



Santa Casa da Misericórdia de Coruche
Plano de Actividades e Orçamento 2021

Dezembro 2020

Exmos. Irmãos e Irmãs,

No cumprimento das disposições do Compromisso da Santa Casa da Misericórdia de Coruche, a Mesa Administrativa elaborou o Plano de Actividades e o Orçamento para o ano de 2021, que apresenta à Assembleia de Irmãos para apreciação e deliberação.

A Mesa Administrativa

Maria Inês Malta da Veiga Teixeira

António Cabral da Silveira Gonçalves Ferreira

Francisco João Massano Sardinha

Luís Manuel de Sousa Nobre

Guilhermina Maria Neves Serrão

Isabel Maria Catarro Alves Fidalgo

Guilherme Pedro Gois Graça Maia de Loureiro

Teresa Maria Monteiro Coimbra



Plano de Actividades 2021

“Senhor, livra-nos, Senhor, deste vírus, mas também de todos os outros que se escondem dentro dele.

(...) Livra-nos, livra-nos, Senhor, do vírus da impotência, pois uma das coisas mais urgentes a aprender, ó meu Senhor, nós temos que aprender urgentemente o poder da nossa vulnerabilidade.”

(José Tolentino de Mendonça)

Com inspiração no poema do Cardeal D. José Tolentino de Mendonça, apresentamo-nos, com toda a nossa vulnerabilidade humana, perante a Assembleia num ano particularmente difícil para a Santa Casa da Misericórdia de Coruche.

A recuperar do surto de COVID-19 que assolou o nosso Lar D.^a Maria Clarisse e Lereno e que, infelizmente, vitimou um elevado número de utentes, cumprimos a nossa missão perante os Irmãos, com a proposta de orçamento para o ano de 2021.

As duras experiências vividas conduzem a uma apresentação mais simples e diferente dos anos anteriores, com a evidência dos planos de despesa, de investimento e de receita. Contrariamente aos anos anteriores, não apresentaremos objectivos ou planos de acção que desconhecemos estar capacitados ou possibilitados para implementar. Porque o passado recente deixou cicatrizes e porque as condições pandémicas não nos permitem fazer de forma diferente.

A Santa Casa não parou e não pode parar. E com o objetivo de melhoria da nossa resiliência e dos cuidados prestados iremos avançar com a reabilitação da cozinha central deslocalizando-a do interior do Lar, que ficará mais espaçoso, mais seguro e mais confortável para os utentes. Para tal faremos uma candidatura ao programa Pares 3.0.

Orçamento para o Exercício de 2021

Orçamento de Exploração

O presente orçamento foi elaborado tendo como base a realidade de Janeiro a Setembro de 2020, comparando com valores orçamentados para esse mesmo ano, estimando as diversas componentes de Receitas e Gastos para o ano de 2021.

Neste sentido, procedeu-se às seguintes estimativas e considerações para 2021:

- **Rendimentos:**

- a. Manutenção de vendas da Farmácia com os valores verificados no ano de 2019, ainda que se registre uma ligeira redução da margem bruta das vendas para 30%;
- b. Ligeiro aumento dos acordos celebrados com a Segurança Social para as valências sociais de 1%;
- c. Manutenção dos acordos celebrados com a Segurança Social e Administração Regional de Saúde para a Unidade de Cuidados Continuados Integrados, bem como a manutenção de ocupação de 50% das camas privadas;
- d. Redução do rendimento obtido de Rendas Urbanas por cessação de contratos de arrendamento;
- e. Aumento do rendimento obtido de Rendas Agrícolas em consequência da negociação de áreas arrendadas bem como aumento de áreas;
- f. Manutenção de subsídios do estado para a Florestação das Áreas Agrícolas com a conclusão do Projecto Florestal PDR811;



- **Gastos:**

- a. Recursos Humanos com 132 colaboradores registados, com acerto do valor de Vencimentos por alteração das tabelas salariais, pagamento de prémios de assiduidade e pagamento de Cartão de Saúde;
- b. Manutenção da generalidade de gastos com as devidas correcções anuais;
- c. Ligeira redução dos Gastos com a generalidade de bens alimentares com a diversificação de Fornecedores;

O Orçamento apresenta um valor total de Rendimentos de 4,990 milhões €, dos quais destacamos:

