



RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO DO DESEMPENHO 2025

1. INTRODUÇÃO

Com o presente Relatório de Avaliação do Desempenho pretende-se:

- Fazer uma análise ao desempenho da Instituição **Lares da Boa Vontade** referente ao ano de 2025 e concluir da qualidade da sua organização. A presente análise cobre o período de início de Janeiro a final de Outubro de 2025. A análise de desempenho é realizada mensalmente ao longo do ano pela publicação e análise de indicadores e com maior profundidade uma vez por ano, no final do ano.
- Determinar a adequação e a eficácia da organização definida para se atingirem os objectivos previstos.
- Identificar oportunidades de melhoria da organização.
- Das acções decorrentes da análise dos resultados do ano 2025 e do previsto concretizar no próximo ano define-se aqui um Plano de Acções a concretizar em 2026.
- Dos Indicadores implementados na instituição é feita uma reavaliação da sua pertinência e introdução de novos sendo definidas para 2026 as respectivas Metas.
- São incluídos neste relatório as Acções de Melhoria Gerais para 2026.

O critério utilizado ao longo do Relatório é a evidência, ponto a ponto, dos dados, análise de causas face aos resultados obtidos e decisão de acções a implementar para eliminar as causas consideradas de risco significativo. É dada justificação sempre que a Gestão considere o risco baixo (probabilidade e impacto baixo) quando comparado com o esforço considerado desproporcionado de uma acção correctiva possível, optando por não a concretizar.

2. ALTERAÇÕES NA ESTRUTURA ORGANIZACIONAL

A estrutura organizacional manteve-se estável ao longo do ano 2025 sendo representada no Organograma que se encontra aprovado, publicado e divulgado.

A Organização tem uma Gestão assente em Processos que estão definidos no Manual da Instituição Lares da Boa Vontade e que se mantiveram inalterados por se considerar que representam e asseguram a atividade.

3. ALTERAÇÕES NO MANUAL DA INSTITUIÇÃO

O Manual da Instituição Lares da Boa Vontade foi aprovado em 2025-11-17, mantendo-se em vigor essa edição. No Manual, listam-se as alterações realizadas.

4. ESTADO DAS AÇÕES DEFINIDAS NA ÚLTIMA AVALIAÇÃO DE DESEMPENHO DA INSTITUIÇÃO

Este ponto será aprofundado na segunda versão do documento aquando do fecho efetivo do ano com dados de Janeiro a final de Dezembro de 2025.

Serão consideradas as seguintes questões:

- Análises de causas;
- Melhorias a considerar;
- Avaliação da eficácia.

5. AVALIAÇÃO DA SATISFAÇÃO DE RESIDENTES E CLIENTES DO CENTRO DE ATIVIDADES E CAPACITAÇÃO PARA A INCLUSÃO (CACI)

Em 2025 foi realizada uma Avaliação de Satisfação de Residentes e de Clientes do CACI por dois inquéritos específicos, aplicados em cada contexto. De todas as avaliações foi realizado relatório e consideradas ações de melhoria registradas no IM002 – REGISTO MELHORIA.

As ações de melhoria consideradas foram as seguintes:

Satisfação dos Residentes:

- 1 – Os residentes demonstraram estar insatisfeitos com a proteção do lar contra roubos. Considerando que já se tinham tomado medidas no ano anterior face a esta questão, que já se encontrava identificada, foi elaborado um novo registo para numerar efetivamente os roubos existentes e conseguir fundamentar esta sensação de insegurança.
- 2 – Apresentar anualmente o Regulamento Interno do LR em reunião com os residentes para que haja um maior entendimento sobre o que está redigido no mesmo. desenvolvimento do mesmo foram também considerados pontos a melhorar.
- 3 – Adquirir mais equipamentos de musculação para o ginásio.
- 4 – Respeitar os horários de tratamento de quem está no ginásio não interrompendo as sessões.

Satisfação dos Clientes do CACI:

- 1 – Manter a sala arrumada, envolvendo os clientes, de forma a melhorar a limpeza diária.
- 2 – A alimentação foi novamente mencionada no âmbito do CACI, e foram novamente revistas as ementas em vigor.

5.1. RECLAMAÇÕES

O tratamento de reclamações mereceu grande atenção ao longo do ano 2025. O tratamento sistemático das reclamações é

segmentado seguintes contextos:

- ✓ Residentes
- ✓ Refeições
- ✓ Clientes do CACI

Esta informação será tratada no fecho do ano de 2025 com dados até 31 de Dezembro.

6. INDICADORES – RESULTADO DA ATIVIDADE

Os indicadores de cada processo são os itens definidos previamente que permitem a avaliação de cada uma das áreas de funcionamento do Lar e do CACI. Para 2026, procedeu-se a um ajustamento dos indicadores dos vários processos e foram ajustadas algumas das metas definidas.

6.1. INDICADORES GESTÃO DA RESIDÊNCIA

- PROCESSO DE GESTÃO GLOBAL

OBJETIVO ESTRATÉGICO	AÇÕES	INDICADOR	META 2025	VALOR OBTIDO (OUTUBRO/25)	META 2026	PERÍODO DE CONCRETIZAÇ ÃO	RECURSOS	ANÁLISE
Promover práticas inovadoras que atendam às necessidades das pessoas com deficiência motora e colaboradores	Pesquisa e candidatura a oportunidades de financiamento	N.º de candidaturas a projetos/fundos	6	9	10	Todo o ano	Equipa Técnica	O resultado superou a meta 2025, indicando boa capacidade de captação. Recomenda-se manter o ritmo e procurar candidaturas mais alinhadas com necessidades internas.
		N.º de candidaturas aceites	3	1	3			O n.º de candidaturas aceites é baixa. Sugere-se reforçar a qualidade das candidaturas, serem feitas

									atempadamente , com projetos bem definidos e alinhados à temática da candidatura.
Promover práticas inovadoras que atendam às necessidades das pessoas com deficiência motora e colaboradores (continuação)	Promover a formação continua	N.º de colaboradores com formação em RGPD	2	2		2	Ao longo do ano	Responsável do RGPD	Meta cumprida. Manter o controlo do RGPD atualizado e em conformidade.
	Revisão e atualização dos formulários	N.º de formulários externos em conformidade com o RGPD	100%					Responsável do RGPD	
Promover o voluntariado e fortalecer as relações com a comunidade envolvente	Concretização de contactos para parcerias;	N.º de parcerias estratégicas	3			6	Ao longo do ano		Espera-se melhores resultados através da ONMI e da Begive
	Inscrição de projetos de voluntariado nas plataformas de voluntariado; Gestão dos voluntários (entrevista, seleção, integração e	N.º de voluntários	10	10		15	Ao longo do ano		Com a reabertura da Loja Social espera-se um aumento.

