



Plano de Ação e Orçamento - 2021 -

Data: 01-01-2017

Versão: 1

Revisão: 1

Handwritten signatures and initials in blue ink.

Plano de Ação e Orçamento 2021

Lar de São Mateus
Rua Francisco de Brito nº 44
2300-024 JUNCEIRA
Tel.: 249 371 454
Email: lar.s.mateus@sapo.pt
www.lardesaomateus.org.pt





Plano de Ação e Orçamento - 2021 -

Data: 01-01-2017

Versão: 1

Revisão: 1

Índice

Índice

1. Introdução:	3
2. Análise do Meio Envolverte (Análise SWOT):	4
2.1. Interna;	4
2.2. Externa;	4
3. Eficácia das ações empreendidas para tratar riscos e oportunidades:	5
4. Objetivos Estratégicos para 2021:	5
5. Recursos Humanos:	7
6. Formação e desenvolvimento dos colaboradores	8
7. Orçamento Previsional para 2021:	8
8. Conclusões:	10
Orçamento Previsional para 2021	13



Plano de Ação e Orçamento - 2021 -

Data: 01-01-2017

Versão: 1

Revisão: 1

1. Introdução:

O Lar de São Mateus como Instituição Particular de Solidariedade Social, tem como principais objetivos continuar a proporcionar aos seus clientes, um serviço de qualidade, satisfazendo as suas necessidades eficazmente, através das Respostas Sociais de Estrutura Residencial para Pessoas Idosas (ERPI), Serviço de Apoio Domiciliário (SAD) e Centro de Dia (CD).

O Lar de São Mateus é uma Instituição de referência no âmbito da sua atividade, mercê da qualidade dos serviços prestados aos nossos clientes, qualidade essa que pretendemos, ainda, melhorar continuamente.

Este Plano de Ação e Orçamento para 2021, apesar de toda a incerteza quanto à evolução da pandemia Covid-19 ao longo do ano, constitui um instrumento demonstrativo dos objetivos estratégicos, operacionais, respetivos indicadores e as metas que o Lar de São Mateus pretende atingir no ano de 2021 e dos meios necessários, assegurando a sustentabilidade económica, financeira e organizacional da Instituição.

Em anexo é apresentado o Plano de Atividades de Animação Sociocultural, para cada uma das Respostas Sociais, muito condicionado pela pandemia Covid-19 e pelo Plano de Contingência em vigor, que, perante os objetivos operacionais, apresenta as respetivas ações, os responsáveis, a calendarização, estratégia de financiamento e de divulgação, salientando o facto de não estar nenhuma atividade no exterior tanto dinamizada pela Instituição como em qualquer das parcerias que a Instituição tem estabelecido.

A Instituição rege-se ainda por uma visão organizacional, onde os seus recursos humanos, físicos e financeiros, bem como os clientes, os significativos, a comunidade e os associados, são sempre colocados em primeiro lugar, pois apenas desta forma poderá continuar a ser considerada uma Instituição de Excelência.





Plano de Ação e Orçamento - 2021 -

Data: 01-01-2017

Versão: 1

Revisão: 1

2. Análise do Meio Envoltente (Análise SWOT):

2.1. INTERNA;

Pontos Fortes:

- Sistema de Gestão da Qualidade certificado pela Norma NP EN ISO 9001:2015 e pelos Manuais de Avaliação da Qualidade do Instituto da Segurança Social para as três Respostas Sociais - ERPI, SAD e CD;
- Competência, profissionalismo e empenho do pessoal;
- Instalações e equipamentos de qualidade;
- Reconhecimento da qualidade dos serviços prestados;
- Boa rede de fornecedores e Parcerias;
- Muito reduzido número de Reclamações;
- Diversidade de áreas de intervenção (medicina, enfermagem, fisioterapia, psicologia, gerontomotricidade, nutrição);
- Situação financeira equilibrada quanto possível;
- Gestão profissionalizada.

Pontos Fracos:

- Dificuldade de preenchimento da capacidade aprovada nas Respostas Sociais de SAD e CD;
- Envelhecimento dos colaboradores;
- Absentismo e dificuldade na contratação de novos colaboradores;
- Desgaste dos equipamentos e necessidade da sua substituição ou reparação.

