



Programa de Ação e Orçamento 2018



Sede: Largo António José de Almeida nº83, 3060-705 – Tocha

Respostas Sociais: Rua do Preventório, N.º 999, 3060-675 - Tocha

MAIL: adpvtocha@gmail.com

Telefone 231443078; Fax: 231443718

SITE: www.progressoevida.pt



ÍNDICE

I – PROGRAMA DE AÇÃO

1. APRESENTAÇÃO DA INSTITUIÇÃO	4
2. ÓRGÃOS SOCIAIS	5
3. ATIVIDADES PLANEADAS	6
3.1 – Introdução	
3.2 – Enquadramento Institucional	7
3.3 - Objetivos Estratégicos Institucionais	8
3.4 - Atividades a desenvolver	9
3.4.1 - Administração Geral	9
3.4.2 - Funcionamento das respostas sociais	10
3.4.2.1 - Área Sénior	10
3.4.2.2 - Área infância	10
3.4.3 – Recursos Humanos	11
3.4.4 – Instalações e equipamentos	12

II - ORÇAMENTO 2018

1. Pressupostos do Orçamento	13
2. Rendimentos	13
2.1 – Prestação de serviços	13
2.1.1 – Quotas dos utilizadores	13
2.1.2 – Quotizações e joias	14
2.1.3 – Outros Serviços	14
2.2 – Subsídios, doações e legados à exploração	15
2.2.1 – Acordos de Cooperação	15
2.2.2 – I.E.F.P.	16
2.3 – Outros rendimentos e ganhos	16
2.3.1 – Imputação de subsídios ao investimento	16
2.3.2 – Donativos	16
2.4 – Juros, dividendos e outros rendimentos similares	16
2.5 – Total de rendimentos previsionais por resposta social	17
3. Gastos	17
3.1 – Géneros alimentares	17
3.2 – Fornecimentos e serviços externos	18
3.2.1 – Subcontratos	18
3.2.2 – Serviços especializados	18
3.2.3 – Materiais	18
3.2.4 – Energia e outros fluidos	18
3.2.5 – Deslocações e estadas	18



3.2.6 – Serviços diversos	18
3.3 – Gastos com o pessoal	19
3.4 – Depreciações do exercício	20
3.5 – Outros Gastos e Perdas	20
3.6 – Gastos e perdas de financiamento	20
3.7 – Total de gastos previsionais por resposta social	20
4. Resultados	21
5. Investimentos	22

III – CONCLUSÃO

23

IV - PARECER DO CONSELHO FISCAL

23



I – PROGRAMA DE AÇÃO

1 - APRESENTAÇÃO DA INSTITUIÇÃO

Denominação Social: Associação de Desenvolvimento, Progresso e Vida da Tocha

Sede: Largo António José de Almeida nº83, 3060-705 – Tocha

Respostas Sociais: Rua do Preventório, n.º 999, 3060-675 – Tocha

Contribuinte: 503547476

Constituição: Criada por escritura pública, de 27 de Dezembro de 1994 e publicada no Diário da República, n.º 57, III Série, de 8 de Março de 1995

Telefone: 231443078 **Tel.:** 914902489 **Fax:** 231443718

Site: www.progressoevida.pt **Mail:** adpvtocha@gmail.com

Respostas Sociais:

Infância: Creche; Pré-Escolar, CATL,

Sénior: ERPI, Centro de Dia e SAD



2. ÓRGÃOS SOCIAIS

Mesa da Assembleia Geral	<p>Presidente: <i>Vitor Manuel Santos Silva</i></p> <p>Secretário: <i>José Maria Jesus Giraldo</i></p> <p>Secretário: <i>Ernesto Cruz Gomes</i></p>
Direção	<p>Presidente: <i>José Maria Maia Gomes</i></p> <p>Vice-Presidente: <i>Graça Maria N. L. Santos Silva</i></p> <p>Secretária: <i>Maria Imeldina S. F. Guimaro</i></p> <p>Tesoureiro: <i>Arnaldo Oliveira Ribeiro</i></p> <p>Vogal: <i>Manuel Teixeira Gomes</i></p>
Conselho Fiscal	<p>Presidente: <i>Antero António Dinis Ferreira Paiva</i></p> <p>Secretário: <i>Ademar Manuel Gomes Torres</i></p> <p>Secretário: <i>Anabela Carvalho Gomes Caldeira</i></p>



3 - ATIVIDADES PLANEADAS

Em cumprimento das disposições legais e estatutárias submetemos à apreciação dos senhores associados o Programa de Ação e Orçamento de 2018.

3.1 - Introdução

Senhores associados:

O Programa de Ação e Orçamento para o ano de 2018, que a Direção traz à Vossa apreciação, propõe-se garantir a qualidade dos serviços sociais que prestamos e garantir a sustentabilidade e o equilíbrio da nossa Instituição.

Elaborámos o Programa de Ação e Orçamento para 2018 tendo em conta os Objetivos Estratégicos que definimos para a nossa Instituição expressos na Visão, na Missão, nos Valores Institucionais que assumimos e na metodologia/filosofia de serviços/cuidados denominada Humanidade que estamos a implementar.

Com este instrumento pretendemos gerir com rigor todos os recursos da Instituição, tendo como preocupação que a cada investimento corresponda uma melhoria efetiva ao nível operacional e/ou organizacional, procurando um crescimento sustentável.

