

# **CENTRO SOCIAL E PAROQUIAL DE NAVAIS**

## **Plano de Atividades e Orçamento**

**para o Ano de 2024**

*(Montantes expressos em euros)*

### **1 - NOTA INTRODUTÓRIA**

O Centro Social e Paroquial de Navais é uma IPSS (Instituição Particular de Solidariedade Social) que tem a sua sede na Avenida Padre Ribeiro de Castro, nº 45, 4495 – 202 Navais (PVZ) e encontra-se inscrita na Direção-Geral da Segurança Social, sob o nº 28/87, a fls 117 e verso do Livro nº 3, das Fundações de Solidariedade Social. Tem o número de identificação de pessoa colectiva 501 821 678 e a sua atividade é desenvolvida com o código do CAE (Rev. 3) Principal: 88910 – Atividades de Cuidados para Crianças, Sem Alojamento e Secundário: 85100 – Educação Pré-Escolar.

O Centro Social e Paroquial de Navais é uma Instituição com Certificação de Qualidade desde 18 de outubro de 2013, tendo por base o Modelo de Avaliação da Qualidade, do Instituto da Segurança Social, para Creche, Nível B, sendo a Entidade Certificadora a APCER. Teve auditoria de acompanhamento a 28.09.2022, tendo como resultado a Renovação do Certificado, até 17 de outubro de 2025, com auditoria de acompanhamento anual, ocorrida a 25 e 26 de outubro de 2023.

A sua atividade é desenvolvida na Travessa do Fijô, nº 18, 4495-274 Navais (PVZ) no Apoio à Infância: Creche, Pré-Escolar e Centro de Estudos e ATL e vem apresentar o Plano de Atividades e Orçamento para 2024.

O Plano de Atividades e Orçamento foi elaborado tendo por base o histórico do CSPNavais e fundamentado nos pressupostos que se seguem, reflectindo de forma verdadeira e apropriada as operações da Instituição e foi aprovado pela Direção, na reunião do dia 29 de Novembro de 2023.

## 2 – PLANO DE ATIVIDADES

As atividades a desenvolver pelo CSPNavais para o ano civil de 2024, tem duas componentes: uma de atividades da responsabilidade da Direção e uma outra, mais técnica, da responsabilidade das valências de Creche, Pré-Escolar e Centro de Estudos e ATL.

A Direção tem planeado as seguintes atividades:

Atividades	Datas
Ofertórios das Eucaristias	2ºs Sábados e Domingos de cada mês
Feirinha de Produtos da Terra	2º Domingo do mês de Maio
Desfolhada e Aniversário do CSPNavais	Dia 01 de Outubro

As valências de Creche, Pré-Escolar e CEATL, têm planeado as seguintes atividades:

**Ano Letivo 2023/2024:**

Calendarização	Actividades	Objectivos	Valência
<b>Janeiro</b>	Vamos cantar as Janeiras	- Preservar as tradições locais; - Proporcionar o intercâmbio entre as várias respostas sociais e a comunidade envolvente.	Creche, Pré-Escolar e CEATL
<b>Fevereiro</b>	Dia de S. Valentim / Dia dos Afetos	- Sensibilizar a criança para a amizade e para os afectos.	Creche, Pré-Escolar e CEATL
	Reunião de Pais	- Informar sobre os diversos aspectos do plano de actividades; - Troca de impressões de ordem diversa.	Creche, Pré-Escolar e CEATL
	Festividades Carnavalescas	- Reviver costumes e tradições; - Promover o intercâmbio entre a instituição e a comunidade envolvente. - Convívio entre as diferentes respostas sociais;	Creche, Pré-Escolar e CEATL
<b>Março</b>	Semana Aberta	- Dar a conhecer o trabalho da escola à família; - Promover as relações e entajuda de família-escola e escola-família.	Creche, Pré-Escolar e CEATL
	Dia do Pai	- Festejar e valorizar a relação Pai / Filho;	Creche, Pré-Escolar e CEATL
	Dia da Árvore	- Sensibilizar as crianças para o respeito pela Natureza	Creche, Pré-Escolar e CEATL
<b>Abril</b>	Semana do Livro	- Sensibilizar a criança para importância do livro, como portador de conhecimentos; - Inculir o gosto pela leitura;	Creche, Pré-Escolar e CEATL
	Comemoração da Festa da Páscoa	- Sensibilizar as crianças para vivência do que é a Páscoa e a sua vertente religiosa;	Creche, Pré-Escolar e CEATL
<b>Mai</b>	Dia da Mãe	- Intensificar a relação Mãe / Filho;	Creche, Pré-Escolar e CEATL
	Celebração em honra de Nossa Senhora de Fátima	- Festejar a Padroeira de Portugal; - Vivenciar o mês de Maio como mês de Maria; - Saber que Nossa Senhora é Mãe de Jesus e nossa Mãe.	Creche, Pré-Escolar e CEATL

