



CASA DO PESSOAL

Hospital Padre Américo - Vale do Sousa



**PLANO DE ACTIVIDADES
& ORÇAMENTO**
exercício 2014

ÍNDICE

PLANO DE ACTIVIDADES 2014

1. Introdução
2. Breve Apresentação
3. Organização e Competências
 - 3.1 Serviços Sociais do Pessoal
 - 3.2 Clube HPA Gym
4. Estratégia de Acção
5. Investimentos
6. Conclusões

ORÇAMENTO 2014

1. Contexto
2. Rendimentos e Ganhos
3. Gastos e Perdas
4. Conclusões

PLANO DE ACTIVIDADES 2014

1. Introdução

As associações, com especial relevo para aquelas a quem foi reconhecido o interesse sem fim lucrativo, têm o dever, não só estatutário, mas especialmente inerente à sua própria natureza, de dar a conhecer, independentemente da forma, as grandes linhas orientadoras da sua acção, pelo período de tempo legalmente estabelecido, coincidente com o ano civil.

Podendo ser discutida a forma, a essência, por isso o esforço de partilhar com os directamente interessados (comunidade associativa) a visão que temos da evolução dos factos e o nosso posicionamento perante eles, é que nos parece ser de realçar neste acto de elaboração de um plano de actividades e orçamento.

Como documentos de natureza previsional, não obstante a preocupação de rigor e a necessidade de fundamentação em critérios sustentados, a sua natureza confere-lhe um acentuado grau de contingência que deverá ser compreendido e justificativo de eventuais ajustamentos no decorrer da sua execução, durante 2014, na Casa do Pessoal.

A sabedoria popular diz que “o futuro a Deus pertence”. Não tendo a veleidade de projectar uma previsão impossível, é contudo nossa obrigação, a partir da leitura que fazemos da evolução dos acontecimentos, procurar que os documentos elaborados sejam o mais possível adequados a essa visão e, sobretudo, alicerçados na experiência que o passado, próximo e recente, nos tem ensinado.

2. Breve Apresentação

A Casa do Pessoal do Hospital Padre Américo - Vale do Sousa, pessoa colectiva n.º 501 705 813, com sede no lugar de Tapadinho, União de Freguesias de Guilhufe e Urrô, concelho de Penafiel, é uma associação sem fins lucrativos. Fundada a 26 de Maio de 1981, foi criada no âmbito dos seus associados possuindo autonomia administrativa e financeira.

Iniciou as suas actividades no Centro Hospitalar Vale do Sousa, englobando as unidades de Penafiel e Paredes, possuindo durante duas décadas a sede social nesta última. Com a edificação do novo hospital para a Comunidade Urbana do Tâmega e Sousa, actualmente desenvolve a actividade na Unidade Padre Américo, do Centro Hospitalar do Tâmega e Sousa, E.P.E.

De acordo com o Regulamento Interno aprovado (art. 4, Cap. I), a Casa do Pessoal do Hospital Padre Américo - Vale do Sousa, associação, tem por objectivos centrais o proporcionar aos seus associados benefício de ordem social, cultural e recreativa, entre outros a:

- i) Fomentar e manter laços de solidariedade entre os seus membros;
- ii) Organizar a Festa de Natal destinada aos filhos dos seus associados;
- iii) Promover a realização de conferências de interesse cultural, científico e técnico;
- iv) Garantir o funcionamento do bar do pessoal, no âmbito para fornecimento de serviços de cafetaria aos associados;

- v) Constituir meios necessários para assistência materno-infantil e pré-escolar aos filhos dos associados.

Os eventos realizados, em quantidade e qualidade, dignificam a associação e os seus membros associados, pelo que nos congratulamos pela participação destes, abrindo estes actos à comunidade hospitalar.

Podem ser associados da Casa do Pessoal todos os colaboradores do CHTS, E.P.E. que estejam ou não na efectividade de serviço. São admitidos sob a forma de associados nas categorias de Efectivos, Mérito ou Honorários.

É importante compreendemos, mesmo quando as coisas não correm como previamente as concebemos, que a actividade da Casa do Pessoal não acontece ao sabor da sorte, mas sim em função de metas e objectivos, bens comuns à comunidade associativa, considerando as dificuldades, os condicionalismos e as atitudes, respondendo de forma empenhada e construtiva, na busca incessante de novos valores.