O lucro não é o objetivo da ADPVT, o que não significa que não deva ser eficiente com vista a angariar os fundos necessários à prossecução dos seus fins. Os eventuais excedentes serão sempre reinvestidos no desenvolvimento da sua atividade e no interesse da comunidade.

O Programa de Ação e Orçamento de 2018 da ADPVT é elaborado numa conjuntura económica nacional que apresenta indicadores de crescimento a evoluir positivamente. Contudo, as participações da Segurança Social não estão a acompanhar esse crescimento. De facto a atualização das participações da segurança social dos acordos de cooperação para 2018 ainda não foi assinada, e, nesta data, ainda não temos informação sobre se vai haver atualização, podendo manter-se a Adenda referente a 2017 na qual houve um insignificante aumento de recursos financeiros provenientes do Estado, que fica muito distante da proporção da subida dos encargos inerentes às responsabilidades da ADPVT.

A subida dos impostos indiretos, do salário mínimo nacional e a atualização das Remunerações dos trabalhadores são exemplos de encargos com impacto muito significativo ao nível das despesas.

As nossas receitas provêm essencialmente destas participações da SS e das participações familiares dos nossos utentes, cujos recursos estão também dependentes da evolução económica nacional.

É neste contexto de dificuldades que no ano de 2018 vamos exercer as nossas atividades. Este desafio exige que mobilizemos os nossos melhores ativos que são os recursos humanos de que dispomos, para que em conjunto possamos enfrentar e ultrapassar estas incertezas, com criatividade nas soluções, rigor no planeamento, proatividade nas ações e aproveitamento de oportunidades, nomeadamente as relacionadas com candidaturas a apoios financeiros comunitários e outras entidades.

Pese embora as grandes dificuldades sentidas não deixaremos de continuar a realizar, dentro das nossas possibilidades, investimentos absolutamente necessários, nomeadamente aqueles que têm diretamente implicações na melhoria dos serviços que prestamos, como sejam, a pintura exterior da ERPI, a aquisição de uma viatura ligeira para o S.A.D., a pintura interior da



creche e pré-escolar, a reestruturação da rede e do parque informático e a requalificação/ampliação do ERPI/Lar que pretendemos iniciar com brevidade e uma cobertura para o parque automóvel.

A conservação e a manutenção das instalações e equipamentos, e a manutenção e requalificação dos espaços exteriores exigem também que continuemos a realizar alguns investimentos.

Continuaremos a ter como grande desígnio dar respostas de qualidade às expectativas dos nossos utentes e comunidade.

Prevedemos que durante o ano de 2018 as receitas totalizem 1.262.160€ e as despesas 1.263.564€, originando um resultado previsional de -1.404€. Em cumprimento do Programa de Ação para 2018, haverá investimentos no montante de 349.338€, que se prevê que sejam financiados através dos meios libertos em 2018 no montante de 49.338€, por capitais próprios já detidos pela instituição, por recurso a financiamento bancário, e outras formas de financiamento.

3.2 - Enquadramento Institucional

Criada por escritura pública, de 27 de Dezembro de 1994 e publicada no Diário da República, n.º 57, III Série, de 8 de Março de 1995, foi criada a ASSOCIAÇÃO DE DESENVOLVIMENTO PROGRESSO E VIDA DA TOCHA (ADPVT), Instituição Particular de Solidariedade Social, de duração ilimitada, sem fins lucrativos, com sede na Vila da Tocha, cujo objetivo social, entre outros, de acordo com os seus estatutos, se destina a: “...promover ações de Solidariedade Social, desenvolver atividades de apoio à infância e juventude, à família, às pessoas idosas, às pessoas com deficiência e incapacidade, promover a integração social e comunitária, dinamizando a proteção social dos cidadãos na doença, na velhice, em situação de invalidez, diligenciando para promover a saúde em geral.”

Deste modo, as principais intervenções desta IPSS inserem-se no âmbito da ação social, na área sénior (ERPI/Lar com a frequência de 55 clientes/utentes e acordo de 50 clientes/utentes, Centro de Dia com frequência de 10 clientes/utentes e acordo para 10 clientes/utentes e o Apoio Domiciliário com frequência de 60 clientes/utentes e acordo para 35 clientes/utentes) e na área Infância (Creche com frequência de 33 clientes/utentes e acordo para 30 clientes/utentes mais 3 (vagas Cativas), Pré Escolar com frequência de 25 clientes/utentes e acordo para 25 clientes/utentes, e Centro de Atividades de Tempos Livres (CATL) com frequência de 30 clientes/utentes e acordo para 20 clientes/utentes).

Trata-se de um espaço autónomo com uma área de 31.000m² de onde sobressaem dois majestosos edifícios, num dos quais, a Creche e o Jardim de Infância com uma área útil de 600m² e no outro a Estrutura Residencial para idosos (LAR), Centro de Dia e ainda um outro edifício onde funcionam o CATL (Centro de Atividades de Tempos Livres) destinado a crianças do 1º CEB (1.º Ciclo do Ensino Básico) das Escolas da Tocha.

