



**aldeiasdemondim**

**ORÇAMENTO**

**2019**

**Exmos Srs. Associados,**

Em cumprimento dos estatutos vem a direção da Associação de Solidariedade Social das Aldeias do Concelho de Mondim de Basto apresentar o orçamento e o plano das suas atividades para o ano de 2019, no qual esperamos reforçar a imagem de qualidade no serviço e o nível de satisfação dos nossos utentes.

Somos já uma referência no apoio social prestado no distrito de Vila Real. Atuamos no Concelho de Mondim de Basto mais propriamente na freguesia de Vilar de Ferreiros, agrupada por várias aldeias como Vilarinho, Vilar de Ferreiros, Pedreira, Caínha, Campos e Vila Chã.

Daí que para o ano de 2019 esteja previsto a continuação da aposta nos atuais serviços prestados e na continuação do investimento que será a construção de uma estrutura residencial para idosos.

O Orçamento que propomos espelha o rigor que sempre colocamos na gestão da nossa Associação e esperamos que os Srs. associados encontrem nelas os mesmos motivos de satisfação com que esta direção as apresenta, e nos deem o vosso voto de aprovação.

A Direção

---

---

---

---

---

---

## Índice

Índice	3
Órgãos dirigentes	4
Introdução	5
Previsão da situação do país para 2019	5
A atividade da Associação em 2018	5
Plano de Atividades para o ano de 2019	6
Serviço de Apoio Domiciliário	6
Centro de Convívio	7
Outras atividades	9
Sócios	10
Investimentos	10
Financiamento	10
Dados financeiros	11
Receitas	11
Despesas	13
Demonstração de resultados Previsional	15
Anexo ao Orçamento	16

## Órgãos dirigentes

### Direção

Presidente:	Salvador Carvalho Barroso
Vice-presidente:	José António da Silva Martins
Secretário:	Manuel Serafim Machado Morais
Tesoureiro:	Carlos Borges Silva Lopes
Vogal:	Márcio Gomes Carvalho

### Conselho Fiscal

Presidente:	Aida Maria Dinis Ferreira
1º Vogal:	Manuel Alfredo Carvalho Morais Mota
2º Vogal:	Carlos Daniel Moreira Lage Silva

### Mesa da Assembleia

Presidente:	Cláudia Sofia Lopes Barroso Rodrigues
1º Secretário:	Anabela Jerónimo Brás
2º Secretário:	Jorge Manuel Rabiço da Costa

## Introdução

### Previsão da situação do país para 2019

Segundo o Banco de Portugal, o crescimento económico nacional continuará em desaceleração, prevendo-se que o produto interno bruto cresça em 2019 a uma taxa de 1,9%. O emprego continuará a crescer acima da Área Euro a uma taxa prevista de 1,2%. As exportações, embora com alguma desaceleração continuarão a crescer a 4,6% e as finanças públicas continuarão equilibradas, assegurando o funcionamento de todo o sistema.

### A atividade da Associação em 2018

No ano de 2018 (até à data) a atividade da associação tem decorrido com normalidade e com a qualidade que sempre tem sido apanágio da instituição. O serviço de apoio domiciliário e o centro de convívio funcionaram com o total de utentes previstos nos acordos de cooperação.

Além disso, este ano, mantivemos a certificação da qualidade implementada em 2013 e conseguimos manter o nível elevado dos serviços prestados pela Associação.

Em resultado dessa mesma certificação, resulta que a exigência de qualidade do serviço que prestamos seja extremamente elevada e contínua.

## Plano de Atividades para o ano de 2019

Os estatutos da Associação estabelecem que os objetivos principais da sua atividade consistem no “apoio aos grupos sociais de maior vulnerabilidade, como sejam crianças, os jovens e os idosos”. Nesse sentido, a Direção comprometeu-se perante os Srs. Associados a criar e manter atividades de dinamização de respostas sociais, expressas na criação e manutenção de equipamentos e atividades na área social.

Exemplos disso são a promoção de um serviço de apoio domiciliário integrado e outras atividades 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 – aldeia do concelho de Mondim de Basto.

