ASSOCIAÇÃO DE IDOSOS E REFORMADOS DA FREGUESIA DO SABUGUEIRO

PLANO DE AÇÃO E ORÇAMENTO 2024

1 - Em cumprimento das disposições legais e estatutárias submetemos à apreciação de V. Exas o Programa de Ação e o Orçamento para o exercício de 2024.

2 - A Associação de Idosos e Reformados da Freguesia do Sabugueiro é uma Instituição Particular de Solidariedade Social (IPSS) sem fins lucrativos que tem por objetivo contribuir para a promoção social, bem-estar e melhoria da qualidade de vida da população do Concelho de Arraiolos, com as atividades de apoio à terceira idade, através de alojamento, alimentação, convívio, assistência médica, enfermagem, atividades de Animação Sociocultural e Apoio Social. Atualmente o número de clientes nas respostas sociais de Centro de Dia, Estrutura Residencial para Pessoas Idosas e Centro de Convívio é:

Respostas Sociais	Nº Utentes	Capacidade	Acordo
Centro de Dia	11	20	16
Estrutura Residencial para Pessoas Idosas	20	20	16
Centro de Convívio	20	20	20
TOTAL	51	60	52

3 - Face às exigências dos cargos dos membros dos Órgãos Sociais da Associação de Idosos e Reformados da Freguesia do Sabugueiro e dando cumprimento aos estatutos, desempenham as suas funções em regime de voluntariado, com muita vontade e muita determinação e têm sabido dar o melhor contributo para que a Instituição continue a crescer. Com a situação económica e financeira estável, mas que tem vindo a decrescer ao longo de 2023, os membros da Direção da A.I.R.F.S. continuam a encarar o futuro da Instituição de uma forma positiva, mas que devido ao enorme aumento da inflação, vamos ser forçados a refletir esse aumento nos serviços prestados pela Instituição, para que a mesma não venha a cair numa crise financeira grave, conforme já aconteceu em anos atrás, esperando por parte do Estado e Autarquias que venham a atualizar as suas comparticipações para com esta Instituição. Com o esforço de todos, com grande disciplina e rigor, irá continuar a trabalhar para que possa aumentar e melhorar os seus serviços, e assim atingir o objetivo a que a Instituição se propõe. Os membros da Direção estão convictos que a A.I.R.F.S. saberá estar, com a sua capacidade de inovação, na primeira linha desse desafio que é levar uma cultura de solidariedade a todos aqueles que mais precisam da nossa ajuda. A Direção da A.I.R.F.S. não pretende fazer ou prometer fazer mais do que uma gestão equilibrada e ponderada, de modo a não colocar em risco a sustentabilidade económica e financeira da Instituição, contando com a continuação da ajuda por parte da Segurança Social, Município de Arraiolos, União e Freguesias e de todos em particular.

4 - Em 2024, a A.I.R.F.S. continuará a privilegiar o seu capital humano – as funcionárias 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 – Estrutura Residencial para Pessoas Idosas

A Estrutura Residencial para Pessoas Idosas da A.I.F.F.S., continua estável com a sua capacidade máxima de 20 utentes, até agora sempre lotada.

Esta resposta social, vai ao encontro de todos aqueles que, por motivos de saúde, habitacionais ou sociais necessitam de uma assistência permanente ou de uma vigília noturna impossível de obter no seu meio social, na sua habitação. A E.R.P.I. proporciona a estes idosos o conforto e a atenção que merecem, incentivando-os à participação nas várias atividades, de modo a se sentirem úteis e integrados na sociedade. A qualidade de vida dos idosos depende da articulação de um conjunto complexo de fatores organizacionais e relacionais sendo a humanização dos cuidados um dos pilares fundamentais.

Desinseridos do seu meio natural de vida, os idosos e suas famílias necessitam do empenhamento e da competência de todos os colaboradores, para que se possam sentir o melhor possível.

6 – Centro de Dia

O Centro de Dia da A.I.R.F.S. inaugurado no inicio do deste século, é uma resposta desenvolvida em equipamento, que consiste na prestação de serviços diferenciados que contribuem para a manutenção das pessoas no seu meio habitual de vida. A população alvo desta resposta social caracteriza-se relativamente à autonomia de forma diferenciada. Integra pessoas dependentes que precisam de serviços de apoio às necessidades básicas da vida diária. O Centro de Dia tem sofrido os seus altos e baixos no que se refere ao número de utentes, tendo invertido este ano a tendência decrescente que vinha registando ao longo dos últimos anos, tendo voltado a crescer ao longo do ano, tendo atingido o número de 13 utentes, mas voltou a descer para 11 utentes nesta data. Estamos com esperança que o Centro de Dia poderá vir a angariar mais alguns Utentes e daí podermos melhorar a situação atual. O Centro de dia continuou a ser apoiado, no Protocolo pela Segurança Social no máximo de 16 Utentes, mas sendo a sua lotação máxima de 20 utentes.

7 – Centro de Convívio

A Resposta Social Centro de Convívio da A.I.R.F.S. desenvolve-se em equipamento, de apoio a atividades sócio – recreativas e culturais organizadas e dinamizadas pela Associação, através também do seu bar, contribuído assim para o bem estar dos idosos no seu meio sócio-familiar. O Centro de Convívio continuou a ser apoiado, até agora, pela Segurança Social no pagamento do Protocolo pelo máximo dos seus 20 Utentes.