Com cerca de 23 anos de atividade está dotada de uma capacidade de resposta atual para mais de 200 utentes, distribuídos pelas valências acima referidas, destacando-se nas estruturas físicas da sua Residência os apartamentos e quartos individuais, duplos e coletivos, de modo a responder aos anseios e vontade dos residentes e seus familiares.



Dispõe ainda de uma residência assistida tipo T2, ao qual é prestado todo o apoio e acompanhamento.

Está dotada de um corpo técnico e administrativo constituído por: 2 Técnicas de Serviço Social, um Médico e de 8 Enfermeiros, 4 Educadoras de infância, 2 Animadoras Sociocultural, 1 Contabilista e 2 Técnicas Administrativas, sendo o seu quadro de pessoal constituído atualmente por 63 pessoas nas várias áreas de enquadramento.

Sendo um dos seus objetivos contribuir para o desenvolvimento da Região Gandaresa, pretende a instituição com este corpo técnico atingir os seus objetivos prestando serviços de excelente qualidade aos seus utentes num ambiente multifacetado em que as crianças, os jovens e os idosos convivam em espaços alargados e comuns - do hoje e do amanhã.

3.3 – Objetivos Estratégicos Institucionais

- Afirmar-se e ser reconhecida como Instituição de referência na economia social da região, que, enquadrada numa visão humanista, privilegia a qualidade das relações entre as pessoas na arte de cuidar (**Visão**);
- Prestar serviços de excelência e de interesse público no âmbito da economia social, para satisfação das necessidades das pessoas e famílias das respostas sociais abrangidas, integrando populações desfavorecidas e/ou em risco de exclusão social, promovendo ativamente e de forma personalizada e humanista, o bem-estar físico, mental e social dos seus utentes/clientes (**Missão**);
- Desenvolver a sua ação no respeito pela individualidade, pela privacidade, pela promoção da autonomia, pelo carinho, pelo trabalho em equipa, pela solidariedade, pela coesão social, pela responsabilidade social, pela entreatajuda, pelo respeito, pelo profissionalismo, e pela gestão democrática (**Valores**);
- Promover uma **política de qualidade e inovação** assente nas seguintes perspetivas:

- ✓ **Sustentabilidade**

Gerir com rigor todos os recursos da instituição, tendo como preocupação que a cada investimento corresponda uma melhoria efetiva ao nível operacional e/ou organizacional, procurando um crescimento sustentável. O lucro não é o objetivo da ADPVT, o que não significa que não deva ser eficiente com vista a angariar os fundos necessários à prossecução dos seus fins. Os eventuais excedentes serão sempre reinvestidos no desenvolvimento da sua atividade e no interesse da comunidade.

- ✓ **Clientes**

Satisfazer as necessidades explícitas e implícitas dos utentes/clientes e da comunidade, bem como garantir um serviço de qualidade que ofereça as melhores soluções para cada situação

- ✓ **Interna (Processos)**

Avaliar constantemente o que fazemos e introduzir as medidas corretivas adequadas à melhoria contínua;

Promover uma relação de respeito, confiança e exigência com os fornecedores, avaliando com regularidade o seu desempenho;

Promover a eficiência e qualidade operacional e assegurar as boas condições das infraestruturas e equipamentos;

Garantir o cumprimento das obrigações legais e regulamentares inerentes à atividade.



✓ **Conhecimento, aprendizagem e inovação (RH)**

Garantir aos colaboradores um ambiente propício ao desenvolvimento das suas capacidades, bem como proporcionar -lhes ferramentas para atingir os objetivos traçados pela Direção; Promover o trabalho em equipa e incentivar os colaboradores para o aperfeiçoamento e para a inovação;

Assegurar que as necessidades de formação são identificadas e satisfeitas.

Consolidar o desempenho dos seus profissionais numa cultura humanista assente na metodologia do modelo teórico HUMANITUDE, de forma a desenvolver um conjunto de ideias e atitudes, em que as pessoas se respeitem e valorizem, através do reconhecimento mútuo e estabelecimento de relações humanas positivas e estimulantes, com repercussões na saúde e bem-estar.

3.4 - Atividades a desenvolver

3.4.1- Administração Geral

- Assegurar a prestação de serviços no âmbito da economia social nos termos da legislação em vigor e dos acordos de cooperação celebrados com o ISS;
- Gerir com rigor todos os recursos da Instituição, garantindo a sua sustentabilidade;
- Continuar a implementação do Sistema de Gestão de Qualidade, tendo em conta as orientações da Segurança Social;
- Prosseguir com o Auto Controlo (HACCP) para melhor garantia da qualidade de serviços;
- Manter o sistema de Medidas de Autoproteção exigíveis – SCIE, nas instalações da Creche/Jardim de Infância, CATL e ERPI.
- Dar continuidade às parcerias com a Câmara Municipal de Cantanhede no CLAS, no RMAS, no NLI, no banco de recursos “Colmeia”, no banco de Voluntariado, com o projeto Philarmonia, com a “Biblioteca na escola”, na CPCJ, e nas refeições escolares do primeiro ciclo;
- Manter os protocolos com a Junta de Freguesia da Tocha para a limpeza e manutenção das linhas de água dos acessos à instituição, para iniciativas recreativas e culturais diversas, para a troca de serviços de interesse mútuo;
- Realizar com a unidade de saúde familiar “Progresso e Saúde” ações de promoção da saúde e prevenção da doença;
- Continuar o Protocolo com a Santa Casa da Misericórdia de Cantanhede para o RLIS;
- Desenvolver com a GNR ações de segurança e prevenção dirigidas à terceira idade e à infância;
- Organizar com o Agrupamento de Escolas Gândara Mar ações educativas de interesse mútuo;
- Partilhar as iniciativas do Agrupamento de Escuteiros da Tocha;
- Cooperar com o CMRRC – Rovisco Pais em iniciativas de interesse mútuo;
- Protocolar com a A.R.C. 1º de Maio o ensino de música para a área Infantil;
- Estabelecer pontes com o associativismo local.