2.2. EXTERNA;

Oportunidades:

- Boa imagem externa da Instituição;
- Integração na comunidade;
- Envelhecimento da população;
- Novas Parcerias.





Plano de Ação e Orçamento - 2021 -

Data: 01-01-2017

Versão: 1

Revisão: 1

Ameaças:

- Pandemia Covid – 19
- Aumento de encargos com pessoal (aumento de 30,00€ no salário mínimo em 2021 e novo contrato coletivo), sem idêntica contrapartida na comparticipação da Segurança Social;
- Dependência financeira do Estado / Segurança Social;
- Maior debilidade e dependência dos idosos / exigência de maiores cuidados;
- Dificuldade de recrutamento de novos colaboradores;
- Baixo rendimento das famílias;
- Oferta de serviços por outras Instituições, incluindo informais.

Considerando os fatores acima mencionados, foram identificadas as necessidades da Instituição para 2021. No entanto, é importante referir que o diagnóstico de necessidades parte essencialmente da análise dos resultados da satisfação dos clientes, colaboradores e parceiros.

3. Eficácia das ações empreendidas para tratar riscos e oportunidades:

O Lar de São Mateus assume, desde sempre, o compromisso com a qualidade dos serviços prestados, procurando responder de forma adequada às necessidades individuais dos seus clientes, contribuindo desta forma para a melhoria da sua qualidade de vida.

O tratamento de Riscos e Oportunidades está descrito em pormenor, no impresso IMP01 – do Processo de Gestão, Planeamento e Melhoria e que se encontra anexo a este Plano de Ação.

4. Objetivos Estratégicos para 2021:

Tendo por base o Plano Estratégico da Instituição definido para o período 2017-2020 e alicerçado na análise SWOT realizada, foi definido um conjunto de Objetivos Estratégicos que pretendemos desenvolver e alcançar durante o ano 2021:

OE1- Melhorar a qualidade dos serviços prestados aos clientes

Melhoria contínua da qualidade dos serviços prestados, através da melhoria global das condições de funcionamento assente nos processos de auditoria da qualidade em vigor na Instituição e de processos de auscultação de clientes, colaboradores e parceiros



Plano de Ação e Orçamento - 2021 -

Data: 01-01-2017

Versão: 1

Revisão: 1

institucionais. Irá ser realizado um inquérito aos familiares dos clientes até final do 1º trimestre de 2021.

OE2- Estreitar laços entre a comunidade e o Lar de São Mateus

Após o final da Pandemia Covid-19, iremos retomar as relações existentes com a comunidade. Continuaremos assim a desenvolver estas parcerias, tanto com a União de freguesias de Serra e Junceira, com a Escola e Associação de Pais, bem como com a população da freguesia.

OE3- Aumentar a eficiência dos recursos humanos, investindo na formação e melhoria contínua

Melhorar a qualidade dos serviços prestados aos clientes, através do investimento nos recursos humanos da Instituição, ao nível da formação, cumprindo o Plano de Formação já elaborado para os diversos setores, concluindo as ações de formação planeadas para 2020 e que foram interrompidas devido à pandemia Covid-19.

OE4- Reforçar os sistemas de informação, comunicação e imagem

Projetar a imagem do Lar de São Mateus na comunidade e sociedade em geral, através de diversas plataformas de comunicação, divulgando as atividades e serviços prestados nas publicações da Instituição (Boletim "Reviver") e através do site institucional (www.lardesaomateus.org.pt).

OE5- Consolidar as parcerias existentes e incrementar parcerias estratégicas

Consolidar as atuais e desenvolver novas parcerias como uma estratégia fundamental da ação organizacional, quer ao nível do trabalho direto com os clientes, quer ao nível organizacional, as quais desempenham um papel fundamental no futuro da Instituição.

OE6- Implementar medidas de gestão e organização internas de reforço da qualidade, melhoria contínua da organização e processos de inovação

Continuar a implementação de medidas de reforço da qualidade, suportado nos requisitos dos documentos normativos, demonstrando o compromisso do Lar de São Mateus com a melhoria contínua dos seus serviços. Com a realização das auditorias internas e externas implementar as oportunidades de melhoria ou as ações corretivas que sejam necessárias.

