



ORÇAMENTO E PROGRAMA DE AÇÃO 2022

Identificação da Entidade

Designação	Associação da Casa do Povo de Alvaiázere
Morada	Rua Professor José Augusto Martins Rangel, n.º 17
Código Postal	3250 – 186
Localidade	Alvaiázere

Dados da Entidade

Número de Identificação Fiscal (NIF)	500 919 925
Classificação de Atividade Económica (CAE)	94995
Conservatória	Alvaiázere
Fundo Social	0

Alvaiázere, novembro de 2021

Índice

Introdução	1
Capítulo 1 – Plano de Atividades para o Ano de 2022	2
1. Lar Residencial na Área da Deficiência	2
1.1. Resposta Social – Lar Residencial	2
1.2. Recursos Humanos	3
1.3. Plano das Atividades Socioculturais no Lar Residencial	3
2. Centro de Atividades Ocupacionais (CAO)	8
2.1. Recursos Humanos	9
2.2. Atividades	9
3. Contratos Locais de Desenvolvimento Social (CLDS 4G)	17
4. Formação – Cursos EFA	20
5. Edifício Sede da Associação.....	20
6. Candidaturas	21
7. Jóia e Quotas	22
Capítulo 2 - Orçamento para o Ano de 2022	23
1. CAO e Lar Residencial.....	23
1.1. Introdução	23
1.2. Pressupostos Básicos.....	23
1.3. Análise Geral – CAO e Lar Residencial	24
1.3.1. Projeção de Proveitos Anuais.....	24
1.3.2. Projeção de Custos.....	26
1.4. Análise Geral – CAO e Lar Residencial	29
1.4.1. Prazos Médios	29
1.4.2. Custos Financeiros.....	31
2. CLDS 4G	32
3. Formação Cursos EFA	33
4. Sede.....	34
4.1. Proveitos Previsionais.....	34
4.2. Custos Previsionais	35
5. Análise Geral	35
Capítulo 3 – Parecer do conselho fiscal	37
ANEXOS	38
Anexo 1 – Orçamento Previsional para 2022	38
Anexo 2 – Balanço para o Ano de 2022	39

Introdução

A Direção da Associação da Casa do Povo de Alvaiázere (ACPA) vem apresentar o Programa de Ação e Orçamento para o ano de 2022.

O presente ano de 2021 fica marcado como sendo o primeiro ano civil completo no qual as valências de Lar Residencial e CAO – Centro de Atividades Ocupacionais na Área da Deficiência funcionaram. Um ano de muita dificuldade, em que tivemos de fazer face ao COVID-19 e alterar todos os moldes de funcionamento inicialmente previstos. A Associação viu ainda aprovadas as candidaturas ao **Prémio BPI Fundação “la Caixa” Capacitar 2021** e aos **Cursos de Educação e Formação de Adultos (EFA)**. Os constrangimentos da Associação são sobejamente conhecidos, pelo que as dificuldades ao nível financeiro fazem-se sentir. De realçar as associadas à obra do Lar Residencial na área da Deficiência e CAO – Centro de Atividades Ocupacionais, dívida que continua a ser liquidada à empresa Odraude, Lda., conforme o plano de pagamentos acordado.

A pandemia continuou a limitar e a condicionar de alguma forma o bom funcionamento da Associação tanto no Lar e CAO, tal como o projeto CLDS 4G.

A Direção, nesta altura de balanço, agradece reconhecidamente aos seus colaboradores o excelente trabalho que desempenharam neste ano, não obstante todas as adversidades.

Pretende ainda deixar um agradecimento especial ao Município de Alvaiázere, cujo apoio financeiro e institucional foi da maior relevância, bem como à empresa Odraude, Lda. pela compreensão e disponibilidade evidenciada no decorrer deste processo, atendendo às dificuldades de tesouraria. Essa postura demonstrou confiança na atual Direção, que muito agradece, reforçando a pretensão de continuar não só a justifica-la mas também a assegurar a melhoria constante do funcionamento da Associação.

CAPÍTULO 1 – PLANO DE ATIVIDADES PARA O ANO DE 2022

1. Lar Residencial na Área da Deficiência

1.1. Resposta Social – Lar Residencial

O Lar Residencial é uma estrutura de apoio residencial temporária ou permanente para pessoas com deficiência ou incapacidades, cujas famílias não detenham condições para assegurar os cuidados necessários. É objetivo desta resposta social proporcionar uma participação ativa do cliente na vida cultural e social da sua comunidade envolvente e na planificação e desenvolvimento de atividades lúdico-pedagógicas. Pretende-se deste modo estimular as competências e capacidades de cada um, contribuindo desta forma para a promoção de uma maior autonomia e bem-estar.

Esta resposta social tem capacidade para acolher permanentemente 24 clientes, sendo que 4 destes lugares ficam obrigatoriamente reservados para a Segurança Social (vagas cativas).

O Lar Residencial assume algumas condições de admissão inerentes ao ingresso dos seus utentes, dando especial enfoque aos candidatos residentes no concelho e na zona geográfica do centro e aos que se encontrem temporária ou definitivamente impedidos de residir no seu seio familiar. De especial incidência são situações de isolamento, onde não se verifique suporte familiar adequado. Note-se que não serão descuradas situações de risco consideradas urgentes, que serão sempre uma prioridade.

O Lar Residencial funciona, em dias úteis, das 17h às 9h (do dia útil seguinte) e ao fim de semana, feriados e períodos de férias da resposta CAO, de forma ininterrupta.

1.2. Recursos Humanos

O quadro de Recursos Humanos é constituído por uma Equipa Técnico-Pedagógica e uma Operacional, distribuída pelas seguintes funções:

Equipa	N.º	Função
Técnico - Pedagógica	1	Diretora Técnica (Psicóloga)
	1	Animador Sociocultural
Operacional	8	Ajudantes de Ação Direta
	3	Auxiliares de Serviços Gerais
	1	Cozinheira (Intercalada com CAO)
	1	Ajudante de Cozinheira (Intercalada com CAO)

Tabela 1 – Equipas Lar Residencial

1.3. Plano das Atividades Socioculturais no Lar Residencial

O Plano de Atividades do Lar Residencial para o período de 2022 considera numa primeira fase o investimento na formação dos colaboradores como mais-valia, fomentando a renovação de conhecimentos e uma reflexão das práticas. Nesse sentido, prevê-se a concretização de duas ações de formação por ano, com datas e temáticas por definir.

Ainda na perspetiva dos colaboradores do Lar Residencial, o Plano prevê a realização de encontros informais entre toda a equipa em espaços exteriores à instituição, com o objetivo de promover o relacionamento interpessoal, fundamental num grupo caracterizado pelo trabalho em turnos rotativos. Devido à recente pandemia, estes não puderam ainda ser realizados.

Relativamente às atividades planeadas para os clientes do Lar, estas enquadram-se em diversos âmbitos, nomeadamente lazer, desportivo, cultural e outros.

Note-se que na definição e organização deste Plano, recorreram-se a estratégias transversais e multidisciplinares. Tal permite que as atividades

planeadas assumam um caráter de diversidade, indo igualmente ao encontro das necessidades, representações e interesses dos utentes.

Foram ainda considerados a família e a equipa de trabalho, os protagonistas na construção de um ambiente de envolvimento, interação e consequentemente de bem-estar.

