aldeias de mondim

RELATÓRIO E CONTAS

2023

✉Rua de Rebordelos, nº 55, Vilarinho 4880-318 Mondim de Basto / ☎ 255 382 153 / aldeias.mondim@gmail.com / http://aldeias-mondim.liga-te.org/

Exmos Srs. Associados,

Em cumprimento dos estatutos e na tradição de todos os anos, vem nesta data, a Direção da **Associação de Solidariedade das Aldeias do Concelho de Mondim de Basto** apresentar o relatório e contas do exercício de 2023 e as atividades desenvolvidas.

No ano de 2023, continuamos a cumprir os nossos objetivos sociais, indo de encontro às necessidades da população mais necessitada, sempre com o objetivo de aumentar a satisfação dos nossos utentes com uma busca constante do aumento da eficiência, por forma a obter o maior benefício dos recursos disponíveis que se mostram sempre escassos.

Continuamos a trabalhar o objetivo de fazer crescer a nossa associação. Prova disso foi a melhoria contínua do projeto CLDS 4G, no entanto este projeto terminou em setembro 2023.

Em 2023 demos seguimento à obra de construção da nossa Estrutura Residencial para Idosos, uma obra importante para a Instituição mas também para o nosso concelho.

Queremos agradecer aos utentes, colaboradores, sócios, fornecedores e todos aqueles que, de alguma forma, contribuíram e apoiaram a nossa associação no decorrer deste ano de 2023, contribuindo de forma inequívoca para o nosso sucesso.

Não nos resta, por fim, senão solicitar a V/ Excelências que aprovem as contas que hoje vos apresentamos.

A Direção

Sócio nº79	**Presidente**	**Salvador Carvalho Barroso**
Sócio nº 166	Vice-Presidente	José António da Silva Martins
Sócio nº 156	Secretário	Manuel Serafim Machado Morais
Sócio nº 3	Tesoureiro	Aida Maria Dinis Ferreira
Sócio nº 158	Vogal	Márcio Gomes Carvalho

✉Rua de Rebordelos, nº 55, Vilarinho 4880-318 Mondim de Basto / ☎ 255 382 153 / aldeias.mondim@gmail.com / http://aldeias-mondim.liga-te.org/

Índice

	Página
Órgãos Dirigentes	4
Introdução	5
A situação do País	5
A atividade da Associação	5
Atividade no ano de 2023	7
Serviço de Apoio Domiciliário	7
Centro de Convívio	8
Cantina Social	9
Certificação da Qualidade	10
Sócios	15
Investimentos	15
Dados financeiros	16
Receitas	16
Gastos	18
Demonstração de resultados	20
Execução Orçamental	21
Balanço e Situação Patrimonial e Financeira	22

✉Rua de Rebordelos, nº 55, Vilarinho 4880-318 Mondim de Basto / ☎ 255 382 153 / aldeias.mondim@gmail.com / http://aldeias-mondim.liga-te.org/

Órgãos Dirigentes

Direção

Presidente:	Salvador Carvalho Barroso
Vice-presidente:	José António da Silva Martins
Tesoureiro:	Aida Maria Dinis Ferreira
Secretário:	Manuel Serafim Machado Morais
Vogal:	Márcio Gomes Carvalho

Conselho Fiscal

Presidente:	Marino da Silva Martins
1º Vogal:	Manuel Alfredo Carvalho Morais Mota
2º Vogal:	Sandra Maria Nunes Pires da Costa

Mesa da Assembleia

Presidente:	Cláudia Sofia Lopes Barroso Rodrigues
1º Secretário:	Abílio da Silva
2º Secretário:	Sandra Cristina Ferreira Morais

✉Rua de Rebordelos, nº 55, Vilarinho 4880-318 Mondim de Basto / ☎ 255 382 153 / aldeias.mondim@gmail.com / http://aldeias-mondim.liga-te.org/

Introdução

A situação do País

A economia Portuguesa em 2023 manteve o seu crescimento, no entanto a taxa de inflação dos preços da energia e dos bens alimentares situou-se na média anual de 4,3%, mantendo assim as dificuldades das famílias e Instituições.

A atividade da Associação

Em 2023 com a dedicação da direção e de todos os trabalhadores mantivemos o apoio aos nossos utentes com os seguintes serviços:

O Serviço de Apoio Domiciliário funcionou 365 dias servindo 40 utentes.

O Centro de Convívio funcionou durante todo o ano em dias úteis com 25 utentes.

O CLDS 4G terminou em setembro, no entanto cumpriu a sua missão prestando apoio no concelho às famílias mais carenciadas, mas também à comunidade em geral.

No corrente ano, a Associação manteve o seu Sistema de Gestão da Qualidade, segundo a NP ISO 9001:2015, confirmando assim, a elevada qualidade do serviço prestado.

✉Rua de Rebordelos, nº 55, Vilarinho 4880-318 Mondim de Basto / ☎ 255 382 153 / aldeias.mondim@gmail.com / http://aldeias-mondim.liga-te.org/

Missão

A missão da Associação de Solidariedade Social das Aldeias do Concelho de Mondim de Basto é a prestação de um serviço de referência dirigido à população da freguesia de Vilar de Ferreiros de forma a dar resposta às suas necessidades e a evitar o isolamento social, garantindo o respeito, a independência e a privacidade da pessoa.

