

”

PLANO DE AÇÃO E ORÇAMENTO

2 0 2 4



**UNIÃO
MUTUALISTA**
MONTIJO • 1872



Admitido e Aprovado
por unanimidade
Jesús Pooge
Presidente
D.S.M.

UNIÃO MUTUALISTA NOSSA SENHORA DA CONCEIÇÃO
- ASSOCIAÇÃO MUTUALISTA -

PLANO DE AÇÃO E ORÇAMENTO 2024



ÍNDICE

Introdução	Pág. 1
1 – Organograma	Pág. 3
2 – Linhas Orientadoras	Pág. 4
3 – Valências / Equipamentos	Pág. 10
3.1. – Infância	Pág. 10
3.2. – Idoso	Pág. 11
3.3. – Outras Respostas Sociais	Pág. 13
3.4. – Saúde	Pág. 17
4 – Orçamento Exploração Previsional e Investimentos	Pág. 22
 Anexo	
 Parecer do Conselho Fiscal	

INTRODUÇÃO

O Plano de Ação que iremos pôr à V/consideração, visa delinear os objetivos e estratégias bem como a operacionalização para o ano 2024.

Depois de se ter enfrentado uma Pandemia, início da guerra na Ucrânia, e ainda sem fim à vista, a economia Mundial ainda em recuperação, é agora afetada por um novo conflito internacional no Médio Oriente, entre o Hamas e Israel, podendo arrastar países vizinhos.

A ocorrer afetará não só a produção de crude, mas sobretudo o transporte de petróleo no Golfo Pérsico, via estreito de Ormuz, considerado o principal corredor energético e o ponto de estrangulamento mais importante do Mundo, em particular para o petróleo e gás natural.

É certo que taxas de juro, consumo e investimento serão afetados, podendo fazer cair o PIB a nível Mundial, agravado pelo desconhecimento da amplitude, tempo e perímetro, e que irá condicionar as oscilações dos preços da energia e gás natural.

Se o Caminho por si só já é duro, e só possível de ir ultrapassando devido à enorme reestruturação versus reorganização que esta Instituição levou a bom porto no período de 2017 a 2022, e que a atual conjuntura internacional poderá perigar o percurso ainda muito árduo que esta Instituição tem pela frente, no cumprimento da sua dívida passada e presente.

Será portanto, mais um Plano de difícil execução, que se vai desenvolver num cenário de maior fragilidade económica, aumento da pobreza e da exclusão social.

Como Instituição secular que somos, manter-nos-emos ativos ao serviço da comunidade, e tal como em anos anteriores, através das respostas sociais que

oferecemos, e também, abertos a novas parcerias, acordos e protocolos quer com a Autarquia, Ministérios ou outras Instituições do próprio concelho, no cumprimento do Plano de Ação e Orçamento que colocamos à V/apreciação.

A resiliência, objetividade e estratégia, são os princípios orientadores para o cumprimento e superação para um futuro mais promissor.

Missão direcionada para apoiar e aumentar a qualidade de vida da população idosa, o desenvolvimento de competências e valores de crianças e jovens e o apoio nas áreas social e da saúde, à comunidade envolvente;

Visão enfoque no futuro, com serviços de qualidade e de referência;

