

SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE
PEDRÓGÃO GRANDE

ORÇAMENTO

EXERCÍCIO DE 2023

ORÇAMENTO

EXERCÍCIO DE 2023



Relatório



INTRODUÇÃO

Cumprindo o estipulado no compromisso vem a mesa administrativa apresentar o orçamento para o exercício de 2023, o qual assenta num rigor de exploração de forma a maximizar o investimento, que visa o melhoramento efetivo das condições de todos os que se relacionam com a instituição.

APRESENTAÇÃO DA INSTITUIÇÃO**Dados Gerais**

Denominação Social: SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE PEDRÓGÃO GRANDE
Sede: LARGO DA DEVESA
 3270-101 PEDRÓGÃO GRANDE
Freguesia: PEDRÓGÃO GRANDE **Concelho:** PEDRÓGÃO GRANDE
NIPC: 501 292 250
NISS: 20004593268

Corpos Gerentes para o Quadriénio 2022 a 2025**Assembleia-Geral**

Presidente José Manuel Gonçalves da Silva
Membros Efetivos Carlos Alberto Pires Pereira
 Noémia de Jesus e Jesus Pereira Barão

Mesa Administrativa

Provedor António da Conceição Henriques David
 Domingos Manuel Conceição Coelho
 João Manuel Miranda Marques
Membros Efetivos Acácio Jesus Nunes
 Maria do Céu Antunes Silva
 José Dinis Marques
 Maria Teresa Denis da Silva
 Rosa Cristina de Matos Pedroso
Membros Suplentes Maria Luísa Soares da Silva
 Rui António Clara Proença

Conselho Fiscal

Presidente Luís Filipe Henriques Antunes
Membros Efetivos José Miguel de Jesus Pereira Barão
 Pedro Manuel Luís Silva Nunes
 João Henriques Coelho
Membros Suplentes Rui Jorge Fernandes Simões
 Mónica Jacinto Coelho Serra



d

PLANO DE ACTIVIDADES DAS PRINCIPAIS VALÊNCIAS

Apresentamos seguidamente o plano de atividades das principais valências.

Centro Infantil

O Centro Infantil da Santa Casa da Misericórdia de Pedrógão Grande tem duas valências: Creche e Jardim de Infância.

A educação infantil é relevante para a aplicação de conceitos e ideias de educação ambiental à vida quotidiana (em contexto familiar e escolar), despertando consciências, sensibilizando para a necessidade urgente de se mudar comportamentos e mentalidades, para que esta e as próximas gerações possam garantir a nossa/sua sobrevivência.

Contudo o essencial neste domínio, são os aspetos que se relacionam com os processos de aprendizagem: autonomia, capacidade de observar, o desejo de experimentar e transformar, a curiosidade de saber e a atitude criativa e sentido crítico.

Na Creche, as crianças têm idades compreendidas entre os 4 meses e os três anos. Esta valência tem como objetivo proporcionar às crianças um ambiente de estabilidade, de segurança e autoestima. As atividades diárias são curtas para não cansar a criança e adaptadas à sua idade e maturidade. Dá-se relevo ao colo para facilitar a sua adaptação. Os períodos de descanso são mais prolongados do que no Jardim de Infância. Respeita-se e adota-se práticas pedagógicas que respondam às características individuais de cada criança, gerando oportunidades que lhes permitam desencadear as suas potencialidades.

No berçário (4meses/12meses), os cuidados de alimentação, higiene, descanso são imprescindíveis para o crescimento harmonioso da criança. O diálogo com a família é muito importante, para troca de informações sobre o dia-a-dia da criança, despiste de algum problema que comprometa o seu desenvolvimento.

A partir dos 12 meses, a Educadora faz atividades diárias como: canções, histórias, trabalhos de expressão plástica, acompanha as crianças ao parque, na sesta, no almoço e ao lanche. Para além das atividades da Educadora, a Creche tem como atividade extracurricular, a música.

As atividades são baseadas nos conteúdos de cidadania e respeito pelo próximo, bem como, de poupança de recursos e separação de lixo, procurando o envolvimento da família na produção dos trabalhos referentes aos temas.





A valência Jardim de Infância tem como objetivos promover o desenvolvimento integral de cada criança, promover a autonomia, capacidade de diálogo, conhecimento do Mundo, valorizando estratégias de aprendizagem que estimulem a educação ao longo da vida.

Durante o ano letivo pretende-se no Jardim de Infância, promover os valores face ao ambiente de forma a preparar as crianças para o exercício de uma cidadania consciente e informada. Para além das atividades dirigidas pela Educadora, temos as atividades extracurriculares que são: música, ginástica, natação e dança.

Em contexto com o plano de atividades do Centro Infantil – Creche e Jardim de Infância – a **Reciclagem** tem como objetivos gerais educar as crianças para a preservação do meio ambiente.

De forma a combater o desperdício de recursos, uma das atividades desenvolvidas será o aproveitamento de materiais para a elaboração de lembranças alusivas a épocas festivas e outras, tais como:

- - Materiais Recicláveis: Garrafas, colheres, copos de papel, rolos, sacos, jornais, revistas, cotonetes, caixas de cartão, espátulas;
- Materiais do Meio Envolvente: folhas, ramos, rolhas, tampas de cortiça, casca de frutos secos, tampas de iogurtes;
- Ao longo do ano letivo decorrem diversificadas atividades em que se utilizam outras variedades de materiais:
- - Materiais de Desgaste Rápido: lápis de cor, lápis de carvão, lápis de cera, esferovite (várias formas e tamanhos), resmas de papel A3 e A4, canetas de feltro, marcadores, tintas, tinta acrílica, guaches, colas, goma eva, agrafes, giz, papel autocolante, papel crepe, papel celofane, papel de seda, molas, bolsas de plastificar, corretores, separadores, picos, esponjas de picotagem, tubos de cola quentes, canecas esferográficas, de acetato, cartolinas, papel cenário, fitas, algodão, plasticina, barro, pasta de papel, gesso, farinha;
- Outros: tecidos, tesouras, perfuradores temáticos, pincéis, limpa cachimbos, carimbos, missangas, linhas, pompons, elásticos, botões, fita de velcro, adereços decorativos chapéus, lenços, perucas, cordões, fitas de seda, bengalas, cintos, livros, legos, puzzles, jogos didáticos, balões, DVDs, moldes cortantes, tapetes sensoriais, triciclos, bolas, arcos, kits de motricidade, percurso de equilíbrio.



Valência de ERPI, Centros de Dia e SAD

Tendo em conta a realidade que a pandemia nos trouxe nos últimos dois anos, a nossa instituição adaptou-se da melhor forma possível, criando respostas alternativas ao desafio do envelhecimento demográfico, que continua a ser uma realidade incontornável no plano social, político e de saúde.

No concelho de Pedrógão Grande continua a ser visível as alterações sociodemográficas, em muito reflexo no aumento da longevidade da população, e perante esta realidade impõe-se o aprofundamento e atualização de serviços de forma a encontrar respostas capazes de satisfazer as exigências associadas, sendo nesta perspectiva que a Santa Casa da Misericórdia de Pedrógão Grande tem progredindo a sua atividade.

Um dos grandes objetivos da nossa Instituição visam promover o envelhecimento ativo adequado ao indivíduo e à sua dependência, restituir e levar ao idoso dependente formas de manter um bom nível de independência funcional, preservar autonomia individual, maximizar a qualidade de vida institucional, levando ao bem-estar e à satisfação geral, promover o conforto e dignidade da doença e o amor-próprio do indivíduo avaliando interdisciplinarmente o trabalho realizado com os poderes públicos, as famílias, as Instituições de Solidariedade Social, nossas congéneres, outros grupos de idosos, de modo a que o envelhecimento seja visto numa dimensão biopsicossociológica. Para que estes objetivos se tornem reais temos vindo a integrar técnicos de diversas áreas, de forma a termos uma equipa multidisciplinar. A nossa equipa técnica tem como objetivo promover as atividades de estimulação cognitiva, linguística, de movimento, ginástica, passeios ao ar livre e jogos recreativos de forma, a que os utentes tenham um trabalho contínuo com vista à sua autonomia e a manter uma vida ativa, saudável e de convívio, quer no interior e no exterior da Instituição.