No cumprimento deste compromisso, a associação serve atualmente a população carenciada do concelho através da disponibilização de duas respostas sociais: **o Serviço de Apoio Domiciliário e o Centro de Convívio**. Mantivemos, em 2018, o acordo com uma outra instituição do concelho, no sentido de, ao abrigo do Programa de Emergência Alimentar, estender o apoio da **Cantina Social** a algumas pessoas que, embora necessitadas, não poderiam ser servidas por essa outra instituição.

O serviço de apoio domiciliário serve, atualmente, 40 utentes e o centro de convívio 25. A cantina social manteve a sua atividade no decurso do ano servindo 4 pessoas. É expectativa da Direção continuar a trabalhar para alargar o número de utentes abrangidos. No entanto, tal só será possível com o acordo da Segurança Social.

Analisemos agora, 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;
- ✚ Cuidados de Saúde;
- ✚ Animação e Socialização;
- ✚ Acompanhamento ao exterior e aquisição de bens e serviços.

Os utentes podem candidatar-se a um ou vários destes serviços. O serviço é prestado por um conjunto de ajudantes de Ação Direta devidamente formadas e capacitadas, com o apoio de duas viaturas equipadas e uma outra de apoio ao Centro de Convívio, e sob a coordenação do Diretor da Associação.

O Serviço de Apoio Domiciliário serve 80 **refeições** diárias a 40 idosos carenciados ou incapacitados da freguesia. No total do ano são mais de 29200 as refeições servidas a pessoas que, de outra forma, por carência ou incapacidade, não as poderiam confeccionar.

Adicionalmente é prestado um serviço, de periodicidade semanal, de **higiene habitacional**, a 22 utentes que, pelas razões anteriores, também não o poderiam efetuar.

Outro serviço proporcionado pelo SAD é a **higiene pessoal**. Beneficiam dele 8 utentes. Dois utentes beneficiam do serviço 2 vezes por dia, sendo que um inclui fins-de-semana e feriados. Um utente beneficia do serviço uma vez por dia incluindo fins-de-semana e feriados.

O SAD presta um serviço de **tratamento de roupa** a 11 utentes a um ritmo semanal.

Por último, o serviço de **enfermagem** é prestado a 45 utentes. O serviço é realizado por um Enfermeiro ao domicílio que presta cuidados primários de saúde, preparação, pedido e levantamento de medicação quer no centro de saúde quer na farmácia.

A Associação, através dos seus colaboradores presta ainda ao domicílio a comemoração do aniversário dos utentes, celebrando essa data com um bolo de aniversário.

## Centro de Convívio

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

O objetivo 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 atividades 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 atividades/momentos que favoreçam o bem-estar físico, psicológico e social;
- ✚ Proporcionar momentos de interação, 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 aspetos de desequilíbrio a nível psicológico que interfiram com a qualidade de vida do idoso;
- ✚ O acompanhamento dos casos identificados.

As atividades destinadas a idosos devem ter como objetivo 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 atividades físicas e mentais após os 65 anos.

Desenvolvem-se as seguintes atividades:

- ✚ 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 atividades são coordenadas pelo Diretor do centro e abrangem como referimos 25 utentes. Esta resposta foi contratualizada com a segurança social no ano de 2010. O número de utentes foi determinado nesse contrato.

## Cantina Social

Esta resposta social, surge mediante protocolo com o Centro Distrital de Segurança Social de Vila Real (CDSSVR) e a Santa Casa da Misericórdia de Mondim de Basto ao abrigo do Programa de Emergência Alimentar (PEA). Integra a Rede Solidária de Cantinas Sociais e pretende dar resposta a pessoas que até agora não necessitavam de recorrer a este tipo de ajudas sociais, mas que, com a crise financeira instalada, se deparam agora com a pobreza, uma pobreza que nem todas conseguem assumir.



Para facilitar a logística do serviço a Associação tornou-se parceira da Santa Casa e presta o serviço na freguesia de Vilar de Ferreiros. Em Setembro de 2018 estavam inscritos neste programa 4 utentes.

A Associação tem também participação relevante em diversas atividades desenvolvidas no concelho. Estas participações tiveram como objetivo principal a divulgação das atividades sociais da Associação. Serviram também, em muitos casos para dinamizar a integração das populações que servimos, nomeadamente através da promoção da participação dos nossos utentes nessas mesmas atividades.

