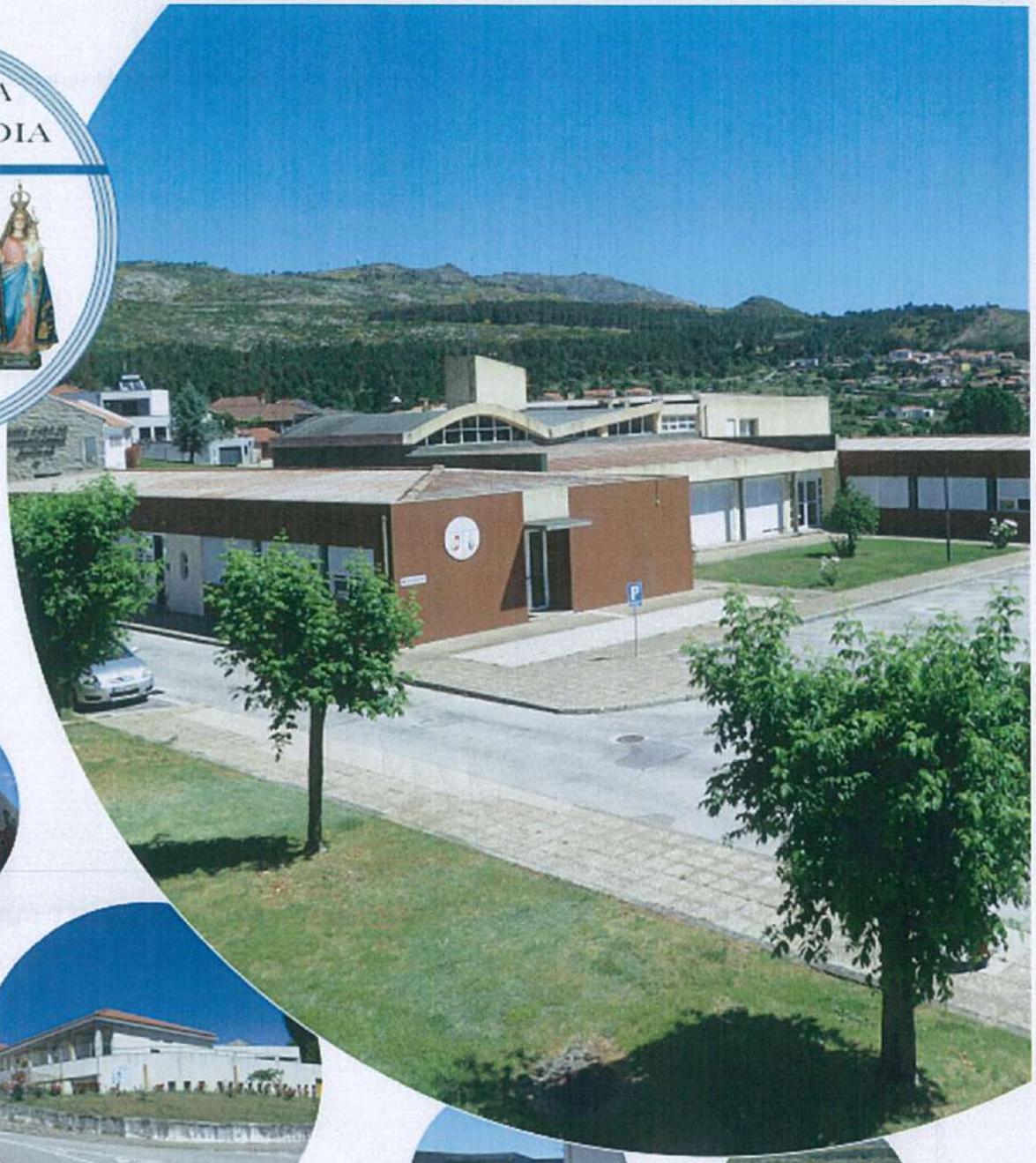
SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE BOTICAS



PLANO DE AÇÃO E ORÇAMENTO 2020

"Um pouco de Misericórdia torna o mundo menos frio e mais justo".

Sua Santidade, Papa Francisco

Índice

Corpos Gerentes 3
Mensagem do Provedor 4
Creche 5
Pré-Escolar 6
Centro de Atividades e Tempos Livres (CATL) 8
Centro de Apoio a Deficientes do Alto Tâmega (CADAT) 9
Serviço de Apoio Domiciliário (SAD) 12
Estrutura Residencial Para Pessoas Idosas (ERPI'S) 13
Centro de Dia (CD) 14
Hotel Sénior Sta. Bárbara 15
Unidade de Cuidados Continuados (UCC) 16
Serviço de Atendimento e Acompanhamento Social (SAAS) 18
Serviços Administrativos e Financeiros 19
Novos Investimentos 21
Orçamento 23
Memória Justificativa da Conta de Exploração para o ano 2020 24
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.

Atualmente (Quadriénio 2017/2020) os Corpos Gerentes são 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

Caros Irmãos,

Cumpre-me, uma vez mais, apresentar o Plano de Ação e Orçamento para o ano de 2020 e coloca-lo à aprovação dos Irmãos, reunidos em Assembleia Geral da Santa Casa da Misericórdia de Boticas e que assenta nos pressupostos dos anos anteriores. Cautela e moderação nos objetivos, de modo a se poder cumprir o que se pretende atingir, contando como sempre, com a imprescindível dedicação e empenho dos colaboradores e fornecedores.

A Instituição tem vindo a traçar um percurso sustentável e reconhecido no âmbito da sua atuação, quer seja na área social, quer seja na área da saúde. O ano de 2020 será, à semelhança dos anos anteriores, marcado pela nossa capacidade de responder com sucesso aos desafios que, no dia a dia, nas diferentes áreas de intervenção nos são colocados, assegurando, em todos os momentos, as melhores condições de assistência e bem-estar a todos os utentes e das quais, as obras de reabilitação e remodelação dos edifícios do CADAT e Lar N. Sra. da Livração são o melhor exemplo.

Pautaremos sempre, a nossa atuação, no cumprimento rigoroso do Compromisso da Irmandade da Misericórdia de Boticas que é um compromisso de dádiva às pessoas, à comunidade e ao Concelho. Esse será o nosso trilho, essa será a nossa linha de conduta.

Vamos continuar a construir, conscientemente, um caminho de maior justiça, com mais e melhor Misericórdia.

