



## **Programa de Ação e Orçamento 2024**

APPACDM do Porto- Associação Portuguesa de Pais e Amigos do Cidadão Deficiente Mental  
Instituição Particular de Solidariedade Social  
NIF: 504646842

Sede Social: Centro Dr. Rui Abrunhosa – Travessa da Costibela, 85, 4100-186 Porto  
Contactos: 226197460 (rede fixa) / 919572410 (rede móvel) Correio Eletrónico: geral@appacdmporto.com  
Sitio institucional: [www.appacdmporto.com](http://www.appacdmporto.com)

## Nota da Direção

O início do ano 2024 coincidirá com o novo mandato dos órgãos sociais que, de acordo com o previsto, tomarão posse no arranque de janeiro. Será um ano desafiante, dada a difícil conjuntura internacional, que não parece ter fim à vista e que se reflete na vida diária de todos os cidadãos.

O nosso compromisso será com a qualidade de vida de todas as pessoas que apoiamos e das suas famílias bem como dos nossos colaboradores, em tudo o que estiver ao alcance da Direção.

Com esta orientação que nos move, e dando cumprimento ao estipulado na alínea b) do ponto 1, do Artigo 51º dos Estatutos da APPACDM do Porto, a Direção apresenta o Programa de Ação e Orçamento para o ano 2024.

Arrancamos com a mesma motivação do primeiro dia e gratos por este percurso que nos trouxe até aqui. O nosso compromisso é consigo: cliente ou beneficiário, associado ou fundador, colaborador ou voluntário, parceiro ou doador. Por uma vida com qualidade!

## Estratégia 2024

Foi apresentado recentemente à apreciação da Mesa da Assembleia Geral, o nosso Manifesto **por uma vida com qualidade**, que espelha a nossa orientação estratégica para os próximos 4 anos. Sabendo, nesta altura, que somos a única lista candidata, atrevemo-nos a seguir este conjunto de intenções na definição da nossa estratégia para 2024.

### Visão

Uma sociedade de todos para todos.

### Missão

Apoiar e Capacitar Pessoas com Deficiência Intelectual ou Incapacidade para que conquistem uma melhor Qualidade de Vida.

### Valores

**Autodeterminação:** capacitar a pessoa com deficiência intelectual ou incapacidade para que conheça os seus direitos e deveres e possa fazer as suas escolhas de forma responsável.

**Respeito:** garantir um tratamento digno a todas as pessoas apoiadas, assegurando que os seus direitos são respeitados.

**Valorização:** valorizar, reconhecer e dar oportunidade de se desenvolver pessoalmente a todas as pessoas apoiadas e a todos os colaboradores.

**Cooperação:** desenvolver um forte espírito de equipa entre todos os colaboradores promovendo a união e o desenvolvimento do trabalho conjunto em benefício das pessoas apoiadas.

*Handwritten notes and signatures in blue ink.*

**Rigor:** ser rigorosos e coerentes incentivando toda a equipa à prossecução de boas práticas e conformidade legal.

**Confiança:** estabelecer uma relação credível e transparente com toda a comunidade envolvente que garanta a manutenção das relações internas e externas.

