



CENTRO DE BEM ESTAR SOCIAL
FREGUESIA DE FIGUEIRA DE LORVÃO



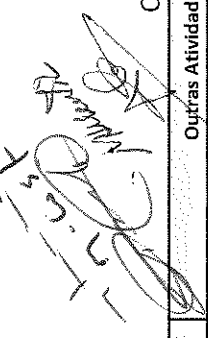
2022

- Orçamento
- Plano de Ação para 2022

Conta	Descrição	Total	Notas	Respostas Comparticipadas							Outras Atividades					
				ERPI Sede	C Dia	A Dom	Creche	ATL	ERPI Sazes	C Dia Sazes	Univ Senior	At Lud	COESO	Out Ativ		
6	GASTOS															
61	Custo Merc Vend Mat Consumidas	190.257,00	4	46.642,00	23.193,00	22.385,00	12.102,00	4.785,00	30.332,00	14.196,00	395,00	592,00	0,00	35.635,00		
62	Fornecimentos Serviços Externos	154.292,00	7	31.151,00	21.379,00	21.461,00	9.412,00	3.572,00	18.481,00	11.756,00	2.782,00	4.632,00	7.592,00	22.074,00		
63	Custos com o Pessoal	852.015,00	1	296.689,00	76.869,00	105.461,00	81.764,00	28.631,00	142.545,00	33.843,00	2.819,00	5.518,00	23.301,00	54.575,00		
631	Remunerações Órgãos Sociais	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
632	Remunerações Pessoal	649.241,00		220.751,00	57.994,00	82.067,00	65.840,00	23.012,00	107.102,00	25.140,00	2.160,00	4.404,00	18.107,00	42.664,00		
6321/3	Remunerações Certas	28.772,00		14.156,00	2.430,00	1.894,00	287,00	147,00	7.076,00	943,00	72,00	45,00	840,00	832,00		
6381	Benefícios Pós Emprego	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
634	Indeminizações	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
635	Encargos sobre Remunerações	148.961,00		52.384,00	12.932,00	18.723,00	14.682,00	5.134,00	23.884,00	5.606,00	482,00	982,00	4.038,00	9.514,00		
6351	Pessoal	547,00		199,00	52,00	74,00	59,00	21,00	96,00	23,00	3,00	4,00	0,00	16,00		
6357	FGCT	6.487,00		1.845,00	965,00	665,00	658,00	168,00	1.071,00	407,00	42,00	23,00	216,00	427,00		
636	Seguros Ac trabalho	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
637	Gastos de Ação Social	18.657,00		7.354,00	2.496,00	2.038,00	238,00	149,00	3.316,00	1.724,00	60,00	60,00	100,00	1.122,00		
6382/9	Outros Gastos com Pessoal	64.739,00	2	13.464,00	5.220,00	2.453,00	4.076,00	1.680,00	14.788,00	4.688,00	633,00	1.118,00	0,00	16.619,00		
64	Gastos de depreciação e mortização	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
641	Propriedades de investimento	64.739,00		13.464,00	5.220,00	2.453,00	4.076,00	1.680,00	14.788,00	4.688,00	633,00	1.118,00	0,00	16.619,00		
642	Ativos fixos tangíveis	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
643	Ativos Fixos Intangíveis	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
65	Perdas Por Imparidade	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
651	Em dividas a receber	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
652	Em inventarios	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
653/8	Em Outros ativos	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
66	Perdas por redução do justo valor	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
67	Provisões do Período	439,00	8	144,00	50,00	56,00	28,00	26,00	66,00	28,00	0,00	0,00	0,00	41,00		
68	Outros Gastos e Perdas	116,00		36,00	12,00	8,00	0,00	0,00	16,00	8,00	0,00	0,00	0,00	36,00		
681	Impostos	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
682/687	Outros Gastos e Perdas em ativos	38,00		8,00	8,00	8,00	8,00	6,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
688	Outros Gastos e Perdas	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6881	Correções de Períodos anteriores	280,00		100,00	30,00	40,00	20,00	20,00	50,00	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6882	Donativos	5,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,00		
6883	Quotizações	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6884/8	Outros Gastos e Perdas	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
689	Custos c/ ap fin conc ass e Utent	4.196,00	9	816,00	345,00	453,00	215,00	120,00	1.538,00	64.511,00	48,00	60,00	0,00	601,00		
69	Gastos e Perdas e Financiamento	1.265.938,00		388.906,00	127.056,00	152.269,00	107.597,00	38.814,00	207.750,00	64.511,00	6.677,00	11.920,00	30.893,00	129.545,00		

Handwritten signatures and initials:
 T. Costa
 R. M. M. S. S.
 R. M. M. S. S.

