

PARECER CONSELHO FISCAL

Reunido, por via telemática ao vigésimo nono dia do mês de abril de 2024, o Conselho Fiscal da Associação Atlântica dos Doentes de Machado Joseph, analisou os documentos relativos ao exercício de 2023, só o tendo feito agora por terem sido entregues posteriormente à data de realização da primeira sessão da Assembleia Geral destinada à aprovação do relatório e contas.

O Conselho Fiscal analisou o relatório de gestão, balanço e balancete do exercício de 2023, acompanhado dos documentos de suporte.

Da análise dos referidos documentos não suscitou quaisquer dúvidas, pelo que o Conselho Fiscal propõe a aprovação das contas relativas ao exercício de 2023, que regista um resultado líquido positivo de 67.850,40 €(sessenta e sete mil, oitocentos e cinquenta euros e quarenta cêntimos) o que significa um aumento relativamente ao exercício anterior, e que se propõe que transitem para resultados transitados.

Mais se propõe, atendendo ao resultado positivo do exercício, a solidez dos capitais próprios e acima de tudo aos resultados dos fins prosseguidos pela coletividade, que seja aprovado um voto de louvor à direção.

Ponta Delgada, 29 de abril de 2024.

Assinado por: _____

Data: 2024.04.29 14:41:06+00'00'



A C T A S

ATA Número 37

Aos dezassete dias do mês de abril do ano de dois mil e vinte e quatro, pelas dezanove horas e trinta minutos, reuniu na sua sede, sita na Rua Professor Machado Macedo, 31 em Ponta Delgada, a Assembleia Geral da Associação Atlântica de Apoio aos Doentes Machado-Joseph. Não se verificando à hora indicada quórum suficiente, considerou-se regularmente constituída a Assembleia Geral às vinte horas, conforme previsto no n.º 7 do artigo 20º dos Estatutos desta Associação, tendo-se iniciada a sessão a esta hora, em função da convocatória emitida e em conformidade com a seguinte ordem de trabalhos:

1. Discussão e aprovação do Relatório de Atividades relativo ao ano 2023;
2. Discussão e aprovação do Relatório e Contas do Exercício do ano 2023;
3. Outros Assuntos.

Após assinada pelos presentes a folha de registo de presenças, e na ausência da Presidente da Mesa da Assembleia Tânia Duarte Moreira da Fonseca foi designado o Vice-Presidente da Mesa da Assembleia Paulo Jorge Lourenço Mendes, bem como, na ausência do secretário da Mesa da Assembleia Geral, o Vice-Presidente designou Jorge Ricardo Botelho de Medeiros para secretariar a presente Assembleia Geral, declarando, assim, aberta a sessão secretariada por mim.

O Vice-Presidente Paulo Jorge Lourenço Mendes fez a leitura da ata da reunião anterior e após leitura da mesma, foi proposta a sua votação, sendo aprovada por unanimidade.

Para dar cumprimento ao primeiro ponto da ordem de trabalhos, Discussão e aprovação do Relatório de Atividades relativo ao ano 2023, o senhor Vice-presidente da Mesa da Assembleia passou a palavra à coordenadora técnica Dra. Ana Pedro, que fez uma apresentação em formato digital com os dados estatísticos das principais intervenções realizadas no âmbito das duas valências da Associação Atlântica de Apoio aos Doentes de Machado-Joseph: Centro de Atendimento, Acompanhamento e Reabilitação Social para Pessoas com Deficiência e Incapacidade e do Transporte de Pessoa com Deficiência e que constam no relatório de atividades de 2023.

Os principais pontos referidos foram referentes a alteração dos membros da equipa técnica, nomeadamente a admissão de Psicóloga, por forma a contribuir para um melhor acompanhamento de proximidade e prestação de apoio aos utentes, manutenção do projeto de musicoterapia, "Dar música à vida", desenvolvido pela associação com o apoio da Câmara Municipal de Ponta Delgada, no âmbito da candidatura ao Regulamento de apoio às Instituições Particulares de Solidariedade

A C T A S

Social do Município de Ponta Delgada, tendo-se verificado alteração referentes a recursos humanos afetos a este projeto. Abordou também acerca da elaboração e apresentação do projeto "AAADMJ em proximidade", com previsão de implementação no decurso do ano de 2024, projeto este elaborado através da Coordenação e equipa Técnica, bem como programa estagiar L. salientou a importância da organização do Seminário "Equidade-iluminar o raro", realizado em formato híbrido, informou acerca do reinício de apoio na área da fisioterapia, e, finalizando, explanou acerca das restantes atividades, nomeadamente comemoração de dias internacionais, atividades lúdico-culturais e educativas.

Após a apresentação do primeiro ponto referente à Ordem de trabalhos, e aberta a discussão referente a este ponto, os presentes de forma geral manifestaram e congratularam a equipa Técnica e Direção pelo empenho, diversidade e qualidade dos serviços prestados pelas valências existentes. Posto à votação o ponto um da Ordem de Trabalhos, foi o mesmo aprovado por unanimidade.

No que concerne ao ponto dois da ordem de trabalhos, Discussão e aprovação do Relatório e Contas do ano de 2023, e sendo informada a Mesa da Assembleia acerca da inexistência de parecer do Conselho Fiscal, em virtude da apresentação de contas ter sido disponibilizada tardiamente por parte do prestador de serviços responsável, e, não se ter verificado assim o envio em tempo útil para análise, verificação e elaboração do respetivo parecer, e, tendo em conta que se trata de uma premissa estatutária, fundamental para análise e correspondente votação, foi proposta, pelo Vice-presidente da Mesa da Assembleia, a suspensão da presente Reunião da Assembleia Geral, propondo o reinício da mesma no dia 29 de abril de 2024, pelas dezanove horas e trinta minutos, no mesmo local, por forma a conceder tempo útil para pronúncia do Conselho Fiscal e obter o respetivo parecer, procedendo em conformidade com a respetiva ordem trabalhos. Posta à votação, foi a mesma aprovada por unanimidade.

Em consonância com o resultado da votação referida foi suspensa a presente Assembleia Geral pelas vinte horas e cinquenta e sete minutos.

