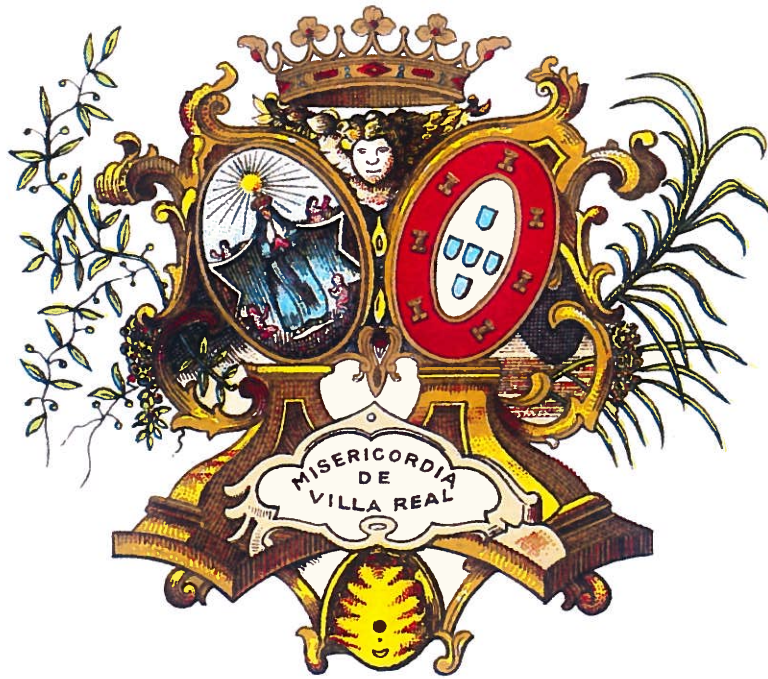


MISERICÓRDIA DE VILA REAL



Obras de Misericórdia

Corporais

- Dar de comer a quem tem fome
- Dar de beber a quem tem sede
- Vestir os nus
- Dar pousada aos peregrinos
- Assistir os enfermos
- Visitar os presos
- Enterrar os mortos

Espirituais

- Dar bom conselho
- Ensinar os ignorantes
- Corrigir os que erram
- Consolar os tristes
- Perdoar as injúrias
- Suportar com paciência as fraquezas do próximo
- Rezar a Deus por vivos e defuntos

Para além das obras referidas foram acrescentadas mais duas obras pelo Papa Francisco:

Corporal

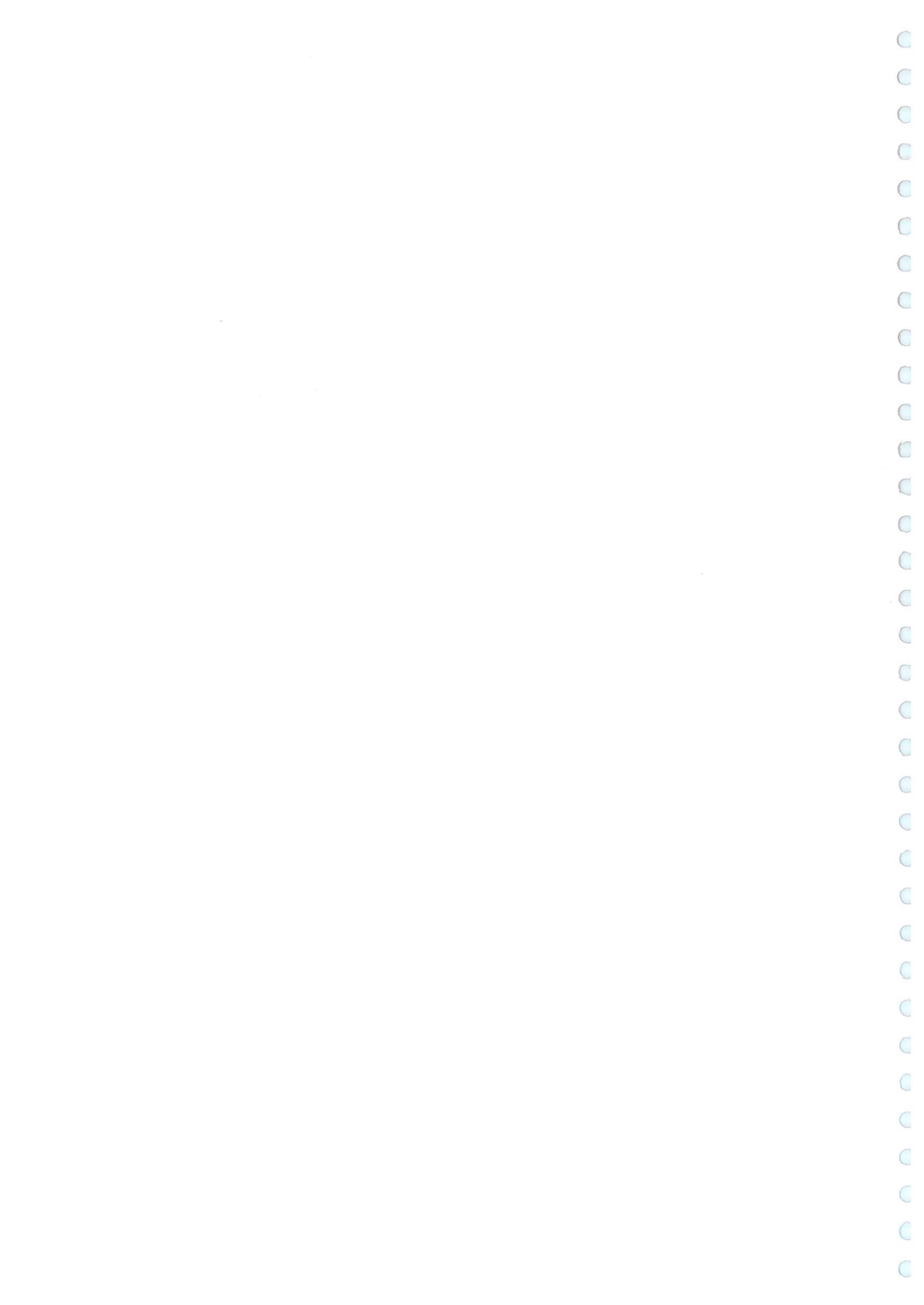
- Os gestos quotidianos que procuram construir um mundo melhor, quebrando a lógica da violência, da exploração e do egoísmo.

Espiritual

- O cuidado da casa comum, pela grata contemplação do mundo que nos permite descobrir qualquer ensinamento que Deus nos quer transmitir por meio de cada coisa.

Índice

Plano de Atividades e Orçamento de Exploração Previsional e Investimentos para 2022	2
Capítulo I	2
1 – Introdução ao Plano	2
Enquadramento Institucional	2
2. Reflexões	3
3. Explicação	4
3.1 Plano de Atividades por Valências.....	5
3.1.1 Creche e Pré-Escolar	5
3.1.2 Lar Escola Florinhas da Neve	6
3.1.3 Centro de Apoio à Vida (CAV).....	6
3.1.4 ERPI — Estrutura Residencial para Pessoas Idosas: Lar Imaculada Conceição e Lar Hotel	7
3.1.5 Apoio Domiciliário	8
3.1.6. UCCI - Unidade de Cuidados Continuados Integrados.....	9
3.1.7 Património Cultural e Religioso	9
3.1.8 Recursos Humanos	9
3.1.9 Programa de Emergência Alimentar (PEA).....	10
Capítulo II.....	12
1. ORÇAMENTO DAS ATIVIDADES DE EXPLORAÇÃO	12
1.1 Estrutura da Despesa em percentagens:	13
1.2 Estrutura da Receita em percentagens:	15
1.3 Evolução das Receitas e das Despesas	16
1.3.1 Evolução das Rubrica da Despesas	17
1.3.2 Evolução da Receita.....	18
2. Investimentos a realizar e seu Financiamento.....	20
3. Resultados das Valências	22
4. Orçamento das Atividades de Financiamento	24
5. Quadro de Pessoal Previsional por Resposta Social e Atividade para 2022	25
6. Mapa de Fluxos de Caixa Previsional.....	26
8. Balanço Previsional	27
Considerações Finais	28
Parecer Conselho Fiscal.....	30





Plano de Atividades e Orçamento de Exploração Previsional e Investimentos para 2022

Capítulo I

Nos termos da alínea f) do nº 2 do art. 25º do Compromisso da Santa Casa da Misericórdia de Vila Real, elaborámos o seguinte Programa de Ação e respetivo Orçamento para o Ano de 2022, aprovado em reunião de Mesa Administrativa de 28 de outubro p.p, que queremos submeter à apreciação da Assembleia – Geral de Irmãos.

1 – Introdução ao Plano

Enquadramento Institucional

Missão

Ser uma Misericórdia de referência a nível regional na promoção de respostas sociais adequadas às necessidades sentidas pelos cidadãos.

Prestar serviços de excelência a nível da área social, da educação, da saúde e da reabilitação promovendo a melhoria contínua da qualidade de vida dos nossos utentes.

Valores:

Equidade

Promover a todos a igualdade no acesso aos cuidados independentemente da condição social, económica ou religiosa.

Ética

Respeito pelos valores éticos e deontológicos relativos ao exercício da atividade de modo a prestar um serviço digno.



2. Reflexões

Novembro! Mês do Plano de Atividades e o Orçamento

Mês dos finados, tempo de recordar, de lhes fazer memória, de, em alguns casos, agradecer contributos, enfim, mês, de, conforme rezam as Obras de Misericórdia, ocasião especial para cumprir a última das espirituais: “orar a Deus por vivos e defuntos”. E, não contando com o nacional, entre nós foram doze os que nos deixaram, por motivo da Covid-19. Paz à sua alma!

