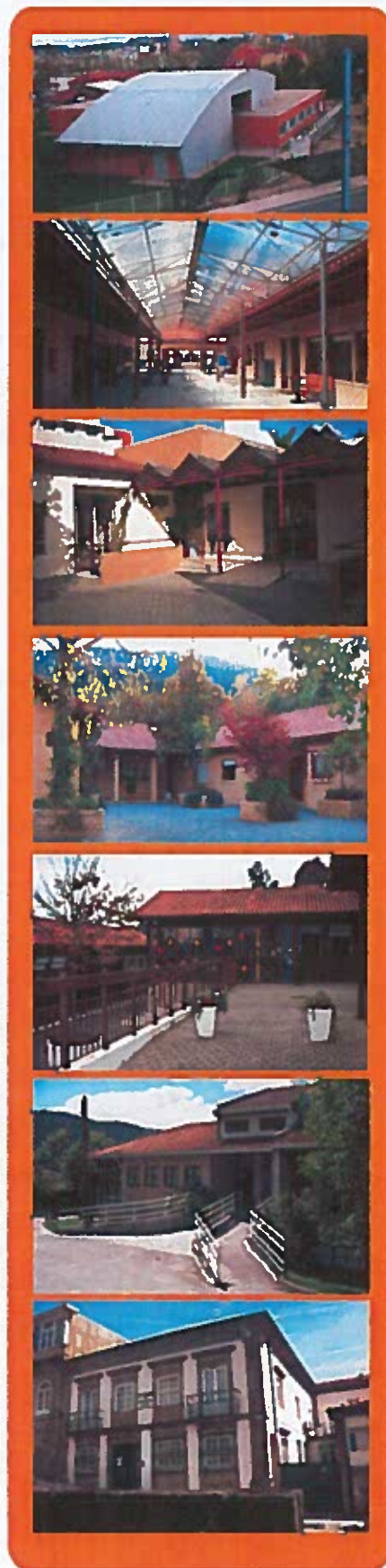


*Handwritten notes:*  
Vb.  
Aury  
A820.12.12.2  
V. 47.

# Plano de Atividades e Orçamento

# 2020

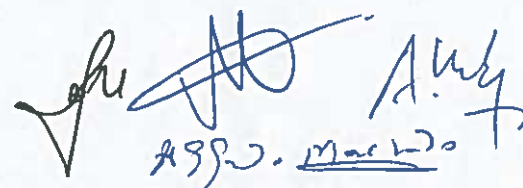
## APPACDM DE BRAGA



## Índice

1.	MENSAGEM DA DIRECÇÃO .....	3
2.	PLANO DE ATIVIDADES DAS RESPOSTAS SOCIAIS .....	5
2.1.	Centro de Atividades Ocupacionais de Esposende .....	5
2.2.	Centro de Atividades Ocupacionais de Vila Verde .....	6
2.3.	Centro de Atividades Ocupacionais de Vila Nova de Famalicão .....	7
2.4.	Centro de Atividades Ocupacionais de Lomar.....	8
2.5.	Lar Residencial de Lomar.....	9
2.6.	Lar Residencial de Fraiã .....	9
2.7.	Centro de Atividades Ocupacionais de Gualtar.....	10
2.8.	Lar Residencial de São Lázaro.....	13
3.	DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PREVISIONAIS PARA 2020 .....	15
4.	OBJECTIVOS TRAÇADOS PARA O ORÇAMENTO DE 2020 .....	16
4.1.	Procurar manter e reforçar o equilíbrio operacional.....	16
4.2.	Aplicação dos meios líquidos libertos. ....	16
4.3.	Investimento.....	17
4.4.	Vendas e Serviços Prestados .....	18
4.5.	Subsídios, doações e legados à exploração.....	18
4.6.	Trabalhos para a própria entidade .....	19
4.7.	Outros rendimentos e ganhos.....	19
4.8.	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas .....	20
4.9.	Fornecimentos e serviços externos.....	20
4.10.	Gastos com pessoal .....	21
4.11.	Depreciações .....	22
4.12.	Outros gastos e perdas.....	22
4.13.	Gastos de financiamento.....	22

## 1. MENSAGEM DA DIRECÇÃO



Handwritten signature and date: 28.02.2020

Mensagem aos Associados;

No cumprimento dos Estatutos, vem a Direcção colocar à consideração dos sócios o Plano de Actividades e Orçamento para o ano de 2020.

A data da realização desta Assembleia esteve pendente de prazos de aprovação e publicação de candidaturas que permitissem incluir no mapa de investimentos os resultados das candidaturas a decorrer quer no âmbito do NORTE2020 quer do Orçamento Participativo da CM-Braga. Assim, e como poderão verificar estão reunidas as condições para avançar com as obras quer no CAO de Gualtar, quer no Lar de São Lázaro, uma vez garantidos os respectivos financiamentos.

Assim, vem a Direcção apresentar o Plano de Actividades e Orçamento para o exercício de 2020, cujo desafio passa por realizar as obras em tempo útil que permitam o concurso ao alargamento dos Acordos de cooperação, para que, cumprido esse objetivo, seja também atingido o equilíbrio financeiro em todas as respostas sociais e ao mesmo tempo possam ser previstos novos investimentos, nomeadamente no Complexo de Esposende, para qual, apesar de ainda não programado, se esperam investimentos ainda no decorrer de 2020.

Conscientes e testemunhas na primeira pessoa das dificuldades que se apresentam, nomeadamente ao nível de compromissos passados cuja liquidação exige um esforço imediato e medidas adicionais de carácter extraordinário que permitam garantir o cumprimento desses compromissos.

Na definição de metas orçamentais e objectivos em termos dos planos de Actividades, a Direcção, procurou, incutir e promover a autonomização dos complexos, nomeadamente ao nível do rigoroso cumprimento dos gastos cabimentados, uma vez que o equilíbrio e a boa execução do orçamento aqui proposta, passa pelo esforço de todos e de cada um em cada momento, sempre na procura de um resultado melhor que permita encarar o futuro com maior confiança.

É convicção da Direcção que com a conclusão das obras que se prevê ocorra no decorrer do próximo exercício, as receitas provenientes do alargamento dos acordos irá trazer um equilíbrio financeiro e orçamental que permitirá fazer face aos compromissos atuais e futuros.

A Direcção gostaria de agradecer e reforçar a confiança em todos quantos contribuíram para o engrandecimento dos 45 anos de História da APPACDM de Braga.

