



Associação para a
Integração de
Crianças
Inadaptadas de
Arouca

**Plano de Actividades
e
Orçamento
2023**



M. Palmeira
Paulo
Paulo

Índice

Plano de Actividades	3
Orçamento 2023	6
Rendimentos Previsionais	6
Gastos Previsionais	8
Demonstração dos Resultados por Naturezas Previsional	10
Orçamento de Investimentos	11
Parecer do Conselho Fiscal	12



M. J. ...
... ..
... ..
... ..

Plano de Actividades Ano de 2023

Introdução:

Para execução no ano de 2023, a Direcção elaborou este Plano de Actividades, para cumprimento das obrigações estabelecidas nos Estatutos da AICIA e na legislação em vigor.

O Plano de Actividades e o Orçamento foram elaborados com sugestões da equipa Técnica da Instituição e tem como princípios orientadores dar satisfação aos fins da Instituição, dentro das necessidades e dos limites de recursos disponíveis.

Para além dos princípios referidos, a Conta de Exploração Previsional para 2023 tem como base os valores acumulados até ao mês de Setembro de 2022 e o histórico de 2021, conjugados com algumas previsões já anunciadas para 2023, sobretudo as que se reflectem nos custos com pessoal.

Importa referir que os valores da inflação a que estamos a assistir e que se reflectem em cada minuto na Instituição foi ponderada e, de algum modo, reflectida nas previsões para o ano de 2023.

PLANO DE ACTIVIDADES

Centro de Actividades Ocupacionais (CAO), Centro de Actividades de Capacitação para a Inclusão (CACI)

Esta Valência, por determinação governamental, irá mudar de nome, passando de CAO a CACI (Centro de Actividades e Capacitação para a Inclusão).

Esta Resposta Social resulta de dois Acordos de Cooperação com a Segurança Social, denominadas CAO de 30 utentes e CAO de 15 utentes.

A mudança de nome implica também algumas mudanças de funcionamento e, prevê a legislação, que desejamos venha a ser corrigida em alguns pontos, alterações, a nível de Pessoal, que poderá levar à insustentabilidade económica.

Desta Resposta Social fazem parte os utentes que ainda têm suporte familiar, cujas residências se dispersam um pouco por todo o concelho de Arouca e aí os vamos buscar com as carrinhas da instituição e fazemos o regresso, no fim do dia.

Quase seguros de que, em termos de saúde, será o pleno regresso à normalidade, tudo será feito para proporcionar aos utentes, as tradicionais e novas actividades, quer no interior, quer no exterior da Instituição.

Estão já a ser desenvolvidos os contactos e acordos de calendário para o regresso às actividades conjuntas com instituições concelhias e também com as de concelhos próximos de Arouca.

No dia-a-dia, serão desenvolvidas as actividades já programadas para as balizas do ano lectivo, algumas já em aplicação prática, nomeadamente na estufa/jardim, na dança, no teatro e outras actividades de lazer, bem como no desporto, exercício físico e caminhadas, frequência das Piscinas Municipais e trabalhos e jogos em sala.

Nunca será demais repetir que as referidas actividades serão sempre ajustadas aos espaços físicos disponíveis e à capacidade de cada utente, para que não aconteça monotonia, para que os utentes se sintam felizes, para que aconteça AICIA, no dia-a-dia, em cada dia.

Lares Residenciais.

Nos dois Lares Residenciais – Lar 1 e Lar 2 - existe espaço físico para 46 (28+18) utentes.

Os Acordos de Cooperação com a Segurança Social suportam 43 (26+17) utentes.

Dos três espaços disponíveis, um está ocupado por Acordo extra com a Segurança Social, e os dois restantes estarão preenchidos brevemente, com utentes de Arouca em situação social difícil.

Os utentes dos Lares estão cada vez mais velhos e mais frágeis.

Tal como nas restantes respostas, sempre que possível, são diversificadas as actividades, ou partilhadas com os restantes utentes. A animadora e as restantes funcionárias procuram quebrar, permanentemente, a rotina promovendo a animação dos utentes.

Os utentes dos Lares Residenciais integrarão sempre as actividades para as quais ainda têm capacidade, nomeadamente no desporto e lazer, na estufa, jardim piscinas, entre outras.

Formação.

Será garantida Formação de enriquecimento pessoal para melhor e mais confortável desempenho profissional às funcionárias da Instituição, em áreas consideradas de maior importância, com recurso a Técnicas Internas ou a formadores externos.

