



**Associação Particular de Solidariedade Social – Sol Nascente
(IPSS)**

Plano e Orçamento | 2020

Índice

- Introdução
- Plano de atividades para o ano de 2020
- Orçamento para o ano de 2020

Introdução

A Associação Particular de Solidariedade Social – Sol Nascente (IPSS), matriculada na Conservatória do Registo Comercial do Nordeste, possuindo o número de identificação fiscal 512051526, com sede na Rua Direita, n.º 79, freguesia da Salga, concelho do Nordeste, e cujo objeto consiste em incrementar a solidariedade social e o desenvolvimento rural, apoiar e formar as mulheres e jovens em risco de exclusão, para uma integração mais humana e digna na sociedade; desenvolver atividades em ordem a favorecer os deficientes como cidadãos que participam de pleno direito na sociedade civil e atividades culturais e recreativas, vem por este meio apresentar o seu Plano e Orçamento relativo ao ano de 2020, cujas linhas gerais focarão a atividade normal e associativa da Associação Sol Nascente e os seus acordos e contratos de cooperação:

1. Pastelaria, Biscoitaria e Culinária – Atividade comercial;
2. Centro Comunitário (Promoção e Emprego Social) – Contrato de cooperação;
3. Centro de Atividades de Tempos Livres (ATL) - Contrato de cooperação;
4. Grupo de Cantares – Atividade associativa;
5. Prevenir e Controlar a Toxicodependência – Contrato de cooperação.

Salga, 27 de Novembro de 2019



(A Direção)

Plano de Atividades para o ano de 2020

No âmbito do dever de informar os associados sobre a atividade da Associação Sol Nascente (ASN), para o ano de 2020, abaixo projetamos os principais acontecimentos que nortearão a vida desta Associação nesse ano, e que estarão espelhados na sua componente financeira, no Orçamento para o ano de 2020, que também faz parte deste documento.

1. Pastelaria, Biscoitaria e Culinária – Atividade comercial

Esta atividade continuará a ser dinamizada, quer através do aumento do leque de produtos a produzir como também pelo incremento da sua qualidade de produção e embalagem decorrente dos investimentos efectuados em instalações, equipamentos e embalagens, que inclui uma cozinha totalmente equipada, e devidamente licenciada para fins industriais.

Com a implementação dos investimentos e melhorias realizados nos últimos anos, a ASN ficou com uma maior capacidade de produção e de escoamento dos seus produtos, na ilha de São Miguel e em Lisboa, através da loja Açores. Também, a referir que, desde o ano letivo de 2017/2018, que a ASN tem sido contratada pela Escola Básica e Secundária do Nordeste, para o fornecimento de refeições escolares ligeiras.

No decurso do ano de 2020, a ASN pretende dinamizar ainda mais essa atividade através das seguintes iniciativas:

- Fabrico de um novo produto, com sabor tradicional da região, nomeadamente, a queijada de maracujá;
- Sensibilização / formação da equipa de distribuição, na tentativa de angariar novos clientes.

Perante esses fatos, e face o valor adjudicado e estimado de refeições escolares ligeiras para o ano de 2020 (cerca de 43.680,00 euros) e perante uma faturação média, na restante produção, na ordem dos 7.000,00 euros mensais, calcula-se que a faturação anual para o ano de 2020, seja na ordem dos 130.000,00 euros, mais 5.000,00 euros, face ao estimado para o ano de 2019, com uma média mensal de faturação a rondar os 10.800,00 euros, com uma “margem bruta média sobre as matérias-primas”, a rondar os 110% (mais 1%, em relação à margem estimada para o ano de 2019, tendo em conta o custo das matérias-primas apurado à data de Setembro de 2019).

Esta atividade, envolve seis colaboradoras da ASN. Três delas são apoiadas pelo Instituto da Segurança Social dos Açores (ISSA, IPRA) no âmbito do contrato de cooperação “Centro Comunitário (Promoção e Emprego

Social)”, a analisar no ponto 2 deste plano. As outras três colaboradoras são totalmente suportadas pela ASN.

