



Plano de Atividades e Orçamento 2021

Santa Casa da Misericórdia de Miranda do Douro

27 de Novembro de 2020

Índice

1. Introdução	3
2. Corpos Gerentes.....	5
3. Organograma.....	6
4. Caracterização da Instituição.....	7
4.1. Áreas de Intervenção da SCMMD.....	8
5. Enquadramento Estratégico.....	9
6. Conclusão	22
7. Orçamento de Exploração Previsional e de Investimento 2021.....	24
DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS (PREVISIONAL 2021).....	25
DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR RESPOSTA SOCIAL (PREVISIONAL 2021).....	26
DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR RESPOSTA SOCIAL (PREVISIONAL 2020).....	27
BALANÇO (PREVISIONAL 2021).....	28
DEMONSTRAÇÃO FLUXOS DE CAIXA (PREVISIONAL 2021).....	29
MAPA DE AMORTIZAÇÃO DE DÍVIDA (PREVISIONAL 2021).....	30
INVESTIMENTO (PREVISIONAL 2021).....	31
MEMÓRIA JUSTIFICATIVA.....	32

1.Introdução

A SCMMMD com estatuto de Instituição Particular de Solidariedade Social (IPSS), fundada em 1556, é uma Instituição sem fins lucrativos com longa história de intervenção social no concelho, o que tem contribuído para o desenvolvimento social através da criação de respostas sociais que permitem apoiar subgrupos populacionais em situação de vulnerabilidade social, económica e pessoal, nomeadamente pessoas idosas, crianças e famílias.

Desde a tomada de posse em Janeiro de 2017, iniciou-se um processo de mudança, na procura de um caminho que conduzisse à sustentabilidade financeira, e tem procurado envolver todos os trabalhadores neste processo, com vista a tornar mais eficiente a utilização dos recursos de que dispomos, por forma a encontrar soluções para a resolução dos problemas e disfunções dos diferentes serviços.

Como todos os processos de mudança, tem havido dificuldades adicionais na consolidação dos aspetos organizativos e funcionais, mas entendemos que trabalhando de forma integrada nas diversas áreas de intervenção, conseguimos atingir alguns dos objetivos que nos propusemos atingir, no sentido de maior reconhecimento da instituição no seu espaço de intervenção, e melhoria da sua imagem.

Tudo isto dependeu do esforço, e do empenhamento e motivação de todos os trabalhadores, assim como das orientações estratégicas e do envolvimento dos órgãos decisórios:

1. Assembleia Geral
2. Mesa Administrativa
3. Conselho Fiscal.

Este plano de atividades é um documento orientador da SCMMMD para o próximo ano 2021, o qual deverá ser analisado e eventualmente modificado pela Mesa Administrativa que virá a iniciar funções em janeiro de 2021.

Procuramos refletir as nossas preocupações nas variadas vertentes, nomeadamente da sustentabilidade financeira da instituição, na melhoria organizacional, comunicação interna e marketing externo, infraestruturas e equipamentos, dos recursos humanos e diversidade dos serviços a prestar à comunidade.

O ano 2021 vai ser um ano de grandes dificuldades para fazer face às obras de beneficiação e requalificação que muito embora resultem de candidaturas, obrigam a um

esforço financeiro pela Instituição. A Mesa Administrativa tem de estar muito atenta às ameaças e às oportunidades, pois surgem constantes problemas /desafios, no entanto a SCMMD terá de ser capaz de continuar a dar as respostas mais adequadas, tendo em conta os benefícios de quem servimos e de todos os seus trabalhadores.

Tendo em conta a atual situação de pandemia devida ao COVID 19, prevê-se que também o ano de 2021 venha a ser um ano de dificuldades acrescidas, nomeadamente, na gestão dos recursos humanos e materiais.

Este Plano de Atividades e Orçamento apresenta-se ambicioso/arriscado, no entanto pensamos que sem ambição não conseguiremos eliminar obstáculos, nem resolver minimamente os problemas sociais da nossa comunidade. Temos de avançar com medidas concretas no sentido de garantir a sustentabilidade desta Santa Casa da Misericórdia.

A metodologia utilizada para a construção deste Plano foi de partilha com os diretores técnicos de cada valência.

2. Corpos Gerentes

ASSEMBLEIA GERAL (AG)

Presidente AG – Fernanda João

Secretario – Paulo Barbosa

Vogal – Maria da Cruz Falcão

MESA ADMINISTRATIVA (MA)

Provedora -- Jacinta Raposo Fernandes

Vice-Provedor – Nuno Gomes

Secretária- Margarida Nunes

Tesoureiro – Antídio Ribas Fernandes

Vogal – Aníbal João

Suplente - Joaquim Nunes Ribeiro

Suplente - Zulmira Cristal Firmino

Suplente - Isabel Maria Preto Barbosa

CONSELHO FISCAL

Presidente - Ernesto Luís

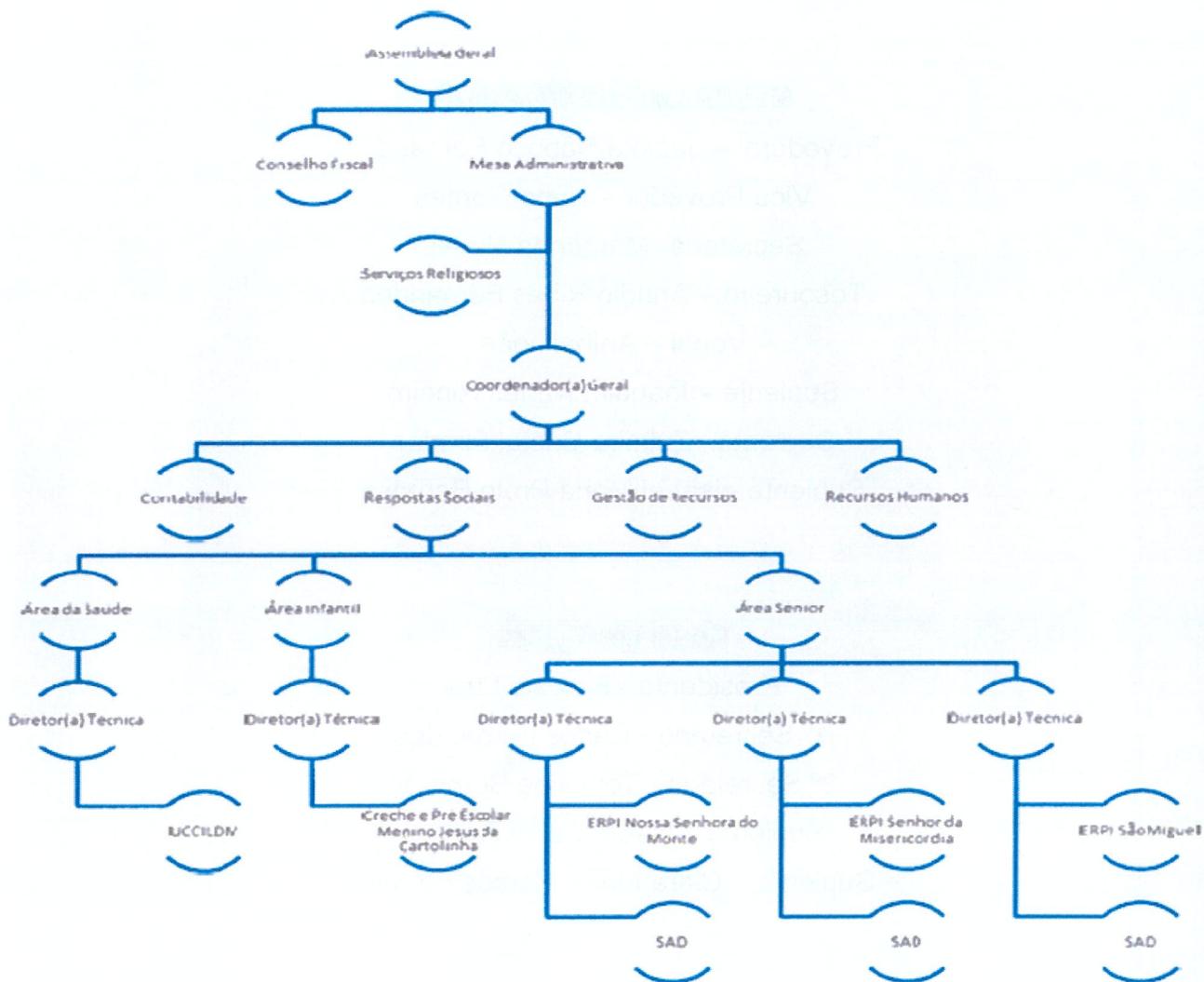
1º Secretário - Carlos Fernandes

2º Secretário - Tolentino Bernardo

Suplente – Isabel Calvo Raposo

Suplente -. Clara Maria Marcos Ferreira

3. Organograma



4. Caracterização da Instituição

A Santa Casa da Misericórdia de Miranda do Douro procura ter uma **VISÃO** estratégica orientada para a melhoria da qualidade dos serviços prestados, implementando um modelo de gestão organizacional junto dos seus trabalhadores, que promova através de respostas sociais a melhoria contínua da qualidade de vida das crianças, dos idosos e da comunidade que serve.

