



# Programa de Ação e Orçamento de 2024

## Índice

1. Nota Introdutória	3
2. A Instituição	3
3. Objetivos e Metas	8
4. Gestão Orçamental	14
5. Conclusão	22
<b>Anexos</b>	

## 1. NOTA INTRODUTÓRIA

O Centro Social e Paroquial Nossa Senhora de Atalaia apresenta o Programa de ação e orçamento ao exercício de 2024.

O presente Programa de ação é documento orientador para a Instituição que define os objetivos para as várias respostas sociais e respetivas áreas de atuação, evidenciando metas concretas a atingir, ações de suporte a desenvolver e formações previstas a efetuar .

## 2. A INSTITUIÇÃO

O Centro Social e Paroquial de Nossa Senhora da Atalaia (CSPNSA) é uma Instituição Particular de Solidariedade Social (IPSS) sem fins lucrativos, ereta canonicamente pelo Senhor Bispo de Setúbal, reconhecida pelo Estado como pessoa coletiva de utilidade pública, pertença da Paróquia de N<sup>ª</sup> Senhora da Atalaia, com estatutos aprovados pelo Senhor Bispo de Setúbal em 09 de fevereiro de 2005, revistos e aprovados em 06 de novembro de 2015.

O CSPNSA define-se como um serviço da Paróquia da Atalaia à sociedade e à família e caracteriza-se como uma Instituição, que prossequindo o ideal cristão, está aberta a todos os estratos sociais, sendo uma comunidade educativa que promove o desenvolvimento integral das crianças em aliança com as suas famílias, em que todos (Direção, Pais, Educadores, Pessoal não docente e Crianças) participam. Desta forma, as atividades desenvolvidas nesta Instituição são baseadas na cooperação, dedicação, profissionalismo, responsabilidade, respeito, afetividade, dinamismo, empreendedorismo e humanismo.

## 2.1 Missão, Visão, Valores e Política de Qualidade

### Missão

O Centro Social e Paroquial de Nossa Senhora da Atalaia tem como missão a formação integral do Homem, centrada nos valores do Evangelho. É pois uma comunidade educativa que visa o crescimento de cada um dos seus membros, clientes, pais e encarregados de educação, pessoal docente e não docente, dentro de valores humanos, que permitam a vivência de uma relação baseada nas grandes linhas do Evangelho, que revela e promove um sentido novo da existência transformando-a, capacitando o Homem a pensar, a querer e a agir, de acordo com a Boa Nova de Jesus Cristo, acolhendo as Bem-Aventuranças como norma de vida. Desta forma, os princípios do Evangelho tornam-se, nesta instituição, normas educativas, motivações internas e, ao mesmo tempo, metas finais.

### Princípios e Valores

- Valores Morais do âmbito pessoal ou individual: Orgulho pela sua honra; lealdade à palavra dada; um grande sentido de responsabilidade; gratidão; respeito e fidelidade aos Estatutos e ao seu espírito cristão; identificação com os princípios e normas por que se rege a Instituição; amor ao trabalho e aceite este de forma competente.
- Valores Morais no âmbito familiar: Acolhimento privilegiado aos Pais das Crianças e familiares dos clientes; acolhimento simpático e sorridente; respeito pelas normas e comportamentos exigidos pelos familiares e compatíveis e a natureza da Instituição; disponibilidade de tempo para ouvir Pais e familiares dos Clientes.
- Valores Morais no âmbito social: Respeito pelo outro; saber ouvir; capacidade de discernimento; acreditar nas capacidades dos outros; deixar os problemas de casa e fazer prevalecer os dos clientes; criar um clima favorável nas relações com clientes e outros colaboradores.

- Valores Morais no âmbito profissional: Competência - Valorização permanente; capacidade de fomentar a sociabilidade; disponibilidade para trabalhar em equipa; privilegiar o diálogo sem discriminações; acolhimento alegre e simpático para clientes e familiares; cultivar o gosto e a alegria pelo trabalho a realizar.

### Visão

Trabalhamos todos os dias para atingir a maior qualidade e contribuir para o desenvolvimento dos vários saberes das nossas crianças, partindo de uma visão cristã do ser humano e do mundo. A educação não é um fim em si mesma, mas um meio para formar bons cristãos e homens e mulheres preparados para a vida. Só se educa bem uma criança se, antes de tudo, a amarmos.

### Visão e Estratégia

Neste contexto, de grandes desafios e elevada incerteza, torna-se vital para a Instituição uma maior definição estratégica, considerando quatro prestativas essências: clientes, processos internos, aprendizagem/crescimento e financeira, para as quais foram definidos objetivos estratégicos para os próximos anos:



Perspetiva	Objetivos estratégicos
Clientes	Aumentar a satisfação dos Utentes e suas famílias e promover a sua fidelização Reforçar a boa imagem da Instituição
Processos Internos	Otimizar recursos Aumentar a produtividade Promover novas parcerias
Aprendizagem e Crescimento	Aumentar a motivação e satisfação dos colaboradores Reduzir a rotatividade dos colaboradores Investir na formação interna/externa dos colaboradores
Financeira	Aumentar as prestações de serviços Mitigar gastos( controlo e priorização de gastos).

### Política de Gestão da Qualidade

O Centro Social e Paroquial de Nossa Senhora da Atalaia propõe-se prestar Serviços de Qualidade que respondam às necessidades e expectativas dos seus clientes, tendo como referenciais a Norma NP EN ISO 9001:2015.

