

Relatório e Contas

2024

Aprovado por
unanimidade em Assembleia
a 21/3/2025

[Signature]
F. V. V.
11/2/2025

ARCOR 

Caríssimos Associados,

Em cumprimento das disposições Legais e Estatutárias, nomeadamente a alínea c) do artigo 22º dos Estatutos da Associação, a Direção da Associação Recreativa e Cultural de Óis da Ribeira, tem a honra de submeter à apreciação dos associados, o Relatório e as Contas de Gerência, referentes ao exercício económico de 2024.

1 – ENQUADRAMENTO LEGAL

A Associação Recreativa e Cultural de Óis da Ribeira, é uma Instituição Particular de Solidariedade Social, sem fins lucrativos, reconhecida como pessoa colectiva de utilidade pública, com estatutos registados na Direcção Geral de Acção Social, pela inscrição nº 86/93 a fl. 157 e 157 vº do livro 5, em 28 de julho de 1993, que tem por objectivo a prossecução de actividades de solidariedade social e o seu âmbito de acção abrange, principalmente, a união de freguesias de Travassô e Óis da Ribeira. Para a realização destes objectivos propôs-se criar e manter as valências de Creche e Prés Escolar, na área da Infância, e Centro de Dia e Serviço de Apoio Domiciliário, na área da Terceira Idade. Acessoriamente mantém em atividade na área desportiva a secção de Canoagem.

2 – ANÁLISE DA SITUAÇÃO ECONÓMICA E FINANCEIRA

2.1 – Análise da Situação Económica

A situação económica da ARCOR, apresenta uma evolução em termos de rendimentos e gastos que espelha o índice de concretização dos objetivos e planeamento idealizados, condicionado pelo crescimento desenfreado da inflação e as suas implicações na conjuntura económica.

No que diz respeito à actividade operacional, esta apresenta um resultado positivo de **32.240.63 euros**, o que evidencia um incremento de **52.28%** relativamente ao exercício anterior. Quanto aos gastos operacionais, os Gastos com o Pessoal representam **67.04 %** do total dos proveitos sendo superiores às Vendas e Serviços Prestados continuando assim, a ter um peso significativo na estrutura de custos, e espelha a forte “subsídio-dependência” deste tipo de organizações sem fins lucrativos.

As vendas e Serviços Prestados registaram um aumento significativo de **10.65 %**, relativamente ao ano anterior.

Os Subsídios, doações e legados à exploração, sofreram uma variação positiva de **23.98 %**, face ao exercício de 2023. Sendo de realçar as participações do ISS, tendo por base os acordos, que representam a importância de **429.887.44 euros**. Os subsídios de outras entidades, nomeadamente a Câmara Municipal e IEFP renderam os montantes de **13.925.25 euros** e **39.276.85 euros** respetivamente.

Os donativos recebidos ao abrigo do mecenato social atingiram o valor de **17.242.60 euros**, o que denota um afastamento dos mecenas, corolário da conjuntura económica que vivemos.

Os Outros rendimentos e ganhos estão influenciados pelo efeito da contabilização de subsídios de carácter plurianual no montante de **28.216.71 euros**. A consignação de 0.5% do IRS, efetuada pelos amigos da Instituição rendeu **3.173.79 euros**.

Os bens do activo fixo tangível foram registados ao custo de aquisição (IVA incluído, nos casos em que não é dedutível). Os gastos de depreciação e amortização foram calculados pelo método da linha reta ou das quotas constantes e às taxas máximas legalmente fixadas, atingindo neste exercício a importância de **49.310.32 euros**.

Quanto à estrutura de custos, os gastos das matérias consumidas aumentaram **4.683.04 euros**, face ao período homólogo. Os Fornecimentos e Serviços Externos tiveram um incremento de **28.814.09 euros**, ou seja **16.62 %** em percentagem. Os gastos com o Pessoal sofreram um aumento em valor de **48.485.84** e em percentagem de **10.75 %**. O aumento tão significativo dos gastos, tem origem na conjuntura económica que vivemos, nomeadamente o

inesperado e forte aumento dos preços dos bens alimentares e da energia. A evolução dos gastos com pessoal reflete a atualização do salário mínimo nacional e consequentemente, o efeito da nova tabela salarial negociada pela CNIS e os Sindicatos.

O Resultado Líquido negativo apurado no Exercício, no montante de **17.069.69 euros**, para além de preocupante, denota uma evolução positiva, representando uma variação de **52.28 %**.

2.2 – Análise da Situação Financeira

Analizado o balanço, constata-se o equilíbrio financeiro da instituição, sustentado numa política financeira de rigor.

O passivo no que diz respeito a financiamentos obtidos, em 31 de dezembro, apresentava uma responsabilidade perante as instituições de crédito de **222.222.30 euros**. Em 2025 prevê-se amortizar sensivelmente **53.257.84 euros**.

O ativo corrente registava um valor de **145.562.58 euros**. As disponibilidades em caixa cifravam-se em **128.843.56 euros**,

Em termos de investimentos, no exercício em apreciação o património foi enriquecido com a aquisição de bens para o ativo fixo tangível, nomeadamente, obras no edifício sede, no montante de **42.957.93 euros** e equipamento básico no valor de **7.471.79 euros**.

Os activos e passivos financeiros reflectem a operacionalidade da instituição,

3 – OBJETIVOS E PERSPETIVAS PARA 2025

É intenção da Direcção para este exercício, cumprir o programa de acção e o orçamento aprovado em novembro de 2024, tendo em atenção as condicionantes provocadas pela conjuntura económica.

4 – PROPOSTA DE APROVAÇÃO DO RELATÓRIO E CONTAS

Assim, nos termos do exposto, a direção propõe o seguinte:

1. Aprovação do Relatório e Contas do ano 2024 tendo em conta o Parecer do Conselho Fiscal;
2. Que os resultados negativos obtidos no montante de **17.069.69 euros** sejam transferidos para Resultados Transitados aguardando cobertura futura.

5- AGRADECIMENTOS

A todas as Entidades, Pessoas Singulares e Empresas que connosco colaboraram, mais uma vez, desinteressadamente.

Aos sócios, aos utentes e aos nossos colaboradores que são a força e a razão de ser da nossa instituição.

Aos Corpos Gerentes pelo empenho e dedicação às causas da ARCOR.

Óis da Ribeira, 05 de março de 2025

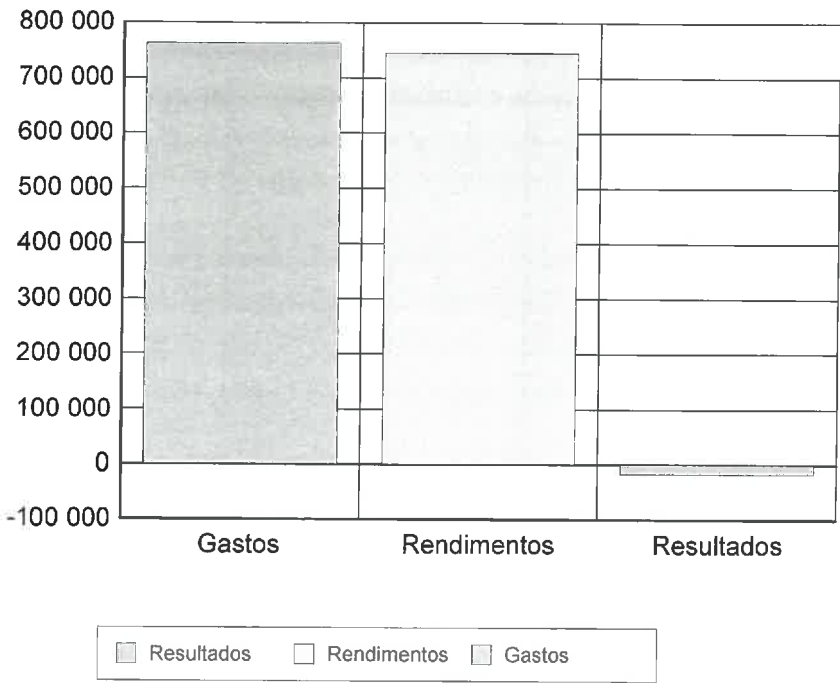
A DIREÇÃO,

Diogo Conceição Alves
Albino José dos Reis Farias
Rui Alexandre Silva Figueira
Paulo de Sousa Reis Gomes de Melo
A