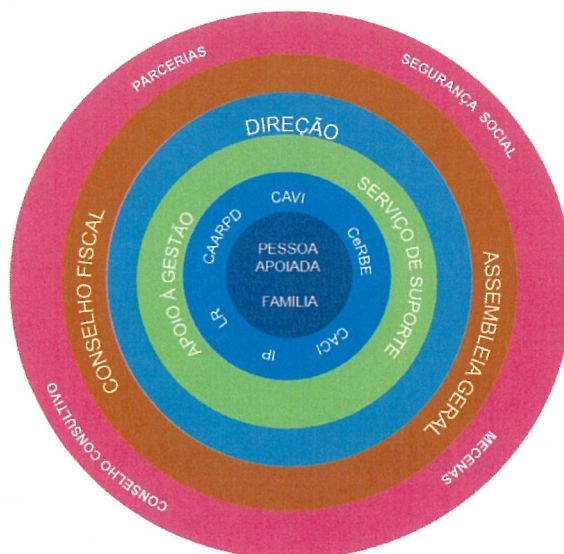
**Orientações estratégicas**

1. **Autodeterminação** de todas as pessoas, no seu direito a fazer as suas próprias escolhas individuais, impulsionando a sua participação e autonomia.
2. **Desenvolvimento Pessoal** promovendo ações que representem oportunidades de crescimento e realização pessoal para todos.
3. **Equilíbrio saudável entre Trabalho e Vida Pessoal**, respeitando os limites de cada um e reconhecendo que um equilíbrio adequado entre as diferentes vertentes da vida promove produtividade, criatividade e satisfação tanto no trabalho quanto fora dele.
4. **Sociedade Diversa e Inclusiva**, em que a qualidade de vida é construída em conjunto, triangulando esforços entre todos os quadrantes da sociedade.
5. A **Proteção do Meio Ambiente** é determinante para a qualidade de vida futura. Procurar soluções sustentáveis nas nossas atividades quotidianas, reconhecendo a interdependência entre o bem-estar humano e a saúde do planeta.

**Apoios Sociais**

A qualidade dos serviços prestados continuará a estar sempre na ordem do dia e manteremos o nosso compromisso com os clientes e suas famílias na gestão dos apoios sociais, numa perspetiva de melhoria contínua.

