

ADiC

novembro de 2022

PROGRAMA DE AÇÃO ORÇAMENTO 2023

... documento elaborado para operacionalizar os objetivos e as estratégias delineadas pela Direção, tem a vigência de um ano, e integra um conjunto de ações, projetos e valores.

ADIC - Associação de Defesa do Idoso e da Criança de Vilarinho, Lousã
T: +351 239 995 690 | F: +351 239 995 332 | W: www.adic.pt
Rua do Outeiro, nº 4 | Vilarinho | 3200-408 Vilarinho

Programa de Ação e Orçamento

ÍNDICE

Índice	1
Nota Introdutória	3
Enquadramento	4
Programa de Ação	5
Novo Centro Social	5
Acordos com a Segurança Social	6
Princípios de Ação	6
Missão	6
Visão	6
Valores	6
Política da Qualidade	7
Área Sénior	7
Respostas Sociais	7
- ERPI (Lar)	7
- Centro de Dia	7
- Serviço de Apoio Domiciliário	8
- Objetivos a atingir	8
Gerontologia	9
- Objetivos a atingir	9
Animação Sociocultural	9
Área Socio Educativa (Infância)	10
Enquadramento	10
Jardim de Infância	10
Área Social / Comunitária	11
Cantinas Sociais	11
Gabinete Social	11
- Rendimento Social de Inserção	12
- Programa de ajuda Alimentar a Carenciados	12
- Trabalho a favor da comunidade	12
Outros Serviços / Respostas	12
Serviço de Saúde	12
- Clínica Geral	13
- Enfermagem	13

Programa de Ação e Orçamento

- Fisioterapia	13
- Nutrição	13
- Psicologia	14
- Objetivos a atingir	14
Serviços Administrativos	15
Gestão Organizacional	15
Recursos Humanos	15
- Objetivos a atingir	16
Manutenção de Instalações e Equipamentos	17
- Objetivos a atingir	17
Compras	17
- Objetivos a atingir	18
Comunicação e Cultura	18
- Objetivos a atingir	18
Gestão da Qualidade	19
Gestão para a Sustentabilidade	19
- Objetivos a atingir	19
Redes, Parcerias e Cooperação	20
Avaliação e Controlo do Programa de Ação	22
... Em resumo	22
Orçamento	23
Introdução	23
Memória Justificativa	23
Gastos	24
Rendimentos	25
Demonstração de Resultados Provisionais	27
Resultados	32
Breves e Importantes notas explicativas	33
... Considerações finais e assinaturas	35
Parecer do Conselho Fiscal	36
Termo de Aprovação da Assembleia-geral	37
Ficha Técnica	38

Programa de Ação e Orçamento

NOTA INTRODUTÓRIA

Em observância às disposições estatutário, cumpre apresentar aos Associados o Programa de Ação e Orçamento para 2023. O programa reflete as linhas de orientação e as prioridades estratégicas definidas pela Direção. Para a execução do programa, apresentam-se as respetivas condições orçamentais.

A elaboração deste documento teve por base uma reflexão prévia e responsável, que conduziu à definição do modelo e das melhores práticas.

As atividades da ADiC, a exemplo da maioria das Instituições de Solidariedade Social, são o último reduto do apoio social, familiar e pessoal da comunidade, exigindo o maior esforço de cuidados a ter com terceiros.

O Programa de Ação para 2023, integra:

- O Plano de Atividades, contributo técnico que constitui um instrumento fundamental de planeamento, informação e transparência, que identifica os objetivos operacionais e atividades.

O Orçamento para 2023 inclui quadros relativos a:

- Rendimentos previstos
- Custos previstos

que explicitam e fundamentam a variação ocorrida entre os dois exercícios económicos.

Ontem, hoje e sempre, as IPSS estão onde é preciso para responder a quem precisa, as pessoas, os utentes e a comunidade. Tentamos elaborar um Programa que vá de encontro à satisfação das necessidades básicas e de realização pessoal e social dos nossos Utentes, tendo sempre em conta os recursos disponíveis para o efeito. Hoje mais do que nunca, a execução de um orçamento cada vez mais limitado, passa em grande parte pelo esforço e dedicação de todos os que trabalham nesta Instituição, pelo que antecipadamente agradecemos o empenho que encontraremos em muitos, nomeadamente colaboradoras, associados, parceiros e voluntários da Instituição.

Terminamos agradecendo a todos o empenho que encontraremos em muitos, nomeadamente, colaboradoras, associados, parceiros, voluntários e/ou simples amigos na cabal realização das atividades ora preconizadas.

A Direção da ADiC vem submeter à apreciação e aprovação da Assembleia Geral o Programa de Ação e Orçamento para o ano de 2023.

A Direção

Programa de Ação e Orçamento

ENQUADRAMENTO

A economia social, também designada como Terceiro Sector, desempenha um papel importante na erradicação da pobreza e da exclusão social, através das suas várias intervenções/respostas dadas, assumindo quer a função de entidade geradora de crescimento económico quer de entidade geradora de emprego.

Muitos especialistas da economia social apontam para a importância de uma gestão para a sustentabilidade. O conceito de sustentabilidade pode ser definido como "(...) a capacidade de captar recursos – financeiros, materiais e humanos – de maneira suficiente e continuada, e utilizá-los com competência, de maneira a perpetuar a organização e permiti-la alcançar os seus objetivos" (Falconer, 1999:17).

Uma organização sem fins lucrativos é considerada sustentável, ao nível económico, quando é eficiente e eficaz no cumprimento da sua missão.

É, portanto, fundamental reforçar e melhorar os níveis de sustentabilidade, de acordo com os seguintes eixos:

- a) Melhorar os mecanismos de planeamento e controlo orçamental;
- b) Reforçar a importância das atividades complementares e a prestação de novos serviços, aumentando os níveis de receita;
- c) Reduzir os custos de funcionamento, nomeadamente nos custos de mercadorias vendidas e matérias consumidas, e fornecimento de serviços externos;
- d) Melhorar os índices de faturação de acordo com a inflação e aumento dos custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas;
- e) Melhorar os índices de recebimento dos valores faturados.

O ano de 2023 acarreta, mais do que nunca, justificadas preocupações orçamentais. Pois o crescimento de respostas no âmbito social, fustigadas pela situação conjuntural em que mais uma vez nos encontramos, corresponde a um aumento significativo dos encargos permanentes.

A Direção não deixará de se empenhar fortemente em melhorar não só a qualidade dos serviços prestados aos utentes e à comunidade como em assegurar a sustentabilidade financeira da Instituição.

A melhoria contínua é cada vez mais um objetivo fundamental nas dinâmicas e pessoas que integram a Associação.

Segue programa de ação e orçamento

Programa de Ação e Orçamento

PROGRAMA DE AÇÃO

>> NOVO CENTRO SOCIAL

A ADIC, presentemente, com o seu novo Centro Social, passou a ter e a oferecer muitíssimas melhores condições e a sua capacidade no que diz respeito a número de Utentes, por resposta social passou a ser:

- Centro de Dia – capacidade para 40 utentes;
- O Apoio Domiciliário – capacidade para 60 utentes;
- E.R.P.I. – Estabelecimento Residencial Para Pessoas Idosas) – capacidade para 39 utentes.

Vamos continuar a trabalhar e a colocar o nosso melhor empenho no sentido de todas as nossas respostas sociais serem uma mais-valia para toda a Comunidade que de nós precisa.

Sendo este equipamento novo, vamos manter o mesmo sempre o mais acolhedor e funcional possível, melhorando permanentemente as suas condições.

Assim, temos previsto, obras de relevo, as quais já foram identificadas como prioritárias, as quais destacamos:

- Fechar integralmente, recorrendo à aplicação de alumínio e vidro, a varanda fronteira do edifício, localizada no 1º piso, sendo que da mesma vamos criar uma sala de estar / convívio para os utentes da ERPI (Lar);
- Fechar metade da varanda, localizada junto à entrada principal do edifício, recorrendo à aplicação de alumínio e vidro, criando assim uma sala de espera e de visitas;
- Instalar mais um elevador interno. Este elevador maca-leito é um elevador de passageiros com dimensões, capacidade e recursos apropriados para o transporte de pacientes na própria maca ou leito. O mesmo vai ser instalado entre os dois blocos, no pátio interior e é predominantemente em vidro, com o objetivo de não retirar luz natural aos espaços existentes;
- Criar na cave uma área de serviços, com cerca de 180 m2, devidamente apresentável, digna e completamente segura, onde vão ser instalados o gabinete da Direção e de reuniões, o gabinete de contabilidade, casas de banho, gabinete de fisioterapia e uma área para o culto.

Todas estas obras, já se encontram devidamente projetadas, aguardamos, no entanto, capacidade / disponibilidade financeira para a sua execução.

Programa de Ação e Orçamento

ACORDOS COM A SEGURANÇA SOCIAL

A ADIC tem presentemente quatro acordos celebrados e em vigor, a saber: Jardim-de-infância (acordo para 20 crianças, capacidade para 25 e neste momento temos 25), Centro de Dia (acordo para 25 Idosos, capacidade para 40 e neste momento temos 25), Serviço de Apoio Domiciliário (acordo para 50 Idosos, temos capacidade para 60, temos presentemente 50) e Cantinas Sociais (desde o início do ano que o número tem vindo a diminuir, estando presentemente nas 6 refeições diárias).

Relativamente à resposta social de ERPI (Lar), ainda não conseguimos obter qualquer resposta do ISS, IP, pois no passado mês de novembro de 2021, formalizamos a candidaturas no âmbito do Programa de Celebração ou Alargamento de Acordos de Cooperação para o Desenvolvimento de Respostas Sociais (PROCOOP).

Estes acordos de cooperação (comparticipações) e os que eventualmente venham a ser celebrados no futuro próximo são fundamentais para a manutenção do equilíbrio financeiro da Instituição, além do que se tornam fundamentais para os nossos Utentes.