Promover a comunicação e a divulgação da instituição à comunidade	seguidores no Instagram								
	N.º de seguidores no LinkedIn		250	177		250			
	N.º de publicações no Facebook		80	-					
	N.º de publicações no Instagram		120	-					
	N.º de publicações no LinkedIn		36	-					
	Taxa de envolvimento no Facebook = (total de interações/n.º de seguidores)*100		5%	-					
	Taxa de envolvimento no Instagram = (total de interações/n.º de seguidores)*100		10%	-					
	Taxa de envolvimento no LinkedIn = (total de interações/n.º de seguidores)*100		10%	-					

		N.º de notícias nos media tradicionais (jornais, televisão e rádio)	3	0	3		Empresa de comunicação	
		N.º de visitas no website	100	-				
		N.º de iniciativas no exterior para promoção da imagem institucional	4					
		N.º de livros vendidos	N/A	N/A	500			
Garantir a sustentabilidade financeira através da diversificação de fontes de receita e redução de custos	Campanha consagração do IRS; Quizz night; cocktails; feiras; outro tipo de eventos	N.º de iniciativas de angariação de fundos	4	5	6			
		N.º de parcerias empresariais para redução de custos	2	2	2			
Desenvolver competências da equipa de colaboradores	Cumprimento das 40h de formação por cada colaborador; Aplicação de	Nível de satisfação dos não técnicos colaboradores	4	3,20	4	Dezembro	Assistente social Questionário em papel Análise	Desenvolver áreas do reconhecimento profissional, comunicação interna,

	avaliação de desempenho dos colaboradores; Reuniões com a equipe técnica e as AAD; Atendimento e acompanhamento ao nível social, psicológico e de fisioterapia								Assistente social Questionário em papel	Desenvolvimento na valorização salarial e no reconhecimento profissional para atingir a meta.	informação institucional e cooperação em equipe de modo a alcançar a melhor satisfação dos colaboradores.
	- Cumprimento das 40h de formação por cada colaborador - Reuniões semanais da equipe técnica - Comunicação interna - Atendimento	Nível de satisfação dos colaboradores técnicos	4	3,67	4			Dezembro	Análise dos resultados (Excel)		

- PROCESSO DE SELEÇÃO E ACOLHIMENTO DE CANDIDATOS

OBJETIVO ESTRATÉGICO	AÇÕES	INDICADOR	META 2025	VALOR OBTIDO (OUTUBRO/25)	META 2026	PERÍODO DE CONCRETIZAÇÃO	RECURSOS	ANÁLISE
Promover a eficácia do processo de candidatura, admissão e acolhimento	Continuar o acompanhamento semanal/mensal das vagas do lar	Média do número de semanas com vagas na residência	8	0	0	Mensal	Direção Equipa técnica Equipa de ação direta	Prevê-se o cumprimento da meta para 2026, a lista de espera é mensalmente controlada.
		N.º de entrada de novos candidatos	0	3				Este indicador será eliminado em 2026, pois é possível averiguar o mesmo no indicador de média do número de semanas com vagas na residência.
	Divulgar existência de vaga nas redes sociais; Disponibilizar formulário de candidatura atualizado; Gestão da	N.º de candidaturas recebidas	20	27	30	Dezembro	Equipa técnica Google Forms Ankira	Antecipamos o cumprimento da meta em 2026, uma vez que a procura pela resposta se mantém elevada e a lista de espera é atualizada mensalmente.

comunicação interdisciplinar	Preenchimento de ATAS de reunião									das reuniões entre a equipa técnica e as AAD's devido à falta de tempo e capacidade operacional.
	- Realização de reuniões semanais - Preenchimento de ATAS de reunião	N.º de reuniões da equipa técnica	4	5	4		4	Mensal	Equipa técnica ATAS	Prevê-se a continuação do cumprimento do indicador visto a equipa técnica se juntar todas as 5ª feiras.
	- Planear data da sessão - Divulgar junto das AAD - Avaliação da sessão	N.º de sessões de grupo dos AAD com psicólogo	1	0			1	Dezembro	Psicólogo AAD'S	O indicador vai ser alvo de maior estruturação com o psicólogo e as AAD para garantir participação e realização da sessão.
	Desenvolver e implementar um método de avaliação de desempenho	Realização da 1ª avaliação de desempenho aos colaboradores		-			100%	Abril	DE	-
	- Planear data de	N.º de sessões	12	0			6	Dezembro	Psicólogo AAD'S	Com a limitação de

	sessão individual - Registro no Ankira	individuais com AAD e psicólogo							agenda do psicólogo, a meta foi ajustada para um valor mais realista indo ser iniciado também um estágio de psicologia para reforçar.
Garantir a qualidade de vida dos residentes através da prestação de serviços de qualidade, consistentes com o seu potencial e necessidades.	- Reforço da comunicação - Bom ambiente nas rotinas do Lar - Reforço na melhoria de relação entre o residente e os colaboradores	Nível de satisfação dos residentes	4	4,9	4			Assistente social IM010 Dezembro	Manutenção e reforço de iniciativas de escuta, rotinas positivas e proximidade com os residentes de modo a suportar o elevado nível de satisfação.
	- Realização de 2 em 2 anos	N.º de PI'S realizados	32	32	32			Equipa técnica Residentes Ankira	Irá ser mantido o processo em 2026.

	em psicologia através da realização de um estágio profissional nesta área								fazer face às metas definidas e necessidades incrementadas dos residentes e colaboradores
									O indicador vai ser eliminado, visto não ser necessário a sua sobreposição com os registos do Ankira. Irá ser realizado controlo personalizado na tabela de controlo de SAPA.
	- Procura de ocupação ou emprego - ASUS								Prevê-se a integração de mais residentes em ASUS externas.
Melhorar continuamente a qualidade dos serviços prestados	- Divulgação do impresso de								Irá manter-se o processo em 2026.

		contratos de residentes do lar									indicador pela média de números vagas na instituição.
Desenvolver as respostas da instituição de forma a melhorar a adequação ao perfil dos residentes	Reunir com a CMC Sistematizar a informação e necessidades para poder alargar as respostas	Elaboração de projeto para resposta alternativa	-	-				1	Anual	Equipa técnica	A desenvolver
	Realização de sessões individuais de fisioterapia baseadas no P.I de cada residente	N.º de sessões individuais de Fisioterapia anuais	1445	910	1300	Anual	Fisioterapeuta + material de ginásio de ft				A meta vai diminuir em 2026 uma vez que a anterior era irrealista (não contemplava férias da ft e faltas de utentes)
Garantir a qualidade de vida dos residentes através da prestação de serviços de qualidade, consistentes com o seu potencial e necessidades		N.º de faltas às sessões individuais de fisioterapia mensais	<10	14	<10	Anual					Apesar de o nr de faltas ser superior à meta, este indicador vai manter-se

		N.º de casos de aparecimento de nova sintomatologia músculo-esquelética anuais	<6	4	<6	Anual		
	Realização de sessões semanais de grupo de FT	N.º de sessões de grupo fisioterapia respiratória mensais	2	2	2	Anual	Fisioterapeuta + material	
	respiratória e de movimento (intercaladas)	N.º de classes de movimento por mês	2	2	2	Anual	Fisioterapeuta + material	
		N.º de infeções respiratórias anuais	<14	10	<14	Anual		
Promover a melhoria contínua dos serviços através do incremento de competências dos colaboradores e melhoria da comunicação interdisciplinar	Realização de sessões de esclarecimento com AAD e ft Inês	N.º de sessões anuais de esclarecimento com AAD e ft Inês	Não contemplado		4	Anual	Fisioterapeuta	Apesar de terem sido feitas sessões ao longo do ano de 2025, não estavam contempladas nos indicadores
	Aplicação mensal de termómetro do stress	N.º mensal de colaboradores com grau de stress acima de 6	Não contemplado		<3	Anual		Ação implementada em 2025 mas não estava contemplada nos

	Aplicar who-5	Who-5	≥70% avaliação	Março, junho, setembro, dezembro	Material papelaria, computador, ecrã gigante
Fortalecer a ligação com a comunidade e entidades externas	Formalizar parcerias com escolas, associações e grupos culturais	N.º de parcerias	2 parcerias novas/ano	Janeiro a maio	Transporte, protocolos, Equipa técnica
	Organizar atividade intergeracionais mensais	N.º de atividade intergeracionais/ano	3 atividades intergeracionais/ano	Janeiro, maio, novembro	Equipa técnica, materiais de papelaria, produtos alimentares, som/imagem
	Promover saídas culturais mensais	N.º de saídas culturais/ano	12 saídas culturais/ano	Atividades mensais	Transporte, equipa técnica
	Organizar eventos abertos à comunidade	Participação da comunidade em eventos	+10% de visitantes externos	Junho a dezembro	Equipa técnica, materiais de papelaria, produtos alimentares

Centro de Atividades e Capacitação para a Inclusão – CACI

O **Centro de Atividade e Capacitação para a Inclusão (CACI)** é uma resposta social destinada a pessoas com deficiência, com o objetivo de melhorar a qualidade de vida e facilitar o acesso à comunidade e aos recursos existentes. As atividades desenvolvidas funcionam como um meio de capacitação para a inclusão, estimulando a autonomia, o desenvolvimento funcional e a participação social, sempre de acordo com as necessidades individuais de cada pessoa.

