



SANTA CASA
MISERICÓRDIA
RIBEIRA GRANDE



PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO 2024



Índice

| | | |
|----------|-----------------------------------------------------|----|
| 1. | PLANO DE ATIVIDADES 2024..... | 5 |
| 1.1. | ENQUADRAMENTO e PRIORIDADES INSTITUCIONAIS | 5 |
| 1.2. | INVESTIMENTOS..... | 10 |
| 1.3. | ATIVIDADES RELEVANTES..... | 12 |
| 2. | ORÇAMENTO 2024 | 14 |
| 2.1. | RENDIMENTOS | 14 |
| 2.2. | GASTOS..... | 16 |
| 2.3. | INVESTIMENTOS..... | 17 |
| 2.4. | ANEXOS | 19 |
| 2.4.1. | ORÇAMENTO FINANCEIRO | 19 |
| 2.4.1.1. | Despesa – Ano 2024 | 19 |
| 2.4.1.2. | Receita – Ano 2024..... | 21 |
| 2.4.2. | CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL..... | 22 |
| 2.4.2.1. | Demonstração Resultados Previsional – Ano 2024..... | 22 |



MENSAGEM

“Como as santas mulheres, pés ao caminho! Como os apóstolos, toca a correr! O mundo precisa da alegria em cada lugar de escuridão, de uma palavra nova, positiva, animadora e cheia do espírito que conforta.”

D. Armando Esteves Domingues



PLANO DE ATIVIDADES



1. PLANO DE ATIVIDADES 2024

1.1. ENQUADRAMENTO e PRIORIDADES INSTITUCIONAIS

Este Plano e Orçamento para o ano de 2024 reflete a importância do nosso dinamismo institucional, concomitante com a necessidade da sustentabilidade financeira para a Santa Casa da Misericórdia da Ribeira Grande.

Sob esta orientação, a Mesa Administrativa mantém o seu foco estratégico na otimização de recursos e na melhoria contínua, para que esta Instituição seja uma organização capaz de continuar o seu trabalho de proximidade, diversidade e atratividade.

Pela aquisição estratégica de imóveis durante o ano de 2023, com o objeto de reorganização e centralização de serviços, é perentório manter a promoção da otimização e organização funcional, que nos permita atingir novos patamares de excelência, não só para o crescimento da qualidade da oferta prestada, mas também pelo aumento da eficiência e redução de custos, por via da revisão e definição de processos, bem como pelo desenvolvimento da competência a vários níveis estruturais.

Junto a este trabalho internamente desenvolvido, a Mesa Administrativa, num esforço conjunto com a URMA, insta junto da Vice-Presidência do Governo Regional dos Açores para a adequação dos Contratos de Cooperação à realidade Institucional. Do mesmo modo, e de forma paralela, há sempre a procura de se conseguir outras fontes de financiamento, quer por via de programas de apoio de instituições privadas, que por candidaturas a apoios eventuais dos diversos Departamentos do Governo Regional que, de

forma gradual, temos vindo a assistir a uma redução na sua atribuição.

Para a prossecução das 14 Obras de Misericórdia, exercidas à luz da moderna doutrina social da Igreja, é necessário manter uma Instituição sustentável e saudável financeiramente, que permita colocar em prática o objeto da sua fundação.

Este Plano de Atividades e Orçamento contém 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 2024, 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 revisão do Acordo Base, com a revisão dos valores padrão, com atualizações diferenciadas para todas as nossas respostas sociais, embora com valores mais ajustados, ainda não é conseguido colmatar as necessidades financeiras adequadas ao correto funcionamento das Valências. Para que possa existir um correto equilíbrio financeiro, a alavancagem ainda é proveniente das receitas das nossas áreas comerciais: Farmácia e Lavandaria Exterior.

Contudo, salienta-se que este XIII Governo dos Açores continua a demonstrar um esforço no apoio às IPSS e Misericórdias, não só pela via da atualização dos diferentes acordos, mas

também pela implementação de apoios como forma de minorar o atual aumento dos custos de exploração, como o “programa mais”, para fazer face ao aumento do salário mínimo nacional, e o programa “combustível social”, para fazer face ao aumento dos preços dos combustíveis.

O trabalho que tem vindo a ser realizado para a redução do déficit operacional em todas as Valências tem demonstrado resultados positivos no equilíbrio necessário para a sustentabilidade desta Misericórdia. Mantém-se uma estratégia de gestão que não coloque em causa o futuro desta Santa Casa, evitando a sua descapitalização, minorando resultados líquidos negativos, anteriormente verificados até ao ano de 2021.

