



Handwritten signatures and initials in the top right corner.

Plano de Atividades e Orçamento

Ano 2021

Para o ano letivo de 2020/2021 : **“Uma viagem mágica pela arte”**

“A criança tem cem linguagens naturais, ou modos de expressão, incluindo palavras, movimento, desenhos, pinturas, montagens, esculturas, teatro de sombras, colagens, dramatizações, música, entre outras, e necessariamente, temos de possibilitar e estimular a exploração de diversas formas de expressão” Loris Malaguzzi



PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO 2021

INDICE

| | |
|------------------------------------|----|
| MENSAGEM DA DIREÇÃO | 3 |
| INTRODUÇÃO..... | 4 |
| PLANO DE ATIVIDADES | 5 |
| RENDIMENTOS PREVISIONAIS 2021..... | 10 |
| GASTOS PREVISIONAIS 2021 | 12 |
| INVESTIMENTOS | 15 |
| RESULTADOS PREVISIONIAS 2021..... | 15 |
| AGRADECIMENTOS | 16 |



1. MENSAGEM DA DIREÇÃO

O Plano de Atividades e Orçamento estruturado e projetado para o ano de 2020, suporta-se num conjunto de ações pensadas nas necessidades de responder aos desafios que a atual situação impõe, numa dinâmica interna de grande rigor, ajustamento e consolidação de trabalho realizado.

No presente documento, tentamos projetar a ação da Instituição dividindo o mesmo em duas grandes vertentes: o Plano de Atividades e o Orçamento.

A Direção aponta para 2021 a manutenção das respostas e serviços de qualidade no domínio da Educação, respostas essas centradas na satisfação plena das necessidades das crianças e suas famílias, não descurando nunca a redução de custos, atendendo à situação conjuntural da Instituição, tentar-se-á ir ao encontro de determinadas ações e atividades sem que algumas constituam encargos sendo suscetíveis de concretização.

Como tem sido já habitual nos anos anteriores, as atividades são planeadas para que tenhamos uma orientação e organização estruturadas. No orçamento apresentamos a previsão de resultados e investimentos para o exercício de 2021.

Impõe-se uma atitude preventiva e cautelosa, sem esquecer que trabalhamos de pessoas para crianças e são elas o centro da nossa ação.

Só com a colaboração de todos aqueles que se identificam com a nossa causa, das nossas ideias e projetos ou em virtude das parcerias estabelecidas é que poderemos continuar em frente e crescer...



2. INTRODUÇÃO

A “Associação das Creches de Santa Marinha” é uma Instituição Particular de Solidariedade Social (IPSS). Tem o reconhecimento de uma Pessoa de Utilidade Pública, com o número 500 940 233, através do Diário da República nº 132, datado de 6 de junho de 1974, Série III.

A Associação foi fundada em 11 de Junho de 1888 e tem por objetivo principal a prestação de serviços de ensino.

Esta Instituição pretende assumir papel ativo na sociedade, mediante a formação de crianças e jovens, quanto ao:

- Desenvolvimento de uma ação conjugada entre a Instituição, o meio, a comunidade e as famílias;
- Defesa de valores de carácter humanista, no desenvolvimento de práticas de solidariedade e respeito pela liberdade e direitos dos outros (culturais, patrióticos, morais, sociais e religiosos, pessoais e ecológicos).

À imagem do que se tem efetuado em anos precedentes, o presente Plano e Orçamento foi elaborado com base no controlo e análise do desempenho orçamental no decorrer do presente exercício, até ao mês de setembro, no sentido de se obter uma antevisão, o mais fiável possível, ao nível dos gastos e rendimentos do ano 2020.

O documento apresentado contém os objetivos estratégicos da Associação e as ações que se propõe cumprir.

Deste modo, pelo presente documento, vem a Direção apresentar o Instrumento de Gestão Previsional (Plano de Atividades e Orçamento para o ano 2021).



