



Associação Desportiva, Cultural e

Social de Aldeia de S. Sebastião

Largo da Igreja Nº6

6355 – 041 Aldeia de S. Sebastião

Tel. (Sede): **271 513 808**

Fax (Sede): **271 513 808**

Tel. (Lar): **271 511064**

Fax (Lar): **271 518124**

E-mail: adcsaldeia@gmail.com

Página: www.adcsaldeia.com

Facebook: <https://www.facebook.com/adcsaldeia>



ÍNDICE

<i>Introdução</i>	1
PLANO ESTRATÉGICO	4
<i>Atividades a Desenvolver</i>	6
<i>Conclusões</i>	8
<i>Calendarização das atividades/</i>	10
<i>Ações a desenvolver</i>	10
<i>Orçamento de Proveitos</i>	11
PROVEITOS E GANHOS	12
<i>Participações e Subsídios à Exploração</i>	15
SUBSIDIOS À EXPLORAÇÃO	17
<i>Orçamento de Custos</i>	19
CUSTOS E PERDAS	20
ANEXOS	28

INTRODUÇÃO

As atividades e orçamento de qualquer instituição/associação refletem-se através do seu Plano Anual. Consciente disso a Direção da ADCS Aldeia de S. Sebastião elaborou o Plano de Atividades e Orçamento para 2023, não deixando de projetar um novo ano com um vasto conjunto de iniciativas, apesar da taxa de inflação prevista para o ano de 2023. A Direção da ADCS encara a sua sustentabilidade como objetivo primordial para conseguir alcançar todos os outros objetivos a que se propõe, sem desvirtuar a identidade da instituição.

A conjugação dos objetivos, estratégias e a manutenção de uma forte dinâmica em todas as áreas de intervenção, bem como a participação e envolvimento de todos de uma forma empenhada e permanente, podemos encarar o ano de 2023 como um novo e grande desafio, capaz de ser ultrapassado com maior ou menor dificuldade, mas sempre com a certeza da importância da ADCS para a sociedade.

A ADCS Aldeia de S. Sebastião vai assumir o compromisso para este novo ano continuar a responder às necessidades e expectativas dos seus clientes/associados/parceiros, garantindo uma melhoria contínua dos seus serviços e respondendo de forma completa a todos os interessados, não descuidando a importância económica e financeira para atingir os seus objetivos.

Em 2023 continuará a renovação gradual dos quadros diretivos e colaboradores, aportando uma transmissão gradual de responsabilidades e uma perspectiva de assegurar a continuidade da gestão da instituição dentro dos parâmetros que a vêm caracterizando ao longo dos tempos.

A elaboração do Orçamento Previsional para o ano de 2023 surge num contexto de vários constrangimentos orçamentais, em que a escassez de recursos implica uma redobrada análise e hierarquização das prioridades por forma a permitir uma resposta atempada às reais necessidades dos utentes e à dinâmica da Instituição, tendo em conta a conjuntura social, económica e financeira actual.

Neste sentido, a prioridade dos Órgãos Sociais continuará a ser o contacto com os sócios e utentes, tentando chegar a todos os que precisam de ajuda, provando que

apesar de estarmos a viver um tempo difícil e excepcional, os Órgãos Sociais estão ao lado de todos.

A direcção da Instituição irá ***manter as actividades, serviços e cuidados aos utentes das respostas desenvolvidas, adequando-os às suas necessidades.***

Assim, e à semelhança de anos anteriores, ao apresentarmos os documentos previsionais para o ano de 2023, procurámos dar continuidade ao rigor orçamental, no cálculo das diversas contas do Plano de Contas das IPSS, previstos nos Decretos-Lei em vigor.

O orçamento anual é um instrumento financeiro de previsão, que enquadra as receitas e as despesas da actividade operacional da Instituição num período de tempo específico, normalmente um ano.

É objectivo primeiro da Instituição melhorar, a cada ano que passa, as prestações de serviços de cariz social e cultural aos seus associados, bem como àqueles que sem o serem, desses serviços possam necessitar.

Nesse sentido a Instituição Associação Desportiva, Cultural e Social de Aldeia de S. Sebastião, consolidou os seus serviços nas Valências de Apoio Domiciliário, Centro de Dia e Valência de LAR e SAAS.

