



# ORÇAMENTO E PROGRAMA DE AÇÃO 2023

## 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 2022**

# Índice

.....	1
<b>Introdução</b> .....	1
<b>Capítulo 1 – Plano de Atividades para o Ano de 2023</b> .....	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 e Capacitação para a Inclusão (CACI) .....	8
2.1. Resposta Social – CACI .....	8
2.2. Recursos Humanos .....	9
2.3. Atividades .....	10
3. Centro de Formação ACPA .....	19
3.1. Atividades .....	19
3.2. Recursos Humanos .....	21
4. Contratos Locais de Desenvolvimento Social (CLDS 4G).....	21
5. Edifício Sede da Associação.....	22
6. Outras candidaturas fora do âmbito regulamentar .....	22
7. Jóia e Quotas .....	23
<b>Capítulo 2 - Orçamento para o Ano de 2023</b> .....	24
1. CAO e Lar Residencial.....	24
1.1. Introdução .....	24
1.2. Pressupostos Básicos.....	24
1.3. Análise Geral – CAO e Lar Residencial .....	25
1.3.1 Projeção de Proveitos Anuais.....	25
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. Formação Cursos EFA.....	32
3. Sede.....	34
3.1. Proveitos Previsionais .....	34
3.2. Custos Previsionais.....	35
4. Análise Geral .....	37
<b>Capítulo 3 – Parecer do conselho fiscal</b> .....	38
<b>ANEXOS</b> .....	39

<b>Anexo 1 – Orçamento Previsional para 2023</b> .....	39
<b>Anexo 2 – Balanço Previsional para o Ano de 2023</b> .....	40

## Introdução

A Direção da Associação da Casa do Povo de Alvaiázere (ACPA) vem apresentar o Programa de Ação e Orçamento para o ano de 2023.

O presente ano de 2022 fica marcado por muita desafios. As dificuldades sentidas pela instituição face à pandemia COVID-19, a crise existente a nível mundial e o aumento de preços. Todos estes fatores ainda agravam os constrangimentos financeiros da instituição.

De realçar as associadas à obra do Lar Residencial na área da Deficiência e CAO – Centro de Atividades Ocupacionais, cujo a dívida continua a ser liquidada à empresa Odraude, Lda.

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 continua a demonstrar a 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 2023**

## **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 apresentem condições para delas cuidar. É objetivo desta resposta social proporcionar a participação ativa do cliente na vida cultural e social da comunidade envolvente e na planificação e desenvolvimento de atividades lúdico-pedagógicas a fim de estimular as competências e capacidades de cada um, contribuindo desta forma, para a promoção de uma maior autonomia e bem-estar do cliente.

Esta resposta social tem capacidade para acolher permanentemente 24 utentes, sendo 4 vagas reservadas à Segurança Social (vagas cativas).

O Lar Residencial assume algumas condições de admissão inerentes ao ingresso do cliente na resposta social em causa e, dá especial enfoque aos candidatos residentes no concelho e na zona geográfica do centro e aos que se encontrem impedidos temporária ou definitivamente de residir no seu seio familiar, com especial incidência para situações de isolamento e sem suporte familiar adequado. Note-se que, não serão descuradas situações de risco consideradas urgentes, que serão 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 CACI – Centro de Atividades e Capacidade para a Inclusão, 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 Socioeducativo
Operacional	10	Ajudantes de Ação Direta
	2	Auxiliares de Serviços Gerais
	1	Cozinheira (Intercalada com CACI)
	1	Ajudante de Cozinheira (Intercalada com CACI)

**Tabela 1** – Equipas Lar Residencial

## 1.3. Plano das Atividades Socioculturais no Lar Residencial

O Plano de Atividades do Lar Residencial, referente ao período de 2023 considera, numa primeira fase, o investimento na formação dos colaboradores como uma forma de reciclagem de conhecimentos e uma reflexão de práticas, uma mais-valia. E, nesse sentido, prevê-se a concretização de duas ações de formação por ano (data e temática a definir).

Ainda, na perspetiva dos colaboradores do Lar Residencial, o Plano de Atividades 2023 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.

Relativamente às atividades planeadas para os utentes do Lar Residencial da Associação da Casa do Povo de Alvaiázere, estas enquadram-se em diversos âmbitos, nomeadamente: lazer, desportivo, cultural, entre outras.

Note-se que, na definição e organização do presente Plano, recorreu-se a estratégias transversais e multidisciplinares para que as atividades planeadas assumam um caráter de diversidade, indo, igualmente, ao encontro das necessidades, representações e interesses dos utentes.

No Plano de Atividades de 2023 desta resposta social foram ainda considerados a família e a equipa de trabalho, os principais protagonistas na construção de um ambiente de envolvimento, de interação e consequentemente de bem-estar.

Objetivos	Atividades	Responsáveis
Garantir o Cumprimento do Regulamento Interno	Alojamento permanente	Equipa técnica: Ajudantes de Ação Direta, Auxiliares de Serviços Gerais e Cozinha.
	Cuidados de higiene e imagem	
	Administração Terapêutica	
	Serviço de alimentação	
	Arrumação e limpeza	
	Tratamento de roupa	
	Atividades Socioculturais	
	Apoio/Acompanhamento a consultas a diversas especialidades	
Garantir Formação à Equipa de Colaboradores	Apoio/accompanhamento ao centro de saúde (consultas e serviço de enfermagem)	Equipa técnica; Ajudantes de Ação Direta; Auxiliares de Serviços Gerais; Cozinha. <b>Parcerias</b> - ETP-SICÓ, ADECA e Centro de Saúde de Alvaiázere.
	Apoio Social	
	Atividades lúdicas e pedagógicas	
Promover a Autonomia Fomentando o	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.