3. PLANO DE ATIVIDADES

3.1. CONSERVAÇÃO E REPARAÇÃO

No ano de 2021 iremos fazendo face às reparações necessárias, tendo sempre em conta os critérios de racionalidade económica.

Temos estado atentos a Programas para que possamos concorrer, no sentido de nos podermos candidatar para este fim.

3.2. EQUIPAMENTOS

No ano de 2021 continuaremos a desencadear todos os esforços, no sentido de procurar cativar pessoas singulares ou coletivas que abracem esta tão nobre causa e que nos possam apoiar nestas nossas necessidades.

3.3. MARKETING E POLÍTICA DE COMUNICAÇÃO

O nosso **Sítio na internet** em conjunto com o **facebook** constituem ferramentas para enriquecimento da informação sobre a Instituição, valências e serviços, assim como divulgação de eventos e iniciativas que continuará a ser atualizado, de modo a prestar informação atual e útil. O MEO canal é mais um meio de promoção da nossa Instituição.

Num processo de melhoramento dos nossos serviços e de criar uma maior proximidade com as famílias, a Associação das Creches de Santa Marinha de Gaia implementou a Plataforma Digital EDUCABIZ, que possui várias funcionalidades disponíveis a todos os Pais/EE. A partir desta Plataforma, os pais podem acompanhar o dia a dia dos seus filhos através de relatórios diários; as últimas conquistas e as próximas etapas da sua evolução; a consulta aos seus dados pessoais; aos pagamentos; às atividades previstas e fazer o registo de entrada e saída dos seus filhos entre outras...



Os novos endereços eletrónicos com o nosso domínio (@cartolinhas), sendo um deles diretamente para a Direção, possibilitam aos utentes e colaboradores uma maior proximidade na comunicação.

3.4. FORMAÇÃO

Cada vez mais a formação quer externa, quer interna, constitui uma diretiva desta Direção de modo a valorizar os recursos humanos de Instituição.

3.5. HIGIENE E SEGURANÇA

A Associação continuará a privilegiar as condições de trabalho para os colaboradores da Instituição, assim como o bem-estar e segurança dos utentes, de acordo com os mais elevados padrões de exigência de qualidade.

A Instituição tem protocolos e parcerias com empresas especializadas nos domínios de limpeza, higiene, saúde e segurança.

3.6. PROJETO EDUCATIVO

Face à interrupção do ano letivo anterior a 16 de março de 2020, e à suspensão das atividades educativas, considerou-se pertinente dar continuidade ao tema, pelo que para o ano letivo de 2020/2021, o Projeto Educativo está subordinado ao Tema: **“Uma viagem mágica pela Arte”**

Intencionalidade do Projeto:

Embora haja continuidade do Projeto educativo do ano letivo anterior importa salientar que este se encontra sujeito às normas do plano de contingência em vigor face à situação COVID-19.

O Projeto Educativo dos Cartolinhas i **“Uma viagem mágica pela Arte”** e tem o intuito de fazer com que as crianças tenham a oportunidade de explorarem meios de expressão



PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO 2021

artística, manipulando variados materiais e utilizando diferentes técnicas para a compreensão destas.

Com este tema pretendemos trabalhar a arte com as crianças tendo em conta os seus sentimentos, sentidos, tudo o que flui de forma natural na criança, valorizando tudo o que ela nos traz, sendo este um ponto de partida para a equipa educativa. Segundo Sousa (2003: 89), *"a Educação pela Arte deverá estar presente em todos os níveis escolares, mas preferencialmente e de modo muito concreto na creche, pré-escolaridade e no 1º ciclo do ensino básico, para se ir progressivamente desenvolvendo nos níveis seguintes."*

Não pretendemos que as competências das crianças sejam exploradas pelo mundo da arte, o que pretendemos é que a arte seja o meio utilizado para que, depois, se consiga transmitir outros conhecimentos às crianças.