Os pressupostos utilizados na elaboração do orçamento para 2023, que a direcção submete à apreciação de todos os associados, foram os seguintes:

- Os valores registados na Contabilidade até Setembro de 2022;
- Indicadores económicos actuais, que apontam para uma taxa de inflação na ordem dos 5,8% para o ano de 2023;
- Os ajustes pontuais necessários para a obtenção de uma maior eficácia e eficiência dos serviços prestados pela Instituição;
- A atualização do número de utentes nas diversas valências.

PLANO ESTRATÉGICO

OBJETIVOS ESTRATÉGICOS	OBJETIVOS OPERACIONAIS	ACTIVIDADES
<ul style="list-style-type: none"> - Fomentar a focalização no cliente 	<ul style="list-style-type: none"> - Garantir o grau de satisfação das partes interessadas - Garantir a satisfação dos clientes - Promover o acolhimento e integração do cliente - Melhorar os serviços prestados aos clientes - Satisfazer as necessidades e expectativas das partes interessadas - Promover autonomia e qualidade de vida do cliente - Assegurar o apoio aos clientes nas actividades instrumentais da vida quotidiana - Promover a melhoria do desenvolvimento pessoal, social e cultural dos clientes - Garantir o bom estado de saúde e higiene dos clientes - Garantir a satisfação alimentar dos clientes 	<p>Nº 32; nº 3</p>
<ul style="list-style-type: none"> - Garantir o desenvolvimento sustentável da instituição 	<ul style="list-style-type: none"> - Assegurar a sustentabilidade da Instituição - Melhorar o bom desempenho das compras - Garantir o adequado funcionamento dos equipamentos e infraestruturas - Garantir a conformidade metodológica - Melhorar o desempenho ambiental - Melhorar o desempenho económico 	<p>Nº3; nº5; nº6; nº8; nº10; nº11; nº21; nº22 nº26; nº27; nº31; nº32</p>

- Investir nos colaboradores	<ul style="list-style-type: none"> - Aumentar a qualificação e as competências dos colaboradores - Garantir a satisfação dos colaboradores - Intensificar as relações humanas entre colaboradores - Estimular o crescimento individual e profissional dos colaboradores 	Nº 7; nº9; nº28; nº32
- Promover a imagem da Instituição no exterior	<ul style="list-style-type: none"> - Constituir parcerias estrategicamente adequadas para a Instituição - Melhorar e monitorizar o desempenho do sistema de gestão de qualidade - Garantir o envolvimento da Instituição na comunidade em que se insere - Garantir a conformidade do sistema do gestão da qualidade 	Nº1-nº4; nº9; nº12; nº14-nº16;nº18-nº20; nº23-nº25; nº29; nº32
- Garantir o cumprimento do Regulamento Geral de Proteção de Dados	- Melhorar a qualidade da Instituição no domínio ético	Nº30

Os **objectivos estratégicos** são os desafios que a instituição deverá alcançar para conseguir implementar a sua **estratégia**. O conjunto de objectivos estratégicos, distribuídos no plano estratégico, ao conjugarem-se uns com os outros, por meio de relações causa/efeito, formam a transcrição da estratégia da Instituição.

ATIVIDADES A DESENVOLVER

- 1- Promoção Desportiva, Cultural e Social para os jovens de Aldeia de S. Sebastião, Concelhos e Freguesias limítrofes;
- 2- Disponibilização de apoios, sempre que solicitado e dentro das nossas possibilidades, a todas as iniciativas de âmbito Nacional, Distrital, Municipal ou Local, mediante parcerias estabelecidas com as diversas Entidades, sejam elas formais ou informais.
- 3- Criar atividades de apoio aos idosos, a articular com o plano de atividades do CLAS Municipal e outras IPSS;
- 4- Manter acordo de cooperação SAAS em articulação com a CM Almeida;
- 5- Renovar equipamentos e mobiliário;
- 6- Aquisição de Terrenos;
- 7- Candidatura a cursos de formação;
- 8- Implementação de Sistema de Energias Renováveis;
- 9- Aquisição de equipamento informático para o lar;
- 10- Ampliação do Lar de idosos: criação de dois quartos de isolamento para utentes em fase terminal, criação de sala de enfermagem, criação de sala de estimulação multissensorial (Snoezelen), criação de duas casas de abrigo para emergências sociais, nomeadamente vítimas de violência doméstica;
- 11- Organização de Encontro de Tradições "Festas das Vindimas";
- 12- Organização de toda a parte Cultural e Desportiva dos Festejos de S. Sebastião (Torneio de sueca, atuação do grupo de cordas, atuação de ranchos folclóricos e baile durante três dias) e organização de um Encontro de Tradições;
- 13- Organização de um cortejo de Carnaval;
- 14- Organização do Torneio de Futebol de 5;
- 15- Organização de Passeio de Motorizadas 50cc;

