



Fundação Gaspar e Manuel Cardoso
I.P.S.S. – Instituição Particular de Solidariedade Social Sem Fins Lucrativos

PLANO DE ACTIVIDADES E ORÇAMENTO



ANO 2016



INDICE

INDICE.....	2
1 – IDENTIFICAÇÃO DA INSTITUIÇÃO	3
2 – CORPOS GERENTES.....	4
3 – PLANO DE ATIVIDADES	5
3.1 – INTRODUÇÃO	5
3.2 – ENQUADRAMENTO INSTITUCIONAL	7
3.3 – PRIORIDADES ESTRATÉGICAS PARA 2016	8
3.4. – GESTÃO DO PATRIMÓNIO	10
4 – ORÇAMENTO	12
4.1 – Prestação de Serviços.....	12
4.2 – Subsídios, doações e legados à exploração.....	13
4.3 – Outros rendimentos e ganhos.....	13
4.4 – Proveitos e Ganhos Financeiros	14
4.5 – Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas.....	14
4.6 – Fornecimentos e serviços externos.....	15
4.7 – Gastos com pessoal	15
4.8 – Gastos/Reversões de depreciação e de amortização	16
4.9 – Outros gastos e perdas.....	16
4.10 – Demonstração dos resultados por natureza	17
4.11 – Demonstração resultados por funções	18



Fundação Gaspar e Manuel Cardoso
I.P.S.S. – Instituição Particular de Solidariedade Social Sem Fins Lucrativos

1 - IDENTIFICAÇÃO DA INSTITUIÇÃO

Denominação Social: FUNDAÇÃO GASPAR E MANUEL CARDOSO

Sede: Rua São Lázaro
5110 – 133 Armamar

Contribuinte: 500 940 037

Constituição: 18/10/1956

Atividade Principal: Atividades Apoio Social Para Pessoas Idosas, com Alojamento (**CAE: 87301**)

Atividade Secundária: Educação Pré-escolar (**CAE 85100**)

Telefone: 254 855 341

Fax: 254 855 962

Email: fundacaogmc@gmail.com

Website: www.fundacaogmc.pt



2 – CORPOS GERENTES

CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

Presidente - Carlos da Cruz Campos

Secretário - Fernando Artur Marques Mergulhão Cardoso

Tesoureiro - Hernâni Pinto da Fonseca e Almeida

Primeiro Vogal - Afonso José Morais de Gouveia

Segundo Vogal - João Paulo Soares Carvalho Pereira da Fonseca

CONSELHO FISCAL

Presidente - Carlos Alberto Moura Cabral

Primeiro Vogal - António Manuel Almeida Rego da Silva

Segundo Vogal - Armandina Adelaide Gouveia Ferreira

CONSELHO CONSULTIVO

Presidente - José Maria da Fonseca Carvalho

Vice-presidente - José António Fonseca Pontes

Secretário - Mário Torres Marta

Outros Membros

- Fernando Félix Nevado Branquinho

- Ana Cristina Guimarães Mexia Leitão



3 – PLANO DE ATIVIDADES

Em cumprimento das disposições legais e estatutárias submetemos à apreciação de V. Exas o Plano de Atividades e Orçamento para o exercício de 2016.

3.1 – INTRODUÇÃO

A FUNDAÇÃO GASPAR E MANUEL CARDOSO foi constituída em 18 de Outubro de 1956, sendo a publicação dos seus primeiros Estatutos no Diário da República em 24 de Outubro de 1956.

