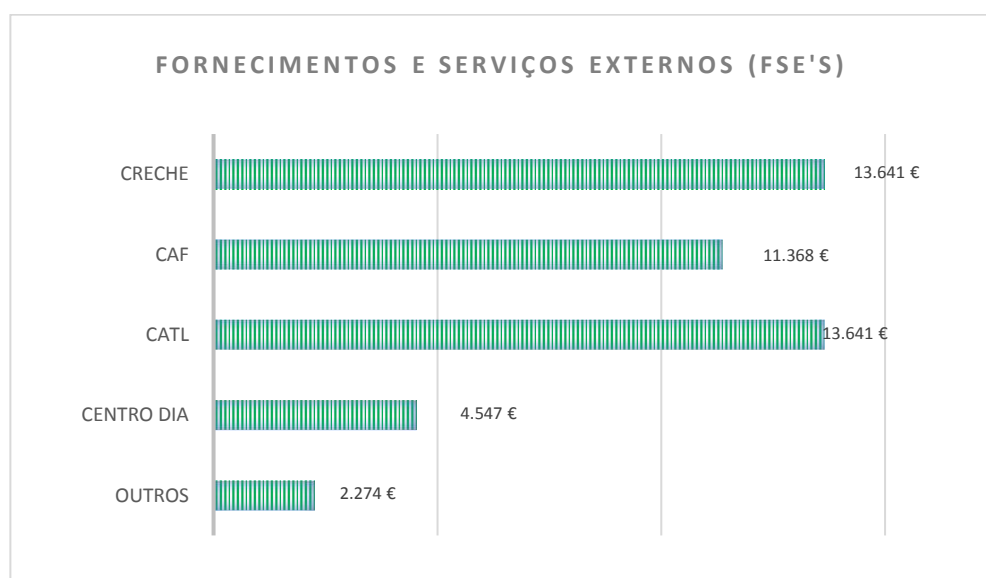


Fig. 12



Descrição	1º Trimestre	2º Trimestre	3º Trimestre	4º trimestre
61 - CMVMC	7.950,00 €	16.350,00 €	22.800,00 €	31.200,00 €
612 - Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	7.950,00 €	16.350,00 €	22.800,00 €	31.200,00 €
62 - Fornecimentos e serviços externos	11.845,91 €	22.930,83 €	34.436,35 €	45.470,75 €
622 - Serviços especializados	3.488,00 €	6.626,00 €	9.264,00 €	12.402,00 €
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	250,00 €	250,00 €	250,00 €	250,00 €
6224 - Honorários	1.500,00 €	3.000,00 €	4.000,00 €	5.500,00 €
6226 - Conservação e reparação	600,00 €	1.200,00 €	1.800,00 €	2.400,00 €
6228 - Outros	150,00 €	300,00 €	450,00 €	600,00 €
623 - Materiais	2.555,49 €	4.742,81 €	6.650,13 €	8.648,35 €
6231 - Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	789,10 €	1.289,10 €	1.589,10 €	1.900,00 €
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	4.457,22 €	8.871,62 €	12.486,62 €	16.789,60 €
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 €	8.809,60 €
6243 - Água	720,00 €	1.440,00 €	2.160,00 €	2.880,00 €
625 - Deslocações, estadas e transportes	- €	- €	- €	250,00 €
6258 - Outros	- €	- €	- €	250,00 €
626 - Serviços diversos	1.345,20 €	2.690,40 €	6.035,60 €	7.380,80 €
6262 - Comunicação	375,00 €	750,00 €	1.125,00 €	1.500,00 €
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	56.557,74 €	113.115,49 €	169.673,23 €	226.230,97 €
632 - Remunerações do pessoal	46.544,50 €	93.089,00 €	139.633,50 €	186.178,00 €
635 - Encargos sobre remunerações	8.738,92 €	17.477,85 €	26.216,77 €	34.955,69 €
6351 - Segurança Social	8.738,92 €	17.477,85 €	26.216,77 €	34.955,69 €
636 - Seguros de acidentes no trab. e doenças	510,70 €	1.021,40 €	1.532,10 €	2.042,80 €
6361 - Seguros - Isentos	510,70 €	1.021,40 €	1.532,10 €	2.042,80 €
638 - Outros gastos com o pessoal	763,62 €	1.527,24 €	2.290,86 €	3.054,48 €
6384 - Isentos	763,62 €	1.527,24 €	2.290,86 €	3.054,48 €
64 - Gastos de depreciação e de amortização	3.689,34 €	7.378,68 €	11.068,02 €	14.758,10 €
642 - Ativos fixos tangíveis	3.689,34 €	7.378,68 €	11.068,02 €	14.758,10 €
6422 - Edifícios e outras construções	2.896,21 €	5.792,42 €	8.688,62 €	11.584,83 €
6423 - Equipamento básico	470,87 €	941,74 €	1.412,61 €	1.883,48 €
6424 - Equipamento de transporte	217,19 €	434,38 €	651,56 €	868,75 €
6425 - Equipamento administrativo	98,54 €	197,08 €	295,62 €	394,90 €
6427 - Outros ativos fixos tangíveis	6,54 €	13,07 €	19,61 €	26,14 €
643 - Ativos intangíveis	- €	- €	- €	- €
68 - Outros gastos e perdas	- €	- €	- €	- €
69 - Gastos e perdas de financiamento	990,00 €	1.980,00 €	2.970,00 €	3.960,00 €
TOTAL ACUMULADO	81.032,99 €	161.755,00 €	240.947,60 €	321.619,82 €

