

PLANO DE ACTIVIDADES E ORÇAMENTO PARA 2022

I – Introdução

Nos termos do disposto nos estatutos da Fundação Cónego Manuel Joaquim Ochôa, o Conselho de Administração desta instituição apresenta e submete à deliberação da Assembleia Geral o orçamento para o ano de 2022.

Em sintonia com a missão desta Instituição, apresentamos o Orçamento para o ano de 2022 e que constitui um guia das nossas ideias e pensamentos, os quais nos propomos implementar, executar e controlar, com a finalidade de realizar todas as acções conducentes aos objectivos propostos.

O historial da Instituição, a experiência acumulada na gestão da FCMJO, os bons níveis de execução orçamental que têm sido demonstrados ao longo dos períodos anteriores, são factores que contribuíram para a elaboração deste documento, com rigor e credibilidade.

Como IPSS de matriz católica, esta entidade sofre, como toda a sociedade, de todos os efeitos da crise financeira e dos programas de austeridade rigorosa impostos pelo governo.

O Orçamento e o Plano de Actividades é apenas um documento previsional, e como tal vai merecer a melhor atenção da direcção na sua execução, de forma a garantir o alinhamento desta previsão com a efectiva realização.

II – Missão, Visão e Valores

a)- Missão

A FCMJO tem como Missão ser um instrumento da Igreja, na área geográfica envolvente, para promover e defender, sob a inspiração mariana, a dignidade humana à imagem de Jesus Cristo.

b)- Visão

A FCMJO pretende ser uma referência diocesana e nacional pela qualidade e capacidade de ser pioneira nos serviços que presta à comunidade de forma próxima, reflexiva e sustentável.

c)- Valores

A FCMJO assenta a sua missão nos seguintes Valores essenciais

- Humanização – A FCMJO, na defesa e promoção da dignidade da pessoa humana, desenvolve uma intervenção centrada na pessoa e na comunidade, salvaguardando os respetivos “direitos, liberdades e garantias” de cada cidadão, de cada pessoa.
- Profissionalismo – A FCMJO, no trabalho que desenvolve, pauta-se eticamente pelo rigor técnico, pela competência e consistência cívica e social.
- Compromisso – A FCMJO leva a cabo a sua missão com determinação, persistência, empreendedorismo, disponibilidade, entrega, entreajuda e lealdade.
- Transparência – A FCMJO projeta a sua intervenção a partir de uma leitura atenta da realidade para que a esta possa ser transparência visível da sua visão.
- Caridade – A FCMJO vincula a sua acção à dimensão do amor ao próximo, na assistência, promoção, desenvolvimento e transformação de estruturas, pelos profissionais e voluntários, sempre na linha moral de Jesus Cristo.

- Universalidade – A FCMJO acolhe todas as pessoas independentemente da nacionalidade, etnia, religião ou proveniência social, e olha para todas as problemáticas como provocação à sua acção e como resposta atenta do amor de Deus à humanidade.
- Criatividade – A FCMJO faz face às múltiplas problemáticas existentes e emergentes, procurando inovar as respostas com flexibilidade e transdisciplinaridade

III – Estratégia e Objectivos

a)- Estratégia

Entendemos que as prioridades desta Instituição, a exemplo dos anos anteriores, configuram um conjunto de regras rigorosas e prudentes, e procedimentos como bem aconselha a situação económico financeira que vivemos.

As nossas prioridades estratégicas estão focadas nos seguintes pontos:

- Manutenção e melhoria permanente do sistema interno de gestão de qualidade na prestação de serviços a todos os utentes.
- Reforço da qualidade na formação permanente do pessoal de modo a que os serviços sejam prestados com a mais elevada qualidade, garantindo o bem-estar de todos os utentes.
- Manutenção de meios humanos e materiais, melhorando as suas competências profissionais através da formação contínua, bem como zelar pela manutenção permanente de condições higiénicas e de acolhimento das instalações.
- Reforço e controlo permanente da segurança e higiene em todas as valências.
- Gestão rigorosa dos meios financeiros disponibilizados bem como dos gastos da Instituição, assegurando a sustentabilidade económico-financeira da FCMJO.

