

## PROGRAMA DE AÇÃO E ORÇAMENTO PARA 2017

Ainda que o seu objeto estatutário seja mais alargado, é sem dúvida na procura de respostas aos diversos problemas que se suscitam no envelhecimento que o Centro Popular D'Espie Miranda tem o seu enfoque e esgota todas as suas energias.

Tendo hoje a instituição um conhecimento suficientemente experimentado para saber o peso que tem a vivência (social, cultural e ambiental), desde o ato do nascimento, no retardamento da deterioração das respostas dos diversos sistemas fisiológicos ao envelhecimento - fatores que têm conta nas relações que estabelece com as suas colaboradoras, voluntários, familiares dos utentes, associados e demais comunidade CPEM -, o seu enfoque é procurar promover o bem-estar e a afirmação pessoal das pessoas idosas beneficiárias dos seus serviços.

Tínhamos apontado como objetivo para 2016, o aumento da qualidade de serviço prestado aos utentes, sustentado em três vetores: maior disponibilidade para os utentes, reforço das competências humanas e técnicas dos cuidadores, aprofundamento da intervenção.

Em todos os três vetores demos passos certos e seguros: o campo de interação com os residentes é hoje feito por mais membros da equipa, com mais qualidade - porque a formação é contínua e progressiva - e aprofundámos a nossa intervenção.

É na consolidação desde caminho, nos procedimentos necessários e adequados, que estabelecemos as nossas metas para 2017. Em 2016, alargámos os tipos de intervenção na promoção dos cuidados físicos entre os nossos residentes. Em 2017 queremos que esse alargamento se consolide, incluindo todos os que aqui vivem. Em 2016, estamos a alargar as componentes de estimulação cognitiva dos nossos utentes; em 2017 queremos que se consolidem e tenham uma maior abrangência. Todos os dias trabalha-se no CPEM para melhor compreender as manifestações de depressão, dos múltiplos quadros demenciais, para dar as respostas que melhor promovam momentos de bem-estar e de fruição de sentimentos de prazer no residente.

O CPEM está consciente que na sua opção de ser uma IPSS para poder abranger população com menos rendimentos tem um quadro de balizamento bem definido: os recursos disponíveis são escassos, tendo a resposta que se ficar pelo essencial, e numa dimensão que não ponha em crise os seus frágeis equilíbrios internos de sustentabilidade. O orçamento para 2017 é a expressão financeira objetiva da procura deste equilíbrio: programa-se os serviços que se consideram essenciais, e na versão possível, em face da receita estimada que os pode sustentar.

Em 2016, o CPEM iniciou um plano de investimentos com dois objetivos:

1º) Racionalização da despesa, não pela redução de recursos mas pela redução de custos com esses recursos (auto produção de energia elétrica, sistema de aquecimento de águas e climatização mais sustentável, redução de consumos de água pela introdução de novas técnicas);

2º) Diversificar e melhorar as áreas comuns dedicadas ao lazer e a atividades de animação, de modo a permitir que situações e necessidades diferentes encontrem os espaços e as respostas adequadas.

A conclusão desse plano de investimentos dar-se-á ainda no primeiro trimestre de 2017, com a criação e entrada e funcionamento da sala de estimulação multissensorial e o melhoramento dos espaços comuns dos utentes, sempre procurando promover a interação e as relações entre eles e de cada um deles com os seus familiares e amigos.

A comunicação regular estabelecida com e entre todos os colaboradores, as famílias e os associados, são pilares que se vão manter e tentar melhorar em 2017.

Motivar e acolher as colaboradoras que se revêem nos objetivos desta instituição e neles se empenham devotadamente, a integrar os seus corpos sociais, compatibilizando assim a sua realização profissional com a social e cultural, é outro objetivo que continuará a ter o seu desenvolvimento em 2017.

De acordo com o orçamento agora apresentado, para respondermos às necessidades essenciais dos nossos residentes em 2017, vamos precisar de gastar 655 mil euros, estimando-se uma receita próxima desta, ligeiramente abaixo por força do valor das amortizações. Isto significa que, apesar das medidas de sustentabilidade introduzidas (e em razão da qual estamos a orçamentar menos 15 mil euros em eletricidade + gás, apesar do aumento de espaços a iluminar e a climatizar), o custo médio por residente passará para €1.174,00/mês (mais €87,00 do que em 2016). Este aumento da despesa resulta do aumento do preço dos seus custos, mas também dos patamares que se entendem como mínimos no serviço prestado serem agora mais exigentes, mais densos.