Conta	Descrição	Total	Notas	Respostas Comparticipadas										Outras Atividades		
				ERPI Sede	C Dia	A Dom	Creche	ATL	ERPI Sazes	C Dia sazes	Univ Senior	At Lud	COESO	Out Ativ		
62	Fornecimentos e Serv Externos	154.292,00	7	31.151,00	21.379,00	21.461,00	9.412,00	3.572,00	18.481,00	11.756,00	2.782,00	4.632,00	7.592,00	22.074,00		
621	Subcontratos	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
622	Serviços especializados	51.585,00		6.764,00	7.995,00	8.976,00	3.146,00	588,00	3.794,00	3.984,00	1.745,00	3.215,00	3.520,00	7.858,00		
6221	Trabalhos especializados	17.549,00		4.779,00	2.284,00	2.073,00	2.239,00	246,00	1.866,00	2.398,00	0,00	0,00	320,00	1.344,00		
6222	Publicidade e propaganda	200,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00		
6223	Vigilância e segurança	721,00		611,00	110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6224	Honorários	11.543,00		79,00	65,00	79,00	53,00	45,00	68,00	59,00	1.440,00	3.065,00	2.400,00	4.190,00		
6225	Comissões	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6226	Conservação e reparação	21.572,00		1.295,00	5.536,00	6.824,00	854,00	297,00	1.860,00	1.527,00	305,00	150,00	600,00	2.324,00		
6228	Outros	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
623	Materiais	9.538,00		2.316,00	2.808,00	900,00	543,00	337,00	959,00	450,00	90,00	105,00	640,00	390,00		
6231	Ferramentas e Utensílios	4.666,00		1.305,00	2.147,00	478,00	42,00	8,00	299,00	102,00	0,00	0,00	240,00	45,00		
6232	Livros e Docum Técnica	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6233	Material de escritório	2.061,00		389,00	190,00	171,00	133,00	45,00	252,00	111,00	25,00	30,00	400,00	315,00		
6234	Artigos Oferta	925,00		160,00	150,00	150,00	100,00	150,00	85,00	50,00	30,00	50,00	0,00	0,00		
6235/8	Outros	1.886,00		462,00	321,00	101,00	268,00	134,00	323,00	187,00	35,00	25,00	0,00	30,00		
624	Energia e Fluidos	69.523,00		16.722,00	8.637,00	9.318,00	4.952,00	1.525,00	10.511,00	5.959,00	757,00	872,00	800,00	9.470,00		
6241	Electricidade	14.327,00		3.718,00	1.540,00	1.359,00	1.631,00	453,00	2.563,00	1.218,00	130,00	330,00	160,00	1.225,00		
6242	Combustíveis	15.809,00		559,00	3.393,00	3.792,00	334,00	190,00	339,00	1.015,00	125,00	35,00	480,00	5.547,00		
6243	Água	7.529,00		2.012,00	900,00	794,00	1.059,00	0,00	949,00	949,00	20,00	25,00	80,00	741,00		
6248	Outros	31.858,00		10.433,00	2.804,00	3.373,00	1.928,00	882,00	6.660,00	2.777,00	482,00	482,00	80,00	1.957,00		
625	Deslocações, estadas e transportes	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6251	Deslocações e Estadas	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6252	Transportes de Pessoal	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6253	Transportes de Mercadorias	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6258	Outros	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
626	Serviços Diversos	23.646,00		5.349,00	1.939,00	2.267,00	771,00	1.122,00	3.217,00	1.363,00	190,00	440,00	2.632,00	4.356,00		
6261	Rendas e Alugueres	2.113,00		168,00	72,00	67,00	38,00	10,00	77,00	29,00	10,00	10,00	1.632,00	0,00		
6262	Comunicação	4.864,00		958,00	585,00	511,00	400,00	214,00	811,00	372,00	75,00	135,00	200,00	603,00		
6263	Seguros	7.927,00		979,00	561,00	1.149,00	246,00	317,00	433,00	474,00	90,00	60,00	320,00	3.298,00		
6264	Royalties	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6265	Contencioso e notariado	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6266	Despesas de Representação	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6267	Limpeza higiene e conforto	280,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6268	Outros Serviços	8.462,00		3.244,00	721,00	540,00	87,00	581,00	1.896,00	488,00	15,00	235,00	200,00	455,00		



