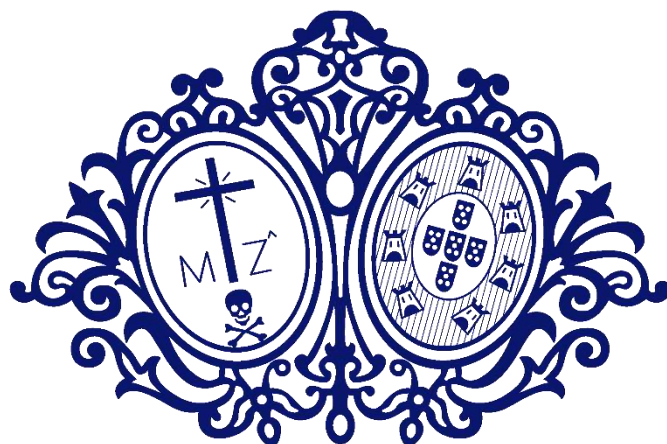


Santa Casa da Misericórdia de Vila de Rei



Plano de Atividades e Orçamento 2026



Santa Casa da Misericórdia de Vila de Rei

1. Introdução

A Santa Casa da Misericórdia, fiel à sua missão histórica no apoio social, na promoção da saúde e do cuidado integral à vida humana, apresenta o presente **Plano de Atividades e Orçamento**, instrumento fundamental de planeamento, gestão e transparência institucional.

Este documento tem como objetivo estabelecer, de forma clara e sistematizada, as principais ações, programas e serviços a serem desenvolvidos no período em referência, bem como a previsão orçamentária necessária para a sua execução. O plano reflete o compromisso da Instituição com a qualidade dos serviços prestados, a responsabilidade social e a utilização eficiente e ética dos recursos disponíveis.

O Plano de Atividades foi elaborado a partir da análise das necessidades da população acolhida, das diretrizes legais e normativas aplicáveis, bem como da capacidade operacional e financeira da Santa Casa.

O Orçamento está estruturado de modo a garantir o equilíbrio financeiro, a transparência na aplicação dos recursos e a viabilidade das atividades planeadas.

Dessa forma, o presente Plano de Atividades e Orçamento 2026 constitui um importante instrumento de gestão, acompanhamento e prestação de contas, reafirmando o compromisso da Santa Casa da Misericórdia com a excelência, a responsabilidade social e a sustentabilidade de suas ações em benefício da comunidade.



Santa Casa da Misericórdia de Vila de Rei

1.1 Órgãos Sociais da Irmandade

Mesa da Assembleia Geral
Presidente: Maria Manuela dos Santos Ramos Brito; Vice-Presidente: José Alberto Luís da Silva; Primeiro Secretário: Susana Maria Souto Martins; Segundo Secretário: Joaquim Manuel Sousa Mariano; Vogal: Filipe Bernardino Luís.
Mesa Administrativa
Provedor: Ricardo Jorge Martins Aires; Vice-Provedor: Augusto António Dias; Tesoureiro: Rosa Maria Farinha Martins; Primeiro Secretário: Ana Sofia Pinto Cadete; Segundo Secretário: António Manuel Barreiros da Silva; Suplente: José Luís Dias; Suplente: Joaquim Dias da Costa.
Conselho Fiscal
Presidente: Paulo César Laranjeira Luís; Vice-Presidente: Eduardo Moura Lyon de Castro; Secretário: Tânia Filipe Gaspar; Suplente: Susana Margarida Laranjeira Tereso; Suplente: Maria da Conceição Martins Gaspar.