Tempo de Outono em que a natureza se pinta das mais variegadas cores, com proeminência do vermelho ou avermelhado, sinal de estado febril, prenúncio de fraqueza ou debilidade.

Pois, é neste ambiente natural que o Compromisso da Real Irmandade da Santa Casa da Misericórdia de Vila Real - no seu articulado já citado – nos convida – estatui – a preparar o próximo ano de 2022, o terceiro no mandato desta Mesa Administrativa, mas sem deixar de advertir que está feito, tendo como ponto de referência o mês de setembro deste ano atípico de 2021, com ocorrências tão fortes, a não olvidar.

Vamos, então, preparar-nos para o ano próximo com melhores perspectivas – incertas pela distância; Cultivemos, no entanto, a esperança, planeando (porque não é proibido planear, muito menos sonhar) o que é indispensável, primeiro, o que é necessário, depois, o que é possível, por fim

Como, para os trabalhos agrícolas, é necessário consultar os serviços meteorológicos e para a economia, é indispensável consultar os indicadores económicos – sempre falíveis – nós vamos avançar, confiando nas cores da aurora, mas confiando, cegamente, nos indispensáveis apoios da nossa Irmandade, que é inspiradora da atividade!

Com todo esse apoio, vamos penetrar na nebulosidade – mais ou menos cerrada – que nos cerca e, de lá, lobrigar, com olhares de ver ao longe, saídas possíveis para arrostar com compromissos que temos de cumprir ... Porque uma coisa é certa e por essa estamos absolutamente apoiados: os 500 anos, que nos contemplam, e grupo dos muitíssimos Irmãos que nos precederam. Porque não faltarão carências, não faltarão famílias e crianças pobres, ou abandonados, não faltarão idosos isolados, ou famílias impossibilitadas de os acompanhar, não faltarão doentes a recuperar ... nem uma pléide de colaboradoras a sacrificar-se.

Nunca esqueçamos a nossa génese: só existimos para os pobres, à margem da sociedade, para as periferias dos ricos centros urbanos.

Portanto, não nos vai faltar trabalho ou, melhor, a nossa intervenção torna-nos imprescindíveis!



E, não me envergonhando de me repetir, aí vai o desafio: venham as necessidades, venham os trabalhos: com o magnífico e generoso conjunto de cooperadores(as) (bem treinados e experimentadas pelos trabalhos perigosos e difíceis do ano anormal de 2020), venham essas necessidades, venham esses problemas!

Cresça o Estado Social – cujo trabalho, mal remunerado, nós vamos fazendo, nós estamos treinados a fazer ... os serviços serão tanto mais necessários e indispensáveis, quanto mais se cavar o fosso entre ricos e pobres!

E, nunca houve tanto esse perigo.

3. Explicação

O Plano de Atividades é, por regra, um instrumento previsional de gestão, consignado, como se referiu no início, nos Estatutos da Santa Casa da Misericórdia de Vila Real e elaborado no cumprimento do estabelecido na legislação em vigor. Independentemente da imposição legal, o Plano de Atividades assume, para a Misericórdia de Vila Real e na conjuntura em que vivemos, particular importância enquanto instrumento previsional de planeamento e gestão, pois é nele que se encontra definida a estratégia e se apresenta a programação das atividades a desenvolver na prossecução dos objetivos e metas a alcançar, bem como dos recursos envolvidos.

Porque vivemos numa situação delicada e sensível, provocada pela pandemia do Sars COVID-19, como nunca vista nas últimas décadas, as orientações estratégicas aqui definidas, estão norteadas pela necessidade de responder às solicitações dos nossos utentes e seus familiares, procurando desenvolver atividades que lhes respondam e reforçar a eficácia do controlo dos meios para melhorar a qualidade dos serviços prestados.

Por outro lado, o Plano Anual de Atividades da Santa Casa da Misericórdia de Vila Real para 2022 visa permitir a definição de objetivos estratégicos, formas de organização e programação de atividades, além de identificar indicadores e metas associadas. Assim, a Mesa Administrativa pretende dar corpo aos eixos estratégicos que definiu para o seu mandato, nomeadamente procurar a melhoria contínua da Instituição, promover a valorização dos recursos humanos, redefinir as ações em prol dos utentes e outras pessoas, não deixando de melhorar as estruturas físicas e equipamentos, mas garantindo a sustentabilidade financeira da Instituição.

A Misericórdia de Vila Real tem uma missão extremamente exigente e de grande complexidade em 2022. Mas são os desafios que nos mantêm vivos e dinâmicos. Por um lado,



proporcionar as melhores condições aos nossos utentes, protegendo-os desta pandemia e de outras pandemias. Por outro, teremos a responsabilidade de dar corpo a novos projetos na área da recuperação do património degradado.

Assim, o Plano de Atividades para 2022 traduz toda esta dinâmica e a forma como a Misericórdia de Vila Real se propõe fazer, face a este contexto de mudança, assegurando, simultaneamente, a estabilidade necessária ao processo sempre evolutivo.

3.1 Plano de Atividades por Valências

Quando projetámos a elaboração do Plano de Atividades para 2022 procurámos percorrer, na sua função, todas as nossas obras sociais – valências – e revelar à Irmandade o que nelas e delas procuraremos melhorar no próximo ano 2022:

3.1.1 Creche e Pré-Escolar

É fundamental construir objetivos e estratégias para potenciar as aprendizagens das principais competências das crianças e assim desenvolvê-las a todos os níveis. Procura-se atingir os objetivos propostos comemorando/assinalando as datas importantes que decorrem no calendário escolar.

Assim, durante o ano serão desenvolvidas diversas atividades tendo como principais objetivos promover o convívio e a participação nas festividades, conhecer as tradições, reavivar conceitos e regras do convívio, sensibilizar para a partilha de brincadeiras entre pares respeitando as respetivas regras. Por exemplo, através da realização de jogos tradicionais, explorar diversos alimentos e seus sabores - com a realização de ações de culinária com as crianças, conhecer a importância da natureza explorando os seus encantos, no maior cuidado pela sua preservação, proporcionando momentos de lazer ao ar livre com visitas a locais verdes situados no concelho, dar a conhecer e participar nas tradições, apelar aos valores que servem de pilar à finalidade desta valência, promover a participação das crianças em eventos que englobem a comunidade escolar e o seu meio envolvente.

Mas, na prática, não deixamos de estar perplexos em relação ao futuro, quer quanto às creches quer, sobretudo, quanto ao pré-escolar. No que respeita às Creches, o anúncio por parte do Governo, da sua gratuitidade, põe em causa o equilíbrio financeiro da Instituição, pois a comparticipação familiar (avaliado pelo Governo) e o valor do acordo mostram-se cada vez mais insuficientes para cobrir o custo médio por utente. Daí, a nossa dúvida quanto ao alargamento desta resposta social, reconvertendo salas do Pré-escolar.



Porque, quanto a este, já não restam dúvidas de estar a chegar ao fim, pelo motivo de o Ministério da Educação querer alargar a Escolaridade obrigatória a partir dos 3 anos, com o aumento do número de vagas no ensino público. Apesar de tudo, teremos sempre de apoiar os mais necessitados, que vão precisar da nossa ajuda.

3.1.2 Lar Escola Florinhas da Neve

Para além da atividade letiva que ocupa a maior parte do tempo às nossas meninas, ocupando, também, quem as ajuda a preparar as lições para o dia seguinte, gostaríamos de as enriquecer com outras atividades, por exemplo, música, canto coral, grupo de teatro, desporto, etc., mas, por ser tão pouca a sua disponibilidade, num horário rígido, porque comunitário, ficamo-nos pelos desejos, com exceção da Música, para a qual, com algum sacrifício, se tem conseguido disponibilidade.

De qualquer forma, para além da formação religiosa, com um capelão privativo e com a colaboração da Paróquia da Sé; da participação nos trabalhos domésticos da sua casa – Lar Escola Florinhas da Neve - procuramos ocupar os seus dias livres, nomeadamente, sensibilizando-as para as festas anuais e para as estações do ano, em concreto, com passeios, visitas a feiras e eventos diversos. Em férias, proporcionando sessões de cinema, visitas a museus e, nas grandes, pondo à disposição dessa comunidade vários divertimentos na Quinta de Lazer e, principalmente, o uso da piscina, ali existente.

Para este ano de 2022, temos já confirmada, pela Santa Casa de Lisboa, uma estadia de uma semana, na Colónia de Férias da Ericeira, a realizar na primeira semana de setembro, por conveniência nossa.

Enfim, tudo fazemos para as preparar para a vida!

3.1.3 Centro de Apoio à Vida (CAV)

Sobre a mais nova – das mais nobres - das nossas valências paira uma nuvem de incertezas sobre o seu futuro.

Apoiadas, que foram, cinco mães adolescentes e criadas, que foram, com a prestimosa presença e acompanhamento das respetivas colaboradoras, as cinco crianças, suas filhas/filhos, está a chegar ao fim este nicho tão proveitoso para as utentes. Ao presente, dessas todas, só restam duas, com 18 anos, e suas filhas. E depois destas saírem?

Sem escalpelizar os motivos, a montante, prevemos ficarem vazios os nossos bons desejos de continuar obra tão meritória.

Ficamos à espera...



3.1.4 ERPI — Estrutura Residencial para Pessoas Idosas: Lar Imaculada Conceição e Lar Hotel

Estas Estruturas Residenciais para Pessoas Idosas, diferentes na categoria, mas iguais nos cuidados, têm vindo a adaptar-se a um serviço cada vez mais diferenciador, com a prestação de cuidados aos utentes com demência e ao qual se pretende dar continuidade, apostando num trabalho de equipa multidisciplinar, capaz de dar resposta a uma maior qualidade de vida destas pessoas. O aperfeiçoamento dos serviços e a especialização dos profissionais contribuirão para esse objetivo.