3. Organização e Competências

Numa associação com a responsabilidade, dimensão e ambição da Casa do Pessoal, é sempre muito difícil descrever num papel o que nos move para cumprir a missão a que nos propomos, mas independentemente da forma ou oportunidade dos eventos, factos e acções propostos, eles enquadrar-se-ão num contexto global que entendemos que se deve movimentar.

A estrutura organizacional da Casa do Pessoal assentará nos grupos de trabalho e de serviços, de acordo com as necessidades

funcionais que determinam as suas atribuições específicas, contribuindo para uma maior envolvimento da comunidade associativa, seja na construção de uma consciência social importante no meio hospitalar e do seu inestimável papel na sustentação económica de continuidade nas actividades desenvolvidas ou, na definição competências dos projectos que se pretende envergar.

3.1 Serviços Sociais do Pessoal

Os Serviços Sociais do Pessoal possuem instalações no piso n.º 2 da Unidade Hospitalar Padre Américo e comportam a tesouraria e a gestão/organização dos espaços afectos (gabinete de apoio ao pessoal, sala de exposições e bar da Casa do Pessoal), composto por:

- . Fernando Teixeira Santos (por inerência),
- António Martins Ribeiro (Secretariado) e D.ª Rosa Reis

3.2 Clube HPA Gym

Desenvolvendo a prática de ginástica rítmica e de competição, o Clube HPA Gym dispõe de condições de treino e equipamentos adquiridos na Nave inferior do Pavilhão de Feiras e Exposições de Penafiel, instalações sob arrendamento temporário e protocolo celebrado com a Penafiel Activa, E.M.

Clube federado n.º 341 da Federação Portuguesa de Ginástica, o Clube HPA Gym dirige a sua actividade a diversas classes e escalões etários proporcionando a prática da modalidade na região, participando em saraus rítmicos, demonstrações nas escolas,

caminhadas de sensibilização, encontros e torneios de âmbito regional e nacional.

No palmarés destaca-se o título de bicampeã Nacional da 2ª Divisão (épocas 2010/2011 e 2011/2012).

Coordenação técnica e desportiva

. Paula Oliveira, Professora

Colaboradores

. Paulo Martinho, Professor

. Luís Ferreira, Professor

4. Estratégia de Acção

A vida das pessoas e das instituições é composta de situações e factos, por vezes complexos, por vezes simples, mas, uns e outros, devem ser orientados numa direcção previamente estabelecida. Durante o exercício de 2014, a Casa do Pessoal pretende levar a efeito actividades e iniciativas dirigidas ao universo associado e livre acesso à comunidade hospitalar do Tâmega e Sousa.

O agendamento do “Concerto de Reis” procurará unir e reforçar laços de confraternização nos profissionais de ambas as unidades hospitalares, investindo 1.750 euros com a iniciativa. Permitindo o contacto com as artes e a procura na concretização de actividades culturais permanentes, o espaço “Galeria” continuará a acolher o espólio de “obras de arte” da Casa do Pessoal e as exposições de artesanato, pintura e esculturas dinamizadas por profissionais, artistas amadores e pintores da nossa comunidade.

A habitual mostra de Doces e Compotas, expositores das “obras de arte” confeccionadas pelas “mãos de fada” de

alguns dos colaboradores do CHTS, EPE, deslumbra a curiosidade e admiração do visitante, deliciando-se com a doçaria da região, sempre atractiva e convidativa, seja pelo meio associativo ou institucional. À semelhança de anteriores edições, as mostras da Páscoa e de Natal continuarão a possibilitar a aquisição atempada de uma prenda ou simples lembrança.

Na vertente desportiva, até melhor solução, o Parque de Feiras e Exposições de Penafiel “acolherá” o Clube HPA Gym. Dignificando a Casa do Pessoal, entre diversos clubes que se notabilizaram no meio desportivo, durante a época gímnica participará em diversos encontros e torneios de âmbito regional, nacional, com destaque para os “Gimno Júnior” e o “Encontro Nacional de Ginástica”.

A realização de actividades no exterior possibilitará o estabelecimento contínuo de algumas parcerias com organizações e entidades, “pontes de contacto” para a programação de novos e atractivos eventos dirigidos aos associados da Casa do Pessoal.