Os resultados líquidos positivos gerados pela Farmácia desta Misericórdia e Lavandaria exterior continuam a ser uma forte fonte de rendimento de suporte financeiro, bem como os rendimentos provenientes do arrendamento de imóveis, desde a Vila de

Rabo de Peixe, com o edifício onde está instalada a Polícia Segurança Pública, até à Ribeira Grande com o arrendamento do edifício do Centro de Saúde da Ribeira Grande e do rés do chão da nossa Sede, arrendado à CEMAH (Caixa Económica da Misericórdia de Angra do Heroísmo), bem como diversos terrenos ao longo de vários concelhos da nossa Ilha.

É objetivo desta Mesa Administrativa continuar a encontrar novas fontes de rendimento que possam ajudar na sustentabilidade desta Misericórdia, conseguindo outros rendimentos de suporte a novas soluções e respostas sociais, bem como, reforçar a melhoria para a qualidade do serviço prestado





O objeto desta gestão é a prestação de serviços com competência e qualidade. Na continuidade da melhoria para o aumento da eficiência e atratividade das nossas valências, é preocupação desta Misericórdia provir-se de respostas capazes de albergar as necessidades sociais que, direta ou indiretamente, nos vão surgindo.

O aumento da procura dos nossos serviços é crescente a todos os níveis. Contudo, o enfoque ao nível dos CATL é notório e, antecipando novas conjunturas sociais e necessidades futuras, o aumento desta procura implica que tenhamos de provir esta Misericórdia de novos equipamentos capazes de dar a necessária resposta.

Assim, é de todo o interesse a edificação de uma nova resposta social desta tipologia no nosso espaço Sede, que permita aumentar o número de Utentes e manter a estratégia da centralização de serviços, com a inerente otimização de recursos. É deste modo que iremos avançar com a candidatura para esta edificação.

Contudo, esta ampliação implicará um aumento do esforço na nossa capacidade de transporte para fazer face ao incremento de utentes. Neste sentido, e de forma preventiva, urge a necessidade de aquisição de um novo transporte coletivo, estilo MiniBus, com capacidade de transporte de mais utentes em simultâneo, colmatando o déficit esperado a este nível, permitindo otimizar recursos e aumentando o tempo de permanência dos Utentes no CATL, pela diminuição da duração do transporte, que atualmente é efetuado em diferentes carrinhas, legalmente licenciadas para o transporte de apenas 6 crianças.

Na continuidade da otimização e melhoria da qualidade dos nossos serviços, surge a necessidade de centralização dos CATL na Vila de Rabo de Peixe em um só espaço. Permitir-nos-á a obtenção de ganhos a vários níveis, não só como importante meio para a manutenção da sustentabilidade desta Misericórdia, como para a própria gestão de recursos humanos e outros demais recursos,

umentando a segurança e qualidade dos nossos serviços.

No desenvolvimento de respostas sociais, e na continuidade supra, esta Mesa Administrativa mantém como vetor estratégico a construção do Lar Residencial para pessoas com deficiência, com vista à contínua promoção do bem-estar e apoio às pessoas e jovens com deficiência. Após todos os esforços realizados

junto do Governo Regional dos Açores, e conseguido a integração nos apoios Portugal 20-30, passaremos à fase de projeto durante o ano de 2024 e subsequente processo de integração para os apoios necessários à sua construção no terreno adjacente ao CACI, totalmente cedido pela Câmara Municipal da Ribeira Grande.



Manter-se-á a continuidade do projeto: “pequenas reparações”, nas habitações dos Utentes SAD e apoio comunitário, sendo de todo o interesse que, em tempos difíceis, possamos oferecer uma resposta de conforto a quem mais precisa.

Esta Misericórdia tem realizado todos os esforços para acompanhar as tendências e exigências tecnológicas que se impõem e, do mesmo modo, reforçar a sua estratégia para o desenvolvimento e atualização dos seus serviços ao nível da implementação de sistemas de informações que permitam a

eficiência de processos. Após a uniformização da comunicação digital entre todas as valências e serviços de apoio conexos, é perentório a manutenção da eficiência dos serviços pela contínua atualização dos sistemas de informação, quer ao nível de hardware e software, quer ao nível do contínuo trabalho de padronização organizacional com utilização de novas ferramentas de gestão e informação.

A este nível, será implementado nos serviços administrativos os pagamentos com acesso a referência multibanco e MBWAY em cada fatura, com subsequente otimização de

recursos e melhorias ao nível do desempenho administrativo, transversal à Instituição, e com otimização pela redução do tempo despendido em processos contabilísticos, permitindo melhorar e reestruturar os nossos serviços. Ao mesmo tempo, manter-se-á a contínua renovação do parque informático e de outros sistemas de informação que nos permitam estar na linha da frente.

A valorização do trabalho Institucional é uma premissa desta gestão. A capacitação pela formação e adequação pelas melhores condições de trabalho mantém-se como foco para o incremento da qualidade de trabalho dos nossos Recursos Humanos, fator de extrema importância para o desenvolvimento global institucional. A gestão de competências é fundamental para eficiência e qualidade dos nossos serviços prestados.