A Fundação é uma Instituição particular de solidariedade social sem fins lucrativos que tem por objetivo contribuir para a promoção social, bem-estar e melhoria da qualidade de vida da população do concelho de Armamar, com os seguintes fins e atividades:

- a) Apoio à infância e juventude, nomeadamente crianças e jovens em perigo;
- b) Apoio às pessoas idosas, às pessoas com deficiência e incapacidade, às pessoas em situação de necessidade ou dependência, sem-abrigo e vítimas de violência doméstica;
- c) Apoio à família e comunidade em geral;
- d) Apoio à integração social e comunitária;
- e) Promoção da saúde, prevenção da doença e prestação de cuidados na perspetiva curativa, de reabilitação e reintegração, designadamente através da criação, exploração e manutenção de hospitais, unidades de cuidados continuados e paliativos, serviços de diagnóstico e terapêutica, cuidados primários de saúde e tratamentos de doentes do foro mental ou psiquiátrico e de demências, bem como aquisição e fornecimento de medicamentos e assistência medicamentosa;
- f) Promoção da igualdade de género, prevenção e combate às discriminações em função do sexo e da orientação sexual, prevenção e combate à violência doméstica e de género, incluindo a mutilação genital feminina, e prevenção e combate ao tráfico de seres humanos;



- g) Salvaguarda e defesa do património cultural e artístico, material e imaterial, religioso ou não;
- h) Promoção da educação, da formação profissional e da igualdade de homens e mulheres;
- i) Habitação e turismo social;
- j) Empreendedorismo e outras respostas e serviços não incluídos nas alíneas precedentes, desde que enquadráveis no âmbito da economia social, isto é, desde que contribuam para a efetivação dos direitos sociais dos cidadãos e para a sustentabilidade da Instituição.

Atualmente, a Fundação Gaspar e Manuel Cardoso, possui quatro valências: Creche e Pré-escolar na área da infância, Estrutura Residencial para Pessoas Idosas, e Estrutura Residencial para Pessoas Idosas Dependentes, na área da terceira idade.

Atualmente o número de utentes nas valências de Creche, Pré-Escolar, Estrutura Residencial para Pessoas Idosas, e Estrutura Residencial para Pessoas Idosas Dependentes, é o seguinte:

VALÊNCIAS	Nº UTENTES
Creche	26
Pré Escolar	30
Estrutura Residencial para Pessoas Idosas	30
Estrutura Residencial para Pessoas Idosas Dependentes	15

Recentemente, com a conclusão do novo edifício onde funciona as valências Estrutura Residencial para Pessoas Idosas (ERPI) e Estrutura Residencial para Pessoas Dependentes, aumentou-se a capacidade do número de utentes. A capacidade dos utentes das valências passa a ser a seguinte:

VALÊNCIAS	Nº UTENTES
Creche	37
Pré Escolar	50
Estrutura Residencial para Pessoas Idosas e Pessoas Idosas Dependentes	72



O número de utentes, abrangido pelos acordos de cooperação:

VALÊNCIAS	Nº UTENTES
Creche	26
Pré Escolar	27
Estrutura Residencial para Pessoas Idosas	30
Estrutura Residencial para Pessoas Idosas Dependentes	15

3.2 – ENQUADRAMENTO INSTITUCIONAL

Face às exigências dos cargos dos órgãos do Conselho de Administração da Fundação Gaspar e Manuel Cardoso e dando cumprimento ao estatuído, desempenham as suas funções em regime de voluntariado, com muita vontade e muita determinação e têm sabido dar o melhor contributo para que a Instituição continue a crescer.

As maiores dificuldades com que a Instituição se debate estão relacionadas: em primeiro lugar com a falta de verbas necessárias para a execução dos projectos que a Fundação gostaria de concretizar; em segundo lugar, com a situação de novos acordos com o Instituto da Segurança Social para aumentar as valências e o número de utentes nas diversas valências; em terceiro lugar a situação económico-social que o País atravessa, e em particular o Concelho de Armamar.

Apesar da situação económica do país não ser a mais favorável, o Conselho de Administração continua a encarar o futuro da Instituição de uma forma muito positiva. Com o esforço de todos, com grande disciplina e rigor, iremos continuar a trabalhar para que possamos aumentar e melhorar os nossos serviços, nomeadamente, a previsão de reconstrução do antigo edifício da antiga ERPI, para abertura de uma nova valência.

Neste sentido, com o apoio da Segurança social e novas candidaturas que possam existir, poderemos levar par a frente o objetivo que a Instituição se propõe.

