Paraíso Social de Aguada de Baixo

Relatório de Atividades e Contas de 2023

Aguada de Baixo, 06 de março de 2024

Índice

Identificação da Instituição 3
Estrutura Organizacional da Instituição 4
Órgãos Sociais da Instituição 5
Introdução 6
1. Atividades 8
1.1. Atividades funcionais e diretivas 8
1.2. Atividades institucionais 9
2. Contas do Exercício de 2023 10
2.1. Rendimentos 10
2.2. Gastos 11
2.3. Resultado e a sua aplicação 12
2.4. Investimentos 12
2.5. Posição Financeira 12
3. Riscos e Incertezas 13
4. Dívidas ao Estado e Segurança Social 14
5. Referências não Financeira 14
6. Agradecimentos 14

Identificação da Instituição

Denominação Social

Paraíso Social de Aguada de Baixo

Sede

Rua António Soares Almeida Roque, nº5
3750 - 031 Aguada de Baixo - Águeda

Contribuinte

503 336 718

Atividade Principal

Atividade Apoio Social Para Pessoas Idosas com Alojamento (CAE: 87301)

Respostas Sociais

Centro de Dia
Estrutura Residencial para Pessoas Idosas
Serviço de Apoio Domiciliário

Contacto Telefónico

234 660 080

Contactos E-mail

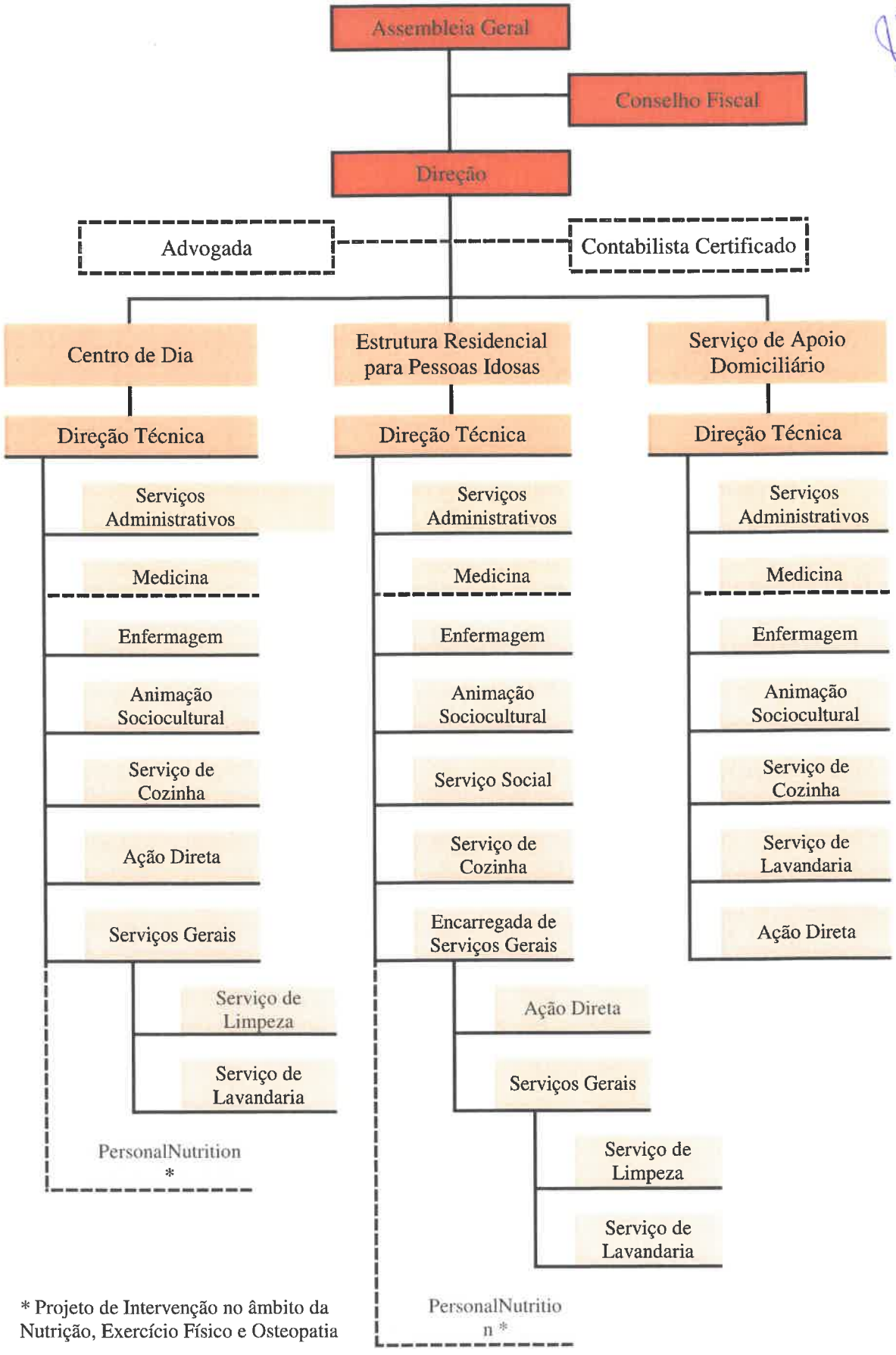
Serviços Administrativos:
secretaria@paraisosocial.pt