Por inerência das diversas implicações e posições impostas pela pandemia que, infelizmente, vivemos nos anos de 2020 a 2021, prorrogamos o nosso projeto educativo relacionado com a componente ambiental. Ao abrigo deste projeto, já foram conseguidas bandeiras verdes ao abrigo do programa Eco Escolas, em algumas das nossas valências, passando a ser integradas outras valências para a obtenção deste galardão. Continuaremos a fomentar o caminho para a implementação de todas as ações que promovam este projeto, integrado no cumprimento Institucional para os Objetivos de Desenvolvimento Sustentável (ODS). Pretendemos ser parceiros ativos da sua implementação a nível local, regional, nacional e internacional.

Projetar, quer interna quer externamente os nossos valores: coesão, organização e dinamismo, bem como a demonstração de continuarmos a ser uma organização estruturada e credível, mantém-se como padrão a promoção do que de melhor é realizado por esta Misericórdia e pelos seus Profissionais. Dignificar a imagem Institucional, dignificar pelo trabalho realizado é, sem dúvida, um dos objetivos a ser continuado ao já executado e comprovadamente eficaz.

Continuar-se-á a implementar a adequação à nova marca de comunicação que, dada a dimensão desta Misericórdia, e custos inerentes, continuará a ser efetuada de forma paulatina. É de todo o certo que é necessário fomentar a renovação e adequação às novas exigências sociais nesta área, não só ao nível de imagem, mas de todo o conjunto de ferramentas de informação que permitam a divulgação e posicionamento de qualidade desta Misericórdia desde o contexto local, regional e até mesmo nacional.

O desenvolvimento de processos e infraestruturas de suporte, com vista ao aumento da eficácia operacional permanecerá como um dos importantes objetivos desta gestão. A contínua capacidade de nos adaptarmos eficazmente às novas exigências sociais, promovendo novas respostas e provindo-nos de ações que diligenciem a inovação e atratividade para as atuais, é um princípio que ser manter-se-á, e evidente neste Plano de Atividades e Orçamento para 2024. Neste contexto, pretende-se que a Santa Casa da Misericórdia da Ribeira Grande continue a ser a Instituição de referência no suporte à nossa comunidade.

1.2. INVESTIMENTOS

De salientar neste Orçamento para 2024 alguns novos investimentos e outros em finalização, a saber:

- Loja Social
- Núcleo Museológico;
- Centro Ambiental - requalificação
- Renovação e Aquisição de equipamento de sistemas de informação - Área Social
- Renovação e Aquisição de equipamento de sistemas de informação - Farmácia
- Minibus
- Novo CATL - Espaço Sede SCMRG
- Reestruturação CATL Rabo de Peixe - remodelação edifício
- Lar Residencial para Pessoas com deficiência - projeto
- Sinal Luminoso Exterior Identificativo de farmácia
- Aquisição e substituição do pavimento vinílico Estrela do Mar

A incessante remodelação, modernização e adaptação dos espaços nas nossas Valências, para fazer face a novas exigências, é uma necessidade para a qualidade do serviço e bem-estar dos nossos Utentes, ao mesmo tempo que se cumprem os requisitos regulamentares.

O tempo de utilização é o denominador comum para o desgaste destes equipamentos. A renovação de pavimentos e outros equipamentos urge como prioridades, principalmente na valência "Estrela do Mar", que implica grande investimento pela tipologia dos materiais.

Manter-se-á a aposta na renovação para a qualidade e atratividade das nossas áreas comerciais e sociais. A atratividade comercial da nossa farmácia é a base para os resultados obtidos, assim, a aposta na contínua adaptação para esta atratividade é importante para a manutenção da sua rentabilidade. Os lucros das áreas comerciais são fonte importante e estratégia de suporte financeiro a esta Misericórdia.

Com a crescente atividade desenvolvida no nosso Centro Educativo Ambiental, prevê-se manter, durante o próximo ano, a alteração e adaptação da zona de aquários e outras respostas que permitam aumentar a qualidade e atratividade, bem como, a promoção para a integração do centro em rede de outras entidades oficiais regionais e nacionais.

Por deliberação em Assembleia Geral, foi finalizada a compra de um imóvel no centro da Vila de Rabo de Peixe, com a finalidade de construção, de raiz, da futura Creche para substituição da atual valência Creche "As Sementinhas". Contudo, e como já anteriormente referido, será dado cumprimento, em primeira instância e pela prioridade, à concentração de todos os CATL desta Vila, que se encontram em moradias em regime de arrendamento, neste edifício, com a devida adequação e licenciamento, com otimização de recursos a vários níveis, promovendo a uma resposta com melhor qualidade.

A procura pelos CATL, como já anteriormente referenciado, incita ao aumento desta resposta no centro da Ribeira Grande. Assim, a candidatura para a construção de um novo CATL no nosso espaço Sede é, sem dúvida, uma prioridade. É também uma prioridade provir-nos de transporte coletivo que possa albergar mais crianças transportadas de cada vez e que, de momento, e pela quantidade de Utentes inscritos nesta tipologia de resposta social, é já uma preocupação para esta Misericórdia.

