



Obras Sociais do Pessoal da Câmara Municipal e Serviços
Municipalizados de Viseu



1

**CONTAS DE EXPLORAÇÃO
PREVISIONAL
2013**

Novembro 2012

[Handwritten signature]



ÍNDICE

1 -	Contas de Exploração Previsional 2012	1
2 -	Índice	2
3 -	Introdução	3/4
4 -	Orçamento Geral	5
5 -	Orçamento Refeitório	6
6 -	Orçamento Creche	7
7 -	Orçamento Pré - Escolar	8
8 -	Orçamento A.T.L.	9
9 -	Orçamento de Investimentos	10



1 - Introdução

Nos termos do artigo 12º dos Estatutos das Obras Sociais do Pessoal da Câmara Municipal e Serviços Municipalizados de Viseu, IPSS vem a sua Direcção, submeter à Assembleia Geral a apreciação e votação do Orçamento e do Programa de Acção para o ano de 2013.

Afim da respectiva elaboração do Orçamento, observaram-se os seguintes princípios orçamentais das I.P.S.S.

Princípio da anuidade - o orçamento é anual, coincidindo o ano económico com o ano civil;

Princípio da unidade e universalidade - o ano é unitário e compreende todas as receitas e despesas do sistema;

Princípio do equilíbrio - o orçamento deve prever os recursos necessários para cobrir todas as despesas;

Princípio da especificação - o orçamento discrimina suficientemente todas as despesas e receitas nele previstas;

Princípio da não consignação - o produto de quaisquer receitas não pode ser afecto à cobertura de determinadas despesas, salvo quando essa afectação for permitida por lei;

Princípio da não consagração - todas as despesas e receitas são previstas pela importância integral em que foram avaliadas, sem deduções de qualquer natureza.

1-O presente Orçamento no que diz respeito a valores correntes, foi elaborado tendo por base os elementos Contabilísticos de Janeiro a Setembro/12. Considerou-se receita de formação profissional e redução de gastos com pessoal, motivado pela redução do número de efetivos. Os restantes valores foram calculados atendendo às atividades que a Instituição prevê desenvolver.

2-Não se preveem investimentos para o ano de 2013.

A Direcção

Serecheles



Handwritten signatures in blue and black ink, including a large blue signature and a smaller black signature.

Obras Sociais do Pessoal da Câmara Municipal e Serviços Municipalizados de Viseu 5

ORÇAMENTO 2013

Geral

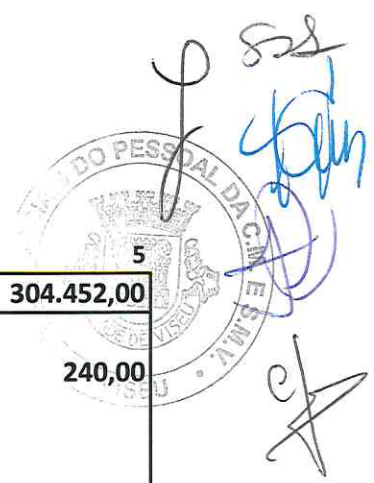


Handwritten signatures and initials in blue and black ink, including a large signature at the top right and initials 'ef' at the bottom right.