Note-se ainda que todas as atividades planeadas poderão ser suspensas ou adiadas devido a desenvolvimentos imprevistos relacionados com a evolução da situação pandémica que atravessamos. Caso contrário, todas as atividades identificadas abaixo vigorarão na totalidade do ano.

Objetivos	Atividades	Responsáveis
Garantir o Cumprimento do Regulamento Interno	Atividades Socioculturais;	Equipa técnica; Ajudantes de Ação Direta; Auxiliares de Serviços Gerais; Cozinha.
	Cuidados de higiene e imagem;	
	Administração Terapêutica;	
	Alimentação;	
	Arrumação e limpeza;	
	Alojamento permanente;	
	Tratamento de roupa;	
Garantir Formação de Colaboradores	Apoio/Acompanhamento a consultas de diversas especialidades;	Equipa técnica; Ajudantes de Ação Direta; Auxiliares de Serviços Gerais; Cozinha; Parcerias - ETP-SICÓ, ADECA e Centro de Saúde de Alvaiázere.
	Apoio/accompanhamento ao centro de saúde - consultas e enfermagem;	
	Apoio Social;	
Promover a Autonomia	Apoiar no refeitório e cozinha - pôr a mesa, arrumar as cadeiras, limpar mesas, varrer o chão, colocar a loiça na máquina, etc;	Equipa técnica; Ajudantes de Ação Direta.

Treinar Atividades da Vida Diária	Autonomia no banho (sempre sob orientação), vestir, alimentação, cuidados de higiene e bem-estar; Juntar a roupa suja e colocar no carrinho que vai para a lavandaria; Arrumar a sala de convívio - jogos e materiais usados em actividades; Apoio a estender, apanhar e dobrar roupa.	
Desenvolver Competências Motoras e de Interação com os Pares	Corte e colagem; Pintura; Atelier de cozinha; Jogos de grupo; Jogos Psico-motores.	Equipa técnica; Ajudantes de Ação Direta.
Promover Competências Base	Jogos de grupo (cartas, dominó, Puzzles, construções) e jogos que estimulam a concentração e o raciocínio lógico; Conversas sobre o dia-a-dia, família, saudade; Visualização de fotografias de atividades já executadas e elaboração de jogos com as mesmas.	Equipa técnica; Ajudantes de Ação Direta.
Promover Atividades de Auto-representação	Dinâmicas de grupo - preocupações, desejos, necessidades, sugestões de melhoria e de atividades que gostariam de realizar	Equipa técnica; Ajudantes de Ação Direta.
Promover a interajuda e a solidariedade entre os residentes	Auxiliar um colega que tenha mais dificuldades; Dar a mão quando sentir que o outro precisa de ajuda; Apoiar na deslocação dos colegas em cadeira de rodas.	Equipa técnica e Ajudantes de Ação Direta.
Promover novas experiências	Piqueniques, caminhadas, etc.; Ir à missa, às compras, ao mercado municipal, ao café, ao cinema, ao restaurante, à praia. Visitar museus, Fátima e outros destinos definidos em conjunto com os residentes. Participar na venda de artigos produzidos na instituição e na campanha nacional do Pirilampo Mágico.	Equipa técnica e Ajudantes de Ação Direta; Município de Alvaiázere
Comemoração de Datas Nacionais e	Festas e romarias de verão do concelho. Passagem de ano, carnaval, páscoa, Halloween, santos populares, Natal e outras datas	Equipa técnica; Ajudantes de Ação Direta; Município de Alvaiázere;

Importância de âmbito local	comemorativas (aniversário da associação, Dia da Deficiência, etc). Apoio na decoração do lar alusiva à data a comemorar.	Outras associações e comissões de festas do concelho.
Fomentar o Contacto e Envolvimento com a Família.	Chamadas e videochamadas com as famílias; Promover idas a casa – fins-de-semana e férias; Promover a interação entre famílias; Convívio anual com as famílias dos residentes.	Equipa técnica; Ajudantes de Ação Direta.

Tabela 2 - Objetivos e Atividades

Pretende-se que os residentes desta resposta social desenvolvam a sua criatividade e sejam cada vez mais autónomos, incentivando simultaneamente a plena integração na instituição e na comunidade.

Serão sempre comemorados os aniversários de **todos** os residentes.

Ambicionamos igualmente responder positivamente e sempre que possível a todos os convites que nos sejam endereçados, procurando sempre proporcionar experiências diversificadas aos nossos residentes, respeitando os seus interesses e vontades.

Prevemos assinalar no nosso Lar os seguintes dias comemorativos:

Mês	Dia	Dia Comemorativo
Janeiro	1	Festa de Ano Novo
	6	Cantar dos Reis
Fevereiro	8	Desfile e Festa de Carnaval
	14	Dia dos Namorados
Março	1	Dia de Carnaval
	8	Dia Internacional da Mulher
	19	Dia do Pai
Abril	1	Dia das Mentiras
	7	Dia Mundial da Saúde

	15	Dia Mundial da Arte
	17	Dia de Páscoa
	23	Dia Mundial do Livro
	25	Dia da Liberdade
	<hr/>	
	1	Dia da Mãe
	6	Dia Internacional sem Dieta
Maio	13	Dia da Espiga
	15	Dia Internacional da Família
	17	Dia Internacional da Pastelaria
	<hr/>	
	1	Dia da Criança
	10	Dia de Portugal
Junho	13	Dia de Santo António
	24	Dia de São João
	29	Dia de S. Pedro
	<hr/>	
	13	Dia Mundial do Rock
Julho	28	Dia Mundial da Conservação da Natureza
	<hr/>	
Agosto	19	Dia Mundial da Fotografia
	<hr/>	
	21	Dia Mundial da Paz
Setembro	25	Dia Mundial dos Rios
	<hr/>	
	1	Dia Mundial da Música
	4	Dia Mundial do Animal
Outubro	8	Dia Mundial do Ovo
	16	Dia Mundial da Alimentação
	31	Halloween
	<hr/>	
	1	Dia de Todos os Santos
Novembro	8	Dia Europeu da Alimentação e da Cozinha Saudáveis
	11	Dia de S. Martinho
	<hr/>	
	3	Dia Internacional da Pessoa com Deficiência
Dezembro	31	Dia da Passagem de Ano
	<hr/>	

Tabela 3 - Comemorações no Lar Residencial

Para a elaboração deste Plano recorreu-se aos procedimentos relativos ao funcionamento da resposta nas suas diversas áreas de ação e às responsabilidades que têm ao nível da promoção de qualidade de vida e bem-

estar dos clientes. Acima de tudo, foi construído a pensar na inclusão social, cultivando-a e fazendo valer todos os direitos dos nossos utentes.

2. Centro de Atividades Ocupacionais (CAO)

O Centro de Atividades Ocupacionais (CAO) da Associação entra em 2022 no seu terceiro ano de funcionamento. Esta resposta persegue os seguintes objetivos:

- Contribuir para a promoção da qualidade de vida dos apoiados;
- Proporcionar a aprendizagem e/ou manutenção de competências, aumentando a sua autonomia pessoal e social;
- Desenvolver atividades ocupacionais em diversas áreas, através de tarefas individualmente adaptadas, proporcionando bem-estar físico e psicológico;
- Desenvolver programas ocupacionais em articulação com Centros de Formação Profissional parceiros, empresas e outras entidades públicas e privadas, com compensação monetária de acordo com critérios previamente definidos;
- Acompanhar o desenvolvimento bio-psico-social dos clientes;
- Promover a integração familiar e social dos clientes.