Quadro 5



Os **gastos com o pessoal** deverão ascender a € 226 230, representando cerca de 70% dos gastos globais estimados para o exercício de 2019. 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:

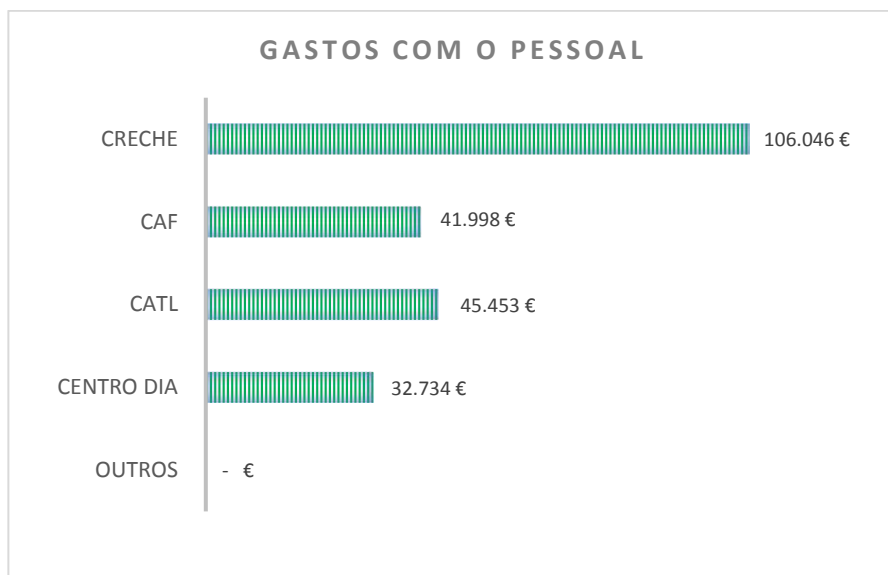


Fig. 13

Atente-se a estrutura dos gastos com o pessoal:

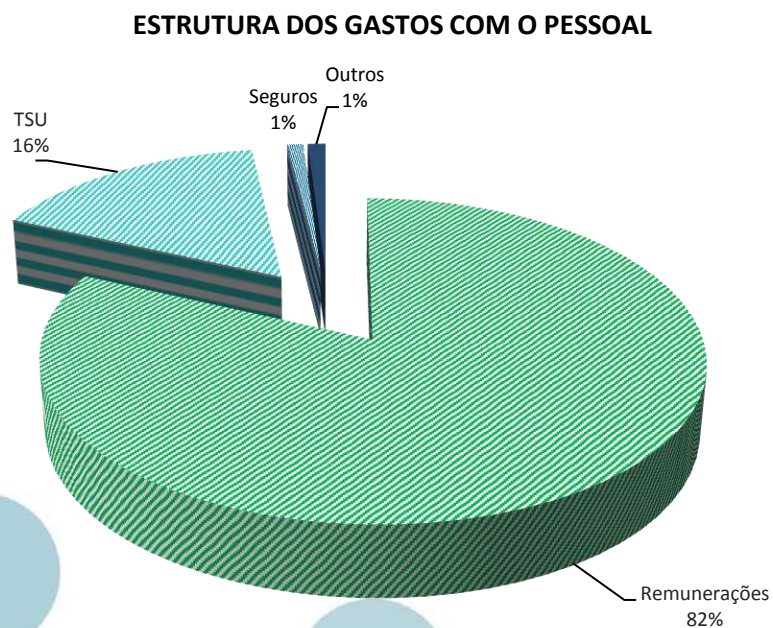


Fig. 14



DISTRIBUIÇÃO DOS GASTOS DE PESSOAL VALÊNCIA

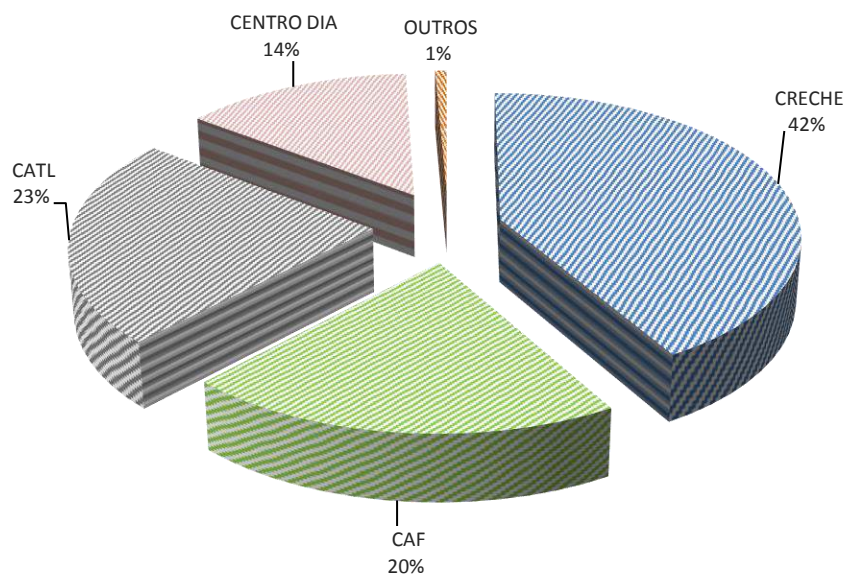


Fig. 15

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	2	-	-
Animadora Cultural	1	1	-	-
Auxiliar de Ação Educativa	7	6	-	1
Auxiliar de serviços gerais	2	1	1	-
Administrativa	1	1	-	-
Cozinheira	2	2	-	-
Motorista	1	1	-	-
Professora/Explicadora	1	-	1	-
TOTAL	18	15	2	1

Quadro 6



Organograma da instituição – Centro Social da Juventude de Belinho.

