



Santa Casa da Misericórdia de Coruche
Plano de Actividades e Orçamento 2023
Novembro 2022

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 2023, 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

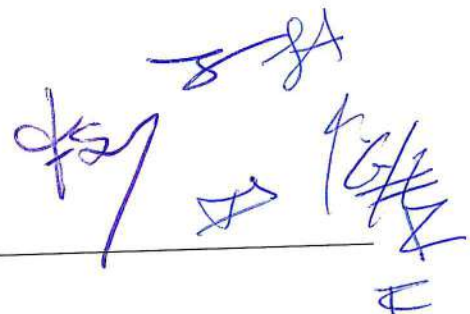
Luís Manuel de Sousa Nobre

Guilhermina Maria Neves Serrão

Isabel Maria Catarro Alves Fidalgo

Guilherme Pedro Gois Graça Maia de Loureiro

Teresa Maria Monteiro Coimbra



O ano de 2023 projecta-se num cenário mundial de crise energética e financeira, com a escalada do aumento generalizado dos preços dos produtos. O sector social é uma vez mais evocado para reforçar a sua missão de *"Ajudar a quem mais precisa"* e a Irmandade da Santa Casa da Misericórdia de Coruche enfrenta com resiliência e determinação mais um momento desafiante da sua história. No Lar D.^a Maria Clarisse e Lereno será dada continuidade às obras de renovação do pavimento e do mobiliário, de forma faseada por alas. Com este investimento pretende-se dar mais conforto aos utentes e, simultaneamente, melhorar as condições de trabalho dos colaboradores.

Na Unidade de Cuidados Continuados Integrados "Luís Dias" será substituído o chão das casas-de-banho da tipologia de Longa Duração para resolver os problemas de infiltrações existentes. Será também necessário investir na aquisição de novos equipamentos para a área da Reabilitação, que tem vindo a revelar aumento da procura na comunidade por parte das camas particulares.

Apesar da candidatura ao programa PARES não ter sido aprovada, a Santa Casa decidiu avançar através de recursos próprios com a construção da nova Cozinha Central, com refeitório para os colaboradores e novas instalações para o Serviço de Apoio Domiciliário, para além da remodelação do refeitório dos utentes do Lar. Estima-se o início da obra para 2023, assim como a aquisição de novos equipamentos para a cozinha face ao desgaste que apresentam e às constantes e onerosas manutenções de reparação.

Como medida promotora de poupança nos gastos energéticos foi feita uma candidatura ao PRR para substituição da caldeira central por uma bomba de calor de alta temperatura, substituição da caldeira das águas quentes sanitárias por uma bomba de calor de alta temperatura, duplicação do sistema solar térmico e instalação de uma central fotovoltaica.

Em relação ao Serviço de Apoio Domiciliário, face à recusa da Segurança Social em reconverter o as verbas do Centro de Dia para esta valência e ao indeferimento da candidatura ao *Procoop* para alargamento aos fins-de-semana, terá que se adiar este objectivo.

De seguida apresentam-se os detalhes do orçamento para 2023.

Orçamento para o Exercício de 2023

[Handwritten signatures and initials in blue ink]

Orçamento de Exploração

O presente orçamento foi elaborado tendo como base a realidade conhecida do ano de 2022, comparando com valores orçamentados para esse mesmo ano, estimando as diversas componentes de Receitas e Gastos para o ano de 2023.

Neste sentido, procedeu-se às seguintes estimativas e considerações para 2023:

- **Rendimentos:**

- a. Manutenção de vendas da Farmácia com os valores verificados no ano de 2022, 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 5%;
- c. Aumento dos acordos celebrados com a Segurança Social e Administração Regional de Saúde para a Unidade de Cuidados Continuados Integrados, 5,5% na Média Duração e reabilitação e 15,5% na Longa Duração e Manutenção, bem como revisão da ocupação das camas privadas para 75%;
- d. Aumento do rendimento obtido de Rendas Urbanas com a publicação do coeficiente de actualização anual de rendas em 2,00%;
- e. Aumento do rendimento obtido de Rendas Agrícolas com a publicação do coeficiente de actualização anual de rendas em 2,00%;
- f. Manutenção de subsídios do estado para a área agrícola, ainda que se considere uma quebra de 15% dos valores recebidos, decorrente das novas regras que vigoram até 2027;

