



aldeias de mondim

ORÇAMENTO
2012

Ex.mos Srs. Associados,

Em cumprimento dos estatutos vem a direcção da associação de solidariedade das aldeias do concelho de Mondim de Basto apresentar o orçamento das suas actividades para o ano de 2012.

O ano que termina foi o ano de implementação no terreno do nosso projecto. O serviço de apoio domiciliário – primeira valência introduzida é já uma referência na região. Apoiámos nesta resposta 40 pessoas.

Inauguramos ainda o nosso centro de convívio – que serve 25 utentes na sala do nosso centro social.

Os tempos são no entanto difíceis. A conjuntura económica é extremamente adversa. A crise económica tem efeitos diversos sobre a actividade da nossa instituição. Por uma lado faz escassear os apoios – públicos e privados. Por outro aumenta o número de solicitações de apoio dos por parte dos nossos concidadãos.

É este o enquadramento do orçamento que hoje a direcção apresenta. Rigoroso e contido, sem no entanto colocar em causa o objectivo principal da nossa actividade: apoiar os mais necessitados do nosso concelho.

A direcção

Índice

Índice.....	3
Órgãos dirigentes	4
Introdução.....	5
A situação do País para 2012	5
A actividade da associação.....	5
Plano de Actividades para o ano de 2012.....	6
Serviço de Apoio Domiciliário	6
Centro de Convívio.....	7
Outras actividades.....	8
Sócios.....	9
Investimentos.....	10
Financiamento.....	10
Dados financeiros.....	11
Receitas	11
Despesas.....	12
Outros custos	13
Depreciações	13
Juros e comissões bancárias	13
Outros custos	13
Demonstração de resultados Previsional.....	14
Anexo ao Orçamento	15

Órgãos dirigentes

Presidente:	José Francisco Teixeira Lopes
Vice-presidente:	Paulo Jorge Mota da Silva
Vogal:	António Joaquim Gonçalves Escourido
Tesoureiro:	José Joaquim Ferreira Oliveira Carvalho
Conselho Fiscal:	Maria Adelaide Monterroso Freixo

Introdução

A situação do País para 2012

Todos os organismos prevêem que o ano de 2012 seja de crise extrema no nosso país. O governo prevê – em sede de orçamento de estado uma recessão de 3% e um desemprego na casa dos 13%.

O mesmo orçamento prevê medidas muito restritivas que incluem aumento dos impostos sobre o rendimento e o consumo, perda de salários para os funcionários públicos e diminuição dos apoios sociais.

Não se prevêem cortes nos apoios às IPSS mais especificamente às respostas sociais que a nossa associação providencia.

A actividade da associação

Para a nossa associação, o ano de 2011 marcou a implementação definitiva do nosso projecto.

Cumpriram-se os principais objectivos do plano de actividades previsto:

- 1 – O Serviço de Apoio Domiciliário manteve o seu nível de apoio aos 40 utentes autorizados pela segurança social.
- 2 – Foi inaugurado o centro de convívio para 25 utentes, tendo o mesmo sido objecto de contratação com a segurança social.
- 3 – Avançou-se fortemente no processo de construção do centro social.

Plano de Actividades para o ano de 2012

Os estatutos da associação estabelecem que os objectivos principais da sua actividade consistem no “apoio aos grupos sociais de maior vulnerabilidade, como sejam crianças, os jovens e os idosos”. Nesse sentido, a direcção comprometeu-se perante os Srs. associados a criar e manter actividades de dinamização de repostas sociais, expressas na criação e manutenção de equipamentos e actividades na área social.

Exemplos disso são a promoção de um serviço de apoio domiciliário integrado e outras actividades sociais para a promoção da qualidade de vida e bem-estar social da população idosa, a criação de um centro de convívio intergeracional em Vilarinho – aldeias do Concelho de Mondim de Basto.

No cumprimento deste compromisso, a associação serve actualmente a população carenciada do concelho através da disponibilização de duas repostas sociais: **o serviço de apoio domiciliário e o centro de convívio.**

O serviço de apoio domiciliário serve, actualmente, 40 utentes e o centro de convívio 25. É expectativa da direcção continuar a trabalhar para alargar o número de utentes abrangidos, no entanto, tal só será possível com o acordo da segurança social.

Analisando com um pouco mais de detalhe cada um destes serviços:

Serviço de Apoio Domiciliário

O serviço de apoio domiciliário (SAD) oferece às populações um conjunto integrado de serviços composto por:

- Serviço de Alimentação
- Higiene Habitacional
- Higiene Pessoal
- Tratamento de Roupa

Os utentes podem candidatar-se a um ou vários destes serviços. O serviço é prestado por um conjunto de auxiliares de acção social devidamente formadas e capacitadas, com o apoio de uma viatura equipada para o efeito, e sob a coordenação do director do centro social.

O serviço de apoio domiciliário serve 80 refeições diárias a 40 idosos carenciados ou incapacitados da freguesia. No total do ano prevemos servir mais de 29.000 a pessoas que de outra forma, por carência ou incapacidade não as poderiam confeccionar e consumir.