Assumindo a organização da Ceia de Natal dos colaboradores do CHTS, EPE, com o apoio do Conselho de Administração, a Casa do Pessoal manterá a confiança nos serviços prestados proporcionando aos inscritos momentos de salutar confraternização, orçamentando 6.500 euros para este evento.

Desejada pela “pequenada” e acompanhada pelos seus familiares, a “Festa de Natal” reunirá a “Família”, permitindo o convívio e um programa adaptado à época festiva. Muito elogiada pela qualidade e condições proporcionadas, estima-se a distribuição de 440 prendas aos filhos de associados, cujo investimento total rondará os 11.500 euros.

5. Investimentos

Entre as acções e investimentos previstos para o exercício de 2014, merecerão referência como momentos de aproximação entre os associados e a comunidade, conforme sucinta descrição:

. Concerto de Reis

Local: Auditório do Novo Hospital de Amarante

Mês: Janeiro

Intervenientes: Um coro musical (Vale do Sousa) e uma banda filarmónica (Tâmega)

Evento aberto à comunidade (associados, colaboradores de ambas as unidades e meio).

Previsão de Gastos: 1.750 euros

. Desenvolvimento de Software

Local: Serviços Sociais do Pessoal

Mês: Janeiro

Finalidade: Aquisição de prestação de serviços externos de empresa de investigação e desenvolvimento de software para gestão de Base de Dados (actualização informática dos registos de associados, composição do seu agregado familiar, envio regular de newsletter's informativas para e-mail's e difusão de artigos/actividades à comunidade).

Previsão de Gastos: 1.350 euros

. Emissão do novo cartão do associado

Local: Serviços Sociais do Pessoal

Mês: Janeiro e Fevereiro

Finalidade: Com base no desenvolvimento de software para gestão de Base de Dados da Casa do Pessoal, pretende-se implementar a emissão do cartão do associado. Entre outras, com este meio de identificação, vigorará a

aplicação e distinção de preços entre associado e não associado, conforme contrato de concessão de exploração celebrado com a concessionária do Bar da Casa do Pessoal.

Previsão de Gastos: 700 euros

. Convívio “Feira do Fumeiro”

Local: Cabeceiras de Basto

Mês: Março

Finalidade: Convívio entre os associados, familiares, funcionários e colaboradores de ambas as unidades hospitalares inserido numa visita à Feira do Fumeiro em Cabeceiras de Basto e almoço no restaurante “Nariz do Mundo”.

O transporte será organizado em autocarro.

Previsão de Gastos: 450 euros (comparticipação aos associados inscritos)

. Convívio “Caves da Murganheira”

Local: Lamego

Mês: Março

Finalidade: Convívio entre os associados, familiares, funcionários e colaboradores de ambas as unidades hospitalares inserido numa visita a Lamego, com almoço panorâmico, terminando a tarde nas Caves da Murganheira. Fundadas há mais de 50 anos, aqui são produzidos os espumantes a partir das castas mais nobres como Malvasia Fina, Gouveio Real, Cerceal, Chardonnay, Touriga Nacional, Touriga Franca, Tinta Roriz e Pinot Noir. Estas caves encontram-se esculpidas na rocha, em granito azul, atingindo uma profundidade de 72 metros.

O transporte será organizado em autocarro.

Previsão de Gastos: 450 euros (comparticipação aos associados inscritos)

. 33º Aniversário da Casa do Pessoal

Local: Sala de eventos da Casa do Pessoal

Mês: Abril

Finalidade: Evocação de aniversário da Casa do Pessoal com convívio entre os associados.

Previsão de Gastos: 200 euros

. 1º Passeio de BTT e Cicloturismo

Local: Aldeia de Quintadona (Penafiel)

Mês: Maio

Finalidade: Aposta na dinamização de actividades desportivas no exterior e no envolvimento de inúmeros associados na prática amadora de BTT e Cicloturismo. A Casa do Pessoal admite inscrições a potenciais interessados na nossa comunidade associativa em coordenar e formar uma secção interna.

