



---

## PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO 2021

## Índice

|                                                    |    |
|----------------------------------------------------|----|
| ATIVIDADES 2021 .....                              | 8  |
| 1. DESENVOLVIMENTO SOCIAL .....                    | 8  |
| 2. EDUCAÇÃO E JUVENTUDE .....                      | 9  |
| 2.1 ESPAÇO APRENDER A SER .....                    | 9  |
| 2.2 UNIVERSIDADE SÉNIOR EUGÉNIO DE ANDRADE.....    | 10 |
| 3. CULTURA E LAZER.....                            | 11 |
| 4. DESPORTO .....                                  | 12 |
| 5. INFRAESTRUTURAS.....                            | 12 |
| 6. COMUNICAÇÃO .....                               | 14 |
| 7. ORÇAMENTO 2021 .....                            | 16 |
| 7.1 Contexto Geral .....                           | 16 |
| 7.2 Rendimentos .....                              | 17 |
| 7.3 Gastos.....                                    | 19 |
| 7.4 Investimentos.....                             | 22 |
| 7.5 Demonstração dos resultados por natureza ..... | 24 |
| 8. ORÇAMENTO 2021 POR CENTRO DE CUSTOS.....        | 25 |
| 8.1 Recreativas e culturais.....                   | 25 |
| 8.2 Desportivas.....                               | 26 |
| 8.3 Instalações.....                               | 27 |
| 8.4 Serviços Partilhados .....                     | 28 |
| 8.5 EAS.....                                       | 29 |
| 8.6 USEA .....                                     | 30 |
| 8.7 Eventos socioculturais.....                    | 31 |

## INTRODUÇÃO

A atividade do Centro Cultural e Desportivo dos Trabalhadores da Câmara Municipal do Porto prevista para o ano de 2021 não perderá o foco daquilo que consideramos a essência da nossa missão e projetos que a ela nos conduzirão de forma tão mais plena e conseguida tanto quanto for a nossa determinação, colaboração dos nossos associados e fortalecimento das nossas relações de parceria, com demais Instituições Públicas e Privadas e, essencialmente, a nossa relação com a entidade que dignamente procuramos engrandecer, a Câmara Municipal do Porto.

Assim e para que de forma muito clara os nossos associados tenham noção e informação quanto aos principais objetivos estratégicos que assumimos para o ano de 2021, destacamos:

- ✿ Manutenção e, sendo possível, melhoria das regalias sociais de que os nossos associados beneficiam atualmente;
- ✿ Continuação das ações indispensáveis e obrigatórias à realização do projeto final do edifício cinquentenário e respetiva apresentação à apreciação da Câmara Municipal do Porto tendo em vista a sua aprovação. Nas ações referidas incluem-se muitas outras de âmbito diferenciado, como sejam a viabilização financeira do projeto.
- ✿ Reestruturação do espaço livre existente no centro de estudos do espaço Aprender a Ser, tornando-o mais atrativo, funcional, lúdico e pedagógico para todos os seus utilizadores;
- ✿ Construção de um espaço multiusos com viabilidade da prática de padel no espaço de lazer junto ao pavilhão gimnodesportivo;
- ✿ Obras de manutenção, regulares, em todo o edificado do PORTOCCD, mantendo a sua atratividade para o público em geral e sócios em particular, melhorando também a sua sustentabilidade ambiental e energética;
- ✿ Substituição da relva artificial dos dois campos de futebol de 5 que se encontra em mau estado de conservação;

- ✿ Atuar de forma proactiva em questões digitais e de atualidade pedagógica, melhorando competências e fomentando a vontade de aprendizagem e o prazer da frequência do Espaço Aprender a Ser e da Universidade Sénior Eugénio de Andrade;
- ✿ Promover campanha de angariação de novos associados evidenciando as vantagens resultantes da sua adesão não só pelos direitos adquiridos em termos de regalias sociais, mas, também, o orgulho de pertencerem a uma Associação Cinquentenária aberta à cidade, com reconhecimento dos milhares de utentes e associados que a integram e de poderem contribuir para o seu engrandecimento e capacidade de melhor poder a todos servir.
- ✿ Promoção de iniciativas de carater recreativo e cultural tal como viagens nacionais e internacionais, espetáculos musicos, tertúlias acerca de diferentes temáticas de atualidade, poesia, prosa, de poetas de reconhecido mérito na nossa comunidade â semelhança designadamente dos anos anteriores;
- ✿ Implementar o sistema de certificação de qualidade ISO 9001:2015. Pretende-se com esta iniciativa melhorar e rentabilizar os recursos existentes, técnicos e humanos, melhorar a eficiência e eficácia dos serviços prestados cada vez mais alicerçados numa política de gestão de recursos humanos inteligente que mobilize, agregue, motive e premeie através do produto qualificado do seu desempenho e realidades globais;
- ✿ Reestruturação da imagem, sinalética, site, logotipo do PORTOCCD em toda a sua abrangência;
- ✿ Dinamização da atividade teatral da Companhia de teatro do PORTOCCD – A Colmeia;
- ✿ Criação da Academia Cultural do PORTOCCD, com especial ênfase na dança e outras atividades de lazer e culturais;
- ✿ Fomento de atividades desportivas intermunicipais e intramunicipais tendo em vista a promoção do conhecimento e interação de funcionários de diferentes Municípios portugueses e/ou europeus;
- ✿ Dinamização da atividade dos Trilhos da Descoberta com passeios pedestres a nível interno e, sendo possível, os caminhos de Santiago;

- ✿ A Escola de mergulho implementará iniciativas de formação em todas as especialidades existentes, especialmente no mergulho científico, e mergulho dirigido a pessoas portadoras de deficiência (adaptado). Promoverá também iniciativas no âmbito desportivo com a realização e participação em provas nacionais;

Finalmente, uma palavra na panóplia de tanto do que se tem dito e escrito acerca da pandemia resultante do COVID 19 quer a nível nacional quer a nível mundial, onde o primado da dor, do sofrimento tomaram conta da nossa existência e são a tormenta das nossas vidas, transformaram-se nas nossas maiores preocupações em termos de vida a nível pessoal, familiar, de grupo e de sociedade. A nossa insignificância não pode traduzir-se em indiferença, derrota ou desânimo. Temos de combater com resiliência, vigor, solidariedade, responsabilidade e confiança da ciência, dos decisores e não encapsularmos o nosso conforto numa cápsula imaginária, que supostamente afugenta todos os nossos medos. Não, este não é o nosso lema. Lembramos a este propósito o grande poeta José Régio:

“Não, não vou por aí!

Só vou por onde me levam os meus próprios passos

Se ao que busco saber nenhum de vós responde,

Porque me repetis: vem por aqui”?

