



IDENTIFICAÇÃO IPSS

DESIGNAÇÃO ASMAN - Associação de Solidariedade Social da Mouta-Azenha Nova

NIPC 502981482

NISS 20004244457

MORADA DA SEDE Rua Heróis do Ultramar, s/n - Gueifães - 4470-057 Maia

DADOS ORÇAMENTO

ANO ECONÓMICO 2024

VERSÃO Inicial

PARECER DO CONSELHO FISCAL

DATA

DECISÃO

Favorável

DADOS ATIVIDADE

N.º GLOBAL RESPOSTAS SOCIAIS COMPARTICIPADAS

6

N.º GLOBAL RESPOSTAS SOCIAIS NÃO COMPARTICIPADAS

N.º GLOBAL ATIVIDADES / PROTOCOLOS

1

RESPOSTAS SOCIAIS COMPARTICIPADAS

RESPOSTA SOCIAL	N.º MÉDIO UTENTES	COM ACORDO COOPERAÇÃO	SEM ACORDO COOPERAÇÃO	N.º MÉDIO RECURSOS HUMANOS	N.º MÉDIO VOLUNTÁRIOS
Creche	66	66		14	
Pré - Escolar	48	40	8 *	6	
CATL	40	45		5	
Centro de Dia	60	60	10 *	7	
Serviço de Apoio Domiciliário	55	50	10 *	12	
CAFAP - Centro Apoio Familiar e Acons.Parental	40	40		3	

RESPOSTAS SOCIAIS NÃO COMPARTICIPADAS

RESPOSTA SOCIAL	N.º MÉDIO UTENTES	N.º MÉDIO RECURSOS HUMANOS	N.º MÉDIO VOLUNTÁRIOS
-----------------	-------------------	----------------------------	-----------------------

* A Entidade requereu à SS a revisão do acordo

ATIVIDADES / PROTOCOLOS

ATIVIDADE	N.º MÉDIO UTENTES	N.º MÉDIO RECURSOS HUMANOS	N.º MÉDIO VOLUNTÁRIOS
SAAS - Rendimento Social de Inserção	1350	15	