Valores assentes no Respeito, Solidariedade, Responsabilidade e Honestidade

O Conselho de Administração da UMNSC



Pedro Santos



Patrícia Soares

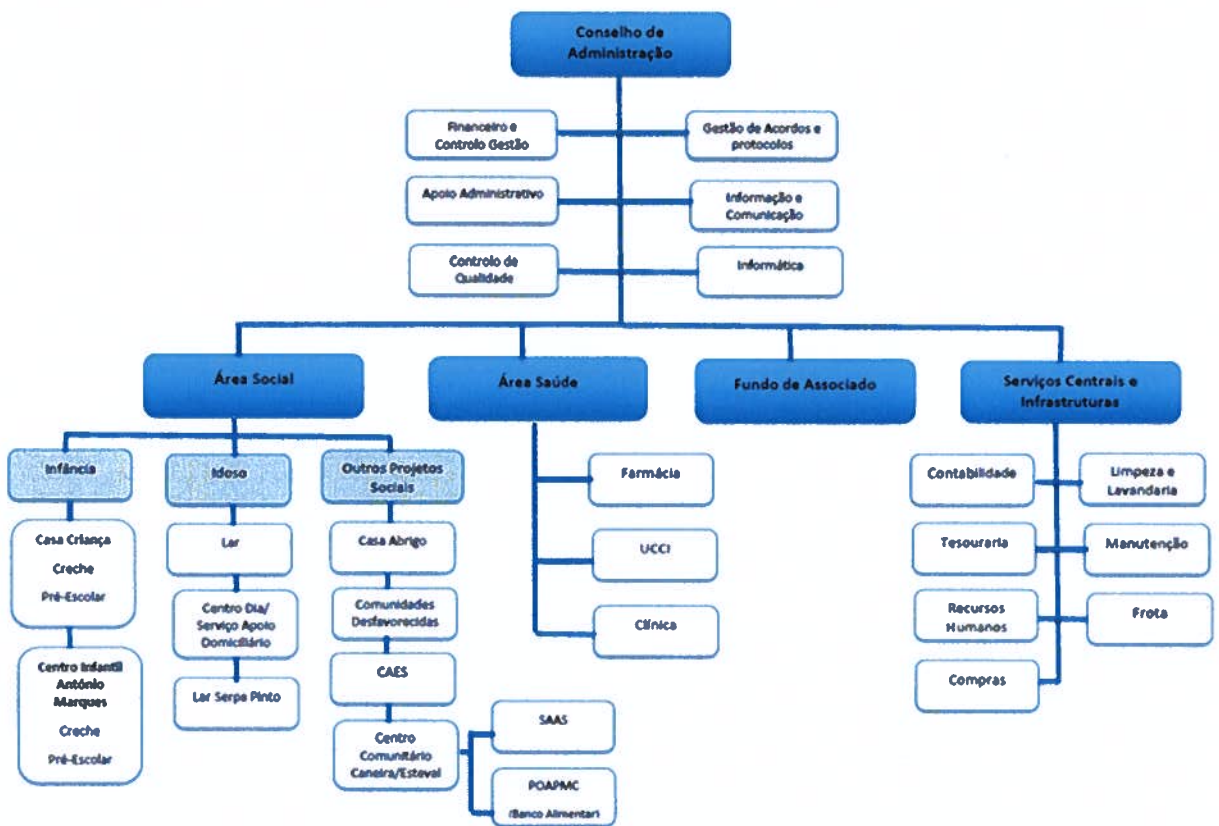


Nuno Oliveira

04/12/2023

+

1. ORGANOGRAMA

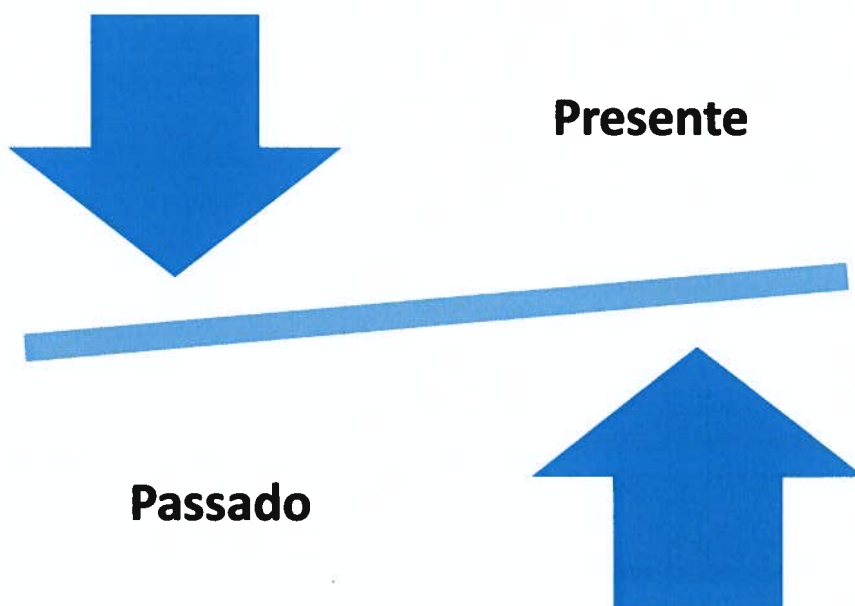


2. LINHAS ORIENTADORAS

O Plano de Atividades e Orçamento para 2024, é elaborado num período conturbado da economia, com taxa de juro elevada embora a inflação esteja num processo de desaceleração. Por outro lado, comporta em si mesmo todas as medidas tomadas e implementadas, subjacentes à sustentabilidade desta Instituição.

O primeiro grande pilar para 2024, Reequilíbrio da balança, entre passado e o presente. A subida acentuada dos juros, exerce uma enorme pressão em tesouraria, fazendo pender o fiel da balança a favor do passado, ou seja, cumprimento do PER, condicionando o seu presente.

É premente o reequilíbrio, com renegociação da dívida bancária, com vista ao cumprimento, sustentabilidade e inovação.



Segundo Pilar – Novos Desafios

1 – Na sequência a Candidaturas a Apoios Estatais, no âmbito do **PRR – Plano de Recuperação e Resiliência**, a União Mutualista viu aprovada a candidatura para Requalificação e/ou Alargamento de Equipamentos de Respostas Sociais, nomeadamente, nas áreas da Infância e Idoso.

Por Resolução do Conselho de Ministros n.º 90/2023, foi aprovada uma majoração até 20%, custos versus fundos comunitários, de forma a colmatar as dificuldades acrescidas e inerentes à(s):

- ✓ Contratação de mão-de-obra;
- ✓ Subida drástica de preços, e
- ✓ Dificuldades de acesso a financiamento por parte das entidades promotoras.

Após este ajustamento,

Infância

- 1) Remodelação e aumento da capacidade para mais 29 vagas em Creche
- 2) **Custo previsional de 504 mil € vs Componente PRR de 485 mil € (+20%)**

Idoso – Edifício na Serpa Pinto (Ex Centro Clínico)

- 1) Alterar e reabilitar Edifício para apoio á terceira idade, em regime privado, com capacidade para 30 utentes

2) **Custo previsional de 1 215 mil € vs Componente PRR de 1 105,5 mil €**

2 - Portaria 190 A de 5/Julho 2023

Veio permitir o aumento da capacidade de resposta das creches, e estabeleceu novas normas reguladoras de condições de instalação e funcionamento.

Os novos Acordos de Cooperação já foram assinados, sendo espectável uma efetiva entrada em funcionamento a partir do próximo ano letivo, com um de aumento de capacidade acima dos 54% por Equipamento:

C Criança – De 73 para 116, i.e., mais 43 vagas (58,9%)

CIAM – De 72 para 108, ou seja mais 36 vagas, (50,0%)

3 – Parcerias e/ou Protocolos de Cooperação c/Autarquia

(No âmbito da descentralização de competências da administração do Estado para as Autarquias)

Outras Respostas Sociais – Centro Comunitário

SAAS – Serviço de Atendimento e Acompanhamento Social
Atendimento de 1ª Linha para responder às situações de crise e/ou de emergência sociais. **Contrato anual com renovação,**



CD-PRR – Comunidades Desfavorecidas

A atuar na área da prevenção, quer na sensibilização das diferentes formas de violência, quer por programas de acompanhamento regular de situações de isolamento social, ambos articulados e monitorizados por Mediadores Comunitários. Desenvolver-se-á num horizonte temporal, e numa primeira fase até finais de 2025.

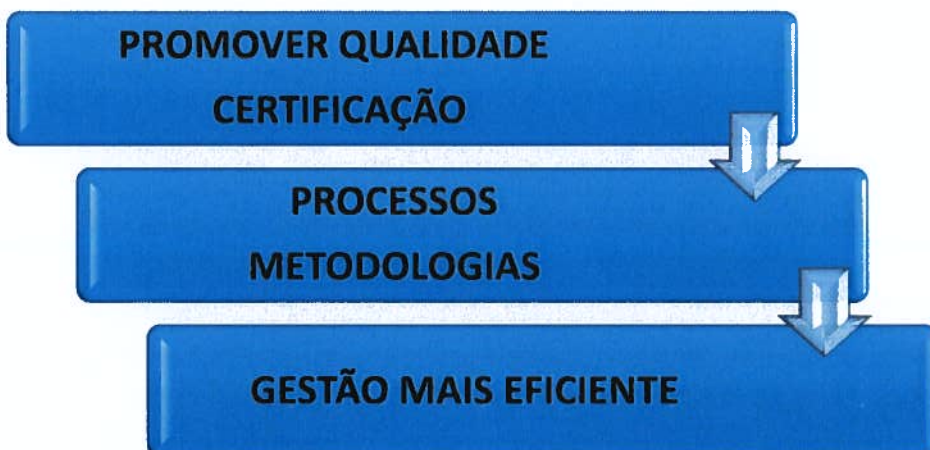
Outras Respostas Sociais – Edifício na Rua dos Pescadores (Ex ATL)