*[Assinatura]*  
*[Assinatura]*  
*[Assinatura]*

Assinatura do(a) responsável

Assinatura do(a) responsável pelo projeto

Assinatura do(a) responsável pelo projeto

Assinatura do(a) responsável pelo projeto

Assinatura do(a) responsável pelo projeto

Assinatura do(a) responsável pelo projeto

Assinatura do(a) responsável pelo projeto

Assinatura do(a) responsável pelo projeto

Assinatura do(a) responsável pelo projeto

Assinatura do(a) responsável pelo projeto

Assinatura do(a) responsável pelo projeto

Assinatura do(a) responsável pelo projeto

Assinatura do(a) responsável pelo projeto

Assinatura do(a) responsável pelo projeto

Assinatura do(a) responsável pelo projeto

Assinatura do(a) responsável pelo projeto

Assinatura do(a) responsável pelo projeto

Assinatura do(a) responsável pelo projeto

Assinatura do(a) responsável pelo projeto

Assinatura do(a) responsável pelo projeto

Assinatura do(a) responsável pelo projeto

Assinatura do(a) responsável pelo projeto

Assinatura do(a) responsável pelo projeto

Assinatura do(a) responsável pelo projeto

Assinatura do(a) responsável pelo projeto

Assinatura do(a) responsável pelo projeto

Assinatura do(a) responsável pelo projeto



## 2. PLANO DE ATIVIDADES DAS RESPOSTAS SOCIAIS

### 2.1. Centro de Atividades Ocupacionais de Esposende

*Assinado por: Ass. Soc. Machado*

OBJETIVOS	ATIVIDADES	INDICADORES	RESULTADOS ESPERADOS
Manter serviços criados com valor acrescentado: PDI's, PAI e atividades protocoladas (Ginástica, Natação, Equitação Terapêuticas, Ioga, Bóccia e Centro de Educação Ambiental). Desenvolver e implementar atividades relacionadas com música	Atualizar e realizar relatórios diários no PDI dos clientes e no PAI. Trabalhar dualmente objetivos trimestrais com as várias entidades parceiras.	Indicadores que constam nos vários planos de atividades de cada parceiro social.	Attingir os objectivos estabelecidos no plano de atividades de cada cliente e as metas descritas paralelamente no plano de atividades desenhado para cada ano lectivo com os vários parceiros sociais.
Desenvolver e implementar soluções inovadoras e divulgar projectos e serviços Institucionais do CAO de Esposende.	Promover uma maior visibilidade aos protocolos estabelecidos na participação nas atividades dos vários parceiros sociais, nomeadamente atividades do PAI e representação assídua da instituição em eventos. Realizar agradecimentos por carta ou públicos através da comunicação social e redes sociais.	Aumento o número de visitas ao CAO da comunidade em geral, aumento do número de visitantes da página do facebook, aumento do apoio da loja social (bens alimentares e materiais) e aumento dos donativos em numerário.	Realizar o acompanhamento de pelo menos 1 visita por mês e receber donativos em numerário e em bens alimentares para projetos/necessidades urgentes do Complexo.
Estimular a comunidade para a realização de voluntariado e novas parcerias com o CAO de Esposende.	Maximizar o atendimento aos Clientes nas várias áreas científicas.	Contactos com o banco de voluntariado de Esposende para apoio na área de animação sociocultural, música, artes plásticas e educação física. Estabelecer protocolos com Universidades para a realização de estágios curriculares, nomeadamente na área da terapia ocupacional e outras áreas de interesse que possibilitem o bem-estar dos clientes	Receber pelo menos 1 voluntário por ano.
Envolver as famílias nas atividades da Instituição e aumentar os índices de satisfação dos Clientes e suas famílias.	Sensibilização e promoção de uma participação mais ativa dos significativos nas reuniões de Pais e Plano de atividades de Inclusão de angariação de fundos. Aumento percentual de participação das famílias. Adaptação total dos Clientes às atividades propostas em PDI e PAI.	100% de Adesão das famílias e clientes	75% de Adesão das famílias e 100% dos Clientes
Aumentar o número de clientes da lista de espera no CAO de Esposende	Sensibilizar e promover junto da rede local existente a instituição de forma a permitir constituir uma lista de espera para a existência de vagas para futuros clientes do CAO de Esposende.	Contactos com os agrupamentos de escolas, rede social do concelho de Esposende (hospitais, câmara Municipal de Esposende, Segurança Social e várias instituições)	Lista de espera actualizada
Qualificar e aumentar os índices de satisfação dos Colaboradores.	Promover ações de formação de curta duração.	Formação promovida pelos técnicos da Equipa do Complexo sobre temas nomeados pelos colaboradores e pertinentes à sua prática.	Promover pelo menos 10h de formação a cada colaborador e manter a satisfação dos colaboradores no desenvolvimento das suas funções.
Reorganização funcional do CAO de Esposende	Reestruturação das salas	Eficácia do funcionamento do CAO de Esposende	Aumentar o desempenho das colaboradoras e fazer com que se sintam valorizadas nas suas funções.

## 2.2. Centro de Atividades Ocupacionais de Vila Verde

OBJETIVOS ESTRATÉGICOS	ATIVIDADE	INDICADORES	RESULTADOS ESPERADOS
Desenvolver/melhorar práticas de trabalho orientadas para a promoção da cidadania e da qualidade de vida dos clientes.	Elaboração, implementação e monitorização dos PDI's e PAI para o ano 2020.	1.Exequibilidade dos objetivos definidos 2. Ajustamento das atividades às necessidades dos clientes: grau de adesão dos clientes, motivação e condição de saúde 3. Grau de oportunidade de acesso dos clientes às atividades transversais.	1. 90 a 100% dos objetivos atingidos com sucesso. 2.1. Por atividade de PDI, 0 a 1% de rejeições em querer participar. 2.2. Atividades avaliadas positivamente: 90% a 100% dos participantes avaliam-nas deste modo. 2.3. 100% de readaptação das atividades existentes à condição de saúde dos clientes. 3. Participação equitativa dos clientes nas diferentes atividades de PAI, nomeadamente as socioculturais: igual oportunidade de acesso em função dos seus interesses.
	Melhorar os níveis de envolvimento externo, alargando parcerias e investindo em ações de inovação.	1. Nº de parcerias/candidaturas/protocolos formalizados. 2. Qualidade das parcerias/protocolos.	1.1. Manter as parcerias existentes no ano anterior 1.2. Formalizar as parcerias através de protocolo 1.2. Candidatura a 1 a 2 projetos no ano 2. Objetivos estabelecidos nos protocolos de colaboração e candidaturas atingidos com nível de execução e satisfação não inferior a 90%.
	Reforçar quadro dos Recursos Humanos, especialmente técnico	1. Tempo de afetação dos técnicos. 2. Bolsa de voluntários.	1. Aumentar a afetação do Assistente Social, Psicólogo e Fisioterapeuta para 60% cada. 2. Estabelecimento de contratos/programas de voluntariado (2 a 3) para apoio nas diferentes atividades de PAI.
	Reuniões de pais/significativos para acompanhamento e monitorização do Plano de Desenvolvimento Individual. Convites aos pais/significativos para participação em atividades socioculturais, desportivas e recreativas. Atendimento individualizado dos pais/significativos pela ET, sempre que esta considere necessário ou aqueles o solicitarem.	1. Níveis de participação dos significativos.	1. Aumento da % de participação dos Significativos.
Promover o envolvimento, interação e partilha com a família e significativos; estabelecer "pontes" de comunicação/ diálogo com os diferentes stakeholders.	Desenvolvimento Individual. Convites aos pais/significativos para participação em atividades socioculturais, desportivas e recreativas.	1. Grau de adesão dos significativos.	1. Adesão não inferior a 30%, por atividade.
Melhorar a Gestão de Equipamentos Infraestruturas	Obras de manutenção do edifício; aquisição de material de trabalho, conforto e segurança (mesas e cadeiras para salas; cacifos; portão, sistema de videovigilância); instalação de sistema de climatização no edifício; adquirir jogos e material de estimulação cognitiva; Promover ações de formação e qualificações de acordo com as necessidades dos colaboradores.	1. Resposta dos Significativos às convocações. 2. Resposta da ET às solicitações dos significativos: prontidão e eficácia. 1. Número de arranjos efetuados; número de material adquirido	1. Por convocatória, 100% de respostas obtidas. 2.1. 100% de respostas dadas em tempo útil. 2.2. 0% de reclamações dos significativos face à resposta. 1. Concretização de, pelo menos, dois projetos: renovação das mesas e cadeiras das salas; aquisição de cacifos para trabalhadores; instalação de sistema AVAC (aquecimento, ventilação e ar condicionado); aquisição de jogos e materiais de estimulação cognitiva;
Aumentar as competências e espírito de equipa de todos os colaboradores do Complexo de Vila Verde	Desenvolver estratégias para a coesão da equipa	1. Implementar formações internas diligenciando a sua organização de acordo com o Plano de Formação Institucional 1. Implementar atividades de teambuilding e gestão de conflitos	1.1. 75% de taxa de cumprimento das formações previstas 1.2. 80% de taxa de participação nas formações 1. 95% de participação nas atividades de teambuilding e gestão de conflitos