Será permitida, às funcionárias da AICIA, caso a caso, a frequência de formação promovida por entidades terceiras, se adequada e oportuna para o desenvolvimento da sua actividade, na Instituição.

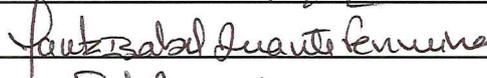
Como em anos anteriores serão desenvolvidas ao longo do ano, dentro das instalações, ou fora delas as mais diversas actividades que fazem parte do dia-a-dia dos utentes: nas salas, na estufa, nos jardins, na ginástica, na dança, nos computadores e ainda nos passeios, no palco, na piscina e nas actividades desportivas, na feira quinzenal, no Corta-Mato da AICIA, nas actividades de Intercâmbio com as IPSS do concelho, ou em concelhos vizinhos, na festa de Carnaval, na praia, na Feira das Colheitas, no passeio a Fátima, no almoço e festa de Natal com os familiares.

Este Plano de Actividades e o Orçamento que aqui se apresentam e cuja aprovação se propõe, tem subjacente, para a sua boa execução, o envolvimento da Direcção e a habitual dedicação e desempenho dos trabalhadores da Instituição.

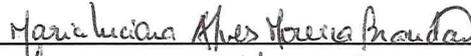
Aprovado em reunião de Direcção em 22 de Novembro de 2022

A Direcção:











APROVADO PELA ASSEMBLEIA GERAL EM 29.11.2022

Daria de Fátima Ribeiro Costa do Pinho Dias

Marta de Fátima de Sousa Teixeira

Cláudia Sofia Gonçalves Santos Ferreira



M. J. Fernandes
Aut. J. Arouca

Orçamento 2023

Rendimentos Previsionais

O valor total dos rendimentos orçamentados para o ano de 2023 é de 1.596.100 €, superior ao valor orçamentado para 2022 em 94.890,98€ (6%).

No quadro seguinte apresentamos os rendimentos detalhados previstos para os anos de 2022 e 2023:

RENDIMENTOS	Orçamento 2023	Orçamento 2022	Varição (%)
PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	472.000,00	407.420,00	16%
Quotas dos utilizadores	270.500,00	259.000,00	4%
CAO (comparticipação utentes)	14.500,00	14.000,00	4%
LARES (pensões)	256.000,00	245.000,00	4%
Quotas dos sócios	2.500,00	2.420,00	3%
Consultas Terapias	195.000,00	140.000,00	39%
Particular	45.000,00	30.000,00	50%
Educação Especial	150.000,00	110.000,00	36%
Rendimentos de patrocinadores e colaboração	0,00	1.000,00	-100%
Serviços secundários	4.000,00	5.000,00	-20%
Lavandaria	3.000,00	2.500,00	20%
Prestação de serviços (montagens)	1.000,00	2.500,00	-60%
SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO	1.067.700,00	1.040.638,82	3%
Subsídios do Estado e outros entes públicos	1.050.700,00	1.032.638,82	2%
Centro Regional de Segurança Social - Acordos de Cooperação	982.000,00	1.007.058,82	-2%
CAO	336.000,00	323.292,60	4%
LARES	646.000,00	621.485,88	4%
AAS	0,00	62.280,34	-100%
Autarquias	68.700,00	25.580,00	169%
Câmara Municipal de Arouca	68.200,00	25.000,00	173%
Subsídio à exploração	25.000,00	25.000,00	0%
Acordo SAAS	43.200,00	0,00	
Juntas de Freguesia	500,00	580,00	-14%
Doações e Heranças	17.000,00	8.000,00	113%
Donativos	6.000,00	6.000,00	0%
Donativos em espécie	8.000,00	0,00	
Outros	3.000,00	2.000,00	50%
OUTROS RENDIMENTOS	56.000,00	52.450,20	7%
Rendimentos suplementares	16.000,00	15.500,00	3%
Serviços sociais - Cantina	12.000,00	12.000,00	0%
Serviços sociais - Bar	4.000,00	3.500,00	14%
Outros	40.000,00	36.950,20	8%
Imputação de subsídios para investimentos	27.000,00	26.950,20	0%
Outros/Consignação IRS	13.000,00	10.000,00	30%
JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS RENDIMENTOS SIMILARES	400,00	700,00	-43%
Juros obtidos de depósitos	400,00	700,00	-43%
TOTAL	1.596.100,00	1.501.209,02	6%

Na prestação de serviços apresentamos o valor de 472.000€, superior ao valor orçamentado para 2022 em 16%. Esta diferença deve-se, em grande parte, ao valor previsto na rubrica "Consultas Terapias", uma vez que, em 2023 prevemos uma maior afluência de crianças e jovens a frequentar estas consultas.

