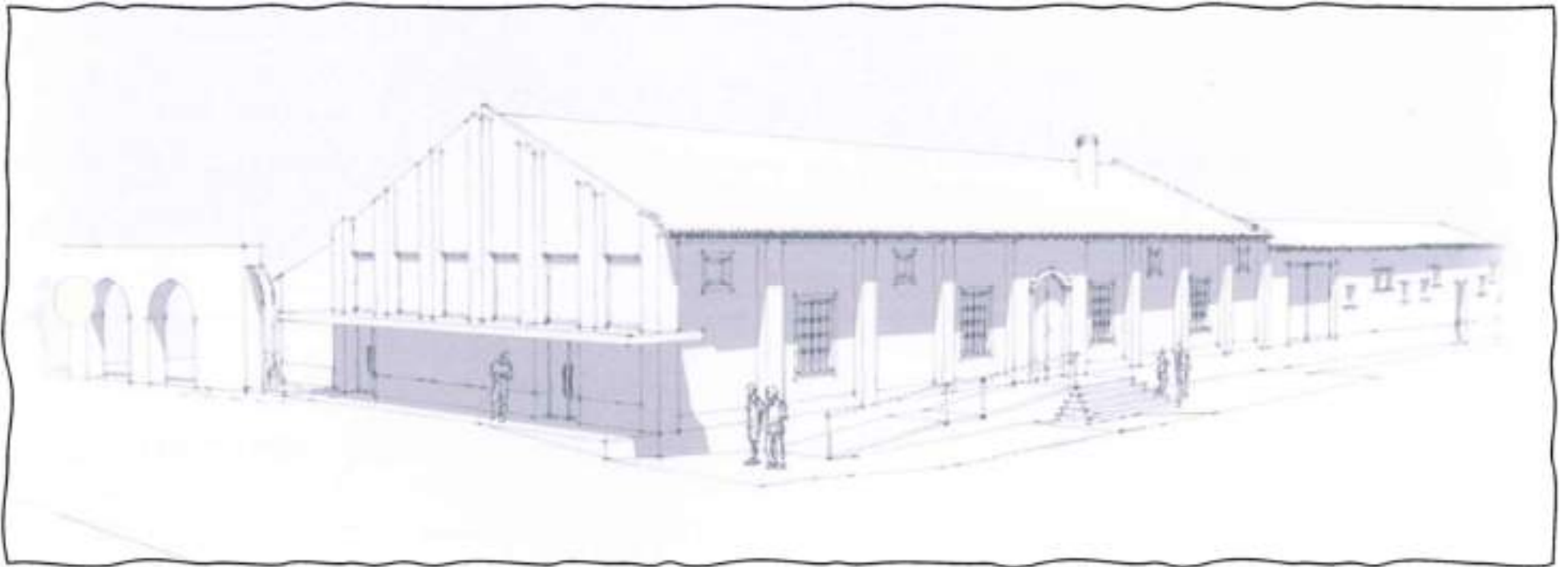


Santa Casa da Misericórdia de Coruche  
Plano de Actividades e Orçamento 2024  
Novembro 2023



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 2024, 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

Guilherme Pedro Gois Graça Maia de Loureiro

Teresa Maria Monteiro Coimbra

## Plano de Actividades 2024

---

A missão da Santa Casa da Misericórdia de Coruche concretiza-se no desenvolvimento de projectos que minimizem a fragilidade humana. Este é o nosso verdadeiro compromisso e o pressuposto base do orçamento que, de seguida, apresentaremos.

A mudança de tempo que estamos a viver com o envelhecimento crescente da população devido ao aumento da esperança média de vida com as alterações nas condições de saúde e o aumento da vulnerabilidade individual, impõem respostas sociais robustas e renovadas.