## 2.3. Centro de Atividades Ocupacionais de Vila Nova de Famalicão

*Assinado: [Assinatura] 20/11/2020*

OBJETIVOS ESTRATÉGICOS	ATIVIDADE	INDICADORES	RESULTADOS ESPERADOS
Desenvolver competência sociais nos clientes promovendo melhoramento da cidadania, proporcionando qualidade de vida aos clientes de acordo com o Plano de Desenvolvimento Individual (PDI) Promover a participação dos clientes nas atividades programadas pela comunidade potenciando a inclusão e igualdade de oportunidades	Elaboração, implementação e monitorização dos PDI's e PAI para o ano 2020.	1. Realização dos objetivos definidos 2. Adequação das atividades às necessidades dos clientes 3. Grau de oportunidade de acesso dos clientes às atividades transversais.	1. 90 a 100% dos objetivos atingidos com sucesso. 2. 1. Por atividade de PDI, 0 a 1% de rejeições em querer participar. 2.2. Atividades avaliadas positivamente: 90% a 100% dos participantes avaliam-nas deste modo. 3. Participação equitativa dos clientes nas diferentes atividades de PAI, nomeadamente as socioculturais: igual oportunidade de acesso em função dos seus interesses.
	Dinamização de atividades potenciadoras do interesse e satisfação dos clientes e da participação em contextos diferentes dos habituais (PAI) Desenvolvendo parcerias no âmbito da manutenção ou alargamento da oferta de atividades de inclusão e de serviços de suporte à situação familiar dos clientes. Reforçar quadro dos Recursos Humanos,	1. Nº de parcerias. 2. Qualidade das parcerias. 3. Diversidade das atividades introduzidas	1.1. Continuidade de todas as parcerias existentes no ano anterior 2. Objetivos estabelecidos nos protocolos de colaboração atingidos com nível de execução e satisfação não inferior a 90%.
	Reuniões de pais/significativos para acompanhamento e monitorização do Plano de Desenvolvimento Individual. Convites aos pais/significativos para participação em atividades socioculturais, desportivas e recreativas. Atendimento individualizado dos pais/significativos/ pela ET, sempre que esta considere necessário ou aqueles o solicitem. Edição regular do Boletim Informativo e/ou publicação em rede social ("facebook").	1. Tempo de afetação dos técnicos. 2. Reforço da equipa de ajudante de ação direta 3. Bolsa de voluntários. 1. Níveis de participação dos significativos. 1. Grau de adesão dos significativos.	1. Psicólogo a tempo completo. 2. Afetação de pelo menos mais um ajudante de ação direta 3. Estabelecimento de contratos/programas de voluntariado (2 a 3) para apoio nas diferentes atividades de PAI. 1. Aumento da % de participação dos Significativos.
Promover o envolvimento, interação e partilha com a família e significativos: estabelecer "pontes" de comunicação/ diálogo com os diferentes stakeholders.			1. Adesão não inferior a 30%, por atividade.
		1. Resposta dos Significativos às convocatórias. 2. Resposta da ET às solicitações dos significativos: prontidão e eficácia. 1. Publicações realizadas.	1. Por convocatória, 100% de respostas obtidas. 2. 1. 100% de respostas dadas em tempo útil. 2.2. 0% de reclamações dos significativos face à resposta. 1.1. Publicação semanal no facebook. 1.2. Publicação trimestral em formato papel de Boletim Informativo.
		1. Valor dos fundos angariados/nº de iniciativas/necessidades identificadas.	1. Continuidade do projeto do ano anterior: Aquisição de transporte adaptado. colocação de estores de rolo com sistema balçout e instalação de sistema AVAC (aquecimento, ventilação e ar condicionado).
Garantir o cumprimento do plano de fundraising para melhoramento da frota de transportes Melhorar condições estruturais indispensáveis à introdução de melhorias na prestação dos serviços Promover/divulgar a credibilidade/qualidade dos serviços do CAO e inerente competência e técnico -científica	Campanha de angariação de fundos para continuação da renovação da frota de transportes: obras de manutenção do edifício; instalação de sistema de climatização no edifício; renovação de equipamentos informáticos. Colaborar com organizações de cariz formativo (escolas, universidades).	1. Nº de alunos estagiários acolhidos. 2. Nº de parcerias em projetos de investigação - ação.	1. Resposta a 100% aos pedidos de estágio rececionados 2. Total cumprimento do protocolo de colaboração celebrado com a Universidade Lusitana.



## 2.4. Centro de Atividades Ocupacionais de Lomar

OJETIVOS	ATIVIDADES	INDICADORES	RESULTADOS ESPERADOS
1. Estabelecer um ainda maior envolvimento das famílias nos assuntos/atividades do Centro de atividades Ocupacionais do Complexo de Lomar.	Realizar reuniões de pais/significativos; realizar atividades alusivas a épocas festivas do ano em parceria com as famílias; e auxiliar nos cuidados a ter com os respetivos filhos /tutorandos.	Número de pais/ significativos	Aumento do número de famílias
2. Contribuir para a sustentabilidade económico-financeira da instituição.	Reforçar contactos/parcerias com o intuito de empresas/entidades com a estrutura física do edifício. Melhorar a qualidade dos serviços prestados, reduzindo os custos/despesas inerentes ao funcionamento do serviço, através de controlo dos procedimentos implementados.	Número de parcerias estabelecidas.	Aumento dos apoios pretendidos.
3. Proporcionar aos colaboradores conhecimentos, motivação e atitudes que assegurem um atendimento qualificado, com a atualização das suas competências profissionais.	Formações para colaboradores a promover pela che cklist.	Número de formações implementadas.	Número de formações realizadas
4. Manter as práticas de trabalho orientadas para a Qualidade de Vida e Inclusão Social dos clientes, respeitando o seu projeto de vida e expectativas das famílias.	Acompanhamento e monitorização dos resultados do PDI dos clientes e do PAI; e reforçar os contatos/atividades com e na comunidade.	Número de atividades executadas no PDI e no PAI.	Atualização do PDI de cada cliente e do PAI face ao proposto no ano anterior.
5. Aumentar o leque e diversidade das atividades proporcionadas aos clientes; e criação de parcerias com entidades conchehlias.	Estabelecer parcerias para o desenvolvimento de atividades de hidroterapia musicoterapia e sessões de relaxamento com os clientes.	Número de parcerias implementadas.	Realização de , pelo menos duas parcerias.
6. Aumentar a visibilidade e a referência da instituição na comunidade.	Manter atualizada a página das redes sociais e manter o contacto com a comunicação social, manter o contacto com a comunicação social e o envolvimento em atividades promovidas pela comunidade.	Aumento do número de seguidores nas redes sociais e procura da comunicação social e aumento da participação em atividades da comunidade.	Participar em todas as atividades promovidas pela comunidade e dirigidas aos clientes.