Esta resposta social funciona das 9h às 17:30 h, nos dias úteis, ao longo de todo o ano. A COVID- 19 tem colocado enormes dificuldades ao seu funcionamento, com especial realce para a necessidade de separar os utentes externos dos residentes no Lar em determinadas alturas. Tal impossibilita a utilização de todos os espaços para a dinamização de atividades. Posto isto, em casos de força maior, a resposta pode encerrar por determinação da Direção, desde que devidamente justificados e/ou por imposição ou recomendação dos serviços oficiais de saúde ou outras entidades públicas, tal como sucedeu em 2020.

O CAO tem capacidade para abranger 30 pessoas com deficiência, sendo 28 com acordo de cooperação com a Segurança Social. Atualmente conta com 27 utentes.

2.1. Recursos Humanos

O CAO tem de momento afetos os seguintes recursos humanos:

N.º	Função
1	Psicóloga (Acumula funções de Diretor Técnico)
1	Técnico Superior de Serviço Social
1	Terapeuta Ocupacional
1	Fisioterapeuta
1	Administrativo / Motorista
3	Monitores de CAO
3	Auxiliares de Atividades Ocupacionais
2	Auxiliares de Serviços Gerais
1	Cozinheira (partilhada com Lar)
1	Ajudante de Cozinheira (partilhada com Lar)

Tabela 4 - Recursos Humanos do CAO

2.2. Atividades

Tendo o início do funcionamento da resposta social coincido com o período da Pandemia COVID-19, viu-se a equipa obrigada a reformular a organização interna e a elaborar um Plano de Atividades que se adequasse o máximo possível às restrições impostas, sem descurar as necessidades dos utentes.

As atividades planeadas para esta valência continuam a incidir em diversas áreas, mantendo o objetivo de proporcionar o desenvolvimento de diferentes competências pessoais, sociais, ocupacionais e profissionais. Ajustam-se às necessidades de cada um, no que concerne aos seus desejos enquanto pessoas, às suas opções, ao respeito pela sua dignidade, conhecimento das suas competências e capacidades.

As atividades aqui apresentadas procuram cumprir co estes objetivos, promovendo a autonomia, a criatividade e a auto-estima por via da aquisição de novas competências e aperfeiçoamento de outras, através de atividades desportivas, socioculturais, pedagógicas e terapêuticas.

Para o desenvolvimento deste Plano de Atividades, temos a sorte de poder contar com a colaboração e participação dos nossos colaboradores, utentes e respetivas famílias.

No geral, as atividades são desenvolvidas ao longo de todo o ano, com a exceção das Atividades Socialmente Úteis (de Setembro até ao final do ano)

Apresentam-se de seguida, as atividades previstas para 2022 para o CAO da Associação da Casa do Povo de Alvaiázere:

Oficina de Restauro / Madeira		
Objetivos	Atividades	Recursos
Ensinar técnicas de restauro e trabalho com madeiras	Restauro de peças -janelas, portas, cadeiras e outros	<u>Humanos</u> Diretora Técnica Monitoras Terapeuta Ocupacional Fisioterapeuta
Envolver os utentes na recuperação de peças		
Realizar com a orientação do Monitor algumas peças e objetos em madeira	Elaboração de peças temáticas, associadas à instituição, que possam ser colocadas no mercado	<u>Materiais</u> Madeira Janelas Portas Cadeiras Objetos em madeira para restauro
Desenvolver competências de trabalho autónomo e de socialização com colegas/monitores		
Estimular a motricidade fina e a destreza manual	Aplicação de diferentes técnicas de restauro e construção de objetos em madeira	Equipamentos e materiais
Avaliação	N.º de peças realizadas N.º de utentes colocados em Atividades Socialmente Úteis relacionadas com as aprendizagens adquiridas	
Atelier Têxtil		

Objetivos	Atividades	Recursos
Promover o conhecimento de diversas técnicas utilizadas nos têxteis	Construção de moldes e modelos	Humanos Monitoras Terapeuta Ocupacional
Proporcionar o manuseamento de diferentes tipos materiais	Concretização de diferentes artigos feitos nos diversos materiais (tecido, lã, linha)	Materiais Moldes Tecidos lã, trapilho; Utensílios
Estimular a motricidade fina e a destreza manual		
Realizar artigos		
Confecionar alguns acessórios para venda	Exposição dos trabalhos realizados.	

Avaliação Realização semanal || N.º de utentes envolvidos

Atelier de Artes Plásticas

Objetivos	Atividades	Recursos
Promover a expressão artística como forma de comunicação	Desenho e pintura livre	Humanos Monitoras Terapeuta Ocupacional Fisioterapeuta
Fomentar a criatividade utilizando vários materiais	Aplicação de diferentes técnicas de pintura	Materiais Material de escritório (papel, cartão) Material de pintura (aguarelas, ceras) Material de modelagem (gesso, metais, plástico)
Estimular os diferentes sentidos	Realização de rasgo, recortes e colagens	Material de Reciclagem
Estimular a motricidade fina e destreza manual	Modelagem de diferentes tipos de materiais	
Elaborar peças e objetos para comercialização	Exposição dos trabalhos	

Avaliação Realização semanal || N.º de utentes envolvidos

Atividade Física - Sessão de Movimento, Caminhada, Yoga e Dança

Objetivos	Atividades	Recursos
-----------	------------	----------

Promover o bem-estar físico e psicológico	Realização de exercícios de ginástica adaptada	Humanos Fisioterapeuta
Promover a mobilidade	Prática de desportos adaptados	Terapeuta Ocupacional
Estimular a motricidade global	Realização de percursos e caminhadas	Monitoras Equipa de Desporto do Município de Alvaiázere
Promover o equilíbrio e a coordenação motora	Realização de jogos tradicionais e lúdicos	Materiais Equipamentos de ginástica/desporto
Promover a orientação espacial	Realização de dança coordenada e em grupo	Meios audiovisuais
Promover o relaxamento	Realização de sessões de <i>Yoga</i>	Objetos do quotidiano

Avaliação

Realização semanal || N.º de utentes envolvidos

Expressão Dramática / Teatro

Objetivos	Atividades	Recursos
Promover o conhecimento de corpo	Jogos de expressão corporal	Humanos Monitoras
Promover a representação de ideias e personagens através do movimento	Jogos de interpretação (<i>role-play</i> , mímica)	Assistente Social Psicóloga
Promover a comunicação de emoções e sentimentos através do movimento	Jogos de interpretação (<i>role-play</i> , mímica)	
Estimular a coordenação motora	Esquemas corporais (coreografias)	Materiais Meios audiovisuais, de caracterização
Fomentar a criatividade	Realização de pequenas peças de teatro para apresentação aos colegas e população;	Objetos do quotidiano.
Manter o equilíbrio emocional e social		
Promover a valorização do utente		

Avaliação

Realização semanal || N.º de utentes envolvidos

Música

Objetivos	Atividades	Recursos
------------------	-------------------	-----------------