O CACI destina-se a pessoas com idade igual ou superior a 18 anos, que, temporária ou permanentemente, não possam dar continuidade ao seu percurso formativo, exercer uma atividade profissional ou que se encontrem em processo de inclusão socioprofissional.

O horário de funcionamento é de segunda a sexta-feira, das 10h às 17h, com intervalo para almoço entre as 12h30 e as 14h30. As atividades estão programadas conforme o horário anexo a este plano, definido com base nas necessidades e interesses dos clientes.

As atividades são desenvolvidas pela equipa multidisciplinar do CACI, com a colaboração de intervenientes externos responsáveis por atividades e projetos específicos. As atividades propostas abrangem diferentes tipologias: ocupacionais, terapêuticas, de interação com o meio, atividades socialmente úteis (ASU) e atividades de qualificação para a inclusão social e profissional.

A **Loja Social LBV**, integrada como projeto no CACI, encontra-se encerrada desde novembro de 2024 e encontra-se em obras desde novembro de 2025, com previsão de reabertura em março de 2026. Este projeto constitui uma resposta social relevante, com impacto institucional, social e ambiental, promovendo a inclusão, a capacitação dos clientes e a sensibilização da comunidade para práticas sustentáveis. A reabertura prevista marca o início de uma nova fase de atividades, que permitirá cumprir objetivos anteriormente propostos e alcançados (2024).

Na tabela seguinte, apresentam-se os objetivos estratégicos e as metas estabelecidas para 2026.

OBJETIVO ESTRATÉGICO	AÇÕES	INDICADOR	META 2025	RESULTADO OBTIDO (outubro 2025)	META 2026	MÊS DE CONCRETIZAÇÃO	RECURSOS (HUMANOS, FINANCEIRO S, LOGÍSTICOS)	ANÁLISE
Desenvolver atividades significativas que potenciem a melhoria ou aquisição de competências relevantes para o bem-estar dos clientes CACI	Criar atividades	N.º de novas atividades	2 novas atividades	Cumprido 6 novas atividades	2	Anual	Equipa CACI, Sala, equipamentos digitais, recursos humanos especializado s, transporte, custo atividade	Desafio Matinal, Sons com história, Kickboxing, Esgrima, Atelier MCGG, Ruby
	Incentivar a participação dos clientes	N.º de participantes nas atividades do CACI	≥12 clientes por atividade	Cumprido 14 clientes por atividade	12	Diário	Equipa técnica, sala e equipamentos recursos humanos especializado s	Trabalhar com Ankira para resultado mais exato
	Ajustar horário semanal	N.º de atividades definidas no horário semanal	17 atividades	Cumprido 17 atividades	17	Anual	Equipa CACI, Sala	Varia entre 17 a 21 actividades

	Registrar presenças e número de horas	Valor total das compensações monetárias	4099,15€	Não Cumprido 2447,73€	2870€	Anual	Equipa CACI, equipamentos digitais, material papelaria	Valor atingido total de ASUS e % do CACI
	Monitorizar vendas e produções de artigos	N.º de artigos produzidos anualmente	300	Não Cumprido 270	300	Anual	Equipamentos digitais, equipa CACI, materiais de papelaria, de artes e de costura	Apesar de não ter sido atingido o objetivo proposto o resultado é satisfatório
		Valor total dos produtos vendidos	949,24€	Cumprido 1158€	1275€	Anual	Equipa CACI, equipamentos digitais	atualizar+10 % à meta atingida
	Aplicar questionário de satisfação de clientes e realizar relatório	Resultados do questionário de satisfação dos clientes	Nível 4	Cumprido	Nível 4	Setembro	Equipa CACI, Assistente Social, equipamentos digitais e material papelaria	Relatório realizado, apresentado e discutido com os clientes
	Aplicar questionário de satisfação de clientes e analisar resultados	Nível de satisfação das atividades	Nível 4	Cumprido	Nível 4	Setembro	Equipa CACI, equipamentos digitais e material papelaria	Relatório realizado, apresentado e discutido com os clientes
	Reunir com cliente, construir e planear PI	PII	16	Cumprido	16	Setembro	Equipa Técnica, equipamentos digitais, material papelaria	
	Avaliação	Reavaliação PII	16	Cumprido	16	Março e	Equipa	

	trimestral					setembro	Técnica, equipamentos digitais, material papeleria	
Otimizar a gestão e funcionamento da Loja Social LBV	Monitorizar vendas diárias e ajustar estratégias	Valores anuais das vendas em loja	18 580,35 €	Não cumprido 1420,40€	13000€	Anual	Equipa CACI, equipamentos digitais	Loja encerrada desde novembro de 2024
	Elaborar calendário anual de funcionamento Garantir disponibilidade de colaboradores, clientes e voluntários	N.º de dias de abertura da loja	150	Não cumprido 9	111	Março e Setembro	Equipa CACI, Voluntários, clientes em ASU, espaço físico, donativos	
	Identificar pontos estratégicos Produzir folhetos e cartazes	Distribuir folhetos e cartazes em pontos estratégicos	4	Cumprido Feira exterior	4	Fevereiro a Junho	Equipa técnica, transporte, equipamento digital e material de papeleria, clientes, voluntários	
	Selecionar produtos atrativos Preparar materiais de	Atingir o valor de 100€ nas feiras da bagageira	100 €	Não cumprido	100€	Fevereiro, Setembro e Dezembro	Equipa técnica, transporte, equipamento digital e material de	

divulgação Organizar equipa para stand	Identificar eventos comunitários Preparar materiais de divulgação Organizar equipa	5	Não cumprido	3	Fevereiro, setembro e dezembro	Equipa técnica, material de papelaria, voluntários, clientes, transporte	papelaria, clientes, voluntários
	Prepara candidatura Submeter pedido de financiament o e monitorizar o mesmo	2.508.98 €	Cumprido	1755€	Janeiro, novembro e dezembro	Equipa técnica, equipamentos digitais, material de papelaria	
	Contatar responsáveis	20%	Não cumprido	20%	Janeiro	Equipa CACI e diretora financeira e executiva	
	Preencher a atualizar plataforma	2	Não cumprido	2	Quinzenalmente	Equipa CACI e Técnica de Comunicação, equipamentos digitais	
	Agendar reuniões trimestrais Preparar objetivos, planeamento	1	Não cumprido	4	Março, junho, setembro, novembro	Equipa CACI, voluntários, equipamentos digitais, material de papelaria	

