

7
P
R
O
C
E
D
I
M
E
N
T
O



PROGRAMA DE AÇÃO | ORÇAMENTO

2026

APPACDM de Matosinhos – Associação Portuguesa de Pais e Amigos do Cidadão Deficiente Mental
Sede Social: Rua Dr. Leonardo Coimbra s/n 4465-186 S, Mamede de Infesta
Contactos: 22 901 2467/92 (rede fixa nacional) /933 851 025 (rede móvel) Correio Eletrónico: direção@appacdm-matosinhos.pt
NIFPC: 504 646 800

Website: <http://www.appacdm-matosinhos.com>



Handwritten signature and initials, possibly 'B. A. C.' followed by a flourish.

ENQUADRAMENTO

A APPACDM de Matosinhos tem vindo a desenvolver um trabalho contínuo e estruturado em prol das pessoas com deficiência intelectual e multideficiência, promovendo a sua inclusão, valorização pessoal e qualidade de vida. Através de uma intervenção centrada na pessoa e sustentada em princípios de equidade, respeito e solidariedade, a Instituição procura responder, de forma integrada e inovadora, às necessidades da comunidade e às exigências do contexto social em constante mudança.

Para o ano de 2026, a APPACDM de Matosinhos pretende dar continuidade e consolidar os seus objetivos estratégicos, reforçando o compromisso com a qualidade, a sustentabilidade e a melhoria contínua dos serviços prestados.

Conscientes das exigências que se colocam à gestão dos recursos financeiros e às políticas sociais, prosseguiremos com a implementação de mecanismos e estratégias de sustentabilidade organizacional que assegurem a execução das atividades e a concretização dos projetos em curso, garantindo a eficiência e a eficácia das respostas sociais.

A cooperação e o envolvimento com entidades parceiras têm-se revelado determinantes para o reforço da qualidade dos serviços e para o alcance de resultados mais consistentes. A aposta em ações de aproximação ativa à comunidade tem permitido a criação e o fortalecimento de parcerias estratégicas que, em diferentes áreas de intervenção, se têm revelado uma mais-valia, contribuindo para a concretização da missão institucional e para o exercício de uma responsabilidade social efetiva.

A Direção pretende que as atividades regulares sejam desenvolvidas no âmbito específico de cada resposta social, com os devidos reajustes e reenquadramentos, em conformidade com a legislação em vigor e com as necessidades e expectativas legítimas das partes interessadas.

Desta forma, continuaremos a promover oportunidades de desenvolvimento de competências funcionais, sociais e emocionais das pessoas apoiadas, favorecendo a sua autonomia, inclusão e plena participação na comunidade.

Importa relembrar que este plano constitui um processo dinâmico e contínuo, sujeito a monitorização e avaliação permanentes, podendo ser ajustado em função de alterações estratégicas, conjunturais ou operacionais que se revelem determinantes para a melhoria contínua e para o cumprimento dos objetivos institucionais:



Em alinhamento com a nossa missão, visão e valores, serão mantidas e reforçadas as **respostas sociais** existentes, com especial enfoque nas reais necessidades, interesses e expectativas da população que servimos, assegurando uma intervenção de qualidade, centrada na pessoa e promotora de inclusão social.

- Centro Dr. Leonardo Coimbra

- Centros de Atividades para a Capacitação e Inclusão (CACI)
- Lar Residencial do Centro Dr. Leonardo Coimbra - Pousada
- Unidade de Artes e Tempos Livres (UATL)

- Complexo Habitacional das Laranjeiras

- Lar Residencial das Laranjeiras

- Centro da Senhora da Hora

- Lar Residencial da Senhora da Hora
- Equipa Local de Intervenção Precoce (Centro de Saúde da Sra. da Hora)

- Lar da Circunvalação

- Lar Residencial da Circunvalação

of
Bof
H
of
B



Handwritten signature or initials in the top right corner.

