



aldeias de mondim

RELATÓRIO E CONTAS

2022

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 2022 e as atividades desenvolvidas.

No ano de 2022, 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 que neste momento presta um serviço em várias áreas a comunidade do concelho.

Em setembro de 2022 demos início à 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 2022, contribuindo de forma inequívoca para o nosso sucesso.

Não nos resta, por fim, senão solicitar a V/ Ex. ias que aprovelem 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

Índice

	Página
Órgãos Dirigentes	4
Introdução	5
A situação do País	5
A atividade da Associação	5
Atividade no ano de 2022	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

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

Introdução

A situação do País

A economia Portuguesa em 2022 cresceu cerca de 6,7%, no entanto a taxa de inflação atingiu em 8,1% o que veio criar muitas dificuldades nas famílias e Instituições.

Com a continuidade da guerra no leste europeu, resultado da invasão da Ucrânia, a crise alimentar e o sucessivo aumento dos combustíveis continuam a criar alguma instabilidade económica em todo o Mundo.

Recentemente surgem notícias de instabilidade em instituições financeiras, criando algum nervosismo nas bolsas e um novo dilema para o Banco Central Europeu.

Aguardamos bom senso e apoio para as Instituições e famílias para fazer face às dificuldades

A atividade da Associação

Para a nossa Associação e para o mundo, o ano de 2022 foi ainda um ano marcado pela guerra e pela inflação que criou dificuldades económicas nas instituições e nas famílias. No entanto a robustez da nossa instituição, 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 esteve sempre no terreno, 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.

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
- ✚ Dedicção
- ✚ Confiança
- ✚ Qualidade
- ✚ Trabalho em Equipa

Atividade no ano de 2022

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 2022, 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 serve atualmente 54 utentes e 25 no centro de convívio.

A cantina social manteve a sua atividade no decurso do ano servindo 5 pessoas.

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 Roupas;
- ✚ Serviço de 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 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 108 **refeições** diárias a 54 idosos carenciados ou incapacitados da freguesia. No total do ano foram mais de 39420 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 21 utentes que, pelas razões anteriores, também não o poderiam efetuar.

Outro serviço proporcionado pelo SAD é a **higiene pessoal**. Beneficiam dele 9 utentes. Uma 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 52 utentes. Este serviço é ainda prestado a 33 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;

- ✚ 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 2022 estavam inscritos neste programa 5 utentes.

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:

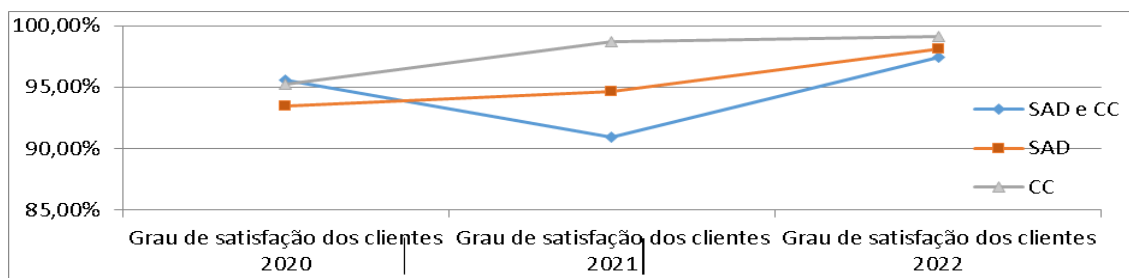
- ✚ Cumprir os requisitos da Norma NP EN ISO 9001:2015, bem como os requisitos legais e regulamentares aplicáveis ao setor;
- ✚ Responder melhor às solicitações e requisitos dos utentes;
- ✚ Garantir a satisfação dos clientes, através do cumprimento dos requisitos acordados, da excelência do serviço 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.