Objetivos:

- Favorecer a socialização da criança bem como a sua integração no sistema educativo e na comunidade;
- Desenvolver sentimentos de autoestima e autoconceitos positivos;
- Valorizar os conhecimentos de cada criança, dando espaço à troca de experiências e de aprendizagens, numa perspetiva de integração dos conhecimentos na construção do saber;
- Proporcionar recursos e oportunidades criativas diversificadas e adequadas aos interesses das crianças;
- Promover o respeito pela liberdade de expressão;
- Incentivar e promover a participação e envolvimento das famílias;
- Promover o gosto e a sensibilidade pela arte;
- Promover o desenvolvimento da criatividade, da imaginação e do espírito crítico;
- Promover e alargar o conhecimento de vários artistas e suas obras;
- Promover experiências em torno da exploração e descoberta (criação), da utilização de técnicas (execução) e do contacto com diferentes formas de manifestação artística (apreciação), OCEPE.



Resultados esperados:

Durante a fase de execução deste projeto, pretendemos proporcionar às crianças que frequentam a creche e o jardim de infância atividades estimulantes, que promovam o diálogo estético através de projetos que as envolvam na própria arte, com atividades criativas.

A finalidade deste projeto é desenvolver práticas educativas essenciais para uma educação integral e para a construção de crianças curiosas, críticas, observadoras, capazes de intervir num contexto rico, diversificado e desafiador que é o nosso mundo atual.

Cada criança terá a oportunidade de explorar atividades de expressão, experimentação e descoberta, que constituem os pilares sobre os quais as aprendizagens futuras e a personalidade se vão edificar.

Deste modo, e face ao que foi anteriormente explicitado no decorrer do próximo ano letivo é nossa intenção que o Projeto Curricular da Instituição tenha o seu enfoque na arte, abordada de forma lúdica, como sendo um meio privilegiado para o desenvolvimento do pensamento, da perceção, da sensibilidade, da criatividade, da imaginação e do lado artístico de cada criança. O projeto será implementado quer nas atividades pedagógicas de sala, quer nas rotinas, possibilitando e estimulando a aquisição de diversas competências ao nível das áreas de Formação Pessoal e Social, Expressão e Comunicação, e Conhecimento do Mundo.

3.7. ESPAÇO EXTERIOR LÚDICO/DESPORTIVO

O espaço encontra-se certificado pelos serviços competentes do ISQ e licenciado pela CM Gaia. Continuará a ser disponibilizado quer para a prestação de serviços educativos a crianças e jovens, quer para iniciativas sociais e recreativas a desenvolver pelos utentes.

3.8. BANCO ALIMENTAR

Atualmente a Instituição em parceria com este organismo distribui, mensalmente, alimentos a 101 famílias carenciadas, num total de 221 pessoas.



PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO 2021

3.9. MECENATO

Estão a ser desencadeados todos os esforços no sentido de captar recursos de mecenas particulares e de empresas para a causa social que esta Instituição desenvolve.

3.10. ATIVIDADES DE ANGARIAÇÃO DE FUNDOS

Pretendemos continuar a desencadear todos os esforços no sentido desenvolver atividades de angariação de fundos que possam contribuir para a sustentabilidade da Instituição.



4. RENDIMENTOS PREVISIONAIS 2021

Os rendimentos da Associação são os seguintes:

- Mensalidades dos utentes, nas vertentes de “Creche” e “Pré-Escolar”;
- Outras participações dos utentes em “atividades lúdicas”, “atividades extracurriculares” e “equipamento escolar”;
- Subsídios à exploração da Segurança Social e outras entidades públicas;
- Donativos de mecenas;
- Donativos em espécie para a vertente social do “Banco Alimentar”;
- Quotas de associados.

Os preços definidos para os bens e serviços prestados pela Associação obedecem aos princípios orientadores de promoção do acesso da generalidade dos cidadãos, em condições financeiras equilibradas, a bens e serviços essenciais tais como a educação, procurando na medida do possível, adaptar as contraprestações devidas às reais situações dos utilizadores, na ótica do princípio de igualdade material.

