INDICE

Enquadramento Macroeconómico 1
Economia Mundial 1
Economia Nacional 2
Plano de Atividades para o ano de 2022 3
1. Introdução 3
2. Serviço de Estrutura Residencial para Idosos 4
3. Recursos Humanos 11
4. Voluntariado 11
5. Investimento 11
6. Conclusão 12
Orçamento para o ano de 2022 13
7. Orientações Gerais 13
8. Ganhos e Gastos 14
9. Resultado Líquido 15
10. Previsão por Resposta Social 16
Mapas 17
Parecer do Conselho Fiscal 27
Parecer do Conselho de Administração 28

ENQUADRAMENTO MACROECONÓMICO

Economia Mundial

Após a recessão global provocada pela pandemia do novo SARS-COV-2 (mais profunda que a que decorreu da crise financeira de 2008), assiste-se no corrente ano a uma forte recuperação. Contudo, o ritmo de recuperação é ainda incerto, persistindo riscos como sejam: novas vagas de Covid-19 decorrentes de novas variantes do vírus, atrasos na implementação dos programas de vacinação, níveis elevados de dívida e aumento das taxas de inflação.

A economia global deverá crescer 5,9% em 2021 – o ritmo pós-recessão mais elevado de há 80 anos. Apesar da rápida retoma económica, espera-se que o nível do PIB global em 2021 fique ainda 3,2% abaixo das projeções pré-pandémicas.

O carácter desigual da recuperação reflete o crescimento acentuado em algumas das principais economias, com destaque para os EUA devido sobretudo aos programas de estímulos fiscais ($1.9 biliões através do *American Rescue Act*) e monetários. O mercado de trabalho nos EUA tem vindo a recuperar desde o início do ano. A Reserva Federal dos EUA manteve a sua política monetária inalterada. Contudo sinalizou, na reunião de Setembro 2021, duas subidas das taxas de juro diretoras para o final de 2023.

Os países emergentes e economias em desenvolvimento são as mais penalizadas no corrente ano. Os processos de vacinação deficitários conduziram a uma rápida propagação do vírus, debilitando o crescimento das suas economias. A atividade dos serviços continua impactada pelas medidas de restrição de mobilidade, enquanto o turismo e as viagens internacionais permanecem inferiores aos níveis pré-pandémicos. As vendas a retalho estão a estabilizar abaixo dos níveis pré-pandémicos, refletindo a fragilidade destes países que mantêm ainda um elevado número de casos diários. No entanto, a produção industrial e o comércio de bens revelam uma tendência de recuperação (em ambos os casos já acima dos níveis pré-pandémicos), a um nível mais rápido do que o observado na última crise financeira global.

O crescimento na China mantém-se sólido, ainda que mais moderado do que antes da pandemia, com as autoridades a deixar de centrar o seu foco unicamente no crescimento para incorporar igualmente a necessidade de prevenir riscos para a estabilidade financeira. Os impulsos de crédito e o investimento em infraestruturas, que inicialmente alimentaram grande parte da expansão da economia chinesa, têm sido moderados. Os incumprimentos de crédito, incluindo de empresas estatais, têm aumentado. É esperado que o crescimento económico na China ascenda a 8,5% este ano, impulsionado pela procura acumulada, que deverá aumentar a procura externa.

Segundo as previsões mais recentes, a Zona Euro deverá ter uma forte recuperação no 2º semestre deste ano, acompanhada por um relaxamento das medidas de restrição, apenas possível pela aceleração dos programas de vacinação. O crescimento do PIB em 2021 deverá alcançar os 4,2% e deverá aumentar para 4,4% em 2022. O desembolso das tranches do programa *Next Generation EU*, programa extraordinário de apoio à recuperação económica financiado diretamente com dívida emitida pela UE e compreendendo a atribuição de subvenções diretas aos diversos Estados irão contribuir para a recuperação, ajudando a financiar vários programas de investimento que irão gerar crescimento, nomeadamente em infraestruturas verdes e digitais. Ao longo dos próximos anos, a política monetária do BCE deverá manter-se acomodatícia. É esperado que o programa PEPP, programa extraordinário lançado para mitigar os efeitos da pandemia, se mantenha até, pelo menos, Março de 2022. Por sua vez, os títulos que atingirem a sua maturidade serão reinvestidos pelo menos até ao final de 2023. Já o seu programa base de compra de ativos mantém-se ao ritmo de 20 mil milhões de euros por mês e o banco central irá continuar a fornecer financiamentos de longo prazo ao abrigo do TLTRO III até ao final de 2021. Em Julho, o BCE aprovou a sua nova estratégia, adotando agora um objetivo simétrico de 2% para a inflação a médio prazo, o qual permite conviver mais confortavelmente com níveis de inflação temporariamente superiores a 2% sem que tal implique uma alteração imediata de política. O IHPC permanecerá a medida de preços adequada, ainda que tenham recomendado a inclusão futura dos custos com a habitação ocupada pelo proprietário. O BCE reconhece ainda que as alterações climáticas têm implicações profundas para a estabilidade de preços, comprometendo-se a seguir um plano de ação climática ambicioso.

ECONOMIA NACIONAL

O controlo da pandemia, onde se incluem os avanços na vacinação e a manutenção das políticas de apoio à economia, têm mitigado os efeitos permanentes da crise na capacidade produtiva. Contudo, só no início de 2022 é que o PIB deverá atingir os níveis registados no final de 2019, de acordo com a estimativa do Banco de Portugal (boletim económico Jun.2021).

TABELA 3: SÍNTESE DE INDICADORES MACROECONÓMICOS NACIONAIS

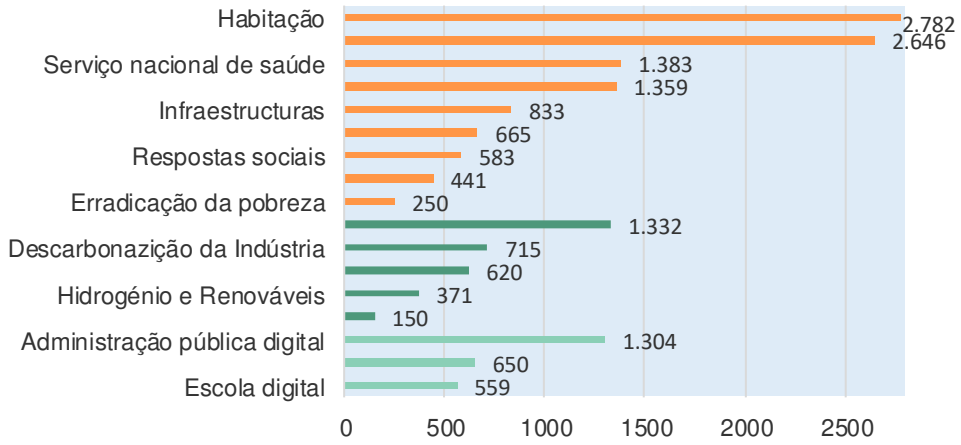
	Fonte	2017	2018	2019	2020	**2021E**	**2022P**	**2023P**
Evolução do Consumo Privado (t.v.a.)	BdP[1]	+2,3%	+3,1%	+2,6%	-7,1%	**+4,3%**	**+4,9%**	**+2,3%**
Evolução do Consumo Público (t.v.a.)	BdP[1]	+0,2%	+0,9%	+0,7%	+0,4%	**+5,2%**	**+0,4%**	**-0,2%**
Evolução da Formação Bruta de Capital Fixo (t.v.a.)	BdP[1]	+9,2%	+5,8%	+5,4%	-2,7%	**+5,6%**	**+8,2%**	**+5,8%**
Evolução das Exportações (t.v.a.)	BdP[1]	+7,8%	+3,8%	+3,9%	-18,6%	**+9,6%**	**+13,1%**	**+4,8%**
Evolução das Importações (t.v.a.)	BdP[1]	+8,1%	+5,8%	+4,7%	-12,1%	**+9,7%**	**+10,6%**	**+5,1%**
Dívida pública / PIB (%)	BdP[1]	160%	154%	148%	169%	**n.d.**	**n.d.**	**n.d.**
Dívida privada / PIB (%)	BdP[1]	214%	207%	197%	190%	**201%**	**n.d.**	**n.d.**
Taxa de poupança dos residentes (%)	BdP[1]	6,6%	6,8%	7,1%	12,8%	**9,3%**	**7,7%**	**n.d.**
Indicador de confiança dos consumidores[1]	INE[2]	-4,1	-7,2	-8,3	-24,3	**-11,9**	**n.a.**	**n.a.**
Indicador de confiança no sector da indústria transformadora[1]	INE[2]	3,8	-0,5	-4,4	-13,6	**-4,1**	**n.a.**	**n.a.**
Indicador de confiança no sector do comércio[1]	INE[2]	5,7	3,7	0,6	-6,4	**6,2**	**n.a.**	**n.a.**
Indicador de confiança no sector de construção e obras públicas[1]	INE[2]	-19,8	-8,6	-11,6	-14,1	**-7,8**	**n.a.**	**n.a.**
Indicador de confiança no sector de serviços[1]	INE[2]	14,8	16,8	6,1	-17,8	**8,6**	**n.a.**	**n.a.**

(1) Boletim económico de Outubro de 2021 do Banco de Portugal
(2) INE - Valores corrigidos da sazonalidade referentes a Dezembro do ano indicado, à exceção de 2021 cujo valor é referente a Ago (último valor disponível)

A evolução positiva do indicador de confiança de consumidores e na generalidade de sectores económicos reflete-se na recuperação económica registada no 2º trimestre de 2021 (+15,5% face ao período homólogo e +4,9% em cadeia).