Reforçar o empoderamento social da pessoa com deficiência motora e o seu papel na comunidade através de Atividades Socialmente Úteis (ASU's)	de atividades e feedback								
	Elaborar lista de potenciais parceiros Entrar em contato Agendar reuniões Monitorizar resultados e oportunidades geradas	Estabelecer contatos para promover a loja	5 entidades	Não cumprido	3	Anualmente	Equipa Técnica, equipamentos digitais, parceiros, transporte, material de papelaria		
	Identificar clientes interessados Apresentar atividades e objetivos aos clientes Acompanhar e incentivar os clientes	N.º clientes/residentes em ASU's	7	Cumprido	8	Anualmente	Equipa técnica, clientes, parceiros	ASUS externas (Matilde e Edgar)	
	Registrar diariamente as horas de participação Monitorizar pagamentos ou compensações Negociar	Total de compensações monetárias das ASUS	4020,98€	Não cumprido 2139,70€	4000€	Semanalmente	Equipa CACI, financiamento Cascais Inclui +, equipamentos digitais, material papelaria, diretora executiva e	A grande percentagem deste valor pertence à ASU da loja e neste momento encontra-se encerrada	

	condições com entidades externas para a valorização das ASUS	Relatórios das avaliações trimestrais das ASUS	28 avaliações	Não cumprido 18 avaliações	32 avaliações	Janeiro, abril, julho, setembro, novembro	Equipa CACI, equipamentos digitais, clientes, material de papelaria, parceiros	Relatórios da ASUS da Loja não foram realizados
	Agendar avaliações trimestrais com equipa e clientes Avaliar e analisar resultados e propor melhorias							
	Identificar entidades externas interessadas Estabelecer protocolos e parcerias Facilitar a integração do cliente Avaliar ASU externa e registar resultados	Desenvolver ASU's em entidades externas	1	Cumprido 2	2	Anualmente	Equipa técnica, transporte, parceiros, equipamentos digitais e material de papelaria	A Matilde esteve inserida num salão como rececionista de julho a outubro 2025 e o Edgar iniciou em novembro 2025 ASU Administrativo no Centro Comunitário de Carcavelos

OBJETIVO ESTRATÉGICO	AÇÕES	INDICADOR	META 2025	RESULTADO OBTIDO (outubro 2025)	MET A 2026	PERÍODO DE CONCRETIZAÇÃO	RECURSOS (HUMANOS, FINANCEIROS, LOGÍSTICOS)	ANÁLISE
Garantir a qualidade de vida dos residentes através da prestação de serviços de qualidade, consistentes com o seu potencial e necessidades	Realização de sessões individuais de fisioterapia baseadas no P.I de cada residente	N.º de sessões individuais de Fisioterapia anuais	1445	910	1300	Anual	Fisioterapeuta + material de ginásio de ft	A meta vai diminuir em 2026 uma vez que a anterior era irrealista (não contemplava férias da ft e faltas de utentes)
		N.º de faltas às sessões individuais de fisioterapia mensais	<10	14	<10	Anual		Apesar de o nr de faltas ser superior à meta, este indicador vai manter-se
		N.º de casos de aparecimento de nova sintomatologia a musculoesquelética anuais	<6	4	<6	Anual		
	Realização de sessões semanais de grupo de FT	N.º de sessões de grupo fisioterapia	2	2	2	Anual	Fisioterapeuta + material	

	respiratória e de movimento (intercaladas)	respiratória mensais							
		Nº de classes de movimento por mês	2	2	2	2	Anual	Fisioterapeuta + material	
		N.º de infecções respiratórias anuais	<14	10		<14	Anual		
		N.º de sessões anuais de esclarecimento com AAD e ft Inês	Não contemplado			4	Anual	Fisioterapeuta	Apesar de terem sido feitas sessões ao longo do ano de 2025, não estavam contemplados nos indicadores
Promover a melhoria contínua dos serviços através do incremento de competências dos colaboradores e melhoria da comunicação interdisciplinar	Realização de sessões de esclarecimento com AAD e ft Inês								
	Aplicação mensal de termómetro do stress	N.º mensal de colaboradores com graus de stress acima de 6	Não contemplado			<3	Anual		Ação implementada em 2025 mas não estava contemplada nos indicadores

7. FORMAÇÃO PLANEADA PARA 2026

DESIGNAÇÃO DA ACÇÃO DE FORMAÇÃO PREVISTA	ÁREAS OU TIPOLOGIA DOS FORMANDOS	QUANTIDADE FORMANDOS ABRANGER	RESPONSÁVEL PELA CONCRETIZAÇÃO	CALENDARIZAÇÃO DA ACÇÃO
Inteligencia emocional aplicada à liderança	AAD's encarregados e sub encarregados	3	DT	Abril 2026
Gestão de equipas e resolução de conflitos	AAD's encarregados e sub encarregados	3	DT	Setembro
Cidadania e direitos humanos	AAD's	18	DT	Outubro
Intrdução à metodologia de cuidado humanidade	AAD's	20	DT	Novembro

Cuidar Compassivo	Equipa técnica e AAD's encarregados	12	DT	Fevereiro
-------------------	---	----	----	-----------

8. AÇÕES DE MELHORIA

Estão previstas para o ano de 2026 as seguintes melhorias, por valência (outras poderão ocorrer durante o ano):

MELHORIAS A CONCRETIZAR NA RESIDÊNCIA				
DESCRIÇÃO	RESPONSÁVEL	PRAZO		
Finalização das obras do telhado e terraço	inês Lisboa	Fevereiro		
Melhorar a satisfação dos colaboradores técnicos e não técnicos para com o seu local e condições de trabalho – aplicação do questionário de satisfação	Teresa leite	Junho		
Melhorar o envolvimento dos colaboradores e respetiva comunicação utilizando os meios já existentes na instituição.	Teresa Leite	Julho		
Dar feedback com mais frequência para aumentar motivação dos colaboradores e envolvimento do dia a dia	Teresa Leite	Permanente		

da instituição.			
Integrar na equipa um estagiário de psicologia	Teresa Leite		Fevereiro
Desenvolver um projeto de autonomização dos residentes com mais potencial	Teresa Leite		Dezembro
Realizar trabalhos de melhoria nas zonas mais degradadas da instituição	Inês Lisboa		Dezembro

9. CONSIDERAÇÕES FINAIS

O início do ano de 2025 ficou marcado pelo falecimento de dois residentes em Fevereiro e Março. Estes acontecimentos alteram sempre a dinâmica da instituição e obrigam a uma reorganização óbvia de quartos e processos. Decorreu ao longo dos meses de Abril e Maio o processo de seleção de dois residentes do sexo masculino que foram admitidos nos meses de Junho e Outubro. Para o ano de 2026 prevê-se continuar a trabalhar na sua integração não só no Lar mas também na comunidade envolvente.

As auditorias de certificação pela entidade externa selecionada – Bureau Veritas tiveram início em Outubro com a auditoria de primeira fase. No mês de Novembro realizou-se a auditoria de segunda fase e prevê-se para 2026 a manutenção do sistema de gestão de qualidade e a realização de nova auditoria externa, desta vez de acompanhamento. Prevê-se ainda a realização de uma auditoria interna.

Nos meses de Agosto e Setembro utilizou-se pela primeira vez o serviço de transporte adaptado da empresa Tourism for All, cujo encargo é suportado pela CMC o que permitiu a realização de passeios que envolveram o dobro dos residentes a quem habitualmente se consegue chegar. Está previsto continuar a usufruir deste programa de apoio de forma a possibilitar a ida em grande grupo a locais que há muito os residentes não visitavam.

O ano de 2025 fica também marcado pela melhoria significativa das condições financeiras da instituição que se prevê que se mantenham em 2026 com a continuidade de investimentos graduais nas melhorias do edificado.

A aposta na formação de colaboradores e residentes tem tido resultados muito positivos e estão previstas novas áreas de sensibilização e formação para ambos os grupos.

Assim, a fechar o 60º ano de existência desta instituição, agradece-se a todos os colaboradores técnicos e não técnicos e ao conselho de administração todo o trabalho e apoio prestado durante o ano que agora termina.



