

SANTA CASA

Misericórdia de Arcos de Valdevez

Handwritten signature and initials, possibly 'Juv' and 'P'.

Relatório e Contas

2024

INTRODUÇÃO



Em cumprimento do estabelecido na alínea e) do nº 1 do artigo 27º dos Estatutos da Instituição, vem o Provedor submeter à discussão e votação da Mesa Administrativa, o Relatório de Atividades e Contas do Exercício, da Santa Casa da Misericórdia de Arcos de Valdevez, referentes ao exercício de 2024. A atividade desenvolvida pela Instituição ao longo do ano transato foi afetada por uma conjuntura difícil, condicionada pelos efeitos da guerra na Europa que motivou custos energéticos e de bens de consumo elevados. Acrescem, igualmente, os custos financeiros resultantes de altas taxas de juro que só na parte final do ano começaram a descer.

Considerando a situação de dificuldades que atravessamos ao longo do ano impôs-se a necessidade de uma monitorização constante da execução orçamental visando manter as receitas e custos dentro do perspetivado em termos orçamentais. Em termos de investimentos definiram-se as intervenções prioritárias e respetivos instrumentos de apoio financeiro, salvaguardando a sustentabilidade da Instituição para permitir que continue a desenvolver a sua missão de apoiar os mais vulneráveis da nossa sociedade.

No âmbito da atividade da instituição e das suas diversas respostas sociais e de saúde a preocupação central foi a qualidade com sustentabilidade, privilegiando a eficiência. Esta preocupação exigiu trabalho em rede para minimizar custos, introduzindo procedimentos que possibilitassem o bom desempenho da instituição, nomeadamente poupanças no consumo de energia, água e procura constante de melhores preços junto dos fornecedores relativamente a diversos produtos.

A sustentabilidade dos diversos serviços sociais e de saúde e a resposta às necessidades dos utentes, exigiu ao longo do ano de 2024 a preocupação de manter utilizada a disponibilidade de todos os equipamentos. As Unidades de Cuidados Continuados de Longa Duração e Manutenção com 28 camas, de Média Duração e Reabilitação com 32 camas e a Unidade de Convalescença com 33 camas mantiveram, ao longo de 2024, uma taxa de ocupação superior a 85%.

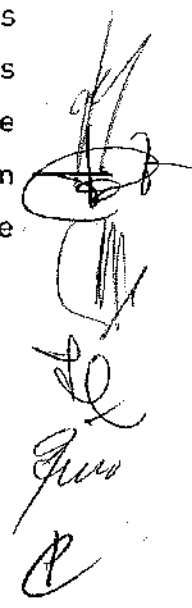
O Hospital de São José, através do seu Centro Clínico, no ano de 2024, atendeu 11.050 utentes, tendo sido realizados 25.178 atos médicos dos quais 24 260 são exames relativos a meios complementares de diagnóstico. Foi possível ao longo do ano ter a funcionar o serviço de radiologia com médico diário de radiologia, estando presentemente ao serviço da Instituição 9 radiologistas, sendo 2 neurorradiologistas. Os médicos especialistas que dão consultas em diversas especialidades são presentemente 9 que servem a procura crescente, sendo dadas no último ano 916 consultas de especialidade, mais 186 que no ano anterior. Médicos de clínica geral no Centro Clínico

são 2 que dão consultas e apoiam o serviço da clínica. No que se refere aos funcionários que estão afetos ao desenvolvimento de toda a atividade clínica são 10 os quais pretendemos potenciar em prol do serviço que é prestado assente em critérios de qualidade. Em 2024 o Hospital de São José na prestação de serviços de saúde em diversas áreas faturou 624.587€, representando anualmente um aumento de atividade em volume de atos médicos praticados e valor financeiro associado.

A Clínica de Medicina Física e de Reabilitação manteve ao longo do ano a sua atividade centrando-se a prestação de serviços de fisioterapia nas respetivas instalações do Complexo Vilagerações. A prestação de serviço de fisioterapia ao exterior manteve a sua atividade, sendo que foram ao longo do ano concluídas as instalações para a transferência deste serviço para as novas instalações no Hospital de São José, tendo-se estabelecido uma parceria visando o crescimento do serviço. Esta decisão foi muito importante, atendendo aos resultados negativos que se tem registado e que em 2024 ascendem a 38.048€. As obras para a clínica de Fisioterapia no Hospital de São José foram concluídas, tendo-se transferido no mês de novembro para esse espaço os serviços de fisioterapia para utentes externos, estabelecendo-se uma parceria com a empresa Esferasaúde para o desenvolvimento da atividade da clínica de fisioterapia nas novas instalações. Os utentes das Unidades de Cuidados Continuados são atendidos na clínica de fisioterapia do Complexo Vilagerações, afeta exclusivamente a utentes das Unidades, dispondo de um corpo clínico de 2 Fisiatras e 8 fisioterapeutas.

A resposta social ERPI (Lares) manteve ao longo do ano de 2024 uma ocupação plena, sendo as vagas ocorridas ocupadas de imediato, atendendo à enorme procura deste tipo de resposta, quer no Lar Vilagerações, quer no Lar Soares Pereira. Relativamente ao SAD (Serviço de Apoio Domiciliário) manteve ao longo do ano uma ocupação sempre muito próxima da capacidade instalada que é de 60 utentes. As oscilações verificadas são pontuais, sendo que a média de ocupação se aproxima da capacidade de serviço que a instituição possui.

As respostas da Infância e Juventude mantiveram a procura verificada em anos anteriores, tendo-se registado grande satisfação das famílias com o desempenho das respetivas respostas, nomeadamente nas Creches de Padreiro e Cerqueira Gomes, assim como no jardim de Infância e CATL (Centro de Atividades de Tempos Livres). Sem prejuízo do serviço prestado verificou-se no CATL um resultado negativo de 13.795€ o mesmo acontecendo no Jardim de Infância, considerando que o protocolo com a Segurança Social, de apenas 49 utentes, fica aquém da capacidade do

Handwritten signature and initials in the right margin, including a large stylized 'J' and 'P'.

equipamento de 75 utentes, verificando-se em 2024 um resultado negativo na sua atividade de 57.475€.

Atendendo à determinação legal que disponibiliza a resposta da creche às famílias gratuitamente, tem-se verificado a ocupação completa da capacidade instalada nesta valência, prevendo-se que tal continue no futuro.

O LIJ (Lar de Infância e Juventude) tem um Acordo de Cooperação para 35 utentes tendo mantido ao longo do ano a sua atividade. As utentes puderam usufruir dos serviços que são disponibilizados pelos técnicos afetos à valência assim como na componente de apoio ao estudo de um Professor do Agrupamento de Escolas Valdevez (AEV), através do protocolo existente para esse efeito, no âmbito do Protocolo designado "Plano Casa".

O Lar para Deficientes, Herculano Tarroso Gomes, remodelado e ampliado teve ao longo do ano de 2024 a sua capacidade de 30 utentes totalmente preenchida prevendo-se que tal se verifique futuramente. O CACI (Centro de Atividades e Capacitação para a Inclusão) com capacidade para 30 utentes manteve ao longo do ano as suas atividades com a capacidade disponibilizada totalmente preenchida.

Relativamente aos investimentos, conclui-se, fisicamente, a 2ª Fase da Alteração e Requalificação do Hospital de São José (HSJ) adjudicada pelo valor de 1.300.000€+IVA. Esta obra visou a ampliação do Centro Clínico para a instalação de uma Unidade de endoscopia e colonoscopia e instalação da Clínica de Fisioterapia. Igualmente, foi requalificado o auditório com capacidade para 144 pessoas, foram adaptados espaços para a instalação da Universidade do Saber e criadas áreas para a instalação do Arquivo da Santa Casa. A obra comportou ainda intervenção ao nível dos telhados e terraços visando impedir infiltrações. Por último, integrou a obra o arranjo dos espaços exteriores do HSJ.

Na área da saúde criaram-se as condições para o adequado funcionamento do Centro Clínico e procedeu-se à vistoria regular a todos os equipamentos e respetivas instalações para aferir o nível radiológico, assim como a dose suportada em cada exame. Pretende-se dar cumprimento à regulamentação legal sobre esta matéria como melhorar a qualidade do serviço que prestamos aos utentes que nos procuram. Pretende-se que o Centro Clínico continue a aumentar a sua capacidade de oferta em termos de serviços de saúde, nomeadamente nos serviços de imagiologia e consultas de especialidades. No ano de 2024 constatamos uma procura crescente pelo Centro Clínico também resultante da disponibilização de análise clínicas, possibilitando aos utentes ter no mesmo espaço exames de imagiologia, consultas de diversas especialidades e serviço de análises clínicas. A concentração desta oferta de serviços

de saúde é benéfica para o utente ao permitir que no mesmo espaço possa aceder a vários serviços de saúde para satisfazer as suas necessidades.

No âmbito da atividade de manutenção e recuperação do edificado da instituição foram realizados diversos serviços pela equipa de manutenção e conservação, visando a não degradação dos equipamentos derivada do uso e do decurso do tempo. Igualmente, respondeu-se, às solicitações das diversas direções de serviços sobre carências que foi necessário satisfazer tendo em consideração o seu bom funcionamento. O investimento realizado ao nível da manutenção ascendeu a 96.164€. A este valor acrescem os custos suportados com o parque de viaturas que se cifraram em 13.572€.

Relativamente ao planeado, desenvolveu-se um trabalho focado na densificação das respostas que a Instituição presta assim como na aposta em áreas complementares a serviços que hoje já existem na Misericórdia. Tendo-se apresentado para financiamento comunitário uma candidatura ao PRR para aumentar a capacidade da Creche Cerqueira Gomes, com mais 46 lugares. A opção foi a construção de uma nova Creche no Complexo Vilagerações, sendo comunicado à Misericórdia pelo PRR a aprovação da candidatura, tendo-se procedido à preparação da abertura de procedimento concursal, vindo o mesmo a ocorrer no início de 2025.

Pretendeu-se definir as intervenções prioritárias e respetivos instrumentos de apoio financeiro, salvaguardando a sustentabilidade da Instituição para permitir que continue a desenvolver a sua missão de apoiar os mais vulneráveis da nossa sociedade. Esta ambição de planeamento está muito condicionada às prioridades definidas pela segurança social, assim como às instituídas pelas fontes de financiamento que muitas vezes não atendem às realidades concretas que urgia apoiar. As políticas são cada vez mais definidas centralmente, as políticas sociais não escapam a esta regra. É importante a capacidade de fazer vincar as nossas prioridades, assim como ter a flexibilidade de adaptação, visando servir melhor os interesses da Instituição e dos seus utentes. O objetivo centra-se no foco da economia social, assente na matriz singular da Misericórdia que cultiva os valores do humanismo cristão e da solidariedade

No que se refere à qualidade manteve-se a certificação global da Instituição ao abrigo da nova Norma ISO 9001: 2015. A nível interno o sistema de visitas de acompanhamento foi mantido por forma a dar cumprimento ao objetivo de monitorizar a implementação da Norma. O objetivo da qualidade, com a certificação de todos os serviços, é um processo que tem sido percorrido ao longo dos últimos anos com resultados muito positivos ao nível da gestão da Santa Casa, quer em

Handwritten signature and initials in black ink, located in the top right corner of the page. The signature appears to be 'J. M.' followed by a large, stylized initial 'P'.

termos da melhoria contínua do funcionamento dos serviços, quer em termos financeiros com a monitorização da execução orçamental.

Ao longo do ano de 2024 foram efetuadas diversas candidaturas ao IEF para estágios profissionais e apoios à contratação ao abrigo dos Programas específicos de apoio às Instituições, tendo-se contabilizado apoios no valor de 38.129€. Tratou-se de um instrumento importante para fazer face às necessidades de recursos humanos e de apoio financeiro à Instituição que muito contribuiu para os resultados positivos verificados, considerando o universo de 346 colaboradores que prestam serviço na Misericórdia.

No que se refere à atividade cultural e religiosa deu-se cumprimento ao programa elaborado para o desenvolvimento de diversas atividades ao longo do ano de 2024. Tomou-se a decisão de contratar um recurso humano qualificado, doutorada em história, para assumir a Direção e Gestão dos Serviços Culturais da Instituição, englobando a Igreja, Arquivo e gestão das publicações e eventos culturais que a Misericórdia leva a efeito. Na Páscoa realizou-se o concerto da Paixão e efetuou-se a visita Pascal aos Lares da Instituição assim como a Procissão do "Ecce Homo". A Festa da Nossa Senhora da Porta ocorreu com todo o seu esplendor no terceiro domingo de setembro. O jantar de Natal, levado a cabo pelos funcionários da Instituição, foi realizado com a participação da maioria dos funcionários e Mesários. Manteve-se a cooperação entre a Caritas concelhia, a Câmara Municipal e a Santa Casa para a atribuição de cerca de 30 cabazes no Natal a famílias carenciadas com o objetivo de lhes proporcionar um Natal mais Feliz, considerando-se que esta ação continua a ter significado atendendo às dificuldades económicas sentidas por toda a população, derivadas do elevado custo de vida.

No que concerne à manutenção e conservação do património da Instituição foram realizadas diversas intervenções no parque edificado no sentido de manter as suas boas condições de funcionamento, quer ao nível dos edifícios, quer dos respetivos equipamentos.

Na gerência de 2024 a Instituição gerou fluxos de caixa com recebimentos no valor de 10 milhões 112 mil euros, tendo efetuado pagamentos no valor de 10 milhões 593 mil euros, esta situação motivou o saldo de -481 mil euros que foi compensado com valores em depósitos bancários transitados de 2023. O funcionamento das respostas sociais e atividades desenvolvidas pela Instituição, originou um cash-flow de 900.909€. Igualmente, em 2024, a Santa Casa da Misericórdia gerou recursos através das suas atividades operacionais, sem contar com as depreciações e subsídios ao investimento, e outros efeitos financeiros, no valor de 933.340€

(EBITDA). O resultado líquido do exercício de 2024 cifrou-se em 560.590€ o que representa um bom desempenho financeiro da Instituição, mantendo a qualidade do serviço prestado aos utentes da Instituição. Existiu a preocupação da monitorização de custos nas aquisições e um cuidado constante no cumprimento do orçamento aprovado, ao nível da despesa e da receita. A constante avaliação do desempenho financeiro e de qualidade que ao longo do ano se realizou permiti-nos chegar ao bom desempenho económico, fruto de um trabalho coletivo e concertado em prol da Misericórdia.

O desempenho da Instituição no Ano de 2024 é positivo em termos de execução financeira, considerando que foram desenvolvidas diversas atividades que possibilitaram acréscimo de receitas, quer através do aumento da prestação de serviços, quer nos protocolos e candidaturas efetuadas com diversas entidades.

A diversidade de respostas existente tem criado condições para que, apesar do desempenho financeiro de algumas respostas não possibilitar a sua sustentabilidade, assumiu-se esse custo, valorizando o impacto social do respetivo serviço. Manter esta opção, consentânea com a missão da Santa Casa, implica a existência de condições, as quais só são possíveis pela pluralidade de serviços hoje disponíveis, maximizando as sinergias que podem ser utilizadas em proveito de respostas mais débeis em termos de sustentabilidade. Olhar o apoio aos mais frágeis, tendo como instrumento instituições dotadas de recursos humanos cada vez mais especializados em diferentes áreas, impõe uma abordagem distinta, por forma a possibilitar a sua sustentabilidade, única forma de manter a durabilidade e estabilidade dos serviços que necessitamos em função das carências detetadas. É imperioso adaptarmo-nos à mudança, por forma a fazer perdurar a nossa ação, como vem acontecendo há mais de quatro séculos.

