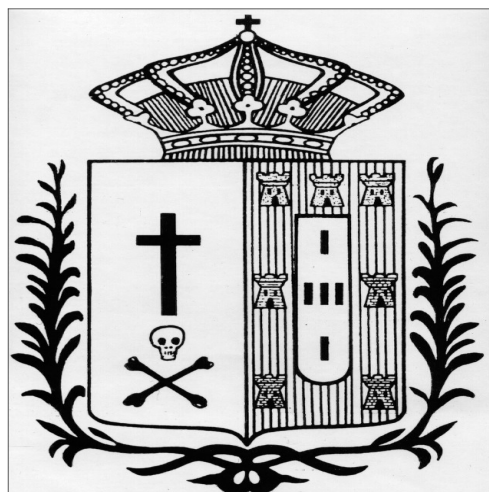


Santa Casa da Misericórdia de Penela

Instituição Particular de Solidariedade Social - NIPC 501 057 501

Fundada em 1559



**MEDALHA DE OURO
DE HONRA DO MUNICÍPIO**

PENELA - 29 - 09 - 1999

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL E ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS ANO 2018

Santa Casa da Misericórdia de Penela

Instituição Particular de Solidariedade Social - NIPC 501 057 501

Fundada em 1559

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL

RENDIMENTOS E GASTOS	Notas	2018	2017	Variação
Vendas e Serviços Prestados	2.1	761.436,20	754.529,15	0,92%
Subsídios, doações e legados à exploração	2.2	1.053.605,06	1.058.615,83	-0,47%
Variação nos inventários da produção		-	-	-
Trabalho para a própria entidade		-	-	-
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	1.1	-209.863,37	-211.561,18	-0,80%
Fornecimentos e Serviços Externos	1.2	-252.841,80	-256.559,77	-1,45%
Gastos com o pessoal	1.3	-1.226.081,96	-1.216.038,29	0,83%
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		-	-	-
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		-	-	-
Provisões (aumentos/reduções)		-	-	-
Provisões específicas /aumentos/reduções)		-	-	-
Outras imparidades (perdas/reduções)		-	-	-
Aumentos/reduções de justo valor		-	-	-
Outros rendimentos e ganhos	2.3	87.514,85	86.046,65	1,71%
Outros gastos e perdas	1.5	-13.855,00	-12.114,28	14,37%
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		199.913,98	202.918,11	15,09%
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	1.4	-119.485,29	-131.829,45	-9,36%
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		80.428,69	71.088,66	5,73%
Juros e rendimentos similares obtidos	2.4	100,00	75,00	33,33%
Juros e gasto similares suportados	1.6	-1.640,41	-1.615,71	1,53%
Resultado antes de impostos		78.888,28	69.547,95	13,43%
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00	0,00%
Resultado Líquido do período		78.888,28	69.547,95	13,43%

Santa Casa da Misericórdia de Penela

Instituição Particular de Solidariedade Social - NIPC 501 057 501

Fundada em 1559

MEMÓRIA JUSTIFICATIVA

DA CONTA DE EXPORAÇÃO PARA ANO 2018

1-GASTOS

1.1- Custo das Mercadorias Vendidas e Matérias Consumidas (CMVMC)

Prevê-se que o CMVMC atinja o valor de 209.863,37€ no ano 2018.

A previsão do CMVMC foi efectuada tendo em conta os consumos normais da Instituição e uma taxa de inflação previsional para 2018 de 1,6%.

Para estimarmos os consumos normais da Instituição para 2018 baseámo-nos nos gastos efectuados nos primeiros nove meses de 2017.

A taxa de inflação que utilizámos na elaboração deste orçamento resultou da média encontrada entre as previsões realizadas, pelo Banco de Portugal e pelo Banco Central Europeu.

No quadro seguinte podemos observar o resumo das previsões efectuadas:

CMVMC - Previsões	2018	2017	Variação
Consumo de Géneros Alimentares	144.174,35 €	151.225,93 €	-4,66%
Consumo de Material de Higiene	28.946,74 €	34.772,06 €	-16,75%
Consumo de Material Clínico	34.839,65 €	25.563,19 €	36,29%
Material Hoteleiro	1.902,63 €	- €	-
Total	209.863,37 €	211.561,18 €	-0,80%

1.2- Fornecimentos e Serviços Externos

Prevê-se que esta rubrica de gastos atinja o valor de 252.841,80€ em 2018.