OE7- Criar e desenvolver condições de sustentabilidade do Lar de São Mateus

Desenvolver iniciativas que permitam contribuir para a sustentabilidade da Instituição, face à conjuntura económico-financeira atual. Cada vez mais, com o previsto aumento do salário mínimo de 30,00€ para 2021 e consequente reflexo nas categorias



Plano de Ação e Orçamento - 2021 -

Data: 01-01-2017

Versão: 1

Revisão: 1

profissionais acima, temos de procurar encontrar meios de obtenção de verbas financeiras extraordinárias.

OE8- Contribuir para melhoria da qualidade de vida dos clientes.

Promover atividades que estimulem capacidades e desenvolvam uma maior autonomia, integração social e envelhecimento ativo dos clientes, com base nas suas necessidades e expectativas individuais, respeitando o modelo de qualidade de vida da Instituição. Estas atividades encontram-se descritas no Plano de Atividades para 2021.

5. Recursos Humanos:

No âmbito dos recursos humanos, a Instituição dispõe atualmente de uma equipa no total de 45 colaboradores a tempo inteiro, 6 colaboradores a tempo parcial em regime de prestação de serviço, sendo distribuídos da seguinte forma:

Colaboradores a tempo inteiro		Prestadores de Serviços	
Diretor Geral	1	Médico	1
Diretora Técnica	1	Psicóloga	1
Apoio direto	18	Fisioterapeuta	1
Cozinha	7	Prof.ª Gerontomotricidade	1
Serviços Gerais	12	Nutricionista	1
Lavandaria	1	Enfermeira	1
Animação Sociocultural	1		6
Enfermeira	1	Voluntários	0
Serviços Administrativos	3		
	45		

Absentismo:

Nº atual de colaboradores com baixa clínica superior a 30 dias	4
--	---

A prestação de serviços ocorre nas nossas Instalações da seguinte forma:

- *Médico* - Presta o serviço clínico 2 dias por semana;
- *Psicóloga* - Presta o serviço de psicologia 2 dias por semana;



Plano de Ação e Orçamento - 2021 -

Data: 01-01-2017

Versão: 1

Revisão: 1

- *Fisioterapeuta* - Presta o serviço de fisioterapia 3 dias por semana;
- *Professora de Gerontomotricidade* - Presta o serviço de ginástica na área da gerontomotricidade, 1 dia por semana;
- *Nutricionista* - Presta apoio na avaliação e controle das ementas da Instituição e sempre que necessário, desloca-se à Instituição para eventuais reuniões de acompanhamento.
- *Enfermeira* – Além da Enfermeira do quadro de pessoal da Instituição, temos a prestação de serviço de enfermagem suplementar, de outra enfermeira para garantir folgas, feriados e fins de semana.

6. Formação e desenvolvimento dos colaboradores

O Plano de Formação Interna para o ano de 2021 tem associado um significativo grau de incerteza devido à pandemia. Apesar de algumas ações de formação estarem previstas, é incerta a possibilidade da sua realização. Várias das ações de formação não podem fazer-se online, por isso a dificuldade de prever se irão ser concretizadas ou não.

7. Orçamento Previsional para 2021:

- 7.1. Para o desenvolvimento da atividade e objetivos do Lar de São Mateus, abrangendo as Respostas Sociais de ERPI, SAD e CD, o Orçamento Previsional para o ano de 2021, teve na sua base, com os necessários ajustamentos, os Rendimentos e Custos verificados ao longo de 2020.
- 7.2. No ano de 2021 o Lar de São Mateus pretende, no seguimento de anos anteriores, continuar a prestar serviços com os acordos de cooperação celebrados com a Segurança Social, com a qualidade e ação humanitária e familiar de que os nossos clientes necessitam, conforme compromisso assumido no âmbito das certificações obtidas em 2018.
- 7.3. No ano de 2021 o Lar de São Mateus pretende, no seguimento de anos anteriores, continuar a prestar serviços em conformidade com os acordos de cooperação celebrados com a Segurança Social, com a qualidade e ação humanitária e familiar de que os nossos clientes necessitam, conforme compromisso assumido no âmbito das certificações obtidas em 2018.
- 7.4. Durante o ano de 2021, face ao trabalho desenvolvido no ano de 2020, os gastos com equipamentos e instalações, serão condicionados ao essencial da sua manutenção, com o objetivo de garantir a necessária operacionalidade e eficiência.



