

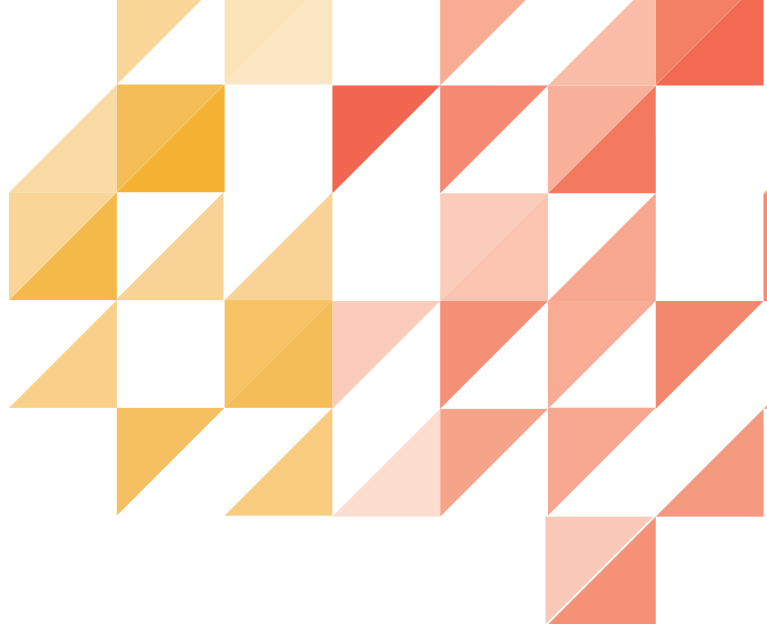


PLANO DE ACTIVIDADES E ORÇAMENTO PARA 2019



**ASSOCIAÇÃO DE SOLIDARIEDADE SOCIAL
DOS PROFESSORES**





ÍNDICE

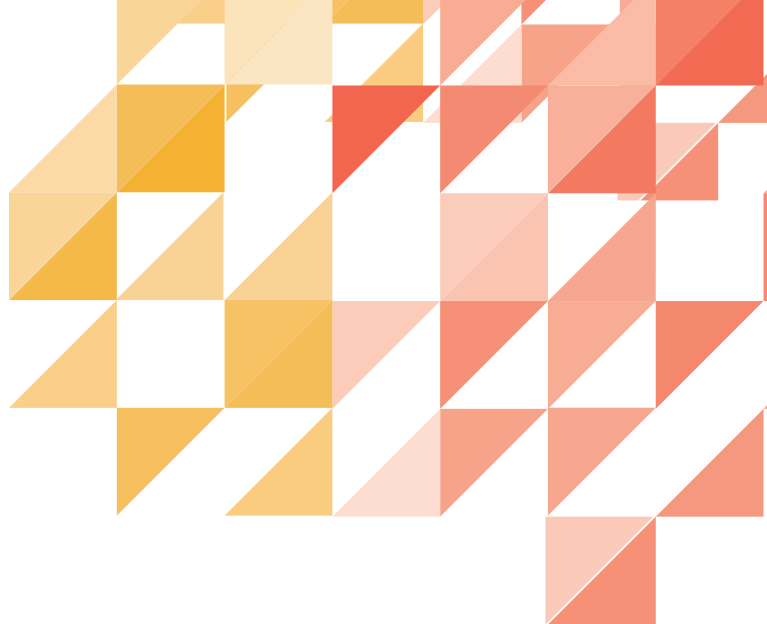
I – Actividades da ASSP

1. Enquadramento
 - 1.1. A ASSP e o “Estado da Educação”
 - 1.2. Caracterização da ASSP
 - 1.2.1. Recursos Humanos voluntários e não voluntários
 - 1.2.2. Quadro síntese do número de associados por ciclo de vida
 - 1.3. Objectivos
2. Áreas de intervenção
 - 2.1. Projectos a desenvolver
 - 2.2. Súmula das Actividades das Delegações
 - 2.2.1. Actividades
 - 2.2.2. Actividades por Delegação
 - 2.3. Súmula das Actividades das Residências
 - 2.3.1. Actividades
 - 2.3.2. Actividades por Residência
 - 2.4. Súmula dos Projectos
 - 2.4.1. Projectos
 - 2.4.2. Projectos por Delegação
 - 2.5. Súmula das Infra-Estruturas por Casa (Casa Albarraque Costa, Casa em Pechão e Casa da Torre)
 - 2.5.1. Infra-Estruturas
 - 2.5.1. Infra-Estruturas por Casa

II – Orçamento

1. Enquadramento
2. Orçamentos Correntes
 - 2.1. Contas de Exploração dos Órgãos Nacionais e Serviços Centrais
 - 2.2. Contas de Exploração das Delegações
 - 2.3. Contas de Exploração das Residências
 - 2.4. Contas de Exploração de Projectos Nacionais e Infraestruturas Nacionais
3. Recursos Estratégicos
 - 3.1 Fundos estratégicos
 - 3.2 Fundo de Solidariedade Social
4. Gestão da Dívida, Financiamento e Investimento
 - 4.1 Gestão da dívida
 - 4.2 Capacidade de financiamento
 - 4.3 Proposta de investimento
5. Resultados

III – Parecer do Conselho Fiscal



I – Actividades da ASSP

1. Enquadramento

1.1. A ASSP e o “Estado da Educação”

A redução acentuada do número de jovens no sistema, por causa da quebra da natalidade, determina que os Professores sejam uma profissão sem renovação à vista. É esta a conclusão que retira a investigadora Isabel Flores no estudo *Professores: uma profissão sem renovação à vista*.

Os cálculos apresentados neste estudo tiveram como base o número de nascimentos em Portugal até 2017, ponderando as elevadas taxas de insucesso (que mantêm os alunos mais tempo no sistema), a escolaridade obrigatória até aos 18 anos e a redução do abandono escolar.

Apesar de as estimativas preverem igualmente a reforma de “30 mil professores nos próximos 15 anos”, a dimensão da quebra da natalidade fará com que sejam precisos muito menos docentes a trabalhar em pleno no sistema: “apenas 13 mil novas entradas entre 2015 e 2030” para dar aulas no 3º ciclo e secundário, com a maioria a acontecer até 2020.

Assim, o número de professores deverá passar de 74 mil em 2015 para 57 mil em 2030!

Todas estas contas são feitas no pressuposto de que o rácio alunos/professor se manterá. Mas a autora da investigação, doutoranda do ISCTE, também põe outros cenários que, no limite, podem resultar na “não contratação de novos docentes nos próximos 15 anos”.

“Se permitirmos que os professores se reformem sem se fazer novas contratações, o rácio aumentará de 10 para 13 alunos por professor, o que está em linha com os restantes países da OCDE. Neste cenário, com a diminuição do número de alunos no sistema, o número de professores pode passar de cerca de 74 mil em 2015 para 45 mil em 2030, considerando os 30 mil que se reformarão”.

A análise, juntamente com outros dez trabalhos de investigação, está incluída no relatório anual do Conselho Nacional de Educação dedicado ao “Estado da Educação”.

É este o enquadramento real que a ASSP tem para implementar o seu Plano Estratégico, para desenvolver e ampliar a gama de serviços e produtos disponibilizados aos seus Associados, de forma a que num ambiente adverso e instável, também provocado por dúvidas quanto à evolução da carreira docente, e de forte decréscimo a curto prazo do número de Professores no activo, possa, ainda assim, incrementar o número de Associados.

O Plano Estratégico é um documento dinâmico que tem que se adaptar constantemente à realidade. Face à informação supra terão que se proceder aos necessários ajustamentos, principalmente no conteúdo dos seguintes Projectos: P.2 Oferta Propostas de Valor, P.4 Plano de Angariação de Associados e P.8 Imagem e Comunicação.

Os documentos que compõem o Plano de Actividades e Orçamento terão que atender aos

resultados decorrentes do estudo acima citado, mas claro que as Delegações conhecem bem as necessidades regionais dos Associados e Professores, que nelas habitam, e assim é natural que continue a existir uma saudável diversidade entre as actividades propostas pelas várias Delegações.

Existe uma coesão em torno da tentativa determinada de fazer crescer a Associação, nas suas mais variadas vertentes e domínios e que para isso é fundamental a participação e o contributo importante de todas as Delegações no sentido de se conseguir engrandecer esta meritória Instituição e de se procurar garantir a sua sustentabilidade a longo prazo, apesar da constatação clara que irá desenvolver a sua acção num enquadramento pouco favorável para os Professores.

Este é o grande desafio que existe e que se impõe superar, i.e. se existem dificuldades e muitas relativamente à classe docente, então a ASSP está presente para ajudar a superar essas várias dificuldades com propostas concretas que correspondam às necessidades e anseios dos Associados, Professores e suas Famílias, naturalmente da forma expectável que possa ser a resposta duma IPSS.