- 16- Organização da atividade "Open Ténis";
- 17- Organização do Magusto de S. Martinho;
- 18- Representação de um Presépio Vivo na época Natalícia;
- 19- Aquisição de equipamento necessário indispensável às atividades promovidas e desenvolvidas pela Associação;
- 20- Organização das Férias em Movimento;
- 21- Candidatura o Projectos do IPDJ;
- 22- Candidatura ao Programa Erasmus+;
- 23- Organização do Meeting Ibérico de Atletismo;
- 24- Organização da atividade "Côa, mais que um Rio";
- 25- Organização da actividade "Trilhos do Côa";
- 26- Preservar a Floresta;
- 27- Aquisição de Maquinaria Agrícola;
- 28- Contratação de recursos humanos de forma a garantir a sustentabilidade de serviço prestado;
- 29- Projetos Transfronteiriços Associativos;
- 30- Melhorar continuamente a legislação sobre Proteção de Dados na Instituição;
- 31- Reforçar sistema de segurança em todo recinto da ADCS e particularmente no Lar;
- 32- Garantir a Gestão da Qualidade

CONCLUSÕES

A preparação das atividades/ações a desenvolver será estabelecida em reuniões da Direção e/ou Direção Técnica, ficando um elemento da mesma, responsável máximo pela sua execução, supervisão ou orientação. A Divulgação das atividades/eventos será feita através da rádio, televisão, jornais locais e cartazes, bem como através das redes sociais e da nossa página na Internet (<http://www.adcsaldeia.com>).

A Organização das atividades estará sob orientação de cada grupo responsável e devidamente aprovadas pela Direção e/ou Direção Técnica da Associação. Se tidas por coadunáveis com os objetivos propostos, serão posterior e devidamente encaminhadas às Entidades Oficiais e Governamentais a quem de direito compete analisar e decidir sobre os objetivos e apoios dos nossos projetos. É necessário manter a sustentabilidade da organização através de uma gestão de rigor e empreendedorismo e adotar a cultura como instrumento de intervenção, motivando para a participação de todos os interessados e para a criação de novos públicos-alvo.

É de igual modo necessário continuar a desenvolver trabalho junto da comunidade, articulando as diferentes respostas sociais e serviços, respondendo de forma adequada às suas necessidades, interesses e expetativas, promovendo o desenvolvimento local e sensibilizando a comunidade para a solidariedade social.

Focar nos utentes para garantir uma resposta adequada às suas necessidades e procurar inovar nas áreas de intervenção, o acesso à prestação de cuidados de saúde, bem como cuidados de ordem física e psicossocial aos nossos clientes e famílias. Vamos implementar a qualidade como prática quotidiana na relação com os clientes internos e externos, tendo sempre em vista o bem-estar dos mesmos.

Olhar para o funcionamento da instituição de uma forma crítica, para a introdução de melhorias significativas no planeamento, controlo e execução das atividades e tarefas, promovendo a participação e envolvimento de todas as partes interessadas, através da melhoria de mecanismos de comunicação internos e externos.

É necessário continuar a garantir a qualificação e formação dos recursos humanos como fator estratégico de desenvolvimento e impulsionador de novas

competências individuais e organizacionais, através da realização de ações de formação quer internas quer externas se a conjuntura assim o permitir.

Para além de tudo o que já foi dito anteriormente, é fundamental continuar a adotar uma melhoria contínua como conduta permanente, capaz de introduzir práticas e mudanças necessárias na qualidade dos serviços, potenciando a sustentabilidade organizacional e melhorando os processos internos de trabalho, através da prática de uma dinâmica de melhoria contínua.

