



Plano de Atividades
Orçamento de Exploração
Orçamento de Investimento
para

2022



PLANO DE ATIVIDADES

ENVOLVENTE E CONDICIONANTES:

Contrariamente a algumas expectativas otimistas dominantes há um ano atrás, a situação de emergência e exceção devida à Covid-19 agravou-se na primeira metade do ano de 2021, continuando ainda a condicionar muitas atividades, especialmente as que estão mais ligadas ao Lar.

Assiste-se a uma crescente dificuldade em encontrar trabalhadores com um mínimo de qualidades interessados em trabalhar em certas áreas, sendo a nossa, do Lar, uma das mais afetadas. No nosso caso, estamos convencidos que tal se ficará a dever às baixas remunerações que as IPSSs se vêem obrigadas a praticar, mas também à pressão e desgaste físico e emocional, muito acrescidos com os efeitos da Covid-19.

A inflação, para o próximo ano, deverá ter um valor bem acima daquele com que temos vivido ultimamente, criando uma pressão inesperada nos preços. O valor indicado pelo INE em outubro era de 1,8%, mas qualquer valor efetivo inferior a 2% será improvável, para não dizer irrealista.

Prevê-se também dificuldades de abastecimento, como consequência da pandemia, influenciando assim, em certa medida, decisões na compra de bens e alguns serviços.

O desenvolvimento de novas atividades, com as quais procurávamos encontrar fontes de receita adicionais, só agora se está a iniciar e com expectativa de crescimento abaixo do que era previsto.

Tudo isto são fatores que, para além de elevada incerteza, apontam conjuntamente no sentido de um aumento das dificuldades em se conseguir o desejável equilíbrio financeiro, em conjugação com a manutenção de um nível de serviço adequado.



PRESSUPOSTOS:

Tal como decorre da reorientação estratégica adotada em 2018 e do programa apresentado por esta Direção em 2020, o reequilíbrio financeiro da ATRPT passa por um investimento em organização interna e aumento de produtividade, conjugado com um alargamento da base de associados, diversificação de atividades e obtenção de receitas adicionais que permitam sustentabilidade e cumprimento da nossa missão.

Há ainda um outro fator importante que decorre de oportunidades geradas pela aplicação do PRR – Plano de Recuperação e Resiliência. Estamos a desenvolver trabalho para identificar e desenvolver projetos de investimento que sejam elegíveis para beneficiar desse plano e que contribuirão decisivamente para cumprir os objetivos estratégicos: crescimento da Associação, com diversificação de ofertas e novas fontes de receita.

O Plano e Orçamentos que agora apresentamos, são assim o reflexo da situação descrita: temos de manter o esforço para garantir as condições necessárias, mas ainda não podemos usufruir dos resultados das condições que decididamente irão concorrer para o referido equilíbrio.

Para se garantir um resultado conjunturalmente aceitável e que tenha um impacto possível na sustentação financeira, iremos então agir com as seguintes bases:

- *Racionalização e controlo apertado de custos, quer de bens quer de serviços, até ao limite permitido pela manutenção do padrão habitual da qualidade dos serviços prestados.*
- *Aumento de remunerações do pessoal na medida imposta pelo aumento do salário mínimo e sem pôr em causa a relação entre os diferentes salários das várias categorias e funções, mantendo assim a capacidade de atrair novos e competentes trabalhadores.*
- *Atualização no mínimo possível das mensalidades dos associados utentes do Lar, na estrita medida em que não se ponha em causa o equilíbrio das contas. Iremos compensar a restrição do valor a aplicar aos associados, com um acréscimo mais significativo para os outros utentes (utentes não associados).*
- *Investimentos com garantia de retorno e que concorram efetivamente para uma diversificação de atividades e sustentabilidade financeira.*

Consideradas todas as premissas anteriores e aplicando uma rigorosa prudência por norma e algum otimismo por exceção, concluímos com um resultado deficitário. Tal não significa, porém, que não vamos empenhar todo o nosso esforço durante o período do exercício, para reverter, até ao limite possível, esse resultado negativo.



AÇÕES E MEDIDAS PREVISTAS

Medidas de carácter global:

Desenvolvimento estratégico e PRR - Plano de Recuperação e Resiliência

Temos vindo a trabalhar para avaliar a oportunidade de submeter candidaturas a projetos no âmbito do PRR.

Tal significa identificar, de forma clara a estratégia que pretendemos adotar para os próximos anos, de forma estruturante e que garanta a sustentabilidade da Associação, com o desenvolvimento de novas atividades e melhoria do desempenho, apostando em projetos financiados para o investimento requerido.

