



31/7  
CABELO  
JAF

*Primeiro o utente*

FUNDADA EM 1509  
INSTITUIÇÃO DE UTILIDADE PÚBLICA

*PLANO DE ATIVIDADES*

*E*

*ORÇAMENTO*

*2024*

skat  
CAPS  
[Handwritten signature]

## PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO 2024



### 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) e Serviço de Atendimento e Acompanhamento Social (SAAS)
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 2024



Handwritten notes and signatures in the right margin, including the name "Carreira" and a large 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.<sup>a</sup> *Secretária*

Maria Vitória Florinda Prazeres Ferreira Melo, Dr.<sup>a</sup>

Paula Cristina Ferreira dos Santos, Dr.<sup>a</sup>

António José Sousa Pinto, Dr.

#### *Definitório*

Eduardo Nascimento Moreiras Ferreira Nunes, Dr. *Presidente*

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

Carlos Ribeiro Couto

3/14  
OK

compartilhado  
OK



## PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO 2024

### II – Plano de Atividades

#### 1. Nota de Abertura

O ano de 2024 não se avizinha muito risonho, com o deflagrar da guerra Israel-Hamas e a continuidade da guerra na Ucrânia, que se prevê ter repercussões num aumento dos custos energéticos e por consequência na taxa de inflação. Para além disso, temos a previsão de um aumento do salário mínimo nacional de 7,9%, o que nos acarreta um elevado aumento dos gastos com pessoal, que tem um elevado peso na nossa estrutura de custos.

O Estado terá que analisar bem as crescentes dificuldades financeiras sentidas pelas entidades da Economia Social e, assim, reforçar de forma significativa o apoio das participações financeiras dos acordos de cooperação com o Instituto da Segurança Social, para atenuar estes efeitos devastadores no equilíbrio das mesmas.

A Santa Casa da Misericórdia de Penafiel também terá que fazer um esforço para se ajustar a esta conjuntura económica e social difícil, apostando numa gestão 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 e valências da infância, por iluminação Led. Estamos a avaliar a possibilidade de instalar painéis fotovoltaicos, para produção de energia para autoconsumo, no Lar de Santo António dos Capuchos, preferencialmente com apoios públicos e/ou comunitários.

O projeto de arquitetura para a legalização, alteração e ampliação do Lar Fernando Oliveira Mendes, encontra-se aprovado, aguardando a análise dos projetos de especialidades. Este processo tem sido muito moroso e complexo, devido a constrangimentos legais impostos pelas entidades licenciadoras para a legalização de um edifício que já se encontra em funcionamento, com acordo de cooperação com a Segurança Social, desde 1989.

No passado mês de abril, o serviço de acompanhamento dos beneficiários do Rendimento Social de Inserção passou a ser protocolado com o Município de Penafiel, que também solicitou a nossa colaboração para apoiarmos o Serviço de Atendimento e Acompanhamento Social (SAAS).





31/01  
CARETS  
[Handwritten signatures and initials]

## PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO 2024

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 primeiros socorros, segurança e higiene alimentar, boas práticas no setor alimentar, segurança contra incêndio e procedimentos de evacuação, realizamos simulacros e procedemos à revisão das medidas de autoproteção nos vários estabelecimentos e aguardamos as inspeções regulares realizadas pela Autoridade Nacional de Proteção Civil.

No próximo ano, pretendemos dar continuidade às ações de formação desenvolvidas no presente ano e alargar a outras áreas, mais direcionadas para os 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.

2/27  
JK  
ad

Carreiros  
R  
JK  
JK



## PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO 2024

### 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 as Guerras da Ucrânia e de Israel-Hamas, à flutuação dos preços dos combustíveis e do gás natural, que podem provocar um aumento, acima do previsto, na taxa de inflação.

O aumento acentuado do salário mínimo nacional, previsto em 7,9%, 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 uma aposta na área da manutenção física e motora dos Utentes e da animação, com as aulas de ginástica e de 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 do Lar de Santo António dos Capuchos, do Jardim-de Infância e das Creches.

SISF  
AW  
CARLOS



### ***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, através uma candidatura ao Fundo Ambiental ou outra medida que possa surgir.
- Adquirir 2 camas articuladas elétricas e 2 sofás relax, para dar uma resposta mais ajustada ao crescente aumento de dependência dos nossos Utentes.

##### **→ Lar Fernando de Oliveira Mendes**

- Encontra-se em fase de licenciamento o projeto de 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.

##### **→ Lar de S. Martinho**

- Substituição dos blackouts dos quartos e salas de estar dos pisos 0 e 1.
- Adquirir 4 camas articuladas elétricas, 2 mesas de comer no leito e 2 sofás relax, para dar uma resposta mais ajustada ao crescente aumento de dependência dos nossos Utentes.



Handwritten notes and signatures in blue ink on the left margin, including the word "creche" and several illegible scribbles.



## PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO 2024

### → Serviços de Apoio Domiciliário

- Substituir uma das viaturas do Serviço de Apoio Domiciliário, por uma elétrica, caso consigamos enquadrá-la numa candidatura ao Programa de Recuperação e Resiliência (PRR) – Mobilidade Verde Social.
- Adquirir termos para o transporte da alimentação dos Utentes.