No âmbito da estratégia que tem sido adotada que privilegia uma instituição que diversifica a sua atividade com respostas sociais nas áreas da infância, idosos, deficiência, saúde e a implementação de projetos com incidência na coesão social, tem sido possível salvaguardar a sustentabilidade da Instituição como um todo, permitindo que desenvolva a sua ação social. Creio que este caminho está bem patente no presente relatório de atividades e contas que, de uma forma exaustiva, dá o espelho da ação da instituição ao longo do ano. A situação conturbada ao nível de preços, nomeadamente ao nível dos bens alimentares, a que se associa o aumento dos custos laborais, exige um empenhamento e vigilância redobrada. É determinante não descansarmos no bom desempenho apresentado, mas continuarmos a motivar a Irmandade, Mesários e colaboradores da Misericórdia no sentido do empenhamento e

envolvimento de todos, visando a sustentabilidade e robustez da Instituição, com vista ao cumprimento da sua missão social.

Confiamos no empenhamento de todos para que a Instituição continue a desenvolver a sua ação em prol de todos os arcuenses. Especialmente aqueles que mais necessitam do seu apoio.

- VALÊNCIAS / ATIVIDADES DESENVOLVIDAS PELA SANTA CASA

Para cumprir o seu objetivo, a Santa Casa continua a desenvolver um conjunto de valências com vista a promover e dinamizar a ação assistencial diversificada em áreas muito importantes como a terceira idade, infância e juventude, pobreza e exclusão social, ensino e formação profissional, saúde, etc. Assim:

- Direção Geral;
- Gabinete de Gestão Cultural e Universidade do Saber;
- Gabinete de Inovação e Empreendedorismo Social / Formação e Voluntariado:
 - G.I.E.S. – Gabinete de Inovação e Empreendedorismo Social
 - Cantina Social
- Serviços Financeiros:
 - Gestão Financeira
 - Contabilidade e Tesouraria
 - Serviço Administrativo de Utentes
 - Gestão Financeira de Projetos
 - Gestão do Património
- Serviços Administrativos:
 - Secretaria e Atendimento Geral
 - Recursos Humanos
 - Contratação de Bens e Serviços
 - Arquivo Geral
- Serviço de Infra-estruturas e Gerais:
 - Manutenção
 - Máquinas e Viaturas

Espaços Verdes
Serviços Gerais de Limpeza e Lavandaria
Aprovisionamento
Serviços de Alimentação e Nutrição
Tecnologias de Informação e Comunicação

- Serviço de Saúde:

Unid. Cuidados Continuados - Convalescença, Média e Longa Duração
Unidade de Cuidados Paliativos e de Saúde Individualizados
Clínica de Medicina Física e de Reabilitação
Hospital de S. José - Imagiol. e Consultas Espec. Médica e Clín. Geral
Farmácia Interna
EspaçoSaúde

- Serviço de Ação Social de Infância, Juventude e Educação:

Lar Cerqueira Gomes
Creche Casa Cerqueira Gomes
Creche de Padreiro
Jardim de Infância Casa Cerqueira Gomes
C.A.T.L. Casa Cerqueira Gomes
C.A.C.I. - Centro de Atividades e Capacitação para a Inclusão
Lar Residencial

- Serviço de Ação Social Sénior:

Lar Soares Pereira
Lar Vilagerações
Apoio Domiciliário
Universidade do Saber

• CONSIDERAÇÕES GERAIS

Tal como nos anos anteriores, efetuou-se uma apresentação baseada em quadros comparativos de forma a evidenciar a evolução económica e financeira da Instituição, bem como, das diversas valências/sectores com vista a oferecer uma maior facilidade de análise e apreciação.

Do resultado económico do exercício apresentado em termos de fluxos financeiros globais, conclui-se que o normal funcionamento das respostas sociais /

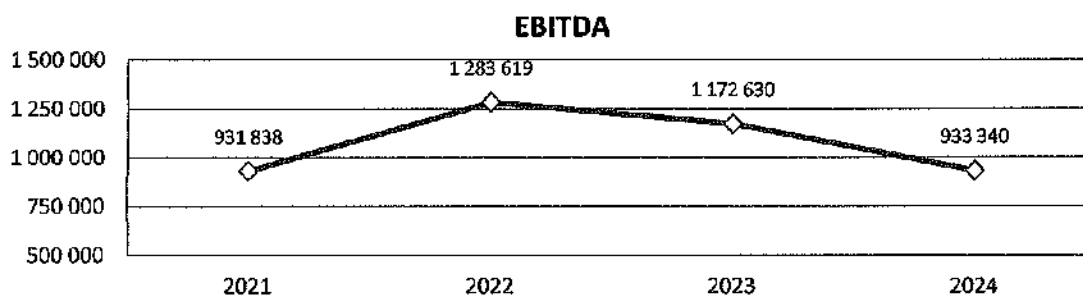
Handwritten signature and initials in the right margin, including a large stylized 'B' and 'J'.

atividades originou um cash-flow de 900.909€, conforme demonstra o quadro seguinte:

	2023	2024
Resultado Exploração Total	571 596	560 590
Amortizações / Subs. Investimento	433 155	418 210
Imparidades/Reversões	7 243	847
Provisões/Reversões	0	-203 588
Fluxo de Caixa da Exploração	1 011 994	776 059
Resultados Financeiros	160 636	157 282
Donativos	-24 506	-32 432
Total Variações de Tesouraria	1 148 124	900 909

EBITDA	1 172 630	933 340
---------------	------------------	----------------

O indicador que permite a análise da Instituição no seu conjunto, nomeadamente, medir o desempenho da produtividade e da eficiência da organização, e não apenas do resultado final (EBITDA), foi determinado para 2024 em 933.340€.



Tal como em anos anteriores, os custos administrativos, financeiros, gestão e G.I.E.S. apresentam-se imputados na sua totalidade às diversas valências/atividades, de forma a evidenciar o efeito dessa repartição e que foi calculada com base na dimensão das exigências de controlo e de gestão, aferida pela soma dos rendimentos e gastos de cada valência / atividades.

Deste modo, optou-se pelo critério de cálculo baseado no indicador de volume de atividade, constituído pela soma do proveitos e dos custos dos centros, método que apresenta a vantagem da objetividade e automatismo, mas que pode levar a desvios importantes em relação ao gasto efetivo de recursos de cada centro de atividades, pelo que se reconhece a necessidade de manter sobre o mesmo uma apreciação crítica permanente.

Foi igualmente imputado o saldo do centro de custos de aprovisionamento, farmácia, serviços de lavandaria, nutrição e alimentação, gerais de manutenção e de limpeza com base na proporção correspondente aos consumos/serviços prestados de cada valência / atividade.

RESULTADOS GLOBAIS

A Santa Casa da Misericórdia de Arcos de Valdevez apurou para 2024 um Resultado Líquido Positivo de 560.590€.

	2023	2024	Var.	Var %
Prestação de Serviços - Terceiros	796 808	733 204	-63 603	-8%
Prestação de Serviços - Utentes				
Matrículas e Mensalidades	1 567 222	1 611 800	44 577	3%
Quotizações e joias	432	542	110	25%
Prestação de Serviços - Ent. Públicas				
Segurança Social	2 813 294	3 208 284	394 990	14%
A.R.S. /A.C.S.S / U.L.S.'s	2 698 305	3 132 567	434 262	16%
Outras Entidades e Subsistemas	19 592	21 528	1 936	10%
Subsídios e Comparticipações				
S. Social	442 230	407 571	-34 659	-8%
I.E.F.P.	81 143	38 129	-43 015	-53%
Outras Entidades	224 578	86 000	-138 578	-62%
Reversão Provisões/Perdas Imparidades	11 843	217 629	205 786	1738%
Outros Rendimentos e Ganhos	237 876	225 664	-12 212	-5%
Géneros Alimentares	-526 643	-615 329	-88 686	17%
Gastos Saúde Utentes	-324 258	-353 939	-29 680	9%
Trabalhos Especializados	-246 231	-325 561	-79 330	32%
Publicidade	-3 671	-8 909	-5 238	143%
Vigilância	-9 508	-11 447	-1 939	20%
Honorários	-392 702	-325 687	67 014	-17%
Reparação e Conservação	-124 024	-100 695	23 329	-19%
Ferramentas	-26 298	-29 787	-3 489	13%
Material Escritório	-22 425	-19 899	2 526	-11%
Electricidade	-64 178	-141 533	-77 354	121%
Gás	-80 831	-92 485	-11 654	14%
Gasóleo	-23 398	-22 510	887	-4%
Comunicações	-24 055	-22 002	2 053	-9%
Água	-43 461	-51 542	-8 081	19%
Seguros	-17 699	-18 278	-580	3%
Limpeza e Higiene	-116 936	-114 849	2 087	-2%
Contratos de Assistência Técnica	-35 765	-38 589	-2 824	8%
Outros Fornecimentos e Serviços Externos	-94 343	-81 808	12 535	-13%
Gastos com Pessoal	-5 438 808	-5 990 061	-551 254	10%
Provisões/Perdas Imparidade	-19 086	-14 888	4 198	-22%
Outros Gastos e Perdas	-118 123	-199 469	-81 345	69%
Depreciações	-568 465	-557 254	11 211	-2%
Subsídios para Investimento	135 310	139 044	3 735	3%
Resultado Operacional	707 725	685 440	-22 286	-3%
Resultados Financeiros	-160 636	-157 282	3 354	-2%
Doações	24 506	32 432	7 926	32%
Resultado Líquido do Exercício	571 596	560 590	-11 006	-2%

Em 2024, verificou-se uma variação negativa de 2% no resultado líquido face ao resultado do ano anterior. A variação mais significativa resulta da redução dos "Subsídios e Comparticipações" e do aumento de gastos, designadamente, das

rubricas de "Gastos com Pessoal", "Géneros Alimentares", "Eletricidade" e "Outros Gastos e Perdas".

• COMPARTICIPAÇÕES DA SEGURANÇA SOCIAL, A.R.S. E U.L.S.A.M.

	Média Utentes		S. Social		ARS/ACSS/ULS's	
	2023	2024	2023	2024	2023	2024
Lar Vilagerações	38	38	169 263	231 015	0	0
U.C.C. Média	30	32	105 783	122 155	851 804	894 621
U.C.C. Longa	27	29	239 690	274 734	391 735	416 428
U.C.C. Convalescença	20	30	0	0	944 531	1 352 385
Unid. Cuidados Individ.	8	6*	0	0	56 150	5 203
Clínica Física e Reab.	41	40	0	0	84 721	91 068
Hospital S. José	43	44	0	0	369 364	372 862
C.A.C.I.	30	30	240 533	247 080	0	0
Lar Residencial	30	30	474 986	534 983	0	0
Creche de Padreiro	52	66	272 778	366 532	0	0
Lar Cerqueira Gomes	20	21	378 066	407 571	0	0
Creche Cerqueira Gomes	69	73	343 600	421 669	0	0
Jardim de Infância	74	71	109 501	109 501	0	0
Lar Soares Pereira	75	74	531 169	572 727	0	0
Apoio Domiciliário	54	50	297 590	296 885	0	0
Cantina Social	10	12	10 950	13 076	0	0
C.A.T.L.	35	36	17 451	17 926	0	0
CLDS 4G	-	-	64 164	0	0	0
TOTAL	655	681	3 255 524	3 615 855	2 698 305	3 132 567

* Em março as camas da U. Cuidados Individualizados transitaram para a U. Convalescença

As capacidades de assistência disponíveis das valências têm sido garantidas na sua maioria, prestando em média diariamente serviços a cerca 681 utentes.

A variação positiva de 360.331€ nas comparticipações financeiras da Segurança Social resultou do pagamento da comparticipação financeira a 100% da taxa de ocupação na maioria dos acordos de cooperação celebrados em todas as respostas sociais, revelando um aumento de 11% em 2024, face aos valores de 2023.

As comparticipações das várias ULS's (Unidades Locais de Saúde), em particular da ULSAM, na Clínica Física e no Hospital de S. José evidenciaram um aumento de 9.845€ face ao ano transato, motivada pelo aumento dos serviços prestados.

Na Unidade de Cuidados Individualizados, verificou um decréscimo de 50.947€, uma vez que as camas disponibilizadas no âmbito do protocolo estabelecido com a U.L.S.A.M. e a S.C.M.A.V., foram direcionadas para a Unidade de Cuidados de Convalescença, na sequência do alargamento deste protocolo para mais 10 camas.

Relativamente às comparticipações das ARS e ACSS, o aumento de 472.054€ face ao ano transato, deveu-se principalmente ao facto do protocolo com a ACSS, no que concerne à Unidade de Cuidados de Convalescença, ter sido alargado de 23 para 33 camas, conforme referido anteriormente, bem como, à atualização dos valores das diárias de internamento nas unidades de internamento da RNCCI.

- CUSTOS COM PESSOAL

Em 2024 registou-se uma reorganização de serviços, nomeadamente transição do SAAS para a Município de Arcos de Valdevez, tendo as colaboradoras sido integradas nesta entidade; cessação do CLDS 4G, e transição da Unidade de Cuidados Individualizados para a Unidade de Cuidados Continuados. Ao nível do património procedeu-se à contratação de um recurso humano. Em alguns serviços houve necessidade de contratação de novos colaboradores devido ao aumento do número de utentes, nomeadamente em serviço de creche.

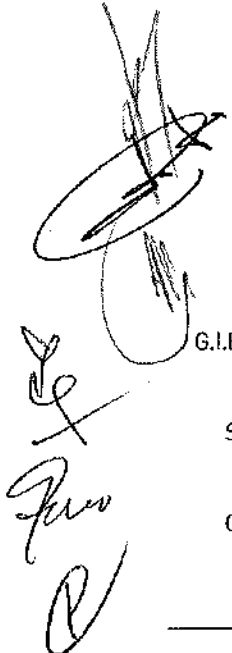
Em termos de custos a Santa Casa da Misericórdia de Arcos de Valdevez assistiu a uma evolução importante na remuneração dos seus colaboradores, evidenciada pelo aumento do ordenado mínimo, que passou de 760€ para 820€.

Adicionalmente, foi publicada, em novembro de 2024, a atualização das tabelas salariais das Misericórdias, conforme previsto pelo BTE n.º 41, que estabelece novos parâmetros e escalas de remuneração a vigorar a partir de 1 de janeiro de 2024. Tal atualização é fundamental para a adequada gestão dos custos de pessoal e para o alinhamento das remunerações às exigências do mercado e da legislação vigente.

Os valores decorrentes desta atualização – especificamente, as diferenças entre os ordenados anteriormente estabelecidos e os novos montantes – serão liquidados de forma faseada ao longo do ano de 2025, garantindo assim uma transição ordenada e o cumprimento das obrigações contratuais e legais.

Esta intervenção orçamental evidencia o compromisso da instituição com a manutenção de condições remuneratórias justas e competitivas, assegurando a motivação dos colaboradores e a continuidade dos serviços prestados à comunidade.