Santa Casa da Misericórdia de Vila de Rei

1.2 Caraterização da Instituição

Nome completo: Irmandade da Santa Casa da Misericórdia de Vila de Rei

Abreviações: Santa Casa da Misericórdia ou SCMVR

Ano de fundação: 1581

Natureza jurídica:

- Canónica: associação de fiéis
- Civil: Instituição Particular de Solidariedade Social, Pessoa Coletiva de Utilidade Pública, entidade da economia social

Áreas de Intervenção:

- Social
- Saúde
- Educação

Respostas Sociais e Equipamentos:

- ERPI Santo António
- ERPI Casa do Idoso
- ERPI Centro Geriátrico Nossa Senhora da Esperança
- Serviço de Apoio Domiciliário (SAD)
- Unidade de Cuidados Continuados Integrados Rainha D. Leonor (média e longa duração)
- Creche “Os Patuscos”

Serviços partilhados: aprovisionamento, recursos humanos, manutenção, cozinha, lavandaria, serviços religiosos.



Santa Casa da Misericórdia de Vila de Rei

2. Objetivos estratégicos 2026

Gestão e Sustentabilidade

- Otimizar a gestão interna e financeira, assegurando a sustentabilidade económica da Instituição.
- Garantir a utilização eficiente dos recursos humanos, materiais e financeiros.
- Desenvolver ações de captação de financiamento.
- Cumprir integralmente normas legais e regulamentares.

Qualidade dos Serviços

- Melhorar continuamente as respostas sociais (ERPI, SAD, UCC, Creche).
- Garantir a qualidade, eficiência e sustentabilidade dos serviços prestados, assegurando a satisfação dos utentes e famílias.
- Reforçar humanização, conforto e segurança

Recursos Humanos

- Valorizar e desenvolver os colaboradores através de formação contínua, capacitação e incentivo à adoção de boas práticas profissionais
- Promover formação contínua e qualificação profissional.
- Garantir igualdade de oportunidades e relações interpessoais saudáveis.

Infraestruturas e Património

- Melhorar e modernizar infraestruturas, equipamentos e recursos materiais
- Aumentar eficiência energética
- Garantir condições de segurança e conforto

Relação com a Comunidade

- Reforçar parcerias institucionais e fomentar voluntariado.
- Contribuir para o desenvolvimento social local, em articulação com entidades públicas e privadas.
- Reforçar parcerias institucionais e a ligação à comunidade, fomentando o voluntariado e a participação cívica.



Santa Casa da Misericórdia de Vila de Rei

2.1 Objetivos operacionais 2026

2.1.1 Respostas Sociais

Estrutura Residencial para Idosos

- Promover a melhoria contínua da qualidade dos serviços prestados reforçando a humanização, a proximidade e o respeito pela dignidade da pessoa humana em ERPI;
- Garantir Planos Individuais de Cuidados (PIC) ajustados às realidades de cada utente;
- Capacitar colaboradores em cuidados geriátricos e boas práticas;
- Promover formação contínua aos colaboradores;
- Garantir a manutenção e beneficiação das instalações e equipamentos das ERPI's;
- Assegurar a sustentabilidade financeira das ERPI's.

Serviço de Apoio Domiciliário

- Garantir a qualidade na prestação de cuidados domiciliários;
- Otimizar logística de refeições e serviços;
- Disponibilizar formação contínua aos colaboradores;
- Assegurar a manutenção e beneficiação de equipamentos e instalações;
- Impulsionar resposta do Apoio Domiciliário.

Unidade de Cuidados Continuados de Média e Longa Duração

- Promover a qualidade na prestação de cuidados continuados especializados;
- Garantir cuidados de saúde especializados e contínuos aos utentes;
- Reforçar equipa de enfermagem e profissionais de saúde;
- Implementar protocolos de segurança, higiene e prevenção de riscos;
- Promover formação contínua aos colaboradores.

Creche

- Aprimorar acompanhamento pedagógico e atividades educativas;
- Promover formação contínua de educadores;
- Garantir segurança, higiene e bem-estar das crianças;
- Assegurar a manutenção das instalações e equipamentos.



