



**SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VALENÇA**

**PLANO DE ACTIVIDADES**

**E**

**ORÇAMENTO**

**ANO 2023**



*Handwritten signature or initials.*

## SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALENÇA

---

### ÍNDICE

Introdução .....	3
Orçamento de Exploração para 2023 .....	11
Demonstração de Resultados Previsionais por Valências .....	15
Demonstração de Resultados Previsionais Globais .....	18



*R. R. R.*

## 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 2023.

A elaboração de um Orçamento é sempre subjectiva e rodeada de incertezas, agora cada vez maiores tendo em consideração o que vem acontecendo nos últimos três anos.

Neste documento de estratégia de trabalho encontram-se delineadas as actividades a tentar desenvolver no próximo ano, sendo propósito da Mesa Administrativa procurar atingir alguns objectivos, mesmo tendo em conta todos os percalços extraordinários provocados pela pandemia (2020 e 2021) e pelo conflito provocado pela Rússia (neste ano de 2022, e que ninguém sabe quanto tempo vai durar).

Desses objectivos podemos referir os seguintes:

- Continuar a respeitar a identidade e a missão da Misericórdia, enfrentando, com determinação, os desafios do futuro;
- Manter a prática do princípio de cooperação com a sociedade valenciana, com as instituições, com a autarquia e com as restantes organizações do sector social;
- Prosseguir a afirmação da imagem da Instituição como um instrumento de visibilidade de trabalho sério e respeitado por toda a comunidade;

Uma coisa é certa: no próximo ano não será possível fazer quaisquer investimentos, pois a liquidez, à semelhança de todas as IPSS e demais empresas, está depauperada por razões várias. Limitar-nos-emos a fazer, rigorosamente, uma gestão corrente, indispensável para que os serviços possam funcionar minimamente.

A crise do Sector Social, agravada por uma pandemia sanitária e economicamente devastadora, continua a não ser combatida com políticas capazes de a reverter.



## SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALENÇA

*Handwritten signature*

O terceiro sector, onde se incluem as Misericórdias, ganhou uma importância estratégica, surgindo como uma das maiores alternativas para a solução dos problemas decorrentes dessa crise.

A verdade é que a responsabilidade de cuidar dos idosos é do Estado e não das IPSS. Estas, como as Misericórdias, estão a ajudar o Estado e não a substituí-lo.

Ora, isso não parece ser compreendido pelos responsáveis desse Estado que cada um de nós sustenta.

O Estado paga mal um serviço que estas Instituições prestam ao próprio Estado.

A confirmar esta afirmação são os apoios insuficientes e repletos de burocracias que foram atribuídos num momento de rara dificuldade, e que continuam a sê-lo.

As coisas não estão nada bem no que concerne à sustentabilidade.

Perante esta situação, com o agravamento galopante das dificuldades económicas, temos de reivindicar um Estado mais parceiro e mais humanizado.

No entanto, as reivindicações têm de passar por uma posição firme dos responsáveis do Sector Social (CNIS e UMP), e isso não vem acontecendo como se pode constatar pelas várias premissas que a seguir enuncio:

- Os Acordos de Compromisso para o Sector Social, assinados com o Estado, não estão a ser cumpridos;
- O Pacto Social, assinado no ano passado, em que o Governo se comprometia a chegar aos 50% do pagamento dos custos das várias respostas sociais, não foi cumprido este ano e nada se fez para que tal acontecesse a não ser alguns encontros com trocas de prendas, mas que deixaram tudo na mesma;
- Durante a pandemia houve uma total discriminação relativamente ao Sector Social;
- O Presidente da UMP deu duas entrevistas à Comunicação Social.

Numa, feita no noticiário da TSF (no dia 15 de Setembro), quando todos os representantes dos sindicatos e entidades patronais criticavam as medidas governamentais para as famílias e



## SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALENÇA

b  
R. Silva

empresas, vem dizer que elogiava as medidas do Governo. Nem uma palavra para dizer que o prazo de um compromisso, também por ele assinado, não fora cumprido pelo Governo. O nosso representante máximo da UMP (apoiado pelo da CNIS, ou vice-versa) comporta-se como suporte de um partido que apoia o Governo em vez de representarem os seus associados, defendendo-os. Espantoso!

- Noutra, dada ao jornal NASCER do SOL (24 de Setembro, disse "nim". Nela dizia que *"temos de ser implacáveis no sentido de exigir do Estado que cumpra as suas responsabilidades"* (que não tem cumprido como todos sabem)e, mais adiante, refere que *" O Estado faz o que pode, não posso apontar o dedo ao Estado porque reconheço que é difícil e o Estado tem feito o seu trabalho"*. Em que é que ficamos?