Aos vinte e nove dias do mês de abril do ano de dois mil e vinte e quatro, pelas dezanove horas e trinta minutos, reuniu na sua sede, sita na Rua Professor Machado Macedo, 31 em Ponta Delgada, a Assembleia Geral da Associação Atlântica de Apoio aos Doentes Machado-Joseph. Verificando-se a presença de todos os membros presentes na reunião da Assembleia Geral suspensa a dezassete de abril do ano de dois mil e vinte e quatro, considerou-se regularmente constituída a mesma e reiniciada a ordem de trabalhos.

Dando cumprimento à ordem de trabalhos, e no que concerne ao ponto dois da mesma, Discussão e Aprovação do Relatório e Contas do exercício do ano de 2023, passou a palavra ao Presidente da Associação, Sérgio Faria, por forma a apresentar o respetivo relatório de contas. Tomando a palavra, o Presidente da Associação referiu em traços gerais que os resultados do exercício de 2023 são bastante positivos e demonstram uma gestão criteriosa, apresentando um balanço positivo de sessenta e sete mil oitocentos e cinquenta euros e quarenta cêntimos (€ 67 850, 40), referentes a uma receita total no valor de duzentos e oitenta e dois mil seiscentos e noventa e dois euros e vinte e um cêntimos (€ 282 692.21), uma despesa total no valor de duzentos e catorze mil oitocentos e quarenta e um euros e oitenta e um cêntimos (€ 214 841.81).

Finda a apresentação por parte do presidente, Sérgio Faria, foi efetuada, pelo Vice-Presidente da Mesa da Assembleia, a leitura do Parecer do Conselho Fiscal (anexo I desta ata), sendo o mesmo favorável, enaltecida a gestão praticada pela atual direção, solidez dos capitais próprios, propondo voto de louvor à direção.

Aberto período de discussão, de forma unânime todos os presentes anuíram em consonância com o parecer do Conselho Fiscal. Por parte do vice-presidente da direção, Rui Faria, foi mencionado que esta gestão criteriosa permite assegurar no imediato a viabilidade do projeto "AAADMJ em proximidade", com capitais próprios, uma aposta concretizada por esta direção. Não tendo sido levantada qualquer questão, foi proposta à votação o Relatório e Contas do Exercício do ano de 2023, tendo sido aprovado por unanimidade e com voto de Louvor à direção, ao qual a mesa da Assembleia Geral se associou.

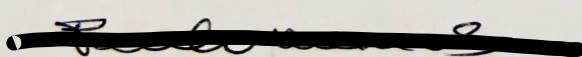
Dando início ao ponto três da ordem de trabalhos, Outros assuntos, tomou a palavra a Coordenadora Técnica, Dra. Ana Pedro, que apresentou a nova página web da associação.

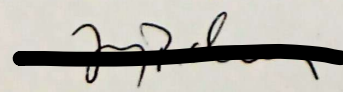
Foi pelo Vice-Presidente da Mesa da Assembleia proposta a votação da Ata, referente à presente Assembleia Geral, em minuta, por forma a possibilitar envio de candidatura, dentro do respetivo prazo, ao abrigo do Regulamento de apoio às Instituições Particulares de Solidariedade Social do Município de Ponta Delgada. Posta à votação, foi aprovada a proposta por unanimidade.

Não havendo mais nada a definir ou a tratar foi encerrada a sessão da qual se lavrou a presente ata que vai ser assinada pelo Vice-Presidente da Assembleia Geral e por mim que a secretariei.

Assembleia Geral

Vice-Presidente: Paulo Jorge Lourenço Mendes.


Secretario: Jorge Ricardo Botelho de Medeiros.



RELATÓRIO PARA A GESTÃO

Dezembro de 2023

ASSOCIAÇÃO ATLÂNTICA DE APOIO AOS DOENTES DO MACHADO-JOSEPH

Elaborado por Marco Paulo Castanheira de Oliveira
em 16/04/2024

Emitido por TOConline - <https://www.toconline.pt>

ÍNDICE

PRINCIPAIS INDICADORES

1.	VOLUME DE NEGÓCIOS	6
2.	ESTRUTURA ACIONISTA	6
3.	POSIÇÃO DO CAPITAL SOCIAL (ART. 35.º CSC)	7
4.	PRINCIPAIS CLIENTES	8
5.	DÍVIDAS DE CLIENTES MAIS RELEVANTES	9
6.	ANTIGUIDADE DE SALDOS DE CLIENTES	10
7.	PRINCIPAIS FORNECEDORES	11
8.	DÍVIDAS A FORNECEDORES MAIS RELEVANTES	12
9.	ANTIGUIDADE DE SALDOS A FORNECEDORES	13

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

1.	DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS	14
2.	BALANÇO	15

ESTIMATIVA DE CÁLCULO DO IRC

1.	APURAMENTO IRC	16
2.	APURAMENTO DA TRIBUTAÇÃO AUTÓNOMA	17
3.	CÁLCULO DOS PAGAMENTOS POR CONTA	18

EVOLUÇÃO RENDIMENTOS E GASTOS

1.	VOLUME DE NEGÓCIOS	19
2.	GASTOS COM PESSOAL	20
3.	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	21

STOCK

1.	COMPRAS	23
2.	APURAMENTO DO CMVC	23

IDENTIFICAÇÃO DA ENTIDADE E RESUMO DA SITUAÇÃO GERAL

A ASSOCIAÇÃO ATLÂNTICA DE APOIO AOS DOENTES DO MACHADO-JOSEPH foi constituída a 1996-08-05, tendo iniciado a sua atividade em 1996-08-05.

A área de negócio principal está relacionada com outras actividades associativas, com sede em R PROFESSOR MACHADO MACEDO - N 29/31 Ponta Delgada, registada com o número de identificação fiscal 512044368.

A ASSOCIAÇÃO ATLÂNTICA DE APOIO AOS DOENTES DO MACHADO-JOSEPH é uma Instituição Particular de Solidariedade Social, enquadrada em IVA Isenta. Atualmente, tem 8 trabalhadores ao seu serviço.