Treino de 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 atividades; <i>Atelier</i> de culinária (mensal); Apoio a estender, apanhar e dobrar roupa.	
Desenvolver Competências Motoras e de Interação com os Pares	Corte e colagem; Pintura; <i>Atelier</i> 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; <i>Ateliers</i> de música e de teatro aos sábados durante o dia; Ida a concertos e a jogos de futebol de grandes clubes portugueses;	Equipa técnica e Ajudantes de Ação Direta; Município de Alvaiázere.  <b>Parcerias</b> - Alva Canto, Associação de Cultura e Sport Lisboa e Benfica.

	Participar na venda de artigos produzidos na instituição e na campanha nacional do Pirilampo Mágico.	
	Festas e romarias de verão do concelho e limítrofes.	
Comemoração de Datas Nacionais e Importância de âmbito local	Passagem de ano, carnaval, páscoa, Halloween, santos populares, Natal e outras datas comemorativas (aniversário da associação, Dia da Deficiência, etc). Apoio na decoração do lar alusiva à data a comemorar.	Equipa técnica; Ajudantes de Ação Direta; Município de Alvaiázere; 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.

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

**Tabela 3** - Comemorações no Lar Residencial

Pretendemos também iniciar em 2023, em colaboração com o Alva Canto – Associação de Cultura dois *ateliers*, música e teatro que serão desenvolvidos aos sábados, alternadamente. Já em setembro iniciámos o *atelier* de culinária que labora uma vez por mês. Durante o ano de 2022 foram estabelecidos contactos com os grandes clubes de futebol português e com artistas portugueses de renome que poderão dar frutos ainda durante o ano de 2022, o que implicará um acréscimo da despesa prevista no anterior orçamento.

## **2. Centro de Atividades e Capacitação para a Inclusão (CACI)**

### **2.1. Resposta Social – CACI**

O Centro de Atividades e Capacitação para a Inclusão (CACI) – nova designação para o Centro de Atividades Ocupacionais da Associação da Casa do Povo de Alvaiázere, com a entrada em vigor da Portaria n.º 70/2021 entra, em 2023, no seu quarto ano de funcionamento, continuando com a persecução dos seus objetivos e pressupostos nomeadamente: contribuir para a promoção da qualidade de vida das pessoas apoiadas; proporcionar aos utentes a aprendizagem e/ou manutenção de competências, de forma a aumentar a sua autonomia pessoal e social; desenvolver atividades ocupacionais em diversas áreas, através de tarefas diferenciadamente adaptadas aos utentes, proporcionando-lhes bem-estar físico e psíquico; 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 utentes e ainda, promover a integração familiar e social dos utentes.

A resposta social CACI funciona das 9:00 às 17:30, nos dias úteis, ao longo de todo o ano, assegurando ainda, a pedido das famílias o horário entre as 8:00

e as 9:00. Com o decorrer da pandemia Covid 19, os diversos constrangimentos que foram colocados a todas as instituições foram sendo aligeirados, permitindo a reunião dos utentes que se encontram no Lar Residencial com os utentes externos. Esta possibilidade facilitou a dinamização de atividades e a utilização dos espaços, no presente ano, de forma diferente.

O CAO tem capacidade para abranger 30 pessoas com deficiência, sendo 28 com acordo de cooperação com a Segurança Social, encontrando-se neste momento 29 utentes, sendo 22 de Lar Residencial e 7 provenientes do exterior.

## 2.2. Recursos Humanos

A entrada em vigor da nova Portaria que regulamenta os CACI, obriga as entidades a reformularem o seu quadro de pessoal, com a entrada de uma nova função – Ajudante de Ação Direta.

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

**Tabela 4 - Recursos Humanos do CACI**

### **2.3. Atividades**

A experiência adquirida na implementação da resposta social, em tempo de pandemia, leva-nos a uma organização que perdure no tempo, mas que tenha as possibilidades de dinamismo e inovação, indispensáveis à melhoria contínua dos serviços prestados.

O planeamento das atividades para os utentes do Centro de Atividades e Capacitação para a Inclusão da Associação da Casa do Povo de Alvaiázere continua a incidir em diversas áreas com o objetivo de proporcionar o desenvolvimento de diferentes competências, nomeadamente: pessoais, sociais, ocupacionais e profissionais. Estas atividades ajustam-se, cada vez mais com base no conhecimento adquirido e interação com estes, 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 apresentadas neste Plano mantêm a dinâmica do ano anterior, tendo sido pensadas de forma a promover a autonomia, a criatividade e a autoestima, através da aquisição de novas competências e aperfeiçoamento de outras, através da componente desportiva, sociocultural, pedagógica e terapêutica.

Para o desenvolvimento do Plano de Atividades e para atingir os objetivos a que nos propomos contamos com a colaboração e participação dos nossos colaboradores, utentes e respetivas famílias, bem como todas as entidades parceiras que possibilitam a realização de diversas atividades, como o Município de Alvaiázere, o Agrupamento de Escolas de Alvaiázere, as Juntas de Freguesia e todos os que consideramos pertinentes para a persecução dos mesmos.

Apresentamos em seguida, detalhadamente, as atividades planeadas para 2023 para o Centro de Atividades e Capacitação para a Inclusão, mantendo-se na generalidade as do ano anterior.

