



Centro Social Paroquial de São João de Deus



Relatório de Gestão 2023

Saudação

Caros Utentes, Colaboradores, Voluntários, Parceiros e Amigos da nossa Comunidade Paroquial e do Centro Social Paroquial de São João de Deus:

O presente relatório de gestão tem como objetivo apresentar as atividades desenvolvidas em 2023 e a situação financeira do Centro Social Paroquial de São João de Deus no final do ano de 2023, último ano do mandato da Direção em exercício entre 2019-2023.

Quando iniciou funções em dezembro de 2019, a Direção, deparou-se com fragilidades estruturais e financeiras assumindo particular destaque o resultado negativo de 84 129 euros e potencial cenário de encerramento da Instituição no curto espaço de tempo. Três meses após, surgiu a pandemia de COVID-19. Apesar das dificuldades, foi traçado um plano de ação, com foco na transformação gradual da Instituição e no seu reposicionamento estratégico. No final de 2023, o Centro recentrou a sua atividade para a resposta social ERPI com melhoria da qualidade dos serviços prestados e apresenta uma estrutura mais leve com impacto positivo na situação financeira do Centro. Paralelamente, promoveu-se a modernização das infraestruturas em estreita colaboração com a paróquia e a diversificação para outras respostas, em função das necessidades da Comunidade.

Sem prejuízo deste relatório ser apresentado pela nova direção mandata para o quinquénio 2024-2028, constitui as atividades promovidas no decurso do mandato da direção anterior, pela quais se relançam bases para novas dinâmicas de ação junto da Comunidade Paroquial de São João de Deus.

A Direção agradece a todos os colaboradores, utentes, familiares e parceiros da Instituição pelo seu apoio e contributo para o sucesso da sua missão e de modo particular ao Rev^o Pe. Robson Cruz que, assumindo a presidência do Centro Social nos últimos 4 anos partilhou a sua visão estratégica para a Comunidade Paroquial e dedicou muito do seu tempo e esforço e que conduziu ao caminho concretizado e projetado para os próximos anos.

A Direção do Centro Social Paroquial de São João de Deus

Presidente – Carlos Ramires de Sousa - Vice-Presidente – Olga Pacheco Silveira

Secretário – Manuel Camarate de Campos - Tesoureiro – Eduardo Parreira

Vogal – Cristina Marta Castilho Gomes

Lisboa, 12 abril de 2024





1. Introdução

O ano de 2023 foi marcado por diversos desafios para a economia social, entre os quais se destaca o período inflacionário associado aos recursos materiais, com impacto significativo na recuperação económica global e reflexos diretos na atividade das instituições do setor social e que também se refletiu na nossa instituição. Contudo, apesar das dificuldades financeiras, conseguiu-se manter a qualidade dos seus serviços e alcançar os objetivos planeados, destacando-se, pela primeira vez a inversão do ciclo dos últimos anos de resultados financeiros negativos para a qual contribuiu o encerramento da resposta social Pré-Escolar no final do ano letivo de 2023/2024.

Agradecemos à comunidade paroquial, colaboradores, benfeitores e voluntários pelo apoio e profissionalismo demonstrados ao longo do ano. O seu contributo foi essencial para a superação dos desafios e para a prossecução das causas da instituição.

1. Enquadramento

O Centro Social Paroquial São João de Deus (CSPSJD) possui uma natureza jurídica singular, caracterizada por sua dupla sujeição às regras de direito canónico e de direito civil. Por um lado, reconhecido pela Igreja Católica, o CSPSJD se submete às suas obrigações e direito canónico, os seus estatutos foram aprovados pela autoridade eclesiástica competente, assegurando o alinhamento com os princípios e valores da Igreja. Por outro lado, como pessoa jurídica de natureza pública, o CSPSJD encontra-se sujeito à legislação civil, nomeadamente, legislação do trabalho, fiscal e administrativa.

Conteúdo

1. Introdução	1
1. Enquadramento	1
2. Estrutura organizacional	2
3. Contexto organizacional	3
4. Objetivos	4
5. Princípios inspiradores, visão e valores	5
6. Recursos Humanos	7
7. Comunicação e imagem	8
8. Elogios, reclamações e auscultação dos interessados	8
9. Acordos e parcerias	9
10. Escolinha da Igreja - Pré-Escolar	11
11. Estrutura Residencial de Pessoa Idosa (ERPI)	12
12. Ajuda alimentar	13
13. Liga de amigos/as do Centro Social Paroquial	14
14. Instalações e equipamentos	15
15. Recursos financeiros	15
16. Desafios	25
17. Agradecimento	26





A dupla natureza jurídica do CSPSJD é uma fonte de inspiração para a Instituição que prossegue o bem público eclesial na sua área de intervenção, destacando-se a promoção da caridade cristã, da cultura, educação e a integração comunitária e social na perspetiva dos valores do Evangelho. Através da observância das normas canônicas e civis, o CSPSJD garante o cumprimento de sua missão com responsabilidade, transparência e eficiência.

