

Plano de Atividades e Orçamento 2026



NOVEMBRO 2025

**Centro Social Dr. Crispim Teixeira
Borges de Castro**

Milheirós de Poiares



Plano de Atividades e Orçamento 2026

1. Introdução

O ano de 2025, marcou uma nova etapa na vida do Centro Social Dr. Crispim Teixeira Borges de Castro, assinalando o início de um novo ciclo diretivo.

Foi um ano de aprendizagem, de diagnóstico e de planeamento estratégico.

A elaboração do projeto de requalificação e ampliação do edifício onde funciona a ERPI, pretende aglomerar todas as valências seniores e serviços de apoio, de forma a responder aos requisitos necessários atualmente em vigor da Segurança Social e consequente licenciamento de utilização. Já foi aprovado pelos Serviços Técnicos da Segurança Social e pelo CLAS (Conselho Local de Ação Social). Oportunamente será apresentado ao Serviço do Urbanismo e Planeamento da Câmara Municipal, para análise e licenciamento, assim que os registos dos prédios (terrenos e infraestruturas atuais) estejam registados a favor do Centro Social.

A Direção assume o compromisso de reforçar a inovação social, a sustentabilidade e o bem-estar humano, mantendo a missão solidária que há quarenta e cinco anos define esta Instituição Particular de Solidariedade Social (IPSS).

Pretende-se que este Plano de Atividades e Orçamento para 2026 reflita:

- Uma liderança renovada, participativa e com foco na excelência;
- A valorização das pessoas - utentes, colaboradores e comunidade;
- A melhoria das condições das instalações existentes, recorrendo a todas as candidaturas de apoio municipais e nacionais;
- A aposta em formação, sustentabilidade, envolvimento comunitário e bem-estar emocional.

2. Enquadramento Institucional

O Centro Social Dr. Crispim Teixeira Borges de Castro é uma IPSS que integra as seguintes respostas sociais:

Resposta Social	N.º Médio Mensal de Utentes
Creche	66
Pré-escolar	35
Centro de Atividades de Tempos Livres (CATL)	70
Centro de Dia	32
Serviço de Apoio Domiciliário (SAD)	28
Estrutura Residencial para Pessoas Idosas (ERPI)	32
Serviço de Atendimento e Acompanhamento Social (SAAS)	170
Total	433



3. Obras e Investimentos Estruturais

O ano de 2026 será de preparação e concretização de investimentos estratégicos:

- Projeto de requalificação e ampliação do edifício da ERPI: aguardando a abertura a candidaturas com as consequentes aprovações das verbas necessárias, pelas Entidades Públicas;
- Manutenção e pequenas intervenções nas restantes valências;
- Implementação do restauro da Casa da Mámoa, em parceria estreita com a Junta de Freguesia, Câmara Municipal e potenciais candidaturas em que se possa enquadrar.
- Melhoria dos espaços verdes e acessos pedonais;
- Requalificação da Casa da Eira: aguardando aprovação de candidatura efetuada ao PARP- Programa de Apoio à Recuperação do Património, da Câmara Municipal de Santa Maria da Feira;
- Implementação de soluções de eficiência energética e sustentabilidade ambiental (painéis solares, reciclagem ativa), que permitam redução de custos.

4. Eixos Estratégicos de Ação

4.1 Bem-Estar Emocional e Desenvolvimento Pessoal

O Projeto Educativo do Centro Social, “A Arte de Saber Sentir” tem como objetivo geral desenvolver a inteligência emocional por meio de práticas artísticas, que incentivem o autoconhecimento, a empatia, a autorregulação e a expressão saudável dos sentimentos, com atividades desenvolvidas por todas as valências.

Apresenta-se como uma proposta urgente, necessária e profundamente humana.

Pretende favorecer a continuidade das aprendizagens emocionais entre famílias e instituição.

Operacionaliza-se tendo como eixos de ação a identidade e autoestima, as emoções, a expressão artística e sensorial, a consciência corporal e sensações, estratégias de autorregulação, empatia e convivência, comunicação não violenta, expressão livre e espontânea, cuidado com o outro e com a natureza.

