



PLANO DE AÇÃO E ORÇAMENTO

2026

Índice:

1. Identificação da Instituição	2
2. Mensagem da Direção	3
3. Nota Introdutória	4
4. O Centro Social da Lomba	5
4.1. Apresentação Institucional	5
4.2. Respostas Sociais	6
4.3. Serviços de Apoio à Comunidade	7
5. Plano Estratégico para o ano de 2026	8
5.1. Metas e dinâmicas – Respostas Sociais	9
5.2. Metas e dinâmicas – Gabinete de Apoio ao Associado	9
5.3. Metas e dinâmicas	10
5.4. Metas e dinâmicas – Novos Projetos	10
6. Atividades previstas para o ano de 2026	11
6.1. Atividades prioritárias	11
7. Orçamento para 2026	15



1. IDENTIFICAÇÃO DA INSTITUIÇÃO

Denominação Social: Centro Social da Lomba

Sede Social: Largo N.^a Senhora do Ó, n.^º 177 4515-248 Lomba, Gondomar

Contribuinte: 502 123 966

Constituição: 13 de Maio de 1985

Atividade Económica Principal (CAE): 87301 – Atividade de Apoio Social para Pessoas

Idosas com Alojamento

Telefone: 255 762 442/ 91 90 49 068

Fax: 255 766 045

E-mail: geral@centrosocialdalomba.pt

Website: www.centrosocialdalomba.pt

2. Mensagem da Direção

As constantes e continuadas incertezas nas medidas de apoios, **dificultam, cada vez mais, a planificação e gestão do futuro mas**, e apesar desses condicionalismos, este Plano de Ação e Orçamento é, **mais uma vez, o que reflete com mais rigor a realidade do Centro Social da Lomba (CSL)**.

Esta realidade acarreta cada vez mais responsabilidades e novos desafios, devido ao considerável número de residentes; do número de colaboradores; do património edificado; assim como terá de continuar a aumentar, consequentemente, o equipamento de apoio. À situação atual acresce ainda a nossa responsabilidade em intervir e trabalhar com a comunidade envolvente, sendo que temos de continuar com as medidas que melhoraram cada vez mais o nosso funcionamento interno, inovando e adaptando toda a estrutura às necessidades existentes.

Foi consciente desta realidade, que cumpre-nos apresentar o **Plano de Ação e Orçamento para 2026 que consubstancia as atividades e projetos a prosseguir, aprofundar, iniciar e inovar, conforme os “Objetivos Estratégicos” definidos para 2026 e segundo a estratégia de contínua afirmação e desenvolvimento da Instituição, como Instituição de referência no Concelho e no Distrito.**

Tendo em consideração a missão e visão institucionais, **pretendemos reforçar a componente interna de financiamento das atividades e serviços prestados, no sentido de alcançar a autonomia financeira no que concerne à dependência dos subsídios estatais. Neste sentido, apostaremos em estratégias alternativas de sustentabilidade, assim como no reforço da gestão da qualidade.** A gestão da qualidade irá permitir assegurar o preenchimento adequado de todas as dimensões relevantes para a qualidade dos serviços prestados e o **desenvolvimento sustentado da própria Instituição.**

O conhecimento dos anos anteriores, permite-nos afirmar que este Plano de Ação e Orçamento representa um verdadeiro desafio, cada vez maior, em várias frentes, mas com a determinação e empenho de sempre cumprir-los-emos, como tem acontecido ao longo dos anos, porque o meio onde nos situamos exige disponibilidade, responsabilidade, rigor e uma gestão financeira que consiga vencer as enormes dificuldades com que nos deparamos todos os dias, e que persistem em continuar.

Só com esta determinação será possível vencer dificuldades e garantir que a Instituição (única na Freguesia) continue de portas abertas, para servir todos quantos necessitam dos nossos serviços, e são cada vez mais. Enquanto a Direção e os Sócios se disponibilizarem verdadeiramente para continuar esta obra, ela continuará, quando assim deixar de ser o futuro da Instituição ficará em causa.