- Elaborar contratos de prestação de serviços aos clientes;
- Elaborar o Relatório e Contas do ano de 2017;
- Elaborar o Programa de Ação e Orçamento para 2019;
- Renegociar os contratos das empresas de prestação de serviços que terminem no ano de 2018;
- Realizar pelo menos uma reunião de Direção mensal e elaborar as respetivas atas;
- Monitorizar mensalmente as receitas e os gastos com as respetivas chefias;
- Analisar mensalmente o balancete com discriminação de receitas e despesas ocorridas;
- Proceder, em conjunto com a empresa prestadora de serviços de contabilidade, à análise trimestral do desempenho económico e financeiro com base nas demonstrações financeiras periódicas, bem como dos desvios orçamentais da despesa e receita da instituição;
- Proceder à consulta trimestral de preços aos fornecedores de géneros alimentares;
- Reunir semanalmente com as chefias;
- Manter permanentemente atualizado o Sítio Institucional na Internet;
- Manter a limpeza das valas de escoamento das águas pluviais da Rua do Preventório, em parceria com a Junta de Freguesia da Tocha;
- Organizar o Arraial Solidário com o objetivo de angariação de fundos e garantir o envolvimento da comunidade local;
- Participar na Expofacic com uma Tasquinha para angariação de fundos, em representação da Junta de Freguesia da Tocha;
- Organizar a Festa de Natal das funcionárias e colaboradores;
- Desenvolver projetos de voluntariado em diversas áreas.

3.4.2 Funcionamento das respostas sociais

3.4.2.1 Área Sénior

- Assegurar a prestação de serviços no âmbito da economia social e nos termos da legislação em vigor e dos acordos celebrados com o ISS nas respostas sociais de ERPI, SAD, Centro de Dia e Cantinas Sociais;
- Garantir a prestação de serviços de alta qualidade enquadrados num modelo humanista (Humanidade);
- Desenvolver durante o ano várias ações de promoção de saúde para seniores sobre “Vigilância da Saúde e sinais de alerta de doença”, “Prevenção da desidratação”, “Cuidados a ter na higiene das mãos” e “Importância da manutenção da atividade física” pela equipa de enfermagem da instituição;
- Comemorar o dia do idoso e das cuidadoras na instituição com a participação da área infância (creche, pré-escolar e CATL);
- Organizar visitas e passeios culturais e/ou lazer, aos Olhos da Fervença, à Praia da Tocha, da Cova Gala, de Mira e à Nossa Senhora da Saúde na Costa Nova;
- Promover mensalmente o convívio dos idosos das diversas respostas sociais com a vinda dos utentes do SAD à Instituição.



- Proporcionar a prática do exercício físico aos idosos por intermédio de um professor de Educação Física, durante uma hora, duas vezes por semana;
- Promover um dia por semana os “tratamentos de beleza” aos idosos;
- Comemorar várias datas festivas, nomeadamente Dia de Reis, Carnaval, Dia da Mulher, Dia do Pai, Primavera, Dia do Teatro, Páscoa, Dia da Mãe, Dia do Enfermeiro e do Médico, Dia da Criança, Santos Populares, Dia do Pensamento, Dia Mundial do Doente, Dia da Atividade Física, Dia Mundial do Livro, Dia Mundial da Higiene das Mãos, Dia do Mar, Dia dos Parques Naturais, Dia do Ambiente, Dia da Paz, Dia Internacional da Animação, Dia Mundial do Origami, São Martinho e Dia dos Avós;
- Proporcionar a atividade tradicional da “apanha da Espiga” no mês de maio;
- Promover um programa especial de festejos de Natal com utentes, colaboradores e familiares, com as tradicionais trocas de prendas.

3.4.2.2 Área infância

- Assegurar a prestação de serviços no âmbito da economia social e nos termos da legislação em vigor e dos acordos celebrados com o ISS nas respostas sociais de Creche, Pré-Escolar e CATL;
- Promover reuniões de pais no início e final do ano letivo;
- Promover dois Workshops aos pais sobre “Risoterapia” e “Dinâmicas musicais: Música para todos?”;
- Proporcionar atividades de Expressão Motora às crianças da resposta social de Pré-escolar uma vez por semana;
- Proporcionar a iniciação à língua Inglesa às crianças do Pré-escolar, com uma professora de Inglês, uma vez por semana;
- Proporcionar Expressão musical às crianças das respostas sociais de Pré – escolar uma vez por semana e Creche uma vez por mês;
- Celebrar o dia de reis, o dia do pai, o dia da árvore, o dia da mãe o dia da criança e o São Martinho;
- Comemorar o Carnaval desfilando nos espaços da instituição com os clientes das respostas sociais de infância;
- Elaborar fatos de Halloween para o desfile do dia das bruxas nos espaços exteriores da instituição;
- Celebrar a Páscoa;
- Celebrar o dia da Família com um piquenique interativo com as famílias dos clientes;
- Celebração do dia da Paz;
- Celebração do dia do Idoso;
- Celebração do dia da Alimentação;
- Realização do OPEN DAY;
- Realização de saídas programadas com as crianças do CATL;
- Proporcionar uma visita de estudo a Lisboa;
- Comemorar o Natal com um teatro encenado pelos meninos das respostas sociais de infância;



- Realizar a festa de final de ano, das respostas sociais de Infância, com peças de teatro encenadas pelas várias turmas da Creche e Pré-Escolar e CATL.