Conta	Rubrica	Valor em €uros	
	GASTOS		
	Custos das Matérias Consumidas		
612	Matérias Primas Sub. e Consumo	66.233,00	66.233,00
	Fornec. Serviços Externos		
6221	Trabalhos Especializados	11.172,00	
6226	Conservação e Reparação	2.746,00	
6231/6232	Ferramentas e Utensílios, Livros Doc. Técnica	246,00	
623811/62383	Material Didático, Lúdico e Vestuário	1.280,00	
62384/62385	Produtos Alimentares / Refeições	40.900,00	
6241/6243	Eletricidade, Combustíveis e Água	13.835,00	
6263	Seguros	2.735,00	
6267	Limpeza, Higiene e Conforto	3.495,00	
6268205/626853	Prestação de serviços ao refeitório	300,00	
6268405/6268408	Festa de Natal, Visitas de Estudo	600,00	77.309,00
	Custos c/Pessoal		
623	Remunerações Certas	289.006,00	289.006,00
	Gastos de Depreciação e de Amortização		
6412	Edif.Outras Construções	11.100,00	
6422	Equipamento Básico	9.900,00	
6424	Equipamento de Transporte	10.000,00	
6426	Equipamento Administrativo	3.600,00	
6429	Outras Imobilizações	600,00	35.200,00
	Outros Gastos e Perdas		
6888	Reembolso das Refeições	5.800,00	5.800,00
	Custos Comuns		
622	Outros F.S.E.	21.565,60	
632	Pessoal	47.290,00	68.855,60
	Total de Custos		542.403,60
	RENDIMENTOS		
	Venda de Mercadorias e Produtos		
7127	Refeições ao Público	71.752,00	
7128	Refeições CATL e Jardim Infantil	40.900,00	
7129	Serviços de Catering	36.250,00	148.902,00
	Mensalidades		
721111/5	Mensalidades Creche	30.200,00	
721121/721125	Mensalidades do Pré-escolar I	31.850,00	
721126/721128	Atividades do Pré-Escolar	5.400,00	
7128	Mensalidades das Refeições do CATL	16.900,00	
7211401/7211407	Mensalidades do CATL	56.200,00	
7211408/721114	Atividades do CATL	11.700,00	
7211413	Transporte	3.300,00	155.550,00
	A Transportar		304.452,00

		Transporte	304.452,00
	Quotizações e Jóias		
7221	Quotizações	240,00	240,00
	Subsídios à Exploração		
7511	Centro Regional da Segurança Social	169.346,60	
7519	Subsídio do Instituto de Emprego	400,00	
7521	Município de Viseu - Refeições	7.800,00	177.546,60
	Outros Rendimentos e Ganhos		
781/788	Rendimentos Suplementares	2.165,00	2.165,00
	Outros Rendimentos Comuns		
7221	Quotas	29.500,00	
788	Formação Profissional	15.000,00	
791	Juros Obtidos	13.500,00	58.000,00
		Total dos Proveitos	542.403,60
		Resultado	0,00

A Direcção



Obras Sociais do Pessoal da Câmara Municipal e Serviços Municipalizados de Viseu
ORÇAMENTO 2013
Refeitório



Conta	Rubrica	Valor em Euros	
	GASTOS		
	Custos das Matérias Consumidas		
612	Matérias Primas Sub. e Consumo	66.233,00	66.233,00
	Fornecimentos e Serv.Externos		
6221	Trabalhos Especializados	1.320,00	
6226	Conservação e Reparação	1.062,00	
6231/6232	Ferramentas e Utensílios, Livros Doc. Técnica	66,00	
6241/6243	Eletricidade, Combustíveis e Água	8.075,00	
6263	Seguros	185,00	
6267	Limpeza, Higiene e Conforto	1.575,00	
6268205/626853	Prestação de serviços ao refeitório	300,00	12.583,00
	Gastos com Pessoal		
623	Remunerações do Pessoal	50.334,00	50.334,00
	Gastos de Depreciação e de Amortização		
6412	Edif.Outras Construções	4.000,00	
6422	Equipamento Básico	4.300,00	
6429	Outras Imobilizações	600,00	8.900,00
	Gastos Comuns		
622	Outros F.S.E.	7.142,00	
632	Pessoal	17.760,00	24.902,00
	Total Custos		162.952,00
	RENDIMENTOS		
	Venda de Mercadorias e Produtos		
7127	Refeições ao Público	71.752,00	
7128	Refeições CATL e Jardim Infantil	40.900,00	
7129	Serviços de Catering	36.250,00	148.902,00
	Quotizações e Jóias		
7221	Quotizações	50,00	50,00
	Outros Rendimentos Comuns		
7221	Quotas	6.875,00	
788	Formação Profissional	3.750,00	
791	Juros Obtidos	3.375,00	14.000,00
	Total Proveitos		162.952,00
		Resultado	0,00