Ao nível da uniformização, imagem e comunicação, não só ao nível da gestão e organização, manteremos o trabalho de implementação e adequação à nova marca de comunicação, incluindo o vestuário profissional dos Recursos Humanos, bem como a manutenção de plataformas de comunicação que nos elevem perante os

nossos Parceiros Sociais, Instituições Governamentais, Utentes, Familiares e Comunidade.

Nesta continuidade, a renovação de sistemas de informação e a sua adequação a novas tipologias de serviços, fará parte integrante deste Plano de Atividade e Orçamento para o ano de 2024.

Com a obra de requalificação do muro do espaço Sede da Instituição, adstrito à Rua Luís de Camões, prevê-se a remodelação do espaço adstrito à Loja Social, com acesso facilitado e direto à rua (já previsto em obra), conseguindo ser um espaço atrativo e que transmita a devida dignidade a quem a frequente



1.3. ATIVIDADES RELEVANTES

Paralelamente às atividades mais relevantes, aqui representadas, que apresentam um elevado grau de consolidação, não só ao nível global da instituição, mas também fazendo parte de momentos marcantes das Valências desta Santa Casa, há um vasto conjunto de atividades planeadas que demonstram o dinamismo e a já habitual qualidade que nos é característica.

Esta Mesa Administrativa tem como expectativa que possam ser levadas a cabo todas as atividades planeadas, e que seja possível conseguir os recursos necessários à sua concretização.



Assim, como atividades mais relevantes para esta Santa Casa propõem-se:

- Cantar às Estrelas;
- Participação nos desfiles de Carnaval;
- Celebrações em honra do Senhor Santo Cristo dos Terceiros;
- Cerimónia de Lava-Pés, com a participação dos idosos, criança e jovens;
- Celebração da festividade em honra da Padroeira das Misericórdias;
- Feira da Brincadeira;
- Missa em louvor a Santo António;
- Participação das Valências na Festa da Flor;
- Cavalhadas Infantis;
- 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;
- CACI – Teatro para todos;
- Dia Internacional do Idoso;
- Festa de Natal de todas as valências e dos funcionários;
- Exposição de presépios no Museu do Franciscanismo;
- Comemoração do 431º aniversário da Instituição.



ORÇAMENTO



2. ORÇAMENTO 2024

O Orçamento para o exercício de 2024 foi elaborado tendo por base os valores efetivos constantes do balancete analítico, referente ao mês de setembro de 2023 e a respetiva projeção anual, tendo ainda em consideração o comparativo, com os valores realizados em termos de Gastos e Rendimentos de Exploração, do exercício de 2022 e tendo por base os seguintes requisitos, ao nível das rubricas de rendimentos e gastos:

2.1. RENDIMENTOS

- 71 – Vendas: As vendas de mercadorias da Farmácia têm um peso de **39,79%**, no total dos rendimentos previstos. O montante orçamentado nesta rubrica é de 2.755.984€, resultado da projeção das vendas da Farmácia para o ano 2024, e da taxa de crescimento registada, no exercício de 2023.
- 72 – Prestação de Serviços: A receita prevista nesta rubrica, no valor de 442.734€, 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 a verba que se prevê receber de participações de 537 utentes que frequentam as respostas sociais, Serviço de Apoio ao Domicílio (SAD), Centro de Dia, Jardins de infância, Centro de Atividades de Tempos Livres (CATLS) e o Centro de Atividades e Capacitação para a Inclusão (CACI). Os utentes que frequentam as respostas sociais de Creche estão isentos do pagamento de participações familiares. A rubrica 72 - Prestação de Serviços, contempla ainda o montante que se prevê receber de quotas dos 136 irmãos desta Instituição.
- 73 – Variação nos inventários da Produção: O valor estimado de Produtos Acabados, provenientes de produção agrícola é de 3.672€;
- 75 – Subsídios, Doações e Legados à Exploração; Prevê-se receber de subsídios à exploração a quantia de 3.550.154€. Esta verba contempla todos os montantes que esta Instituição estima receber no âmbito dos Acordos de Cooperação - Valor Cliente e Protocolos de Cooperação, celebrados com o Instituto da Segurança Social dos Açores, IPRA, bem como de contratos em vigor com outras Entidades Públicas, nomeadamente a Direção Regional da Educação. Aquela verba contempla ainda, uma atualização de 5% do valor padrão, que se prevê ser contemplado no Novo Acordo Base para o biénio 2023/2024. Os subsídios à exploração representam 51,26%, do total dos rendimentos previstos.
- 78 – Outros Rendimentos: A receita prevista nesta rubrica totaliza a quantia de 169.960,00€ tendo sido contemplados os descontos financeiros efetuados por alguns fornecedores da Farmácia, a imputação dos subsídios para investimentos, assim como, rendimentos provenientes de rendimentos de 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 no Aviso nº20980-A/2023, publicado em Diário da República Nº210/2023, 2ª Série, de 30/10/2023;

- 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 3.025€.