Infância:

- Roda das Emoções (semanal): momento fixo para partilhar como cada criança se sente;
- Cantinho das Emoções: espaço permanente com livros, bonecos, espelho e objetos calmantes;
- Diário das Emoções (coletivo ou individual) -registo das vivências e sentimentos;
- Integração com as Famílias: convites mensais para refletir sobre emoções em casa;
- Mural do “sentir em casa” - local fixo onde as famílias contribuem com fotos, histórias ou



desenhos de momentos afetivos vividos;

- Mostra “Sentir é Arte”: exposição aberta às famílias com desenhos, pinturas, áudios, fotografias, dramatizações e depoimentos sobre o que aprendemos sobre o sentir;
- Festa final de ano com os pais e crianças: partilha de sentimentos e conquistas emocionais do ano.

Seniores:

- Valorização da identidade pessoal e histórias de vida: “Quem sou eu?”;
- Reconhecimento emocional: “O que sinto eu?”;
- Expressão emocional através da arte: emoções em cores e sons - Roda das emoções coloridas;
- Criação de uma orquestra de emoções;
- Consciência corporal e sensações: “O meu corpo sente” - sensações tácticas, corporais, auditivas e olfativas e sensações emocionais: atividades de toque, de movimento e imitação, reconhecer sons e diferentes aromas, Tai chi, taças tibetanas;
- Emoções / sentimentos positivos: Dinâmicas de grupo - Árvore dos sentimentos; Lenço dos namorados e mandalas;
- Atividades musicais;
- Relações interpessoais e empatia “O outro também sente”: Jogos de empatia; Dinâmica do espelho; Roda de conversa: Um gesto de bondade que eu hoje fiz.
- Resiliência e gestão emocional “Sentir e resolver conflitos”: Técnicas de respiração e relaxamento; Mindfulness adaptado; Discussão de estratégias para lidar com perdas e mudanças; Rodas de soluções.
- Sentimentos e brincadeiras: Jogos que promovam a partilha de sentimentos e memórias; Jogos de mímica e roda do riso; Conversas guiadas sobre temas positivos (juventude, profissões, férias...)
- O mundo também sente “Cuidado com o outro e com a natureza”: Roda de conversas - cuidar de alguém, cuidar da natureza, cuidados que recebem ou oferecem no dia a dia.
- “Eu sinto, eu cresci”: Festival das emoções.

Após a realização das atividades, as equipas farão a respetiva avaliação que será analisada em reunião de Direção, como instrumento de articulação e melhoria constante.

4.2 Sustentabilidade e Responsabilidade Ambiental

- Continuação do Programa “Tonelada de Ajuda”, em parceria com a Suldouro;
- Criação de oficinas de reutilização, com recurso a elementos da comunidade em voluntariado;
- Criação da “Lojinha da Avó”, como meio de convivência intergeracional e escoamento dos



materiais de reutilização;

- Criação da “Hortinha do Avô”, como meio de convivência intergeracional, aplicando as técnicas biológicas do cultivo e a compostagem;
- Redução do desperdício alimentar e eficiência energética.

4.3 Formação e Desenvolvimento de Colaboradores

O Plano anual de formação contínua, pretende dar resposta às necessidades identificadas como base estruturante na concretização dos objetivos definidos no Projeto Educativo e evolução técnica dos diversos profissionais da Instituição. Assenta nas temáticas:

- Inteligência Emocional e Humanidade;
- Saúde - Necessidades individuais em contexto de trabalho: prestação de cuidados;
- Saúde mental na terceira idade;
- Gestão de conflitos e do Stress profissional;
- Ética e deontologia;
- Intervenção pedagógica com crianças.

4.4 Relação com a Comunidade

A ligação entre o Centro Social e a comunidade local assume primordial importância, neste plano estratégico de ação.

