INDICE

Enquadramento Macroeconómico 1
Economia Mundial 1
Economia Nacional 3
Plano de Atividades para o ano de 2021 5
1. Introdução 5
2. Plano de Sustentabilidade Ambiental 6
3. Planificação de Atividades de Animação e Socialização 7
4. Recursos Humanos 13
5. Voluntariado 14
6. Investimento 14
7. Conclusão 14
Orçamento para o ano de 2021 15
8. Orientações Gerais 15
9. Ganhos e Gastos 16
10. Resultado Líquido 17
11. Previsão por Resposta Social 18
Mapas 19
Parecer do Conselho Fiscal 29
Parecer do Conselho de Administração 30

ENQUADRAMENTO MACROECONÓMICO

Economia Mundial

O primeiro semestre de 2020 ficou marcado pelos efeitos da pandemia de COVID-19 que, em face da ausência de resposta imediata à crise sanitária (vacina), provocou um choque económico de magnitude superior ao inicialmente projetado (praticamente todos os países entraram em recessão profunda) e uma recuperação projetada mais lenta. As economias que evidenciam maiores dificuldades em controlar as taxas de infeção e/ou possuem sistemas de saúde menos capacitados são mais suscetíveis de ter que prolongar situações de confinamento que, agravam a situação económico-social.

O Banco Mundial prevê uma contração do PIB global de 5,2% em 2020, em particular: (i) na Zona Euro, as expetativas apontam para uma contração do PIB de 9,1% em 2020, seguido de uma recuperação de 4,5% do PIB em 2021; (ii) nos EUA, está prevista uma queda do PIB de 6,1% este ano e um crescimento de 4,0% em 2021 e (iii) no caso dos mercados emergentes e economias em desenvolvimento, as perspetivas apontam para que o crescimento económico caia 2,5% em 2020 e recupere em 2021 com um crescimento de 4,6%.

Os dados mais recentes relativos à situação das economias mais avançadas começam a espelhar o impacto atuais e futuros da pandemia. A economia norte-americana caiu 9,5% no segundo trimestre deste ano e em termos homólogos, catapultado pelo consumo privado que representa dois terços do PIB dos EUA e que registou uma variação trimestral anualizada negativa de 34,6%. Por seu lado, a taxa de desemprego subiu para 11,1%, em Junho, valor superior ao registado durante a crise de 2008.

Na Zona Euro, a queda do PIB no segundo trimestre ascendeu a 15,0% em termos anuais, atingindo a contração mais elevada de que há registo na história. Em termos individuais, Espanha foi um dos países que mais sofreu os impactos do COVID-19 na economia, com o PIB a encolher 22,1%. França registou uma queda de 13,8% do PIB, Itália contraiu 12,4% e a Alemanha viu o seu PIB cair 11,7%. A taxa de desemprego no bloco da moeda única atingiu os 7,8% em Junho, uma ligeira subida face ao valor de Maio (7,7%). Já a taxa de inflação permanece bastante contida, já que em Julho ficou nos 0,4%, 0,1 p.p. acima dos 0,3% registados em Junho.

O Banco Central Europeu lançou um programa de compras de emergência para suportar a economia da Zona Euro. Este programa tem uma dotação total de 1.350 mil milhões de euros. As aquisições são efetuadas de forma flexível em termos de distribuição temporal, em termos de classes de ativos e em termos de jurisdições. É esperado que o programa se mantenha em vigor até Junho de 2021. Os reinvestimentos dos títulos vencidos serão reinvestidos, pelo menos, até final de 2022. Adicionalmente, o BCE forneceu um montante recorde de 1.310 mil milhões de euros aos mais de 700 bancos da Zona Euro ao abrigo do programa TLTRO-III, como parte do plano de emergência para "resgatar" as famílias e empresas da crise provocada pela pandemia.

Nos mercados acionistas, depois de uma forte quebra generalizada nos meses de Fevereiro e Março, os desempenhos dos principais índices mundiais dependeram largamente da sua composição setorial. Até ao final de Julho, os índices com exposições significativas a empresas do setor das tecnologias de informação apresentam um desempenho comparativo mais favorável, enquanto os índices com maior exposição ao sector energético e financeiro sofreram: i) o índice tecnológico americano NASDAQ subiu 19,76%; ii) o S&P 500 fechou a ganhar 1,25%; iii) o Euro Stoxx 50 perdeu 15,24%; iv) o DAX recuou 7,06%; v) o IBEX 35 caiu 27,98% e vi) o PSI 20 registou uma queda de 17,61%.

No mercado cambial: i) o Euro foi uma das moedas que apresentou melhor desempenho até ao fim de Julho deste ano (EUR/USD valorizou 5,0% e EUR/GBP valorizou 6,4%), beneficiando do acordo de recuperação europeu e do apoio dado pelo BCE; ii) a libra registou uma performance negativa, pressionada pela falta de desenvolvimentos sobre o acordo pós-Brexit e pelos fracos indicadores económicos e iii) o dólar americano tem perdido terreno face ao Euro, numa altura em que os EUA é o país com mais pessoas infetadas pelo COVID-19 do Mundo (cerca de 7,1 milhões de casos e 205 mil mortes num total mundial de 33,1 milhões e 998 mil).

No mercado monetário, as taxas Euribor subiram durante a pandemia, tendo a tendência sido revertida à medida que o BCE foi colocando em prática o seu programa de apoio monetário. Até ao final de Julho, a Euribor a 6 meses fechou a cair 8,3 p.b. para -0,407% e a Euribor a 12 meses recuou 8,4 p.b. para -0,333%, no conjunto do ano.

No mercado obrigacionista, assistiu-se a ganhos expressivos na primeira metade do ano, com os investidores a refugiarem-se em ativos de melhor qualidade. O suporte dos bancos centrais um pouco por todo o Mundo pressionou ainda mais a descida das *yields*. Na Zona Euro, no final de Julho, a *yield* da dívida pública alemã nos 10 anos situava-se nos -0,525% (-33,7 p.b. no conjunto do ano), a portuguesa nos 0,346% (-12,50 p.b.), a espanhola nos 0,336% (-12,7 p.b.) e a italiana nos 1,011% (-39,8 p.b.). Nos EUA os títulos de dívida soberana tiveram um desempenho muito positivo, caindo para 0,529% (-139,0 p.b.) no mesmo período temporal, o que as coloca em níveis mínimos históricos.

O preço das matérias-primas foi alvo de forte volatilidade na primeira metade de 2020. Na energia, os preços do petróleo sofreram variações substanciais. A guerra de preços que se desencadeou entre a Arábia Saudita e a Rússia no início de Março, na mesma altura que a procura mundial por petróleo estava a cair, em conjunto com a iliquidez do mercado de futuros, culminou numa queda do preço do barril de petróleo WTI de mais de 300% no dia 20 de Abril, fechando nesse dia a -37,63 dólares (valor mais baixo desde que há registos). No final de Julho, o preço por barril de petróleo Brent situava-se nos 43,52 dólares, tendo perdido 29,84% desde o início do ano.

Nos metais preciosos, o ouro tem vindo a registar máximos históricos, ganhando 30,22% no conjunto do ano até final de Julho. A prata também tem surpreendido, avançando 36,62% no mesmo período temporal. Nos metais industriais, o cobre recuperou das suas perdas no primeiro trimestre, com o aumento da procura por parte da China, e até final de Julho, subiu 3,87%. As matérias-primas agrícolas têm estado em queda e, no final de Julho, o milho, trigo e soja tinham caído 18,76%, 6,59% e 8,81%, respectivamente.

FATORES DE RISCO A CONSIDERAR NO ÚLTIMO TRIMESTRE DE 2020 E EM 2021

Para referência, os seguintes temas podem influenciar significativamente o desempenho dos mercados nos próximos meses, não apenas em Portugal, mas também a uma escala global:

- COVID-19 – Evolução negativa da pandemia com impacto negativo adicional no crescimento económico: i. possíveis segundas e terceiras vagas; ii. vacinas com reduzida eficácia e com prazos de desenvolvimento, produção e comercialização mais longos que o esperado e sem atribuição de imunização de longo prazo; iii. mutação genética do vírus, dando origem a uma nova estirpe do mesmo, podendo comprometer os avanços já alcançados; iv. disrupções de cadeias de abastecimento e de mercados por causa da pandemia; v. queda acentuada no crescimento da China, com possíveis impactos internos, nomeadamente no aumento da taxa de desemprego; vi. recuperação económica a um ritmo inferior ao previsto (em "L" no pior cenário); vii. aumento significativo da desigualdade social, colocando em causa o progresso mundial operado desde 1990 no que respeita à redução da pobreza extrema.

- Reversão do processo de globalização e tensões geopolíticas: i. escalada de tensões entre países (ex. China e EUA); ii. manutenção ou agravamento das guerras comerciais entre os EUA e os seus parceiros comerciais, com o aumento do protecionismo e a redução dos fluxos de comércio mundial; iii. recessão mundial nas principais economias; iv. perda de importância do bloco ocidental na economia e geopolítica mundiais. A ascensão de países como a China, Rússia ou Índia, com economias cada vez mais desenvolvidas, classes médias em crescimento e um peso cada vez mais forte e concertado em termos políticos aponta para a emergência de um mundo cada vez mais multipolar; v. agravamento de outras tensões geopolíticas mais localizadas (ex. EUA e Coreia do Norte, tensões na zona do Mar da China, degradação das relações com a Rússia, instabilidade no Médio Oriente).

- Política Monetária - perda de credibilidade dos bancos centrais, decorrente da conjugação dos seguintes factores: i. impacto marginal decrescente dos estímulos monetários; ii. divisões internas evidentes entre os governadores, particularmente no BCE, relativamente às ações a tomar e aos seus benefícios concretos; iii. ausência de instrumentos e margem de manobra disponível para fazer face a uma situação de recessão.

- Eventos específicos da Zona Euro:
  - Elevado endividamento da generalidade das economias europeias, limitando o uso da política fiscal como instrumento de relançamento da economia.
  - Ausência de reformas institucionais e estruturais na Zona Euro, com a dicotomia Norte-Sul cada vez mais vincada e inflexibilidade (i.e. novos 'braços de ferro') em torno dos planos para a recuperação da economia europeia no pós-pandemia por parte dos 'países frugais' (Holanda, Áustria, Suécia e Dinamarca)
  - Risco político resultante da ascensão de partidos anti-sistema, particularmente em Itália e França.

- Eventos específicos dos EUA:
  - Forte aumento do défice orçamental e manutenção do défice comercial, o que implica o aumento da necessidade de endividamento num contexto de exacerbadas tensões geopolíticas.
  - Perda de importância do dólar enquanto moeda de referência da economia mundial.
  - Incerteza quanto ao resultado das eleições, o que aumenta a incerteza e a probabilidade da ocorrência de novos episódios súbitos de volatilidade.

ECONOMIA NACIONAL

Após um período de 3 anos de crescimento do PIB real acima da barreira dos 2,0%, a crise económico-social provocada pelo covid-19 consubstanciar-se-á, segundo projeções do Banco de Portugal, numa quebra significativa do PIB real de -9,5% (a maior recessão desde pelo menos, 1928), sendo que a economia portuguesa apenas deverá recuperar os níveis pré-covid (2019) após 2022.