- 1- Vendas da Farmácia 2,242 milhões €;
- 2- Acordos com a Segurança Social para as Áreas Sociais 715 mil €;
- 3- Mensalidades de Utentes das Áreas Sociais 716 mil €;
- 4- Acordos com a Segurança Social 311 mil € e Administração Regional de Saúde 583 mil € para a Unidade de Cuidados Continuados Integrados;
- 5- Rendas Urbanas no montante de 61 mil € e Rendas Agrícolas 150 mil €;
- 6- Subsídios à Agricultura no montante de 57 mil €.

e de Gastos de 4,800 milhões €:

- 1- Colaboradores (132) no montante de 2,150 milhões €;
- 2- Mercadorias da Farmácia 1,570 milhões €;
- 3- Consumíveis para Área Social e Cuidados Continuados 220 mil €;
- 4- Fornecimentos e Serviços Externos 398 mil €;
- 5- Mercadorias para a Cozinha 237 mil €;
- 6- Amortizações 170 mil €;
- 7- Gastos Financeiros 24 mil €;

De notar por comparação com orçamento do ano anterior a redução do resultado negativo da área social, a redução de resultados da área da Saúde e a melhoria de resultados dos centros de valor.

Tendo por base princípios contabilísticos de isenção, imparcialidade e de bom rigor, prevê-se que o resultado de exploração para o exercício de 2021 seja de 189.362 €.



Orçamento de Investimentos

A Santa Casa da Misericórdia de Coruche tem definidos para 2021 os seguintes investimentos:

Investimento	Valência	Investimento Total	Investimento SCMC	subsídio
Nova Cozinha *	Cozinha Geral	650.000 €	162.500 €	487.500 €
Obra Final da Igreja**	Património	100.624 €	30.187 €	70.437 €
Luminotécnica da Igreja**	Património	86.100 €	25.830 €	60.270 €
Orgão***	Património	46.832 €	7.025 €	39.807 €
Bairros Saudáveis ****	Geral	50.000 €	0 €	50.000 €
Arranjo da Parede Lateral do Hospital	Património	2.000 €	2.000 €	0 €
Centro de Dia	Centro de Dia	20.000 €	20.000 €	0 €
Pintura Exterior do Lar	Lar	15.000 €	15.000 €	0 €
Película Solar	Lar	2.969 €	2.969 €	0 €
Passadeira	Lar	2.737 €	2.737 €	0 €
Algeroz	Lar	1.464 €	1.464 €	0 €
2 Roupeiros	Lar	1.200 €	1.200 €	0 €
Atoalhados	Lar + UCCI	2.500 €	2.500 €	0 €
1 Viaturas	SAD	15.382 €	15.382 €	0 €
Remodelação Secretaria	Serv. Administrativos	30.000 €	30.000 €	0 €
2 Computadores	Serv. Administrativos	1.700 €	1.700 €	0 €
Arranjo dos Pátios	UCCI	15.000 €	15.000 €	0 €
Reparação Paredes e WC	UCCI	8.000 €	8.000 €	0 €
Reparação de Estores	UCCI	3.560 €	3.560 €	0 €
Equipamento Informático	UCCI	1.756 €	1.756 €	0 €
Televisores	UCCI	1.200 €	1.200 €	0 €
Fardas	Geral	1.000 €	1.000 €	0 €
	Total	1.059.024 €	351.010 €	708.014 €

(*) Investimento sujeito a aprovação no Programa PARES com comparticipação fundo perdido de 75%;

(**) Investimento contratualizado e subsidiado a fundo perdido 70%;

(***) Investimento contratualizado e subsidiado a fundo perdido 85%;

(****) Investimento a contratualizar e subsidiado a fundo perdido 100%;