- **Gastos:**

- a. Recursos Humanos, com 130 colaboradores registados, com acerto do valor de vencimentos por alteração das tabelas salariais, pagamento de prémios de assiduidade e pagamento de Cartão de Saúde, considerando a actualização da Remuneração Mínima Garantida em 2023 para 760€;
- b. Manutenção da generalidade de gastos com Fornecimentos e Serviços Externos verificados no corrente ano de 2022, tendo-se orçamentado um aumento de 40% com gastos ao nível energético;
- c. Aumento de 5% de 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 5.177.747 €, dos quais destacamos:

- 1- Vendas da Farmácia – 2.243.752 € (43%);
- 2- Acordos com a Segurança Social para as Áreas Sociais (Lar e Serviço de Apoio Domiciliário) – 792.197 € (15%);
- 3- Mensalidades de Utentes das Áreas Sociais – 728.694 € (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 (21%);
- 5- Rendas Urbanas – 55.209 € e Rendas Agrícolas – 147.146 € (4%);
- 6- Subsídios à Agricultura – 51.734 € (1%);
- 7- Outros (Quotizações e subsídios ao investimento) – 70.907 € (2%)

e de Gastos de 5.082.059 €:

- 1- Recursos Humanos (130) – 2.323.933 € (46%);
- 2- Mercadorias da Farmácia – 1.481.835 € (29%);
- 3- Consumíveis para Área Social e Cuidados Continuados – 242.988 € (5%);
- 4- Fornecimentos e Serviços Externos – 444.777 € (9%);
- 5- Bens alimentares para a Cozinha – 249.996 € (5%);

6- Amortizações – 173.942 € (3%);

7- Encargos financeiros – 25.070 € (0,5%);

Tendo por base princípios contabilísticos de isenção, imparcialidade e de bom rigor, prevê-se que o resultado de exploração para o exercício de 2023 seja de 95.688 €.

Orçamento de Investimentos

A Santa Casa da Misericórdia de Coruche tem definidos para 2023 os seguintes investimentos:

Valência	Investimento	Investimento Total	subsídio	Investimento SCMC
Investimentos Correntes				
UCCI	Armaduras de emergência	1.043 €	0 €	1.043 €
UCCI	Reparação Paredes e WC	15.000 €	0 €	15.000 €
UCCI	Equipamentos Fisioterapia	3.559 €	0 €	3.559 €
UCCI	Sustituição Iluminação	2.350 €	0 €	2.350 €
Lar	Mobiliário quartos 10 utentes	13.000 €	0 €	13.000 €
Lar	Adaptação WC	3.000 €	0 €	3.000 €
Lar	Fardas e Roupas	4.410 €	0 €	4.410 €
Lar	Armário	3.500 €	0 €	3.500 €
Lar	Ar Condicionado Ala Bordeaux	7.600 €	0 €	7.600 €
SAD	Fardas	200 €	0 €	200 €
Geral	Manutenção Credenciada Ar Condicionado	5.166 €	0 €	5.166 €
Antigo Hospital	Pintura Fachada	6.000 €	0 €	6.000 €
Antigo Hospital	Porta Lateral	800 €	0 €	800 €
		65.628 €	0 €	65.628 €
Investimentos Estratégicos				
Cozinha Geral	Nova Cozinha *	650.000 €	0 €	650.000 €
Lar	Eficiência Energética **	143.759 €	94.479 €	49.280 €
		793.759 €	94.479 €	699.280 €
Total Investimentos		859.387 €	94.479 €	764.908 €

(*) Previsão de início do investimento no segundo semestre de 2023, obra a realizar num período de 1 ano. Em termos financeiros foi tido em consideração o investimento no ano de 2023 de 325.000€.

