

A
B.
M.
el.



CRIB

CENTRO DE RECUPERAÇÃO INFANTIL DE BENAVENTE

**CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL
2024**

EXPLORAÇÃO PREVISIONAL 2024

Pressupostos de elaboração do orçamento:

- Para todas as respostas sociais, os gastos e rendimentos foram calculados com base nas receitas e despesas realizadas no período de janeiro a setembro de 2023.
- As verbas dos acordos de cooperação provenientes do Instituto de Segurança Social - Centro Distrital de Santarém, para as respostas sociais CACI, Intervenção Precoce e Lar Residencial são as estimadas para o ano de 2024;
- A verba respeitante ao acordo efetuado com a DGESTE (Direção Geral Estabelecimentos Escolares) é a estimada para o ano de 2024;
- Consideraram-se os mesmos valores atribuídos em 2023 pelas Autarquias, relativos aos "Subsídios à Exploração";
- O orçamento de rendimentos e gastos encontra-se discriminado nos quadros apresentados nas páginas seguintes.

Informação adicional:

- Destacamos ainda que os custos previstos com maior impacto neste orçamento, são os custos com alimentação e vencimentos, decorrente das respetivas atualizações de preços e das atualizações do salário mínimo para 2024

Benavente, 14 de novembro de 2023


Direção


Contabilista Certificada

 P
 J.
 A
 M.
 P.

Gastos e Perdas	Valor p/rubrica	Sub-Totais	Conta de Exp. Prev.
1 - Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas			
Géneros Alimentares	93 675,00 €		
Géneros Alimentares - Lar	45 011,00 €	138 686,00 €	138 686,00 €
2 - Demonstração da conta "Fornecimentos e Serviços Externos"			
Electricidade	19 553,00 €		
Combustíveis (gasóleo)	13 200,00 €		
Água	9 181,00 €		
Outros fluidos (gás)	18 771,00 €		
Material de Escritório	3 357,00 €		
Material didático	2 369,00 €		
Material de Consumo Corrente	273,00 €	66 704,00 €	
Outros Fornecimentos e Serviços Externos:			
Serviços especializados	31 016,00 €		
Honorários - Médica, Enfermeira e Equitação Terapeutica	10 883,00 €		
Conservação e Reparação	20 000,00 €		
Controlo de Pragas/Outros Serviços	541,00 €		
Ferramentas e Utensílios Desgaste Rápido	11 258,00 €		
Outros materiais	473,00 €		
Deslocações, Estadas e Transportes	1 307,00 €		
Rendas e Alugueros	1 074,00 €		
Comunicação	4 326,00 €		
Seguros diversos	4 617,00 €		
Limpeza, higiene e conforto	30 152,00 €		
Serviços Bancários e comissões	512,00 €		
Encargos de Saúde com Utentes	1 255,00 €		
Outros Serviços	541,00 €	117 955,00 €	184 659,00 €
A Transportar			323 345,00 €