	Dia da Família	- Consolidar o conhecimento da família; - Alcançar um equilíbrio nas relações sociais e familiares; - Conhecer a importância da união nas interações familiares.	Creche, Pré-Escolar e CEATL
<b>Junho</b>	Comemoração do Dia Mundial da Criança	- Proporcionar às crianças momentos divertidos e de festa, valorizando o seu Eu.	Creche, Pré-Escolar e CEATL
	“Uns Dias no Parque” Iniciativa da CMPV	- Participar em iniciativas de Solidariedade	Creche, Pré-Escolar e CEATL
	Festas dos Santos Populares	- Investigar e recolher informações alusivas aos Santos Populares; - Motivar as crianças para a cultura e tradições locais.	Creche, Pré-Escolar e CEATL
	Festa Final de Ano (Auditório)	- Promover o intercâmbio entre família e escola; - Consciencializar para o encerramento de um ciclo de vida.	Creche, Pré-Escolar e CEATL
<b>Julho</b>	Praia/Piscina	- Proporcionar momentos de lazer e de bem-estar; - Despertar para possíveis situações de exploração e descoberta.	Creche, Pré-Escolar e CEATL
	Reunião de Pais	- Informar sobre os diversos aspectos do plano de actividades - Troca de impressões de ordem diversa	Creche, Pré-Escolar e CEATL
	Dia Aberto da Instituição	- Promover um dia diferente e cheio de surpresas para as crianças e familiares. - Convívio entre diferentes respostas sociais - Proporcionar o intercâmbio Escola/Família	Creche, Pré-Escolar e CEATL
	Dia dos Avós	- Intensificar relação Avós/Netos	Creche, Pré-Escolar e CEATL
	Passeio Final de Ano	- Proporcionar contato com a natureza - Proporcionar momentos de Alegria, diversão e convívio entre as Diferentes Valências.	Creche, Pré-Escolar e CEATL
	Encerramento do Ano Lectivo	<b>BOAS FÉRIAS</b>	Creche, Pré-Escolar e CEATL

**Ano Letivo 2024/2025:**

Calendarização	Actividades	Objectivos	Valência
<b>Setembro</b>	Recepção aos alunos	- Proporcionar a integração das crianças no meio escolar.	Creche, Pré-Escolar e CEATL
	Reunião de Pais	- Acolher e integrar os novos pais; - Informar e trocar informações; - Apresentar o Calendário escolar e o Plano de Actividades	Creche, Pré-Escolar e CEATL
<b>Outubro</b>	Comemoração do 35º Aniversário do CSPN e Desfolhada	- Promover o convívio e as relações entre as diferentes respostas sociais, Direção e Pais - Preservar as tradições locais - Preservar as tradições;	Creche, Pré-Escolar e CEATL
	Semana da Alimentação	- Sensibilizar para a importância de uma alimentação saudável; - Inculcar bons hábitos de alimentação;	Creche, Pré-Escolar e CEATL

	Festa dia das Bruxas	- Dominar e usar o mundo da fantasia; - Proporcionar um momento de convívio e diversão entre as diferentes valências da instituição;	Creche, Pré-Escolar e CEATL
Novembro	Magusto \ S. Martinho	- Promover a solidariedade e a partilha; - Sensibilizar para a riqueza e importância de usos e costumes;	Creche, Pré-Escolar e CEATL
	Dia dos Direitos Internacionais da Criança / Dia do Pijama	- Dar a conhecer às crianças os seus direitos e deveres, incentivando-as a respeitarem os outros.	Creche, Pré-Escolar e CEATL
	Visita da escritora	- Promover o gosto pela leitura de histórias / contos - Sensibilizar a criança para importância do livro.	Creche, Pré-Escolar e CEATL
Dezembro	Vivências Natalícias	- Proporcionar um ambiente festivo de acordo com a época natalícia; - Viver o espírito natalício, centrando a atenção da criança na	Creche, Pré-Escolar e CEATL
	Ensaio festa de Natal	- Proporcionar vivências em diversos locais perante diversas situações.	Creche, Pré-Escolar e CEATL
	Festa de Natal (Auditório)	- Estimular o desenvolvimento da criança em cooperação com a família;	Creche, Pré-Escolar e CEATL

### 3 – PRESUPOSTOS DO ORÇAMENTO

#### 3.1 - Serviços

O CSPNavaís presta serviços de Creche, sendo a sua capacidade de 41 Crianças, Pré-Escolar com capacidade para 50 Crianças e CEATL com capacidade para 40 crianças.

Pressupõe-se uma frequência média mensal de 40,4 crianças em Creche com uma participação familiar média de 159,82 Euros; 48,3 crianças em Pré-Escolar com uma participação familiar média de 141,46 Euros e 40 crianças em CEATL com uma mensalidade 100,00 Euros.

#### 3.2 - Acordos de Cooperação

O CSPNavaís tem acordo de cooperação para a valência de Creche com o Ministério da Segurança Social, sendo o total de 33 Crianças participadas e acordo de cooperação de Pré-Escolar com o Ministério da Segurança Social e Ministério da Educação que prevê a participação de 40 crianças. O Centro de Estudos e ATL não tem acordo de cooperação, isto é, não tem qualquer apoio para o seu funcionamento.

#### 3.3 - Qualidade do Serviço

É objetivo do CSPNavaís manter a “Creche e Jardim de Infância Novo Mundo” com Certificação de Qualidade, tendo por base o referencial “Modelo de Avaliação da Qualidade – Creche, Nível B” do Instituto da Segurança Social, mantendo Auditoria anual pela APCER, prevista para outubro de 2024.

De forma a manter serviços de apoio à infância diferenciadores e de qualidade, manterá uma aposta forte na **alimentação saudável**, com melhoria da política de segurança alimentar e sistema de HACCP; **reforço do projecto educativo** das valências, principalmente em Pré-Escolar visando fomentar o desenvolvimento de competências individuais e de solidariedade humana e **valorização de outros saberes** com a aposta nas Atividades de Expressão Musical e de Yoga para Crianças na Creche e no Pré-Escolar e ainda as Atividades Complementares de Xadrez, Dance Kids, Ballet, Karaté e Inglês em Pré-Escolar, bem como as Atividades Complementares de Xadrez, Dance Kids e Karaté no Centro de Estudo e ATL.

