



# Plano de Atividades e Orçamento

1 de janeiro

# 2023

---

Casa do Pessoal dos Hospitais da  
Universidade de Coimbra

Os últimos três anos, mas em particular os últimos dois, foram marcados por uma redução muito significativa da receita da Casa do Pessoal dos HUC, proveniente da exploração das concessões em virtude da situação pandémica originada pelo vírus SARS-CoV-2, situação sobre a qual se foi dando nota, quer em orçamentos ou relatórios e contas anteriores.

Só entre abril de 2020 e março de 2022, a CP teve uma redução de cerca de 47 % relativamente ao montante total constante dos diferentes contratos de exploração em vigor, significando isto, uma perda na receita da ordem dos 250.000,00 € (s/ IVA). Este valor engloba já as perdas de receitas, aceites pela CP, resultantes do acordo alcançado este outubro com o SUCH relativo ao diferendo existente sobre o valor a ser pago por este concessionário durante o período supra, respeitante aos dois contratos de exploração (bares do edifício central e do bar do edifício São Jerónimo). No mesmo acordo, foi igualmente estabelecido o valor a ser pago, com efeitos retroativos a abril do corrente, pelo contrato dos bares do edifício central, o qual foi fixado no valor nominal constante do contrato em vigor, que no entanto, é inferior em cerca de 800 € (s/ IVA) ao que estava a ser pago pelo SUCH antes de se instalar a pandemia.

Relativamente ao bar do São Jerónimo, o seu contrato de exploração foi cessado, em finais de 2021, a pedido do CA do CHUC, por este entender que o mesmo não teria viabilidade para reabrir naquele espaço à luz do que são as políticas de ocupação de espaços e o circuito de doentes definido. Como referido em anteriores orçamentos e relatório e contas, este bar e o das consultas externas serão, segundo o CA, deslocalizados para o exterior num futuro próximo.

Para o ano de 2023, em virtude do exposto e também porque outras concessões da CP, ainda não estão a cumprir totalmente com os valores contratualizados, muito em particular o bar da maternidade Daniel de Matos, o valor inscrito no orçamento reflete uma perda mensal de cerca de 5.000,00 € (s/ IVA) face ao valor pré-pandemia.

Outra importante fonte de receita é a proveniente da comparticipação paga pelas famílias pela frequência dos seus filhos na Creche/Jardim de Infância “O Caracol”. Em março último, foi comunicado às famílias um agravamento significativo das mensalidades, mantendo-se, ainda assim, o carácter social através de uma diferenciação do valor da comparticipação, em função do rendimento per capita das famílias. Consequência deste aumento anunciado, assim como de outros fatores, como a gratuidade das Creches implementada pelo Estado, regista-se à data, uma diminuição de 20 crianças no número total a frequentar a Instituição face ao ano transato. Assim, e



apesar do aumento no valor das mensalidades, a receita proveniente da comparticipação familiar, mantém-se praticamente a mesma do ano anterior.

Do lado da despesa, há a referir o alargamento do quadro de pessoal da CP, em particular o afeto ao Infantário, em virtude da aposentação de uma auxiliar a exercer as suas funções na cozinha e da saída ocorrida a 1 de novembro do corrente, ao abrigo da lei da mobilidade na função pública, de uma educadora pertencente ao quadro de pessoal do CHUC, para o Hospital Pediátrico. A auxiliar foi já substituída em julho último e em janeiro de 2023 será contratada uma educadora. Mencionar ainda, a contratação realizada em setembro de duas auxiliares educativas e de uma educadora, para garantirem a prestação de serviços adequados na nova sala de 1 ano que foi aberta, com a expectativa de poder ser totalmente preenchida (havia lista de espera para entrada na Instituição), expectativa essa, no entanto gorada, muito provavelmente pela acima mencionada gratuidade das Creches que entrou em vigor este ano letivo. Referir ainda, relativamente ao pessoal afeto ao Infantário, que foram dispensados os serviços da anterior Diretora Técnica, passando os mesmos a serem assegurados até final do presente ano letivo por uma educadora do quadro.

Na secretaria da CP, a Direção considera necessário proceder a uma reestruturação e à contratação a tempo inteiro de mais um colaborador, por forma a melhorar o serviço prestado, quer ao nível do atendimento quer a respostas/solicitações de outro tipo. O alargamento do quadro de pessoal permitirá também à Direção delegar a execução, o acompanhamento e a divulgação de alguns assuntos referentes ao Infantário, às atividades da CP e aos sócios em geral. O contrato de um dos atuais colaboradores foi renegociado para meio tempo, por impossibilidade do mesmo em cumprir com um horário completo, tendo sido decidida a contratação do novo elemento para a secretaria, se possível, através de um contrato de emprego e inserção.