CENTRO DE RECUPERAÇÃO INFANTIL DE BENVENENTE

Gastos e perdas	Observações	Valor Real	Valor Corrigido	Conta Exp. Previsional
Transporte				323.345,00 €
3 - Custos com o Pessoal				
Remunerações Certas:				
1 Diretora CAO + Lar	1782,00x14x1	24.948,00 €	24.948,00 €	
1 Técnica Educação Especial e Reabilitação	1632,11x14x1	22.849,54 €	22.850,00 €	
1 Terapeuta Ocupacional	1681x14x1	23.534,00 €	23.534,00 €	
1 Terapeutas da Fala	1367,80x14x1	19.149,20 €	19.149,00 €	
1 Secretário Geral	1320,00x14x1	18.480,00 €	18.480,00 €	
1 Técnica Superior Fisioterapia 1ª	1145,00x14x1	16.030,00 €	16.030,00 €	
1 Técn. Sup. Animação Cultural 2ª	1094,00x14x1	15.316,00 €	15.316,00 €	
3 Monitores Principais	901,00x14x3	37.842,00 €	37.842,00 €	
2 Auxiliar Pedagógicas	935,10x14x2	26.182,80 €	26.183,00 €	
3 Psicólogos/1 Psicólogo	1381,48x14x3+1094,00x14x1	73.527,16 €	73.527,00 €	
1 Encarregada Geral Serviços Gerais	1279,62x14x1	17.914,68 €	17.915,00 €	
2 Aj. Ação Direta 1ª	1077,50x14x1+1051,25x14x1	29.376,75 €	29.377,00 €	
11 Aj. Ação Direta 2ª	1051,25x14x8+1025,00x14x1+841,00x14x2	154.113,25 €	154.113,00 €	
2 Cozinha 1ª	1103,75x14x1+883,00x14x1	27.593,75 €	27.594,00 €	
2 Monitores 1ª	981,08x14x1+911,04x14x1	26.519,68 €	26.520,00 €	
2 Aj. Ação Direta 3ª	1025,00x14x2	28.290,00 €	28.290,00 €	
1 Cozinha 2ª	1077,50x14x1	14.869,50 €	14.870,00 €	
7 Aj. Est. Apoio Pessoas C/ Def.	883,00x14x1+876,02x14x1+862,00x14x2+841,00x14x1+820,00x14x2	83.517,28 €	83.517,00 €	
1 Motorista de 1º	902,00x14x1	12.628,00 €	12.628,00 €	
2 Escriturária Principal	880,00x14x1+838,00x14x1	24.052,00 €	24.052,00 €	
1 Aj. Cozinha c/ menos 5 anos	883,00x14x1	12.362,00 €	12.362,00 €	
1 Auxiliar de atividade	841,00x14x1	11.774,00 €	11.774,00 €	
1 Aj. Cozinha c/ mais 5 anos	841,00x14x1	11.774,00 €	11.774,00 €	
5 Trab. Auxiliar c/ mais 5 anos	1051,25x14x1+862,00x14x3+841x14x1	62.485,25 €	62.485,00 €	
1 Trabalhadora Auxiliar até 5 anos	820x14x1	11.480,00 €	11.480,00 €	
1 Técnica de Serviço Social	1367,80x14x1	19.149,20 €	19.149,00 €	
			825.759,00 €	
Remunerações Adicionais:				
Subsídio de Alimentação (6 colaboradores)	6x8,00x22x11	8.712,00 €	8.712,00 €	
			8.712,00 €	
Contribuições p/Segurança Social:				
	22,30%	177.623,50 €	177.623,00 €	
	11,90%	3.479,57 €	3.480,00 €	
			181.103,00 €	
Seguro de Acidentes de Trabalho:				
Seguro de Acidentes de Trabalho	688,13 € mensal	8.257,59 €	8.258,00 €	
Seguro de Acidentes Pessoais		376,82 €	377,00 €	
			8.258,00 €	
Outros custos:				
Medicina, Higiene e Segurança no Trabalho		2.329,80 €	2.330,00 €	
			2.330,00 €	
				1.026.162,00 €
				1.349.507,00 €

A Transportar

Handwritten signatures and initials in blue ink at the top of the page.



CENTRO DE RECUPERAÇÃO INFANTIL DE BENAVENTE

Gastos e perdas	Valor Real	Valor Corrigido	Conta de Exp. Prev.
Transporte			1 349 507,00 €
4 - Gastos de Depreciação e Amortização			
Edifícios e Outras Construções (Sede e Lar Residencial)	32 001,47 €	32 001,00 €	
Equipamento Básico (Sede e Lar Residencial)	1 838,16 €	1 838,00 €	
Equipamento Administrativo (Sede e Lar Residencial)	1 848,36 €	1 848,00 €	
Outras Imobilizações Corpóreas (Sede e Lar Residencial)	593,18 €	593,00 €	36 280,00 €
Total de Gastos			1 385 787,00 €

A
R.
P.
M.
R.

H
 R.
 Af
 make
 pl.

Rendimentos e ganhos	Valor Real	Valor Corrigido	Conta de Exp. Prev.
5 - Prestação de serviços			
Mensalidades de Utentes (CACI)	101 927,64 €		
Mensalidades de Utentes "Lar Residencial"	68 466,12 €	170 394,00 €	
Quotizações	2 693,00 €	2 693,00 €	173 087,00 €
6 - Comparticipação e Subsídios à Exploração			
Inst. Segurança Social - Centro Distrital de Santarém:			
CACI (Centro de Atividades e Capacitação para a Inclusão)	492 892,44 €		
Intervenção Precoce	63 339,00 €		
Lar Residencial	371 505,48 €	927 737,00 €	
Autarquias:			
Câmara Municipal de Benavente	104 919,60 €		
Câmara Municipal de Salvaterra de Magos	15 000,00 €		
Junta da Freguesia de Benavente	750,00 €		
Junta da Freguesia de Samora Correia	980,00 €		
União Juntas Freg. Salv. De Magos/Foros de Salvaterra	1 000,00 €	122 629,60 €	
Outras Entidades:			
DGESTE-Direção Geral Estabelecimentos Escolares	63 023,41 €		
Instituto de Emprego e Formação Profissional	16 365,86 €	79 389,00 €	1 129 756,00 €
7 - Outros Rendimentos e Ganhos			
Em Subsídios para Investimento:			
PIDDAC	8 786,00 €		
Câmara Municipal de Benavente	10 666,00 €		
Câmara Municipal de Salvaterra de Magos	30,00 €		
Instituto de Segurança Social	2 188,00 €		
Instituto da Segurança Social-POPH	12 367,00 €		
Outras Entidades	651,00 €	34 688,00 €	
Donativos em dinheiro			
Artigos executados por alunos	1 662,00 €		
Campanha "Pirilampo Mágico"	1 467,00 €		
Brain2Fast	1 200,00 €		
Crédito Agrícola	1 200,00 €		
Reembolsos IRS	4 578,28 €		
Processos Tribunais	8 000,00 €	18 107,00 €	
Juros Obtidos			
Montepio/Santander Totta/Caixa Geral de Depósitos	110,93 €	111,00 €	52 906,00 €
Total de Rendimentos			1 355 749,00 €