1.2 Caracterização da ASSP

1.2.1 Recursos Humanos voluntários e não voluntários

Recursos Humanos ASSP	Voluntários	Não Voluntários		Profissionais Independentes	Total
		Funcionários			
		M	F		
Total	180	13	123	82	398

Recursos Humanos Serviços Centrais	Voluntários	Não Voluntários		Profissionais Independentes	Total
		Funcionários			
		M	F		
Total	18	4	4	3	29

Recursos Humanos Delegações	Voluntários	Não Voluntários			Total
		Funcionários		Profissionais Independentes	
		M	F		
Açores	12	-	1	4	17
Algarve	13	-	1	2	16
Aveiro	13	1	2	14	30
Beja	3	-	-	-	3
Coimbra	13	-	2	11	26
Évora	12	-	1	3	16
Guimarães	11	-	3	12	26
Leiria	12	-	-	-	12
Lisboa	17	-	2	-	19
Madeira	12	-	1	-	13
Portalegre	11	-	1	-	12
Porto	5	-	1	-	6
Santarém	12	-	-	-	12
Setúbal	13	-	-	-	13
Viseu	3	-	-	5	8
Casa da Torre	-	1	1	-	2
Total	162	2	16	51	231

Recursos Humanos Residências	Voluntários	Não Voluntários			Total
		Funcionários		Profissionais Independentes	
		M	F		
Aveiro	-	1	24	7	32
Lisboa	-	3	24	10	37
Porto	-	-	15	4	19
Setúbal	-	3	40	7	50
Total	-	7	103	28	138

1.2.2. Quadro Síntese do nº de Associados por Ciclo de Vida

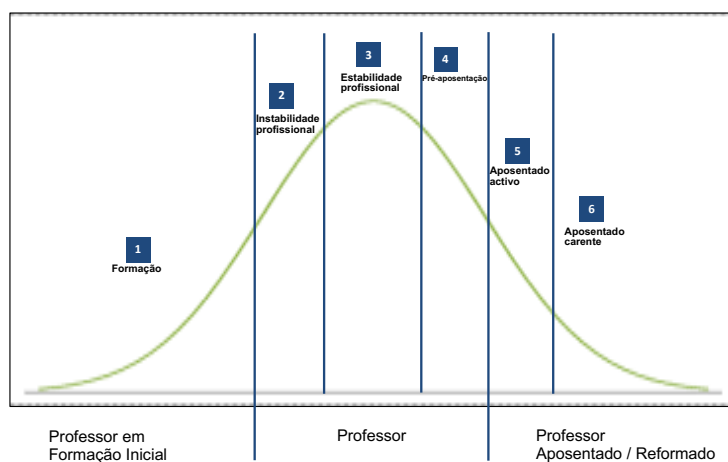
Quadro Síntese do nº de Associados por Ciclo de Vida

Repartição de Associados por ciclo de vida do professor

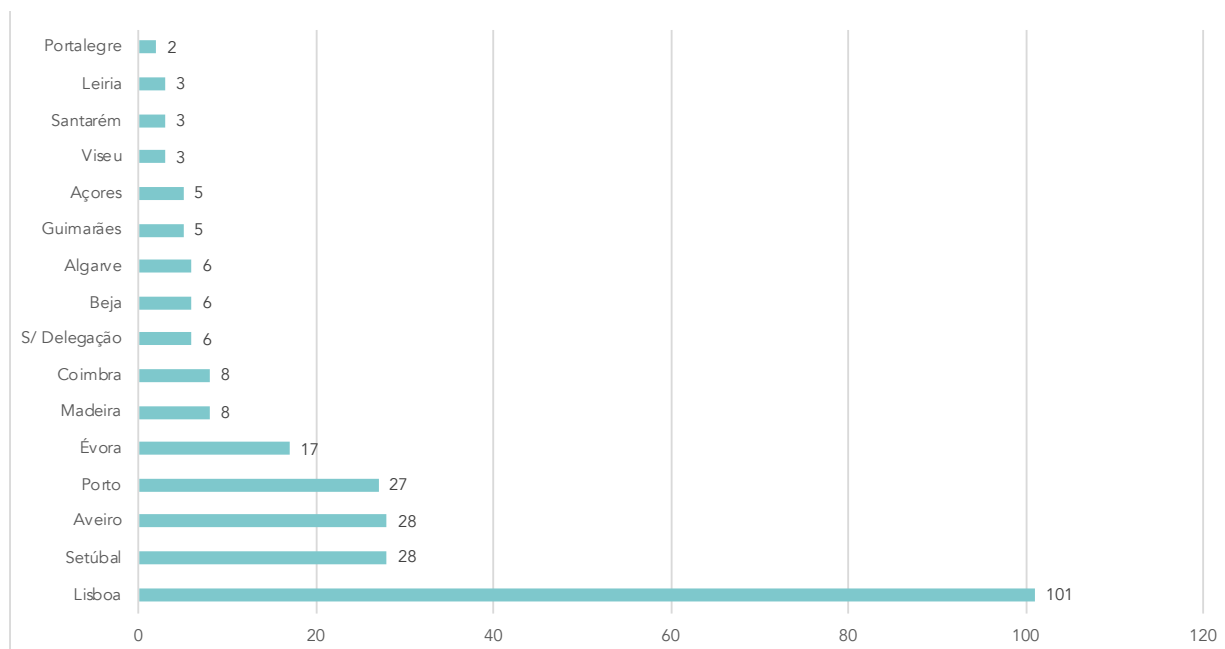
Delegações	Formação	Instabilidade Profissional	Estabilidade Profissional	Pré-aposentação	Aposentado ativo	Aposentado carente	Total
Açores	1	-	5	22	144	202	374
Algarve	-	-	9	39	209	364	621
Aveiro	2	35	36	89	223	383	768
Beja	-	-	1	23	80	52	156
Coimbra	-	3	3	28	121	343	498
Évora	-	3	20	64	190	184	461
Guimarães	3	15	16	39	80	84	237
Leiria	-	1	8	44	169	194	416
Lisboa	2	2	27	197	804	1945	2977
Madeira	-	1	9	15	49	151	225
Portalegre	-	-	9	18	70	114	211
Porto	2	9	12	134	621	1094	1872
Santarém	-	2	5	16	75	140	238
Setúbal	1	1	24	231	594	814	1665
Viseu	-	-	4	51	174	131	360
S/ Delegação	-	1	3	12	61	81	158
Total	11	73	191	1022	3664	6276	11237

Dados Reportados a 30/9/2018

Nota: Ciclo de Vida do Professor



Angariação de novos Associados



Dados Reportados a 30/9/2018

1.3 Objectivos

A Direcção Nacional definiu como principais objectivos para 2019 desenvolver a implementação do Plano Estratégico, orientado para o crescimento do número de associados e da implantação da ASSP na comunidade dos Professores, uma vez que é o último ano que tem a responsabilidade pela execução do Plano de Actividades e Orçamento.

Destacam-se em especial os seguintes grandes objectivos:

- Alargar a oferta de benefícios para os Associados;
- Estabelecer Programas de “Associado traz Associado” de uma forma transversal a toda a Associação, com benefícios para os angariadores;
- Criar uma identidade forte da ASSP, através da assinatura de novos Protocolos e aprofundamento dos existentes, com reconhecidas Instituições, que lhe tragam reconhecimento e notoriedade;
- Afirmar a sua identidade própria através do reforço da divulgação dos seus valores e da prática solidária em todas as vertentes em que a Associação possa actuar;
- Continuar a visita às Escolas, aproximando cada vez mais a ASSP da realidade que se vive;
- Modernizar os meios de comunicação da Associação: Site, BI, ASSPNews, Facebook, Newsletter, etc;

- Simplificar o processo de adesão de novos Associados via site com tratamento exclusivo online;
- Eliminar os sucessivos deficits das Residências, como forma de melhorar os Resultados de Exploração da Associação;
- Continuar a assegurar uma gestão financeira prudente, na linha dos últimos anos.
- Apoiar os Professores deslocados da sua residência através do Casa-Escola.

Não menos importante é a manutenção de um clima sereno e solidário que permita a preparação tranquila das próximas eleições.

2. Áreas de Intervenção

2.1. Projectos a desenvolver

A Direcção Nacional tem acompanhado, de muito perto, a evolução dos vários Projectos que compõem o Plano Estratégico.

Dos Projectos que foram priorizados o ponto de situação é o seguinte:

Concluídos no primeiro Semestre de 2018

- P.9 Processo de Gestão Centralizada de Contas nos Bancos
- P.10 Centralização dos Financiamentos em Curso, devido à natureza financeira do seu impacto nas Contas da Associação.

Em avançado estado de evolução em 2018

- P.2 Oferta de Propostas de Valor
- P.3 Rede de Residências
- P.4 Plano de Angariação de Associados
- P.8 Imagem e Comunicação
- P.14 Redução de Fornecimentos e Serviços de Terceiros
- P.22 Normativo Externo (Projecto novo)

Em fase de desenvolvimento em 2018

- P.19 Revisão dos Estatutos - tem registado importantes desenvolvimentos apenas de carácter preparatório. A partir do último trimestre de 2018, passou a existir um grupo de trabalho que irá, com base num documento inicial, elaborar uma proposta de Estatutos que será analisada pelos diferentes Órgãos da ASSP, seguindo depois um conjunto de passos que incluem as Delegações e os Associados.

Novos Projectos priorizados para 2019

- Voluntariado
- Donativos

Paralelamente, vai ser dada continuidade aos seguintes aspectos:

- Plano de Formação de Funcionários e Voluntários;
- Incremento do número de camas na Residência do Porto;
- Divulgação do novo site da ASSP, que apresenta um conjunto significativo de novas valências, em que se destaca a possibilidade de futuras adesões exclusivamente por via online;
- Continuar o plano de visitas às Escolas, que já o foram no anterior ano lectivo, de forma a estreitar o relacionamento e a aumentar a proximidade. Incluir neste plano o Concelho de Gaia, onde foi efectuada uma aposta através do Jornal o Gaiense, que agora se irá tentar rentabilizar;
- Estar presente através de bancas e realização de eventos, sempre que a ASSP seja solicitada pelas Escolas;
- Realizar Conversas ASSP nas ESE de todo país;
- Incluir na estratégia de angariação de novos Associados os Educadores de Infância e os Professores do Ensino Superior;
- Realização do Congresso ASSP 2019;
- Continuar o trabalho conjunto entre a Direcção Nacional e as Direcções das Delegações de Aveiro, Lisboa, Porto e Setúbal, de forma a identificar estratégias comuns relativamente a problemas das Residências com vista à sua resolução;
- Aprofundar a modernização administrativa dos nossos serviços, designadamente quanto a um maior envolvimento da informática ao nível dos procedimentos;
- A progressiva concretização dos Projectos e das demais iniciativas que se pretendem levar a cabo em 2019, visam criar as condições que possibilitem o incremento do número de Associados e a sustentabilidade financeira da Associação;
- Dinamizar a criação de Núcleos na Covilhã, Castelo Branco e Vila Real como resposta ao interesse revelado por Professores nessas regiões;
- Apresentação de candidaturas a programas nacionais e comunitários que prevejam o apoio a projectos de inovação social.

