Venerável Irmandade de Nossa Senhora do Terço e Caridade

Programa de Ação e Orçamento

Ano 2023

Assembleia-Geral Ordinária de 30 de novembro de 2022

ORÇAMENTO E PROGRAMA DE AÇÃO PARA O EXERCÍCIO DE 2023

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 constitui 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, estão criadas as condições para o relançamento da Irmandade e para a ampliação da sua atividade de assistência e apoio à comunidade e às camadas mais desfavorecidas da nossa cidade.

É agora possível recuperar e requalificar o edifício sede de Irmandade e a igreja e torre sineira, que se encontram num elevado estado de degradação e incapazes de prestar os serviços que constituem o seu âmbito de actividade, com as condições mínimas de dignidade que uma instituição centenária e com o prestígio que a Venerável Irmandade de nossa Senhora do Terço indubitavelmente grangeia.

Nesse sentido, em 2021 foram lançados dois projetos de recuperação do património imobiliário, um destinado à recuperação do edifício sede da Irmandade e do espaço que originalmente constituía o claustro do edifício e que ao longo de muitos anos estava ocupado como armazém e oficina e outro destinado a recuperar a sua igreja privativa e torre sineira, com vista à criação do Museu da Irmandade e à abertura diária da sua igreja privativa com vista a proporcionar o culto religioso aos utentes do Hospital do Terço e a todos os habitantes da comunidade do Centro Histórico do Porto onde está inserida.

O projecto de recuperação do edifício sede da Irmandade e do piso 0 onde se encontra o claustro destinado à criação do museu foi já aprovado pela Câmara Municipal do Porto, pelo que em 2023 dar-se-á início às obras de recuperação. O projecto de recuperação da igreja, torre sineira e edifício 36/36 A da Rua Cimo de Vila, destinado à construção de residências universitárias, encontra-se em fase de aprovação por parte da Câmara Municipal do Porto, esperando-se que seja aprovado ao longo de 2023.

3. Atividade Desenvolvida em 2022

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 e são áreas importantes para o projeto de desenvolvimento da Irmandade, designadamente a constituição de um museu destinado à exploração turística, em articulação com a igreja e a torre sineira. No âmbito deste contrato, foram ainda recuperados para exploração pela Irmandade os edifícios do refeitório social e do nº 36-36A da Rua Cimo de Vila. O edifício do refeitório continuará a sua função social, enquanto o edifício 36-36A será recuperado e construídos 6 apartamentos destinados a aluguer para estudantes ou fins turísticos.

Em 2022 venderam-se dois andares do imóvel em Lisboa, na Rua General Leman n.º15, herança testamentária da Sr.ª D. Eugénia Monteiro, pelo montante de € 525.200, cuja venda estava autorizada pela Assembleia Geral e pela Diocese do Porto, com a finalidade de afectar parcialmente aos projectos de recuperação do património da Irmandade no Porto, designadamente a sede, igreja e edifícios da Rua Cimo de vila e, talvez mesmo, o edifício de Pinto Bessa. Os outros dois andares encontram-se ainda em posse da Irmandade.

4. Programa de Ação para 2023

4.1 Recuperação do Património Imobiliário da Irmandade

Neste âmbito, foram desenvolvidos e estão em fase de implantação dois projetos destinados a recuperar e requalificar as instalações da Irmandade que, por falta de manutenção, dada a precária situação financeira em que se encontrava, se encontram altamente degradadas, a ponto de não reunir condições mínimas, até de segurança, para o desenvolvimento da sua atividade.

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

1. Projeto de recuperação da cobertura e fachadas do edifício sede da Irmandade, num investimento estimado em € 1.100.000, a financiar com € 400.000 de fundos próprios e €700.000 com recurso a um financiamento bancário. Neste investimento está também prevista a recuperação de um antigo claustro que só agora foi descoberto e que estava destinado a armazém e oficinas, onde se pretende construir o Museu da Irmandade.
2. Projeto de recuperação da igreja e torre sineira, num investimento estimado em €250.000, a financiar integralmente com recurso a fundos próprios.
3. Projeto de recuperação do edifício nº 36/36 A da Rua Cimo de Vila, que se encontra em ruínas, destinado à construção de seis apartamentos T0, destinados a habitação ou residências de estudantes, a preços favoráveis.

O projeto de recuperação do edifício sede foi já aprovado pela Câmara Municipal do Porto, bem como o financiamento pelo Banco Santander, devendo o mesmo ficar concluído até final de 2024. Os outros projetos encontram-se em apreciação pela Câmara Municipal do Porto.