Segundo as projeções económicas atualizadas pelo Banco de Portugal em 16 de Junho de 2020:

- Em 2020, a procura externa sofrerá uma quebra superior à quebra na procura interna, as exportações sofrerão uma quebra superior a 25%, sendo projectada uma recuperação ligeiramente acima dos 10% nos 2 anos subsequentes;
- O consumo privado deverá reduzir-se em -8,9% em 2020, ainda assim regressando a níveis de 2019 durante 2022, ao contrário do investimento que terá uma quebra superior a 10% e apenas regressando a níveis de 2019 após 2022;
- O desemprego voltará a ultrapassar a barreira dos 10% em 2020, voltando a atingir valores inferiores a 8% em 2022;
- A taxa de poupança deverá subir ligeiramente em 2020, fruto da redução dos níveis de confiança no futuro e da redução do consumo decorrente do confinamento e das restrições à mobilidade, mas não deverá ultrapassar os 10%. O nível de poupança verificado em Portugal continuará a apresentar níveis inferiores ao conjunto da área do euro, reflectindo as persistentes diferenças de níveis de rendimento disponível.

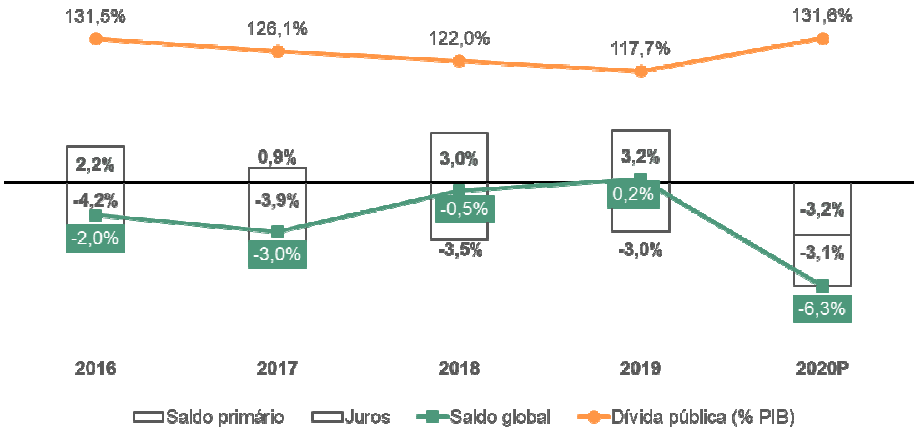
PROJECÇÃO DE INDICADORES MACROECONÓMICOS (2019-2022P)

		2019	2020P	2021P	2022P	Tendência
Procura Externa	**tav**	**1,6**	**-15,1**	**9,4**	**5,6**	
Índice de taxa de câmbio efectiva	tav	-1,6	-0,3	0,1	0,0	
EUR/USD taxa de câmbio	vma	1,12	1,09	1,08	1,08	
Preço do petróleo (euros)	vma	57,2	33,1	34,4	37,6	
Produto Interno Bruto	**tav**	**2,2**	**-9,5**	**5,2**	**3,8**	
Consumo privado	tav	2,2	-8,9	7,7	3,0	
Consumo público	tav	1,1	0,6	0,7	0,8	
Formação bruta de capital fixo	tav	6,3	-11,1	5,0	4,5	
Exportações	tav	3,7	-25,3	11,5	11,2	
Importações	tav	5,2	-22,4	13,5	8,5	
Índice Harmonizado de Preços no Consumidor	tav	0,3	0,1	0,8	1,1	
Taxa de Poupança (%)	vma	6,7	9,0	6,9	n.d.	
Empregabilidade (sector privado)	tav	0,8	-4,5	2,0	1,5	
Taxa de Desemprego	%	6,5	10,1	8,9	7,6	
Remunerações por Trabalhador (sector privado)	tav	2,8	0,2	1,7	n.d.	
Balança Corrente e de Capital (% PIB)	vma	0,9	0,3	0,3	0,3	
Balança de Bens e Serviços (% PIB)	vma	0,4	-0,5	-1,3	-0,5	
Euribor 3 meses (média)	%	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4	
Yield das OT Alemãs 10 anos (média)	%	-0,2	-0,4	-0,2	n.d.	
Yield das OT Portuguesas 10 anos (média)	%	0,44	0,98	0,82	n.d.	

Fonte: Banco de Portugal (BE, Junho 2020), Comissão Europeia (Spring Economic Forecast, Maio 2020) e Bloomberg
tav: Taxa anual de variação; vma: variação média anual

A Comissão Europeia estima que, em 2020, a dívida pública portuguesa represente 131,6% do PIB, representando uma subida de 13,9 p.p. face a 2019 e regressando aos valores de 2016. A dinâmica projetada para a dívida pública é explicada, não só pela degradação da atividade económica, mas simultaneamente pelo impacto esperado da pandemia nas contas das Administrações Públicas. Neste contexto, foi apresentado pelo Governo português um Orçamento Suplementar para 2020 que, ao conjugar a perda de receita com a forte quebra na atividade económica com um reforço de despesas públicas (ex. medidas de apoio ao emprego, apoios sociais, despesas com saúde), prevê um défice de -6,3%, i.e um défice numa ordem de grandeza que não se registava desde o período de assistência financeira e em claro contraste com o superavit registado em 2019 (o primeiro superavit em democracia).

SITUAÇÃO FINANCEIRA DAS ADMINISTRAÇÕES PÚBLICAS PORTUGUESAS – SALDO ORÇAMENTAL E DÍVIDA PÚBLICA (%PIB)



Fontes: Comissão Europeia – Spring Economic Forecast (Mai.2020), Ministério das Finanças – Orçamento Suplementar (Jun.2020)

O Plano de Recuperação Europeu e o Quadro Financeiro Plurianual proposto pela Comissão Europeia e aprovado recentemente pelo Conselho Europeu, de montantes historicamente significativos (1.850 mil milhões de euros) e formatos inéditos (750 mil milhões de euros através de uma emissão de dívida conjunta – Next Generation EU), representará uma oportunidade única para recuperar os níveis de atividade económica pré-covid e reestruturar a economia europeia e, em particular, a portuguesa, nomeadamente na sua transição para uma economia mais sustentável, justa e digital.

PLANO DE ATIVIDADES PARA O ANO DE 2021

1. INTRODUÇÃO

De acordo com o artigo 20º dos Estatutos, e no âmbito das suas competências e deveres, vem o Conselho de Administração da Fundação César Faria Thomaz – Solar do Povo do Juncal, apresentar o Plano de Actividades e Orçamento para o ano de 2020 à Assembleia Geral da Liga dos Amigos devidamente convocada para esse efeito.

"A vida não é dia sim, dia não.
É feita em cada entrega alucinada,
A receber aquilo que aumenta o coração."
(Mafalda veiga)

O plano anual de atividades de animação sociocultural e de desenvolvimento pessoal tem como principal objectivo a ocupação do tempo de ócio dos idosos, das respostas sociais ERPI, e assim pretendesse estimular as suas capacidades físicas e cognitivas.

Tendo esta instituição como **Visão** ser uma Instituição de referência no Distrito na prestação de serviços de qualidade ao idoso e sua família e como Missão dar voz e expressão ao fundador César Faria Thomaz que através do seu testamento deixou parte da herança para construção do Solar do Povo do Juncal. Seguindo os seus ideais e as necessidades da nossa comunidade, pretendemos apoiar o idoso e sua família ou de quem não é idoso, mas necessita de apoio na satisfação das suas necessidades básicas de vida.

Assim, através dos nossos serviços de ERPI, CD e SAD, praticando uma política social ajustada ao dever moral, da justiça e solidariedade contribuímos para a efetivação dos direitos sociais do nosso público-alvo, abrangendo o Concelho de Porto de Mós ao qual pertencemos e outros limítrofes, dando prioridade aos residentes na Freguesia do Juncal. Os nossos **Valores** são:

- ✓ Solidariedade e igualdade – Dar oportunidade de acesso a todos os nossos serviços sem exclusão social, económica, religiosa, crenças e igualdade de género;
- ✓ Transparência e integridade – Atuar de forma transparente e credível em todos os âmbitos de ação;
- ✓ Qualidade e eficiência – Atingir os objectivos propostos, utilizando de forma racional todos os recursos disponíveis, aproveitando todas as suas capacidades e evitar ao máximo o desperdício;
- ✓ Ética – agir com respeito aos valores éticos e deontológicos relativos ao exercício da atividade por forma a prestar um serviço digno a todos os intervenientes;

Neste plano englobamos várias atividades com e para vários intervenientes, utentes, familiares, comunidade em geral. Desta forma propomo-nos a realizar atividades que visam trazer aos nossos clientes bem-estar social e melhor qualidade de vida, indo ao encontro das suas espectativas, levando a partilha das suas vivências, das suas memórias e dos seus saberes.

No ano de 2021 iremos dar continuidade ao tema iniciado no ano passado. Neste âmbito iremos proporcionar diferentes atividades direcionadas para os níveis de autonomia e dependência de cada um dos clientes, contemplando parcerias externas, com outras IPSS, entidades, empresas e comunidade.
Neste plano serão apresentados diversos ateliers que esperamos ir de encontro aos gostos e necessidades de cada um, aumentando a sua autoestima e dando oportunidade de partilha de conhecimentos e saberes.

Neste plano propomos algumas atividades que serão colocadas em prática consoante a evolução da Pandemia Covid-19. Sendo que o nosso público-alvo é um dos mais vulneráveis iremos cumprir todas as diretrizes emitidas pela Direção Geral de Saúde.

Neste contexto apenas contemplamos atividades a partir do mês de Junho de 2021. Outras datas como aniversários de clientes, serão celebradas de forma simbólica por forma a proteger todos os intervenientes e quebrando qualquer corrente de contágio que possa surgir.

O Centro de Dia não tem data prevista de abertura, alguns clientes têm domiciliação e serviços, o SAD funcionará de forma habitual mas sem atividades lúdicas e de animação sociocultural. Por estes motivos o Pano de Atividades para 2021 para já é só dirigido ao ERPI.

Todo este Plano poderá ser revisto consoante a evolução favorável ou não da Pandemia e todo ele poderá ser alvo de alterações.

2. PLANO DE SUSTENTABILIDADE AMBIENTAL

Metas e Objectivos

Para o ano de 2021 é nosso objectivo dar continuidade às boas práticas adoptadas em 2020 através da implementação de uma política de proteção ambiental, separação e reutilização de matérias recicláveis e redução da utilização dos recursos naturais.

Para tal pretendemos apostar na formação e educação para a importância destas boas práticas, convidando várias entidades a se envolver no nosso Projeto como a VALORLIS, o Departamento do Ambiente da Câmara Municipal de Porto de Mós, o CPAJ, entre outros.

Pretendemos intervir nas áreas da:

- ENERGIA: no que diz respeito à iluminação (por exemplo substituição de lâmpadas, desligar equipamentos desnecessários para reduzir custos energéticos)
- RESIDUOS: como fazer a separação correta dos resíduos; como armazenar os resíduos; intervenção da VALORLIS; mudar atitudes e comportamentos; envolver a comunidade/entidades parceiras.
- ÁGUA: a importância da água, medidas para poupar este recurso.

Pretendemos:

- Fazer ações de esclarecimentos;
- Fazer folhetos informativos;
- Implementar a reciclagem;
- Organizar campanhas de recolha de lixo;
- Visitar a VALORLIS e a Central de Tratamento de Águas do Juncal;
- Evitar gastos excessivos dos materiais.