CALENDARIZAÇÃO DAS ATIVIDADES/ AÇÕES A DESENVOLVER

ATIVIDADE/ACÇÃO	DATA Ano 2022	LOCAL	N.º Participantes	MEIOS HUMANOS	MEIOS MATERIAIS	Despesa	RECEITA
Cortejo de Carnaval	Dia de Carnaval	Aldeia de S. Sebastião	55	8	Trajes, máscaras, transportes e lanche	400 €	420 €
Open Ténis	Maio	Aldeia de S. Sebastião	92	7	Transporte e merenda	2550 €	2600 €
Encontro de Tradições – “Festa das Vindimas”	Setembro	Aldeia de S. Sebastião	86	7	Material agrícola	2505 €	2560 €
Festa dos Reis Magos	Janeiro	Aldeia de S. Sebastião	60	10	Material técnico, bens alimentares	120 €	150 €
Dia Internacional da Mulher	Março	Aldeia de S. Sebastião	60	10	Material técnico	120 €	150 €
Halloween	Outubro	Aldeia de S. Sebastião	60	10	Material técnico, bens alimentares	120 €	150 €
Torneio Inter-Associações Futsal	Julho	Aldeia de S. Sebastião	94	7	Troféus, refeições, dormidas, divulgação, bolas e transportes	2490 €	2600 €
Passeio Motorizadas 50 cc	Junho	Aldeia S. S., Freineda, Castelo Bom, S. Pedro Rio Seco, Vilar Formoso	77	7	Bebidas, refeições, G.N.R., bombeiros, material de divulgação, transportes e divulgação	2700 €	2800 €
Côa mais do que um Rio	Maio	Aldeia de S. Sebastião/ Encostas do Rio Côa	150	20	Equipamentos desportivos, dormidas instalações desportivas, refeições, troféus, equipamento técnico	2350 €	2450 €
Férias em Movimento Acampamento ERASMUS + Campo de trabalho internacional	Julho e Agosto	Aldeia S. Sebastião, concelho Almeida, distrito Guarda	280	20	Coordenador, técnicos, material de desporto, refeições, deslocações, seguros, dormidas e divulgação	19.000 €	22000 €
Relembrar o Passado – Encontro de Tradições	Janeiro	Aldeia de S. Sebastião	96	7	Rancho, palco, refeições, transportes, aluguer de equipamentos	3250 €	3500 €

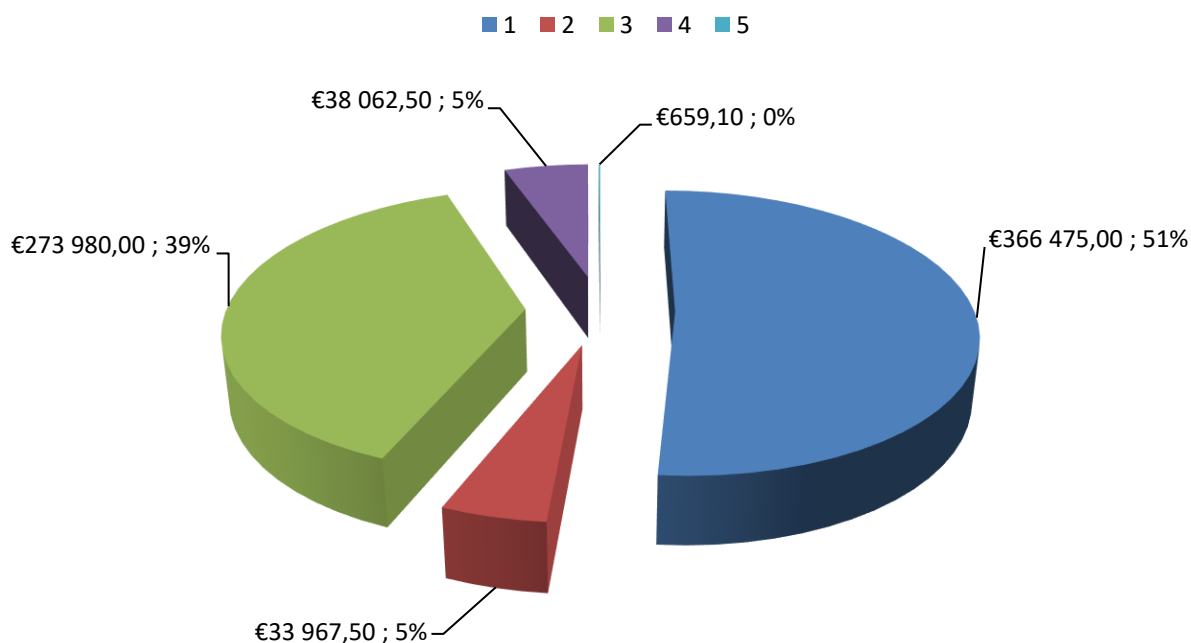
Meeting Ibérico de Atletismo	Agosto	Aldeia de S. Sebastião	109	7	Transporte, alimentação, dormidas, material para a prova e divulgação	2480 €	2550 €
Dia do Idoso	Outubro	Aldeia de S. Sebastião	60	10	Material Técnico, Material escritório	120 €	150 €
Trilhos do Coa	Setembro	Aldeia de S. Sebastião	86	7	Placas identificativas	2480 €	2500 €
Ceia de natal	Dezembro	Aldeia de S. Sebastião	80	20	Bens Alimentares	520 €	600 €
Magusto	Dia S. Martinho 11 Novembro	Aldeia de S. Sebastião	80	10	Castanhas, bebidas, lanche	450 €	480 €
Teatro de Natal	Dezembro	Aldeia de S. Sebastião	20	18	Palco, trajes, música, enfeites, encenação, preparação, divulgação	120 €	150 €
TOTAL						41775€	45810€

