



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE GRÂNDOLA



Santa Casa da
Misericórdia de
Grândola

Plano de Atividades e Orçamento

2023





SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE GRÂNDOLA

*“Ter fé não significa estar livre de momentos difíceis,
mas ter a força para os enfrentar, sabendo que não
estamos sozinhos.”*

Papa Francisco



Índice

Orçamento para 2023

<u>Plano de actividades</u>	4
<u>Orçamento 2023</u>	12
<u>Demonstração por valências / centros de custo</u>	13
<u>Memória justificativa</u>	17
<u>Orçamento para 2023 (investimentos)</u>	21

1º Orçamento revisto para 2022

<u>1º Orçamento revisto para 2022 (exploração)</u>	22
<u>Análise de desvios</u>	24

Anexos

<u>Parecer do Conselho Fiscal</u>	25
-----------------------------------	----



INTRODUÇÃO

No cumprimento de um imperativo legal previsto no Compromisso da Irmandade, cumpre-nos apresentar o Plano de Atividades e o Orçamento para 2023 à Assembleia-Geral da Santa Casa da Misericórdia de Grândola.

O Plano de Atividades é um documento que fomenta as propostas que a Mesa Administrativa pretende desenvolver, as quais devem ser dotadas de um orçamento.

As instituições de economia social assumem cada vez mais uma função económica essencial, pois são capazes de dar respostas aos problemas sociais locais numa lógica de proximidade e solidariedade.

Quando pensávamos que nos íamos recompor das nossas forças, somos confrontados com uma crise, fruto da guerra. As Misericórdias estão de novo confrontadas com uma situação que, por vezes, é severa e que põe em causa a sua sustentabilidade.

A tendência já vinha a manifestar-se, mas a escalada da tensão e, a posterior invasão da Ucrânia por parte da Rússia, que deu início à guerra no leste europeu a 24 de fevereiro, provocou um exponencial e generalizado aumento dos preços de bens e serviços, devido à subida do preço dos combustíveis.

Se a situação já não era boa, a nível de aumento de custos devido à instabilidade de dois anos de combate à pandemia de Covid-19, com o atual agravamento dos custos, as instituições encontram-se novamente a navegar em mar revolto.

Não há dúvidas de que o ano de 2023 terá um agravamento da situação económica e social.

Sem dúvida as Misericórdias continuam a deparar-se com desafios, que só são possíveis de ultrapassar graças ao contributo conjunto dos irmãos, colaboradores e de todos aqueles que nos ajudam das mais diversas formas, e que constituem um fator determinante ao cumprimento dos nossos objetivos.

É nossa profunda convicção que a implementação deste Plano de Atividades e Orçamento para o ano seguinte, onde se encontram estabelecidas as grandes opções económicas e financeiras, irá permitir que no próximo ano continuemos a percorrer o caminho do crescimento e da sustentabilidade, apesar de todas as incertezas que continuamos a viver.

Verifica-se também, que por parte do Estado são impostos cada vez mais custos às instituições e as suas participações ficam aquém dessa realidade.

A Mesa Administrativa desta Santa Casa apresenta o Plano de Atividades e Orçamento para 2023, perspetivando o futuro com a mesma ambição de sempre, crescer com base em soluções que vão ao encontro das necessidades que surgem, e criar melhores condições para servir os nossos utentes, com a responsabilidade de garantir a sustentabilidade da Instituição.



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE GRÂNDOLA

[Handwritten signatures]

INDICADORES MACROECONÓMICOS CRÍTICOS PARA O ORÇAMENTO DE 2023

Indicador	Previsão
Taxa de inflação para 2023 (CE)	5.8%
Valor das transferências do Estado para a SCMG	Aumento de 5%



ENQUADRAMENTO

A Irmandade da Santa Casa da Misericórdia de Grândola, associação constituída na ordem jurídica canónica, foi fundada em 23 de julho de 1568 e está ao serviço efetivo da população do seu concelho há 454 anos. Tem sido sempre fiel à filosofia que originou a sua fundação - ajudar os mais desfavorecidos e mais pobres da sociedade através da sua área social e de saúde.

O concelho de Grândola é uma zona predominantemente rural, com uma das populações mais idosas do país, na sua maioria de fracos recursos económicos.

O aumento da esperança de vida tem trazido consigo outros problemas, nomeadamente o aparecimento de novas demências e consequentemente maiores cuidados de saúde.

O envelhecimento da população constitui, para as sociedades contemporâneas desenvolvidas, uma questão cada vez mais importante uma vez que um fenómeno que seria, à partida, demográfico se transformou num problema de economia e organização social.

Não temos dúvidas que o Estado, sozinho, não consegue, por si, dar resposta a todas as questões que a exclusão social traz para o quotidiano de todos nós.