As estimativas nesta rubrica de gastos também foram realizadas em moldes idênticos aos utilizados no cálculo do CMVMC.

O facto de durante 2018 a Santa Casa da Misericórdia de Penela continuar a fazer parte do programa de Contratos Locais de Desenvolvimento Social (CLDS 3G Penela+ inclusiva), na qualidade de Entidade Coordenadora Local da Parceria (ECLP), também influenciou a elaboração do presente orçamento.

De seguida apresentamos um quadro com as previsões para 2018 e comparação com as previsões efectuadas no orçamento de 2017:

Santa Casa da Misericórdia de Penela

Instituição Particular de Solidariedade Social - NIPC 501 057 501

Fundada em 1559

Fornecimentos e Serviços Externos	2018	2017	Variação
Subcontratos - p/ fomec. Refeij. Cantina Social	2.835,00 €	2.650,20 €	6,97%
Serviços Especializados			
Trabalhos Especializados	45.655,37 €	43.164,51 €	5,77%
Vigilância e Segurança	698,04 €	425,00 €	64,24%
Honorários	46.484,77 €	45.720,00 €	1,67%
Comissões bancárias	246,29 €	109,51 €	124,90%
Conservação e reparação			
Conservação e reparação - edifícios	2.392,07 €	2.224,19 €	7,55%
Conservação e reparação - viaturas	3.132,44 €	3.590,93 €	-12,77%
Conservação e reparação - equipamentos	6.019,91 €	4.671,86 €	28,85%
Materiais			
Ferramentas e utensílio de desgaste Rápido	1.956,88 €	1.497,35 €	30,69%
Material de Escritório	3.542,53 €	3.324,03 €	6,57%
Outros materiais	426,72 €	414,08 €	3,05%
Material Didático	2.305,75 €	2.300,64 €	0,22%
Energia e Fluidos			
Electricidade	46.776,00 €	51.858,66 €	-9,80%
Combustíveis			
Gásleo - Viaturas e outros	7.396,87 €	9.237,41 €	-19,92%
Gás	46.376,16 €	45.815,29 €	1,22%
Água	7.084,21 €	4.445,31 €	59,36%
Deslocações, Estadas e transportes			
Deslocações e estadas	205,44 €	144,88 €	41,80%
Serviços Diversos			
Comunicação			
Telecomunicações	2.971,18 €	2.631,41 €	12,91%
Correios e Outros	857,47 €	605,63 €	41,58%
Seguros	3.639,92 €	5.301,54 €	-31,34%
Contencioso e notariado	649,32 €	325,62 €	99,41%
Rouparia	1.421,48 €	743,12 €	91,29%
Outros	1.489,71 €	959,65 €	55,23%
Gastos elegíveis no âmbito do programa CLDS 3G	18.278,27 €	24.398,95 €	-
Total	252.841,80 €	256.559,77 €	-1,45%

Os gastos elegíveis no âmbito do programa CLDS 3G, são reembolsáveis na totalidade e cumprem com o regulamento do programa.

A rubrica Trabalhos Especializados está relacionada com os contratos existentes com empresas prestadoras de serviços, nas áreas da medicina no trabalho, assistência informática, contabilidade, auditoria, manutenção dos elevadores, piscina da fisioterapia, recolha de resíduos hospitalares e limpeza do condomínio de Coimbra.

Na rubrica Conservação e Reparação de Equipamentos prevê-se um aumento, no seguimento do que está a ser a evolução desta rubrica em 2017.

Santa Casa da Misericórdia de Penela

Instituição Particular de Solidariedade Social - NIPC 501 057 501

Fundada em 1559

A rubrica Honorários está relacionada com profissionais que prestam serviços à Instituição na qualidade de trabalhadores independentes, nomeadamente o diretor clínico e o pessoal de enfermagem.

O decréscimo na rubrica Eletricidade está relacionado com um ajustamento da previsão comparativamente ao orçamento anterior.

Com a conclusão da obra e a ocupação do edifício novo, pelos utentes da ERPI, passaram a existir consumos de electricidade que permitiram uma previsão mais próxima da realidade.

O aumento na rubrica Água está relacionado a ligação de uma nova conduta no edifício novo da ERPI.