A filosofia com que apresentamos este Plano de Atividades e Orçamento, assenta na construção, definição de processos e caminhos que privilegiem a felicidade de cada um num contexto de inclusão social de responsabilidade e de cumprimento do dever de cidadania e solidariedade de todos, nomeadamente, dos que têm maior responsabilidade em função da exigência inerente à responsabilidade dos cargos que transitoriamente desempenham.

A Direção do PORTOCCD

Presidente: António Alberto Gouveia Santos

Vice-presidente: José Luís Ferreira

Tesoureiro: Hélder Claro

Secretário: João Sendim

Vogal: João Pestana

Vogal: Alexandra Santos

Vogal: Eulália Miranda

## **Plano de atividades 2021**

## **ATIVIDADES 2021**

### **1. DESENVOLVIMENTO SOCIAL**

O Regulamento das Regalias Sociais será atualizado com o propósito de o tornar mais justo e equitativo, com o objetivo de aumentar a base de comparticipação e apoios sociais, reforçando o princípio da solidariedade contribuindo para levar a cabo a missão do PORTOCCD.

Importa-nos reforçar o espírito de serviço aos associados na convicção de que os apoios sociais e de saúde são o motivo da ligação de muitos associados ao PORTOCCD.

Aumentar o número de sócios, sobretudo os que trabalham na Câmara Municipal é um objetivo especial, motivo para em 2021 já esteja a ser pensada uma campanha para angariação de novos associados.

Os associados continuarão a poder recorrer aos nossos Serviços Jurídicos, a título gratuito, para apoio em todas as áreas de direito contraordenacional, direito de família e processo tutelar de menores, direito civil, penal e comercial.

O Gabinete Social manterá o seu apoio a associados em situação de vulnerabilidade social. A sua atuação pauta-se pelo atendimento, acompanhamento e intervenção social, através de recursos existentes no PORTOCCD ou da articulação e interação institucional. É também um serviço onde os associados poderão pedir informações ou esclarecimentos sobre apoios e respostas sociais.

Continuaremos a dar visibilidade e denunciar as desigualdades sociais existentes na nossa sociedade, em que a ação mais marcante será a organização do Jantar Solidário para sem-abrigo e pessoas carenciadas da cidade do Porto.

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

Com vista à melhoria contínua, vamos implementar o Sistema de Gestão da Qualidade já este ano de 2021.

O Sistema de Gestão de Qualidade é uma ferramenta que vai permitir ao PORTOCCD controlar e padronizar os processos, permitindo também a avaliação da eficácia das ações tomadas, com foco na satisfação do cliente e na busca da melhoria contínua dos serviços prestados.



## 2. EDUCAÇÃO E JUVENTUDE

### 2.1 ESPAÇO APRENDER A SER

Este ano apresenta-nos desafios trazidos por uma pandemia que continua a afetar todos, mas que nos permite reinventar, adaptar ao inesperado e superar desafios, mantendo sempre a qualidade de todos os serviços – apoio ao estudo, explicações individuais, refeições e transporte escolar - prestados pelos nossos professores e pelos nossos profissionais.

Em 2021 pretendemos manter o apoio ao estudo, presencial e online, a alunos do 1.º ciclo ao 9.º ano, nas disciplinas de português, inglês, francês, espanhol, história, matemática, ciências, geografia e físico-química.

O nosso foco será sempre o apoio aos nossos alunos, quando o mesmo não puder ser feito presencialmente, será realizado através de diversas plataformas digitais, permitindo que os alunos mantenham o ritmo de estudo e o vínculo com os alunos e famílias.

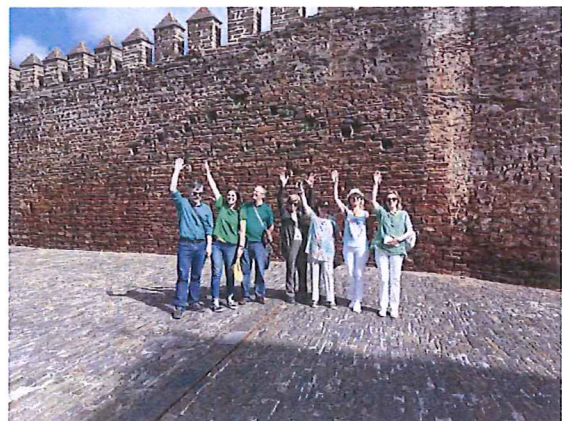
Tal como em anos anteriores, a realização dos Campos de Férias do PORTOCCD será assegurada nos meses de julho e agosto, destinados a crianças dos 6 aos 15 anos. O objetivo será continuar a prestar um serviço de excelência, resultado de um programa de elevada qualidade, com atividades lúdicas diversificadas e suportado por monitores qualificados.



## 2.2 UNIVERSIDADE SÉNIOR EUGÉNIO DE ANDRADE

A Universidade Sénior Eugénio de Andrade apresenta-se como uma resposta social de eleição no combate ao envelhecimento, isolamento e exclusão social fomentando a formação pessoal e científica dos que nos procuram.

Temos como principal objetivo oferecer espaços de cultura, lazer e atividades sociais que contribuem para o desenvolvimento pessoal e social e para a atualização de conhecimentos.



Proporcionamos a frequência das aulas com professores qualificados, onde os conhecimentos são valorizados e ampliados, divulgamos a historia da cidade e incentivamos a participação em atividades culturais, de ensino e de lazer.

As visitas são programadas tendo em conta os conteúdos das diferentes disciplinas e áreas de interesse dos alunos.

Visitas a museus, exposições temporárias, casas de referência da cidade e do resto do país, palestras e encontros culturais acerca de música e poesia, são já um marco da USEA.

### 3. CULTURA E LAZER

No ano de 2021, o PORTOCCD continuará a promover atividades culturais diversificadas dirigidas aos associados e público em geral. Estas ações: visitas culturais, palestras, serões de música e poesia, são bastante importantes fomentando a aquisição de novos conhecimentos, o desenvolvimento intelectual e também momentos de partilha e convívio.

É pensada a criação de uma Academia de Artes que agregue, programe e desenvolva atividades culturais como a dança, música, tertúlias, palestras, teatro, leitura entre outras dimensões.

O grupo “Companheiros e Ativos” manterá o seu dinamismo com um programa anual, composto por ações na cidade do Porto e passeios pelo nosso país.

Os “Trilhos da Descoberta” grupo responsável pelos Caminhos de Santiago são cada vez mais procurados por associados e simpatizantes da modalidade. Este ano continuaremos com o Caminho da Geira Romana.

Em setembro de 2020 teve início o novo caminho para 2020/2021 \_Caminho de Tomar / Fátima à Sé do Porto feito pelos caminhos de Santiago. Em 2021 iremos continuar as etapas previstas para finalizar o Caminho.



A COLMEIA, grupo de teatro constituído por associados do PORTOCCD, continuará a trabalhar para levar a palco mais uma peça até ao final do ano 2021.

