

Plano de Atividades e Orçamento para 2018

1. Introdução

O Centro de Promoção Social e Cultural de Junqueira, é uma Instituição Particular de Solidariedade Social (IPSS), com o número 502980966, com sede em Junqueira, registada com o número 87/92. Tem o reconhecimento como pessoa coletiva de utilidade pública, através do decreto-lei 119/83 de 25 de Fevereiro, publicado no Diário da República nº. 286 de 12 de Dezembro de 1992.

De harmonia com o disposto no nº 2 do art.º 29 dos Estatutos do Centro de Promoção Social e Cultural de Junqueira a Direcção vem submeter à apreciação dos Exmos. Associados a Conta da Exploração Provisional, o Orçamento de Investimentos e Desinvestimentos e Plano de Atividades para 2018.

No importante e imprescindível sector da solidariedade social com participação ativa e expressiva na economia nacional portuguesa, o CPSC JUNQUEIRA já atingiu um lugar de relevo que urge preservar.

Sobretudo nos últimos anos, conscientes disso mesmo, procurou-se estrategicamente criar normas internas de gestão, a assumir pelos dirigentes e colaboradores, com vista a uma desejada e imprescindível estabilidade social e económica, sem comprometimento duma dinâmica ponderada de crescimento.

Assumimos a **MISSÃO “ DE BEM SERVIR E BEM FAZER”**, norteada por uma **VISÃO** e **VALORES** de todos conhecidos, onde o anseio de sermos excelência nos serviços prestados nos obriga a humildemente procurar erros e em conjunto encontrar a melhor forma de os corrigir.

Conscientes da grandiosidade da obra, da sua origem e da sua ascensão, temos consciência de que os mais de oitenta sócios continuam a confiar na nossa ação e que os já muitos utentes que se enquadram na figura da “ auto representação”, se mantêm permanentemente atentos e disponíveis para partilharem as suas ideias sobre o CPSC JUNQUEIRA.

O Plano de Atividades para 2018 tem presente, fundamentalmente, as ações relacionadas com as valências existentes nos acordos com a Segurança Social, ou seja, Apoio Domiciliário (28 utentes) e Centro de Dia (10 utentes).

Criámos ao longo do tempo o nosso próprio figurino de gestão e não temos saído mal desta forma de gerir, reforçando e aumentando o número de parcerias com entidades oficiais e particulares e fortalecendo a coesão interna entre direcção, coordenação, chefias intermédias e restantes

trabalhadores. A qualidade e multidisciplinariedade dos Recursos Humanos têm sido um fator essencial no desenvolvimento do CPSC JUNQUEIRA.

Seria imprudente não reconhecer as nossas **FRAQUEZAS** e **AMEAÇAS**, mas também assumirmos as nossas **FORÇAS** e **OPORTUNIDADES**.

Como já é grande estrutura do CPSC JUNQUEIRA, representa um encargo anual, preocupante, com valores bem expressivos no tocante às depreciações e amortizações e que obviamente influenciam os Resultados Líquidos anuais.

Tendo sempre presente o bem-estar dos nossos utentes, continuamos a manter o acordo com um Fisioterapeuta que, uma vez por semana, vem às nossas instalações prestar os cuidados possíveis aos nossos idosos que estão em centro de dia.

A Direcção continua com ideia da criação de um centro de noite, que acolhesse os idosos com condições de mobilidade, proporcionando-lhes jantar, dormida e pequeno-almoço. Até a presente data a Segurança Social ainda não se mostrou disponível para nos apoiar nesta iniciativa.

Continuamos a privilegiar a segurança quer alimentar quer saúde e trabalho mantendo:

Procedimentos baseados, nos princípios do HACCP, sistema que têm como objetivo principal a máxima segurança dos alimentos em termos de saúde pública, identificando e minimizando potenciais riscos de contaminação especificando medidas preventivas para o seu controlo;

Procedimentos indicados no Guia de Conduta Nutricional frequentando ações de formação e reuniões com a diretora técnica e nutricionista do Município; Acompanhamento pela “VivaMais – Segurança e Saúde no Trabalho, S,A, “ no que respeita a segurança e saúde no trabalho, vigilância da saúde dos trabalhadores e prevenção de riscos;

Somos acompanhados em diversas visitas pela Segurança Social de Aveiro que nos enviam relatórios a Direcção acolhe as sugestões, tendo em vista melhorar as deficiências que por vezes são detetas.