APROVAÇÃO

A DIREÇÃO

DATA: 2023 / /

APROVADO EM ASSEMBLEIA GERAL

DE 2023 / 11 / 17

O Presidente da Assembleia Geral



DEMONSTRAÇÃO RESULTADOS PREVISIONAIS - 2024

CLASSE 7 RENDIMENTOS										
CONTA	RUBRICA	TOTAL	CRECHE	PRÉ ESCOLAR	CATL	CENTRO DE DIA	SAD	CAFAP	RSI	
72	PRESTAÇÕES SERVIÇOS	458 654,50	35 907,00	79 315,50	46 628,00	173 768,00	122 628,00	408,00	0,00	
721	QUOTAS UTILIZADORES (MATRÍCULAS/MENSALIDADES)	456 206,50	35 499,00	78 907,50	46 220,00	173 360,00	122 220,00	0,00	0,00	
722/728	OUTROS SERVIÇOS	2 448,00	408,00	408,00	408,00	408,00	408,00	408,00	0,00	
75	SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO	1 290 304,27	378 044,07	118 767,75	54 473,05	139 319,67	210 968,16	85 043,28	303 688,29	
751	SUBSÍDIOS ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS	1 269 304,27	373 844,07	114 567,75	50 273,05	135 119,67	206 768,16	85 043,28	303 688,29	
7511	ISS, IP	933 944,98	368 460,00	111 717,36	47 422,66	116 117,07	205 184,61	85 043,28	0,00	
7518	OUTRAS ENTIDADES PÚBLICAS	335 359,29	5 384,07	2 850,39	2 850,39	19 002,60	1 583,55	0,00	303 688,29	
753	DOAÇÕES E HERANÇAS	21 000,00	4 200,00	4 200,00	4 200,00	4 200,00	4 200,00	0,00	0,00	
78	OUTROS RENDIMENTOS	59 669,02	5 520,42	1 840,14	1 226,76	15 334,51	6 747,18	29 000,00	0,00	
788	OUTROS	59 669,02	5 520,42	1 840,14	1 226,76	15 334,51	6 747,18	29 000,00	0,00	
7883	IMPUTAÇÃO DE SUBSÍDIOS DE INVESTIMENTO	30 669,02	5 520,42	1 840,14	1 226,76	15 334,51	6 747,18	0,00	0,00	
7886	OUTROS DONATIVOS - para oferta cabazes	29 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 000,00	0,00	
TOTAL RENDIMENTOS		1 808 627,79	419 471,49	199 923,39	102 327,81	328 422,18	340 343,34	114 451,28	303 688,29	
CLASSE 6 GASTOS										
CONTA	RUBRICA	TOTAL	CRECHE	PRÉ ESCOLAR	CATL	CENTRO DE DIA	SAD	CAFAP	RSI	
61	CUSTO MERCADORIAS E MATÉRIAS CONSUMIDAS	41 000,00	17 220,00	6 150,00	4 100,00	11 890,00	1 640,00	0,00	0,00	
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	400 700,02	98 426,67	42 396,67	15 312,67	120 982,67	108 757,67	14 823,67	0,00	
621	SUBCONTRATOS	151 000,00	40 770,00	9 060,00	3 020,00	51 340,00	46 810,00	0,00	0,00	
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	103 600,00	17 496,00	15 259,00	7 969,00	22 263,00	31 933,00	8 680,00	0,00	
6221	TRABALHOS ESPECIALIZADOS	19 500,00	3 250,00	3 250,00	3 250,00	3 250,00	3 250,00	3 250,00	0,00	
6222	PUBLICIDADE E PROPAGANDA	300,00	96,00	9,00	9,00	93,00	93,00	0,00	0,00	
6223	VIGILÂNCIA E SEGURANÇA	3 000,00	960,00	30,00	30,00	960,00	960,00	60,00	0,00	
6224	HONORÁRIOS	28 000,00	7 280,00	5 040,00	3 360,00	6 440,00	3 360,00	2 520,00	0,00	
6226	CONSERVAÇÃO E REPARAÇÃO	51 000,00	5 610,00	6 630,00	1 020,00	11 220,00	23 970,00	2 550,00	0,00	
6227	SERVIÇOS BANCÁRIOS	1 800,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	0,00	
623	MATERIAIS	16 600,00	4 336,00	3 534,00	776,00	4 302,00	1 988,00	1 664,00	0,00	
6231	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS DE DESGATE RÁPIDO	11 000,00	1 760,00	2 750,00	440,00	3 630,00	1 540,00	880,00	0,00	
6233	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	5 600,00	2 576,00	784,00	336,00	672,00	448,00	784,00	0,00	
624	ENERGIA E FLUIDOS	67 800,00	20 762,00	4 714,00	1 156,00	27 098,00	12 472,00	1 598,00	0,00	
6241	ELETRICIDADE	22 000,00	11 000,00	0,00	0,00	8 800,00	2 200,00	0,00	0,00	
6242	COMBUSTÍVEIS	25 000,00	0,00	4 250,00	750,00	10 500,00	8 250,00	1 250,00	0,00	
6243	ÁGUA	5 800,00	2 262,00	464,00	406,00	1 798,00	522,00	348,00	0,00	
6244	GÁS	15 000,00	7 500,00	0,00	0,00	6 000,00	1 500,00	0,00	0,00	
625	DESLOCAÇÕES, ESTADAS E TRANSPORTES	1 200,00	96,00	0,00	0,00	420,00	624,00	60,00	0,00	
