



Primeiro o utente

**FUNDADA EM 1509
INSTITUIÇÃO DE UTILIDADE PÚBLICA**

PLANO DE ATIVIDADES

E

ORÇAMENTO

2023

PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO 2023

Índice

I – Corpos Gerentes

II – Plano de Atividades

1. Nota de Abertura
2. Considerações Gerais
3. Ações a desenvolver
 - A - Área da Terceira Idade
 - Lar de Santo António dos Capuchos
 - Lar Fernando de Oliveira Mendes
 - Lar de S. Martinho
 - Serviço de Apoio Domiciliário Normal e Qualificado
 - B - Área da Infância e Juventude
 - Creche e Jardim de Infância “O Capuchinho”
 - Creche Santo António dos Capuchos
 - C - Área de Gestão do Património
 - D - Área da Agropecuária
 - E – Área Social
 - Gabinete do Rendimento Social de Inserção (RSI)
4. Número médio de Funcionários e Utentes

III – Orçamento

1. Notas Explicativas
2. Contas de Exploração Previsional
 - A - Consolidadas
 - B – Por Áreas
3. Plano de Investimentos e de Financiamentos

PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO 2023



31/7.

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

conf. f. 20

[Handwritten signature]

I – Corpos Gerentes

Mesa da Assembleia Geral

Rui Manuel Silva Rodrigues, Major-General **Presidente em exercício**

Manuel Vieira Lopes **Vice-Presidente**

Francisco Maria Fernandes

Mesa Administrativa

Joaquim Barbosa Esteves, Prof. **Provedor**

José Fernando Coelho Ferreira, Dr.. **Vice-Provedor**

Pedro Nuno Sousa Bessa, Dr. **Tesoureiro**

Cristina Maria Aguiar de Matos, Dr.^a **Secretária**

Maria Vitória Florinda Prazeres Ferreira Melo, Dr.^a

Paula Cristina Ferreira dos Santos, Dr.^a

António José Sousa Pinto, Dr.

Definitório

Eduardo Nascimento Moreiras Ferreira Nunes, Dr. **Presidente**

António Gaspar Pereira Coelho Dias, Dr. **Vice-Presidente**

Carlos Ribeiro Couto

31/12



PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO 2023

II – Plano de Atividades

1. Nota de Abertura

O mundo está em mudança e o ano de 2023 vai ser mais um ano atípico, com os elevados aumentos da taxa de inflação e dos custos energéticos e a continuidade da guerra na Ucrânia. Esperamos que à semelhança do ano anterior, o Estado reforce o apoio das participações financeiras dos acordos de cooperação com o Instituto da Segurança Social, para minimizar estes efeitos adversos.

A Santa Casa da Misericórdia de Penafiel terá que se ajustar a esta conjuntura económica e social difícil, apostando numa gestão mais rigorosa e cuidada, que não coloquem em causa a sustentabilidade económico-financeira da Instituição. Isto, numa perspetiva de manter a qualidade dos serviços prestados aos nossos Utentes.

No âmbito da redução dos custos energéticos, pretendemos finalizar os trabalhos de substituição da iluminação do Lar de Santo António dos Capuchos, Lar Fernando Oliveira Mendes, Salão Polivalente e valências da infância, por iluminação Led. Estamos a avaliar a possibilidade de instalação de painéis fotovoltaicos, para produção de energia para autoconsumo, no Lar de Santo António dos Capuchos e nas valências da infância, preferencialmente com apoios públicos e/ou comunitários.

No final do primeiro semestre de 2023, esperamos finalizar a empreitada de implementação das medidas de eficiência energética no Lar de S. Martinho, com o apoio financeiro do NORTE-03-2019-38 - Eficiência Energética nos Equipamentos Sociais. Com este investimento prevemos ter poupanças muito significativas em termos energéticos neste exercício e seguintes.

O projeto de arquitetura para a legalização, alteração e ampliação do Lar Fernando Oliveira Mendes, encontra-se em processo de licenciamento. Ressalvando, que tem sido muito difícil ultrapassar todos os constrangimentos legais impostos pelas entidades licenciadoras para a legalização deste edifício, que já se encontra em funcionamento com acordo de cooperação com a Segurança Social desde 1989.

A Mesa Administrativa pretende também numa perspetiva futura, alargar o âmbito de atuação da Misericórdia a outras áreas e atividades.

PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO 2023

O objetivo da mesa Administrativa é o de uma maior abertura da instituição à comunidade que a rodeia de forma a ser um ator fundamental e apoiar causas relevantes para a melhoria da qualidade de vida daqueles que mais necessitam.

Estabelecer condições que facilitem o desenvolvimento de parcerias estratégicas com entidades para a captação de jovens estudantes universitários, criando um banco de voluntariado jovem, estabelecendo um elo mais próximo com esta faixa etária.

Assegurar as condições que potenciem novos protocolos e revisão de contratos em vigor com entidades parceiras da Misericórdia de Penafiel.

Criação de um projeto de imagem da instituição que seja transversal a todas as valências, tendo um plano de marketing e comunicação que seja capaz de acompanhar e responder aos novos paradigmas, mudanças da sociedade e do mundo digital.

Garantir as condições para renovar gradualmente a frota automóvel existente por veículos elétricos menos poluentes, aproveitando os apoios financeiros que vão sendo concedidos para o efeito.

Ao longo do presente ano, desenvolvemos ações de formação de segurança contra incêndio e procedimentos de evacuação, realizamos simulacros e procedemos à revisão das medidas de autoproteção nos vários estabelecimentos e solicitamos as inspeções regulares à Autoridade Nacional de Proteção Civil.

No próximo ano, pretendemos realizar ações de formação, para todos os funcionários, nas áreas do Regulamento Geral sobre a Proteção de Dados (RGPD) e em áreas mais direcionadas aos cuidados a prestar ao Utente e às relações interpessoais.

