SANTA CASA DA MISERICORDIA DE BOTICAS

PLANO DE AÇÃO E ORÇAMENTO

2021

À semelhança dos discípulos do Evangelho, fomos surpreendidos por uma tempestade inesperada e furiosa.

Demo-nos conta de estar no mesmo barco, todos frágeis e desorientados, mas ao mesmo tempo, importantes e necessários: todos chamados a remar juntos, todos carentes de encorajamento mútuo.

E, neste barco, estamos todos!

O Senhor interpela-nos e, no meio da nossa tempestade, convida-nos a despertar e ativar a solidariedade e a esperança, capazes de dar solidez, apoio e significado a estas horas em que tudo parece naufragar."

Sua Santidade, Papa Francisco

Índice

Corpos Gerentes 3
Mensagem do Provedor 4
Infância 5
Creche 6
Pré-Escolar 7
Centro de Atividades e Tempos Livres (CATL) 8
Deficiência 9
Centro de Apoio a Deficientes do Alto Tâmega (CADAT) 10
Idosos 12
Serviço de Apoio Domiciliário (SAD) 13
Estrutura Residencial Para Pessoas Idosas (ERPI'S) 14
Centro de Dia (CD) 15
Hotel Sénior Sta. Bárbara 17
Saúde 18
Unidade de Cuidados Continuados (UCC) 19
Serviços Administrativos e Financeiros 20
Novos Investimentos 23
Orçamento 26
Conta de Exploração Previsional – Memória Justificativa 27
Aprovação do Plano de Ação e Orçamento 35
Parecer do Conselho Fiscal 36

Corpos Gerentes

Os Corpos Gerentes da Irmandade da Santa Casa da Misericórdia de Boticas são a Assembleia Geral, a Mesa Administrativa e o Conselho Fiscal, que são eleitos por períodos de quatro anos civis e cujo mandato termina agora.
Neste quadriénio (2017/2020) e até final do mês de setembro deste ano, os Corpos Gerentes foram constituídos por:

ASSEMBLEIA GERAL

Presidente

Laureano Gonçalves

Vice-Presidente

António Ferreiro

Secretária

Maria Hermínia Rua

MESA ADMINISTRATIVA

Provedor

Fernando Campos

Vice-Provedor

Fernando Queiroga

Tesoureira

Maria de Fátima Casas

Secretário

Alexandrino Esteves

Vogal

Maria Cândida Eiras

CONSELHO FISCAL

Presidente

António dos Penedos

Vice-Presidente

Acácio Queiroga Fernandes

Vogal

Maria de Lurdes Machado

Mensagem do Provedor

Caras e Caros Irmãos,

Estamos a trabalhar na apresentação do Plano de Ação e Orçamento para 2021, mergulhados numa terrível pandemia que tem causado inúmeras mortes e um número cada vez maior de infetados.

Este terrível vírus, designado por COVID-19, tem causado imensas preocupações pois ainda não se descobriu o seu antídoto ou até a forma de o combater.

As nossas valências, com o empenho e profissionalismo dos nossos colaboradores, têm procurado, a até agora conseguido, resistir ao ataque e disseminação deste vírus pandémico.

É certo que tem sido com muitos sacrifícios e com muita resiliência e até sofrimento dos nossos utentes e colaboradores.

É também justo referir o apoio do Município de Boticas, que responde presente sempre que solicitado.

Agradecemos ainda ao Excelentíssimo Senhor D. António Augusto Azevedo, Bispo de Vila Real, a disponibilidade demonstrada para logo que a situação da pandemia o permita, visitar a nossa Santa Casa.

Tudo faremos para resistir à COVID-19, para o bem-estar dos nossos utentes, particularmente os mais frágeis por mais ingrato e difícil que seja.

A nossa Missão, é com ela que nos comprometemos, só terá êxito se, como sabemos acontecerá, tivermos o apoio e solidariedade de todos.

Que a Nossa Senhora da Misericórdia, a Senhora do Manto Grande nos proteja.

O Provedor

Fernando Campos

INFÂNCIA

Creche

A Creche é uma resposta social que tem duas salas de atividades, a sala 0 com acordo de cooperação com o Ministério da Solidariedade e Segurança Social para dez crianças com idades compreendidas entre os 4 meses e a aquisição da marcha e a sala 1 com acordo de cooperação para 15 crianças com idades compreendidas entre a aquisição da marcha e os 3 anos.

Em articulação permanente com as famílias, pretendemos contemplar a promoção do desenvolvimento integral da criança, proporcionando assim um clima de segurança afetivo e físico, acompanhando e estimulando o seu processo evolutivo, através de práticas adequadas para cada faixa etária.

As atividades e estratégias concretas para cada sala serão apresentadas aos pais no Projeto Pedagógico de cada grupo, sendo elaborado mediante as idades das crianças a que se destina, com base no Projeto Educativo da Instituição e sempre com o intuito de oferecer às crianças diferentes experiências de qualidade, dando sentido e espaço ao desenvolvimento.

A fim de promover o desenvolvimento integral das crianças, pretendemos potenciar atividades que permitam explorar os 5 sentidos, oferecer-lhes uma panóplia de experiências e novas sensações que irão permitir a formação de conceitos e uma melhor compreensão sobre o ambiente onde estão inseridas. Estas atividades serão planeadas, organizadas e concretizadas de forma adequada às diferentes faixas etárias das crianças visando o seu crescimento e desenvolvimento.

Na sala 0 o projeto pedagógico a desenvolver ao longo do ano tem como tema "A Magia dos Afetos" e na sala 1 "À Descoberta dos Sentidos".

O desenrolar das atividades integradas no Plano Anual de Atividades serão condicionadas à evolução da pandemia da COVID-19. Contudo, se possível, pretendemos realizar na Creche, o Dia dos Reis, o Carnaval, o Dia da Criança, o Dia do Ambiente, o Dia da Alimentação, o Dia do Pijama e o Natal.

Ambas as salas serão sujeitas a obras de reparação e adquirido material pedagógico e didático adequado a cada faixa etária e aos interesses de cada grupo.

Pré-Escolar

A Educação Pré-escolar dispõe de duas salas de atividades, que acolhem crianças com idades compreendidas entre os 3 e os 6 anos. O Projeto Educativo a desenvolver ao longo do ano terá como tema "Crescer para Ser" e subtema "Saber Ser, Saber Estar num Mundo a Explorar". Com o qual procuraremos valorizar a tolerância e respeito mútuo, a liberdade e diversidade de ideias e culturas de forma a promover valores e crianças motivadas para a descoberta e para o saber.

Na sala 2, o projeto curricular de grupo terá como tema "Brincar e Aprender" e na sala 3 "Vamos descobrir as EMOÇÕES". Com estes projetos pretendemos fomentar na criança sentimentos de confiança em si mesma e tolerância para com os outros. As Orientações Curriculares para a Educação Pré-escolar, é o documento que irá orientar e apoiar a ação das docentes na construção e gestão do currículo do grupo.

O nosso objetivo primordial será educar e formar crianças felizes, estimular as suas potencialidades e respeitar e valorizar a sua individualidade enquanto seres emocionais, sociais e a autoestima.

Quando necessário serão acionados os mecanismos internos no que concerne as medidas de suporte à aprendizagem e à inclusão, como o apoio da Equipa de Intervenção Precoce do Alto Tâmega e Barroso e a Equipa Multidisciplinar Guerreiros do Sucesso.

