



CBESQ

Centro de Bem-Estar
Social de Queluz

RELATÓRIO DE ATIVIDADES E CONTAS

2022



CENTRO DE BEM-ESTAR SOCIAL DE QUELUZ

Contactos

Sede Social: Rua Paulo Reis Gil, 48, 2745-195 Queluz

Direção e Serviços Administrativos:

Rua D. Fernando II, 9 - 2745-107 Queluz

telf: 214 352 128

geral@cbesq.pt

www.cbesq.pt

CAI- Complexo de Apoio à Infância:

Equipamento "Sol Dourado" - Rua Paulo Reis Gil, 48 - 2745-195 Queluz

telf: 214 342 817 / tlm: 961 968 228

Equipamento "Céu Azul" - Rua Padre António Vieira, 8, Pendão - 2745-073 Queluz

telf: 214 342 819 / tlm: 963 488 386

CAIF - Complexo de Apoio ao Idoso e à Família:

Rua D. Fernando II, 9 - 2745-107 Queluz

telf: 214 352 128 / 214 365 289 // tlm: 962 024 719

ÓRGÃOS SOCIAIS (mandato 2021-2024)

Mesa da Assembleia Geral

Presidente: António Costa Rodrigues
1.º Secretária: Ana Isabel Pais Pacheco Valente
2.º Secretário: Pedro Ricardo Caldeira da Silva

Direção

Presidente: Fernanda Cruz de Pina Braz
Vice-Presidente: Raquel Mendes Ramalhete Fonseca
Secretária: Cristina Paula Folgado da Costa Flor
Tesoureira: Ana Cristina Rodrigues Santiago
1.º Vogal: Maria de Fátima Lacueva Mota Eusébio
2.º Vogal: António Fernando Marques Braz
3.º Vogal: João e Sá Gil dos Santos

Conselho Fiscal

Presidente: Paula Alexandra da Costa e Sá Gil
1.º Vogal: Fernanda Luisa Pintor Camilo
2.º Vogal: Nuno Miguel Rodrigues Santiago

Índice

Índice.....	5
I. INTRODUÇÃO	7
II. VISÃO GERAL E ORGANIZACIONAL	9
A Nossa História	9
Quem Somos.....	10
O Nosso Compromisso	10
A Missão, Visão e Valores.....	10
O Nosso Lema.....	10
Como Estamos Organizados	11
Objetivos Estratégicos.....	12
Princípios Orientadores da Gestão	12
Caraterização do CBESQ.....	13
III. AÇÕES DESENVOLVIDAS EM 2022	14
Comemoração do 50.º Aniversário do CBESQ.....	14
ÁREAS DE INTERVENÇÃO – EIXOS FUNDAMENTAIS	14
Utentes e Famílias	14
Recursos Humanos.....	15
Apostar no Talento	15
Prevenção e Proteção de Pessoas.....	16
Associativismo.....	17
Consciência Social e Apoio à Comunidade	17
Desempenho Ambiental e Sustentabilidade	17
Gestão Interna, Organizacional e de Comunicação.....	17
Requalificação de Espaços e Conservação	18
Representação Institucional.....	18
Assistência Espiritual e Culto	19
IV. RECURSOS HUMANOS, PATRIMONIAIS, TECNOLÓGICOS E FINANCEIROS	20
Recursos Humanos.....	20
Recursos Patrimoniais	21
Recursos Tecnológicos.....	22
Recursos Financeiros	22
ANEXO I - RESPOSTAS SOCIAIS – CAI E CAIF	23
V. COMPLEXO DE APOIO À INFÂNCIA – CAI	25
Creche	25
Educação Pré-Escolar.....	26
Relatório de Atividades - CAI	28
VI. COMPLEXO DE APOIO AO IDOSO E À FAMÍLIA - CAIF	31
Estrutura Residencial para Pessoas Idosas – ERPI	31
Centro de Dia	32
Área da Saúde	33
Relatório de Atividades - CAIF	34

ANEXO II - DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS.....	45
VII. DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS	47
GASTOS	48
Gastos Previstos vs Gastos Executados 2022 - Quadro 2.....	48
Gastos - Análise sucinta.....	48
Conta 61 - Custo das Mercadorias Vendidas e Matérias Consumidas - Quadro 3.....	48
Conta 62 - Fornecimentos e Serviços Externos - Quadro 4	49
Conta 63 - Gastos com o Pessoal - Quadro 5.....	50
Conta 64 - Gastos de Depreciações e de Amortizações - Quadro 6	51
Conta 68 - Outros Gastos - Quadro 7	51
Conta 69 – Gastos de Financiamento - Quadro 8.....	51
Peso Relativo dos Gastos	52
Estrutura dos Gastos – Peso Relativo - Quadro 9	52
RENDIMENTOS	52
Rendimentos Previstos vs Rendimentos Executados 2022 - Quadro 10	52
Rendimentos - Análise Sucinta.....	53
Conta 72 - Prestações de Serviços - Quadro 11	53
Conta 75 – Subsídios, Doações e Legados à Exploração - Quadro 12.....	54
Conta 78 – Outros Rendimentos - Quadro 13.....	55
Conta 79 – Juros, Dividendos e Outros Rendimentos Similares - Quadro 14	55
Peso Relativo dos Rendimentos	55
Estrutura dos Rendimentos – Representatividade - Quadro 15.....	55
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO.....	56
ANALISE COMPARATIVA - 2022 VS 2021	58
Gastos - Execução 2022 vs 2021	58
Gastos - Execução 2022 vs 2021 - Quadro 16.....	58
Rendimentos - Execução 2022 vs 2021.....	58
Rendimentos - Execução em 2022 vs 2021 - Quadro 17.....	58
Resultado Líquido obtido em 2022 vs 2021	58
VIII. GASTOS E RENDIMENTOS POR RESPOSTA SOCIAL.....	59
Gastos por Resposta Social.....	59
Rendimentos por Resposta Social	59
Peso dos Gastos e dos Rendimentos por Resposta Social	60
Resultados por Resposta Social	60
Cálculo do Custo Médio Real por Utente em 2022.....	61
Custo Médio Real por Utente vs Participação (Utente + SS) - Quadro 18.....	61
ANEXO III - DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS	63
ANEXO IV - PARECER DO CONSELHO FISCAL	65

I. INTRODUÇÃO

Estimados Associados,

O Centro de Bem-Estar Social de Queluz - CBESQ é uma Instituição muito respeitada, com uma atividade meritória e reconhecida pela população e, particularmente, pelos utentes que constituem o princípio e o fim da sua atividade social.

Dando cumprimento ao disposto na alínea c) do artigo 20.º dos Estatutos do Centro de Bem-Estar Social de Queluz - CBESQ, a Direção submete aos Associados, para apreciação, discussão e votação o Relatório de Atividades e Contas referente ao exercício de 2022, documento que, em conformidade com o disposto na alínea b) do n.º 1 do artigo 32.º dos mesmos Estatutos, vem acompanhado das Demonstrações Financeiras e do Parecer do Conselho Fiscal.

O Relatório de Atividades e Contas 2022, aprovado em Reunião de Direção, coloca à disposição dos Associados toda a informação que permita avaliar o desempenho da Instituição, caracterizar a atividade das áreas de intervenção e analisar o seu efeito do ponto de vista económico e financeiro.

O Relatório de Atividades tem duas componentes. Uma da responsabilidade da Direção contendo informação sobre a estratégia, a gestão, bem como a atividade nas principais áreas de intervenção da Instituição e, ainda, os recursos humanos, financeiros, tecnológicos e patrimoniais disponíveis que contribuíram para a eficácia, eficiência e qualidade de todos os projetos/atividades desenvolvidos em 2022. Outra da responsabilidade das equipas técnicas do CAI e do CAIF, cujos contributos integram o Anexo I, deste documento.

As Demonstrações Financeiras e Demonstração dos Resultados, acompanhadas de notas explicativas, por forma a auxiliar e simplificar a sua interpretação, constituem o Anexo II deste documento.

No exercício de 2022, os Gastos totalizaram 2 368 776,40€ (+252 392,61€ face ao previsto) e os Rendimentos 2 211 550,30€ +92 905,44€ face ao previsto), O Resultado Líquido do Período apurado foi de -157 226,10€.

Em 2022 continuámos a viver tempos difíceis nas nossas vidas e na nossa história, enquanto sociedade e enquanto país.

O rescaldo de uma crise pandémica, agravada pela atual situação geopolítica internacional, motivada pela invasão da Ucrânia pela Rússia, com implicações à escala global. A crescer a escalada da taxa de inflação, com um impacto muito significativo nos custos dos bens essenciais, da energia elétrica e sobretudo do gás, atingindo valores históricos.

Este impacto teve reflexo inevitável nos custos das matérias primas (alimentação) e dos Fornecimentos e Serviços Externos, em particular nos custos com trabalhos especializados, energia elétrica e, sobretudo, o gás.

Em face do exposto, fomos forçados a reforçar a política de redução de despesa, sobretudo ao nível dos Fornecimentos e Serviços Externos, através da suspensão de alguns contratos de prestação de serviços dispensáveis, designadamente expressão musical, expressão motora e serviços jurídicos. De referir, também, que à data da elaboração do presente relatório procedemos à contratualização do fornecimento de gás com outra empresa que nos oferece preços e condições mais favoráveis.

Também o facto de na resposta social Centro de Dia ainda não termos recuperado a ocupação total desde o início da pandemia, tem vindo a causar alguns constrangimentos ao nível de

tesouraria, quer por via das receitas provenientes das mensalidades, quer das inerentes participações da Segurança Social.

Ao nível do controlo e planeamento financeiro, continuámos focados na otimização dos processos, por forma a alcançar uma maior eficiência no controlo e gestão dos recursos.

Não podemos deixar de agradecer às Entidades Oficiais que, através dos apoios concedidos, contribuíram para que tivesse sido possível concretizar os nossos propósitos, em especial ao Instituto da Segurança Social e à Junta de Freguesia e Queluz e Belas.

Aproveitamos, ainda, para expressar publicamente o nosso agradecimento pela concessão de diversos donativos, quer em meios monetários quer em géneros, os quais foram integralmente aplicados na realização dos nossos objetivos sociais.

A este propósito, um agradecimento especial ao Grupo Saúde Amorim e à nossa associada Maria Figueiredo Marques pelos donativos monetários concedidos a esta Instituição.

Também, queremos realçar e enaltecer o contributo e empenho dos trabalhadores, colaboradores, utentes e famílias, bem como a colaboração estratégica dos demais órgãos sociais, que em muito contribuem para o prestígio da nossa Instituição.

Não obstante as grandes dificuldades sentidas ao longo de 2022, garantimos sempre às nossas crianças e idosos, todo o apoio, conforto e bem-estar, assente num espírito de entrega, dedicação e carinho.

Sabemos da preocupação das famílias que é também a nossa. Desde o primeiro momento e num esforço conjunto, o CBESQ tem estado sempre ao serviço dos utentes e das famílias para que, sobretudo neste período, ainda difícil, continuem a confiar no nosso trabalho e a merecer a confiança que depositam em nós.

O esforço que fazemos em prol do bem comum, é o que propicia a realização das conquistas maiores e nos engrandece como seres humanos
(Prof. Lurdes Duarte)

A TODOS OS NOSSO BEM-HAJA!

A Direção

Queluz, março de 2023

II. VISÃO GERAL E ORGANIZACIONAL

A Nossa História

O Centro de Bem-Estar Social de Queluz teve a sua génese na Comissão de Melhoramentos de Queluz, inaugurada em 4 de agosto de 1942. Promovendo a cooperação entre a população e as entidades oficiais – locais e nacionais – a comissão tinha como objetivo a melhoria das condições de vida dos habitantes da, então, freguesia de Queluz, nas mais variadas áreas, mas sobretudo no apoio a crianças e jovens.

Em cumprimento desse desígnio e após a cedência de um terreno, por parte do Conde Almeida Araújo, foi instalado na alameda com o mesmo nome, um parque infantil.

Em 1955, ao primitivo parque infantil foi anexada uma sala de ocupação de tempos livres, para 25 crianças, filhas de mães trabalhadoras.

Em 1959, como reconhecimento do excelente trabalho realizado pela Comissão de Melhoramentos de Queluz, a Direção Geral de Fazenda Pública cedeu à Comissão um outro terreno, sito na rua Paulo Reis Gil, com vista à instalação de um novo parque infantil.

Entre 1959 e 1972, a Comissão de Melhoramentos de Queluz diligenciou no sentido de obter autorização oficial e apoios que permitissem transformar o projeto existente noutra de maior impacto social – a criação de uma creche / jardim-de-infância.

Face à envergadura do projeto a que se propunha, tornava-se necessário dotar a Comissão de Melhoramentos de Queluz de uma estrutura e natureza jurídica diferentes.

Assim, em 9 de dezembro de 1972 é constituído o Centro de Bem-Estar Social de Queluz, com a natureza jurídica de Associação e cujos primeiros estatutos foram publicados no Diário do Governo de 2 de janeiro de 1973, como Instituição Particular de Solidariedade Social, sem fins lucrativos e, mais tarde, como Instituição de Utilidade Pública.

Após vicissitudes várias, em novembro de 1980 ficou concluída a construção do complexo infantil, agora denominado “Sol Dourado”, inaugurado já durante o ano de 1981, com as respostas sociais de creche, pré-escolar e atividades de tempos livres (ATL).

Em 1996, na sequência da constituição da Comissão de Acompanhamento ao Realojamento – PER – no Pendão, o Centro de Bem-Estar Social de Queluz é convidado, pela Câmara Municipal de Sintra, para gerir o futuro Equipamento de Apoio à Infância do Pendão, sito na rua Padre António Vieira, cuja construção ficou concluída em dezembro de 1998.

Em janeiro de 1999 iniciaram-se as atividades de Creche e ATL e de Pré-Escolar a 1 de março do mesmo ano, no equipamento denominado “Céu Azul”.

Desde a criação do CBESQ, e, não obstante estar estatutariamente prevista a prestação de apoio social a idosos, só em 1995, com a aquisição de um terreno na rua D. Fernando II, foi possível dar início a diligências com vista à concretização desse objetivo, que culminaram com a construção do Complexo de Apoio ao Idoso e à Família. Foi inaugurado em novembro de 2001, com a resposta social Centro de Dia e em maio de 2002 com a resposta social Estrutura Residencial para Idosos.

Quem Somos

Fundado em 9 de dezembro de 1972, o Centro de Bem-Estar Social de Queluz – CBESQ, é uma Instituição Particular de Solidariedade Social (IPSS), sob a forma de Associação, sem fins lucrativos, reconhecido como Pessoa Coletiva de Utilidade Pública, regido pelas disposições da lei aplicável e, em especial, pelos seus Estatutos.

O Nosso Compromisso

Assegurar a prossecução dos principais objetivos do CBESQ, designadamente:

- Apoiar crianças e jovens, cooperando com as famílias na educação dos seus filhos;
- Apoiar a família, visando a sua integração social e comunitária;
- Apoiar os cidadãos que na velhice e invalidez careçam de ajuda moral e material;
- Apoiar outras iniciativas de índole cultural e de ocupação de tempos livres que visem o bem-estar da população.

A Missão, Visão e Valores

Missão	O CBESQ é uma IPSS dedicada a apoiar a infância e a terceira idade e tem por missão desenvolver respostas qualificadas no âmbito da ação social, através da prestação de um serviço de referência dirigido à população das freguesias da cidade de Queluz, nomeadamente, Queluz e Belas, e Massamá e Monte Abraão.
Visão	Ser uma IPSS de referência no concelho, reconhecida pela qualidade dos serviços prestados à infância e à terceira idade, baseada no trabalho de equipa, na valorização pessoal e profissional de todos os seus colaboradores e pela adoção de boas práticas que conduzam a uma gestão sustentável.
Valores	Os Valores são os princípios condutores desta Instituição, os quais devem estar presentes em todas as atividades: Afetividade; Dedicção; Dignidade; Ética; Inovação; Profissionalismo; Respeito; Responsabilidade; Solidariedade; Sustentabilidade.