Também pretendíamos reativar o projeto que tínhamos com a Unidade de Saúde Pública do Vale do Sousa, no desenvolvimento de sessões de esclarecimento, realizadas aos trabalhadores das ERPI's e SAD, sobre temáticas muito específicas e atuais, que requerem cuidados especiais no tratamento do Utente.

Neste contexto, a Mesa Administrativa, ao apresentar o presente Plano de Atividades à Digníssima Assembleia, propõe a execução de atividades concretas que pretende levar a cabo no exercício normal das suas funções, numa situação conjuntural atípica e muito difícil.

Handwritten signatures and initials in blue ink on the left margin.



PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO 2023

2. Considerações Gerais

A Mesa Administrativa, dando cumprimento ao preceituado no nosso Compromisso, elaborou o presente Plano de Atividades, com algumas incertezas, devido à conjuntura económica que se vive em Portugal, na Europa e no mundo, com a situação da Guerra na Ucrânia, o aumento desenfreado dos preços dos combustíveis e do gás natural, que se traduz num crescente aumento da taxa de inflação.

O aumento acentuado do salário mínimo nacional, previsto em 7,8%, terá repercussões nos ajustamentos das remunerações dos demais trabalhadores e dos demais gastos com pessoal, prevendo-se um agravamento da massa salarial de 7%.

Na elaboração deste Plano de Atividades tivemos em conta as seguintes prioridades estratégicas:

- Sustentabilidade económico–financeira, pautando-nos pelo rigor e transparência na gestão equilibrada da Instituição;
- Otimização de recursos materiais e humanos, apostando numa gestão integrada e cuidada dos recursos humanos e na modernização das metodologias de trabalho;
- A promoção da qualidade dos serviços prestados ao nível da Terceira Idade e da Infância, privilegiando sempre o Utente;
- Ao nível da Terceira Idade, reforçar os serviços assistenciais aos nossos Utentes das Estruturas Residenciais para Pessoas Idosas, com o desenvolvimento de novas atividades na área da manutenção física e motora dos Utentes e de animação, com a retoma das aulas de ginástica e música;
- Desenvolvimento de planos de formação contínua e de Workshops temáticos, que contribuam para a melhoria do desempenho dos nossos funcionários e dos procedimentos de trabalho;
- Legalização, alteração e ampliação do Lar Fernando Oliveira Mendes, por forma a permitir, também, o acolhimento de Utentes com demências;
- Melhoria da eficiência energética das Estruturas Residenciais para Pessoas Idosas, do Salão Polivalente, do Jardim-de Infância e Creches.

31-7-2023
[Handwritten signature]

3. Ações a Desenvolver

A – Área da Terceira Idade

→ Lar de Santo António dos Capuchos

- Finalizar a substituição da iluminação interior, por iluminação Led.
- Instalação de painéis fotovoltaicos para produção de energia para autoconsumo.
- Adquirir 2 camas articuladas elétricas e 2 sofás relax, para dar uma resposta mais ajustada ao crescente aumento de dependência dos nossos Utentes.
- Substituir o computador da Diretora Técnica.

→ Lar Fernando de Oliveira Mendes

- Encontra-se em fase de licenciamento o projeto de arquitetura da legalização, alteração e ampliação do Lar Fernando Oliveira Mendes, com capacidade para o internamento de 33 Utentes e para a prestação de Serviço de Apoio Domiciliário a 40 Utentes.
- Substituir a iluminação do piso 1, por iluminação Led.
- Adquirir 2 camas articuladas elétricas, para dar uma resposta mais ajustada ao crescente aumento de dependência dos nossos Utentes.
- Substituir o computador e a impressora da Diretora Técnica.

→ Lar de S. Martinho

- Finalização da empreitada de implementação das medidas de eficiência energética no Lar de S. Martinho, designadamente: a substituição do isolamento da cobertura, da iluminação existente, por iluminação Led; as instalações de um sistema de produção de energia elétrica para autoconsumo, de um sistema de climatização para aquecimento e arrefecimento e de um sistema de gestão e monitorização de energia. Estes investimentos serão cofinanciados pelo NORTE-03-2019-38 - Eficiência Energética nos Equipamentos Sociais.

357

PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO 2023



- Adquirir 4 camas articuladas elétricas, para dar uma resposta mais ajustada ao crescente aumento de dependência dos nossos Utentes.
- Substituir os computadores da Diretora Técnica e do gabinete médico/enfermagem.

Carlos

→ Serviços de Apoio Domiciliário

- Substituir uma das viaturas do Serviço de Apoio Domiciliário, por uma elétrica, com financiamento aprovado, no âmbito do Programa de Recuperação e Resiliência (PRR) – Mobilidade Verde Social, cuja aquisição já está contratualizada mas a entrega será apenas em 2023.
- Submeter nova candidatura ao PRR, para aquisição de uma segunda viatura elétrica, de mercadorias com transformação de caixa de carga, forrada com isolamento em fibra e divisórias.
- Adquirir termos para o transporte da alimentação dos Utentes.

→ Salão Polivalente

- Substituir a iluminação do piso 0 e 1, por iluminação Led.

B – Área da Infância e Juventude

→ Creche e Jardim-de-infância “O Capuchinho” e Creche Santo António dos Capuchos

- Adquirir 1 vídeo projetor portátil para apoiar as salas do pré-escolar e creches.
- Adquirir material pedagógico para as salas de atividades do pré-escolar e creches.
- Substituir o pavimento amortecedor do parque infantil junto aos edifícios da infância.

PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO 2023



317.
[Handwritten signature]
[Handwritten signature]
[Handwritten signature]
[Handwritten signature]
[Handwritten signature]

C – Área da Gestão do Património

→ Igreja da Misericórdia, Igreja de Santo António dos Capuchos, Museu de Arte Sacra e Capela Mortuária

- No Museu de Arte Sacra e Igrejas, desenvolver ações de promoção e divulgação do espólio artístico.
- Colocar um gradeamento na escadaria de acesso à Igreja de Santo António dos Capuchos.

→ Serviços Administrativos

- Substituir o computador da Coordenadora-geral.

D - Área da Agropecuária

- Adquirir pequenas alfaias agrícolas.

