PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL E INVESTIMENTOS PARA O ANO

2027

SANTA CASA DA MISERICÓRDIA

CONSTÂNCIA

"Tudo em seu benefício – nada contra os seus interesses"

PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL E INVESTIMENTOS PARA O ANO DE 2027

De acordo com o preceituado na alínea c) do n.º 2 do art.º 22 do nosso Compromisso, a Mesa Administrativa, vem submeter à apreciação e votação desta Assembleia Geral o "Plano de Atividades e Orçamento de Exploração Previsional e Investimentos para o ano de 2027", aprovado na reunião da Mesa Administrativa do dia 30 de outubro de 2026.

CONSIDERAÇÕES INICIAIS

O presente Plano de Atividades e Orçamento tem como objetivo enquadrar a situação financeira e o plano estratégico de investimento da Instituição, destacando as verbas a atribuir e os projetos em curso que visam reforçar e expandir a nossa capacidade de resposta social.

PLANO DE ATIVIDADES DE 2027

Em 2027 a Santa Casa da Misericórdia de Constância dará início a um novo ciclo de crescimento, assegurando a continuidade e a melhoria continua da excelência operacional das respostas sociais que apresentam um desempenho positivo.

Lar de S. João

O Lar de S. João tem vindo a registar resultados financeiros deficitários contudo, nota-se uma tendência de redução contínua do défice nos últimos anos.

Com o Protocolo das Camas Intermédias que elevou a capacidade de 16 para 20 utentes, os valores têm vindo a diminuir paulatinamente, pelo que a Instituição irá adotar novas estratégias para transformar esta valência numa resposta positiva.

ERPI de Santa Margarida

Com o acréscimo de 7 vagas no Protocolo de Camas Intermédias passando a unidade de 40 para 47 utentes, este aumento de receitas permitirá reverter o histórico deficitário para resultados positivos, ajustando o rácio de recursos humanos por utente para garantir uma gestão rigorosa e equilibrada.

Deste modo, a ERPI continuará a excelência e o compromisso permanente com a exigência do cuidar bem.

Área de Apoio à Infância

(Creche "Pequenos Poetas")

Para 2027 a Creche irá manter a operacionalização dos projetos educativos, pedagógicos e do Plano Anual de Atividades, promovendo a formação dos encarregados de educação em articulação com as crianças.

De 15 a 31 de agosto irão decorrer obras de conservação, manutenção, reparação e profunda higienização das instalações.

Vamos continuar empenhados em acompanhar a criação de uma nova Creche no Campo Militar de Santa Margarida – Infraestrutura da responsabilidade do Campo Militar e da Câmara Municipal de Constância – reafirmando a total disponibilidade da Santa Casa da Misericórdia de Constância para assumir a sua exploração e gestão.

Serviço de Apoio Domiciliário (SAD)

O SAD - Serviço de Apoio Domiciliário, atualmente a funcionar a partir do Lar de S. João, pretende alargar o número de Apoios prestados, focando-se no imediato na otimização de procedimentos e reorganização de serviços.

Com a futura concretização do Centro de Apoio em Montalvo a resposta irá ser transferida para novas instalações, consolidando a capacidade de resposta em todo o Concelho de Constância.

Centro de Dia

Nesta resposta acoplada ao Lar de São João pretendemos manter a capacidade autorizada de 10 utentes, continuando a implementar o serviço de transporte de utentes, incentivar e aumentar o envolvimento das famílias nas atividades promovidas e promover passeios de convívio conjuntos.

Respostas Sociais integradas

Banco de Ajudas Técnicas, Loja Social e Cantina Social

Reforço do papel ativo e continuo do Banco de Ajudas Técnicas da Loja Social e da Cantina Social, instrumentos essenciais no combate às vulnerabilidades e no apoio direto aos cidadãos em situação de carência.

Datas Comemorativas e outras estratégias de desenvolvimento Institucional

Dia 31 de Maio, Dia da Senhora da Fé;

Dia 02 de Julho, Dia da Instituição;

Dia 01 de Novembro, Dia de Todos os Santos;

Eventos Solidários.

Rentabilização do Edifício antigo Lazareto

A gestão do términus do contrato do antigo Lazareto em 04 de novembro de 2027 permitirá à Santa Casa estudar uma nova modalidade de exploração do espaço.

Financiamento e Apoios a receber:

Regista-se com enorme relevância a necessidade de receber o apoio financeiro, a concretizar através do Fundo Socorro Social, no valor de 75.000,00€, verba fundamental para garantir a sustentabilidade e o reforço da nossa operação.

