

2022

Relatório e Contas

CENTRO SOCIAL NOSSA SENHORA DA ESPERANÇA – IPSS





RELATÓRIO E CONTAS

ANO 2022

NOTA 1 – IDENTIFICAÇÃO DA ENTIDADE

1.1 – Designação da entidade: Centro Social Nossa Senhora da Esperança

1.2 – Sede: Rua da Casa do Povo, n.º 11
Monte Carvalho
7300-430 Ribeira de Nisa

1.3 – Natureza da atividade:

O Centro Social Nossa Senhora da Esperança é uma Instituição Privada de Solidariedade Social e tem por objetivo o apoio social à terceira idade, através da prestação de serviços de apoio domiciliário, centro de dia e lar de idosos.

NOTA 2 – REFERENCIAL CONTABILÍSTICO DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

2.1 – Referencial contabilístico de preparação das demonstrações financeiras

As demonstrações financeiras foram elaboradas no corrente ano de acordo com a norma contabilística e de relato financeiro para as entidades do sector não lucrativo, publicada pelo Aviso n.º 8259/2015, de 20 de julho, ao abrigo do disposto no Decreto-Lei n.º 36-A/2011, de 9 de março e Decreto-Lei n.º 98/2015 de 2 de junho, sendo os modelos das demonstrações financeiras aprovados pela Portaria n.º 220/2015, de 24 de julho.

2.2 – Indicação e justificação das disposições da normalização contabilística para as entidades do sector não lucrativo que, em casos excecionais, tenham sido derogadas e dos respetivos efeitos nas demonstrações financeiras, tendo em vista a necessidade de estas darem uma imagem verdadeira e apropriada do ativo, do passivo e dos resultados da entidade.

No presente exercício não foram derogadas quaisquer disposições da NCRF-ESNL.

2.3 – Indicação e comentário das contas do balanço e da demonstração dos resultados cujos conteúdos não sejam comparáveis com os do exercício anterior.

As quantias relativas ao exercício findo em 31 de dezembro de 2022, incluídas nas presentes demonstrações financeiras para efeitos comparativos, estão apresentadas em conformidade com a Portaria n.º 105/2011 de 14 de março.



RELATÓRIO E CONTAS

ANO 2022

NOTA 3 – POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS, ALTERAÇÕES DAS POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS E ERROS

3.1 – Bases de mensuração usadas na preparação das demonstrações financeiras

As bases de mensuração usadas no decorrer de 2022 são as constantes na NCRF-ESNL

3.2 – Subsídios ao investimento

Os subsídios ao investimento, relacionados com a aquisição de ativos fixos tangíveis, são reconhecidos no fundo patrimonial e vão sendo creditados na conta 7883, em quotas constantes, durante o período de vida útil estimado para os ativos com os quais se relacionam.

3.3 – Encargos financeiros com empréstimos obtidos

Os encargos financeiros relacionados com empréstimos obtidos, são reconhecidos como gastos à medida que são incorridos.

3.4 – Outras políticas contabilísticas

Não foram aplicadas outras políticas contabilísticas

3.5 – Principais pressupostos relativos ao futuro

As demonstrações financeiras anexas foram preparadas no pressuposto da continuidade das operações, a partir dos registos contabilísticos da Instituição, mantidos de acordo com a NCRF-ESNL.

NOTA 4 – RÉDITO

O rédito é mensurado pelo valor da contraprestação recebida ou a receber e é reconhecido quando as seguintes condições sejam satisfeitas:

- a quantia do rédito possa ser mensurada com fiabilidade;
- seja provável que os benefícios económicos presentes e futuros associados à transação fluam para a entidade.



RELATÓRIO E CONTAS

ANO 2022

NOTA 5 – ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS

Durante o ano de 2022 os investimentos efetuados respeitam à aquisição de equipamento que ao longo do ano se foi revelando necessário, sendo registado pelo valor constante nas faturas emitidas pelos fornecedores. Todos os ativos fixos tangíveis adquiridos encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzidos das respetivas depreciações acumuladas.