Na rubrica “quotas dos utilizadores dos Lares” prevemos um aumento comparativamente ao ano de 2022 em 4%. O valor de 256.000€ é calculado com base nos utentes que frequentam, à data de hoje, os Lares Residenciais e, tendo em conta o aumento de 4,43% para as pensões, previsto no Orçamento de Estado para 2023.

Para as “quotas dos sócios” foram considerados os 238 sócios existentes e futuras entradas, sendo que o valor anual da quota é de 10€.

Para a rubrica de “Rendimentos de patrocinadores e colaboração” não está previsto nenhum valor e para as “prestações de serviços de montagens” prevemos uma diminuição de rendimentos, uma vez que, deixamos de receber produtos da Corticeira Amorim.

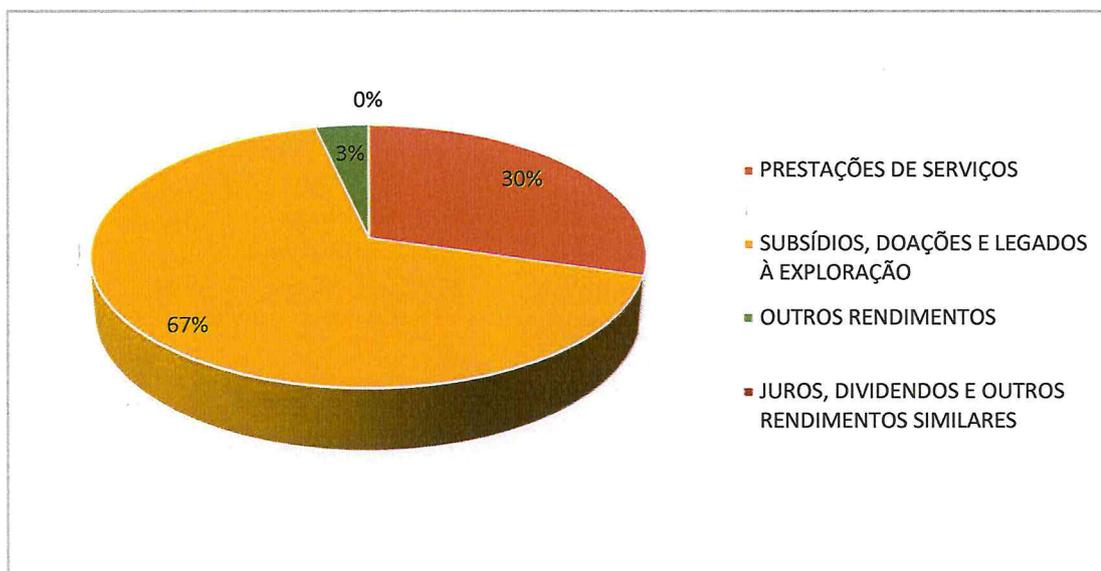
Os “subsídios, doações e legados à exploração” ascendem a 1.067.700€, sendo superior em 3% relativamente ao valor orçamentado para 2022. A grande alteração prevista para 2023 nos serviços da AICIA e, decorrente da descentralização de competências no domínio da ação social, é o fim do acordo de cooperação atípico com a Segurança Social para o Serviço de Atendimento e Acompanhamento Social. Este serviço passa a ser da competência do Município de Arouca e funcionará de forma diferente. Para o ano de 2023, prevemos um acordo de prestação de serviços com o Município de Arouca no valor de 43.200€.

Relativamente aos acordos de cooperação que continuaram a funcionar nos moldes habituais, prevemos um aumento de 4% para 2023.

Na rubrica das “Doações e Heranças” passamos a considerar os donativos em espécie e que está na origem do aumento identificado de 8.000€, face ao ano em curso.

Para os “Outros Rendimentos” prevemos um aumento de 7% face ao valor orçamentado para 2022, justificado pelo aumento dos rendimentos provenientes dos “Serviços Sociais – Bar” e da “Consignação IRS”.