O Provedor

Fernando Campos

Creche

A resposta social da Creche da Misericórdia de Boticas dispõe de duas salas de atividades que acolhem crianças com idades compreendidas entre 4 meses e os 3 anos.

O que carateriza esta resposta é o ambiente acolhedor e dinamizador de aprendizagens no qual as crianças possam desenvolver-se de forma harmoniosa e adequada. Sendo crucial para nós, que neste contexto as crianças se sintam amadas e que tenham oportunidade de brincar, desenvolver-se e aprender num ambiente seguro.

A ação educativa terá como grande objetivo promover o desenvolvimento integral da criança ao nível psicomotor, sócio afetivo e cognitivo. A criança constitui o centro de toda a atividade e será a partir das suas caraterísticas individuais, do seu enquadramento no grupo e através do diálogo com a família, que os agentes educativos organizam a sua ação pedagógica.

Sendo o plano individual o instrumento organizador que vai operacionalizar e integrar todas as respostas às necessidades e expetativas da criança e sua família. Promovendo deste modo competências da criança, mantendo e reforçando as já adquiridas.

Os princípios orientadores da Creche da Misericórdia de Boticas, vão assentar em quatro grandes pontos, todos eles relacionados com a aprendizagem ativa desenvolvida pela criança: interação, ambiente, rotinas e observação.

Na sala 0 o projeto pedagógico a desenvolver ao longo do ano letivo 2019/2020 tem como tema "Crescer com Afetos" e na sala 1 "A Magia da Música". Com estes projetos pretendemos criar situações lúdicas e adequar estratégias que favoreçam o seu desenvolvimento e aprendizagem num ambiente de segurança e afetividade.

No ambiente do Plano Anual de Atividades pretendemos explorar nas salas da Creche, o Dia dos Reis, Carnaval, Dia da Criança, Dia do Ambiente, Dia da Alimentação, Dia do Pijama e a Festa de Natal.

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

Pré-Escolar

A Educação Pré-escolar da Misericórdia de Boticas, dispõe de duas salas de atividades que acolhem crianças com idades compreendidas entre os 3 e os 6 anos.

O Projeto a desenvolver no ano letivo 2019/2020 é "A Brincar, vou Crescer e o Mundo Descobrir", tem como subtema direcionado para a importância de conhecer, identificar e aplicar uma alimentação saudável. Pretendemos deste modo, promover atividades que conduzam à adoção de estilos de vida saudáveis, fomentar a prática de atividade física e promover a relação entre a alimentação e a saúde.

Na sala 2, o projeto curricular de grupo tem como tema "Crescer com Valores" e na sala 3 "O Mundo Mágico das Descobertas". Com estes projetos, pretendemos proporcionar aprendizagens significativas, onde as crianças aprendem a aprender, a relacionar-se e a fazer parte de um grupo. A formular as suas opiniões e aceitar as dos outros, desenvolvendo um espírito democrático num clima de participação e partilha.

As Orientações Curriculares, serão o documento que vai orientar e apoiar a ação das docentes, na construção e gestão do currículo do grupo.

De salientar que constitui nossa missão, promover aprendizagens assentes nas caraterísticas pessoais, capacidades, interesses próprios, ambiente cultural/familiar e experiências de aprendizagens vividas pela criança.

O envolvimento das famílias na vida escolar das crianças será promovido de forma regular, com a participação em algumas atividades pedagógicas, na colaboração e recolha de materiais que podem ser aproveitados para o trabalho diário com as crianças, na participação em festas e nas reuniões.

Quando necessário serão acionados mecanismos internos no que diz respeito às medidas de suporte à aprendizagem e à inclusão, contando com o apoio da Equipa de Intervenção Precoce do Alto Tâmega e Barroso e a Equipa Multidisciplinar Guerreiros de Sucesso.

Na componente não letiva, haverá atividades extracurriculares de inglês, acompanhamento em terapia da fala e em psicologia, por profissionais credenciados. Esta componente tem à sua disposição uma sala no interior e parque exterior, que oferecem às crianças uma variedade de experiências, onde se privilegia a exploração de livre escolha e o brincar espontâneo. Também dispomos de uma mesa interativa, com uma panóplia variada de atividades.

Na componente letiva, as crianças poderão usufruir de forma gratuita da atividade de enriquecimento curricular a natação.

No âmbito do Plano Anual de Atividades, pretendemos explorar o Dia dos Reis, ida à Feira Gastronómica do Porco, participar no Desfile de Carnaval, Dia da Criança, Dia do Ambiente, Finalistas em Festa, Dia da Alimentação, Hospital da Bonecada, ida à Feira dos Santos a Chaves, Festa do Halloween, Dia Nacional do Pijama, Festa de Natal e continuar a participar no projeto Heróis da Fruta.

Em 2020, 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)

A reposta social Centro de Atividades e Tempos Livres, continuará em 2020, a acompanhar 18 crianças/ adolescentes entre os 6 e os 14 anos, assegurando uma ocupação criativa e saudável dos tempos livres, com atividades de natureza educacional, cultural e desportiva.

Esta resposta desenvolve-se em duas componentes distintas, no período letivo, as crianças permanecem na instituição no espaço que antecede o início das aulas e após o seu término. Aqui os alunos têm o acompanhamento de uma professora de 1º ciclo, que os auxilia no estudo das matérias escolares, para além duma ocupação lúdica dos seus tempos livres.

No período de interrupção escolar, e tratando-se de um grupo crianças muito heterogéneas, iremos ter atividades diversificadas que vão de encontro aos desejos das crianças. Sempre fomentando a cooperação e o espírito de equipa entre pares.

Iremos continuar a celebrar os dias festivos (Natal, Carnaval, Páscoa, S. João e Dia da Criança).

No segundo semestre do ano iremos adquirir algum material de educação física tais como: bolas, esteiras, colchões, barreiras e arcos, para além de material para o desenvolvimento artístico: tintas, modelagem, plasticinas, material decorativo, entre outros.

O CATL, terá uma festa de encerramento com diversões e lanche no início de agosto, no Boticas Parque.

Centro de Apoio a Deficientes do Alto Tâmega (CADAT)

Do Centro de Apoio a Deficientes do Alto Tâmega fazem parte 3 valências distintas:

- **Lar Residencial** – destina-se a pessoas com deficiência mental e/ou motora de ambos os sexos, com idade igual ou superior a 16 anos, cujas capacidades não permitem, temporária ou permanentemente, ter acesso aos cuidados essenciais para a sua segurança e bem-estar.