- Promover o sentir ecológico na Instituição de modo que amplie as filactérias de bem cuidar da mãe natureza e de estimular a um bem-estar social e relacional entre utentes, colaboradores e comunidade em geral.

b)- Objectivos

1) – Apoiar e promover aos nossos utentes um conjunto de ofertas que visem o seu bem-estar geral e um envelhecimento activo, quer através de alojamento, alimentação, higiene, ocupação, convívio, quer também das assistências médicas, de enfermagem e de espiritual;

2) – Apoiar toda a comunidade, sempre e desde que requerida por cada cidadão, através de programas de promoção de desenvolvimento do envelhecimento activo, ecológico, social, relacional, cultural e cultural.

IV)- Acções a desenvolver

Seguindo as orientações estratégicas de modo a que sejam alcançados os objectivos, é necessário o desenvolvimento de acções importantes e essenciais para o bom cumprimento deste plano:

A consolidação económico-financeira é o principal objectivo para a sustentabilidade de todos os projectos de índole social.

Devem ser implementadas acções cujo cumprimento possam ter efeitos muito positivos em todos os sectores de actividade da Instituição, quer ao nível económico-financeiro quer ao nível do funcionamento orgânico da mesma:

1) - Promover a sensibilização interna e externa para a redução de gastos em diversas rubricas, designadamente, electricidade, combustíveis, comunicação e outros gastos diversos;

2) - Diligenciar junto das organizações governamentais pela adequação dos modelos e conceitos de financiamento à realidade dos gastos reais de funcionamento das IPSS;

- 3) - Compatibilizar o aumento das condições de conforto e humanismo de todos os utentes, com a racionalização da gestão dos recursos disponíveis;
- 4) - Monitorizar as actividades e iniciativas da Instituição, garantindo que se rejam por condutas e princípios que dignifiquem o seu prestígio e imagem, assentes numa cultura social cristã e de solidariedade;
- 5) - Desenvolver acções de animação de carácter lúdico, recreativo, cultural e cultural com a participação de todos os utentes, famílias, comunidade envolvente e outras entidades públicas e privadas;
- 6) - Desenvolver uma política de formação contínua dos colaboradores que habilite à prestação de melhores serviços, potencie a criatividade e a inovação;
- 7) - Promover reuniões periódicas entre os vários responsáveis dos departamentos, com a finalidade de resolução de assuntos transversais, controlo e monitorização dos planos e partilha de ideias, na prossecução e consolidação do modelo organizacional;

PLANO ORÇAMENTAL PARA 2022

1 - Proveitos

O orçamento aqui apresentado, expressa a projecção da actividade da Instituição para o ano de 2022 traduzida nos seus gastos e proveitos previsionais.

A elaboração do orçamento assenta numa metodologia baseada no historial da entidade, nos resultados reais de 2019 e 2020 e do movimento acumulado até 30 de Setembro de 2021.

Os proveitos da FCMJO provêm de actividades de serviços prestados e de participações do Estado através da Segurança Social, este de maior volume e que tem por base os acordos com o Centro Regional da Segurança Social que participa em função do n.º de utentes.

Passamos de seguida a descrever as rúbricas mais relevantes respeitantes a proveitos esperados para o ano de 2022:

1.1 – Prestações de Serviços

Esta rubrica engloba todos os serviços prestados a terceiros pela FCMJO, como sejam as mensalidades pagas pelos utentes.

1.2.1 – Comparticipações e Subsídios à Exploração

Concedida pelo CRSS como comparticipação em função de nº. de utentes, é a rubrica de maior valor em termos de proveitos.

2 - Gastos

Os gastos gerais aqui previstos são gastos necessários ao bom funcionamento da instituição e praticamente inevitáveis.

Convém realçar que O Conselho de Administração procurará minimizar todos os custos sem pôr em causa o bem estar dos utentes.

De seguida faz-se uma breve análise dos custos previstos demonstrando a sua necessidade e inevitabilidade.

2.1- Matérias-primas consumidas

Os custos com esta rubrica dizem respeito a aquisição de géneros alimentares e outros bens destinados aos utentes da FCMJO.