### **3.4 – Trabalhadores e Colaboradores**

Pressupõe-se que o CSPNavais mantenha o seu quadro de pessoal, totalizando vinte Trabalhadores (as) e o apoio de três Ocupadas, em Contrato Emprego Inserção do Instituto do Emprego e Formação Profissional.

É também objetivo do CSPNavais continuar o desenvolvimento profissional e pessoal dos seus trabalhadores e colaboradores, estando previstas várias ações de formação ao longo do ano.

### **3.5 - Instalações / Edifícios**

O CSPNavais prevê executar com normalidade o plano de manutenção das suas atuais instalações, de forma a mantê-las em boas condições de funcionamento e de conservação, não tendo previsto obras de intervenção estrutural ou de grande montante.

O CSPNavais tem candidatura aprovada, desde julho de 2022, no PRR (Programa de Recuperação e Resiliência) na Tipologia de Operação: TO 1.2. Requalificação e Alargamento da Rede de Equipamentos e Respostas Sociais, para apoio à Construção do "**Centro Residencial Divino Salvador**" que contempla uma ERPI (Estrutura Residencial para Pessoas Idosas) para 40 Utentes, um CD (Centro de Dia) para 25 Utentes e um SAD (Serviço de Apoio Domiciliário) para 30 Utentes, sendo o montante do investimento estimado de 3.651.641,60€ + IVA. O Contrato de Participação Financeira com o PRR, assinado em julho de 2022, prevê uma participação no montante de 2.131.440,00€.

O CSPNavais tem a decorrer, neste momento, o segundo Concurso Público para a Construção do Centro Residencial Divino Salvador, sendo o preço base do concurso de 3.160.000,00€ + IVA. Contamos ter propostas enquadráveis, dado que o primeiro não teve propostas válidas para adjudicação.

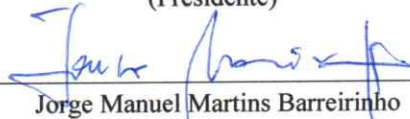
## **4 – ORÇAMENTO PREVISIONAL**

O orçamento previsional do Centro Social e Paroquial de Navais para o ano de 2024 é apresentado em anexo, constituído por 11 páginas e utilizando o Modelo de Orçamento do Instituto da Segurança Social, discriminando valores por cada valência/resposta social e desagregada por classe e conta.

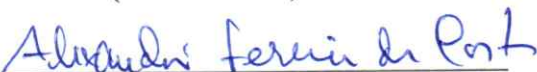
### **A DIREÇÃO**



Cón. Abílio Duarte da Silva Brito  
(Presidente)



Jorge Manuel Martins Barreirinho  
(Vice-Presidente)



Alexandrino Ferreira da Costa  
(Primeiro Secretário)



Georgina Maria Ribeiro Morim  
(Segunda Secretária)

### **O CONTABILISTA CERTIFICADO**



Simão Pedro Morim Lopes da Costa  
(CC nº 51.735)

Ireneu da Costa Moreira

Ireneu da Costa Moreira  
(Tesoureiro)

Fernanda Maria Vieira Eusébio

Fernanda Maria Vieira Eusébio  
(Primeira Vogal)

Natália Maria Costa Serra  
(Segunda Vogal)

## MENU

- REGRAS REGISTO DADOS
- DADOS GERAIS INSTITUIÇÃO
- DEMONSTRAÇÃO RESULTADOS
- TIPO FINANCIAMENTO
- TIPO INVESTIMENTO
- MEMÓRIA JUSTIFICATIVA



### **ATENÇÃO!**

Deve ler com cuidado as regras de registo antes de iniciar o seu preenchimento.

Apenas deve inserir dados nas células em branco.

A indicação do responsável pela informação é de preenchimento obrigatório.



# Orçamento



Abílio  
M  
a  
A  
J

*Handwritten notes and signatures:*  
 A. Silvio  
 [Signatures]



**1 IDENTIFICAÇÃO IPSS**

DESIGNAÇÃO: CENTRO SOCIAL E PARROQUIAL DE NAVAIS  
 NIF/NIPC: 501821873      NIRS: 2000027277      TIPO: Outra  
 MORADA DA SEDE: Av. Pá. Ribeiro de Castro, nº 45 / 4495 - 202 Navais (PVZ)  
 TELEFONE: 252601911      FAX: 252601922      E-MAIL: capnavais@gmail.com

**2 DADOS ORÇAMENTO**

ANO ECONÓMICO: 2024      VERSÃO: Inicial  
 ATA ÓRGÃO DELIBERATIVO (ASSEMBLEIA GERAL/CONSELHO ADMINISTRAÇÃO):  
 DATA: 29-11-2023  

MEMBROS PRESENTES NA REUNIÃO	CARIDO	Presidente	Outro	Secretário	Secretário	Tesoureiro	Outro
	NIF	184898404	191646431	193875360	222867898	191700096	196410126

  
 PARECER ÓRGÃO FISCALIZADOR (CONSELHO FISCAL):  
 DATA: 29-11-2023      DECISÃO: Favorável  

MEMBROS PRESENTES NA REUNIÃO	CARIDO	Presidente	Outro	Vogal			
	NIF	238908401	234399337	154925756			

