

Apelo Domiciliário, bem como no que se refere à prestação de serviços à comunidade.

O ano de 2020 trouxe ao exercício do Centro Social Arco-Íris (CSAI) renovados desafios, muito marcados pelas implicações decorrentes da pandemia COVID-19, tornando a sua missão, de prestar serviços de qualidade à terceira idade e à comunidade, e valorizar a pessoa como ser humano, promovendo o envelhecimento ativo e a interação com a comunidade ainda mais

cruciais num momento em que a velhice nunca foi tão retratada, pelo risco, pelo

proteção, pelo risco de exclusão social, pela falta de recursos e pela ausência de condições

O CSAI pretende continuar a ser uma instituição de referência, apostando na melhoria

contínua dos serviços prestados, de forma inovadora, promovendo a participação ativa entre a

comunidade e a instituição, garantindo a sua sustentabilidade e solidez, através dos valores

que nos caracterizam e continuamos a ser os eixos mestres da atuação profissional dos nossos

PROGRAMA DE AÇÃO

ORÇAMENTO

2021

INTRODUÇÃO

De acordo com o preceito estatutário, é apresentado aos sócios desta Instituição, o Plano de Ação e Orçamento para o ano 2021. Produto da envolvimento de colaboradores e órgãos diretivos, nele é descrito, aquilo que de mais relevante será levado a efeito, tendo em vista uma melhor prestação de serviços ao nível das respostas sociais de Centro de Dia e Serviço de Apoio Domiciliário, bem como no que se refere à prestação de serviços à comunidade.

O ano de 2020 trouxe ao exercício do Centro Social Arco-Íris (CSAI) renovados desafios, muito marcados pelas implicações decorrentes da pandemia COVID-19, tornando a sua missão, de prestar serviços de qualidade à terceira idade e à comunidade, e valorizar a pessoa como ser humano, promovendo o envelhecimento ativo e a interação com a comunidade ainda mais cruciais num momento em que a velhice nunca foi tão retratada, pelo risco, pelo protecionismo, pelo esquecimento, pela falta de respostas sociais capazes de corresponder integralmente às necessidades de uma faixa etária tão numerosa.

O CSAI pretende continuar a ser uma Instituição de referência, apostando na melhoria contínua dos serviços prestados, de forma inovadora, promovendo a participação ativa entre a comunidade e a instituição, garantindo a sua sustentabilidade e solidez, através dos valores que nos caracterizam e continuarão a ser os eixos mestres da atuação profissional dos nossos colaboradores e das decisões da direção, tais como: Respeito, Humildade, Credibilidade, Companheirismo, Amizade, Humanismo, Liberdade de Expressão, Solidariedade, Voluntarismo e Fraternidade.

Face à imprevisibilidade da evolução pandémica e instabilidade económica latente, é entendimento da Direção do CSAI que o ano de 2021, seja um ano de crescimento lento e sustentado, procurando-se garantir a manutenção do quadro de pessoal e crescimento da qualidade dos serviços prestados e do número de utentes, especialmente ao nível da resposta domiciliada, razão pela qual se propõe como tema do plano de ação e atividades para o exercício 2021 **"Sustentabilidade"**.

Para levar a efeito este Plano, é apresentado um orçamento previsional que ultrapassa o meio milhão de Euros e apresenta um resultado operacional equilibrado, fruto de uma gestão consciente e dos apoios, muitas vezes particulares, que se traduzem em receitas extraordinárias importantes para o equilíbrio orçamental.

Um agradecimento especial a todos os colaboradores e uma mensagem de júbilo a todos os sócios, e amigos da instituição que têm vindo a contribuir para a sua ação, acalentando o sentimento de esperança, para que juntos, os desafios do novo ano, sejam enfrentados com determinação, resiliência e coragem, e que este seja próspero para todos.