Apesar dos baixos salários praticados, os encargos diretos com pessoal situa-se nos 66% (€431.736,53), sendo a segunda maior fatia, 21,6%, o fornecimento e serviços externos, como é natural.

Este é o orçamento possível para um programa de ação que vai ficar aquém daquilo que se deseja para que a condição humana tenha uma afirmação condigna e todos os envolvidos se minimamente compensados.

Lisboa, 18 de novembro de 2016

A direção

# CPEM

## Memoria Justificativa

<b><u>Custos e Perdas</u></b>			
<b>1 - Custos Mercadorias Vendidas e Matérias Consumidas</b>			
Alimentação		65.700,00 €	
Gas / Gasoleo		10.000,00 €	
Bar		0,00 €	
Outros	0,00 €	0,00 €	75.700,00 €
<b>2 - Demonstração Conta "Fornecimentos e Serviços Externos":</b>			
Subcontratos		0,00 €	
Eletricidade	18.000,00 €		
Combustíveis	1.200,00 €		
Água	15.000,00 €		
Gas	0,00 €	34.200,00 €	
Material de Escritório		750,00 €	
Reparação, Conserv Adaptação Equip Edif Alugados		0,00 €	
<b>Outros Fornecimentos e Serviços Externos:</b>			
Ferramentas e Utensílios de Desgaste Rápido	1.500,00 €		
Rendas e Alugueres	0,00 €		
Despesas de Representação	0,00 €		
Comunicação	3.120,00 €		
Seguros n/ pessoal	2.300,00 €		
Deslocações e Estadas	1.000,00 €		
Honorarios	0,00 €		
Conservação e Reparação	27.000,00 €		
Limpeza, Higiene e Conforto	0,00 €		
Vigilancia e Segurança	0,00 €		
Trabalhos Especializados	15.834,00 €		
Material Didáctico	0,00 €		
Jornais e Revistas	0,00 €		
Rouparia	0,00 €		
Encargos C/ Saude	0,00 €		
Custos c/ Activ. Extracurrinculares	0,00 €		
Aquisição de Artigos para Utentes	0,00 €		
Custos c/ Viagens/Visitas/Festas	0,00 €		
Custos c/ Activ. Culturais /Recrea	0,00 €		
Outros	500,00 €	51.254,00 €	86.204,00 €
<b>3 - Custos com Pessoal</b>			
<b>Remunerações Certas:</b>			
Remunerações ao Pessoal	310.505,00 €		
Outras	0,00 €	310.505,00 €	
<b>Remunerações Adicionais:</b>			
Subsídio Nocturno	0,00 €		
Horas Extraordinárias	0,00 €		
Remunerações adicionais/Outras	28.282,02 €	28.282,02 €	
Formação Profissional		0,00 €	
Contribuições Segurança Social		75.549,51 €	
Seguros Acid Trabalho e Doenças Profissionais		13.000,00 €	
Outros custos com o pessoal (SHST / FORMAÇÃO)		4.400,00 €	431.736,53 €

4 - Amortizações			
Edificações Ligeiras		0,00 €	
Outros Edifícios e Construções		35.548,28 €	
Equipamento Basico		25.739,72 €	
Equipamento Basico		1.054,11 €	
Equipamento de Transporte		0,00 €	
Programas de Computador		0,00 €	62.342,10 €
5 - Previsões:		0,00 €	0,00 €
7 - Benefícios Processados e Outros Custos Operacionais:			
Outros:	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8 - Custos e Perdas Financeiras:			
Custos Financeiros		0,00 €	0,00 €
9 - Custos e Perdas Extraordinárias			
Acções de Formação Financiadas pelo F.S.E.		0,00 €	
Donativos		0,00 €	
.....	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<b>Total dos Custos</b>		<b>655.982,63 €</b>