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

<b>Avaliação</b>	N.º de peças realizadas    N.º de utentes colocados em Atividades Socialmente Úteis relacionadas com as aprendizagens adquiridas
------------------	--

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

<b>Avaliação</b> Realização semanal    N.º de utentes envolvidos		
<b>Atelier de Artes Plásticas</b>		
<b>Objetivos</b>	<b>Atividades</b>	<b>Recursos</b>
Promover a expressão artística como forma de comunicação	Desenho e pintura livre	<b>Humanos</b> Monitoras Terapeuta
Fomentar a criatividade utilizando vários materiais	Aplicação de diferentes técnicas de pintura	Ocupacional Fisioterapeuta
Estimular os diferentes sentidos	Realização de rasgo, recortes e colagens	<b>Materiais</b> Material de escritório (papel, cartão)
Estimular a motricidade fina e destreza manual	Modelagem de diferentes tipos de materiais	Material de pintura (aguarelas, ceras) Material de modelagem (gesso, metais, plástico)
Elaborar peças e objetos para comercialização	Exposição dos trabalhos	Material de Reciclagem
<b>Avaliação</b> Realização semanal    N.º de utentes envolvidos		
<b>Atividade Física - Sessão de Movimento, Caminhada, Yoga e Dança</b>		
<b>Objetivos</b>	<b>Atividades</b>	<b>Recursos</b>
Promover o bem-estar físico e psicológico	Realização de exercícios de ginástica adaptada	<b>Humanos</b> Fisioterapeuta Terapeuta
Promover a mobilidade	Prática de desportos adaptados	Ocupacional Monitoras
Estimular a motricidade global	Realização de percursos e caminhadas	Equipa de Desporto do Município de Alvaiázere
Promover o equilíbrio e a coordenação motora	Realização de jogos tradicionais e lúdicos	<b>Materiais</b> 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
<b>Avaliação</b> Realização semanal    N.º de utentes envolvidos		

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

**Avaliação**

Realização semanal || N.º de utentes envolvidos

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

**Avaliação**

Realização semanal || N.º de utentes envolvidos

**Atelier de Culinária**

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

**Avaliação**

Realização semanal | | N.º de utentes envolvidos

**Terapia Ocupacional**

<b>Objetivos</b>	<b>Atividades</b>	<b>Recursos</b>
Estabelecer um programa de intervenção, fundamentado em técnicas e métodos apropriados de diagnóstico, tratamento e reabilitação	Realização de jogos/atividades de desenvolvimento cognitivo	<b>Humanos</b> Terapeuta Ocupacional
Estimular o desenvolvimento cognitivo		
Estimular a motricidade fina e o controlo motor	Realização de atividades de vida diária	
Estimular a resolução de problemas		<b>Materiais</b>
Auxiliar a comunicação	Realização de atividades a nível motor para treino muscular e coordenação	Jogos Computador Utensílios
Promover a autonomia e a valorização pessoal		

**Avaliação**

Realização semanal | | N.º de utentes envolvidos

**Fisioterapia**

<b>Objetivos</b>	<b>Atividades</b>	<b>Recursos</b>
Melhorar a qualidade de vida do cliente	Avaliação de funcionalidades	<b>Humanos</b>

Estimular a independência funcional		Fisioterapeuta
Prevenir contraturas e deformidades		
Prevenir disfunções		
Reabilitar movimentos e funções comprometidas	Realização de exercícios de acordo com as necessidades individuais dos utentes	<b>Materiais</b> Equipamentos de fisioterapia e de ginástica
Reeducar a postura corporal		
Estimular reações de equilíbrio		

**Avaliação**

Realização semanal || N.º de utentes envolvidos

**Intervenção Psicológica**

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

<b>Objetivos</b>	<b>Atividades</b>	<b>Recursos</b>
Estimular a perceção visual	Observação da linguagem corporal, das características ou limitações sensoriais	<b>Humanos</b> Psicóloga
Estimular a perceção auditiva		Assistente Social
Estimular a perceção olfativa e gustativa	Realização de sessões de intervenção individual	Terapeuta Ocupacional Fisioterapeuta
Estimular a perceção tátil		<b>Materiais</b>
Promover o desenvolvimento do sistema vestibular	Realização de sessões de intervenção grupal	Equipamento de estimulação

Promover o desenvolvimento do sistema proprioceptivo		sensorial de e relaxamento da sala
Promover o relaxamento psicomotor	Realização de atividades de relaxamento psicomotor	( <i>snoezelen</i> );

<b>Avaliação</b>	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	<b>Humanos</b> Monitoras Terapeuta Ocupacional
Promover a comunicação com o outro (pares, colaboradores e técnicos)		
Promover o respeito pelo outro e pelas regras	Realização de jogos simbólicos (desenhos, construções, trabalhos manuais)	<b>Materiais</b> Jogos didáticos diversos
Promover o sentido de responsabilidade		
Estimular a iniciativa individual e de grupo		
Motivar o utente na aquisição de conhecimentos, através do prazer proporcionado pelo jogo	Realização de jogos de regras	

<b>Avaliação</b>	Realização da atividade    N.º de utentes envolvidos
------------------	--

### Atividades de Vida Diária

Objetivos	Atividades	Recursos
Adquirir competências em tarefas do quotidiano	Apoio nas tarefas inerentes ao serviço de lavandaria	<b>Humanos</b> Psicóloga Assistente Social Terapeuta Ocupacional
Desenvolver competências pessoais e sociais		
Estimular a autonomia	Apoio nas tarefas inerentes ao serviço de cozinha	Auxiliares de Serviços Gerais

Promover o sentido de responsabilidade Promover a valorização do cliente Manter o equilíbrio emocional e social	Apoio nas tarefas de limpeza dos espaços do CAO e Lar  Apoio nas tarefas inerentes ao funcionamento organizacional da instituição	<b>Materiais</b> Inerentes a cada atividade/local (Lavandaria, cozinha, outros)
---	---	--