Em 2021 continuaremos a realizar palestras em áreas de interesse dos nossos associados e utilizadores do PORTOCCD e iremos continuar a procurar parcerias vantajosas nas mais diversas áreas para os nossos associados.

## **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 PORTOCCD dispõe de um conjunto de infraestruturas que permitem a milhares de pessoas fazer a sua manutenção física com atividades que vão desde o futebol, pilates, yoga, karaté e mergulho.

Reativar em 2021 o Torneio de S. João de futebol de 11 intermunicípios.

A Escola de Mergulho continuará 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.

## **5. INFRAESTRUTURAS**

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

Em 2020, o estudo do designado "Edifício do Cinquentenário", desenhado sobre o terreno cedido pela CMP, foi adaptado aos novos planos que a Câmara Municipal do Porto tem para a zona.

Junto com os serviços municipais foram ajustados objetivos, condições e parâmetros de edificabilidade que se coadunem com o novo Plano Diretor Municipal, em revisão, consagrando uma ocupação de mais de 12000m<sup>2</sup>.

Daqui nascerá um conjunto de edifícios, com diversos usos, integrados num amplo plano de ordenamento, que prevê um extraordinário investimento municipal na reconversão e recuperação desta área da cidade.

O Parque Urbano da Lapa, a reestruturação da rede viária e a cuidadosa implantação de serviços e usos relevantes participam deste propósito.

2021 será o ano da consolidação do projeto, acomodando as diferentes valências e afinando os detalhes fundamentais, em articulação com o progresso dos projetos municipais.

É a infraestrutura que irá fazer o PORTOCCD crescer em todas as suas áreas, principalmente na Saúde, Social e Educacional.

Está pensada a construção de um espaço multiuso a construir junto ao pavilhão, com valências para a prática de padel, bem como apoiar o EAS, a USEA e outras atividades culturais.

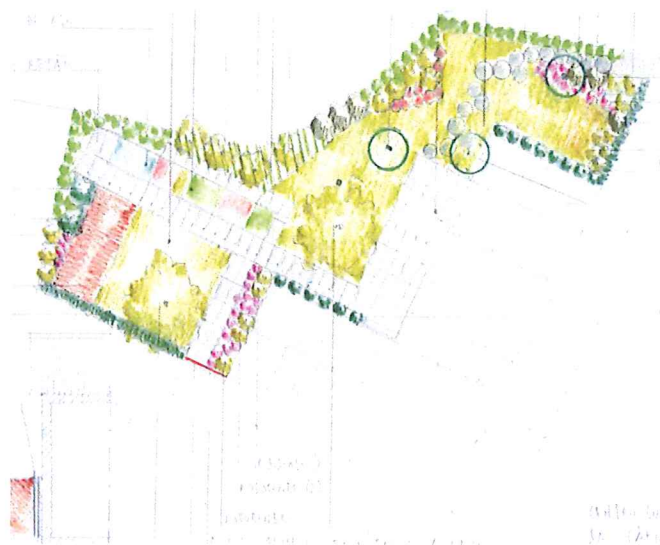
A substituição da baia de entrada do estacionamento garante uma maior eficácia no controlo ao acesso às nossas instalações e será uma prioridade este ano.

A reposição e reparação das grades e redes do campo de futebol de 11 é um projeto para avançar durante o ano de 2021 com o intuito de garantir a segurança dos nossos alunos e de todos os que nos procuram.

A substituição da relva sintética dos campos de futebol de 5, que já apresentam sinais de desgaste, faz parte do projeto de revitalização das infraestruturas.



Projetamos uma obra de requalificação do espaço exterior do Espaço Aprender a Ser com o objetivo de o tornar mais funcional, organizado e proporcionar aos alunos um espaço de convívio e de atividades ao ar livre, como a jardinagem e a compostagem.



## 6. COMUNICAÇÃO

A reestruturação da imagem do PORTOCCD estará dedicada ao redesenho da sua representação gráfica, criando uma renovada marca que incorpore os valores e a missão do centro.

Esta nova assinatura resultará de um processo de análise às áreas de ação da instituição e fará parte de uma cuidada estratégia, que se estenderá aos mais diversos canais de comunicação com os sócios, utilizadores e parceiros.

Iremos continuar a trabalhar para construir uma imagem moderna e segura que revelem um PORTOCCD cada vez mais ativo e atento às necessidades não só do associado, mas também de todos aqueles que, diariamente e pelos mais variados motivos, nos vêm visitar. O folheto que está a ser trabalhado, servirá para dar as boas vindas ao novo associado, mostrando todas as regalias sociais e valências que dispomos. A direção apostará também na modernização dos Serviços Administrativos e em dotar as salas de formação com equipamentos que nos permitam responder melhor às novas necessidades que surgem a cada dia.

## **Orçamento 2021**

## 7. ORÇAMENTO 2021

### 7.1 Contexto Geral

Nos termos das disposições estatutárias, a Assembleia Geral reúne-se, ordinariamente para discussão e aprovação do Plano e Orçamento 2021.

O orçamento representa o documento onde se reflete o Plano de Atividades e as ações para o ano de 2021 e prevê as necessidades do funcionamento corrente dos serviços e das iniciativas que estão planeadas.

O ano anterior foi inesperado e condicionado pela pandemia COVID-19. Foi um ano peculiar. Um período de mudança, reinvenção e reflexão que caracterizou a nossa existência. Mas fomos fortes, resistentes e com motivação para alinhar novas metas, reorganizar pensamentos e enfrentar desafios.

Em 2021, a incerteza continua. Muitos riscos ainda são desconhecidos, por isso o planeamento flexível e ágil será determinante caso seja necessário adotar novos rumos e orientações. A prudência e a experiência de 2020 serão os princípios basilares na determinação dos valores a orçamentar, onde as despesas fixas estão asseguradas, sendo que as variáveis apenas serão autorizadas de acordo com a obtenção das receitas. Portanto, um maior foco na gestão de riscos ajudará na continuidade e viabilidade do PORTOCCD no futuro.

Nas suas instalações, o PORTOCCD dispõe de vários equipamentos desportivos e culturais, incluindo salas polivalentes, auditórios, campos de futebol, pavilhão Gimnodesportivo e ginásio. Todos os equipamentos estão abertos à utilização do público em geral e dos sócios em particular. Face ao contexto pandémico atual, o PORTOCCD teve de encerrar a quase totalidade das suas instalações no início de 2021.

Daí que, a sustentabilidade do PORTOCCD seja essencial para cumprir a sua missão. O rigor no planeamento e na gestão será decisivo na continuidade e viabilidade da instituição no futuro.

Continuaremos a trilhar o rumo que iniciamos, defendendo a manutenção dos postos de trabalho, a valorização dos trabalhadores e um cada vez mais e melhor apoio aos sócios em particular e à comunidade em geral. Estamos atentos ao momento difícil que atravessamos com a pandemia e ao aumento de situações de carência.