Prevê-se a frequência dos 30 clientes estabelecidos pelo acordo com a Segurança Social, para esta resposta. O Lar Residencial presta serviços ao nível do alojamento, alimentação, higiene e tratamento de roupas, apoio nas atividades da vida diária, apoio nas atividades de animação sociocultural e apoio na saúde e reabilitação.

- **Centro de Atividades Ocupacionais (CAO)** – destina-se a pessoas com deficiência mental e/ou motora de ambos os sexos, com idade igual ou superior a 16 anos, cujas capacidades não permitem, temporária ou permanentemente, o exercício em segurança e bem-estar de uma atividade produtiva.

Neste momento, frequentam a resposta 39 clientes, sendo objetivo o preenchimento das três vagas de forma a perfazer os 42 acordos, estabelecidos com a Segurança Social para esta resposta. O CAO presta serviços ao nível do desenvolvimento pessoal e social; atividades ocupacionais, socioculturais, recreativas e desportivas, treino de autonomia, apoio físico, psíquico e social, apoio na saúde, alimentação e cuidados de higiene.

- **Residência Autónoma S. Cristóvão** – destina-se a pessoas com deficiência, de idade igual ou superior a 18 anos, que mediante apoio, possuem capacidade de viver de forma autónoma. Prevê-se a frequência dos 5 clientes estabelecidos pelo acordo com a Segurança Social, para esta resposta.

Todos os clientes do Lar Residencial frequentam também o CAO. Temos neste momento 9 clientes que frequentam só o CAO, dos quais 7 são transportados

pela Instituição e 2 são transportados pela família. Os clientes da Residência Autónoma não podem acumular a frequência desta resposta.

As atividades a realizar nas três respostas do CADAT, foram definidas pela equipa técnica, em sintonia com a coordenação e a Direção da Instituição, tendo em conta o Plano Individual, após a avaliação das competências, motivações e interesses de cada cliente, por forma a contribuir para uma diminuição na perda de funções e um aumento na sua qualidade de vida.

As atividades são desenvolvidas no espaço próprio do CADAT ou em estruturas da comunidade, sendo as principais, no âmbito das atividades ocupacionais do CAO.

Os clientes estão distribuídos por 3 oficinas de atividades, sendo que existe intercâmbio de clientes entre as oficinas, sempre que as atividades vão de encontro aos seus interesses.

Nas oficinas são desenvolvidas atividades sócio recreativas, lúdicas, estimulação cognitiva, motoras e expressão plástica. Os clientes da oficina agrícola, para além das atividades agrícolas de rotina, participam também em conjunto com os restantes colegas, noutras atividades de desenvolvimento pessoal e interação social.

No terreno afeto à oficina agrícola, temos um canil com capacidade para dois animais. Temos uma cadela "Linda" com 14 anos e surgiu a oportunidade de adotar outro animal. Adotámos no Canil Municipal outra cadela, a "Mora", com o propósito de promover a troca de afetos, permitir estímulos sensoriais, promover responsabilização e regras de socialização. Os cuidados diários prestados aos animais, são efetuados pelos clientes da oficina agrícola, em conjunto com clientes das outras oficinas.

Além destas atividades de rotina, propomo-nos a desenvolver durante o próximo ano as seguintes atividades:

- 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;
- Comemoração do Dia Internacional do Deficiente em parceria com as outras Instituições do Distrito de Vila Real;
- Participação na Festa de Natal da Instituição;
- Comemoração dos aniversários dos clientes.

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

Serviço de Apoio Domiciliário (SAD)

É intenção desta Instituição, manter com a Segurança Social os nove protocolos de cooperação para a resposta social – Serviço de Apoio Domiciliário.

Trata-se de uma resposta que consiste na prestação de cuidados individualizados no domicílio de cada utente, quando este, por doença, deficiência ou incapacidade temporária não possam assegurar as suas necessidades básicas ou de vida diária.

Ao longo do ano de 2020, com um conjunto de recursos humanos experientes, está preparado para prestar e garantir os serviços que cada utente tiver contratualizado com a Instituição, nomeadamente:

- Cuidados de higiene e conforto pessoal;
- Higiene habitacional, estritamente necessárias à natureza dos cuidados restados;
- Fornecimento e apoio nas refeições;
- Tratamento de roupa de uso pessoal do utente;
- Outros serviços solicitados pelo utente e com enquadramento nesta resposta.

Será estabelecido um plano de cuidados para cada utente, que será devidamente ajustado quando as necessidades se alterarem.

Ao longo do ano, a equipa continuará a realizar visitas domiciliárias e acompanhamento social utentes.

No que respeita á adquisição de equipamento para 2020, é previsto:

- Para Covas do Barroso a compra de uma varinha mágica industrial;
- Para Atilhó a compra de uma máquina de secar roupa;
- Para Lavradas a compra de um frigorífico.

Estrutura Residencial para Pessoas Idosas (ERPI´S)

AS ERPI'S (Estrutura Residencial Para Idosas) asseguram a prestação de diversos serviços, nomeadamente, alojamento, alimentação, higiene e conforto, animação e de enfermagem.

Pretende-se assim, para 2020 a otimização dos serviços prestados e a racionalização dos recursos existentes, bem como a dinamização de atividades novas e inovadoras.

Como já vem sucedendo em anos anteriores, foi delineado o plano de atividades anual que é complementado continuamente com os planos semanais cujos objetivos visam prevenir e retardar as dificuldades características desta faixa etária, explorando, e incentivando as suas potencialidades, de forma a promover o seu bem-estar social e psicológico. Pretende-se assegurar um acompanhamento que privilegia estratégias facilitadoras de um processo de Envelhecimento Ativo e de Qualidade de Vida, através da estimulação cognitiva, física e social, sem deixar de ter em conta que todas as atividades apresentadas e análises subsequentes continuem a ir de encontro à Missão, Visão e Valores da Instituição.

As ERPI´S são um espaço aberto às famílias e à comunidade local, de modo a possibilitar aos utentes, manter o convívio regular e assíduo com os seus familiares e amigos, minimizando os efeitos negativos da mudança ocorrida com a integração numa nova casa.

Serão fomentadas reuniões regulares para monitorização e análise das atividades correntes e para apresentação de propostas de melhoria e ações preventivas/corretivas. Essa comunicação ocorre também diariamente entre colaboradores, Equipa Técnica e Direção Técnica de cada resposta social.

