



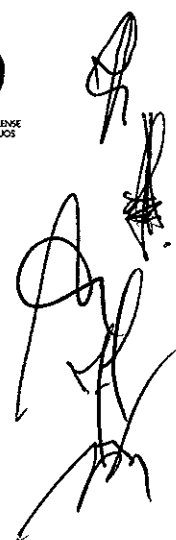
ASSOCIAÇÃO OUVREIRA
DE SOCORROS MÚTUOS

3 - GESTÃO DOS APROVISIONAMENTOS

OBJETIVOS ESTRATÉGICOS	OBJETIVOS OPERACIONAIS	ATIVIDADES	EXECUÇÃO	RESPONSÁVEIS
Criação de instrumento de compras para contratação de bens e serviços transversais.	Criação e manutenção de uma base de dados sobre fornecedores.	Elaboração de procedimentos para contratação de fornecedores.	Contínua	Direção Serviços AF
		Pesquisa e seleção de fornecedores.		
		Qualificação dos fornecedores, atualização das fichas individuais e acompanhar o cumprimento dos contratos de serviços externos.		
		Avaliação de todos os fornecedores de acordo com os procedimentos.	Dezembro	Direção
		Comparação das faturas dos fornecedores com as tabelas de preços aprovadas.	Contínua	Serviços Administrativos
		Implementação e consolidação de um sistema informático em rede para gestão dos fornecedores e dos stocks.	Contínua	Técnico Informático
Cumprimento do procedimento por parte dos responsáveis pela receção dos produtos e/ou serviços.		Contínua	Direção Colaboradores	

4 - GESTÃO DA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS

OBJETIVOS ESTRATÉGICOS	OBJETIVOS OPERACIONAIS	ATIVIDADES	EXECUÇÃO	RESPONSÁVEIS
Assegurar um serviço de qualidade, tendo em conta as necessidades e expectativas dos clientes atuais e potenciais.	Averiguação da concretização dos objetivos dos planos de atividades dos equipamentos.	Definição dos planos de atividades e monitorização do funcionamento de todas as respostas sociais, por equipamento e globalmente.	Janeiro a Dezembro	Direção
		Proceder ao estudo e análise de atividades com o intuito de aferir da sua sustentabilidade.		



V. Recursos Humanos

- 1) Corpos Gerentes: o total de elementos em efetividade de funções é de 9 contando ainda com 2 vogais e 8 suplentes no total de 19, em regime de voluntariado, distribuídos da seguinte forma:

CORPOS GERENTES DA AOSM	
<u>Assembleia Geral</u>	
Presidente	Carlos Manuel Rodrigues Soares
1.º Secretário	Clara Eunice Ramos Silva Neves Martins
2.º Secretário	Licínio João de Almeida Pereira Dias
<u>Direção</u>	
Presidente	Vitor Salomão Oliveira Martins
Secretário	António José França Pereira
Tesoureiro	Alfredo António Gouveia Ferraria
1.º Vogal	José Fernando Leite de Oliveira
2.º Vogal	Jorge Eduardo Barros Mesquita
Suplente - Presidente	Albino Jorge Gonçalves Costa
Suplente - Secretário	Vitor Manuel Martins Teixeira
Suplente - Tesoureiro	Luís Manuel da Silva Gonçalves
1.º Suplente Vogal	Adriano de Jesus Sousa
2.º Suplente Vogal	Jorge Fernando França Pereira
<u>Conselho Fiscal</u>	
Presidente	Joaquim Augusto Ferreira da Silva
Secretário	António Manuel Moreira Cardoso
Relator	António Caetano Neves Ferreira
Suplente - Presidente	António Miguel Ferreira dos Santos
Suplente - Secretário	Desidéria Maria Pinto Viana
Suplente - Relator	Delfim Lopes da Conceição

- 2) Colaboradores: o total de colaboradores é de 60, repartidos pela sede e pelo equipamento Quinta dos Avós. Deste total, 49 têm contrato de trabalho com a AOSM e os restantes 11 têm contrato de prestação de serviços. Está ainda vigente o Programa MARESS do IIEFP no equipamento da Quinta dos Avós totalizando cerca de 5 colaboradores.

A Direção prevê uma contínua reavaliação dos seus recursos humanos no sentido de uma empregabilidade sustentável em 2021, sempre na perspetiva da prestação do melhor serviço aos clientes nomeadamente nesta fase de pandemia que atravessamos.