SITUAÇÃO GLOBAL DA ENTIDADE EM 31/12/2023

A Associação tem a sua situação financeira equilibrada em 31 de dezembro de 2023.

FUNDOS PATRIMONIAIS (CAPITAIS PRÓPRIOS)

No Balanço podemos ver que o valor da Associação (Fundos Patrimoniais) nesta data é de 885.413,50€ (em 2022 829.665,07€) o que resulta de um resultado líquido positivo de 67.850,40€.

ATIVO

O valor dos Ativos fixos (Edifício e carrinha) passa de 499.725, 21 em 2022 para 487.623,24€ em 2023. Decréscimo que resulta das amortizações normais do imobilizado.

O valor em caixa e bancos é de 423.391,90€. Em 2022 era de 370.852,70 €.

Assim, o total do ativo é de 911.594,71€ (no ano anterior era de 870.577,91 €).

PASSIVO

O valor em dívida em 31 de dezembro totaliza **6.480.46** euros e que transitam para 2024 para serem pagos na data de vencimento. Fornecedores e Segurança social são os responsáveis por esses montantes.

Registou-se um acréscimo de custos relativos a férias e subsídio de férias e um registo de proveitos equivalente às amortizações. É reconhecido um proveito do subsídio recebido igual ao montante da amortização do ano a que diz respeito.

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR NATUREZA

Da análise da Demonstração de resultados neste exercício, vê-se que a atividade registou um valor positivo de 67.850,40€ que resulta de um aumento dos subsídios e redução dos fornecimentos e serviços.

Registou-se um aumento com gastos de pessoal, por finalização de contratos que deram origem a acertos finais com os colaboradores.

O montante dos subsídios recebidos foi de 252.996,74€ (em 2022 tinha sido de 228.424.18€.)

Os fornecimentos e serviços passaram de 63.260,54€ em 2022 para 59.437.96 euros em 2023.

CONCLUSÃO

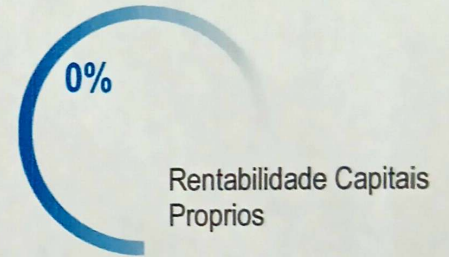
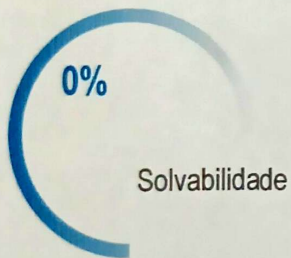
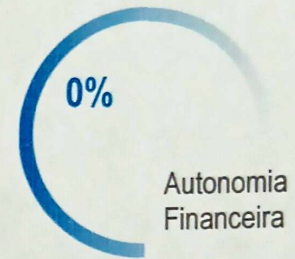
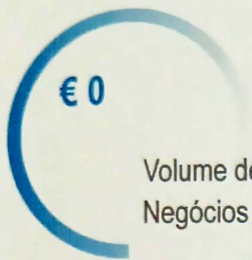
A Associação está de boa saúde e recomenda-se. É notório o esforço na contenção de custos e maximização da receita.

É possível pensar-se em ter um plano de atividades mais ambicioso.

Recomendação

Recomendo à Direção o contínuo aperfeiçoamento do sistema de gestão que foi implementado, que permite o acompanhamento diário da situação de fornecedores. Faltam apenas a introdução do módulo de vendas de modo a que, sem qualquer mapa contabilístico, consigam, a qualquer momento, consultar valores pendentes, a fornecedores e de utentes, faltando a integração de receitas para que a informação da entidade possa ser consultada por qualquer utilizador, a qualquer momento, usando os relatórios de compras, vendas, salários, ativos, etc.

INDÍCES



PRINCIPAIS INDICADORES

1. VOLUME DE NEGÓCIOS (NÃO SE APLICA PORQUE SÃO SUBSÍDIOS)

O volume de negócios ascende a € .00, o que representa um aumento de 0% face ao período homólogo do ano anterior.

Tomando por referência o ano transato, o volume de negócios já foi ultrapassado em € .00.

Período	Período Atual	Período Ant. Homólogo	Ano Anterior	Var. Vendas	Diferença
---------	---------------	-----------------------	--------------	-------------	-----------

Volume de Negócios

*Valores apresentados sem IVA

2. ESTRUTURA ACIONISTA

Divulga-se, de seguida, a posição acionista da empresa à data do relatório:

Conta	Descrição	Capital	% Participação
-------	-----------	---------	----------------

0.0

0.0

3. POSIÇÃO DO CAPITAL SOCIAL (ART. 35.º CSC)

Em 2023, o capital próprio ascendeu a € 885 413,50. Analisando com o exercício do ano transato representa uma variação positiva de € 55 748,43.

Descrição	Valor
Capital Subscrito	
Outros instrumentos de capital próprio	
Prémios de emissão	
Reservas legais	
Outras reservas	
Resultados Transitados	378 021,30
Ajustamentos / outras variações no capital próprio	439 541,80
Resultado líquido do período	67 850,40
Dividendos antecipados	
Total Capital Próprio	885 413,50

O capital da empresa está em conformidade com art.35º CSC.