O Plano de Atividades proposto, visa um serviço de proximidade, personalização e humanização dos cuidados aos utentes,

As linhas de ação para este ano regem-se por critérios de eficiência, eficácia e qualidade, com o objetivo primordial de melhorar o desempenho dos serviços prestados.

Centro de Dia (CD)

Apresenta-se como uma resposta altamente útil para os idosos, que embora tendo retaguarda familiar, procurem uma forma de se sentirem acompanhados e ativos, enquanto os seus familiares trabalham.

As atividades ao longo do dia são em comum com as prestadas aos utentes residentes, uma vez que esta resposta social se encontra integrada no edifício da Estrutura Residencial para Pessoas Idosas Nª Sra. da Livração.

A planificação quer anual quer semanal, das atividades de animação sociocultural tem como objetivo primordial a ocupação e o respetivo envolvimento nas atividades, pelos utentes que a frequentam, de modo a se sentirem mais acompanhados e ativos, combatendo de igual modo o isolamento social.

Como objetivo principal para o ano 2020 é a continuação da dinamização da resposta social Centro de Dia, de modo a rentabilizar as vagas existentes.

Um Orçamento enquanto suporte financeiro e económico é indissociável de um plano de atividades e é fundamental que nele esteja incluído as despesas necessárias para a sua concretização.

Sendo assim, apresenta-se em seguida, um orçamento traçado para aquisição de material para a execução das atividades planeadas e deslocações, bem como demais material de degaste rápido de necessária substituição, quer para as ERPI'S e quer para o Centro de Dia.

Hotel Sénior Sta. Bárbara

O Hotel Sénior Santa Bárbara acolhe pessoas com idade igual ou superior a 65 anos, com autonomia ou défices ligeiros.

Esta resposta proporciona alojamento permanente ou temporário em quartos individuais ou duplos. Tem como principal objetivo a promoção da qualidade de vida, assim disponibiliza um conjunto de serviços, dos quais destacamos:

- Cuidados de higiene e conforto pessoal;
- Alimentação respeitando as prescrições médicas;
- Limpeza diária dos aposentos e espaços comuns;
- Alimentação respeitando prescrições médicas;
- Lavandaria e tratamento de roupa;
- Serviços de enfermagem;
- Atividades socioculturais e de animação;
- Assistência religiosa.

Para o ano de 2020, os naturais ou residentes no concelho de Boticas, poderão continuar a beneficiar de um desconto de 10% sobre a mensalidade, pois trata-se de uma resposta que não possui acordo de cooperação com a segurança social.

Em 2020 serão adquiridos para os quartos, cadeirões e televisores. Na cozinha serão instaladas redes mosquiteiras em todas as janelas.

Ao longo do ano, os utentes poderão participar em diversas atividades realizadas pela Instituição como o dia do idoso, natal do idoso, S. Martinho e S. João estando também previsto para o segundo semestre do próximo ano a participação numa peregrinação ao Santuário de Fátima.

Unidade de Cuidados Continuados (UCC)

A Unidade de Cuidados Continuados é a valência que permitiu à Misericórdia prestar serviços na área da saúde.

Inaugurada em agosto de 2014, esta unidade possibilitou a criação de postos de trabalho, maioritariamente técnicos superiores, o que se traduziu numa mais valia para o concelho e para a região. A equipa da UCC é constituída por um Diretor Técnico que tem a responsabilidade pela gestão e coordenação de toda uma equipa multidisciplinar constituída por Médico, Médico Fisiatra, Farmacêutica, Assistente Social, Fisioterapeuta, Enfermeiros, Nutricionista, Psicólogo, Animador sociocultural, Terapeuta Ocupacional e Pessoal Auxiliar.

A estrutura da UCCI tem capacidade para 30 camas, 24 camas inseridas na Rede Nacional de Cuidados Continuados Integrados (RNCCI) e 6 camas fora da rede (Quartos Particulares), o que poderemos considerar como uma valência autónoma.

Contudo, todos os utentes institucionalizados na UCC (RNCCI e QP) usufruem de um acompanhamento permanente de técnicos de saúde especializados, nomeadamente enfermagem, assim como acompanhamento médico.

Apesar de todas as restrições orçamentais por parte do poder central, nomeadamente Ministério da Saúde e Segurança Social, a Misericórdia/UCC temos procurado rentabilizar todo o seu espaço, equipamento e saber dos seus profissionais.

Estabeleceram-se protocolos/acordos com diferentes subsistemas de saúde e seguradoras de forma a poderem usufruir de cuidados clínicos especializados e mais próximos da população, nomeadamente sessões de fisioterapia e consultas de especialidade.

Isto permitiu "abrir as portas da UCC" à comunidade permitindo que aqueles que necessitam desses cuidados os possam ter sem ter que se deslocar.

No âmbito da formação/ensino, a unidade tem sido solicitada para colaborar com inúmeras instituições de ensino superior e profissional, nomeadamente pela UTAD – Escola Superior de Enfermagem, pela Escola Superior de Enfermagem

da Cruz Vermelha Portuguesa – Alto Tâmega e pela Escola Profissional de Chaves.

A unidade tem acolhido alunos destes polos de Ensino Superior do Curso de Licenciatura em Enfermagem para realização dos seus Ensinos Clínicos e do Ensino Profissional do curso de Auxiliares de Saúde.

Objetivos para 2020:

- Manter os níveis de atendimento e cuidados médicos de qualidade e próximos da população;
- Manter rácio mensal de 85% da sua capacidade, dentro da Rede Nacional de Cuidados Continuados Integrados, de forma a que a instituição seja ressarcida dos seus serviços a 100%;
- Manter a ocupação efetiva das camas dos QP (6 camas);
- Reforço na divulgação dos serviços da UCCI, através do Gabinete de Comunicação e Imagem, para a comunidade, nomeadamente sessões de fisioterapia, consultas de Fisiatria, consultas de Nutrição e consultas de Psicologia;
- Realizar novos protocolos com seguradoras e prestadores.

Serviço de Atendimento e Acompanhamento Social (SAAS)

O Serviço de Atendimento e Acompanhamento Social integra uma das respostas sociais da Santa Casa da Misericórdia de Boticas, com início a 01 de outubro de 2019 e término a 31 de dezembro de 2020, financiado na sua totalidade pelo Instituto de Solidariedade Social, I.P.