De seguida apresenta-se uma relação dos colaboradores por equipamento:

<u>Sede - 6 colaboradores</u>
1 – Contabilista (Avença) 1 - Advogado (Avença) 1 – Chefe de Serviços Administrativos 2 - Técnicas Administrativas 1 – Auxiliar de Ação Doméstica
<u>Quinta dos Avós - 54 colaboradores</u>
1 - Diretora Técnica 2 – Técnicas Administrativas 1 - Encarregada de Serviços Domésticos 5 - Enfermeiro (Part-Time) 2 - Cozinheiras 2 - Ajudante de Cozinha 21 - Ajudantes Ação Direta 1 – Responsável pela Manutenção / Motorista (Avença) 3 - Auxiliares Serviços Gerais 1 – Educadora de Ação Social (Part-Time) 4 – Educadoras 9 – Auxiliares de Ação Educativa 1 - Professora Educação Física (Part-Time) 1 - Médico (Part-Time)



VI. Breve Análise Financeira

A Direção da AOSM deparou com algumas debilidades a nível da sustentabilidade económica e financeira, nomeadamente ao nível de alguns equipamentos, que poderão pôr em causa o pressuposto da sua continuidade.

Ao fazer a análise sobre a posição financeira e o desempenho da AOSM a Direção, coadjuvada pelo Contabilista Certificado e pelo Conselho Fiscal, não esquecendo a disponibilidade dos colaboradores e voluntários dos equipamentos, verificou a urgência em manter um plano de ação muito apertado, com objetivos estratégicos e operacionais, e que foi apresentado nas suas linhas gerais no Capítulo IV.

O programa atrás mencionado servirá como ponto de partida para quantificação e análise dos objetivos para 2021, podendo haver necessidade de efetuar ajustamentos, em função da execução financeira interna, bem como de constrangimentos e fatores conjunturais externos, nomeadamente a pandemia em curso.

□ A AOSM apresenta à data de 31 de outubro de 2020 um montante de responsabilidades de crédito de 1.168.662,80€, assim distribuído:

- i. Sede – 25.172,19€
- ii. Quinta dos Avós – 1.113.490,61€
- iii. Crédito Conta Corrente – 30.000,00€

□ Face à análise financeira a outubro de 2020 efetuada para efeitos da elaboração orçamental para 2021 verificamos:

- i. Ao nível interno: uma diminuição do quadro de pessoal muito por força da ajuda governamental na época de pandemia, nomeadamente com o programa MARESS do IEFP.
- ii. Aumento dos fornecimentos e serviços externos, do custo com as aquisições de bens alimentares e dos gastos de financiamento das dívidas a médio e longo prazo.
- iii. Aumento dos gastos com equipamento e serviços relacionados com a pandemia de COVID-19 vigente no país.

- iv. Ao nível externo: o aumento do salário mínimo nacional mais do que previsível no final de 2020 para 660€ irá implicar um aumento das despesas com pessoal, já a partir de janeiro de 2021.

Do que atrás foi dito, é de extrema importância mentalizar todos os intervenientes diretos e indiretos desta instituição para a adoção e implementação de um plano estratégico baseado no empreendedorismo social, sem deixar de parte o espírito vicentino que é a base desta instituição.

A atual Direção continua a considerar de fundamental importância a redução de custos bem como a procura de novas formas de sustentabilidade, para assim fazer face aos desafios que se colocam no atual quadro sócio-económico, acompanhada da diminuição das receitas extraordinárias.

Outro aspeto de fundamental importância, face ao aumento dos salários para 2021, prende-se com a necessidade de reorganizar e racionalizar os recursos humanos, quer quantitativa como qualitativamente, tendo em vista a otimização máxima de recursos nesta área e fazer face aos novos desafios impostos.