Direção Técnica Estrutura Residencial para Pessoas Idosas:
dirtecnica@paraisosocial.pt

Direção Técnica Serviço de Apoio Domiciliário e Centro de Dia:
servicosocial@paraisosocial.pt

Enfermagem:
enfermagem@paraisosocial.pt

Estrutura Organizacional da Instituição



* Projeto de Intervenção no âmbito da Nutrição, Exercício Físico e Osteopatia

Órgãos Sociais da Instituição

Assembleia Geral

Presidente - Carlos Manuel Reis Rodrigues

1º Secretário - Luisa Maria Almeida Gonçalves

2º Secretário - Odilon Saraiva

Direção

Presidente - António José Martins Rodrigues Almeida

Vice-Presidente - Eduardo Milton Tavares da Silva

Secretária - Dalila Dias Oliveira Tomas

Tesoureira - Maria da Silva Martins Dias

Vogal - Ivo George Ferreira Sá Conceição

Suplente - José da Silva Carlos

Suplente - Vera Gomes Correia Serrano

Conselho Fiscal

Presidente - Osória das Dores Brito Veiga Estima Miranda

Vogal - Rogério da Silva Marçal

Vogal - Turibio Santos Rodrigues

Suplente - Paulo Nuno Almeida Alves

Suplente - Maria Luis Oliveira Santos Rodrigues Almeida

Introdução

É de procedimento anual, realizar-se o Relatório de Atividades e Contas, este, relativo a 2023, em conformidade com os Estatutos da Instituição e que a Direção vem apresentar a todos os Associados, com o objetivo de demonstrar todas as ações realizadas em 2023, tanto a nível operacional, como a nível financeiro, conforme delineado no Plano de Atividades e Orçamento para o ano em questão.

Diferenciando o nível Operacional do nível Financeiro, referimo-nos às atividades internas desenvolvidas na instituição, e à demonstração de todas as operações contabilísticas a que o Paraiso Social esteve sujeito ao longo do ano, bem como o balanço da atividade económica e execução orçamental, com vista a identificar eventuais desvios e áreas de melhoria deles decorrentes.

Todas as Atividades apresentadas do ano de 2023, estão envolvidas as respostas sociais: Serviço de Apoio Domiciliário (SAD), com acordo de cooperação para 15 clientes; Centro de Dia (CD), com acordo de cooperação para 15 clientes; Estrutura Residencial para Pessoas Idosas (ERPI), com acordo de cooperação para 50 clientes, sendo 9 destas vagas reservadas ao Instituto da Segurança Social. É ainda de reforçar que as atividades foram concretizadas com o apoio de todos os parceiros e colaboradores, que em muito contribuíram para a sua execução.

De forma sintetizada, relembramos os pilares em que se resumem as práticas comuns da nossa instituição. O Paraiso Social tem como missão prestar um serviço de apoio social à terceira idade, proporcionando atividades que promovam a qualidade de vida do idoso e potenciem a uma inclusão social.

Temos como visão ser uma Instituição reconhecida pela qualidade dos serviços, respeitando os idosos com dignidade. Os valores no Paraíso Social são orientados na base do respeito, ética, solidariedade, confidencialidade, atenção, humanismo e espírito de equipa, praticada por todos os que constituem a Instituição: órgãos sociais, colaboradores, clientes, famílias e fornecedores - parceiros.