De referir que, no decurso do ano de 2019, por essa atividade passaram: (5) cinco colaboradoras abrangidas pelo programa PROSA - Programa de Ocupação Social de Adultos, em que a ASN teve o encargo com a Segurança Social (22,30% sobre o salário mínimo regional) e com o seguro das mesmas e (3) três colaboradoras abrangidas pelo programa SEI - Suporte ao Emprego Integrado, em que a ASN assumiu uma parte do seu vencimento mensal (na base do salário mínimo regional), mais os respetivos encargos com a Segurança Social e o seguro das mesmas.

2. Centro Comunitário (Promoção e Emprego Social) – Contrato de cooperação

Esse contrato representa uma resposta social da ASN, desenvolvida em equipamento, onde se prestam serviços e desenvolvem atividades que, de uma forma articulada, tendem a constituir um pólo de animação com vista à prevenção de problemas sociais e à definição de um projeto de desenvolvimento local, coletivamente assumido.

Neste contexto, esse projeto consiste no apoio, em termos de formação, na área de confeção de pastelaria e cozinha, estando envolvidas, três colaboradoras da ASN. A equipa de formação é constituída por uma monitora coordenadora, uma monitora de cozinha e uma administrativa. Prevê-se, durante o ano de 2020, a passagem de grupos de formandas, num total estimado de 6 (seis).

Esse projeto é patrocinado e financiado pelo Instituto da Segurança Social dos Açores (ISSA, IPRA), e envolve um subsídio mensal de 3.661.23 euros, recebidos pela Associação Sol Nascente (ASN), para fazer face aos encargos decorrentes da sua implementação. Estimou-se o mesmo valor para o ano de 2020.

Esse projeto tem uma periodicidade de 12 meses, renovável, iniciando-se a 1 de Janeiro de cada ano.

No decurso do ano de 2020, a ASN, no âmbito desse projeto, prevê, ainda, concretizar as seguintes atividades/iniciativas, por forma a incrementar o envolvimento da população nas valências da instituição, proporcionando, assim, maior desenvolvimento e aprendizagem, de forma continua:

- Concursos de sopas, pudins e de arranjos natalícios;
- Desfile e cortejo etnográfico, alusivo às valências da instituição.

3. Centro de Atividades de Tempos Livres (ATL) - Contrato de cooperação

Esse contrato representa uma resposta social, desenvolvida pela ASN em serviço, que proporciona atividades de lazer a crianças e jovens a partir dos 6 anos, nos períodos disponíveis das responsabilidades escolares e de trabalho, desenvolvendo-se através de diferentes modelos de intervenção, nomeadamente, inserção, prática de atividades específicas e multi-atividades.

Estão envolvidas nesse projeto cerca de 25 crianças, sob supervisão de uma educadora de infância, com a colaboração de duas ajudantes de educação e uma auxiliar de serviços gerais.

O projeto em causa é patrocinado e financiado pelo Instituto da Segurança Social dos Açores (ISSA, IPRA), e envolve um subsídio mensal de 1.936,39 euros, e uma comparticipação, estimada, paga pelas crianças, no valor de 178,75 euros mensais (2.145,00 euros anuais), ambos recebidos pela Associação Sol Nascente (ASN), para fazer face aos encargos decorrentes da sua implementação. Estimaram-se os mesmos valores para o ano de 2020.

Esse projeto tem uma periodicidade de 12 meses, renovável, iniciando-se a 1 de Janeiro de cada ano.

No decurso do ano de 2020, a ASN, no âmbito desse projeto, prevê, ainda, concretizar as seguintes atividades/iniciativas:

- Festejar as ocasiões especiais;
- Elaboração de lembranças alusivas ao dia do pai e ao dia da mãe;
- Visitas de estudo;
- Comemoração do dia mundial da alimentação, dia mundial do animal, dia mundial da árvore, ...;
- Atividades de verão no campo de futebol da freguesia e nas piscinas municipais do concelho da Ribeira Grande;
- Decoração e danças na época de Natal.