Plano de Ação e Orçamento - 2021 -

Data: **01-01-2017**

Versão: **1**

Revisão: **1**

- 7.5. Considerando a ainda a continuação da pandemia do Covid-19 ao longo do ano de 2020, foram previstos custos acrescidos em Produtos e Equipamentos de Proteção Individual, considerando que em 2020, apesar de diversas ofertas recebidas, esses custos já ultrapassam 20.000 Euros.
- 7.6. A situação económica em perspetiva, determinou o necessário realismo no cálculo previsional dos Rendimentos, nomeadamente no que se refere a donativos, doações e vendas de ativos. Ainda assim, estão consideradas receitas que poderão não se concretizar na totalidade.
- 7.7. Os Gastos nas suas diversas rubricas estão calculados em função de variações já conhecidas ou da inflação prevista.
- 7.8. Os gastos com Pessoal (remunerações e outros) foram calculados face à necessidade da sua adequação a imposições legais e contratuais, incluindo ao que, nesta data, se encontra previsto relativamente ao aumento do salário mínimo a aplicar em 2021 que será de 30,00€ o que corresponde a um acréscimo de 5,4%.
- 7.9. O relacionamento com os fornecedores de serviços e produtos será mantido dentro da observância da qualidade/preço exigível para uma prestação de serviço de bom nível.
- 7.10. A Instituição Lar de São Mateus cumpre e cumprirá escrupulosamente toda a legislação aplicável, incluindo as normas contabilísticas aplicáveis ao setor.
- 7.11. Deve salientar-se o significativo desequilíbrio entre o acréscimo dos Gastos com Pessoal por via do aumento do salário mínimo e correspondentes efeitos nas tabelas salariais e o acréscimo de Rendimentos provenientes dos acordos de cooperação com a Segurança Social, ambas resultantes de decisão governamental, o que contribui decisivamente para o resultado negativo previsto, cuja continuidade é suscetível, a prazo, de colocar em causa a sustentabilidade desta e outras Instituições semelhantes.

Pelo exposto e tendo em conta tudo o atrás descrito, as contenções necessárias e as reduções possíveis, o Resultado Líquido Previsional para o ano de 2021 é negativo em 73.800,00€.

Não obstante este orçamento, a Direção fará tudo o que for possível por maximizar os Rendimentos e minimizar os Gastos de forma a melhorar o Resultado Líquido.

No Orçamento Previsional encontram-se detalhados todos os Rendimentos e Gastos previstos para 2021.



Plano de Ação e Orçamento - 2021 -

Data: 01-01-2017

Versão: 1

Revisão: 1

8. Conclusões:

O presente Plano de Ação e Orçamento que irá pautar a vida desta Instituição durante o ano de 2021 incorpora dois grandes objetivos:

1. Continuar a controlar da melhor forma possível os custos que a pandemia Covid-19 nos trouxe, tanto a nível económico com os elevados custos a suportar e com poucas ajudas exteriores para suprir estas necessidades, como a nível emocional dado que os nossos utentes e colaboradores continuam ao não poder desfrutar de contato físico com o exterior, levando a um aumento enorme da pressão psicológica sobre todos.
2. Assegurar a melhoria contínua da gestão da Instituição e do serviço prestado aos nossos clientes;
3. Garantir a sua sustentabilidade financeira.

Em 2020 a Instituição elaborou uma candidatura ao PARES 3.0 e, se a mesma for aceite, irão ser realizadas as seguintes melhorias no edifício:

- Implementação de um sistema de renovação de ar em todo o edifício (AVAC);
- Substituição de todas as caixilharias de alumínio e vãos envidraçados para vidro duplo e caixilharia com corte térmico,
- Sistema de isolamento térmico pelo exterior – ETICS – para um melhor isolamento térmico do edifício.
- Aquisição de vários equipamentos para apoio ao serviço, ajudas Técnicas, salientando a aquisição de 34 camas elétricas e elevatórias.

As mensalidades das respostas sociais serão atualizadas para o ano de 2021, em conformidade com os custos médios apurados em 2020, de forma a tentar compensar os aumentos de custos com os serviços prestados aos nossos clientes.