ORÇAMENTO DE PROVEITOS

RUBRICAS	VALOR	% TOTAL DE PROVEITOS
Prestação Serviços e Quotas Utilizadores	366.475,00 €	51%
Prestação de Serviços Outros	33.967,50 €	5%
Subsidios Doações à Exploração	273.980,00 €	39%
Outros Rendimentos e Ganhos	38.062,50 €	5%
Juros Dividendos e Outros Rendimentos	659,10 €	0%
Total de Proveitos	713.144,10 €	100%

Representação gráfica da previsão efetuada para proveitos e ganhos:

PROVEITOS E GANHOS



- **Discriminação dos Proveitos**

Prestação de Serviços

Os valores estimados para o ano de 2023 foram calculados com base na estimativa efetuada pela Instituição, de Utentes e mensalidades, respeitantes aos diversos serviços prestados pela Instituição de acordo com os quadros que se apresentam:

- **CENTRO DE DIA**

Serviço	N.º Utentes	Valor Médio Mensal €	Frequência (meses)	Valor Total
Mensalidade			12	850,00 €
Outros			12	500,00 €
<i>Total das Prestações de Serviços</i>				1.350,00 €

- **APOIO DOMICILIARIO**

Serviço	N.º Utentes	Valor Médio Mensal €	Frequência (meses)	Valor Total
Mensalidade			12	10.975,00 €
Outros			12	1.750,00 €
<i>Total das Prestações de Serviços</i>				12.725,00 €

- **LAR DE IDOSOS**

Serviço	N.º Utentes	Valor Médio Mensal €	Frequência (meses)	Valor Total
Mensalidade			12	350.150,00 €
Outros			12	2.250,00 €
<i>Total das Prestações de Serviços</i>				352.400,00 €

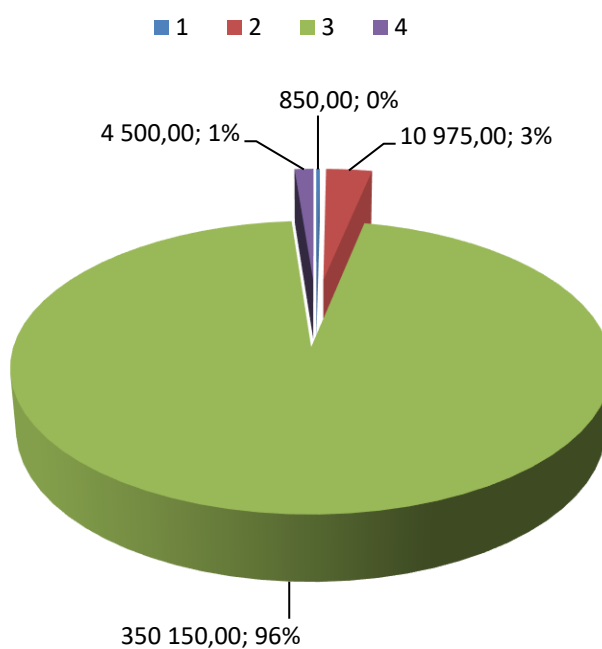
O valor previsto para a rubrica de prestação de serviços quotas dos utilizadores perfaz um total de **366.475,00€**, no total das respostas sociais.