Assenta a sua prática nos seguintes **VALORES**: **Compromisso, Justiça, Ética, Solidariedade, Equidade.**

➤ **Espaços físicos /Infraestruturas**

A Santa Casa desenvolve as suas atividades em 5 (cinco) equipamentos distintos:

1. 3 Estruturas residenciais para Idosos (ERPI)
 - a. ERPI Senhor Da Misericórdia + SAD - Miranda do Douro
 - b. ERPI Nossa S^a do Monte +SAD - Duas Igrejas
 - c. ERPI S. Miguel +SAD – Palaçoulo
2. Unidade de Cuidados Continuados Integrados de Longa Duração e Manutenção
3. Centro Infantil Menino Jesus da Cartolinha – Creche e Pré-escolar

➤ **Objectivos**

1. Identificar necessidades dos utentes e da comunidade;
2. Manter e melhorar a atividade desenvolvida pelas diversas respostas sociais da instituição;
3. Promover a qualidade dos cuidados prestados em todas as valências;
4. Consolidar uma cultura de qualidade e melhoria contínua nos cuidados prestados;
5. Promover a segurança dos utentes e dos trabalhadores.
6. Garantir o regular funcionamento das respostas sociais.
7. Garantir a melhoria da qualidade de vida das pessoas em qualquer idade.
8. Ativação do Plano de Contingência da SCM face à pandemia COVID-19
9. Aumentar a eficiência dos recursos humanos, investindo na sua formação;
10. Melhorar as condições de sustentabilidade;

11. Requalificar as estruturas físicas e modernizar os equipamentos existentes (lares, centros de dia, apoio domiciliário e centro infantil).

4.1. Áreas de Intervenção da SCMMD

<i>Equipamentos/Respostas Sociais</i>	<i>Capacidade</i>	<i>Acordo de Cooperação com a Segurança Social/outros</i>	<i>N.º de Utentes atuais</i>	<i>Perspetiva para 2021 (utentes)</i>	
ÁREA DO ENVELHECIMENTO					
ERPI.S. Misericórdia	74	74	72	72	
<i>SAD S. Misericórdia</i>	75	37	40	43	
ERPI S. Miguel	37	29	37 (+2) ¹	37	
<i>SAD S Miguel</i>	30	25	30	30	
ERPI N. S. Monte	34	25	34	34	
<i>SAD S. S. Monte</i>	55	27	28	28	
UCCI-LD Santa M^a Maior	21	21	20	24	
ÁREA DA INFÂNCIA					
<i>Centro Infantil Menino Jesus Cartolinha</i>	Creche	64	43	32	43
	Pré-escolar	25	25	11	11
<i>Junta de Freguesia MDD</i>	PROGRAMA ATL Ls Mouchicos²	-	-	-	40
ÁREA DA COMUNIDADE					
POAPMC	48	48	48	48	
PEA	7	7	7	6	
Bairro Valentim Guerra	-	-	6	6	

¹ Autorização extraordinária pela Segurança Social (COVID-19)

² Em fase de implementação

5. Enquadramento Estratégico

A Santa Casa da Misericórdia de Miranda do Douro (SCMMD) tem como objetivos o fortalecimento da intervenção social local, os quais conduzam para a melhoria dos serviços prestados à comunidade em geral.

Do ponto de vista institucional, as nossas apostas recaem na continuidade das atividades desenvolvidas, na qualificação dos recursos humanos, na procura do caminho mais adequado para a sustentabilidade financeira que contribua para a melhoria dos cuidados prestados, requalificação das estruturas físicas e preservação do património.

A nossa Missão estratégica orientada para a melhoria da qualidade dos serviços prestados, é aberta aos contributos dos nossos utentes e famílias, dos Irmãos, e dos trabalhadores, devendo assentar em 5 Eixos Estratégicos de Intervenção, nos quais assenta o presente Plano de Actividades:

1. Eixo Institucional;
2. Eixo de Intervenção Social;
3. Eixo Gestão e sustentabilidade
4. Eixo Recursos Humanos
5. Investimentos: Equipamentos e Infraestruturas

EIXO I: EIXO INSTITUCIONAL

1. **Higiene e Segurança no trabalho** – É objetivo da SCMMD continuar a assegurar a intervenção na área da Segurança e Higiene no Trabalho, dando cumprimento à legislação em vigor e aplicar medidas de prevenção no sentido de reduzir o nº de acidentes no trabalho e o absentismo que se tem vindo a assistir. É necessário assegurar gradualmente a implementação de medidas de autoproteção que garantam a segurança dos trabalhadores, dos utentes e outros.
2. **Formação** - Pretendemos continuar a elaborar o Plano de Formação profissional certificada, em função das necessidades diagnosticadas ao nível das diferentes categorias profissionais. A Formação interna em serviço e para o serviço deve ser uma resposta formativa a implementar com mais regularidade.
3. **Serviços administrativos** – A área administrativa e financeira da SCMMD tem uma função determinante, sendo imprescindível à gestão da Mesa Administrativa. No entanto a sua atualização constante é fundamental para fazer face aos desafios de uma gestão moderna e exigente, como deve ser a gestão desta Instituição. É preciso estar atento aos vários desafios que surjam, fortificar as relações interpessoais no sentido de maior colaboração interpares.
4. **Aprovisionamento** – Desde 2019 que se implementaram medidas de racionalização de custos com o objetivo de conseguir um maior equilíbrio financeiro, nomeadamente através da redução dos custos de aquisição dos bens e serviços. Neste sentido, e perante as dificuldades de controlo de stocks verificadas nos anos anteriores, foram afetos mais 2 colaboradores à atividade de gestão e controlo de stocks.
5. **Serviços Técnicos** – Há uma necessidade urgente de garantir a manutenção básica do equipamento de suporte à atividade da SCMMD, (informática, comunicações, sistema de aquecimento, viaturas, manutenção de camas, cadeirões, entre outros), dos espaços físicos, espaços envolventes e outros, de forma a garantir uma melhor gestão dos recursos e uma resposta atempada às necessidades das respostas sociais.
6. **Relativamente à informática, comunicação e registo biométrico** - Hoje em dia a utilização das plataformas e interfaces da gestão das respostas e dos serviços é fundamental no funcionamento da Instituição, e foi feito um esforço na melhoria desta área, não sendo atingido o objetivo proposto, uma vez que os sistemas implementados ainda não respondem às necessidades sentidas. Para isso é preciso garantir um bom funcionamento do sistema informático, registo biométrico e das comunicações. A sua atualização e manutenção são fundamentais, devendo continuar a fazer parte deste plano e orçamento.
7. **Unidade de Cuidados Continuados – (UCCI-LDM)** – A UCCI Santa Maria Maior, com capacidade para 21 camas, é de longe o equipamento que mais nos preocupa, pelo *Plano de Atividades e Orçamento 2021*

défice crescente em cada ano que passa. Dispostos a colmatar esta situação, foi apresentada à ARS-Norte em Maio de 2019, um pedido de alargamento da capacidade de 21 para 24 camas. A proposta obrigava a alguns obras para adequação dos espaços de acordo com as medidas exigidas pela lei vigente, daí que nos disponibilizamos para negociar esta mudança. Após várias propostas apresentadas e discutidas superiormente, só em novembro de 2020 conseguimos aprovação da mesma. Pensamos ainda, neste mandato, iniciar essas pequenas obras, mas fulcrais para a sustentabilidade da UCCI.

8. **Relações Institucionais** - A SCMMMD tem desenvolvido parcerias com o Município, com a CNIS e é sócia da União das Misericórdias (UMP). Estas parcerias têm contribuído para o diálogo com diversos parceiros institucionais e permanente informação e formação, atualizada relativamente a matérias sociais e de saúde que ajudam no momento adequado responder às necessidades do setor.

Eixo II: INTERVENÇÃO SOCIAL: ENVELHECIMENTO E INFÂNCIA

A ERPI Senhor Da Misericórdia situada na Rua Rainha D. Catarina, em Miranda do Douro, foi criada no princípio dos anos 80, e muito embora ao logo destes anos tenha tido algumas obras de beneficiação, encontra-se em estado bastante degradado e com necessidade de requalificação. A candidatura inicial não foi aceite por ter sido aprovado um valor bastante inferior ao solicitado, e fez-se nova candidatura à 2ª fase a qual foi aprovada em 2020 e posta a concurso público em novembro de 2020.

Esta requalificação apresenta uma redução da capacidade atual para 62 utentes com a prevista redução de comparticipações pela SS.

Assistimos progressivamente a um aumento do grau de dependência **dos utentes para a realização das atividades básicas de vida diária.**

Este equipamento possui Serviços de Apoio Domiciliário (SAD) com acordos de cooperação para 37 utentes, muito embora se ultrapasse esta capacidade. Estes utentes estão dispersos por Miranda do Douro, Pena Branca, Palancar, Aldeia Nova, Vale de Águia, Paradela, Cicouro, Constantim, Especiosa, Génísio, Malhadas, Póvoa e Ifanes.

ERPI Nossa Sª do Monte - Duas Igrejas : Situada em Duas Igreja, em edifício bastante recente , mas com vários problemas relacionados com a arquitetura e construção, com necessidade permanente de intervenção. Apesar disso, estas anomalias não têm impedido o regular funcionamento da resposta social.

Durante o ano de 2020 foram colocados painéis solares fotovoltaicos, esperando verificar uma melhoria energética e uma redução de custos consideráveis, a curto prazo, no esforço de utilização de energias renováveis, melhorando a qualidade no nosso ambiente.