A Direção tem um trabalho ativo e diário para o cumprimento do Plano de Atividades, não descurando os objetivos principais de satisfazer as necessidades básicas dos nossos clientes, garantir a sustentabilidade da Instituição, bem como de manter o compromisso social.

O Paraiso Social tem um forte impacto a nível social, na União de Freguesias de Barrô e Aguada de Baixo, com o apoio directo em 2023. a 78 idosos e respetivas famílias, através das nossas Respostas Sociais.

Podemos verificar a ocupação de todas as respostas sociais, (ERPI, Centro de Dia e Serviço de Apoio Domiciliário), tal como espelha a tabela a seguir apresentada.

Respostas Sociais

meses de 2023	Centro de Dia	Estrutura Residencial para Pessoas Idosas	Serviço de Apoio Domiciliário
janeiro	12	50	14
fevereiro	13	50	13
março	12	50	15
abril	14	50	15
maio	12	50	13
junho	13	50	14
julho	11	50	14
agosto	12	50	15
setembro	11	50	15
outubro	13	50	15
novembro	13	50	15
dezembro	13	50	15

Tabela | Frequência mensal por resposta social

A tabela acima desenhada, tem como base os mapas de frequência mensal de cada uma das respostas sociais comunicados ao Instituto da Segurança Social, sendo importante mencionar que, em relação à resposta de Centro de Dia e ERPI, existiu um acréscimo em comparação ao ano de 2022, no que diz respeito à frequência de Utentes.

No quadro de Pessoal do Paraiso Social contou com 40 colaboradores, um destes pertencendo ao CEI +.

No quadro técnico, destaca-se 3 Assistentes Sociais, 2 Enfermeiras, 2 animadores sócio culturais e 1 Administrativa.

Na cozinha que é um ponto fulcral para todas as respostas sociais, há 5 colaboradoras, nos Serviços Gerais contou-se com 4, sendo que 1 pertencia ao contrato de Emprego e Inserção +, e para os cuidados diretos com o idoso contou-se com 23 colaboradoras.

1. Atividades

1.1. Atividades funcionais e diretivas

A par do cumprimento do dever de acompanhamento da atividade normal da Instituição, a Direção, juntamente com os colaboradores no terreno, teve de atuar em todas as ocorrências e casos relativos às condições e qualidade da prestação dos serviços nas respostas sociais de que é responsável. Neste sentido, foram desenvolvidas várias atividades, das quais se destacam:

1. Reuniões presenciais de Direção, bem como as reuniões de Assembleia Geral e ainda Reuniões de Técnicos;
2. Admissão de novos utentes, estudando sempre o procedimento a ter em cada uma delas à luz das normas e diretrizes da Direção Geral da Saúde e do Instituto da Segurança Social, então em vigor;
3. Acompanhamento dos processos de candidaturas elegíveis aos programas anunciados pelo Governo, nomeadamente, CEI +, Contrato de Emprego e Inserção+;
4. Substituição da Diretora Técnica de ERPI, de Assistente Social e 1 Enfermeira;
5. Gestão da cessação de contratos de trabalho;
6. Gestão da contratação de novos colaboradores, como Ajudantes de Ação Direta, Cozinheiras e Auxiliar de Serviços Gerais.
7. Avença com Osteopata, para substituição de Fisioterapeuta que deixou de conseguir prestar serviços na Instituição;
8. Disponibilização de formação dos colaboradores em função das necessidades identificadas, destacando-se a ação de formação em "Primeiros Socorros" e "Gestão da Incontinência"; desenvolvidas nos meses de janeiro e julho, com boa recetividade por parte dos participantes;
9. Participação nas diversas dinâmicas e realidades institucionais, ajustando a sua presença à dinamização de ações de sensibilização com os colaboradores e à realização de reuniões com familiares de clientes;
10. Ajuste de escalas de serviço, de banhos e de levantes dos idosos;
11. Melhoramento no registo de cuidados prestados aos idosos, na plataforma MySenior, de forma a aprimorar a resposta a apresentar perante várias obrigações provenientes do Instituto da Segurança Social;

12. Articulação com os elementos do Orfeão, valorizando o esforço em tentar não deixar as atividades esmorecer.

Estas foram as principais atividades desenvolvidas. Contudo, muitos outros assuntos fizeram parte da ordem do dia, zelando sempre pelo bem-estar dos idosos de todas as respostas sociais e pela melhoria da prestação de cuidados, especialmente no que à resposta de ERPI diz respeito.

