SANTA CASA MISERICÓRDIA RIBEIRA GRANDE

# PLANO DE ATIVIDADES
## E ORÇAMENTO 2023

# SOMOS SOLIDARIEDADE

www.scmrg.pt

# *Índice*


1. PLANO DE ATIVIDADES 2023 ..... 5
   1.1. ENQUADRAMENTO e PRIORIDADES INSTITUCIONAIS ..... 5
   1.2. INVESTIMENTOS ..... 9
   1.3. ATIVIDADES RELEVANTES ..... 11
2. ORÇAMENTO 2023 ..... 13
   2.1. RENDIMENTOS ..... 13
   2.2. GASTOS ..... 15
   2.3. INVESTIMENTOS ..... 16
   2.4. ANEXOS ..... 18
      2.4.1. ORÇAMENTO FINANCEIRO ..... 18
      2.4.1.1. Despesa – Ano 2023 ..... 18
      2.4.1.2. Receita – Ano 2023 ..... 19

*MENSAGEM*

"É a hora de dar espaço à imaginação, a propósito de misericórdia, para dar vida a muitas obras, fruto da graça, pelo que somos chamados a fazer crescer uma cultura de misericórdia com base na redescoberta do encontro com o outro".

Papa Francisco

SANTA CASA MISERICÓRDIA RIBEIRA GRANDE

# PLANO DE ATIVIDADES

# SOMOS SOLIDARIEDADE

# 1. PLANO DE ATIVIDADES 2023

## 1.1. ENQUADRAMENTO e PRIORIDADES INSTITUCIONAIS

A Mesa Administrativa apresenta este Plano de Atividades e Orçamento para o ano de 2023 mantendo o seu centro estratégico na organização funcional e desenvolvimento para a sustentabilidade financeira da Instituição, promovendo a contínua proximidade, diversidade e atratividade, bem como a capacitação dos seus recursos para a melhoria contínua e evolução para o patamar de excelência pretendido.

Neste sentido, a reorganização de serviços e subsequente ajuste financeiro às necessidades operacionais mantém-se como variável constante e, do mesmo modo, a contínua interpelação junto da Vice-Presidência do Governo Regional dos Açores para a adequação dos Contratos de Cooperação à realidade desta Instituição. Sem dúvida, o rigor orçamental é um fator-chave para a manutenção e contínuo exercício que permita colocar em prática os objetivos assentes nas 14 Obras de Misericórdia, exercidas à luz da moderna doutrina social da Igreja.

Neste sentido, e para a ininterrupta sustentação desta Santa Casa da Misericórdia, mantém-se a atenção a outras hipotéticas fontes de financiamento, bem como a programas de apoio de instituições privadas, candidatando-se, igualmente aos apoios eventuais dos diversos Departamentos do Governo Regional, que têm vindo a conhecer uma redução drástica na sua atribuição.

Neste Plano de Atividades e Orçamento para o ano de 2023 encontram-se espelhados as diretivas dos Acordos Coletivos de Trabalho, designadamente quanto ao aumento dos vencimentos e atualização de outros componentes salariais dos funcionários desta Misericórdia, assim como a atualização do Salário Mínimo Regional, previsto para o ano de 2023, em conformidade com o Orçamento de Estado e o Orçamento da Região Autónoma dos Açores, bem como o aumento nos custos das matérias-primas e combustíveis que se tem vindo a agravar mês após mês .

Decorrente da última revisão do Acordo Base, salienta-se a revisão dos Valores Padrão, com atualizações diferenciadas para todas as nossas respostas sociais afetas, mas continua ainda aquém do desejado, para que possa existir um correto equilíbrio financeiro, sem necessidade de alavancagem proveniente das receitas das nossas áreas comerciais: Farmácia e Lavandaria Exterior.

Contudo, salienta-se que este XIII Governo dos Açores tem demonstrado um grande esforço no apoio às IPSS e Misericórdias, não só pela via da atualização dos acordos na componente afeta à área de Recursos Humanos, mas também pelos ajustes efetuados a estes mesmos contratos, como forma de minorar o atual aumento dos custos de exploração consequentes dos aumentos supra.

A redução do déficit operacional em todas as Valências mantém-se como desafio prioritário para 2023. Com uma gestão equilibrada e o intento de melhorar os resultados operacionais de forma faseada, em paralelo com o enfoque na melhoria do serviço prestado, pretende-se manter este padrão de redução como um cuidado desta Misericórdia, já evidenciado nos resultados do ano de 2021, e que se espera

manter em 2022. É de convicção de que, só assim, será possível não empenhar o futuro desta Santa Casa, evitando a sua descapitalização, face aos prejuízos acumulados nos anos anteriores a 2021.

Neste sentido, reforça-se o suporte dos resultados líquidos positivos gerados pela Farmácia desta Misericórdia, que constituem uma determinante fonte de rendimento para a sustentabilidade desta Instituição, a par de rendimentos provenientes da lavandaria exterior, com a prestação de serviço ao Centro de Saúde da Ribeira Grande, do arrendamento de um prédio na Vila de Rabo de Peixe à Polícia Segurança Pública e do arrendamento do Rés do chão à CEMAH (Caixa Económica da Misericórdia de Angra do Heroísmo).