### → Salão Polivalente

- Instalação de equipamentos de ar condicionado no salão de festas/atividades, do piso 1 do Salão Polivalente.

## B – Área da Infância e Juventude

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

- Instalação de equipamentos de ar condicionado nas salas do 1 e 2 anos da Creche “O Capuchinho”.
- Substituir a iluminação dos edifícios, por iluminação Led.
- Substituir o pavimento amortecedor e os equipamentos do parque infantil junto aos edifícios da infância.
- 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.



## PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO 2024



*Handwritten signatures and initials:*  
\*  
aw  
carlos  
[Signature]  
[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 uma impressora multifunções.

### D - Área da Agropecuária

- Adquirir pequenas alfaias agrícolas.

### E – Área Social

→ Gabinete do Rendimento Social de Inserção (RSI) e Serviço de Atendimento e Acompanhamento Social (SAAS)

- Beneficiação das janelas do edifício onde funciona o RSI.

PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO 2024

4. *Número Médio de Funcionários e Utentes*

→ Funcionários a tempo inteiro: 161

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
- Ecónoma: 1
- Encarregado de Sector: 5
- Ajudante Familiar: 13
- Ajudante de Lar: 41
- Ajudante de Ação Educativa: 18
- Cozinheira: 11
- Ajudante de Cozinheira: 3
- Operadora de Lavandaria: 6
- Costureira: 1
- Motorista: 2
- Porteira: 1
- Servente (Construção Civil): 2
- Trabalhadores Agrícolas: 3
- Trabalhador de Serviços Gerais: 32

## PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO 2024



→ 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 (RSI) e Serviço de Atendimento e Acompanhamento Social (SAAS): 225 (processos familiares)



### *III – Orçamento*

#### *1. Notas Explicativas*

Na elaboração do Orçamento para 2024, baseado no Sistema de Normalização Contabilística para as Entidades do Setor Não Lucrativo, partiu-se do pressuposto que os principais gastos e rendimentos teriam aumentos de aproximadamente 3,3%, em relação aos valores que previsionalmente serão atingidos em cada rubrica no final do corrente ano. À exceção dos seguintes: gastos com o pessoal e gastos com energia elétrica e outros fluídos, que se estimaram com um aumento de 7%; subsídios à exploração do Instituto da Segurança Social, que se estimaram com um aumento de 6%; e os rendimentos provenientes das propriedades de investimento (rendas), que se estimaram com um aumento de 6,94%.

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 em função do aumento dos seus rendimentos mensais;
- Aumento das rendas dos imóveis que se encontram arrendados.

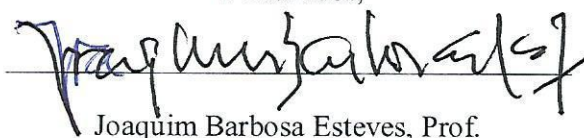
#### **Ao nível de Gastos**

- Aumento nos gastos com energia elétrica e outros fluídos, devido à conjuntura económica a nível mundial e ao aumento das tarifas de acesso às redes;
- Aumento dos gastos com géneros alimentares, que se prevê prolongar para o ano 2024;
- Aumento da rubrica de gastos com pessoal, devido ao aumento previsível do salário mínimo nacional previsto para o ano 2024, que se repercute na maioria dos funcionários, e dos consequentes ajustamentos nas remunerações dos demais trabalhadores;

## PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO 2024

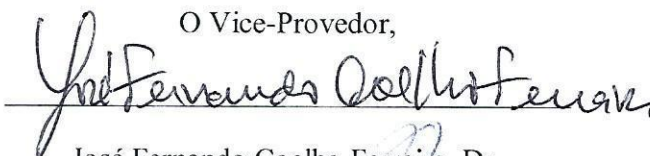
Os Resultados Líquidos do Período, estimam-se que atinjam um valor positivo de 4.923,00€, com possibilidade de aumento, no caso de haver alienação de algum dos imóveis já aprovados em Assembleia Geral, com repercussões ao nível dos outros rendimentos e ganhos com a Gestão do Património.

O Provedor,



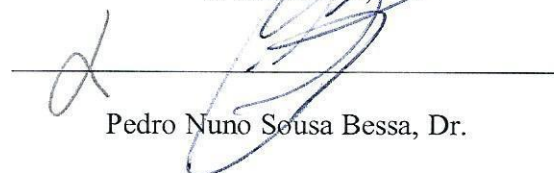
Joaquim Barbosa Esteves, Prof.

O Vice-Provedor,



José Fernando Coelho Ferreira, Dr.

O Tesoureiro,



Pedro Nuno Sousa Bessa, Dr.

