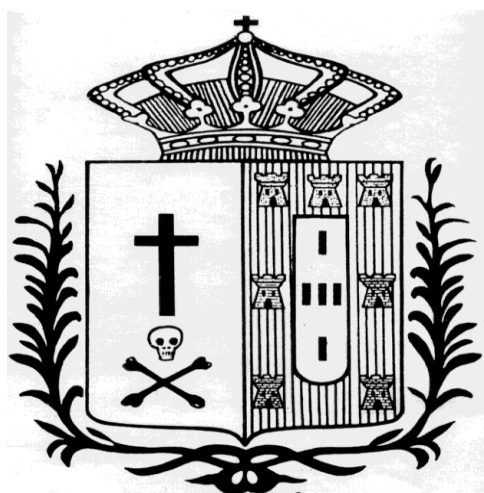


# Santa Casa da Misericórdia de Penela

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 2019

# Santa Casa da Misericórdia de Penela

Instituição Particular de Solidariedade Social - NIPC 501 057 501

Fundada em 1559

## CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL

				€uros
RENDIMENTOS E GASTOS	Notas	2019	2018	Variação
Vendas e Serviços Prestados	2.1	816.619,81	761.436,20	7,25%
Subsídios, doações e legados à exploração	2.2	1.051.404,53	1.053.605,06	-0,21%
Variação nos inventários da produção		-	-	-
Trabalho para a própria entidade		-	-	-
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	1.1	-232.377,93	-209.863,37	10,73%
Fornecimentos e Serviços Externos	1.2	-246.388,44	-252.841,80	-2,55%
Gastos com o pessoal	1.3	-1.281.090,44	-1.226.081,96	4,49%
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	73.931,09	87.514,85	-15,52%
Outros gastos e perdas	1.5	-11.355,00	-13.855,00	-18,04%
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		<b>170.743,62</b>	<b>199.913,98</b>	<b>-13,86%</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	1.4	-111.732,08	-119.485,29	-6,49%
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		<b>59.011,54</b>	<b>80.428,69</b>	<b>-20,35%</b>
Juros e rendimentos similares obtidos	2.4	-	100,00	-
Juros e gasto similares suportados	1.6	-2.148,36	-1.640,41	30,96%
<b>Resultado antes de impostos</b>		<b>56.863,18</b>	<b>78.888,28</b>	<b>-27,92%</b>
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00	0,00%
<b>Resultado Líquido do período</b>		<b>56.863,18</b>	<b>78.888,28</b>	<b>-27,92%</b>

# 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 2019

#### 1-GASTOS

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

Prevê-se que o CMVMC atinja o valor de 232.377,93€ no ano 2019.

A previsão do CMVMC foi efectuada tendo em conta os consumos normais da Instituição e uma taxa de inflação previsional para 2019 de 1,6%.

Para estimarmos os consumos normais da Instituição para 2019 baseámo-nos nos gastos efectuados nos primeiros oito meses de 2018.

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:

<b>CMVMC - Previsões</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>	<b>Varição</b>
Consumo de Géneros Alimentares	154.820,44 €	144.174,35 €	7,38%
Consumo de Material de Higiene	36.405,37 €	28.946,74 €	25,77%
Consumo de Material Clínico	39.166,49 €	34.839,65 €	12,42%
Material Hoteleiro	1.985,63 €	1.902,63 €	4,36%
<b>Total</b>	<b>232.377,93 €</b>	<b>209.863,37 €</b>	<b>10,73%</b>

##### **1.2- Fornecimentos e Serviços Externos**

Prevê-se que esta rubrica de gastos atinja o valor de 246.388,44€ em 2019.