No médio prazo, a política de recuperação da economia será alavancada pelo Plano de Recuperação e Resiliência, que contempla 16,6 mil milhões de euros a utilizar numa série de reformas e projetos de investimento, divididos por 3 grandes áreas temáticas: Resiliência (10,9 mil milhões de euros, i.e. 66% do total), Transição Climática (3,2 mil milhões de euros, i.e. 19% do total) e Transição Digital (2,5 mil milhões de euros, i.e. 15% do total).

GRÁFICO 1: REPARTIÇÃO DO PLANO DE RESILIÊNCIA E RECUPERAÇÃO POR TEMA (VALORES EM MILHÕES DE EUROS)



PLANO DE ATIVIDADES PARA O ANO DE 2022

1. INTRODUÇÃO

O plano anual de atividades de Terapia Ocupacional e de Desenvolvimento Pessoal tem como principal objetivo a ocupação do tempo de ócio dos idosos estimulando 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 à 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 a sua família ou, 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. No que diz respeito aos **Valores** da instituição estes 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 objetivos 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.

Para 2022 teremos em conta todas as normas da Direção Geral da Saúde no que confere à pandemia de COVID 19, para ir atualizando o nosso PLANO DE CONTINGÊNCIA sendo que as atividades em grupo estão por enquanto suspensas e que deve ser mantido o distanciamento físico entre os utentes o Plano de Atividades irá privilegiar as atividades individuais.

No presente plano estão descritos alguns ateliês sempre adaptados aos gostos e preferências dos utentes e tendo em conta o distanciamento social, pretendendo com estes melhorar a autoestima, promover a interação e o diálogo entre pares como forma de partilha de conhecimentos e saberes, promovendo a autonomia, independência e melhorando a qualidade de vida de cada um dos clientes presentes em ERPI.

Relativamente ao Centro de Dia, para já está fechada esta resposta social, quando retomarmos essa atividade os ateliers e o respetivo PA da ERPI, será adaptado ao CD, uma vez que os técnicos são comuns a ambas as respostas sociais.

Relativamente ao SAD, de acordo com os serviços contratualizados, quem pretender solicitar o serviço de animação/socialização terá acesso de forma individualizada e por agendamento de visita domiciliária, na presença de um técnico da instituição algumas atividades de acordo com os ateliers previstos neste mesmo PA.

Enquanto a situação pandémica não melhorar estão totalmente suspensas as atividades de carácter geral em que todos os utentes de SAD participavam, mesmo sem contratualização do serviço de socialização/animação, como o festejo do aniversário da Instituição, celebrações religiosas, Festa de Natal, entre outros.

2- SERVIÇO DE ESTRUTURA RESIDENCIAL PARA IDOSOS

Atividades- Ações de Intervenção / Serviços a prestar

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.
Terapia Ocupacional	- Melhorar a qualidade de vida dos utentes, orientandos para a realização das suas AVD's e AVDI's.	Todo o ano	- Avaliação, tratamento e habilitação de indivíduos com disfunção física, mental, de desenvolvimento, social e outras, utilizando técnicas terapêuticas integradas em atividades selecionadas e consoante o objetivo pretendido e enquadradas na relação terapeuta/utente; - Prevenção da incapacidade, através de estratégias adequadas com vista a proporcionar ao idoso o máximo de desempenho e autonomia nas suas funções pessoais e sociais; - Estudo e aconselhamento de produtos de apoio para uma melhoria da qualidade de vida do idoso, famílias e colaboradoras.

Planificação das Atividade de Terapia Ocupacional

Atividades	Objetivos	Calendarização	Resultados esperados
Treino de AVD's e AVDI's	-Manter/Promover a participação ativa do utente no desempenho das AVD's (tomar banho; controlo intestinal e vesical; higiene e cuidados pessoais; comer; mobilidade funcional; cuidar de dispositivos pessoais; vestir/despir) e AVDI's (gestão da comunicação; mobilidade na comunidade; gestão e manutenção da saúde; prática religiosa; emergência e manutenção da segurança); -Estimular as habilidades psicomotoras; -Promover a motricidade fina e global; -Promover as competências cognitivas (atenção/concentração e memória); -Promover a máxima autonomia e independência; -Adaptação de produtos de apoio (caso necessário).	Todo o ano	-Promoção/Manutenção da autonomia, independência e mobilidade dos utentes.
Comemoração dos aniversários dos idosos da ERPI	-Melhorar a autoestima do utente, e a sua valorização.	Sempre que haja aniversários.	-Promover a satisfação dos idosos e a orientação temporal e espacial.
Sessões de Movimento	-Promover a mobilização dos diferentes segmentos do corpo; -Promover a coordenação motora e oculo manual e o equilíbrio estático e dinâmico; -Promover a cooperação e espírito de equipa; -Estimular a atenção/concentração, memória e sequenciação; -Aumentar o sentido de autoeficácia; -Prevenir/reduzir os níveis de ansiedade elevados através de exercícios de relaxamento; -Promover o bem estar físico, emocional e psicológico.	Três vezes por semana.	-Promover/Manter as capacidades funcionais dos utentes, melhorando por sua vez a autoestima.
Estimulação Cognitiva	-Manter/Promover as funções mentais (atenção/concentração, orientação e memória); -Promover a interação e o bem estar emocional e psicológico.	Todos os dias.	-Manter as funções mentais dos utentes.
Estimulação Sensorial	- Promover uma diversidade de experiências sensoriais lúcidas, recorrendo a estímulos auditivos, olfativos, gustativos, táteis e visuais; - Promover a atenção/concentração e memória; - Promover a participação ativa e interação social.	Duas vezes por semana	-Trabalhar os sentidos, gosto, tato, olfato, audição e visão.
Reminiscência	-Manter/promover as funções mentais (atenção/concentração; orientação; memória; pensamento lógico/coerente); -Promover o bem-estar psicológico com recurso a momentos de retrospeção e evocação guiada de acontecimentos da vida passada; -Promover as competências sociais e de comunicação (escuta ativa; regulação emocional); -Promover a participação social.	Duas vezes por mês.	-Trabalhar a memória a longo e curto prazo.
Sessão Expressiva	-Promover a participação e o envolvimento em atividades de lazer; -Manter/promover as funções mentais (atenção/concentração; orientação; memória); -Promover a tomada de decisão e capacidade de escolha;	Todos os dias.	-Manter a participação ativa dos utentes em atividades significativas para este.

	-Promover o empowerment; -Promover a autoestima, o sentido de autoeficácia e o bem-estar físico e psicológico; -Promover a interação social e as relações interpessoais.		
Treino de Marcha	-Promover a amplitude de movimentos articulares, força e resistência muscular; -Promover o treino de equilíbrio estático e dinâmico; -Promover/melhorar o alinhamento corporal; -Promover o sentido de autoconfiança.	Todos os dias.	-Manter/Melhorar a amplitude de movimentos dos membros inferiores, melhorando a marcha dos utentes.
Psicoeducação	-Promover a interação e o conhecimento intergrupal; -Promover uma relação de empatia e confiança entre a terapeuta e o grupo (utentes, familiares e colaboradores); -Reduzir o estigma associado às doenças mentais e à velhice; -Promover o interesse, envolvimento e consciencialização da importância de se manter ativo; -Promover o conhecimento e consciencialização para temas da área da saúde (patologias associadas ao envelhecimento e à saúde mental; prevenção de quedas; técnicas recursos e estratégias, entre outros); -Promover a partilha de conhecimentos.	Consoante os dias festivos do calendário.	-Melhorar as relações entre os pares e o envolvimento em atividades que proporcionem uma aprendizagem para o utente.