A implementação do sistema da gestão da Qualidade continua a ser 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.

Assim, no cumprimento das disposições estatutárias, vem a Direção apresentar aos Senhores Associados o documento Opções Estratégicas: Plano e Orçamento 2021 em contexto da pandemia COVID-19, com vista à sua apreciação e votação em Assembleia Geral.

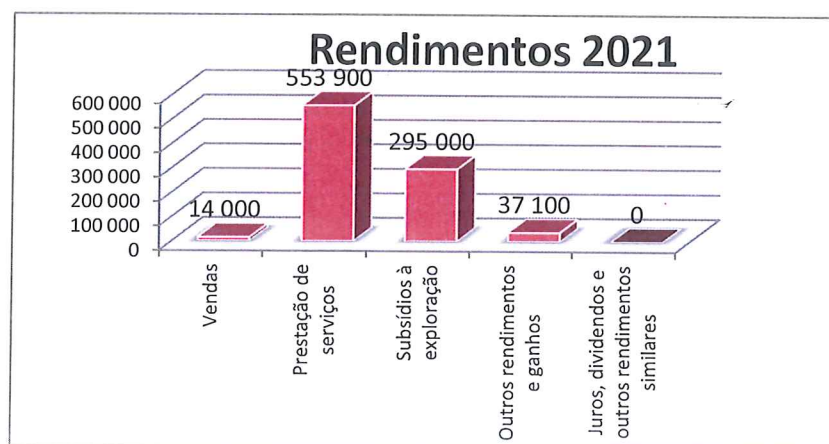
## 7.2 Rendimentos

As grandes rubricas dos rendimentos encontram-se apresentadas no quadro abaixo, sendo que o total dos rendimentos e réditos orçamentados para o ano de 2021 perfazem um total de 900.000 euros.

Prevê-se um crescimento de cerca de 5,2 por cento em relação ao fecho de 2020.

| Rendimentos                                      | Orçamento 2020 | Fecho 2020     | Desvio entre Fecho 2020 e Orç 2020 | Orçamento 2021 | Desvio entre Orç 2021 e Fecho 2020 |
|--------------------------------------------------|----------------|----------------|------------------------------------|----------------|------------------------------------|
| Vendas                                           | 16.000         | 16.835         | 835                                | <b>14.000</b>  | -16,84%                            |
| Prestação de serviços                            | 551.000        | 498.170        | -52.830                            | <b>553.900</b> | 11,19%                             |
| Subsídios à exploração                           | 297.000        | 301.948        | 4.948                              | <b>295.000</b> | -2,30%                             |
| Outros rendimentos e ganhos                      | 21.000         | 37.222         | 16.222                             | <b>37.100</b>  | -0,33%                             |
| Juros, dividendos e outros rendimentos similares | 0              | 1.053          | 1.053                              | <b>0</b>       | -100,00%                           |
| <b>Total</b>                                     | <b>885.000</b> | <b>855.228</b> | <b>-29.772</b>                     | <b>900.000</b> | <b>5,24%</b>                       |

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 2020 | Fecho 2020     | Desvio entre Fecho 2020 e Orç 2020 | Orçamento 2021 | Desvio entre Orç 2021 e Fecho 2020 |
|---------------------------------------------------------|----------------|----------------|------------------------------------|----------------|------------------------------------|
| <b>Vendas</b>                                           | <b>16.000</b>  | <b>16.835</b>  | <b>835</b>                         | <b>14.000</b>  | <b>-16,84%</b>                     |
| <b>Prestação de serviços</b>                            | <b>551.000</b> | <b>498.170</b> | <b>-52.330</b>                     | <b>553.900</b> | <b>11,19%</b>                      |
| Recreativas culturais                                   | 10.000         | 7.384          | -2.616                             | <b>14.000</b>  | 89,60%                             |
| Desportivas                                             | 89.000         | 75.882         | -13.118                            | <b>80.000</b>  | 5,43%                              |
| Instalações                                             | 21.000         | 18.145         | -2.855                             | <b>17.900</b>  | -1,35%                             |
| Quotizações dos sócios                                  | 225.000        | 221.113        | -3.887                             | <b>225.000</b> | 1,76%                              |
| Setor Social                                            | 205.500        | 175.645        | -29.855                            | <b>205.500</b> | 17,00%                             |
| <b>Subsídios à exploração</b>                           | <b>297.000</b> | <b>301.948</b> | <b>4.948</b>                       | <b>295.000</b> | <b>-2,30%</b>                      |
| <b>Outros rendimentos e ganhos</b>                      | <b>21.000</b>  | <b>37.222</b>  | <b>16.222</b>                      | <b>37.100</b>  | <b>-0,33%</b>                      |
| Rendimentos suplementares                               | 13.000         | 29.100         | 16.100                             | <b>29.000</b>  | -0,34%                             |
| Imputação de subsídios para investimento                | 8.000          | 8.122          | 122                                | <b>8.100</b>   | -0,27%                             |
| <b>Juros, dividendos e outros rendimentos similares</b> | <b>0</b>       | <b>1.053</b>   | <b>1.053</b>                       | <b>0</b>       | <b>-100,00%</b>                    |
| Juros obtidos                                           | 0              | 1.053          | 1.053                              | <b>0</b>       | -100,00%                           |
| <b>Total</b>                                            | <b>885.000</b> | <b>855.228</b> | <b>-29.272</b>                     | <b>900.000</b> | <b>5,24%</b>                       |

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 61,54 % 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 pela Segurança Social no âmbito do lay off face ao atual contexto pandémico COVID-19.

Em rendimentos suplementares registam-se os ganhos com a anulação das participações.

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 PORTOCCD durante o ano de 2021 terá proveitos estimados em 900.000 euros, resultantes da exploração das suas atividades e apoios a receber, como veremos detalhadamente no final do documento.

### 7.3 Gastos

O total dos gastos orçamentados para 2021 é de 885.000 euros, correspondendo a um aumento de 9,40 por cento face ao fecho de 2020.