Estão considerados três vetores de intervenção, para os quais serão desenvolvidos projetos de investimento a candidatar:

- Abrir novas atividades e serviços e expandir a ERPI (Lar) para dar contributo sólido no envelhecimento ativo e saudável.
- Melhorar as condições de conforto e funcionamento do Lar.
- Melhorar a gestão global da ATRPT e a relação com a comunidade.

O horizonte para realização destes projetos, irá estender-se de 2022 até 2028.

Medidas específicas:

1. Redução de custos em aquisição de bens e em fornecimentos e serviços

Tendo finalmente condições (recursos humanos) para por em prática uma rigorosa política de compras e aquisições que garanta as melhores preços possíveis, prevemos uma redução significativa de custos (da ordem dos 10%) em fornecimentos e serviços; na aquisição de bens alimentares essa redução será mais limitada devendo, no máximo, acomodar a inflação.

As ações de reavaliação e renegociação de contratos de prestação de serviços, que têm vindo a ser empreendidas neste final de ano, deverão de igual modo trazer resultados muito significativos nesta classe de custos. Incluem-se poupanças em avenças, contratos de manutenção e operação e mesmo seguros e outros.



2. Encargos com trabalhadores

Há necessidade de aplicação de atualização prevista para o SMN em 2022, a que corresponderá um aumento de 6,7% e correções decrescentes nos salários mais próximos, no sentido de manter, na medida do possível, as diferenças existentes entre os níveis salariais.

Não podemos, porém, deixar de garantir a todos os outros um aumento que compense a inflação, ou seja 2%.

Assim, para dar resposta a estas exigências, consideramos um aumento global da massa salarial e encargos de 4,0%.

A formação continuará a ser uma prioridade, prevendo-se incrementar as ações com implicação mais direta na qualidade dos serviços prestados no Lar, sem deixar de ter em devida conta tudo o que respeite a uma melhoria de produtividade e aumento de literacia digital.

3. Receitas do Lar

A ocupação do Lar ainda não está esgotada, mas tudo indica que iremos ter novamente uma situação com lista de espera logo no início do próximo ano. Entretanto e por força das obrigações que decorrem do estatuto de IPSS, foram admitidos alguns utentes que não tendo ligação direta à ATRPT, são residentes na área geográfica

As receitas do Lar continuam a não ser suficientes para cobrir todas as despesas imputáveis ao seu funcionamento, com a qualidade e oferta de serviços que temos assegurado e que sempre tem recebido uma boa avaliação por parte da Segurança Social. Enquanto não for possível gerar receitas adicionais decorrentes de novas atividades e de uma readaptação do tarifário, teremos de considerar um aumento das mensalidades.

Neste contexto, vamos adotar um novo preçário anual, com início a 1 de janeiro, que apresentará o valor máximo para cada um dos tipos de ocupação. Os associados terão um desconto fixado sobre esse valor máximo.

A receita que inscrevemos para 2022 representa um aumento global de 4,6% relativamente a 2021, mas para os associados, esse aumento será de 3,7 %.

A grande maioria dos associados beneficiam do Fundo Especial TLP, podendo recorrer a esse apoio para suportar a estadia no Lar, acomodando os aumentos que venham a ocorrer.



E, tal como já ocorre este ano, a Direção compromete-se a encontrar formas de garantir a continuidade da estadia para associados que não tendo acesso ao Fundo, solicitem apoio devidamente fundamentado.

4. Quotas de Associados

Vamos concluir o processo de recuperação de quotas atrasadas que teve resultados muito significativos neste ano. Na primeira reunião ordinária de 2022, iremos apresentar uma proposta para atualização da lista de associados.

5. Angariação de novos Associados

Em consequência da alteração estatutária, recentemente aprovada, de abertura aos filhos de associados e também em resultado do aumento de atratividade em que estamos empenhados, prevê-se um crescimento seguro do número de associados.

6. Mecenato

Vamos estabelecer contactos com empresas e organizações que mostrem disponibilidade para colaborar e oferecerem apoio financeiro, no âmbito do mecenato social e cultural.

7. Atividades culturais na Sede:

A reabilitação e reconversão interna que tem vindo a ocorrer no edifício da sede vai permitir a utilização do jardim exterior, por associados e convidados; para tal, aproveitam-se as obras de impermeabilização que tiveram de ser efetuadas e a nova localização da sala de lazer para os associados, que ficará contígua ao jardim.