Atividades Lúdico – recreativas anuais do ERPI

Calendarização	Atividade	Descrição	Objetivos
Todo o Ano	Aniversários dos idosos.	Treino de raciocínio.	Contribuir para o envelhecimento ativo e a valorização da pessoa idosa.
Janeiro	Dia de Reis.	Treino de competências cognitivas.	Transmissão de saberes e recolha e interpretação de músicas do dia de Reis.
Fevereiro	Dia do doente; Carnaval; Dia dos namorados.	Treino de competências motoras.	Promover a socialização e a participação em atividades que promovam momentos de lazer e de convívio.
Março	Dia do Pai.	Treino de competências cognitivas.	Recordar acontecimentos e histórias passadas.
Abril	Páscoa.	Treino de competências motoras.	Promover momentos de descontração e de lazer.
Maio	Dia da mãe; Dia da Espiga.	Treino de competências emocionais.	Promover momentos de encontro com a natureza, a valorização do papel da mulher enquanto cuidadora primordial, a sua auto estima e a auto valorização.
Junho	Aniversário da Instituição; Santos populares.	Treino de competências motoras e cognitivas.	Valorizar a capacidade de raciocínio, decorrente da sua história de vida.

Julho	Dia dos avós.	Treino de competências cognitivas.	Recordar tempos passados, os familiares e reviver histórias de vida.
Agosto	Assunção de Nossa Senhora.	Treino de competências sociais, cognitivas e reminiscência.	Promover momentos de lazer e religiosos aos utentes.
Setembro	Dia Internacional da paz; Dia Mundial da Doença de Alzheimer.	Estimular capacidades de raciocínio e físicas.	Permitir momentos de diálogo entre os participantes. Promover momentos de socialização e confraternização entre todos os participantes. Proporcionar um momento de consciencialização para as doenças mentais.
Outubro	Dia internacional do idoso; Dia Mundial da Música; Dia do Sorriso; Dia da Alimentação; Vindima.	Treino de competências cognitivas e físicas.	Promover comportamentos adequados a uma alimentação saudável. Promoção dos costumes e tradições.
Novembro	Dia de todos os santos; São Martinho.	Treino de competências cognitivas e motoras.	Promover momentos de descontração. Promoção dos costumes e tradições. Promover a autoestima e a auto valorização.
Dezembro	Festa de Natal.	Estimular capacidades de raciocínio e físicas.	Promover o valor da partilha. Vivenciar o espírito natalício. Promover momentos de confraternização, socialização, valorização e autoestima.

Calendarização: Janeiro 2022 a Dezembro 2022												
Atividades	**Meses**											
	Janeiro	**Fevereiro**	**Março**	**Abril**	**Maio**	**Junho**	**Julho**	**Agosto**	**Setembro**	**Outubro**	**Novembro**	**Dezembro**
Treino de AVD's e AVDI's	Diário	Diário	Diário	Diário	Diário	Diário	Diário	Diário	Diário	Diário	Diário	Diário
Atividades religiosas	Diário	Diário	Diário	Diário	Diário	Diário	Diário	Diário	Diário	Diário	Diário	Diário
Sessões de Movimento	Segunda, Quarta e Sexta	Segunda, Quarta e Sexta	Segunda, Quarta e Sexta	Segunda, Quarta e Sexta	Segunda, Quarta e Sexta	Segunda, Quarta e Sexta	Segunda, Quarta e Sexta	Segunda, Quarta e Sexta	Segunda, Quarta e Sexta	Segunda, Quarta e Sexta	Segunda, Quarta e Sexta	Segunda, Quarta e Sexta
Estimulação Cognitiva	Semanal	Semanal	Semanal	Semanal	Semanal	Semanal	Semanal	Semanal	Semanal	Semanal	Semanal	Semanal
Estimulação Sensorial	Terça e Quinta	Terça e Quinta	Terça e Quinta	Terça e Quinta	Terça e Quinta	Terça e Quinta	Terça e Quinta	Terça e Quinta	Terça e Quinta	Terça e Quinta	Terça e Quinta	Terça e Quinta
Reminiscência	Segunda e Sexta	Segunda e Sexta	Segunda e Sexta	Segunda e Sexta	Segunda e Sexta	Segunda e Sexta	Segunda e Sexta	Segunda e Sexta	Segunda e Sexta	Segunda e Sexta	Segunda e Sexta	Segunda e Sexta
Sessão Expressiva	Semanal	Semanal	Semanal	Semanal	Semanal	Semanal	Semanal	Semanal	Semanal	Semanal	Semanal	Semanal
Treino de Marcha	Diário	Diário	Diário	Diário	Diário	Diário	Diário	Diário	Diário	Diário	Diário	Diário
Psicoeducação	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------

Tabela Anual de Atividades

Descrição dos Objetivos, Atividades e Resultados esperados

Treino de AVD's e AVDI's

Objetivos	Atividade	Resultados esperados
Manter/Promover a participação ativa do utente no desempenho das AVD's (tomar banho; controlo intestinal e vesical; higiene e cuidados pessoais; comer; mobilidade funcional; cuidar de dispositivos pessoais; vestir/despir) e AVDI's (gestão da comunicação; mobilidade na comunidade; gestão e manutenção da saúde; prática religiosa; emergência e manutenção da segurança).	Dar estratégias aos utentes para melhorar o desempenho das suas atividades de vida diária e atividades de vida diária instrumentais.	Promover e/ou manter a autonomia, independência e mobilidade dos utentes, foscando-os para a realização das tarefas e para o seu correto desempenho, promovendo a ergonomia e um menor gasto de energia.
A decorrer todos os dias da semana, definido na tabela das atividades.		

Sessões de Movimento

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.		

Estimulação Cognitiva

Objetivos	Atividade	Resultados esperados
Manter/Promover as funções mentais (atenção/concentração, orientação e memória); Promover a interação e o bem estar emocional e psicológico.	Pinturas de desenhos; Jogos de cartas; Sopas de letras; Identificação de objetos, animais, cores entre outras coisas.	Manter as funções mentais dos utentes.
A decorrer todos os dias definido na tabela das atividades.		

Estimulação Sensorial

Objetivos	Atividade	Resultados esperados
Promover uma diversidade de experiências sensoriais, recorrendo a estímulos auditivos, olfativos, gustativos, táteis e visuais; Promover a atenção/concentração e memória; Promover a participação ativa e interação social.	Diferenciação e identificação de diferentes texturas, sabores, cheiros e sons. Visualização e identificação de imagens de animais, objetos, profissões entre outras.	Manter/Estimular os sentidos, gosto, tato, olfato, audição e visão.
A decorrer duas vezes por semana tal como está definido na tabela de atividades.		

Reminiscência

Objetivos	Atividade	Resultados esperados
Manter/promover as funções mentais (atenção; concentração; orientação; memória; pensamento); Promover o bem-estar psicológico com recurso a momentos de retrospeção e evocação guiada de acontecimentos da vida passada; Promover as competências sociais e de comunicação (escuta ativa; regulação emocional); Promover a participação social.	Diferenciação e identificação de diferentes texturas, sabores, cheiros e sons. Visualização e identificação de imagens de animais, objetos, profissões entre outras.	Trabalhar a memória a longo e curto prazo.
A decorrer duas vezes por semana tal como está definido na tabela de atividades.		

Sessão Expressiva

Objetivos	Atividade	Resultados esperados
Promover a participação e o envolvimento em atividades de lazer; Manter/promover as funções mentais (atenção/concentração; orientação; memória); Promover a tomada de decisão e capacidade de escolha; Promover o empowerment; Promover a autoestima, o sentido de autoeficácia e o bem-estar físico e psicológico; Promover a interação social e as relações interpessoais.	Pinturas de desenhos; Jogos de cartas; Sopas de letras; Identificação de objetos, animais, cores, sons entre outros.	Manter a participação ativa dos utentes em atividades significativas para este.
A decorrer todos os dias tal como está definido na tabela de atividades.		

Treino de Marcha

Objetivos	Atividade	Resultados esperados
Promover a amplitude de movimentos articulares, força e resistência muscular; Promover o treino de equilíbrio estático e dinâmico; Promover/melhorar o alinhamento corporal; Promover o sentido de autoconfiança.	Caminhadas com os utentes quer dentro, quer no recinto exterior da instituição; Realização de exercícios com a pedaleira de forma a promover a amplitude de movimentos das articulações dos joelhos e ancas.	Manter/Melhorar a amplitude de movimentos dos membros inferiores, melhorando a marcha dos utentes.
A decorrer todos os dias tal como está definido na tabela de atividades.		

