



SANTA CASA
Misericórdia do
Bom Jesus de Matosinhos

1
9

PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO **2022**



Zimbório do Senhor do Padrão

2
6

ÍNDICE

| | |
|---|----|
| MENSAGEM DO PROVIDOR..... | 3 |
| 1. INTRODUÇÃO..... | 4 |
| I – Cultura e Culto | 5 |
| II – Infância | 5 |
| III – Internato Nossa Senhora da Conceição | 6 |
| IV – Centro de Dia e Apoio Domiciliário aos Irmãos..... | 6 |
| V – Lares de Terceira Idade | 7 |
| VI – Unidade de Diagnóstico e Tratamento | 7 |
| VII – Recursos Humanos..... | 8 |
| VIII – Investimentos..... | 8 |
| IX – Orçamento de exploração para 2022..... | 10 |
| 2. NOTAS FINAIS | 15 |
| 3. ÍNDICE DOS MAPAS REFERENTES AO ORÇAMENTO PARA O ANO DE 2022..... | 17 |



3
6

MENSAGEM DO PROVIDOR

Caras Irmãs e Caros Irmãos:

Apresento, em nome da Mesa Administrativa, o plano de atividades e orçamento para o ano de 2022.

A Santa Casa da Misericórdia do Bom Jesus de Matosinhos, com a pandemia, vive um ano de 2021 extremamente difícil. O contexto com que se encara o ano de 2022 é muito exigente: ambiente geral de receios, fundados, sobre a situação geral e particular de saúde e necessidade de corresponder às expectativas dos utentes e familiares.

Por outro lado, temos que nos atualizar e desenvolver a nossa ação, criando igualmente condições de sustentabilidade para o futuro.

Nunca deixaremos de exercer o nosso espírito de Misericórdia, como vimos fazendo ao longo dos nossos mandatos, mas sempre atentos à boa prática de não permitir que a despesa ultrapasse a receita. Não é tarefa fácil, mas estamos profundamente comprometidos com estes objetivos. Com empenho e inovação procuraremos ultrapassar esta situação pandémica, que trouxe dificuldades acrescidas às famílias e às Instituições.

Queremos assegurar a boa prática das Obras de Misericórdia e continuar a ajudar aqueles que menos apoio têm da sociedade.

Matosinhos, 18 de novembro de 2021

O Provedor

Luís Manuel Figueiredo Branco



4
6

1. INTRODUÇÃO

Tudo indica que, em 2022, temos que continuar a lidar com a pandemia do “Covid-19”.

Será um ano de insegurança em que teremos que estar extraordinariamente atentos à realidade social e às carências acrescidas da população, sem, contudo, pôr em causa o equilíbrio e a sustentabilidade da nossa Misericórdia.

Contamos, em 2022, iniciar a construção do Lar no nosso terreno situado na Rua Manuel Seabra e esperamos que sejamos escolhidos pelo programa “Pares 3.0”, o que nos permitiria construir o segundo Lar à beira do Tribunal de Matosinhos.

Esperamos que o nosso serviço de apoio domiciliário seja aprovado para que dele possam beneficiar todos os Matosinhenses, e não apenas os Irmãos.

Ao longo deste documento daremos conta das várias ações que levaremos a efeito em 2022.

5
/

I – Cultura e Culto

Contamos que, em 2022, teremos oportunidade de que sejam realizadas as festividades em honra do Senhor de Matosinhos.

Os atos de culto retomam a normalidade e contamos participar e colaborar na realização das várias procissões que se realizam em todo o nosso concelho.

As iniciativas culturais retomarão a normalidade e as nossas portas estarão abertas à realização de exposições, colóquios, conferências, concertos musicais, apresentação de livros.

Em 2022 serão iniciadas as obras de conservação e requalificação do edifício Sede, com vista a melhorar as condições museológicas e a aumentar, significativamente, a área de exposição. Esta requalificação vem permitir a exposição de um número muito significativo de outras peças.

II – Infância

Os equipamentos de infância abrangem 441 crianças, que frequentam as valências de creche, pré-escolar e CATL, sendo uma intervenção muito significativa, não só pela dimensão, como também pela sua qualidade, a saber:

| Equipamentos | N.º de crianças |
|--|-----------------|
| Jardim de Infância, Creche “O Paraíso” | 181 |
| Centro Infantil de Matosinhos | 170 |
| Jardim de Infância, Creche “Biquinha” | 90 |

O nosso principal objetivo com este projeto é continuar a levar a criança ao contacto com o mundo exterior, com a realidade que a rodeia todos os dias, procurando-se:

- Promover o brincar como modo principal de crescimento;
- Criar um ambiente educativo/familiar diversificado e estimulante;
- Conhecer e familiarizar-se com o meio envolvente;
- Deixar as crianças desenvolverem a sua autonomia;
- Aprender a valorizar (respeitar, conhecer, explorar) o meio envolvente;
- Criar competências para lidar com diversos sentimentos (frustração, medo, ansiedade, excitação);
- Despertar o interesse pela natureza;
- Sensibilizar para hábitos de vida saudáveis;



6
16

- Promover atividades ao ar livre;
- Desenvolver atividades junto da comunidade escolar fortalecendo, assim, os laços previamente criados;
- Estimular a imaginação e a criatividade;
- Proporcionar às crianças prazer lúdico e um crescimento feliz, saudável e harmonioso.