CAES – Centro de Acolhimento de Emergência Social

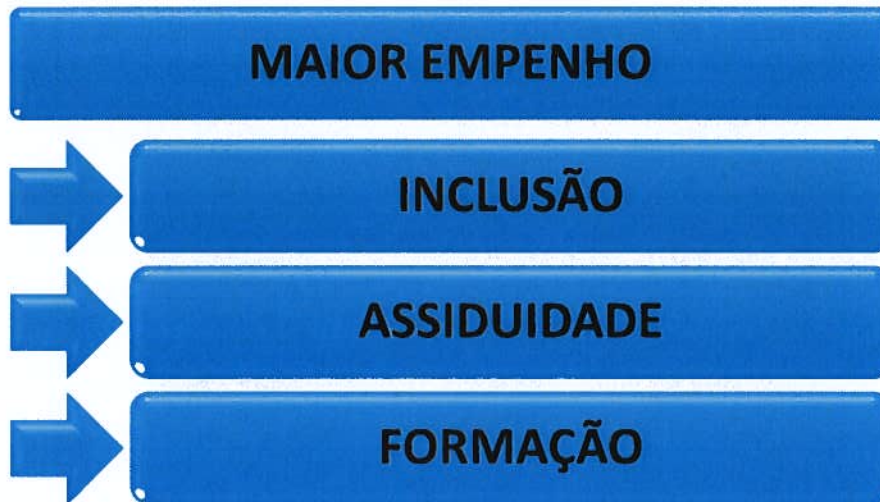
Acordo de Cooperação que funcionará 24 horas/dia e todo o ano. Receberá cidadãos encaminhados pelo Centro Distrital de Setúbal e pela Linha Nacional de Emergência Social.

Está previsto para o 1º trimestre 2024 o início das obras de requalificação do Imóvel, devendo iniciar atividade no limite durante o 1º semestre 2024.

Terceiro Pilar – Renovação Certificação



Quarto Pilar – Recursos Humanos



Quinto Pilar, Associados

Melhoria dos Benefícios aos Associados, em parceria com o Grupo CUF Saúde, Redemut e com a abertura desde Março p.p. da Nova Clínica UM.

- ✓ Até Outubro p.p., e no âmbito da parceria com a Redemut, os associados da UM, podiam usufruir de consultas ao domicílio, em período noturno, sendo que aos fins de semana e feriados, abrangia as 24 horas, com um custo por consulta de 20,00 €. Com o novo Acordo, **os associados passaram a beneficiar de consultas ao domicílio, 24 sob 24 horas, durante 365, com um custo de 15,00 €.** Em alternativa aos domicílios, é disponibilizado vídeo consultas de Clínica Geral, gratuitas e/ou aconselhamento;
- ✓ Entrega de medicamentos ao domicílio.

- ✓ **A revisão do “Regulamento de Benefícios”**, bem como a criação progressiva dos Fundos exigíveis no âmbito estatutário, deverá iniciar em 2024, e que aguarda a aprovação dos novos Estatutos.

Reiteramos o apelo e o compromisso de todos os atuais Associados numa procura de novos membros para consolidar e rejuvenescer esta Instituição Centenária

Sexto Pilar, Clínica

No âmbito da reforma do SNS, uma das medidas passa pelo aumento e criação de Unidades Locais de Saúde, existindo Acordos com o Setor Social, para passarem a prestar cuidados de saúde primários, dando assim resposta aos utentes sem médico de família, o que será uma mais valia para a comunidade.

3. VALÊNCIAS / EQUIPAMENTOS

3.1 Infância

O ano letivo 23/24 previa-se um ano "de ouro" principalmente para a valência de creche. A possibilidade de aumento de capacidade do Acordo, quer pela criação de novas salas, quer pela reconversão de espaços através da portaria 190-A/2023 de 5 de Julho, traduziu-se na criação de 79 novas vagas em creche nos dois equipamentos.

Com o início do ano letivo deparámo-nos com uma realidade não esperada: a saída abrupta de um número muito significativo de educadoras da Casa da Criança tendo causa comum a portaria referida anteriormente que é transversal a todas as creches, quer IPSS, quer privadas. Foi tarefa difícil preencher o quadro de técnico deste equipamento tendo ficado concluída este mês de dezembro. Entramos agora numa nova fase, a de preencher na totalidade as vagas que, por falta de profissionais até há pouco tempo, ainda existem.

A Equipa da Infância continua focada em responder cada vez mais e melhor às necessidades das crianças em primeiro lugar, e por consequência às suas famílias.

A evolução da sociedade impacta diretamente no desenvolvimento da criança. Mudanças nas estruturas familiares, avanços tecnológicos e transformações culturais influenciam a forma como as crianças aprendem, interagem e se desenvolvem socialmente.

A educação e as relações familiares desempenham papéis cruciais nesse processo, moldando a visão de mundo e os valores das novas gerações.

A consciência de que a mudança de paradigmas na Educação se evidencia cada vez mais, incentiva a equipa a atualizar conhecimentos e a responder de forma cada vez mais assertiva às necessidades das crianças que temos ao nosso cuidado.

Neste sentido a Infância, contando com o apoio que o Conselho de Administração da União Mutualista sempre deu, mantém o compromisso de ser referência em termos de Primeira Infância no Montijo.

3.2 Idoso

Esta área de intervenção abrange 168 utentes, nas respostas sociais de Estrutura Residencial para Idosos (68), Serviço de Apoio Domiciliário (80) (SAD) e Centro de Dia (20), contudo ainda está aquém de atingir a ocupação da sua capacidade máxima, em SAD e Centro de dia, atualmente com 47 e 16 respetivamente, ainda muito por consequência da pandemia vivida, que afetou severamente as ocupações destes serviços.

Dos dados de caracterização dos utentes integrados nestas respostas sociais, destaca-se o aumento da longevidade (mais de metade dos idosos tem idade igual ou superior a 85 anos) e um grau de dependência acentuado quer em termos físicos, quer cognitivos.

As situações de isolamento e ausência de presença e retaguarda familiar, são também indicadores bastante significativos de caracterização do nosso público alvo, quer ao nível das respostas em meio natural de vida, quer mesmo as Institucionalizadas.