Oliveira do Douro, 15 de dezembro de 2020

A Direção

Alfredo Almeida
Alfredo Almeida
Jose Eduardo Barros Messa
Jose Fernando Pereira de Oliveira
Antonio Jose Sousa Pereira

VII. Orçamento

A construção do Orçamento para 2021 teve como base os seguintes pressupostos:

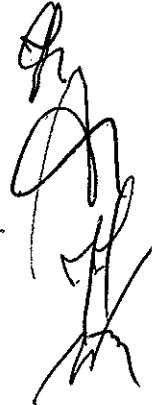
- a) Os gastos e rendimentos foram calculados tendo em conta os movimentos reais na contabilidade no período de janeiro a outubro de 2020, mas projetados a dezembro de 2020.
- b) Em termos de gastos com o pessoal, consideramos o quadro de pessoal atual e a massa salarial associada, bem como o aumento do salário mínimo para 660,00€ em janeiro de 2021 sem considerar qualquer tipo de redução por via de saídas, faltas prolongadas ou temporárias.
- c) No que se refere aos custos das mercadorias vendidas e matérias consumidas e aos fornecimentos e serviços externos, prevemos um aumento de 1%, com base na taxa de inflação projetada para 2021.

As verbas dos acordos de cooperação com a Segurança Social, foram atualizadas 1%,.



1) Demonstração de Rendimentos:

PROPOSTA ORÇAMENTAL PARA 2021						
CLASSE 7	RENDIMENTOS					
CONTA	RÚBRICA	TOTAL	Complexo Intergeracional Quinta dos Avós			Mutualismo
			Total	Lar Idosos	Creche	
72	PRESTAÇÕES SERVIÇOS	641.450,00	378.000,00	298.000,00	80.000,00	263.450,00
721	QUOTAS UTILIZADORES + CONSULTAS MÉDICAS					
72111 / 72112	Mensalidades	378.000,00	378.000,00	298.000,00	80.000,00	0,00
7221 / 7222	Cotizações	250.000,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00
7223	Consultas Médicas	13.450,00	0,00	0,00	0,00	13.450,00
75	SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS A EXPLORAÇÃO	387.349,25	383.649,57	194.137,64	189.511,93	3.699,68
751	SUBSÍDIOS ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS					
7512	IEFP	11.380,00	11.380,00	11.200,00	180,00	0,00
7513	SEGURANÇA SOCIAL	454.045,00	449.045,00	221.808,00	227.237,00	5.000,00
753	DOAÇÕES	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	46.306,00	32.851,00	16.383,00	16.468,00	13.455,00
781	RENDIMENTOS SUPLEMENTARES	8.607,00	0,00	0,00	0,00	8.607,00
782 / 787	OUTROS RENDIMENTOS EM ATIVOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
788	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	37.699,00	32.851,00	16.383,00	16.468,00	4.848,00
7883	IMPUTAÇÃO DE SUBSÍDIOS DE INVESTIMENTO	37.674,00	32.851,00	16.383,00	16.468,00	4.823,00
7882-7884/7887	RENDIMENTOS E GANHOS EM ATIVOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7888	OUTROS NÃO ESPECIFICADOS	25,00	0,00	0,00	0,00	25,00
79	JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS RENDIMENTOS SIMILARES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	TOTAL RENDIMENTOS	1.075.105,25	794.500,57	508.520,64	285.979,93	280.604,68



2) Demonstração de Gastos:

GLASSE 6	GASTOS						
	CONTA	RUBRICA	TOTAL	Complexo Quinta dos Avós			Mutualismo
				Total	Lar Idosos	Creche	
61	GUSTO MERCADORIAS E MATERIAIS	37.966,33	36.776,98	30.252,01	6.524,96	1.189,36	
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	207.730,33	165.522,53	140.398,91	25.123,63	42.207,79	
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	115.577,21	86.235,40	76.195,56	10.039,84	29.341,81	
6221	TRABALHOS ESPECIALIZADOS	2.076,50	1.444,78	422,64	1.022,14	631,72	
6222	PUBLICIDADE E PROPAGANDA	743,90	0,00	0,00	0,00	743,90	
6223	VIGILÂNCIA E SEGURANÇA	120,42	0,00	0,00	0,00	120,42	
6224	HONORÁRIOS	101.845,31	77.405,27	70.581,42	6.823,85	24.440,04	
6225	COMISSÕES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6226	CONSERVAÇÃO E REPARAÇÃO	10.464,47	7.265,90	5.175,08	2.090,82	3.198,57	
6227	SERVIÇOS BANCÁRIOS	326,61	119,45	16,42	103,03	207,16	
6228	OUTROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
623	MATERIAIS	1.705,77	347,99	207,40	140,59	1.357,78	
6231	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS DIVERSOS	355,41	243,04	191,12	51,92	112,37	
6232	LIVROS E DOCUMENTAÇÃO TÉCNICA	20,04	0,00	0,00	0,00	20,04	
6233	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	1.118,57	16,27	1,63	14,64	1.102,30	
6234	ARTIGOS PARA OFERTA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6235/6238	OUTROS	211,75	88,68	14,65	74,03	123,07	
624	ENERGIA E FLUIDOS	51.094,81	46.090,71	35.060,87	11.029,84	5.004,10	
6241	ELETRICIDADE	35.541,24	31.005,38	22.469,24	8.536,14	4.535,86	
6242	COMBUSTÍVEIS	660,06	660,06	600,06	60,00	0,00	
6243	ÁGUA	5.677,15	5.295,31	5.011,18	284,13	381,84	
6248	GAS	9.216,36	9.129,96	6.980,39	2.149,57	86,40	
625	DESLOCAÇÕES, ESTADAS E TRANSPORTES	228,66	3,12	1,56	1,56	225,54	
6251	DESLOCAÇÕES E ESTADAS	158,10	0,00	0,00	0,00	158,10	
6252	TRANSPORTES DE PESSOAL	70,56	3,12	1,56	1,56	67,44	
6253	TRANSPORTES DE MERCADORIAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6258	OUTROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
626	SERVIÇOS DIVERSOS	39.123,88	32.845,31	28.933,51	3.911,80	6.278,57	
6261	RENDAS E ALUGUERES	1.813,05	605,60	60,56	545,04	1.207,45	
6262	COMUNICAÇÃO	3.797,71	1.227,24	613,63	613,61	2.570,47	
6263	SEGUROS	6.767,61	4.415,03	3.337,80	1.077,23	2.352,58	
6264	ROYALTIES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6265	CONTENCIOSO E NOTARIADO	36,00	18,00	9,00	9,00	18,00	
6266	DESPESAS DE REPRESENTAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6267	LIMPEZA, HIGIENE E CONFORTO	26.607,51	26.579,44	24.912,52	1.666,92	28,07	
6268	OUTROS SERVIÇOS	102,00	0,00	0,00	0,00	102,00	



CLASSE 6		GASTOS				
CONTA	RUBRICA	TOTAL	Complexo Quinta dos Avós			Mutualismo
			Total	Lar Idosos	Creche	
63	GASTOS COM PESSOAL	565.036,00	456.652,49	275.073,09	181.579,40	108.383,51
631	REMUNERAÇÕES DOS ÓRGÃOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6311	REMUNERAÇÕES CERTAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
632	REMUNERAÇÕES DO PESSOAL	457.679,16	368.111,35	224.445,86	143.665,49	89.567,81
6321	REMUNERAÇÕES CERTAS	270.030,70	191.721,80	83.709,52	108.012,28	78.308,90
6322	REMUNERAÇÕES ADICIONAIS	187.648,46	176.389,55	140.736,34	35.653,21	11.258,91
633	BENEFÍCIOS PÓS-EMPREGO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6331	ÓRGÃOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6332	PESSOAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6341	ÓRGÃOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6342	PESSOAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
635	ENCARGOS SOBRE REMUNERAC	96.056,12	78.766,02	45.146,38	33.619,64	17.290,10
6351	ÓRGÃOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6352	PESSOAL	96.056,12	78.766,02	45.146,38	33.619,64	17.290,10
636	SEGUROS ACIDENTES TRABALHO	8.475,54	6.949,94	3.983,50	2.966,44	1.525,60
6361	ÓRGÃOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6362	PESSOAL	8.475,54	6.949,94	3.983,50	2.966,44	1.525,60
637	GASTOS DE AÇÃO SOCIAL	0,00		0,00	0,00	0,00
6371	ÓRGÃOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6372	PESSOAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
638	OUTROS GASTOS COM O PESSO	2.825,18	2.825,18	1.497,35	1.327,83	0,00
6381	ÓRGÃOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6382	PESSOAL	2.825,18	2.825,18	1.497,35	1.327,83	0,00
64	GASTOS DE DEPRECIÇÃO E AMO	112.919,00	94.869,00	70.663,00	24.206,00	18.050,00
641	PROPRIEDADES DE INVESTIMENT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
642	ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	112.919,00	94.869,00	70.663,00	24.206,00	18.050,00
643	ATIVOS INTANGÍVEIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	101.434,00	2.496,00	1.470,00	1.026,00	98.938,00
681	IMPOSTOS	4.074,00	2.403,00	1.424,00	979,00	1.668,00
682/687	OUTROS GASTOS E PERDAS EM	180,00	0,00	0,00	0,00	180,00
688	OUTROS GASTOS E PERDAS	183,00	93,00	46,00	47,00	90,00
6881	CORREÇÕES DE PERÍODOS ANT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6882	DONATIVOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6883	QUOTIZAÇÕES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6889	OUTROS GASTOS E PERDAS	183,00	93,00	46,00	47,00	90,00
689	GASTOS C/ APOIOS ASSOCIADOS	97.000,00	0,00	0,00	0,00	97.000,00
6892	SUBSÍDIOS POR MORTE	97.000,00	0,00	0,00	0,00	97.000,00
6898	OUTROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	GASTOS E PERDAS DE FINANCIAM	21.495,00	11.815,00	7.778,00	4.037,00	9.680,00
691	JUROS DE FINANCIAMENTOS	11.570,00	9.590,00	6.350,00	3.240,00	1.980,00
698	OUTROS GASTOS DE FINANC.	9.925,00	2.225,00	1.428,00	797,00	7.700,00
6	TOTAL GASTOS	1.046.580,66	768.132,00	525.635,01	242.496,99	278.448,66