B
[Handwritten signatures and initials]

DIMENSÕES DA SUSTENTABILIDADE

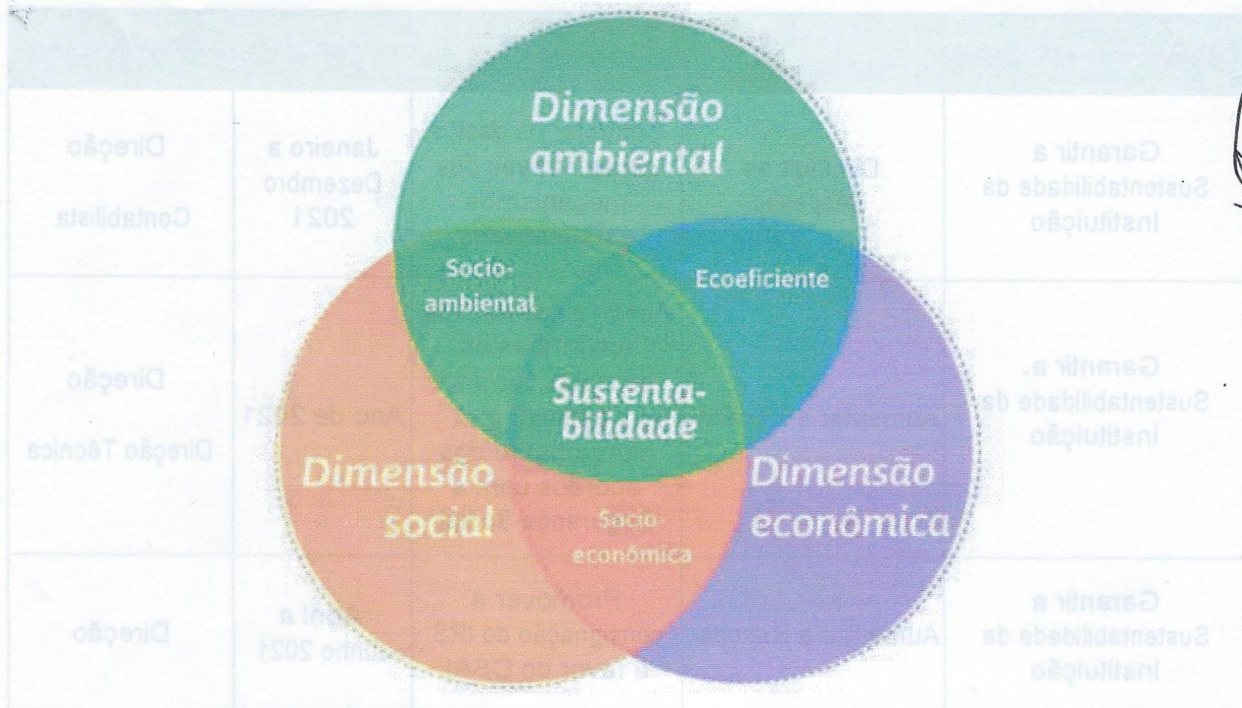


Figura 1 – Dimensões da Sustentabilidade

DEFINIÇÃO DA ESTRATÉGIA ORGANIZACIONAL

Pretende-se que o Plano de Ação 2021 do Centro Social Arco-Íris seja num instrumento de carácter estratégico, que oriente a intervenção da Instituição, de modo a atingir os objetivos traçados. Face ao exposto, a Estratégia do Centro Social Arco-Íris para o ano de 2021, passa por promover a sustentabilidade da Instituição, garantir a prestação de serviços de qualidade aos utentes e comunidade e fomentar a componente cultural da instituição.

EIXOS ESTRATÉGICOS

A estratégia do Centro Social Arco-Íris para o ano de 2021 foi definida de acordo com os seus princípios de atuação, designadamente, Missão, Visão, Valores e assentará num conjunto de objetivos estratégicos/linhas de ação, que constituem os pilares do presente plano:

1. Garantir a Sustentabilidade da Instituição
2. Potenciar a Qualidade dos Serviços prestados
3. Fomentar a componente cultural da instituição
4. Promover a prestação de serviços à comunidade

Ao longo do plano serão apresentados o quadro com a estratégia para a operacionalização dos objetivos para 2021, no qual serão definidos objetivos operacionais, metas e indicadores, de acordo com o objetivo estratégico aplicável a cada serviço/resposta (tabela 1), bem como as respostas sociais e plano de atividades.