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

O facto de durante 2019 a Santa Casa da Misericórdia de Penela continuar a fazer parte do programa Contrato Local e 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 2019 e comparação com as previsões efectuadas no orçamento de 2018:

2

# Santa Casa da Misericórdia de Penela

Instituição Particular de Solidariedade Social - NIPC 501 057 501

Fundada em 1559

Fornecimentos e Serviços Externos	2019	2018	Variação
Subcontratos - p/ fomec. Refeic. Cantina Social	- €	2.835,00 €	-
Serviços Especializados			
Trabalhos Especializados	48.284,53 €	45.655,37 €	5,76%
Vigilância e Segurança	679,72 €	698,04 €	-2,62%
Honorários	37.319,02 €	46.484,77 €	-19,72%
Comissões bancárias	335,89 €	246,29 €	36,38%
Conservação e reparação			
Conservação e reparação - edifícios	7.981,04 €	2.392,07 €	233,65%
Conservação e reparação - viaturas	4.747,53 €	3.132,44 €	51,56%
Conservação e reparação - equipamentos	6.166,93 €	6.019,91 €	2,44%
Materiais			
Ferramentas e utensílio de desgaste Rápido	1.618,56 €	1.956,88 €	-17,29%
Material de Escritório	2.996,24 €	3.542,53 €	-15,42%
Outros materiais	676,02 €	426,72 €	58,42%
Material Didático	898,07 €	2.305,75 €	-61,05%
Energia e Fluidos			
Electricidade	49.695,10 €	46.776,00 €	6,24%
Combustíveis			
Gásleo - Viaturas e outros	6.080,20 €	7.396,87 €	-17,80%
Gás	59.159,97 €	46.376,16 €	27,57%
Água	6.007,14 €	7.084,21 €	-15,20%
Deslocações, Estadas e transportes			
Deslocações e estadas	234,78 €	205,44 €	14,28%
Serviços Diversos			
Comunicação			
Telecomunicações	2.831,49 €	2.971,18 €	-4,70%
Correios e Outros	929,23 €	857,47 €	8,37%
Seguros	3.993,14 €	3.639,92 €	9,70%
Contencioso e notariado	504,03 €	649,32 €	-22,38%
Rouparia	1.777,44 €	1.421,48 €	25,04%
Outros	1.470,66 €	1.489,71 €	-1,28%
Gastos elegíveis no âmbito do programa CLDS 3G	2.001,71 €	18.278,27 €	-
Total	246.388,44 €	252.841,80 €	-2,55%

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, recolha de resíduos hospitalares, limpeza do condomínio de Coimbra e de elaboração de projectos de segurança e medidas de auto protecção.

# Santa Casa da Misericórdia de Penela

Instituição Particular de Solidariedade Social - NIPC 501 057 501

Fundada em 1559

Na rubrica Conservação e Reparação de Edifícios prevê-se um aumento, relacionado com as obras que se pretendem fazer no prédio da rua da Sofia em Coimbra.

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 acréscimo na rubrica Eletricidade está relacionado com um ajustamento da previsão comparativamente ao orçamento anterior e com a conclusão das obras de alargamento da Unidade de Cuidados Continuados e consequente utilização no último quadrimestre de 2019.

## 1.3- Gastos com o Pessoal

Prevê-se que esta rubrica atinja em 2019 o valor de 1.281.090,44€, dividido pelas seguintes parcelas:

Gastos Com Pessoal - Previsões	2019	2018	Varição
Remunerações Certas	1.037.581,30 €	994.166,62 €	4,37%
Remunerações Adicionais - abonos falhas	991,44 €	972,00 €	2,00%
Encargos sobre Remunerações	228.404,32 €	218.986,79 €	4,30%
Subsídios Compensação	7.533,00 €	6.120,51 €	-
Seguros de Acidentes de Trabalho	6.580,38 €	5.836,04 €	12,75%
<b>Total</b>	<b>1.281.090,44 €</b>	<b>1.226.081,96 €</b>	<b>4,49%</b>

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 2019 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 2019 a Santa Casa da Misericórdia de Penela no âmbito no novo programa Contrato Local 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:

<b>Pessoal CLDS 3G Penela + inclusiva</b>	<b>2019</b>
<b>Remunerações Certas</b>	
1 Coordenador	2.925,00 €
1 Técnico Superior de Serviço Social	2.047,50 €
1 Técnico Superior	2.047,50 €
1 Técnico Superior Gestão Empresas (50%)	1.102,50 €
1 Técnico Superior Animação Sócio Cultural (50%)	1.102,50 €
<b>Total de Remunerações Certas</b>	<b>9.225,00 €</b>
<b>Subsídio de Refeição</b>	<b>994,40 €</b>
<b>Subsídio compensação</b>	<b>7.533,00 €</b>
<b>Encargos com Remunerações (TSU 22,30%)</b>	<b>2.057,18 €</b>
<b>Total de Gastos</b>	<b>19.809,58 €</b>

- Em 2019 continuarão a existir na instituição, funcionárias cujos vencimentos estão isentos de encargos para a segurança social, nomeadamente as trabalhadoras inseridas pelos contratos de emprego e inserção (CEI e CEI +). A previsão é que existam 4 pessoas ao serviço da instituição ao abrigo dessas medidas de emprego e inserção profissional.

De seguida apresentamos um quadro com a previsão por rubricas para 2019:

<b>Previsão para 2019</b>		Venc. Anual	TSU	TSU
632	<b>Gastos com o Pessoal</b>			
6321	<b>Remunerações Certas</b>			
	Trab. Conta de Outrem (TCO) - IPSS	1.015.009,58 €	22,30%	226.347,14 €
	TCO - Programa CLDS 3G	9.225,00 €	22,30%	2.057,18 €
	Isentas de Encargos para Ent. Patronal			
	- Pessoal IEFP (CEIs, CEI+)	12.352,32 €	0,00%	- €
	- Subs. Refeição pessoal CLDS	994,40 €	0,00%	- €
	- Subsídios compensação	7.533,00 €		
	Sub Total	<b>1.045.114,30 €</b>	-	<b>228.404,32 €</b>
6322	<b>Remunerações Adicionais</b>			
	Isentas de Encargos para Ent. Patronal			
	- Subsídios p/ falhas de caixa	991,44 €	0,00%	- €
	Sub Total	<b>991,44 €</b>	-	<b>- €</b>
	<b>Gastos Totais</b>	<b>1.046.105,74 €</b>	-	<b>228.404,32 €</b>

# 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 2019 é de 111.732,08€, assim distribuídas:

Ativos Fixos Tangíveis	Previsão 2019
Edifícios e outras construções	88.261,74 €
Equipamento básico	16.853,12 €
Equipamento transporte	2.767,51 €
Ferramentas e utensílios	75,00 €
Equipamento administrativo	2.265,73 €
Outros Ativos Fixos Tangíveis	1.508,98 €
<b>Total</b>	<b>111.732,08 €</b>

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 2018 e o orçamento de investimentos para 2019.

Descrição	Gastos de Depreciação e de Amortização - 2019			€uros Totais
	de Bens Adquiridos até 2017	de Bens Adq em 2018	de Bens a Adq em 2019	
Propriedades de Investimento	-	-	-	-
Ativos Fixos Tangíveis				
Edifícios e Outras Construções	85.929,74 €	- €	2.332,00 €	88.261,74 €
Equipamento Básico	13.696,85 €	1.767,27 €	1.389,00 €	16.853,12 €
Equipamento Transporte	2.767,51 €	- €	- €	2.767,51 €
Ferramentas Utensílios	75,00 €	- €	- €	75,00 €
Equipamento Administrativo	1.765,93 €	- €	499,80 €	2.265,73 €
Taras e Vasilhame	- €	- €	- €	- €
Outros Ativos Fixos Tangíveis	675,98 €	- €	833,00 €	1.508,98 €
<b>Sub Total</b>	<b>104.911,01 €</b>	<b>1.767,27 €</b>	<b>5.053,80 €</b>	<b>111.732,08 €</b>
Ativos Intangíveis	-	- €	- €	- €
<b>Total da previsão para 2019</b>				<b>111.732,08 €</b>

# 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 2019 o valor de 11.355,00€.

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 da quotização a pagar ao Grupo Misericórdias da Saúde (7.500,00€), referente a parte de 2011 e a 2013.