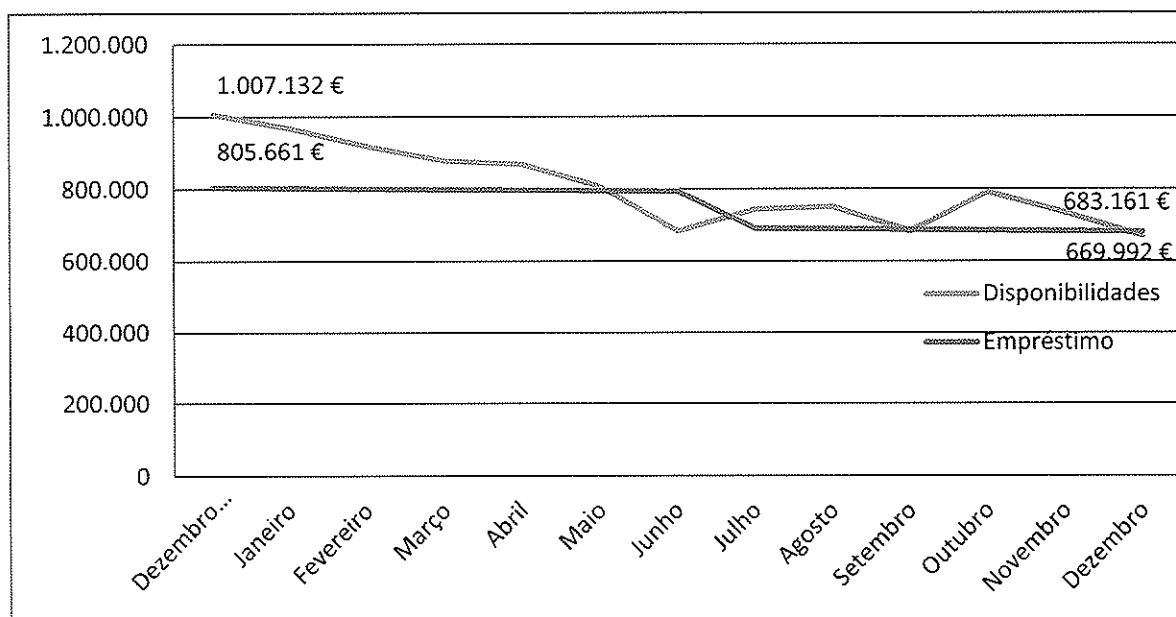
Disponibilidades Financeiras e Meios Libertos

Considerando o saldo inicial de disponibilidades previsível para o início de 2021, as contas de exploração apresentadas, os investimentos a realizar durante o ano, podemos verificar a evolução das disponibilidades durante o ano de 2021:

	31.Dezembro.2020	31.Dezembro.2021
Disponibilidades Bancárias	1.196.596 €	669.992 €
Empréstimos Bancários	-812.500 €	-683.161 €
Disponibilidades Bancárias Totais	384.096 €	-13.169 €

	Ano de 2020	Ano de 2021
Cash-Flow Operacional	387.929 €	298.869 €
Investimentos	-293.152 €	-351.010 €
Amortização de empréstimo	-133.611 €	-122.500 €

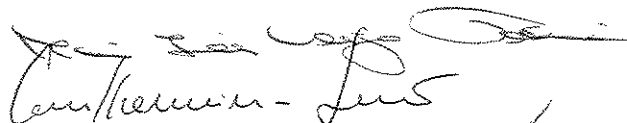

No quadro em baixo podemos verificar a evolução das disponibilidades de tesouraria e do Empréstimo Bancário de Longo Prazo tendo em conta as amortizações de capital a efectuar ao longo do ano.

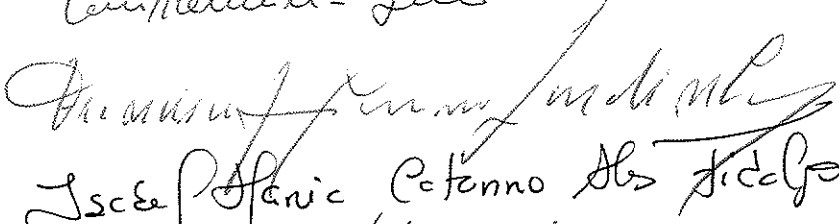
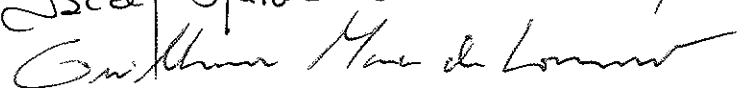


Tendo em conta o orçamento apresentado, o quadro de resumo dos fluxos financeiros é o seguinte:

Mapa Previsional disponibilidades financeiras - Inicial	1.007.132 €
Cash-Flow Operacional	298.869 €
Investimentos 2020	-513.510 €
Amortização de empréstimo	-122.500 €
Mapa Previsional disponibilidades financeiras - Final	669.992 €