Lomba, 11 de Outubro de 2025

A Direção

*Helena Soárez dos Santos Senna
delegado Círculo
de queijo Círculo
Sessão Manuel Silva Rodrigues
Lúcia Gonçalves Soárez
Hugo Andrade de Póvoa Santos*

*Helder
Lúcia
Silva
Mário
João
Fátima*

3. Nota Introdutória

O presente plano sistematiza as diversas propostas de ação e os objetivos estratégicos para o ano de 2026. Salienta-se que as atividades apresentadas foram definidas tendo em consideração a Missão e a Visão do Centro Social da Lomba, as orientações estratégicas para o ano de 2026 e os resultados das atividades desenvolvidas nos anos de 2024 e 2025. Neste sentido, **pretende-se para 2026, a otimização dos serviços prestados, através da racionalização dos recursos existentes e da criação de formas diversificadas de fontes de financiamento, designadamente: a dinamização de atividades de caráter social e recreativo, assim como a implementação de novos serviços. Pretende-se, ainda, a redução das despesas ao nível da estrutura e do funcionamento, procurando a melhoria da qualidade dos serviços prestados e o reforço positivo da imagem do Centro Social.**

À semelhança do ano de 2025, as linhas de ação para 2026 assentam nos critérios de eficiência, eficácia e qualidade, tendo em vista a existência de uma Instituição sustentável por via da sua ação operacional, com o objetivo de **melhorar as práticas de gestão e organização** e, consequentemente a qualidade dos serviços aos nossos beneficiários. Nesta ótica, a Certificação da Qualidade oferece garantias, em termos de qualidade de serviço, que poderão ser diferenciadoras e decisivas para a escolha dos potenciais residentes.

4. O Centro Social da Lomba

4.1. Apresentação Institucional

O Centro Social da Lomba (CSL) é uma Instituição Particular de Solidariedade Social que goza do estatuto de Instituição de Utilidade Pública. A associação foi fundada em 13 de Maio de 1985 com o objetivo de apoiar a família no desempenho das suas funções e responsabilidades, nomeadamente, na educação e proteção das crianças e na promoção de cuidados e bem-estar dos idosos, e responder às necessidades e problemas sociais da comunidade local e freguesias limítrofes.

Assim sendo, o CSL tem como missão, visão e valores:

■ Missão

“O Centro Social da Lomba desenvolve a sua intervenção na área social, através de respostas e serviços adequados às necessidades das pessoas da nossa Comunidade ao longo do seu percurso de vida, promovendo o seu bem-estar e qualidade de vida”.

- Visão

“Ser uma IPSS de referência, reconhecida no concelho e no distrito pelo carácter inovador da sua intervenção qualificada, com impacto positivo na comunidade”.

- Valores

- Inovação: Intervimos de forma empreendedora, implementando respostas adaptadas às necessidades identificadas. Valorizamos o desenvolvimento de competências dos nossos colaboradores, apostando na atualização constante das estratégias e práticas de atuação.

- **Proximidade:** Atuamos de forma integrada e orientada para a comunidade, fomentando a sua autonomia de modo proativo. Conhecemos a realidade onde estamos inseridos e assumimos um papel ativo no seu desenvolvimento.

- Cooperação: Promovemos a partilha e trabalhamos, em conjunto, para os mesmos objetivos. O envolvimento de todos e o trabalho em equipa são fundamentais para o bom funcionamento do Centro.

- Profissionalismo: Adotamos um modelo de intervenção assente na ética, no respeito e na confidencialidade. A nossa atuação pauta-se pelo cumprimento das responsabilidades, com rigor e dedicação e de acordo com os normativos da Instituição.

*Hugo
Luis
Ana
Rui
Teresa
Filipa*

4.2. Respostas Sociais

■ Serviço de Apoio Domiciliário (SAD)

Pretende-se durante o ano de 2026 aumentar o número de residentes de SAD, tendo como meta 20 pessoas a beneficiar da resposta social.