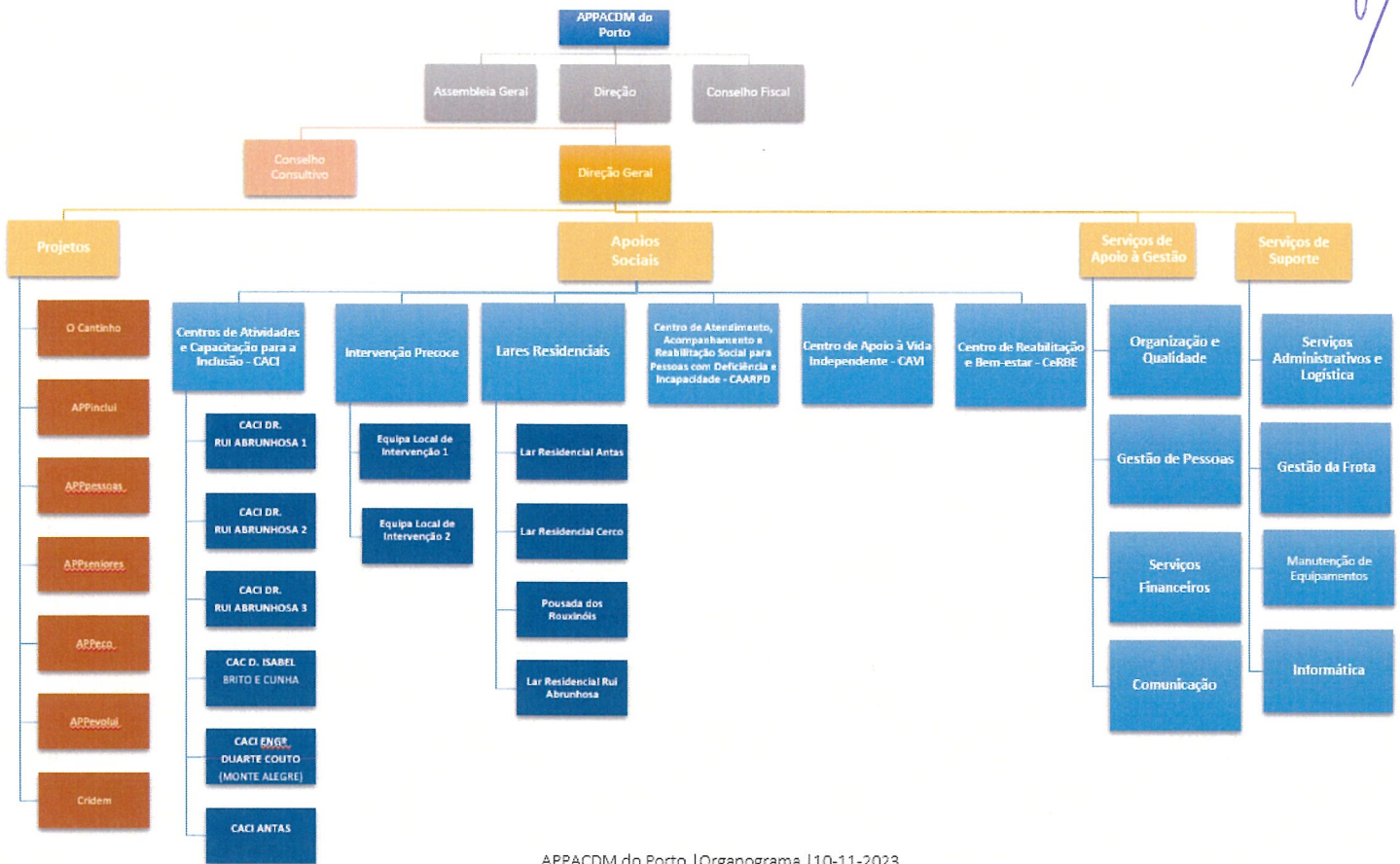
**Estrutura Organizacional**



CAARPD - CENTRO DE ATENDIMENTO, ACOMPANHAMENTO E REABILITAÇÃO SOCIAL PARA PESSOAS COM DEFICIÊNCIA E INCAPACIDADE | CACI - CENTRO DE ATIVIDADES E CAPACITAÇÃO PARA A A INCLUSÃO | CAVI - CENTRO DE APOIO À VIDA INDEPENDENTE | C&RBE - CENTRO DE REABILITAÇÃO E BEM-ESTAR | IP - INTERVENÇÃO PRECOCE | LR - LAR RESIDENCIAL |

*[Handwritten signatures and initials]*

## Organograma



APPACDM do Porto | Organograma | 10-11-2023

## Objetivos e atividades

### 1. Gestão

A equipa de gestão e liderança manterá o foco na **qualidade de vida** das pessoas com quem nos envolvemos, conforme referido anteriormente, mantendo alinhamento com a Missão da APPACDM do Porto e seus Estatutos, com a Convenção dos Direitos das Pessoas com Deficiência, com a Estratégia Nacional para a Inclusão das Pessoas com Deficiência (2021-2025), com os Objetivos de Desenvolvimento Sustentável e com a legislação aplicável à nossa atividade.

Objetivo	Atividade	Indicador	Meta
Comprometer os colaboradores com a estratégia da Direção	Reuniões com Equipas Técnicas	Nº reuniões realizadas	15



	Ações de sensibilização com todos os colaboradores, estagiários e voluntários	Nº ações realizadas	8
<i>Monitorizar as atividades de gestão e promover ações mais eficientes e eficazes</i>	Reuniões com o <b>Conselho Consultivo</b> (composto por elementos da área da gestão, marketing, economia e liderança e gestão de pessoas; formado no âmbito do programa Liderança Social para Gestores da NOVA SBE e da Universidade Católica Portuguesa)  Previsto no Artº 55º, Capítulo IV, dos Estatutos da APPACDM do Porto	Nº reuniões realizadas	10
	Reuniões da equipa diretiva	Nº reuniões realizadas	11
<i>Participar em ações de capacitação</i>	<b>Programa Social Leapfrog</b> (Nova SBE) – A APPACDM do Porto é uma das 10 pré-selecionadas, estando a decorrer a fase de diagnóstico para admissão à fase seguinte. O programa ambiciona promover um espaço de reflexão e transferência de conhecimento durante um período de três anos. <a href="http://unl.pt">Social Leapfrog Program (unl.pt)</a>	Candidatura Admitida = 1	1
	Envolvimento da equipa <b>APPEvolui</b> no programa	Nº colaboradores envolvidos	12
<i>Representação institucional</i>	Manter a participação nas organizações representativas (Humanitas, CNIS, UDIPSS Porto, ANDDI, Comissão Social de Freguesia, ...)	% de presenças em AG e outras reuniões convocadas	90%
	Participação em Seminários, Mesas Redondas, e outros eventos	Nº participações	6
<i>Controlo de gestão e avaliação de impacto</i>	Desenvolver um modelo de controlo de gestão eficaz	Modelo de controlo de gestão desenvolvido = 1	1
	Desenvolver um modelo de tratamento de dados que permita avaliar o impacto social da intervenção da APPACDM do Porto - Iniciará em janeiro consultoria da entidade DSSG (Data Science for Social Goods) <a href="http://dssg.pt">Home - Data Science for Social Good Portugal (dssg.pt)</a>	Programa desenvolvido pelos voluntários da DSSG = 1	1
<i>Parcerias</i>	Aumentar as parcerias protocoladas, que sejam relevantes para a qualidade do serviço prestado	Nº parcerias novas	6
<i>Sustentabilidade financeira</i>	Promover ações de angariação de fundos	Nº ações desenvolvidas	2