Psicoeducação

Objetivos	Atividade	Resultados esperados
Promover a interação e o conhecimento intergrupal; Promover uma relação de empatia e confiança entre a terapeuta e o grupo; Reduzir o estigma associado às doenças mentais e à velhice; Promover o interesse, envolvimento e consciencialização da importância de se manter ativo; Promover o conhecimento e consciencialização para temas da área da saúde; Promover a partilha de conhecimentos.	Conversas com os utentes e familiares, realização de folhetos informativos alusivos a alguns temas mais sensíveis tais como, doenças, alimentos entre outros.	Melhorar as relações entre os pares e o envolvimento em atividades que proporcionem uma aprendizagem para o utente.
A decorrer de acordo com as datas festivas tal como está definido na tabela de atividades.		

Conclusão:

Com a elaboração deste plano de atividades de Terapia Ocupacional 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 utente e tendo em conta todas as suas limitações, sendo adaptadas sempre que necessário para que os utentes as consigam desempenhar o mais eficazmente possível.

Para o ano de 2022 esperamos que a situação pandémica (COVID 19) melhore e que se consigam realizar mais atividades para além das que se encontram contempladas neste plano, tais como algumas saídas ao exterior e os encontros intergeracionais com as crianças.

Espera-se que com o respetivo plano e com todas as atividades contempladas no mesmo se consiga ocupar o tempo livre dos utentes, promovendo uma participação ativa dos mesmos no desempenho das atividades, melhorando a sua autoestima, e prevenindo os efeitos do envelhecimento. Proporcionando assim uma partilha de conhecimentos, saberes, vivências, experiências, emoções levando a um envelhecimento ativo e saudável por parte dos utentes da instituição.

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

3. RECURSOS HUMANOS

Os recursos humanos do Solar do Povo do Juncal serão constituídos por diversos profissionais nomeadamente um quadro médio superior (a diretora técnica), uma animadora, dois enfermeiros, uma escriturária, uma encarregada de serviços gerais, uma assistente social, dezoito profissionais indiferenciados (auxiliares de serviços gerais) e vinte profissionais qualificados que trabalham essencialmente no âmbito da ação direta, 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.

3.1. 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.

3.2. Atividades

3.2.1. – Quadro de Pessoal

O Quadro de Pessoal do Solar do Povo do Juncal deverá se manter nos 45 funcionários.

3.2.2. – 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.

3.2.3. – Procedimentos de Higiene e Segurança Alimentar

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

4. 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.

5. INVESTIMENTO

Está definido um investimento total de 213.000 euros para o próximo ano. Prevemos um investimento de 150.000 que corresponde a 25% do total estimado para a reclassificação do edifício administrativo da Instituição. Com esta obra pretende-se que a parte administrativa fique em baixo, ficando por cima a parte da saúde e duas salas polivalentes para reuniões, formações, etc., ficando este bloco com ligação física ao outro edifício. Temos também considerado a aquisição de uma viatura elétrica no valor de 30.000 euros; a pintura do edifício ERPI mais antigo no valor de 26.000 euros; a aquisição de um novo reservatório de águas quentes no valor de 4.300; euros e uma pequena verba para a substituição de algum equipamento que eventualmente possa ficar danificado ou obsoleto. A Instituição prevê captar apoios para fazer face ao custo da obra (85% do investimento) e um valor de 25.000 euros para apoiar a aquisição da viatura elétrica, ambas as verbas vindas do PRR – Plano de Recuperação e Resiliência.

6. 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 2022. Pretende-se assim que este documento assuma uma função orientadora para todos os responsáveis, técnicos e colaboradores desta Instituição.

Juncal, 26 de Novembro de 2021

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 2022

7. ORIENTAÇÕES GERAIS

No Balanço Previsional e na Conta de Exploração Previsional os valores previstos para Dezembro de 2021 foram calculados com base na evolução que se verificou para os valores reais de Setembro de 2020, Dezembro de 2020 e Setembro de 2021, com algumas alterações pontuais consideradas como as mais indicadas.

Os valores previsionais para o ano 2022 foram calculados, no Balanço Previsional e na Conta de Exploração Previsional, multiplicando os valores previsionais de Dezembro de 2021 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 2022, tomou-se como valor base a percentagem de 1, assumindo o arredondando da percentagem de 0,9 indicada na 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 2022 o mesmo número médio de utentes no “ERPI – Estrutura Residencial para Idosos”, um incremento de 5 para 10 utentes 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), eletricidade, gás e água: 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".

8. GANHOS E GASTOS

8.1. Vendas e Serviços Prestados

Para a rubrica "Vendas e Serviços Prestados" que representa os valores pagos pelos utentes, prevemos um crescimento de 1,5% para o ano de 2022, justificado pela espectativa de aumento do número médio de utentes nas respostas sociais "Centro de Dia" e "Apoio Domiciliário" e pelas atualizações das mensalidades na resposta social "ERPI". Estimamos para o final deste ano de 2021 um valor de 579.614 euros e fazemos uma previsão de 588.308 euros para 2022.

8.2. Subsídios, Doações e Legados à Exploração

Os subsídios apresentarão um crescimento relativamente ao corrente ano, pela previsão de mais utentes comparticipados no "Centro de Dia" e "Apoio Domiciliário", e pela previsão de atualização de 2% nas comparticipações da segurança social para 2022. Está também contemplado neste orçamento a continuidade do recebimento para cerca de onze 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. Está aqui também previsto uma verba para fazer face ao apoio do Estado Português a título de compensação à subida do salário mínimo. Estimamos para o ano de 2021 um valor total de 405.110 euros e 428.001 euros para 2022.

8.3. Outros Rendimentos e Ganhos

Esta rubrica terá um crescimento de 18,5% relativamente à nossa estimativa para o final de 2021. Este aumento explica-se pela previsão de um novo subsídio de apoio ao investimento para 2022, mais especificamente para a aquisição de uma viatura elétrica, apoio esse no valor de 25.000 euros advindo do PRR (Plano de Recuperação e Resiliência). Para 2021 estimamos um valor de 16.887 euros comparativamente com a previsão de 20.011 euros para 2022.

8.4. Juros e Rendimentos Similares Obtidos

Está previsto a manutenção do mesmo valor em juros obtidos, uma vez que é nossa expetativa manter o depósito a prazo no valor de 30.000 euros para o próximo ano.

8.5. Custo da Mercadoria Vendida e da Matéria Consumida

Assumimos 1% como referência para aumentar os preços dos bens alimentares, ligeiramente acima da previsão da inflação pelo Banco de Portugal para o próximo ano (0,9%). Estimamos 112.778 euros para 2021 e 113.905 euros para 2022. Com esta previsão, esta rúbrica representará 11% dos custos da Instituição.

8.6. Fornecimentos e Serviços Externos

Na rúbrica "Fornecimentos e Serviços Externos", estimamos o mesmo aumento percentual da rúbrica anterior (+1%). Para 2022 os encargos mais significativos nesta estimativa estão espelhados nas rúbricas "Ferramentas e Utensílios de Desgaste Rápido" e "Limpeza Higiene e Conforto" ainda incrementadas com produtos de prevenção para a pandemia; depois as rúbricas energéticas, nomeadamente "Eletricidade e combustíveis" e ainda a rúbrica "Conservação e reparação". Para o final de 2022, prevemos 184.570 euros comparativamente com os 182.743 euros estimados para o corrente ano. (ver página 23)

8.7. Gastos com Pessoal

Prevemos para esta rubrica um crescimento de 4,6% para o ano de 2022 comparativamente com o corrente ano. Nesta previsão está contemplado o aumento do salário mínimo para 705€ juntamente com a atualização dos restantes vencimentos na mesma importância desse aumento, e ainda o direito de algumas funcionárias a mais uma diuturnidade no próximo ano. Estamos a considerar também a manutenção do quadro de pessoal em 45 trabalhadores. Consideramos também um ligeiro reforço da estimativa de férias, subsídio de férias e respetivos encargos. Tendo em conta estas variáveis, estimamos que o valor dos custos com pessoal atingirá 661.777 euros no final do corrente ano e 692.218 euros em 2022. Esta rúbrica representará 65% do total dos gastos orçamentados para o próximo ano.

8.8. Gastos/Reversões de Depreciação e de Amortização

A dotação previsional para as amortizações dos Ativos Fixos Tangíveis e intangíveis em 2022 é de 64.085 euros. O valor previsto para esta dotação representa um aumento de 4% comparativamente com o ano de 2021, ao contrário do que tem sucedido nos últimos anos. O motivo é o conjunto de investimentos comtemplado neste orçamento, já mencionados no ponto 5 "Investimentos na página 11. Esta rubrica representará no próximo ano cerca de 6% dos gastos.