O equipamento adquirido a partir de 2013 foi depreciado pelo método das quotas constantes, de acordo com o Decreto Regulamentar nº 25/2009, de 14 de setembro. Para o restante equipamento o método utilizado também foi o das quotas constantes e as taxas utilizadas foram as que constam do Decreto-Lei nº 78/89, de 3 de março, como a seguir se indica:

Edifícios e outras construções	2,00%
Equipamento básico	16,66%
Equipamento administrativo	16,66%
Outros ativos fixos tangíveis	16,66%

Durante o período findo em 31 de dezembro de 2022, o movimento ocorrido nos ativos fixos tangíveis e nas respetivas depreciações acumuladas foi o seguinte:

<u>ATIVO BRUTO</u>	Saldo Inicial	Aquisições	Transferências e abates	Saldo final
Terrenos e recursos naturais	4.987,98	-	-	4.987,98
Edifícios e outras construções	1.252.242,37	-	-	1.252.242,37
Equipamento básico	140.923,33	1.759,03		142.682,36
Equipamento de transporte	92.234,82	13.500,00	16.489,70	89.245,12
Equipamento administrativo	16.476,69	278,53	-	16.755,22
Outros ativos fixos tangíveis	15.278,53	-	-	15.278,53
Total	1.522.143,72	15.537,56	16.489,70	1.521.191,58

<u>DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS</u>	Saldo Inicial	Depreciações do exercício	Transferências e abates	Saldo final
Terrenos e recursos naturais	0,00	-	-	0,00
Edifícios e outras construções	204.548,71	25.044,85	-	229.593,56



RELATÓRIO E CONTAS

ANO 2022

Equipamento básico	137.238,48	3.100,49	-	140.338,97
Equipamento de transporte	92.234,82	-	16.489,70	75.745,12
Equipamento administrativo	16.476,69	278,53	-	16.755,22
Outros ativos fixos tangíveis	9.792,13	1.222,01	-	11.014,14
Total	460.290,83	29.645,88	16.489,70	473.447,01

NOTA 6 – ATIVOS INTANGÍVEIS

Durante o ano de 2022 não foi adquirido qualquer programa. Os existentes foram registrados ao custo de aquisição, deduzindo as respectivas depreciações acumuladas.

O método de depreciação foi o das quotas constantes. Todas as aquisições efetuadas a partir de 2013 são depreciadas de acordo com o Decreto Regulamentar nº 25/2009 de 14 de setembro.

Durante o período findo em 31 de dezembro de 2022, o movimento ocorrido nos ativos intangíveis e nas respectivas depreciações acumuladas foi o seguinte:

<u>ATIVO BRUTO</u>	Saldo Inicial	Aquisições	Transferências e abates	Saldo final
Programas de computador	3.871,95	-	-	3.871,95

<u>DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS</u>	Saldo Inicial	Depreciações do exercício	Transferências e abates	Saldo final
Programas de computador	3.871,95	-	-	3.871,95

NOTA 7 – INVESTIMENTOS FINANCEIROS

O valor de 3.216,44 € inscrito, refere-se ao encargo com o Fundo de Compensação do Trabalho, instituído pela Lei nº 70/2013, de 30 de agosto, regulamentada pela Portaria nº 294-A/2013, de 30 de setembro, bem como com o Fundo de Reestruturação do Setor Solidário, com o seguinte desdobramento:

Saldo	Entregas	Reembolsos	Saldo
-------	----------	------------	-------



RELATÓRIO E CONTAS

ANO 2022

	Inicial			final
F.C.T.	3.171,03 €	927,47 €	1.222,57 €	2.875,93 €
F.R.S.S.	340,51 €	-	-	340,51 €
	3.511,54 €	927,47 €	1.222,57 €	3.216,44 €

NOTA 8 – INVENTÁRIOS E CUSTO DAS MATÉRIAS CONSUMIDAS

Nesta instituição apenas se consideram nos inventários as existências referentes à aquisição de géneros alimentares para confeção das refeições dos utentes. Deste modo, a quantia de 747,18 € escriturada no Balanço, representa o valor dos últimos géneros adquiridos que ainda não foram confeccionados, sendo a mensuração adotada a do preço de aquisição dos respetivos produtos.