Ano de 2024

(Valores em Euros)

Gastos		Rendimientos	
31	0,00		
61	65 736,31	71	0,00
62	137 037,56	72	205 536,09
63	499 677,55	73	0,00
64	49 310,32	74	0,00
65	0,00	75	483 248,14
66	0,00	76	0,00
67	0,00	77	0,00
68	1 287,08	78	56 471,28
69	9 276,38	79	0,00
762 325,20		745 255,51	
Resultados Líquidos: (17.069,69)			



ARCOR - ASS. RECREATIVA E CULTURAL ÓIS DA RIBEIRA
BALANÇO PERIÓDICO ENTRE ANOS EM 31 DE RESULTADOS DE 2024

Contribuinte: 502312246

Moeda: (Valores em Euros)

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS		Variação	
		31 RES 2024	31 RES 2023	Valor	%
ACTIVO					
Activo não corrente					
Ativos fixos tangíveis		1 005 316,51	1 004 197,11	1 119,40	0,11
Bens do património histórico e artístico e cultural		0,00	0,00	0,00	0,00
Ativos intangíveis		11 070,00	11 070,00	0,00	0,00
Investimentos financeiros		6 233,92	6 233,92	0,00	0,00
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Créditos e ativos não correntes		0,00	0,00	0,00	0,00
		1 022 620,43	1 021 501,03	1 119,40	0,11
Activo corrente					
Inventários		2 523,86	3 200,33	-676,47	-21,14
Créditos a receber		5 870,77	5 484,94	385,83	7,03
Estaso e Outros Entes Públicos		7 015,95	5 226,84	1 789,11	34,23
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos a reconhecer		1 308,44	405,73	902,71	222,49
Caix e Depósitos Bancários		128 843,56	124 111,58	4 731,98	3,81
		145 562,58	138 429,42	7 133,16	5,15
Total do ativo		1 168 183,01	1 159 930,45	8 252,56	0,71
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO					
Fundos patrimoniais					
Fundos		21 400,49	21 400,49	0,00	0,00
Excedentes técnicos		0,00	0,00	0,00	0,00
Reservas		0,00	0,00	0,00	0,00
Resultados transitados		128 270,32	164 043,79	-35 773,47	-21,81
Excedentes de revalorização		0,00	0,00	0,00	0,00
Ajustamentos / Outras variações nos fundos patrimoniais		676 357,20	704 573,91	-28 216,71	-4,00
		826 028,01	890 018,19	-63 990,18	-7,19
Resultado líquido do período		-17 069,69	-35 773,47	18 703,78	52,28
Total dos fundos patrimoniais		808 958,32	854 244,72	-45 286,40	-5,30
Passivo					
Passivo não corrente					
Provisões		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisões específicas		0,00	0,00	0,00	0,00
Financiamentos obtidos		168 964,46	122 222,30	46 742,16	38,24
Outras dívidas a pagar		0,00	0,00	0,00	0,00
		168 964,46	122 222,30	46 742,16	38,24
Passivo corrente					
Fornecedores		27 123,90	30 710,79	-3 586,89	-11,68
Estado e Outros Entes Públicos		19 772,29	19 937,17	-164,88	-0,83
Financiamentos obtidos		53 257,84	44 444,40	8 813,44	19,83
Diferimentos		0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas a Pagar		90 106,20	88 371,07	1 735,13	1,96
		190 260,23	183 463,43	6 796,80	3,70
Total do passivo		359 224,69	305 685,73	53 538,96	17,51
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		1 168 183,01	1 159 930,45	8 252,56	0,71

A Direcção

O responsável

ec - 15551



ARCOR - ASS. RECREATIVA E CULTURAL ÓIS DA RIBEIRA
 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS ENTRE ANOS
 PERÍODO DE 01 DE JANEIRO DE 2024 A 31 DE DEZEMBRO DE 2024

Contribuinte: 502312246

Moeda: EUROS

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS		Variação	
		2024	2023	Valor	%
Vendas e serviços prestados		205.536,09	185.745,49	19 790,60	10,65
Subsídios, doações e legados à exploração		483.248,14	389.794,04	93 454,10	23,98
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00	0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00	0,00	0,00
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		65.736,31	61.053,27	4 683,04	7,67
Fornecimentos e serviços externos		137.037,56	108.223,47	28 814,09	26,62
Gastos com o pessoal		499.677,55	451.191,71	48 485,84	10,75
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00	0,00	0,00
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00	0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00	0,00	0,00
Aumentos/reduções de justo valor		0,00	0,00	0,00	0,00
Outros rendimentos		56.471,28	63.678,72	-7 207,44	-11,32
Outros gastos		1.287,08	1.025,82	261,26	25,47
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		49.310,32	46.953,36	2 356,96	5,02
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-7.793,31	-29.229,38	21 436,07	73,34
Dividendos obtidos		0,00	0,00	0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		9.276,38	6.544,09	2 732,29	41,75
Resultados antes de impostos		-17.069,69	-35.773,47	18 703,78	52,28
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado líquido do período		-17.069,69	-35.773,47	18 703,78	52,28

00-1595

ARCOR - ASS. RECREATIVA E CULTURAL ÓIS DA RIBEIRA
 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS ENTRE ANOS
 PERÍODO DE 01 DE JANEIRO DE 2024 A 31 DE DEZEMBRO DE 2024
 VALÊNCIA: 90006 - CANOAGEM

Contribuinte: 502312246

Moeda: EUROS

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS		Variação	
		2024	2023	Valor	%
Vendas e serviços prestados		3.845,00	7.068,35	-3 223,35	-45,60
Subsídios, doações e legados à exploração		13.925,25	23.385,81	-9 460,56	-40,45
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00	0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00	0,00	0,00
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		720,82	2.411,35	-1 690,53	-70,11
Fornecimentos e serviços externos		11.982,30	17.797,42	-5 815,12	-32,67
Gastos com o pessoal		0,00	0,00	0,00	0,00
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00	0,00	0,00
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00	0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00	0,00	0,00
Aumentos/reduções de justo valor		0,00	0,00	0,00	0,00
Outros rendimentos		7.155,00	8.544,54	-1 389,54	-16,26
Outros gastos		0,00	-64,18	64,18	-100,00
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		0,00	3.069,79	-3 069,79	-100,00
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		12.222,13	15.784,32	-3 562,19	-22,57
Dividendos obtidos		0,00	0,00	0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00	0,00	0,00
Resultados antes de impostos		12.222,13	15.784,32	-3 562,19	-22,57
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado líquido do período		12.222,13	15.784,32	-3 562,19	-22,57