Prevê-se aumentar, durante o ano de 2012 o n.º de utentes que beneficiam dos serviços de higiene habitacional (de periodicidade semanal), higiene pessoal e tratamento de roupa.

Para poder apoiar através desta resposta social a associação necessitou de investir no equipamento da cozinha do centro social e na aquisição da viatura. Necessita também de manter em permanência uma cozinheira e os auxiliares.

Centro de Convívio

O Centro de Convívio é uma resposta social, desenvolvida no centro social bairro dos moinhos, de apoio a actividades sócio-recreativas e culturais, organizadas e dinamizadas com participação activa das pessoas idosas de uma comunidade.

O objectivo principal é o de lutar contra a exclusão e contra a solidão, sendo não só um espaço de favorecimento de relações interpessoais, como também de desenvolvimento de actividades socioculturais diversas, de convívio e de animação que permita:

- Promover a inclusão social e melhorar a qualidade de vida dos idosos locais;
- Diversificar as situações e experiências de aprendizagens, tais como a alfabetização e contacto com as novas tecnologias;
- Possibilitar actividades/momentos que favoreçam o bem-estar físico, psicológico e social;
- Proporcionar momentos de interacção, convívio e lazer;
- Proporcionar momentos privilegiados de acesso à arte e à cultura;
- Utilizar a expressão dramática como descoberta de si e do outro;
- O despiste de aspectos de desequilíbrio a nível psicológico que interfiram com a qualidade de vida do idoso;
- O acompanhamento dos casos identificados.

As actividades destinadas a idosos devem ter como objectivo ajudar o idoso a encarar o seu envelhecimento como um processo natural, de forma positiva e adequada, e a reconhecer a necessidade da manutenção das actividades físicas e mentais após os 65 anos.

Pretende-se assim desenvolver as seguintes actividades:

- Física ou motora (exercícios de psicomotricidade);
- Cognitiva (leitura de contos e poemas, saberes do idoso);
- Expressão plástica (trabalhos manuais, corte, colagem, bordados e rendas);
- Comunicação (visionamento de filmes);
- Desenvolvimento pessoal e social (visitas a museus e passeios);
- Lúdica (jogos tradicionais).

As actividades são coordenadas pelo director do centro e abrangem como referimos 25 utentes. Esta resposta foi contratualizada com a segurança social neste ano de 2010. O número de utentes foi determinado nesse contrato.

A direcção irá encetar esforços para alargar esta resposta social a um maior número de pessoas, no entanto, o protocolo com a segurança social apenas admite este número de utentes.

Outras actividades

A associação é hoje um parceiro relevante nas diversas actividades desenvolvidas no concelho. Estas participações têm como principal objectivo a divulgação das actividades sociais da associação, bem como promover a integração social dos nossos utentes e associados.

Para o ano de 2012 prevê-se a participação nas seguintes actividades:

- 1 - Participação em Lanche Convívio no desfile de Carnaval em Mondim de Basto.
- 2 - Participação nas Festas do Concelho (Feira das Associações e Romeiros).
- 3 - Participação na Feira da Terra.
- 4 - Comemoração do Aniversário da Associação (19 de Setembro).
- 5 – Comemoração do Dia Internacional do Idoso (1 de Outubro).
- 6 – Magusto (11 de Novembro)
- 7 – Almoço Convívio “Ceia de Natal”

Sócios

A associação terminou o ano de 2010 com 132 sócios. Em Setembro de 2011 o número de sócios pagantes atinge os 112. Os Sócios que não pagaram a sua quota anual foram excluídos como prevê o nº2 do Artigo 14º dos Estatutos da Associação. A quota decidida em Assembleia-geral é de €1,00 por mês.

Para o ano de 2012 prevemos captar 10 novos sócios.

A associação tem vindo a sensibilizar os Srs. associados para a importância do pagamento das quotas.

Investimentos

Depois do forte investimento do ano anterior, o ano de 2012 será marcado pela finalização do investimento na construção do centro social. O orçamento de 2012 prevê o seguinte volume de investimentos.

Descrição	Valor	Tx. Amt
Centro Social – Edifício	€126.202,00	2,00%
Centro Social – Painéis solares	€8.204,00	12,50%
Equipamento administrativo	€9.534,00	12,50%
Informática e Software	€7.464,00	33,33%
Total	€151.404,00	

Financiamento

Os montantes previstos de investimento fazem parte da candidatura a apoio pelo PRODER apresentada em 2009 pela associação e do qual já há decisão definitiva. O apoio previsto é de cerca de €200.000,00.

Embora contratado, o reembolso dos valores do incentivo relativos ao investimento já efectuado ainda não foram recebidos. A associação tem neste momento em apreciação um pedido de reembolso de cerca de €132.000,00. Este reembolso permite, quando recebido, fazer face, em conjunto com o excedente de exploração, ao plano de investimento previsto.