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

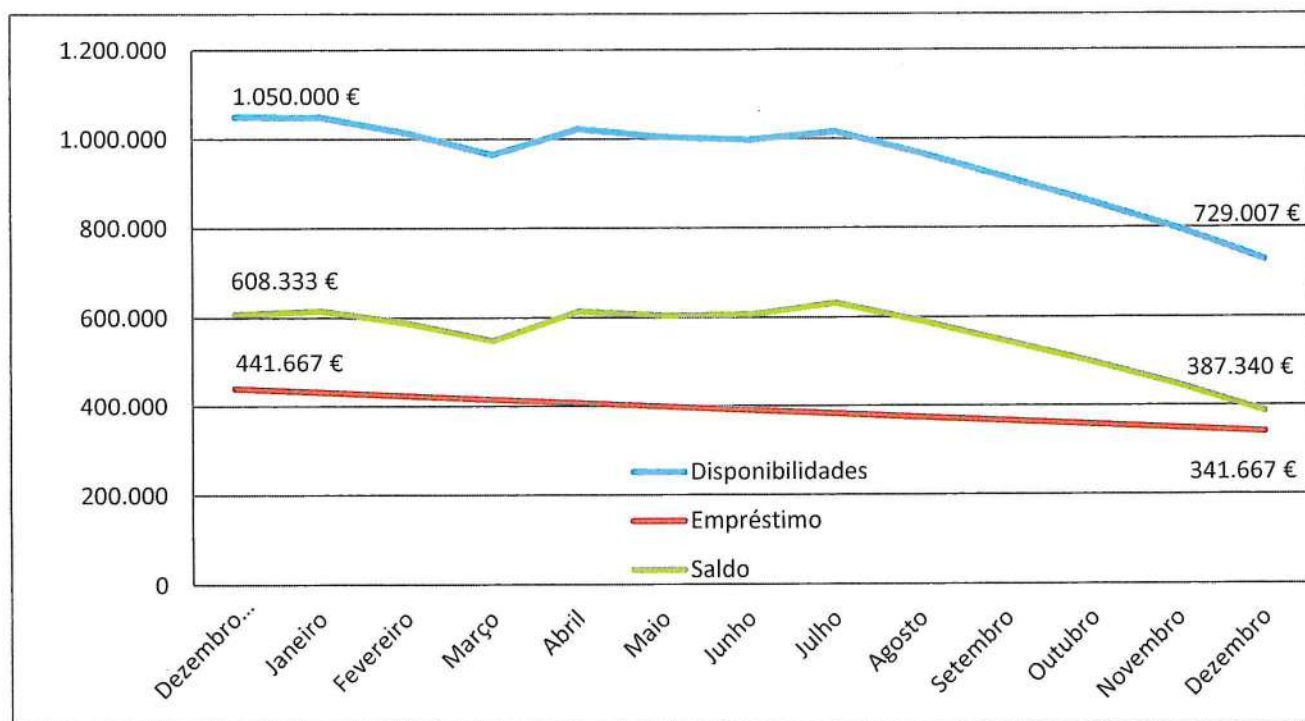
Disponibilidades Financeiras e Meios Libertos

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

	31.Dezembro.2022	31.Dezembro.2023
Disponibilidades Bancárias	933.836 €	729.007 €
Empréstimos Bancários	-533.161 €	-341.667 €
Disponibilidades Bancárias Totais	400.675 €	387.340 €

	Ano de 2022	Ano de 2023
Cash-Flow Operacional	243.519 €	218.915 €
Investimentos	-297.126 €	-439.908 €
Amortização de empréstimo	-122.500 €	-100.000 €

A evolução das disponibilidades de tesouraria, tendo em consideração as contas de exploração, os investimentos previstos e a liquidação de Empréstimos Bancários de Longo Prazo, são as seguintes:



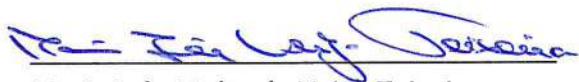
De referir que

Face às estimativas e considerações tidas para efeitos de elaboração das contas de exploração das várias actividades assim como o mapa de investimentos para 2023, o quadro resumo dos fluxos financeiros é o seguinte:

Mapa Previsional disponibilidades financeiras - Inicial	1.050.000 €
Cash-Flow Operacional	218.915 €
Investimentos 2023	-439.908 €
Amortização de empréstimo	-100.000 €
Mapa Previsional disponibilidades financeiras - Final	729.007 €

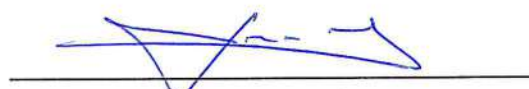
Tendo em conta o Orçamento para 2023 apresentado, estima-se que os Fundos Patrimoniais a 31 de Dezembro de 2023 ascendam a 6.941.078 €, considerando assim um aumento de 90.167 € face ao valor patrimonial de 2022.