A equipa atualmente é composta por médicos, enfermeiros, nutricionista, animadora social, fisioterapeuta, terapeuta da fala, terapeuta ocupacional, psicóloga e assistentes sociais. O acompanhamento médico e de enfermagem realizam-se diariamente, a nutricionista acompanha a elaboração das ementas e situações específicas de alguns utentes.

A animadora social dinamiza para além da ERPI, o Centro de Dia de Pedrógão Grande e Graça. No nosso Plano de Atividades para o ano 2023 pretendemos desenvolver atividades de animação motora e sensorial, pintura, ginástica, caminhadas, passeios e convívios, trabalhos



manuais, música, sessões de beleza, atelier de costura, atelier de culinária e jogos de tabuleiro. Para além destas, comemoramos as efemérides do ano, como o Dia de Reis, Carnaval, Páscoa, Dia da Mulher, Santos Populares, Dia Internacional do Idoso, Dia do Cinema, Dia da Espiga, Dia da Música, Dia da Pastelaria, Magusto, Natal, entre outros.

Para além destas, realizam-se ao longo de todo o ano atividades dinamizadas em conjunto pelos diversos técnicos.

A Fisioterapeuta, para além do trabalho diário e personalizado a cada utente, tem dado continuidade às sessões de movimento, em que semanalmente desenvolve sessões com os utentes das duas Alas de ERPI e Centro de Dia de Pedrógão. Para o ano 2023, temos planeado a ida semanal da Fisioterapeuta aos Centro de Dia da Graça de forma a promover estas sessões com os utentes.

A Terapeuta da Fala proporciona semanalmente sessões de Estimulação Linguística e desenvolve sessões diárias com os utentes que necessitam deste acompanhamento. Os objetivos da terapeuta são promover as competências ao nível da linguagem verbal, oral e escrita; contribuir para a manutenção das competências dos idosos e promover a funcionalidade comunicativa.

Ao nível do acompanhamento de psicologia, são objetivos estimular competências; melhorar ou preservar o desempenho ou as funções cognitivas como a perceção, atenção, a memória, a linguagem e as funções executivas de forma a promover a saúde mental e prevenir o declínio cognitivo associado à idade.

A terapeuta ocupacional desenvolve atividades com os utentes de ERPI e Centro de Dia de Pedrógão, duas vezes por semana. Para além dos técnicos, temos a professora de música Ana Maria que já colabora com a Instituição há vários anos, proporcionando uma aula de música aos nossos utentes, uma vez por semana.

Para além da fisioterapia se estender ao Centro de Dia da Graça, é nosso objetivo futuro que todos os técnicos o façam, incluindo aos utentes de Serviço de Apoio Domiciliário.

O Serviço de Apoio Domiciliário, como já foi referido em anos anteriores, vai ser cada vez mais uma importante resposta social, com o propósito de manter os idosos no seu domicílio o mais tempo possível, tendo acesso a todos os cuidados necessários. Neste sentido, procuramos inovar, responder cada vez mais e melhor às necessidades da população a que prestamos o nosso serviço e, por isso, pretendemos que aos fins-de-semana, para



além da distribuição alimentar passe a existir prestação de serviços de higiene pessoal e limpeza da habitação.

De acordo com as orientações que recebemos das Entidades responsáveis (Instituto da Segurança Social e União das Misericórdias) vamos continuar a promover visitas presenciais entre utentes e familiares / amigos para colmatar o afastamento dos últimos tempos. Assim como, a possibilidade dos utentes se deslocarem ao exterior e passarem alguns dias com a família.

Relativamente aos Centros de Dia e Serviço de Apoio Domiciliário, o seu funcionamento retomou a normalidade e esperamos que no próximo ano consigamos continuar a apoiar estes utentes.

Queremos acreditar que após tempos tão difíceis, nomeadamente nesta faixa etária, o próximo ano será mais alegre, de união e convívio.

UCCI

A Unidade de Cuidados Continuados Integrados de Longa Duração e Manutenção, designada por UCCI, é uma valência da Santa Casa da Misericórdia de Pedrógão Grande, com autonomia técnica e administrativa, mas sem personalidade jurídica autónoma. Esta foi criada por via Acordo celebrado com a Administração Regional de Saúde do Centro e com o Instituto da Segurança Social I.P.

Esta visa, proporcionar apoio social e cuidados de saúde de manutenção a pessoas com doenças ou processos crónicos, com diferentes níveis de dependência que necessitem de cuidados clínicos, de manutenção e de apoio psicossocial, conducentes à estabilização clínica, à prevenção e retardamento do processo de dependência e ainda, promover condições que permitam preservar e incentivar a relação familiar.

Tal como foi referido anteriormente, a UCCI é uma Unidade de Longa Duração e Manutenção com capacidade para acolher 32 utentes e proporcionar o internamento por períodos superiores a 90 dias consecutivos, estando, igualmente, previsto o acolhimento de situações temporárias decorrentes de dificuldades de apoio familiar ou de necessidade de descanso do principal cuidador, até 90 dias por cada ano civil.

A UCCI dispõe de uma vasta Equipa Multidisciplinar composta por vários profissionais de diferentes áreas, num total de 39 colaboradores. É esta mesma Equipa Multidisciplinar que





após o ingresso do utente na UCCI, procede a uma avaliação multidimensional do utente, elabora a lista de problemas ativos e passivos e o modo de intervenção para atingir determinados objetivos, no sentido de melhorar continuamente a qualidade dos serviços e uma maior eficácia e eficiência na prestação de cuidados de saúde. Tudo isto é possível, mediante articulação entre os diversos serviços existentes na comunidade, quer do nosso concelho, quer de outros concelhos.

A Equipa Multidisciplinar desenvolve ainda, diversas atividades que visam promover a motricidade fina, especificando atividades como uma simples preparação de fruta para refeição, o dobrar de peças de roupa, técnicas de facilitação para realizar a sua própria higiene (estratégias que pode aplicar no banho, por exemplo), sendo por vezes necessário adaptar espaços e materiais para que as mesmas sejam exequíveis. São ainda promovidas atividades de acordo com as quatro estações do ano, que visam a estimulação cognitiva dos utentes e promoção de um maior envolvimento destes em toda a decoração da própria Unidade.

Tendo por base o objetivo do bem-estar do utente, todas as atividades desenvolvidas na UCCI são de acordo com os “sonhos” e “vontades” destes, aplicando sempre o conceito de Humanidade. Isto é, cuidar de pessoas, fazendo-as sentirem-se mais pessoas, trabalhando para a melhoria contínua da qualidade dos cuidados, despertando valores e atitudes intrínsecas que, aliadas as técnicas específicas, facilitam e valorizam o dia-a-dia de quem cuida e de quem é cuidado. De salientar que no decorrer da aplicação deste conceito, no dia 03/10/2018, a UCCI foi premiada pela SANOFI no âmbito do concurso “Saúde Sustentável” como vencedores a nível nacional. Ainda dentro deste mesmo projeto pretendemos desenvolver formação na ação com o intuito de aperfeiçoar a prática procurando a sua uniformização pelos diferentes profissionais. Não descurando a importância teórica do saber fazer justificado e balizado por uma filosofia de cuidados teoricamente sustentada. A permanente busca pelas condições estruturais, ambientais e organizacionais ideais para a continuidade deste projeto é um dos principais objetivos da equipa e elementos impulsionadores da implementação da metodologia na UCCI.

Cantinas Sociais / POAPMC

Nesta valência esforçamo-nos para manter as refeições às pessoas carenciadas do concelho.





É acrescentada uma nova compensação associada à execução do Programa Operacional de Apoio às Pessoas Mais Carenciadas, desenvolvido em colaboração com a Santa Casa da Misericórdia de Ansião, entidade coordenadora, e a Santa Casa da Misericórdia de Alvaiázere, Castanheira de Pêra, Figueiró dos Vinhos e Pedrógão Grande e a associação Casa do Povo Maças D. Maria como entidades mediadoras. No nosso concelho tem 45 destinatários, previstos em protocolo.

Religião e Cultura

Nesta área mantém-se o desenvolvimento das habituais Cerimónias Religiosas, Senhor dos Passos, Semana Santa e São Martinho. Além das atividades religiosas procura-se manter a abertura dos Museus, quer aos sábados e domingos, quer em dia semanal, sempre que as visitas foram solicitadas.

CLDS 4G

Esta valência terá o seu encerramento em meados de 2023. É uma valência que deverá influenciar em termos financeiros, de forma negativa os resultados da instituição, pois existem rubricas de despesa que não terão cabimentação por parte da Segurança Social e não se prevê qualquer apoio dos parceiros, nomeadamente Município de Pedrógão Grande.

Em relação ao plano de atividades e objetivos da valência serão apresentados em relatórios seguintes, com relevância para a prestação de contas.



ENQUADRAMENTO

O orçamento para o ano de 2023 teve por base a realidade económica da instituição e como ponto fundamental, manter e tentar melhorar os serviços prestados aos nossos utentes e colaboradores, assenta em pressupostos de melhoria das condições dos utentes da instituição, e visa preparar a instituição para o futuro, garantindo a satisfação total daqueles com que nos relacionamos.

Continuar a reestruturação da instituição de forma a otimizar recursos existentes entre as diversas valências.

Apesar do referido, salientamos que este orçamento assenta em muitas incertezas tendo por base o enquadramento nacional e internacional, nomeadamente custos de inflação. A mesa administrativa está plenamente consistente dos desafios para os próximos anos, e reforça o apelo à colaboração de todos, com relevância para as entidades oficiais, Segurança Social e Município, pois são determinantes para o equilíbrio orçamental da instituição. Salientamos que o nosso orçamento assenta em grande parte nos recursos humanos e respetivos custos, com grandes aumentos nos últimos anos, sem que o apoio estatal tenha acompanhado esses aumentos. Nesta fase também não parece possível concretizar grandes aumentos nas mensalidades dos utentes, tendo por base a realidade do nosso concelho, apesar de termos considerado um aumento desta rubrica em coerência com os aumentos previstos.

INFORMAÇÃO SOBRE AS OBRAS DO LAR

Apresentamos seguidamente informação sobre o processo de requalificação do lar, obra fundamental para o futuro da instituição.

Em primeiro lugar informamos que esta valência tem neste momento uma ocupação de 70 utentes, igual ao acordo de cooperação com a Segurança Social. Com as obras de requalificação prevê-se o aumento de 10 camas, passando o lar a 80 utentes, situação que só



RELATÓRIO

ORÇAMENTO - EXERCÍCIO DE 2023

deverá acontecer em 2025, tendo por base o desenvolvimento do processo de execução da obra.

Apresentamos o plano de investimento, com respetiva comparticipação de fundos públicos, no âmbito da candidatura PARES aprovada:

DESCRIÇÃO	INVESTIMENTO	FINANCIAMENTO PÚBLICO (PARES)	FINANCIAMENTO PRIVADO
Obras	1.563.855,00 €	1.201.358,00 €	300.340,00 €
Equipamento	235.000,00 €	188.000,00 €	47.000,00 €
Projeto Arquitetura	7.500,00 €	6.000,00 €	1.500,00 €
Fiscalização Obra	3.000,00 €	2.400,00 €	600,00 €
TOTAL	1.809.355,00 €	1.397.758,00 €	349.440,00 €

Apresentamos seguidamente os valores das obras, resumo orçamental, que serão objeto de concurso público para as obras do lar:

DESCRIÇÃO	VALOR
Trabalhos preparatórios	46.000,00 €
Demolições e preparação de terrenos	12.000,00 €
Movimento de terras	4.785,00 €
Betão armado	36.127,11 €
Coberturas existentes / a construir	121.894,83 €
Alvenarias	15.731,28 €
Isolamentos e impermeabilizações	201.228,08 €
Revestimentos	352.137,00 €
Equipamento sanitário	189.582,00 €
Cantarias	11.120,00 €
Vãos	139.540,00 €
Pinturas	59.305,00 €
Diversos / arranjos exteriores	74.490,00 €
Águas	68.982,58 €
SCIE	112.851,11 €

RELATÓRIO

ORÇAMENTO - EXERCÍCIO DE 2023

Eletricidade	283.506,15 €
ITED	32.785,42 €
AVAC	376.672,61 €
SUB-TOTAL	2.138.738,17 €
IVA (6%) *	128.324,29 €
TOTAL	2.267.062,46 €

Salientamos neste mapa de obras, que a taxa de IVA aplicada carece de autorização municipal, tendo por base o tipo de trabalhos a realizar. Se não for aprovada a taxa a aplicar será de 23%.

Apresentamos seguidamente o financiamento atual das obras de requalificação do lar:

DESCRIÇÃO	INVESTIMENTO	FINANCIAMENTO PÚBLICO (PARES)	FINANCIAMENTO PRIVADO
Obras	2.267.062,46 €	1.201.358,00 €	1.065.704,46 €
Equipamento	235.000,00 €	188.000,00 €	47.000,00 €
Projeto Arquitetura	7.500,00 €	6.000,00 €	1.500,00 €
Fiscalização Obra	3.000,00 €	2.400,00 €	600,00 €
TOTAL	2.512.562,46 €	1.397.758,00 €	1.114.804,46 €

Do financiamento privado temos:

DESCRIÇÃO	VALOR
Financiamento bancário	950.000,00 €
Reembolso do IVA	64.162,15 €
Recursos da instituição	100.642,31 €
TOTAL	1.114.804,16 €

Em relação ao financiamento, será objeto de aprovação na assembleia geral de irmãos, sendo que este financiamento deverá pressupor uma garantia real, hipoteca do edifício do lar, já existente, mas reforçada nos montantes, um prazo entre 15 e 20 anos e uma taxa de juro que deverá rondar os 6%, expectativa da mesa administrativa.

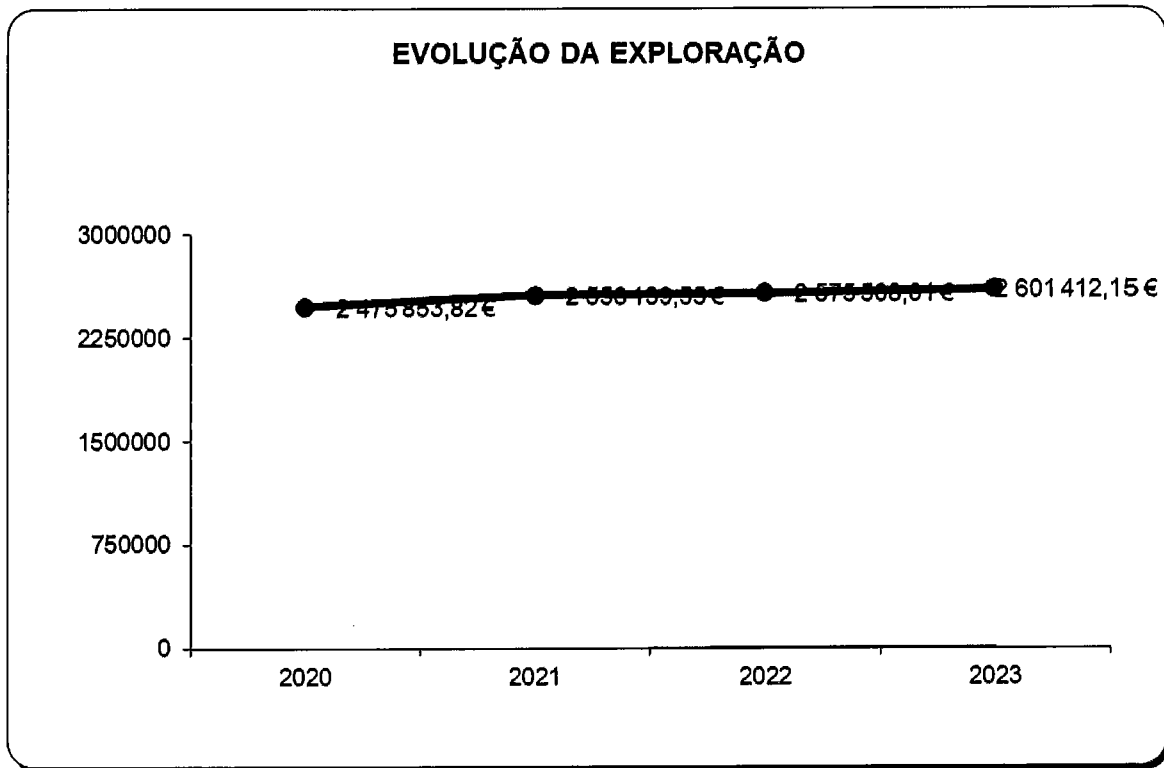


ORÇAMENTO LINHAS GERAIS

O orçamento de exploração previsto para o ano de 2023 ascende a 2.601.412,15 €, e o de investimentos a 810.000 €. O resultado líquido positivo previsto ascende a 2.145,02 €.

Em relação aos montantes do orçamento, salientamos como orientação manter e otimizar os recursos existentes entre as diversas valências.

Apresentamos seguidamente a evolução anual dos respetivos orçamentos.



Para melhor compreensão dos valores apresentados apresentamos mapas em anexo que refletem os valores do orçamento.

Apresentamos seguidamente o mapa de investimento previsto:

INVESTIMENTOS

Obras de Requalificação do Lar	750.000,00 €
Aquisição de Viaturas	60.000,00 €
TOTAL	810.000,00 €

**DESINVESTIMENTOS**

•	0,00 €
TOTAL DE DESINVESTIMENTOS	0,00 €

Assim para o exercício de 2023, prevê-se a concretização de um investimento total de 810.000,00 €, salientando que as obras do lar serão realizadas no período previsível de 2 anos, e não se prevê qualquer desinvestimento, podendo, no entanto, serem concretizadas algumas vendas de imóveis doados.

De forma a manter e assegurar a sustentabilidade de algumas valências, manter a divulgação da existência de respostas sociais como os Centros Dia e do Apoio Domiciliário.

O lar tem atualmente 70 utentes, no entanto com o investimento previsto passará a oferta para 80 camas, que segundo as nossas previsões só no ano de 2025, irá concretizar um aumento de receita.

Mantém a intenção dos últimos anos em concretizar contratos efetivos com os trabalhadores e colaboradores da instituição de forma a promover a fixação de pessoas no concelho, com garantia de sustentabilidade pessoal futura. Salientamos que atualmente a instituição tem 125 trabalhadores e 14 colaboradores avançados, com remuneração efetiva.

A instituição irá manter a valência das cantinas sociais. Mantemos os valores tendo por base o histórico, no entanto temos a perceção que este apoio terá aumento de procura em função da crise económica, no entanto deverá haver revisão de regras por parte da Segurança Social.

A UCCI irá manter a sua estrutura tendo por base os valores de 2022.

Este orçamento vem em linha com os anteriores, e visa manter as práticas de equilíbrio nas suas diferentes vertentes, de forma a evidenciar uma sustentabilidade e um futuro para a instituição.



RELATÓRIO

ORÇAMENTO - EXERCÍCIO DE 2023

CONSIDERAÇÕES FINAIS

Cumprindo o compromisso apresenta-se um orçamento de continuação para o futuro da instituição, com base nos seus valores históricos.

Esta mesa sempre se orientou por princípios de sustentabilidade e rigor na tomada de decisões de forma a assegurar o seu futuro, apresenta um plano de investimento em linha com as necessidades da instituição e assegurar fontes de financiamento para a sua concretização.

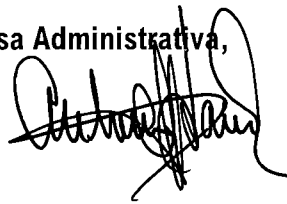
Estamos certos de que os Irmãos, a Autarquia e os Pedroguenses saberão dar o apoio que esta Instituição merece.

A Mesa Administrativa, muito reconhecida, agradece o apoio que lhe tem sido prestado por todas as Entidades Oficiais, Particulares, Irmãos, Beneméritos e pelos restantes Órgãos Sociais.

Por último um agradecimento muito especial a todos os funcionários(as) e colaboradores(as), cujo esforço e empenho contribui para o mui nobre engrandecimento da Santa Casa da Misericórdia de Pedrógão Grande.

Pedrógão Grande, 04 de novembro de 2022

A Mesa Administrativa,



ORÇAMENTO

EXERCÍCIO DE 2023

Demonstração dos Resultados Previsionais



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA
PEDRÓGÃO GRANDE

SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE PEDRÓGÃO GRANDE

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

VALÊNCIA: LAR

Valores em Euros

RENDIMENTOS E GASTOS	ORÇAMENTO 2023
VENDAS E SERVIÇOS PRESTADOS	599 280,58 €
SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO	536 770,62 €
VARIAÇÃO NOS INVENTÁRIOS DA PRODUÇÃO	- €
TRABALHOS PARA A PRÓPRIA ENTIDADE	- €
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS E DAS MATÉRIAS CONSUMIDAS	- 8 483,19 €
FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	- 278 779,68 €
GASTOS COM O PESSOAL	- 845 837,61 €
AJUSTAMENTOS DE INVENTÁRIOS (PERDAS / REVERSÕES)	- €
IMPARIIDADE DE DÍVIDAS A RECEBER (PERDAS / REVERSÕES)	- €
PROVISÕES (AUMENTOS / REDUÇÕES)	- €
PROVISÕES ESPECÍFICAS (AUMENTOS / REDUÇÕES)	- €
OUTRAS IMPARIDADES (PERDAS / REVERSÕES)	- €
AUMENTOS / REDUÇÕES DE JUSTO VALOR	- €
OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	66 944,31 €
OUTROS GASTOS E PERDAS	- 2 074,89 €
RESULTADO ANTES DE DEPRECIACÕES, GASTOS DE IMPOSTOS	67 820,15 €
GASTOS / REVERSÕES DE DEPRECIACÃO E DE AMORTIZACÃO	- 34 238,91 €
RESULTADO OPERACIONAL (ANTES DE GASTOS DE FINANCIAMENTO E IMPOSTOS)	33 581,24 €
JUROS E RENDIMENTOS SIMILIARES OBTIDOS	
JUROS E GASTOS SIMILARES SUPOSTADOS	- 12 472,78 €
RESULTADOS ANTES DE IMPOSTOS	21 108,46 €
IMPOSTO SOBRE O RENDIMENTO DO PERÍODO	
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	21 108,46 €

SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE PEDRÓGÃO GRANDE

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

VALÊNCIA: CENTROS DIA

Valores em Euros

RENDIMENTOS E GASTOS	ORÇAMENTO 2023
VENDAS E SERVIÇOS PRESTADOS	74 370,04 €
SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO	29 004,25 €
VARIAÇÃO NOS INVENTÁRIOS DA PRODUÇÃO	- €
TRABALHOS PARA A PRÓPRIA ENTIDADE	- €
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS E DAS MATÉRIAS CONSUMIDAS	- 1 888,60 €
FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	- 36 802,88 €
GASTOS COM O PESSOAL	- 77 349,45 €
AJUSTAMENTOS DE INVENTÁRIOS (PERDAS / REVERSÕES)	- €
IMPARIDADE DE DÍVIDAS A RECEBER (PERDAS / REVERSÕES)	- €
PROVISÕES (AUMENTOS / REDUÇÕES)	- €
PROVSÕES ESPECÍFICAS (AUMENTOS / REDUÇÕES)	- €
OUTRAS IMPARIDADES (PERDAS / REVERSÕES)	- €
AUMENTOS / REDUÇÕES DE JUSTO VALOR	- €
OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	1 477,33 €
OUTROS GASTOS E PERDAS	- €
RESULTADO ANTES DE DEPRECIAÇÕES, GASTOS DE IMPOSTOS	- 11 189,31 €
GASTOS / REVERSÕES DE DEPRECIAÇÃO E DE AMORTIZAÇÃO	- 3 851,07 €
RESULTADO OPERACIONAL (ANTES DE GASTOS DE FINANCIAMENTO E IMPOSTOS)	- 15 040,38 €
JUROS E RENDIMENTOS SIMILARES OBTIDOS	
JUROS E GASTOS SIMILARES SUPOSTADOS	- €
RESULTADOS ANTES DE IMPOSTOS	- 15 040,38 €
IMPOSTO SOBRE O RENDIMENTO DO PERÍODO	
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	- 15 040,38 €

SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE PEDRÓGÃO GRANDE

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

VALÊNCIA: APOIO DOMICILIÁRIO

Valores em Euros

RENDIMENTOS E GASTOS	ORÇAMENTO 2023
VENDAS E SERVIÇOS PRESTADOS	72 412,81 €
SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO	108 067,42 €
VARIAÇÃO NOS INVENTÁRIOS DA PRODUÇÃO	- €
TRABALHOS PARA A PRÓPRIA ENTIDADE	- €
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS E DAS MATÉRIAS CONSUMIDAS	- 4 294,46 €
FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	- 76 454,35 €
GASTOS COM O PESSOAL	- 69 759,85 €
AJUSTAMENTOS DE INVENTÁRIOS (PERDAS / REVERSÕES)	- €
IMPARIDADE DE DÍVIDAS A RECEBER (PERDAS / REVERSÕES)	- €
PROVISÕES (AUMENTOS / REDUÇÕES)	- €
PROVISÕES ESPECÍFICAS (AUMENTOS / REDUÇÕES)	- €
OUTRAS IMPARIDADES (PERDAS / REVERSÕES)	- €
AUMENTOS / REDUÇÕES DE JUSTO VALOR	- €
OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	- €
OUTROS GASTOS E PERDAS	- €
RESULTADO ANTES DE DEPRECIAÇÕES, GASTOS DE IMPOSTOS	29 971,58 €
GASTOS / REVERSÕES DE DEPRECIAÇÃO E DE AMORTIZAÇÃO	
RESULTADO OPERACIONAL (ANTES DE GASTOS DE FINANCIAMENTO E IMPOSTOS)	29 971,58 €
JUROS E RENDIMENTOS SIMILIARES OBTIDOS	
JUROS E GASTOS SIMILIARES SUPOSTADOS	
RESULTADOS ANTES DE IMPOSTOS	29 971,58 €
IMPOSTO SOBRE O RENDIMENTO DO PERÍODO	
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	29 971,58 €

SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE PEDRÓGÃO GRANDE

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

VALÊNCIA: CRECHE

Valores em Euros

RENDIMENTOS E GASTOS	ORÇAMENTO 2023
VENDAS E SERVIÇOS PRESTADOS	21 359,93 €
SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO	114 822,02 €
VARIAÇÃO NOS INVENTÁRIOS DA PRODUÇÃO	- €
TRABALHOS PARA A PRÓPRIA ENTIDADE	- €
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS E DAS MATÉRIAS CONSUMIDAS	- 3 120,02 €
FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	- 56 834,98 €
GASTOS COM O PESSOAL	- 84 440,62 €
AJUSTAMENTOS DE INVENTÁRIOS (PERDAS / REVERSÕES)	- €
IMPARIDADE DE DÍVIDAS A RECEBER (PERDAS / REVERSÕES)	- €
PROVISÕES (AUMENTOS / REDUÇÕES)	- €
PROVSÕES ESPECÍFICAS (AUMENTOS / REDUÇÕES)	- €
OUTRAS IMPARIDADES (PERDAS / REVERSÕES)	- €
AUMENTOS / REDUÇÕES DE JUSTO VALOR	- €
OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	3 311,34 €
OUTROS GASTOS E PERDAS	- €
RESULTADO ANTES DE DEPRECIAÇÕES, GASTOS DE IMPOSTOS	- 4 902,33 €
GASTOS / REVERSÕES DE DEPRECIAÇÃO E DE AMORTIZAÇÃO	- 4 537,58 €
RESULTADO OPERACIONAL (ANTES DE GASTOS DE FINANCIAMENTO E IMPOSTOS)	- 9 439,91 €
JUROS E RENDIMENTOS SIMILARES OBTIDOS	
JUROS E GASTOS SIMILARES SUPOSTADOS	
RESULTADOS ANTES DE IMPOSTOS	- 9 439,91 €
IMPOSTO SOBRE O RENDIMENTO DO PERÍODO	
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	- 9 439,91 €

SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE PEDRÓGÃO GRANDE

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

VALÊNCIA: JARDIM DE INFÂNCIA

Valores em Euros

RENDIMENTOS E GASTOS	ORÇAMENTO 2023
VENDAS E SERVIÇOS PRESTADOS	18 176,07 €
SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO	58 907,71 €
VARIAÇÃO NOS INVENTÁRIOS DA PRODUÇÃO	- €
TRABALHOS PARA A PRÓPRIA ENTIDADE	- €
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS E DAS MATÉRIAS CONSUMIDAS	- 2 955,15 €
FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	- 53 989,45 €
GASTOS COM O PESSOAL	- 55 368,60 €
AJUSTAMENTOS DE INVENTÁRIOS (PERDAS / REVERSÕES)	- €
IMPARIDADE DE DÍVIDAS A RECEBER (PERDAS / REVERSÕES)	- €
PROVISÕES (AUMENTOS / REDUÇÕES)	- €
PROVISÕES ESPECÍFICAS (AUMENTOS / REDUÇÕES)	- €
OUTRAS IMPARIDADES (PERDAS / REVERSÕES)	- €
AUMENTOS / REDUÇÕES DE JUSTO VALOR	- €
OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	3 311,34 €
OUTROS GASTOS E PERDAS	- €
RESULTADO ANTES DE DEPRECIACÕES, GASTOS DE IMPOSTOS	- 31 918,07 €
GASTOS / REVERSÕES DE DEPRECIACÃO E DE AMORTIZACÃO	- 4 537,58 €
RESULTADO OPERACIONAL (ANTES DE GASTOS DE FINANCIAMENTO E IMPOSTOS)	- 36 455,65 €
JUROS E RENDIMENTOS SIMILIARES OBTIDOS	
JUROS E GASTOS SIMILIARES SUPOSTADOS	
RESULTADOS ANTES DE IMPOSTOS	- 36 455,65 €
IMPOSTO SOBRE O RENDIMENTO DO PERÍODO	
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	- 36 455,65 €

A

SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE PEDRÓGÃO GRANDE
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

VALÊNCIA: CANTINAS SOCIAIS / POAPMC

Valores em Euros

RENDIMENTOS E GASTOS	ORÇAMENTO 2023
VENDAS E SERVIÇOS PRESTADOS	- €
SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO	7 625,05 €
VARIAÇÃO NOS INVENTÁRIOS DA PRODUÇÃO	- €
TRABALHOS PARA A PRÓPRIA ENTIDADE	- €
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS E DAS MATÉRIAS CONSUMIDAS	- €
FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	- 1 143,76 €
GASTOS COM O PESSOAL	- 6 237,29 €
AJUSTAMENTOS DE INVENTÁRIOS (PERDAS / REVERSÕES)	- €
IMPARIIDADE DE DÍVIDAS A RECEBER (PERDAS / REVERSÕES)	- €
PROVISÕES (AUMENTOS / REDUÇÕES)	- €
PROVSÕES ESPECÍFICAS (AUMENTOS / REDUÇÕES)	- €
OUTRAS IMPARIDADES (PERDAS / REVERSÕES)	- €
AUMENTOS / REDUÇÕES DE JUSTO VALOR	- €
OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	- €
OUTROS GASTOS E PERDAS	- €
RESULTADO ANTES DE DEPRECIÇÕES, GASTOS DE IMPOSTOS	244,00 €
GASTOS / REVERSÕES DE DEPRECIÇÃO E DE AMORTIZAÇÃO	
RESULTADO OPERACIONAL (ANTES DE GASTOS DE FINANCIAMENTO E IMPOSTOS)	244,00 €
JUROS E RENDIMENTOS SIMILIARES OBTIDOS	
JUROS E GASTOS SIMILARES SUPOSTADOS	
RESULTADOS ANTES DE IMPOSTOS	244,00 €
IMPOSTO SOBRE O RENDIMENTO DO PERÍODO	
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	244,00 €

SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE PEDRÓGÃO GRANDE

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

VALÊNCIA: UCCI

Valores em Euros

RENDIMENTOS E GASTOS	ORÇAMENTO 2023
VENDAS E SERVIÇOS PRESTADOS	217 748,70 €
SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO	576 051,95 €
VARIAÇÃO NOS INVENTÁRIOS DA PRODUÇÃO	- €
TRABALHOS PARA A PRÓPRIA ENTIDADE	- €
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS E DAS MATÉRIAS CONSUMIDAS	- 4 565,84 €
FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	- 199 730,14 €
GASTOS COM O PESSOAL	- 528 399,87 €
AJUSTAMENTOS DE INVENTÁRIOS (PERDAS / REVERSÕES)	- €
IMPARIDADE DE DÍVIDAS A RECEBER (PERDAS / REVERSÕES)	- €
PROVISÕES (AUMENTOS / REDUÇÕES)	- €
PROVISÕES ESPECÍFICAS (AUMENTOS / REDUÇÕES)	- €
OUTRAS IMPARIDADES (PERDAS / REVERSÕES)	- €
AUMENTOS / REDUÇÕES DE JUSTO VALOR	- €
OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	40 513,68 €
OUTROS GASTOS E PERDAS	- €
RESULTADO ANTES DE DEPRECIACÕES, GASTOS DE IMPOSTOS	101 618,49 €
GASTOS / REVERSÕES DE DEPRECIACÃO E DE AMORTIZACÃO	- 58 316,32 €
RESULTADO OPERACIONAL (ANTES DE GASTOS DE FINANCIAMENTO E IMPOSTOS)	43 302,17 €
JUROS E RENDIMENTOS SIMILIARES OBTIDOS	
JUROS E GASTOS SIMILIARES SUPOSTADOS	- 9 834,18 €
RESULTADOS ANTES DE IMPOSTOS	33 467,99 €
IMPOSTO SOBRE O RENDIMENTO DO PERÍODO	
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	33 467,99 €

SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE PEDRÓGÃO GRANDE

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

VALÊNCIA: CLDS 4G

Valores em Euros

RENDIMENTOS E GASTOS	ORÇAMENTO 2023
VENDAS E SERVIÇOS PRESTADOS	- €
SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO	43 827,35 €
VARIAÇÃO NOS INVENTÁRIOS DA PRODUÇÃO	- €
TRABALHOS PARA A PRÓPRIA ENTIDADE	- €
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS E DAS MATÉRIAS CONSUMIDAS	- €
FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	- 11 113,83 €
GASTOS COM O PESSOAL	- 52 262,28 €
AJUSTAMENTOS DE INVENTÁRIOS (PERDAS / REVERSÕES)	- €
IMPARIIDADE DE DÍVIDAS A RECEBER (PERDAS / REVERSÕES)	- €
PROVISÕES (AUMENTOS / REDUÇÕES)	- €
PROVSÕES ESPECÍFICAS (AUMENTOS / REDUÇÕES)	- €
OUTRAS IMPARIDADES (PERDAS / REVERSÕES)	- €
AUMENTOS / REDUÇÕES DE JUSTO VALOR	- €
OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	- €
OUTROS GASTOS E PERDAS	- €
RESULTADO ANTES DE DEPRECIÇÕES, GASTOS DE IMPOSTOS	- 19 548,76 €
GASTOS / REVERSÕES DE DEPRECIÇÃO E DE AMORTIZAÇÃO	
RESULTADO OPERACIONAL (ANTES DE GASTOS DE FINANCIAMENTO E IMPOSTOS)	- 19 548,76 €
JUROS E RENDIMENTOS SIMILIARES OBTIDOS	
JUROS E GASTOS SIMILARES SUPOSTADOS	
RESULTADOS ANTES DE IMPOSTOS	- 19 548,76 €
IMPOSTO SOBRE O RENDIMENTO DO PERÍODO	
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	- 19 548,76 €

SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE PEDRÓGÃO GRANDE

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

VALÊNCIA: RELIGIÃO E CULTURA

Valores em Euros

RENDIMENTOS E GASTOS	ORÇAMENTO 2023
VENDAS E SERVIÇOS PRESTADOS	3 483,77 €
SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO	3 619,20 €
VARIAÇÃO NOS INVENTÁRIOS DA PRODUÇÃO	- €
TRABALHOS PARA A PRÓPRIA ENTIDADE	- €
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS E DAS MATÉRIAS CONSUMIDAS	- €
FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	- 7 173,85 €
GASTOS COM O PESSOAL	- €
AJUSTAMENTOS DE INVENTÁRIOS (PERDAS / REVERSÕES)	- €
IMPARIIDADE DE DÍVIDAS A RECEBER (PERDAS / REVERSÕES)	- €
PROVISÕES (AUMENTOS / REDUÇÕES)	- €
PROVISÕES ESPECÍFICAS (AUMENTOS / REDUÇÕES)	- €
OUTRAS IMPARIDADES (PERDAS / REVERSÕES)	- €
AUMENTOS / REDUÇÕES DE JUSTO VALOR	- €
OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	326,67 €
OUTROS GASTOS E PERDAS	- €
RESULTADO ANTES DE DEPRECIACÕES, GASTOS DE IMPOSTOS	255,79 €
GASTOS / REVERSÕES DE DEPRECIACÃO E DE AMORTIZACÃO	- 2 418,09 €
RESULTADO OPERACIONAL (ANTES DE GASTOS DE FINANCIAMENTO E IMPOSTOS)	- 2 162,30 €
JUROS E RENDIMENTOS SIMILIARES OBTIDOS	
JUROS E GASTOS SIMILARES SUPORTADOS	
RESULTADOS ANTES DE IMPOSTOS	- 2 162,30 €
IMPOSTO SOBRE O RENDIMENTO DO PERÍODO	
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	- 2 162,30 €

SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE PEDRÓGÃO GRANDE

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

VALÊNCIA: TOTAL VALÊNCIAS

Valores em Euros

RENDIMENTOS E GASTOS	ORÇAMENTO 2023
VENDAS E SERVIÇOS PRESTADOS	1 006 831,90 €
SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO	1 478 695,57 €
VARIAÇÃO NOS INVENTÁRIOS DA PRODUÇÃO	- €
TRABALHOS PARA A PRÓPRIA ENTIDADE	- €
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS E DAS MATÉRIAS CONSUMIDAS	- 25 307,26 €
FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	- 722 022,90 €
GASTOS COM O PESSOAL	- 1 719 655,57 €
AJUSTAMENTOS DE INVENTÁRIOS (PERDAS / REVERSÕES)	- €
IMPARIDADE DE DÍVIDAS A RECEBER (PERDAS / REVERSÕES)	- €
PROVISÕES (AUMENTOS / REDUÇÕES)	- €
PROVSÕES ESPECÍFICAS (AUMENTOS / REDUÇÕES)	- €
OUTRAS IMPARIDADES (PERDAS / REVERSÕES)	- €
AUMENTOS / REDUÇÕES DE JUSTO VALOR	- €
OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	115 884,68 €
OUTROS GASTOS E PERDAS	- 2 074,89 €
RESULTADO ANTES DE DEPRECIAÇÕES, GASTOS DE IMPOSTOS	132 351,53 €
GASTOS / REVERSÕES DE DEPRECIAÇÃO E DE AMORTIZAÇÃO	- 107 899,55 €
RESULTADO OPERACIONAL (ANTES DE GASTOS DE FINANCIAMENTO E IMPOSTOS)	24 451,98 €
JUROS E RENDIMENTOS SIMILIARES OBTIDOS	- €
JUROS E GASTOS SIMILARES SUPOSTADOS	- 22 306,96 €
RESULTADOS ANTES DE IMPOSTOS	2 145,02 €
IMPOSTO SOBRE O RENDIMENTO DO PERÍODO	- €
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	2 145,02 €

ORÇAMENTO

EXERCÍCIO DE 2023

Notas ao Orçamento





NOTAS AO ORÇAMENTO

Tendo por base os mapas de exploração previsional apresentados clarificamos os montantes inscritos.

DESCRIÇÃO DA ABREVIATURAS USADAS

UCCI - Unidade de Cuidados Continuados Integrados de Longa Duração e Manutenção;

POAPMC - Programa Operacional de Apoio às Pessoas Mais Carenciadas

CLDS 4G – Contratos Locais de Desenvolvimento Social

NOTAS GERAIS APLICADAS

Os valores de cada rubrica tiveram por base os valores históricos para o ano de 2022, apurados ao mês de agosto, com respetiva projeção para o final do ano, com os respectivos ajustamentos em função das linhas de actividade projetadas pela Mesa Administrativa.

Para o ano de 2023, foi ainda considerado um acréscimo de 4,00 %, nas principais rubricas de receita e despesa.

A distribuição dos valores das despesas e receitas são feitas em função da valência e as despesas comuns tendo por base as taxas de imputação definidas pela Mesa Administrativa.

Salienta-se que para o exercício de 2023 as respetivas rubricas, tiveram por base a ocupação média das valências até agosto de 2022.



VENDAS E SERVIÇOS PRESTADOS

Esta rubrica agrupa os valores das mensalidades dos utentes em função da valência. Foi determinada em função dos valores de 2022, tendo por base a mesma frequência média.

<i>Valência</i>	<i>Frequência Média</i>
Lar	70 Utentes
Centro Dia de Pedrógão Grande	6 Utentes
Centro Dia da Graça	17 Utentes
Apoio Domiciliário	24 Utentes
Creche	27 Utentes
Jardim de Infância	17 Utentes
UCCI	32 Camas

SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO

Nesta conta estão registadas as participações referentes à Segurança Social e ARS, tendo por base os respectivos acordos de cooperação por valência. Os valores registados tiveram por base as médias de frequência ou acordo de cooperação do exercício de 2022.

<i>Valência</i>	<i>Frequência Média</i>	<i>Acordo de Cooperação</i>
Lar	70	70
Centro Dia de Pedrógão Grande	6	16
Centro Dia da Graça	17	8
Apoio Domiciliário	24	42
Creche	27	28
Jardim de Infância	17	28
UCCI	32	32





OUTROS RENDIMENTOS

Os montantes aqui registados devem-se:

- Montantes dos valores históricos referentes aos subsídios obtidos nos diversos projectos de investimento e alienações de bens doados.

CUSTO DAS VENDAS E DOS SERVIÇOS PRESTADOS

Esta rubrica engloba as despesas com géneros alimentares destinados a satisfazer necessidades alimentares fora das refeições regulares, pois estas são asseguradas por uma empresa externa.

CUSTOS DE FUNCIONAMENTO

Aqui são registados todos os valores associados ao funcionamento da instituição, com respectiva correspondência à valência, mediante valores históricos.

Os custos com pessoal têm por base o quadro de pessoal prevendo-se para o exercício de 2022 e 2023 um total de 125 funcionários efetivos e 14 prestadores de serviços.

Apresentamos a distribuição por valência:

<i>Valência</i>	<i>N.º de Funcionários</i>
Lar	72
Centro Dia de Pedrógão Grande	1
Centro Dia da Graça	2
Apoio Domiciliário	3
Creche	5
Jardim de Infância	3
UCCI	35
CLDS 4G	4



Em relação aos Fornecimentos e Serviços Externos, apresentamos a distribuição por valência:

VALÊNCIA: LAR

Descrição	2022	2023
Subcontratos	101 788,83 €	105 860,38 €
Trabalhos Especializados	32 472,33 €	33 771,22 €
Honorários	31 909,65 €	33 186,04 €
Conservação e Reparação	8 649,72 €	8 995,71 €
Encargos de Saúde dos Utentes	14 750,07 €	15 340,07 €
Eletricidade	17 191,31 €	17 878,96 €
Combustíveis	46 432,47 €	48 289,77 €
Água	8 184,59 €	8 511,97 €
Rendas e Alugueres	1 945,52 €	2 023,34 €
Comunicação	1 245,24 €	1 295,05 €
Limpeza, Higiene e Conforto	595,41 €	619,23 €
Outros	2 892,26 €	3 007,95 €
Total	268 057,38 €	278 779,68 €

VALÊNCIA: CENTROS DIA

Descrição	2022	2023
Subcontratos	20 369,48 €	21 184,25 €
Trabalhos Especializados	2 867,61 €	2 982,31 €
Honorários	- €	- €
Conservação e Reparação	2 068,52 €	2 151,26 €
Encargos de Saúde dos Utentes	- €	- €
Eletricidade	5 197,22 €	5 405,10 €
Combustíveis	2 426,97 €	2 524,05 €
Água	1 626,45 €	1 691,51 €
Rendas e Alugueres	- €	- €
Comunicação	135,69 €	141,12 €
Limpeza, Higiene e Conforto	419,27 €	436,04 €
Outros	276,20 €	287,24 €
Total	35 387,39 €	36 802,88 €

VALÊNCIA: APOIO DOMICILIÁRIO

Descrição	2022	2023
Subcontratos	51 007,77 €	53 048,08 €
Trabalhos Especializados	893,16 €	928,89 €
Honorários	- €	- €
Conservação e Reparação	2 926,29 €	3 043,34 €
Encargos de Saúde dos Utentes	- €	- €
Eletricidade	9 777,75 €	10 168,86 €
Combustíveis	5 668,37 €	5 895,10 €
Água	1 878,36 €	1 953,49 €
Rendas e Alugueres	- €	- €
Comunicação	125,93 €	130,96 €
Limpeza, Higiene e Conforto	31,60 €	32,86 €
Outros	1 204,58 €	1 252,76 €
Total	73 513,80 €	76 454,35 €

VALÊNCIA: CRECHE

Descrição	2022	2023
Subcontratos	37 058,21 €	38 540,53 €
Trabalhos Especializados	1 322,97 €	1 375,89 €
Honorários	- €	- €
Conservação e Reparação	2 242,26 €	2 331,95 €
Encargos de Saúde dos Utentes	- €	- €
Eletricidade	7 103,73 €	7 387,88 €
Combustíveis	3 745,22 €	3 895,02 €
Água	1 487,16 €	1 546,65 €
Rendas e Alugueres	190,43 €	198,04 €
Comunicação	91,50 €	95,16 €
Limpeza, Higiene e Conforto	85,82 €	89,25 €
Outros	1 321,74 €	1 374,61 €
Total	54 649,02 €	56 834,98 €



JARDIM DE INFÂNCIA

Descrição	2022	2023
Subcontratos	35 099,87 €	36 503,86 €
Trabalhos Especializados	1 289,31 €	1 340,88 €
Honorários	- €	- €
Conservação e Reparação	2 135,90 €	2 221,33 €
Encargos de Saúde dos Utentes	- €	- €
Eletricidade	6 728,34 €	6 997,47 €
Combustíveis	3 534,00 €	3 675,36 €
Água	1 408,59 €	1 464,93 €
Rendas e Alugueres	- €	- €
Comunicação	86,64 €	90,11 €
Limpeza, Higiene e Conforto	21,75 €	22,62 €
Outros	1 608,54 €	1 672,89 €
Total	51 912,93 €	53 989,45 €

VALÊNCIA: UCCI

Descrição	2022	2023
Subcontratos	54 231,47 €	56 400,72 €
Trabalhos Especializados	3 433,55 €	3 570,89 €
Honorários	34 086,75 €	35 450,22 €
Conservação e Reparação	8 032,94 €	8 354,25 €
Encargos de Saúde dos Utentes	61 254,72 €	63 704,91 €
Eletricidade	10 395,71 €	10 811,53 €
Combustíveis	6 470,64 €	6 729,47 €
Água	6 858,14 €	7 132,46 €
Rendas e Alugueres	3 147,86 €	3 273,77 €
Comunicação	2 324,10 €	2 417,06 €
Limpeza, Higiene e Conforto	556,93 €	579,21 €
Outros	1 255,43 €	1 305,64 €
Total	192 048,21 €	199 730,14 €



d

CLDS 4G

Descrição	2022	2023
Subcontratos	190,70 €	198,32 €
Trabalhos Especializados	- €	- €
Honorários	6 351,75 €	6 605,82 €
Conservação e Reparação	- €	- €
Encargos de Saúde dos Utentes	- €	- €
Eletricidade	2 887,71 €	3 003,22 €
Combustíveis	376,14 €	391,19 €
Água	1 266,98 €	1 317,65 €
Rendas e Alugueres	10 298,55 €	10 710,49 €
Comunicação	387,42 €	402,92 €
Limpeza, Higiene e Conforto	33,29 €	34,62 €
Outros	4 880,66 €	- 11 550,40 €
Total	26 673,18 €	11 113,83 €

VALÊNCIA: CANTINAS SOCIAIS / POAPMC

Descrição	2022	2023
Subcontratos	1 099,77 €	1 127,26 €
Trabalhos Especializados	- €	- €
Honorários	- €	- €
Conservação e Reparação	- €	- €
Encargos de Saúde dos Utentes	- €	- €
Eletricidade	- €	- €
Combustíveis	- €	- €
Água	- €	- €
Rendas e Alugueres	- €	- €
Comunicação	- €	- €
Limpeza, Higiene e Conforto	- €	- €
Outros	- €	- €
Total	1 099,77 €	1 127,26 €



VALÊNCIA: RELIGIÃO E CULTURA

Descrição	2022	2023
Subcontratos	- €	- €
Trabalhos Especializados	- €	- €
Honorários	- €	- €
Conservação e Reparação	3 915,00 €	4 071,60 €
Encargos de Saúde dos Utentes	- €	- €
Eletricidade	453,72 €	471,87 €
Combustíveis	- €	- €
Água	542,71 €	564,41 €
Rendas e Alugueres	- €	- €
Comunicação	208,80 €	217,15 €
Limpeza, Higiene e Conforto	- €	- €
Outros	1 777,70 €	1 745,34 €
Total	6 897,93 €	7 070,38 €

Apresentamos seguidamente o valor total dos FSE pelas principais rubricas:

VALÊNCIA: TOTAL VALÊNCIAS

Descrição	2022	2023
Subcontratos	300 846,07 €	312 863,42 €
Trabalhos Especializados	42 278,93 €	43 970,08 €
Honorários	72 348,15 €	75 242,08 €
Conservação e Reparação	29 970,62 €	31 169,44 €
Encargos de Saúde dos Utentes	76 004,79 €	79 044,98 €
Eletricidade	59 735,48 €	62 124,89 €
Combustíveis	68 653,80 €	71 399,95 €
Água	23 252,96 €	24 183,08 €
Rendas e Alugueres	15 582,35 €	16 205,64 €
Comunicação	4 605,32 €	4 789,53 €
Limpeza, Higiene e Conforto	1 744,06 €	1 813,82 €
Outros	15 217,10 €	- 784,00 €
Total	710 239,60 €	722 022,90 €



A rubrica de depreciações e amortizações teve por base os valores de registo histórico. Em relação aos investimentos previstos, não foi considerado para o ano de 2023, qualquer depreciação.

Salientamos ainda os custos de financiamento que tem por base a existência de uma operação de crédito, destinada à construção da unidade de cuidados continuados. O seu custo foi determinado com base nas condições do empréstimo. Salienta-se também a imputação de custos financiamento para a valência lar no ano 2023, tendo por base a operação de crédito a concretizar no âmbito das obras de requalificação do lar. A referir que esta operação não deverá ter encargos de amortização num período de dois anos, apenas existem juros em função do capital utilizado.



O R Ç A M E N T O

EXERCÍCIO DE 2023

Relatório do Conselho Fiscal





Santa Casa da Misericórdia de Pedrogão Grande

Largo da Devesa
3270 – 101 Pedrogão Grande
Telef.: 236 488060 Fax: 236 488 061
Email: scmpg@mail.telepac.pt

Parecer Conselho Fiscal – Ata n.º 72

Exercício de 2023: Conta de Exploração Previsional e Orçamento de Investimentos e Desinvestimentos.

Ao dia sete do mês de novembro do ano de dois mil e vinte e dois, reuniu o Conselho Fiscal da Santa Casa da Misericórdia de Pedrogão Grande para nos termos da legislação aplicável e da alínea c) do art.º 31º do Compromisso da Instituição, analisar e emitir parecer sobre os documentos acima referidos, que lhe foram submetidos pela Mesa Administrativa.

I. Após a análise dos documentos, em causa, destacamos os objetivos essenciais inscritos nos mesmos:

1. O investimento previsto no valor de 810.000,00 € respeita a obras de requalificação do Lar, no valor de € 750.000,00 € e aquisição de uma viatura no montante de 60.000,00€.

Não existe previsão de desinvestimento;
2. O Lar tem atualmente 70 utentes, mas, com o investimento previsto, passará a oferta para 80 camas. Só se prevê aumento de receita em 2025;
3. Mantém-se a intenção dos anos anteriores em concretizar contratos efetivos de trabalho, com os trabalhadores e colaboradores da Instituição de forma a promover a fixação de pessoas no Concelho, com garantia de sustentabilidade pessoal futura. Salienta-se que atualmente a instituição tem 125 trabalhadores e 14 colaboradores avançados, com remuneração efetiva;
4. Manter a valência das Cantinas Sociais, prevendo-se um aumento da procura em função da previsível crise económica;
5. A UCCI irá manter a estrutura tendo por base os valores de 2022;
6. Este orçamento vem em linha com os anteriores e visa manter as práticas de equilíbrio, nas suas diferentes vertentes, de forma a evidenciar uma sustentabilidade e um futuro para a Instituição.

II. Apresentados os objetivos e o orçamento que os sustenta, o Conselho Fiscal decidiu dar a sua concordância aos mesmos, pelo que passa à análise dos recursos financeiros programados. Assim:

1. O orçamento de exploração previsto totaliza o valor de 2.601.412,15€, em linha com o do ano anterior;
2. A rubrica de gastos com o pessoal prevê custos de 1.719.655,57 € e representa cerca de 66% do valor do Orçamento;
3. O EBITDA (Resultados antes de depreciações, de gastos de financiamento e de impostos) é de 132.351,53 €;
4. Resultado líquido previsto do exercício é de 2.145,02 €;
5. Importa referir que as Valências: Centros de Dia, Creche, Jardim de Infância, Religião e Cultura e CLDS 4G apresentam resultados líquidos previsionais negativos.

III - Parecer:

O Conselho Fiscal considerou que a projeção refletida nos documentos de gestão, para 2023, se apresenta em concordância com os objetivos traçados pela Mesa Administrativa, pelo que deliberou dar parecer favorável sobre os mesmos e recomendar à Assembleia Geral a sua aprovação.

Pedrógão Grande, 07 novembro de dois mil e vinte e dois

O CONSELHO FISCAL,

Presidente - *Luis Filipe Henriques Antunes*: Luis Antunes Digitally signed by Luis Antunes
DN: cn=Luis Antunes, o=

Vice-Presidente - *José Miguel de Jesus Pereira Barão*: José Miguel de Jesus Pereira Barão

Secretário - *Pedro Manuel Luis Silva Nunes*: Pedro Manuel Luis Silva Nunes