Boa Vontade Residência Adaptada[©]
Carcavelos, novembro 2025

Av. do Loureiro, 251, 2775-599 Carcavelos || Geral: 214 572 696 || Escritório: 218 041 639 | 938 331 443 || geral@boavontade.pt

WWW.BOAVONTADE.PT  [BOAVONTADE.CARCAVELOS](https://www.instagram.com/BOAVONTADE.CARCAVELOS)   [BOA VONTADE RESIDÊNCIA ADAPTADA](https://www.linkedin.com/company/BOA-VONTADE-RESIDÊNCIA-ADAPTADA)

RELATÓRIO E PARECER DO CONSELHO FISCAL

(Gerência de 1 de janeiro a 31 de agosto de 2025)

(Mapas Retificativos e Orçamento até 31 de agosto de 2025)

Nos termos da Lei e dos Estatutos, emitimos Relatório e Parecer sobre os documentos de prestação de contas apresentados pela Direcção da Associação Lares da Boa Vontade (Lares Cheshire em Portugal), relativos à Gerência de 1 de janeiro a 31 de agosto de 2025 incluindo ainda todos os mapas previsionais e orçamento retificativo a 31 de agosto e anexos respetivos.

Acompanhámos em pormenor o desenrolar da atividade da Associação Lares da Boa Vontade (Lares Cheshire em Portugal), tendo as contas e o Relatório apresentados pelo Contabilista Certificado, sido objeto de análise por parte deste Conselho, levando-nos a concluir terem sido respeitadas as disposições legais e estatutárias, bem como os princípios contabilísticos usualmente aceites, e exprimem claramente e em profundidade o que foi a atividade da Instituição durante o exercício, pelo que somos do parecer que:

1. Merecem a aprovação as contas até 31 de agosto de 2025, com os respetivos anexos e notas informativas de desvios apurados;
2. Merece aprovação o Orçamento retificativo para 2025 e respetivos anexos e notas informativas, baseados na evolução da atividade da Instituição até 31 de agosto de 2025.

Carcavelos, 26 de novembro de 2024

O Conselho Fiscal

Assinado por: **Paulo Jorge Aguiar e Silva Basto**

Cardoso

Num. de identificação: 09633284

Data: 2025.11.26 01:23:57+00'00'

Paulo Cardoso

Charles Lindley

Francisco d'Orey



ORÇAMENTO RECTIFICATIVO 2025 – NOTAS

I. ANÁLISE CONTAS LBV – JAN/AGO

1. Na análise das contas de Agosto que serviram de base à construção do orçamento Rectificativo de 2025, verifica-se um desvio muito favorável no Resultado, com origem sobretudo nas rubricas de proveitos.
2. O desvio global de Custos é favorável no montante de -15.183,54€
3. O desvio favorável mais significativo verifica-se na rubrica Custos com Pessoal, -15.526,80€, deve-se à opção por fazer contratação de auxiliares em regime de prestação de serviços;
4. Nas rubricas de FSE, o desvio é desfavorável em 8.154,67€;
5. O desvio mais significativo é na rubrica 'Honorários', +9.680,69€ justifica-se pelas razões indicadas no ponto anterior;
6. Na rubrica 'Exploração de Refeitórios' o desvio de +4.853,94€, deve-se principalmente ao aumento do número de refeições servidas uma vez que a lotação do Lar está completa;
7. Verifica-se ainda em desvio na conta 'Ferramentas e Utensílios', que tem origem na aquisição de camas e gruas para substituição de equipamento que necessitava ser repostos;
8. No entanto, na rubrica 'Trabalhos Especializados', regista-se um desvio favorável em -14.672,81€, que se deve à menor utilização dos Serviços Jurídicos e o final dos serviços de consultoria da Qualidade;
9. O desvio verificado em Proveitos é, em Agosto de 2025, favorável em 51.691,13€.
10. O desvio nas participações da Segurança Social é muito favorável no valor de 48.588,56€ e deve-se à actualização do protocolo e ao preenchimento, em Julho de uma das vagas em aberto no Lar Residencial;
11. Em 'Participações de Outros Sectores' (+6.362,67€), o desvio é favorável uma vez a participação da CM Cascais foi além do estimado;
12. O desvio verificado nos Resultados é, em Agosto de 2025, favorável em 66.874,67€.

II. PROECÇÃO SET/DEZ

1. Para o período de Setembro a Dezembro de 2025, foram efectuadas as seguintes alterações.
2. Na rubrica 'Ferramentas e Utensílios' foram retirados 3.300€ relativos a aquisições que não se voltam a repetir no correr do último quadrimestre de 2025, tendo sido

- considerado o valor médio do período de Janeiro a Agosto, depois de retirado o valor das aquisições;
3. Na rubrica 'Conservação e Reparação', foi considerado o valor médio do período de Janeiro a Agosto depois de retirados os valores de serviços de Fiscalização da obra de conservação do edifício, em cerca de 3.000€, e acrescentado da avença mensal com a mesma empresa no valor de 1.168,50€;
 4. Para a estimativa dos valores das Amortizações, foram considerados os seguintes valores de investimentos:
 - Set – 15.000€ relativos a obra de conservação do edifício – amortizado em 10 anos;
 - Out – 7.541,13€ relativos à substituição dos depósitos de água quente – amortizado em 8 anos;
 - Out – 3.340,00€ relativos a 60% da instalação de luzes de emergência nos quartos e plantas de emergência – amortizados em 8 anos;
 - Nov – 16.821,85€ relativos a obra de conservação do edifício – amortizado em 10 anos;
 - Nov - 2.326,00€ relativos a 40% da instalação de luzes de emergência nos quartos e plantas de emergência – amortizados em 8 anos;
 - Nov – 1.934,50€€ relativos à aquisição de grua de transferência – amortizado em 8 anos;
 - Dez - 15.000€ relativos a obra de conservação do edifício – amortizado em 10 anos;
 5. Em todas as restantes rubricas de custos, foram considerados os valores médios registados até Agosto;
 6. Na rubrica Centro Regional de Segurança Social, foram considerados os valores reais já conhecidos de Setembro e Outubro;
 7. Na rubrica 'Proveitos e Ganhos Operacionais', consideraram-se os valores reais de Setembro e Outubro, que incluem os donativos angariados no evento de 11 de Setembro, realizado no Clube Naval de Cascais;
 8. Em todas as outras rubricas de Proveitos foram considerados os valores médios do período de Janeiro a Agosto;
 9. O resultado esperado para o ano de 2025 será então positivo no valor de 82.504,27€, registando-se um desvio relativamente ao Orçamento original favorável em 85.988,78€.