Durante o ano de 2022, serão levadas a efeito algumas obras no “Paraíso”, com vista à sua maior eficiência energética, o que vai trazer maior conforto e bem-estar às nossas crianças, bem como alcançar alguma redução nos custos. Estas melhorias tornam-se possíveis graças ao apoio de um programa europeu a que concorreremos e fomos escolhidos.

III – Internato Nossa Senhora da Conceição

É mais um estabelecimento que será objeto de uma profunda requalificação com vista à sua adequação à lei atual.

O projeto ainda não obteve aprovação por parte da Câmara Municipal, sendo de prever que demore, dado ser necessário obter prévia aprovação da Segurança Social.

Depois de aprovado, há, também, que conseguir apoios financeiros para tornar possível a sua concretização.

IV – Centro de Dia e Apoio Domiciliário aos Irmãos

O Centro de Dia tem cada vez uma maior procura, sendo que estamos a chegar perto da sua capacidade.

O apoio domiciliário aos Irmãos está consolidado e esperamos que seja aprovado pela Segurança Social o projeto de apoio domiciliário aos Matosinhenses, o que aumenta, em muito, a nossa intervenção social.

7
5

V – Lares de Terceira Idade

Em 2022, vamos iniciar a construção do Lar de 3ª idade no nosso terreno que fica na Rua Manuel Seabra.

Na Assembleia em que este orçamento vai ser objeto de discussão e votação, será também presente aos Irmãos o pedido de autorização para obtenção de um empréstimo de € 1.500.00,00 (um milhão e quinhentos mil euros) a contratar junto da banca para permitir o arranque das obras.

Foi submetida uma candidatura ao programa “Pares 3.0”, que ainda não foi objeto de decisão. Contudo, se a construção estiver iniciada, a nossa chance de obter o financiamento para este efeito, a fundo perdido, aumenta consideravelmente.

Quanto ao Lar a construir no terreno à beira do Tribunal, há que, pelo menos para já, aguardar a decisão quanto à candidatura ao referido programa “Pares 3.0”, a que também concorreremos.

Estamos a acompanhar estes dois projetos, e muito especialmente estas duas candidaturas ao “Pares 3.0”, e tudo faremos para que seja levada avante a construção destes dois Lares.

VI – Unidade de Diagnóstico e Tratamento

Estão em negociação duas hipóteses de arrendamento de gabinetes desta Unidade, que se encontram vagos.

Durante o ano de 2022, proceder-se-á à reformulação do parque de estacionamento, com vista a evitar o abuso no estacionamento de pessoas que nada têm a ver com a Unidade e permitir a sua rentabilização.



VII – Recursos Humanos

Distribuição dos recursos humanos da Instituição:

| Estabelecimento | N.º de funcionários |
|--|---------------------|
| Centro Infantil de Matosinhos | 29 |
| Jardim de Infância, Creche “O Paraíso” | 35 |
| Jardim de Infância, Creche “Biquinha” | 21 |
| Internato N.º. Sr.ª. da Conceição | 17 |
| Cozinha central (estabelecimentos de ensino) | 6 |
| Serviços administrativos | 5 |
| Centro de Dia | 6 |
| Obras e jardins | 4 |
| Unidade de diagnóstico | 3 |
| Culto/Arquivo Histórico | 3 |
| TOTAL | 129 |

A situação do número de trabalhadores estabilizou, muito embora haja menos um trabalhador do que há um ano.

Em 2022, independentemente de vir a ser ou não publicado um novo Acordo Coletivo de Trabalho, terá que ser efetuada uma atualização dos salários dos trabalhadores com menores rendimentos, não obstante ainda convivermos com a pandemia e não se saber quando acabará.

VIII – Investimentos

Durante o ano de 2022, continuar-se-á a recuperação do nosso património imobiliário, sendo que algumas obras vêm de orçamentos anteriores, designadamente:

- Concluir a recuperação do prédio situado na Rua Dr. José Ventura, n.º 126, em Matosinhos, criando duas novas habitações ao nível do 1º andar e do sótão;
- Proceder à reconstrução do prédio situado na Rua Brito Capelo, n.º 242, em Matosinhos, cujo projeto de arquitetura já está aprovado pela Câmara Municipal de Matosinhos;
- Iniciar a reconstrução do prédio situado na Rua Brito Capelo, n.º 61, em Matosinhos, cujo projeto continua a ser objeto de análise por parte da Câmara de Matosinhos;
- Iniciar, igualmente, a construção do prédio situado na Rua de Vila Franca, n.ºs 133, 139 e 145, em Leça da Palmeira, cujo projeto também continua a ser objeto de análise por parte da Câmara Municipal de Matosinhos;



9
6

- e) Levar a efeito o projeto de eficiência energética no infantário “O Paraíso” no seguimento da aprovação das candidaturas n.ºs 000393 e 000394 do programa Norte 2020, que em muito vai melhorar as condições deste Infantário, sendo que tais candidaturas nos beneficiam com a quantia de € 85.079,54 (oitenta e cinco mil e setenta e nove euros e cinquenta e quatro cêntimos) a fundo perdido;
- f) Iniciar a requalificação do Museu, essencialmente na substituição do telhado, reparação das 9 portas da fachada principal, substituição das restantes portas e janelas e reformulação da ala do edifício onde funcionou a secretaria e os serviços da Mesa Administrativa, logo que se obtenham apoios para o efeito;
- g) Iniciar a requalificação do Internato Nossa Senhora da Conceição, cujo projeto continua em elaboração para adequação às sugestões efetuadas pelos serviços de arquitetura da Segurança Social, logo que se obtenham apoios para o efeito;
- h) Proceder à requalificação e adequação à lei atual dos parques infantis e campos de jogos do Paraíso e do Centro Infantil de Matosinhos;
- i) Iniciar a requalificação geral do Infantário “O Paraíso”, cujo projeto continua em elaboração para adequação às sugestões efetuadas pelos serviços de arquitetura da Segurança Social, logo que se obtenham apoios para o efeito;
- j) Promover a manutenção de todos os restantes imóveis e respetivos equipamentos.