Divulgação do plano

A proposta de Plano de Atividades, Conta de Exploração Previsional e Orçamento de Investimentos anual é disponibilizada aos sócios uma semana antes da data da Assembleia Geral para apreciação, discussão e votação dos documentos.

A proposta de Plano de Atividades, Conta de Exploração Previsional e Orçamento de Investimentos anual é enviada ao Órgão de Fiscalização da Instituição, uma semana antes da data da Assembleia Geral, para emissão do despectivo parecer.

O Plano de Atividades, Conta de Exploração Previsional e Orçamento de Investimentos, **depois de aprovados** serão disseminados a todas as partes interessadas:

- Para o Departamento de Contas e Orçamento do Instituto da Segurança Social, IP
- Câmara Municipal de Vale de Cambra

- Para Clientes/Utentes, Famílias e Colaboradores através das diversas Respostas Sociais da Instituição
- Para os sócios e Comunidade em geral.

Avaliação do plano

A avaliação do plano passa pela análise da sua execução e pela concretização dos objetivos nele descritos, sendo efetuada de modo contínuo e sistemático, por todos os elementos nele intervenientes.

As atividades devem ser avaliadas através da aplicação de instrumentos de recolha de informação, que avaliem o grau de execução e a satisfação das partes interessadas nas atividades dinamizadas. Essa avaliação deverá ser transcrita para relatório, no qual deverá ser referenciado o impacto criado pela atividade, de acordo com os objetivos propostos.

O resultado das diversas avaliações servirá de base à elaboração do Relatório Final de Execução de Atividades a validar pela Direção.

2. Atividades gerais do CPSC JUNQUEIRA

O conjunto de ações transversais a toda a Instituição previstas para este ano, são apresentadas na tabela que se segue:

Objectivo(s)	Ação/Iniciativa/Atividade	Público - Alvo
Pomover	* Conforto	Utentes do centro de dia
a		
Qualidade	* Estabelecer protocolos com as entidades na comunidade para assegurar uma resposta mais abrangente, como fisioterapia, serviços de cabeleireiro e estética nas nossas instalações. Terapia da fala e piscina no exterior	Utentes : Centro de dia Serviço de apoio domiciliário
de		
Vida		
e	* Formação contínua aos trabalhadores da valência para promover uma melhoria contínua e acesso a novos e atuais conhecimentos na área de trabalho.	Funcionários do Centro de dia e Apoio domiciliário
o		
Bem-estar	Protocolar os procedimentos das duas respostas sociais de forma a integrar as medidas indicadas pelos Manuais do Instituto de Segurança Social e Obter a certificação de qualidade,	Utentes : Centro de dia Serviço de apoio domiciliário

3. Principais atividades da Valência População Idosa (POI):

Esta valência oferece à comunidade as respostas sociais Centro de dia (CD) e o Serviço de Apoio Domiciliário (SAD), prestando cuidados a 10 e 28 utentes, respetivamente. Algumas das atividades desenvolvidas por estas respostas são apresentadas na tabela que se segue:

Objectivo(s)	Ação/Iniciativa/Atividade	Público - Alvo
Pomover	* Conforto	Utentes do centro de dia
a		
Qualidade	* Estabelecer protocolos com as entidades na comunidade para assegurar uma resposta mais abrangente, como fisioterapia, serviços de cabeleireiro e estética nas nossas instalações. Terapia da fala e piscina no exterior	Utentes : Centro de dia Serviço de apoio domiciliário
de		
Vida		
e	* Formação contínua aos trabalhadores da valência para promover uma melhoria contínua e acesso a novos e atuais conhecimentos na área de trabalho.	Funcionários do Centro de dia e Apoio domiciliário
o		
Bem-estar	Protocolar os procedimentos das duas respostas sociais de forma a integrar as medidas indicadas pelos Manuais do Instituto de Segurança Social e Obter a certificação de qualidade,	Utentes : Centro de dia Serviço de apoio domiciliário

Nota: O Plano de Atividades completo encontra-se disponível na valência.