Valência	Pessoal em 31/12			Custo Total		
	2023	2024	Var %	2023	2024	Var %
Gestão Património	0,0	1,0	100%		13 830	
Lar Vilagerações	24,8	23,8	-4%	318 505	336 712	6%
Unid. Cuid. Continuados	86,2	95,0	10%	1 561 609	1 792 680	15%
Unid. Cuid. Individualizados	4,0	0,0	-100%	115 691	4 448	-96%
Gestão	1,0	1,0	0%	29 903	33 416	12%
Serviços Administrativos	7,3	5,5	-25%	130 792	121 998	-7%
Serviços Financeiros	4,0	4,0	0%	101 567	109 105	7%
Hospital S. José	9,0	9,0	0%	180 114	192 160	7%



C.A.C.I.	13,0	13,0	0%	185 264	171 095	-8%
Lar Residencial	16,0	17,1	7%	258 372	312 228	21%
Creche de Padreiro	14,0	16,0	14%	188 154	244 382	30%
Lar Cerqueira Gomes	13,6	13,0	3%	220 862	250 564	13%
Creche Cerqueira Gomes	14,4	14,0	-3%	225 953	258 472	14%
Jardim de Infância	9,0	8,0	-11%	148 454	166 184	12%
Lar Soares Pereira	28,0	29,0	4%	452 921	535 349	18%
Apoio Domiciliário	11,2	11,2	0%	169 991	208 693	23%
C.L.D.S.4G	3,0	0,0	-100%	38 557	0	-100%
G.I.E.S. - Gab. Ins. Empr. Social	0,2	0,5	150%	12 222	19 536	60%
Farmácia	4,0	5,0	25%	85 764	93 500	9%
C.A.T.L.	4,0	3,0	-25%	47 519	46 888	-1%
Serviços Gerais de Limpeza	27,7	32,0	16%	357 861	398 159	11%
Cozinha/Cantina /Bar	23,8	22,8	-4%	262 883	321 182	22%
Lavandaria VG	13,3	11,3	-15%	121 349	135 821	12%
Clínica Física e Reabilitação	2,0	3,0	50%	58 072	63 258	9%
Armazém	2,0	3,0	50%	41 733	84 012	101%
Manutenção	4,0	5,0	25%	66 704	76 389	15%
S.A.A.S.	3,5	0,0	-100%	57 992	0	-100%
Total	343	346	1%	5 438 808	5 990 061	10%

• **ENCARGOS COM CONSUMO DE MATÉRIAS-PRIMAS / MERCADORIAS E FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS**

Os custos com consumos de matérias-primas, material de escritório, ferramentas, produtos de limpeza e produtos de saúde para utentes (fraldas, produtos de higiene e conforto, medicamentos, outros produtos fármacos e material hospitalar) encontram-se imputados contabilisticamente à secção requisitante de forma direta e específica através do Aprovisionamento e da Farmácia Interna.

Constatou-se que estes encargos aumentaram 9% (198.425€) em 2024 relativamente ao ano anterior, resultante de um aumento nos Gastos Diretos com Utentes de 14% (118.302€), particularmente nos gastos com a alimentação, e nos Gastos Gerais de 6% (80.122€), nomeadamente nos encargos com eletricidade e trabalhos especializados de médicos.

	2023	2024	Var	Var %
Diretos - Utentes				
Géneros Alimentares	526 643	615 329	88 686	17%
Vestuário Calçado Utentes	535	471	-64	-12%
Encargos Saúde Utentes	324 258	353 939	29 680	9%
	851 437	969 739	118 302	14%
Gerais				
Eletricidade	64 178	141 533	77 354	121%
Gasóleo	23 398	22 510	-887	-4%
Gás	80 831	92 485	11 654	14%
Água	43 461	51 542	8 081	19%
Outros Fluidos	0	277	277	
Ferramentas e utensílios	26 298	29 787	3 489	13%
Material de Escritório	22 425	19 899	-2 526	-11%
Rendas e Alugueres	8 767	13 681	4 914	56%
Comunicação	24 055	22 002	-2 053	-9%

Seguros	17 699	18 278	580	3%
Destocações e Estadas	9 965	10 034	69	1%
Honorários	392 702	325 687	-67 014	-17%
Contencioso e Notariado	194	936	742	382%
Conservação e Reparação	124 024	100 695	-23 329	-19%
Publicidade	3 671	8 909	5 238	143%
Limpeza Higiene e Conforto	116 936	114 849	-2 087	-2%
Vigilância e Segurança	9 508	11 447	1 939	20%
Trabalhos especializados	246 231	325 561	79 330	32%
Material Didático	9 970	2 272	-7 699	-77%
Serviços bancários	3 642	5 184	1 542	42%
Contratos de Assistência Técnica	35 765	38 589	2 824	8%
Out. Forn. e Serviços	61 269	48 953	-12 316	-20%
	1 324 988	1 405 111	80 122	6%
TOTAL	2 176 425	2 374 850	198 425	9%

- **DEPÓSITOS À ORDEM, A PRAZO E EMPRÉSTIMOS OBTIDOS**

No quadro seguinte resume-se a situação de tesouraria em 31/12/2024

Depósitos à Ordem	Débito
Millennium bcp	1 657
Caixa Geral de Depósitos	72 297
Montepio Geral	8 647
Santander Totta	32 352
Caixa de Crédito Agrícola Mútuo	28 299
Total	143 252

Depósitos a Prazo	Débito
Caixa de Crédito Agrícola Mútuo	500 000
Montepio Geral	202 500
Total	702 500

Empréstimos Obtidos	Débito
Caixa de Crédito Agrícola Mútuo - MLP	2 331 024
Santander Totta- Linha Apoio Social Covid-19	266 667
Montepio Geral 2022 - Cred. Inv.	402 802
Cartão Crédito Montepio	170
Total	3 000 663

O valor referenciado no empréstimo obtido de médio e longo prazo da Caixa de Crédito Agrícola Mútuo destina-se essencialmente para pagar a obra do Vilagerações, Clínica Fisiátrica e de Reabilitação e Cuidados Continuados - Convalescença, bem como, o equipamento para apetrechar a Clínica do Hospital de S. José.



Em dezembro de 2020 a Santa Casa da Misericórdia de Arcos de Valdevez contratou com o Banco Santander Totta uma "Linha de Financiamento de Apoio Social - COVID 19", no montante de 500.000€ para fazer face às necessidades de tesouraria na concretização da Obra de Requalificação do Edifício do Hospital de S. José (1ª fase). Com este valor, foi constituído um depósito a prazo.

Em maio de 2022, procedeu-se à liquidação do empréstimo de médio e longo prazo do Santander Totta (ex-Banco Popular), no valor de 478.567€, tendo sido utilizados para tal, 200.000€ do depósito a prazo. O remanescente deste depósito a prazo foi transferido, no final de 2022, para a Caixa de Crédito Agrícola Mútuo e constituído um novo depósito a prazo, no valor de 400.000€. Em maio de 2023, fez-se um reforço de 100.000€.

Em abril de 2022 contratou-se com o Banco Montepio uma nova "Linha de Crédito + Impacto Social", no valor de 500.000€ para fazer face à concretização da Obra de Requalificação do Edifício do Hospital de S. José (2ª fase). Dado o atraso significativo no início da obra, com este valor, foi constituído um depósito a prazo. Tem-se procedido à sua renovação, no entanto, em 2024, utilizaram-se 300.000€ para fazer face às despesas da referida obra.

A locação financeira da Caixa de Crédito Agrícola Mútuo teve como finalidade liquidar a aquisição do Edifício do Antigo Seminário (cedência posição contratual com a ADESVAL). A última prestação foi liquidada em agosto, com opção de compra pelo valor residual de 32.098. O valor total liquidado ascendeu a 1.095.630€, sendo amortizados em 2024, 64.200€.

Também em 2024, se liquidou a última prestação do contrato de leasing de 1 carrinha no valor de 7.643,60€, resultante de um segundo contrato de Leasing de uma carrinha. O valor total liquidado foi de 29.347€.

Igualmente em dívida estão 170€ relativo a despesas efetuadas no cartão de crédito do Montepio Geral.

Em 2024 amortizaram-se 315.949,50€ relativo a empréstimos e 103.911,85€ relativo às locações financeiras, perfazendo um total de 419.861,35€.

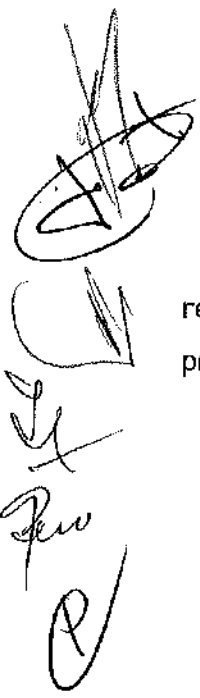
• FORNECEDORES / OUTROS CREDITORES

Os fornecedores c/c e fornecedores de investimento apresentam um saldo credor de 441.023€.

Fornecedores	Débito	Crédito
Fornecedores Gerais	3 616	216 503
Fornecedores de Investimentos		
- Baltor Steel Lda.	0	91 719
-TECNOVEZ - Estudos e Empreitadas Técnicas Lda.	0	80 658,13
- J. S. Gomes, Lda	0	4 365
- Inforvez	0	1 155
- Jorge Ribeiro Torres	0	4 090
- INOVADI - Higiene e Bem-Estar, L.da	0	4 459
- SISQUAL - Empresa de Investigação e Desenvolvimento	0	1 023
- LINOVT - Engenharia Software, Lda.	0	2 460
- SilvLimp Construção, Unipessoal, Lda.	0	10 646
- Epicentro - Distribuidores de Mobiliário, Lda.	0	31 882
- Agilmóvel - Agilberto Duarte da Silva	3 450	0
- Over Pharma - Life Overall	229	0
- ORTONEVES CENTRO ORTOPEDICO E DIETETICO	643	0
Total	7 937	448 960

Na rubrica de "Fornecedores de investimentos" o saldo é referente a faturas por liquidar das empresas:

- J.S.Gomes, L.da. (4.365€) relativo à aplicação de tapete em alcatrão no Lar Soares Pereira;
- Baltor Steel Lda. (91.719,08€) relativo à obra de requalificação do Hospital de S. José (2ª fase);
- TECNOVEZ - Estudos e Empreitadas Técnicas Lda" (80.658,13€) fornecedor de 5 UTA's para o edifício Vilagerações;
- SilvLimp Construção Unipessoal, Lda (10.646,40€) responsável pelos arranjos exteriores do Hospital de S. José;
- Epicentro - Distrib. de Mobiliário, Lda (31.881,60€) fornecedor das cadeiras do auditório;
- LINOVT - Engenharia Software, Lda (2.460€) está a desenvolver o programa informático de reporte financeiro;
- SISQUAL - Empresa de Investigação e Desenvolvimento (1.023,36€) fornecedor do terminal de picagens na Creche de Padreiro;
- INOVADI - Higiene e Bem-Estar, L.da (4.458,75€) fornecedora de máquina de limpeza do chão;
- Inforvez (1.154,75€) fornecedor de material informático;
- Jorge Ribeiro Torres (4.089,50€) presta serviço de fiscalização na obra de requalificação do Hospital de S. José (2ª fase).



Outros Devedores e Credores	Débito	Crédito
- Devedores e Credores		
Diversos	258	3 896
- Outros	42	23 928
Total	300	27 824

Os principais saldos contabilizados em "Outros devedores e credores" são relativos a fundos de maneio atribuídos aos diversos responsáveis da Santa Casa e a prestadores de serviços diversos.

- **CLIENTES / OUTROS DEVEDORES**

Clientes	Débito	Crédito
Clientes c/c:		
ARS -SUB REGIÃO SAUDE	34 360	0
ACSS - Administração Central de Sistemas de Saúde	174 112	0
ULSAM - Unidade Local de Saúde do Alto Minho	32 904	0
INSTITUTO SEGURANÇA SOCIAL, IP	65 861	0
Câmara Municipal De Arcos De Valdevez	3 243	0
Jorge Castro Araújo, Lda.	2 739	0
Laboratório de Patologia Clínica Hilário de Lima,	706	0
ULSM - Unidade Local de Saúde Matosinhos	9	0
ULSB - Unidade Local Saúde Braga EPE	569	0
ULSMA - Unidade Local Saúde Médio Ave EPE	433	0
EDP SU - Serviço Universal, S.A.	103	0
ULSAA - Unidade Local Saúde Alto Ave EPE	24	0
ULSBE - Unidade Local Saúde Barcelos/Esposende EPE	15	0
ULSSA - Unidade Local Saúde Santo António EPE	7	0
ULSGE - Unidade Local Saúde Gaia/Espinho EPE	18	0
ULSPVVC - Unidade Local Saúde Póvoa Varzim/Vila Conde	9	0
ICAD - Instituto Comportamentos Aditivos Dependência	213	0
Utentes/Clientes	65 792	150 608
Cauções Utentes/Clientes	0	11 071
Rendas	4 520	817
Clientes Cobrança Duvidosa:		
- Utentes	38 322	0
- Rendas	0	0
Perdas por Imparidade Acumuladas	0	38 322
TOTAL	423 960	200 818

Os clientes da Santa Casa são essencialmente de 3 tipos: clientes c/c, utentes e os inquilinos (rendas de imóveis).

Os utentes apresentam também em paralelo um saldo credor, o que corresponde à parte das reformas que ficam na Santa Casa para fazer face a diversas despesas (funerais e outros), por acordo com o utente, e por outro, pelos valores entregues à instituição em adiantado relativamente às mensalidades acordadas, que

servirão para pagar mensalidades posteriores ou que servem como garantia do cumprimento de liquidação dos valores respeitantes aos serviços prestados aos utentes das Unidades de Cuidados Continuados (Cauções) ou para devolução às crianças e jovens da Casa Cerqueira Gomes quando cessar a medida de acolhimento.

Está registado em perdas por imparidade, o valor de 38.322€. Em 2024 registaram-se perdas de utentes de 14.888€, estando estas na sua maioria nas instâncias judiciais para a cobrança do crédito e reversões de 14.041€.

Outros Devedores	Débito	Crédito
Outros Devedores:		
- ADSE	7 044	0
- Câmara Municipal de Arcos de Valdevez	150 000	0
- Instituto da Segurança Social de Viana Castelo	8	0
- Instituto do Emprego e Formação Profissional, IP	7 291	0
- Nephrocare Portugal, S.A.,	2 230	0
- Companhia de Seguros Tranquilidade, S.A.	6 326	0
- Agência para o Desenvolvimento e Coesão, I.P.	15 779	0
Outros Devedores de Cobrança Duvidosa:		
- Ação Social das Forças Armadas	5 155	0
- Açoreana Seguros	276	0
- Companhia de Seguros Fidelidade	1 423	0
- Companhia de Seguros Tranquilidade, SA	6 240	0
- Lusitânia	2 710	0
- Zurich Insurance PLC	2 100	0
- Guarda Nacional Republicana-Direção Saúde Assist	4 923	0
- ARS - Sub-Região de Saúde	5 352	0
Perdas por Imparidade Acumuladas	0	28 180
TOTAL	216 858	28 180

Nos Outros Devedores encontram-se por receber 150.000€ da Câmara Municipal, referente ao Protocolo de Cooperação que tem como finalidade a prestação de um apoio financeiro para as obras de reabilitação do Hospital de S. José. O saldo apresentado do I.E.F.P. é devido a Programas de apoio e incentivos ao emprego.

Os restantes saldos são relativos a serviços prestados a entidades e seguradoras, essencialmente no Hospital de S. José e 15.779€ são relativos ao saldo final do financiamento relativo ao projeto "Requalificação e Alteração do Antigo Hospital S. José - Lar residencial (Obra).



Em perdas por imparidade acumuladas, registou-se em 2020, o valor de 28.180€ e são referentes às entidades no quadro acima referenciadas e reportam-se a dívidas relativas aos anos de 2014 a janeiro de 2019.

- PROVISÃO

Em 2021 foi constituída uma Provisão que tem por objeto reconhecer as atualizações salariais de 1%/ano, no valor de 235.331€, para os anos 2016 a 2020. Em 2022 constituiu-se uma Provisão relativa às mesmas atualizações, de 47.066,16€, para o ano de 2021.

Em 2024 utilizou-se o valor da Provisão para fazer face ao pagamento das atualizações salariais, no valor 203.587,64€, conforme previsto pelo BTE n.º 41, que estabelece novos parâmetros e escalas de remuneração a vigorar a partir de 1 de janeiro de 2024.

- DONATIVOS

A Santa Casa contou em 2024 com donativos em dinheiro (19.046€), em géneros (6.105€) e em esmolas da igreja e outras ofertas (7.281€).

- OUTROS GASTOS E PERDAS

Foram contabilizados na rubrica "Outros gastos e perdas" a devolução de financiamentos, no valor de 107.178€, designadamente, 54.671€ relativos ao subsídio para funcionamento do Programa CLDS 4G e 52.507€ no âmbito de Programas de apoio e incentivos ao emprego do IEFP.