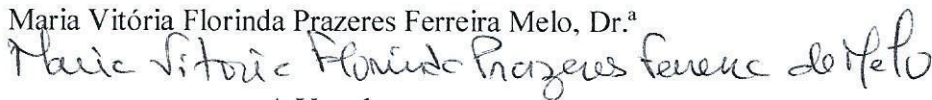
A Secretária,

Cristina Maria Aguiar de Matos, Dr.<sup>a</sup>

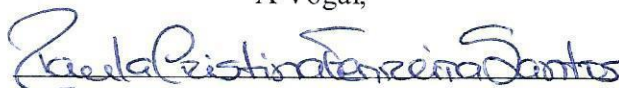
A Vogal,



Maria Vitória Florinda Prazeres Ferreira Melo, Dr.<sup>a</sup>



A Vogal,



Paula Cristina Ferreira dos Santos, Dr.<sup>a</sup>

O Vogal,



António José Sousa Pinto, Dr.



351

carets

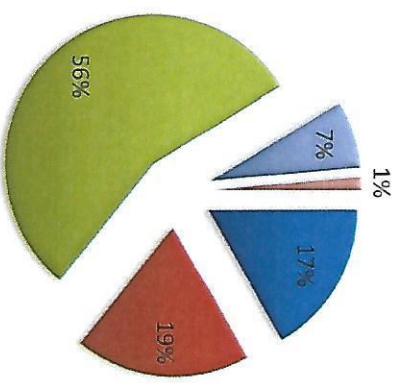
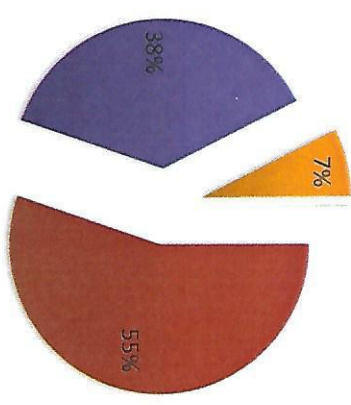
Contas Previsionais	Conta	Consolidado	Rubrica	Orçamento		Contas Consolidadas								
				2024	2023	Tercera Idade	Infancia	Gestão Património	Agropecuária	RS/S/AAS	1 Eduardo Cepeda			
71	Vendas			0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
72	Prestação de Serviços			1.631.608 €	1.466.151 €	165.457 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
721	Materiais e Mensalidades			1.557.464 €	1.412.735 €	144.729 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
722.8	Outros			74.144 €	53.416 €	20.728 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
74	Trabalhos para a Própria Instituição			49.779 €	0 €	49.779 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
749	Activo Biológico			0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
74911	Activo Pecuario			49.779 €	0 €	49.779 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
75	Subsídios, Doações e Legados à Exploração			1.647.350 €	987.255 €	554.452 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
751	Subsídios do Estado e Outros Entes Públicos			0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
7511	Centro Regional de Segurança Social			1.492.616 €	944.769 €	547.847 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
7512.8	Administração Regional / Outros			154.734 €	42.486 €	6.005 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
78	Outros Rendimentos e Ganhos			759.863 €	226.579 €	57.507 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Variáveis da produção			0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Total de Rendimentos			4.088.600 €	2.679.985 €	777.416 €	468.268 €	52.236 €	110.695 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
61	Custos Mercadorias Vendidas e Mat. Consumidas			585.640 €	491.804 €	84.476 €	296 €	8.409 €	655 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
61211	Gêneros Alimentares			396.749 €	330.097 €	66.586 €	0 €	0 €	66 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
61-61611	Outros			188.891 €	161.707 €	17.890 €	296 €	8.409 €	589 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
62	Fornecimentos e Serviços Externos			532.418 €	343.964 €	115.131 €	62.566 €	6.770 €	3.987 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
622	Serviços Especializados			246.230 €	175.757 €	44.735 €	19.959 €	4.933 €	786 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
623	Materiais			28.690 €	11.248 €	15.034 €	1.167 €	171 €	1.070 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
624	Energia e Outros Filhos			217.379 €	134.475 €	44.155 €	35.925 €	1.561 €	1.263 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
*	Outros Fornecimentos e Serviços Externos			40.119 €	22.484 €	11.207 €	5.515 €	43 €	868 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
63	Gastos com o Pessoal			2.650.347 €	1.869.325 €	610.308 €	17.682 €	50.654 €	102.378 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
63211. 632119	Remunerações do pessoal			1.958.518 €	1.373.915 €	456.565 €	11.876 €	38.173 €	77.889 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
63212	Remunerações Adicionais			199.266 €	151.997 €	37.311 €	1.957 €	2.595 €	5.406 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
634	Indemnizações			0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
635	Precargos Sobre as Remunerações			435.223 €	305.173 €	101.497 €	2.648 €	8.513 €	17.392 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
636	Seguros Acid. Trabalho e Doenças Profissionais			55.382 €	37.079 €	14.479 €	1.124 €	1.124 €	1.576 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
6322+633+638	Outros Custos com o Pessoal			1.958 €	1.161 €	456 €	77 €	249 €	15 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
65+66	Perdas por Imparidade + Reduções de Justo Valor			0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
67	Provisões do Período			0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
68	Outros Custos e Perdas			3.250 €	1.159 €	332 €	1.759 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
681	Impostos			0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
682.8	Outros Custos e Perdas			3.250 €	1.159 €	332 €	1.759 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Total de Custos			3.771.655 €	2.706.252 €	810.247 €	82.303 €	65.833 €	107.020 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Resultado antes de Depreciações, Custos de Financiamento e Impostos			316.945 €	-24.267 €	-32.831 €	385.965 €	-13.597 €	3.675 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
64	Gastos de Depreciação e de Amortização			324.302 €	181.288 €	37.585 €	97.519 €	4.259 €	3.651 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Resultado antes de Custos de Financiamento e Impostos			-7.357 €	-207.555 €	-70.416 €	288.446 €	-17.856 €	24 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
79	Juros e Outros Rendimentos Obrigados			18.645 €	11.220 €	5.280 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
69	Juros e Custos Similares Suportados			6.365 €	6.012 €	344 €	0 €	0 €	9 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Resultado antes de Custos de Financiamento e Impostos			4.933 €	-202.347 €	-65.480 €	288.446 €	-17.856 €	15 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Imposto sobre o Rendimento do Período			0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Resultado Líquido do Período			4.933 €	-202.347 €	-65.480 €	288.446 €	-17.856 €	15 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €



31/1

Cartões

Conta	Consolidado		Terceira Idade 2024
	Rubrica		
71	Vendas		0 €
72	Prestação de Serviços		1.466.151 €
721	Máquinas e M. enstidades		1.412.735 €
722.8	Outros		53.416 €
74	Trabalhos para a Própria Instituição		0 €
749	Activo Biológicos		0 €
749.11	Agro-Pecuária		0 €
75	Subsídios, Doações e Legados à Exploração		987.255 €
751	Subsídios do Estado e Outros Entes Públicos		0 €
751.11	Centro Regional de Segurança Social		944.769 €
751.2.8	Administração Regional / Outros		42.486 €
78	Outros Rendimentos e Ganhos		226.579 €
	Variáveis da produção		0 €
	Total de Rendimentos		2.679.985 €
61	Custos Mercadorias Vendidas e Mat. Consumidas		491.804 €
61.2.11	Géneros Alimentares		330.097 €
61.6.16.11	Outros		161.707 €
62	Fornecimentos e Serviços Externos		343.964 €
62.2	Serviços Especializados		175.757 €
62.3	M. alienas		11.248 €
62.4	Energia e Outros Fluidos		134.475 €
*	Outros Fornecimentos e Serviços Externos		22.484 €
63	Gastos com o Pessoal		1.869.325 €
632.11	632.11.9	Rendimentos do pessoal	1.373.915 €
632.12	Rendimentos Adicionais		151.997 €
634	Indemnizações		0 €
635	Encargos Sobre as Remunerações		305.173 €
636	Seguros Acad. Trabalho e Doenças Profissionais		37.079 €
633+638	Outros Custos com o Pessoal		1.161 €
65+66	Perdas por Imparidade + Reduções de Justo Valor		0 €
67	Provisões do Período		0 €
68	Outros Gastos e Perdas		1.159 €
68.1	Impostos		0 €
68.2.8	Outros Gastos e Perdas		1.159 €
	Total de Gastos		2.706.252 €
	Resultado antes de Depreciações, Gastos de Financiamento e Impostos		-20.267 €
64	Gastos de Depreciação e de Amortização		181.288 €
	Resultado antes de Gastos de Financiamento e Impostos		-207.555 €
79	Juros e Outros Rendimentos Obtidos		11.220 €
69	Juros e Gastos Similares Suportados		6.012 €
	Resultado antes de Gastos de Financiamento e Impostos		-202.347 €
	Imposto sobre o Rendimento do Exercício		0 €
	Resultado Líquido do Período		-202.347 €



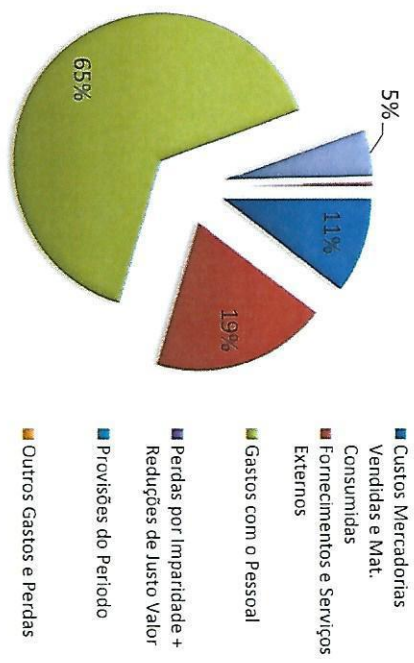
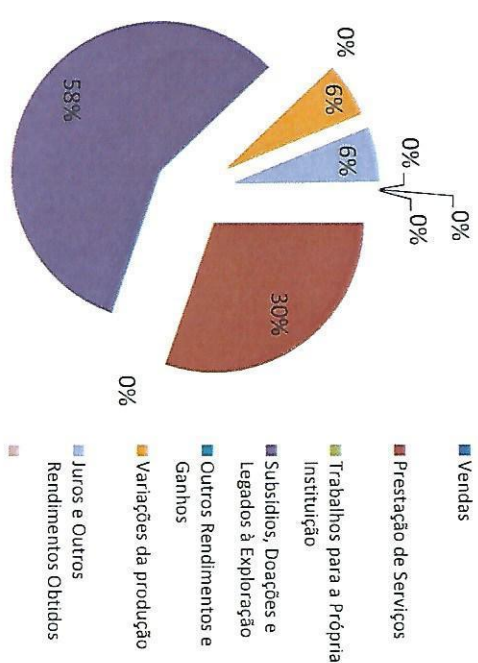
- Vendas
- Prestação de Serviços
- Trabalhos para a Própria Instituição
- Subsídios, Doações e Legados à Exploração
- Ganhos de Justo Valor
- Outros Rendimentos e Ganhos
- Variáveis da produção
- Juros e Outros Rendimentos Obtidos
- Custos Mercadorias Vendidas e Mat. Consumidas
- Fornecimentos e Serviços 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