8.9. 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 2021. Prevemos um valor de 1.938 euros em 2021 e 1.957 euros para 2022.

8.10. Juros e Gastos Similares Suportados

Ao contrário do sucedido nos últimos anos, estimamos nesta rúbrica um aumento de 35% para o próximo ano, fruto do novo empréstimo que será efetuado para fazer face ao início da requalificação do edifício administrativo. Apesar do apoio previsto para esta obra, proveniente do PRR (Plano de Recuperação e Resiliência) em 85% do total do investimento, a Instituição terá que avançar com o seu financiamento inicial. Ficam registados em 2021 o valor de 7.440 euros e para o ano de 2022 o valor de 10.045 euros.

9. RESULTADO LíQUIDO

A previsão do resultado líquido para 2022 será de 30.415 euros negativos, superior aos 26.640 euros negativos estimados para o final do corrente ano. Os custos com a pandemia continuam a pesar negativamente nestes resultados. Além disso, a subida mais acentuada dos custos com pessoal fruto do maior incremento do salário mínimo, também contribui para esse desfecho. Apesar da previsão de aumento das receitas da Instituição, é nossa expetativa que os gastos continuarão a crescer mais significativamente enquanto se manter um contexto de pandemia. Em valores totais, para 2022 prevemos 1.036.366 euros de rendimentos comparativamente com 1.066.782 euros do lado dos gastos.

10. PREVISÃO POR RESPOSTA SOCIAL

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

Nesta resposta social prevemos um resultado negativo de 73.718 euros para 2022. Em termos de comparticipações da Segurança Social continua a ser a mais beneficiada. O valor médio mensal estimado de subsídio recebido será de 396 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 743 euros. Os encargos mais significativos são os gastos com pessoal com 874 euros mensais por utente, seguidos dos fornecimentos e serviços externos com 185 euros e da alimentação com 119 euros. Prevemos que em 2022 esta resposta social apresente um resultado mensal por utente no valor de 112 euros negativos.

10.2. Resposta Social “Centro de Dia”

Estimamos aqui um resultado negativo de 14.308 euros para 2022. O valor do subsídio recebido onde se inclui a comparticipação da segurança social será a mais baixa com 128 euros estimados por utente. Apesar da Segurança Social comparticipar até 25 utentes estão aqui previstos 10 utentes com comparticipações. O valor médio estimado da mensalidade recebida (incluindo fraldas, pensos etc.) será de 101 euros. Como partilha as mesmas infra-estruturas que a resposta social “ERPI”, também aqui os encargos mais significativos serão os gastos com pessoal com 251 euros mensais por utente, os fornecimentos e serviços externos e a alimentação, respetivamente, 73 euros e 16 euros por utente. Prevemos que esta resposta social em 2022 tenha um resultado mensal negativo por utente de 119 euros.

10.3. Resposta Social “Apoio Domiciliário”

Para o “Apoio Domiciliário” prevemos um resultado positivo para o próximo ano num valor de 57.611 euros. A média de subsídio recebido será de 300 euros por utente. O valor médio da mensalidade recebida será aproximadamente 170 euros. Os encargos mais significativos são os gastos com pessoal com 169 euros mensais por utente, seguido dos fornecimentos e serviços externos e da alimentação, respetivamente 106 euros e 66 euros por utente. No final de 2022, prevemos um resultado mensal positivo de 114 euros por utente.

MAPAS

BALANÇO PREVISIONAL DO SOLAR DO POVO DO JUNCAL PARA O ANO DE 2022

	Set.2020	Dez.2020	Set.2021	Dez.2021 E	Dez.2022 P
ATIVO					
Ativo não corrente					
Ativos fixos tangíveis	1.477.464,51	1.463.516,23	1.419.937,07	1.404.517,76	1.552.340,52
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	5.390,10	5.928,58	7.327,57	7.810,18	9.740,62
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/assoc.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros	538,00	286,00	1.888,50	1.888,50	1.888,50
	1.483.392,61	1.469.730,81	1.429.153,14	1.414.216,44	1.563.969,64
Ativo Corrente					
Inventários	1.794,46	2.136,05	2.081,05	2.201,05	2.223,06
Clientes	6.907,25	6.149,75	5.428,79	4.927,49	4.434,74
Adiantamentos a fornecedores	0,00	621,60	0,00	0,00	0,00
Estado e outros entes públicos	4.731,27	1.757,10	5.263,36	4.963,36	10.012,99
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/assoc.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras contas a receber	900,00	3.986,08	4.286,08	0,00	0,00
Diferimentos	233,94	4.874,18	310,92	4.466,92	4.501,73
Outros ativos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Caixa e depósitos bancários	79.950,41	100.648,62	124.144,49	98.494,00	51.164,76
Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	94.517,33	120.173,38	141.514,69	115.052,82	72.337,29
Total do Ativo	1.577.909,94	1.589.904,19	1.570.667,83	1.529.269,26	1.636.306,93
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	780.053,79	777.404,47	739.009,21	739.009,21	712.369,49
Excedentes de revalorização	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras variações nos fundos patrimoniais	192.197,80	195.164,17	190.469,51	188.904,61	205.020,05
	1.221.897,96	1.222.215,01	1.179.125,09	1.177.560,19	1.167.035,91
Resultado líquido do período	-11.051,56	-38.395,26	5.559,95	-26.639,72	-30.415,20
Total do fundo de capital	1.210.846,40	1.183.819,75	1.184.685,04	1.150.920,47	1.136.620,71
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	235.050,22	245.659,15	222.254,53	214.321,32	331.958,80
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
	235.050,22	245.659,15	222.254,53	214.321,32	331.958,80
Passivo Corrente					
Fornecedores	29.169,92	27.827,34	24.592,63	20.592,63	21.004,48
Adiantamentos de clientes	1.572,49	1.975,22	2.652,79	0,00	0,00
Estado e outros entes públicos	14.940,99	24.766,69	18.619,35	23.971,35	24.810,35
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras contas a pagar	86.329,92	105.856,04	117.863,49	119.463,49	121.912,59
Outros passivos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	132.013,32	160.425,29	163.728,26	164.027,47	167.727,42
Total do Passivo	367.063,54	406.084,44	385.982,79	378.348,79	499.686,22
Total dos fundos patrimoniais e do passivo	1.577.909,94	1.589.904,19	1.570.667,83	1.529.269,26	1.636.306,93

"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 2022

Designação	Set.2020	%	Dez.2020	%	Set.2021	%	Dez.2021 E	%	Dez.2022 P	%
Vendas e Serviços Prestados	444.090,28	59%	591.573,55	58%	434.710,48	57%	579.613,97	58%	588.308,18	57%
Subsídios, doações e legados à exploração	285.103,68	38%	410.209,14	40%	308.825,59	41%	405.109,91	40%	428.001,36	41%
ISS, I.P. - Centros Distritais	284.553,68		390.750,38		300.177,59		393.579,24		416.355,39	
Outros	550,00		19.458,76		8.648,00		11.530,67		11.645,97	
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	-93.949,04	12%	-122.232,75	12%	-84.583,32	11%	-112.777,76	11%	-113.905,54	11%
Fornecimentos e Serviços Externos	-153.219,76	20%	-224.209,63	21%	-137.057,21	18%	-182.742,95	18%	-184.570,38	17%
Gastos com Pessoal	-456.612,31	60%	-642.803,76	61%	-476.389,19	63%	-661.776,75	64%	-692.218,48	65%
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	17.899,52	2%	22.084,16	2%	13.322,40	2%	16.887,29	2%	20.011,44	2%
Outros Gastos e Perdas	-1.243,61		-1.934,26		-1.453,37		-1.937,83		-1.957,20	
Resultado antes Deprec., Gastos Financ. Impostos	**42.068,76**		**32.686,45**		**57.375,38**		**42.375,89**		**43.669,39**	
Gastos/Reversões de Depreciação e de Amortização	-46.971,92	6%	-62.923,16	6%	-46.215,49	6%	-61.620,65	6%	-64.085,48	6%
Resultado Operacional (antes de gastos financiamento e i	-4.903,16		-30.236,71		11.159,89		-19.244,76		-20.416,09	
Juros e Rendimentos Similares Obtidos	0,00		0,00		45,50		45,50		45,50	
Juros e Gastos Similares Suportados	-6.148,40		-8.158,55		-5.645,44		-7.440,45		-10.044,61	
Resultados antes de Impostos	-11.051,56		-38.395,26		5.559,95		-26.639,72		-30.415,20	
Imposto sobre Rendimento do Período	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
Resultados Líquido do Exercício	-11.051,56		-38.395,26		5.559,95		-26.639,72		-30.415,20	