Também o Presidente da CNIS deu uma entrevista à SIC Notícias, no dia 13 de Outubro, e questionado sobre uma série de assuntos relativos ao não cumprimento estatal sobre os Compromissos de Cooperação assinados (juntamente com a UMP), ou não respondeu ou foi defendendo a posição do Governo. Disse apenas que estava disponível para continuar a servir. Só não referiu a quem...

- O Governo, no dia 15 de Setembro, anunciou medidas para as IPSS, com mais dívida através de uma linha de crédito de 125 milhões e outro tanto para apoios aos custos no gás. O crédito é preciso pagá-lo e o outro é, afinal, apenas 5 milhões! Mais, as IPSS foram deixadas de lado no programa do Governo criado para apoios aos custos com a energia das empresas.

-Depois das expectativas não cumpridas com os Acordos de Cooperação, com o PRR, com o PARES, com os apoios extraordinários (ridículos pelos seus montantes), e com uma burocracia crescente e esmagadora, os nossos representantes não respondem nem explicam porque o não fazem.

Todos reconhecem ser necessária a revisão dos acordos de cooperação entre o Estado e as Misericórdias, importantes pilares da coesão social e de desenvolvimento das comunidades que servem, mas a verdade é que na realidade isso não tem sido concretizado.

É assim, apesar deste contexto onde os constrangimentos se vão mantendo, e até aumentando, que ousamos apresentar este Plano e Orçamento para o próximo ano. E digo



*Handwritten signature*

## SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALENÇA

---

ousamos pois a única certeza é a da continuação de um agravar das dificuldades que iremos enfrentar para atendermos às necessidades dos nossos utentes (idosos e crianças).

Esta proposta foi elaborada tendo como base os valores contabilizados até ao mês de Setembro, anualizando o valor obtido, rubrica a rubrica, considerando os 4% previstos pelo Governo nos Fornecimentos de Serviços Externos e nos Géneros Alimentares.

Ainda assim, e porque acreditamos que as respostas das nossas valências vão continuar a não esquecer a humanização dos seus serviços em prol dos cidadãos, nomeadamente os idosos mais vulneráveis, que procuram um final de vida minimamente digno, vamos continuar esta luta anormalmente dura e difícil.

O apelo, que se repete ano após ano, embora cada vez menos respondido, é de que dêmos as mãos para que, todos juntos, possamos conseguir manter viva a essência da nossa Instituição.

### **Infância**

A resposta social Creche, destinada a prestar apoio a crianças com idades compreendidas entre os quatro e os trinta e seis meses, é um estabelecimento de assistência socioeducativa instalado num edifício da 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 um Acordo de Cooperação celebrado com o Centro Distrital de Segurança Social de Viana do Castelo.

Esse Acordo de Cooperação abrange 43 crianças, embora, actualmente comporte um universo de 53.

Para 2023 importa prosseguir e assegurar o rigoroso controlo dos custos.

Continuaremos também a:



to  
L. S. S.

- 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.

Para além da Creche, e de modo a minorar os custos, a valência vem dando resposta a crianças dos 3 aos 9 anos, proporcionando actividades lúdicas, durante o período de férias com o funcionamento da sala Lolipop.

Existe a possibilidade de abertura de uma nova sala de berçário, a depender da autorização da segurança social que a existir, terá resultados positivos, não foi considerado porque ainda não passa de um projeto de viabilidade que depende de terceiros, a segurança social.

### **Serviços Sénior**

#### **Estrutura Residencial Idosos**

A resposta social ERPI – Estrutura Residencial para Idosos funciona em regime permanente, em dois edifícios, no Largo Visconde de Guaratiba, e assegura um conjunto de serviços, por todos conhecido, cuja planificação pressupõe a ocupação dos utentes e o seu desenvolvimento nas actividades propostas.

Os objectivos desta valência baseiam-se, entre outros, nos seguintes parâmetros:

- Promover a qualidade de vida dos utentes;
- Satisfazer as necessidades básicas dos residentes;
- Acolher idosos cuja situação social, familiar ou de saúde não permita resposta alternativa;



*Handwritten signature or initials in the top right corner.*

## SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALENÇA

---

Para dar resposta a estes objectivos a Instituição dispõe 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 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.

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.

A área geográfica de intervenção da ERPI estende-se para além do Concelho de Valença, embora seja da sua população que vem a maioria dos utentes.