2.2. Súmula das Actividades das Delegações

2.2.1. Actividades

Actividades	TOTAIS DELEGAÇÕES					
	Nº	Turmas	Voluntários	Prestadores Serviços	Associados	Não Associados
Educação e Juventude	30	48	53	6	125	671
Desenvolvimento Social	41	37	191	4	915	233
Cultura e Lazer	130	181	345	53	3327	1053
Saúde e Desporto	46	36	40	17	346	135
Viagens	41		51	22	1304	307
Visibilidade	56		199	13		
Relações Institucionais	33		18	2		

2.2.2 Actividades por Delegação

AÇORES

Actividades	Nº	Turmas	Voluntários	Prestadores Serviços	Associados	Não Associados
Educação e Juventude	2	0	0	0	0	0
Desenvolvimento Social	8	3	47	2	300	17
Cultura e Lazer	10	8	11	2	101	10
Saúde e Desporto	4	3	3	2	38	4
Viagens	2		0	0	45	5
Visibilidade	3		20	0		
Relações Institucionais	2		0	0		

ALGARVE

Actividades	Nº	Turmas	Voluntários	Prestadores Serviços	Associados	Não Associados
Educação e Juventude	1	1	0	1	16	6
Desenvolvimento Social	1	1	1	0	15	5
Cultura e Lazer	3	3	3	0	60	9
Saúde e Desporto	3	2	1	4	48	12
Viagens	2		0	0	60	20
Visibilidade	1		8	0		
Relações Institucionais	2		4	0		

AVEIRO

Actividades	Nº	Turmas	Voluntários	Prestadores Serviços	Associados	Não Associados
Educação e Juventude	0	0	0	0	0	0
Desenvolvimento Social	1	1	5	0	25	20
Cultura e Lazer	8	3	38	0	268	142
Saúde e Desporto	4	5	6	3	47	36
Viagens	2		2	0	60	40
Visibilidade	2		6	4		
Relações Institucionais	0		0	0		

BEJA

Actividades	Nº	Turmas	Voluntários	Prestadores Serviços	Associados	Não Associados
Educação e Juventude	2	5	3	0	10	14
Desenvolvimento Social	4	13	56	1	240	60
Cultura e Lazer	4	23	35	0	304	120
Saúde e Desporto	4	8	10	5	52	19
Viagens	4		4	4	100	45
Visibilidade	1		1	0		
Relações Institucionais	1		1	0		

COIMBRA

Actividades	Nº	Turmas	Voluntários	Prestadores Serviços	Associados	Não Associados
Educação e Juventude	0	0	0	0	0	0
Desenvolvimento Social	7	8	11	0	170	15
Cultura e Lazer	17	24	0	17	127	10
Saúde e Desporto	2	3	0	2	15	5
Viagens	6		8	0	246	29
Visibilidade	3		5	1		
Relações Institucionais	1		1	1		

ÉVORA

Actividades	Nº	Turmas	Voluntários	Prestadores Serviços	Associados	Não Associados
Educação e Juventude	9	29	37	0	0	505
Desenvolvimento Social	5	5	23	0	12	30
Cultura e Lazer	13	47	59	10	831	166
Saúde e Desporto	8	5	6	1	27	18
Viagens	2		5	5	105	15
Visibilidade	9		75	0		
Relações Institucionais	8		4	0		

GUIMARÃES

Actividades	Nº	Turmas	Voluntários	Prestadores Serviços	Associados	Não Associados
Educação e Juventude	4	4	1	4	29	95
Desenvolvimento Social	3	2	6	1	5	70
Cultura e Lazer	6	15	30	0	273	297
Saúde e Desporto	2	0	0	0	0	0
Viagens	1		3	0	40	50
Visibilidade	3		5	1		
Relações Institucionais	3		5	1		

LEIRIA

Actividades	Nº	Turmas	Voluntários	Prestadores Serviços	Associados	Não Associados
Educação e Juventude	1	1	1	0	10	10
Desenvolvimento Social	0	0	0	0	0	0
Cultura e Lazer	15	4	48	12	439	87
Saúde e Desporto	1	1	1	0	5	0
Viagens	3		9	7	90	15
Visibilidade	9		57	6		
Relações Institucionais	0		0	0		

LISBOA

Actividades	Nº	Turmas	Voluntários	Prestadores Serviços	Associados	Não Associados
Educação e Juventude	0	0	0	0	0	0
Desenvolvimento Social	1	0	20	0	130	10
Cultura e Lazer	9	6	30	7	169	19
Saúde e Desporto	4	0	0	0	0	0
Viagens	3		9	0	75	18
Visibilidade	5		16	0		
Relações Institucionais	1		2	0		

MADEIRA

Actividades	Nº	Turmas	Voluntários	Prestadores Serviços	Associados	Não Associados
Educação e Juventude	3	3	3	0	3	2
Desenvolvimento Social	2	0	6	0	6	0
Cultura e Lazer	5	5	7	0	48	12
Saúde e Desporto	1	1	1	0	1	0
Viagens	1		0	0	0	0
Visibilidade	0		0	0		
Relações Institucionais	5		0	0		

PORTALEGRE

Actividades	Nº	Turmas	Voluntários	Prestadores Serviços	Associados	Não Associados
Educação e Juventude	0	0	0	0	0	0
Desenvolvimento Social	0	0	0	0	0	0
Cultura e Lazer	7	7	7	0	93	28
Saúde e Desporto	0	0	0	0	0	0
Viagens	2		3	0	60	10
Visibilidade	6		9	0		
Relações Institucionais	1		1	0		

PORTO

Actividades	Nº	Turmas	Voluntários	Prestadores Serviços	Associados	Não Associados
Educação e Juventude	5	5	8	2	65	45
Desenvolvimento Social	2	0	12	0	0	0
Cultura e Lazer	11	16	12	5	140	70
Saúde e Desporto	2	2	8	0	60	30
Viagens	2		8	2	60	30
Visibilidade	0		0	0		
Relações Institucionais	0		0	0		

SANTARÉM

Actividades	Nº	Turmas	Voluntários	Prestadores Serviços	Associados	Não Associados
Educação e Juventude	0	0	0	0	0	0
Desenvolvimento Social	4	4	4	0	12	6
Cultura e Lazer	7	6	6	0	200	50
Saúde e Desporto	5	3	3	0	18	11
Viagens	4		0	0	148	24
Visibilidade	6		0	0		
Relações Institucionais	4		0	0		

SETÚBAL

Actividades	Nº	Turmas	Voluntários	Prestadores Serviços	Associados	Não Associados
Educação e Juventude	0					
Desenvolvimento Social	0					
Cultura e Lazer	5	0	59	0	174	20
Saúde e Desporto	4	0	1	0	20	0
Viagens	1		0	4	40	6
Visibilidade	0					
Relações Institucionais	3		0	0		

UISEU

Actividades	Nº	Turmas	Voluntários	Prestadores Serviços	Associados	Não Associados
Educação e Juventude	4	1	0	0	8	0
Desenvolvimento Social	0	0	0	0	0	0
Cultura e Lazer	10	14	0	0	100	13
Saúde e Desporto	2	3	0	0	15	0
Viagens	6		0	0	175	0
Visibilidade	5		0	0		
Relações Institucionais	2		0	0		

2.3. Súmula das Actividades das Residências

2.3.1. Actividades

Actividades	TOTAL ACTIVIDADES DAS RESIDÊNCIAS				
	Nº	Voluntários	Prestadores Serviços	Associados	Não Associados
Promoção da Saúde	27	30	37	647	147
Lúdico-recreativas	27	26	25	785	169
Socio-culturais	23	34	48	540	336
Quotidianas-rotina	13	11	32	350	115
Passeios	21	30	30	185	45
Intergeracionais	8	9	12	321	180

2.3.2. Actividades por Residência

Actividades	RESIDÊNCIA DE AVEIRO				
	Nº	Voluntários	Prestadores Serviços	Associados	Não Associados
Promoção da Saúde	7	7	12	172	63
Lúdico-recreativas	10	7	16	280	100
Socio-culturais	10	6	38	208	294
Quotidianas-rotina	9	10	13	252	115
Passeios	10	0	20	40	30
Intergeracionais	3	0	6	84	60

RESIDÊNCIA DE CARCAVELOS

Actividades	Nº	Voluntários	Prestadores Serviços	Associados	Não Associados
Promoção da Saúde	6	3	4	139	0
Lúdico-recreativas	7	9	8	273	0
Socio-culturais	7	22	10	234	40
Quotidianas-rotina	3	1	19	98	0
Passeios	5	9	10	64	15
Intergeracionais	3	9	6	117	120