2. **E**strutura organizacional

Mandato 2019- 2023

Direção

Presidente - Pe. Robson José de Carvalho Matos Cruz

Secretário – Carlos Alberto Marques Ramires de Sousa

Tesoureira – Olga Cristina Pacheco Silveira

Conselho Fiscal

Presidente – Teresa Maria Cardoso Pinto

Secretária – Maria José Wagner Noronha Alarcão Falcão

Vogal – Ana Isabel Moreira da Cunha

Mandato 2024 - 2028

Direção

Presidente – Carlos Ramires de Sousa

Vice-Presidente – Olga Pacheco Silveira

Secretário – Manuel Camarate de Campos

Tesoureiro – Eduardo Parreira

Vogal – Cristina Marta Castilho Gomes



Conselho Fiscal

Presidente – Marília Azevedo Pinheiro Monteiro Moutinho Neto

Secretária – Maria José Wagner Noronha Alarcão Falcão

Vogal – Ana Isabel Moreira da Cunha

Organograma

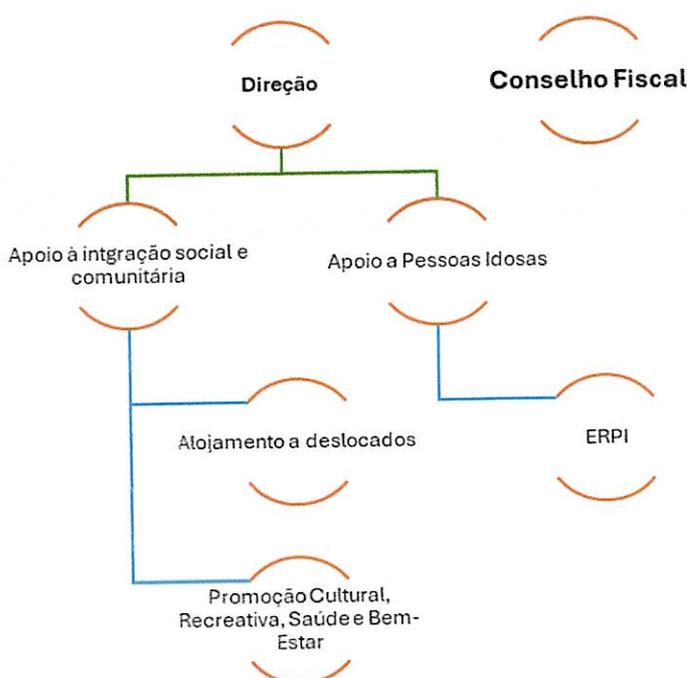


Figura 1 - Organograma a 18/1/2024

3. Contexto organizacional



O Centro Social Paroquial São João de Deus (CSPSJD) assumiu um papel fundamental na resposta às necessidades sociais da freguesia do Areeiro, atuando como um agente na minimização das desigualdades existentes que com raízes históricas, impactam diretamente a vida das pessoas no presente. O



envelhecimento da população da antiga freguesia de São João de Deus e as desigualdades no Bairro do Portugal Novo têm exigido uma intervenção social mais abrangente e profunda. O CSPSJD na intervenção social concentrou esforços para oferecer um apoio personalizado e adaptado às necessidades específicas dos grupos mais vulneráveis, reforçando seu sentimento de pertença à comunidade.

4. **O**bjetivos



O Centro Social Paroquial São João de Deus (CSPSJD) assume a missão de promover o bem-estar e a qualidade de vida da comunidade do Areeiro. Através da concessão de bens e da prestação de serviços, a instituição atuou em diferentes frentes, buscando atender às necessidades específicas de cada grupo social. Salientamos o Lar São João de Deus, o qual garantiu um ambiente acolhedor e seguro, proporcionou cuidados de saúde e assistência social que visaram a autonomia e a qualidade de vida das idosas. No que respeita ao Banco Alimentar ofereceu o suporte às famílias em situação de vulnerabilidade social, combatendo a fome e dificuldade a acesso a bens alimentares essenciais.

As mencionadas respostas sociais do CSPSJD demonstraram o seu compromisso com a comunidade do Areeiro. A instituição reconheceu a importância de oferecer apoio aos mais idosos, contribuindo para o desenvolvimento humano e social da região.

Em 2023 O CSPSJD alterou os seus estatutos, adaptou-o às necessidades dinâmicas da comunidade, tendo para o efeito encerrado a valência pré-escolar no final do ano escolar 2023/2024 por estar a conduzir a um esforço económico insustentável com consumo de recursos financeiros não contrabalançados com maior procura ou incremento de incentivos ao seu funcionamento. Assim, surgiu a reconversão da instituição adaptando-se às novas necessidades da



comunidade de modo a fortalecer seu papel na construção de uma sociedade mais justa e sustentável no Areeiro.

5. **P** rincípios inspiradores, visão e valores



O Centro Social Paroquial São João de Deus (CSPSJD) na sua ação sócio caritativa na Doutrina Social da Igreja, promove a caridade cristã, a cultura, a educação e a integração social.

Princípios Inspiradores:

Respeito à Dignidade Humana: O CSPSJD reconhece a dignidade inerente a cada pessoa e se dedica a promover o aperfeiçoamento cultural, espiritual, social e moral de seus utentes e da comunidade.

Integração Comunitária: A instituição incentiva o espírito de integração, convivência e solidariedade, priorizando a proteção dos mais desfavorecidos.

Apoio às Famílias, Idosos: O CSPSJD mantém estruturas de apoio para atender às necessidades específicas desses grupos, demonstrando sua preocupação com o bem-estar de toda a comunidade.

Visão:

O CSPSJD almeja ser uma instituição de referência na qualidade dos serviços prestados, com uma visão cristã e hospitaleira que promove o bem-estar e a qualidade de vida da comunidade.

Objetivos:



Consolidar, Valorizar e Mobilizar Competências: O Centro busca fortalecer seus procedimentos, competências, comportamentos e atitudes para melhor servir seus utentes.

Foco no Utente: As ações e atividades do CSPSJD são pautadas pelas necessidades e demandas dos utentes, buscando sempre oferecer serviços de qualidade.

Desenvolvimento da Equipe: A instituição investe na capacitação de seus profissionais para que atuem de forma eficiente e eficaz.