» PRINCÍPIOS DE AÇÃO

MISSÃO

Apoiar crianças e idosos da extinta freguesia de Vilarinho, primeiramente, e subsidiariamente, das restantes freguesias do concelho da Lousã, trabalhando diretamente junto da comunidade, ou através de parcerias com outros órgãos / projetos concelhios.

VISÃO

Ser reconhecida como uma Instituição que presta apoio a idosos, crianças, famílias e comunidade em geral e que aposta no rigor e na qualidade dos serviços prestados, de forma a garantir a satisfação dos seus Utentes.

VALORES

Ser uma Instituição que cumpra os requisitos contratualizados com o Utente, promovendo a sua satisfação; Cumprir a legislação aplicável e outros referenciais; Apostar na Qualidade dos serviços prestados pelas colaboradoras; Apostar no trabalho em equipa; Promover formação profissional às Colaboradoras da Instituição, permitindo o adequado desempenho da sua atividade profissional e valorização pessoal; Proteger e cuidar com humanidade e respeito, valorizando todos os Utentes sem distinção; Promover melhores cuidados pessoais e de saúde; Proporcionar momentos de lazer; Assegurar o desenvolvimento individual dos Utentes; Melhorar continuamente a eficácia do seu Sistema de Gestão da Qualidade.

Programa de Ação e Orçamento

POLÍTICA DA QUALIDADE

Proporcionar atividades de desenvolvimento pessoal e prestar cuidados personalizados a crianças e idosos. Apoiar as respetivas famílias, principalmente as da área de influência da freguesia de Vilarinho, proporcionando serviços de qualidade, protegendo, respeitando e dignificando os Utentes, consubstanciando a sua satisfação através do trabalho e afeto.

Ser uma Instituição de referência no setor, em eficiência e qualidade, com uma identidade própria, forte e reconhecida.

- Vida Humana: Porque cada Ser Humano tem um valor único em si mesmo o que justifica o respeito pessoal e moral por esse Ser.
- Credibilidade: Porque acreditamos no sucesso resultante do nosso empenho e trabalho.
- Motivação: Porque sabemos que Colaboradoras motivados tendem a ser mais eficientes e contribuem de forma positiva para o sucesso da Instituição, atendemos à satisfação das suas necessidades.
- Espírito de Equipa: Porque cada Colaboradora deve sentir que faz parte de um grupo de pessoas que partilham dos mesmos objetivos, e a vontade de fazer o seu melhor resulta a favor da ação Social.

» **ÁREA SÉNIOR**

RESPOSTAS SOCIAIS

Na terceira idade, a ADiC oferece à comunidade as respostas sociais de Estrutura Residencial Para Idosos (ERPI), Centro de Dia (CD) e Serviço de Apoio Domiciliário (SAD), abrangendo cerca de 125 idosos.

- ERPI - Estrutura Residencial Para Idosos

A ERPI é uma resposta social em estabelecimento em que são desenvolvidas atividades de apoio social a pessoas idosas através de alojamento coletivo, de utilização temporária ou permanente, fornecimento de alimentação, cuidados de saúde, higiene e conforto, fomentando o convívio e proporcionando a animação social e a ocupação dos tempos livres dos utentes.

- Centro de Dia

O Centro de Dia é uma resposta social, que pretende dar continuidade ao ambiente familiar do idoso, visando a sua autonomia, bem como a prevenção de situações de dependência e o seu agravamento. Paralelamente, possibilita ao idoso o relacionamento e o contacto com



ADiC
ASSOCIAÇÃO DE DEFENSORES

2023

Programa de Ação e Orçamento

outras pessoas, nomeadamente, com outros utentes, colaboradoras e comunidade, ajudando-o a permanecer ativo e em constante interação.

- Serviço de Apoio Domiciliário

O SAD tem como objetivo promover uma diversidade de serviços, valorizando a permanência do utente na sua habitação. É um serviço que possibilita a preservação das relações familiares, onde se destaca a importância relevante do apoio prestado pelos cuidadores informais.

- Objetivos a atingir

ERPI (LAR)

- Ajustar os serviços às necessidades do utente
- Recorrer a equipamentos que facilitem o registo e monitorização dos cuidados, proporcionando um serviço eficiente e personalizado;
- Integrar conhecimentos, metodologias e práticas bem-sucedidas nos nossos serviços promovendo o retardamento dos processos de envelhecimento;
- Manter a qualidade dos serviços prestados, assegurando a ocupação total das vagas.

CENTRO DE DIA

- Maximizar a taxa de ocupação
- Aumentar o número de utentes nesta resposta social, fazendo um levantamento de necessidades da comunidade envolvente, de modo a promover a adaptação desta resposta social aos novos fenómenos sociais do envelhecimento;
- Melhorar a divulgação do serviço junto da comunidade, das entidades e parceiros locais.

SERVIÇO DE APOIO DOMICILIÁRIO

- Potenciar a melhoria da qualidade dos serviços prestados
- Atualizar os equipamentos para transporte de refeições, em conformidade com as melhores práticas;
- Avaliar a possibilidade/pertinência em alargar o conjunto de serviços prestados em SAD;
- Promover um melhor acompanhamento ao utente e cuidador, realizando visitas periódicas com maior regularidade aos utentes.

Programa de Ação e Orçamento

GERONTOLOGIA

A Gerontologia surge como um campo multi e interdisciplinar que procura descrever e explicar as mudanças que ocorrem no processo de envelhecimento, através de marcadores socioculturais, psicológicos, biológicos e genéticos. Investiga também a velhice e o envelhecimento em diferentes contextos socioculturais e históricos, incluindo aspetos do envelhecimento normal e patológico, tendo em conta o potencial para o idoso se desenvolver ao longo do curso de vida.

A Gerontologia possui um duplo objetivo: o quantitativo, que se traduz na intenção de prolongar a vida, isto é, dar mais anos à vida e adiar a morte, e outro qualitativo, no sentido de melhorar a qualidade de vida das pessoas idosas, dando mais vida aos anos.

- Objetivos a atingir

- Avaliação, numa perspetiva biopsicossocial, das necessidades dos utentes, que possam comprometer a sua qualidade de vida, bem-estar e participação social, quer em contexto comunitário como institucional;
- Seleção e aplicação de instrumentos de avaliação multidimensional, validados e adaptados para a população portuguesa, à pessoa idosa, família e organizações;
- Planificação, acompanhamento e avaliação dos planos individuais de intervenção (cuidados) para pessoas mais velhas e suas famílias, a partir do modelo de gestão individual de caso;
- Ativação e mobilização de recursos, formais e informais, que respondam às necessidades e expectativas dos utentes;
- Criação, desenvolvimento e implementação de atividades e programas de envelhecimento ativo/bem-sucedido, em termos de prevenção e promoção da saúde e do bem-estar da pessoa mais velha;
- Encaminhamento da pessoa mais velha para outros profissionais, de domínio específico, perante a sinalização de situações de vulnerabilidade e fragilidade, em estreita articulação com as equipas da área da saúde e social.

ANIMAÇÃO SOCIOCULTURAL

A animação sociocultural é fundamental num projeto de intervenção na 3ª idade, em que a estratégia de relacionamento e de intervenção social é de promover a motivação dos saberes, valorizar as experiências pessoais, preservar e divulgar as vivências pessoais, valores, tradições e costumes dos idosos.

Programa de Ação e Orçamento

O programa anual da equipa multidisciplinar da ADIC (animadora sociocultural e gerontóloga), pretende proporcionar ao idoso um acompanhamento positivo no seu processo de envelhecimento, abrindo-lhe horizontes para atividades socioculturais que lhes proporcionam a melhoria e desenvolvimento das suas capacidades biopsicossociais. Assim, pretende-se um projeto em permanente construção, respondendo às transformações e aos resultados de uma avaliação interna atenta.

Serão privilegiadas ações de carácter intergeracional, à semelhança do que já tem vindo a ser feito, bem como iniciativas que promovam a participação da comunidade envolvente.

» ÁREA SOCIO EDUCATIVA (INFÂNCIA)

- Enquadramento

Somos uma Instituição, empenhada no presente, mas interessados e atentos ao que se vai passar no futuro. Queremos continuar a oferecer às nossas crianças serviços de qualidade.

Atrás do olhar e do sorriso das nossas crianças estará, sempre, o empenho de uma equipa de Colaboradoras que pretendemos motivadas para dar o seu melhor na procura de um serviço de qualidade e de excelência.

A ADIC, por norma, tem sempre todas as vagas preenchidas, 25 utentes.

- Jardim-de-Infância

O Pré-Escolar da nossa instituição terá em 2023 como objetivos essenciais:

- Proporcionar o desenvolvimento integral e bem-estar das crianças que lhe são confiadas, em ambiente de segurança física e afetiva, para que possam desenvolver plenamente as suas potencialidades;
- Estimular o convívio entre as crianças com vista a uma desejável e perfeita integração social;
- Sinalizar problemas sociais ou de desenvolvimento e colaborar de forma eficaz no despiste precoce de inadaptação ou deficiência, definindo formas de intervenção ou de atuação e promovendo o encaminhamento adequado;
- Estimular o progresso de competências cognitivas, psicomotoras e sócio-afetivas próprias da faixa etária e do desenvolvimento que a criança atravessa;
- Incentivar e estimular a criatividade das crianças de acordo com a sua faixa etária;
- Garantir os cuidados de higiene e de alimentação adequados à idade das crianças e promover a aprendizagem de rotinas de higiene, segurança e conforto;

Programa de Ação e Orçamento

- Dinamizar os tempos livres das crianças, organizando atividades que visem o seu desenvolvimento integral;
- Incentivar a participação das famílias no processo educativo e estabelecer relações de efetiva colaboração com a comunidade;
- Fomentar a inserção das crianças em grupos sociais diversos, promovendo ações intergeracionais que envolvem crianças, adultos e idosos.