3.4.3 – Recursos Humanos

- Manter a estrutura organizacional da instituição nos termos do enquadramento legal em vigor;
- Estruturar a hierarquia funcional com vista à definição clara das linhas de autoridade e responsabilidade para melhor eficiência do processo de gestão;
- Proceder à atualização das alterações decorrentes do contrato coletivo de trabalho;
- Proceder à Avaliação de Desempenho das funcionárias, nos termos do regulamento da instituição;
- Desenvolver ações de formação por entidades externas e pela equipa de saúde da instituição;
- Proporcionar a frequência de ações de formação em áreas específicas fora da instituição;
- Aplicar as medidas de Segurança e Higiene no Trabalho aos funcionários ao serviço na Instituição, nos termos da legislação em vigor.

3.4.4 – Instalações e equipamentos

Investimentos e Conservação/reparação

- Levar a cabo a requalificação/ampliação do ERPI (Lar) cujo projeto arquitetónico já se encontra devidamente aprovado pela Segurança Social;
- Pintura exterior da ERPI;
- Adquirir uma viatura para o S.A.D., para renovação da nossa frota;
- Reestruturação da rede e do parque informático;
- Proceder à pintura do interior do edifício da Infância (Creche e Pré Escolar);
- Cobertura para o parque automóvel.



II - ORÇAMENTO 2018

1. Pressupostos do Orçamento:

- Valores registados na contabilidade em 30-09-2017;
- Taxa de Inflação para 2018, 1,5%, conforme consta do relatório anexo ao Orçamento de Estado para 2018;
- Para cálculo dos gastos com pessoal, foi tido em conta o quadro de pessoal ao serviço da instituição em 31-10-2017, e correspondentes alterações para 2018, (diuturnidades e possível aumento do SMN). A taxa de segurança social a cargo da Instituição, que em 2017 se fixa em 22,3%, mantém-se para 2018;
- Na distribuição de rendimentos e gastos comuns são consideradas as seguintes taxas de imputação:

	Lar	Centro de dia	SAD	ATL	Creche	Pré-escolar
Horas Eletricidade	66%	4%	10%	4%	10%	6%
Horas aquecimento	77%	5%	2%	2%	9%	5%
Kg roupa	77,73%	2,61%	13,64%		6,02%	
Km percorridos	3%	28%	52%	16%	1%	
Utentes	55	10	60	30	33	25
Funcionárias	53%	2%	17%	2%	15%	11%

2. Rendimentos

2.1. Prestação de Serviços

2.1.1. Quotas dos utilizadores

As quotas dos utilizadores correspondem aos valores pagos pelos utentes.

a) Número médio de Utentes previsto

Valência	Utentes
ERPI/Lar	55
Centro de dia	10
SAD	60
ATL	30
Creche	33
Pré-escolar	25
Total	213



b) Mensalidade média

Valência	Receita média mensal
ERPI/Lar	640,00 €
Centro de dia	195,00 €
SAD	150,00 €
ATL	65,00 €
Creche	108,00 €
Pré-escolar	106,00 €
Total	1.264,00 €

c) Quotas dos Utentes em 2017

Valência	Quotas anuais dos utilizadores
ERPI/Lar	422.400,00 €
Centro de dia	23.400,00 €
SAD	108.000,00 €
ATL	23.400,00 €
Creche	42.768,00 €
Pré-escolar	31.800,00 €
Total	651.768,00 €

2.1.2. Quotizações e joias

À presente data a ADPVT, tem 205 sócios, a quota mensal é de 1€, pelo que se estima que serão recebidos 2460€ referentes a quotas.

2.1.3. Outros Serviços

2.1.3.1. Refeições escolares

Para o ano letivo 2017-2018, no protocolo estabelecido com o município de Cantanhede, está estabelecido o valor da refeição de 1.77€.

Serviço	Nº	Valor Refeição	Anual
Refeições Escolares 2017-2018	2889	1,77 €	5 113.53 €
Refeições Escolares 2018-2019	1890		3 345.30 €
	4779		8 458.83 €



2.1.3.2. Manifestações ocasionais de angariação de fundos

Durante o ano de 2018, a instituição organizará eventos para a angariação de fundos, designadamente o arraial solidário e a participação na EXPOFACIC com uma tasquinha.