A Santa Casa tem como grande desafio iniciar as obras de reconversão da cozinha central do LAR em copa, ampliação do refeitório, reabilitação e remodelação dos espaços de actividades de vida diária dos utentes e espaços complementares, reabilitação e remodelação de edifício para instalação da nova cozinha central.

No Lar D. Maria Clarisse Lereno e no que diz respeito às actividades dos utentes, a equipa técnica planeia reforçar a ligação com o exterior através da valorização e divulgação das experiências e tradições passadas dos residentes. Pretende-se que a inserção na estrutura residencial seja um prolongamento da vida no domicílio, sem representar um corte abrupto com a sociedade circundante.

O Serviço de Apoio Domiciliário planeia a melhoria contínua dos serviços prestados para possibilitar a permanência digna no domicílio numa fase da vida de maior fragilidade. Com uma equipa técnica alargada de assistente social, psicóloga, animadora sociocultural e fisioterapeuta, pretende-se contribuir para um bem-estar que supere o nível elementar de alimentação, higiene e conforto.

A Unidade de Cuidados Continuados Integrados propõe melhorar a articulação entre as diferentes áreas de funcionalidade para potenciar a sua acção e minimizar o impacto das dificuldades com a falta de recursos humanos especializados. Outro objectivo consiste na optimização da procura das camas particulares, zelando pela preservação da reputação externa do trabalho desenvolvido e da continuação da crescente taxa de ocupação.

# Orçamento para o Exercício de 2024

---

## Orçamento de Exploração

O presente orçamento foi elaborado tendo como base a realidade conhecida do ano de 2023, comparando com valores orçamentados para esse mesmo ano, estimando as diversas componentes de Receitas e Gastos para o ano de 2024.

Neste sentido, procedeu-se às seguintes estimativas e considerações para 2024:

- **Rendimentos:**

- a. Manutenção de vendas da Farmácia com os valores verificados no ano de 2023, com manutenção da margem bruta das vendas em 30%;
- b. Aumento do valor de comparticipação para os acordos celebrados com a Segurança Social para as valências sociais em 12%, bem como correcção dos valores das mensalidades;
- c. Manutenção dos valores de acordo celebrados com a Segurança Social e Administração Regional de Saúde para a Unidade de Cuidados Continuados Integrados, valores que tinham sido revistos no ano de 2023, bem como manutenção da ocupação das camas privadas em 75%;
- d. Aumento do rendimento obtido de Rendas Urbanas com a publicação do coeficiente de actualização anual de rendas em 6,94%;
- e. Aumento do rendimento obtido de Rendas Agrícolas com a publicação do coeficiente de actualização anual de rendas em 6,94%;
- f. Manutenção de subsídios do estado para a área agrícola, sendo que no ano de 2023 já se havia feito uma correcção de quebra de 15% em consequências das novas regras que vigoram até 2027;
- g. Previsão de venda de 1.500 @ de cortiça de Herdade do Monte da Barca.



- **Gastos:**

- a. Recursos Humanos, 129 colaboradores registados, acerto do valor de vencimentos em consequência da subida do Salário Mínimo Nacional;
- b. Manutenção da generalidade de gastos com Fornecimentos e Serviços Externos verificados no corrente ano de 2023, tendo-se orçamentado uma redução substancial dos gastos ao nível energético;
- c. Redução dos gastos com consumíveis de material descartável (luvas, fraldas e caixas de plástico);
- d. Revisão dos gastos com géneros alimentares e outros consumíveis motivado pelo aumento de preços que se tem verificado.