» ÁREA SOCIAL / COMUNITÁRIA

CANTINAS SOCIAIS

Mantem-se ativo o nosso Protocolo com os serviços da Segurança Social de Coimbra para a implementação da Cantina Social, que fornece diariamente refeições aos agregados familiares do concelho que o careçam. Esta resposta social consiste no fornecimento de refeições a indivíduos ou famílias que se encontrem em situações de grave carência social. As mesmas são consumidas no domicílio.

Uma das condições da Cantina Social é que os beneficiários venham levantar as refeições à Instituição, contudo, alguns beneficiários não têm meio de transporte para se dirigir à mesma. Nestes casos, a ADIC, de forma a responder às necessidades destas famílias, realiza a entrega das refeições nas suas habitações, de acordo com as rotas de distribuição existentes ao nível do Serviço de Apoio Domiciliário.

Para aferir as condições sociofamiliares dos utentes ou das famílias a Instituição recolhe e organiza informação relevante que possa permitir a caracterização de cada situação. Por outro lado, este tipo de resposta pressupõe um trabalho de articulação e colaboração entre os vários parceiros da Rede Social do Concelho, que possam contribuir para a identificação e priorização das situações a atender.

Para o ano de 2023, o número de beneficiários desta resposta já é residual.

GABINETE SOCIAL

A ADIC faz atendimentos variados, orientando e apoiando socialmente indivíduos e famílias em situação de vulnerabilidade, mobilizando recursos próprios ou comunitários encaminhando para Programas, Equipamentos, Serviços ou Prestações Sociais, tendo como objetivo resolução dos seus problemas e uma efetiva Inserção Social.

Vamos manter em pleno funcionamento este serviço, disponibilizando atendimento, acompanhamento social e/ou encaminhamento individual e familiar à população carenciada, em situação (ou risco) de exclusão social, bem como aos agregados familiares beneficiários

Programa de Ação e Orçamento

do rendimento social de inserção e ação social, abrangendo todos os agregados da área geográfica correspondente à antiga freguesia de Vilarinho.

- Rendimento Social de Inserção

O Rendimento Social de inserção constitui uma resposta à população cujos recursos económicos são escassos, permitindo uma intervenção multidimensional, designadamente no âmbito da formação profissional e Emprego, da saúde, da ação social e da educação. Com vista a persecução dos objetivos traçados pelo referido programa e através do trabalho em parceria faz-se o acompanhamento de agregados familiares de acordo com o estabelecido em protocolo.

- Programa de Ajuda Alimentar a Carenciados

O Programa de Ajuda Alimentar a Carenciados tem proporcionado a distribuição de milhares de produtos alimentares a dezenas de famílias. Uma realidade para a qual a ADiC está disponível e espera continuar a contribuir. Este projeto tem uma relevância cada vez mais acentuada face às dificuldades económicas, financeiras e sociais atuais que as famílias encontram.

- Trabalho a Favor da Comunidade

Ao longo dos anos, a ADiC tem recebido várias pessoas para que possam cumprir, através de trabalho socialmente útil, pequenas penas e multas, decididas pelo tribunal. Desta forma, em 2023 mantém esta abertura, possibilitando ao Instituto de Reinserção Social o encaminhamento de pessoas para o cumprimento das referidas penas.

» OUTROS SERVIÇOS / RESPOSTAS

SERVIÇO DE SAÚDE

O Serviço de Saúde proporciona um acompanhamento personalizado e holístico numa perspetiva de reabilitação, prevenção da doença e/ou seu tratamento.

Ao nível das respostas seniores, este serviço tem como objetivo primordial, promover o envelhecimento ativo e saudável, estimulando as capacidades individuais, tais como a participação ativa, a autonomia, sentido de utilidade.

Quanto ao nível da infância, tem como objetivo contribuir para um crescimento / desenvolvimento normativo e saudável, ambicionamos realizar ações pontuais de promoção da saúde e sinalização precoce de eventuais necessidades de intervenção.

Neste sentido, a ADiC tem ao dispor dos seus utentes ou ambiciona ter (no caso dos serviços de psicologia e nutrição) uma equipa multidisciplinar constituída pelas seguintes áreas:

Programa de Ação e Orçamento

- Clínica Geral

Procede ao acompanhamento médico dos utentes da ERPI, prestando apoio pontual aos utentes de Centro de Dia e de Jardim de Infância.

- Enfermagem

Este serviço é um pilar essencial ao nível da valência de ERPI. Esta equipa garante os cuidados de saúde diretos aos utentes, assegurando a melhoria e manutenção do seu bem-estar. Sendo ainda fundamental, no acompanhamento e formação das colaboradoras que trabalham diretamente com os utentes, nomeadamente, ao nível da prestação de cuidados, prevenção de quedas, promoção de hábitos alimentares e de higiene, mobilidade/qualidade de vida e formas de tratamento.

- Fisioterapia

O serviço de fisioterapia é fundamental para a manutenção das capacidades motoras dos utentes, de modo a retardar o seu grau de dependência. Para o efeito, prevê-se a continuidade de sessões em grupo e sessões individuais com utentes semi-dependentes. Ao nível dos utentes dependentes/acamados este serviço é fundamental para melhorar a elasticidade dos músculos e também a facilitar o movimento das articulações, evitando a sua atrofia. Além disso, é importante para melhorar a circulação sanguínea prevenindo as úlceras de pressão. A fisioterapia tem ainda um papel essencial ao nível do tratamento de problemas respiratórios em utentes dependentes, através de técnicas de cinesioterapia. Sendo que esta terapia promove o bem-estar dos utentes, sem utilização de fármacos e reduzindo os episódios de urgência por infeção respiratória.

- Nutrição

Pretendemos garantir condições para um futuro mais saudável e mais resiliente à adversidade, através da supervisão constante das ementas da instituição por profissionais da área, Nutricionistas. Esta supervisão/aconselhamento já acontece presentemente em regime de voluntariado, mas é necessário existir com uma maior frequência.

Pretendemos estabelecer protocolos com Escolas Superiores/Faculdades que integrem a Licenciatura em Nutrição e/ou aceitar estágios curriculares/profissionais nesta área.

Para o ano 2023 prevemos as seguintes atividades:

- Colaboração com a equipa de saúde da instituição na resolução dos mais variados casos;
- Avaliação periódica do estado nutricional dos utentes das respostas sociais seniores;
- Intervenções nutricionais personalizadas conforme a necessidade de cada utente;



ADiC
ASSOCIAÇÃO DE GERENTES

2023

Programa de Ação e Orçamento

- Comemoração/dinamização na instituição de dias temáticos associados à Alimentação ou Saúde (Dia Mundial da Alimentação, Dia da Diabetes, Dia Mundial da Água, Dia Mundial do Coração...);
- Colaboração com a equipa de saúde em atividades a dinamizar em conjunto na instituição.

- Psicologia

A Psicologia desempenha um papel fundamental na fomentação e manutenção da saúde mental. Por isso, cada vez mais está presente em todas as esferas da sociedade, dos centros de saúde aos hospitais, das escolas aos centros de estudos, das empresas às instituições de solidariedade social. Esta presença é encarada como imprescindível não só no sentido de intervir diretamente nas problemáticas associadas, mas igualmente no sentido de prevenir o desenvolvimento das mesmas. E é neste duplo sentido, de prevenção e intervenção que o serviço de psicologia se pretende basear, promovendo um conjunto de atividades que solidificam esta visão.

Pretendemos estabelecer protocolos com Escolas Superiores/Faculdades que integrem a Licenciatura em Psicologia e/ou aceitar estágios curriculares/profissionais nesta área.

- Objetivos a atingir

- Melhorar os cuidados prestados nos primeiros socorros
- Elaborar Manual de Primeiros Socorros e dar formação a todas as colaboradoras;
- Verificar e repor material nas caixas de primeiros socorros dos serviços e viaturas;
- Elaborar procedimento de atuação em situações de emergência e de encaminhamento para os serviços de urgência dos utentes seniores;
- Prevenir a doença
- Elaborar planos individuais de cuidados na admissão de novos utentes e proceder à sua revisão sempre que necessário ou anualmente;
- Manter os processos de saúde dos utentes atualizados;
- Realizar sessões de estimulação cognitiva;
- Realizar avaliação diagnóstica aquando da admissão de um novo utente;
- Dar continuidade à implementação da informatização de todos os registos de enfermagem.
- Melhorar os serviços prestados aos clientes

Programa de Ação e Orçamento

- Realizar sessões de esclarecimento acerca de temas de saúde, de acordo com as necessidades detetadas;
- Propor a utilização/aquisição de equipamentos ou serviços que promovam a saúde, conforto e bem-estar dos utentes.

SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS

Os nossos Serviços Administrativos estão localizados na entrada principal. Assumem, por isso, toda a responsabilidade que advém de serem o primeiro contacto que a comunidade tem com a nossa instituição.

Estes serviços assumem parte do papel da Tesouraria, assumindo responsabilidades de faturação, pagamentos e recebimentos da instituição. Este sector articula com a direção a organização das compras, garantindo o fluxo de bens e serviços, em quantidade e qualidade necessários à prestação de um serviço de qualidade. Durante o próximo ano, iremos desenvolver as regras para o controlo de stocks, determinando os níveis de segurança e de rotura para os mesmos. As compras e os consumos serão registados em aplicação informática de forma a automatizar a gestão dos mesmos.

A evolução destes serviços terá o seu foco na formação contínua, na otimização da utilização dos softwares existentes, nomeadamente o de controlo de stocks, e no desenvolvimento de métodos de atuação e trabalho mais eficientes, acompanhando a evolução e as necessidades dos demais serviços.

» **GESTÃO ORGANIZACIONAL**

RECURSOS HUMANOS

A gestão dos recursos humanos é a área com maior impacto financeiro nos resultados da instituição e na sua sustentabilidade. É uma área de gestão onde se tenta constantemente equilibrar as necessidades dos colaboradores com as necessidades da instituição. Para isso é importante ter um quadro estável e com recursos suficientes para atingir os objetivos a que a instituição se propõe.