## 2.5. Lar Residencial de Lomar

Agosto Março 2020

*[Handwritten signature]*

OJETIVOS	ATIVIDADES	INDICADORES	RESULTADOS ESPERADOS
1. Envolver as famílias nas atividades do Complexo de Lomar na resposta social de Lar Residencial.	Reforçar a realização de atividades alusivas a épocas comemorativas do ano.	Número de pais/significativos	Aumento do número de famílias envolvidas.
2. Contribuir para a sustentabilidade económico-financeira da instituição.	Estabelecer parcerias com entidades a fim de requalificar a estrutura física do edifício. Melhorar a qualidade dos serviços prestados, reduzindo os custos inerentes ao funcionamento do serviço, através de controlo dos procedimentos implementados.	Número de parcerias estabelecidas	Aumento de apoios pretendidos.
3. Proporcionar aos colaboradores conhecimentos, motivação e atitudes que assegurem um atendimento qualificado, com a atualização das suas competências profissionais.	Formações para colaboradores a promover pela checklist.	Número de formações implementadas	Número de formações realizadas.
4. Manter as práticas de trabalho orientadas para a Qualidade de Vida e Inclusão Social dos clientes, respeitando o seu projeto de vida e expectativas das famílias	Acompanhamento e atualização do Plano Individual (PI) de cada cliente. Reforçar os contactos com a comunidade.	Percentagem de atividades executadas no plano anual de inclusão; Percentagem de satisfação dos clientes com a atividade	Atualização dos PI de cada cliente face ao ano anterior.
5. Aumentar a visibilidade e a referência da instituição na comunidade.	Manter atualizada a página das redes sociais, manter o contacto com a comunicação social e o envolvimento em atividades promovidas pela comunidade.	Aumento do número de seguidores nas redes sociais e procura da comunicação social e aumento da participação em atividades da comunidade.	Participar em todas as atividades promovidas pela comunidade, dirigidas aos clientes.

## 2.6. Lar Residencial de Fraião

OBJETIVOS	ATIVIDADES	INDICADORES	RESULTADOS ESPERADOS
1. Fortalecer o envolvimento das famílias nos assuntos/atividades no Lar Residencial de Fraião.	Reforçar a realização de atividades socioculturais alusivas a épocas festivas do ano. Realizar reuniões individuais com os pais/significativos.	Porcentagem de pais/significativos que participem nas atividades; Porcentagem de pais/significativos que participam nas reuniões individuais;	Adesão de pelo menos 60% de pais/significativos nas atividades; Adesão de 100% de pais/significativos nas reuniões;
2. Contribuir para a sustentabilidade económico-financeira da instituição.	Reforçar contactos/parcerias com empresas/entidades com o intuito de requalificar/adequar a estrutura física do edifício, para melhorar o serviço prestado. Reduzir os custos/despesas inerentes ao funcionamento do serviço, através de controlo dos procedimentos implementados.	Número de parcerias estabelecidas; Custos mensais do Lar de Fraião;	Aumento de apoios pretendidos; Manter/diminuir despesas inerentes ao LR de Fraião;
3. Proporcionar aos colaboradores um aumento de conhecimentos, motivação e atitudes que garantam um atendimento qualificado, com a atualização das suas aptidões profissionais.	Realizar formações para colaboradores, promovidas pela checklist.	Número de formações propostas	Número de formações realizadas.
4. Melhorar as infraestruturas dos espaços comuns.	Concorrer ao INR, com o objetivo de criar uma sala de snoezelen/sala de Intervenção; Concorrer ao Querido Mudei a Casa, para instituições, no sentido de transformar sala de estar.	Número de clientes em intervenção, Número de clientes/significativos satisfeitos. Melhorar a qualidade do trabalho das AAD	Melhorar a qualidade das intervenções/cuidados com os clientes. Melhorar a qualidade de Vida dos clientes,
4. Ampliar a visibilidade e a referência da instituição na comunidade.	Atualizar a página das redes sociais e manter o contacto com a comunicação social, preservar o contacto com a comunicação social e o envolvimento em atividades promovidas pela comunidade	Ampliar o número de seguidores nas redes sociais e procura da comunicação social e aumento da participação em atividades da comunidade.	Participar em todas as atividades promovidas pela comunidade, dirigidas aos nossos clientes.
5. Implementar o Sistema de Gestão de Qualidade do Lar e RGPD.	Desenvolver o Sistema de Gestão de Qualidade de Lar em suporte Informático e o RGPD.	Implementação do Sistema de Gestão de Qualidade de Lar e conformidade de RGPD.	Sistema de Gestão de Qualidade de Lar e conformidade de RGPS a 100% uniformizado.

