



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VALENÇA

PLANO DE ACTIVIDADES

E

ORÇAMENTO

ANO 2025



R. C. T. V. S.
S

SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALENÇA

Índice

1. INTRODUÇÃO.....	3
1.1 Infância	4
1.2 Serviços Sénior.....	5
1.3 Património	8
1.4 Recursos Humanos	8
2. ORÇAMENTO DE EXPLORAÇÃO 2025	9
2.1 Pressupostos – Gastos.....	9
2.2 Gastos com Pessoal	9
2.3 Gastos Administrativos.....	10
2.4 Prestação de Serviços.....	11
2.5 Subsídios, Doações e Legados à Exploração.....	11
2.6 Outros Rendimento e Ganhos	11
2.7 Ganhos Administrativos.....	11
3. Análise ao Orçamento de Exploração.....	12
4. DEMONSTRAÇÃO RESULTADOS PREVISIONAIS POR VALÊNCIAS	14
5. DEMONSTRAÇÃO RESULTADOS PREVISIONAIS GLOBAIS	16



R. T. V. M.
S

SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALENÇA

1. INTRODUÇÃO

Este é o último Orçamento e Plano de Actividades apresentado por esta Mesa Administrativa.

Cumprindo o estabelecido nos Estatutos, a Mesa Administrativa vem submeter à apreciação e deliberação da Assembleia Geral de Irmãos o Plano de Actividades e Orçamento para 2025.

Neste documento de estratégia de trabalho encontram-se as actividades a tentar desenvolver no próximo ano, e ele vai ser cumprido por outra equipa de Irmãos. Por isso, o novo grupo pode achar que, se fosse ele, não faria exactamente assim.

Porém, temos de cumprir o estabelecido nos Estatutos e, por tal facto, esta Mesa Administrativa tem de submeter à apreciação e deliberação desta Assembleia Geral estes documentos. E isto é um Orçamento (previsão) e um Plano de Actividades (projecto de intenções) e, como tal, poderão ser alterados com decorrer do tempo e o entendimento de quem estiver na liderança.

De uma coisa podem estar certos, os problemas vão continuar a suceder-se e não serão facilmente ultrapassados. Pode pensar-se que há muito dinheiro nos cofres da Instituição. Na verdade, neste momento, pode considerar-se que há uma folga económica. Porém, se as coisas não se alterarem profundamente, e não parece que isso vá acontecer, dentro de 3 ou 4 anos, voltaremos a enfrentar as enormes dificuldades sucedidas nos finais de 2023, disso ninguém tenha ilusões.

A crise do Sector Social vai, com certeza, manter-se, e a sustentabilidade das IPSS, em geral, vai continuar muito difícil. Na verdade, à semelhança do que vai acontecendo em quase todas as áreas, temos de reivindicar, de uma forma mais firme, perante os responsáveis que tutelam este Sector.

Mesmo assim, apesar deste contexto onde os constrangimentos vão continuar, quiçá aumentar, quem enfrentar este Orçamento Plano de Actividades vai ter um agravar de dificuldades para cumprir as necessidades dos utentes das valências.



R. T. M.
J

SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALENÇA

Como é habitual, esta proposta foi elaborada tendo como base os valores contabilizados até ao mês de Setembro, anualizando o valor obtido, rubrica a rubrica.

Embora não se possa falar em nome de quem vai assumir os destinos da nossa Instituição, acreditamos que as respostas das três valências vão continuar a não esquecer a humanização dos seus serviços

Se todos dermos as mãos é possível que, apesar das terríveis dificuldades que vão continuar a surgir, vamos manter viva a essência da nossa Instituição.

1.1 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 no edifício da Rua das Antas.

Toda a atividade da Creche senorteia 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 2025 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 habilitá-las a um melhor conhecimento deste, para uma mais perfeita atuação no processo educativo;



SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALENÇA

- 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.

Já se iniciaram as Obras para requalificação das salas do antigo pré-escolar de forma a possibilitar o alargamento de mais duas salas de creche, uma de berçário e outra a partir da aquisição da marcha. Assim passaremos de 53 crianças, que temos actualmente, para 82.

1.2 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 conhecidos, 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;
- Para dar resposta a estes objectivos a Instituição dispõe de uma vasta equipa de profissionais desde Diretora Técnica, Assistente Social, Psicomotricistas, 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 actividades pressupõe a ocupação do utente e o seu envolvimento nas actividades, para que possa sentir prazer na sua realização, entusiasmando-se pela participação



R. N. V.
2

SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALENÇA

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 e 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 2025:

- 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;

Serviço de 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.

A manutenção no contexto habitacional, familiar e social por norma constitui por si só um fator de satisfação do idoso, o que potencia o seu bem-estar e, por consequência, aumenta a sua qualidade de vida.



