CONFRARIA DE
NOSSA SENHORA
DA NAZARÉ
Instituição Particular de Solidariedade Social

RELATÓRIO DE GESTÃO

2023

Composição dos órgãos Sociais 2
Introdução 3
Valências 4
Creche e Jardim de Infância 4
Serviço de Apoio Domiciliário 5
Unidade de Cuidados Continuados Integrados (UCCI) 5
Unidade de Internamento Particular 6
Centro Hospitalar da Confraria de Nossa Senhora da Nazaré 7
Estrutura Residencial para Idosos 7
Centro de Dia 8
Centro Comunitário 8
Santuário Nossa Senhora Nazaré 9
Património 10
Análise às demonstrações Financeiras 11
Demonstração de Resultados 11
Rendimentos 12
Gastos 15
Balanço Individual a 31-12-2023 19
Investimento 21
Resultados por Valências 23
Desinvestimento 24
Evolução Previsível 24
Factos relevantes ocorridos após o termo do exercício 24
Proposta de aplicação de resultados 25
Conclusão 26

Composição dos órgãos Sociais

Órgãos eleitos em Assembleia Geral de 18-12-2020 para o quadriénio 2021/2024.

Mesa da Assembleia Geral

Presidente:	**José Bento Jordão**
1°. Secretário:	**Leonel Silva Jesus**
2°. Secretário:	**Maria Irene Graça Francisco Dias Perdigão**

Mesa Administrativa:

Presidente:	**Nuno Alexandre Pedro Amaro Batalha**
Secretário:	**Dora Cristina Soares Batalha Silva**
Tesoureiro:	**Ricardo Jorge Ferreira Mendes**
1°. Vogal:	**Joaquim José Gonçalves Peixe**
2°. Vogal:	**Paulo Jorge Henriques Batista**

Conselho Fiscal:

Presidente:	**Carlos Alberto Conde Vasco**
1°. Vogal:	**João Paulo Légua Carlinhos**
2°. Vogal:	**Rogério Santos Serrador**

Introdução

A Elaboração do relatório de Gestão resulta, não só de uma imposição Estatutária, mas também da necessidade de dar a conhecer a todos os Irmãos, utilizadores e demais parceiros da Confraria de Nossa Senhora da Nazaré a forma como decorreu o ano de 2023, quer em termos de atividades das suas diversas valências, quer em termos de execução económica financeira.

Foi dada continuidade ao trabalho desenvolvido no ano anterior, dotando as diversas valências dos recursos necessários à sua eficiente atividade, nomeadamente ao nível do investimento em recursos materiais e humanos.

Relativamente às atividades desenvolvidas, estas corresponderam ao plano que estava previsto.

Em termos económico-financeiros, esta Mesa Administrativa apresenta para o ano de 2023 um resultado líquido de **247.395,88€**, consolidando os bons resultados já obtidos em anos anteriores.

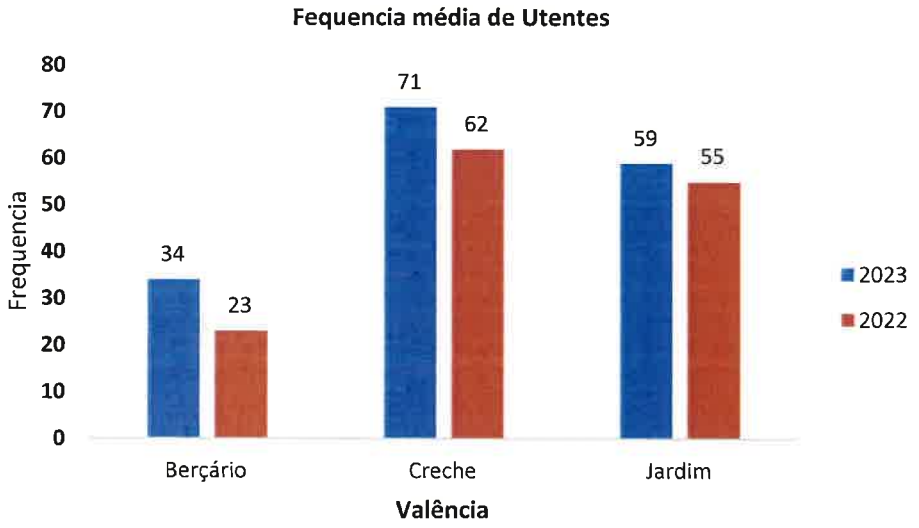
Durante este relatório faremos uma breve análise ao decurso das Atividades das Valências da Instituição e posteriormente uma análise económico financeira á execução do ano de 2023.

Valências

Creche e Jardim de Infância

As valências de Berçário, Creche e Pré-escolar representam as Valências dedicadas ao apoio à Infância conjuntamente com o Centro de acolhimento temporário de menores. Desenvolvem as suas atividades no mesmo Edifício. A Instituição possui acordos de cooperação com ao Instituto de Segurança Social para estas valências. O nº. de utentes abrangidos por acordo é o seguinte:

Valencia	Utentes (acordo)
Berçário	Acordo Gestão (Atipico)
Creche	62
Pré-Escolar	68



Pela análise ao gráfico verifica-se que a frequência média nas Valências aumentou substancialmente nomeadamente na valência de creche e berçário, o pré-escolar registou também um aumento, mas ligeiramente menor. Este aumento está diretamente relacionado com a implementação legal da gratuitidade na valência de creche que se manifestou numa maior procura.

Relativamente às atividades letivas, as mesmas decorreram com toda a normalidade de acordo com os planos educativos elaborados pelos respetivos Técnicos.

Serviço de Apoio Domiciliário

O Serviço de Apoio Domiciliário é uma resposta social que consiste na prestação de cuidados individualizados e personalizados no domicílio a indivíduos ou famílias, quando por motivo de doença, deficiência ou outros impedimentos, não possam assegurar, temporária ou permanentemente, a satisfação das necessidades básicas e/ou atividades da vida diária.