O valor total dos rendimentos orçamentados para o ano de 2024 é de 6.925.527,99€.

No quadro seguinte, apresentam-se os rendimentos totais de exploração, orçamentados para o ano de 2024:

| RENDIMENTOS | ORÇAMENTADO 2024 | | Moeda: EUR | |
|--------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------|
| | Área Comercial | Área Social | Totais | % |
| VENDAS | 2 755 984,30 | 0,00 | 2 755 984,30 | 39,79% |
| PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS | 101 445,88 | 341 287,70 | 442 733,58 | 6,39% |
| VARIAÇÕES NOS INVENTÁRIOS DA PRODUÇÃO | 0,00 | 3 671,87 | 3 671,87 | 0,05% |
| SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO | 0,00 | 3 550 153,98 | 3 550 153,98 | 51,26% |
| OUTROS RENDIMENTOS | 8 455,23 | 161 504,85 | 169 960,08 | 2,45% |
| JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS RENDIMENTOS SIMILARES | 0,00 | 3 024,18 | 3 024,18 | 0,04% |
| TOTAIS | 2 865 885,41 | 4 059 642,58 | 6 925 527,99 | 100% |

2.2. GASTOS

- 61 – Custo das Mercadorias Vendidas e Matérias Consumidas: o valor orçamentado nesta rubrica é de 2.215.792€, 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 e consumíveis informáticos, para as diversas respostas sociais desta Instituição (Serviço de Apoio ao Domicilio, Centro de Dia, Centro de Atividades e Capacitação para a Inclusão (CACI), Centros de Atividades Tempos Livres (CATLS), Creches, Jardins de Infância e utentes beneficiários de Cantina Social);
- 62- Fornecimentos e Serviços Externos: O previsto nesta rubrica atinge o montante de 358.739€. Esta verba compreende as despesas inerentes ao funcionamento de todas as valências desta Misericórdia, nomeadamente, despesas com serviços especializados, material didático, energia e fluidos e serviços diversos (pagamento de rendas e alugueres, comunicações, seguros (automóvel, multiriscos e acidentes pessoais escolar) 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 3.955.836€ e contemplam o aumento do valor da Retribuição Mínima Mensal Garantida (RMMG) prevista para o ano de 2024, em 7,89%, as promoções na carreira e diuturnidades, assim como todos os outros encargos com pessoal, contribuições da Segurança Social, formação profissional, vestuário dos funcionários, serviços de Medicina no Trabalho, seguro de saúde, e seguro de acidentes de trabalho;
- 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 312.061€;
- 68 - Outros Gastos: o valor orçamentado compreende despesas com o pagamento de quotizações à Associação Nacional de Farmácias, União das Misericórdias Portuguesa, Associação de Bombeiros Voluntários da R. Grande, atribuição de duas bolsas de estudo, donativo atribuído à ANF/Dignidade, assim como outros gastos inerentes a utentes desta Instituição, no valor de 76.710€;

Os gastos totais previstos para o exercício de 2024, apresentam um montante de 6.919.136,90€.

No quadro seguinte, apresentam-se os gastos totais de exploração, orçamentados para o ano de 2024:

| GASTOS | ORÇAMENTADO 2024 | | Moeda: EUR | |
|--------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------|
| | Área Comercial | Área Social | Totais | % |
| CUSTO MERCADORIAS VENDIDAS E MATERIAS CONSUMIDAS | 1 912 813,66 | 302 977,69 | 2 215 791,35 | 32,02% |
| FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS | 69 656,94 | 289 081,97 | 358 738,91 | 5,18% |
| GASTOS COM PESSOAL | 325 830,64 | 3 630 004,41 | 3 955 835,05 | 57,17% |
| GASTOS DE DEPRECIACÃO E DE AMORTIZACÃO | 21 929,97 | 290 131,18 | 312 061,15 | 4,51% |
| OUTROS GASTOS | 21 365,44 | 55 345,00 | 76 710,44 | 1,11% |
| TOTAIS | 2 351 596,65 | 4 567 540,25 | 6 919 136,90 | 100% |

2.3. INVESTIMENTOS

O investimento previsto totaliza o montante de 360.524€.