**Avaliação** Número de utentes inseridos em Atividades Socialmente Úteis

### Atividades Socioculturais

Objetivos	Atividades	Recursos
Proporcionar momentos de interação com utentes de outras instituições congéneres ou não	Intercâmbios com outras instituições	<b>Humanos</b> Equipa Técnica e Auxiliar
Proporcionar momentos de interação com a comunidade	Participação em atividades promovidas por Municípios ou outras instituições	<b>Materiais</b> Inerentes a cada atividade/local (Lavandaria, cozinha, outros)
Promover o sentido de pertença	Colónia de férias - candidatura	

**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	Festejo de aniversários	<b>Humanos</b> Equipa Técnica e Auxiliar
Promover o conhecimento das datas festivas e comemorativas	Festejo das épocas e datas (Dia de Reis, Dia dos Afetos, Carnaval, Primavera, Páscoa...)	<b>Materiais</b> Inerentes a cada atividade/local (Lavandaria, cozinha, outros)

**Avaliação** Realização da atividade || N.º de utentes envolvidos

### Loja Online

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

Vender os produtos produzidos pelos utentes no CACI	Inserção dos produtos e das formas de transação	<b>Humanos</b> Equipa Técnica
Divulgar o trabalho realizado pelos utentes		<b>Materiais</b>
Permitir o acesso à população em geral de peças únicas		Meios Informáticos e Audiovisuais
<b>Avaliação</b>	Número de produtos colocados à venda    Número de produtos vendidos	
<b>Cuidado da Horta/Jardinagem</b>		
<b>Objetivos</b>	<b>Atividades</b>	<b>Recursos</b>
<p>Despertar o interesse dos utentes para a agricultura e os seus processos de germinação/plantação e de jardinagem</p> <p>Dar a oportunidade, aos utentes, de cultivarem produtos alimentares que podem vir a ser utilizados na sua própria alimentação nas respostas sociais</p> <p>Estimular os sentidos da visão, do tato e do olfato usando as texturas do solo, os cheiros e as cores de cada produto semeado/plantado</p> <p>Promover o contacto com a natureza e os espaços exteriores da instituição</p>	<p>Plantação, semeio, sachada, rega e colheita de diferentes tipos de legumes, ervas aromáticas e frutos, de acordo com o período do ano</p> <p>Manutenção de alguns canteiros e espaços verdes da instituição</p>	<p><b>Humanos</b> Equipa Técnica</p> <p><b>Materiais</b> Equipamentos e utensílios de agricultura/jardinagem, diferentes sementes e/ou plantas</p>
<b>Avaliação</b>	Realização semanal da atividade    Número de produtos vendidos	

**Tabela 5** – Plano de Atividades do CACI

### **3. Centro de Formação ACPA**

A Associação da Casa do Povo de Alvaiázere é Entidade Creditada pela DGERT para poder ministrar formação, desde janeiro de 2019.

No ano de 2020 a Associação da Casa do Povo de Alvaiázere elaborou uma candidatura ao POCH, no âmbito de dois cursos de Educação e Formação de Adultos, de nível B3, tendo sido aprovada em fevereiro de 2021.

Estes cursos, de Operador/a de Jardinagem e de Operador/a de Logística têm como objetivo elevar os níveis de habilitação escolar e profissional da população adulta, através de uma oferta integrada de educação e formação que potencie as suas condições de empregabilidade e certifique as competências adquiridas ao longo da vida. Ambos os cursos se desenvolvem ao segundo percursos de dupla certificação, de nível básico, ou seja para concluírem o 3º ciclo do ensino básico. São baseados nos Referenciais de Formação do Catálogo Nacional de Qualificações, nas áreas de formação: 622 – Floricultura e Jardinagem e 341 – Comércio.

Os cursos em questão destinam-se para pessoas com idade igual ou superior a 18 anos, que não tenham o 9º ano de escolaridade completo, que se encontrem desempregadas e sem qualificação adequada para efeitos de inserção ou progressão no mercado de trabalho.

#### **3.1. Atividades**

Face ao exposto anteriormente no ano de 2022, o Centro de Formação ACPA deu início ao Curso EFA de Operador/a de Logística no dia 23 de fevereiro de 2022, com fim previsto para junho de 2023.

O curso iniciou com 16 formandos, e terminará o ano de 2022 apenas com 9 formandos.

Curso	Nº Horas	Nº Formandos
Operador/a de Logística	1980	9

Atividades	Objetivos	Indicadores de Acompanhamento	Recursos Humanos	Recursos Materiais
<b>Formação</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Concretizar os planos de sessão;</li> <li>- Registrar as presenças;</li> <li>- Elevar o nível de habilitação escolar e profissional dos formandos, através destes dois cursos EFA, de modo a potenciarem as suas condições de empregabilidade e que certifiquem as suas competências ao longo da vida.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Índice de satisfação dos formandos <math>\geq 3</math> valores</li> <li>- Nível de desempenho dos formadores <math>\geq 4</math> valores</li> <li>- Número de reclamações = 0</li> <li>- Índice de desistências por insatisfação = 0</li> <li>- Índice de número de formandos aprovados <math>\geq 90\%</math></li> <li>- Índice de satisfação dos formadores <math>\geq 3</math> valores</li> </ul>	Coordenador Pedagógico; Formadores.	Sala de formação; Dossiers; Folhas; Canetas; Computador; Videoprojector; Enxadas, ancinhos; picaretas; pás; carrinho de mão; rolos/cilindros; pedras; motocultivador; entre outros equipamentos/utensílios indispensáveis à formação.
<b>Fim da Formação – Operador/a de Jardinagem</b>	Fazer um balanço da formação com o grupo de formandos e formadores.	Não aplicável.	Coordenador Pedagógico; Formadores.	Folhas; canetas.
<b>Avaliação da Formação</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Avaliar o índice de satisfação dos formandos;</li> <li>- Avaliar o desempenho dos formadores;</li> <li>- Avaliar o nível de desistências;</li> <li>- Avaliar o número de formandos aprovados;</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Índice de satisfação dos formandos <math>\geq 3</math> valores</li> <li>- Nível de desempenho dos formadores <math>\geq 4</math> valores</li> <li>- Número de reclamações = 0</li> <li>- Índice de desistências por insatisfação = 0</li> </ul>	Gestor de Formação; Coordenador Pedagógico	Sala de reuniões; Gabinete apoio à formação; Computadores; Folhas; Canetas; Dossier Técnico Pedagógico.