Contudo, devemos estar conscientes das consequências de decisões, ou falta delas, tomadas pelo Estado que afetam negativamente a nossa situação financeira.

Deste modo o Plano de Ação e o Orçamento para 2021 que o suporta, embora prosseguindo os Objetivos Estratégicos definidos, são necessariamente prudentes para evitar que alguma circunstância não prevista possa agravar, ainda, a prossecução do objetivo de sustentabilidade acima referido.

Continua a ser um pilar fundamental para o integral cumprimento dos nossos objetivos, o nosso corpo técnico e colaboradores(as), qualquer que seja a função que desempenhem.



Plano de Ação e Orçamento - 2021 -

Data: 01-01-2017

Versão: 1

Revisão: 1

A Direção manifesta a todos os(as) Colaboradores(as) a sua solidariedade e confiança neste momento difícil que atravessamos e aos nossos utentes e seus familiares pede compreensão pelas medidas que estão tomadas para garantir a saúde de todos.

Estamos certos que poderemos contar com todos!

Junceira, 20 de Novembro de 2020

O Diretor Geral

(Rui Lopes)

A Direção

(José Maia – Presidente)

(Manuel Filipe Antunes – Vice-Presidente)

(António José Morais – Secretário)

(Fernando Ribeiro – Tesoureiro)

(Luís Marques – Vogal)

(Manuel Abreu – Vogal)

(Vitor Silva – Vogal)



Plano de Ação e Orçamento - 2021 -

Data: **01-01-2017**

Versão: **1**

Revisão: **1**

Aprovado em Assembleia Geral em: 28 - 11 - 2020

A Mesa da Assembleia:

Manuela Brito

Manuela Almeida



Plano de Ação e Orçamento - 2021 -

Data: 01-01-2017

Versão: 1

Revisão: 1

Orçamento Previsional para 2021

GASTOS

Serviços Especializados (valores em euros)

Conta	Orçamentado
6221 Trabalhos Especializados	15.000,00 €
6222 Publicidade e Propaganda	0,00 €
6223 Vigilância e Segurança	0,00 €
6224 Honorários	32.000,00 €
6225 Comissões	0,00 €
6226 Conservação e Reparação	10.000,00 €
6227 Serviços Bancários	100,00 €
6228 Outros	0,00 €
Total	57.100,00 €

Materiais

Conta	Orçamentado
6231 Ferramentas e Utensílios de Desgaste rápido	1.500,00 €
6232 Livros e Documentação Técnica	- €
6233 Material de Escritório	1.500,00 €
6234 Artigos para Oferta	2.000,00 €
6235 Rouparia	100,00 €
6236 Atividades de Utentes	3.000,00 €
6237 Higiene e Beleza Utentes	- €
6238 Outros	- €
Total	8.100,00 €

Energia e Flúidos

Conta	Orçamentado
6241 Eletricidade	27.000,00 €
6242 Combustíveis	4.000,00 €
6243 Água - Tx. reduzida	2.000,00 €
6244 Taxas Associadas ao Consumo	3.800,00 €
6248 Outros	0,00 €
Total	36.800,00 €

Deslocações, Estadas e Transportes

Conta	Orçamentado
6251 Deslocações e Estadas	1.000,00 €
6252 Transportes de Pessoal	- €
6253 Transportes de Mercadorias	- €
6254 Transporte de Utentes	- €
6258 Outros	50,00 €
Total	1.050,00 €

Serviços Diversos

Conta	Orçamentado
6261 Rendas e Alugueres	6.500,00 €
6262 Comunicação	5.000,00 €
6263 Seguros	2.600,00 €
6265 Contencioso e Notariado	500,00 €
6266 Despesas de Representação	100,00 €
6267 Limpeza, Higiene e Conforto (contratos)	- €
6268 Outros	- €
Total	14.700,00 €



Plano de Ação e Orçamento - 2021 -

Data: 01-01-2017

Versão: 1

Revisão: 1

Custos com Pessoal

Conta		Orçamentado
632	Remunerações de Pessoal	525.000,00 €
635	Encargos sobre Remunerações	117.000,00 €
636	Seguros Pessoal	8.200,00 €
638	Outros gastos	2.000,00 €
Total		652.200,00 €