Aceitando que a incerteza do futuro pode revelar um mundo desconhecido, temos a consciência da necessidade de continuar a acreditar que as Misericórdias, fiéis aos seus princípios, continuam a servir Portugal tendo por base, o pilar da solidariedade, adaptando-se sempre às novas necessidades que vão surgindo na sociedade.

Um plano de atividades assenta no essencial em três vertentes fundamentais:

. sustentação, alargamento e inovação.

A exemplo do previsto no Orçamento de 2022, parece-nos prudente definir as seguintes linhas de prioridades estratégicas para 2023:

- Manter o equilíbrio económico-financeiro da Instituição, permitindo a sustentabilidade de programas de matriz social, definindo, de um modo preciso, os projetos que devem ser assumidos como deficitários, procurando que os restantes venham a suportá-los;
- Permitir que o aumento das condições de qualidade de vida e de inserção, com humanismo e cultura cristã, se integre em modelos de racionalização de meios a afetar o cumprimento dos objetivos definidos;
- Assumir de um modo sustentável ou em parceria com outras entidades, novas iniciativas sociais;
- Assegurar que as atividades da Santa Casa da Misericórdia de Grândola se pautem sempre por princípios e condutas que dignifiquem o seu prestígio e imagem externa, sempre num espaço de intervenção cívica na divulgação da doutrina social da Igreja, num contexto de cultura de solidariedade.



A Irmandade da Santa Casa da Misericórdia de Grândola para o exercício de 2023 irá continuar a sua atividade de apoio à terceira idade nos moldes e compromissos assumidos com a Segurança Social.

O acordo existente contempla:

- 150 Utentes em regime de Internamento;
- 25 Utentes em Centro de Dia.

ERPI (Estrutura Residencial para pessoas idosas)

A **valência de internamento** divide-se em duas áreas:

- **Pessoas autónomas**, em que o nosso objetivo é proporcionar um bem-estar aos utentes para que se sintam felizes e satisfeitos, tentando dignificar a pessoa humana tanto quanto possível e promover a pessoa idosa;
- **Pessoas acamadas e/ou dependentes**, em que é nosso objetivo responder de uma forma eficaz a todos os problemas dos utentes, muito especialmente na saúde, sendo cada vez mais difícil responder a todos os que nos procuram dada a exiguidade dos equipamentos existentes.

Centro de Dia

A **valência de centro de dia** tem como objetivos responder de forma organizada às necessidades básicas do idoso (alimentação – quatro refeições diárias; transporte numa área de 10 km da periferia da vila; higiene, saúde, convívio, atividades e passeios) com a vantagem de ajudar a continuar viva a relação com a família e com a comunidade exterior.

Loja Social

Disponibiliza gratuitamente vestuário/brinquedos, ao agregado familiar carenciado, de acordo com as necessidades detetadas.

Atividades

A Santa Casa da Misericórdia de Grândola, tem como objetivo a ocupação ativa dos idosos em diversas atividades, quer na valência ERPI (Estrutura Residencial Pessoas Idosas) quer na valência de CD (Centro de Dia),

- A participação em atividades:
 - Vida diária
 - Recreativa (convívios e festas com utentes e inter-instituições; passeios)



- Ocupação (trabalhos manuais, ginástica adaptada, jogos de memória, comemoração mensal dos aniversários dos utentes, comemoração de dias temáticos)
- Realização da eucaristia semanalmente.
- A abertura da Instituição ao exterior:
 - Relacionar os idosos tanto quanto possível com os familiares
 - Trabalhar com todos os serviços da comunidade em interligação para que se consiga dignificar a sua qualidade de utentes de ambas as valências. Tudo se fará para que se sintam integrados na comunidade que rodeia a Instituição.

ÁREA SAÚDE

DIÁLISE - Parceria com a Nephrocare.

PATRIMÓNIO

Atentos à realidade concelhia e suas carências e à nossa obrigação de melhor servir, é nossa intenção promover a recuperação e ampliação do espaço de forma a prestar serviços que garantam:

- Construção de um equipamento de forma a aumentar a capacidade de internamento para idosos e ao mesmo tempo permitir suprir as necessidades temporárias de internamento de parte dos nossos utentes que se encontram instalados em áreas a necessitar de obras de remodelação, nomeadamente o Bloco I. Para tal, o projeto elaborado pelos Arquitetos Aires Mateus & Associados, o qual irá ocupar todo o quarteirão junto da Misericórdia, encontra-se aprovado pelo Centro Distrital de Segurança Social de Setúbal e já foi entregue na Câmara Municipal de Grândola, para aprovação. É um projeto ambicioso, o qual irá contemplar três pisos destinados ao uso de Estrutura Residencial para Pessoas Idosas, com capacidade para oitenta utentes em tipologia de alojamento por quartos.
- Construção de uma Capela no interior das instalações já existentes, onde irão ser colocados os dois painéis de azulejos que pertenceram à primitiva Igreja da Misericórdia. No passado mês de Setembro, o Arquiteteto Manuel Aires Mateus, apresentou aos Órgãos Sociais da Misericórdia, o esboço do projeto da futura Capela.
- Possibilidade de venda de imóvel.