ESTRATÉGIAS DE INTERVENÇÃO

A Instituição continuará a apresentar candidaturas a Programas de Financiamento e mantém a intenção de ampliar o Lar Residencial da Sra. da Hora para pessoas com deficiência mental em situação de Grande Dependência, aumentando a capacidade para doze camas.

A obra da Pousada (Lar do Centro Dr. Leonardo Coimbra) já em curso ficará concluída em 2026 e aumentará em quatro o número de camas existentes.

Com o objetivo de melhorar a gestão diária dos serviços, reforçar a monitorização das atividades e otimizar a comunicação organizacional, prevê-se a aquisição e implementação de ferramentas tecnológicas em todos os equipamentos.

Está contemplada a aquisição de software de gestão que permitam agilizar o trabalho operacional, promovendo uma maior eficiência e qualidade no desempenho das funções dos profissionais. Estas soluções tecnológicas visam não só facilitar os processos internos, como também contribuir para uma gestão mais integrada, segura e transparente.

Estas medidas inserem-se no eixo estratégico da modernização e valorização dos recursos institucionais, reforçando o compromisso com a inovação, a sustentabilidade e a qualidade dos serviços prestados.

A Instituição continuará, em 2026, a investir no processo formativo de todos os colaboradores, em conformidade com o número de horas definido na legislação em vigor e com as necessidades identificadas em cada área de intervenção. Esta aposta visa o reforço das competências técnicas e pessoais dos profissionais, contribuindo para a melhoria contínua da qualidade dos serviços prestados.

Na prossecução dos objetivos institucionais, manter-se-ão as relações de parceria formais e informais que têm vindo a ser desenvolvidas. A Instituição continuará receptiva ao acolhimento de estágios académicos provenientes de Escolas, Centros de Formação Profissional e Universidades, promovendo uma articulação profícua entre a formação e a prática profissional, bem como a partilha de conhecimento e inovação.

As ligações institucionais que representam a APPACDM de Matosinhos nas estruturas organizativas do setor, nomeadamente a UDIPSS-Porto e a CNIS, serão mantidas e fortalecidas. Destaca-se igualmente a estreita colaboração com a Câmara Municipal de Matosinhos, que tem possibilitado a concretização de diversas atividades e projetos de interesse comum, reforçando o impacto social da intervenção da Instituição.

A eficiência nos processos de controlo de gestão continuará a ser um princípio orientador da execução financeira da APPACDM de Matosinhos. Assim, manter-se-á o modelo de gestão financeira baseado no controlo



rigoroso dos recursos, na redução de despesas sempre que possível e na promoção de parcerias estratégicas que potenciem a capacidade de execução interna.

As candidaturas a projetos e financiamentos externos serão mantidas e otimizadas, nomeadamente junto do Instituto Nacional para a Reabilitação (INR), do Programa BPI Capacitar, de fundos comunitários e de outras entidades cujas oportunidades representem uma mais-valia para a prossecução dos objetivos institucionais.

A divulgação externa das atividades e serviços continuará a ser uma prioridade, através das plataformas tecnológicas institucionais, nomeadamente o website e a página oficial no Facebook, assegurando uma comunicação transparente, atual e próxima da comunidade.

O envolvimento efetivo das partes interessadas no quotidiano institucional continuará a ser valorizado, incentivando-se a apresentação de ideias, sugestões e propostas que contribuam para a melhoria contínua do trabalho desenvolvido e para o fortalecimento da cultura organizacional.

O Programa de Ação e Orçamento 2026 constitui, como sempre, um processo dinâmico e sujeito a ajustamentos, decorrentes da evolução das necessidades, dos contextos e das oportunidades. A intervenção da APPACDM de Matosinhos terá, em todas as suas dimensões, como objetivo central as pessoas apoiadas e as suas famílias, promovendo a sua inclusão, bem-estar e qualidade de vida.

S. Mamede de Infesta, 11 de novembro de 2025

A Direção

Ana André Pereira Costa

Gilberto Carvalho Brame



Handwritten signature and initials on the right margin.