Outros Gastos e Perdas

Conta		Orçamentado
681	Impostos	500,00 €
686	Alienações	- €
687	Perdas em Investimentos Não Financeiros	- €
6881	Correção Períodos Anteriores	500,00 €
6882	Donativos	500,00 €
6883	Quotização	300,00 €
6888	Outros	- €
689	Custos Sociais com Utentes	- €
Total		1.800,00 €

Gastos e Perdas Financeiros

Conta		Orçamentado
691	Juros Suportados	25,00 €
698	Outros Gastos Financeiros	25,00 €
Total		50,00 €

Gastos de Depreciação e Amortização

Conta		Orçamentado
642	Ativos Fixos Tangíveis	30.000,00 €
Total		30.000,00 €

Compras

Conta		Orçamentado
31211	Géneros Alimentares	110.000,00 €
31221	Material Clínico e de Higiene Corporal (saldo)	4.000,00 €
31222	Material Hoteleiro	3.000,00 €
31223	Medicamentos/Farmácia	1.000,00 €
31224	Artigos Higiene e Conforto	35.000,00 €
31225	Artigos de Limpeza	29.000,00 €
31228	Combustíveis e Gás Cozinha	22.500,00 €
31229	Outros Materiais	0,00 €
3123	Materiais Diversos	0,00 €
317	Devoluções de Compras	-4.000,00 €
Total		200.500,00 €

Total de Gastos		1.002.300,00 €
------------------------	--	-----------------------



Plano de Ação e Orçamento - 2021 -

Data: 01-01-2017

Versão: 1

Revisão: 1

RENDIMENTOS

Prestação Serviços

(valores em euros)

Conta		Orçamentado
721	Matrículas e Mensalidades	550.000,00 €
722	Quotas do Ano	2.500,00 €
725	Serviços Secundários	0,00 €
Total		552.500,00 €

Subsídios e Doações

Conta		Orçamentado
751	Segurança Social	314.000,00 €
752	Subsídios de Outras Entidades	0,00 €
753	Doações e Heranças	25.000,00 €
754	Legados	0,00 €
Total		339.000,00 €

Outros Rendimentos e Ganhos

Conta		Orçamentado
781	Rendimentos Suplementares	13.000,00 €
782	Descontos de PP Obtidos	1.500,00 €
783	Recuperação Dívidas a Receber	10.000,00 €
784	Ganhos em Inventários	0,00 €
786	Rendimentos e Ganhos em Ativos Financ.	0,00 €
787	Rend. e Ganhos em Investimentos Não Financeiros	5.000,00 €
7881	Correções de Exercícios Anteriores	1.000,00 €
7882	Rendimentos e Ganhos em Ativos	0,00 €
7885	Restituição de Impostos	4.000,00 €
788	Outros	0,00 €
Total		34.500,00 €

Juros e Rendimentos Similares

Conta		Orçamentado
791	Juros e Rendimentos Similares	1.000,00 €
798	Outros Rendimentos (rappel)	1.500,00 €
Total		2.500,00 €

Total de Receitas		928.500,00 €
-------------------	--	--------------



Plano de Ação e Orçamento - 2021 -

Data: 01-01-2017

Versão: 1

Revisão: 1

Resumo

GASTOS

Conta		Orçamentado
622	Serviços Especializados	57.100,00 €
623	Materiais	8 100,00 €
624	Energia e Fluidos	36.800,00 €
625	Deslocações, Estadas e Transportes	1.050,00 €
626	Serviços Diversos	14.700,00 €
63x	Custos com Pessoal	652.200,00 €
68x	Outros Gastos e Perdas	1.800,00 €
69x	Gastos e Perdas Financeiros	50,00 €
64x	Depreciações	30.000,00 €
31x	Compras	200.500,00 €
Total de Gastos		1.002.300,00 €

RENDIMENTOS

Conta		Orçamentado
72	Prestação Serviços	552.500,00 €
75	Subsídios e Doações	339.000,00 €
78	Outros Rendimentos e Ganhos	34.500,00 €
79	Juros e Rendimentos Similares	2.500,00 €
Total de Rendimentos		928.500,00 €

88	Resultado Previsional Líquido:	-73.800,00 €
-----------	---------------------------------------	---------------------