Para isso, procurará:

- 2 Conhecer as necessidades dos clientes com vista à sua satisfação;
- 3 Valorizar, continuamente, os recursos humanos através da sua formação, realização, motivação e satisfação;
- 4 Comunicar de forma clara e objetiva com os clientes, colaboradores e parceiros;
- 5 Otimizar os processos de prestação de serviços e atividades de suporte;
- 6 Prestar serviços de excelência, através da melhoria contínua dos serviços, da aplicação de boas práticas e da eficiência no trabalho desenvolvido;
- 7 Promover a sustentabilidade ambiental;

- 8 Desenvolver e manter práticas socialmente responsáveis;
- 9 Cumprir com os requisitos normativos e regulamentares e melhorar a eficácia do Sistema de Gestão da Qualidade.

## 2.2 Descrição dos Serviços

O Centro Social e Paroquial Nossa Senhora de Atalaia desenvolve respostas certificadas pela norma ISO 9001:2015 que representam os serviços base da Instituição, sendo as mesmas apresentadas no quadro seguinte:

		Capacidade	Em Acordo	Horário Funcionamento	Atividades Desenvolvidas
Creche	Escolinha (Edifício Sede)	56	48	7h as 19,30h	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Cuidados adequados à satisfação das necessidades da criança;</li> <li>• Nutrição e alimentação adequada, qualitativa e quantitativamente, à idade das crianças em prejuízo de dietas especiais em caso de prescrição médica;</li> <li>• Cuidados de higiene pessoal;</li> </ul>
	Escolinha 1	36	35		<ul style="list-style-type: none"> <li>• Atendimento individualizado, de acordo com as capacidades e competências das crianças;</li> <li>• Atividades pedagógicas, lúdicas e de motricidade, em função da idade e necessidades específicas das crianças;</li> <li>• Disponibilização de informação, à família, sobre o funcionamento da creche e desenvolvimento da criança.</li> </ul>
Pré-escolar	Escolinha 1	25	20	7h as 19,30h	<p>Na componente educativa (gratuita):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Atividades pedagógicas, lúdicas e de motricidade, em função da idade e necessidades específicas das crianças e de acordo com o Projeto Educativo e Curricular de sala;</li> <li>• Cuidados adequados à satisfação das necessidades da criança;</li> <li>• Atendimento individualizado, de acordo com as capacidades e competências das crianças;</li> <li>• Disponibilização de informação à família, sobre o funcionamento do Jardim de Infância e desenvolvimento da criança.</li> </ul> <p>Na componente de apoio à família (comparticipação mensal proporcional aos rendimentos per capita do agregado familiar):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Cuidados adequados à satisfação das necessidades da criança;</li> <li>• Nutrição e alimentação adequada, qualitativa e quantitativamente, à idade da criança, sem prejuízo de dietas especiais em caso de prescrição médica;</li> <li>• Atendimento individualizado, de acordo com as capacidades e competências das crianças;</li> <li>• Alargamento de horário de funcionamento;</li> <li>• Atividades de enriquecimento curricular, de animação e de apoio à família;</li> <li>• Disponibilização de informação à família, sobre o funcionamento do equipamento e desenvolvimento da criança.</li> </ul>

		Capacidade	Em Acordo	Horário Funcionamento	Atividades Desenvolvidas
CAF	Escolinha 2	27	0	7h as 19,30h	<ul style="list-style-type: none"> <li>Cuidados adequados à satisfação das necessidades básicas das crianças tais como alimentação;</li> <li>Atendimento individualizado e adequado às capacidades e competências de cada uma e todas as crianças, nomeadamente no apoio ao estudo, assim como ao grupo de crianças;</li> <li>Sensibilização para os valores espirituais;</li> <li>Atividades sociopedagógicas significativas, desafiadoras e participadas que promovam a evolução do desenvolvimento e aprendizagem das crianças;</li> <li>Passeios pedagógicos e/ou lúdicos, atividades de férias e outras atividades.</li> </ul>

### 3. OBJETIVOS DE 2024

Áreas intervenção	Objetivos Gerais
Gestão	<ul style="list-style-type: none"> <li>Contenção e priorização de gastos;</li> <li>Otimizar as atividades de aprovisionamento, que passa por: análise periódica de Fornecedores (preço/qualidade/condições de pagamento) de forma a conseguir adquirir o melhor serviço/produto e gestão de stocks;</li> <li>Apostar na segurança das várias instalações da Instituição investir na área de manutenção dos equipamentos existentes, pois contribui para o bom desempenho, o equilíbrio económico-financeiro do processo produtivo, a qualidade, a segurança, a imagem da Instituição;</li> <li>Manter todos os mecanismos de financiamento existentes e diligenciar a captação de novos financiamentos.</li> </ul>
Respostas Sociais	<ul style="list-style-type: none"> <li>Continuar a promover atividades e serviços prestados no âmbito da economia social para apoio a pessoas ou famílias, promovendo a inclusão social e a conciliação entre a atividade profissional e a vida pessoal e familiar</li> <li>Contribuir para a sustentabilidade ambiental</li> </ul>
Recursos Humanos	<ul style="list-style-type: none"> <li>Manutenção ou redução dos rácios de pessoal, para o número de recursos ótimos, que permita a manutenção da qualidade dos serviços prestados e permita o seu efeito sinérgico;</li> <li>Aumentar as frequências dos colaboradores e dirigentes em ações formativas que contribuam para a sua valorização profissional e pessoal e para a melhoria do desempenho;</li> <li>Reduzir a rotatividade de colaboradores.</li> </ul>

#### 3.1. Respostas da Infância

##### 3.1.1. Creche

A Creche é uma resposta social de natureza socioeducativa, vocacionada para o apoio à família e à Criança, destinada a acolher Crianças até aos 3 anos de idade, durante o período correspondente ao impedimento dos pais ou de quem exerça as responsabilidades parentais.