PARCERIAS

Objetivos	Atividades	Indicadores	Metas
Consolidar e alargar a rede de parcerias	Gestão de parcerias	Número de ações em parceria	38
		Número de novas parcerias	8
		Número de estágios curriculares	20
Responsáveis	Direção		
Respostas Sociais	CACI LRE UATL		

RESPONSABILIDADE SOCIAL

Objetivos	Atividades	Indicadores	Metas
Aumentar a participação em ações desenvolvidas na comunidade	Campeonatos e torneios locais, regionais e nacionais	Número de atividades	25
		Número de clientes	80
	Participação nos Jogos Nacionais e de Inverno da ANDDI	Número de atividades	7
		Número de clientes	50
	32º Grande Prémio dos Reis	Número de clientes	80
		Número de participantes externos	500
Responsáveis	Coordenação Atividades Desportivas		
Respostas Sociais	CACI LRE UATL		

RESPONSABILIDADE SOCIAL

Objetivos	Atividades	Indicadores	Metas
Aumentar a participação em ações desenvolvidas na comunidade	Atividades artísticas e Culturais	Número de atividades	2
		Número de clientes	60
		Número de participantes externos	150
	27ª Edição do Juntos Pel'Arte	Número de atividades	1
		Número de clientes	200
		Número de participantes externos	3600
Responsáveis	Direção Grupo responsável pelas atividades extracurriculares		
Respostas Sociais	CACI LRE UATL		



Handwritten signature and initials on the right margin.

RESPONSABILIDADE SOCIAL

Objetivos	Atividades	Indicadores	Metas
Aumentar a participação em ações desenvolvidas na comunidade	Colónias de Férias	Número de atividades	2
		Número de clientes	30
	Saídas de grupo	Número de atividades	12
		Média de clientes por saída	167
	Ações desenvolvidas no âmbito do plano de desenvolvimento social das Comissões Sociais de Freguesia da União das freguesias de S. Mamede de Infesta e da Senhora da Hora - Rede Social de Matosinhos	Número de ações	24
Responsáveis	Direção Equipa Técnica		
Respostas Sociais	CACI LRE UATL		

PARTICIPAÇÃO

Objetivos	Atividades	Indicadores	Metas
Aumentar a participação das partes interessadas	Reuniões gerais de clientes	Número de reuniões	4
	Reuniões com famílias – CACI	Número de famílias	60
	Reuniões com famílias – LRE	Número de famílias	10
	Reuniões com famílias – UATL	Número de famílias	20
	Reuniões de equipa – CACI	Número de sugestões	40
	Reuniões de equipa – LRE	Número de sugestões	30
	Reuniões de equipa – UATL	Número de sugestões	10
Responsáveis	Equipa Técnica		
Respostas Sociais	CACI LRE UATL		



Handwritten signature and initials in the top right corner.

QUALIDADE

Objetivos	Atividades	Indicadores	Metas
Consolidar o Sistema de Gestão da Qualidade	Consultoria – Normativo: Manual Boas Práticas da Segurança Social	Grau de conformidade	100%
Responsáveis	Equipa Técnica		
Respostas Sociais	CACI LRE UATL		

QUALIDADE – RESPOSTAS SOCIAIS

Objetivos	Atividades	Indicadores	Metas
Rever e adequar os acordos de cooperação com o Instituto da Segurança Social, IP	Adequação dos acordos de cooperação de CACI/LRE/UATL/ELI	Número de revisões	13
Responsáveis	Direção Equipa Técnica		
Respostas Sociais	CAO LRE UATL ELI		