Visão

A visão da Associação assenta em:

- Prestar um serviço de qualidade, sendo uma instituição de referência, reconhecida e certificada pela qualidade dos seus serviços;
- Trabalhar segundo uma perspetiva multidisciplinar (Biológica, Psicológica e Social) da pessoa;
- Criar uma equipa de trabalho coeso e com elevado índice de motivação.

Valores

- Solidariedade
- Ética
- Responsabilidade Social
- Dignidade Humana
- Honestidade
- Dedicação
- Confiança
- Qualidade
- Trabalho em Equipa

✉Rua de Rebordelos, nº 55, Vilarinho 4880-318 Mondim de Basto / ☎ 255 382 153 / aldeias.mondim@gmail.com / http://aldeias-mondim.liga-te.org/

Atividade no ano de 2023

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 2023, 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.

Apesar de o acordo de cooperação com a Segurança Social ser para 40 utentes em SAD a direção não tem deixado ficar ninguém para trás e a 31 de dezembro servia 49 utentes no SAD e 25 no centro de convívio.

A cantina social manteve a sua atividade no decurso do ano servindo 7 utentes.

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;
- Serviço de Cuidados de Saúde
- Animação e Socialização
- Acompanhamento ao exterior e aquisição de bens e serviços;

✉Rua de Rebordelos, nº 55, Vilarinho 4880-318 Mondim de Basto / ☎ 255 382 153 / aldeias.mondim@gmail.com / http://aldeias-mondim.liga-te.org/

Os utentes podem candidatar-se a um ou vários destes serviços. O serviço é prestado por um conjunto de auxiliares de Ação Direta devidamente formadas e capacitadas, com o apoio de duas viaturas equipadas para o efeito, e sob a coordenação do Diretor do Centro Social.

O Serviço de Apoio Domiciliário serve 112 **refeições** diárias a 56 idosos carenciados ou incapacitados da freguesia. No total do ano foram mais de 40880 as refeições servidas a pessoas que, de outra forma, por carência ou incapacidade, não as poderiam confecionar.

Adicionalmente é prestado um serviço, de periodicidade semanal, de **higiene habitacional**, a 24 utentes que, pelas razões anteriores, também não o poderiam efetuar.

Outro serviço proporcionado pelo SAD é a **higiene pessoal**. Beneficiam dele 9 utentes. Um utente beneficia do serviço 3 vezes por dia incluído fins-de-semana, 2 utentes beneficiam do serviço 2 vezes por dia sendo que um inclui fins-de-semana. 3 Utentes uma vez por dia, e 3 utentes em todos os dias úteis uma vez por semana.

O SAD presta um serviço de **tratamento de roupa** a 12 utentes a um ritmo semanal.

Por último, o serviço de **cuidados de saúde** é prestado a 51 utentes. Este serviço é ainda prestado a 37 pessoas que não são utentes do SAD nem do CC mas que de igual forma necessitam do serviço. O serviço é realizado por um Enfermeiro ao domicílio que presta cuidados primários de saúde, administração de medicação, 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 na sede da Associação, 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;

✉Rua de Rebordelos, nº 55, Vilarinho 4880-318 Mondim de Basto / ☎ 255 382 153 / aldeias.mondim@gmail.com / http://aldeias-mondim.liga-te.org/

- 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.

Desenvolveram-se as seguintes atividades:

- Expressão plástica (trabalhos manuais, corte, colagem, bordados e rendas);
- 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 dezembro de 2023 estavam inscritos neste programa 7 utentes.

✉Rua de Rebordelos, nº 55, Vilarinho 4880-318 Mondim de Basto / ☎ 255 382 153 / aldeias.mondim@gmail.com / http://aldeias-mondim.liga-te.org/

Certificação da Qualidade

A Associação de Solidariedade Social das Aldeias do Concelho de Mondim de Basto assume a qualidade como um fator determinante para a intervenção na Comunidade. Assim, declara que o seu Manual da Qualidade é a base do Sistema de Gestão da Qualidade implementado na organização, referindo com clareza a sua política, objetivos, orientação, responsabilidades e modo de proceder dos vários níveis de organização da instituição, de forma a manter a conformidade dos seus produtos e serviços conforme contratualmente acordado e de acordo com as expectativas dos utentes. Compete a todos os colaboradores o cumprimento do exposto no manual.

O Manual descreve ainda quais os compromissos e recursos da organização, de forma a garantir o cumprimento da norma NP EN ISO 9001:2015.

O cumprimento das determinações que constam no Manual e que satisfazem os critérios dos referenciais é da responsabilidade da Direção.

À Responsável da Qualidade, Ana Rita dos Santos Falcão, compete a coordenação do sistema implementado (garantia de que é estabelecido, implementado e mantido), bem como a sua constante melhoria e atualização, respondendo diretamente à Direção.

O documento é revisto anualmente pelo Responsável da Qualidade e pela Direção.

A promulgação do Manual da Qualidade representa o compromisso escrito da organização de que a Política da Qualidade é planeada, implementada e controlada.