Satisfação dos Utentes

Foram realizados questionários de satisfação aos clientes de ambas as respostas sociais, no mês de outubro de 2022, num total de 45 respondentes. Os resultados obtidos foram os seguintes:

- Clientes SAD e centro de convívio: 97,46%
- Clientes SAD: 98,09%
- Clientes centro de convívio: 99,08%

O gráfico ilustra a os principais resultados obtidos nos anos de 2020, 2021 e 2022:



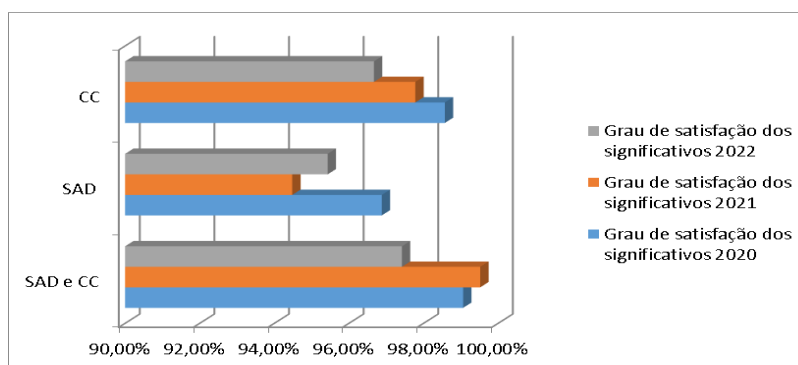
Verifica-se um aumento do grau de satisfação em todas as respostas sociais, comparativamente com os anos anteriores.

Satisfação dos Familiares / Significativos

Os questionários de satisfação dos familiares e significativos dos clientes foram realizados em outubro de 2022, num total de 10 respondentes. Os resultados obtidos foram os seguintes:

- SAD e centro de convívio: 97,42%;
- SAD: 95,43%;
- Centro de convívio: 96,67%.

O gráfico ilustra a os principais resultados obtidos nos anos de 2020, 2021 e 2022:

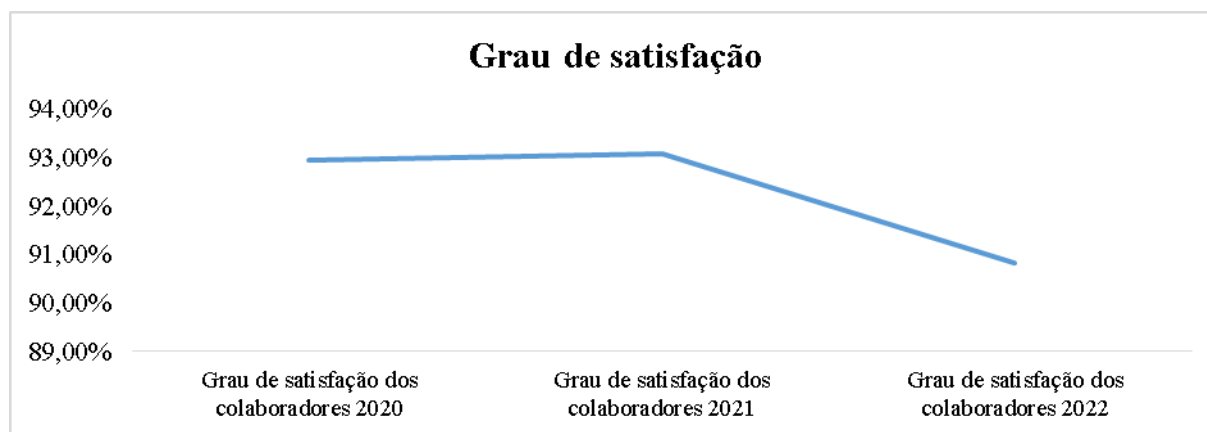


Apesar de se verificar uma descida em relação às respostas sociais de SAD e Centro de Convívio, no geral podemos concluir que o grau de satisfação se tem mantido estável e muito positivo, com valores acima dos 90% em todas as respostas sociais nos últimos três anos.