Face ao exposto nos parágrafos anteriores, às atualizações salariais legais realizadas e ao aumento da remuneração mínima mensal garantida aprovada pelo Orçamento de Estado para 2023, o orçamento aqui apresentado tem, face ao ano anterior, um incremento em cerca de 15 % com encargos com pessoal.

No que respeita à organização de convívios comemorativos de festividades, a habitual entrega de prendas aos filhos dos associados e à dinâmica das atividades lúdicas e culturais da CP, que não se realizam de todo, ou que se encontram a funcionar com restrições há alguns anos, entende a Direção que apesar das dificuldades económicas presentes, suscitadas pelas questões relacionadas

com o Infantário, não é legítimo nem avisado continuar a fazê-lo, tendo sido por isso consideradas no orçamento verbas que permitem a concretização dessas atividades.

Este orçamento, à semelhança do último, apresenta um défice previsível próximo a 100.000,00 €. Este elevado défice está diretamente relacionado com a diminuição da receita, mas, em particular, com o aumento da despesa com pessoal no Infantário. Esta é uma situação estrutural que decorre das despesas do Infantário serem, desde a sua criação, assumidas, em parte pela Casa do Pessoal, através do valor recebido das concessões, das quotizações dos Sócios e da comparticipação dos agregados familiares, e em parte pelo CHUC, através do pagamento da água e eletricidade, da alimentação das crianças e do pagamento de algum pessoal (presentemente 7 auxiliares e 2 educadoras). O equilíbrio económico existente até 2019 foi comprometido, em grande parte, pela diminuição de profissionais afetos ao CHUC, que tiveram de ser substituídos através de contratações asseguradas pela Casa do Pessoal. Este desequilíbrio criado e a perda, durante o período pandémico, de receitas proveniente das concessões, só foi possível de ultrapassar/colmatar, não comprometendo até ao presente, a qualidade dos serviços assistenciais prestados, recorrendo a poupanças bancárias existentes. No entanto, essas poupanças foram já na totalidade exauridas, não deixando outra opção à Direção da Casa do Pessoal, por forma a manter a qualidade de funcionamento do Infantário, que não seja propor que se recorra a fundos cativos para a “Casa do Funcionário”, cuja prossecução está a cargo da associação CPHAIS - Casa Pessoal Hospitais, Associação de Intervenção Social, fundos estes, que só poderão ser mobilizados, para outro fim, com autorização expressa dos associados da CP em Assembleia Geral. A Direção, ao apresentar este orçamento, pede aos sócios que aprovem a mobilização de uma verba de 100.000,00 € para execução do orçamento apresentado, verba que deve ser reposta de forma gradual, logo que a situação estrutural do Infantário seja resolvida e a CP tenha liquidez para o efeito.

No sentido de encontrar uma solução para o desequilíbrio financeiro do Infantário, os Órgãos Sociais da Casa do Pessoal mantiveram já reuniões com o CA do CHUC, tendo sido solicitado pelos órgãos Sociais da CP ao CA, que assumisse uma posição clarificadora sobre o papel e a importância que a Instituição “O Caracol” tem para o CHUC e assumisse, igualmente, as suas responsabilidades enquanto parceiro no seu financiamento, o qual tem sido comprometido, pela retirada de profissionais realizada pelos Recursos Humanos do CHUC sem a sua necessária substituição. No seguimento destas reuniões foi acordada a criação de um grupo de trabalho, constituído por dois

elementos designados pelo CA (Dr. Pedro Lopes e Dra. Fátima Malho), três elementos dos corpos Sociais da CP (Dr. Júlio Reis, Eng.<sup>a</sup> Filipa Balau e Eng.<sup>o</sup> Paulo Rachinhas) e um elemento representante dos pais, com o desiderato de avaliar diversas soluções, como sejam, entre outras, a constituição do Infantário como IPSS, o estabelecimento de parcerias com entidades com estatuto de IPSS ou entidades privadas. Em notícia, intitulada “Gestão de jardim de infância O Caracol preocupa pais de alunos”, publicada no jornal Diário de Coimbra de 10 de Novembro último, o CA do CHUC referia *«está a par da situação e das atuais dificuldades de gestão da Casa do Pessoal»* e *«Reconhece-se a enorme importância desta estrutura para as crianças e para os pais ...»* e ainda *«está a trabalhar em conjunto com a Direção da Casa do Pessoal no sentido de se encontrarem as melhores soluções para o funcionamento desta estrutura»*.