É de salientar que os valores previstos apresentam um acréscimo face ao ano de 2022, devido à expectativa que a Direção tem de aumentar os serviços de Apoio Domiciliário face às dificuldades que atravessamos, quer económicas quer financeiras o que faz com que aumente o número de Utentes a frequentar os serviços da Instituição.

Outras receitas:

Prestação de Serviços Outros - Os valores inscritos nesta rubrica, no montante de 33.967,50€, resultam dos serviços prestados com refeições, transporte/viagens de utentes, serviços de lavandaria, receitas de medicamentos, receitas de fraldas, apoios em actividades, quotizações dos sócios e outros serviços prestados.

Visualização Gráfica das Quotas Utilizadores e Outras Prestações de Serviços:



COMPARTICIPAÇÕES E SUBSÍDIOS À EXPLORAÇÃO

- SEGURANÇA SOCIAL**

Serviço	N.º Utentes	Valor Médio Mensal €	Frequência (meses)	Valor Total
Centro de Dia	1	0,00 €	12	1.550,00 €
Apoio Domiciliário	10	0,00 €	12	25.500,00 €
Lar Idosos	32	0,00 €	12	193.050,00 €
<i>Total das Comparticipações e Subsídios Exploração</i>				220.100,00 €

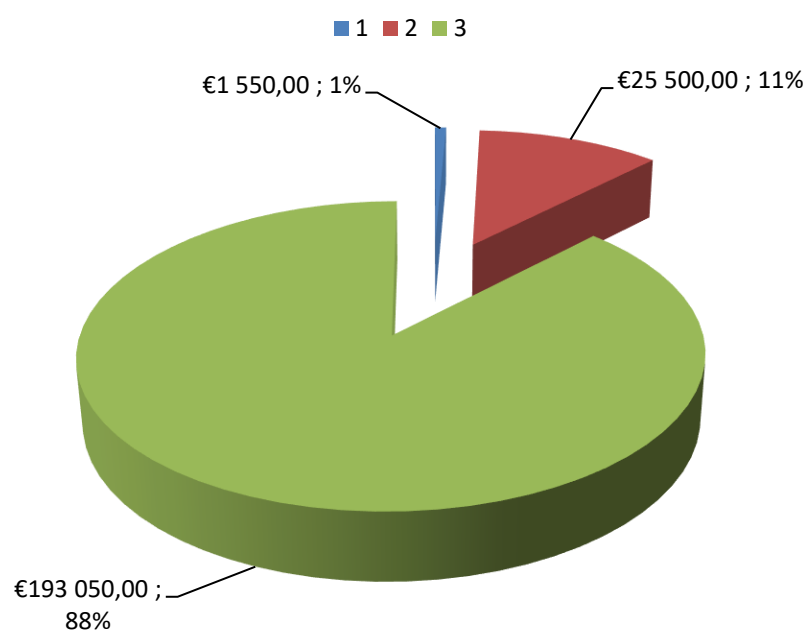
- **OUTRAS ENTIDADES**

Serviço	N.º Utentes	Valor Médio Mensal €	Frequência (meses)	Valor Total
Diversas Entidades			1	38.280,00 €
Donativos e Heranças			1	15.600,00 €
<i>Total de Outros Recebimentos</i>				53.880,00 €

Os valores das participações e subsídios à exploração apresentados no montante de 220.100,00€, correspondem aos valores em vigor em 2022 com a aplicação da taxa de inflação prevista, e foram calculados com base no número de utentes que se prevê venham a frequentar os serviços da Instituição.

Visualização Gráfica das Comparticipações e Subsídios à Exploração:

SUBSIDIOS À EXPLORAÇÃO



Os valores apresentados para as receitas com outras entidades foram calculados pelo montante de 53.880,00€.

Outros Rendimentos e Ganhos - Os valores previsionais inscritos nesta rubrica, no valor de **38.062,50€**, foram calculados com base em rendimentos por Venda de Energia Eléctrica através da Micro Produção, por receitas da Exploração do Bar, de Utilização das Piscinas, pelo Aluguer de Bungalows e outros.