<b>Entrega de certificados</b>	- Avaliar o índice de satisfação dos formadores.  Entregar certificados de formação.	- Índice de número de formandos aprovados $\geq$ 90% - Índice de satisfação dos formadores $\geq$ 3 valores  Número de certificados entregues $\geq$ 90%	Gestor de Formação	Folhas; Impressora.
--------------------------------	--	---	--------------------	---------------------

**Tabela 6** – Plano de Atividades do Centro de Formação

### 3.2. Recursos Humanos

N.º	Função
1	Gestora de Formação / Coordenadora Pedagógica Mediadora Pessoal e Social (acumula funções com o cargo anterior)  Formadores de diferentes áreas

**Tabela 7** – Recursos Humanos do Centro de Formação

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

Este projeto tem término a 31 de dezembro de 2022.

## 5. Edifício Sede da Associação

O edifício que serve atualmente de Sede da Associação dispõe de 11 salas. A associação tem atualmente 6 salas arrendadas a empresas locais, 1 sala cedida para a dinamização de aulas de ballet, 2 salas onde decorre o projeto CLDS 4G e 1 outra afeta ao curso de formação EFA. Encontra-se, ainda disponível 1 sala para arrendar.

Sala	Entidade/Empresa
1	CLDS
2	
3	
4	Marta Cruz
5	Vítor Teixeira
6	"Para arrendar"
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 8** – Afetação das Salas da Sede da Associação

## 6. Outras candidaturas fora do âmbito regulamentar

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 novo quadro comunitário Portugal 2030.

Cumulativamente, a ACPA pretende ainda candidatar-se a:

- **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.

Relativamente aos sócios que apresentem mais de 3 anos de dívidas serão contactados através de carta registada com aviso de receção solicitando o pagamento da quota em atraso, de acordo com o nº 4 do artigo 10º conjugado com o artigo 13º dos Estatutos. Caso não se verifique, poderá levar à perda da qualidade de associado.

## **CAPÍTULO 2 - ORÇAMENTO PARA O ANO DE 2023**

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 2023.

### **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.

#### **1.2. Pressupostos Básicos**

##### **Expetativa de aumento de custos**

A análise de custos e proveitos foi feita com base nos valores médios já conhecidos de 2022, 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 7% na previsão dos custos FSE e custos com pessoal.

##### **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 (projetados) a receber pela Segurança Social, considerando-se o trabalho em pleno.

Resposta Social	Capacidade	Ocupação	Acordos Cooperação	Total Anual Ac. Cooperação
CAO	30 Utentes	28 Utentes	584,49	196.388,64
Lar Residencial	24 Utentes	22 Utentes	1.180,02	311.525,28
<b>TOTAIS</b>			<b>1.764,51</b>	<b>507.913,92</b>

**Tabela 1** – 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 Anual Mensalidades
CAO	30 Utentes	28 Utentes	165,00	59.400,00
Lar Residencial	24 Utentes	22 Utentes	250,00	72.000,00
<b>TOTAIS</b>			<b>415,00</b>	<b>131.400,00</b>

**Tabela 2** – 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	11.125,42	556,27
<b>Total</b>	-	<b>1.784.806,00</b>	<b>982.886,25</b>	<b>62.684,87</b>

**Tabela 3** – Reconhecimento Apoio PIDDAC

- **Outros subsídios, Doações e Legados à Exploração**

Município Alvaiázere	65.000,00
IEFP	5.136,00
<b>Total</b>	<b>70.136,00</b>

**Tabela 4** – 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 foram considerados os valores do 1º semestre de 2022 anualizados, e considerando um aumento na ordem dos 7%.

Conta	Designação	Saldo
<b>62</b>	<b>Fornecimentos e Serviços Externos</b>	<b>114.295,82</b>
6221	Trabalhos Especializados	1.701,00
6224	Honorários	3.221,77
6226	Conservação e Reparação	8.117,26
6231	Ferramentas e Utensílios de Desgaste Rápido	98,44
6233	Material de Escritório	24,67
623821	Despesas com Refeições	35.898,26
623822	Materiais para Uso das Salas	515,14
623823	Outros Materiais	11.530,38
6241	Eletricidade	12.691,63
6242	Combustíveis	3.410,97
6248	Gás	3.332,41
6243	Água	3.333,29
6251	Despesas com Deslocações	1.731,56
6262	Comunicação	2.506,65
6263	Seguros	3.771,34
6266	Despesas de representação	990,65
6267	Limpeza, Higiene e Segurança	21.313,39
6268	Outros Serviços	107,00

**Tabela 5 – Fornecimentos e Serviços Externos Esperados**

- **Gastos Com Pessoal**

Conta	Designação	Saldo
<b>63</b>	<b>Gastos com Pessoal</b>	<b>513.515,00</b>
	Salários	256.528,31
	Salários – Estágios	6.420,00
	Subsídio de Férias	42.754,72
	Subsídio de Natal	42.754,72
	Subsídio de Refeição	31.297,11
	Subsídio de Transporte	173,34
	Outros	15.839,23
	Segurança Social	114.411,63
	Seguro de Acidentes de Trabalho	3.335,94

**Tabela 6 –Gastos com Pessoal**

Para o cálculo dos custos aplicámos a taxa de aumento de 7% sobre o valor conhecido de 2022.