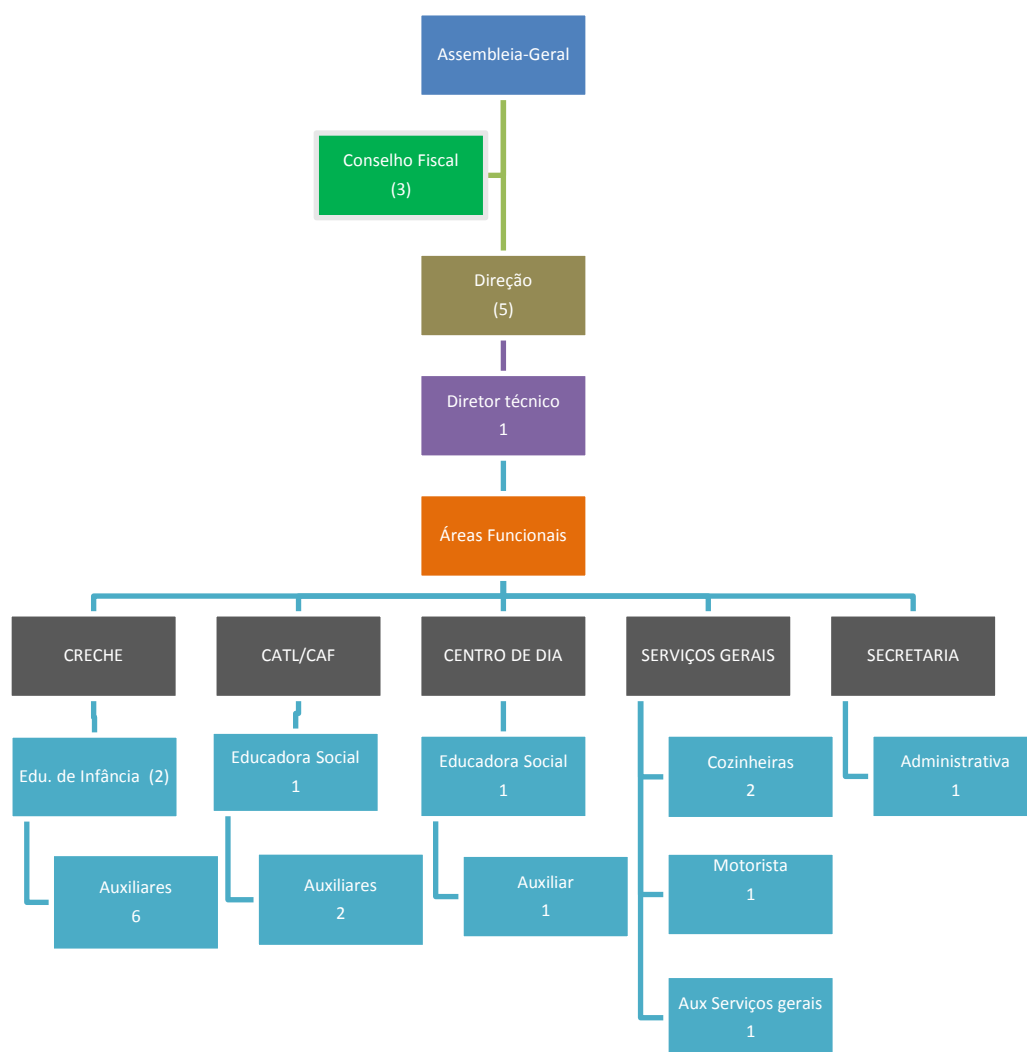


Fig. 16



Política de Formação Profissional

Apesar do orçamento não integrar qualquer verba para formação profissional, em 2019 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



A evolução económica e financeira da Instituição, ao longo dos últimos três anos, demonstrou que a estratégia adotada pela atual direção foi acertada, tendo contribuído sobremaneira para travar a degradação dos fundos próprios da instituição, num processo que vinha em espiral recessiva, que, a manter-se, iria conduzir à sua autoextinção.

Nos três primeiros anos de mandato, conseguimos por em prática e resolver praticamente todas as ações inseridas no Plano de Reequilíbrio económico-financeiro sufragado pela Assembleia Geral.

Na linha do que já referimos anteriormente, reiteramos que nem tudo está feito, e o sucesso alcançado até aqui poderá não perdurar se não continuar o investimento na inovação e capacitação, aos mais diversos níveis. Será necessário continuar a trabalhar de forma assertiva para elevar a qualidade do serviço prestado aos utilizadores, criando, inovando, introduzindo novos fatores de diferenciação e de sustentabilidade.

No futuro próximo, se não houver uma evolução favorável da demografia, as instituições terão de competir entre si, sendo certo que só irão sobreviver aquelas que tiverem melhor performance ao nível da qualidade do serviço prestado e tiverem menos resistência à mudança, ou seja, aquelas com maior capacidade de adaptação. O mundo está em permanente mudança e os organismos terão de ter capacidade de interpretar essa mudança e responder de forma rápida, assertiva e eficaz às novas necessidades que vão emergindo dessas alterações.

Todos sabemos da importância desta instituição para a comunidade que a envolve, assim como também vamos percebendo as necessidades que se vão conjeturando, seja através da análise da evolução demográfica seja da alteração dos modelos de retaguarda familiar, onde o papel do cuidador ganhará cada vez mais relevo.

Estamos certos que 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.

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 23 de novembro de 2018.

A Direção



05

Anexos



Balanço previsional em 31 de dezembro de 2019

Rubricas	NOTAS	31.dez.2019 (PREV)	31.dez.2018 (PREV CORRIG)	Var%
ACTIVO NÃO CORRENTE				
Activos fixos tangíveis		493.366,93 €	407.798,63 €	21,0%
Bens do Património Histórico e Cultural				
Propriedades de Investimento				
Activos Intangíveis				
Fundadores/beneméritos/patroc./doadores/assoc/membros				
Investimentos Financeiros		1.036,13 €	657,05 €	100,0%
		494.403,06 €	408.455,68 €	21,0%
ACTIVO CORRENTE				
Inventários				
Clientes		2.800,00 €	2.800,00 €	0,0%
Adiantamento a fornecedores				
Estado e outros entes públicos		1.678,00 €	1.678,00 €	0,0%
Fundadores/beneméritos/patroc./doadores/assoc/membros				
Outras contas a receber		- €	- €	0,0%
Diferimentos		- €	- €	0,0%
Outros activos financeiros				
Caixa e depósitos bancários		53.395,10 €	73.665,17 €	-27,5%
Outros				
		57.873,10 €	78.143,17 €	-25,9%
TOTAL DO ACTIVO		552.276,16 €	486.598,85 €	13,5%