3. PLANIFICAÇÃO DE ATIVIDADES DE ANIMAÇÃO E SOCIALIZAÇÃO

Atividades de animação e socialização	Objetivos	Calendarização	Resultados Esperados
Comemoração dos aniversários dos idosos	Melhorar a autoestima do utente, e a sua valorização.	Sempre que haja aniversários.	Satisfação dos idosos.
Auxílio nas compras necessárias, pagamentos de serviços, entre outros	Contribuir para uma melhor qualidade de vida.	Sempre que exista necessidade de o realizar.	Satisfazer a necessidade da pessoa idosa.
Acompanhar as atividades externas ao serviço prestado.	Pretende-se melhorar a qualidade de vida.	Sempre que solicitado.	Satisfação do idoso.
Acompanhar na deslocação ao médico e a exames necessários.	Pretende-se acompanhar o idoso na realização de tarefas inerentes à pessoa idosa.	Sempre que solicitado.	Satisfazer a necessidade da pessoa idosa.
Apoio em algumas tarefas domiciliárias, pequenas reparações.	Responder às necessidades do idoso, proporcionando-lhe conforto.	Sempre que seja necessário.	Satisfação do idoso

Serviço de Estrutura Residencial para Idosos

Atividades- Ações de Intervenção / Serviços a prestar

Atividades/Serviços	Objetivos	Calendarização	Ação a desenvolver
Apoio Psicossocial	Acompanhamento individual e familiar. Promoção de saúde e bem-estar psicológico. Prevenção de perturbações do utente.	Todo o ano	Intervenção individual ou familiar no sentido de promover estabilidade dos intervenientes.
Atendimento a utentes e familiares	Atendimento/acolhimento e informação às pessoas; resposta às suas carências; Avaliação de situações.	Todo o ano	Marcação de reuniões de atendimento; convocar os familiares para reuniões periódicas; atendimentos espontâneos;
Animação/ Socialização	Incentivar a participação nas atividades de animação e lazer. Organização de atividades lúdicas para promover o convívio entre os idosos e com/na comunidade. Participação em atividades promovidas pelos parceiros sociais.	Todo o ano	Motivação e incentivo para a participação nas atividades de animação: ginástica sénior, passeios, jogos. Auxílio nas compras, pagamento de serviços e na deslocação a entidades da comunidade.
Acompanhamento médico	Detetar e intervir em possíveis situações de doença ou mal-estar pontuais ou em emergências. Zelar pelo seu bem-estar. Dar continuidade a tratamentos e consultas de acompanhamento.	Todo o ano	Acompanhar na deslocação ao Centro de Saúde, marcação e execução de exames médicos e de consultas. Acompanhamento em emergências.
Serviço de enfermagem	Detetar e Intervir sempre que necessário em situações diárias ou pontuais de mal-estar;	Todo o ano	Intervenção individual ao utente; realização de tratamentos; prevenção de situações de doença; sensibilização de utentes, familiares e colaboradores; facultar formação aos intervenientes; capacitação de intervenientes.

Atividades Lúdico – recreativas anuais do ERPI

calendarização	Atividade	Descrição	objetivos
Todo o Ano	Aniversários dos idosos.	Estimular as suas capacidades de raciocínio.	Contribuir para um bom envelhecimento ativo. Valorizar o idoso.
Janeiro	Dia de Reis; Celebração da Missa	Estimular as suas capacidades cognitivas.	Atividade intergeracional; Transmissão de saberes; Estimular o convívio entre a comunidade e utentes.
Fevereiro	Dia do doente; Carnaval; Dia dos namorados	Estimular as suas capacidades físicas e motoras.	Fortalecer laços de amizade; Promover a socialização; Fomentar a participação em atividades que promovam momentos de lazer e de convívio.
Março	Dia do Pai;	Estimular a participação dos familiares.	Desenvolver a sua auto estima; Pretende-se que o utente desenvolva as suas capacidades de raciocínio e interajuda.
Abril	Páscoa; Passeio ao Shopping.	Estimular as suas capacidades de mobilidade.	Promover momentos de descontração. Proporcionar um momento de lazer.
Maio	Dia da mãe; Dia da Espiga.	Estimular a auto estima do idoso.	Promover momentos de encontro com a natureza. Promover a valorização do papel da mulher enquanto cuidadora primordial. Promover a sua auto estima e a Auto valorização.
Junho	Aniversário da Instituição; Santos populares; Passeio à praia; Sardinhada.	Estimular as suas capacidades motoras, cognitivas.	Assinalar datas especiais; valorizar a sua capacidade de raciocínio, decorrente da sua história de vida. Promover momentos de encontro com a natureza. Motivar para o serviço ao próximo.
Julho	Dia dos avós; Visita ao mercado	Estimular as suas capacidades cognitivas e afetivas.	Promover um momento de diálogo entre utentes, comunidade e familiares. Proporcionar momentos de socialização entre a comunidade, e outras instituições.
Agosto	Piquenique.; Festa da comunidade; Praia	Estimular as suas capacidades de raciocínio e físicas.	Criar a oportunidade de confraternizar e socializar com a comunidade, familiares. Criar momentos intergeracionais.
Setembro	Viver Porto de Mós; Visita a Fátima; Passeio pelas praias.	Estimular as suas capacidades de raciocínio e físicas.	Permitir momentos de diálogo entre os participantes, quer sejam familiares ou amigos. Promover momentos de socialização e confraternização entre todos os participantes. Proporcionar um momento de oração e meditação.
Outubro	Dia da Alimentação; Vindima; Dia internacional do idoso.	Estimular as suas capacidades de raciocínio e físicas.	Pretende-se promover comportamentos adequados a uma alimentação saudável. Promoção dos costumes e tradições. Promover um encontro intergeracional.
Novembro	Dia de todos os santos; São Martinho; Visita à Sr.ª da Luz	Estimular as suas capacidades motoras, cognitivas.	Promover momentos de descontração. Promoção dos costumes e tradições. Proporcionar encontro intergeracional. Promover a autoestima e a auto valorização.
Dezembro	Festa de Natal; Visita dos meninos	Estimular as suas capacidades de raciocínio e físicas.	Favorecer a interação entre os vários utentes e familiares, e direção da instituição. Estimular o valor da partilha. Vivenciar o espírito natalício. Promover momentos de confraternização, socialização, valorização e autoestima.

Tabela anual de atividades:

Calendarização: Janeiro 2021 a Dezembro 2021													
Atividades-Ações /ateliês		Meses											
		Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maio	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro
Atividade física	Manhã	Segunda-feira Quarta-feira Sexta-feira	Segunda-feira Quarta-feira Sexta-feira	Segunda-feira Quarta-feira Sexta-feira	Segunda-feira Quarta-feira Sexta-feira	Segunda-feira Quarta-feira Sexta-feira	Segunda-feira Quarta-feira Sexta-feira	Segunda-feira Quarta-feira Sexta-feira	Segunda-feira Quarta-feira Sexta-feira	Segunda-feira Quarta-feira Sexta-feira	Segunda-feira Quarta-feira Sexta-feira	Segunda-feira Quarta-feira Sexta-feira	Segunda-feira Quarta-feira Sexta-feira
Atividades religiosas	Manhã	Semanal	Semanal	Semanal	Semanal	Semanal	Semanal	Semanal	Semanal	Semanal	Semanal	Semanal	Semanal
Música / Dança	Tarde	Segunda-feira	Terça-feira	Quarta feira	Quinta feira	Sexta feira	Segunda-feira	Terça-feira	Quarta feira	Quinta-feira	Sexta feira	Segunda-feira	Terça-feira
Expressão Escrita /Oral	Tarde	Quarta feira Sexta feira	Segunda-feira Quinta feira	Terça feira Sexta feira	Segunda feira Quarta feira	Terça feira Quinta feira	Quarta feira Sexta feira	Segunda-feira Quinta feira	Terça feira Sexta feira	Segunda feira Quarta feira	Terça feira Quinta feira	Quarta feira Sexta feira	Segunda-feira Quinta feira
Artes/ Estimulação do raciocínio	Tarde	Terça feira Quinta feira	Quarta feira Sexta feira	Segunda feira Quinta-feira	Terça feira Sexta feira	Segunda feira Quarta feira	Terça feira Quinta feira	Quarta feira Sexta feira	Segunda feira Quinta-feira	Terça feira Sexta feira	Segunda feira Quarta feira	Terça feira Quinta feira	Quarta feira Sexta feira
ogos tradicionais	Tarde	Semanal	Semanal	Semanal	Semanal	Semanal	Semanal	Semanal	Semanal	Semanal	Semanal	Semanal	Semanal
Atividades Educativas /Formativas	Manhã tarde	----------	Terça-feira	----------	Terça-feira	Terça-feira	----------	----------	----------	----------	Quarta feira	----------	----------
Cuidados de imagem	Tarde	Semanal	Semanal	Semanal	Semanal	Semanal	Semanal	Semanal	Semanal	Semanal	Semanal	Semanal	Semanal
Treino de memória; concentração.	Manhã	Terça-feira Quinta-feira	Terça-feira Quinta-feira	Terça-feira Quinta-feira	Terça-feira Quinta-feira	Terça-feira Quinta-feira	Terça-feira Quinta-feira	Terça-feira Quinta-feira	Terça-feira Quinta-feira	Terça-feira Quinta-feira	Terça-feira Quinta-feira	Terça-feira Quinta-feira	Terça-feira Quinta-feira

Descrição dos Objetivos / Atividades / Resultados dos diversos ateliês

Atividade Física

Objetivos	Atividade	Resultados esperados
Melhorar o equilíbrio, coordenação e a locomoção. Promover práticas físicas em grupo evitando o sedentarismo.	Execução de exercícios adequados as suas capacidades físicas.	Contribuir para uma melhor qualidade de vida. Promovendo a independência e autonomia nas atividades quotidianas.
A decorrer três dias por semana consoante o mês definido na tabela das atividades.		

Atelier de Artes / Estimulação de raciocínio

Objetivos	Atividade	Resultados esperados
Desenvolvimento e estimulação da criatividade e da motricidade fina, coordenação e psicomotora. Incentivar ao trabalho em grupo e reforçar os laços de amizade. Incentivar o trabalho individual ou em grupo. Desenvolver as suas capacidades intelectuais, a criatividade, imaginação, a motricidade fina. Promover o convívio em grupo estimulando o sentido da partilha. Proporcionar momentos de alegria e satisfação pessoal. Desenvolver e estimular a capacidade de linguagem e aritmética. Reagir ao estímulo dos cinco sentidos.	Execução de trabalhos para festas. Trabalhos em feltro; bordados; trabalhos com produtos reciclados. Quadro; Trabalhos para decoração da instituição, ou festas. Executar trabalhos em tela, papel, tecidos, quadros. Trabalhar com diversos materiais adequados aos temas propostos (ex: tintas de água, tintas de tecido, pasta de papel, guaches, etc.) Exercícios/ jogos de reconhecimento dos sentidos. Diferenciar alguns cheiros. Distinguir vozes de animais.	Contribuir para a sua autonomia, autoestima e valorização pessoal. Contribuir para uma melhor qualidade de vida. Convívio intergeracional. Realizar trabalhos para exposições, ou para os familiares dos utentes. Contribuir para que sejam pessoas ainda ativas na sociedade.
A decorrer uma ou duas vezes por semana consoante o dia da semana e mês definido na tabela das atividades.		