Dados financeiros

Receitas

As receitas da associação são obtidas através de três fontes:

- Quotas dos associados
- Subsídios e donativos de entidades públicas e privadas e
- Comparticipações dos utentes nas regras definidas

Para o ano de 2012 prevêem-se as seguintes receitas:

Receita Prevista	Valor	%
Quotas	€1.380,00	0,86%
Comparticipação dos utentes	€28.500,00	17,83%
Subsídios	€130.000,00	81,31%
Total	€159.880,00	

O montante orçamentado para as quotas inclui na sua previsão apenas as quotas a pagar pelos actuais sócios pagantes. um desconto de cerca de 30% sobre o valor a pagar pelos 112 sócios

Os subsídios registados nestas contas são os atribuídos pela segurança social no âmbito dos programas de apoio.

Despesas

As despesas da associação são essencialmente de três tipos:

- Despesas com a confecção de refeições e serviço de apoio domiciliário, que inclui os gastos com a compra de géneros alimentares, condimentos, materiais de limpeza e de higiene.
- Fornecimentos e serviços, onde estão incluídas todas as despesas de funcionamento, como electricidade, água, combustíveis, material de escritório etc...
- Despesas de pessoal que inclui os salários e encargos sociais.

Vejamos como estas despesas se vão distribuir no exercício de 2012:

Despesa	Valor	%
Gastos com confecção de refeições e serviço de apoio domiciliário	€34.000,00	31,19%
Fornecimentos e serviços	€18.600,00	17,06%
Custos com o pessoal	€56.412,00	51,75%
Total	€109.012,00	

Os gastos com o pessoal são a maior despesa que a associação incorre. Tal deve-se às necessidades impostas pelos serviços prestados. A direcção tem feito todos os esforços para manter esta despesa sob controlo, acorrendo aos apoios do Instituto do Emprego e da própria segurança social.

No item de gastos com a confecção de alimentos o valor orçamentado prevê o aumento expectável dos preços que ocorrerá no ano de 2012.

Nos fornecimentos e serviços o valor orçamentado leva também em linha de conta o aumento previsto com o custo da electricidade.

Outros custos

Depreciações

As Depreciações dos activos fixos para o ano de 2012 atingem o valor de €17.030,00. Este montante reflecte o início da depreciação do Centro Social, que deverá ser considerado como finalizado durante o ano de 2012.

Juros e comissões bancárias

O orçamento prevê um custo para juros e custos similares de €50,00.

Outros custos

Como factor de prudência prevê-se por fim um valor para custos diversos de €1.500,00.

Demonstração de resultados Previsional

Das receitas e custos expressos acima resulta a seguinte demonstração de resultados.

Demonstração de Resultados	2012
Receitas	
Quotas	€1.380,00
Comparticipações	€28.500,00
Subsídios	€130.000,00
Total	€159.880,00
Gastos com as existências consumidas	(€34.000,00)
Outros gastos com a prestação de serviços	(€33.799,50)
Outros Gastos	
Fornecimentos e serviços	(€18.600,00)
Gastos com o pessoal	(€16.911,60)
Amortizações	(€17.030,00)
Outros custos	(€1.500,00)
Resultado Operacional	€38.038,80
Proveitos Financeiros	€ 0,00
Custos Financeiros	(€ 50,00)
Resultado Líquido	€37.988,80

A actividade da associação será positiva em 37.988€. Este resultado é necessário para garantir a sustentabilidade da associação e fazer face aos investimentos em curso.

Trata-se de um resultado muito positivo e que demonstra o esforço que a direcção coloca no sentido de gerir convenientemente os recursos de que dispõe.

Anexo ao Orçamento

O anexo que se segue tem por objectivo explicitar as principais políticas contabilísticas seguidas na construção dos mapas financeiros.

Nota 1 - Critérios de valorimetria

Os critérios contabilísticos de valorimetria utilizados foram os seguintes:

Imobilizações corpóreas e incorpóreas são registados ao custo de aquisição e amortizados tendo por referência as taxas de amortização máximas fiscalmente admitidas.

As mercadorias e matérias-primas são registadas ao custo de aquisição e o seu consumo valorizado ao mesmo custo de aquisição.

Nota 4 – Pessoas ao serviço

O número médio ao serviço da associação, divididos pelas valências sociais aos quais estão afectos foi, em 2012 de:

Valências	Número
Serviço de Apoio Domiciliário	4
Centro de Convívio	2
Serviço administrativo e direcção	1

Nota 5 – Número médio de utentes por valência

Valências	Número
Serviço de Apoio Domiciliário	40
Centro de Convívio	25

Parecer do Conselho Fiscal

ASSACMB

Associação de Solidariedade Social das Aldeias do Concelho de Mondim de Basto

Em cumprimento do que dispõem os estatutos e a Lei, o Conselho Fiscal da Associação de Solidariedade Social das Aldeias do Concelho de Mondim de Basto (ASSACMB) emite o seguinte parecer sobre o orçamento para o exercício de 2012.

- 1 – O orçamento é baseado em informações correctas e fidedignas preenchendo as exigências legais e estatutárias;
- 2 – O Relatório expõe convenientemente o plano de actividades previsto bem como as fontes de financiamento das mesmas;
- 3 – O Conselho Fiscal propõe que o mesmo seja aprovado.

Vilarinho, 1 de Novembro de 2011