**3 DADOS ATIVIDADE**

N.º GLOBAL RESPOSTAS SOCIAIS ESTABELECIMENTO COMPARTICIPADAS	2	N.º ÓRGÃOS SOCIAIS	
N.º GLOBAL RESPOSTAS SOCIAIS ESTABELECIMENTO NÃO COMPARTICIPADAS	1	REMUNERADOS	0
N.º GLOBAL ATIVIDADES/PROTOCOLOS	3	NÃO REMUNERADOS	10

**PRINCIPAIS RESPOSTAS SOCIAIS ESTABELECIMENTO COMPARTICIPADAS**

TIPO RESPOSTA SOCIAL	N.º MÉDIO UTENTES (Ano)	VALOR MÉDIO COMPARTICIPAÇÃO (conta 75)	VALOR MÉDIO FAMILIAR (conta 72)	RECEITA ANUAL	N.º MÉDIO RECURSOS HUMANOS (FTE)	N.º MÉDIO VOLUNTARIOS (FTE)
✓ 1103-Creche	40	316,24	156,82	19.518,48	11	0
✓ 1104-Estabelecimento de Educação Pré-Escolar	40	178,04	141,46	12.780,00	9	0
✓ 1105-Centro de Atividades de Tempos Livres	0			0,00		
✗				0,00		
✗				0,00		

**PRINCIPAIS RESPOSTAS SOCIAIS ESTABELECIMENTO NÃO COMPARTICIPADAS**

TIPO RESPOSTA SOCIAL	N.º MÉDIO UTENTES (Ano)	VALOR MÉDIO COMPARTICIPAÇÃO (conta 75)	VALOR MÉDIO FAMILIAR (conta 72)	RECEITA ANUAL	N.º MÉDIO RECURSOS HUMANOS (FTE)	N.º MÉDIO VOLUNTARIOS (FTE)
✓ 1105-Centro de Atividades de Tempos Livres	40	6,00	115,00	4.695,00	4	0
✓				0,00		
✓				0,00		
✗				0,00		
✗				0,00		

**ATIVIDADES / PROTOCOLOS**

TIPO ATIVIDADE	N.º MÉDIO UTENTES (Ano)	VALOR MÉDIO COMPARTICIPAÇÃO (conta 75)	VALOR MÉDIO FAMILIAR (conta 72)	RECEITA ANUAL	N.º MÉDIO RECURSOS HUMANOS (FTE)	N.º MÉDIO VOLUNTARIOS (FTE)
✓				0,00		
✓				0,00		
✓				0,00		
✗				0,00		
✗				0,00		

*Aluísio*  
*M. J. M.*

4 IDENTIFICAÇÃO TOC

NOME	Simão Pedro Morim Lopes da Costa	TELEFONE	229399800	TELEX	932931904
NIF	202730156	E-MAIL	scosta@gesstort.pt		
N.º MEMBRO O TOC	51735				

5 RESPONSABILIDADE DADOS DECLARADOS

DECLARAÇÃO

Declaro que a informação correspondente ao orçamento preliminar corresponde à verdade, não tendo sido omitidos dados relevantes para a sua apreciação, assumindo a responsabilidade pelos elementos declarados, erros e omissões.

NOME	Abílio Duarte da Silva Brito	TELEFONE	252901911	TELEX	965882176
NIF	194899404	E-MAIL	cabnavares@gmail.com		
DATA	29-11-2023				



DEMONSTRAÇÃO RESULTADOS PREVISIONAIS

CLASSE 7	RENDIMENTOS	RUBRICA	TOTAL	1103. Crotche	1104. Estabelecimento de Educação Pré-Escolar	1105. Centro de Atividades de Tempos Livres
CONTA						
71	VENDAS		0,00	0,00	0,00	0,00
72	PRESTAÇÕES SERVIÇOS		233.764,40	65.608,00	91.207,95	56.947,95
721	QUOTAS UTILIZADORES (MATRICULAS/IMENSALIDADES)		212.459,50	77.512,70	82.046,80	52.900,00
722/728	OUTROS SERVIÇOS		21.305,00	8.095,90	9.161,15	4.047,95
73	VARIAÇÃO NOS INVENTÁRIOS DA PRODUÇÃO		0,00			
74	TRABALHO PARA A PRÓPRIA ENTIDADE		0,00			
75	SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO		271.866,80	170.517,47	98.243,77	2.095,95
751	SUBSÍDIOS ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS		260.827,86	166.326,36	94.501,20	0,00
7511	ISS, IP		251.795,56	166.326,36	85.459,20	0,00
7512	OUTRAS ENTIDADES PÚBLICAS		9.042,00	0,00	9.042,00	0,00
752	SUBSÍDIOS DE OUTRAS ENTIDADES		3.459,24	1.314,51	1.487,47	657,26
753	DOAÇÕES E HERANÇAS		7.870,00	2.875,60	3.255,10	1.438,30
754	LEGADOS		0,00			
76	REVERSÕES		0,00	0,00	0,00	0,00
761	DE DEPRECIÇÕES E AMORTIZAÇÕES		0,00			
762	DE PERDAS POR IMPARIDADE		0,00			
763	DE PROVISÕES		0,00			
764	DE PROVISÕES ESPECÍFICAS		0,00			
77	GANHOS POR AUMENTOS DE JUSTO VALOR		0,00			
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS		24.535,41	11.531,64	13.003,77	0,00
781	RENDIMENTOS SUPLEMENTARES		0,00			
782 / 787	OUTROS RENDIMENTOS EM ATIVOS		24.535,41	11.531,64	13.003,77	0,00
788	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS		0,00			
7881	CORREÇÕES DE PERÍODOS ANTERIORES		0,00			
7883	IMPUTAÇÃO DE SUBSÍDIOS DE INVESTIMENTO		24.535,41	11.531,64	13.003,77	0,00
7882-7884/7887	RENDIMENTOS E GANHOS EM ATIVOS		0,00			
7888	OUTROS NÃO ESPECIFICADOS		0,00			
79	JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS RENDIMENTOS SIMILARES		0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL RENDIMENTOS		530.156,71	267.667,71	203.455,49	89.043,51

