



Plano Previsional de Ação e Orçamento de 2024



Índice

Identificação da Entidade	3
Missão	4
Visão.....	4
Valores	4
Respostas Sociais	5
Lar Residencial	5
Residência Autónoma	5
Centro de Atividades de Capacitação para a Inclusão	6
Respostas da RNCCISM	6
Residência de Apoio Moderado	6
Residência Treino de Autonomia	6
Análise Swot.....	7
Identificação dos Órgãos Estatutários	8
Organigrama Nominal.....	9
Quadro de Pessoal	10
Nota Informativa.....	11
Plano de Ação.....	12
Objetivos Gerais para 2024.....	12
Recursos Humanos.....	12
Candidaturas	12
Património - Infraestruturas/ Equipamentos	12
Parcerias.....	12
Gestão da Organização	13
Gestão Financeira	13
Orçamento Previsional.....	14
Análise ao Orçamento Previsional para 2024.....	17
Rendimentos	17
Gastos	18
Gastos Gerais	19
Gastos com Pessoal.....	20
Gastos de Depreciação e de Amortização	20
Gastos de Financiamento.....	21
Outros Gastos.....	21
Resultado Líquido.....	21

Identificação da Entidade

Designação da entidade

Associação Quinta das Pontes

Na sua forma jurídica assume-se como uma instituição de Utilidade Pública, conforme publicação no Diário do Governo, III Série no 34 de 9 de fevereiro de 2001, reconhecida como Instituição Particular de solidariedade Social (IPSS), conforme Decreto-Lei no 402/85 de 11 de outubro.

Sede: Rua Prof. Duarte Santos, Quinta da Cerca, 3230-057 Espinhal

Contribuinte: 504608231

Natureza da atividade

A Associação Quinta das Pontes (AQDP) é uma Instituição Particular de Solidariedade Social, de utilidade pública, nascida em finais dos anos 90. Situa-se na Freguesia do Espinhal, Concelho de Penela no Distrito de Coimbra.

A AQDP destina-se a adultos dos 18 aos 65 anos, com deficiência e incapacidade e pessoas com doença mental grave, com desvantagens transitórias ou permanentes, potencializando a sua autonomia.

Desde Dezembro de 2010 instituiu-se como a primeira IPSS do Concelho de Penela com 3 certificação da qualidade pela norma ISO9001:2015.

Tem vindo a desenvolver um conjunto de atividades e de iniciativas nas áreas social e de saúde mental, criação e preservação de empregos viáveis e a formação de profissionais no âmbito da deficiência e saúde mental, de grande impacto no Concelho de Penela. Isto em complemento, e muitas vezes em substituição da oferta pública existente, dando assim cumprimento à solidariedade social e aos meios de bem-fazer.



Missão

Reabilitação e autonomia das pessoas com incapacidades Psicossociais, apoiando e garantindo os direitos e necessidades dos clientes e comunidade envolvente, de forma integral e personalizada.

Modificar as atitudes, os valores e as aptidões promovendo uma mudança positiva do estilo de vida dos nossos clientes, desenvolvendo a autoestima e autoconceito.

Visão

Proporcionar condições que promovam aos clientes uma integração ativa como cidadãos na sociedade, tão independente quanto possível, tendo como pilar primordial o trabalho em parceria com as respetivas famílias e comunidade, visando a promoção de relações interpessoais significativas e das redes de suporte social informal.

Promover a mudança social, com vista a aceitação da diferença pela sociedade e comunidade envolvente.

Valores

- ▶ Respeito e Dignidade
- ▶ Lealdade, justiça e equidade;
- ▶ Integridade;
- ▶ Respeito pelos Valores Humanos, igualdade, privacidade e confidencialidade
- ▶ Rigor e Ética nas relações pessoais, Profissionais e Institucionais.

Respostas Sociais

Lar Residencial

É uma resposta social destinada adultos dos 18 aos 65 anos com deficiência mental e/ou doença mental e incapacidade que se encontram impedidas, temporária ou definitivamente, de residir num contexto familiar. Dispõe de capacidade para 12 clientes.

A intervenção junto dos clientes perspetiva o desenvolvimento do seu projeto de vida tendo por base as suas necessidades potenciais e expectativas, assentando no modelo de qualidade de vida abrangendo domínios como as relações interpessoais, autodeterminação, bem-estar físico, emocional e material, cidadania e direitos.

Residência Autónoma

É uma resposta social destinada a adultos dos 18 aos 65 anos com deficiência mental e incapacidade que mediante apoio, possuem capacidade de viver autonomamente. Atualmente tem capacidade para 5 clientes.