O Nosso Lema

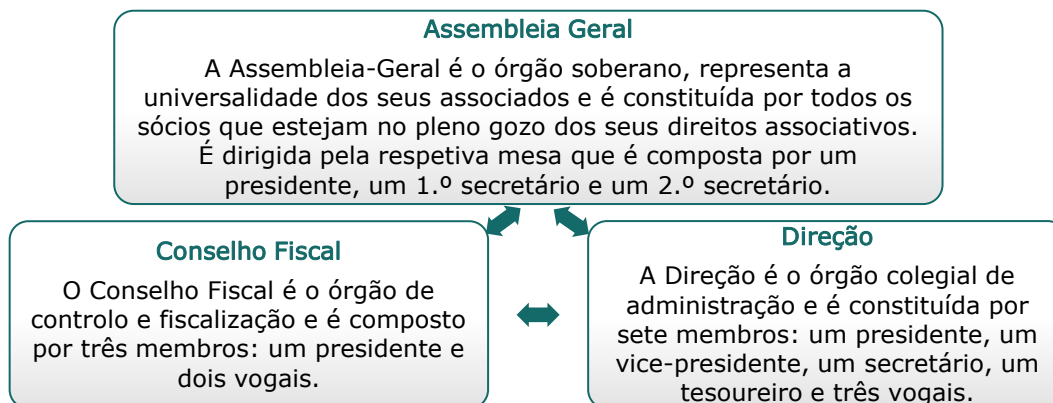
“Deus quer, o homem sonha, a obra nasce”

Fernando Pessoa – Mar Português

Como Estamos Organizados

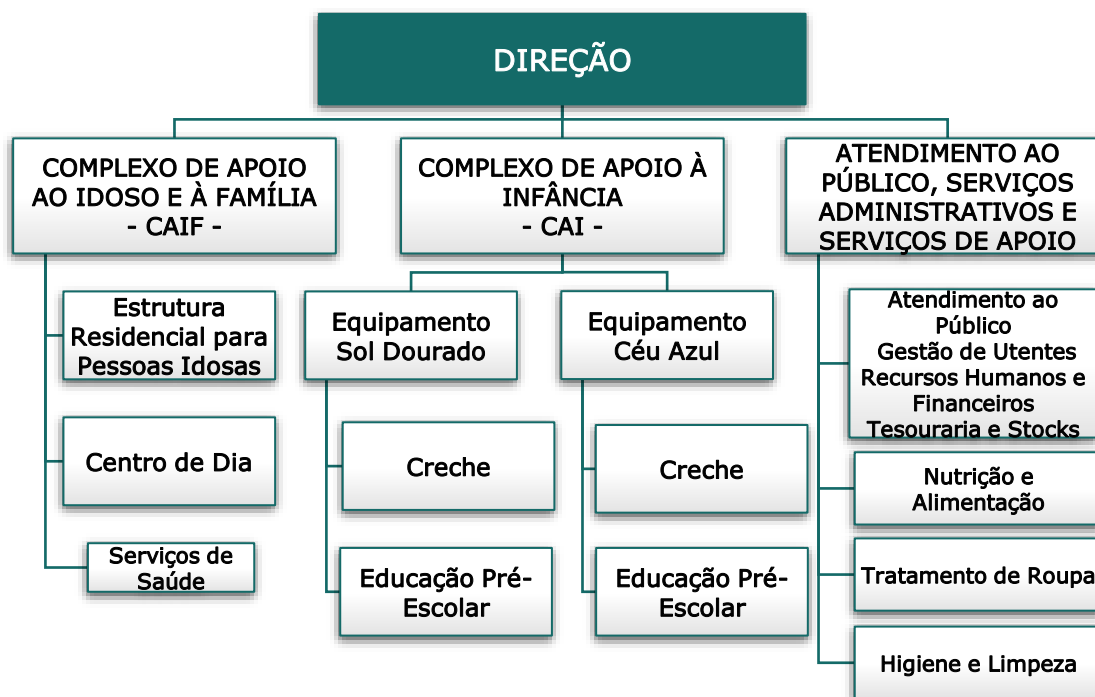
Órgãos Sociais:

Os órgãos sociais do Centro de Bem-Estar Social de Queluz são a Assembleia-Geral, a Direção e o Conselho Fiscal.

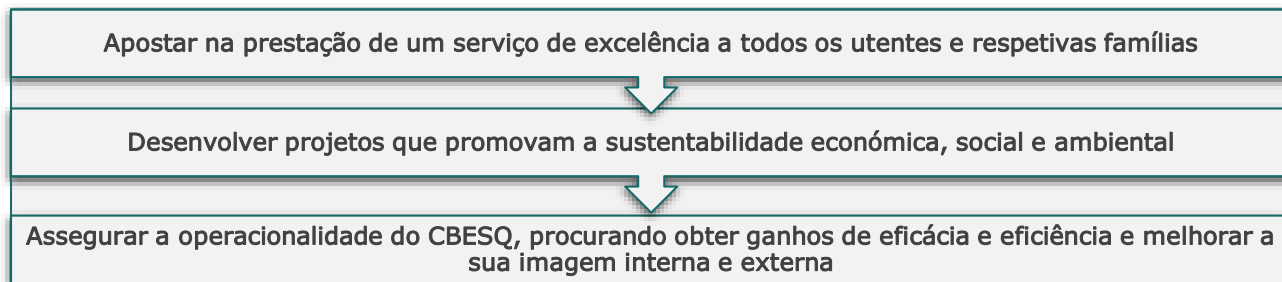


Estrutura Organizacional:

Para dar resposta à missão, visão e valores anteriormente indicados e para potenciar a geração/criação de valor face às necessidades e expectativas dos *stakeholders* a estrutura organizacional do Centro de Bem-Estar Social de Queluz encontra-se representada no seguinte organograma:



Objetivos Estratégicos



Princípios Orientadores da Gestão

Os princípios orientadores da nossa gestão estão em linha com a missão e atribuições cometidas ao CBESQ, mas também em continuidade na modernização dos serviços, por forma a torná-los mais eficazes e eficientes e com níveis superiores de qualidade. Materializam-se nos seguintes objetivos:

- Promover o equilíbrio financeiro;
- Melhorar procedimentos alinhados com as melhores práticas de gestão, valorizando o trabalho em equipa e as capacidades e polivalência dos recursos humanos;
- Desenvolver uma cultura organizacional orientada para a excelência do desempenho;
- Melhorar as competências dos seus recursos humanos e sistemas, designadamente através do desenvolvimento do seu capital humano e da promoção de uma cultura de excelência focada no utente;
- Garantir os recursos necessários à prossecução dos objetivos.

Caraterização do CBESQ

O CBESQ	<p>O Centro de Bem-Estar Social de Queluz foi fundado em 9 de dezembro de 1972. É uma Instituição Particular de Solidariedade Social, sob a forma de Associação, sem fins lucrativos.</p> <p>NPC: 500845565; NISS: 20004661975</p>
ESTATUTOS	<p>Os primeiros Estatutos foram publicados no Diário do Governo n.º 7, III Série, de 9 de janeiro de 1973.</p> <p>Os Estatutos aprovados em 29/03/1985 foram registados no Cartório Notarial de Queluz, em 14/05/1985 e publicados no Diário da República n.º 124, III Série, de 30/05/1985.</p> <p>As alterações estatutárias, decorrentes da publicação da Lei n.º 76/2015, de 28/07/2015, foram aprovadas em Assembleia Geral de 27/12/2017. O registo foi lavrado pelo averbamento n.º 5 à inscrição n.º 69/85 do Livro n.º 2 das Associações de Solidariedade Social, em 17/01/2019.</p>
LEGISLAÇÃO E NORMAS APLICÁVEIS	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Estatuto das IPSS, Decreto-Lei n.º 119/83, de 25/02/1983, na sua atual redação. ✓ Compromisso de Cooperação para o Setor Social e Solidário. ✓ Portaria n.º 196-A/2015, de 1 de julho, na sua atual redação. ✓ Código do Trabalho: Lei n.º 7/2009, de 12/02/2009, na sua atual redação. ✓ CCT entre a Confederação Nacional das Instituições de Solidariedade (CNIS) e a Federação Nacional de Educação (FNE). ✓ CCT entre a Associação dos Estabelecimentos de Ensino Particular e Cooperativo (AEEP) e a Federação Nacional dos Professores (FENPROF)
ÓRGÃOS SOCIAIS	<p>Assembleia Geral: 1 presidente e 2 secretários.</p> <p>Direção: 1 presidente, 1 vice-presidente, 1 secretário, 1 tesoureiro e 3 vogais.</p> <p>Conselho Fiscal: 1 presidente e 2 vogais.</p>
ATIVIDADE	<p>A atividade do CBESQ desenvolve-se no âmbito da ação social, no apoio à infância e ao idoso, nas seguintes respostas sociais:</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ Creche ✓ Educação Pré-Escolar ✓ Estrutura Residencial para Pessoas Idosas ✓ Centro de Dia
PRINCIPAIS INDICADORES	<p><u>CAI - Complexo de Apoio à Infância: 216 crianças</u> (todas abrangidas por acordo de cooperação)</p> <p><u>Equipamento "Sol Dourado": 142 crianças</u></p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ Creche: 42 crianças ✓ Educação Pré-Escolar: 100 crianças <p><u>Equipamento "Céu Azul": 74 crianças</u></p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ Creche: 30 crianças ✓ Educação Pré-Escolar: 44 crianças <p><u>CAIF - Complexo de Apoio ao Idoso e à Família: 90 utentes</u></p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ ERPI: 65 utentes (60 abrangidos por acordo de cooperação, 15 dos quais referenciados pelos Serviços da Segurança Social (vagas cativas) e 5 não abrangidos por acordo de cooperação). ✓ Centro de Dia: 25 utentes
RECURSOS FINANCEIROS	<p>Orçamento 2022: Rendimentos 2 118 645€; Gastos 2 116 384€</p> <p>Execução 2022: Rendimentos 2 211 551€; Gastos 2 368 776€</p> <p>Atividade: 45,08% provém de receitas próprias (mensalidades), de quotizações dos associados e outras receitas de utentes, 52,27% de Subsídios de Entidades Públicas e de Doações e 2,65% de Outros Rendimentos.</p>
RECURSOS HUMANOS	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Pessoal do Quadro: 101 ✓ Prestadores de Serviços: 6 ✓ Voluntários: 13 (membros dos Órgãos Sociais)

III. AÇÕES DESENVOLVIDAS EM 2022

A atuação da Direção sempre se pautou por honrar os Acordos e Compromissos Institucionais, bem como apostar no desenvolvimento de uma gestão sustentável, na melhoria permanente da qualidade do serviço prestado aos utentes e suas famílias, bem como no reconhecimento e valorização do seu capital humano.

Assim, em 2022, prosseguimos esse desígnio através do desenvolvimento de diversas ações que se revelaram essenciais tanto para a Instituição como para os seus colaboradores, utentes e famílias.

O presente Relatório é um documento de elevada importância pois nele podemos retrospectivar o ano de 2022 e assim medir o grau de cumprimento das nossas atividades, quer a nível de realizações, quer a nível contabilístico. Aqui espelha-se o peso social e a importância do trabalho do CBESQ a nível da comunidade, apoiando diretamente 306 pessoas, entre crianças e idosos que se encontram no CAI (Complexo de Apoio à Infância) e no CAIF (Complexo de Apoio ao Idoso e à Família), respetivamente.

As atividades desenvolvidas nas respostas sociais Creche, Educação Pré-Escolar, Estrutura Residencial para Pessoas Idosas e Centro de Dia merecem destaque no Anexo I, do presente documento.

Comemoração do 50.º Aniversário do CBESQ

No dia 9 de dezembro comemorámos o 50.º aniversário da nossa Instituição com a participação dos Trabalhadores, antigos e atuais Membros dos Órgãos Sociais, e outros convidados.

Elevaram e abrilhantaram a nossa festa com as suas presenças o Senhor Vereador da Câmara Municipal de Sintra, Dr. Eduardo Quinta Nova, a Senhora Presidente da Junta de Freguesia de Queluz e Belas, Dra. Paula Alves e a Senhora Vogal do Pelouro de Ação Social, Dra. Ana Pacheco.

Ao longo destes 50 anos, cumprimos sempre a nossa missão maior, APOIAR A INFÂNCIA E O IDOSO.

Foi uma cerimónia singela mas de gratidão para todos aqueles que fizeram e continuam a fazer parte da história desta Instituição.

ÁREAS DE INTERVENÇÃO – EIXOS FUNDAMENTAIS

Utentes e Famílias

De um modo geral foi possível dar continuidade às atividades programadas neste âmbito, designadamente:

- **Atividades Complementares – CAI:** mantivemos as atividades complementares de Expressão Motora e de Expressão Musical, sem quaisquer custos para as famílias.

- **Promoção da qualidade de vida dos nossos utentes seniores:** prosseguimos os acordos estabelecidos com vista à realização de consultas de psiquiatria, tratamentos de fisioterapia e cuidados de imagem e bem-estar, tendo sempre como primeiro objetivo a promoção da qualidade de vida dos nossos utentes e apoiar as suas famílias, para que todos juntos possamos proporcionar-lhes mais conforto e bem-estar nesta etapa das suas vidas.
- **Mecanismos de audição e participação:** promovemos a primeira audição e participação dos utentes e/ou familiares, com o objetivo de os auscultar sobre o modo como percecionam a instituição, bem como aferir o seu grau de satisfação, para posterior análise e implementação de eventuais medidas de correção, cujo relatório final será oportunamente divulgado.

Recursos Humanos

Demos continuidade à política de gestão de recursos humanos, por forma a torná-la mais eficaz, designadamente:

- Dotando algumas áreas funcionais de mais e melhores recursos;
- Recorrendo a diversas contratações, com o objetivo de reforçar as equipas de trabalho afetadas por ausências prolongadas por baixa médica;
- Apostando no desenvolvimento do capital humano, promovendo uma motivação profissional e uma dinâmica de mudança, através do sistema de avaliação de desempenho, a implementar em 2023.
- Promovendo a realização de diversos estágios em contexto de trabalho/iniciação à prática profissional, no âmbito de Protocolos de Cooperação celebrados com diversos estabelecimentos de ensino contribuindo, assim, ativamente para a qualidade na formação de futuros profissionais.

Apostar no Talento

Proporcionámos ações de formação internas e externas, assentes em áreas relacionadas com a gestão e funcionamento das organizações sociais, em técnicas de cuidados pessoais e em áreas comportamentais, designadamente:

Entidade Formadora	Formação	Participação	Nº Horas	N.º Participantes
Mais Família	Avaliação Multidimensional e Plano Individual do Idoso"	80€ / participante	8h	2
CSSF - A Creche Sempre em Flor	como potenciar o nosso bem-estar, no dia a dia, através da gestão da nossa energia?	Gratuita	3h	4
	A intervenção precoce na infância	Gratuita	3h	5
	Abusos Sexuais e Pornografia de Menores	Gratuita	3h	1
	A Brincar também se Educa!	Gratuita	3h	5

Entidade Formadora	Formação	Participação	N.º Horas	N.º Participantes
UDIPSS / Porto	Férias, feriados e faltas	80 €	9h	3
Gabinete Cuidar Melhor de Sintra / Associação Alzheimer Portugal	A Sobrecarga do Cuidador Profissional	Gratuita	3h	2
	Princípios básicos europeus de formação para a Área Social	Gratuita	40h	1
	Introdução às Demências	Gratuita	3h	6
	Abordagem centrada na pessoa com demência	Gratuita	3h	6
	Comunicação da Pessoa c/demência	Gratuita	3h	6
	Estratégias nas Atividades de Vida Diária	Gratuita	3h	6
	Ocupação	Gratuita	3h	6
	A sobrecarga do Cuidador Profissional	Gratuita	3h	1
Servilusa	Liderança e Motivação de equipas	Gratuita	4h	20
Servilusa	Trabalho em equipa	Gratuita	4h	38
APDJ - Associação para a Promoção do Desenvolvimento Juvenil	Reunir - Boas práticas de intervenção na escola, na família e na comunidade.	12,50 €	7h	5
ANIMAR	Gestão das Organizações da Economia Social	Gratuita	58h	1
F3M - Information Systems, S.A.	Requisitos Legais para o exercício das funções de coordenação e direção técnica nas IPSS		6h	2
IEFP - Sintra	Primeiros Socorros	Gratuita	25h	41

Em conclusão, proporcionámos 20 ações de formação, num total de 1 025 horas envolvendo 80 trabalhadores.

De referir, ainda que a grande parte das ações de formação não tiveram quaisquer encargos para a Instituição.