Importa prosseguir e assegurar o rigoroso controlo dos custos.

Durante o ano de 2023:

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



## SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALENÇA

---

### Apoio Domiciliário

O Serviço de Apoio Domiciliário (SAD), presta cuidados individualizados e personalizados no domicílio a indivíduos e famílias quando, por motivo de doença, ou outro impedimento, não possam assegurar as suas necessidades e/ou as atividades de vida diária.

É propósito deste serviço, a melhoria da qualidade de vida das pessoas e famílias, possibilitando a permanência dos nossos utentes no seu meio natural, assegurando :

- a) Fornecimento e apoio nas refeições (entrega separada de almoço e jantar de Segunda a Sexta – Feira, fins de semana 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;
- e) Serviço de animação/socialização em parceria com a ERPI (assim permita a pandemia COVID19).
- f) Realização de pequenas reparações/modificações no domicílio;
- g) Transporte/acompanhamento dos utentes a consultas/ exames ou outros de primeira necessidade;

O SAD da Santa Casa da Misericórdia de Valença, presta serviço 364/5 dias por ano, e operacionaliza-se com uma equipa de trabalho afecta em permanência de 4 ajudantes familiares domiciliárias e de uma directora técnica que acumula funções de assistente social e partilha recursos com as restantes valências da Instituição.

A solicitação de reafecção de verbas (da extinta valência pré-escolar para o SAD) efectuada ao Instituto de Segurança Social em Outubro de 2020, não teve ainda resposta. A boa resolução desta situação assume-se de real importância na medida em que apenas os utentes abrangidos por acordo de cooperação são alvo de financiamento.



## SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALENÇA

---

*[Handwritten signature]*

Esta resposta social mantém a sua capacidade de 30 utentes e mantém também acordo de cooperação para 17 dos 28 utentes a quem, à data, assegura cuidados.

### **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 2023, 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 abranjam todos os trabalhadores de acordo com a legislação aplicável.



---

## ORÇAMENTO DE EXPLORAÇÃO 2023

### Pressupostos – Gastos

#### Compras e Fornecimentos e Serviços de Terceiros

- Estimados tendo por base a execução orçamental a setembro de 2022 e uma taxa de inflação na ordem dos 4%
- Continuaremos a adquirir os bens alimentares à empresa Eurest obtendo uma melhor relação preço/qualidade.
- Na incerteza dos valores referente á Rubrica Energias fez-se um acréscimo extraordinário de valores, para cada uma das valências, tendo em conta as suas necessidades em geral.

#### 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, Subsidio de Alimentação, Subsídios de Turno, Subsidio 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 2023, contemplando uma alteração à massa salarial, alterando-se o valor referência do salário mínimo, para os 760,00 euros.



## SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALENÇA

*[Handwritten signature]*

### Gastos Administrativos

Imputação às diversas valências, como gastos administrativos e 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:

Gastos	
Valencias	% Afectação
Creche	15%
Apoio	10%
Lar	75%

Ganhos	
Valencias	% Afectação
Creche	15%
Apoio	10%
Lar	75%

Os 135.365 euros referem-se a gastos com pessoal. Esta ano não foram consideradas, neste orçamento, os Gastos de Depreciação e de Amortização.

### Prestação de Serviços

Esta componente que incluiu as mensalidades da generalidade das valências, foi perspectivada na base dos valores previstos realizar em 2023.



## SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALENÇA

---

As estimativas assentaram na seguinte lotação:

Creche: 53 utentes;

Apoio: 28 utentes;

Lar: 62 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 2023, no que toca às participações por parte da Segurança Social para os acordos firmados. Ao longo do ano 2022 verificou-se um aumento generalizado do valor pago pela Segurança Social, por isso não prevemos qualquer aumento para 2023.

#### **Outros Rendimento e Ganhos**

Os valores previstos no total de 27.500 euros incluem participação 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.

