



**CCD
PORTO**

**PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO
2022**

Índice

INTRODUÇÃO.....	3
1. OBJETIVOS ESTRATÉGICOS.....	8
1.1 DESENVOLVIMENTO SOCIAL.....	8
1.2 EDUCAÇÃO E JUVENTUDE.....	9
ESPAÇO APRENDER A SER.....	9
UNIVERSIDADE SÉNIOR EUGÉNIO DE ANDRADE	9
1.3 CULTURA E LAZER	10
1.4 DESPORTO.....	11
2. INFRAESTRUTURAS	11
3. COMUNICAÇÃO.....	12

Centro Cultural e Desportivo dos Trabalhadores da Câmara Municipal do Porto

Andrea Zerilli, no livro “Fundamentos de Organización Y Dirección General”, numa espécie de decálogo sobre planos e planeamento, escreve que o primeiro passo de qualquer plano consiste em: *estabelecer claramente, por ordem de importância, os objetivos que se pretende alcançar...*

O objetivo principal que queremos alcançar e que orienta os nossos esforços é, sem dúvida, a **concretização do projeto denominado edifício do Cinquentenário**. Diria que esta é a nossa primeira, segunda e terceira prioridade.

A pandemia COVID 19, desde o início de 2020 até hoje, provocou atrasos. Dificultou a dinâmica de muitos processos. Causou problemas pessoais e organizacionais de ordem física e psíquica. Na nossa Instituição, como todos, sofremos as consequências da crise gerada pela pandemia. Tudo indica, que a humanidade venceu mais este grande e doloroso desafio.

A hora é de recuperar o tempo perdido e de avançar com força e determinação.

A hora é de reforçar a nossa união e participação colaborativa, porque todos somos poucos para conquistar o principal objetivo que nos tem movido nos últimos anos.

A hora é de afirmar aquilo que somos e o que queremos, sabendo que o trabalho e a dedicação são fatores determinantes.

A hora é de olhar estrategicamente para o futuro para acompanhar e sempre que possível, antecipar os desafios inovadores da digitalização, dos novos conhecimentos científicos e das novas formas organizacionais e de gestão inteligente.

A hora é de renovar a esperança no futuro sonhado da terra prometida onde os valores humanos do amor, da amizade, da solidariedade, da liberdade e da justiça sejam uma realidade

permanente. Um futuro sonhado em que a realização pessoal e felicidade de cada um de nós seja um objetivo da nossa Instituição.

Sei bem que fazer é bem mais difícil e complexo que ter ideias. Como diz, William Shakespeare: *Se fazer fosse tão fácil como saber, as capelas seriam igrejas e os casebres dos pobres seriam palácios de príncipes.* Mas precisamos de ter ideias ou ideais, precisamos de ter princípios e valores pelos quais valha a pena lutar, precisamos de ter os saberes essenciais à vida.

Pretendo que o nosso plano de trabalho para o ano em curso seja encarado por todos, associados e dirigentes, como um desafio determinante de um recomeço pós pandemia Covid 19. Este é meu pedido especial dirigido a cada uma e cada um.

1. Edifício do Cinquentenário

O projeto está a ser finalizado com um conjunto de alterações significativas à ideia inicial. Se os espaços para auditório cultural e para a Universidade Eugénio de Andrade se mantêm, a parte para as residências séniores tem vindo a ser ampliada, devendo chegar aos 120 apartamentos. Após a finalização dos projetos, segue-se o processo de financiamento.

Este ano, devemos conseguir dar os passos decisivos para que o projeto passe do papel à prática.

De salientar o apoio e o incentivo que temos recebido da Câmara Municipal e nomeadamente do senhor Presidente da Câmara, facto que aumenta a nossa responsabilidade.

2. Transformação Digital

A União Europeia traçou objetivos claros para transformação digital até 2030.

A nossa Instituição deve ter em conta esses objetivos, contribuindo à nossa dimensão, para a sua concretização.

Importa ter presente que a transformação digital abrange todas as áreas das nossas vidas. Tem a ver com os empregos, mas também com a qualidade de vida de cada um de nós.

Este ano, o CCD vai elaborar um Plano de Transformação Digital no sentido de contribuir para uma cultura digital inovadora de todos os seus associados e simultaneamente implementar os meios para que Organização passe a utilizar serviços informáticos de internet das coisas, cloud, big data e inteligência artificial. Este Plano abrangerá o período de tempo até 2030.

3. Agenda Estratégica 2020-2030?

A nossa visão estratégica para o futuro da Instituição deve ser consagrada num documento que aponte os objetivos até 2030.

Vamos convidar todos os sócios a preencher um inquérito e realizar alguns fóruns para que a agenda estratégica seja o resultado da opinião de todos.

4. Conferências do Porto

Trata-se de criar todos os anos um espaço de debate dos grandes temas do nosso país. Este ano o tema será “o papel das autarquias nos 48 anos do regime democrático”, sendo convidados alguns presidentes de câmara.

5. Serviços de Apoio aos Associados

O CCD existe, em primeiro lugar, para apoiar os seus associados. Queremos contribuir para bem-estar social de cada associado.

Assim, em 2022 continuaremos a garantir aos associados:

- As regalias sociais vigentes e procurando melhorá-las caso seja possível, nomeadamente:
- Comparticipações médicas e medicamentosas
- Apoio à Infância e Subsídio de infantário de crianças até aos 6 anos de idade
- Subsídio de aleitação durante o primeiro ano de vida
- Subsídio de deficiência temporário e vitalício
- Apoio Jurídico
- Apoio social a todos os associados em situação de fragilidade social

6. Abertura à Cidade

Somos uma Instituição aberta à Cidade de que somos parte. Queremos contribuir para o desenvolvimento social, cultural e desportivo da Cidade. Assim, mantemos e queremos reforçar os serviços e atividades direcionados para o Porto.

- Universidade Sénior
- Aprender a Ser
- Escolas de Futebol
- Pavilhão e outros espaços desportivos abertos a clubes e grupos informais de interessados
- Escola de dança Buenavista
- Restaurante ABC e Escola de Artes e Tradições

O Plano de cada um destes serviços e atividade é desenvolvido à frente.