O Serviço de Apoio Domiciliário presta serviço a 70 utentes, divididos em duas Respostas Sociais. Apoio Domiciliário com acordo para 56 utentes e Apoio Domiciliário Integrado com acordo para 14 utentes.

O Serviço de Apoio Domiciliário destina-se a todos os indivíduos ou famílias residentes no concelho da Nazaré.

O Serviço de Apoio Domiciliário funciona sete dias por semana, incluindo feriados, das 08:45 horas às 13:45 horas e das 14:45 horas às 17:00 horas.

São efetuadas duas a três visitas diárias pelas ajudantes familiares, tendo em conta as necessidades dos utentes.

Em termos de frequência, a Valência de Apoio Domiciliário teve uma média de utentes de 42 e a Valência de Apoio Domiciliário Integrado registou uma média de 14 utentes, ou seja, uma diminuição face à capacidade instalada e ao acordo existente.

Unidade de Cuidados Continuados Integrados (UCCI)

A Unidade de Cuidados Continuados Integrados (UCCI) do Hospital da Confraria de Nossa Senhora da Nazaré teve início a 5 de novembro de 2007, através de acordo celebrado entre a Administração Regional de Saúde de Lisboa e Vale do Tejo, o Centro Distrital de Segurança Social de Leiria e a Confraria de Nossa Senhora da Nazaré.

A UCCI do Hospital da CNSN é constituída por duas Unidades, Unidade de Média Duração e Reabilitação e Unidade de Longa Duração e Manutenção.

A Unidade de Média Duração e Reabilitação é "uma Unidade de Internamento (...), para a prestação de cuidados clínicos, de reabilitação e de apoio psicossocial, por situação clínica decorrente de recuperação de um processo agudo ou descompensação de processo patológico crónico, a pessoas com perda transitória de autonomia potencialmente recuperável".

Tem por finalidade a estabilização clínica, a avaliação e a reabilitação integral do utente. O período de internamento na unidade tem uma previsibilidade superior a 30 dias e inferior a 90 dias. A Unidade assegura cuidados médicos diários, cuidados de enfermagem permanentes, cuidados de fisioterapia e terapia ocupacional, prescrição e administração de fármacos, apoio psicossocial, higiene, conforto, alimentação, convívio e lazer.

A Unidade de Longa Duração e Manutenção é "uma unidade de internamento, de carácter temporário ou permanente, (...) para prestar apoio social e cuidados de saúde de manutenção pessoas com doenças ou processos crónicos, com diferentes níveis de dependência e que não reúnam condições para serem cuidadas no domicílio".

Tem por finalidade proporcionar cuidados que previnam e retardem o agravamento da situação de dependência, favorecendo o conforto e a qualidade de vida, por um período de internamento superior a 90 dias. A unidade assegura atividades de manutenção e de estimulação, cuidados de enfermagem diários, cuidados médicos, prescrição e administração de fármacos, apoio psicossocial, controlo fisiátrico periódico, cuidados de fisioterapia e terapia ocupacional, animação sociocultural, higiene, conforto, alimentação, apoio no desempenho das atividades da vida diária e apoio nas atividades instrumentais da vida diária.

A Unidade de Cuidados Continuados Integrados do Hospital da Confraria de Nossa Senhora da Nazaré tem 26 Utentes, sendo que 8 pertencem à UCCI de Média Duração e Reabilitação e 18 pertencem à UCCI de Longa Duração e Manutenção.

Ao longo do ano de 2023 registou-se uma taxa de ocupação de 100% quer para a unidade de Média quer para Longa duração.

Unidade de Internamento Particular

A unidade de Internamento Particular da Confraria visa dar resposta, cada vez mais, a uma procura de doentes que não têm resposta no Serviço Nacional de Saúde, existindo neste momento lista de espera para este tipo de utentes. Trata-se sobretudo de utentes com necessidades médicas básicas, quase sempre acamados e com dificuldades de locomoção.

Para além da assistência médica, estes utentes podem dispor de um serviço de fisioterapia para recuperação das patologias associadas. Este serviço também está disponível para os utentes da UCCI.

Neste momento, a Unidade dispõe de uma capacidade de 38 camas, cuja taxa de ocupação se situou no 85% durante o ano de 2023.

A Unidade de Internamento Particular, exigiu o mesmo esforço em termos de adaptação e procedimentos de toda a equipa que a UCCI, uma vez que a tipologia de utentes é bastante semelhante.

Centro Hospitalar da Confraria de Nossa Senhora da Nazaré

Desenvolve a sua atividade no Edifício do antigo Hospital da Confraria de Nossa Senhora da Nazaré. Presta um conjunto de serviços dos quais destacamos:

- Consultas Externas das mais variadas especialidades;
- Serviço na área da Radiologia;
- Meios Complementares de diagnóstico na área da Gastroenterologia;
- Cirurgia;
- Serviço de Enfermagem;
- Serviço de Fisioterapia;
- Serviço de análises clínicas.

A Instituição possui Convenções com o Ministério da Saúde para a área da Radiologia e Gastro e um conjunto de acordos com os mais variados Subsistemas de Saúde e Companhias de Seguro.

Para a cirurgia também tem protocolo no âmbito do SIGIC – Sistema Integrado de Inscritos para Cirurgia para a especialidade de cirurgia geral e ortopedia.

De referir que funciona ainda nas Instalações do Centro Hospitalar, em regime de subaluguer, um conjunto de serviços na área da Medicina dentária.

Estrutura Residencial para Idosos

A estrutura residencial para idosos da Confraria de Nossa Senhora da Nazaré é uma valência de apoio aos mais idosos que agrega também um Centro de Dia. A ERPI no seu conjunto tem capacidade para 78 idosos, 63 em regime de internamento e 15 em Centro de Dia, embora durante o ano de 2022 o Centro de dia não tenha registado a procura de utentes.