RESIDÊNCIA DE SÃO ROQUE - PORTO

Actividades	Nº	Voluntários	Prestadores Serviços	Associados	Não Associados
Promoção da Saúde	10	4	9	176	16
Lúdico-recreativas	9	9	1	172	54
Socio-culturais	5	5	0	83	0
Quotidianas-rotina	0	0	0	0	0
Passeios	1	1	0	6	0
Intergeracionais	0	0	0	0	0

RESIDÊNCIA DE SETÚBAL

Actividades	Nº	Voluntários	Prestadores Serviços	Associados	Não Associados
Promoção da Saúde	16	16	12	160	68
Lúdico-recreativas	1	1	0	60	15
Socio-culturais	1	1	0	15	2
Quotidianas-rotina	1	0	0	0	0
Passeios	5	20	0	75	0
Intergeracionais	2	0	0	120	0

2.4. Súmula dos Projectos

2.4.1. Projectos

TOTAIS DOS PROJECTOS

Actividades	Nº	Turmas	Voluntários	Prestadores Serviços	Associados	Não Associados
Educação e Juventude	16	62	0	31	47	662
Desenvolvimento Social	4	5	1	2	1	1500
Cultura e Lazer	12	33	68	3	261	502
Saúde e Desporto	3	1	0	1	5	16
Viagens	4		4	12	55	90
Visibilidade	7		35	0		
Relações Institucionais	7		0	5		

2.4.2. Projectos por Delegação

AVEIRO - PROJECTO TSM

Actividades	Nº	Turmas	Voluntários	Prestadores Serviços	Associados	Não Associados
Educação e Juventude	10	61	0	19	27	542
Desenvolvimento Social	1	4	0	1	0	0
Cultura e Lazer	9	33	68	3	261	502
Saúde e Desporto	1	1	0	1	5	16
Viagens	4		4	12	55	90
Visibilidade	4		35	0		
Relações Institucionais	4		0	0		

GUIMARÃES - PROJECTO ASSP XL

Actividades	Nº	Turmas	Voluntários	Prestadores Serviços	Associados	Não Associados
Educação e Juventude	6	1	0	12	20	120
Desenvolvimento Social	3	1	1	1	1	1500
Cultura e Lazer	3	0	0	0	0	0
Saúde e Desporto	2	0	0	0	0	0
Viagens	0		0	0	0	0
Visibilidade	3		0	0		
Relações Institucionais	3		0	5		

ALGARVE - PROJECTO A ASSP É TOP

Actividades	Nº	Turmas	Voluntários	Prestadores Serviços	Associados	Não Associados
Educação e Juventude	0	0	0	0	0	0
Desenvolvimento Social	0	0	0	0	0	0
Cultura e Lazer	0	0	0	0	0	0
Saúde e Desporto	0	0	0	0	0	0
Viagens	0		0	0	0	0
Visibilidade	0		0	0		
Relações Institucionais	0		0	0		

BEJA - 3 Rs

Actividades	Nº	Turmas	Voluntários	Prestadores Serviços	Associados	Não Associados
Educação e Juventude	0	0	0	0	0	0
Desenvolvimento Social	0	0	0	0	0	0
Cultura e Lazer	0	0	0	0	0	0
Saúde e Desporto	0	0	0	0	0	0
Viagens	0		0	0	0	0
Visibilidade	0		0	0		
Relações Institucionais	0		0	0		

Nota: "Os projectos "A ASSP é Top", do Algarve e "3 Rs", de Beja, ainda se encontram em preparação, carecendo de posterior análise técnica por parte dos Serviços Centrais."

2.5. Súmula das Actividades por Infra-Estrutura

2.5.1. Infra-Estruturas

QUADRO TOTAIS

Actividades	Nº	Turmas	Voluntários	Prestadores Serviços	Associados	Não Associados
Educação e Juventude	1	1	2	1	50	10
Desenvolvimento Social	0	0	0	0	0	0
Cultura e Lazer	0	0	0	0	0	0
Saúde e Desporto	0	0	0	0	0	0
Viagens	0		0	0	0	0
Visibilidade	2		4	0		
Relações Institucionais	0		0	0		

2.5.2. Infra-Estruturas por Casa

CASA ALBARRAQUE COSTA

Actividades	Nº	Turmas	Voluntários	Prestadores Serviços	Associados	Não Associados
Educação e Juventude	0	0	0	0	0	0
Desenvolvimento Social	0	0	0	0	0	0
Cultura e Lazer	0	0	0	0	0	0
Saúde e Desporto	0	0	0	0	0	0
Viagens	0		0	0	0	0
Visibilidade	0		0	0		
Relações Institucionais	0		0	0		

Nota: Previsão de Dormidas = 2.000

CASA EM PECHÃO

Actividades	Nº	Turmas	Voluntários	Prestadores Serviços	Associados	Não Associados
Educação e Juventude	1	1	2	1	50	10
Desenvolvimento Social	0	0	0	0	0	0
Cultura e Lazer	0	0	0	0	0	0
Saúde e Desporto	0	0	0	0	0	0
Viagens	0		0	0	0	0
Visibilidade	0		0	0		
Relações Institucionais		0	0			0

CASA DA TORRE

Actividades	Nº	Turmas	Voluntários	Prestadores Serviços	Associados	Não Associados
Educação e Juventude	0	0	0	0	0	0
Desenvolvimento Social	0	0	0	0	0	0
Cultura e Lazer	0	0	0	0	0	0
Saúde e Desporto	0	0	0	0	0	0
Viagens	0	0	0	0	0	0
Visibilidade	2		4	0		
Relações Institucionais	0		0	0		

Nota: Previsão de Dormidas = 300

II – Orçamento

1. Enquadramento

A Direcção Nacional pretende em 2019 aprofundar a implementação do Plano Estratégico, nos vários Projectos que dele fazem parte, tendo subjacente quatro grandes objectivos orçamentais:

- Crescimento do número de Associados;
- Redução da dívida de médio e longo prazo;
- Melhoria dos Resultados das Residências;
- Redução dos Custos;

A angariação de novos Associados tem constituído uma constante preocupação desta Direcção, mas a estratégia identificada, embora correcta, não produziu ainda os resultados esperados.

Claro que hoje existem várias iniciativas que ajudarão a atingir este objectivo: gestão activa das redes sociais, site moderno e apelativo para o utilizador, visitas aos Agrupamentos e às Escolas para apresentação da ASSP e angariação de Associados, Programa Casa Escola, oferta ampla e diversificada de Serviços e Produtos, como resultado do conjunto de Protocolos já assinados com entidades de referência na economia solidária.

Devido à gestão financeira prudente, a dívida de médio longo prazo no final de 2019 será de 1,5 milhões de euros (que compara com 3,5 milhões de euros no início de 2016) e o serviço da dívida estará próximo dos 415 mil euros (que compara com 680 mil euros em 2016).

Perspectiva-se que com as medidas já implementadas e a implementar com vista à gestão mais profissional das Residências e à operacionalização total da central de compras, os resultados das Residências melhorem significativamente, com benefício para os seus Utentes.

Acresce que continuará, centralmente, o esforço para renegociar, sempre que possível, melhores condições para os Fornecimentos e Serviços de Terceiros que a ASSP utiliza.

Desta forma, admite-se que a conjugação das acções anteriores conduzam naturalmente a um incremento nos Resultados da ASSP.

2. Orçamentos Correntes

Quadros de contas de exploração:

2.1. Contas de exploração dos órgãos nacionais e serviços centrais

Serviços Centrais e Órgãos Sociais Nacionais

GASTOS	AND	DN	CN	CF	Serviços Centrais	Congresso / Aniversário	Formação	Planeamento Estratégico	Total
61	600,00 €	1 475,00 €	450,00 €	0,00 €	100,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 625,00 €
62	4 400,00 €	49 400,00 €	4 500,00 €	300,00 €	164 645,00 €	15 000,00 €	0,00 €	53 900,00 €	292 145,00 €
6221	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8 860,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8 860,00 €
6222	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6 000,00 €	15 000,00 €	0,00 €	53 900,00 €	74 900,00 €
6223	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	560,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	560,00 €
6224	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	45 540,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	45 540,00 €
6226	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	12 070,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	12 070,00 €
623	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 740,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 740,00 €
6241	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 920,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 920,00 €
6242	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	55,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	55,00 €
6243	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	970,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	970,00 €
6244	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6251	4 000,00 €	49 400,00 €	4 500,00 €	300,00 €	18 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	76 200,00 €
6261	400,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	400,00 €
6262	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	26 130,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	26 130,00 €
6263	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	10 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	10 000,00 €
6265	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	900,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	900,00 €
6267	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6 000,00 €
6268	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	23 900,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	23 900,00 €
63	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	204 595,00 €	0,00 €	10 000,00 €	0,00 €	214 595,00 €
632	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	158 425,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	158 425,00 €
635	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	33 680,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	33 680,00 €
636	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 090,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 090,00 €
638	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	10 400,00 €	0,00 €	10 000,00 €	0,00 €	20 400,00 €
68	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	30 500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	30 500,00 €
Total dos gastos	5 000,00 €	50 875,00 €	4 950,00 €	300,00 €	399 840,00 €	15 000,00 €	10 000,00 €	53 900,00 €	559 865,00 €
Rendimentos									
72	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	923 275,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	923 275,00 €
7221	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	905 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	905 000,00 €
7255	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7257	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	18 275,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	18 275,00 €
75	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 000,00 €
78	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	75 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	75 000,00 €
7886	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5 000,00 €
788804	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	70 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	70 000,00 €
Total dos rendimentos	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 000 275,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 000 275,00 €
Resultado operacional	-5 000,00 €	-50 875,00 €	-4 950,00 €	-300,00 €	600 435,00 €	-15 000,00 €	-10 000,00 €	-53 900,00 €	460 410,00 €
64	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	15 465,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	15 465,00 €
69	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	28 750,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	28 750,00 €
7883	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	11 975,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	11 975,00 €
79	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Resultado Líquido	-5 000,00 €	-50 875,00 €	-4 950,00 €	-300,00 €	568 195,00 €	-15 000,00 €	-10 000,00 €	-53 900,00 €	428 170,00 €