Cultura de Melhoria Contínua: O CSPSJD busca continuamente aprimorar o atendimento e a prestação de serviços, visando o bem comum e a dignidade da pessoa humana.

Valores:

Hospitalidade: Acolher com cordialidade e respeito todos aqueles que se aproximam da instituição.

Solidariedade: Demonstrar compaixão e agir para aliviar o sofrimento dos mais necessitados.

Honestidade e Transparência: Agir com ética e responsabilidade em todas as ações.

Responsabilidade e Corresponsabilidade: Assumir o compromisso com os resultados e colaborar para o bem comum.

Rigor: Buscar a excelência na prestação de serviços e na gestão dos recursos.



6. Recursos Humanos

O ano de 2023 registou dificuldades na manutenção e recrutamento de Ajudantes de Ação Direta no seu mapa de pessoal, com reflexos nas dificuldades de manter uma equipa estável. A multiplicidade de ofertas de emprego em outras categorias, muitas vezes menos exigentes, e com remunerações mais elevadas, justifica a alta rotatividade daqueles profissionais.

O Centro Social ciente das dificuldades no recrutamento e retenção de profissionais, elaborou um plano estratégico e ações focadas na valorização dos colaboradores de modo a superar os obstáculos e garantir a qualidade dos serviços prestados à comunidade.

A introdução do sistema “mysenior” no final de 2023, trará benefícios imediatos para uma prestação de cuidados mais transparente e uma gestão de trabalho em equipa pelas profissionais.

Paralelamente, a migração para o sistema “Office 365” com a criação de um arquivo digital promove a construção de memória Institucional.

Durante o ano ocorreram as formações seguintes:

Tabela 1 - Formação frequentada pelos funcionários em 2023

Data	Horas	N.º Formandos	Entidade formadora	Sessão Formativa
23/02/2023	4h	1	ATC - Associação Teatro Construção	Processos Individuais - Sénior
29/03/2023	1h30	6	Nutraqual	Higiene Pessoal, Perigos Físicos, Químicos e Microbiológicos*
29/03/2023	1h30	1	Nutraqual	Higiene e Segurança Alimentar



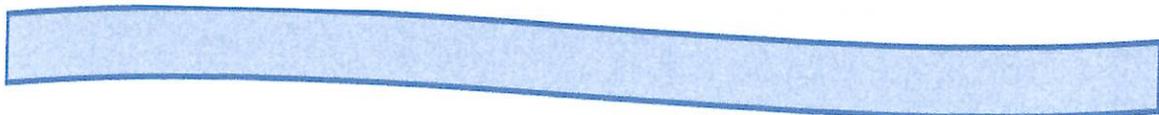
7. Comunicação e imagem



O Centro Social Paroquial São João de Deus (CSPSJD) desde o início do mandato desta direção, deu prioridade à comunicação transparente e interativa com a comunidade. Em 2023, o foco foi melhorar o *site* e as redes sociais para aproximar a comunidade paroquial das respostas sociais. Das novas funcionalidades, destaca-se a secção dedicada à transparência a qual visa aumentar a confiança da comunidade no trabalho da instituição, um Fórum, blog e balcão digital para facilitar a comunicação e o feedback dos beneficiários. No final de 2023 o Centro tem participação nas redes sociais Facebook, Instagram, TikTok para promover as campanhas e atividades que constituem ferramentas excelentes para alcançar um público amplo e diverso, especialmente os jovens.

Com mais de 60 *posts* e vídeos publicados durante o ano de 2023, consolidou a base de seguidores que geram visibilidade da nossa instituição. A página dedicada ao JMJ Lisboa 2023 teve informações específicas sobre o evento e deu a conhecer a Igreja São João de Deus em Lisboa.

8. Elogios, reclamações e auscultação dos interessados





A avaliação da satisfação dos beneficiários é uma ferramenta essencial para o Centro Social Paroquial São João de Deus (CSPSJD) medir o impacto de seus serviços e identificar oportunidades de melhoria. Em 2023, a instituição não recebeu nenhuma reclamação formal, evidenciando a satisfação geral com a qualidade dos serviços prestados.

9. **A**cordos e parcerias

O Centro Social Paroquial São João de Deus (CSPSJD) reconhece a importância da colaboração e do trabalho em rede para o alcance de seus objetivos. Em 2023, a instituição consolidou e ampliou sua rede de apoio através de diversos acordos e parcerias.

Parcerias para o Combate à Fome e à Pobreza:

Banco Alimentar Contra a Fome: Fornecimento de alimentos para famílias em situação de vulnerabilidade.

Continente e Modelo Supermercados: Doação de bens através do programa de mecenato.

Junta de Freguesia de São João de Deus: Complemento ao cabaz alimentar proveniente do Banco Alimentar garantindo equidade dos bens alimentares por agregado familiar.

Parcerias para a Formação e Inserção Profissional:

Instituto Superior de Educação e Ciências: Estágios curriculares para estudantes.



Instituto de Emprego e Formação Profissional: Intermediação na colocação de pessoas no mercado de trabalho.

Outras Parcerias Relevantes:

Federação Solicitude: Defesa dos interesses dos Centros Sociais e Paroquiais.

Ministério da Justiça: Acolhendo pessoas que tenham de prestar trabalho a favor da comunidade.

Participação nas Jornadas Mundiais da Juventude

As Jornadas Mundiais da Juventude foram um evento de grande sucesso e de projeção da Cidade de Lisboa. A Igreja de São João Deus que pelas especiais condições de acolher jovens em grande número trouxe à comunidade jovens de todo o mundo se uniram na fé e na alegria vivenciando 5 dias de festa cristã.