É um equipamento, com necessidade permanente de monitorização, dado apresentar custos elevados em diferentes setores. Tem capacidade para 34 camas e possui acordos de cooperação com a SS para 25 camas. A resposta de SAD contempla 29 utentes no domicílio (localidades de Vale de Mira; Cércio; Duas Igrejas; Freixiosa; Vila Chã; Fonte de Aldeia; Barrocal do Douro e Prado Gatão). Está em marcha a ampliação desta estrutura para mais dois quartos, uma proposta que partiu de um benfeitor que financiará esta obra com 100 000 Euros. Foi apresentada a proposta à Segurança Social a qual propôs a apresentação do projeto para autorização do mesmo.

ERPI S. Miguel – Palaçoulo - Localizada em Palaçoulo com capacidade para 37 utentes, passou de 27 para 29 acordos com a Segurança Social.

Neste momento a ERPI de Palaçoulo está a dar resposta a 39 utentes, número superior à capacidade máxima definida, no entanto, devidamente autorizado pela Segurança Social para aumento temporário e excecional de 2 vagas

À semelhança da resposta social anterior, está previsto que em 2021 se verifique uma redução de custos de combustíveis e energia elétrica, resultante da instalação de painéis solares e fotovoltaicos. Tem igualmente SAD, distribuídos pelas localidades de Palaçoulo, Águas Vivas, Atenor, Teixeira, Granja, São Pedro da Silva e Fonte-Ladrão e dá resposta a 30 utentes.

O Centro Infantil Menino Jesus da Cartolinha - situado na Rua D. Dinis é um edifício construído para o efeito, no final dos anos 80, com início de atividade em 1990. Apresenta alguma degradação das portas e janelas, condicionando o isolamento térmico e a eficiência energética. Esta situação obriga a uma intervenção de carácter urgente, no sentido de melhorar o ambiente e minimizar custos. É uma das valências com maior défice, ameaçando a sustentabilidade económico-financeira da SCMMD. Dada a situação económica desta valência, a Mesa Administrativa terá de acionar medidas, a curto prazo.

Centro de dia de Vila Chã da Braciosa - Foi proposto à junta de freguesia de Vila Chã da Braciosa uma parceria para a candidatura ao PARES 3.0 (Programa de Alargamento da Rede de Equipamentos Sociais) -um projeto de ampliação/requalificação deste Centro de Dia para uma ERPI. Está a ser elaborado o plano de arquitetura prevendo-se a criação de 27 camas, aproveitando-se todo espaço circundante ao edifício antigo, que conta já com uma área social pré-existente. Após se constatar que a área da cozinha atual é insuficiente, para nº de utentes propostos, prevê-se que o fornecimento das refeições principais seja externo, pela ERPI da Sede ou ERPI de Duas igrejas. Este projeto, além de valorizar a comunidade, impede a degradação do imóvel existente e permitirá compensar a esperada redução do número de utentes, neste caso de 12, após a requalificação, em curso, do edifício ERPI Nosso Senhor da Misericórdia.

Cantina Social

O Programa de Emergência Alimentar (PEA), vulgarmente designado como “Cantina Social” é uma medida de apoio aos agregados mais carenciados, mediante celebração de Acordo de Cooperação entre o ISS, IP e a Santa Casa da Misericórdia de Miranda do Douro, para fornecimento de refeições confeccionadas aos agregados (individuais ou alargados). Para o ano de 2020, o número de refeições em acordo seria de 7 refeições/dia até março, com redução para 6 refeições/dia a partir de abril. No entanto, devido à situação excecional provocada pela atual pandemia covid-19, o ISS, IP e o CDSS de Bragança optaram pela não aplicação desta redução, tendo-se mantido as 7 refeições/dia durante todo o ano de 2020. A situação para 2021 dependerá da evolução da pandemia, mas prevê-se que a redução para 6 refeições/dia seja aplicada durante a totalidade ou, pelo menos, parte do ano de 2021.

POAPMC

O Programa Operacional de Apoio às Pessoas Mais Carenciadas (POAPMC) é um programa co-financiado pela UE, ao abrigo do Portugal 2020. Trata-se de uma candidatura conjunta entre as Misericórdias de Mogadouro, Miranda do Douro, Vimioso e Alfândega da Fé para distribuição de cabaz de alimentos aos seus agregados carenciados. A 1ª Fase deste programa iniciou-se em outubro de 2017 e terminou a 30 de novembro de 2019. Iniciou-se a 2ª Fase em janeiro de 2020 e prolongar-se-á até 31 de janeiro de 2023. Entre janeiro e maio de 2020 manteve-se o número de indivíduos a ser apoiado mensalmente (48 indivíduos). No entanto, e como resposta ao aumento das necessidades decorrentes da pandemia e das medidas restritivas implementadas, foi

concedido um aumento gradual do número de beneficiários abrangidos, 50% nos meses de Junho e Julho (passando para um total de 72 beneficiários/mês) e, a partir de Agosto de 2020 e até Agosto de 2021, um aumento de 100 %, duplicando o número de beneficiários para 96 pessoas/mês. Assim, e durante a vigência desta 2ª fase, e até ao final do corrente mês de Novembro, esta Santa Casa apoiou já, ao nível de fornecimento de alimentos, 32 agregados familiares do nosso território, num total de 108 pessoas.

EIXO III: GESTÃO E SUSTENTABILIDADE

A Mesa Administrativa propõe, seguidamente, algumas medidas para a reestruturação económica financeira da Instituição.

A gestão da Santa Casa implica uma ação estratégica, priorizando medidas na otimização dos diferentes recursos aos níveis: humanos, material e financeiro, pressupondo a implementação de planos de rigor equilibrados entre as necessidades e os recursos.

A Mesa Administrativa deliberou a implementação de medidas de contenção das despesas que vão desde os gastos com pessoal até aos consumos intermédios (fornecimentos e serviços externos e outros consumíveis). Nesta medida, urge continuar a cimentar um espírito cooperação, poupança e de minimização de desperdícios, sem perda na qualidade dos serviços prestados.

Esta Mesa deliberou ainda recorrer ao apoio governamental às IPSS- o Fundo de Socorro Social- por forma a corrigir o défice acumulado da tesouraria, com vista a regularizar as dívidas de curto prazo. Salienta-se que só a fornecedores locais atingem o montante de cerca de 120.000 €. A candidatura apresentada, no valor de 500.000 euros encontra-se em fase de análise. Este apoio permitirá, entre outras medidas, liquidar as dívidas a fornecedores e, assim, retomar a confiança e o bom relacionamento comercial (melhores preços) que concorram para o equilíbrio a médio e longo prazo.

Dada a crise COVID-19 que estamos a atravessar, desde final do primeiro trimestre de 2020, houve um acréscimo substancial de despesas relacionadas com o uso de EPI's (equipamento proteção individual), horas suplementares resultantes da reorganização do trabalho em equipas espelho e novas contratualizações, para assegurar o regular funcionamento das respostas sociais. Para tal, a Mesa deliberou também recorrer a empréstimo - Linha LAE Social ao COVID - e assim permitir reforçar o apoio à tesouraria, no montante de 100.000 euros.

Desconhecendo a evolução desta pandemia, para os próximos tempos, parece-nos importante pagar as horas suplementares aos trabalhadores que assim o desejarem, e assim prevenir dificuldades de falta de pessoal caso haja nova necessidade de reimplantar a organização dos horários de equipas em espelho, evitando-se contratos a termo certo para colmatar falhas temporárias.

Pretendemos recorrer, ao mesmo tempo, a outros mecanismos ou programas, mais especificamente: mobilidade interna de trabalhadores para fazer face a carências em determinados serviços, sensibilizando-os para a sua disponibilidade e valorizando a

polivalência; recurso aos programas ocupacionais do IEFP ou aos estágios profissionais e curriculares.

Almejamos continuar com o Plano de aproveitamento de eficiência energética (principalmente nas ERPI's e UCCI) ;

Tendo iniciado a reavaliação das mensalidades dos utentes residentes e de SAD, sob a orientação do regulamento interno e demais legislação, objetivamos continuar a atualização das mesmas;

Outra atividade a dar continuidade é a solicitação do complemento de dependência de 1º e 2º grau à SS para os utentes com dependência moderada a grave.

Prevê-se contribuir para a redução do défice sentido na UCCI-LDM com o aumento do nº de camas de 21 para 24 (mais 3) mantendo o mesmo quadro de recursos humanos.

Propomo-nos ainda prosseguir com a recuperação de dívidas das mensalidades dos utentes da UCCI, ERPI's e Centro Infantil;

Este órgão propõe ainda dar continuidade à realização de candidaturas a programas nacionais ou europeus, por forma a não só combater as diferentes necessidades, como também inovar, melhorar equipamentos e a qualidade dos serviços prestados.

A angariação de novos irmãos continua na missão da Mesa.

A Instituição prevê a alienação de algum património rural/agrícola.

EIXO IV: RECURSOS HUMANOS

A gestão dos recursos humanos é sem dúvida uma problemática sobre a qual a SCMMMD continuará a intervir em 2021, gerindo os seus recursos humanos em consonância com a legislação laboral em vigor, bem como com as exigências relativas aos rácios/utentes propostos pela Segurança Social para as várias respostas sociais e de acordo com os protocolos de cooperação.