A Confraria de Nossa Senhora da Nazaré de Nazaré tem subscrito com o ISS, IP acordo de cooperação para esta Valência que abrange 60 utentes.

Ao longo dos anos esta ERPI tem sofrido diversas alterações na sua estrutura. Atualmente, dispõe de um quadro de pessoal alargado, complementado pelo serviço técnico de: duas Enfermeiras, um Médico, uma Assistente Social, uma Terapeuta Ocupacional e uma Psicóloga.

A ERPI para além de apoiar, acompanhar e estimular as Atividades da Vida Diária de cada utente, procura oferecer um conjunto variado de atividades com o objetivo de satisfazer as necessidades e gostos pessoais dos seus utentes.

Durante o ano de 2023 foram efetuadas um conjunto de atividades com os idosos de acordo com o plano anual elaborado pelos respetivos técnicos.

A frequência média de utentes nesta Valência durante o ano de 2023 foi de 58 incluídos no acordo de cooperação e 3 utentes em regime extra acordo.

Centro de Dia

O Centro de Dia presta um conjunto de serviços que contribuem para a manutenção dos idosos no seu meio sociofamiliar.

Fomenta a satisfação das necessidades de subsistência e de existência do utente de forma a contribuir para o desenvolvimento das suas capacidades, retardamento do processo de envelhecimento através do convívio entre os indivíduos e do bem-estar destes.

Os idosos podem sempre usufruir do pequeno-almoço, almoço, lanche, jantar e da sua integração em atividades de animação sociocultural.

A Confraria de Nossa Senhora da Nazaré de Nazaré tem subscrito com o ISS, IP acordo de cooperação para esta Valência que abrange 5 utentes.

A frequência na valência foi de 1 utente.

Centro Comunitário

O Centro Comunitário da Nazaré é uma estrutura polivalente onde se desenvolvem serviços e atividades que, de uma forma articulada, tendem a constituir um polo de animação com vista à prevenção de problemas sociais e à definição de um projeto de desenvolvimento local, coletivamente assumido.

No Centro Comunitário desenvolvem-se ações tão diversificadas quanto as necessidades sentidas pela população, não sendo apenas o somatório das atividades dirigidas a pessoas e grupos de diversas faixas etárias, mas uma modalidade integrada e global de responder aos problemas das pessoas e das famílias.

Durante o ano de 2022, foi revogado o acordo de cooperação existente, tendo ficado esta Estrutura adstrita ao protocolo do Centro de Acolhimento Coletivo.

Centro de Acolhimento especializado

A Casa de Acolhimento Especializado (CAE) assenta num modelo de intervenção que assegura o acolhimento residencial inicial às crianças e jovens estrangeiros não acompanhados após a entrada em território nacional.

Entende-se por crianças e jovens estrangeiros não acompanhados, menores não acompanhados: Quaisquer pessoas nacionais de países terceiros ou apátridas com idade inferior a 18 anos que entrem em território nacional não acompanhadas por um adulto que, por força da lei ou do costume, se responsabilize por elas, enquanto não são efetivamente tomadas a cargo por essa pessoa, ou que tenham sido abandonados após a entrada em território nacional. (al. i), n.º 2 da Lei do Asilo) Casa de Acolhimento Especializado tem capacidade para acolher 13 jovens. No período de janeiro a junho de 2023, encontraram-se em acolhimento 14 jovens.

Atendendo à inexistência de vaga na Casa de Acolhimento para Crianças Refugiadas (CACR), no período de setembro a dezembro, a CAE acolheu 7 jovens estrangeiros não acompanhados, ao abrigo do art.º 91 (procedimentos urgentes), da Lei de Proteção de Crianças e Jovens em Perigo, considerados movimentos não programados, que solicitaram proteção internacional no SEF/CNAR.

No segundo semestre de 2023, ocorreram 6 saídas da CAE. As duas saídas, no mês de outubro, para o Apartamento de Autonomização apenas ocorreram no início do ano letivo, em virtude dos jovens se encontrarem a trabalhar em restaurantes na Nazaré, no período de férias escolares de verão.
Um jovem saiu para a resposta Autonomia Supervisionada, apenas no mês de outubro, devido à dificuldade de arrendar uma casa no período de verão na Nazaré.
No mês de novembro ocorreu a transferência de um jovem para o Apartamento de Autonomização na Covilhã.

Estrutura de Acolhimento Coletivo

Esta Estrutura protocolada, tem como objeto implementação de uma Estrutura destinada a acolher cidadãos deslocados da Ucrânia, em consequência dos recentes conflitos armados vividos naquele País, requerentes ou beneficiários de proteção temporária nos termos definidos pela Lei nº. 67/2023 de 23 de agosto e operacionalizada pelas RCM nº, 29-A/2022 e 29-D/2022. Esta Estrutura está neste momento a funcionar no Centro Comunitário e no Edifício do Hospital.

Autonomia Supervisionada

Projeto protocolado através de acordo de cooperação. Tem como objeto a cooperação com vista a prestar apoio a jovens como medida de promoção e proteção, preferencialmente estrangeiros não acompanhados, a quem esteja aplicada a medida judicial de apoio para autonomia de vida ou outra em meio natural de vida, ou que estejam em processo de saída do sistema de promoção e proteção. Tem capacidade para 20 jovens. Este projeto funciona no prédio de Alcobaça que foi devidamente remodelado e equipado para o efeito.

Serve de complemento e de suporte à Casa de Acolhimento Especializado.

Santuário Nossa Senhora Nazaré

O Santuário de Nossa Senhora da Nazaré, na sua vertente Cultural, assim como o Museu de Arte Sacra – Reitor Luís Nesí, registaram no de 2023 uma retoma, para níveis pré pandemia.

De acordo com as estatísticas do ano de 2023, registámos 203.559 visitantes nestes espaços, dos quais 34.642 correspondem a entradas pagas, sendo as restantes 168.917, entradas de carácter gratuito, tratando-se de público escolar, turismo sénior e residentes locais.