ORCAMENTO RECTIFICATIVO 2025

6 CUSTOS													orc 2025	Desvio
CUSTO MERCADORIAS VEND.MAT.CONS.													original	Ano
Gêneros Alimentares													0,00	0,00
Outros													0,00	0,00
FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS													380 923,75	15 455,32
Exploração Refeitórios													123 882,65	7 280,83
Honorários													30 731,49	14 146,04
Electricidade, Combustíveis , Água													28 117,48	7 977,27
Material Escritório													487,56	270,15
Reparação, Conservação													43 298,20	-2 394,61
Limpeza, Higiene e Conforto													55 597,27	4 195,09
Outros FSE													98 809,11	-16 019,45
CUSTOS COM O PESSOAL													531 693,67	-22 390,19
Remunerações Certas													360 959,06	-1 976,94
Remunerações Adicionais													66 492,54	-11 948,68
Formação Profissional													1 800,00	-1 800,00
Encargos sobre Remunerações													93 238,31	-3 249,38
Seguros Acidentes Trabalho													8 395,71	-4 612,47
Outros Custos com Pessoal													808,05	1 197,28
GASTOS DE DEPRECIAÇÃO													15 153,89	-4 199,44
PROVISÕES													0,00	0,00
IMPOSTOS													373,82	-260,00
OUTROS													10 281,75	-5 816,45
GASTOS E PERDAS FINANCEIROS													168,18	-45,18
TOTAL CUSTOS													938 595,05	-17 255,93
7 PROVEITOS														
VENDAS													0,00	0,00
PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS													0,00	0,00
Matrículas e mensalidades de utentes													169 158,25	-3 445,63
Outros													169 158,25	-3 445,63
SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS EXPL													0,00	0,00
Do Sector Público Administrativo													717 690,64	71 153,29
Centro Regional de Segurança Social													24 000,00	-3 332,24
Outros													679 690,64	72 789,53
De Outros Sectores													0,00	0,00
RENDIMENTOS SUPLEMENTARES													14 000,00	1 696,00
PROVEITOS E GANHOS OPERACIONAIS													6 484,96	-964,44
JUROS E OUTROS RENDIMENTOS SIMILARES													41 776,70	1 710,81
TOTAL PROVEITOS													935 110,54	68 732,85
RESULTADO													-3 484,51	85 988,78

RESULTADO	-360,67	4 983,54	32 053,43	14 100,77	642,51	5 765,88	645,37	10 996,23	12 724,11	2 407,77	-126,80	-1 327,87	82 504,27	-3 484,51	85 988,78
-----------	---------	----------	-----------	-----------	--------	----------	--------	-----------	-----------	----------	---------	-----------	-----------	-----------	-----------

ORÇAMENTO RECTIFICATIVO 2025 - FSE

	jan	fev	mar	abr	mai	jun	jul	ago	set	out	nov	dez	total orc.rect.25	orc 2025 original	Desvio Ano
FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTER	28 647,68	31 565,25	27 367,86	29 483,45	48 943,75	22 015,49	46 026,07	28 054,29	33 143,54	33 018,54	33 018,54	35 094,61	396 379,07	380 923,75	15 455,32
Exploração Refeitórios	10 508,68	10 860,02	0,00	10 880,49	22 584,46	0,00	21 579,86	11 028,86	10 930,30	10 930,30	10 930,30	10 930,30	131 163,56	123 882,65	7 280,90
Trabalhos Especializados	2 412,71	3 132,53	1 154,65	1 515,39	1 624,78	1 617,49	1 794,53	1 637,16	1 861,16	1 861,16	1 861,16	1 861,16	22 333,86	44 343,07	-22 009,21
Vigilância e Segurança	69,14	69,14	69,14	69,14	69,14	69,14	69,14	69,14	69,14	69,14	69,14	69,14	829,68	839,56	-9,88
Honorários	5 547,75	2 890,22	4 112,91	2 042,75	4 425,93	4 573,35	3 964,65	2 610,79	3 771,04	3 646,04	3 646,04	3 646,04	44 877,53	30 731,49	14 146,04
Reparação, Conservação	898,67	2 614,19	5 920,83	662,48	7 343,18	902,94	5 008,00	1 802,77	3 937,63	3 937,63	3 937,63	3 937,63	40 903,59	43 298,20	-2 394,61
Serviços Bancários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ferramentas e Utensílios	80,61	1 407,12	162,78	62,08	601,26	3 963,29	853,73	67,32	486,83	486,83	486,83	486,83	9 145,53	1 412,32	7 733,20
Material Escritório	57,70	80,30	104,78	18,74	44,40	46,72	62,70	89,80	63,14	63,14	63,14	63,14	757,71	487,56	270,15
Material CAO	0,00	110,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13,78	13,78	13,78	13,78	165,36	0,00	165,36
Electricidade	0,00	3 602,22	3 040,06	3 244,89	2 539,85	1 992,80	1 113,30	1 075,46	2 076,07	2 076,07	2 076,07	4 152,15	26 988,94	18 933,04	8 055,90
Combustíveis	120,00	30,00	70,00	95,00	105,00	80,00	120,00	40,00	82,50	82,50	82,50	82,50	990,00	1 301,07	-311,07
Gás	98,79	105,41	173,37	122,34	122,91	0,00	235,84	115,30	121,75	121,75	121,75	121,75	1 460,94	1 829,38	-368,44
Água	667,44	0,00	1 144,24	632,98	616,10	0,00	906,67	469,15	554,57	554,57	554,57	554,57	6 654,87	6 054,00	600,87
Deslocações, Estadas e Transportes	0,00	0,00	23,80	52,24	20,00	0,00	0,00	400,00	62,01	62,01	62,01	62,01	744,06	17,31	726,75
Comunicação	69,10	203,07	237,08	208,80	231,07	124,43	174,69	167,85	177,01	177,01	177,01	177,01	2 124,14	2 121,70	2,44
Seguros	297,70	286,34	574,87	1 955,36	568,49	265,70	277,39	277,39	562,91	562,91	562,91	562,91	6 754,86	7 436,73	-681,87
Limpeza Higiene e Conforto	4 893,80	4 736,35	5 248,39	4 551,58	5 352,67	4 794,10	4 872,55	5 412,13	4 982,70	4 982,70	4 982,70	4 982,70	59 792,36	55 597,27	4 195,09
Outros Serviços	2 925,59	1 438,10	5 330,96	3 369,19	2 694,51	3 585,53	4 993,02	2 791,17	3 391,01	3 391,01	3 391,01	3 391,01	40 692,11	42 638,43	-1 946,32
TOTAL FSE	28 647,68	31 565,25	27 367,86	29 483,45	48 943,75	22 015,49	46 026,07	28 054,29	33 143,54	33 018,54	33 018,54	35 094,61	396 379,07	380 923,75	15 455,32

RELATÓRIO E PARECER DO CONSELHO FISCAL

(Orçamento para o exercício económico de 2026)

Nos termos da Lei e dos Estatutos, emitimos Relatório e Parecer sobre o Orçamento apresentado pela Direcção da Associação Lares da Boa Vontade (Lares Cheshire em Portugal), relativo ao exercício previsional de 2026 incluindo todos os mapas previsionais e anexos respetivos.

Fomos acompanhando não de forma regular o desenvolvimento da atividade da Associação Lares da Boa Vontade (Lares Cheshire em Portugal), durante o exercício económico e fiscal de 2025, contudo pelos relatórios e documentos da Direcção, parecem-nos, salvo melhor opinião, que os pressupostos base de construção do Orçamento de 2026, são razoáveis e de acordo com os valores assumidos e verificados durante o ano de 2025.

O presente Orçamento para 2026, teve em consideração também o entendimento do Contabilista Certificado, pelo que da análise por parte deste Conselho, levam-nos a concluir terem sido respeitadas as disposições legais e estatutárias, bem como os princípios contabilísticos usualmente aceites, e exprimem claramente e em profundidade o que deverá ser a atividade da Instituição durante o próximo exercício, pelo que somos do parecer que:

- a) O Plano de Ação elucida de forma clara a atividade a desenvolver em 2026;
- b) Os valores do orçamento para 2026 foram elaborados com base nos rendimentos e gastos atuais, adaptados às atividades previstas;
- c) Que foram prestados esclarecimentos a todas as duvidas e quesitos do Conselho Fiscal

Face ao exposto:

1. Merece a aprovação o Orçamento para 2026

Carcavelos, 26 de novembro de 2025

O Conselho Fiscal

Assinado por: **Paulo Jorge Aguiar e Silva Basto
Cardoso**
Num. de Identificação: 09633284
Data: 2025.11.26 01:18:58+00'00'

Paulo Cardoso

Charles Lindley

Francisco d'Orey



ORÇAMENTO 2026 – NOTAS EXPLICATIVAS

Foram actualizados valores no Orçamento para 2026 a uma taxa de 2.5%.