Na componente não letiva, as atividades extracurriculares ficarão pendentes de acordo com a evolução da pandemia da COVID-19, contudo o acompanhamento em terapia da fala será assegurado.

No âmbito do Plano Anual de Atividades, cuja sua concretização ficará condicionada devido à evolução da pandemia da COVID-19, pretendemos explorar o Dia dos Reis, o Carnaval, o Dia da Criança, o Dia do Ambiente, Finalistas em Festa, o Dia da Alimentação, o Halloween, o Dia do Pijama e o Natal.

No ano 2021, pretendemos adquirir material lúdico-pedagógico e didático para as salas de atividades e estas serão alvo de obras de reparação.

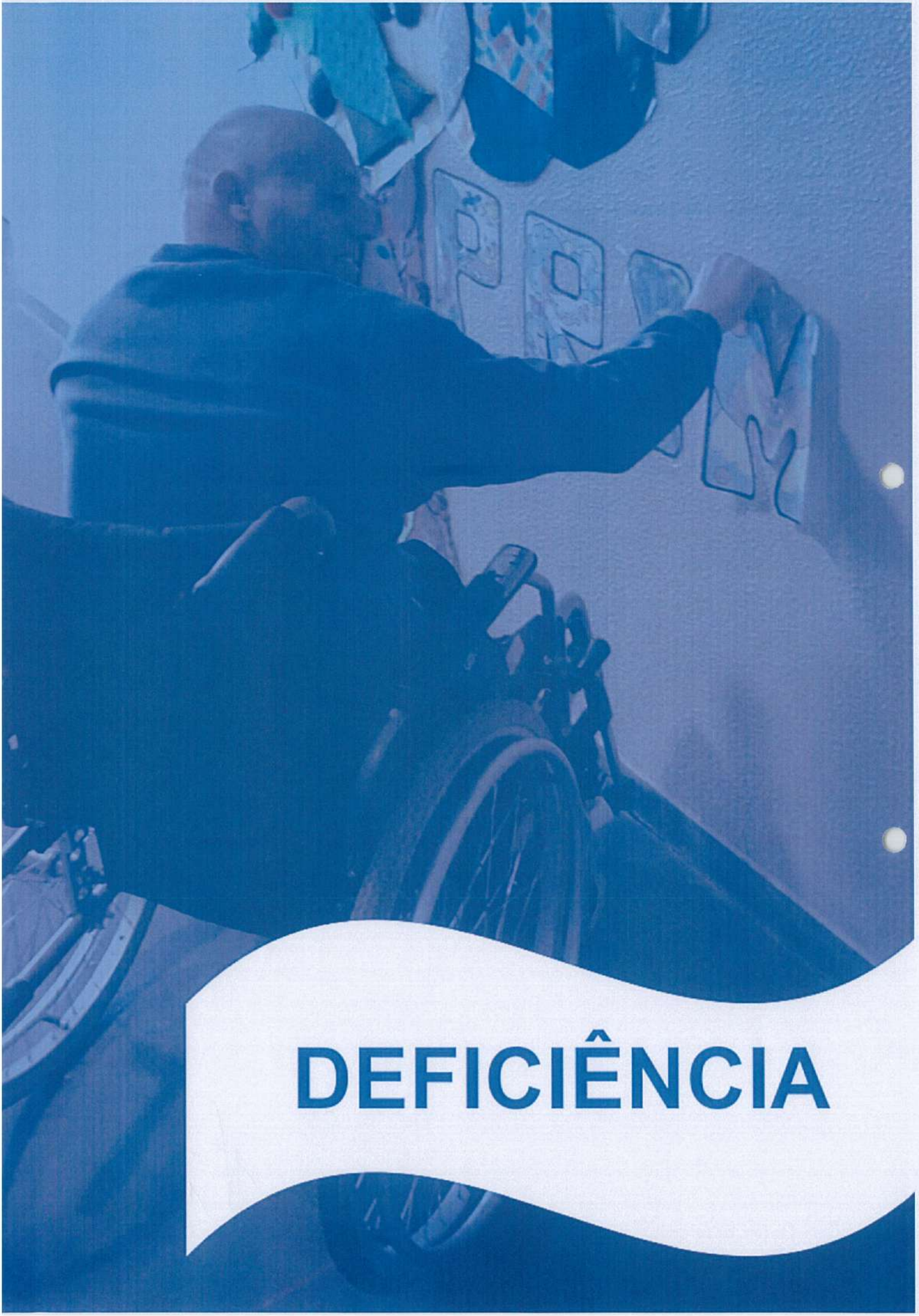
Centro de Atividades e Tempos Livres (CATL)

Por decisão governamental, a resposta social CATL, foi encerrada em 16 de março de 2020, esta medida tinha como intenção prevenir o contágio e a propagação do vírus SARSV- COV 2.

Em 14 de junho de 2020, a Direção Geral de Saúde, emitiu uma orientação para a reabertura desta resposta, com a premissa de serem implementadas e respeitadas novas regras de uso destes espaços.

A DGS exigiu um conjunto de normas de distanciamento e isolamento inultrapassáveis até esta data, pelo que não ficou a funcionar esta resposta social.

Contudo, é nossa intenção que esta resposta social continue na nossa instituição. Desejamos que em 2021, o nosso acordo de cooperação possa ser mantido com a segurança social e possamos continuar a manter esta resposta que vai de encontro ás necessidades dos pais e encarregados de educação na ocupação das suas crianças.



DEFICIÊNCIA

Centro de Apoio a Deficientes do Alto Tâmega (CADAT)

Devido à pandemia provocada pelo SARS-COV-2 (Covid-19), tornou-se necessário implementar medidas que alteraram o normal funcionamento das respostas sociais do Centro de Apoio a Deficientes do Alto Tâmega.

Foram suspensas as visitas aos utentes de Lar Residencial e Residência Autónoma, retomando em 1 de junho de 2020, seguindo as medidas emanadas pela DGS. Foram suspensas também, as idas dos utentes a casa ao fim de semana e férias.

O CAO encerrou temporariamente, de 16 de março a 17 de maio. Os utentes externos, reiniciaram em 1 de junho. Foi necessário criar outro espaço para estes utentes (12), passando a funcionar no Ginásio do CADAT, de forma a não terem contacto com os utentes residentes em Lar. Ficaram destacadas 3 funcionárias, para esta nova sala de atividades.

As atividades estão condicionadas, pois não são permitidas atividades na comunidade e em grupo, limitando assim as atividades em sala de CAO e quando possível, no espaço exterior das salas, dentro da Instituição. Foram reorganizados os espaços, de forma a manter o distanciamento possível, tanto nas salas de atividades como no refeitório.