"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.2021 E	Dez.2022 P
ATIVO		
Ativo não corrente		
Ativos Fixos Tangíveis	-4,0%	10,5%
Ativos Fixos Intangíveis	56,1%	0,1%
Ativo corrente		
Inventários	3,0%	1,0%
Clientes	-19,9%	-10,0%
Caixa e depósitos bancários	-2,1%	-48,1%
Outros activos correntes	-16,1%	53,9%
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO		
Fundos patrimoniais		
Fundo do capital	-2,8%	-1,2%
Passivo não corrente		
Financiamentos obtidos	-12,8%	54,9%
Outros passivos não correntes	0,0%	0,0%
Passivo corrente		
Fornecedores	-26,0%	2,0%
Estado e outros entes públicos	-3,2%	3,5%
Outros passivos correntes	10,8%	0,0%

PRESSUPOSTOS DO ORÇAMENTO - CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL		
	Dez.2021 E	Dez.2022 P
RENDIMENTOS		
Vendas e serviços prestados	-2,0%	1,5%
Subsídios, doações e legados à exploração		
ISS, IP Centros Distritais	0,7%	5,8%
Outros	-40,7%	1,0%
Outros rendimentos e ganhos	-23,5%	18,5%
Juros e rendimentos similares obtidos		0,0%
GASTOS		
Custo da mercadoria vendida e da matéria consumida	-7,7%	1,0%
Fornecimentos e Serviços Externos	-18,5%	1,0%
Gastos com Pessoal	3,0%	4,6%
Outros gastos e perdas	0,2%	1,0%
Gastos, reversões de depreciação e amortizações	-2,1%	4,0%
Juros e gastos similares suportados	-8,8%	35,0%

DESENVOLVIMENTO DOS CUSTOS PREVISIONAIS DE EXPLORAÇÃO PARA O ANO DE 2022

Contas	Designação	Set.2021	Dez.2021 E	Dez.2022 P
6221	Trabalhos Especializados	5.246,86	6.995,81	7.065,77
6222	Publicidade e propaganda	0,00	0,00	0,00
6223	Vigilância e Segurança	1.240,33	1.653,77	1.670,31
6224	Honorários	10.509,30	14.512,40	14.657,52
6226	Conservação e Reparação	16.445,83	21.927,77	22.147,05
6231	Ferramentas e Utensílios Desgaste Rápido	31.195,79	38.594,39	38.980,33
6232	Livros e Documentação Técnica	0,00	0,00	0,00
6233	Material de Escritório	2.408,17	3.210,89	3.243,00
6234	Artigos para Oferta	105,00	240,00	242,40
6241	Electricidade	15.688,20	21.917,60	22.136,78
6242	Combustíveis	24.026,44	32.635,25	32.961,61
6243	Água	1.332,09	2.176,12	2.197,88
6248	Outros (energia e fluidos)	0,00	0,00	0,00
6251	Deslocações e Estadas	196,60	262,13	264,75
6253	Transporte de mercadorias	0,00	0,00	0,00
6261	Rendas e Alugueres	1.750,14	2.333,52	2.356,86
6262	Comunicação	1.796,63	2.395,51	2.419,46
6263	Seguros	3.616,35	4.821,80	4.870,02
6265	Contencioso e Notariado	25,00	133,33	134,67
6267	Limpeza, Higiene e Conforto	19.998,07	26.964,09	27.233,73
6268	Outros Serviços	1.476,41	1.968,55	1.988,23
	Total dos Fornecimentos e Serviços Externos	**137.057,21**	**182.742,95**	**184.570,38**

ESTIMATIVA 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)	433,73	44,00	19.084,12	229.009,44
7511412	Centro de Dia	125,57	5,00	627,85	7.534,20
7511413	Serviço de Apoio Domiciliário	294,90	40,00	11.796,00	141.552,00
	Total				**378.095,64**
A Instituição recebe da segurança social um complemento adicional para onze utentes do ERPI de valor mensal por cada um de 117,30€.					15.483,60

PREVISÃO DAS COMPARTICIPAÇÕES DA SEGURANÇA SOCIAL PARA O ANO DE 2022

Contas	Designação	Compartic.	Nº Utentes	V. Mensal	V. Anual
7511411	Estrutura Residencial para Idosos (ERPI)	442,40	44,00	19.465,80	233.589,63
7511412	Centro de Dia	128,08	10,00	1.280,81	15.369,77
7511413	Serviço de Apoio Domiciliário	300,80	42,00	12.633,52	151.602,19
	Total				**400.561,59**
Prevemos para 2022 que a Instituição continue a receber da Segurança Social o complemento adicional para onze utentes no ERPI, de valor mensal de 119,65 euros por cada um (já com a atualização). Assumimos uma atualização da comparticipação de 2% para 2022.					15.793,80

DESDOBRAMENTO DOS SUBSÍDIOS PARA INVESTIMENTO COM RECEITA DIFERIDA PARA O ANO DE 2022

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	9.100,00	23.400,00
2009	2059	59302 - Junta Freguesia do Juncal - Obra Lar	2.500,00	2,00%	50,00	700,00	1.800,00
2009	2059	59303 - Projecto MASES (Construção Cozinha)	24.168,00	2,00%	483,36	6.773,44	17.394,56
2015	2065	59307 - Municipio Porto de Mós (Estacionamento)	10.000,00	2,00%	200,00	1.600,00	8.400,00
2015	2065	59308 - Proder 174/2013 (Obra Erpi)	30.265,24	2,00%	605,30	4.842,44	25.422,83
2015	2065	59309 - Proder 174/2013 (Obra Erpi 2º)	103.340,71	2,00%	2.066,81	16.534,51	86.806,23
2015	2065	59310 - Municipio Porto de Mós (Obra Erpi)	5.000,00	2,00%	100,00	800,00	4.200,00
2016	2065	59312 - Municipio Porto de Mós (Edificio ERPI novo)	10.000,00	2,04%	204,08	1.428,57	8.571,44
2019	2029	59314 - Municipio Porto de Mós (Cobertura parque)	1.500,00	10,00%	150,00	600,00	900,00
2020	2027	59315 - Municipio Porto de Mós (Máquina Secar)	5.000,00	12,50%	625,00	1.875,00	3.125,00
2020	2027	59316 - Municipio Porto de Mós (Viatura AZ)	5.000,00	12,50%	625,00	1.875,00	3.125,00
2022	2029	59317 - PRR (Viatura Electrica)	25.000,00	12,50%	3.125,00	3.125,00	21.875,00
		Total			**8.884,55**		**205.020,05**

ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS PARA O ANO DE 2022

	Auto Financiamento	Subsidios		Subsidios O.Entidades	Outros Financiamentos	Totais
		PIDDAC	Outros			
Ativos Fixos Tangíveis						
431 Terrenos e Recursos Naturais						
432 Edifícios e Outras Construções	26.000,00					26.000,00
433 Equipamento Básico						
434 Equipamento de Transporte	5.000,00		25.000,00			30.000,00
435 Equipamento Administrativo						
437 Outros ativos fixos tangíveis	7.000,00					7.000,00
451/4 Ativos Fixos Tangíveis em Curso					150.000,00	150.000,00
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						
	38.000,00		**25.000,00**	**0,00**	**150.000,00**	**213.000,00**

ORÇAMENTO DE DESINVESTIMENTOS PARA 2022

Diminuição de Investimentos Financeiros						
Diminuição de Ativos Fixos Tangíveis						