Conta	Descrição	Total	Notas	Respostas Comparticipadas										Outras Atividades							
				ERPI Sede	C Dia	A Dom	Creche	ATL	ERPI Saízes	C Dia Saízes	Univ Senior	Af Lud	COESO	Out Ativ							
7	RENDIMENTOS																				
71	Vendas	29.014,00	3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.014,00	
72	Prestações de Serviços	795.690,00	3	280.611,00	79.746,00	78.570,00	28.505,00	18.418,00	153.111,00	34.872,00	6.245,00	11.430,00	4.320,00	99.862,00							
721	Quotas Utilizadores (Mensal.)	645.672,00		280.296,00	69.696,00	67.968,00	28.152,00	14.400,00	153.000,00	32.160,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
722/728	Outros Serviços	150.018,00		315,00	10.050,00	10.602,00	353,00	4.018,00	111,00	2.712,00	6.245,00	11.430,00	4.320,00	99.862,00							
73	Varição nos Inventários da prod	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
74	Trabalhos Própria Entidade	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
75	Subsídios, Doações e Legados Explo	448.982,00	5	135.452,00	36.233,00	81.449,00	66.799,00	24.168,00	62.536,00	15.113,00	10,00	549,00	26.573,00	100,00							
751	Subsídios Estado e O E Públicos																				
7511	ISS, IP	421.315,00		135.324,00	36.164,00	81.392,00	66.761,00	24.149,00	62.457,00	15.068,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
7512/18	Outras Entidades Publicas	27.278,00		32,00	11,00	7,00	0,00	0,00	14,00	7,00	0,00	534,00	26.573,00	100,00							
752	Sub de Outras Entidades	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
753	Doações e Heranças	389,00		96,00	58,00	50,00	38,00	19,00	65,00	38,00	10,00	15,00	0,00	0,00							
754	Legados	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
76	Reversões	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
761	De depreciação e amortizações	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
762	De perdas por imparidade	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
763	De Provisões	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
764	De provisões específicas	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
77	Ganhos por aumento Justo valor	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
78	Outros Rendimentos e ganhos	22.546,00	6	2.641,00	1.974,00	1.231,00	1.584,00	604,00	7.698,00	3.011,00	460,00	745,00	0,00	2.597,00							
781	Rendimentos Suplementares	1.488,00		372,00	223,00	193,00	149,00	74,00	253,00	149,00	30,00	45,00	0,00	0,00							
782	Descontos pp obtidos	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
783	Recuperação de Dividas a Rec	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
784	Ganhos em Inventários	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
785/787	Rend e Ganhos em ativos / financ	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
788	Outros Rend e Ganhos																				
7881	Correções exercicios anteriores	81,00		81,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
7883	Imputação de subsídios ao invest	19.836,00		2.074,00	1.353,00	1.038,00	1.378,00	530,00	7.445,00	2.862,00	370,00	701,00	0,00	2.085,00							
7882-4/7	Rendimentos e Ganhos em Ativos	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
7888	Outros n Especificados	1.141,00		114,00	398,00	0,00	57,00	0,00	0,00	0,00	60,00	0,00	0,00	512,00							
79	Juros, Divid e outros rend similares	106,00		106,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
	TOTAL DE RENDIMENTOS	1.296.338,00		418.810,00	117.953,00	161.250,00	96.888,00	43.190,00	223.345,00	52.996,00	6.715,00	12.725,00	30.893,00	131.573,00							



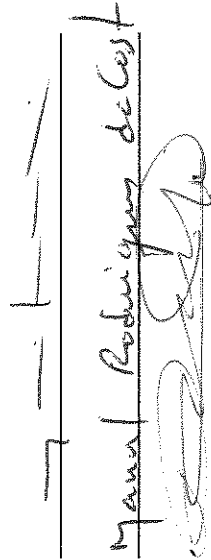
**CENTRO DE
BEM ESTAR SOCIAL**
FUNDAÇÃO DE FIDUCIÁRIA DE LORVÃO

Orçamento 2022

Conta	Descrição	Total	Notas	Respostas Compartilhadas						Outras Atividades						
				ERPI Sede	C Dia	A Dom	Creche	ATL	ERPI Sazes	C Dia Sazes	Univ Senior	At Lud	COESO	Out Ativ		
8	Resultados															
811	Resultado antes de imposto	30.400,00		29.904,00	-9.103,00	8.981,00	-10.709,00	4.376,00	15.595,00	-11.515,00	38,00	805,00	0,00	2.028,00		
812	Imposto sobre o rendimento período	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
818	RESULTADO LIQUIDO	30.400,00	11,00	29.904,00	-9.103,00	8.981,00	-10.709,00	4.376,00	15.595,00	-11.515,00	38,00	805,00	0,00	2.028,00		

Figueira de Lorvão, 07 de Dezembro 2021

A Direção







Figueira de Lorvão, 10 de Dezembro 2021

O Presidente da Assembleia Geral





**CENTRO DE
BEM ESTAR SOCIAL**
FREGUESIA DE FIGUEIRA DE LORVÃO

ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS 2022

CÓDIGO DAS CONTAS	DESIGNAÇÃO	Notas	PARCIAIS		TOTAIS
			2022	2023	
43	Activos fixos tangíveis	12			
	Edifício e Outras Construções		225.000,00	0,00	225.000,00
	Equipamento Básico		15.000,00	0,00	15.000,00
	Equipamento Transporte		36.285,00	0,00	36.285,00
	Estudos e Projetos Técnicos		65.000,00	0,00	65.000,00
44	Activos Intangíveis				
	Projetos de Investigação e Desenvol		0,00	0,00	0,00
41	Investimentos financeiros				
			0,00	0,00	0,00
	TOTAIS		341.285,00	0,00	341.285,00