Resultados da Avaliação da Satisfação dos Colaboradores

Os questionários dos colaboradores foram aplicados em outubro de 2022, num total de 14 inquiridos, obtendo-se um resultado de 90,82%.

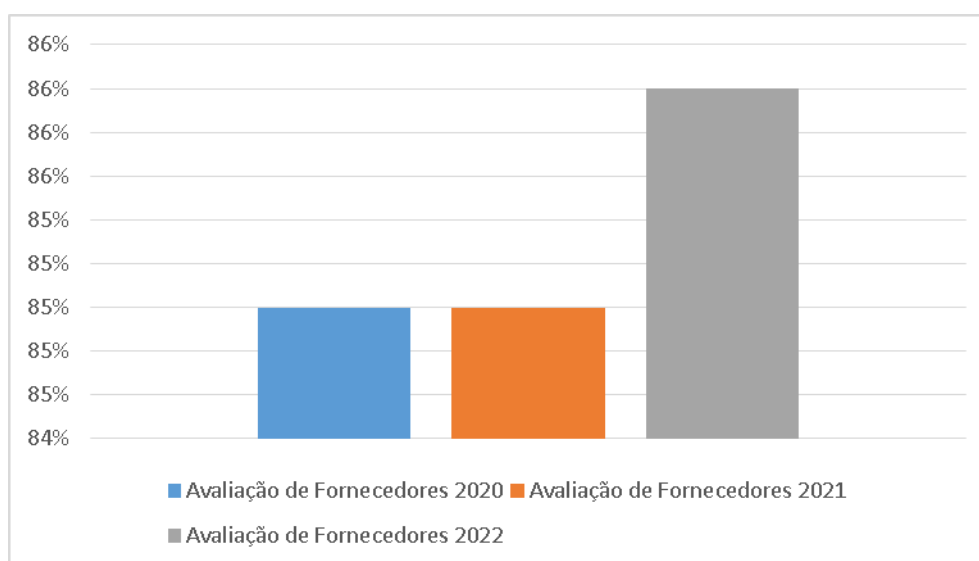
O gráfico ilustra a os principais resultados obtidos nos anos de 2020, 2021 e 2022:



Verifica-se uma descida de 2,26% 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.

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 86%. O gráfico ilustra a avaliação de fornecedores nos anos de 2020, 2021 e 2022, mantendo-se um valor constante.