### Objetivos Gerais da Creche

- Facilitar a conciliação da vida familiar e profissional do agregado familiar;
- Colaborar com a família numa partilha de cuidados e responsabilidades em todo o processo educativo;
- Assegurar um atendimento em função das necessidades específicas de cada Criança;
- Prevenir e despistar precocemente qualquer inadaptação, deficiência ou situação de risco, assegurando o encaminhamento mais adequado;
- Proporcionar condições para o desenvolvimento integral da Criança, num ambiente de segurança física e afetiva;
- Inculcar hábitos de higiene e de defesa da saúde;
- Proporcionar à Criança um contacto com o meio envolvente, para que se sinta parte integrante e participante do mesmo, potenciando, desta forma, o processo de socialização.
- Promover a articulação com outros serviços existentes na comunidade.

A Instituição dispõe de dois equipamentos de creche:

- A Escolinha (Edifício Sede), teve ao longo do ano 2023, em média 56 utentes distribuídos por 4 salas.

- A Escolinha 1, teve ao longo de 2023, em média 35 utentes distribuídos por 3 salas.

Para 2024 prevê-se a da frequência das crianças para a capacidade autorizada.

#### 3.1.2. Pré-escolar

O Jardim de Infância (JI) é uma resposta social de natureza socioeducativa, desenvolvida em equipamento, vocacionada para o desenvolvimento das crianças com idades compreendidas entre os 3 anos e a idade de ingresso no ensino básico proporcionando-lhes Atividades Educativas e Atividades de Apoio à Família.

São destinatários do Pré-escolar as crianças com idades compreendidas entre os 3 anos e a idade de ingresso no ensino básico.

### Objetivos Gerais do Pré-escolar

- Promover o desenvolvimento pessoal e social da criança com base em experiências de vida democrática numa perspetiva de educação para a cidadania;
- Fomentar a inserção da criança em grupos sociais diversos, no respeito pela pluralidade das culturas, favorecendo uma progressiva consciência do seu papel como membro da sociedade;
- Contribuir para a igualdade de oportunidades no acesso à escola e para o sucesso da aprendizagem;
- Estimular o desenvolvimento global de cada criança, no respeito pelas suas características individuais, incutindo comportamentos que favoreçam aprendizagens significativas e diversificadas;
- Desenvolver a expressão e a comunicação através da utilização de linguagens múltiplas como meios de relação, de informação, de sensibilização estética e de compreensão do mundo;
- Despertar a curiosidade e o pensamento crítico;
- Proporcionar a cada criança condições de bem-estar e de segurança designadamente no âmbito da higiene e da saúde individual e coletiva;
- Prevenir e despistar precocemente qualquer inadaptação, deficiência ou situação de risco, assegurando o encaminhamento mais adequado;
- Facilitar a conciliação da vida familiar e profissional do agregado familiar;
- Colaborar com a família numa partilha de cuidados e responsabilidades em todo o processo educativo;
- Proporcionar condições para o desenvolvimento integral da Criança, num ambiente de segurança física e afetiva;
- Proporcionar à Criança um contacto com o meio que a rodeia e que esta se sinta conhecedora, integrante e participante nesse meio e assim se desenvolva o processo de socialização e do conhecimento do mundo;
- Incentivar a participação das famílias no processo educativo e estabelecer relações de efetiva relação com a comunidade;

- Promover a articulação com outros serviços existentes na comunidade.
- Equipamento de natureza pedagógica, orientado para crianças dos 3 anos aos 5 anos, no qual são desenvolvidas atividades sociais, motoras e cognitivas conforme planeamento anual contribuindo desta forma para uma melhor adaptação ao início da vida pedagógica das crianças.

O JI teve ao longo do ano letivo 2022-2023 em média 24 utentes distribuídos por 1 sala.

Para 2024 prevê-se, a frequência de 24 utentes para o Pré-escolar

### 3.1.3. Componente de Apoio à família (CAF)

O CAF destina-se a acolher e cuidar das crianças/jovens que frequentam o 1º ciclo do Ensino Básico, em parceria com a família e com a escola, contribuindo para o seu bem-estar físico, mental e social.

#### Objetivos Gerais da Componente de Apoio à família

- Promover o processo do desenvolvimento integral da criança/jovens e das suas aprendizagens a nível da comunicação, mobilidade e interação.
- Monitorizar e avaliar os progressos da criança/jovens, promovendo a auto sustentabilidade, o espírito crítico perante a realidade e a integração plena.
- Proporcionar às crianças/jovens experiências que concorram para o seu crescimento como pessoa, satisfazendo as suas necessidades de ordem física, intelectual, afetiva e social.
- Criar um ambiente propício ao desenvolvimento da personalidade de cada criança/jovens, por forma a ser capaz de se situar e expressar num clima de compreensão, respeito e aceitação de cada um;
- Favorecer a inter-relação família-escola/comunidade-estabelecimento, em ordem a uma valorização, aproveitamento e recuperação de todos os recursos do meio.