O ano de 2022 para a nossa Instituição depende em muito do nosso trabalho e dedicação. Quando digo nosso trabalho, refiro-me aos dirigentes, mas também aos associados. Todos temos uma palavra a dizer de exigência, de colaboração e de crítica. Como sempre tenho dito, face às críticas mais que aceitá-las, devemos agradecê-las.

Vamos ao trabalho.

Presidente da Direção



António Alberto Gouveia Santos

Plano de Atividades 2022

1. OBJETIVOS ESTRATÉGICOS

- Promover a melhoria continua da Qualidade dos nossos serviços;
- Melhorar a comunicação externa, assim como a divulgação da instituição;
- Apostar na manutenção e requalificação dos espaços e equipamentos existentes;
- Promover a participação e o envolvimento dos associados.

1.1 DESENVOLVIMENTO SOCIAL

O CCDPORTO tem na sua missão, como valor primordial; o apoio socioeconómico aos seus associados.

Pretendemos manter os nossos apoios sociais, agilizando e melhorando o processo de entrega dos documentos necessários para o recebimento das participações.

Através do Gabinete Social, continuaremos a apoiar, orientar e fornecer instrumentos que visem melhorar a qualidade de vida dos nossos associados. Manteremos a lógica de atendimento integrado, apoiando-nos nos recursos existentes no CCDPORTO, mas também nos nossos parceiros sociais para responder às necessidades de todos aqueles que nos “batem à porta”. Para isso, é importante continuarmos a estabelecer parcerias com as mais variadas entidades credenciadas da nossa cidade, permitindo obter regalias para os nossos associados e familiares.

Continuaremos com o serviço de Apoio Jurídico, gratuito para os nossos associados, que tem como principal objetivo fornecer orientações acerca da possibilidade de resolução dos seus conflitos e defender os seus interesses.

Manteremos as ações solidárias para com aqueles que mais precisam, organizando o Jantar Solidário para sem-abrigo e pessoas carenciadas da cidade do Porto.

Prosseguiremos com a organização e realização das já habituais Ceia de Natal dos associados e Festa de Natal das Crianças.

1.2 EDUCAÇÃO E JUVENTUDE

ESPAÇO APRENDER A SER

No presente ano de 2022, o Espaço Aprender a Ser pretende continuar na superação e recuperação das adversidades deixadas pela pandemia.

Com uma crescente preocupação pelos seus alunos, tem como missão ultrapassar desafios e manter uma aprendizagem com qualidade e dedicada, a toda a sua comunidade.

Os serviços oferecidos incluem apoio ao estudo, explicações individuais, refeição e transporte escolar.

Será prestado um apoio presencial nas disciplinas de português, inglês, francês, espanhol, história, matemática, ciências, geografia e físico-química do 1.º ao 9.º ano, bem como online com plataformas digitais, quando a situação o exige, para que os alunos tenham um estudo permanente e orientado.

Nos meses de julho e agosto, serão realizados os campos de férias CCDPORTO, destinados a jovens entre os 6 e os 15 anos, com atividades lúdicas e desportivas diversificadas com apoio de uma equipa dinâmica e qualificada.

O Espaço Aprender a Ser terá sempre como objetivo prestar a todos os alunos um serviço de excelência.

UNIVERSIDADE SÉNIOR EUGÉNIO DE ANDRADE

A Universidade Sénior Eugénio de Andrade encontra-se em processo de retoma da normalidade depois de dois anos de pandemia.

Durante este período criamos estratégias para combater o isolamento dos nossos alunos e o abandono das aulas.

Temos como principal objetivo fazer chegar a cultura e oferecer momentos de lazer/sociais que contribuam para o desenvolvimento pessoal e social, para a atualização de conhecimentos e combate ao isolamento.

As visitas a museus, exposições temporárias, casas de referência da cidade e do resto do país, assim como as palestras e encontros culturais acerca de música e poesia já fazem parte da nossa forma de estar.

Este ano, aos poucos, retomaremos as visitas, tendo já definidas algumas saídas para Tormes (acompanhada pelo nosso prof. Joel Cleto), a Famalicão e a Arcos de Valdevez.

1.3 CULTURA E LAZER

No ano de 2022, o CCDPORTO vai retomar progressivamente as suas atividades culturais que foram interrompidas no decurso da pandemia. Continuaremos a apostar na organização de eventos que promovam a aquisição de saberes, desenvolvam o espírito crítico e fomentem a partilha e o convívio.

Realizar-se-ão visitas culturais a:

- Fátima e Mira de Aire;
- Águeda;
- Travanca e Mancelos.

O grupo “Companheiros e Ativos” continuará a sua programação cultural com atividades lúdicas e culturais no CCDPORTO, em sítios de interesse na cidade do Porto e passeios pelo nosso país:

- Museu do Biscoito (Valongo);
- Arcos de Valdevez;
- Aldeia de Drave.

O grupo “Trilhos da Descoberta” continuará a percorrer o “Caminho de Santiago” sendo que no ano de 2022 já estão definidas as seguintes etapas:

- Porto - Nazaré
- Nazaré - Pedreiras
- Pedreiras - Fátima



A COLMEIA, grupo de teatro constituído por sócios do CCDPORTO, continuará com os seus ensaios semanais de preparação para a sua peça anual.

Em 2022, continuaremos a realizar as já famosas noites culturais com **Arnaldo Trindade** e os seus convidados, onde não irá faltar a música, poesia e temáticas de interesse para os nossos associados.

1.4 DESPORTO

A manutenção das instalações e equipamentos, para que possam ser utilizados por todos os que nelas têm interesse, é uma preocupação essencial. O CCDPORTO dispõe de um conjunto de infraestruturas que permite a milhares de pessoas fazer a sua manutenção física com atividades que vão desde o futebol, pilates, yoga, karaté e mergulho.

Fazer esforços para reativar em 2022 o Torneio de S. João de futebol de 11 intermunicípios.

A Escola de Mergulho CCDPORTO vai continuar a apostar na formação, divulgação e promoção das atividades subaquáticas. Pretendemos ainda manter a parceria com a Associação do Porto de Paralisia Cerebral, cujo objetivo é proporcionar o mergulho adaptado aos portadores de deficiência.