Política da Qualidade

A Associação pretende sempre a transmissão de confiança na qualidade da prestação de serviços, procurando atingir o nível exigido de satisfação das necessidades dos utentes. Desta forma, compromete-se a:

- Cumprir os requisitos da Norma NP EN ISO 9001:2015, bem como os requisitos legais e regulamentares aplicáveis ao setor;
- Responder melhor às solicitações e requisitos dos utentes;
- Garantir a satisfação dos clientes, através do cumprimento dos requisitos acordados, da excelência do serviço prestado e do produto fornecido;
- Promover a melhoria contínua do SGQ, de forma a assegurar a satisfação dos utentes, dos colaboradores e de outras partes interessadas;
- Motivar e incentivar os colaboradores a participar na manutenção e na melhoria constante do SGQ.

✉Rua de Rebordelos, nº 55, Vilarinho 4880-318 Mondim de Basto / ☎ 255 382 153 / aldeias.mondim@gmail.com / http://aldeias-mondim.liga-te.org/

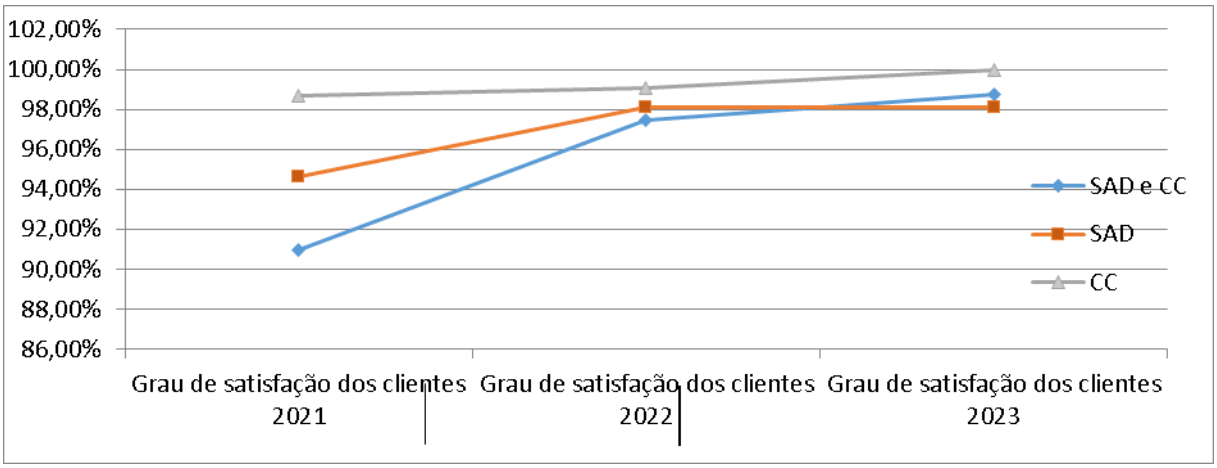
Satisfação dos Utentes

Foram realizados questionários de satisfação aos clientes de ambas as respostas sociais, no mês de outubro de 2023, num total de 55 respondentes (31 da resposta social SAD, 21 das respostas SAD e centro de convívio e 3 de centro de convívio).

Os resultados obtidos foram os seguintes:

- Clientes SAD e centro de convívio: 98,74%
- Clientes SAD: 98,11%
- Clientes centro de convívio: 100%

O gráfico ilustra a os principais resultados obtidos nos anos de 2021, 2022 e 2023:



Verifica-se um aumento do grau de satisfação em todas as respostas sociais, comparativamente com os anos anteriores.

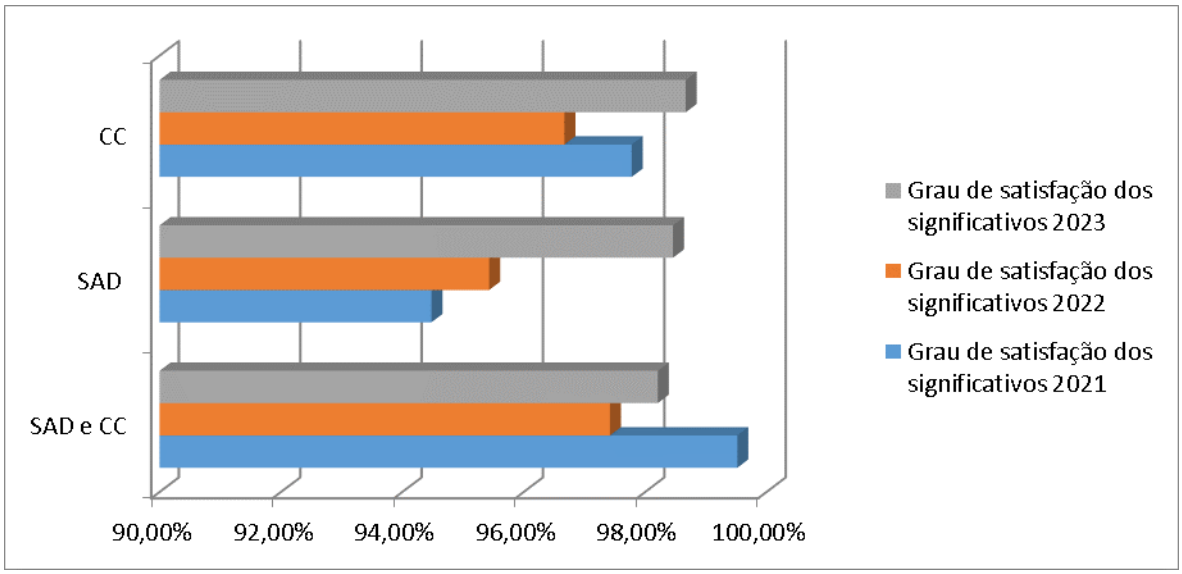
Satisfação dos Familiares / Significativos