31/1

Cartões

Conta	Consolidado		Influncia 2024
	Rúbrica		
71	Vendas		0 €
72	Prestação de Serviços		165.457 €
721	Matriciadas e Mensalidades		144.729 €
722.8	Outros		20.728 €
74	Trabalhos para a Própria Instituição		0 €
749	Activo Biológicos		0 €
74911	Ágro-Pecuária		0 €
75	Subsídios, Doações e Legados à Exploração		554.452 €
751	Subsídios do Estado e Outros Entes Públicos		0 €
7511	Centro Regional de Segurança Social		547.847 €
7512.8	Administração Regional / Outros		6.605 €
78	Outros Rendimentos e Ganhos		57.507 €
	Variáveis da produção		0 €
	<b>Total de Rendimentos</b>		<b>777.416 €</b>
61	Custos Mercadorias Vendidas e Mat. Consumidas		84.476 €
61211	Generos Alimentares		66.586 €
61-61611	Outros		17.890 €
62	Rendimentos e Serviços Externos		115.131 €
622	Serviços Especializados		44.735 €
623	Matérias		15.034 €
624	Energia e Outros Fluidos		44.156 €
*	Outros Fomcimentos e Serviços Externos		11.207 €
63	<b>Gastos com o Pessoal</b>		<b>610.308 €</b>
3211 - 63211	Remunerações do pessoal		456.565 €
63212	Remunerações Adicionais		37.311 €
634	Indemnizações		0 €
635	Ercangos Sobre as Remunerações		101.497 €
636	Seguros Acad. Trabalho e Doenças Profissionais		14.479 €
633+638	Outros Custos com o Pessoal		456 €
65+66	<b>Perdas por Imparidade + Reduções de Justo Valor</b>		<b>0 €</b>
67	Provisões do Período		0 €
68	Outros Gastos e Perdas		332 €
681	Impostos		0 €
682.8	Outros Gastos e Perdas		332 €
	<b>Total de Gastos</b>		<b>810.247 €</b>
	<b>Resultado antes de Depreciações, Gastos de Financiamento e Impostos</b>		<b>-32.831 €</b>
64	Gastos de Depreciação e de Amortização		37.585 €
	<b>Resultado antes de Gastos de Financiamento e Impostos</b>		<b>-70.416 €</b>
79	Juros e Outros Rendimentos Obtidos		5.280 €
69	Juros e Custos Similares Suportados		344 €
	<b>Resultado antes de Gastos de Financiamento e Impostos</b>		<b>-65.480 €</b>
	Imposto sobre o Rendimento do Exercício		0 €
	<b>Resultado Líquido do Período</b>		<b>-65.480 €</b>

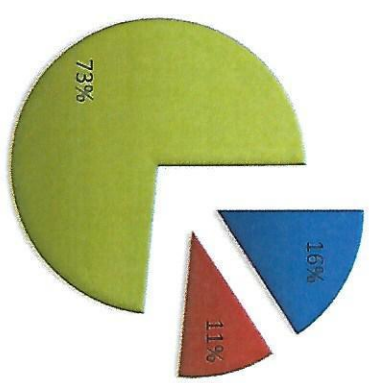
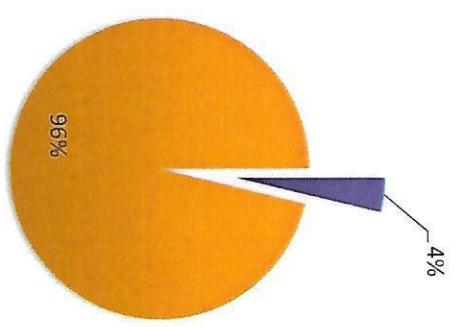