1.3- Gastos com o Pessoal

Prevê-se que esta rubrica atinja em 2018 o valor de 1.226.081,96€, dividido pelas seguintes parcelas:

Gastos Com Pessoal - Previsões	2018	2017	Varição
Remunerações Certas	994.166,62 €	993.049,10 €	0,11%
Remunerações Adicionais - abonos falhas	972,00 €	972,00 €	0,00%
Encargos sobre Remunerações	218.986,79 €	216.531,54 €	1,13%
Subsídios Compensação	6.120,51 €	- €	-
Seguros de Acidentes de Trabalho	5.836,04 €	5.485,65 €	6,39%
Total	1.226.081,96 €	1.216.038,29 €	0,83%

As previsões para esta rubrica de gastos foram efectuadas tendo em consideração o pessoal com vínculo laboral à Instituição na data elaboração do orçamento e tiveram por base os seguintes pressupostos:

- O código contributivo da Segurança Social manteve a taxa contributiva das Misericórdias em 22,30%;
- As actualizações salariais para 2018 decorrerão da normal aplicação do Contrato Coletivo de Trabalho e do aumento do Salário Mínimo Nacional;

Santa Casa da Misericórdia de Penela

Instituição Particular de Solidariedade Social - NIPC 501 057 501

Fundada em 1559

- Durante 2018 a Santa Casa da Misericórdia de Penela no âmbito no novo programa de Contratos Locais de Desenvolvimento Social (CLDS 3G Penela+ inclusiva) e em conformidade com a estrutura de realizações e financiamento aprovada prevê os seguintes gastos com o pessoal afeto à equipa de trabalho:

Pessoal CLDS 3G Penela + inclusiva	2018
Remunerações Certas	
1 Coordenador	18.900,00 €
1 Técnico Superior de Serviço Social	13.230,00 €
1 Técnico Superior	13.230,00 €
1 Técnico Superior Gestão Empresas (50%)	6.615,00 €
1 Técnico Superior Animação Sócio Cultural (50%)	6.615,00 €
Total de Remunerações Certas	58.590,00 €
Subsídio de Refeição	3.945,48 €
Subsídio compensação	6.120,51 €
Encargos com Remunerações (TSU 22,30%)	13.065,57 €
Total de Gastos	81.721,56 €

- Em 2018 continuarão a existir na instituição, funcionárias cujos vencimentos estão isentos de encargos para a segurança social, nomeadamente as trabalhadoras admitidas no âmbito dos contratos de emprego e inserção (CEI e CEI +). A previsão é que existam 5 pessoas ao serviço da instituição ao abrigo dessas medidas de emprego e inserção profissional.

De seguida apresentamos um quadro com a previsão por rúbricas para 2018:

Previsão para 2018		Venc. Anual	TSU	TSU
632	Gastos com o Pessoal			
6321	Remunerações Certas			
	Trab. Conta de Outrem (TCO) - IPSS	923.413,54 €	22,30%	205.921,22 €
	TCO - Programa CLDS 3G	58.590,00 €	22,30%	13.065,57 €
	Isentas de Encargos para Ent. Patronal			
	- Pessoal IEFP (CEIs, CEI+)	8.217,60 €	0,00%	- €
	- Subs. Refeição pessoal CLDS	3.945,48 €	0,00%	- €
	- Subsídios compensação	6.120,51 €		
	Sub Total	1.000.287,13 €	-	218.986,79 €
6322	Remunerações Adicionais			
	Isentas de Encargos para Ent. Patronal			
	- Falhas de Caixa	972,00 €	0,00%	- €
	Sub Total	972,00 €	-	- €
	Gastos Totais	1.001.259,13 €	-	218.986,79 €

Santa Casa da Misericórdia de Penela

Instituição Particular de Solidariedade Social - NIPC 501 057 501

Fundada em 1559

1.4- Gastos de Depreciação e de Amortização

A estimativa das Depreciações dos ativos fixos para o ano 2018 é de 119.485,29€, assim distribuídas:

Gastos de Depreciação	
Ativos Fixos Tangíveis	Previsão 2018
Edifícios e outras construções	85.590,53 €
Equipamento básico	20.187,31 €
Equipamento transporte	2.767,51 €
Equipamento administrativo	2.265,73 €
Outros Ativos Fixos Tangíveis	8.442,58 €
Ativos Intangíveis	231,63 €
Total	119.485,29 €

Serve esta conta para registar a depreciação/desgaste dos ativos fixos.

Esta previsão teve em consideração os ativos fixos tangíveis/intangíveis existentes na Instituição na data de elaboração do orçamento, aqueles que ainda vão ser adquiridos até ao final de 2017 e o orçamento de investimentos para 2018.