Resultado Negativo Previsto: 30.038,00 €

Conta	Gastos e perdas	Geral	Educativa 900101	CACI (Antigo CAO) 900102	Int. Precoce 900103	Salute 900104	Lar 900105
61	Custo Mer. Vend. e Mat. Consumidas						
61211	Géneros Alimentares	93 675,00 €	9 368,00 €	74 002,00 €	4 684,00 €	0,00 €	5 621,00 €
61212	Géneros Alimentares - Lar	45 011,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	45 011,00 €
	Sub-Total	138 686,00 €	9 368,00 €	74 002,00 €	4 684,00 €	0,00 €	50 632,00 €
62	Fornecimentos e Serviços Externos						
6221	Trabalhos especializados:						
	Contabilidade	14 391,00 €	1 439,00 €	5 757,00 €	2 878,00 €	0,00 €	4 317,00 €
	Outros	16 625,00 €	1 039,00 €	8 853,00 €	1 039,00 €	0,00 €	5 694,00 €
6224	Honorários (Médica, Enfermeiro e Equitação)	10 883,00 €	176,00 €	1 989,00 €	0,00 €	0,00 €	8 718,00 €
6226	Conservação e Reparação						
	Equipamento Lar	5 016,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5 016,00 €
	Equipamento Sede	5 086,00 €	356,00 €	4 374,00 €	356,00 €	0,00 €	0,00 €
	Viaturas	9 898,00 €	990,00 €	8 908,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6227/4	Outros	541,00 €	27,00 €	308,00 €	27,00 €	0,00 €	179,00 €
6231	Ferramentas e Utensílios Desgaste Rápido	11 258,00 €	71,00 €	9 940,00 €	70,00 €	0,00 €	1 177,00 €
6233	Material de Escritório	3 357,00 €	0,00 €	3 357,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6234	Artigos para oferta	473,00 €	0,00 €	473,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6235	Material Didático	2 369,00 €	79,00 €	2 217,00 €	73,00 €	0,00 €	0,00 €
6236	Material de Consumo Corrente	273,00 €	0,00 €	273,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Sub-Total	80 170,00 €	4 177,00 €	46 449,00 €	4 443,00 €	0,00 €	25 101,00 €
	A Transportar	218 856,00 €	13 545,00 €	120 451,00 €	9 127,00 €	0,00 €	75 733,00 €