A Santa Casa da Misericórdia da Ribeira Grande, estima realizar os seguintes investimentos no exercício de 2024:

Outros ativos Fixos Tangíveis:

- Equipamento de Transporte, no valor de 95.000€
- Equipamento Administrativo, no valor de 6.500€
- Outros Ativos Fixos Tangíveis, no valor de 9.900€

Investimentos em curso:

- Requalificação do Centro Educação Ambiental, no valor de 12.000€
- Núcleo Museológico da Sede, no valor de 15.000€
- Restruturação/Remodelação Edifício CATLS R. Peixe, no valor de 65.000€
- Lar Residencial para pessoas com deficiência (Projeto), no valor de 50.000€
- Substituição do pavimento vinílico – C. Familiar “Estrela do Mar”, no valor 17.124€
- Loja Social, no valor de 15.000€
- Novo CATL “Espaço Sede”, no valor de 75.000€

Considerando os investimentos previstos para o exercício económico de 2024, estes serão financiados do seguinte modo:

Prevê-se que alguns dos investimentos em curso, nomeadamente o novo CATL “Espaço Sede”, a substituição do pavimento vinílico do equipamento Centro Familiar “Estrela do Mar” e o equipamento de transporte (autocarro), sejam financiados por via de Contratos de Cooperação - Valor Investimento, celebrados com a Direção Regional da Solidariedade Social. O Projeto para o Lar Residencial para pessoas com deficiência, será assegurado com financiamento do Portugal 2030.

Relativamente aos restantes investimentos, em Ativos Fixos Tangíveis e em Curso, prevê-se que os mesmos sejam financiados, com recursos próprios desta Instituição.

Para o exercício de 2024, os gastos orçamentados (exploração e investimento) para a Farmácia, Lavandaria "Exterior" e para a Área Social, totalizam a quantia de 6.967.601€, enquanto os rendimentos de exploração e subsídios ao investimento, previstos para o exercício de 2024, totalizam a quantia de 7.066.161€, resultando um excedente financeiro de 98.560€.

Ribeira Grande, 15 de novembro de 2023

A Mesa Administrativa



Handwritten signatures in blue ink, including the name "D. Carlos" visible on the right side of the signature block.

2.4. ANEXOS

2.4.1. ORÇAMENTO FINANCEIRO

2.4.1.1. Despesa – Ano 2024

Moeda: EUR

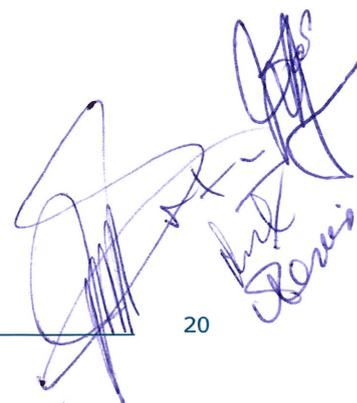
| ORÇAMENTO FINANCEIRO | | | ÁREA COMERCIAL | ÁREA SOCIAL | TOTAL |
|----------------------|-------|---------------------------------------------------------------|------------------|----------------|------------------|
| 433 | | OUTROS ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS | 6 400 | 105 000 | 111 400 |
| | 4334 | Equipamento Transporte | | 95 000 | 95 000 |
| | 4335 | Equipamento Administrativo | 1 500 | 5 000 | 6 500 |
| | 4337 | Outros ativos fixos tangíveis | 4 900 | 5 000 | 9 900 |
| 45 | | INVESTIMENTOS EM CURSO | | 249 124 | 249 124 |
| | 453 | Ativos Fixos Tangíveis em Curso | | | |
| | 45311 | Requalificação do Centro Ambiental | | 12 000 | 12 000 |
| | 45312 | Núcleo Museológico da Sede | | 15 000 | 15 000 |
| | 45316 | Reestruturação/Remodelação Edifício CATLS R. Peixe | | 65 000 | 65 000 |
| | 45317 | Lar Residencial para pessoas com deficiência (Projeto) | | 50 000 | 50 000 |
| | 45318 | Substituição pavimento vinílico - C.Familiar "Estrela do Mar" | | 17 124 | 17 124 |
| | 45319 | Loja Social | | 15 000 | 15 000 |
| | 45320 | Novo CATL "Espaço Sede" | | 75 000 | 75 000 |
| 61 | | CUSTO MERCADORIAS VENDIDAS E MATERIAS CONSUMIDAS | 1 912 814 | 302 978 | 2 215 792 |
| | 611 | Mercadorias | 1 910 089 | | 1 910 089 |
| | 612 | Matérias primas, subsidiárias e de consumo | 2 725 | 302 978 | 305 703 |
| 62 | | FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS | 69 657 | 289 082 | 358 739 |
| | 622 | Serviços Especializados | | | |
| | 6221 | Trabalhos especializados | 26 387 | 25 951 | 52 338 |
| | 6223 | Vigilância e segurança | 272 | 3 898 | 4 170 |
| | 6224 | Honorários | | 1 886 | 1 886 |
| | 6225 | Comissões | 6 175 | | 6 175 |
| | 6226 | Conservação e reparação | 464 | 53 032 | 53 496 |
| | 623 | Materiais | | | |
| | 6231 | Ferramentas e utensílios | 335 | 7 395 | 7 730 |
| | 6233 | Material de escritório | 4 495 | 335 | 4 830 |
| | 6235 | Material didático | | 18 725 | 18 725 |
| | 6238 | Outros | | 1 005 | 1 005 |
| | 624 | Energia e fluidos | | | |
| | 6241 | Electricidade | 18 120 | 64 894 | 83 014 |
| | 6242 | Combustíveis | | 24 713 | 24 713 |
| | 6243 | Água | 1 433 | 6 571 | 8 004 |
| | 6244 | Gás e outros fluidos | | 4 740 | 4 740 |
| | 625 | Deslocações, estadas e transportes | | | |
| | 6251 | Deslocações e estadas | | 5 000 | 5 000 |
| | 6253 | Transporte de mercadorias | 3 600 | | 3 600 |
| | 626 | Serviços Diversos | | | |
| | 6261 | Rendas e alugueres | | 25 356 | 25 356 |
| | 6262 | Comunicação | 1 008 | 28 683 | 29 691 |
| | 6263 | Seguros | 762 | 8 206 | 8 968 |
| | 6267 | Limpeza, higiene e conforto | 1 387 | 4 974 | 6 361 |
| | 6268 | Outros Serviços | 5 219 | 3 718 | 8 937 |