Ricardo
[Handwritten signature]

SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALENÇA

O SAD da Santa Casa da Misericórdia de Valença, presta serviço 364/5 dias por ano, e operacionaliza-se com uma equipa de 4 ajudantes familiares domiciliárias e de uma assistente social/directora técnica. Tem capacidade para apoiar 30 utentes, sendo 17 vagas em acordo de cooperação, e assegura:

- a) Fornecimento e apoio nas refeições;
- 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;
- f) Realização de pequenas reparações/modificações no domicílio;
- g) Transporte/acompanhamento dos utentes a consultas/ exames ou outros de primeira necessidade;

Desde Outubro de 2020 que se vem falando, em todas as assembleias, da reafecção das verbas, dantes atribuídas ao “Pré-Escolar”, para o SAD.

Depois de uma longa luta, a verba foi finalmente desbloqueada pela Segurança Social de Lisboa.

Todavia, a situação ainda não está totalmente solucionada, uma vez que nos foram solicitados vários documentos, cuja entrega levará ao sucesso do desenrolar do processo.

Uns já foram enviados, faltando dois: Licença de Utilização do Lar Cruz, passada pela Câmara Municipal, após “visita” de várias entidades; e Medidas de Autoprotecção passadas pela ANPC



SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALENÇA

– Autoridade Nacional de Protecção Civil, após apresentação de projecto feito por técnico credenciado.

A passagem da 1ª é fundamental para a concretização da 2ª.

A concretização desta situação assume-se de real importância, na medida em que apenas os utentes abrangidos por Acordo de Cooperação são alvo de financiamento.

1.3 Património

Continuará a ser premente encontrar soluções para algum imóvel devoluto, de forma a aumentar os rendimentos da Santa Casa de Misericórdia de Valença, como é exemplo a casa fronteira à sede da Instituição.

1.4 Recursos Humanos

Para o ano de 2025, 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.



R. - NW
⓪

SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALENÇA

2. ORÇAMENTO DE EXPLORAÇÃO 2025

2.1 Pressupostos – Gastos

Compras e Fornecimentos e Serviços de Terceiros

- Estimados tendo por base a execução orçamental a Setembro de 2024 e uma taxa de inflação na ordem dos 2,1%.
- Continuaremos a adquirir os bens alimentares à empresa Eurest obtendo uma melhor relação preço/qualidade.

2.2 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 2,33% da massa salarial;
- **Outros Gastos com Pessoal**

As previsões efetuadas tiveram em conta a publicação de novas tabelas salariais acordadas pela UMP com cada uma das Frentes de Sindicatos da UGT e da CGTP servindo de base para o cálculo dos Gastos com o Pessoal. O respetivo processo já deu entrada no Ministério do Trabalho, Solidariedade e Segurança Social para efeitos de depósito e publicação em Boletim do Trabalho e Emprego (BTE).

O Quadro de Pessoal previsto para 2025, contempla também uma alteração à massa salarial, alterando-se o valor de referência do salário mínimo, para os 870,00 euros. Prevê-se um



R. T. W. S.
[Signature]

SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALENÇA

aumento do número de pessoas afectas ao serviço da Creche tendo em conta a abertura do novo Berçário.

2.3 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	
Valências	% Afecção
Creche	19%
Apoio	7%
Lar	74%

Ganhos	
Valências	% Afecção
Creche	19%
Apoio	7%
Lar	74%

Foram consideradas depreciações/amortizações neste orçamento.



Handwritten signature and initials

SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALENÇA

2.4 Prestação de Serviços

Esta componente que incluiu as mensalidades da generalidade das valências, foi perspectivada na base dos valores já existentes.

As estimativas assentaram na seguinte lotação:

Creche: 82 utentes;

Apoio: 28 utentes;

Lar: 63 utentes.

No Orçamento do Estado está previsto para as pensões de reforma um aumento médio de 2,9%. Foi considerado na elaboração deste Orçamento.

2.5 Subsídios, Doações e Legados à Exploração

Acordos com ISS

Ao longo do ano 2024 verificou-se um aumento generalizado, de 3,5% do valor pago pela Segurança Social, para a Valência Lar e a Valência SAD. Neste Orçamento prevemos um aumento similar para 2025, para ambas.

2.6 Outros Rendimento e Ganhos

Os valores previstos no total de 39.000 euros incluem comparticipação dos utentes em despesas de higiene/saúde.

2.7 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.

Esta Rubrica inclui as Quotas de Irmãos, Donativos, Rendas e Juros.



R. V. V. S.
S

SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALENÇA

A rubrica mais significativa é o juro. Foram considerados juros á taxa de 2,5% para um valor médio de 1.100.000€.