<p>Estimular os vários sentidos</p> <p>Estimular a atenção/concentração</p> <p>Estimular a memória</p> <p>Promover a comunicação de emoções através da música</p> <p>Promover a cooperação</p> <p>Promover a valorização pessoal</p> <p>Manter o equilíbrio emocional e social</p>	<p>Jogos rítmicos</p> <p>Interpretação de canções</p> <p>Atividades musicais</p>	<p>Humanos</p> <p>CLDS 4G</p> <p>Monitoras</p> <p>Materiais</p> <p>Meios audiovisuais</p> <p>Instrumentos musicais</p> <p>Objetos do quotidiano</p>
------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----------------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Avaliação	Realização semanal N.º de utentes envolvidos
------------------	-------------------------------------------------

Atelier de Culinária

Objetivos	Atividades	Recursos
<p>Adquirir competências em tarefas associadas à cozinha</p> <p>Desenvolver competências pessoais e sociais</p> <p>Estimular a autonomia</p> <p>Promover o sentido de responsabilidade</p>	<p>Apoio nas tarefas inerentes ao serviço de cozinha</p> <p>Realização de receitas sob orientação de responsáveis</p>	<p>Humanos</p> <p>Monitoras</p> <p>Assistente Social</p> <p>Materiais</p> <p>Equipamentos</p> <p>Utensílios de cozinha</p> <p>Alimentos</p>

Avaliação	Realização semanal N.º de utentes envolvidos
------------------	-------------------------------------------------

Terapia Ocupacional

Objetivos	Atividades	Recursos
<p>Estabelecer um programa de intervenção, fundamentado em técnicas e métodos apropriados de diagnóstico, tratamento e reabilitação</p> <p>Estimular o desenvolvimento cognitivo</p>	<p>Realização de jogos/atividades de desenvolvimento cognitivo</p>	<p>Humanos</p> <p>Terapeuta Ocupacional</p>

Estimular a motricidade fina e o controlo motor	Realização de atividades de vida diária	Materiais Jogos Computador Utensílios
Estimular a resolução de problemas		
Auxiliar a comunicação	Realização de atividades a nível motor para treino muscular e coordenação	
Promover a autonomia e a valorização pessoal		

Avaliação

Realização semanal | | N.º de utentes envolvidos

Fisioterapia

Objetivos	Atividades	Recursos
Melhorar a qualidade de vida do cliente	Avaliação de funcionalidades	Humanos Fisioterapeuta
Estimular a independência funcional		
Prevenir contraturas e deformidades	Realização de exercícios de acordo com as necessidades individuais dos utentes	Materiais Equipamentos de fisioterapia e de ginástica
Prevenir disfunções		
Reabilitar movimentos e funções comprometidas		
Reeducar a postura corporal		
Estimular reações de equilíbrio		

Avaliação

Realização semanal | | N.º de utentes envolvidos

Intervenção Psicológica

Objetivos	Atividades	Recursos
Melhorar o bem-estar emocional dos clientes	Realização de acompanhamento psicológico consoante a avaliação efetuada pela psicóloga	Humanos Psicóloga
Modificar comportamentos disruptivos e disfuncionais	Realização de sessões de intervenção grupal para melhoria do relacionamento interpessoal	Materiais Material de avaliação Intervenção psicológica

Avaliação	Número de sessões realizadas Impacto na qualidade de vida dos clientes Número de clientes que participa na atividade
------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Intervenção *Snoezelen*

Objetivos	Atividades	Recursos
Estimular a perceção visual	Observação da linguagem corporal, das características ou limitações sensoriais	Humanos Psicóloga Assistente Social
Estimular a perceção auditiva	Realização de sessões de intervenção individual	Terapeuta
Estimular a perceção olfativa e gustativa		Ocupacional
Estimular a perceção tátil	Realização de sessões de intervenção grupal	Fisioterapeuta
Promover o desenvolvimento do sistema vestibular		Materiais Equipamento de estimulação sensorial de e relaxamento da sala (<i>snoezelen</i>);
Promover o desenvolvimento do sistema proprioceptivo	Realização de atividades de relaxamento psicomotor	
Promover o relaxamento psicomotor		

Avaliação	Número de sessões realizadas Impacto nas reações dos utentes Número de utentes que participa na atividade.
------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Atividades Lúdico-Pedagógicas

Objetivos	Atividades	Recursos
Proporcionar a aprendizagem de diferentes conteúdos através do jogo	Realização de jogos de exercício sensório-motor	Humanos Monitoras Terapeuta Ocupacional
Promover a comunicação com o outro (pares, colaboradores e técnicos)	Realização de jogos simbólicos (desenhos, construções, trabalhos manuais)	Materiais Jogos didáticos diversos
Promover o respeito pelo outro e pelas regras		
Promover o sentido de responsabilidade	Realização de jogos de regras	
Estimular a iniciativa individual e de grupo		

Motivar o utente na aquisição de conhecimentos, através do prazer

Avaliação

Realização da atividade || N.º de utentes envolvidos

Atividades Socialmente Úteis

Objetivos	Atividades	Recursos
Adquirir competências em tarefas do quotidiano	Apoio nas tarefas inerentes ao serviço de lavandaria	Humanos Psicóloga
Desenvolver competências pessoais e sociais	Apoio nas tarefas inerentes ao serviço de cozinha	Assistente Social Terapeuta Ocupacional Auxiliares de Serviços Gerais
Estimular a autonomia	Apoio nas tarefas de limpeza dos espaços do CAO e Lar	Materiais Inerentes a cada atividade/local
Promover o sentido de responsabilidade	Apoio nas tarefas inerentes ao funcionamento organizacional da instituição	(Lavandaria, cozinha, outros)
Promover a valorização do cliente		
Manter o equilíbrio emocional e social		

Avaliação

Número de utentes inseridos em Atividades Socialmente Úteis;

Atividades Socioculturais

Objetivos	Atividades	Recursos
Proporcionar momentos de interação com clientes de outras instituições congéneres ou não	Intercâmbios com outras instituições	Humanos Equipa Técnica e Auxiliar
Proporcionar momentos de interação com a comunidade	Participação em atividades promovidas por Municípios ou outras instituições	Materiais Inerentes a cada atividade/local
Promover o sentido de pertença	Colónia de férias	(Lavandaria, cozinha, outros)
Promover a participação social e o exercício da cidadania		

Avaliação

Realização da atividade || N.º de utentes envolvidos

Comemoração de Datas Festivas e Aniversários

Objetivos	Atividades	Recursos
Promover o sentido de pertença ao grupo Promover a valorização pessoal Promover a auto-estima Promover o conhecimento das datas festivas e comemorativas	Festejo de aniversários Festejo das épocas e datas (Dia de Reis, Dia dos Afetos, Carnaval, ...)	Humanos Equipa Técnica e Auxiliar Materiais Inerentes a cada atividade/local (Lavandaria, cozinha, outros)
Avaliação	Realização semanal N.º de utentes envolvidos	
Loja Online		
Objetivos	Atividades	Recursos
Vender os produtos produzidos pelos utentes no CAO Divulgar o trabalho realizado pelos utentes Permitir o acesso à população em geral de peças únicas	Criação da Loja Online Inserção dos produtos e das formas de transação Divulgação da Loja Online junto da comunidade	Humanos Equipa Técnica Materiais Meios Informáticos e Audiovisuais
Avaliação	Número de produtos colocados à venda Número de produtos vendidos;	

Tabela 5 – Plano de Atividades do CAO

3. Contratos Locais de Desenvolvimento Social (CLDS 4G)

O CLDS 4G de Alvaiázere tem previsto como prazo de término 31 de agosto de 2022. No entanto, em sede de aviso de candidatura encontra-se previsto a possibilidade de prorrogação até ao máximo de 1 ano, dependendo esta decisão da verba não executada e se a mesma se afigura suficiente para o prolongamento da operação.