Depois da inauguração do espaço multiusos, por reconversão do auditório do R/C, vamos programar um conjunto diversificado de eventos, com os quais contamos dar uma resposta mais intensa e diversa no apoio cultural, aumentar a visibilidade e atratividade da Associação e criar condições para geração de receitas adicionais.

Iremos também privilegiar espaço para atuações do grupo coral e do grupo de danças e cantares.



8. Colaboração com Autarquias e outras Entidades

Continuarão a ser desenvolvidos esforços e contactos para a celebração de protocolos com entidades autárquicas e nomeadamente as Câmaras de Gaia e Porto e as Juntas de freguesia da Zona Histórica do Porto e de Valadares.

Iremos também incrementar protocolos dos quais possamos retirar vantagens diretas para associados e também apoios para novas iniciativas da associação.

9. Espaço Memória

No contexto de reorganização de espaços no edifício sede e respetiva abertura para o exterior, temos prevista a transferência para o edifício da sede, de material documental e equipamentos atualmente no Espaço Memória, em Valadares, criando um espaço museológico que será aberto ao público e também aqui, gerador de receitas.

10. Outras ações culturais

Desde que seja possível, no contexto Covid, pretendemos retomar passeios e visitas nos moldes que existiam.

11. Ações e realizações no Centro Social Arcanjo Gabriel

Infelizmente continuam a existir grandes constrangimentos para atividades que envolvam familiares e outras pessoas do exterior. Mesmo algumas iniciativas internas com a colaboração de grupos do exterior, como o coral e as danças, continuam desaconselhadas. Acreditamos que a partir do verão se possam retomar com mais naturalidade.

Continuaremos a oferecer serviços que concorram para um maior bem estar, quer a nível físico quer anímico, dos utentes. Na medida do possível, irão recuperar-se os seguintes serviços e ofertas:

Fisioterapia

Psicologia

Musicoterapia

Sessões de cinema

Sessões de música

Atividades manuais

ASSOCIAÇÃO DE TRABALHADORES E REFORMADOS DA PT

Sede: Rua do Almada 157/161 - 4050-037 Porto - Telf: 225002207

LAR S.GABRIEL : Rua Chão Vale 96 - 4405-548 Valadares - Tel: 227137070



Vamos proceder ao encerramento da piscina, de forma a não termos de incorrer em custos de manutenção elevados num equipamento para o qual não tem existido, nem se prevê que venha a existir tão cedo, procura interna.

Irá ser feita uma avaliação de custo e oportunidade desta valência, para se decidir quais as medidas a tomar numa ótica de rentabilidade do enorme investimento que foi efetuado.

No âmbito dos projetos estruturantes acima referidos e relacionados com o PRR, será iniciado um trabalho de reabilitação total do edifício, criando mais conforto, melhor e mais racional ocupação de espaços e poupança significativa de energia.

Nesta última vertente, a instalação de um sistema de alimentação de energia fotovoltaica será um primeiro passo decisivo.

ASSOCIAÇÃO DE TRABALHADORES E REFORMADOS DA PT

Sede: Rua do Almada 157/161 - 4050-037 Porto - Telf: 225002207

LAR S.GABRIEL : Rua Chão Vale 96 - 4405-548 Valadares - Tel: 227137070



CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL PARA 2022:

Rubricas				Plano 2022		
				sede	lar	Total
7.	Receitas					
	7.2	Prestações de serviços				
	7.211	Mensalidades dos utentes		1 145 040	1 145 040	
	7.212	Comparticipações de Associados e mecenato	4 000		4 000	
		Exposição na sede e espaço memória	2 000		2 000	
		Publicidade & Eventos	1 500		1 500	
		Apoio Domiciliário	1 500		1 500	
					0	
	7.213	Quotizações	49 884		49 884	
			58 884	1 145 040	1 203 924	
	7.5	Subsídios, doações e legados				
	7.51	Subsídios das Entidades Públicas		6 188	6 188	
	7.52	Subsídios de outras entidades			0	
			0	6 188	6 188	
	7.6	Reversões				
	7.6211	Reversão perdas por imparidades	20 000		20 000	
	7.8	Outros Rendimentos				
	788	Outros				
	7883	Imputação subs. p/Investimento	15 655	26 743	42 398	
	7886	Consignação 0,5% IRS	5 500		5 500	
	7887	Reembolso 50% de IVA		7 000	7 000	
	7888	Outros não especificados (Donativo Altice)		20 000	20 000	
			21 155	53 743	74 898	
	7.9	Juros e outros Rendimentos similares				
	7.91	Juros obtidos	1 500		1 500	
		Total Proveitos e Ganhos	Total Proveitos e Ganhos	101 539	1 204 971	1 306 509
6.	Custos					
	6.1	CMV (compras)				
	6.1211	Géneros alimentares	255	150 797	151 052	
	6.2	Fornecimentos e Serviços				
	6.21	Subcontratos	0	24 480	24 480	
	6.22	Serviços Especializados	14 395	133 722	148 117	
	6.23	Materiais	510	5 916	6 426	
	6.24	Energia e Fuidos	3 353	73 307	76 660	
	6.25	Deslocações Estadias e Transportes	663	2 653	3 316	
	6.26	Serviços Diversos	10 176	93 631	103 807	
	6.261	Rendas e Alugueres	1 775	276	2 051	
	6.262	Comunicação	1 737	4 058	5 794	
	6.263	Seguros	2 660	2 411	5 071	
	6.267	Limpeza, higiene e conforto	432	82 117	82 549	
	6.268	Outros serviços	3 573	4 770	8 343	
			29 098	333 709	362 807	
	6.3	Gastos com Pessoal				
	6.32	Remunerações com pessoal				
	6.321	Remunerações certas	31 718	452 310	484 028	
	6.322	Remunerações adicionais	3 234	48 147	51 381	
	6.35	Encargos com remunerações	7 800	112 365	120 165	
	6.36	Seguros de trabalho e doenças profissionais	874	12 511	13 385	
	6.38	Outros gastos com pessoal	2 370	20 210	22 580	
			45 996	645 543	691 539	
	6.4	Custos de depreciação e amortização	25 312	117 262	142 575	
	6.7	Provisões				
	6.8	Outros Gastos	100	20	120	
		Total de Custos	100 761	1 247 331	1 348 092	
		RESULTADO DO EXERCÍCIO	778	-42 361	-41 583	

ASSOCIAÇÃO DE TRABALHADORES E REFORMADOS DA PT

Sede: Rua do Almada 157/161 - 4050-037 Porto - Telf: 225002207

LAR S.GABRIEL : Rua Chão Vale 96 - 4405-548 Valadares - Tel: 227137070



ORÇAMENTO DE INVESTIMENTO PARA 2022:

COD.	DESIGNAÇÃO	Valor Total	Autofinanciamento	Subsídios Outras Entidades
43	Ativos Fixos Tangíveis	451 000 €	154 250 €	296 750 €
4332	Edifícios e Outras Construções	428 000 €	131 250 €	296 750 €
	-Nova Lavandaria (80% de realização total em 2022) (a)	320 000 €	48 000 €	272 000 €
	-Reabilitação geral do edifício Sede (conclusão)	8 000 €	8 000 €	0 €
	-Sistema alimentação fotovoltaico no Lar (Cofinanciamento Norte202)	55 000 €	30 250 €	24 750 €
	-Adaptação de sala na Sede para Espaço Memória	20 000 €	20 000 €	0 €
	-Readaptações de espaços interiores no Lar (com financiamento PRR)	25 000 €	25 000 €	0 €
4333	Equipamento Básico	15 000 €	15 000 €	0 €
	-Sala para Espaço Memória, na Sede	7 000 €	7 000 €	0 €
	-Mobiliário e proteção para Terraço na Sede	8 000 €	8 000 €	0 €
4335	Equipamento Administrativo	8 000 €	8 000 €	0 €
	-Equipamento informático	3 000 €	3 000 €	0 €
	-Mobiliário diverso (Lar e Sede)	5 000 €	5 000 €	0 €
4337	Outros Ativos Fixos Tangíveis	0 €	0 €	0 €
	TOTAL	451 000 €	154 250 €	296 750 €

a) imobilizado em curso; amortizar quando a obra estiver finalizada

Assinado por : **FERNANDO JAIME NOVAIS**
CAMPOS FONTES
 Num. de Identificação: 02715266
 Data: 2021.11.21 18:05:38+00'00'



PARECER DO CONSELHO FISCAL RELATIVO À PROPOSTA DA DIREÇÃO DE ORÇAMENTO E PLANO DE AÇÕES PARA 2022

O Conselho Fiscal da Associação de Trabalhadores e Reformados da Portugal Telecom, de acordo com os Estatutos, analisou as Propostas de Orçamento Previsional e Plano de Ações para 2022, tendo acompanhado a sua elaboração e obtido todos os esclarecimentos necessários e suficientes por parte da Direção.