TTC  


	Elaborar plano de angariação de fundos	Plano de angariação e fundos elaborado = 1	1
<i>Comunicação</i>	Melhorar a comunicação interna da organização Questão colocada no questionário de satisfação: “Considero que a comunicação interna é eficaz e transversal” (resultado em 2023: 58%)	Taxa de satisfação no inquérito de satisfação dos colaboradores em 2024	75%
	Melhorar a comunicação externa com associados, doadores e mecenas	Nº ações desenvolvidas	4
	Elaborar plano de comunicação – equipa <b>APPcomunica</b>	Plano de comunicação elaborado = 1	1
<i>Visibilidade</i>	<b>Cridem – Concurso Nacional de Obras de Expressão Plástica de Pessoas com Deficiência Intelectual</b> Lançamento e dinamização da 18ª edição – Cridem’24 – melhorar a comunicação e visibilidade do concurso (na edição de 2022 participaram 57 organizações)	Nº organizações participantes	>65
<i>Organização e Qualidade</i>	Manter o Sistema de Gestão da Qualidade ativo	Nº processos auditados	2

## 2. Clientes

<b>Objetivo</b>	<b>Atividade</b>	<b>Indicador</b>	<b>Meta</b>
<i>Autodeterminação</i>	Promover reuniões do grupo <b>APPpessoas</b> – grupo de autorrepresentantes	Nº reuniões Nº reuniões com a Direção	10 2
	Promover eleições para o grupo <b>APPpessoas</b>	Eleições efetivadas = 1	1
	Inauguração do projeto “ <b>Quiosques virtuais</b> ”	Evento de inauguração efetivado = 1	1
	Participação ativa dos clientes na utilização dos quiosques virtuais	Nº clientes que utiliza	120
	Promoção de iniciativas do grupo <b>APPseniores</b> – grupo de reflexão sobre o envelhecimento das pessoas com DI	Nº iniciativas	2
	Desenvolvimento do projeto <b>APPinclui</b> – que pretende promover a contratação de colaboradores com deficiência intelectual, com foco na capacitação da entidade empregadora	Nº ações de formação APPinclui	6

T-1  
  


	Nº ações consultoria	6
Envolver os clientes nas ações de Proteção do Meio Ambiente – grupo <b>APPEco</b>	Nº clientes envolvidos	40
Obter a certificação Coração Verde - instrumento de reconhecimento das práticas de sustentabilidade ambiental da Lipor (candidatura para formação e capacitação já apresentada)	Certificação obtida = 1	1
<i>Comunicação acessível</i> Adaptar alguns documentos institucionais para se tornem acessíveis para os nossos clientes	Nº documentos adaptados	3
Melhorar a comunicação dos serviços	Serviços com comunicação acessível	4

### 3. Colaboradores

<b>Objetivo</b>	<b>Atividade</b>	<b>Indicador</b>	<b>Meta</b>
<i>Desenvolvimento Pessoal</i>	Implementar o Sistema de Gestão de Desempenho para todos os colaboradores	Nº colaboradores abrangidos pelo sistema	180
	Promover Formação de acordo com as necessidades elencadas pelos colaboradores	Nº ações de formação	> 30
<i>Equilíbrio saudável entre Trabalho e Vida Pessoal</i>	Continuar as atividades do projeto Pessoas Felizes	Nº atividades desenvolvidas	4
	Melhorar o clima organizacional	Taxa satisfação colaboradores	>80%
<i>Sociedade Diversa e Inclusiva</i>	Manter a certificação da Marca entidade empregadora inclusiva, atribuída pelo IEFP. Esta certificação foi atribuída em 2023, com referência às práticas de 2021 e 2022.	Nº ações de melhoria implementadas	4
	Participar em grupos de trabalho sobre diversidade e inclusão (Parceiros: APPDI, Profissionais pela Inclusão Sociolaboral, ...)	Nº reuniões	6