Resposta	Metas a atingir
Creche	N.º de reclamações relativas ao Processo de Candidatura $\leq 2$
	Taxa de cumprimento do PI $\geq 75\%$
	Taxa de sucesso do programa de acolhimento inicial (PAI) $\geq 80\%$
	Grau de cumprimento das ações/atividades do Plano de Atividades $\geq 80\%$
	Número de rescisões de contrato no período de adaptação $\leq 2$
Pré-escolar	ID8 - Taxa de sucesso do programa de acolhimento inicial, $\geq 80\%$
	ID11 - Grau de cumprimento dos objetivos do Plano de Atividades $\geq 80\%$
	ID12 - Grau de cumprimento das ações/atividades do Plano de Atividades $\geq 80\%$
	Número de rescisões de contrato no período de adaptação $\leq 2$
CAF	N.º de reclamações relativas ao Processo de Candidatura $\leq 2$
	Grau de cumprimento das ações/atividades do Plano de Atividades $\geq 80\%$
	Número de rescisões de contrato no período de adaptação $\leq 2$

### 3.3.1 Área da Gestão Administrativa e Património

As exigências - sociais, económicas e legais - que se colocam às organizações são inquestionáveis e obrigam a uma gestão ágil, capacitada e focada nos resultados.

A Instituição pretende centrar-se na otimização de procedimentos administrativos, na capacitação do capital humano e na adoção de medidas e ferramentas de gestão estratégica e operacional de Colaboradores.

A realidade atual e a necessidade cada vez mais sentida de informação clara e precisa das várias áreas, obriga à redefinição e clarificação de procedimentos existentes e criação de outros, com vista à melhoria da eficiência e eficácia. Em termos sectoriais continuam atuais os seguintes objetivos:

- A nível Contabilístico assegurar informação atempada (no mínimo trimestral) da execução orçamental, contribuindo para medidas corretivas atempadas, no controlo dos gastos;
- A nível de Gestão Administrativa dos processos dos Utentes, manter os processos devidamente atualizados, assegurar faturação atempada e de acordo com as diretrizes da Direção, criando mecanismos de alerta em caso de falha de informação necessária;

- A nível de *Gestão de Tesouraria e Finanças* assegurar informação atualizada e atempada sobre contas correntes, Fornecedores e Utentes, continuar a assegurar mensalmente listagens de dívidas de Utentes e das medidas adotadas para a respetiva cobrança;
- A nível de *Atendimento*, continuar a promover atitudes proactivas no contato direto e telefónico com os vários interlocutores, contribuindo para o funcionamento e boa imagem da Instituição;
- Otimização dos processos e sistemas de informação de suporte à atividade.

A nível de *Gestão de Património* assegurar, em articulação com a equipa polivalente e as responsáveis dos vários estabelecimentos, medidas preventivas para manutenção e conservação dos edifícios e equipamentos minimizando os efeitos das medidas corretivas que serão necessárias em função do desgaste e idade dos mesmos, priorizar as várias necessidades e renovar candidaturas a apoios financeiros.

### 3.3.2. Recursos Humanos e formação profissional

A área dos recursos humanos constitui um eixo estratégico fulcral para o desenvolvimento das várias atividades da Instituição, pelo que uma aposta nesta área é primordial para um desempenho eficaz e eficiente da Instituição.

A formação profissional é o meio privilegiado de desenvolvimento de competências e de aperfeiçoamento contínuo no desempenho dos colaboradores, desde que devidamente enquadrada e orientada para as necessidades, objetivos e operações da Instituição.

Pretende-se incrementar a oportunidade de frequência de ações de formação, focando os objetivos nas reais carências funcionais dos colaboradores.

A contratação de novos colaboradores dependerá das necessidades da Instituição, promovendo-se a mobilidade interna, a polivalência e a estabilidade. No sentido de garantir o bom desempenho na Instituição, serão realizadas as substituições diretas de

trabalhadores sempre que estes, por motivo de baixa ou outro, estejam provisoriamente impedidos de dar o seu contributo.

Assim a Gestão de Recursos Humanos prevê para 2024:

- Aplicar os procedimentos de acolhimento e integração de novos colaboradores;
- Realizar reuniões periódicas com cada sector para identificar as dificuldades, necessidades de formação e recolher sugestões de melhoria;
- Manter atualizada a definição de funções e responsabilidades por setor/colaborador;
- Manter atualizada a descrição das funções profissionais dos diferentes postos de trabalho - conhecimentos, competências e atitudes;
- Manter atualizada toda a informação nos processos individuais dos colaboradores, cumprindo o disposto na legislação e nos manuais de qualidade;
- Avaliar a satisfação dos colaboradores através de questionários e identificar as oportunidades de melhoria;
- Promover a cultura organizacional fomentando o sentimento de pertença a uma Instituição com uma Missão e Visão diferentes, que permita incrementar os níveis de motivação dos colaboradores ao nível do seu compromisso e entrega aos interesses coletivos;

Nesta conformidade, antevê-se como um ano de continuidade nos processos de melhoria já iniciados, sempre alicerçados na estratégia da Instituição, e com uma forte integração da componente tecnológica para a informatização de processos, documentos e dados e a simplificação de tarefas, o que se traduzirá em ganhos de eficiência e eficácia.

### 4. GESTÃO ORÇAMENTAL

A Instituição irá continuar a promover a implementação medidas no sentido de apostar na rentabilização dos recursos existentes, o que passa pela implementação de uma estratégia de priorização e redução de gastos, reorganizando e reestruturando os diversos sectores, garantindo a manutenção da qualidade dos serviços e implementação de instrumentos conducentes à obtenção de acréscimo e diversificação de receitas para a sua efetiva sustentabilidade.