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 2021 representará 62,92 % do orçamento global de custos.

| Gastos                                   | Orçamento<br>2020 | Fecho 2020     | Desvio entre<br>Fecho 2020 e<br>Orç 2020 | Orçamento<br>2021 | Desvio entre<br>Orç 2021 e<br>Fecho 2020 |
|------------------------------------------|-------------------|----------------|------------------------------------------|-------------------|------------------------------------------|
| CMVMC                                    | 5.750             | 7.188          | 1.438                                    | <b>7.500</b>      | 4,34%                                    |
| FSE                                      | 323.920           | 239.891        | -84.029                                  | <b>294.800</b>    | 22,89%                                   |
| Gastos com o pessoal                     | 249.800           | 252.339        | 2.539                                    | <b>262.000</b>    | 3,83%                                    |
| Gastos de depreciações e<br>amortizações | 74.100            | 78.335         | 4.235                                    | <b>76.900</b>     | -1,83%                                   |
| Outros gastos e perdas                   | 279.630           | 227.497        | -52.133                                  | <b>239.600</b>    | 5,32%                                    |
| Gastos e perdas de<br>financiamento      | 1.800             | 3.706          | 1.906                                    | <b>4.200</b>      | 13,33%                                   |
| Imposto sob o rendimento                 | 0                 | 0              | 0                                        | <b>0</b>          | 0,00%                                    |
| <b>Total</b>                             | <b>935.000</b>    | <b>808.957</b> | <b>-126.043</b>                          | <b>885.000</b>    | <b>9,40%</b>                             |

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 2020 | Fecho 2020     | Desvio entre Fecho 2020 e Orç 2020 | Orçamento 2021 | Desvio entre Orç 2021 e Fecho 2020 |
|----------------------------------|----------------|----------------|------------------------------------|----------------|------------------------------------|
| Remunerações do pessoal          | 205.245        | 210.234        | 4.989                              | <b>215.850</b> | 2,67%                              |
| Encargos sobre remunerações      | 38.960         | 38.357         | -603                               | <b>41.400</b>  | 7,93%                              |
| Seguros de acidentes no trabalho | 4.900          | 3.345          | -1.555                             | <b>4.000</b>   | 19,57%                             |
| Outros gastos com o pessoal      | 695            | 403            | -292                               | <b>750</b>     | 86,29%                             |
| <b>Total</b>                     | <b>249.800</b> | <b>252.339</b> | <b>2.539</b>                       | <b>262.000</b> | <b>3,83%</b>                       |

Devido à atual realidade que o país e o mundo atravessam e à respetiva adesão ao lay off simplificado para a maioria dos trabalhadores por força das razões anteriormente referidas, mas na esperança de que em breve vamos retomar a nossa atividade, parte destes gastos compensados em subsídios à exploração referente aos apoios concedidos pela Segurança Social.

| Fornecimentos e serviços externos           | Orçamento 2020 | Fecho 2020     | Desvio entre Fecho 2020 e Orç 2020 | Orçamento 2021 | Desvio entre Orç 2021 e Fecho 2020 |
|---------------------------------------------|----------------|----------------|------------------------------------|----------------|------------------------------------|
| <b>Serviços especializados:</b>             | <b>135.530</b> | <b>119.154</b> | <b>-16.376</b>                     | <b>119.700</b> | <b>0,46%</b>                       |
| Trabalhos especializados                    | 44.860         | 35.356         | -9.505                             | <b>36.500</b>  | 3,24%                              |
| Publicidade e propaganda                    | 0              | 148            | 148                                | <b>0</b>       | -100,00%                           |
| Vigilância e segurança                      | 0              | 251            | 251                                | <b>0</b>       | -100,00%                           |
| Honorários                                  | 70.670         | 60.189         | -10.481                            | <b>56.600</b>  | -5,96%                             |
| Conservação e reparação                     | 15.500         | 8.060          | -7.440                             | <b>20.000</b>  | 148,15%                            |
| Outros                                      | 4.500          | 15.152         | 10.652                             | <b>6.600</b>   | -56,44%                            |
| <b>Materiais:</b>                           | <b>4.100</b>   | <b>6.771</b>   | <b>2.671</b>                       | <b>5.600</b>   | <b>-17,30%</b>                     |
| Ferramentas e utensílios de desgaste rápido | 500            | 0              | -500                               | <b>600</b>     | 100,00%                            |
| Livros e documentação técnica               | 100            | 340            | 240                                | <b>500</b>     | 47,06%                             |
| Material de escritório                      | 3.500          | 6.431          | 2.931                              | <b>4.500</b>   | -30,03%                            |
| <b>Energia e fluídos:</b>                   | <b>58.960</b>  | <b>43.782</b>  | <b>-15.178</b>                     | <b>54.600</b>  | <b>24,71%</b>                      |
| Eletricidade                                | 41.000         | 27.678         | -13.322                            | <b>35.000</b>  | 26,45%                             |
| Combustíveis                                | 1.460          | 1.589          | 129                                | <b>1.600</b>   | 0,69%                              |
| Água                                        | 12.000         | 9.384          | -2.616                             | <b>12.000</b>  | 27,87%                             |

|                                            |                |                |                |                |               |
|--------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| Outros Fluídos                             | 4.500          | 5.130          | 630            | 6.000          | 16,95%        |
| <b>Deslocações, estadas e transportes:</b> | <b>100</b>     | <b>84</b>      | <b>-16</b>     | <b>100</b>     | <b>19,27%</b> |
| Deslocações e estadas                      | 100            | 84             | -16            | 100            | 19,27%        |
| <b>Serviços diversos:</b>                  | <b>125.230</b> | <b>70.100</b>  | <b>-55.130</b> | <b>114.800</b> | <b>63,77%</b> |
| Rendas e alugueres                         | 4.500          | 2.060          | -2.440         | 5.000          | 142,74%       |
| Comunicações                               | 9.800          | 10.813         | 1.013          | 11.300         | 4,51%         |
| Seguros                                    | 6.650          | 7.396          | 746            | 7.800          | 5,47%         |
| Contencioso e notariado                    | 500            | 0              | -500           | 500            | 100,00%       |
| Despesas de representação                  | 80             | 50             | -30            | 200            | 300,24%       |
| Limpeza, higiene e conforto                | 3.100          | 3.547          | 447            | 4.000          | 12,76%        |
| Festas e Eventos                           | 100.600        | 46.234         | -54.366        | 86.000         | 86,01%        |
| <b>Total</b>                               | <b>323.920</b> | <b>239.891</b> | <b>-84.029</b> | <b>294.800</b> | <b>22,89%</b> |

Os trabalhos especializados apresentam um ligeiro aumento face ao realizado no ano anterior de acordo com os compromissos assumidos pelo PORTOCCD 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 uma diminuição 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.

Com o recomeço da atividade prevista para 2021, perspetiva-se um consumo de energia, água e outros fluídos superior ao realizado durante o ano de 2020.