Atelier de Música / Dança

Objetivos	Atividade	Resultados esperados
Partilha de experiências e participação ativa de todos os utentes. Proporcionar momentos de convívio e confraternização entre todos os participantes. Fomentar e incentivar o reforço dos laços sociais e a interação entre o grupo. Estimulação de movimentos através da música. Reviver cantares e danças tradicionais. Desenvolver as capacidades físicas e cognitivas dos participantes	Dinamização de cantares e danças. Reviver o gosto pela dança e cantares. Dar sentido ao movimento e à expressão corporal.	Proporcionar convívios intergeracionais e com a comunidade. Melhoria da qualidade de vida do idoso. Melhorar a sua valorização pessoal e autoestima. Tomarem-se pessoas ativas.
A decorrer uma vez por semana consoante o dia da semana e mês definido na tabela das atividades.		

Atelier de Expressão Escrita e Oral

Objetivos	Atividade	Resultados esperados
Desenvolver as capacidades cognitivas. Trabalhar a motricidade fina. Estimular a capacidade de memorização e concentração. Estimular a escrita e a leitura. Estimular a capacidade de memória. Trabalhar a atenção e a concentração. Desenvolver e estimular a capacidade de linguagem e aritmética. Reagir ao estímulo dos cinco sentidos. Ir ao encontro das necessidades encontradas. Promover e desenvolver o sentido de orientação.	Exercícios escritos. Palavras cruzadas. Pesca das palavras. Jogos cognitivos. Escrever o nome, lista de compras, escrever os números. Jogos de reconhecimento da sua própria imagem. Jogos de destreza manual. Jogos das diferenças. Exercícios de compreensão, conhecimento, numérico e cálculo. Jogos de memória. Exercícios/ jogos de reconhecimento dos sentidos. Diferenciar alguns cheiros. Distinguir vozes de animais.	Melhorar a qualidade de vida. Trabalhar a memória. Aumentar a autoestima. Melhorar a autonomia na realização das tarefas básicas. Tornar as pessoas mais ativas na sociedade.
A decorrer uma ou duas vezes por semana consoante o dia da semana e mês definido na tabela das atividades.		

Atividades Educativas / Formativas

Objetivos	Atividade	Resultados esperados
Promover o envelhecimento ativo da população idosa.	Envelhecimento Ativo	Promover um envelhecimento ativo e saudável; Divulgar o papel da família e da comunidade na promoção da saúde do idoso; Interagir com a família e a comunidade; Estimular as capacidades cognitivas, motoras e sensoriais do idoso.
Pretende-se trabalhar a memória e o raciocínio. Criar momentos de confraternização e alegria entre todos os participantes. Estar informados sobre temas da atualidade; troca de ideias e conhecimentos entre todos os que participam; debates.	Leitura de histórias Noticias / revistas	Contribuir para a melhoria da qualidade de vida estimulando o diálogo. Proporcionar atividades intergeracionais.
A decorrer uma vez por semana consoante o dia da semana e mês definido na tabela das atividades. No ateliê de leitura iremos ter a participação do Centro Paroquial de Assistência do Juncal.		

Atelier de Jogos tradicionais

Objetivos	Atividade	Resultados esperados
Trabalhar a atenção e a memória. Trabalhar a motricidade fina. Criar momentos de partilha de saberes, trabalho em equipa.	Diversos jogos de mesa.	Tornar os utentes unidos, onde exista o espírito da partilha e da amizade entre todos os que estão envolvidos na atividade. Contribuir para uma maior independência e autonomia.
A decorrer diariamente.		

Atelier de Cuidados de imagem

Objetivos	Atividade	Resultados esperados
Prestação dos cuidados pessoais / imagem e conforto.	Visita mensal da cabeleireira. Proporcionar aos utentes uma boa imagem visual, cuidando da sua beleza natural.	Promoção da autoestima. Contribuir para uma aparência cuidada.
A decorrer diariamente.		

Treino de memória; concentração.

Objetivos	Atividade	Resultados esperados
Estimular a capacidade de memória. Trabalhar a atenção e a concentração. Desenvolver e estimular a capacidade de linguagem.	Exercício de reconhecimento e manipulação espacial. Exercícios de tarefas verbais sobre as partes do corpo.	Contribuir para melhorar a qualidade de vida. Reforçar a autoestima. Partilhar conhecimentos e saberes dos participantes.
A decorrer duas vezes por semana consoante o dia da semana e mês definido na tabela das atividades.		

Meses	Dias																														
Janeiro	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31
Fevereiro	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28			
Março	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31
Abril	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
Maio	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31
Junho	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
Julho	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31
Agosto	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31
Setembro	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
Outubro	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31
Novembro	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
Dezembro	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31

Calendarização de 2021 (das atividades ERPI/CD)

Legenda:

- Atividades intergeracionais com o CPAJ
- Dias temáticos
- Atividades eucarísticas
- Atividades com saída ao exterior
- Outras atividades

Conclusão:

Com a elaboração deste plano de atividades sociocultural pretende-se aumentar a autoestima dos nossos utentes e melhorar a qualidade de vida no seu dia quotidiano. O plano oferece um determinado número de serviços e atividades adequadas a cada situação (caso).

No ano de 2021 pretendemos dar continuidade ao projeto iniciado no ano anterior que é o "Plano de sustentabilidade ambiental", onde pretendemos colocar em prática algumas medidas interventivas de modo a melhorar as condições ambientais.

Consideramos que o desafio é bastante ambicioso, iremos tentar pôr em prática os objetivos desejados, assim poder contar com o empenho de todos nos **3R** que é **reciclar**, **reduzir** e **reaproveitar**. Pretendemos também criar atividades onde se possa envolver a comunidade e os familiares na participação de alguns trabalhos relacionadas com os 3R, também pretendemos criar algumas parcerias com outras instituições quer sejam privadas, públicas ou individuais.

Com as diversas atividades criadas iremos ocupar os tempos livres de todos os que participam ativamente e dos que têm uma participação menos ativa, existindo entre todos uma partilha de conhecimentos, saberes, vivências, experiências e emoções.

Desta forma pretendemos promover momentos de confraternização, alegria e valorização pessoal, aumentar a autoestima e gosto pela vida, tornando-as pessoas ativas e felizes.

O desenvolvimento do Plano Anual de Atividades estará suspenso até Junho de 2021 (previsivelmente) no que diz respeito a atividades que envolvam elementos exteriores à instituição e atividades de grupo e individuais que impliquem manuseamento e trocas de objetos assim como utilização de espaços onde não se possa assegurar o distanciamento social de segurança.

4. RECURSOS HUMANOS

Os recursos humanos do Solar do Povo do Juncal serão constituídos por diversos profissionais nomeadamente um quadro médio superior (a directora técnica), uma animadora, dois enfermeiros, uma escriturária, uma encarregada de serviços gerais, uma assistente social, dezanove profissionais indiferenciados (auxiliares de serviços gerais) e vinte e três profissionais qualificados que trabalham essencialmente no âmbito da acção directa, no auxílio aos serviços, na cozinha e lavandaria. Além destes profissionais, a título de informação adicional, a Instituição tem um médico em prestação de serviços.

4.1. Missão

A missão dos recursos humanos será a de desenvolver e implementar as políticas de acordo com as orientações da sua diretora técnica em coordenação com o Conselho Diretivo, tendo sempre como objetivo uma melhoria constante do serviço prestado aos utentes das" respostas sociais" que integram a Instituição.

4.2. Atividades

4.2.1. – Quadro de Pessoal

O Quadro de Pessoal do Solar do Povo do Juncal deverá se manter nos 49 funcionários. De referir, no entanto que, quatro funcionárias estão de baixa prolongada, e continua a haver a necessidade fazer face a essas ausências.

4.2.2. – Saúde Higiene e Segurança no Trabalho

Através da coordenação da qualidade de vida dos trabalhadores no seu local de trabalho, quer controlando a execução de planos de emergência.

4.2.3. – Procedimentos de Higiene e Segurança Alimentar

Coordenando os autos de vistoria da empresa contratada com as correções efetuadas e os procedimentos adotados.

5. VOLUNTARIADO

Ser voluntário é ser solidário, com responsabilidade, no respeito para com o próximo, contribuindo para uma sociedade mais justa. Além dos Corpos Sociais, é extremamente importante continuar a sensibilizar novos voluntários para a cooperação e convívio com os utentes da nossa Instituição.

6. INVESTIMENTO

Está definida uma verba de 10.000 euros para fazer face a uma pequena obra na lavandaria, a uma manutenção/reparação dos painéis e reservatórios, e para a substituição de algum pequeno equipamento que eventualmente possa ficar danificado ou obsoleto.

7. CONCLUSÃO

É nossa convicção de que o Plano de Atividades e Orçamento que submetemos à apreciação do Conselho de Administração evidencia os principais objetivos desta Fundação para o ano de 2021. Pretende-se assim que este documento assuma uma função orientadora para todos os responsáveis, técnicos e colaboradores desta Instituição.

Juncal, 29 de Novembro de 2020

O Conselho Diretivo

João Manuel Rodrigues Coelho
Joaquim Santiago Virgílio Alves
Joaquim Salazar Silva Marinho
Ana Margarida Silva Fialho Costa
Ana Sofia Silva Matos

ORÇAMENTO PARA O ANO 2021

8. ORIENTAÇÕES GERAIS

No Balanço Previsional e na Conta de Exploração Previsional os valores previstos para Dezembro de 2020 foram calculados com base na evolução que se verificou para os valores reais de Setembro de 2019, Dezembro de 2019 e Setembro de 2020, com algumas alterações pontuais consideradas como as mais indicadas.

Os valores previsionais para o ano 2021 foram calculados, no Balanço Previsional e na Conta de Exploração Previsional, multiplicando os valores previsionais de Dezembro de 2020 pelos acréscimos considerados nos quadros dos pressupostos, e em algumas rubricas, poucas, por valores estimados.

Nos pressupostos utilizados para o cálculo do aumento dos gastos para 2021, tomou-se como valor base a percentagem de 0,8 conforme previsão do Banco de Portugal para a inflação do próximo ano. As rubricas que apresentam percentagens diferentes serão devidamente explicadas à frente.

Nas Contas de Exploração Previsional por "resposta social", assumimos para 2021 o mesmo número médio de utentes no “ERPI – Estrutura Residencial para Idosos” e no “Centro de Dia”, e mais dois utentes em média no “Apoio Domiciliário”.

Foram adotados os seguintes critérios de imputação para os gastos mistos:

-Gastos com Pessoal: é efetuado percentualmente de acordo com o tempo médio disponibilizado de cada funcionário a cada "resposta social" e aos serviços comuns;

-Gastos com as Viaturas (incluindo amortizações): de acordo com a média de Km´s percorridos ao serviço de cada "resposta social";

-Custo das Mercadorias Vendidas e das Matérias Consumidas: de acordo com o número médio de refeições servidas para cada "resposta social";

-Limpeza Higiene e Conforto: associado aos Kg nas lavagens efetuadas na lavandaria para cada "resposta social";

- Amortizações (exceto viaturas), electricidade e gás: utilizámos o mesmo critério da “Limpeza Higiene e Conforto”, na perspetiva do tempo de utilização dos equipamentos;

-Restantes Gastos: de acordo com o número médio de utentes de cada "resposta social".