E – Área Social

→ Gabinete do Rendimento Social de Inserção (RSI)

- Beneficiação das janelas do edifício onde funciona o RSI e arquivo morto.

PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO 2023

4. Número Médio de Funcionários e Utentes

→ Funcionários a tempo inteiro: 160

Distribuídos pelas seguintes categorias profissionais:

- Coordenadora-geral: 1
- Diretora Técnica: 3
- Enfermeiro: 2
- Psicóloga: 2
- Técnica Superior de Serviço Social: 1
- Educadora Social: 1
- Técnica de Diagnóstico e Terapêutica: 1
- Educadora de Infância: 7
- Animadora Cultural: 1
- Chefe de Serviços Administrativos: 1
- Técnico de Tesouraria: 1
- Escriturário: 1
- Económa: 1
- Encarregado de Sector: 6
- Ajudante Familiar: 15
- Ajudante de Lar: 43
- Ajudante de Ação Educativa: 16
- Cozinheira: 11
- Ajudante de Cozinha: 2
- Operadora de Lavandaria: 5
- Costureira: 1
- Motorista: 2
- Porteira: 1
- Servente (Construção Civil): 2
- Trabalhadores Agrícolas: 4
- Trabalhador de Serviços Gerais: 29

PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO 2023



Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.

Large handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink with the word 'criativa' written above it.

→ Funcionários a tempo parcial: 1 (Técnica Superior Administrativa – Historiadora)

→ Pessoal em Regime de Prestação de Serviços:

- Médicos: 3 (2 de Clínica Geral e 1 de Psiquiatria)
- Enfermeiras: 2
- Nutricionista: 1
- Técnico Informático: 1
- Professora de Música: 1
- Professor de Ginástica / Sessão de Movimento: 1
- Professor Patinagem: 1
- Professora de Inglês: 1
- Professora de Yoga: 1
- Professora de Dança Criativa: 1

→ Utentes:

- Infância e Juventude: 131 Utentes

Distribuídos pelas seguintes respostas sociais:

- Creches: 71
- Jardim-de-Infância: 60

- Terceira Idade: 150 Utentes

Distribuídos pelas seguintes respostas sociais:

- Estruturas Residenciais par Idosos (ERPI): 110
- Serviço de Apoio Domiciliário: 40

- Rendimento Social de Inserção: 180 (beneficiários)

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

PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO 2023



III – Orçamento

1. Notas Explicativas

Na elaboração do Orçamento para 2023, baseado no Sistema de Normalização Contabilística para as Entidades do Setor Não Lucrativo, partiu-se do pressuposto que os principais custos e proveitos teriam aumentos de aproximadamente 7%, em relação aos valores que previsionalmente serão atingidos em cada rubrica no final do corrente ano. À exceção dos gastos com energia elétrica e gás, que se estimaram num aumento de 30%.

Todavia, tomaram-se ainda em consideração diversos parâmetros que a seguir discriminamos, e que permitem conseguir os valores entretanto estimados:

Ao nível dos Rendimentos

- Aumento das comparticipações do Instituto da Segurança Social das Estruturas Residenciais para Pessoas Idosas, Serviço de Apoio Domiciliário e das Creches;
- Aumento das comparticipações dos Utentes/familiares das Estruturas Residenciais para Pessoas Idosas.

Ao nível de Gastos

- Aumento muito acentuado nos gastos com energia elétrica e outros fluídos, motivado pela escalada de preços verificada no setor da energia e da aplicação do mecanismo de ajustamento temporário;
- Aumento significativo nos gastos com géneros alimentares, muito sentido a partir do segundo semestre de 2022 e que se prevê prolongar para o ano 2023;
- Aumento da rubrica de gastos com pessoal, devido ao aumento previsível do salário mínimo nacional previsto para o ano 2023, que se repercute na maioria dos funcionários, e ajustamento das remunerações dos demais trabalhadores;
- Aumento dos gastos com depreciações e amortizações, resultado da conclusão das obras de implementação das medidas de eficiência energética no Lar de S. Martinho.



Primeiro o útil
depois o agradável

PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO 2023

Os Resultados Líquidos do Período, estimam-se que atinjam um valor positivo de 20.853,00€, com possibilidade de aumento, no caso de haver alienação de algum dos imóveis já aprovados em Assembleia Geral, com repercussões ao nível dos outros rendimentos e ganhos com a Gestão do Património.

O Provedor,

Joaquim Barbosa Esteves, Prof.

O Vice-Provedor,

José Fernando Coelho Ferreira, Dr.

O Tesoureiro,

Pedro Nuno Sousa Bessa, Dr.

A Secretária,

Cristina Maria Aguiar de Matos, Dr.^a

A Vogal,

Maria Vitória Florinda Prazeres Ferreira Melo, Dr.^a

A Vogal,

Paula Cristina Ferreira dos Santos, Dr.^a

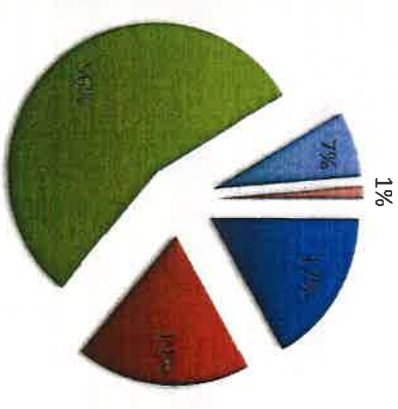
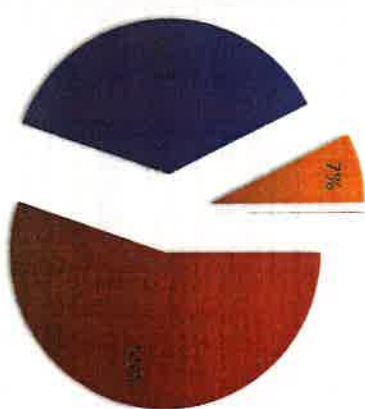
O Vogal,

António José Sousa Pinto, Dr.