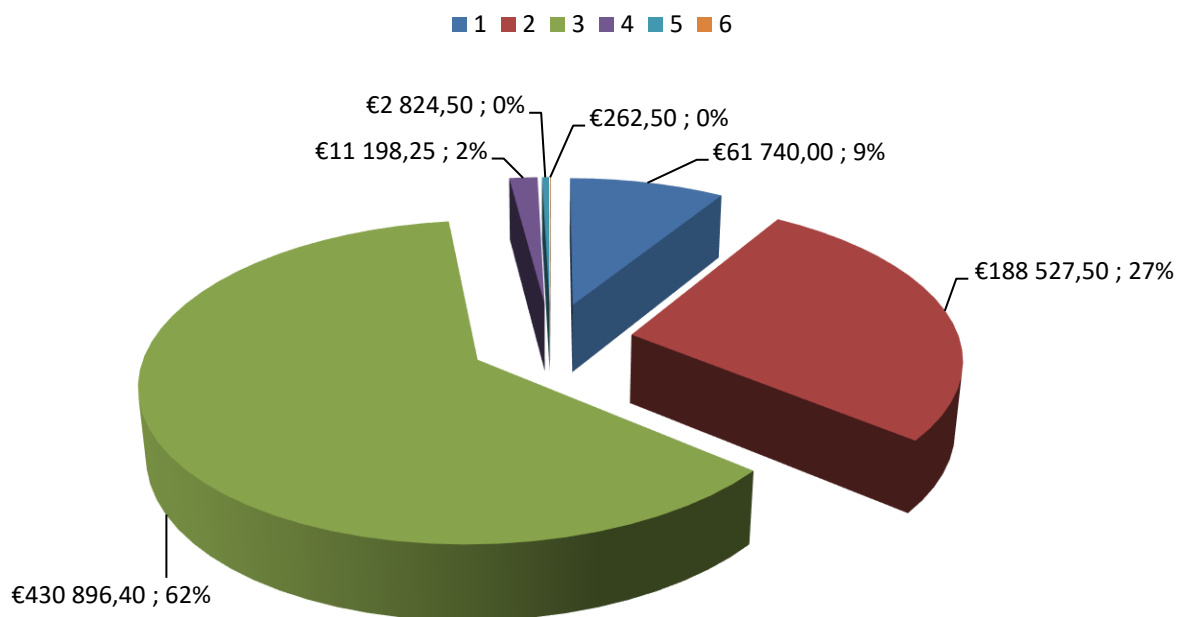
Proveitos e Ganhos Financeiros - Os valores inscritos nesta rubrica, no montante previsto de **659,10€**, resultam de ganhos em depósitos a ordem, em instituições financeiras, de ganhos em descontos de pronto pagamento, etc.

ORÇAMENTO DE CUSTOS

RUBRICAS	VALOR	% TOTAL DE CUSTOS
CMVMC - Compra Géneros Alimentares	61.740,00 €	9%
Fornecimentos Serviços Externos	188.527,50 €	27%
Gastos com Pessoal	430.896,40 €	62%
Gastos de Depreciação e Amortização	11.198,25 €	2%
Outros Gastos e Perdas	2.824,50 €	0%
Outros Gastos e Juros Suportados	262,50 €	0%
<i>Total de Custos</i>	695.449,15 €	100%

Representação gráfica da previsão efetuada para custos e perdas:

CUSTOS E PERDAS



- **Discriminação dos Custos**

Os custos estimados no orçamento baseiam-se nos valores contabilizados até Setembro de 2022, com a respectiva projeção anual, acrescidos de uma taxa de inflação prevista para 2023 de 5,8%.

C.M.V.M.C. – Compra de Géneros Alimentares

O valor constante desta rubrica resulta da estimativa efetuada para os gastos em géneros alimentares necessários para o desenvolvimento da atividade que se prevê ser de **61.740,00€** para o ano de 2023.

Fornecimentos e Serviços Externos

Reflectem os valores dos custos de aquisição de bens de consumo corrente, e de serviços prestados por empresas externas necessários para o desenvolvimento da atividade operacional da Instituição, estando previsto para 2023 gastos de **188.527,50€**, sendo as rubricas de valor mais significativo as seguintes:

Valor previsional por rúbrica:

<i>Rubricas</i>	<i>Valor</i>
Subcontratos	64.060,50 �
Electricidade	15.498,00 �
Combustíveis	14.469,00 �
Outros Fluídos	6.300,00 �
�gua	2.971,50 �
Desloca�es e Estadas	1.323,00 �
Contencioso e Notariado	141,75 �
Despesas de Representa�o	262,50 �
Comunica�o	3.349,50 �
Seguros	1.564,50 �
Conserva�o e Repara�o	7.791,00 �
Limpeza, Higiene e Conforto	10.962,00 �
Trabalhos Especializados	27.604,50 �
Honorários	2.887,50 �
Material de Escritório	672,00 �
Artigos para Oferta	330,75 �
Material Didáctico	430,50 �
Ferramentas e Utensílios	12.579,00 �
Outros Fornecimentos e Serviços	15.330,00 �

Custos com Pessoal

A direcção da instituição tem vindo a ajustar o quadro de pessoal por forma a ajustar os custos com esta rubrica, sem prejudicar o serviço a prestar aos utentes de uma forma geral e em particular daqueles que precisam de mais e melhores cuidados. Pois é apanágio desta direcção continuar a elevar a qualidade dos serviços prestados aos seus utentes.