R.  2 

Conta	Gastos e perdas	Geral	Educativa 900101	CACI (Antigo CAO) 900102	Int. Precoce 900103	Salute 900104	Lar 900105
	Transporte	218 856,00 €	13 545,00 €	120 451,00 €	9 127,00 €	0,00 €	75 733,00 €
62	Fornecimentos e Serviços Externos						
6241	Electricidade						
	Electricidade - Sede	9 008,00 €	811,00 €	7 296,00 €	901,00 €	0,00 €	0,00 €
	Electricidade - Lar	10 545,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	10 545,00 €
62421	Gasóleo	13 200,00 €	1 320,00 €	11 880,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
62423	Gás						
	Gás - Sede	10 259,00 €	718,00 €	8 823,00 €	718,00 €	0,00 €	0,00 €
	Gás - Lar	8 512,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8 512,00 €
6243	Água						
	Água - Sede	4 676,00 €	327,00 €	4 022,00 €	327,00 €	0,00 €	0,00 €
	Água - Lar	4 505,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4 505,00 €
625	Deslocações, Estadas e Transportes						
	Estacionamento e portagens	353,00 €	35,00 €	318,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Outros	954,00 €	48,00 €	591,00 €	0,00 €	0,00 €	315,00 €
6261	Rendas e Alugueres	1 074,00 €	54,00 €	612,00 €	54,00 €	0,00 €	354,00 €
6262	Comunicação	4 326,00 €	216,00 €	2 467,00 €	216,00 €	0,00 €	1 427,00 €
6263	Seguros diversos						
	Seguros diversos - Viaturas	2 637,00 €	264,00 €	2 373,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Seguros diversos - Comercio IPSS	1 570,00 €	79,00 €	894,00 €	79,00 €	0,00 €	518,00 €
	Seguros diversos - Outros	410,00 €	41,00 €	369,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6267	Limpeza, Higiene e Conforto						
	Limpeza, Higiene e Conforto - Sede	18 969,00 €	1 328,00 €	16 314,00 €	1 327,00 €	0,00 €	0,00 €
	Limpeza, Higiene e Conforto - Lar	11 183,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	11 183,00 €
62684	Encargos de Saúde c/Utentes	1 255,00 €	126,00 €	1 129,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6268...	Outros Fornecimentos e Serviços	1 053,00 €	53,00 €	600,00 €	53,00 €	0,00 €	347,00 €
	Sub-Total	104 489,00 €	5 420,00 €	57 688,00 €	3 675,00 €	0,00 €	37 706,00 €
	A Transportar	323 345,00 €	18 965,00 €	178 139,00 €	12 802,00 €	0,00 €	113 439,00 €

Handwritten signatures and initials in blue ink.

Conta	Gastos e perdas	Geral	Educativa 900101	CACI (Antigo CAO)		Int. Precoce 900103	Salute 900104	Lar 900105
				900102	900104			
	Transporte	323 345,00 €	18 965,00 €	178 139,00 €	12 802,00 €	0,00 €	113 439,00 €	
63	Custos com o Pessoal							
632	Remunerações Certas	825 759,00 €	70 844,00 €	333 410,00 €	43 031,00 €	57 926,00 €	320 548,00 €	
6325	Remunerações Adicionais	8 712,00 €	436,00 €	871,00 €	2 178,00 €	5 082,00 €	145,00 €	
6351/2/3/6	Segurança Social	181 103,00 €	15 798,00 €	71 309,00 €	9 596,00 €	12 918,00 €	71 482,00 €	
636	Seguro Acidentes de Trabalho	8 258,00 €	413,00 €	4 294,00 €	413,00 €	413,00 €	2 725,00 €	
638	Outros	2 330,00 €	117,00 €	1 210,00 €	117,00 €	117,00 €	769,00 €	
	Sub-Total	1 026 162,00 €	87 608,00 €	411 094,00 €	55 335,00 €	76 456,00 €	395 669,00 €	
64	Gastos de Dep. e Amortização							
6422	Edifícios e outras construções	32 001,00 €	1 872,00 €	16 846,00 €	0,00 €	0,00 €	13 283,00 €	
6423	Equipamento Básico	1 838,00 €	177,00 €	1 589,00 €	0,00 €	0,00 €	72,00 €	
64261/2/3	Equipamento Administrativo	1 848,00 €	185,00 €	1 663,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
6429	Outras Imobilizações Corpóreas	593,00 €	47,10 €	423,90 €	0,00 €	0,00 €	122,00 €	
	Sub-Total	36 280,00 €	2 281,10 €	20 521,90 €	0,00 €	0,00 €	13 477,00 €	
	Total	1 385 787,00 €	108 854,10 €	609 754,90 €	68 137,00 €	76 456,00 €	522 585,00 €	

Handwritten signatures and initials in blue ink at the top of the page.