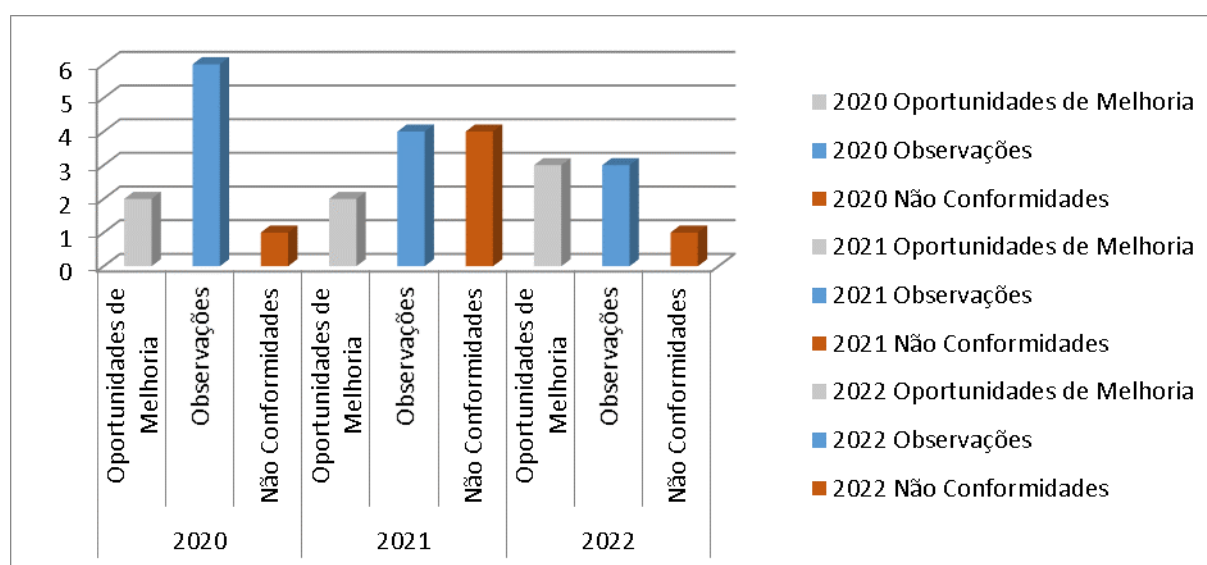


Resultados das Auditorias Externas

Foi realizada no dia 29 de julho de 2022 a auditoria de renovação ao sistema de gestão da qualidade, registando-se 1 não conformidade, 3 observações e 3 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 2023.

O gráfico ilustra os resultados das auditorias externas desde 2020 a 2022, verificando-se um resultado relativamente constante nos últimos anos, tal como nas auditorias internas.



Formação de Colaboradores

Em 2022 realizaram-se as seguintes ações de formação:

Nº da ação	Data	Ação de Formação	Entidade Formadora	Duração (horas)	Participantes	Avaliação da eficácia
1	16, 18 e 23/02/2022	Comunicação e liderança para profissionais da área social	EAPN	12 horas	Nuno Lage	Eficaz IMP97.PG15
2	25/02/2022	A dimensão social no poder local	EAPN	3horas	Rita Gonçalves	Sem Avaliação
3	04/03/2022	Oportunidades para as IPSS no âmbito do PRR	EAPN	2horas	Rita Gonçalves	Sem Avaliação
4	21/03/2022	Plataforma Eletrónica de Contratação Pública	AnoGov	6 horas	Nuno Lage Rita Gonçalves	Eficaz IMP97.PG15
5	22/03/2022 e 23/03/2022	Direito do Trabalho	CNIS	6 horas	Nuno Lage	Eficaz IMP97.PG15
6	09/03/2022 a 31/03/2022	Modo de produção Biológica	GESMINDE	50 horas	Nuno Lage	Eficaz IMP97.PG15
7	04/04/2022 a 19/05/2022	Agricultura Sustentável	Agro B	50 horas	Nuno Lage	Eficaz IMP97.PG15
8	15, 22 e 24/03/2022	Comunicação e liderança para profissionais da área social	EAPN	12 horas	Rita Gonçalves	Eficaz IMP97.PG15
9	12/05/2022	Sou Cuidador e Agora	USF Senhora da Graça	4 horas	Rita Gonçalves Nelson Silva Vanessa Cerqueira Jéssica Ferreira	Sem Avaliação
10	14 e 21/09/2022	Contratação Pública	CNIS	8 horas	Rita Gonçalves	Eficaz IMP97.PG15
11	18/10/2022	Gestão de Emergência	XZ Consultores	1 hora	Nuno Lage, Rita Gonçalves, Luís Miguel, Jéssica Ferreira, Sara Machado, Paula Ferreira, Nelson Silva, Catarina Costa	Eficaz (Observação direta do Formador)
12	25/11/2022	“Coaching Social: uma abordagem aos desafios da área social”	EAPN	12 horas	Rita Gonçalves	Muito Bom (Avaliação da entidade formadora)
13	06/12/2022	Direção Técnica	RedQualifica	16horas	Vanessa Cerqueira	Eficaz IMP97.PG15
Total de horas de formação: 182 horas						

Sócios

A Associação terminou o ano de 2022 com 180 sócios todos sócios pagantes, e com as respetivas quotas em dia. A quota decidida em Assembleia-geral é 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.