O CUSTO DAS MATÉRIAS CONSUMIDAS APRESENTA-SE COMO A SEGUIR SE DEMONSTRA:

Inventários no início do período	631,84 €
Compras	51.709,04 €
Reclassificação e regularização de inventários	0,00 €
Inventários no fim do período	747,18 €
Custo das matérias consumidas	51.593,70 €

NOTA 9 – CRÉDITOS A RECEBER

O valor de 7.671,74 € refere-se ao débito de alguns utentes, relativo a mensalidades de dezembro e algumas mais atrasadas (5.918,11 €), fraldas (1.740,10 €), bem como de outras despesas efetuadas por sua conta (13,53 € - medicamentos, transportes de ambulância, taxas moderadoras, cabeleireira, etc.).

NOTA 10 – ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS

O valor de 1.006,62 € respeita ao débito da Autoridade Tributária e Aduaneira, relativo ao reembolso de 50% do IVA incluído nas faturas emitidas pelos fornecedores de equipamento, géneros alimentares e outros bens e serviços.



RELATÓRIO E CONTAS

ANO 2022

NOTA 11 – FUND/BENEMÉR/PATROCIN/DOADOR/ASSOC/MEMBROS

O valor inscrito de 1,702,82 € refere-se ao débito de associados, relativo a quotização do ano e de anos anteriores.

NOTA 12 – DIFERIMENTOS

A quantia de 1.405,77 € respeita ao pagamento em 2022, de seguros (1.342,65 €) e de recolha de resíduos (63,12 €), cujos gastos só serão reconhecidos em 2023:

Viaturas	612,54 €
Multi-Riscos Empresa	37,74 €
Acidentes de trabalho e doenças profissionais	692,37 €
Total	1.342,65 €

NOTA 13 – OUTROS ATIVOS CORRENTES

O montante de 1.479,67 € resulta do débito do Centro de Saúde de Portalegre (1.479,47), relativo à comparticipação de 50% nos gastos de eletricidade e água no corrente ano, bem como valor pago a mais ao Sind. Trab. Funções Públ. e Soc., do Sul e Regiões Autónomas (0,20 €) referente ao desconto de quotização no vencimento de uma funcionária.

NOTA 14 – CAIXA E DEPÓSITOS BANCÁRIOS

São os seguintes os meios financeiros líquidos constantes no Balanço:

Numerário	1.485,71 €
DEPÓSITOS BANCÁRIOS	
Depósitos à ordem	11.640,69 €
Caixa Geral de Depósitos	861,27 €
Montepio Geral	10.779,42 €
Outros depósitos bancários	
Montepio Geral	28.000,00 €
Soma dos meios financeiros	41.126,40 €



RELATÓRIO E CONTAS

ANO 2022

NOTA 15 – FUNDOS PATRIMONIAIS

O montante expresso no Balanço em “*Outras variações dos fundos patrimoniais*” resulta exclusivamente de subsídios de Piddac, Fundo do Socorro Social, Eventual e Euromilhões, recebidos através da Segurança Social, e um subsídio concedido por FEDER (Inalentejo) através da Operação nº Alent-09-0356-FEDER-002013 (contrato assinado em 29 de maio de 2013), todos destinados à construção do edifício do Lar de Idosos.