Os questionários de satisfação dos familiares e significativos dos clientes foram realizados em outubro de 2023, num total de 11 respondentes (7 da resposta social SAD, 3 das respostas SAD e centro de convívio e 1 de centro de convívio). Os resultados obtidos foram os seguintes:

- SAD e centro de convívio: 98,21%;
- SAD: 98,46%;
- Centro de convívio: 98,67%.

✉Rua de Rebordelos, nº 55, Vilarinho 4880-318 Mondim de Basto / ☎ 255 382 153 / aldeias.mondim@gmail.com / http://aldeias-mondim.liga-te.org/

O gráfico ilustra a os principais resultados obtidos nos anos de 2021, 2022 e 2023:

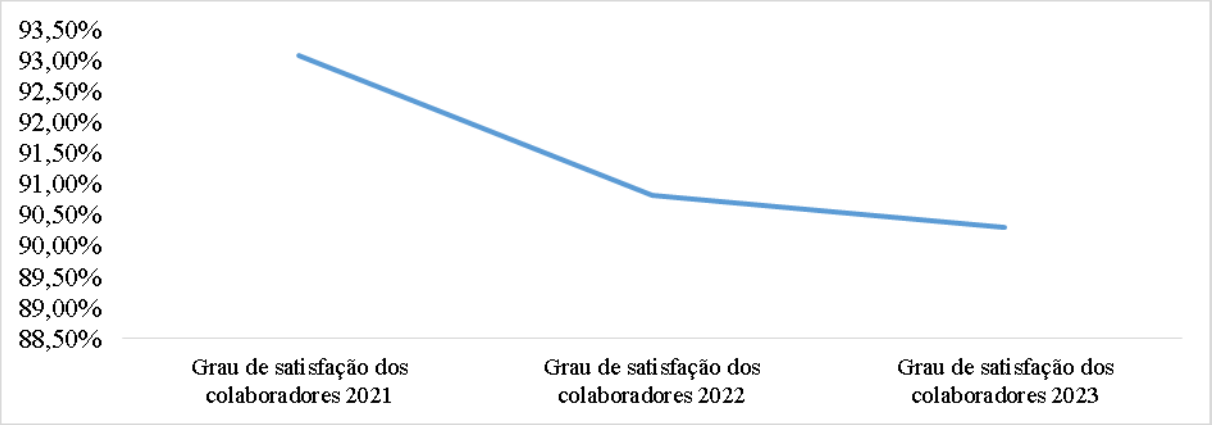


Verifica-se um aumento do grau de satisfação em todas as respostas sociais, comparativamente com o ano de 2022.

Resultados da Avaliação da Satisfação dos Colaboradores

Os questionários dos colaboradores foram aplicados em outubro de 2023, num total de 10 inquiridos, obtendo-se um resultado de 90,31%.

O gráfico ilustra a os principais resultados obtidos nos anos de 2021, 2022 e 2023:

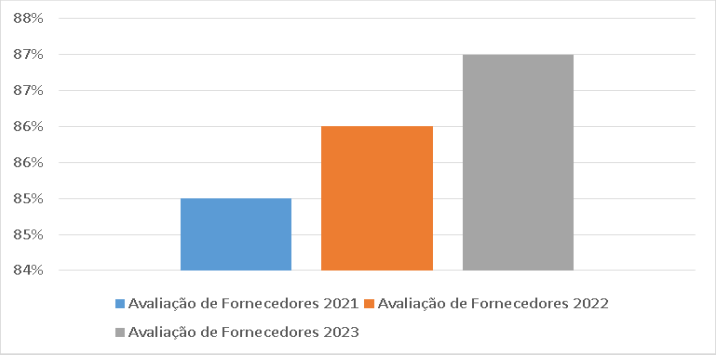


Verifica-se uma descida de 0,51% em relação ao ano anterior, contudo não se considera uma redução significativa ou preocupante, mantendo-se acima dos 90%. Não foram feitas observações/reclamações por parte dos colaboradores.

✉Rua de Rebordelos, nº 55, Vilarinho 4880-318 Mondim de Basto / ☎ 255 382 153 / aldeias.mondim@gmail.com / http://aldeias-mondim.liga-te.org/

Resultados da Avaliação de Fornecedores

A lista de fornecedores está aprovada e em vigor. A avaliação de fornecedores foi efetuada no último trimestre do ano, obtendo-se um valor médio de 87%. O gráfico ilustra a avaliação de fornecedores nos anos de 2021, 2022 e 2023, verificando-se um ligeiro aumento ao longo dos anos.