Atualmente, a Instituição conta com 153 trabalhadores a tempo completo, dos quais 3 estão ao abrigo de programas com o IEFP (1 CEI e 2 MAREESS) e ainda 1 trabalhador a tempo parcial, distribuídos pelas categorias apresentadas na Tabela 1.

CATEGORIAS PROFISSIONAIS	N.º TRABALHADORES
<i>Auxiliares de Educação</i>	6
<i>Educadoras de infância</i>	5
<i>Pedreiro/Trolha</i>	1
<i>Motorista de Ligeiros</i>	2
<i>Trabalhadoras de hotelaria</i>	16
<i>Trabalhadoras de Serviços Gerais</i>	39
<i>Encarregada de Serviços Gerais</i>	1
<i>Auxiliares de Ação Médica</i>	8
<i>Ajudantes de lar</i>	32
<i>Ajudante familiar ao Domicílio</i>	13
<i>Assistentes Administrativos</i>	4
<i>Rececionista</i>	1
<i>Técnico de Contabilidade</i>	1
<i>Coordenadora G./Diretor T./Técnicos Superiores</i>	6
<i>Contabilista Certificado</i>	1
<i>Psicóloga/Coordenadora RHH</i>	1
<i>Psicóloga</i>	1
<i>Animadoras socioculturais/Educadoras Sociais</i>	2
<i>Fisioterapeutas</i>	2
<i>Terapeuta Ocupacional</i>	1 (1/2 tempo)
<i>Enfermeiros</i>	10 ³
<i>Professor de Educação Física</i>	1

Tabela 1

³ Um enfermeiro encontra-se de licença
Plano de Atividades e Orçamento 2021
Santa Casa da Misericórdia de Miranda do Douro

É importante referir que ao longo de 2020 verificou-se a saída de 20 colaboradores e a entrada de 12.

RESPOSTA SOCIAL/EQUIPAMENTO	INCAPACIDADE TEMPORÁRIA P/ TRABALHO	ACIDENTES TRABALHO
- ERPI N. Sr. da Misericórdia	659 dias de CITT	530 dias
- SAD ERPI N. Sr. da Misericórdia	9 dias CITT	0 dias
- SEDE Administrativa	0 dias de CITT	0 dias
- ERPI S. Miguel	667 dias de CITT	0 dias
- SAD ERPI S. Miguel	0 dias de CITT	0 dias
- ERPI N. SR. do Monte	116 dias de CITT	44 dias
- SAD ERPI N. Sr. do Monte	12 dias de CITT	0 dias
- UCCI-LDM	293 dias de CITT	13 dias
- Creche	45 dias de CITT	0 dias
- PRÉ- Escolar	57 dias de CITT e	0 dias

Tabela 2

De acordo com a Tabela 2, de uma maneira geral, podemos referir que a Instituição teve que fazer face a Incapacidades Temporárias para o Trabalho, assim como a Acidentes de Trabalho, de forma a assegurar a sua substituição. Estes dados poderão correlacionar-se com a existência de isolamentos profiláticos dos trabalhadores, medidas preventivas face à pandemia, bem como assistência à família do trabalhador.

A Instituição conta com 28 colaboradores com mais de 60 anos de idade.

Face à situação financeira da Instituição os recursos humanos são uma área em que teremos de rentabilizar recursos procurando a não contratualização de mais

trabalhadores. Serão ainda estudadas as necessidades reais de acordo com o rácio, adaptando horários que levem a essa otimização. Esta Mesa propôs para 2020 a não substituição dos 10 trabalhadores que se aposentaram, mas para cumprir a lei e prestar os cuidados necessários tendo em conta a atual contexto, em 2021 poderá ser necessário contratar novos trabalhadores.

Continuaremos a recorrer sempre que possível aos programas de apoio disponibilizados pelo IEFP.

Relativamente aos desafios trazidos pela entrada em vigor pelo Regulamento Geral da Proteção de dados (RGPD), há necessidade de elaborar regulamento por forma a uniformizar procedimentos, nomeadamente relativos ao acesso à informação individual e ao seu tratamento.

EIXO INVESTIMENTOS: EQUIPAMENTOS E INFRAESTRUTURAS

REQUALIFICAÇÃO DA ERPI NOSSO SENHOR DA MISERICÓRDIA

A SCMMMD apresentou uma candidatura ao Programa 2020 - Norte para a requalificação do edifício construído em finais dos anos 70, que ao longo dos anos foi sofrendo alterações para ampliação da capacidade, mas que atualmente apresenta um estado de degradação do edificado bastante acentuado. Devido à não disponibilização de fundos por parte do Programa Operacional 2020, o Projeto apresentado na 1ª fase foi apenas contemplado com uma verba insuficiente para fazermos face à requalificação inicialmente proposta. Perante esta situação envidaram-se esforços na reformulação do projeto inicial, o qual apresenta uma proposta de investimento de cerca de 700 mil Euros. O projeto foi aprovado e já foi colocado na plataforma ACINGOV para concurso público. O novo projeto apresenta uma redução da capacidade de 74 utentes para 62 utentes, o que, como já referimos anteriormente, representa uma diminuição dos acordos de cooperação com o ISS, IP. No entanto, esta redução apenas acontecerá após a finalização da obra que está prevista para o segundo semestre de 2022.

Dada a complexidade da obra com os utentes presentes foi solicitado ao município a ocupação do Centro de formação de Malhadas, tendo já sido assinado um contrato de Comodato para o efeito. Esta situação permite alocar cerca de 50 utentes em Malhadas, o que permite um desenvolvimento da obra mais harmónico, assim como permite prevenir complicações, como acidentes e outras dificuldades resultantes do funcionamento regular da ERPI no decurso da Obra.

IGREJA DA MISERICÓRDIA - FUNDO RAINHA D. LEONOR

A Igreja da Misericórdia de Miranda do Douro é um templo de uma só nave, construída a partir de 1578. Ao longo dos séculos recebeu várias obras de beneficiação e transformações tornando-a no templo mais belo e másculo da cidade de Miranda depois da Sé Catedral. Apresenta preciosas retábulos de talha dourada e a sacristia está ornamentada com belíssimos painéis, um lavabo esculpido no granito da região, moveis de boa qualidade e paramentos de fino tecido. É um espaço que apresenta alguma degradação provocado pela má conservação do telhado o qual necessita de intervenção urgente, e assim prevenir maiores estragos no interior da Igreja. Foi aprovada uma candidatura ao Fundo Rainha D. Leonor para obras de beneficiação deste espaço, o qual

foi aprovada no valor de 78 000 euros. Estava previsto o início da obra em junho de 2020, no entanto, estas só Iniclaram em setembro, estando a decorrer, em princípio, por 180 dias.

Com a aprovação deste Fundo a SCMMMD levará a efeito um profundo trabalho de conservação da cobertura (telhado) a qual apresentava sinais de derrocada a curto prazo se não fosse feita esta intervenção (informação do Engº Albino Costa representante do Património a supervisionar a obra). Para além da cobertura os trabalhos de conservação e manutenção serão também dirigidos à pintura interior das paredes, reparação das janelas e porta principal, da fachada e a criação de um espaço museológico no espaço situado atrás do arco lateral frente ao púlpito com o objetivo de expor o seu espólio com valor histórico religioso e artístico da Igreja da Misericórdia. Esta obra conta ainda com a colaboração do Departamento do Património da União das Misericórdias.

PLANO DE APROVEITAMENTO DE EFICIÊNCIA ENERGÉTICA

A SCMMMD na procura de redução de custos relacionados com energia elétrica, aquecimento de águas e ambiente assinou uma proposta de aproveitamento energético a partir de painéis solares e fotovoltaicos com a empresa VSP, a qual vai investir a custo zero para a SCMMMD, calculando-se uma redução de custos rondando os 2500 Euros a 5.000 Euros ano. Este sistema encontra-se em funcionamento.

PROJETO ATL- MÉTODO MONTESSORI LS MOUCHICOS

Com o Projeto candidatado aos Prémio BPI” La Caixa” Infância aprovado no montante de aproximadamente 35 mil euros, a SCM pretende apoiar crianças entre os 6 e os 10 anos de idade, com o Método inovador Montessori, fornecendo um conjunto de atividades socializantes e promotoras de bem-estar, desenvolvendo a aprendizagem assente na liberdade, auto-educação, individualidade de cada criança, nos períodos pós letivos e férias escolares. Este projeto encontra-se em fase de implementação/organização. E terá lugar no espaço disponibilizado pela Junta de Freguesia de Miranda do Douro, também parceiro neste projeto.

CENTRO DE DIA DE VILA CHÃ DA BRACIOSA- ERPI SANTA MARIA MÃE DE DEUS -
Ampliação e requalificação prevista no montante de 500 mil euros- Candidatura Pares 3.0 para 28 a 30 vagas.

6. Conclusão

Este Plano e Orçamento é uma proposta assente nos princípios da previsão da receita e limitação das despesas, no entanto é necessário encontrar alternativas sólidas e inovadoras para responder às necessidades da nossa população cada vez mais envelhecida e isolada.

A Mesa Administrativa implementou ao longo de 2020 um plano de reestruturação financeira da Santa Casa da Misericórdia de Miranda do Douro, mais concretamente, medidas de contenção de despesa desde os gastos com pessoal aos consumos intermédios, bem como medidas que permitam maximizar as receitas.

O plano de reestruturação financeira procura recuperar o equilíbrio financeira da instituição e a sustentabilidade financeira a médio e longo prazo.

