

Instituição particular de Solidariedade Social

*Associação Humanitária D. Ana Pacheco*

*Orçamento para 2022*

**Sabóia, 5 de Outubro de 2021**

## **1. IDENTIFICAÇÃO DA INSTITUIÇÃO E DAS RESPOSTAS SOCIAIS**

### **Nome da Instituição:**

Associação Humanitária da Terceira Idade D. Ana Pacheco

### **Morada/Sede:**

Rua Luís Serrano  
7665-843 Sabóia

### **Presidente:**

Adília Maria Cortes Casinhas P. Dias

### **Direção Técnica:**

Dora Isabel Jesuíno Mestre

### **Identificação das Respostas Sociais:**

Lar  
Centro de Dia  
Apóio Domiciliário

### **Outras Respostas:**

Empresa de Limpeza - **Limpolar**  
Fornecimento de Refeições  
RSI

## 2. INTRODUÇÃO

Em cumprimento do imperativo legal e estatutário, cumpre-nos apresentar o **Plano de Atividades e Orçamento para o ano de 2022** à Assembleia Geral dos sócios da Associação Humanitária da Terceira Idade D. Ana Pacheco.

Este documento, ora apresentado, foi produzido numa perspetiva de continuidade, no que diz respeito às metodologias e critérios adotados nos orçamentos anteriores, prosseguindo os mesmos objetivos de solidariedade e procurando garantir que as respostas sociais suprimam as necessidades sentidas pela população.

Desta forma, reforçamos os princípios de atuação que nos norteiam nesta Instituição:

- . **A preocupação com os mais frágeis da nossa sociedade**
- . **A procura da sustentabilidade para concretizar a preocupação anterior**

Estamos convitos serem, no essencial, estes os princípios de atuação para a nossa proposta de Plano de Atividades e Orçamento para 2022, sempre com base na prudência realista e sustentável, de modo a assegurar o indispensável controlo orçamental, numa perspetiva de melhoria dos resultados globais da instituição, preservando a qualidade dos serviços.

Como é do conhecimento generalizado, o ano de 2020 e 2021 foi pautado pelo surto do novo coronavírus, designado COVID-19 como pandemia.



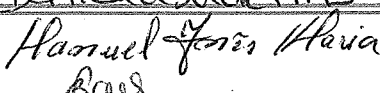
Espera-se que em 2022 o contexto seja diferente, e que todos voltemos á normalidade.

Este orçamento foi elaborado com base nesse pressuposto, tendo em conta a continuidade das medidas implementadas anteriormente.

Estamos cientes que para a concretização dos objetivos propostos o empenho e dedicação de todos os colaboradores da Instituição é fundamental, bem como o apoio de todos os sócios que sintam que o sucesso das nossas propostas é também o sucesso de todos os sócios e da comunidade que pretendemos e queremos servir.

Sabóia, 5 de Outubro de 2021

A Direção,

  
D. Ana Pacheco  
  
Daniela Martins  
  
Manuel José Maria  
Aced

### **3 – Enquadramento Institucional**

A Associação Humanitária da 3ª Idade D. Ana Pacheco é uma Instituição Particular de Solidariedade Social sem fins lucrativos, declarada de Utilidade Pública, e com estatutos próprios.

A Instituição presta apoio social nas áreas de:

- **Lar**
- **Centro de Dia**
- **Apoio Domiciliário**

Presta ainda apoio na parte social na área do **RSI**, em articulação com os serviços do Instituto de Segurança Social.

Na que se refere ao financiamento, a Instituição assenta os seus rendimentos em auto-financiamento, principalmente pelas mensalidades dos utentes, pela quotização ou pela prestação dos diversos serviços, nomeadamente uma empresa de serviços de limpeza e o fornecimento de refeições escolares.

Por outro lado, os acordos de cooperação estabelecidos com a Segurança Social possibilitam o encaixe de uma parte significativa do orçamento.