CONTABILIDADE E FINANÇAS

Os serviços de contabilidade são prestados pelo gabinete de contabilidade - Peres & Martins – Contabilidade, Auditoria e Consultoria, Lda. sediado em Santiago do Cacém.

A Santa Casa da Misericórdia de Grândola tem a partir do início de 2012 as suas contas verificadas pela sociedade de Revisores Oficiais de Contas Oliveira, Reis e Associados, SROC, Lda. No âmbito das suas competências examinam e procedem à certificação das contas, mantendo-se o contrato em vigor em 2023.

RECURSOS HUMANOS

A Santa Casa da Misericórdia de Grândola, considera fundamental o envolvimento e a motivação dos seus colaboradores, promovendo uma atualização das suas competências, através da formação, contínua.

A formação profissional é o meio privilegiado de desenvolvimento de competências e de aperfeiçoamento contínuo dos colaboradores.

Como vem sendo prática, a Misericórdia irá fomentar a formação interna com recurso ao quadro técnico da instituição e a entidades externas, nomeadamente o IEFP – Instituto de Emprego e Formação Profissional.

A Mesa Administrativa reunirá com os funcionários sempre que seja solicitado ou que ache conveniente.

REFERÊNCIAS FINAIS

O futuro prevê-se de grandes constrangimentos económicos e sociais. O Plano de Atividades e o Orçamento apresentados para 2023, refletem a vontade de continuar a fazer da Misericórdia de Grândola, uma instituição de referência, forte e consolidada.

A Mesa Administrativa gostava de agradecer nesta nota final aos irmãos e irmãs pela sua confiança. Aos nossos colaboradores pelo seu empenho e interesse, assim como a todos quantos têm contribuído dentro das suas competências e responsabilidades, para o crescimento e desenvolvimento harmonioso que se tem verificado na instituição.

ORÇAMENTO



Concretizando a ideia de rigor na prestação da nossa informação analisa-se a evolução das componentes de rendimentos e gastos da Misericórdia de Grândola realçando alguns aspetos que delimitam a nossa atividade.

PRESSUPOSTOS DE ELABORAÇÃO

O Orçamento é um instrumento de planeamento económico e execução das finanças diretamente correlacionado com a previsão das receitas e fixação das despesas para o exercício de 2023.

Existem indicadores que à data da elaboração deste orçamento não são claros e que poderão afetar não só a componente das receitas – pela variação das pensões, como a componente dos gastos – pela variação da massa salarial e de todo o investimento necessário para combater os efeitos da atual Pandemia.

E se a eficácia da gestão tem permitido minorar o impacto das medidas restritivas impostas pela redução dos apoios públicos e particulares continuamos em termos de equilíbrio económico a depender de rendimentos – rendas, juros, diálise e donativos – que têm, umas mais do que outras, vínculos precários ou rentabilidades decrescentes.

Na sua elaboração, tomou-se como base os seguintes pressupostos:

Atendendo às taxas negativas de inflação registadas em Portugal nos últimos meses a estando a inflação prevista pelo Banco de Portugal sido estimada nos 0,9 p.p., a Santa Casa Misericórdia Grândola optou, com alguma prudência, pela fixação de um aumento genérico de 1.1 p.p. em gastos e um acréscimo nulo em rendimentos face ao previsto para 2021. A incerteza que a atual conjuntura económica e financeira introduz no processo de orçamentação leva-nos a contemplar algumas exceções que serão aqui indicadas e justificadas.

1. Gastos

Abre-se exceção para:

Custos com Pessoal / Benefícios dos empregados

Factos a registar com impacto relevante para os custos com pessoal:

A Misericórdia prevê um aumento salarial médio de 5.8%.

As remunerações certas foram calculadas tendo em conta os vencimentos por categoria profissional em vigor em 2022 com o agravamento acima citado.

Para as remunerações adicionais o critério utilizado foi a informação histórica relativa ao ano anterior.

Os encargos com a Segurança Social resultam da aplicação da taxa contributiva de 22,30 p.p. ao valor das remunerações certas e adicionais a ela sujeitas.



2. Rendimentos

a. Prestação de Serviços

As mensalidades estão diretamente relacionadas com as pensões dos utentes e com as participações familiares. Este ano foi considerado para a participação do utente um aumento médio de 5 p.p. e a participação familiar um acréscimo da mesma percentagem.

b. Outros rendimentos e ganhos

No cálculo dos proveitos com a hemodiálise em que não se prevê haver variação significativa.

c. Subsídios à exploração

Os subsídios à exploração são referentes aos acordos em vigor com a Segurança Social em que se prevê uma variação de 5 p.p.