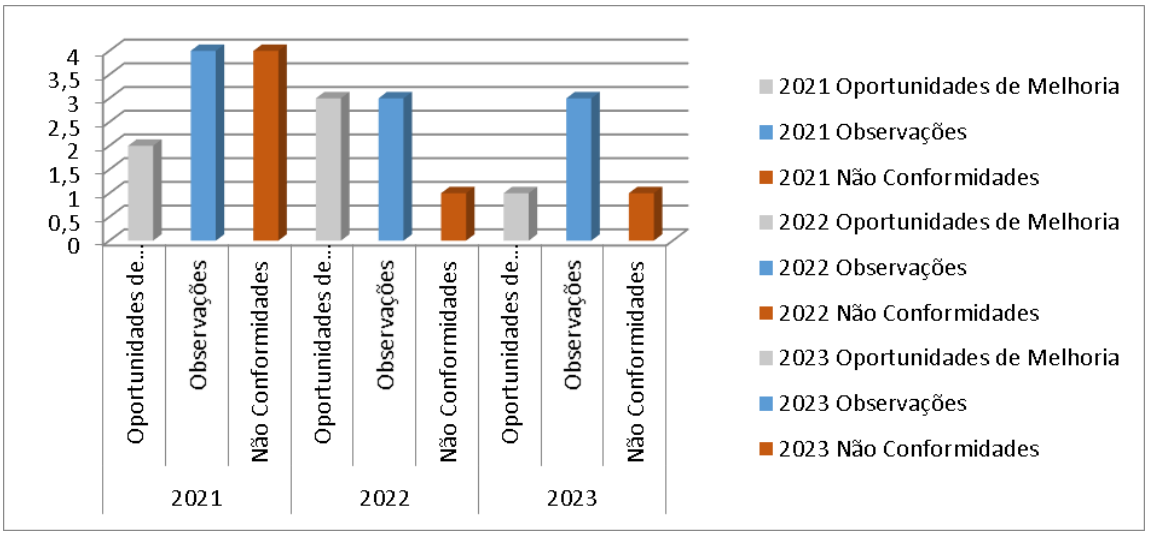


Resultados das Auditorias Externas

Foi realizada no dia 21 de julho de 2023 a auditoria de acompanhamento ao sistema de gestão da qualidade, registando-se 1 não conformidade, 3 observações e 1 oportunidades de melhoria. Todas foram analisadas e foi-lhes dado o devido tratamento através do *IMP180.PG01 – Plano de Ações*.

Relativamente aos anos anteriores, apenas uma oportunidade de melhoria não foi realizada, devido a questões de funcionamento interno da Instituição. Contudo, uma vez que a oportunidade de melhoria é considerada pertinente, irá transitar para o plano de ações de 2024.

O gráfico ilustra os resultados das auditorias externas desde 2021 a 2023, verificando-se um resultado relativamente constante nos últimos anos, tal como nas auditorias internas.



✉Rua de Rebordelos, nº 55, Vilarinho 4880-318 Mondim de Basto / ☎ 255 382 153 / aldeias.mondim@gmail.com / http://aldeias-mondim.liga-te.org/

Formação de Colaboradores

Em 2023 realizaram-se as seguintes ações de formação:

Nº da ação	Data	Ação de Formação	Entidade Formadora	Duração (horas)	Participantes	Avaliação da eficácia
1	21 e 22 de março 2023	Cálculo de comparticipações familiares e de custo real por utente	EAPN	12	Nuno Lage	Eficaz (avaliação entidade Bom)
2	15 e 16 de Maio 2023	Contratação Pública nas IPSS	EAPN	14	Rita Gonçalves Jéssica Ferreira	Eficaz IMP97.PG15
3	05 a 25 de maio de 2023	Contextos de prestação de cuidados ao idoso - lares e instituições de saúde	IEFP	25	Catarina Costa, Paula Ferreira, Elisabete Roque, Sara Machado, Dorinda Silva, Cecília Gonçalves, Cátia Casimiro	Eficaz IMP97.PG15
4	11/10/2023 a 22/11/2023	UFCD 3548 – Saúde - necessidades individuais em contexto institucional	IEFP	50	Catarina Costa, Elisabete Roque, Sara Machado, Dorinda Silva, Cecília Gonçalves, Susana Ribeiro, Cátia Casimiro, Paula machado	Eficaz IMP97.PG15
Total de horas de formação: 101 horas						

Sócios

A Associação terminou o ano de 2023 com 202 sócios todos sócios pagantes, e com as respetivas quotas em dia. A quota decidida em Assembleia-geral foi de €1,00 por mês.

Embora simbólica, a receita com as quotas é importante para a Associação porque é o indicador do grau de envolvimento dos mesmos com a associação. Nesse sentido a direção, por indicação dos órgãos sociais, tem vindo a prosseguir uma via de cobrança muito rigorosa, o que determinou a ausência de valores em dívida por parte dos Srs. associados.

✉Rua de Rebordelos, nº 55, Vilarinho 4880-318 Mondim de Basto / ☎ 255 382 153 / aldeias.mondim@gmail.com / http://aldeias-mondim.liga-te.org/

Investimentos

Durante o ano de 2023 os investimentos mais relevantes, que a Associação efetuou foram:

Obra da Estrutura Residencial para Idosos: Em dezembro de 2023 tínhamos pago 1.679.777,00€ (valor com Iva) o que equivale a 70,07% da obra.

