



**SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VALENÇA**

**PLANO DE ACTIVIDADES**

**E**

**ORÇAMENTO**

**ANO 2021**



*R. ...*  
*[Signature]*

**SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALENÇA**

---

**ÍNDICE**

Introdução .....	3
Orçamento de Exploração para 2021 .....	9
Demonstração de Resultados Previsionais por Valências .....	14
Demonstração de Resultados Previsionais Globais .....	17



*Rubén*  
*to*

## SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALENÇA

---

### INTRODUÇÃO

Cumprindo o estabelecido no Compromisso, a Mesa Administrativa vem submeter à apreciação e deliberação da Assembleia Geral de Irmãos o Plano de Actividades e Orçamento para 2021.

Neste documento de estratégia de trabalho encontram-se delineadas as actividades a tentar desenvolver no próximo ano, sendo propósito da Mesa Administrativa proceder aos objectivos seguintes, ressaltando quaisquer percalços extraordinários como aconteceu com o eclodir da pandemia neste ano de 2020:

- Continuar a respeitar o legado histórico, a identidade e a missão da Misericórdia, enfrentando com serenidade, mas com determinação, os desafios do futuro;
- Manter o reforçar da prática do princípio de Cooperação com a sociedade valenciana, com as suas instituições, com o Estado central, com a autarquia e com todas as organizações do sector social;
- Prosseguir uma política de construção e afirmação da imagem da Instituição como um instrumento de visibilidade do trabalho, sério, qualificado e respeitado por toda a comunidade;
- Requalificar e preservar, do modo que seja exequível, o património imóvel, de maneira a que a Santa Casa cumpra as exigências de qualidade, continuando a recorrer, sempre que seja possível, a Fundos Comunitários e a Candidaturas Nacionais, não descurando as questões sociais e culturais de proximidade com a comunidade em que se insere.

A crise do Estado Social, agravada por esta pandemia sanitária e economicamente demolidora, não tem sido combatida com políticas públicas capazes de a reverter. Por tal facto, o terceiro sector, onde se inclui a nossa Instituição, ganha uma importância estratégica, surgindo, muitas vezes, como a alternativa para solucionar os problemas decorrentes dessa crise.

Embora os apoios recebidos sejam cada vez menores, foi nesse contexto de transformação que se baseou o Orçamento do ano que agora finda. É verdade que alguns objectivos não



*R. Antunes*  
*o*

## SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALENÇA

---

foram alcançados devido à pandemia. Porém, acreditamos que é com a mesma base e a mesma determinação que se deve alicerçar o Plano do próximo ano, apesar dos fortes constrangimentos que, infelizmente, se vão manter.

Neste momento, em que a única certeza é a continuação da pandemia por tempo indeterminado, não é fácil prever um Plano e um Orçamento mesmo pelo espaço de um ano.

Esta proposta foi elaborada com base nos valores contabilizados até ao mês de Setembro, anualizando o valor obtido, rubrica a rubrica, sem qualquer tipo de aumento considerado para a inflação ou alterações fiscais.

A luta para alcançar estes objectivos vai ser anormalmente dura. Ainda assim, acreditamos que, apesar de todos os obstáculos inesperados, a Santa Casa da Misericórdia de Valença, com este documento que agora se apresenta, vai conseguir uma melhoria contínua das suas práticas, procurando gerar sustentabilidade no incremento da qualidade e humanização dos seus serviços sempre em prol da comunidade valenciana.

Vamos dar as mãos e, todos juntos, prosseguiremos com os objectivos que ansiamos.

### Infância

A resposta social Creche destina-se a prestar apoio à infância, nomeadamente, a crianças com idades compreendidas entre os quatro e os trinta e seis meses, é um estabelecimento de assistência socioeducativa que desenvolve ação e presta apoio à primeira infância, encontrando-se instalada no edifício da Santa Casa, na Rua das Antas.

Toda a atividade da Creche se norteia pela prossecução de objetivos que visam o desenvolvimento integral das crianças.

A resposta social Creche desenvolve-se através de Acordos de Cooperação que é celebrado com o Centro Distrital de Segurança Social de Viana do Castelo.