4. Grupo de Cantares - Atividade associativa

Sensivelmente, no início do ano de 2015, foi criado pela ASN o grupo de cantares "Vozes do Norte", por forma a dinamizar a valência social e cultural da instituição.

Com algumas atuações já realizadas em freguesias dos concelhos de Nordeste e Ribeira Grande, o grupo tem obtido algum reconhecimento, pelo que no decurso do ano de 2020, o mesmo pretende incrementar as suas

atividades e atuações, tendo-se, então, estimado uma receita anual, na ordem dos 450,00 euros, por forma a apoiar em alguns encargos inerentes à atividade, nomeadamente, nas deslocações aquando das atuações (transporte, combustível, ...) e na indumentária utilizada pelo grupo.

Nesse sentido, a ASN prevê participações do Grupo de Cantares "Vozes do Norte", nas seguintes iniciativas e eventos, a realizar no decurso do ano de 2020

- Cantar aos reis;
- Cantar às estrelas;
- Peça de teatro (Carnaval) e danças carnavalescas;
- Marcha de São João (a ASN irá solicitar apoio à Câmara Municipal do Nordeste);
- Atuações de verão;
- Atuação de Natal.

5. Prevenir e Controlar a Toxicodependência – Contrato de cooperação

Esse projeto (valência), que tem vindo a transitar do orçamento do ano de 2017, com candidatura apresentada no decurso do ano de 2016, junto da Direção Regional da Solidariedade Social, insere-se no programa de apoios na área da igualdade de oportunidades à cooperação financeira, assentando, o mesmo, essencialmente, em duas áreas: carpintaria e agricultura.

Assim, através de formação nessas áreas, a ASN terá como objetivos, a integração ocupacional de jovens desempregados e/ou inativos, proporcionando simultaneamente o reforço de competências específicas para o desenvolvimento das suas atividades e reconversão profissional, bem como promover a mudança de atitudes e comportamentos de indivíduos em risco de exclusão social.

Nesse âmbito, como a ASN já possuía os equipamentos necessários ao desenvolvimento da atividade de carpintaria (adquiridos no ano de 2008, no entanto nunca utilizados/dinamizados nas atividades do CATL, por incompatibilidades das mesmas), o apoio financeiro solicitado à Direção Regional da Solidariedade Social, no valor de 73.128,21 euros, para o desenvolvimento do projeto referido, destina-se a aquisição de equipamentos necessários ao desenvolvimento da atividade de agricultura e a fazer face a despesas e gastos associados, nomeadamente, o pessoal a contratar (1 psicólogo/a, 2 monitores/as de inserção de 3.ª e 1 gestor/a – economista), a renda dos espaços (instalações da carpintaria e terrenos agrícolas) e outras despesas de funcionamento (eletricidade, água, comunicações, contabilidade, seguros, material de escritório e limpeza).

Orçamento para o ano de 2020

No âmbito do dever de informar os associados sobre a atividade da Associação Sol Nascente (ASN) para o ano de 2020, abaixo projetamos a componente financeira dos principais acontecimentos referidos no plano da Associação Sol Nascente, para o ano de 2020.

Orçamento por valências (Receitas)

CÓD. CONTAS	DESIGNAÇÃO	VALÊNCIAS					TOTAL
		Pastelaria, Biscotaria e Culinária	Centro Comunitário (Promoção e Emprego Social)	ATL	Grupo Cantares	Prevenir e Controlar a Toxicodependência	
71	Vendas	130.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130.000,00
72	Prestações de serviços	0,00	0,00	2.145,00	450,00	0,00	2.595,00
721	Quotas dos utilizadores	0,00	0,00	2.145,00	0,00	0,00	2.145,00
723/9	Outras	0,00	0,00	0,00	450,00	0,00	450,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	43.934,76	23.236,68	0,00	73.128,21	140.299,65
7511	Instituto da Segurança Social dos Açores (ISSA, IPRA)	0,00	43.934,76	23.236,68	0,00	0,00	67.171,44
7517	R.A.A. - Direção Regional da Solidariedade Social	0,00	0,00	0,00	0,00	73.128,21	73.128,21
	TOTAIS	130.000,00	43.934,76	25.381,68	450,00	73.128,21	272.894,65