2.1. Contas de exploração das Delegações

o Contas de exploração das actividades das Delegações

Delegações ASSP

	Açores	Algarve	Aveiro	Beja	Coimbra	Évora	Guimarães	Leiria
GASTOS								
61	0,00 €	0,00 €	530,00 €	100,00 €	0,00 €	0,00 €	1 100,00 €	0,00 €
62	6 435,00 €	7 300,00 €	9 105,00 €	15 450,00 €	60 465,00 €	42 965,00 €	18 710,00 €	12 130,00 €
6221	0,00 €	1 000,00 €	0,00 €	0,00 €	2 000,00 €	0,00 €	1 500,00 €	0,00 €
6222	0,00 €	500,00 €	0,00 €	400,00 €	1 000,00 €	900,00 €	90,00 €	0,00 €
6223	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	360,00 €	0,00 €	150,00 €	0,00 €
6224	4 435,00 €	0,00 €	0,00 €	400,00 €	0,00 €	0,00 €	6 900,00 €	0,00 €
6226	0,00 €	2 000,00 €	150,00 €	0,00 €	2 000,00 €	600,00 €	1 500,00 €	0,00 €
623	2 000,00 €	1 500,00 €	0,00 €	0,00 €	500,00 €	0,00 €	1 750,00 €	150,00 €
6241	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	240,00 €	0,00 €
6242	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	50,00 €	0,00 €	0,00 €
6243	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	150,00 €	0,00 €
6244	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	90,00 €	0,00 €
6251	0,00 €	1 000,00 €	8 205,00 €	14 200,00 €	50 850,00 €	2 110,00 €	5 700,00 €	10 450,00 €
6261	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6262	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 755,00 €	550,00 €	240,00 €	270,00 €
6263	0,00 €	300,00 €	500,00 €	0,00 €	500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6265	0,00 €	500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6267	0,00 €	500,00 €	0,00 €	0,00 €	1 000,00 €	3 135,00 €	300,00 €	720,00 €
6268	0,00 €	0,00 €	250,00 €	450,00 €	500,00 €	35 620,00 €	100,00 €	540,00 €
63	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
632	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
635	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
636	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
638	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68	0,00 €	300,00 €	0,00 €	100,00 €	0,00 €	5 070,00 €	0,00 €	0,00 €
Total dos gastos	6 435,00 €	7 600,00 €	9 635,00 €	15 650,00 €	60 465,00 €	48 035,00 €	19 810,00 €	12 130,00 €
Rendimentos								
72	15 000,00 €	5 000,00 €	10 000,00 €	16 160,00 €	74 080,00 €	52 480,00 €	15 180,00 €	11 970,00 €
7252	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7255	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5 400,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7257	15 000,00 €	5 000,00 €	10 000,00 €	16 160,00 €	68 680,00 €	52 480,00 €	15 180,00 €	11 970,00 €
75	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6 605,00 €	0,00 €	28 150,00 €	0,00 €
78	0,00 €	3 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 600,00 €	0,00 €	400,00 €
7886	0,00 €	3 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 600,00 €	0,00 €	400,00 €
Total dos rendimentos	15 000,00 €	8 000,00 €	10 000,00 €	16 160,00 €	80 685,00 €	55 080,00 €	43 330,00 €	12 370,00 €
Resultado operacional	8 565,00 €	400,00 €	365,00 €	510,00 €	20 220,00 €	7 045,00 €	23 520,00 €	240,00 €
64	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
69	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7883	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
79	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Resultado Líquido	8 565,00 €	400,00 €	365,00 €	510,00 €	20 220,00 €	7 045,00 €	23 520,00 €	240,00 €

Delegações ASSP

GASTOS	Lisboa	Madeira	Portalegre	Porto	Santarém	Setúbal	Viseu	Total
61	0,00 €	0,00 €	0,00 €	920,00 €	0,00 €	2 000,00 €	0,00 €	4 650,00 €
62	1 300,00 €	1 825,00 €	3 485,00 €	3 160,00 €	9 850,00 €	9 560,00 €	5 460,00 €	207 000,00 €
6221	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	200,00 €	4 700,00 €
6222	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 890,00 €
6223	0,00 €	210,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	720,00 €
6224	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	11 735,00 €
6226	0,00 €	805,00 €	2 300,00 €	0,00 €	8 000,00 €	3 000,00 €	2 500,00 €	22 855,00 €
623	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €	3 000,00 €	200,00 €	11 723,00 €
6241	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	240,00 €
6242	0,00 €	0,00 €	80,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	130,00 €
6243	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	150,00 €
6244	0,00 €	0,00 €	180,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	270,00 €
6251	1 300,00 €	7 300,00 €	6 650,00 €	1 190,00 €	600,00 €	1 000,00 €	400,00 €	98 400,00 €
6261	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6262	0,00 €	0,00 €	60,00 €	0,00 €	0,00 €	160,00 €	0,00 €	3 035,00 €
6263	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	200,00 €	0,00 €	1 500,00 €
6265	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	500,00 €
6267	0,00 €	80,00 €	80,00 €	320,00 €	250,00 €	0,00 €	2 160,00 €	8 545,00 €
6268	0,00 €	0,00 €	120,00 €	650,00 €	0,00 €	2 000,00 €	0,00 €	40 230,00 €
63	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
632	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
635	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
636	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
638	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 500,00 €	0,00 €	6 970,00 €
Total dos gastos	1 300,00 €	1 825,00 €	3 485,00 €	4 080,00 €	9 850,00 €	12 860,00 €	5 460,00 €	218 620,00 €
Rendimentos								
72	0,00 €	3 625,00 €	4 320,00 €	1 300,00 €	1 760,00 €	7 000,00 €	1 000,00 €	218 875,00 €
7252	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7255	0,00 €	2 335,00 €	3 920,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	11 655,00 €
7257	0,00 €	1 290,00 €	400,00 €	1 300,00 €	1 760,00 €	7 000,00 €	1 000,00 €	207 220,00 €
75	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	34 755,00 €
78	2 000,00 €	0,00 €	500,00 €	100,00 €	4 550,00 €	20 000,00 €	5 000,00 €	38 150,00 €
7886	2 000,00 €	0,00 €	500,00 €	100,00 €	4 550,00 €	20 000,00 €	5 000,00 €	38 150,00 €
Total dos rendimentos	2 000,00 €	3 625,00 €	4 820,00 €	1 400,00 €	6 310,00 €	27 000,00 €	6 000,00 €	291 780,00 €
Resultado operacional	700,00 €	1 800,00 €	1 335,00 €	-2 680,00 €	-3 540,00 €	14 140,00 €	540,00 €	73 160,00 €
64	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
69	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7883	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
79	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Resultado Líquido	700,00 €	1 800,00 €	1 335,00 €	-2 680,00 €	-3 540,00 €	14 140,00 €	540,00 €	73 160,00 €

o Contas de exploração dos recursos nacionais afectos a Delegações

Recursos Nacionais										
GASTOS	Açores	Algarve	Aveiro	Beja	Coimbra	Évora	Guimarães	Leiria		
61	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
62	3 210,00 €	1 060,00 €	0,00 €	445,00 €	3 115,00 €	3 700,00 €	1 690,00 €	1 140,00 €		
6223	305,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	180,00 €	750,00 €	0,00 €	0,00 €		
6241	1 200,00 €	470,00 €	0,00 €	0,00 €	1 825,00 €	1 660,00 €	540,00 €	460,00 €		
6243	495,00 €	135,00 €	0,00 €	0,00 €	420,00 €	740,00 €	110,00 €	195,00 €		
6244	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	85,00 €	0,00 €	245,00 €	0,00 €		
6261	475,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
6262	435,00 €	455,00 €	0,00 €	445,00 €	605,00 €	550,00 €	795,00 €	485,00 €		
6263	300,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
63	11 915,00 €	17 485,00 €	0,00 €	0,00 €	26 940,00 €	18 185,00 €	19 235,00 €	0,00 €		
632	9 775,00 €	14 310,00 €	0,00 €	0,00 €	22 120,00 €	15 040,00 €	15 725,00 €	0,00 €		
635	1 975,00 €	2 985,00 €	0,00 €	0,00 €	4 525,00 €	2 945,00 €	3 300,00 €	0,00 €		
636	130,00 €	190,00 €	0,00 €	0,00 €	295,00 €	200,00 €	210,00 €	0,00 €		
638	35,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
64	13 560,00 €	4 390,00 €	0,00 €	0,00 €	12 195,00 €	6 720,00 €	2 300,00 €	3 725,00 €		
68	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
69	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
Total dos gastos	28 685,00 €	22 935,00 €	0,00 €	445,00 €	42 250,00 €	28 605,00 €	23 225,00 €	4 865,00 €		