2. INFRAESTRUTURAS

Com a estabilização do projeto para a operação urbanística agrupada no designado “Edifício do Cinquentenário”, que agora responde a todas as circunstâncias impostas pela entrada em vigor de um novo Plano Diretor Municipal e aos objetivos que a Câmara Municipal do Porto desenhou para esta área, encontramos em 2022 condições de formalizar as escolhas do Centro.

Estas opções concretizam-se no detalhe dos desenhos cumprindo os programas estipulados para cada edifício. É deste processo que surgem os elementos necessários para a obtenção das imprescindíveis licenças que darão origem à obra.

Com uma área bruta de construção superior a 12000m² a operação contempla um edifício dedicado à Universidade Sénior e três reservados a residências, todos servidos por áreas de estacionamento e arranjos exteriores envolventes.

Encaramos, por isso, 2022 como o ano da legitimação de um desejo.

O CCDPORTO será dotado com um sistema de videovigilância que contribuirá para a segurança de todos os que utilizam as nossas instalações. Paralelamente, iremos criar uma rede WI-FI de acesso livre, para possibilitar a todos os visitantes e utilizadores dos nossos serviços.

As instalações são uma prioridade para a direção, pelo que a sua manutenção visa sempre garantir patamares elevados de qualidade para quem nos procura.

A construção de uma bancada de apoio ao campo de futebol de 11 vai permitir que todos possam assistir aos jogos com todas as condições de conforto e de segurança.

Será feita uma reparação para reestruturar o funcionamento da barreira de entrada no parque do edifício principal.

Continua a ser objetivo fundamental a manutenção e melhoria das condições das instalações do CCDPORTO a fim de que, a oferta aos diferentes públicos continue a ser bastante atrativa.

3. COMUNICAÇÃO

Com a alteração da imagem do CCDPORTO, vamos prosseguir com a elaboração de novos cartões para os associados e consequente atualização dos números de sócio.

Atualizaremos os dados para que a comunicação seja cada vez mais ágil e efetiva.

Orçamento 2022



Índice

1.	Contexto Geral	15
2.	Rendimentos	16
3.	Gastos	18
4.	Investimentos.....	21
5.	Demonstração dos resultados por natureza.....	22
6.	Orçamento 2022 por Centro de Custos	23
6.1.	Recreativas e Culturais.....	23
6.2.	Desportivas	24
6.3.	Instalações	25
6.4.	Serviços Partilhados	26
6.5.	EAS	27
6.6.	USEA.....	28
6.7.	Eventos socioculturais	29

1. Contexto Geral

*“Não é o mais forte que sobrevive,
Nem o mais inteligente,
Mas o que melhor se adapta às mudanças.”
Leon Megginson*

O sucesso nasce do querer, do trabalho persistente, do empenho constante, da união e do espírito de equipa para se alcançar o objetivo traçado.

O orçamento representa o documento onde se reflete o Plano de Atividades e as ações para o ano de 2022.

Depois de um conturbado período na sequência da pandemia COVID-19, a gestão do CCDPORTO encara 2022 com otimismo, motivação e confiança, apostando num futuro sustentável, com transparência nos procedimentos, rigor no controlo das despesas e seleção criteriosa na afetação dos recursos.

O nosso compromisso continua a ser prestar um serviço, cada vez melhor e mais adequado às necessidades dos nossos sócios. Importa que, amanhã estejamos mais bem preparados que o estávamos ontem.

É nossa convicção que, muito em breve, iremos retomar a normalidade da nossa atividade e o funcionamento pleno dos nossos serviços.

A implementação do sistema da gestão da Qualidade em 2022 é um objetivo a cumprir, numa aposta contínua da excelência do serviço que prestamos, num melhor e mais eficaz apoio a todos aqueles que nos procuram.

Nos termos das disposições estatutárias, a Assembleia Geral reúne-se, ordinariamente para discussão e aprovação do **Plano de Atividades e Orçamento 2022**. Assim, vem a Direção apresentar aos Senhores Associados este documento, com vista à sua apreciação e votação em Assembleia Geral.

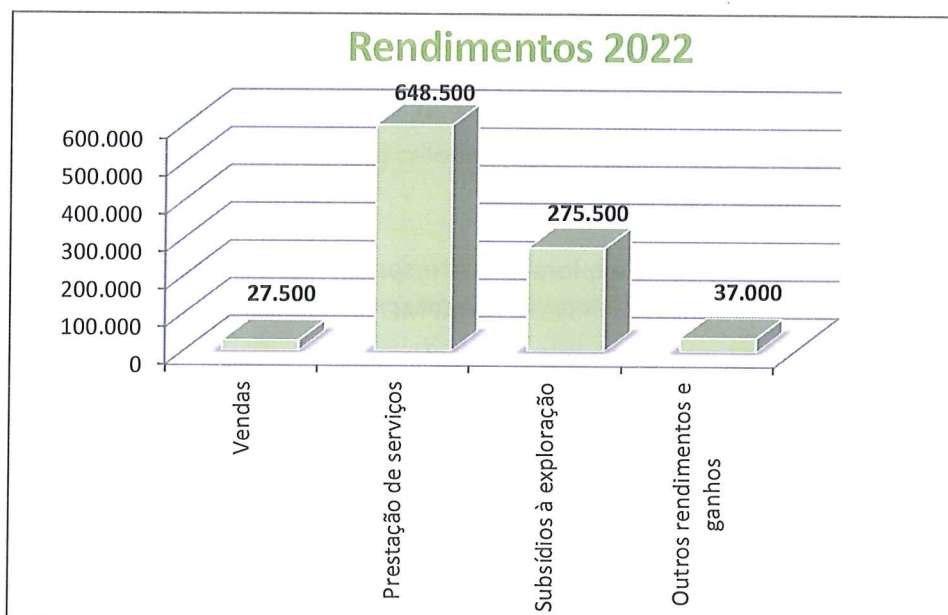
2. Rendimentos

As grandes rubricas dos rendimentos encontram-se apresentadas no quadro abaixo, sendo que o total dos rendimentos e réditos orçamentados para o ano de 2022 perfazem um total de **988.500 euros**.

Prevê-se um crescimento de cerca de 9,73% em relação ao fecho de 2021.