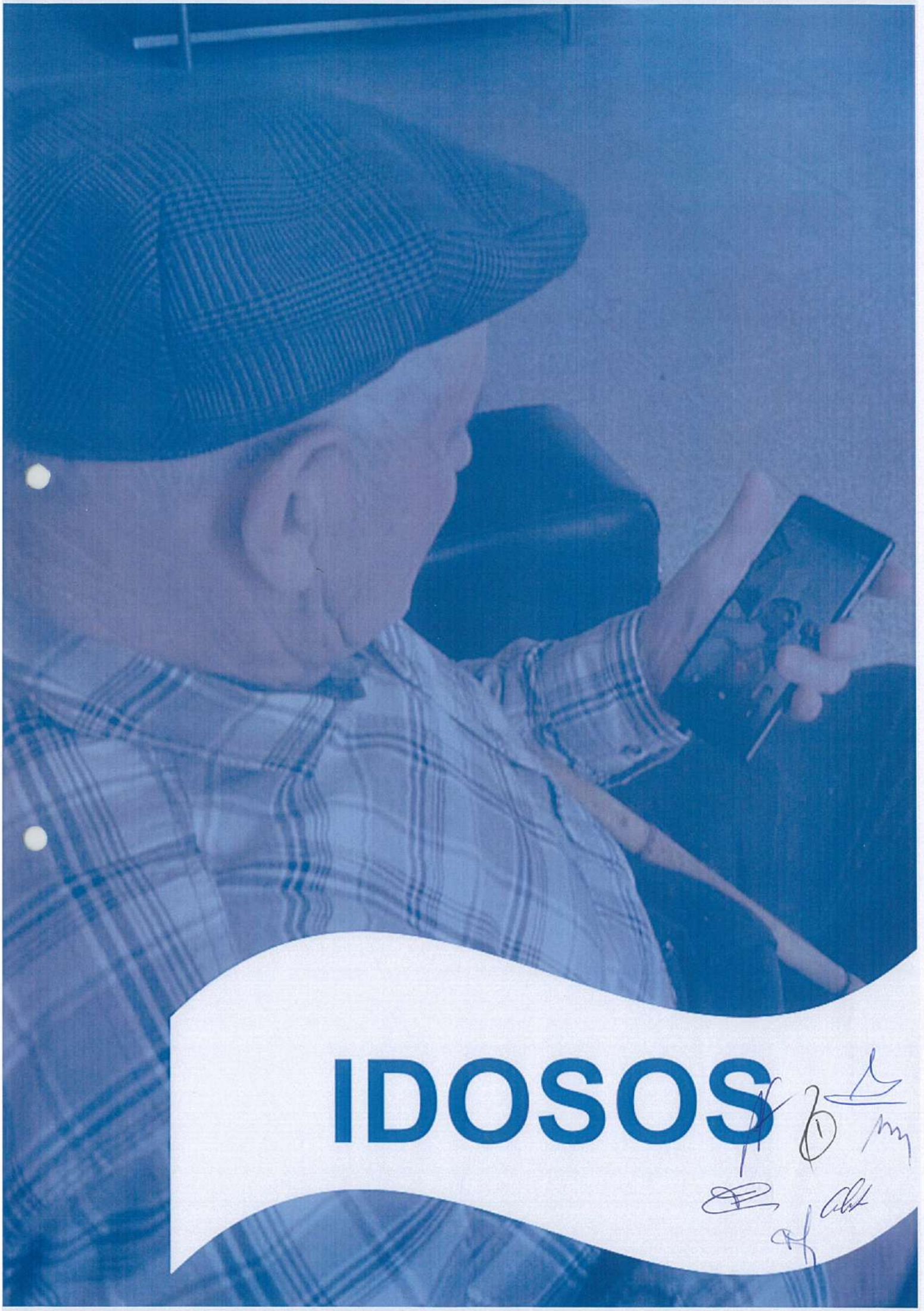
Perante esta situação de pandemia, não se efetuaram as obras no Lar Residencial, prevendo-se que decorram durante o próximo ano.

Mediante a evolução da situação pandémica e seguindo as orientações da DGS, propomo-nos a desenvolver durante o próximo ano as seguintes atividades:

- Atividades de interação na comunidade:
  - Participação no Desfile de Carnaval;
  - Assistir aos diversos programas culturais desenvolvidos pela autarquia, nomeadamente as quintas-feiras culturais;
  - Participação dos utentes no Dia do Idoso e no Natal do Idoso;
  - Participação na exposição alusiva ao Halloween;
- Comemoração de dias internacionais, que fazem parte do plano de animação sociocultural;
- Comemoração dos Santos Populares;
- Visita à Feira dos Santos em Chaves;

- Comemoração do dia S. Martinho;
- Participação na Festa de Natal da Instituição;
- Comemoração dos aniversários dos utentes.

Além das atividades previstas, poderão realizar-se atividades não previstas, por iniciativa da Instituição e/ou de acordo com as solicitações da comunidade.


IDOSOS

Serviço de Apoio Domiciliário (SAD)

Ao longo de 2021, será objetivo da nossa Instituição manter um conjunto de serviços e as atividades, que se enquadram na legislação aplicável á resposta social SAD. Procuraremos diariamente melhorar a qualidade e esperança de vida dos nossos utentes e suas famílias e assim retardar a sua institucionalização.

Assim teremos disponíveis de segunda-feira a sábado os seguintes serviços:

- Cuidados de higiene e conforto pessoal;
- Manutenção da higiene habitacional estritamente necessária à natureza dos cuidados prestados;
- Fornecimento e apoio nas refeições;
- Tratamento de roupa pessoal;
- Articulação com serviços de saúde ao nível da prestação de cuidados de saúde;
- Administração de medicação, prescrita pelo médico assistente;
- Atividades de animação e socialização;
- Outros Serviços (aquisição de bens e géneros alimentícios, pagamento de serviços, entre outros).

Todos os nossos serviços poderão ter de sofrer alterações de acordo com o desenvolvimento da pandemia no nosso país e pelas normas e orientações emanada pela Direção Geral da Saúde.

Estrutura Residencial para Pessoas Idosas (ERPI´s)

O presente plano de atividades para a área sénior da Misericordia de Boticas que de seguida se apresenta, refere-se ao programa de ação e orçamento para o ano de 2021, no qual pretendemos traçar os objetivos e metas que nos propomos alcançar. Surge como uma ferramenta de orientação, que define em traços gerais as atividades, e que visa a melhoria contínua do funcionamento das ERPI's e dos serviços prestados ao utente. Este plano dá sequência, nas suas linhas de ação, ao trabalho desenvolvido nos anos anteriores. As razões da sua continuidade prendem-se com o fato de as mesmas se terem revelado positivas, por isso pretendemos continuar a implementar e aperfeiçoar cada vez mais a prestação de serviços aos nossos idosos, quer ao nível dos cuidados básicos, animação, quer ao nível dos cuidados de saúde e reabilitação, bem como a adoção de novos e mais adequados procedimentos na área social, que estimulam a participação ativa dos utentes e promovam a sua autonomia a vários níveis: cultural, psicológico, social e afetivo. Não deixaremos de aproveitar todas as oportunidades de crescimento e desenvolvimento que nos surjam.

No entanto, salvaguardamos que, este plano de atividades, como instrumento de trabalho onde constam as orientações estratégicas e funcionais para as ERPI's para o ano 2021, são suscetíveis de serem reformuladas e/ou ajustadas em função das circunstâncias do momento.

Esta situação foi bem visível durante este ano corrente (2020), que tivemos de nos adaptar e reformular as estratégias de intervenção e o plano de atividades, devido ao fato e como é do conhecimento geral, às mudanças provocas pela Pandemia do Coronavírus. Nesta vertente, continuaremos a esforçar-nos para proporcionar aos utentes, colaboradores e famílias, um ambiente harmonioso, motivacional e seguro indispensável para a obtenção de um bom desempenho profissional, organizacional e institucional.

Centro de Dia (CD)

O Centro de Dia (CD) é uma Resposta Social, que consiste na prestação de serviços com vista a contribuir para a manutenção das pessoas no seu meio habitual, visando a promoção da autonomia e a prevenção de situações de dependência e/ou isolamento.