cc. 1595

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	70 831,53	5 095,22	65 736,31	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	70 831,53	5 095,22	65 736,31	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	138 122,16	1 084,60	137 037,56	0,00
622	Serviços especializados	61 530,88	286,90	61 243,98	0,00
6221	Trabalhos especializados	44 317,94	201,36	44 116,58	0,00
6222	Publicidade e propaganda	367,16	0,00	367,16	0,00
6226	Conservação e reparação	14 740,54	84,40	14 656,14	0,00
622601	Conservação Edifício	3 865,81	78,60	3 787,21	0,00
622602	Conservação Veículos	10 492,27	5,80	10 486,47	0,00
62260201	Hyundai 95-97-VG	505,65	0,00	505,65	0,00
62260202	Volkswagen 80-CM-03	618,81	0,00	618,81	0,00
62260203	Volkswagen 52-FF-58	921,49	0,00	921,49	0,00
62260204	Volkswagen 48-HF-92	6 102,46	0,00	6 102,46	0,00
62260205	Renault 80-LE-92	858,61	0,00	858,61	0,00
62260206	Renault 88-JU-85	70,20	0,00	70,20	0,00
62260207	Peugeot 47-VJ-57	1 217,02	5,80	1 211,22	0,00
62260208	Peugeot BB-63-CU	198,03	0,00	198,03	0,00
622603	Conservação Maquinas/Aparelhos	382,46	0,00	382,46	0,00
6227	Serviços Bancários	1 581,06	1,14	1 579,92	0,00
6228	Outros	524,18	0,00	524,18	0,00
623	Materiais	14 654,55	209,91	14 444,64	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	12 120,72	192,90	11 927,82	0,00
6233	Material de escritório	1 024,40	17,01	1 007,39	0,00
6234	Artigos para oferta	55,00	0,00	55,00	0,00
6238	Outros	1 454,43	0,00	1 454,43	0,00
623801	Material didático	1 357,56	0,00	1 357,56	0,00
623803	Material de Limpeza	61,04	0,00	61,04	0,00
62383	Encargos de Saúde com Utentes	35,83	0,00	35,83	0,00
624	Energia e fluidos	38 547,94	20,00	38 527,94	0,00
6241	Electricidade	11 382,87	0,00	11 382,87	0,00
6242	Combustíveis	15 818,84	20,00	15 798,84	0,00
62422	Combustíveis	15 818,84	20,00	15 798,84	0,00
624222	Gasolina/Gasóleo	15 818,84	20,00	15 798,84	0,00
62422201	Viaturas Aluguer	511,81	0,00	511,81	0,00
62422202	Hyundai 95 - 97 - VG	414,46	0,00	414,46	0,00
62422204	Volkswagen 80 - CM- 03	2 286,59	0,00	2 286,59	0,00
62422206	Volkswagen 52 - FF - 58	1 757,18	0,00	1 757,18	0,00
62422207	Volkswagen 48 - HF - 92	6 124,34	0,00	6 124,34	0,00
62422208	Renault 80 - LE - 92	1 453,92	20,00	1 433,92	0,00
62422209	Renault 88 - JU - 85	694,21	0,00	694,21	0,00
62422210	Peugeot 47 - VJ - 57	2 576,33	0,00	2 576,33	0,00
6243	Água	1 331,83	0,00	1 331,83	0,00
6248	Outros	10 014,40	0,00	10 014,40	0,00
624801	Gas	10 014,40	0,00	10 014,40	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	1 389,97	0,00	1 389,97	0,00
6251	Deslocações e estadas	1 389,97	0,00	1 389,97	0,00
625101	Portagens	1 389,97	0,00	1 389,97	0,00
626	Serviços diversos	21 998,82	567,79	21 431,03	0,00
6262	Comunicação	2 653,58	0,00	2 653,58	0,00
6263	Seguros	5 164,36	125,27	5 039,09	0,00
62631	Viaturas	3 228,09	13,15	3 214,94	0,00
6263101	Hyundai 95 - 97 - VG	226,38	0,00	226,38	0,00
6263102	Volkswagen 80 - CM- 03	341,67	0,00	341,67	0,00
6263103	Volkswagen 52 - FF - 58	235,11	0,00	235,11	0,00
6263104	Volkswagen 48 - HF - 92	627,14	0,00	627,14	0,00

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
6263105	Renault 80 - LE - 92	233,51	13,15	220,36	0,00
6263106	Renault 88 - JU - 85	250,00	0,00	250,00	0,00
6263107	Peugeot 47 - VJ - 57	309,60	0,00	309,60	0,00
6263108	Peugeot e-Partner BB-63-CU	1 004,68	0,00	1 004,68	0,00
62632	Outros Seguros	1 936,27	112,12	1 824,15	0,00
6263201	Seguro Multiriscos	1 016,84	101,70	915,14	0,00
6263203	Seguro Utentes	701,08	0,00	701,08	0,00
6263204	Seguro Voluntarios	218,35	10,42	207,93	0,00
6265	Contencioso e notariado	105,00	0,00	105,00	0,00
6266	Despesas de representação	996,91	0,00	996,91	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	8 308,45	442,52	7 865,93	0,00
6268	Outros serviços	4 770,52	0,00	4 770,52	0,00
626806	Campismo	18,18	0,00	18,18	0,00
626807	Canoagem	100,00	0,00	100,00	0,00
626811	Dia Mãe	8,35	0,00	8,35	0,00
626813	Carnaval	105,42	0,00	105,42	0,00
626815	Festa Fim de Ano	56,75	0,00	56,75	0,00
626818	Natal	107,34	0,00	107,34	0,00
626820	Feira do Mundo Rural	4 349,73	0,00	4 349,73	0,00
626827	Feira Saberes e Sabores	24,75	0,00	24,75	0,00
63	Gastos com o Pessoal	595 253,93	95 576,38	499 677,55	0,00
632	Remunerações do pessoal	488 099,97	82 158,79	405 941,18	0,00
6321	Remunerações Certas	325 916,93	0,00	325 916,93	0,00
6322	Remunerações Adicionais	162 183,04	82 158,79	80 024,25	0,00
63221	Subsidio de alimentação	23 930,79	23 930,79	0,00	0,00
63222	Horas extraordinárias	2 988,07	0,00	2 988,07	0,00
63223	Sub. Férias	90 548,44	58 228,00	32 320,44	0,00
63224	Sub. Natal	26 389,57	0,00	26 389,57	0,00
63225	Suplement. Remunerações	8 078,51	0,00	8 078,51	0,00
63226	Diuturnidades	5 848,49	0,00	5 848,49	0,00
63227	Ferías não gozadas	3 747,35	0,00	3 747,35	0,00
63229	Pagamento CEI	651,82	0,00	651,82	0,00
635	Encargos sobre remunerações	99 893,88	12 985,24	86 908,64	0,00
6351	Encargos sobre remunerações	99 893,88	12 985,24	86 908,64	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais	3 625,91	128,97	3 496,94	0,00
638	Outros gastos com o pessoal	3 634,17	303,38	3 330,79	0,00
6383	Formação Profissional	370,00	0,00	370,00	0,00
6384	Medicina Trabalho	3 264,17	303,38	2 960,79	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	49 310,32	0,00	49 310,32	0,00
642	Activos fixos tangíveis	49 310,32	0,00	49 310,32	0,00
6422	Edifícios e outras construções	36 110,98	0,00	36 110,98	0,00
6423	Equipamento básico	1 706,83	0,00	1 706,83	0,00
6424	Equipamento de transporte	11 353,65	0,00	11 353,65	0,00
6425	Equipamento administrativo	138,86	0,00	138,86	0,00
68	Outros gastos	1 287,08	0,00	1 287,08	0,00
681	Impostos	809,97	0,00	809,97	0,00
6811	Impostos directos	782,97	0,00	782,97	0,00
68111	IMI - Imposto Municipal s/Imoveis	335,56	0,00	335,56	0,00
68112	AIMI - Adicional ao IMI	447,41	0,00	447,41	0,00
6813	Taxas	27,00	0,00	27,00	0,00
688	Outros	477,11	0,00	477,11	0,00
6881	Correcções relativas a períodos anteriores	107,11	0,00	107,11	0,00
6883	Quotizações	370,00	0,00	370,00	0,00
68832	UDIPSS AVEIRO	370,00	0,00	370,00	0,00
69	Gastos de financiamento	9 276,38	0,00	9 276,38	0,00
691	Juros suportados	9 276,38	0,00	9 276,38	0,00
6911	Juros de financiamentos obtidos	9 276,38	0,00	9 276,38	0,00

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2024

Data: 14-03-2025

(Valores em Euros)