9. GANHOS E GASTOS

9.1. Vendas e Serviços Prestados

Na rubrica "Vendas e Serviços Prestados" que engloba os valores pagos pelos utentes, prevemos um crescimento de 1% para o ano de 2021, justificado pelo aumento do número médio de utentes na resposta social "Apoio Domiciliário" e pelas atualizações das mensalidades na resposta social "ERPI". Estimamos para o final deste ano de 2020 um valor de 592.216 euros e fazemos uma previsão de 598.139 euros para 2021.

9.2. Subsídios, Doações e Legados à Exploração

Os subsídios apresentarão um crescimento relativamente a 2020, quer pelo maior número de utentes comparticipados no "Apoio Domiciliário", quer pela previsão de actualização de 2% nas comparticipações da segurança social para 2021. No corrente ano está considerado um subsídio atribuído pelo IAPMEI no valor de 7.963€ para fazer face a despesas com o COVID. É nossa expectativa que no próximo ano esse apoio se repita ou seja substituído por outro semelhante. Está também contemplado neste orçamento a continuidade do recebimento, para doze utentes do "ERPI" dos complementos adicionais, que são subsídios atribuídos pela Segurança Social para quem está em acordos de cooperação e tenha condições de dependência extrema. Estimamos para o ano de 2020 um valor de 387.331 euros e 401.821 euros para 2021.

9.3. Outros Rendimentos e Ganhos

Esta rubrica terá um decréscimo de 5% relativamente à nossa estimativa para o final de 2020. Esta redução explica-se pelo facto de não estarmos a considerar novos subsídios de apoio a investimentos para 2021. Também não estamos a considerar neste orçamento qualquer receita extraordinária para o próximo ano. Para 2020 estimamos um valor de 20.891 euros comparativamente com a previsão de 19.847 euros para 2021.

9.4. Juros e Rendimentos Similares Obtidos

Está aqui previsto um pequeno valor em juros obtidos, uma vez que foi feito um depósito a prazo nos finais do corrente ano.

9.5. Custo da Mercadoria Vendida e da Matéria Consumida

Assumimos 0,8 pontos percentuais como referência para aumentar os preços dos bens alimentares, em linha com a previsão da inflação pelo Banco de Portugal para o próximo ano. Estimamos 125.265 euros para 2020 e 126.268 euros para 2021. Com esta previsão, esta rúbrica representará 12% dos custos totais da Instituição.

9.6. Fornecimentos e Serviços Externos

Na rúbrica "Fornecimentos e Serviços Externos", estimamos um decréscimo de 2 pontos percentuais. É nossa expectativa que em meados do próximo ano a pandemia esteja controlada, trazendo como consequência uma redução nos encargos com a sua prevenção. Para 2021 os encargos mais significativos nesta estimativa estão espelhados nas rúbricas "Ferramentas e Utensílios de Desgaste Rápido" e "Limpeza Higiene e Conforto" ainda incrementadas pelos produtos de prevenção do vírus COVID19; depois as rúbricas energéticas, nomeadamente "Eletricidade e combustíveis" e ainda a rúbrica "Conservação e reparação". Para o final de 2021, prevemos 196.248 euros comparativamente com os 200.253 euros estimados para o corrente ano. (ver página 23)

9.7. Gastos com Pessoal

Prevemos para esta rubrica um crescimento de 2,5% para o ano de 2021 comparativamente com o corrente ano. Nesta previsão está contemplado o aumento do salário mínimo para 660€ juntamente com a actualização dos restantes vencimentos utilizando para isso a percentagem que esse aumento representa. Também estamos aqui a considerar a manutenção do quadro de pessoal em 49 trabalhadores. De registar, porém que tem havido sempre cerca de três/quatro funcionários com baixas prolongadas. Por último estamos a considerar um reforço da estimativa de férias, subsídio de férias e respectivos encargos ainda no corrente ano, e em menor valor no próximo ano de 2021. Tendo em conta estas variáveis, estimamos que o valor dos custos com pessoal atingirá 641.257 euros no final deste ano de 2020 e 657.289 euros no próximo ano. Esta rúbrica representará 63% do total dos gastos orçamentados para 2021.

9.8. Gastos/Reversões de Depreciação e de Amortização

A dotação previsional para as amortizações dos Ativos Fixos Tangíveis e intangíveis em 2021 é de 61.721 euros. O valor previsto para esta dotação representa uma diminuição de 2,5% comparativamente com o ano de 2020, fruto do termo do prazo de amortização em alguns ativos e na contenção de novos investimentos. Esta rubrica representará no próximo ano cerca de 6% dos gastos.

9.9. Outros Gastos e Perdas

Esta rúbrica representada essencialmente por taxas, quotizações pagas e custos bancários não relacionados com crédito, manter-se-á praticamente inalterável relativamente a 2020. Prevemos um valor aproximado de 1.658 euros em 2020 e 1.671 euros para 2021.

9.10. Juros e Gastos Similares Suportados

Estimamos uma diminuição de 7,3% apesar do novo crédito contraído ainda em 2020 para a aquisição de uma nova viatura para o Apoio Domiciliário em substituição de uma acidentada. No ano anterior esta redução tinha sido mais significativa fruto da liquidação de dois créditos bancários. Apesar deste novo crédito, a evolução do pagamento dos ainda existentes, justificam a redução dos juros pagos pela Instituição. Não está previsto o aumento do passivo bancário para 2021. Ficam registados em 2020 o valor de 8.158 euros e para o ano de 2021 o valor de 7.563 euros.

10. RESULTADO LIQUIDO

A previsão do resultado líquido para 2021 será de 30.877 euros negativos, ainda assim inferior aos 39.457 euros estimados para o final de 2020. A pandemia do Covid19 explica estes resultados. Incorreu-se num acréscimo brutal nos custos com produtos para a sua prevenção, nomeadamente máscaras, luvas, toucas, aventais descartáveis, álcool gel, sem falar nas alterações estruturais efectuadas para possibilitar visitas aos utentes em segurança. Neste orçamento, mesmo correndo o risco de sermos optimistas, está previsto que este cenário se irá prolongar até meados de 2021. Para o próximo ano não prevemos alterações no quadro de pessoal, mantendo os mesmos funcionários para continuarmos a fazer face a um prolongamento do cenário de pandemia e sua resolução. Em valores totais, para 2021 prevemos 1.019.882 euros de rendimentos comparativamente com 1.050.759 euros do lado dos gastos.

11. PREVISÃO POR RESPOSTA SOCIAL

11.1. Resposta Social "ERPI" (Estrutura residencial para idosos)

Nesta resposta social prevemos um resultado negativo de 31.792 euros para 2021. Em termos de comparticipações da Segurança Social continua a ser a mais beneficiada. O valor médio mensal estimado de subsídio recebido será de 373 euros, em virtude de a Segurança Social comparticipar até 44 utentes. O valor médio estimado da mensalidade recebida (incluindo a venda de fraldas, pensos, etc.) será de 741 euros. Os encargos mais significativos são os gastos com pessoal com 794 euros mensais por utente, seguidos dos fornecimentos e serviços externos com 184 euros e da alimentação com 128 euros. Prevemos que em 2021 esta resposta social apresente um resultado mensal por utente no valor de 48 euros negativos.

11.2. Resposta Social "Centro de Dia"

O "Centro de Dia" continuará deficitário na Instituição. Estimamos um resultado negativo de 28.493 euros para 2021. O valor do subsídio recebido onde se inclui a comparticipação da segurança social será a mais baixa com 124 euros estimados por utente. Apesar da Segurança Social comparticipar até 25 utentes estão aqui previstos 13 utentes com comparticipações. O valor médio estimado da mensalidade recebida (incluindo fraldas, pensos etc) será de 154 euros. Como partilha as mesmas infra-estruturas que a resposta social "ERPI", também aqui os encargos mais significativos serão os gastos com pessoal com 209 euros mensais por utente, os fornecimentos e serviços externos e a alimentação, respetivamente, 151 euros e 60 euros por utente. Prevemos que esta resposta social em 2021 tenha um resultado mensal negativo por utente de 183 euros.

11.3. Resposta Social "Apoio Domiciliário"

Para o "Apoio Domiciliário" prevemos um resultado positivo para o próximo ano. Temos como previsão 29.408 euros positivos em 2021. A média de subsídio recebido será de 285 euros por utente. O valor médio da mensalidade recebida será aproximadamente 178 euros. Os encargos mais significativos são os gastos com pessoal com 210 euros mensais por utente, seguido dos fornecimentos e serviços externos e da alimentação, respetivamente 107 euros e 68 euros por utente. No final de 2021, prevemos um resultado mensal positivo de 61 euros por utente.

MAPAS

FUNDAÇÃO
César Faria Thomaz
Solar do Povo do Juncal

BALANÇO PREVISIONAL DO SOLAR DO POVO DO JUNCAL PARA O ANO DE 2021

	Set.2019	Dez.2019	Set.2020	Dez.2020 E	Dez.2021 P
ATIVO					
Ativo não corrente					
Ativos fixos tangíveis	1 505 017,70	1 489 721,23	1 477 540,20	1 476 973,81	1 417 894,86
Bens do património histórico cultural	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Propriedades de investimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ativos intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investimentos financeiros	2 000,51	4 480,32	5 390,10	5 909,73	7 962,73
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/assoc.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros	538,00	538,00	538,00	538,00	538,00
	1 507 556,21	1 494 739,55	1 483 468,30	1 483 421,54	1 426 395,59
Ativo Corrente					
Inventários	1 599,98	1 794,46	1 794,46	1 914,46	1 933,60
Clientes	7 287,15	7 230,62	6 907,25	6 405,95	5 765,36
Adiantamentos a fornecedores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Estado e outros entes públicos	2 048,55	2 366,78	4 731,27	4 931,27	4 980,58
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/assoc.	0,00	0,00	72,00	0,00	0,00
Outras contas a receber	290,00	100,00	900,00	0,00	0,00
Diferimentos	0,00	3 943,19	233,94	2 389,94	2 424,75
Outros ativos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Caixa e depósitos bancários	88 090,71	88 823,24	79 950,41	57 607,21	49 794,72
Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	99 316,39	104 258,29	94 589,33	73 248,83	64 899,02
Total do Ativo	1 606 872,60	1 598 997,84	1 578 057,63	1 556 670,37	1 491 294,61
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO					
Fundos Patrimoniais					
Fundos	249 646,37	249 646,37	249 646,37	249 646,37	249 646,37
Excedentes técnicos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reservas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultados transitados	768 364,99	768 364,99	780 053,79	780 053,79	740 596,72
Excedentes de revalorização	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras variações nos fundos patrimoniais	192 116,79	191 423,72	192 197,80	190 789,16	185 154,60
	1 210 128,15	1 209 435,08	1 221 897,96	1 220 489,32	1 175 397,68
Resultado líquido do período	34 261,97	11 688,80	-10 890,69	-39 457,07	-30 877,32
Total do fundo de capital	1 244 390,12	1 221 123,88	1 211 007,27	1 181 032,25	1 144 520,37
Passivo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Passivo não corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisões	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisões específicas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiamentos obtidos	261 781,66	255 184,86	235 050,22	245 659,15	214 321,32
Outras contas a pagar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	261 781,66	255 184,86	235 050,22	245 659,15	214 321,32
Passivo Corrente					
Fornecedores	19 908,41	22 761,87	29 206,74	25 206,74	25 710,87
Adiantamentos de clientes	1 627,94	1 336,54	1 572,49	0,00	0,00
Estado e outros entes públicos	**11 910,86**	**13 510,03**	**14 928,49**	**16 280,49**	**16 850,31**
Acionistas e sócios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/assoc.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiamentos obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferimentos	66 064,69	83 891,74	83 891,74	87 391,74	89 891,74
Outras contas a pagar	1 188,92	1 188,92	2 400,68	1 100,00	0,00
Outros passivos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	100 700,82	122 689,10	132 000,14	129 978,97	132 452,92
Total do Passivo	362 482,48	377 873,96	367 050,36	375 638,12	346 774,24
Total dos fundos patrimoniais e do passivo	1 606 872,60	1 598 997,84	1 578 057,63	1 556 670,37	1 491 294,61

"E" - Estimativa; "P" - Previsão.