O Centro, disponibilizou-se a apoiar a logística do evento em parceria com a Comunidade Paroquial criando condições para a disponibilização de um espaço de hospitalidade. Para tal, organizou-se internamente com recursos próprios, criando um ponto de encontro e convívio para todos os peregrinos presentes nas instalações da Igreja São João de Deus.

Para o efeito, foi constituída uma equipa de 15 paroquianos voluntários que, com dedicação e entusiasmo, preparou, organizou e colocou à disposição dos peregrinos alimentos e bebidas confeccionados pelos próprios no espaço "Barnabé" onde por um donativo simbólico de 0,50€/unidade quem assim o desejou pode almoçar, lanchar ou tomar café. Inicialmente projetado para o acolher jovens entre as 12h e as 22h, de imediato teve de se readaptar para atender à enorme procura desde as 10H.



10. **E**scolinha da Igreja - Pré-Escolar

O pré-escolar do Centro Social Paroquial de São João de Deus, encerrou a 31 de agosto de 2023 sem prejuízo das atividades terem encerrado em 31 de julho do mesmo ano.

Motivos do Encerramento:

- Diminuição da procura;
- Aumento da oferta escolas públicas na região.
- Demografia da freguesia do Areeiro em declínio.
- Insustentabilidade financeira:
- Lotação do pré-escolar abaixo da capacidade máxima.
- Custos com infraestrutura, equipe e outros serviços.

Plano Curricular e Direitos dos Trabalhadores:

- O Plano curricular foi executado no ano letivo de 2022/2023.
- Foi efetuado o pagamento das indemnizações devidas aos trabalhadores pelo encerramento dos seus postos de trabalho.

A decisão de encerrar o Pré-Escolar contrária aos desejos de crescimento da Instituição, foi indispensável para garantir a sustentabilidade financeira do Centro Social Paroquial de São João de Deus. A instituição está comprometida em continuar a oferecer serviços de qualidade à comunidade, com foco nas respostas sociais mais procuradas.

A direção agradece à equipe do equipamento Pré-Escolar pelo seu profissionalismo e dedicação, às famílias que confiaram os seus educandos e a todos que apoiaram a resposta social ao longo dos anos.



11. **E**strutura Residencial de Pessoa Idosa (ERPI)

A ERPI do Centro Social Paroquial de S. João de Deus em 2023 acolheu mais 2 pessoas com mais de 65 anos de idade promovendo seu bem-estar físico e psicológico.

Das atividades realizadas, sumariamente, salienta-se a comemorações das datas festivas, tradicionais e religiosas e aniversários das residentes.

No âmbito da animação sociocultural o foco incidiu na Interação entre as residentes, estimulação cognitiva, motricidade fina e concentração.

Exemplos de atividades desenvolvidas: Cantar as Janeiras, Dia Mundial do Obrigado, Dia dos Namorados, Carnaval, Dia da Mulher, Primavera, Dia da Árvore, Dia da Água, Jogos de memória, Puzzles, "Conta-me uma história", "Discos pedidos", Palavras cruzadas, Flores em papel, Sudoku, Bowling de esponja, Expressão plástica, Jogos de mesa, Hora do conto, Lendas, Bingo, Fichas de estimulação cognitiva, Labirintos, Sessão fotográfica de Natal, etc.

A ERPI do Centro Social Paroquial de S. João de Deus enfrentou desafios em 2023, mas manteve o compromisso com o bem-estar das residentes, com desafios acrescidos resultantes do aumento do grau de dependência das Residentes, da rotatividade de recursos humanos.



O ano de 2023 ficou ainda marcado pelo envolvimento das residentes fazendo trabalhos para divulgar junto da Comunidade. A iniciativa consistiu em desafiar as residentes a realizar enfeites para a árvore de Natal para serem simbolicamente vendidos na venda de Natal. O projeto foi acarinhado pela Comunidade e foi visível a alegria das residentes na partilha de contribuir para o bem comum.

A iniciativa de ir cantar ao LAR do Coro GERAÇÕES de São João de Deus, movidos pelo espírito de interação geracional uniu as pessoas, criou momentos de alegria e confraternização quebrando o isolamento da vida em ERPI.

Estas iniciativas demonstram a importância da comunidade paroquial na vida das pessoas idosas. É através da interação com o mundo exterior que elas se sentem valorizadas e úteis. A ERPI, ao desenvolver estes projetos, está a contribuir para o bem-estar das residentes e para a construção de uma comunidade mais fraterna.

12. **A** ajuda alimentar



O Centro Social Paroquial de S. João de Deus materializa-se a distribuição de bens alimentares de primeira necessidade pela entrega mensal de cabazes a famílias em situação de vulnerabilidade socioeconómica residentes na freguesia do Areeiro. Em média, foram apoiadas mensalmente 195 pessoas, durante o ano de 2023.



Composição do Cabaz Alimentar

Base: Azeite, óleo, leite, arroz, massa grossa, esparguete, atum, salsichas, feijão/grão.

Natal: Bacalhau adicionado ao cabaz.

Complementos: Farinha, açúcar, bolachas, produtos de higiene, frutas e legumes (quando doações permitem) e bens não alimentares designadamente produtos de higiene pessoal.

Doações:

Parceiros e benfeitores: BACF (Banco Alimentar contra a Fome), ENTRAJUDA, Junta de Freguesia do Areeiro, Continente Colombo, Continente Bom dia Aqua Roma, Igreja São João de Deus.

Desafios:

Logística complexa: Transporte, armazenamento, embalagem e distribuição dos cabazes.

Instalações e equipamentos: Financiados pela Igreja de São João de Deus.