São estas garantias de comprometimento do Conselho de Administração do CHUC, que levaram a Direção da CP a assumir novo orçamento deficitário, que permitirá manter a normalidade de funcionamento da Instituição, sem comprometer a qualidade dos serviços prestados e desta forma, em conjunto com o CA, tranquilizar toda a comunidade educativa relativamente ao ano letivo em curso, e criar condições que assegurem o futuro da Instituição.

Segue-se a descrição pormenorizada das atividades, das várias áreas da Instituição, para o ano 2023.

## 1. SEDE / SECRETARIA

Continuar o processo de informatização dos serviços administrativos por forma a responder com maior celeridade às necessidades da Instituição e dos seus sócios.

Colocar em vigor o cartão virtual de sócio.

## 2. CRECHE / JARDIM DE INFÂNCIA

A Creche e Jardim de Infância “O Caracol” continuará a promover:

-  O desenvolvimento harmonioso da personalidade do indivíduo;
-  A formação do cidadão livre, responsável e autónomo;
-  A educação para a solidariedade;
-  A valorização da dimensão humana do trabalho;
-  O desenvolvimento do espírito e prática democrática, através de uma política participativa no processo educativo.

Tal como em anos anteriores, manter-se-ão as atividades que vêm sendo realizadas com regularidade, e que se encontram inseridas no Plano Anual de Atividades, entre as quais:

- ✚ Comemoração da “Chegada dos Reis”;
- ✚ Festa de Carnaval;
- ✚ Comemoração do “Dia da Árvore”;
- ✚ Comemoração da Páscoa;
- ✚ Vivência do “Dia da Família”;
- ✚ Passeio de Final de Ano;
- ✚ Comemoração do “Dia da Criança”;
- ✚ Festa de Final de Ano;
- ✚ Entrega das avaliações;
- ✚ Atividades de verão;
- ✚ Reuniões de pais;
- ✚ Atividades de receção e integração de novas crianças;
- ✚ Comemoração do “Dia da Música”;
- ✚ Comemoração do “Dia do Animal”;
- ✚ Comemoração do “Dia Mundial da Alimentação”;
- ✚ Comemoração do dia 1 de novembro “Bolinhos e Bolinhós”/Halloween;
- ✚ Magusto;
- ✚ Comemoração do “Dia Nacional do Pijama”;
- ✚ Comemoração do “Dia Internacional das Pessoas com Deficiência”;
- ✚ Passeio de Natal;
- ✚ Festa de Natal.

Não deixarão, ainda, de se realizar outras atividades no âmbito da temática do Projeto Educativo para o triénio 2022/2024.

### 3. ATIVIDADES DESPORTIVAS

#### Futsal

Ultrapassadas as condicionantes decorrentes das restrições impostas pela pandemia vivida, e

tendo presente a complicada situação económica da Casa do Pessoal, o plano de atividades que se apresenta para este ano de 2023, preconiza a retoma das atividades desportivas dos grupos de futsal e ténis, com o objetivo de recuperar os níveis de participação e envolvimento, por parte dos associados, existentes antes da pandemia.

O presente plano de atividades apresenta as seguintes linhas orientadoras:

- ✚ Dar continuidade à participação em torneios de média/longa duração, que pela sua importância competitiva e baixo custo associado nos parece de preservar;
- ✚ Participação em eventos que, pela sua relevância ou dimensão, devam ser equacionados;
- ✚ Organização de eventos: em primeiro plano, o torneio da Casa do Pessoal dos HUC dirigido principalmente a funcionários e empresas prestadoras de serviços nos HUC; num segundo plano, promover a organização de torneios triangulares ou quadrangulares de um dia, geralmente enquadrados em comemorações de efemérides organizadas pela CP. Estes minitorneios, visam sobretudo o estreitar de relações entre os diferentes elementos das casas de pessoal/instituições, em particular aquelas que compõem o Centro Hospitalar e Universitário de Coimbra. Salientar que a organização de eventos desportivos implica, à luz da legislação vigente, a realização de seguro para os participantes na atividade. Este requisito legal tem associado, por exemplo, para a realização do torneio interno da Casa do Pessoal, um custo não despreciable, por envolver a participação de cerca de 100 elementos e se prolongar por aproximadamente 3 meses.
- ✚ Responder a diferentes convites que a equipa de futsal tem ao longo do ano, alguns dos quais poderão não ser aqui elencados por os convites nos serem apenas dirigidos sobre as datas da sua realização.