No entanto, e atendendo à constante demora na atribuição da verba, a Mesa Administrativa decidiu não refletir o apoio neste orçamento.

Adicionalmente destacam-se as verbas afetas ao funcionamento das Camas Intermédias, essenciais para a manutenção e prestação dos cuidados e apoio social no Lar de S. João e na ERPI de Santa Margarida.

Após a assinatura do Protocolo das Camas Intermédias com a Segurança Social prevê-se:

a) no Lar de S. João a capacidade autorizada aumentará de 16 para 20 camas. As 4 novas Camas Intermédias irão gerar uma receita de 1.876,30€ cada em 2027, perfazendo um total anual de 90.062,40€.

b) na ERPI de Santa Margarida a capacidade autorizada aumentará de 40 para 47 camas. As 7 novas Camas Intermédias irão gerar uma receita anual de 157.609,20€.

Relações Exteriores, Manter, Fortalecer e Protocolar:

- Câmara Municipal de Constância;
- Juntas de Freguesias;
- Instituto da Segurança Social, I.P./Centro Distrital da Seg.ª Social de Santarém;
- Instituto da Segurança Social de Lisboa;
- Diocese de Portalegre Castelo Branco;
- União das Misericórdias Portuguesas;
- Secretariado Regional de Santarém da U.M.P.;
- Instituto do Emprego e Formação Profissional de Abrantes;
- Agrupamento de Escolas de Constância;
- Paróquia de Constância;
- TAGUS – Associação para o Desenvolvimento Integrado do Ribatejo Interior;
- Santa Casa da Misericórdia de Lisboa – Fundo Rainha D. Leonor;
- Centro de Formação Profissional de Tomar;
- Unidades Militares;
- Associações e Coletividades do Concelho de Constância;
- Instituições Bancárias;
- Organizações empresariais.

Em suma:

Unidos por parecerias e movidos por novos recursos continuaremos no terreno com a comunidade a construir um futuro de dignidade coesão e bem-estar para todos.

CONCLUSÕES:

Com este Plano integrado, a Instituição reafirma a sua missão de apoio solidário otimizando recursos e valorizando o empenho das suas equipas em prol da comunidade.

De forma geral, as linhas de ação e os investimentos aqui delineados refletem uma estratégica fundamentada no rigor financeiro, na inovação Social e no compromisso inequívoco com a comunidade do concelho.

A articulação entre gestão eficiente dos apoios financeiros a obter do Fundo de Socorro Social e as verbas afetas às Camas Intermédias são uma ajuda fundamental. O

esforço contínuo de modernização das infraestruturas e o empenho que vão demonstrando as nossas equipas de trabalho, garantem a sustentabilidade Institucional e a elevada qualidade do apoio prestado.

Ao consolidar e expandir respostas sociais determinantes, com o Serviço de Apoio Domiciliário, o Centro de Dia, a Loja Social, a Cantina Social, o Banco de Ajudas Técnicas, a Creche e a melhoria de acolhimento aos Idosos, através do Lar de S. João e da ERPI de Santa Margarida, a Santa Casa da Misericórdia de Constância reafirma a sua capacidade de resposta nos desafios sociais do presente e do futuro.

Proativamente aberta à captação de novos incentivos e em constante cooperação com os parceiros institucionais, a Instituição mantém-se firme na sua missão de promover o bem-estar, a dignidade e a coesão social de todos os cidadãos e famílias da região.

Seguidamente apresentamos o Plano de Investimentos a médio e longo prazo:

PLANO DE INVESTIMENTOS

Projetos estruturantes

ERPI - Estrutura Residencial para Pessoas Idosas (Lar em Santa Margarida)

A ampliação do Edifício ERPI de Santa Margarida continua a ser a primeira prioridade para o ano de 2027 no que diz respeito ao aumento do número de Idosos.

Valor estimado do Investimento: 375.000,00 + IVA

O Apoio de uma candidatura através do Projeto de aumento de mais 10 camas é fundamental para o desenvolvimento na resposta social ERPI de Santa Margarida.

A ocupação das camas disponíveis na estrutura residencial tem-se mantido nos últimos anos constantemente nos 100% não tendo a Misericórdia conseguido dar resposta, por falta de camas, às solicitações da população prevendo-se que a procura se mantenha, a Instituição vê-se na necessidade de ampliar e transformar a infraestrutura.

Centro de Apoio em Montalvo (SAD-Serviço de Apoio Domiciliário)

Construção de uma unidade.