6251	DESLOCAÇÕES E ESTADAS	1 200,00	96,00	0,00	0,00	420,00	624,00	60,00	0,00	
626	SERVIÇOS DIVERSOS	50 700,00	11 526,67	7 589,67	2 331,67	12 599,67	13 830,67	2 821,67	0,00	
6261	RENDAS E ALUGUERES	1 900,00	646,00	95,00	95,00	475,00	475,00	114,00	0,00	
6262	COMUNICAÇÃO	8 700,00	1 914,00	1 653,00	870,00	783,00	1 914,00	1 566,00	0,00	
6263	SEGUROS	22 500,00	4 050,00	1 800,00	1 350,00	9 225,00	4 950,00	1 125,00	0,00	
6265	CONTENCIOSO E NOTARIADO	100,00	16,67	16,67	16,67	16,67	16,66	16,66	0,00	
6268/7	OUTROS SERVIÇOS	17 500,00	4 900,00	4 025,00	0,00	2 100,00	6 475,00	0,00	0,00	
627	ENCARGOS COM UTENTES	9 800,00	3 440,00	2 240,00	60,00	2 960,00	1 100,00	0,00	0,00	
6271	MATERIAL DIDÁTICO	5 000,00	3 100,00	1 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6272	VESTUÁRIO E CALÇADO	1 400,00	0,00	0,00	0,00	1 050,00	350,00	0,00	0,00	
6273	ENCARGOS DE SAÚDE	2 200,00	220,00	220,00	0,00	1 430,00	330,00	0,00	0,00	
6275	HIGIENE	1 200,00	120,00	120,00	60,00	480,00	420,00	0,00	0,00	
63	GASTOS COM O PESSOAL	1 248 891,12	269 206,17	140 529,47	91 823,92	161 430,49	208 347,07	65 255,98	312 298,01	
631	REMUNERAÇÕES DOS ÓRGÃOS SOCIAIS	24 000,00	3 429,60	3 429,60	3 429,60	3 429,60	3 429,60	3 429,60	3 422,40	
6311	REMUNERAÇÕES CERTAS	24 000,00	3 429,60	3 429,60	3 429,60	3 429,60	3 429,60	3 429,60	3 422,40	
632	REMUNERAÇÕES DO PESSOAL	962 178,98	210 154,15	107 873,08	68 688,60	108 000,67	165 426,92	49 664,42	252 371,14	
6321	REMUNERAÇÕES CERTAS	905 933,98	198 090,59	103 014,26	62 515,53	101 692,85	153 534,85	47 019,35	240 066,55	
6322	REMUNERAÇÕES ADICIONAIS	56 245,00	12 063,56	4 858,82	6 173,07	6 307,82	11 892,07	2 645,07	12 304,59	
635	ENCARGOS SOBRE REMUNERAÇÕES	206 833,44	44 736,66	23 534,63	15 002,94	23 239,96	35 175,37	11 047,77	54 096,11	
6351	ÓRGÃOS SOCIAIS	3 935,98	562,45	562,45	562,45	562,45	562,45	562,45	561,28	
6351	PESSOAL	202 897,46	44 174,21	22 972,18	14 440,49	22 677,51	34 612,92	10 485,32	53 534,83	
636	SEGURO ACIDENTES TRABALHO	9 368,70	2 043,06	1 038,26	672,88	1 038,26	1 677,68	490,19	2 408,36	
6361	ÓRGÃOS SOCIAIS	234,22	33,47	33,47	33,47	33,47	33,47	33,47	33,47	
6362	PESSOAL	9 134,48	2 009,59	1 004,79	639,41	1 004,79	1 644,21	456,72	2 374,96	
638	OUTROS GASTOS COM O PESSOAL	5 200,00	1 820,00	936,00	312,00	936,00	572,00	624,00	0,00	
6381/6	PESSOAL	5 200,00	1 820,00	936,00	312,00	936,00	572,00	624,00	0,00	
639	IEFP	41 310,00	7 022,70	3 717,90	3 717,90	24 786,00	2 065,50	0,00	0,00	
6392/3	CEI/ESTÁGIOS	41 310,00	7 022,70	3 717,90	3 717,90	24 786,00	2 065,50	0,00	0,00	
64	GASTOS DE DEPRECIACÃO E DE AMORTIZAÇÃO	56 321,16	10 137,81	4 505,69	2 252,85	27 034,16	11 827,44	563,21	0,00	
642	ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	56 321,16	10 137,81	4 505,69	2 252,85	27 034,16	11 827,44	563,21	0,00	
68	OUTROS GASTOS	31 779,55	463,26	463,26	463,26	463,26	463,26	29 463,26	0,00	
681	IMPOSTOS	2 281,55	380,26	380,26	380,26	380,26	380,26	380,26	0,00	
688	OUTROS	498,00	83,00	83,00	83,00	83,00	83,00	83,00	0,00	
6883	QUOTIZAÇÕES	498,00	83,00	83,00	83,00	83,00	83,00	83,00	0,00	
689	CUSTOS C/ APOIOS FIN. CONCEDIDOS A ASS. OU UTENTES	29 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 000,00	0,00	
69	GASTOS DE FINANCIAMENTO	9 620,00	4 810,00	0,00	0,00	3 848,00	962,00	0,00	0,00	
TOTAL GASTOS		1 788 311,85	400 263,90	194 045,09	113 952,70	325 648,57	331 997,44	110 106,12	312 298,01	
CLASSE 8 RESULTADOS										
85	RESULTADOS ANTES IMPOSTOS	20 315,96	19 207,59	5 878,30	-11 624,88	2 773,61	8 345,91	4 345,16	-8 609,72	
86	IMPOSTO RENDIMENTO EXERCÍCIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
88	RESULTADO LÍQUIDO	20 315,96	19 207,59	5 878,30	-11 624,88	2 773,61	8 345,91	4 345,16	-8 609,72	