Coruche, 2 de Dezembro de 2020

Santa Casa da Misericórdia de Coruche
Orçamento de Exploração - 2021

	Lar	Centro de dia	S.A. Domiciliário	Farmácia	Unidade C. Integrados
Rendimentos					
Vendas				2.242.300	953.497
Prestação de serviços	571.388,8	59.370	85.728	3.600	
Variações de inventários da produção					
Trabalhos para a própria entidade					
Subsídios, doações e legados à exploração	424.488,6	42.603	248.397		
Reversões					
Ganhos por aumentos de justa valor					
Outros rendimentos e ganhos	17.317,8	3.855			24.510
Juros, dividendos e out. rendimentos similares					
Cozinha				14.400	
Lavandaria					
Viaturas					
Total dos Rendimentos	1.013.195	105.827	334.125	2.260.300	978.007
Gastos					
Custo das merc. vendidas e mat. consumidas	94.224,0	15.348	13.620	1.569.970	96.360
Fornecimento e serviços externos	117.472,9	17.976	684	26.860	101.503
Gastos com o pessoal	680.219,4	87.836	153.763	227.792	611.992
Gastos de depreciação e de amortização	53.588,9	9.852	57	3.444	64.437
Perdas por imparidade					
Perdas por redução de justo valor					
Provisões do período					
Outros gastos e perdas	5.285,0			2.179	
Gastos e perdas de financiamento	549,0			15.240	549
Refeições	194.829,5	30.907	60.090		90.155
Tratamento de Roupa	46.952,5	4.441	10.152	79	26.966
Viaturas	1.056,5	9.104	13.522		
Total dos Gastos	1.194.177,7	175.464	251.869	1.845.566	991.963
Resultados	-180.982	-69.636	82.236	414.735	-13.955
INVESTIMENTOS					
Imobilizações corpóreas	107.120	20.000	15.382		30.516
Imobilizações em curso					
Total	107.120	20.000	15.382	0	30.516
Saldo de exploração - Investimento	-288.102	-89.636	66.854	414.735	-44.471

Santa Casa da Misericórdia de Coruche
Orçamento de Exploração - 2021

	Herdade	Património	Administração	Lavandaria	Cozinha	Viaturas	Total
Rendimentos							
Vendas	22.590		1.800				2.294.890
Prestação de serviços							1.675.394
Variações de Inventários da produção							0
Trabalhos para a própria entidade							0
Subsídios, doações e legados à exploração	57.137		1.900	3.686			776.212
Reversões							0
Ganhos por aumentos de justa valor							0
Outros rendimentos e ganhos	149.880	61.645	0				257.208
Juros, dividendos e out. rendimentos similares							14.400
Cozinha					379.219		379.219
Lavandaria				88.591			88.591
Viaturas						29.264	29.264
Total dos Rendimentos	229.577	61.645	3.700	92.277	379.219	29.264	6.487.137
Gastos							
Quilo das merc. vendidas e mat. consumidas	2.800	120	3.040	9.090	236.736		2.041.278
Fornecimento e serviços externos	11.553	9.834	38.582	15.900	30.156	27.464	397.985
Gastos como pessoal	17.831	44.696	169.518	59.074	107.294	0	2.150.016
Gastos de depreciação e de amortização	18.326	4.994	3.409	5.035	5.033	1.800	169.896
Perdas por imparidade							0
Perdas por redução de justo valor							0
Provisões do período							0
Outros gastos e perdas	1.260	180	8.430				17.334
Gastos e perdas de financiamento	7.000		884				24.202
Refeições		0	0	3.238			379.219
Tratamento de Roupa	4.208	1.374			0		88.591
Viaturas						29.264	29.264
Total dos Gastos	62.976	61.138	213.843	92.277	379.219	29.264	6.297.776
Resultados	166.601	508	-210.143	0	0	0	189.362
INVESTIMENTOS							
Imobilizações corpóreas		66.042	31.700		81.250		361.010
Imobilizações em curso							0
Total	0	66.042	31.700	0	81.250	0	361.010
Saldo de exploração - Investimento	166.601	-64.634	-241.843	0	-81.250	0	-161.646

Santa Casa da Misericórdia de Coruche
 Orçamento de Exploração
 Imputação Cozinha/Lavandaria/Matras