Trata-se de um serviço de ação social que visa:

- Informar, aconselhar e encaminhar para respostas, serviços ou prestações sociais adequadas a cada situação;
- Apoiar prioritariamente, os indivíduos e as famílias em situação de vulnerabilidade e emergência sociais;
- Prevenir situações de pobreza e de exclusão sociais;
- Contribuir para a aquisição de competências das pessoas e famílias, promovendo a sua autonomia e fortalecendo as redes de suporte familiar e social;
- Assegurar o acompanhamento social do percurso de inserção social;
- Mobilizar os recursos da comunidade adequados à progressiva autonomia pessoal, social e profissional.

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.

Prevê-se para 2020 a aquisição de um sistema de monotorização de assiduidade mais eficiente, que permite a gestão de escalas, a gestão de banco de horas e a validação é feita por reconhecimento facial.

- **Recursos Humanos**

A Misericórdia de Boticas pretende garantir o desenvolvimento de competências, através de ações de formação, promovendo a melhoria da qualificação e desempenho dos 183 colaboradores, das mais diversificadas áreas de formação profissional.

No exercício económico de 2020 prevê-se um gasto de 2.222.737,66€ com os colaboradores da Misericórdia, o que corresponde a 60% 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 2020 e de forma a garantir a Cibersegurança, pretende-se adquirir software eficaz no combate e prevenção de possíveis ataques informáticos.

Prevê-se a implementação da plataforma designada por "Registo de Atividades Diárias (RAD)", que permite programar o plano de trabalho dos colaboradores, o plano de cuidados dos utentes, a consulta e movimentação de stock de artigos no registo de atividades (tendo como exemplo o consumo de fraldas), bem como monitorizar diversos indicadores de desempenho do serviço permitindo aos Diretores Técnicos e Mesa Administrativa, uma informação mais rápida e precisa.

No próximo ano e integrado numa mudança com reflexos a nível institucional, 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 Instituição possa demonstrar a sua conformidade com o novo regulamento junto da Comissão Nacional de Proteção de Dados (CNPD), evitando ser responsabilizada perante os titulares dos dados. Dar-se-á continuidade à alteração de formulários e procedimentos internos de recolha de dados, conservação e destruição em segurança e confidencialidade.

- **Comunicação e Imagem**

Manter-se-á uma forte aposta na divulgação da imagem e do conhecimento da Misericórdia de Boticas, 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 já conta com perto de 2000 seguidores.

Novos Investimentos

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

CADAT

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.

As obras constam de:

- Remodelação total do Lar Residencial (piso 1), com a transformação dos atuais quartos sêxtuplos em quartos duplos e triplos e adaptação das instalações sanitárias, tudo de acordo com o previsto na nova legislação (portaria 59/2015);
- Ampliação do edifício ao nível do piso -1, para criação de uma nova cozinha que resolva os problemas de capacidade que a atual apresenta;
- Recuperação das restantes zonas das restantes zonas, com remodelação das instalações sanitárias para se adaptarem á legislação e renovação dos restantes espaços ao nível dos acabamentos que se encontram degradados;
- Implementação de um sistema de eficiência energética com a colocação de painéis solar-térmico para produção de água quente para os banhos e lavandaria e substituição do sistema de aquecimento por um novo sistema mais eficaz e que proporcionará uma poupança de cerca 15% na conta da energia;

Valor total do investimento em 2020 (incluindo IVA) de 379 890,00€, sendo que 228 767,00€ são comparticipados pelo Norte 2020.

A obra deverá estar concluída em 15 de setembro de 2020.

Lar N. Sra. da Livração (ERPI e Creche)

A Obra de Reabilitação e Remodelação do Lar N. Sra. da Livração (ERPI e Creche), 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 zona do edifício destinada a creche apenas sofrerá pequenas alterações na sua compartimentação de modo a permitir o aumento de capacidade da creche, e será intervencionada ao nível das infraestruturas básicas que se encontram degradadas e ao nível dos acabamentos finais.

Este edifício dotado de um sistema que melhorará o desempenho energético do edifício, que permitirá poupanças significativas.

A obra foi já adjudicada, por concurso público, à empresa Anteros Empreitadas, SA pelo valor de 893 000,00€ acrescido de IVA num total de 946 580,00€.

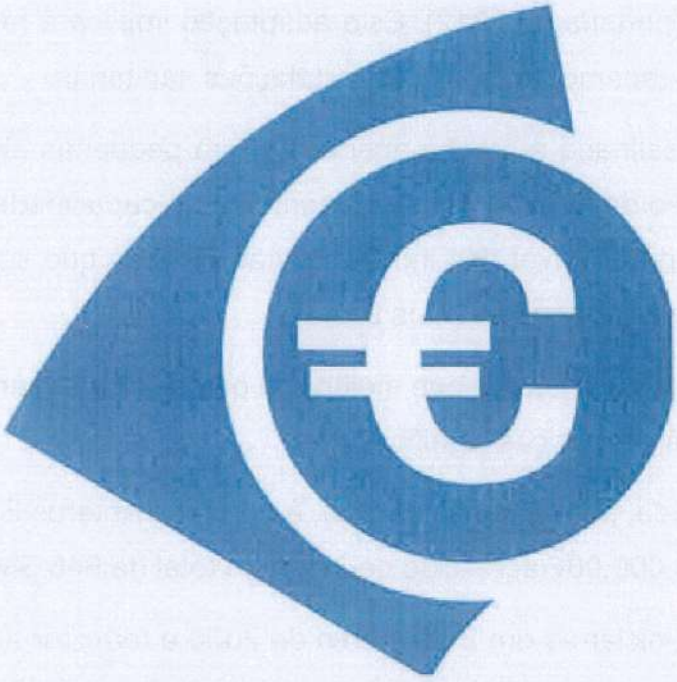
A obra está prevista iniciar-se em 2 de março de 2020 e terminar a 31 de maio de 2021.

Em 2020 prevê-se investir um total de 568 000,00€ totalmente financiado pelo programa IFRUU.

Viaturas

No âmbito da necessária modernização da frota automóvel, que tem sido levada a cabo em conformidade com as necessidades e possibilidades da instituição foram em 2019 apresentadas candidaturas aos programas Frota Solidária do Banco Montepio e BPI Rural visando a aquisição de viaturas adaptadas para o transporte de pessoas mobilidade reduzida, nomeadamente uma viatura ligeira de cinco lugares e uma viatura para 9 lugares.