Face ao exposto, foi elaborado o orçamento para 2024 da Instituição, este apresenta um modelo analítico que se centra na Área de Exploração da Infância. Nesta Área de Exploração enquadraram-se diversos Centros de Resultados: Creche Escolinha (Edifício Sede); Creche Escolinha 1; Pré Escolar e CAF.

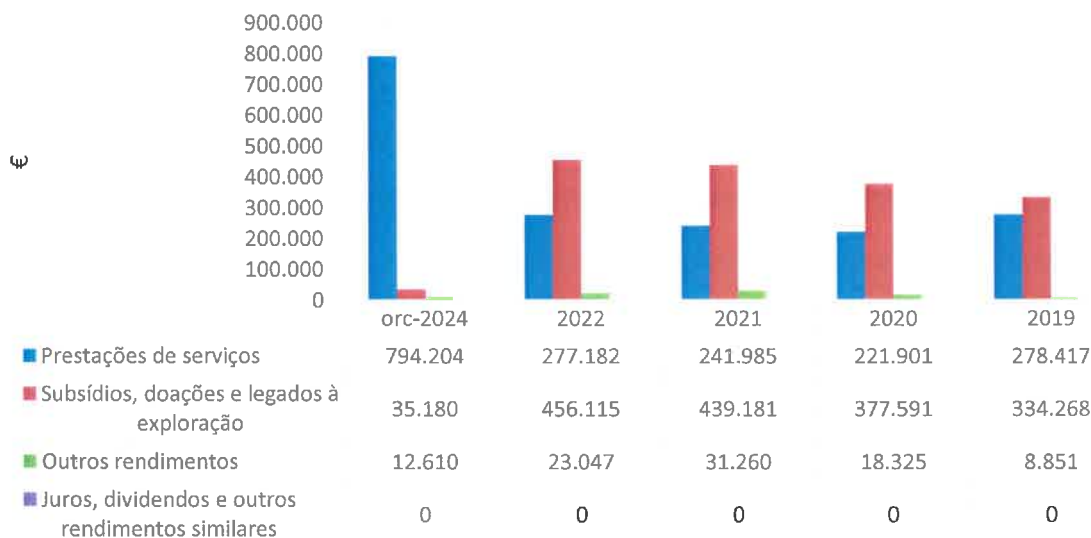
Nestes Centros de Resultados foram imputados os gastos associados aos Serviços Partilhados da Instituição que oferecem serviços especializados transversais a toda a operação, a saber: Contabilidade e Finanças; Recursos Humanos; Gestão Administrativa e Patrimonial; Tecnologias de Informação; Controlo de Gestão; Qualidade; Jurídico e Contencioso; Institucionais e Estrutura.

Abordamos a proposta de orçamento para 2024 tendo por base uma análise dos dados financeiros conhecidos em 2023.

#### 4.1 Rendimentos e ganhos

Os ganhos e rendimentos estimados para 2024 são originários dos acordos de cooperação com o Instituto de Segurança Social e Ministério da Educação, do pagamento de serviços por parte dos utentes e de donativos de empresas, particulares e outras Instituições.

## Rendimentos ou Ganhos



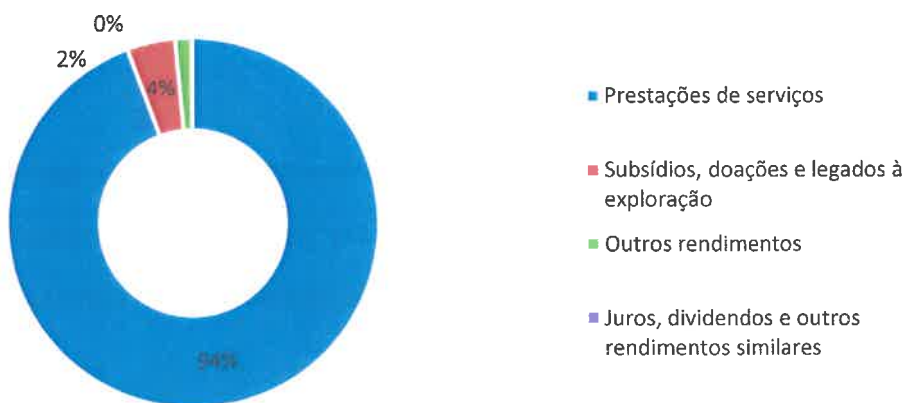
Para 2024, os valores das Matrículas e Mensalidades e Participações da Segurança Social (Protocolos Cooperação, ISS, IP Centro Distrital), foram estimadas tendo presente a frequência de 100% dos utentes. Para o Pré-escolar foi considerado o valor da compensação salarial das educadoras à semelhança de 2023.

Considerou-se no orçamento de 2024 os donativos recebidos, à semelhança dos recebidos em 2023.