- **Depreciação de Ativos**

<b>Ativo</b>	<b>Valor</b>
Edifícios e O. Construções	100.000,00
Equipamento de Transporte	13.000,00
Equipamento Administrativo	1.200,00
O. Ativos Fixos Tangíveis	120,00
<b>Total</b>	<b>114.320,00</b>

**Tabela 7 – Depreciação de Ativos**

- **Outros Gastos e Perdas**

<b>Conta</b>	<b>Designação</b>	<b>Saldo</b>
<b>68</b>	<b>Outros Gastos e Perdas</b>	<b>2.000,00 €</b>

**Tabela 8 – Outros Gastos e Perdas**

Nesta rubrica enquadrámos os custos que surjam no decorrer do ano, que não se enquadram na rubrica de OBS, nem são de financiamento.

- **Gastos e Perdas de Financiamento (juros)**

<b>Conta</b>	<b>Designação</b>	<b>Saldo</b>
<b>69</b>	<b>Gastos e Perdas de Financiamento</b>	<b>5.000,00</b>

**Tabela 9 – 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**

<b>Prazo Médio</b>	<b>Dias</b>
Pagamentos	90
Recebimentos	30

**Tabela 10** – Prazos Médios de Pagamentos e Recebimentos

Encontra-se a decorrer o pagamento em prestações da dívida à empresa Odraude – Construção Civil e Obras Públicas, Lda. que à data de novembro apresenta um saldo de 381.638.98 €.

Até ao final do ano prevê-se o abatimento de mais 2.500,00€ (prestação de dezembro), ficando por liquidar à data de 31 de dezembro o valor de 379.138,98 €. Em 2022 a associação terá abatido o valor de 127.500,00 € à dívida.

Tendo em atenção o valor amortizado em 2022, prevê-se que a instituição possa amortizar 100.000,00€ durante o próximo ano de 2023.

### Plano de Pagamentos do Acordo Celebrado

Anos	Prestações	Meses	Valor Mensal	Valor Anual	Amortização acumulada
2021	1	Abril	2.612,31 €		2.612,31 €
2021	8	Mai/Dez	2.500,00 €	20.000,00 €	22.612,31 €
2022	12	Jan/Dez	2.500,00 €	30.000,00 €	52.612,31 €
2023	12	Jan/Dez	2.500,00 €	30.000,00 €	82.612,31 €
2024	12	Jan/Dez	2.500,00 €	30.000,00 €	112.612,31 €
2025	12	Jan/Dez	2.500,00 €	30.000,00 €	142.612,31 €
2026	12	Jan/Dez	2.500,00 €	30.000,00 €	172.612,31 €
2027	12	Jan/Dez	2.500,00 €	30.000,00 €	202.612,31 €
2028	12	Jan/Dez	2.500,00 €	30.000,00 €	232.612,31 €
2029	12	Jan/Dez	2.500,00 €	30.000,00 €	262.612,31 €
2030	12	Jan/Dez	2.500,00 €	30.000,00 €	292.612,31 €
2031	12	Jan/Dez	2.500,00 €	30.000,00 €	322.612,31 €
2032	12	Jan/Dez	2.500,00 €	30.000,00 €	352.612,31 €
2033	12	Jan/Dez	2.500,00 €	30.000,00 €	382.612,31 €
2034	12	Jan/Dez	2.500,00 €	30.000,00 €	412.612,31 €
2035	12	Jan/Dez	2.500,00 €	30.000,00 €	442.612,31 €
2036	12	Jan/Dez	2.500,00 €	30.000,00 €	472.612,31 €
2037	12	Jan/Dez	2.500,00 €	30.000,00 €	502.612,31 €
2038	12	Jan/Dez	2.500,00 €	30.000,00 €	532.612,31 €
2039	6	Jan/Jun	2.500,00 €	15.000,00 €	547.612,31 €
<b>TOTAL</b>	<b>219</b>				<b>547.612,31 €</b>

Pela análise do plano de acordo celebrado, verifica-se que estaria previsto que a 31 de dezembro de 2022, a dívida estaria amortizada em 52.612,31€. Até dezembro de 2022 estará amortizado o valor acumulado de 168.473,33€ o que representa aproximadamente mais 100% do que o valor previsto.

## 1.4.2 Custos Financeiros

- **Divida bancária ao banco EuroBIC**

<b>EUROBIC</b>		
<b>Montante de Empréstimo</b>	<b>Prazo</b>	<b>Taxa</b>
350 000,00 €	7 Anos	2.4 %
	<b>Valor Amortização</b>	<b>Valor em Dívida</b>
<b>Saldo Inicial</b>	-	<b>224.918,97</b>
Janeiro	3.812,19	221.106,78
Fevereiro	3.812,19	217.294,59
Março	3.812,19	213.482,40
Abril	3.812,19	209.670,21
Maio	3.812,19	205.858,02
Junho	3.812,19	202.045,83
Julho	3.812,19	198.233,64
Agosto	3.812,19	194.421,45
Setembro	3.812,19	190.609,26
Outubro	3.812,19	186.797,07
Novembro	3.812,19	182.984,88
Dezembro	3.812,19	179.172,69
<b>Valor em Dívida a 31/12/2023</b>		<b>179.172,69</b>

**Tabela 11** – Amortizações e Dívida Atual ao Banco EuroBIC

A associação amortiza anualmente o valor de 45.746,28€ do crédito contratado no EuroBic.