O CD tem capacidade para 10 utentes e funciona no equipamento ERPI Lar N. Sra. da Livração.

O utente que frequente o CD para além das principais refeições beneficia ainda de acompanhamento de enfermagem, higiene pessoal, bem como a participação nas atividades de animação disponíveis.

Entre outros, são objetivos nas **ERPI's e Centro de Dia** da Misericórdia os seguintes:

1) Melhorar a qualidade no processo de admissão e acolhimento do utente: Informatização

a) Garantir a aplicação do **Programa de acolhimento** a todos os utentes admitidos durante o ano;

b) Renovação do processo individual do utente e consequente informatização;

c) Garantir o cumprimento **PIC (Plano Individual de Cuidados)** a todos os utentes da resposta social.

2) Promover o envolvimento ativo das famílias na institucionalização do utente

a) Elaboração e distribuição do Manual de Acolhimento ao Utente;

b) Incentivar a relação Instituição/ Utente/ Família.

3) Assegurar qualidade na prestação dos cuidados de saúde ao idoso e prevenir estados de doença

a) Acompanhamento ao médico, cuidados de enfermagem, gestão de administração de terapêutica; aplicação de Escalas de avaliação funcional;

b) Atualização e acompanhamentos do plano de cuidados de cada utente, informatização de todo o processo de enfermagem;

c) Ensino e formação aos colaboradores sobre posicionamentos e cuidados básicos de saúde aos idosos.

4) Melhorar qualidade de vida e autonomia do utente institucionalizado-reabilitação

a) Acompanhamento dos utentes em sessões de fisioterapia/ reabilitação e manutenção, quer individuais ou em grupo, realização de exercícios físicos adequados e personalizados, aulas de Ginástica semanais.

5) Desenvolver atividades em grupo ou individualmente conforme necessidades do utente

a) Elaboração e aplicação do plano de atividades de animação sociocultural (mensal);
b) Atividades Religiosas;
c) Atividades quotidianas;
d) Passeio anual com cariz religioso.

6) Promover reuniões de equipa de trabalho e multidisciplinares

a) Participação e envolvimento de todos os intervenientes na prossecução dos objetivos/metas delineadas para a Valência e utentes;
b) Garantir o cumprimento do Plano Individual cuidados, plano de intervenção individual;
c) Melhoria da qualidade dos serviços prestados;
d) Qualificação dos recursos humanos (formação).

Este plano apenas contém as linhas gerais que irão orientar as ações dirigidas aos utentes. Combater o sedentarismo, proporcionar um envelhecimento ativo, saudável e integrado, prevenir as incapacidades e estabilização ou retardamento do processo de envelhecimento, como processo de ativação e estimulação dos idosos continua a ser a nosso grande objetivo.

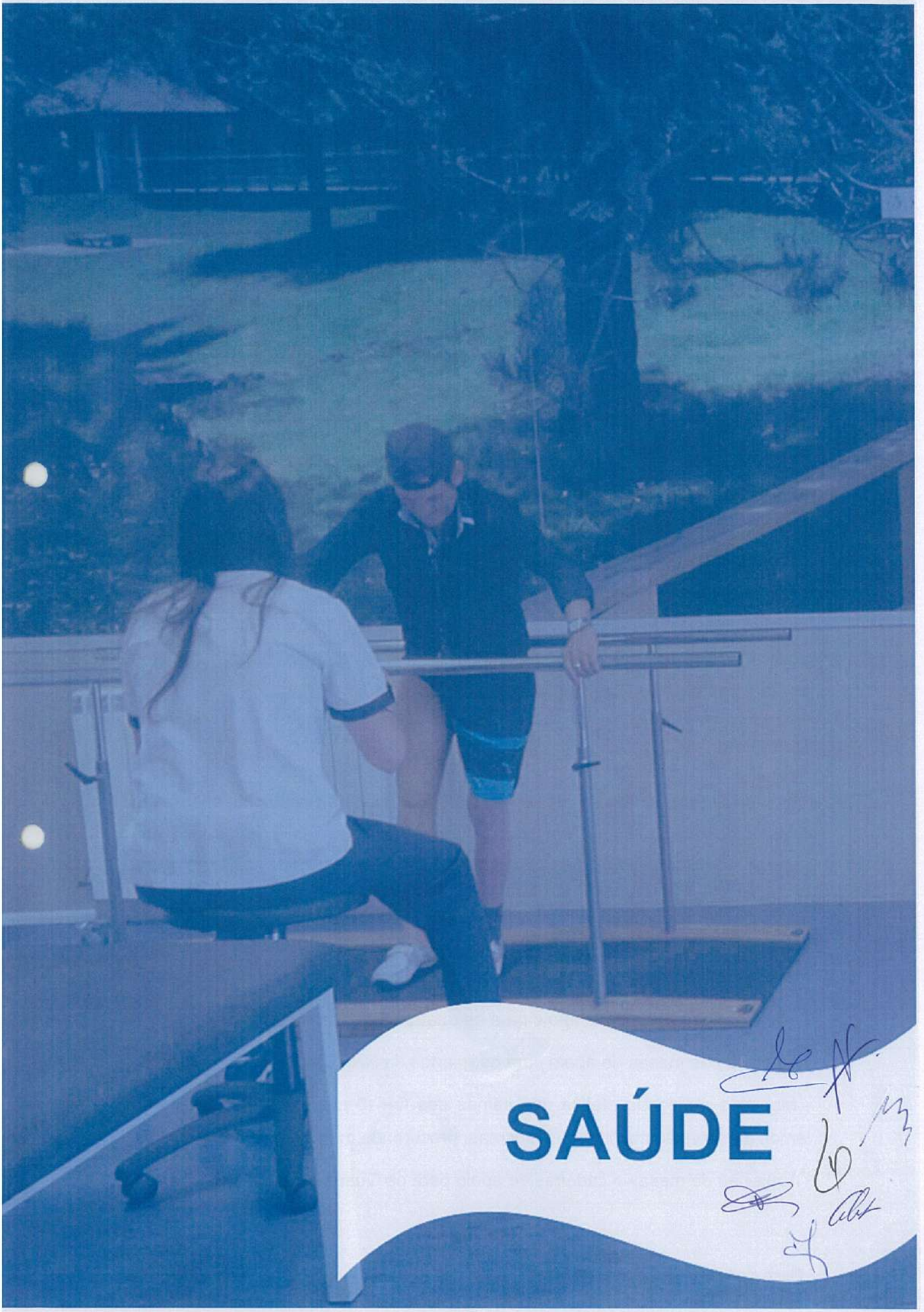
Hotel Sénior Sta. Bárbara

O ano que termina, foi sem dúvida um ano totalmente atípico, a chegada da pandemia a Portugal fez com que, desde março de 2020, as atividades em grupo fossem suspensas, as saídas ao exterior fossem condicionadas e as visitas passaram a restringir-se a familiares diretos e apenas uma visita por semana.

Tudo isto causou danos emocionais gravíssimos aos nossos utentes. No momento que elaboramos este plano de atividades, ainda não temos qualquer certeza de como poderá ser a vida na nossa ERPI durante o ano de 2021. Temos uma profunda esperança que a "normalidade" possa regressar e que todos possamos conviver no mesmo espaço físico sem limitações. Que durante as refeições possam de novo sentar-se todos na mesma mesa e não termos de elaborar turnos para uso do refeitório, que nos possamos aproximar e ter manifestações e gestos de afeto uns com os outros.