M. Costa
M. Costa
M. Costa



**CENTRO DE
BEM ESTAR SOCIAL**
FREGUESIA DE FIGUEIRA DE LORVAO

ORÇAMENTO DE FINANCIAMENTOS 2022

CÓDIGO DAS CONTAS	DESIGNAÇÃO	Notas	AUTO-FINANCIAMENTO	SUBSÍDIOS OSS	SUBSÍDIOS OUTRAS ENTIDADES	OUTROS FINANCIAMENTOS	TOTAIS
43	Activos fixos tangíveis	13	0,00	195.000,00	0,00	30.000,00	225.000,00
	Edifício e Outras Construções						
	Equipamento Básico		15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
	Equipamento Transporte		11.285,00	25.000,00	0,00	0,00	36.285,00
	Estudos e Projetos Técnicos		65.000,00	0,00	0,00	0,00	65.000,00
44	Activos Intangíveis						
	Projetos de Investigação e Desenvolv		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	Investimentos financeiros						
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAIS		91.285,00	220.000,00	0,00	30.000,00	341.285,00

Handwritten signatures and initials at the top of the page.

7. Cost
M. Costa
A. Costa

NOTAS ANEXAS AO ORÇAMENTO PARA 2022

Introdução

Os mapas apresentados, são recomendados pelo Instituto da Segurança Social, que é a entidade de tutela das Instituições Particulares de Solidariedade Social. Tem como base o regime de normalização contabilística para as entidades do sector não lucrativo, aprovado pelo Decreto-Lei nº 36-A/2011, que faz parte integrante do SNC (sistema de normalização contabilística). Foram elaborados com base nos dados reais da contabilidade de 2021, disponíveis (setembro 2021) e em estimativas previstas para o ano 2022, que tiveram como base as atividades definidas no plano de ação para o mesmo exercício.

Pretendemos proporcionar, uma melhor compreensão dos mapas e dos valores apresentados.

1-Gastos com o Pessoal, os valores apresentados são os que correspondem aos níveis salariais atuais.

No que respeita a admissão de colaboradores, a candidatura ao Programa COESO foi aprovada, estando a aguardar cabimentação. Nesta candidatura, está previsto a admissão de dois técnicos para esse projeto, um na área da psicologia e outro na área da educação inclusiva.

Foi ainda considerado a admissão de uma nova colaboradora, para possível reforço das equipas, tendo em conta o elevado número de ausências que se tem verificado.

Quanto aos níveis salariais é expetável que venham a ser atualizados, uma vez que com o acréscimo do SMN, haverá ajustamento a realizar. Considerou-se atualizações médias na ordem dos 4%.

Foi também previsto a possível subida de escalão ou o recebimento de diuturnidades com base nos anos de serviço.

2-Depreciações, respeitam às depreciações previstas para o ativo fixo para 2022.

Em relação aos valores apresentados, temos a informar que os mesmos já contemplam as depreciações dos Investimentos realizados até setembro de 2021.

M. Costa
M. Costa
AS

Foi ainda considerado as depreciações do investimento a realizar até final de 2021, bem como do Investimento previsto para 2022, que entre em funcionamento neste ano, sendo no entanto a valores estimados.

Atualmente temos registado um investimento em curso, que respeita à ampliação das garagens.

3-Vendas e Prestações de Serviços; para a estimativa de cálculo desta rubrica tivemos em conta a frequência de utentes real, bem como a média das mensalidades, referentes ao mês de outubro de 2021.

Assim, no que respeita a mensalidades de utentes, foi previsto a seguinte ocupação, com as seguintes mensalidades arredondadas:

Mensalidades / Comparticipação Familiar

Resposta Social	Nº Utentes	V unit
ERPI - Sede	34	687,00
Centro de Dia - Sede	24	242,00
Apoio Domiciliário	32	177,00
Creche	17	138,00
ATL	40	30,00
ERPI - Sazes	17	750,00
Centro de Dia - Sazes	10	268,00
Universidade Senior / Centro Convívio	20	15,00

A capacidade do ERPI – Sede vai ser aumentada. Com a alteração do Centro de Dia, que deixa de ser acoplado e passa a funcionar isoladamente, na edifício da antiga escola de Telhado, conseguimos criar mais 3 vagas no lar, passando assim para 34 utentes.

No que respeita às restantes frequências, temos previsão em baixa nos Centros de Dia e na Creche. Nos Centros de Dia, verificou-se uma grande redução da frequência com o encerramento devido à pandemia. Contudo, fomos a única entidade do concelho a iniciar o funcionamento desta resposta social na primeira autorização de abertura. A frequência antes do encerramento, nos dois Centros de Dia era de 50 utentes e em outubro de 2021 era de 26 utentes. As nossas previsões são de chegarmos aos 34 utentes em média em 2022. Contamos regularizar esta situação com a criação das novas instalações.

M. Costa
M. Costa
AS

Ao nível da creche, a média prevista é de 17 utentes, que é bastante ambiciosa, uma vez que no final deste ano letivo vão sair 9 utentes para o Jardim Infância. Atualmente a frequência é de 19 utentes.