Contas Previsionais Conta	Consolidado Rubrica	Orçamento 2023		Contas Consolidadas				
		Terceira Unidade	Infância	Gestão Património	Agrupamento	RSJ	3.º Eduardo Cepeda	
71	Vendas	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
72	Prestação de Serviços	1.464.401 €	1.282.874 €	181.527 €	0 €	0 €	0 €	0 €
721	Matrículas e Mensalidades	1.400.928 €	1.235.765 €	165.163 €	0 €	0 €	0 €	0 €
722/8	Outros	63.473 €	47.109 €	16.364 €	0 €	0 €	0 €	0 €
74	Trabalhos para a Própria Instituição	47.980 €	0 €	0 €	47.980 €	0 €	0 €	0 €
749	Activo Biológicos	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
749/11	Agro-Pecuária	47.980 €	0 €	0 €	47.980 €	0 €	0 €	0 €
75	Subsídios, Doações e Legados à Exploração	1.542.318 €	967.902 €	475.732 €	0 €	0 €	0 €	0 €
751	Subsídios do Estado e Outros Entes Públicos	1.440.441 €	887.371 €	454.386 €	0 €	0 €	0 €	0 €
751/1	Centro Regional de Segurança Social	101.877 €	80.531 €	21.346 €	0 €	0 €	0 €	0 €
751/2/8	Administração Regional / Outros	765.630 €	233.370 €	63.312 €	460.623 €	4.033 €	4.272 €	0 €
78	Outros Rendimentos e Ganhos	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Variações da produção	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Total de Rendimentos	3.820.329 €	2.454.146 €	720.571 €	460.623 €	52.033 €	102.956 €	0 €
61	Custos Mercadorias Vendidas e Mat. Consumidas	499.712 €	419.170 €	73.274 €	60 €	6.437 €	771 €	0 €
61/211	Genetos Alimentares	324.374 €	268.921 €	55.393 €	31 €	0 €	29 €	0 €
61-616/11	Outros	175.338 €	150.249 €	17.881 €	29 €	6.437 €	742 €	0 €
62	Fornecimentos e Serviços Externos	585.767 €	356.013 €	116.386 €	100.680 €	5.364 €	7.324 €	0 €
622	Serviços Especializados	201.578 €	141.880 €	33.627 €	22.517 €	1.866 €	1.688 €	0 €
623	Matérias	23.376 €	11.197 €	10.375 €	603 €	281 €	920 €	0 €
624	Energia e Outros Fluidos	323.509 €	183.000 €	62.837 €	70.819 €	3.149 €	3.704 €	0 €
*	Outros Fornecimentos e Serviços Externos	37.304 €	19.936 €	9.547 €	6.741 €	68 €	1.012 €	0 €
63	Gastos com o Pessoal	2.380.909 €	1.675.230 €	558.870 €	15.157 €	39.468 €	92.184 €	0 €
63211...63211/9	Remunerações do pessoal	1.752.422 €	1.226.251 €	416.880 €	10.532 €	29.218 €	69.541 €	0 €
63212	Remunerações Adicionais	187.977 €	144.542 €	34.513 €	1.245 €	2.625 €	5.052 €	0 €
634	Indemnizações	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
635	Encargos Sobre as Remunerações	386.603 €	269.266 €	92.964 €	2.349 €	6.516 €	15.508 €	0 €
636	Seguros Acid Trabalho e Doenças Profissionais	52.353 €	34.133 €	14.094 €	1.031 €	1.031 €	2.064 €	0 €
6322+633+638	Outros Custos com o Pessoal	1.554 €	1.038 €	419 €	0 €	78 €	19 €	0 €
65+66	Perdas por Imparidade + Reduções de Justo Valor	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
67	Provisões do Período	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
68	Outros Gastos e Perdas	5.419 €	1.866 €	574 €	2.979 €	0 €	0 €	0 €
681	Impostos	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
682/8	Outros Gastos e Perdas	5.419 €	1.866 €	574 €	2.979 €	0 €	0 €	0 €
	Total de Gastos	3.471.807 €	2.452.279 €	749.104 €	100.623 €	51.269 €	100.279 €	0 €
	Resultado antes de Depreciações, Gastos de Financiamento e Impostos	348.522 €	31.867 €	-28.533 €	341.747 €	764 €	2.677 €	0 €
64	Gastos de Depreciação e de Amortização	321.606 €	178.978 €	37.158 €	97.295 €	4.259 €	3.916 €	0 €
	Resultado antes de Gastos de Financiamento e Impostos	26.916 €	-147.111 €	-65.691 €	244.452 €	-3.495 €	-1.239 €	0 €
79	Juros e Outros Rendimentos Obtidos	550 €	340 €	160 €	0 €	0 €	0 €	50 €
69	Juros e Gastos Similares Suportados	6.613 €	6.400 €	208 €	0 €	0 €	5 €	0 €
	Resultado antes de Gastos de Financiamento e Impostos	20.853 €	-153.171 €	-65.739 €	244.452 €	-3.495 €	-1.244 €	50 €
	Imposto sobre o Rendimento do Exercício	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Resultado Líquido do Período	20.853 €	-153.171 €	-65.739 €	244.452 €	-3.495 €	-1.244 €	50 €

Handwritten signatures and initials at the top of the page, including "CARLOS" and "RSJ".