I. CUSTOS

FSE

Exploração Refeitórios	Valor médio de 2025 actualizado em 8.0% - percentagem de aumento do custo verificado no ano anterior;
Trabalhos Especializados	Valor médio de 2025 actualizado em 2,50%
Vigilância e Segurança	Valor do aluguer de extintores + Serviços videovigilância actualizado em 2,50%
Honorários	psicólogo + enfermeira + música + auxiliares período experimental motorista
Reparação, Conservação	Valor médio de 2025 actualizado em 2,50%
Ferramentas e Utensílios	Valor médio de 2025 actualizado em 2,50%
Material Escritório	Valor médio de 2025 actualizado em 2,50%
Electricidade	Valor médio de 2025 actualizado em 2,50%
Combustíveis	Valor médio de 2025 actualizado em 2,50%
Gás	Valor médio de 2025 actualizado em 2,50%
Água	Valor médio de 2025 actualizado em 2,50%
Deslocações, Estadas e Transportes	Valor médio de 2025 actualizado em 2,50%
Comunicação	Valor médio de 2025 actualizado em 2,50%
Seguros	Valor médio de 2025 actualizado em 2,50%
Limpeza Higiene e Conforto	Valor médio de 2025 actualizado em 10.0% - percentagem de aumento do custo verificado no ano anterior;
Outros Serviços	Valor médio de 2025 actualizado em 2,50%

63 CUSTOS COM O PESSOAL	
Remunerações Certas	Valores esperados para quadro pessoal actual de 28 colaboradores –salário mínimo 920€ p/Aux 2ª; 930€ p/ Aux 1ª; Actualização salários de pessoal técn e administrativo de 15%; o aumento da massa salarial será de 9,50%
Remunerações Adicionais	Valores esperados para quadro pessoal previsto
Formação Profissional	Consideram-se sessões de formação na área de utilização equipamentos de segurança e simulacro;
Encargos sobre Remunerações	Valores para o quadro pessoal previsto
Seguros Acidentes Trabalho	Valor médio de 2025 actualizado de acordo com o aumento da massa salarial
Outros Custos com Pessoal	Valor médio de 2025 actualizado em 2,50%
GASTOS DE DEPRECIAÇÃO	Consideram-se acréscimos decorrentes de cerca de 45.000€ de investimentos em obras urgentes do edifício e ainda de 20.000€ adicionais
IMPOSTOS	= 2025
OUTROS	Valor médio de 2025 actualizado em 2,50%
GASTOS E PERDAS FINANCEIROS	Valor médio de 2025 actualizado em 2,50%

II. PROVEITOS

PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	
Matrículas e mensalidades de utentes	Considerado o valor das mensalidades actuais + CACI
SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS EXPL	
Sector Pub.Admin.	Consignação de IRS estimado em 18.000€
Centro Regional de Segurança Social	Comparticipação Segurança Social actualizada em 2,50%
De Outros Sectores	Valor 14.000€ solicitado a CM Cascais para apoio ao CACI
RENDIMENTOS SUPLEMENTARES	Valor médio de 2025 actualizado em 2,50%
PROVEITOS E GANHOS OPERACIONAIS	= 2025 retirados 10.000€ de donativos

ORÇAMENTO 2026

6 CUSTOS	total orc.rect.2025	jan orc.2026	fev orc.2026	mar orc.2026	abr orc.2026	mai orc.2026	jun orc.2026	jul orc.2026	ago orc.2026	set orc.2026	out orc.2026	nov orc.2026	dez orc.2026	total orc.2026	Desvio Ano
CUSTO MERCADORIAS VEND.MAT.CONS.															
Gêneros Alimentares	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	396 379,07	34 862,78	34 862,78	34 862,78	34 862,78	34 862,78	34 862,78	34 862,78	34 862,78	34 862,78	34 862,78	34 862,78	34 862,78	418 353,35	21 974,28
Exploração Refeitórios	131 163,49	11 804,72	11 804,72	11 804,72	11 804,72	11 804,72	11 804,72	11 804,72	11 804,72	11 804,72	11 804,72	11 804,72	11 804,72	141 656,64	10 493,15
Honorários	44 877,53	3 739,79	3 739,79	3 739,79	3 739,79	3 739,79	3 739,79	3 739,79	3 739,79	3 739,79	3 739,79	3 739,79	3 739,79	44 877,53	0,00
Electricidade, Combustíveis , Água	36 094,75	3 083,09	3 083,09	3 083,09	3 083,09	3 083,09	3 083,09	3 083,09	3 083,09	3 083,09	3 083,09	3 083,09	3 083,09	36 997,12	902,37
Material Escritório	757,71	64,72	64,72	64,72	64,72	64,72	64,72	64,72	64,72	64,72	64,72	64,72	64,72	776,65	18,94
Reparação, Conservação	40 903,59	3 493,85	3 493,85	3 493,85	3 493,85	3 493,85	3 493,85	3 493,85	3 493,85	3 493,85	3 493,85	3 493,85	3 493,85	41 926,18	1 022,59
Limpeza, Higiene e Conforto	59 792,36	5 480,97	5 480,97	5 480,97	5 480,97	5 480,97	5 480,97	5 480,97	5 480,97	5 480,97	5 480,97	5 480,97	5 480,97	65 771,59	5 979,24
Outros FSE	82 789,66	7 195,64	7 195,64	7 195,64	7 195,64	7 195,64	7 195,64	7 195,64	7 195,64	7 195,64	7 195,64	7 195,64	7 195,64	86 347,64	3 557,98
CUSTOS COM O PESSOAL	509 303,48	46 462,24	46 462,24	47 384,74	46 462,24	46 462,24	47 384,74	46 462,24	46 462,24	46 462,24	46 462,24	46 462,24	46 462,24	559 391,93	50 088,46
Remunerações Certas	358 982,12	32 757,12	32 757,12	32 757,12	32 757,12	32 757,12	32 757,12	32 757,12	32 757,12	32 757,12	32 757,12	32 757,12	32 757,12	393 085,42	34 103,30
Remunerações Adicionais	54 543,86	4 977,13	4 977,13	4 977,13	4 977,13	4 977,13	4 977,13	4 977,13	4 977,13	4 977,13	4 977,13	4 977,13	4 977,13	59 725,52	5 181,67
Formação Profissional	0,00	0,00	0,00	922,50	0,00	0,00	922,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 845,00	1 845,00
Encargos sobre Remunerações	89 988,93	8 211,49	8 211,49	8 211,49	8 211,49	8 211,49	8 211,49	8 211,49	8 211,49	8 211,49	8 211,49	8 211,49	8 211,49	98 537,88	8 548,95
Seguros Acidentes Trabalho	3 783,24	345,22	345,22	345,22	345,22	345,22	345,22	345,22	345,22	345,22	345,22	345,22	345,22	4 142,65	359,41
Outros Custos com Pessoal	2 005,34	171,29	171,29	171,29	171,29	171,29	171,29	171,29	171,29	171,29	171,29	171,29	171,29	2 055,47	50,13
GASTOS DE DEPRECIACÃO	10 954,45	1 568,34	1 568,34	1 568,34	1 568,34	1 568,34	1 568,34	1 568,34	1 568,34	1 568,34	1 568,34	1 568,34	1 568,34	18 820,14	7 865,69
PROVISÕES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPOSTOS	113,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113,82	0,00
OUTROS	4 465,31	381,41	381,41	381,41	381,41	381,41	381,41	381,41	381,41	381,41	381,41	381,41	381,41	4 576,94	111,63
GASTOS E PERDAS FINANCEIROS	123,00	10,51	10,51	10,51	10,51	10,51	10,51	10,51	10,51	10,51	10,51	10,51	10,51	126,08	3,07
TOTAL CUSTOS	921 339,12	83 285,29	83 285,29	84 207,79	83 285,29	83 285,29	84 207,79	83 399,11	83 285,29	83 285,29	83 285,29	83 285,29	83 285,29	1 001 382,25	80 043,13
7 PROVEITOS															
VENDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	165 712,62	14 168,43	14 168,43	14 168,43	14 168,43	14 168,43	14 168,43	14 168,43	14 168,43	14 168,43	14 168,43	14 168,43	14 168,43	170 021,15	4 308,53
Matrículas e mensalidades de utentes	165 712,62	14 168,43	14 168,43	14 168,43	14 168,43	14 168,43	14 168,43	14 168,43	14 168,43	14 168,43	14 168,43	14 168,43	14 168,43	170 021,15	4 308,53
Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS EXPL	788 843,93	65 487,77	65 487,77	83 487,77	65 487,77	65 487,77	65 487,77	65 487,77	65 487,77	65 487,77	65 487,77	65 487,77	65 487,77	803 853,19	15 009,26
Do Sector Publico Administrativo	20 667,76	0,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00	-2 667,76
Centro Regional de Segurança Social	752 480,17	64 321,10	64 321,10	64 321,10	64 321,10	64 321,10	64 321,10	64 321,10	64 321,10	64 321,10	64 321,10	64 321,10	64 321,10	771 853,19	19 373,02
Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
De Outros Sectores	15 696,00	1 166,67	1 166,67	1 166,67	1 166,67	1 166,67	1 166,67	1 166,67	1 166,67	1 166,67	1 166,67	1 166,67	1 166,67	14 000,00	-1 696,00
RENDIMENTOS SUPLEMENTARES	5 520,53	471,54	471,54	471,54	471,54	471,54	471,54	471,54	471,54	471,54	471,54	471,54	471,54	5 658,54	138,01
PROVEITOS E GANHOS OPERACIONAIS	43 487,50	2 790,63	2 790,63	2 790,63	2 790,63	2 790,63	2 790,63	2 790,63	2 790,63	2 790,63	2 790,63	2 790,63	2 790,63	33 487,50	-10 000,00
JUROS E OUTROS RENDIMENTOS SIMILARES	278,82	23,24	23,24	23,24	23,24	23,24	23,24	23,24	23,24	23,24	23,24	23,24	23,24	278,82	0,00
TOTAL PROVEITOS	1 003 843,40	82 941,60	82 941,60	100 941,60	82 941,60	82 941,60	82 941,60	82 941,60	82 941,60	82 941,60	82 941,60	82 941,60	82 941,60	1 013 299,20	9 455,80
RESULTADO	82 504,27	-343,69	-343,69	16 733,81	-343,69	-343,69	-1 266,19	-457,51	-343,69	-343,69	-343,69	-343,69	-343,69	11 916,95	-70 587,33