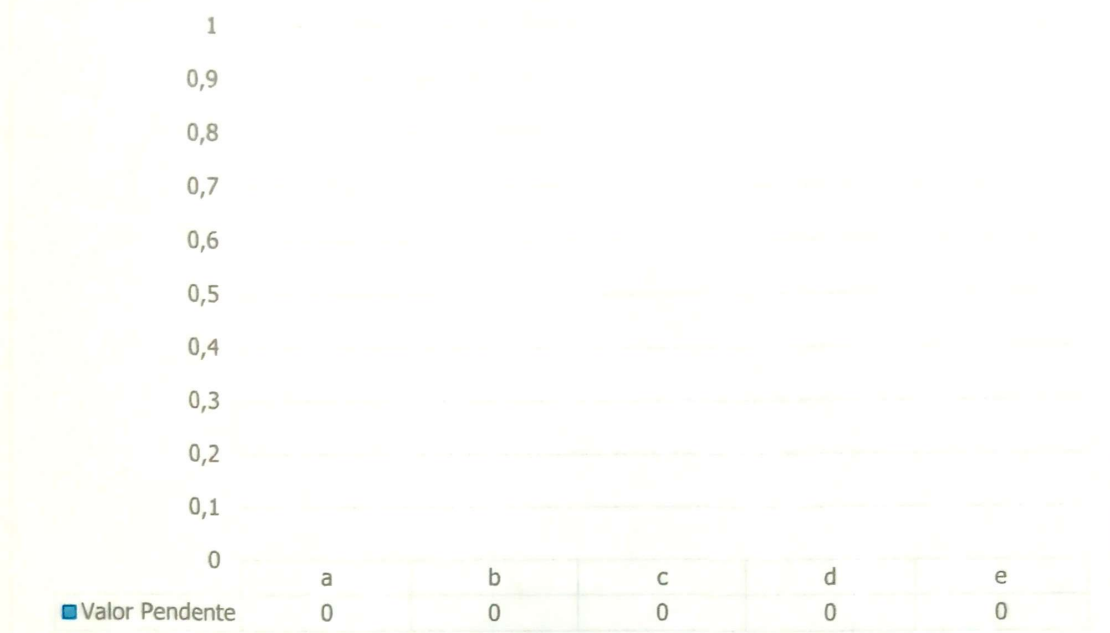
4. PRINCIPAIS CLIENTES

Os principais clientes representam 0% do valor total do volume de negócios

De salientar o cliente 0 que se evidencia com faturação no valor de € .00.

- a
- b
- c
- d
- e
- f
- g
- h
- i
- j

5. DÍVIDAS DE CLIENTES MAIS RELEVANTES



*Valores apurados com documentos emitidos desde 01/01/2023

6. ANTIGUIDADE DE SALDOS DE CLIENTES



Cliente	Não vencido	< 3m	3m a 6m	6m a 12m	12m a 18m	18m a 24m	Mais de 24m
---------	-------------	------	---------	----------	-----------	-----------	-------------

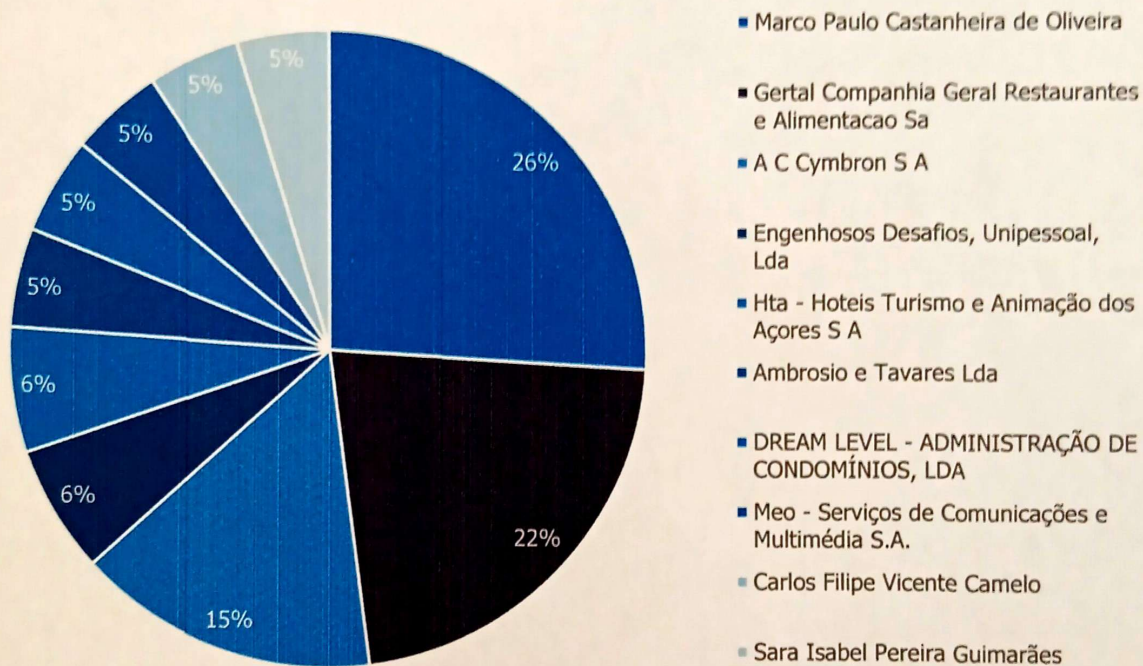
TOTAL

*Os dados apresentados são referentes à data de 31/12/2023

7. PRINCIPAIS FORNECEDORES

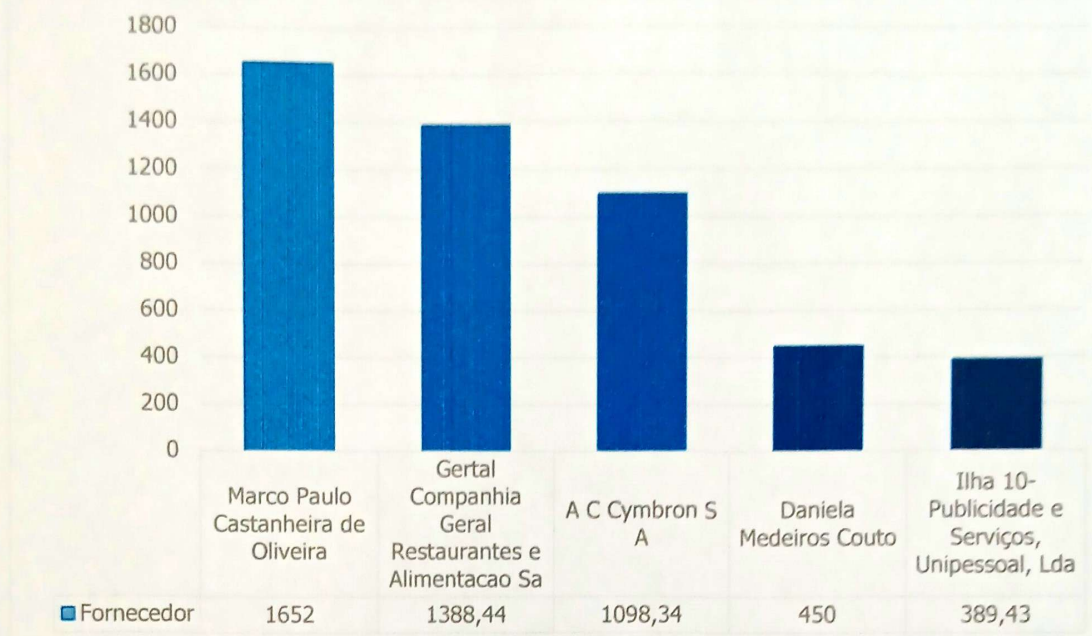
Os principais fornecedores representam 65,32% do valor total das compras.