Arraial Solidário	3.500,00 €
Expofacic	20.250,00 €
Total	23.750,00 €

2.2. Subsídios, doações e legados à exploração

2.2.1. Acordos Cooperação

a) Utentes comparticipados:

Valência	Utentes
ERPI/Lar	45
ERPI/Lar - vagas cativas	5
Centro de dia	10
SAD	35
ATL	20
Creche	33
Pré-escolar	25
Total	173

b) Comparticipação média mensal por utente comparticipado:

Valência	Comparticipação média utente
ERPI/Lar	374,91 €
ERPI/Lar - vagas cativas	683,06 €
Centro de dia	110,71 €
SAD	254,90 €
ATL	44,35 €
Creche	258,91 €
Pré-escolar	175,53 €
Total	1.902,37 €



c) Comparticipações anuais:

Valência	Comparticipação Anual
ERPI/Lar	202.451,40 €
ERPI/Lar - vagas cativas	40.983,60 €
Centro de dia	13.285,20 €
SAD	107.058,00 €
ATL	10.644,00 €
Creche	102.528,36 €
Pré-escolar	52.659,00 €
Total	529.609,56 €

2.2.2. I.E.F.P.

Neste momento existe uma candidatura a estágio emprego, e à semelhança de anos anteriores haverá recurso aos CEI para compensação de ausências de algumas funcionárias. Estima-se que estes contratos sejam financiados pelo IIEFP no valor de 7.746,00€.

2.2.3. Junta de Freguesia da Tocha

Ao abrigo de protocolo de parceria estabelecido, estima-se o recebimento de 12.000€.

2.3. Outros rendimentos e ganhos

2.3.1. Imputação de Subsídios ao investimento

Nesta rubrica são reconhecidos os duodécimos dos subsídios ao investimento correspondentes a 2018, e tendo em conta o investimento previsto para em 2018 e correspondentes subsídios, o valor será de 21.178€.

2.3.2. Donativos

Esta rubrica devido ao grande envolvimento da comunidade, tem registado desvios orçamentais muito positivos, assim prevemos que os donativos se fixarão 5.000,00€, à semelhança de anos anteriores.

2.4. Juros, dividendos e outros rendimentos similares

Devido ao investimento que pretendemos realizar, iremos resgatar os depósitos a prazo pelo que os juros de depósitos não irão além dos 190€.



2.5. Total de rendimentos previsionais por valência:

Rendimentos		Orçamento 2018	Lar	C.dia	SAD	Atl	creche	pre escolar
72	Prestação de Serviços	686.437 €	429.168 €	24.631 €	115.383 €	35.550 €	46.829 €	34.876 €
721	Quotas Utilizadores	651.768 €	422.400 €	23.400 €	108.000 €	23.400 €	42.768 €	31.800 €
722/728	Outros Serviços	34.669 €	6.768 €	1.231 €	7.383 €	12.150 €	4.061 €	3.076 €
75	Subsidios, Doações e Legados à Exploração	549.356 €	257.186 €	13.550 €	108.544 €	12.092 €	104.119 €	53.866 €
751	Subsidios Estado e Outros Entes Publicos	549.356 €	257.186 €	13.550 €	108.544 €	12.092 €	104.119 €	53.866 €
7511	ISS Ip	529.610 €	243.435 €	13.285 €	107.058 €	10.644 €	102.528 €	52.659 €
7512	Outras Entidades Públicas	19.746 €	13.751 €	264 €	1.486 €	1.448 €	1.591 €	1.207 €
78	Outros Rendimentos e Ganhos	26.178 €	6.760 €	1.229 €	7.374 €	3.687 €	4.056 €	3.073 €
788	Outros Rendimentos e Ganhos	26.178 €	6.760 €	1.229 €	7.374 €	3.687 €	4.056 €	3.073 €
7883	Imputação de Subsídios de Investimento	21.178 €	5.468 €	994 €	5.966 €	2.983 €	3.281 €	2.486 €
7888	Outros não Especificados	5.000 €	1.291 €	235 €	1.408 €	704 €	775 €	587 €
79	Juros, dividendos e outros Rendimentos similares	190 €	49 €	9 €	54 €	27 €	29 €	22 €
Total Rendimentos		1.262.160 €	693.162 €	39.418 €	231.355 €	51.356 €	155.033 €	91.837 €

Gastos

2.6. Géneros alimentares

Tendo por base as refeições preparadas na cozinha até dia 30 de setembro prevê-se que durante o ano de 2018, a cozinha prepare 172920 refeições. Em 30-09-2017 a instituição tinha gasto géneros alimentares no valor de 132.488,32€, prevendo-se assim um gasto total para 2018 de 167.732€, assim distribuído:

Lar	cd	sad	atl	creche	Pré-escolar	Nº refeições
106687	10687	19607	9976	14384	11580	172920
103.486,07 €	10.366,07 €	19.018,47 €	9.676,72 €	13.952,48 €	11.232,60 €	0,97 €