ORÇAMENTO 2026 - FSE

	total orc.rect.25	total orc.2026	jan orc.2026	fev orc.2026	mar orc.2026	abr orc.2026	mai orc.2026	jun orc.2026	jul orc.2026	ago orc.2026	set orc.2026	out orc.2026	nov orc.2026	dez orc.2026	total orc.2026	Desvio Ano
FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	396 379,07	418 353,35	34 862,78	34 862,78	34 862,78	34 862,78	34 862,78	34 862,78	34 862,78	34 862,78	34 862,78	34 862,78	34 862,78	34 862,78	418 353,35	21 974,28
Exploração Refeitórios	131 163,56	141 656,64	11 804,72	11 804,72	11 804,72	11 804,72	11 804,72	11 804,72	11 804,72	11 804,72	11 804,72	11 804,72	11 804,72	11 804,72	141 656,64	10 493,08
Trabalhos Especializados	22 333,86	24 392,21	2 032,68	2 032,68	2 032,68	2 032,68	2 032,68	2 032,68	2 032,68	2 032,68	2 032,68	2 032,68	2 032,68	2 032,68	24 392,21	2 058,35
Vigilância e Segurança	829,68	838,74	69,89	69,89	69,89	69,89	69,89	69,89	69,89	69,89	69,89	69,89	69,89	69,89	838,74	9,06
Honorários	44 877,53	44 877,53	3 739,79	3 739,79	3 739,79	3 739,79	3 739,79	3 739,79	3 739,79	3 739,79	3 739,79	3 739,79	3 739,79	3 739,79	44 877,53	0,00
Reparação, Conservação	40 903,59	41 926,18	3 493,85	3 493,85	3 493,85	3 493,85	3 493,85	3 493,85	3 493,85	3 493,85	3 493,85	3 493,85	3 493,85	3 493,85	41 926,18	1 022,59
Serviços Bancários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ferramentas e Utensílios	9 145,53	9 374,16	781,18	781,18	781,18	781,18	781,18	781,18	781,18	781,18	781,18	781,18	781,18	781,18	9 374,16	228,64
Material Escritório	757,71	776,65	64,72	64,72	64,72	64,72	64,72	64,72	64,72	64,72	64,72	64,72	64,72	64,72	776,65	18,94
Material CAO	165,36	169,49	14,12	14,12	14,12	14,12	14,12	14,12	14,12	14,12	14,12	14,12	14,12	14,12	169,49	4,13
Electricidade	26 988,94	27 663,67	2 305,31	2 305,31	2 305,31	2 305,31	2 305,31	2 305,31	2 305,31	2 305,31	2 305,31	2 305,31	2 305,31	2 305,31	27 663,67	674,72
Combustíveis	990,00	1 014,75	84,56	84,56	84,56	84,56	84,56	84,56	84,56	84,56	84,56	84,56	84,56	84,56	1 014,75	24,75
Gás	1 460,94	1 497,46	124,79	124,79	124,79	124,79	124,79	124,79	124,79	124,79	124,79	124,79	124,79	124,79	1 497,46	36,52
Água	6 654,87	6 821,24	568,44	568,44	568,44	568,44	568,44	568,44	568,44	568,44	568,44	568,44	568,44	568,44	6 821,24	166,37
Deslocações, Estadas e Transportes	744,06	762,66	63,56	63,56	63,56	63,56	63,56	63,56	63,56	63,56	63,56	63,56	63,56	63,56	762,66	18,60
Comunicação	2 124,14	2 177,24	181,44	181,44	181,44	181,44	181,44	181,44	181,44	181,44	181,44	181,44	181,44	181,44	2 177,24	53,10
Seguros	6 754,86	6 923,73	576,98	576,98	576,98	576,98	576,98	576,98	576,98	576,98	576,98	576,98	576,98	576,98	6 923,73	168,87
Limpeza Higiene e Conforto	59 792,36	65 771,59	5 480,97	5 480,97	5 480,97	5 480,97	5 480,97	5 480,97	5 480,97	5 480,97	5 480,97	5 480,97	5 480,97	5 480,97	65 771,59	5 979,24
Outros Serviços	40 692,11	41 709,41	3 475,78	3 475,78	3 475,78	3 475,78	3 475,78	3 475,78	3 475,78	3 475,78	3 475,78	3 475,78	3 475,78	3 475,78	41 709,41	1 017,30
TOTAL FSE	396 379,07	418 353,35	34 862,78	34 862,78	34 862,78	34 862,78	34 862,78	34 862,78	34 862,78	34 862,78	34 862,78	34 862,78	34 862,78	34 862,78	418 353,35	21 974,28