Património

Na área patrimonial, foi dada continuidade aos projetos em curso e novas obras sempre com o objetivo de dotar os Edifícios e valências de melhores condições de forma a proporcionar a maior satisfação aos seus utilizadores. A discriminação dos investimentos encontra-se mais detalhada durante o relatório.

Análise às demonstrações Financeiras

Demonstração de Resultados

PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 Unidade Monetária: Euros

RENDIMENTOS E GASTOS	Notas	PERÍODOS	
		2023	2022
Vendas e serviços prestados	9	2.375.542,05	2.346.459,17
Subsídios, doações e legados à exploração	11	2.565.024,59	2.331.125,01
Trabalhos para a própria entidade	5	76.145,33	70.737,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	8	(682.132,08)	(601.521,74)
Fornecimentos e serviços externos	14.12	(1.206.177,59)	(1.179.009,44)
Gastos com o pessoal	12	(2.987.491,85)	(2.741.475,80)
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	14.3	(20.394,61)	(14.664,65)
Outros rendimentos	14.13	555.995,62	466.721,93
Outros gastos	14.14	(91.937,31)	(40.062,19)
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		584.574,15	638.309,29
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5, 6	(294.904,21)	(253.851,11)
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		289.669,94	384.458,18
Juros e rendimentos similares obtidos		-	-
Juros e gastos similares suportados	14.15	(42.274,06)	(17.362,13)
Resultados antes de impostos		247.395,88	367.096,05
Imposto sobre o rendimento do período		-	-
Resultado líquido do período		**247.395,88**	**367.096,05**

A demonstração de resultados evidencia um resultado líquido 247.395,88 €. Comparando este resultado com o ano de 2022, constata-se uma variação negativa de cerca de 32%.

Rendimentos

TABELA 1

Rendimentos	2023	2022	%
Vendas	67.745,35	42.986,92	57,60%
Prestação de Serviços	2.307.796,70	2.303.472,25	0,19%
Trabalhos Própria Instituição	76.145,33	70.737,00	7,65%
Comparticipações Sub. Exploração	2.565.024,59	2.331.125,01	10,03%
Reversões	195,00	0,00	
Outros Rendimentos e Ganhos	555.995,62	466.721,93	19,13%
Total	**5.572.902,59**	**5.215.043,11**	**6,86%**

Seguidamente iremos detalhar com uma breve explicação de cada uma destas rubricas.

A tabela 1 mostra-nos a estrutura de Rendimentos.

A rubrica de vendas, engloba fundamentalmente as vendas da loja do Santuário. Regista um aumento sustentado na ordem dos 57% face ao ano anterior.

TABELA 2

Prestação de Serviços	2023	2022	Variação	%
Infância e Juventude	136.674,02	175.906,25	-39.232,23	-22,30%
Terceira Idade	600.816,02	590.837,68	9.978,34	1,69%
UCCI	751.710,95	733.359,61	18.351,34	2,50%
Internamentos Particulares	426.021,04	356.537,47	69.483,57	19,49%
Consultas Particulares	85.948,72	90.165,46	-4.216,74	-4,68%
Cirurgias	46.089,75	53.257,59	-7.167,84	-13,46%
Meios Comp. Diagnostico	222.697,93	270.178,45	-47.480,52	-17,57%
Enfermagem/Fisioterapia	32.550,31	26.722,52	5.827,79	21,81%
Quotas Irmãos	3.987,00	3.987,00	0,00	0,00%
Cartões Saúde	1.300,00	2.250,00	-950,00	-42,22%
Outros	0,96	270,22	-269,26	-99,64%
Total	**2.307.796,70**	**2.303.472,25**	**4.324,45**	**0,19%**

Relativamente à rubrica de prestação de serviços constatamos, como factos mais relevantes:

- ✓ Diminuição do valor das mensalidades na área da infância na ordem dos 22% devido fundamentalmente ao cumprimento da norma relativa à gratuitidade nas frequências das crianças na valência de creche. Esta diminuição está devidamente compensada na rúbrica de subsídios atribuídos relativos aos acordos de cooperação.

- ✓ Na área da Terceira Idade, regista-se um aumento na ordem de 1,69%. Para este aumento contribuiu decisivamente o valor das mensalidades na ERPI registando um aumento de 3,9%. Nas valências de apoio domiciliário e apoio domiciliário integrado registaram diminuições na ordem dos 6,5% e 2 % respetivamente. Este decréscimo tem vindo a ser consistente ao longo dos últimos anos devido à diminuição da procura deste serviço pelos utentes.

- ✓ Na unidade de cuidados continuados verificou-se um aumento de 2,5% face ao ano de 2022. Este aumento está em linha com o aumento dos valores de atualização das diárias.

- ✓ Na unidade de internamento particular verificamos um aumento de 19% nos rendimentos relativamente ao ano anterior. Este acréscimo deve-se a uma maior procura por este serviço e ao aumento de camas disponíveis.

- ✓ A área hospitalar registou um decréscimo de atividade em todas as suas rubricas com a exceção da área da fisioterapia e reabilitação que obteve um aumento dos rendimentos na ordem dos 21%. A rubrica de consultas obteve uma diminuição de 4,6%, cirurgias uma diminuição de 13% e meios complementares de diagnóstico um decréscimo de 17 %, face ao ano anterior.