Recursos Nacionais										
GASTOS	Lisboa	Madeira	Portalegre	Porto	Santarém	Setúbal	Viseu	Total		
61	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
62	0,00 €	2 140,00 €	2 230,00 €	8 735,00 €	2 630,00 €	0,00 €	13 360,00 €	43 455,00 €		
6223	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 235,00 €		
6241	0,00 €	980,00 €	1 440,00 €	435,00 €	1 900,00 €	0,00 €	910,00 €	11 820,00 €		
6243	0,00 €	210,00 €	210,00 €	0,00 €	120,00 €	0,00 €	260,00 €	2 895,00 €		
6244	0,00 €	190,00 €	120,00 €	0,00 €	240,00 €	0,00 €	0,00 €	880,00 €		
6261	0,00 €	0,00 €	460,00 €	7 800,00 €	0,00 €	0,00 €	11 820,00 €	20 555,00 €		
6262	0,00 €	760,00 €	0,00 €	500,00 €	370,00 €	0,00 €	370,00 €	5 770,00 €		
6263	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	300,00 €		
63	0,00 €	13 230,00 €	12 865,00 €	11 360,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	131 215,00 €		
632	0,00 €	10 865,00 €	10 570,00 €	9 355,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	107 760,00 €		
635	0,00 €	2 220,00 €	2 155,00 €	1 880,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	21 985,00 €		
636	0,00 €	145,00 €	140,00 €	125,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 435,00 €		
638	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	35,00 €		
64	0,00 €	4 610,00 €	4 245,00 €	0,00 €	8 230,00 €	0,00 €	910,00 €	60 885,00 €		
68	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
69	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
Total dos gastos	0,00 €	19 980,00 €	19 340,00 €	20 095,00 €	10 860,00 €	0,00 €	14 270,00 €	235 555,00 €		

2.3. Contas de exploração das Residências

Residências ASSP						
GASTOS	Aveiro	Carcavelos	Porto	Setúbal	Total	
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	80 000,00 €	130 000,00 €	60 000,00 €	200 000,00 €	470 000,00 €
62	Fornecimentos e serviços externos	114 800,00 €	173 500,00 €	82 650,00 €	326 600,00 €	697 550,00 €
621	Fornecimentos sob Contrato	6 700,00 €	43 500,00 €	9 600,00 €	53 800,00 €	113 600,00 €
62102	Manutenção AVAC	1 200,00 €	1 600,00 €	1 000,00 €	15 000,00 €	18 800,00 €
62103	Manutenção Elevadores	1 300,00 €	3 000,00 €	3 000,00 €	7 000,00 €	14 300,00 €
62107	Manutenção Equipamento Incêndio	100,00 €	400,00 €	250,00 €	1 300,00 €	2 050,00 €
62108	Segurança e Vigilância	1 400,00 €	2 000,00 €	0,00 €	1 200,00 €	4 600,00 €
62109	Manutenção Equipamentos Comunicação	200,00 €	0,00 €	200,00 €	0,00 €	400,00 €
62110	Serviços Higiene, limpeza e resíduos hospitalares	600,00 €	10 500,00 €	1 750,00 €	27 000,00 €	39 850,00 €
62111	Manutenção Equipamentos Aquecimento	500,00 €	500,00 €	500,00 €	0,00 €	1 500,00 €
62112	Manutenção Jardins e áreas envolventes	0,00 €	3 000,00 €	350,00 €	0,00 €	3 350,00 €
62113	Manutenção Equipamentos Cozinha	1 000,00 €	1 500,00 €	500,00 €	800,00 €	3 800,00 €
62115	Desinfestação e controlo de pragas	400,00 €	2 000,00 €	550,00 €	1 500,00 €	4 450,00 €
62116	Trabalho temporário	0,00 €	19 000,00 €	1 500,00 €	0,00 €	20 500,00 €
6221	Trabalhos especializados	0,00 €	1 500,00 €	5 000,00 €	0,00 €	6 500,00 €
6222	Publicidade e propaganda	1 000,00 €	0,00 €	500,00 €	0,00 €	1 500,00 €
6223	Vigilância e segurança	1 400,00 €	13 000,00 €	250,00 €	0,00 €	14 650,00 €
6224	Honorários	32 000,00 €	35 000,00 €	16 000,00 €	50 000,00 €	133 000,00 €
6226	Conservação e reparação	7 000,00 €	5 000,00 €	2 500,00 €	70 000,00 €	84 500,00 €
623	Materiais	5 000,00 €	8 000,00 €	1 500,00 €	12 000,00 €	26 500,00 €
6241	Electricidade	9 000,00 €	20 000,00 €	12 500,00 €	30 000,00 €	71 500,00 €
6242	Combustíveis	2 000,00 €	0,00 €	800,00 €	100,00 €	2 900,00 €
6243	Água	5 000,00 €	14 000,00 €	2 750,00 €	13 000,00 €	34 750,00 €
6244	Gás	10 000,00 €	18 000,00 €	12 500,00 €	20 000,00 €	60 500,00 €
6251	Deslocações e estadas	2 000,00 €	500,00 €	600,00 €	1 500,00 €	4 600,00 €
6261	Rendas e alugueres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6262	Comunicações	5 200,00 €	4 000,00 €	5 000,00 €	10 000,00 €	24 200,00 €
6263	Seguros	2 500,00 €	1 000,00 €	450,00 €	1 000,00 €	4 950,00 €
6265	Contencioso e notariado	0,00 €	0,00 €	0,00 €	200,00 €	200,00 €
6267	Limpeza, higiene e conforto	17 000,00 €	10 000,00 €	7 200,00 €	60 000,00 €	94 200,00 €
6268	Outros fornecimentos e serviços	5 000,00 €	0,00 €	2 000,00 €	5 000,00 €	12 000,00 €
627	Encargos com utentes	4 000,00 €	0,00 €	3 500,00 €	0,00 €	7 500,00 €
63	Gastos com o Pessoal	338 305,00 €	363 145,00 €	228 075,00 €	571 630,00 €	1 501 155,00 €
632	Remunerações do pessoal	277 430,00 €	296 415,00 €	185 650,00 €	459 990,00 €	1 219 485,00 €
635	Encargos sobre remunerações	56 715,00 €	60 640,00 €	38 105,00 €	102 065,00 €	257 525,00 €
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais	3 660,00 €	3 910,00 €	2 450,00 €	6 065,00 €	16 085,00 €
638	Outros gastos com o pessoal	500,00 €	2 180,00 €	1 870,00 €	3 510,00 €	8 060,00 €
68	Outros gastos	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3 000,00 €	3 000,00 €
	Total dos gastos	533 105,00 €	666 645,00 €	370 725,00 €	1 101 230,00 €	2 671 705,00 €
Rendimentos						
72	Prestações de serviços	500 000,00 €	678 600,00 €	410 000,00 €	1 150 000,00 €	2 738 600,00 €
72111	Mensalidades de Residentes Permanentes em Lares	500 000,00 €	676 800,00 €	410 000,00 €	1 100 000,00 €	2 686 800,00 €
72112	Serviços a Residentes Não Permanentes em Lares	0,00 €	0,00 €	0,00 €	50 000,00 €	50 000,00 €
72115	Serviços de Centros de Dia	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7251	Serviços de Saúde	0,00 €	1 800,00 €	0,00 €	0,00 €	1 800,00 €
75	Subsídios oficiais	2 500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 500,00 €
78	Outros rendimentos	16 485,00 €	2 000,00 €	26 400,00 €	3 500,00 €	48 385,00 €
7886	Donativos	5 000,00 €	2 000,00 €	0,00 €	3 500,00 €	10 500,00 €
788805	Cedência de Pessoal	11 485,00 €	0,00 €	26 400,00 €	0,00 €	37 885,00 €
	Total dos rendimentos	518 985,00 €	680 600,00 €	436 400,00 €	1 153 500,00 €	2 789 485,00 €
	Resultado operacional	-14 120,00 €	13 955,00 €	65 675,00 €	52 270,00 €	117 780,00 €
64	Gastos de depreciação e de amortização	47 115,00 €	72 620,00 €	44 985,00 €	100 215,00 €	264 935,00 €
69	Gastos de financiamento	0,00 €	30 230,00 €	9 045,00 €	1 340,00 €	40 615,00 €
7883	Imputação de subsídios para investimentos	37 550,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	37 550,00 €
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Resultado Líquido	-23 685,00 €	-88 895,00 €	11 645,00 €	-49 285,00 €	-150 220,00 €