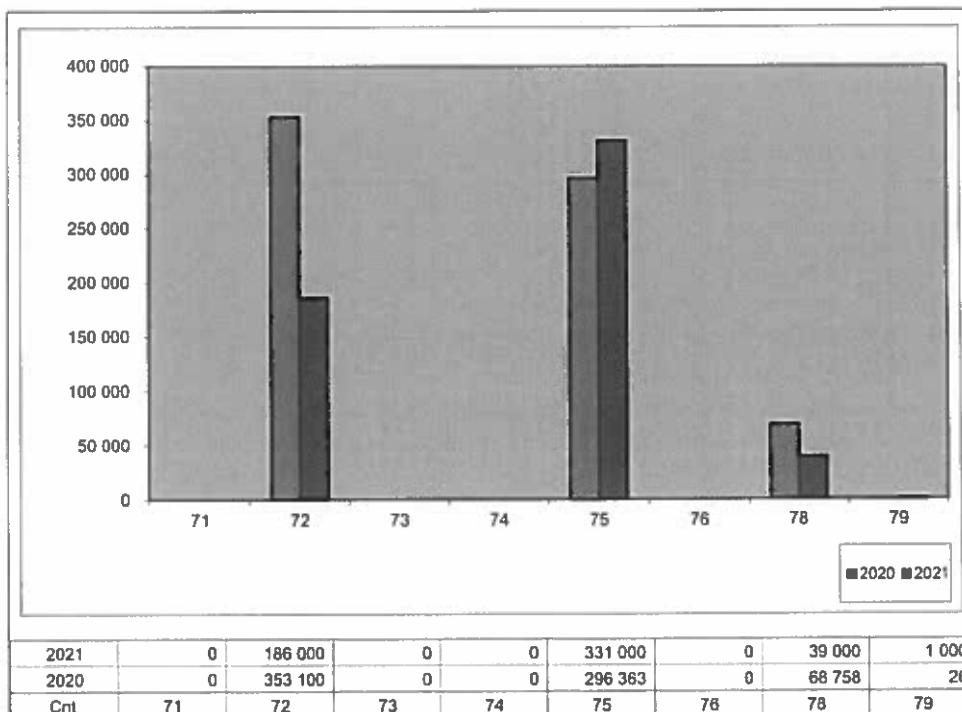
Os rendimentos previsionais para 2021 são conforme segue:



PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO 2021

| Quadro 1 | Rendimentos Previsionais para 2021 | | |
|----------|---|-----------------------|------------------|
| | <i>Designação</i> | <u>Mensal de 2021</u> | <u>ANO 2021</u> |
| | PRESTAÇÕES SERVIÇOS | 15 500 € | 186 000 € |
| | QUOTAS UTILIZADORES (MATRÍCULAS/MENSALIDADES) | 15 417 € | 185 000 € |
| | OUTROS SERVIÇOS (Quotizações) | 83 € | 1 000 € |
| | SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO | 27 583 € | 331 000 € |
| | SUBSÍDIOS DAS ENTIDADES PÚBLICAS | 27 583 € | 331 000 € |
| | ISS, IP | 27 583 € | 331 000 € |
| | OUTROS RENDIMENTOS | 3 250 € | 39 000 € |
| | RENDIMENTOS SUPLEMENTARES | 208 € | 2 500 € |
| | RENDIMENTOS e GANHOS EM INVEST. FINANCEIRO | 83 € | 1 000 € |
| | OUTROS RENDIMENTOS | 2 958 € | 35 500 € |
| | CORREÇÕES DE PERÍODOS ANTERIORES | 42 € | 500 € |
| | OUTROS NÃO ESPECIFICADOS | 2 917 € | 35 000 € |
| | JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS RENDIMENTOS SIMILARES | 83 € | 1 000 € |
| | TOTAL RENDIMENTOS | 46 417 € | 557 000 € |

Orçamento de Rendimentos





PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO 2021

As prestações de serviços referem-se às matrículas e mensalidades, bem como às comparticipações das atividades lúdicas, atividades extracurriculares e equipamento escolar.