10
49**IX – Orçamento de exploração para 2022****Pressupostos – CUSTOS****Conta 61 - Custo das existências vendidas e consumidas.**

Os custos foram estimados tendo por base os movimentos reais efetuados até 30 de setembro de 2021, considerando uma inflação de 1,2%, mantendo o sistema de controlo de custos, principalmente no consumo dos “Géneros Alimentícios”.

| Conta 61 | Valor |
|---|--------------------|
| 61.1 – Mercadorias | 3.433.92€ |
| 61.2 – Matérias-primas (géneros alimentícios) | 105.693.60€ |
| 61.4 – Materiais de consumo (farmácia) | 3.546.72€ |
| TOTAL | 112.674.24€ |

Conta 62 - Fornecimentos e serviços de terceiros

Foram estimados de igual forma os custos com esta rubrica, procedendo-se a alguns ajustes previsíveis nalgumas contas, nomeadamente nas de subcontratos, trabalhos especializados, conservação e reparação e energia.

| Conta 62 | Valor |
|---|--------------------|
| 62.1 – Subcontratos | 7.285,00€ |
| 62.2 – Trabalhos especializados | 257.180,00€ |
| 62.3 - Materiais | 16.670,00€ |
| 62.4 – Energia e fluídos | 80.840,00€ |
| 62.5 – Deslocações, estadas e transportes | 2.522,00€ |
| 62.6 – Serviços diversos | 59.097,00€ |
| TOTAL | 423.594,00€ |

Conta 63 – Gastos com o pessoal

No tocante a este tipo de gastos, o presente orçamento encontra-se subdividido pelas respetivas contas contabilísticas, sendo que as mesmas incluem:

- **Remunerações certas e adicionais** - vencimentos base, subsídios de férias e de natal, subsídio de alimentação, isenção de horário de trabalho, abonos de faltas, trabalho noturno, horas extras e subsídios de substituição de funções;

P1
/

- **Encargos sobre Remunerações** - Encargo da entidade patronal, correspondente a 22,30% e 11,90% sobre as remunerações de trabalhadores normais e trabalhadores com deficiência, respetivamente, destinados à Segurança Social;
- **Seguros de Acidentes de Trabalho** - Pagamento do prémio de seguro obrigatório, correspondente à massa salarial;
- **Outro Gastos com Pessoal – Inclui a rubrica “Medicina no Trabalho”**. As previsões efetuadas tiveram em conta o quadro de pessoal previsto para 2022, contemplando alterações à massa salarial, alterando-se o valor de referência para o salário mínimo para 705.00€, e foram efetuados alguns ajustes nalgumas categorias que estavam bastante prejudicadas com as atualizações ao salário mínimo em 2019 e 2020.

| Conta 63 | Valor |
|--|----------------------|
| 63.2 – Remunerações do pessoal | 1.807.254,12€ |
| 63.2 – Subsídios de alimentação | 133.300,86€ |
| 63.5 – Encargos sobre remunerações (seg. social) | 393.220,24€ |
| 63.6 – Seguros de acidentes de trabalho | 21.687,05€ |
| 63.8 – Outros gastos com o pessoal | 4.045,00€ |
| TOTAL | 2.359.507,27€ |

Conta 64 – Gastos de Depreciação e de Amortização

O valor correspondente ao gasto contabilístico das reintegrações do imobilizado e estimou-se em função dos valores dos bens a 30 de setembro de 2021 – 142.280,00€.

De referir neste ponto, que estão imputadas amortizações dos Edifícios e outras construções subsidiados e doados, creditados na conta **78.8.3: Imputação de Subsídios e doações ao Investimento** no valor de **84.228,00€**, pelo que o custo real ficará pelo valor de custo líquido de **58.052,00€**.

Conta 65 – Perdas por Imparidade

As perdas por imparidade foram calculadas com o valor de **1.750,00€**, valor que consideramos bastante razoável e seguro dos recebimentos dos utentes dos nossos estabelecimentos, considerando o resultado das medidas postas em vigor sobre os valores a receber.



Conta 68 – Outros Gastos e Perdas

Nesta rubrica só estão incluídos os gastos com taxas de organismos oficiais, quotizações e outros gastos, tudo no valor de **4.578,92€**.

Conta 69 – Gastos e Perdas de Financiamentos

Os gastos financeiros são bastantes reduzidos e estão previstos 500,00€ para pequenas despesas bancárias, uma vez que o financiamento por pagar, para a construção da “Unidade de Diagnóstico”, já não vence juros.