## 2.7. Centro de Atividades Ocupacionais de Gualtar

OBJETIVOS	ATIVIDADES	INDICADORES	RESULTADOS ESPERADOS
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Proporcionar a melhoria das competências instrumentais, físicas, pessoais e sociais dos clientes e de acordo com o Plano Desenvolvimento Individual (PDI).</li> <li>- Promover acompanhamento Sócio-Familiar individualizado aos clientes e significativos.</li> <li>- Assegurar o cumprimento do cronograma do Plano de Atividades de Inclusão (PAI).</li> <li>- Promover a participação dos clientes nas atividades programadas pela comunidade que potenciem a inclusão e igualdade de oportunidades</li> <li>- Elaborar e organizar cronograma de atividade específico ao mês de Agosto</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Realização de atividades de carácter ocupacional, nas diferentes áreas (AEO).</li> <li>- Manutenção dos Protocolos Ocupacionais com entidades da comunidade (ASU).</li> <li>- Realização de atividades promotoras das capacidades de relacionamento interpessoal e bem-estar e a participação social, até ao máximo potencial dos clientes.</li> <li>- Execução de atividades orientadas à habilitação / reabilitação funcional, bem como a expressão de competências afetivo-emocionais, motoras, comunicacionais e artísticas.</li> <li>- Dinamização de atividades potenciadoras do interesse e satisfação dos clientes e da participação em contextos diferentes dos habituais (PAI).</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Taxa de cumprimento dos PDI's</li> <li>- Taxa de clientes que melhoram autonomia (pessoal, social e de realização)</li> <li>- Taxa média de presença de clientes em sessões de reabilitação/habilitação</li> <li>- Nº de atividades lúdicas / recreativas e de participação</li> <li>- % de concretização das atividades propostas e realizadas</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>80%</li> <li>30%</li> <li>90%</li> <li>40</li> <li>100%</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Avaliar o rácio Colaborador vs. Cliente em função dos normativos e legislação aplicada à resposta social.</li> <li>- Reduzir custos de funcionamento, implementando procedimentos de controlo efetivo das aquisições de bens e serviços.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Levantamento das necessidades do CAO e cruzamento com o quadro de RH afetos ao CAO;</li> <li>- Desenvolvimento de uma estratégia de reorganização e afetação dos profissionais afetos ao CAO.</li> <li>- Monitorização "Just In Time" das despesas (requisição de produtos quando são necessários, evitando stocks);</li> <li>- Análise de desvios e implementação de eventuais medidas corretivas;</li> <li>- Ações de sensibilização e responsabilização (colaboradores e clientes) para "zero desperdícios"</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Relatório produzido</li> <li>- Taxa de cumprimento da legislação aplicável</li> <li>- Nível de redução</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Melhoria na afetação dos profissionais de acordo com as recomendações do Acompanhamento Técnico da Segurança Social</li> <li>3%</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Implementar um plano fundraising para aquisição de uma viatura.</li> <li>- Candidatura a Projetos de Responsabilidade Social no âmbito da promoção dos direitos das pessoas com deficiência ou incapacidade.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Identificação de plataforma de fundraising;</li> <li>- Elaboração da campanha de fundraising;</li> <li>- Elaboração e cumprimento dos requisitos da(s) candidatura(s)</li> <li>- Envolvimento das famílias</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Taxa de concretização do objetivo identificado</li> <li>- Candidatura(s) realizada(s)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Aquisição da viatura</li> <li>- Pelo menos 1 candidatura aprovada</li> <li>- Pelo menos uma candidatura de projetos aprovada</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Desenvolver ações de formação interna e de informação, fomentando a capacitação de colaboradores, tendo como objetivo a promoção da qualidade de vida dos clientes.</li> <li>- Melhorar os níveis de participação nas atividades programadas no CAO, das famílias e outras partes interessadas.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Atualização de competências de utilização do SICAO na ótica do utilizador</li> <li>- Aspectos básicos do regime geral de proteção de dados e ética profissional.</li> <li>- Estratégias de intervenção e cuidado a pessoas com deficiência e/ou dificuldade intelectual e desenvolvimento</li> <li>- Reciclagem de conhecimentos do suporte básico de vida.</li> <li>- Sensibilização aos colaboradores e famílias para as especificidades dos diferentes fármacos prescritos aos clientes</li> <li>- Promover formações para desenvolvimento profissional</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Nº de ações de formação interna e externa</li> <li>- % de colaboradores abrangidos pela formação interna e externa</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>10</li> <li>95%</li> </ul>

	- Ação de sensibilização para Famílias no âmbito da Interdição		
- Promover eventos com impacto da comunidade	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Promover Arraiat em Santos Populares junto de comunidade local.</li> <li>- Organizar Festa de Natal e Final do Ano 2020.</li> </ul>	- Nº de pessoas que participam na atividade	200
- Introduzir pelo menos 1 novo instrumento de monitorização e avaliação de práticas de intervenção: Aplicar 1 Escala de Qualidade de Vida	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Generalização e aplicação da escala;</li> <li>- Aferição de resultados;</li> <li>- Desenvolvimento e realização de programas centrados na pessoa.</li> </ul>	- % de residentes abrangidos	65%



## 2.8. Lar Residencial de São Lázaro

*Ass. Auly* 20/11/2020

OBJETIVOS	ATIVIDADES	INDICADORES	RESULTADOS ESPERADOS
Incentivar a participação dos residentes nas atividades que são disponibilizadas; Estimular o bem-estar físico, psicológico e social; Manter a mobilidade; Melhorar competências pessoais e sociais; Fomentar as relações interpessoais e o sentido de pertença; Facilitar a atenção e a concentração; Proporcionar momentos de lazer e relaxamento; Favorecer a valorização dos residentes.	Organizar e dinamizar de diferentes momentos de convívio (Cinema; Espaços de Diálogo e Conversas   Comentários de Jornais e Revistas; esôrtas partilhadas; Jogos de Animação e de Estimulação Cognitiva; Jogos de Mesa; Jogos Tradicionais; Desenhos e Pintar; Ver e Ler livros.) Festas temáticas; Oficina de Cozinha; Caminhadas e atividade física.	Grau de concretização das atividades propostas e realizadas Grau de satisfação dos clientes face às atividades propostas Nº de clientes que participaram em cada atividade	80% de realização das atividades propostas 80% Satisfação dos clientes ≥ 5 Clientes participam em cada atividade
Fomentar a participação dos residentes no apoio organizacional no âmbito das AVDI's com o propósito de: estimular a autonomia; desenvolver e ou manter competências; promover o sentido de responsabilidade	Apoiar às AAD: arrumar a copa; colocar o Lixo no contentor exterior; varrer chão do refeitório; Ir Buscar o pão autonomamente; higienização WC's; arrumar quartos; limpar mesas e cadeiras refeitório	Grau de concretização dos objetivos propostos Grau de satisfação dos clientes face ao apoio nas AVDI's	100% concretização dos objetivos 80%
Facilitar a participação ativa de todos os clientes na organização e planeamento das comemorações de datas socialmente significativas.	Celebrar a tradição associada a festas populares e religiosas (natal; passagem de ano; páscoa; São João; aniversário dos residentes; carnaval).	Nº de atividades realizadas	≥ 10
Reforçar o papel e a presença das famílias e ou Significativos no Lar Residencial	Continuar a implementar «convite para jantar»: convidar família e ou amigos a participar num jantar do LR, conciliado com o aniversário dos residentes, resultando num momento único de interação e afetividade	Nº de jantares realizados	≥ 2
Assegurar a planificação mensal dos tempos livres dos clientes ao fim-de-semana (PAI). Promover a socialização e interação com a comunidade envolvente da RS. Fomentar a participação na comunidade. Desenvolver competências para a ocupação dos tempos livres. Desenvolver competências de deslocação.	Realizar visitas culturais; passeios turísticos; idas a espetáculos (concertos, teatro, festivais); implementação de viagem anual do LR.	Taxa de cumprimento dos PAI's mensais de atividades Nº de atividades programadas / Nº atividades realizadas	90% ≥ 200
Desenvolver ações de formação interna de modo a promover a capacitação de colaboradores e tendo como objetivo a promoção da qualidade de vida dos clientes	(1)Deficiência Intelectual e Desenvolvimento; (2) Prestação de Cuidados e Controlo de Infecções; (3)Como Atuar em Caso de Incêndio e Sismo (simulacro); (4)Reciclagem da Utilização de Extintores; (5)Primeiros Socorros	Grau de concretização das formações propostas e realizadas	100%
Assegurar e acompanhar o Plano de Cuidados Pessoais e de Saúde e a Administração Terapêutica em articulação com as famílias / significativos	Acompanhar o cronograma de Cuidados Pessoais e de Saúde de acordo com as necessidades dos residentes. Atividades de Vida Diária (AVD's) (cuidados de higiene e imagem; apoio nas refeições; acompanhamento a consultas médicas; exames complementares de diagnóstico; análises clínicas; fisioterapia; etc.)	% de cuidados prestados definidos por cada tipo de serviço	100%