Orçamento por valências (Despesas)

CÓD. CONTAS	DESIGNAÇÃO	VALÊNCIAS					TOTAL
		Pastelaria, Biscotaria e Culinária	Centro Comunitário (Promoção e Emprego Social)	ATL	Grupo Cantares	Prevenir e Controlar a Toxicodependência	
61	Custo mercadorias vendidas e matérias consumidas	61.887,08	0,00	1.450,00	0,00	0,00	63.337,08
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	61.887,08	0,00	1.450,00	0,00	0,00	63.337,08
62	Fornecimentos e serviços externos	27.900,00	0,00	5.521,96	450,00	10.265,06	44.137,02
6221	Trabalhos especializados	6.500,00	0,00	0,00	0,00	300,00	6.800,00
6223	Vigilância e segurança	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
6224	Honorários	0,00	0,00	2.931,96	0,00	0,00	2.931,96
6226	Conservação e reparação	4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00
6227	Serviços bancários	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	2.500,00	0,00	750,00	0,00	665,06	3.915,06
6233	Material de escritório	1.000,00	0,00	0,00	0,00	150,00	1.150,00
6238	Material Didático / Outros	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00
6241	Electricidade	6.000,00	0,00	0,00	0,00	2.100,00	8.100,00
6242	Combustíveis	2.000,00	0,00	250,00	0,00	0,00	2.250,00
6243	Água	600,00	0,00	0,00	0,00	200,00	800,00
6261	Rendas e alugueres	350,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	6.350,00
6262	Comunicação	600,00	0,00	300,00	0,00	150,00	1.050,00
6263	Seguros	600,00	0,00	290,00	0,00	300,00	1.190,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	2.000,00	0,00	500,00	0,00	400,00	2.900,00
6268	Outros serviços	50,00	0,00	0,00	450,00	0,00	500,00
63	Gastos com o pessoal	39.062,92	43.934,76	18.409,72	0,00	62.863,15	164.270,55
68	Outros gastos	350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350,00
681	Impostos	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00
688	Outros	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00
69	Gastos de financiamento	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00
691	Juros suportados	550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550,00
698	Outros gastos de financiamento	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250,00
	TOTAIS	130.000,00	43.934,76	25.381,68	450,00	73.128,21	272.894,65
	Diferença (Receitas - Despesas)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Diferença acumulada	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

O Orçamento para o ano de 2020, evidencia um acréscimo da atividade face ao ano de 2019 ao atingir uma receita previsível de 272.894,65 euros (mais 6.387,92 euros face ao orçamentado para o ano de 2019, resultado do aumento de vendas, estimado, na atividade comercial da ASN: Pastelaria, Biscoitaria e Culinária), maioritariamente obtida a partir dos subsídios e apoios inerentes aos projetos em curso, das atividades associativas, e, também, da atividade comercial da ASN: Pastelaria, Biscoitaria e Culinária, que representa 48%, do total das receitas orçamentadas da instituição.

Em termos de despesas, o realce vai para as despesas com pessoal e prestadores de serviços (honorários dos formadores/monitores), no valor global de 167.202,51 euros, que incluem todos os colaboradores (14 colaboradores: 11 a tempo inteiro, mais 3 a tempo parcial), envolvidos nos contratos de cooperação em curso, mais os colaboradores da própria instituição, que, naturalmente, também colaboram parcialmente, nos mesmos, em que a ASN está envolvida.

Continua a existir a preocupação de um apertado controlo dos gastos de funcionamento da ASN, visível pela estabilidade de outras despesas gerais na ordem dos 41.205,06 euros.