Estas aquisições não terão custos para a Misericórdia sendo totalmente suportadas pelas instituições já referidas.



ORÇAMENTO

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL			
RENDIMENTOS E GASTOS	Notas	2020	2019
Vendas e serviços prestados	2.1	1.728.174,48	1.628.812,26
Subsídios à exploração	2.2	1.860.649,75	2.042.337,32
Variação inventários produção		-	-
Trabalhos para pp entidade	2.3	4.256,35	5.527,37
CMVMC	1.1	-77.877,79	-73.906,35
Fornecimentos e serv. externos	1.2	-1.030.736,23	-1.142.704,60
Gastos com o pessoal	1.3	-2.238.490,95	-2.299.700,36
Ajustamento de inventários		-	-
Imparidade dívidas a receber		-	-
Provisões	1.4	-99.943,06	-
Outras imparidades		-	-
Aumentos/reduções justo valor		-	-
Outros rendimentos e ganhos	2.4	107.313,90	66.888,75
Outros gastos	1.6	-13.999,20	-6.917,73
Resultado antes depreciações, gastos de financ. e impostos		239.347,24	220.381,67
Gastos/reversões de depreção e amortização	1.5	-224.627,69	-192.945,95
Resultado operacional (antes gastos financ. e impostos)		14.719,55	27.435,72
Juros/gastos similares suportados	1.7	-8.850,00	-24.694,66
Resultado antes de imposto		5.869,55	2.741,06
Imposto sobre rendimento do periodo		0,00	0,00
Resultado líquido previsional do período		5.869,55	2.741,06

O total de Gastos e Rendimentos que se preveem para o próximo exercício cifram-se em 3.694.524,93€ e 3.700.394,48€, respetivamente. Prevê-se um Resultado Líquido de 5.869,55€.

MEMÓRIA JUSTIFICATIVA DA CONTA DE EXPLORAÇÃO PARA ANO 2020

1 – GASTOS

O total de Gastos Previstos para o ano de 2020 é de 3.694.524,93€, representando em relação ao ano anterior (3.740.869,65€), uma diminuição de 1,24%, ou seja, de 46.344,72€.

ORÇAMENTO DE GASTOS

Descrição	2020
CMVMC	77.877,79
Fornecimentos e Serviços Externos	1.030.736,23
Gastos com o pessoal	2.238.490,95
Provisões	99.943,06
Outros gastos	13.999,20
Gastos/reversões de Depreciação e amortização	224.627,69
Juros/gastos similares suportados	8.850,00
Total	**3.694.524,93**

Da análise do quadro acima apresentado constatamos que os Gastos com o Pessoal se mantêm como os mais representativos, equivalem a 60,59% do total de Gastos encontrando-se a seguir a rúbrica Fornecimentos e Serviços Externos com 27,90%. Estas duas rúbricas representam 88,49% 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 77.877,79€ no ano 2020. A previsão do CMVMC foi efetuada tendo em conta os consumos normais da Instituição e uma taxa de inflação previsional para 2020 de 1%.

Para estimarmos os consumos normais da Instituição para 2019 baseámo-nos nos gastos efetuados nos primeiros nove meses de 2019.

A taxa de inflação que utilizámos na elaboração deste orçamento resultou da média encontrada entre as previsões realizadas, pelo Banco de Portugal.

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 1.030.736,23€ em 2020. As estimativas nesta rúbrica de gastos também foram realizadas em moldes idênticos aos utilizados no cálculo do CMVMC.

Estes gastos representam 27,91% na estrutura global dos gastos. De seguida apresentamos um quadro com as previsões para 2020 e comparação com as previsões efetuadas no orçamento de 2019:

	2020	2019
Fornecimentos e serviços externos	**1.030.736,23**	**1.142.704,60**
Subcontratos	491.950,37	495.097,15
Serviços Especializados	103.935,12	169.419,23
Materiais	20.065,52	30.962,24
Energia e Fluidos	221.588,33	253.163,69
Deslocações e Estadas	4.009,62	93.043,65
Serviços Diversos	101.162,89	
Despesas com Utentes	88.024,38	101.018,64

As rúbricas com maior peso são as de subcontratos, nomeadamente no fornecimento de refeições e no tratamento de roupas. A rúbrica de energia e fluídos engloba os gastos com eletricidade, gás, água e combustíveis. Na rúbrica de serviços diversos merece destaque os gastos com limpeza, higiene e conforto (que inclui a aquisição de fraldas para os nossos clientes). 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.

O decréscimo reflete a gestão rigorosa de gastos efetuada ao longo do ano de 2019 e que se prevê manter ao longo de 2020. Também em 2019 estavam previstos gastos no âmbito dos projetos da RLIS e do CLDS e que em 2020 já não se equacionam.

1.3 - Gastos com o Pessoal

Prevê-se que esta rúbrica atinja em 2020 o valor de 2.238.490,95€, dividido pelas seguintes parcelas:

	2020	2019
Gastos com o pessoal	**2.238.490,95**	**2.299.700,36**
Remunerações Pessoal	1.814.466,39	1.857.369,19
Encargos sobre Remunerações	400.447,83	404.290,35
Seguros e outros	23.576,73	38.040,82

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 2020 em 635,00€ e foram considerados os efetivos ao serviço, não incluindo as licenças sem vencimento nem as incapacidades para o trabalho.

1.4 – Provisões

Reconhece-se nesta rúbrica a responsabilidade cuja natureza está claramente definida, mas incerta quanto à data de ocorrência. Para 2020, fez-se a provisão do montante de 99.943,06€ e que diz respeito à devolução de verbas previstas ao Instituto de Segurança Social, IP (Acordos de Cooperação das Respostas Sociais de CAO e SAD de Vilar).

1.5 - Gastos de Depreciação e de Amortização

A estimativa das Depreciações dos ativos fixos para o ano 2020 é de 224.627,69€ e representa 6,08% dos gastos totais.

Descrição	2020
Ativos fixos tangíveis	213.464,07
Edifícios e outras construções	158.668,74
Equipamento básico	36.322,20
Equipamento de transporte	4.375,00
Equipamento administrativo	14.098,13
Ativos intangíveis	11.163,62
Total	**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 2019 e o orçamento de investimentos para 2020.