Na data de 31 de outubro de 2021 os valores dos empréstimos a curto e médio prazo, que haviam sido necessários para a construção da Unidade de Diagnóstico, estarão em 31.12.2022, com os seguintes valores:

| | Valor inicial | Valor em 31.12.2022 |
|-------------------------|----------------------|---------------------|
| 1º Empréstimo a 12 anos | 1.000.000,00€ | 32.213,85€ |
| 2º Empréstimo a 10 anos | 250.000,00€ | 0,00€ |
| Totais | 1.250.000,00€ | 32.213,85€ |

Nota: A prestação mensal é de 6.442,78€. (sem juros).

Gastos Administrativos

Imputação aos diversos centros de resultados e valências, os gastos administrativos, e os gastos de estrutura da Instituição. Esta afetação foi efetuada, tendo por base uma chave de imputação percentual obtida através da avaliação da carga de tarefas desenvolvida por áreas de atividade, ponderada pelos gastos e ganhos de cada centro de resultados.

Pressupostos – GANHOS

Conta 71 – Vendas

Perspetivou-se para o ano de 2022 na “Casa dos Milagres” o valor de 8.500,00€, uma vez que a abertura ao público da mesma se continuará a efetuar todos os dias, pelo que se prevê um aumento nas vendas de cera, medalhas e terços, livros, etc.

13
69

Conta 72 – Prestação de Serviços

Esta componente, que inclui as mensalidades da generalidade das valências, foi perspectivada na base dos valores a realizar no ano escolar de 2021/2022 com as adaptações particulares de cada estabelecimento.

De referir que a valência do ensino pré-escolar dos nossos estabelecimentos de ensino vai continuar a ter uma ocupação da quase totalidade do número de crianças possível nesta data, o que ocasionará uma estabilização nas mensalidades, embora não incluam valores para as atividades extracurriculares para o ano de 2022, mantendo somente o ensino de inglês precoce.

Conta 75 – Subsídios, Doações e Legados à Exploração

Acordos com a Segurança Social

À data de elaboração do presente documento desconhece-se qual irá ser a política traçada para 2022, no que toca às participações por parte da Segurança Social para os acordos firmados, uma vez que os acontecimentos que o COVID-19 poderão ocasionar, tantos nos custos como nos proveitos.

Assim, perspectivou-se, como manda o bom senso, manter os valores reais dos subsídios recebidos no ano de 2021, uma vez que a assiduidade em 2022 estará a 100 %.

Os valores dos subsídios dos acordos com a Segurança Social previstos para o ano de 2022 são os seguintes por estabelecimento:

| | |
|---|----------------------|
| Jardim de Infância, Creche “O Paraíso” | 401.260,54€ |
| Centro Infantil de Matosinhos | 415.281,24€ |
| Jardim de Infância, Creche “Biquinha” | 238.385,43€ |
| Centro de Dia | 49.906,50€ |
| Internato N ^a . Sr ^a . da Conceição (a) | 394.434,36€ |
| TOTAL | 1.499.268,07€ |

24
/

Ministério da Educação

O valor a receber decorrente do programa de expansão e desenvolvimento da educação pré-escolar, no que diz respeito à compensação do vencimento das educadoras de infância para 2021/2022, foi considerado na base dos valores calculados na candidatura, a efetuar, até final de dezembro de 2021, para o Ministério da Educação.

Os valores perspetivados para 2022 são:

| | |
|--|--------------------|
| Jardim de Infância, Creche "O Paraíso" | 79.092,20€ |
| Centro Infantil de Matosinhos | 58.247,81€ |
| Jardim de Infância, Creche "Biquinha" | 15.538,40€ |
| TOTAL | 152.878,41€ |

Acordo com a Câmara Municipal de Matosinhos

Para o valor a receber referente à normal ajuda, para compensação dos prejuízos do nosso estabelecimento da "Biquinha", está considerado neste orçamento, uma vez que esse valor só será valorizado pela Câmara Municipal de Matosinhos, após a sua análise das contas aprovadas pela Misericórdia de Matosinhos, referentes ao ano de 2022. No entanto, contamos, como vai sendo habitual todos os anos, com a generosidade da referida Instituição, e contabilizamos neste orçamento, a verba mínima de **20.000,00€**, agradecendo desde já, todas as ajudas que nos têm sido concedidas, incluindo as referentes à Covid-19.

Legados, doações e donativos

Nesta rubrica estão previstos **42.270,00€** referentes ao rendimento de alguns legados e doações de quinhões hereditários, e ainda de donativos em dinheiro e em espécie.

Conta 78 – Outros rendimentos e Ganhos

| Valores previstos para rendas | |
|--|--------------------|
| Prédios arrendados - Geral | 657.201,96€ |
| Imputação dos subsídios de investimentos | 84.228,00€ |
| Outros ganhos | 720,00€ |
| TOTAL | 742.149,96€ |

15
69

Ganhos Administrativos

Imputação dos diversos Centros de Resultados dos Ganhos afetos à estrutura da Instituição, segundo uma chave de imputação criada, detalhada no ponto referente aos (encargos comuns) - Gastos Administrativos.

| | |
|--------------------------------------|------------------|
| Juros e outros rendimentos similares | 1.850,00€ |
| TOTAL DE GANHOS | 1.850,00€ |

| | |
|--------------------------------------|-----------------------|
| Resultado líquido previsional | (+) 31.622,01€ |
|--------------------------------------|-----------------------|

Orçamento de investimento / financeiro

No orçamento de investimentos (estão referidos em pormenor no capítulo anterior nº IX e no mapa de orçamentos para 2022) constam os seguintes: 145.000,00€ a serem aplicados em grandes reparações de edifícios; 25.000,00€ para substituição de fogões, máquinas de lavar e outros eletrodomésticos.