Estes são dados que nos levam a priorizar como áreas de atuação para 2024, as seguintes:

Humanização dos Serviços, com principal enfoque em cuidados centrados na pessoa, nas suas necessidades e potencialidades, através:

- Desenvolvimento de formação e capacitação dos colaboradores;
- Práticas de partilha e reflexão com vista a melhoria continua;
- Coching e sessões de acompanhamento e supervisão em contexto real de trabalho;

- Promoção do conhecimento e participação das famílias nas intervenções desenvolvidas junto do seu familiar;

Desenvolvimento de práticas e ações que promovem o envelhecimento ativo e participativo, nomeadamente:

- Aumento e diversificação das atividades ocupacionais desenvolvidas, com um maior envolvimento das parcerias disponíveis;
- Organização de atividades individuais e /ou coletivas com vista à participação dos utentes e sua socialização;
- Intervenção diferenciada tendo em conta o bem-estar psicossocial das famílias e funcionalidade dos utentes;
- Envolvimento dos utentes na rotina dos serviços prestados e na gestão Institucional que os envolve;
- Complementaridade entre equipas operativas, estágios curriculares e voluntários a captar;
- Maior investimento na qualidade, diversidade e quantidade das refeições servidas, envolvendo os utentes nas propostas de melhoria;

Cuidar, reconhecer e valorizar quem cuida, colaboradores e famílias, promovendo o seu bem-estar, através de:

- Desenvolvimento de atividades de coesão e convívio;
- Disponibilização de apoio e informações detalhadas sempre que solicitado;
- Comunicação próxima, eficaz e adequada;

Melhoria dos serviços e espaços de funcionamento das respostas sociais apostando em:

- Rentabilização de recursos e meios;



- Divulgação e valorização dos serviços na comunidade;
- Implementação do software ANKIRA:
 - Modernizando e otimizando os meios de tecnologia utilizados para a planificação, monitorização e avaliação das atividades desenvolvidas e dos cuidados prestados;
 - Melhorando a comunicação interna e com as famílias.

“Só existem dois dias no ano que nada pode ser feito. Um se chama ontem e o outro se chama amanhã, portanto hoje é o dia certo para amar, acreditar, fazer e principalmente viver”.

Dalai Lama

3.3 Outras Respostas Sociais

As denominadas *Outras respostas Sociais*, compreendem três respostas sociais: Centro Comunitário Mais Cidadão; *Casa Abrigo para Vítimas de Violência Doméstica* e o projeto *Mediadores Comunitários IN`BAIRRO*.

Estes serviços constituem-se como respostas sociais distintas, mas que apresentam objetivos gerais de intervenção comuns para o ano 2024, de entre os quais se destacam: promover o desenvolvimento social e o empoderamento das populações alvo, procurando combater a exclusão social.

Centro Comunitário Mais Cidadão

O ***Centro Comunitário Mais Cidadão (CCMC)*** dinamiza dois polos, sendo um sediado no Bairro do Esteval e outro no Bairro da Caneira, englobando no seu

conjunto um leque alargado de serviços, nomeadamente: Serviço de Atendimento e Acompanhamento Social (SAAS); Animação Sociocultural e o Apoio Alimentar.

Para o ano 2024 pretende-se dar continuidade aos serviços existentes, procurando que os mesmos vão ao encontro das necessidades da população alvo, pelo que, se considerou implementar as seguintes atividades:

Serviço de Atendimento e Acompanhamento Social (SAAS)

Promover o apoio e o acompanhamento social às famílias das freguesias do Montijo e Afonsoeiro.

Animação Sociocultural

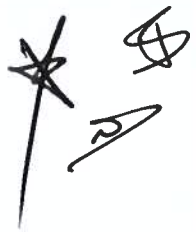
Dinamizar atividades lúdicas, culturais, artísticas e pedagógicas dirigidas às crianças entre os 6 e os 18 anos, nos períodos letivos e nas pausas letivas.

No que diz respeito à população sénior, oferecer um conjunto de atividades desportivas: *Aulas em Movimento, Caminhadas e Ciclismo Sénior*, como forma de promoção da autoestima e prevenção do isolamento social, assim como, dar continuidade às atividades no âmbito dos ateliers “Arte da Alma” e “Pontos e Ideias”.

Apoio Alimentar

Manter a distribuição de bens alimentares no âmbito do Programa Operacional de Apoio a Pessoas Mais Carenciadas (POAPMC), às populações das freguesias do Montijo e Afonsoeiro.

O CCMC no âmbito da Rede de Apoio Alimentar, manterá a distribuição diária de géneros alimentares à população em parceria com o ALDI.



Mediadores Comunitários In'Bairro

O *Mediadores Comunitários_IN'BAIRRO* é um projeto que, no âmbito das Operações Integradas Locais da União de Freguesias de Montijo e Afonsoeiro (PRR), visa o empoderamento das comunidades para o enfrentamento da multiplicidade de mecanismos de exclusão social existentes nas comunidades a intervencionar.

São destinatários destas ações, residentes nas comunidades desfavorecidas dos Bairros do Afonsoeiro, Calçada, Caneira e Esteval.

Prevê-se, para **2024**, a continuação da operacionalização da bolsa de mediadores comunitários já criada e, eventualmente, o seu crescimento (em número de Mediadores efetivos).

Pretende-se a continuação e o fortalecimento de uma atuação coordenada ao nível da vigilância e manutenção do espaço público, sinalização de situações de isolamento e exclusão social, acompanhamento a serviços/articulação com serviços de ação social locais e a promoção de atividades de proximidade com moradores dos territórios alvo, como iniciativas de sensibilização de promoção da segurança e prevenção das diferentes formas de violência, através de Workshops e/ou iniciativas comunitárias dinamizados/as em parceria com os mais diversos atores e especialistas na temática, bem como, ações comunitárias de sensibilização, com reuniões e encontros de moradores nos pontos de referência/ Núcleos de Mediação Comunitária que se pretende implementar em cada uma das quatro comunidades desfavorecidas a intervencionar.

Pretende-se também dar continuidade e expandir o desenvolvimento de iniciativas de prevenção e combate à exclusão social, isolamento ou abandono pela implementação de um programa de acompanhamento regular de situações de isolamento social, através de visitas e resolução de situações pontuais concretas.

Consideramos que estas ações possam ser o fio condutor que inicie a construção de uma via participativa e de identidade comunitária em cada um dos territórios, para o surgimento de um empoderamento pessoal e comunitário

que contribua para o combate aos múltiplos mecanismos de exclusão social existentes.

Casa Abrigo

A *Casa Abrigo* é uma estrutura de acolhimento, com carácter temporário, que acolhe mulheres vítimas de violência doméstica, acompanhadas ou não por filhos/as menores e/ou filhos/as maiores com dependência.

No ano 2024 procuraremos promover um conjunto de melhorias na valência, não só de carácter funcional, mas do ponto de vista estrutural, indo ao encontro das orientações e sugestões incluídas no relatório da certificação por parte da Comissão para a Cidadania e Igualdade de Género (CIG), que passam objetivamente por: melhorar a acessibilidade ao edifício; estabelecer parcerias para os cuidados de saúde mental; formação continua dos colaboradores e a supervisão da equipa.

Manteremos a celebração das principais datas festivas, nomeadamente: natal, ano novo, páscoa e o aniversário da instituição, assim como, procuraremos assinalar os aniversários das utentes e crianças acolhidas.