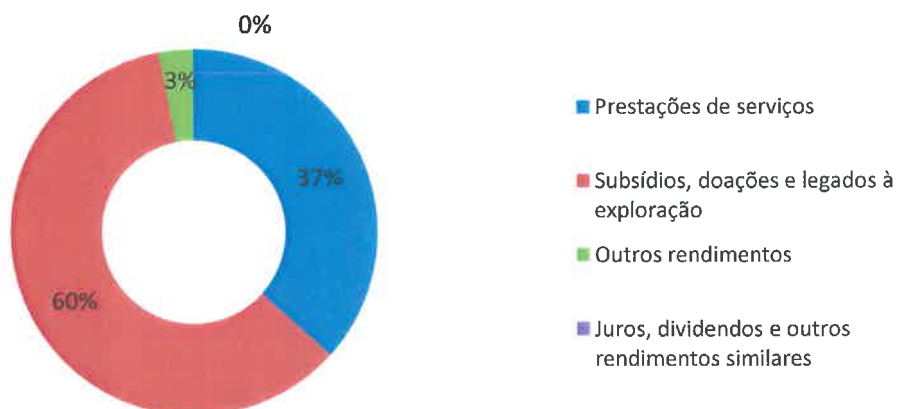
Na rubrica Outros Rendimentos, consta as receitas das Amortizações de Investimentos e a restituição de 50% do valor do IVA das aquisições de géneros alimentares e bens do ativo fixo, com base nos pedidos de 2023, estimamos para o ano de 2024, com um acréscimo de 4%.



orc-2024

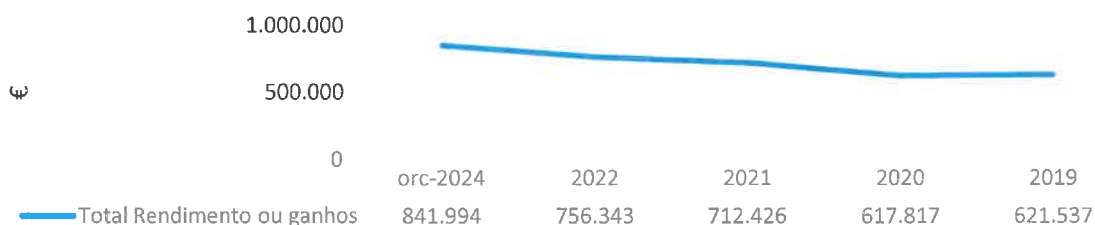


2022



Da totalidade dos rendimentos e ganhos expressos no orçamento de 2024, a Prestação de Serviços e Mensalidades representam 94% dos mesmos.

Total Rendimento ou Ganhos

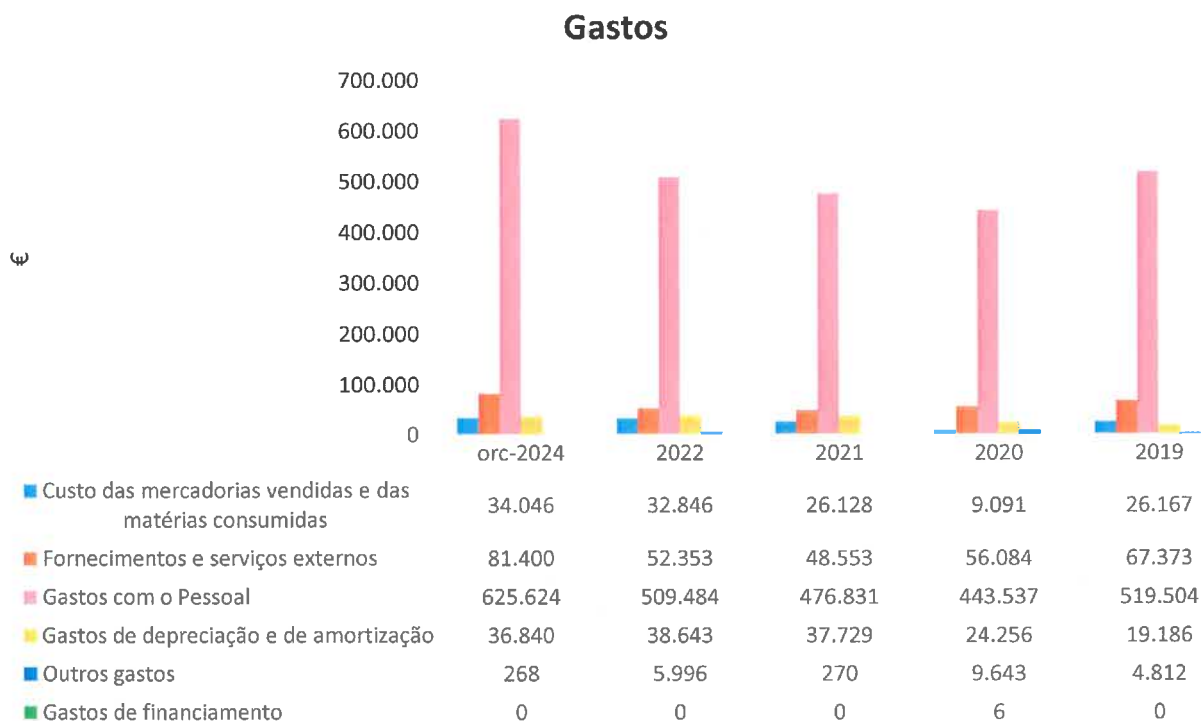


Deste modo, prevê-se para 2024 um valor de rendimentos e ganhos de 841 994€, o que representa um crescimento de 11% face a 2022.

## 4.2 Gastos

Os gastos previstos para 2024 foram estimados tendo em conta os dados apurados pela contabilidade da Instituição nos vários centros de resultados, atualizados a uma taxa realista a implantação das atividades /ações definidas no presente plano.