*[Handwritten signatures and initials]*

Memória justificativa – orçamento 2024

SNC	DESCRIÇÃO	TOTAL	SNC	DESCRIÇÃO	TOTAL
61	Custo das Materias Consumidas		72	Prestação de Serviços	
61211	Generos Alimentares	22,720.00	721	Mensalidades Utentes	684,100.00
	Total 61	22,720.00	722	Quotizações	2,500.00
62	Fornec. Serviços Externos		725	Outros	45,800.00
6211	Exploração de Refeitórios	267,700.00		Total 72	732,400.00
6221	Trabalhos Especializados	132,260.00	75	Subsidios, Doações e Leg. Exploração	
6226	Conservação e Reparação	63,560.00	75101	CRSS	3,146,601.58
6228	Outros Serviços Especializados	5,960.00	75102	IEFP	19,372.35
6231	Ferram Utens Desgaste Rápido	550.00	75105	Donativos	77,650.00
6233	Material Escritório	3,815.00	75108	Outros (consignação 0,5% IRS)	19,000.00
6238	Outros Materiais	1,115.00		Total 75	3,262,623.93
6241	Electricidade	47,550.00	78	Outros Rendimentos e Ganhos	
6242	Combustiveis	30,430.00	781	Rendimentos Suplementares	20,000.00
6243	Água	30,370.00	788	Outros Não Especificados	
6248	Outros Fluidos	41,200.00	7883	Subs. p/ investimentos	9,104.40
6251	Deslocações, Estadas e Transportes	11,515.00	7888	Ordem Judicial - Injunções	350.00
6261	Rendas e Alugueres	7,490.00	788804	Total 78	29,454.40
6262	Comunicação	8,025.00	788807	<b>TOTAL DE RENDIMENTOS</b>	<b>4,024,478.33</b>
6263	Seguros	11,600.00			
6265	Contencioso e Notariado	265.00			
6267	Limpeza, Higiene e Conforto	55,175.00			
62682	Material didáctico	3,975.00			
62684	Vestuário e Calçado de Utentes	2,050.00			
62685	Encargos de Saude com Utentes	8,315.00			
62686	Rouparia	970.00			
62687	Louças	80.00			
62688	Encargos com Utentes Residências	2,600.00			
62689	Outros Fornec. e Serviços	13,890.00			
	Total 62	750,460.00			
63	Gastos com o Pessoal				
63201	Remunerações Certas	2,265,866.39			
63202	Remunerações Adicionais	312,336.62			
63501	Encargos sobre Remunerações	539,213.78			
636	Seguros Acid. Trabalho	55,780.00			
63802	Formação Profissional	3,100.00			
63805	Outros Gastos com Pessoal	6,050.00			
	Total 63	3,182,346.79			
64	Depreciações e Amortizações	31,515.03			
	Total 64	31,515.03			
68	Outros Gastos e Perdas				
6883	Quotizações	3,825.00			
6895	Gratificações Estimulo Utentes	28,000.00			
	Total 68	31,825.00			
69	Gastos e Perdas de Financiamento				
698	Out. Gastos e Perdas de Financiamento	1,380.00			
	Total 69	1,380.00			
	<b>TOTAL DE GASTOS</b>	<b>4,020,246.82</b>			
				<b>RESULTADO LÍQUIDO PREVISIONAL</b>	<b>4,231.51</b>
				<b>CUSTOS OPERACIONAIS</b>	<b>4,018,866.82</b>
				<b>PROVEITOS OPERACIONAIS</b>	<b>4,024,478.33</b>
				<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>	<b>5,611.51</b>
				<b>EBITDA (Resultados antes de juros, impostos, depreciações e amortizações)</b>	<b>37,126.54</b>