O Responsável pela Contabilidade
Telmo João Alexandre Jorge

O Conselho Diretivo
João Manuel Rodrigues Coelho
Joaquim Santiago Virgilio Alves
Joaquim Salazar Silva Marinho
Ana Margarida Silva Fialho Costa
Ana Sofia Silva Matos

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL DO SOLAR DO POVO DO JUNCAL PARA O ANO DE 2021

Designação	Set.2019	%	Dez.2019	%	Set.2020	%	Dez.2020 E	%	Dez.2021 P	%
Vendas e Serviços Prestados	426 716,10	59%	576 648,55	59%	444 162,28	59%	592 216,37	59%	598 138,54	59%
Subsídios, doações e legados à exploração	286 122,82	39%	383 963,86	39%	285 103,68	38%	387 330,77	39%	401 820,94	39%
ISS, I.P. - Centros Distritais	270 202,23		365 859,11		284 553,68		378 634,44		393 037,64	
Outros	15 920,59		18 104,75		550,00		8 696,33		8 783,30	
Variação nos Inventários da Produção	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
Trabalhos p/ Própria Entidade	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
Custos Mercadorias Vendidas e Mat.Consumidas	-86 681,77	13%	-117 276,08	12%	-93 949,04	12%	-125 265,39	12%	-126 267,51	12%
Fornecimentos e Serviços Externos	-131 416,33	19%	-182 558,53	19%	-153 189,69	20%	-200 252,92	19%	-196 247,86	19%
Gastos com Pessoal	-412 551,76	60%	-585 382,88	61%	-456 612,31	60%	-641 257,23	62%	-657 288,66	63%
Ajustamentos de Inventários (perdas/reversões)	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
Imparidades de Dívidas a Receber (perdas/reversões)	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
Provisões (aumentos e reduções)	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
Provisões Específicas (aumentos e reduções)	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
Outras Imparidades (perdas/reversões)	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
Aumentos/Reduções de Justo Valor	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
Outros Rendimentos e Ganhos	12 732,93	2%	16 047,37	2%	17 882,63	2%	20 891,27	2%	19 846,71	2%
Outros Gastos e Perdas	-1 513,04		-1 977,02		-1 243,61		-1 658,15		-1 671,41	
Resultado antes Deprec., Gastos Financ. Impostos	**93 408,94**		**89 465,27**		**42 153,94**		**32 004,73**		**38 330,73**	
Gastos/Reversões de Depreciação e de Amortização	-52 250,10	8%	-68 524,61	7%	-46 896,23	6%	-63 303,26	6%	-61 720,68	6%
Resultado Operacional (antes de gastos financiamento e	41 158,85		20 940,66		-4 742,29		-31 298,53		-23 389,94	
Juros e Rendimentos Similares Obtidos	0,00		0,00		0,00		0,00		75,60	
Juros e Gastos Similares Suportados	-6 896,88		-9 251,86		-6 148,40		-8 158,55		-7 562,97	
Resultados antes de Impostos	34 261,97		11 688,80		-10 890,69		-39 457,07		-30 877,32	
Imposto sobre Rendimento do Período	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
Resultados Líquido do Exercício	34 261,97		11 688,80		-10 890,69		-39 457,07		-30 877,32	

"E" - Estimativa; "P" - Previsão.

O Responsável pela Contabilidade
Telmo João Alexandre Jorge

O Conselho Diretivo
João Manuel Rodrigues Coelho
Joaquim Santiago Virgilio Alves
Joaquim Salazar Silva Marinho
Ana Margarida Silva Fialho Costa
Ana Sofia Silva Matos

PRESSUPOSTOS DO BALANÇO PREVISIONAL		
	Dez.2020 E	Dez.2021 P
ACTIVO		
Ativo não corrente		
Ativos Fixos Tangíveis	-0,9%	-4,0%
Ativos Fixos Intangíveis	28,5%	0,2%
Ativo corrente		
Inventários	6,7%	1,0%
Clientes	-11,4%	-10,0%
Caixa e depósitos bancários	-35,1%	-13,6%
Outros activos correntes	14,2%	1,2%
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO		
Fundos patrimoniais		
Fundo do capital	-3,3%	-3,1%
Passivo não corrente		
Financiamentos obtidos	-3,7%	-12,8%
Outros passivos não correntes	0,0%	0,0%
Passivo corrente		
Fornecedores	10,7%	2,0%
Estado e outros entes públicos	20,5%	3,5%
Outros passivos correntes	2,4%	2,9%

PRESSUPOSTOS DO ORÇAMENTO - CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL		
	Dez.2020 E	Dez.2021 P
RENDIMENTOS		
Vendas e serviços prestados	2,7%	1,0%
Subsídios, doações e legados à exploração		
ISS, IP Centros Distritais	3,5%	3,8%
Outros	-52,0%	1,0%
Outros rendimentos e ganhos	30,2%	-5,0%
Juros e rendimentos similares obtidos	0,0%	0,0%
GASTOS		
Custo da mercadoria vendida e da matéria consumida	6,8%	0,8%
Fornecimentos e Serviços Externos	9,7%	-2,0%
Gastos com Pessoal	9,5%	2,5%
Outros gastos e perdas	-16,1%	0,8%
Gastos, reversões de depreciação e amortizações	-7,6%	-2,5%
Juros e gastos similares suportados	-11,8%	-7,3%

DESENVOLVIMENTO DOS CUSTOS PREVISIONAIS DE EXPLORAÇÃO PARA O ANO DE 2021

Contas	Designação	Set.2020	Dez.2020 E	Dez.2021 P
6221	Trabalhos Especializados	4 760,04	5 346,72	5 239,79
6222	Publicidade e propaganda	0,00	0,00	0,00
6223	Vigilância e Segurança	1 147,55	1 530,07	1 499,47
6224	Honorários	9 721,00	12 961,33	13 202,11
6226	Conservação e Reparação	12 889,88	15 186,51	14 882,78
6231	Ferramentas e Utensílios Desgaste Rápido	50 200,34	65 933,79	59 615,11
6232	Livros e Documentação Técnica	0,00	0,00	0,00
6233	Material de Escritório	2 224,85	2 966,47	2 907,14
6234	Artigos para Oferta	80,00	106,67	104,53
6241	Electricidade	18 810,85	25 081,13	25 179,51
6242	Combustíveis	19 129,58	25 506,11	27 495,98
6243	Água	1 560,66	2 080,88	2 539,26
6248	Outros (energia e fluidos)	0,00	0,00	0,00
6251	Deslocações e Estadas	244,19	325,59	319,07
6253	Transporte de mercadorias	0,00	0,00	0,00
6261	Rendas e Alugueres	1 750,14	2 333,52	2 386,85
6262	Comunicação	2 195,65	2 927,53	2 968,98
6263	Seguros	3 302,01	4 402,68	4 514,63
6265	Contencioso e Notariado	25,00	33,33	32,67
6267	Limpeza, Higiene e Conforto	21 685,19	28 913,59	28 335,31
6268	Outros Serviços	3 462,76	4 617,01	5 024,67
	Total dos Fornecimentos e Serviços Externos	**153 189,69**	**200 252,92**	**196 247,86**

ESTIMATIVA DAS COMPARTICIPAÇÕES DA SEGURANÇA SOCIAL PARA O ANO DE 2020

Contas	Designação	Compartic.	Nº Utentes	V. Mensal	V. Anual
7511411	Estrutura Residencial para Idosos (ERPI)	410,45	44,00	18 059,80	216 717,60
7511412	Centro de Dia	121,21	13,00	1 575,73	18 908,76
7511413	Serviço de Apoio Domiciliário	279,07	38,00	10 604,66	127 255,92
	Total				**362 882,28**
A Instituição recebe da segurança social um complemento adicional para doze utentes do ERPI de valor mensal por cada um de 109,39€.					15 752,16

PREVISÃO DAS COMPARTICIPAÇÕES DA SEGURANÇA SOCIAL PARA O ANO DE 2021

Contas	Designação	Compartic.	Nº Utentes	V. Mensal	V. Anual
7511411	Estrutura Residencial para Idosos (ERPI)	418,66	44,00	18 421,00	221 051,95
7511412	Centro de Dia	123,63	13,00	1 607,24	19 286,94
7511413	Serviço de Apoio Domiciliário	284,65	40,00	11 386,06	136 632,67
	Total				**376 971,56**
Prevemos para 2021 que a Instituição continue a receber da Segurança Social o complemento adicional para dozes utentes no ERPI, de valor mensal de 111,57 euros por cada um (já com a actualização). Assumimos uma atualização da comparticipação de 2% para 2021.					16 066,08

DESDOBRAMENTO DOS SUBSÍDIOS PARA INVESTIMENTO COM RECEITA DIFERIDA PARA O ANO DE 2021

Ano Inicial	Ano Final	Descrição	Val. Subsídio	Taxa	Imp.Exerc.	Imp.Acumul.	Val. Líquido
2009	2059	59301 - Municipio Porto Mós- Obra Lar (2008/2009)	32 500,00	2,00%	650,00	8 450,00	24 050,00
2009	2059	59302 - Junta Freguesia do Juncal - Obra Lar	2 500,00	2,00%	50,00	650,00	1 850,00
2009	2059	59303 - Projecto MASES (Construção Cozinha)	24 168,00	2,00%	483,36	6 290,08	17 877,92
2015	2065	59307 - Municipio Porto de Mós (Estacionamento)	10 000,00	2,00%	200,00	1 400,00	8 600,00
2015	2065	59308 - Proder 174/2013 (Obra Erpi)	30 265,24	2,00%	605,30	4 237,13	26 028,13
2015	2065	59309 - Proder 174/2013 (Obra Erpi 2º)	103 340,71	2,00%	2 066,81	14 467,70	88 873,03
2015	2065	59310 - Municipio Porto de Mós (Obra Erpi)	5 000,00	2,00%	100,00	700,00	4 300,00
2016	2065	59312 - Municipio Porto de Mós (Edificio ERPI novo)	10 000,00	2,04%	204,08	1 224,49	8 775,52
2017	2022	59313 - Municipio Porto de Mós (Viatura QT)	2 500,00	20,00%	500,00	2 500,00	0,00
2019	2029	59314 - Municipio Porto de Mós (Cobertura parque)	1 500,00	10,00%	150,00	450,00	1 050,00
2020	2027	59315 - Municipio Porto de Mós (Máquina Secar)	5 000,00	12,50%	625,00	1 250,00	3 750,00
		Total			**5 634,56**		**185 154,60**

ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS PARA O ANO DE 2021

	Auto Financiamento	Subsidios PIDDAC	Subsidios Outros(*)	Subsidios O.Entidades	Outros Financiamentos	Totais
Ativos Fixos Tangíveis						
431 Terrenos e Recursos Naturais						
432 Edifícios e Outras Construções						
433 Equipamento Básico						
434 Equipamento de Transporte						
435 Equipamento Administrativo						
437 Outros ativos fixos tangíveis	10.000,00					10.000,00
451/4 Imobilizações em Curso						
455 Adiant.P/Conta Investimentos						
Investimentos Financeiros:						
411 Investimentos em Associadas						
412 Investimentos em Subsidiárias						
413 Investimentos Entidades Controladas						
414 Investimentos em Outras Empresas						
415 Outras Investimentos Financeiros						
	10.000,00		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**10.000,00**

Está previsto uma pequena obra na lavandaria do ERPI, uma revisão nos painéis e nos reservatórios, e eventualmente a substituição de algum equipamento obsoleto.