Evento aberto à comunidade (associados, colaboradores de ambas as unidades e meio)

Previsão de Gastos: 200 euros (participação aos associados inscritos e formação da secção)

. Comboio Celta

Local de Partida: Estação de S. Bento (Porto)

Mês: Maio

Finalidade: Convívio entre os associados, familiares, funcionários e colaboradores de ambas as unidades hospitalares inserido numa visita até à Galiza. O comboio internacional Porto/Vigo permite-lhe ir e vir no mesmo dia a Vigo com tempo suficiente para passear naquela cidade. O comboio Celta permitirá desfrutar da paisagem verde que rodeia o Minho acompanhada pelo mar/rio entre na ligação de Viana a Valença.

Previsão de Gastos: 450 euros (participação aos associados inscritos)

. Visita ao Centro Histórico da Amarante

Mês: Junho

Finalidade: Visita guiada ao Centro Histórico de Amarante, possibilitando aos associados inscritos contemplar os claustros do Mosteiro de S. Gonçalo, o Museu Amadeu de Souza-Cardoso e ambas as margens do Tâmega através da realização de passeio pedonal. No final, será servido o almoço.

Evento aberto à comunidade (associados, colaboradores de ambas as unidades e meio)

Previsão de Gastos: 300 euros (participação aos associados inscritos)

. 2º Moto-Passeio "Casa do Pessoal"

Mês: Julho

Finalidade: Dinamização do 2º moto-passeio turístico pela região do Tâmega e Sousa.

Intervenientes: MotoClube de Penafiel

Evento aberto à comunidade (associados, colaboradores de ambas as unidades e meio)

Previsão de Gastos: 200 euros

(participação aos associados inscritos)

. Cruzeiro no Rio Douro

Local de Partida: Estação de S. Bento (Porto)

Mês: Setembro

Finalidade: Os cruzeiros no Rio Douro são uma das melhores formas de apreciar a região e de convívio. Chegados à Régua de comboio ou autocarro, no regresso faremos a descida do Douro, desde o Peso da Régua localizada no coração do alto Douro Vinhateiro até ao Porto. A bordo será servido o almoço e respectivo lanche ao fim da tarde.

Previsão de Gastos: 1.250 euros (participação aos associados inscritos)

. Passeio-Convívio à Festa do Marisco

Local: Galiza

Mês: Outubro

Finalidade: Convívio entre os associados, familiares, funcionários e colaboradores de ambas as unidades hospitalares inserido numa visita até à Galiza, tendo como referência a tradicional festa do marisco “O Grove”. O transporte será organizado em autocarro.

Evento aberto à comunidade (associados, colaboradores de ambas as unidades e meio)

Previsão de Gastos: 450 euros (comparticipação aos associados inscritos)

. 3º Torneio de futsal

Local: Pavilhão Gimnodesportivo de Penafiel

Mês: Novembro

Previsão de Gastos: 250 euros (comparticipação aos associados inscritos)

. Ceia de Natal

Local: Quinta da Lavandeira (Paredes)

Mês: Dezembro

Finalidade: Sob organização da Casa do Pessoal, a tradicional Ceia de Natal pretende reunir em salutar confraternização os colaboradores do centro hospitalar. Contando com a colaboração do Conselho de Administração, o evento manter-se-á para agrado de todos os profissionais associados e não associados, repleto de sabores tradicionais e de serviço ímpar de excelência prestado na Quinta da Lavandeira. A inscrição pressupõe a contribuição de 5 euros ao associado e de 20 euros ao não associado, sendo o custo por participante estimado em 25 euros.

Previsão de Gastos: 6.500 euros (comparticipação aos associados inscritos)

. Festa de Natal

Local: Pavilhão de Feiras e Exposições de Penafiel

Mês: Dezembro

Finalidade: A tradicional e muito aguardada Festa de Natal será dirigida aos filhos e associados da Casa do Pessoal. Contando com um alusivo programa, adequado à quadra natalícia, esta festa terá insufláveis, um espectáculo de variedades, pinturas faciais e a distribuição de prendas às crianças.

Previsão de Gastos: 11.500 euros

. Época gímnica do Clube HPA Gym

A secção de Ginástica da Casa do Pessoal inicia a época em Setembro com o intuito de aferir a coordenação do clube para a sua auto-suficiência económica com as estratégias da Direcção, alterações ao regulamento interno e, elaboração das programações e metas para os atletas de Ginástica Artística pré-inscritos da época transacta, bem como as propostas para eventuais novas inscrições.