Valor estimado do Investimento: 1.200.000,00€ + IVA

Implementação de Serviço de Apoio Domiciliário:

- Cozinha Central;

. Lavandaria Central;

- Economato;

- Higienização de viaturas;

- Linha de Distribuição de Alimentação, com sala de convívio e refeitório;

Aprovação do Projeto em Assembleia Geral a 25/06/2020;

Entrega do Projeto na Câmara Municipal de Constância a 27/10/2020;

Entrega do Projeto na Segurança Social a 23/12/2020;

Projeto de Arquitetura aprovado na Câmara Municipal de Constância, favorável condicionado, em 17/12/2020 e aprovado em 02/03/2022;

Projeto de Arquitetura aprovado na Segurança Social, em 07/01/2021;

Os Projetos de Especialidades foram entregues em 28/09/2022 na Câmara Municipal de Constância.

Notificação a 19/10/2022 da Câmara Municipal de Constância da Aprovação do pedido de Licenciamento para Ampliação e Construção de Centro de Apoio de Montalvo. A 27/05/2024 recebemos da Câmara Municipal de Constância a deliberação da intenção de declarar a caducidade do Licenciamento, sendo a intenção da Misericórdia de Constância solicitar no prazo de 18 meses a renovação da licença ao abrigo do decreto-lei respetivo.

Até final do ano de 2027, a Mesa Administrativa, irá estar atenta às informações sobre avisos de concurso Portugal 2030, para submissão de candidaturas.

ERPI - Estrutura Residencial para Pessoas Idosas (Lar em Constância)

Construção de uma unidade com capacidade para 75 utentes.

Valor estimado do Investimento: 5.682.059,50 + IVA

Contrato Promessa de Cedência de Direito de Superfície da Câmara Municipal de Constância para a Santa Casa da Misericórdia de Constância em 15/08/2020;

Aprovação do Projeto em Assembleia Geral a 25/06/2020;

Entrega do Projeto de Execução na Câmara Municipal de Constância a 27/10/2020;

Envio de informação referente ao Projeto na Segurança Social a 07/09/2020;

Projeto de Arquitetura aprovado na Câmara Municipal de Constância, favorável condicionado, em 02/12/2020;

Projeto de Arquitetura aprovado na Segurança Social, em 08/10/2021;

Faltam os Projetos de Especialidades, com exceção da Segurança Contra Incêndios.

Até ao final do ano de 2027, a Mesa Administrativa irá estar atenta às informações sobre Avisos de Candidaturas.

Casa da Cultura

Elaboração de Projeto para construção no espaço anexo à Igreja da Misericórdia através do Apoio do Fundo Rainha D. Leonor da Santa Casa da Misericórdia de Lisboa e da UMP-União das Misericórdias Portuguesas.

Valor estimado do Investimento: 285.000,00 + IVA

Objetivo: Criar um espaço polivalente e moderno vocacionado para reuniões institucionais, Assembleias, Formações e Eventos Culturais.

Intervenção: Apetrechamento tecnológico (audiovisual e videoconferência) instalação de mobiliário ergonómico e modular, e garantia de acessibilidade e eficiência energética, respeitando a identidade do edifício anexo.

Impacto: Organização da Gestão Institucional, Capacitação de equipas e valorização do conjunto patrimonial e da vida cultural de Constância.

ORÇAMENTO DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL E INVESTIMENTOS PARA O ANO DE 2027

Santa Casa da Misericórdia de Constância

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PREVISIONAL POR NATUREZAS
Período Findo em 31 de Dezembro de 2027

RENDIMENTOS E GASTOS	Previsional
Proveitos	**2027**
Vendas e serviços prestados	695 539,68 €
Subsídios, doações e legados à exploração	**1 483 414,57 €**
ISS, IP - Centros Distritais	1 463 873,03 €
Outros	19 541,54 €
Outros rendimentos e ganhos	68 981,98 €
Juros e rendimentos similares obtidos	24,86 €
Total dos proveitos	**2 247 961,09 €**
Custos	
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-187 547,56 €
Fornecimentos e serviços externos	-249 677,49 €
Gastos com pessoal	-1 588 773,03 €
Outros gastos e perdas	-956,17 €
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	-65 834,56 €
Juros e gastos similares suportados	-10 850,76 €
Total dos custos	**-2 103 639,57 €**
Imposto sobre o rendimento do período	- €
Resultado líquido do período	**144 321,52 €**

ORÇAMENTO DE INVESTIMENTO 2027

Descrição	Valor
ERPI Constância	5 682 059,50 €
Projecto Centro de Apoio - **Montalvo**	1 200 000,00 €
Ampliação Sta Margarida	375 000,00 €
Casa da Cultura	285 000,00 €