Tem como objetivo proporcionar ao residente igualdade de oportunidades facilitando a sua participação social e o desenvolvimento de percursos profissionais; Disponibilizar alojamento e apoio residencial permanente ou temporário; Promover condições de vida e de ocupação que contribuam para o bem-estar e qualidade de vida adequadas às necessidades específicas dos seus destinatários; Promover estratégias de reforço da autoestima, da valorização e de autonomia pessoal e social; Assegurar condições de estabilidade aos destinatários, reforçando a sua capacidade autonómica para a organização das atividades da vida diária; Prestar apoio na integração escolar, em centros de atividades ocupacionais, na formação profissional, no emprego protegido ou no acesso ao mercado normal de trabalho; Privilegiar a interação com a família e com a comunidade, no sentido da respetiva integração social.

Centro de Atividades de Capacitação para a Inclusão

É uma resposta social de apoio a adultos dos 18 aos 65 anos, com deficiência mental e/ou doença mental, com vista ao desenvolvimento e manutenção das suas autonomias pessoais, sociais, e do seu equilíbrio emocional. Tem capacidade para 10 clientes.

Tem como objetivos: Promover a manutenção das capacidades das pessoas com deficiência mental, facilitando a sua integração social e, sempre que possível, o encaminhamento para programas de formação profissional e inserção profissional; Proporcionar bem-estar, lazer e melhor qualidade de vida, de acordo com as necessidades individuais de cada cliente; Proporcionar atividades de âmbito terapêutico, de modo a promover o bem-estar Bio-Psico-Social dos clientes e a sua reabilitação funcional; Criar relações afetivas estáveis; Desenvolver hábitos de trabalho, como a assiduidade, a pontualidade, o rigor e a organização; Proporcionar autonomia criativa.

Respostas da RNCCISM

Residência de Apoio Moderado

Esta destina-se a pessoas com idades compreendidas entre os 18 e os 65 anos de idade, com moderado grau de incapacidade psicossocial por doença mental grave, clinicamente estabilizadas sem suporte familiar e/ou social adequado. Esta Residência integra a Rede Nacional de Cuidados Continuados Integrados em Saúde Mental, e dispõe de capacidade para 8 clientes.

Existe um conjunto de intervenções sequenciais de saúde mental e/ou de apoio social, decorrente de avaliação conjunta, tendo objetivo na reabilitação e recuperação das pessoas com incapacidade psicossocial, entendida como o processo de reabilitação e de apoio social, ativo e contínuo, que visa a promoção da autonomia e a melhoria da funcionalidade da pessoa em situação de dependência com vista à sua integração familiar e social.

Residência Treino de Autonomia

Esta residência destina-se a pessoas com idades compreendidas entre os 18 e os 65 anos de idade, com moderado grau de incapacidade psicossocial por doença mental grave, clinicamente estabilizadas sem suporte familiar e/ou social adequado. Esta Residência integra a Rede Nacional de Cuidados Continuados, e dispõe de capacidade para 12 clientes.

Tem como principal objetivo a reabilitação psicossocial do cliente, para promoção de autonomia e a melhoria da funcionalidade do cliente, com vista à sua integração familiar e social.



Análise Swot

CONTEXTO INTERNO

FORÇAS

Visão de Liderança;
Orientação empreendedora – foco na solução;
Flexibilidade / Responsabilidades;
Reputação da instituição;
Relacionamento de proximidade com profissionais;
Capacidade reorganização do funcionamento organizacional;
Maior enfoque na estabilidade física e psicológica dos clientes;
Maior sensibilidade do processo de gestão de infraestruturas;

FRAQUEZAS

Aumento de Custos, disponibilidade de capital;
Falta de recursos materiais;
Falta de Recursos Humanos com experiência;
Organização dos horários internos;
Resistência mudança de procedimento e diretrizes;
Canais de Comunicação/autoridades;
Infraestruturas na capacidade máxima.

CONTEXTO EXTERNO

OPORTUNIDADES

Relacionamento com as partes interessadas (famílias, fornecedores, parceiros, rede social);
Recomendações de Entidades Externas, implementação de medidas com bases nas diretrizes da DGS, ACSS, ARS, ISS, Município;
Abertura de Programas de Apoio Financeiro para gestão dos recursos humanos e materiais;
Facilidade de articulação com as Entidades Tutelares;
Reforma da Saúde Mental em Portugal é uma oportunidade de mudança e oportunidade de propor e participar na mudança.