O quadro de pessoal da Instituição é constituído, atualmente, por 45 (quarenta e cinco) colaboradoras.

A este quadro deveremos acrescentar ainda os Colaboradores em regime de prestação de serviços (recibos verdes) – médico, contabilista, fisioterapeuta e enfermeiras – e as colaboradoras em regime de estágio profissional e outros.

Programa de Ação e Orçamento

Prevê-se a atualização do Salário Mínimo Nacional após aprovação do Orçamento de Estado para 2023. Pretende-se ainda, a atualização das diuturnidades vencidas, bem como das categorias profissionais e respetivos vencimentos, com base num eventual novo acordo no âmbito do contrato coletivo de trabalho (CCT) a celebrar pela CNIS com os sindicatos.

- Objetivos a atingir

- Promover a satisfação das colaboradoras
- Implementar sistema de avaliação de desempenho baseado nos perfis de cada cargo;
- Aplicar inquéritos de satisfação às colaboradoras; proceder ao tratamento estatístico e definir ações de melhoria; divulgar resultados.
- Reduzir rotatividade de colaboradoras
- Melhorar a organização interna, clarificando níveis de autoridade e responsabilidade das trabalhadoras por setores/respostas sociais;
- Rever práticas de acolhimento e integração de novas colaboradoras;
- Em caso de saída de colaboradora, proceder à análise das causas e definição de ações.
 - Promover formação às colaboradoras da ADIC tendo em conta as necessidades demonstradas
- Efetuar o levantamento das necessidades de formação;
- Proporcionar formação interna sempre que possível, rentabilizando os recursos existentes;
- Estabelecer parceria com empresa certificada de formação profissional.
 - Promover a melhoria do desempenho das colaboradoras na execução das suas funções
- Apresentar às colaboradoras o novo Regulamento de Avaliação de Desempenho;
- Realizar reuniões individuais com as colaboradoras para comunicação dos objetivos da avaliação de desempenho e apresentação dos respetivos resultados com definição em conjunto de estratégias de melhoria.
 - Promover a coesão da equipa e a disseminação da missão institucional
- Realizar ações de teambuilding para o reforço do espírito de equipa;
- Reforçar a cultura organizacional e o sentimento de pertença à Instituição;
- Melhorar e otimizar a comunicação interna.

Programa de Ação e Orçamento

MANUTENÇÃO DE INSTALAÇÕES E EQUIPAMENTOS

A manutenção das instalações e equipamentos, no qual se incluem os equipamentos informáticos, a frota automóvel (8 viaturas), o serviço de cozinha e de lavandaria e ainda a higienização das instalações, visam garantir a qualidade e a segurança das infraestruturas e equipamentos, de modo a contribuir para o bem-estar de utentes, colaboradores e visitantes.

- Objetivos a atingir

- Garantir o bom funcionamento dos serviços / equipamentos

- Conforme já mencionado no início do documento, ambicionamos:

Fechar integralmente, recorrendo à aplicação de alumínio e vidro, a varanda fronteira do edifício, localizada no 1º piso, sendo que da mesma vamos criar uma sala de estar / convívio para os utentes da ERPI (Lar);

Fechar metade da varanda, localizada junto à entrada principal do edifício, recorrendo à aplicação de alumínio e vidro, criando assim uma sala de espera e de visitas;

Instalar mais um elevador interno. Este elevador maca-leito é um elevador de passageiros com dimensões, capacidade e recursos apropriados para o transporte de pacientes na própria maca ou leito. O mesmo vai ser instalado entre os dois blocos, no pátio interior e é predominantemente em vidro, com o objetivo de não retirar luz natural aos espaços existentes;

Criar na cave uma área de serviços, com cerca de 180 m², devidamente apresentável, digna e completamente segura, onde vão ser instalados o gabinete da Direção e de reuniões, o gabinete de contabilidade, casas de banho, gabinete de fisioterapia e uma área para o culto.

- Ambicionamos criar e/ou definir um refeitório para as colaboradoras;
- Perspetivar um novo espaço de lavandaria com maiores dimensões que permita a criação de circuitos de chegada de roupa suja e saída de roupa limpa;
- Elaborar e cumprir o Plano de Manutenção preventiva;
- Criar e manter atualizadas as fichas de equipamento;
- Manter atualizadas as fichas individuais de viatura;
- Manter atualizado o inventário de todos os equipamentos e materiais da instituição.

COMPRAS

Em 2023 pretende-se rever o processo de compras, de forma a otimizá-lo, tornando-o mais eficiente, contribuindo assim para a promoção/consolidação da sustentabilidade financeira da Instituição e para a satisfação dos utentes.

Programa de Ação e Orçamento

- Objetivos a atingir

- Garantir a aquisição de produtos/serviços de fornecedores com boa qualificação
- Solicitar propostas a vários fornecedores de todos os produtos consumidos;
- Avaliar propostas e selecionar fornecedores;
- Negociar condições especiais com os fornecedores, tendo em conta as mais valias que estes tragam à Instituição;
- Atualizar as fichas de fornecedor;
- Efetuar a avaliação de fornecedores de produtos e serviços;
- Elaborar e divulgar a lista de fornecedores aprovados.
- Garantir a disponibilização de recursos necessários à execução das atividades da Instituição
- Controlar stocks na aplicação informática existente;
- Promover a responsabilização da gestão orçamental
- Definir orçamento mensal e, quando aplicável, dividir por resposta social/serviço/atividade;
- Imputar despesas aos respetivos serviços e controlar potenciais desvios.

COMUNICAÇÃO E CULTURA

A ADIC é uma instituição de referência no concelho da Lousã, procurando promover a sua visibilidade na comunicação através do desenvolvimento de todo o tipo de atividades, bem como através da disponibilização de serviços que procuram responder às suas necessidades.

- Objetivos a atingir

- Garantir a proximidade da instituição à comunidade envolvente
- Reativar e reforçar o apoio das diversas atividades e iniciativas promovidas pelo Grupo Coral “Associação de Gerações”
- Promover a abertura da instituição à comunidade através da realização de atividades de caráter cultural, recreativo, da área da saúde, entre outras.
- Atualizar / renovar site institucional;
- Divulgar atividades/iniciativas e serviços da Instituição, utilizando as seguintes estratégias: Site, Facebook, Editais, Cartazes e Flyers; Imprensa Local; Vídeos Promocionais; E-mail; Outdoors;

Programa de Ação e Orçamento

- Participar nas atividades desenvolvidas pela rede social do concelho e na comunidade envolvente.

» GESTÃO DA QUALIDADE

A gestão da qualidade é uma ferramenta estratégica que estimula a adoção de uma visão sistémica de toda a Instituição. Está alinhada a conceitos e práticas, fazendo com que seja um requisito obrigatório para toda e qualquer organização que quer se manter no mercado.

Ou seja, são ações direcionadas para o controle de processos organizacionais, desde gestão de pessoas, informações e até mesmo finanças. Essas ações permitem a melhoria de produtos e serviços, garantindo a satisfação das necessidades e expectativas dos utentes / clientes. Sendo assim, o conceito deve ser bem conhecido pelos diretores, pois é essencial para o crescimento e desenvolvimento de uma organização eficiente. Além de contribuir diretamente para que a sua Instituição se mantenha competitiva em relação aos seus concorrentes.

Neste sentido, pretendemos continuar a colocar em boa prática as ações diretamente ligadas ao controle e gestão da qualidade, prevendo:

- Dar continuidade ao sistema implementado de HAACP;
- Dar continuidade ao Sistema de Segurança, Higiene e Saúde no Trabalho;
- Dar continuidade ao Sistema de Recolha de Resíduos Hospitalares;
- Dar maior e melhor atenção e cuidado com a elaboração das ementas e gestão da cozinha.

» GESTÃO PARA A SUSTENTABILIDADE

A consolidação da sustentabilidade financeira da Instituição é um objetivo de médio e longo prazo, fundamental para o futuro da ADIC. Verifica-se, cada vez mais, a necessidade de encontrar uma combinação de estratégias de redução de custos e de aumento de receitas próprias, diversificando a base dos apoios financeiros, de forma a permitir atingir o equilíbrio económico-financeiro da Instituição.

- Objetivos a atingir

- Aumentar a capacidade de autofinanciamento da Instituição
- Realizar campanhas/ações de angariação de fundos: Jantar de celebração do dia da ADIC; Organização de um Passeio / Caminhada; Confeção de produtos tradicionais.
- Definir política de cobrança de quotas;

Programa de Ação e Orçamento

- Divulgar a Instituição junto de entidades privadas de forma a aumentar o número de parcerias;
- Estabelecer parcerias com gabinetes de contabilidade para colaboração na campanha de consignação fiscal da ADIC.
 - Otimizar serviços existentes
- Submeter ao Programa PROCOOP para aumento de vagas comparticipadas;
- Elaborar candidaturas a fundos comunitários e nacionais;
- Maximizar os recursos informáticos existentes, para uma prestação de serviços mais eficaz;
- Continuar a implementação do RGPD;
- Realizar candidaturas a programas de financiamento privado, promovidas por entidades com responsabilidade social (ex: BPI Senior; BPI Capacitar; Fidelidade; etc)
 - Garantir a sustentabilidade da Instituição
- Controlar mensalmente os custos com a alimentação, tendo em consideração a capitações definidas;
- Em caso de necessidade de aquisição de novo serviço ou produto, solicitar sempre que possível, o mínimo de três orçamentos;
- Promover ações no sentido de eliminar as situações de mensalidades em incumprimento;
- Analisar a possibilidade de aplicar multas por incumprimento dos prazos de pagamento.

» REDES, PARCERIAS E COOPERAÇÃO

A cooperação/parceria entre instituições/empresas é um fator determinante para a prossecução e sucesso de alguns objetivos institucionais e mesmo da comunidade. Neste sentido, a ADIC procura sempre manter este tipo de relações formais ou informais, que apoiam e suportam a nossa atividade.