- **Divida bancária ao banco Montepio**

Terminado o período de carência de 18 meses, iniciou-se a amortização do crédito contrato no Montepio.

MONTEPIO		
Montante de Empréstimo	Prazo	Taxa
150 000,00 €	6 Anos	1,25%
	Valor Amortização	Valor em Dívida
<b>Saldo Inicial</b>	-	<b>131.027,99</b>
Janeiro	2.722,30	128.305,69
Fevereiro	2.725,25	125.580,44
Março	2.728,20	122.852,24
Abril	2.731,16	120.121,08
Maió	2.734,12	117.386,96
Junho	2.737,08	114.649,88
Julho	2.740,05	111.909,83
Agosto	2.743,01	109.166,82
Setembro	2.745,99	106.420,83
Outubro	2.748,96	103.671,87
Novembro	2.751,94	100.919,93
Dezembro	2.754,92	98.165,01
<b>Valor em Dívida a 31/12/2023</b>		<b>98.165,01</b>

**Tabela 12** – Amortizações e Dívida Atual ao Banco Montepio

A associação amortiza em média, anualmente o valor de 33.000,0€ do crédito contratado no Banco Montepio.

## 2. Formação Cursos EFA

No ano de 2020 a Associação da Casa do Povo de Alvaiázere elaborou uma candidatura ao POCH, no âmbito de dois cursos de Educação e Formação de Adultos (Operador/a de Jardinagem e de Operador/a de Logística) de nível B3, tendo sido aprovada em fevereiro de 2021.

Para o ano de 2023, prevê-se a conclusão do curso EFA de Operador/a de Logística no mês de junho, estando aprovado em candidatura o seguinte valor:

<b>Verba para 2023 (EFA)</b>	<b>30 259,48 €</b>
<b>Receitas</b>	<b>- €</b>

**Tabela 13** – Verba Cursos EFA

Este valor está previsto para 17 formandos, sendo que, atualmente apenas são 9 a frequentar o curso.

O mesmo valor também está previsto apenas até ao mês de março, contudo no início do ano terá de ser feito um pedido de alteração à candidatura, para poder terminar em junho de 2023, devido ao facto de o curso ter começado depois da data inicial prevista, devido à falta de formandos.

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 Centro de Formação ACPA.

### 3. Sede

#### 3.1. Proveitos Previsionais

- **Proveitos Operacionais Previsionais**

Rúbricas	Valor (2023)
Quotas e Jóia dos Associados	488,00
Rendas das Salas	20.300,00
Outros Proveitos (donativos e ações de angariação de fundos)	17.193,46
<b>Total</b>	<b>37.981,46</b>

**Tabela 14** – Projeção de Proveitos Operacionais

- **Imputação de 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 2023	Proveito Diferido
CLDS+ (Obras)	462 792,17 €	62 380,97 €	48 332,00 €	2 %	966,64 €	39 632,24 €
PRODER (Edifício)		-	101 066,10 €	2 %	2 021,32 €	82.974,21 €
<b>Total</b>			<b>149 398,10€</b>	<b>-</b>	<b>2 987,96 €</b>	<b>122 606,45 €</b>

**Tabela 15** – Subsídios ao Investimento – CLDS+ e PRODER

### 3.2. Custos Previsionais

- Custos Operacionais Previsionais**

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

Conta	Designação	Saldo
<b>62</b>	<b>Fornecimentos e Serviços Externos</b>	<b>46.211,07</b>
6221	Trabalhos Especializados	4.961,44
6234	Artigos para oferta	53,50
6226	Conservação e Reparação	31.399,06
6231	Ferramentas e Utensílios de Desgaste Rápido	107,00
6233	Material de Escritório	5.854,18
6241	Eletricidade	1.070,00
6243	Água	288,90
6262	Comunicação	31,71
6263	Seguros	2.081,47
6267	Limpeza, Higiene e Segurança	256,80
6268	Outros Serviços	107,00

**Tabela 16** – Projeção de Custos Operacionais

- Custos Financeiros Previsionais**

Fornecimentos e Serviços Externos	Valor (2023)
Serviços Bancários	500,00 €
<b>Total</b>	<b>500,00 €</b>

**Tabela 17** – Projeção de Custos Financeiros

• **Evolução da exploração de 2022 para 2023**

<b>Associação da Casa do Povo de Alvaiázere</b>		Contribuinte: 500919925	
<b>ESNL - Demonstração de Resultados Anual por Naturezas - provisória</b>		Moeda: EURO	
<b>RENDIMENTOS E GASTOS</b>	NOTAS	Períodos	
		<b>2022</b>	<b>2023</b>
Vendas e serviços prestados	8	128.118,94	169.381,46
Subsídios, doações e legados à exploração	10		
ISS, IP			
Outras Entidades Públicas		564.040,00	578.049,92
Variação nos inventários da produção			
Trabalhos para a própria entidade			
Custos das mercadorias vendidas e matérias consumidas			
Fornecimentos e serviços externos	8	-130.644,96	-160.506,89
Gastos com o pessoal	8	-387.509,22	-513.515,00
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)			
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)			
Provisões (aumentos/reduções)			
Provisões específicas (aumentos/reduções)	9		
Outras imparidades (perdas/reversões)			
Aumentos/reduções de justo valor			
Outros rendimentos e ganhos	8	26.753,90	65.672,83
Outros gastos e perdas	8	-1.244,84	-2.500,00
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de fin. e impostos</b>		<b>199.513,82</b>	<b>136.582,32</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-131.142,42	-114.320,00
<b>Resultado operacional (antes de gastos de fin. e impostos)</b>		<b>68.371,40</b>	<b>22.262,32</b>
Juros e rendimentos similares obtidos	8		
Juros e gastos similares suportados	8	-4.664,66	-5.000,00
<b>Resultado antes de impostos</b>		<b>63.706,74</b>	<b>17.262,32</b>
Imposto sobre o rendimento do período		-4.200,10	-4.263,00
<b>Resultado líquido do período</b>		<b>59.506,64</b>	<b>12.999,32</b>