Página: 3 de 4

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
72	Prestações de serviços	6 396,68	211 932,77	0,00	205 536,09
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	6 396,68	197 739,07	0,00	191 342,39
7211	Jovens	417,77	41 733,50	0,00	41 315,73
721101	Creche	210,69	10 067,77	0,00	9 857,08
72110101	Mensalidade	0,00	1 324,60	0,00	1 324,60
72110102	Transporte de Utentes	178,69	6 243,17	0,00	6 064,48
72110103	Atividades Extra-Curriculares	32,00	2 500,00	0,00	2 468,00
721102	Pré-Escolar	207,08	31 665,73	0,00	31 458,65
72110201	Mensalidade	67,46	25 263,14	0,00	25 195,68
72110202	Transporte de Utentes	123,62	4 934,59	0,00	4 810,97
72110203	Atividades Extra-Curriculares	16,00	1 468,00	0,00	1 452,00
7212	Terceira Idade	5 978,91	156 005,57	0,00	150 026,66
721201	Centro Dia	2 686,24	95 112,20	0,00	92 425,96
72120101	Mensalidade	2 068,19	77 506,18	0,00	75 437,99
72120102	Serviços diversos (alimentação, higiene, etc)	43,21	14 008,83	0,00	13 965,62
72120105	Transporte de utentes	574,84	3 583,11	0,00	3 008,27
72120107	Serviço Extra	0,00	14,08	0,00	14,08
721202	Apoio Domiciliário	3 292,67	60 893,37	0,00	57 600,70
72120201	Mensalidade	1 805,92	14 531,62	0,00	12 725,70
72120205	Serv. Diversos (Aliment., Trat roupa, Hig.)	1 486,75	46 361,75	0,00	44 875,00
722	Quotizações e jóias	0,00	5 881,00	0,00	5 881,00
7221	Quotizações	0,00	5 876,00	0,00	5 876,00
7222	Joia	0,00	5,00	0,00	5,00
725	Serviços secundários	0,00	8 312,70	0,00	8 312,70
7251	Sujeitas a IVA	0,00	8 312,70	0,00	8 312,70
72512	Taxa 13%	0,00	8 312,70	0,00	8 312,70
725121	Refeições Escolares	0,00	8 312,70	0,00	8 312,70
75	Subsídios, doações e legados à exploração	1 767,79	485 015,93	0,00	483 248,14
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	443 971,29	0,00	443 971,29
7511	ISS, IP - Centro Distrital	0,00	429 887,44	0,00	429 887,44
75111	Creche	0,00	216 461,94	0,00	216 461,94
751111	Creche Gratuidade	0,00	216 461,94	0,00	216 461,94
75112	Jardim de Infância	0,00	40 593,42	0,00	40 593,42
751121	Acti. Educativas	0,00	40 593,42	0,00	40 593,42
75114	Centro Dia	0,00	56 648,37	0,00	56 648,37
75115	Apoio Domiciliário	0,00	116 183,71	0,00	116 183,71
7512	Camara Municipal	0,00	13 925,25	0,00	13 925,25
75126	Outros Subsídios	0,00	13 925,25	0,00	13 925,25
7512603	Canoagem	0,00	13 925,25	0,00	13 925,25
7515	Junta de Freguesia Travassô e Ois da Ribeira	0,00	158,60	0,00	158,60
751502	Outros fins	0,00	158,60	0,00	158,60
752	Subsídios de outras entidades	1 767,79	41 044,64	0,00	39 276,85
7521	IEFP	1 767,79	41 044,64	0,00	39 276,85
78	Outros rendimentos	0,00	56 471,28	0,00	56 471,28
781	Rendimentos suplementares	0,00	7 001,69	0,00	7 001,69
7816	Outros rendimentos suplementares	0,00	40,00	0,00	40,00
7817	Receitas de Eventos	0,00	6 961,69	0,00	6 961,69
78171	Feira do Mundo Rural	0,00	6 251,69	0,00	6 251,69
78179	Outros Eventos	0,00	710,00	0,00	710,00
782	Descontos de pronto pagamento obtidos	0,00	22,58	0,00	22,58
788	Outros	0,00	49 447,01	0,00	49 447,01
7881	Correcções relativas a períodos anteriores	0,00	683,41	0,00	683,41
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	28 216,71	0,00	28 216,71
7885	Restituição de impostos	0,00	3 173,79	0,00	3 173,79
7888	Outros não especificados	0,00	17 373,10	0,00	17 373,10
78881	Donativos	0,00	17 242,60	0,00	17 242,60
7888101	Donativos numerario/banco	0,00	16 730,88	0,00	16 730,88

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2024

Data: 14-03-2025

(Valores em Euros)

Página: 4 de 4

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
7888102	Donativos em especie	0,00	511,72	0,00	511,72
78882	Rappel	0,00	130,50	0,00	130,50
	Totais	872 245,87	855 176,18	762 325,20	745 255,51
	SaldoGeral			17 069,69	

Balancete por Valência

Reg. Exercício / 2024

Data: 18-03-2025

Valência: 90006 - CANOAGEM

(Valores em Euros)

Página: 1 de 1

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	720,82	0,00	720,82	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	720,82	0,00	720,82	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	11 982,30	0,00	11 982,30	0,00
622	Serviços especializados	2 012,14	0,00	2 012,14	0,00
6221	Trabalhos especializados	1 230,00	0,00	1 230,00	0,00
6222	Publicidade e propaganda	59,04	0,00	59,04	0,00
6226	Conservação e reparação	549,89	0,00	549,89	0,00
622602	Conservação Veículos	414,49	0,00	414,49	0,00
62260201	Hyundai 95-97-VG	221,51	0,00	221,51	0,00
62260202	Volkswagen 80-CM-03	192,98	0,00	192,98	0,00
622603	Conservação Maquinas/Aparelhos	135,40	0,00	135,40	0,00
6227	Serviços Bancários	173,21	0,00	173,21	0,00
623	Materiais	6 575,23	0,00	6 575,23	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	6 575,23	0,00	6 575,23	0,00
624	Energia e fluidos	523,56	0,00	523,56	0,00
6242	Combustíveis	414,46	0,00	414,46	0,00
62422	Combustíveis	414,46	0,00	414,46	0,00
624222	Gasolina/Gasóleo	414,46	0,00	414,46	0,00
62422202	Hyndai 95 - 97 - VG	414,46	0,00	414,46	0,00
6248	Outros	109,10	0,00	109,10	0,00
624801	Gas	109,10	0,00	109,10	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	1 381,14	0,00	1 381,14	0,00
6251	Deslocações e estadas	1 381,14	0,00	1 381,14	0,00
625101	Portagens	1 381,14	0,00	1 381,14	0,00
626	Serviços diversos	1 490,23	0,00	1 490,23	0,00
6263	Seguros	568,05	0,00	568,05	0,00
62631	Viaturas	568,05	0,00	568,05	0,00
6263101	Hyndai 95 - 97 - VG	226,38	0,00	226,38	0,00
6263102	Volkswagen 80 - CM- 03	341,67	0,00	341,67	0,00
6265	Contencioso e notariado	75,00	0,00	75,00	0,00
6266	Despesas de representação	729,00	0,00	729,00	0,00
6268	Outros serviços	118,18	0,00	118,18	0,00
626806	Campismo	18,18	0,00	18,18	0,00
626807	Canoagem	100,00	0,00	100,00	0,00
72	Prestações de serviços	0,00	3 845,00	0,00	3 845,00
722	Quotizações e jóias	0,00	3 845,00	0,00	3 845,00
7221	Quotizações	0,00	3 845,00	0,00	3 845,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	13 925,25	0,00	13 925,25
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	13 925,25	0,00	13 925,25
7512	Camara Municipal	0,00	13 925,25	0,00	13 925,25
75126	Outros Subsídios	0,00	13 925,25	0,00	13 925,25
7512603	Canoagem	0,00	13 925,25	0,00	13 925,25
78	Outros rendimentos	0,00	7 155,00	0,00	7 155,00
788	Outros	0,00	7 155,00	0,00	7 155,00
7888	Outros não especificados	0,00	7 155,00	0,00	7 155,00
78881	Donativos	0,00	7 155,00	0,00	7 155,00
7888101	Donativos numerario/banco	0,00	7 155,00	0,00	7 155,00
Totais		12 703,12	24 925,25	12 703,12	24 925,25
Saldo Geral					12 222,13