Distribuição dos Cabazes: Frequência: semanal

Total de pessoas apoiadas: 195

13. Liga de amigos/as do Centro Social Paroquial

A Liga de Amigos/as do Centro Social e Paroquial de São João de Deus é um grupo de solidariedade que angaria fundos para apoiar as atividades da instituição. No



ano de 2023 tiveram um empenhamento na campanha de angariação de fundos, designadamente, consignação do IRS

14. Instalações e equipamentos



O Centro Social Paroquial de São João de Deus ocupa instalações dentro e fora da Igreja Paroquial, dispondo de contrato de arrendamento para as instalações onde funciona a ERPI na av. Almirante Reis n.º 256. Em 2023 na ERPI foram realizadas obras de reabilitação das instalações sanitárias, pavimentos e pinturas das Instalações. No espaço ocupado dentro da Igreja, foram realizados melhoramentos nas condições de acondicionamento dos bens.

O Centro Social Paroquial de São João de Deus está comprometido em oferecer um ambiente seguro e acolhedor para as pessoas que atende. As obras e manutenções realizadas em 2023 contribuíram para aquele objetivo.

15. Recursos financeiros



Preâmbulo



O Centro adota o Sistema de Normalização Contabilística para as Entidades do Setor Não Lucrativo (SNC-ESNL), referencial contabilístico a que está formalmente obrigado.

A Instituição mantém a sua situação financeira regularizada, com as colaboradoras, Terceiros e Estado (Autoridade Tributária e Segurança Social).

A Instituição não tem qualquer dívida em mora.

Garantir o cumprimento de todas as responsabilidades é um objetivo e uma realidade quotidianamente presente em todos os processos de gestão e de tomada de decisão.

Os sucessivos resultados negativos dos anos anteriores, demonstram as preocupações que a atual gestão tendencialmente tende a inverter e que de uma forma simples e objetiva todos os leitores deste documento podem analisar e confirmar.

Enquadramento

O Orçamento para 2023 teve de acomodar os efeitos do incremento da atualização da tabela salarial e o aumento generalizado dos preços dos bens e serviços. O ano de 2023 foi-se concretizando marcado pela retoma da atividade com os seguintes reflexos financeiros:

- Movimentação de recursos humanos com saída de 14 funcionários que provocou necessidades de recrutamento inesperadas de 10 pessoas e esforço adicional para os funcionários em funções.
- Notificação ao Ministério da Educação e da Segurança Social na sequência da decisão em fevereiro de 2023 de encerramento da valência Pré-Escolar no final do ano letivo.

Mantendo a estratégia anterior, a concretização do orçamento 2023 exigiu foco na otimização dos recursos humanos e materiais, para que as decisões guiassem ao reequilíbrio financeiro e à sustentabilidade económica institucional a médio prazo, caso as premissas de anos anteriores se mantivessem fomentando o incremento de outras atividades geradoras de receita adicional.



A decisão de encerramento no final do ano letivo da atividade pré-escolar, antecipou a geração de mais prejuízos e o previsível encerramento Institucional por insolvência da instituição de manter a capacidade financeira global até ao final do ano civil.

Apoios Financeiros

Para além da continuidade do protocolo de cooperação entre o CSPSJD e a Segurança Social, promoveu-se a Campanha - Consignação do IRS – que teve o retorno expetável já em 2024.

Rendimentos

As origens de fundos tiveram a seguinte proveniência:

Mensalidades pagas por utentes do Pré-Escolar e ERPI;

Financiamento da Segurança Social;

Apoio da Paróquia de São João de Deus;

Donativos financeiros da Comunidade;

Donativos dos membros da Liga dos amigos do CSPSJD

Consignação do IRS e do IVA efetuada pelos Contribuintes;

Os donativos provenientes da Liga dos amigos do CSPSJD a quantia de 4 050€, valor aplicado nas respostas sociais.

O valor mensal cobrado com as mensalidades do Pré-Escolar no valor de 2 243,73€ revelavam-se insuficientes para cobrir as despesas de atividade designadamente os que decorrem da atualização dos salários e incremento do preço dos bens alimentares tanto mais que a sala de pré-escolar com capacidade para 24 crianças, fechou o ano letivo sem a ocupação completa. O quadro infra evidencia que para um universo de 22 crianças, 50% das mensalidades praticadas situavam-se abaixo de 35€. Acresce que em 31/12/2022 o custo médio por utente no pré-escolar era de 426,74€, o que corresponde a 9 388,28€ mês (22 crianças).