4.2. Refeitório Social

Numa parceria com a Câmara Municipal do Porto e a CASA – Centro de Apoio ao Sem-Abrigo e apoio do Banco Alimentar contra a Fome, a Irmandade tem em funcionamento em instalações próprias um refeitório social, onde são servidas diariamente cerca de 220 refeições à população mais carenciada, cuja atividade tem vindo a ser cada vez mais solicitada, dadas as crescentes dificuldades da comunidade.

Encontra-se em curso a conclusão de um novo protocolo de parceria com o Centro de Apoio ao Sem-Abrigo, que estará em pleno funcionamento no segundo trimestre de 2022 e que irá permitir um aumento relevante nas respostas sociais à população mais carenciada.

Estamos também a promover novas parcerias com entidades que possam dar um contributo válido para o desenvolvimento das nossas actividades, como IPSS, empresas e estabelecimentos comerciais, designadamente supermercados para ofertas e aproveitamento de géneros e artigos alimentares. Pretendemos alargar a capacidade do refeitório, através da realização de algumas obras de ampliação e da negociação de novas parcerias

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 mais 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, tal como outros, tem sido um foco de curiosidade turística, bem como ponto de referência em pesquisas históricas.

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

Foram ainda notados os seguintes dados de atividade de 2021: Inumações 29, exumações 2, trasladações 4, conservações 7, averbamentos 7 e concessões 1, que se traduziram numa receita de € 33.016,76.

5. Orçamento para 2023

Da análise do Orçamento para 2023, anexo, constata-se que os Proveitos e Ganhos Previstos ascendem a € 239.958,00 e os Custos e Perdas Previsionais atingem o montante de €155.735,05, pelo que o Resultado Líquido Previsional do Exercício é positivo em

€84.222,95, superior ao orçamento do ano anterior que era € 58.246,00. De notar que nestes custos estão previstas Amortizações de € 42.936,39, pelo que o *Cash Flow* Previsto é de € 127.159,34, superior ao *Cash Flow* previsto para 2022 que era de € 97.222.

Porto, 22 de novembro de 2022

ANEXO: Orçamento para 2023

A Mesa Administrativa

Manuel Alberto Ramos Mações - Provedor

Augusto José Bianchi de Aguiar - Vice 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	2023	VERSÃO	Inicial

PARECER DO CONSELHO FISCAL

DATA		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: 2022 / 11 / 22

APROVADO EM ASSEMBLEIA GERAL

DE 2022 / 11 / ____

O Presidente da Assembleia Geral

DEMONSTRAÇÃO RESULTADOS PREVISIONAIS - 2022

CLASSE 7	RENDIMENTOS		
CONTA	RUBRICA	TOTAL	IRMANDADE
71	VENDAS	0,00	
72	PRESTAÇÕES SERVIÇOS	3 000,00	3 000,00
721	QUOTAS UTILIZADORES (MATRÍCULAS/MENSALIDADES)	0,00	0,00
722/728	OUTROS SERVIÇOS	3 000,00	3 000,00
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	1 350,00	1 350,00
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	1 350,00	1 350,00
754	LEGADOS	0,00	0,00
77	GANHOS POR AUMENTOS DE JUSTO VALOR	0,00	0,00
78	OUTROS RENDIMENTOS	235 548,00	235 548,00
781	RENDIMENTOS SUPLEMENTARES	4 000,00	4 000,00
787	RENDIMENTOS E GANHOS EM INVESTIMENTOS NÃO FINANCEIROS	231 548,00	231 548,00
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	60,00	60,00
	TOTAL RENDIMENTOS	239 958,00	239 958,00