Tabela 1 – Dinâmicas operacionais previstas para a operacionalização dos objetivos

Objetivo Estratégico	Objetivo Operacional	Ação	Prazo	Responsáveis
Garantir a Sustentabilidade da Instituição	Diminuir as Despesas	Controlar os gastos gerais através dos mecanismos estabelecidos	Janeiro a Dezembro 2021	Direção Contabilista
Garantir a Sustentabilidade da Instituição	Aumentar a Receita	Atingir a capacidade em ambas as respostas sociais e solicitar o alargamento dos acordos com a Segurança Social	Ano de 2021	Direção Direção Técnica
Garantir a Sustentabilidade da Instituição	Aumentar a Receita	Promover a consignação do IRS a favor do CSAI	Abril a Junho 2021	Direção
Garantir a Sustentabilidade da Instituição	Aumentar a Receita	Manutenção dos protocolos de colaboração com a AVELAB e a Alves Bandeira Divulgação dos protocolos na Comunidade Formalização de novos protocolos de cooperação	Ano de 2021	Direção
Potenciar a Qualidade dos Serviços prestados	Formação às Colaboradoras	Definir um plano de formação às colaboradoras Realizar formação a cada colaboradora	Ano de 2021	Direção Direção Técnica

Objetivo Estratégico	Objetivo Operacional	Ação	Prazo	Responsáveis
Potenciar a Qualidade dos Serviços prestados	Melhorar a qualidade do serviço	Continuar com a parceria com a Farmácia Simões Roque na aquisição e preparação da medicação aos Utentes de Centro de Dia e SAD	Ano de 2021	Direção Direção Técnica
Divulgação da Imagem da Instituição	Divulgar as Atividades	Divulgar as atividades do CSAI através da página do Site, Facebook e canal de youtube Continuar a realizar e a entregar de forma gratuita o boletim informativo do CSAI, três vezes ao ano	Janeiro a Dezembro 2021	Direção Direção Técnica Animadora Sociocultural
Divulgação da Imagem da Instituição	Promover Atividades intergeracionais e de ligação com a comunidade	Biblioteca aberta à comunidade, através de meios alternativos ao presencial	Janeiro a Dezembro 2021	Direção Técnica Animadora Sociocultural
Divulgação da Imagem da Instituição e Estreitar as Relações com a Comunidade Local	Promover ações abertas à comunidade	Realizar atividades, entre as quais: -Dia Mundial da Saúde; - Dia Aberto; - Aniversário do CSAI; - Festa de Natal;	Janeiro a Dezembro 2021	Direção Direção Técnica Animadora Sociocultural

Figueras
B
J
R. August
M.

Objetivo Estratégico	Objetivo Operacional	Ação	Prazo	Responsáveis
Divulgação da Imagem da Instituição e Estreitar as Relações com a Comunidade Local	Promover Atividades de ligação com a comunidade	Realizar o projeto "Cantinho Arco Iris"	Setembro a Dezembro de 2021	Direção Direção Técnica
Estreitar as Relações com a Comunidade Local	Prestar Serviços à Comunidade	Realizar o Almoço de Natal para pessoas com mais 65 anos da freguesia	Dezembro de 2021	Direção Direção Técnica
Estreitar as Relações com a Comunidade Local	Prestar Serviços à Comunidade	Realizar nas instalações do CSAI análises clínicas abertas a toda a comunidade	Ano de 2021	Direção Técnica
Estreitar as relações com a comunidade local	Prestar serviços à comunidade	Aluguer de material ortopédico à comunidade e serviço de lavandaria Realizar serviço de almoços à comunidade em regime de take away	Ano de 2021	Direção Técnica
Estreitar as relações com a comunidade local	Prestar serviços à comunidade	Manter o protocolo com a Câmara Municipal de Águeda no âmbito da Componente de Apoio à Família	Janeiro a Junho 2021	Direção Direção Técnica

Objetivo Estratégico	Objetivo Operacional	Ação	Prazo	Responsáveis
Estreitar as relações com a comunidade local	Prestar serviços à comunidade	Auxiliar o preenchimento do IRS	Abril e Maio 2021	Direção
Estreitar as relações com a comunidade local	Prestar serviços à comunidade	Apoiar na aquisição de medicação a pessoas com dificuldade em se deslocarem à Farmácia	Ano de 2021	Direção Técnica
Reorganização interna da Instituição	Atualizar a lista de sócios	Renumeração dos sócios	Ano de 2021	Direção Administrativa

RESPOSTAS SOCIAIS

1. CENTRO DE DIA

O Centro de Dia visa a satisfação das necessidades básicas dos utentes, a prestação de apoio psicossocial aos utentes e suas famílias, a melhoria ou manutenção das suas capacidades cognitivas e/ou motoras, permitindo dessa forma o aumento da sua qualidade de vida, contribuindo assim para a manutenção do idoso ou do pensionista por invalidez no seu meio familiar.