A Direcção

Obras Sociais do Pessoal da Câmara Municipal e Serviços Municipalizados de Viseu

7

ORÇAMENTO 2013

CRECHE

Conta	Rubrica	Valor em €uros	
	GASTOS		
	Fornec. Serviços Externos		
6221	Trabalhos Especializados	702,00	
6226	Conservação e Reparação	370,00	
6231	Ferramentas e Utensílios	60,00	
623811/62383	Material Didático, Lúdico e Vestuário	390,00	
62384/62385	Produtos Alimentares / Refeições	12.800,00	
6241/6243	Eletricidade, Combustíveis e Água	2.340,00	
6263	Seguros	750,00	
6267	Limpeza, Higiene e Conforto	380,00	
6268405/6268408	Festa de Natal, Visitas de Estudo	200,00	17.992,00
	Custos c/Pessoal		
632	Remunerações do Pessoal	78.086,00	78.086,00
	Gastos de Depreciação e de Amortização		
6412	Edif.Outras Construções	1.800,00	
6422	Equipamento Básico	1.700,00	
6424	Equipamento de Transporte	2.500,00	
6426	Equipamento Administrativo	1.100,00	7.100,00
	Custos Comuns		
622	Outros F.S.E.	3.686,00	
632	Pessoal	9.166,00	12.852,00
	Total de Custos		116.030,00
	RENDIMENTOS		
	Mensalidades		
721111/5	Mensalidades Creche	30.200,00	30.200,00
	Quotizações e Jóias		
7221	Quotizações	50,00	50,00
	Subsídios à Exploração		
7511	Centro Regional da Segurança Social	71.600,00	
7519	Subsídio do Instituto de Emprego	200,00	71.800,00
	Outros Rendimentos e Ganhos		
781/788	Rendimentos Suplementares	800,00	800,00
	Outros Proveitos Comuns		
7221	Quotas	6.325,00	
788	Formação Profissional	3.750,00	
791	Juros Obtidos	3.105,00	13.180,00
	Total Proveitos		116.030,00
	Resultado		0,00

A Direcção

Obras Sociais do Pessoal da Câmara Municipal e Serviços Municipalizados de Viseu

ORÇAMENTO 2013

Jardim Infantil



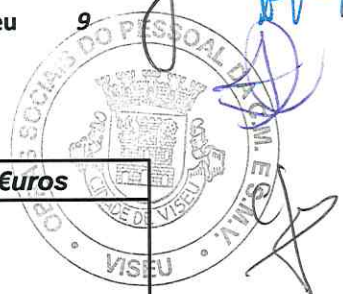
Conta	Rubrica	Valor em €uros	
	GASTOS		
	Fornec. Serviços Externos		
6221	Trabalhos Especializados	6.600,00	
6226	Conservação e Reperação	514,00	
6231	Ferramentas e Utensílios	50,00	
623811/62383	Material Didático, Lúdico e Vestuário	550,00	
62384/62385	Produtos Alimentares / Refeições	13.200,00	
6241/6243	Eletricidade, Combustíveis e Água	1.400,00	
6263	Seguros	700,00	
6267	Limpeza, Higiene e Conforto	340,00	
6268405/6268408	Festa de Natal, Visita de Estudo	200,00	23.554,00
	Custos c/Pessoal		
623	Remunerações do Pessoal	78.086,00	78.086,00
	Gastos de Depreciação e de Amortização		
6412	Edif.Outras Construções	1.800,00	
6422	Equipamento Básico	1.700,00	
6424	Equipamento de Transporte	2.500,00	
6426	Equipamento Administrativo	1.100,00	7.100,00
	Custos Comuns		
622	Outros F.S.E.	3.916,60	
632	Pessoal	9.740,00	13.656,60
	Total de Custos		122.396,60
	RENDIMENTOS		
	Mensalidades		
721121/721125	Mensalidades do Pré-escolarI	31.850,00	
721126/721128	Atividades do Pré-Escolar	5.400,00	37.250,00
	Quotizações e Jóias		
7221	Quotizações	50,00	50,00
	Subsídios à Exploração		
7511	Centro Regional de Segurança Social	67.646,60	
7519	Subsídio do Instituto de Emprego	200,00	67.846,60
	Outros Rendimentos e Ganhos		
781/788	Rendimentos Suplementares	1.200,00	1.200,00
	Outros Proveitos Comuns		
7221	Quotas	8.250,00	
788	Formação Profissional	3.750,00	
791	Juros Obtidos	4.050,00	16.050,00
	Total Proveitos		122.396,60
	Resultado		0,00