Nesta constante apreensão pela obtenção dos demais recursos necessários para a sustentabilidade futura desta Santa Casa, em 2023, e com o foco na redução do déficit, iremos assistir a uma implementação ímpar, com centralização de toda a logística de distribuição operacional da Instituição no armazém em conclusão de aquisição, decorrente da aprovação da candidatura desta Misericórdia como Pólo de Receção ao Programa Operacional de Apoio à Pessoas Mais Carenciadas – FEAC, tornando-se em um novo desafio Institucional.

Nesta sequência, e após a divisão da Ilha de São Miguel em duas zonas para este tipo de operação pelo ISSA: Norte e Sul, com dois pólos de receção distintos, esta Misericórdia, pela sua experiência e capacidade de recursos, verificou, em conjunto com os seus parceiros mediadores: Santa Casa da Misericórdia do Divino Espírito Santo da Maia; Santa Casa da Misericórdia do Nordeste e Centro Social e Paroquial da Lomba do Louçã, ter a capacidade para avançar com uma candidatura à zona norte.

É a primeira vez, nos Açores, que uma entidade, em simultâneo, é Entidade Coordenadora (Pólo de receção) e Mediadora na distribuição deste tipo de apoio alimentar.

É nosso objeto Institucional continuar a prestar serviços com competência e qualidade. A melhoria que tem vindo a ser realizada no aumento da eficiência e atratividade das nossas Valências, bem como a subsequente aposta na melhoria contínua, é a divisa para que esta Instituição multissecular possa ir ao encontro das necessidades das populações com respostas sociais e geracionais inovadoras.

Na base da gestão de competências, a formação tem um contributo fundamental para o desenvolvimento do serviço prestado. A capacitação dos nossos Recursos Humanos mantém-se como foco, quer ao nível do desenvolvimento da sua eficiência, qualidade, bem como na melhoria das condições de trabalho, com vista à melhoria do seu desempenho e subsequente valorização do trabalho Institucional.

Verificam-se resultados substancialmente positivos, após incremento na uniformização da comunicação digital entre todas as Valências e serviços de apoio conexos, para a manutenção de um padrão organizacional único, com vista ao aumento da eficiência, pela eliminação de erros e sobreposição de procedimentos.

Contudo, é de salientar que a melhoria é contínua, e manter-se-á o progresso neste e outros âmbitos de trabalho, com elevados padrões de exigência nos requisitos ao desenvolvimento de processos e infraestruturas de suporte, com vista ao aumento da eficácia operacional.

Paulatinamente, e de forma cuidada e estratégica, irão sendo abrangidas outras áreas de trabalho na revisão e implementação de processos.

Manter-se-á o incremento nas ações que promovam o cumprimento dos Objetivos de Desenvolvimento Sustentável (ODS), quer com base de apoio no nosso Projeto Educativo, com objeto neste propósito, quer pela implementação de outras ações Institucionais que permitam a prossecução de ações em prol do cumprimento destes objetivos.

Mantendo uma das preocupações delineadas, no que concerne à contínua afirmação de princípios que dignifiquem a imagem externa desta Santa Casa, quer no contexto local, regional e mesmo a nível nacional, será dada prioridade às estratégias necessárias para a sua divulgação.

Após implementação da nova imagem de marca da Instituição, e subsequente melhoria na gestão da nossa comunicação externa, quer através das redes sociais, quer por outros meios físicos e digitais, manter-se-á o trabalho de desenvolvimento e divulgação a este nível, promovendo o que de melhor é realizado por esta Misericórdia e pelos seus Profissionais.

Sem dúvida, é perentório extrapolar e projetar interna e externamente os nossos valores: a coesão, a organização e o dinamismo, e a demonstração de continuarmos a ser uma organização estruturada e credível. A procura pela excelência conseguirá manter a singular harmonia na nossa constante capacidade de adequação às novas exigências sociais, e adequação de respostas capazes de dar o devido suporte à nossa comunidade.

Nesta continuidade, mantém-se como vetor estratégico a construção de uma residência assistida junto ao CACI – Centro de Atividades para a Capacitação e Inclusão, com vista à contínua promoção do bem-estar e apoio às pessoas e jovens com deficiência, já em fase de cedência do terreno pela Câmara Municipal da Ribeira Grande, bem como a continuidade do projeto: "pequenas reparações", nas habitações dos Utentes SAD e apoio comunitário.

Foram e serão realizadas todas as diligências para a obtenção dos apoios necessários à sua prossecução, bem como garantir a inclusão do apoio financeiro no Orçamento Regional, na parte da tutela do Instituto da Segurança Social dos Açores.