O fornecedor Marco Paulo Castanheira de Oliveira evidencia-se com € 4.956 de compras realizadas até a data do relatório, sendo que transita em dívida para pagamento em janeiro de 2024 de €1652



8. DÍVIDAS A FORNECEDORES MAIS RELEVANTES

A dívida de maior valor corresponde ao fornecedor Marco Paulo Castanheira de Oliveira e representa 28,35% do valor total em dívida.



*Valores apurados com documentos emitidos desde 01/01/2023

9. ANTIGUIDADE DE SALDOS A FORNECEDORES

Fornecedor	Não vencido	< 3m	3m a 6m	6m a 12m	12m a 18m	18m a 24m	Mais de 24m
Gertal Companhia Geral Restaurantes e Alimentacao Sa		1660,52					
A C Cymbron S A		462,11					
Infopereira Soluções Informaticas Lda		347,61					
Ilha 10- Publicidade e Serviços, Unipessoal, Lda		223,88					
Bee-Clean Açores Lda		174,00					
Uripssa - União Regional das Instituições Particulares de Solidariedade Social dos Açores		125,00					
Eda - Electricidade dos Açores S A		119,12					
Unipelago Representacoes Lda		94,44					
TOTAL		3456,68					

*Os dados apresentados são referentes à data de 16/04/2024

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

1. DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS

Descrição	Ano corrente corrente	Ano anterior anterior
Vendas e serviços prestados		
Subsídios, doações e legados à exploração	252 996,74	228 424,18
Variação nos inventários da produção		
Trabalhos para a própria entidade		
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		
Fornecimentos e serviços externos	-59 437,96	-63 260,54
Gastos com o pessoal	-143 301,88	-139 272,37
Ajustamento de inventários (perdas / reversões)		
Imparidade de dívidas a receber (perdas / reversões)		
Provisões (aumentos / reduções)		
Provisões específicas (aumentos / reduções)		
Outras imparidas (perdas/reversões)		
Aumentos / reduções de justo valor		
Outros rendimentos	29 695,47	20 332,36
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamentos e impostos	79 952,37	46 223,63
Gastos / reversões de depreciação e de amortização	-12 101,97	-12 101,97
Resultado operacional (antes de gastos de financiamentos e impostos)	67 850,40	34 121,66
Juros e rendimentos similares obtidos		
Juros e gastos similares suportados		
Resultado antes de impostos	67 850,40	34 121,66
Imposto sobre o rendimento do período		
Resultado líquido do período	67 850,40	34 121,66

2. BALANÇO

Descrição	Ano corrente corrente	Ano anterior anterior
ATIVO		
Ativo não corrente		
Ativos fixos tangíveis	487 623,24	499 725,21
Ativos intangíveis		
Total ativo não corrente	487 623,24	499 725,21
Ativo corrente		
Inventários		
Créditos a receber		
Estado e outros entes públicos		
Diferimentos	579,57	
Caixa e depósitos bancários	423 391,90	370 852,70
Total ativo corrente	423 971,47	370 852,70
Total ativo	911 594,71	870 577,91
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO		
Fundos Patrimoniais		
Fundos		
Reservas		
Resultados transitados	378 021,30	343 899,64
Ajustamentos / outras variações nos fundos patrimoniais	439 541,80	451 643,77
Resultado líquido do período	67 850,40	34 121,66
Total fundos patrimoniais	885 413,50	829 665,07
Passivo		
Provisões		
Financiamentos obtidos		
Outras dívidas a pagar		
Total passivo não corrente		
Passivo corrente		
Fornecedores	6480,46	2291,39
Estado e outros entes públicos	2759,99	3041,53
Financiamentos obtidos	62,47	309,51
Diferimentos		18 392,12
Outros passivos correntes	16 878,29	16 878,29
Total passivo corrente	26 181,21	40 912,84
Total passivo	26 181,21	40 912,84
Total fundos patrimoniais e passivo	911 594,71	870 577,91

ESTIMATIVA DE CÁLCULO DO IRC

1. APURAMENTO IRC (NÃO APLICÁVEL)

Análise resultados	Valor
Resultado Antes Imposto	
Variações patrimoniais	
Acréscimos	
Deduções	
Resultado tributável	
Prejuízos Fiscais	
Matéria colectável	
Coleta Total	
Derrota	
Tributação Autónoma	
Impostos Estimado	
PEC	
Imposto Retido	
Pagamento por conta	
Imposto a Pagar/Recuperar	