ORÇAMENTO DE DESINVESTIMENTOS PARA 2021

Diminuição de Investimentos Financeiros						
Diminuição de Ativos Fixos Tangíveis						

EXPLORAÇÃO PREVISIONAL
POR
RESPOSTA SOCIAL

EXPLORAÇÃO PREVISIONAL DA RESPOSTA SOCIAL "ERPI" PARA O ANO DE 2021

Designação	Set.2019	%	Dez.2019	%	Set.2020	%	Dez.2020 E	%	Dez.2021 P	%
Vendas e Serviços Prestados	348 795,45	63%	468 288,55	64%	362 948,58	65%	483 931,44	65%	488 770,75	65%
Subsídios, doações e legados à exploração	195 178,35	35%	256 074,74	35%	177 518,92	32%	241 166,09	33%	245 901,33	33%
ISS, I.P. - Centros Distritais	179 257,76		237 969,99		176 968,92		232 469,76		237 118,03	
Outros	15 920,59		18 104,75		550,00		8 696,33		8 783,30	
Variação nos Inventários da Produção	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
Trabalhos p/ Própria Entidade	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
Custos Mercadorias Vendidas e Mat.Consumidas	-56 888,60	11%	-75 795,53	11%	-62 645,22	11%	-83 526,96	11%	-84 195,18	11%
Fornecimentos e Serviços Externos	-81 354,04	16%	-117 875,01	17%	-94 455,96	16%	-123 801,68	16%	-121 325,65	16%
Gastos com Pessoal	-330 701,49	65%	-460 403,48	65%	-377 801,03	66%	-510 576,24	66%	-523 840,64	67%
Ajustamentos de Inventários (perdas/reversões)	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
Imparidades de Dívidas a Receber (perdas/reversões)	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
Provisões (aumentos e reduções)	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
Provisões Específicas (aumentos e reduções)	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
Outras Imparidades (perdas/reversões)	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
Aumentos/Reduções de Justo Valor	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
Outros Rendimentos e Ganhos	7 236,12	1%	9 756,23	1%	16 510,16	3%	15 174,74	2%	14 616,00	2%
Outros Gastos e Perdas	-859,86		-1 115,88		-665,21		-886,94		-894,04	
Resultado antes Depreciações, Gastos Financiamento e I	**81 405,93**		**78 929,62**		**21 410,25**		**21 480,45**		**19 032,58**	
Gastos/Reversões de Depreciação e de Amortização	-37 096,57	7%	-53 045,44	7%	-35 802,88	6%	-48 020,44	6%	-46 819,93	6%
Resultado Operacional (antes de gastos financiamento e	**44 309,36**		**25 884,18**		**-14 392,63**		**-26 539,99**		**-27 787,35**	
Juros e Rendimentos Similares Obtidos	0,00		0,00		0,00		0,00		40,44	
Juros e Gastos Similares Suportados	-3 919,50		-5 218,97		-3 288,78		-4 364,01		-4 045,43	
Resultados antes de Impostos	**40 389,86**		**20 665,21**		**-17 681,41**		**-30 904,00**		**-31 792,35**	
Imposto sobre Rendimento do Período	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
Resultados Líquido do Exercício	**40 389,86**		**20 665,21**		**-17 681,41**		**-30 904,00**		**-31 792,35**	

O Responsável pela Contabilidade
Telmo João Alexandre Jorge

O Conselho Diretivo
João Manuel Rodrigues Coelho
Joaquim Santiago Virgilio Alves
Joaquim Salazar Silva Marinho
Ana Margarida Silva Fialho Costa
Ana Sofia Silva Matos

RESULTADO / GASTO MÉDIO MENSAL POR UTENTE DA RESPOSTA SOCIAL "ERPI"

	Set.2019	%	Dez.2019	%	Set.2020	%	Dez.2020 E	%	Dez.2021 P	%
Utentes em Frequência Média Mensal	**55**		**55**		**55**		**55**		**55**	
Gasto Mensal Bruto por Utente	1 031,96		1 080,99		1 160,93		1 168,45		1 183,52	
Despesa real por Utente (sem amortizações)	957,02		1 000,62		1 088,60		1 095,69		1 112,58	
Repartição do Custo (Gasto):	1 031,96	**100%**	1 080,99	**100%**	1 160,93	**100%**	1 168,45	**100%**	1 183,52	**100%**
CMVMC (alimentação)	114,93	**11%**	114,84	**11%**	126,56	**11%**	126,56	**11%**	127,57	**11%**
Fornecimento e serviços externos	164,35	**16%**	178,60	**18%**	190,82	**17%**	187,58	**17%**	183,83	**16%**
Gastos com pessoal	668,08	**65%**	697,58	**65%**	763,23	**66%**	773,60	**66%**	793,70	**67%**
Gastos com amortizações	74,94	**7%**	80,37	**7%**	72,33	**6%**	72,76	**6%**	70,94	**6%**
Outros gastos e perdas	1,74	**0%**	1,69	**0%**	1,34	**0%**	1,34	**0%**	1,35	**0%**
Juros e gastos similares suportados	7,92	**0,01**	7,91	**0,01**	6,64	**0,01**	6,61	**0,01**	6,13	**0,01**
Repartição da Receita (Ganho):	1 113,56	**100%**	1 112,30	**100%**	1 125,21	**100%**	1 121,62	**100%**	1 135,35	**100%**
Serviços Prestados (mensalidades utentes)	704,64	**63%**	709,53	**64%**	733,23	**65%**	733,23	**65%**	740,56	**65%**
Subsídios e doações	394,30	**35%**	387,99	**35%**	358,62	**32%**	365,40	**33%**	372,58	**33%**
Outros rendimentos e ganhos	14,62	**1%**	14,78	**1%**	33,35	**3%**	22,99	**2%**	22,15	**2%**
Juros e rendimentos similares suportados	0,00	**0%**	0,00	**0%**	0,00	**0%**	0,00	**0%**	0,06	**0%**
Resultado Mensal Líquido:	**81,60**		**31,31**		**-35,72**		**-46,82**		**-48,17**	

EXPLORAÇÃO PREVISIONAL DA RESPOSTA SOCIAL "CENTRO DE DIA" PARA O ANO DE 2021

Designação	Set.2019	%	Dez.2019	%	Set.2020	%	Dez.2020 E	%	Dez.2021 P	%
Vendas e Serviços Prestados	21 698,00	62%	30 786,15	61%	17 836,70	54%	23 782,27	53%	24 020,09	53%
Subsídios, doações e legados à exploração	11 720,03	34%	17 926,86	35%	15 081,03	45%	18 908,76	42%	19 286,94	42%
ISS, I.P. - Centros Distritais	11 720,03		17 926,86		15 081,03		18 908,76		19 286,94	
Outros	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
Variação nos Inventários da Produção	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
Trabalhos p/ Própria Entidade	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
Custos Mercadorias Vendidas e Mat.Consumidas	-8 163,10	14%	-11 317,14	15%	-6 942,83	12%	-9 257,11	13%	-9 331,17	13%
Fornecimentos e Serviços Externos	-18 574,65	33%	-20 385,94	27%	-18 385,01	32%	-24 041,35	33%	-23 560,52	32%
Gastos com Pessoal	-20 668,84	37%	-36 879,35	48%	-24 702,73	44%	-31 692,02	43%	-32 559,32	44%
Ajustamentos de Inventários (perdas/reversões)	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
Imparidades de Dívidas a Receber (perdas/reversões)	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
Provisões (aumentos e reduções)	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
Provisões Específicas (aumentos e reduções)	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
Outras Imparidades (perdas/reversões)	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
Aumentos/Reduções de Justo Valor	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
Outros Rendimentos e Ganhos	1 503,76	4%	1 929,01	4%	279,06	1%	2 465,17	5%	2 341,91	5%
Outros Gastos e Perdas	-178,69		-239,50		-146,75		-195,66		-197,23	
Resultado antes Depreciações, Gastos Financiamento e I	**-12 663,50**		**-18 179,91**		**-16 980,53**		**-20 029,94**		**-19 999,30**	
Gastos/Reversões de Depreciação e de Amortização	-8 125,71	14%	-6 124,08	8%	-5 786,34	10%	-7 805,55	11%	-7 610,41	10%
Resultado Operacional (antes de gastos financiamento e	**-20 789,21**		**-24 303,99**		**-22 766,87**		**-27 835,49**		**-27 609,70**	
Juros e Rendimentos Similares Obtidos	0,00		0,00		0,00		0,00		8,92	
Juros e Gastos Similares Suportados	-814,52		-1 122,26		-725,51		-962,71		-892,43	
Resultados antes de Impostos	**-21 603,73**		**-25 426,25**		**-23 492,38**		**-28 798,20**		**-28 493,21**	
Imposto sobre Rendimento do Período	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
Resultados Líquido do Exercício	**-21 603,73**		**-25 426,25**		**-23 492,38**		**-28 798,20**		**-28 493,21**	

O Responsável pela Contabilidade
Telmo João Alexandre Jorge

O Conselho Diretivo
João Manuel Rodrigues Coelho
Joaquim Santiago Virgilio Alves
Joaquim Salazar Silva Marinho
Ana Margarida Silva Fialho Costa
Ana Sofia Silva Matos

RESULTADO / GASTO MÉDIO MENSAL POR UTENTE DA RESPOSTA SOCIAL "CENTRO DE DIA"