Conta	Descrição	Consolidado		Terceiro Trimestre 2023
		Rubrica		
71	Vendas			0 €
72	Prestação de Serviços			1.252.874 €
721	Matrículas e Matrículas			1.235.765 €
722/8	Outros			47.109 €
74	Trabalhos para a Própria Instituição			0 €
749	Activo Biológico			0 €
749/1	Activo-Pecuaría			0 €
75	Subsídios, Doações e Legados à Exploração			967.902 €
751	Subsídios do Estado e Outros Entes Públicos			0 €
7511	Centro Regional de Segurança Social			887.371 €
7512/8	Administração Regional / Outros			80.531 €
78	Outros Rendimentos e Ganhos			233.370 €
	Variáveis da produção			0 €
	Total de Rendimentos			2.454.146 €
61	Custos Mercadorias Vendidas e Mat. Consumidas			419.170 €
612/1	Gêneros Alimentares			268.921 €
61-616/1	Outros			150.249 €
62	Fornecimentos e Serviços Externos			356.013 €
622	Serviços Especializados			141.880 €
623	Materiais			11.197 €
624	Energia e Outros Finitos			183.000 €
*	Outros Fornecimentos e Serviços Externos			19.936 €
63	Gastos com o Pessoal			1.675.230 €
63211	Remunerações do pessoal			1.226.251 €
63212	Remunerações Adicionais			144.542 €
634	Indemnizações			0 €
635	Encargos Sobre as Remunerações			269.266 €
636	Seguros Acid Trabalho e Doenças Profissionais			34.133 €
633+638	Outros Custos com o Pessoal			1.038 €
65+66	Perdas por Imparidade + Reduções de Justo Valor			0 €
67	Provisões do Período			0 €
68	Outros Gastos e Perdas			1.866 €
681	Impostos			0 €
682/8	Outros Gastos e Perdas			1.866 €
	Total de Gastos			2.452.279 €
	Resultado antes de Depreciações, Gastos de Financiamento e Impostos			31.867 €
64	Gastos de Depreciação e de Amortização			178.978 €
	Resultado antes de Gastos de Financiamento e Impostos			-147.111 €
79	Juros e Outros Rendimentos Obtidos			340 €
69	Juros e Gastos Similares Suportados			6.400 €
	Resultado antes de Gastos de Financiamento e Impostos			-153.171 €
	Imposto sobre o Rendimento do Exercício			0 €
	Resultado Líquido do Período			-153.171 €



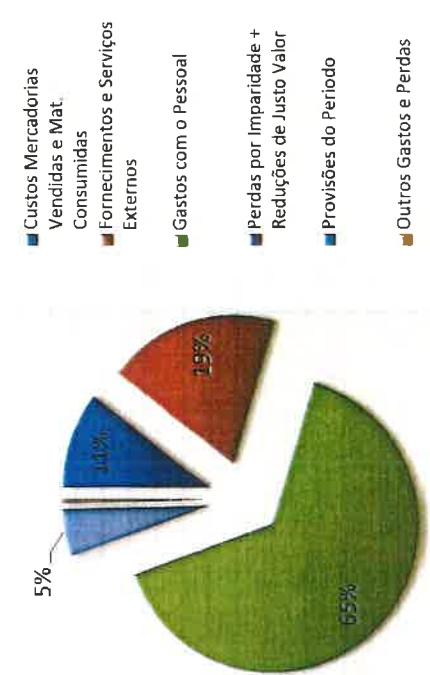
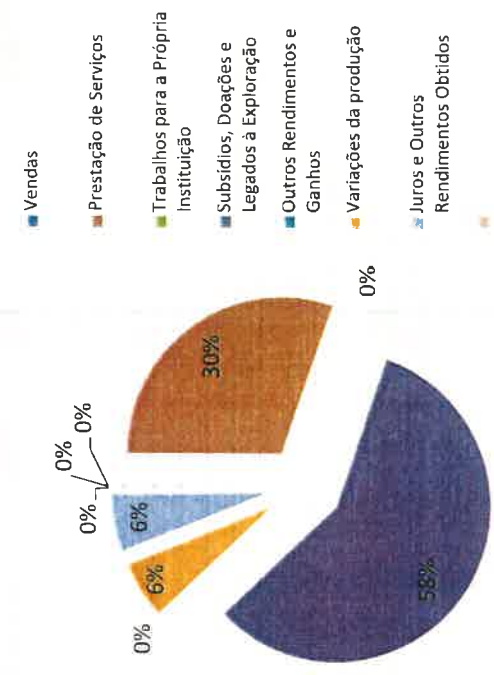
- Vendas
- Prestação de Serviços
- Trabalhos para a Própria Instituição
- Subsídios, Doações e Legados à Exploração
- Ganhos de Justo Valor
- Outros Rendimentos e Ganhos
- Variações da produção
- Juros e Outros Rendimentos Obtidos
- Custos Mercadorias Vendidas e Mat. Consumidas
- Fornecimentos e Serviços Externos
- Gastos com o Pessoal
- Perdas por Imparidade + Reduções de Justo Valor
- Provisões do Período
- Outros Gastos e Perdas
- Gastos de Depreciação e de Amortização
- Juros e Gastos Similares Suportados

Handwritten signatures and initials at the bottom of the page, including a large signature on the left and several smaller ones on the right.

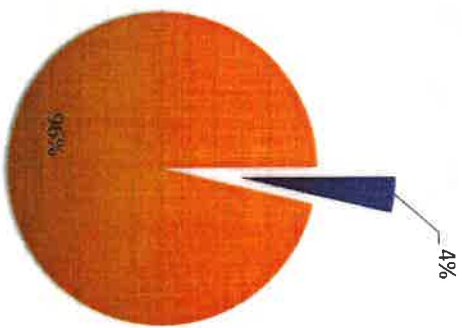
3/87

[Handwritten signatures and initials]