2.7. Fornecimentos e serviços externos

Gastos e Perdas		Orçamento 2018	Lar	C.dia	SAD	Atl	creche	Pré-escolar
62	FSE	239.001 €	137.207 €	13.344 €	37.217 €	16.508 €	19.221 €	15.504 €
621	Subcontratos	-00 €	-00 €	-00 €	-00 €	-00 €	-00 €	-00 €
622	Serviços Especializados	76.687 €	53.804 €	3.608 €	7.336 €	3.828 €	3.488 €	4.625 €
6221	Trabalhos Especializados	6.650 €	1.717 €	312 €	1.873 €	937 €	1.030 €	781 €
6222	Publicidade e Propaganda	250 €	65 €	12 €	70 €	35 €	39 €	29 €
6223	Vigilância e Segurança	1.150 €	297 €	54 €	324 €	162 €	178 €	135 €
6224	Honorarios	41.680 €	36.154 €	1.260 €	862 €	581 €	724 €	2.099 €
6226	Conservação e reparação	26.957 €	15.571 €	1.970 €	4.207 €	2.113 €	1.516 €	1.581 €
623	Materiais	24.496 €	8.804 €	951 €	4.837 €	3.017 €	3.909 €	2.979 €
6231	Ferramentas e Utensilios	16.597 €	7.267 €	672 €	3.160 €	1.621 €	2.088 €	1.789 €
6233	Material de Escritorio	5.121 €	1.322 €	240 €	1.443 €	721 €	793 €	601 €
6238	Outros	2.777 €	214 €	39 €	234 €	674 €	1.028 €	589 €
624	Energia e Outros Fluidos	70.473 €	42.420 €	5.613 €	9.838 €	3.512 €	5.743 €	3.347 €
6241	Electricidade	24.393 €	15.856 €	976 €	2.683 €	976 €	2.439 €	1.464 €
6242	Combustiveis	10.468 €	321 €	2.931 €	5.489 €	1.675 €	24 €	28 €
6243	Agua	7.471 €	4.856 €	299 €	822 €	299 €	747 €	448 €
6248	Outros	28.141 €	21.387 €	1.407 €	844 €	563 €	2.533 €	1.407 €
625	Deslocações, Estadas e Transportes	1.623 €	419 €	76 €	457 €	229 €	251 €	190 €
6251	Deslocações e Estadas	1.623 €	419 €	76 €	457 €	229 €	251 €	190 €
626	Serviços Diversos	65.722 €	31.760 €	3.096 €	14.749 €	5.923 €	5.830 €	4.363 €
6261	Rendas e Alugueres	2.135 €	551 €	100 €	601 €	301 €	331 €	251 €
6262	Comunicação	8.027 €	2.073 €	377 €	2.261 €	1.131 €	1.244 €	942 €
6263	Seguros	6.340 €	912 €	538 €	3.043 €	954 €	506 €	387 €
6265	Contencioso e notariado	355 €	92 €	17 €	100 €	50 €	55 €	42 €
6266	Despesas de Representação	250 €	65 €	12 €	70 €	35 €	39 €	29 €
6267	Limpeza Higiene e Conforto	31.830 €	18.949 €	1.342 €	5.853 €	2.043 €	2.105 €	1.537 €
6268	Outros Serviços	16.785 €	9.118 €	711 €	2.820 €	1.410 €	1.551 €	1.175 €



2.8. Gastos com pessoal

Considerando as atualizações remuneratórias legalmente previstas para 2018, e também o possível aumento do salário mínimo nacional, os encargos com pessoal serão os seguintes:

Vencimento Base	482.732,00 €
Subsidio férias	46.604,67 €
Subsídio natal	46.604,67 €
Diuturnidades	30.933,00 €
Feriados	5.964,60 €
Sub. Turno	17.926,95 €
Outras remunerações	499,60 €
Segurança Social	139.724,59 €
Seguro AT	5.362,00 €
Outros Gastos Com Pessoal	7.425,00 €
	783.277,47 €

A distribuição dos gastos com pessoal foi efetuada através afetação real das funcionárias a cada valência. No caso das funcionárias da cozinha a distribuição foi efetuada com base nas refeições fornecidas, no caso da lavandaria com base no peso da roupa tratada, e no caso dos serviços administrativos com base no número médio de utentes por valência.

Os seguros de acidentes de trabalho bem como os gastos com higiene segurança e saúde no trabalho foram distribuídos em proporção dos gastos afetos a cada valência.



Gastos e Perdas		Orçamento 2018	Lar	C.dia	SAD	Atl	creche	Pré-escolar
63	Gastos com Pessoal	783.277 €	414.696 €	15.740 €	141.987 €	15.814 €	117.120 €	77.920 €
632	Remunerações do Pessoal	630.766 €	334.306 €	12.615 €	114.113 €	12.615 €	94.615 €	62.501 €
635	Encargos sobre Remunerações	139.725 €	74.059 €	2.794 €	25.180 €	2.794 €	20.959 €	13.938 €
636	Seguros Acidentes Trabalho	5.362 €	2.842 €	107 €	911 €	107 €	804 €	590 €
638	Outros gastos com Pessoal	7.425 €	3.490 €	223 €	1.782 €	297 €	742 €	891 €

Distribuição por valência:

2.9. Depreciações do exercício

As depreciações representam a desvalorização do investimento efetuado pela instituição, ou seja, é a forma de imputar ao ciclo operacional da instituição uma parte do seu investimento. Mantendo as taxas de depreciação que têm vindo a ser aplicadas, e tendo por base o investimento previsto para 2017, as depreciações ascenderão a 71919€, assim distribuídos:

Gastos e Perdas		Orçamento 2018	Lar	C.dia	SAD	Atl	creche	Pré-escolar
64	Depreciações	71.919 €	27.571 €	1.376 €	20.259 €	9.129 €	8.142 €	5.441 €

2.10. Outros gastos e perdas

A rubrica de outros gastos e perdas refere-se a quotas que a instituição paga às entidades de quem é associada, designadamente a CNIS, AEC, Associação de Bombeiros. Durante o ano de 2018, prevemos gastar 650€.