Prevê-se uma redução das mensalidades devido à publicação da legislação sobre as mensalidades a custo zero. Porém essas mensalidades sendo comparticipadas na totalidade pela segurança social orçamenta-se um aumento na rubrica dos subsídios.

As verbas dos subsídios advêm do protocolo do Instituto de Segurança Social na valência Creche e Pré-Escolar, e o subsídio da comparticipação das educadoras.

Nos outros rendimentos estão refletidos os donativos em numerário e banco alimentar (por sua vez serão doados e distribuídas às famílias carenciadas).

5. GASTOS PREVISIONAIS 2021

De seguida apresenta-se a metodologia e os pressupostos em que foram assentes as previsões dos gastos para o ano de 2021.

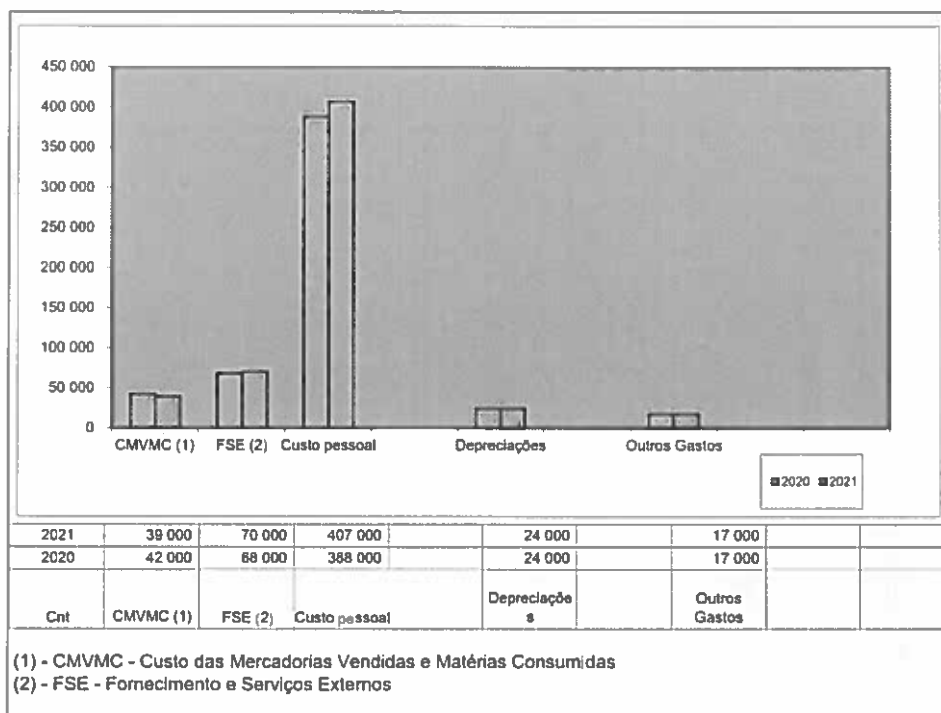
Os gastos previsionais são os que abaixo se discriminam:

| Quadro 2 | Gastos Previsionais para 2021 | | |
|----------|--|-----------------------|------------------|
| | <i>Designação</i> | <u>Mensal de 2021</u> | <u>ANO 2021</u> |
| | CUSTO DOS INVENTÁRIOS VENDIDOS E MATÉRIAS CONSUMIDAS | 3 250 € | 39 000 € |
| | FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS | 5 833 € | 70 000 € |
| | GASTOS COM O PESSOAL | 33 917 € | 407 000 € |
| | GASTOS DE DEPRECIÇÃO E AMORTIZAÇÃO | 2 000 € | 24 000 € |
| | OUTROS GASTOS | 1 417 € | 17 000 € |
| | TOTAL GASTOS | 46 417 € | 557 000 € |



PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO 2021

Orçamento de Gastos



- Custo de Matérias Consumidas

Trata-se de géneros alimentares, assim como materiais de consumo que foram estimados com base nas compras efetuadas.