1.6 – Outros Gastos e Perdas

A previsão para esta rúbrica de Gastos, é que atinja em 2020 o valor de 13.999,20€. Esta previsão contempla os valores como impostos, correções relativas a períodos anteriores e quotizações, nomeadamente ao Grupo Misericórdias da Saúde e à União da Misericórdias Portuguesas.

1.7 – Juros e Gastos similares suportados

Relativamente aos Gastos de Financiamento a previsão para 2020 é que atinjam o valor de 8.850,00€. Este montante 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. Esta última foi revista em baixa durante o segundo semestre, passando de 2,75% para 1,25%.

2 - RENDIMENTOS

O total de Rendimentos Previstos para o ano de 2020 é de 3.700.394,48€, representando em relação ao ano anterior (3.743.610,71€), um decréscimo de 1,15% (-43.216,23€), com principal incidência na rúbrica de Subsídios à exploração.

ORÇAMENTO DE RENDIMENTOS

Descrição	2020
Prestação de serviços	1.728.174,48
Subsídios à exploração	1.860.649,75
Trabalhos para própria entidade	4.256,35
Outros rendimentos e ganhos	107.313,90
Total	**3.700.394,48**

A rúbrica com maior peso no total do valor previsto para os Rendimentos é a de Subsídios à exploração com 50%, seguida das Prestações de Serviços com 47% e dos Outros rendimentos e ganhos com 3%.

2.1 – Prestação de Serviços

	2020	2019
Prestação de Serviços	**1.728.174,48**	**1.628.812,26**
Quotas de utilizadores	1.579.017,96	1.496.743,03
Quotizações	1.512,00	1.512,00
Serviços secundários	147.644,52	130.557,23

A rúbrica Prestações de serviços compreende as importâncias recebidas a título de mensalidades pelos utentes das várias valências da Misericórdia da Boticas. Abrange também as quotizações dos Irmãos da Instituição e ainda o rendimento

associado ao reembolso das despesas dos utentes e estima-se obter no ano de 2020 o valor de 1.728.174,48€.

O aumento face a 2019 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 2020 o valor de 1.860.649,75€, assim distribuídos:

	2020	2019
Subsídios à exploração	**1.860.649,75**	**2.042.337,32**
Segurança Social	1.609.694,10	1.558.385,32
Outros Subsídios		
Câmara Municipal de Boticas	240.000,00	261.634,51
Compensação Educadoras	1.869,36	1.869,36
Outros	9.086,29	124.172,79

As previsões nesta rúbrica foram efetuadas com base nos acordos e protocolos existentes com as entidades do Estado e nas médias mensais de recebimentos: Note-se que, pelo facto da Segurança Social fazer correções mensais nas comparticipações, em função da frequência dos utentes nas diversas respostas sociais, ao efetuarmos o cálculo para 2020 considerámos os valores dos primeiros 9 meses extrapolados para o ano, supondo que se manteriam o mesmo número de utentes que frequentem essas respostas, e não o número contemplado nos acordos de cooperação.

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 2020 se prevê o valor de 4.256,35€.

2.4 - Outros Rendimentos e Ganhos

Prevê-se que esta rúbrica de rendimentos atinja em 2020 o valor de 107.313,90€.

Esta rúbrica de rendimentos contempla 48.049,61€ 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:

	2020	2019
Outros rendimentos e ganhos	**107.313,90**	**66.888,75**
Imputação Subsídios p/ Investimento:	48.049,61	47.654,15
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
Camara Municipal de Boticas	4.000,00	4.000,00
Norte 2020	1.143,84	-
IEFP	-	748,37
Outros	59.264,29	19.234,60

Esta rúbrica 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".

ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS ANO 2020

No ano 2020 a Santa Casa da Misericórdia de Boticas prevê os seguintes investimentos:

INVESTIMENTOS PREVISTOS	AUTOFINANCIAMENTO	SUBSIDIOS		OUTROS FINANC.	TOTAL
		PIDDAC	OUTROS		
Activos Fixos Tangíveis					
Edifícios e outras construções a)	151.123,00			228.767,00	379.890,00
Equipamento básico d)	6.500,00				6.500,00
Equipamento de transporte					
Equipamento administrativo c)	5.412,00				5.412,00
Outros activos fixos tangíveis					
	163.035,00			228.767,00	391.802,00
Activos Intangíveis					
Programas de computador c)	1.273,11				1.273,11
Propriedade intelectual					
	1.273,11				1.273,11
Investimentos em curso					
Activos fixos tangíveis em curso b)	252.386,67			378.666,67	631.053,34
Activos intangíveis em curso					
	252.386,67			378.666,67	631.053,34
TOTAL	**416.694,78**			**607.433,67**	**1.024.128,45**

a) Rúbrica referente à empreitada "Reabilitação e remodelação do edificio da CADAT", co-financiada em 228.767 euros

b) Rúbrica referente à empreitada "Requalificação do edificio do Lar Nossa Senhora da Livração", co-financiada em 568.000 euros (378,666,67 euros em 2020)