Projeto “Paraíso”. Aprovação das candidaturas nºs. 000393 e 000394 do programa NORTE 2020, projeto de eficiência energética.

Estas duas candidaturas já aprovadas, cujo valor total é de **194.833,95€**, sendo-nos atribuídos subsídios a fundo perdido no valor total de **85.079,54€**, sendo o valor total da nossa responsabilidade de **109.754,41€**.

A solvência de compromissos financeiros não afetos à exploração, ou seja, as amortizações de capital de parte dos financiamentos contraídos junto de instituições bancárias, estima-se que atinja, em 2022, o valor de **77.313,36€**.

2. NOTAS FINAIS

Este é, pois, em traços gerais, o conjunto de atividades e iniciativas que a Mesa Administrativa levará a cabo em 2022, não significando isso que outras não venham a ser implementadas, se as circunstâncias assim o exigirem ou aconselharem.

É obvio que, para realizar o que propomos, sobretudo em termos de prosseguir com algumas obras de melhoria das instalações e respetivo apetrechamento, é indispensável a boa vontade e o empenho de todos, a começar pelos técnicos e demais funcionários da Instituição, a quem, aqui, mais uma vez, fazemos um apelo, que não temos dúvidas de que



16
5

será correspondido pela grande maioria, no sentido da sua atuação empenhada, competente e profissional, pese embora continuarmos a não poder retribuí-los na justa medida em que essa grande maioria o merecia.

Também os Irmãos não podem ficar indiferentes perante estes desafios, deixando nós aqui um apelo para que se interessem mais pela vida da Instituição e, na medida das suas possibilidades, sejam generosos com ela, esperando-se que em 2021 continue a verificar-se o empenhamento e colaboração de todos.

O ano de 2022 vai ser um ano difícil em que teremos de continuar a conviver com o “covid-19”.

Serão tempos conturbados, como em 2020 e 2021, o que torna muito difícil fazer previsões que fiquem perto da realidade.

No entanto, tudo faremos para cumprir o estabelecido no ponto orçamentos, mantendo, sempre, como princípios a sustentabilidade económica, a manutenção das valências e a manutenção dos postos de trabalho.

Esperamos que o Estado continue a apoiar esta Instituição como em 2020 e 2021, e que foram determinantes para o equilíbrio das contas Misericórdia de Matosinhos.



3. ÍNDICE DOS MAPAS REFERENTES AO ORÇAMENTO PARA O ANO DE 2022

1. Demonstração de resultados previsionais globais (consolidado)
2. Demonstração de resultados previsionais globais (analítico)
3. Orçamento de investimentos
4. Demonstração de resultados previsionais – área de infância – creches
5. Demonstração de resultados previsionais – área de infância – pré-escolar
6. Demonstração de resultados previsionais – área de infância – CATL
7. Demonstração de resultados previsionais – área de juventude e 3ª idade
8. Demonstração de resultados previsionais – outros centros e atividades
9. Demonstração de resultados previsionais – propriedades de investimento

**1. Demonstração de resultados previsionais globais (consolidado)**

| RENDIMENTOS E GASTOS | 2022 |
|---|--------------------|
| Vendas e serviços prestados | 618.090,00€ |
| Subsídios à exploração | 1.714.416,48€ |
| Custo mercadorias vendidas e consumidas | -112.674,24€ |
| Fornecimentos e serviços externos | -423.594,00€ |
| Gastos com o pessoal | -2.359.507,27€ |
| Imparidade de dívidas a receber (perdas / reversões) | -1.750,00€ |
| Provisões do período | 0,00€ |
| Outros rendimentos e ganhos | 742.149,96€ |
| Outros gastos e perdas | -4.578,92€ |
| Resultado antes depreciação, gastos financiamento e impostos | 172.552,01€ |
| Gastos / reversões de depreciação e de amortização | -142.280,00€ |
| Resultado operacional (antes dos gastos financiamentos) | 30.272.01€ |
| Juros de ganhos similares obtidos | 1.850,00€ |
| Juros de gastos similares suportados | -500,00€ |
| Resultado antes de impostos | 31.622,01€ |
| RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO | 31.622,01€ |