4. Plano de Investimentos

Para o ano de 2018, não temos previsto o seguinte investimento em bens para o Imobilizado:

DESCRIÇÃO	Valores anuais	Valores em euros			
		1º Tri/2018	2º Tri/2018	3º Tri/2018	4º Tri/2018
<i>Edifícios e Outras construções</i>	0,00	0,00			
	0,00	0,00			
	0,00				
Total		0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Equipamento administrativo</i>					
Equipamentos informáticos	1 200,00	1 200,00			
	1 200,00				
Total		1 200,00	0,00	0,00	0,00
<i>Outros investimentos</i>					
Móvel cozinha	1 000,00	1 000,00			
	0,00	0,00	0,00	0,00	
Total		1 000,00	0,00	0,00	0,00
<i>Investimentos diversos</i>					
	0,00	0,00			
	0,00				
Total		0,00	0,00	0,00	0,00
Total		2 200,00	2 200,00	0,00	0,00

5. Orçamento

5.1. Pressupostos

A elaboração do Orçamento para o ano de 2018 decorreu num contexto de incertezas, decorrente da não publicação do Orçamento Geral do Estado para o próximo ano de 2018 e a versão entregue na Assembleia da República prevêem-se grandes e profundas alterações nas áreas de apoio social.

Na elaboração do Orçamento tivemos em mente os seguintes fatores:

- Recurso aos valores executados até Outubro de 2017 e respetiva projeção anual;
- Inflação prevista e utilizada para os bens de primeira necessidade 0,21%;
- No cálculo dos juros das disponibilidades financeiras sem risco de capital foi utilizada uma taxa média de 0,25%;
- Atualização ao custo esperado, orçamento elaborado na base “zero”, questionando sempre a necessidades efetivas do gasto, no caso de não necessidade urgente o mesmo não é orçamentado;
- Na elaboração do mesmo, tivemos como base o valor de 580,00€ para o salário mínimo nacional ainda não acordado entre o governo e os parceiros sociais;
- Não foram levados em consideração o eventual aumento dos rendimentos disponíveis das famílias previstos nesta data Orçamento Geral de Estado para o ano de 2018 que ainda não foi tornado público.
- O valor em “Comparticipação e subsídios à exploração” foi calculado conforme os protocolos celebrados entre o CPSC JUNQUEIRA e o Instituto da Segurança Social, não tendo sido levada em consideração a redução no “Serviço de Apoio Domiciliário”, conforme alteração datada de 13 de Outubro de 2015;
- O valor inscrito no orçamento, na rubrica “Prestações de serviços”, totaliza 63 000,00 euros, contempla uma previsão tendo como base o mês de Outubro a as ocupações em pleno, no Apoio Domiciliário e do Centro de Dia. Foi prevista qualquer actualização, no valor de 2,10% para a Valência de Centro de Dia e de 2,40% para a Valência de Apoio Domiciliário;
- Nos “Proveitos”, está previsto o valor de 750,00€ da atividade secundária para o ano de 2018 em contrapartida do ano de 2017, que não houve qualquer actividade secundária;
- Estão previstos donativos em dinheiro e espécime no valor de 2 800,00€;
- Os valores inscritos no orçamento de custos na rubrica “Fornecimentos e serviços externos” ascendem a aproximadamente 23,00% do total de gastos, para o ano de 2018. A rubrica com maior expressão no orçamento de custos refere-se à conta “Gastos com o pessoal”, representa aproximadamente 63,00% do total dos gastos de exploração, pelo que a sua gestão, merece da Direcção uma grande atenção, estando previsto um aumento de aproximadamente 2,20%, que relecte o eventual aumento do salário mínimo nacional para 558,00€ e da aplicação da nova tabela salarial, acordada entre os

representantes das IPSS e sindicatos dos trabalhadores as contribuições para a Segurança Social, por parte da entidade patronal de 22,30%. Para o ano de 2018 está prevista formação para os nossos colaboradores na ordem de grandeza de 750,00 €. No ano de 2017 não vai haver promoções uma vez que as mesmas estão suspensas, por acordo entre os trabalhadores e a direção do Centro Social até que esta crise no país seja resolvida.

5.2.Estrutura do Orçamento

A estrutura do orçamento é a seguinte:

Gastos

● <i>Custo das mercadorias vendidas</i>	12,62 %
● <i>Fornecimento de serviços externos</i>	19,58 %
● <i>Gastos com pessoal</i>	54,49 %
● <i>Amortizações</i>	12,99 %
● <i>Outros gastos operacionais</i>	0,04 %

Proveitos

● <i>Prestações de serviços</i>	28,53 %
● <i>Subsídios à exploração</i>	66,22 %
● <i>Outros rendimentos e ganhos</i>	4,90 %
● <i>Juros rendimentos e O.G.similares</i>	0,34 %