Dado que o Clube HPA Gym não possui instalações próprias, a prática gímnica decorrerá na Cave do Pavilhão de Feiras e Exposições de Penafiel, conforme protocolo de colaboração celebrado entre com a Penafiel Activa, aguardando-se por resposta ao pedido de cedência de instalações definitivas feito à autarquia local pela coordenação do clube.

Congregando esforços na divulgação da Casa do Pessoal, ao longo da época o clube participará em todos os eventos e provas federativas, torneios ou demonstrações para os quais se possa inscrever ou seja convidado, promovendo a prática gímnica junto das comunidades educativas da região.

Previsão de Gastos: 9.000 euros

6. Conclusões

O exercício de detalhar a actividade da Casa do Pessoal do Hospital Padre Américo - Vale do Sousa comporta particularmente na descrição de contas referentes aos actos ou acções previamente programadas e levadas a cabo perante os associados e a comunidade.

Não descurando sob a capacidade de reajustamento de algumas actividades à realidade, não se consegue prever com rigor a gestão e uso do tempo que cada associado congrega à associação, não obstante da dificuldade de implementação de algumas iniciativas que forçosamente, por diversas vezes, têm sido canceladas por insuficiência de inscrições.

O figurino que desde sempre utilizamos para elaborar e construir o Plano de Actividades e como suporte realizacional, o correspondente Orçamento, tem tido uma estrutura que obedece à reunião de temas, os que consideramos mais importantes na vida da Casa do Pessoal, procurando erigir uma imagem o mais próximo da realidade do que são as nossas preocupações na sua gestão e desenvolvimento.

Como é óbvio, não é possível, atendendo à enorme diversidade de acções e eventos, criar grupos que a todos integrem, sob pena de resultar de tal tentativa um documento demasiado denso e disperso o que, em nosso entender, dificultaria uma leitura integrada da actividade e dinâmica da associação.

O nosso objectivo, com o presente documento, para além do cumprimento de uma obrigação estatutária, é partilhar com os associados uma antevisão que temos e nos anima na

gestão de um período de tempo que coincide com o ano civil.

O Plano de Actividades e Orçamento, não pode, nem deve, ser entendido como um documento hermético, sob pena de nos enredarmos em burocracias, perdendo capacidade de adaptação às evoluções que surjam.

É com base nesta convicção que apresentamos o Plano de Actividades para 2014, que tem o suporte de execução no orçamento que a seguir se apresenta.

ORÇAMENTO 2014

1. Contexto

Com base no Regulamento Interno da Casa do Pessoal, aprovado em Assembleia Geral Extraordinária, em 8 de Outubro de 1986, com a redacção introduzida pela Lei que rege as Associações sem fins lucrativos, compete à Direcção a elaboração do plano de actividades e o orçamento para o ano civil seguinte.

Nos termos consagrados, a Direcção reúne obrigatoriamente todos os meses para definir a estratégia global da Associação e, anualmente, quanto às grandes linhas orientadoras do plano de actividades. Finalmente, a “Assembleia Geral deve reunir em sessão ordinária de cada ano, para discussão e aprovação do plano de actividades e do orçamento anual para o ano seguinte.

Com as conhecidas dificuldades que a economia atravessa, as associações têm, forçosamente, de definir constantemente as suas prioridades em função das disponibilidades.

Na nossa Casa do Pessoal, uma família de associados, além das disponibilidades temos de ter em conta o benefício comum que se repercute e/ou repercutirá resultante da opção que é tomada no dia-a-dia da gestão do património que pertence a todas a comunidade associativa.

Pese embora estes objectivos, o orçamento fundamentou-se na prudência dos critérios que devem ser subjacentes à elaboração deste tipo

de documentos tendo em conta a experiência e os resultados anteriormente obtidos.

Assim, cumpridos os pressupostos legais prévios, apresentamos o orçamento para o ano de 2014.

2. Rendimentos

Os rendimentos previstos para o ano de 2014 são de 55.425 euros, distribuídos pelas rubricas constantes da tabela seguinte.