2. APURAMENTO DA TRIBUTAÇÃO AUTÓNOMA (NÃO APLICÁVEL)

DESPESAS	Valor
Despesas de representação	
Encargos dedutíveis com ajudas de custo e de compensação pela deslocação em viatura própria do trabalhador	
Lucros distribuídos por entidades sujeitas a IRC a sujeitos passivos que beneficiem de isenção total ou parcial	
Encargos com viaturas (antiga redação art. 88 n. 3) (em vigor até 31/12/2013)	
Encargos com viaturas (ex-art. 88 n. 4)	
Indemnizações por cessação de funções de gestor, administrador ou gerente	
Gastos ou encargos relativos a bónus e outras remunerações variáveis pagas a gestores, administradores ou gerentes	
Encargos não dedutíveis nos termos do al. H) do nº1 do artigo 23º-A suportados pelos sujeitos passivos que apresentem prejuízo fiscal	
Encargos com viaturas ligeiras de passageiros e de mercadorias - CA < €25.000,00	
Encargos com viaturas ligeiras de passageiros e de mercadorias - CA >= €25.000,00 e < €35.000,00	
Encargos com viaturas ligeiras de passageiros e de mercadorias - CA >= €35.000,00	
Encargos com viaturas ligeiras híbridas plug-in - CA < €25.000,00	
Encargos com viaturas ligeiras híbridas plug-in - CA >= €25.000,00 e < €35.000,00	
Encargos com viaturas ligeiras híbridas plug-in - CA >= €35.000,00	
Encargos com viaturas ligeiras de passageiros movidas a GPL ou GNV - CA < €25.000,00	
Encargos com viaturas ligeiras de passageiros movidas a GPL ou GNV - CA >= €25.000,00 e < €35.000,00	
Encargos com viaturas ligeiras de passageiros movidas a GPL ou GNV - CA >= €35.000,00	
Despesas não documentadas	
Importâncias pagas ou devidas a entidades não residentes sujeitas a um regime fiscal privilegiado	
Despesas não documentadas [art.º 23.º -A, n.º 1, al. b)]	
Total	

3. CÁLCULO DOS PAGAMENTOS POR CONTA (NÃO APLICÁVEL)

Não são devidos pagamentos por conta (n.º 4 art.º 104º do CIRC)

Cálculo Pagamento Por Conta	Valor
Volume Negócios	
Coleta de IRC	
Retenções na fonte	
Pagamento por conta	Não são devidos pagamentos por conta (n.º 4 art.º 104º do CIRC)
Pagamento por conta - Julho 2024	Não são devidos pagamentos por conta (n.º 4 art.º 104º do CIRC)
Pagamento por conta - Setembro 2024	Não são devidos pagamentos por conta (n.º 4 art.º 104º do CIRC)
Pagamento por conta - 15 de Dezembro 2024	Não são devidos pagamentos por conta (n.º 4 art.º 104º do CIRC)

EVOLUÇÃO RENDIMENTOS E GASTOS

1. VOLUME DE NEGÓCIOS

ASSOCIAÇÃO ATLÂNTICA DE APOIO AOS DOENTES DO MACHADO-JOSEPH

NIF: 512044368

Exercício de 2023 (comparativo: Exercício de 2022)

Mapa de exploração trimestral

De Janeiro/2023 a Dezembro/2023

Conta	Descrição	1º Trim/2023	1º Trim/2022	2º Trim/2023	2º Trim/2022	3º Trim/2023	3º Trim/2022	4º Trim/2023	4º Trim/2022	Tot/2023	Tot/2022
71	Vendas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	Prestações de serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Variações nos inventários de produção	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Trabalhos para a própria entidade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	73.130,57	55.873,85	54.738,45	52.836,81	54.738,45	52.836,81	70.389,27	66.876,71	252.996,74	228.424,18
76	Reversões	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Ganhos por aumentos de justo valor	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Outros rendimentos	2.953,83	4.028,90	18,00	612,49	10.937,18	0,00	3.684,49	3.589,00	17.593,50	8.230,39
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.101,97	12.101,97	12.101,97	12.101,97
Total de rendimentos		76.084,40	59.902,75	54.756,45	53.449,30	65.675,63	52.836,81	86.175,73	82.567,68	282.692,21	248.756,54
Conta	Descrição	1º Trim/2023	1º Trim/2022	2º Trim/2023	2º Trim/2022	3º Trim/2023	3º Trim/2022	4º Trim/2023	4º Trim/2022	Tot/2023	Tot/2022
61	Custo inventários vendidos e matérias consumidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	-19.110,07	-17.264,26	-11.658,30	-14.857,89	-13.025,69	-17.622,66	-15.643,90	-13.515,73	-59.437,96	-63.260,54
63	Gastos com o pessoal	-35.037,15	-30.766,52	-33.123,14	-31.046,30	-35.755,96	-37.994,99	-39.385,63	-39.464,56	-143.301,88	-139.272,37
64	Gastos de depreciação e de amortização	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.101,97	-12.101,97	-12.101,97	-12.101,97
65	Perdas por imparidade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Perdas por reduções de justo valor	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Provisões do exercício	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Outros gastos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	Gastos de financiamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total de gastos		-54.147,22	-48.030,78	-44.781,44	-45.904,19	-48.781,65	-55.617,65	-67.131,50	-65.082,26	-214.841,81	-214.634,88

2. GASTOS COM PESSOAL

Gastos com Pessoal	1º trim 2023trim (N)	1º trim 2022trim (N-1)	Var. 1º trimtrim	2º trim 2023trim (N)	2º trim 2022trim (N-1)	Var. 2º trimtrim	3º trim 2023trim (N)	3º trim 2022trim (N-1)	Var. 3º trimtrim	4º trim 2023trim (N)	4º trim 2022trim (N-1)	Var. 4º trimtrim
Remunerações órgãos sociais			-			-			-			-
Remunerações pessoal	28 662,06	25 519,26	12,32%	26 861,63	25 680,50	4,60%	28 745,35	31 328,00	-8,24%	32 239,28	31 398,23	2,68%
Indemnizações			-			-			-			-
Encargos sobre remunerações	6289,78	5247,26	19,87%	6197,60	5365,80	15,50%	6985,61	6666,99	4,78%	7068,12	7182,98	-1,60%
Seguro acidentes de trabalho			-			-			-			-
Custos de ação social	85,31		-			-			-	78,23		-
Outros gastos com pessoal			-	63,91		-	25,00		-		883,35	-100,00%
Total Gastos com o pessoal	35 037,15	30 766,52	13,88%	33 123,14	31 046,30	6,69%	35 755,96	37 994,99	-5,89%	39 385,63	39 464,56	-0,20%

3. FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS

Form e Serviços Externos	1º trim 2023	1º trim 2022	Var. 1º trim	2º trim 2023	2º trim 2022	Var. 2º trim	3º trim 2023	3º trim 2022	Var. 3º trim	4º trim 2023	4º trim 2022	Var. 4º trim
Subcontratos		13,00	-100,00%		10,00	-100,00%		33,98	-100,00%		20,00	-100,00%
Trabalhos especializados	112,30	177,72	-36,81%	109,98	146,64	-25,00%	192,46	179,60	7,16%	329,60	322,82	2,10%
Publicidade e propaganda	251,96	48,72	417,16%		48,72	-100,00%		97,44	-100,00%	828,54	48,72	1600,62%
Vigilância e segurança			-			-	301,37	291,01	3,56%	242,99	194,53	24,91%
Honorários	4239,80	2478,80	71,04%	2782,20	3692,60	-24,65%	2138,43	1745,50	22,51%	4838,40	1813,04	166,87%
Comissões	125,01		-	12,00	36,01	-66,68%	4,00	23,59	-83,04%	54,00	25,67	110,36%
Conservação e reparação	95,15	1419,94	-93,30%	318,12	2249,79	-85,86%	2428,78	7778,33	-68,78%	1421,86	885,64	60,55%
Outros Serviços Especializados		51,91	-100,00%	1170,00	229,84	409,05%			-			-
Ferramenta utensílio desgaste rápido	2177,53	23,80	9049,28%	51,80	110,60	-53,16%	479,61	86,55	454,14%	499,89	21,78	2195,18%
Livros e documentação técnica			-			-	121,00		-			-
Material de escritório/economato	708,84	4596,32	-84,58%	318,29	268,76	18,43%	527,10	203,73	158,72%	339,76	1714,51	-80,18%
Artigos para oferta			-			-			-			-
Outros materiais		1047,32	-100,00%	75,00	1543,72	-95,14%	6,16	40,00	-84,60%	18,59	60,00	-69,02%
Eleticidade	488,22	528,92	-7,69%	481,80	548,97	-12,24%	501,87	470,82	6,59%	470,64	542,59	-13,26%
Combustíveis	2690,92	1600,02	68,18%	1597,18	1860,53	-14,15%	1255,26	1949,62	-35,62%	1911,63	1767,29	8,17%
Água	177,61	162,61	9,22%	165,60	150,63	9,94%	144,63	186,61	-22,50%	156,62	153,60	1,97%
Outros energia e fluidos			-			-			-		75,41	-100,00%
Deslocações estadas	5569,03	113,40	4810,96%	2537,47	701,89	261,52%	2166,83	2056,22	5,38%	2394,95	1970,37	21,55%
Transportes de pessoal			-			-			-			-
Transportes de mercadorias			-			-		181,89	-100,00%			-
Deslocações estadas transportes			-			-			-			-
Rendas e Aluguers	556,04	706,04	-21,24%	417,03	417,03	-	415,73	417,03	-0,31%	416,25	278,02	49,72%
Comunicação	557,35	646,03	-13,73%	559,13	489,68	14,18%	507,45	522,03	-2,79%	405,92	590,06	-31,21%
Seguros	449,36	1393,32	-67,75%	157,05	164,49	-4,52%	34,60	112,60	-69,27%	882,31	1833,11	-51,87%
Royalties e licenças			-			-			-			-
Contencioso e notariado			-			-			-			-
Despesas de representação			-			-			-			-
Limpeza, higiene e conforto	885,95	2256,39	-60,74%	890,65	2187,99	-59,29%	1800,41	1246,11	44,48%	431,95	1273,98	-66,09%
Outros serviços	25,00		-	15,00		-			-			-
Total Fornecimentos e serviços externos	19 110,07	17 264,26	10,69%	11 658,30	14 857,89	-21,53%	13 025,69	17 622,66	-26,08%	15 643,90	13 591,14	15,10%

Form. e Serviços Externos/mensal	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Mai	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro
Subcontratos												
Trabalhos especializados	36,66	36,66	38,98	36,66	36,66	36,66	86,66	36,66	69,14	106,28	36,66	186,66
Publicidade e propaganda	196,28		55,68								828,54	
Vigilância e segurança								301,37		38,73	204,26	
Honorários	158,00	2762,20	1319,60	1222,20	385,00	1175,00	700,00	1239,00	199,43	394,40	1040,00	3404,00
Comissões	7,17	113,84	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00					54,00
Conservação e reparação	57,63	16,37	21,15	179,23	57,63	81,26	287,97	53,79	2087,02	34,00	738,99	648,87
Outros Serviços Especializados	0,00	0,00	0,00	-0,00	30,00	1140,00	0,00	-0,00	0,00			-0,00
Ferramenta utensílio desgaste rápido	1741,80	396,45	39,28	26,91		24,89	3,60	8,20	467,81	20,98	478,91	
Livros e documentação técnica							36,00	85,00				
Material de escritório/economato	304,38	266,39	138,07	53,62	211,85	52,82	189,00	7,30	330,80	167,94	108,43	63,39
Artigos para oferta												
Outros materiais	0,00	0,00		0,00		75,00		6,16		18,59		
Eleticidade	180,10	170,04	138,08	169,80	179,47	132,53	155,22	183,56	163,09	165,98	177,89	126,77
Combustíveis	743,30	628,75	1318,87	534,40	543,08	519,70	410,69	322,00	522,57	640,54	549,61	721,48
Água	55,21	64,20	58,20	58,20	52,19	55,21	49,21	49,21	46,21	58,20	49,21	49,21
Outros energia e fluidos	0,00	0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00	-0,00	-0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00
Deslocações estadas	891,11	3737,30	940,62	731,81	886,35	919,31	765,56	682,55	718,72	814,34	821,93	758,68
Transportes de pessoal												
Transportes de mercadorias												
Deslocações estadas transportes												
Rendas e Aluguers	278,02	139,01	139,01	139,01	139,01	139,01	138,23	138,75	138,75	138,75	138,75	138,75
Comunicação	181,14	194,51	181,70	191,82	178,75	188,56	208,76	143,15	155,54	163,86	150,83	91,43
Seguros		59,94	389,42		16,28	140,77			34,60	660,28		222,03
Royalties e licenças												
Contencioso e notariado												
Despesas de representação												
Limpeza, higiene e conforto	342,54	36,83	506,58	178,74	488,32	223,59	205,53	1408,44	186,44	93,86	238,54	99,55
Outros serviços	25,00				15,00							
Total Fornecimentos e serviços externos	5198,34	8622,49	5289,24	3526,40	3223,59	4908,31	3240,43	4665,14	5120,12	3516,73	5562,35	6564,82