AMEAÇAS

Inflação;
Orientações diminutas para a especificidade da população com deficiência e/ou doença mental;
Imprevisibilidade face ao futuro;
Sustentabilidade financeira;
Fragilidade Sistema de Saúde;
Desajuste no financiamento das entidades tutelares valor pago em acordo VS prestação de serviços ao cliente;
Atrasos nos recebimentos por parte das entidades tutelares;
Falta de conhecimento da comunidade, da instituição e serviços que presta;
Profissionais sem conhecimento, para encaminhar utentes para as Unidades de Cuidados Continuados;
Recursos Humanos sem experiência;
Baixos Rendimentos da pessoa com doença/deficiência mental grave/ habitação;



Identificação dos Órgãos Estatutários

Assembleia Geral:

Presidente: Andreia Luísa dos Santos Pascoal

Primeira Vogal: Andreia Sofia Vital Pereira Constâncio

Segundo Vogal: Sónia Cristina dos Santos Duarte

Conselho Fiscal:

Presidente: João Manuel Alves Dias

Primeiro Vogal: Maria Fernanda da Costa Dias Vigário

Segundo Vogal: Marina Faria de Oliveira

Direção:

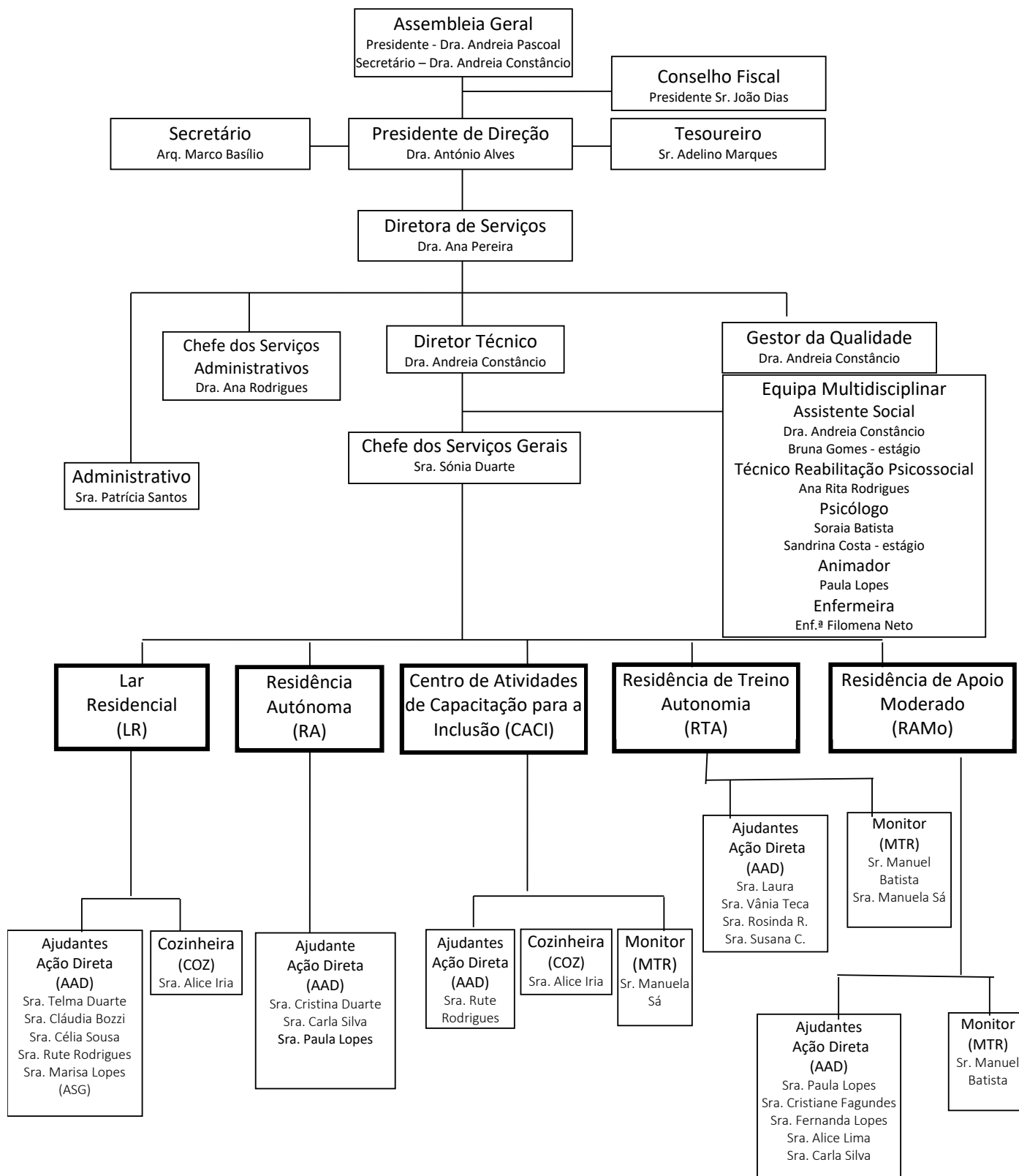
Presidente: António José Antunes dos Santos Alves