Atualmente encontra-se abrangida pelo Acordo de Cooperação 43 crianças.



## SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALENÇA

---

Esta resposta social abrange um universo de cerca de 53 crianças.

Para 2021 importa prosseguir e assegurar o rigoroso controlo dos custos.

Continuaremos também a:

- Promover o desenvolvimento integral da criança, através do aproveitamento das suas potencialidades;
- Colaborar com as famílias na promoção da saúde e habilita-las a um melhor conhecimento deste, para uma mais perfeita atuação no processo educativo;
- Assegurar os cuidados de higiene adequados à idade das crianças.

### Serviços Sénior

A resposta social, Lar de Idosos funciona em regime permanente no Largo Visconde de Guaratiba e assegura um conjunto de serviços e atividades:

- Alojamento;
- Cuidados de Higiene e Conforto pessoal;
- Refeições, nomeadamente, pequeno-almoço, almoço, lanche, jantar e ceia;
- Cuidados Médicos e de Enfermagem;
- Tratamento de Roupas;
- Limpeza e Manutenção dos Espaços.

A planificação de atividades pressupõe a ocupação do utente e o seu envolvimento nas atividades, para que possa sentir prazer na sua realização, entusiasmando-se pela participação e consciencializando-se que pode dar o seu contributo no desenvolvimento das atividades propostas.



## SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALENÇA

---

As atividades a serem proporcionadas também visam facilitar o acesso a uma vida mais ativa e mais criativa, à melhoria nas relações e na comunicação com os outros, para uma melhor participação na vida da comunidade desenvolvendo a autonomia pessoal.

Toda a atividade do Lar de Idosos norteia-se pela prossecução de objetivos que visam:

- o bem-estar físico, mental, emocional, social e moral, promovendo a qualidade de vida do residente;
- a satisfação das necessidades básicas do residente;
- atender e acolher pessoas idosas cuja situação social, familiar, económica e/ou de saúde, não permita resposta alternativa.

Dispomos de uma vasta equipa de profissionais desde Diretora Técnica, que acumula funções de Assistente Social, Terapeuta Ocupacional, Psicomotricista, Animadora, Médico, Enfermeiros, Ajudante de Enfermaria, Administrativos, Ajudantes de Lar, Trabalhadoras de Serviços Gerais, Fiel de Armazém, Operadoras de Lavandaria, Encarregada de Serviços Gerais, Ajudantes de Cozinha, Cozinheiras e Sector de Manutenção.

- A área geográfica de intervenção do Lar está para além do Concelho de Valença, ao qual, no entanto, serve prioritariamente.
- Importa prosseguir e assegurar o rigoroso controlo dos custos.

Durante o ano de 2021:

- Continuaremos a cobrar aos utentes parte do subsídio de férias e de Natal, para salvaguardar o bom funcionamento e o futuro da Instituição;
- Procuraremos manter as refeições mais saudáveis aos nossos utentes;
- Aumentar o valor da mensalidade para as novas admissões, através de uma participação familiar;



## SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALENÇA

---

- **Apoio Domiciliário**

É uma resposta social que consiste na prestação de cuidados e serviços a famílias e ou a pessoas que se encontrem no seu domicílio, em situação de dependência física e ou psíquica e que não possam assegurar, temporária ou permanentemente, a satisfação das suas necessidades básicas e ou a realização das atividades instrumentais da vida diária, nem disponham de apoio familiar para o efeito.

São propósitos deste serviço, a melhoria da qualidade de vida das pessoas e famílias, possibilitar a conciliação da vida familiar e profissional do agregado familiar, contribuir para a permanência dos utentes no seu meio habitual de vida, retardando ou evitando o recurso a estruturas residenciais.

O SAD da Santa Casa da Misericórdia de Valença, presta serviço 7 horas por dia, 7 dias por semana em 365 dias por ano, assegurando:

- a) Fornecimento e apoio nas refeições (entrega separada de almoço e jantar de Segunda a Sábado. Domingos e Feriados, distribuição única à hora de almoço assegurando proporcional para o jantar);
- b) Limpeza e tratamento do vestuário dos utentes;
- c) Higiene habitacional, estritamente necessária à natureza dos cuidados prestados;
- d) Cuidados de higiene e conforto pessoal (em distintos períodos do dia, inclusive aos fins de semana de manhã e tarde);
- e) Serviço de animação/socialização em parceria com a ERPI.