Foi ainda considerado um valor mensal de cerca de 952,00€, para as atividades lúdicas educativas. Nesta estimativa, foram consideradas todas as atividades atualmente desenvolvidas (ginástica, dança e body dance)

Considerámos ainda uma estimativa de vendas e prestações de serviços para as actividades sujeitas a impostos (catering, transportes, lavandaria industrial, loja de venda de artigos ortopédicos e fraldas). No total, as vendas e prestações de serviços, destas atividades, foram estimados no valor de 128.876,00€.

4-Custo das Mercadorias Vendidas e das Materias Consumidas, nesta rúbrica englobamos os generos alimentares, produtos de higiene, EPI's, material de embalagem, material de limpeza e os artigos da loja.

5-Subsídios à Exploração, esta rubrica encontra-se dividida, em subsídios do ISS, IP e subsídios de outras entidades.

No caso dos subsídios do ISS, IP, o método de cálculo foi idêntico ao utilizado para o cálculo das prestações de serviços. Tiveram como base os valores de 2021 do protocolo de cooperação, sem qualquer atualização e a frequência de utentes prevista ou a constante nos protocolos de cooperação.

Assim:

Comparticipações Segurança Social

Resposta Social	Nº Utentes	V unit	Total Mensal	Total Anual
ERPI Sede	26	433,73	11.276,98	135.323,76
Centro de Dia	24	125,57	3.013,68	36.164,16
Apoio Domiciliário	23	294,90	6.782,70	81.392,40
ERPI Sazes	12	433,73	5.204,76	62.457,12
Centro de Dia Sazes	10	125,57	1.255,70	15.068,40
Creche	17	293,66	4.992,22	59.906,64
Creche - abertura alargada			571,17	6.854,04
ATL	40	50,31	2.012,40	24.148,80
			35.109,61	421.315,32

Foram considerados os valores arredondados.

7-1-2021
M. Almeida
AB

Ao nível dos **Outros Subsídios**, os valores apresentados, respeita aos possíveis contratos empregos inserção e estágios profissionais a celebrar com o IEFP em 2022, bem como o possível apoio do Município e da Junta de Freguesia, no apoio aos projetos educativos, marchas populares, etc. Está também incluída a possibilidade de realizar candidatura aos projetos de férias do IPDJ.

Foram também incluídos nesta rubrica os donativos, de acordo com novas orientações do SNC ESNL e da Segurança Social.

Como já referimos, foi aprovado o projeto “Bem Estar Contigo”, candidato ao programa Coeso Social, foram também considerados os apoios previstos no programa, que respeitam aos gastos de recursos humanos acrescido de 40% da rubrica para gastos gerais (FSE). As previsões de funcionamento para 2022 é de 8 meses, tendo em conta que o projeto ainda está a aguardar cabimentação.

6-Outros Rendimentos e Ganhos; Os valores mais significativos constantes desta rubrica respeitam à reposição dos subsídios ao investimento. No que respeita à reposição dos subsídios, referímo-nos aos apoios recebidos do PIDDAC, da Seg Social, do Município de Penacova, do PARES, do PRODER, do Fundo de Socorro Social e dos Compartes da Freguesia de Sazes do Lorvão, para as obras de construção da Sede, construção da Creche, do Pólo de Sazes, da remodelação e ampliação da sede e da Escola Primária de Telhado, da aquisição do mini autocarro, entre outros.

7-Fornecimentos e Serviços Externos, Têm como base os dados contabilísticos, disponíveis do ano 2021 (Setembro 2021).

Uma vez que no mapa apresentado, os valores estão muito discriminados, entendemos não fazer muitos comentários.

8 –Outros Gastos e Perdas, estes tiveram como base também os valores contabilísticos disponíveis de 2021.

As quotizações, respeitam ao pagamento de quotas à Confederação Nacional das IPSS. Trata-se de estimativa.

9-Gastos de Financiamento, os valores inscritos nesta rubrica correspondem ao financiamento obtido (junto da Caixa Geral de Depósitos), para as obras de ampliação da sede, que termina em abril de 2022.

M. Costa
M. Costa
AS

Considerou-se também os valores dos leasings contratados para a aquisição da viatura comercial, ao serviço dos serviços de catering e lavandaria e do novo mini autocarro ao serviço dos transportes escolares.

Está ainda previsto os juros e encargos com eventuais abertura de créditos para os novos investimentos previstos.

10-Imposto sobre o rendimento do período o Centro de Bem Estar Social, beneficia de isenção de IRC nas atividades estatutárias, isto é nas atividades de cariz social.

Em relação aos restantes rendimentos, permite-se a dedução, até à sua concorrência, dos gastos comprovadamente relacionados com a realização dos fins de natureza social, cultural, ambiental, desportiva ou educacional, prosseguidos por essas pessoas coletivas.

Assim, com o normativo previsto no nº 3 do art.º 53º do CIRC, os lucros com as outras atividades, ficam também, isentos do pagamento de IRC

Salientamos que estas atividades estão a absorver custos que seriam imputados às respostas sociais.