Prevenção e Proteção de Pessoas

Através da análise do número de acidentes de trabalho e as suas causas, prosseguimos a implementação de procedimentos de prevenção deste tipo de acidentes, promovendo ações internas de sensibilização para a necessidade da utilização das ajudas técnicas como medida minimizadora de risco.

Associativismo

Em 2022 promovemos a angariação de 18 novos associados.

Demos continuidade à atualização da listagem dos nossos associados contando, presentemente, com 153 associados ativos. Naturalmente sabemos que este trabalho só dará frutos se houver continuidade.

Reforçámos a comunicação com os associados através da divulgação da CBESQNews a newsletter do CBESQ.

Consciência Social e Apoio à Comunidade

A responsabilidade social sempre fez parte da natureza do CBESQ e está presente desde a sua génese, levando uma cultura de solidariedade a todos aqueles que mais precisam da nossa ajuda. Com este propósito demos ainda maior relevância a este compromisso, através do:

- Fortalecimento da cooperação com a Junta de Freguesia de Queluz e Belas no âmbito do apoio e acompanhamento social que vem sendo prestado em articulação com o Gabinete de Ação Social, na integração de jovens e idosos em situação económica e social debilitada.
- Protocolo estabelecido com a Junta de Freguesia de Queluz e Belas, para o fornecimento diário de refeições a fregueses referenciados pelo Gabinete de Ação Social.

Desempenho Ambiental e Sustentabilidade

Conscientes da relevância de uma operação responsável e sustentável, continuámos focados em garantir uma utilização dos recursos cada vez mais responsável e minimizadora do desperdício, em harmonia com a sociedade e o meio ambiente.

Gestão Interna, Organizacional e de Comunicação

Assumimos, como primordial, a atenção acrescida a aspetos tais como a comunicação organizacional e o envolvimento de todos como chave do sucesso, associados a novas metodologias e procedimentos de trabalho mais inovadores, eficientes e eficazes, suportados em soluções modernas, que contribuem para uma maior eficiência nos serviços prestados.

Continuámos empenhados em conceber e/ou aperfeiçoar normas ou manuais de procedimentos já existentes, indispensáveis à boa organização da Instituição.

Prosseguimos a otimização informática da Instituição, através do Sistema Integrado de Gestão, desenvolvendo o potencial das ferramentas de trabalho que, em muito, têm contribuído para o aperfeiçoamento dos processos de gestão bem como no desenvolvimento do trabalho técnico e administrativo.

Prosseguimos a estratégia de comunicação definida, instrumento facilitador da promoção do trabalho em equipa, da responsabilização individual, do espírito de iniciativa e da confiança, por forma a otimizar os níveis de participação de todos na vida da Instituição.

Dinamizámos a presença do CBESQ, através de novos conteúdos na página oficial do CBESQ, bem como nas redes sociais (Facebook e Instagram), elementos primordiais de toda a estratégia de comunicação, que contribuíram para o reforço do posicionamento da Instituição junto dos diferentes públicos alvo.

Por último, mas não menos importante, demos início a uma nova via de comunicação, através da edição da **CBESQNews**, a newsletter do CBESQ, que pretende constituir-se como um meio de divulgação da atividade da nossa Instituição.

O primeiro número foi dedicado, inteiramente, à Comemoração do **50.º Aniversário do Centro de Bem-Estar Social de Queluz, CBESQ**, mas também à homenagem a todos os associados, que de forma voluntariosa, integraram e integram os diversos Órgãos Sociais, erguendo e fazendo crescer esta Instituição. Resilientes em esforço, generosidade e dedicação, com sabedoria e experiência, mas sobretudo com uma enorme abnegação a esta causa tão nobre.

Requalificação de Espaços e Conservação

De um modo geral, concretizámos o plano anual de reabilitação das instalações por forma a mantê-las em boas condições de funcionamento e conservação.

De referir que neste âmbito tivemos o apoio da Empresa de Pintura e Reabilitação de Edifícios, BOSS UA, que, de forma voluntária e gratuita, procedeu à pintura exterior e lavagem das paredes da sala de refeições do Equipamento Sol Dourado.

Ao Senhor Serhii Usar, gerente da empresa, mas também pai de três das nossas crianças do Sol Dourado, o nosso grande bem-haja pelo tão nobre gesto, que todos aplaudimos.

Representação Institucional

Acordos de Cooperação e Parcerias

Cumprimos os Acordos de Cooperação e Parcerias estabelecidos com diversas entidades públicas, nomeadamente, ao nível do governo central, através da Segurança Social e ao nível do poder local, através da Câmara Municipal de Sintra e das Juntas de Freguesia da Cidade de Queluz, bem como com outras instituições e parceiros sociais.

Comissões e Grupos de Trabalho de Âmbito Social e Pedagógico

O CBESQ, enquanto instituição de cariz social, entende que também é seu papel o envolvimento com a comunidade. Para isso fez-se representar e participou em iniciativas e fóruns que promovem melhores condições para a comunidade local, bem como nas seguintes Comissões e Grupos de Trabalho:

- **CAF - Comissão de Acompanhamento a Famílias de Queluz:** Comissão promovida pela Câmara Municipal de Sintra através da Divisão da Saúde e Ação Social, cujo objetivo é responder aos problemas das famílias deste território através de um modelo de intervenção multidisciplinar e em rede.
- **Comissão de Proteção de Crianças e Jovens (CPCJ) de Sintra Oriental:** Comissão alargada, cuja finalidade é a prevenção no interesse superior da criança no momento de intervenção precoce (risco).

- **Ciclos Temáticos de Intervenção Psicossocial:** promovidos pelo Centro Social da Sagrada Família e pela Creche Sempre em Flor com a parceria da Câmara Municipal de Sintra. Os Ciclos proporcionam um espaço de reflexão e debate sobre temas de interesse na Intervenção Psicossocial levando a uma confluência de ideias e de partilha de conhecimento e boas práticas.
- **Equipa de Cuidados Continuados:** promovida pelo Centro de Saúde de Queluz cujas reuniões fomentam a discussão e partilha de casos sociais assim como a intervenção nesses casos, quando necessário.
- **RAIM - Rede de Apoio à Idade Maior:** promovida pela Junta de Freguesia de Queluz e Belas, constitui-se como uma rede de parceiros locais e agentes comunitários, que tem como finalidade a elaboração do diagnóstico social da freguesia, a partilha de conhecimentos e a promoção de interajuda entre as instituições parceiras, por forma a dar resposta à população idosa, nomeadamente, no combate ao seu isolamento e/ou exclusão social.

Assistência Espiritual e Culto

Tal como vem sendo prática, deu-se continuidade à atividade espiritual e de culto, sempre respeitando as ideologias religiosas de cada um contando, para tal, com a colaboração do Senhor Padre Thomaz Fernández, da Paróquia de Queluz, através da celebração mensal da Eucaristia bem como do Grupo de Visitadores da Paróquia de Queluz através da recitação semanal do Terço, na Capela da Instituição e com a participação dos nossos utentes.

IV. RECURSOS HUMANOS, PATRIMONIAIS, TECNOLÓGICOS E FINANCEIROS

A prossecução dos objetivos traçados depende não só da capacidade intrínseca para os atingir, mas também dos recursos disponíveis para a concretização das tarefas que consubstanciam esses objetivos.

Os recursos humanos, patrimoniais, tecnológicos e financeiros disponíveis, que concorreram para a concretização dos objetivos traçados, são os seguintes:

Recursos Humanos

Em 31 de dezembro de 2022 o Quadro de Pessoal da Instituição integrava 101 trabalhadores, 13 dos quais com contrato a termo / de substituição) contando, ainda, com 6 Prestadores de Serviços, conforme apresentado na tabela seguinte.

Quadro de Pessoal: 101

1	Diretora Técnica (CAI)
1	Diretora Técnica (CAIF)
1	Coordenadora Técnica
1	Gerontóloga
11	Educadoras de Infância (1 contrato de substituição)
2	Educadoras Sociais
27	Ajudantes de Ação Educativa (3 contrato de substituição)
2	Ajudantes de Ação Educativa (Acolhimento CAI)
26	Ajudantes de Ação Direta (6 contrato de substituição)
3	Ajudantes de Ação Direta (Lavandaria)
2	Encarregadas de Serviço Geral
6	Auxiliares de Serviço Geral
1	Cozinheiro Chefe
3	Cozinheiros(as)
8	Ajudantes de Cozinha (3 contrato a termo)
1	Dispenseiro
3	Escriturárias Administrativas
2	Rececionistas: 1-Atendimento ao Público e 1-Acolhimento CAIF

Prestadores de Serviços: 6

1	Médico
5	Enfermeiros(as)

Estágios

Em 2022 integrámos nas nossas equipas, 21 estagiários em contexto de trabalho/iniciação à prática profissional, no âmbito de Protocolos de Cooperação celebrados com diversos Estabelecimentos de Ensino e Formação Profissional, correspondendo a 4 060 horas de estágio, das quais 1 395 no CAI e 2674 no CAIF, designadamente:

Nível de Formação	Entidade Formadora	Nº de Estagiários	Local de Estagio	Duração
Técnico de Ação Educativa	Cooptécnica - Gustavo Eiffel - Cooperativa de Ensino e Formação Técnico Profissional, CRL	3	CAI	105h
Técnico de Ação Educativa	Escola Profissional de Artes, Tecnologia e Desporto (EPAD) - Lisboa	2	CAI	460h
Auxiliar de Ação Educativa	Empower UP, Lda.	1	CAI	160h
Auxiliar de Geriatria	Escola Miguel Torga	2	CAIF	432h
Auxiliar de Geriatria	Escola Santa Maria	3	CAIF	140h
Técnica Auxiliar de Saúde	Escola Gustavo Eiffel	5	CAIF	140h
Auxiliar de Geriatria	Escola Miguel Torga	2	CAIF	120h
Agente em Geriatria	IEFP Sintra	2	CAIF	120h
Técnica Animação Sociocultural	IEFP Sintra	1	CAIF	210h

Contámos, ainda, com todos aqueles que, de acordo com as suas aptidões colaboraram de forma gratuita em prol da Instituição, em convergência e harmonização com os seus objetivos, cultura e valores, incluindo-se neste conjunto de pessoas os 13 Membros dos Órgãos Sociais.

Recursos Patrimoniais

Instalações

O património imobiliário do Centro de Bem-Estar Social de Queluz é constituído por:

- Edifício da Sede Social, onde funciona o Equipamento Sol Dourado com as respostas sociais de Creche e Educação Pré-Escolar;
- Edifício destinado ao futuro Centro de Estudos e de Atividades;
- Edifício CAIF - Complexo de Apoio ao Idoso e à Família, onde funcionam as respostas sociais Estrutura Residencial para Pessoas Idosas - ERPI e Centro de Dia, os Serviços Administrativos e de Apoio e a Direção.

Parque Automóvel

Composto por 3 viaturas:

- Carrinha Renault Kangoo (1999), para serviços gerais;
- Carrinha Renault Kangoo (2006), adaptada para a distribuição das refeições para os equipamentos da infância;
- Carrinha Citroën Jumper, 9 lugares (2003), para o transporte ocasional de utentes.

Recursos Tecnológicos

A nível do sistema de informação (TIC) o CBESQ está dotado de software e infraestruturas tecnológicas integradas de suporte/gestão, específicas para o setor da Economia Social, dispondo de um **Sistema Integrado de Gestão**, com aplicações informáticas que permitem o controlo rigoroso de Faturação e Gestão de Utentes, Tesouraria, Stocks, Salários, Contabilidade, Cuidados de Saúde e Sócios. Dispõe, ainda, de acesso generalizado a serviços de correio eletrónico e Intranet/Internet.

Recursos Financeiros

Tendo por base o Orçamento para 2022, o Quadro 1 apresenta a estrutura de Gastos e de Proveitos previstos para o funcionamento da Instituição.

Gastos e Proveitos previstos - Quadro 1

Conta	Descrição	Orçamento 2022
	TOTAL DOS GASTOS	2 116 383,79
61	CUSTO MERCADORIAS VENDIDAS E MATÉRIAS CONSUMIDAS	180 000,00
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	281 950,00
63	GASTOS COM O PESSOAL	1 565 430,83
64	GASTOS DE DEPRECIACÃO E DE AMORTIZACÃO	69 243,32
68	OUTROS GASTOS	18 859,64
69	GASTOS DE FINANCIAMENTO	900,00
	TOTAL DOS RENDIMENTOS	2 118 644,86
72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	977 768,00
75	SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO	1 102 896,63
78	OUTROS RENDIMENTOS	37 860,23
79	JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS RENDIMENTOS SIMILARES	120,00

ANEXO I - RESPOSTAS SOCIAIS - CAI E CAIF

V. COMPLEXO DE APOIO À INFÂNCIA – CAI

O **Complexo de Apoio à Infância – CAI**, intervindo neste domínio desde 1981, apoia socialmente as famílias na área da infância, e tem por missão assegurar os cuidados e acompanhamento pedagógico favoráveis ao desenvolvimento infantil integral, respeitando as necessidades e interesses individuais de cada criança.

A qualidade pedagógica, relação de confiança e estabelecimento de laços afetivos entre a equipa e as crianças, têm permitido conquistar uma forte reputação junto da comunidade local.

Através de uma metodologia pedagógica moderna, a criança assume um papel ativo no processo de ensino/aprendizagem, tornando-se mais autónoma, curiosa, criativa e sensível ao mundo que a rodeia.

Atualmente o CAI tem capacidade para acolher 216 crianças nos dois Equipamentos: Sol Dourado e Céu Azul.

Sol Dourado: 42 crianças em Creche e 100 crianças em Educação Pré-Escolar, e

Céu Azul: 30 crianças em Creche e 44 crianças em Educação Pré-Escolar.

Todos os utentes estão abrangidos por Acordos de Cooperação celebrados entre o Centro de Bem-Estar Social de Queluz e o Centro Distrital da Segurança Social de Lisboa.

Creche

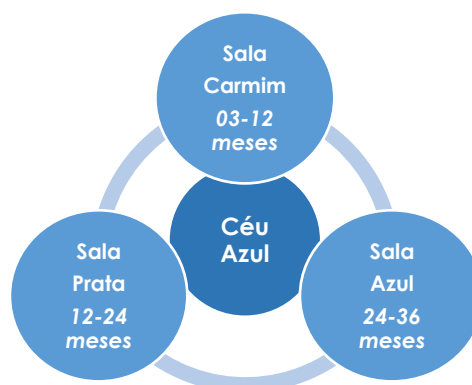
A **Creche** é uma resposta social de natureza socioeducativa, vocacionada para o apoio à família e à criança, destinada a acolher **crianças dos 3 meses até aos 36 meses de idade**, durante o período correspondente ao impedimento dos pais ou de quem exerça a responsabilidade parental.

Cada Creche integra 3 salas: sala de berçário, sala de 1 ano e sala de 2 anos.

Equipamento Sol Dourado



Equipamento Céu Azul



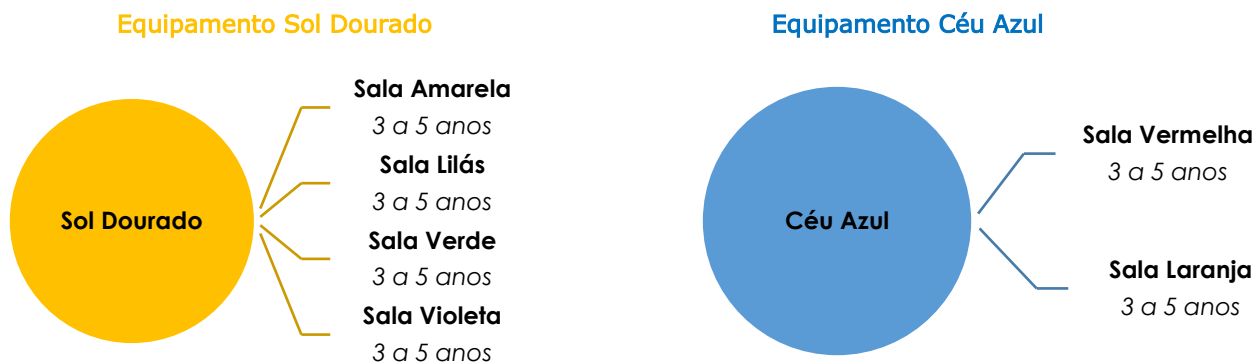
Objetivos:

- ✓ Promover o desenvolvimento pessoal e social da criança e proporcionar-lhe condições de bem-estar e segurança;
- ✓ Facilitar a conciliação da vida familiar e profissional do agregado familiar;
- ✓ Colaborar com a família numa partilha de cuidados e responsabilidades em todo o processo educativo;
- ✓ Assegurar um atendimento individual e personalizado em função das necessidades específicas de cada criança;
- ✓ Prevenir e despistar precocemente qualquer inadaptação, deficiência ou situação de risco, assegurando o encaminhamento mais adequado;
- ✓ Proporcionar condições para o desenvolvimento integral da criança, num ambiente de segurança física e afetiva;
- ✓ Inculcar hábitos de higiene e de defesa da saúde;
- ✓ Promover a articulação com outros serviços existentes na comunidade.