c) proposta assiduidade e anti-virus

d) Equipamento basico para SAD's e ERPI's

ORÇAMENTO EXPLORAÇÃO PREVISIONAL POR RESPOSTA SOCIAL

	Creche	Pré-Escolar	CATL	Lar Res.	CAO	R. Autón.	N.Sra.Livr.	P.Arnaldo M.	St. Aleixo	C. Dia
RENDIMENTOS E GASTOS										
Vendas e serviços prestados	**30 135,44**	**24 246,22**	**4 743,19**	**135 672,13**	**10 652,72**	**10 642,02**	**336 813,31**	**164 464,90**	**115 077,86**	**4 418,85**
Subsídios à exploração	**91 458,12**	**64 119,58**	**11 332,45**	**404 596,84**	**288 104,08**	**77 031,05**	**238 897,64**	**116 889,30**	**69 617,16**	**5 604,53**
Variação inventários produção	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trabalhos para pp entidade	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
CMVMC	**215,70**	**260,42**	**21,44**	**1 123,70**	**423,54**	**24,28**	**2 512,92**	**1 390,15**	**2 316,76**	**5,58**
Fornecimentos e serv. externos	**34 495,51**	**42 736,09**	**4 042,57**	**117 029,78**	**52 875,51**	**11 908,80**	**219 920,42**	**115 037,96**	**68 786,62**	**3 612,22**
Gastos com o pessoal	**77 860,56**	**116 108,65**	**11 010,56**	**254 707,16**	**149 259,94**	**19 947,12**	**387 760,15**	**248 041,55**	**135 346,11**	**4 725,78**
Ajustamento de inventários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Imparidade dívidas a receber	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisões (reduções)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**48 688,38**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Outras imparidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aumentos/reduções justo valor	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros rendimentos e ganhos	**2 407,81**	**2 648,49**	**841,81**	**16 317,11**	**3 605,36**	**2 579,32**	**14 937,75**	**16 750,84**	**4 589,38**	**648,98**
Outros gastos	**401,13**	**564,44**	**118,93**	**2 494,12**	**623,89**	**111,37**	**3 357,51**	**928,72**	**520,05**	**148,23**
Resultado antes depreciações, gastos de financ. e impostos	**11 028,47**	**-68 655,31**	**1 723,95**	**181 231,31**	**50 490,91**	**58 260,81**	**-22 902,30**	**-67 293,34**	**-17 685,15**	**2 180,56**
Gastos/reversões de depreciação e amortização	**7 528,58**	**7 829,72**	**5 278,62**	**15 672,24**	**10 523,47**	**4 169,44**	**37 602,52**	**21 096,79**	**13 466,78**	**1 879,19**
Resultado operacional (antes gastos financ. e impostos)	**3 499,89**	**-76 485,03**	**-3 554,68**	**165 559,08**	**39 967,44**	**54 091,37**	**-60 504,82**	**-88 390,14**	**-31 151,93**	**301,36**
Juros/rendimentos similares obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros/gastos similares suportados	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1 650,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Resultado antes de imposto	3 499,89	-76 485,03	-3 554,68	163 909,08	39 967,44	54 091,37	-60 504,82	-88 390,14	-31 151,93	301,36
Resultado líquido previsional do período	**3 499,89**	**-76 485,03**	**-3 554,68**	**163 909,08**	**39 967,44**	**54 091,37**	**-60 504,82**	**-88 390,14**	**-31 151,93**	**301,36**

	Hotel	QP	UCC	Bot/Sap/Pin	Atilhó	Covas	Dornelas	Beça/Vil/Viv	SAAS
RENDIMENTOS E GASTOS									
Vendas e serviços prestados	**123 353,73**	**79 340,62**	**558 272,30**	**35 708,30**	**15 456,40**	**21 444,48**	**8 529,23**	**49 202,80**	**0,00**
Subsídios à exploração	**610,45**	**24 833,75**	**96 574,98**	**113 486,74**	**57 992,69**	**53 329,98**	**31 721,97**	**44 753,72**	**69 694,72**
Variação inventários produção	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trabalhos para pp entidade	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1 563,56**	**738,35**	**781,78**	**434,32**	**738,35**	**0,00**
CMVMC	**619,25**	**8,40**	**4 207,04**	**19,54**	**15 922,91**	**17 048,85**	**9 922,86**	**21 834,45**	**0,00**
Fornecimentos e serv. externos	**62 959,72**	**27 718,60**	**176 656,72**	**42 388,18**	**6 207,33**	**7 169,02**	**9 772,88**	**9 965,51**	**17 452,80**
Gastos com o pessoal	**119 618,81**	**66 562,16**	**367 386,42**	**48 967,88**	**33 021,17**	**54 946,60**	**38 895,36**	**52 967,94**	**51 357,05**
Ajustamento de inventários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Imparidade dívidas a receber	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisões (reduções)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**51 254,68**	**0,00**
Outras imparidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aumentos/reduções justo valor	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros rendimentos e ganhos	**2 618,86**	**6 587,82**	**26 312,36**	**2 398,23**	**1 095,73**	**1 161,39**	**652,03**	**1 160,62**	**0,00**
Outros gastos	**241,47**	**223,60**	**854,24**	**519,21**	**207,68**	**221,07**	**129,81**	**1 448,85**	**884,87**
Resultado antes depreciações, gastos de financ. e impostos	**-56 856,22**	**16 249,43**	**132 055,22**	**61 262,02**	**19 924,09**	**-2 667,91**	**-17 383,36**	**-41 615,94**	**0,00**
Gastos/reversões de depreciação e amortização	**15 410,22**	**15 599,03**	**62 396,14**	**2 251,01**	**1 080,36**	**1 155,30**	**625,28**	**1 062,98**	**0,00**
Resultado operacional (antes gastos financ. e impostos)	**-72 266,44**	**650,39**	**69 659,09**	**59 011,00**	**18 843,73**	**-3 823,21**	**-18 008,64**	**-42 678,92**	**0,00**
Juros/rendimentos similares obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros/gastos similares suportados	**0,00**	**1 440,00**	**5 760,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Resultado antes de imposto	-72 266,44	-789,61	63 899,09	59 011,00	18 843,73	-3 823,21	-18 008,64	-42 678,92	0,00
Resultado líquido previsional do período	**-72 266,44**	**-789,61**	**63 899,09**	**59 011,00**	**18 843,73**	**-3 823,21**	**-18 008,64**	**-42 678,92**	**0,00**

Aprovação do Plano de Ação e Orçamento

O presente Plano de Ação e Orçamento foi aprovado, por unanimidade na reunião da Mesa Administrativa de 31 de outubro de 2019, 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 18 de dezembro de 2019.

A Mesa da Assembleia Geral

(Laureano Gonçalves)

(António Ferreiro)

(Maria Hermínia Rua)

Parecer do Conselho Fiscal

No dia catorze de novembro de dois mil e dezanove, 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 2020.

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 1.024.128,45€ (um milhão e vinte e quatro mil, cento e vinte e oito euros e quarenta e cinco cêntimos).
- Assim, o total dos **gastos orçamentos** é de **3.694.524,93€** (três milhões seiscentos e noventa e quatro mil quinhentos e vinte e quatro euros e noventa e três cêntimos) e o total de **rendimentos previstos** é de **3.700.394,48€** (três milhões setecentos mil quinhentos e trezentos e noventa e quatro euros e quarenta e oito cêntimos), prevendo-se um **Resultado Liquido positivo** de **5.869,55€** (cinco mil oitocentos e sessenta e nove euros e cinquenta e cinco cêntimos).

PROPOSTA:

O Conselho Fiscal, ponderando o documento analisado, tem a honra de propor á Mesa da Assembleia Geral:

- **A aprovação do Plano de Ação e Orçamento para 2020.**

Misericórdia de Boticas, 14 de novembro de 2019.

O Conselho Fiscal

Presidente: ______________________

Vogais: ______________________