Descrição	Gastos de Depreciação e de Amortização - 2018			€uros Totais
	de Bens Adquiridos até 2016	de Bens Adq em 2017	de Bens a Adq em 2018	
Propriedades de Investimento	-	-	-	-
Ativos Fixos Tangíveis				
Edifícios e Outras Construções	85.590,53 €	- €	- €	85.590,53 €
Equipamento Básico	19.021,11 €	- €	1.166,20 €	20.187,31 €
Equipamento Transporte	2.767,51 €	- €	- €	2.767,51 €
Ferramentas Utensílios	- €	- €	- €	- €
Equipamento Administrativo	1.065,71 €	700,22 €	499,80 €	2.265,73 €
Taras e Vasilhame	- €	- €	- €	- €
Outros Ativos Fixos Tangíveis	7.324,74 €	284,84 €	833,00 €	8.442,58 €
Sub Total	115.769,60 €	985,06 €	2.499,00 €	119.253,66 €
Ativos Intangíveis	231,63 €	- €	- €	231,63 €
Total da previsão para 2018				119.485,29 €

Santa Casa da Misericórdia de Penela

Instituição Particular de Solidariedade Social - NIPC 501 057 501

Fundada em 1559

1.5– Outros Gastos e Perdas

A previsão para esta rubrica de Gastos é que atinja em 2018 o valor de 13.855,00€.

Esta previsão contempla os valores a pagar de quotização anual ao Grupo Misericórdias da Saúde (2.500,00€), à União da Misericórdias Portuguesas (720,00€), à Entidade Reguladora da Saúde (575,00€), à Flopen (50,00€) e à Associação Quinta das Pontes (10,00€). Contempla ainda o valor das quotizações dos anos 2013 a pagar ao Grupo Misericórdias da Saúde (10.000,00€).

1.6 – Juros e Gastos similares suportados

Relativamente aos Gastos de Financiamento a previsão para 2018 é que atinjam o valor de 1.640,41€.

Este montante foi previsto com base nos planos financeiros dos empréstimos contraídos na Caixa Geral de Depósitos e na Caixa de Crédito Agrícola.

Santa Casa da Misericórdia de Penela

Instituição Particular de Solidariedade Social - NIPC 501 057 501

Fundada em 1559

2-RENDIMENTOS

Na área dos Rendimentos importa salientar que durante o ano de 2018 se prevê que a Santa Casa da Misericórdia de Penela obtenha os seguintes:

2.1- Prestação de Serviços

Estima-se obter no ano de 2018 o valor de 761.436,20€ provenientes dos serviços prestados pela Instituição:

Prestação de Serviços	2018	2017
Matriculas e Mensalidades de Utentes		
Infância e Juventude	45.689,96 €	52.977,63 €
Lar de Idosos	527.632,32 €	498.456,00 €
Centro de Dia	6.834,00 €	16.900,80 €
Apoio Domiciliário	58.230,00 €	62.046,60 €
Serviços de Saúde		
Consultas/ Exames	2.208,00 €	1.877,14 €
Tratamentos Fisioterapia	17.137,56 €	19.599,72 €
Unidade Cuidados Continuados	93.612,24 €	92.232,84 €
Quotizações	3.310,00 €	3.340,00 €
Serviços Secundários/Serv. Sociais	6.782,12 €	7.098,42 €
Total	761.436,20 €	754.529,15 €

As previsões nesta rubrica de rendimentos foram realizadas atendendo ao valor médio da mensalidade de cada utente em cada valência, ao número de utentes previsto e à média mensal de recebimentos na Instituição:

- Infância e Juventude

Creche Augusto Neves:

N.º médio/utentes = 22

Mensalidade média/mensal por utente= 86,32€

$22 \text{ utentes} \times 86,32\text{€} \times 11 \text{ meses} + (22 \text{ utentes} \times 86,32\text{€} \times 50\% \text{ de Agosto}) = 21.838,96\text{€}$

Casa da Criança

N.º médio/utentes = 27

Mensalidade média/mensal por utente= 56,20€

$27 \text{ utentes} \times 56,20\text{€} \times 11 \text{ meses} + (27 \text{ utentes} \times 56,20\text{€} \times 50\% \text{ de Agosto}) = 17.450,10\text{€}$

A.T.L

N.º médio/utentes = 22

Mensalidade média/mensal por utente= 25,30€

$22 \text{ utentes} \times 25,30\text{€} \times 11 \text{ meses} + (22 \text{ utentes} \times 25,30\text{€} \times 50\% \text{ de Agosto}) = 6.400,90\text{€}$

Total Infância e Juventude = 45.689,96€

Santa Casa da Misericórdia de Penela

Instituição Particular de Solidariedade Social - NIPC 501 057 501

Fundada em 1559

- Lar de Idosos

N.º médio/utentes = 73 ut.