No gráfico seguinte apresentamos o peso de cada rubrica nos rendimentos da AICIA. Prevemos que o maior rendimento da AICIA seja proveniente dos subsídios (67%), concretamente dos Acordos de Cooperação estabelecidos com a Segurança Social (62%). As prestações de serviços representam 30% e os outros rendimentos 3%. Os juros de depósitos a prazo não têm significado.





M. Faustina
C. F. F. F.

Gastos Previsionais

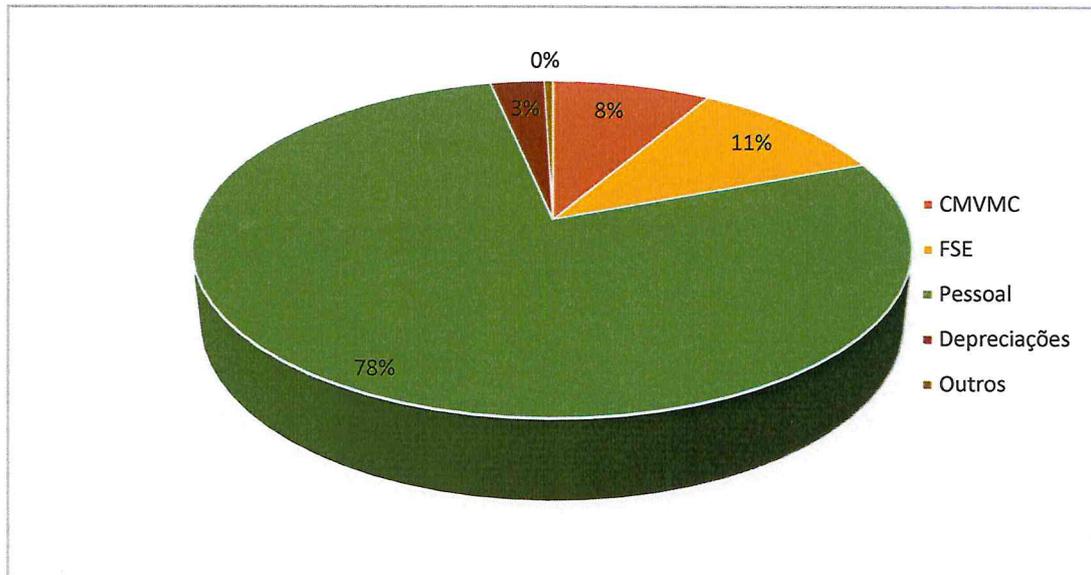
Os gastos totais previstos para o ano de 2023 apresentam o valor de 1.568.700€. Comparativamente ao orçamentado para o ano de 2022, verificamos um aumento de 115.225€ (8%).

No quadro seguinte apresentamos os gastos detalhados previstos para os anos de 2022 e 2023:

GASTOS	Orçamento 2023	Orçamento 2022	Varição (%)
CUSTO MERC. VENDIDAS E MAT. CONSUMIDAS	132.000,00	110.000,00	20%
M. P. Subs. e de Consumo	79.000,00	69.000,00	14%
Géneros alimentares	70.000,00	60.000,00	17%
Produtos de lavandaria	9.000,00	9.000,00	0%
Activos biológicos (compras)	53.000,00	41.000,00	29%
Medicamentos	20.000,00	17.000,00	18%
Enfermagem - Consumíveis	5.000,00	2.000,00	150%
Higiene, Limpeza e Conforto	28.000,00	22.000,00	27%
FORNECIMENTO E SERVIÇOS EXTERNOS	168.500,00	148.500,00	13%
Serviços especializados	34.500,00	29.500,00	17%
Trabalhos especializados	11.000,00	8.000,00	38%
Publicidade e propaganda	1.000,00	1.000,00	0%
Honorários	7.000,00	5.000,00	40%
Conservação e reparação	15.000,00	15.000,00	0%
Outros	500,00	500,00	0%
Material	20.000,00	21.000,00	-5%
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	5.000,00	4.000,00	25%
Material de escritório	2.500,00	2.000,00	25%
Artigos para oferta	1.000,00	1.000,00	0%
Material didático	3.000,00	3.000,00	0%
Vestuário e calçado utentes	5.000,00	8.000,00	-38%
Gás	3.500,00	3.000,00	17%
Energia e fluidos	101.000,00	85.000,00	19%
Electricidade	65.000,00	55.000,00	18%
Combustíveis	20.000,00	15.000,00	33%
Água	16.000,00	15.000,00	7%
Deslocações, estadas e transportes	2.000,00	2.000,00	0%
Serviços diversos	11.000,00	11.000,00	0%
Comunicação	4.000,00	4.000,00	0%
Seguros	4.000,00	4.000,00	0%
Encargos com saúde dos utentes	2.500,00	1.000,00	150%
Outros serviços	3.000,00	3.000,00	0%
GASTOS COM O PESSOAL	1.216.000,00	1.134.667,00	7%
Remunerações do pessoal	928.000,00	869.427,00	7%
Encargos sobre remunerações – SS e FGCT	210.000,00	195.381,00	7%
Seguros de acidentes de trabalho	10.000,00	9.193,00	9%
Gastos de acção social	5.000,00	0,00	
Outros gastos com o pessoal	63.000,00	60.666,00	6%
Remunerações adicionais	59.000,00	56.370,00	5%
Formação profissional	1.000,00	2.000,00	-50%
Vestuário pessoal	1.000,00	1.000,00	0%
Segurança, Higiene e Medicina Trabalho	2.000,00	1.296,00	54%
GASTOS DE DEPRECIÇÃO E DE AMORTIZAÇÃO	45.000,00	49.808,00	-10%
Depreciação activos fixos tangíveis	45.000,00	49.808,00	-10%
OUTROS GASTOS	7.200,00	10.500,00	-31%
Taxas	600,00	1.000,00	-40%
Quotizações	600,00	500,00	20%
Apoio pecuniário a carenciados	6.000,00	9.000,00	-33%
TOTAL	1.568.700,00	1.453.475,00	8%