## **1.6 – Juros e Gastos similares suportados**

Relativamente aos Gastos de Financiamento a previsão para 2019 é que atinjam o valor de 2.148,36€.

Este montante corresponde aos juros dos empréstimos bancários que a Instituição tem na Caixa Agrícola e na Caixa Geral de Depósito e foi previsto com base no capital em dívida e nas taxas de juro.



# 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 2019 se prevê que a Santa Casa da Misericórdia de Penela obtenha os seguintes:

### **2.1- Prestação de Serviços**

Estima-se obter no ano de 2019 o valor de 816.619,81€ provenientes dos serviços prestados pela Instituição:

<b>Prestação de Serviços</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Matriculas e Mensalidades de Utentes		
Infância e Juventude	42.396,25 €	45.689,96 €
ERPI	533.834,40 €	527.632,32 €
Centro de Dia	11.328,00 €	6.834,00 €
Serviço de Apoio Domiciliário	65.097,00 €	58.230,00 €
Serviços de Saúde		
Consultas/ Exames	2.034,00 €	2.208,00 €
Tratamentos Fisioterapia	15.252,00 €	17.137,56 €
Unidade Cuidados Continuados	137.730,80 €	93.612,24 €
Quotizações	3.250,00 €	3.310,00 €
Serviços Secundários/Serv. Sociais	5.697,36 €	6.782,12 €
<b>Total</b>	<b>816.619,81 €</b>	<b>761.436,20 €</b>

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 = 21

Mensalidade média/mensal por utente= 66,63€

$21 \text{ utentes} \times 66,63\text{€} \times 11 \text{ meses} + (21 \text{ utentes} \times 66,63\text{€} \times 50\% \text{ de Agosto}) = 16.091,15\text{€}$

##### **Casa da Criança**

N.º médio/utentes = 25

Mensalidade média/mensal por utente= 72,56€

$25 \text{ utentes} \times 72,56\text{€} \times 11 \text{ meses} + (25 \text{ utentes} \times 72,56\text{€} \times 50\% \text{ de Agosto}) = 20.861,00\text{€}$

##### **A.T.L**

N.º médio/utentes = 15

Mensalidade média/mensal por utente= 31,56€

$15 \text{ utentes} \times 31,56\text{€} \times 11 \text{ meses} + (15 \text{ utentes} \times 31,56\text{€} \times 50\% \text{ de Agosto}) = 5.444,10\text{€}$

**Total Infância e Juventude = 42.396,25€**

# Santa Casa da Misericórdia de Penela

Instituição Particular de Solidariedade Social - NIPC 501 057 501

Fundada em 1559

## - ERPI

N.º médio/utentes = 73 ut.

Mensalidade média por utente= 609,40€

73 utentes x 609,40€ x 12 meses = 533.834,40€

## - Centro de Dia

N.º médio/utentes = 8

Mensalidade média por utente= 118,00€

8 utentes x 118,00€ x 12 meses = 11.328,00€

## - Serviço de Apoio Domiciliário

N.º médio/utentes = 45

Mensalidade média por utente= 120,55€

45 utentes x 120,55€ x 12 meses = 65.097,00€

## - Unidade Cuidados Continuados

N.º médio/utentes/ instalações antigas = 19

N.º médio/utentes/ instalações novas = 11

Mensalidade média por utente com acordo = 411,10€

Mensalidade média por utente sem acordo = 1.000,00€

19 utentes (com acordo) x 411,10€ x 12 meses = 93.730,80€

11 utentes (sem acordo) x 1.000,00€ x 4 meses = 44.000,00€

137.730,80€

- Na previsão das quotas a receber dos irmãos em 2019, 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:

325 irmãos x 10€/ano = 3.250,00€

- 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 2019 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 8 meses de 2018.