Assim e para 2023, mantemos as seguintes parcerias:

- Instituto Segurança Social – Centro Distrital de Coimbra
Esta entidade, enquanto financiadora e fiscalizadora, da atividade desenvolvida pela ADIC, é uma parceria fundamental para a prossecução dos objetivos da instituição, sendo fundamental que a relação existente se baseie numa ótica de parceria e estreita

Programa de Ação e Orçamento

convivência, no sentido de responder às solicitações da comunidade, através da colaboração entre as partes.

- Câmara Municipal da Lousã
Colaboração por parte do Município na criação, ampliação e/ou recuperação de equipamentos, na atribuição de subsídios com o intuito de melhorar os serviços prestados pela Instituição à comunidade local; - Colaborar com a CML em algumas ações que vão de encontro à missão e objetivos da ADiC; -Utilização de recursos materiais e humanos do município, bem como usufruir de parcerias/projetos do mesmo para o desenvolvimento de atividades lúdicas e culturais da ADiC; - Integração na Rede Social concelhia, com o objetivo de rentabilizar recursos e sinergias para a realização de atividades.
- Comunidade Local dos Baldios dos Lugares da Extinta Freguesia de Vilarinho
Esta parceria existe e desenvolve-se desde os primórdios da Instituição. Muito tem contribuído os Baldios com subsídios ao longo dos anos, nomeadamente, na fase de construção do Centro Social, em que foi celebrado um Protocolo entre as partes, em que a ADiC passou a receber um subsídio anual de 30.0000,00, durante um período de 15 anos, até perfazer o total protocolado de 450.000,00 €. Muito deve a ADiC aos Baldios de Vilarinho e aos seus Compertes.
- Instituto de Emprego e Formação Profissional
Esta parceria revela-se fundamental para a realização e acompanhamento de candidaturas a medidas de incentivo ao emprego, bem como encaminhamento de pessoas em situação de desemprego e divulgação de ofertas de emprego. Para além disso, a Instituição encontra-se disponível para acolher estágios curriculares de diferentes áreas, de forma a contribuir para a sua integração em contexto de trabalho.
- Centro de Saúde da Lousã
Esta parceria desenvolve-se ao nível da dinamização de atividades de interesse comum, relacionadas, especialmente com a promoção da saúde e prevenção da doença.
- Farmácias Nova Lousanense e Torres Padilha
A relação existente entre a ADiC e estas Farmácias é importante na promoção da saúde dos utentes da ADiC, visto que estas realizam a preparação da medicação dos mesmos, realizando ainda entregas de medicação urgentes nas nossas instalações.
- IPSS's do Concelho
A ADiC procura manter com as IPSS's do concelho uma relação de estreita colaboração, tendo em vista a troca de experiências como fator de valorização

Programa de Ação e Orçamento

humano. Para além disso, procura fomentar o intercâmbio de atividades e a otimização de recursos.

- Mencionamos ainda, não menos importantes, as seguintes entidades, a Junta de Freguesia da União de Freguesias de Lousã-Vilarinho; Clube Recreativo Vilarinhense; Equipa do Rendimento Social de Inserção; Comissão de Proteção de Crianças e Jovens da Lousã; Arcil; Escola Profissional da Lousã; Escola Secundária da Lousã; GNR da Lousã; entre outros.

» AVALIAÇÃO E CONTROLO DO PROGRAMA DE AÇÃO

Ao longo do ano de 2023, será assegurada a avaliação periódica da execução do Plano de Atividades, de forma a detetar eventuais desvios na obtenção das metas definidas inicialmente, propondo e implementando, atempadamente, os ajustes necessários, para que no final do exercício os desvios sejam mínimos.

A avaliação de desempenho de cada resposta social ERPI, Centro de Dia, Serviço de Apoio Domiciliário, Jardim de Infância, Outros Apoios Sociais e de outros serviços/atividades), será feita mensalmente e aquando das reuniões ordinárias de Direção com base na verificação do cumprimento, ou não, dos objetivos definidos.

... EM RESUMO

(...)

Com objetivos bem definidos, com os olhos postos no futuro, a Direção da ADiC irá continuar a trabalhar para assegurar a melhor qualidade de vida da pessoa idosa e da criança, a sustentabilidade financeira da Instituição, e, assim, continuará a praticar a solidariedade em prol de quem nos procura e de quem de nós necessita, sempre com profissionalismo, honestidade e responsabilidade.

Programa de Ação e Orçamento

ORÇAMENTO

» INTRODUÇÃO

O Orçamento é o plano financeiro estratégico de uma organização para determinado exercício. Em termos de contabilidade e finanças, é a expressão dos ganhos e dos gastos, relativamente a um período de execução, determinado, geralmente de forma anual, mas que também pode ser mensal, trimestral, plurianual, etc.

A Direção pretende que este seja um orçamento “orientativo” do desempenho da Instituição para o ano 2023, estando naturalmente sujeito a variações extraordinárias.

O orçamento de 2023, foi baseado nos dados contabilísticos de 2021, na execução de 2022 a 30 de setembro, e nas expectativas de desenvolvimento sustentável da ADiC, antecipadas pelos seus responsáveis, por forma a dar persecução ao alinhamento estratégico preconizado pelo programa de ação.

» MEMÓRIA JUSTIFICATIVA

Tendo por base o Sistema de Normalização Contabilística (SNC), metodologia definida legalmente para a construção do orçamento das organizações de economia social, definimos o mesmo, tendo por base os valores executados até ao mês de setembro, funcionando como um indicador fundamental na projeção do próximo, associado ao projeto se ações previstas pela Associação no seu conjunto e por cada um dos sectores de atividade.

Consideramos que este é um orçamento de muita difícil execução, pois a Instituição enfrenta um novo ciclo da sua existência com a entrada em funcionamento do seu novo Centro Social em 2021, no entanto, pretendemos e desejamos que o orçamento seja o mais equilibrado possível, o que ilustra de uma forma clara as preocupações da ADiC e a sua focalização na sustentabilidade financeira da Instituição.

Assim, passamos a apresentar o orçamento de exploração previsional, com uma breve explicação de algumas rubricas que nos merecem destaque.

Programa de Ação e Orçamento

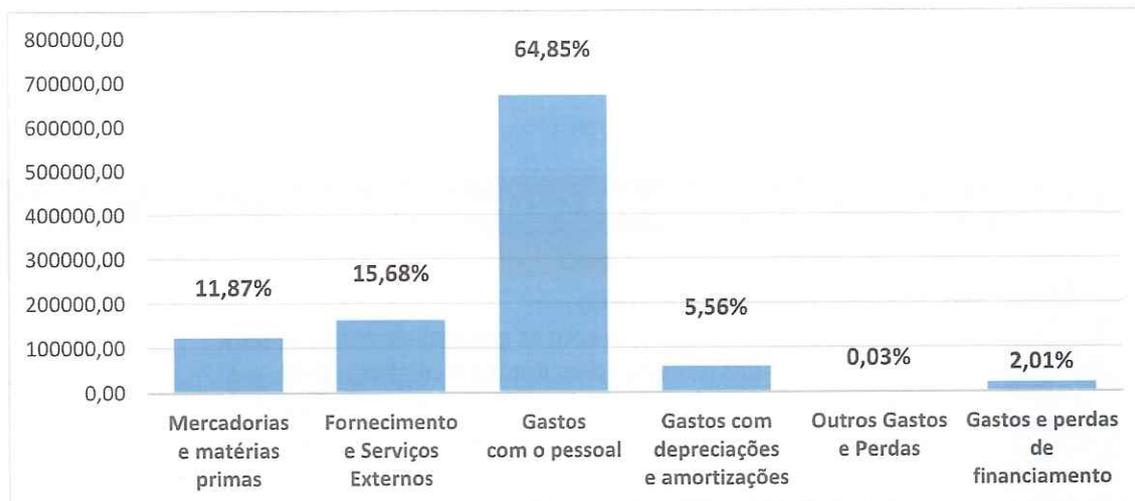
» Gastos

O total de gastos orçamentados ascendem a **1.035.382,30 €** sendo que, algumas grandes rubricas se destacam.

Destaque dos Gastos para 2023		
Conta	Rúbrica	Valor em €
61	Mercadorias e matérias consumidas Incluem-se aqui os gastos com os géneros alimentares para preparação das refeições dos utentes e colaboradores, aos gastos com aquisição produtos farmacêuticos e ainda os gastos com a aquisição de bens de higiene e cuidado pessoal dos utentes (fraldas, cremes, etc.).	122.950,00 €
62	Fornecimento e serviços externos Subcontratos, conservação e manutenção dos equipamentos e instalações, serviços especializados, honorários, água, luz, gás, gasóleo, comunicação, seguros e outros, ou seja, artigos de higiene e conforto, para limpeza de instalações e roupa da Instituição e utentes, custos inerentes ao funcionamento operacional da atividade corrente da Instituição e ainda gastos com a promoção de iniciativas para recolha de fundos.	162.310,00 €
63	Gastos com o pessoal Inclui remunerações, férias, sub férias, de Natal e de turno, bolsas e estágios profissionais, formação profissional, encargos sobre remunerações (TSU), seguros, refeições e medicina no trabalho.	671.452,30 €
64	Gastos com depreciações e amortizações Inclui amortizações do edifício sede, equipamento básico e outros ativos fixos tangíveis.	57.550,00 €
68	Outros Gastos e Perdas Quotizações	300,00 €
69	Gastos e perdas de financiamento Inclui juros do empréstimo bancário, comissões bancárias e gastos com a Easy pay	20.820,00 €
Total dos gastos orçamentados para 2023		1.035.382,30 €

Programa de Ação e Orçamento

Gráfico de gastos para 2023, em %:



» RENDIMENTOS

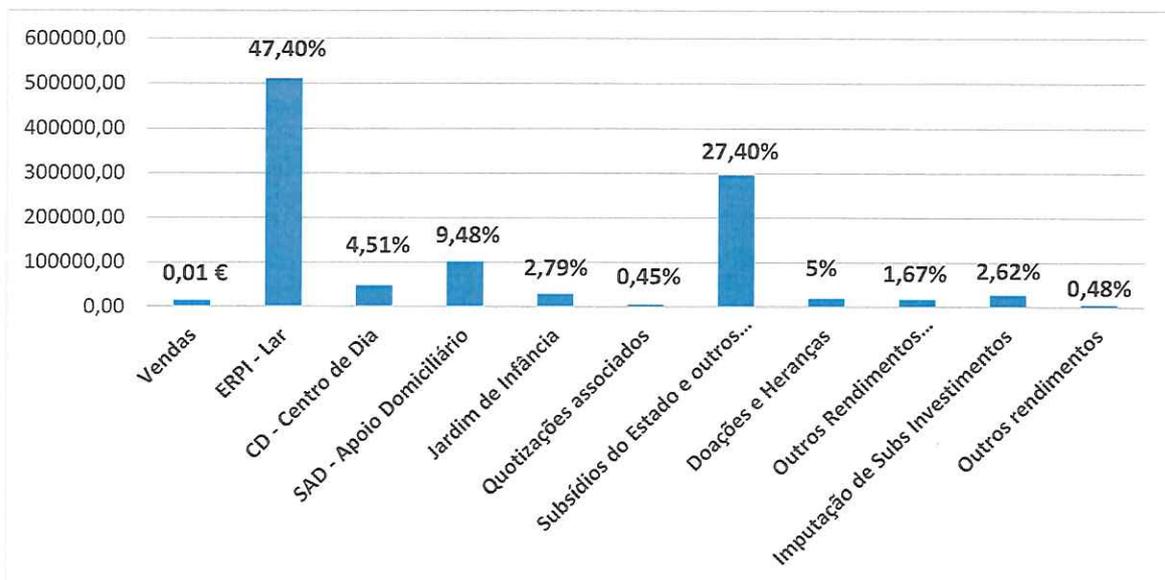
No contexto em que nos inserimos, é de todo expectável que alguns fatores externos poderão influenciar uma variação de rendimentos. O total de rendimentos previstos para o ano de 2023 ascendem a **1.075.890,00 €**, sendo que algumas rubricas se destacam.

Destaque dos Rendimentos para 2023			
Conta	Rúbrica	Valor em €	
71	Vendas, inclui a venda de artigos de higiene pessoal utentes	14.450,00	
721	Prestações de serviço	690.500,00 €	
	Inclui mensalidade/comparticipações dos utentes		
	ERPI - Lar		510.000,00 €
	CD - Centro de Dia		48.500,00 €
	SAD – Serviço de Apoio Domiciliário		102.000,00 €
722	Valência de Jardim Infância	30.000,00 €	
	Quotizações dos associados	4.800,00 €	
751	Quotizações anuais pagas pelos associados		
	Subsídios do estado e outros entes públicos	294.800,00 €	
Inclui comparticipação do ISS às respostas sociais;			
Financiamento do IEFP pelos CEI, CEI+, estágios			

Programa de Ação e Orçamento

	profissionais;	
753	Doações e Heranças Inclui donativos diversos de particulares e pessoas coletivas;	20.000,00 €
781	Outros rendimentos suplementares Iniciativas diversas (Caminhada Solidária, Venda Produtos Artesanais e outros).	18.000,00 €
7883	Imputação de subsídios para investimentos; 9.000 € referente ao Protocolo Baldios; 9.375 €, referente subsídio do Município, 750 € referente ao donativo do BPI e 9.015 € referente à Candidatura aprovada PARES 3.0	28.140,00 €
7885	Outros rendimentos Restituição impostos, designadamente consignação 0,5 % IRS	5.200,00 €
Total dos rendimentos orçamentados para 2023		1.075.890,00 €

Gráfico de rendimentos para 2023, em %:



Passamos a apresentar a **Demonstração de Resultados Previsionais**.

Programa de Ação e Orçamento

GASTOS PREVISIONAIS POR RESPOSTA SOCIAL:

Conta	Rubrica	Total	Centro de Dia	Jardim de Infância	Serviço Apoio Domiciliário	ERPI (Lar)	Cantinas Sociais
Rubrica: 6							
61	Custos de Mercadorias e Matérias Consumidas	122.950,00	11.585,00	10.950,00	36.750,00	62.615,00	1.050,00
61101	Artigos Higiene Pessoal (a faturar aos utentes)	14.000,00	0,00	0,00	0,00	14.000,00	0,00
61102	Vestuário e Calçado	450,00	0,00	450,00	0,00	0,00	0,00
61211	Géneros Alimentares	105.000,00	11.550,00	10.500,00	36.750,00	45.150,00	1.050,00
61221	Material Clínico	3.500,00	35,00	0,00	0,00	3.465,00	0,00
62	Fornecimentos e Serviços Externos	162.310,00	30.423,75	7.580,00	54.206,75	69.763,50	336,00
621	Subcontratos	3.100,00	400,00	960,00	620,00	1.120,00	0,00
6212	Cuidados Pessoais Diversos (cabelos, unhas, pele, etc.)	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
6214	Ensino Precoce Inglês	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00
6216	Bilhetes/Ingressos Cinema/Teatro/Insufláveis	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00
6217	Jardinagem	1.000,00	100,00	100,00	200,00	600,00	0,00
6218	Serviços Técnicos de Impressão	1.200,00	300,00	60,00	420,00	420,00	0,00
622	Serviços especializados	53.950,00	7.861,00	1.995,00	14.658,00	29.436,00	0,00
6221	Trabalhos Especializados	4.500,00	1.225,00	225,00	1.280,00	1.770,00	0,00
622101	Serviços Informáticos	2.000,00	500,00	200,00	780,00	520,00	0,00
622102	Desinfestação Pragas (insetos, ratos, etc.)	2.500,00	725,00	25,00	500,00	1.250,00	0,00
6224	Honorários	23.350,00	1.025,00	410,00	1.599,00	20.316,00	0,00
622401	Contabilidade	3.600,00	900,00	360,00	1.404,00	936,00	0,00
622402	Médicos	8.400,00	0,00	0,00	0,00	8.400,00	0,00
622403	Fisioterapeutas	850,00	0,00	0,00	0,00	850,00	0,00
622404	Enfermeiros	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
622406	Economista	500,00	125,00	50,00	195,00	130,00	0,00
6226	Conservação e Reparação	26.100,00	5.611,00	1.360,00	11.779,00	7.350,00	0,00
622601	Viaturas	10.500,00	2.100,00	105,00	7.350,00	945,00	0,00
622602	Equipamento Administrativo	100,00	25,00	10,00	39,00	26,00	0,00
622603	Equipamento Básico	1.000,00	250,00	100,00	390,00	260,00	0,00
622606	Edifícios	9.000,00	2.250,00	900,00	3.510,00	2.340,00	0,00

Programa de Ação e Orçamento

622607	Conservação e Manutenção Sistema Incêndio, Carretel e SADI	1.400,00	280,00	70,00	140,00	910,00	0,00
622608	Manutenção Sistemas AVAC, Central Térmica, etc.	2.600,00	520,00	130,00	260,00	1.690,00	0,00
622609	Conservação e Manutenção Elevador	900,00	180,00	45,00	90,00	585,00	0,00
622610	Gestão Resíduos Hospitalares Perigosos	600,00	6,00	0,00	0,00	594,00	0,00
623	Materiais	10.425,00	2.287,50	910,00	3.565,00	3.662,50	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	2.200,00	550,00	110,00	990,00	550,00	0,00
6232	Livros e documentação técnica	2.500,00	125,00	0,00	625,00	1.750,00	0,00
6233	Material de escritório	4.000,00	1.000,00	400,00	1.560,00	1.040,00	0,00
6234	Artigos para oferta	1.000,00	250,00	100,00	390,00	260,00	0,00
6235/6237	Outros	725,00	362,50	300,00	0,00	62,50	0,00
6238	Outros	725,00	362,50	300,00	0,00	62,50	0,00
62381	Material Didático – Trabalhos Artesanais	600,00	300,00	300,00	0,00	0,00	0,00
62382	Jornais e Revistas	125,00	62,50	0,00	0,00	62,50	0,00
624	Energia e fluídos	59.615,00	12.300,25	2.638,50	21.971,25	22.369,00	336,00
6241	Electricidade	12.500,00	2.875,00	250,00	3.125,00	6.125,00	125,00
6242	Combustíveis	41.515,00	8.305,25	2.276,50	17.278,25	13.500,00	155,00
624201	Gasóleo	10.500,00	2.100,00	105,00	7.350,00	945,00	0,00
624203	Gás	31.000,00	6.200,00	2.170,00	9.920,00	12.555,00	155,00
624204	Lenha e Carvão	15,00	5,25	1,50	8,25	0,00	0,00
6243	Água	5.600,00	1.120,00	112,00	1.568,00	2.744,00	56,00
625	Deslocações, estadias e transportes	350,00	87,50	35,00	136,50	91,00	0,00
6251	Deslocações e estadias	350,00	87,50	35,00	136,50	91,00	0,00
62512	Utentes	350,00	87,50	35,00	136,50	91,00	0,00
626	Serviços diversos	34.870,00	7.487,50	1.041,50	13.256,00	13.085,00	0,00
6262	Comunicação	4.200,00	1.050,00	420,00	1.638,00	1.092,00	0,00
6263	Seguros	5.900,00	1.225,00	126,50	3.276,50	1.272,00	0,00
62631	Acidentes Pessoais - Seguro Escolar	750,00	187,50	75,00	292,50	195,00	0,00
62632	Seguro Recheio Instalações	150,00	37,50	1,50	36,00	75,00	0,00
62633	Edifício Sede Rua Outeiro 4	1.200,00	240,00	12,00	288,00	660,00	0,00
62636	Viaturas	3.800,00	760,00	38,00	2.660,00	342,00	0,00
6265	Contencioso e notariado	150,00	37,50	15,00	52,50	45,00	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	22.000,00	4.400,00	220,00	7.480,00	9.900,00	0,00
6268	Outros serviços	2.620,00	775,00	260,00	809,00	776,00	0,00
6268402	Portagens - Aparcamentos/Estacionamentos	20,00	0,00	0,00	20,00	0,00	0,00