Rendimentos	Orçamento 2021	Fecho 2021	Desvio entre Fecho 2021 e Orç 21	Orçamento 2022	Desvio entre Orç 2022 e Fecho 2021
Vendas	14 000	18 410	4 410	27 500	49,38%
Prestação de serviços	553 900	550 761	-3 139	648 500	17,75%
Subsídios à exploração	295 000	296 333	1 333	275 500	-7,03%
Outros rendimentos e ganhos	37 100	35 358	-1 742	37 000	4,64%
Total	900 000	900 861	861	988 500	9,73%

O gráfico seguinte ajuda-nos a ter uma melhor perceção do peso de cada componente dentro da estrutura dos rendimentos.



Analisando com maior detalhe estas rubricas, temos:

Rendimentos	Orçamento 2021	Fecho 2021	Desvio entre Fecho 2021 e Orç 21	Orçamento 2022	Desvio entre Orç 2022 e Fecho 2021
Vendas	14 000	18 410	4 410	27 500	49,38%
Prestação de serviços	553 900	550 761	261	648 500	17,75%
Recreativas culturais	10 000	2 960	-7 041	17 000	474,42%
Desportivas	89 000	111 054	22 054	153 500	38,22%
Instalações	21 000	22 589	1 589	22 000	-2,61%
Quotizações dos sócios	225 000	228 006	3 006	233 000	2,19%
Setor Social	205 500	186 152	-19 348	223 000	19,79%
Subsídios à exploração	295 000	296 333	1 333	275 500	-7,03%
Outros rendimentos e ganhos	37 100	35 358	14 358	37 000	4,64%
Rendimentos suplementares	13 000	26 560	13 560	29 000	9,19%
Imputação de subsídios para investimento	8 000	8 798	798	8 000	-9,07%
Total	900 000	900 861	20 361	988 500	9,73%

A rubrica das **vendas** corresponde à previsão de receita dos almoços e lanches servidos no nosso Refeitório aos alunos do EAS, enquanto que nas **prestações de serviços** temos a maior fonte de receita da instituição, que representa cerca de 65,60% dos rendimentos. Aqui estão refletidas as receitas provenientes da atividade recreativa e cultural (Visitas culturais, Trilhos da descoberta e Companheiros e Ativos), a cedência dos espaços desportivos (Pavilhão Gimnodesportivo, Campo de Futebol 11 e de 5), as receitas do Ginásio e das atividades subaquáticas, aluguer de outras instalações, quotas pagas pelos associados e as inscrições e mensalidades provenientes do EAS e USEA.

A verba prevista em **subsídios à exploração** corresponde, na sua maioria, ao subsídio anual concedido pela CMP e ao apoio concedido pelo IAPMEI no âmbito da compensação ao aumento da Retribuição Mínima Mensal Garantida em 2022.

Por último, a conta de **imputação de subsídios para investimento** espelha a depreciação dos subsídios ainda em curso face aos projetos desenvolvidos no passado (Obras no pavilhão Gimnodesportivo), em sintonia com o mapa de depreciações existente.

Conclui-se assim, que face a esta previsão de receita, o CCDTCMP durante o ano de 2022 terá proveitos estimados em 988.500 euros, resultantes da exploração das suas atividades e apoios a receber, como veremos detalhadamente no final do documento.

3. Gastos

O total dos gastos orçamentados para 2022 é de **963.500 euros**, correspondendo a um aumento de 11,28% face ao fecho de 2021.

Dada a natureza da atividade desenvolvida pela nossa entidade, os gastos mais significativos são os **fornecimentos e serviços externos** e **gastos com pessoal**. A soma destas duas componentes em 2022 representará 60,32% do orçamento global de custos.

Gastos	Orçamento 2021	Fecho 2021	Desvio entre Fecho 2021 e Orç 21	Orçamento 2022	Desvio entre Orç 2022 e Fecho 2021
CMVMC	7 500	7 898	398	15 000	89,93%
FSE	294 800	234 577	-60 223	331 200	41,19%
Gastos com o pessoal	262 000	251 136	-10 864	250 000	-0,45%
Gastos de depreciações e amortizações	76 900	111 324	34 424	100 200	-9,99%
Outros gastos e perdas	239 600	254 612	15 012	261 700	2,78%
Gastos e perdas de financiamento	4 200	6 273	2 073	5 400	-13,92%
Imposto sob o rendimento	0	0	0	0	0,00%
Total	885 000	865 820	-19 180	963 500	11,28%

Os valores previstos em **fornecimento e serviços externos** englobam os gastos gerais com o funcionamento da instituição, designadamente trabalhos especializados, honorários, conservação e reparação, eletricidade, água, combustível, comunicações, limpeza, etc... Esta rubrica merece uma análise mais detalhada conforme mapa da página seguinte.

A rubrica de **gastos com pessoal** está estruturada de acordo com a seguinte tabela:

Gastos com o pessoal	Orçamento 2021	Fecho 2021	Desvio entre Fecho 2021 e Orç 21	Orçamento 2022	Desvio entre Orç 2022 e Fecho 2021
Remunerações do pessoal	215 850	210 070	-5 780	205 754	-2,05%
Encargos sobre remunerações	41 400	38 045	-3 355	39 048	2,64%
Seguros de acidentes no trabalho	4 000	2 879	-1 121	3 500	21,56%
Outros gastos com o pessoal	750	142	-608	1 698	1098,45%
Total	262 000	251 136	-10 864	250 000	-0,45%

A rubrica de **fornecimentos e serviços externos** está decomposta do seguinte modo:

Fornecimentos e serviços externos	Orçamento 2021	Fecho 2021	Desvio entre Fecho 2021 e Orç 21	Orçamento 2022	Desvio entre Orç 2022 e Fecho 2021
Serviços especializados	119 700	124 330	4 630	137 500	10,59%
Trabalhos especializados	36 500	21 127	-15 373	31 000	46,73%
Publicidade e propaganda	0	174	174	0	-100,00%
Vigilância e segurança	0	0	0	12 000	100,00%
Honorários	56 600	52 507	-4 093	53 000	0,94%
Conservação e reparação	20 000	38 272	18 272	35 000	-8,55%
Outros	6 600	12 250	5 650	6 500	-46,94%
Materiais	5 600	8 536	2 936	5 500	-35,57%
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	600	520	-80	500	100,00%
Livros e documentação técnica	500	890	390	500	-43,81%
Artigos para oferta	0	1 230	1 230	0	-100,00%
Material de escritório	4 500	5 896	1 396	4 500	-23,68%
Energia e fluídos	54 600	31 020	-23 580	69 500	124,05%
Eletricidade	35 000	21 773	-13 227	45 000	106,68%
Combustíveis	1 600	1 678	78	2 000	19,17%
Água	12 000	4 851	-7 149	15 000	209,23%
Outros Fluídos	6 000	2 718	-3 282	7 500	175,96%
Deslocações, estadas e transportes	100	39	-61	200	409,68%
Deslocações e estadas	100	39	-61	200	409,68%
Serviços diversos	114 800	70 652	-44 148	118 500	67,72%
Rendas e alugueres	5 000	4 489	-511	4 500	0,25%
Comunicações	11 300	11 419	119	13 000	13,85%
Seguros	7 800	5 483	-2 317	7 800	42,26%
Contencioso e notariado	500	0	-500	500	100,00%
Despesas de representação	200	107	-93	200	86,15%
Limpeza, higiene e conforto	4 000	3 095	-905	4 000	29,22%
Festas e Eventos	86 000	46 059	-39 941	88 500	92,14%
Total	294 800	234 577	-60 223	331 200	41,19%

Os **trabalhos especializados** apresentam um ligeiro aumento face ao realizado no ano anterior de acordo com os compromissos assumidos pelo CCDTCMP no âmbito da sua gestão.

Por sua vez, a rubrica de **honorários** está calculada de acordo com os contratos de prestações de serviços existentes e apresentam um ligeiro aumento face ao ano transato.

No que concerne às despesas de **conservação e reparação**, continua a haver uma importante verba nesta componente dado as fragilidades existentes nos espaços e atendendo aos trabalhos de benfeitorias que estão previstos para o ano em curso.

Dentro do conjunto de **Materiais**, destaca-se a verba orçamentada para **material de escritório**, que inclui economato, artigos informáticos e fotocopiadoras.

Com o recomeço da atividade prevista para 2022, perspetiva-se um consumo de **energia, água e outros fluídos** superior ao realizado durante o ano de 2021. Cumulativamente, verifica-se um incremento superior a 100% na eletricidade, sendo esta alteração transversal a todos os operadores do mercado. O mercado energético tem sofrido um aumento muito significativo nos últimos tempos, agravado pela situação atual na Bielorrússia.

O valor previsto na rubrica de **deslocações e estadas**, reflete um valor simbólico e de acordo com o custo histórico.

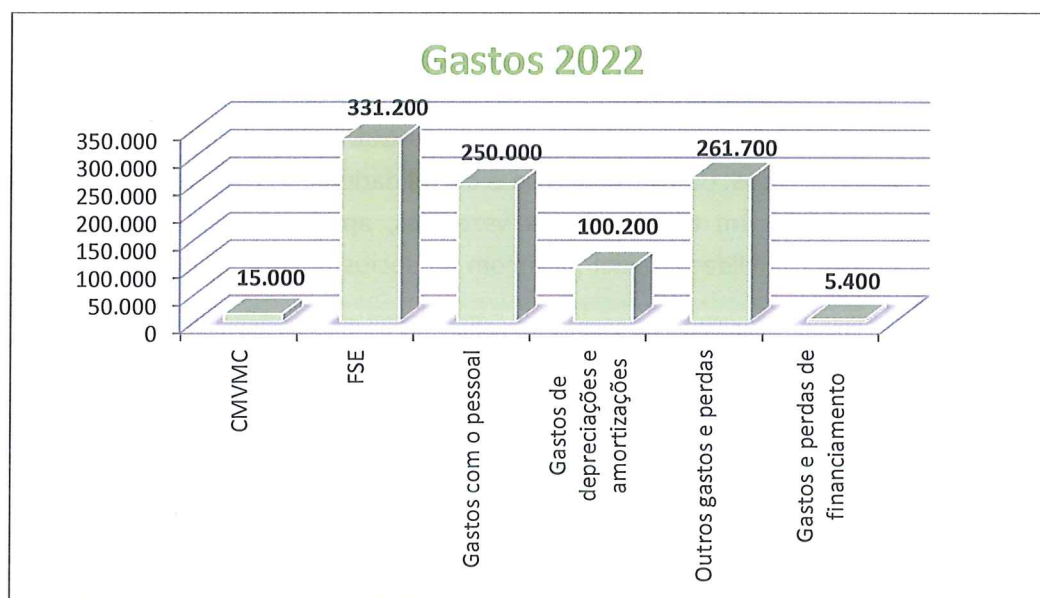
Das componentes que constituem a rubrica de **Serviços diversos**, as **rendas e alugueres**, **comunicações** e as **festas e eventos** são aquelas que apresentam maior valor, mas decorrem do normal funcionamento da instituição e é convicção da Direção que a retoma plena da atividade normal da instituição será feita em breve.

No que respeita à previsão de gastos com **seguros**, estima-se para 2022 um valor idêntico ao de 2021.

Na rubrica de **outros gastos e perdas** temos a previsão das participações a pagar aos associados relativamente à assistência médica (220.000€) e a custos com infantários (17.000€) com base nos custos históricos.

As **depreciações** previstas estão dentro dos parâmetros habituais, tendo em conta o período de vida útil esperada do ativo fixo tangível e os investimentos projetados para este ano.

O gráfico seguinte dá-nos uma leitura percentual destas componentes:



4. Investimentos

Os investimentos previstos para 2022 referem-se essencialmente a obras de reabilitação e recuperação das instalações:

Investimentos	Orçamento 2022
Edifício e outras construções	
Sistema de videovigilância	10.000
Construção da bancada de apoio ao campo de futebol de 11	10.000
Reestruturar o funcionamento da barreira de entrada no parque do edifício principal	3.260
Total dos investimentos	23.260

Com o impacto negativo da COVID-19 na obtenção de receitas, não será possível a concretização de todos os investimentos pretendidos, mas o CCDPORTO realizará aqueles que considera prioritários e importantes para a valorização e conservação das instalações.

No orçamento refletimos as correspondentes depreciações e subsídios, nos termos das respetivas normas contabilísticas.