- Pretende-se reforçar o voluntariado comunitário, tanto na vertente de apoio de remodelação de espaços e equipamentos, como de apoio em atividades de acompanhamento nas valências seniores.
- Abertura da instituição à comunidade local, através de eventos intergeracionais:
- Organização do Desfile de Carnaval, (17 de fevereiro), envolvendo as Associações da Freguesia e com a colaboração da Junta de Freguesia;
- Realização do Arraial dos Santos Populares, (20 de junho), recorrendo a parcerias com as empresas locais.

4.5 Valências e Atividades por Faixa Etária

A definição das valências e atividades por faixa etária tem como propósito responder de forma estruturada e equilibrada às necessidades específicas de cada grupo etário, promovendo o desenvolvimento integral, a participação ativa e a coesão intergeracional no âmbito das ações planeadas.



Infância:

- Continuação da oferta formativa de Música e Natação;
- Dias comemorativos de operacionalização dos objetivos específicos do Projeto Educativo:
Dia Internacional do Riso -16 de janeiro; Dia da Amizade -14 de fevereiro; Dia Internacional da Felicidade -20 de março; Dia Mundial do Teatro -27 de março; Dia Mundial da Dança -29 de abril; Dia Internacional da Família -15 de maio; Dia Internacional de Brincar -28 de maio; Dia Mundial da Criança -1 de junho; Dia dos Avós -26 de julho.
- Semana da Leitura -20 a 24 de abril;
- Semana de “Ida à Praia”;
- Passeios Pedagógicos.

Seniores:

- Continuação do Projeto Movimento Saúde e Bem Estar e Orquestra Criativa;
- Dias comemorativos:
“Dia dos Reis” – 5 de janeiro; Dia da Religião – 18 de Janeiro; Dia da Rádio – 13 de Fevereiro; Dia Internacional da Mulher -8 de março; Dia Mundial do Teatro -27 de março; Dia do Beijo – 13 de abril; Dia Mundial da Dança -29 de abril; Dia Mundial da Saúde – 7 de maio; Dia Internacional do Brincar -28 de maio; Dia da Família – 15 de abril; Dia de Portugal e das Comunidades -10 de junho; Dia dos Avós -26 de julho.
- Passeios culturais e convívios intergeracionais.

SAAS

- Apoio a famílias vulneráveis;
- Educação financeira e literacia emocional;
- Intervenções de proximidade.

5. Projetos e Iniciativas Especiais 2026

- “Dia Aberto do Centro Social” - Comemoração dos 45 anos do Centro Social Dr. Crispim Teixeira Borges de Castro, (30 de janeiro), constituindo um momento especial de partilha e envolvimento com a comunidade. O evento incluirá visitas guiadas às valências, atividades intergeracionais, Eucaristia, mostra de projetos, feira solidária e atuações culturais, celebrando o percurso do Centro Social e promovendo a proximidade, a valorização das equipas e o espírito de comunidade
- Realização de “Jantar comemorativo dos 45 anos da Instituição/ Angariação de fundos”- 31 de janeiro.
- Festa de Final de Ano Letivo - Projeto “Emoções com Arte”
- Exposição anual sobre emoções;



- Digitalização e Modernização Administrativa.

6. Comunicação e Envolvimento

- Reforço da presença digital nas redes sociais.
- Participação em eventos locais e municipais.
- Comunicação positiva e transparente com utentes, famílias e parceiros.

7. Orçamento

O orçamento detalhado foi elaborado com base neste plano estratégico, considerando:

- Custos diretos e indiretos das atividades;
- Manutenção e obras previstas;
- Formação e equipamentos;
- Fontes de financiamento: comparticipações, donativos, parcerias, candidaturas.

8. Conclusão

O Plano de Atividades e Orçamento 2026 reflete uma instituição com foco na inovação, sustentabilidade e bem-estar.

A Direção reafirma o seu compromisso com a qualidade dos serviços, a valorização das pessoas e a ligação à comunidade.