2.4. Contas de exploração de projectos nacionais e infraestruturas nacionais

Projectos ASSP

GASTOS		ASSP TSM	ASSP XL	ASSP é Top	Projecto 3Rs	Total
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	1 700,00 €	1 000,00 €	0,00 €	0,00 €	2 700,00 €
62	Fornecimentos e serviços externos	52 260,00 €	42 520,00 €	0,00 €	0,00 €	94 780,00 €
6221	Trabalhos especializados	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6222	Publicidade e propaganda	250,00 €	60,00 €	0,00 €	0,00 €	310,00 €
6223	Vigilância e segurança	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6224	Honorários	42 000,00 €	29 240,00 €	0,00 €	0,00 €	71 240,00 €
6226	Conservação e reparação	500,00 €	500,00 €	0,00 €	0,00 €	1 000,00 €
623	Materiais	1 500,00 €	750,00 €	0,00 €	0,00 €	2 250,00 €
6241	Electricidade	0,00 €	240,00 €	0,00 €	0,00 €	240,00 €
6242	Combustíveis	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6243	Água	0,00 €	150,00 €	0,00 €	0,00 €	150,00 €
6244	Gás	0,00 €	90,00 €	0,00 €	0,00 €	90,00 €
6251	Deslocações e estadas	3 500,00 €	2 000,00 €	0,00 €	0,00 €	5 500,00 €
6261	Rendas e alugueres	0,00 €	7 800,00 €	0,00 €	0,00 €	7 800,00 €
6262	Comunicações	1 200,00 €	240,00 €	0,00 €	0,00 €	1 440,00 €
6263	Seguros	1 600,00 €	200,00 €	0,00 €	0,00 €	1 800,00 €
6265	Contencioso e notariado	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6267	Limpeza, higiene e conforto	210,00 €	200,00 €	0,00 €	0,00 €	410,00 €
6268	Outros fornecimentos e serviços	1 500,00 €	1 050,00 €	0,00 €	0,00 €	2 550,00 €
63	Gastos com o Pessoal	49 115,00 €	29 880,00 €	0,00 €	0,00 €	78 995,00 €
632	Remunerações do pessoal	40 225,00 €	24 500,00 €	0,00 €	0,00 €	64 725,00 €
635	Encargos sobre remunerações	8 355,00 €	5 055,00 €	0,00 €	0,00 €	13 410,00 €
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais	535,00 €	325,00 €	0,00 €	0,00 €	860,00 €
638	Outros gastos com o pessoal	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68	Outros gastos	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total dos gastos		103 075,00 €	73 400,00 €	0,00 €	0,00 €	176 475,00 €
Rendimentos						
72	Prestações de serviços	106 000,00 €	70 000,00 €	0,00 €	0,00 €	176 000,00 €
7252	Turismo Rural	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7255	Serviços de Residenciais e de Quartos	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7257	Actividades Sociais, Culturais e Recreativas	106 000,00 €	70 000,00 €	0,00 €	0,00 €	176 000,00 €
75	Subsídios oficiais	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78	Outros rendimentos	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7886	Donativos	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total dos rendimentos		106 000,00 €	70 000,00 €	0,00 €	0,00 €	176 000,00 €
Resultado operacional		2 925,00 €	-3 400,00 €	0,00 €	0,00 €	-475,00 €
64	Gastos de depreciação e de amortização	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
69	Gastos de financiamento	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Resultado Líquido		2 925,00 €	-3 400,00 €	0,00 €	0,00 €	-475,00 €

Os projectos "A ASSP é Top", do Algarve e "3 Rs", de Beja, ainda se encontram em preparação, carecendo de posterior análise técnica por parte dos Serviços Centrais.

Infraestruturas ASSP

GASTOS		Casa Torre	Casa Albarraque Costa	Centro Comunitário Pechão	Total
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	935,00 €	2 600,00 €	0,00 €	3 535,00 €
62	Fornecimentos e serviços externos	8 735,00 €	27 000,00 €	13 850,00 €	49 585,00 €
6221	Trabalhos especializados	0,00 €	3 000,00 €	0,00 €	3 000,00 €
6222	Publicidade e propaganda	410,00 €	200,00 €	0,00 €	610,00 €
6223	Vigilância e segurança	0,00 €	300,00 €	600,00 €	900,00 €
6224	Honorários	0,00 €	500,00 €	0,00 €	500,00 €
6226	Conservação e reparação	2 000,00 €	7 000,00 €	10 000,00 €	19 000,00 €
623	Materiais	2 000,00 €	300,00 €	0,00 €	2 300,00 €
6241	Electricidade	885,00 €	6 000,00 €	0,00 €	6 885,00 €
6242	Combustíveis	30,00 €	0,00 €	0,00 €	30,00 €
6243	Água	2 100,00 €	2 200,00 €	250,00 €	4 550,00 €
6244	Gás	540,00 €	2 100,00 €	0,00 €	2 640,00 €
6251	Deslocações e estadas	300,00 €	1 300,00 €	0,00 €	1 600,00 €
6261	Rendas e alugueres	0,00 €	2 500,00 €	0,00 €	2 500,00 €
6262	Comunicações	380,00 €	1 300,00 €	0,00 €	1 680,00 €
6263	Seguros	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6265	Contencioso e notariado	0,00 €	0,00 €	500,00 €	500,00 €
6267	Limpeza, higiene e conforto	90,00 €	300,00 €	0,00 €	390,00 €
6268	Outros fornecimentos e serviços	0,00 €	0,00 €	2 500,00 €	2 500,00 €
63	Gastos com o Pessoal	22 715,00 €	26 510,00 €	0,00 €	49 225,00 €
632	Remunerações do pessoal	18 705,00 €	21 535,00 €	0,00 €	40 240,00 €
635	Encargos sobre remunerações	3 760,00 €	4 390,00 €	0,00 €	8 150,00 €
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais	250,00 €	285,00 €	0,00 €	535,00 €
638	Outros gastos com o pessoal	0,00 €	300,00 €	0,00 €	300,00 €
68	Outros gastos	200,00 €	0,00 €	300,00 €	500,00 €
	Total dos gastos	32 585,00 €	56 110,00 €	14 150,00 €	102 845,00 €
Rendimentos					
72	Prestações de serviços	14 000,00 €	62 000,00 €	0,00 €	76 000,00 €
7252	Turismo Rural	12 000,00 €	0,00 €	0,00 €	12 000,00 €
7255	Serviços de Residenciais e de Quartos	0,00 €	61 600,00 €	0,00 €	61 600,00 €
7257	Actividades Sociais, Culturais e Recreativas	2 000,00 €	400,00 €	0,00 €	2 400,00 €
75	Subsídios oficiais	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78	Outros rendimentos	0,00 €	2 000,00 €	3 000,00 €	5 000,00 €
7886	Donativos	0,00 €	2 000,00 €	3 000,00 €	5 000,00 €
	Total dos rendimentos	14 000,00 €	64 000,00 €	3 000,00 €	81 000,00 €
	Resultado operacional	-18 585,00 €	7 890,00 €	-11 150,00 €	-21 845,00 €
64	Gastos de depreciação e de amortização	19 600,00 €	20 540,00 €	17 835,00 €	57 975,00 €
69	Gastos de financiamento	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7883	Imputação de subsídios para investimentos	5 755,00 €	0,00 €	9 540,00 €	15 295,00 €
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Resultado Líquido	-32 430,00 €	-12 650,00 €	-19 445,00 €	-64 525,00 €

3. Recursos Estratégicos

De modo a fazer uma gestão integrada de poupanças nacionais que permita potenciar os investimentos e acautelar o futuro, a DN dividiu os Recursos Estratégicos em duas componentes:

3.1. Fundos estratégicos

As poupanças da ASSP passaram a ser agregadas numa conta de fundos estratégicos, conta afecta ao autofinanciamento do investimento deliberado em AND. Os fundos estratégicos atualmente existentes distribuem-se nos seguintes termos:

• Disponibilidades em depósitos bancários	101.000,00€
• Produtos financeiros	17.800,00€
• Total	118.800,00€

3.2. Fundo de Solidariedade Social

O Fundo de Solidariedade Social é um recurso estratégico que permite à ASSP dar respostas concretas a situações prementes de necessidade social dos seus associados. A situação do FSS é a seguinte:

• Disponibilidades do FSS em 2018/01/01	120.673,87€
• Afectação de resultados de 2017	513,69€
• Consignação IRS recebida em 2018	1.179,72€
• Venda de imóvel das Caldas da Rainha	26.950,00€
• Utilização do Fundo em 2018	-21.516,59€
• Disponibilidades do FSS em 2018/12/31	127.800,69€
• Afectação de resultados de 2018 (previsão)	3.412,00€
• Disponibilidades do FSS para 2019 (previsão)	131.212,69€

4. Gestão da Dívida, Financiamento e Investimento

A capacidade de investimento da ASSP está condicionada à sua capacidade de financiamento. Esta, por sua vez, depende dos compromissos já assumidos (serviço da dívida), pelo que qualquer endividamento adicional dependerá da capacidade de geração de meios libertos.

4.1. Gestão da dívida

Após dois anos de forte endividamento (2014 = 550.000€; 2015 = 850.000€), esta DN optou por não haver aumento da dívida, não se contraindo novos créditos de médio e longo prazo. Tal deci-

são permitiu, em três anos, reduzir a dívida em cerca de 46%, isto é, de cerca de 3.515.000€ para 1.885.000€.

A renegociação de dois financiamentos com as respectivas entidades bancárias, levada a cabo pela Direcção Nacional no início de 2018 permitiu aliviar o Serviço de Dívida anual, que limitava muito a acção da Associação.

No final de 2019, a dívida a médio e longo prazo situar-se-á em cerca de 1.525.000, o que representará uma redução de 57% face a final de 2015.

Os valores apresentados no quadro seguinte espelham a situação estimada para o ano de 2019.

Serviço de dívida médio e longo prazo

	2015	2016	2017	(Previsto) 2018	(Estimado) 2019
Dívida Inicial	3.202.988 €	3.515.222 €	2.916.762 €	2.341.651 €	1.884.232 €
Amortizações	537.766 €	598.460 €	575.111 €	457.419 €	360.154 €
Dívida - amortizações	2.665.222 €	2.916.762 €	2.341.651 €	1.884.232 €	1.524.078 €
Dívida contraída ano	850.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Dívida final	3.515.222 €	2.916.762 €	2.341.651 €	1.884.232 €	1.524.078 €
Variação na dívida	312.234 €	-598.460 €	-575.111 €	-457.419 €	-360.154 €
Gastos Financiamento	77.944 €	80.652 €	58.966 €	60.994 €	55.749 €
Serviço da dívida	615.710 €	679.112 €	634.077 €	518.413 €	415.903 €

4.2. Capacidade de financiamento

A capacidade de financiamento assenta na mobilização de recursos próprios (autofinanciamento) e na mobilização de recursos alheios, seja a fundo perdido, seja mediante crédito. Cumpre assim aferirmos qual a capacidade de financiamento da ASSP.

Capacidade de autofinanciamento

A capacidade de autofinanciamento decorre dos meios financeiros disponíveis (poupança) que não estejam afetos a fins específicos, os meios que acima identificámos como recursos estratégicos, os quais são de 118.800,00€.