3) Resultados:

CLASSE 8		RESULTADOS				
CONTA	RUBRICA	TOTAL	Complexo Quinta dos Avós			Mutualismo
			Total	Lar Idosos	Creche	
85	RESULTADOS ANTES IMPOSTOS	28.524,59	26.368,57	-17.114,37	43.482,94	2.156,02
86	IMPOSTO RENDIMENTO EXERCÍCIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
88	RESULTADO LÍQUIDO	28.524,59	26.368,57	-17.114,37	43.482,94	2.156,02
CASH-FLOW		141.443,59	121.237,57	53.548,63	67.688,94	20.206,02

A Direção

Salma Oliveira Tarkin
Helio Antonio Gomes Sousa
Yolp Eduardo Barros Oloss
João Fernando Leite de Oliveira
Antônio José Sousa Pereira

O Contabilista Certificado

VIII. Parecer

Parecer do Conselho Fiscal Programa de Ação e Orçamento para 2021

O Conselho Fiscal da Associação Oliveirense de Socorros Mútuos, na reunião de dia 18 de dezembro de 2020, decidiu emitir o seguinte parecer sobre o Programa de Ação e Orçamento para o ano de 2021, dando assim cumprimento ao disposto na n.º 3 do Artigo 54º dos Estatutos e que a seguir se transcreve:

Parecer

Sobre o Programa de Ação

O Conselho Fiscal regista positivamente a aposta da Direção nas linhas de orientação estratégica, que compõem o Programa de Ação para o ano de 2021.

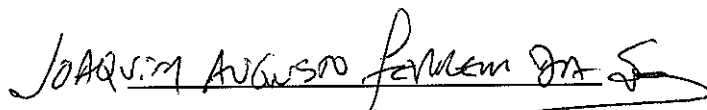
Sobre o Orçamento

Consideramos os pressupostos bastante otimistas, uma vez que se baseiam num exercício de atividade normal, pelo que, atendendo ao evoluir da pandemia, se a conjuntura não evoluir positivamente, poderá haver necessidade da elaboração de um ou mais orçamentos retificativos ao longo de 2021. Desta forma, somos de opinião que deverá ser efetuada uma reavaliação no final do primeiro semestre de 2021.

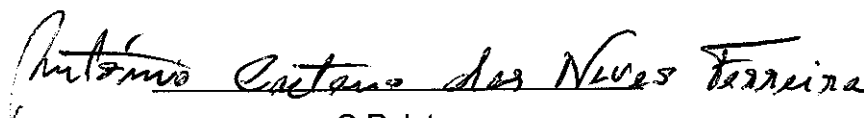
Face ao exposto, o parecer do Conselho Fiscal é favorável, no sentido de que tanto o Programa de Ação como o respetivo Orçamento para 2021, sejam aprovados.

Oliveira do Douro, 18 de Dezembro de 2020

O Conselho Fiscal


Presidente


Secretário


O Relator