	Lar	Centro de dia	Apoio Dom	Farmácia	Unid C. Cont.	Herdade	Património	Administração	Total
PROVEITOS E GANHOS									
Vendas	0	0	0	2.242.300	0	22.590	0	0	2.264.890
Prestação de serviços	571.369	59.370	86.728	3.600	963.497	0	0	1.800	1.675.394
Variações de inventários da produção	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Trabalhos para a própria entidade	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Subsídios, dotações e legados à expl	426.442	42.788	248.819	3	1.122	57.137	0	1.900	778.212
Reversões	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ganhos por aumentos de justo valor	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Outros rendimentos e ganhos	17.318	3.665	0	0	24.510	149.880	61.645	0	257.208
Juros, dividendos e out. rendimentos	0	0	0	14.400	0	0	0	0	14.400
TOTAL DOS PROVEITOS	1.015.149	106.012	334.547	2.260.303	979.129	229.577	61.645	3.700	4.990.063

CUSTOS E PERDAS

Custo das merc. vendidas e mat. cor	221.724	35.198	52.402	1.569.960	156.014	2.800	120	3.040	2.041.278
Fornecimento e serviços externos	142.521	29.798	20.035	26.875	113.591	15.501	11.123	38.952	387.965
Gastos com o pessoal	767.138	99.898	177.639	227.846	666.760	17.881	44.666	199.518	2.150.016
Gastos de depreciação e de amortiz	58.915	11.075	2.255	3.449	67.171	18.584	5.018	3.409	169.885
Rendas por imparidade	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rendas por redução de justo valor	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Provisões do período	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Outros gastos e perdas	5.266	0	0	2.179	0	1.260	180	8.430	17.334
Gastos e perdas de financiamento	549	0	0	15.240	549	7.000	0	884	24.202
TOTAL DOS CUSTOS	1.196.131	176.049	262.311	1.845.599	983.066	62.976	61.138	213.843	4.800.701
Resultados de exploração	-180.982	-69.636	82.236	414.706	-13.966	166.601	508	-210.143	189.362

Handwritten signatures and initials at the top left of the page.

Santa Casa da Misericórdia de Coruche
Orçamento de Exploração
 Imputação Administração/Cozinha/Lavandaria/Viaturas

	LAR	Centro de dia	Apoio Dom	Farmácia	Unid C. Cont.	Herdade	Património	Total
PROVEITOS E GANHOS								
Vendas	0	0	0	2.242.300	0	22.560	0	2.264.860
Prestação de serviços	571.755	59.408	85.849	4.417	953.850	83	22	1.675.384
Variações de inventários da produção	0	0	0	0	0	0	0	0
Trabalhos para a própria entidade	0	0	0	0	0	0	0	0
Subsídios, doações e legados à expl	426.829	42.828	248.947	865	1.495	57.225	24	778.212
Reversões	0	0	0	0	0	0	0	0
Ganhos por aumentos de justa valor	0	0	0	0	0	0	0	0
Outros rendimentos e ganhos	17.318	3.855	0	0	24.510	149.880	61.645	257.208
Juros, dividendos e out. rendimentos	0	0	0	14.400	0	0	0	14.400
TOTAL DOS PROVEITOS	1.015.901	106.091	334.796	2.261.982	979.856	229.747	61.691	4.990.083

CUSTOS E PERDAS

Custo das merc. vendidas e mat. con	222.342	35.262	52.606	1.571.359	156.611	2.940	158	2.041.278
Fornecimento e serviços externos	150.366	30.607	22.592	44.377	121.184	17.279	11.601	397.985
Gastos com o pessoal	799.575	102.976	188.336	300.208	687.071	25.180	46.670	2.150.016
Gastos de depreciação e de amortize	59.608	11.147	2.494	4.995	67.840	18.741	5.060	169.886
Perdas por imparidade	0	0	0	0	0	0	0	0
Perdas por redução de justo valor	0	0	0	0	0	0	0	0
Provisões do período	0	0	0	0	0	0	0	0
Outros gastos e perdas	6.999	179	565	6.003	1.655	1.648	284	17.334
Gastos e perdas de financiamento	725	18	58	15.632	719	7.040	11	24.202
TOTAL DOS CUSTOS	1.239.615	180.190	266.651	1.942.575	1.035.088	72.829	63.783	4.800.701
Resultados de exploração	(223.714)	(74.100)	68.144	319.407	(55.202)	156.918	(2.092)	189.382