O Orçamento apresenta um valor total de Rendimentos de 5.373.261 €, dos quais destacamos:

- 1- Vendas da Farmácia – 2.236.468 € (42%);
- 2- Acordos com a Segurança Social para as Áreas Sociais (Lar e Serviço de Apoio Domiciliário) – 864.101 € (16%);
- 3- Mensalidades de Utentes das Áreas Sociais – 776.925 € (14%);
- 4- Acordos com a Segurança Social – 365.467 €, Administração Regional de Saúde – 635.041 € e Camas Privadas – 87.600 € para a Unidade de Cuidados Continuados Integrados (20%);
- 5- Rendas Urbanas – 72.952 € e Rendas Agrícolas – 154.103 € (4%);
- 6- Subsídios à Agricultura – 51.734 € (1%);
- 7- Outros (Quotizações e subsídios ao investimento) – 70.907 € (1%)

e de Gastos de 5.217.768 €:

- 1- Recursos Humanos (129) – 2.494.308 € (48%);
- 2- Mercadorias da Farmácia – 1.566.138 € (30%);
- 3- Consumíveis para Área Social e Cuidados Continuados – 209.496 € (4%);
- 4- Fornecimentos e Serviços Externos – 422.741 € (8%);

- 5- Bens alimentares para a Cozinha – 256.716 € (5%);
- 6- Amortizações – 211.009 € (4%);
- 7- Encargos financeiros – 23.657 € (0,5%);

*Handwritten notes in blue ink:*  
 Conf  
 JS  
 A  
 M  
 J  
 A

Tendo por base princípios contabilísticos de isenção, imparcialidade e de bom rigor, prevê-se que o resultado de exploração para o exercício de 2024 seja de 155.494 €.

### Orçamento de Investimentos

A Santa Casa da Misericórdia de Coruche tem definidos para 2024 os seguintes investimentos:

Valência	Investimento	Investimento Total	subsídio	Investimento SCMC
<b>Investimentos Correntes</b>				
UCCI	Acessos Electrónicos	2.780 €	0 €	2.780 €
	Computador Portátil	700 €	0 €	700 €
	Substituição Iluminação	1.500 €	0 €	1.500 €
	Diversos Terapia	431 €	0 €	431 €
	Diversos refeitório	600 €	0 €	600 €
	Fardas	1.010 €	0 €	1.010 €
LAR	Telhado	10.000 €	0 €	10.000 €
	Substituição de Estores	600 €	0 €	600 €
	Aquisição de Camas - Ala Azul	12.974 €	0 €	12.974 €
	Diversos refeitório	181 €	0 €	181 €
	Diversos (Lençóis e Atoalhados)	1.200 €	0 €	1.200 €
Administração	3 Computadores	1.500 €	0 €	1.500 €
	Impressora	1.150 €	0 €	1.150 €
Património	Pintura Fachada Antigo Hospital	3.500 €	0 €	3.500 €
SAD	Viatura Eléctrica	36.500 €	25.000 €	11.500 €
	Equipamentos diversos	335 €	0 €	335 €
		<b>74.961 €</b>	<b>25.000 €</b>	<b>49.961 €</b>
Valência	Investimento	Investimento Total	subsídio	Investimento SCMC
<b>Investimentos Estratégicos</b>				
Cozinha Geral	Nova Cozinha *	1.211.806 €		437.498 €
Lar	Eficiência Energética **	143.759 €	94.479 €	49.280 €
		<b>1.355.565 €</b>	<b>94.479 €</b>	<b>486.778 €</b>