Procuraremos participar nas ações que venham a ser promovidas e/ou dinamizadas pela CIG, no âmbito da Rede Nacional de Apoio Vítimas de Violência Doméstica (RNAVVD), assim como, na Rede de Apoio a Mulheres em Situação de Violência do Montijo (RANSV), numa perspetiva de trabalho em rede e de troca de experiências entre entidades parceiras.

No decorrer do ano 2024, procuraremos dar continuidade ao trabalho que temos vindo a realizar ao longo dos últimos anos, assentando as nossas ações numa consolidação do trabalho realizado, tendo sempre como perspetiva a melhoria dos serviços prestados.



“A melhor maneira de nos prepararmos para o futuro é concentrar toda a imaginação e entusiasmo na execução perfeita do trabalho de hoje”.

Dale Carnegie

3.4 Saúde

UCCI – “ACREDITAR” – Unidade de Cuidados Continuados de Longa Duração e Manutenção

O presente Plano de Atividades, proposto para 2024, visa:

- ✓ A promoção da prestação de cuidados aos utentes, respeitando a individualidade de cada um, tendo por base um serviço de qualidade, com vista à manutenção das capacidades e, eventualmente, a recuperação de competências, nos casos em que tal seja possível, envolvendo, sempre que possível, os familiares;
- ✓ O Investimento na formação da equipa multidisciplinar, de forma a capacitar os profissionais para a prestação de cuidados de Excelência;
- ✓ A melhoria e adaptação dos recursos materiais, de forma a melhorar o conforto e cuidados aos utentes, bem como facilitar a prestação de cuidados, pelos profissionais;
- ✓ A Uniformização do fardamento dos profissionais;



- ✓ Garantir a sustentabilidade e uma boa gestão.

A UCCI – “ACREDITAR” funciona nos termos do Acordo de Cooperação celebrado a 03-07-2008, entre a Administração Regional de Saúde de Lisboa e Vale do Tejo (ARSLVT) e o Instituto de Segurança Social (ISS).

Está inserida na Rede de Cuidados Continuados Integrados (RNCCI) e presta cuidados de saúde e apoio social, a pessoas que independentemente da idade, se encontram em situação de dependência temporária ou permanente.

Dispõe de um acordo para 28 utentes, em que se preveem internamentos de 180 dias ou mais, mediante critérios clínicos ou sociais.

A UCCI conta com uma Equipa Multidisciplinar diferenciada com competência para avaliar e acompanhar o utente de um modo holístico, dispondo de profissionais de diversas áreas, tais como:

- Médicos (Medicina Geral e Familiar; Fisiatra);
- Enfermeiros;
- Assistente Social;
- Fisioterapeuta;
- Terapeuta da Fala;
- Psicóloga;
- Animação Socio-cultural;
- Nutricionista;
- Ajudantes de Ação Direta.

Deste modo, perante a avaliação das necessidades identificadas de cada utente, é-nos permitido proporcionar e garantir os seguintes serviços:

- Alimentação dirigida às necessidades e preferências individuais, higiene e conforto;
- Cuidados de enfermagem diários e permanentes;
- Cuidados médicos;
- Fisioterapia de manutenção e de reabilitação, com controlo fisiátrico;



- Apoio Psicossocial;
- Terapia da fala, onde se inclui a reabilitação, manutenção e treino da capacidade de deglutição, bem como da linguagem ou meios alternativos de comunicação;
- Atividades de animação socio-cultural e estimulação cognitiva;
- Apoio nas Atividades básicas e instrumentais da vida diária.

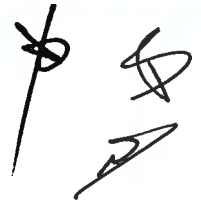
Principais objetivos:

- Assistência global envolvendo a Equipa Multidisciplinar;
- Prevenção de complicações decorrentes do estado clínico do utente;
- Promoção da autonomia e qualidade de vida;
- Resposta a necessidades e problemas;
- Inclusão e responsabilização das famílias no processo de internamento;
- Promoção de atividades de lazer e incremento/ desenvolvimento de capacidades cognitivas.

A admissão de utentes nesta valência é efetuada pelos serviços de Saúde da Comunidade (Centros de Saúde e Hospitais), sendo coordenada/ gerida pela Equipa de Coordenação Regional (ECR) e Equipa de Coordenação Local (ECL).

Atendendo ao acompanhamento/ monitorização da atividade da UCCI, através de avaliações trimestrais com a ECL Arco Ribeirinho, propõe-se o seguinte para o ano de 2024:

- Formação contínua da Equipa Multidisciplinar, baseada no levantamento de necessidades;



- Contratar um Terapeuta Ocupacional;
- Afetar 4 Enfermeiros de cuidados gerais com vinculo efetivo;
- Promover, através das reuniões mensais multidisciplinares, um espaço de partilha e escuta ativa, tendo como objetivo a resolução de problemas provenientes da prática profissional diária e melhoria da qualidade dos cuidados prestados, tendo por base a metodologia de trabalho em equipa, fornecendo, em simultâneo, suporte emocional aos profissionais;
- Renovar recursos materiais, que careçam dessa necessidade, bem como aquisição de outros que se revelem facilitadores na prestação de cuidados e no conforto aos utentes;
- Promover atividades lúdicas no exterior, articulando com os parceiros da comunidade;

Farmácia

O ano de 2023 foi extremamente desafiante, para as farmácias no geral. Com o prolongar de uma guerra que mexeu com a economia mundial, já afetada por uma pandemia que parou o Mundo, começaram as dificuldades na manutenção de um stock equilibrado de medicamentos a chegar a cada país, bem como as dificuldades das famílias comprarem muitos bens essenciais, e a necessitarem de priorizar o que adquirir, de forma a que o absolutamente necessário não falte.

Esta realidade obrigou-nos, a uma readaptação na nossa forma de gerir, tendo sido necessário aumentar stock de alguns medicamentos críticos, para que aos nossos utentes não faltasse a medicação em tempo útil.

Esta forma de gestão, exigiu um investimento grande da parte da nossa Instituição, com impacto direto na tesouraria, e foi igualmente possível devido a uma maior credibilidade que temos vindo a reforçar junto dos nossos fornecedores.

O ano de 2024, espera-se continuar muito exigente ao nível da falta de medicação, e teremos de apostar no reforço e/ou criação de novas estratégias para prever o que poderá vir a faltar, e para conseguirmos adquirir medicação nos breves momentos em que nos nossos fornecedores conseguem a reposição.