2.4.1.1. Despesa – Ano 2024 (cont.)

Moeda: EUR

| ORÇAMENTO FINANCEIRO | | ÁREA COMERCIAL | ÁREA SOCIAL | TOTAL |
|-----------------------------|---------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 63 | GASTOS COM PESSOAL | 325 831 | 3 630 005 | 3 955 836 |
| 632 | Remunerações do Pessoal | | | |
| 63201 | Ordenados | 206 956 | 2 338 989 | 2 545 945 |
| 63202 | Subsídio de natal | 17 137 | 197 636 | 214 773 |
| 63203 | Subsídio de férias | 17 102 | 196 755 | 213 857 |
| 63204 | Subsídios de alimentação | 14 156 | 207 048 | 221 204 |
| 63205 | Trabalho suplementar | 10 108 | | 10 108 |
| 63206 | Compensação Global | | 3 444 | 3 444 |
| 635 | Encargos sobre remunerações | | | |
| 635101/102 | Segurança social | 56 042 | 607 355 | 663 397 |
| 636 | Seguros de acidentes de trabalho | 1 611 | 32 522 | 34 133 |
| 637 | Gastos de Acção Social | | | |
| 6371 | Despesas com solidariedade Social | 97 | 1 703 | 1 800 |
| 638 | Outros gastos com pessoal | | | |
| 63801 | Vestuário e calçado | 500 | 15 000 | 15 500 |
| 63802 | Formação | 500 | 3 600 | 4 100 |
| 63803 | Medicina no Trabalho | 479 | 7 513 | 7 992 |
| 63805 | Complemento de Acidente de Trabalho | | 2 630 | 2 630 |
| 63807 | Seguro de Saúde | 1 143 | 15 810 | 16 953 |
| 68 | OUTROS GASTOS | 21 365 | 55 345 | 76 710 |
| 688 | Outros | | | |
| 6882 | Donativos | 420 | | 420 |
| 6883 | Quotizações | 20 945 | 1 345 | 22 290 |
| 689 | Gastos com apoios financeiros concedidos a associ. ou utentes | | | |
| 6891 | Subsídios, donativos, bolsas de estudo | | 4 000 | 4 000 |
| 6898 | Outros gastos inerentes a utentes | | | |
| 689803 | Atividades de Culto | | 1 000 | 1 000 |
| 689804 | Cabazes de Natal | | 34 000 | 34 000 |
| 689808 | Diversos | | 15 000 | 15 000 |
| EXCEDENTE FINANCEIRO | | | | 98 560 |
| TOTAIS DA DESPESA | | 2 336 067 | 4 631 534 | 7 066 161 |



2.4.2. CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL

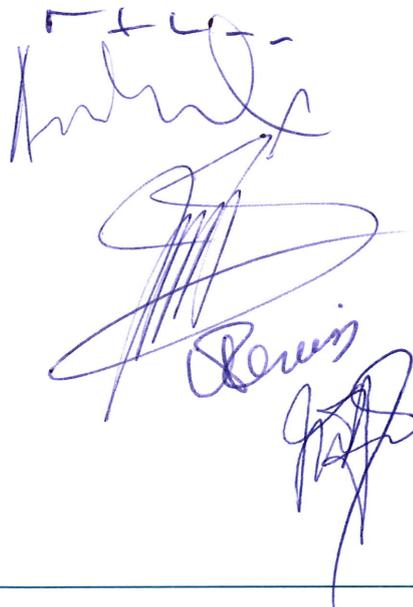
2.4.2.1. Demonstração Resultados Previsional – Ano 2024