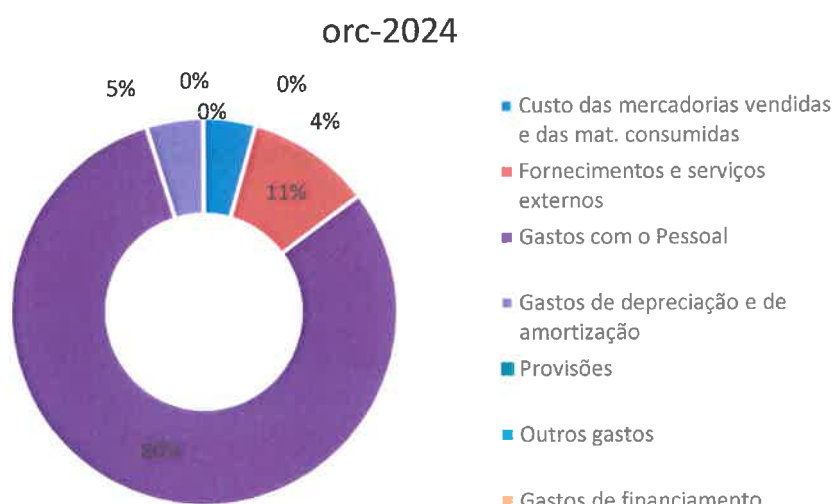
De forma a diminuir o impacto financeiro num contexto de crise económica, a Instituição prevê manter em 2024, a política de controlo rigoroso de gastos e priorização dos mesmos.

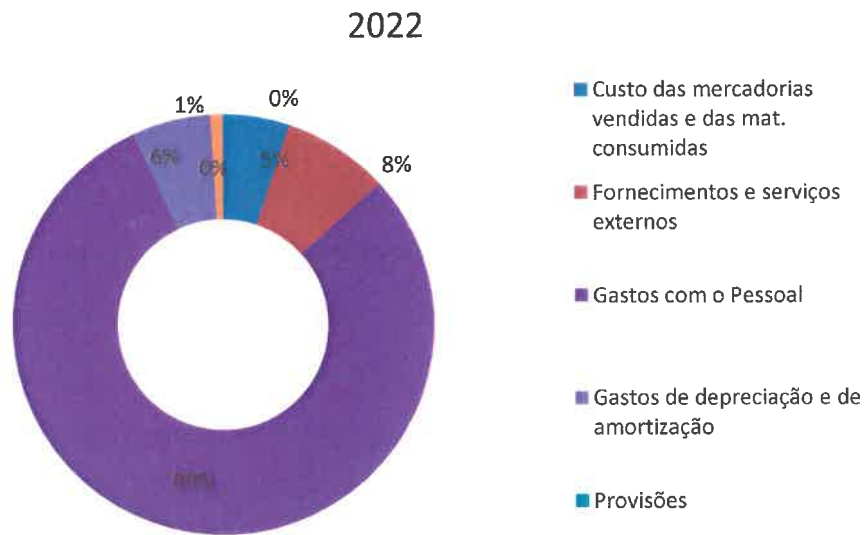


A rubrica *Custo das Mercadorias Vendidas e Consumidas* foi estimado tendo por base a aquisição de géneros alimentares, calculado com base na média de 2023 acrescido de 5%.

Relativamente aos Fornecimentos e Serviços Externos, considerou-se a mesma metodologia, ou seja a média, foi utilizada para a generalidade dos vários serviços e aquisições que aqui se registam, acrescida de 4%. Pontualmente, como é o caso dos honorários, trabalhos especializados, serviços de desinfestações são registados pelos valores conhecidos em 2023, sofrendo um acréscimo de 4% para 2024.

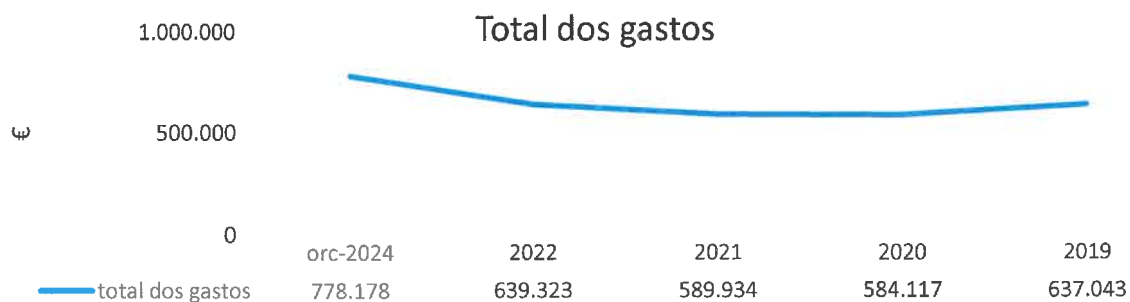
Para o exercício de 2024, considerou-se o quadro de Pessoal activo à data de Dezembro tendo em conta a tabela salarial em vigor, com o aumento do Salário mínimo para 820,00€. O presente orçamento contempla os respetivos encargos patronais (22,3% sobre as remunerações fixas e adicionais), assim como os seguros de acidentes de trabalho, medicina, higiene e segurança.





Da totalidade dos gastos referidos no orçamento 2024, os fornecimentos de serviços externos e os gastos com pessoal assumem um peso de 33 % e 80 % respetivamente.