- Fornecimentos e Serviços Externos

Nos fornecimentos e serviços externos encontramos os custos fixos, ao longo do ano de 2021.



PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO 2021

| FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS | | |
|---|-----------------------|-----------------|
| <i>Designação</i> | <i>Mensal de 2021</i> | <i>ANO 2021</i> |
| SERVIÇOS ESPECIALIZADOS | 1 583 € | 19 000 € |
| TRABALHOS ESPECIALIZADOS | 917 € | 11 000 € |
| VIGILÂNCIA E SEGURANÇA | 33 € | 400 € |
| HONORÁRIOS | 333 € | 4 000 € |
| CONSERVAÇÃO E REPARAÇÃO | 267 € | 3 200 € |
| DESPEAS BANCARIAS | 33 € | 400 € |
| MATERIAIS | 200 € | 2 400 € |
| FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS DE DESGASTE RÁPIDO | 42 € | 500 € |
| MATERIAL DE ESCRITÓRIO | 150 € | 1 800 € |
| ARTIGOS PARA OFERTA | 8 € | 100 € |
| ENERGIA E FLUIDOS | 725 € | 8 700 € |
| ELETRICIDADE | 650 € | 7 800 € |
| COMBUSTÍVEIS | 4 € | 50 € |
| ÁGUA | 71 € | 850 € |
| DESLOCAÇÕES, ESTADAS E TRANSPORTES | 13 € | 150 € |
| DESLOCAÇÕES E ESTADAS | 13 € | 150 € |
| SERVIÇOS DIVERSOS | 3 313 € | 39 750 € |
| COMUNICAÇÃO | 175 € | 2 100 € |
| SEGUROS | 333 € | 4 000 € |
| LIMPEZA, HIGIENE E CONFORTO | 1 542 € | 18 500 € |
| OUTROS SERVIÇOS (GASTOS COM UTENTES) | 1 263 € | 15 150 € |
| TOTAL | 5 833 € | 70 000 € |

- Gastos com o Pessoal

| GASTOS COM O PESSOAL | | | |
|-----------------------------|---|-----------------------|------------------|
| | <i>Designação</i> | <i>Mensal de 2021</i> | <i>ANO 2021</i> |
| Quadro 4 | REMUNERAÇÕES DO PESSOAL | 27 333 € | 328 000 € |
| | REMUNERAÇÕES CERTAS | 27 333 € | 328 000 € |
| | ENCARGOS SOBRE REMUNERAÇÕES | 6 092 € | 73 100 € |
| | PESSOAL | 6 092 € | 73 100 € |
| | SEGUROS ACIDENTES TRABALHO E DOENÇAS PROFISSIONAIS | 408 € | 4 900 € |
| | PESSOAL | 408 € | 4 900 € |
| | OUTROS GASTOS COM O PESSOAL | 83 € | 1 000 € |
| | PESSOAL | 83 € | 1 000 € |
| | TOTAL | 33 917 € | 407 000 € |



PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO 2021

Prevê-se um aumento do custo com o pessoal, pela nova atualização das tabelas salariais e do aumento do salário mínimo nacional.

- Gastos de Depreciações/Amortizações do Ativo Fixo Tangível

| Quadro 5 | GASTOS DE DEPRECIÇÃO E AMORTIZAÇÃO | | |
|----------|------------------------------------|----------------|-----------------|
| | Designação | Mensal de 2021 | ANO 2021 |
| | PROPRIEDADES DE INVESTIMENTO | 83 € | 1 000 € |
| | ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS | 1 917 € | 23 000 € |
| | ATIVOS INTANGÍVEIS | - € | - € |
| | TOTAL | 2 000 € | 24 000 € |

Os gastos com depreciações/amortizações foram estimados em função do período de vida útil dos edifícios, equipamento básico, equipamento administrativo, ferramentas e utensílios, e seu custo histórico.