Programa de Ação e Orçamento

6268403	Web Partilha Fotografias	100,00	25,00	10,00	39,00	26,00	0,00
6268504	Caminhada Solidaria	500,00	150,00	50,00	150,00	150,00	0,00
6268505	Almoço/Jantar Celebração Aniversário ADIC	2.000,00	600,00	200,00	600,00	600,00	0,00
63	Custos com o Pessoal	671.452,30	40.836,14	59.064,21	203.088,19	364.974,50	3.489,26
632	Remunerações do Pessoal	510.100,00	30.606,00	45.909,00	153.030,00	278.004,50	2.550,50
6323	Profissionais Indiferenciados	510.100,00	30.606,00	45.909,00	153.030,00	278.004,50	2.550,50
635	Encargos sobre remunerações	115.652,30	6.825,14	10.237,71	34.125,69	63.895,00	568,76
6352	Segurança Social - Trabalhadores Dependentes	113.752,30	6.825,14	10.237,71	34.125,69	61.995,00	568,76
6353	Fundo Garantia Compensação do Trabalho	1.900,00	0,00	0,00	0,00	1.900,00	0,00
636	Seguros acidentes de trabalho e doenças profissionais	5.000,00	300,00	450,00	1.500,00	2.725,00	25,00
6362	Pessoal	5.000,00	300,00	450,00	1.500,00	2.725,00	25,00
637	Gastos de Ação Social	34.500,00	2.415,00	2.242,50	12.247,50	17.250,00	345,00
6372	Pessoal	34.500,00	2.415,00	2.242,50	12.247,50	17.250,00	345,00
638	outros gastos com o Pessoal	6.200,00	690,00	225,00	2.185,00	3.100,00	0,00
6381	Remunerações Adicionais	1.000,00	80,00	55,00	365,00	500,00	0,00
63817	Formações, Seminários, Congressos	1.000,00	80,00	55,00	365,00	500,00	0,00
6389	Outros	1.800,00	270,00	0,00	630,00	900,00	0,00
63894	Apoio Médico Medicamentoso/Med. Trabalho/Analises	2.000,00	200,00	100,00	700,00	1.000,00	0,00
63895	Vestuário, Calçado e Equipamento Proteção Individual	1.400,00	140,00	70,00	490,00	700,00	0,00
63896	Leitor/Registo Entrada-Saída Colaboradoras (Fatorial)	1.800,00	270,00	0,00	630,00	900,00	0,00
64	Gastos de depreciação e amortização	57.550,00	13.737,50	247,50	4.755,00	38.810,00	0,00
642	Ativos fixos tangíveis	57.550,00	13.737,50	247,50	4.755,00	38.810,00	0,00
68	Outros gastos e perdas	300,00	90,00	30,00	90,00	90,00	0,00
688	Outros gastos e perdas	300,00	90,00	30,00	90,00	90,00	0,00
6883	Quotizações	300,00	90,00	30,00	90,00	90,00	0,00
69	Gastos e perdas de financiamento	20.820,00	4.164,00	8,20	6.246,00	10.401,80	0,00
69111	Empréstimos Bancários	20.000,00	4.000,00	0,00	6.000,00	10.000,00	0,00
698	Outros Gastos e Perdas de Financiamento	420,00	84,00	4,20	126,00	205,80	0,00
6984	Comissões de Gestão; de Utilização; de Processamento	400,00	80,00	4,00	120,00	196,00	0,00
6985	Anuidade Cartões de Débito Bancários	20,00	4,00	0,20	6,00	9,80	0,00
6986	Gastos TPA (Terminal Pagamento Automático)	400,00	80,00	4,00	120,00	196,00	0,00
Total de Gastos		1.035.382,30	100.836,39	77.879,91	305.135,94	546.654,80	4.875,26

Programa de Ação e Orçamento

RENDIMENTOS PREVISIONAIS POR RESPOSTA SOCIAL:

Conta	Rubrica	Total	Centro de Dia	Jardim de Infância	Serviço Apoio Domiciliário	ERPI (Lar)	Cantinas Sociais
Rubrica: 7							
71	Vendas	14.450,00	0,00	450,00	0,00	14.000,00	0,00
711	Mercadorias	14.450,00	0,00	450,00	0,00	14.000,00	0,00
71101	Artigos Higiene Pessoal (fraldas, cuecas, cremes, etc.)	14.000,00	0,00	0,00	0,00	14.000,00	0,00
71102	Vestuário e Calçado Utentes; Termos, etc.	450,00	0,00	450,00	0,00	0,00	0,00
72	Prestações de Serviços	695.300,00	49.460,00	30.480,00	103.920,00	511.440,00	0,00
721	Quotas Utilizadores (Matrículas/Mensalidades)	690.500,00	48.500,00	30.000,00	102.000,00	510.000,00	0,00
72112	Jardim de Infância	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00
72141	E.R.P.I. (Lar Idosos)	510.000,00	0,00	0,00	0,00	510.000,00	0,00
72142	Centro de Dia	48.500,00	48.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72143	Apoio Domiciliário	102.000,00	0,00	0,00	102.000,00	0,00	0,00
722/728	Outros Serviços	4.800,00	960,00	480,00	1.920,00	1.440,00	0,00
7221	Quotizações e Joias	4.800,00	960,00	480,00	1.920,00	1.440,00	0,00
75	Subsídios, doações e legados à Exploração	314.800,00	42.300,00	47.000,00	204.800,00	15.200,00	5.500,00
751	Subsídios Estado e outros Entes Públicos	294.800,00	37.300,00	45.000,00	197.000,00	10.000,00	5.500,00
7511	ISS, IP	274.800,00	35.300,00	44.000,00	190.000,00	0,00	5.500,00
75111	Infância e Juventude	44.000,00	0,00	44.000,00	0,00	0,00	0,00
7511113	Jardim de Infância	44.000,00	0,00	44.000,00	0,00	0,00	0,00
75112	Família e Comunidade	5.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.500,00
7511214	Programa Emergência Alimentar - Cantinas Sociais	5.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.500,00
75114	Terceira Idade	225.300,00	35.300,00	0,00	190.000,00	0,00	0,00
7511412	Centro de Dia	35.300,00	35.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7511414	Apoio Domiciliário	190.000,00	0,00	0,00	190.000,00	0,00	0,00
7514	Instituto do Emprego e Formação Profissional	20.000,00	2.000,00	1.000,00	7.000,00	10.000,00	0,00
753	Doações e Heranças	20.000,00	5.000,00	2.000,00	7.800,00	5.200,00	0,00
75301	Doações e Heranças Afetas Exploração (donativos)	20.000,00	5.000,00	2.000,00	7.800,00	5.200,00	0,00
78	Outros Rendimentos e Ganhos	51.340,00	14.209,35	2.500,15	8.761,50	25.869,00	0,00
781	Rendimentos Suplementares	18.000,00	5.400,00	1.800,00	5.400,00	5.400,00	0,00
7816	Outros Rendimentos Suplementares	18.000,00	5.400,00	1.800,00	5.400,00	5.400,00	0,00

Programa de Ação e Orçamento

78162	Outros Rendimentos Suplementares	18.000,00	5.400,00	1.800,00	5.400,00	5.400,00	0,00
781625	Almoço - Jantar Solidário	10.000,00	3.000,00	1.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00
781627	Caminhada Solidária	8.000,00	2.400,00	800,00	2.400,00	2.400,00	0,00
788	Outros Rendimentos e Ganhos	33.340,00	8.809,35	700,15	3.361,50	20.469,00	0,00
7883	Imputação de Subsídios de Investimento	28.140,00	7.249,35	180,15	1.801,50	18.909,00	0,00
78831	Baldios de Vilarinho	9.000,00	2.610,00	90,00	900,00	5.400,00	0,00
78832	Município da Lousã	9.375,00	1.875,00	0,00	0,00	7.500,00	0,00
78833	B.P.I. - Equipar no presente para Servir Melhor o Futuro	750,00	150,00	0,00	0,00	600,00	0,00
78834	Candidatura PARES 3.0	9.015,00	2.614,35	90,15	901,50	5.409,00	0,00
7885	Restituição de Impostos - Consignação IRS (0,5%)	5.200,00	1.560,00	520,00	1.560,00	1.560,00	0,00
Total de Rendimentos		1.075.890,00	105.969,35	80.430,15	317.481,50	566.509,00	5.500,00

ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS:

Designação	Auto Financiamento	Subsídios	Subsídios Outras Entidades	Outros Financiamentos	Totais
Ativos fixos tangíveis	250.000,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00
Totais	250.000,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00

RESULTADOS POR RESPOSTA SOCIAL:

Conta	Rubrica	Total	Centro de Dia	Jardim de Infância	Serviço Apoio Domiciliário	ERPI (Lar)	Cantinas Sociais
Rubrica: 8							
	Resultados antes de Impostos	40.507,70	5.132,96	2.550,24	12.345,56	19.854,20	624,74
	Imposto Rendimento Exercício	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Resultado Líquido	40.507,70	5.132,96	2.550,24	12.345,56	52.646,62	624,74

Programa de Ação e Orçamento

RESUMO:

Total dos Rendimentos Previsionais	1.075.890,00 €
Total dos Gastos Previsionais	1.035.382,30 €
Resultado Líquido Previsional	40.507,70 €

Resumo em gráfico:



RESULTADOS:

Total dos rendimentos operacionais anuais	1.075.890,00 €
Total dos gastos operacionais anuais	957.012,30 €
<i>Resultado corrente de funcionamento - antes de amortizações e gastos financiamento</i>	118.877,70 €
Amortizações	57.550,00 €
<i>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento)</i>	61.327,70 €
Juros e gastos similares suportados	20.820,00 €
Resultado líquido previsional para o exercício de 2023	40.507,70 €

RESULTADO LÍQUIDO PREVISIONAL

O Resultado Líquido estimado para o período de exploração de 2023 é de **40.507,70 €**

Programa de Ação e Orçamento

BREVES E IMPORTANTES NOTAS EXPLICATIVAS, SOBRE:

Subsídio anual dos Baldios de Vilarinho

O Protocolo com os Baldios de Vilarinho está a ser devidamente cumprido por ambas as partes. O Conselho Diretivo dos Baldios de Vilarinho, até setembro de 2022, amortizou 180.000 € do total protocolado de 450.000,00 € a receber até ao ano de 2031, isto é a respetiva conta tem um saldo devedor de 270.000,00 €.