Apoiar as Atividades Instrumentais da Vida Diária (AVDI's) em articulação com as famílias / significativos	Atividades Instrumentais da Vida Diária (apoio na aquisição de bens e serviços; transportes; Serviços da Segurança Social; Instituto dos Registos e do Notariado; etc.)	% de cuidados prestados definidos por cada tipo de serviço	100%
Requalificar a RS de LR com vista ao alargamento da capacidade	Requalificação do edifício em função do aumento das vagas permitidas pela SS; Candidatura ao Procoop para revisão do acordo de cooperação; Mecenias e ou ações que permitam renovar o equipamento da sala de convívio.	Grau de execução das atividades previstas	Requalificação executada. Procoop efectuado. Sala de convívio renovada.
Melhoria dos processos internos de controlo e registo	Elaboração e implementação do Plano Individual (PI)	% PI's elaborados	PI de todos os residentes implementados

### 3. DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PREVISIONAIS PARA 2020

RENDIMENTOS E GASTOS	Orçamento 2020
Vendas	22 018,17
Prestações de Serviços	458 259,16
Subsídios, doações e legados à exploração	1 965 340,24
ISS, IP – Centros Distritais	1 918 512,24
Outros	46 828,00
Trabalhos para a própria entidade	83 293,23
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-180 114,91
Fornecimentos e serviços externos	-320 652,95
Gastos com pessoal	-2 082 381,41
Outros rendimentos e ganhos	137 255,76
Outros gastos e perdas	-2 739,52
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financ e impostos</b>	<b>80 277,77</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	-106 000,00
<b>Resultado Operacional (antes de gastos de financ e impostos)</b>	<b>-25 722,23</b>
Juros e rendimentos similares obtidos	0,00
Juros e gastos similares suportados	-4 984,87
<b>Resultado líquido do período</b>	<b>-30 707,10</b>
<b>Análise dos resultados previsionais:</b>	<b>Orçamento 2020</b>
(+)Total de Rendimentos	2 666 166,56
(-)Total de Gastos	-2 696 873,66
(-)Depreciações	-105 433,98
<b>Resultado Líquido do exercício</b>	<b>-30 707,10</b>
<b>Meios libertos pela exploração</b>	<b>74 726,88</b>

## 4. OBJECTIVOS TRAÇADOS PARA O ORÇAMENTO DE 2020

### 4.1. Procurar manter e reforçar o equilíbrio operacional

O orçamento previsional para 2020, traduz o reflexo do histórico de gastos e rendimentos até 30/09/2019, procurando, na medida do possível, estabelecer metas de redução de gastos que incutam um espírito de responsabilidade e consciencialização coletivas, no sentido de promover práticas e hábitos de racionalização e poupança. Resulta dos valores estimados que só com um controlo orçamental rigoroso será possível atingir os objetivos propostos.

### 4.2. Aplicação dos meios líquidos libertos.

Continua da parte da Direcção o compromisso de equilibrar as contas e permitir com isso o cumprimento dos encargos relativos a dívidas quer ao IEFP quer a fornecedores correntes e de imobilizado. Na expectativa da concretização de medidas de carácter excecional, como as vendas de imobilizado (Parcela do Parque de São Lázaro e Complexo de Lemenhe), serão criadas condições adicionais que permitirão outras medidas como a liquidação, ainda que parcial, dos subsídios em atraso.

**Saldos de dívida não corrente em 31/12/2019**

Novafrio, S.A.	34 934,82
Pichelaria do Cávado, S.A.	5 282,01
<b>Subtotal (investimentos)</b>	<b>40 216,83</b>
<b>Pessoal (2 subsídios natal e 1 de férias)</b>	<b>273 466,65</b>
<b>Indemnizações pessoal despedido em 2012</b>	<b>-</b>
<b>Total reclamado fornecedores e pessoal</b>	<b>313 683,48</b>
<b>POEFDS/ IEFP</b>	<b>397 456,03</b>
<b>Passivo Vencido (em situação de mora) - Jan/ 2020</b>	<b>711 139,51</b>
<b>Previsão Meios Libertos Pela Exploração em 2020</b>	<b>74 726,88</b>



### 4.3. Investimento

*Assinatura*  
*Assinatura*  
Assinatura  
*Assinatura*

A rubrica de investimentos, apresentará no ano de 2020, valores consideráveis, com o esperado lançamento das obras de requalificação do CAO de Gualtar e do Edifício do Lar de São Lázaro.

O CAO de Gualtar cujo financiamento, para além de meios próprios, contará com as verbas provenientes da candidatura ao NORTE2020, bem como do valor projeto vencedor do Orçamento Participativo da Camara Municipal de Braga para 2019.

Quanto ao Edifício do Lar de São Lázaro, estas obras serão financiadas pelas verbas resultantes da candidatura ao Orçamento Participativa da Camara Municipal de Braga na edição de para 2020.

Requalificação São Lázaro - OP2020	85 000,00
Requalificação CAO Gualtar - OP2019	85 000,00
Requalificação CAO Gualtar - NORTE2020	283 890,58
	453 890,58

INVESTIMENTO MÉDIO E LONGO PRAZO	VALOR
<b>Ativos Intangíveis</b>	0,00
Bens domínio público	
Goodwill	
Projetos de desenvolvimento	
Programas de Computador	
Propriedade Industrial	
Outros Ativos Intangíveis	
<b>Ativos Fixos Tangíveis</b>	453 890,58
Bens domínio público	
Bens do Património Histórico e Cultural	
Terrenos e Recursos Naturais	
Edifícios e Outras Construções	453 890,58
Equipamento Básico	
Equipamento de Transporte	
Equipamento Administrativo	
Equipamentos Biológicos	
Outros ativos fixos tangíveis	
<b>Propriedades de Investimento</b>	
<b>Investimentos Financeiros</b>	
<b>Outros ativos Financeiros (não correntes detidos para venda)</b>	
<b>TOTAL INVESTIMENTO - MLP</b>	453 890,58

#### 4.4. Vendas e Serviços Prestados

Na rubrica de vendas estão incluídos os produtos manufaturados nos Centros de Atividades, com base nos valores realizados durante o ano de 2018.

Na rubrica prestação de serviços incluem-se os valores que correspondem às mensalidades dos utentes, às quotizações de associados e ao valor do protocolo com a Universidade do, bem como outros serviços.

As regras para apuramento da Comparticipações Familiares foram alteradas, de acordo com as orientações da Segurança Social, em 2015, com efeitos na Instituição desde 2016.

Assim, aplicados os métodos determinados pela portaria da Segurança Social, os valores foram calculados de forma equitativa e transversal a todos os complexos.

#### 4.5. Subsídios, doações e legados à exploração

- Esta rubrica inclui:

- a) Verbas provenientes da Segurança Social, respeitantes a acordos de cooperação para os Centros de Atividades Ocupacionais e Lares Residenciais.