Secretário: Marco Paulo Falcão Basílio

Tesoureiro: Adelino dos Santos Marques



Organigrama Nominal





Quadro de Pessoal

Nome Colaborador	Categoria Profissional
Sónia Cristina dos Santos Duarte	Chefe dos Serviços Gerais
Ana Catarina Francisco Pereira	Diretora de Serviços Gerais
Maria Alice Madruga dos Santos Iria	Ajudante de Ação Direta
Andreia Sofia Vital Pereira Constâncio	Diretora Técnica/ Assistente Social
Telma Sofia Antunes Duarte	Ajudante de Ação Direta
Rute da Conceição de Oliveira Rodrigues	Ajudante de Ação Direta
Carla Alexandra Amaral da Silva	Ajudante de Ação Direta
Paula Cristina Lopes dos Santos	Ajudante de Ação Direta
Patrícia Maria Jesus Santos	Auxiliar Administrativo
Ana Rita Marques Rodrigues	Chefe dos Serviços Administrativos/ Técnico Reabilitação Psicossocial
Susana Isabel Monteiro Cavaleiro Carvalho	Ajudante de Ação Direta
Cristina Maria Lopes dos Santos Duarte	Ajudante de Ação Direta
Rosinda Maria Ferreira Pedro Ramalho	Ajudante de Ação Direta
Ana Cláudia Salgueiro Bozzi	Ajudante de Ação Direta
Alice Bozzi de Araujo Lima	Ajudante de Ação Direta
Marisa Sofia Ferreira Gonçalves Lopes	Auxiliar de Serviços Gerais
Manuel Justino Batista	Monitor
Fernanda Lopes	Ajudante de Ação Direta
Célia Maria Sousa	Ajudante de Ação Direta
Laura Rodrigues	Ajudante de Ação Direta
Soraia Alexandra Couceiro Batista	Psicóloga
Bruna Gomes	Estágio – Assistente Social
Vânia Luacuti Teca	Ajudante de Ação Direta
Sandrina Rodrigues da Costa	Estágio - Psicologia
Cristiane Alves Fagundes	Ajudante de Ação Direta
Manuela Sá Francisco	Monitor

Nota Informativa

A Direção da Associação Quinta das Pontes vem submeter à apreciação da Assembleia Geral, nos termos dos Estatutos, o Programa de Ação e Orçamento Previsional para 2024. O documento é composto pelos seguintes instrumentos de gestão previsional:

- Programa de Ação para 2024;
- Orçamento Previsional para 2024;
- Parecer do Conselho Fiscal.

A Direção,

Plano de Ação

O plano de Ação apresentado é um documento que estrutura e define os objetivos estratégicos e operacionais cujos projetos e atividades estão alinhados com o Orçamento Previsional e com os recursos humanos, técnicos e financeiros disponíveis. Assenta na visão, missão e valores da Instituição e tem como foco principal a qualidade de vida dos nossos clientes.

Objetivos Gerais para 2024

Recursos Humanos

- Melhorar a qualificação dos trabalhadores (principalmente os Ajudantes de Ação Direta) para dar uma melhor resposta aos nossos clientes, através de formação interna e externa;
- Criar e manter uma equipa multidisciplinar sólida e unida;
- Fixar os Recursos Humanos por Resposta Social;
- Reduzir o *turnover* dos Recursos Humanos.

Candidaturas

- Submissão de Candidatura para obras do CACI, por forma a aumentar os Acordos de Cooperação Típicos para um total de 12 clientes;
- Submissão de candidatura para eficiência energética da RTA e uma de mobilidade elétrica.

Património - Infraestruturas/ Equipamentos

- Proceder a realização de obras no CACI;
- Aquisição de viatura elétrica;
- Realizar pequenas obras/ manutenções nas instalações, conforme a apresentação desta necessidade (salitro nos quartos e wc de LR e RA);
- Solicitar novamente ao Município de Penela a aplicação de alcatrão na via pública, em frente à Sede da Instituição.