Mensalidade média por utente= 602,32€

$73 \text{ utentes} \times 602,32\text{€} \times 12 \text{ meses} = 527.632,32\text{€}$

- Centros de Dia

N.º médio/utentes = 5

Mensalidade média por utente= 113,90€

$5 \text{ utentes} \times 113,90\text{€} \times 12 \text{ meses} = 6.834,00\text{€}$

- Apoio Domiciliário

N.º médio/utentes = 50

Mensalidade média por utente= 97,05€

$50 \text{ utentes} \times 97,05\text{€} \times 12 \text{ meses} = 58.230,00\text{€}$

- Unidade Cuidados Continuados

N.º médio/utentes = 19

Mensalidade média por utente= 410,58€

$19 \text{ utentes} \times 410,58\text{€} \times 12 \text{ meses} = 93.612,24\text{€}$

- Na previsão das quotas a receber dos irmãos em 2018, considerámos o número de irmãos da Santa Casa na data da elaboração do orçamento e o valor médio da quota anual de cada um, ou seja:

$331 \text{ irmãos} \times 10\text{€/ano} = 3.310,00\text{€}$

- Note-se que a previsão da rubrica serviços secundários/serviços sociais está relacionada com a estimativa de recebimentos da máquina de cafés para o pessoal e outros.

- As previsões para 2018 dos rendimentos a obter, com os tratamentos de fisioterapia e com as consultas/exames, foram feitas com base na média dos valores recebidos nos primeiros 9 meses de 2017.

2.2- Subsídios à Exploração

De Subsídios à Exploração prevê-se obter no ano de 2018 o valor de 1.053.605,06€, assim distribuídos:

Santa Casa da Misericórdia de Penela

Instituição Particular de Solidariedade Social - NIPC 501 057 501

Fundada em 1559

Subsídios à Exploração	2018	2017
Comparticipações Inst. Seg Social, I.P.		
Infância e Juventude	163.947,48 €	145.469,40 €
Unidade Cuidados Continuados	112.487,28 €	126.611,76 €
Lar de Idosos	263.883,96 €	252.889,92 €
Centro de Dia	6.642,60 €	10.275,84 €
Serviço de Apoio Domiciliário	152.940,00 €	162.663,60 €
Cantina Social	3.900,00 €	11.700,00 €
Administração Reg. Saúde do Centro		
Unidade de Cuidados Continuados	194.613,48 €	195.193,20 €
Unidade Fisioterapia	35.016,36 €	30.851,40 €
I.E.F.P.	12.942,72 €	15.729,36 €
Autarquia	7.231,35 €	7.231,35 €
Programa CLDS	99.999,83 €	100.000,00 €
Total	1.053.605,06 €	1.058.615,83 €

As previsões nesta rubrica foram efectuadas com base nos acordos e protocolos existentes com as entidades do Estado e nas médias mensais de recebimentos:

Note-se que, pelo facto da Segurança Social fazer correcções mensais nas participações, em função da frequência dos utentes nas diversas respostas sociais, ao efectuarmos o cálculo para 2018 considerámos o número médio de utentes que se estimam que frequentem essas respostas e não o número contemplado nos acordos de cooperação.

- Infância e Juventude

Creche - Augusto Neves = 22 crianças x 258,91€ x 12 meses = 68.352,24€

Creche - Casa da Criança = 27 crianças x 258,91€ x 12 meses = 83.886,84€

A.T.L de Penela = 22 crianças x 44,35€ x 12 meses = 11.708,40€

Total = 163.947,48€

- ERPI/Lar de Idosos:

57 utentes x 374,91€ x 12 meses = 256.438,44€

6 utentes x 103,41€ x 12 meses = 7.445,52€ (Compl. Grande dep.)