TABELA 3

Descrição	2023	2022	Variação	%
Acordos Cooperação				
Berçário - Acordo de Gestão	29.842,92	29.842,22	0,70	0,00%
Creche	345.865,58	260.379,08	85.486,50	32,83%
Jardim de Infância - Atividade de Apoio Social	45.618,56	42.797,56	2.821,00	6,59%
Jardins de infância - Atividade Educativas	80.648,57	74.202,96	6.445,61	8,69%
Centro de Acolhimento Temporário	239.609,32	242.693,15	-3.083,83	-1,27%
Centro Comunitário	139.281,13	106.510,33	32.770,80	30,77%
Lar de Terceira Idade	373.112,51	377.610,00	-4.497,49	-1,19%
Centro de Dia	6.253,79		6.253,79	
Apoio Domiciliário	173.483,32	173.802,70	-319,38	-0,18%
Apoio Domiciliário Integrado	77.638,05	81.101,31	-3.463,26	-4,27%
Pré-Escolar - Compensação Salarial	25.671,84	20.673,84	4.998,00	24,18%
Apartamentos Autonomização	108.568,40	105.243,46	3.324,94	3,16%
Sub Total	**1.645.593,99**	**1.514.856,61**	**130.737,38**	8,63%
Outros Entes Públicos				
ISS, IP - Protocolo - Autonomia Supervisionada	96.492,12			
Instituto de Emprego e Formação Profissional	53.487,99	94.445,94	-40.957,95	-43,37%

ISS, IP - Centro Distrital Leiria		2.360,00		-100,00%
POISE-03-4232-FSE-000287 - CLDS 4G	90.117,12	83.826,07	6.291,05	7,50%
Poapmc - Distribuição Géneros Alimentares	16.653,36	15.558,94	1.094,42	7,03%
Iss, IP - Casa Acolhimento Especializado	372.463,45	367.624,21	4.839,24	1,32%
Projeto n. PT/2021/FAMI/700 (Protocolos ACM)	64.724,10	36.772,40	27.951,70	76,01%
Dec. Lei 10-A/2020		55,45	-55,45	-100,00%
IAPMEI		2.856,00	-2.856,00	-100,00%
Projº. CENTRO-05-4740-FSE-002572 PA	38.292,46	56.769,39	-18.476,93	-32,55%
ISS, IP - Protocolo Estrut.Acolhimento Coletivo	187.200,00	156.000,00	31.200,00	20,00%
Sub Total	**919.430,60**	**816.268,40**	**9.030,08**	**12,64%**
Total	**2.565.024,59**	**2.331.125,01**	**139.767,46**	**10,03%**

Os subsídios registaram um aumento em termos globais de cerca de 10%.

Os subsídios relativos aos acordos de cooperação tiveram uma atualização de 8,63%. Estes aumentos justificam-se sobretudo pela atualização dos valores dos acordos de cooperação.

Por outro lado, foi contabilizado o valor dos subsídios relativos ao centro comunitário, cujo acordo supostamente tinha sido revogado no ano de 2022. No entanto o subsídio foi atribuído até ao mês de outubro inclusive com a respetiva atualização. Por outro lado, foi contabilizado o valor relativo ao acordo atípico da valência de berçário, mas que não foi pago pelo ISS, IP, não havendo na nossa posse qualquer comunicação sobre a continuidade ou revogação do mesmo.

Os subsídios de outras Entidades Publicas registaram um aumento na ordem de 12%, devido ao:

- ✓ Novo protocolo relativo à valência de autonomia supervisionada;
- ✓ Aumento do subsídio relativo ao projeto POISE-03-4232-FSE-000287 - CLDS 4G que terminou no ano de 2023;
- ✓ Aumento dos subsídios relativos aos protocolos do ACM – Alto Comissariado Migrações;
- ✓ Vigência de um ano de protocolo do centro de acolhimento coletivo em 2023 quando em 2022 foi só de 10 meses.

TABELA 4

Descrição	2023	2021	%
Rendimentos Suplementares	192.947,47	149.911,99	28,71%
Descontos de pronto pagamento obtidos	1.754,18	688,23	154,88%
Rendimentos e ganhos em invest.não financeiros	306.271,62	284.577,17	7,62%
Outros rendimentos e ganhos	55.022,35	31.544,54	74,43%
Total	**555.995,62**	**466.721,93**	19,13%

A conta de outros rendimentos registou em termos globais um aumento de cerca de 19%.

Nesta rubrica destacamos:

- ✓ Aumento significativo (78%) nas visitas ao Santuário;
- ✓ Aumento de 18 % de atribuição de donativos em numerário e em espécie;
- ✓ Aumento dos Rendimentos em investimentos não financeiros em 9.5%.
- ✓ Aumento de 74% em outros rendimentos, contribuindo para este resultado, essencialmente o aumento de registos de correções de anos anteriores.

Gastos

A classe de gastos dividiu-se, segundo a tabela:

TABELA 5

Gastos	2023	2022	%
CMVMC	682.132,08	601.521,74	13,40%
Fornecim.e Serviços Externos	1.206.177,59	1.179.009,44	2,30%
Gastos com o Pessoal	2.987.491,85	2.741.475,80	8,97%
Outros gastos e perdas	91.937,31	40.062,19	129,49%
Gastos de depreciação e amortiz.	294.904,21	253.851,11	16,17%
Perdas por Imparidade	20.589,61	14.664,65	40,40%
Juros e gastos similares	42.274,06	17.362,13	143,48%
Total	**5.325.506,71**	**4.847.947,06**	**9,85%**

Verifica-se pela tabela que os gastos gerais da Instituição aumentaram cerca de 9,8%.

A conta de custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas subiu 9%. Para esta subida contribuíram:

- ✓ Aumento de 58 % em mercadorias da loja;
- ✓ Aumento de 25 % em Matérias-primas subsidiárias e de consumo;
- ✓ Diminuição de 35% medicamentos e artigos de saúde;

De referir que este aumento médio se deve fundamentalmente ao efeito da inflação que provocou um acentuado aumento de preços, sobretudo na área alimentar. Na área da saúde, a diminuição justifica-se por uma menor atividade durante o ano de 2023.