INVESTIMENTO

INVESTIMENTO	VALOR
Ativos Intangíveis	0,00
Programas de Computador	
Projetos de Desenvolvimento	
Outras Ativos Intangíveis	
Ativos Fixos Tangíveis	0,00
Terrrenos e Recursos Naturais	
Edifícios e Outras Construções	
Equipamento Básico	
Equipamento de Transporte	
Equipamento Administrativo	
Equipamento Biológico	
Outros Ativos Fixos Tangíveis	
Propriedades de Investimento	0,00
TOTAL	0,00

INVESTIMENTOS EM CURSO	VALOR
Obras em curso - ERPI	1 334 871,00
TOTAL INVESTIMENTO EM CURSO	1 334 871,00

TOTAL INVESTIMENTO: 1 334 871,00

ASMAN
ASSOCIAÇÃO DE SOLIDARIEDADE SOCIAL MOUTA AZENHA NOVA

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL - 2024

MEMORIA JUSTIFICATIVA

DESAGREGAÇÃO E EXPLICAÇÃO DE GASTOS E RENDIMENTOS

GASTOS

61	Custo das Mercadorias Vendidas e Matérias Consumidas		41 000,00
612	Matérias Primas, subsidiárias e de consumo		41 000,00
6121	Géneros Alimentares	28 000,00	
6122	Materiais Limpeza e Higiene	13 000,00	
62	Fornecimentos e Serviços Externos		400 700,00
621	Subcontratos		151 000,00
621	Subcontratos - refeições utentes	151 000,00	
622	Serviços especializados		103 600,00
6221	Trabalhos especializados	19 500,00	
6222	Publicidade e propaganda	300,00	
6223	Vigilância e segurança	3 000,00	
6224	Honorários	28 000,00	
6226	Conservação e reparação	51 000,00	
6227	Serviços bancários	1 800,00	
623	Materiais		16 600,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	11 000,00	
6233	Material de escritório	5 600,00	
624	Energia e fluidos		67 800,00
6241	Electricidade	22 000,00	
6242	Combustíveis	25 000,00	
6243	Água	5 800,00	
6244	Gás	15 000,00	
625	Deslocações, estadas e transportes		1 200,00
6251	Deslocações e estadas (pessoal e utentes)	1 200,00	
626	Serviços diversos		50 700,00
6261	Rendas e alugueres	1 900,00	
6262	Comunicação (telefone, internet, ctt)	8 700,00	
6263	Seguros	22 500,00	
6265	Contencioso e notariado	100,00	
6268	Outros (natação, inglês, música, passeios, etc)	17 500,00	
627	Encargos com utentes		9 800,00
6271	Material didático	5 000,00	
6272	Vestuário e calçado	1 400,00	
6273	Encargos de saúde	2 200,00	
6275	Higiene	1 200,00	