## 2.2- Subsídios à Exploração

De Subsídios à Exploração prevê-se obter no ano de 2019 o valor de 1.051.404,53€, assim distribuídos:

# Santa Casa da Misericórdia de Penela

Instituição Particular de Solidariedade Social - NIPC 501 057 501

Fundada em 1559

<b>Subsídios à Exploração</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Comparticipações Inst. Seg Social, I.P.		
Infância e Juventude	157.308,00 €	163.947,48 €
Unidade Cuidados Continuados	126.385,32 €	112.487,28 €
ERPI	350.119,92 €	263.883,96 €
Centro de Dia	11.079,36 €	6.642,60 €
Serviço de Apoio Domiciliário	143.488,80 €	152.940,00 €
Cantina Social	4.680,00 €	3.900,00 €
Administração Reg. Saúde do Centro		
Unidade de Cuidados Continuados	195.339,24 €	194.613,48 €
Unidade Fisioterapia	30.306,24 €	35.016,36 €
I.E.F.P.	10.886,36 €	12.942,72 €
Autarquia	-	7.231,35 €
Programa CLDS	21.811,29 €	99.999,83 €
<b>Total</b>	<b>1.051.404,53 €</b>	<b>1.053.605,06 €</b>

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 2019 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 = 21 crianças x 269,90€ x 12 meses = 68.014,80€

Creche - Casa da Criança = 25 crianças x 269,90€ x 12 meses = 80.970,00€

A.T.L de Penela = 15 crianças x 46,24€ x 12 meses = 8.323,20€

Total = 157.308,00€

## - ERPI:

73 utentes x 390,82€ x 12 meses = 342.358,32€

6 utentes x 107,80€ x 12 meses = 7.761,60€ (Compl. Grande dep.)

Total = 350.119,92€

- **Serviço de Apoio Domiciliário:** 45 utentes x 265,72€ x 12 meses = 143.488,80€

## - Centro de Dia

Penela = 8 utentes x 115,41€ x 12 meses = 11.079,36€

- **Cantina Social:** 6 refeições x 2,50€ x 26 dias x 12 meses = 4.680,00€

# 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. = 16.278,27€\* x 12 meses = 195.339,24€

Comparticipações I.S.S, I.P = 10.532,11€\* x 12 meses = 126.385,32€

## - Unidade de Fisioterapia

Comparticipações A.R.S.C, I.P. = 2.525,52€\* x 12 meses = 30.306,24€

\*valor médio/mensal calculado utilizando os valores dos primeiros 10 meses de 2018.

A Instituição também prevê, rendimentos provenientes do I.E.F.P. no valor de 10.886,36€.

Estes rendimentos estão relacionados com o reembolso de parte do vencimento mensal pago a colaboradoras inseridas pelos Contratos de Emprego e Inserção (CEI e CEI +) e do reembolso da totalidade do valor do seguro, associado a esses contratos.

Do programa Contrato Local de Desenvolvimento Social (CLDS 3G Penela+ inclusiva), prevê-se rendimentos para 2019 no valor de 21.811,29€. 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

Prevê-se que esta rubrica de rendimentos atinja em 2019 o valor de 73.931,09€.

Desse valor, a Instituição prevê receber de rendas de imóveis durante o ano de 2019 o montante de 32.720,52€, o que corresponde a um valor médio/mensal de 2.726,71€.

Note-se que na estimativa do valor a receber de rendas já foi considerado o coeficiente de actualização das rendas para 2019 de 1,0115 conforme aviso n.º 13745/2018, publicado no Diário da República nº 186, Série II, de 26 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 36.210,57€ 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 2019:

			€uros
Descrição	Depreciação	Observações	Subs. a Diferir
Obras - Pidac	7.273,77 €	Objecto de subsídio - Pidac 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			
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 €
Viatura apoio às valencias - Citroen 15-NS-73	1.267,51 €	Objecto de subsídio - 58,83%	745,68 €
Mobiliário social (maples+colchões+cad. rodas	3.410,57 €	Objecto de subsídio - 58,83%	2.006,44 €
Equipamentos Diversos	8.434,28 €	Objecto de subsídio - 58,83%	4.961,89 €
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 €
<b>Previsão do Total de Subsídios a deferir em 2019</b>			<b>36.210,57 €</b>