A aposta para o ano de 2026 assenta, ainda, no aumento do número de residentes com serviços ao fim-de-semana e feriados, no acréscimo de serviços por residente, assim como diversificação da tipologia de serviços, ajustando às necessidades dos beneficiários e suas famílias.

■ Estrutura Residencial para Pessoas Idosas (ERPI)

Atualmente a ERPI já possui Acordo de Cooperação com o ISS para 80% da sua capacidade, por isso para o ano de 2026 pretende-se alcançar a certificação da qualidade da resposta social, neste sentido é necessário uma aposta na uniformização de procedimentos e um esforço coletivo para promover a melhoria da qualidade dos serviços prestados.

Um dos objetivos a atingir ao longo do ano de 2026 assenta no acréscimo do número de residentes contemplados na comparticipação adicional. Para o efeito torna-se necessário elaborar uma candidatura para o Centro Distrital de Segurança Social do Porto com o intuito de aumentar o valor mensal transferido pelo ISS para o Centro Social da Lomba.

4.3. Serviços de Apoio à Comunidade

Hugo Santos
Yessica
Heliana
Age 309
Joel
Heitor
Heitor

- **GABINETE SOCIAL** coordenado por uma equipa multidisciplinar, cuja finalidade é apoiar e/ou acompanhar crianças, jovens, adultos e idosos, na resolução de problemas inerentes ao apoio social.
- **PROJETO “ENVELHECIMENTO ATIVO”** assenta na Estimulação Cognitiva e Física direcionada para os residentes integrados em qualquer uma das respostas sociais e associados. Assim sendo apresenta duas vertentes de intervenção que se complementam, a Estimulação Cognitiva e a Estimulação Física, coordenado por uma equipa multidisciplinar.
- **SERVIÇO DE ENFERMAGEM** tem como finalidade responder às carências detetadas na freguesia, após o horário de encerramento da unidade de saúde, assim como prestar um serviço especializado de proximidade a residentes e sócios.
- **SERVIÇO DE FISOTERAPIA** foi criado através de uma parceria com a clínica *FisioPaiva* para todos os associados. Esta parceria assenta no transporte dos nossos associados para a sede da clínica *FisioPaiva* sita em Castelo de Paiva, no sentido de desenvolver um serviço de reabilitação de proximidade para os residentes e associados da Instituição. Pretendemos ainda, face às necessidades estabelecer protocolos com outras entidades, no sentido de alargar o âmbito de atuação.
- **GABINETE DE APOIO AO ASSOCIADO** iniciou o seu funcionamento a 03 de Novembro de 2014, com vista a proporcionar um atendimento personalizado e de proximidade aos associados, apostando no desenvolvimento de serviços e iniciativas que vão de encontro às suas necessidades, mantendo assim um número muito considerável de associados.

5. Plano Estratégico para o ano de 2026

O presente plano prevê uma nova dinâmica para o ano 2026 alicerçada nos seguintes eixos estratégicos:

- **Sustentabilidade** – Aumentar os níveis de sustentabilidade através de uma gestão rigorosa e de empreendedorismo, assente na redução dos custos operacionais e, simultaneamente, no aumento das receitas, na criação de novos serviços e na obtenção de mais donativos;
- **Certificação da qualidade** - A qualidade dos serviços prestados pelas IPSS pode ser analisada em 5 dimensões: **eficiência** - ou seja, a prestação de serviços com o mínimo de gastos possível; **eficácia** - a possibilidade de atingir os resultados esperados; **acessibilidade** - fácil acesso aos serviços; **segurança**, ou seja, a minimização dos riscos associados à prestação dos serviços e, finalmente, a **equidade** que garante o acesso aos serviços a todos os que deles necessitem. A certificação da qualidade de gestão nas IPSS apresenta significativas vantagens. A título de exemplo, a uniformização de procedimentos garante maiores níveis de produtividade, e a clara definição dos objetivos e das tarefas melhora a motivação dos colaboradores, tornando mais visíveis os resultados do trabalho efetuado. Existem, igualmente, claras vantagens em termos da comunicação interna e externa das Instituições. A Instituição melhora a sua imagem externa e a sua reputação ao nível dos residentes em geral. Todavia, o processo de certificação da qualidade apresenta-se como moroso e rigoroso, uma vez que exige um longo e árduo trabalho de preparação (superior a um ano), e implica algum investimento inicial. Os seus retornos no médio/longo prazo são visíveis ao nível da qualidade dos serviços e ao nível da sustentabilidade das Instituições em geral.
- **Elevar os níveis de qualificação profissional e escolar dos recursos humanos** – A evolução da Instituição faz-se com as pessoas e como tal, elevar os níveis de qualificação profissional e escolar dos recursos humanos e as suas competências técnicas e relacionais, é uma prioridade presente para 2026, assim como foi em 2025.