A Direcção

Obras Sociais do Pessoal da Câmara Municipal e Serviços Municipalizados de Viseu

ORÇAMENTO 2013

C.A.T.L.



Conta	Rubrica	Valor em €uros	
	GASTOS		
	Fornec. Serviços Externos		
6221	Trabalhos Especializados	2.550,00	
6226	Conservação e Reparação	800,00	
6231	Ferramentas e Utensílios	70,00	
623811/62383	Material Didático, Lúdico e Vestuário	340,00	
62384/62385	Produtos Alimentares / Refeições	14.900,00	
6241/6243	Eletricidade, Combustíveis e Água	2.020,00	
6263	Seguros	1.100,00	
6267	Limpeza, Higiene e Conforto	1.200,00	
6268405/6268408	Festa de Natal, Visita de Estudo	200,00	23.180,00
	Custos c/Pessoal		
623	Remunerações do Pessoal	82.500,00	82.500,00
	Gastos de Depreciação e de Amortização		
6412	Edif.Outras Construções	3.500,00	
6422	Equipamento Básico	2.200,00	
6424	Equipamento de transporte	5.000,00	
6426	Equipamento Administrativo	1.400,00	12.100,00
	Outros Gastos e Perdas		
6888	Reembolso das Refeições	5.800,00	5.800,00
	Custos Comuns		
622	Outros F.S.E.	6.821,00	
632	Pessoal	10.624,00	17.445,00
	Total de Custos		141.025,00
	RENDIMENTOS		
	Mensalidades		
7128	Refeições	16.900,00	
7211401/7211407	Mensalidades do CATL	56.200,00	
7211408/721114	Atividades do CATL	11.700,00	
7211413	Transporte	3.300,00	88.100,00
	Quotizações e Jóias		
7221	Quotizações	90,00	90,00
	Subsídios à Exploração		
7511	Centro Regional de Segurança Social	30.100,00	
7521	Município de Viseu - Refeições	7.800,00	37.900,00
	Outros Rendimentos e Ganhos		
781/788	Rendimentos Suplementares	165,00	165,00
	Outros Proveitos Comuns		
7221	Quotas	8.050,00	
788	Formação Profissional	3.750,00	
791	Juros Obtidos	2.970,00	14.770,00
	Total Proveitos		141.025,00
	Resultado		0,00

A Direcção

ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS E DESINVESTIMENTOS

ANO DE 2013

Natureza do Investimento	Auto Financiamento	Subsídios		Outros Financiamentos	Total Investimentos
	Valor em €uros	PIDDAC	Outros		
Imobilizações Corpóreas					
Edifícios e Outras Construções	0,00				0,00
Equipamento Básico	0,00				0,00
Equipamento Transporte	0,00				0,00
Ferramentas e utensílios	0,00				0,00
Equipamento Administrativo	0,00				0,00
Outra Imobilizações	0,00				0,00
Total do Investimento	0,00				0,00

A Direcção