15
1
9

2. Demonstração de resultados previsionais globais (analítico)

| CÓDIGO E DESCRIÇÃO DAS CONTAS - CUSTOS E PERDAS | VALORES | |
|--|----------------------|-----------------------|
| 61 - Custo mercadorias vendidas e matérias consumidas | | |
| 611 - Mercadorias | 3.433,92€ | |
| 612 - Matérias primas-gêneros alimentícios | 3.546,72 | |
| 614 - Materiais de consumo | 6.456,00€ | 112.674,24€ |
| 62 - Fornecimentos e serviços externos | | |
| 621 - Subcontratos | 7.285,00€ | |
| 622 - Trabalhos especializados | 257.180,00€ | |
| 623 - Materiais | 16.670,00€ | |
| 624 - Energia e fluidos | 80.840,00€ | |
| 625 - Deslocações, estadas e transportes | 2.522,00€ | |
| 626 - Serviços diversos | 59.097,00€ | 423.594,00€ |
| 63 - Gastos com o pessoal | | |
| 632 - Remunerações do pessoal | 1.940.554,98€ | |
| 6321 - Remunerações certas | 1.807.254,12€ | |
| 6322 - Remunerações adicionais | 133.300,86€ | |
| 635 - Encargos sobre remunerações | 393.220,24€ | |
| 63511 - Segurança Social - taxa 22,30 % | 382.009,73€ | |
| 63512 - Segurança Social - taxa 11,90 % | 11.210,51€ | |
| 636 - Seguros acidentes trabalho | 21.687,05€ | |
| 638 - Outros gastos com pessoal | 4.045,00€ | 2.359.507,27€ |
| 64 - Gastos de depreciação e amortização | | 142.280,00€ |
| 65 - Perdas por imparidade | | 1.750,00€ |
| 67 - Provisões do período | | 0,00€ |
| (A) | | 3.039.805,51€ |
| 68 - Outros gastos e perdas | | |
| 681 - Taxas (organismos oficiais) | 1.438,92€ | |
| 683 - Quotizações | 720,00€ | |
| 6881 - Outros gastos | 2.420,00€ | 4.578,92€ |
| (C) | | 3.044.384,43€ |
| 69 - Custos e perdas de financiamento | | |
| 691 - Juros suportados | | 500,00€ |
| TOTAL DOS CUSTOS E PERDAS | | 3.044.884,43 € |
| Resultado líquido previsional (positivo) | | 31.622,01€ |
| | | 3.076.506,44€ |

20
J&

| CÓDIGO E DESCRIÇÃO DAS CONTAS - PROVEITOS E GANHOS | | VALORES |
|---|---------------|----------------------|
| 71 - Vendas | | 8.500,00€ |
| 72 - Prestação de serviços | | |
| 721 - Matrículas e mensalidades de utentes | 561.220,00€ | |
| 722 - Quotizações e apoio domiciliário | 42.120,00€ | |
| 725 - Serviços secundários | 6.250,00€ | 609.590,00€ |
| 75 - Subsídios, doações e legados à exploração | | |
| <u>751 - Setor público administrativo</u> | | |
| 7511 - Centro Regional Segurança Social | 1.652.146,48€ | |
| 7514/8 - Outros | 32.500,00€ | |
| 752/8 - Outros setores | 29.770,00€ | 1.714.416,48€ |
| (B) | | 2.312.506,48€ |
| 78 - Outros rendimentos e ganhos | | |
| 787 - Rendas e rendimentos em propriedades investimento | 657.201,96€ | |
| 78832 - Imputação subsídios de investimentos | 84.228,00€ | |
| 788 - Outros rendimentos | 720,00€ | 742.149,96€ |
| (D) | | 3.074.656,44€ |
| 79 - Juros e outros rendimentos similares | | |
| 791 - Juros obtidos | 1.850,00€ | 1.850,00€ |
| TOTAL DOS PROVEITOS E GANHOS | | 3.076.506,44€ |



3. Orçamento de investimentos para o ano de 2022

| Investimentos previstos | Auto financiamento (a) | Subsídios | | Outros financiamentos | Total |
|--|------------------------------|---------------|-------------------|--------------------------|---------------------|
| | | | Outros | | |
| Ativos intangíveis | | | | | |
| Despesas de instalação | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Ativos intangíveis em curso | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Adiantamentos em curso | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Adiant p/c ativos intangíveis | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Ativos fixos tangíveis | 209.754,41€ | 0,00€ | 85.079,54€ | 70.000,00 € | 364.833,95€ |
| Edifício "Paraíso" Projeto | 109.754,41 € | 0,00 € | 85.079,54€ | 0,00 € | 194.833,95 € |
| Edifícios e outras construções (a) | 75.000,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 70.000,00 € | 145.000,00 € a) |
| Equipamento básico (b) | 25.000,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 25.000,00 € b) |
| Equipamento de transporte | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Ferramentas e utensílios | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Equipamento administrativo | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Taras e vasilhame | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Animais prod, trab, reprodução | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Outras ativos tangíveis | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Imobilizações em curso | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Adiant. p/c ativos tangíveis | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Investimentos financeiros | | | | | |
| Participações de capital | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Obrigações e títulos participação | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Empréstimos de financiamento | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Investimentos em imóveis | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Outras aplicações financeiras | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Imobilizações em curso | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Adiant p/c invest financeiros | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Reembolso de empréstimos anteriores a médio e longo prazo | 77.313,36 € | 0,00 € | 0,00 € | 70.000,00 € | 77.313,36 € |
| TOTAL | 287.067,77 € | 0,00 € | 85.079,54€ | 70.000,00 € | 442.147,31 € |

(a) - 145.000,00€ -Valor orçamentado para grandes reparações.

(b) - 25.000,00€ -Para substituição de alguns equipamentos-.

ORÇAMENTO DE DESINVESTIMENTOS

| Desinvestimentos | Valores |
|---|---------|
| Diminuição de investimentos financeiros a médio e longo prazo | 0,00 € |
| Diminuição de ativos fixos tangíveis | 0,00 € |

