

M. O. H.  
Monteiro  
D.

# PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO 2025



1º REVISÃO

ASSOCIAÇÃO DE MELHORAMENTOS,  
CULTURAL, SOCIAL E DESPORTIVA DE AZÊVO

AZEVO, 19 de Novembro de 2024



# PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO 2025



# PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO 2025

*[Handwritten signatures and initials]*

## Índice

|  |    |
|--|----|
| NOTA INTRODUTÓRIA .....  | 3  |
| CAPITULO I – CORPOS GERENTES .....                             | 4  |
| CAPITULO II – PLANO DE ATIVIDADES.....                         | 4  |
| 1. ENQUADRAMENTO INSTITUCIONAL .....                           | 4  |
| 2. Eixo 1 – Recursos Humanos .....                             | 5  |
| 3. Eixo 2 – Respostas Sociais / Infraestruturas.....           | 6  |
| 4. Eixo 3 – Cultura e Desenvolvimento Social .....             | 8  |
| 5. Eixo 4 – Vida Associativa e Comunidade .....                | 9  |
| CAPITULO III – ORÇAMENTO PREVISIONAL.....                      | 10 |
| APRECIÇÃO GLOBAL .....   | 10 |
| CAPITULO IV – CONSIDERAÇÕES FINAIS .....                       | 14 |
| ANEXO I – PLANO DE ATIVIDADES DE DESENVOLVIMENTO PESSOAL ..... | 15 |



## PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO 2025

### NOTA INTRODUTÓRIA

A Associação de Melhoramentos, Cultural, Social e Desportiva de Azêvo foi fundada em 9 de junho de 1995, iniciando suas atividades em 2001 com o funcionamento das respostas sociais de Centro de Dia e Serviço de Apoio Domiciliário. Em 2004, foi criada a resposta social de Lar de Idosos. No entanto, a capacidade das instalações revelou-se insuficiente para atender à crescente procura, o que motivou a ampliação do edifício entre 2009/2013. Mesmo assim, a procura por serviços continua a superar as ofertas disponíveis.

A missão da Associação abrange diversos setores de apoio social, incluindo: apoio à infância e juventude, especialmente a crianças e jovens em situação de risco; apoio à família; apoio às pessoas idosas; apoio às pessoas com deficiência e incapacidade; apoio à integração social e comunitária; proteção social em caso de doença, velhice, invalidez e morte; apoio em situações de carência material ou incapacidade para o trabalho; promoção de atividades desportivas e culturais; iniciativas recreativas e etnográficas; e outras respostas sociais que contribuam para garantir os direitos sociais dos cidadãos.

O presente Plano de Atividades e Orçamento constitui o principal instrumento de gestão e planeamento para o ano de 2025, estando organizado em quatro grandes eixos de desenvolvimento:

1. **Recursos Humanos**
2. **Respostas Sociais / Infraestruturas**
3. **Cultura e Desenvolvimento Social**
4. **Vida Associativa e Comunidade**

Este documento reflete tanto as atividades consolidadas da Associação quanto os novos desafios que se visam implementar, sempre com foco nas dinâmicas e condicionantes do contexto social atual. O Plano e Orçamento segue os princípios de uma gestão criteriosa, transparente e equilibrada, levando em consideração os pontos fortes e as limitações de cada atividade e investimento proposto.

A Associação continua empenhada em investir no capital humano, iniciando processos de avaliação de desempenho e desenvolvendo um plano para a futura certificação das suas respostas sociais. As dinâmicas de inovação nos processos de trabalho e nas práticas institucionais também serão foco da gestão, com o objetivo de manter uma equipa de colaboradores qualificada, motivada e estável, elemento essencial para a prestação de cuidados individualizados e personalizados, bem como para a oferta de serviços de excelência.

A participação ativa dos associados é considerada fundamental neste processo. A Associação espera contar com um maior envolvimento dos seus membros, reforçando o compromisso com a causa associativa e com o desenvolvimento da comunidade. Apenas com um trabalho coletivo será possível construir uma aldeia próspera e com múltiplos recursos, capaz de promover o bem-estar de todos.



# PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO 2025

*Handwritten signatures and initials:*  
J. Monteiro  
S.

Em conformidade com as disposições estatutárias, a Direção da Associação submete à apreciação da Assembleia Geral de Associados o Plano de Atividades e Orçamento para o ano de 2025. Este documento está aberto a ajustes e novas ações que se revelem necessárias, desde que alinhadas com os objetivos e estratégias definidos. Após aprovação, o documento será amplamente divulgado, conforme as exigências da legislação vigente para o Terceiro Setor e as boas práticas que a Associação tem seguido ao longo dos anos.