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	Caixa	72 659,88	70 583,55	2 076,33	0,00
12	Depósitos à ordem	986 260,14	859 492,91	126 767,23	0,00
21	Clientes e Utentes	214 019,94	208 149,17	5 870,77	0,00
22	Fornecedores	258 011,00	285 134,90	0,00	27 123,90
23	Pessoal	346 469,21	346 469,21	0,00	0,00
24	Estado e outros entes públicos	160 463,15	173 219,49	0,00	12 756,34
25	Financiamentos obtidos	97 702,24	319 924,54	0,00	222 222,30
27	Outras contas a receber e a pagar	73 552,85	163 659,05	0,00	90 106,20
28	Diferimentos	1 714,17	405,73	1 308,44	0,00
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	5 724,19	3 200,33	2 523,86	0,00
41	Investimentos financeiros	6 233,92	0,00	6 233,92	0,00
43	Activos fixos tangíveis	2 019 087,87	1 073 474,38	945 613,49	0,00
44	Activos intangíveis	17 718,00	6 648,00	11 070,00	0,00
45	Investimentos em curso	61 934,29	2 231,27	59 703,02	0,00
51	Fundos	0,00	21 400,49	0,00	21 400,49
56	Resultados transitados	35 773,47	164 043,79	0,00	128 270,32
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	28 216,71	704 573,91	0,00	676 357,20
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	70 831,53	5 095,22	65 736,31	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	138 122,16	1 084,60	137 037,56	0,00
63	Gastos com o Pessoal	595 253,93	95 576,38	499 677,55	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	49 310,32	0,00	49 310,32	0,00
68	Outros gastos	1 287,08	0,00	1 287,08	0,00
69	Gastos de financiamento	9 276,38	0,00	9 276,38	0,00
72	Prestações de serviços	6 396,68	211 932,77	0,00	205 536,09
75	Subsídios, doações e legados à exploração	1 767,79	485 015,93	0,00	483 248,14
78	Outros rendimentos	0,00	56 471,28	0,00	56 471,28
81	Resultado líquido do período	35 773,47	35 773,47	0,00	0,00
Totais		5 293 560,37	5 293 560,37	1 923 492,26	1 923 492,26
SaldoGeral					

Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature and several smaller ones, along with a checkmark.

ARCOR - ASS. RECREATIVA E CULTURAL ÓIS DA RIBEIRA

Balancete de Razão

Resultados / 2024

Data: 14-03-2025

(Valores em Euros)

Página: 1 de 1

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	Caixa	72 659,88	70 583,55	2 076,33	0,00
12	Depósitos à ordem	986 260,14	859 492,91	126 767,23	0,00
21	Clientes e Utentes	214 019,94	208 149,17	5 870,77	0,00
22	Fornecedores	258 011,00	285 134,90	0,00	27 123,90
23	Pessoal	346 469,21	346 469,21	0,00	0,00
24	Estado e outros entes públicos	160 463,15	173 219,49	0,00	12 756,34
25	Financiamentos obtidos	97 702,24	319 924,54	0,00	222 222,30
27	Outras contas a receber e a pagar	73 552,85	163 659,05	0,00	90 106,20
28	Diferimentos	1 714,17	405,73	1 308,44	0,00
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	5 724,19	3 200,33	2 523,86	0,00
41	Investimentos financeiros	6 233,92	0,00	6 233,92	0,00
43	Activos fixos tangíveis	2 019 087,87	1 073 474,38	945 613,49	0,00
44	Activos intangíveis	17 718,00	6 648,00	11 070,00	0,00
45	Investimentos em curso	61 934,29	2 231,27	59 703,02	0,00
51	Fundos	0,00	21 400,49	0,00	21 400,49
56	Resultados transitados	35 773,47	164 043,79	0,00	128 270,32
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	28 216,71	704 573,91	0,00	676 357,20
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	70 831,53	70 831,53	0,00	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	138 122,16	138 122,16	0,00	0,00
63	Gastos com o Pessoal	595 253,93	595 253,93	0,00	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	49 310,32	49 310,32	0,00	0,00
68	Outros gastos	1 287,08	1 287,08	0,00	0,00
69	Gastos de financiamento	9 276,38	9 276,38	0,00	0,00
72	Prestações de serviços	211 932,77	211 932,77	0,00	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	485 015,93	485 015,93	0,00	0,00
78	Outros rendimentos	56 471,28	56 471,28	0,00	0,00
81	Resultado líquido do período	815 168,36	798 098,67	17 069,69	0,00
	Totais	6 818 210,77	6 818 210,77	1 178 236,75	1 178 236,75
	Saldo Geral				

Balancete Geral

Resultados / 2024

(Valores em Euros)

Página: 1 de 2

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
23	Pessoal	346 469,21	346 469,21	0,00	0,00
231	Remunerações a pagar	346 469,21	346 469,21	0,00	0,00
2312	Ao pessoal	346 469,21	346 469,21	0,00	0,00
24	Estado e outros entes públicos	160 463,15	173 219,49	0,00	12 756,34
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	14 535,47	16 551,47	0,00	2 016,00
2421	Trabalho Dependente	13 778,00	15 794,00	0,00	2 016,00
2422	Trabalho Independente	757,47	757,47	0,00	0,00
243	Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)	18 804,82	12 155,34	6 649,48	0,00
2431	IVA - Suportado	2 995,80	0,00	2 995,80	0,00
2433	IVA - Liquidado	4 658,88	4 658,88	0,00	0,00
24331	Operações gerais	4 658,88	4 658,88	0,00	0,00
243312	Refeições Escolas 13%	1 080,65	1 080,65	0,00	0,00
2433121	Refeições Escolas 13%	1 080,65	1 080,65	0,00	0,00
243313	Taxa Normal	3 578,23	3 578,23	0,00	0,00
2433132	Iva Auto-Liquidação	3 578,23	3 578,23	0,00	0,00
2436	IVA - A pagar	7 129,99	7 496,46	0,00	366,47
2438	IVA - Reembolsos pedidos	4 020,15	0,00	4 020,15	0,00
245	Contribuições para a Segurança Social	126 779,45	144 169,27	0,00	17 389,82
248	Outras tributações	343,41	343,41	0,00	0,00
2487	FCT e FGCT a pagar	343,41	343,41	0,00	0,00
24871	FCT	304,71	304,71	0,00	0,00
24872	FGCT	38,70	38,70	0,00	0,00
25	Financiamentos obtidos	97 702,24	319 924,54	0,00	222 222,30
251	Instituições de crédito e sociedades financeiras	97 702,24	319 924,54	0,00	222 222,30
2511	Empréstimos bancários	97 702,24	319 924,54	0,00	222 222,30
25111	Empréstimos bancários - Passivo Corrente	44 444,40	97 702,24	0,00	53 257,84
2511101	Finac CCAM 59075420634	44 444,40	88 888,80	0,00	44 444,40
2511102	Emp. Montepio-Cont. 100954-9	0,00	8 813,44	0,00	8 813,44
25112	Empréstimos bancários - Passivo Não Corrente	53 257,84	222 222,30	0,00	168 964,46
2511201	Finac CCAM 59075420634	44 444,40	122 222,30	0,00	77 777,90
2511202	Emp. Montepio-Cont. 100954-9	8 813,44	100 000,00	0,00	91 186,56
27	Outras contas a receber e a pagar	73 552,85	163 659,05	0,00	90 106,20
271	Fornecedores de investimentos	2 340,00	402,30	1 937,70	0,00
2711	Fornecedores de investimentos - contas gerais	2 340,00	402,30	1 937,70	0,00
27111	Fornecedores Nacionais	2 340,00	402,30	1 937,70	0,00
271110033	Vitor Guimarães & Filhos	0,00	62,30	0,00	62,30
271110034	Carlos Miguel Afonso Portela	340,00	340,00	0,00	0,00
271110036	Corvauto, SA	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00
272	Devedores e credores por acréscimos (periodização económica)	71 212,85	146 500,83	0,00	75 287,98
2722	Credores por acréscimos de gastos	71 212,85	146 500,83	0,00	75 287,98
27222	Remunerações a liquidar	71 212,85	146 500,83	0,00	75 287,98
278	Outros devedores e credores	0,00	16 755,92	0,00	16 755,92
2788	Devedores e credores	0,00	16 755,92	0,00	16 755,92
27882	Outros Credores	0,00	16 755,92	0,00	16 755,92
278820002	PRR-RE-C03-i01-001246	0,00	16 755,92	0,00	16 755,92
28	Diferimentos	1 714,17	405,73	1 308,44	0,00
281	Gastos a reconhecer	1 714,17	405,73	1 308,44	0,00
28101	Acidentes de trabalho	914,79	0,00	914,79	0,00
28102	Outros Seguros	799,38	405,73	393,65	0,00
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	5 724,19	3 200,33	2 523,86	0,00
331	Matérias-primas	2 657,40	1 482,39	1 175,01	0,00
334	Materiais diversos	3 066,79	1 717,94	1 348,85	0,00
Totais		685 625,81	1 006 878,35	12 848,25	334 100,79
Saldo Geral					321 252,54