Constituem receitas da Associação:

- i) O produto das cotas e jóias suportadas pelos membros associados;
- ii) Os resultados da cedência de exploração do bar;
- iii) Donativos;
- iv) Juros das importâncias depositadas nas instituições bancárias;
- v) Outros resultados levados a efeito por sua iniciativa (mensalidades dos elementos inscritos no Clube HPA Gym ou por cedência de instalações para a realização de eventos).

Como pode o associado(a) verificar, a actividade da Associação, na base dos anteriores exercícios, encontra-se auto-financiada, destacando-se como rendimentos e ganhos as receitas provenientes da cedência de exploração do “Bar da Casa do Pessoal”, as mensalidades de atletas de ginástica e as quotizações dos membros associados.

Dada a conjuntura económica e, tendo em conta a execução orçamental, prevemos uma redução de rendimentos de 4,9%.

Rendimentos e Ganhos

	Ano 2012 (€)	Orçamento Ano 2013 (€)	Orçamento Ano 2014 (€)	Desvio
72. Prestação de Serviços				
721. Mensalidades de atletas	10.527,68	9.500,00	9.000,00	-5,3%
7221. Cedência de espaços	141,42	100,00	50,00	-50,0%
7222. Comissões protocolo c/ BES	202,33	220,00	250,00	12,0%
725. Serviços Secundários	799,58	0,00	0,00	-
727. Devoluções (-)	25,00	25,00	25,00	-
75. Subsídios à exploração				
752. Participações Entidades	1.000,00	0,00	0,00	-
759. Donativos	9.099,89	3.500,00	3.000,00	-14,3%
78. Outros Rendimentos e Ganhos				
7811. Serviços Sociais	12.375,01	12.500,00	13.000,00	3,8%
7812. Cedência Exploração Bar	32.319,12	32.319,12	30.000,00	-7,1%
7816. Outros proveitos e ganhos	0,21	0,00	0,00	-
7821. Descontos p/pagamento	58,06	50,00	50,00	-
7842/8. Sobras/Outros	316,69	100,00	50,00	-50,0%
79. Juros				
791. Depósitos bancários	6.268,21	4.500,00	4.000,00	-11,1%
Total de Receitas	66.864,99	58.314,12	55.425,00	-4,9%

Pela decomposição da conta referente a prestação de serviços, pode-se verificar que a rubrica referente à mensalidade de atletas da secção de ginástica prevê uma ligeira diminuição das receitas. Tendo em consideração as dificuldades que atravessam grande parte das famílias, é expectável o abandono de algumas atletas. Outro factor prende-se com a impossibilidade de competição sénior individual no Clube HPA Gym, situação somente ultrapassável com recurso à contratação de professores e novo espaço compatível para treino.

A cedência de espaços a artistas pintores e expositores tem igualmente diminuído.

Derivado do protocolo com o BES, prevê-se um ligeiro aumento de comissões angariadas.

Porém, a este ligeiro aumento de rendimentos, contrapõem-se as participações de entidades externas ou donativos, estimando-se uma redução de 14,3% face ao ano de 2013.

Prosseguindo a nossa análise, pela decomposição da conta Outros Rendimentos e Ganhos, estimam-se ganhos na ordem dos 3,8%, derivado do aumento do número de associados. Do estabelecimento do valor da nova renda proveniente pela cedência de exploração do bar da Casa do Pessoal, constata-se uma diminuição de receitas em 7,1% (aproximadamente 193 euros p/ mês).

Numa observação mais pormenorizada, podemos verificar que, na proposta orçamental em apreciação, as sobras, geralmente vendidas nas diversas mostras para o efeito, devem convergir pela diminuição verificada no último exercício. Não foi estimada nenhuma restituição de impostos.

Aos valores absolutos, no seguimento da conjuntura económica, a rubrica Juros constitui novo decréscimo a gerar no exercício, proveniente das aplicações em depósitos bancários tradicionais.

Gastos e Perdas

	Ano 2012 (€)	Orçamento Ano 2013 (€)	Orçamento Ano 2014 (€)	Desvio
62. Fornecim. Serviços Externos	29.970,26	33.000,00	35.000,00	5,7%
63. Gastos com o pessoal	5.451,88	5.500,00	5.500,00	-
65. Perdas por imparidade	5.730,01	5.500,00	5.000,00	-
68. Outros gastos e perdas	434,91	250,00	150,00	-
Total de Gastos	41.587,06	44.250,00	45.650,00	3,6%

3. Gastos e Perdas

Conforme se pode verificar pelo quadro anterior, a previsão de gastos para o ano de 2014 perfaz um total de 45.650 euros.