*Abelio*

*[Handwritten signature]*

CLASSE 6		GASTOS					
CONTA	RUBRICA	TOTAL	1103 Creche	1104 Estabelecimento de Educação Pré-Escolar	1105 Centro de Atividades de Tempos Livres		
61	CUSTO MERCADORIAS E MATERIAS CONSUMIDAS	33.000,00	12.540,00	14.190,00	6.270,00		
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	70.150,82	27.094,30	30.631,72	12.424,50		
621	SUBCONTRATOS	4.013,16	1.525,00	1.725,66	762,50		
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	24.515,16	9.374,26	10.606,52	4.534,38		
6221	TRABALHOS ESPECIALIZADOS	20.265,16	7.700,76	8.714,02	3.850,38		
6222	PUBLICIDADE E PROPAGANDA	0,00	0,00	0,00	0,00		
6223	VIGILÂNCIA E SEGURANÇA	650,00	305,50	344,50	0,00		
6224	HONORÁRIOS	0,00	0,00	0,00	0,00		
6225	COMISSÕES	0,00	0,00	0,00	0,00		
6226	CONSERVAÇÃO E REPARAÇÃO	3.800,00	1.368,00	1.548,00	684,00		
6228	OUTROS	0,00	0,00	0,00	0,00		
623	MATERIAIS	9.200,00	3.496,00	3.956,00	1.748,00		
6231	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS DE DESGATE RÁPIDO	2.400,00	912,00	1.032,00	456,00		
6232	LIVROS E DOCUMENTAÇÃO TÉCNICA	3.000,00	1.140,00	1.290,00	570,00		
6233	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	1.800,00	684,00	774,00	342,00		
6234	ARTIGOS PARA OFERTA	2.000,00	760,00	860,00	380,00		
6235/6238	OUTROS	0,00	0,00	0,00	0,00		
624	ENERGIA E FLUIDOS	18.300,00	7.321,80	8.259,00	2.719,20		
6241	ELETRICIDADE	12.000,00	5.640,00	6.360,00	0,00		
6242	COMBUSTÍVEIS	2.400,00	0,00	0,00	2.400,00		
6243	ÁGUA	2.220,00	1.043,40	1.176,60	0,00		
6248	OUTROS	1.680,00	638,40	722,40	319,20		
625	DESLOCAÇÕES, ESTADAS E TRANSPORTES	2.860,00	1.010,80	1.143,80	505,40		
6251	DESLOCAÇÕES E ESTADAS	0,00	0,00	0,00	0,00		
6252	TRANSPORTES DE PESSOAL	2.600,00	988,00	1.118,00	494,00		
6253	TRANSPORTES DE MERCADORIAS	0,00	0,00	0,00	0,00		
6258	OUTROS	60,00	22,80	25,80	11,40		
626	SERVIÇOS DIVERSOS	11.462,20	4.366,44	4.940,75	2.155,02		
6261	RENDAS E ALUGUERES	0,00	0,00	0,00	0,00		
6262	COMUNICAÇÃO	2.272,20	863,44	977,05	431,72		
6263	SEGUROS	2.820,00	1.071,60	1.212,60	535,80		
6264	ROYALTIES	0,00	0,00	0,00	0,00		
6265	CONTENCIOSO E NOTARIADO	250,00	95,00	107,50	47,50		
6266	DESPESAS DE REPRESENTAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00		