ASMAN - ASSOCIAÇÃO DE SOLIDARIEDADE SOCIAL DA MOUTA-AZENHA NOVA

63	Gastos com o pessoal			1 248 891,12
6321	Remunerações do pessoal - certas			929 933,98
	1 - Membro Orgão Estatutário		1 500,00 (12m)	
	1 - Membro Orgão Estatutário		500,00 (12m)	
	3 - Assistente Social Principal		3 971,19 (14m)	
	1 - Assistente Social 1ª		1 281,73 (14m)	
	1 - Assistente Social 2ª (tempo parcial)		532,00 (14m)	
	1 - Assistente Social 3ª		1 260,73 (14m)	
	1 - Animadora Cultural Principal		1 094,00 (14m)	
	1 - Psicóloga Principal		1 302,73 (14m)	
	3 - Psicóloga Principal		3 971,19 (14m)	
	2 - Educadora Social Principal		2 552,00 (14m)	
	2 - Educadora Social Principal		2 510,00 (14m)	
	2 - Educadora Infância		2 358,00 (14m)	
	1 - Educadora Infância		1 695,00 (14m)	
	1 - Educadora Infância		1 190,00 (14m)	
	1 - Educadora Infância		1 050,00 (14m)	
	1 - Educadora Infância (Licença Maternidade)		1 439,00 (8m)	
	1 - Educadora Infância (licença s/ vencimento até 31/08/2024)		1 662,00 (4m)	
	1 - Educadora Infância (substituição)		1 050,00 (6m)	
	1 - Educadora Infância (substituição)		2 563,00 (8m)	
	3 - Ajudante Acção Directa 1ª		2 649,00 (14m)	
	1 - Ajudante Acção Directa 1ª		862,00 (14m)	
	2 - Ajudante Acção Directa 2ª		1 682,00 (14m)	
	1 - Ajudante Acção Directa 2ª		841,00 (14m)	
	6 - Ajudante Acção Directa 2ª		4 920,00 (14m)	
	6 - Ajudante Acção Directa 3ª		4 920,00 (14m)	
	1 - Ajudante Acção Educativa 1ª		862,00 (14m)	
	11 - Ajudante Acção Educativa 2ª		9 251,00 (14m)	
	1 - Ajudante Acção Educativa 3ª		820,00 (14m)	
	2 - Motorista Ligeiros 1ª		1 682,00 (14m)	
	2 - Auxiliar Serviços Gerais		1 640,00 (14m)	
	3 - Auxiliar Serviços Gerais		2 523,00 (14m)	
	1 - Chefe de secção		980,00 (14m)	
	1 - Escriturária Principal		901,00 (14m)	
	1 - Escriturária 1ª		841,00 (14m)	
	1 - Rececionista 2ª		820,00 (14m)	
	Total mensal		69 676,57	
6322	Remunerações adicionais			56 245,00
63221	Subsidio de alimentação numerário		15 295,00	
63221	Subsidio de alimentação em espécie		37 030,00	
63227	Subsidio de coordenação		3 920,00	
6351	Encargos s/ remunerações			206 833,44
	Membro Orgão Estatutário	24 000,00 * 16,4%	3 936,00	
	Regime normal	909 853,98 * 22,3%	202 897,44	
636	Seguro de acidentes no trabalho			9 368,70
638	Outros gastos com o pessoal			5 200,00
6381	Formação profissional		3 500,00	
6386	Medicina do trabalho / Higiene e Segurança		1 700,00	
639	IEFP			41 310,00
6392	Estágios Ativar		36 720,00	
6393	CEI		4 590,00	