RESULTADOS POR SETORES

1) DIREÇÃO GERAL E GABINETE DE INOVAÇÃO E EMPREENDEDORISMO SOCIAL / FORMAÇÃO E VOLUNTARIADO - "BEM-GERAR" (G.I.E.S., C.L.D.S. 4G E CANTINA SOCIAL)

	2023	2024	Var.	Var %
Prestação de Serviços - Utentes				
Quotizações e jóias	432	542	110	25%
Prestação de Serviços - Ent. Públicas				
Segurança Social	10 950	13 076	2 126	19%
Subsídios e Participações				
S. Social	64 164	0	-64 164	-100%
Outras Entidades	98 578	0	-98 578	-100%
Reversão Provisões/Perdas Imparidades	0	1 652	1 652	
Outros Rendimentos e Ganhos	5 887	2 009	-3 879	-66%
Géneros Alimentares	-4 160	-4 337	-177	4%
Gastos Saúde	-165	-8	157	-95%
Trabalhos Especializados	-6 365	-4 421	1 943	-31%
Publicidade	-1 850	-3 098	-1 248	67%
Vigilância	-126	-135	-9	7%
Honorários	-50 326	-35 849	14 477	-29%
Reparação e Conservação	-1 145	-562	584	-51%
Ferramentas	-5	-24	-19	407%
Material Escritório	-3 683	-440	3 244	-88%
Electricidade	-1 632	-3 472	-1 841	113%
Gás	-308	-326	-18	6%
Gasóleo	-421	0	421	-100%
Comunicações	-3 181	-1 942	1 240	-39%
Água	-897	-1 056	-159	18%
Seguros	-792	-48	744	-94%
Limpeza e Higiene	-153	-11	142	-93%
Contratos de Assistência Técnica	-323	-206	117	-36%
Outros Fornecimentos e Serviços Externos	-19 065	-11 270	7 795	-41%
Gastos com Pessoal	-138 674	-52 952	85 722	-62%
Outros Gastos e Perdas	-26 116	-59 520	-33 404	128%
Depreciações	-11 871	-8 678	3 193	-27%
Subsídios para Investimento	1	1	0	0%
	-91 246	-171 074	-79 829	87%
<i>Imputação Resultados de Exploração da Lavandaria, Cantina/Cozinha, Administrativa, Financeira, Gestão, GIES, Armazém, Farmácia, Manutenção e Serv. Gerais de Limpeza</i>				
	111 841	122 581	10 740	10%
Resultado Operacional	20 595	-48 494	-69 089	-335%
Resultados Financeiros	-2 128	-2 163	-36	2%
Doações	142	0	-142	-100%
Resultado Líquido do Exercício	18 609	-50 657	-69 266	-372%

i) *Direção Geral:*

Assegura a gestão de toda a Organização, de forma transversal e o cumprimento dos objetivos definidos pela Mesa Administrativa.

A implementação de procedimentos para a boa gestão dos recursos, nomeadamente humanos, é uma responsabilidade que deve ser assegurada por este serviço. Igualmente, a relação da Instituição com as entidades parceiras como a Administração Regional de Saúde do Norte, Entidade Reguladora da Saúde, Centro Distrital da Segurança Social de Viana do Castelo, Instituto de Emprego e Formação Profissional do Alto Minho, Câmara Municipal de Arcos de Valdevez, Cúria Diocesana, entre outras entidades. O estabelecimento de relações com entidades que tem a seu cargo a gestão de Programas Comunitários que possuem medidas direcionadas para apoios na área social ou da saúde, é, igualmente, uma prioridade para a ação da Direção Geral. Coordenar a atividade global da instituição na sua multidisciplinariedade de funções, assegurando o seu bom desempenho, é o desafio que está cometido a este Serviço que superintende toda a Instituição.

Em 2024, apresenta um resultado nulo, uma vez que o seu saldo negativo no valor de 100.175€ foi imputado a todas as valências/atividades, com base no critério dos custos da administração.

ii) *G.I.E.S. - Gabinete de Inovação e Empreendedorismo Social / Formação e Voluntariado - "Bem-Gerar"*



UNIDADE
BEM-GERAR
gabinete de inovação e
empreendedorismo social

O Gabinete de Inovação e Empreendedorismo Social / Formação e Voluntariado (G.I.E.S.) visa otimizar o potencial dos eventuais apoios comunitários e nacionais e assegurar a melhoria das competências dos profissionais da Santa Casa da Misericórdia de Arcos de Valdevez.

Em 2024, o saldo negativo ascendeu a 29.430€. Também aqui os encargos foram imputados com base no critério dos custos da administração, originando um resultado nulo.

No âmbito deste gabinete estiveram em funcionamento os seguintes projetos/atividades:

- C.L.D.S. Vez + Futuro (C.L.D.S.4G) – Este Projeto iniciou a 4 de maio de 2020 e terminou em junho de 2023. Em 2024, apresentou saldo negativo 54.671€ relativo a gastos que não foram sujeitos a financiamento.
- Cantina Social destina-se ao fornecimento de refeições, a pessoas e famílias economicamente desfavorecidas. Este apoio foi reduzido substancialmente face ao ano anterior e tem como objetivos: garantir alimentação a população carenciada, promover a auto-estima através da prática de hábitos de higiene e sinalizar e diagnosticar situações, tendo em vista um encaminhamento. As receitas desta valência são provenientes de uma comparticipação da Segurança Social por refeição, apresentando um resultado positivo de 4.014€.

[Handwritten signatures and initials]

2) DIREÇÃO FINANCEIRA

	2023	2024	Var.	Var %
Subsídios e Comparticipações				
I.E.F.P.	0	11 218	11 218	
Outras Entidades	120 000	80 000	-40 000	-33%
Reversão Provisões/Perdas Imparidades	7 841	4 228	-3 613	-46%
Outros Rendimentos e Ganhos	109 213	115 872	6 658	6%
Gastos Saúde	-2	-8	-6	336%
Trabalhos Especializados	-16 446	-15 066	1 381	-8%
Publicidade	-652	-523	129	-20%
Vigilância	-1 298	-2 069	-771	59%
Honorários	-2 485	-7 562	-5 077	204%
Reparação e Conservação	-568	-1 061	-493	87%
Ferramentas	-242	-192	50	-21%
Material Escritório	-184	-272	-88	48%
Electricidade	-4 275	-9 188	-4 912	115%
Gás	-275	-279	-4	1%
Comunicações	-569	-825	-256	45%
Água	-2 612	-3 089	-476	18%
Seguros	-1 800	-1 932	-132	7%
Limpeza e Higiene	-44	-119	-75	170%
Contratos de Assistência Técnica	-2 414	-3 726	-1 312	54%
Outros Fornecimentos e Serviços Externos	-10 264	-11 079	-815	8%
Gastos com Pessoal	-101 567	-122 935	-21 368	21%
Outros Gastos e Perdas	-7 217	-5 206	2 011	-28%
	0			
Depreciações	-63 254	-78 373	-15 119	24%
Subsídios para Investimento	27 159	28 909	1 750	6%
	48 043	-23 277	-71 320	-148%
<i>Imputação Resultados de Exploração da Lavandaria, Cantina/Cozinha, Administrativa, Financeira, Gestão, GIES, Armazém, Farmácia, Manutenção e Serv. Gerais de Limpeza</i>	86 608	95 277	8 669	10%
Resultado Operacional	134 651	72 000	-62 651	-47%
Resultados Financeiros	-23 237	-20 997	2 240	-10%
Doações	3 591	2 648	-943	-26%
Resultado Líquido do Exercício	115 004	53 651	-61 354	-53%

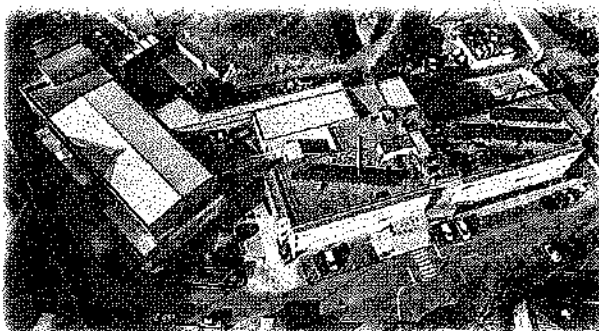
i) Serviços Financeiros

Os serviços financeiros asseguram o atendimento a clientes e familiares, realiza todas as operações contabilísticas respeitando as considerações técnicas, os princípios e as regras contabilísticas, controla a receita e o pagamento das despesas respeitando as normas e procedimentos estabelecidos, elabora e valida os pedidos de execução financeira dos programas financiados e gere eficazmente os recursos financeiros da Instituição.

O resultado deste serviço é igualmente imputado às restantes atividades/respostas sociais e abarca os custos do pessoal não diretamente afeto aos outros serviços, material de escritório, comunicações, eletricidade, gás, água, material informático, entre outros. Assim, o resultado negativo dos serviços financeiros (gestão financeira, contabilidade, tesouraria e gestão de projetos), a imputar, foi de 127.136€ e dos serviços bancários (TPA) de 1.599€, que perfaz um total de 128.735€.

ii) Gestão do Património

Dedica-se ao aproveitamento dos recursos imobiliários da instituição disponíveis para terceiros, incluindo as receitas de rendas e alugueres de espaços e os custos de limpeza de terrenos, conservação de edifícios, bem como as suas amortizações.



A Gestão do Património apresentou em 2024 um resultado positivo se 53.651€.

O resultado apresentado deve-se essencialmente à comparticipação da Câmara Municipal no apoio financeiro para a aquisição do edifício do Antigo Seminário no valor de 80.000€.

[Handwritten signatures and initials]

3) DIREÇÃO ADMINISTRATIVA

	2023	2024	Var.	Var %
Reversão Provisões/Perdas Imparidades	0	5 718	5 718	
Outros Rendimentos e Ganhos	147	362	216	147%
Géneros alimentares	-18	-30	-12	66%
Gastos Saúde	-280	-210	70	-25%
Trabalhos Especializados	-1 509	-1 673	-164	11%
Publicidade	0	-277	-277	
Vigilância	-63	-68	-5	7%
Honorários	-13	-13	0	0%
Reparação e Conservação	-433	-3 308	-2 875	664%
Ferramentas	-133	-820	-687	515%
Material Escritório	-902	-1 743	-841	93%
Electricidade	-503	-1 100	-597	119%
Gás	-176	-186	-10	6%
Gasóleo	-3 147	-3 550	-403	13%
Comunicações	-2 555	-2 193	362	-14%
Água	-318	-381	-63	20%
Seguros	-492	-875	-384	78%
Limpeza e Higiene	-2 173	-2 791	-618	28%
Contratos de Assistência Técnica	-1 759	-2 433	-674	38%
Outros Fornecimentos e Serviços Externos	-1 682	-1 608	74	-4%
Gastos com Pessoal	-130 792	-121 998	8 794	-7%
Outros Gastos e Perdas	-319	-71	247	-78%
Depreciações	-2 402	-2 450	-48	2%
Subsídios para Investimento	6	6	0	0%
	-149 515	-141 691	7 824	-5%
<i>Imputação Resultados de Exploração da Lavandaria, Cantina/Cozinha, Administrativa, Financeira, Gestão, GIES, Armazém, Farmácia, Manutenção e Serv. Gerais de Limpeza</i>	150 509	142 773	-7 736	-5%
Resultado Operacional	995	1 083	88	9%
Resultados Financeiros	-995	-1 083	-88	9%
Resultado Líquido do Exercício	0	0	0	-100%

i) Serviços Administrativos

Tem como missão assegurar um excelente atendimento ao público, realizar as atividades administrativas, gerir eficazmente os recursos humanos e assegurar a aquisição dos bens e serviços necessários à atividade da Santa Casa da Misericórdia de Arcos de Valdevez.

O resultado destes serviços abarca os custos do pessoal não diretamente afeto aos outros serviços, material de escritório, comunicações, electricidade, gás, água, material informático, entre outros, pelo que é incontestável a necessidade e razoabilidade da sua redistribuição aos centros de atividade em geral.

Os gastos líquidos imputados às restantes valências totalizam 146.108€.

4) DIREÇÃO DE INFRA-ESTRUTURAS E SERVIÇOS GERAIS

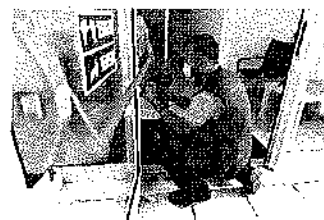
	2023	2024	Var.	Var %
Prestação de Serviços - Terceiros	54 155	47 309	-6 846	-13%
Subsídios e Participações				
I.E.F.P.	18 792	3 812	-14 980	-80%
Reversão Provisões/Perdas Imparidades	0	22 509	22 509	
Outros Rendimentos e Ganhos	4 323	14 213	9 890	229%
Gêneros alimentares	-98 982	-97 845	1 137	-1%
Gastos Saúde Utentes	-1 389	-1 379	9	-1%
Trabalhos Especializados	-1 479	-2 441	-962	65%
Vigilância	-718	-772	-54	7%
Honorários	-151	-741	-590	392%
Reparação e Conservação	-34 877	-33 952	925	-3%
Ferramentas	-10 811	-9 759	1 052	-10%
Material Escritório	-852	-874	-22	3%
Electricidade	-6 566	-14 352	-7 786	119%
Gás	-31 381	-33 177	-1 796	6%
Gasóleo	-1 624	-1 741	-118	7%
Comunicações	-1 379	-1 251	128	-9%
Água	-3 630	-4 345	-715	20%
Seguros	-640	-634	6	-1%
Limpeza e Higiene	-62 108	-56 217	5 890	-9%
Contratos de Assistência Técnica	-3 315	-3 291	24	-1%
Outros Fornecimentos e Serviços Externos	-6 722	-10 070	-3 348	50%
Gastos com Pessoal	-850 529	-1 015 563	-165 034	19%
Outros Gastos e Perdas	-5 138	-25 710	-20 572	400%
Depreciações	-23 591	-30 628	-7 037	30%
Subsídios para Investimento	38	38	0	0%
	-1 068 574	-1 256 863	-188 289	18%
<i>Imputação Resultados de Exploração da Lavandaria, Cantina/Cozinha, Administrativa, Financeira, Gestão, GIES, Armazém, Farmácia, Manutenção e Serv. Gerais de Limpeza</i>	1 077 673	1 264 509	186 836	17%
Resultado Operacional	9 099	7 646	-1 453	-16%
Resultados Financeiros	-11 990	-13 297	-1 307	11%
Doações	2 891	5 651	2 760	95%
Resultado Líquido do Exercício	0	0	0	0%

[Handwritten signature and initials]

i) Serviço de Manutenção, Máquina, Viaturas e Espaços Verdes

Cuida da preservação e qualidade das infra-estruturas e dos equipamentos pois estes constituem um fator fundamental para a qualidade dos serviços disponibilizados pela Santa Casa da Misericórdia de Arcos de Valdevez.

O Serviço de Manutenção apresentou em 2024 um resultado nulo uma vez que o seu saldo negativo de



87.837€ foi imputado de acordo com as intervenções efetuadas.

Em 2024, o serviço de manutenção afetou executou trabalhos nas seguintes proporções, com base no nº horas/trabalhador, às diversas valências/atividades:

Valência	2023	2024	Valência	2023	2024
Lar Vilagerações	11,0%	12,1%	CACI	2,5%	3,1%
Lar Soares Pereira	13,3%	11,6%	Lar Residencial	1,6%	1,0%
Apoio Domiciliário	0,1%	0,1%	Património	13,0%	7,9%
Unid. Cuid. Continuados	33,8%	38,9%	Lavandaria	1,2%	1,4%
Unid. Cuidados Individualizados	1,3%	1,5%	Cozinha/Cantina/ Bar	5,3%	6,2%
Clínica de Fisioterapia	1,3%	1,5%	Direção	1,2%	1,4%
Hospital S. José	1,4%	1,1%	Serv. Administrativos	0,6%	0,7%
Lar Cerqueira Gomes	1,8%	1,3%	Serv. Financeiros	0,3%	0,4%
Creche de Padreiro	4,4%	3,7%	Farmácia	0,5%	0,9%
Creche Cerqueira Gomes	2,5%	2,4%	Armazém	0,1%	0,1%
Jardim de Infância	2,1%	2,0%	Serv Gerais Limpeza	0,1%	0,1%
CATL	0,6%	0,5%	Total dos Serviços	100%	100%

ii) Serviço de Nutrição e Alimentação (Cantina, Bar e Cozinha)

Assegura o fornecimento de refeições para toda a Instituição, nomeadamente, refeições para utentes e funcionários. A ITAU assegura o fornecimento de géneros alimentares, o H.A.C.C.P. e articula a confeção com a nutricionista responsável por este sector.