A rubrica de Fornecimentos e serviços externos divide-se da seguinte forma:

TABELA 6

Descrição	2023	2022	%
Subcontratos	204.051,36	220.997,79	-7,67%
Serviços especializados	565.180,48	517.996,14	9,11%
Materiais	57.715,34	68.255,00	-15,44%
Energia e fluidos	238.114,66	259.962,49	-8,40%
Deslocações, estadas e transportes	6.813,25	6.227,15	9,41%
Serviços diversos (*)	**134.302,50**	**105.570,87**	**27,22%**
Rendas e alugueres	30.482,97	15.623,17	95,11%
Comunicação	28.919,55	23.302,13	24,11%
Seguros	15.075,93	12.376,41	21,81%
Outros	59.824,05	54.269,16	10,24%
Total	**1.206.177,59**	**1.179.009,44**	**2,30%**

Pela análise da tabela constata-se que os FSE registaram um aumento global de 2,3%.

Como factos mais relevantes a registar destacamos:

- ✓ Uma diminuição de 7,67% em subcontratos de serviços médicos hospitalares (Empresas Médicas) fruto de uma menor atividade na hospitalar, nomeadamente na cirurgia e meios complementares de diagnóstico;

- ✓ Aumento dos serviços especializados em 9,11%, dos quais se destaca:

  - Aumento de 3,9% em trabalhos especializados diversos;
  - Gasto em despesas de vigilância e segurança de (12.246€), nomeadamente com a valência de centro de acolhimento especializado, gasto esse que não ocorreu em 2022;
  - Aumento da conta de honorários de trabalhadores independentes, nomeadamente pessoal médico, enfermeiros e outros prestadores de serviços em 57 %;
  - Aumento da conta de conservação e reparação 27,7%;
  - Diminuição de 14,7 % em aquisição de materiais;
  - Diminuição de 7,61 % na aquisição de energia e fluidos;
  - Aumento de 27% nos restantes serviços diversos que incluem esta conta de FSE;

A Conta de gastos com o pessoal teve o seguinte desempenho:

TABELA 7

Descrição	2023	2022	%
Remunerações ao Pessoal	2.413.257,07	2.213.403,48	9,03%
Indemnizações	9.336,19	12.837,05	-27,27%
Encargos sobre as Remunerações	526.120,43	470.077,35	11,92%
Seguros de Acid. no Trabalho e Do. Profissionais	28.275,15	24.077,06	17,44%
Outros Gastos com o Pessoal	10.503,01	21.080,86	-50,18%
Total	**2.987.491,85**	**2.741.475,80**	**8,97%**

No ano de 2023 verificou-se um aumento global dos gastos com pessoal em cerca de 9%.

Este aumento justifica-se basicamente:

- ✓ Atualizações de salários de acordo com a legislação, nomeadamente com a atualização do SMN e aumento do quadro do pessoal, que em termos médios, subiu 7,8%.
- ✓ Atualização de outros salários não impostos por diploma legal.
- ✓ Aumento do número médio de funcionários em cerca de 3,8%

O valor das amortizações registou um aumento em cerca de 15 % relativamente ao ano anterior, fruto do grande investimento que ocorrido nos últimos anos. Em linha com o investimento que tem sido efetuado nos últimos anos.

As amortizações estão divididas da seguinte forma:

TABELA 8

Depreciações	2023	2022	%
Edifícios e outras construções	189.445,50	180.157,01	5,16%
Equipamento básico	68.681,48	54.860,50	25,19%
Equipamento de transporte	33.952,01	14.490,00	134,31%
Equipamento administrativo	1.339,12	2.550,02	-47,49%
Outros Ativos fixos tangíveis	1.486,10	1.793,58	-17,14%
Total	**294.904,21**	**253.851,11**	**16,17%**

A Instituição registou perdas por imparidades de créditos de clientes e utentes no valor de 20.589€, correspondente a um aumento de 40%.

TABELA 9

Descrição	2023	2022	%
Impostos	6.487,27	7.746,76	-16,26%
Outros Gastos e Perdas	82.017,54	30.173,55	171,82%
Custos com apoios financeiros concedidos	3.432,50	2.141,88	60,26%
Total	**91.937,31**	**40.062,19**	**129,49%**

A rubrica de Outros gastos registou um aumento de 129%. Esta aumento justifica-se sobretudo, pelo incremento do valor de outras correções de anos anteriores em 181%.

TABELA 10

Descrição	2023	2022	%
Juros suportados	42.274,06	17.362,13	143,48%
Total	**42.274,06**	**17.362,13**	143,48%

A rubrica de juros e gastos similares registou um aumento global de 143%. Este aumento justifica-se o fim do período de carência do empréstimo relativo ao Contrato nº. 311-36.000197-9-Linha Covid 19, subscrito com o Banco Montepio, e sobretudo com o aumento das taxas de juro.

De referir ainda que os gastos em comissões e outros associados aos gastos de financiamento cifraram-se em 12.723€. Estes gastos estão registados na conta de FSE.