## 1.2. INVESTIMENTOS

De salientar neste Orçamento para 2023 alguns novos investimentos e outros em finalização, a saber:

- Programa GERMOV – Aquisição Viatura Elétrica;
- Muro exterior Espaço Sede – requalificação;
- Núcleo Museológico;
- Rede CATL – Aquisição mobiliário;
- Centro Ambiental – requalificação sala aquários;
- Finalização da aquisição Prédios Urbano e Rústicos – Rua N. Sra. de Fátima e Rua Dr. Rui Galvão de Carvalho, Vila de Rabo de Peixe – RGR;
- Requalificação e adaptação armazém central SCMRG;
- Software de Gestão de Ativos;
- Sistema Áudio - Sala Multiusos;
- Renovação parque informático e equipamentos conexos – Área Social e Farmácia;
- Secador de Roupa - Lavandaria.

Continuamente, os lucros disponibilizados pela Farmácia permitem manter a sustentabilidade desta Misericórdia. Neste sentido, a sua atratividade comercial é a base para os resultados obtidos. Manter-se-á o seu desenvolvimento e adequação, garantindo a sua continuidade e rentabilidade.

No que concerne à atividade da Lavandaria, e dos seus serviços prestados à Unidade de Saúde de São Miguel, serão efetuados melhoramentos para manter a fluidez na sua produção, garantindo a eficiência e positivo contributo financeiro para esta Instituição.

A melhoria na qualidade do serviço prestado passa por uma melhoria a diversos níveis, incluindo a incessante modernização e adaptação dos nossos espaços nas nossas Valências para fazer face a novas exigências, bem como para o bem-estar dos nossos Utentes e cumprimento de requisitos regulamentares.

É neste sentido que continuaremos a dar prioridade à uniformização das nossas redes de respostas sociais para Crianças e Jovens, com implementação de melhorias na nossa rede de Creches, Jardins e CATL, bem como à manutenção de equipamentos adstritos às restantes Valências.

Com a necessidade de candidatura de integração do nosso Centro Educativo Ambiental na rede de Centros de Ciência dos Açores, prevê-se manter, durante o próximo ano, a alteração e adaptação da zona de aquários confinada à exposição de diversas

espécies de peixes dos Açores, em preparação para um futuro centro dedicado a esta temática.

Depois de ter beneficiado de grandes obras de remodelação, foram realizadas todas as diligências possíveis para colmatar e ultrapassar as exigências legais para obtenção de licença de utilização para o edifício que alberga a nossa Valência Creche "As Sementinhas", na Vila de Rabo de Peixe. Por tomada de decisão desta Mesa Administrativa, após todas as diligências efetuadas para colmatar a situação supra, e por deliberação em Assembleia Geral, será finalizada a compra de um imóvel no centro desta Vila, com a finalidade de construção, de raiz, de uma nova Creche, atualizada e capaz de responder às novas exigências, bem como albergar em um só edifício outras Valências que se encontram em moradias em regime de arrendamento.

Em 2023, após aprovação de arquitetura, decorrente do cumprindo de requisitos relacionados com implantação em zona história da Cidade da Ribeira Grande, será concluída a remodelação e beneficiação do Muro de proteção da Instituição sito à Rua Luís de Camões, com o devido rebaixamento e implementação de gradeamento, que trará outra visibilidade e embelezamento em toda a área circundante.

Um dos cuidados deste Plano de Atividades e Orçamento será a prossecução na implementação de princípios que dignifiquem a imagem externa da Santa Casa da Misericórdia da Ribeira Grande.

Não só ao nível da gestão e organização de espaços exteriores e interiores, em conjunto com o cuidado na apresentação das nossas viaturas e uniformização e atualização do vestuário profissional dos Recursos Humanos, bem como será mantida a estratégia para a adaptação e divulgação da nossa marca de comunicação, e desenvolver todos os conteúdos e plataformas de comunicação que nos elevem perante os nossos Parceiros Sociais, Instituições Governamentais, Utentes, Familiares e Comunidade.

## 1.3. ATIVIDADES RELEVANTES

Após a instabilidade motivada pela crise pandémica, com a interrupção e cancelamento de ações planeadas, esta Mesa Administrativa tem como expectativa que seja possível a concretização de todas as atividades delineadas a todos os níveis da Instituição, bem como as atividades mais relevantes, consolidadas e que fazem parte de momentos marcantes das Valências desta Santa Casa.