A respectiva equipa técnica é composta por 3 técnicos: 1 Coordenadora e 2 Técnicas Superiores.

De seguida são apresentadas algumas das atividades a desenvolver no ano de 2022, de acordo com os seus eixos de intervenção:

Eixo de Intervenção 2 - Intervenção familiar e parental, preventiva da pobreza infantil

- **Educar Ativamente** - Ações de sensibilização no âmbito das competências pessoais, sociais e parentais, com o objetivo de transmitir conceitos, regras fundamentais e estratégias para uma educação de crianças e jovens com sucesso, possibilitando a troca de experiências entre pais e o fortalecimento dos vínculos familiares. Concretamente:

- Hábitos alimentares saudáveis;
- Afetos;
- Trabalho e família;
- Higiene;
- Prevenção de comportamentos de risco.

- **Gabinete de Apoio à Família** - Atendimento e capacitação de famílias em situação de vulnerabilidade e em risco de exclusão social, promovendo a respectiva qualificação, através de uma intervenção integrada com os seus membros, articulando a necessidade com as equipas locais, com o objetivo de facilitar a dinâmica familiar, criando condições de melhoria de vida para todos, e proporcionado ainda soluções aos conflitos que se encontrem na base dos problemas. Apoiar no preenchimento de documentação, para a solicitação de diversos benefícios e apoios. Realização de um passeio que agregue as diversas famílias com pessoas com deficiência e/ou incapacidade, por forma a partilhar experiências e permitir a interação destas famílias, criando-se uma rede de suporte informal.

Eixo de Intervenção 3 - Promoção do envelhecimento ativo e apoio à população idosa

- **Clube Sénior Ativo** - Atividades socioculturais, em articulação com as juntas de freguesia e associações locais, promovendo o convívio entre os idosos e outras gerações, através de sessões de atividade física, dança, música e promoção cognitiva. Desenvolver competências básicas ao nível informático promovendo a sua inclusão social através da comunicação com outras gerações e familiares;

- **Dar de Nós** - Dinamização de visitas à população idosa isolada do concelho em parceria com as instituições do concelho, partilhando-se histórias de vida através de um conjunto de atividades lúdicas. Criação e dinamização de uma rede de voluntários para a população mais idosa do concelho com o objetivo de dinamizar a população para a realização deste de uma forma organizada, promovendo um voluntariado de proximidade, possibilitando a identificação de situações de crise que necessitam de uma intervenção imediata de técnicos especializados. Sensibilização da população para a prática do voluntariado.

Eixo de Intervenção 4 - Auxílio e intervenção emergencial às populações inseridas em territórios afetados por calamidades e/ou capacitação e desenvolvimento comunitários

- **Gabinete Comunitário** - Apoio técnico à auto-organização da população na promoção de atividades para a comunidade local e criação/revitalização de associações, com o objetivo de incentivar a um maior envolvimento da população na vivência comunitária. Disponibilização de espaço para a realização de atividades/reuniões pontuais, otimizando-se recursos;

- **Cuidar para Prevenir** – Dinamização de ações de sensibilização, em parceria e articulação com as entidades intervenientes, nomeadamente Proteção Civil, Bombeiros, GNR e Juntas de Freguesia com o objetivo de capacitar a população ao nível da prevenção de incêndios florestais e de como atuar no caso dos mesmos. Ações de sensibilização sobre boas práticas no âmbito da reflorestação, fomentando-se a valorização da floresta. Ações de

sensibilização de educação ambiental, junto dos alunos do 1º e 2º ciclo com o objetivo de alertar e contribuir para comportamentos ambientalmente corretos, promovendo boas práticas ambientais.

4. Formação – Cursos EFA

Irão decorrer durante 2022 no Centro de Formação ACPA dois cursos de Educação e Formação de Adultos (EFA):

- **Operador/a de Jardinagem** - atualmente a decorrer, tendo o fim previsto para 30 de novembro de 2022;
- **Operador/a de Logística** - prevê-se que inicie ainda no ano de 2021, decorrendo durante todo o próximo ano.

Ambos os cursos dão equivalência ao 9º ano de escolaridade e Certificação Profissional nas respetivas áreas.

Para o ano de 2022 o Centro de Formação ACPA prevê ainda alargar, junto da Direção Geral do Emprego e das Relações de Trabalho (DGERT), as áreas de formação para que se consiga deste modo chegar a um público mais abrangente.

Continuaremos também com atenção a todas as possíveis candidaturas às quais possamos eventualmente concorrer, de modo a alcançar o maior número de pessoas.

5. Edifício Sede da Associação

O edifício que serve actualmente de Sede da Associação dispõe de 11 salas. A associação tem atualmente 7 salas arrendadas a empresas locais, 1 sala cedida para a dinamização de aulas de *ballet*, 2 salas onde decorre o projeto CLDS 4G e ainda 1 outra afetas ao curso de formação EFA.

Sala	Entidade	Função
1	CLDS	Serviços da Associação
2		
3		
4	Marta Cruz – Notariado	Arrendadas a Empresas Locais
5	Vítor Teixeira	
6	Simões & Ramos, Lda.	
7	Natália Moreira	
8	Funerária Maçanense	
9	Ema Nunes	
10	Vânia Oliveira	
11	Escola de Dança Diogo de Carvalho	Cedida Aulas de <i>Ballet</i>

Tabela 6 – Afetação das Salas da Sede da Associação

6. Candidaturas

A Direção vai assegurar os esforços que permitam assegurar a submissão de candidaturas para as quais a Associação reúna as condições necessárias e que sirvam para a prossecução da sua missão. Salientam-se todos os programas de financiamento, com especial relevo para o quadro comunitário.

Cumulativamente, a ACPA pretende ainda candidatar-se a:

- **Prémio BPI “la Caixa” Capacitar** - tem como objetivo promover a melhoria da qualidade de vida, a ocupação e a autonomia de pessoas com deficiência ou incapacidade permanente;
- **Prémio ao Valor Social da *Fundación Cepsa*** – procura reconhecer e impulsionar iniciativas sociais que favoreçam a inclusão e o bem-estar de grupos ou pessoas desfavorecidas;
- **Prémios Caixa Social** - visam promover iniciativas focadas na valorização das pessoas, empreendidas por entidades do terceiro setor, nas seguintes áreas: Inclusão económica, Digital e Financeira, Social e solidariedade e Educação e conhecimento.

7. Jóia e Quotas

Tem sido uma preocupação permanente a angariação de novos associados, situação que se mantém significativamente complicada, devido às inúmeras Instituições existentes na nossa região e à difícil situação económica em que a maioria das famílias se encontra.

No entanto, a Direção propõe-se continuar a dinamizar e a divulgar ações de angariação de novos associados. Todos os sócios que apresentem mais de 3 anos de dívidas irão ser contactados para pagamento de quotas. Caso isto não se verifique, os sócios serão destituídos dessa categoria.