✉Rua de Rebordelos, nº 55, Vilarinho 4880-318 Mondim de Basto / ☎ 255 382 153 / aldeias.mondim@gmail.com / http://aldeias-mondim.liga-te.org/

Receitas

Receitas e Rendimentos	2023				2022				Variação 2023/2022
	Sub-Total	Sub-Total	Total	%	Sub-Total	Sub-Total	Total	%	
Comparticipações de utentes			64.414 €	17,0%			55.178 €	14,1%	16,7%
Serviço Apoio Domiciliário		53.807 €				47.048 €			14,4%
Alimentação	39.102 €				34.694 €				12,7%
Higiene Habitacional	5.790 €				5.213 €				11,1%
Higiene Pessoal	2.597 €				1.502 €				72,9%
Tratamento de Roupas	2.271 €				2.073 €				9,6%
Cuidados de Saúde	4.037 €				3.516 €				14,8%
Acomp. Exterior	10 €				50 €				-80,0%
Cantina Social		5.590 €				3.763 €			48,5%
Centro Convívio		1.005 €				752 €			33,6%
Cuidados de Saúde		4.014 €				3.615 €			11,0%
Quotizações e Joias			2.426 €	0,6%			2.160 €	0,6%	12,3%
Subsídios Estado e Outros Ent.Púb.			282.297 €	74,3%			313.765 €	80,2%	-10,0%
Subsídios Segurança Social		176.409 €				184.486 €			-4,4%
Centro Convívio	19.735 €				21.404 €				-7,8%
Apoio Domiciliário	156.674 €				163.082 €				-3,9%
Estado e outros entes públicos		0 €				672 €			-100,0%
IEFP		7.917 €				3.829 €			106,8%
Câmara Municipal Mondim		0 €				0 €			0,0%
Projeto CLDS		97.971 €				124.778 €			-21,5%
Programa Adaptar Social +		0 €				0 €			0,0%
Subsídios de Outras Entidades			0 €	0,0%			0 €	0,0%	0,0%
Doações e Heranças			12.469 €	3,3%			4.166 €	1,1%	199,3%
Outros Rendimentos e Ganhos			18.099 €	4,8%			15.595 €	4,0%	16,1%
Ganhos Financeiros			1 €	0,0%			195 €	0,0%	99,5%
Total			**379.706 €**	**100,0%**			**391.059 €**	**100,0%**	-2,9%

✉Rua de Rebordelos, nº 55, Vilarinho 4880-318 Mondim de Basto / ☎ 255 382 153 / aldeias.mondim@gmail.com / http://aldeias-mondim.liga-te.org/

As comparticipações dos utentes são determinadas pela associação segundo as regras em vigor que levam em consideração a situação financeira e familiar do utente. Alterações nos serviços contratados ou na situação financeira podem provocar alterações na contribuição de cada um.

Os subsídios provenientes da Segurança Social são atribuídos no âmbito dos protocolos de apoio e contratos assinados.

O subsídio da Segurança Social relacionada com as respostas sociais diminui, face a 2022, em cerca de -4,4%, isto deve-se a um apoio extraordinário atribuído no final do ano de 2022, que em 2023 não recebemos.

Recebemos ainda 7.917€ do IEFP do programa CEI+ (contrato de emprego e inserção).

Durante o ano de 2023 recebemos 50.000,00€ de apoio da Câmara Municipal de Mondim de Basto para a construção da ERPI.

Durante o ano de 2023 recebemos 110.000,00€ de apoio da Comunidade Local dos Baldios de Vilarinho para a construção da ERPI.

As doações e heranças, no valor de 12.469€, dizem respeito a donativos à exploração concedidos à instituição.

Outras rendimentos e ganhos

No ano de 2023, na rúbrica de outros rendimentos e ganhos, que contribui para o resultado com o montante de 18.099€, são constituídos essencialmente por 8.250€ de restituição de IVA, 6.040€ de imputação de subsídios ao exercício relativos a bens do imobilizado, essencialmente o PRODER que apoiou a construção das instalações, 3.000€ do aluguer do espaço para a antena de telecomunicações e 807€ de indeminização recebida do seguro por acidente ocorrido.

✉Rua de Rebordelos, nº 55, Vilarinho 4880-318 Mondim de Basto / ☎ 255 382 153 / aldeias.mondim@gmail.com / http://aldeias-mondim.liga-te.org/