Este serviço assegura ainda o fornecimento de refeições escolares às crianças da educação pré-escolar através da assinatura de um protocolo com a Câmara Municipal de Arcos de Valdevez.

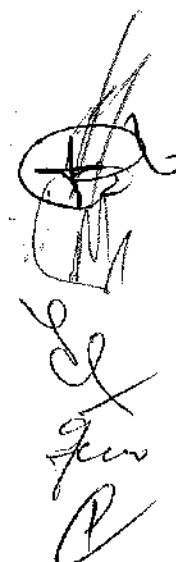


Apresentou em 2024 um resultado nulo uma vez que o seu saldo negativo de 516.156€ foi imputado às diversas respostas sociais com base na proporção correspondente ao nº de refeições.

Confecionaram-se em média 1.266 refeições /dia.

Nº Refeições/Valência	2023	2024	Var.	Var %
Creche Cerqueira Gomes	17 531	19 278	1 747	10%
Jardim de Infância	17 583	17 704	121	1%
Creche de Padreiro	13 828	18 142	4 315	31%
CATL	2 794	3 087	293	11%
Lar Cerqueira Gomes	16 758	15 102	-1 656	-10%

CACI	11 414	12 139	725	6%
Lar Residencial	34 037	35 029	992	3%
UCC L	38 887	40 578	1 692	4%
UCC M	44 872	46 561	1 689	4%
UCC C	33 256	41 412	8 155	25%
Unid. Cuid. Individualizados	9 417	3 813	-5 604	-60%
Bar, Cantina e Cozinha	7 534	9 478	1 944	26%
Jardins de Infância C.M.A.V.	10 393	7 175	-3 218	-31%
Cantina Social	3 630	3 518	-112	-3%
Lar Soares Pereira	91 280	90 793	-487	-1%
Lar Vilagerações	47 258	53 288	6 030	13%
SAD	35 018	38 694	3 676	10%
Funcionários e Outros	6 086	7 645	1 559	26%
TOTAL	441 575	463 438	11 563	3%



iii) Serviço Geral de Lavandaria

Esta atividade presta o serviço de lavandaria em toda Instituição. Em 2024 a lavandaria lavou em média 655 Kg de roupa/dia, cujo preço por kg fixou-se em 0,90€.

Apresentou resultado nulo, uma vez que o saldo negativo no valor de 216.592€ foi imputado às valências que usufruem do seu serviço, conforme se verifica no quadro anexo e pela linha da respetiva imputação nos quadros por setor.

Valência	2023	2024	Var.	Var %
Refeitório	744	521	-223	-30%
LVG	23 563	26 328	2 765	12%
UCC's	73 962	92 710	18 749	25%
UCI	7 877	1 325	-6 552	-83%
CACI	5 238	5 842	604	12%
LR	20 953	23 367	2 414	12%
Creche P.	1 632	1 763	131	8%
LCG	10 837	8 593	-2 244	-21%
Creche CG	5 247	4 576	-671	-13%
JI	4 293	3 744	-549	-13%
LSP	45 385	46 445	1 059	2%
SAD	8 119	6 413	-1 706	-21%
HSJ	1 113	940	-173	-16%
Clínica Fisiot.	5 392	4 296	-1 097	-20%
Fardamento	11 785	12 763	978	8%
Total Kg	226 140	239 625	13 485	6%

iv) Aprovisionamento (Armazém Geral)

Efetua os controlos das requisições e dos fornecimentos e realiza-se uma gestão integrada das compras de acordo com as melhores propostas de fornecimento.

Esta atividade apresenta resultados nulos, uma vez que os seus custos foram imputados às atividades/valências que usufruem do seu serviço, conforme se verifica no quadro pela linha da respetiva imputação.

Neste sentido, o resultado negativo imputado do armazém foi de 88.015€.

v) *Serviço Geral de Limpeza*

Centraliza a execução dos trabalhos de limpeza e conservação em geral, otimizando os recursos humanos e materiais.

O pessoal afeto ao serviço de limpeza de cada valência está adstrito apenas a este centro de custo.

O resultado negativo, imputado aos centros utilizadores do serviço, foi de 412.931€, sendo que do total dos custos, 96% representam gastos com pessoal.



4) ÁREA DA SAÚDE

Os resultados neste setor apresentam um resultado positivo de 145.072€.

	2023	2024	Var.	Var %
Prestação de Serviços - Terceiros	704 229	645 968	-58 262	-8%
Prestação de Serviços - Utentes				
Matrículas e Mensalidades	6 034	4 642	-1 393	-23%
Prestação de Serviços - Ent. Públicas				
Segurança Social	345 473	396 890	51 417	15%
A.R.S. /A.C.S.S / U.LS.'s	2 698 305	3 132 567	434 262	16%
Outras Entidades e Subsistemas	19 592	21 528	1 936	10%
Subsídios e Participações				
I.E.F.P.	14 132	11 320	-2 812	-20%
Outras Entidades	6 000	6 000	0	0%
Reversão Provisões/Perdas Imparidades	835	85 712	84 877	10164%
Outros Rendimentos e Ganhos	78 724	65 229	-13 495	-17%
Géneros alimentares	-130 457	-158 355	-27 898	21%
Gastos Saúde Utentes	-201 271	-221 212	-19 941	10%
Trabalhos Especializados	-201 658	-273 514	-71 857	36%
Publicidade	-707	-3 882	-3 175	449%
Vigilância	-4 599	-5 178	-579	13%
Honorários	-323 256	-257 084	66 171	-20%
Reparação e Conservação	-51 563	-32 789	18 774	-36%
Ferramentas	-5 369	-12 841	-7 472	139%
Material Escritório	-11 778	-9 453	2 326	-20%
Electricidade	-31 600	-70 459	-38 858	123%
Gás	-9 022	-9 539	-516	6%
Gasóleo	-472	-673	-201	43%
Comunicações	-7 750	-7 486	265	-3%
Água	-18 959	-23 180	-4 220	22%
Seguros	-4 171	-4 490	-320	8%
Limpeza e Higiene	-18 701	-21 102	-2 401	13%
Contratos de Assistência Técnica	-15 605	-14 360	1 244	-8%
Outros Fornecimentos e Serviços Externos	-19 585	-20 274	-688	4%
Gastos com Pessoal	-2 001 251	-2 146 046	-144 795	7%
Provisões/Perdas Imparidade	-17 868	-10 909	6 959	-39%
Outros Gastos e Perdas	-61 895	-57 747	4 148	-7%
0				
Depreciações	-245 611	-218 875	26 736	-11%
Subsídios para Investimento	35 621	35 470	-151	0%
	525 797	825 878	300 081	57%
<i>Imputação Resultados de Exploração da Lavandaria, Cantina/Cozinha, Administrativa, Financeira, Gestão, GIES, Armazém, Farmácia, Manutenção e Serv. Gerais de Limpeza</i>	-486 139	-602 721	-116 582	24%
Resultado Operacional	39 657	223 156	183 499	463%
Resultados Financeiros	-87 062	-84 201	2 861	-3%
Doações	7 335	6 117	-1 219	-17%
Resultado Líquido do Exercício	-40 069	145 072	185 142	-462%

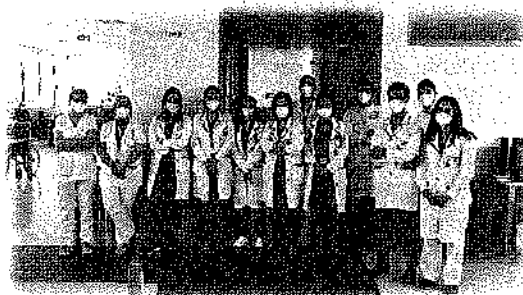
[Handwritten signature and initials]

i) **Unidades de Cuidados Continuados Integrados "Bem-Cuidar"**



Visam a recuperação e reintegração de doentes crónicos e pessoas em situação de dependência. Estas intervenções integradas de saúde e apoio social propendem à recuperação global, promovendo a autonomia e melhorando a funcionalidade da pessoa dependente, através da sua reabilitação, readaptação e reinserção familiar e social. Todos os cidadãos são destinatários dos serviços que deles necessitem, essencialmente pessoas de todas as idades com dependência funcional.

As 3 Unidades de Cuidados Continuados Integrados apresentaram um resultado líquido positivo de 169.139€. Em fevereiro de 2024, concretizou-se o alargamento da Unidade de Convalescença de 23 para 33 camas, objetivo há muito perseguido, o que permitiu alcançar um resultado positivo de 135.473€. A U.C.C. de Média Duração, com 31 cama, apresentou um resultado positivo de 16.156€ e a U.C.C. de Longa Duração, com 28 camas, um resultado positivo de 17.509€.



As fontes de receitas compreenderam a comparticipação diária por utente da A.R.S. e da Segurança Social, no valor de 3.060.324€ e as comparticipações dos utentes, no valor de 399.906€. Quanto aos gastos, o mais significativo é o do pessoal que representa 53% do total dos custos, no montante de 1.792.680€.

Relativamente aos restantes custos, destacam-se os encargos com honorários e trabalhos especializados, no valor de 250.503€, os encargos com medicamentos, fraldas e outros produtos fármacos, no valor de 212.912€, custo das refeições, no valor de 157.414€ e depreciações, no valor de 119.773€.

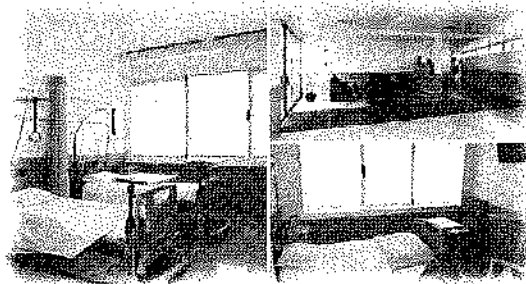
ii) **Unidade de Cuidados de Saúde Individualizados "Bem-Estar"**



A U.C. Saúde Individualizados (quartos não comparticipados) tem 2 quartos com 4 camas, presta um serviço de cuidados de saúde que a comunidade recorre sem necessidade de referenciação prévia.

O protocolo com a U.L.S.A.M assinado no final do ano de 2020, em que Santa Casa disponibilizava 10 camas para a transferência de doentes foram, convertidas em camas de Convalescença, a partir em fevereiro de 2024.

Assim, o resultado, até fevereiro de 2024, foi positivo em 11.897€.



iii) *Clínica de Medicina Física e de Reabilitação "Bem-Mover"*



A Clínica presta cuidados integrados e multidisciplinares que visam a recuperação da pessoa como um todo, abordando as necessidades físicas e de reabilitação ao indivíduo. Possui uma equipa pluriprofissional composta por profissionais de saúde especialistas (Médicos, Fisioterapeutas, Terapeutas Ocupacionais e Terapeutas da Fala).

Presta serviços aos utentes do SNS e particulares e, até novembro de 2024, apoiou as Unidades de Cuidados Continuados.

A dificuldade que este serviço teve em se afirmar na comunidade e a sua localização no edifício Vilagerações, distante do centro urbano, dificultava a acessibilidade e o crescimento do serviço.

Deste modo, em novembro de 2024, ocorreu a transferência deste serviço para as novas instalações no Hospital de São José, estabelecendo-se uma parceria, com a empresa ArcosFisio - Esferasaúde, com início em janeiro de 2025, sendo o principal objetivo o crescimento do serviço. Tal possibilitou a autonomização dos serviços de fisioterapia das unidades de cuidados continuados e utentes externos.

O resultado negativo permaneceu em 2024 e ascendeu a 38.048€. Os custos que têm maior impacto nas contas desta atividade são os gastos com pessoal, no valor de 63.258€ e os honorários e trabalhos especializados, no valor de 20.585€. Salientam-se os gastos com depreciações no valor de 13.205€.

iv) *Hospital S. José – Imagiologia, Consultas de Especialidade e Clínica Geral*



[Handwritten signature]

O Hospital S. José – Imagiologia, Consultas de Especialidade e Clínica Geral presta serviços de Imagiologia e consultas de especialidades. Tem ao seu serviço 2 neurorradiologistas, 5 radiologistas e 11 médicos especialistas.

Neste serviço verificou-se um incremento na prestação de serviços, passando de 13.119 em 2020, para 25.178 atos médicos (exames e consultas) em 2024, assim como, os utentes atendidos passaram de 5 995 em 2020, para 11.050 em 2024. Este crescimento tem vindo a refletir-se nos resultados, que ano após ano, têm vindo a reduzir.



Em 2024, salientam-se os gastos com depreciações no valor de 85.351€ referente à depreciação do equipamento adquirido para apetrechamento desta clínica. Os gastos com pessoal ascendem a 192.160€ e os honorários e trabalhos especializados de médicos e outros a 258.416€.

O Hospital S. José apresentou em 2024 um resultado positivo de 1.217€.

v) *Farmácia Interna*

O controlo das requisições e dos fornecimentos de medicamentos para consumo interno é realizado nesta atividade. Funciona como um serviço centralizado, com uma gestão integrada das compras de acordo com as melhores propostas de fornecimento.

Os seus custos foram imputados às valências que usufruem do seu serviço, conforme se verifica no quadro pela linha da respetiva imputação.

Neste sentido, o saldo negativo a imputar da Farmácia foi de 102.086€, sendo o seu resultado nulo.

vi) *Espaço Saúde*



Este serviço consiste na venda de “Ajudas Técnicas” aos utentes da Instituição e funciona no edifício Vilagerações com o intuito de lhes facilitar o acesso de determinados produtos de saúde.

Esta atividade obteve um resultado líquido de positivo de 867€.

5) ÁREA DE AÇÃO SOCIAL INFÂNCIA, JUVENTUDE E DEFICIÊNCIA

Os resultados neste setor apresentam um resultado positivo de 259.806€.

	2023	2024	Var.	Var %
Prestação de Serviços - Terceiros	38 423	39 928	1 505	4%
Prestação de Serviços - Utentes				
Matrículas e Mensalidades	362 437	357 220	-5 217	-1%
Prestação de Serviços - Ent. Públicas				
Segurança Social	1 458 848	1 697 691	238 843	16%
Subsídios e Participações				
S. Social	378 066	407 571	29 505	8%
I.E.F.P.	30 492	7 347	-23 145	-76%
Reversão Provisões/Perdas Imparidades	755	54 578	53 823	7126%
Outros Rendimentos e Ganhos	19 331	18 188	-1 143	-6%
Géneros alimentares	-113 181	-136 754	-23 574	21%
Gastos Saúde Utentes	-25 512	-26 240	-728	3%
Trabalhos Especializados	-8 265	-12 969	-4 704	57%
Publicidade	0	-927	-927	
Vigilância	-888	-1 259	-371	42%
Honorários	-9 557	-17 175	-7 617	80%
Reparação e Conservação	-11 004	-10 503	501	-5%
Ferramentas	-7 986	-2 601	5 385	-67%
Material Escritório	-4 186	-6 179	-1 993	48%
Eletricidade	-6 010	-13 716	-7 706	128%
Gás	-14 806	-20 041	-5 234	35%
Gasóleo	-8 894	-8 093	801	-9%
Comunicações	-4 509	-4 296	213	-5%
Água	-1 973	-2 826	-853	43%
Seguros	-5 959	-6 195	-236	4%
Limpeza e Higiene	-21 665	-23 058	-1 393	6%
Contratos de Assistência Técnica	-5 840	-7 204	-1 364	23%
Outros Fornecimentos e Serviços Externos	-26 464	-19 044	7 420	-28%
Gastos com Pessoal	-1 274 578	-1 449 813	-175 235	14%
Provisões/Perdas Imparidade	-516	-3 355	-2 840	551%
Outros Gastos e Perdas	-11 549	-25 385	-13 836	120%
Depreciações	-121 407	-113 780	7 626	-6%
Subsídios para Investimento	50 397	50 397	0	0%
	654 003	721 507	67 504	10%
<i>Imputação Resultados de Exploração da Lavandaria, Cantina/Cozinha, Administrativa, Financeira, Gestão, GIES, Armazém, Farmácia, Manutenção e Serv. Gerais de Limpeza</i>	-410 611	-448 545	-37 933	9%
Resultado Operacional	243 392	272 963	29 571	12%
Resultados Financeiros	-17 902	-16 478	1 425	-8%
Doações	2 958	3 320	362	12%
Resultado Líquido do Exercício	228 447	259 806	31 358	14%

i) *Lar Cerqueira Gomes "Bem-Crescer"*



UNIDADE
BEM-CRESCER
lar de infância e juventude

O Lar acolhe jovens e crianças provenientes de diversas localidades do país, encaminhadas através do Centro Regional de Segurança Social e dos Tribunais Judiciais de diversos concelhos.