Conta	Consolidado		Infância 2023
	Rubrica		
71	Vendas	0 €	
72	Prestação de Serviços	181.327 €	
721	Matrículas e Mensalidades	165.163 €	
722/8	Outros	16.364 €	
74	Trabalhos para a Própria Instituição	0 €	
749	Activo Biológicos	0 €	
74911	Agru-Pecuária	0 €	
75	Subsídios, Doações e Legados à Exploração	475.732 €	
751	Subsídios do Estado e Outros Entes Públicos	0 €	
7511	Centro Regional de Segurança Social	454.386 €	
7512/8	Administração Regional / Outros	21.346 €	
78	Outros Rendimentos e Ganhos	63.312 €	
	Variações da produção	0 €	
	Totalde Rendimentos	720.571 €	
61	Custos Mercadorias Vendidas e Mat. Consumidas	73.374 €	
61211	Géneros Alimentares	55.393 €	
61-61611	Outros	17.881 €	
62	Fornecimentos e Serviços Externos	116.386 €	
622	Serviços Especializados	33.627 €	
623	Materiais	10.375 €	
624	Energia e Outros Fluidos	62.837 €	
*	Outros Fornecimentos e Serviços Externos	9.547 €	
63	Gastos com o Pessoal	558.870 €	
3211... 63211	Remunerações do pessoal	416.880 €	
63212	Remunerações Adicionais	34.513 €	
634	Indemnizações	0 €	
635	Encargos Sobre as Remunerações	92.964 €	
636	Seguros Acid. Trabalho e Doenças Profissionais	14.094 €	
633+638	Outros Custos com o Pessoal	419 €	
65+66	Perdas por Imparidade + Reduções de Justo Valor	0 €	
67	Provisões do Período	0 €	
68	Outros Gastos e Perdas	574 €	
681	Impostos	0 €	
682/8	Outros Gastos e Perdas	574 €	
	Totalde Gastos	749.104 €	
	Resultado antes de Depreciações, Gastos de Financiamento e Impostos	-28.533 €	
64	Gastos de Depreciação e de Amortização	37.158 €	
	Resultado antes de Gastos de Financiamento e Impostos	-65.691 €	
79	Juros e Outros Rendimentos Obtidos	160 €	
69	Juros e Gastos Similares Suportados	208 €	
	Resultado antes de Gastos de Financiamento e Impostos	-65.739 €	
	Imposto sobre o Rendimento do Exercício	0 €	
	Resultado Líquido do Período	-65.739 €	



Conta	Consolidado	Exercício do
	Kábitica	Patrimônio 2023
71	Vendas	0 €
72	Prestação de Serviços	0 €
721	Matriculas e Mensalidades	0 €
722/8	Outros	0 €
74	Trabalhos para a Própria Instituição	0 €
749	Activo Biológicos	0 €
74911	Activo-Pecuária	0 €
75	Subsídios, Doações e Legados à Exploração	0 €
751	Subsídios do Estado e Outros Entes Públicos	0 €
7511	Centro Regional de Segurança Social	0 €
7512/8	Administração Regional / Outros	0 €
78	Outros Rendimentos e Ganhos	460.623 €
	Variações da produção	0 €
	Total de Rendimentos	460.623 €
61	Custos Mercadorias Vendidas e Mat. Consumidas	60 €
61211	Alimentos Alimentares	31 €
61-61611	Outros	29 €
62	Fornecimentos e Serviços Externos	100.680 €
	Serviços Especializados	22.517 €
623	Matérias	603 €
624	Energia e Outros Fluidos	70.819 €
	Outros Fornecimentos e Serviços Externos	6.741 €
63	Gastos com o Pessoal	15.157 €
63211 ... 632119	Remunerações do pessoal	10.532 €
63212	Remunerações Adicionais	1.245 €
634	Indemnizações	0 €
635	Fracargos Sobre as Remunerações	2.349 €
636	Seguros Acid Trabalho e Doenças Profissionais	1.031 €
633+638	Outros Custos com o Pessoal	0 €
65+66	Perdas por Imparidade + Reduções de Justo Valor	0 €
67	Provisões do Período	0 €
68	Outros Gastos e Perdas	2.979 €
681	Impostos	0 €
682/8	Outros Gastos e Perdas	2.979 €
	Total de Gastos	118.876 €
64	Gastos de Depreciação e de Amortização	344.747 €
	Resultado antes de Gastos de Financiamento e Impostos	97.295 €
79	Juros e Outros Rendimentos Obtidos	0 €
69	Juros e Gastos Similares Suportados	0 €
	Resultado antes de Gastos de Financiamento e Impostos	244.452 €
	Imposto sobre o Rendimento do Exercício	0 €
	Resultado Líquido do Período	244.452 €



- Vendas
- Prestação de Serviços
- Trabalhos para a Própria Instituição
- Subsídios, Doações e Legados à Exploração
- Ganhos de Justo Valor
- Outros Rendimentos e Ganhos
- Variações da produção
- Juros e Outros Rendimentos Obtidos
- Custos Mercadorias Vendidas e Mat. Consumidas
- Fornecimentos e Serviços Externos
- Gastos com o Pessoal
- Perdas por Imparidade + Reduções de Justo Valor
- Provisões do Período
- Outros Gastos e Perdas
- Gastos de Depreciação e de Amortização
- Juros e Gastos Similares Suportados

Handwritten signatures and initials at the bottom of the page, including the name 'CARLOS'.

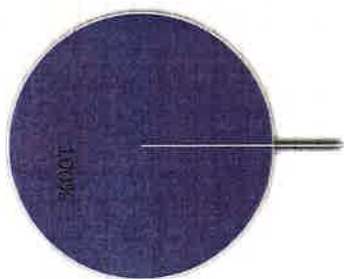
3157

[Handwritten signatures and initials]