Está contemplado um valor de aproximadamente 40.000 euros correspondente às dependências de 2º grau – e que esporadicamente a Segurança Social vai cumprindo.

. Resultado dos donativos e legados – a Mesa assume que poderá angariar um valor inferior ao obtido em 2022 crendo com otimismo, poder contar com a sempre disponível comunidade local em mais este seu desafio.

d. Proveitos e ganhos financeiros

As rendas rústicas e urbanas derivam dos contratos firmados. A estimativa da taxa de juro aplicável aos depósitos atuais foi revista em baixa, derivado da informação histórica e das novas taxas de juro aplicáveis aos depósitos entretanto vencidos.

Investimentos

Para o ano de 2023, encontra-se previsto, em sede de orçamento de investimentos:

- . Um montante de 250.000 euros para obra e projetos de arquitetura/especialidades, relacionados com as intenções referidas anteriormente;
- . Um montante de 100.000 euros para aquisição de máquinas e utensílios;
- . Um montante de 30.000 euros para a compra de um equipamento de transporte.

Orçamento
2023**RENDIMENTOS E GASTOS****Vendas e serviços prestados**

Vendas	20 000	
Serviços prestados	1 399 860	1 419 860

Subsídios, Doações e legados à exploração

Subsídios de Estados e outros entes públicos		
Centro Regional de Seguranças Social		
Terceira idade		
Lares	789 069	
Centros de dia	36 890	825 959
IGFSS - Rlis		
Câmara Municipal de Grândola		50 000
Doações e heranças		100 000

Variação nos inventários de produção**Trabalhos para a própria entidade**

Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-691 437
-----------------------------------------------------------------	--	-----------------

Fornecimentos e serviços externos

Subcontratos		
Explorações agrícolas		
Tratamentos e diagnósticos	-1 103 058	-1 103 058
Fornecimentos e serviços externos		
Electricidade, combustíveis, água e outros fluidos	-204 500	
Material de escritório	-16 770	
Outros fornecimentos e serviços externos	-233 318	-454 588

Gastos com o pessoal

Remunerações certas	-1 050 220	
Remunerações adicionais	-115 911	
Pensões		
Encargos sobre remunerações	-234 199	
Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais	-18 313	
Outros custos com o pessoal	-5 280	-1 423 922

Outros rendimentos e ganhos

Tratamentos e diagnósticos	1 235 496	
Rendas e outros rendimentos de prop. de inv	86 144	
Outros	195 455	1 517 095

Outros gastos e perdas

Impostos	-162	
Outros gastos operacionais	-3 685	-3 847

Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos 236 062**Custos/reversões de depreciação e de amortização** -136 215**Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)** 99 847**Jros e rendimentos similares obtidos** 3 053**Juros e gastos similares suportados** -12**Resultado antes de impostos** 102 889**Imposto sobre o rendimento do período****Resultado líquido do período** 102 889



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE GRÂNDOLA

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS

VALENCIAS / CENTRO CUSTO



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE GRÂNDOLA

DEMONSTRAÇÃO PREVISIONAL POR CENTRO DE RESULTADOS 2023

Rúbricas	LAR		CENTRO DE DIA		TOTAL
	%	€	%	€	€
GASTOS					
C.Mercadorias vendidas e consumidas					
Géneros alimentares					
Existências iniciais					
Compras					
Existências finais					
Cecv	97,83%	242 461	2,17%	5 377	247 838
Outros					
Existências iniciais					
Compras					
Existências finais					
Cecv	97,83%	433 975	2,17%	9 623	443 599
Fornecimentos e serviços externos					
Electricidade, combustíveis, água e outros fluidos					
Electricidade	97,83%	84 155	2,17%	1 866	86 021
Combustíveis	97,83%	73 458	2,17%	1 629	75 087
Água	97,83%	42 451	2,17%	941	43 392
Outros fluidos					
		200 063		4 436	204 500
Material de escritório	97,83%	16 406	2,17%	364	16 770
Reparação, Conservação e adaptação em equipamentos e edifícios alugados					
Outros fornecimentos e serviços externos					
Subcontratos					
Extracção cortiça/Limpeza					
Hemodiálise					1 103 058
Endoscopia					
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	97,83%	10 774	2,17%	239	11 013
Artigos p/ oferta					
Despesas de representação					1 816
Comunicação	97,83%	10 544	2,17%	234	10 778
Seguros	97,83%	8 932	2,17%	198	9 130
Transportes de pessoal	97,83%		2,17%		
Deslocações e estadias	97,83%	1 084	2,17%	24	1 108
Honorários	97,83%	107 141	2,17%	2 376	109 517
Contencioso e notariado					669
Conservação e reparação	97,83%	29 607	2,17%	657	30 263
Publicidade e Propaganda					531
Limpeza, higiene e conforto	97,83%	3 987	2,17%	88	4 076
Trabalhos especializados	97,83%	34 561	2,17%	766	35 327
Jornais e revistas	97,83%		2,17%		
Rouparia	97,83%	3 624	2,17%	80	3 704
Outros fornecimentos	97,83%	1 672	2,17%	37	1 709
Outros serviços	97,83%	13 378	2,17%	297	13 675
		225 306		4 996	1 336 377