2.11. Gastos e perdas de financiamento

Estes gastos referem-se a juros, comissões e serviços pagos às instituições bancárias e prevê-se que serão no montante de 985€.



2.12. Total de Gastos previsionais por valência

Gastos e Perdas	Orçamento 2018	Lar	C.dia	SAD	Atl	creche	Pré-escolar
Total Gastos e Perdas	1.263.564 €	683.382 €	40.903 €	218.942 €	51.359 €	158.689 €	110.290 €

4. Resultados

a. Resultado Líquido do Exercício 2018

	Orçamento 2018	Lar	C.dia	SAD	Atl	creche	pre escolar
Rendimentos e Ganhos	1.262.160 €	693.162 €	39.418 €	231.355 €	51.356 €	155.033 €	91.837 €
Gastos e Perdas	1.263.564 €	683.382 €	40.903 €	218.942 €	51.359 €	158.689 €	110.290 €
Resultado líquido do exercício	-1.404 €	9.780 €	-1.485 €	12.413 €	-3 €	-3.657 €	-18.452 €

b. EBITA - *Earnings before interest, taxes and amortization* e Autofinanciamento

O EBITA é um indicador financeiro que serve para medir a eficiência e a rentabilidade de dada entidade, uma vez que fornece o resultado da entidade antes de serem deduzidos os encargos financeiros, os impostos e as depreciações. Já o autofinanciamento traduz a capacidade que a instituição possui de gerar *cash flow* que lhe possibilite o investimento sem recurso ao financiamento através de capitais alheios. Assim se o ano de 2018 se desenvolver conforme o previsto, a ADPVT mostra-se uma instituição eficiente e com capacidade de gerar riqueza:

	Orçamento 2018	Lar	C.dia	SAD	Atl	creche	pre escolar
Resultado líquido do exercício	-1.404 €	9.780 €	-1.485 €	12.413 €	-3 €	-3.657 €	-18.452 €
EBITA	71.501 €	37.605 €	-62 €	32.949 €	9.265 €	4.638 €	-12.896 €
Autofinanciamento	49.338 €	31.883 €	-1.103 €	26.706 €	6.144 €	1.205 €	-15.497 €



5. Investimentos

Durante o ano de 2018, a ADPVT propõe-se realizar os seguintes investimentos:

	Previsto
Edifícios e Outras construções	321.184,00 €
Requalificação do ERPI	300.000,00 €
Cobertura de Parque automóvel	6.884,00 €
Pintura Interior Creche e Pré-escolar	5.650,00 €
Pintura Exterior	8.650,00
Equipamento de Transporte	14.500,00 €
Viatura Ligeira SAD	14.500,00 €
Equipamento Administrativo	13.654,00 €
Reestruturação da rede e do parque informático	13.654,00 €
Total investimento	349.338,00 €

As formas de financiamento são as seguintes:

Financiamento	Autofinanciamento 2018	Capitais Próprios	Capitais alheios	Outras formas
Requalificação ERPI		100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €
Pintura Interior Creche e Pré-escolar	5.650,00 €			
Cobertura do Parque automóvel	6.884,00 €			
Pintura Exterior	8.650,00 €			
Viatura Ligeira de Passageiros	14.500,00 €			
Reestruturação da rede e do parque informático	13.654,00 €			
	49.338,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €



III - CONCLUSÃO

Com a aprovação pela Assembleia Geral do presente Programa de Ação e Orçamento para 2018, a Direção dispõe de um Instrumento que além de cumprir as disposições estatutárias e legais, lhe permite prever e gerir o futuro e antecipar a tomada de decisão, de forma a prosseguir as ideias e os objetivos estratégicos que definimos para a nossa Instituição.

(APROVADO EM REUNIÃO DE DIREÇÃO DE 31/10/2017)

A Direção

José Maria Maia Gomes

Graça Maria N. L. Santos Silva

Maria Imeldina S. F. Guimarães

Arnaldo Oliveira Ribeiro

Manuel Teixeira Gomes

IV - PARECER DO CONSELHO FISCAL

Aos sete dias do mês de Outubro do ano de dois mil e dezassete, pelas vinte horas, reuniram-se na sede da Associação de Desenvolvimento, Progresso e Vida da Tocha, os membros do Conselho fiscal, para, no âmbito das suas atribuições e competências e nos termos previstos pela alínea c) do artigo 44º dos estatutos desta instituição, darem o seu parecer sobre o “Programa de Ação e Orçamento para 2018”.

Da apreciação efetuada àqueles documentos, verificamos que a Direção mantém permanente a preocupação, sempre, e numa melhor eficiência de gestão, no sentido de dar continuidade à melhoria do desenvolvimento das atividades da Associação.

Nesta conformidade, e face ao exposto o Conselho Fiscal emite o seu parecer favorável à aprovação Programa de Ação e Orçamento para 2018, apresentados pela Direção.

Tocha, 7 de Outubro de 2017

O Conselho Fiscal:

Antero António Dinis Ferreira Paiva

Ademar Manuel Gomes Tereso

Anabela Carvalho Gomes Caldeira