Assim, e sempre no respeito das normas que a Direção Geral de Saúde emanou e vai continuar a emanar, temos previsto uma série de atividades que desejamos conseguir concretizar. Nomeadamente:

Atividade	Calendarização
Passeios de lazer nos espaços públicos do concelho	De fevereiro a dezembro
Atividades físicas ao ar livre	De março a setembro
Aulas de dança	De janeiro a dezembro
Jogos: cartas, dominó, bingo	De janeiro a dezembro
Festejos de aniversários de utentes	De janeiro a dezembro
Jogos de palavras cruzadas, jogos de diferenças, sudokus	De janeiro a dezembro
Festejar S. Martinho	novembro
Celebração de missa de Páscoa	abril
Realização de atividades de decoração para o Natal, e execução de Presépio e Árvore de Natal	dezembro
Cantar as janeiras	janeiro
Festejar os Santos Populares	junho


SAÚDE

Unidade de Cuidados Continuados (UCC)

A Unidade de Cuidados Continuados Nossa Senhora da Assunção, valência da Santa Casa da Misericórdia de Boticas, possui CONTRATO-PROGRAMA/ACORDO para ULDM - UNIDADE DE LONGA DURAÇÃO E MANUTENÇÃO, celebrado entre a Misericórdia de Boticas, a Administração Regional de Saúde do Norte, I.P. e o Instituto de Segurança Social, I.P., desde 2014.

Os Cuidados Continuados Integrados fundamentam-se numa gestão de caso onde são identificados os problemas mais complexos dos utentes com o objetivo de proporcionar os cuidados adequados a cada situação, sendo o objetivo da sua institucionalização dar resposta ao problema para o qual foi referenciado.

Esta valência da Misericórdia de Boticas permitiu a fixação no concelho de um número significativo de jovens, com a criação de postos de trabalho maioritariamente técnicos superiores. Dos seus quadros fazem parte uma equipa multidisciplinar constituída por um Diretor Técnico, Assistente Social, Fisioterapeuta, Enfermeiros, Nutricionista, Psicólogo, Farmacêutica, Técnico auxiliar de farmácia, Animador sociocultural, Terapeuta Ocupacional, Auxiliares assim como o corpo Clínico que inclui Médico e Médica Fisiatra.

Objetivos:

- Manter cuidados médicos de excelência e próximos da população, integrando o prestador nos cuidados de forma proporcionar uma maior autonomia dos utentes.

- Rácio mensal de internamento superior a 85% da sua capacidade, para que a instituição seja ressarcida dos seus serviços a 100%, permitindo rentabilizar meios e recursos.

- Aquisição de cadeiras de apoio para os quartos, para as visitas.

- Aquisição de mesas de apoio para os quartos da RNCCI.

- Manter a ocupação efetiva das camas dos QP (6 camas). Neste momento temos a ocupação máxima das mesmas, procurando manter esse rácio.

- Aquisição de mesas e cadeiras de apoio para os Quartos Particulares.

SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS E FINANCEIROS

Serviços Administrativos e Financeiros

Serviços Administrativos

Tendo em consideração o aumento da dinâmica institucional, afigura-se a necessidade constante da introdução de metodologias de organização de trabalho, consideradas mais eficazes na produtividade e gestão do tempo, nomeadamente na assistência aos Diretores Técnicos na gestão dos seus processos e procurando-se continuamente, a valorização e atualização profissional dos colaboradores através de formação adequada às necessidades identificadas.

Recursos Humanos

A Misericórdia de Boticas pretende continuar a garantir o desenvolvimento de competências, através de ações de formação, promovendo a melhoria da qualificação e desempenho dos seus colaboradores, das mais diversificadas áreas de formação profissional, dentro do possível, atendendo à situação do país e da legislação em vigor.

No exercício económico de 2021 prevê-se um gasto de 2.263.836,00€ com os colaboradores da Misericórdia, o que corresponde a 57% da estrutura total dos gastos da Instituição.

Para assegurar o cumprimento da sua missão, a Misericórdia de Boticas segue as orientações legais previstas nos protocolos de cooperação com o Instituto de Segurança Social e outra legislação em vigor para o terceiro setor que estipulam os rácios mínimos de pessoal por categoria profissional para cada resposta social.

Aprovisionamento

Procurar-se-á manter o processo de relação com os fornecedores para garantir o abastecimento logístico dos produtos pelas diversas respostas sociais, assim como dos serviços externos.

Informática

Continuará a desenvolver os suportes de apoio ao nível do hardware e software a todas as respostas sociais da Instituição.

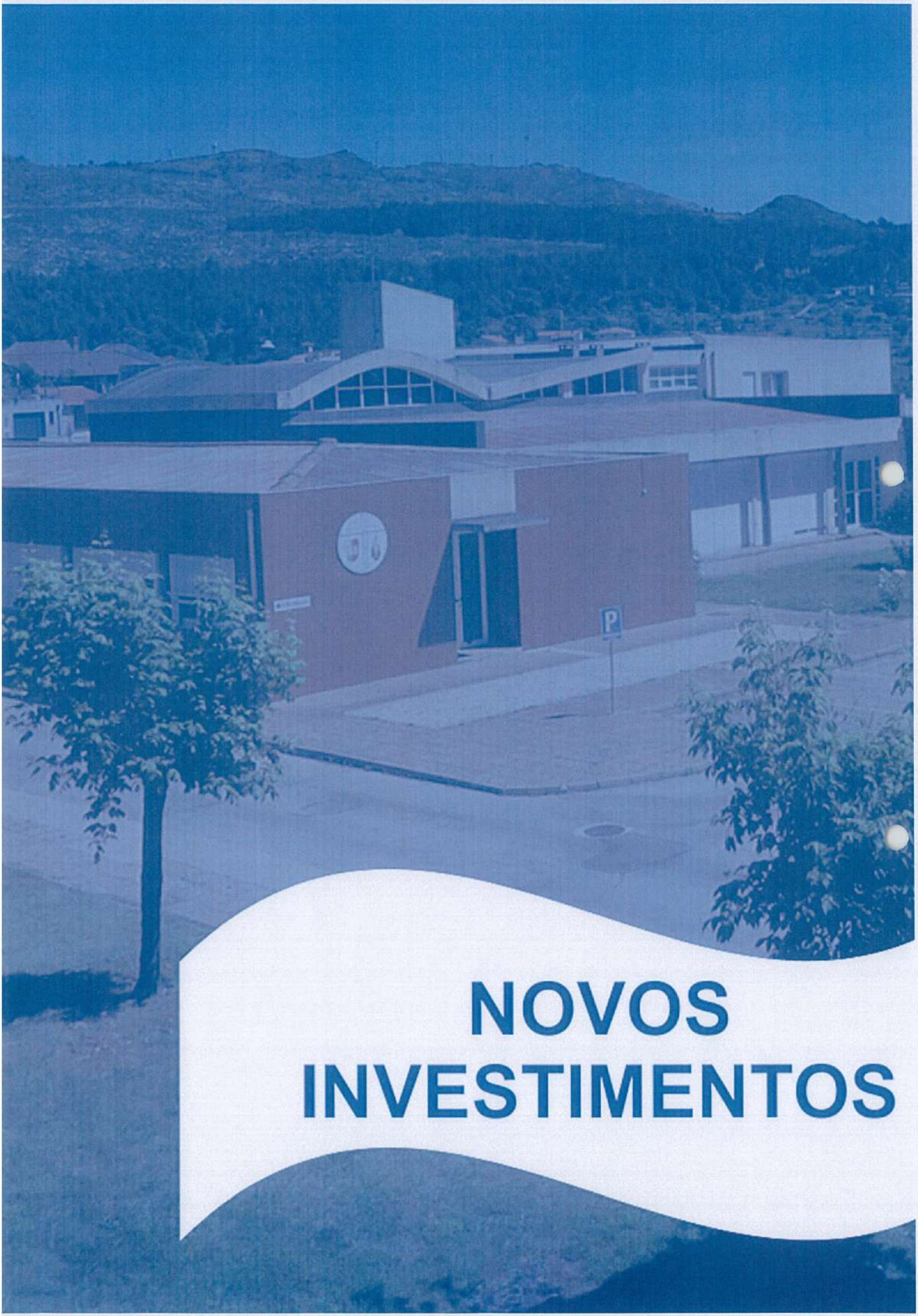
Para 2021 prevê-se a implementação da plataforma designada por "Registo de Atividades Diárias (RAD)", que devido à chegada da pandemia ao nosso país, foi impossível de concretizar, uma vez que as entradas nas várias respostas sociais foram restritas.