### Outras atividades

A associação é hoje um parceiro relevante nas diversas atividades desenvolvidas no concelho. Estas participações têm como principal objetivo a divulgação das atividades sociais da associação, bem como promover a integração social dos nossos utentes e associados. Para o ano de 2019 prevê-se a participação nas seguintes atividades:

- 1 – Comemoração do dia de São Valentim (Fevereiro).
- 2 – Participação no desfile de Carnaval em Mondim de Basto.
- 3 – Comemoração do Dia Internacional da Mulher (Março).
- 4 – Comemoração do dia do Pai (Março).
- 5 – Comemoração do dia da Floresta (Março).
- 6 – Comemoração da Páscoa (Março).
- 7 – Comemoração do dia Mundial da Atividade Física (Abril).
- 8 – Comemoração do dia Mundial da Saúde (Abril).
- 9 – Comemoração do dia Mundial da Dança (Abril).
- 10 – Comemoração do dia da Mãe (Maio).
- 11 – Visita a um Museu a definir (Maio).
- 12 – Comemoração dos Santos Populares (Junho).
- 13 – Participação nas Festas do Concelho – Romeiros (Julho).
- 14 – Comemoração do Dia dos Avós (Julho).
- 15 – Participação na Feira da Terra (Agosto).
- 16 – Comemoração do Dia Internacional do Idoso e da Música (Outubro).
- 17 – Comemoração do dia Nacional de prevenção do Cancro de mama (Outubro).
- 18 – Magusto (Novembro)
- 19 – Almoço Convívio “Ceia de Natal” (Dezembro).

## Sócios

A associação tem, em outubro de 2018 um número de sócios pagantes de 159. 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 2019 estão previstas novas entradas de associados.

A associação tem vindo a sensibilizar os Srs. associados para a importância do pagamento das quotas. De ano para ano o valor de quotas atrasadas tem sido nulo. Embora o valor arrecadado seja baixo, é importante para manter a ligação dos sócios à instituição.

## Investimentos

No ano de 2019 vai ser dada continuidade ao investimento plurianual da nova Estrutura Residencial para Idosos e aumento das capacidades de armazenamento, nova lavandaria, cozinha e refeitório.

### Quadro 1 - Investimento

Descrição	Valor	Estado
Estrutura Residencial para Idosos Estudos e Projetos	€5.000,00	Previsto
Estrutura Residencial para Idosos Estimativa Orçamental	€660.000,00	Previsto
<b>Total</b>	€665.000,00	

## Financiamento

Dos montantes previstos de investimento, cerca de €300.000 serão financiados com recursos próprios da associação, através da utilização dos saldos positivos das contas dos anos anteriores e dos esperados resultados positivos dos próximos anos. Os restantes €365.000 serão objeto de recurso a crédito bancário.

Este crédito bancário tem vindo a ser negociado não estando, contudo, até este momento, ainda assegurado, pelo que a direção tem congelado o início das obras até estar garantido o financiamento da totalidade das obras a levar a cabo.

A associação poderá ainda candidatar a apoio público o plano de investimento proposto para uma estrutura residencial para idosos, a partir do momento em que sejam conhecidos os programas de apoio no âmbito do novo Quadro Comunitário de Apoio.

## Dados financeiros

### Receitas

As receitas da associação são obtidas através de três fontes:

**Quadro 2 - Receitas e rendimentos**

Receita Prevista	Subtotal	Subtotal	Total	%
<b>Comparticipações de utentes</b>			<b>51 164 €</b>	<b>24,0%</b>
Serviço Apoio Domiciliário		41 646 €		
Alimentação	31 091 €			
Higiene Habitacional	3 966 €			
Higiene Pessoal	1 654 €			
Tratamento de Roupas	2 409 €			
Cuidados de Saúde	2 527 €			
Cantina Social		6 915 €		
Centro Convívio		369 €		
Cuidados de Saúde		2 233 €		
<b>Quotizações e Joias</b>			<b>1 908 €</b>	<b>0,9%</b>
<b>Subsídios Estado e Outros Entes Públicos</b>			<b>154 257 €</b>	<b>72,5%</b>
Subsídios Segurança Social		142 257 €		
Centro Convívio	16 862 €			
Apoio Domiciliário	125 395 €			
Câmara Municipal Mondim		12 000 €		
<b>Subsídios de Outras Entidades</b>			<b>569 €</b>	<b>0,3%</b>
<b>Doações e Heranças</b>			<b>0 €</b>	<b>0,0%</b>
<b>Outros Rendimentos e Ganhos</b>			<b>4 692 €</b>	<b>2,2%</b>
<b>Ganhos Financeiros</b>			<b>264 €</b>	<b>0,1%</b>
<b>Total</b>			<b>212 852 €</b>	<b>100,0%</b>