Parcerias

- Manter os protocolos com a CERCI, ETP SICÓ;
- Estabelecer 5 parcerias com outras Instituições e Entidades, por forma a integrar os nossos clientes, para cumprimento dos seus objetivos terapêuticos.



Gestão da Organização

- Manter a Certificação da ISO9001:2015 das Respostas Sociais e RAMo;
- Certificar a Residência de Treino de Autonomia;
- Sedimentar e Melhorar Procedimentos de Gestão e respetivas IT's a cada Resposta;
- Garantir o cumprimento dos objetivos da qualidade;
- Garantir o cumprimento do Plano Anual de Atividades;
- Angariação de Novos Sócios.

Gestão Financeira

- Garantir o cumprimento do orçamento anual, com máximo de 5% de desvio;
- Angariar fundos através de atividades de *fundraising*;



Orçamento Previsional

Nota Explicativa à Conta de Exploração Provisional para 2024
RENDIMENTOS

71 Vendas	0 €
72 Prestações de serviços	33.558 €
721 Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades	31.908 €
Lar Residencial	8.443 €
Residencia Autonomia	4.910 €
Lar e cao	18.555 €
RAMO	0 €
RTA	0 €
722 Quotas e Jóias	1.650 €
725 Serviços secundários	0 €
74 Trabalhos para a própria entidade	0 €
746 Trabalho Voluntario	0 €
75 Subsídios, doações e legados à exploração	657.075 €
751 Subsídios das Entidades Públicas	646.866 €
7511 Instituto Solidariedade Segurança Social	646.866 €
751101 Residencia Autonomia	69.000 €
751102 Lar Residencial	185.753 €
751103 CAO	67.213 €
Entidade Tutelar ARS	178.956 €
RAMO	54.065 €
RTA	124.891 €
Entidade Tutelar ISSS	145.944 €
RAMO	60.019 €
RTA	85.925 €
752 Subsídios de outras entidades	9.000 €
75202 Autarquias	0 €
7521101 IEFP - Reembolso CEI's	9.000 €
753 Doações e heranças	1.209 €
753101 Donativos em Dinheiro	156 €
753102 Donativos em dinheiro não fiscais	1.053 €
753103 Donativos em especie	0 €
78 Outros rendimentos	26.025 €
781 Rendimentos suplementares	19.568 €
7817 Festas e Subscrições	0 €
781902 Reembolsos Diversos	0 €
781904 Desconto subsidio alimentação em espécie	19.568 €
782 Desconto de pronto pagamento	0 €
788 Outros	6.457 €
7881 Correções favoráveis exercícios anteriores	0 €
7883 Imputação de subsídios para investimentos	5.390 €
7882-7884/7887 Rendimentos e ganhos em activos	1.067 €
7885 Restituição de impostos (50% do IVA da alimentação)	1.067 €
7887 Indemnizações por Sinistros	0 €
7888 Outros não especificados	0 €
79 Juros, dividendos e outros rendimentos similares	0 €
791 Juros obtidos	0 €

Total de rendimentos anuais: 716.658 €



Nota Explicativa à Conta de Exploração Provisional para 2024

GASTOS

61 Custo Merc. vendas e Consumidas	54 000 €
61211 Géneros Alimentares	54 000 €
62 Fornecimentos e serviços externos	95 753 €
622 Serviços especializados	32 158 €
6221 Trabalhos especializados	7 599 €
6222 Publicidade	249 €
6224 Honorários	8 555 €
6225 Serviços Bancários	1 324 €
62261 Conservação Reparação	11 705 €
62262 Cons. Reparação - Viaturas	2 726 €
6227 Serviços de Limpeza	0 €
6228 Serviços de Desinfestações	0 €
623 Materiais	3 617 €
6231 Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	1 953 €
6232 Livros, documentação técnica, jornais e revistas	0 €
6233 Material de escritório	1 130 €
6235 Material Didático	365 €
6237 Material Hoteleiro	169 €
624 Energia e fluidos	35 730 €
6241 Electricidade	16 523 €
6242 Combustíveis	2 471 €
6243 Água	7 558 €
6244 Gás	2 839 €
6248 Outros	6 339 €
625 Deslocações e Estadas	100 €
62511 Pessoal	48 €
62512 Utentes	11 €
62514 Portagens e Estacionamento	41 €
626 Serviços diversos	23 841 €
626101 Renda	8 400 €
6262 Comunicação	2 832 €
6263 Seguros - Multiriscos, escolar e viaturas	3 117 €
6265 Contencioso e notariado	117 €
6266 Despesas de Representação	103 €
6267 Limpeza, higiene e conforto	7 743 €
626801 Outros	1 125 €
626807 Serv. Jardinagem e flores	264 €
626808 Artigos retrospectiva	0 €
6269 Rouparia	140 €
627 Encargos com os utentes	307 €
6271 Vestuário e Calçado de Utentes	0 €
6272 Encargos de saúde com utentes	307 €