Milheirós de Poiares, 5 novembro de 2025

A Direção

Anexos:

Orçamento 2026 – Memória Justificativa

Orçamento de Investimentos



ORÇAMENTO - MEMÓRIA JUSTIFICATIVA

(Em euros)

GASTOS	Nota	2026		2025		
61 - Custo mercadorias vendidas matérias consumidas						
6122 Géneros alimentares		126 000,00	126 000,00	115 000,00	115 000,00	10%
62 - Fornecimentos e serviços externos:						
622 Serviços especializados						
6221 Trabalhos especializados	1	16 000,00		9 000,00		78%
6222 Publicidade e Propaganda		0,00		0,00		0%
6223 Vigilância e Segurança		5 500,00		3 000,00		83%
6224 Honorários	2	8 750,00		29 538,00		-70%
6226 Conservação e reparação		50 000,00		35 000,00		43%
6227 Serviços Bancários		1 850,00		1 500,00		23%
6228 Outros		100,00		100,00		0%
623 Materiais						
6231 Ferramentas e utensílios de desgaste rápido		2 000,00		1 500,00		33%
6233 Material de Escritório		3 000,00		2 500,00		20%
6234 Artigos para oferta		500,00		0,00		100%
6235 Material Didático		6 000,00		3 000,00		100%
6238 - Outros		0,00		0,00		0%
624 Energia e Fluidos						
6241 Electricidade		25 000,00		30 000,00		-17%
6242 Combustíveis	3	45 000,00		45 000,00		0%
6243 Água		4 500,00		4 200,00		7%
625 Deslocações e estadas		10 000,00		6 000,00		67%
626 Serviços Diversos						
6261 Rendas e alugueres		1 000,00		780,00		28%
6262 Comunicação		5 000,00		2 000,00		150%
6263 Seguros		7 500,00		5 000,00		50%
6265 Contencioso e notariado		250,00		250,00		0%
6266 Despesas Representação		250,00		250,00		0%
6267 Limpeza, higiene e conforto		17 500,00		17 500,00		0%
6268 Outros Serviços						
62684 Encargos de saúde utentes		7 000,00		20 000,00		-65%
62686 Piscinas		3 500,00		4 500,00		-22%
62687 Atividades extracurriculares		3 000,00		3 000,00		0%
62689 Outros		1 000,00	224 200,00	996,72	224 614,72	0%
63 - Custos com o pessoal:	4					
6321 Remunerações certas:						
Educadoras de Infância (5)		117 012,00		105 728,00		11%
Ajudante de Ação directa (24)		376 667,10		312 403,25		21%
Ajudante de Ação educativa (14)		196 308,00		178 668,00		10%
Administrativo (3)		49 000,00		40 628,00		21%
Motorista (2)		28 028,00		26 460,00		6%
Cozinheira (2)		30 632,00		26 628,00		15%
Animadora (2)		37 534,00		34 258,00		10%
Trabalhador Aux.Serviços Geral(7)		93 156,00		91 299,00		2%
Assistente Social/Direção Técnica (5)		107 352,00		95 072,00		13%
Ajudante de Cozinha (2)		27 944,00		26 124,00		7%
Enfermeira (2)		30 068,50		11 440,00		163%
Contratos IEFP +Inclusão(4)		25 999,03		22 407,54		16%
6321 Remunerações adicionais:						
Sub Turno		0,00		0,00		0%
Coordenação		8 030,00		6 560,00		22%
635 Contribuições segurança social	5	238 980,87		210 473,70		14%
636 Seguros de Acidentes de Trabalho		11 500,00		6 500,00		77%
638 Outros Custos com o pessoal		2 500,00		2 500,00		0%
Projeto "Naturalidade"				7 134,54		
6387 Formação Profissional		1 500,00	1 382 211,50	500,00	1 204 784,03	15%



ORÇAMENTO - MEMÓRIA JUSTIFICATIVA

(Em euros)