É com base na análise e conjugação destes três eixos estratégicos que será possível delinear e concretizar todos os objetivos estratégicos para a Instituição.

5.1. Metas e dinâmicas - Respostas Sociais

À semelhança do ano de 2025, durante o ano de 2026 será necessário um processo de reflexão constante em torno do plano e desenvolvimento estratégico.

Encontramo-nos cientes das dificuldades, no entanto se nos focalizarmos permanentemente nas necessidades, interesses e motivações Institucionais e nas suas atividades conseguiremos, certamente, concretizar os seguintes **objetivos estratégicos**:

O1 - Garantir a melhoria da qualidade dos serviços, assumindo a focalização no residente e nas suas necessidades, e garantir um apoio completo nas diferentes áreas de intervenção;

O2 - Promover a divulgação das respostas sociais de Serviço de Apoio Domiciliário e Centro de Dia, no sentido de aumentar o número de residentes;

O3 - Aumentar os níveis de sustentabilidade, assente na redução dos custos operacionais e, simultaneamente, no aumento das receitas, criando novos serviços e novas respostas;

O4 - Elevar os níveis de qualificação profissional dos recursos humanos e as suas competências técnicas e relacionais, é uma prioridade presente para 2026, suportada na promoção de ações de formação internas, e motivando à participação e frequência de ações externas.

5.2. Metas e dinâmicas – Gabinete de Apoio ao Associado

- Incrementar as parcerias com empresas e/ou entidades, com a finalidade de aumentar os benefícios para os associados;
- Aumentar o número de sócios transportados diariamente para a clínica de fisioterapia (FISIOPAIVA);
- Fomentar o desenvolvimento de atividades no âmbito recreativo e cultural para os sócios;
- Manter atividades de Ginástica de Manutenção e fomentar a dinamização de outras atividades;
- Estabelecer parcerias com os nossos associados com vista à doação de produtos agrícolas.

5.3. Metas e dinâmicas

- Apostar na Certificação da Qualidade das Respostas Sociais de ERPI E SAD;
- Presentear os nossos residentes e colaboradores no seu dia de aniversário;
- Implementar um sistema de incentivo para os colaboradores que promova a motivação e boas práticas;
- Instituir o Dia do Colaborador com vista a promover a coesão grupal e fortalecimento de relações;
- Desenvolver formação interna para os colaboradores, designadamente no âmbito dos Primeiros Socorros, HACCP, Comunicação e Atendimento, Empreendedorismo e Marketing Social e da Higiene e Limpeza;
- Desenvolver o Dia do Voluntário com o objetivo de melhorar o impacto e imagem na comunidade envolvente;
- Reformular o Sistema de Avaliação de Desempenho;
- Reformular o projeto existente da Horta Biológica;
- Desenvolver um **Programa** intitulado **A+++** com vista a evitar o desperdício de água e energia com medidas concretas, tais como:
 - a. Evitar o "standby" dos aparelhos eletrónicos, com vista a reduzir o consumo energético;
 - b. Limpar frequentemente os filtros dos equipamentos, uma vez que uma boa manutenção melhora o comportamento energético;
 - c. Limpar os radiadores por fora e por dentro, com vista a reduzir o consumo do equipamento;
 - d. Desligar os ecrãs dos computadores e televisões;
 - e. Utilizar válvulas termostáticas para regular a temperatura da água, reduzindo a necessidade deixar correr a água durante muito tempo até atingir a temperatura desejada;
 - f. Utilizar tomadas inteligentes, de forma a promover a poupança de energia;
 - g. Utilizar um aparelho de carregamento solar para telemóveis e outros equipamentos similares;
 - h. Efetuar calibragens regulares aos equipamentos de medição;
 - i. Efetuar manutenções regulares dos equipamentos eletrónicos.
- Apelar à responsabilidade social das empresas através do pedido de donativos em géneros e pecuniários.