No próximo ano e com vista ao cumprimento de requisitos legais, destaca-se a continuação da implementação do Regulamento Geral de Proteção de Dados (**RGPD**), que tem impactos muito significativos na gestão documental e em todas as atividades e processos que envolvam dados pessoais, de forma a que a Misericórdia possa demonstrar a sua conformidade com o novo regulamento junto da Comissão Nacional de Proteção de Dados (CNPD).

Dar-se-á continuidade à alteração de formulários e procedimentos internos de recolha de dados, conservação, destruição e confidencialidade.

Comunicação e Imagem

Manter-se-á uma forte aposta na divulgação da imagem e do conhecimento da Instituição, junto da nossa comunidade, muito assente nas novas tecnologias do digital e das redes sociais, bem como a constante atualização do site www.misericordiaboticas.pt fomentada pela página de Facebook que conta com perto de 2000 seguidores.



NOVOS INVESTIMENTOS

Novos Investimentos

Durante o ano de 2018 foram apresentadas candidaturas a fundos comunitários através do Norte2020 e programa IFRRU para remodelação do Edifício do CADAT e do Lar N.S. da Livração (ERPI e Creche), tendo sido ambas aprovadas durante o ano de 2019.

Em 16 de Setembro de 2019, iniciaram-se as obras de Reabilitação e Remodelação do Ed. do CADAT, que foram adjudicadas por concurso público á empresa Construções 13 de Agosto pelo valor de 378.887,58€ acrescido de IVA e que se previa que estivessem prontas em setembro de 2020.

Em março de 2020, com a entrada em vigor do estado de emergência e para proteger os nossos utentes de possíveis contactos, todos os trabalhos no interior do edifício foram suspensos., tendo apenas sido executados os trabalhos na zona da cozinha e casa das máquinas.

Entretanto foi apresentado, no dia 11 de setembro às Autoridades Sanitárias e á Segurança Social um plano para reinício das obras com todas as condições de segurança.

Assim, no ano 2021 prevê-se a conclusão da obra que terá um custo total de 304.820,10€ dos quais 218.912,56€ serão financiados pelos fundos comunitários.

- **Lar N. S. da Livração (ERPI e Creche)**

A Obra de Reabilitação e Remodelação do Lar Nossa Senhora da Livração (ERPI e Creche), também alvo de uma candidatura ao programa PARES 3.0, visa melhorar a qualidade do equipamento introduzindo melhorias no funcionamento dessa estrutura, permitindo a eliminação das diversas patologias que os anos de uso foram provocando e com a necessária adaptação á legislação em vigor (portaria 67/2012). Esta adaptação implica a renovação de toda a estrutura nomeadamente quartos e instalações sanitárias.

A obra foi já adjudicada, por concurso público, á empresa Anteros Empreitadas, SA pelo valor de 893.000,00€ acrescido de IVA num total de 946.580,00€ e estava previsto o seu início em março de 2019.

Com a entrada em vigor do estado de emergência e em função das diretivas da DGS a obra ficou suspensa.

A obra terá início logo que a atual situação pandémica o permita.

Em termos de orçamento prevê-se investir um total de 568.000,00€ totalmente financiado pelo programa IFRUU ou outro que se revele mais vantajoso para a Misericórdia.

- **Viaturas**

No âmbito da necessária modernização da frota automóvel, prevê-se que no próximo ano sejam apresentadas candidaturas para renovação da frota às possibilidades que o Plano de Resiliência e Recuperação permita, nomeadamente na linha de apoio á Mobilidade Sustentada.

- **CLDS4G**

A candidatura ao programa POISE para a realização de um CLDS4G (Contrato Local de Desenvolvimento Social 4.ª Geração) - Boticas ComVida, foi aprovada em 2020 e é resultado da parceria entre a Santa Casa da Misericórdia de Boticas e o Município de Boticas.

Tem por finalidade promover a inclusão social dos cidadãos através de ações, que permitam contribuir para o aumento da empregabilidade, o combate das situações críticas de pobreza, especialmente a infantil e da exclusão social em territórios vulneráveis e envelhecidos.

Teve início em 01-07-2020 e a duração de 36 meses. O montante aprovado para esta candidatura foi de 450.000,00€.

ORÇAMENTO

Conta de Exploração Previsional – Memória Justificativa

Dando cumprimento ao inscrito na alínea e) do n.º 1 do artigo 28 do compromisso desta Irmandade vem a Mesa Administrativa desta Instituição apresentar o Orçamento de Rendimentos e Gastos para o exercício de 2021.

Para a elaboração do presente Orçamento utilizou-se como base de cálculo:

- Os valores efetivos do período de janeiro a agosto de 2020, já conhecidos, projetados em termos de doze meses, corrigidos pontualmente, atendendo a especificidades próprias de determinados Gastos e Rendimentos, nomeadamente no caso mais objetivo do Programa CLDS4G, no qual a orçamentação seguiu o definido em candidatura;
- Considerando a conjuntura pandémica atual, prevê-se que este Orçamento possa vir a sofrer grandes desvios.

RENDIMENTOS E GASTOS	Notas	2021	2020
Vendas e serviços prestados	2.1	1.825.265,88	1.728.174,48
Subsídios à exploração	2.2	2.100.886,00	1.860.649,75
Variação inventários produção		-	-
Trabalhos para pp entidade	2.3	3.493,79	4.256,35
CMVMC	1.1	-78.215,90	-77.877,79
Fornecimentos e serviços externos	1.2	-1.220.383,35	-1.030.736,23
Gastos com o pessoal	1.3	-2.263.836,00	-2.238.490,95
Ajustamento de inventários		-	-
Imparidade dívidas a receber		-	-
Provisões	1.4	-115.999,09	-99.943,06
Outras imparidades		-	-
Aumentos/reduções justo valor		-	-
Outros rendimentos e ganhos	2.4	100.591,25	107.313,90
Outros gastos	1.6	-104.169,77	-13.999,20
Resultado antes depreciações, gastos de financiamento e impostos		**247.632,80**	**239.347,24**
Gastos/reversões de depreciação e amortização	1.5	-199.694,80	-224.627,69
Resultado operacional (antes gastos financiamento e impostos)		**47.938,00**	**14.719,55**
Juros/gastos similares suportados	1.7	-15.440,75	-8.850,00
Resultado antes de imposto		**32.497,25**	**5.869,55**
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado liq. previsional do período		**32.497,25**	**5.869,55**

O total de Gastos e Rendimentos que se preveem para o próximo exercício cifram-se em 3.997.739,67€ e 4.030.236,92€, respetivamente.