A ADIC está a registar e a cumprir com todas as normas contabilísticas desses valores, movimentando a respetiva conta 5931 - C. D. Baldios dos Lugares da Extinta Freguesia de Vilarinho, que apresentava um saldo de 441.000,00 € em 31/12/2021 (ver contas do exercício de 2021).

Como o subsídio anual atribuído à ADIC pelos Baldios tem um destino específico, que é/foi a construção do novo Centro Social, os ganhos só comeram a ser reconhecidos nas contas de 2021 (ano em que entrou em funcionamento) e nos orçamentos a partir de 2023.

Os Subsídios Não Reembolsáveis (Fundo Perdido) relacionados com ativos fixos tangíveis devem ser inicialmente reconhecidos nos capitais próprios (das demonstrações financeiras da ADIC Vilarinho; conta 593 - Subsídios e subsequentemente:

- Subsídios respeitantes a ativos fixos tangíveis depreciáveis com vida útil definida: imputados como rendimentos do exercício numa base sistemática e racional durante a vida útil do ativo (balanceando-os com os gastos relacionados - depreciações / amortizações; isto é, reconhecer a quota parte do subsídio numa conta de rendimentos e em função do período de vida útil esperado);

Em termos de procedimentos de contabilização deste tipo de incentivo dever-se-á ter em atenção três momentos distintos:

1 - Reconhecimento do direito ao incentivo (habitualmente à data da assinatura do termo de aceitação/contrato de atribuição de subsídio e no pressuposto que a entidade cumpre todas as condições para o seu recebimento, conta 593 nas demonstrações financeiras da ADIC);

2 - Recebimento do incentivo nas demonstrações financeiras da Instituição - ADIC Vilarinho, no caso do Protocolo com os Baldios, anualmente 30.000,00 € (excecionalmente em 2020 os Baldios de Vilarinho efetuaram uma entrega extraordinária de 60.000,00 €, correspondente ao adiantamento dos subsídios referentes aos anos de 2021 e 2022), que irá

Programa de Ação e Orçamento

abater ao global protocolado, por contrapartida da conta de outras contas a receber 27831 – Conselho Diretivo dos Baldios dos Lugares da Extinta Freguesia de Vilarinho – Protocolo 19/10/2016 e respetivo aditamento de 2020;

3 – A imputação anual do subsídio para o investimento, será reconhecida contabilisticamente, a partir do ano de 2021, ano em que o edifício entrou em funcionamento, de forma a balanceá-lo com o gasto relacionado (amortização). Estima-se um período de vida útil para este tipo de edifício em 50 anos. Assim sendo, o reconhecimento do subsídio atribuído pelos Baldios de Vilarinho, será registado numa conta específica (78831) no valor de 9.000 € ao ano durante os próximos 50 anos.

Empréstimo bancário

Prazo e reembolso: O empréstimo bancário foi concedido pelo prazo de 15 anos (180 meses), a contar desde 10 de setembro de 2018 (data da assinatura da escritura). Foi estabelecido um período de carência de reembolso de capital de 24 (vinte e quatro) meses, à data da escritura. O capital será reembolsado em duas parcelas, sendo que uma no valor de 750.416,09 € (setecentos e cinquenta mil e quatrocentos e dezasseis euros e nove cêntimos), será paga em prestações mensais e sucessivas, vencendo-se a primeira um mês após o referido período de carência de 24 meses, prorrogados por mais 6 meses (31/03/2021) e cada uma das restantes no correspondente dia de cada mês subsequente e a outra parcela "bullet" no montante de 249.583,91 (duzentos e quarenta e nove mil e quinhentos e oitenta e três euros e noventa e um cêntimo) euros, que se vencerá e deverá ser paga no termo do prazo do empréstimo.

Entre janeiro e setembro de 2022 foram amortizados ao total financiado 40.851,91 €, totalizando o valor em dívida a 30/09/2022 a quantia de 918.911,28 €.

Taxa de Juro: Euribor a 12M + spread de 1,7% (atualmente 2,949%).

Pela escritura a ADiC constitui hipoteca a favor da Caixa Agrícola, sobre o imóvel de que é titular, situado na Rua do Outeiro, n.º 4 em Vilarinho.

*

Programa de Ação e Orçamento

... considerações finais

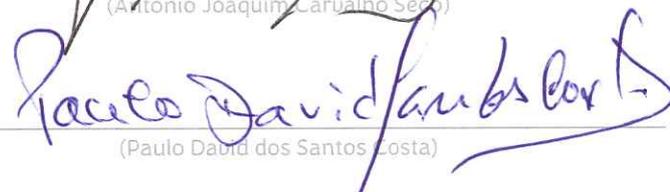
Este documento foi planeado, discutido e redigido com a colaboração da Diretora Técnica, da Educadora, da Contabilista Certificada, da Responsável pelos Serviços e Responsável da área Administrativa, e, aprovado pela Direção, posteriormente submetido a parecer do Conselho Fiscal e divulgado no sítio oficial da Instituição em: <https://www.adic.pt>.

Naturalmente que para a concretização deste plano para o ano de 2023, caberá à Direção, associados, colaboradoras e utentes, com espírito de partilha e responsabilidade, continuar a desenvolver e a disseminar boas práticas para que se alcance os objetivos, ações e metas esperadas.

Continuem a **ACREDITAR, CONFIAR** e a **APOIAR** a Instituição.

Vilarinho, 16 de novembro de 2022

A Direção


(Rogério Simões Martins)
(João Pedro Ferreira Pereira de Melo)
(António Joaquim Carvalho Serô)
(Paulo David dos Santos Costa)
(Manuel António da Piedade Francisco)

Programa de Ação e Orçamento

CONSELHO FISCAL

PARECER SOBRE PROGRAMA DE AÇÃO E ORÇAMENTO PARA O ANO DE 2023

O Conselho Fiscal reuniu a 22 de novembro de dois mil e vinte dois, pelas vinte e uma horas, para apreciar e dar parecer sobre o Programa de Ação e Orçamento para o ano de 2023, conforme estipula a alínea h) do n.º 1 do art.º 45º dos Estatutos da ADIC.

A nossa responsabilidade consiste em expressar uma opinião independente, baseada em verificações por amostragem e no exame da documentação que nos foi apresentada.

Verificou-se que o Programa de Ação, é apresentado de forma desenvolvida e clara, contempla todas as respostas sociais da Instituição, havendo a intenção clara de manter e melhorar todas as respostas sociais existentes, cumprindo assim os objetivos estatutários.

O Orçamento, apresenta-se igualmente de forma detalhada, permitindo uma fácil compreensão e está ajustado às diversas valências existentes e a criar.

O Conselho Fiscal congratula-se pela excelente colaboração e qualidade de informação prestada pela Direção da ADIC, bem como a pronta aceitação das sugestões apresentadas.

Em face do exposto, o Conselho Fiscal decidiu emitir o seguinte parecer:

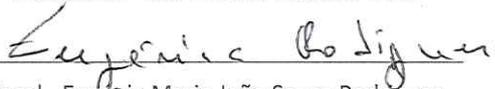
1º - Dar parecer favorável à proposta do Programa de Ação e ao Orçamento para o ano de 2023.

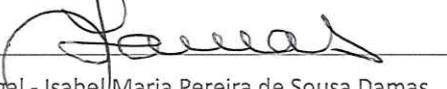
2º - Propor à Assembleia-geral de 25.11.2022 a aprovação da proposta do Programa de Ação e respetivo Orçamento para 2023.

Vilarinho, 22 de novembro de 2022

O Conselho Fiscal


Presidente - Luís Manuel Pedroso Trota


Vogal - Eugénia Maria João Sousa Rodrigues


Vogal - Isabel Maria Pereira de Sousa Damas

Programa de Ação e Orçamento

ASSEMBLEIA GERAL

TERMO DE APROVAÇÃO

Ao abrigo e nos termos do nº 1, alínea e) do artigo 32º, dos Estatutos, a assembleia-geral, sob proposta da Direção, com o parecer favorável do Conselho Fiscal, decidiu por unanimidade aprovar o programa de Ação e Orçamento para o ano 2023, acima transcrito na íntegra.

Visto e aprovado em reunião da AG de 25-11-2022

A Mesa da Assembleia-geral

Presidente



1º Secretário

2º Secretário




FICHA TÉCNICA

FICHA TÉCNICA

Proprietária e Editora

ADIC - Associação de Defesa do Idoso e da Criança de Vilarinho, Lousã

NIPC: 504 000 349 · NISS: 20004018002

Presidente da Direção

Rogério Simões Martins

Diretora Técnica

Marisa Costa

Diretora Pedagógica

Sónia Dias

Chefe de Serviços

Rita Francisco

Contabilidade

Helena Amado

Área Administrativa

Aida Sequeira

Design

ADIC © 2022

Data

novembro de 2022