5.4. Metas e dinâmicas – Novos Projetos

- Durante o ano de 2026 pretendemos elaborar candidaturas a projetos sociais de interesse relevante ao abrigo de fundos comunitários e nacionais;
- Atualização das mensalidades de ERPI e SAD;
- Desenvolvimento de parcerias com escolas de formação, com vista à promoção de formação profissional para a população nas instalações da instituição;
- Fomentar a parceria com entidades e/ou particulares para a utilização da sala multiusos.

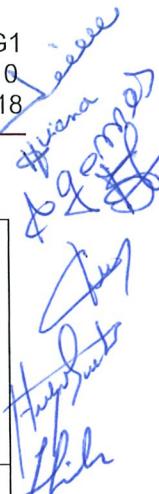
6. Atividades previstas para o ano de 2026

6.1. Atividades prioritárias:

O seguinte quadro enumera, de forma sucinta, as atividades mais relevantes a desenvolver durante o ano de 2026, no entanto para um conhecimento aprofundado das ações e recursos a utilizar, será pertinente a consulta do Plano Anual de Atividades de Desenvolvimento Pessoal (PADP).

Mês	Dia Comemorativo	Descrição das Atividades Estratégicas	Local	Orçamento
Janeiro	06 de Janeiro <i>Dia dos Reis</i>	Convívio Intergeracional com a Escola da EB1 de Sante e Jardim de Infância de Areja. Cantar as Janeiras com as Crianças. Cantar as Janeiras à Direção, Corpos Sociais e Colaboradores.	Sala de atividades	0€
Fevereiro	13 de Fevereiro <i>Carnaval (Programa Intergeracional)</i>	Confeção de fatos de carnaval para os Residentes. Desfile de máscaras. Lanche convívio.	Sala de atividades	50€
Março	08 de Março <i>Dia Internacional da Mulher</i>	Elaboração de uma lembrança para todas as mulheres.	Sala de atividades	0€
Abril	24 de Abril <i>Dia da Liberdade</i>	Elaborar cravos de papel crepe. Decorar as mesas de refeição com os cravos.	Refeitório	20€

Maio	04 a 08 de Maio <i>Jornadas da Saúde</i>	Realização de rastreios de saúde e atividades de bem-estar aos Residentes/comunidade.	Sala de atividades Gabinete de Enfermagem	0€
	24 de Maio <i>Comemoração do XLI Aniversário do Centro Social da Lomba</i>	Comemoração do XLI Aniversário do Centro Social da Lomba	Sala de Atividades	150€
Junho	01 de Junho <i>Dia Mundial da Criança</i>	Convívio Intergeracional com a Escola da EB1 de Sante e Jardim de Infância de Areja.	Sala de atividades	0€
	13 de Junho <i>Visita a Fátima</i>	Visita ao Santuário de Fátima para Sócios, Residentes, Colaboradores e Comunidade em Geral	Fátima	0€
	30 de Junho <i>Comemoração dos Santos Populares</i>	Almoço convívio. Marchas de São João. Elaboração de manjericos com material reciclado.	Sala de atividades	50€