Para tal a instituição conta também com o apoio da Segurança Social através do Fundo de Socorro Social ao qual foi feita uma candidatura no valor de 500.000 €.

A implementação deste plano de reestruturação, embora iniciada em 2020, terá maior significado na demonstração de resultados de 2021.

Apresentamos de seguida os principais meios de intervenção previstos no plano de reestruturação:

- Recurso ao Fundo de Socorro Social por forma a corrigir o défice acumulado da tesouraria;
- Redução do trabalho extraordinário/suplementar: exercendo um controlo rigoroso sobre a execução do trabalho extraordinário e evitando organizar eventos que exijam demasiadas horas extraordinárias;
- Recorrer a mecanismos de mobilidade interna para fazer face a carências em determinados serviços, valorizando a polivalência e sensibilizando para a disponibilidade;
- Recurso aos programas ocupacionais do IEFP ou aos estágios profissionais e curriculares;
- Adoção dos princípios e normas do Código dos Contratos Públicos na aquisição de bens e serviços, adaptados às especificidades da Instituição;
- Rentabilização do Património Imóvel, nomeadamente, alienação e arrendamento;
- Aumento da eficácia da cobrança de receitas e de dívidas de utentes;
- Realização de uma Campanha de Angariação de Irmãos;
- Ajustamento do valor das mensalidades dos utentes;

- Renegociação dos contratos de fornecimento de energia e combustíveis;
- Colocação de painéis fotovoltaicos;
- Aplicação de medidas de combate ao desperdício e criação de um espírito de poupança.

Estas medidas estão evidenciadas no orçamento partindo dos resultados já apurados para o ano de 2019 e aplicando-lhe o efeito espectável ao longo do ano de 2021.

7. Orçamento de Exploração Previsional e de Investimento 2021

Na preparação do orçamento previsional para o ano de 2021 foi considerada a evolução das principais contas de Gastos e Rendimentos nos últimos anos bem como a evolução do número de utentes por resposta social e ainda a atual situação de pandemia que tem consequências não só no normal funcionamento da Instituição, mas também no seu resultado económico e financeiro.

Foram ainda consideradas todas as medidas implementadas ou a implementar previstas no Plano de Restruturação Financeira da Instituição.

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS (PREVISIONAL 2021)

CLASSE 7		RENDIMENTOS	
CONTA	RUBRICA	2021	2020
72	PRESTAÇÕES SERVIÇOS	1.732.334,53	1.520.628,97
721	QUOTAS UTILIZADORES (MATRÍCULAS/MENSALIDADES)	1.724.104,54	1.516.862,97
722/728	OUTROS SERVIÇOS	8.230,00	3.766,00
75	SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO	1.443.946,28	1.605.987,89
751	SUBSÍDIOS ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS	1.435.946,28	1.600.987,89
7511	ISS, IP	1.191.725,54	1.320.549,60
7512	OUTRAS ENTIDADES PÚBLICAS	238.220,74	240.985,29
7516	OUTRAS ENTIDADES	6.000,00	39.453,00
753	DOAÇÕES E HERANÇAS	8.000,00	5.000,00
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	44.387,07	37.084,35
781	RENDIMENTOS SUPLEMENTARES	6.786,00	5.146,28
788	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	37.601,07	31.938,07
TOTAL RENDIMENTOS		3.220.667,88	3.163.701,21

CLASSE 6		GASTOS	
CONTA	RUBRICA	2021	2020
61	CUSTO MERCADORIAS E MATÉRIAS CONSUMIDAS	338.501,24	325.016,20
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	371.899,40	364.107,47
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	131.598,59	117.464,63
6221	TRABALHOS ESPECIALIZADOS	71.381,30	50.675,18
6223	VIGILÂNCIA E SEGURANÇA	14.362,02	15.360,45
6224	HONORÁRIOS	19.316,15	20.658,97
6225	COMISSÕES	5.826,32	6.231,35
6226	CONSERVAÇÃO E REPARAÇÃO	20.712,81	24.538,68
623	MATERIAIS	9.720,93	8.274,09
6231	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS DE DESGATE RÁPIDO	629,33	673,08
6232	LIVROS E DOCUMENTAÇÃO TÉCNICA	130,00	129,62
6233	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	5.491,98	4.830,08
6234	ARTIGOS PARA OFERTA	239,30	255,94
6235/6238	OUTROS	3.230,32	2.385,37
624	ENERGIA E FLUIDOS	207.846,65	214.531,43
6241	ELETRICIDADE	43.186,85	45.260,27
6242	COMBUSTÍVEIS	126.785,13	149.332,37
6243	ÁGUA	37.874,67	19.938,79
6248	OUTROS	0,00	0,00
625	DESLOCAÇÕES, ESTADAS E TRANSPORTES	318,63	840,78
6251	DESLOCAÇÕES E ESTADAS	318,63	840,78
6258	OUTROS	0,00	0,00
626	SERVIÇOS DIVERSOS	22.414,60	22.996,54
6261	RENDAS E ALUGUERES	3.536,53	3.782,39
6262	COMUNICAÇÃO	6.752,47	7.379,88
6263	SEGUROS	8.614,23	8.678,32
6267	LIMPEZA, HIGIENE E CONFORTO	1.131,35	140,48
6268	OUTROS SERVIÇOS	2.380,02	3.015,47
63	GASTOS COM PESSOAL	2.298.347,00	2.248.596,04
632	REMUNERAÇÕES DO PESSOAL	1.853.710,77	1.817.601,86
635	ENCARGOS SOBRE REMUNERAÇÕES	413.500,86	395.667,42
636	SEGUROS ACIDENTES TRABALHO E DOENÇAS PROFISSIONAL	29.279,45	31.614,92
638	OUTROS GASTOS COM O PESSOAL	1.855,92	3.711,84
64	GASTOS DE DEPRECIÇÃO E AMORTIZAÇÃO	102.644,09	112.740,76
67	PROVISÕES DO PERÍODO	0,00	0,00
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	7.899,38	10.818,70
69	GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO	5.672,77	3.844,54
TOTAL GASTOS		3.124.963,88	3.065.123,71

CLASSE 8		RESULTADOS	
88	RESULTADO LÍQUIDO	95.704,00	98.577,50

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR RESPOSTA SOCIAL (PREVISIONAL 2021)

CLASSE 7		RENDIMENTOS											
CONTA	RUBRICA	2021	ERPI Miranda	SAD Miranda	ERPI Palaçoulo	SAD Palaçoulo	ERPI Duas Igrejas	SAD Duas Igrejas	Creche	Pre-Escolar	UCCI	Outros*	
72	PRESTAÇÕES SERVIÇOS	1.732.334,53	567.990,59	91.672,94	321.136,27	80.884,04	353.596,66	59.852,06	51.433,33	16.559,51	166.197,12	32.230,00	
721	QUOTAS UTILIZADORES (MATRÍCULAS/MENSALIDADES)	1.724.104,54	567.990,59	91.672,94	321.136,27	80.884,04	353.596,66	59.852,06	51.433,33	16.559,51	166.197,12	24.000,00	
722/728	OUTROS SERVIÇOS	8.230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.230,00	
75	SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO	1.443.946,28	337.952,56	141.077,93	144.359,99	95.112,29	110.781,82	89.040,31	132.492,06	40.358,00	332.768,41	13.992,90	
751	SUBSÍDIOS ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS	1.435.946,28	337.952,56	141.077,93	144.359,99	95.112,29	110.781,82	89.040,31	132.492,06	40.358,00	332.768,41	5.992,90	
7511	ISS, IP	1.191.725,54	336.682,40	141.077,93	143.389,92	95.112,29	110.781,82	89.040,31	132.492,06	40.358,00	97.918,22	4.562,50	
7512	OUTRAS ENTIDADES PÚBLICAS	238.220,74	970,07	0,00	970,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	234.859,19	1.430,40	
7516	OUTRAS ENTIDADES	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	
753	DOAÇÕES E HERANÇAS	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	44.387,07	0,00	0,00	703,83	78,20	0,00	0,00	420,00	180,00	15.337,16	24.121,12	
781	RENDIMENTOS SUPLEMENTARES	6.786,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.786,00	
788	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	37.601,07	0,00	0,00	703,83	78,20	0,00	0,00	420,00	180,00	15.337,16	17.335,12	
TOTAL RENDIMENTOS		3.220.667,88	905.853,16	232.650,87	466.200,09	176.074,53	464.360,50	139.892,38	184.345,39	57.097,51	514.302,69	79.890,78	