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE GRÂNDOLA

Gastos com o pessoal					
Remunerações certas					
Remuneração base	97,83%	831 161	2,17%	18 431	866 184
Subsidio de férias	97,83%	87 993	2,17%	1 951	92 018
Subsidio de Natal	97,83%	87 993	2,17%	1 951	92 018
Diuturnidades	97,83%		2,17%		
		1 007 146		22 334	1 050 220
Remunerações adicionais					
Subsidio de refeição	97,83%	-477	2,17%	-11	1 157
Abono para falhas	97,83%	810	2,17%	18	828
Turnos, feriados, horas nocturnas, etc	97,83%	111 455	2,17%	2 472	113 926
		111 788		2 479	115 911
Pensões					
Encargos sobre remunerações					
Segurança Social	97,83%	224 952	2,17%	4 988	234 199
Seguro acidentes de trabalho	97,83%	17 915	2,17%	397	18 313
gastos acção social					
Outros gastos com pessoal	97,83%	5 165	2,17%	115	5 280
<i>Controlo gastos com pessoal</i>		1 366 967		30 313	1 423 922
Depreciações					
Terrenos e recursos naturais					
Edifícios e outras construções	68,48%	63 153	1,52%	1 400	92 219
Equipamento básico	97,83%	23 079	2,17%	512	23 590
Equipamento de transporte	97,83%	19 927	2,17%	442	20 369
Ferramentas e utensílios	97,83%		2,17%		
Equipamento administrativo	97,83%	36	2,17%	1	37
Taras e vasilhame	97,83%		2,17%		
Outros activos fixos tangíveis	97,83%		2,17%		
Activos intangíveis					
		106 194		2 355	136 215
Outros gastos e perdas					
Impostos					
Imposto de selo					
Taxas	100,00%	162			162
Outros gastos operacionais					
Donativos					1 000
Quotizações					2 685
Outros					
		162			3 847
gastos e perdas de financiamento					
Serviços bancários					12



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE GRÂNDOLA

RENDIMENTOS				
Vendas				
Produtos silvícolas				50 000
Prestação de serviços				
Matrículas e mensalidades de utentes				
Lares				
Mensalidades	100,00%	994 465		994 465
Comparticipação familiar	100,00%	392 541		392 541
Centros de dia				
Mensalidades			100,00%	11 365
Comparticipação familiar				11 365
Quotizações e jóias				
Cantinas Sociais	97,83%		2,17%	1 488
		1 387 007	11 365	1 399 860
Internamentos, consultas, etc				
Varição dos inventários de produção				
Trabalhos para a própria entidade				
Subsídios à exploração				
Subsídios do Estado e outros entes públicos				
CRSS				
Lares	100,00%	789 069		789 069
Centros de dia			100,00%	36 890
IGFSS (Rlis)				
Câmara Municipal de Grândola	97,83%	48 915	2,17%	50 000
Doações e heranças				
Donativos				100 000
		837 985	37 974	975 959
Outros rendimentos e ganhos				
Tratamentos				
Hemodiálise				1 235 496
Endoscopia				
Rendas e outros rendimentos de prop. de inv				
Terrenos e recursos naturais				70 761
Edifícios e outras construções				1 033
Bens em comum S.C. Alcacer do Sal				14 350
Outros				
Reembolso senhas de refeição	100,00%			
Comparticipação Funeral	100,00%	16 400		16 400
Reembolsos diversos				2 200
Administração herdades				
Outros (de valores à guarda de utentes)				150 000
Imputação de subsídios ao investimento	97,83%	26 273	2,17%	26 855
		42 673	583	1 517 095
Proveitos e ganhos financeiros				
Juros				3 053
Benefícios de penalidades contratuais				
				3 053
Rendimentos		2 267 664	49 922	3 915 968
Gastos		2 591 536	57 464	3 813 079
Resultado líquido previsual		-323 871	-7 542	102 889