EXPLORAÇÃO PREVISIONAL
POR
RESPOSTA SOCIAL

EXPLORAÇÃO PREVISIONAL DA RESPOSTA SOCIAL "ERPI" PARA O ANO DE 2022

Designação	Set.2020	%	Dez.2020	%	Set.2021	%	Dez.2021 E	%	Dez.2022 P	%
Vendas e Serviços Prestados	362.876,58	65%	485.167,20	63%	366.789,54	64%	489.052,72	65%	490.388,51	64%
Subsídios, doações e legados à exploração	177.518,92	32%	263.231,83	34%	197.816,07	35%	256.023,71	34%	261.029,40	34%
ISS, I.P. - Centros Distritais	176.968,92		243.773,07		189.168,07		244.493,04		249.383,43	
Outros	550,00		19.458,76		8.648,00		11.530,67		11.645,97	
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	-62.645,22	11%	-82.348,20	10%	-58.557,03	10%	-78.076,04	10%	-78.856,80	9%
Fornecimentos e Serviços Externos	-94.455,96	16%	-138.125,89	17%	-90.827,85	15%	-121.103,80	15%	-122.314,84	15%
Gastos com Pessoal	-377.801,03	66%	-527.741,83	66%	-398.928,31	68%	-554.171,85	69%	-576.663,75	69%
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	16.421,29	3%	18.859,06	2%	8.343,57	1%	10.638,11	1%	11.118,36	1%
Outros Gastos e Perdas	-665,21		-1.040,76		-807,49		-1.076,66		-1.087,42	
Resultado antes Depreciações, Gastos Financiamento e I	**21.249,38**		**18.001,41**		**23.828,50**		**1.286,19**		**-16.386,55**	
Gastos/Reversões de Depreciação e de Amortização	-35.802,88	6%	-48.367,42	6%	-37.338,28	6%	-49.784,38	6%	-51.775,75	6%
Resultado Operacional (antes de gastos financiamento e	**-14.553,50**		**-30.366,01**		**-13.509,78**		**-48.498,19**		**-68.162,31**	
Juros e Rendimentos Similares Obtidos	0,00		0,00		25,28		25,28		25,28	
Juros e Gastos Similares Suportados	-3.288,78		-4.390,08		-3.136,61		-4.133,92		-5.580,79	
Resultados antes de Impostos	**-17.842,28**		**-34.756,09**		**-16.621,11**		**-52.606,83**		**-73.717,81**	
Imposto sobre Rendimento do Período	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
Resultados Líquido do Exercício	**-17.842,28**		**-34.756,09**		**-16.621,11**		**-52.606,83**		**-73.717,81**	

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.2020	%	Dez.2020	%	Set.2021	%	Dez.2021 E	%	Dez.2022 P	%
Utentes em Frequência Média Mensal	**55**		**55**		**55**		**55**		**55**	
Gasto Mensal Bruto por Utente	1 160,93		1 215,17		1 191,10		1 224,77		1 267,09	
Despesa real por Utente (sem amortizações)	1 088,60		1 141,89		1 115,67		1 149,34		1 188,64	
Repartição do Custo (Gasto):	1 160,93	**100%**	1 215,17	**100%**	1 191,10	**100%**	1 224,77	**100%**	1 267,09	**100%**
CMVMC (alimentação)	126,56	**11%**	124,77	**10%**	118,30	**10%**	118,30	**10%**	119,48	**9%**
Fornecimento e serviços externos	190,82	**16%**	209,28	**18%**	183,49	**16%**	183,49	**16%**	185,33	**15%**
Gastos com pessoal	763,23	**66%**	799,61	**66%**	805,92	**68%**	839,65	**69%**	873,73	**69%**
Gastos com amortizações	72,33	**6%**	73,28	**6%**	75,43	**6%**	75,43	**6%**	78,45	**6%**
Outros gastos e perdas	1,34	**0%**	1,58	**0%**	1,63	**0%**	1,63	**0%**	1,65	**0%**
Juros e gastos similares suportados	6,64	**0,01**	6,65	**0,01**	6,34	**0,01**	6,26	**0,01**	8,46	**0,01**
Repartição da Receita (Ganho):	1 124,88	**100%**	1 162,51	**100%**	1 157,52	**100%**	1 145,06	**100%**	1 155,40	**100%**
Serviços Prestados (mensalidades utentes)	733,08	**65%**	735,10	**63%**	740,99	**64%**	740,99	**65%**	743,01	**64%**
Subsídios e doações	358,62	**32%**	398,84	**34%**	399,63	**35%**	387,91	**34%**	395,50	**34%**
Outros rendimentos e ganhos	33,17	**3%**	28,57	**2%**	16,86	**1%**	16,12	**1%**	16,85	**1%**
Juros e rendimentos similares suportados	0,00	**0%**	0,00	**0%**	0,05	**0%**	0,04	**0%**	0,04	**0%**
Resultado Mensal Líquido:	**-36,05**		**-52,66**		**-33,58**		**-79,71**		**-111,69**	

EXPLORAÇÃO PREVISIONAL DA RESPOSTA SOCIAL "CENTRO DE DIA" PARA O ANO DE 2022

Designação	Set.2020	%	Dez.2020	%	Set.2021	%	Dez.2021 E	%	Dez.2022 P	%
Vendas e Serviços Prestados	17.836,70	54%	20.320,70	47%	3.822,00	31%	5.096,00	38%	12.172,44	42%
Subsídios, doações e legados à exploração	15.081,03	45%	22.570,46	52%	7.733,02	63%	7.534,20	56%	15.369,77	53%
ISS, I.P. - Centros Distritais	15.081,03		22.570,46		7.733,02		7.534,20		15.369,77	
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	-6.942,83	12%	-7.663,99	10%	-1.463,29	5%	-1.951,06	5%	-1.970,57	5%
Fornecimentos e Serviços Externos	-18.385,01	32%	-24.980,49	32%	-6.545,72	22%	-8.727,62	23%	-8.814,90	20%
Gastos com Pessoal	-24.702,73	44%	-37.604,11	48%	-20.722,93	68%	-25.787,29	67%	-30.111,50	70%
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	279,06	1%	541,07	1%	643,38	5%	799,32	6%	1.336,76	5%
Outros Gastos e Perdas	-146,75		-212,54		-97,09		-129,45		-130,74	
Resultado antes Depreciações, Gastos Financiamento e I	**-16.980,53**		**-27.028,90**		**-16.630,63**		**-23.165,89**		**-12.148,74**	
Gastos/Reversões de Depreciação e de Amortização	-5.786,34	10%	-7.253,81	9%	-1.075,62	4%	-1.434,16	4%	-1.491,52	3%
Resultado Operacional (antes de gastos financiamento e	**-22.766,87**		**-34.282,71**		**-17.706,25**		**-24.600,05**		**-13.640,26**	
Juros e Rendimentos Similares Obtidos	0,00		0,00		3,04		3,04		3,04	
Juros e Gastos Similares Suportados	-725,51		-896,63		-377,12		-497,02		-670,98	
Resultados antes de Impostos	**-23.492,38**		**-35.179,34**		**-18.080,32**		**-25.094,03**		**-14.308,20**	
Imposto sobre Rendimento do Período	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
Resultados Líquido do Exercício	**-23.492,38**		**-35.179,34**		**-18.080,32**		**-25.094,03**		**-14.308,20**	

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.2020	%	Dez.2020	%	Set.2021	%	Dez.2021 E	%	Dez.2022 P	%
Utentes em Frequência Média Mensal	**12**		**13**		**7**		**5**		**10**	
Gasto Mensal Bruto por Utente	524,90		503,92		480,66		642,11		359,92	
Despesa real por Utente (sem amortizações)	471,32		457,42		463,59		618,21		347,49	
Repartição do Custo (Gasto):	524,90	**100%**	503,92	**100%**	480,66	**99%**	642,11	**99%**	359,92	**100%**
CMVMC (alimentação)	64,29	**12%**	49,13	**10%**	23,23	**5%**	32,52	**5%**	16,42	**5%**
Fornecimento e serviços externos	170,23	**32%**	160,13	**33%**	103,90	**23%**	145,46	**24%**	73,46	**21%**
Gastos com pessoal	228,73	**44%**	241,05	**48%**	328,94	**68%**	429,79	**67%**	250,93	**70%**
Gastos com amortizações	53,58	**10%**	46,50	**9%**	17,07	**4%**	23,90	**4%**	12,43	**3%**
Outros gastos e perdas	1,36	**0%**	1,36	**0%**	1,54	**0%**	2,16	**0%**	1,09	**0%**
Juros e gastos similares suportados	6,72	**1,28%**	5,75	**1%**	5,99	**1%**	8,28	**1%**	5,59	**2%**
Repartição da Receita (Ganho):	307,38	**100%**	278,41	**100%**	193,67	**100%**	223,88	**100%**	240,68	**100%**
Serviços Prestados (mensalidades utentes)	165,15	**54%**	130,26	**47%**	60,67	**31%**	84,93	**38%**	101,44	**42%**
Subsídios e doações	139,64	**45%**	144,68	**52%**	122,75	**63%**	125,57	**56%**	128,08	**53%**
Outros rendimentos e ganhos	2,58	**1%**	3,47	**1%**	10,21	**5%**	13,32	**6%**	11,14	**5%**
Juros e rendimentos similares suportados	0,00	**0%**	0,00	**0%**	0,05	**0%**	0,05	**0%**	0,03	**0%**
Resultado Mensal Líquido:	**-217,52**		**-225,51**		**-286,99**		**-418,23**		**-119,24**	