CLASSE 6		GASTOS											
CONTA	RUBRICA	2021	ERPI Miranda	SAD Miranda	ERPI Palaçoulo	SAD Palaçoulo	ERPI Duas Igrejas	SAD Duas Igrejas	Creche	Pre-Escolar	UCCI	Outros*	
61	CUSTO MERCADORIAS E MATÉRIAS CONSUMIDAS	338.501,24	192.476,45	41.357,98	60.282,84	21.690,20	40.069,66	14.255,05	8.667,34	4.209,20	54.475,60	936,15	
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	371.899,40	199.428,65	24.614,10	41.241,10	18.908,97	45.098,38	15.578,05	26.270,35	6.681,82	69.848,60	14.221,37	
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	131.598,59	20.613,20	3.683,08	12.882,23	6.169,20	13.520,79	6.541,27	9.921,09	2.495,06	47.291,94	3.521,70	
6221	TRABALHOS ESPECIALIZADOS	71.381,30	9.166,60	3.434,13	5.915,18	2.245,07	5.143,42	1.819,46	4.873,90	1.274,16	34.408,13	3.081,17	
6223	VIGILÂNCIA E SEGURANÇA	14.302,02	4.709,25	426,99	3.903,52	281,27	2.381,18	469,54	873,76	217,07	1.091,74	4,79	
6224	HONORÁRIOS	19.316,15	2.594,81	1.611,86	1.305,48	1.281,06	1.201,00	1.038,77	1.776,01	416,06	7.969,90	116,28	
6225	COMISSÕES	5.826,32	1.734,19	592,10	634,92	497,40	599,01	375,90	722,00	185,82	489,03	37,87	
6226	CONSERVAÇÃO E REPARAÇÃO	20.712,81	2.388,36	2.616,00	1.123,14	1.852,40	4.229,09	2.837,59	1.672,34	371,00	3.341,23	281,00	
623	MATERIAIS	9.720,93	1.533,85	509,68	570,00	449,29	673,11	512,67	1.416,03	320,77	1.387,69	2.257,63	
6231	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS DE DESGATE RÁPIDO	629,33	103,68	3,39	25,29	2,74	71,19	2,22	372,01	47,21	1,49	0,11	
6232	LIVROS E DOCUMENTAÇÃO TÉCNICA	130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130,00	0,00	
6233	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	5.401,08	892,35	549,46	439,20	417,10	506,31	433,09	693,17	172,77	368,34	1.022,17	
6234	ARTIGOS PARA OFERTA	239,30	8,32	0,00	0,00	0,00	21,75	0,00	13,05	6,56	0,00	189,62	
6235/6238	OUTROS	3.230,32	529,60	46,83	105,50	29,46	73,85	77,56	337,80	94,23	889,86	1.045,72	
624	ENERGIA E FLUIDOS	207.846,05	82.381,30	13.469,81	25.926,71	10.297,44	29.441,72	7.613,94	12.002,52	3.163,74	19.254,84	4.354,62	
6241	ELETRICIDADE	43.186,85	15.140,89	1.111,06	3.953,34	1.032,42	6.602,00	1.676,39	2.096,40	542,42	7.593,95	3.435,02	
6242	COMBUSTÍVEIS	126.785,13	49.595,99	10.427,26	15.890,84	7.889,78	19.055,76	5.094,00	8.106,94	2.950,91	8.788,23	277,54	
6243	ÁGUA	37.874,67	17.644,45	1.931,49	6.282,74	1.575,25	3.783,97	841,55	1.796,17	592,31	2.872,67	641,07	
6248	OUTROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
625	DESLOCAÇÕES, ESTADAS E TRANSPORTES	318,63	111,44	4,58	20,07	3,68	20,02	2,99	0,00	0,00	89,20	65,64	
6251	DESLOCAÇÕES E ESTADAS	318,63	111,44	4,58	20,07	3,68	20,02	2,99	0,00	0,00	89,20	65,64	
6258	OUTROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
626	SERVIÇOS DIVERSOS	22.414,90	4.788,68	1.859,95	1.942,08	2.000,35	1.350,74	906,87	2.830,71	791,33	1.825,83	4.029,77	
6261	RENDAS E ALUGUERES	3.536,53	521,66	352,30	336,95	398,59	362,38	288,86	665,43	249,10	110,03	41,73	
6262	COMUNICAÇÃO	6.752,47	1.437,37	816,62	815,92	699,41	699,41	544,00	874,04	310,82	388,58	167,60	
6263	SEGUROS	8.014,23	2.786,17	668,78	775,42	974,90	272,86	984,45	223,42	749,29	1.120,60	1.120,60	
6267	LIMPEZA, HIGIENE E CONFORTO	1.131,35	28,37	18,18	11,22	14,08	13,08	11,21	21,06	5,36	7,67	1.001,12	
6268	OUTROS SERVIÇOS	2.380,02	15,38	4,07	3,28	3,28	3,01	2,68	85,73	2,63	579,26	1.089,71	
63	GASTOS COM PESSOAL	2.298.347,00	572.989,41	135.903,41	317.487,40	79.724,93	321.207,25	66.061,74	284.998,49	58.852,74	411.688,05	48.953,60	
632	REMUNERAÇÕES DO PESSOAL	1.853.710,77	462.115,99	109.690,15	256.199,38	64.402,92	259.205,53	60.997,79	213.996,61	47.202,13	331.479,89	39.420,39	
635	ENCARGOS SOBRE REMUNERAÇÕES	413.500,80	102.984,74	24.460,90	57.100,46	14.361,85	57.708,99	15.809,51	47.721,24	10.528,08	73.909,02	9.056,08	
636	SEGUROS ACIDENTES TRABALHO E DOENÇAS PROFISSIONAL	29.279,45	7.464,37	1.652,36	3.857,20	970,16	3.902,36	1.054,44	2.898,24	2.898,24	5.966,37	475,13	
638	OUTROS GASTOS COM O PESSOAL	1.855,02	424,31	0,00	330,37	0,00	330,37	0,00	352,40	88,10	330,37	0,00	
64	GASTOS DE DEPRECIÇÃO E AMORTIZAÇÃO	102.644,09	16.577,11	2.235,43	14.628,21	14.643,83	20.957,01	7.005,18	4.292,08	1.639,83	19.999,98	6.764,53	
67	PROVISÕES DO PERÍODO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	7.899,38	317,38	191,55	165,57	421,30	120,38	120,38	240,52	58,13	2.146,21	4.125,97	
69	GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO	5.672,77	1.390,53	833,84	509,61	696,42	429,96	429,96	829,64	327,69	281,04	43,81	
TOTAL GASTOS		3.124.963,88	797.089,54	205.036,30	424.484,72	136.085,64	427.730,71	124.050,84	305.269,32	71.729,70	558.441,68	75.045,42	

CLASSE 8		RESULTADOS											
88	RESULTADO LÍQUIDO	95.704,00	108.763,62	27.614,57	41.715,36	39.988,89	36.629,79	15.841,54	-120.923,03	-14.632,19	-44.139,00	4.845,36	

* Outros Centros de Custo: Vila Chã, ATL, Programa Emergência Alimentar, POAPMC, Serviços Centrais, Provedoria e Património 90.858,64 € 95.704,00 € 95.704,00 €

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR RESPOSTA SOCIAL (PREVISIONAL 2020)

CLASSE 7		RENDIMENTOS										
CONTA	RUBRICA	TOTAL	ERPI Miranda	SAD Miranda	ERPI Palaçouto	SAD Palaçouto	ERPI Dias Igrejas	SAD Dias Igrejas	Creche	Pré-Escolar	UCCI	OUTROS*
72	PRESTAÇÕES SERVIÇOS	1.520.628,97	595.591,49	81.511,20	285.850,84	71.995,76	314.719,68	45.264,00	45.782,00	14.740,00	151.496,40	3.766,00
721	QUOTAS UTILIZADORES (MATRICULAS/MENSALIDADE)	1.516.862,97	595.591,49	81.511,20	285.850,84	71.995,76	314.719,68	45.264,00	45.782,00	14.740,00	151.496,40	0,00
722/728	OUTROS SERVIÇOS	3.766,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.766,00
75	SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO	1.605.987,89	378.234,54	157.893,60	161.556,86	106.449,12	125.983,26	99.653,40	142.486,92	51.405,88	332.768,41	50.445,90
751	SUBSÍDIOS ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS	1.600.987,89	378.234,54	157.893,60	161.556,86	106.449,12	125.983,26	99.653,40	142.486,92	51.405,88	332.768,41	45.445,90
7511	ISS, IP	1.320.549,60	377.148,84	157.893,60	160.491,10	106.449,12	123.997,56	99.653,40	142.486,92	49.958,28	97.918,22	4.692,50
7512	OUTRAS ENTIDADES PÚBLICAS	240.985,29	1.085,70	0,00	1.085,70	0,00	1.085,70	0,00	0,00	1.447,60	234.850,19	1.430,40
7520	OUTRAS ENTIDADES	39.453,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.453,00
753	DOAÇÕES E HERANÇAS	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	37.084,35	0,00	0,00	703,83	78,20	0,00	0,00	420,00	180,00	15.337,16	20.365,16
781	RENDIMENTOS SUPLEMENTARES	5.146,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.146,28
788	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	31.938,07	0,00	0,00	703,83	78,20	0,00	0,00	420,00	180,00	15.337,16	15.218,88
7882-7884/7	RENDIMENTOS E GANHOS EM ATIVOS	3.446,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.446,76
7883	IMPUTAÇÃO DE SUBSÍDIOS DE INVESTIMENTO	19.491,31	0,00	0,00	703,83	78,20	0,00	0,00	420,00	180,00	15.337,16	2.772,12
7888	OUTROS NÃO ESPECIFICADOS	9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00
TOTAL RENDIMENTOS		3.163.701,21	883.736,03	239.404,80	448.121,53	178.524,08	439.802,94	144.918,00	188.688,92	66.325,88	499.601,97	74.577,08