A frequência desta resposta atualmente é de 19 utentes, sendo a capacidade máxima da resposta social de 30. Considerou-se para efeitos de orçamento uma frequência média no ano de 2021 de 20 utentes, por se considerar ser uma meta atingível, e ajustada ao contexto inerente à pandemia.

De realçar que, de acordo com o plano de contingência institucional, e normas da DGS para o funcionamento dos Centros de Dia, foi necessária, para a reabertura da resposta social após o seu encerramento por via da pandemia COVID-19, a reestruturação do funcionamento e alargamento do número de salas, refeitórios e segmentação do quadro de pessoal por sala, existindo neste momento duas salas de Centro de Dia em funcionamento, apoiadas por dois

refeitórios e restantes estruturas e recursos de apoio, como WC e funcionários independentes.

A existência de instalações não utilizadas na instituição, destinadas em projeto à creche, possibilitou a transformação e abertura da resposta em tempo recorde.

Ao nível da resposta social de Centro de Dia pretende-se continuar a desenvolver atividades que promovam a qualidade de vida dos utentes, para além daquelas inerentes à própria resposta social, tais como:

- Continuar a desenvolver ações de sensibilização nas mais diversas áreas da saúde;
- Disponibilizar ao Utente a separação da medicação por técnico especializado;
- Continuar a disponibilizar ao Utente a possibilidade de realizar análises clínicas na Instituição sem qualquer valor acrescido;
- Realizar dinâmicas com outros Centros de Dia na biblioteca através de plataformas virtuais;
- Potenciar experiências aos Utentes que fortaleçam a sua auto-estima e auto-realização, seguindo as orientações da Direção Geral de Saúde;

2. SERVIÇO DE APOIO DOMICILIÁRIO (SAD)

O SAD consiste na prestação de cuidados individualizados e personalizados no domicílio, a indivíduos e famílias quando, por motivo de saúde ou outros, não possam assegurar temporária ou permanentemente a satisfação das suas necessidades básicas.

O CSAI presta apoio a 28 utentes, todos eles comparticipados pelo Instituto de Segurança Social, sendo a capacidade da resposta, à data, de 30.

Esta resposta apresentou no ano transato um crescimento sustentado ao nível do número de utentes apoiados, prevendo-se para o ano de 2021, em face da transformação social e necessidades motivadas pela situação pandémica, a continuidade do mesmo. Como tal, considerou-se para efeitos de orçamento uma frequência média no ano de 2021 de 30 utentes, por se considerar ser uma meta atingível, e ajustada ao contexto atual.

Ao nível da resposta social de SAD pretende-se desenvolver várias atividades, para além daquelas inerentes à própria resposta, tais como:

- Continuar a desenvolver ações de sensibilização nas mais diversas áreas da saúde;
- Disponibilizar ao Utente a separação da medicação por técnico especializado;
- Garantir o transporte dos utentes para a administração da vacina contra a gripe;
- Realizar, pelo menos, duas atividades de animação durante o ano com os Utentes, se as condições o permitirem;
- Apoiar na aquisição de medicação para Utentes com dificuldades em se deslocarem à Farmácia;

COMPONENTE CULTURAL

O CSAI pretende continuar a apostar na vertente cultural da instituição através do grupo de teatro 7 cores. Apesar do contexto atual tornar difícil a programação de atividades culturais, nomeadamente as de contacto, e de carácter amador, é expectativa do grupo de teatro 7 cores a preparação e apresentação no dia aberto do CSAI da nova peça de teatro intitulada "A história mai linda de Portugal em menos de 90 minutos! (baseada em factos muito pouco verídicos)".

CONCLUSÃO

O Programa de Ação e o Orçamento de 2021 constituirão documentos orientadores da prática da Instituição, com vista ao cumprimento dos objetivos traçados para potenciar a prestação de serviços de qualidade à população-alvo da Instituição e à comunidade em geral.