Estes subsídios encontram-se discriminados no “*Mapa de controlo dos subsídios para investimento*”, pelo que apenas se procede ao detalhe da rubrica “*Fundos patrimoniais*” nos exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2022:

Período de 2021 e 2022

(EUROS)

DESCRIÇÃO	Fundos	Resultados transitados	Outras variações nos fundos patrimoniais	Resultado líquido do período	Total dos fundos patrimoniais
POSIÇÃO NO INÍCIO DO PERÍODO 2021 1	50.000,00	208.819,82	761.065,75	16.183,71	1.036.069,28
ALTERAÇÕES NO PERÍODO					
Primeira adoção do novo referencial contabilístico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado do período	0,00	16.183,71	0,00	-16.183,71	0,00
Subsídios ao investimento atribuídos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Correções relativas a exercícios anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Imputação de subsídios para investimentos	0,00	0,00	-25.617,19	0,00	-25.617,19
2	0,00	16.183,71	-25.617,19	16.183,71	-25.617,19
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO 3				-15.893,06	-15.893,06
POSIÇÃO NO FIM DO PERÍODO 2021 4=1+2+3	50.000,00	225.003,53	735.448,56	15.893,06	994.559,03



RELATÓRIO E CONTAS

ANO 2022

(EUROS)

DESCRIÇÃO		Fundos	Resultados transitados	Outras variações nos fundos patrimoniais	Resultado líquido do período	Total dos fundos patrimoniais
POSIÇÃO NO INÍCIO DO PERÍODO 2022	1	50.000,00	225.003,53	735.448,56	-	994.559,03
ALTERAÇÕES NO PERÍODO						
Primeira adoção do novo referencial contabilístico		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado do período		0,00	-15.893,06	0,00	15.893,06	0,00
Subsídios ao investimento atribuídos		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Correções relativas a exercícios anteriores		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Imputação de subsídios para investimentos		0,00	0,00	-17.510,68	0,00	-17.510,68
	2	0,00	-15.893,06	-17.510,68	15.893,06	-17.510,68
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	3				-23.281,02	-23.281,02
POSIÇÃO NO FIM DO PERÍODO 2022	4=1+2+3	50.000,00	209.110,47	717.937,88	-	953.767,33

NOTA 16 – FINANCIAMENTOS OBTIDOS

Trata-se de um empréstimo bancário de 250.000,00 €, a médio e longo prazo (10 anos), obtido no Montepio Geral, instituição bancária onde obtivemos melhores condições, que se destinou a fazer face às despesas finais de construção do edifício do lar de idosos.

NOTA 17 – FORNECEDORES

O detalhe da rubrica “Fornecedores” é como segue:

Padaria Ideal do Crato	341,37 €
EDP, S.A.	2.180,11 €
João Pires Medical, Lda.	79,50 €
Sérgio Pinto	444,09 €
Electro Cidade	208,96 €
Ramos & Pereira	555,53 €
Albigel, Lda.	1.164,62 €
Paciência & Simpatia	392,58 €
Serragel, Lda.	1.288,90 €
Beira Sumos, Lda.	1.622,55 €



RELATÓRIO E CONTAS

ANO 2022

Joproductos	220,45 €
Altice Empresas	93,37 €
Repsol Gás Portugal	- 873,77 €
Farmácia Elvas	- 46,25 €
TK Elevadores Portugal	2.592,31 €
A. Mendes Torrado & Carvalho, Lda.	1.718,05 €
Tabela Indispensável	4.455,09 €
Cerpros, Lda.	22,50 €
Rentokil Initial Portugal, Lda.	94,68 €
Argumentos Célebres Org Eventos, Lda.	404,50 €
Artur & Guerreiro, S.A.	890,04 €
Soma	17.849,18 €

Estes fornecedores efetuam fornecimentos de natureza corrente, a maioria de géneros alimentares e de produtos de limpeza e higiene, sendo estes valores normalmente regularizados no mês seguinte. Os valores negativos dos fornecedores Repsol Gás Portugal e Farmácia Elvas referem-se à emissão de notas de crédito em dezembro, que só irão ser regularizadas em 2023.