31/12

carecas

Conta	Consolidado		Gestão do Património 2024
	Rubrica		
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 €
749/11	Agro-Pecuária		0 €
75	Subsídios, Doações e Legados à Exploração		0 €
751	Subsídios do Estado e Outros Entes Públicos		0 €
751/28	Centro Regional de Segurança Social		0 €
751/28	Administração Regional - Outros		0 €
78	Outros Rendimentos e Ganhos		468.268 €
	Variações da produção		0 €
	<b>Total de Rendimentos</b>		<b>468.268 €</b>
61	Custos Mercadorias Vendidas e Mat. Consumidas		296 €
61/211	Géneros Alimentares		0 €
61-61/611	Outros		296 €
62	Fornecimentos e Serviços Externos		62.566 €
62/2	Serviços Especializados		19.959 €
62/3	Materiais		1.167 €
62/4	Energia e Outros Fluidos		33.925 €
*	Outros Fornecimentos e Serviços Externos		5.515 €
63	Gastos com o Pessoal		17.682 €
63/211 - 63/211/9	Remunerações do pessoal		11.876 €
63/212	Remunerações Adicionais		1.957 €
63/4	Indemnizações		0 €
63/5	Encargos Sobre as Remunerações		2.648 €
63/6	Seguros Acad. Trabalho e Doenças Profissionais		1.124 €
63/6+63/8	Outros Custos com o Pessoal		77 €
65+66	Perdas por Imparidade + Reduções de Justo Valor		0 €
67	Provisões do Período		0 €
68	Outros Gastos e Perdas		1.759 €
68/1	Impostos		0 €
68/2/8	Outros Gastos e Perdas		1.759 €
	<b>Total de Gastos</b>		<b>82.303 €</b>
	<b>Resultado antes de Depreciações, Gastos de Financiamento e Impostos</b>		<b>385.965 €</b>
64	Gastos de Depreciação e de Amortização		97.519 €
	<b>Resultado antes de Gastos de Financiamento e Impostos</b>		<b>288.446 €</b>
79	Juros e Outros Rendimentos Obtidos		288.446 €
69	Juros e Gastos Similares Suportados		0 €
	<b>Resultado antes de Gastos de Financiamento e Impostos</b>		<b>288.446 €</b>
	<b>Imposto sobre o Rendimento do Exercício</b>		<b>0 €</b>
	<b>Resultado Líquido do Período</b>		<b>288.446 €</b>



- 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

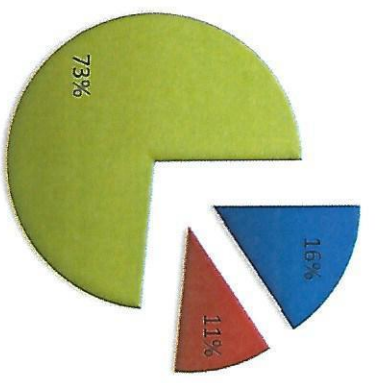
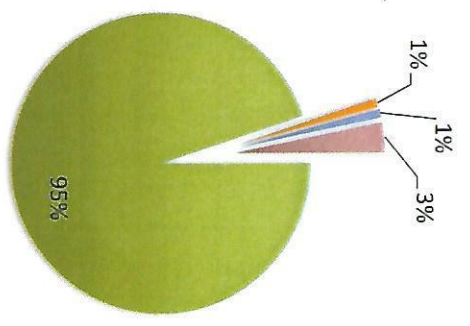


2024

Carles

*(Handwritten signatures and initials)*

Consolidado		Agropecuária
Rubrica		2024
71	Vendas	0 €
72	Prestação de Serviços	0 €
721	Matrículas e Mensalidades	0 €
7228	Outros	0 €
74	Trabalhos para a Própria Instituição	49.779 €
749	Achivo Biológicos	0 €
74911	Agro-Pecuária	49.779 €
75	Subsídios, Doações e Legados à Exploração	0 €
751	Subsídios do Estado e Outros Entes Públicos	0 €
7511	Centro Regional de Segurança Social	0 €
75128	Administração Regional / Outros	0 €
78	Outros Rendimentos e Ganhos	2.457 €
	Variáveis da produção	0 €
	<b>Total de Rendimentos</b>	<b>52.236 €</b>
61	Custos Mercadorias Vendidas e Mat. Consumidas	8.409 €
61211	Gêneros Alimentares	0 €
61-61611	Outros	8.409 €
62	Fornecimentos e Serviços Externos	6.770 €
622	Serviços Especializados	4.993 €
623	Materiais	171 €
624	Energia e Outros Filhos	1.561 €
*	Outros Fornecimentos e Serviços Externos	45 €
63	Gastos com o Pessoal	50.654 €
63211	Remunerações do pessoal	38.173 €
63212	Remunerações Adicionais	2.595 €
634	Indemnizações	0 €
635	Encargos Sobre as Remunerações	8.513 €
636	Seguros Acad. Trabalho e Doenças Profissionais	1.124 €
633-638	Outros Custos com o Pessoal	249 €
65+66	Perdas por Imparidade + Reduções de Justo Valor	0 €
67	Provisões do Período	0 €
68	Outros Gastos e Perdas	0 €
681	Impostos	0 €
6828	Outros Gastos e Perdas	0 €
	<b>Total de Gastos</b>	<b>65.833 €</b>
64	Gastos de Depreciação e de Amortização	-13.597 €
	<b>Resultado antes de Depreciações, Gastos de Financiamento e Impostos</b>	<b>4.239 €</b>
79	Juros e Outros Rendimentos Obtidos	-17.856 €
69	Juros e Gastos Similares Suportados	0 €
	<b>Resultado antes de Gastos de Financiamento e Impostos</b>	<b>-17.856 €</b>
	Imposto sobre o Rendimento do Exercício	0 €
	<b>Resultado Líquido do Período</b>	<b>-17.856 €</b>