CAPÍTULO 2 - ORÇAMENTO PARA O ANO DE 2022

A Associação da Casa do Povo de Alvaiázere, no seguimento dos projetos já aprovados e a aguardar aprovação vem submeter o orçamento previsional para o ano de 2022.

1. CAO e Lar Residencial

1.1. Introdução

O público-alvo destes serviços são Jovens e Adultos portadores de deficiência mental grave e profunda, com idade superior a 16 anos, que não reúnam condições de empregabilidade.

1.2. Pressupostos Básicos

Avaliação da Exploração

A análise de custos e proveitos foi feita com base nos valores médios já conhecidos de 2021, tendo em conta o aumento de preços de bens e serviços que já se verificaram neste ano. Como tal, considerou-se um aumento médio de 3,5% nos Fornecimentos e Serviços Externos (FSE).

Depreciação de Ativos

Não foi considerado o efeito da inflação, uma vez que esta será refletida através das reavaliações que eventualmente venham a ser feitas, em conformidade com a legislação.

1.3. Análise Geral – CAO e Lar Residencial

1.3.1 Projeção de Proveitos Anuais

- **Projeção de Proveitos**

Discriminam-se os valores (projectados) a receber pela Segurança Social, considerando-se o trabalho em pleno.

Resposta Social	Capacidade	Ocupação	Acordos Cooperação	Mensalidades	Total Mensal
CAO	30 Utentes	28 Utentes	577,89 €	170,00 €	20 940,92 €
Lar Residencial	24 Utentes	22 Utentes	1 162,58 €	255,00 €	31 186,76 €
Total Mensal	-	-	1 740,47 €	425,00 €	52 127,68€
Total Anual	-	-	20 885,64 €	5 100,00 €	625 532,16 €

Tabela 7 – Projeção de Proveitos

- **Prestação de Serviços**

A comparticipação familiar foi calculada de acordo com a legislação em vigor neste ano.

Resposta Social	Capacidade	Ocupação	Mensalidades	Total Mensal
CAO	30 Utentes	28 Utentes	170,00 €	4 760,0 €
Lar Residencial	24 Utentes	22 Utentes	255,00 €	5 610,00 €
Total Mensal	-	-	425,00 €	10 370,00 €
Total Anual	-	-	5 100,00 €	124 440,00 €

Tabela 8 – Projeção de Prestação de Serviços

- **Reconhecimento Anual do Apoio do Programa de Investimento e Despesas de Desenvolvimento da Administração Central (PIDDAC) com base na Depreciação de Ativos**

Para o cálculo do reconhecimento anual do PIDDAC considera-se a taxa de amortização aplicável a cada ativo sobre o valor financiado

Ativo	Taxa Amortização	Valor	Valor Financiado	Valor Subsídio
Edifício	5,00 %	1 708 424,29 €	923 964,99 €	46 198,25 €
Equipamento / Mobiliário	33,33 %	59 744,80 €	47 795,84 €	15 930,35 €
Sala <i>Snoezelen</i>	5,00 %	16 636,91 €	12 389,53 €	619,48 €
Total	-	1 784 806,00 €	984 150,36 €	62 748,08 €

Tabela 9 – Reconhecimento Apoio PIDDAC

- **Subsídios , Doações e Legados à Exploração**

Fonte	Valor
Município de Alvaiázere	65 000,00 €
Segurança Social	501 092,16 €
IEFP	9 736,93 €
Total	575 829,09 €

Tabela 10 – Subsídios, doações e legados à exploração por entidade

1.3.2 Projeção de Custos

- **Fornecimentos e Serviços Externos**

Para o apuramento do valor esperado da rubrica de Fornecimentos e Serviços externos foi feita a comparação com os valores do 1º semestre de 2021 anualizados.

Conta	Designação	Saldo
62	Fornecimentos e Serviços Externos	156 014,29 €
6221	Trabalhos Especializados	8 130,50 €
6224	Honorários	1 194,40 €
6226	Conservação e Reparação	1 702,84 €
6231	Ferramentas e Utensílios de Desgaste Rápido	5 797,40 €
6233	Material de Escritório	2 500,00 €
623821	Despesas com Refeições	31 682,21 €
623822	Materiais para Uso das Salas	2 312,53 €
623823	Outros Materiais	15 611,90 €
6241	Eletricidade	30 346,31 €
6242	Combustíveis	3 020,64 €
6248	Gás	4 108,67 €
6243	Água	21 375,07 €
6251	Despesas com Deslocações	49,66 €
6262	Comunicação	2 993,93 €
6263	Seguros	4 741,71 €
6267	Limpeza, Higiene e Segurança	18 871,92 €
6268	Outros Serviços	1 574,60 €

Tabela 11 – Fornecimentos e Serviços Externos Esperados

Contas do 1º Semestre/2021 anualizadas		
Conta	Designação	Saldo
62	Fornecimentos e Serviços Externos	141.371,63 €
6221	Trabalhos Especializados	7.459,17 €
6224	Honorários	1.095,78 €
6226	Conservação e Reparação	1.562,24 €
6231	Ferramentas e Utensílios de Desgaste Rápido	5.318,72 €
6233	Material de Escritório	560,00 €
623821	Despesas com Refeições	29.066,25 €
623822	Materiais para Uso das Salas	2.121,59 €
623823	Outros Materiais	14.322,84 €
6241	Eletricidade	27.840,65 €
6242	Combustíveis	2.771,23 €
6248	Gás	3.769,42 €
6243	Água	19.610,16 €
6251	Despesas com Deslocações	18,39 €
6262	Comunicação	2.746,72 €
6263	Seguros	4.350,19 €
6267	Limpeza, Higiene e Segurança	17.313,69 €
6268	Outros Serviços	1.444,59 €

- **Gastos Com Pessoal**

Conta	Designação	Saldo
63	Gastos com Pessoal	481 581,29 €
	Salários	285 600,00 €
	Salários – Estágios	6 386,05 €
	Salários – POC	4 264,35 €
	Subsídio de Férias	23 800,00 €
	Subsídio de Natal	23 800,00 €
	Subsídio de Refeição	37 074,35 €
	Subsídio de Transporte	2 339,98 €
	Outros	19 799,75 €
	Segurança Social	74 305,00 €
	Seguro de Acidentes de Trabalho	4 211,81 €

Tabela 12 –Gastos com Pessoal

Os salários serão definidos com base no CCT – Contrato Coletivo de Trabalho para o sector, em conformidade com a Confederação Nacional das Instituições de Solidariedade (CNIS) e com Federação Nacional dos Sindicatos dos Trabalhadores em Funções Públicas e Sociais.