Assim, propõe-se:

- Cantar às Estrelas;
- Participação nos desfiles de carnaval promovidos pela Câmara Municipal e Junta de Freguesia de Rabo de Peixe;
- Celebrações em honra do Senhor Santo Cristo dos Terceiros;
- Cerimónia de Lava-Pés com a participação dos idosos;
- Cerimónia de Lava-Pés com a participação das crianças e jovens;
- Celebração da festividade em honra da Padroeira das Misericórdias;
- Feira da Brincadeira;
- Missa em louvor a Santo António;
- Exposição de Tronos de Santo António;
- Participação das Valências na Festa da Flor;
- Cavalhadas Infantis;
- Marchas de São Pedro;
- Missa em louvor do Divino Espírito Santo, com coroação de utentes;
- Participação no Torneio de Futebol de Rua (CDIJ
- Atividades de Verão no Exterior (Passeios);
- Convívios de encerramento do ano letivo com a participação dos pais dos utentes de creche, Jardim de Infância e CATL;
- Comemoração das datas relacionadas com o ambiente (palestras, colóquios…);
- Participação do Centro Ambiental no programa da Feira organizada pela Associação Agrícola;
- Dia Internacional do Idoso;
- Dia do Cuidador;
- Festa de Natal de todas as valências e dos funcionários;
- Exposição de presépios no Museu do Franciscanismo;
- Comemoração do 430º aniversário da Instituição.

SANTA CASA MISERICÓRDIA RIBEIRA GRANDE

# ORÇAMENTO

# 2. ORÇAMENTO 2023

O Orçamento para o exercício de 2023 foi elaborado tendo por base os valores efetivos constantes do balancete analítico, relativo ao mês de setembro de 2022 e a respetiva projeção anual, tendo ainda em consideração a comparação com os valores realizados em termos de Gastos e Rendimentos de Exploração, do exercício de 2021 e tendo por base os seguintes requisitos, ao nível das rubricas de rendimentos e gastos:

## 2.1. RENDIMENTOS

- 71 – Vendas: O montante previsto nesta rubrica é de 2.697.704€, resultado da projeção das vendas da Farmácia para o ano 2023, e da taxa de crescimento das vendas registada no exercício de 2022;

- 72 – Prestação de Serviços: A receita prevista nesta rubrica, no valor de 402.340€, compreende os serviços prestados pela Lavandaria "Exterior" desta Santa Casa, no âmbito do Protocolo de Cooperação, celebrado com a Unidade de Saúde da Ilha de S. Miguel com vista à prestação de serviços, ao nível do tratamento de roupa do Centro de Saúde da Ribeira Grande, bem como o valor estimado das comparticipações a receber dos utentes das diversas respostas sociais desta Instituição, com Contratos Cooperação Valor Cliente, Serviço de Apoio ao Domicílio, Centro de Dia, Creches, Jardins de infância, Centro de Atividades de Tempos Livres (CATL) e Centro e Atividades para Capacitação e Inclusão, calculadas com base nas respetivas Portarias e com as alterações previstas para 2023, nas pensões e rendimentos trabalho (5%RMMG) e as quotas dos irmãos desta Misericórdia. É de salientar, que ao abrigo do Decreto Legislativo Regional nº15-A/2021/A, e com a devida retroatividade a 01 de janeiro do ano de 2021, foi implementada a isenção de pagamento de comparticipação familiar aos agregados familiares abrangidos até ao 10.º escalão, pela frequência de creches. Contudo, o orçamento da RAA para 2023, prevê a isenção do pagamento de comparticipações familiares pela frequência de creche, situação que irá originar uma redução ao nível do valor previsto na conta 7222-Comparticipações de utentes

- 73 – Variação nos inventários da Produção: O valor estimado de Produtos Acabados, provenientes de produção agrícola é de 3.206€;

- 75 –Subsídios, Doações e Legados à Exploração; Esta rubrica, contempla todos os montantes a receber por esta Instituição no âmbito dos Protocolos de Cooperação e Acordos de Cooperação Valor Cliente, homologados pelo Instituto da Segurança Social dos e Açores, IPRA, bem como de Contratos em vigor com outras Entidades Públicas, nomeadamente da Direção Regional da Educação, Câmara Municipal da R. Grande e Direção Regional de Solidariedade Social, tendo em conta a atualização extraordinária do valor padrão, conforme estabelece o Novo Acordo Base nº1/2021, de 4 de novembro, para vigorar no biénio 2021/2022. Este Novo Acordo Base

considera a atualização do valor padrão de 3,5% nas respostas sociais, Centro de Dia, Creche, Jardim de Infância e Centro de Atividades de Tempos Livres (CATL), 5% atualização no valor padrão na resposta social, Serviço de Apoio ao Domicílio, 5,9% de atualização no valor padrão da resposta social do Centro de Atividades Ocupacionais (CAO) e para as nossas respostas sociais atípicas a atualização do financiamento em 3,6%.
Esta rubrica contempla ainda as comparticipações financeiras a receber de outras entidades, nomeadamente da Cooperativa de Ensino e Desenvolvimento da R. Grande - A Ponte Norte (com vista ao financiamento de dois Centro de Atividades de Tempos Livres, ATL – Madre Teresa e o CATL – Calhetas) e do Programa Operacional de Apoio às Pessoas Mais Carenciadas (POAPMC). É de salientar, que o apoio a receber no âmbito deste programa prende-se com a aprovação de candidatura apresentada ao Programa Operacional de Apoio às Pessoais Mais Carenciadas – FEAC, 1ª Fase. No total, prevê-se receber de subsídios à exploração a quantia de 3.462.607€;