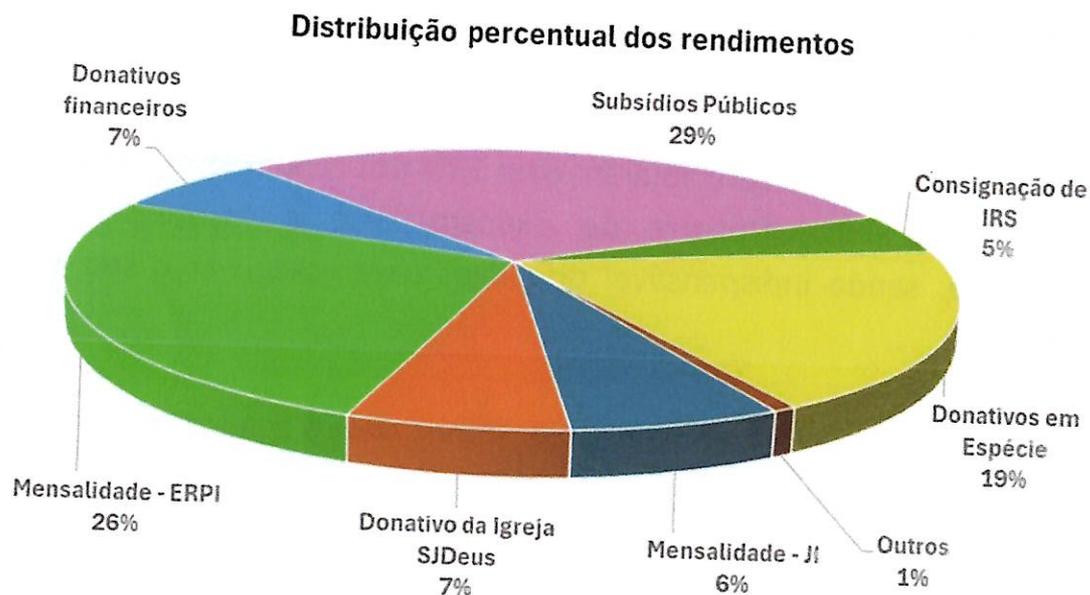


Tabela 2 - Distribuição das mensalidades do JI por número de crianças

Mensalidade faturada	N.º alunos
0€<M<35€	11
35,01€<M<100€	2
100,01€<M<200€	3
200,01€<M<254€	6
Total	22

No que respeita à faturação da ERPI procedeu-se nos termos da lei à atualização das mensalidades. No decurso do ano de 2023 foram admitidas 2 utentes em substituição de vagas entretanto disponibilizadas. Em dezembro de 2023 a faturação mensal era de 7 939€ para uma ocupação de 12 utentes.

Gráfico 1 - Distribuição percentual dos rendimentos





O financiamento da Segurança Social (SS) foi objeto de atualização em 5% na sequência da 3.ª Adenda Compromisso de Cooperação 2021-2022 (dezembro de 2022) da qual resultou incremento de 3,76€ por utente/mês. No final de 2023, com assinatura do “Compromisso de Cooperação para o Setor Social e Solidário 2023-2024”, a SS compromete-se a financiar mensalmente por utente da ERPI 573,52€. Para ultrapassar as dificuldades de tesouraria das Instituições Sociais, a SS adiantou no final de 2023, 2,9% do aumento que seria devido em 2024. Este adiantamento no valor de 2 185,25€ foi reconhecido nas contas de 2023.

A Fábrica da Igreja de São João de Deus procedeu a contribuições periódicas no total de 31 906€ que viabilizaram parte da atividade do Centro designadamente o adiantamento, por conta do ano de 2024, em dezembro de 2023 de 8 098€ que permitiu o pagamento dos ordenados aos trabalhadores ainda em dezembro. Este contributo, a somar aos donativos dos paroquianos e benfeitores representaram um assinalável financiamento para à tesouraria da Instituição e permitiram adequar as condições de funcionamento às exigências dos tempos vividos com reflexo direto nas utentes e no trabalho das funcionárias, em particular da ERPI.

Numa análise global à receita, constata-se que em termos percentuais as mensalidades dos utentes contribuíram com 33% dos rendimentos de 2023 e a Segurança Social 29%. Decorre do exposto, que a Instituição não é autossuficiente, sendo indispensável donativos para assegurar o seu normal funcionamento.

Para melhor identificação dos donativos foram desagregados quanto à sua proveniência e natureza.

Tabela 3 - Comparação entre os rendimentos obtidos em 2023 e o orçamento aprovado



Natureza	Rendimentos	%	u. m. €	
			Orçamento 2023	Desvio
Mensalidades, AEC	117 304	33%	99 965	17 339
Subsídios entidades públicas	105 782	29%	97 942	7 840
Donativo da Igreja SJDeus	23 808	7%	24 000	- 192
Donativos financeiros	25 356	7%	15 000	10 356
Consignação do IRS	16 850	5%	15 500	1 350
Outros Rendimentos	2 607	1%	100	2 507
Donativos em espécie	68 199	19%	65 500	2 699
Total	359 907	-	318 007	41 900

A rubrica que apresenta uma maior variação, “Mensalidades, AEC” traduz o efeito da atualização das mensalidades da ERPI e o maior número de crianças inscritas em Atividades Extracurriculares (AEC) e na atividade praia face ao inicialmente previsto.

No que respeita aos donativos financeiros, salienta-se a campanha de angariação de fundos a favor do Lar de São João de Deus no final do ano de 2023 da qual resultou benefício adicional na ordem de 7 000€.

Por prudência e em face das dificuldades de operacionalizar pelos meios tradicionais o apelo à consignação do IRS, quando se ainda fazia sentir os efeitos da situação pandémica, o valor orçamentado foi de 15 500€ tendo-se obtido de rendimento um valor ligeiramente superior: 16 850€. O efeito da campanha de obtenção de financiamento pela consignação de IRS só é visível no ano seguinte àquele em que foi realizada termos em que o valor registado de rendimento, foi recebido já em 2024.

Gastos

A aplicação de fundos teve como principal destino os gastos com vencimentos e encargos complementares com as trabalhadoras onde se inclui designadamente medicina no trabalho, segurança social, seguros e passes sociais. Na ERPI os gastos com pessoal atende à necessidade de realização de turnos para garantir a assistência durante as 24 horas, 365 dias por ano. No conjunto os gastos com



peçoal representaram 68% dos gastos totais (mantendo a proporção que em 2022).

Os bens alimentares para apoio à família e à integração social e comunitária foram doados pelo Banco Alimentar contra a Fome e a Junta de Freguesia do Areiro. Subsidiariamente, o Centro incorreu em despesas de funcionamento com fornecimentos de bens e serviços que representaram 9% dos gastos totais. Os bens doados aos agregados familiares representaram 12% do universo dos gastos.