Conforme demonstração de resultados abaixo e face aos valores orçamentados, prevê-se um **Resultado Líquido do Exercício positivo de 25.000 €**.

Tempos de mudança implicam novos desafios e oportunidades. A capacidade de resposta em tempo útil é que irá definir o sucesso do trabalho realizado. Podem existir os mais variados cenários, mas a prudência determinará o cenário mais adequado. Este orçamento foi elaborado com base nesta premissa.

Como pessoa coletiva de interesse público, cumpre ao CCDPORTO o respeito absoluto pelos mais elevados valores éticos, de transparência e de solidariedade. Este documento reflete as preocupações de gestão em todas as suas vertentes, apostando na competência, rigor, transparência e responsabilidade social para com os sócios e subsidiariamente, para com a sociedade civil.

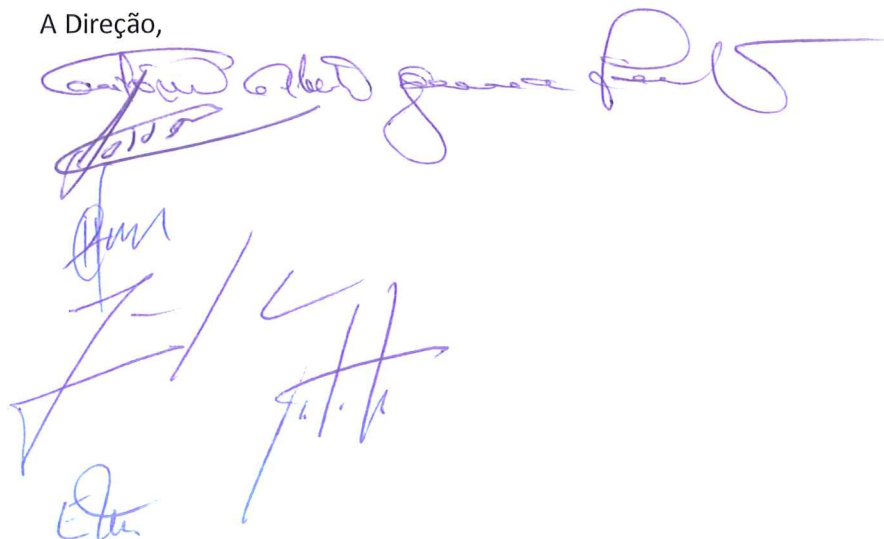
5. Demonstração dos resultados por natureza

Demonstração dos resultados por natureza	Orçamento 2021	Orçamento 2022	Orçamento variação
Vendas	14 000	27 500	13 500
Serviços prestados	553 900	648 500	94 600
Subsídios à exploração	295 000	275 500	-19 500
CMVMC	-7 500	-15 000	-7 500
Fornecimentos e serviços externos	-294 800	-331 200	-36 400
Gastos com o pessoal	-262 000	-250 000	12 000
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)	0	0	0
Outros rendimentos e ganhos	37 100	37 000	-100
Outros ganhos e perdas	-239 600	-261 700	-22 100
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento, impostos	96 100	130 600	34 500
Gastos de depreciações e amortizações	-76 900	-100 200	-23 300
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	19 200	30 400	11 200
Juros e rendimentos similares obtidos	0	0	0
Juros e gastos similares suportados	-4 200	-5 400	-1 200
Resultado antes de imposto	15 000	25 000	10 000
Resultado líquido do exercício	15 000	25 000	10 000

Os mapas seguintes apresentam-nos o **Orçamento para 2022** com suporte nos Centros de Custos.

Porto, 22 de Fevereiro de 2022.

A Direção,



6. Orçamento 2022 por Centro de Custos

<i>Subsídios à Exploração para o CCDTCMP</i>	Orçamento 2021	Orçamento 2022	Orçamento variação
Subsídio anual da CMP	275 000,00 €	275 000,00 €	0,00 €

6.1. Recreativas e Culturais

	Orçamento 2021	Orçamento 2022	Orçamento variação
<i>Prestação de serviços</i>			
Visitas culturais	5 000,00 €	7 000,00 €	2 000,00 €
Trilhos da descoberta	8 000,00 €	8 000,00 €	0,00 €
Companheiros e ativos	1 000,00 €	2 000,00 €	1 000,00 €
<i>Subsídios à Exploração</i>			
Subsídio da Seg. Social	609,28 €	0,00 €	-609,28 €
Total dos rendimentos antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	14 609,28 €	17 000,00 €	2 390,72 €
<i>Fornecimentos e serviços externos</i>			
Rendas e alugueres	1 550,00 €	1 550,00 €	0,00 €
Comunicações	565,00 €	650,00 €	85,00 €
Seguros	550,00 €	550,00 €	0,00 €
Festas e eventos	6 500,00 €	6 000,00 €	-500,00 €
<i>Gastos com o pessoal</i>			
Gastos com Pessoal	6 926,12 €	5 708,25 €	-1 217,87 €
Total dos gastos antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	16 091,12 €	14 458,25 €	-1 632,87 €
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	-1 481,85 €	2 541,74 €	4 023,58 €
<i>Gastos de depreciações e de amortizações</i>			
Ativos fixos tangíveis e intangíveis	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<i>Reversões</i>			
De provisões	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	-1 481,85 €	2 541,74 €	4 023,58 €
Juros e rendimentos similares obtidos	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Juros e gastos similares suportados	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Resultado antes de imposto	-1 481,85 €	2 541,74 €	4 023,58 €
Resultado líquido do período	-1 481,85 €	2 541,74 €	4 023,58 €