Todo este esforço poderá refletir-se num aumento de postos de trabalho, na área da Terceira Idade o que vai ao encontro do bem-estar e melhoria da qualidade de vida da população do concelho e dos concelhos limítrofes.



Estamos convictos que a Fundação Gaspar e Manuel Cardoso saberá estar, com a sua capacidade de inovação, na primeira linha desse desafio que é levar uma cultura de solidariedade a todos aqueles que mais precisam da nossa ajuda.

Neste cenário de uma profunda contenção orçamental, não será de admirar que o Plano de Actividades e o Orçamento a apresentar seja, também ele, resultado dessa situação.

O Conselho de Administração não pretende fazer ou prometer fazer mais do que uma gestão equilibrada e ponderada, de modo a não colocar em risco a sustentabilidade económica e financeira da Fundação Gaspar e Manuel Cardoso.

3.3 – PRIORIDADES ESTRATÉGICAS PARA 2016

A conciliação dos princípios de consolidação financeira e de integração dos serviços internos, com a melhoria da qualidade de vida dos nossos utentes e criação de condições de reinserção social dos mais carenciados, continuam a nortear as linhas estratégicas da Instituição para 2016.

Neste contexto, o Conselho de Administração da Fundação Gaspar e Manuel Cardoso entende que as suas prioridades devem manter-se num conjunto de opções estratégicas cautelosas, no seguimento do previsto no Orçamento dos anos anteriores.

O Plano de Actividades e Orçamento para o ano de 2016, definido para a área de Intervenção Social, visa consolidar as políticas e estratégicas definidas para esta área que, de forma ativa, participada e construtiva, têm assegurado, interna e externamente, que a Fundação Gaspar e Manuel Cardoso venha assumindo o estatuto de modelo de boas práticas, em especial pela qualidade dos serviços prestados.

Para o Plano de Atividades para 2016, o Conselho de Administração traçou os seguintes objectivos:

- Reforçar a consolidação económico-financeira da Instituição, numa lógica de sustentabilidade dos projectos de cariz social.
- Promover a sensibilização interna e externa para a redução de custos em diversas rubricas, nomeadamente, electricidade, água, comunicações, combustíveis e outros bens e serviços



- Promover acções de formação, de forma a assegurar a melhoria contínua da qualidade dos nossos serviços aos nossos utentes e familiares.
- Manter o processo de integração de serviços, de recursos e de centralização das aquisições de bens e serviços comuns, incrementando as sinergias e as economias de escala obtidas.
- Compatibilizar o aumento das condições de conforto e humanismo de todos os nossos Utentes, com a racionalização da gestão de recursos.
- Assegurar que as atividades e iniciativas da Instituição se pautem por princípios e condutas que dignifiquem o seu prestígio e imagem externa, sempre num espaço de intervenção cívica e social, assente numa cultura de solidariedade.
- Desenvolver ações de animação de caráter lúdico, recreativo, desportivo e cultural com a participação dos nossos utentes, familiares e outras entidades.
- Implementar e aplicar um novo processo de avaliação e desempenho profissional, com os contributos do sistema de gestão de qualidade.
- Desenvolver uma política de formação contínua dos colaboradores que alimente a criatividade e a inovação.
- Promover reuniões periódicas entre os vários responsáveis dos Departamentos, no sentido da resolução de assuntos transversais, avaliação dos planos e partilha de contributos.
- Desenvolver uma política de renegociação dos Acordos de Cooperação com a Segurança Social, com o aumento de utentes em todas as valências, tendo como princípio a sustentabilidade das respostas sociais em funcionamento.
- Convívio com os nossos utentes, das diversas associações do concelho, no cantar das Janeiras.
- Interligação no desfile de carnaval com as crianças da creche, pré-escolar e idosos do lar com os alunos do agrupamento de escolas do concelho de Armamar.
- Organizar a festa de finalista dos utentes do pré-escolar que no próximo ano irão para primária.
- Comemoração do dia mundial da criança com um passeio em local a designar.