CLASSE 6		GASTOS										
CONTA	RUBRICA	TOTAL	ERPI Miranda	SAD Miranda	ERPI Palaçouto	SAD Palaçouto	ERPI Dias Igrejas	SAD Dias Igrejas	Creche	Pré-Escolar	UCCI	OUTROS*
61	CUSTO MERCADORIAS E MATERIAS CONSUMIDAS	325.016,20	101.341,43	37.933,13	49.805,02	18.483,19	37.588,70	10.295,33	8.571,34	6.199,82	53.872,43	925,78
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	364.107,49	110.322,87	25.790,28	41.842,67	19.758,29	47.119,46	16.494,00	27.785,51	7.061,78	48.309,09	19.759,63
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	117.464,64	22.046,21	9.285,71	13.777,79	6.588,31	14.460,74	6.996,01	10.610,79	2.637,41	24.910,20	6.152,47
6221	TRABALHOS ESPECIALIZADOS	50.675,18	9.825,24	3.672,86	6.326,40	2.401,14	5.500,99	1.945,94	5.212,82	1.362,74	11.131,69	3.295,36
6223	VIGILÂNCIA E SEGURANÇA	15.360,45	5.636,64	458,81	4.174,88	300,82	2.546,72	902,19	934,50	233,12	1.167,64	5,12
6224	HONORÁRIOS	20.658,97	2.775,19	1.723,92	1.396,23	1.371,10	1.284,58	1.110,99	1.902,68	445,95	8.523,96	124,37
6225	COMISSÕES	6.231,35	1.854,74	633,20	679,06	532,07	605,36	402,04	772,19	196,73	513,41	40,50
6226	CONSERVAÇÃO E REPARAÇÃO	24.538,68	2.654,39	2.797,86	1.201,22	1.981,18	4.523,10	3.034,85	1.788,59	396,87	3.573,51	2.687,11
623	MATERIAS	8.274,09	1.645,61	644,53	612,15	482,93	722,82	551,02	1.518,45	344,06	1.476,85	275,67
6231	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS DE DESGATE RÁPIDO	673,08	110,88	3,63	27,95	2,93	76,14	2,37	397,87	50,49	1,59	0,12
6232	LIVROS E DOCUMENTAÇÃO TÉCNICA	129,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	129,62	0,00
6233	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	4.830,08	959,52	590,82	472,26	448,50	544,42	485,69	745,34	185,77	393,92	23,84
6234	ARTIGOS PARA OFERTA	255,94	8,90	0,00	0,00	0,00	23,28	0,00	13,96	7,01	0,00	202,80
6235/6238	OUTROS	2.385,37	866,31	50,09	112,84	31,50	78,99	82,95	361,28	100,78	951,72	48,90
624	ENERGIA E FLUIDOS	214.531,43	81.130,31	13.834,18	25.120,25	10.516,62	30.440,75	7.952,02	12.268,46	3.151,04	18.637,71	10.480,10
6241	ELETRICIDADE	45.260,27	16.638,30	1.220,94	4.344,33	1.134,52	7.254,94	1.844,39	2.303,74	596,06	8.345,00	1.578,04
6242	COMBUSTÍVEIS	149.332,37	55.106,65	11.585,85	17.434,04	8.544,20	21.173,06	5.660,00	9.007,72	2.287,79	9.764,70	8.768,38
6243	ÁGUA	19.938,79	9.385,35	1.027,39	3.341,88	837,90	2.012,75	447,63	957,01	287,19	1.528,01	133,68
6248	OUTROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
625	DESLOCAÇÕES, ESTADAS E TRANSPORTES	840,78	319,19	4,90	21,47	3,94	21,42	3,20	0,00	0,00	195,40	271,27
6251	DESLOCAÇÕES E ESTADAS	840,78	319,19	4,90	21,47	3,94	21,42	3,20	0,00	0,00	195,40	271,27
6258	OUTROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
626	SERVIÇOS DIVERSOS	22.996,54	5.181,55	2.019,96	2.111,02	2.168,50	1.473,73	992,85	3.370,81	929,27	2.166,92	2.580,12
6261	RENDAS E ALUGUERES	3.782,39	557,82	376,79	359,95	330,04	387,58	308,95	1.032,55	205,41	117,68	44,63
6262	COMUNICAÇÃO	7.379,88	1.597,08	906,24	906,24	777,12	604,44	971,16	345,36	431,76	63,36	
6263	SEGUROS	8.678,32	2.979,86	713,13	825,32	1.042,77	291,83	64,40	1.052,88	238,95	801,36	663,75
6267	LIMPEZA, HIGIENE E CONFORTO	140,48	30,34	19,45	12,00	15,06	13,99	11,99	22,52	5,73	8,20	1,20
6268	OUTROS SERVIÇOS	3.015,47	16,45	4,38	3,51	3,51	3,22	2,95	291,69	72,81	809,90	1.807,18
63	GASTOS COM PESSOAL	2.248.596,04	570.234,69	124.174,27	294.878,52	73.967,94	298.329,31	80.393,76	221.675,86	79.196,72	455.784,55	49.960,51
632	REMUNERAÇÕES DO PESSOAL	1.817.601,86	459.088,18	101.564,95	237.221,64	59.632,33	240.005,12	64.812,77	178.145,01	63.705,68	366.925,82	46.500,36
635	ENCARGOS SOBRE REMUNERAÇÕES	395.667,42	102.314,51	20.842,09	52.870,79	13.298,01	53.489,80	14.453,25	39.726,34	14.206,37	81.814,27	2.652,00
636	SEGUROS ACIDENTES TRABALHO E DOENÇAS PROFIS	31.814,92	7.983,28	1.787,23	4.125,34	1.037,60	4.173,64	1.127,74	3.999,72	1.108,48	6.383,71	808,16
638	OUTROS GASTOS COM O PESSOAL	3.711,84	848,62	0,00	660,74	0,00	660,74	0,00	704,79	176,20	660,74	0,00
64	GASTOS DE DEPRECIÇÃO E AMORTIZAÇÃO	112.740,76	11.623,20	2.456,52	16.074,96	16.092,12	23.029,68	7.608,00	4.717,56	1.692,12	21.978,00	7.378,60
642	ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	112.740,76	11.623,20	2.456,52	16.074,96	16.092,12	23.029,68	7.608,00	4.717,56	1.692,12	21.978,00	7.378,60
67	PROVISÕES DO PERÍODO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	10.818,68	431,20	191,65	155,57	455,28	120,38	120,38	240,52	58,13	2.148,21	6.897,47
69	GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO	3.844,54	850,52	545,31	333,27	448,91	305,93	590,27	233,26	199,96	199,96	31,10
TOTAL GASTOS		3.065.123,71	794.803,81	191.091,06	402.890,02	129.205,74	406.493,46	115.308,29	263.584,06	94.441,90	582.372,24	84.953,15

CLASSE 8		RESULTADOS										
88	RESULTADO LÍQUIDO	88.577,50	88.932,22	48.313,74	45.231,51	49.318,34	33.309,48	29.609,71	-74.875,14	-28.116,02	-82.770,27	-10.376,09

* Outros Centros de Custo: Vila Chã, Cuidar +, Programa Emergência Alimentar, POAPMC, Serviços Centrais, Provedoria e Património

BALANÇO (PREVISIONAL 2021)

RUBRICAS	Datas	
	2021	2020
<u>ATIVO</u>		
Ativo não corrente		
Ativos fixos tangíveis	3.408.963 €	2.944.703 €
Bens do património histórico e cultural	146.536 €	53.244 €
Ativos intangíveis		3.877 €
Investimentos financeiros	15.566 €	8.868 €
Total Ativo Não Corrente	3.571.065 €	3.010.692 €
Ativo corrente		
Inventários	31.830 €	25.000 €
Clientes	135.502 €	115.000 €
Adiantamentos a fornecedores	337 €	250 €
Fundadores/Beneméritos/Patrocinadores/Doadores/Associados/Membros	3.100 €	1.500 €
Diferimentos	12.824 €	
Outros ativos financeiros	147.353 €	
Caixa e depósitos bancários	380.939 €	130.000 €
Total Ativo Corrente	711.886 €	271.750 €
Total do Ativo	4.282.951 €	3.282.442 €
<u>FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO</u>		
Fundos Patrimoniais		
Fundos	159.260 €	159.260 €
Resultados transitados	1.705.432 €	1.674.683 €
Outras variações nos fundos patrimoniais	1.358.030 €	742.948 €
Resultado líquido do período	95.704 €	98.578 €
Total dos Fundos Patrimoniais	3.318.426 €	2.675.468 €
Passivo		
Passivo não corrente		
Provisões	7.550 €	- €
Financiamentos obtidos	615.476 €	101.190 €
Total do Passivo Não Corrente	623.026 €	101.190 €
Passivo corrente		
Fornecedores	15.048 €	110.000 €
Estado e outros entes públicos	40.728 €	46.614 €
Financiamentos obtidos	85.714 €	35.714 €
Diferimentos	16.895 €	30.000 €
Outras contas a pagar	183.114 €	283.455 €
Total do Passivo Corrente	341.499 €	505.784 €
Total do Passivo	964.525 €	606.974 €
Total dos Fundos Patrimoniais e do Passivo	4.282.951 €	3.282.442 €

DEMONSTRAÇÃO FLUXOS DE CAIXA (PREVISIONAL 2021)