- 78 – Outros Rendimentos: A receita prevista nesta rubrica totaliza a quantia de 178.838€, tendo sido contemplados os descontos financeiros efetuados por alguns fornecedores da Farmácia, a imputação de subsídios para investimentos, bem como os rendimentos gerados, de rendimentos em propriedades de investimento, de acordo com os contratos de arrendamento em vigor, tendo sido prevista a atualização dos rendimentos de imóveis arrendados (urbanos e rústicos), com base na Lei n.º19/2022 – Diário da República n.º204/2022, Série I de 2022-10-21;

- 79 – Juros, dividendos e outros rendimentos: Proveniente de juros a receber de depósitos a prazo e de um empréstimo obrigacionista, foi prevista a quantia de 699€.

No quadro seguinte, apresentam-se os rendimentos totais de exploração, orçamentados para o ano de 2023:

| | ORÇAMENTADO 2023 | | Moeda: EUR | |
|---|---|---|---|---|
| RENDIMENTOS | Área Comercial | Área Social | Totais | % |
| VENDAS | 2 697 704 | 0 | 2 697 704 | 39,99% |
| PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS | 95 567 | 306 773 | 402 340 | 5,96% |
| VARIAÇÕES NOS INVENTÁRIOS DA PRODUÇÃO | 0 | 3 206 | 3 206 | 0,05% |
| SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO | 0 | 3 462 607 | 3 462 607 | 51,33% |
| OUTROS RENDIMENTOS | 6 645 | 172 193 | 178 838 | 2,65% |
| JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS RENDIMENTOS SIMILARES | 0 | 699 | 699 | 0,01% |
| **TOTAIS** | **2 799 916** | **3 945 478** | **6 745 394** | **100%** |

## 2.2. GASTOS

- 61 – Custo das Mercadorias Vendidas e Matérias Consumidas: o valor orçamentado nesta rubrica é de 2.179.200€, e compreende as compras de mercadorias para venda na Farmácia, produtos higiene para a Lavandaria "Exterior" e a aquisição de géneros alimentares, produtos de higiene e de limpeza, equipamentos de proteção individual (EPIS) e consumíveis, específicos para a Área Social (valências de Centro de Dia, Serviços de Apoio ao Domicilio, Centro de Atividades Ocupacionais, Centros de Atividades Tempos Livres (CATL), Creches, Jardins de Infância e para os utentes beneficiários de Cantina Social.

- 62- Fornecimentos e Serviços Externos: O previsto nesta rubrica atinge o montante de 325.360€, estando previstas despesas inerentes ao funcionamento de todas as valências desta Misericórdia, nomeadamente, despesas com serviços especializados, materiais, energia e fluidos e serviços diversos (pagamento de rendas e alugueres, comunicações, seguros, deslocações e estadas, despesas de higiene e conforto e outros serviços);

- 63 - Gastos com pessoal, os montantes aferidos no orçamento nesta rubrica totalizam a quantia de 3.756.898€ e contemplam o aumento do valor da Retribuição Mínima Mensal Garantida (RMMG) prevista para o ano de 2023, em 7,80%, as promoções na carreira e diuturnidades dos funcionários desta Instituição, que se vencem no decorrer do ano de 2023, assim como todos os outros encargos com pessoal: encargos com contribuições da Segurança Social, Fundos de Compensação do Trabalho, formação profissional, vestuário dos colaboradores, serviços de Medicina no Trabalho e encargos com o seguro de acidente de trabalho dos nossos colaboradores;

- 64-Gastos de Depreciação e Amortização: o valor previsto em gastos de depreciações e amortizações dos ativos fixos tangíveis e intangíveis, conforme taxas previstas no Decreto Regulamentar 25/2009 de 14 de setembro de 2009 é de 329.121€;

- 68 - Outros Gastos: o valor orçamento compreende despesas com o pagamento de quotizações à Associação Nacional de Farmácias, União das Misericórdias Portuguesa, atribuição de bolsa de estudo e de donativo à ANF/Dignitude, assim como outros gastos inerentes a utentes desta Instituição, no valor de 89.551€;

No quadro seguinte, apresentam-se os gastos totais de exploração, orçamentados para o ano de 2023:

| | ORÇAMENTADO 2023 | | Moeda: EUR | |
|---|---|---|---|---|
| GASTOS | Área Comercial | Área Social | Totais | % |
| CUSTO MERCADORIAS VENDIDAS E MATERIAS CONSUMIDAS | 1 939 182 | 240 018 | 2 179 200 | 32,62% |
| FORNECIMENTOS E SERVIÇOES EXTERNOS | 50 545 | 274 815 | 325 360 | 4,87% |
| GASTOS COM PESSOAL | 304 727 | 3 452 171 | 3 756 898 | 56,24% |
| GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E DE AMORTIZAÇÃO | 32 743 | 296 378 | 329 121 | 4,93% |
| OUTROS GASTOS | 20 317 | 69 234 | 89 551 | 1,34% |
| **TOTAIS** | **2 347 514** | **4 332 616** | **6 680 130** | **100%** |