- Outros Gastos

| OUTROS GASTOS | | |
|----------------------------------|----------------|-----------------|
| Designação | Mensal de 2021 | ANO 2021 |
| CORREÇÕES DE PERÍODOS ANTERIORES | 0.00 | 0.00 |
| DONATIVOS | 1 375.00 | 16 500.00 |
| QUOTIZAÇÕES | 33.33 | 400.00 |
| OUTROS | 8.33 | 100.00 |
| TOTAL | 1 417 € | 17 000 € |

Os donativos referem-se à distribuição dos alimentos às famílias carenciadas, vindos do banco alimentar.

6. INVESTIMENTOS

Não se perspetiva concretizar investimentos de ordem significativa no ano de 2021.

7. RESULTADOS PREVISIONAIS PARA O ANO 2021

A Direção teve como finalidade utilizar critérios objetivos e demonstráveis e estimativas fiáveis, de modo a que as contas previsionais perspetivem a realidade da Associação.



PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO 2021

| Resultados Previsãois para 2021 | | | |
|---|--|------------------|------------------|
| | RUBRICAS | ANO | ANO |
| | | 2021 | 2020 |
| Quadro 7 | RENDIMENTOS E GASTOS | | |
| | VENDAS E SERVIÇOS PRESTADOS | 186 000 € | 207 000 € |
| | SUBSIDIOS À EXPLORAÇÃO | 331 000 € | 285 000 € |
| | CUSTOS DOS INVEN.VEND. E DAS MAT. CONSUMIDAS: | - 39 000 € | - 42 000 € |
| | FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS | - 70 000 € | - 68 000 € |
| | GASTOS COM PESSOAL: | - 407 000 € | - 388 000 € |
| | OUTROS RENDIMENTOS | 39 000 € | 46 000 € |
| | OUTROS GASTOS | - 17 000 € | - 17 000 € |
| | RESULTADO ANTES DEPRECIÇÕES, GASTOS FINANCIAMENTO E IMPOSTOS | 23 000 € | 23 000 € |
| | GASTOS/REVERSÕES DE DEPRECIÇÃO E DE AMORTIZAÇÃO | - 24 000 € | - 24 000 € |
| | RESULTADO OPERACIONAL (ANTES GASTOS FINANCIAMENTO E IMPOSTOS) | - 1 000 € | - 1 000 € |
| | JUROS E RENDIMENTOS SIMLARES OBTIDOS | 1 000 € | 1 000 € |
| | RESULTADO ANTES DE IMPOSTOS | - € | - € |
| | IMPOSTO SOBRE O RENDIMENTO DO PERÍODO | | |
| | RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO | - € | - € |
| RESULT. DAS ACTIV. DESCONTINUADAS (LÍQ. DE IMPOSTOS) INCLUÍDO NO RESULT.LÍQ. DO PERÍODO | | | |



AGRADECIMENTOS

A Direção deixa aqui os seus agradecimentos a:

- A todos os utentes e familiares, que sem eles esta Instituição na faria sentido;
- A todos os sócios e não sócios pela confiança depositada na nossa direção e reconhecimento das obras desenvolvidas;
- Aos colaboradores pelo seu empenho e participação na Associação;
- Aos voluntários, pela sua generosidade e talentosa colaboração;
- Aos parceiros, pelo apoio dado de forma financeira e logística;
- Aos fornecedores de bens e de serviços, pela qualidade com que colaboram com a Associação;

Um Bem-haja, pela generosidade, compreensão, apoio e colaboração dispensada.

Vila Nova de Gaia, 02 de dezembro de 2020

A Direção