Investimentos

Durante o ano de 2022 os investimentos mais relevantes, que a Associação efetuou foram:

Início da Obra da Estrutura Residencial para Idosos: Em dezembro de 2022 tínhamos 335.073,00€ (valor com Iva) de obra executada e pagos 249.527,63€ (valor com Iva).

Dados financeiros

Receitas

Receitas e Rendimentos	2022				2021				Variação 2022/2021
	Sub- Total	Sub- Total	Total	%	Sub- Total	Sub- Total	Total	%	
Comparticipações de utentes			55.177 €	14,1%			52.882 €	15,1%	4,3%
Serviço Apoio Domiciliário		47.048 €				45.533 €			3,3%
Alimentação	34.694 €				34.951 €				-0,7%
Higiene Habitacional	5.213 €				4.257 €				22,5%
Higiene Pessoal	1.502 €				1.032 €				45,5%
Tratamento de Roupas	2.073 €				2.083 €				-0,5%
Cuidados de Saúde	3.516 €				3.210 €				9,5%
Acomp. Exterior	50 €				0 €				100,0%
Cantina Social		3.763 €				2.388 €			57,6%
Centro Convívio		752 €				266 €			182,7%
Cuidados de Saúde		3.615 €				4.695 €			-23,0%
Quotizações e Joias			2.160 €	0,6%			2.028 €	0,6%	6,5%
Subsídios Estado e Outros Entes Púb.			313.765 €	80,2%			287.737 €	81,9%	9,0%
Subsídios Segurança Social		184.486 €				159.876 €			15,4%
Centro Convívio	21.404 €				18.324 €				16,8%
Apoio Domiciliário	163.082 €				141.552 €				15,2%
Estado e outros entes públicos		672 €				507 €			32,5%
IEFP		3.829 €				0 €			100,0%
Câmara Municipal Mondim		0 €				3.000 €			-100,0%
Projeto CLDS		124.778 €				124.354 €			0,3%
Programa Adaptar Social +		0 €				0 €			0,0%
Subsídios de Outras Entidades			0 €	0,0%			0 €	0,0%	0,0%
Doações e Heranças			4.166 €	1,1%			5.219 €	1,5%	-20,2%
Outros Rendimentos e Ganhos			15.595 €	4,0%			3.475 €	1,0%	348,8%
Ganhos Financeiros			195 €	0,0%			0 €	0,0%	100,0%
Total			391.059 €	100,0%			351.341 €	100,0%	11,3%

As participações 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 aumentou, face a 2021, em cerca de 15,4%, isto deve-se a um apoio extraordinário atribuído no final do ano de 2022.

Recebemos ainda 3.829€ do IEF do programa CEI+ (contrato de emprego e inserção).

Durante o ano de 2022 não recebemos qualquer apoio da Câmara Municipal de Mondim de Basto.

As doações e heranças dizem respeito a donativos à instituição.

Outras receitas

No ano de 2022, na rubrica de outros ganhos, que contribui para o resultado com o montante de 3.475€ relativos à imputação ao exercício do montante respeitante ao reconhecimento do incentivo do PRODER.

Cerca de 7870€ dizem respeito ao reembolso do IVA, e 4250€ ao aluguer de espaço para antena de telecomunicações.