Para o efeito, o SAD conta com uma equipa de trabalho afecta em permanência de 4 ajudantes familiares e de uma directora técnica que acumula funções de assistente social. Conta também com elementos comuns às restantes valências da Instituição, como cozinheira, ajudante de cozinha, secretariado e lavandaria.

O Serviço de Apoio Domiciliário tem capacidade para 30 utentes, prestando actualmente apoio a 28, sendo que destes, 17 encontram-se em acordo de cooperação com o Centro Distrital de Segurança Social.



Rita Alves  
A

## SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALENÇA

---

### Rendimento Social de Inserção

Os protocolos para o acompanhamento de 100 famílias continuam a ser a nossa obrigação.

Deveremos continuar a avaliação cuidadosa destes projetos.

### Património

Continuará a ser premente encontrar soluções para os imóveis devolutos, de forma a aumentar os rendimentos da Santa Casa de Misericórdia de Valença.

### Recursos Humanos

Para o ano de 2021, os objetivos no âmbito dos Recursos Humanos serão:

- Assegurar o controlo orçamental, através do cumprimento dos quadros de pessoal previamente estabelecidos por valência, tendo por base os acordos e protocolos de cooperação estabelecidos com a segurança social e outros organismos;
- Desenvolver planos de formação profissional, adequados às necessidades e às exigências dos serviços, com especial incidência nas ações e projetos financiados por entidades externas;
- Realizar exames médicos no âmbito da medicina no trabalho em todos os estabelecimentos da Instituição, a serem realizados em Unidade Móvel e que abrangem todos os trabalhadores de acordo com a legislação aplicável.



## SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALENÇA

---

### ORÇAMENTO DE EXPLORAÇÃO 2021

#### Pressupostos – Gastos

##### Compras e Fornecimentos e Serviços de Terceiros

- Estimados tendo por base a execução orçamental a setembro de 2021, sem qualquer tipo de aumento considerado para a inflação ou alterações fiscais.
- Continuaremos a adquirir os bens alimentares à empresa Eurest obtendo uma melhor relação preço/qualidade.

##### Gastos com Pessoal

No tocante a este tipo de gastos, o presente Orçamento encontra-se subdividido pelas respetivas contas contabilísticas, sendo que as mesmas incluem:

- **Remunerações certas:** Vencimentos base;
- **Remunerações adicionais:** Subsídios de Férias e Natal, Subsídio de Alimentação, Subsídios de Turno, Subsídio noturno e Abono de Falhas;
- **Encargos sobre Remunerações:** Encargo da entidade patronal, correspondente a 22,3% sobre as remunerações, destinadas à Segurança Social;
- **Seguros de Acidentes de Trabalho:** Pagamento do prémio de seguro obrigatório, correspondente a 0,81 % da massa salarial;
- **Outros Gastos com Pessoal:** Indemnizações.

As previsões efetuadas tiveram em conta o Quadro de Pessoal previsto para 2021, contemplando uma alteração à massa salarial, alterando-se o valor referência para o salário mínimo, para os 658,75 euros.



## SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALENÇA

---

### Gastos de Depreciação e de Amortização

O valor correspondente ao gasto contabilístico das Reintegrações do Ativo Fixo estimou-se em função dos valores dos bens a 30 de setembro de 2021. Foram utilizadas as taxas mínimas previstas no decreto regulamentar 25/2009, de 14 de setembro.

Há um acréscimo significativo do gasto contabilístico das Reintegrações do Ativo Fixo em resultado da revalorização do património realizada em 2016, que apenas teve efeito no exercício 2017 e seguintes.