Balanço Individual a 31-12-2023

BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 Unidade Monetária: Euros

RUBRICAS	Notas	Datas	
		31-12-2023	31-12-2022
Ativo			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis	5	4.339.907,45	4.284.798,37
Bens do património histórico e cultural	5	673.127,29	673.127,29
Investimentos financeiros	14.1	25.852,81	28.346,84
Fundadores/beneméritos/patrocionadores/doadores/associados/membros		-	-
Subtotal		5.038.887,55	4.986.272,50
Ativo corrente			
Inventários	8	90.158,60	71.151,94
Créditos a receber	14.3	246.785,97	246.351,59
Adiantamentos a fornecedores		4.539,90	5.454,88
Estado e outros Entes Públicos	14.9	7.256,98	13.497,32
Fundadores/beneméritos/patrocionadores/doadores/associados/membros	14.2	22.834,20	19.486,00
Outros créditos a receber	14.4	257.564,23	344.987,40
Diferimentos	14.5	5.680,39	9.878,76
Outros Ativos financeiros			
Activos não correntes detidos para venda			
Caixa e depósitos bancários	14.6	491.244,67	346.284,51
Subtotal		1.126.064,94	1.057.092,40
Total do Ativo		**6.164.952,49**	**6.043.364,90**
Fundos Patrimoniais e Passivo			
Fundos patrimoniais			
Fundos	14.7	129.744,81	129.744,81
Reservas	14.7	63.705,09	63.705,09
Resultados transitados	14.7	2.342.321,64	1.971.725,59
Excedentes de revalorização	14.7	433.449,89	436.949,89
Outras variações nos fundos patrimoniais	14.7	895.857,24	914.942,82
Resultado Líquido do período		247.395,88	367.096,05
Total do fundo do capital		**4.112.474,55**	**3.884.164,25**
Passivo			
Passivo não corrente			
Financiamentos obtidos	7	607.548,39	896.895,68
Subtotal		607.548,39	896.895,68
Passivo corrente			
Fornecedores	14.8	385.281,95	332.881,38
Adiantamentos de clientes	14.3	2.538,75	2.538,75
Estado e outros Entes Públicos	14.9	136.687,78	134.072,46
Financiamentos obtidos	7	211.587,17	121.011,93
Diferimentos			-
Outras dividas a pagar	14.10	708.833,90	671.800,45
Subtotal		1.444.929,55	1.262.304,97
Total do passivo		2.052.477,94	2.159.200,65
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		**6.164.952,49**	**6.043.364,90**

Pela análise do Balanço da Instituição à data de 31-12-2023, podem-se retirar algumas conclusões / comentários que passamos a explicar abaixo (todas as tabelas abaixo apresentadas se encontram expressas em euros):

O ativo não corrente apresenta uma variação positiva de 1,06%, ou seja, o valor do investimento foi superior ao valor das depreciações.

Relativamente ao ativo corrente, como factos mais importantes, destacamos:

- Os inventários sofreram um aumento de 26%.
- O saldo de clientes registou um valor praticamente igual ao de 2022 com um ligeiro aumento de 0,18%.
- A rubrica de estado e outros antes públicos diminuiu cerca de 46%.
- A conta de associados registou um aumento de 17% face ao ano anterior, consistente com os valores registados de aumento nos últimos anos.
- O saldo de outros créditos a receber registou uma diminuição de 25%.
- A conta de diferimentos sofreu uma diminuição em cerca de 42%.
- A rubrica de caixa e depósitos bancários regista um aumento de 42 % face a 2022.

Os fundos Patrimoniais registaram uma variação positiva de 5,8 %, sobretudo devido ao incremento dos resultados positivos de anos anteriores.

Relativamente ao passivo não corrente (Financiamentos obtidos), registou uma diminuição de cerca de 32%.

O passivo corrente global registou um aumento face ao ano anterior de 14,4%. Os fatores que contribuíram para este aumento foram essencialmente a rubrica de fornecedores com um aumento de 15,7%, financiamentos de curto prazo com um aumento de 74% e finalmente da conta de outras dividas a pagar que registou uma subida de 5,5%.

Investimento

No que respeita ao investimento, a tabela seguinte mostra-nos o volume de investimento realizado no ano de 2023. Este valor registou um aumento de cerca de 57 %, face ao ano anterior. Os investimentos realizados foram considerados prioritários face às necessidades evidenciadas, pelos novos projetos e pelas valências:

TABELA 11

Investimento	2023	2022
Edifícios e Outras Construções	68.795,54	
Equipamento Básico	120.514,93	21.896,80
Equipamento de Transporte	97.371,69	15.000,00
Equipamento Administrativo	8.364,01	1.907,00
Outras Imobilizações	1.001,22	7.190,26
Tangíveis em curso	60.199,23	179.734,62
Total	**356.246,62**	**225.728,68**

O investimento total em 2023 totalizou a importância de 356.246 € de acordo com o detalhe da tabela acima. Para além deste investimento foi transferido a verba de 68.795 € de ativos tangíveis em curso para edifícios e outras construções.

O investimento mais relevante efetuado foi:

Edifícios e outras Construções:

- ✓ Conclusão das obras do piso 1 da ERPI;
- ✓ Continuação das obras na ERPI;
- ✓ Conclusão da fração de remodelação do Prédio de Alcobaça;
- ✓ Continuação das obras de adaptação para a instalação de Roulottes;
- ✓ Continuação das obras de remodelação das floreiras e respetivos arranjos no Largo de Nª. Srª. Nazaré;
- ✓ Obras de remodelação no Hospital;

Equipamento básico:

- ✓ Marmita para cozinha;
- ✓ Máquina de desinfeção para o serviço de Gastroenterologia;
- ✓ Calandra automática elétrica;
- ✓ Plataforma elevatória para as Obras;
- ✓ Camas Hospitalares;

- ✓ Grelhador a gás para a cozinha;
- ✓ Modulo de sistema de chamadas dos utentes acamados para o hospital;
- ✓ Modulo de sistema de chamadas dos utentes acamados para o Lar;
- ✓ Máquina de lavar Roupa Lavandaria;

Equipamento de transporte:

- ✓ Aquisição de uma viatura elétrica, marca Citroen E-Berlingo VAN para o Apoio Domiciliário;
- ✓ Aquisição de uma viatura elétrica, marca Peugeot E-Partner Premium para o Apoio Domiciliário;
- ✓ Aquisição de uma viatura ligeira de passageiros, marca Volkswagen, modelo Transporter 2.0 TDI para o Apoio a diversas valências;

Equipamento Informático:

- ✓ Pack Servidor HP / Windows;

O investimento em edifícios e outras construções mencionado acima, foi efetuado com recurso ao pessoal da instituição, tendo sido contabilizado com trabalhos para a própria Entidade o valor apurado para a mão de obra dos funcionários da Instituição.