O Lar Cerqueira Gomes apresentou em 2024 um resultado positivo de 32.569€.

A principal fonte de receitas deste lar continua a ser a comparticipação da Segurança Social para 35 meninas e que em 2024 ascendeu a 407.571€. Os custos que têm impacto nas contas desta resposta social são os gastos com pessoal, no valor de 250.564€ e o custo das refeições, no valor de 20.239€.



ii) *Creche e Jardim de Infância Cerqueira Gomes "Bem-Brincar"*



UNIDADE
BEM-BRINCAR
creche, jardim de infância e
centro de atividades e tempos livres (CATL)

Ministram apoio pedagógico e cuidados a crianças até à idade de ingresso no ensino básico, durante o período diário das 7,30h da manhã até às 19,30h, período este que corresponde ao impedimento dos pais ou da pessoa que tenha a sua guarda de facto ficarem com as crianças, e é vocacionada para o apoio à criança e à família.

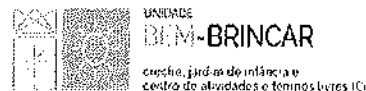
Estas valências apresentam um resultado líquido positivo de 22.852€. A creche apresenta um saldo positivo de 80.327€ e o Infantário um saldo negativo de 57.475€.

Relativamente às receitas, estas traduzem-se nas mensalidades pagas pelos pais, no valor de 93.693€ e nas comparticipações da Segurança Social, no valor de 531.170€, tem esta última, verificado um incremento com a medida das creches gratuitas.



Paralelamente, os custos mais representativos são os gastos com pessoal que revelam o maior peso na estrutura financeira destas valências, 424.655€, sendo que destes, 61% estão afetos à creche, bem como, o gasto com as refeições 37.933€.

iii) *Creche de Padreiro "Bem-Brincar"*



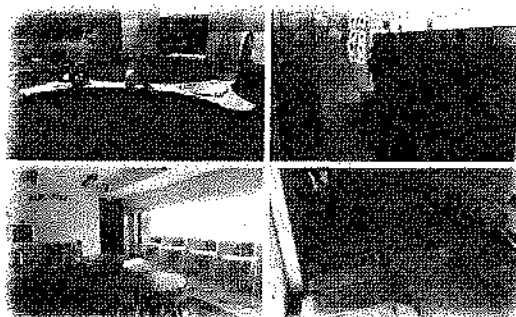
Ministra apoio pedagógico e cuidados a crianças até aos três anos de idade, nas mesmas condições da Creche Casa Cerqueira Gomes.

Esta creche apresenta um resultado líquido positivo de 48.724€.

As receitas traduzem-se nas participações da Segurança Social, que ascenderam a 366.532€. Tal como referido na Creche Cerqueira Gomes, a medida das creches gratuitas resultou num aumento deste valor.

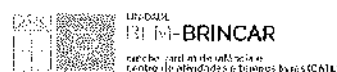
Paralelamente, as mensalidades pagas pelos pais, ascendem a 11.839€.

Os gastos com pessoal no valor de 244.382€, representam 71% dos custos totais.



[Handwritten signature and initials]

iv) *C.A.T.L. - Centro de Atividades de Tempos Livres "Bem-Brincar"*

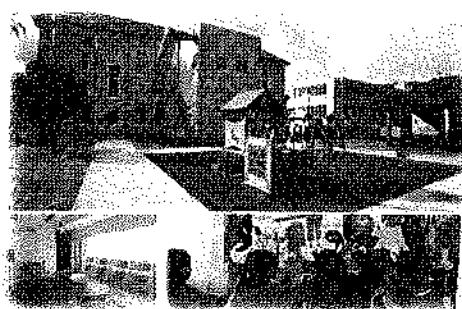


Promove atividades que visam desenvolver nas crianças, fora dos seus horários escolares, oportunidades e experiências que apoiem o seu pleno desenvolvimento e a sua inserção familiar e comunitária.

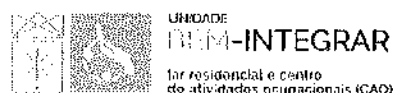
O C.A.T.L. apresentou em 2024 um resultado negativo de 13.795€.

A participação da Segurança Social é no máximo de 25 crianças, cujo valor em 2024 se traduziu em 17.926€.

Os gastos com pessoal no valor de 46.888€, revelam o maior peso na estrutura financeira desta valência.



v) *Centro de Atividades e Capacitação para a Inclusão (C.A.C.I.) e Lar Residencial "Bem-Integrar"*



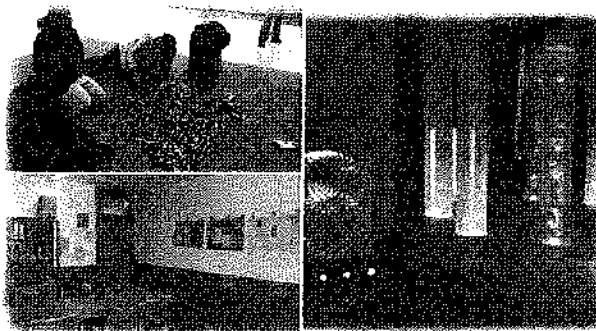
As valências do C.A.C.I. e Lar Residencial destinam-se a apoiar pessoas portadoras de deficiência que possuem comprometimentos intelectuais e problemas de coordenação motora e comportamental.

A Segurança Social comparticipa 30 utentes no C.A.C.I. e 28 no Lar Residencial, cujo valor em 2024 foi de 782.063€.

A restante receita é proveniente das mensalidades pagas pelos pais, no valor de 177.259€ e de 39.928€ atribuído pela Câmara Municipal pelo serviço de transporte dos utentes de sua casa.

Relativamente aos custos, destacam-se os gastos com pessoal, representam 52% do total dos encargos, no valor de 483.323€; os encargos com medicamentos, fraldas e outros produtos fármacos, no valor de 16.905€; o custo das refeições, no valor de 57.643€ e depreciações, no valor de 86.854€.

Em 2024, apresentaram um resultado positivo de 169.456€.



6) ÁREA DE AÇÃO SOCIAL SÉNIOR

Os resultados neste setor apresentam um resultado positivo de 152.718€.

	2023	2024	Var.	Var %
Prestação de Serviços - Utentes				
Matrículas e Mensalidades	1 198 751	1 249 938	51 187	4%
Prestação de Serviços - Ent. Públicas				
Segurança Social	998 023	1 100 626	102 604	10%
Subsídios e Comparticipações				
I.E.F.P.	17 728	4 432	-13 296	-75%
Reversão Provisões/Perdas Imparidades	2 411	43 231	40 820	1693%
Outros Rendimentos e Ganhos	20 251	9 792	-10 459	-52%
Géneros Alimentares	-179 846	-218 008	-38 163	21%
Gastos Saúde Utentes	-95 640	-104 881	-9 241	10%
Trabalhos Especializados	-10 509	-15 477	-4 967	47%
Publicidade	-461	-203	258	-56%
Vigilância	-1 816	-1 966	-149	8%
Honorários	-6 914	-7 263	-349	5%
Reparação e Conservação	-24 434	-18 521	5 913	-24%
Ferramentas	-1 752	-3 550	-1 798	103%
Material Escritório	-839	-939	-100	12%
Electricidade	-13 592	-29 246	-15 654	115%
Gás	-24 862	-28 937	-4 075	16%
Gasóleo	-8 841	-8 453	387	-4%
Comunicações	-4 111	-4 009	101	-2%
Água	-15 072	-16 666	-1 595	11%
Seguros	-3 846	-4 104	-258	7%
Limpeza e Higiene	-12 093	-11 550	543	-4%
Contratos de Assistência Técnica	-6 509	-7 369	-859	13%
Outros Fornecimentos e Serviços Externos	-10 560	-8 464	2 096	-20%
Gastos com Pessoal	-941 416	-1 080 753	-139 337	15%
Provisões/Perdas Imparidade	-702	-624	78	-11%
Outros Gastos e Perdas	-5 889	-25 828	-19 940	339%
Depreciações	-100 329	-104 469	-4 140	4%
Subsídios para Investimento	22 086	24 222	2 135	10%
	789 218	730 960	-58 258	-7%
<i>Imputação Resultados de Exploração da Lavandaria, Cantina/Cozinha, Administrativa, Financeira, Gestão, GIES, Armazém, Farmácia, Manutenção e Serv. Gerais de Limpeza</i>	<i>-529 881</i>	<i>-573 874</i>	<i>-43 993</i>	<i>8%</i>
Resultado Operacional	259 337	157 086	-102 251	-39%
Resultados Financeiros	-17 322	-19 063	-1 741	10%
Doações	7 588	14 695	7 107	94%
Resultado Líquido do Exercício	249 604	152 718	-96 886	-39%

i) *Lar Soares Pereira "Bem-Viver"*



Proporciona aos mais idosos um ambiente familiar, criando melhores condições de vida.

O Lar Soares Pereira apresentou em 2024 um resultado positivo de 80.093€.

As receitas provêm das mensalidades no valor de 616.463€, gastos recuperados com consultas médicas e de especialidade, medicação, produtos de higiene, entre outros, no valor de 46.235€ e das participações da Segurança Social para 75 idosos, no valor de 572.727€.



Os custos totalizaram 1.196.802€, sendo que 535.349€ foram com gastos com pessoal, 109.006€ com o custo das refeições dos utentes e 64.409€ com os encargos de saúde dos utentes.

ii) *Lar Vilagerações "Bem-Viver"*



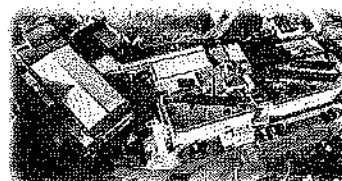
Proporcionar aos idosos serenidade, descanso e bem-estar a todos os seus utentes nesta sua etapa de vida, com capacidade para 39 utentes.

O Lar Vilagerações apresentou em 2024 um resultado positivo de 9.238€.

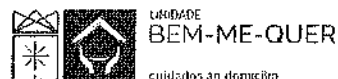
O Protocolo de Cooperação com a Segurança Social celebrado para a participação de 31, ascendeu a 231.015€. A restante receita é proveniente da contribuição particular mensal, atingindo o valor de 440.193€, enquanto os gastos recuperados com consultas médicas e de especialidade, medicação, cabeleireiro, produtos de higiene, entre outros, totalizaram 30.536€.



Os custos totalizaram 729.694€, sendo que 336.712€ foram de gastos com pessoal, 64.946€ com o custo das refeições dos utentes e 32.232€ com os encargos de saúde dos utentes.



iii) *Apoio Domiciliário "Bem-Me-Quer"*



Presta apoio às necessidades da população idosa do concelho de Arcos de Valdevez, ajudando os idosos e as suas famílias na alimentação, teleassistência, higiene pessoal, habitacional e da roupa, procurando evitar ou retardar o internamento e favorecendo a permanência no meio familiar.

O Apoio Domiciliário apresentou em 2024 um resultado positivo de 63.176€.

Tal como as restantes respostas sociais, as receitas traduzem-se nas participações da Segurança Social, no valor de 296.885€, nas mensalidades pagas pelos utentes, no valor de 103.313€ e de gastos recuperados com produtos de higiene, no valor de 10.019€.



Os custos nesta valência totalizaram 364.592€, sendo que 208.693€ foram com gastos o pessoal e 44.056€, com o custo das refeições dos utentes.

[Handwritten signature and initials]

iv) Gabinete de Gestão Cultural e Universidade do Saber - "Bem-Saber":



O Gabinete de Gestão Cultural e Universidade do Saber visa preservar e promover junto da comunidade a investigação do acervo documental do Arquivo da Santa Casa da Misericórdia de Arcos de Valdevez e a memória histórica da Instituição. Tem também como objetivo a promoção, dinamização cultural e a ocupação de tempos livres de um grupo sénior integrado nas atividades desenvolvidas pela Universidade do Saber.

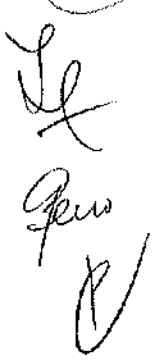


A Universidade de Saber obteve em 2024, um resultado líquido positivo de 212€.



INVESTIMENTOS

Durante o ano de 2024, a Santa Casa da Misericórdia investiu cerca de 1.450 mil euros em obras e equipamentos e liquidou cerca de 1.262 mil euros a fornecedores de investimentos.



OBRAS E EDIFICAÇÕES

Realizaram-se obras de beneficiação no valor de 356.589,09€:

- Edifício do Lar Soares Pereira: 21.965,36€;
- Edifício Vilagerações: 286.484,94€ (14.315,14€ relativos ao valor transferido da rubrica "Investimentos em curso")
- Edifício Cerqueira Gomes: 17.029,67€
- Igreja da Misericórdia: 365,41€;
- Edifício do Hospital de S. José: 28.993,55€
- Edifício da Praceta Combatentes do Ultramar: 1.850,16€

Destacam-se as seguintes obras de beneficiação:

- 5 UTA's (Unidades de Tratamento de Ar) para o edifício Vilagerações;
- Pinturas no Lar Soares Pereira;
- Substituição do piso na receção do Vilagerações;
- Restruturação de quarto no piso 1 do Vilagerações.

AQUISIÇÕES DE EQUIPAMENTOS

Foram adquiridos diversos equipamentos, no valor de 165.090,51€:

- Equipamento Básico: 121.401,22€ (11.000€ relativos ao valor transferido da rubrica "Investimentos em curso");

- Equipamento de Transporte: 11.000€;
- Equipamento Administrativo: 25.291,03€;
- Outros equipamentos: 7.398,21€.

Deste equipamento destacam-se fundamentalmente as seguintes aquisições:

- Forno, Fritadeira, Descascadora e Marmita industriais para a cozinha central;
- Calandra para a lavandaria central;
- 144 Cadeiras para o auditório;
- Estantes para o arquivo histórico;
- Viatura Ford (2ª mão) para o Lar Residencial;
- 1 Máquina de limpeza de chão.

INVESTIMENTOS EM CURSO:

Realizaram-se investimentos que ainda se encontram em curso no valor de 692.306,60€, nomeadamente:

- Centro Clínico HSJ: 645.016,87€
- Unidade de Paliativos: 5.469,73€
- Programa informático de reporte financeiro da Instituição: 41.820€.

Em 2024 foram solicitados 16.115,82€ e reembolsados 11.655,74€ relativos ao IVA de obras, no âmbito do D.L. nº 20/90 de 13/01.