Para isso, todos os anos, é elaborado um plano de atividades de acordo com a população alvo, existente neste setor da Santa Casa da Misericórdia de Vila Real, que, após aprovação da Mesa Administrativa, é posto em prática.

Programam-se e, posteriormente, realizam-se atividades diárias, semanais e anuais, adaptadas às necessidades de cada utente, procurando uma intervenção nas diferentes áreas, nomeadamente: lúdico-recreativas, culturais, sociais, intelectuais, espirituais ou religiosas. E, para o próximo ano, projeta-se uma nova intervenção a favor do Idoso **que é a psicomotricidade**, com a contratação de um profissional nesta área, uma área de estudo que investiga a relação entre a motricidade (corpo) e os processos mentais (função cognitiva e afetivo-emocional) do indivíduo, no seu contexto biopsicossocial.

A Intervenção Psicomotora é uma intervenção baseada na mediação corporal, que visa promover a autonomia, funcionalidade e qualidade de vida do sujeito tendo em consideração as características individuais e contextuais, através de uma avaliação psicomotora.

A psicomotricidade direcionada para seniores, Gerontopsicomotricidade, tem o intuito de promover a saúde e retardar processos de deterioração psicobiológica associada ao envelhecimento. É realizada a nível individual ou em pequenos grupos e tem como finalidade a estimulação de:

- Funções percetivo-motoras (marcha, equilíbrio, coordenação percetivo-motora, esquema corporal, imagem corporal, lateralidade, sentido de ritmo), através de sessões de movimento com diversos materiais (bolas, arcos, bastões...), situações decorrentes do dia-a-dia, estimulação sensorial, entre outros;
- Orientações espacial e temporal, através do diálogo acerca de acontecimentos recentes e passados, datas, localização, e atividades de cariz espacial;
- Motricidades global e fina, através das atividades que exigem a coordenação visuo-manual e podal, entre outras;



- funções cognitivas (atenção, memória, concentração, percepção, abstração, expressão e compreensão verbal, criatividade e imaginação), através jogos e atividades lúdicas, situações-problema, situações do quotidiano, entre outros;
- bem-estar e qualidade de vida (autoestima, confiança, autoconceito, autopreservação) através da promoção de um ambiente de qualidade e de convívio, técnicas de relaxação psicomotora e da estimulação de todas as funções supramencionadas;
- Destacamos para o ano de 2022, um Desfile de Roupa apropriado à Terceira Idade, no que toca ao conforto, bem-estar, segurança e elegância. É um projeto já em embrião, alguns anos a esta parte. Esperamos, por isso, conseguir realizar este objetivo com todo o êxito e incluí-lo num ano memorável para a Instituição!

3.1.5 Apoio Domiciliário

O Serviço de Apoio Domiciliário da Santa Casa da Misericórdia mantém a sua atividade na prestação dos quatro serviços básicos - alimentação, higiene pessoal, higiene habitacional e tratamento de roupa, tendo um funcionamento de serviço das 08h00 às 17h00.

Sendo o objetivo deste serviço retardar ao máximo a institucionalização dos utentes mantendo a sua inserção na comunidade e a possibilidade de continuarem a usufruir do seu domicílio, considera-se necessário pensar a criação de novos serviços de modo a oferecer à população um leque mais diversificado de atuação que responda às necessidades e aos desafios que nos são apresentados. Assim sendo, para o próximo ano, queremos destacar as seguintes alterações:

- Alargamento do horário que vise assegurar os cuidados aos utentes por um tempo mais prolongado, de forma a permitir um acompanhamento até ao fim do dia / início de noite, uma vez que sentimos haver necessidade neste sentido, porque o utente ou familiares apresentam necessidade de apoio até ao período noturno. Este alargamento de horário poderá, numa fase inicial, funcionar de segunda a sexta-feira, num horário das 17h00 às 21h00, com os serviços que forem solicitados (jantar, higiene pessoal, deitar, medicação, etc).

A razão desta medida é que os utentes beneficiários dos nossos serviços vivem, maioritariamente, em isolamento social, apresentam já idades bastante avançadas e condicionantes inerentes a essa situação.



3.1.6. UCCI - Unidade de Cuidados Continuados Integrados

A Unidade de Cuidados Continuados tem vindo, ao longo dos anos, a assegurar um conjunto de cuidados de saúde e de apoio social de qualidade, promovendo a autonomia e a funcionalidade da pessoa em situação de dependência, através de um processo ativo e contínuo de reabilitação, readaptação e reinserção familiar e social.

Trata-se de uma intervenção multi e interdisciplinar, obedecendo a procedimentos e dinâmicas que marcam a diferença das habitualmente observadas em contexto hospitalar.

3.1.7 Património Cultural e Religioso

A Valência do Património Cultural e Religioso, dada a sua especificidade e natureza, continua na nossa mente a vontade da sua valorização.

O Espaço Museológico e Centro Interpretativo de Memórias da Misericórdia de Vila Real “Palacete das Virtudes”, quando possível, satisfará as nossas aspirações e sonhos.

3.1.8 Recursos Humanos

A grande notícia é que, finalmente, foi criado o Departamento de Recursos Humanos que irá funcionar em pleno neste ano 2022.

A gestão de recursos humanos terá que acompanhar as múltiplas transformações. A pandemia, que sofremos, trouxe enormes desafios nesta área e adaptar, reorganizar, refazer, repensar e permanentemente flexibilizar são palavras que irão fazer parte da rotina diária na gestão de toda a instituição. E, como principais atos da sua atividade, teremos a legalização do Banco de Horas, após a auscultação prévia a todas as colaboradoras, sob a supervisão da A.C.T (Autoridade para as Condições de Trabalho)

No ano 2022, pretendemos, com vista a uma maior eficiência na gestão das pessoas, centrada na otimização de procedimentos administrativos, otimizar o software de gestão adquirido para que este nos apoie na concretização deste processo.

A formação profissional continuará a constituir-se como o meio privilegiado de desenvolvimento de competências e de aperfeiçoamento contínuo no desempenho dos Colaboradores. Assim, o Plano Anual de Formação continuará a ser o instrumento privilegiado e orientador das medidas formativas a implementar. E este ano 2022, apostaremos forte na avaliação de desempenho e otimização do Plano Anual de Formação.



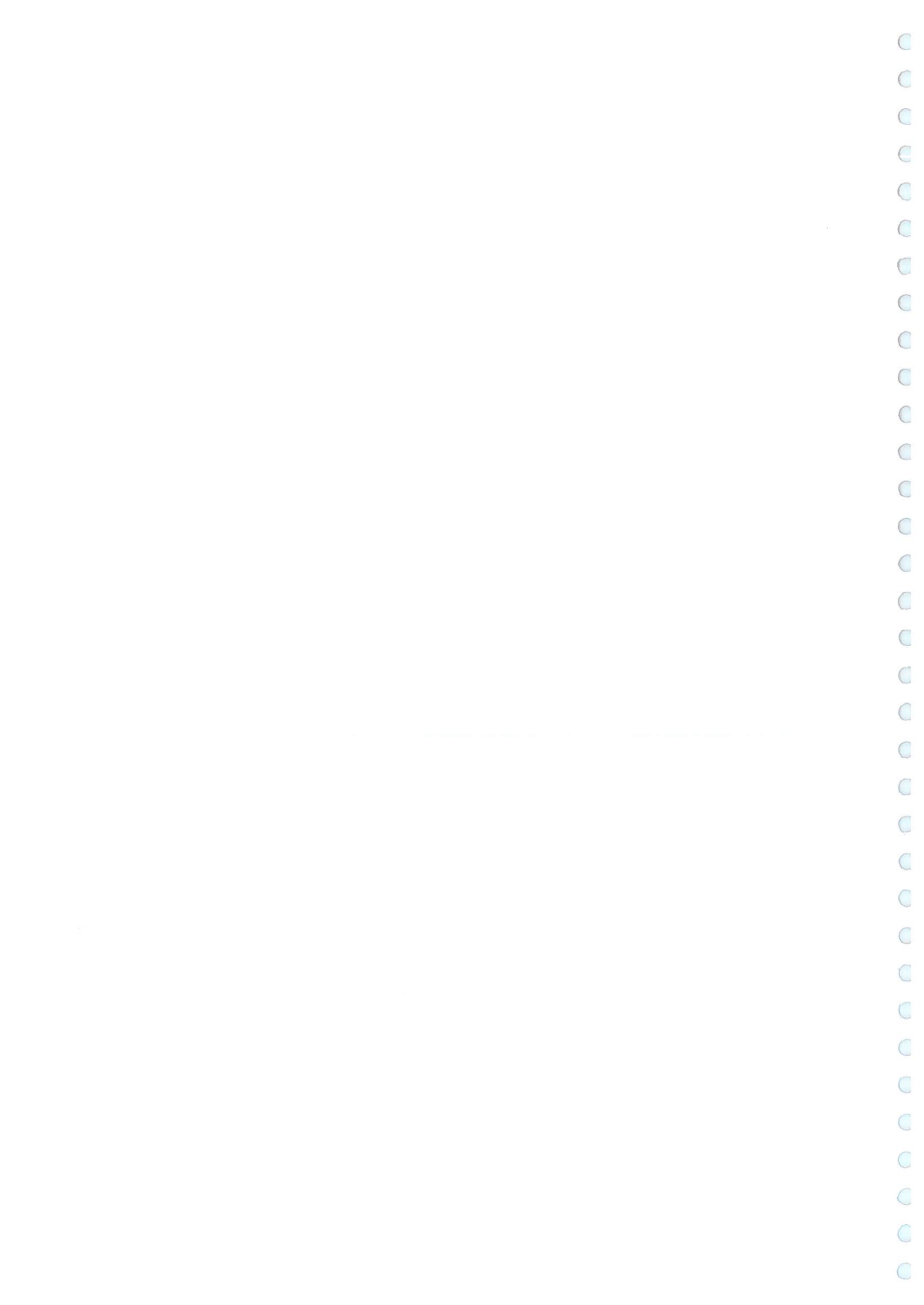
Iremos desenvolver o Sistema de Gestão e Avaliação do Desempenho, baseando este numa melhoria contínua dos serviços prestados e olhando cada momento como uma fonte de aprendizagem, potenciando, desta forma, a análise e a performance dos Colaboradores. Para tal, iremos retomar este processo, que a pandemia obrigou a suspender, desenhando os instrumentos internos de avaliação e a formação de toda a equipa de coordenação para que todo este processo decorra de forma construtiva e enriquecedora.