2.2 - Electricidade, combustíveis, água e outros fluidos

Prevê-se um acréscimo de custos com esta rúbrica, tendo em conta os constantes aumentos nos preços dos combustíveis líquidos, da electricidade e gás.

2.3- Material de escritório e afins

Trata-se de aquisição de bens de consumo para o escritório.

2.4- Artigos de higiene, limpeza e conforto

Esta rubrica refere-se a gastos com produtos de limpeza, de higiene e de conforto. Dada a dimensão das instalações e ao número de utentes, bem como os preços de mercado dos produtos é previsível um acréscimo de custos nesta rúbrica.

2.5- Honorários e trabalhos especializados

Referem-se estes custos a pagamentos de serviços externos de profissionais liberais que executam tarefas para a Instituição designadamente, serviços de contabilidade, etc.

2.6- Conservação e reparação

Refere-se a gastos de reparações e manutenção de viaturas, incluindo gastos com pneus e câmaras de ar, bem como outras reparações de todo o equipamento da Instituição.

2.7 - Comunicação

Taxa e consumo de telefone, Internet, e correspondência diversa

2.8 - Outros custos

Utensílios diversos para a cozinha, medicamentos para utentes, e outros materiais necessários ao bom funcionamento da instituição.

2.9 - Custos com pessoal

È previsível um aumento dos gastos com o pessoal, decorrente do previsível aumento do ordenado mínimo nacional.

Os gastos com pessoal compreendem as remunerações certas, remunerações adicionais (horas extraordinárias), subsídios de alimentação, e todos os encargos inerentes, como a taxa social única na parte suportada pela entidade patronal, e seguro de acidentes de trabalho.

Procuramos aqui descrever de forma sucinta as principais rubricas de gastos de forma a percebermos os gastos necessários ao funcionamento da instituição.

Na qualidade de entidade sem fins lucrativos, com um volume de gastos elevados, sobressaindo a rubrica de gastos com o pessoal, a entidade não tem qualquer outra forma de *“rentabilizar o negócio”* porque a nossa actividade não se enquadra nessa característica.

Não tratamos de negócios, quando a nossa obrigação é zelar pelo bem estar dos mais desfavorecidos e em risco de exclusão da sociedade.

Obrigamo-nos a gerir bem os fundos que são postos à disposição da instituição, no entanto prevalece sempre a resposta social independentemente dos custos que as acções para aí direccionadas, possam acarretar.

Importa mais o resultado social de toda a nossa actividade que quaisquer outros resultados materialmente irrelevantes para o bem estar de todos os utentes em particular e sociedade em geral.

É esta a nossa missão e são estes os nossos objectivos.

Anexos do Orçamento de 2022

1 - Orçamento de Proveitos

1.1 - Mensalidades

VALÊNCIA	Nº MED. UTENTES	VALOR MENSAL	Valor Med. P/Utente	PREVISÃO 2022
Lar de Idosos	41	25.832,91	630,07	309.994,92
Centro de Dia	2	76,70	38,35	920,40
Apoio Domiciliário	49	3.998,92	81,61	47.987,04
TOTAL	92	29.908,53	750,03	358.902,36

1.3 - Participações Seg. Social

COMPARTICIPAÇÕES SEG. SOCIAL	Nº MED UTENTES	VALOR MENSAL	PREVISÃO 2022
Lar de Idosos	30	12.251,77	147.021,24
Apoio Domiciliário	57	14.617,02	175.404,24
Centro de Dia	3	326,13	3.913,56
TOTAL	90	27.194,92	326.339,04

2 - Orçamento de Gastos

2.1 – Fornecimentos e serviços externos

FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	PREVISAO 2022
SERVIÇOS ESPECIALZIADOS	29.470,93
Trabalhos Especializados	5.220,60
Honorários	8.452,32
Conservação e Reparação	15.124,36
Serviços Bancários	673,65
MATERIAIS	9.990,32
Ferramentas e Utensílios	3.099,76
Material de Escritório	2.152,08
Outros Materiais (Cozinha, sala, decoração, etc.)	4.738,48
ENERGIA E FLUIDOS	69.291,24
Eletricidade	22.671,48
Combustíveis	12.986,28
Água	3.095,88
Outros (Gás e Gasóleo Aquecimento)	30.537,60
Deslocações, estadas e transportes	101,28
Transporte de Utentes	101,28
SERVIÇOS DIVERSOS	27.893,80
Comunicação	4.200,36
Seguros	3.124,92
Limpeza, higiene e conforto	18.682,68
Outros Serviços	1.885,84
TOTAL DE FORNECIMENTOS E SERVIÇOS	136.747,57