- **Depreciação de Ativos**

Ativo	Taxa Amortização	Valor	Valor Amortização
Edifício	2,00 %	1 720 286,00 €	34 405,72 €
Equipamento / Mobiliário	12,50 %	120 000,00 €	15 000,00 €
Sala <i>Snoezelen</i>	25,00 %	5 000,00 €	1 250,00 €
Total	-	1 845 286,00 €	50 655,72 €

Tabela 13 – Gastos com Pessoal

- **Outros Gastos e Perdas**

Conta	Designação	Saldo
68	Outros Gastos e Perdas	417,77 €

Tabela 14 – Outros Gastos e Perdas

- **Gastos e Perdas de Financiamento**

Conta	Designação	Saldo
69	Gastos e Perdas de Financiamento	21 273,79 €

Tabela 15 – Gastos e Perdas de Financiamento

Os gastos e perdas registados prendem-se maioritariamente com os juros suportados com os créditos bancários

1.4. Análise Geral – CAO e Lar Residencial

1.4.1 Prazos Médios

Prazo Médio	Dias
Pagamentos	90
Recebimentos	30

Tabela 16 – Prazos Médios de Pagamentos e Recebimentos

Atualmente, a associação encontra-se a liquidar uma dívida à empresa Odraude – Construção Civil e Obras Públicas, Lda. de cerca de 516 638,98 €.

Até ao final do ano prevê-se o abatimento de mais 5.000,00€, ficando por liquidar à data de 31 de dezembro 511 638,98 €.

Em 15 de março deste ano, a Associação da Casa do Povo de Alvaiázere e a empresa Odraude – Construção Civil e Obras Públicas, Lda., celebraram um acordo de pagamento da dívida, que à data era no valor de 547 623,31€, em prestações mensais de 2 500,00€, com início em Abril de 2021. O acordo estipula que caso a Associação não cumpra com o mesmo, a empresa credora poderá instaurar um processo para cobrança do valor global da dívida.

Ficou ainda acordado verbalmente que sempre que a Associação tiver disponibilidade financeira fará amortizações extra da dívida.

Prevêem-se amortizar outros 50 000,00€ durante o próximo ano de 2022, considerando que poderemos efetuar uma amortização extra de 20 000,00€.

Plano de Pagamentos do Acordo Celebrado

ANOS	PRESTAÇÕES	MESES	VALOR MENSAL	VALOR ANUAL	AMORTIZAÇÃO	OBS
2021	1	ABRIL	2.612,31		2.612,31	
2021	8	MAI/DEZ	2.500	20.000	22.612,31	
2022	12	JAN/DEZ	2.500	30.000	52.612,31	
2023	12	JAN/DEZ	2.500	30.000	82.612,31	
2024	12	JAN/DEZ	2.500	30.000	112.612,31	
2025	12	JAN/DEZ	2.500	30.000	142.612,31	
2026	12	JAN/DEZ	2.500	30.000	172.612,31	
2027	12	JAN/DEZ	2.500	30.000	202.612,31	
2028	12	JAN/DEZ	2.500	30.000	232.612,31	
2029	12	JAN/DEZ	2.500	30.000	262.612,31	
2030	12	JAN/DEZ	2.500	30.000	292.612,31	
2031	12	JAN/DEZ	2.500	30.000	322.612,31	
2032	12	JAN/DEZ	2.500	30.000	352.612,31	
2033	12	JAN/DEZ	2.500	30.000	382.612,31	
2034	12	JAN/DEZ	2.500	30.000	412.612,31	
2035	12	JAN/DEZ	2.500	30.000	442.612,31	
2036	12	JAN/DEZ	2.500	30.000	472.612,31	
2037	12	JAN/DEZ	2.500	30.000	502.612,31	
2038	12	JAN/DEZ	2.500	30.000	532.612,31	
2039	6	JAN/JUN	2.500	15.000	547.612,31	
TOTAL	219				547.612,31	

1.4.2 Custos Financeiros

- Divida bancária ao banco EuroBIC**

EUROBIC		
Montante de Empréstimo	Prazo	Taxa
350 000,00 €	7 Anos	2.4 %
Valor Amortização		Valor em Dívida
Saldo Inicial	-	270 665,25 €
Janeiro	3 812,19 €	266 853,06 €
Fevereiro	3 812,19 €	263 040,87 €
Março	3 812,19 €	259 228,68 €
Abril	3 812,19 €	255 416,49 €
Maio	3 812,19 €	251 604,30 €
Junho	3 812,19 €	247 792,11 €
Julho	3 812,19 €	243 979,92 €
Agosto	3 812,19 €	240 167,73 €
Setembro	3 812,19 €	236 355,54 €
Outubro	3 812,19 €	232 543,35 €
Novembro	3 812,19 €	228 731,16 €
Dezembro	3 812,19 €	224 918,97 €
Valor em Dívida a 31/12/2022		224 918,97 €

Tabela 17 – Amortizações e Dívida Atual ao Banco EuroBIC

- Divida bancária ao banco Montepio**

As amortizações começarão a ser liquidadas a partir de junho de 2022, conforme tabela abaixo. A associação beneficiou de um período de carência de 18 meses.

MONTEPIO		
Montante de Empréstimo	Prazo	Taxa
150 000,00 €	6 Anos	1,25 %
Valor Amortização		Valor em Dívida
Saldo Inicial	-	150 000,00 €
Janeiro	-	150 000,00 €
Fevereiro	-	150 000,00 €
Março	-	150 000,00 €
Abril	-	150 000,00 €
Maio	-	150 000,00 €
Junho	2 701,83 €	147 298,17 €
Julho	2 704,65 €	144 593,52 €
Agosto	2 707,46 €	141 886,06 €
Setembro	2 710,28 €	139 175,78 €
Outubro	2 713,10 €	136 462,68 €
Novembro	2 715,93 €	133 746,75 €
Dezembro	2 718,76 €	131 027,99 €
Valor em Dívida a 31/12/2022		131 027,99 €

Tabela 18 – Amortizações e Dívida Atual ao Banco Montepio

2. CLDS 4G

No seguimento de submissão de candidatura durante o mês de maio de 2019, teve o CLDS 4G início à data de 02 de setembro de 2019, ficando com período de execução definido em 36 meses.

Os valores previsionais para o orçamento do CLDS 4G têm como base o montante aprovado para o ano pelo Programa Operacional de Inclusão Social e Emprego (POISE).

Rúbricas	Valor (2022)
1. Encargos com Pessoal	66 958,54 €
2. Encargos Diretos com Aquisição de Bens e Serviços	32 880,40 €
3. Encargos Gerais	15 750,00 €
Total	115 588,94 €

Tabela 19 – Encargos suportados pelo POISE para o CLDS 4G

O POISE comparticipa a totalidade (100%) dos custos submetidos e aprovados em candidatura. Dada a natureza do projeto, o valor dos proveitos será igual ao valor dos custos, não resultando assim qualquer resultado líquido no projeto.

3. Formação Cursos EFA

A ACPA apresentou igualmente candidatura no âmbito de dois Cursos de Educação e Formação de Adultos (EFA), nomeadamente “Operador de Jardinagem” e “Operador de Logística”, conforme mencionado no capítulo anterior.

Durante o ano de 2022, o Centro de Formação ACPA irá terminar o seu Curso EFA de Operador/a de Jardinagem, que teve início no dia 24 de junho deste ano. De igual modo será dada continuidade ao curso de Operador/a de Logística, com início previsto para o mês de novembro de 2021.