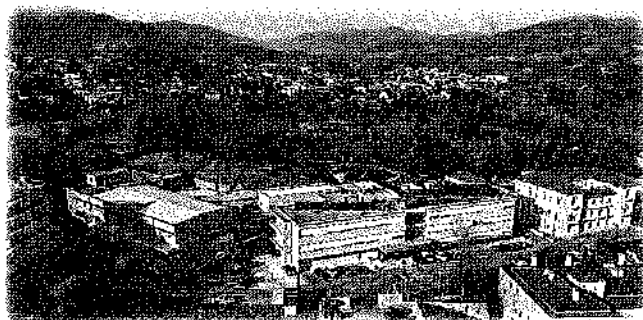
A Câmara Municipal concluiu a liquidação dos 80.000€ restantes referentes ao acordo celebrado entre as duas entidades, destinado a suportar os encargos da locação financeira destinada à aquisição do edifício do Antigo Seminário.

Handwritten signatures and initials in the right margin, including a large signature at the top and several smaller ones below it.

CONCLUSÃO

A Mesa Administrativa da Santa Casa da Misericórdia ao apresentar o presente Relatório de Atividades e Contas de Exercício, relativas ao Ano de 2024, expressa o seu profundo reconhecimento ao Centro Regional de Segurança Social de Viana do Castelo, à Administração Regional de Saúde do Norte, à Unidade Local de Saúde do Alto Minho, ao Centro de Emprego do Alto Minho e à Câmara Municipal de Arcos de Valdevez. Agradece a colaboração que todas estas entidades sempre disponibilizaram, o que muito contribuiu para a ação desenvolvida pela Instituição.

Igualmente, impõe-se um agradecimento a todas as Instituições parceiras, assim como às inúmeras pessoas que contribuíram com o seu voluntariado, ou com os seus donativos para que fosse



possível levar mais longe a intervenção da Misericórdia. Neste agradecimento estão incluídos todos os funcionários que de forma dedicada, e diligente, trabalham para que a Santa Casa prossiga a sua ação, visando apoiar todos os que de si precisam, numa missão solidária e humanista. Agradecimento que é extensivo a todos os Irmãos da Instituição, assim como aos Mesários, pelo seu empenhamento quotidiano nas causas da Misericórdia, com sentido de serviço e responsabilidade. Impõe-se, igualmente, um agradecimento ao Capelão da Santa Casa, Padre Aventino de Freitas, pela cooperação sempre demonstrada com a Mesa Administrativa, estabelecendo uma estreita ligação com a Cúria Diocesana nas questões específicas que são objeto de tratamento e análise neste âmbito.

O Relatório de Atividades, e as Contas de Exercício Relativas ao Ano de 2024, que mereceram o parecer favorável da Revisora Oficial de Contas (ROC), expressam de forma clara que as prioridades definidas foram alcançadas, nomeadamente a introdução de medidas consentâneas com o objetivo da sustentabilidade. A monitorização mensal da receita e despesa tem possibilitado a existência de informação em tempo útil para a tomada de opções em face das disponibilidades existentes. O Exercício relativo a 2024 demonstra que se continuou a desenvolver um esforço de adaptação e inovação, o qual permitiu apresentar resultados positivos o que se reveste de particular importância para a Misericórdia. O envolvimento dos colaboradores na definição dos objetivos estratégicos em cada setor e na sua

concretização tem possibilitado o crescimento em termos de resultados alcançados com especial expressão na qualidade de serviço prestado aos utentes. O crescimento da procura, evidenciada nos indicadores de ocupação das nossas valências, assim como nos utentes que procuram o Centro Clínico para consultas de especialidade, exames de imagiologia ou análises clínicas, possibilitam-nos concluir a existência de uma crescente procura pelos serviços da Misericórdia.

O caminho percorrido só foi possível com o trabalho dedicado dos Mesários que acompanharam com proximidade a implementação das decisões tomadas, participando ativamente na vida da Instituição.

A Misericórdia tem mantido o seu rumo, com serenidade, focando a sua ação em prol dos mais vulneráveis da nossa sociedade. Privilegiando a sua ação quotidiana junto das pessoas, disponibilizando os serviços sociais de que dispõe. A Instituição continua a desenvolver investimentos, visando qualificar as suas respostas em termos de infraestruturas e alargando as áreas da sua intervenção, como o exemplifica a construção da nova Unidade de Gastro que entrará em funcionamento no primeiro semestre de 2025.

A instabilidade internacional confrontou-nos com a pressão inflacionista, através do aumento de custos dos bens alimentares e energéticos, como o gás e os combustíveis. O aumento de custos a que estamos a assistir representa uma ameaça à qual devemos dedicar um olhar atento por forma a serem tomadas as decisões necessárias que em cada momento se impõem. A acompanhar a tendência de aumento de custos associam-se as atualizações salariais ocorridas, derivadas do Contrato Coletivo de Trabalho e do aumento do ordenado mínimo. Esta situação exige um olhar cuidadoso e uma monitorização constante, no sentido de manter a atividade da Instituição com sustentabilidade, uma prioridade para o bom desempenho das suas respostas sociais.

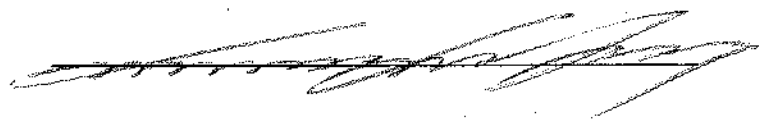
A Irmandade da Misericórdia está atenta à mudança, desejando acompanhar as necessidades dos novos tempos com um posicionamento de abertura à cooperação e às parcerias que possibilitem a obtenção de capacidades para responder às exigências dos tempos que atravessamos. Os desafios são enormes, a Irmandade da Misericórdia, pelo seu passado, saberá, com determinação, ultrapassar os obstáculos para continuar a apoiar todos aqueles que necessitem da sua intervenção. O exercício de 2024, com o seu resultado líquido de 560.590€, expressa a confiança no caminho que tem sido desenvolvido, sem prejuízo de um redobrado esforço para manter o rumo. Creio que existe um profundo conhecimento sobre a realidade que nos rodeia e a necessidade de com atenção e ponderação se tomarem as decisões adequadas,

Handwritten signature and initials in the right margin, consisting of several stylized, overlapping marks.

visando salvaguardar o interesse e a sustentabilidade da Instituição. Toda a Irmandade é importante para o futuro da Misericórdia de Arcos de Valdevez. É com todos que construímos o futuro de uma instituição cada vez mais dinâmica e proativa ao serviço da comunidade.

O Provedor

Comendador Francisco Rodrigues de Araújo (Dr.)



A Mesa Administrativa ciente do trabalho desenvolvido ao longo do Ano de 2024 e dos resultados obtidos com a colaboração de toda a Irmandade, vem submeter, após o parecer favorável do Revisor Oficial de Contas e do Conselho Fiscal, o presente Relatório de Atividades e Contas à apreciação e aprovação da Assembleia Geral de Irmãos.

Arcos de Valdevez, 17 de março de 2025

A Mesa Administrativa

Sr.º Manuel Caldas de Brito

Sr.º Manuel Caldas Rodrigues

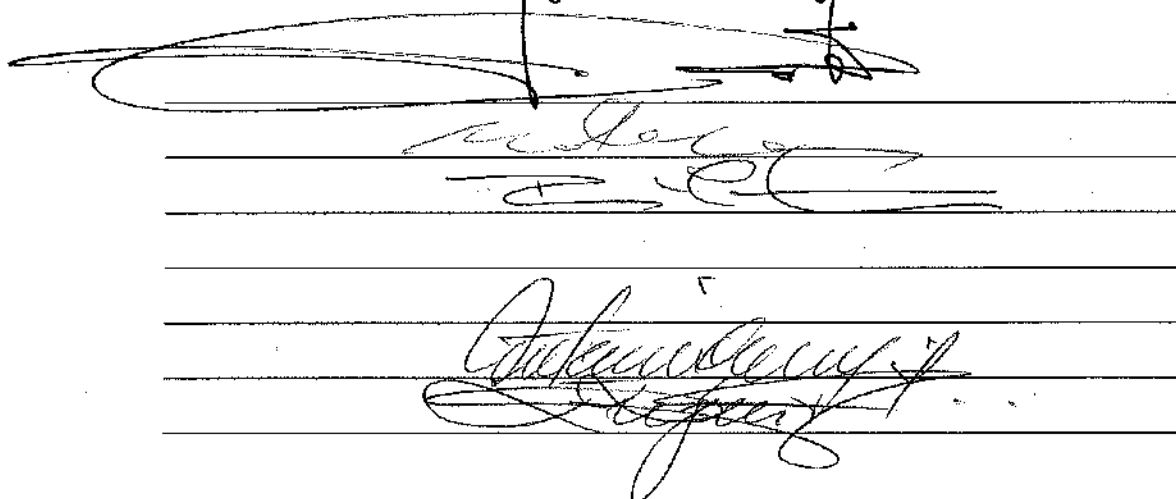
Dr. Faustino Gomes Soares

Dr. Paulo Américo de Sousa Moreira de Castro

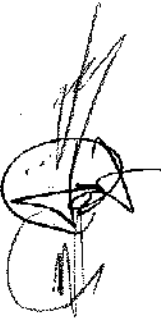
Dr. Carla Susana Gomes Araújo

Sr.º António de Amorim Lima

Sr.º Eugénio Eduardo Rodrigues Coutinho Fernandes



ANEXO




DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR VALÊNCIA / ATIVIDADE



DIREÇÃO GERAL E PROJETOS SOCIAIS	Gestão	Cantina Social	C.L.D.S. 4G	G.I.E.S.	TOTAL
Prestação de Serviços - Utentes					
Quotas de Irmãos	542	0	0	0	542
Prestação de Serviços - Ent. Públicas					
S. Social	0	13 076	0	0	13 076
Reversão Provisões/Perdas Imparidades	1 652	0	0	0	1 652
Outros Rendimentos e Ganhos	708	0	0	1 300	2 009
Géneros Alimentares	-85	-4 252	0	0	-4 337
Gastos Saúde					
Outros gastos com saúde	0	0	0	-8	-8
Trabalhos Especializados	-3 742	0	0	-679	-4 421
Publicidade	-3 098	0	0	0	-3 098
Vigilância	-135	0	0	0	-135
Honorários	-35 849	0	0	0	-35 849
Reparação e Conservação	-562	0	0	0	-562
Ferramentas	-15	0	0	-8	-24
Material Escritório	-193	0	0	-247	-440
Elettricidade	-2 310	0	0	-1 163	-3 472
Gás	-316	0	0	-9	-326
Comunicações	-577	0	0	-1 365	-1 942
Água	-743	0	0	-313	-1 056
Seguros	-48	0	0	0	-48
Limpeza e Higiene	0	0	0	-11	-11
Contratos de Assistência Técnica	-166	0	0	-40	-206
Outros Fornecimentos e Serviços Externos	-11 270	0	0	0	-11 270
Gastos com Pessoal	-33 416	0	0	-19 536	-52 952
Outros Gastos e Perdas	-4 676	-173	-54 671	0	-59 520
Depreciações	-1 557	0	0	-7 121	-8 678
Subsídios Investimento	1	0	0	0	1
Imp. Res. Expl. Cantina/Cozinha	-85	-4 241	0	0	-4 326
Imp. Res. Expl. Administração	100 175	-398	0	29 430	129 207
Imp. Res. Expl. Armazém/Farmácia	0	0	0	-71	-71
Imputação Res. Expl. S.G. Limpeza	-874	0	0	-159	-1 032
Imputação Res. Expl. Manutenção	-1 197	0	0	0	-1 197
Resultado Operacional	2 163	4 014	-54 671	0	-48 494
Resultados Financeiros	-2 163	0	0	0	-2 163
Resultado Líquido do Período	0	4 014	-54 671	0	-50 657

DIREÇÃO FINANCEIRA	Património	Serviços Financeiros	TOTAL
Subsídios e Participações			
IEFP	11 218	0	11 218
Outras Entidades	80 000	0	80 000
Reversão Provisões/Perdas Imparidades	1 000	3 228	4 228
Outros Rendimentos e Ganhos	114 533	1 339	115 872
Gastos Saúde			
Outros gastos com saúde	-8	0	-8
Trabalhos Especializados	-3 364	-11 701	-15 066
Publicidade	-523	0	-523
Vigilância	-2 033	-37	-2 069
Honorários	-7 555	-7	-7 562
Reparação e Conservação	-865	-195	-1 061
Ferramentas	-192	0	-192
Material Escritório	-81	-191	-272
Eleticidade	-8 528	-660	-9 188
Gás	-186	-93	-279
Comunicações	-780	-45	-825
Água	-2 881	-208	-3 089
Seguros	-1 918	-13	-1 932
Limpeza e Higiene	-119	0	-119
Contratos de Assistência Técnica	-193	-3 534	-3 726
Outros Fornecimentos e Serviços Externos	-8 615	-2 464	-11 079
Gastos com Pessoal	-13 830	-109 105	-122 935
Outros Gastos e Perdas	-5 181	-25	-5 206
Depreciações	-76 478	-1 896	-78 373
Subsídios Investimento	28 903	6	28 909
Imp. Res. Expl. Administração	-8 885	128 735	119 851
Imp. Res. Expl. Armazém/Farmácia	-134	-50	-184
Imputação Res. Expl. S.G. Limpeza	-15 882	-1 271	-17 153
Imputação Res. Expl. Manutenção	-6 909	-328	-7 237
Resultado Operacional	70 515	1 485	72 000
Resultados Financeiros	-19 512	-1 485	-20 997
Doações	2 648	0	2 648
Resultado Líquido do Período	53 651	0	53 651

DIREÇÃO ADMINISTRATIVA	TOTAL
Reversão Provisões/Perdas Imparidades	5 718
Outros Rendimentos e Ganhos	362
Géneros Alimentares	-30
Gastos Saúde	
Outros gastos com saúde	-210
Trabalhos Especializados	-1 673
Publicidade	-277
Vigilância	-68
Honorários	-13
Reparação e Conservação	-3 308
Ferramentas	-820
Material Escritório	-1 743
Eletricidade	-1 100
Gás	-186
Gasóleo	-3 550
Comunicações	-2 193
Água	-381
Seguros	-875
Limpeza e Higiene	-2 791
Contratos de Assistência Técnica	-2 433
Outros Fornecimentos e Serviços Externos	-1 608
Gastos com Pessoal	-121 998
Outros Gastos e Perdas	-71
Depreciações	-2 450
Subsídios Investimento	6
Imp. Res. Expl. Cantina/Cozinha	-30
Imp. Res. Expl. Administração	146 108
Imp. Res. Expl. Armazém/Farmácia	-1 439
Imputação Res. Expl. S.G. Limpeza	-1 271
Imputação Res. Expl. Manutenção	-595
Resultado Operacional	1 083
Resultados Financeiros	-1 083
Doações	0
Resultado Líquido do Período	0