GASTOS	Nota	2026		2025		
64 Gastos de depreciação e Amortizações:						
Edifícios e outras construções (2%)		26 371,08		26 371,08		0%
Edifícios e outras construções-Ligeiras (5%)		4 477,94		4 477,94		0%
Edifícios e outras construções-Ligeiras (10%)		0,00		0,00		0%
Equipamento básico (16,66%)		1 591,99		3 212,02		-50%
Equipamento básico (14,28%)		2 705,65		1 068,14		153%
Equipamento básico (12,5%)		2 581,08		196,96		1210%
Equipamento básico (10%)		0,00		0,00		0%
Equipamento de transporte (6,25%)		7 334,84		7 334,84		0%
Equipamento de transporte (10%)		11 582,37		4 082,37		184%
Equipamento de transporte (20%)		200,00		300,00		-33%
Equipamento administrativo (20%)		704,71		346,85		103%
Equipamento administrativo (25%)		554,83		0,00		100%
Outras Imobilizações corporeas						
Imobilizado Incorporeo			0,00		0,00	0%
			58 104,49		47 390,20	23%
68 Outros Gastos ou Perdas						
681/2 Impostos/descontos P.Pagamento		100,00		100,00		100%
6881 Correções relativas a anos anteriores		0,00		0,00		100%
6882/3,,8 Donativos/Quotizações		550,00		550,00		100%
68881 Benefícios processados	6	0,00	650,00	250,00	900,00	-28%
69 Gastos E Perdas de Financiamento						
6911 Juros de financiamentos obtidos		400,00		500,00		100%
6918 Outros Juros		100,00	500,00	100,00	600,00	-17%
TOTAL DE GASTOS			1 791 665,99		1 593 288,95	12%

- Os gastos com funcionamento foram calculados com base nos valores médios gastos durante 2023, 2024 e 2025 com alguns ajustes adequados a 2026

Notas

- 1- Serviços Médicos, Enfermagem, HACCP, Nutricionista...
- 2- Incluem honorários relativo a Professores de Atividades e Advogado
- 3- Inclui 16.500€ de Gasóleo e 28.500€ Gás
- 4- Foram tidos em conta os aumentos salariais resultantes da progressão da carreira conforme CCT o aumento das diuturnidades bem como a previsao de aumento de salário mínimo para 920€ em 2026 + 50€ em cada categoria
- 5- Os encargos sociais obrigatórios a cargo da entidade empregadora foram calculados a 22,3%, tal como contemplado no Código Contributivo
- 6- Refere-se a apoio pecuniário a famílias carenciadas. Os apoios em 2026 serão efetuados com verbas diretas do Municipio em +de 12.000€



ORÇAMENTO - MEMÓRIA JUSTIFICATIVA

(Em euros)

RENDIMENTOS	Nota	2026		2025		
71 Vendas		0	0	0	0	0%
72 - Prestações de serviços:						
721 Matrículas e mensalidades de utentes	7	525 391,73		493 460,22		6%
722 Quotizações e Joias		4 500,00		4 500,00		0%
725 Outros/Comparticipação de utentes:	8	22 026,00		34 000,00		-35%
(Transporte, Piscina, Praia, atividades extra...)						
7271 - Serviços prestados-Entidades públicas ISS, IP						
Creche (66 utentes x 515,90€)		408 592,80		272 908,80		50%
Pre-Escolar (35 utentes x 208,05€)		87 381,00		84 110,40		4%
C.A.T.L. (50 utentes x 62,68 €)		37 608,00		41 586,00		-10%
C.A.T.L. 2º Ciclo(20 utentes x 89,94€)		21 585,60		21 585,60		0%
Centro de Dia (32 utentes x 181,48€)		69 688,32		67 389,36		3%
Lar de Idosos (32 utentes x 666.90€)		256 089,60		220 235,52		16%
S.A. Domiciliario (25 utentes x 525,74€)		157 722,00		157 602,00		0%
Alargamento horário creche (966,68€ x 12)		11 600,16		11 058,36		5%
SAAS		0,00		0,00		0%
Outros	9	52 879,73	1 655 064,94	49 872,76	1 458 309,02	13%
74 - Trabalhos para a própria Instituição:						
741 Activos fixos Tangíveis						
742 Activos fixos Intangíveis						
743 Propriedades de Investimento			0,00		0,00	0%
744 Outros Gastos Diferidos			0,00		0,00	0%
75 - Subsídios doações e legados à exploração:						
751 - Subsídios do estado e outros entes públicos:						
7511 CRSSN - Serviço Sub-Regional Aveiro						
7512 PRODER		0,00		0,00		0%
7513 FSE/POISE		0,00		0,00		0%
7514 IEFP (4 +Inclusão)		23 397,38		20 166,70		16%
7515 Autarquia	10	53 410,88		52 950,76		1%
7516/8 Outros		5 000,00		5 000,00		0%
752 De outros sectores		0,00		7 468,33		-100%
753 Doações e heranças		15 000,00	96 808,26	15 000,00	100 585,79	-4%
78 - Outros rendimentos e ganhos						
78161 Venda de Energia		4 000,00		4 000,00		0%
78163 Festas e Angariação de Fundos		12 500,00		7 000,00		79%
7883 Em subsídios para investimentos:						
78831 PIDDAC		9 178,10		9 178,10		0%
78832 Outros		15 905,66		11 905,66		34%
7886 Restituição de Impostos	11	4 500,00	46 083,76	3 000,00	35 083,76	31%
79 - Rendimentos e Ganhos de Financiamento						
7911 Juros Obtidos			0,00		0,00	0%
798 Outros Rendimentos Similares			0,00		0,00	0%
TOTAL PROVEITOS			1 797 956,96		1 593 978,57	13%
Total de Receitas			1 797 956,96		1 593 978,57	13%
Total de Custos			1 791 665,99		1 593 288,95	12%
Resultado Liquido			6 290,97		689,62	812%