1.2. Atividades institucionais

Das atividades aprovadas para 2023destacam-se:

- Atividades Socioculturais, que cumpriram com o Plano de Atividades Socioculturais proposto para o ano de 2023:
  - Cantar as Janeiras pelas ruas de Aguada de Baixo;
  - Participação dos idosos no desfile de Carnaval;
  - Participação no dia Sr.ª do Amparo;
  - Peregrinação ao Santuário de Fátima;
  - Missa, Almoço e Animação com Direção e Utentes;
  - Participação no Barrô Mexe-te e Dia da Freguesia;
  - Marchas Populares nas instalações dos Pioneiros;
  - Ação de Sensibilização sobre Alimentação, com a Drª Maria Júlio Simões;
  - São Martinho, com Missa, Almoço e Animação com Comunidade, Parceiros/Fornecedores, Órgãos Sociais e Colaboradores;
  - Jantar de Natal com Órgãos Sociais, Colaboradores e Parceiros;
- Serviço de Medicina Curativa a utentes e colaboradores, 3 horas por semana a cargo do Centro Médico de São Mateus.
- Celebração mensal da Eucaristia e outras celebrações festivas;
- Sessões de Exercício Físico, realizadas duas vezes por semana, porelementos do Projeto PersonalNutrition;
- Serviço de Nutrição, realizadas 7 horas por mês, por um elemento do Projeto PersonalNutrition;
- Acompanhamento dos idosos em sessões de Osteopatia, por um elemento do Projeto PersonalNutrition;
- Serviço de Cabeleireira, proporcionado para os cuidados de imagem aos Utentes;

Ainda que não diretamente ligado aos clientes das respostas sociais importa ainda referir os serviços de medicina no trabalho saúde, higiene e segurança no trabalho e segurança e higiene alimentar e HACCP, todos os serviços a cargo do Centro Médico de São Mateus, os Serviços de Advocacia, Contabilidade, Engenharia Elétrica, e ainda Prestadores de serviços externos para manutenção e revisão de Equipamentos, e infraestruturas.

2. Contas do Exercício de 2023

2.1. Rendimentos

O total dos Rendimentos de 2023 cifra-se nos 1 048 418,85euros, registando-se, assim, um acréscimo de 14,1%, quando comparado com o valor alcançado em 2022.

Rendimentos	2023	2022	Variação %	Variação Absoluta
Vendas e Serviços Prestados	996 003,12 €	481498,85€	106,9%	514 504,27 €
Subsídios à Exploração	35 263,37 €	419845,97 €	-91,6%	- 384 582,60 €
Outros Rendimentos	16 962,39 €	16 966,14 €	0,0%	- 3,75 €
Juros e Rendimentos Similares Obtidos	189,97 €	339,35 €	-44,0%	- 149,38 €
TOTAIS	**1 048 418,85 €**	**918650,31 €**	**14,1%**	**129 768,54 €**

Destacamos o facto de que em 2023,as comparticipações da Segurança Social passaram a ser reconhecidas na conta 72 – Prestações de Serviços, quando até 2022, inclusive, eram reconhecidas na Conta 75 – Subsídios à Exploração.

Esta alteração, resulta da aplicação da FAQ 39, emitida a 24 de novembro de 2023, pela Comissão de Normalização Contabilística.

Assim, procedeu-se à alteração da contabilização das comparticipações da Segurança Social, quando estas estejam dependentes da variação de frequência dos utentes, e tenham sido atribuídas como apoio ao pagamento da mensalidade paga pelo utente. Nestes casos,.

Em 2023, o valor dessas comparticipações, as quais deixaram de ser reconhecidas na conta 75 e passaram a ser reconhecidas na Conta 72, somaram 454.081,81 €.