### **4 – Estrutura Organizacional**

#### **4.1 - Gestão dos Recursos Humanos**

Em 2022, esta Instituição continuará a privilegiar o seu capital humano, as pessoas que a integram e a mais-valia que cada uma delas representa e coloca à disposição da Instituição: a educação e a formação, as competências, experiência e habilidades, atitude e grau de compromisso com as tarefas.

## **5 – Orçamento de Exploração Previsional para o exercício de 2022**

### **5.1 – Nota Introdutória**

O presente orçamento de exploração previsional apesar de ser elaborado com base nos valores reais executados de Janeiro a Setembro do presente ano, fez-se um ajustamento para o decréscimo dos gastos e um ajustamento para o acréscimo dos ganhos, calculando os valores com base no fim do estado de pandemia que se tem vivido nos últimos dois anos.

Apesar da nossa enorme preocupação em relação ao futuro, o orçamento para o ano de 2022 foi feito com algum otimismo e esperança.

Neste orçamento estão refletidos os valores reais, tendo como base os gastos e ganhos de Janeiro a Setembro do corrente ano. Não estão considerados os valores a que nos iremos propôr, para que á semelhança dos últimos anos, a instituição melhore as condições de vida dos utentes e dos funcionários.

É nosso entendimento que o valor calculado reflete o plano proposto, cuja quantificação de valores, quando considerados materialmente relevantes são acompanhados de elementos explicativos, por forma a tornar mais compreensiva a interpretação do documento.

### **5.2 Respostas Sociais**

As diferentes respostas sociais que constituem os serviços prestados pela Instituição resumem-se da seguinte forma:

- Lar
- Centro de Dia
- Apoio Domiciliário

## 6.1- Gastos

Os gastos orçamentados pelo conjunto das respostas sociais desenvolvidas, ascendem a 1.387.484.54 € e encontram-se distribuídos da seguinte forma:

Rubrica	LAR	C. De Dia	Ap. Dom.	RSI	Limpolar	Total
61-Custo das mer Consumidas	98.765.78	8.345.37	91.207.59			198.318.74
€62-Fornecimentos e Serv. externos	198.657.28	21.345.98	55.107.73	6.000.00	5.345.75	286.456.74
63-Gastos com pessoal	457.897.60	56.678.98	214.091.95	89.661.36	22.986.65	841.316.54
64-Gastos de amortizações	57.257.76					57.257.76
68- Outros Gastos e Perdas	4.134.76					4.134.76
<b>Total</b>	<b>816.713.18</b>	<b>86.370.33</b>	<b>360.407.27</b>	<b>95.661.36</b>	<b>28.332.40</b>	<b>1.387.484.54</b>

### 61 – Custos das Mercadorias vendidas e Consumidas

Os valores inscritos nesta rubrica atingem o montante de 198.318.74 € e representam cerca de 14.3% do total dos gastos estimados. Resultam essencialmente da compra de géneros alimentares.

### 62 – Fornecimentos e Serviços Externos

As despesas incluídas nesta rubrica dizem respeito a necessidades decorrentes do funcionamento da Instituição, e deverão evoluir de forma controlada. Para o ano de 2022 estima-se um total de gastos de estrutura no montante de 286.456.74€, gastos esses que representam cerca de 20,7% dos gastos estimados.

### 63 – Gastos com o Pessoal

Foram estimados para o ano de 2022 cerca de 841.316.54€ para gastos com o Pessoal, representando assim, cerca de 60.6% na estrutura dos gastos.

### 64 – Gastos de Depreciação e Amortização

O montante previsto nesta rubrica é de 57.257.76€.

### 68 – Outros Gastos e Perdas

O Orçamento de 2022 prevê nesta rubrica o valor de 4.134.76€

## 6.2 – Ganhos

Os rendimentos inscritos no presente orçamento estão distribuídos de acordo com as rubricas constantes no plano de contas em vigor para as IPSS.

O método previsional adotado consistiu na avaliação feita pelas respostas sociais, com base na análise dos resultados de anos anteriores.