3.1.9 Programa de Emergência Alimentar (PEA)

Mantém-se ativo o Protocolo com os serviços da Segurança Social de Vila Real para a implementação da Cantina Social, que apoia diariamente 21 pessoas. Esta resposta social consiste no fornecimento de refeições a indivíduos ou famílias que se encontrem em situações de grave carência social. O acesso a este tipo de apoio é gratuito e as refeições serão entregues num local pré-definido, uma vez que, por causa do Covid, deixou de funcionar no refeitório. A seleção dos beneficiários, passa por critérios pré-definidos onde será considerado:

- Situações já sob apoio social;
- Situações recentes de desemprego múltiplo e com despesas fixas com filhos;
- Famílias/indivíduos com baixos salários, pensões sociais baixas, com doenças crónicas e encargos habitacionais fixos;
- Famílias monoparentais, com salários reduzidos,
- Situações de emergência temporária, tais como incêndio, despejo, doença, entre outras.

Para aferir as condições sociofamiliares dos utentes ou das famílias a Instituição recorre a duas das nossas técnicas, que organizam informação relevante que possam permitir a caracterização de cada situação.

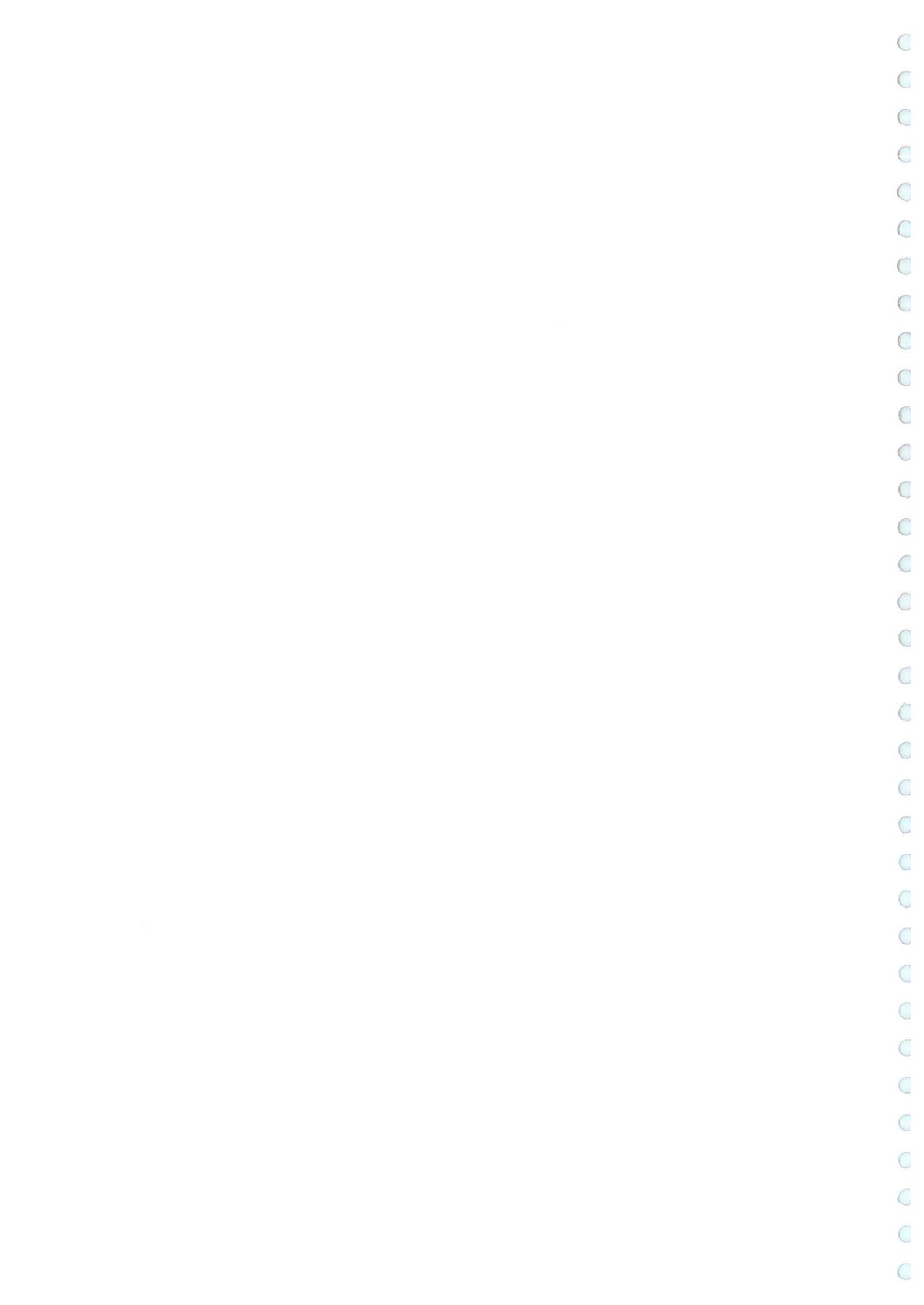




Orçamento de Exploração Previsional e Investimentos ano 2022

O que pensamos determina o que somos e o que fazemos e, reciprocamente, o que fazemos e o que somos determina o que pensamos

Aldous Huxl





SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA REAL

As estimativas para o próximo exercício basearam-se no princípio da continuidade das atividades desenvolvidas. Assim, os valores evidenciados pela contabilidade, ao mês de setembro do ano corrente, foram extrapolados para 12 meses e acrescidos da taxa de inflação prevista, nas rubricas em que se justifica.

Como referido anteriormente, a pandemia também teve efeito nas atividades da Misericórdia. É do conhecimento geral que, durante a 1ª vaga e a 2ª vagas da pandemia, a Creche e Jardim-de-Infância tiveram de encerrar, por imposição legal. Na Unidade de Cuidados Continuados Integrados, registaram-se atrasos na colocação dos doentes. Nos Lares de Idosos, foi decretado pelas autoridades nacionais, a existência de quartos vagos para atender às urgências de confinamento, para além do atraso na admissão de novos utentes.

Estas e outras medidas tiveram impacto negativo nas contas dessas valências, sendo que, em alguns casos, o Estado interveio e apoiou as instituições. Deste modo, na elaboração desta conta previsional, houve necessidade de realizar ajustamentos ao nível das prestações de serviços estimadas, para que os resultados reflitam a imagem mais próxima do que realmente se espera que venha a acontecer no exercício de 2022.

Assim, ao nível das atividades de exploração, para o exercício económico de 2022, prevêem-se:

- a) Um total de Gastos previsto é de 5.856.687,00€ (cinco milhões, oitocentos e cinquenta e seis mil, seiscentos e oitenta e sete euros)
- b) Um total de Rendimentos na importância de 5.731.320,00€ (cinco milhões, setecentos e trinta e um mil, trezentos e vinte euros).
- c) Um Resultado Líquido do Exercício negativo de 125.367,00€ (cento e vinte e cinco mil, trezentos e sessenta e sete euros).

Na elaboração desta conta previsional, os gastos com Fornecimentos e Serviços Externos e Custo das mercadorias vendidas e das matérias Consumidas, foram:

Conta	Descrição	Previsão 2022
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	307 042,64 €
62	Fornecimentos e serviços externos	<u>1 708 635,50 €</u>
621	Subcontratos	957 779,70 €
6221	Trabalhos especializados	23 809,75 €
6223	Vigilância e segurança	818,95 €



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA REAL

6224	Honorários	125 902,68 €
6226	Conservação e reparação	100 000,00 €
623	Materiais	90 230,91 €
624	Energia e fluidos	327 535,64 €
626	Serviços diversos	82 557,88 €

Esta estimativa foi acrescida da taxa de inflação de 1,00%, estimada pelo Banco de Portugal, no fecho do mês de setembro.

Relativamente aos Gastos com o Pessoal, atendendo ao que está na proposta de orçamento de estado, em discussão na Assembleia da República, foram calculados tendo em conta uma subida do salário mínimo nacional para 705,00€ (setecentos e cinco euros).