## 2.3. INVESTIMENTOS

O investimento previsto desta Misericórdia para o **exercício de 2023**, na Área Comercial e na Área Social, totaliza o montante de **444.391€.**

Estando previstos investimentos nas seguintes rubricas:

- **Equipamento Básico, no montante de 19.197€**

O montante previsto nesta rubrica, contempla equipamentos destinados às respostas sociais de Centro de Atividades de Tempos Livres (CATL), nomeadamente ao nível de mesas e cadeiras, com vista à substituição das que se encontram danificadas ou mesmo inadequadas à faixa etária das crianças, que frequentam aqueles espaços;

- **Equipamento de Transporte, no valor de 32.889€**

Esta Instituição vai adquirir uma viatura elétrica de 5 lugares, no âmbito da aprovação da sua candidatura ao Programa "Gerações em Movimento" (GER-MOV), criado pela Resolução do conselho de Governo nº100/2022 de 7 de junho**,** com vista à substituição de uma viatura do Serviço de Apoio Domiciliário, em virtude do seu avançado estado de degradação, derivado da sua vida útil, sendo esta viatura utilizada diariamente para a deslocação ao domicílio dos utentes de Serviço de Apoio Domiciliário;

- **Equipamento Administrativo, no valor de 6.185€**

Esta rubrica comtempla a aquisição de equipamentos para renovação e manutenção do parque informático, equipamentos conexos e software, para a área administrativa e comercial.

- **Outros Ativos Fixos Tangíveis, no valor de 9.620€**

Para a Área Social, no âmbito desta rubrica prevê-se a aquisição de um equipamento de Som Auditório Multiusos e para o serviço da Lavandaria a aquisição de um novo secador de roupa, com vista à substituição do secador existente neste serviço, em virtude de ter sido submetido a várias reparações, tendo já atingido a sua vida útil estimada;

- **Outros Ativos Fixos Intangíveis, no valor de 1.500€**

O montante previsto em nesta rubrica, contempla a aquisição de um programa de computador, nomeadamente um Software de Gestão de Ativos;

- **Adiantamentos por conta de investimentos:**
  - Requalificação do Armazém – Rua Infante D. Henrique, Conceição – R. Grande, no valor de **6.000€**, para reorganização logística centralizada da Instituição;

- Aquisição de Prédios Rústicos – Rua Nossa Senhora de Fátima, Vila de R. Peixe. R. Grande, no valor de **100.000€**, por deliberação em Assembleia Geral;
- Aquisição de Prédio Urbano – Rua Dr. Rui Galvão de Carvalho, Vila de R. Peixe. R. Grande, no valor de **208.000€**, por deliberação em Assembleia Geral;

- **Imobilizações em curso:**

  - Obras de remodelação do muro da Sede, no valor de **34.000€**;
  - Requalificação do Centro Educação Ambiental, no valor de **12.000€**;
  - Núcleo Museológico da Sede, no valor de **15.000€**;

Ao nível de financiamento para os trabalhos de remodelação do muro da Sede, requalificação da sala de aquários e espaços adjacentes do C. Educação Ambiental, Núcleo Museológico da Sede, requalificação do Armazém (Rua infante D. Henrique) e aquisição dos prédios rústicos e urbanos na freguesia de Rabo de Peixe, prevê-se que os mesmos investimentos sejam realizados com recursos próprios desta Instituição.

Em relação ao restante investimento, em Ativos Fixos Tangíveis e Intangíveis, prevê.se que o Equipamento Básico (cadeiras e mesas), Equipamento de Transporte (carrinha elétrica) e Secador de Roupa, sejam assegurados por Contratos de Cooperação - Valor Investimento, celebrados com a Direção Regional da Solidariedade Social, sendo os restantes financiados com recursos próprios.

Os gastos orçamentados (exploração e investimento) para a Farmácia, Lavandaria "Exterior" e para o conjunto dos serviços e respostas sociais que compõem esta Misericórdia, para o ano de 2023, totalizam a quantia de **6.793.900€**, enquanto os rendimentos de exploração e subsídios ao investimento, previstos para o exercício de 2023, totalizam a quantia de **6.690.076€**, resultando um défice financeiro de **103.824€.**