Handwritten signature/initials

QUALIDADE

Objetivos	Atividades	Indicadores	Metas
Fomentar o marketing social	Manutenção do site da Instituição	Número médio mensal de visitas ao site	2000
	Divulgação da atividade institucional na rede social - Facebook	Número médio mensal de pessoas alcançadas nas publicações	10000
Melhorar o desempenho financeiro	Análise do desempenho financeiro	Desempenho global por resposta social - CAO 1	1,00%
		Desempenho global por resposta social - CAO 2	0,97%
		Desempenho global por resposta social - CAO 3	1,00%
		Desempenho global por resposta social - CAO 4	1,00%
		Desempenho global por resposta social - CAO Laranjeiras	0,89%
		Desempenho global por resposta social - CAO Senhora da Hora	1,00%
		Desempenho global por resposta social - Pousada	3,00%
		Desempenho global por resposta social - Lar da Circunvalação	1,54%
		Desempenho global por resposta social - Lar da Senhora da Hora	3,29%
		Desempenho global por resposta social - Lar das Laranjeiras	3,25%
		Desempenho global por resposta social - UATL	1,00%
		Desempenho global por resposta social - EU	0,06%
		Evolução de rendimentos operacionais	1,90%
		Evolução dos gastos operacionais	7%
Evolução global	1,80%		
Responsáveis	Direção		
Respostas Sociais	CACI LRE UATL ELI de Matosinhos		



Handwritten signature/initials

RECURSOS HUMANOS

Objetivos	Atividades	Indicadores	Metas
Qualificar os quadros da organização	Formação Profissional	Ações de formação	111
Responsáveis	Direção Equipa Técnica		
Respostas Sociais	CACI LRE UATL ELI		

Objetivos	Atividades	Indicadores	Metas
Adequar o modelo de avaliação de desempenho	Instrumento de avaliação	Aprovação da comissão paritária	6
Responsáveis	Direção Equipa Técnica		
Respostas Sociais	CACI LRE UATL		

Objetivos	Atividades	Indicadores	Metas
Recrutar e selecionar capital humano	Candidatura IEFP – Estágios profissionais	Número de vagas	2
	Gestão de recursos humanos	Número de profissionais admitidos	1
Cumprir os requisitos legais e os contratos coletivos de trabalho aplicáveis ao setor	Cumprimento de legislação aplicável ao setor	Número de não conformidades identificadas ou reconhecidas pelas entidades fiscalizadoras	0
Responsáveis	Direção		
Respostas Sociais	CACI LRE UATL ELI de Matosinhos		

Objetivos	Atividades	Indicadores	Metas
Reforçar os recursos humanos através do voluntariado	Parceria com o projeto VEM	Número de novos voluntários	2
Responsáveis	Equipa Técnica		
Respostas Sociais	CACI LRE UATL		



af
2025

QUALIDADE DE VIDA

Objetivos	Atividades	Indicadores	Metas
Melhorar a qualidade de vida	Monitorização do Plano Individual (PI)	Taxa média de metas alcançadas	80
Promover a participação de clientes, famílias e comunidade nas atividades institucionais	Comemoração de datas festivas	Número de atividades	12
		Número de clientes	167
Responsáveis	Equipa Técnica		
Respostas Sociais	CACI LRE UATL		

QUALIDADE DE VIDA

Objetivos	Atividades	Indicadores	Metas
Proporcionar aos residentes experiências de vida similares à vivência familiar.	Natal e passagem de ano	Número de clientes	56
	Páscoa	Número de clientes	56
	Aniversários	Número de clientes	56
Responsáveis	Equipa Técnica		
Respostas Sociais	LRE		
Objetivos	Atividades	Indicadores	Metas
Melhorar a qualidade de vida	Cuidados de Saúde	Número de clientes abrangidos	56
Responsáveis	Equipa Técnica		
Respostas Sociais	LRE		