*M*  
*Abelio*  
*2*  
*⊕*

6267	LIMPEZA, HIGIENE E CONFORTO	6.000,00	2.280,00	2.580,00	1.140,00
6268	OUTROS SERVIÇOS	120,00	56,40	63,60	0,00
<b>63</b>	<b>GASTOS COM PESSOAL</b>	<b>380.063,01</b>	<b>182.430,24</b>	<b>144.423,94</b>	<b>63.206,82</b>
631	REMUNERAÇÕES DOS ÓRGÃOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00
6311	REMUNERAÇÕES CERTAS	0,00	0,00	0,00	0,00
6312	REMUNERAÇÕES ADICIONAIS	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>632</b>	<b>REMUNERAÇÕES DO PESSOAL</b>	<b>307.631,18</b>	<b>147.614,96</b>	<b>116.861,85</b>	<b>43.054,36</b>
6321	REMUNERAÇÕES CERTAS	307.631,18	147.614,96	116.861,85	43.054,36
6322	REMUNERAÇÕES ADICIONAIS	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>633</b>	<b>BENEFÍCIOS PÓS-EMPREGO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6331	ÓRGÃOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00
6332	PESSOAL	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>634</b>	<b>INDEMNIZAÇÕES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6341	ÓRGÃOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00
6342	PESSOAL	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>635</b>	<b>ENCARGOS SOBRE REMUNERAÇÕES</b>	<b>67.622,32</b>	<b>32.468,71</b>	<b>25.696,48</b>	<b>9.467,12</b>
6351	ÓRGÃOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00
6352	PESSOAL	67.622,32	32.468,71	25.696,48	9.467,12
<b>636</b>	<b>SEGUROS ACIDENTES TRABALHO E DOENÇAS PROFISSIONAIS</b>	<b>3.939,27</b>	<b>1.890,85</b>	<b>1.496,92</b>	<b>551,50</b>
6361	ÓRGÃOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00
6362	PESSOAL	3.939,27	1.890,85	1.496,92	551,50
<b>637</b>	<b>GASTOS DE AÇÃO SOCIAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6371	ÓRGÃOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00
6372	PESSOAL	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>638</b>	<b>OUTROS GASTOS COM O PESSOAL</b>	<b>970,25</b>	<b>465,72</b>	<b>368,69</b>	<b>135,83</b>
6381	ÓRGÃOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00
6382	PESSOAL	970,25	465,72	368,69	135,83
<b>64</b>	<b>GASTOS DE DEPRECIÇÃO E AMORTIZAÇÃO</b>	<b>44.673,96</b>	<b>20.949,76</b>	<b>23.624,20</b>	<b>0,00</b>
641	PROPRIEDADES DE INVESTIMENTO	0,00	0,00	0,00	0,00
642	ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	44.673,96	20.949,76	23.624,20	0,00
643	ATIVOS INTANGÍVEIS	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>65</b>	<b>PERDAS POR IMPARIDADE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
651	DE DÍVIDAS A RECEBER	0,00	0,00	0,00	0,00
652	DE INVENTÁRIOS	0,00	0,00	0,00	0,00
653/658	PERDAS EM OUTROS ATIVOS	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>66</b>	<b>PERDAS POR REDUÇÃO DE JUSTO VALOR</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
67	PROVISÕES DO PERÍODO	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>68</b>	<b>OUTROS GASTOS E PERDAS</b>	<b>800,00</b>	<b>235,00</b>	<b>265,00</b>	<b>0,00</b>
681	IMPOSTOS	0,00	0,00	0,00	0,00
682/687	OUTROS GASTOS E PERDAS EM ATIVOS	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>688</b>	<b>OUTROS GASTOS E PERDAS</b>	<b>500,00</b>	<b>235,00</b>	<b>265,00</b>	<b>0,00</b>

*Handwritten signatures and initials:*  
 Z  
 Aluísio  
 [Signature]  
 [Signature]

6881	CORREÇÕES DE PERÍODOS ANTERIORES	0,00			
6882	DONATIVOS	300,00	141,00	159,00	0,00
6883	QUOTIZAÇÕES	200,00	94,00	106,00	0,00
6884/6888	OUTROS GASTOS E PERDAS	0,00			
689	CUSTOS C/ APOIOS FIN. CONCEDIDOS A ASS. OU UTENTES	0,00			
69	GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO	900,00	342,00	387,00	171,00
	TOTAL GASTOS	629.187,39	243.594,30	213.521,86	72.074,33

<b>CLASSE 8</b>					
<b>RESULTADOS</b>					
85	RESULTADOS ANTES IMPOSTOS	969,22	24.066,41	-10.066,37	-13.030,81
86	IMPOSTO RENDIMENTO EXERCÍCIO	0,00	0,00	0,00	0,00
88	RESULTADO LÍQUIDO	969,22	24.066,41	-10.066,37	-13.030,81