Santa Casa da Misericórdia de Vila de Rei

2.1.2 Recursos Humanos

- Otimizar horários, turnos e substituições;
- Promover a motivação de colaboradores;
- Disponibilizar formação contínua e de desenvolvimento profissional;
- Atualizar vencimentos e progressões, de acordo com SMN e tabelas negociais;
- Garantir a igualdade de oportunidades, não discriminação e restantes princípios éticos;
- Captar financiamento para contratação;

2.1.3 Financeira

- Garantir uma gestão mais criteriosa e eficaz;
- Reforçar o **controlo orçamental e financeiro** da Instituição;
- Melhorar a gestão de tesouraria e planeamento financeiro;
- Assegurar a correta gestão financeira e o cumprimento das normas legais e regulamentares aplicáveis;
- Alienar imóveis urbanos e rústicos propriedade da SCMVR.

2.1.4 Aprovisionamento

- Assegurar aquisição eficiente e controlada de bens e serviços;
- Melhorar a gestão de stocks e planeamento de consumos;
- Avaliar e renegociar fornecedores, garantindo qualidade e economia;
- Implementar práticas de racionalização e sustentabilidade.

2.1.5 Manutenção

- Garantir manutenção preventiva e corretiva das instalações e equipamentos;
- Analisar a frota automóvel e garantir a sua conservação e reparação;
- Aumentar eficiência energética;
- Melhorar condições de segurança, acessibilidade e conforto.



Santa Casa da Misericórdia de Vila de Rei

3. Orçamento previsional para o ano de 2026

O presente Orçamento Previsional para o ano de 2026 da Santa Casa da Misericórdia de Vila de Rei foi elaborado com o propósito de assegurar uma gestão financeira equilibrada, responsável e sustentável, em consonância com a missão social e os princípios humanitários que norteiam a Instituição.

Este documento de planeamento reflete as prioridades estratégicas definidas para o exercício de 2026, tendo em consideração o contexto socioeconómico atual, as necessidades da população apoiada, as orientações legais aplicáveis bem como a análise da execução orçamental de anos anteriores.

O orçamento assenta em pressupostos prudentes e realistas, contemplando a previsão das receitas e despesas necessárias ao funcionamento das respostas sociais da Instituição, à manutenção da qualidade dos serviços prestados e à continuidade dos projetos em desenvolvimento, salvaguardando sempre o equilíbrio financeiro.

Deste modo, o Orçamento Previsional para 2026 constitui um instrumento fundamental de planeamento, controlo e transparência, permitindo uma gestão eficiente dos recursos e reforçando o compromisso da Santa Casa da Misericórdia de Vila de Rei com a solidariedade, a responsabilidade social e o bem-estar da comunidade que serve.

Análise dos Rendimentos e Gastos Previsionais

Para o exercício de 2026, prevê-se que os **rendimentos** da Santa Casa da Misericórdia de Vila de Rei sejam maioritariamente assegurados pelas prestações de serviços, no montante de **7.296.862,41€**, refletindo a continuidade e a relevância das respostas sociais desenvolvidas pela Instituição. Os subsídios, doações e legados à exploração, estimados em 42.045,89€, mantêm um contributo complementar, reforçado ainda por outros rendimentos no valor de 81.708,36€.

Do lado dos gastos, **destacam-se os gastos com o pessoal**, que totalizam 4.971.924,54€, evidenciando o peso significativo dos recursos humanos na atividade da Instituição, essencial para a prestação de serviços de qualidade. Acrescem os custos das mercadorias vendidas e matérias consumidas, no valor de 1.078.034,70€, bem como os fornecimentos e serviços externos, estimados em 936.241,22€, necessários ao normal funcionamento das respostas sociais.



Santa Casa da Misericórdia de Vila de Rei

Os juros e gastos similares suportados, estimados em 131.766,71€, conduzem a um resultado antes de impostos de 91.305,58€, valor que corresponde igualmente ao resultado líquido previsto para o período.