1.1 Estrutura da Despesa em percentagens:

A conta referente ao Custo das mercadorias vendidas e das matérias Consumidas, no exercício de 2022, tem um peso relativo de 5,24%, na estrutura de gastos da Misericórdia;

A conta relativa aos Fornecimentos e Serviços Externos, não se esperando variações significativas, mantém neste orçamento o peso relativo de 29,17% do total da despesa; A rubrica que diz respeito aos Gastos com Pessoal, é a que tem maior peso relativo na estrutura de gastos da Santa Casa da Misericórdia, representando 59,15% da despesa total. Relativamente ao orçamento para 2022, cresce, aproximadamente, em 5%, tendo sido a tendência dos últimos anos, nos quais os gastos com o pessoal, em cada exercício, têm cada vez mais peso na estrutura de gastos da Instituição;

Os gastos com depreciações e amortizações, embora, em valor absoluto, apresente um ligeiro crescimento, prevê-se que, no próximo exercício, o seu peso relativo se mantenha na mesma ordem de grandeza, de 6,33% em 2021;

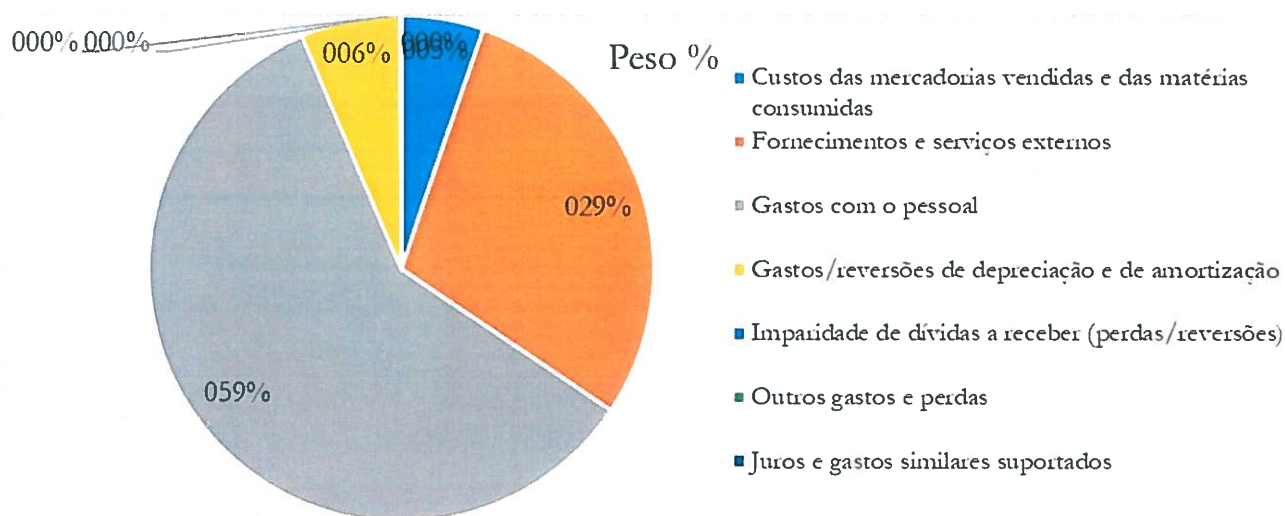
As rubricas restantes representam, no seu conjunto, cerca de 0,6% do total da despesa da Santa Casa da Misericórdia

	Gastos/Rubrica	Valor	Peso %
61	Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	307 043 €	5,24%



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA REAL

62	Fornecimentos e serviços externos	1 708 635 €	29,17%
63	Gastos com o pessoal	3 464 333 €	59,15%
64	Gastos/reversões de depreciação e de amortização	370 676 €	6,33%
65	Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	0 €	0,00%
68	Outros gastos e perdas	5 000 €	0,09%
69	Juros e gastos similares suportados	1 000 €	0,02%
	Total dos Gastos	5 856 687 €	



1.2 Estrutura da Receita em percentagens:

As prestações de serviços, no próximo exercício estima-se que recuem face ao orçamento anterior.

No orçamento para o próximo exercício estimou-se que as vendas e os serviços prestados representariam 40,69% do total dos proveitos, pois, face aos efeitos colaterais da pandemia Covid19, na execução da conta previsional para 2022, usando do princípio da prudência face ao



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA REAL

clima de incerteza instalado, apenas se estimou o que com alguma certeza se conseguirá alcançar. Dessa forma, conseguir-se-á uma diminuição de aproximadamente 2,5%;

A rubrica de Outros Rendimentos e Ganhos, tem como principal valor orçamentado, as rendas de Lisboa e Vila Real e a imputação de subsídios ao investimento. O crescimento previsto nas rubricas de vendas, Serviços Prestações e subsídios doações e legados à exploração, aumentando o peso relativo desta conta, na formação da receita, em cerca de 13,95%.

	Rendimentos/Rubrica	Valor	Peso %
71+72	Vendas e serviços prestados	2 332 353 €	40,69%
74	Trabalhos para a própria entidade	725 000 €	12,65%
75	Subsídios, doações e legados à exploração	1 874 530 €	32,71%
78	Outros Rendimentos e ganhos	799 437 €	13,95%
79	Juros e rendimentos similares obtidos	0 €	0,00%
		5 731 320 €	



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA REAL

1.3 Evolução das Receitas e das Despesas

No exercício de 2022, estima-se que a despesa total cresça 8,9%, no montante de 295 199,06€, totalizando 5 856 687,00€.

Analisando de forma detalhada as rubricas da componente da despesa, podemos observar as variações e de que modo vão contribuir na formação da despesa total.

RENDIMENTOS E GASTOS	PERÍODOS						VARIACÃO		Notas
	Orçamento 2020	Encerramento	Orçamento 2021	Previsão Encerramento 2021	Valor	Orçamento 2022	Valor		
					2021		2021/2022		
Vendas e serviços prestados	2 298 014 €	2 172 034,01 €	2 421 201,00 €	2 016 110,11 €	-405 090,89 €	2 332 352,85 €	-88 848 €	-3,87%	
Custo das vendas e dos serviços prestados	271 825 €	351 325,84 €	296 371,00 €	300 347,29 €	3 976,29 €	307 042,64 €	10 672 €	3,93%	
Resultado Bruto	2 026 189 €	1 820 708,17 €	2 124 830,00 €	1 715 762,81 €	-409 067,19 €	2 025 310,21 €	-99 520 €		
Trabalhos para a própria entidade	760 432 €	722 830,94 €	720 000,00 €	694 233,99 €	-25 766,01 €	725 000,00 €	5 000 €	0,66%	
Subsídios, doações e legados à exploração	1 761 883 €	1 730 324,62 €	1 696 324,00 €	1 810 987,88 €	114 663,88 €	1 874 530,26 €	178 206 €	10,11%	
Outros rendimentos e ganhos	766 620 €	788 013,08 €	773 944,00 €	784 754,81 €	10 810,81 €	799 437,34 €	25 493 €	3,33%	
Fornecimentos e serviços externos-Gastos	1 671 821 €	1 742 709,18 €	1 589 410,00 €	1 684 152,40 €	94 742,40 €	1 708 635,50 €	119 225 €	7,13%	
Gastos com o Pessoal	3 182 537 €	3 045 040,48 €	3 294 270,00 €	3 211 478,62 €	-82 791,38 €	3 464 333,20 €	170 063 €	5,34%	
Imparidade de dívidas a receber	4 728 €	5 833,67 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0 €	0,00%	
Outros gastos e perdas	10 000 €	19 294,82 €	7 500,00 €	5 577,84 €	-1 922,16 €	5 000,00 €	-2 500 €	-25,00%	
Resultado antes de Depreciações	446 038 €	248 998,66 €	423 918,00 €	104 530,64 €	-319 387,36 €	246 309,12 €	-177 609 €	-39,82%	
Gastos de depreciação e de amortização	370 689 €	356 538,11 €	417 093,00 €	353 318,02 €	-63 774,98 €	370 675,70 €	-46 417 €	-12,52%	
Resultado operacional (antes de Financiamento e Impostos)	75 349 €	-107 539,45 €	6 825,00 €	-248 787,38 €	-255 612,38 €	-124 366,58 €	-131 192 €	-174,11%	
Gastos e perdas de financiamento	1 000 €	540,01 €	1 000,00 €	0,00 €	-1 000,00 €	1 000,00 €	-540 €	-54,00%	
Juros e Rendimentos Similares			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €			
Resultado líquido do período	74 349 €	-108 079,46 €	5 825,00 €	-248 787,38 €	-254 612,38 €	-125 367,00 €	-130 652 €	-175,73%	



1.3.1 Evolução das rubricas da Despesa

	Gastos/Rubrica	Previsão 2022	Previsão Encerramento 2021	Encerramento 2020	Encerramento 2019
61	Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	307 043 €	300 347 €	351 325,84 €	293 115,38 €
62	Fornecimentos e serviços externos	1 708 635 €	1 684 152 €	1 742 709,18 €	1 674 967,57 €
63	Gastos com o pessoal	3 464 333 €	3 211 479 €	3 045 040,48 €	2 955 083,00 €
64	Gastos/reversões de depreciação e de amortização	370 676 €	353 318 €	356 538,11 €	362 541,68 €
68	Outros gastos e perdas	5 000 €	5 578 €	25 128,49 €	40 800,59 €
69	Juros e gastos similares suportados	1 000 €	0 €	540,01 €	2 816,68 €
		5 856 687 €	5 554 874 €	5 521 282,11 €	5 329 324,90 €

O Custo das Mercadorias Vendidas e das matérias Consumidas para o exercício de 2022 estima-se que cresça ligeiramente, face à previsão de encerramento, em 2021. No entanto, iremos registar uma ligeira diminuição em relação ao ano 2020, ocorrência que ficou a dever-se essencialmente a:

- Descida no consumo de Equipamentos de Proteção Individual, para fazer face à pandemia, facto que originou uma subida acentuada nas despesas nesse ano, em aproximadamente 75.000,00€.

No que diz respeito à rubrica de Fornecimentos e Serviços Externos, o incremento de gastos, estimado, está relacionado, essencialmente, com a atualização de preços face à inflação esperada de 1%.

Relativamente aos Gastos com o Pessoal, para o exercício de 2022, prevê-se um aumento aproximadamente de 7,3%, no montante de 252 854,00€, porque no projeto de Orçamento de Estado, está previsto um aumento do salário mínimo nacional para 705,00€.

Quanto aos Gastos de Depreciação e Amortização, prevê-se que ascendam aos 370 676,00€, o que, em termos percentuais, representa um crescimento de 4%, relativamente à previsão de encerramento para o exercício em curso.

A rubrica de Outros Gastos e Perdas prevê-se que ascenda aos 5 000,00€.



1.3.2 Evolução da Receita

Para o ano de 2022, prevê-se que a receita total cresça 13%, comparativamente à previsão de encerramento 2021. A receita total deve ascender aos 5 731 320,00€, aumentando 425 233,00€, relativamente ao estimado para 2021.