## CAPITULO I – CORPOS GERENTES

### **ASSEMBLEIA GERAL**

Presidente – António Manuel Madeira  
Vice-presidente – António Joaquim Ribeiro Silva  
Secretário – Anabela Marques Branquinho

### **CONSELHO FISCAL**

Presidente – António Miguel Lameiras Borrego  
Primeiro Vogal – Teresa Isabel Almeida Tavares Sequeira  
Segundo Vogal – Carlos Pedro da Silva Pereira

### **DIREÇÃO**

Presidente – Francisco António Tavares Sequeira  
Secretário – Manuel Jesus Soares Branquinho  
Tesoureiro – António Manuel Almeida Tavares Sequeira  
Primeiro Vogal – Pedro Alexandre Tomé Caetano  
Segundo Vogal – José Manuel Espírito Santo Monteiro

## CAPITULO II – PLANO DE ATIVIDADES

### **1. ENQUADRAMENTO INSTITUCIONAL**

Face às exigências dos cargos dos órgãos de Direção da Associação de Melhoramentos, Cultural, Social e Desportiva de Azêvo e dando cumprimento ao estatuído, desempenham as suas funções em regime de voluntariado, com muita vontade e muita determinação e têm sabido dar o melhor contributo para que a Instituição continue a crescer.

As maiores dificuldades com que a Instituição se debate estão relacionadas, com falta de verbas para execução de projetos e devido à situação económico-social que o País atravessa. Dado este último ponto, será necessário a tomada de atitudes em concretização de apoios, pois atravessamos uma conjuntura económica negativa e a falta de disponibilidade do Estado em apoiar as atividades.

Apesar da situação económica do país não ser a mais favorável, a Direção continua a encarar o futuro da Instituição de uma forma positiva, mas com algumas preocupações. Com esforço de todos, com



## PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO 2025

grande disciplina e rigor, iremos continuar a trabalhar para que possamos aumentar e melhorar os nossos serviços, e assim atingir o objetivo a que a Instituição se propõe. Estamos convictos que a Associação de Melhoramentos, Cultural, social e Desportiva de Azêvo saberá estar, com a capacidade de inovação, na primeira linha desse desafio que é levar uma cultura de solidariedade a todos aqueles que mais precisam da nossa ajuda.

A Instituição conta com recursos físicos, logísticos e financeiros, sendo os seguintes:

|                                      |   |
|--------------------------------------|---|
| <b>Recursos Físicos e Logísticos</b> | Edifício próprio da Instituição, onde funciona a totalidade das respostas sociais, assim, como os serviços administrativos, devidamente autorizado pelas entidades que tutelam as Instituições Particulares de Solidariedade Social (IPSS), através da Licença de Autorização nº 28/2013. |
|                                      | Edifício remodelado com recurso a garagem/arrumações  |
|                                      | Duas viaturas   |
| <b>Recursos Financeiros</b>          | Comparticipações Familiares   |
|                                      | Acordos de Cooperação   |
|                                      | Quotas dos Sócios   |
|                                      | Donativos   |
| <b>Acordos/Parcerias</b>             | Centro Distrital da Segurança Social da Guarda  |
|                                      | Município de Pinhel   |
|                                      | Instituto do Emprego e Formação Profissional  |
|                                      | Junta de Freguesia Vale do Côa  |
|                                      | Unidade de Cuidados Primários da Unidade Local de Saúde da Guarda – Centro de Saúde de Pinhel   |
|                                      | Confederação Nacional das Instituições de Solidariedade   |

### 2. Eixo 1 – Recursos Humanos

Em 2024, a Instituição continuará a privilegiar o seu capital humano – as pessoas que a integram e a mais-valia que cada uma delas representa e coloca à disposição da instituição: a educação e a formação, as competências, experiência e habilidades, atitudes e grau de compromisso com as tarefas. Assim sendo, ao nível da gestão dos recursos humanos, prosseguimos com os objetivos estratégicos que pautaram a nossa intervenção em 2023 e reforçamos a intervenção com outras políticas que consideramos poderem exponenciar o desempenho do nosso capital humano.

O quadro de Pessoal da Instituição é integrado pelos seguintes elementos:

|   | Nº de elementos | Categoria   |
|---|-----------------|---|
| Pessoal Técnico                                   | 1               | Assistente Social (com funções de Direção Técnica em Comissão de Serviço) |
|   | 1               | Animador/a Sociocultural  |
| Pessoal Técnico (regime de prestação de serviços) | 1               | Enfermeiro/a (s)  |
|   | 1               | Médico/a  |



# PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO 2025

*Frontis*

|                     |    |                                      |
|---------------------|----|--------------------------------------|
|                     | 1  | Contabilista                         |
| Pessoal Operacional | 1  | Encarregada Geral de Serviços Gerais |
|                     | 1  | Cozinheira                           |
|                     | 3  | Ajudante de Cozinha                  |
|                     | 10 | Ajudante de Ação Direta              |
|                     | 6  | Auxiliares de Serviços Gerais        |

As funções inerentes a cada técnico correspondem à sua área, sendo a diretora técnica o elo de ligação entre a instituição e todos os serviços parceiros da Instituição, proporcionando um clima saudável na Instituição, na articulação das diversas respostas sociais e na boa integração dos clientes.