Gastos

Gastos	2023				2022				Variação 2023/2022
	Sub-Total	Sub-Total	Total	%	Sub-Total	Sub-Total	Total	%	
Gastos Existência Consumidas			70.413 €	18,4%			54.729 €	14,4%	28,7%
Géneros Alimentares		64.444 €				50.912 €			26,6%
Material Limpeza		3.658 €				3.136 €			16,6%
Material Centro Convívio		2.108 €				271 €			677,9%
Material Hospitalar		203 €				409 €			-50,3%
Fornecim. e Serviços Externos			66.523 €	17,4%			60.606 €	15,9%	9,8%
Subcontratos		2.240 €				5.007 €			-55,3%
Trabalhos Especializados		14.958 €				14.690 €			1,8%
Conservação e Reparação		10.930 €				7.688 €			42,2%
Serviços Bancários		2.070 €				57 €			3531,6%
Ferramentas e Utensílios		3.418 €				2.175 €			57,2%
Material de Escritório		1.355 €				1.484 €			-8,7%
Eletricidade		5.607 €				4.105 €			36,6%
Combustíveis		17.288 €				14.976 €			15,4%
Gasóleo	9.619 €				9.973 €				-3,6%
Gás	3.035 €				3.094 €				-1,9%
Pellets	4.634 €				1.909 €				142,8%
Água		881 €				667 €			32,1%
Outros fluidos		62 €				49 €			26,4%
Deslocações e Estadas		35 €				17 €			105,9%
Rendas e Alugueres		4.253 €				7.245 €			-41,3%
Comunicações		895 €				1.182 €			-24,2%
Seguros		1.498 €				991 €			51,2%
Contencioso e Notariado		905 €				50 €			1709,3%
Limpeza, Higiene e Conforto		100 €				110 €			-9,1%
Outros FSE		28 €				113 €			-75,2%
Gastos com Pessoal			231.417 €	60,5%			221.123 €	58,1%	4,7%
Remunerações		192.492 €				181.280 €			6,2%
Encargos sobre Remunerações		36.488 €				38.735 €			-5,8%
Seguro de Acidentes de Trabalho		1.982 €				980 €			102,3%
Outros gastos com Pessoal		454 €				128 €			254,8%
Gastos de Depreciação/Amortiz.			11.413 €	3,0%			13.424 €	3,5%	-15,0%
Edifícios		7.321 €				7.439 €			-1,6%
Equipamento Básico		3.062 €				4.890 €			-37,4%
Equipamento Transporte		0 €				0 €			0,0%
Equipamento Administrativo		0 €				65 €			-100,0%
Outras Imobilizações Corpóreas		1.029 €				1.029 €			0,0%
Outros Gastos e Perdas			2.724 €	0,7%			31.006 €	8,1%	-91,2%
Gastos de Financiamento			0 €	0,0%			0 €	0,0%	0,0%
Total			**382.489 €**	**100,0%**			**380.887 €**	**100,0%**	**0,4%**

✉Rua de Rebordelos, nº 55, Vilarinho 4880-318 Mondim de Basto / ☎ 255 382 153 / aldeias.mondim@gmail.com / http://aldeias-mondim.liga-te.org/

No ano de 2023 os gastos com os consumos para produzir as refeições e serviços de apoio domiciliário aumentaram cerca de 15.684€.

O gasto com a confeção de refeições, limpeza e serviço de enfermagem, respeitam à despesa que a Associação e incorre diretamente em materiais necessários à prestação dos seus serviços. Estes gastos são sempre sujeitos a grande variação, na parte que diz respeito aos alimentos.

No ano de 2023, a Associação manteve o esforço em encontrar junto quer dos seus associados quer de outras entidades o apoio na obtenção deste tipo de géneros, de certo modo abundantes na região.

Os gastos com fornecimentos e serviços aumentaram 5.917€, sendo que uma parte destes serviços são afetos ao projeto CLDS 4G e financiados por este programa. Destacamos um aumento significativo na rúbrica dos combustíveis com um aumento de 2.312€ e na conservação e reparação que também aumentou em cerca de 3.242€

Os gastos com o pessoal aumentaram em 10.294€, tal deve-se ao facto do aumento do salário mínimo e onde também está incluído os salários dos técnicos do projeto CLDS 4G. Os Colaboradores são a maior despesa que a associação incorre. Tal deve-se às necessidades impostas pelas regras da contratualização das respostas com a segurança social, bem como pela exigência do nível de qualidade nos serviços prestados que a direção exige.

No final do ano de 2023, o quadro de pessoal era o seguinte:

Nome	Função
Duarte Nuno Moreira Lage	Diretor Serviços
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
Susana Alexandra Martins Ribeiro	Ajudante de Ação Direta 3ª
Paula Isabel Brízida do Souto Machado	Ajudante de Ação Direta 3ª

No geral, os gastos globais aumentaram face ao ano anterior 0,4%. Contudo, uma parte destes gastos deve-se ao aumento dos produtos alimentares e combustíveis. Os restantes gastos são afetos ao projeto CLDS 4G e foram financiados por este.

✉Rua de Rebordelos, nº 55, Vilarinho 4880-318 Mondim de Basto / ☎ 255 382 153 / aldeias.mondim@gmail.com / http://aldeias-mondim.liga-te.org/

Amortizações

As amortizações e depreciações dos ativos fixos atingiram no ano o valor de 11.413€.