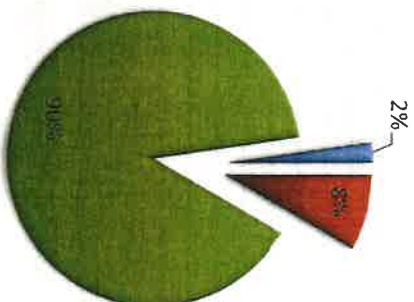
Consolidado		Agronegócio 2023	
Rúbrica			
71	Vendas	0 €	0 €
72	Prestação de Serviços	0 €	0 €
72/1	Matrículas e Mensalidades	0 €	0 €
72/2/8	Outros	0 €	0 €
74	Trabalhos para a Própria Instituição	47.980 €	47.980 €
74/9	Activo Biológicos	0 €	0 €
74/9/11	Agro-Pecuária	47.980 €	47.980 €
75	Subsídios, Doações e Legados à Exploração	0 €	0 €
75/1	Subsídios do Estado e Outros Entes Públicos	0 €	0 €
75/1/8	Centro Regional de Segurança Social	0 €	0 €
75/1/2/8	Administração Regional / Outros	0 €	0 €
78	Outros Rendimentos e Ganhos	4.053 €	4.053 €
	Variações da produção	0 €	0 €
	Total de Rendimentos	52.033 €	52.033 €
61	Custos Mercadorias Vendidas e Mat. Consumidas	6.437 €	6.437 €
61/2/11	Géneros Alimentares	0 €	0 €
61-6/16/11	Outros	6.437 €	6.437 €
62	Fornecimentos e Serviços Externos	5.364 €	5.364 €
62/2	Serviços Especializados	1.866 €	1.866 €
62/3	Materiais	281 €	281 €
62/4	Energia e Outros Fluidos	3.149 €	3.149 €
63	Outros Fornecimentos e Serviços Externos	68 €	68 €
63/1	Gastos com o Pessoal	39.468 €	39.468 €
63/2/1	Remunerações do pessoal	29.218 €	29.218 €
63/2/2	Remunerações Adicionais	2.625 €	2.625 €
63/4	Indemnizações	0 €	0 €
63/5	Encargos Sobre as Remunerações	6.516 €	6.516 €
63/6	Seguros Acad. Trabalho e Doenças Profissionais	1.031 €	1.031 €
63/3+6/38	Outros Custos com o Pessoal	78 €	78 €
65+66	Perdas por Imparidade + Reduções de Justo Valor	0 €	0 €
67	Provisões do Período	0 €	0 €
68	Outros Gastos e Perdas	0 €	0 €
68/1	Impostos	0 €	0 €
68/2/8	Outros Gastos e Perdas	0 €	0 €
	Total de Gastos	51.269 €	51.269 €
64	Gastos de Depreciação e de Amortização	764 €	764 €
	Resultado antes de Depreciações, Custos de Financiamento e Impostos	-4.259 €	-4.259 €
	Resultado antes de Gastos de Financiamento e Impostos	-3.495 €	-3.495 €
79	Juros e Outros Rendimentos Obtidos	0 €	0 €
69	Juros e Gastos Similares Suportados	0 €	0 €
	Resultado antes de Gastos de Financiamento e Impostos	-3.495 €	-3.495 €
	Imposto sobre o Rendimento do Exercício	0 €	0 €
	Resultado Líquido do Período	-3.495 €	-3.495 €



Conta	Consolidado		Rendimento Social Inscrição 2023
	Kábrika		
71	Vendas		0 €
72	Prestação de Serviços		0 €
721	Matrículas e Mensalidades		0 €
722/8	Outros		0 €
74	Trabalhos para a Própria Instituição		0 €
749	Activo Biológicos		0 €
74911	Activo-Pecuária		0 €
75	Subsídios, Doações e Legados à Exploração		98.684 €
751	Subsídios do Estado e Outros Entes Públicos		0 €
7511	Centro Regional de Segurança Social		98.684 €
7512/8	Administração Regional / Outros		0 €
78	Outros Rendimentos e Ganhos		4.272 €
	Variações da produção		0 €
	Total de Rendimentos		102.956 €
61	Custos Mercadorias Vendidas e Mat. Consumidas		771 €
61211	Géneros Alimentares		39 €
61-61611	Outros		742 €
62	Fornecimentos e Serviços Externos		7.324 €
622	Serviços Especializados		1.688 €
623	Materiais		920 €
624	Energia e Outros Fluidos		3.704 €
	Outros Fornecimentos e Serviços Externos		1.012 €
63	Gastos com o Pessoal		92.184 €
63211-632119	Remunerações do pessoal		69.541 €
63212	Remunerações Adicionais		5.052 €
634	Indemnizações		0 €
635	Encargos Sobre as Remunerações		15.508 €
636	Seguros Acid Trabalho e Doenças Profissionais		2.064 €
633+638	Outros Custos com o Pessoal		19 €
65+66	Perdas por Imparidade + Reduções de Justo Valor		0 €
67	Provisões do Período		0 €
68	Outros Gastos e Perdas		0 €
681	Impostos		0 €
682/8	Outros Gastos e Perdas		0 €
	Total de Gastos		100.279 €
64	Gastos de Depreciação e de Amortização		2.677 €
79	Juros e Outros Rendimentos Obtidos		-1.239 €
69	Juros e Gastos Similares Suportados		5 €
	Resultado antes de Gastos de Financiamento e Impostos		-1.244 €
	Resultado antes de Gastos de Financiamento e Impostos		-1.244 €
	Imposto sobre o Rendimento do Exercício		0 €
	Resultado Líquido do Período		-1.244 €



- Vendas
- Prestação de Serviços
- Trabalhos para a Própria Instituição
- Subsídios, Doações e Legados à Exploração
- Ganhos de Justo Valor
- Outros Rendimentos e Ganhos
- Variações da produção
- Juros e Outros Rendimentos Obtidos



- Custos Mercadorias Vendidas e Mat. Consumidas
- Fornecimentos e Serviços Externos
- Gastos com o Pessoal
- Perdas por Imparidade + Reduções de Justo Valor
- Provisões do Período
- Outros Gastos e Perdas
- Gastos de Depreciação e de Amortização
- Juros e Gastos Similares Suportados

Handwritten signatures and initials at the bottom right of the page.