Julho	20 de Julho <i>Dia dos Avós</i>	Dia Metropolitano dos Avós.	A definir pela Câmara	0€
Agosto	01 de Agosto <i>Dia do Associado</i>	Convívio de Associados.	A definir	500€
	17 de Agosto a 18 de Setembro <i>Preparação do Dia da Família</i>	Elaboração da decoração da sala. Elaboração das lembranças para os Familiares. Convite ao Grupo de Concertinas de Oliveira do Arda.	Sala de atividades	50€
Setembro	26 de Setembro <i>Dia da Família</i>	Convívio com os Familiares com lanche partilhado.	Sala de atividades	0€
	29 de Setembro <i>Desfolhada</i>	Desfolhada para os Residentes, Associados e Comunidade em Geral.	Sala de atividades	0€
Outubro	01 de Outubro <i>Dia Mundial do Idoso</i>	Tarde dançante. Lanche convívio.	Sala de atividades	50€

	30 de Outubro <i>Dia de Halloween</i>	Decoração de abóboras; Exposição e venda de abóboras; Confeção de compotas para comercializar.	Sala de atividades, refeitório e receção	0€
Novembro	07 de Novembro <i>Magusto para os Residentes e Associados</i>	Realização do Magusto para os Residentes e Associados. Assembleia Geral.	Sala de atividades	50€
Dezembro	20 de Dezembro <i>Festa de Natal Intergeneracional</i>	Residentes, Familiares, Colaboradores, Corpos Sociais, Filhos e Netos dos Associados.	Sala de atividades	500€

7. Orçamento para 2026

No que concerne às receitas para o ano de 2026, tiveram como base o balancete do mês de Agosto de 2025, aplicando uma taxa de inflação de 5% nas prestações de serviços.

*Leonor
Gonçalo
Mário
Jorge
Helder
Fátima*

RENDIMENTOS	
Comparticipações dos Utentes	619 000,00 €
Quotas e jóias	4 500,00 €
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	408 782,24 €
Instituto Emprego F. Profissional	3 000,00 €
Donativos (Banco Alimentar e outros)	18 937,56 €
Restituição de IVA	1 000,00 €
Amortização Subsídios ao investimento	24 432,82 €
Total dos Rendimentos	1 079 652,62 €

As despesas para o ano de 2026, tiveram como base o balancete do mês de Agosto de 2025, aplicando uma taxa de inflação de 5%.

<u>GASTOS</u>	
Generos Alimentares	54 000,00 €
Trabalhos Especializados	12 000,00 €
Honorários	6 000,00 €
Conservação e reparações	25 000,00 €
Ferramentas e Utensílios	6 000,00 €
Material Escritório	2 000,00 €
Material Didático	600,00 €
Eletricidade	23 000,00 €
Combustíveis	10 000,00 €
Água	5 500,00 €
Outros Fluídos - Gás	26 500,00 €
Deslocações de utentes	4 500,00 €
Comunicação	5 600,00 €
Seguros	7 000,00 €
Produtos de Higiene e Limpeza	23 000,00 €
Encargos C/ Saúde Utentes (medicação e fraldas)	30 000,00 €
Outros F.e serviços (Atividades C/ Sócios, portagens etc.)	1 000,00 €
Custos com o Pessoal	787 689,00 €
Impostos e Taxas	1 000,00 €
Juros de Financiamento Obtidos	12 500,00 €
Amortizações(desgaste dos edifícios e Equipamentos)	36 763,62 €
Total dos Gastos	1 079 652,62 €
Resultado Líquido do Exercício	- €

CENTRO SOCIAL DA LOMBA

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS - PREVISIONAL ANO DE 2026

Unidade Monetária: Euro

RENDIMENTOS E GASTOS	ANO 2026
Vendas e serviços prestados	1 032 282
Subsídios à exploração	21 938
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	(54 000)
Fornecimentos e serviços externos	(187 700)
Gastos com o pessoal	(787 689)
Outros rendimentos	25 433
Outros gastos	(1 000)
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamentos e impostos	49 264
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	(36 764)
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	12 500
Juros e rendimentos similares obtidos	0
Juros e gastos similares suportados	(12 500)
Resultado antes de impostos	0
Imposto sobre o rendimento do período	0
Resultado líquido do período	0

INVESTIMENTOS:

A Instituição prevê para o ano de 2026 um investimento no valor total de 15 000€, para o seguinte:

- Obras de Conservação do Edifício – 15 000€

Este investimento vai ser financiado através de receitas próprias.