Outro dos desafios que o ano de 2024 nos poderá trazer, é a mudança na forma como será feita a renovação da terapêutica dos utentes. Se por um lado o utente deixa de precisar de ter a receita na sua posse para adquirir a sua medicação, por outro passa a existir um limite de, no máximo, adquirir 2 meses de medicação. Este limite já existia, no entanto haviam exceções que permitiam ultrapassá-lo.

Esta nova forma de renovação terapêutica, a curto prazo poderá gerar alguma desconfiança junto dos nossos utentes, pois a esta mudança para além de repentina, está a ser publicitada de forma algo dúbia, algo por nós já reportado às entidades responsáveis. Assim teremos como objetivo tornar toda a informação clara e transparente, de maneira a que a confiança nunca se quebre, e para que o trabalho feito ao longo destes anos não seja posto em causa.

Não se prevendo que a realidade Mundial se altere, a curto prazo, espera-se um ano de 2024 desafiante, para as empresas e para as famílias, o que nos obriga a estar cada vez mais atentos às necessidades dos nossos utentes, de maneira a nos podermos adaptar, da melhor forma, a essas mesmas necessidades, criando assim uma relação cada vez mais forte.

4. ORÇAMENTO EXPLORAÇÃO PREVISIONAL E INVESTIMENTO

Serviços Partilhados

Esta rúbrica inclui os custos transversais a todas as valências e/ou equipamentos, não possíveis de alocar inicialmente a cada uma de per si.

Assim, constituem os mesmos, os inerentes ao funcionamento dos “Serviços Centrais” e “Serviços de Apoio às Infraestruturas”, a que acresce os inerentes a prestações de serviços por entidades externas e que contribuem para o funcionamento da instituição.

Inclui ainda os custos financeiros da dívida consolidada e as amortizações dos Edifícios Sede, Ex Centro Clínico e ATL.

Custos “Serviços Centrais”

Num total de 435 333,37 €, a que acresce 301 891,05 € respeitantes a juros da dívida consolidada, Estado e Banca, cujo capital em dívida ascenderá em final de 2023 respetivamente a 1,405 Milhões euros e 5,472 Milhões euros.

Taxa de juro indexada à Euribor a 12 meses adicionada de um spread de 1,25%.

Custos “Serviços Apoio às Infraestruturas”

Custo global esperado de 66 883,84 €, inclui manutenção, limpeza e lavandaria bem como o apoio administrativo.

Pessoal

Quadro Pessoal, composto por 127 efetivos, mantendo-se em outsourcing os serviços de cozinha.

Quadro Pessoal	2023	
	Efetivos	C. Termo
Técnico	23	14
Administrativo	12	1
Auxiliar	91	41
Outros	1	2
Estagiários	—	—
Total	127	58

Ordenado mínimo atualizado para 820,00 €

Rendimentos

Valores definidos para cada área, em função dos valores protocolados e/ou estabelecidos em vigor por utente / cliente.

Relativamente à Infância e na Casa da Criança reabriu-se uma sala na valência de creche, em ciclo com a procura da comunidade, e reconverteu-se uma sala de Pré-Escolar e do antigo ATL para Creche, enquanto no Centro Infantil reconverteu-se 2 salas de Pré-Escolar para Creche, das quais uma já abriu.

No Idoso, o orçamento foi elaborado no pressuposto de uma ocupação média na ordem dos 95%.

Outras Respostas Sociais, Centro Comunitário e Casa Abrigo, com capacitação máxima.

Investimentos

- ✓ Iniciar e concluir os indicados no 2º Pilar, e algumas remodelações nos Edifícios

Contas Previsionais para 2024

As contas previsionais para 2024 elaboradas e explanadas para V/apreciação, estão em linha com as do ano em curso, a que acresce a atividade a desenvolver pelo Projeto Comunidades Desfavorecidas.

Neste contexto os resultados de exploração esperados são positivos e numa ordem de grandeza abaixo do projetado para o ano em curso, acomodando o aumento previsto para o vencimento mínimo e o agravamento dos juros, em função da evolução do indexante, contudo contrabalançado pelo valor dos acordos, o qual foi revisto em 2023 (Idoso e Infância), com impacto direto nos rendimentos esperados.

Após afetação dos custos dos serviços centrais e de apoio às infraestruturas, é esperado um RL positivo consolidado na ordem dos 282 322,82 euros, com uma projeção negativa na Unidade de Cuidados Continuados face à ainda não atualização dos valores referenciados pelo Estado.

Assim, os meios libertos previstos a ascenderem a cerca de 777 mil euros, no limite, para honrar os compromissos da dívida consolidada, com valor previsto para 2024 de 713 mil euros, dos quais 412 mil de capital e remanescente em juros e outros encargos.

	2024	2023
EBIT (Res. Operacional)	584 213,87 €	505 136,47 €
EBITDA (Res. Operac. Amort+C Financeiros)	777 155,88 €	755 983,86 €
RESULTADO LÍQUIDO	282 322,82 €	391 501,60 €



UNIÃO MUTUALISTA NOSSA SENHORA DA CONCEIÇÃO
PLANO DE AÇÃO E ORÇAMENTO 2024

Em anexo:

Demonstração de Resultados Previsional consolidado / área social

“Nas grandes batalhas da vida, o primeiro passo para a vitória é o desejo de vencer.”

Gandhi

UMNSC / Comparativo Orçamentos 2024-2023				
RENDIMENTOS E GASTOS	2024	2023	Desvio	
Vendas e serviços prestados	2 799 327,90 €	2 727 878,48 €	71 449,42 €	
Subsídios, doações e legados à exploração	3 177 121,45 €	3 030 185,53 €	146 935,93 €	
Variação nos inventários da produção				
Trabalhos para a própria entidade	997 623,33 €	849 533,12 €	148 090,22 €	
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	1 423 003,03 €	1 350 109,36 €	72 893,68 €	
Fornecimentos e serviços externos	3 020 023,38 €	2 936 388,53 €	83 634,85 €	
Gastos com o pessoal				
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)				
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)				
Provisões (aumentos/reduções)				
Provisões específicas (aumentos/reduções)				
Outras imparidades (perdas/reversões)				
Aumentos reduções de justo valor				
Outros rendimentos	372 546,41 €	222 171,70 €	150 374,70 €	
Outros gastos	131 190,13 €	88 220,85 €	42 969,27 €	
Resultado (antes de depreciações, encargos financeiros e impostos)	777 155,88 €	755 983,86 €	21 172,03 €	
Gastos / reversões de depreciação e de amortização	192 942,01 €	250 847,39 €	-57 905,38 €	
Resultado operacional (antes encargos financeiros e impostos)	584 213,87 €	505 136,47 €	79 077,40 €	
Juros e rendimentos similares obtidos	301 891,05 €	113 634,87 €	188 256,18 €	
Juros e gastos similares suportados	282 322,82 €	391 501,60 €	-109 178,77 €	
Resultado antes de impostos	282 322,82 €	391 501,60 €	-109 178,77 €	
Resultado Líquido	282 322,82 €	391 501,60 €	-109 178,77 €	