DIREÇÃO DE INFRA-ESTRUTURAS E SERV. GERAIS	Cantina Bar Cozinha	S. G. Lavandaria	S. G. Limpeza	S. G. Manutenção	Armazém Geral	TOTAL
Vendas e Prestação de Serviços - Terceiros	47 309	0	0	0	0	47 309
Subsídios e Comparticipações	0	0	0	0	0	
IEFP	886	886	886	1 152	0	3 812
Reversão Provisões/Perdas Imparidades	11 149	2 713	5 106	1 739	1 802	22 509
Outros Rendimentos e Ganhos	9 697	3 153	457	151	756	14 213
Géneros Alimentares	-97 845	0	0	0	0	-97 845
Gastos Saúde						
Medicamentos	-50	0	0	0	0	-50
Outros gastos com saúde	-524	-564	-210	-10	-21	-1 329
Trabalhos Especializados	-755	-90	-187	-650	-758	-2 441
Vigilância	-612	-141	-9	-9	0	-772
Honorários	-710	-28	-2	-2	0	-741
Reparação e Conservação	-22 082	-8 827	-38	-3 000	-4	-33 952
Ferramentas	-6 114	-127	-15	-2 831	-671	-9 759
Material Escritório	-709	-42	-23	-4	-97	-874
Eletricidade	-10 393	-2 419	-110	-550	-880	-14 352
Gás	-23 778	-9 306	-47	-47	0	-33 177
Gasóleo	0	0	-20	-1 721	0	-1 741
Comunicações	-744	-172	-10	-309	-15	-1 251
Água	-3 445	-796	-52	-52	0	-4 345
Seguros	-219	-51	-3	-361	0	-634
Limpeza e Higiene	-22 494	-33 495	-130	-51	-47	-56 217
Contratos de Assistência Técnica	-1 942	-329	-756	-138	-126	-3 291
Outros Fornecimentos e Serviços Externos	-7 210	-1 270	-933	-379	-279	-10 070
Gastos com Pessoal	-321 182	-135 821	-398 159	-76 389	-84 012	-1 015 563
Outros Gastos e Perdas	-11 129	-4 441	-8 552	-1 004	-585	-25 710
Depreciações	-21 844	-8 074	-149	-407	-154	-30 628
Subsídios Investimento	28	10	0	0	0	38
Imp. Res. Expl. Lavandaria	-567	216 592	0	0	0	216 025
Imp. Res. Expl. Cantina/Cozinha	516 156	0	0	0	0	516 156
Imp. Res. Expl. Administração	-14 495	-4 882	-9 449	-2 079	-2 067	-32 972
Imp. Res. Expl. Armazém/Farmácia	-2 210	-9 061	-337	-126	88 015	76 282
Imputação Res. Expl. S.G. Limpeza	-4 765	0	412 931	-191	0	407 976
Imputação Res. Expl. Manutenção	-5 412	-1 252	-79	87 837	-52	81 043
Resultado Operacional	3 995	2 166	112	569	804	7 646
Resultados Financeiros	-9 646	-2 166	-112	-569	-804	-13 297
Doações	5 651	0	0	0	0	5 651
Resultado Líquido do Período	0	0	0	0	0	0

ÁREA DA SAÚDE	U.C.C. Média	U.C.C. Longa	U.C.C. Conv.	U.C. Internamento	Clínica Fisioterapia VG	Clínica Fisioterapia HSJ	Hospital S. José	Farmácia	Espaço Saúde	TOTAL
Vendas e Prestação de Serviços - Terceiros	168 383	227 310	0	12 990	0	0	230 198	0	7 087	645 968
Prestação de Serviços - Utentes										
Custos Recuperados	1 159	2 495	559	429	0	0	0	0	0	4 642
Prestação de Serviços - Ent. Públicas										
S. Social	122 155	274 734	0	0	0	0	0	0	0	396 890
ARS/ACSS/ULS's	894 621	416 428	1 352 385	5 203	84 896	6 172	372 862	0	0	3 132 567
Outras Entidades e Subsistemas	0	0	0	0	0	0	21 528	0	0	21 528
Subsídios e Participações										
IEFP	0	0	11 320	0	0	0	0	0	0	11 320
Outras Entidades	0	0	0	6 000	0	0	0	0	0	6 000
Reversão Provisões/Perdas Imparidades	28 104	24 108	21 812	0	318	0	7 688	3 681	0	85 712
Outros Rendimentos e Ganhos	22 010	14 992	22 499	658	1 144	0	3 625	301	0	65 229
Gêneros Alimentares	-57 028	-50 694	-49 692	-912	0	0	-28	0	0	-158 355
Gastos Saúde Utentes										
Medicamentos	-28 664	-29 595	-25 919	-761	-14	0	-304	0	0	-85 256
Fraldas	-9 839	-9 811	-6 253	-181	0	0	0	0	0	-26 084
Outros gastos com saúde	-30 867	-45 036	-26 928	-601	-1 273	0	-5 167	0	0	-109 872
Trabalhos Especializados	-10 003	-5 256	-29 807	-68	-4 269	-128	-222 969	-1 014	-1	-273 514
Publicidade	0	0	0	0	0	-2 067	-1 815	0	0	-3 882
Vigilância	-1 460	-838	-1 314	-30	-198	0	-1 279	-58	0	-5 178
Honorários	-51 458	-47 412	-106 567	0	-16 188	0	-35 447	-11	0	-257 084
Reparação e Conservação	-10 330	-4 703	-10 503	-272	-930	0	-5 802	-248	0	-32 789
Ferramentas	-2 678	-1 863	-4 092	-24	-153	0	-231	-3 800	0	-12 841
Material Escritório	-597	-297	-1 100	-48	-100	0	-7 202	-109	0	-9 453
Electricidade	-24 745	-14 297	-22 532	-233	-2 639	-385	-4 637	-990	0	-70 459
Gás	-3 629	-2 094	-3 271	-32	-372	0	0	-140	0	-9 539
Gasóleo	-226	-164	-202	0	0	0	0	0	0	-673
Comunicações	-1 873	-1 090	-1 767	-13	-417	-5	-2 248	-71	0	-7 486
Água	-8 223	-4 743	-7 485	-63	-866	-99	-1 371	-329	0	-23 180
Seguros	-824	-535	-877	0	-55	0	-2 178	-21	0	-4 490
Limpeza e Higiene	-5 847	-5 142	-5 709	-190	-2 094	-5	-2 114	0	0	-21 102
Contratos de Assistência Técnica	-4 124	-1 808	-4 193	-80	-1 027	0	-2 920	-208	0	-14 360
Outros Fornecimentos e Serviços Externos	-3 690	-2 102	-5 248	-47	-669	-130	-3 007	-15	-5 367	-20 274
Gastos com Pessoal	-658 476	-460 497	-673 707	-4 448	-56 789	-6 469	-192 160	-93 500	0	-2 146 046
Provisões/Perdas Imparidade	-326	-10 583	0	0	0	0	0	0	0	-10 909
Outros Gastos e Perdas	-17 857	-12 952	-17 617	-104	-1 384	0	-6 980	-334	-519	-57 747
Depreciações	-39 971	-25 355	-54 447	0	-13 192	-13	-85 351	-514	-32	-218 875
Subsídios Investimento	132	7 816	22 375	496	49	0	4 602	0	0	35 470
Imp. Res. Expl. Lavandaria	-30 799	-30 744	-26 608	-1 268	-4 363	0	-1 928	0	0	-95 710
Imp. Res. Expl. Cantina/Cozinha	-56 882	-50 564	-49 564	-910	0	0	-28	0	0	-157 948
Imp. Res. Expl. Administração	-50 913	-39 245	-57 103	-786	-4 354	-176	-14 136	-2 430	-301	-169 444
Imp. Res. Expl. Armazém/Farmácia	-45 701	-50 376	-40 097	-1 176	-1 011	-30	-2 153	102 086	0	-38 456
Imputação Res. Expl. S.G. Limpeza	-25 729	-23 029	-31 764	0	-4 765	0	-15 882	-1 271	0	-102 439
Imputação Res. Expl. Manutenção	-16 236	-7 450	-10 495	-1 361	-1 361	0	-1 008	-812	0	-38 724
Resultado Operacional	37 569	29 607	156 008	12 165	-32 076	-3 334	22 156	194	867	223 156
Resultados Financeiros	-23 803	-13 537	-22 100	-268	-2 637	0	-20 939	-916	0	-84 201
Doações	2 390	1 440	1 566	0	0	0	0	722	0	6 117
Resultado Líquido do Período	16 156	17 509	135 473	11 897	-34 713,27	-3 334,26	1 217	0	867	145 072

Custo Médio Utente	-3 216	-2 748	-3 607	-193	-253
--------------------	--------	--------	--------	------	------

ÁREA DA INFÂNCIA, DEFIC. E JUVENTUDE	C.A.C.I.	Lar Residencial	Creche Padreiro	Lar Cerqueira Gomes	Creche Cerqueira Gomes	Infantário	C.A.T.L.	TOTAL
Vendas e Prest. Serviços - Terceiros	39 928	0	0	0	0	0	0	39 928
Prestação de Serviços - Utentes								
Matrículas e Mensalidades	63 696	113 563	11 839	0	13 219	80 474	24 662	307 454
Custos Recuperados	2 670	17 693	5 130	0	4 593	12 734	6 947	49 766
Prestação Serviços - Ent. Públicas								
S. Social	247 080	534 983	366 532	0	421 669	109 501	17 926	1 697 691
Subsídios e Comparticipações								
S. Social	0	0	0	407 571	0	0	0	407 571
IEFP	3 802	1 773	886	886	0	0	0	7 347
Reversão Provisões/Perdas Imparidad.	6 705	10 151	8 115	10 579	8 994	6 365	3 671	54 578
Outros Rendimentos e Ganhos	3 271	2 106	217	594	1 062	9 890	1 049	18 188
Géneros Alimentares	-14 905	-42 737	-17 550	-20 239	-19 118	-18 816	-3 389	-136 754
Gastos Saúde Utentes								
Medicamentos	0	-6 920	0	-5 477	0	0	0	-12 397
Fraldas	0	-3 806	0	0	0	0	0	-3 806
Outros gastos com saúde	-1 148	-5 032	-166	-2 966	-527	-183	-16	-10 038
Trabalhos Especializados	-1 805	-1 305	-1 308	-1 720	-1 840	-4 616	-373	-12 969
Publicidade	-470	-218	-68	0	-170	0	0	-927
Vigilância	-374	-508	-70	-205	-51	-51	0	-1 259
Honorários	-219	-5 964	-1 982	-3 780	-2 372	-2 492	-366	-17 175
Reparação e Conservação	-3 118	-898	-2 212	-900	-1 736	-1 435	-204	-10 503
Ferramentas	-335	-736	-952	-377	-93	-109	0	-2 601
Material Escritório	-486	-223	-2 535	-601	-993	-993	-348	-6 179
Electricidade	-4 033	-5 285	0	-1 210	-1 430	-1 320	-440	-13 716
Gás	-3 022	-3 615	0	-2 768	-5 188	-4 324	-1 123	-20 041
Gasóleo	-5 264	-1 284	-477	-1 067	0	0	0	-8 093
Comunicações	-644	-710	-524	-502	-935	-777	-204	-4 296
Água	-1 233	-1 593	0	0	0	0	0	-2 826
Seguros	-1 197	-875	-809	-1 255	-960	-869	-230	-6 195
Limpeza e Higiene	-3 529	-5 102	-3 825	-1 415	-5 130	-3 481	-576	-23 058
Contratos de Assistência Técnica	-993	-2 029	-618	-922	-1 326	-1 044	-273	-7 204
Outros Fornec. e Serviços Externos	-973	-2 774	-4 178	-3 549	-1 860	-4 624	-1 085	-19 044
Gastos com Pessoal	-171 095	-312 228	-244 382	-250 564	-258 472	-166 184	-46 888	-1 449 813
Provisões/Perdas Imparidade	-972	0	0	0	-157	-430	-1 796	-3 355
Outros Gastos e Perdas	-5 647	-5 062	-3 926	-4 738	-2 284	-2 796	-934	-25 385
Depreciações	-8 817	-78 037	-1 635	-6 238	-8 146	-10 150	-756	-113 780
Subsídios Investimento	4 624	40 982	0	0	4 762	0	29	50 397
Imp. Res. Expl. Lavandaria	-5 391	-21 565	-2 363	-8 844	-4 686	-3 834	0	-46 683
Imp. Res. Expl. Cantina/Cozinha	-14 867	-42 628	-17 505	-20 187	-19 069	-18 767	-3 380	-136 403
Imp. Res. Expl. Administração	-6 902	-27 949	-15 460	-16 607	-17 438	-10 151	-2 598	-97 106
Imp. Res. Expl. Armazém/Farmácia	-1 452	-4 311	-2 327	-1 361	-1 979	-1 318	-246	-12 994
Imputação Res. Expl. S.G. Limpeza	-15 882	-47 646	-15 882	-29 382	-15 882	-15 882	-2 382	-142 938
Imputação Res. Expl. Manutenção	-2 758	-838	-3 249	-1 169	-2 142	-1 793	-472	-12 421
Resultado Operacional	94 244	89 372	48 717	31 585	80 316	-57 475	-13 795	272 963
Resultados Financeiros	-43	-16 392	-43	0	0	0	0	-16 478
Doações	988	1 287	50	984	11	0	0	3 320
Resultado Líquido do Período	95 190	74 267	48 724	32 569	80 327	-57 475	-13 795	259 806

Custo Médio Utente	-774	-1 815	-438	-1 518	-425	-325	-160
--------------------	------	--------	------	--------	------	------	------

ÁREA SÊNIOR	Lar Vilagerações	Lar Soares Pereira	Univ. Saber	Apoio Domiciliário	TOTAL
Prestação de Serviços - Utentes					
Matrículas e Mensalidades	440 193	616 463	3 154	103 313	1 163 124
Custos Recuperados	30 536	46 235	25	10 019	86 815
Prestação de Serviços - Ent. Públicas					
S. Social	231 015	572 727	0	296 885	1 100 626
Subsídios e Comparticipações					
IEFP	1 773	2 659	0	0	4 432
Reversão Provisões/Perdas Imparidades	18 801	14 056	0	10 374	43 231
Outros Rendimentos e Ganhos	6 737	2 776	164	115	9 792
Géneros Alimentares	-64 946	-109 006	0	-44 056	-218 008
Gastos Saúde Utentes					
Medicamentos	-11 933	-24 335	0	-691	-36 958
Fraldas	-13 086	-20 977	0	-5 467	-39 530
Outros gastos com saúde	-7 213	-19 097	0	-2 082	-28 392
Trabalhos Especializados	-3 067	-6 411	-893	-5 107	-15 477
Publicidade	0	-135	0	-68	-203
Vigilância	-1 198	-758	0	-9	-1 966
Honorários	-1 270	-3 975	-1 677	-341	-7 263
Reparação e Conservação	-7 654	-7 604	0	-3 263	-18 521
Ferramentas	-2 276	-636	0	-639	-3 550
Material Escritório	-191	-630	0	-118	-939
Eletricidade	-20 346	-8 790	0	-110	-29 246
Gás	-2 978	-25 913	0	-47	-28 937
Gasóleo	-971	-2 239	0	-5 244	-8 453
Comunicações	-1 768	-1 904	0	-337	-4 009
Água	-6 748	-9 866	0	-52	-16 666
Seguros	-962	-1 501	-131	-1 509	-4 104
Limpeza e Higiene	-3 850	-7 690	0	-11	-11 550
Contratos de Assistência Técnica	-3 054	-3 999	0	-316	-7 369
Outros Fornecimentos e Serviços Externos	-3 219	-4 351	0	-895	-8 464
Gastos com Pessoal	-336 712	-535 349	0	-208 693	-1 080 753
Provisões/Perdas Imparidade	0	0	-164	-460	-624
Outros Gastos e Perdas	-11 711	-12 044	-113	-1 960	-25 828
Depreciações	-52 695	-37 748	-9	-14 016	-104 469
Subsídios Investimento	2 611	15 347	0	6 264	24 222
Imp. Res. Expl. Lavandaria	-24 797	-42 942	0	-5 893	-73 632
Imp. Res. Expl. Cantina/Cozinha	-64 779	-108 727	0	-43 943	-217 449
Imp. Res. Expl. Administração	-30 257	-48 723	-144	-16 521	-95 644
Imp. Res. Expl. Armazém/Farmácia	-6 666	-14 120	0	-2 350	-23 137
Imputação Res. Expl. S.G. Limpeza	-15 882	-127 056	0	-206	-143 144
Imputação Res. Expl. Manutenção	-10 600	-10 190	0	-79	-20 868
Resultado Operacional	20 837	73 547	212	62 489	157 086
Resultados Financeiros	-18 866	-86	0	-112	-19 063
Doações	7 266	6 631	0	798	14 695
Resultado Líquido do Período	9 238	80 093	212	63 176	152 718
Custo Médio Utente	-1 585	-1 346	-14	-607	