63 Gastos com o Pessoal	489 920 €
632 Remuneracoes do Pessoal	402 495 €
6321 Remuneracoes Certas	327 795 €
6322101 Sub. Alimentação	28 117 €
6322102 Abono para falhas	418 €
63222103 Subs. Transporte	0 €
6322201 Outras Remunerações Adicionais	46 165 €
634 Indeminizações	0 €
6341 Indemnizações por despedimento	0 €
635 Encargos sobre remunerações	83 393 €
6352 Seguranca Social S/Remun. Pessoal	83 393 €
6358 Fundo Garantia Compensação do Trabalho	0 €
636 Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	2 679 €
638 Outros gastos com o pessoal	1 353 €
6801 Outros	0
63802 Medicina no trabalho	800 €
63803 Formações	343 €
63806 Vestuário e calçado	210 €
63807 Subs. Transporte	0 €
63820 CEI	0 €
64 Gastos de depreciação e de amortização	16 000 €
68 Outros gastos	42 €
681 Impostos	30 €
68111 IMI	30 €
6813 Taxas	0 €
6814 Despesas Administrativas	0 €
688 Outros	12 €
6883 Quotizações	12 €
6888 Outros não especificados	0 €
6889 Apoio a carenciados	0 €
69 Gastos de financiamento	5 336 €
691 Juros suportados	5 336 €
6911 Juros de financiamento obtidos	5 336 €
6918 Outros Juros	0 €
Total de gastos anuais:	661 051 €
Resultado de Exploração Previsonal	55 607 €

Análise ao Orçamento Previsional para 2024

Rendimentos

No Orçamento apresentado para o ano de 2024, prevê-se um total de 716.658,00€ que a Associação Quinta das Pontes receberá de rendimentos, por todas as valências.

No total de rendimentos, em comparação com os anos anteriores, não foram considerados rendimentos relativamente a Parcerias, como a Naturidade, Município de Penela, sendo que devido à falta de Recursos Humanos e à falta de experiência dos mesmos, no serviço de *catering*, serviços de jardinagem, não é possível realizar estes serviços. Além destes, não foi considerada a comparticipação dada pela ARS e ISS, destinada ao apoio da Renda da RAMo.

Foram considerados rendimentos, a alimentação em espécie, no montante de 19.568,00€ (sendo que são considerados como despesa, na rubrica de Gastos com Pessoal), respeita às refeições dos colaboradores: Ajudantes de Ação Direta e Estágios, que se encontram distribuídos pelas diversas Respostas da Instituição. Prevê-se a contratação de 1 Estágio de Assistente Social, a iniciar no início de janeiro, através de candidatura do IEFP, já aprovada no valor de 9.000,00€.

Destinado ao **Lar Residencial**, prevê-se o recebimento de 19.576,00€ referente a Comparticipações familiares dos clientes, integrado nas rubricas – Lar Residencial e Lar e CAO (Conta 721). Sendo que a rubrica Lar e CAO integra recebimentos das 2 Respostas Sociais, para o LR consideramos 60% dos recebimentos previstos nesta rubrica. Além destes, na sequência dos Acordos de Cooperação, prevê-se o recebimento de 185.753,00€, que corresponde cerca de 1289,95€ mensais por cliente em LR.

Para a **Residência Autónoma**, em comparação com o ano anterior, prevê-se um aumento significativo dos rendimentos, atendendo que a resposta se encontra com ocupação total (5 clientes, o que não aconteceu durante 2023) e um aumento de recebimento por cliente devido à candidatura efetuada ao PROCOOP. Assim sendo, de comparticipações familiares prevê-se um recebimento de 4910,00€ e do Acordo de Cooperação, considerado o valor estipulado na candidatura de 1.150,00€ mensais por cliente, que perfaz um valor anual de 69.000,00€.

No **Centro de Atividades de Capacitação para a Inclusão**, para recebimento considerou-se os valores respeitantes ao Acordo de Cooperação com o ISS, no montante de 67.213,00€, que corresponde a 622,34€ mensais, por cliente. Integrou-se como recebimento nesta resposta, 40% das Comparticipações Familiares registadas na rubrica – Lar e CAO (Conta 721): 7.422,00€.