Projetando os dados já conhecidos do 1º semestre de 2022, para o final do ano, prevê-se um lucro no corrente ano na ordem dos 60.000,00€. Fazendo uma comparação com os valores previsíveis para 2023, verifica-se uma redução acentuada do lucro, justificada pelo aumento da taxa de inflação que se tem verificado e que se prevê continuar a subir em 2023, que se traduz no aumento dos custos que não será acompanhada pelo aumento dos proveitos.

## 4. Análise Geral

A associação durante o ano de 2022 tem conseguido cumprir com as suas obrigações contratuais, nomeadamente às entidades bancárias e Odraude, Lda, nesta última entidade para além do que era expectável inicialmente.

Em 2023, é intenção continuar a amortizar os valores em dívida que foram necessários para o funcionamento do CAO e Lar Residencial e apostar em novos projetos, como as residências autónomas, cujas candidaturas estarão prestes a abrir e que são comparticipadas a 100%.

Salientamos ainda que o CLDS 4G termina em 2022 e que não se prevê a sua continuidade em 2023. A formação é um projeto que gera resultados nulos, já que a despesa efetuada é reembolsada na mesma proporção.

## **CAPÍTULO 3 – PARECER DO CONSELHO FISCAL**

## ANEXOS

### ANEXO 1 – ORÇAMENTO PREVISIONAL PARA 2023

<b>DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PREVISIONAL 2023</b>	
<b>Rendimentos e Gastos</b>	<b>Valor</b>
Vendas e Serviços Prestados	169.381,46
Subsídios à Exploração	578.049,92
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	-160.506,89
Gastos com Pessoal	-513.515,00
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	65.672,83
Outros Ganhos e Perdas	-2.500,00
<b>Resultados Antes de Depreciações, Gastos de Financiamento e Impostos</b>	<b>136.582,32</b>
Gastos / Reversões de Depreciações	-114.320,00
Imparidade de Investimentos e Depreciáveis / Amortizáveis	-
<b>Resultado Operacional (Antes de Gastos de Financiamento e Impostos)</b>	<b>22.262,32</b>
Juros e Rendimentos Similares Obtidos	-
Juros e Gastos Similares Suportados	-5.000,00
<b>Resultado Antes de Impostos</b>	<b>17.262,32</b>
Imposto sobre Rendimento do Período	-4.263,00
<b>Resultado Líquido do Período</b>	<b>12.999,32</b>

**Tabela 18** – Projeção do Orçamento para 2023

## ANEXO 2 – BALANÇO PREVISIONAL PARA O ANO DE 2023

<b>BALANÇO PREVISTO - 31 DE DEZEMBRO DE 2023</b>		
<b>Rendimentos e Rúbricas</b>	<b>Notas</b>	<b>Valor</b>
<b>ATIVO</b>		<b>2.557.785,63</b>
<b>Ativo não Corrente</b>		<b>2.188.977,11</b>
Ativos Fixos Tangíveis		2.175.994,89
Bens do Património Histórico e Cultural		-
Propriedades de Investimento		-
Ativos Intangíveis		-
Investimentos Financeiros		12.982,22
Fundadores / Bens Eméritos / Patrocinadores / Doadores		-
<b>Ativo Corrente</b>		<b>368.808,52</b>
Inventários		-
Clientes		6.500,00
Adiantamentos a Fornecedores		-
Estado e Outros Entes Públicos		4.136,92
Fundadores / Bens Eméritos / Doadores / Associados /		-
Outras Contas a Receber		150.000,00
Diferimentos		-
Outros Ativos Financeiros		-
Caixa e Depósitos Bancários		208.171,60
<b>FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO</b>		<b>2.557.785,63</b>
<b>FUNDOS PATRIMONIAIS</b>		<b>1.542.064,55</b>
Fundos		-
Excelentes Técnicos		-
Reservas		-
Outras Reservas		-
Resultados Transitados		283.298,83
Excedentes de Revalorização		-
Outras Variações nos Fundos Patrimoniais		1.245.766,40
Resultados Líquido do Período		12.999,32
<b>PASSIVO</b>		<b>1.015.721,08</b>
<b>Passivo não Corrente</b>		<b>198.728,44</b>
Provisões		-
Provisões Específicas		-
Financiamentos Obtidos		198.728,44
Outras Contas a Pagar		-
<b>Passivo Corrente</b>		<b>816.992,64</b>
Fornecedores		589.138,98
Adiantamento de Clientes		-
Estado e Outros Entes Públicos		13.986,26
Fundadores / Bens Eméritos / Doadores / Associados /		-
Financiamento Obtidos		78.609,26
Diferimentos		104.578,05
Outras Contas a Pagar		30.680,09
Outros Passivos Financeiros		-

**Tabela 19 –** Projeção do Balanço para 2023