Este Plano de Ação e Orçamento para o ano de 2026 só será passível de aplicação e execução com o apoio de todos os residentes, colaboradores e Órgãos Sociais do Centro Social da Lomba.

Lomba, 11 de Outubro de 2025

Presidente da Direção: João Vaz Vieira

Vice-presidente: Helena Isabel dos Santos Viana

Secretário: Christine Jesusalva Lobo de Carvalho

Tesoureiro: Hugo Andrade de Pina Santos

Vogais: Augusto Cruz Gomes

José P. Santos Almeida

Sérgio Manuel Silva Rodrigues

CENTRO SOCIAL DA LOMBA

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL - 2026

MEMORIA JUSTIFICATIVA

DESAGREGAÇÃO E EXPLICAÇÃO DE GASTOS E RENDIMENTOS

*Yásser
Huiana
Afonso
Jorge*

GASTOS

O Orçamento para ao ano de 2026, teve como base a média das receitas e despesas do ano de 2025 à data da elaboração do mesmo, aplicando uma taxa de inflação de 5%

61	Custo das Mercadorias Vendidas e Matérias Consumidas	54 000,00
612	Matérias primas; subsidiárias e de consumo	54 000,00
6121	Gêneros alimentares- Compra	42 000,00
	Gêneros alimentares- Oferta Banco Alimentar	12 000,00
62	Fornecimentos e Serviços Externos	187 700,00
622	Serviços especializados	43 000,00
6221	Trabalhos especializados	12 000,00
6224	Honorários	6 000,00
6226	Conservação e Reparações	25 000,00
623	Materiais	8 600,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgate rápido	6 000,00
6233	Material de escritório	2 000,00
6235	Material Didáctico	600,00
624	Energia e fluidos	65 000,00
6241	Electricidade	23 000,00
6242	Combustíveis	10 000,00
6243	Água	5 500,00
6244	Outros - Gás	26 500,00
625	Deslocações, estadas e transportes	4 500,00
6251	deslocações e Estadas	4 500,00
626	Serviços diversos	36 600,00
6262	Comunicação	5 600,00
6263	Seguros	7 000,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	23 000,00
6268	Outros serviços (Atividades c/ Sócios, portagens e estacionamento, etc.)	1 000,00
627	Encargos com os Utentes	30 000,00
6272	Encargos de Saúde e bem estar	30 000,00

CENTRO SOCIAL DA LOMBA

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL - 2026

MEMORIA JUSTIFICATIVA

63	Gastos com o pessoal			787 689,00
6321	Remunerações do pessoal - certas			623 000,00
		44 500,00	X 14	
6322	Remunerações Adicionais			1 000,00
63221	Subsídio de Alimentação e Ajudas de Custo			1 000,00
635	Encargos s/ remunerações			138 929,00
	Regime normal	623 000,00	* 22,30%	138 929,00
636	Seguro de acidentes no trabalho			12 460,00
638	Outros gastos com o pessoal			12 300,00
6385	Vestuário e Calçado			1 000,00
6386	Medicina do Trabalho e Hig.Segurança			1 300,00
639	Formação (Cei e Cei+)			10 000,00

64	Gastos de depreciação e de amortização			36 763,62
642	Activos fixos tangíveis			36 763,62
		Valor	Vida útil	
	Edifícios	1 629 403,88	50 anos	32 588,08
	Equipamento básico	24 581,04	6 anos	4 095,20
	Equipamento Informático	482,23	5 anos	80,34
	Equipamento Transporte	0,00	5 anos	0,00
68	Outros gastos e perdas			13 500,00
688	Outros			1 000,00
6883	Quotizações e Taxas			1 000,00
69	Custos e perdas Finaceiras			12 500,00
6911	Juros de Financiamento e impostos			12 500,00
		TOTAL GASTOS		1 079 652,62