A elaboração de um Orçamento implica sempre efetuar escolhas sobre o futuro da Instituição, sendo que o atual quadro macro-económico, ainda em contexto pandémico, acrescido das tensões mais recentes de carácter inflacionista, escassez de recursos e evolução incerta dos mercados financeiros, para além da situação da atual conjuntura política, tornam ainda mais desafiante a construção desta peça essencial para a gestão da nossa Associação.

Tendo em conta os Pontos Fortes e Fracos da nossa Associação e as Ameaças e Oportunidades que têm origem na envolvente, esta proposta de Plano e Orçamento foi baseada em pressupostos e opções sobre as formas de gestão dos principais riscos identificados pela Direção.

Apesar de nos últimos três exercícios económicos os Resultados tenham sido negativos, e em que 2021 será manterá inevitavelmente o mesmo registo, face aos impactos da pandemia COVID 19, a nossa Associação mantém uma estrutura financeira robusta, e recursos humanos e patrimoniais, que permitem uma confiança razoável sobre a sua capacidade de ultrapassar as inevitáveis dificuldades que irão continuar a ocorrer em 2022.

Merece referência o trabalho em curso de estruturação de Projetos a candidatar ao financiamento do Plano de Recuperação e Resiliência – PRR, e que poderão vir a contribuir para a melhoria da eficiência da gestão, assim como potenciar investimentos que permitam, para além dessa melhoria (via transição digital e energética), melhorar as atuais condições de conforto e segurança oferecidas aos nossos Associados e Utentes do Lar.

A Conta de Exploração Previsional proposta pela Direção para 2022 apreciada por este Conselho Fiscal foi baseada numa projeção até final de 2021 dos valores realizados até setembro deste ano, e os pressupostos e quadro de ações contidos no Plano de Ações.

Em matéria de Proveitos e Ganhos, é previsto um total de 1,306 M€, dos quais cerca de 88% com origem nas Mensalidades dos Utentes do nosso Lar, 6% em Outros Rendimentos, 4% nas Quotas dos Associados e cerca de 1% em Receitas a obter a partir de várias ações de geração de receitas e de dinamização de ativos disponíveis, designadamente do espólio do nosso Espaço Memória.

Relativamente aos Gastos no total de cerca de 1,348 M€, cerca de 51% dizem respeito a Gastos com o Pessoal, 27% a Fornecimentos e Serviços Externos, 11% a Géneros Alimentares (CMV) e 11% a Depreciações e Amortizações.

Resulta assim que o Resultado Previsional para 2022 é negativo em 41m€, o que obriga a um controlo rigoroso dos gastos e à concretização das ações previstas para a obtenção de novas receitas.

Relativamente ao Orçamento de Investimentos realçamos a preocupação com a melhoria das condições de conforto e segurança, melhoria da eficiência energética, e o facto de serem efetuados apenas com recursos financeiros próprios.

Os Investimentos previstos são:

Em Edifícios:

- | | |
|---|--------------|
| • Nova lavandaria – projeto, concurso, adjudicação e início da obra | 320 000,00 € |
| • Reabilitação geral do edifício Sede (conclusão) | 8 000,00 € |
| • Sistema alimentação fotovoltaico no Lar (Cofinanciamento Norte2020) | 55 000,00 € |
| • Adaptação de sala na Sede para Espaço Memória | 20 000,00 € |
| • Readaptações de espaços interiores no Lar (com financiamento PRR) | 25 000,00 € |

Em Equipamento Básico:

- | | |
|--|------------|
| • Sala para Espaço Memória, na Sede | 7 000,00 € |
| • Mobiliário e proteção para Terraço na Sede | 8 000,00 € |

Em Equipamento Administrativo (Eq^o Informático e Mobiliário diverso) 8 000,00 €

Em Substituição de Equipamentos (medidas de autoproteção para o Lar) 15 000,00 €

PARECER:

O Conselho Fiscal, no âmbito rigorosamente estrito das suas funções, considera que o Orçamento Previsional, o Plano de Ações e o Orçamento de Investimento para 2022 apresentados, têm condições para serem aprovados pelos Senhores Associados.

Porto, 20 de novembro de 2021

O Conselho Fiscal

Presidente

Secretário

Vogal

CARLOS MENDES

JORGE CARREIRA

JÚLIA GUIMARÃES

Assinado por: **Carlos Manuel Antunes Mendes**

Num. de Identificação: 07267421

Data: 2021.11.21 13:11:12+00'00'