INFANCIA / Comparativo Orçamentos 2024-2023				
RENDIMENTOS E GASTOS	2024	2023	Desvio	
Vendas e serviços prestados	265 876,72 €	329 276,16 €	-63 399,44 €	
Subsídios, doações e legados à exploração	990 798,32 €	860 242,20 €	130 556,12 €	
Variação nos inventários da produção				
Trabalhos para a própria entidade				
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	206 979,22 €	189 921,74 €	17 057,48 €	
Fornecimentos e serviços externos	785 872,01 €	723 315,33 €	62 556,68 €	
Gastos com o pessoal				
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)				
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)				
Provisões (aumentos/reduções)				
Provisões específicas (aumentos/reduções)				
Outras imparidades (perdas/reversões)				
Aumentos reduções de justo valor				
Outros rendimentos	18 356,52 €	16 609,93 €	1 746,59 €	
Outros gastos	500,00 €	500,00 €	0,00 €	
Resultado (antes de depreciações, encargos financeiros e impostos)	281 680,33 €	292 391,21 €	-10 710,89 €	
Gastos / reversões de depreciação e de amortização	48 521,52 €	56 837,28 €	-8 315,76 €	
Resultado operacional (antes encargos financeiros e impostos)	233 158,81 €	235 553,93 €	-2 395,13 €	
Juros e rendimentos similares obtidos	57 636,69 €	22 045,08 €	35 591,61 €	
Juros e gastos similares suportados	175 522,12 €	213 508,85 €	-37 986,74 €	
Resultado antes de impostos	95 882,73 €	119 845,01 €	-23 962,28 €	
Serviços Partilhados	79 639,39 €	93 663,84 €	-14 024,45 €	
Resultado Líquido				

IDOSO / Comparativo Orçamentos 2024-2023				
RENDIMENTOS E GASTOS	2024	2023	Desvio	
Vendas e serviços prestados	922 506,51 €	971 752,32 €	-49 245,81 €	
Subsídios, doações e legados à exploração	794 921,04 €	792 901,92 €	2 019,12 €	
Variação nos inventários da produção				
Trabalhos para a própria entidade				
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	453 210,22 €	506 582,14 €	-53 371,92 €	
Fornecimentos e serviços externos	996 840,75 €	962 518,24 €	34 322,51 €	
Gastos com o pessoal				
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)				
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)				
Provisões (aumentos/reduções)				
Provisões específicas (aumentos/reduções)				
Outras imparidades (perdas/reversões)				
Aumentos reduções de justo valor				
Outros rendimentos	66 065,82 €	66 953,59 €	-887,77 €	
Outros gastos	705,00 €	448,37 €	256,63 €	
Resultado (antes de depreciações, encargos financeiros e impostos)	332 737,41 €	362 059,08 €	-29 321,67 €	
Gastos / reversões de depreciação e de amortização	91 735,16 €	77 534,40 €	14 200,76 €	
Resultado operacional (antes encargos financeiros e impostos)	241 002,25 €	284 524,68 €	-43 522,43 €	
Juros e rendimentos similares obtidos	76 383,93 €	30 998,98 €	45 384,95 €	
Juros e gastos similares suportados	164 618,31 €	253 525,70 €	-88 907,39 €	
Resultado antes de impostos	128 733,67 €	168 519,21 €	-39 785,54 €	
Serviços Partilhados	35 884,64 €	85 006,49 €	-49 121,85 €	
Resultado Líquido				



OUTRAS RESPOSTAS SOCIAIS / Comparativo Orçamentos 2024-2023				
RENDIMENTOS E GASTOS	2024	2023	Desvio	
Vendas e serviços prestados	751 058,04 €	736 697,35 €	14 360,69 €	
Subsídios, doações e legados à exploração				
Variação nos inventários da produção				
Trabalhos para a própria entidade	99 750,00 €		99 750,00 €	
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	155 061,42 €	164 081,02 €	-9 019,60 €	
Fornecimentos e serviços externos	399 008,49 €	356 089,85 €	42 918,64 €	
Gastos com o pessoal				
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)				
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)				
Provisões (aumentos/reduções)				
Provisões específicas (aumentos/reduções)				
Outras imparidades (perdas/reversões)				
Aumentos reduções de justo valor				
Outros rendimentos	127 340,96 €	18 156,81 €	109 184,15 €	
Outros gastos	300,00 €	300,00 €		
Resultado (antes de depreciações, encargos financeiros e impostos)	224 279,09 €	234 383,29 €	-10 104,19 €	
Gastos / reversões de depreciação e de amortização	5 524,61 €	4 748,93 €	775,68 €	
Resultado operacional (antes encargos financeiros e impostos)	218 754,48 €	229 634,36 €	-10 879,87 €	
Juros e rendimentos similares obtidos	50 620,97 €	18 877,55 €	31 743,42 €	
Juros e gastos similares suportados	168 133,51 €	210 756,81 €	-42 623,29 €	
Resultados antes de impostos	82 548,02 €	102 625,19 €	-20 077,17 €	
Serviços Partilhados	85 585,49 €	108 131,62 €	-22 546,13 €	
Resultado Líquido				



SAUDE / Comparativo Orçamentos 2024-2023				
RENDIMENTOS E GASTOS	2024	2023	Desvio	
Vendas e serviços prestados	1 448 824,67 €	1 276 250,00 €	172 574,67 €	
Subsídios, doações e legados à exploração	640 344,05 €	640 344,06 €	0,00 €	
Variação nos inventários da produção				
Trabalhos para a própria entidade	897 873,33 €	849 533,12 €	48 340,22 €	
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	420 285,28 €	285 640,38 €	134 644,91 €	
Fornecimentos e serviços externos	511 498,22 €	517 366,99 €	-5 868,77 €	
Gastos com o pessoal				
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)				
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)				
Provisões (aumentos/reduções)				
Provisões específicas (aumentos/reduções)				
Outras imparidades (perdas/reversões)				
Aumentos reduções de justo valor				
Outros rendimentos	160 129,15 €	120 316,37 €	39 812,77 €	
Outros gastos	12 418,33 €	10 865,00 €	1 553,33 €	
Resultado (antes de depreciações, encargos financeiros e impostos)	407 222,69 €	373 504,96 €	33 717,74 €	
Gastos / reversões de depreciação e de amortização	31 351,32 €	40 744,08 €	-9 392,76 €	
Resultado operacional (antes encargos financeiros e impostos)	375 871,37 €	332 760,88 €	43 110,50 €	
Juros e rendimentos similares obtidos	112 056,93 €	37 645,15 €	74 411,78 €	
Juros e gastos similares suportados	263 814,45 €	295 115,73 €	-31 301,28 €	
Resultado antes de impostos	186 414,66 €	204 652,65 €	-18 238,00 €	
Serviços Partilhados	77 399,79 €	90 463,07 €	-13 063,28 €	
Resultado Líquido				