Inerentes ao desenvolvimento da actividade da Associação, na base dos anteriores exercícios, destacam-se como gastos as seguintes rubricas:

- i) Fornecimentos e serviços externos;
- ii) Gastos com o pessoal;
- iii) Outros gastos e perdas com serviços, sobretudo no decorrer da realização da festa de Natal das crianças e ceia para os colaboradores do CHTS, E.P.E.

Constata-se que um dos desvios face ao exercício anterior ocorre da rubrica de fornecimentos e serviços externos, sendo estimados gastos com a contratação de serviços especializados (espectáculo de variedades, luz e som), aquisição de artigos para oferta (prendas às crianças e lembrança às atletas da secção de ginástica) na Festa de Natal, contratação do serviço de catering e espaço para a Ceia de Natal, entre outras.

Tal como sucede com a generalidade das instituições semelhantes, os gastos previstos com Pessoal não deverão sofrer oscilações, orçamentando-se igual valor face a 2013. Esta rubrica compreende o vencimento do

funcionário, subsídios de férias e de Natal, respectivamente.

Quanto à rubrica Perdas por imparidade, o seu tratamento decorre em função dos prazos de realização e investimento em equipamentos, nomeadamente nos aparelhos adquiridos para a secção de ginástica, amortização de equipamentos e, por conferência efectuada a extractos de contas correntes de anos transactos.

Na rubrica Outros gastos e perdas foram contabilizados os débitos por serviços bancários cobrados (emissão de cheques) e outras, eventualmente, não especificadas.

4. Conclusões

Com base na Demonstração de Resultados, a Casa do Pessoal do Hospital Padre Américo - Vale do Sousa estima apresentar, a 31 de Dezembro de 2014, um resultado líquido previsto de 13.725 euros.

Como referido, o orçamento que agora se apresenta à discussão foi elaborado na firme convicção que será o melhor para os objectivos que a Associação se propõe executar no ano de 2014.

Procuramos reflectir os constrangimentos que o momento actual impõe a todos nós.

Demonstração dos resultados por naturezas

	Ano 2012 (€)	Orçamento Ano 2013 (€)	Orçamento Ano 2014 (€)	Desvio
Vendas e serviços prestados	11.646,01	9.795,00	9.275,00	-5,3%
Subsídios à Exploração	10.099,89	3.500,00	3.000,00	-14,3%
Outros rendimentos e ganhos	44.752,45	44.869,12	43.050,00	-
Fornecimentos e Serviços Externos	29.970,26	33.000,00	35.000,00	-5,7%
Gastos com o pessoal	5.451,88	5.500,00	5.500,00	-
Outros gastos e perdas	434,91	250,00	150,00	-
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	30.641,30	19.414,12	14.675,00	-24,4%
Gastos/reversões de depreciação/amortiz.	5.730,01	5.500,00	5.000,00	-
Resultado operacional	24.911,29	13.914,12	9.675,00	-30,4%
Aumentos de justo valor				-
Juros e rendimentos similares obtidos	6.268,21	4.500,00	4.000,00	-11,1%
Juros e gastos similares suportados				-
Resultado financeiro	6.268,21	4.500,00	4.000,00	-
Resultados correntes	31.179,50	18.414,12	13.675,00	-25,7%
Ganhos em inventários	316,69	100,00	50,00	-
Resultado antes de impostos	31.496,19	18.514,12	13.725,00	-25,9%
Restituição de impostos				-
Resultado líquido do exercício	31.496,19	18.514,12	13.725,00	-25,9%

Mas não podemos abdicar de um serviço de qualidade a prestar a todos os que em nós acreditaram para conduzir os destinos da Casa do Pessoal pelo melhor percurso possível.

Este orçamento continua a reflectir as preocupações de gestão, nas suas vertentes económica, financeira e social que têm pautado os comportamentos dos seus legítimos responsáveis e que têm sido claramente reconhecidos pelos membros associados ao longo destes anos, em sede própria.

Face aos dados apresentado, teremos um resultado positivo previsto de 13.725 euros, conforme a demonstração de resultados.