Analisando o quadro abaixo, podemos constatar a evolução previsional das principais rubricas da receita.

	Rendimentos/Rubrica	Previsão 2022	Previsão Encerramento 2021	Encerramento 2020	Encerramento 2019
71+72	Vendas e serviços prestados	2 332 353 €	2 016 110 €	2 172 034,01 €	2 305 100,26 €
74	Trabalhos para a própria entidade	725 000 €	694 234 €	722 830,94 €	715 779,36 €
75	Subsídios, doações e legados à exploração	1 874 530 €	1 810 988 €	1 730 324,62 €	1 723 301,41 €
78	Outros Rendimentos e ganhos	799 437 €	784 755 €	788 013,08 €	746 413,03 €
		5 731 320 €	5 306 087 €	5 413 202,65 €	5 490 594,06 €

As rubricas de Subsídios doações e legados à Exploração, estima-se que cresça aproximadamente 3,4% comparativamente ao exercício de 2021.

A rubrica de Outros Rendimentos e Ganhos tem, como principais componentes, a imputação de subsídios ao investimento, as rendas que foram atualizadas de acordo com o Aviso n. 15365/2020, com o coeficiente de atualização de 1,0043.

No exercício de 2022, prevê-se que as prestações de serviços cresçam 13%.

O crescimento previsto assenta na revisão das mensalidades nas ERPI's, procedimento que já não é feito nos últimos 2 anos, como consequência da pandemia, atualização na ordem de 1%; na recuperação gradual das taxas de ocupação das valências, ainda que não seja previsível, mas tudo nos leva a evidenciar no sentido de que possamos viver em normalidade, com algumas restrições. E, por esse motivo, não se consideraram taxas de ocupação total como vem sendo hábito.



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA REAL

Valor médio das mensalidades estimadas por valência

Resposta Social	Utentes com Acordo	Utentes sem Acordo	Média Frequência Anual setembro 2021	Frequência Prevista para 2022	Mensalidade média Set 2021	Previsão Mensalidade média 2022
Lar Escola Florinhas da Creche	42		42	42	—	
Jardim Infância (Pré-escolar)	121	3	124	124	115,59€	120,00€
CAV	100	0	84	75	110,12€	110,00€
Apoio Domiciliário	10	0	8	10	—	—
Centro de Dia	59	0	49	59	105,06€	110,00€
Lar Imaculada Conceição	7	0	1	7	145,44€	150,00€
LIC_ alojamento temporário	58		58	58	534,04€	620,00€
Lar Hotel		6	2	4	1 200,00€	1 200,00€
UCCI	0	40	25	29	1 383,93€	1 400,00€
	27		20 Camas	27 Camas	—	—

Receitas estimadas em prestação de serviços correspondem a 40% do valor global das receitas previstas

Rendimentos	Família e Comunidade	Infância	Outros	Total
Vendas e Prestação de Serviços				
Vendas Produtos (várias Resposta Sociais)			28 044,23 €	28 044,23 €
Florinhas da Neve		0,00 €		0,00 €
Creche		169 740,00 €		169 740,00 €
Jardim Infância (Pré-escolar)		94 875,00 €		94 875,00 €
Centro de Apoio à Vida		0,00 €		0,00 €
Centro de Dia	12 600,00 €			12 600,00 €
Lar Imaculada Conceição	431 520,00 €			431 520,00 €
Recolhimentos - Alojamento Temporário	57 600,00 €			57 600,00 €
Apoio Domiciliário	77 880,00 €			77 880,00 €
Lar Hotel	487 200,00 €			487 200,00 €
Unidade Cuidados Continuados Integrados	941 621,10 €			941 621,10 €
Serviços Secundários (várias repostas sociais)	26 562,52 €			26 562,52 €
Quotas da Irmandade			4 710,00 €	4 710,00 €
Total	2 034 983,62 €	264 615,00 €	32 754,23 €	2 332 352,85 €



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA REAL

2. Investimentos a realizar e seu Financiamento

Em face do exposto acerca das diversas valências e respetivos projetos, a Mesa Administrativa pretende realizar os seguintes investimentos, com os respetivos financiamentos:

Previsão Orçamento 2022 (Mapa de Investimento)

Designação	Infância e Juventude				Terceira Idade			Outras Atividades				Total
	Lar Escola Florinhas da	Creche	Jardim de Infância	Lar 3ª Idade	Lar Hotel	Secretaria	SAD	Património	Cozinha Geral			
Edifícios e Outras Construções				9 000 €				377 497 €	426 355 €			813 852 €
Equipamento de Alojamento de Utentes		19 900 €	16 605 €	81 604 €	5 585 €							123 694 €
Equipamento Diverso												0 €
Equipamento Cozinha/Bar	2 159 €								242 392 €			244 551 €
outros						1 000,00€						0 €
Equipamento Transporte							24 904 €					24 904 €
	2 159 €	19 900 €	16 605 €	90 604 €	5 585 €	1 000 €	0 €	377 497 €	668 747 €			1 207 000 €

Pelo exposto, o investimento total previsto é de 1. 207.000,00€, coberto, em parte, por um autofinanciamento no valor de 314 908,00€ e o restante com acesso a várias Candidaturas, já apresentadas em devido tempo, a diversos programas que a seguir, se indicam:



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA REAL

1. Património

- 1.1 Reconstrução dos prédios na Rua da Fábrica – candidatura ao abrigo do IFRRU, no valor de 201 760,00€;
 - 1.2 Reconstrução de um prédio na Rua da Misericórdia aproveitando um apoio ao setor Social COVID-19, pedido no Novo Banco, contraindo um empréstimo de 98 240,00€
 - 1.3 Cozinha e telhado no Lar Imaculada Conceição – candidatura ao abrigo do PARES.3, para aproveitar um subsídio, a fundo perdido, de 501 168,00€;
2. Aquisição de uma viatura totalmente elétrica para o Apoio Domiciliário – concorrendo ao programa Mobilidade Verde Social, no montante de 21 168,00€, no âmbito do PRR (Plano de Recuperação e Resiliência);
 3. Sala para estímulo psicomotor para proporcionar aos nossos idosos um envelhecimento mais ativo e saudável, com um financiamento ao abrigo de uma candidatura FEDER.



3. Resultados das Valências

O quadro que se segue, demonstra o resultado previsional que se espera obter em cada das valências no modo em que cada uma contribui para o resultado final.

Analisando o resultado previsional das respostas sociais comparticipadas, prevê-se obter resultados positivos nos Serviços de Apoio Domiciliário e na Unidade de Cuidados Continuados Integrados.

Ainda nas repostas sociais comparticipadas, estima-se obter resultados negativos nas valências da Creche, Jardim de Infância (Pré-Escolar), Lar Escola Florinhas da Neve, Centro de Apoio à Vida, ERPI - Lar Imaculada Conceição, Lar Hotel e PEA (Programa de Emergência Alimentar).

Os Centros Comuns, Serviço de Obras e Manutenção e do Património continuarão, pela sua natureza, a registar resultados negativos.

	Resultado líquido 2022
Infância e Juventude	
Florinhas da Neve	-56 208,83 €
Creche	-20 263,90 €
Jardim	-93 376,56 €
Centro de Apoio à Vida	-26 850,12 €
Total	-196 699,40 €
Terceira Idade	
Centro de Dia	-4 461,63 €
Lar Imaculada Conceição	-149 737,46 €
Apoio Domiciliário	4 841,06 €
Lar Hotel	-77 400,53 €
Unidade Cuidados Continuados Integrados	501,46 €
Outras Atividades	
Agricultura Pecuária e Serv. Gerais	-1 000,00 €
SOM	-17 571,01 €
Rendas Prediais	448 973,55 €
Património	-86 571,01 €
Cantina Social	-46 242,02 €
Cozinha Geral	0,00 €
Lavandaria	0,00 €
Total	297 589,51 €
Total Instituição	-125 366,99 €



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA REAL

RENDIMENTOS E GASTOS	Lar Escola Florinhas Neve	Creche	Jardim	CAV	Centro Dia	Lar 3ª Idade	AD	UCCI	Cozinha	Lavandaria	Agricultura	SOM	Rendas	Lar Hotel	Património	Cantina Social	Orçamento	
																	2021	2022
Vendas e serviços prestados	4 710 €	169 740 €	94 875 €	0 €	12 600 €	519 544 €	77 880 €	941 621 €						511 383 €				2 332 353 €
Custo das vendas e dos serviços prestados	17 500 €	42 500 €	7 250 €	2 500 €	0 €	17 500 €	12 657 €	82 500 €	0 €	0 €				124 636 €				307 042 €
Resultado bruto	-12 790 €	127 240 €	87 625 €	-2 500 €	12 600 €	502 044 €	65 223 €	859 121 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	386 747 €	0 €	0 €	0 €	2 025 311 €
Subsídios doações e legados à exploração	453 742 €	533 030 €	272 854 €	72 199 €	10 548 €	306 171 €	213 085 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	12 900 €	0 €	1 874 529 €
Outros rendimentos	49 142 €	55 000 €	3 500 €			43 800 €	8 726 €	4 507 €	452 843 €	87 157 €			700 074 €	119 688 €				1 524 437 €
Fornecimento e Serviços Externos	165 000 €	102 500 €	127 500 €	17 000 €	9 500 €	362 500 €	111 767 €	262 500 €	336 869 €	14 500 €	1 000 €	5 500 €	50 000 €	87 500 €	30 000 €	25 000 €		1 708 636 €
Gastos com Pessoal	339 801 €	610 034 €	312 039 €	70 549 €	17 110 €	556 753 €	146 671 €	563 627 €	115 974 €	72 657 €	0 €	12 071 €	127 916 €	469 418 €	15 571 €	34 142 €		3 464 333 €
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)																		0 €
Outros gastos													2 500 €		2 500 €			5 000 €
Resultado Antes de depreciação, Gastos de Financiamento de Impostos	-14 708 €	2 736 €	-75 560 €	-17 850 €	-3 462 €	-67 237 €	28 596 €	37 501 €	0 €	0 €	-1 000 €	-17 571 €	519 659 €	-50 483 €	-48 071 €	-46 242 €		246 309 €
Gastos de depreciação e amortização	41 501 €	23 000 €	17 817 €	9 000 €	1 000 €	82 500 €	23 755 €	37 000 €	0 €	0 €			70 685 €	26 918 €	37 500 €			370 676 €
Resultado Operacional- Antes de Gastos de financiamento	-56 209 €	-20 264 €	-93 377 €	-26 850 €	-4 462 €	-149 737 €	4 841 €	501 €	0 €	0 €	-1 000 €	-17 571 €	448 974 €	-77 401 €	-85 571 €	-46 242 €		-124 367 €
															1 000 €			1 000 €
Resultado líquido do período	-56 209 €	-20 264 €	-93 377 €	-26 850 €	-4 462 €	-149 737 €	4 841 €	501 €	0 €	0 €	-1 000 €	-17 571 €	448 974 €	-77 401 €	-86 571 €	-46 242 €		-125 367 €