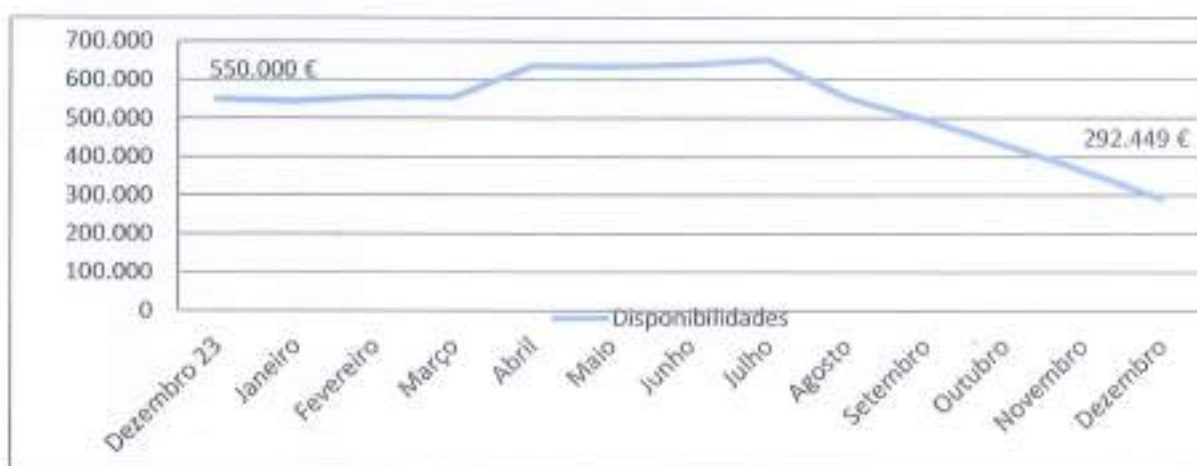
(\* ) Previsão de início do investimento no segundo semestre de 2024, obra a realizar num período de 15 meses.

(\*\*) Investimento sujeito a aprovação no Programa Eficiência Energética em edifícios de serviços ou outro equivalente;

**Disponibilidades Financeiras e Meios Libertos**

Considerando o saldo inicial de disponibilidades previsível para o início de 2023, as contas de exploração apresentadas neste orçamento e os investimentos a realizar durante o ano, podemos verificar as disponibilidades durante o ano de 2024:

Disponibilidades financeiras - Inicial	550.000 €
Cash-Flow Operacional	304.188 €
Investimentos 2023	-561.739 €
Disponibilidades financeiras - Final	292.449 €



Tendo em conta o Orçamento para 2024 apresentado, estima-se que os Fundos Patrimoniais a 31 de Dezembro de 2024 ascendam a 7.072.890 €, considerando assim um aumento de 126.702 € face ao valor patrimonial de 2023.

Coruche, 13 de Novembro de 2023



Maria Inês Malta da Veiga Teixeira



António Cabral da S. Gonçalves Ferreira



Guilhermina Maria Dionísio Neves Serrão



Luis Manuel de Sousa Nobre



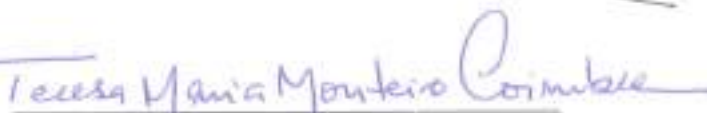
Francisco João Massano Sardinha



Isabel Maria Catarro Alves



Guilherme Pedro G. G. Maia de Loureiro



Teresa Maria Monteiro Coimbra



Santa Casa da Misericórdia de Coruche  
Orçamento de Exploração - 2024

	Lar	S.A. Domiciliário	Farmácia	Unidade C. Integrados
<b>Rendimentos</b>				
Vendas			2.236.468	
Prestação de serviços	664.260	111.000	6.600	1.088.109
Variações de inventários da produção				
Trabalhos para a própria entidade				
Subsídios, doações e legados à exploração	554.466	307.335		
Reversões				
Ganhos por aumentos de justa valor				
Outros rendimentos e ganhos	17.318			24.510
Juros, dividendos e out. rendimentos similares			4.320	
Cozinha				
Lavandaria				
Viaturas				
<b>Total dos Rendimentos</b>	<b>1.236.043</b>	<b>418.335</b>	<b>2.247.388</b>	<b>1.112.619</b>
<b>Gastos</b>				
Custo das merc. vendidas e mat. consumidas	101.520	14.640	1.566.128	93.336
Fornecimento e serviços externos	119.869	3.228	43.893	111.216
Gastos com o pessoal	842.786	224.663	249.065	733.062
Gastos de depreciação e de amortização	71.768	15.579	3.973	68.180
Perdas por imparidade				
Perdas por redução de justo valor				
Provisões do período				
Outros gastos e perdas	2.400		2.179	650
Gastos e perdas de financiamento	0		16.140	0
Refeições	247.511	66.676		119.928
Tratamento de Roupa	63.034	10.373	80	44.124
Viaturas	965	32.344		
<b>Total dos Gastos</b>	<b>1.449.863</b>	<b>367.503</b>	<b>1.881.458</b>	<b>1.170.496</b>
<b>Resultados</b>	<b>-213.810</b>	<b>50.832</b>	<b>365.930</b>	<b>-57.876</b>