CENTRO SOCIAL DA LOMBA

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL - 2026

MEMORIA JUSTIFICATIVA

RENDIMENTOS

72	Prestações de Serviços - Particulares	623 500,00																																							
7211	Quotas dos utilizadores	574 000,00																																							
	ERPI	530 000,00																																							
	Apoio Domiciliário	44 000,00																																							
7212	Outras Comparticipações utentes (passeios, fraldas, transporte, enfermagem , etc)	45 000,00																																							
722	Quotizações e joias	4 500,00																																							
72	Prestações de Serviços - Entidades Publicas	408 782,24																																							
7214	Instituto Segurança Social	408 782,24																																							
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Valências</th><th>nº de utentes</th><th>valor unitário do acordo de coop.</th><th>nº de meses</th><th>sub-total</th><th>Atualização S. Social Protocolo - 5%</th><th>Valor Total</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>ERPI</td><td>37</td><td>666,90</td><td>12</td><td>296 103,60</td><td>14 805,18</td><td>310 908,78</td></tr> <tr> <td>ERPI-Vagas S. Social</td><td>7</td><td>576,90</td><td>12</td><td>4 038,30</td><td>201,92</td><td>4 240,22</td></tr> <tr> <td>Apoio Domiciliário</td><td>17</td><td>437,13</td><td>12</td><td>89 174,52</td><td>4 458,73</td><td>93 633,25</td></tr> <tr> <td>Total</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>408 782,24</td></tr> </tbody> </table>						Valências	nº de utentes	valor unitário do acordo de coop.	nº de meses	sub-total	Atualização S. Social Protocolo - 5%	Valor Total	ERPI	37	666,90	12	296 103,60	14 805,18	310 908,78	ERPI-Vagas S. Social	7	576,90	12	4 038,30	201,92	4 240,22	Apoio Domiciliário	17	437,13	12	89 174,52	4 458,73	93 633,25	Total						408 782,24
Valências	nº de utentes	valor unitário do acordo de coop.	nº de meses	sub-total	Atualização S. Social Protocolo - 5%	Valor Total																																			
ERPI	37	666,90	12	296 103,60	14 805,18	310 908,78																																			
ERPI-Vagas S. Social	7	576,90	12	4 038,30	201,92	4 240,22																																			
Apoio Domiciliário	17	437,13	12	89 174,52	4 458,73	93 633,25																																			
Total						408 782,24																																			
75	Subsídios, doações e legados à exploração	21 937,56																																							
7518	Outros	3 000,00																																							
	Câmara Municipal	0,00																																							
	I.E.F.P.:	3 000,00																																							
	Programas CEI e CEI+																																								
753	Doações e heranças	18 937,56																																							
7531	Donativos - Banco Alimentar	12 000,00																																							
7531	Donativos - Diversos	6 937,56																																							
78	Outros rendimentos e ganhos	25 432,82																																							
787	Rendimentos Ganhos Inv. Financeiros	0,00																																							
788	Outros	25 432,82																																							
	Restituição IVA	1 000,00																																							
7883	Imputação de subsídios para investimentos	24 432,82																																							
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	0,00																																							
	TOTAL RENDIMENTOS	1 079 652,62																																							
	RESULTADO PREVISIONAL	0,00																																							

CENTRO SOCIAL DA LOMBA

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL - 2026

MEMORIA JUSTIFICATIVA

INVESTIMENTOS PREVISTOS - ANO 2026

ACTIVOS FIXOS TANGIVEIS	Auto Financ.	Subsídios	Outros Financ.	Total
Edificio-Obras de Reparação e Conservação			15 000	15 000
TOTAL DOS INVESTIMENTOS	0	0	15 000	15 000

A DIREÇÃO

Isolena Isabel dos Santos Viana

Augusto Cruz Gomes

Sérgio Manuel Silva Rodrigues

Brinhuo Gonsalves Lop da Coerelle

Hugo Andrade P. de Santos

José M. Santos P. de