M.A.
Jacobense
W.M. Pires

Conforme o gráfico seguinte, prevemos que 78% dos custos da AICIA sejam gastos com o pessoal, seguindo-se 11% para os fornecimentos e serviços externos, 8% para o custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas (CMVMC) e 3% para os gastos com depreciações. Os outros gastos não têm significado.



Na elaboração do orçamento, tivemos em consideração a taxa de inflação de 5,1%, prevista na Proposta do Orçamento de Estado e o aumento do Salário Mínimo Nacional previstos para 2023.

Face ao orçamento de 2022, prevemos um aumento de 20% do custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas, justificado pela referida taxa de inflação e por alterações no consumo verificado pelos dados apurados até ao 3º trimestre de 2022.

Nos fornecimentos e serviços externos apresentamos o montante de 168.500€, valor superior ao orçamentado para 2022 em 13%. Prevemos aumentos em várias rubricas devido à escalada de preços verificada em 2022 e anunciada para 2023, nomeadamente na eletricidade, nos combustíveis e no gás.

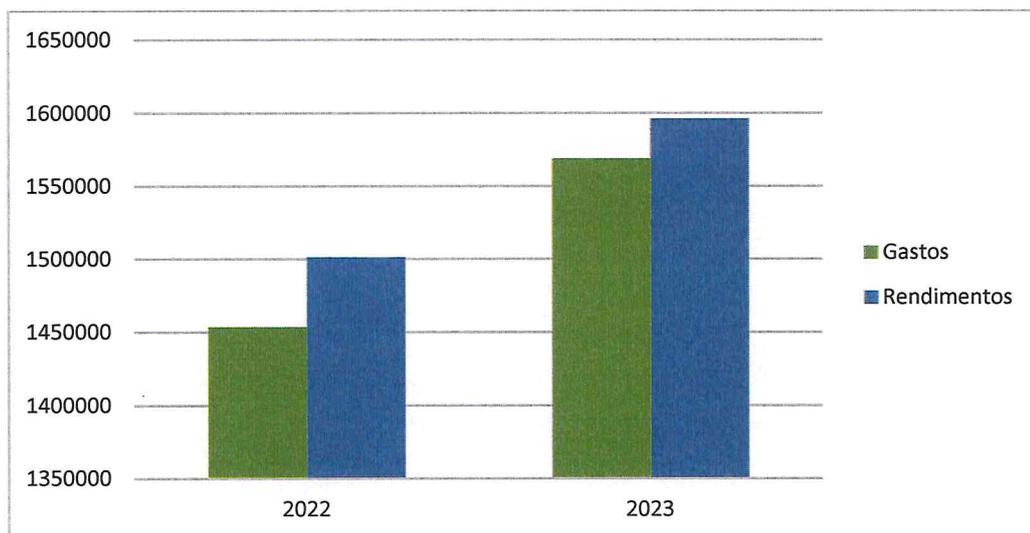
Para os "gastos com o pessoal" prevemos o montante de 1.216.000€, valor superior ao previsto para o ano de 2022 em 81.333€ (7%). Para esta previsão, consideramos o quadro de pessoal actual, um eventual aumento salarial e a contratação de funcionários para substituição nas férias do pessoal.