RUBRICAS	DATAS	
	2021	2020
Fluxo de caixa das atividades operacionais - método direto		
Recebimentos de clientes e utentes	1.718.602,54 €	1.511.862,97 €
Pagamentos a fornecedores	- 819.658,36 €	- 807.123,69 €
Pagamentos ao pessoal	- 2.265.528,26 €	- 1.955.746,40 €
Caixa gerada pelas operações	- 1.366.584,08 €	- 1.251.007,12 €
Outros Recebimentos/Pagamentos	1.362.840,33 €	1.444.895,50 €
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)	- 3.743,75 €	193.888,38 €
Fluxos de caixa das atividades de investimento		
Pagamentos respeitantes a:	- €	- €
Ativos fixos tangíveis	- €	- €
Ativos intangíveis	- 608.747,34 €	- 109.343,58 €
Investimentos financeiros	- €	- €
Outros ativos	- 2.320,69 €	- 2.320,69 €
Recebimentos provenientes de:	- €	- €
Ativos fixos tangíveis	- €	- €
Ativos intangíveis	451.708,17 €	104.497,58 €
Investimentos financeiros	- €	- €
Outros ativos	- €	- €
Subsídios ao investimento	- €	- €
Juros e rendimentos similares	- €	- €
Dividendos	- €	- €
Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)	- 159.359,86 €	7.166,69 €
Fluxos de caixa das atividades de financiamento		
Recebimentos provenientes de:	- €	- €
Financiamentos obtidos	600.000,00 €	- €
Realização de fundos	- €	- €
Cobertura de prejuízos	- €	- €
Doações	-	-
Outras operações de financiamento	-	-
Pagamentos respeitantes a:	- €	- €
Financiamentos obtidos	- 180.284,62 €	- 62.377,15 €
Juros e gastos similares	- 5.672,77 €	- 3.844,54 €
Dividendos	- €	- €
Redução de fundos	- €	- €
Redução de fundos	- €	- €
Outras operações de financiamento	- €	- €
Fluxo de caixa das atividades de financiamento (3)	414.042,61 €	66.221,69 €
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)	250.939,00 €	120.500,00 €
Efeito das diferenças de câmbio	- €	- €
Caixa e seus equivalentes no início de período	130.000,00 €	9.500,00 €
Caixa e seus equivalentes no fim de período	380.939,00 €	130.000,00 €

MAPA DE AMORTIZAÇÃO DE DÍVIDA (PREVISIONAL 2021)

Empréstimo Bancário MLP	
Valor em Dívida a 1/01/2021	137.727,70 €
Amortização de Capital	35.848,84 €
Juros	2.123,60 €
Valor em Dívida a 31/12/2021	101.878,86 €
Conta Corrente	
Valor em Dívida a 1/01/2021	100.000,00 €
Amortização de Capital	100.000,00 €
Juros	1.549,17 €
Valor em Dívida a 31/12/2021	- €
Empréstimo LAE	
Valor em Dívida a 1/01/2021	100.000,00 €
Amortização de Capital (Carência Capital 18 meses)	- €
Juros	2.000,00 €
Valor em Dívida a 31/12/2021	100.000,00 €
Fundo Socorro SS	
Valor em Dívida a 1/01/2021	500.000,00 €
Amortização de Capital	44.570,34 €
Juros	- €
Valor em Dívida a 31/12/2021	455.429,65 €

INVESTIMENTO (PREVISIONAL 2021)

INVESTIMENTO 2021	VALOR
Ativos Intangíveis	0,00
Bens domínio público	
Goodwill	
Projetos de desenvolvimento	
Programas de Computador	
Propriedade Industrial	
Outros Ativos intangíveis	
Ativos Fixos Tangíveis	837.208,89
Bens domínio público	
Bens do Patrimônio Histórico e Cultural	
Terrenos e Recursos Naturais	
Edifícios e Outras Construções	831.673,89
Recuperação e Conservação Igreja da Misericórdia	95.195,16
Recuperação e Conservação ERPI da Misericórdia	736.478,73
Equipamento Básico	
Equipamento de Transporte	
Equipamento Administrativo	
Equipamentos Biológicos	
Outros ativos fixos tangíveis	5.535,00
Sistema Videovigilância e Controlo Intrusão - Igreja Misericórdia	5.535,00
Propriedades de Investimento	
Investimentos Financeiros	
Outros ativos Financeiros (não correntes detidos para venda)	
TOTAL INVESTIMENTO - 2021	837.208,89

INVESTIMENTOS EM CURSO	VALOR
Novas aquisições (compras e prestações serviços)	
Adiantamentos	
Trabalhos própria Entidade	
Transferência para Imobilizado pela conclusão obra (-)	
TOTAL INVESTIMENTO EM CURSO	0,00

INVESTIMENTOS - CP	VALOR
Outros ativos Financeiros	
Outros passivos Financeiros	
TOTAL INVESTIMENTO - CP	0,00
TOTAL NOVO INVESTIMENTO:	837.208,89

FONTES DE FINANCIAMENTO	VALOR
Contribuição FUNDO RAINHA D. LEONOR	78.154,53
Contribuição NORTE 2020	590.572,56
Contribuição CMMD	22.575,64
Fundos Próprios	145.906,16
TOTAL FINANCIAMENTO - 2021	837.208,89

MEMÓRIA JUSTIFICATIVA

Na elaboração do orçamento foram tidas em conta várias considerações que são apresentadas por classes e por rúbrica:

Vendas e Serviços prestados

O valor apurado na Resposta Social ERPI de Miranda do Douro foi estimado tendo em conta as mensalidades que vigoraram até à data da elaboração do orçamento acrescido de um aumento anual a rondar os 5%.

O valor apurado na Resposta Social SAD de Miranda do Douro foi estimado tendo em conta as mensalidades que vigoraram até à data da elaboração do orçamento acrescido de um aumento anual a rondar os 5%.

O valor apurado na Resposta Social ERPI de Palaçoulo foi estimado tendo em conta as mensalidades que vigoraram até à data da elaboração do orçamento acrescido de um aumento anual a rondar os 5%.

O valor apurado na Resposta Social SAD de Palaçoulo foi estimado tendo em conta as mensalidades que vigoraram até à data da elaboração do orçamento acrescido de um aumento anual a rondar os 5%.

O valor apurado na Resposta Social ERPI de Duas Igrejas foi estimado tendo em conta as mensalidades que vigoraram até à data da elaboração do orçamento acrescido de um aumento anual a rondar os 5%.

O valor apurado na Resposta Social SAD de Duas Igrejas foi estimado tendo em conta as mensalidades que vigoraram até à data da elaboração do orçamento acrescido de um aumento anual a rondar os 5%.

O valor apurado nas Respostas Sociais Creche e Pré-Escolar foi estimado tendo em conta as mensalidades definidas para o ano lectivo 2020/2021 e as frequências previstas.

O valor apurado na UCCI foi estimado tendo em conta a média das mensalidades do 3º trimestre de 2020 e os valores diários definidos para esta tipologia de Resposta Social, tendo em conta que a frequência média prevista é de 24 utentes.

Para as Quotizações e Jóias a receber foi considerado o número de associados atuais bem como o número médio de novos associados previsto

Subsídios, doações e legados à exploração

O valor apurado tem em conta os valores médios recebidos por utente até ao 3º trimestre de 2020. Para os apoios do IEFP foram considerados os CEI e Estágios Profissionais em execução e as candidaturas já submetidas.

CMVMC

O valor apurado foi calculado com base no valor médio mensal apurado no 3º trimestre de 2020 acrescido de 0,7% de inflação e número de utentes médio igual ao verificado até ao 3º trimestre de 2020.

Fornecimentos e Serviços externos

O valor apurado foi calculado com base no valor médio mensal do 3º trimestre de 2020. Para a generalidade das rubricas foi considerada uma atualização do valor anual tendo em conta a taxa de inflação de 0,7%, à exceção das rubricas que estão associadas a contratos que não prevêem alteração do valor para o ano de 2021.

Foram ainda consideradas alterações no que se refere ao valor da rubrica Electricidade tendo em conta as operações de aproveitamento energético que estão em curso e que se prevê terem ganhos em 2021, designadamente, a redução de 10% nos custos totais com electricidade.

Gastos com Pessoal

O valor apurado tem em conta os vencimentos médios até setembro de 2020 e outras alterações a iniciar em 2021, nomeadamente, a reforma das colaboradoras que já atingiram a idade legal bem como o fim de alguns contratos a termo.

Foi também considerado uma variação positiva de cerca de 0,12% devido aos aumentos salariais por força da antiguidade e um aumento na RMMG de 25€ (valor ainda não confirmado à data da elaboração do presente orçamento).

O prémio de Seguro de Acidentes de Trabalho representa cerca de 1,6% da massa salarial.

Foram ainda consideradas as alterações ao quadro de pessoal definidas pelos Diretores Técnicos de cada Resposta Social.

Gastos de Depreciação

O valor apurado foi estimado tendo em conta o valor das Depreciações em 2020 acrescido das depreciações previstas para 2021 na sequência dos bens adquiridos (tendo em conta que até 2017 não existem fichas de cadastro dos bens adquiridos).

Outros Gastos

O valor apurado foi estimado tendo em conta os gastos médios acumulados até ao final do 1º semestre de 2020.

Gastos de Financiamento

O valor apurado foi estimado tendo em conta:

- os juros relativos ao empréstimo contraído em Novembro de 2017 e tendo em conta o valor ainda em dívida;
- os juros do empréstimo LAE Social (COVID-19).

A Mesa Administrativa