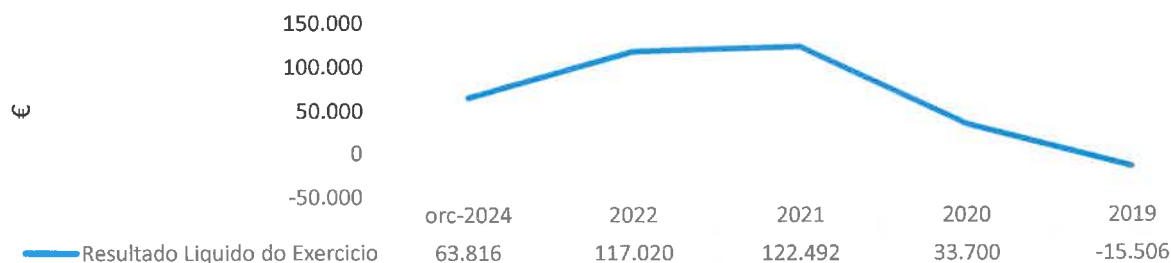
Desta forma estima-se para 2024 o valor total de gastos de 778 178 €



### 4.3 Resultados

A Instituição prevê para 2024 um resultado líquido de 63 816€, valor este significativamente inferior ao valor apurado no exercido de 2022. Esta evolução decorre por um lado da inexistência de apoios extraordinários previstos para 2024.

## Resultado Líquido do Exercício



### 4.4 Centros de resultados - Orçamento 2024

	Escolinha (Edifício Sede) creche	Escolinha 1 creche	Pre Escolar	CAF	Total Geral
<b>PRESTAÇÕES SERVIÇOS</b>	8 511	7 150	6 809	11 576	34 046
Fornecimentos e serviços externos	24 833	24 153	24 574	7 840	81 400
Gastos com o Pessoal	281 431	201 576	68 883	73 734	625 624
Amortizações	34 044	1 361	1 345	90	36 840
Outros gastos	92	66	56	54	268
<b>Total Gastos</b>	<b>348 911</b>	<b>234 306</b>	<b>101 667</b>	<b>93 294</b>	<b>778 178</b>
Prestações de serviços	378 983	258 400	115 447	41 374	794 204
Subsídios, doações e legados à exploração	16 639	3 716	9 212	5 613	35 180
Outros rendimentos	12 023	187	170	230	12 610
<b>Total Rendimentos</b>	<b>407 645</b>	<b>262 303</b>	<b>124 829</b>	<b>47 217</b>	<b>841 994</b>
<b>Resultado líquido</b>	<b>58 734</b>	<b>27 997</b>	<b>23 162</b>	<b>-46 077</b>	<b>63 816</b>

### 4.5 . Medidas a implementar em 2024

Objetivo	Medidas a Implementar	Indicadores
Rendimentos e ganhos	<ul style="list-style-type: none"> <li>Manter todos os mecanismos de financiamento existentes e diligenciar a captação de novos financiamentos;</li> <li>Elaboração de candidaturas para apoios financeiros;</li> <li>Campanhas de angariação de fundos junto a várias entidades e paroquianos</li> <li>Aumento da capacidade da resposta creche</li> </ul>	Taxa de crescimento dos rendimentos ou ganhos de serviços superior 10%
Contenção e Otimização dos recursos	<ul style="list-style-type: none"> <li>Priorização de gastos (definição de cronograma de necessidades de despesas por prioridade e otimização do processo de aquisições);</li> <li>Otimizar as atividades de aprovisionamento, que passa por: análise de Fornecedores (preço/qualidade/condições de pagamento) de forma a conseguir adquirir o melhor serviço/produto e gestão de stocks;</li> <li>Manutenção ou redução dos rácios de pessoal, para o número de recursos ótimos, que permita a manutenção da qualidade dos serviços prestados e permita o seu efeito sinérgico.</li> <li>Reutilização de materiais;</li> </ul>	Conter o aumento dos gastos globais.

## 5. CONCLUSÃO

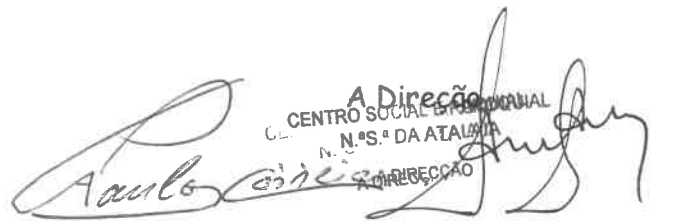
O Programa de ação de 2024 pretende informar e apresentar a todos os *stakeholders* o trabalho que a Instituição se compromete a desenvolver no cumprimento da sua missão tendo como principal objetivo elevar o grau de satisfação dos utentes.

Foram apresentados os objetivos para a gestão, para as Respostas e para os departamentos de apoio, que a Instituição pretende atingir no decorrer do ano de 2024 e também os objetivos específicos e atividades a desenvolver ao longo do ano.

Em 2024 a Instituição irá reunir esforços no sentido de diminuir o impacto financeiro da situação de económica desfavorável decorrente do contexto de guerra e pós pandemia, tendo como principais linhas orientadoras: Melhoria dos índices de produtividade da Instituição com melhorias no aproveitamento dos seus recursos técnicos e humanos; Contenção dos gastos, nomeadamente gastos com pessoal e Otimização de recursos.

Em conclusão a proposta de Orçamento que se coloca à apreciação, é realista em função da atualidade e da realidade da Instituição.

31 de Dezembro de 2023



A Direcção  
CENTRO SOCIAL E PAROQUIAL  
N.ª S.ª DA ATALIA  
DIRECCAO