Em 2023 os gastos totais tiveram uma redução de 3% face a 2022 passando de 367 740€ para 356 743€. Esta redução de encargos com peçoal tem o efeito conjugado (i) da saída de 3 trabalhadores da valência Pré-Escolar, (ii) da saída de um trabalhador administrativo e, (iii) do incremento dos salários por aplicação da RMNG e atualização da CCT.

Tabela 4 – Distribuição percentual dos gastos incorridos 2023 e o orçamento aprovado

Natureza	Gasto 2023	%	Orçamento 2023	Desvio	u. m. €
					Gasto 2022
Vencimentos e encargos patronais	242 950	68%	264 100	- 21 150	252 037
Fornecimentos e serviços	30 355	9%	38 094	- 7 739	32 537
Consumo de Matérias Adquiridas	10 508	3%	8 300	2 208	13 380
Bens alimentares consumidos (proveniente de donativos)	25 594	7%	8 400	17 194	23 395
Donativos em espécie - Ajuda Cristã	42 605	12%	31 900	10 705	39 585
Outros, imparidade e depreciação	3 788	1%	11 300	- 7 512	1 605
Depreciação	943	0%		943	5 202
Total	356 743	-	362 094	- 5 351	367 740

Relativamente aos encargos com peçoal contemplam 14 meses de vencimentos, encargos patronais, medicina e segurança no trabalho, gratificações nos termos legais e subsídio de transporte o que implica um esforço mensal de disponibilidade de liquidez financeira para proceder aos pagamentos em questão.



As gratificações resultam de direitos de alguns trabalhadores adquiridos anteriores antes de 2019.

Por natureza os gastos com pessoal incorridos em 2023 e 2022 são apresentados na tabela seguinte:

Tabela 5 – Decomposição dos gastos com pessoal 2023 vs 2022

Gastos com pessoal	u. m. €	
	2023	2022
Vencimento	192 463	200 271
Seg. Social	42 867	43 706
Passes sociais	4 836	5 256
Seguros e outras despesas	2 784	2 804
Total	242 950	252 037

O CSPSJD está obrigado a contribuições patronais em 22,3% sobre a remuneração ilíquida devida em função do exercício da atividade profissional. Foram incorridos gastos com indemnizações reconhecidas em 2022 e pagas em 2023 no valor de 4.546,62€ incluídas na rubrica de vencimento.

As despesas incorridas com a aquisição de bens (não alimentares) e o fornecimento de serviços são os que constam na tabela seguinte e nela se identifica os gastos dos últimos quatro anos.

Quanto aos donativos em espécie, foram atribuídos aos agregados familiares os bens provenientes do Banco Alimentar e da Junta de Freguesia, e parcialmente os recebidos dos supermercados Continente e Modelo que também se destinaram a suprir as carências de bens de consumo interno. Foram adquiridos bens para consumo interno que representam 3% dos gastos totais conforme tabela supra.

Os fornecimentos e serviços incluem despesas fixas e ocasionais. De entre as despesas fixas destaca-se os encargos legalmente obrigatórios a saber:



certificação, higiene e segurança alimentar (Lar e Escolinha); serviços de prevenção e deteção de incêndio (Lar e Escolinha); serviços de processamento de ordenados e de contabilidade; renda, eletricidade e gás da ERPI e seguro das viaturas.

Tabela 6 - Decomposição dos gastos com fornecimentos e serviços externos nos últimos cinco anos

u. m. €

Natureza	2023	2022	2021	2020	2019	VAR 2023/2019
Trabalhos Especializados	4 024 ✓	6 244 ✗	4 184	4 099	4 489	90%
Vigilância e Segurança	0 ✓	533 ✓	683	569	756	0%
Honorários	6 143 ✓	6 150 ✗	5 759	4 311	5 334	115%
Conservação e Reparação	1 132 ✓	2 124 ✓	3 425	4 594	407	278%
Comissões Bancárias	122 ✗	76 ✓	88	300	109	113%
Ferramentas e Utensílios Desgaste Rápido	1 291 ✗	394 ✗	126	449	590	219%
Material de Escritório e document. técnica	280 ✗	216 ✓	335	287	993	28%
Artigos de Higiene, Limpeza e Conforto	1 214 ✓	1 473 ✓	3 125	6 165	149	816%
Energia e Fluidos-Electricidade	2 827 ✗	2 779 ✗	2 630	2 204	2 614	108%
Combustíveis	80 ✓	345 ✗	226	133	1 814	4%
Água	1 535 ✓	1 556 ✗	1 469	1 713	1 789	86%
Gás	970 ✓	1 255 ✗	923	883	1 121	87%
Deslocações e Estadas	2 790 ✗	2 400 ✗	5	0	9 503	29%
Rendas e Alugueres	2 842 ✗	2 791 ✓	4 591	2 791	2 558	111%
Comunicação	1 677 ✗	1 430 ✗	1 414	1 335	1 534	109%
Seguros	1 549 ✗	1 161 ✓	1 773	1 489	1 645	94%
Serviço de Limpeza, Higiene e Conforto	1 737 ✗	1 610 ✓	1 873	3 542	9 686	18%
Outros serviços	140 ✗	✓	979	0	961	15%
Total	30 355 ✓	32 537 ✓	33 609	34 863	46 053	66%

Algumas explicações adicionais às rubricas com maior expressão financeira:

- Trabalhos especializados - inclui a avença mensal com a empresa que gere o software de faturação do Centro e com a empresa que realiza o processamento de vencimentos, a contabilidade e garante o cumprimento das obrigações fiscais e contabilísticas e implementação dos sistemas na ERPI e na JI com as medidas de autoproteção;