Educação Pré-Escolar

A **Educação Pré-Escolar** constitui uma resposta social de natureza socioeducativa, vocacionada para o apoio à família e à criança, destinada a acolher **crianças dos 3 anos de idade até à idade de ingresso no ensino básico**.

A Educação Pré-Escolar integra quatro salas no Equipamento Sol Dourado e duas salas no Equipamento Céu Azul.



Objetivos:

- ✓ Promover o desenvolvimento pessoal e social da criança e proporcionar-lhe condições de bem-estar e segurança;
- ✓ Facilitar a conciliação da vida familiar e profissional do agregado familiar;
- ✓ Colaborar com a família numa partilha de cuidados e responsabilidades em todo o processo educativo;
- ✓ Assegurar um atendimento individual e personalizado em função das necessidades específicas de cada criança;

- ✓ Prevenir e despistar precocemente qualquer inadaptação, deficiência ou situação de risco, assegurando o encaminhamento mais adequado;
- ✓ Proporcionar condições para o desenvolvimento integral da criança, num ambiente de segurança física e afetiva;
- ✓ Inculcar hábitos de higiene e de defesa da saúde;
- ✓ Promover a articulação com outros serviços existentes na comunidade.
- ✓ Despertar a curiosidade e o pensamento crítico;
- ✓ Contribuir para a igualdade de oportunidades no acesso à escola e para o sucesso da aprendizagem bem como desenvolver a expressão e a comunicação através de linguagens múltiplas como meios de relação, de informação, de sensibilização estética e de compreensão do mundo;
- ✓ Promover a articulação com outros serviços existentes na comunidade.

Relatório de Atividades - CAI

Introdução

Preservando a saúde, o bem-estar e a segurança de todos, o Complexo de Apoio à Infância (CAI) iniciou o ano de 2022, preparado para um novo cenário.

Mantendo-se a nossa ação educativa baseada nos afetos e numa oferta pedagógica diversificada, alinhada com as necessidades globais das crianças, mesmo perante as exigências vigentes, vamos continuar a contribuir para o desenvolvimento pleno da criança e para o seu bem-estar e felicidade.

Atividades Desenvolvidas em 2022

Algumas das atividades foram suspensas/canceladas, tais como as festas de aniversário, a praia, os passeios de autocarro..., sendo intencional a proposta de envolver as crianças no meio que as rodeia, promovendo os passeios aos parques locais, à biblioteca, entre outros.

O Projeto Educativo vigente, 2022-2025, foi sujeito a uma reformulação, sendo revisto e atualizado pela equipa técnica e aprovado pela Direção em setembro de 2022. O mesmo é operacionalizado pelo Plano Anual de Atividades e pelos Projetos Curriculares de Grupo, que são construídos com base nas especificidades de cada grupo. Estes documentos são dinâmicos, tendo sido ajustados de acordo com os interesses e necessidades das crianças e das famílias. Todos estes documentos estratégicos foram, incontornavelmente, revistos, adequando todas as atividades, procedimentos, instruções de trabalho e plano de ação às normas implementadas, quer pela Direção-Geral de Saúde (DGS) quer pela Direção Geral dos Estabelecimentos Escolares (DGEstE).

Calendarização	Tema	Atividade	Avaliação
Janeiro	Dia de Reis e o O peso do Ar	Elaboração de coroas Vamos pesar o Ar	atividades não realizadas na sua totalidade por constrangimentos relacionados com a pandemia - COVID 19 -
Fevereiro	Dia da amizade e o Carnaval	Elaborar trabalhos alusivo ao tema Desfile - Construir máscaras de Carnaval referentes a meios de transporte e animais que usam o Ar para de deslocarem	Atividades realizadas com sucesso
Março	Dia do Pai e a Primavera	Elaboração de trabalhos e de atividades alusivas ao tema no âmbito de cada plano de atividades de sala Construção de borboletas	Atividades realizadas com sucesso

Calendarização	Tema	Atividade	Avaliação
Abril	Mês Azul e a Páscoa e o 25 de Abril	Construção de moinhos de vento na cor azul Elaboração da prenda para a família	Atividades realizadas com sucesso
Maio	Dia da Mãe e o Dia da Família e a Experiência sobre o "Ar"	Elaboração de trabalhos e de atividades alusivos ao tema no âmbito de cada plano de atividades de sala. Verificação do efeito de ausência de Ar quando a vela acesa é tapada com um copo	Atividades realizadas com sucesso
Junho	Dia da criança e os Santos Populares e a Festa Final Ano Letivo	Dia em festa - Elaboração de um carro movido através do Ar que sai do balão Atividade orientada e explorada pela educadora da sala Representação das Salas	Atividades realizadas com sucesso
Setembro	Início do ano letivo	Acolhimento / adaptação	Atividades realizadas com sucesso
outubro	Outono e o "Dia das Bruxas"	Atividade orientada e explorada pela educadora da sala	Atividades realizadas com sucesso
Novembro	Dia de S. Martinho e o Dia Internacional dos Direitos da Criança - Dia do Pijama	Magusto - Lanche partilhado Partilhar e Explorar os direitos da criança - Andar o dia todo de pijama, na escola	Atividades realizadas com sucesso
Dezembro	Inverno e o Natal	Atividades orientadas e exploradas pela educadora da sala Festa de Natal	Atividades realizadas com sucesso

Atividades Complementares

Complementando as atividades curriculares desenvolvidas bem como a proposta pedagógica, nas Respostas Sociais de Creche e de Educação Pré-Escolar, fizeram parte do currículo da Instituição:

Ginástica: realizou-se uma vez por semana, nas respostas sociais de Creche (sala dos 2 anos) e Educação Pré-Escolar. A atividade de ginástica esteve integrada no projeto de cada sala, sendo o desenvolvimento e planeamento efetuado em consonância com a educadora responsável pelo grupo.

Música: as atividades previstas foram plenamente realizadas ao longo do ano, uma vez por semana, que proporcionou uma compreensão e assimilação intuitiva que contribuiu para o desenvolvimento cognitivo da criança.

Estágios

Em 2022 integrámos nas nossas equipas, estagiários em contexto de trabalho/iniciação à prática profissional, no âmbito de Protocolos de Cooperação celebrados com diversos Estabelecimentos de Ensino e Formação Profissional, designadamente:

Nível de Formação	Entidade Formadora	Nº de Estagiários	Duração
Técnico de Ação Educativa	Cooptécnica - Gustavo Eiffel Cooperativa de Ensino e Formação Técnico Profissional, CRL	3	105h
Técnico de Ação Educativa	Escola Profissional de Artes, Tecnologia e Desporto (EPAD) - Lisboa	2	460h
Auxiliar de Ação Educativa	Empower UP, Lda.	1	160h

Conclusão

A organização técnica e pedagógica da Instituição, seguiu as orientações normativas das Tutelas para o seu funcionamento, estando, presentemente, dotada de documentos pedagógicos estruturantes para o desenvolvimento da sua atividade educativa com um objetivo comum, o de proporcionar às crianças um ambiente estimulante, de partilha, de interação e de aprendizagem, com vista ao sucesso pessoal e educativo!!

Libânia Borges Figueiredo
Diretora Técnica do CAI

VI. COMPLEXO DE APOIO AO IDOSO E À FAMÍLIA - CAIF

O **Complexo de Apoio ao Idoso e à Família - CAIF** apoia socialmente o idoso e as suas famílias, promovendo o bem-estar e melhorando o seu dia-a-dia.

Neste Complexo funcionam as respostas sociais Estrutura Residencial para Pessoas Idosas – ERPI e Centro de Dia. É através destas respostas sociais que se pretende prestar um serviço de referência dirigido à população sénior de Queluz, tal como a Missão do CBESQ refere.

Atualmente o CAIF tem capacidade para acolher 95 utentes, nas duas respostas sociais que desenvolve neste Complexo:

Estrutura Residencial para Pessoas Idosas (ERPI): 65 utentes

Centro de Dia: 25 utentes

Dos 65 utentes em ERPI 60 estão abrangidos por Acordos de Cooperação celebrados entre o Centro de Bem-Estar Social de Queluz e o Centro Distrital da Segurança Social de Lisboa, 15 dos quais referenciados pela Segurança Social (vagas cativas) e 5 em regime extra acordo.

Estrutura Residencial para Pessoas Idosas – ERPI

A **Estrutura Residencial para Pessoas Idosas – ERPI** é uma resposta social de apoio a idosos, com vista à promoção da sua qualidade de vida, através de atividades que contribuam para o seu bem-estar físico, psíquico e social.

Conta com uma equipa profissional multidisciplinar, qualificada e habilitada para cuidar e garantir o bem-estar dos idosos e que pauta a sua intervenção por valores como a ética, integridade, solidariedade, respeito, rigor e humanização.



Objetivos:

- ✓ Proporcionar serviços permanentes e adequados às necessidades biopsicossociais das pessoas idosas;
- ✓ Assegurar um atendimento individual e personalizado em função das necessidades específicas de cada pessoa;
- ✓ Promover a dignidade da pessoa, do respeito pela sua identidade, história de vida, e espiritualidade e pelas suas reminiscências e vontades conscientemente expressas;

- ✓ Prevenir e despistar qualquer inadaptação, deficiência ou situação de risco, assegurando o encaminhamento mais adequado;
- ✓ Proporcionar condições de manutenção e reforço da funcionalidade e autonomia, do autocuidado e da autoestima tendo em atenção o estado de saúde e recomendações médicas;
- ✓ Promover as relações entre utente / comunidade;
- ✓ Criar as condições para que a independência e autonomia do idoso perdurem o maior tempo possível;
- ✓ Dinamizar relações intergeracionais;
- ✓ Contribuir para a estimulação de um processo de envelhecimento ativo;
- ✓ Promover o envolvimento e participação da família nas atividades desenvolvidas.

Centro de Dia

O **Centro de Dia** é uma resposta social que consiste na prestação de cuidados individualizados e personalizados, a indivíduos e famílias quando, por motivo de doença, deficiência ou outro impedimento, não possam assegurar temporária ou permanentemente, a satisfação das suas necessidades básicas e/ou as atividades da vida diária.

Objetivos:

- ✓ Fomentar a permanência do idoso no seu meio natural de vida, retardando ou evitando, quanto possível, a institucionalização;
- ✓ Proporcionar serviços adequados às necessidades biopsicossociais das pessoas idosas;
- ✓ Assegurar um atendimento individual e personalizado em função das necessidades específicas de cada pessoa;
- ✓ Promover a dignidade da pessoa e oportunidades para a estimulação da memória, do respeito pela história, cultura, e espiritualidade pessoais e pelas suas reminiscências e vontades conscientemente expressas;
- ✓ Contribuir para a estimulação de um processo de envelhecimento ativo;
- ✓ Promover o aproveitamento de oportunidades para a saúde, participação e segurança e no acesso à continuidade de aprendizagem ao longo da vida e o contacto com novas tecnologias úteis;
- ✓ Prevenir e despistar qualquer inadaptação, deficiência ou situação de risco, assegurando o encaminhamento mais adequado;
- ✓ Promover estratégias de manutenção e reforço da funcionalidade, autonomia e independência, do autocuidado e da autoestima e oportunidades para a mobilidade e atividade regular, tendo em atenção o estado de saúde e recomendações médicas de cada pessoa;
- ✓ Promover um ambiente de segurança física e afetiva, prevenir os acidentes, as quedas, os problemas com medicamentos, o isolamento e qualquer forma de mau trato;
- ✓ Promover a interação com ambientes estimulantes, promovendo as capacidades, a quebra da rotina e a manutenção do gosto pela vida;
- ✓ Promover os contactos sociais e potenciar a integração social;
- ✓ Proporcionar um ambiente inclusivo que fomente relações interpessoais;

- ✓ Contribuir para a conciliação da vida familiar e profissional do agregado familiar;
- ✓ Promover o envolvimento, bom relacionamento e competências da família;
- ✓ Promover relações com a comunidade e na comunidade;
- ✓ Dinamizar relações intergeracionais.

Área da Saúde

Medicina e Enfermagem

Na área da saúde apostámos na continuidade do acompanhamento individualizado e global a cada utente, tendo em consideração as suas necessidades e potencialidades, promovendo a saúde e melhoria da qualidade de vida, sempre em estreita ligação com a família.

Objetivos:

- ✓ Avaliar sinais vitais de acordo com as necessidades de cada utente;
- ✓ Manter atualizado o esquema terapêutico de cada utente;
- ✓ Esclarecer dúvidas e prestar apoio a utentes, famílias e trabalhadores;
- ✓ Realizar periodicamente reuniões multidisciplinares: Direção Técnica, Equipa de Saúde, (Médico, Enfermeira e Gerontóloga) e Responsável de Turno;
- ✓ Elaborar, em colaboração com a Direção Técnica, Planos Individuais de Cuidados na admissão de novos utentes seniores e proceder à sua monitorização e revisão frequente;
- ✓ Contribuir para a reformulação do Manual de Primeiros Socorros;
- ✓ Elaborar procedimentos de atuação em emergência e para encaminhamento para os serviços de urgência.

Gerontologia

A Gerontologia vem reforçar a garantia dos direitos e dignidade, o bem-estar e a qualidade de vida da população idosa. É através da identificação e análise das necessidades /potencialidades de cada indivíduo que se procura desenhar e desenvolver por exemplo, ações/atividades /programas de estimulação física, cognitiva e socio-emocional, programas de animação sociocultural, programas intergeracionais e educacionais, que sejam relevantes e significativos para cada um, numa lógica de promoção da saúde e bem-estar da pessoa idosa.

No âmbito da Gerontologia desenvolvemos atividades abrangentes aos utentes das respostas sociais de Estrutura Residencial para Pessoas Idosas e de Centro de Dia.

Recursos Humanos afetos à Área da Saúde

Para a prossecução dos objetivos delineados para a Área da Saúde contamos com a seguinte equipa de 9 elementos, a saber:

1 Médico Especialista em Medicina Geral e Familiar; 1 Médico Especialista em Psiquiatria; 5 Enfermeiros(as); 1 Gerontóloga e 1 Fisioterapeuta.

Relatório de Atividades - CAIF

Introdução

O ano de 2021 continuou a ser marcado pela existência da pandemia que muitas complicações, frustrações, medos e angústias nos causou. Contudo, desenvolvemos sempre o nosso trabalho de acordo com aquilo que achámos que seria o mais certo e justo para todos.

Acreditamos que tenha sido um ano importante para aprender ensinamentos, atualizando assim as competências, melhorando práticas, avaliando e medindo desempenhos.

Eixos Estratégicos

O Plano de Atividades de 2022 foi desenvolvido em redor de cinco eixos estratégicos, nomeadamente:

- Reforçar, consolidar e diversificar a aposta na melhoria da qualidade das respostas sociais (ERPI e Centro de Dia);
- Fortificar e cimentar a aposta na melhoria da qualidade dos serviços prestados;
- Reforçar dinâmicas e iniciativas destinadas aos nossos utentes;
- Reforçar os laços com a comunidade;
- Capacitar os recursos humanos.

É assim, a partir destes cinco eixos, que iremos desenvolver o nosso relatório.

- **REFORÇAR, CONSOLIDAR E DIVERSIFICAR A APOSTA NA MELHORIA DA QUALIDADE DAS RESPOSTAS SOCIAIS (ERPI E CENTRO DE DIA)**

Foram desenvolvidas, ao longo do ano, várias atividades para e com os utentes das duas respostas sociais, contudo, e como já seria esperado, algumas das atividades foram suspensas devido a contingências várias, nomeadamente, algumas saídas ao exterior.