ORÇAMENTO | MEMÓRIA JUSTIFICATIVA

Os Gastos e os Rendimentos inscritos no Orçamento Previsional para o ano de 2021, foram calculados tendo em conta os valores realizados entre janeiro e setembro do ano de 2020.

a) Indicação das atividades que vão encerrar/iniciar no ano, descrevendo por contas de exploração previsional os valores do respetivo impacto:

Prevê-se para o ano de 2021 a manutenção da atividade das valências Centro de Dia e Serviço de Apoio Domiciliário, com a frequência média de 20, e 28 utentes respetivamente.

b) Indicação de procedimentos a introduzir para otimização/redução de custos no ano a orçamentar, com eventuais impactos superiores a 15%, a discriminar por contas:

A implementação de medidas para otimização/redução de custos, será uma preocupação constante dos órgãos decisores da instituição, no entanto tendo em consideração o ano anterior, não se prevê que estas medidas tenham um impacto superior a 15%.

c) Identificação dos investimentos a efetuar e fontes de financiamento:

PLANO ANUAL DAS ATIVIDADES

O Plano Anual de Atividades (tabela 2) tem por base o Programa de Ação 2021 e é elaborado com base nos planos de atividades mensais dos utentes das respostas de Centro de Dia e Serviço de Apoio Domiciliário (ANEXO 1), encontrando-se disponível na receção da instituição e site da instituição (www.csarcoiris.pt). Do mesmo constam a identificação das atividades, as estratégias para as realizar, os recursos humanos, a calendarização e o local onde as mesmas se realizarão.

Tabela 2 - Plano Anual de Atividades 2021

Calendarização	Atividade	Responsabilidade
Abril	Páscoa	Direção Diretora Técnica
Abril	Dia Mundial da Saúde	
Maio	Dia Mundial da Família	Direção Diretora Técnica
Maio	Comemoração do aniversário de início de Atividade	
Junho	Dia Aberto	Direção Diretora Técnica
Julho	Dia Mundial dos Avós	Animadora Sociocultural
Setembro	Aniversário do Centro	Direção
Outubro	Dia Mundial da Música e Dia Internacional do Idoso	Animadora Sociocultural
Dezembro	Festa de Natal	Direção Diretora Técnica
Durante todo o Ano de 2021	Comemorar os dias festivos definidos no Plano geral das atividades lúdicas, recreativas, culturais e desportivas da Instituição, de acordo com as orientações da DGS	Animadora Sociocultural

ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS

(EM EUROS)

	AUTOFINAN- CIAMENTO	SUBSÍDIOS		OUTROS FINANCIA- MENTOS	TOTAL
		2020	CMA		
INVESTIMENTOS PREVISTOS:					
Ativos fixos tangíveis					
Outros ativos fixos tangíveis					
Terrenos e recursos naturais					0
Edifícios e outras construções					0
Equipamento básico	1000				1000
Equipamento de transporte	14000		6000		20000
Equipamento administrativo	1000				1000
Equipamentos biológicos					0
Outros ativos fixos tangíveis					0
Ativos fixos tangíveis em curso					0
TOTAL	16000	0	6000	0	22000

d) Outros dados considerados relevantes para a compreensão dos valores orçamentados:

GASTOS

61 – CUSTO MERC. VENDIDAS E MATÉRIAS-PRIMAS CONSUMIDAS

Total CMVMC = 42.197,98€

62 – FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS

Nesta rubrica foram tidos em conta os seguintes cálculos estimados:

Eletricidade, Combustíveis, Água e Outros Fluidos: 17.506,68€**Materiais: 3.712,06€ Serviços Especializados: 19.645,26€****Serviços Diversos: 14.851,24€****Total FSE = 55.715,24€**

63 – GASTOS COM O PESSOAL

O valor estimado para esta rubrica tem em conta a contratação dos recursos humanos necessários para o normal funcionamento das respostas sociais protocoladas, do nº de utentes e o estrito cumprimento da tabela salarial que consta do BTE nº de 4 de 22 de novembro de 2020 para as IPSS.

Remunerações do Pessoal: 106.836.32 €

Contribuições Segurança Social: 23.401.64 €

Seguros Acidentes de Trabalho: 1.008.84 €

Outros Custos com o Pessoal: 1.761.92 €

Total da Conta gastos com o Pessoal = 133.008.72 €

64 – GASTOS DE DEPRECIACÃO E DE AMORTIZACÃO

As depreciações e amortizações do ativo fixo tangível foram calculadas respeitando a legislação em vigor, a quotas constantes e a cinquenta por cento, considerando o período máximo de vidaútil.

- **Total Depreciações = 25.396.73 €**

65 – PERDAS POR IMPARIDADE

Não Aplicável

66 – PERDAS POR REDUÇÕES DE JUSTO VALOR

Não Aplicável

67 – PROVISÕES DO PERÍODO

Não Aplicável

68 – OUTROS GASTOS E PERDA

- **Total OGP = 100.00 €**

69 – GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO

Esta rubrica tem em consideração essencialmente os juros da conta de tesouraria e da conta de financiamento de médio e longo prazo.