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

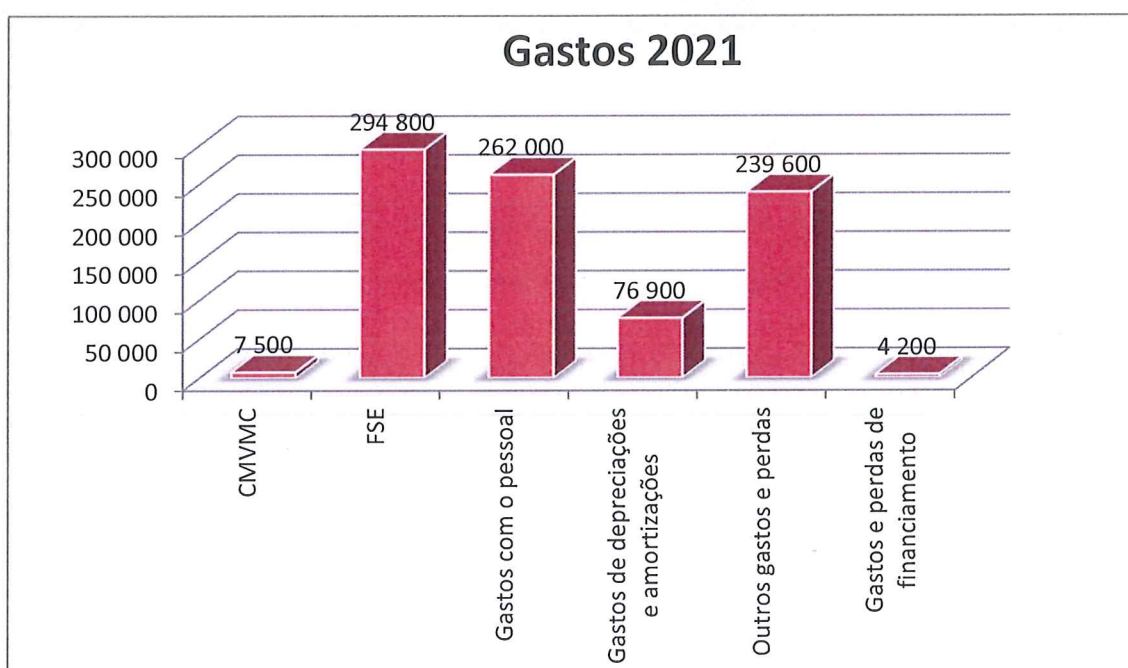
Das componentes que constituem a rubrica de Serviços diversos, as rendas e alugueres, comunicações e as festas e eventos são aquelas que apresentam maior valor, mas decorrem do normal funcionamento da instituição e é convicção da Direção que a retoma plena da atividade normal da instituição será feita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

No que respeita à previsão de gastos com seguros, estima-se para 2021 um valor idêntico ao de 2020.

Na rubrica de outros gastos e perdas temos a previsão das comparticipações 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:



No que diz respeito às verbas com juros e gastos similares suportados, prevê-se um valor superior ao suportado em 2020, resultante do cumprimento periódico por parte do PORTOCCD dos compromissos anteriormente assumidos. Relembramos que a instituição aderiu às moratórias em 2020 como medido de apoio à tesouraria. Apesar dos investimentos previstos, não se prevê um aumento do endividamento externo.

## 7.4 Investimentos

Os investimentos previstos para 2021 referem-se essencialmente a obras de reabilitação e recuperação das instalações:

| Investimentos                                                                                                  |  | Orçamento<br>2021 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-------------------|
| <b>Edifício e outras construções</b>                                                                           |  |                   |
| Reestruturação do espaço livre existente no EAS, tornando-o mais atrativo, funcional, lúdico e pedagógico.     |  | 15.000            |
| Substituição da relva artificial dos dois campos de futebol de 5 que se encontra em mau estado de conservação. |  | 15.000            |
| Construção de um espaço multiusos com viabilidade para a prática de padel.                                     |  | 60.000            |
| <b>Total dos investimentos</b>                                                                                 |  | <b>90.000</b>     |

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

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 15.000 €.

O momento atual apresenta novos desafios ao nível da gestão de recursos, tendo em consideração as novas exigências associadas aos eixos e objetivos estratégicos, nomeadamente com a COVID-19.

Como pessoa coletiva de interesse público, cumpre ao PORTOCCD 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. Neste momento, é preciso vencer e resistir à “tempestade”.

## 7.5 Demonstração dos resultados por natureza

| Demonstração dos resultados por natureza                                   | Orçamento<br>2020 | Orçamento<br>2021 |
|----------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Vendas                                                                     | 16.000            | 14.000            |
| Serviços prestados                                                         | 551.000           | 553.900           |
| Subsídios à exploração                                                     | 297.000           | 295.000           |
| CMVMC                                                                      | -5.750            | -7.500            |
| Fornecimentos e serviços externos                                          | -323.920          | -294.800          |
| Gastos com o pessoal                                                       | -249.800          | -262.000          |
| Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)                        | 0                 | 0                 |
| Outros rendimentos e ganhos                                                | 21.000            | 37.100            |
| Outros ganhos e perdas                                                     | -279.630          | -239.600          |
| <b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento, impostos</b>  | <b>25.900</b>     | <b>96.100</b>     |
| Gastos de depreciações e amortizações                                      | -74.100           | -76.900           |
| <b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b> | <b>-48.200</b>    | <b>19.200</b>     |
| Juros e rendimentos similares obtidos                                      | 0                 | 0                 |
| Juros e gastos similares suportados                                        | -1.800            | -4.200            |
| <b>Resultado antes de imposto</b>                                          | <b>-50.000</b>    | <b>15.000</b>     |
| <b>Resultado líquido do exercício</b>                                      | <b>-50.000</b>    | <b>15.000</b>     |

Os mapas seguintes apresentam-nos o Orçamento para 2021 com suporte nos Centros de Custos.

Porto, 04 de março de 2021

A Direção,



Eulália Teixeira Pinto

## 8. ORÇAMENTO 2021 POR CENTRO DE CUSTOS

### *Subsídios à Exploração para o PORTOCCD*

|                       |                 |
|-----------------------|-----------------|
| Subsídio anual da CMP | 275 000,00<br>€ |
|-----------------------|-----------------|

### 8.1 Recreativas e culturais

|                                                                                        | Recreativas<br>e Cultural |
|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
| <b><i>Prestação de serviços</i></b>                                                    |                           |
| Visitas culturais                                                                      | 5 000,00 €                |
| Trilhos da descoberta                                                                  | 8 000,00 €                |
| Companheiros e ativos                                                                  | 1 000,00 €                |
| <b><i>Subsídios à Exploração</i></b>                                                   |                           |
| Subsídio da Seg Social lay off                                                         | 609,28 €                  |
| <b>Total dos rendimentos antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b> | <b>14 609,28 €</b>        |
| <b><i>Fornecimentos e serviços externos</i></b>                                        |                           |
| Rendas e alugueres                                                                     | 1 550,00 €                |
| Comunicações                                                                           | 565,00 €                  |
| Seguros                                                                                | 550,00 €                  |
| Festas e eventos                                                                       | 6 500,00 €                |
| <b><i>Gastos com o pessoal</i></b>                                                     |                           |
| Gastos com Pessoal                                                                     | 6 926,12 €                |
| <b>Total dos gastos antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>      | <b>16 091,12 €</b>        |
| <b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>             | <b>-1 481,85 €</b>        |
| <b><i>Gastos de depreciações e de amortizações</i></b>                                 |                           |
| Ativos fixos tangíveis e intangíveis                                                   | 0,00 €                    |
| <b><i>Reversões</i></b>                                                                |                           |
| De provisões                                                                           | 0,00 €                    |
| <b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>             | <b>-1 481,85 €</b>        |
| Juros e rendimentos similares obtidos                                                  | 0,00 €                    |
| Juros e gastos similares suportados                                                    | 0,00 €                    |
| <b>Resultado antes de imposto</b>                                                      | <b>-1 481,85 €</b>        |
| <b>Resultado líquido do período</b>                                                    | <b>-1 481,85 €</b>        |