CLASSE 6	GASTOS		
CONTA	RUBRICA	TOTAL	IRMANDADE
61	CUSTO MERCADORIAS E MATÉRIAS CONSUMIDAS	0,00	0,00
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	47 990,40	47 990,40
621	SUBCONTRATOS	0,00	0,00
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	32 290,40	32 290,40
6221	TRABALHOS ESPECIALIZADOS	1 090,40	1 090,40
6222	PUBLICIDADE E PROPAGANDA	0,00	0,00
6223	VIGILÂNCIA E SEGURANÇA	0,00	0,00
6224	HONORÁRIOS	30 000,00	30 000,00
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	13 400,00	13 400,00
6261	RENDAS E ALUGUERES	0,00	0,00
6262	COMUNICAÇÃO	800,00	800,00
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	59 128,26	59 128,26
632	REMUNERAÇÕES DO PESSOAL	48 386,34	48 386,34
6321	REMUNERAÇÕES CERTAS	45 780,00	45 780,00
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	10 208,94	10 208,94
6352	PESSOAL	10 208,94	10 208,94
636	SEGUROS ACIDENTES TRABALHO	532,98	532,98
6362	PESSOAL	532,98	532,98
638	OUTROS GASTOS COM O PESSOAL	0,00	0,00
6382	PESSOAL	0,00	0,00
64	GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E DE AMORTIZAÇÃO	42 936,39	42 936,39
641	PROPRIEDADES DE INVESTIMENTO	0,00	0,00
642	ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	42 936,39	42 936,39
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	1 660,00	1 660,00
681	IMPOSTOS	1 060,00	1 060,00
683	DIVIDAS INCOBRÁVEIS	0,00	0,00
688	OUTROS	600,00	600,00
6882	DONATIVOS	500,00	500,00
6883	QUOTIZAÇÕES	100,00	100,00
6888	OUTROS GASTOS	0,00	0,00
689	CUSTOS C/ APOIOS FIN. CONCEDIDOS A ASS. OU UTENTES	4 020,00	4 020,00
69	GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO	4 020,00	4 020,00
	TOTAL GASTOS	155 735,05	155 735,05

CLASSE 8	RESULTADOS		
85	RESULTADOS ANTES IMPOSTOS	84 222,94	84 222,94
86	IMPOSTO RENDIMENTO EXERCÍCIO	0,00	0,00
88	RESULTADO LÍQUIDO	84 222,94	84 222,94

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	200 000,00
Adiantamentos	
Trabalhos própria Entidade	
TOTAL INVESTIMENTO EM CURSO	200 000,00

TOTAL INVESTIMENTO:	200 000,00

VENERÁVEL IRMANDADE DE NOSSA SENHORA DO TERÇO E CARIDADE

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL - 2023

MEMORIA JUSTIFICATIVA

DESAGREGAÇÃO E EXPLICAÇÃO DE GASTOS E RENDIMENTOS

GASTOS

62	**Fornecimentos e Serviços Externos**					**47 990,40**
622	Serviços especializados				32 290,40	
6221	Trabalhos especializados			1 090,40		
6224	Honorários			30 000,00		
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				13 400,00	
6262	Comunicação (telefone, internet, ctt)			800,00		
6263	Seguros			6 000,00		
6265	Contencioso e notariado			300,00		
6267	Limpeza, higiene e conforto			100,00		
6268	Outros serviços			6 200,00		
63	**Gastos com o pessoal**					**59 128,26**
6321	Remunerações do pessoal - certas				45 780,00	
	1 - Chefe de serviços		1 305,00 /mês			
	1 - Assessora técnica		1 100,00 /mês			
	1 - Coveiro		865,00 /mês			
	Total mensal		**3 270,00**			
6322	Remunerações Adicionais				2 606,34	
63221	Subsidio alimentação		2 606,34			
635	Encargos s/ remunerações				10 208,94	
	Regime normal	45 780,00 * 22,3%	10 208,94			
636	Seguro de acidentes no trabalho				532,98	
64	**Gastos de depreciação e de amortização**					**42 936,39**
642	Ativos fixos tangiveis				42 936,39	
		Valor	Vida util			
	Edificios	2 146 819,50	50	42 936,39		
68	**Outros gastos**					**1 660,00**
681	Impostos				1 060,00	
688	Outros				600,00	
6882	Donativos			500,00		
6883	Quotizações			100,00		
69	**Gastos de financiamento**					**4 020,00**
6911	Juros suportados financiamento obtido				4 020,00	
			TOTAL GASTOS			**155 735,05**

VENERÁVEL IRMANDADE DE NOSSA SENHORA DO TERÇO E CARIDADE

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL - 2023

MEMORIA JUSTIFICATIVA

RENDIMENTOS

72	**Prestações de Serviços**			**3 000,00**
722	Quotizações		3 000,00	
75	**Subsídios, doações e legados à exploração**			**1 350,00**
753	Doações e heranças		1 350,00	
7531	Donativos (inclui 0,5% consignação Irs)	1 350,00		
78	**Outros Rendimentos**			**235 548,00**
7816	Outros rendimentos suplementares		4 000,00	
787	Rendimentos e ganhos em investimentos não financeiros		231 548,00	
7873	Rendas e outros rendimentos em propriedades de investimento	171 548,00		
7873	Cedência de concessão de jazigos	60 000,00		
79	**Juros, dividendos e outros rendimentos similares**			**60,00**
791	Juros obtidos		60,00	
7911	De depositos	60,00		

TOTAL RENDIMENTOS	**239 958,00**
RESULTADO LIQUIDO PREVISIONAL	**84 222,94**