A DN considera que o recurso a estes meios deve ser comedido, quer para acautelarmos o nosso futuro colectivo, quer porque devemos assegurar a disponibilidade de meios próprios para o financiamento das opções estratégicas que venham a ser aprovadas no futuro próximo. O autofinanciamento do investimento não deverá assim ultrapassar os 86.000€.

Financiamento a fundo perdido

A Direcção Nacional tem investido, nestes últimos anos, na contratação de Recursos Humanos que permitem uma maior profissionalização e, conseqüentemente, uma mais eficaz candidatura a concursos que possibilitem financiamentos a fundo perdido e outro tipo de apoios. As relações institucionais que a DN entende deverem ser dinamizadas permitirão uma troca de conhecimentos e uma maior afirmação da ASSP no contexto nacional. Pensamos que estão criadas as condições para podermos considerar, ainda que de forma modesta, esta vertente de financiamento no próximo ano.

Crédito

É um objectivo central da DN reduzir o serviço da dívida, por forma a não comprometer uma futura mobilização de meios para a execução das linhas estratégicas que venham a ser adoptadas no futuro próximo. Além disso, esta redução cumpre também o objectivo de não comprometer o equilíbrio financeiro, dada a margem de resultados positivos que a associação actualmente consegue assegurar. Por isso mesmo, a DN não contraiu novos créditos de médio e longo prazo em 2018, nem pensa fazê-lo em 2019.

Disponibilidades para financiamento

Considerados os pressupostos antes enunciados, os limites de meios de financiamento em 2019 são os seguintes:

• Autofinanciamento	86.000€
• Financiamento a fundo perdido	*50.000€
• Total	136.000€

*Previsto

4.3. Proposta de investimento

As propostas de investimento visam a satisfação de três tipos de necessidades:

- (a) Conservação, manutenção e restauro de activos já existentes;
- (b) Melhorias, ampliação e novas funcionalidades de activos já existentes;
- (c) Aquisição de novos activos.

Foi pedido às Direcções das Delegações para apresentarem as necessidades de investimento nos recursos nacionais e estruturas ou infraestruturas a elas afectas.

As propostas de investimento apresentadas pelas Delegações perfazem um total de cerca de 520.000€, montante que ultrapassa largamente os limites de financiamento anteriormente determinados.

Essas propostas foram analisadas pela Direcção Nacional, de acordo com o critério acima enunciado e com a urgência das mesmas, pelo que a DN propõe que o investimento em 2019 se distribua

pelas seguintes grandes rúbricas:

• Residência de S. Roque (Porto) - Obras de aumento de capacidade da Residência, e respectivo equipamento	18.000,00€
• Residência de Aveiro - Obras impostas pela Segurança Social com vista ao licenciamento do Centro de Dia	9.000,00€
• Delegação de Coimbra - Elevador, respectiva estrutura e trabalhos de construção civil	70.000,00€
• Delegação do Algarve - Manutenção do edifício do Centro Comunitário em Pechão	10.000,00€
• Delegação de Guimarães - Manutenção do edifício da Sede, fachadas, estrutura, terraços e piso	15.000,00€
• Casa da Torre - Construção de casa de banho num quarto que não tinha e adaptação de casa de banho para deficientes	4.000,00€
• Delegação de Leiria – Alterações ao Projecto da Residência, para aumento da capacidade	10.000,00€
• TOTAL	136.000,00€

5. Resultados

Demonstração de Resultados Previsional	Total 2017	Previsto 2018	Estimado 2019
RENDIMENTOS	3.969.276 €	4.160.000 €	4.338.540 €
Vendas e serviços prestados	2.990.425 €	3.115.000 €	3.227.750 €
Quotizações	802.641 €	820.000 €	905.000 €
Subsídios, doações e legados à exploração	44.039 €	40.000 €	39.255 €
Outros rendimentos	132.170 €	185.000 €	166.535 €
GASTOS	3.572.269 €	3.722.200 €	3.884.180 €
Custo Merc Vendidas e Mat Consumidas	396.469 €	450.000 €	483.510 €
Fornecimentos e Serviços Externos	1.311.949 €	1.390.000 €	1.384.515 €
Recursos Humanos	1.780.006 €	1.830.000 €	1.975.185 €
Outros gastos	83.845 €	52.200 €	40.970 €
RESULTADO OPERACIONAL	397.007 €	437.800 €	454.360 €
Gastos de depreciação e de amortização	399.738 €	400.000 €	399.260 €
Gastos financiamento	58.966 €	69.190 €	69.365 €
Imputação de subsídios para investimentos	65.506 €	65.510 €	64.820 €
Rendimentos financeiros	1.327 €	0 €	0 €
RESULTADO LÍQUIDO	5.137 €	34.120 €	50.555 €

Notas:

- A Consignação de IRS está incluída nos “Outros rendimentos”.
- Foi considerado um aumento conservador de 10% no total previsto das quotizações e jóias a receber, por via do aumento previsto do número de Associados, fruto da aplicação do Plano Estratégico.
- As despesas com Recursos Humanos incluem, para 2019, as actualizações salariais obrigatórias por via da actualização do Salário Mínimo Nacional e seu reflexo nos restantes níveis salariais.
- Se não se considerarem as substituições de funcionárias de baixa, é a seguinte a evolução do número de funcionários da ASSP:

Recursos Humanos ao serviço da ASSP

2016	2017	2018	2019
125	130	134	135

Orçamento para 2019

GASTOS	S. Centrais e OSN	Delegações	Rec.Nacionais	Residências	Projectos	Infraestruturas	TOTAL
61 Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	2 625,00 €	4 650,00 €	0,00 €	470 000,00 €	2 700,00 €	3 535,00 €	483 510,00 €
62 Fornecimentos e serviços externos	292 145,00 €	207 000,00 €	43 455,00 €	697 550,00 €	94 780,00 €	49 585,00 €	1 384 515,00 €
63 Gastos com o Pessoal	214 595,00 €	0,00 €	131 215,00 €	1 501 155,00 €	78 995,00 €	49 225,00 €	1 975 185,00 €
68 Outros gastos	30 500,00 €	6 970,00 €	0,00 €	3 000,00 €	0,00 €	500,00 €	40 970,00 €
Total dos gastos	539 865,00 €	218 620,00 €	174 670,00 €	2 671 705,00 €	176 475,00 €	102 845,00 €	3 884 180,00 €
Rendimentos							
72 Prestações de serviços (excepto quotas e jóias)	18 275,00 €	218 875,00 €	0,00 €	2 738 600,00 €	176 000,00 €	76 000,00 €	3 227 750,00 €
7221 Quotas e Jóias	905 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	905 000,00 €
75 Subsídios oficiais	2 000,00 €	34 755,00 €	0,00 €	2 500,00 €	0,00 €	0,00 €	39 255,00 €
78 Outros rendimentos	75 000,00 €	38 150,00 €	0,00 €	48 385,00 €	0,00 €	5 000,00 €	166 535,00 €
Total dos rendimentos	1 000 275,00 €	291 780,00 €	0,00 €	2 789 485,00 €	176 000,00 €	81 000,00 €	4 338 540,00 €
Resultado operacional	460 410,00 €	73 160,00 €	-174 670,00 €	117 780,00 €	-475,00 €	-21 845,00 €	454 360,00 €
64 Gastos de depreciação e de amortização	15 465,00 €	0,00 €	60 885,00 €	264 935,00 €	0,00 €	57 975,00 €	399 260,00 €
69 Gastos de financiamento	28 750,00 €	0,00 €	0,00 €	40 615,00 €	0,00 €	0,00 €	69 365,00 €
7883 Imputação de subsídios para investimentos	11 975,00 €	0,00 €	0,00 €	37 550,00 €	0,00 €	15 295,00 €	64 820,00 €
79 Juros, dividendos e outros rendimentos similares	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Resultado Líquido	428 170,00 €	73 160,00 €	-235 555,00 €	-150 220,00 €	-475,00 €	-64 525,00 €	50 555,00 €

III – Parecer do Conselho Fiscal

Consideram os membros do Conselho Fiscal que o Plano de Atividades se encontra suficientemente detalhado, o mesmo ocorrendo quanto ao orçamento que lhe está subjacente. Procedeu-se a uma análise comparativa entre o orçamento aprovado para 2018 e as perspetivas de execução, a esta data, para este ano, conforme o quadro da Demonstração de Resultados Previsional, apresentado na página 35, verificando-se que, se se confirmam os gastos previstos, já os rendimentos não vão além dos 96%, com uma diminuição prevista de 155.000,00€. Por outro lado, comparando os valores da referida execução de 2018 com o orçamento para 2019, está proposto um acréscimo de 5% tanto para os rendimentos como para os gastos. Sendo os gastos maioritariamente fixos (dos quais cerca de 50% relativos a recursos humanos), é grande a probabilidade de esse acréscimo ocorrer; já quanto aos rendimentos, e a exemplo de 2018, poderá não se atingir esse objetivo, pelo que seria prudente a minimização dos gastos não fixos, nomeadamente alguns dos mencionados na página 25, a fim de se alcançarem, com maior fiabilidade, os resultados económicos líquidos inscritos na Demonstração de Resultados Previsional.

Não obstante o referido no parágrafo anterior, considera o Conselho Fiscal que os gastos previstos se encontram globalmente cobertos pelos rendimentos orçamentados, pelo que somos de parecer que a Proposta do Plano de Atividades e Orçamento da ASSP para 2019 seja aprovada.

Lisboa, 7 de novembro de 2018

O Conselho Fiscal

João Sanches Peres

Jorge Miguel Morais Carvalho

Luís Filipe Mila Felipe