#### Projetos para 2023:

Participação em torneios:

- ✚ XI Torneio Interno da Casa do Pessoal do CHC 2023 – abr/2023

Organização de eventos:

- ✚ Torneio Interno de Futsal da Casa do Pessoal dos HUC
- ✚ Torneios triangulares/quadrangulares

Participação em encontros e/ou convites:

- ✚ Comemoração do aniversário da Casa do Pessoal do CHC



- ✚ Comemorações do Dia Mundial da Saúde
- ✚ Encerramento das Atividades da Casa do Pessoal
- ✚ XL Grande Encontro Nacional da FPCCDSSS.
- ✚ Comemorações do dia de S. Jerónimo
- ✚ Comemorações do dia de S. Martinho (CHC)

### **Ténis**

As atividades propostas passam por apoiar a organização de eventos que têm vindo a ser realizados pelo professor de Ténis e ajudar a incrementar a sua frequência. Pretende-se que sejam organizados ao longo do ano e durante os fins-de-semana, entre 6 a 8 mini torneios com duração de 1 dia. Estes torneios devem/podem ter diferentes tipologias e dirigidos a participantes com nível tenístico diferenciado.

### **Pesca**

Assim que possível, irá ser retomada a atividade, devendo ser feito um esforço no sentido de promover a organização de quatro encontros, dois de mar e dois de rio.

## **4. ATIVIDADES DE CULTURA E LAZER**

### **Grupo Etnográfico da Casa do Pessoal dos H.U.C.**

O Grupo Etnográfico da Casa do Pessoal dos Hospitais da Universidade de Coimbra, GECAP – H.U.C., mantendo a dinâmica que vem demonstrando desde a sua criação propõe-se a:

- ✚ Continuar a representação digna da Casa do Pessoal e dos seus associados;
- ✚ Promover a pesquisa etnográfica da região de Penacova até Montemor -o-Velho;
- ✚ Aperfeiçoar o espírito e representação de conjunto do grupo;
- ✚ Desenvolver o aperfeiçoamento dos trajes existentes;
- ✚ Potenciar a consolidação do Grupo;
- ✚ Projetar a visibilidade do Grupo no seio da comunidade;
- ✚ Responder às solicitações de representações que forem colocadas.

Atividades planeadas:



- + Diversas reuniões;
- + Atribuição e aperfeiçoamento de trajés;
- + Divulgação GECAP-HUC;
- + Atividades de ensaio;
- + Atividades de representação;
- + Angariação de apoios;
- + Processo de inventariação;
- + Associativismo.

#### Projeto para 2023:

Organizar e participar no XIV Encontro de Tradição e Cultura e XI Encontro de Cantares do Ciclo Natalício.

#### **Grupo Coral da Casa do Pessoal dos H.U.C.**

Sempre com o objetivo de evoluir em cada concerto que se propõe apresentar, o Grupo Coral continuará a desenvolver a sua atividade de forma a melhorar cada vez mais as suas práticas.

O grande objetivo a alcançar é envolver o maior número de sócios possível no processo de aprendizagem e interpretação musical.

Pretende-se, igualmente, participar em atividades musicais, dentro e fora de Coimbra, quando for possível, de forma a levar cada vez mais longe o bom nome da Casa de Pessoal dos Hospitais da Universidade de Coimbra.

#### Projetos para 2023:

Realizar encontros e concertos de forma a promover cada vez mais o Grupo Coral da Casa do Pessoal dos HUC. A saber: Concerto de Reis; Concerto da Quaresma; Canções de Abril ; Encontro Musical Inter-Hospitalar; Participação nas Festas da C.P. e Concertos de Natal.

#### **Excursões /Passeios/Atividades de ar livre**

Apesar das dificuldades em dinamizar estas atividades ao longo dos últimos anos, não se deve, deixar de fazer um esforço, recorrendo, se necessário, a parcerias com agências de viagens, ou por outra qualquer forma, desde que aprovada pela Direção.

## Yoga

Prática iniciada na Casa do Pessoal em 2021, continuará a desenvolver a sua atividade.

## **5. PROTOCOLOS**

Procurar-se-á a realização de novos protocolos em diversas áreas, tendo sempre presente a sugestão dos sócios que, para o efeito, decidam intervir. Procurar-se-á, ainda, uma divulgação mais regular e assertiva dos mesmos por toda a Instituição.

## **6. OBRAS**

Para além das obras que se vierem a mostrar como necessárias para manter um bom funcionamento das instalações da CP, prevê-se para o ano de 2023, o tratamento e recuperação do espaço envolvente do parque de merendas.

## **7. DIVULGAÇÃO/INFORMAÇÃO**

Desenvolver as redes sociais para, por via eletrónica, fazer chegar regularmente aos sócios informação sobre as atividades da Instituição.