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito

Gastos														
Conta	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maio	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Regulariz	Totais
31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61	4.552,91	4.192,95	6.861,88	4.985,01	7.145,71	4.156,16	6.647,64	4.544,95	5.260,95	5.916,05	5.581,48	5.214,15	676,47	65.736,31
62	14.780,09	13.968,36	10.239,67	13.305,93	18.448,82	16.836,89	6.985,07	6.543,97	8.950,44	8.260,30	11.285,73	7.432,29	0,00	137.037,56
63	34.796,18	34.576,77	32.844,31	35.664,96	37.636,06	40.720,18	63.937,92	37.259,62	36.399,63	40.408,39	37.404,48	68.029,05	0,00	499.677,55
64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.310,32	49.310,32
65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	370,00	0,00	0,00	0,00	167,78	27,00	80,00	447,41	0,00	0,00	194,89	0,00	0,00	1.287,08
69	792,72	774,71	707,87	738,67	697,41	702,63	662,54	666,61	723,33	941,85	957,21	910,83	0,00	9.276,38
	55.291,90	53.512,79	50.653,73	54.694,57	64.095,78	62.442,86	78.313,17	49.462,56	51.334,35	55.526,59	55.423,79	81.586,32	49.986,79	762.325,20

Rendimentos														
Conta	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maio	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Regulariz	Totais
71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	16.573,66	16.284,62	16.757,32	17.373,45	18.109,08	18.942,32	17.464,39	13.505,19	17.519,83	16.674,13	18.019,79	18.312,31	0,00	205.536,09
73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	34.602,06	34.199,24	34.863,57	49.623,13	45.796,94	58.584,41	38.262,89	34.631,94	34.631,94	40.853,53	38.420,04	38.778,45	0,00	483.248,14
76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	1.707,77	569,50	315,60	10.357,68	1.388,79	2.595,10	2.653,85	520,75	308,61	152,30	281,50	7.403,12	28.216,71	56.471,28
79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	52.883,49	51.053,36	51.936,49	77.354,26	65.294,81	80.121,83	58.381,13	48.657,88	52.460,38	57.679,96	56.721,33	64.493,88	28.216,71	745.255,51

Resultados														
Conta	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maio	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Regulariz	Totais
81	(2.408,41)	(2.459,43)	1.282,76	22.659,69	1.199,03	17.678,97	(19.932,04)	(804,68)	1.126,03	2.153,37	1.297,54	(17.092,44)	(21.770,08)	(17.069,69)





Relatório de Atividades

2024

ARCOR 

A- Atividade Geral

O relatório de contas de 2024 continua a demonstrar as dificuldades com que a instituição se debate, apesar de continuarmos com a tendência de melhoria que se verificou em 2023.

Em 2024 finalizámos as obras de requalificação das valências da infância que nos permitiram acolher mais 16 crianças na creche e 3 no pré-escolar, permitindo-nos também adotar uma nova metodologia pedagógica, Pedagogia Montessori, que permite uma maior liberdade de ação às crianças e para a qual necessitam de um espaço mais amplo e qualificado.

Foi também o ano em que o novo pessoal técnico que iniciou funções no último trimestre de 2023, teve oportunidade de implementar e consolidar os vários projetos a que se propuseram aquando da sua entrada o que levou a nossa instituição a mudar quase "radicalmente" a sua atuação e imagem no tanto no interior como no exterior.

Iniciámos este ano alguns projetos que se irão concretizar durante o ano 2025, concretamente a compra de uma nova carrinha de 9 lugares, uma vez que a existente ultrapassou a data de poder transportar crianças, está também em curso a candidatura para a remodelação da cozinha, bem com a colocação de aparelhos de Ar Condicionado e painéis solares de forma a tornarmos mais eficiente energeticamente a nossa instituição.

Tem esta Direção consciência que muito há para ser alterado e concretizado, no entanto devido a vários constrangimentos com que nos temos deparado, não tem sido possível avançar tão depressa como desejaríamos.

Face ao exposto é convicção desta direção que estamos no caminho certo para que nossa instituição seja considerada uma instituição de referência.

1) Respostas Sociais

Recentemente, as respostas sociais da infância foram alvo de intervenções de melhoria estrutural, resultando num aumento de 10 crianças na Creche, conforme decisão da Segurança Social. Atualmente, a creche encontra-se quase totalmente esgotada, com 44 crianças, confirmando a tendência de crescimento já observada em 2023.

O pré-escolar também está quase com a sua lotação completa, com 23 crianças a frequentar. Em 2023, a DGEST aprovou um aumento de 3 crianças para esta resposta, considerando a capacidade da sala, que é de 25 crianças. No entanto, esse aumento ainda aguarda a atualização do acordo por parte da Segurança Social.

É importante destacar que a dinâmica destas duas respostas sofreu grandes alterações, principalmente devido à substituição da quase totalidade da equipa técnica e operacional em setembro de 2023. Além disso, foi realizada uma formação voltada para a adoção de uma nova metodologia pedagógica, inspirada no método Montessori que veio elevar exponencialmente a qualidade do serviço prestado junto de cada criança e das respetivas famílias.

No que diz respeito às respostas sociais voltadas para a terceira idade, o cenário manteve-se muito semelhante ao dos anos anteriores. O Serviço de Apoio Domiciliário continua com 19 utentes, muito abaixo da sua capacidade total que é de 30 utentes, embora o acordo de cooperação com a Segurança Social seja apenas de 19 utentes.

O Centro de Dia, apesar de ter registado um ligeiro aumento na procura ao longo de 2024, permanece cerca de 30% abaixo do número estipulado pelo acordo de cooperação, com uma média de 20 utentes para um total de 30.

Essas respostas sociais têm enfrentado constantes variações, funcionando quase como resposta de “passagem”, devido à significativa saída de utentes para casas de acolhimento e lares. Esta realidade tem vindo a colocar a Direção numa postura de reflexão face à necessidade de criar outras respostas mais inovadores e que vão ao encontro das reais necessidades da população.