### Gastos Administrativos

Imputação às diversas valências, como gastos administrativos, dos gastos de estrutura da Instituição. Esta afetação foi efetuada, tendo por base uma chave de Imputação obtida através da avaliação da carga de tarefas desenvolvidas por áreas de atividade, ponderada pelos gastos e ganhos de cada valência nas seguintes percentagens:

G. Pessoal	
Valencias	% Afecção
Creche	15%
Apoio	14%
Lar	71%

Outros Gastos e Ganhos	
Valencias	% Afecção
Creche	10%
Apoio	10%
Lar	75%
RSI	5%



*Handwritten signature in black ink*  
*Handwritten signature in blue ink*

## SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALENÇA

---

Total de gastos administrativos imputados 218.691 euros, dos quais 131.579 euros gastos com pessoal .

### **Pressupostos – Ganhos**

### **Prestação de Serviços**

Esta componente que incluiu as mensalidades da generalidade das valências, foi perspectivada na base dos valores previstos realizar em 2021.

As estimativas assentaram na seguinte lotação:

Creche: 53 utentes;

Apoio: 30 utentes;

Lar: 64 utentes.

### **Subsídios, Doações e Legados à Exploração**

#### **Acordos com ISS**

À data de elaboração do presente documento desconhece-se qual irá ser a política traçada para 2021, no que toca às participações por parte da Segurança Social para os acordos firmados. Ao longo do ano 2020 verificou-se um aumento generalizado do valor pago pela Segurança Social, por isso não prevemos qualquer aumento para 2021.



### Outros Rendimento e Ganhos

Os valores previstos no total de 23.040 euros incluem comparticipação dos utentes em despesas de higiene/saúde.

### Ganhos Administrativos

Imputação das diversas valências dos ganhos afetos à estrutura da Instituição, segundo uma chave de imputação criada, detalhada no ponto referente aos Gastos Administrativos.

Total de ganhos administrativos imputados 20.300 euros.

### Análise ao Orçamento de Exploração

O Orçamento para o exercício de 2021 apresenta um **Resultado Previsional** negativo de 172 139 euros. Globalmente este agravamento poderá ser explicado por:

- No que diz respeito aos **Gastos**, por um significativo aumento dos Gastos com o Pessoal sendo incerta a necessidade de contratação de mais pessoal em consequência da pandemia.
- No que concerne aos **Ganhos** a Instituição não consegue gerar outras fontes de rendimento que possam contribuir um maior equilíbrio das contas.

Os **Ganhos** estimados perfazem o valor de 1.331.935 euros, sendo a sua decomposição:

- Prestação de Serviços ..... 553.600 euros
- Subsídios, Doações e Legados à Exploração..... 734.995 euros
- Outros Rendimentos e Ganhos ..... 23.040 euros
- Juros, Dividendos e Outros Rendimentos Similares ..... 20.300 euros



Rindberg  
b

## SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALENÇA

---

Os **Gastos** previstos cifram-se em 1.504.074 euros, tendo a seguinte distribuição:

- Fornecimentos e Serviços externos e Géneros Alimentares ..... 364.910 euros
- Gastos com Pessoal ..... 1.052.052 euros
- Outros Gastos e Perdas Comuns ..... 87.112 euros

### **Orçamento de Investimento/Financeiro**

Dada a situação financeira da Instituição, decorrente de não haver fundos libertos positivos de exploração, a realização em 2021 de novos investimentos em instalações e equipamentos, ficará condicionada a uma avaliação criteriosa da sua imprescindibilidade, salvo para aqueles cujos financiamentos esteja assegurado por subsídios ou apoios de entidades exteriores à Santa Casa da Misericórdia de Valença.

Para 2021 considera-se imprescindível um investimento de cerca de 300.000 euros para a recuperação do Edifício D. Natália fronteira à sede da Instituição.



**SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALENÇA**

---

*Rosa Maria*  
*[Signature]*

**DEMONSTRAÇÃO RESULTADOS PREVISIONAIS POR VALÊNCIAS**



R. Mendes  
/

## SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALENÇA

### Demonstração Resultados Previsionais 2021 – Creche

DESCRIÇÃO	Euros
Serviços prestados	57 600
Subsídios	171 431
<b>TOTAL SEM GANHOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>229 031</b>
Imputação de ganhos administrativos	2 030
<b>TOTAL DE GANHOS</b>	<b>231 061</b>
Fornecimentos e serviços externos	32 240
Gastos com o pessoal	200 217
<b>TOTAL SEM GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>232 457</b>
Imputação de gastos administrativos	28.448
<b>TOTAL DE GASTOS</b>	<b>260 905</b>
<b>RESULTADO SEM GANHOS/GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>-3 426</b>
<b>IMPUTAÇÃO GANHOS/GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>-26 418</b>
<b>RESULTADO</b>	<b>-29 844</b>

### Demonstração Resultados Previsionais 2021 – Lar

DESCRIÇÃO	Euros
Serviços prestados	442 000
Subsídios	370 454
Outros Ganhos	23 040
<b>TOTAL SEM GANHOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>835 494</b>
Imputação de ganhos administrativos	15 225
<b>TOTAL DE GANHOS</b>	<b>850 719</b>
Fornecimentos e serviços externos	296 400
Gastos com o pessoal	556 741
<b>TOTAL SEM GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>853 141</b>
Imputação de gastos administrativos	158 755
<b>TOTAL DE GASTOS</b>	<b>1 011 897</b>
<b>RESULTADO SEM GANHOS/GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>-17 647</b>
<b>IMPUTAÇÃO GANHOS/GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>-143 530</b>
<b>RESULTADO</b>	<b>-161 177</b>



SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALENÇA

Demonstração Resultados Previsionais 2021 – Apoio Domiciliário

DESCRIÇÃO	Euros
Serviços prestados	54 000
Subsídios	98 168
<b>TOTAL SEM GANHOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>152 168</b>
Imputação de ganhos administrativos	2 030
<b>TOTAL DE GANHOS</b>	<b>154 198</b>
Fornecimentos e serviços externos	34 070
Gastos com o pessoal	73 566
<b>TOTAL SEM GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>107 636</b>
Imputação de gastos administrativos	27 132
<b>TOTAL DE GASTOS</b>	<b>134 768</b>
<b>RESULTADO SEM GANHOS/GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>44 532</b>
<b>IMPUTAÇÃO GANHOS/GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>-25 102</b>
<b>RESULTADO</b>	<b>19 430</b>

Demonstração Resultados Previsionais 2021 – Rendimento Social de Inserção

DESCRIÇÃO	Euros
Serviços prestados	0
Subsídios	94 942
<b>TOTAL SEM GANHOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>94 942</b>
Imputação de ganhos administrativos	1015
<b>TOTAL DE GANHOS</b>	<b>95 957</b>
Fornecimentos e serviços externos	2 200
Gastos com o pessoal	89 949
<b>TOTAL SEM GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>92 149</b>
Imputação de gastos administrativos	4 356
<b>TOTAL DE GASTOS</b>	<b>96 505</b>
<b>RESULTADO SEM GANHOS/GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>2 793</b>
<b>IMPUTAÇÃO GANHOS/GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>-3 341</b>
<b>RESULTADO</b>	<b>-548</b>



**SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALENÇA**

---

*Rui...*  
*[Signature]*

**DEMONSTRAÇÃO RESULTADOS PREVISIONAIS GLOBAIS**



## SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALENÇA

### DEMONSTRAÇÃO RESULTADOS PREVISIONAIS GLOBAIS

DESCRIÇÃO	Euros
Investimento Ativo	300 000
Serviços prestados	553 600
Subsídios	734 995
Outros Ganhos	23 040
<b>TOTAL SEM GANHOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>1 311 635</b>
Imputação de ganhos administrativos	20 300
<b>TOTAL DE GANHOS</b>	<b>1 331 935</b>
Fornecimentos e serviços externos	364 910
Gastos com o pessoal	920 473
<b>TOTAL SEM GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>1 285 383</b>
Imputação de gastos administrativos	218 691
<b>TOTAL DE GASTOS</b>	<b>1 504 074</b>
<b>RESULTADO SEM GANHOS/GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>26 252</b>
<b>IMPUTAÇÃO GANHOS/GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>-198 391</b>
<b>RESULTADO</b>	<b>-172 139</b>

Valença, 30 de Outubro 2020

O Provedor

A Tesoureira