Objetivos	Atividades	Indicadores	Metas
Requalificar e remodelar espaços	Pintura, reparação, adequação de espaços e ampliação	Número de estabelecimentos abrangidos	3
Responsáveis	Direção		
Respostas Sociais	CACI LRE UATL		



af
Bom
1

HIGIENE, SAÚDE E SEGURANÇA NO TRABALHO

Objetivos	Atividades	Indicadores	Metas
Melhorar as condições de higiene, saúde e segurança no trabalho	Monitorização das condições de higiene, saúde e segurança no trabalho	Número de acidentes de trabalho devido à falta de higiene, saúde e segurança	0
	Gestão da melhoria	Número de medidas de melhoria	6
Melhorar o conhecimento das regras de higiene, saúde e segurança no trabalho	Ações de informação/formação sobre higiene, saúde e segurança no trabalho	Número de ações de sensibilização/informação	6
Responsáveis	Direção		
Respostas Sociais	CACI LRE UATL		

CONFIDENCIALIDADE

Objetivos	Atividades	Indicadores	Metas
Garantir a confidencialidade dos dados relativos aos clientes	Gestão de reclamações	Número de reclamações sobre quebra de confidencialidade	0
	Gestão de ocorrências	Número de ocorrências	0
	Registo de incidentes críticos negativos	Número de incidentes críticos negativos	0
Responsáveis	Direção Direção Técnica		
Respostas Sociais	CACI LRE UATL		

APPACDM DE MATOSINHOS - Associação Portuguesa de Pais e Amigos do Cidadão Deficiente Mental

ORÇAMENTO -2026

GASTOS

61	Custo das Mercadorias Vendidas e Matérias Consumidas		205.619,76
612	Matérias Primas, subsidiárias e de consumo		0,00
6121	Géneros Alimentares	205.619,76	
62	Fornecimentos e Serviços Externos		393.079,21
622	Serviços especializados		105.495,16
6221	Trabalhos especializados	36.291,63	
6224	Honorários	24.597,15	
6226	Conservação e reparação	44.606,37	
623	Materiais		25.718,60
6231	Ferramentas e utensílios	15.352,16	
6233	Material de escritório	5.011,79	
6234	Outros	5.354,65	
624	Energia e fluidos		148.631,68
6241	Electricidade	38.003,89	
6242	Combustíveis	40.622,67	
6243	Água	13.149,26	
6248	Outros - Gás	56.855,87	
625	Deslocações, estadas e transportes		7.395,60
6251	Deslocações, estadas	6.135,77	
6252	Transportes de pessoal	1.259,83	
6253	Transportes de mercadoria	0,00	
626	Serviços diversos		76.271,96
6261	Rendas e Alugueres	0,00	
6262	Comunicação	14.952,58	
6263	Seguros	17.532,90	
6267	Limpeza, higiene e conforto	43.492,93	
6268	Outros serviços	293,55	
627	Encargos com utentes		29.566,20
6270	Alojamento com utentes	7.573,50	
6271	Material didático	4.209,81	
6272	Vestuário e calçado	2.754,00	
6273	Encargos com saúde	14.228,90	
6274	Rouparia	800,00	

APPACDM DE MATOSINHOS - Associação Portuguesa de Pais e Amigos do Cidadão Deficiente Mental

63	Gastos com o pessoal		2.230.456,42
6321	Remunerações do pessoal		1.826.088,00
635	Encargos s/ remunerações		379.143,04
636	Seguro de acidentes no trabalho		14.829,25
638	Outros gastos com o pessoal		10.396,13
64	Gastos de depreciação e de amortização		120.812,11
642	Activos fixos tangíveis		120.812,11
68	Outros gastos		7.180,00

681	Impostos		0,00
688	Outros		580,00
689	Gstos com apoios financeiros concedidos a utentes		6.600,00
TOTAL GASTOS			2.957.147,50
APPACDM DE MATOSINHOS - Associação Portuguesa de Pais e Amigos do Cidadão Deficiente Mental			
CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL - 2026			
MEMORIA JUSTIFICATIVA			
RENDIMENTOS			
72	Prestações de Serviços		571.527,12
721	Mensalidades e Matrículas de Utentes	551.713,58	
722	Quotizações e Joias	2.826,00	
725	Serviços Secundários	16.987,54	
75	Subsídios, doações e legados à exploração		2.541.924,96
751	Subsídios do Estado e outros entes públicos	2.528.478,96	
752	Subsídios de Outras Entidades	0,00	
753	Doações e heranças	13.446,00	
78	Outros Rendimentos		64.935,09
781	Rendimentos Suplementares	28.668,42	
788	Outros	12.266,67	
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares		0,00
791	Juros obtidos	24.000,00	
7911	De depósitos		
TOTAL RENDIMENTOS			3.178.387,17
RESULTADO LIQUIDO PREVISIONAL			221.239,66