A gerontologia é a ciência que estuda o processo de envelhecimento e a velhice numa perspetiva multidimensional, ou seja, numa vertente biológica, psicológica e social. Podemos considerar que o envelhecimento é representado dinamicamente pela passagem do tempo, enquanto a velhice é uma definição da sociedade que define as pessoas mais velhas. A gerontologia, através da identificação e análise das necessidades /potencialidades e das expectativas das pessoas mais velhas, tenta promover um envelhecimento bem-sucedido, otimizando a qualidade de vida, o bem-estar e a participação social.

É, assim, neste contexto, que foram realizadas as atividades, de carácter semanal e/ou mensal, de forma individual e em grupo.

Plano Semanal de Atividades

Segunda	Terça	Quarta	Quinta	Sexta	Sábado e Domingo
Atelier de Estimulação Cognitiva Individual (10h30 às 12h00)	Gerontomotricidade (10h45 às 11h30) Sessão de Relaxamento (11h30 às 12h00)	Atelier de Estimulação Cognitiva Individual (10h30 às 12h00)	Gerontomotricidade (10h45 às 11h30) Sessão de Relaxamento (11h30 às 12h00)	Atelier de Estimulação Cognitiva Individual (10h30 às 12h00)	Dias Livres
Almoço 12h00 às 14h00					
Dinâmicas de Grupo (14h30 às 16h00) Atelier de Estimulação Cognitiva Individual (16h00 às 17h30)	Atelier de Estimulação Cognitiva Individual (14h30 às 17h00)	Dinâmicas de Grupo (14h30 às 16h00) Atelier de Estimulação Cognitiva Individual (16h00 às 17h30)	Atendimento à Família (14h30 às 17h00)	Dinâmicas de Grupo (14h30 às 16h00) Atelier de Estimulação Cognitiva Individual (16h00 às 17h30)	

Atividades realizadas em dias Significativos

Calendarização	Tema	Objetivo	Atividade	Cumprida?		Porquê?
				Sim	Não	
Janeiro	Dia de Reis	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Reviver tradições. ✓ Estimular a socialização, o entretenimento e o convívio. 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Explorar a História dos 3 Reis Magos. ✓ Elaborar Coroas. 	x		
	Dia Internacional do Obrigado	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Trocar experiências e aprendizagens. 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Agradecer às Auxiliares de Ação Direta o trabalho desenvolvido por estas. 	x		
	Dia Internacional do Riso	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Estimular a socialização, o entretenimento e o convívio 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Convidar os "Palhaços d'Opital" para virem ao CBESQ. 		x	Devido ao elevado custo financeiro

Calendarização	Tema	Objetivo	Atividade	Cumprida?		Porquê?
				Sim	Não	
Fevereiro	Dia Mundial da Luta Contra o Cancro	<ul style="list-style-type: none"> ✓Apelar à mudança de comportamentos. ✓Informar sobre a prevenção, o rastreio, o diagnóstico e o tratamento do cancro. ✓Sensibilizar a comunidade. 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Realizar um Debate com os Utentes sobre o Tema. ✓ Convidar um profissional para escrever uma crónica para as redes sociais do CBESQ. 	x		
	Dia Mundial da Rádio	<ul style="list-style-type: none"> ✓Relembrar vivências e experiências. 	<ul style="list-style-type: none"> ✓Contactar a rádio local para a realização de uma emissão. 		x	Não se realizou devido às restrições do COVID
	Dia de Carnaval	<ul style="list-style-type: none"> ✓Relembrar hábitos, costumes, vivências e experiências. ✓Incentivar a participação ativa dos idosos. ✓Promover o convívio. 	<ul style="list-style-type: none"> ✓Elaborar/confecionar adereços e fatos de Carnaval para o desfile a realizar com o Complexo de Apoio à Infância (CAI). 		x	As crianças vieram desfilarem ao CAIF
Março	Dia da Mulher	<ul style="list-style-type: none"> ✓Incentivar a participação ativa dos idosos. ✓Promover o convívio. 	<ul style="list-style-type: none"> ✓Os Senhores do Complexo de Apoio ao Idoso e à Família (CAIF) elaboram uma lembrança para as Senhoras. 	x		
	Dia do Pai	<ul style="list-style-type: none"> ✓Enaltecer o papel do Pai na família. ✓Fortalecer os laços familiares. 	<ul style="list-style-type: none"> ✓Solicitar aos Filhos que escrevam uma carta para o seu Pai. 	x		
	Dia Internacional da Felicidade	<ul style="list-style-type: none"> ✓Apresentar caminhos à comunidade CAIF para que aumentem a sua felicidade, aumentando também a dos outros. 	<ul style="list-style-type: none"> ✓Sessão de informação com o apoio de um profissional especializado na área da Felicidade. 		x	Devido ao elevado custo financeiro
	Dia Mundial da Árvore	<ul style="list-style-type: none"> ✓Estimular a Consciência Ecológica. ✓Promover a participação dos idosos. 	<ul style="list-style-type: none"> ✓Plantar uma Árvore. 		x	Contenção de Custos

Calendarização	Tema	Objetivo	Atividade	Cumprida?		Porquê?
				Sim	Não	
Abril	Dia Mundial da Atividade Física	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Promover hábitos de vida saudável. ✓ Promover um envelhecimento ativo. Proporcionar bem-estar físico. 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Convidar um Professor de Educação Física para uma sessão de Atividade no jardim do CAIF. 		x	Atividade realizada no final do ano transato.
	Dia Mundial da Doença de Parkinson	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Sensibilizar os utentes e a comunidade acerca da Doença de Parkinson. 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Realizar um Debate com os Utesntes sobre o Tema. ✓ Convidar um profissional para escrever uma crónica para as redes sociais do CBESQ. 	x		
	Dia de Páscoa	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Relembrar hábitos, costumes, vivências e experiências. ✓ Vivenciar a nível espiritual o tempo pascal. 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Realizar um almoço alusivo à Páscoa. 	x		
	Dia da Liberdade	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Relembrar hábitos, costumes, vivências e experiências. 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Visualizar um Filme sobre este Dia. 	x		
Maio	Dia da Mãe	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Enaltecer o papel da Mãe na família. ✓ Fortalecer os laços familiares. 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Solicitar aos Filhos que escrevam uma carta para a sua Mãe. 	x		
	Dia do Bombeiro	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Reconhecer a importância do trabalho deste profissional. 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Convidar os Bombeiros de Queluz para demonstrarem uma ação desenvolvida por estes. 		x	Não houve resposta ao pedido efetuado.
	Dia da Família	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Reconhecer a importância da família. ✓ Sensibilizar para a importância dos laços familiares. 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Realizar uma pintura com a palma da mão para oferecer à Família. 	x		

Calendarização	Tema	Objetivo	Atividade	Cumprida?		Porquê?
				Sim	Não	
Junho	Dia Mundial da Consciencialização da Violência contra a Pessoa Idosa	✓ Sensibilizar e alertar para esta temática.	✓ Convidar a PSP de Queluz para abordar este tema.		x	Não houve resposta ao pedido efetuado. Contudo este dia foi assinalado nas Redes Sociais.
	Dia Internacional do Piquenique	✓ Promover o convívio e a interação social.	✓ Realizar um piquenique nos Jardins do CAIF.		x	Devido às condições climatéricas.
	Dia Internacional do Yoga	Adquirir novas experiências.	Convidar alguém para fazer uma sessão de yoga.		x	Devido ao elevado custo financeiro.
	Santos Populares	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Reviver Tradições. ✓ Criar um momento de convívio e diversão. ✓ Relembrar hábitos, costumes, vivências e experiências. 	✓ Sardinhada com utentes e colaboradores do CAIF.		x	Realizou-se apenas uma sardinhada com os utentes.
	Dia Mundial da Pizza	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Desenvolver a motricidade fina e coordenação motora. ✓ Adquirir novas experiências. ✓ Evitar o isolamento 	✓ Confeccionar mini-pizzas para o lanche.	x		
Julho	Dia dos Avós	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Promover a aproximação familiar; ✓ Valorizar o papel dos avós nas famílias. 	✓ Convidar os Netos a gravarem um vídeo para os Avós e fazerem uma visita.	x		
	Dia Mundial do Cão	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Promover o convívio e a interação social. ✓ Adquirir novas experiências. 	✓ Convidar a díade homem/cão (equipa cinotécnica da GNR).		x	Não houve resposta ao pedido solicitado.
Agosto	Dia Mundial da Doença de Alzheimer	✓ Sensibilizar os utentes e a comunidade acerca da Doença de Alzheimer.	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Realizar um Debate com os Utentes sobre o Tema. ✓ Convidar um profissional para escrever uma crónica para as redes sociais do CBESQ. 	x		

Calendarização	Tema	Objetivo	Atividade	Cumprida?		Porquê?
				Sim	Não	
Setembro	Dia Mundial do Sonho	✓Valorizar o Idoso.	✓Escrever um sonho por realizar.	x		
	Dia Mundial da Música	✓Adquirir novas experiências.	✓Convidar um Grupo de Gospel (GospelCollective)		x	Não houve resposta ao pedido solicitado.
Outubro	Dia Mundial dos Animais de Quinta	✓Incentivar a participação ativa dos idosos. ✓Promover o convívio. ✓Adquirir novas experiências.	✓Visitar a Quinta Pedagógica dos Olivais		x	Devido ao elevado custo financeiro. Indisponibilidade de transporte.
	Dia Mundial da Saúde Mental	✓Sensibilizar os utentes e a comunidade acerca da Saúde Mental.	✓Realizar um Debate com os Utes sobre o Tema. ✓Convidar um profissional para escrever uma crónica para as redes sociais do CBESQ.	x		
	Dia Mundial da Terceira Idade	✓Comemorar a Terceira Idade	✓Realizar de um concerto musical na instituição (convidar um Grupo de Cantares)	x		
	Dia Mundial do Cinema	✓Promover o autoconhecimento. ✓Promover momentos de lazer.	✓Realizar uma Sessão de Cinema.	x		
Novembro	Dia de São Martinho	✓Reviver Tradições.	✓Realizar um Magusto no Jardim do CAIF.		x	Cortaram-se e comeram-se castanhas assadas, no entanto o tempo não esteve propício ao magusto no jardim.
	Dia Mundial da Diabetes	✓Apelar à mudança de comportamentos. ✓Informar sobre a prevenção, o rastreio, o diagnóstico da diabetes. ✓Sensibilizar a comunidade.	✓Realizar um Debate com os Utes sobre o Tema. ✓Convidar um profissional para escrever uma crónica para publicar nas redes sociais do CBESQ.	x		
	Dia da Bolacha	✓Estimular a autonomia. ✓Relembrar conhecimentos básicos.	✓Confecionar Salame de chocolate.	x		

Calendarização	Tema	Objetivo	Atividade	Cumprida?		Porquê?
				Sim	Não	
Dezembro	Dia de Natal	✓ Criar momentos de convívio e viver o verdadeiro espírito Natalício.	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Elaborar as decorações Natalícias. ✓ Almoço de Natal entre utentes e colaboradores do CAIF. 	x		Elaboraram-se as decorações de Natal, mas não se realizou almoço de Natal.

Na primeira metade do ano de 2022 ainda estivemos bastante condicionados devido à pandemia Covid-19, no entanto, verificamos que algumas das medidas mais restritivas foram suspensas, tais como as restrições às visitas, a utilização de máscaras por parte dos utentes.

Foi-nos então possível, ao longo do ano, reunir grupos maiores para atividades mais significativas.

Recebemos, por diversas vezes, o coro da Universidade Sénior de Queluz para fazer atuações para os nossos utentes.

Os nossos utentes participaram num workshop de Alimentação Saudável dinamizado pela ServiLusa.

Ao longo do ano também comemoramos com os nossos utentes os seus aniversários.

- **FORTIFICAR E CIMENTAR A APOSTA NA MELHORIA DA QUALIDADE DOS SERVIÇOS PRESTADOS**

Continuámos a avaliar todos os utentes na sua admissão, para assim conseguirmos trabalhar de forma mais específica e exata as necessidades e potencialidades individuais, e para isso, foi crucial o desenvolvimento dos planos individuais. Estes não são mais do que uma ferramenta de trabalho que nos norteia para uma melhor intervenção possível, através de avaliações, e instrumentos metodológicos específicos para cada utente numa perspetiva holística e multidisciplinar (Equipa de Saúde, Direção Técnica e Gerontóloga).

- **REFORÇAR DINÂMICAS E INICIATIVAS DESTINADAS AOS UTENTES**

Neste âmbito, desenvolvemos diversas atividades intergeracionais, ou seja, desenvolvemos ações entre os utentes do CAIF e do CAI, identificadas mais à frente.

- **REFORÇAR OS LAÇOS COM A COMUNIDADE**

Durante o ano de 2022, mantivemos relações institucionais com diversas entidades, nomeadamente, a Autarquia Local, IEF, ISS e ACES.

Participámos em reuniões de trabalho da RAIM, da Junta de Freguesia de Queluz-Belas

Estágios

Em 2022 integrámos nas nossas equipas, estagiários em contexto de trabalho/iniciação à prática profissional, no âmbito de Protocolos de Cooperação celebrados com diversos Estabelecimentos de Ensino e Formação Profissional, designadamente:

Nível de Formação	Entidade da formação	Nº de estagiários	Duração
Auxiliar de Geriatria	Escola Miguel Torga	2	432h
Auxiliar de Geriatria	Escola Miguel Torga	2	120h
Auxiliar de Geriatria	Escola Santa Maria	3	140h
Técnica Auxiliar de Saúde	Escola Gustavo Eiffel	5	140h
Agente em Geriatria	IEFP Sintra	2	120h
Técnica Animação Sociocultural	IEFP Sintra	1	210h

• CAPACITAR OS RECURSOS HUMANOS

Investimos na formação dos nossos colaboradores nas mais diversas áreas, através de diversas Entidades Formadoras.

Área da Saúde

Relativamente à Área da Saúde, os objetivos foram cumpridos. Desde a atualização diária dos processos clínicos, ao auxílio nos cuidados de autoimagem, à prevenção de úlceras de pressão, à prevenção de quedas, entre muitos outros. A equipa de enfermagem em cooperação com o médico do CBESQ deram o seu melhor e trabalharam sempre em prol do bem-estar do utente, avaliando o mesmo, sempre que necessário, para assim se chegar a uma melhor intervenção.

Conclusão

Embora ainda com algumas limitações e restrições, o ano de 2022 foi no nosso entender, significativamente melhor a nível de atividades previstas e realizadas do que o ano de 2021. Estivemos sempre cientes que as atividades que nos propusemos a realizar poderiam não ser exequíveis devido à situação pandémica, no entanto também soubemos sempre que teria de existir um plano B.

Acreditamos que foi totalmente superado pois encontramos utentes motivados e despertados para a realização de atividades e vemos famílias satisfeitas por puderem ver os seus familiares ocupados e estimulados nas mais diversas áreas.

Rita Nascimento
Diretora Técnica do CAIF

ATIVIDADES INTERGERACIONAIS: CAI / CAIF

Demos continuidade ao desenvolvimento de projetos impulsionadores do relacionamento intergeracional, através de atividades pedagógicas, culturais e recreativas, em grupo, com as nossas crianças e idosos e ainda através do intercâmbio de vivências e experiências entre as duas gerações.

Neste âmbito, desenvolvemos atividades intergeracionais, ou seja, desenvolvemos ações entre os utentes do CAIF e do CAI.