22
/
6

4. Demonstração de resultados previsionais – área de infância – creches

| CONTA | DESCRIÇÃO | CRECHE | | | TOTAL |
|------------------------|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | | PARAISO | CIM | BIQUINHA | |
| 61 | Custo existências vendidas e consumidas | 8.196,00€ | 9.337,33€ | 7.348,10€ | 24.881,43€ |
| 62 | Fornecimentos e serviços externos | 10.022,08€ | 14.064,42€ | 14.016,73€ | 38.103,23€ |
| 63 | Gastos com o pessoal | 256.570,53€ | 216.827,79€ | 207.226,67€ | 680.624,99€ |
| 64 | Gastos depreciação e de amortização | 446,61€ | 2.847,17€ | 0,00€ | 3.293,78€ |
| 65 | Perdas por imparidade | 150,00 € | 200,00€ | 350,00€ | 700,00€ |
| 68 | Outros gastos e perdas | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 69 | Gastos e perdas de financiamentos | 0,00 € | 0,00 € | 0,00€ | 0,00 € |
| Total de gastos | | 275.385,22€ | 243.276,71€ | 228.941,50€ | 747603,43€ |
| 71 | Vendas | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 72 | Prestação de serviços | 64.220,00€ | 67.520,00€ | 55.415,00€ | 187.155,00€ |
| 75 | Subsídios, doações e legados á exploração | 163.041,30€ | 169.719,00€ | 138.637,62€ | 471.397,92€ |
| 78 | Outros rendimentos e ganhos | 2.150,00€ | 2.150,00 € | 0,00 € | 4.300,00 € |
| 79 | Juros, e outros rendimentos similares | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Total de ganhos | | 229.411,30€ | 239.389,00€ | 194.052,62€ | 662.852,92€ |
| Resultado | | -45.973,92€ | -3.887,71€ | -34.888,88€ | -84.750.51€ |

23
/
9

5. Demonstração de resultados previsionais – área de infância – pré-escolar

| CONTA | DESCRIÇÃO | PRÉ-ESCOLAR | | | TOTAL |
|------------------------|---|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| | | PARAISO | CIM | BIQUINHA | |
| 61 | Custo existências vendidas e consumidas | 14.305,00€ | 12.489,60€ | 8.292,94€ | 35.087,54€ |
| 62 | Fornecimentos e serviços externos | 18.873,23€ | 22.401,85€ | 15.483,80€ | 56.758,88€ |
| 63 | Gastos com o pessoal | 349.746,42€ | 282.528,59€ | 253.951,34€ | 886.226,35€ |
| 64 | Gastos depreciação e de amortização | 595,48€ | 3.253,91€ | 0,00€ | 3.849,39€ |
| 65 | Perdas por imparidade | 200,00€ | 150,00€ | 350,00€ | 700,00€ |
| 68 | Outros gastos e perdas | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 69 | Gastos e perdas de financiamentos | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Total de gastos | | 383.720,13€ | 320.823,95€ | 278.078,08€ | 982.622,16€ |
| 71 | Vendas | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 72 | Prestação de serviços | 108.620,00€ | 82.118,00€ | 51.240,00€ | 241.978,00€ |
| 75 | Subsídios, doações e legados á exploração | 302.165,44€ | 280.011,05€ | 135.986,21€ | 718.162,70€ |
| 78 | Outros rendimentos e ganhos | 3.220,00 € | 3.150,00 € | 0,00 € | 6.370,00 € |
| 79 | Juros, e outros rendimentos similares | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Total de ganhos | | 414.005,44€ | 365.279,05€ | 187.226,21€ | 966.510,70 € |
| Resultado | | 30.285,31€ | 44.455,10€ | -90.851,87€ | -16.111,46 € |

24
69

6. Demonstração de resultados previsionais – área de infância – CATL

| CONTA | DESCRIÇÃO | CATL | | TOTAL |
|------------------------|---|---------------------|--------------------|---------------------|
| | | PARAISO | C.I.M. | |
| 61 | Custo existências vendidas e consumidas | 4.130,60€ | 3.674,00€ | 7.804,60€ |
| 62 | Fornecimentos e serviços externos | 8.519,10€ | 6.812,35€ | 15.331,45€ |
| 63 | Gastos com o pessoal | 137.020,11€ | 129.066,05€ | 266.086,16€ |
| 64 | Gastos depreciação e de amortização | 446,61€ | 2.033,70€ | 2.480,31€ |
| 65 | Perdas por imparidade | 100,00€ | 100,00€ | 200,00€ |
| 68 | Outros gastos e perdas | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 69 | Gastos e perdas de financiamentos | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Total de gastos | | 150.216,42€ | 141.686,10€ | 291.902,52€ |
| 71 | Vendas | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 72 | Prestação de serviços | 32.692,10€ | 38.210,00€ | 70.902,10€ |
| 75 | Subsídios, doações e legados á exploração | 16.546,00€ | 25.444,00€ | 41.990,00€ |
| 78 | Outros rendimentos e ganhos | 750,00€ | 620,00 € | 1.370,00 € |
| 79 | Juros, e outros rendimentos similares | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Total de ganhos | | 49.988,10€ | 64.274,00€ | 114.262,10€ |
| Resultado | | -100.228,32€ | -77.412,10€ | -177.640,42€ |

25
/

7. Demonstração de resultados previsionais – área de juventude e 3ª idade

| CONTA | DESCRIÇÃO | INTERNATO CRIANÇAS E JOVENS | CENTRO DE DIA | TOTAL |
|------------------------|---|-----------------------------------|--------------------|--------------------|
| 61 | Custo existências vendidas e consumidas | 27.002,75€ | 13.924,00€ | 40.926,75€ |
| 62 | Fornecimentos e serviços externos | 34.842,39€ | 14.320,00€ | 49.162,39€ |
| 63 | Gastos com o pessoal | 278.107,58€ | 90.929,93€ | 369.037,51€ |
| 64 | Gastos depreciação e de amortização | 14.908,70€ | 1.676,15€ | 16.584,85€ |
| 65 | Perdas por imparidade | 0,00 € | 150,00€ | 150,00€ |
| 68 | Outros gastos e perdas | 3.140,00 € | 0,00 € | 3.140,00€ |
| 69 | Gastos e perdas de financiamentos | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Total de gastos | | 358.001,42€ | 121.000,08€ | 479.001,50€ |
| 71 | Vendas | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 72 | Prestação de serviços | 0,00 € | € | € |
| 75 | Subsídios, doações e legados á exploração | 417.679,36€ | 49.906,50€ | 467.585,86€ |
| 78 | Outros rendimentos e ganhos | 4.150,00€ | 680,00€ | 4.830,00€ |
| 79 | Juros, e outros rendimentos similares | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Total de ganhos | | 421.829,36€ | 149.391,40€ | 571.220,76€ |
| Resultado | | 63.827,94€ | 28.391,32€ | 92.219,26€ |



8. Demonstração de resultados previsionais – outros centros e atividades

| CONTA | DESCRIÇÃO | CULTURA | CULTO | SAÚDE | TOTAL |
|------------------------|---|--------------------|-------------------|--------------------|---------------------|
| | | MUSEU | | U.DIAGNÓSTICO | |
| 61 | Custo existências vendidas e consumidas | 540,00 € | 3.433,92€ | 0,00 € | 3.963,92€ |
| 62 | Fornecimentos e serviços externos | 8.246,74€ | 3.512,66€ | 59.180,15€ | 70.939,55€ |
| 63 | Gastos com o pessoal | 13.738,12€ | 14.667,48€ | 65.319,07€ | 93.724,67€ |
| 64 | Gastos depreciação e de amortização | 416,07€ | 106,55 € | 41.226,31€ | 41.748,93€ |
| 65 | Perdas por imparidade | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 68 | Outros gastos e perdas | 0,00 € | 0,00 € | 1.438,92€ | 1.438,92€ |
| 69 | Gastos e perdas de financiamentos | 0,00 € | 0,00 € | 500,00€ | 500,00 € |
| Total de gastos | | 22.940,93€ | 21.720,61€ | 167.664,45€ | 212.325,99€ |
| 71 | Vendas | 0,00 € | 8.500,00€ | 0,00 € | 8.500,00€ |
| 72 | Prestação de serviços | 0,00 € | 0,00 € | 10.750,00€ | 10.750,00€ |
| 75 | Subsídios, doações e legados á exploração | 7.060,00€ | 8.220,00€ | 0,00 € | 15.280,00€ |
| 78 | Outros rendimentos e ganhos | 0,00 € | 0,00 € | 71.927,88€ | 71.927,88€ |
| 79 | Juros, e outros rendimentos similares | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Total de ganhos | | 7.060,00€ | 16.720,00€ | 82.677,88€ | 106.457,88€ |
| Resultado | | -15.880,93€ | -5.000,61€ | -84.986,57€ | -105.868,11€ |



9. Demonstração de resultados previsionais – propriedades de investimento

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS PREVISIONAIS PARA 2022**PROPRIEDADES DE INVESTIMENTO**

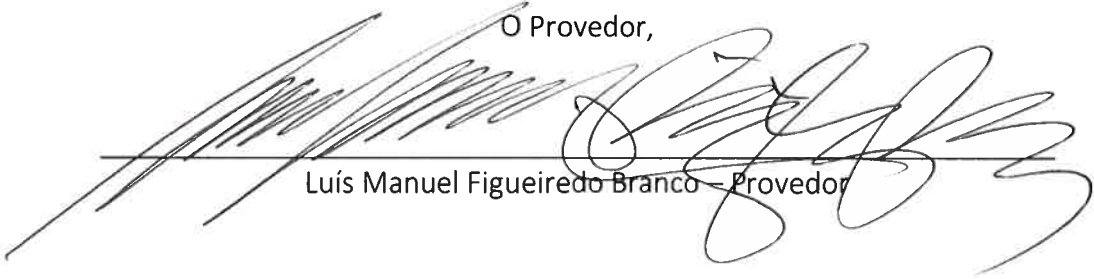
| CONTA | DESCRIÇÃO | TOTAL |
|------------------------|---|--------------------|
| 61 | Custo existências vendidas e consumidas | 0,00 € |
| 62 | Fornecimentos e serviços externos | 193.298,50€ |
| 63 | Gastos com o pessoal | 63.807,59€ |
| 64 | Gastos depreciação e de amortização | 74.322,74€ |
| 67 | Provisões do período | 0,00 € |
| 68 | Outros gastos e perdas | 0,00 € |
| 69 | Gastos e perdas de financiamentos | 0,00 € |
| Total de gastos | | 331.428,83€ |
| 71 | Vendas | 0,00 € |
| 72 | Prestação de serviços | 0,00 € |
| 74 | Trabalhos para a própria entidade | 0,00 € |
| 75 | Subsídios, doações e legados á exploração | 0,00€ |
| 78 | Outros rendimentos e ganhos | 655.202,08€ |
| 79 | Juros, e outros rendimentos similares | 0,00 € |
| Total de ganhos | | 655.202,08€ |
| Resultado | | 323.773,25€ |



Aprovado pela Mesa Administrativa em reunião de 10 de novembro de 2021

Pela Mesa Administrativa

O Provedor,



Luís Manuel Figueiredo Branco - Provedor