Santa Casa da Misericórdia de Coruche  
Orçamento de Exploração - 2024

	Herdade	Património	Administração	Lavandaria	Cozinha	Viaturas	Total
<b>Rendimentos</b>							
Vendas	71.000						2.307.466
Prestação de serviços			5.400				1.875.369
Variações de inventários da produção							0
Trabalhos para a própria entidade				3.688			0
Subsídios, doações e legados à exploração	51.734						917.221
Reversões							0
Ganhos por aumentos de justo valor							0
Outros rendimentos e ganhos	154.103	72.952					268.884
Juros, dividendos e out. rendimentos similares							4.320
Cozinha					437.838		437.838
Lavandaria				117.610			117.610
Viaturas						37.663	37.663
<b>Total dos Rendimentos</b>	<b>276.837</b>	<b>72.952</b>	<b>5.400</b>	<b>121.296</b>	<b>437.838</b>	<b>37.663</b>	<b>5.966.371</b>
<b>Gastos</b>							
Custo das merc. vendidas e mat. consumidas	5.000	180	1.000	12.694	256.716		2.051.284
Fornecimento e serviços externos	22.253	9.707	36.692	18.760	35.020	22.064	422.741
Gastos com o pessoal	33.720	29.551	159.233	77.598	144.641		2.494.308
Gastos de depreciação e de amortização	16.434	4.960	4.653	8.522	1.460	15.578	211.009
Perdas por imparidade							0
Perdas por redução de justo valor							0
Provisões do período							0
Outros gastos e perdas	1.260	0	6.280				14.769
Gastos e perdas de financiamento	6.917		600				23.657
Refeições			0	3.722			437.838
Tratamento de Roupas							117.610
Viaturas	3.089	1.255			0		37.663
<b>Total dos Gastos</b>	<b>86.682</b>	<b>46.663</b>	<b>210.438</b>	<b>121.296</b>	<b>437.838</b>	<b>37.663</b>	<b>5.810.878</b>
<b>Resultados</b>	<b>189.155</b>	<b>27.300</b>	<b>-205.038</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>155.494</b>

*(Handwritten signatures and initials in blue ink)*

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

*Handwritten notes and signatures in blue ink at the top left of the page.*

	Lar	Apoio Dom	Farmácia	Unid. C. Cont.	Herdade	Património	Administração	Total
<b>PROVEITOS E GANHOS</b>								
Vendas	0	0	2.236.468	0	71.000	0	0	2.307.468
Prestação de serviços	664.280	111.000	6.800	1.088.109	0	0	5.400	1.875.369
Variáveis 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 exp.	556.441	307.660	3	1.383	51.734	0	0	817.221
Reverendas	0	0	0	0	0	0	0	0
Ganhos por aumentos de justo valor	0	0	0	0	0	0	0	0
Outros rendimentos e ganhos	17.318	0	0	24.510	154.103	72.952	0	265.884
Juros, dividendos e out. rendimentos	0	0	4.320	0	0	0	0	4.320
<b>TOTAL DOS PROVEITOS</b>	<b>1.238.019</b>	<b>418.660</b>	<b>2.247.390</b>	<b>1.114.002</b>	<b>276.837</b>	<b>72.952</b>	<b>5.400</b>	<b>5.373.261</b>