- Honorários - contratos de prestação de serviço para a ERPI com a enfermeira e animadora cultural e para o JI destinados aos honorários com professores de inglês, ginástica e música;
- Conservação e Reparação de viaturas do Centro e pinturas em salas da Escolinha e pequenas reparações na ERPI;
- Artigos de limpeza, higiene e conforto – Inclui bens covid e salva camas;
- Deslocações e estadas – Redução significativa porque em 2020 houve alteração metodológica em que em passes pagos aos funcionários passaram a ser alocados às rubricas de despesas com pessoal. Por não se ter realizado a atividade praia em 2020, esta rubrica não apresentou quaisquer encargos nesse ano;
- Rendas e alugueres contrato de arrendamento das instalações da ERPI;
- Serviços de limpeza, higiene e conforto - serviços de limpeza e de higienização na Escolinha; Segurança alimentar para cumprimento do Sistema de Gestão Segurança Alimentar;
- Seguro – Seguro das viaturas e escolar.

Em termos gerais houve uma redução de gastos, nos últimos quatro anos. As rubricas onde existe incremento decorreram dos dispêndios associados ao contexto pandémico no período de 2020-2022.

Em termos globais, a execução do orçamento teve um desvio favorável de cerca de 1,5% nos gastos, isto é, foram estimados 362 094€ e executados 356 743€, ou seja, a redução de gastos foi de 5 352€ para a qual contribuiu a extinção do JI. Os rendimentos estimados no montante de 318 007€ foram inferiores em 41 900€ ao montante executado (359 907€), o que corresponde a um desvio favorável de 13,2% nos rendimentos. Quando ao resultado inicialmente estimado deficitário de 44 087€ veio a concretizar-se positivo no montante 3 164€.



Tabela - Comparativo entre o orçamento aprovado 2023 e o executado

Orçamento vs. Execução (€)	Rendimentos 2023	Gastos 2023	u. m. €	
			Resultado 2023	
Previsional	318 007	362 094	-	44 087
Executado	359 907	356 743		3 164
Diferença	41 900	- 5 351		36 549

O desvio mais significativo é favorável e resulta do aumento dos rendimentos face ao planeado e que são maioritariamente provenientes de (i) atualização das mensalidades da ERPI (17 339€); (ii) campanha de angariação de fundos com maior participação da comunidade (10 356€) e (iii) atualização da comparticipação da Segurança Social (7 840€).

Por terminar o ano de 2023 com um ligeiro excedente de 3 164€, invertendo a situação deficitária que tem caracterizado a Instituição, não é por si só motivo para aliviar a prudência nos dispêndios, bem pelo contrário pois tal só foi possível por via do contributo regular da fábrica da Igreja de São João de Deus e dos benfeitores que ao longo do ano apoiaram a Instituição. Como se perspetivou, será indispensável a breve prazo, complementar as atuais receitas com outras fontes de financiamento pela via da diversificação da oferta de serviços tendendo-se para o efeito alterado os Estatutos em 2023 para passar a acolher em regime de prestação de serviços Estudantes Deslocados, atividade que desejamos concretizar em 2024.

16. **D**esafios



2023: o ano que se pretendia ser de retoma estável das atividades, revelou-se uma vez mais, ser um ano incomparável com os imediatamente anteriores. A crise económica teve impacto na sociedade, na economia das empresas, das



famílias e nas Instituições de Solidariedade Social. O esforço desenvolvido também nos deixa mais preparados para os desafios do futuro, os quais assentam em:

- Estabilidade da Instituição;
- Melhoria da comunicação interna e externa;
- Maior aproximação e envolvimento junto da Comunidade;
- Inovação nos processos de gestão interna organizacional;
- Promoção do trabalho em rede.

O CSPSJD ciente dos desafios que enfrenta está confiante que, com o apoio da comunidade, poderá continuar a sua missão de promoção da solidariedade humana cristã e social continuando a servir os habitantes da Paróquia em especial os mais necessitados.

17. **A**gradecimento

À Comunidade Paroquial de São João de Deus, voluntários, benfeitores individuais e coletivos, aos membros da Liga de Amigos/as, e aos funcionários que em cada dia garantem a missão da Instituição, agradecemos o esforço, compromisso e dedicação em prol de uma Comunidade mais fraterna. Realçando a generosidade, colaboração e amizade pela ajuda prestada em 2023, manifestamos o nosso empenho para uma colaboração mais estreita e comprometida em 2024.

Apelamos para que em conjunto continuemos a pensar no outro, naquele que, por diferentes razões, precisa de ajuda, precisa da presença do espírito cristão, da partilha, da caridade e da solidariedade.


Carlos Filipe


26 
Cristina Marta C.P.S. Gomes



Ficha técnica

Centro Social Paroquial de São João de Deus
NIPC – 501625585 * NISS – 20004532647



Presidente da Direção
Carlos Ramires de Sousa

Diretora Técnica da ERPI
Raquel Leite

Área Escolar - Coordenadora Pedagógica e
Educadora até 31/8/2023
Carlota Falcão

Composição e Design
Direção do Centro
Fotografia capa: Enfeites de Natal realizados pelas
residentes do Lar de São João de Deus.

Fotografia da ficha técnica: Romanzeira, Igreja São
João de Deus.

Data

11 abril de 2024

Morada: Rua Brás Pacheco n.º 4, 1000-074 Lisboa

Endereço eletrónico: direcao@cspsjdeus.pt

Telefone: 218 437 450

www.cspsjdeus.pt