O total de rendimentos orçamentos para o ano de 2022 é de 1.390.370.03€, divididos pelas seguintes rubricas:

Rubrica	Lar	C. de Dia	Ap. Dom	RSI	Limpolar	Total
Prest. de Serviços	449.310.00	54.812.30	128.088.00		28.246.00	660.456.30
Subsídios à Exp.	333.106.65	64.489.74	174.310.20	95.661.36		667.567.95
Quotizações	5.435.00					5.435.00
Outros Rendim.	56.910.78					56.910.78
<b>Total</b>	<b>844.762.43</b>	<b>119.302.04</b>	<b>302.398.20</b>	<b>95.661.36</b>	<b>28.246.00</b>	<b>1.390.370.03</b>

### 72 – Prestação de Serviços

O montante previsto nesta rubrica é 660.456.30 €, representando cerca de 47.5% do total dos rendimentos previstos.

### 75 – Subsídios à Exploração

O montante previsto nesta rubrica é de 667.567.95 €

Este valor representa cerca de 48.1 % da estrutura dos proveitos estimada para 2022.

### 78 – Outros rendimentos e Ganhos

Esta rubrica contempla o valor de 62.345.78 €, representando 4.4% dos ganhos.

## 7 - DEMOSTRAÇÃO DE RESULTADOS

### DEMONSTRAÇÃO PREVISIONAL DOS RESULTADOS POR NATUREZAS 2022

RUBRICAS	Montantes expressos em EURO	
	PERÍODOS	
	2022	
<b>RENDIMENTOS E GASTOS</b>		
Vendas e serviços prestados.....	660.456.30	
Subsídios à exploração.....	667.567.95	
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas.....	(198.318.74)	
Fornecimentos e serviços externos.....	(286.456.74)	
Gastos com o pessoal.....	(841.316.54)	
Outros rendimentos e ganhos.....	62.345.78	
Outros gastos e perdas.....	(4.134.76)	
<b>Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>	<b>60.143.25</b>	
Gastos/reversões de depreciação e de amortização.....	(57.257.76)	
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>	<b>2.885.49</b>	
Juros e rendimentos similares obtidos.....		
Juros e gastos similares suportados.....		
<b>Resultado antes de impostos</b>	<b>2.885.49</b>	
<b>Resultado líquido do período</b>	<b>2.885.49</b>	



## 8. CONCLUSÃO

O plano de atividades de uma instituição é para com os utentes, os colaboradores e a comunidade em geral, o compromisso de um trabalho que vá ao encontro das necessidades mais prementes, expectativas de promoção, inclusão e bem-estar de todos os seus intervenientes.

É a partir de um trabalho concertado entre as diferentes respostas da instituição, entre os diferentes parceiros, as entidades locais e os beneficiários da intervenção que é possível criar condições para promover o desenvolvimento global da localidade, e em particular de cada indivíduo e família.

Assim, a Associação Humanitária D. Ana Pacheco continua a trabalhar no sentido de corresponder às necessidades e expectativas dos utentes/clientes, dos colaboradores e da comunidade em geral elevando de forma contínua os seus padrões de qualidade.

De salientar no entanto, que temos noção que a realidade do ano de 2022, ainda irá ter muitos reflexos do problema que todos estamos a atravessar, mas tentámos ao elaborar este orçamento, de forma a espelhar o que desejamos e temos esperança que se consiga alcançar.

Não se reflete nas contas apresentadas, mas é intenção desta Direção fazer algumas candidaturas para melhorar os equipamentos da Instituição.

Relativamente á candidatura de eficiência energética, foi efetuada em 2021 e a ser aprovada terá o seu inicio ainda em 2021 e o seu término em Junho de 2023.

O valor candidatado é de 84 639.28 que será fiannciado a 100%.

De salientar a compra de um carro eletrico, cuja candidatura já está em curso, e o valor do apoio através da Segurança Social, será de 25.000.00.

Também é nossa pretensão a candidatura ao Fundo Comunitário para a substituição das janelas e dos vidros, de modo a podermos oferecer mais conforto aos nossos utentes e funcionários.