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE GRÂNDOLA

MEMORIA JUSTIFICATIVA / DETALHE POR RUBRICA



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE GRANDOLA

Rubricas	1º Orçamento 2022	orçamento para 2023				total
		2022 Revisto	(A) var %s/ 2021	(B) %sobre valor	(C) valor base	
GASTOS						
C.Mercadorias vendidas e consumidas						
Géneros alimentares						
Existências iniciais	3 775	8 232				7 305,00
Compras	200 064	231 514	5,8%			244 941,87
Existências finais	3 601	7 305				4 408,95
Cecv	200 238	232 441				247 837,91
Outros						
Existências iniciais	5 250	56 419				52 312,00
Compras	252 284	376 615	5,8%			398 458,92
Existências finais	4 541	52 312				7 172,26
Cecv	252 993	380 722				443 598,66
Fornecimentos e serviços externos						
Electricidade, combustíveis, água e outros fluidos						
Electricidade	72 757	81 305	5,8%			86 020,72
Combustíveis	70 121	70 971	5,8%			75 086,82
Água	39 357	41 013	5,8%			43 392,25
Outros fluidos						
	182 235	193 289				204 499,79
Material de escritório	21 721	15 851	5,8%			16 770,30
Reparação, Conservação e adaptação em equipamentos e edificios alugados						
Outros fornecimentos e serviços externos						
Subcontratos						
Extracção cortiça/Limpeza	14 315					
Hemodiálise	950 000	1 050 532			1 103 058	1 103 058,47
Endoscopia						
Ferramentas e utensilios de desgaste rápido	9 546	10 410	5,8%			11 013,26
Artigos p/ oferta						
Despesas de representação	556	1 716	5,8%			1 815,89
Comunicação	10 645	10 187	5,8%			10 778,14
Seguros	8 677	8 630	5,8%			9 130,36
Rendas e alugueres						
Deslocações e estadias	506	1 048	5,8%			1 108,39
Honorários	89 239	103 514	5,8%			109 517,33
Contencioso e notariado	155	632	5,8%			668,99
Conservação e reparação	35 447	28 604	5,8%			30 263,50
Publicidade e Propaganda		502	5,8%			530,95
Limpeza, higiene e conforto	3 404	3 852	5,8%			4 075,80
Trabalhos especializados	98 667	33 391	5,8%			35 327,33
Jornais e revistas						
Rouparia	117	3 501	5,8%			3 704,33
Vigilância e segurança	658	1 616	5,8%			1 709,38
Outros serviços	12 157	12 925	5,8%			13 674,71
	1 234 090	1 271 060				1 336 376,82



Gastos com o pessoal					
Remunerações certas					
Remuneração base	770 521	818 699	5,8%	866 184	866 184,05
Subsidio de férias	79 937	86 973	5,8%	92 018	92 017,93
Subsidio de Natal	79 937	86 973	5,8%	92 018	92 017,93
Diuturnidades					
	930 395	992 646		1 050 220	1 050 219,91
Remunerações adicionais					
Subsidio de refeição	1 815	1 093	5,8%	1 157	1 156,52
Abono para falhas	460	783	5,8%	828	828,06
Turnos, feriados, horas nocturnas, etc	77 764	97 651	5,8%	113 926	113 926,12
Outras Retribuições					
	80 039	99 526			115 910,70
Pensões					
Encargos sobre remunerações					
Segurança Social	216 782	222 787		234 199	234 199,04
Seguro acidentes de trabalho	11 247	17 779	3,0%	18 313	18 312,70
gastos acção social					
Outros gastos com pessoal	4 902	5 280			5 280,00
<i>Controlo gastos com pessoal</i>	1 243 366	1 338 019			1 423 922,35
Depreciações					
Terrenos e recursos naturais					
Edifícios e outras construções	97 219	92 219			92 218,50
Equipamento básico	21 717	11 090		12 500	23 590,44
Equipamento de transporte	20 119	12 869		7 500	20 368,88
Ferramentas e utensilios					
Equipamento administrativo	331	37			36,88
Taras e vasilhame					
Outros activos fixos tangíveis					
Activos intangíveis					
	139 385	116 215			136 214,70
Outros gastos e perdas					
Impostos					
Taxas	1 911	162			161,50
Outros gastos operacionais					
Donativos		1 000			1 000,00
Quotizações	4 064	2 685			2 685,00
Outros	11				
	5 986	3 847			3 846,50
gastos e perdas de financiamento					
Serviços bancários	12	12			-12,00