11-De acordo com o apresentado, o Resultado Líquido Antes de Imposto previsto para o exercício de 2022, é de 30.400,00€.

O mapa apresenta o resultado que se espera alcançar por resposta social / atividade.

Salientar somente os resultados negativos esperados para as respostas sociais creche e centro de Dia.

12-Investimentos

Ao nível dos investimentos, o total previsto é de 341.285,00€, salientamos os seguintes:

-Edifícios e outras construções (225.000,00€):

- à ampliação das garagens (obra já iniciada) (20.000,00€)
- requalificação da fachada do edifício, com pintura e limpeza do telhado (35.000,00€)
- Início da construção do Centro de Atividades Ocupacionais e Lar Residencial (50.000,00), as previsões é de que esta obra ainda vá a concurso este ano e possa ainda ser

M. Costa
Alameda
A. G.

adjudicada. Contamos que possa ser executado pelo menos o desaterro e a instalação do estaleiro.

▪requalificação e ampliação do edifício da antiga escola primária de Telhado, adaptando-a a centro de dia, onde atualmente já funciona (115.000,00€)

Em termos de projetos, o valor de obras em carteira é bastante superior, mas não é expectável que venham a ser executadas no próximo exercício.

-Equipamento Básico (15.000,00€):

- painéis solares para o Pólo de sazes;
- necessidade de substituir algum equipamento, devido ao elevado uso;

-Equipamento de Transporte (36.285,00€):

- viatura de comercial eléctrica, para o apoio domiciliário;

-Estudos e Projetos Técnicos (65.000,00€):

▪respeita à conclusão do projeto da construção do novo Centro de Atividades Ocupacionais e Lar Residencial, candidato ao PARES 3.0, com vista a finalizar o licenciamento da obra. Foi ainda considerado a preparação dos cadernos de encargos e mapas de medições, para colocação da obra a concursos e adjudicação ainda este ano (25.000,00€);

▪está ainda relacionado com a elaboração do projeto de ampliação do ERPI da sede, (35.000,00€);

▪conclusão do projeto de requalificação do edifício da antiga escola de Telhado (5.000,00)

Torne-se urgente a preparação destes projetos, coma finalidade de dar alguma maturidade aos projetos a fim de os podermos candidatar ao PRR ou ao Portugal 2030 e garantir que reúnem as condições de financiamento.

14-Financiamentos

Ao nível dos financiamentos as prespetivas são de os financiamentos serem com capitais próprios ou com o recurso a outras fontes, nomeadamente, a utilização dos financiamentos bancários.

Como foram efetuadas candidaturas, vamos pressupor a sua aprovação. É o caso da viatura que foi objeto de candidatura ao PRR – Mobilidade Verde, cujo apoio será de 25.000,00€


Fica sempre salvaguardado a possibilidade de virem a abrir candidaturas a programas de apoio, que permitam alterar estas fontes de financiamento, sendo assim mais vantajosas para a Instituição.


Conclusão

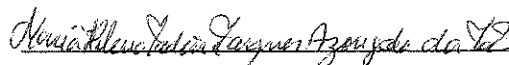
Esperamos ter conseguido explicar a origem dos montantes constantes do orçamento para 2022.

Relembramos que poderão surgir alterações na conjuntura económica e/ou na conjuntura social que forçosamente alterarão as nossas previsões.

Figueira de Lorvão, 7 de dezembro de 2021



Manuel Rodrigues de Costa




Maria Helena Santos
António Simões dos Santos



CENTRO DE
BEM ESTAR SOCIAL
FREQUÉSIA DE FIGUEIRA DE LORVÃO

Centro de Bem Estar Social Freguesia de Figueira de Lorvão

PLANO DE AÇÃO 2022

Dezembro de 2021



Índice

INTRODUÇÃO	2
APRESENTAÇÃO INSTITUCIONAL	3
1. CARACTERIZAÇÃO DA INSTITUIÇÃO.....	3
2. VISÃO	3
3. MISSÃO	3
4. VALORES.....	3
5. POLÍTICA DA QUALIDADE.....	3
OBJETIVOS ESTRATÉGICOS	5
– ÁREAS DE GESTÃO/SERVIÇOS.....	6
1. INVESTIMENTOS	6
2. GESTÃO DE RECURSOS HUMANOS	7
3. GESTÃO FINANCEIRA	7
4. GESTÃO DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO INTERNA	8
5. NOVAS ATIVIDADES / NOVOS PROJETOS / CANDIDATURAS A REALIZAR.....	8

INTRODUÇÃO

7.1.1
m. cost
AR

O Presente Plano de Ação foi elaborado, partindo do pressuposto de continuidade de todas as Respostas Sociais e atividades atualmente desenvolvidas pelo Centro de Bem Estar.

Trata-se de um projeto ambicioso, que nos traz mais-valias capazes de melhorar, ainda mais, os grandes valores sociais da Instituição: perfil, imagem, credibilidade e eficiência.