Ao quadro de pessoal apresentado é incluído o número de elementos que se encontram de baixa a médio/longo prazo, que à data é 1ª Cozinheira, 1ª Ajudante de Cozinha e 1ª Ajudante de Ação Direta. Todas as funções estão descritas em Regulamento Interno de Funcionamento.

Cabe à Direção a gestão e coordenação dos serviços/funções dos técnicos em regime de prestação de serviços.

| Eixo 1 – Recursos Humanos   |   |  |                        |       |                        |                      |
|---|---|--|------------------------|-------|------------------------|----------------------|
| Objetivos Gerais  | Objetivos Específicos   | Atividades   | Indicadores            | Metas | Fonte de Comprovação   | Calendarização       |
| 1 Capacitar, através da formação profissional, os Recursos Humanos          | 1.1 Desenvolver Plano de Formação adaptado às necessidades dos trabalhadores e clientes | 1.1.1. Implementação do Plano de Formação  | 80% dos Colaboradores  | 80%   | Registo de Presenças   | Até Dezembro de 2025 |
|   |   | 1.1.2. Realização de reuniões periódicas   | 3 Reuniões             | 3     | Atas                   | Até Dezembro de 2025 |
| 2 Criar Condições à melhoria do desempenho e motivação dos Recursos Humanos | 2.1 Desenvolver iniciativas de reforço motivacional e aumento da satisfação dos RH      | 2.1.1 Implementação da Avaliação de Desempenho   | 100% dos Colaboradores | 100%  | Relatório da Avaliação | Até Março de 2025    |
|   |   | 2.1.3 Concessão de Dispensa a cada colaborador na data de comemoração do seu aniversário | 100% dos Colaboradores | 100%  | Escalas de Serviço     | Até Dezembro de 2025 |
|   |   | 2.1.4 Aplicação de Inquéritos de Satisfação e de motivação aos colaboradores             | Inquéritos             | 100%  | Relatório              | Até Dezembro de 2025 |

### 3. Eixo 2 – Respostas Sociais / Infraestruturas

O presente plano anual surge como uma ferramenta auxiliar à concretização do trabalho realizado com os idosos que será complementado continuamente com os planos semanais cujos objetivos visam prevenir e retardar as dificuldades características desta faixa etária, explorando e incentivando as suas potencialidades, de forma a promover o seu bem-estar social e psicológico.



## PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO 2025

Atualmente (Novembro de 2024), o número de utentes nas respostas sociais da Associação de Melhoramentos, Cultural, Social e Desportiva de Azêvo, é o seguinte:

| Resposta Social                                  | Capacidade da Resposta | Capacidade de Acordo | Nº de utentes a usufruir dos serviços                 |
|--|------------------------|----------------------|---|
| Estrutura Residencial para Pessoas Idosas (ERPI) | 24                     | 19                   | 19 Utentes + 5 utentes em regime Extra-Acordo/Privado |
| Centro de Dia                                    | 15                     | 10                   | 3 Utentes   |
| Serviço de Apoio Domiciliário                    | 10                     | 10                   | 10 Utentes  |

Em virtude da dificuldade de alguns pedidos serem difíceis de enquadramento nas respostas sociais, por questões do tipo de serviço, ou até por questões de complexidade de apoio, a instituição teve a necessidade de implementar um novo recurso de “prestação de serviços complementares”, que de alguma forma tem como objetivo de dar continuidade de apoio aos idosos da comunidade que não tenham o enquadramento necessário. Assim, neste enquadramento, encontram-se 2 situações da comunidade.

Mantém-se o decréscimo de idosos a usufruírem dos serviços na resposta social de Centro de Dia, mantendo esta resposta com graves riscos de não obter idosos para a sua frequência. Sendo que esta situação, acaba por se refletir no valor do custo de utente e a perda significativa, que poderá ser aplicada, dos acordos de cooperação existentes.

| Eixo 2 – RESPOSTAS SOCIAIS/INFRAESTRUTURAS   |  |   |                            |       |                              |                             |
|--|--|---|----------------------------|-------|------------------------------|-----------------------------|
| Objetivos Gerais   | Objetivos Específicos  | Atividades  | Indicadores                | Metas | Fonte de Comprovação         | Calendarização              |
| 1<br>Implementar estratégias para manter, e se possível, aumentar o número de utentes da resposta social de ERPI | 1.1 Aumentar o número de capacidade da resposta social de ERPI                 | 1.1.1 Ampliação da Estrutura Residencial para Pessoas Idosas                      | 18 Utentes                 | 42    | Projeto de Financiamento     |                             |
| 2<br>Implementar melhorias na elaboração, organização e  | 2.1 Elaborar e manter atualizados os processos individuais de todos os utentes | 2.1.1 Atualização dos Processos Individuais e elaboração a 100% dos novos utentes | % dos Processos Elaborados | 100%  | Relatório de Atividades 2025 | 1 mês após a sua integração |



# PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO 2025

*Handwritten signature and initials:*  
 WJ  
 J. Fontes  
 O

|  |   |   |   |          |                                      |  |
|--|---|---|---|----------|--------------------------------------|--|
| gestão do Processo Individual (PI) do utente   | 2.2 Elaborar e rever todos os Planos Individuais  | 2.2.2 Elaboração a 100% dos Planos Individuais dos novos utentes                | % dos Planos Individuais  | 100%     | Relatório de Atividades 2025         | 2 meses após a sua integração                        |
|  |   | 2.2.3 Revisão, conforme legislação em vigor, a 100% dos Planos Individuais      | % dos Planos Individuais  | 100%     | Relatório de Atividades 2025         | Anual para SAD e Centro de Dia e Semestral para ERPI |
| 3 Garantir a satisfação dos utentes e familiares através de prestação de serviços de qualidade | 3.1 Integrar os utentes nas diversas atividades desenvolvidas pela Instituição              | 3.1.1 Execução do Plano de Atividades de Desenvolvimento Pessoal 2025 (Anexo 1) | Nº de Atividades  | 10       | Relatório de Atividades 2025         | Até Dezembro 2025                                    |
|  |   | 3.2 Aferir a Satisfação dos utentes e/ou familiares                             | % de utentes  | 80%      | Relatório de avaliação da satisfação | Outubro 2025   |
|  | 3.3 Adotar metodologias e instrumentos de trabalho mais eficientes nos cuidados aos utentes | 3.3.1 Elaborar e afixar todas as prescrições de Cuidados dos Utentes            | 42  | 42       | Impressos                            | Até Dezembro 2025                                    |
|  |   | 3.4 Modernizar os sistemas de registos digitais dos Cuidados Individuais        | 3.4.1 Aquisição de software de registos digitais do Processo Individual do utente | Software | 1                                    | Fatura   |

## 4. Eixo 3 – Cultura e Desenvolvimento Social

| Eixo 3 – CULTURA E DESENVOLVIMENTO SOCIAL                                   |  |  |                  |       |                              |                      |
|---|--|--|------------------|-------|------------------------------|----------------------|
| Objetivos Gerais  | Objetivos Específicos  | Atividades   | Indicadores      | Metas | Fonte de Comprovação         | Calendarização       |
| 1 Consolidar a cooperação interinstitucional e dinamizar o trabalho em rede | 1.1 Desenvolver iniciativas para o reforço e eficácia do trabalho em rede                | 1.1.1 Celebração de contratos de parceria, de forma a desenvolver atividades no setor e empreendedorismo social. | Nº de Parcerias  | 3     | Relatório de atividades 2024 | Até Dezembro de 2025 |
|   | 1.2 Apoiar iniciativas com outras associações da Freguesia em atividades de interligação | 1.2.1 Colaboração em atividades da comunidade/sócios   | Nº de atividades | 2     | Relatório de atividades 2024 | Até Dezembro de 2025 |



## PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO 2025

|  |   |   |                  |   |                              |                      |
|--|---|---|------------------|---|------------------------------|----------------------|
|  | 1.3 Promover o intercâmbio com outras entidades                     | 1.3.1 Promover o convívio entre instituições                            | Nº de atividades | 1 | Relatório de atividades 2025 | Até Dezembro de 2025 |
|  | 1.4 Desenvolver iniciativas de "porta aberta" nas respostas sociais | 1.4.1 Colaboração em atividades para a comunidade nas respostas sociais | Nº de atividades | 2 | Relatório de atividades 2025 | Até Dezembro de 2025 |