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA REAL

4. Orçamento das Atividades de Financiamento

Em 2022 a Santa Casa da Misericórdia continuará a cumprir os seus compromissos, e a desenvolver atividade corrente da Instituição libertando meios líquidos, que lhe permitirão fazer face às responsabilidades.

O lucro antes de juros, impostos depreciações e amortizações (EBITDA), demonstra como as atividades operacionais conseguem gerar recursos, sem levar em consideração, os efeitos financeiros, dos impostos e das depreciações.

Para o exercício de 2022 prevemos obter um resultado de **246 309,00 €** antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos.

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR NATUREZA

Orçamento de 2022

Gastos			Rendimentos		
61	Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	307 043 €	71	Vendas e serviços prestados	28 044 €
62	Fornecimentos e serviços externos	1 708 636 €	72	Serviços Prestados	2 304 309 €
63	Gastos com o pessoal	3 464 333 €	74	Trabalhos para a própria entidade	725 000 €
64	Gastos/reversões de depreciação e de amortização	370 676 €	75	Subsídios, doações e legados à exploração	1 874 530 €
65	Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	0 €	78	Outros Rendimentos e ganhos	799 437 €
68	Outros gastos e perdas	5 000 €	79	Juros e rendimentos similares obtidos	0 €
69	Juros e gastos similares suportados	1 000 €			
		5 856 687 €			5 731 320 €
				Resultado líquido do período	-125 367 €

Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos 246 309 €

Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos) -124 367 €

Resultado líquido do período -125 367 €

Investimentos Previstos			Capitais para Investimento		
IMOBILIZAÇÕES CORPÓREAS			Financiamento		
	Edifício e Outras Construções	813 852 €			
	Equipamento Básico	0 €		Financiamentos	
	Equipamento de Transporte	24 904 €		- Empréstimos a MLP	300 000 €
	Equipamento Informático	0 €		- Recursos Próprios	314 908 €
	Equipamento Administrativo	0 €		- Financiamentos Públicos-PARES.3	592 092 €
	Outros Ativos Tangíveis	368 244 €			0 €
	Orçamento de Investimentos	1 207 000 €			1 207 000 €
	Orçamento Global	7 063 688 €			7 063 688 €



5. Quadro de Pessoal Previsional por Resposta Social e Atividade para 2022

Nº Trabalhadores		
Valências	Ano 2021	Orçamento 2022
1 CRECHE	37	37
2 JARDIM-DE-INFÂNCIA	16	16
3 FLORINHAS	17	17
4 CENTRO DE APOIO À VIDA	4	4
Total Infância e Juventude	74	74
4 LAR IMACULADA CONCEIÇÃO	35	36
5 APOIO DOMICILIÁRIO	8	8
7 CENTRO DE DIA	1	1
8 LAR HOTEL	29	29
Total Terceira Idade	74	75
9 UCCI –	28	29
SOM	1	1
PATRIMÓNIO	1	1
CANTINA SOCIAL	2	2
LAVANDARIA	6	6
COZINHA	8	8
Total Outras atividades	46	47
SECRETARIA/SEDE	6	6
Total Serv. Administ. - Sede	6	6
Total Geral	199	201



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA REAL

6. Mapa de Fluxos de Caixa Previsional

Descrição	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Valor
1. Saldo do início do mês (1)	505 031 €	498 992 €	614 119 €	621 455 €	222 266 €	216 226 €	23 098 €	17 058 €	80 182 €	83 567 €	77 327 €	-165 267 €	505 031 €
2. Recebimentos do mês	408 913 €	730 081 €	422 288 €	408 913 €	408 913 €	469 277 €	408 913 €	478 277 €	418 538 €	408 913 €	408 913 €	940 837 €	5 912 776 €
* Vendas Prestação de Serviços	194 363 €	194 363 €	194 363 €	194 363 €	194 363 €	194 363 €	194 363 €	194 363 €	194 363 €	194 363 €	194 363 €	194 363 €	2 332 353 €
* Empréstimos Contratados à Banca		300 000 €											300 000 €
* Utilização Pontual da CCC						40 000 €						10 000 €	50 000 €
* Participações e Subsídios a Exploração	156 211 €	156 211 €	156 211 €	156 211 €	156 211 €	156 211 €	156 211 €	156 211 €	156 211 €	156 211 €	156 211 €	156 211 €	1 874 530 €
* Ganhos em Rendas Prediais	58 340 €	58 340 €	58 340 €	58 340 €	58 340 €	58 340 €	58 340 €	58 340 €	58 340 €	58 340 €	58 340 €	58 340 €	700 074 €
Subsídios ao investimento		21 168 €						69 364 €				501 560 €	592 092 €
PROM-ALS						10 739 €						10 739 €	21 477 €
Restituição IV/A Géneros Alimentares			4 250 €			4 250 €			4 250 €			4 250 €	17 000 €
Restituição Serviços Alimentação (Such)			5 375 €			5 375 €			5 375 €			5 375 €	21 500 €
Restituição IV/A Alimos Fixos Tangíveis			3 750 €			0 €			0 €			0 €	3 750 €
3. Total = 1 + 2	913 944 €	1 229 072 €	1 036 407 €	1 030 368 €	631 179 €	685 503 €	432 011 €	495 335 €	498 720 €	492 480 €	486 240 €	775 571 €	6 417 808 €
4. Pagamentos do mês													
* Fornecimentos e Serviços Externos	142 386 €	142 386 €	142 386 €	142 386 €	142 386 €	142 386 €	142 386 €	142 386 €	142 386 €	142 386 €	142 386 €	142 386 €	1 708 635 €
* Gastos com Pessoal	247 452 €	247 452 €	247 452 €	247 452 €	247 452 €	494 905 €	247 452 €	247 452 €	247 452 €	247 452 €	247 452 €	221 272 €	3 190 700 €
* Custo das vendas e dos serviços prestados	24 698 €	24 698 €	24 698 €	24 698 €	24 698 €	24 698 €	24 698 €	24 698 €	24 698 €	24 698 €	24 698 €	24 698 €	296 371 €
* quotas, impostos, Taxas e Licenças	417 €	417 €	417 €	417 €	417 €	417 €	417 €	417 €	417 €	417 €	417 €	417 €	5 000 €
* Amortização Empréstimo	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
* Juros de Empréstimos	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	200 €	200 €	200 €	200 €	200 €	1 000 €
* Despesas de Investimento- Aquisição de Equipamento/ Diversos	0 €	200 000 €	0 €	393 149 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	236 354 €	377 497 €	1 207 000 €
Total 4.	414 953 €	614 953 €	414 953 €	808 102 €	414 953 €	662 405 €	414 953 €	415 153 €	415 153 €	415 153 €	651 507 €	766 470 €	6 408 707 €
5. Saldo do mês = 2 - 4	-6 040 €	115 128 €	7 335 €	-399 188 €	-6 040 €	-193 129 €	-6 040 €	63 124 €	3 385 €	-6 240 €	-242 594 €	174 368 €	-495 930 €
6. Saldo acumulado de tesouraria = 1 + 5	498 992 €	614 119 €	621 455 €	222 266 €	216 226 €	23 098 €	17 058 €	80 182 €	83 567 €	77 327 €	-165 267 €	9 101 €	9 101 €



8. Balanço Previsional

RÚBRICAS	Exercício 2022
ATIVO	
Ativo não corrente	
Ativos fixos tangíveis	8 960 295 €
Bens do património histórico e artístico e cultural	882 777 €
Investimentos financeiros	22 723 €
	9 865 795 €
Ativo corrente	
Inventários	95 040 €
Créditos a receber	244 643 €
Estado e outros entes públicos	14 116 €
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros	3 320 €
Diferimentos	33 650 €
Outros ativos correntes	12 655 €
Caixa e depósitos bancários	9 101 €
	412 526 €
Total do ativo	10 278 320 €
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO	
Fundos patrimoniais	
Fundos	1 516 678 €
Resultados transitados	5 734 515 €
Ajustamentos / Outras variações nos fundos patrimoniais	2 112 786 €
Resultado líquido do período	-125 367 €
Total dos fundos patrimoniais	9 238 612 €
Passivo	
Passivo não corrente	
Financiamentos obtidos	300 000 €
Outras dívidas a pagar	0 €
Passivo corrente	
Fornecedores	111 571 €
Estado e outros entes públicos	75 966 €
Financiamentos obtidos	0 €
Diferimentos	66 501 €
Outros passivos correntes	485 670 €
Total do passivo	1 039 708 €
Total dos fundos patrimoniais e do passivo	10 278 320 €