Este resultado positivo evidencia um orçamento equilibrado e prudente, permitindo à Santa Casa da Misericórdia de Vila de Rei assegurar a continuidade da sua missão social, manter a sustentabilidade financeira e criar condições para a estabilidade futura da Instituição.

Rendimentos e Gastos	Valor
Vendas e serviços prestados	7 296 862,41 €
Subsídios, doações e legados à exploração	42 045,89 €
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-1 078 034,70 €
Fornecimentos e serviços externos	-936 241,22 €
Gastos com o pessoal	-4 971 924,54 €
Outros rendimentos	81 708,36 €
Outros gastos	-3 305,43 €
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	431 110,77 €
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	-208 038,48 €
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	223 072,29 €
Juros e gastos similares suportados	-131 766,71 €
Resultado antes de impostos	91 305,58 €
Resultado líquido previsto para o período	91 305,58 €



Santa Casa da Misericórdia de Vila de Rei

Rendimentos

Para o ano de 2026, os rendimentos totais previstos da Santa Casa da Misericórdia de Vila de Rei ascendem a 7.420.616,66€. A estrutura de rendimentos é maioritariamente composta pelas prestações de serviços, que totalizam 7.296.862,41€, correspondendo a 98,33% do total, refletindo essencialmente as mensalidades (aumento de 3,5%), quotas dos utilizadores, matrículas e subsídios resultantes dos acordos de cooperação (aumento previsional de 2,3%). Os subsídios, doações e legados à exploração estão estimados em 42.045,89€ (0,57%), provenientes sobretudo de outras entidades e de doações. Os outros rendimentos representam 81.708,36€, equivalentes a 1,10% do total.

Esta composição evidencia uma forte dependência da atividade regular da Instituição, reforçando a necessidade de uma gestão rigorosa e sustentável das respostas sociais ao longo de 2026.

Rendimentos	Valor	%
Vendas	0,00	0,00%
Prestações de serviços	7 296 862,41	98,33%
Subsídios à exploração	42 045,89	0,57%
Outros rendimentos	81 708,36	1,10%
Total	7 420 616,66	100,00%

Prestações de serviços	Valor	%
Quotas dos utilizadores, matrículas e mensalidades	7 296 862,41	99,65%
Quotizações e joias	4 764,99	0,07%
Outros serviços	21 114,96	0,29%
Total	7 322 742,36	100,00%

Subsídios doações e legados à exploração	Valor	%
Subsídios da segurança social	0,00	0,00%
Subsídios de outras entidades	27 002,80	64,22%
Doações e heranças	15 043,09	35,78%
Total	42 045,89	100,00%



Santa Casa da Misericórdia de Vila de Rei

Gastos

Os gastos totais previstos para o exercício de 2026 ascendem a 7.329.311,08€, refletindo uma estrutura de custos adequada à dimensão e à atividade da Santa Casa da Misericórdia de Vila de Rei.

As rubricas de custos das mercadorias vendidas e matérias consumidas e de fornecimentos e serviços externos foram, na sua generalidade, sendo consideradas com um acréscimo de 3%, de forma a acomodar a evolução previsível dos preços.

Gastos	Valor	%
Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas	1 078 034,70	14,71%
Fornecimentos e serviços externos	936 241,22	12,77%
Gastos com o pessoal	4 971 924,54	67,84%
Outros gastos	3 305,43	0,05%
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	208 038,48	2,84%
Gastos de financiamento	131 766,71	1,80%
Total	7 329 311,08	100,00%

Os **fornecimentos e serviços externos**, no valor de **936.241,22€ (12,77%)**, incluem essencialmente serviços especializados, honorários, conservação e reparação, bem como custos com energia (eletricidade e gás), indispensáveis ao funcionamento das respostas sociais.