Resultados por Valências

Valência	Rendimentos	Gastos	Resultado
Com acordo de Cooperação			
90001 - Creche	408.478,55	351.325,12	57.153,43
90002 - Berçário	47.776,74	26.685,61	21.091,13
90003 - Pré - Escolar	240.839,11	308.088,66	-67.249,55
90004 - Centro Comunitário			
9000403 - Geral	145.038,24		145.038,24
90005 - ERPI (Lar 3ª. Idade)	909.524,99	854.438,71	55.086,28
90006 - Centro de Dia	3.438,39	9.694,04	-6.255,65
90007 - Apoio Domiciliário	276.762,18	324.373,26	-47.611,08
90008 - Apoio Domiciliário Integrado	110.216,57	60.287,76	49.928,81
90011 - Centro Acolhimento Menores	281.962,32	257.040,53	24.921,79
Sub Total	**2.424.037,09**	**2.191.933,69**	**232.103,40**
Outras Valências/Atividades			
90009 - Unidade Cuidados Continuados	821.248,13	776.221,06	45.027,07
90010 - Centro Hospitalar			
9001001 - Consultas Externas	101.175,28	141.717,81	-40.542,53
9001002 - Internamento Particular	474.166,99	555.679,71	-81.512,72
9001003 - Cirurgia	46.579,58	86.346,35	-39.766,77
9001004 - Enfermagem	7.349,81	218,05	7.131,76
9001005 - Meios C. Diagnostico	598.985,58	698.316,52	-99.330,94
90012 - Prédios			
9001201 - Praça Touros	20.000,00	23.124,71	-3.124,71
9001202 - Teatro Chaby Pinheiro		2.461,86	-2.461,86
9001202 - Outros Predios	277.835,27	62.476,13	215.359,14
90014 - Santuário			
9001401 - Loja e Circuito	104.030,46	82.475,79	21.554,67
9001402 - Outras Atividades	104.094,10	105.181,20	-1.087,10
90016 - Bar			0,00
90023 - IEFP - Medidas de Apoio	56.913,33	39.514,35	17.398,98
90025 - POAPMC	25.524,18	26.277,18	-753,00
90026 - Sanitários	19.597,94	13.436,48	6.161,46
90027 - Circuitos turisticos		3.144,52	-3.144,52
90028 - CLDS 4G	92.606,67	84.862,53	7.744,14
90029 - Casa de Acolhimento Especializado	398.985,75	379.806,51	19.179,24
90030 - Autonomia Supervisionada	98.341,00	40.016,20	58.324,80
90031 - Projeto Redes	41.894,29	46.947,01	-5.052,72
90032 - Protocolos ACM	64.724,10	12.109,56	52.614,54
90033 - Centro Acolhimento Coletivo	189.749,21	85.786,18	103.963,03
90034 - Apartamentos autonomização	115.627,00	46.805,30	68.821,70
90099 - Geral (Comuns)	54.152,71	189.149,35	-134.996,64
Sub Total	**3.713.581,38**	**3.502.074,36**	**211.507,02**
Serviços Auxiliares			
901003 - Serviços Apoio			
90100301 - Serviços transportes	6.832,19	21.182,60	-14.350,41
90100303 - S. Manutenção - Obras	4.732,69	65.007,89	-60.275,20
901004 - Dep. Adm/Financeiro	4.290,50	88.485,95	-84.195,45
901005 - Administração	16.648,48	54.041,96	-37.393,48
Sub Total	**32.503,86**	**228.718,40**	**-196.214,54**
Totais	**6.170.122,33**	**5.922.726,45**	**247.395,88**

Pela análise da tabela anterior verificou-se um bom desempenho das valências com acordos de cooperação que deram origem a um resultado positivo de 232 mil Euros. Já na área da Saúde, obteve-se um desempenho inferior ao ano anterior, cifrando-se 208.000€.

Os prédios geraram um resultado de 209 mil euros.

O Santuário obteve um desempenho bem superior ao de 2022, obtendo um resultado de 20.000€.

Finalmente de referir que os gastos comuns e as Valências de Apoio contribuíram, com um resultado negativo na ordem dos 196 mil euros.

Desinvestimento

O desinvestimento em 2023 apenas ocorreu na permuta de duas viaturas totalmente amortizadas por uma viatura ligeira de passageiros, gerando uma mais-valia de 15.000€. De referir ainda, embora não a consideramos desinvestimento o abate de uma viatura em virtude de um acidente de viação que originou a sua perda total, tendo sido devidamente compensada a Instituição pela companhia de seguros e alienado o restante salvado da viatura.

Evolução Previsível

Para o ano de 2024 a evolução previsível da Entidade estará ainda condicionada pelos efeitos do conflito internacional que vive na Ucrânia e que terá impactos económicos e sociais na Entidade, nomeadamente através do efeito da inflação que ainda se faz sentir com bastante enfoque nas aquisições para o funcionamento normal da Instituição. A Mesa Administrativa estará constantemente a monitorizar a situação de forma que os impactos, que vão existir certamente, sejam minimizados o mais possível.

Factos relevantes ocorridos após o termo do exercício

Não se conhecem factos relevantes ocorridos após o termo do exercício.

Proposta de aplicação de resultados

Considerando que Confraria Nª. Srª. Nazaré encerrou as contas relativas ao exercício de 2023 com resultados líquidos positivos no montante de **247.395,88 €**; propõe-se que o referido Resultado Líquido seja integrado na conta de "Resultados Transitados".

Conclusão

O ano de 2023 de uma forma geral foram cumpridos os objetivos que a Mesa Administrativa se tinha proposto.

O relatório das atividades e o desempenho económico e financeiro está claramente em linha com o ano anterior, demonstrando uma consistência em termos das operações e dos resultados.

Continuamos a realizar investimentos necessários de forma que as valências e os projetos futuros não fossem afetados.

Resta-nos agradecer a colaboração de todos os utentes, irmãos, trabalhadores, parceiros e demais utilizadores da Confraria de Nossa Senhora da Nazaré e todo o apoio que prestaram à Mesa Administrativa, ao longo do ano.

Sítio da Nazaré, 04 de abril de 2024.

A MESA ADMINISTRATIVA