A Direção empenhada em fazer o melhor em prol da Instituição, procurou elaborar o presente plano para dar a conhecer as intenções nas mais diversas áreas a desenvolver para o ano de 2022, excetuando-se os objetivos estratégicos, que se foram definidos por mandato (4 anos), podendo, contudo, prolongar-se por um período mais alargado.

Em conformidade com o estabelecido no novo regime de normalização contabilística para as entidades do sector não lucrativo, e conforme exigido atualmente pelos serviços do Instituto da Solidariedade Social, apresentamos este plano de ação como memória descritiva e justificativa da Conta de Exploração Previsional e do Orçamento de Investimentos.

APRESENTAÇÃO INSTITUCIONAL

Handwritten signatures and initials in the top right corner.

1. CARACTERIZAÇÃO DA INSTITUIÇÃO

O Centro de Bem Estar Social da Freguesia de Figueira de Lorvão é uma Instituição Particular de Solidariedade Social (IPSS), que presta serviço no âmbito das respostas sociais de Estrutura Residencial para Idosos, Centro de Dia, Serviço de Apoio Domiciliário, Creche e Centro de Atividades de Tempos Livres, nas freguesias de Figueira de Lorvão e Sazes de Lorvão. Esta Instituição visa assegurar a satisfação das necessidades sociais e humanas dos seus utentes, atendendo a toda a problemática que lhe está subjacente.

Desenvolve ainda outras atividades, com o objetivo de rentabilizar recursos e assegurar alguma estabilidade financeira.

2. VISÃO

A Instituição visa:

-Ser reconhecido como um centro de excelência na intervenção social.

3. MISSÃO

Tem como Missão satisfazer as necessidades e expectativas dos utentes, familiares, colaboradores e comunidade em geral.

4. VALORES

- Humanismo;
- Competência;
- Confiança;
- Solidariedade;
- Dignidade;

5. POLÍTICA DA QUALIDADE

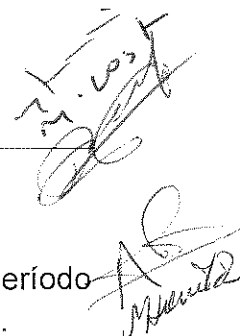
O Centro de Bem Estar Social Freguesia de Figueira de Lorvão, tem como objetivo garantir uma prestação de serviços qualificados e competentes de forma a satisfazer

as necessidades e expetativas dos Utentes, respetivas Famílias e Colaboradores bem como da comunidade em geral, cumprindo com os requisitos aplicáveis.

Propõe-se ainda incentivar o envolvimento e a participação de todos como forma de promover a melhoria contínua dos seus serviços e do seu Sistema de Gestão da Qualidade.

7-03-12
Manuel V.S.
AS

OBJETIVOS ESTRATÉGICOS



A Estratégia de desenvolvimento da Instituição para o período de 2019/2022, período do mandato desta Direção, tem como base os seguintes objetivos estratégicos:

► Apostar no crescimento sustentado da Instituição;

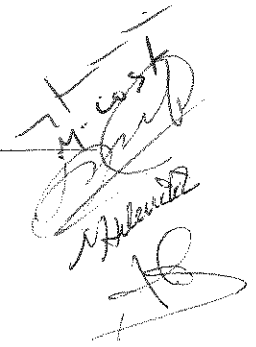
- * Garantir a plena ocupação nas diversas Respostas Sociais da Instituição;
- * Garantir o equilíbrio financeiro da Instituição
- * Apostar em marketing e comunicação para promover as atividades e atingir crescimento desejado

► Manter o Centro de Bem Estar Social, como um polo dinamizador da economia, da coesão social e do desenvolvimento da nossa região;

- * Garantir que os Recursos Humanos a recrutar são, preferencialmente, do Concelho de Penacova;
- * Trabalhar em estreita colaboração com as entidades públicas e privadas da região;
- * Apostar em atividades que também envolvam os membros da comunidade (atividades de dentro para fora)

► Prestar um serviço diferenciado que prima pela qualidade do serviço prestado e dos seus recursos humanos;

- * Revisão do Sistema de Gestão da Qualidade através da Norma ISO 9001 e torna-lo integrante no dia a dia da Instituição, com todas as ferramentas adequadas a funcionar de forma ágil;
- * Garantir uma boa avaliação da Satisfação do Utente e Família;
- * Garantir agilidade nas decisões necessárias por forma a adequar os serviços às necessidades emergentes;
- * Garantir comunicação (interna e externa) do que a Instituição desenvolve e competência das equipas;



1. INVESTIMENTOS

Para a área dos Investimentos foram definidos os seguintes objetivos:

- **Término da obra de Ampliação da garagem;**

- Terminar a execução da obra conforme caderno de encargos e orçamento

- **Remodelação da fachada da Sede e limpeza do telhado;**

- Pedir orçamentos e realizar a obra

- **Iniciar processo de ampliação do ERPI da Sede**

- Adjudicar elaboração de projeto;
- Elaborar projeto de licenciamento e consequente entrada e aprovação no Município de Penacova
- Aumentar a capacidade da instalação para pelo menos 60 utentes em ERPI