Rúbricas	Valor (2022)
1. Encargos com Pessoal	103 471,24
1.3 Bolsas de Formação	49 994,50 €
1.6 Encargos com Alimentação	31 054,61 €
1.7 Encargos com Transportes	20 602,13€
1.8 Encargos com Alojamento	-
1.9 Outros Encargos	1820,00 €
2. Formadores	63 345,00 €
2.1 Renumerações dos Formadores	50 676,00€
2.2 Outros Encargos	12 669,00 €
3. Outro Pessoal Afeto à Organização	35 760,00 €
4. Rendas, Alugueres e Amortizações	17 880,00 €
5. Encargos Diretos	17 880,00 €
6. Encargos Gerais	17 880,00 €
Total	256 216,24 €

Tabela 20 – Encargos inerentes aos Cursos EFA

4. Sede

4.1. Proveitos Previsionais

- **Proveitos Operacionais Previsionais**

Rúbricas	Valor (2022)
Quotas e Jóia dos Associados	2 200,00 €
Rendas das Salas	20 480,00 €
Outros Proveitos (donativos e ações de angariação de fundos)	1 900,00 €
Total	24 580,00 €

Tabela 21 – Projeção de Proveitos Operacionais

- **Subsídios ao Investimento**

Encontra-se ainda a decorrer a contabilização dos valores comparticipados relativos ao CLDS+, relativos às Obras de Requalificação e PRODER relativo ao Edifício da Associação. Esta contabilização decorre durante o período de vida útil de cada bem.

	Montante Contabilizado Edifício	Montante Obras	Montante do Subsídio	Taxa de Amortização	Proveito 2022	Proveito Diferido
CLDS+ (Obras)	462 792,17 €	62 380,97 €	48 332,00 €	2 %	966,64 €	40 598,88 €
PRODER (Edifício)		-	101 066,10 €	2 %	2 021,32 €	84 895,52 €
Total			149 398,10€	-	2 987,96 €	125 494,40 €

Tabela 22 – Subsídios ao Investimento – CLDS+ e PRODER

4.2. Custos Previsionais

- **Custos Operacionais Previsionais**

Os Custos Operacionais previstos correspondem na sua totalidade a Fornecimentos e Serviços Externos (FSE).

Fornecimentos e Serviços Externos	Valor (2022)
Trabalhos Especializados	100,00 €
Comunicação	155,00 €
Conservação e Reparação	1 000,00 €
Eletricidade	180,00 €
Combustíveis	350,00 €
Seguros	-
Limpeza, Higiene e Conforto	-
Água	20,00 €
Ferramentas e Utensílios	60,00 €
Outros Fornecimentos e Serviços	840,00 €
Total	2 705,00 €

Tabela 23 – Projeção de Custos Operacionais

- **Custos Financeiros Previsionais**

Fornecimentos e Serviços Externos	Valor (2022)
Serviços Bancários	1 000,00 €
Total	1 000,00 €

Tabela 24 – Projeção de Custos Financeiros

5. Análise Geral

Apesar de existir um lucro económico considerável, o mesmo não terá impacto financeiro. Tal prende-se com a necessidade de abater as dívidas bancárias e a dívida ao fornecedor Odraude, Lda., tal como fazer face aos custos inerentes à atividade. As dívidas existentes, apesar de significativas, foram essenciais para assegurar que a Associação desempenhe a sua missão nos moldes necessários. Face ao exposto, qualquer Resultado Líquido positivo que se

obtenha no curto e médio prazo servirá para reduzir as dívidas e o pagamento dos empréstimos.

Salientamos ainda que o CLDS 4G, a formação e a BPI capacitar, são projetos que geram resultados nulos, já que a despesa efetuada é reembolsada na mesma proporção.

Relativamente à Associação, verifica-se que a contabilização das mensalidades das rendas das salas, os donativos, quotas e outros proveitos resultantes de ações de angariação de fundos, ilustra um resultado positivo.

CAPÍTULO 3 – PARECER DO CONSELHO FISCAL

ANEXOS

ANEXO 1 – ORÇAMENTO PREVISIONAL PARA 2022

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PREVISIONAL 2022	
Rendimentos e Gastos	Valor
Vendas e Serviços Prestados	126 640,00 €
Subsídios à Exploração	947 634,27 €
Ganhos / Perdas de Subsidiárias, Associadas e Empreendimentos Conjuntos	-
Variação nos Inventários da Produção	-
Trabalhos para a Própria Entidade	-
Custo da Mercadorias Vendidas e das Matérias Consumidas	-
Fornecimentos Serviços Externos	-530 524,46 €
Gastos com Pessoal	-481 581,28 €
Imparidade de Inventários (Perdas / Reversões)	-
Provisões (Aumento / Redições)	-
Imparidade de Investimentos Não Depreciáveis (Perdas / Reversões)	-
Aumentos e Reduções de Justo Valor	-
Outros Rendimentos e Ganhos	56 442,04 €
Outros Ganhos e Perdas	-1 417,77 €
Resultados Antes de Depreciações, Gastos de Financiamento e Impostos	117 192,80 €
Gastos / Reversões de Depreciações	-50 655,72 €
Imparidade de Investimentos e Depreciáveis / Amortizáveis	-
Resultado Operacional (Antes de Gastos de Financiamento e Impostos)	66 537,08 €
Juros e Rendimentos Similares Obtidos	-
Juros e Gastos Similares Suportados	-21 273,79 €
Resultado Antes de Impostos	45 263,29 €
Imposto sobre Rendimento do Período	-
Resultado Líquido do Período	45 263,29 €

Tabela 25 – Projeção do Orçamento para 2022

ANEXO 2 – BALANÇO PARA O ANO DE 2022

BALANÇO PREVISTO - 31 DE DEZEMBRO DE 2022		
Rendimentos e Rúbricas	Notas	Valor
ATIVO		2 077 777,89 €
Ativo não Corrente		1 951 692,56 €
Ativos Fixos Tangíveis	4	1 951 692,56 €
Bens do Património Histórico e Cultural		-
Propriedades de Investimento		-
Ativos Intangíveis	5	-
Investimentos Financeiros		-
Fundadores / Bens Eméritos / Patrocinadores / Doadores / Associados / Membros		-
Ativo Corrente		126 085,33 €
Inventários	7	-
Clientes	16	9 000,00 €
Adiantamentos a Fornecedores		-
Estado e Outros Entes Públicos	16	-
Fundadores / Bens Eméritos / Doadores / Associados / Membros		-
Outras Contas a Receber		-
Diferimentos		86 916,86 €
Outros Ativos Financeiros		-
Caixa e Depósitos Bancários	16	30 168,47 €
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO		2 077 777,89 €
FUNDOS PATRIMONIAIS		1 193 191,95 €
Fundos		-
Excelentes Técnicos		-
Reservas		-
Outras Reservas		235 658,75 €
Resultados Transitados	16	-
Excedentes de Revalorização		912 269,91 €
Outras Variações nos Fundos Patrimoniais		45 263,29 €

Resultados Líquido do Período		-
PASSIVO		884 585,94 €
Passivo não Corrente		355 946,96 €
Provisões		-
Provisões Específicas		-
Financiamentos Obtidos	6	355 946,96 €
Outras Contas a Pagar		-
Passivo Corrente		528 638,98 €
Fornecedores	16	521 638,98 €
Adiantamento de Clientes		-
Estado e Outros Entes Públicos	16	-
Fundadores / Bens Eméritos / Doadores / Associados / Membros		7 000,00 €
Financiamento Obtidos	6	-
Diferimentos		-
Outras Contas a Pagar		-
Outros Passivos Financeiros	16	521 638,98 €

Tabela 26 – Projeção do Balanço para 2022