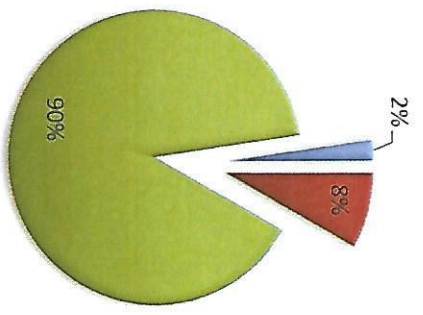
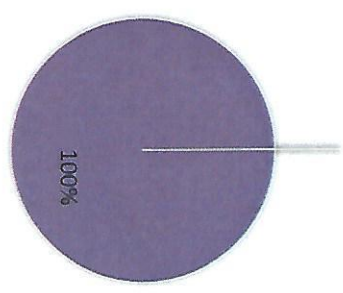


- Vendas
- Prestação de Serviços
- Trabalhos para a Própria Instituição
- Subsídios, Doações e Legados à Exploração
- Outros Rendimentos e Ganhos
- Variações da produção
- Juros e Outros Rendimentos Obtidos
- Custos Mercadorias Vendidas e Mat. Consumidas
- Fornecimentos e Serviços Externos
- Gastos com 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

31/1

catelers

Conta	Consolidado		RST e SAAS 2024
	Rubrica		
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	Agro-Pecuária		0€
75	Subsídios, Doações e Legados à Exploração		105.643€
751	Subsídios do Estado e Outros Entes Públicos		0€
7511	Centro Regional de Segurança Social		0€
7512.8	Administração Regional - Outros		105.643€
78	Outros Rendimentos e Ganhos		5.052€
	Variáveis da produção		0€
	<b>Total de Rendimentos</b>		<b>110.695€</b>
61	Custos Mercadorias Vendidas e Mat. Consumidas		655€
61211	Gêneros Alimentares		66€
61-61611	Outros		589€
62	Fornecimentos e Serviços Externos		3.987€
622	Serviços Especializados		786€
623	Materiais		1.070€
624	Energia e Outros Fluidos		1.263€
*	Outros Fornecimentos e Serviços Externos		868€
63	Gastos com o Pessoal		102.378€
63211...	Remunerações do pessoal		77.989€
63212	Remunerações Adicionais		5.406€
634	Indemnizações		0€
635	Ferimentos Sobre as Remunerações		17.392€
636	Seguros Acad. Trabalho e Doença Profissionais		1.576€
633+638	Outros Custos com o Pessoal		15€
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€
	<b>Total de Gastos</b>		<b>107.020€</b>
	Resultado antes de Depreciações, Gastos de Financiamento e Impostos		3.675€
64	Gastos de Depreciação e de Amortização		3.651€
	Resultado antes de Gastos de Financiamento e Impostos		24€
79	Juros e Outros Rendimentos Obtidos		0€
69	Juros e Gastos Similares Suportados		9€
	Resultado antes de Gastos de Financiamento e Impostos		15€
	Imposto sobre o Rendimento do Exercício		0€
	<b>Resultado Líquido do Período</b>		<b>15€</b>



- Vendas
- Prestação de Serviços
- Trabalhos para a Própria Instituição
- Subsídios, Doações e Legados à Exploração
- Ganhos de Justo Valor
- Outros Rendimentos e Ganhos
- Variáveis 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



Demonstração de Resultados por Natureza Previsional	Ano 2024
<b>Rendimentos e Gastos</b>	
Vendas e Serviços Prestados	1.631.608 €
Subsídios, Doações e Legados à Exploração	1.647.350 €
Variações da produção	0 €
Trabalhos para a Própria Instituição	49.779 €
Custos Mercadorias Vendidas e Matérias Consumidas	-585.640 €
Fornecimentos e Serviços Externos	-532.418 €
Gastos com o Pessoal	-2.650.347 €
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	759.863 €
Outros Gastos e Perdas	-3.250 €
<b>Resultado antes de Depreciações, Gastos de Financiamento e Impostos</b>	<b>316.945 €</b>
Gastos de Depreciação e de Amortização	-324.302 €
<b>Resultado Operacional antes de Gastos de Financiamento e Impostos</b>	<b>-7.357 €</b>
Juros Dividendos e Outros Rendimentos Similares	18.645 €
Juros e Gastos Similares Suportados	-6.365 €
<b>Resultado antes de Impostos</b>	<b>4.923 €</b>
Imposto sobre o Rendimento do Período	0 €
<b>Resultado Líquido do Período</b>	<b>4.923 €</b>

3/3/24

al  
crareto



31/7

carreks

ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS 2024

<b>Investimentos Previstos/ Fontes Financiamento</b>	<b>Autofinanciamento</b>	<b>Subsídios Investimento</b>	<b>Total</b>
<b>Edifícios e Outras Construções:</b>			
Lar S.to António dos Capuchos - Substituição Iluminação LED	4.670,00		4.670,00
Lar S. Martinho - Substituição de backouts	1.951,25		1.951,25
Lar Fernando Oliveira Mendes - Substituição Iluminação LED	1.115,00		1.115,00
Salão Polivalente - Instalação de ar condicionado	9.589,00		9.589,00
Creche Santo António dos Capuchos - Substituição Iluminação LED	1.115,00		1.115,00
Creche "O Capuchinho" - Instalação de ar condicionado (2 salas)	3.568,00		3.568,00
Il e Creche "O Capuchinho" - Substituição Iluminação LED	1.115,00		1.115,00
Il e Creches - Substituição do pavimento e equipamentos do Parque Infantil	20.000,00		20.000,00
Edifício RSI - Substituição da CaixaHaria	15.000,00		15.000,00
Igreja de Santo António dos Capuchos - vedação/gradeamento	4.237,00		4.237,00
<b>Equipamento Básico:</b>			
Lar S. Martinho	5.700,00		5.700,00
Lar S.to António dos Capuchos	3.200,00		3.200,00
Lar Fernando Oliveira Mendes	2.500,00		2.500,00
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
<b>Equipamento Administrativo:</b>			
Serviços Administrativos	200,00		200,00
<b>Total</b>	<b>75.460,25</b>	<b>0,00</b>	<b>75.460,25</b>

## PLANO DE ACTIVIDADES E ORÇAMENTO 2024



### PARECER DO CONSELHO FISCAL

Aos vinte e dois dias do mês de Novembro dois mil e vinte e três, pelas dez horas e trinta minutos, na Secretaria da Santa Casa da Misericórdia de Penafiel, reuniram 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, de acordo com a alínea c) do n.º 1 do artigo 35º do Compromisso, e em conformidade com a legislação em vigor e dentro das competências para que fomos investidos, apreciar e dar parecer sobre o Plano de Atividades e Orçamento para o ano de dois mil e vinte e quatro, submetemos à apreciação da Assembleia Geral o nosso parecer, como resultado do acompanhamento da atividade desenvolvida pela Instituição.

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 o culto e cultura, a Terceira Idade, Infância e Juventude, Gestão do Património, Agropecuária,

O mesmo integra o processo de planeamento e constitui uma peça fundamental, visando a programação de uma série de ações que convergem para a concretização das suas metas.

Ao Conselho Fiscal no âmbito das suas atribuições compete acompanhar a evolução da atividade da Instituição, a regularidade dos registos contabilísticos, o cumprimento do normativo legal e estatutário em vigor e a eficácia e integridade dos sistemas de gestão de riscos e de controlo interno.

Após a análise aos documentos elaborados pela Mesa Administrativa, às demonstrações financeiras e ao resultado das operações que lhe dizem respeito, o Plano de Atividades e Orçamento, cumpre os requisitos fundamentais quer no enquadramento Institucional, quer no que aos pressupostos de contexto social, político e financeiro deve corresponder.

As Prioridades Estratégicas para 2024 enquadram-se e estão em harmonia com os princípios basilares inerentes à missão que tem vindo caracterizar a Santa Casa Misericórdia



## PLANO DE ACTIVIDADES E ORÇAMENTO 2024

de Penafiel ao longo da sua existência, propondo a execução de atividades concretas que pretende levar a cabo no exercício normal das suas funções, traduzida no serviço público de apoio solidário aos mais diversos níveis.

No plano previsional, continua a verificar-se a manutenção da preocupação com a sustentabilidade económico-financeira, objetivo esse bem presente ao longo do documento e que concordamos ser adequado.

O Ano económico de 2024, com o deflagrar da guerra Israel-Hamas e a continuidade da guerra na Ucrânia, irão certamente continuar a ter um impacto económico, financeiro e social que prevalecerá acentuadamente adverso.

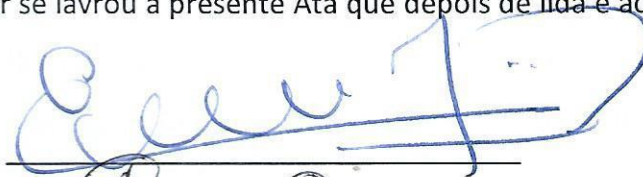
O orçamento é um documento exigente em termos de gestão. A boa execução, nomeadamente no que respeita aos gastos e perdas apresenta-se como o ponto sensível do documento.

O Orçamento proposto para o exercício económico de 2024 pela Mesa Administrativa, estima meios libertos líquidos positivos no fim do exercício de um resultado positivo de 4.923 Euros, confirmando-se assim o reforço da situação patrimonial transportada de exercícios anteriores.

Assim, face ao que antecede e atendendo a que o Plano de Atividades e Orçamento se mostram prudentes e exequíveis, o Conselho Fiscal propõe à Assembleia Geral que aprove o PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO PARA 2024.

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