Demonstração de resultados

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

Demonstração de Resultados	2023	2022
Ganhos		
Comparticipações de utentes	64.414 €	55.177 €
Quotizações e Joias	2.426 €	2.160 €
Subsídios Estado e Outros Entes Públicos	282.297 €	313.765 €
Subsídios de Outras Entidades	0 €	0 €
Doações e Heranças	12.469 €	4.166 €
Outros Rendimentos e Ganhos	18.099 €	15.595 €
Total	**379.705 €**	**390.863 €**
Gastos		
Compras das Existência Consumidas	70.413 €	54.729 €
Fornecimentos e Serviços Externos	66.523 €	60.606 €
Gastos com Pessoal	231.417 €	221.123 €
Gastos de Depreciação e Amortização	11.413 €	13.424 €
Outros Gastos e Perdas	2.724 €	31.006 €
Total	**382.489 €**	**380.887 €**
Resultado Operacional	**-2.784 €**	**9.976 €**
Ganhos Financeiros	1 €	195 €
Gastos de Financiamento	0 €	0 €
Resultado Financeiro	**1 €**	**195 €**
Resultado Líquido	**-2.783 €**	**10.171 €**

O resultado liquido da Associação, no exercício de 2023, foi negativo no valor de -2.783€.

✉Rua de Rebordelos, nº 55, Vilarinho 4880-318 Mondim de Basto / ☎ 255 382 153 / aldeias.mondim@gmail.com / http://aldeias-mondim.liga-te.org/

Execução Orçamental	2023	2023 Orçamento
Ganhos		
Comparticipações de utentes	64.414 €	53.991 €
Quotizações e Joias	2.426 €	2.880 €
Subsídios Estado e Outros Entes Públicos	282.297 €	193.470 €
Subsídios de Outras Entidades	0 €	0 €
Doações e Heranças	12.469 €	3.098 €
Outros Rendimentos e Ganhos	18.099 €	11.293 €
Total	**379.705 €**	**264.732 €**
Gastos		
Compras das Existência Consumidas	70.413 €	46.882 €
Fornecimentos e Serviços Externos	66.523 €	35.890 €
Gastos com Pessoal	231.417 €	162.867 €
Gastos de Depreciação e Amortização	11.413 €	13.401 €
Outros Gastos e Perdas	2.724 €	254 €
Total	**382.489 €**	**259.294 €**
Resultado Operacional	**-2.784 €**	**5.438 €**
Ganhos Financeiros	1 €	0 €
Gastos de Financiamento	0 €	0 €
Resultado Financeiro	**1 €**	**0 €**
Resultado Líquido	**-2.783 €**	**5.438 €**

✉Rua de Rebordelos, nº 55, Vilarinho 4880-318 Mondim de Basto / ☎ 255 382 153 / aldeias.mondim@gmail.com / http://aldeias-mondim.liga-te.org/

Balanço e Situação Patrimonial e Financeira

Balanço	2023	2022
ATIVO		
Ativo não corrente		
Ativos Fixos tangíveis	2.437.785 €	631.886 €
Bens de património cultural	0 €	0 €
Ativos intangíveis	0 €	0 €
Investimentos Financeiros	3.238 €	3.027 €
Total do Ativo não corrente	**2.441.023 €**	**634.912 €**
Ativo corrente		
Inventários	1.147 €	1.226 €
Estado	0 €	16 €
Outras dívidas a receber	63.915 €	43.469 €
Diferimentos	2.935 €	1.879 €
Caixa e depósitos	177.871 €	98.045 €
Total do Ativo corrente	**245.868 €**	**144.635 €**
Total do Ativo	**2.686.891 €**	**779.547 €**
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO		
Fundos Patrimoniais		
Resultados Transitados	284.120 €	273.948 €
Outras Variações Fundos Patrimoniais	918.608 €	451.638 €
Resultado Exercício	-2.783 €	10.171 €
Total de Fundos Patrimoniais	**1.199.945 €**	**735.757 €**
Passivo		
Fornecedores	5.600 €	5.445 €
Estado	3.835 €	5.325 €
Empréstimos obtidos	985.000 €	0 €
Outras dívidas a pagar	492.511 €	33.020 €
Total do Passivo	**1.486.946 €**	**43.790 €**
Total do Passivo e Fundos Patrimoniais	**2.686.891 €**	**779.547 €**

✉Rua de Rebordelos, nº 55, Vilarinho 4880-318 Mondim de Basto / ☎ 255 382 153 / aldeias.mondim@gmail.com / http://aldeias-mondim.liga-te.org/

Da análise do balanço verificamos um aumento dos Fundos Patrimoniais da Associação em 464.188€.

A associação não tem dívidas à banca ou a outras entidades, para além daquelas que resultam do cumprimento dos prazos de pagamento acordados e do financiamento em curso para a construção das ERPI, que está utilizado em 985.000€ dos 1.500.000€ aprovados.

A rúbrica **outras dívidas a pagar** é constituída pelo montante a despender com férias e subsídio de férias dos funcionários, que terá de ser pago em 2024, mas necessita de ser reconhecido em 2023 e pelo montante dos juros estimados a pagar pelo financiamento do empréstimo para a construção da ERPI que já foram considerados em investimento em curso na rúbrica Ativos Fixos Tangíveis.

Perspetivas futuras e acontecimentos subsequentes

A Direção acredita que o esforço de gestão que tem sido seguido será o garante da sustentabilidade da nossa associação.

Vilarinho, 15 de março de 2024.

A Direção,

_____

_____

_____

_____

_____

✉Rua de Rebordelos, nº 55, Vilarinho 4880-318 Mondim de Basto / ☎ 255 382 153 / aldeias.mondim@gmail.com / http://aldeias-mondim.liga-te.org/