Venerável Irmandade de Nossa Senhora do Terço

e

Caridade

Orçamento e Programa de Ação para 2024

ORÇAMENTO E PROGRAMA DE AÇÃO PARA O EXERCÍCIO DE 2024

1. Provedoria

A Venerável Irmandade de Nossa Senhora do Terço a Caridade, nos termos e para os efeitos da alínea l) do artigo 30º dos Estatutos, aprovados na Assembleia Geral Extraordinária realizada em 28 de outubro de 2015 e aprovados por Decreto Episcopal de 06 de novembro de 2015, do Senhor Bispo do Porto, Instituição Particular de Solidariedade Social, registada no Instituto de Solidariedade Social, Livro 2 das Associações de Solidariedade Social, a folhas 176 e verso, sob o nº 56/85 de 14 de agosto de 1985, nos termos dos Estatutos vem apresentar à Assembleia Geral o Programa de Ação e Orçamento para o ano de 2023.

2. Preâmbulo

O mandato para a gerência 2020/2023 constituiu um marco indelével na história da Venerável Irmandade de Nossa Senhora do Terço e Caridade, porque, após o cumprimento antecipado do PER e o pagamento de todo o passivo, encetou um processo de recuperação e modernização de todo o edifício da sua sede, o qual se encontra em andamento, esperando-se que até final do exercício que agora se inicia esteja concluído. Trata-se de uma fase crucial da vida da Irmandade, porque, a recuperação da sede, para além de relançar a sua imagem que se encontrava muito degradada, permite retomar a sua atividade nos domínios da ação social, de apoio à comunidade, da cultura e do turismo, designadamente com a constituição do museu e abertura diária da igreja ao público, tendo em vista proporcionar o culto religioso aos utentes do Hospital do Terço e aos habitantes da comunidade do Centro Histórico do Porto.

O projecto de recuperação do edifício sede da Irmandade e do piso 0 onde se encontra o claustro destinado à criação do museu está já em curso, enquanto o projeto de recuperação da igreja, torre sineira e edifício 36/36 A da Rua Cimo de Vila, destinado à construção de residências universitárias, está já aprovado pela Câmara Municipal do Porto, esperando-se dar início à sua implementação após a conclusão do projeto de recuperação do edifício sede.

3. Atividade Desenvolvida em 2023

No âmbito da renegociação do contrato com a Involvepeople, a Irmandade recuperou, para seu uso exclusivo, o piso 1, onde se situa o claustro e o gabinete em frente da Secretaria da Irmandade, que eram de utilização exclusiva pela Involvepeople, consideradas áreas importantes para o projeto do seu desenvolvimento, designadamente a constituição do museu, bem como a recuperação da igreja, da torre sineira e dos edifícios do Refeitório Social e do nº 36-36A da Rua Cimo de Vila, completando-se, assim, a recuperação do quarteirão que constituiu a Venerável Irmandade de Nossa Senhora do Terço e Caridade.

Durante o exercício de 2023 deu-se início às obras de recuperação do edifício sede, as quais estão a ser executadas conforme planeadas, esperando-se que estejam concluídas até final de 2024.

Também durante o exercício de 2023 foi aprovado o projeto de recuperação da igreja, torre sineira e edifício nº 36/36ª da Rua Cimo de Vila, prevendo-se que as obras possam arrancar durante o exercício de 2025, quando estiver concluído o projeto de recuperação do edifício sede da Irmandade.

4. Programa de Ação para 2024

4.1 Recuperação do Património Imobiliário da Irmandade

No exercício de 2024 vai continuar o processo de recuperação do património da Irmandade, que, por falta de manutenção, chegou a um ponto de degradação em que não reunia condições mínimas, até de segurança, para o desenvolvimento da sua atividade.

Esta atividade de recuperação do património imobiliário consistiu no desenvolvimento das seguintes iniciativas:

1. Projeto de recuperação da cobertura e fachadas do edifício sede da Irmandade, em curso, num investimento de € 1.354.702,33 + IVA. Este investimento prevê também a recuperação do antigo claustro, que tinha sido malbaratado e estava a ser utilizado como armazém e oficina.
2. Projeto de recuperação da igreja e torre sineira, já aprovado pela Câmara Municipal do Porto e a iniciar após a conclusão das obras em curso de recuperação do edifício sede.

3. Projeto de recuperação do edifício nº 36/36 A da Rua Cimo de Vila, que se encontra em ruínas, já aprovado pela Câmara Municipal do Porto e destinado a rendimento e ação social.

Durante o exercício de 2024 estão previstos investimentos da ordem de €1.000.000 relativos ao projeto de recuperação da sede da Irmandade, que se referem à substituição de toda a cobertura do edifício, a impermeabilização do pátio interior, a recuperação das fachadas e dos pisos 1 e 2 do edifício, que contemplam a restauração do claustro e a criação de um museu e recuperação da sala de sessões, da biblioteca, do gabinete da provedoria e dos serviços administrativos.

4.2. Refeitório Social

Numa parceria com a Câmara Municipal do Porto e a CASA – Centro de Apoio ao Sem-Abrigo e o apoio do Banco Alimentar contra a Fome, a Irmandade tem em funcionamento em instalações próprias um refeitório social, onde são servidas diariamente cerca de 300 refeições à população mais carenciada, cuja atividade tem vindo a ser cada vez mais solicitada, dadas as crescentes dificuldades da comunidade.

Com vista a melhorar a qualidade dos serviços prestados, a Irmandade tem vindo sucessivamente a melhorar as instalações, designadamente a sinalização do edifício, reparação da cobertura, substituição da porta de entrada, pintura das paredes e do teto. Em 2024 pretendemos alargar o âmbito e a sua capacidade de intervenção social, não só através da melhoria e alargamento das suas instalações, mas também e fundamentalmente, da qualidade do serviço prestado, nomeadamente através da celebração de protocolos com outras entidades que criem sinergias e afetação de recursos.

Estamos também a promover novas parcerias com entidades que possam dar um contributo válido para o desenvolvimento das nossas atividades, como a Segurança Social, a União das Freguesias do Centro Histórico do Porto, empresas e estabelecimentos comerciais, designadamente supermercados para ofertas e aproveitamento de géneros e artigos alimentares.

4.3. Culto e Assistência Religiosa à Comunidade e aos Utentes do Hospital

Estando assegurado o culto à comunidade local e aos utentes do hospital, através da celebração dominical da Missa e da assistência religiosa feita semanalmente pelo Capelão da Irmandade aos utentes do hospital, a assistência religiosa faz-se também através de comemorações festivas, com destaque para:

- Quinta-Feira Santa com as habituais cerimónias.
- Festa da Padroeira.
- Fiéis Defuntos com responsos no Cemitério Privativo da Irmandade no Cemitério do Prado do Repouso.
- Solenidade da Imaculada Conceição, com missa da parte da manhã e exposição e bênção do Santíssimo Sacramento, recitação do Terço e Consagração à Imaculada Conceição.

A requalificação da igreja irá permitir o aumento da atividade litúrgica, com abertura diária ao público e realização frequente de celebrações eucarísticas e outros sacramentos.

4.4. Cemitério Privativo da Irmandade

Para além da sua função principal, o Cemitério Privativo da Irmandade, dada a sua relevância em termos históricos e de arquitetura cemiterial, tem sido um foco de curiosidade turística, bem como ponto de referência em pesquisas históricas.

Este património está a ser inventariado e organizado e a sua conservação assegurada através de várias ações de limpeza e restauro, nomeadamente da Capela.

4.5. Parcerias

Existe um protocolo de parceria entre a Irmandade, a Câmara Municipal do Porto e o Centro de Apoio ao Sem-abrigo (CASA), que está em pleno funcionamento e se pretende ampliar e alargar o âmbito de apoio nas respostas sociais à população mais carenciada.

Para 2024 estamos motivados a promover e alargar novas parcerias com entidades que possam dar um contributo válido para o desenvolvimento das nossas atividades, designadamente com a Segurança Social, nos termos previstos no Plano Estratégico para o mandato 2024/2027 remetido à Segurança Social.

5. Orçamento para 2024

Da análise do Orçamento para 2024, anexo, constata-se que os Proveitos e Ganhos Previstos ascendem a € 244.935,64 e os Custos e Perdas Previsionais atingem o montante de €183.630,80, pelo que o Resultado Líquido Previsional do Exercício é positivo em €61.304,83. De notar que nestes custos estão previstas Amortizações de € 47.254,89, pelo que o *Cash Flow* Previsto é de € 108.559,72.

Porto, 14 de novembro de 2023

ANEXO: Orçamento para 2024

A Mesa Administrativa

Manuel Alberto Ramos Maçães – Provedor

Arlinda Pinto Ribeiro – Secretária

António Manuel da Costa Bastos – Tesoureiro

Manuel Silva da Fonseca - Vogal

IDENTIFICAÇÃO IPSS

DESIGNAÇÃO	Venerável Irmandade de Nossa Senhora do Terço e Caridade		
NIPC	500846669	NISS	20004661624
MORADA DA SEDE	Travessa Cimo de Vila n.º 19 * 4000-171 Porto		

DADOS ORÇAMENTO

ANO ECONÓMICO	2024	VERSÃO	Inicial

PARECER DO CONSELHO FISCAL

DATA	20/11/2023	DECISÃO	Favorável

DADOS ATIVIDADE

N.º GLOBAL RESPOSTAS SOCIAIS COMPARTICIPADAS	
N.º GLOBAL RESPOSTAS SOCIAIS NÃO COMPARTICIPADAS	
N.º GLOBAL ATIVIDADES / PROTOCOLOS	

RESPOSTAS SOCIAIS COMPARTICIPADAS

RESPOSTA SOCIAL	N.º MÉDIO UTENTES	COM ACORDO COOPERAÇÃO	SEM ACORDO COOPERAÇÃO	N.º MÉDIO RECURSOS HUMANOS	N.º MÉDIO VOLUNTÁRIOS

RESPOSTAS SOCIAIS NÃO COMPARTICIPADAS

RESPOSTA SOCIAL	N.º MÉDIO UTENTES	N.º MÉDIO RECURSOS HUMANOS	N.º MÉDIO VOLUNTÁRIOS		

ATIVIDADES / PROTOCOLOS

ATIVIDADE	N.º MÉDIO UTENTES	N.º MÉDIO RECURSOS HUMANOS	N.º MÉDIO VOLUNTÁRIOS		
Refeitório Social	300		10		

APROVAÇÃO

A MESA ADMINISTRATIVA

DATA: 2023 / 11 / 14

APROVADO EM ASSEMBLEIA GERAL

DE 2023 / 11 / 22

O Presidente da Assembleia Geral

VENERÁVEL IRMANDADE DE NOSSA SENHORA DO TERÇO E CARIDADE

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL - 2024

MEMORIA JUSTIFICATIVA

DESAGREGAÇÃO E EXPLICAÇÃO DE GASTOS E RENDIMENTOS

GASTOS

62	**Fornecimentos e Serviços Externos**					**42.700,00**
622	Serviços especializados				27.200,00	
6221	Trabalhos especializados			6.000,00		
6224	Honorários			20.000,00		
6226	Conservação e reparação			1.000,00		
6227	Serviços Bancários			200,00		
623	Materiais				1.200,00	
6231	Ferramentas e utensílios de desgate rápido			100,00		
6232	Livros e documentação técnica			500,00		
6233	Material de escritório			600,00		
624	Energia e fluidos				1.100,00	
6241	Eletricidade			100,00		
6243	Água			1.000,00		
626	Serviços diversos				13.200,00	
6262	Comunicação (telefone, internet, ctt)			600,00		
6263	Seguros			6.000,00		
6265	Contencioso e notariado			300,00		
6267	Limpeza, higiene e conforto			100,00		
6268	Outros Serrviços			6.200,00		
63	**Gastos com o pessoal**					**61.875,91**
6321	Remunerações do pessoal - certas				48.020,00	
	1 - Chefe de serviços		1.355,00 /mês			
	1 - Assessora técnica		1.150,00 /mês			
	1 - Coveiro		925,00 /mês			
	Total mensal		**3.430,00**			
6322	Remunerações Adicionais				2.606,34	
63221	Subsidio alimentação		2.606,34			
635	Encargos s/ remunerações				10.708,46	
	Regime normal	48.020,00 * 22,3%	10.708,46			
636	Seguro de acidentes no trabalho				541,11	
64	**Gastos de depreciação e de amortização**					**47.254,89**
642	Ativos fixos tangiveis				47.254,89	
		Valor	Vida util			
	Edificios	2.362.744,50	50	47.254,89		
68	**Outros gastos**					**31.800,00**
681	Impostos				31.000,00	
688	Outros				800,00	
6882	Donativos			800,00		
6883	Quotizações			0,00		
69	**Gastos de financiamento**					**0,00**
6911	Juros suportados financiamento obtido				0,00	
			TOTAL GASTOS			**183.630,80**

INVESTIMENTO

INVESTIMENTO	VALOR
Ativos Intangiveis	0,00
Programas de Computador	
Projetos de Desenvolvimento	
Outras Ativos Intangíveis	
Ativos Fixos Tangiveis	0,00
Terrrenos e Recursos Naturais	
Edificios e Outras Construções	
Equipamento Básico	
Equipamento de Transporte	
Equipamento Administrativo	
Equipamento Biologico	
Outros Ativos Fixos Tangíveis	
Propriedades de Investimento	0,00
TOTAL	**0,00**

INVESTIMENTOS EM CURSO	VALOR
Obras em curso	1.000.000,00
Adiantamentos	
Trabalhos própria Entidade	
TOTAL INVESTIMENTO EM CURSO	**1.000.000,00**

TOTAL INVESTIMENTO:	**1.000.000,00**

DEMONSTRAÇÃO RESULTADOS PREVISIONAIS - 2024

CLASSE 7	RENDIMENTOS		
CONTA	RUBRICA	TOTAL	IRMANDADE
71	VENDAS	0,00	
72	PRESTAÇÕES SERVIÇOS	4.000,00	4.000,00
721	QUOTAS UTILIZADORES (MATRÍCULAS/MENSALIDADES)	0,00	0,00
722/728	OUTROS SERVIÇOS	4.000,00	4.000,00
73	VARIAÇÃO NOS INVENTÁRIOS DA PRODUÇÃO	0,00	0,00
74	TRABALHOS PARA A PRÓPRIA ENTIDADE	0,00	0,00
75	SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO	850,00	850,00
751	SUBSÍDIOS ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS	0,00	0,00
7511	ISS, IP	0,00	0,00
7512	OUTRAS ENTIDADES PÚBLICAS	0,00	0,00
752	SUBSÍDIOS DE OUTRAS ENTIDADES	0,00	0,00
753	DOAÇÕES E HERANÇAS	850,00	850,00
754	LEGADOS	0,00	0,00
77	GANHOS POR AUMENTOS DE JUSTO VALOR	0,00	0,00
78	OUTROS RENDIMENTOS	228.085,64	228.085,64
781	RENDIMENTOS SUPLEMENTARES	4.000,00	4.000,00
787	RENDIMENTOS E GANHOS EM INVESTIMENTOS NÃO FINANCEIROS	224.085,64	224.085,64
788	OUTROS	0,00	0,00
7881	CORREÇÕES DE PERÍODOS ANTERIORES	0,00	0,00
7883	IMPUTAÇÃO DE SUBSÍDIOS DE INVESTIMENTO	0,00	0,00
788	OUTROS	0,00	0,00
79	JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS RENDIMENTOS SIMILARES	12.000,00	12.000,00
	TOTAL RENDIMENTOS	244.935,64	244.935,64

CLASSE 6	GASTOS		
CONTA	RUBRICA	TOTAL	IRMANDADE
61	CUSTO MERCADORIAS E MATÉRIAS CONSUMIDAS	0,00	0,00
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	42.700,00	42.700,00
621	SUBCONTRATOS	0,00	0,00
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	27.200,00	27.200,00
6221	TRABALHOS ESPECIALIZADOS	6.000,00	6.000,00
6222	PUBLICIDADE E PROPAGANDA	0,00	0,00
6223	VIGILÂNCIA E SEGURANÇA	0,00	0,00
6224	HONORÁRIOS	20.000,00	20.000,00
6226	CONSERVAÇÃO E REPARAÇÃO	1.000,00	1.000,00
6227 /	OUTROS	200,00	200,00
623	MATERIAIS	1.200,00	1.200,00
6231	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS DE DESGATE RÁPIDO	100,00	100,00
6232	LIVROS E DOCUMENTAÇÃO TÉCNICA	500,00	500,00
6233	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	600,00	600,00
6238	OUTROS	0,00	0,00
624	ENERGIA E FLUIDOS	1.100,00	1.100,00
6241	ELETRICIDADE	100,00	100,00
6242	COMBUSTIVEIS	0,00	0,00
6243	ÁGUA	1.000,00	1.000,00
6248	OUTROS	0,00	0,00
625	DESLOCAÇÕES, ESTADAS E TRANSPORTES	0,00	0,00
6251	DESLOCAÇÕES E ESTADAS	0,00	0,00
6253	TRANSPORTES DE PESSOAL	0,00	0,00
626	SERVIÇOS DIVERSOS	13.200,00	13.200,00
6261	RENDAS E ALUGUERES	0,00	0,00
6262	COMUNICAÇÃO	600,00	600,00
6263	SEGUROS	6.000,00	6.000,00
6265	CONTENCIOSO E NOTARIADO	300,00	300,00
6266	DESPESAS DE REPRESENTAÇÃO	0,00	0,00
6267	LIMPEZA, HIGIENE E CONFORTO	100,00	100,00
6268	OUTROS SERVIÇOS	6.200,00	6.200,00
63	GASTOS COM O PESSOAL	61.875,91	61.875,91
632	REMUNERAÇÕES DO PESSOAL	50.626,34	50.626,34
6321	REMUNERAÇÕES CERTAS	48.020,00	48.020,00
6322	REMUNERAÇÕES ADICIONAIS	2.606,34	2.606,34
634	INDEMNIZAÇÕES	0,00	0,00
6342	PESSOAL	0,00	0,00
635	ENCARGOS SOBRE REMUNERAÇÕES	10.708,46	10.708,46
6352	PESSOAL	10.708,46	10.708,46
636	SEGUROS ACIDENTES TRABALHO	541,11	541,11
6362	PESSOAL	541,11	541,11
638	OUTROS GASTOS COM O PESSOAL	0,00	0,00
6382	PESSOAL	0,00	0,00
64	GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E DE AMORTIZAÇÃO	47.254,89	47.254,89
641	PROPRIEDADES DE INVESTIMENTO	0,00	0,00
642	ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	47.254,89	47.254,89
643	ATIVOS INTANGÍVEIS	0,00	0,00
65	PERDAS POR IMPARIDADE	0,00	0,00
651	DE DÍVIDAS A RECEBER	0,00	0,00
66	PERDAS POR REDUÇÃO DE JUSTO VALOR	0,00	0,00
67	PROVISÕES DO PERÍODO	0,00	0,00
68	OUTROS GASTOS	31.800,00	31.800,00
681	IMPOSTOS	31.000,00	31.000,00
683	DIVIDAS INCOBRÁVEIS	0,00	0,00
688	OUTROS	800,00	800,00
6882	DONATIVOS	800,00	800,00
6883	QUOTIZAÇÕES	0,00	0,00
6888	OUTROS GASTOS	0,00	0,00
689	CUSTOS C/ APOIOS FIN. CONCEDIDOS A ASS. OU UTENTES	0,00	0,00
69	GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO	0,00	0,00
	TOTAL GASTOS	183.630,80	183.630,80

CLASSE 8	RESULTADOS		
85	RESULTADOS ANTES IMPOSTOS	61.304,83	61.304,83
86	IMPOSTO RENDIMENTO EXERCÍCIO	0,00	0,00
88	RESULTADO LÍQUIDO	61.304,83	61.304,83

VENERÁVEL IRMANDADE DE NOSSA SENHORA DO TERÇO E CARIDADE

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL - 2024

MEMORIA JUSTIFICATIVA

RENDIMENTOS

72	**Prestações de Serviços**			**4.000,00**
722	Quotizações		4.000,00	
75	**Subsídios, doações e legados à exploração**			**850,00**
753	Doações e heranças		850,00	
7531	Donativos (inclui 0,5% consignação Irs)	850,00		
78	**Outros Rendimentos**			**228.085,64**
7816	Outros rendimentos suplementares		4.000,00	
787	Rendimentos e ganhos em investimentos não financeiros		224.085,64	
7873	Rendas e outros rendimentos em propriedades de investimento	224.085,64		
7873	Cedência de concessão de jazigos	40.000,00		
79	**Juros, dividendos e outros rendimentos similares**			**12.000,00**
791	Juros obtidos		12.000,00	
7911	De depositos	12.000,00		

TOTAL RENDIMENTOS	**244.935,64**
RESULTADO LIQUIDO PREVISIONAL	**61.304,83**