3. Análise ao Orçamento de Exploração

O Orçamento para o exercício de 2025 apresenta um **Resultado Previsional** negativo de **265.311euros**. Globalmente este agravamento poderá ser explicado:

- No que diz respeito aos **Gastos**, por um aumento significativo dos Gastos com o Pessoal:
 - consequência do aumento do salário mínimo nacional.
 - publicação de novas tabelas salariais acordadas pela UMP com cada uma das Frentes de Sindicatos da UGT e da CGTP.
- No que concerne aos **Ganhos** a Instituição prevê uma fonte de rendimento de juros bancários a receber, provenientes do valor recebido da venda do Antigo Colégio.

Os **Ganhos** estimados perfazem o valor de **1.774.912 euros**, sendo a sua decomposição:

Prestação de Serviços	619.161 euros
Subsídios, Doações e Legados à Exploração	1.077.451 euros
Outros Rendimentos e Ganhos	39.000 euros
Donativos, Quotas e Outros Rendimentos Similares	39.300 euros
Total	1.774.912 euros



R. Silva

SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALENÇA

Os **Gastos** previstos cifram-se em **2.040.223 euros**, tendo a seguinte distribuição:

Fornecimentos e Serviços Externos	592.806 euros
Gastos com o pessoal	1.256.666 euros
Outros Gastos e Perdas Comuns e Administrativos	250.751 euros
Total	2.040.223 euros

Orçamento de Investimento/Financeiro

Dada a situação financeira da Instituição, a realização em 2025 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

R. Silva
S

4. DEMONSTRAÇÃO RESULTADOS PREVISIONAIS POR VALÊNCIAS

Demonstração Resultados Previsionais 2025 – Creche

DESCRIÇÃO	Euros
Serviços prestados	18.000
Subsídios	482.035
TOTAL SEM GANHOS ADMINISTRATIVOS	500.035
Imputação de ganhos administrativos	7.467
TOTAL DE GANHOS	507.502
Fornecimentos e serviços externos e CMCV	110.654
Gastos com o pessoal	352.265
TOTAL SEM GASTOS ADMINISTRATIVOS	462.919
Imputação de gastos administrativos	47.643
TOTAL DE GASTOS	510.562
RESULTADO SEM GANHOS/GASTOS ADMINISTRATIVOS	37.116
IMPUTAÇÃO GANHOS/GASTOS ADMINISTRATIVOS	-40.176
RESULTADO	-3.060

Demonstração Resultados Previsionais 2025 – Lar

DESCRIÇÃO	Euros
Serviços prestados	535.717
Subsídios	487.468
Outros Ganhos	39.000
TOTAL SEM GANHOS ADMINISTRATIVOS	1.062.185
Imputação de ganhos administrativos	29.082
TOTAL DE GANHOS	1.091.267
Fornecimentos e serviços externos	376.532
Gastos com o pessoal	797.564
TOTAL SEM GASTOS ADMINISTRATIVOS	1.174.096
Imputação de gastos administrativos	185.555
TOTAL DE GASTOS	1.359.651
RESULTADO SEM GANHOS/GASTOS ADMINISTRATIVOS	-111.911
IMPUTAÇÃO GANHOS/GASTOS ADMINISTRATIVOS	-156.473
RESULTADO	-268.384



SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALENÇA

Demonstração Resultados Previsionais 2025 – Apoio Domiciliário

DESCRIÇÃO	Euros
Serviços prestados	65.444
Subsídios	107.948
TOTAL SEM GANHOS ADMINISTRATIVOS	173.392
Imputação de ganhos administrativos	2.751
TOTAL DE GANHOS	176.143
Fornecimentos e serviços externos	45.620
Gastos com o pessoal	106.837
TOTAL SEM GASTOS ADMINISTRATIVOS	152.457
Imputação de gastos administrativos	17.553
TOTAL DE GASTOS	170.010
RESULTADO SEM GANHOS/GASTOS ADMINISTRATIVOS	20.935
IMPUTAÇÃO GANHOS/GASTOS ADMINISTRATIVOS	-14.802
RESULTADO	6.133



SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALENÇA

5. DEMONSTRAÇÃO RESULTADOS PREVISIONAIS GLOBAIS

DEMONSTRAÇÃO RESULTADOS PREVISIONAIS GLOBAIS

DESCRIÇÃO	Euros
Investimento Ativo	0
Serviços prestados	619.161
Subsídios	1.077.451
Outros Ganhos	39.000
TOTAL SEM GANHOS ADMINISTRATIVOS	1.735.612
Imputação de ganhos administrativos	39.300
TOTAL DE GANHOS	1.774.912
Fornecimentos e serviços externos	532.806
Gastos com o pessoal	1.256.666
TOTAL SEM GASTOS ADMINISTRATIVOS	1.789.472
Imputação de gastos administrativos	250.751
TOTAL DE GASTOS	2.040.223
RESULTADO SEM GANHOS/GASTOS ADMINISTRATIVOS	-53.860
IMPUTAÇÃO GANHOS/GASTOS ADMINISTRATIVOS	-211.451
RESULTADO	-265.311

Valença, 12 de Novembro 2024

O Provedor

O Tesoureiro