	Set.2019	%	Dez.2019	%	Set.2020	%	Dez.2020 E	%	Dez.2021 P	%
Utentes em Frequência Média Mensal	**12**		**13**		**13**		**13**		**13**	
Gasto Mensal Bruto por Utente	523,38		487,62		484,52		474,07		475,33	
Despesa real por Utente (sem amortizações)	448,15		448,36		435,07		424,03		426,54	
Repartição do Custo (Gasto):	523,38	**100%**	487,62	**99%**	484,52	**99%**	474,07	**99%**	475,33	**101%**
CMVMC (alimentação)	75,58	**14%**	72,55	**15%**	59,34	**12%**	59,34	**13%**	59,82	**13%**
Fornecimento e serviços externos	171,99	**33%**	130,68	**28%**	157,14	**33%**	154,11	**34%**	151,03	**33%**
Gastos com pessoal	191,38	**37%**	236,41	**48%**	211,13	**44%**	203,15	**43%**	208,71	**44%**
Gastos com amortizações	75,24	**14%**	39,26	**8%**	49,46	**10%**	50,04	**11%**	48,78	**10%**
Outros gastos e perdas	1,65	**0%**	1,54	**0%**	1,25	**0%**	1,25	**0%**	1,26	**0%**
Juros e gastos similares suportados	7,54	**1,44%**	7,19	**1%**	6,20	**1%**	6,17	**1%**	5,72	**1%**
Repartição da Receita (Ganho):	323,35	**100%**	324,63	**100%**	283,73	**100%**	289,46	**100%**	292,68	**100%**
Serviços Prestados (mensalidades utentes)	200,91	**62%**	197,35	**61%**	152,45	**54%**	152,45	**53%**	153,97	**53%**
Subsídios e doações	108,52	**34%**	114,92	**35%**	128,90	**45%**	121,21	**42%**	123,63	**42%**
Outros rendimentos e ganhos	13,92	**4%**	12,37	**4%**	2,39	**1%**	15,80	**5%**	15,01	**5%**
Juros e rendimentos similares suportados	0,00	**0%**	0,00	**0%**	0,00	**0%**	0,00	**0%**	0,06	**0%**
Resultado Mensal Líquido:	**-200,03**		**-162,99**		**-200,79**		**-184,60**		**-182,65**	

EXPLORAÇÃO PREVISIONAL DA RESPOSTA SOCIAL "APOIO DOMICILIARIO" PARA O ANO DE 2021

Designação	Set.2019	%	Dez.2019	%	Set.2020	%	Dez.2020 E	%	Dez.2021 P	%
Vendas e Serviços Prestados	56 222,65	40%	77 573,85	40%	63 377,00	40%	84 502,67	39%	85 347,69	38%
Subsídios, doações e legados à exploração	79 224,44	57%	109 962,26	57%	92 503,73	59%	127 255,92	59%	136 632,67	61%
ISS, I.P. - Centros Distritais	79 224,44		109 962,26		92 503,73		127 255,92		136 632,67	
Outros	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
Variação nos Inventários da Produção	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
Trabalhos p/ Própria Entidade	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
Custos Mercadorias Vendidas e Mat.Consumidas	-21 630,06	17%	-30 163,41	17%	-24 360,99	19%	-32 481,31	17%	-32 741,17	17%
Fornecimentos e Serviços Externos	-31 487,64	25%	-44 297,58	25%	-40 348,72	32%	-52 409,89	27%	-51 361,69	26%
Gastos com Pessoal	-61 181,43	49%	-88 100,05	50%	-54 108,56	43%	-98 988,98	51%	-100 888,71	52%
Ajustamentos de Inventários (perdas/reversões)	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
Imparidades de Dívidas a Receber (perdas/reversões)	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
Provisões (aumentos e reduções)	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
Provisões Específicas (aumentos e reduções)	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
Outras Imparidades (perdas/reversões)	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
Aumentos/Reduções de Justo Valor	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
Outros Rendimentos e Ganhos	3 993,05	3%	4 362,13	2%	1 093,41	1%	3 251,36	2%	2 888,79	1%
Outros Gastos e Perdas	-474,49		-621,64		-431,66		-575,54		-580,15	
Resultado antes Depreciações, Gastos Financiamento e I	**24 666,51**		**28 715,56**		**37 724,23**		**30 554,22**		**39 297,45**	
Gastos/Reversões de Depreciação e de Amortização	-7 027,82	6%	-9 355,09	5%	-5 307,01	4%	-7 477,27	4%	-7 290,34	4%
Resultado Operacional (antes de gastos financiamento e	**17 638,70**		**19 360,47**		**32 417,21**		**23 076,95**		**32 007,11**	
Juros e Rendimentos Similares Obtidos	0,00		0,00		0,00		0,00		26,24	
Juros e Gastos Similares Suportados	-2 162,86		-2 910,63		-2 134,11		-2 831,83		-2 625,11	
Resultados antes de Impostos	**15 475,84**		**16 449,84**		**30 283,10**		**20 245,12**		**29 408,24**	
Imposto sobre Rendimento do Período	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
Resultados Líquido do Exercício	**15 475,84**		**16 449,84**		**30 283,10**		**20 245,12**		**29 408,24**	

O Responsável pela Contabilidade
Telmo João Alexandre Jorge

O Conselho Diretivo
João Manuel Rodrigues Coelho
Joaquim Santiago Virgilio Alves
Joaquim Salazar Silva Marinho
Ana Margarida Silva Fialho Costa
Ana Sofia Silva Matos

RESULTADO / GASTO MÉDIO MENSAL POR UTENTE DA RESPOSTA SOCIAL "APOIO DOMICILIÁRIO"

	Set.2019	%	Dez.2019	%	Set.2020	%	Dez.2020 E	%	Dez.2021 P	%
Utentes em Frequência Média Mensal	**32**		**33**		**38**		**38**		**40**	
Gasto Mensal Bruto por Utente	430,43		443,05		370,44		427,12		407,26	
Despesa real por Utente (sem amortizações)	406,03		419,43		354,92		410,72		392,08	
Repartição do Custo (Gasto):	430,43	**100%**	443,05	**100%**	370,44	**101%**	427,12	**101%**	407,26	**100%**
CMVMC (alimentação)	75,10	**17%**	76,17	**17%**	71,23	**19%**	71,23	**17%**	68,21	**17%**
Fornecimento e serviços externos	109,33	**25%**	111,86	**25%**	117,98	**33%**	114,93	**28%**	107,00	**26%**
Gastos com pessoal	212,44	**49%**	222,47	**50%**	158,21	**43%**	217,08	**51%**	210,18	**52%**
Gastos com amortizações	24,40	**6%**	23,62	**5%**	15,52	**4%**	16,40	**4%**	15,19	**4%**
Outros gastos e perdas	1,65	**0%**	1,57	**0%**	1,26	**0%**	1,26	**0%**	1,21	**0%**
Juros e gastos similares suportados	7,51	**2%**	7,35	**2%**	6,24	**2%**	6,21	**1%**	5,47	**1%**
Repartição da Receita (Ganho):	484,17	**100%**	484,59	**100%**	458,99	**100%**	471,51	**100%**	468,53	**100%**
Serviços Prestados (mensalidades utentes)	195,22	**40%**	195,89	**40%**	185,31	**40%**	185,31	**39%**	177,81	**38%**
Subsídios e doações	275,08	**57%**	277,68	**57%**	270,48	**59%**	279,07	**59%**	284,65	**61%**
Outros rendimentos e ganhos	13,86	**3%**	11,02	**2%**	3,20	**1%**	7,13	**2%**	6,02	**1%**
Juros e rendimentos similares suportados	0,00	**0%**	0,00	**0%**	0,00	**0%**	0,00	**0%**	0,05	**0%**
Resultado Mensal Líquido:	**53,74**		**41,54**		**88,55**		**44,40**		**61,27**	

PARECER DO CONSELHO FISCAL

Nos termos do artigo 25º dos Estatutos e no desempenho da nossa missão, analisámos o **Plano de Atividades e Orçamento para o ano de 2021**, apresentado pelo Conselho Diretivo da Fundação César Faria Thomaz – Solar do Povo do Juncal.

O Orçamento de 2021 tem como ponto de partida o exercício de 2020, relativamente aos quais cumpre-nos fazer as seguintes ressalvas:

- O exercício de 2020 foi fortemente condicionado pela pandemia Covid 19, como de resto aconteceu com a generalidade dos sectores de atividade, a qual teve impacto direto em várias rúbricas de custos;
- O exercício de 2021 será ainda muito afetado por esta crise, que terá novamente um impacto negativo na estrutura de custos, havendo ainda uma grande incerteza quanto à dimensão desse impacto;

Tendo presente o atrás referido, o Orçamento para 2021 merece-nos as seguintes considerações:

- A Conta de Exploração não terá alterações muito significativas face ao exercício de 2020, perspetivando-se um Resultado Líquido negativo de 30.887 €, na medida em que o acréscimo de Ganhos (14.403€) e a redução dos gastos com FSEs (4.005 €) serão absorvidos, quase na totalidade, pelos Gastos com Pessoal (16.031 €);

- Foi assumido pelo Conselho Diretivo, e percebido pelo Conselho Fiscal, que, dada a presente conjuntura, é importante, quer do ponto de vista social, quer de gestão, assegurar em 2021 um nível de recursos humanos e de valores pagos pelos utentes que não permitirá alcançar o ponto de equilíbrio da Exploração da Fundação nesse exercício;

- No que respeita à situação patrimonial, reflectida no Balanço Previsional, registamos a redução do Fundo de Capital (vulgo "Capitais Próprios") em 36.512 €, explicada, no essencial, pelos prejuízos previstos para 2021, bem como a redução do Passivo em 28.864 €. Relativamente ao Passivo, destacamos a redução de responsabilidades com empréstimos bancários em 31.338 €;

- A evolução conjunta destes dois indicadores, Fundo de Capital e Passivo, deverá permitir, apesar do exercício deficitário, reforçar o Grau de Autonomia Financeiro de 75.9% para 76.7%.

Consideramos que a Fundação possui uma estrutura financeira que permitirá fazer face ao exercício de 2021, nos termos do Orçamento apresentado, sem que a execução do mesmo ponha em causa a sua tesouraria e, como tal, os compromissos assumidos e a assumir com colaboradores, fornecedores e entidades bancárias.

Não obstante o acima referido e o enquadramento do presente Orçamento num cenário de pandemia, com todas as implicações e excecionalidade que o mesmo acarreta, designadamente na assunção, consciente, de uma gestão que em 2021 resultará num prejuízo relevante, consideramos fundamental regressar, tão breve quanto possível, a uma gestão que garanta o equilíbrio da conta de exploração, na medida em que só o mesmo permitirá assegurar a manutenção de uma tesouraria equilibrada no futuro.

Tendo em consideração o exposto, e no seguimento da apreciação dos documentos que integram o Plano de Actividades e Orçamento para o ano de 2021, o Conselho Fiscal dá um parecer favorável às premissas constantes no mesmo.

Juncal, 28 de Dezembro de 2020

O CONSELHO FISCAL

João Luís Gomes de Sousa
Pedro Miguel Raimundo Vieira
Manuel Chavinha da Costa

PARECER DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

Nos termos do artigo décimo oitavo, primeira alínea b dos Estatutos e no desempenho da nossa missão, analisámos o Relatório de Atividades e Orçamento, apresentado pelo Conselho Diretivo da Fundação César Faria Thomaz – Solar do Povo do Juncal, tendo em consideração o Parecer favorável do Conselho Fiscal, e no seguimento da apreciação dos documentos que integram o Relatório de Atividades e Orçamento de 2021, deliberamos a sua aprovação por unanimidade, apesar deste ser um exercício deficitário devido ao momento que atravessamos que implica um maior gasto em recursos humanos bem como com produtos de proteção individual.

Juncal, 29 de Dezembro de 2020

O CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

Pedro Alexandre Gomes Ferreira
Vânia Sofia Agostinho Silva
Bruno Manuel Santiago Ascenso