Comparticipações da Segurança Social	2023	2022	Variação %	Variação Absoluta
Valência ERPI	348 980,53 €	310 187,27 €	12,5%	38 793,26 €
Valência Centro de Dia	23 593,16 €	17 403,86 €	35,6%	6 189,30 €
Valência Apoio Domiciliário	81 508,12 €	68 235,98 €	19,5%	13 272,14 €
TOTAL	**454 081,81 €**	**395 827,11 €**	**14,7%**	**58 254,70 €**

As Prestações de serviços, para além das comparticipações, tiveram o comportamento que realçamos no quadro abaixo

Prestações de Serviços	2023	2022	Variação %	Variação Absoluta
Valência ERPI	445 634,54 €	408 143,12 €	9,2%	37 491,42 €
Valência Centro de Dia	37 659,51 €	29 980,32 €	25,6%	7 679,19 €
Valência Apoio Domiciliário	34 356,27 €	20 131,69 €	70,7%	14 224,58 €
Quotizações dos Sócios	3 190,00 €	2 727,00 €	17,0%	463,00 €
Serviços secundários	21 080,99 €	20 516,72 €	2,8%	564,27 €
TOTAL	**541 921,31 €**	**481 498,85 €**	**12,5%**	**59 395,19 €**

Regista-se um crescimento da Receita com origem na faturação própria da instituição, ao nível de todas as rubricas.

O orçamento aprovado para 2023, previa um total de Rendimento de 957 537,44 €, tendo o ano terminado com o já referido valor de 1 048 418,85 €. Registou-se assim, uma taxa de execução dos rendimentos, 9.49% acima do esperado. O mesmo será dizer, que os rendimentos de 2023 ficaram acima do previsto, em 90 881,41 €

2.2. Gastos

O total dos Gastos, em 2023, totalizou 1 062 311,91 euros, registando-se, assim, um acréscimo de 8.1%, quando comparado com o valor alcançado em 2022.

Gastos	2023	2022	Variação %	Variação Absoluta
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	140 228,18 €	112 261,00 €	24,9%	27 967,18 €
Fornecimentos e serviços externos	158 182,72 €	173 002,37 €	-8,6%	- 14 819,65€
Gastos com o pessoal	690 650,70 €	638 831,10 €	8,1%	51 819,60 €
Imparidade de dívidas a receber	14 352,24 €			14 352,24 €
Outros gastos	1 807,34 €	1 050,00 €	72,1%	757,34 €
Gastos de depreciação e de amortização	57 090,73 €	57 748,94 €	-1,1%	- 658,21 €
TOTAIS	**1 062 311,91 €**	**982 893,41 €**	**8,1%**	**79 418,50 €**

Sentiu-se em 2023, uma vez mais, o impacto da inflação nos produtos alimentares, tendo feito crescer consideravelmente, a rubrica da alimentação.

Ao nível dos Fornecimentos e serviços externos, conseguiram-se reduções nos gastos energéticos, nas deslocações, nos seguros e nas despesas com limpeza higiene e conforto.

Já os gastos com o pessoal, registam crescimentos que são justificados pela atualização das tabelas salariais

O orçamento para 2023, previa que os gastos atingissem a cifra de 988.789,65 €, tendo esse valor vindo a fixar-se nos 1 062 311,91 €. Conclui-se, que os Gastos alcançados 2023, ficaram acima do previsto, em 73 522,26 € (+7.43%).

2.3. Resultado e a sua aplicação

O facto de os Rendimentos, quando comparados entre 2023 e 2022, terem crescido129 768,54 € (+14,1%), e os gastos terem crescido79 418,50 € (+8,1%), originou que os Resultados líquidos tivessem passado de -64 243,10 € em 2022 para -13 893,06 € em 2023.

Realça-se que os resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos, voltou a valores positivos em 2023 (43 007,70 euros), quando em 2022, esse indicador foi negativo em -6 833,51 euros.

A direção propõe que este resultado líquido do ano de 2023, negativo no valor de -13 893,06 €, seja transferido para a conta de Resultados Transitados.

2.4. Investimentos

Os investimentos realizados em 2023 somaram 6 604,27 €, e dividiram-se pelas rubricas de Outros Ativos tangíveis (1 425,93 €),Equipamento Básico (4 497,40 €), e Equipamento Administrativo (680,94 €).

Em sede de orçamento para 2023, tinha ficado previsto investir em Ativos fixos tangíveis, a verba de 91 336,10 €.