Calendarização	Tema	Objetivo	Local	Participação	Avaliação (Ex: Fundamentada C/ Fotos)
Janeiro	Cantar as Janeiras	Dar a conhecer / explorar tradições antigas e fomentar momentos de alegria através da musicalidade.	CAIF	Sol Dourado CAIF	atividades não realizadas na sua totalidade por constrangimentos relacionados com a pandemia - COVID 19
	Confeção de Bolinhos (Mini Bolos Reis)	Incentivar tradições e festejar a Amizade.	Céu Azul	Céu Azul CAIF	atividades não realizadas na sua totalidade por constrangimentos relacionados com a pandemia - COVID 19
Fevereiro	Desfile de Carnaval	Reviver tradições e proporcionar momentos de diversão / convívio entre as crianças, idosos e colaboradores.	CAIF	Sol Dourado CAIF	Atividades realizadas com sucesso
Abril	Caça ao Ovo	Desenvolvimento de orientação espacial e promoção de momentos de diversão e convívio.	CAIF	Céu Azul Sol Dourado CAIF	Atividades realizadas com sucesso
Maio	Dia da Família	Promover a importância da família e fortalecimento de laços relacionais.	Céu Azul	CAIF Céu Azul	atividades não realizadas na sua totalidade por constrangimentos relacionados com a pandemia - COVID 19
Junho	Marcha dos Santos Populares	Reviver tradições e proporcionar momentos de diversão / convívio entre as crianças, idosos e colaboradores.	Sol Dourado	Céu Azul Sol Dourado CAIF	Atividades realizadas com sucesso
Julho	Dia dos Avós	Promover o reforço dos laços familiares e relacionais.	Céu Azul Sol Dourado CAIF	Céu Azul Sol Dourado CAIF	Atividades realizadas com sucesso

Calendarização	Tema	Objetivo	Local	Participação	Avaliação (Ex: Fundamentada C/ Fotos)
Outubro	Dia do Idoso	Promover o reforço dos laços familiares e relacionais.	Céu Azul Sol Dourado CAIF	Céu Azul Sol Dourado CAIF	Atividades realizadas com sucesso
Novembro	Coroas de Outono	Dar a conhecer as características da Estação do Ano e estimular a socialização, o entretenimento e o convívio.	Céu Azul Sol Dourado CAIF	Céu Azul Sol Dourado CAIF	Atividades realizadas com sucesso
Dezembro	Festa de Natal	Estimular a socialização, o entretenimento e o convívio e comemorar a quadra Natalícia num espírito de festa e alegria.	CAIF	Céu Azul Sol Dourado CAIF	atividades não realizadas na sua totalidade por constrangimentos relacionados com a pandemia - COVID 19

ANEXO II - DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS

VII. DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS

Com total respeito pelos princípios da atividade financeira, tendo por base o Sistema de Normalização Contabilística (SNC) e elaborada de acordo com as normas da Segurança Social, apresentamos a demonstração dos resultados relativa ao exercício de 2022, que reforça os princípios de economia, eficiência e eficácia na utilização dos recursos.

Em 2022 os Gastos totalizaram 2 368 776,40€ e os Rendimentos 2 211 550,30€, tendo-se obtido um Resultado Líquido do Exercício de -157 226,10€.

No contexto em que esta Instituição se insere, é sempre expectável que alguns fatores externos possam influenciar a variação quer dos Gastos quer dos Rendimentos em cada período.

Gastos

Conta	Descrição	Execução 2022
	TOTAL DOS GASTOS	2 368 776,40
61	CUSTO MERCADORIAS VENDIDAS E MATÉRIAS CONSUMIDAS	210 749,74
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	355 476,54
63	GASTOS COM O PESSOAL	1 706 741,93
64	GASTOS DE DEPRECIÇÃO E DE AMORTIZAÇÃO	76 487,33
68	OUTROS GASTOS	16 730,02
69	GASTOS DE FINANCIAMENTO	2 590,84

Rendimentos

Conta	Descrição	Execução 2022
	TOTAL DOS RENDIMENTOS	2 211 550,30
72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	996 977,70
75	SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO	1 155 917,44
78	OUTROS RENDIMENTOS	58 655,07
79	JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS RENDIMENTOS SIMILARES	0,09

Resultado Líquido do Exercício

	Execução 2022
GASTOS	2 368 776,40
RENDIMENTOS	2 211 550,30
RESULTADO LÍQUIDO	-157 226,10

GASTOS

Os **Gastos** ocorridos no período em análise perfizeram um total de **2 368 776,40€**, representando um acréscimo de 252 392,61€ face ao valor previsto, distribuídos pelas seguintes grandes rubricas de acordo com o Quadro 2. A taxa de execução foi de **111,93%**.

Gastos Previstos vs Gastos Executados 2022 - Quadro 2

Conta	Rúbrica	Orçamento 2022	Execução 2022	Execução vs Orçamento 2022	Taxa de Execução 2022 (%)
	TOTAL DOS GASTOS	2 116 383,79	2 368 776,40	252 392,61	111,93%
61	CUSTO MERCADORIAS VENDIDAS E MATÉRIAS CONSUMIDAS	180 000,00	210 749,74	30 749,74	117,08%
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	281 950,00	355 476,54	73 526,54	126,08%
63	GASTOS COM O PESSOAL	1 565 430,83	1 706 741,93	141 311,10	109,03%
64	GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E DE AMORTIZAÇÃO	69 243,32	76 487,33	7 244,01	110,46%
68	OUTROS GASTOS	18 859,64	16 730,02	-2 129,62	88,71%
69	GASTOS DE FINANCIAMENTO	900,00	2 590,84	1 690,84	287,87%

O aumento registado, quase transversal a todas as rúbricas, reflete o gigantesco aumento da taxa de inflação, a atualização da RMMG e ainda os custos da energia e gás.

Gastos - Análise sucinta

Nos quadros seguintes apresentamos o detalhe das contas de Gastos, previstos e executados, bem como uma breve justificação dos resultados obtidos.

Conta 61 - Custo das Mercadorias Vendidas e Matérias Consumidas - Quadro 3

Conta	Descrição	Orçamento 2022	Execução 2022	Execução vs Orçamento 2022	Execução vs Orçamento 2022 %
61	CUSTO MERCADORIAS VENDIDAS E MATÉRIAS CONSUMIDAS	180 000,00	210 749,74	30 749,74	117,08%
612	MATERIAS PRIMAS,SUBSIDIÁRIAS E DE CONSUMO	180 000,00	210 749,74	30 749,74	117,08%
6121	MATÉRIAS-PRIMAS (alimentação)	130 000,00	164 977,28	34 977,28	126,91%
61211	<i>Alimentação</i>	130 000,00	164 977,28	34 977,28	126,91%
6122	MATÉRIAS SUBSIDIÁRIAS E DE CONSUMO (higiene pessoal)	30 000,00	45 772,46	15 772,46	152,57%
61221	<i>Artigos Higiene Pessoal</i>	50 000,00	42 101,71		
61222	<i>Artigos Higiene Equipamentos</i>		453,70		
61223	<i>Artigos Saude</i>		32,60		
61229	<i>Outros</i>		3 184,45		

Em 2022 a conta 61 -**CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS E MATÉRIAS CONSUMIDAS** registou um significativo acréscimo (+30 749,74€), face ao valor previsto, correspondendo a uma taxa de execução de 117,08%. Este acréscimo reflete o aumento generalizado dos bens alimentares e não alimentares, por via da taxa de inflação e do preço dos combustíveis.

De salientar os gastos em MATÉRIAS-PRIMAS (alimentação), +34 977,28€, (+26,91%) e MATÉRIAS SUBSIDIÁRIAS E DE CONSUMO (higiene pessoal), +15 772,46€ (+52,57%), face aos valores orçamentados. Não obstante este resultado tem sido uma preocupação constante da direção a procura de fornecedores que pratiquem melhores preços sem pôr em causa a qualidade dos produtos.

Conta 62 - Fornecimentos e Serviços Externos - Quadro 4

Conta	Descrição	Orçamento 2022	Execução 2022	Execução vs Orçamento 2022	Execução vs Orçamento 2022 %
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	281 950,00	355 476,54	73 526,54	26,08%
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	141 250,00	154 566,91	13 316,91	9,43%
6221	TRABALHOS ESPECIALIZADOS	32 000,00	35 048,59	3 048,59	9,53%
6223	VIGILÂNCIA E SEGURANÇA	750,00	605,87	-144,13	
6224	HONORÁRIOS	85 000,00	82 683,91	-2 316,09	-2,72%
6226	CONSERVAÇÃO E REPARAÇÃO	20 000,00	30 762,01	10 762,01	53,81%
6227	DESPESAS BANCÁRIAS	3 500,00	5 026,53	1 526,53	43,62%
6229	ENTIDADES CONTRATANTES		440,00		
623	MATERIAIS	13 700,00	12 479,83	-1 220,17	-8,91%
6231	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS DE DESGASTE RÁPIDO	1 500,00	719,45	-780,55	-52,04%
6232	LIVROS E DOCUMENTAÇÃO TÉCNICA	100,00		-100,00	-100,00%
6233	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	1 600,00	1 114,68	-485,32	-30,33%
6234	ARTIGOS PARA OFERTA	3 500,00	1 449,78	-2 050,22	-58,58%
6235	MATERIAL ATIVIDADES	2 000,00	1 948,61	-51,39	-2,57%
6238	OUTROS (roupa e artigos saúde)	5 000,00	7 247,31	2 247,31	44,95%
624	ENERGIA E FLUIDOS	80 000,00	147 011,03	67 011,03	83,76%
6241	ELETRICIDADE	36 000,00	45 440,48	9 440,48	26,22%
6242	COMBUSTÍVEIS	3 000,00	3 191,22	191,22	6,37%
6243	ÁGUA	15 000,00	17 700,59	2 700,59	18,00%
6244	GÁS	26 000,00	80 678,74	54 678,74	210,30%
625	DESLOCAÇÕES, ESTADAS E TRANSPORTES	3 500,00	45,30	-3 454,70	-98,71%
6251	DESLOCAÇÕES E ESTADAS	1 000,00	5,50	-994,50	-99,45%
6252	TRANSPORTES DE PESSOAL	500,00	39,80	-460,20	-92,04%
6254	TRANSPORTE UTENTES	2 000,00		-2 000,00	-100,00%
626	SERVIÇOS DIVERSOS	43 500,00	41 373,47	-2 126,53	-4,89%
6261	RENDAS E ALUGUERES	7 000,00	6 503,35	-496,65	-7,10%
6262	COMUNICAÇÃO	12 500,00	12 374,53	-125,47	-1,00%
6263	SEGUROS	6 000,00	6 992,04	992,04	16,53%
6266	DESPESAS DE REPRESENTAÇÃO	1 000,00	650,31	-349,69	-34,97%
6267	LIMPEZA, HIGIENE E CONFORTO	15 000,00	7 244,59	-7 755,41	-51,70%
6268	OUTROS SERVIÇOS (atividades)	2 000,00	7 608,65	5 608,65	280,43%

Em **FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS** registou-se, em 2022, um acréscimo de 73 526,54€, face o previsto, correspondendo a uma taxa de execução de 126,08%.

Este resultado espelha bem o agravamento generalizado dos preços de bens e serviços, em alguns casos acima da taxa de inflação registada em 2022 (7,8%).

Queremos destacar os gastos com o **Gás** que atingiram valores históricos, mais 54 678,74€ face ao previsto, correspondendo a uma taxa de execução de 210,30%.

Em **Limpeza, Higiene e Conforto**, o decréscimo registado (-7 755,41€) resulta do facto de termos tido ainda em stock algum material doado à Instituição, aquando da pandemia do COVID-19.

De referir que o valor inscrito na conta 6229-**Entidades Contratantes**, refere-se ao pagamento de Contribuições à Segurança Social, respeitantes a Fornecedores / Prestadores de Serviços.

Ao longo de 2022, em face dos resultados conhecidos em cada momento, fomos forçados a reforçar a política de redução de despesa, sobretudo ao nível dos Fornecimentos e Serviços Externos, através da suspensão de alguns contratos de prestação de serviços considerados dispensáveis, designadamente expressão musical, expressão motora e serviços jurídicos. Com a cessação destes contratos procurámos reduzir a despesa em cerca de 20 000€. Está redução só será mais evidente em 2023.

De referir, também, que à data da elaboração do presente relatório procedemos à contratualização do fornecimento de gás com outra empresa que nos oferece preços e condições mais favoráveis.

Conta 63 - Gastos com o Pessoal - Quadro 5

Conta	Descrição	Orçamento 2022	Execução 2022	Execução vs Orçamento 2022	Execução vs Orçamento 2022 %
63	GASTOS COM O PESSOAL	1 565 430,83	1 706 741,93	141 311,10	9,03%
631	ÓRGÃOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00%
632	REMUNERAÇÕES DO PESSOAL	1 270 500,00	1 335 274,45	64 774,45	5,10%
6321	REMUNERAÇÕES	1 010 000,00	1 025 428,05	15 428,05	1,53%
6322	SUBSÍDIO NATAL	84 166,67	86 287,14	2 120,47	2,52%
6323	SUBSÍDIO FÉRIAS	168 333,33	197 018,00	28 684,67	17,04%
6324	FÉRIAS NÃO GOZADAS	0,00	4 025,06		
6329	OUTRAS REMUNERAÇÕES	8 000,00	22 516,20	14 516,20	181,45%
63291	<i>Abono Falhas</i>	2 000,00	1 378,28	-621,72	-31,09%
63292	<i>Horas Extras</i>	2 000,00	8 972,28	6 972,28	348,61%
63293	<i>Complemento Fim Contrato (634 - Indemnizações)</i>	2 000,00	503,24	-1 496,76	-74,84%
63294	<i>Retroativos</i>	2 000,00	11 662,40	9 662,40	483,12%
635	ENCARGOS SOBRE REMUNERAÇÕES	242 230,83	297 609,81	55 378,98	22,86%
636	SEGUROS ACIDENTES TRABALHO E DOENÇAS PROFISSIONAIS	45 000,00	67 351,52	22 351,52	49,67%
638	OUTROS GASTOS COM O PESSOAL	7 700,00	6 506,15	-1 193,85	-15,50%
6381	MEDICINA TRABALHO	4 200,00	4 062,50	-137,50	-3,27%
6383	AÇÕES DE FORMAÇÃO	2 000,00	1 475,09	-524,91	-26,25%
6384	VESTUÁRIO E CALÇADO	1 500,00	968,56	-531,44	-35,43%

Nos GASTOS COM O PESSOAL registou-se um acréscimo de 141 311,10€, +9,03% face ao previsto.

Importa referir que, de acordo com os estatutos e legislação aplicável às IPSS, todos os Membros dos Órgãos Sociais não auferiram qualquer remuneração em 2022.

De referir que o montante de 1 335 274,45€ registado na conta 632-REMUNERAÇÕES DO PESSOAL reflete os gastos efetivos das remunerações de 2022 (1 025 428,05€) mais 15 428,05€ face ao previsto, e ainda:

- a imputação dos gastos referentes ao subsídio de férias respeitante a 2022 e respetivos encargos (TSU) a pagar, somente, em 2023;
- a atualização da Remuneração Mínima Mensal Garantida (RMMG), de 665€ para 760€ com os inerentes ajustes dos escalões que no ano anterior se encontravam posicionados até esse valor.
- o pagamento dos retroativos das alterações dos escalões na tabela remuneratória por via da atualização do CCT de 2022;
- o recurso à contratação de pessoal a termo / substituição e ao pagamento de horas extra, com maior incidência na equipa de Ajudantes de Ação Direta, destinados a reforçar as equipas de trabalho, devido a ausências prolongadas por baixa médica e período de férias e, ainda, ao pagamento de compensações fim de contrato

Em SEGUROS ACIDENTES DE TRABALHO E DOENÇAS PROFISSIONAIS, o acréscimo verificado repercute a atualização da apólice com base na atualização dos vencimentos, mas, também, encargos adicionais inerentes às novas contratações.

Quanto a OUTROS GASTOS COM O PESSOAL, registaram-se valores abaixo dos previstos, por via da contenção dos gastos com formação, aproveitando formações gratuitas, e também em vestuário e calçado.

Conta 64 - Gastos de Depreciações e de Amortizações - Quadro 6

Conta	Descrição	Orçamento 2022	Execução 2022	Execução vs Orçamento 2022	Execução vs Orçamento 2022 %
64	GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E DE AMORTIZAÇÃO	69 243,32	76 487,33	7 244,01	10,46%
642	ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS		76 487,33	76 487,33	
6421	Edifícios e Outras Construções		54 372,59		
6423	Equipamento básico		12 718,34		
6425	Equipamento administrativo		9 197,20		
6427	Outros activos fixos tangíveis		199,20		

O valor apurado em GASTOS DE DEPRECIAÇÕES E DE AMORTIZAÇÕES, superior em 7 244,01€, refere-se à depreciação dos Ativos Fixos Tangíveis em curso.