Total = 263.883,96€

- **Apoio Domiciliário:** 50 utentes x 254,90€ x 12 meses = 152.940,00€

- Centros de Dia

Penela = 5 utentes x 110,71€ x 12 meses = 6.642,60€

- **Cantina Social:** 5 refeições x 2,50€ x 26 dias x 12 meses = 3.900,00€

Santa Casa da Misericórdia de Penela

Instituição Particular de Solidariedade Social - NIPC 501 057 501

Fundada em 1559

- Unidade Cuidados Continuados

Comparticipações A.R.S.C, I.P. = 16.217,79€* x 12 meses = 194.613,48€

Comparticipações I.S.S, I.P = 9.373,94€* x 12 meses = 112.487,28€

- Unidade de Fisioterapia

Comparticipações A.R.S.C, I.P. = 2.918,03€* x 12 meses = 35.016,36€

*valor médio/mensal calculado utilizando os valores dos primeiros 9 meses de 2016.

A Instituição também prevê, rendimentos provenientes do I.E.F.P. no valor de 12.942,72€.

Estes rendimentos estão relacionados com o reembolso de parte do vencimento mensal pago a funcionárias admitidas no âmbito dos Contratos de Emprego e Inserção (CEI e CEI +) e do reembolso da totalidade do valor do seguro, associado a esses contratos.

Da autarquia prevê-se o recebimento de verbas relacionadas com a parceria que envolve as duas instituições, no âmbito de actividades de apoio à família na escola da Cumieira.

Do programa Contratos Locais de Desenvolvimento Social (CLDS 3G Penela+ inclusiva), prevê-se rendimentos para 2018 no valor de 99.999,83€. Estes estão relacionados com o reembolso integral dos gastos elegíveis que foram estimados nas rubricas de fornecimentos e serviços externos e pessoal.

2.3- Outros Rendimentos e Ganhos

A Instituição prevê receber de rendas de imóveis durante o ano de 2018 o montante de 31.478,16€, o que corresponde a um valor médio/mensal de 2.623,18€.

Note-se que na estimativa do valor a receber de rendas já foi considerado o coeficiente de actualização das rendas para 2018 de 1,0112 conforme aviso n.º 11053/2017, publicado no Diário da República nº 185, 2ª Série, de 25 de setembro.

Proveniente da alienação de alguns prédios recebidos por doação e testamento à Instituição também se estima receber 5.000,00€.

Santa Casa da Misericórdia de Penela

Instituição Particular de Solidariedade Social - NIPC 501 057 501

Fundada em 1559

Esta rubrica de rendimentos também contempla 51.036,69€ relacionados com a estimativa da imputação de subsídios ao investimento.

Os subsídios ao investimento serão imputados aos rendimentos anuais à medida que as depreciações dos bens subsidiados forem sendo contabilizadas.

No quadro que apresentamos de seguida podemos justificar a previsão dessa imputação para o ano 2018:

Descrição	Depreciação	Observações	Subs. a Diferir
Obras - Pídac	7.273,77 €	Objecto de subsídio - Pídac 100%	7.273,77 €
Unidade Cuidados Continuados - proj Saude X	20.256,50 €	Objecto de subsídio - 32%	6.482,08 €
Creche Augusto Neves - proj. Medida 5.6	9.838,37 €	Objecto de subsídio - 49%	4.820,80 €
Medida 3.2 - Proder			
Instalação solar térmica - Lar	6.167,05 €	Objecto de subsídio - 58,83%	3.628,08 €
Obras Requalificação Lar	2.056,05 €	Objecto de subsídio - 58,83%	1.209,57 €
Obras Requalificação Jardim Infância	401,43 €	Objecto de subsídio - 58,83%	236,16 €
Equipamento monitorização saúde	8.247,95 €	Objecto de subsídio - 58,83%	4.852,27 €
Viatura para apoio domiciliário - Fiat 22-NL-91	3.891,22 €	Objecto de subsídio - 58,83%	2.289,20 €
Viatura apoio às valências - Citroen 15-NS-73	5.070,05 €	Objecto de subsídio - 58,83%	2.982,71 €
Mobiliário social (maples+colchões+cad. rodas	4.264,43 €	Objecto de subsídio - 58,83%	2.508,76 €
Computador HP 4300P e fotocopiadora	1.060,11 €	Objecto de subsídio - 58,83%	623,66 €
Equipamento de cozinha	7.555,00 €	Objecto de subsídio - 58,83%	4.444,61 €
Equipamentos Diversos	2.058,20 €	Objecto de subsídio - 58,83%	1.210,84 €
Programa CLDS +			
Obras de Beneficiação	521,48 €	Objecto de subsídio - 100,00%	521,48 €
Equipamento administrativo	789,40 €	Objecto de subsídio - 100,00%	789,40 €
Outros Ativos - Mobiliário Diverso	523,69 €	Objecto de subsídio - 100,00%	523,69 €
Obras Requalificação Lar Idosos 2ª fase	20.242,70 €	Obj. Subsídio - 32,80%	6.639,61 €
Previsão do Total de Subsídios a deferir em 2018			51.036,69 €