6.2. Desportivas

	Orçamento 2021	Orçamento 2022	Orçamento variação
Prestação de serviços			
Pavilhão Gimnodesportivo	20 000,00 €	61 500,00 €	41 500,00 €
Campo de Futebol 11	49 000,00 €	65 000,00 €	16 000,00 €
Campo de Futebol 5	6 000,00 €	18 000,00 €	12 000,00 €
Sub - Aquáticas	2 000,00 €	9 000,00 €	7 000,00 €
Ginásio	3 000,00 €	0,00 €	-3 000,00 €
Subsídios à Exploração			
Subsídio da Seg. Social	1 526,25 €	0,00 €	-1 526,25 €
Imputação de subsídios para investimentos	8 100,00 €	8 000,00 €	-100,00 €
Total dos rendimentos antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	89 626,25 €	161 500,00 €	71 873,75 €
Fornecimentos e serviços externos			
Honorários	3 295,00 €	0,00 €	-3 295,00 €
Outros serviços especializados	1 500,00 €	1 500,00 €	0,00 €
Elettricidade	19 425,00 €	24 975,00 €	5 550,00 €
Água	9 240,00 €	11 550,00 €	2 310,00 €
Outros Fluídos	5 430,00 €	6 795,00 €	1 365,00 €
Rendas e alugueres	871,00 €	500,00 €	-371,00 €
Seguros	720,00 €	720,00 €	0,00 €
Limpeza, higiene e conforto	1 000,00 €	1 000,00 €	0,00 €
Gastos com o pessoal			
Gastos com Pessoal	17 333,33 €	22 119,85 €	4 786,52 €
Total dos gastos antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	58 814,33 €	69 159,85 €	10 345,52 €
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	30 811,92 €	92 340,14 €	61 528,22 €
Gastos de depreciações e de amortizações			
Ativos fixos tangíveis e intangíveis	33 124,42 €	26 793,93 €	-6 330,49 €
Reversões			
De provisões	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	-2 312,50 €	65 546,22 €	67 858,72 €
Resultado antes de imposto	-2 312,50 €	65 546,22 €	67 858,72 €
Resultado líquido do período	-2 312,50 €	65 546,22 €	67 858,72 €

6.3. Instalações

	Orçamento 2021	Orçamento 2022	Orçamento variação
Prestação de serviços			
Salas de formação	6 000,00 €	6 000,00 €	0,00 €
ABC e Bar pavilhão	4 900,00 €	6 000,00 €	1 100,00 €
Alugueres das instalações Porto de Vista e APEF	7 000,00 €	10 000,00 €	3 000,00 €
Subsídios à Exploração			
Subsídio da Seg. Social	3 376,61 €	0,00 €	-3 376,61 €
Total dos rendimentos antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	21 276,61 €	22 000,00 €	723,39 €
Fornecimentos e serviços externos			
Trabalhos especializados	3 000,00 €	0,00 €	-3 000,00 €
Vigilância e segurança	0,00 €	12 000,00 €	12 000,00 €
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	600,00 €	500,00 €	-100,00 €
Eletricidade	7 700,00 €	9 900,00 €	2 200,00 €
Combustíveis	350,00 €	550,00 €	200,00 €
Água	2 040,00 €	2 550,00 €	510,00 €
Outros Fluídos	240,00 €	300,00 €	60,00 €
Comunicações	1 808,00 €	2 080,00 €	272,00 €
Seguros	600,00 €	600,00 €	0,00 €
Limpeza, higiene e conforto	1 395,00 €	1 395,00 €	0,00 €
Gastos com o pessoal			
Gastos com Pessoal	61 043,51 €	70 202,94 €	9 159,43 €
Total dos gastos antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	78 776,51 €	100 077,94 €	21 301,43 €
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	-57 499,90 €	-78 077,94 €	-20 578,04 €
Gastos de depreciações e de amortizações			
Ativos fixos tangíveis e intangíveis	38 453,62 €	57 325,78 €	18 872,16 €
Reversões			
De provisões	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	-95 953,52 €	-135 403,71 €	-39 450,19 €
Resultado antes de imposto	-95 953,52 €	-135 403,71 €	-39 450,19 €
Resultado líquido do período	-95 953,52 €	-135 403,71 €	-39 450,19 €

6.4. Serviços Partilhados

	Orçamento 2021	Orçamento 2022	Orçamento variação
Prestação de serviços			
Quotizações dos sócios	225 000,00 €	233 000,00 €	8 000,00 €
Subsídios à Exploração			
Subsídio da Seg. Social	5 511,15 €	0,00 €	-5 511,15 €
Subsídio IAPMEI	0,00 €	500,00 €	500,00 €
Outros rendimentos e ganhos			
Donativos	10 000,00 €	10 000,00 €	0,00 €
Anulação das Comparticipações aos sócios	12 000,00 €	12 000,00 €	0,00 €
Eventos sociais (Ceia de Natal Sócios)	1 000,00 €	1 000,00 €	0,00 €
Comissões sobre as farmácias	6 000,00 €	6 000,00 €	0,00 €
Total dos rendimentos antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	259 511,15 €	262 500,00 €	2 988,85 €
Fornecimentos e serviços externos			
Trabalhos especializados	29 750,00 €	23 000,00 €	-6 750,00 €
Honorários	10 910,00 €	10 605,00 €	-305,00 €
Conservação e reparação	20 000,00 €	35 000,00 €	15 000,00 €
Outros serviços especializados	4 100,00 €	4 000,00 €	-100,00 €
Livros e documentação técnica	400,00 €	400,00 €	0,00 €
Material de escritório	3 150,00 €	3 150,00 €	0,00 €
Eletricidade	2 800,00 €	3 600,00 €	800,00 €
Combustíveis	350,00 €	550,00 €	200,00 €
Água	60,00 €	75,00 €	15,00 €
Deslocações e estadas	100,00 €	200,00 €	100,00 €
Rendas e alugueres	1 029,00 €	900,00 €	-129,00 €
Comunicações	3 051,00 €	4 485,00 €	1 434,00 €
Seguros	1 530,00 €	1 530,00 €	0,00 €
Contencioso e notariado	500,00 €	500,00 €	0,00 €
Despesas de representação	200,00 €	200,00 €	0,00 €
Limpeza, higiene e conforto	200,00 €	200,00 €	0,00 €
Outros serviços: Festas e eventos	74 500,00 €	77 500,00 €	3 000,00 €
Gastos com o pessoal			
Gastos com Pessoal	59 434,56 €	58 834,66 €	-599,90 €
Outros gastos e perdas			
Impostos	1 870,00 €	1 114,49 €	-755,51 €
Quotizações	20,00 €	20,00 €	0,00 €
Comparticipações aos sócios (saúde e infantário)	237 000,00 €	260 000,00 €	23 000,00 €
Total dos gastos antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	450 954,56 €	485 864,15 €	34 909,59 €
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	-191 443,41 €	-223 364,15 €	-31 920,74 €
Ativos fixos tangíveis e intangíveis	848,66 €	707,74 €	-140,92 €
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	-192 292,07 €	-224 071,89 €	-31 779,82 €
Juros e gastos similares suportados	4 145,00 €	5 072,99 €	927,99 €
Resultado antes de imposto	-196 437,07 €	-229 144,88 €	-32 707,81 €
Resultado líquido do período	-196 437,07 €	-229 144,88 €	-32 707,81 €