Gastos

Gastos	2022				2021				Variação 2022/2021
	Sub-Total	Sub-Total	Total	%	Sub-Total	Sub-Total	Total	%	
Gastos das Existências Consumidas			54.729 €	14,4%			41.899 €	13,0%	30,6%
Géneros Alimentares		50.912 €				38.334 €			32,8%
Material Limpeza		3.136 €				2.408 €			30,2%
Material Centro Convívio		271 €				721 €			-62,4%
Material Hospitalar		409 €				436 €			-6,2%
Fornecimentos e Serviços Externos			60.606 €	15,9%			43.215 €	13,4%	40,2%
Subcontratos		5.007 €				0 €			100,0%
Trabalhos Especializados		14.690 €				11.106 €			32,3%
Conservação e Reparação		7.688 €				5.480 €			40,3%
Serviços Bancários		57 €				0 €			100,0%
Ferramentas e Utensílios		2.175 €				670 €			224,7%
Material de Escritório		1.484 €				645 €			130,1%
Eletricidade		4.105 €				4.220 €			-2,7%
Combustíveis		14.976 €				10.353 €			44,7%
Gasóleo	9.973 €				5.663 €				76,1%
Gás	3.094 €				3.069 €				0,8%
Pellets	1.909 €				1.621 €				17,8%
Água		667 €				661 €			1,0%
Outros fluidos		49 €				15 €			100,0%
Deslocações e Estadas		17 €				12 €			42,1%
Rendas e Alugueres		7.245 €				6.762 €			7,1%
Comunicações		1.182 €				1.464 €			-19,3%
Seguros		991 €				1.478 €			-33,0%
Contencioso e Notariado		50 €				0 €			100,0%
Limpeza, Higiene e Conforto		110 €				0 €			100,0%
Outros FSE		113 €				351 €			-67,9%
Gastos com Pessoal			221.123 €	58,1%			220.054 €	68,4%	0,5%
Remunerações		181.280 €				177.799 €			2,0%
Encargos sobre Remunerações		38.735 €				38.746 €			0,0%
Seguro de Acidentes de Trabalho		980 €				1.918 €			-48,9%
Outros gastos com Pessoal		128 €				1.591 €			-91,9%
Gastos de Depreciação e Amortização			13.424 €	3,5%			14.455 €	4,5%	-7,1%
Edifícios		7.439 €				6.657 €			11,7%
Equipamento Básico		4.890 €				6.506 €			-24,8%
Equipamento Transporte		0 €				0 €			0,0%
Equipamento Administrativo		65 €				114 €			-42,7%
Outras Imobilizações Corpóreas		1.029 €				1.178 €			-12,6%
Outros Gastos e Perdas			31.006 €	8,1%			1.875 €	0,6%	1553,6%
Gastos de Financiamento			0 €	0,0%			0 €	0,0%	0,0%
Total			380.887 €	100,0%			321.498 €	100,0%	18,5%

No ano de 2022 os gastos com os consumos para produzir as refeições e serviços de apoio domiciliário aumentaram cerca de 12.578€.

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 2022, 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 17.391€, sendo que uma parte destes serviços são afetos ao projeto CLDS 4G e financiados por este programa. Destacamos um aumento significativo na rubrica do gasóleo com um aumento de 4.310€ e na conservação e reparação que também aumentou em cerca de 2.208€

Os gastos com o pessoal aumentaram em 3.481€, 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 2022, 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
Rita Cardoso Gonçalves	Coordenadora CLDS 4G
Jéssica Patrícia da Silva Ferreira	Técnico CLDS 4G
Vanessa Pereira Cerqueira	Técnico CLDS 4G
Nelson Adriano Rodrigues Teixeira da Silva	Técnico CLDS 4G

No geral, os gastos globais aumentaram face ao ano anterior 18,5%. Contudo, uma parte destes gastos deve-se ao aumento dos produtos alimentares e combustíveis. Os restantes gastos são afetos ao projeto CLDS 4G e são financiados por este.

Outros Gastos

Amortizações

As amortizações e depreciações dos ativos fixos atingiram no ano o valor de 13.424€.