2) Avaliação do Plano de Atividades

Após a avaliação do plano de atividades do ano letivo de 2023-2024, constatamos que a maioria das atividades programadas foi efetivamente realizada. No entanto, algumas ações, como a comemoração do aniversário da instituição, a participação na Feira Saberes e Sabores, a realização das Marchas Populares e o Encontro de Sopas, foram canceladas umas por decisão da Direção e outras por motivos de força maior, não imputáveis à própria instituição.

As principais datas festivas, que correspondem a comemorações significativas a nível regional, nacional ou internacional, foram celebradas nas diferentes respostas sociais, tanto de forma individual como de forma intergeracional. Essas comemorações foram integradas nos planos semanais e mensais de cada resposta.

Com a chegada da nova equipa técnica em setembro de 2023, considerou-se importante rever o plano de atividades, em formato de ano letivo, levando em conta a interação entre as respostas voltadas para a infância e as destinadas aos idosos. Essa análise visa promover uma melhor integração e aproveitamento das atividades ao longo do ano letivo.

3) Secção de Canoagem

A época de 2024 marcou o final de uma era da canoagem da ARCOR e o início de uma nova fase que esperamos, tenha no mínimo o mesmo sucesso que a anterior. A renovação anunciada da equipa, começa a dar os seus frutos, mas revela também, que as “saídas” de muitos dos nossos atletas mais consagrados deixou marcas e o sinal de que é necessário recomeçar a formar novos “campeões” é evidente.

Paralelamente a saída da anterior equipa técnica, por motivos de incompatibilidade profissional do Prof. Tiago Viegas, originou uma renovação total da equipa técnica. O assumir da responsabilidade de liderar a equipa técnica, por parte de uma das figuras de maior destaque da canoagem da ARCOR, António Monteiro, veio também abrir portas para que novos treinadores, se formem, se juntem á equipa e que garantam a continuidade do crescimento da canoagem da ARCOR.

A secção, mantém em funcionamento o “polo de Águeda” que funciona nas instalações do antigo IVV e no Centro de Atividades Náuticas Bério Marques que tem um papel fundamental no desenvolvimento da canoagem adaptada a pessoas com deficiência e também na captação de novos atletas em todas as vertentes da modalidade.

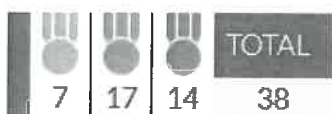
No total, entre a sede da secção em Óis da Ribeira e o “Polo de Águeda”, a ARCOR inscreveu na Federação Portuguesa de Canoagem, na época de 2024, 81 atletas.

Gostaríamos, deixar aqui uma palavra de agradecimento ao Prof. Tiago Viegas, pelo profissionalismo, pelo empenho, pelos resultados alcançados nas últimas 4 épocas desportivas e por ter contribuído de forma decisiva para o regresso da canoagem da ARCOR, a um patamar superior da canoagem Portuguesa.

A aposta na renovação da equipa, começa agora a dar frutos e novos valores começam a despontar, sendo certo que um longo caminho ainda há que percorrer, até atingirmos o nível desportivo das épocas de 2021 e 2022.

A nível de resultados individuais, foram conquistados, em Campeonatos Nacionais, 7 medalhas de ouro, 17 de prata e 14 de bronze e em Campeonatos regionais nas várias especialidades da modalidade, foram conquistadas, 44 medalhas de ouro, 29 de prata e 27 de bronze.

Medalhas em Campeonatos Nacionais:



Medalhas em Campeonatos Regionais:



Coletivamente, a ARCOR, sagrou-se: Campeã Regional de Velocidade, Campeã Regional de Maratona e vice-Campeã Regional de Fundo.

Pelo segundo ano consecutivo, a secção de canoagem da ARCOR foi distinguida com o prémio “Mérito Desportivo” do Município de Águeda.

Ao nível do apetrechamento, foram adquiridos dois novos kayaks de competição e uma canoa também de competição. Reforçando a aposta numa das novas vertentes da canoagem, a canoagem de mar, foi adquirida mais uma embarcação SS2, foram adquiridos 20 novos coletes de flutuação de competição para os atletas mais jovens e foi totalmente reconstruído um dos atrelados de transporte das embarcações.

Ao nível da organização de eventos, organizámos em setembro, a faze zonal das primeiras pagaiadas no rio Águeda, entre outros eventos de menor dimensão.

O projeto do novo Hangar, continua a ser um objetivo muito claro para a canoagem da ARCOR e fundamental para o crescimento da secção. No entanto, obra não teve ainda início, devido á decisão da direcção da associação, pela elaboração de um concurso publico para execução da mesma. Consequentemente todo o processo burocrático e técnico inerente a esse procedimento, levou a que fossem necessários mais alguns meses para conclusão do mesmo, tendo o gabinete de arquitetura responsável pelo projeto, esgotado já, todos os prazos dados para a elaboração deste processo sem que o mesmo tenha sido concluído.

A nível financeiro, fruto de muito rigor e do trabalho da comissão coordenadora da secção, a canoagem da ARCOR, no ano de 2024, manteve a saúde financeira dos últimos anos, o que nos dá garantias da manutenção de total sustentabilidade e autonomia financeira.

Ao nível do financiamento, continuamos a ter como principal fonte de receita, as dotações camarárias, provenientes das candidaturas aos programas existentes para o efeito; os patrocinadores, nomeadamente Soares e Simões, Exporlux e Ramalhos, SA; projetos com entidades públicas e privadas (ex: Hoje Fazemos o Amanhã, Papera, PNDT...); mensalidades dos atletas e atividades (descidas de rio, voltas noturnas á Pateira, sunset, etc...)

4) Outras Atividades

No ano de 2024, a instituição participou em alguns eventos organizados por outras instituições, nomeadamente a Feira do Mundo Rural em Travassô. No Agitágueda em Águeda, a instituição não participou uma vez que não foi selecionada mas mantém o interesse de participação para o próximo ano. Estas atividades são uma boa fonte de angariação de fundos para o desenvolvimento das diversas atividades, principalmente as saídas ao exterior das nossas respostas sociais.

5) Património

Com o intuito de continuar a renovar a frota de viaturas que se encontra muito envelhecida, no ano de 2024 foi iniciado o processo de aquisição de uma nova carrinha elétrica de forma a dar resposta às diferentes necessidades das várias respostas sociais da instituição.

No que se refere à aquisição de equipamentos, foram adquiridos diversos materiais e mobiliário para recheio das salas da infância de forma a podermos adaptar estes espaços no âmbito da Pedagogia de

Montessori, necessários para o desenvolvimento adequado das atividades.

Relativamente ao património imobilizado, foram feitas intervenções nas infraestruturas internas do edifício, especificamente nas salas de Creche e Pré – Escolar, permitindo criar condições de trabalho mais propícias aos níveis de qualidade elevada que pretendemos garantir na prestação de serviços diária.

6) Conservação e Reparação

Após o levantamento das reais necessidades de reparação e requalificação do edifício, já feita no ano de 2023, as obras de requalificação e alargamento das salas da creche e do pré-escolar ficaram completas em meados do ano de 2024.

Nos restantes áreas do edifício, equipamentos e viaturas, ao longo do ano foram efetuadas as intervenções iminentemente necessárias para garantir a sua utilização em segurança.

7) Recursos Humanos

À semelhança dos anos anteriores, gerir os recursos humanos na instituição, com respostas sociais da infância e da terceira idade, continuou ao longo do ano a ser um processo desafiador por várias razões.

Primeiramente, a escassez de profissionais qualificados é uma preocupação constante, principalmente na área da cozinha e do trabalho social, onde a oferta de profissionais qualificados é limitada. No entanto, no segundo semestre do ano conseguiu-se equilibrar de forma harmoniosa todas as equipas e proporcionar um serviço de maior qualidade.

No serviço da cozinha, o ano terminou com a decisão de fazer a experiência das refeições para o SAD, ao fim de semana, serem confeccionadas pela Cruz Vermelha de forma a tentar solucionar os constantes problemas de contratação de cozinheiras com qualidade.