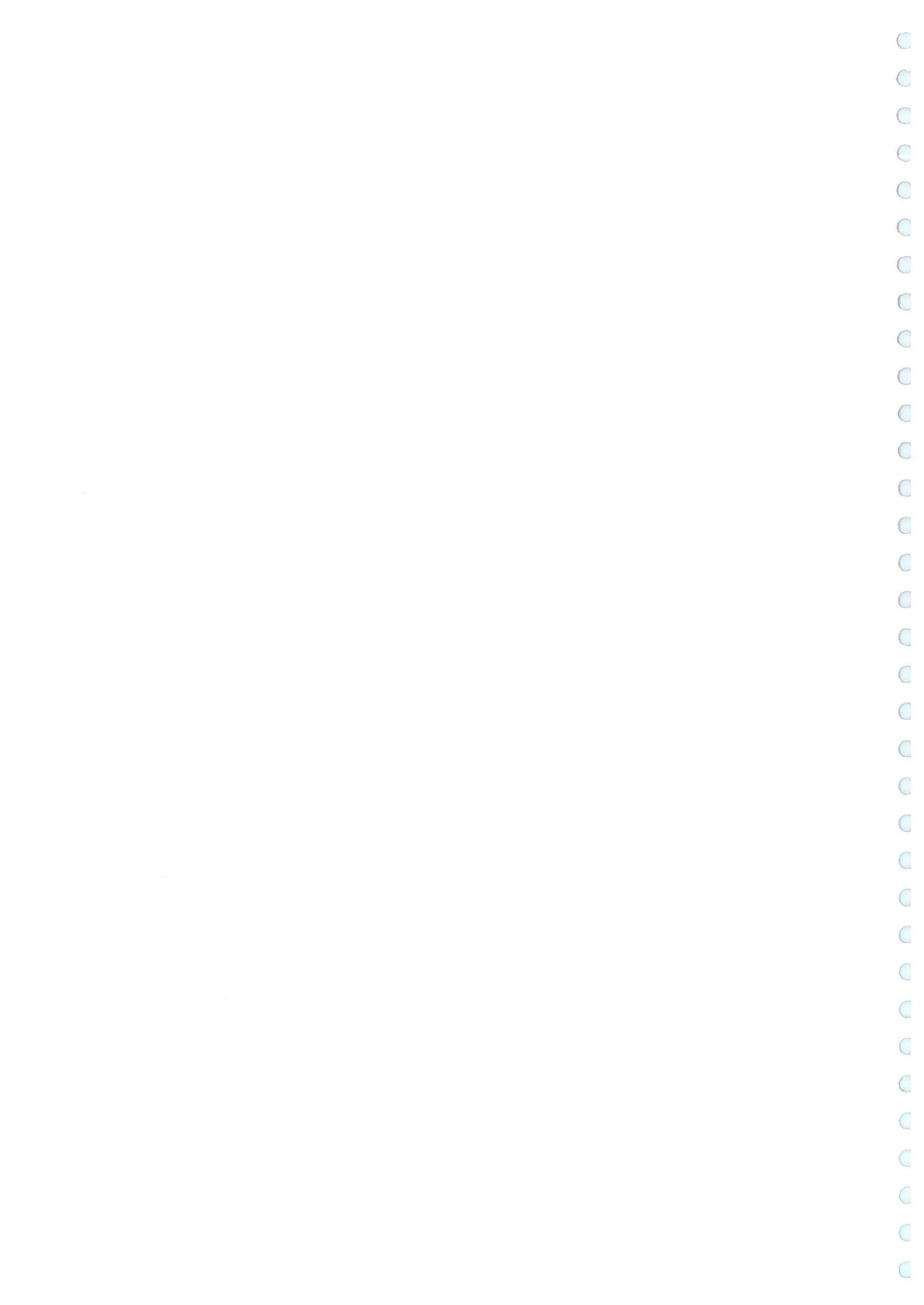


Considerações Finais

Quanto ao Plano de Atividades e da Conta Previsional, apresentados, assumindo-os como uma peça estratégica para o planeamento das ações a executar e do controle financeiro da Santa Casa da Misericórdia de Vila Real, respeitam o princípio da prudência, aplicada às diferentes rubricas que compõem as Demonstrações dos Resultados Previsionais levando em conta o comportamento esperado para a evolução dos dados macroeconómicos em 2022.

Desta forma, a Mesa Administrativa da Santa Casa da Misericórdia de Vila Real tem consciência das dificuldades para concretizar os objetivos a que se propõe, em que na obtenção dos resultados previstos ficará a dever-se não só ao empenho e generosa colaboração dos seus membros, mas também aos apoios institucionais, logístico e financeiros, no apoio dos Irmãos, dos utentes e, ainda, à dedicação e profissionalismo de todos os seus colaboradores.

Em jeito de conclusão e pelo que foi exposto, tudo faremos para continuar a trabalhar, inspirados nas 14 obras de misericórdia, procurando resistir a todas as dificuldades com as quais diariamente nos vamos deparando, em favor dos mais velhos, das crianças e dos doentes. Com a realização de todas estas atividades e sempre juntos, certamente que seremos capazes de encontrar as melhores soluções para continuarmos a dar as melhores respostas.





SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA REAL

A Mesa Administrativa

Provedor

José Joaquim Dias Gomes

(Padre José Joaquim Dias Gomes)

Vice-Provedor

Vitor Manuel Gonçalves dos Santos

(Vitor Manuel Gonçalves dos Santos)

Secretário

Amílcar Alexandre Carneiro Pereira Marcelino

(Amílcar Alexandre Carneiro Pereira Marcelino)

Tesoureiro

Manuel Luis P. Oliveira Brochado

(Manuel Luis P. Oliveira Brochado)

1.º Vogal

Jorge Armando Pinto Montenegro Machado

(Jorge Armando Pinto Montenegro Machado)

2.º Vogal

Maria Valentina Machado Taveira Campos

(Maria Valentina Machado Taveira Campos)

3.º Vogal

Carlos Eduardo de Sousa Teixeira

(Carlos Eduardo de Sousa Teixeira)

Aprovado em Assembleia-Geral de ___/___/___

Mesa da Assembleia-Geral





Parecer Conselho Fiscal





SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA REAL

Parecer do Conselho Fiscal

Plano de Atividades e Orçamento de 2022

No dia 28 de outubro de 2021, pelas quinze horas e trinta minutos, reuniu o Conselho Fiscal da Santa Casa da Misericórdia de Vila Real, no Edifício Sede, sito no Largo Monsenhor Jerónimo do Amaral, em Vila Real para, nos termos estatutários, apreciar e dar parecer sobre o Plano de Atividades e Orçamento para o ano de 2022, proposto pela Mesa Administrativa da Santa Casa da Misericórdia de Vila Real.

E, no indispensável exercício das atribuições estatutárias, nós, irmãos do Definitório, procedemos à análise cuidadosa dos documentos relativos ao Plano de Atividades e Orçamento das Contas de Resultados e de Investimentos para o exercício de 2022, que, conforme nos foi dito, havia sido objeto de análise e acompanhamento do Revisor Oficial de Contas relativamente a Instrumentos de Gestão Previsional. Desta análise, referimos que:

1. Os rendimentos estimados totalizam a importância de 5.731.320,00€ (cinco milhões, setecentos e trinta e um mil, trezentos e vinte euros);
2. Por sua vez, os gastos totais estimados atingem os 5.856.687,00€ (cinco milhões, oitocentos e cinquenta e seis mil, seiscentos e oitenta e sete euros);
3. Regista-se assim, um saldo negativo de 125.367,00€ (cento e vinte e cinco mil, trezentos e sessenta e sete euros);
4. Não obstante, a Mesa Administrativa aposta na previsão de um Orçamento de Investimentos num montante total de 1.207.000,00€ (um milhão, duzentos e sete mil euros), com o intuito de, com um autofinanciamento de 314 908,00€ (trezentos e catorze mil, novecentos e oito euros), e através de candidaturas já apresentadas, obter os seguintes subsídios:
 - 4.1. (Programa PARES.3), PRR –Mobilidade Verde Social - Veículos Elétricos, FEDER, no valor total de 592.092,00€ (quinhentos e noventa e dois mil, e noventa e dois euros);
 - 4.2. Recurso a uma candidatura ao abrigo do IFRRU, no valor de 201.760,00€ (duzentos e um mil, setecentos e sessenta euros);
5. Para fazer face à totalidade do investimento será contratualizado um empréstimo ao abrigo de um apoio ao Setor Social COVID-19, no valor de 98.240,00€ (noventa e oito mil duzentos e quarenta euros), no Novo Banco.

Desta análise resultou a nossa convicção de que o Plano de Atividades e Orçamento, de Exploração Previsional e Investimentos, para o ano de 2022, é um documento que expressa, de forma





SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA REAL

clara, a atividade que a instituição projeta desenvolver, no próximo ano, nas suas diferentes valências e que a demonstração de resultados previsional e o orçamento de investimentos se mostram equilibrados, viáveis e rentáveis. Reforçamos esta afirmação pelo facto de estarmos a renascer de dois anos devastadores por motivo das consequências provocadas pelo surto pandémico SARS-CoV-2.

Face ao exposto, expressamos o nosso Parecer no sentido de que seja aprovado pela Assembleia Geral da Santa Casa da Misericórdia de Vila Real o Plano de Atividades e Orçamento, de Exploração Previsional e Investimentos, para o ano de 2022.

Vila Real, 28 de outubro de 2021

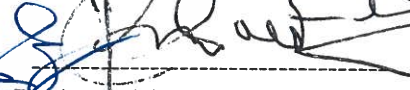
O Conselho Fiscal

O Presidente

O Vice-Presidente

O Secretario-Relator


(Daniel Abílio Ferreira Bastos)


(José Rogério Pereira Fernandes)


(Óscar Monteiro Ferreira)