## 8.2 Desportivas

|                                                                                        | Desportivas        |
|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| <b>Prestação de serviços</b>                                                           |                    |
| Pavilhão Gimnodesportivo                                                               | 20 000,00 €        |
| Campo de Futebol 11                                                                    | 49 000,00 €        |
| Campo de Futebol 5                                                                     | 6 000,00 €         |
| Sub - Aquáticas                                                                        | 2 000,00 €         |
| Ginásio                                                                                | 3 000,00 €         |
| <b>Subsídios à Exploração</b>                                                          |                    |
| Subsídio da Seg Social <i>lay off</i>                                                  | 1 526,25 €         |
| <b>Imputação de subsídios para investimentos</b>                                       | <b>8 100,00 €</b>  |
| <b>Total dos rendimentos antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b> | <b>89 626,26 €</b> |
| <b>Fornecimentos e serviços externos</b>                                               |                    |
| Honorários                                                                             | 3 295,00 €         |
| Outros                                                                                 | 1 500,00 €         |
| Eletricidade                                                                           | 19 425,00 €        |
| Água                                                                                   | 9 240,00 €         |
| Outros Flúidos                                                                         | 5 430,00 €         |
| Rendas e alugueres                                                                     | 871,00 €           |
| Seguros                                                                                | 720,00 €           |
| Limpeza, higiene e conforto                                                            | 1 000,00 €         |
| <b>Gastos com o pessoal</b>                                                            |                    |
| Gastos com Pessoal                                                                     | 17 333,33 €        |
| <b>Outros gastos e perdas</b>                                                          |                    |
| <b>Total dos gastos antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>      | <b>58 814,33 €</b> |
| <b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>             | <b>30 811,92 €</b> |
| <b>Gastos de depreciações e de amortizações</b>                                        |                    |
| Ativos fixos tangíveis e intangíveis                                                   | 33 124,42 €        |
| <b>Reversões</b>                                                                       |                    |
| De provisões                                                                           | 0,00 €             |
| <b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>             | <b>-2 312,50 €</b> |
| <b>Resultado antes de imposto</b>                                                      | <b>-2 312,50 €</b> |
| <b>Resultado líquido do período</b>                                                    | <b>-2 312,50 €</b> |

### 8.3 Instalações

| Instalações                                                                            |                     |
|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| <i>Prestação de serviços</i>                                                           |                     |
| Salas de formação                                                                      | 6 000,00 €          |
| ABC e Bar pavilhão                                                                     | 4 900,00 €          |
| Alugueres das instalações Porto de Vista e APEF                                        | 7 000,00 €          |
| <i>Subsídios à Exploração</i>                                                          |                     |
| Subsídio da Seg Social lay off                                                         | 3 376,61 €          |
| <b>Total dos rendimentos antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b> | <b>21 276,61 €</b>  |
| <i>Fornecimentos e serviços externos</i>                                               |                     |
| Trabalhos especializados                                                               | 3 000,00 €          |
| Ferramentas e utensílios de desgaste rápido                                            | 600,00 €            |
| Eletricidade                                                                           | 7 700,00 €          |
| Combustíveis                                                                           | 350,00 €            |
| Água                                                                                   | 2 040,00 €          |
| Outros Flúidos                                                                         | 240,00 €            |
| Comunicações                                                                           | 1 808,00 €          |
| Seguros                                                                                | 600,00 €            |
| Limpeza, higiene e conforto                                                            | 1 395,00 €          |
| <i>Gastos com o pessoal</i>                                                            |                     |
| Gastos com Pessoal                                                                     | 61 043,51 €         |
| <b>Total dos gastos antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>      | <b>78 776,51 €</b>  |
| <b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>             | <b>-57 499,90 €</b> |
| <i>Gastos de depreciações e de amortizações</i>                                        |                     |
| Ativos fixos tangíveis e intangíveis                                                   | 38 453,62 €         |
| <i>Reversões</i>                                                                       |                     |
| De provisões                                                                           | 0,00 €              |
| <b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>             | <b>-95 953,53 €</b> |
| <b>Resultado antes de imposto</b>                                                      | <b>-95 953,53 €</b> |
| <b>Resultado líquido do período</b>                                                    | <b>-95 953,53 €</b> |

## 8.4 Serviços Partilhados

|                                                                                        | Serviços Partilhados |
|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| <b>Prestação de serviços</b>                                                           |                      |
| Quotizações dos sócios                                                                 | 225 000,00 €         |
| <b>Subsídios à Exploração</b>                                                          |                      |
| Subsídio da Seg Social <i>lay off</i>                                                  | 5 511,15 €           |
| <b>Outros rendimentos e ganhos</b>                                                     |                      |
| Donativos                                                                              | 10 000,00 €          |
| Anulação das Comparticipações aos sócios                                               | 12 000,00 €          |
| Eventos sociais (Ceia de Natal Sócios)                                                 | 1 000,00 €           |
| Comissões sobre as farmácias                                                           | 6 000,00 €           |
| <b>Total dos rendimentos antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b> | <b>259 511,15 €</b>  |
| <b>Fornecimentos e serviços externos</b>                                               |                      |
| Trabalhos especializados                                                               | 29 750,00 €          |
| Honorários                                                                             | 10 910,00 €          |
| Conservação e reparação                                                                | 20 000,00 €          |
| Outros                                                                                 | 4 100,00 €           |
| Livros e documentação técnica                                                          | 400,00 €             |
| Material de escritório                                                                 | 3 150,00 €           |
| Eletricidade                                                                           | 2 800,00 €           |
| Combustíveis                                                                           | 350,00 €             |
| Água                                                                                   | 60,00 €              |
| Deslocações e estadas                                                                  | 100,00 €             |
| Rendas e alugueres                                                                     | 1 029,00 €           |
| Comunicações                                                                           | 3 051,00 €           |
| Seguros                                                                                | 1 530,00 €           |
| Contencioso e notariado                                                                | 500,00 €             |
| Despesas de representação                                                              | 200,00 €             |
| Limpeza, higiene e conforto                                                            | 200,00 €             |
| Outros serviços: Festas e eventos                                                      | 74 500,00 €          |
| <b>Gastos com o pessoal</b>                                                            |                      |
| Gastos com Pessoal                                                                     | 59 434,56 €          |
| <b>Outros gastos e perdas</b>                                                          |                      |
| Impostos                                                                               | 1 870,00 €           |
| Quotizações                                                                            | 20,00 €              |
| Comparticipações aos sócios (saúde e infantário)                                       | 237 000,00 €         |
| <b>Total dos gastos antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>      | <b>450 954,56 €</b>  |
| <b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>             | <b>-191 443,41 €</b> |
| Ativos fixos tangíveis e intangíveis                                                   | 848,66 €             |
| <b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>             | <b>-192 292,06 €</b> |
| Juros e gastos similares suportados                                                    | 4 145,00 €           |
| <b>Resultado antes de imposto</b>                                                      | <b>-196 437,06 €</b> |