2.5. Posição Financeira

Comentando o Balanço, nos seus três componentes Ativo, Passivo e Fundos patrimoniais, realçamos, o decréscimo do Ativo Líquido em -1,95%, passando, em

de 2 084 416,96 euros para 2 043 778,93 euros, em 2023, muito por força das depreciações dos bens do ativo fixo tangível.

O Passivo, por sua vez, diminuiu em 5.75%, tendo passado de 206 128,52 euros, em 2022, para 194 275,86 euros, em 2023. Estamos, pois, perante uma ligeira redução dos níveis de passivo, o qual apenas representa 9.5% do total do ativo.

Os fundos patrimoniais, passam de 1 878 288,44 euros em 2022, para os 1 849 503,07 euros em 2023. A redução dos -28 785,37 euros, é justificada pelos resultados líquidos negativos do ano de 2023, no valor de -13 893,06 euros, e pela reposição dos subsídios ao investimento que se encontram reconhecidos na rubrica Outras Variações nos Fundos Patrimoniais.

3. Riscos e Incertezas

Há riscos a que a Instituição se encontra exposta que resultam da sua atividade, nomeadamente, o Risco económico o Risco Financeiro.

Risco económico é a incerteza quanto à atividade da instituição e a sua capacidade para continuar a prestar os seus serviços de forma sustentada, na aplicação de recursos e recuperação em rendimentos, que proporcione um mínimo de excedentes para a reposição da operacionalidade e melhoria dos meios físicos afetos às diversas valências da instituição.

Os rendimentos da Instituição são um misto entre os pagos pelos utentes e as comparticipações recebidas da Segurança Social. Esta parte dos rendimentos da instituição dependem das Políticas Sociais do Governo, fixadas anualmente. A sua contingência poderá gerar desequilíbrios que a instituição terá de mitigar, mas sem onerar os utentes de forma sistemática.

O Paraiso Social tem gerido este risco de forma assertiva, tendo espelhado nas suas contas um equilíbrio sustentado entre os rendimentos e os gastos, em algumas circunstâncias também por força duma melhor gestão dos gastos.

Quanto ao risco financeiro importa referir que a Paraiso Social tem uma posição financeira de grande equilíbrio, um fundo maneiro deveras folgado e uma liquidez de recursos capaz de acudir a imprevistos, sem pôr em causa financiamento das atividades.

4. Dívidas ao Estado e Segurança Social

O Paraíso Social de Aguada de Baixo não tem qualquer dívida em mora ao Estado ou ao Instituto da Segurança Social

5. Referências não Financeira

No decorrer de 2023 foram várias as situações de ordem não financeira que despertaram a atenção e acionaram a urgência de colmatar lacunas e, por consequente, os resultados da mesmas existentes no dia a dia da Instituição.

Todas estas situações foram e continuam a ser trabalhadas com os elementos dos Órgãos Sociais e, direta e indiretamente, com os colaboradores do Paraíso Social.

6. Agradecimentos

O Paraíso Social de Aguada de Baixo agradece a todos os que de alguma forma contribuíram no desenvolvimento das atividades no ano de 2023, sendo de destacar:

- Instituto da Segurança Social;
- Instituto de Emprego e Formação Profissional;
- Câmara Municipal de Águeda;
- União de Freguesias de Barrô e Aguada de Baixo;
- Farmácia Simões Roque;
- Farmácia Santiago;
- Centro Médico de São Mateus;
- Associação Comercial e Industrial da Bairrada e Aguieira;
- Advogada, Dra. Luísa Gonçalves;
- Contabilista Certificado, Dr. João Reis;
- Reverendo Padre Manuel Armando;
- Sócios;
- Todos os Fornecedores/Parceiros;
- Colaboradores;
- Amigos de secção cultural;
- Elementos da Assembleia Geral e do Conselho Fiscal.

Endereça-se a todos o mais sincero agradecimento pela ajuda, prontidão, disponibilidade e profissionalismo.

A Direção

PARAÍSO SOCIAL DE AGUADA DE BAIXO
A DIRECÇÃO

Presidente
António José Almeida

Vice-Presidente
Eduardo Milton Silva

Secretária
Dalila Tomas

Tesoureira
Maria Dias

Vogal
Ivo Conceição

Aguada de Baixo, 06 de março de 2024