As depreciações referentes aos activos fixos tangíveis previstas para 2023 baseiam-se nas depreciações do activo fixo tangível existente e possíveis aquisições previstas para 2023.

Por último, nos "outros gastos" prevemos o valor de 7.200€, inferior em 37% face ao orçamentado para 2022, devido à alteração do funcionamento do Serviço de Atendimento e Acompanhamento Social. Neste serviço, eram atribuídos vários apoios pecuniários a pessoas carenciadas que terminarão com o novo protocolo a estabelecer com o Município de Arouca.

N.º 17
 João Pereira
 04/02/2023

A proposta de orçamento para o ano de 2023 comparativamente ao orçamento apresentado para o ano de 2022, sofre uma actualização de 8% ao nível dos gastos e de 6% ao nível dos rendimentos.



Demonstração dos Resultados por Naturezas Previsional

Montantes expressos em euros

RENDIMENTOS E GASTOS	Orçamento 2023	Orçamento 2022	Varição (%)
Vendas e serviços prestados	472.000,00	407.420,00	16%
Subsídios, doações e legados à exploração	1.067.700,00	1.040.638,82	3%
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-132.000,00	-110.000,00	20%
Fornecimentos e serviços externos	-168.500,00	-148.500,00	13%
Gastos com o pessoal	-1.216.000,00	-1.134.667,00	7%
Outros rendimentos	56.000,00	52.450,20	7%
Outros gastos	-7.200,00	-10.500,00	-31%
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	72.000,00	96.842,02	-26%
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	-45.000,00	-49.808,00	-10%
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	27.000,00	47.034,02	-43%
Juros e rendimentos similares obtidos	400,00	700,00	-43%
Resultado antes de impostos	27.400,00	47.734,02	-43%
Resultado líquido do período	27.400,00	47.734,02	-43%

De acordo com a demonstração dos resultados por naturezas previsionar, prevemos um resultado líquido do período para o ano de 2023 de 27.400€, valor inferior ao previsto para 2022 de 20.334,02€ (-43%).

Orçamento de Investimentos

Para o ano de 2023 pre vemos os seguintes investimentos financeiros e em activos fixos tangíveis, adquiridos com capitais próprios da AICIA.

Designação	TOTAL
INVESTIMENTOS FINANCEIROS	1.500,00
Fundos de Compensação do Trabalho	1.500,00
ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	77.000,00
Edifícios e outras construções	20.000,00
Equipamento básico	20.000,00
Equipamento de transporte	25.000,00
Equipamento administrativo	2.000,00
TOTAL	78.500,00

Aprovado em reunião de Direcção em 22 de Novembro de 2022

A Direcção:

António Vitor

Paula Isabel Duarte Ferreira

Stefanie

Paula Catarina Alves Borges Brandão

Maria Verónica Martins Brandão

Aprovado pela Assembleia Geral em 29.11.2023
 Maria de Fátima Ribeiro Costa de Pinho Dias
 Maria de Fátima de Sousa Teixeira
 Cláudia Sofia Gonçalves Santos Ferreira



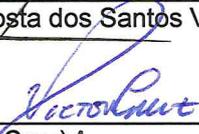
PARECER DO CONSELHO FISCAL

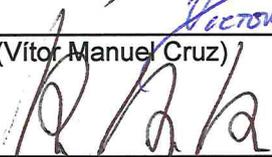
No dia 24 de Novembro de 2022, pelas 18h00, reuniu o Conselho Fiscal da AICIA, estando presentes os membros do referido órgão: o Presidente, Afonso da Costa dos Santos Veiga, e os Vogais Vítor Manuel Cruz e Reinaldo Brandão da Rocha.

Após a aprovação do Plano de Atividades e do Orçamento para 2023, o Conselho Fiscal propõe que estes documentos sejam submetidos à aprovação da Assembleia Geral emitindo, para o efeito, Parecer Favorável.

Arouca, 24 de Novembro de 2022

Presidente 
(Afonso da Costa dos Santos Veiga)

Vogal 
(Vítor Manuel Cruz)

Vogal 
(Reinaldo Brandão da Rocha)