Resultado líquido do período

-196 437,06 €

## 8.5 EAS

| EAS                                                                                    |                     |
|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>Vendas de mercadorias</b>                                                           |                     |
| Venda de mercadorias (Refeitório)                                                      | 14 000,00 €         |
| <b>Prestação de serviços</b>                                                           |                     |
| Espaço Aprender a Ser                                                                  | 68 500,00 €         |
| Centro de Férias                                                                       | 12 500,00 €         |
| <b>Subsídios à Exploração</b>                                                          |                     |
| Subsídio da Seg Social lay off                                                         | 6 537,57 €          |
| <b>Total dos rendimentos antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b> | <b>101 537,57 €</b> |
| <b>Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas</b>                        |                     |
| Custo das mercadorias vendidas                                                         | 7 500,00 €          |
| <b>Fornecimentos e serviços externos</b>                                               |                     |
| Honorários                                                                             | 8 300,00 €          |
| Outros                                                                                 | 1 000,00 €          |
| Livros e documentação técnica                                                          | 100,00 €            |
| Material de escritório                                                                 | 450,00 €            |
| Eletricidade                                                                           | 1 400,00 €          |
| Combustíveis                                                                           | 900,00 €            |
| Água                                                                                   | 540,00 €            |
| Outros Fluídos                                                                         | 281,00 €            |
| Comunicações                                                                           | 1 243,00 €          |
| Seguros                                                                                | 1 170,00 €          |
| Limpeza, higiene e conforto                                                            | 640,00 €            |
| Outros                                                                                 | 4 000,00 €          |
| <b>Gastos com o pessoal</b>                                                            |                     |
| Gastos com Pessoal                                                                     | 89 566,21 €         |
| <b>Outros gastos e perdas</b>                                                          |                     |
| Impostos                                                                               | 630,00 €            |
| Quotizações                                                                            | 20,00 €             |
| <b>Total dos gastos antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>      | <b>117 740,21 €</b> |
| <b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>             | <b>-16 202,64 €</b> |
| <b>Gastos de depreciações e de amortizações</b>                                        |                     |
| Ativos fixos tangíveis e intangíveis                                                   | 1 359,96 €          |
| <b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>             | <b>-17 562,60 €</b> |
| Juros e gastos similares suportados                                                    | 55,00 €             |
| <b>Resultado antes de imposto</b>                                                      | <b>-17 617,60 €</b> |
| <b>Resultado líquido do período</b>                                                    | <b>-17 617,60 €</b> |

## 8.6 USEA

|                                                                                        | USEA                |
|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>Prestação de serviços</b>                                                           |                     |
| USEA                                                                                   | 136 000,00 €        |
| <b>Subsídios à Exploração</b>                                                          |                     |
| Subsídio da Seg Social lay off                                                         | 2 144,00 €          |
| <b>Total dos rendimentos antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b> | <b>138 144,00 €</b> |
| <b>Fornecimentos e serviços externos</b>                                               |                     |
| Trabalho especializado                                                                 | 3 750,00 €          |
| Honorários                                                                             | 33 095,00 €         |
| Material de escritório                                                                 | 900,00 €            |
| Eletricidade                                                                           | 3 500,00 €          |
| Água                                                                                   | 60,00 €             |
| Outros Fluídos                                                                         | 49,00 €             |
| Rendas e alugueres                                                                     | 1 550,00 €          |
| Comunicações                                                                           | 4 520,00 €          |
| Seguros                                                                                | 3 230,00 €          |
| Limpeza, higiene e conforto                                                            | 400,00 €            |
| Outros serviços                                                                        | 1 000,00 €          |
| <b>Gastos com o pessoal</b>                                                            |                     |
| Gastos com Pessoal                                                                     | 24 343,95 €         |
| <b>Outros gastos e perdas</b>                                                          |                     |
| Quotizações                                                                            | 60,00 €             |
| <b>Total dos gastos antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>      | <b>76 457,95 €</b>  |
| <b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>             | <b>61 686,06 €</b>  |
| <b>Gastos de depreciações e de amortizações</b>                                        |                     |
| Ativos fixos tangíveis e intangíveis                                                   | 3 113,34 €          |
| <b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>             | <b>58 572,71 €</b>  |
| <b>Resultado antes de imposto</b>                                                      | <b>58 572,71 €</b>  |
| <b>Resultado líquido do período</b>                                                    | <b>58 572,71 €</b>  |

## 8.7 Eventos socioculturais

|                                                                                        | Eventos socioculturais |
|----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| <b><i>Subsídios à Exploração</i></b>                                                   |                        |
| Subsídio da Seg Social <i>lay off</i>                                                  | 295,15 €               |
| <b>Total dos rendimentos antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b> | <b>295,15 €</b>        |
| <b><i>Fornecimentos e serviços externos</i></b>                                        |                        |
| Honorários                                                                             | 1 000,00 €             |
| Eletricidade                                                                           | 175,00 €               |
| Água                                                                                   | 60,00 €                |
| Comunicações                                                                           | 113,00 €               |
| Limpeza, higiene e conforto                                                            | 365,00 €               |
| <b><i>Gastos com o pessoal</i></b>                                                     |                        |
| Gastos com Pessoal                                                                     | 3 352,32 €             |
| <b><i>Outros gastos e perdas</i></b>                                                   |                        |
| <b>Total dos gastos antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>      | <b>5 065,32 €</b>      |
| <b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>             | <b>-4 770,17 €</b>     |
| <b><i>Gastos de depreciações e de amortizações</i></b>                                 |                        |
| Ativos fixos tangíveis e intangíveis                                                   | 0,00 €                 |
| <b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>             | <b>-4 770,17 €</b>     |
| <b>Resultado antes de imposto</b>                                                      | <b>-4 770,17 €</b>     |
| <b>Resultado líquido do período</b>                                                    | <b>-4 770,17 €</b>     |