Fornecimentos e serviços externos	Valor	%
Subcontratos	3 398,09	0,36%
Serviços especializados	291 571,28	31,14%
Vigilância e Segurança	111,49	0,01%
Honorários	81 722,26	8,73%
Conservação e reparação	77 010,06	8,23%
Serviços bancários	9 953,29	1,06%
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	30 375,07	3,24%
Material de escritório	6 744,18	0,72%
Artigos para oferta	78,52	0,01%
Outros materiais	1 284,22	0,14%
Eletricidade	160 495,19	17,14%
Combustíveis auto	17 467,61	1,87%
Gás	173 892,75	18,57%
Água	30 521,83	3,26%
Deslocações e estadas	141,19	0,02%



Santa Casa da Misericórdia de Vila de Rei

Transporte de mercadorias	0,00	0,00%
Rendas e alugueres	6 221,27	0,66%
Comunicação	11 993,54	1,28%
Seguros	16 279,22	1,74%
Contencioso e notariado	827,89	0,09%
Limpeza, higiene e conforto	10,92	0,00%
Outros serviços	6 102,64	0,65%
Encargos com saúde de utentes	9 696,98	1,04%
Transporte de utentes e outros	341,73	0,04%
Total	936 241,22	100,00%

Os **gastos com o pessoal**, no montante de **4.971.924,54€**, representam **67,84%** do total dos gastos, constituindo a rubrica com maior peso. O seu cálculo foi efetuado de forma pormenorizada, tendo por base o quadro de pessoal atual e o previsível para 2026, considerando progressões e promoções por antiguidade. Foi considerado um **Salário Mínimo Nacional de 920€**, correspondendo a um acréscimo aproximado de **6%** face ao ano anterior, bem como a atualização das restantes remunerações de acordo com a legislação.

Gastos com pessoal	Valor	%
Remunerações do pessoal	4 079 101,08	82,04%
Encargos sobre remunerações	811 542,73	16,32%
Seguro de acidentes de trabalho e doenças profissionais	53 719,11	1,08%
Outros gastos com pessoal	27 561,62	0,55%
Total	4 971 924,54	100,00%

Os **gastos de depreciação e amortização**, estimados em **208.038,48€ (2,84%)**, foram calculados com base nos ativos existentes à data da elaboração do orçamento, em conformidade com as normas contabilísticas em vigor.

Gastos/reversão de depreciação e amortização	Valor	%
Gastos/reversão de depreciação e amortização	208 038,48	100,00%
Total	208 038,48	100,00%



Santa Casa da Misericórdia de Vila de Rei

Por fim, os **gastos de financiamento**, no montante de **131.766,71€ (1,80%)**, dizem respeito, essencialmente, a **juros suportados com financiamentos obtidos**.

Juros e gastos similares suportados	Valor	%
Juros suportados com financiamentos obtidos	128 736,32	97,70%
Outros gastos e perdas de financiamento	3 030,39	2,30%
Total	131 766,71	100,00%

Considerações Finais

O Plano de Atividades e o Orçamento Previsional para o ano de 2026 da Santa Casa da Misericórdia de Vila de Rei foram elaborados de forma integrada, refletindo os objetivos estratégicos da Instituição e assegurando a continuidade da sua missão social, num quadro de responsabilidade, rigor e sustentabilidade financeira.

As atividades previstas visam consolidar e melhorar a qualidade das respostas sociais existentes, promovendo o bem-estar dos utentes e a valorização dos recursos humanos, tendo em consideração o contexto económico e social atual. O orçamento apresentado assenta em pressupostos prudentes e realistas, evidenciando um equilíbrio entre rendimentos e gastos e prevendo um resultado líquido positivo, que contribui para a estabilidade financeira da Instituição.

Deste modo, o Plano de Atividades e o Orçamento para 2026 constituem instrumentos fundamentais de planeamento e gestão, reforçando o compromisso da Santa Casa da Misericórdia de Vila de Rei com a solidariedade, a transparência e o serviço à comunidade, sendo submetidos à apreciação e aprovação da Assembleia Geral de Irmãos.