Na **Residência de Apoio Moderado**, prevê-se que a mesma mantenha à semelhança do ano atual, a ocupação a 100%, o que significa que se prevê o recebimento de 54.605,00€ relativamente à ARS, e o montante de 60.019,00€ relativamente ao ISS. Sendo que o valor recebido pelo ISS, pode ser ligeiramente diferente na eventualidade de algum cliente ter a obrigatoriedade de pagar a comparticipação familiar, contudo, nunca excederá o total apresentado (60.019,00€)

Relativamente à **Residência de Treino de Autonomia**, considerámos um recebimento acima do montante recebido durante o ano de 2023, atendendo que em 2023, apenas 6 meses podem ser considerados com ocupação a 100%. Assim sendo, para 2024, prevê-se a ocupação a 100%, durante os 12 meses, o que resulta um rendimento superior. Por parte do ISS, espera-se receber um total de 85.925,00€ e da ARS destinado às diárias de internamento um total de 120.528,00€, acrescido de 4.363,00€ para apoio de medicação.

Gastos

Todos os gastos previstos no orçamento para 2024, contemplam todas as Valências ocupadas a 100%, total de 37 clientes.

Pode-se acrescentar que, com a previsão de alteração da Residência Autónoma, através da candidatura ao PROCOOP submetida, tal como se prevê o aumento do recebimento dos Acordos, prevê-se um aumento de gastos nesta resposta, atendendo aos critérios definidos na legislação, principalmente a alteração do Mapa de Pessoal.



Gastos Gerais

Apresenta-se de forma esquematizada a distribuição dos gastos por Valência/Respostas Sociais. A distribuição de gastos é efetuada com base no número de clientes por resposta e pelos gastos reais apresentados durante o ano de 2023. Parte deles, encontram-se inflacionados atendendo ao aumento real do preço dos produtos/serviços.

Rubrica	LR	CACI	RA	RAMO	RTA
Custo Mercadorias e Matérias Consumidas - Alimentação	14 040,00	10 800,00	5 940,00	9 180,00	14 040,00
Fornecimentos e Serviços externos	22 715,00	17 470,00	9 603,00	23 249,00	22 716,00
Serviços especializados	8 362,00	6 433,00	3 536,00	5 465,00	8 362,00
Trabalhos especializados	1 976,00	1 520,00	836,00	1 292,00	1 975,00
Publicidade e propaganda	65,00	50,00	27,00	42,00	65,00
Honorários	260,00€	196,00€	110,00€	3196,00€	4793,00€
Comissões	344,00	265,00	146,00	225,00	344,00
Conservação e reparação	3 753,00	2 887,00	1 586,00	2 452,00	3 753,00
Materiais	941,00	723,00	398,00	614,00	941,00
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	507,00	391,00	215,00	332,00	508,00
Material de escritório	294,00	226,00	124,00	192,00	294,00
Outros	140,00	106,00	59,00	90,00	139,00
Energia e fluidos	9 292,00	7 145,00	3 928,00	6 073,00	9 292,00
Eletricidade	4 296,00	3 305,00	1 817,00	2 809,00	4 296,00
Combustíveis	644,00	494,00	271,00	420,00	644,00
Água	1 965,00	1 511,00	831,00	1 284,00	1 965,00
Outros (Pellets)	4474,00		1865,00		
Deslocações, estadas e transportes	24,00	21,00	12,00	18,00	25,00
Serviços diversos	4 096,00	3 148,00	1 729,00	11 079,00	4 096,00
Rendas e alugueres				8 400,00	
Comunicação	736,00	567,00	311,00	482,00	736,00
Seguros (Infraestruturas, Veículo e Clientes)	811,00	623,00	342,00	530,00	811,00
Contencioso e notariado	30,00	23,00	13,00	21,00	30,00
Despesas de representação	27,00	20,00	11,00	18,00	27,00
Limpeza, higiene e conforto	2 014,00	1 548,00	851,00	1 316,00	2 014,00
Outros serviços	478,00	367,00	201,00	312,00	478,00