As participações dos utentes são calculadas segundo a norma e o regulamento da associação em vigor, e dizem respeito aos Serviços de Apoio Domiciliário, Cantina Social, Centro de Convívio e Cuidados de Saúde. Por sua vez, o Serviço de Apoio Domiciliário é apresentado discriminado pelos vários serviços que aí são prestados.

O montante orçamentado para as quotas inclui na sua previsão apenas as quotas a pagar pelos atuais sócios pagantes.

Os subsídios registados nestas contas são os atribuídos pela Segurança Social, no âmbito dos programas de apoio, e pela Câmara Municipal de Mondim de Basto.

Os outros rendimentos e ganhos previstos dizem respeito, essencialmente, à consideração anual do incentivo do PRODER relativo à construção e equipamento do Centro Social.

No global prevê-se uma manutenção das receitas da Associação. Embora seja de prever um pequeno aumento nos valores do incentivo da segurança social.

**Quadro 3 - Gastos Previstos**

Gastos Previstos	Sub-Total	Sub-Total	Total	%
<b>Gastos das Existência Consumidas</b>			<b>35 800 €</b>	<b>18,6%</b>
Géneros Alimentares		33 156 €		
Material Limpeza		1 840 €		
Material Centro Convívio		265 €		
Material Hospitalar		538 €		
<b>Fornecimentos e Serviços Externos</b>			<b>31 589 €</b>	<b>16,5%</b>
Trabalhos Especializados		5 245 €		
Conservação e Reparação		6 881 €		
Edifícios	3 290 €			
Equip. Básico	1 636 €			
Equip. Transporte	1 875 €			
Equip. Administrativo	81 €			
Serviços Bancários		38 €		
Ferramentas e Utensílios		2 237 €		
Material de Escritório		654 €		
Eletricidade		5 636 €		
Combustíveis		8 107 €		
Gasóleo	4 717 €			
Gás	2 108 €			
Pellets	1 282 €			
Água		740 €		
Deslocações e Estadas		210 €		
Comunicações		973 €		
Seguros		866 €		
<b>Gastos com Pessoal</b>			<b>110 561 €</b>	<b>57,6%</b>
Remunerações		90 032 €		
Encargos sobre Remunerações		19 219 €		
Seguro de Acidentes de Trabalho		950 €		
Outros gastos com Pessoal		360 €		
<b>Gastos de Depreciação e Amortização</b>			<b>13 754 €</b>	<b>7,2%</b>
Edifícios		6 320 €		
Equipamento Básico		4 845 €		
Equipamento Transporte		1 725 €		
Equipamento Administrativo		301 €		
Outras Imobilizações Corpóreas		563 €		
<b>Outros Gastos e Perdas</b>			<b>320 €</b>	<b>0,2%</b>
<b>Gastos de Financiamento</b>			<b>0 €</b>	<b>0,0%</b>
<b>Total</b>			<b>192 023 €</b>	<b>100,0%</b>

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

Os gastos com pessoal irão sofrer um aumento devido à alteração da tabela salarial estabelecida no contrato coletivo de trabalho (CNIS) bem como pelo facto de alguns colaboradores atingirem as diuturnidades e do possível aumento do salário Mínimo Nacional.

O quadro de pessoal da associação prevê para o ano de 2019 a manutenção de 6 colaboradores afetos às respostas sociais, 1 elemento afeto ao serviço de enfermagem, 1 Técnico auxiliar de serviço social e o diretor da Associação.