- Continuação do Atelier de artesanato no lar de idosos no sentido que os trabalhos realizados sejam valorizados pela família e pela comunidade em geral.
- Comemorar o dia do Idoso e da Família proporcionando o convívio entre os Utentes do Lar e suas famílias.
- Efetuar o tradicional passeio de verão com os utentes da Instituição, estando já programado o passeio de barco no Rio Douro.
- Assinalar o dia mundial da árvore com a plantação simbólica de uma árvore no espaço envolvente as instalações da creche e pré-escolar e/ou do lar de idosos.
- Realizar o magusto de São Martinho, proporcionando a interligação dos utentes da creche e pré-escolar com os utentes das ERPI.
- Realizar o convívio de Natal entre membros dos Corpos Gerentes, colaboradores, utentes e seus familiares.
- Promover convívios e atividades, entre os utentes do pré-escolar oficial, Universidade Sénior, com todos os nossos utentes das diversas valências, respetivos familiares, nas festividades mais relevantes (Páscoa, festa típica de S. Gregório, Dia do Pai, Dia da Mãe, Dia dos Avós, S. João, outros).
- Continuação do trabalho voluntário, efetuado com a Tuna da Fundação Gaspar e Manuel Cardoso, na área da animação das diversas festas da Instituição e resposta aos diversos convites emanados do meio exterior.

3.4. – GESTÃO DO PATRIMÓNIO

A gestão do património apresenta-se como uma das áreas mais problemáticas no sentido da racionalização para a obtenção de meios financeiros que possibilitem a Instituição continuar com a sua atividade de serviço ao próximo.

Considera o Conselho de Administração ser fundamental definir uma política de património que venha, de um modo decisivo, a ser implementada. Esta convicção assenta em fortes razões, sendo a principal, a remodelação das antigas instalações da ERPI, e do imóvel de S. João da Madeira.

Para fazer face aos gastos que as novas instalações obrigam, é necessário reforçar e criar novas fontes de financiamento, que passam pelo seguinte:



- Elaborar uma política de investimento financeiro solida e eficaz, com o objetivo principal da rentabilização dos fluxos aplicados.
- Privilegiar políticas de colaboração com organismos públicos (Autarquia Local, QREN), com o objetivo primordial de obter financiamento para novas obras e/ou obras em curso.
- Rever o valor das mensalidades para os novos Utentes a serem admitidos no Lar de Idosos.



4 – ORÇAMENTO

A projeção da atividade da Fundação Gaspar e Manuel Cardoso, traduzida nos seus gastos e rendimentos, encontra-se expressa no Orçamento para o ano de 2016.

A elaboração deste Orçamento teve subjacente uma metodologia, com base de partida, a experiência real dos exercícios anteriores, e de valores até á data, prevendo através de métodos estatísticos e da experiência adquirida, os números para o exercício de 2016.

Para Além da metodologia a elaboração teve em consideração os seguintes fatores:

- A admissão de novos utentes (27) na ERPI. Este número, inclui, utentes dentro do Acordo e extra acordo,
- O conselho de Administração prevê a renegociação dos acordos de cooperação com a Segurança Social,
- Com a conclusão da Construção do novo lar, o imóvel passa a ser depreciable, aumentando significativamente os gastos,
- Resgate de depósitos a prazo e alienação do imóvel de Lamego, para gerar capital suficiente, liquidando desta forma o financiamento obtido da Banca.

4.1 – Prestação de Serviços

Resposta Social	Rubricas		
	Mensalidades	Outros	Total
Creche	19.200,00 €	0,00 €	19.200,00 €
Pré Escolar	24.500,00 €	0,00 €	24.500,00 €
Lar Idosos	187.700,00 €	0,00 €	187.700,00 €
Lar Idosos Acamados	82.700,00 €	0,00 €	82.700,00 €
Total	314.100,00 €	0,00 €	314.100,00 €



4.2 – Subsídios, doações e legados à exploração

Resposta Social	Rubricas		
	ISS, IP	Outros	Total
Creche	69.356,17 €	3.000,00 €	72.356,17 €
Pré Escolar	77.051,49 €	3.000,00 €	80.051,49 €
Lar Idosos	117.525,27 €	15.000,00 €	132.525,27 €
Lar Idosos Acamados	74.079,04 €	7.000,00 €	81.079,04 €
Total	338.011,97 €	28.000,00 €	366.011,97 €