Ribeira Grande, 09 de novembro de 2022

A Mesa Administrativa

# 2.4. ANEXOS

## 2.4.1. ORÇAMENTO FINANCEIRO

### 2.4.1.1. Despesa – Ano 2023

Moeda: EUR

| | | | ORÇAMENTO FINANCEIRO | ÁREA COMERCIAL | ÁREA SOCIAL | TOTAL |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **433** | | | **OUTROS ATIVOS FIXOS TANGIVEIS** | **1 130** | **66 761** | **67 891** |
| | | 4333 | Equipamento Básico | | 19 197 | 19 197 |
| | | 4334 | Equipamento Transporte | | 32 889 | 32 889 |
| | | 4335 | Equipamento Administrativo | 1 130 | 5 055 | 6 185 |
| | | 4337 | Outros ativos fixos tangiveis | | 9 620 | 9 620 |
| **442** | | | **OUTROS ATIVOS FIXOS INTANGÍVEIS** | **1 500** | **1 500** | **1 500** |
| | | 4333 | Programa de computador | | 1 500 | 1 500 |
| **45** | | | **INVESTIMENTOS EM CURSO** | **375 000** | **375 000** | **375 000** |
| | 453 | | **Ativos Fixos Tangiveis em Curso** | | | |
| | | 45311 | Obras de remodelação Muro da Sede | | 34 000 | 34 000 |
| | | 45312 | Requalificação do Centro Ambiental | | 12 000 | 12 000 |
| | | 45313 | Núcleo Museológico da Sede | | 15 000 | 15 000 |
| | 455 | | **Adiantamentos por conta de Investimentos** | | | |
| | | 455311 | Requalificação Armazém - Rua Infante D. Henrique | | 6 000 | 6 000 |
| | | 455321 | Prédios rústicos - Rua Nossa Senhora de Fátima | | 100 000 | 100 000 |
| | | 455322 | Prédio urbano - R.Dr. Rui Galvão de Carvalho | | 208 000 | 208 000 |
| **61** | | | **CUSTO MERCADORIAS VENDIDAS E MATERIAS CONSUMIDAS** | **1 939 182** | **240 018** | **2 179 200** |
| | 611 | | Mercadorias | 1 936 980 | | 1 936 980 |
| | 612 | | Matérias primas, subsidiárias e de consumo | 2 202 | 240 018 | 242 220 |
| **62** | | | **FORNECIMENTOS E SERVIÇOES EXTERNOS** | **50 545** | **274 815** | **325 360** |
| | 622 | | Serviços Especializados | | | |
| | | **6221** | Trabalhos especializados | 8 574 | 20 856 | 29 430 |
| | | **6223** | Vigilância e segurança | 300 | 3 712 | 4 012 |
| | | **6224** | Honorários | | 5 880 | 5 880 |
| | | **6225** | Comissões | 4 528 | | 4 528 |
| | | **6226** | Conservação e reparação | 2 238 | 61 666 | 63 904 |
| | 623 | | Materiais | | | |
| | | **6231** | Ferramentas e utensilios | 415 | 8 343 | 8 758 |
| | | **6233** | Material de escritório | 5 017 | 823 | 5 840 |
| | | **6235** | Material didáctico | | 10 963 | 10 963 |
| | | **6238** | Outros | | 905 | 905 |
| | 624 | | Energia e fluidos | | | |
| | | **6241** | Electricidade | 17 093 | 46 726 | 63 819 |
| | | **6242** | Combustiveis | | 24 931 | 24 931 |
| | | **6243** | Àgua | 1 519 | 5 851 | 7 370 |
| | | **6244** | Gáz e outros fluidos | | 6 008 | 6 008 |
| | 625 | | Deslocações, estadas e transportes | | | |
| | | **6251** | Deslocações e estadas | 478 | 10 775 | 11 253 |
| | | **6253** | Transporte de mercadorias | | 5 000 | 5 000 |
| | 626 | | Serviços Diversos | | | |
| | | **6261** | Rendas e alugueres | | 22 572 | 22 572 |
| | | **6262** | Comunicação | 1 115 | 29 507 | 30 622 |
| | | **6263** | Seguros | 762 | 7 628 | 8 390 |
| | | **6267** | Limpeza, higiene e conforto | 726 | 2 461 | 3 187 |
| | | **6268** | Outros Serviços | 7 780 | 208 | 7 988 |
| **63** | | | **GASTOS COM PESSOAL** | **304 727** | **3 452 171** | **3 756 898** |
| | 632 | | Remunerações do Pessoal | | | |
| | | **63201** | Ordenados | 191 788 | 2 235 807 | 2 427 595 |
| | | **63202** | Subsídio de natal | 15 608 | 190 043 | 205 651 |
| | | **63203** | Subsidio de férias | 15 608 | 189 548 | 205 156 |
| | | **63204** | Subsídios de alimentação | 13 560 | 201 980 | 215 540 |
| | | **63205** | Trabalho suplementar | 9 444 | | 9 444 |
| | | **63206** | Compensação Global | | 1 500 | 1 500 |
| | | **63207** | Gratificações | 2 268 | | 2 268 |
| | 635 | | Encargos sobre remunerações | | | |
| | | **635101/102** | Segurança social | 52 342 | 581 893 | 634 235 |
| | | **635105** | Fundo .G.C.T. | 65 | 336 | 401 |
| | 636 | | Seguros de acidentes de trabalho | 1 475 | 29 057 | 30 532 |
| | 638 | | Outros gastos com pessoal | | | |
| | | **63801** | Vestuário e calçado | 1 500 | 8 000 | 9 500 |
| | | **63802** | Formação | 500 | 3 600 | 4 100 |
| | | **63803** | Medicina no Trabalho | 569 | 8 618 | 9 187 |
| | | **63805** | Complemento de Acidente de Trabalho | | 1 789 | 1 789 |
| **68** | | | **OUTROS GASTOS** | **20 317** | **69 234** | **89 551** |
| | 683 | | Dividas Incobráveis | | | |
| | | **68301** | Utentes | | 3 332 | 3 332 |
| | 688 | | Outros | | | |
| | | **6882** | Donativos | 300 | | 300 |
| | | **6883** | Quotizações | 20 017 | 2 820 | 22 837 |
| | | **6888** | Outros não especificados | | | |
| | 689 | | Gastos com apoios financeiros concedidos a associ. ou utentes | | | |
| | | **6891** | Subsidios, donativos, bolsas de estudo | | 1 000 | 1 000 |
| | | **6898** | Outros gastos inerentes a utentes | | | |
| | | 689803 | Atividades de Culto | | 2 000 | 2 000 |
| | | 689804 | Cabazes de Natal | | 30 082 | 30 082 |
| | | 689808 | Diversos | | 30 000 | 30 000 |
| | | | **TOTAIS DA DESPESA** | **2 315 901** | **4 477 999** | **6 793 900** |