Conta 68 - Outros Gastos - Quadro 7

Conta	Descrição	Orçamento 2022	Execução 2022	Execução vs Orçamento 2022	Execução vs Orçamento 2022 %
68	OUTROS GASTOS	18 859,64	16 730,02	-2 129,62	-11,29%
681	IMPOSTOS		68,46	68,46	
6813	TAXAS		29,86	29,86	
6819	COIMAS		38,60	38,60	
688	OUTROS	18 859,64	16 661,56	-2 198,08	-11,65%
6881	CORREÇÕES RELATIVAS A PERÍODOS ANTERIORES	17 159,64	16 033,56	-1 126,08	-6,56%
6883	QUOTIZAÇÕES	700,00	603,00		
6888	OUTROS NÃO ESPECIFICADOS	1 000,00	25,00		

Na conta 68 – OUTROS GASTOS / OUTROS, o valor executado resulta, sobretudo, de correções negativas de participações recebidas da Segurança Social em 2022, tendo como premissa a ocupação completa da resposta social de Centro de Dia, bem como variações pontuais do número de utentes, registadas noutras respostas sociais.

Conta 69 – Gastos de Financiamento - Quadro 8

Conta	Descrição	Orçamento 2022	Execução 2022	Execução vs Orçamento 2022	Execução vs Orçamento 2022 %
69	GASTOS DE FINANCIAMENTO	900,00	2 590,84	1 690,84	187,87%
691	JUROS SUPORTADOS	900,00	2 590,84	1 690,84	187,87%

Na conta 69 – GASTOS DE FINANCIAMENTO, o acréscimo registado (+1 690,84€) referem-se aos juros do empréstimo bancário no valor de 75 000€, autorizado no âmbito da Linha de Apoio ao Setor Social COVID-19, bem como os juros suportados pela utilização, quando necessária, da facilidade de descoberto, contratada com a entidade bancária.

Peso Relativo dos Gastos

Estrutura dos Gastos – Peso Relativo - Quadro 9

Conta	Descrição	Execução 2022	Estrutura 2022 (%)	Execução 2021	Estrutura 2021 (%)
	TOTAL DOS GASTOS	2 368 776,40	100%	2 225 215,45	100%
61	CUSTO MERCADORIAS VENDIDAS E MATÉRIAS CONSUMIDAS	210 749,74	8,90%	186 234,21	8,37%
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	355 476,54	15,01%	330 616,19	14,86%
63	GASTOS COM O PESSOAL	1 706 741,93	72,05%	1 626 169,24	73,08%
64	GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E DE AMORTIZAÇÃO	76 487,33	3,23%	68 699,11	3,09%
68	OUTROS GASTOS	16 730,02	0,71%	13 175,07	0,59%
69	GASTOS DE FINANCIAMENTO	2 590,84	0,11%	321,63	0,01%

A Estrutura dos Gastos mantém a linha de tendência dos exercícios anteriores. De realçar que os Gastos com o Pessoal e os Fornecimentos e Serviços Externos representam cerca de 87% dos gastos efetivos.

RENDIMENTOS

Os **Rendimentos** obtidos no período em análise perfizeram um total de **2 211 550,30€** representando um acréscimo de 92 005,44€ face ao valor previsto distribuídos pelas seguintes grandes rubricas de acordo com o Quadro 10. A taxa de execução foi de **104,39%**.

Rendimentos Previstos vs Rendimentos Executados 2022 - Quadro 10

Conta	Descrição	Orçamento 2022	Execução 2022	Execução vs Orçamento 2022	Taxa de Execução 2022 (%)
	TOTAL DOS RENDIMENTOS	2 118 644,86	2 211 550,30	92 905,44	104,39%
72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	977 768,00	996 977,70	19 209,70	101,96%
75	SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO	1 102 896,63	1 155 917,44	53 020,81	104,81%
78	OUTROS RENDIMENTOS	37 860,23	58 655,07	20 794,84	154,93%
79	JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS RENDIMENTOS SIMILARES	120,00	0,09	-119,91	0,08%

Conforme demonstra o Quadro 10 a taxa de execução positiva em todas as contas, advém, sobretudo, dos SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO e de OUTROS RENDIMENTOS.

Rendimentos - Análise Sucinta

Nos quadros seguintes apresentamos o detalhe das contas de Rendimentos, previstos e executados, bem com uma breve justificação dos resultados obtidos.

Conta 72 - Prestações de Serviços - Quadro 11

Conta	Descrição	Orçamento 2022	Execução 2022	Execução vs Orçamento 2022	Execução vs Orçamento 2022 %
72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	977 768,00	996 977,70	19 209,70	1,96%
721	QUOTAS DOS UTILIZADORES, MATRÍCULAS E MENSALIDADES	913 568,00	946 728,27	33 160,27	3,63%
7211	MATRÍCULAS E MENSALIDADES	913 568,00	946 728,27	33 160,27	3,63%
72111	Sol Dourado	148 140,00	183 563,90	35 423,90	23,91%
721111	Creche Sol Dourado	29 340,00	38 899,45	9 559,45	32,58%
721112	Pré-Escolar Sol Dourado	118 800,00	144 664,45	25 864,45	21,77%
72112	Céu Azul	74 724,00	71 510,36	-3 213,64	-4,30%
721121	Creche Céu Azul	30 324,00	18 175,66	-12 148,34	-40,06%
721122	Pré-Escolar Céu Azul	44 400,00	53 334,70	8 934,70	20,12%
72113	CAIF	690 704,00	691 654,01	950,01	0,14%
721131	ERPI - Estrutura Residencial Pessoas Idosas	641 984,00	650 028,95	8 044,95	1,25%
721132	Centro Dia	48 720,00	41 625,06	-7 094,94	-14,56%
722	QUOTIZAÇÕES E JÓIAS	2 000,00	1 617,50	-382,50	-19,13%
7221	ASSOCIADOS	2 500,00	1 617,50		
727	UTENTES E COMUNIDADE	62 200,00	48 938,75	-13 261,25	-21,32%
7271	MATRÍCULAS E MENSALIDADES		140,60	140,60	
727101	Creche		140,60		
727108	Centro de Dia		0,00		
7271081	CAIF		0,00		
7274	OUTRAS RECEITAS DE UTENTES	62 200,00	48 798,15	-13 401,85	-21,55%
727401	Seguros	2 500,00	1 429,75		
727403	Transportes	2 000,00	0,00	-2 000,00	-100,00%
727405	Atividades Diversas	2 000,00	4 030,00	2 030,00	101,50%
727407	Atrasos Pagamento	2 600,00	2 481,81	-118,19	-4,55%
727408	Acompanhamento Utente	500,00	1 490,00	990,00	198,00%
727431	Artigos e Serviços Saúde	18 000,00	3 877,61	-14 122,39	-78,46%
727433	Fraldas	30 000,00	29 331,48	-668,52	-2,23%
727440	Ajudas Técnicas	1 500,00	2 213,00	713,00	47,53%
727450	Fardamentos	3 000,00	3 944,50	944,50	31,48%
727451	Atrasos Saídas	100,00	0,00	-100,00	-100,00%

Em 2022 a conta **72-PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS** registou um acréscimo (+19 209,70€), face ao valor previsto, correspondendo a uma taxa de execução de 101,96%.

Em Quotas dos Utilizadores, Matrículas e Mensalidades, o valor obtido, ligeiramente superior ao previsto, reflete, em parte, o aumento da RMMG que influencia, por via dos rendimentos das famílias, o valor das participações familiares, sobretudo na área da infância. Esta conjuntura reflete a atual realidade socioeconómica da população alvo.

Importa referir que, aquando da elaboração do Orçamento para 2022, não era presumível a publicação do diploma legal que definiu o alargamento da gratuidade da frequência de creche, com entrada em vigor no ano letivo 2021-2022.

Esta situação justifica o decréscimo dos proveitos obtidos na Creche do Céu Azul, pelo maior número de crianças abrangidas pela medida. Contudo a compensação financeira da Segurança Social equivalente ao valor da participação familiar cobrada às famílias é liquidada nos mesmos termos das restantes participações financeiras e, por conseguinte, está refletida na conta 75.

Também não se concretizou em 2022, por razões não imputadas à Instituição, o aumento da capacidade em Creche no Equipamento Céu Azul, em mais 10 lugares.

Na área dos idosos, de referir que a diminuição das receitas provenientes da resposta social Centro de Dia reflete, ainda, o impacto que temos vindo a sofrer desde a suspensão desta atividade decretada pelo Governo, em consequência da crise pandémica. No final de 2022 contávamos com apenas 15 utentes para uma capacidade de 25 lugares.

Em Outras Receitas de Utentes, o decréscimo registado (-13 401,85€) advém, por um lado, das receitas em Transportes, cuja taxa de execução foi nula, pelo facto de não terem sido concretizadas algumas atividades programadas tanto pelo CAI como pelo CAIF, cujos custos associados são suportados pelas famílias, e por outro das receitas em Artigos e Serviços de Saúde, -14 122,39€ face ao previsto, que reflete a menor necessidade de prestar serviços de saúde, complementares aos cuidados gerais, a utentes em situação clínica mais débil, o que não deixa de ser um sinal positivo.

Conta 75 – Subsídios, Doações e Legados à Exploração - Quadro 12

Conta	Descrição	Orçamento 2022	Execução 2022	Execução vs Orçamento 2022	Execução vs Orçamento 2022 %
75	SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO	1 102 896,63	1 155 917,44	53 020,81	4,81%
751	SUBSÍDIOS DAS ENTIDADES PÚBLICAS	1 089 896,63	1 143 009,20	53 112,57	4,87%
7511	ISS, IP	1 085 396,63	1 128 228,20	42 831,57	3,95%
75111	Sol Dourado	458 951,54	465 268,10	6 316,56	1,38%
751111	Creche Sol Dourado	153 184,80	198 269,30	45 084,50	29,43%
751112	Pré-Escolar Sol Dourado	279 705,98	266 998,80	-12 707,18	-4,54%
75112	Céu Azul	256 668,67	274 181,29	17 512,62	6,82%
751121	Creche Céu Azul	109 417,72	147 764,86	38 347,14	35,05%
751122	Pré-Escolar Céu Azul	122 802,63	126 416,43	3 613,80	2,94%
75113	CAIF	369 776,42	388 778,81	19 002,39	5,14%
751131	ERPI - Estrutura Residencial Pessoas Idosas	338 584,84	365 902,25	27 317,41	8,07%
751132	Centro Dia	31 191,59	22 876,56	-8 315,03	-26,66%
7512	ISS, IP - OUTROS SUBSÍDIOS	0,00	8 181,00	8 181,00	
751215	Situação excepcional inflação e combustíveis		8 181,00		
7515	AUTARQUIAS	4 500,00	6 600,00	2 100,00	46,67%
75152	Junta Freguesia Queluz e Belas	4 500,00	6 600,00	2 100,00	46,67%
753	DOAÇÕES E HERANÇAS	13 000,00	12 908,24	-91,76	-0,71%
7531	DOAÇÕES EM MEIOS MONETÁRIOS	10 000,00	8 514,91	-1 485,09	-14,85%
7532	DOAÇÕES EM GÉNEROS	3 000,00	4 393,33	1 393,33	46,44%

A conta 75 SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO registou um acréscimo de 53 020,81€, face ao valor previsto, correspondendo a uma taxa de execução de 104,81%, que ficou a dever-se, em grande parte, à atualização generalizada das comparticipações da Segurança Social, no âmbito do Compromisso Social para o Setor Social e Solidário, para o biénio 2021-2022, bem como ao apoio extraordinário atribuído, no valor de 8 181,00€, para fazer face aos aumentos da inflação e dos combustíveis.

Importa referir que, a análise justificativa da quebra de receita verificada na conta 72-Prestações de Serviços, também se aplica, em parte, a esta conta no que às respostas sociais de Creche - Céu Azul e Centro de Dia, diz respeito.

De referir que as contas 751112 - Pré-Escolar Sol Dourado e 751122 - Pré-Escolar Céu Azul integram, 54 972,60€ e 35 822,52€, respetivamente, valores correspondentes à Compensação Salarial da Educação Pré-Escolar, atribuída no âmbito do Programa de Expansão e Desenvolvimento da Educação Pré-Escolar (PEDEPE), relativamente ao ano letivo 2020-2021.

Na conta 7515-Autarquias, o valor registado refere-se ao apoio concedido pela Junta de Freguesia de Queluz e Belas no âmbito do Protocolo de Cooperação no domínio da Ação Social, estabelecido com o CBESQ - prestação de apoio alimentar a pessoas oriundas de famílias em situação de carência socioeconómica da freguesia de Queluz e Belas, relativo aos anos 2021 e 2022.

Quanto à conta 753-Doações e Heranças, o valor obtido, refere-se, na maior parte, aos donativos monetários do Grupo Saúde Amorim no âmbito do Protocolo estabelecido com o CBESQ e também da nossa associada Maria Figueiredo Marques, bem como de outros donativos em espécie.

Conta 78 – Outros Rendimentos - Quadro 13

Conta	Descrição	Orçamento 2022	Execução 2022	Execução vs Orçamento 2022	Execução vs Orçamento 2022 %
78	OUTROS RENDIMENTOS	37 860,23	58 655,07	20 794,84	54,93%
782	DESCONTOS DE PRONTO PAGAMENTO OBTIDOS		201,55		
788	OUTROS	37 860,23	58 453,52	20 593,29	54,39%
7881	CORREÇÕES RELATIVAS A PERÍODOS ANTERIORES	7 684,62	22 189,16	14 504,54	188,75%
78811	<i>Correções Positivas de Comparticipações do ISS, IP</i>	7 684,62	15 403,59	7 718,97	100,45%
78812	<i>Outras Correções de Anos Anteriores</i>		6 785,57	6 785,57	
7883	IMPUTAÇÃO DE SUBSÍDIOS PARA INVESTIMENTOS	30 175,61	30 363,10	187,49	0,62%
7885	RESTITUIÇÃO DE IMPOSTOS		931,49	931,49	
7888	OUTROS NÃO ESPECIFICADOS		4 969,77	4 969,77	

A conta 78-OUTROS RENDIMENTOS registou um acréscimo de 20 794,84€, face ao valor previsto, correspondendo a uma taxa de execução de 154,93%, que ficou a dever-se, sobretudo a Correções Relativas a Períodos Anteriores (+14 504,54€) e à Imputação dos Subsídios para Investimentos.

Conta 79 – Juros, Dividendos e Outros Rendimentos Similares - Quadro 14

Conta	Descrição	Orçamento 2022	Execução 2022	Execução vs Orçamento 2022	Execução vs Orçamento 2022 %
79	JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS RENDIMENTOS SIMILARES	120,00	0,09	-119,91	-99,93%
791	JUROS OBTIDOS		0,09		

O valor realizado na conta 79-JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS RENDIMENTOS SIMILARES, por ser diminuto, não justifica qualquer análise.

Peso Relativo dos Rendimentos

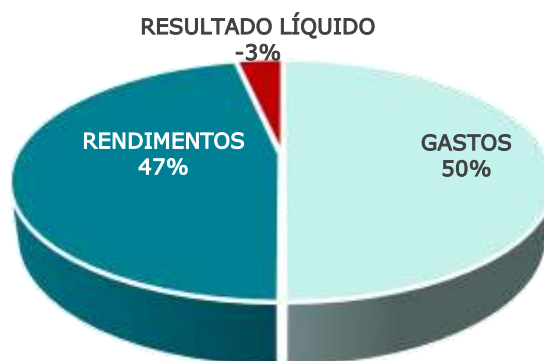
Estrutura dos Rendimentos – Representatividade - Quadro 15

Conta	Descrição	Execução 2022	Estrutura 2022 (%)	Execução 2021	Estrutura 2021 (%)
	TOTAL DOS RENDIMENTOS	2 211 550,30	100%	2 089 097,46	100%
72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	996 977,70	45,08%	924 917,69	44,27%
75	SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO	1 155 917,44	52,27%	1 092 514,39	52,30%
78	OUTROS RENDIMENTOS	58 655,07	2,65%	71 665,38	3,43%
79	JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS RENDIMENTOS SIMILARES	0,09	0,00%	0,00	0,00%

Da leitura do Quadro 15 apuramos que a quase totalidade dos rendimentos da Instituição (97,35%) advém das Prestações de Serviços (mensalidades) e dos Subsídios, Doações e Legados à Exploração, maioritariamente atribuídos pela Segurança Social, representando, 45,08% e 52,27%, respetivamente.

RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO

Resultado Líquido do Exercício - Gráfico 1



Em 2022, os Gastos totalizaram 2 368 776,40 € e os Rendimentos 2 211 550,30 €, tendo-se registado um **Resultado Líquido do Exercício de -157 226,10 €**.