4.3 – Outros rendimentos e ganhos

	Rubricas	
	Outros Rendimentos e Ganhos	Total
Creche	6.000,00 €	6.000,00 €
Pré Escolar	8.000,00 €	8.000,00 €
Lar Idosos	18.000,00 €	18.000,00 €
Lar Idosos Acamados	12.800,00 €	12.800,00 €
Rendas e Alugueres	189.000,00 €	189.000,00 €
Total	233.800,00 €	233.800,00 €



4.4 – Proveitos e Ganhos Financeiros

	Rubricas	
	Proveitos e Ganhos Financeiros	Total
Creche	5.800,00 €	5.800,00 €
Pré Escolar	11.740,00 €	11.740,00 €
Lar Idosos	11.740,00 €	11.740,00 €
Lar Idosos Acamados	5.800,00 €	5.800,00 €
Rendas e Alugueres	0,00 €	0,00 €
Total	35.080,00 €	35.080,00 €

4.5 – Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas

Respostas Sociais	Matérias Primas				
	Inventários Iniciais	Compras	Reclassificação e regularização de inventários	Inventários Finais	Total
Creche	0,00 €	7.000,00 €	0,00 €	0,00 €	7.000,00 €
Pré Escolar	0,00 €	14.000,00 €	0,00 €	0,00 €	14.000,00 €
Lar Idosos	0,00 €	38.000,00 €	0,00 €	0,00 €	38.000,00 €
Lar Idosos Acamados	0,00 €	15.000,00 €	0,00 €	0,00 €	15.000,00 €
C.M.V.M.C.	0,00 €	74.000,00 €	0,00 €	0,00 €	74.000,00 €



4.6 – Fornecimentos e serviços externos

	Rubricas						Total
	Subcontratos	Serviços especializados	Materiais	Energia e fluidos	Deslocações, estadas e transportes	Serviços diversos	
Creche	0,00 €	3.500,00 €	1.000,00 €	4.000,00 €	50,00 €	3.000,00 €	11.550,00 €
Pré Escolar	0,00 €	7.000,00 €	1.500,00 €	6.000,00 €	100,00 €	4.800,00 €	19.400,00 €
Lar Idosos	0,00 €	38.000,00 €	3.000,00 €	44.000,00 €	250,00 €	23.500,00 €	108.750,00 €
Lar Idosos Acamados	0,00 €	16.500,00 €	1.000,00 €	18.000,00 €	50,00 €	11.700,00 €	47.250,00 €
Rendas e Alugueres	0,00 €	500,00 €	100,00 €	800,00 €	150,00 €	100,00 €	1.650,00 €
Total	0,00 €	65.500,00 €	6.600,00 €	72.800,00 €	600,00 €	43.100,00 €	188.600,00 €

4.7 – Gastos com pessoal

	Rubricas						Total
	Remunerações certas	Remunerações adicionais	Formação profissional	Encargos sobre remunerações	Seguros	Outros custos com o pessoal	
Creche	72.000,00 €	6.220,00 €	100,00 €	15.840,00 €	125,00 €	90,00 €	94.375,00 €
Pré Escolar	68.500,00 €	6.120,00 €	150,00 €	15.070,00 €	255,00 €	90,00 €	90.185,00 €
Lar Idosos	152.200,00 €	13.760,00 €	150,00 €	33.484,00 €	306,00 €	125,00 €	200.025,00 €
Lar Idosos Acamados	123.000,00 €	11.860,00 €	100,00 €	27.060,00 €	125,00 €	100,00 €	162.245,00 €
Total	415.700,00 €	37.960,00 €	500,00 €	91.454,00 €	811,00 €	405,00 €	546.830,00 €