Para o ano de 2023 o total dos custos previsto é de **430.896,40€**, para um quadro médio de pessoal que a Instituição não prevê vir a sofrer alterações face ao registado no último ano de 2022.

Os custos repartem-se da seguinte forma:

<i>Rubricas</i>	<i>Valor</i>
Remunerações Certas	327.635,00 €
Encargos sobre Remunerações	80.164,00 €
Seguros	3.066,00 €
Outros Custos com Pessoal	20.031,40 €

Amortizações

As amortizações previstas para o ano de 2023 são no valor de **11.198,25€**, e apresentam alguma oscilação relativamente ao ano anterior, em resultado das obras previstas de remodelação e conservação, assim como renovação de equipamentos.

A repartição das Amortizações por rubrica é a seguinte:

<i>Rubricas</i>	<i>Valor</i>
Edifícios e Outras Construções	9.681,00 €
Equipamento Básico	498,75 €
Equipamento de Transporte	645,75 €
Equipamento Administrativo	294,00 €
Outros Activos Fixos Tangíveis	78,75 €

Outros Gastos e Perdas

Nesta rubrica estão previstos os custos previsionais com as candidaturas submetidas às diversas entidades oficiais, como já foi referido no capítulo de outros rendimentos e ganhos no sentido de se proceder ao melhoramento do espaço e dos equipamentos, no valor de **2.824,50 €**.

Outros Gastos e Juros Suportados

A previsão de outros gastos e juros suportados efectuada para o ano de 2023 acarreta essencialmente custos financeiros relativos a juros bancários referentes a financiamentos obtidos e outras despesas, tais como, comissões bancárias, traduzindo-se tudo isto num custo total anual de 262,50€.

- **Resultados Financeiros Previstos**

<i>Rubricas</i>	<i>Valor</i>
Proveitos Operacionais	712.485,00 €
Custos Operacionais	695.186,65 €
<i>Resultados Operacionais</i>	17.298,35 €
Custos Financeiros	262,50 €
Proveitos Financeiros	659,10 €
<i>Resultados Financeiros</i>	396,60 €
Custos e Perdas Extraordinários	0,00 €
Proveitos e Ganhos Extraordinários	0,00 €
<i>Resultados Extraordinários</i>	0,00 €
<i>Resultado Liquido Previsional</i>	17.694,95 €

A Instituição em 2023, de acordo com as previsões efectuadas vai continuar a gerar receita suficiente para fazer face às despesas correntes.

Assim o resultado líquido previsional apurado será positivo no valor de **17.694,95€.**

- **ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS E DESINVESTIMENTOS**

A Instituição prevê efectuar Investimentos no decurso do ano 2023, para isso elaborou um plano de acção o qual junta em anexo a este Orçamento.

Esse plano foi elaborado tendo em conta receitas previsionais provenientes de protocolos e/ou acordos celebrados com várias entidades, como Câmara Municipal de Almeida (50.000,00€), Donativos de Particulares (30.000,00€), IEFP com origem em Programas Ocupacionais, vulgo Poc's e/ou Estágios Emprego (25.000,00€), do IPDJ Instituto da Juventude (20.000,00€), Donativos de Terrenos e Casas Comerciais (20.000,00€) e Junta Freguesia de Castelo Bom (5.000,00€).

Os valores previsionais acendem ao montante global de **850.000,00€**, e foram calculados tendo em vista a realização das várias candidaturas apresentadas e/ou submetidas às entidades a seguir enumeradas, Portugal 20/20 no montante de (450.000,00€), ao Fundo da Segurança Social (150.000,00€) e á Raia-Histórica (100.000,00€).

Neste plano estão também previstos investimentos para melhoria das instalações, construção, aquisição e reparação.

ANEXOS