Na previsão da verba proveniente dos acordos de cooperação considerou-se o valor unitário de cada e a capacidade máxima contratualizada para cada resposta social para os 12 meses do ano.


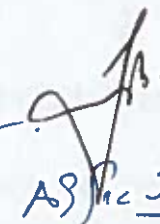
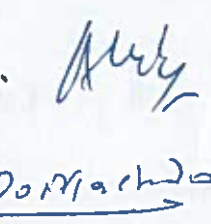
Quadro Resumo da estimativa dos acordos de cooperação para CAO e Lar Residencial em 2020:

	Centros de Atividades Ocupacionais					Lares Residenciais		
valor un/ acordo	528,53					1 042,44		
N.º Acordos	45	30	38	30	60	20	16	14
Resposta Social	CAO Gualtar	CAO Lomar	CAO V/ Verde	CAO Esposende	CAO Famalicão	Lar Lomar	Lar Fraião	Lar S. Lazaro
Total por RS	291 033,00	194 022,00	245 761,20	187 554,60	375 109,20	255 115,20	191 336,40	178 580,64
Total Geral	1 918 512,24							

Resumo	Centros de Atividades Ocupacionais		Lares Residenciais	
N.º Acordos	203		50	
Valor anual previsto	1 293 480,00		625 032,24	

**Nota:** Os valores constantes em financiamento de outras entidades, dizem respeito à Cantina Social e a projectos do INR, que se espera venham a ser aprovados.

#### 4.6. Trabalhos para a própria entidade

    
A. S. P. 2017/2018

A previsão de trabalhos para a própria entidade, em 2020, contempla a estimativa do subsídio de refeição em espécie atribuído aos trabalhadores (almoçam na Instituição em substituição do subsídio de refeição em dinheiro). As estimativas são as que constam do quadro que se segue:

Quadro Resumo da estimativa dos Trabalhos para a Própria Instituição

	Trabalhos para a própria Instituição	Refeições trabalhadores
2020	83 293,23	83 293,23

#### 4.7. Outros rendimentos e ganhos

Nesta rubrica estão contempladas as estimativas de verbas referentes:

- a) **Donativos:** em espécie e em numerário de valor global de 104.671,56 euros, tem por base valores até 09/2019.
- b) **Rendimentos Suplementares:** correspondentes a 12 rendas mensais, relativas ao contrato com a Gráfica, Casa de Louredo e Sala cedida em Gualtar à Associação Mimo Girassol.

Quadro Resumo da estimativa dos Rendimentos Suplementares

Edifícios arrendados	Valor da Renda Mensal	N.º de Meses previstos	TOTAL
Renda Gráfica	400,00	6	2.400,00
Renda Casa de Louredo	1.250,00	12	15.000,00
Renda Educação Especial	125,00	11	1.375,00
Salas do Espaço Mimo Girassol	100,00	7	700,00
Valor total de Rendas previstas para 2018	19.475,00		

- c) Consignação de IRS e Restituição de IVA, não estimadas por não serem de carácter regular.
- d) **Reconhecimento de subsídio ao Investimento PIDDAC** referente ao edifício dos Granginhos no montante de 4.031,39€ conforme anos anteriores, acrescido do reconhecimento dos subsídios das obras a realizar em 2020 (5% investimento).



#### 4.8. Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas

Nesta rubrica estão contempladas as verbas referentes:

- a) Consumo de géneros alimentares – utilizados na confeção das refeições dos utentes, trabalhadores e cantina social
- b) Consumo de Matérias – Primas utilizadas nas atividades dos diversos CAO's.

Os valores estimados tiveram por base os montantes acumulados até 09/2019.

#### 4.9. Fornecimentos e serviços externos

Os valores incluídos nas rubricas previsionais de Fornecimentos e Serviços Externos são os que se seguem:

RUBRICA	TOTAL
<b>CUSTO MERCADORIAS E MATERIAS CONSUMIDAS</b>	<b>180 114,91</b>
<b>FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS</b>	<b>320 652,95</b>
SUBCONTRATOS	0,00
SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	72 913,55
TRABALHOS ESPECIALIZADOS	27 012,50
PUBLICIDADE E PROPAGANDA	0,00
VIGILÂNCIA E SEGURANÇA	0,00
HONORÁRIOS	20 710,00
COMISSÕES	0,00
CONSERVAÇÃO E REPARAÇÃO	22 295,37
OUTROS	2 895,68
MATERIAIS	8 901,93
FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS DE DESGASTE RÁPIDO	874,35
LIVROS E DOCUMENTAÇÃO TÉCNICA	0,00
MATERIAL DE ESCRITÓRIO	4 352,97
ARTIGOS PARA OFERTA	0,00
OUTROS	3 674,61
ENERGIA E FLUIDOS	167 114,38
ELETRICIDADE	73 948,53
COMBUSTÍVEIS	72 983,92
ÁGUA	20 181,93
OUTROS	0,00
DESLOCAÇÕES, ESTADAS E TRANSPORTES	4 074,18
DESLOCAÇÕES E ESTADAS	4 074,18
TRANSPORTES DE PESSOAL	0,00
TRANSPORTES DE MERCADORIAS	0,00
OUTROS	0,00
SERVIÇOS DIVERSOS	67 648,93
RENDAS E ALUGUERES	2 750,72
COMUNICAÇÃO	7 540,81
SEGUROS	19 440,69
ROYALTIES	0,00
CONTENCIOSO E NOTARIADO	533,73
DESPESAS DE REPRESENTAÇÃO	0,00
LIMPEZA, HIGIENE E CONFORTO	33 118,25
OUTROS SERVIÇOS	4 264,73

Os valores previstos para 2020 têm por base as seguintes estimativas:



*Assinado*  
*Assinado*  
*Assinado*

a) **Serviços Especializados:** Os valores estimados refletem a continuidade dos encargos verificados com:

Trabalhos especializados - valores dos contratos de assistência informática e manutenção de software, serviço de contabilidade e serviços de auditoria às contas (ROC).

Honorários - valores com prestadores de serviços (jurista, enfermeira ao serviço dos Lares Residenciais, e manutenção da plataforma informática SICA0).

b) **Materiais:** As previsões para estes gastos baseiam-se na mera anualização dos gastos incorridos até set/2019.

c) **Energia e fluidos:** As previsões para estes gastos baseiam-se na anualização dos gastos incorridos até set/2019.

d) **Deslocações, Estadias e Transportes:** As previsões para estes gastos baseiam-se na mera anualização dos gastos incorridos até set/2019.

e) **Serviços Diversos:** As previsões para estes gastos baseiam-se na anualização dos gastos até set/2019.

A Direcção pretende estar a tenta à evolução destas rubricas e solicitar sempre que entenda necessário, medidas e esforços adicionais que visem contenção e controlo de gastos em rubricas relacionadas com consumos (água, gás e eletricidade).

#### 4.10. Gastos com pessoal

Nesta rubrica estão contempladas as verbas referentes a remunerações do pessoal, encargos com segurança social, seguro de acidentes de trabalho e encargos com higiene, saúde e segurança no trabalho conforme se ilustra na tabela seguinte, valores apurados tendo por base o quadro de pessoal atualizado com vencimentos atualizados pelas ultimas tabelas disponíveis.