4.8 – Gastos/Reversões de depreciação e de amortização

	Rubricas	
	Depreciações	Total
Creche	9.002,00 €	9.002,00 €
Pré Escolar	9.454,00 €	9.454,00 €
Lar Idosos	70.817,00 €	70.817,00 €
Lar Idosos Acamados	42.335,00 €	42.335,00 €
Rendas e Alugueres	26.024,00 €	26.024,00 €
Total	157.632,00 €	157.632,00 €

4.9 – Outros gastos e perdas

	Rubricas		
	Impostos	Outros gastos e perdas	Total
Creche	0,00 €	33,00 €	33,00 €
Pré Escolar	50,00 €	67,00 €	117,00 €
Lar Idosos	168,00 €	134,00 €	302,00 €
Lar Idosos Acamados	42,00 €	66,00 €	108,00 €
Rendas e Alugueres	1.500,00 €	200,00 €	1.700,00 €
Total	1.760,00 €	500,00 €	2.260,00 €



4.10 – Demonstração dos resultados por natureza

	(euros)
Vendas e serviços prestados	314.100,00 €
Subsídios, doações e legados à exploração	366.011,97 €
Variação nos inventários da produção	0,00 €
Trabalhos para a própria entidade	0,00 €
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-74.000,00 €
Fornecimentos e serviços externos	-188.600,00 €
Gastos com o pessoal	-546.830,00 €
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)	0,00 €
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	0,00 €
Provisões (aumentos/reduções)	0,00 €
Provisões específicas (aumentos/reduções)	0,00 €
Outras imparidade (perdas/reversões)	0,00 €
Aumentos/reduções de justo valor	0,00 €
Outros rendimentos e ganhos	233.800,00 €
Outros gastos e perdas	-2.260,00 €
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	102.221,97 €
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	-157.632,00 €
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	-55.410,03 €
Juros e rendimentos similares obtidos	35.080,00 €
Juros e gastos similares suportados	0,00 €
Resultado antes de impostos	-20.330,03 €
Imposto sobre o rendimento do período	
Resultado líquido do período	-20.330,03 €



4.11 – Demonstração resultados por funções

	(euros)					
	Creche	Pré Escolar	Lar Idosos	Lar Idosos Acamados	RENDAS ALUGUERES	TOTAL
Vendas e serviços prestados	19.200,00 €	24.500,00 €	187.700,00 €	82.700,00 €	0,00 €	314.100,00 €
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-7.000,00 €	-14.000,00 €	-38.000,00 €	-15.000,00 €	0,00 €	-74.000,00 €
Resultado bruto	12.200,00 €	10.500,00 €	149.700,00 €	67.700,00 €	0,00 €	240.100,00 €
Outros rendimentos	84.156,17 €	99.791,49 €	162.265,27 €	99.679,04 €	189.000,00 €	634.891,97 €
Gastos de distribuição	0	0	0	0	0	0,00 €
Gastos com Pessoal	-94.375,00 €	-90.185,00 €	-200.025,00 €	-162.245,00 €	0	-546.830,00 €
Gastos de investigação e desenvolvimento	0	0	0	0	0	0,00 €
Outros gastos	-20.585,00 €	-28.971,00 €	-179.869,00 €	-89.693,00 €	-29.374,00 €	-348.492,00 €
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	-18.603,82 €	-8.864,51 €	-67.928,73 €	-84.558,96 €	159.626,00 €	-20.330,03 €
Gastos de financiamento	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Resultado antes de impostos	-18.603,82 €	-8.864,51 €	-67.928,73 €	-84.558,96 €	159.626,00 €	-20.330,03 €
Imposto sobre o rendimento do período	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Resultado líquido do período	-18.603,82 €	-8.864,51 €	-67.928,73 €	-84.558,96 €	159.626,00 €	-20.330,03 €

Este Plano de Atividades e este Orçamento só será passível de aplicação e execução com o apoio de todos os utentes, funcionários e colaboradores da Fundação Gaspar e Manuel Cardoso.

Conselho de Administração

Presidente: _____

Secretário: _____

Tesoureiro: _____

Primeiro Vogal: _____

Segundo Vogal: _____