O serviço do SAD mantém os mesmos ritmos de trabalho, apenas o fornecimento das refeições é feito a partir da Cruz Vermelha e não da cozinha da instituição que, nestes moldes, deixará de funcionar aos fins de semana. Se a experiência for positiva, permitirá reduzir uma colaboradora na equipa de cozinheiras e, naturalmente, todos os encargos legais e financeiros associados à mesma.

De forma a capacitar as nossas colaboradoras das ferramentas necessárias para enfrentar os desafios com que todos os dias se deparam, a Direção considerou importante e necessária a formação interna contínua para promover uma boa comunicação e colaboração entre as diferentes áreas de



intervenção, e aprofundar habilidades de auto liderança, consciencialização e resiliência, que nem sempre estão presentes no seio das equipas de trabalho.

Para além da formação interna contínua, apostamos também na certificação profissional de algumas colaboradoras estando já elaborado um plano de várias formações administradas por formadores externos para o ano de 2025.

Esses fatores, entre outros, tornam a gestão de recursos humanos na instituição, ao longo do ano, um desafio significativo, exigindo estratégias eficazes para garantir um ambiente de trabalho saudável, um atendimento de qualidade aos utentes e a conformidade com os requisitos legais impostos pela Segurança Social.

Neste sentido, o Quadro de Pessoal definido para iniciar o ano de 2025 face ao cumprimento dos requisitos exigidos pela Segurança Social no final do ano de 2024, aquando da visita técnica de acompanhamento, foi o seguinte:

	Creche	Pré-escolar	Centro de Dia	Serviço de Apoio Domiciliário	Total Afetação
Cozinheira	25%	25%	25%	25%	100%
Cozinheira	50%			50%	100%
Cozinheira		50%	50%		100%
Motorista	25%	25%	25%		100%
Motorista Alargamento horário Creche	25%				
Administrativa	25%	25%	25%	25%	100%
Administrativa / Qualidade	25%	25%	25%	25%	100%
Diretora Geral	25%	25%	25%	25%	100%
Técnica de Animação Sócio Cultural (Direção Técnica – C. Dia)			100%		100%
Serviços Gerais C. Dia			100%		100%
2 Ajudantes de Ação direta			100%		100%
Psicóloga (Direção Técnica – SAD)				100%	100%
Ajudante de Ação direta				85% SAD + 15% S. Gerais SAD	100%
Ajudante de Ação direta				90% SAD + 10% S. Gerais SAD	100%
Ajudante de Ação direta				50% SAD + 50% S. Gerais Pré	100%
3 Ajudantes de Ação Direta				100%	100%
Serviços Gerais Creche	100%				100%
Educadora de Infância (Diretora Pedagógica – Creche)	100% Sala I + Berçário				100%
Educadora de Infância	100% Sala II				100%
2 Ajudantes de Ação Educativa	100% Berçário				100%

Ajudante de Ação Educativa	100% Sala II			100%
Ajudante de Ação Educativa	100% Sala I			100%
Ajudante de Ação Educativa	100% Sala I + Sala 2 + Berçário			100%
Educadora de Infância (Coordenadora Pedagógica – Pré)		100%		100%
2 Ajudantes de Ação Educativa		100%		100%

❖ Considerações Finais

A Direção acredita que este documento proporciona aos associados a oportunidade de realizar uma avaliação informada e realista da situação atual da Instituição. De acordo com a explicação apresentada e dos elementos contabilísticos expostos, os associados poderão compreender de maneira clara e precisa o contexto em que nos encontramos. Esta transparência é fundamental para fomentar um entendimento profundo e consciente, permitindo que todos se sintam parte integrante do desenvolvimento e das decisões desta Instituição.

❖ Agradecimentos

A Direção da ARCOR expressa sua mais sincera gratidão a todos os sócios, amigos, clientes e fornecedores que, de diversas maneiras, contribuíram para o fortalecimento da nossa Instituição ao longo deste ano. O apoio inestimável de cada uma das partes foi fundamental para que pudéssemos enfrentar os desafios e continuar a missão a que nos propusemos.

Um agradecimento especial é dirigido aos voluntários que se dedicaram generosamente, oferecendo o seu tempo e esforço tanto no cuidado junto dos nossos idosos, quanto no cultivo do terreno adjacente à ARCOR. Os produtos colhidos desse trabalho revertem diretamente para a Instituição, enriquecendo ainda mais a nossa capacidade de servir.

Reconhecemos também o apoio essencial que recebemos de várias entidades, incluindo a Segurança Social, a Câmara Municipal e a Junta de Freguesia. A colaboração destas instituições é vital para o nosso funcionamento e para a realização dos nossos projetos.

Por último, mas não menos importante, queremos agradecer profundamente a todas as colaboradoras da ARCOR. O seu compromisso, dedicação, sacrifício e profissionalismo têm sido pilares que sustentam a qualidade dos nossos serviços. Graças a todas, conseguimos manter a qualidade, resiliência e espírito

[Handwritten signature]

inovador que caracterizam a nossa Instituição. Estamos determinados a cultivar e expandir estes princípios no próximo ano, sempre em busca de um futuro mais promissor e de melhoria contínua.

Para todos(as), muito obrigado.

Óis da Ribeira, 10 de Março de 2025

A Direção

João Conceição Alves
Dr. João José da Silva Soares
Dr. Alexandre Silva Soares

Dr. de Fátima Silva Soares
A

PARECER DO CONSELHO FISCAL

Relatório e Contas do ano 2024

Nos termos do artigo 32º dos estatutos da Associação “*competete ao Conselho Fiscal o controlo e fiscalização da Associação, podendo, neste âmbito, efetuar à Direção e mesa da Assembleia Geral as recomendações que entenda adequadas com vista ao cumprimento da lei, dos estatutos e dos regulamentos*”.

Na sua alínea d) atribuem ainda os estatutos ao Conselho Fiscal a competência de “*dar parecer sobre o relatório e contas do exercício, bem como programa de ação ...*”.

Na sequência da obrigação atribuída ao Conselho Fiscal, foram feitas as devidas diligências junto da Direção para que lhes fossem facultados elementos para análise e consequente pronúncia. Os documentos disponibilizados estão bem organizados, refletindo uma preocupação expressa em arrumar as contas, disponibilizando as peças necessárias para uma boa análise da situação em que se encontra a Instituição.

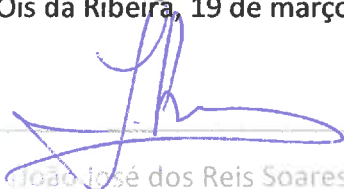
O resultado líquido negativo apresentado de 17.069,69 (dezassete mil sessenta e nove euros e sessenta e nove cêntimos) em 2024, reverte o aumento registado em 2023 face a 2022. A redução dos prejuízos em 52,2% face ao ano anterior traduz o esforço da Direção no equilíbrio das contas da Associação, que se saúda e que se deseja manter esta trajetória de descida.

Apesar do aumento esperado dos custos em 2024 face a 2023, estes foram devidamente compensados com o aumento das receitas, refletindo atos de gestão assertivos que importa realçar bem como a procura no aumento das receitas. Sugere o CF alguma atenção ao montante da dívida, bem como os seus encargos anuais, que este ano registam um aumento de 41,75%.

Um voto de louvor à seção de Canoagem, que apresenta vitalidade e dinamismo e cujas contas da seção continuam no positivo, demonstrando merecimento na sua autonomia.

Perante o exposto, recomenda o Conselho Fiscal a aprovação do Relatório e Contas referentes ao ano de 2024, expressando um voto de confiança à Direção em exercício.

Óis da Ribeira, 19 de março de 2025



(João José dos Reis Soares – Presidente do Conselho Fiscal)



(António Manuel Marques Costa – Vogal do Conselho Fiscal)



(Victor Manuel Almeida Melo – Vogal do Conselho Fiscal)