NOTA 18 – ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS

Refere-se, sobretudo, à retenção na fonte efetuada às trabalhadoras nos vencimentos de dezembro de 2022 e respetivos encargos patronais, como a seguir se detalha:

Retenção impostos s/ rendimento trab dependente	1.429,00 €
Retenção impostos s/ rendim trab independente	362,50 €
Retenção de descontos para a Segurança Social	2.167,97 €
Encargo p/ Segurança Social da entidade empregadora	4.395,01 €
Encargo p/ Fundo Compensação Trabalho	51,91 €
Encargo p/ Fundo Garantia Compensação Trabalho	4,22 €
Soma	8.410,61 €



RELATÓRIO E CONTAS

ANO 2022

NOTA 19 – OUTROS PASSIVOS CORRENTES

O valor inscrito tem o seguinte detalhe:

Autoalegre (forn imobiliz. – restante valor aquis. viatura)	6.250,00 €
Previsão encargos com férias de 2022 a pagar em 2023	18.653,28 €
Previsão encargos com subs. férias de 2022 a pagar em 2023	20.329,54 €
Previsão dos respetivos encargos para Seg Social (22,3%)	8.693,15 €
Encargos com água de dezembro de 2022	389,42 €
Trabalhos especializados de enfermagem de dezembro de 2022	1.330,00 €
Cofidis	37,00 €
Soma	55.682,39 €

A Cofidis refere-se a desconto por via judicial, efetuado em dezembro a uma funcionária.

NOTA 20 – PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS

O valor dos serviços prestados detalha-se do seguinte modo:

Mensalidade dos utentes	276.552,05 €
Quotizações de associados	888,80 €
Outros serviços prestados a utentes (a)	205,00 €
Soma	277.645,85 €

(a) Refere-se a transporte e acompanhamento de alguns utentes a consultas realizadas no exterior.

NOTA 21 – SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO

Os subsídios incluídos na demonstração de resultados são desagregados como a seguir se indica:

Instituto da Segurança Social, I.P.	199.106,10 €
Instituto do Emprego e Formação Profissional	101,52 €
Donativos em numerário	1.408,85 €
Donativos em espécie	1.280,71 €
Soma	201.897,18 €



RELATÓRIO E CONTAS

ANO 2022

NOTA 22 – FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS

Esta rubrica detalha-se como a seguir se indica:

SERVIÇOS ESPECIALIZADOS

Trabalhos especializados (manutenção página internet, serviço de recolha de resíduos hospitalares, análises à água legionela, serviço de inspeção da instalação de gás e inspeção regular–serviços de segurança contra incêndios em edifícios, apoio jurídico, serviços de enfermagem)	17.771,85 €
Conservação e reparação	8.827,99 €
Outros (serviços bancários)	163,60 €

MATERIAIS

Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	420,05 €
Material de escritório	912,55 €
Artigos para oferta	113,00 €

ENERGIA E FLUIDOS

Eletricidade	6.951,53 €
Combustíveis	21.268,04 €
Água	2.346,05 €

SERVIÇOS DIVERSOS

Comunicação	1.815,97 €
Seguros	2.471,84 €
Contencioso e notariado (reconhecimento de assinaturas)	231,76 €
Despesas de representação	365,90 €
Limpeza, higiene e conforto	19.014,33 €
Encargos de saúde com utentes	550,98 €
Portagens	1,74 €
Outros (palmas flores p/ funerais utentes)	100,00 €

Soma 83.327,18 €

NOTA 23 – GASTOS COM PESSOAL

É o seguinte o detalhe desta rubrica:

Remunerações certas de pessoal efetivo	168.642,26 €
Remunerações certas de pessoal contratado a prazo	98.709,79 €
Remunerações adicionais (subsídio de turno)	14.785,58 €
Encargos sobre remunerações (Segurança Social e FGCT)	62.720,04 €
Seguros acidentes de trabalho e doenças prof.	3.467,02 €
Outros gastos com o pessoal (vestuário e calçado)	1.808,64 €



RELATÓRIO E CONTAS

ANO 2022

Outros gastos com o pessoal (consultas medicina trabalho)	217,50 €
Soma	350.350,83 €

NOTA 24 – OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS

O montante inscrito nesta rubrica desdobra-se como a seguir se indica:

Medida excecional compensação ao aumento RMMG	728,00 €
Descontos obtidos em aquisição de medicamentos	6,72 €
Alienações (veículo ligeiro sem hipóteses de reparação)	1.000,00 €
Correções positivas de participações do ISS, IP	554,14 €
Out correções exerc anter (regularização subsídio do IEFP)	1.801,38 €
Imputação de subsídios para investimentos	17.510,68 €
Ganhos em outros instrumentos financeiros – F.C.T.	6,96 €
Consignação de 0,5% do IRS	116,70 €
Juros obtidos de depósitos	0,06 €
Soma	21.724,64 €

NOTA 25 – OUTROS GASTOS E PERDAS

Esta rubrica detalha-se da seguinte forma:

Correções negativas de participações do ISS, IP	2.826,76 €
Quotizações (União Distrital IPSS de Portalegre)	130,00 €
Encargos c/ projeto medida emprego inserção	331,55 €
Juros de mora (pag fora prazo de FCT e FGCT)	45,91 €
Soma	3.334,22 €

NOTA 26 – JUROS E GASTOS SIMILARES SUPOSTOS

O montante inscrito resulta do pagamento de juros e outros gastos, na sequência do pedido de empréstimo bancário efetuado ao Banco Montepio Geral, que se concretizou em março de 2015, e que a seguir se desdobra:



RELATÓRIO E CONTAS

ANO 2022

Juros suportados de financiamentos obtidos	5.316,93 €
Comissões	250,00 €
Seguros	729,95 €
Soma	6.296,88 €

NOTA 27 – FLUXOS DE CAIXA

Estes fluxos tiveram expressão nas atividades operacionais, de investimento e de financiamento, assim desagregadas:

27.1 RECEBIMENTO DE CLIENTES E UTENTES

Refere-se ao valor efetivamente recebido dos utentes relativo às mensalidades pela frequência no Lar de Idosos, no Centro de Dia e nos serviços de Apoio Domiciliário.

27.2 PAGAMENTOS A FORNECEDORES

Refere-se aos pagamentos efetuados aos fornecedores durante o ano de 2022.

27.3 PAGAMENTOS AO PESSOAL

Montante ilíquido pago ao pessoal, relativo a vencimentos, diuturnidades, subsídios de férias e de Natal e subsídios de turno.

27.4 OUTROS RECEBIMENTOS / PAGAMENTOS

Refere-se aos recebimentos de

Reembolso de IVA por parte do Serviço de Administração do IVA	2.194,94 €
IEFP – Programa contrato emprego inserção	101,52 €
Centro de Saúde – Reembolso 50% eletricidade	7.467,31 €
Centro de Saúde – Reembolso 50% água	2.318,06 €
Estorno de seguros de acidentes de trabalho	365,20 €
Quotizações de associados	903,00 €
Outros serviços prestados a utentes – transportes a consultas	205,00 €
Subsídios da Segurança Social referentes a acordos cooperação	196.833,48 €
Donativos em numerário	1.362,60 €
Medida excecional de compensação ao aumento do RMMG	728,00 €



RELATÓRIO E CONTAS

ANO 2022

Descontos obtidos em aquisição de medicamentos	6,72 €
Ganhos em outros investimentos financeiros - FCT	6,96 €
Consignação de 0,5% do IRS	116,70 €
Juros obtidos – de depósitos bancários	0,06 €
Utentes – reembolso de fraldas	17.115,40 €
Utentes – reembolso de medicamentos e de outras despesas	11.582,31 €
Retenção na fonte – s/ rendimentos de trabalho dependente	20.606,00 €
Retenção na fonte – s/ rendimentos de trabalho independente	4.068,75 €
Retenção às funcionárias de contribuições p/ Segurança Social	30.443,12 €
Retenção a funcionária de quotização sindical	48,88 €
Retenção a funcionárias de desconto por via judicial	2.167,00 €
Soma	298.641,01 €