### Orçamento previsional para 2024

	Total	
Vendas e Prestações Serviços	732,400.00	18.33%
Subsídios, Doações e Legados à Exploração	3,262,623.93	81.67%
Total	3,995,023.93	100.00%
Custo Mercadorias e Matérias Consumidas	-22,720.00	-0.57%
Fornecimentos e Serviços Externos	-750,460.00	-18.78%
Gastos com o pessoal	-3,182,346.79	-79.66%
Outros Rendimentos e Ganhos	29,454.40	0.74%
Outros gastos e perdas	-31,825.00	-0.80%
<b>Result antes de Deprec, gastos finan e impostos</b>	37,126.54	0.93%
Gastos/reversões de depreciação e de amortiz	-31,515.03	-0.79%
<b>Result Operacional (antes gastos financ e impostos)</b>	5,611.51	0.14%
Juros e rendimentos similares obtidos	0.00	0.00%
Juros e gastos similares suportados	-1,380.00	-0.03%
<b>Resultados antes de impostos/Res Líq do período</b>	4,231.51	0.11%

O orçamento de 2024 foi projetado com os seguintes pressupostos:

- aumento de 5 % nos subsídios à exploração da Segurança Social (acordos de cooperação);
- aumento de 3,5 % nas prestações de serviços;
- acréscimo de 5 % no custo das mercadorias consumidas e exploração de refeitórios;
- acréscimo de 5 % nos Fornecimentos e Serviços Externos;
- nos encargos com o pessoal estão previstos acréscimos decorrentes do aumento previsional da Remuneração mensal mínima garantida e da tabela de remunerações para o setor
- nas amortizações foram aplicadas as taxas indicativas da Segurança Social
- as previsões foram elaboradas a partir do balancete de setembro projetando as receitas e despesas a 12 meses.

Aprovado em reunião de Direção a 10 de novembro de 2023

Maria Teresa Graça Moura de Meireles Guimarães  
Presidente



Tânia Cristina da Mota Custódio  
Vice-Presidente





Maria Manuela Vaz Freire Carvalho dos Santos  
Secretária

*Maria Manuela Vaz Freire Carvalho  
dos Santos*

José Manuel Marques Ferreira dos Santos  
Tesoureiro

*José Manuel Marques Ferreira dos Santos*

Pedro Olazabal Avides Moreira  
Vogal

*Pedro Avides Moreira*



**RELATÓRIO E PARECER DO CONSELHO FISCAL SOBRE O  
PROGRAMA DE AÇÃO E ORÇAMENTO PARA 2024**

Exmos. Associados,

Nos termos do disposto do nº 1 do Art.º 37º dos Estatutos, o Conselho Fiscal da APPACDM do Porto – Associação Portuguesa de Pais e Amigos do Cidadão Deficiente Mental vem apreciar e dar Parecer sobre o Programa de Ação e Orçamento para o ano de 2024 que a Direção vai submeter à apreciação e votação dos Associados, em Assembleia Geral convocada para o efeito para o dia 30 de Novembro de 2023.

Atentamente analisada toda a documentação apresentada pela Direção desta Instituição, o Conselho Fiscal deliberou emitir o seguinte Parecer:

- a) Que os gastos previstos no orçamento são compatíveis com o Programa de Ação
- b) Que os gastos previstos no montante de 4.020.246,82 Euros estão adequadamente cobertos por rendimentos de 4.024.478,33 Euros, com uma previsão de 37.126,54 Euros de meios libertos.
- c) Que os gastos e rendimentos previstos tiveram por base os dados contabilísticos a 30 de Setembro de 2023, ajustados por índices de correção de preços e outras variações projetáveis, sendo que nos encargos com o pessoal foi considerado o aumento resultante das atualizações que decorrerão do aumento do salário mínimo nacional para 2024.
- d) Que, com este Programa da Ação, pode a Direção continuar a apostar na melhoria e diversificação dos serviços prestados, mantendo a sua preocupação na defesa dos interesses e bem-estar da população com deficiência intelectual ou incapacidade, no bom nome e prestígio da APPACDM do PORTO.

Assim, tendo em consideração o exposto e o equilíbrio dos gastos e dos rendimentos orçados, o Conselho Fiscal é de parecer que os documentos em apreço devem ser aprovados pelos Senhores Associados.

Porto, 14 de Novembro de 2023

O Conselho Fiscal

Mário Augusto de Oliveira Dias – Presidente

Rui Fernando Lopez Rosa – 1º Vogal

Maria da Conceição Forte Morais – 2º Vogal