Quadro 7



Rubricas	NOTAS	31.dez.2019 (PREV)	31.dez.2018 (PREV CORRIG)	Var.%
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO				
Fundos Próprios				
Fundos		1.112,78 €	1.112,78 €	0,0%
Excedentes técnicos				
Reservas				
Resultados transitados		69.118,34 €	66.492,32 €	3,9%
Ajustamentos em activos financeiros				
Excedentes de revalorização				
Outras variações nos fundos patrimoniais		71.560,30 €	- €	
Resultado líquido do período		908,15 €	2.626,02 €	-65,4%
Total do Fundo de Capital		142.699,57 €	70.231,12 €	103,2%
PASSIVO				
Passivo não corrente				
Provisões				
Provisões específicas				
Financiamentos obtidos	9	358.927,69 €	370.291,33 €	100,0%
Outras contas a pagar				
Outros				
		358.927,69 €	370.291,33 €	-3,1%
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 €	3.200,00 €	-64,0%
Outras contas a pagar		38.755,51 €	31.759,16 €	22,0%
Outros passivos financeiros				
Outros				
		50.648,90 €	46.076,40 €	9,9%
Total do Passivo		409.576,59 €	416.367,73 €	-1,6%
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		552.276,16 €	486.598,85 €	13,5%

Quadro 8



Demonstração Previsional dos Resultados em 31 de dezembro de 2019

:

RENDIMENTOS E GASTOS		NOTAS:	PERÍODO		Var. %
			PREV 2019	PREV 2018	
+	Vendas e Serviços Prestados		101.406,50 €	93.911,50 €	8,0%
+	Subsídios à Exploração		216.571,47 €	190.212,09 €	13,9%
+/-	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		- 31.200,00 €	- 29.550,00 €	5,6%
-	Fornecimentos e serviços externos		- 45.470,75 €	- 45.808,76 €	-0,7%
-	Gastos com o Pessoal	11	- 226.230,97 €	- 194.334,47 €	16,4%
-/+	Imparidade de Inventários (perdas/reversões)				
-/+	Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)				
-/+	Provisões (aumentos/reduções)				
-/+	Imparidades de activos não depreciáveis/amortizáveis (perdas/reversões)				
+/-	Aumentos / reduções de justo valor				
+	Outros rendimentos e ganhos		4.550,00 €	5.850,00 €	-22,2%
-	Outros gastos e perdas		- €	- €	
	Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		19.626,25 €	20.280,35 €	-3,2%
-/+	Gastos/reversões de depreciação e de amortização		- 14.758,10 €	- 13.694,33 €	7,8%
-/+	Imparidade de activos depreciáveis/amortizáveis (perdas/reversões)				0%
	Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		4.868,15 €	6.586,02 €	-26,1%
+	Juros e rendimentos similares obtidos			0,00 €	
-	Juros e gastos similares suportados		- 3.960,00 €	- 3.960,00 €	-100,0%
	Resultado antes de Impostos		908,15 €	2.626,02 €	-65,4%
-/+	Imposto sobre o rendimento do período		0,00 €	0,00 €	0,0%
	Resultado Líquido do período		908,15 €	2.626,02 €	-65,4%
		-			
	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				

Quadro 9



Orçamento anual de Tesouraria

Recebimentos			Pagamentos		
Saldo inicial			Pagamentos		
Caixa	500,00 €		Fornecedores de imobilizado	100.326,40 €	
Depósitos bancários	73.165,17 €		Fornecedores c/c	76.979,28 €	
		73.665,17 €	Estado	61.583,32 €	
Recebimentos			Pessoal	163.595,70 €	
Clientes	101.406,50 €		Empréstimos	15.323,64 €	
Subsídios à Exploração	216.571,47 €		Outros Credores		
Empréstimos	0,00 €				417.808,33 €
Outros devedores e credores	4.550,00 €				
Estado	1.700,00 €		Saldo final		
Subsídios para investimento	73.310,30 €		Caixa		500,00 €
		397.538,27 €	Depósitos bancários		52.895,10 €
					53.395,10 €
Total ...		471.203,44 €	Total ...		471.203,43 €

Quadro 10



06

Parecer do Conselho Fiscal