RENDIMENTOS							
Vendas							20 000,00
Produtos silvícolas							20 000,00
Prestação de serviços							
Matriculas e mensalidades de utentes							
Lares							
Mensalidades	965 712	947 110	5,0%				994 465,40
Comparticipação familiar	267 646	373 849	5,0%				392 541,35
Centros de dia							
Mensalidades	12 381	10 824	5,0%				11 365,33
Comparticipação familiar							
Quotizações e jóias	1 738	1 488					1 488,00
Cantinas Sociais							
	1 247 477	1 333 271					1 399 860,08
Variação dos inventários de produção							
Trabalhos para a própria entidade							
Subsídios à exploração							
Subsídios do Estado e outros entes públicos							
CRSS							
Lares	753 378	860 639	-100,0%	100,0%	789 069	789 069	789 069,30
Centros de dia	53 402	25 351	-100,0%	100,0%	36 890	36 890	36 889,65
IGFSS (RIs)							
Câmara Municipal de Grândola	50 000	58 390				50 000	50 000,00
Doações e heranças							
Donativos /Espólios	100 000	271 640					100 000,00
	956 780	1 216 019					975 958,95
Outros rendimentos e ganhos							
Tratamentos							
Hemodiálise	1 070 825	1 176 663				1 235 496	1 235 495,79
Endoscopia			-100,0%				
Rendas e outros rendimentos de prop. de inv							
Terrenos e recursos naturais	64 698	70 761	-100,0%	100,0%	70 761	70 761	70 761,33
Edifícios e outras construções	2 907	1 033					1 033,33
Bens em comum S.C. Alcacer do Sal	15 361	14 350					14 349,63
Outros							
Reembolso senhas de refeição	104						
Comparticipação Funeral	19 167	16 400					16 400,00
Reembolsos diversos	2 136	2 200					2 200,00
Administração herdades	1 247						
Outros	26 509	11 430			150 000		150 000,00
Imputação de subsídios ao investimento	26 855	41 316	-65,0%	65,0%	41 316	26 855	26 855,40
	1 229 809	1 334 153					1 517 095,48
Proveitos e ganhos financeiros							
Juros	10 402	3 053					3 053,33
Benefícios de penalidades contratuais							
	10 402	3 053					3 053,33
Rendimentos	3 444 467	3 886 495					3 915 967,84
Gastos	3 280 026	3 551 455					3 813 079,04
Resultado líquido previsional	164 442	335 040					102 888,80



	2023				(em euros)
	Autofinanciamento	Subsídios		Outros	
		Piddac	Outros	Financiamentos	total
Investimentos Previstos					
Activos Intangíveis					
Imobilizações em curso					
Adiantamentos por conta de Activos Intangíveis					
Activos Fixos Tangíveis					
Terrenos e recursos naturais					
Edifícios e outras construções					
Equipamento básico	100 000				100 000
Equipamento de transporte	30 000				30 000
Ferramentas e utensílios					
Equipamento administrativo					
Taras e vasilhame					
Animais produtivos, trabalho e reprodução					
Outros activos fixos tangíveis					
Imobilizações em curso	250 000				250 000
Adiantamento por conta de AFT					
Investimentos financeiros					
Participações de capital					
Obrigações e títulos de participação					
Empréstimos de financiamento					
Investimentos em imóveis					
Outras aplicações financeiras					
Imobilizações em curso					
Adiantamentos por conta de investimentos financeiros					
Reembolso de empréstimos anteriores a m/l prazo					
	<i>total</i>	380 000			380 000



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE GRANDOLA

ORÇAMENTO RETIFICATIVO 2022



	1º Revisto - 2022	
RENDIMENTOS E GASTOS	Valores (euros)	
Vendas e serviços prestados		
Vendas		
Serviços prestados	1 333 270,93	1 333 270,93
Subsídios, Doações e legados à exploração		
Subsídios de Estados e outros entes públicos		
Centro Regional de Seguranças Social		
Terceira idade		
Lares	860 638,67	
Centros de dia	25 350,65	885 989,32
Subsídios de outras entidades		58 390,00
Doações e heranças		271 639,53
Variação nos inventários de produção		
Trabalhos para a própria entidade		
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-613 163,33
Fornecimentos e serviços externos		
Subcontratos		
Explorações agrícolas		
Tratamentos e diagnósticos	-1 050 531,88	-1 050 531,88
Fornecimentos e serviços externos		
Electricidade, combustíveis, água e outros fluidos	-193 289,03	
Material de escritório	-15 850,95	
Outros fornecimentos e serviços externos	-220 527,73	-429 667,71
Gastos com o pessoal		
Remunerações certas	-992 646,42	
Remunerações adicionais	-99 526,45	
Pensões		
Encargos sobre remunerações	-222 786,91	
Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais	-17 779,32	
Outros custos com o pessoal	-5 280,00	-1 338 019,10
Outros rendimentos e ganhos		
Tratamentos e diagnósticos	1 176 662,65	
Rendas e outros rendimentos de prop. de inv	86 144,19	
Outros	71 345,88	1 334 152,72
Outros gastos e perdas		
Impostos	-161,50	
Outros gastos operacionais	-3 685,00	-3 846,50
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		448 213,99
Custos/reversões de depreciação e de amortização		-116 214,70
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		331 999,29
Juros e rendimentos similares obtidos		3 052,91
Juros e gastos similares suportados		-12,00
Resultado antes de impostos		335 040,19
Imposto sobre o rendimento do período		
Resultado líquido do período		335 040,19



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE GRÂNDOLA

Moeda: **Euros**

Desvio em relação ao 1º
orçamento



Rúbricas

Orç.