<b><u>Proveitos e Ganhos</u></b>			
10 - Prestações de Serviços:			
Matrículas e Mensalidades de Utentes			
Mensalidades		438.000,00 €	
Outros / Comparticipação de Utentes:		0,00 €	438.000,00 €
11 - Trabalhos para a Própria Instituição:			
Para Autoconsumos		0,00 €	
Para Outros		0,00 €	0,00 €
12 – Rendimentos Suplementares:			
Festas / Convívios		0,00 €	
Consumíveis		0,00 €	0,00 €
13 - Comparticipação e Subsídios à Exploração:			
CRSSN - Serviços Sub - Regional de Lisboa		157.307,88 €	
Complemento p/ vagas reservadas		0,00 €	
De Autarquias	0,00 €		
De Outras Entidades	0,00 €	0,00 €	
De Outros Sectores:			
.....	0,00 €	0,00 €	157.307,88 €
14 - Outros Ganhos Operacionais:			
Donativos		6.000,00 €	
Quotizações		1.500,00 €	7.500,00 €
15 - Ganhos Financeiros:			
Juros		1.000,00 €	1.000,00 €
16 - Ganhos Extraordinários:			
Outros Proveitos	15.808,63 €	15.808,63 €	
.....	0,00 €	0,00 €	
Outros:		20.000,00 €	35.808,63 €
	<b>Total de Proveitos</b>		<b>639.616,51 €</b>

# CENTRO POPULAR D. CONTA DE EXPLORAÇÃO

CUSTOS E PERDAS			
CONTAS	DESIGNAÇÃO	VALOR	
<b>61</b>	<b>Custo Exist Consumidas</b>		
6121	Alimentação	65.700,00 €	
6122	Gás / Gasóleo Aquecimento	10.000,00 €	
6123	Bar	0,00 €	
****	Outros	0,00 €	75.700,00 €
<b>62</b>	<b>Fornecim. Serv. Terceiros</b>		
6241	Elect/comb/agua	34.200,00 €	
6233	Material Escritorio	750,00 €	
6226	Conserv. Reparação	27.000,00 €	
***	Outros fornec e servicos	24.254,00 €	<b>86.204,00 €</b>
<b>63</b>	<b>Custos c/ Pessoal</b>		
6321	Remunerações certas	310.505,00 €	
6322	Remunerações adicionais	28.282,02 €	
6351	Encargos s/ Remunerações	75.549,51 €	
6361	Seguros Acidentes Trabalho	13.000,00 €	
638	Outros Custos c/ Pessoal	4.400,00 €	<b>431.736,53 €</b>
<b>64</b>	<b>Amortizações do Exercício</b>		<b>62.342,10 €</b>
	(A)		<b>655.982,63 €</b>
<b>68</b>	<b>Outros Gastos e Perdas</b>		0,00 €
	(C)		<b>655.982,63 €</b>
<b>69</b>	<b>Gastos e Perdas de Financiamento</b>		0,00 €
	(E)		<b>655.982,63 €</b>
<b>81</b>	<b>Resultado</b>		<b>-16.366,12 €</b>
			<b>639.616,51 €</b>

# ESPIE MIRANDA

## PREVISIONAL

### PROVEITOS E GANHOS

CONTAS	DESIGNAÇÃO		VALOR
<b>71</b>	<b>Vendas</b>		
<b>72</b>	<b>Prestação de Serviços</b>		
7212	Mensalidades de Utentes	438.000,00 €	438.000,00 €
725	.....		0,00 €
<b>78</b>	<b>Outros Rendimentos e Ganhos</b>		
78112	.....	0,00 €	
7883	Subsidio Investimento	15.808,63 €	<b>15.808,63 €</b>
<b>75</b>	<b>Comparticipações e Subsidiárias a Exploração</b>		
7511	Do CRSS	157.307,88 €	
7512	Complemento p/ vagas reservadas	0,00 €	
7515	De Autarquias/out, entidades	0,00 €	
7514	Outros	0,00 €	<b>157.307,88 €</b>
<b>78</b>	<b>Outros Rendimentos Similares</b>		
78883	Quotas		1.500,00 €
788871	Donativos		6.000,00 €
78888	Banco Alimentar e Outros		20.000,00 €
	(B)		<b>638.616,51 €</b>
<b>79</b>	<b>Proveitos e ganhos financeiros</b>		1.000,00 €
	(D)		<b>639.616,51 €</b>
			0,00 €
	(F)		<b>639.616,51 €</b>

#### RESUMO

Resultados Antes Depreciações e Gastos Financiamento	44.975,98 €
Resultados Operacionais Antes Gasto de Financiamento (B)-(A)	-17.366,12 €
Resultados Financeiros : (D-B)-(C-A)	1.000,00 €
Resultados Correntes: (D)-©	-16.366,12 €
<b>Resultado Liquido Do Exercicio</b>	<b>-16.366,12 €</b>