Demonstração de resultados

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

Demonstração de Resultados		2022	2021
Ganhos			
	Comparticipações de utentes	55.177 €	52.881 €
	Quotizações e Joias	2.160 €	2.028 €
	Subsídios Estado e Outros Entes Públicos	313.765 €	287.737 €
	Subsídios de Outras Entidades	0 €	0 €
	Doações e Heranças	4.166 €	5.219 €
	Outros Rendimentos e Ganhos	15.595 €	3.475 €
	Total	390.863 €	351.340 €
Gastos			
	Compras das Existência Consumidas	54.729 €	41.899 €
	Fornecimentos e Serviços Externos	60.606 €	43.215 €
	Gastos com Pessoal	221.123 €	220.054 €
	Gastos de Depreciação e Amortização	13.424 €	14.455 €
	Outros Gastos e Perdas	31.006 €	1.875 €
	Total	380.887 €	321.498 €
	Resultado Operacional	9.976 €	29.842 €
Ganhos Financeiros		195 €	0 €
Gastos de Financiamento		0 €	0 €
	Resultado Financeiro	195 €	0 €
	Resultado Líquido	10.171 €	29.842 €

A atividade da Associação foi positiva pelo valor de 10.171€.

Execução Orçamental

Execução Orçamental		2022	2022 Orçamento
Ganhos			
	Comparticipações de utentes	55.177 €	53.285 €
	Quotizações e Joias	2.160 €	2.688 €
	Subsídios Estado e Outros Entes Públicos	313.765 €	311.147 €
	Subsídios de Outras Entidades	0 €	676 €
	Doações e Heranças	4.166 €	8.347 €
	Outros Rendimentos e Ganhos	15.595 €	0 €
	Total	390.863 €	376.143 €
Gastos			
	Compras das Existência Consumidas	54.729 €	40.869 €
	Fornecimentos e Serviços Externos	60.606 €	80.731 €
	Gastos com Pessoal	221.123 €	235.682 €
	Gastos de Depreciação e Amortização	13.424 €	14.361 €
	Outros Gastos e Perdas	31.006 €	29 €
	Total	380.887 €	371.672 €
	Resultado Operacional	9.976 €	4.471 €
Ganhos Financeiros		195 €	0 €
Gastos de Financiamento		0 €	0 €
	Resultado Financeiro	195 €	0 €
	Resultado Líquido	10.171 €	4.471 €

Balanço e Situação Patrimonial e Financeira

Balanço		2022	2021
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos Fixos tangíveis		631.886 €	377.740 €
Bens de património cultural		0 €	0 €
Ativos intangíveis		0 €	0 €
Investimentos Financeiros		3.027 €	2.198 €
Total do Ativo não corrente		634.912 €	379.938 €
Ativo corrente			
Inventários		1.226 €	1.227 €
Estado		16 €	0 €
Outras dívidas a receber		43.469 €	56.823 €
Diferimentos		1.879 €	0 €
Caixa e depósitos		98.045 €	312.513 €
Total do Ativo corrente		144.635 €	370.563 €
Total do Ativo		779.547 €	750.502 €
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos Patrimoniais			
Resultados Transitados		273.948 €	244.106 €
Outras Variações Fundos Patrimoniais		451.638 €	437.612 €
Resultado Exercício		10.171 €	29.842 €
Total de Fundos Patrimoniais		735.757 €	711.560 €
Passivo			
Fornecedores		5.445 €	1.934 €
Estado		5.325 €	5.308 €
Diferimentos		0 €	0 €
Outras dívidas a pagar		33.020 €	31.700 €
Total do Passivo		43.790 €	38.941 €
Total do Passivo e Fundos Patrimoniais		779.547 €	750.502 €

Da análise do balanço tivemos um aumento da solidez financeira da associação dos Fundos Patrimoniais em 24.197€.

A associação não tem dívidas à banca ou a outras entidades, para além daquelas que resultam do cumprimento dos prazos de pagamento acordados.

A rubrica **outras dívidas a pagar** é constituída pelo montante a despende com férias e subsídio de férias dos funcionários, que terá de ser pago em 2023, mas necessita de ser reconhecido em 2022.

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, 13 de março de 2023.

A Direção,