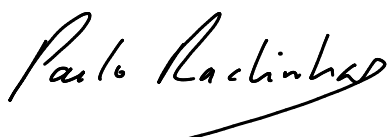
## **8. CPHAIS**

Sempre que se justificar, manter-se-á o apoio logístico ou de outro tipo à CPHAIS.

## **ORÇAMENTO**

Para o ano de 2023, como em anos anteriores, a Casa do Pessoal manterá uma gestão rigorosa na área financeira.

A Direção



Coimbra, Novembro de 2022

## Orçamento Previsional para 2023

Para a elaboração do orçamento para 2023, as rubricas de rendimentos e gastos associados à Creche serão:

|               |                                         | Valor por rubrica | Total        | Resultado             |
|---------------|-----------------------------------------|-------------------|--------------|-----------------------|
| <b>Creche</b> |                                         |                   |              | <b>- 306.459,41 €</b> |
|               | Despesa                                 |                   | 560.959,41 € |                       |
|               | Honorários                              | 5.500,00 €        |              |                       |
|               | Trabalhos especializados                | 3.000,00 €        |              |                       |
|               | Conservação                             | 8.000,00 €        |              |                       |
|               | Ferramentas e utensílios                | 2.000,00 €        |              |                       |
|               | Material de escritório                  | 500,00 €          |              |                       |
|               | Material didático                       | 1.500,00 €        |              |                       |
|               | Energia - Gas                           | 12.000,00 €       |              |                       |
|               | Seguros                                 | 1.680,00 €        |              |                       |
|               | Limpeza e Higiene                       | 1.000,00 €        |              |                       |
|               |                                         |                   |              |                       |
|               | Gastos com pessoal - vencimentos        | 430.350,93 €      |              |                       |
|               | Gastos com pessoal - Encargos           | 87.992,53 €       |              |                       |
|               | Gastos com pessoal - seguros            | 4.235,94 €        |              |                       |
|               | Gastos com pessoal - Formação           | 2.000,00 €        |              |                       |
|               | Gastos com pessoal - Medicina no trabal | 700,00 €          |              |                       |
|               | Gastos com pessoal - Fardamento         | 500,00 €          |              |                       |
|               |                                         |                   |              |                       |
|               |                                         |                   |              |                       |
|               | Receita                                 |                   | 254.500,00 € |                       |
|               | Creche - Inscrição/Matrícula            | 7.000,00 €        |              |                       |
|               | Creche - Mensalidade                    | 247.500,00 €      |              |                       |
|               | Donativos                               |                   |              |                       |

Relativamente à secretaria prevê-se as seguintes receitas e gastos:

|                   |                                  | Valor por rubrica | Total       | Resultado            |
|-------------------|----------------------------------|-------------------|-------------|----------------------|
| <b>Secretária</b> |                                  |                   |             | <b>- 42.434,06 €</b> |
|                   | Despesa                          |                   | 42.434,06 € |                      |
|                   | Trabalhos especializados         | 12.500,00 €       |             |                      |
|                   | Publicidade e Propaganda         | 500,00 €          |             |                      |
|                   | Honorários                       | 5.500,00 €        |             |                      |
|                   | Conservação                      | 3.000,00 €        |             |                      |
|                   | Serviços Bancários               | 960,00 €          |             |                      |
|                   | Ferramentas e utensílios         | 100,00 €          |             |                      |
|                   | Material de escritório           | 1.000,00 €        |             |                      |
|                   | Combustíveis - Gasóleo           | 300,00 €          |             |                      |
|                   | Prendas de Natal                 | 4.000,00 €        |             |                      |
|                   | Deslocações e Estadas - eventos  | 67,50 €           |             |                      |
|                   | Comunicações                     | 400,00 €          |             |                      |
|                   | Despesas de representação        | 500,00 €          |             |                      |
|                   | Gastos com a viatura             | 500,00 €          |             |                      |
|                   | Quotizações                      | 2.666,67 €        |             |                      |
|                   |                                  |                   |             |                      |
|                   | Gastos com pessoal - vencimentos | 8.682,60 €        |             |                      |
|                   | Gastos com pessoal - Encargos    | 1.671,83 €        |             |                      |
|                   | Gastos com pessoal - seguros     | 85,46 €           |             |                      |
|                   |                                  |                   |             |                      |
|                   | Receita                          |                   | - €         |                      |
|                   | Donativos                        |                   |             |                      |
|                   | Juros depósitos ordem            |                   |             |                      |

|                      |                   |              |              |                     |
|----------------------|-------------------|--------------|--------------|---------------------|
| <b>Concessões</b>    |                   |              |              | <b>208.000,00 €</b> |
|                      | Despesa           |              | - €          |                     |
|                      |                   |              |              |                     |
|                      | Receita           |              | 208.000,00 € |                     |
|                      | Rendas Concessões | 166.700,00 € |              |                     |
|                      | Rendas Próprias   | 41.300,00 €  |              |                     |
|                      |                   |              |              |                     |
| <b>Quotas sócios</b> |                   |              |              | <b>55.508,67 €</b>  |
|                      | Receita           | 55.508,67 €  | 55.508,67 €  |                     |