Santa Casa da Misericórdia de Constância

Orçamento 2027

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS POR VALÊNCIA

Periodo Findo em **31 de Dezembro de 2027**

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	Centro de Dia	Lar S. João	Apoio Domiciliário	Creche	Lar Sta Margarida	Outros	Total
Vendas e serviços prestados	9	32 175,72 €	175 351,63 €	84 469,62 €	0,28 €	403 542,43 €	- €	695 539,68 €
Subsídios, doações e legados à exploração	9; 11.2	**13 349,54 €**	**251 256,23 €**	**234 524,86 €**	**512 976,48 €**	**471 307,46 €**	**- €**	**1 483 414,57 €**
ISS, IP - Centros Distritais		12 522,87 €	243 738,77 €	231 774,50 €	507 778,40 €	468 058,49 €	- €	1 463 873,03 €
Outros		826,67 €	7 517,46 €	2 750,36 €	5 198,08 €	3 248,97 €	- €	19 541,54 €
Variação nos inventários da produção		- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Trabalhos para a própria entidade		- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	8	- 15 048,28 €	- 44 553,36 €	- 36 341,85 €	- 25 314,49 €	- 66 289,58 €	- €	-187 547,56 €
Fornecimentos e serviços externos		- 4 376,53 €	- 74 224,14 €	- 26 799,20 €	- 30 569,15 €	- 112 058,34 €	- 1 650,13 €	-249 677,49 €
Gastos com pessoal	12	- 17 868,97 €	- 355 207,10 €	- 183 040,58 €	- 356 536,75 €	- 676 119,63 €	- €	-1 588 773,03 €
Ajustamentos de inventário (perdas/reversões)		- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Provisões (aumentos/reduções)		- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Provisões específicas (aumentos/reduções)		- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Outras imparidades (perdas/reversões)		- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Aumentos/Reduções de justo valor		- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Outros rendimentos e ganhos	9	130,76 €	17 313,60 €	16,79 €	17 248,51 €	26 639,67 €	7 632,65 €	68 981,98 €
Outros gastos e perdas		- €	- 352,09 €	- €	- 411,74 €	- 192,34 €	- €	-956,17 €
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		**8 362,24 €**	**- 30 415,23 €**	**72 829,64 €**	**117 393,14 €**	**46 829,67 €**	**5 982,52 €**	**220 981,98 €**
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5; 6	- €	- 14 735,67 €	- €	- 9 959,24 €	- 35 107,92 €	- 6 031,73 €	-65 834,56 €
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		**8 362,24 €**	**- 45 150,90 €**	**72 829,64 €**	**107 433,90 €**	**11 721,75 €**	**- 49,21 €**	**155 147,42 €**
Juros e rendimentos similares obtidos	9	0,80 €	7,34 €	2,69 €	0,01 €	14,02 €		24,86 €
Juros e gastos similares suportados		- 127,66 €	- 4 706,94 €	- 468,81 €	- 557,49 €	- 4 989,86 €	- €	-10 850,76 €
Resultado antes de impostos		**8 235,38 €**	**- 49 850,50 €**	**72 363,52 €**	**106 876,42 €**	**6 745,91 €**	**- 49,21 €**	**144 321,52 €**
Imposto sobre o rendimento do período								- €
Resultado líquido do período		**8 235,38 €**	**- 49 850,50 €**	**72 363,52 €**	**106 876,42 €**	**6 745,91 €**	**- 49,21 €**	**144 321,52 €**