<b>GASTOS COM PESSOAL</b>	<b>2 082 381,41</b>
<b>REMUNERAÇÕES DOS ÓRGÃOS SOCIAIS</b>	<b>0,00</b>
REMUNERAÇÕES CERTAS	0,00
REMUNERAÇÕES ADICIONAIS	0,00
<b>REMUNERAÇÕES DO PESSOAL</b>	<b>1 686 473,02</b>
REMUNERAÇÕES CERTAS	1 686 473,02
REMUNERAÇÕES ADICIONAIS	0,00
<b>BENEFÍCIOS PÓS-EMPREGO</b>	<b>0,00</b>
ÓRGÃOS SOCIAIS	0,00
PESSOAL	0,00
<b>INDENIZAÇÕES</b>	<b>0,00</b>
ÓRGÃOS SOCIAIS	0,00
PESSOAL	0,00
<b>ENCARGOS SOBRE REMUNERAÇÕES</b>	<b>376 083,48</b>
ÓRGÃOS SOCIAIS	0,00
PESSOAL	376 083,48
<b>SEGUROS ACIDENTES TRABALHO E DOENÇAS PROFISSIONAIS</b>	<b>16 800,00</b>
ÓRGÃOS SOCIAIS	0,00
PESSOAL	16 800,00
<b>GASTOS DE AÇÃO SOCIAL</b>	<b>0,00</b>
ÓRGÃOS SOCIAIS	0,00
PESSOAL	0,00
<b>OUTROS GASTOS COM O PESSOAL</b>	<b>3 024,90</b>
ÓRGÃOS SOCIAIS	0,00
PESSOAL	3 024,90

#### 4.11. Depreciações

Na ausência de grandes investimentos em 2019, os activos a depreciar são relativamente constantes relativamente aos anos recentes, também não se estimam grandes variações nesta rubrica pelo que a estimativa se baseia nos valores dos mapas de 2019 refletidos para 2020.

#### 4.12. Outros gastos e perdas

Nesta rubrica estão contemplados gastos com base em estimativas apuradas até 09/2019, nomeadamente impostos e quotizações.

#### 4.13. Gastos de financiamento

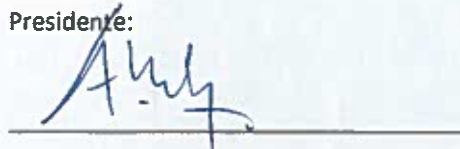
Esta rubrica, contempla os juros a vencer no ano de 2020, relativos à dívida com o IEFP, bem como dos juros a pagar a fornecedores de Imobilizado, no âmbito dos planos de pagamento acordados.

Braga, 26 de dezembro de 2019.

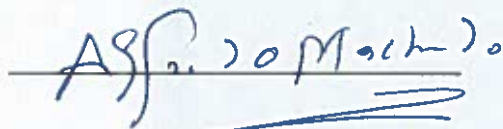
A Direcção:

Contabilista Certificado

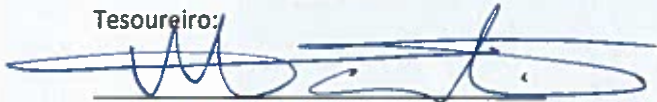
Presidente:



Vice-Presidente:



Tesoureiro:



CONSELHO FISCAL – ACTA NÚMERO DEZANOVE

ASSOCIAÇÃO PORTUGUESA DE PAIS E AMIGOS DO CIDADÃO DEFICIENTE MENTAL DE BRAGA  
Instituição Particular de Solidariedade Social, Pessoa Colectiva de Utilidade Pública, D.R. III Série nº 206,  
de 06 de Setembro de 2000

Rua da Bouça, 2 – Quita do Amorim - Gualtar

4710-253 Braga – NIF: 504 646 702

Página 1 de 1

No dia 26 de dezembro 2019, pelas 17.30h, reuniu-se, na sede da Associação, em Braga, o Conselho Fiscal da APPACDM de Braga. Presidiu aos trabalhos José Manuel Peixoto Silva.

Presenças: José Manuel Peixoto Silva, Gracinda Flora Pereira Oliveira Brandão e Carlos Joaquim Oliveira Monteiro. Também acompanhou os trabalhos, pela contabilidade, o Dr. J. Miguel Barbosa-----

Os assuntos tratados, e correspondentes procedimentos e deliberações, constam do quadro seguinte:

Assunto tratado	Deliberação
LEITURA E APROVAÇÃO DA ACTA ANTERIOR.----- Foi lida a acta número dezoito.-----	Aprovada por maioria.
Plano de Actividades e Orçamento para o ano de 2020, apresentados pela Direcção e referentes ao período compreendido entre 01/01/2020 e 31/12/2020.----- Tomando a palavra, o Presidente referiu que, nos termos dos Estatutos da APPACDM de Braga deve o Conselho Fiscal pronunciar-se sob a forma de Parecer, sobre os documentos a apresentar em Assembleia Geral aos Associados.----- Assim, analisando a conta de exploração previsional proposta pela Direcção, verificaram que os pressupostos utilizados na sua elaboração se encontram de acordo com os preceitos legais aplicáveis, nomeadamente no recurso ao histórico de rendimentos e gastos incorridos até setembro de 2019. ----- Nesse sentido, atendendo aos valores apresentados, verifica-se um resultado líquido previsional negativo no montante de 30.707,10, resultado que globalmente apesar de demonstrar algum equilíbrio, não deixa de ser preocupante e exigirá o máximo cuidado na sua execução.----- As rubricas de gastos, demonstram que os gastos com pessoal (conta 63) representam mais de 70% do total de gastos e estão cobertos em apenas 92% pelas participações pagas pelos acordos de cooperação. Assim, e face à previsão apresentada, o controlo da execução passará pela monitorização constante desta verbas, e por um esforço adicional e acrescido de diversificação de receitas que permitam suportar os custos gerais de funcionamento (nomeadamente os Fornecimentos e Serviços Externos – conta 62).----- O equilíbrio orçamental ainda não foi atingido, e no cenário atual torna-se importante procurar novas fontes de receita ao mesmo tempo que se reforçam as atuais. O cumprimento dos compromissos com credores, absorve grande parte dos recursos disponíveis, pelo que só a maximização das receitas permitirá fazer face a objectivos como a reposição de subsídios em atraso. O plano de investimentos apresentado, apesar de ambicioso, parece exequível, na medida em que estão garantidos os respectivos apoios e financiamentos à sua conclusão, e, é nossa convicção que, contribuindo para o alargamento dos acordos, concorrerão de forma decisiva para o equilíbrio financeiro e orçamental da Instituição.-- Assim, e apesar das naturais dificuldades que se apresentam, reforçando a necessidade de controlo rigoroso e apertado quanto ao acompanhamento e evolução dos valores aqui apresentado, o Conselho Fiscal é favorável à aprovação do Plano de Actividades e Orçamento para o exercício de 2020.-----	Aprovado por unanimidade.

CONSELHO FISCAL

Presidente

José Manuel Silva

1.ª Vogal

Gracinda Flora Brandão

2.ª Vogal

Carlos Joaquim Monteiro