Moeda: EUR

| Código de Contas | | Rendimentos e Gastos | Área Comercial | Área Social | Totais |
|------------------|-----------|----------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------|-------------------|
| Pos | Neg | | | | |
| 71/72 | | Vendas e serviços prestados | 2 857 430,18 | 341 287,70 | 3 198 717,88 |
| 75 | | Subsídios, doações e legados à exploração | 0,00 | 3 550 153,98 | 3 550 153,98 |
| 73 | | Variação de inventários na produção | 0,00 | 3 671,87 | 3 671,87 |
| 74 | | Trabalhos para a própria entidade | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 61 | Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas | -1 912 813,66 | -302 977,69 | -2 215 791,35 |
| | 62 | Fornecimentos e serviços externos | -69 656,94 | -289 081,97 | -358 738,91 |
| | 63 | Gastos com pessoal | -325 830,64 | -3 630 004,41 | -3 955 835,05 |
| 7622 | 652 | Ajustamentos de inventários (perdas/reversões) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7621 | 651 | Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 763 | 67 | Provisões (aumentos/reduções) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7638/9 | 678/9 | Provisões específicas (aumentos/reduções) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7623;7627/8 | 653;657/8 | Outras imparidades (perdas/reversões) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 77 | 66 | Aumentos / reduções de justo valor | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 78+791 | | Outros rendimentos | 8 455,23 | 164 529,03 | 172 984,26 |
| | 68 | Outros gastos | -21 365,44 | -55 345,00 | -76 710,44 |
| | | Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos | 536 218,73 | -217 766,49 | 318 452,24 |
| 761 | 64 | Gastos / reversões de depreciação e de amortização | -21 929,97 | -290 131,18 | -312 061,15 |
| | | Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos) | 514 288,76 | -507 897,67 | 6 391,09 |
| 79-791 | | Juros e rendimentos similares obtidos | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 69 | Juros e gastos similares suportados | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 86 | | Resultado antes de impostos | 514 288,76 | -507 897,67 | 6 391,09 |
| | 812 | Impostos sobre o rendimento do período | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | Resultado líquido do período | 514 288,76 | -507 897,67 | 6 391,09 |

Ribeira Grande, 15 de novembro de 2023

A Mesa Administrativa



2.4.1.2. Receita – Ano 2024

Moeda: EUR

| ORÇAMENTO FINANCEIRO | | ÁREA COMERCIAL | ÁREA SOCIAL | TOTAL |
|--------------------------|---------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 59 | OUTRAS VARIAÇÕES NOS FUNDOS PATRIMONIAIS | | 242 124 | 242 124 |
| 593 | Subsídios | | | |
| 59331 | Mini Bus (Autocarro) | | 95 000 | 95 000 |
| 59332 | Lar Residencial para pessoas com deficiência (Projeto) | | 50 000 | 50 000 |
| 59333 | Substituição pavimento vinílico - C.Familiar "Estrela do Mar" | | 17 124 | 17 124 |
| 59334 | Novo CATL "Espaço Sede" | | 75 000 | 75 000 |
| 59334 | Ajudas Técnicas - Apoio C.M.R.Grande | | 5 000 | 5 000 |
| 71 | VENDAS | 2 755 984 | | 2 755 984 |
| 711 | Mercadorias | 2 755 984 | | 2 755 984 |
| 72 | PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS | 101 446 | 341 288 | 442 734 |
| 721 | Prestações e Serviços | 101 446 | | 101 446 |
| 722 | Quotizações e Joias | | | |
| 7221 | Quotas de irmãos | | 2 011 | 2 011 |
| 7222 | Comparticipações de utentes | | 339 277 | 339 277 |
| 73 | VARIAÇÕES NOS INVENTÁRIOS DA PRODUÇÃO | | 3 672 | 3 672 |
| 731 | Produtos acabados e intermédios | | 3 672 | 3 672 |
| 75 | SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO | | 3 550 154 | 3 550 154 |
| 751 | Subsídios das Entidades Públicas | | | |
| 75102 | Instituto da Segurança Social dos Açores, IPRA | | 3 484 154 | 3 484 154 |
| 75103 | Direcção Regional da Educação | | 66 000 | 66 000 |
| 78 | OUTROS RENDIMENTOS | 8 455 | 60 013 | 68 468 |
| 7816 | Outros Rendimentos suplementares | | | |
| 781601 | Rapeles | 8 455 | 950 | 9 405 |
| 7873 | Rendas e Outros Rendimentos em Propriedades Investimento | | | |
| 7873101 | Prédios Rústicos | | 8 693 | 8 693 |
| 7873102 | Prédios Urbanos | | 50 271 | 50 271 |
| 7873103 | Rendas Perpétuas | | 99 | 99 |
| 79 | JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS RENDIMENTOS SIMILARES | | 3 025 | 3 025 |
| 791 | Juros obtidos | | | |
| 7911 | de depósitos | | 3 002 | 3 002 |
| 7912 | empréstimos obrigacionista | | 23 | 23 |
| TOTAIS DA RECEITA | | 2 865 885 | 4 200 276 | 7 066 161 |