Em relação às restantes atividades desenvolvidas pela Casa do Pessoal dos HUC prevê-se:

|                                                           |                       | Valor por rubrica | Total      | Resultado    |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------|------------|--------------|
| <b>Parque de Merendas</b>                                 |                       |                   |            | - 800,00 €   |
|                                                           | Despesa               |                   | 2.000,00 € |              |
|                                                           | Conservação           | 2.000,00 €        |            |              |
|                                                           | Receita               | 1.200,00 €        | 1.200,00 € |              |
| <b>Campo polivalente + Campo de Ténis + Campo futebol</b> |                       |                   |            | 560,00 €     |
|                                                           | Despesa               |                   | 4.940,00 € |              |
|                                                           | Honorários            | 3.600,00 €        |            |              |
|                                                           | Conservação           | 200,00 €          |            |              |
|                                                           | Gas                   | 1.000,00 €        |            |              |
|                                                           | Seguros               | 140,00 €          |            |              |
|                                                           | Receita               | 5.500,00 €        | 5.500,00 € |              |
| <b>Grupo etnográfico</b>                                  |                       |                   |            | - 6.000,00 € |
|                                                           | Despesa               |                   | 6.000,00 € |              |
|                                                           | Honorários            | 4.000,00 €        |            |              |
|                                                           | Deslocações           | 2.000,00 €        |            |              |
|                                                           | Receita               |                   | - €        |              |
|                                                           | Donativos             |                   |            |              |
| <b>Grupo Coro</b>                                         |                       |                   |            | - 6.200,00 € |
|                                                           | Despesa               |                   | 6.200,00 € |              |
|                                                           | Honorários            | 4.200,00 €        |            |              |
|                                                           | Deslocações           | 2.000,00 €        |            |              |
|                                                           | Receita               |                   | - €        |              |
|                                                           | Donativos             |                   |            |              |
| <b>Grupo Futsal</b>                                       |                       |                   |            | - 3.720,00 € |
|                                                           | Despesa               |                   | 4.200,00 € |              |
|                                                           | Inscrição eventos     | 2.000,00 €        |            |              |
|                                                           | Seguro                | 1.500,00 €        |            |              |
|                                                           | Organização           | 700,00 €          |            |              |
|                                                           | Receita               |                   | 480,00 €   |              |
|                                                           | Inscrição Torneios    | 480,00 €          |            |              |
| <b>Desporto</b>                                           |                       |                   |            | - €          |
|                                                           | Despesa               |                   | - €        |              |
|                                                           | Seguros               | - €               |            |              |
|                                                           | Receita               |                   | - €        |              |
|                                                           | Inscrição torneios    |                   |            |              |
| <b>Outros</b>                                             |                       |                   |            | - €          |
|                                                           | Despesa               |                   | - €        |              |
|                                                           | Deslocações           | - €               |            |              |
|                                                           | Receita               |                   | - €        |              |
|                                                           | Donativos             |                   |            |              |
| <b>Danças de Salão</b>                                    |                       |                   |            | - €          |
|                                                           | Despesa               |                   | - €        |              |
|                                                           | Material para eventos |                   |            |              |
|                                                           | Receita               |                   | - €        |              |
|                                                           | Inscrição             |                   |            |              |

Acresce a estas receitas e gastos as depreciações do edifício e equipamentos que ascendem a 69.424,86€. Este gasto não é considerado para efeitos de tesouraria uma vez que não implica saída de dinheiro físico.