- **Concluir processo de licenciamento do Centro de Atividades Ocupacionais e do Lar Residencial**

- Terminar processo de licenciamento das obras
- Lançar concurso
- Adjudicar a obra
- Iniciar a construção

- **Concluir processo de licenciamento da requalificação da escola de Telhado para Centro de Dia**

- Terminar processo de licenciamento das obras
- Lançar concurso
- Adjudicar a obra
- Iniciar e concluir a construção

- **Aquisição viatura nova comercial elétrica**

- Pedir orçamentos
- Estudar Propostas
- Definir financiamentos
- Executar

- Equipamento básico diverso

▪ Adquirir e instalar painéis solares para aquecimento de águas sanitárias no Polo de Sazes;

▪ Adquirir e colocar em funcionamento outro equipamento que seja necessário proceder á sua substituição

- * Levantamento das necessidades
- * Solicitar Orçamentos
- * Adquirir e Instalar

- Melhorar os arranjos exteriores e construção de arrumos no Pólo de Sazes

▪ Aprovar projeto

2. GESTÃO DE RECURSOS HUMANOS

- Reforçar as competências e conhecimentos dos/as colaboradores através de formação interna e externa.

- Proporcionar a todos os colaboradores formação interna e externa
- Criar dinâmica e protocolos com entidades formativas para realização de formação na instituição

3. GESTÃO FINANCEIRA

- Aumentar a eficiência na gestão dos recursos existentes para fazer face aos aumentos dos preços dos produtos

- Otimizar os custos com o funcionamento interno
 - * Controle permanente de custos
 - * Fazer trimestralmente uma avaliação de mercado para analisar as propostas de fornecedores
- Otimizar a disponibilização dos recursos
 - * Estudo frequente de novas atividades que permitam rentabilizar recursos existentes
 - * Efetuar investimentos sustentáveis, que permitam reduzir custos e aumentar a rentabilidade dos serviços.

- Cumprir e fazer cumprir o orçamento para 2022

- Atingir os montantes previstos dos resultados líquidos constantes do orçamento
 - Trimestralmente elaborar relatório de execução orçamental.

Handwritten notes and signatures:
- 17.05.22
- AS

- Priorizar e executar os investimentos previstos

- Efetuar levantamento das necessidades financeiras
- Negociar possíveis financiamentos

4. GESTÃO DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO INTERNA

- Melhorar os processos de comunicação interna e de gestão da informação

- Aluguer e instalação de software específico adequado ao funcionamento destas respostas sociais
 - Promover formação e definir procedimentos para o funcionamento desse software

- Definir e implementar política de Comunicação

5. NOVAS ATIVIDADES / NOVOS PROJETOS / CANDIDATURAS A REALIZAR

- Executar o projeto “**Bem Estar Contigo**”, aprovado pelo programa Coeso Social+, que aguarda cabimentação;

- Executar o projeto de criação do **Centro de Atividades Ocupacionais (CACI) e do Lar Residencial**, permitindo assim a abertura na Instituição de mais duas respostas sociais. Este projeto foi objeto de candidatura ao PARES 3G, não havendo ainda resposta. Em caso de resposta negativa poderemos candidatar o Centro de Atividades Ocupacionais (CACI) ao PRR – Nova Geração de Equipamentos e Respostas Sociais – Requalificação e alargamento da rede de equipamentos e respostas sociais;

- **Iniciar processo de criação de empresa**, cujo único sócio é o Centro de Bem Estar Social da Freguesia de Figueira de Lorvão, para gestão dos serviços,

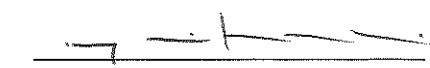
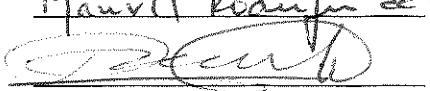
nomeadamente, transportes e alimentação, permitindo assim cumprir algumas questões legais, necessárias a prestação destes serviços;

- **Executar projeto de criação de Centro de Dia em funcionamento isolado** e preparar candidatura deste projeto ao PRR – Nova Geração de Equipamentos e Respostas Sociais – Requalificação e alargamento da rede de equipamentos e respostas sociais, cuja capacidade prevista é de 50 utentes, permitindo assim juntar no mesmo estabelecimento os dois Centros de Dia;

- **Executar projeto de ampliação do ERPI da Sede** e preparar candidatura deste projeto ao PRR – Nova Geração de Equipamentos e Respostas Sociais – Requalificação e alargamento da rede de equipamentos e respostas sociais, cuja previsão é aumentar a capacidade do ERPI para pelo menos 60 utentes;

Este plano foi aprovado em Reunião de Direção no dia 7 de dezembro de 2021 e será apresentado em Assembleia Geral no dia 10 de dezembro de 2022. Nesta data foi também aprovado o orçamento para 2022.

A DIREÇÃO


Manuel Rodrigues de Costa

António Simão dos Santos