### 5. Eixo 4 – Vida Associativa e Comunidade

| Eixo 4 – VIDA ASSOCIATIVA E COMUNIDADE                                       |   |  |                  |       |                              |                   |
|--|---|--|------------------|-------|------------------------------|-------------------|
| Objetivos Gerais   | Objetivos Específicos   | Atividades   | Indicadores      | Metas | Fonte de Comprovação         | Calendarização    |
| 1 Alcançar uma maior vinculação dos associados à Instituição                 | 1.1 Melhorar a organização e gestão do ficheiro e quotas dos associados | 1.1.1 Atualização permanente da lista de Sócios e respetivas quotas  | Lista            | 1     | Relatório de Atividades 2025 |                   |
|  | 1.2 Promover maior divulgação das atividades e projetos associativista  | 1.2.1 Contacto regular com os associados para divulgação de informação, fazendo uso de todos os meios de comunicação possíveis | Nº de associados | 80%   | Relatório de Atividades 2025 | Semestral         |
| 2 Promover a participação dos associados e comunidade na vida da Instituição | 2.1 Integrar os associados e comunidade em atividades diversificadas    | 2.1.1 Comemoração do Dia da Associação (30 anos)   | Atividades       | 1     | Relatório de Atividades 2025 | 09 Junho 2025     |
|  |   | 2.1.2 Passeio Anual  | Atividades       | 1     | Relatório de Atividades 2025 | Setembro 2025     |
|  |   | 2.1.3 Comemoração da época Natalícia   | Atividades       | 1     | Relatório de Atividades 2025 | Dezembro 2025     |
| 3 Criar condições mais favoráveis à adesão de novos associados               | 3.1 Criar benefícios para os associados                                 | 3.1.1 Criar parcerias c/ entidades   | Nº de parcerias  | 1     | Protocolos                   | Até Dezembro 2025 |



*Fronteira*

## CAPITULO III – ORÇAMENTO PREVISIONAL

### 1. APRECIÇÃO GLOBAL

O Orçamento Previsional para o ano de 2025 da Associação de Melhoramentos, Cultural, Social e Desportiva de Azêvo reflete uma análise cuidadosa das finanças da instituição, levando em consideração os resultados acumulados até setembro de 2024, bem como as previsões de inflação para o próximo ano.

#### **Análise de Despesas:**

A maior parte dos gastos está direcionada para a rubrica **gastos com o pessoal**, devido ao impacto dos aumentos de salários exigidos por lei e à necessidade de manter uma equipa suficiente para atender às crescentes necessidades dos utentes da instituição. Isso reflete a prioridade dada ao recurso humano, essencial para o funcionamento eficiente da associação.

#### **Análise de Receitas:**

No que se refere às **receitas**, é destacada a importância da obtenção de protocolos de apoio financeiro, que são fundamentais para garantir a sustentabilidade da instituição. Além disso, a aplicação da **Portaria 218-D/2019**, que trata da revisão da comparticipação anual, também desempenha um papel importante na manutenção da saúde financeira da associação. Isso permite a atualização das contribuições, assegurando que a instituição tenha recursos suficientes para atender às suas responsabilidades.

#### **Expectativas para 2025:**

Para o exercício de 2025, a previsão é de **resultados líquidos positivos**, embora não se esperem os altos valores de alguns exercícios anteriores. O principal objetivo é equilibrar os **gastos** com os **proveitos**, evitando défices e assegurando a continuidade das atividades da associação. Além disso, é importante ressaltar que, pela primeira vez em algum tempo, a instituição obteve **rendimentos financeiros** provenientes das aplicações das suas reservas, o que contribui positivamente para o equilíbrio financeiro.

O aumento das taxas de juro das aplicações financeiras, resultante da evolução da economia e das taxas Euribor, também foi um fator positivo para a instituição, aumentando a rentabilidade das suas reservas. No entanto, essa situação tem mudado recentemente, com a diminuição das taxas de rendimento dos **depósitos poupança** nos últimos meses, o que pode afetar as expectativas de rendimento financeiro para o próximo exercício.



# PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO 2025

| CLASSE 7       |  | RENDIMENTOS       |                  |                  |   |
|----------------|--|-------------------|------------------|------------------|---|
| CONTA          | RUBRICA  | TOTAL             | CENTRO DE DIA    | APOIO DOMIIC.    | ESTRUTURA RESIDENCIAL PARA PESSOAS IDOSAS |
| 71             | VENDAS   |                   |                  |                  |   |
| 72             | PRESTAÇÃO SERVIÇOS                               | 263 269,60        | 17 905,55        | 27 494,50        | 217 869,55                                |
| 721            | QUOTAS UTILIZADORES (MAT/MENSALIDADES)           | 263 269,60        | 17 905,55        | 27 494,50        | 217 869,55                                |
| 722/728        | OUTROS SERVIÇOS                                  |                   |                  |                  |   |
| 73             | VARIAÇÃO NOS INVENTÁRIOS DA PRODUÇÃO             |                   |                  |                  |   |
| 74             | TRABALHOS PARA A PRÓPRIA INSTITUIÇÃO             |                   |                  |                  |   |
| 75             | SUBSIDIOS, DOAÇÕES E LAEGADOS A EXPLORAÇÃO       | 193 870,67        | 12 919,82        | 42 966,27        | 137 984,58                                |
| 751            | SUBSIDIOS ESTADO E OUTROS ENTES PUBLICOS         | 193 870,67        | 12 919,82        | 42 966,27        | 137 984,58                                |
| 7511           | ISS, IP  | 193 870,67        | 12 919,82        | 42 966,27        | 137 984,58                                |
| 7512           | OUTRAS ENTIDADES PUBLICAS                        | 0,00              | 0,00             | 0,00             | 0,00                                      |
| 752            | SUBSIDIOS DE OUTRAS ENTIDADES                    | 1 962,00          | 132,30           | 302,41           | 1 527,29                                  |
| 753            | DOAÇÕES E HERANÇAS                               | 0,00              |                  |                  |   |
| 754            | LEGADOS  | 0,00              |                  |                  |   |
| 76             | REVERSÕES  | 0,00              | 0,00             | 0,00             | 0,00                                      |
| 761            | DE DEPRECIACÕES E AMORTIZACÕES                   | 0,00              |                  |                  |   |
| 762            | DE PERDAS POR IMPARIDADE                         | 0,00              |                  |                  |   |
| 763            | DE PROVISÕES                                     | 0,00              |                  |                  |   |
| 764            | DE PROVISÕES ESPECIFICAS                         | 0,00              |                  |                  |   |
| 77             | GANHOS POR AUMENTO DE JUSTO VALOR                | 0,00              | 0,00             | 0,00             | 0,00                                      |
| 78             | OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS                      | 9 103,45          | 613,85           | 1 403,15         | 7 086,45                                  |
| 781            | RENDIMENTOS SUPLEMENTARES                        |                   |                  |                  |   |
| 788            | OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS                      | 9 103,45          | 613,85           | 1 403,15         | 7 086,45                                  |
| 7881           | CORRECÇÕES DE PERÍODOS ANTERIORES                | 513,45            | 34,62            | 79,14            | 399,69                                    |
| 7883           | IMPUTAÇÃO DE SUBSIDIOS DE INNVESTIMENTO          | 8 590,00          | 579,23           | 1 324,01         | 6 686,76                                  |
| 7882-7884/7887 | RENDIMENTOS E GANHOS EM ATIVOS                   |                   |                  |                  |   |
| 7888           | OUTROS NÃO ESPECIFICADOS                         |                   |                  |                  |   |
| 79             | JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS RENDIMENTOS SIMILARES | 6 935,00          | 467,63           | 1 068,92         | 5 398,45                                  |
|                | <b>TOTAL RENDIMENTOS</b>                         | <b>475 140,72</b> | <b>32 039,16</b> | <b>73 235,24</b> | <b>369 866,32</b>                         |

| CLASSE 6 |  | GASTOS    |          |          |           |
|----------|--|-----------|----------|----------|-----------|
| CONTA    | RUBRICA                                  |           |          |          |           |
| 61       | CUSTO MERCADORIAS E MATÉRIAS CONSUMIDAS  | 42 863,46 | 2 889,00 | 6 609,55 | 33 364,92 |
| 62       | FORNECIMENTO E SERVIÇOS EXTERNOS         | 56 957,07 | 3 838,91 | 8 782,78 | 44 335,38 |
| 621      | SUBCONTRATOS                             |           |          |          |           |
| 622      | SERVIÇOS ESPECIALIZADOS                  | 21 417,59 | 1 443,55 | 3 302,59 | 16 671,45 |
| 6221     | TRABALHOS ESPECIALIZADOS                 | 5 911,50  | 398,44   | 911,55   | 4 601,51  |
| 6222     | PUBLICIDADE E PROPAGANDA                 | 42,00     | 2,83     | 6,48     | 32,69     |
| 6223     | VIGILÂNCIA E SEGURANÇA                   | 1 319,05  | 88,90    | 203,40   | 1 026,75  |
| 6224     | HONORÁRIOS                               | 7 269,19  | 489,94   | 1 120,91 | 5 658,34  |
| 6225     | COMISSÕES                                | 0,00      |          |          |           |
| 6226     | CONSERVAÇÃO E REPARAÇÃO                  | 6 436,25  | 433,80   | 992,47   | 5 009,98  |
| 6227     | SERVIÇOS BANCÁRIOS                       | 439,60    | 29,63    | 67,79    | 342,18    |
| 623      | MATERIAIS                                | 1 300,14  | 87,63    | 200,48   | 1 012,03  |
| 6231     | FERRAMENTAS E UTENSILIOS DESGASTE RÁPIDO | 948,30    | 63,92    | 146,23   | 738,16    |
| 6232     | LIVROS E DOCUMENTAÇÃO TÉCNICA            | 0,00      |          |          |           |
| 6233     | MATERIAL DE ESCRITÓRIO                   | 351,83    | 23,71    | 54,25    | 273,87    |



# PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO 2025

*Handwritten signature and initials*

|           |   |            |           |           |            |
|-----------|---|------------|-----------|-----------|------------|
| 6234      | ARTIGOS PARA OFERTA                       | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00       |
| 6235/6238 | OUTROS                                    | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00       |
| 624       | ENERGIA E FLUIDOS                         | 22 617,50  | 1 524,42  | 3 487,62  | 17 605,47  |
| 6241      | ELETRICIDADE                              | 7 095,45   | 478,23    | 1 094,12  | 5 523,10   |
| 6242      | COMBUSTIVEIS                              | 3 159,67   | 212,96    | 487,22    | 2 459,49   |
| 6243      | AGUA                                      | 2 686,84   | 181,09    | 414,31    | 2 091,43   |
| 6248      | OUTROS                                    | 9 675,54   | 652,13    | 1 491,97  | 7 531,44   |
| 625       | DESLOCAÇÕES, ESTADAS E TRANSPORTES        | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00       |
| 6251      | DESLOCAÇÕES E ESTADAS                     | 0,00       |           |           |            |
| 6252      | TRANSPORTES DE PESSOAL                    | 0,00       |           |           |            |
| 6253      | TRANSPORTES DE MERCADORIAS                | 0,00       |           |           |            |
| 6258      | OUTROS                                    | 0,00       |           |           |            |
| 626       | SERVIÇOS DIVERSOS                         | 11 621,83  | 783,31    | 1 792,09  | 9 046,44   |
| 6261      | RENDAS E ALUGUERES                        | 404,15     | 27,24     | 62,32     | 314,59     |
| 6262      | COMUNICAÇÃO                               | 526,50     | 35,49     | 81,19     | 409,83     |
| 6263      | SEGUROS                                   | 343,55     | 23,16     | 52,97     | 267,42     |
| 6264      | ROYALTIES                                 | 0,00       |           |           |            |
| 6265      | CONTENCIOSO E NOTARIADO                   | 42,00      | 2,83      | 6,48      | 32,69      |
| 6266      | DESPESAS DE REPRESENTAÇÃO                 | 56,00      | 3,77      | 8,64      | 43,59      |
| 6267      | LIMPEZA, HIGIENE E CONFORTO               | 10 249,64  | 690,83    | 1 580,49  | 7 978,32   |
| 6268      | OUTROS SERVIÇOS                           | 0,00       |           |           |            |
| 627       | ENCARGOS COM UTENTES                      |            | 0,00      | 0,00      | 0,00       |
| 63        | CUSTOS COM O PESSOAL                      | 352 136,61 | 23 734,01 | 54 299,47 | 274 103,14 |
| 631       | REMUNERAÇÕES DOS ORGÃOS SOCIAIS           |            |           |           |            |
| 6311      | REMUNERAÇÕES CERTAS                       |            |           |           |            |
| 6312      | REMUNERAÇÕES ADICIONAIS                   |            |           |           |            |
| 632       | REMUNERAÇÕES DO PESSOAL                   | 287 374,00 | 19 369,01 | 44 313,07 | 223 691,92 |
| 6321      | REMUNERAÇÕES CERTAS                       | 287 374,00 | 19 369,01 | 44 313,07 | 223 691,92 |
| 6322      | REMUNERAÇÕES ADICIONAIS                   | 0,00       |           |           |            |
| 633       | BENEFICIOS PÓS-EMPREGO                    | 0,00       |           |           |            |
| 6331      | ORGÃOS SOCIAIS                            | 0,00       |           |           |            |
| 6332      | PESSOAL                                   | 0,00       |           |           |            |
| 634       | INDEMINIZAÇÕES                            | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00       |
| 6341      | ORGÃOS SOCIAIS                            | 0,00       |           |           |            |
| 6342      | PESSOAL                                   | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00       |
| 635       | ENCARGOS SOBRE REMUNERAÇÕES               | 59 300,39  | 3 996,85  | 9 144,12  | 46 159,42  |
| 6351      | ORGÃOS SOCIAIS                            | 0,00       |           |           |            |
| 6352      | PESSOAL                                   | 59 300,39  | 3 996,85  | 9 144,12  | 46 159,42  |
| 636       | SEGURO ACIDENTES TRABALHO E DOENÇAS PROF. | 5 462,23   | 368,15    | 842,28    | 4 251,80   |
| 6361      | ORGÃOS SOCIAIS                            | 0,00       |           |           |            |
| 6362      | PESSOAL                                   | 5 462,23   | 368,15    | 842,28    | 4 251,80   |
| 637       | GASTOS DE AÇÃO SOCIAL                     | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00       |
| 6371      | ORGÃOS SOCIAIS                            | 0,00       |           |           |            |
| 6372      | PESSOAL                                   | 0,00       |           |           |            |
| 638       | OUTROS GASTOS COM O PESSOAL               |            | 0,00      | 0,00      | 0,00       |
| 64        | GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO       | 20 000,00  | 1 348,00  | 3 084,00  | 15 568,00  |
| 641       | PROPRIEDADES DE INVESTIMENTO              | 0,00       |           |           |            |
| 642       | ATIVOS FIXOS TANGIVEIS                    | 20 000,00  | 1 348,00  | 3 084,00  | 15 568,00  |
| 643       | ATIVOS INTANGIVEIS                        | 0,00       |           |           |            |
| 65        | PERDAS POR IMPARIDADE                     | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00       |
| 651       | DE DIVIDAS A RECEBER                      | 0,00       |           |           |            |
| 652       | DE INVENTÁRIOS                            | 0,00       |           |           |            |
| 653/658   | PERDAS EM OUTROS ATIVOS                   | 0,00       |           |           |            |
| 66        | PERDAS DE REDUÇÃO DE JUSTO VALOR          |            |           |           |            |
| 67        | PROVISÕES DO PERIODO                      |            |           |           |            |
| 68        | OUTROS GASTOS E PERDAS                    | 192,50     | 12,97     | 29,68     | 149,84     |
| 681       | IMPOSTOS                                  | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00       |



## PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO 2025

|                     |  |                   |                  |                  |                   |
|---------------------|--|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 682/687             | OUTROS GASTOS E PERDAS EM ATIVOS               | 0,00              |                  |                  |                   |
| 688                 | OUTROS GASTOS E PERDAS                         | 192,50            | 12,97            | 29,68            | 149,84            |
| 6881                | CORREÇÕES DE PERÍODOS ANTERIORES               | 0,00              |                  |                  |                   |
| 6882                | DONATIVOS                                      | 0,00              |                  |                  |                   |
| 6883                | QUOTIZAÇÕES                                    | 192,50            | 12,97            | 29,68            | 149,84            |
| 6884/6888           | OUTROS GASTOS E PERDAS                         |                   |                  |                  |                   |
| 689                 | CUSTOS C/ APOIOS FIN CONCED. A ASS. OU UTENTES | 0,00              |                  |                  |                   |
| 69                  | GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO               | 0,00              | 0,00             | 0,00             | 0,00              |
| <b>TOTAL GASTOS</b> |  | <b>472 149,64</b> | <b>31 822,89</b> | <b>72 805,47</b> | <b>367 521,28</b> |

| RESULTADOS |   |          |               |               |   |
|------------|---|----------|---------------|---------------|---|
|            | RUBRICA                                 | TOTAL    | CENTRO DE DIA | APOIO DOMIIC. | ESTRUTURA RESIDENCIAL PARA PESSOAS IDOSAS |
|            | RESULTADOS ANTES IMPOSTO                | 2 991,08 | 216,27        | 429,77        | 2 345,04                                  |
|            | IMPOSTO SOBRE O RENDIMENTO DO EXERCICIO | 0,00     | 0,00          | 0,00          | 0,00                                      |
|            | RESULTADO LÍQUIDO                       | 2 991,08 | 216,27        | 429,77        | 2 345,04                                  |



## PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO 2025

*J. Monteiro*

### CAPITULO IV – CONSIDERAÇÕES FINAIS

O Plano de Atividades e Orçamento aqui apresentado, refletem, o projeto de gestão criteriosa, transparente e muito exigente que a Direção pretende desenvolver em 2025.

O orçamento de 2025 mostra uma gestão financeira prudente, com atenção especial à contenção de custos e ao aumento da receita proveniente de fontes como os protocolos de apoio e as aplicações financeiras. Embora o contexto de juros mais baixos possa afetar os rendimentos provenientes das reservas, a previsão de resultados líquidos positivos e o equilíbrio entre gastos e proveitos são promissores para a sustentabilidade da associação no próximo ano.

Tendo em conta a visão de uma organização sustentável por via da sua ação operacional a atual Direção compromete-se prosseguir com a procura de oportunidades de financiamento e de cooperação que possam ajudar ao desenvolvimento crescente da Instituição, e com a melhoria contínua de condições de vida dos nossos clientes.

O completo cumprimento destes propósitos exige o envolvimento ativo de todos os sócios, a colaboração estratégica dos demais órgãos sociais e o empenho continuado de todos os colaboradores.

Considera-se este documento aberto, podendo a qualquer momento ser reforçado com novas iniciativas, medidas, metodologias, sempre que se justificar e desde que essas reformulações se encontrem em consonância com os objetivos estratégicos aprovados.

A DIREÇÃO:

*Francisco António Soares Pereira*  
*Luís Jesus Soares Beaupreux*  
*António José Manuel de Sousa Segur*  
*José Manuel do Espírito Santo Monteiro*

*Aprovado em Assembleia Geral*  
*30/11/2024*  
*António Manuel Madeira*



## PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO 2025

### ANEXO I – PLANO DE ATIVIDADES DE DESENVOLVIMENTO PESSOAL