Em 2022 continuámos a viver tempos difíceis nas nossas vidas e na nossa história, enquanto sociedade e enquanto país.

O rescaldo de uma crise pandémica, agravada pela atual situação geopolítica internacional, motivada pela invasão da Ucrânia pela Rússia, com implicações à escala global. A acrescer a escalada da taxa de inflação, com um impacto muito significativo nos custos dos bens essenciais, da energia elétrica e sobretudo do gás, atingindo valores históricos.

Este impacto teve reflexo inevitável nos custos das matérias primas (alimentação) e dos Fornecimentos e Serviços Externos, em particular nos custos com trabalhos especializados, energia elétrica e, sobretudo, o gás.

Como referido atrás, fomos forçados a reforçar a política de redução de despesa, sobretudo ao nível dos Fornecimentos e Serviços Externos, através da suspensão de alguns contratos de prestação de serviços dispensáveis e renegociação de outros.

Também o facto de na resposta social Centro de Dia ainda não termos recuperado a ocupação total desde o início da pandemia, causou alguns constrangimentos ao nível de tesouraria, quer por via das receitas provenientes das mensalidades, quer das inerentes participações da Segurança Social.

O Resultado Líquido negativo já era espectável, mas não o valor alcançado.

Fazendo um pequeno exercício, no pressuposto de que os aumentos dos bens alimentares e não alimentares e os Fornecimentos e Serviços Externos seriam ajustados com base na taxa de inflação equivalente a 2021 (1,3%), mantendo os restantes resultados, quer nos Gastos quer nos Rendimentos, poderíamos estar a falar de um Resultado Líquido, ainda assim negativo, mas na ordem dos -53 000€, conforme se pode observar nos quadros seguintes.

Conta	Descrição	Orçamento 2022	Execução 2022	Execução estimada
	TOTAL DOS GASTOS	2 116 383,79	2 368 776,40	2 264 857,28
61	CUSTO MERCADORIAS VENDIDAS E MATÉRIAS CONSUMIDAS	180 000,00	210 749,74	182 340,00
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	281 950,00	355 476,54	285 615,35
63	GASTOS COM O PESSOAL	1 565 430,83	1 706 741,93	1 706 741,93
64	GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E DE AMORTIZAÇÃO	69 243,32	76 487,33	70 143,48
68	OUTROS GASTOS	18 859,64	16 730,02	19 104,82
69	GASTOS DE FINANCIAMENTO	900,00	2 590,84	911,70
Conta	Descrição	Orçamento 2022	Execução 2022	Execução estimada igual Execução real
	TOTAL DOS RENDIMENTOS	2 118 644,86	2 211 550,30	2 211 550,30
72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	977 768,00	996 977,70	996 977,70
75	SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO	1 102 896,63	1 155 917,44	1 155 917,44
78	OUTROS RENDIMENTOS	37 860,23	58 655,07	58 655,07
79	JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS RENDIMENTOS SIMILARES	120,00	0,09	0,09

	Execução 2022	Execução estimada 2022
GASTOS	2 368 776,40	2 264 857,28
RENDIMENTOS	2 211 550,30	2 211 550,30
RESULTADO LÍQUIDO	-157 226,10	-53 306,98

ANALISE COMPARATIVA - 2022 VS 2021

Gastos - Execução 2022 vs 2021

Gastos - Execução 2022 vs 2021 - Quadro 16

Conta	Descrição	Execução 2022	Execução 2021	Execução 2022/2021	Execução 2022/2021 (%)
	TOTAL DOS GASTOS	2 368 776,40	2 225 215,45	143 560,95	6,45%
61	CUSTO MERCADORIAS VENDIDAS E MATÉRIAS CONSUMIDAS	210 749,74	186 234,21	24 515,53	13,16%
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	355 476,54	330 616,19	24 860,35	7,52%
63	GASTOS COM O PESSOAL	1 706 741,93	1 626 169,24	80 572,69	4,95%
64	GASTOS DE DEPRECIÇÃO E DE AMORTIZAÇÃO	76 487,33	68 699,11	7 788,22	11,34%
68	OUTROS GASTOS	16 730,02	13 175,07	3 554,95	26,98%
69	GASTOS DE FINANCIAMENTO	2 590,84	321,63	2 269,21	705,53%

Os Gastos ocorridos em 2022 foram superiores em 6,45%, face aos ocorridos em 2021, pelas razões já explanadas atrás.

Rendimentos - Execução 2022 vs 2021

Rendimentos - Execução em 2022 vs 2021 - Quadro 17

Conta	Descrição	Execução 2022	Execução 2021	Execução 2022/2021	Execução 2022/2021 (%)
	TOTAL DOS RENDIMENTOS	2 211 550,30	2 089 097,46	122 452,84	5,86%
72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	996 977,70	924 917,69	72 060,01	7,79%
75	SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO	1 155 917,44	1 092 514,39	63 403,05	5,80%
78	OUTROS RENDIMENTOS	58 655,07	71 665,38	-13 010,31	-18,15%
79	JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS RENDIMENTOS SIMILARES	0,09	0,00	0,09	

Também os Rendimentos obtidos foram superiores em 5,86%, face aos obtidos em 2021.

Resultado Líquido obtido em 2022 vs 2021

	Execução 2022	Execução 2021	Execução 2022/2021	Execução 2022/2021 (%)
GASTOS	2 368 776,40	2 225 215,45	143 560,95	6,45%
RENDIMENTOS	2 211 550,30	2 089 097,46	122 452,84	5,86%
RESULTADO LÍQUIDO	-157 226,10	-136 117,99	21 108,11	15,51%

Em comparação, o Resultado Líquido obtido em 2022 face a 2021 regista um acréscimo de 21 108,11€, ou seja mais 15,51%.

VIII. GASTOS E RENDIMENTOS POR RESPOSTA SOCIAL

Neste capítulo fazemos uma breve análise da imputação dos Gastos e dos Rendimentos a cada uma das respostas sociais do Complexo de Apoio à Infância (Creche e Educação Pré-Escolar) e do Complexo de Apoio ao Idoso e à Família (Estrutura Residencial para Pessoas Idosas e Centro de Dia).

Também apresentamos o apuramento do Custo Médio Real de Utente em 2022.

Gastos por Resposta Social

Conta	Descrição	Execução 2022	Sol Dourado		Céu Azul		ERPI	Centro de Dia
			Creche	Pré-Escolar	Creche	Pré-Escolar		
61	CUSTO MERCADORIAS VENDIDAS E MATÉRIAS CONSUMIDAS	210 749,74	23 182,48	54 794,93	14 752,48	23 182,48	82 192,40	12 644,97
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	355 476,54	29 567,29	72 301,52	19 179,91	30 389,21	176 619,49	27 419,12
63	GASTOS COM O PESSOAL	1 706 741,93	214 287,56	309 481,43	182 946,38	224 823,25	661 374,92	113 828,39
64	GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E DE AMORTIZAÇÃO	76 487,33	2 614,86	6 029,41	1 876,24	2 868,00	60 443,12	2 655,70
68	OUTROS GASTOS	16 730,02	143,30	1 438,17	91,59	3 472,66	706,75	10 877,55
69	GASTOS DE FINANCIAMENTO	2 590,84	291,82	687,98	187,51	291,82	970,31	161,40
TOTAL DOS GASTOS		2 368 776,40	270 087,31	444 733,44	219 034,11	285 027,42	982 306,99	167 587,13
Peso dos Gastos por Resposta Social			11,40%	18,77%	9,25%	12,03%	41,47%	7,07%
Total dos Gastos por área de Intervenção - Infância e Idosos			1 218 882,28				1 149 894,12	
Peso dos Gastos por área de Intervenção - Infância e Idosos			51,46%				48,54%	

Os Gastos resultantes do desenvolvimento das respostas sociais de Creche e Educação Pré-Escolar, ascenderam a 1 218 882,28€, representando 51,46%, e com o desenvolvimento das respostas sociais ERPI e Centro de Dia a 1 149 894,12€, representando 48,54%.

Rendimentos por Resposta Social

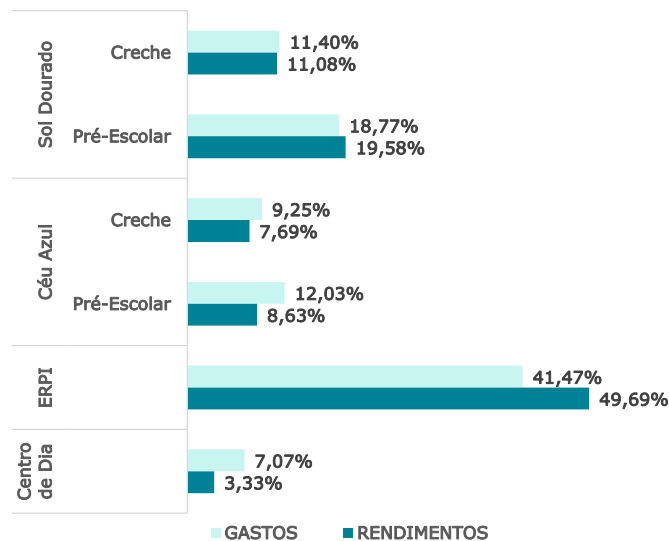
Conta	Descrição	Execução 2022	Sol Dourado		Céu Azul		ERPI	Centro de Dia
			Creche	Pré-Escolar	Creche	Pré-Escolar		
72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	996 977,70	40 570,15	150 825,56	19 484,03	56 048,95	688 533,94	41 515,07
75	SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO	1 155 917,44	201 908,05	272 290,19	150 217,42	128 669,18	378 200,46	24 632,13
78	OUTROS RENDIMENTOS	58 655,07	2 532,71	9 924,09	364,43	6 058,40	32 187,04	7 588,41
79	JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS RENDIMENTOS SIMILARES	0,09	0,01	0,02	0,01	0,01	0,03	0,01
TOTAL DOS RENDIMENTOS		2 211 550,30	245 010,91	433 039,84	170 065,88	190 776,53	1 098 921,44	73 735,61
Peso dos Rendimentos por Resposta Social			11,08%	19,58%	7,69%	8,63%	49,69%	3,33%
Total dos Rendimentos por área de Intervenção - Infância e Idosos			1 038 893,16				1 172 657,05	
Peso dos Rendimentos por área de Intervenção - Infância e Idosos			46,98%				53,02%	

Os Rendimentos obtidos em 2022, nas respostas sociais Creche e Educação Pré-Escolar, foram de 1 038 893,16€, representando 46,98%, e nas respostas sociais ERPI e Centro de Dia de 1 172 657,05 €, representando 53,02%.

Peso dos Gastos e dos Rendimentos por Resposta Social

No Gráfico 2 é visível a tendência, quase generalizada, do peso dos Gastos e dos Rendimentos. Nas respostas sociais Creche, Educação Pré-Escolar e Centro de Dia os Gastos superam os Rendimentos obtidos. Apenas em ERPI verifica-se o inverso.

Gastos e Rendimentos por Resposta Social e por Área de Intervenção - Gráfico 2



Resultados por Resposta Social

	Execução 2022	Sol Dourado		Céu Azul		ERPI	Centro de Dia
		Creche	Pré-Escolar	Creche	Pré-Escolar		
TOTAL DOS GASTOS	2 368 776,40	270 087,31	444 733,44	219 034,11	285 027,42	982 306,99	167 587,13
	100,00%	11,40%	18,77%	9,25%	12,03%	41,47%	7,07%
TOTAL DOS RENDIMENTOS	2 211 550,30	245 010,91	433 039,84	170 065,88	190 776,53	1 098 921,44	73 735,61
	100,00%	11,08%	19,58%	7,69%	8,63%	49,69%	3,33%
RESULTADOS	-157 226,10	-25 076,40	-11 693,60	-48 968,23	-94 250,89	116 614,45	-93 851,52

O elevado aumento dos Custos, já justificado, evidencia resultados negativos na maioria das respostas sociais. Apenas na resposta social ERPI foi apurado um resultado positivo.

Cálculo do Custo Médio Real por Utente em 2022

O custo médio real por utente é calculado em função do valor das despesas efetivamente verificadas no ano com o funcionamento da resposta social, atualizado de acordo com o índice de inflação e com o número de utentes que frequentaram a resposta social nesse ano.

Tendo em conta estes pressupostos o Custo Médio Real por Utente e por resposta social, apurado em 2022, está apresentado no Quadro 21.

Gastos imputados a cada resposta social

Conta	Descrição	Execução 2022	Sol Dourado		Céu Azul		ERPI	Centro de Dia
			Creche	Pré-Escolar	Creche	Pré-Escolar		
61	CUSTO MERCADORIAS VENDIDAS E MATÉRIAS CONSUMIDAS	210 749,74	23 182,48	54 794,93	14 752,48	23 182,48	82 192,40	12 644,97
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	355 476,54	29 567,29	72 301,52	19 179,91	30 389,21	176 619,49	27 419,12
63	GASTOS COM O PESSOAL	1 706 741,93	214 287,56	309 481,43	182 946,38	224 823,25	661 374,92	113 828,39
64	GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E DE AMORTIZAÇÃO	76 487,33	2 614,86	6 029,41	1 876,24	2 868,00	60 443,12	2 655,70
68	OUTROS GASTOS	16 730,02	143,30	1 438,17	91,59	3 472,66	706,75	10 877,55
69	GASTOS DE FINANCIAMENTO	2 590,84	291,82	687,98	187,51	291,82	970,31	161,40
TOTAL DOS GASTOS		2 368 776,40	270 087,31	444 733,44	219 034,11	285 027,42	982 306,99	167 587,13

	Sol Dourado		Céu Azul		ERPI	Centro de Dia
	Creche	Pré-Escolar	Creche	Pré-Escolar		
TOTAL DOS GASTOS	270 087,31	444 733,44	219 034,11	285 027,42	982 306,99	167 587,13
TOTAL GASTOS + Inflação 2022 (7,8%)	291 154,12	479 422,65	236 118,77	307 259,56	1 058 926,94	180 658,93
N.º utentes abrangidos por acordo de cooperação	42	100	30	44	60	25
Número médio de utentes em 2022	43	100	30	43	60	14
CUSTO MÉDIO REAL POR UTENTE EM 2022	577,69	399,52	655,89	581,93	1 470,73	602,20

	Sol Dourado		Céu Azul		ERPI	Centro de Dia
	Creche	Pré-Escolar	Creche	Pré-Escolar		
CUSTO MÉDIO REAL POR UTENTE EM 2022	577,69	399,52	655,89	581,93	1 470,73	602,20
CUSTO MÉDIO REAL POR UTENTE EM 2021	477,39	312,77	437,53	443,21	1 255,49	469,65

Em 2022 o Custo Médio Real por Utente aumentou significativamente, devido ao elevado aumento registado na maioria dos Gastos.

Custo Médio Real por Utente vs Comparticipação (Utente + SS) - Quadro 18

		1.º Escalão	6.º Escalão	Mensalidade Média	Comp. SS	Mensal.Méd. + Comp. SS	Custo Médio Real Utente	Mensal.Méd. + SS vs C.M.R.Ut.
Sol Dourado	Creche	69,83	407,88	214,88	304,23	519,11	577,69	-58,58
	Pré-Escolar	67,43	377,06	167,21	175,23	342,44	399,52	-57,07
Céu Azul	Creche	69,83	407,88	273,41	304,23	577,64	655,89	-78,25
	Pré-Escolar	67,43	377,06	231,09	175,23	406,32	581,93	-175,62
ERPI		1 175,00		895,18	476,16	1 371,34	1 470,73	-99,39
Centro de Dia		375,00		290,25	140,00	430,25	469,65	-39,39
								-508,30

O Quadro 22 reflete, com clareza, os encargos suportados pela Instituição em todas as respostas sociais por utente/mês, resultante dos recebimentos efetivos (mensalidade + comparticipação da SS) face ao custo médio real de utente.

Verificamos que o conjunto de utentes, “custa” à Instituição cerca de 500€/mês ou seja 6 000€/ano. Esta realidade deverá ser objeto de análise, não podendo, contudo, ficar excluída a possibilidade de procedermos a uma revisão geral das mensalidades, por forma a corrigir esta assimetria.

ANEXO III - DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

ANEXO IV - PARECER DO CONSELHO FISCAL