Revisto

GASTOS

Rúbricas	Orç.	Revisto	Desvio em relação ao 1º orçamento	
Custo das existências consumidas	453 230	613 163	159 933	35,3%
Fornecimentos e Serviços externos	1 438 046	1 480 200	42 153	2,9%
Gastos com pessoal	1 243 366	1 338 019	94 654	7,6%
Amortizações e depreciações	139 385	116 215	-23 170	-16,6%
Outros Gastos e perdas	5 986	3 847	-2 140	-35,7%
Custos e perdas Financeiras	12	12	0	0,0%
	3 280 026	3 551 455	271 430	7,6%

RENDIMENTOS

Vendas	0	0	0	
Prestação de Serviços	1 247 477	1 333 271	85 794	6,9%
Variação nos inventários de produção	0	0	0	
Subsídios à exploração	956 780	1 216 019	259 239	27,1%
Outros rendimentos e ganhos	1 229 809	1 334 153	104 344	8,5%
Proveitos e Ganhos Financeiros	10 402	3 053	-7 349	-70,6%
	3 444 467	3 886 495	442 028	11,4%
Resultados Líquidos	164 442	335 040	170 598	103,7%



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE GRÂNDOLA

PARECER DO CONSELHO FISCAL





PARECER DO CONSELHO FISCAL

Nos termos das disposições legais e estatutárias, o Conselho Fiscal vem apresentar o seu PARECER relativo ao Plano de Atividades e Orçamento referente ao exercício económico de 2022.

No dia 06 Dezembro de dois mil e vinte dois, pelas 14.30 horas, reuniu o Conselho Fiscal da Santa Casa da Misericórdia de Grândola para apreciar e dar parecer sobre o Plano de Atividades e Orçamento para o ano de 2023.

Após a análise dos documentos elaborados pela Mesa Administrativa, o Conselho Fiscal vem emitir o seguinte parecer:

1. A estratégia subjacente ao Plano de Atividades e ao Orçamento tem como referência o enquadramento macroeconómico expectável para o país, estratégia que nos parece adequada, prudente e realista, atendendo a que a atividade da Santa Casa da Misericórdia de Grândola está muito dependente dos serviços requeridos pelo Estado.
2. O orçamento apresenta-se exequível e realista, na medida em que adequa as despesas necessárias para a implementação do Plano de Atividades às receitas a obter, necessariamente menores dado o momento difícil que atravessamos.
3. Para 2023 o valor dos proveitos orçamentados é de 3.915.967,84 Euros, valor superior em 471.500,00 euros do orçamentado para o ano de 2022.
O valor dos gastos orçamentados é de 3.813.079,04 Euros, valor superior ao orçamentado para 2022 em 533.053,00 Euros, sendo que a da previsão de encargos com o pessoal representa cerca de 37% do total dos gastos previstos.
Os resultados líquidos previstos para 2023 ascendem a 102 mil euros que representam um significativo decréscimo relativamente aos anos mais recentes, dado os resultados deficitários das respostas sociais, assim como dos acréscimos nos gastos, como consequência da presente crise mundial.
4. Para 2023 estão previstos investimentos da ordem de 380.000 euros para equipamentos, obras, estudos e/ou projetos necessários às intenções da Santa Casa ao nível dos equipamentos sociais. O investimento será suportado por recursos próprios.

Propomos que seja aprovado o Plano de Atividades e Orçamento da Santa Casa da Misericórdia de Grândola para 2023.

Grândola, 06 de Dezembro de 2022

Assinado:

Presidente: Filipe Augusto de Oliveira e Silva

1º Vogal: Jorge Manuel Gamito Tojinha Pereira

2º Vogal: José Trindade Mateus



ASSEMBLEIA GERAL

PRESIDENTE: António Estevão Barrancos Fino de Sousa Bernardino

VICE-PRESIDENTE: Carlos Manuel Tojinha Gamito

SECRETÁRIO: Bárbara Maria Rocha de Aires Mateus

MESA ADMINISTRATIVA

PROVEDOR: Horácio Carvalho Pereira

VICE PROVIDOR: Vítor Manuel Guerreiro da Rocha

SECRETÁRIO: Jorge Duarte Ferreira

TESOUREIRO: António Francisco Palhinhas Candeias

VOGAL: António Manuel Banha Gonçalves Rocha

1º SUPLENTE: José Luís Gomes Dias

CONSELHO FISCAL

PRESIDENTE: Filipe Augusto de Oliveira e Silva

1º VOGAL: Jorge Manuel Gamito Tojinha Pereira

2º VOGAL: José Trindade Mateus

1º SUPLENTE: Manuel Maria Julião da Fonte

2º SUPLENTE: José Alfredo de Sousa Santos