2027	Centro de Dia	Lar S. João	Apoio Domiciliário	Creche	Lar Sta Margarida	Outros	Total
Proveitos							
Vendas e serviços prestados	32 175,72 €	175 351,63 €	84 469,62 €	0,28 €	403 542,43 €	- €	695 539,68 €
Subsídios, doações e legados à exploração	**13 349,54 €**	**251 256,23 €**	**234 524,86 €**	**512 976,48 €**	**471 307,46 €**	**- €**	**1 483 414,57 €**
ISS, IP - Centros Distritais	12 522,87 €	243 738,77 €	231 774,50 €	507 778,40 €	468 058,49 €	- €	1 463 873,03 €
Outros	826,67 €	7 517,46 €	2 750,36 €	5 198,08 €	3 248,97 €	- €	19 541,54 €
Outros rendimentos e ganhos	130,76 €	17 313,60 €	16,79 €	17 248,51 €	26 639,67 €	7 632,65 €	68 981,98 €
Juros e rendimentos similares obtidos	0,80 €	7,34 €	2,69 €	0,01 €	14,02 €	- €	24,86 €
Total dos proveitos	**45 656,82 €**	**443 928,80 €**	**319 013,96 €**	**530 225,28 €**	**901 503,58 €**	**7 632,65 €**	**2 247 961,09 €**
Custos							
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-15 048,28 €	-44 553,36 €	-36 341,85 €	-25 314,49 €	-66 289,58 €	- €	-187 547,56 €
Fornecimentos e serviços externos	-4 376,53 €	-74 224,14 €	-26 799,20 €	-30 569,15 €	-112 058,34 €	-1 650,13 €	-249 677,49 €
Gastos com pessoal	-17 868,97 €	-355 207,10 €	-183 040,58 €	-356 536,75 €	-676 119,63 €	- €	-1 588 773,03 €
Outros gastos e perdas	- €	-352,09 €	- €	-411,74 €	-192,34 €	- €	-956,17 €
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	- €	-14 735,67 €	- €	-9 959,24 €	-35 107,92 €	-6 031,73 €	-65 834,56 €
Juros e gastos similares suportados	-127,66 €	-4 706,94 €	-468,81 €	-557,49 €	-4 989,86 €	- €	-10 850,76 €
Total dos custos	**-37 421,44 €**	**-493 779,30 €**	**-246 650,44 €**	**-423 348,86 €**	**-894 757,67 €**	**-7 681,86 €**	**-2 103 639,57 €**
Imposto sobre o rendimento do período	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Resultado líquido do período	**8 235,38 €**	**-49 850,50 €**	**72 363,52 €**	**106 876,42 €**	**6 745,91 €**	**-49,21 €**	**144 321,52 €**

CONSIDERAÇÕESD FINAIS

O Plano de Atividades e Orçamento de Exploração Previsional para o ano de 2027, ora apresentado com o resultado previsional de € 144.311,52, assegura a total viabilidade das operações planeadas para o período de 2027, garantindo em simultâneo a resiliência financeira da Instituição.

Face ao exposto a Mesa Administrativa, submete o presente documento à apreciação e votação da digníssima Assembleia Geral, confiando que merecerá a devida aprovação.

"Tudo em seu benefício – Nada contra os seus interesses"

A Mesa Administrativa

O Provedor

António Paulo Rocha Alves Teixeira

O Vice-Provedor

Eduardo Manuel da Cruz Conceição

O Secretário

António Manuel Calado Frade

O Tesoureiro

Celestino da Cruz Freire

O Vogal

António José Calado Martins Pinheiro

PARECER DO CONSELHO FISCAL
Sobre o Plano de Atividades e Orçamento de Exploração Previsional e Investimentos para o ano 2027

Introdução

Em cumprimento do disposto no art.º 32.º, n.º 1 do Compromisso da Irmandade da Santa Casa da Misericórdia de Constância, reuniu o Conselho Fiscal, Presidente, Vice-Presidente e a Secretária - respetivamente os Senhores José Manuel Sequeira da Rita, Raúl de Matos Palácio e Dalila José Gonçalves Medroa Mateus, em 30/10/2026, para de acordo com o artigo 31.º, n.º 1 alínea c), apreciar do Plano de Atividades e Orçamento de Exploração Previsional e Investimentos para o período de 2027, proposto pela Mesa Administrativa.

Parecer

Somos de parecer que o Plano de Atividades e Orçamento de Exploração Previsional e Investimentos para o período de 2027, apresenta de forma verdadeira e apropriada, em todos os aspetos materialmente relevantes, a posição económica do que pretende a Santa Casa da Misericórdia para o exercício de 2027, com Proveitos no valor de 2.247.961,09 € (dois milhões duzentos e quarenta e sete mil novecentos e sessenta e um euros e nove cêntimos), Custos no valor de -2.103.639,57 € (menos dois milhões cento e três mil seiscentos e trinta e nove euros e cinquenta e sete cêntimos), verificando-se um Resultado Líquido Previsional 144.321,52 € (cento e quarenta e quatro mil, trezentos e vinte e um euros e cinquenta e dois cêntimos), em conformidade com os princípios Contabilísticos atualizados ao novo sistema de normalização Contabilístico em uso desde do período de 2012.

Pelo que, propomos a esta digníssima Assembleia de Irmãos a sua aprovação, dando o nosso parecer favorável.

Passamos a assinar,

Constância, 30 de outubro de 2026

O Conselho Fiscal

O Presidente

José Manuel Sequeira da Rita

O Vice-Presidente

Raúl de Matos Palácio

A Secretária

Dalila José Gonçalves Medroa Mateus