Notas

- 7-** Creche: 0€, Pré-Escolar:41.208,91€, C.A.T.L.: 39.984,44€, C.Dia: 71.459,16€, S.A.Domiciliario: 59.783,78€ e Lar de Idosos: 312.955,44€ (calculados tendo por base os valores de Outubro de 2025 com ajustes necessários para 2026)
- 8-** Inclui serviço de transporte, Piscina, Praia e outras actividades extra
- 9-** Inclui Complemento para salários das Educadoras do Pré Escolar (33.711,88€), Complemento de dependencia de 2º grau na ERPI (11.025,28€), Complemento para as vagas da Segurança Social na ERPI(38.310,61€) e complemento por demência (1.771,92€x2)
- 10-** Valores da Autarquia: 1.610€ do movimento bem estar e 51,800,76€ (4316,74€/mês) referente ao protocolo SAAS/2024
- 11-** Consignação de IRS e IVA



ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS

(em euros)

Investimentos previstos	Auto financiamentos	Subsídios OSS	Outros financiamentos	Total
ACTIVOS FIXOS TANGIVEIS				
Bens do domínio público				
Bens do património histórico e artístico e cultural				
Bens imóveis	0	0	0	0
Arquivos	0	0	0	0
Bibliotecas	0	0	0	0
Museus	0	0	0	0
Bens móveis	0	0	0	0
Outros activos tangíveis				
Terrenos e recursos naturais	0	0	0	0,00
Edifícios e outras construções	12 000,0	0	3 000,0	15 000,0
Equipamento básico	10 000,00	0	0,00	10 000,00
Equipamento de transporte	35 000,0	40 000,0	0,0	75 000,0
Equipamento Administrativo	0	0	0	0,0
Equipamento Biológico	0	0	0	0,0
Outros activos fixos tangíveis	0	0	0	0,0
ACTIVOS INTANGIVEIS				
Bens do dominio público	0	0	0	0
Outros activos intangíveis				
Goodwill	0	0	0	0
Projectos de desenvolvimento	0	0	0	0
Programas de computador	0	0	0	0
Propriedade industrial	0	0	0	0
Outros activos fixos intangíveis	0	0	0	0
INVESTIMENTOS EM CURSO				
Imobilizações em curso	0	0	0	0
Adiant p/c invest financeiros	0	0	0	0
TOTAL	57 000,00	40 000,00	3 000,00	100 000,00

ORCAMENTO DE DESINVESTIMENTOS

(em euros)

Desinvestimentos	Valores
Diminuição de investimentos financeiros a médio e longo prazo	0
Diminuição de imobilizações	0