EXPLORAÇÃO PREVISIONAL DA RESPOSTA SOCIAL "APOIO DOMICILIARIO" PARA O ANO DE 2022

Designação	Set.2020	%	Dez.2020	%	Set.2021	%	Dez.2021 E	%	Dez.2022 P	%
Vendas e Serviços Prestados	63.377,00	40%	86.085,65	40%	64.098,94	37%	85.465,25	37%	85.747,23	35%
Subsídios, doações e legados à exploração	92.503,73	59%	124.406,85	58%	103.276,50	60%	141.552,00	61%	151.602,19	62%
ISS, I.P. - Centros Distritais	92.503,73		124.406,85		103.276,50		141.552,00		151.602,19	
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	-24.360,99	19%	-32.220,56	18%	-24.563,00	19%	-32.750,66	18%	-33.078,17	18%
Fornecimentos e Serviços Externos	-40.348,72	32%	-61.103,25	34%	-39.683,64	30%	-52.911,52	29%	-53.440,64	29%
Gastos com Pessoal	-54.108,56	43%	-77.457,82	43%	-56.737,95	43%	-81.817,61	45%	-85.443,22	46%
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	1.093,41	1%	2.684,03	1%	4.335,45	3%	5.449,85	2%	7.556,32	3%
Outros Gastos e Perdas	-431,66		-680,96		-548,79		-731,72		-739,04	
Resultado antes Depreciações, Gastos Financiamento e I	**37.724,23**		**41.713,94**		**50.177,51**		**64.255,59**		**72.204,68**	
Gastos/Reversões de Depreciação e de Amortização	-5.307,01	4%	-7.301,93	4%	-7.801,59	6%	-10.402,12	6%	-10.818,20	6%
Resultado Operacional (antes de gastos financiamento e	**32.417,21**		**34.412,01**		**42.375,92**		**53.853,47**		**61.386,48**	
Juros e Rendimentos Similares Obtidos	0,00		0,00		17,18		17,18		17,18	
Juros e Gastos Similares Suportados	-2.134,11		-2.871,84		-2.131,72		-2.809,52		-3.792,85	
Resultados antes de Impostos	**30.283,10**		**31.540,17**		**40.261,38**		**51.061,14**		**57.610,81**	
Imposto sobre Rendimento do Período	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
Resultados Líquido do Exercício	**30.283,10**		**31.540,17**		**40.261,38**		**51.061,14**		**57.610,81**	

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.2020	%	Dez.2020	%	Set.2021	%	Dez.2021 E	%	Dez.2022 P	%
Utentes em Frequência Média Mensal	**32**		**33**		**39**		**40**		**42**	
Gasto Mensal Bruto por Utente	439,90		458,68		374,55		377,96		371,65	
Despesa real por Utente (sem amortizações)	421,47		440,24		352,32		356,29		350,19	
Repartição do Custo (Gasto):	439,90	**100%**	458,68	**100%**	374,55	**101%**	377,96	**101%**	371,65	**100%**
CMVMC (alimentação)	84,59	**19%**	81,37	**18%**	69,98	**19%**	68,23	**18%**	65,63	**18%**
Fornecimento e serviços externos	140,10	**32%**	154,30	**34%**	113,06	**31%**	110,23	**30%**	106,03	**29%**
Gastos com pessoal	187,88	**43%**	195,60	**43%**	161,65	**43%**	170,45	**45%**	169,53	**46%**
Gastos com amortizações	18,43	**4%**	18,44	**4%**	22,23	**6%**	21,67	**6%**	21,46	**6%**
Outros gastos e perdas	1,50	**0%**	1,72	**0%**	1,56	**0%**	1,52	**0%**	1,47	**0%**
Juros e gastos similares suportados	7,41	**2%**	7,25	**2%**	6,07	**2%**	5,85	**2%**	7,53	**2%**
Repartição da Receita (Ganho):	545,05	**100%**	538,32	**100%**	489,25	**100%**	484,34	**100%**	485,96	**100%**
Serviços Prestados (mensalidades utentes)	220,06	**40%**	217,39	**40%**	182,62	**37%**	178,05	**37%**	170,13	**35%**
Subsídios e doações	321,19	**59%**	314,16	**58%**	294,24	**60%**	294,90	**61%**	300,80	**62%**
Outros rendimentos e ganhos	3,80	**1%**	6,78	**1%**	12,35	**3%**	11,35	**2%**	14,99	**3%**
Juros e rendimentos similares suportados	0,00	**0%**	0,00	**0%**	0,05	**0%**	0,04	**0%**	0,03	**0%**
Resultado Mensal Líquido:	**105,15**		**79,65**		**114,70**		**106,38**		**114,31**	

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 2022**, apresentado pelo Conselho Diretivo da Fundação César Faria Thomaz – Solar do Povo do Juncal.

O Orçamento para 2022 tem como ponto de partida a estimativa de fecho do exercício de 2021, relativamente ao qual devemos evidenciar o seguinte:

- O exercício de 2021 deverá encerrar com um prejuízo de 26.639,72 €, valor ainda assim inferior ao prejuízo orçamentado, o qual ascendia a 30.877,32 €;
- Tal como se previa, a atividade em 2021 continuou a ser impactada pela pandemia Covid 19, a qual condicionou quer as rubricas de proveitos, quer as de custos. As primeiras devido à impossibilidade de prestar alguns serviços e as segundas pelo aumento dos custos diretos e por dificuldades operacionais, que acabaram por resultar em custos indiretos.

Tendo presente o acima referido e que se perspetiva que o exercício de 2022 continue a ser condicionado pela pandemia Covid 19, o Orçamento para 2022 merece-nos os seguintes destaques:

- A Conta de Exploração previsional tem subjacente a manutenção de níveis de atividade deficitários, com um prejuízo orçamentado de 30.415,20 €, em linha, portanto, com o prejuízo orçamentado para 2021;

- Este orçamento terá sido elaborado tendo como pressuposto a necessidade de assegurar um serviço à comunidade que, não sendo suportável no longo prazo, é justificado pelas circunstâncias excecionais que resultam do atual quadro pandémico;

- Do ponto de vista patrimonial, assume especial importância o aumento dos financiamentos obtidos, que passarão de 214.321 € para 331.958 €, e que, em conjunto com a redução dos depósitos bancários, financiarão as obras de requalificação do edifício da Instituição, designadamente da sua parte administrativa;

- Havendo a indicação de que estas obras só avançarão se comparticipadas pelo PRR – Plano de Recuperação e Resiliência (previsivelmente em 85%), parece-nos que os custos associados às mesmas serão enquadráveis na estrutura de custos de médio e longo prazo da Fundação, desde que a mesma reequilibre a sua conta de exploração;

- O presente orçamento parece assegurar níveis de liquidez adequados, não se prevendo, à luz do que são os parâmetros de exploração históricos, constrangimentos em termos de tesouraria.

Não obstante o acima referido e o enquadramento do presente Orçamento num cenário de pandemia, à semelhança do que já aconteceu com o Orçamento para o exercício que agora termina, reiteramos a necessidade de que, tão breve quanto possível, a gestão da Fundação reencontre o equilíbrio da sua conta de exploração, pois só o mesmo permitirá à Instituição assegurar o seu futuro e o serviço para a qual foi criada.

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

Juncal, 20 de Dezembro de 2021

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, primeiro, alínea b dos Estatutos e no desempenho da nossa missão, analisámos o Plano de Atividades e Orçamento para o ano de 2022, apresentado pelo Conselho Diretivo da Fundação César Faria Thomaz – Solar do Povo do Juncal, e o respetivo parecer do Conselho Fiscal.

Este Plano e Orçamento possui como ponto de partida o fecho de 2021, que deverá encerrar com um prejuízo de 26.639,72 euros, valor que é inferior ao prejuízo orçamentado de 30.877,32 euros, prejuízos estes, explicados à luz da situação pandémica que estamos a atravessar.

Tendo em perspetiva e em linha com o anterior orçamento, no ano de 2022, deverá ocorrer um prejuízo de 30.415,20 euros, originado pela continuação da pandemia. Este acumular de prejuízos apesar de não ser sustentável a longo prazo tem de ser enquadrado na perspetiva dos serviços prestados e mais uma vez originados pela grave crise pandémica que atravessamos. Sendo de ressalvar que o Conselho Diretivo tudo tem feito para contrariar esta tendência, como se verifica o resultado do ano anterior.

Temos ainda de ressalvar, em termos patrimoniais, que este orçamento prevê o início da restauração de um edifício que só terá o parecer positivo do Conselho De Administração se for comparticipado pelo Plano de Recuperação e Resiliência assim como a aquisição de uma carrinha totalmente elétrica, igualmente comparticipada.

Tendo em consideração o Parecer favorável do Conselho Fiscal, e no seguimento da apreciação dos documentos que integram o Plano de Atividades e Orçamento de 2022, deliberamos a sua aprovação por unanimidade.

Juncal, 28 de Dezembro de 2021

O CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

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