A. A. A.



FONTES DE FINANCIAMENTO

1

FINANCIAMENTO PÚBLICO - COMPONENTE EXPLORAÇÃO

ENTIDADES FINANCIADORAS	RUBRICA FINANCIAMENTO	REGISTO CONTABILISTICO
		75 - EXPLORAÇÃO
ISS, IP	<b>ACORDOS DE COOPERAÇÃO</b>	
	1101-Ama	
	1102-Ama (Cresce Familiar)	
	1103-Cresce	166.326,36
	1104-Estabelecimento de Educação Pré-Escolar	85.458,20
	1105-Centro de Atividades de Tempos Livres	
	1201-Intervenção Precoce	
	1202-Lar de Apoio	
	1203-Transporte de Pessoas com Deficiência	
	1301-Centro de Apoio Familiar e Aconselhamento Parental	
	1302-Equipa de Rua de Apoio a Crianças e Jovens	
	1303-Acolhimento Familiar para Crianças e Jovens	
	1304-Centro de Acolhimento Temporário	
	1305-Lar de Infância e Juventude	
	1306-Apartamento de Autonomização	
	2101-Serviço de Apoio Domiciliário	
	2102-Centro de Convívio	
	2103-Centro de Dia	
	2104-Centro de Noite	
	2105-Acolhimento Familiar para Pessoas Idosas	
	2106-Residência	
	2107-Lar de idosos	
	2201-Centro AL/Acomp.Animação Pessoas com Deficiência	
	2202-Serviço de Apoio Domiciliário	
	2203-Centro de Atividades Ocupacionais	
	2204-Acolhimento Familiar para Pessoas Adultas com Deficiência	
	2205-Lar Residencial	
	2206-Transporte de Pessoas com Deficiência	
	2301-Serviço de Apoio Domiciliário	
	2302-Apoio Domiciliário Integrado	
	2303-Unidade de Apoio Integrado	
	2401-Foro Sócio ocupacional	
	2402-Unidade de Vida Protegida	
	2403-Unidade de Vida Autónoma	
	2404-Unidade de Vida Apoiada	
	2501-Equipa de Rua para Pessoas Sem-Abrigo	
	2502-Atelier Ocupacional	
	3101-Atendimento/Acompanhamento Social	
	3102-Grupo de Autoajuda	
	3103-Centro Comunitário	
	3104-Centro de Férias e Lazer	
	3105-Refetório/Cantina Social	
	3106-Centro de Apoio à Vida	
	3107-Comunidade de Inserção	
	3108-Centro de Alojamento Temporário	
	3109-Ajuda Alimentar	
	3201-Centro de Atendimento/Acompanhamento Psico-social	
	3202-Serviço de Apoio Domiciliário	
	3203-Residência para Pessoas com VIH/SIDA	
	3301-Equipa de Intervenção Direta	
	3302-Apartamento de Reinserção Social	
	3401-Centro de Atendimento	
	3402-Casa de Abrigo	
	4101-Apoio Domiciliário para Guarda de Crianças	
	4102-Apoio em Regime Ambulatório	
	4103-Imprensa Braille	
	4104-Escola de Cães-guia	
	Outros acordos	
	<b>PROTOSCOLOS</b>	
	Semibilizar, Envolver, Renovar, Esperança, Mais (SERE +)	
	Rendimento Social de Inserção (RSI)	
	Rede Nacional de Cuidados Continuados Integrados (RNCCI)	
	Linha Nacional Emergência Social (LNES)	
	Outros protocolos	
	<b>PROGRAMAS</b>	
	Programa Integrado de Educação e Formação (PIEF)	
	Contratos Locais de Desenvolvimento Social (CLDS)	
	Prog. de Apoio Integrado a Idosos (PAII)	
	Programa de Idosos em Lar (PILAR)	
	Programa de Emergência Social/Cantinas Sociais (PES)	
	Programa de apoio à 1ª Infância (PAPI)	
	Prog. Comunitário de Ajuda Alimentar a Carenciados (PCAAC)	
	Prog. de Alargamento da Rede de Equipamentos Sociais (PARES)	
	Prog. de Apoio ao Investimentos a Respostas Sociais (POPH)	
	Medida de Apoio à Segurança dos Equipamentos Sociais (MASES)	
	Programa Conforto Habitacional Para Pessoas Idosas (PCHI)	
	Outros programas	
	<b>FUNDOS</b>	
	Reequilíbrio Financeiro	
	Compensação Sócioeconómica	
	Outros fundos	

*Handwritten signatures and initials:*  
 J  
 A  
 Abílio  
 P

*Z*  
*M*  
*Abelio*  
*L*  
*JP*  
*↓*

ENTIDADES FINANCIADORAS	RUBRICA FINANCIAMENTO	REGISTO CONTABILISTICO	FLUXO FINANCEIRO
IGFSS	Acordos de Cooperação		
	Protocolos		
	Programas		
	Fundos		
	Outros		
IEFP, IP	Acordos de Cooperação		
	Protocolos		
	Programas	3.459,24	
	Fundos		
	Outros		
Autarquias	Acordos de Cooperação		
	Protocolos		
	Programas		
	Fundos		
	Outros		
Ministério da Educação	Acordos de Cooperação		
	Protocolos		
	Programas	9.042,00	
	Fundos		
	Outros		
Ministério da Saúde	Acordos de Cooperação		
	Protocolos		
	Programas		
	Fundos		
	Outros		
Ministério da Economia	Acordos de Cooperação		
	Protocolos		
	Programas		
	Fundos		
	Outros		
Outras Entidades Públicas	Acordos de Cooperação		
	Protocolos		
	Programas		
	Fundos		
	Outros		
TOTAL			294.286,80

**2 FINANCIAMENTO PÚBLICO - COMPONENTE INVESTIMENTO**

ENTIDADES FINANCIADORAS	RUBRICA FINANCIAMENTO	REGISTO CONTABILISTICO	
		59 - INVESTIMENTO	FLUXO FINANCEIRO
ISS	PROGRAMAS	1.065.720,00	0,00
	PIDDAC		
	Outros	1.065.720,00	
	FUNDOS	0,00	0,00
	FSS		
Outros			
	Outros	0,00	0,00
IGFSS	Programas		
	Fundos		
	Outros		
IEFP, IP	Programas		
	Fundos		
	Outros		
Autarquias	Programas		
	Fundos		
	Outros		
Ministério da Educação	Programas		
	Fundos		
	Outros		
Ministério da Saúde	Programas		
	Fundos		
	Outros		
Ministério da Economia	Programas		
	Fundos		
	Outros		
Outras Entidades Públicas	Programas		
	Fundos		
	Outros		
TOTAL		1.065.720,00	0,00

**3 FINANCIAMENTO PRIVADO**

ENTIDADES FINANCIADORAS	RUBRICA FINANCIAMENTO	REGISTO CONTABILISTICO		FLUXO FINANCEIRO
		75 - EXPLORAÇÃO	59 - INVESTIMENTO	
Crédito Agrícola	Financiamento à Construção do "Centro Residencial Divino Salvador"		250.000,00	