STOCK

1. COMPRAS (NÃO SE APLICA)

A empresa não tem o módulo de stocks ativo

A empresa não tem mercadorias

COMPRAS	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maio	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Total
Mercadorias													
Mat. Primas													
Prod. Acabados													
Subprodutos													
Total Compras													

2. APURAMENTO DO CMVMC

CMVMC	2023	2022
Ex. Inicial		
Compras		
Varição Produção		
Ex. Final		
CMVMC		

ANÁLISE POR CENTRO DE CUSTOS

		Débito	Crédito	Devedor	Credor
011	Não Elegíveis				
050304	Quotas de associados		482,49		482,49
050305	Donativos		6.245,13		6.245,13
050306	Donativos de multas dos tribunais		650,00		650,00
Total Não Elegíveis			7.377,62		7.377,62

041	ATIPICA-Centro de Atendimento, Acompanhame...			
020201	Outros custos dos serviços	160,00		160,00
030201	Electricidade	1.942,53		1.942,53
030202	Água	644,46		644,46
030204	Ferramentas & Livros e documentação técnica	121,00		121,00
030206	Material de escritório	2.568,65	127,54	2.441,11
030207	Rendas equipamentos	255,20		255,20
030208	Rendas instalações	1.805,05		1.805,05
030209	Seguro estabelecimento	1.412,50	130,55	1.281,95
030211	Conservações instalações	921,17		921,17
030212	Conservações equipamento	89,16		89,16
030213	Conservações veículos	1.231,09		1.231,09
030214	Limpeza, higiene e conforto	2.569,97	81,42	2.488,55
030217	Despesas saúde utentes	178,09	3,41	174,68
030218	Ferramentas e Utensílios de Desgaste rápido	65,66		65,66
030219	Prevenção, Saúde e Segurança no Trabalho	1.042,28		1.042,28
030220	Centro Convívio	457,98		457,98
030221	Refeições	12.549,19	4,50	12.544,69
030222	Géneros Alimentares	224,02		224,02
030224	Material multimédia	1.393,42		1.393,42
030304	Outras Comunicações	1.662,11	2,00	1.660,11
030403	Combustíveis	3.379,75		3.379,75
030404	Viaverde e Estacionamento	13,35		13,35
030406	Viagens	253,80		253,80
030505	Publicidade Media&Other	1.305,50		1.305,50
030601	TOC	6.094,90	578,20	5.516,70
030603	Advogados	464,00		464,00
030607	Fisioterapeuta	2.150,00		2.150,00
030610	Musicoterapeuta	982,00		982,00
030699	Outros Honorários independentes	199,43		199,43
030701	Processamento Salarial	89.503,91	19.010,95	70.492,96
030703	Seguro Acidentes Trabalho	241,37		241,37
030707	Formação	30,00		30,00
030709	Outros Custos com pessoal	3.532,11		3.532,11
030710	Encargos Sobre Remunerações	22.526,69	2.383,37	20.143,32
030711	Subsídio de alimentação	5.927,30		5.927,30
030712	Diuternidades	5.587,60		5.587,60
030713	Subsídio Férias	504,58		504,58
030801	Custos e comissões bancárias	195,01		195,01
040201	AFTangíveis	12.101,97		12.101,97
050301	ISSA-IPRA-Segurança Social		195.386,32	195.386,32
	Total ATIPICA-Centro de Atendimento, Acompanhamento e Reabilitação Social para	186.286,80	217.708,26	31.421,46

Centro de Custo / Rubrica		Acumulado		Saldos	
		Débito	Crédito	Devedor	Credor
051	Transportes de Pessoas com Deficiência				
030213	Conservações veículos	2.128,60		2.128,60	
030219	Prevenção, Saúde e Segurança no Trabalho	50,00		50,00	
030304	Outras Comunicações	370,24	0,50	369,74	
030403	Combustíveis	3.097,44		3.097,44	
030601	TOC	2.612,10	247,80	2.364,30	
030701	Processamento Salarial	25.797,26	3.288,19	22.509,07	
030709	Outros Custos com pessoal	1.287,47		1.287,47	
030710	Encargos Sobre Remunerações	7.109,19	716,14	6.393,05	
030711	Subsidio de alimentação	1.965,56		1.965,56	
030712	Diuternidades	2.982,00		2.982,00	
030803	Outros Custos	1.813,32		1.813,32	
040201	AFTangíveis		12.101,97		12.101,97
050301	ISSA-IPRA-Segurança Social		57.610,42		57.610,42
	Total Transportes de Pessoas com Deficiência	49.213,18	73.965,02		24.751,84
Total		49.213,18	73.965,02		24.751,84

[Handwritten signatures and initials]

071	Câmara Municipal			
030206	Material de escritório	458,84		458,84
030211	Conservações instalações	504,72		504,72
030218	Ferramentas e Utensílios de Desgaste rápido	458,84		458,84
030220	Centro Convívio	22,00		22,00
030610	Musicoterapeuta	1.610,00		1.610,00
030707	Formação	1.140,00		1.140,00
030804	Acessibilidades	608,40		608,40
050305	Donativos		10.215,88	10.215,88
	Total Câmara Municipal	4.802,80	10.215,88	5.413,08
073	Doenças Raras			
030224	Material multimédia	1.113,60		1.113,60
	Total Doenças Raras	1.113,60		1.113,60
Total		241.416,38	309.266,78	67.850,40