Prevê-se um Resultado Líquido de 32.497,25€.

1 – GASTOS

O total de Gastos Previstos para o ano de 2021 é de 3.997.739,67€, representando em relação ao ano anterior (3.694.524,93€), um aumento de 8,21%, ou seja, de 303.214,74€.

ORÇAMENTO DE GASTOS

Descrição	2021
CMVMC	78.215,90
Fornecimentos e Serviços Externos	1.220.383,35
Gastos com o Pessoal	2.263.836,00
Provisões	115.999,09
Outros gastos	104.169,77
Gastos/reversões de Depreciação e amortização	199.694,80
Juros/gastos similares suportados	15.440,75
Total	**3.997.739,67**

Da análise do quadro acima apresentado constatamos que os Gastos com o Pessoal se mantêm como os mais representativos, equivalem a 57% do total de Gastos encontrando-se a seguir a rúbrica Fornecimentos e Serviços Externos com 31%. Estas duas rúbricas representam assim 88% do total dos Gastos.

1.1 - Custo das Mercadorias Vendidas e Matérias Consumidas (CMVMC)

Esta conta apresenta as saídas das existências por consumo, no âmbito da atividade da Instituição, nomeadamente géneros alimentares.

Prevê-se que o CMVMC atinja o valor de 78.215,90€ no ano 2021. A previsão do CMVMC foi efetuada tendo em conta os consumos normais da Instituição e uma taxa de inflação previsional para 2021 de 1% que resulta da média encontrada entre as previsões realizadas, pelo Banco de Portugal.
Para estimarmos os consumos normais da Instituição para 2021 baseámo-nos nos gastos efetuados nos primeiros oito meses de 2020.

1.2 – Fornecimentos e Serviços Externos

Nesta conta são registados os gastos com bens de consumo imediato e com serviços prestados por terceiros. Prevê-se que esta rúbrica de gastos atinja o valor de 1.220.383,35€ em 2021. As estimativas nesta rúbrica de gastos também foram realizadas em moldes idênticos aos utilizados no cálculo do CMVMC. Estes gastos representam 31% na estrutura global dos gastos.

De seguida apresentamos um quadro com as previsões para 2021 e comparação com as previsões efetuadas no orçamento de 2020:

	2021	2020
Fornecimentos e serviços	**1.220.383,35**	**1.030.736,23**
Subcontratos	580.690,25	491.950,37
Serviços Especializados	78.319,59	103.935,12
Materiais	14.066,53	20.065,52
Energia e Fluidos	239.785,43	221.588,33
Deslocações e Estadas	1.484,49	4.009,62
Serviços Diversos	199.209,57	101.162,89
Despesas com Utentes	106.827,49	88.024,38

As rúbricas com maior peso são as de Subcontratos, nomeadamente no fornecimento de refeições e no fornecimento e tratamento de roupas e em energia e fluídos que engloba os gastos com eletricidade, gás, água e combustíveis. Na rúbrica de Serviços Diversos merecem destaque os gastos com limpeza, higiene e conforto (que inclui a aquisição de fraldas para os nossos clientes) e a previsão para o ano 2021 da aquisição de EPI's na ordem dos 78.000,00€.

No que respeita aos Serviços Especializados os gastos com maior relevância aí contemplados são os gastos com a conservação e reparação de edifícios e da frota automóvel.

1.3 - Gastos com o Pessoal

Prevê-se que esta rúbrica atinja em 2021 o valor de 2.263.836,00€, dividido pelas seguintes parcelas:

	2021	2020
Gastos com o pessoal	**2.263.836,00**	**2.238.490,95**
Remunerações Pessoal	1.851.256,72	1.814.466,39
Encargos sobre Remunerações	395.662,76	400.447,83
Seguros e outros	16.916,52	23.576,73

As previsões para esta rúbrica de gastos foram efetuadas tendo em consideração o pessoal com vínculo laboral à Instituição na data elaboração do orçamento e tiveram por base os seguintes pressupostos: a taxa contributiva da Segurança Social das Misericórdias manter-se em 22,30%; foi considerado o aumento do Salário Mínimo Nacional para 658,75€ em 2021. Apenas foram considerados os efetivos em serviço, não incluindo licenças sem vencimento nem as incapacidades para o trabalho. O valor de 46.261,22€ diz respeito a gastos com o pessoal afeto ao Programa CLDS4G.

1.4 – Provisões

Reconhece-se nesta rúbrica a responsabilidade cuja natureza está claramente definida, mas incerta quanto à data de ocorrência. Para 2021, fez-se a provisão do montante de 115.999,09€, verba prevista ser devolvida ao Instituto de Segurança Social, IP (Acordos de Cooperação das Respostas Sociais de CAO, SAD de Vilar, onde não foram ainda realizados os acertos devidos).

1.5 - Gastos de Depreciação e de Amortização

A estimativa das Depreciações dos ativos fixos para o ano 2021 é de 199.694,79€ e representa 5% dos gastos totais.

Descrição	2021	2020
Ativos fixos tangíveis		
Edifícios e outras construções	156.818,85	158.668,74
Equipamento básico	34.966,64	36.322,20
Equipamento de transporte	0,00	4.375,00
Equipamento administrativo	7.909,31	14.098,13
Ativos intangíveis	0,00	11.163,62
Total	**199.694,80**	**224.627,69**

Serve esta conta para registar a depreciação/desgaste dos ativos fixos. Esta previsão teve em consideração os ativos fixos tangíveis/intangíveis existentes na Instituição na data de elaboração do orçamento, aqueles que ainda vão ser adquiridos até ao final de 2020 e o orçamento de investimentos para 2021.

1.6 – Outros Gastos e Perdas

A previsão para esta rúbrica de Gastos, é de que atinja, em 2021, o valor de 104.169,77€. Esta previsão contempla valores como impostos e quotizações, nomeadamente ao GMS (Grupo Misericórdias da Saúde) e à UMP (União da Misericórdias Portuguesas). Ressalva-se o montante de 99.669,42€ referente a gastos do Programa CLDG4G (encargos com pessoal não afeto à Misericórdia, encargos diretos com aquisição de bens e serviços e encargos gerais).

1.7 – Juros e Gastos similares suportados

Relativamente aos Gastos de Financiamento, a previsão para 2021, é de que atinjam o valor de 15.440,75€. O valor de 10.637,00€ corresponde aos juros do empréstimo bancário que a Instituição tem na Caixa Geral de Depósitos aquando a construção da Unidade de Cuidados Continuados Nossa Senhora da Assunção e foi previsto com base no capital em dívida e na taxa de juro aplicável.

2 - RENDIMENTOS

O total de Rendimentos Previstos para o ano de 2021 é de 4.030.236,92€, representando em relação ao ano anterior (3.700.394,48€), um aumento de 8,91%, ou seja, de 329.842,44€, com principal incidência na rubrica de Subsídios à exploração.