ASMAN - ASSOCIAÇÃO DE SOLIDARIEDADE SOCIAL DA MOUTA-AZENHA NOVA

64	Gastos de depreciação e de amortização				56 321,16
642	Ativos fixos tangíveis			56 321,16	
		Valor	Vida útil		
	Edifício - Centro Sócio-Educativo	1 513 134,00	50	30 262,68	
	Edifício - Pré-Fabricado	49 880,00	50	997,60	
	Edifício - Escola	328 335,00	50	6 566,70	
	Equipamento Básico	5 387,76	6	897,96	
	Equipamento Transporte	79 440,25	5	15 888,05	
	Equipamento Informático	7 736,80	5	1 547,36	
	Outros ativos fixos tangíveis	964,86	6	160,81	
68	Outros gastos				31 779,55
681	Impostos			2 281,55	
68126	IMI			2 281,55	
688	Outros			498,00	
6883	Quotizações			498,00	
689	Custos com apoios financeiros concedidos a associados e utentes			29 000,00	
6891	Apoio alimentar - cabazes			29 000,00	
69	Gastos de financiamento				9 620,00
6911	Juros suportados financiamento obtido			8 200,00	
6911	Juros suportados financiamento obtido - FRSS			1 420,00	
					1 788 311,83

TOTAL GASTOS

1 788 311,83

ASMAN
ASSOCIAÇÃO DE SOLIDARIEDADE SOCIAL MOUTA AZENHA NOVA

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL - 2024

MEMORIA JUSTIFICATIVA

RENDIMENTOS

72 Prestações de Serviços **458 654,50**

7211 Quotas dos utilizadores (mensalidades) 426 555,00

Creche	33 555,00	
Pré - Escolar	66 500,00	
CATL	35 000,00	
Centro de Dia	170 000,00	
SAD	121 500,00	

7215 Outras participações utentes (transporte, férias verão, musica, fraldas, etc) 29 651,50

Creche	1 944,00	
Pré-Escolar	12 407,50	
CATL	11 220,00	
Centro de Dia	3 360,00	
SAD	720,00	

722 Quotizações e joias 2 448,00

7221 Quotizações 2 448,00

75 Subsídios, doações e legados à exploração **1 290 304,27**

751 Subsídios do Estado e outros entes públicos

7511 Instituto Segurança Social 933 944,98

Resposta Social	nº de utentes	valor unitário do acordo de coop.	nº de meses	Valor total
Creche - Gratuidade	50	473,80	12	284 280,00
Creche	16	329,02	12	63 171,84
Pré - Escolar	40	184,45	12	88 536,00
CATL	45	84,85	12	45 819,00
Centro de Dia	60	155,82	12	112 190,40
SAD	50	330,41	12	198 246,00
Total				792 243,24
Atualização Protocolos (3,5%)				814 661,98

7511 Complemento creches com horário superior a 11 horas (creche) 11 058,36

7511 Compensação remuneratória das educadoras de infância 23 181,36

7511 CAFAP 85 043,28

7515 CM Maia - RSI - Rendimento Social de Inserção 303 688,29

7518 Outros 31 671,00

75181 IEFP - CEI 2 295,00

75181 IEFP - Estágio 29 376,00

7531 Doações e heranças 21 000,00

Donativos - dinheiro (inclui consignação 0,5% Irs) 7 500,00

Donativos - banco alimentar / pingo doce / continente 13 500,00

78 Outros Rendimentos **59 669,02**

788 Outros 59 669,02

7883 Imputação de subsídios para investimentos 30 669,02

7883 Edifício - Centro Sócio Educativo 18 426,74

7883 Edifício - Pré-Escolar e CATL 3 711,39

7883 Viatura 3 530,89

7883 Viatura - Mobilidade Verde Social 5 000,00

7886 Outros donativos - para distribuição cabazes 29 000,00

TOTAL RENDIMENTOS **1 808 627,79**

RESULTADO LIQUIDO PREVISIONAL **20 315,96**