UNIÃO MUTUALISTA NOSSA SENHORA DA CONCEIÇÃO

PLANO DE AÇÃO E ORÇAMENTO 2024

FUNDO SÓCIOS / Comparativo Orçamentos 2024-2023

RENDIMENTOS E GASTOS	2024	2023	Desvio
Vendas e serviços prestados	162 120,00 €	150 600,00 €	11 520,00 €
Subsídios, doações e legados à exploração			
Variação nos inventários da produção			
Trabalhos para a própria entidade			
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas			
Fornecimentos e serviços externos	14 356,67 €	17 085,00 €	-2 728,33 €
Gastos com o pessoal	18 347,37 €	18 103,13 €	244,24 €
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)			
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)			
Provisões (aumentos/reduções)			
Provisões específicas (aumentos/reduções)			
Outras imparidades (perdas/reversões)			
Aumentos reduções de justo valor			
Outros rendimentos	653,96 €	135,00 €	518,96 €
Outros gastos	111 686,79 €	73 600,00 €	38 086,79 €
Resultado (antes de depreciações, encargos financeiros e impostos)	18 383,13 €	41 946,87 €	-23 563,74 €
Gastos / reversões de depreciação e de amortização	738,96 €	1 526,46 €	-787,50 €
Resultado operacional (antes encargos financeiros e impostos)	17 644,17 €	40 420,41 €	-22 776,24 €
Juros e rendimentos similares obtidos	5 192,53 €	4 068,11 €	1 124,42 €
Juros e gastos similares suportados	12 451,64 €	36 352,30 €	-23 900,66 €
Resultados antes de impostos	8 638,14 €	22 115,73 €	-13 477,59 €
Serviços Partilhados	3 813,51 €	14 236,57 €	-10 423,06 €
Resultado Líquido			

SERVIÇOS PARTILHADOS (Estrutura Central e Serviços Apoio Infraestruturas) / Comparativo Orçamentos 2024-2023			
RENDIMENTOS E GASTOS	2024	2023	Desvio
Vendas e serviços prestados	173 110,23 €	186 799,08 €	-13 688,85 €
Subsídios, doações e legados à exploração			
Variação nos inventários da produção			
Trabalhos para a própria entidade			
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas			
Fornecimentos e serviços externos	308 456,54 €	358 994,99 €	-50 538,45 €
Gastos com o pessoal			
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)			
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)			
Provisões (aumentos/reduções)			
Provisões específicas (aumentos/reduções)			
Outras imparidades (perdas/reversões)			
Aumentos reduções de justo valor			
Outros rendimentos			
Outros gastos	5 580,00 €	2 507,48 €	
Resultado (antes de depreciações, encargos financeiros e impostos)	-487 146,77 €	-548 301,54 €	64 227,30 €
Gastos / reversões de depreciação e de amortização	15 070,44 €	69 456,24 €	-54 385,80 €
Resultado operacional (antes encargos financeiros e impostos)	-502 217,21 €	-617 757,78 €	118 613,10 €
Juros e rendimentos similares obtidos			
Juros e gastos similares suportados			
Resultado antes de impostos	-502 217,21 €	-617 757,78 €	118 613,10 €
Resultado Líquido	-502 217,21 €	-617 757,78 €	118 613,10 €



UNIÃO MUTUALISTA NOSSA SENHORA DA CONCEIÇÃO
PLANO DE AÇÃO E ORÇAMENTO 2024

PARECER


DO

CONSELHO

FISCAL

PARECER DO CONSELHO FISCAL SOBRE O PLANO DE AÇÃO E ORÇAMENTO PARA 2024

1. No cumprimento do artigo 38.º, número um, alínea c) dos ESTATUTOS DA UNIÃO MUTUALISTA N.º S.ª DA CONCEIÇÃO-ASSOCIAÇÃO MUTUALISTA (adiante designada por Associação), vem o Conselho Fiscal emitir o seu parecer sobre o PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO PARA 2024.
2. O Conselho Fiscal recebeu do Conselho de Administração o PLANO DE AÇÃO E ORÇAMENTO PARA 2024 (adiante designado por PAO 2024) que prevê um resultado líquido de € 282 322,82.
3. No que concerne aos valores inscritos no ORÇAMENTO PARA 2024, verificámos que os mesmos estão de acordo com o PLANO DE ATIVIDADES para o mesmo ano. Os principais valores previstos são:
 - a. Total de proveitos: € 6 348 995,76
 - b. Resultado Líquido do exercício: € 282 322,82
 - c. EBIT: € 584 213,87
 - d. EBITDA: € 777 155,88
4. As receitas e os custos correntes já contemplam os efeitos do encerramento do Centro Clínico. Não foi orçamentado o valor do proveito final.
5. O valor dos “Juros e gastos similares suportados” aumentaram € 188 256,18 devido ao aumento das taxas de juro. Por isso, o valor previsto a pagar em 2024 referente à dívida consolidada (PER) é de 713 mil euros. A Administração vai desenvolver esforços no sentido de reduzir, no futuro, aquele valor anual a pagar.
6. Os valores orçamentados, referidos no ponto 3. deste parecer, nomeadamente o EBITDA, serão suficientes para cumprir as responsabilidades assumidas no PER (PROCESSO ESPECIAL DE REVITALIZAÇÃO) para 2024.



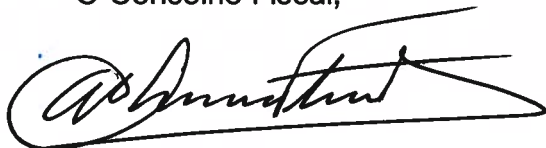
Adélina Marques
1

PARECER:

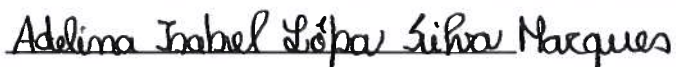
Face ao acima exposto, o Conselho Fiscal é de parecer que a Assembleia Geral aprove
O PLANO DE AÇÃO E ORÇAMENTO PARA 2024 da UNIÃO MUTUALISTA N^a S^a DA
CONCEIÇÃO-ASSOCIAÇÃO MUTUALISTA.

Montijo, 05 de dezembro de 2023

O Conselho Fiscal,



António Manuel C. Sousa Fortunato



Adelina Isabel Lopa Silva Marques