# Santa Casa da Misericórdia de Penela

Instituição Particular de Solidariedade Social - NIPC 501 057 501

Fundada em 1559

## Resumo da Conta de Exploração Previsional – 2019

<b>GASTOS</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>	<b>Variação</b>
CUSTO DAS MAT. CONSUMIDAS	232.377,93 €	209.863,37 €	<b>10,73%</b>
FORNECIMENTOS E SERV. EXTERNOS	246.388,44 €	252.841,80 €	<b>-2,55%</b>
GASTOS COM PESSOAL	1.281.090,44 €	1.226.081,96 €	<b>4,49%</b>
DEPRECIACÕES	111.732,08 €	119.485,29 €	<b>-6,49%</b>
OUTROS GASTOS E PERDAS	11.355,00 €	13.855,00 €	<b>-18,04%</b>
JUROS E GASTOS SIMIL. SUPOSTADOS	2.148,36 €	1.640,41 €	<b>30,96%</b>
<b>TOTAL DE GASTOS</b>	<b>1.885.092,25 €</b>	<b>1.823.767,83 €</b>	<b>3,36%</b>
<b>RENDIMENTOS</b>			
SERVIÇOS PRESTADOS	816.619,81 €	761.436,20 €	<b>7,25%</b>
SUBSÍDIOS À EXPLORAÇÃO	1.051.404,53 €	1.053.605,06 €	<b>-0,21%</b>
OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	73.931,09 €	87.514,85 €	<b>-15,52%</b>
JUROS E RENDIM. SIMIL. OBTIDOS	- €	100,00 €	-
<b>TOTAL DE RENDIMENTOS</b>	<b>1.941.955,43 €</b>	<b>1.902.656,11 €</b>	<b>2,07%</b>
<b>RESULTADO LÍQUIDO PREVISIONAL</b>	<b>56.863,18 €</b>	<b>78.888,28 €</b>	<b>-27,92%</b>

A Santa Casa da Misericórdia de Penela prevê que no ano 2019:

- Os gastos atinjam o valor de 1.885.092,25€, dos quais 68% serão gastos com o pessoal;
- Os rendimentos atinjam o valor de 1.902.656,11€, dos quais 54% serão Subsídios à Exploração e 42% serão rendimentos resultantes dos serviços prestados;
- O Resultado Líquido do Exercício seja positivo no valor de 56.863,18€.

# Santa Casa da Misericórdia de Penela

Instituição Particular de Solidariedade Social - NIPC 501 057 501

Fundada em 1559

## **ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS ANO 2019**

No ano 2019 a Santa Casa da Misericórdia de Penela prevê os seguintes investimentos:

		Descrição	Totais	Auto Finan.	Sub. Invest.	Financ. Bancário
+	43	<b>Ativos Fixos Tangíveis</b>				
		Edifícios e outras construções	-	-	-	-
		Equipamento básico	15.000,00€	15.000,00€	-	-
		Equipamento transporte	-	-	-	-
		Equipamento administrativo	3.000,00€	3.000,00€	-	-
		Outros Ativos Fixos Tangíveis	5.000,00€	5.000,00€	-	-
+	44	<b>Ativos Fixos Intangíveis</b>	-	-	-	-
+	453	<b>Ativos Fixos Tangíveis em Curso</b>				
		Ampliação de UCC	350.000,00€	250.000,00€	-	100.000,00€
+	455	<b>Adiantamentos por conta investim.</b>	-	-	-	-
		Perdas por imparidade				
-	459	<b>acumuladas</b>	-	-	-	-
		<b>Total</b>	<b>373.000,00€</b>	<b>273.000,00€</b>	<b>-</b>	<b>100.000,00€</b>

Penela, 19 de novembro de 2018

**A Mesa Administrativa**