- **Total CPF = 0.00 €**

RENDIMENTOS

CONTA	RENDIMENTOS	CONTAS
	71 – VENDAS	
	72 – PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	
	Esta rubrica apresenta valores provisórios de mensalidades para os utentes das diferentes respostas sociais.	
	• Total P.S. = 97.490.04 €	
	74 – TRABALHOS PARA A PRÓPRIA ENTIDADE	
	Não aplicável	
	75 – SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO	
	Esta rubrica contempla o valor estimado dos acordos estabelecidos com a Segurança Social para a comparticipação por utente, tendo em consideração o protocolo assinado com a CNIS que se encontra em vigor.	
	• Total Comparticipações do CDSS: 143.685.48 €	
	76 – REVERSÕES	
	Não Aplicável	
	77 – GANHOS POR AUMENTOS DE JUSTO VALOR	
	Não Aplicável	
	78 – OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	
	Conta 78881 – Donativos	

Esta conta tem um valor estimado de 15.270.30€ para proveitos referentes a donativos com mecenato social.

• **Total ORG = 25.409.23 €**

79 – JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS REND. SIMILARES

Não Aplicável

RESULTADO DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL = 10.116.08 €

Conta de Exploração Previsional - Rendimentos 2021 SNC-ESNL

Moeda: Euros

CONTA	RENDIMENTOS	Valores em Euros	
71	Vendas.....		
72	Prestações de Serviços.....		
721	Quotas dos utilizadores.....	95.090,04	
722	Quotizações e jóias.....	2.400,00	
72-721/2	OUTROS.....		97.490,04
75	Subsídios, doações e legados à exploração.....		
7511	ISS, IP - Centro Distrital.....	137.595,44	
752	Subsídios de outras entidades.....	3.676,00	
753	Doações e heranças.....		
75-(7511+752/	OUTROS.....	2.414,04	143.685,48
73	Variações nos inventários da produção.....		
74	Trabalhos para a própria entidade.....		
76	Reversões.....		
761	De depreciações e de amortizações.....		
762	De perdas por imparidade.....		
763	De provisões.....		
76-(761/3)	OUTROS.....		
77	Ganhos por aumentos de justo valor.....		
78	Outros rendimentos e ganhos.....		
781	Rendimentos suplementares.....		
78-781	OUTROS.....	25.409,23	25.409,23
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares.....		
791	Juros obtidos.....		
79-791	OUTROS.....		
	(B).....		266.584,75

TOE 15951,

CENTRO SOCIAL ARCOIRIS

Conta de Exploração Previsional - Gastos 2021 SNC-ESNL

Moeda: Euros

CONTA	GASTOS	Valores em Euros	
61	Custo merc. vendas e matérias primas consumidas.....		
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo.....	42.197,98	
61-612	OUTROS.....		42.197,98
62	Fornecimentos e serviços externos:.....		
621	Subcontractos.....		
622	Serviços especializados.....	19.645,26	
623	Materiais.....	3.712,06	
624	Energia e fluidos.....	17.506,68	
625	Deslocações, estadas e transportes.....		
626	Serviços diversos.....	14.851,24	
62-621/6	OUTROS.....	0,00	55.715,24
63	Gastos com o Pessoal:.....		
631	Remunerações dos órgãos sociais.....		
632	Remunerações do pessoal.....	106.836,32	
635	Contribuições Segurança Social.....	23.401,64	
636	Seguros acid. Trabalho e doenças profissionais.....	1.008,84	
*	OUTROS.....	1.761,92	133.008,72
65	Perdas por imparidade.....		
66	Perdas por reduções de justo valor.....		
67	Provisões do período.....		
68	Outros gastos e perdas.....		
681	Impostos.....		
68-681	OUTROS.....	100,00	100,00
64	Gastos de depreciação e de amortização:.....		
641	Propriedades de investimento.....		
642	Activos fixos tangíveis.....	25.396,73	
643	Activos intangíveis.....		
64-641/3	OUTROS.....		25.396,73
69	Gastos e perdas de financiamento.....		
691	Juros suportados.....		
69-691	OUTROS.....		
	(A).....		256.418,67
	RESULTADO LÍQUIDO PREVISIONAL.....		10.166,08

* = 63-(631/2+635/6)

T02 19951,