Gastos com Pessoal

Relativamente aos gastos com pessoal, é considerada a maior despesa da Instituição, prevê-se um gasto anual de 489.920,00€, neste valor já se encontra considerado o aumento do salário mínimo nacional (820,00€/mensais) e todas as despesas associadas a este aumento, o subsídio de turno, 13º e 14º mês. Além deste aumento, foi considerado as diuturnidades mensais, para todos os colaboradores que se encontrem no quadro de pessoal há mais de 5 anos. Acrescem ainda às despesas previstas, o Seguro de Acidentes de Trabalho, SHST, vestuário, formações. Um estágio profissional, com duração de 9 meses, considerada uma despesa prevista de 12.375,39€. Relativamente aos Impostos, considerou-se um montante anual de 83.393,00€, respeitante a Taxa Social Única e IRS Dependente e Independente. Na rubrica 6322101 – Subsídio de Alimentação, considerou-se um total de 28.117,00€, sendo que 19.568,00€ são considerados em alimentação em espécie (registados também como rendimentos na rubrica 781904 – Desconto de Subsídio de Alimentação em Espécie), e o restante, no valor de 8.549,00€, corresponde ao subsídio de alimentação pago aos colaboradores que integram a equipa técnica e a cozinha.

Rubrica	LR	CACI	RA	RAMO	RTA
Gastos Com Pessoal	157 000,00	49 463,00	40 440,00	80 062,00	162 955,00
Remunerações Do Pessoal	129 176,00	40 348,00	33 103,00	65 684,00	134 184,00
Remunerações Certas	104 589,00	35 941,00	26 572,00	54 358,00	106 335,00
Remunerações Adicionais	24 587,00	4 407,00	6 531,00	11 326,00	27 849,00
Encargos Sobre Remunerações	26 775,00	8 308,00	6 895,00	13 693,00	27 722,00
Pessoal	26 775,00	8 308,00	6 895,00	13 693,00	27 722,00
Seguros Acidentes Trabalho	697,00	536,00	294,00	455,00	697,00
Outros Gastos Com O Pessoal - Diuturnidades	352,00	271,00	148,00	230,00	352,00

Gastos de Depreciação e de Amortização

Esta rubrica representa todas as depreciações efetuadas aos edifícios e equipamentos. Foram considerados 16.000,00€ anuais, atendendo aos critérios definidos segundo as Normas Contabilísticas. Depreciação é a desvalorização do equipamento/ bem móvel– Ativos Fixos Tangíveis, ao longo da sua vida útil (durabilidade prevista).

Rubrica	LR	CACI	RA	RAMO	RTA
Gastos De Depreciação E Amortização	4 160,00	3 200,00	1 760,00	2 720,00	4 160,00

Gastos de Financiamento

Para o ano de 2024, prevê-se a continuação do pagamento dos financiamentos obtidos, destinados à construção da Sede (LR e RA) e à aquisição do imóvel localizado em Penela, destinado à RTA, no qual prevê-se um gasto no montante de 5.336,00€ de juros de financiamentos obtidos.

O valor em média mensal pago relativamente aos 2 empréstimos ronda os 4.500,00€.

Outros Gastos

Nesta rubrica de gastos, são consideradas as taxas Camarárias, IUC, IMI, Quotas de Associados. Foi considerada uma despesa anual de 42,00€, que representa 12,00€ destinados à quota de sócio dos Bombeiros Voluntários de Penela e à despesa anual de IMI, no valor de 30,00€, referente ao terreno da Quinta da Cerca. Este valor é praticamente nulo, atendendo que sendo uma IPSS, a Associação Quinta das Pontes dispõe de diversos tipos de isenções, nomeadamente o IMI dos imóveis, IUC dos veículos e parte das taxas camarárias.

Rubrica	LR	CACI	RA	RAMO	RTA
Outros Gastos E Perdas	11,00	8,00	5,00	7,00	11,00
Impostos - IMI	30,00				
Quotizações	3,00	2,00	2,00	2,00	3,00
Gastos E Perdas De Financiamento	2.204,00		928,00		2.204,00

Resultado Líquido

Prevê-se que a Instituição termine o ano de 2024, com um resultado positivo de 55.607,00€, o que permite assim, assegurar o a realização do Investimento previsto para o CACI, na eventualidade de não abertura de candidatura para as obras previstas, conforme referido nos objetivos previstos no Plano de Ação para 2024.

Conclusão

Com este Plano de Ação, a Associação Quinta das Pontes, pretende reforçar o compromisso com todos os objetos que integram as Respostas Sociais e as Respostas integradas na RNCCISM, para isso, relativamente ao Recursos Humanos, deve se promover um ambiente de trabalho saudável, e de união entre toda a equipa, melhorar o desenvolvimento profissional e pessoal dos colaboradores (através de formação destinada a cada categoria profissional, relação interpessoal). Visa atingir um desenvolvimento mais sustentável, através da operacionalização das ações apresentadas, no desempenho organizacional que integre componentes culturais, sociais, ambientais e económicas.