2.2 – Gastos com pessoal

CATEGORIA	Nº EFEC.	REM. CERTAS		Previ. Anual	Seg. Social (22,3%)	Seg. Ac. Traz.	Total Gastos
		Vence. Mensal	Diu.				
AJ. Ação Directa 1ª	5	3.325,00	249,00	50.036,00	11.158,03		61.194,03
AJ. Ação Directa 2ª	3	1.995,00	84,00	29.106,00	6.490,64		35.596,64
AJ. Ação Directa 3ª	7	4.655,00	21,00	65.464,00	14.598,47		80.062,47
Cozinheira	2	1.330,00	63,00	19.502,00	4.348,95		23.850,95
Ajudante de Cozinha	2	1.330,00	21,00	18.914,00	4.217,82		23.131,82
Auxiliar Serviços Gerais	5	3.325,00	21,00	46.844,00	10.446,21		57.290,21
Encarregada Geral	1	900,00	21,00	12.894,00	2.875,36		15.769,36
Secretaria	1	720,00		10.080,00	2.247,84		12.327,84
Técnico Desporto	1	907,00		12.698,00	2.831,65		15.529,65
Diretora Técnica	1	990,00		13.860,00	3.090,78		16.950,78
Operadora de Lavandaria	1	705,00	21,00	10.164,00	2.266,57		12.430,57
Enfermeira	2	1.679,00		23.506,00	5.241,84		28.747,84
Diretora Técnica SAD	1	990,00	21,00	14.154,00	3.156,34		17.310,34
Trabalhador Agrícola	2	1.410,00		19.740,00	4.402,02		24.142,02
TOTAL	34	24.261,00	522,00	346.962,00	77.372,53	5.166,36	429.500,89

2.3 – Gastos de depreciação e amortização

Cativo Fixo Tangível	Valor	THX. Amortização	Valor Anual
Edifícios e Outras Construções	727.804,12	2,00%	14.556,08
Equipamento Básico	12.396,39	16,66%	2.065,23
TOTAL	740.200,51		16.621,31

3 – Demonstração previsional de resultados global

RUBRICAS DE RENDIMENTOS	VALOR
Mensalidades dos Utentes	358.902,36
Comparticipações Seg. Social	326.339,04
TOTAL RENDIMENTOS	685.241,40
RUBRICAS DE GASTOS	
Fornecimentos e Serviços	136.747,57
Gastos com Pessoal	429.500,89
Custo das matérias consumidas	102.065,95
Gastos de Amortizações	16.621,31
TOTAL DE GASTOS	684.935,72
RESULTADO PREVISIONAL	305,68

Notas Finais

Consideramos que este plano de actividades e orçamento para o período de 2022 foi elaborado sob princípios de sustentabilidade com elevado grau de cobertura económica e financeira, garantindo que as acções previstas sejam concretizadas sem obstáculos ou sobressaltos. Prevê-se um resultado previsional positivo de 305,68 para 2022.

Apesar de a situação económica e financeira não ser a mais favorável, continuamos a encarar o futuro de forma positiva, pois outro sentimento não faria sentido numa instituição que existe para promover o optimismo e a alegria de viver, mesmo nas situações mais graves.

Com o nosso empenho, enquanto dirigentes desta entidade, com o esforço e dedicação de todos os colaboradores, com o apoio de toda a sociedade, iremos continuar a trabalhar para que façamos sempre melhor do que já fizemos até aqui.

Cerejais, 12 de Dezembro de 2021

O Conselho de Administração,

PLANO
DE
ACTIVIDADES
E
ORÇAMENTO
PARA
O
PERÍODO DE 2022