### **Análise ao Orçamento de Exploração**

O Orçamento para o exercício de 2023 apresenta um **Resultado Previsional** negativo de 182.756 euros. Globalmente este agravamento poderá ser explicado por:



R. Alves  
B

## SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALENÇA

---

- No que diz respeito aos **Gastos**, por um significativo aumento dos Gastos com o Pessoal sendo incerta a necessidade de contratação de mais pessoal caso seja necessário para garantir o bem estar dos nossos utentes.
- 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 1.274.143 euros, sendo a sua decomposição:

- Prestação de Serviços .....505.900 euros
- Subsídios, Doações e Legados à Exploração.....728.643 euros
- Outros Rendimentos e Ganhos .....27.500 euros
- Donativos, Quotas e Outros Rendimentos Similares ..... 12.100 euros

Os **Gastos** previstos cifram-se em 1.456.899 euros, tendo a seguinte distribuição:

- Fornecimentos e Serviços externos e Géneros Alimentares .....433.613 euros
- Gastos com Pessoal ..... 887 921 euros
- Outros Gastos e Perdas Comuns e Administrativos..... 135.365 euros

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

Dada a situação financeira da Instituição, decorrente de não haver fundos libertos positivos de exploração, a realização em 2023 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.



**SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALENÇA**

---

**DEMONSTRAÇÃO RESULTADOS PREVISIONAIS POR VALÊNCIAS**



SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALENÇA

*Handwritten signature*

Demonstração Resultados Previsionais 2023 – Creche

DESCRIÇÃO	Euros
Serviços prestados	25.900
Subsídios	236.043
<b>TOTAL SEM GANHOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>261.943</b>
Imputação de ganhos administrativos	1.815
<b>TOTAL DE GANHOS</b>	<b>263.758</b>
Fornecimentos e serviços externos e CMCV	48.033
Gastos com o pessoal	206.100
<b>TOTAL SEM GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>254.133</b>
Imputação de gastos administrativos	20.305
<b>TOTAL DE GASTOS</b>	<b>274.438</b>
<b>RESULTADO SEM GANHOS/GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>7.810</b>
<b>IMPUTAÇÃO GANHOS/GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>-18.490</b>
<b>RESULTADO</b>	<b>-10.680</b>

Demonstração Resultados Previsionais 2023 – Lar

DESCRIÇÃO	Euros
Serviços prestados	432.000
Subsídios	388.800
Outros Ganhos	27.500
<b>TOTAL SEM GANHOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>848.300</b>
Imputação de ganhos administrativos	9.075
<b>TOTAL DE GANHOS</b>	<b>857.375</b>
Fornecimentos e serviços externos	346.422
Gastos com o pessoal	596.921
<b>TOTAL SEM GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>943.343</b>
Imputação de gastos administrativos	101.863
<b>TOTAL DE GASTOS</b>	<b>1.045.206</b>
<b>RESULTADO SEM GANHOS/GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>-95.043</b>
<b>IMPUTAÇÃO GANHOS/GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>-92.788</b>
<b>RESULTADO</b>	<b>-187.831</b>



SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALENÇA

*Handwritten signature*

Demonstração Resultados Previsionais 2023 – Apoio Domiciliário

DESCRIÇÃO	Euros
Serviços prestados	48.000
Subsídios	103.800
<b>TOTAL SEM GANHOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>151.800</b>
Imputação de ganhos administrativos	1.210
<b>TOTAL DE GANHOS</b>	<b>153.010</b>
Fornecimentos e serviços externos	39.158
Gastos com o pessoal	84.900
<b>TOTAL SEM GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>124.058</b>
Imputação de gastos administrativos	13.197
<b>TOTAL DE GASTOS</b>	<b>137.255</b>
<b>RESULTADO SEM GANHOS/GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>27.742</b>
<b>IMPUTAÇÃO GANHOS/GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>-11.987</b>
<b>RESULTADO</b>	<b>15.755</b>



SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALENÇA

---

*[Handwritten signature]*  
R. Alves

**DEMONSTRAÇÃO RESULTADOS PREVISIONAIS GLOBAIS**



## SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALENÇA

### DEMONSTRAÇÃO RESULTADOS PREVISIONAIS GLOBAIS

DESCRIÇÃO	Euros
Investimento Ativo	0
Serviços prestados	505.900
Subsídios	728.643
Outros Ganhos	27.500
<b>TOTAL SEM GANHOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>1.262.043</b>
Imputação de ganhos administrativos	12.100
<b>TOTAL DE GANHOS</b>	<b>1.274.143</b>
Fornecimentos e serviços externos	433.613
Gastos com o pessoal	887.921
<b>TOTAL SEM GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>1.321.534</b>
Imputação de gastos administrativos	135.365
<b>TOTAL DE GASTOS</b>	<b>1.456.899</b>
<b>RESULTADO SEM GANHOS/GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>-59.491</b>
<b>IMPUTAÇÃO GANHOS/GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>-123.265</b>
<b>RESULTADO</b>	<b>-182.756</b>

Valença, 10 de Novembro 2022

O Provedor

A Tesoureira