2.4 – Juros e rendimentos similares

A Instituição prevê receber de juros de depósitos a prazo durante o ano de 2018 o valor de 100,00€.

Este valor foi estimado em função dos montantes aplicados em depósitos a prazo à data de elaboração do orçamento, teve em consideração as TANB e os prazos dos respectivos depósitos.

Também tivemos em consideração que os valores aplicados em contas de depósito a prazo serão utilizados para pagamento das obras de ampliação Unidade de Cuidados Continuados de Longa Duração, conforme orçamento de investimentos.

Santa Casa da Misericórdia de Penela

Instituição Particular de Solidariedade Social - NIPC 501 057 501

Fundada em 1559

Resumo da Conta de Exploração Previsional – 2018

GASTOS	2018	2017	Varição
CUSTO DAS MAT. CONSUMIDAS	209.863,37 €	211.561,18 €	-0,80%
FORNECIMENTOS E SERV. EXTERNOS	252.841,80 €	256.559,77 €	-1,45%
GASTOS COM PESSOAL	1.226.081,96 €	1.216.038,29 €	0,83%
DEPRECIACÕES	119.485,29 €	131.829,45 €	-9,36%
OUTROS GASTOS E PERDAS	13.855,00 €	12.114,28 €	14,37%
JUROS E GASTOS SIMIL. SUPOSTADOS	1.640,41 €	1.615,71 €	1,53%
TOTAL DE GASTOS	1.823.767,83 €	1.829.718,68 €	-0,33%
RENDIMENTOS			
SERVIÇOS PRESTADOS	761.436,20 €	754.529,15 €	0,92%
SUBSÍDIOS À EXPLORAÇÃO	1.053.605,06 €	1.058.615,83 €	-0,47%
OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	87.514,85 €	86.046,65 €	1,71%
JUROS E RENDIM. SIMIL. OBTIDOS	100,00 €	75,00 €	33,33%
TOTAL DE RENDIMENTOS	1.902.656,11 €	1.899.266,63 €	0,18%
RESULTADO LÍQUIDO PREVISIONAL	78.888,28 €	69.547,95 €	13,43%

A Santa Casa da Misericórdia de Penela prevê que no ano 2018:

- Os gastos atinjam o valor de 1.823.767,83€, dos quais 67% serão gastos com o pessoal;
- Os rendimentos atinjam o valor de 1.902.656,11€, dos quais 55% serão Subsídios à Exploração e 40% serão rendimentos resultantes dos serviços prestados;
- O Resultado Líquido do Exercício seja positivo no valor de 78.888,28€.

Santa Casa da Misericórdia de Penela

Instituição Particular de Solidariedade Social - NIPC 501 057 501

Fundada em 1559

ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS ANO 2018

Para o ano 2018 a Santa Casa da Misericórdia de Penela prevê iniciar a ampliação da Unidade de Cuidados Continuados.

	Descrição	Totais	Auto Finan.	Sub. Invest.	Financ. Bancário
+	43 Ativos Fixos Tangíveis				
	Edifícios e outras construções	-	-	-	-
	Equipamento básico	7.000,00€	7.000,00€	-	-
	Equipamento transporte	-	-	-	-
	Equipamento administrativo	3.000,00€	3.000,00€	-	-
	Outros Ativos Fixos Tangíveis	5.000,00€	5.000,00€	-	-
+	44 Ativos Fixos Intangíveis	-	-	-	-
+	453 Ativos Fixos Tangíveis em Curso				
	Ampliação de UCC	350.000,00€	200.000,00€	50.000€	100.000,00€
+	455 Adiantamentos por conta investim.	-	-	-	-
	Perdas por imparidade acumuladas	-	-	-	-
-	459				
	Total	365.000,00€	215.000,00€	50.000€	100.000,00€

Penela, 16 de novembro de 2017

A Mesa Administrativa