Demonstração de Resultados por Natureza Previsional	Ano 2023
Rendimentos e Gastos	
Vendas e Serviços Prestados	1.464.401 €
Subsídios, Doações e Legados à Exploração	1.542.318 €
Variações da produção	0 €
Trabalhos para a Própria Instituição	47.980 €
Custos Mercadorias Vendidas e Matérias Consumidas	-499.712 €
Fornecimentos e Serviços Externos	-585.767 €
Gastos com o Pessoal	-2.380.909 €
Ajustamentos de Inventários (perdas/reversões)	0 €
Imparidade de dívidas a Receber (perdas/reversões)	0 €
Provisões (aumentos/reduções)	0 €
Provisões específicas (aumentos/reduções)	0 €
Outras Imparidade (perdas/reversões)	0 €
Aumentos/reduções de Justo Valor	0 €
Outros Rendimentos e Ganhos	765.630 €
Outros Gastos e Perdas	-5.419 €
Resultado antes de Depreciações, Gastos de Financiamento e Impostos	348.522 €
Gastos de Depreciação e de Amortização	-321.606 €
Resultado Operacional antes de Gastos de Financiamento e Impostos	26.916 €
Juros Dividendos e Outros Rendimentos Similares	550 €
Juros e Gastos Similares Suportados	-6.613 €
Resultado antes de Impostos	20.853 €
Imposto sobre o Rendimento do Período	0 €
Resultado Líquido do Período	20.853 €




 CARLOTIN


ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS 2023

Investimentos Previstos/ Fontes Financiamento	Autofinanciamento	Subsídios Investimento	Total
Edifícios e Outras Construções:			
Lar S. Martinho - Obras de melhoria da Eficiência Energética	314.258,65	90.176,57	404.435,22
Lar S.to António dos Capuchos - Substituição Iluminação LED	4.670,00		4.670,00
Lar Fernando Oliveira Mendes - Substituição Iluminação LED	780,00		780,00
Salão Polivalente - Substituição Iluminação LED	895,00		895,00
Creche Santo António dos Capuchos - Substituição Iluminação LED	1.140,00		1.140,00
Il e Creche "O Capuchinho" - Substituição Iluminação LED	610,00		610,00
Il e Creches - Substituição do pavimento do Parque Infantil	25.990,65		25.990,65
Edifício RSI - Substituição da Caixa-luz	15.000,00		15.000,00
Igreja de Santo António dos Capuchos - vedação/gradeamento	3.646,05		3.646,05
Equipamento Básico:			
Lar S. Martinho	4.800,00		4.800,00
Lar S.to António dos Capuchos	3.000,00		3.000,00
Lar Fernando Oliveira Mendes	2.400,00		2.400,00
Creche Santo António dos Capuchos	500,00		500,00
Creche O Capuchinho	500,00		500,00
Jardim-de-infância O Capuchinho	500,00		500,00
Equipamento de Transporte:			
Serviço de Apoio Domiciliário	11.028,56	24.572,19	35.600,75
Equipamento Administrativo:			
Lar S. Martinho	1.400,00		1.400,00
Lar de S.to António dos Capuchos	700,00		700,00
Lar Fernando Oliveira Mendes	900,00		900,00
Serviços Administrativos	800,00		800,00
Total	393.518,91	114.748,76	508.267,67

Cartões
3157
[Handwritten signatures]



PARECER DO CONSELHO FISCAL

No dia dez de novembro de dois mil e vinte e dois, pelas onze horas e trinta minutos, reuniram nos Serviços Centrais da Santa Casa da Misericórdia de Penafiel, os membros do Conselho Fiscal, Irmãos Dr. Eduardo do Nascimento Moreiras Ferreira Nunes, na qualidade de Presidente, Dr. António Gaspar Pereira Coelho Dias e Sr. Carlos Ribeiro Couto, na qualidade de Vice-Presidente e Secretário-Relator, respetivamente, e de acordo com o n.º 1 da alínea c) do artigo 35º do Compromisso, e em conformidade com a legislação em vigor e com o mandato que nos foi confiado, submetemos à apreciação da Assembleia Geral o nosso parecer, como resultado do acompanhamento da atividade desenvolvida pela Instituição, sobre o Plano de Atividades e Orçamento para o ano de dois mil e vinte e três, nos termos das nossas competências.

O Plano de Atividades expressa um conjunto de objetivos estratégicos, visando-se o cumprimento das atividades da Santa Casa da Misericórdia de Penafiel nas suas áreas de intervenção, como a Área da Terceira Idade, Infância e Juventude, Gestão do Património, Agropecuária, culto e cultura.

O orçamento é a expressão numérica das opções de gestão corrente, estratégica e de investimento do órgão de gestão. Instrumento por excelência da gestão por objetivos, resulta de um processo de planeamento com vista à realização de um certo número de finalidades e dos recursos a utilizar para os alcançar, - fixados de forma bem determinada - suscetíveis de acompanhamento, controlo e avaliação de gestão.

O orçamento proposto para o exercício económico de 2023 pela Mesa Administrativa, propõe-se contribuir, para a manutenção e continuada melhoria da situação económico-financeira da Instituição. Estima meios libertos líquidos positivos no fim do exercício de um resultado líquido positivo de 20.853 euros.



PLANO DE ACTIVIDADES E ORÇAMENTO 2023

Considerando o impacto económico e social decorrente do contexto inflacionista, acentuado pela atual conjuntura de guerra na Ucrânia, e num enquadramento económico, financeiro e social que prevalece acentuadamente adverso, o orçamento é um documento exigente em termos de gestão. A boa execução, nomeadamente no que respeita aos gastos e perdas, apresenta-se como o ponto sensível do documento.

A nível dos gastos e perdas operacionais prevê-se um aumento acentuado nomeadamente nas contas de fornecimentos e serviços externos, tais como a (energia elétrica e outros fluídos, géneros alimentícios e com a rúbrica de gastos com pessoal).

Como nota final, salienta-se que o orçamento proposto para o exercício económico de 2023 pela Mesa Administrativa, propõe-se contribuir, para a manutenção e continuada melhoria da situação económico-financeira da Instituição. Estima meios libertos líquidos positivos no fim do exercício de um resultado líquido positivo de 20.853 euros.

Assim, face ao que antecede e atendendo a que o Plano e Orçamento se mostram prudentes e exequíveis, o Definitório (Conselho Fiscal) propõe à Assembleia Geral que aprove o PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO PARA 2023.

E, nada mais havendo a tratar, foi encerrada a reunião pelas doze horas e trinta minutos, da qual para constar se lavrou a presente ata que depois de lida e achada conforme vai ser assinada.

Presidente

Vice - Presidente

Secretário - Relator