## 2.4.1.2. Receita – Ano 2023

Moeda EUR

| | | | ORÇAMENTO FINANCEIRO | ÁREA COMERCIAL | ÁREA SOCIAL | TOTAL |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **59** | | | **OUTRAS VARIAÇÕES NOS FUNDOS PATRIMONIAIS** | | **60 206** | **60 206** |
| | 593 | | Subsídios | | | |
| | | 59326 | Cadeiras e Mesas CATL'S | | 19 197 | 19 197 |
| | | 59327 | Carrilha Elétrica - Programa "Gerações em Movimento " (GER-MOV) | | 32 889 | 32 889 |
| | | 59328 | Secador de Roupa | | 8 120 | 8 120 |
| **71** | | | **VENDAS** | **2 697 704** | | **2 697 704** |
| | 711 | | Mercadorias | 2 697 704 | | 2 697 704 |
| **72** | | | **PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS** | **95 567** | **306 773** | **402 340** |
| | 721 | | Prestações e Serviços | 95 567 | | 95 567 |
| | 722 | | Quotizações e Joias | | | |
| | | 7221 | Quotas de irmãos | | 2 224 | 2 224 |
| | | 7222 | Comparticipações de utentes | | 304 549 | 304 549 |
| **73** | | | **VARIAÇÕES NOS INVENTÁRIOS DA PRODUÇÃO** | | **3 206** | **3 206** |
| | 731 | | Produtos acabados e intermédios | | 3 206 | 3 206 |
| **75** | | | **SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO** | | **3 462 607** | **3 462 607** |
| | 751 | | Subsídios das Entidades Públicas | | | |
| | | 75102 | Instituto da Segurança Social dos Açores, IPRA | | 3 227 950 | 3 227 950 |
| | | 75103 | Direcção Regional da Educação | | 66 000 | 66 000 |
| | | 75106 | Câmara Municipal da Ribeira Grande | | 5 000 | 5 000 |
| | 752 | | Subsídios de Outras Entidades | | | |
| | | 7522 | A Ponte Norte - Cooperativa de Ensino e Desenvolvimento R.Grande | | 60 000 | 60 000 |
| | | 7523 | Programa Operacional de Apoio às Pessoas Mais Carenciadas (POAPMC) | | 103 657 | 103 657 |
| **78** | | | **OUTROS RENDIMENTOS** | **6 645** | **56 669** | **63 314** |
| | 7816 | | Outros Rendimentos suplementares | | | |
| | | 781601 | Rapeles | 6 645 | | 6 645 |
| | 7873 | | Rendas e Outros Rendimentos em Propriedades Investimento | | | |
| | | 7873101 | Prédios Rústicos | | 8 131 | 8 131 |
| | | 7873102 | Prédios Urbanos | | 47 755 | 47 755 |
| | | 7873103 | Rendas Perpétuas | | 100 | 100 |
| | 7868 | | Outros Rendimentos e Ganhos | | | |
| | | 786801 | Instituto Gestão Fundos de Capital | | 14 | 14 |
| | 7885 | | Restituição Impostos | | | |
| | | 78853 | Consignação de 0,5 do IRS | | 669 | 669 |
| **79** | | | **JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS RENDIMENTOS SIMILARES** | | **699** | **699** |
| | 791 | | Juros obtidos | | | |
| | | 7911 | de depósitos | | 676 | 676 |
| | | 7912 | empréstimos obrigacionista | | 23 | 23 |
| | | | **DÉFICE FINANÇEIRO** | | | **103 824** |
| | | | **TOTAIS DA RECEITA** | **2 799 916** | **3 890 160** | **6 793 900** |

Ribeira Grande, 09 de novembro de 2022

A Mesa Administrativa