**CUSTOS E PERDAS**

Costo das merc. vendidas e mat. coi	254.610	55.045	1.666.138	169.231	5.000	180	1.000	2.051.284
Fornecimento e serviços externos	150.457	29.208	43.905	127.965	24.070	10.443	38.892	422.741
Gastos com o pessoal	966.795	263.641	249.118	602.250	33.720	29.551	159.232	2.494.300
Gastos de depreciação e de amortiz	77.567	29.933	3.979	71.782	17.718	5.479	4.553	211.009
Perdas por impiedade	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	2.400	0	2.179	650	1.260	0	8.280	14.769
Gastos e perdas de financiamento	0	0	18.140	0	6.917	0	600	23.657
<b>TOTAL DOS CUSTOS</b>	<b>1.481.829</b>	<b>367.828</b>	<b>1.881.460</b>	<b>1.171.878</b>	<b>88.662</b>	<b>45.653</b>	<b>210.430</b>	<b>5.217.768</b>
Resultados de exploração	-213.810	50.832	365.930	-57.876	188.155	27.300	-205.038	165.494

**INVESTIMENTOS**

Imobilizações corpóreas	0	0	0	0	0	0	0	0
Imobilizações em curso	0	0	0	0	0	0	0	0
Total	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo de exploração - Investiments	-213.810	50.832	365.930	-57.876	188.155	27.300	-205.038	165.494

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

	LAR	Apoio Dom	Farmácia	Unid. C. Cont.	Herdade	Património	Total
<b>PROVEITOS E GANHOS</b>							
Vendas	0	0	2.235.468	0	71.000	0	2.307.468
Prestação de serviços	665.504	111.421	8.862	1.089.229	279	73	1.875.369
Variáveis de inventários da produção	0	0	0	0	0	0	0
Trabalhos para a própria entidade	0	0	0	0	0	0	0
Subsídios, doações e legados à exp.	556.441	307.680	3	1.383	51.734	0	917.221
Reversões	0	0	0	0	0	0	0
Ganhos por aumentos de justa valor	0	0	0	0	0	0	0
Outros rendimentos e ganhos	17.318	0	0	24.510	154.103	72.952	268.884
Juros, dividendos e out. rendimentos	0	0	4.320	0	0	0	4.320
<b>TOTAL DOS PROVEITOS</b>	<b>1.239.263</b>	<b>419.081</b>	<b>2.249.653</b>	<b>1.116.122</b>	<b>277.116</b>	<b>73.028</b>	<b>6.373.261</b>

**CUSTOS E PERDAS**

Custo das merc. vendidas e mat. coi	254.859	55.129	1.566.550	169.455	5.056	195	2.051.284
Fornecimento e serviços externos	159.912	32.070	59.278	135.576	25.963	10.942	422.741
Gastos com o pessoal	1.003.496	266.059	315.831	835.278	41.938	31.717	2.494.306
Gastos de depreciação e de amortiz	78.616	30.285	5.867	72.727	17.951	5.541	211.009
Perdas por imparidade	0	0	0	0	0	0	0
Perdas por redução de justo valor	0	0	0	0	0	0	0
Provisões do período	0	0	0	0	0	0	0
Outros gastos e perdas	4.308	646	5.648	2.367	1.887	113	14.789
Gastos e perdas de financiamento	138	47	16.391	124	6.946	8	23.657
<b>TOTAL DOS CUSTOS</b>	<b>1.500.319</b>	<b>364.239</b>	<b>1.969.626</b>	<b>1.215.527</b>	<b>99.542</b>	<b>48.515</b>	<b>5.217.768</b>
<b>Resultados de exploração</b>	<b>(261.056)</b>	<b>34.842</b>	<b>280.027</b>	<b>(100.404)</b>	<b>177.573</b>	<b>24.511</b>	<b>155.494</b>