Resultado previsional do exercício (+) 0,28 %

5.3.Orçamento mapas**Quadro 1. - Plano de investimento - 2018**

DESCRIÇÃO		Valores em euros				
		Valores anuais	1º Tri/2018	2º Tri/2018	3º Tri/2018	4º Tri/2018
<i>Edifícios e Outras construções</i>		0,00	0,00			
		0,00	0,00			
	0,00					
Total			0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Equipamento administrativo</i> Equipamentos informáticos		1 200,00	1 200,00			
	1 200,00					
Total			1 200,00	0,00	0,00	0,00
<i>Outros investimentos</i> <i>Móvel cozinha</i>		1 000,00	1 000,00			
		0,00	0,00	0,00	0,00	
	1 000,00					
Total			1 000,00	0,00	0,00	0,00
<i>Investimentos diversos</i>		0,00	0,00			
	0,00					
Total						
			0,00	0,00	0,00	0,00
Total		2 200,00	2 200,00	0,00	0,00	0,00

Quadro 2. Previsão dos Fornecimentos e serviços externos e gastos com o pessoal

(Análise comparativa - 2018/ 2017)

Valores em euros

	VALORES		VARIACÃO	
	2018	2017 *	Valor	%
Fornecimentos e serviços externos				
SUBCONTRATOS				
SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	25 635,00	22 833,22	2 801,78	12,27%
Trabalhos Especializados	10 938,00	12 211,55	-1 273,55	-10,43%
Publicidade e propaganda	150,00	130,32	19,68	15,10%
Honorários	2 400,00	1 500,00	900,00	60,00%
Conservação e reparação	11 880,00	8 741,15	3 138,85	35,91%
Serviços bancários	207,00	200,20	6,80	3,40%
Outros	60,00	50,00	10,00	
MATERIAIS	1 616,00	1 384,19	231,81	16,75%
Ferramentas utensílios de desgaste rápido	749,00	797,10	-48,10	-6,03%
Livros e documentação técnica			0,00	
Material de escritório	442,00	324,37	117,63	36,26%
Artigos para oferta	275,00	262,72	12,28	4,67%
Outros	150,00	0,00	150,00	#DIV/0!
ENERGIA E FLUIDOS	11 418,96	11 187,97	230,99	2,06%
Electricidade	3 838,96	3 678,18	160,78	4,37%
Combustíveis	7 580,00	7 509,79	70,21	0,93%
Outros			0,00	
DESLOCAÇÕES, ESTADAS E TRANSPORTES	124,00	92,26	31,74	34,40%
Deslocações es estadas	74,00	92,26	-18,26	-19,79%
Outros	50,00		50,00	
SERVIÇOS DIVERSOS	5 119,89	4 802,78	317,11	6,60%
Comunicação	1 254,05	1 451,66	-197,61	-13,61%
Seguros	1 573,00	1 307,59	265,41	20,30%
Depesas de representação	90,00	35,00	55,00	157,14%
Limpeza, Higiene e Conforto	2 082,84	2 008,53	74,31	3,70%
Outros	120,00	0,00	120,00	#DIV/0!
	43 913,85	40 300,42	3 613,43	8,97%
	=====	=====	=====	=====
Gastos com o pessoal				
Ordenados	96 215,00	90 644,12	5 570,88	6,15%
Horas extraordinárias				
Taxa social única	21 451,00	20 319,56	1 131,44	5,57%
Seguro de acidentes de trabalho	1 750,00	1 800,00	-50,00	-2,78%
Formação profissional	750,00	0,00	750,00	
Outras despesas com o pessoal	2 050,00	2 129,22	-79,22	-3,72%
	122 216,00	114 892,90	7 323,10	6,37%
	=====	=====	=====	=====

* Previsão para 31-12-2017

Quadro 3. Previsão das Prestações de serviços e outros rendimentos

(Análise comparativa - 2018/ 2017)