**INVESTIMENTO**

INVESTIMENTO MEDIO E LONGO PRAZO	VALOR
<b>Ativos Intangíveis</b>	0,00
Bens domínio público	
Goodwill	
Projetos de desenvolvimento	
Programas de Computador	
Propriedade Industrial	
Outros Ativos Intangíveis	
<b>Ativos Fixos Tangíveis</b>	0,00
Bens domínio público	
Bens do Patrimônio Histórico e Cultural	
Terrenos e Recursos Naturais	
Edifícios e Outras Construções	
Equipamento Básico	
Equipamento de Transporte	
Equipamento Administrativo	
Equipamentos Biológicos	
Outros ativos fixos tangíveis	
<b>Propriedades de Investimento</b>	
<b>Investimentos Financeiros</b>	
Outros ativos Financeiros (não correntes detidos para venda)	
<b>TOTAL INVESTIMENTO - MLP</b>	<b>0,00</b>

INVESTIMENTOS EM CURSO	VALOR
Novas aquisições (compras e prestações serviços)	
Adiantamentos	
Trabalhos própria Entidade	
Transferência para Imobilizado pela conclusão obra (-)	
<b>TOTAL INVESTIMENTO EM CURSO</b>	<b>0,00</b>

INVESTIMENTOS - CP	VALOR
Outros ativos Financeiros	
Outros passivos Financeiros	
<b>TOTAL INVESTIMENTO - CP</b>	<b>0,00</b>

TOTAL NOVO INVESTIMENTO	VALOR
<b>TOTAL NOVO INVESTIMENTO</b>	<b>0,00</b>

*Handwritten signatures and initials:*  
 - Top left: A stylized signature.  
 - Top right: "Melo" above a signature.  
 - Middle right: A signature.  
 - Far right: A signature.



## MEMÓRIA JUSTIFICATIVA

### 3.1 - Serviços

O CSPNavais presta serviços de Creche, sendo a sua capacidade de 41 Crianças, de Pré-Escolar com capacidade para 50 Crianças e CEATL com capacidade para 40 crianças.

Pressupõe-se uma frequência média mensal de 40,4 crianças em Creche com uma comparticipação familiar média de 159,82 Euros; 48,3 crianças em Pré-Escolar com uma comparticipação familiar média de 141,46 Euros e 40 crianças em CEATL com uma mensalidade 100,00 Euros.

### 3.2 - Acordos de Cooperação

O CSPNavais tem acordo de cooperação para a valência de Creche com o Ministério da Segurança Social, sendo o total de 33 Crianças comparticipadas e acordo de cooperação de Pré-Escolar com o Ministério da Segurança Social e Ministério da Educação que prevê a comparticipação de 40 Crianças. O Centro de Estudos e ATL não tem acordo de cooperação, isto é, não tem qualquer apoio para o seu funcionamento.

### 3.3 - Qualidade do Serviço

É objetivo do CSPNavais manter a "Creche e Jardim de Infância Novo Mundo" com Certificação de Qualidade, tendo por base o referencial "Modelo de Avaliação da Qualidade - Creche, Nível B" do Instituto da Segurança Social, mantendo Auditoria anual pela APCER, prevista para outubro de 2024.

De forma a manter serviços de apoio à infância diferenciadores e de qualidade, manterá uma aposta forte na alimentação saudável, com melhoria da política de segurança alimentar e do sistema de HACCP; reforço do projecto educativo das valências, principalmente em Pré-Escolar visando fomentar o desenvolvimento de competências individuais e de solidariedade humana e valorização de outros saberes com a aposta nas Atividades de Expressão Musical e de Yoga para Crianças na Creche e no Pré-Escolar e ainda as Atividades Complementares de Xadrez, Dance Kids, Ballet, Karaté e Inglês em Pré-Escolar, bem como as Atividades Complementares Xadrez, Dance Kids e Karaté em Centro de Estudo e ATL.

### 3.2 - Colaboradores

Pressupõe-se que o CSPNavais mantenha o seu quadro de pessoal, totalizando vinte Trabalhadores(as) e o apoio de três Ocupadas em Contrato Emprego Inserção do do Instituto do Emprego e Formação Profissional.

É também objetivo do CSPNavais continuar o desenvolvimento profissional e pessoal dos seus trabalhadores, estando previstas várias acções de formação ao longo do ano.

### 3.5 - Instalações / Edifícios

O CSPNavais prevê executar com normalidade o plano de manutenção das suas atuais instalações, de forma a mantê-las em boas condições de funcionamento e de conservação, não tendo previsto obras de intervenção estrutural ou de grande montante.

O CSPNavais tem candidatura aprovada, desde julho de 2022, no PRR (Programa de Recuperação e Resiliência) na Tipologia de Operação: TO 1.2. Requalificação e Alargamento da Rede de Equipamentos e Respostas Sociais, para apoio à Construção do "Centro Residencial Divino Salvador" que contempla uma ERPI (Estrutura Residencial para Pessoas Idosas) para 40 Utentes, um CD (Centro de Dia) para 25 Utentes e um SAD (Serviço de Apoio Domiciliário) para 30 Utentes, sendo o montante do investimento estimado de 3.651.641,60€ + IVA. O Contrato de Comparticipação Financeira com o PRR, assinado em julho de 2022, prevê uma comparticipação no no montante de 2.131.440,00€.

O CSPNavais tem a decorrer, neste momento, o segundo Concurso Público para a Construção do Centro Residencial Divino Salvador, sendo o preço base do concurso de 3.160.000,00€. Contamos ter propostas enquadráveis, dado que o primeiro não teve propostas válidas para adjudicação.