e aos pagamentos de

Despesas de administração do F.C.T e F.G.C.T	9,00 €
Devol. de mensal. recebidas indevidamente por utente falecido	806,04 €
Serviços bancários (comissões por transferências bancárias-CGD)	163,60 €
Contencioso e notariado (registos criminais e reconheci assinaturas)	231,76 €
Quotizações (União Distrital das IPSS)	130,00 €
Encargos com projeto contrato emprego inserção	331,55 €
Juros de mora (relativo ao pagamento de diferenças de contribuições)	5,40 €
Juros de mora (pagamento fora de prazo FCT e FGCT)	40,76 €
Pagamento por conta de utentes (medicamentos e out despesas)	10.531,77 €
Pagamento retenção na fonte s/ rendim trabalho dependente	20.388,00 €
Pagamento retenção na fonte s/ rendim trabalho independente	4.133,75 €
Pagamento à Seg Social das contrib da entidade empregadora	61.600,42 €
Pagamento à Seg Social da retenção efetuada às funcionárias	30.299,62 €
Pagamento do Fundo de Garantia de Compensação do Trabalho	81,97 €
Pagamento ao Sind Func Publ da retenção efetuada a funcionária	49,08 €
Pagamento do desconto por via judicial efetuado a funcionárias	3.225,38 €
Soma	132.028,10 €

27.5 PAGAMENTOS RESPEITANTES A ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS

Refere-se aos pagamentos efetuados no corrente ano, de faturas referentes a aquisição de diverso equipamento.

27.6 PAGAMENTOS RESPEITANTES A INVESTIMENTOS FINANCEIROS

Refere-se ao pagamento, durante o ano de 2022, do Fundo de Compensação do Trabalho, conforme determina a Lei nº 70/2013, de 30 de agosto, regulamentada pela Portaria nº 294-A/2013, de 30 de setembro.



RELATÓRIO E CONTAS

ANO 2022

27.7 RECEBIMENTOS PROVENIENTES DE INVESTIMENTOS FINANCEIROS

Refere-se ao reembolso, durante o ano de 2022, do Fundo de Compensação do Trabalho relativo às colaboradoras que cessaram o contrato de trabalho ou que solicitaram a sua demissão.

27.8 PAGAMENTOS RESPEITANTES A FINANCIAMENTOS OBTIDOS

Refere-se à amortização efetuada durante o ano de 2022, do empréstimo obtido no Banco Montepio Geral.

NOTA 28 – BENEFÍCIOS DOS EMPREGADOS

28.1 Em dezembro de 2022 o número de trabalhadoras era de 26 (vinte e seis), assim distribuídas:

Pessoal do quadro

- 1 diretora
- 1 encarregada de serviços gerais
- 1 animadora
- 1 assistente administrativa de 2^a
- 1 cozinheira de 2^a
- 1 ajudante de ação direta de 1^a
- 7 ajudantes de ação direta de 3^a
- 3 ajudantes de cozinheira
- 1 lavadeira
- 1 auxiliar de serviços gerais

Seis ajudantes de ação direta de 3^a, 1 ajudante de cozinheira e 1 auxiliar estão afetas à valência “lar”. Todo o restante pessoal é comum às valências “lar”, “centro de dia” e “apoio domiciliário”.

Pessoal contratado a prazo

- 1 ajudantes de cozinheira
- 7 auxiliares de serviços gerais

Seis auxiliares estão afetas à valência “lar”. As restantes são comuns a todas as valências.

28.2 Os órgãos diretivos são compostos por



RELATÓRIO E CONTAS

ANO 2022

Assembleia geral (3 elementos)

Direção (5 elementos)

Conselho fiscal (3 elementos)

e não auferem qualquer remuneração de acordo com os estatutos e legislação aplicável às IPSS.