ORÇAMENTO DE RENDIMENTOS

Descrição	2021
Prestação de serviços	1.825.265,88
Subsídios à exploração	2.100.886,00
Trabalhos para própria entidade	3.493,79
Outros rendimentos e ganhos	100.591,25
Total	**4.030.236,92**

A rúbrica com maior peso no total do valor previsto para os Rendimentos é a de Subsídios à Exploração com 52%, seguida das Prestações de Serviços com 45% e dos Outros rendimentos e ganhos com 2%.

2.1 – Prestação de Serviços

	2021	2020
Prestação de Serviços	**1.825.265,88**	**1.728.174,48**
Quotas de utilizadores	1.680.547,92	1.579.017,96
Quotizações	1.512,00	1.512,00
Serviços secundários	143.205,96	147.644,52

A rúbrica Prestações de Serviços compreende as importâncias recebidas a título de mensalidades pelos utentes das várias valências. Abrange também as quotizações dos Irmãos da Instituição e ainda o rendimento associado ao reembolso das despesas dos utentes e estima-se que atinja, no ano de 2021, o valor de 1.825.265,88€.

O aumento face a 2020 deve-se ao facto de ter havido uma atualização significativa sobre os preços dos cuidados de saúde e de apoio social dos serviços prestados pelas unidades da Rede Nacional Cuidados Continuados Integrados (RNCCI).

2.2 – Subsídios à Exploração

Dos Subsídios à Exploração prevê-se obter no ano de 2021 o valor de 2.100.886,00€, assim distribuídos:

	2021	2020
Subsídios à exploração	**2.100.886,00**	**1.860.649,75**
Segurança Social	1.683.328,53	1.609.694,10
Outros Subsídios		
Câmara Municipal de Boticas	240.000,00	240.000,00
Compensação Educadoras	2.876,04	1.869,36
Outros	174.681,43	9.086,29

As previsões nesta rúbrica foram efetuadas com base nos acordos e protocolos existentes com as entidades do Estado. Foi previsto um aumento nos Acordos de Cooperação de 2%. Em Outros também está contemplado o montante aprovado em candidatura do Programa CLDS4G para 2021.

2.3 – Trabalhos para a própria Entidade

Os trabalhos para a própria entidade dizem respeito aos produtos cultivados nas oficinas do CAO e que para o ano 2021 se prevê o valor de 3.493,79€.

2.4 - Outros Rendimentos e Ganhos

Prevê-se que esta rúbrica de Rendimentos atinja, em 2021, o valor de 100.591,25€.

Esta rúbrica de Rendimentos contempla 51.284,03€ relacionados com a estimativa da imputação de subsídios ao investimento. Os Subsídios ao Investimento serão imputados aos rendimentos anuais à medida que as depreciações dos bens subsidiados forem sendo contabilizadas, como podemos verificar no quadro que apresentamos de seguida:

	2021	2020
Outros rendimentos e ganhos	**93.764,45**	**107.313,90**
Imputação Subsídios p/ Investimento:	51.284,03	48.049,61
PARES (RA)	1.831,06	1.831,06
ON2 - UCC	25.800,00	25.800,00
Fundo Rainha D. Leonor - ERPI	5.306,47	5.306,47
ON2 - Overbooking	9.968,25	9.968,25
Câmara Municipal de Boticas	4.000,00	4.000,00
Norte 2020	4.378,25	1.143,84
Outros	42.480,42	59.264,29

A rúbrica Outros contempla ainda a previsão das restituições de IVA, nomeadamente para aquisição de bens e serviços de alimentação e bebidas e para a construção, manutenção e conservação de imóveis – rúbrica na qual foi considerada a restituição de 50% do IVA suportado da empreitada "Reabilitação e Remodelação do CADAT" realizada em 2021.

ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS ANO 2021

No ano 2021 a Santa Casa da Misericórdia de Boticas prevê os seguintes investimentos:

INVESTIMENTOS PREVISTOS	AUTOFINANCIAMENTO	SUBSÍDIOS		OUTROS FINANC.	TOTAL
		PIDDAC	OUTROS		
Ativos Fixos Tangíveis					
Edifícios e outras construções a)	85.907,54			218.912,56	304.820,10
Equipamento básico c)	11.450,00				11.450,00
Equipamento de transporte					
Equipamento administrativo					0,00
Outros ativos fixos tangíveis					
	97.357,54			218.912,56	316.270,10
Ativos Intangíveis					
Programas de computador					0,00
Propriedade intelectual					
	0,00			0,00	0,00
Investimentos em curso					
Ativos fixos tangíveis em curso b)				568.000,00	568.000,00
Ativos intangíveis em curso					
	0,00			568.000,00	568.000,00
TOTAL	**97.357,54**			**786.912,56**	**884.270,10**

a) Rúbrica referente à empreitada "Reabilitação e remodelação do edifício da CADAT"
- Financiamento Norte2020

b) Rúbrica referente à empreitada "Requalificação do edifício do Lar Nossa Senhora da Livração"
- Financiamento IFRRU/BPI

c) Equipamento básico para ERPI's e UCC

Aprovação do Plano de Ação e Orçamento

O presente Plano de Ação e Orçamento foi aprovado, por unanimidade na reunião da Mesa Administrativa de 12 de novembro de 2020, e mereceu o parecer favorável do Conselho Fiscal, que se anexa.

A Mesa Administrativa

(Fernando Campos)

(Maria Fátima Casas)

(Alexandrino Esteves)

(Maria Cândida Eiras)

Aprovado, por unanimidade em Assembleia Geral de 14 de dezembro de 2020.

A Mesa da Assembleia Geral

(Laureano Gonçalves)

(António Ferreiro)

(Maria Hermínia Rua)

Parecer do Conselho Fiscal

No dia treze de novembro de dois mil e vinte, pelas catorze horas, reuniu o Conselho Fiscal nas instalações da Santa Casa da Misericórdia de Boticas, para nos termos do preceituado na alínea b) do n.º 1 do art. 14º do Estatuto das Instituições Particulares de Solidariedade Social (Dec.-Lei n.º 119/83), de 25 de fevereiro (republicado no Dec.-Lei n.º 172-A/2014, de 14 de novembro), apreciar e dar parecer sobre o Plano de Ação e Orçamento para o ano 2021.

Após análise do documento elaborado pela Mesa Administrativa, concluímos que:

- O referido documento foi elaborado implementando estratégias de prudência e tendo como principal vetor de orientação, a estabilidade económica e financeira da Instituição, de forma a garantir um crescimento sustentável.
- Regista-se o Investimento total de **884.270,10€** (oitocentos e oitenta e quatro mil, duzentos e setenta euros e dez cêntimos).
- O total dos **gastos orçamentados** é de **3.997.739,67€** (três milhões novecentos noventa e sete mil, setecentos e trinta e nove euros e sessenta e sete cêntimos) e o total de **rendimentos previstos** é de **4.030.236,92€** (quatro milhões, trinta mil, duzentos e trinta a seis euros e noventa e dois cêntimos), prevendo-se assim um **Resultado Líquido positivo** de **32.497,25€** (trinta e dois mil quatrocentos e noventa e sete euros e vinte e cinco cêntimos).

PARECER:

Face ao exposto emite-se PARECER FAVORÁVEL e recomendamos aos Irmãos:

- **Que aprovem o Plano de Ação e Orçamento para 2021**
- **Que aprovem um voto de louvor à Mesa Administrativa.**

Misericórdia de Boticas, 13 de novembro de 2020.

O Conselho Fiscal

Presidente: António Pereira dos Penedos

Vogal: Acácio Queiroga Fº Vogal: Maria de Lurdes B. R. Machado