Coruche, 2 de Novembro de 2022

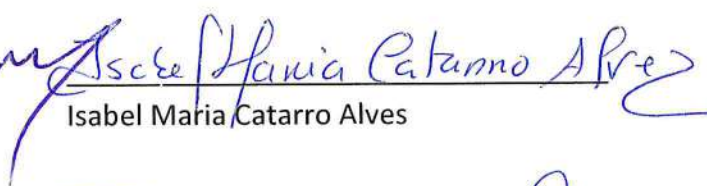

Maria Inês Malta da Veiga Teixeira


António Cabral da S. Gonçalves Ferreira

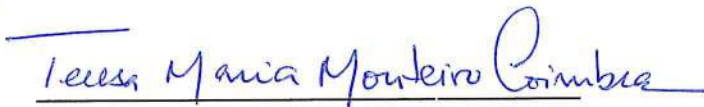

Guilhermina Maria Dionísio Neves Serrão


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 - 2023

	Lar	Centro de dia	S.A. Domiciliário	Farmácia	Unidade C. Integrados
Rendimentos					
Vendas				2.243.742	
Prestação de serviços	632.934		95.760	10.200	1.088.109
Variações de inventários da produção					
Trabalhos para a própria entidade					
Subsídios, doações e legados à exploração	502.094		290.105		
Reversões					
Ganhos por aumentos de justa valor					
Outros rendimentos e ganhos	17.318			3.600	24.510
Juros, dividendos e out. rendimentos similares					
Cozinha					
Lavandaria					
Viaturas					
Total dos Rendimentos	1.152.345	0	385.865	2.257.542	1.112.619
Gastos					
Custo das merc. vendidas e mat. consumidas	113.808		17.328	1.571.568	111.852
Fornecimento e serviços externos	125.009		9.456	41.093	116.316
Gastos com o pessoal	788.066		209.153	230.606	663.597
Gastos de depreciação e de amortização	57.785		9.094	4.043	65.561
Perdas por imparidade					
Perdas por redução de justo valor					
Provisões do período					
Outros gastos e perdas	2.885			2.179	650
Gastos e perdas de financiamento	549			16.740	0
Refeições	242.736		64.740		116.153
Tratamento de Roupa	70.592		10.981	157	42.747
Viaturas	704		18.745		
Total dos Gastos	1.402.134	0	339.497	1.866.386	1.116.876
Resultados	-249.789	0	46.367	391.156	-4.257

[Handwritten signatures and initials in blue ink]

Santa Casa da Misericórdia de Coruche

Orçamento de Exploração

Imputação Cozinha/Lavandaria/Viaturas

	Lar	Centro de dia	Apoio Dom	Farmácia	Unid C. Cont.	Herdade	Património	Administração	Total
PROVEITOS E GANHOS									
Vendas	0	0	0	2.243.742	0	8.000	0	0	2.251.742
Prestação de serviços	632.934	0	95.760	10.200	1.088.109	0	0	3.600	1.830.603
Variações de inventários da produçã	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Trabalhos para a própria entidade	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Subsídios, doações e legados à exp	504.184	0	290.430	5	1.266	51.734	0	0	847.619
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	0	0	0	24.510	147.146	55.209	0	244.183
Juros, dividendos e out. rendimentos	0	0	0	3.600	0	0	0	0	3.600
TOTAL DOS PROVEITOS	1.154.436	0	386.190	2.257.547	1.113.885	206.880	55.209	3.600	5.177.747

CUSTOS E PERDAS

Custo das merc. vendidas e mat. coi	266.374	0	57.168	1.571.585	185.829	14.000	120	2.678	2.097.754
Fornecimento e serviços externos	166.998	0	37.062	41.136	138.528	13.942	10.630	36.482	444.777
Gastos com o pessoal	904.339	0	235.530	230.699	724.533	31.468	45.810	151.555	2.323.933
Gastos de depreciação e de amortiz	63.081	0	10.063	4.052	68.602	19.779	4.953	3.411	173.942
Perdas por imparidade	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Perdas 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	2.885	0	0	2.179	650	1.260	180	9.430	16.584
Gastos e perdas de financiamento	549	0	0	16.740	0	6.917	0	864	25.070
TOTAL DOS CUSTOS	1.404.225	0	339.823	1.866.391	1.118.142	87.365	61.693	204.421	5.082.059
Resultados de exploração	-249.789	0	46.367	391.156	-4.257	119.515	-6.484	-200.821	95.688

[Handwritten signatures and initials in blue ink, including "JW", "S", "G/H", and "A"]