8- Orçamento para 2024

O Orçamento é o plano financeiro estratégico de uma organização para determinado exercício. Em termos de contabilidade e finanças, é a expressão das receitas e das despesas, relativamente a um período de execução, determinado, geralmente de forma anual.

Este orçamento foi ponderado e discutido pela equipa de trabalho – contabilista/técnica oficial de contas e direção, responsáveis pela sua elaboração e futura aplicabilidade, onde a estratégia delineada e a ser adotada, tem como princípio fundamental a exemplo dos anos transatos, a contenção de custos de acordo com as receitas previstas, não deixando de fazer alguns investimentos que possam vir a melhorar a qualidade de vida dentro da Instituição, bem como fazer reduzir as maiores despesas não só com eletricidade e gás, como já se verificou em 2023, mas também de outros serviços e aquisição de bens alimentares, procurando novos Fornecedores e renegociando contratos a preços mais favoráveis, dedicando mais tempo à verificação de preços dos vários Fornecedores de Bens e Serviços, só assim poderemos conter este enorme aumento das despesas e assegurar uma boa gestão financeira da Instituição.

O orçamento de 2024, para além dos critérios anteriormente citados, tem como valores de referência os custos registados até setembro do ano de 2023, acrescido o valor da inflação prevista, para 2024 (5%), tendo que continuar a haver o maior cuidado na elaboração do mesmo, devido ao aumento de preços das mercadorias e dos serviços, devido à alta inflação, situação esta que nunca tinha acontecido desde o início desta Instituição.

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 maior parte das rubricas do orçamento, para a projeção do próximo, associado ao projeto de ações previstas pela Associação no seu conjunto e por cada um dos setores de atividade.

Consideramos que este é um orçamento possível devido à imprevisibilidade da crise inflacionaria e que ilustra de uma forma clara as preocupações da A.I.R.F.S e a sua focalização na sustentabilidade financeira da Instituição.

Assim, passamos a apresentar a Memória Justificativa para o Orçamento 2024, com uma breve explicação de algumas rubricas que nos merecem destaque.

GASTOS

O total dos gastos orçamentados ascendem a **509.466,77€**, sendo que, algumas grandes rubricas se destacam:

- Gastos com o Pessoal previstos são no valor de 317.430,36 €, que são 62,3% do total dos gastos orçamentados.

- As Mercadorias e Matérias Consumidas são no valor de 75.708,00 €.

- Os Fornecimentos e Serviços Externos são no valor de 82.313,76 €.

ASSOCIAÇÃO DE IDOSOS E REFORMADOS DA FREGUESIA DO SABUGUEIRO

RENDIMENTOS

No contexto em que a nossa Instituição se insere, é de todo expectável que alguns fatores externos, de entre os quais a crise inflacionaria atual, poderão influenciar uma variação de rendimentos. No entanto, o total de rendimentos previstos ascende a **509.466,77 €**, sendo que algumas rubricas se destacam:

Prestações de Serviços são no valor de 263.114,00 €.

Subsídios do Estado e Outros Entes Públicos são no valor de 174.122,92 €.

...em Conclusão

A questão do controlo estratégico e da missão reveste especial importância já que o seu objetivo é criar valor SOCIAL e não a obtenção de lucro, daí o saldo orçamental para 2024 ser nulo, esperando que o Estado cumpra a sua parte, aumentado o valor das comparticipações para um valor considerável e justo. O papel da A.I.R.F.S é o de elevar a capacidade de resposta às necessidades e carências sociais. Têm um importantíssimo papel em determinadas áreas, entre as quais este setor do Serviço Social, onde as respostas do setor público e do setor privado lucrativo são insuficientes ou inacessíveis aos comuns dos cidadãos, em que a qualidade de serviços prestados não tem comparação possível.

Para 2024 perspetivamos um ano ainda com alguma instabilidade na gestão e execução orçamental devido ao atrás citado,, porque voltamos a ter que assentar os pés na terra, assumindo o compromisso de racionalização dos recursos, mantendo ou até aumentando os padrões de qualidade na prestação do serviço, garantindo uma perspetiva de valor nas atividades sociais que empreendemos e, simultaneamente, olhar para a A.I.R.F.S e para a sua ação numa dinâmica de sustentabilidade atual e futura.

Finalizando, o resultado liquido deste orçamento para 2024 é nulo, devido às grandes dificuldades encontradas este ano, na obtenção de receitas sem sobrecarregar em demasia as comparticipações familiares de utentes de E.R.P.I., para fazer face às despesas apresentadas e que não sabemos se poderão ser maiores que o esperado. Caso se cumpram os objetivos traçados, como esperamos, ficaremos satisfeitos.

Obrigado

A.I.R.F.S.
SABUGUEIRO
ASSOCIAÇÃO DE IDOSOS E REFORMADOS DA FREGUESIA DO SABUGUEIRO

Sabugueiro, 21 de Novembro de 2023

A Direção

Bruno Miguel Montoito Boieiro

(Bruno Miguel Montoito Boieiro)

António Manuel Montoito Junior

(António Manuel Montoito Junior)

PEDRO MANUEL MARTINS SILVEIRA

(Pedro Manuel Martins Silveira)

Augusto Miguel Ramos

(Augusto Miguel Ramos)

Francisco José Lôbo Rosado

(Francisco José Lôbo Rosado)