A Direção

[Handwritten signature]

*Deveremos a D.ª Rosa Paula Pinto
Ana Amélia Pereira Costa*

[Handwritten signature]

Gilberto Carvalho Branco

APPACDM DE MATOSINHOS

INVESTIMENTO

INVESTIMENTO	VALOR
Ativos Intangíveis	0,00
Programas de Computador	0,00
Projetos de Desenvolvimento	
Outras Ativos Intangíveis	
Ativos Fixos Tangíveis	2.354.000,00
Terrenos e Recursos Naturais	
Edifícios e Outras Construções	2.200.000,00
Equipamento Básico	100.000,00
Equipamento de Transporte	54.000,00
Equipamento Administrativo	
Equipamento Biológico	
Outros Ativos Fixos Tangíveis	
Propriedades de Investimento	0,00
TOTAL	2.354.000,00

INVESTIMENTOS EM CURSO	VALOR
Obras em curso	
Adiantamentos	
Trabalhos própria Entidade	
TOTAL INVESTIMENTO EM CURSO	0,00

TOTAL INVESTIMENTO:

2.354.000,00

ef
Despesa com Bens Mob. Prop.
Para Análise Realiza Conta
Matosinhos



APPACDM de Matosinhos

Associação Portuguesa de Pais e Amigos do Cidadão
Deficiente Mental

Rua Dr. Leonardo Coimbra * 4465-189 S. Mamede Infesta
direcao@appacdm-matosinhos.pt
Telefone : 229012467/92 (Chamada para rede fixa nacional)
Contribuinte N° 504646800

PARECER DO CONSELHO FISCAL

(Orçamento e Plano de Atividades para 2026)

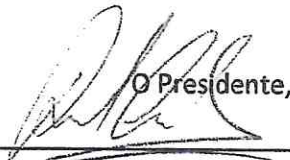
Nos termos estatutários, reuniu-se o Conselho Fiscal da APPACDM de Matosinhos para a análise e apreciação do "Orçamento e Plano de Atividades para o Exercício de 2026 (Programa de Ação)", apresentados pela Direção e complementados pelos dados contabilísticos que serviram de base à elaboração do referido Orçamento de resultados.

Nada chegou ao conhecimento deste Conselho Fiscal que lhe possa indicar que tais documentos não se encontram bem elaborados, pelo que considera este Conselho Fiscal, que os mesmos merecem o seu Parecer favorável.

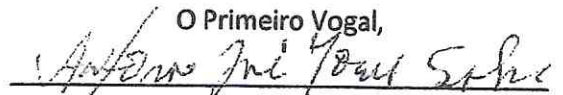
Nestes termos, julga o Conselho Fiscal que o "Orçamento e Plano de Atividades para o Exercício de 2026" reúnem as condições necessárias para que possam ser aprovados em Assembleia Geral Ordinária.

S. Mamede de Infesta, 06 de novembro de 2025

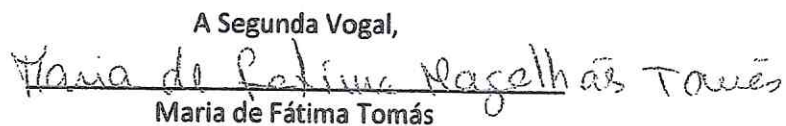
O Conselho Fiscal

O Presidente,


Amadeu João Pires da Costa Lima

O Primeiro Vogal,


António José de Moura Silva

A Segunda Vogal,


Maria de Fátima Tomás