No ano de 2019, o quadro de pessoal previsto é o seguinte:

**Quadro 4 - Quadro de Pessoal**

Nome	Função
Duarte Nuno Moreira Lage	Diretor Serviços
Ana Rita dos Santos Falcão	Técnico Auxiliar Serviço Social de 2ª
Luís Carlos Machado Miguel	Enfermeiro
Paula Cristina Gonçalves da Silva Ferreira	Cozinheira
Elisabete Maria da Silva Machado Roque	Ajudante Cozinha
Catarina Alexandra Pires Mota Costa	Ajudante de Ação Direta 2ª
Sara Cristina Queirós Morais Machado	Ajudante de Ação Direta 2ª
Cecília de Jesus Carvalho Gonçalves	Ajudante de Ação Direta 2ª
Dorinda da Conceição Carvalho Gonçalves da Silva	Ajudante de Ação Direta 2ª

## Demonstração de resultados Previsional

Das receitas e custos expressos acima resulta a seguinte demonstração de resultados previsional, ou seja o orçamento que a direção se propõe executar: A atividade da associação será positiva em €20 829. Este resultado previsional segue na linha dos anos anteriores, positivo e vai permitir que a Associação continue a reforçar a sua situação financeira com vista aos futuros investimentos e solicitações.

<b>Demonstração de Resultados</b>	<b>2019 (1)</b>	<b>2017 (2)</b>
<b>Ganhos</b>		
Comparticipações de utentes	51 164 €	51 231 €
Quotizações e Joias	1 908 €	0 €
Subsídios Estado e Outros Entes Públicos	154 257 €	154 156 €
Subsídios de Outras Entidades	569 €	0 €
Doações e Heranças	0 €	0 €
Outros Rendimentos e Ganhos	4 692 €	6 487 €
<b>Total</b>	<b>212 589 €</b>	<b>211 874 €</b>
<b>Gastos</b>		
Compras das Existência Consumidas	35 800 €	34 760 €
Fornecimentos e Serviços Externos	31 589 €	27 838 €
Gastos com Pessoal	110 561 €	107 926 €
Gastos de Depreciação e Amortização	13 754 €	17 688 €
Outros Gastos e Perdas	320 €	290 €
<b>Total</b>	<b>192 023 €</b>	<b>188 503 €</b>
<b>Resultado Operacional</b>	<b>20 566 €</b>	<b>23 371 €</b>
<b>Ganhos Financeiros</b>	264 €	364 €
<b>Gastos de Financiamento</b>	0 €	0 €
<b>Resultado Financeiro</b>	<b>264 €</b>	<b>364 €</b>
<b>Resultado Liquido</b>	<b>20 829 €</b>	<b>23 735 €</b>

(1) – Orçamentado (2) – Executado no ano 2017

## Anexo ao Orçamento

O anexo que se segue tem por objetivo 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 registadas 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 2 – Pessoas ao serviço

O número médio de pessoas ao serviço da associação, divididos pelas valências sociais aos quais estão afetos prevê-se que seja em 2019 de:

Apoio Domiciliário	Número	% de Afetação
Ajudante de Ação Direta	3	100%
Ajudante de Ação Direta	1	70%
Ajudante de Cozinha/Cozinheira	2	95%
Enfermeiro	1	70%
Técnico Auxiliar de Serviço Social	1	50%
Diretor Técnico	1	70%

Centro de Convívio	Número	% de Afetação
Ajudante de Ação Direta	1	30%
Ajudante de Cozinha/Cozinheira	2	5%
Enfermeiro	1	30%
Técnico Auxiliar de Serviço Social	1	50%
Diretor Técnico	1	30%



### Nota 3 – Número médio de utentes por valência

Para o ano de 2019 a associação prevê o seguinte número de utentes:

Valências	Número
Serviço de Apoio Domiciliário:	
- SAD Alimentação	40
- SAD Higiene Habitacional	25
- SAD Higiene Pessoal	7
- SAD Tratamento de Roupas	11
- SAD Cuidados de Saúde	45
- SAD Animação e Socialização	40
- SAD Acompanhamento ao Exterior e aquisição de bens e serviços	45
Centro de Convívio	25
Cantina Social	4