Assim o resultado de tesouraria esperado para o ano de 2023 é de -101.544,80€ e o resultado líquido será de -170.969,66€, conforme se demonstra:

|                                                           |                                      |              |                |
|-----------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------|----------------|
|                                                           |                                      | Total        | Resultado      |
| <b>Secretária</b>                                         |                                      |              | - 42.434,06 €  |
|                                                           | Despesa                              | 42.434,06 €  |                |
|                                                           | Receita                              | - €          |                |
|                                                           |                                      |              |                |
|                                                           |                                      | Total        | Resultado      |
| <b>Creche</b>                                             |                                      |              | - 306.459,41 € |
|                                                           | Despesa                              | 560.959,41 € |                |
|                                                           | Receita                              | 254.500,00 € |                |
|                                                           |                                      |              |                |
| <b>Concessões</b>                                         |                                      |              | 208.000,00 €   |
|                                                           | Despesa                              | - €          |                |
|                                                           | Receita                              | 208.000,00 € |                |
|                                                           |                                      |              |                |
| <b>Quotas sócios</b>                                      |                                      |              | 55.508,67 €    |
|                                                           | Receita                              | 55.508,67 €  |                |
|                                                           |                                      |              |                |
|                                                           |                                      | Total        | Resultado      |
| <b>Parque de Merendas</b>                                 |                                      |              | - 800,00 €     |
|                                                           | Despesa                              | 2.000,00 €   |                |
|                                                           | Receita                              | 1.200,00 €   |                |
|                                                           |                                      |              |                |
| <b>Campo polivalente + Campo de Ténis + Campo futebol</b> |                                      |              | 560,00 €       |
|                                                           | Despesa                              | 4.940,00 €   |                |
|                                                           | Receita                              | 5.500,00 €   |                |
|                                                           |                                      |              |                |
| <b>Grupo etnográfico</b>                                  |                                      |              | - 6.000,00 €   |
|                                                           | Despesa                              | 6.000,00 €   |                |
|                                                           | Receita                              | - €          |                |
|                                                           |                                      |              |                |
| <b>Grupo Coro</b>                                         |                                      |              | - 6.200,00 €   |
|                                                           | Despesa                              | 6.200,00 €   |                |
|                                                           | Receita                              | - €          |                |
|                                                           |                                      |              |                |
| <b>Grupo Futsal</b>                                       |                                      |              | - 3.720,00 €   |
|                                                           | Despesa                              | 4.200,00 €   |                |
|                                                           | Receita                              | 480,00 €     |                |
|                                                           |                                      |              |                |
| <b>Desporto</b>                                           |                                      |              | - €            |
|                                                           | Despesa                              | - €          |                |
|                                                           | Receita                              | - €          |                |
|                                                           |                                      |              |                |
| <b>Outros</b>                                             |                                      |              | - €            |
|                                                           | Despesa                              | - €          |                |
|                                                           | Receita                              | - €          |                |
|                                                           |                                      |              |                |
| <b>Danças de Salão</b>                                    |                                      |              | - €            |
|                                                           | Despesa                              | - €          |                |
|                                                           | Receita                              | - €          |                |
|                                                           |                                      |              |                |
|                                                           | <b>Total Tesouraria</b>              |              | - 101.544,80 € |
|                                                           |                                      |              |                |
|                                                           | Depreciações edifício e equipamentos |              | 69.424,86 €    |
|                                                           |                                      |              |                |
|                                                           | <b>Resultado Líquido</b>             |              | - 170.969,66 € |



Com estes rendimentos e gastos previstos, a Casa do Pessoal dos HUC estima que o resultado de 2023 se divida da seguinte forma:

| 2023                                                                 |                |              |              |            |                   |              |                     |                                    |                |
|----------------------------------------------------------------------|----------------|--------------|--------------|------------|-------------------|--------------|---------------------|------------------------------------|----------------|
| RENDIMENTOS E GASTOS                                                 | Notas          |              | 2023         |            |                   |              |                     |                                    |                |
|                                                                      | Creche         | Secretaria   | Futsal       | Campos     | Grupo etnográfico | Coro         | Parques de Merendas | Atividades Culturais e Científicas | Total          |
| Vendas e serviços prestados                                          | 254.500,00 €   | 55.508,67 €  | 480,00 €     | 5.500,00 € | - €               | - €          | 1.200,00 €          | - €                                | 317.188,67 €   |
| Subsídios à exploração                                               |                | 166.700,00 € |              |            |                   |              |                     |                                    | 166.700,00 €   |
| Ganhos/perdas imputados de subsidiárias, ass. e emp. conjuntos       |                |              |              |            |                   |              |                     |                                    | - €            |
| Variação nos inventários de produção                                 |                |              |              |            |                   |              |                     |                                    | - €            |
| Trabalhos para a própria entidade                                    |                |              |              |            |                   |              |                     |                                    | - €            |
| Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas            |                |              |              |            |                   |              |                     |                                    | - €            |
| Fornecimentos e serviços externos                                    | 35.180,00 €    | 31.994,17 €  | 4.200,00 €   | 4.940,00 € | 6.000,00 €        | 6.200,00 €   | 2.000,00 €          | - €                                | 90.514,17 €    |
| Gastos com o pessoal                                                 | 525.779,41 €   | 10.439,89 €  |              |            |                   |              |                     |                                    | 536.219,30 €   |
| Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)                       |                |              |              |            |                   |              |                     |                                    | - €            |
| Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)                   |                |              |              |            |                   |              |                     |                                    | - €            |
| Provisões (aumentos/reduções)                                        |                | - €          |              |            |                   |              |                     |                                    | - €            |
| Imparidade de activos não depreciáveis/amort. (perdas/reversões)     |                |              |              |            |                   |              |                     |                                    | - €            |
| Aumentos/reduções de justo valor                                     |                |              |              |            |                   |              |                     |                                    | - €            |
| Outros rendimentos e ganhos                                          |                | 41.300,00 €  |              |            |                   |              |                     |                                    | 41.300,00 €    |
| Outros gastos e perdas                                               |                |              |              |            |                   |              |                     |                                    | - €            |
| <b>Resultado antes das depreciações, gastos de finan. e impostos</b> | - 306.459,41 € | 221.074,60 € | - 3.720,00 € | 560,00 €   | - 6.000,00 €      | - 6.200,00 € | - 800,00 €          | - €                                | - 101.544,80 € |
| Gastos/reversões de depreciação e de amortização                     | 66.670,98 €    | 2.753,88 €   |              |            |                   |              |                     |                                    | - €            |
| Imparidade de activos depreciáveis/amortizáveis (perdas/reversões)   |                |              |              |            |                   |              |                     |                                    | 69.424,86 €    |
| <b>Resultado operacional (antes de gastos de finan. e impostos)</b>  | - 373.130,39 € | 218.320,72 € | - 3.720,00 € | 560,00 €   | - 6.000,00 €      | - 6.200,00 € | - 800,00 €          | - €                                | - €            |
| Juros e rendimentos similares obtidos                                |                | - €          |              |            |                   |              |                     |                                    | - €            |
| Juros e gastos similares suportados                                  | - €            | - €          |              |            |                   |              |                     |                                    | - €            |
| <b>Resultado antes de impostos</b>                                   | - 373.130,39 € | 218.320,72 € | - 3.720,00 € | 560,00 €   | - 6.000,00 €      | - 6.200,00 € | - 800,00 €          | - €                                | - 170.969,66 € |
| Imposto sobre o rendimento do período                                |                |              |              |            |                   |              |                     |                                    | - €            |
| <b>Resultado líquido do Exercício</b>                                | - 373.130,39 € | 218.320,72 € | - 3.720,00 € | 560,00 €   | - 6.000,00 €      | - 6.200,00 € | - 800,00 €          | - €                                | - 170.969,66 € |

O balanço final previsional para 2023 será:

BALANÇO PREVISIONAL

| RÚBRICAS                                     | NOTAS | 2023           |
|----------------------------------------------|-------|----------------|
|                                              |       |                |
| <b>Activo</b>                                |       |                |
| <b>Activo não corrente</b>                   |       |                |
| Activos fixos tangíveis                      |       | 1.807.048,54 € |
| Participações financeiras - outros métodos   |       | - €            |
|                                              |       | 1.807.048,54 € |
| <b>Activo corrente</b>                       |       |                |
| Clientes                                     |       | 28.007,29 €    |
| Caixa e depósitos bancários                  |       | 443.952,51 €   |
|                                              |       | 471.959,80 €   |
| <b>Total do Activo</b>                       |       | 2.279.008,34 € |
|                                              |       |                |
| RÚBRICAS                                     | NOTAS | DATA           |
|                                              |       | 2023           |
| <b>Capital Próprio e Passivo</b>             |       |                |
| <b>Capital Próprio</b>                       |       |                |
| Capital realizado                            |       | 1.492.518,17 € |
| Outras reservas                              |       | 250.000,00 €   |
| Resultados transitados                       |       | 528.610,80 €   |
|                                              |       |                |
| Resultado Líquido do Exercício               | -     | 170.969,66 €   |
|                                              |       |                |
| <b>Total do capital próprio</b>              |       | 2.100.159,31 € |
|                                              |       |                |
| <b>Passivo</b>                               |       |                |
|                                              |       | - €            |
| <b>Passivo corrente</b>                      |       |                |
| Fornecedores                                 |       | - €            |
| Estado e outros entes públicos               |       | 91.186,07 €    |
| Outras contas a pagar                        |       | 69.968,09 €    |
| Diferimentos                                 |       | 17.694,88 €    |
|                                              |       | 178.849,04 €   |
| <b>Total do passivo</b>                      |       | 178.849,04 €   |
| <b>Total do capital próprio e do passivo</b> |       | 2.279.008,34 € |
|                                              |       |                |