6.5. EAS

	Orçamento 2021	Orçamento 2022	Orçamento variação
Vendas de mercadorias			
Venda de mercadorias (Refeitório)	14 000,00 €	27 500,00 €	13 500,00 €
Prestação de serviços			
Espaço Aprender a Ser	68 500,00 €	83 000,00 €	14 500,00 €
Centro de Férias	12 500,00 €	15 000,00 €	2 500,00 €
Subsídios à Exploração			
Subsídio da Seg. Social	6 537,57 €	0,00 €	-6 537,57 €
Total dos rendimentos antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	101 537,57 €	125 500,00 €	23 962,43 €
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas			
Custo das mercadorias vendidas	7 500,00 €	15 000,00 €	7 500,00 €
Fornecimentos e serviços externos			
Honorários	8 300,00 €	8 300,00 €	0,00 €
Outros serviços especializados	1 000,00 €	1 000,00 €	0,00 €
Livros e documentação técnica	100,00 €	100,00 €	0,00 €
Material de escritório	450,00 €	450,00 €	0,00 €
Eletricidade	1 400,00 €	1 800,00 €	400,00 €
Combustíveis	900,00 €	900,00 €	0,00 €
Água	540,00 €	675,00 €	135,00 €
Outros Fluídos	281,00 €	348,50 €	67,50 €
Comunicações	1 243,00 €	1 105,00 €	-138,00 €
Seguros	1 170,00 €	1 170,00 €	0,00 €
Limpeza, higiene e conforto	640,00 €	640,00 €	0,00 €
Outros	4 000,00 €	4 000,00 €	0,00 €
Gastos com o pessoal			
Gastos com Pessoal	89 566,21 €	64 621,79 €	-24 944,42 €
Outros gastos e perdas			
Impostos	630,00 €	485,51 €	-144,49 €
Quotizações	20,00 €	20,00 €	0,00 €
Total dos gastos antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	117 740,21 €	100 615,80 €	-17 124,41 €
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	-16 202,64 €	24 884,20 €	41 086,84 €
Gastos de depreciações e de amortizações			
Ativos fixos tangíveis e intangíveis	1 359,96 €	4 098,55 €	2 738,59 €
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	-17 562,60 €	20 785,65 €	38 348,25 €
Juros e gastos similares suportados	55,00 €	327,01 €	272,01 €
Resultado antes de imposto	-17 617,60 €	20 458,64 €	38 076,24 €
Resultado líquido do período	-17 617,60 €	20 458,64 €	38 076,24 €

6.6. USEA

	Orçamento 2021	Orçamento 2022	Orçamento variação
Prestação de serviços			
USEA	136 000,00 €	125 000,00 €	-11 000,00 €
Subsídios à Exploração			
Subsídio da Seg. Social	2 144,00 €	0,00 €	-2 144,00 €
Total dos rendimentos antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	138 144,00 €	125 000,00 €	-13 144,00 €
Fornecimentos e serviços externos			
Trabalhos especializados	3 750,00 €	3 000,00 €	-750,00 €
Honorários	33 095,00 €	33 095,00 €	0,00 €
Material de escritório	900,00 €	900,00 €	0,00 €
Eletricidade	3 500,00 €	4 500,00 €	1 000,00 €
Água	60,00 €	75,00 €	15,00 €
Outros Flúidos	49,00 €	56,50 €	7,50 €
Rendas e alugueres	1 550,00 €	1 550,00 €	0,00 €
Comunicações	4 520,00 €	4 550,00 €	30,00 €
Seguros	3 230,00 €	3 230,00 €	0,00 €
Limpeza, higiene e conforto	400,00 €	400,00 €	0,00 €
Outros serviços	1 000,00 €	1 000,00 €	0,00 €
Gastos com o pessoal			
Gastos com Pessoal	24 343,95 €	20 067,98 €	-4 275,97 €
Outros gastos e perdas			
Quotizações	60,00 €	60,00 €	0,00 €
Total dos gastos antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	76 457,95 €	72 484,48 €	-3 973,47 €
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	61 686,05 €	52 515,52 €	-9 170,53 €
Gastos de depreciações e de amortizações			
Ativos fixos tangíveis e intangíveis	3 113,34 €	11 274,01 €	3 113,34 €
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	58 572,71 €	41 241,51 €	-12 283,87 €
Resultado antes de imposto	58 572,71 €	41 241,51 €	-12 283,87 €
Resultado líquido do período	58 572,71 €	41 241,51 €	-12 283,87 €

6.7. Eventos socioculturais

	Orçamento 2021	Orçamento 2022	Orçamento variação
Subsídios à Exploração			
Subsídio da Seg. Social	295,15 €	0,00 €	-295,15 €
Total dos rendimentos antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	295,15 €	0,00 €	-295,15 €
Fornecimentos e serviços externos			
Trabalhos especializados	0,00 €	5 000,00 €	5 000,00 €
Honorários	1 000,00 €	1 000,00 €	0,00 €
Eletricidade	175,00 €	225,00 €	50,00 €
Água	60,00 €	75,00 €	15,00 €
Comunicações	113,00 €	130,00 €	17,00 €
Limpeza, higiene e conforto	365,00 €	365,00 €	0,00 €
Gastos com o pessoal			
Gastos com Pessoal	3 352,32 €	8 444,53 €	5 092,21 €
Total dos gastos antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	5 065,32 €	15 239,53 €	10 174,21 €
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	-4 770,17 €	-15 239,53 €	-10 469,36 €
Gastos de depreciações e de amortizações			
Ativos fixos tangíveis e intangíveis	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	-4 770,17 €	-15 239,53 €	-10 469,36 €
Resultado antes de imposto	-4 770,17 €	-15 239,53 €	-10 469,36 €
Resultado líquido do período	-4 770,17 €	-15 239,53 €	-10 469,36 €