Conta	Rendimentos e ganhos	Geral	Educativa 900101	CACI (Antigo CAO) 900102	Int. Precoce 900103	Salute 900104	Lar 900105
72	Prestação de serviços						
721	Mensalidades de Utentes						
	Mensalidades de Utentes - CACI	101 928,00 €	0,00 €	101 927,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Mensalidades de Utentes - Lar	68 466,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	68 466,00 €
722	Quotizações	2 693,00 €	135,00 €	1 400,00 €	135,00 €	135,00 €	889,00 €
	Sub-Total	173 087,00 €	135,00 €	103 327,00 €	135,00 €	135,00 €	69 355,00 €
75	Comparticipação e Subsídios à Exploração						
7511	ISS-IP-Centro Distrital de Santarém:						
75111	CACI (Centro de Atividades e Capacitação para a Inclusão)	492 892,00 €	0,00 €	492 892,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
75112	Intenção Precoce	63 339,00 €	0,00 €	0,00 €	63 339,00 €	0,00 €	0,00 €
75113	Lar Residencial	371 505,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	371 505,00 €
	Sub-Total	927 736,00 €	0,00 €	492 892,00 €	63 339,00 €	0,00 €	371 505,00 €
7512	Autarquias:						
751211	Câmara Municipal de Benavente	104 920,00 €	1 750,00 €	5 959,00 €	16 904,00 €	73 596,00 €	6 711,00 €
751212	Câmara Municipal de Salvaterra de Magos	15 000,00 €	2 250,00 €	7 500,00 €	0,00 €	0,00 €	5 250,00 €
751213	Junta de Freguesia de Benavente	750,00 €	75,00 €	675,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
751214	Junta de Freguesia de Samora Correia	960,00 €	96,00 €	864,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
751215	União Juntas Freg. Salv. De Magos/Foros de Salvaterra	1 000,00 €	150,00 €	500,00 €	0,00 €	0,00 €	350,00 €
	Sub-Total	122 630,00 €	4 321,00 €	15 498,00 €	16 904,00 €	73 596,00 €	12 311,00 €
7513/7516	Subsídios de Outras Entidades						
75131	DGESTE	63 023,00 €	63 023,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
751601	Instituto de Emprego e Formação Profissional	16 366,00 €	429,00 €	14 688,00 €	0,00 €	0,00 €	1 249,00 €
	Total Subsídios à Exploração	79 389,00 €	63 452,00 €	14 688,00 €	0,00 €	0,00 €	1 249,00 €
	Total Subsídios à Exploração	1 129 755,00 €	67 773,00 €	523 078,00 €	80 243,00 €	73 596,00 €	385 065,00 €
	A Transportar	1 302 842,00 €	67 908,00 €	626 405,00 €	80 378,00 €	73 731,00 €	454 420,00 €

Handwritten signatures and initials in blue ink.

Conta	Rendimentos e ganhos	Geral	Educativa 900101	CACI (Antigo CAO) 900102	Int. Precoce 900103	Salute 900104	Lar 900105
	Transporte	1 302 842,00 €	67 908,00 €	626 405,00 €	80 378,00 €	73 731,00 €	454 420,00 €
7883	Em Subsídios p/o Investimento:						
78831	PIDDAC	8 786,00 €	879,00 €	7 907,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78832	Câmara Municipal de Benavente	10 666,00 €	674,00 €	6 068,00 €	0,00 €	0,00 €	3 924,00 €
78833	Câmara Municipal de Salv.Megos	30,00 €	3,00 €	27,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78834	Instituto da Segurança Social	2 188,00 €	219,00 €	1 969,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78836	Instituto da Segurança Social-POPH	12 367,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	12 367,00 €
78835/8	Outras Entidades	651,00 €	65,00 €	586,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Sub-Total	34 688,00 €	1 840,00 €	16 557,00 €	0,00 €	0,00 €	16 291,00 €
7888	Donativos em dinheiro						
78882004	Crédito Agrícola	1 200,00 €	60,00 €	624,00 €	60,00 €	60,00 €	396,00 €
78882030	Outros :						
	Artigos executados por alunos	1 662,00 €	83,00 €	864,00 €	83,00 €	83,00 €	548,00 €
	Campanha "Pirilampo Mágico"	1 467,00 €	73,00 €	763,00 €	73,00 €	73,00 €	484,00 €
	Brain2Fast	1 200,00 €	60,00 €	624,00 €	60,00 €	60,00 €	396,00 €
	Reembolso IRS	4 578,00 €	229,00 €	2 381,00 €	229,00 €	229,00 €	1 511,00 €
78883	Donativos/Processos Tribunal	8 000,00 €	400,00 €	4 160,00 €	400,00 €	400,00 €	2 640,00 €
	Sub-Total	18 107,00 €	905,00 €	9 416,00 €	905,00 €	905,00 €	5 976,00 €
79	Juros Obtidos						
7911	Montepio/Santander Totta/Caixa G. Depósitos	111,00 €	6,00 €	56,00 €	6,00 €	6,00 €	37,00 €
		111,00 €	6,00 €	56,00 €	6,00 €	6,00 €	37,00 €
	Total	1 355 748,00 €	70 659,00 €	652 434,00 €	81 289,00 €	74 642,00 €	476 724,00 €

Resultado Líquido	
-30 038,00 €	-38 195,10 €
13 152,00 €	42 680,10 €
-1 814,00 €	81 289,00 €
-45 861,00 €	74 642,00 €