Valores em euros

	VALORES		VARIACÃO	
	2018	2017 *	Valor	%
Prestações de serviços				
PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS				
Centro de dia	21 600,00	21 575,00	25,00	0,12%
Apoio domiciliário	41 400,00	41 346,45	53,55	0,13%
Quotizações e joias	250,00	831,00	-581,00	-69,92%
Actividade secundária	750,00	0,00	750,00	
	64 000,00	63 752,45	247,55	0,39%
Compartições e sub.à exploração do Estado e outras entes públicas				
SUBSÍDIOS À EXPLORAÇÃO				
Centro de dia	13 564,19	13 285,20	278,99	2,10%
Apoio domiciliário	131 167,46	128 087,25	3 080,21	2,40%
Subsídios outras entidades	2 800,00	0,00	2 800,00	
Doações e heranças	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
	148 531,65	142 372,45	6 159,20	4,33%
Outros rendimentos e ganhos				
OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS				
Descontos de pronto pagamento obtidos	16,00	11,96	4,04	33,78%
Imputação de subsídios para investimento	10 742,00	10 742,24	-0,24	0,00%
Outros	240,00	1 568,66	-1 328,66	-84,70%
	10 998,00	12 322,86	-1 324,86	-10,75%
Juros e rendimentos similares obtidos				
JUROS E RENDIMENTOS SIMILARES OBTIDOS				
Juros de depósitos	756,96	730,28	26,68	3,65%
Outros	0,00	0,00	0,00	0,00%
	756,96	730,28	26,68	3,65%
Outros gastos operacionais				
Total	224 286,61	219 178,04	5 108,57	2,33%
	=====	=====	=====	=====

* Previsão para 31-12-2017

5.4. Demonstração de Resultados Previsional

(Análise comparativa - 2018 / 2017)

RENDIMENTOS E GASTOS	PERIODOS	
	2018	2017*
Vendas e serviços prestados	64 000,00	63 752,45
Subsídios à exploração	148 531,65	142 372,45
Variação nos inventários da produção		
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-28 315,00	-26 228,36
Fornecimentos e serviços externos	-43 913,85	-40 300,42
Gastos com o pessoal	-122 216,00	-114 892,90
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		
Outros rendimentos e ganhos	10 998,00	12 322,86
Outros gastos e perdas	-93,00	-77,32
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	28 991,80	36 948,76
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	-29 128,51	-27 679,45
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	-136,71	9 269,31
Juros e rendimentos similares obtidos	756,96	978,63
Juros e gastos similares suportados		
Resultado antes de impostos	620,25	10 247,94
Imposto sobre o rendimento do período		
Resultado líquido do período	620,25	10 247,94
Resultado das actividades descontinuadas (líquido de impostos) incluído no resultado líquido do período		

*Previsão para 31-12-2017

O Contabilista Certificado:

A Direcção:

5.5. Orçamento de tesouraria**Quadro 5. - Orçamento de tesouraria**

Valores em euros

DESCRIÇÃO	Valores anuais	1º Tri/20018	2º Tri/2018	3º Tri/2018	4º Tri/2018
Recebimentos de exploração					
<i>Prestações de Serviços</i>					
<i>Centro de dia</i>	21 600,00				
<i>Apoio domiciliário</i>	41 400,00				
<i>Quotizações e jóias</i>	250,00				
<i>Actividade secundária</i>	750,00				
Total	64 000,00	16 000,00	15 750,00	15 750,00	16 500,00
Pagamentos de exploração					
<i>Custo das merc. consumidas e vendidas</i>	28 315,00	6 982,00	7 059,00	7 137,00	7 137,00
<i>Fornecimentos e serviços externos</i>	43 913,85	12 283,62	9 901,47	12 460,17	9 268,62
<i>Custos com o pessoal</i>	122 216,00	24 978,00	25 638,00	32 553,00	39 047,00
Total	194 444,85	44 243,62	42 598,47	52 150,17	55 452,62
Saldo de exploração - I	-130 444,85	-28 243,62	-26 848,47	-36 400,17	-38 952,62
<i>Outros rendimentos e ganhos</i>	256,00	67,00	63,00	63,00	63,00
<i>Subsídios à exploração (IGFSS e Outras entidades)</i>	148 531,65	36 682,91	36 232,91	36 182,91	39 432,91
	148 787,65	36 749,91	36 295,91	36 245,91	39 495,91
Saldo de exploração - II	18 342,80	8 506,29	9 447,44	-154,26	543,29
Investimentos - 2018	2 200,00	2 200,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	16 142,80	6 306,29	9 447,44	-154,26	543,29
Rendimentos financeiros					
<i>Juros de depósitos</i>	756,96	756,96	192,49	105,49	456,49
	756,96	192,49	105,49	456,49	2,49
<i>Saldo do período</i>	0,00	192,49	105,49	456,49	2,49
<i>Saldo do período anterior (estimativa)</i>	328 621,96	328 621,96	328 814,45	328 919,94	329 376,43
<i>Saldo para o período seguinte</i>	328 621,96	328 814,45	328 919,94	329 376,43	329 378,92

Junqueira, ?? de Novembro de 2017
A Direcção: