

SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE
PEDRÓGÃO GRANDE

ORÇAMENTO

EXERCÍCIO DE 2024

ORÇAMENTO

EXERCÍCIO DE 2024

Relatório



A

INTRODUÇÃO

Cumprindo o estipulado no compromisso vem a mesa administrativa apresentar o orçamento para o exercício de 2024, 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 Luisa Soares da Silva Rui António Clara Proença

Conselho Fiscal

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



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.



J

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.

Para o ano letivo 2023/2024 o lema do plano de atividades é "Crescer a Brincar".

No Centro Infantil temos de referenciar os problemas estruturais de âmbito financeiro, com relevância para o Jardim de Infância, que passou, no ano letivo 2023/2024, a contar com o apoio direto do Município para assegurar o seu funcionamento.

Valência de ERPI, Centros de Dia e SAD

Pertencendo o nosso concelho a uma zona do interior do país caracterizada pela desertificação e envelhecimento da população, as nossas valências desempenham um papel fundamental no apoio a esta faixa etária. Assim, temos vindo a tentar desenvolver respostas mais adequadas às necessidades desta população, nomeadamente com a adaptação dos serviços das nossas valências a esta realidade.

O objetivo principal da nossa Instituição é promover um envelhecimento ativo adequado a cada indivíduo e à sua dependência, restituir e levar ao idoso dependente formas de manter um bom nível de independência funcional, preservar a autonomia individual, maximizar a qualidade de vida na Instituição levando ao bem estar e à satisfação no geral, promover o conforto e dignidade na doença, preservar o amor próprio do indivíduo avaliando de forma interdisciplinar o trabalho realizado com os poderes públicos, as famílias, Instituições de Solidariedade Social, nossas congéneres, outros grupos de idosos, de modo a que o envelhecimento seja entendido numa dimensão biopsicosociológica.



d

De forma a obter estes objetivos continuamos a necessitar de uma equipa multidisciplinar, composta por: médicos, enfermeiros, nutricionista, animadora social, fisioterapeuta, terapeuta da fala, terapeuta ocupacional e assistentes sociais. Estes técnicos, em conjunto, desenvolvem as seguintes atividades: cuidados de saúde e prevenção, estimulação cognitiva e linguística, sessões de movimento, passeios ao ar livre, jogos recreativos, de forma a que os utentes tenham um acompanhamento contínuo com vista à sua autonomia e a manter uma vida saudável e de convívio, no interior e exterior da Instituição. Promovemos também a participação ativa das famílias no sentido de estes não perderem vínculo com os seus familiares e assim continuarem a sentir-se acompanhados por estas e partilharem as decisões da vida familiar.

A animadora social desenvolve atividades em ERPI e nos Centros de Dia. O Plano de atividades para o ano 2024 tem como objetivo 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, jogos de tabuleiro, atelier de alfabetização e conversas com os utentes. Para além destas atividades comemoramos as efemérides do ano: Dia dos Reis, Carnaval, Páscoa, Dia da Mulher, Dia da Espiga, Santos Populares, Dia Internacional do Idoso, S. Martinho, Magusto, Natal, Dia do Cinema, Dia da Música, Dia da Pastelaria, Dia do Chocolate, entre outros.

A Fisioterapeuta desenvolve um trabalho personalizado de acordo com as necessidades de cada utente, contribuindo para a recuperação e/ou manutenção da autonomia do utente.

A Terapeuta da Fala proporciona semanalmente sessões de estimulação linguística em grupo e desenvolve sessões individuais com os utentes que necessitam deste acompanhamento, com o objetivo de promover as competências ao nível da linguagem verbal, oral e escrita contribuindo desta forma para a funcionalidade comunicativa.

A Terapeuta Ocupacional desenvolve atividades com os utentes de ERPI e Centro de Dia Pedrógão Grande uma vez por semana, realizando sessões de movimento em grupo e sessões individuais aos utentes que necessitam.

Para 2024, para além dos serviços que já prestamos, gostaríamos que o Serviço de Apoio Domiciliário fosse mais abrangente. Ou seja, que o serviço prestado pela nossa equipa



se realizasse mais do que uma vez por dia, de acordo com as necessidades de cada utente desta valência e abrangendo também os fins de semana.

A prática diária de todos os colaboradores da Santa Casa, nas suas diversas valências, deve respeitar o bem estar, a dignidade, a individualidade, a autonomia e a igualdade de todos os seus utentes. Acreditamos que desta forma vamos construindo um caminho cada vez mais de encontro às necessidades de cada indivíduo.

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.

ENQUADRAMENTO

O orçamento para o ano de 2024 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 consciente 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 deverá acontecer em 2026, 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 €

Informamos, que caso a obra seja adjudicada até final do corrente ano, o valor do apoio será acrescido em 20 %.

Apresentamos seguidamente os valores das obras, resumo orçamental, que está em fase de concurso público, com propostas a serem apresentadas até 16 de novembro de 2023:

DESCRIÇÃO	VALOR
Arquitetura e Estabilidade	1.231.273,13 €
Redes de Águas e Esgotos	68.982,58 €
SCIE – Segurança contra Incêndios	112.851,11 €
Eletricidade	295.090,13 €



RELATÓRIO

ORÇAMENTO - EXERCÍCIO DE 2024

ITED – Infraestruturas de telecomunicações	32.785,42 €
AVAC – Aquecimento, Ventilação e Ar Condicionado	368.459,97€
SUB-TOTAL	2.109.442,33 €
IVA (6%) *	126.566,54 €
TOTAL	2.236.008,87 €

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	2.236.008,87 €	1.201.358,00 €	1.034.650,87 €
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	2.481.508,87 €	1.397.758,00 €	1.083.750,87 €

Do financiamento privado temos:

DESCRIÇÃO	VALOR
Financiamento bancário	950.000,00 €
Reembolso do IVA	63.283,27 €
Recursos da instituição	70.467,60 €
TOTAL	1.114.804,16 €

Em relação ao financiamento, foi 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 7%, expectativa da mesa administrativa.

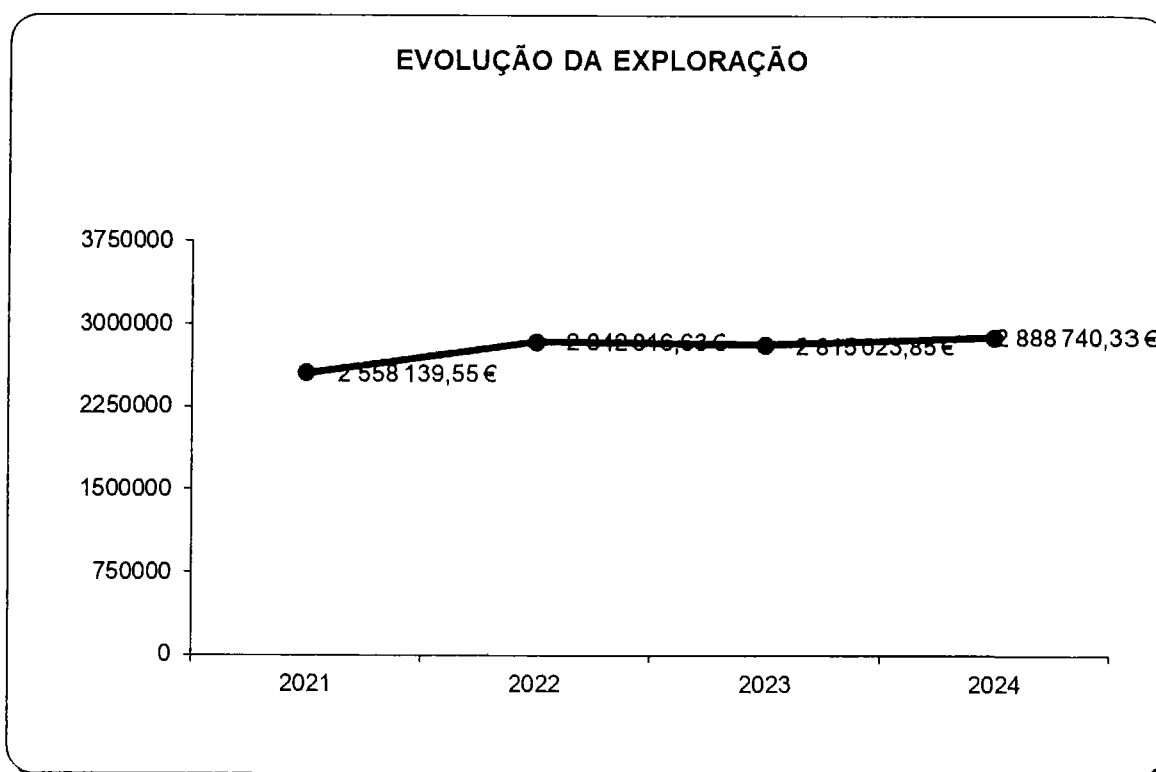


ORÇAMENTO LINHAS GERAIS

O orçamento de exploração previsto para o ano de 2024 ascende a 2.888.740,33 €, e o de investimentos a 1.350.000,00 €. O resultado líquido negativo previsto ascende a 45.275,36 €, refletindo em grande parte as dificuldades de exploração do lar.

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	1.250.000,00 €
Aquisição de Viaturas	70.000,00 €
Obras de Requalificação do Centro Infantil (Parque exterior)	30.000,00 €
TOTAL	1.350.000,00 €

DESINVESTIMENTOS

	0,00 €
TOTAL DE DESINVESTIMENTOS	0,00 €

Assim para o exercício de 2023, prevê-se a concretização de um investimento total de 1.350.000,00 €, 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 2026, 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 115 trabalhadores e 15 colaboradores avençados, 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.



RELATÓRIO

ORÇAMENTO - EXERCÍCIO DE 2024

A UCCI irá manter a sua estrutura tendo por base os valores de 2023.

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.

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.

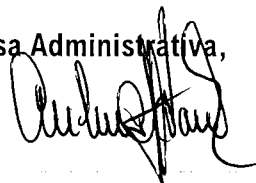
Estamos certos de que os Irmãos, a Autarquia e os Pedroguenses saberão dar o apoio que esta Instituição merece.

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, 07 de novembro de 2023

A Mesa Administrativa,



ORÇAMENTO

EXERCÍCIO DE 2024

Demonstração dos Resultados Previsionais



d

SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE PEDRÓGÃO GRANDE

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

VALÊNCIA: LAR

Valores em Euros

RENDIMENTOS E GASTOS	ORÇAMENTO 2024
VENDAS E SERVIÇOS PRESTADOS	648 051,78 €
SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO	559 315,42 €
VARIAÇÃO NOS INVENTÁRIOS DA PRODUÇÃO	- €
TRABALHOS PARA A PRÓPRIA ENTIDADE	- €
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS E DAS MATÉRIAS CONSUMIDAS	- 10 430,66 €
FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	- 286 257,25 €
GASTOS COM O PESSOAL	- 1 052 598,05 €
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	76 944,31 €
OUTROS GASTOS E PERDAS	- 2 808,00 €
RESULTADO ANTES DE DEPRECIAÇÕES, GASTOS DE IMPOSTOS	- 67 782,45 €
GASTOS / REVERSÕES DE DEPRECIAÇÃO E DE AMORTIZAÇÃO	- 34 238,91 €
RESULTADO OPERACIONAL (ANTES DE GASTOS DE FINANCIAMENTO E IMPOSTOS)	- 102 021,36 €
JUROS E RENDIMENTOS SIMILARES OBTIDOS	
JUROS E GASTOS SIMILARES SUPOSTADOS	- 30 028,35 €
RESULTADOS ANTES DE IMPOSTOS	- 132 049,72 €
IMPOSTO SOBRE O RENDIMENTO DO PERÍODO	
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	- 132 049,72 €

SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE PEDRÓGÃO GRANDE

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

VALÊNCIA: CENTROS DIA

Valores em Euros

RENDIMENTOS E GASTOS	ORÇAMENTO 2024
VENDAS E SERVIÇOS PRESTADOS	56 715,33 €
SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO	32 719,17 €
VARIAÇÃO NOS INVENTÁRIOS DA PRODUÇÃO	- €
TRABALHOS PARA A PRÓPRIA ENTIDADE	- €
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS E DAS MATÉRIAS CONSUMIDAS	- 2 056,16 €
FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	- 34 781,35 €
GASTOS COM O PESSOAL	- 91 685,26 €
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	1 477,33 €
OUTROS GASTOS E PERDAS	- €
RESULTADO ANTES DE DEPRECIACÕES, GASTOS DE IMPOSTOS	- 37 610,94 €
GASTOS / REVERSÕES DE DEPRECIACÃO E DE AMORTIZACÃO	- 3 851,07 €
RESULTADO OPERACIONAL (ANTES DE GASTOS DE FINANCIAMENTO E IMPOSTOS)	- 41 462,01 €
JUROS E RENDIMENTOS SIMILIARES OBTIDOS	
JUROS E GASTOS SIMILARES SUPOSTADOS	- €
RESULTADOS ANTES DE IMPOSTOS	- 41 462,01 €
IMPOSTO SOBRE O RENDIMENTO DO PERÍODO	
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	- 41 462,01 €

SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE PEDRÓGÃO GRANDE

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

VALÊNCIA: APOIO DOMICILIÁRIO

Valores em Euros

RENDIMENTOS E GASTOS	ORÇAMENTO 2024
VENDAS E SERVIÇOS PRESTADOS	76 398,30 €
SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO	94 666,07 €
VARIAÇÃO NOS INVENTÁRIOS DA PRODUÇÃO	- €
TRABALHOS PARA A PRÓPRIA ENTIDADE	- €
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS E DAS MATÉRIAS CONSUMIDAS	- 5 157,08 €
FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	- 77 267,30 €
GASTOS COM O PESSOAL	- 75 195,07 €
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	- €
OUTROS GASTOS E PERDAS	- €
RESULTADO ANTES DE DEPRECIÇÕES, GASTOS DE IMPOSTOS	13 444,92 €
GASTOS / REVERSÕES DE DEPRECIÇÃO E DE AMORTIZAÇÃO	- 8 277,47 €
RESULTADO OPERACIONAL (ANTES DE GASTOS DE FINANCIAMENTO E IMPOSTOS)	5 167,45 €
JUROS E RENDIMENTOS SIMILIARES OBTIDOS	
JUROS E GASTOS SIMILIARES SUPOSTADOS	
RESULTADOS ANTES DE IMPOSTOS	5 167,45 €
IMPOSTO SOBRE O RENDIMENTO DO PERÍODO	
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	5 167,45 €

SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE PEDRÓGÃO GRANDE

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

VALÊNCIA: CRECHE

Valores em Euros

RENDIMENTOS E GASTOS	ORÇAMENTO 2024
VENDAS E SERVIÇOS PRESTADOS	19 650,12 €
SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO	154 670,89 €
VARIAÇÃO NOS INVENTÁRIOS DA PRODUÇÃO	- €
TRABALHOS PARA A PRÓPRIA ENTIDADE	- €
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS E DAS MATÉRIAS CONSUMIDAS	- 3 746,75 €
FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	- 56 930,62 €
GASTOS COM O PESSOAL	- 103 614,17 €
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	3 443,80 €
OUTROS GASTOS E PERDAS	- €
RESULTADO ANTES DE DEPRECIÇÕES, GASTOS DE IMPOSTOS	13 473,27 €
GASTOS / REVERSÕES DE DEPRECIÇÃO E DE AMORTIZAÇÃO	- 4 537,58 €
RESULTADO OPERACIONAL (ANTES DE GASTOS DE FINANCIAMENTO E IMPOSTOS)	8 935,69 €
JUROS E RENDIMENTOS SIMILIARES OBTIDOS	
JUROS E GASTOS SIMILIARES SUPOSTADOS	
RESULTADOS ANTES DE IMPOSTOS	8 935,69 €
IMPOSTO SOBRE O RENDIMENTO DO PERÍODO	
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	8 935,69 €

SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE PEDRÓGÃO GRANDE

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

VALÊNCIA: JARDIM DE INFÂNCIA

Valores em Euros

RENDIMENTOS E GASTOS	ORÇAMENTO 2024
VENDAS E SERVIÇOS PRESTADOS	19 978,59 €
SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO	126 806,37 €
VARIAÇÃO NOS INVENTÁRIOS DA PRODUÇÃO	- €
TRABALHOS PARA A PRÓPRIA ENTIDADE	- €
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS E DAS MATÉRIAS CONSUMIDAS	- 3 548,75 €
FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	- 53 923,77 €
GASTOS COM O PESSOAL	- 88 218,66 €
AJUSTAMENTOS DE INVENTÁRIOS (PERDAS / REVERSÕES)	- €
IMPARIIDADE DE DÍVIDAS A RECEBER (PERDAS / REVERSÕES)	- €
PROVISÕES (AUMENTOS / REDUÇÕES)	- €
PROVISÕES ESPECÍFICAS (AUMENTOS / REDUÇÕES)	- €
OUTRAS IMPARIIDADES (PERDAS / REVERSÕES)	- €
AUMENTOS / REDUÇÕES DE JUSTO VALOR	- €
OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	3 443,80 €
OUTROS GASTOS E PERDAS	- €
RESULTADO ANTES DE DEPRECIÇÕES, GASTOS DE IMPOSTOS	4 537,58 €
GASTOS / REVERSÕES DE DEPRECIÇÃO E DE AMORTIZAÇÃO	- 4 537,58 €
RESULTADO OPERACIONAL (ANTES DE GASTOS DE FINANCIAMENTO E IMPOSTOS)	0,00 €
JUROS E RENDIMENTOS SIMILIARES OBTIDOS	
JUROS E GASTOS SIMILARES SUPOSTADOS	
RESULTADOS ANTES DE IMPOSTOS	0,00 €
IMPOSTO SOBRE O RENDIMENTO DO PERÍODO	
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	0,00 €

SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE PEDRÓGÃO GRANDE

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

VALÊNCIA: CANTINAS SOCIAIS / POAPMC

Valores em Euros

RENDIMENTOS E GASTOS	ORÇAMENTO 2024
VENDAS E SERVIÇOS PRESTADOS	- €
SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO	9 087,37 €
VARIAÇÃO NOS INVENTÁRIOS DA PRODUÇÃO	- €
TRABALHOS PARA A PRÓPRIA ENTIDADE	- €
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS E DAS MATÉRIAS CONSUMIDAS	- €
FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	- 1 363,11 €
GASTOS COM O PESSOAL	- 7 221,97 €
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	- €
OUTROS GASTOS E PERDAS	- €
RESULTADO ANTES DE DEPRECIAÇÕES, GASTOS DE IMPOSTOS	502,30 €
GASTOS / REVERSÕES DE DEPRECIAÇÃO E DE AMORTIZAÇÃO	
RESULTADO OPERACIONAL (ANTES DE GASTOS DE FINANCIAMENTO E IMPOSTOS)	502,30 €
JUROS E RENDIMENTOS SIMILIARES OBTIDOS	
JUROS E GASTOS SIMILARES SUPOSTADOS	
RESULTADOS ANTES DE IMPOSTOS	502,30 €
IMPOSTO SOBRE O RENDIMENTO DO PERÍODO	
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	502,30 €

SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE PEDRÓGÃO GRANDE

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

VALÊNCIA: UCCI

Valores em Euros

RENDIMENTOS E GASTOS	ORÇAMENTO 2024
VENDAS E SERVIÇOS PRESTADOS	209 475,33 €
SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO	703 063,73 €
VARIAÇÃO NOS INVENTÁRIOS DA PRODUÇÃO	- €
TRABALHOS PARA A PRÓPRIA ENTIDADE	- €
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS E DAS MATÉRIAS CONSUMIDAS	- 5 482,95 €
FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	- 258 335,08 €
GASTOS COM O PESSOAL	- 500 005,96 €
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	189 228,76 €
GASTOS / REVERSÕES DE DEPRECIACÃO E DE AMORTIZACÃO	- 50 504,32 €
RESULTADO OPERACIONAL (ANTES DE GASTOS DE FINANCIAMENTO E IMPOSTOS)	138 724,44 €
JUROS E RENDIMENTOS SIMILIARES OBTIDOS	
JUROS E GASTOS SIMILARES SUPOSTADOS	- 24 649,23 €
RESULTADOS ANTES DE IMPOSTOS	114 075,21 €
IMPOSTO SOBRE O RENDIMENTO DO PERÍODO	
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	114 075,21 €

SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE PEDRÓGÃO GRANDE

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

VALÊNCIA: RELIGIÃO E CULTURA

Valores em Euros

RENDIMENTOS E GASTOS	ORÇAMENTO 2024
VENDAS E SERVIÇOS PRESTADOS	3 623,12 €
SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO	3 093,79 €
VARIAÇÃO NOS INVENTÁRIOS DA PRODUÇÃO	- €
TRABALHOS PARA A PRÓPRIA ENTIDADE	- €
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS E DAS MATÉRIAS CONSUMIDAS	- €
FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	5 069,77 €
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 DEPRECIÇÕES, GASTOS DE IMPOSTOS	1 973,81 €
GASTOS / REVERSÕES DE DEPRECIÇÃO E DE AMORTIZAÇÃO	- 2 418,09 €
RESULTADO OPERACIONAL (ANTES DE GASTOS DE FINANCIAMENTO E IMPOSTOS)	- 444,28 €
JUROS E RENDIMENTOS SIMILIARES OBTIDOS	
JUROS E GASTOS SIMILARES SUPORTADOS	
RESULTADOS ANTES DE IMPOSTOS	- 444,28 €
IMPOSTO SOBRE O RENDIMENTO DO PERÍODO	
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	- 444,28 €

SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE PEDRÓGÃO GRANDE

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

VALÊNCIA: TOTAL VALÊNCIAS

Valores em Euros

RENDIMENTOS E GASTOS	ORÇAMENTO 2024
VENDAS E SERVIÇOS PRESTADOS	1 033 892,58 €
SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO	1 683 422,81 €
VARIAÇÃO NOS INVENTÁRIOS DA PRODUÇÃO	- €
TRABALHOS PARA A PRÓPRIA ENTIDADE	- €
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS E DAS MATÉRIAS CONSUMIDAS	- 30 422,34 €
FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	- 773 928,26 €
GASTOS COM O PESSOAL	- 1 918 539,14 €
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	126 149,58 €
OUTROS GASTOS E PERDAS	- 2 808,00 €
RESULTADO ANTES DE DEPRECIACÕES, GASTOS DE IMPOSTOS	117 767,24 €
GASTOS / REVERSÕES DE DEPRECIACÃO E DE AMORTIZACÃO	- 108 365,02 €
RESULTADO OPERACIONAL (ANTES DE GASTOS DE FINANCIAMENTO E IMPOSTOS)	9 402,22 €
JUROS E RENDIMENTOS SIMILIARES OBTIDOS	- €
JUROS E GASTOS SIMILARES SUPOSTADOS	- 54 677,58 €
RESULTADOS ANTES DE IMPOSTOS	- 45 275,36 €
IMPOSTO SOBRE O RENDIMENTO DO PERÍODO	- €
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	- 45 275,36 €

ORÇAMENTO

EXERCÍCIO DE 2024

Notas ao Orçamento



d

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 2023, 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 2024, foi ainda considerado um acréscimo médio 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 2024 as respetivas rubricas, tiveram por base a ocupação média das valências até setembro de 2023.



d

VENDAS E SERVIÇOS PRESTADOS

Esta rubrica agrupa os valores das mensalidades dos utentes em função da valência. Foi determinada em função dos valores de 2023, tendo por base a mesma frequência média.

<i>Valência</i>	<i>Frequência Média</i>
Lar	70 Utentes
Centro Dia de Pedrógão Grande	7 Utentes
Centro Dia da Graça	11 Utentes
Apoio Domiciliário	23 Utentes
Creche	32 Utentes
Jardim de Infância	16 Utentes
UCCI	32 Camas

SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO

Nesta conta estão registadas as participações referentes à Segurança Social, ARS e Município, tendo por base os respectivos acordos de cooperação por valência. Os valores registados tiveram por base as médias de frequência do exercício de 2023.

<i>Valência</i>	<i>Frequência Média</i>	<i>Acordo de Cooperação</i>
Lar	70	70
Centro Dia de Pedrógão Grande	7	16
Centro Dia da Graça	11	8
Apoio Domiciliário	23	42
Creche	32	35
Jardim de Infância	16	28
UCCI	32	32

Salientamos, que o Município irá assumir os resultados de exploração da valência Jardim de Infância, com início no ano letivo 2023/2024, pelo que a valência irá apresentar resultado nulo.



d

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 2024 um total de 115 funcionários efetivos e 15 prestadores de serviços.

Apresentamos a distribuição por valência:

<i>Valência</i>	<i>N.º de Funcionários</i>
Lar	63
Centro Dia de Pedrógão Grande	1
Centro Dia da Graça	2
Apoio Domiciliário	4
Creche	6
Jardim de Infância	3
UCCI	36



NOTAS AO ORÇAMENTO

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

VALÊNCIA: LAR

Descrição	2023	2024
Subcontratos	102 037,22 €	106 118,70 €
Trabalhos Especializados	22 678,83 €	23 585,98 €
Honorários	45 524,85 €	47 345,84 €
Conservação e Reparação	17 147,10 €	17 832,98 €
Encargos de Saúde dos Utentes	16 293,29 €	16 945,02 €
Eletricidade	9 948,96 €	10 346,92 €
Combustíveis	48 523,31 €	50 464,24 €
Água	6 932,96 €	7 210,27 €
Rendas e Alugueres	1 557,90 €	1 620,22 €
Comunicação	1 538,10 €	1 599,62 €
Limpeza, Higiene e Conforto	842,93 €	876,64 €
Outros	2 221,93 €	2 310,81 €
Total	275 247,36 €	286 257,25 €

VALÊNCIA: CENTROS DIA

Descrição	2023	2024
Subcontratos	21 379,67 €	22 234,85 €
Trabalhos Especializados	- €	- €
Honorários	- €	- €
Conservação e Reparação	1 742,57 €	1 812,27 €
Encargos de Saúde dos Utentes	- €	- €
Eletricidade	3 965,60 €	4 124,22 €
Combustíveis	1 935,86 €	2 013,29 €
Água	2 289,45 €	2 381,03 €
Rendas e Alugueres	- €	- €
Comunicação	536,16 €	557,61 €
Limpeza, Higiene e Conforto	848,30 €	882,23 €
Outros	746,03 €	775,87 €
Total	33 443,61 €	34 781,35 €



**VALÊNCIA: APOIO DOMICILIÁRIO**

Descrição	2023	2024
Subcontratos	52 957,79 €	55 076,10 €
Trabalhos Especializados	901,97 €	938,04 €
Honorários	- €	- €
Conservação e Reparação	4 454,67 €	4 632,86 €
Encargos de Saúde dos Utentes	- €	- €
Eletricidade	5 530,16 €	5 751,36 €
Combustíveis	5 019,33 €	5 220,10 €
Água	2 794,59 €	2 906,37 €
Rendas e Alugueres	- €	- €
Comunicação	275,12 €	286,12 €
Limpeza, Higiene e Conforto	- €	- €
Outros	2 361,87 €	2 456,34 €
Total	74 295,48 €	77 267,30 €

VALÊNCIA: CRECHE

Descrição	2023	2024
Subcontratos	37 371,38 €	38 866,23 €
Trabalhos Especializados	1 186,74 €	1 234,21 €
Honorários	1 267,47 €	1 318,17 €
Conservação e Reparação	3 067,47 €	3 190,17 €
Encargos de Saúde dos Utentes	- €	- €
Eletricidade	4 017,80 €	4 178,51 €
Combustíveis	3 350,61 €	3 484,63 €
Água	2 167,10 €	2 253,78 €
Rendas e Alugueres	171,59 €	178,45 €
Comunicação	199,91 €	207,90 €
Limpeza, Higiene e Conforto	12,75 €	13,26 €
Outros	1 928,19 €	2 005,32 €
Total	54 740,99 €	56 930,62 €



d

JARDIM DE INFÂNCIA

Descrição	2023	2024
Subcontratos	35 396,48 €	36 812,33 €
Trabalhos Especializados	1 153,52 €	1 199,66 €
Honorários	1 267,47 €	1 318,17 €
Conservação e Reparação	2 737,67 €	2 847,17 €
Encargos de Saúde dos Utentes	- €	- €
Eletricidade	3 805,47 €	3 957,69 €
Combustíveis	3 160,68 €	3 287,11 €
Água	2 052,59 €	2 134,69 €
Rendas e Alugueres	171,59 €	178,45 €
Comunicação	189,36 €	196,93 €
Limpeza, Higiene e Conforto	21,75 €	22,62 €
Outros	1 893,23 €	1 968,96 €
Total	51 849,78 €	53 923,77 €

VALÊNCIA: UCCI

Descrição	2023	2024
Subcontratos	54 689,81 €	56 877,40 €
Trabalhos Especializados	7 154,67 €	7 440,86 €
Honorários	87 472,05 €	90 970,93 €
Conservação e Reparação	3 053,96 €	3 176,11 €
Encargos de Saúde dos Utentes	66 020,22 €	68 661,03 €
Eletricidade	5 879,70 €	6 114,89 €
Combustíveis	7 140,50 €	7 426,11 €
Água	8 351,37 €	8 685,42 €
Rendas e Alugueres	3 088,55 €	3 212,09 €
Comunicação	2 815,10 €	2 927,70 €
Limpeza, Higiene e Conforto	526,80 €	547,87 €
Outros	2 206,41 €	2 294,67 €
Total	248 399,12 €	258 335,08 €



CLDS 4G

Descrição	2023	2024
Subcontratos	- €	- €
Trabalhos Especializados	- €	- €
Honorários	3 835,00 €	- €
Conservação e Reparação	- €	- €
Encargos de Saúde dos Utentes	- €	- €
Eletricidade	851,95 €	- €
Combustíveis	150,00 €	- €
Água	971,89 €	- €
Rendas e Alugueres	5 105,10 €	- €
Comunicação	666,78 €	- €
Limpeza, Higiene e Conforto	45,78 €	- €
Outros	2 123,25 €	- €
Total	13 749,75 €	- €

VALÊNCIA: CANTINAS SOCIAIS / POAPMC

Descrição	2023	2024
Subcontratos	1 310,68 €	1 363,11 €
Trabalhos Especializados	- €	- €
Honorários	- €	- €
Conservação e Reparação	- €	- €
Encargos de Saúde dos Utentes	- €	- €
Eletricidade	- €	- €
Combustíveis	- €	- €
Água	- €	- €
Rendas e Alugueres	- €	- €
Comunicação	- €	- €
Limpeza, Higiene e Conforto	- €	- €
Outros	- €	- €
Total	1 310,68 €	1 363,11 €



Apresentamos seguidamente o valor total dos FSE pelas principais rubricas:

VALÊNCIA: RELIGIÃO E CULTURA

Descrição	2023	2024
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	- 245,45 €	- 328,39 €
Total	4 874,78 €	4 996,64 €

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 2024, qualquer depreciação, no entanto foi refletida a amortização da viatura adquirida em 2023.

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. Também foi considerada a imputação do custo de utilização do empréstimo associado ao financiamento das obras do lar, no entanto espera-se a compensação por parte do Município deste valor.



ORÇAMENTO

EXERCÍCIO DE 2024

Relatório do Conselho Fiscal





Santa Casa da Misericórdia de Pedrogão Grande

f

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 75

Exercício de 2024: Conta de Exploração Previsional e Orçamento de Investimentos e Desinvestimentos.

Ao dia nove do mês de novembro do ano de dois mil e vinte e três, 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 1.350.000,00 € respeita a obras de requalificação do Lar, no valor de € 1.250.000,00 €, aquisição de viaturas no montante de 70.000,00€ e obras de requalificação do parque exterior do centro infantil;

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 2026;
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. Saliencia-se que atualmente a instituição tem 115 trabalhadores e 15 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 2023;
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.

d

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 2.888.740,34€, em linha com o do ano anterior;
2. A rubrica de gastos com o pessoal prevê custos de 1.918.539,14 € 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 117.767,24 €;
4. Resultado líquido previsto do exercício é negativo em 45.275,36 €;
5. Importa referir que as Valências: Lar, Centros de Dia e Religião e Cultura apresentam resultados líquidos previsionais negativos. A valência Jardim de Infância apresenta resultado nulo, assumindo o Município os resultados de exploração historicamente negativos desta. Não está prevista a abertura da valência CLDS em 2024.

III - Parecer:

O Conselho Fiscal considerou que a projeção refletida nos documentos de gestão, para 2024, 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, 09 novembro de dois mil e vinte e três

O CONSELHO FISCAL,

Presidente - Luís Filipe Henriques Antunes: _____

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