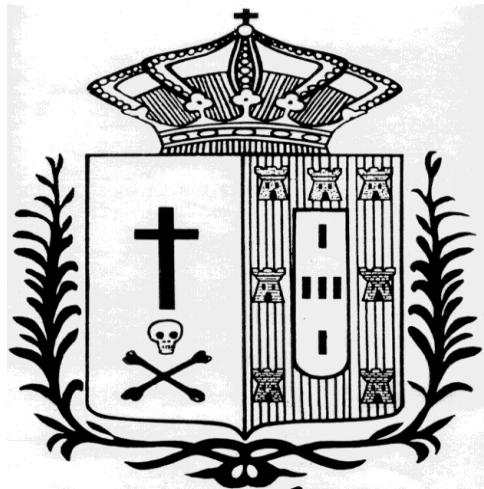


**Santa Casa da Misericórdia de Penela**  
Instituição Particular de Solidariedade Social - NIPC 501 057 501  
Fundada em 1559



**MEDALHA DE OURO  
DE HONRA DO MUNICÍPIO**

PENELA - 29 - 09 - 1999

**CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL E  
ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS  
ANO 2022**

## **CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL - 2022**

<b>RENDIMENTOS E GASTOS</b>	<b>Notas</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>€uros</b> <b>Variação</b>
Vendas e Serviços Prestados	2.1	905.916,81	894.896,92	1,23%
Subsídios, doações e legados à exploração	2.2	1.411.582,57	1.393.698,47	1,28%
Varição nos inventários da produção		-	-	-
Trabalho para a própria entidade		-	-	-
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	1.1	-293.574,33	-289.147,74	1,53%
Fornecimentos e Serviços Externos	1.2	-304.644,89	-293.656,61	3,74%
Gastos com o pessoal	1.3	-1.615.309,68	-1.507.376,38	7,16%
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	35.527,26	32.527,26	9,22%
Outros gastos e perdas	1.5	-3.465,00	-3.465,00	0,00%
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		<b>136.032,74</b>	<b>227.476,92</b>	<b>24,17%</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	1.4	-115.919,22	-110.102,14	5,28%
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		<b>20.113,52</b>	<b>117.374,78</b>	<b>29,45%</b>
Juros e rendimentos similares obtidos		-	-	-
Juros e gasto similares suportados	1.6	-2.453,50	-2.569,80	-4,53%
<b>Resultado antes de impostos</b>		<b>17.660,02</b>	<b>114.804,98</b>	<b>-84,62%</b>
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00	0,00%
<b>Resultado Líquido do período</b>		<b>17.660,02</b>	<b>114.804,98</b>	<b>-84,62%</b>

## **MEMÓRIA JUSTIFICATIVA**

### **DA CONTA DE EXPORAÇÃO PARA ANO 2022**

#### **1-GASTOS**

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

Prevê-se que o CMVMC atinja o valor de 293.574,33€ no ano 2022.

A previsão do CMVMC foi efectuada tendo em conta os consumos normais da Instituição e uma taxa de inflação previsional para 2022 de 1,05%.

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.

Para estimarmos os consumos normais da Instituição para 2022 baseámo-nos nos gastos efectuados nos primeiros oito meses de 2021.

No quadro seguinte podemos observar o resumo das previsões efectuadas:

<b>CMVMC - Previsões</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>Variação</b>
Consumo de Géneros Alimentares	151.213,37 €	160.881,32 €	-6,01%
Consumo de Material de Higiene	52.671,63 €	46.186,17 €	14,04%
Consumo de Material Clínico	86.700,18 €	78.744,14 €	10,10%
Material Hoteleiro	2.989,15 €	3.336,11 €	-10,40%
<b>Total</b>	<b>293.574,33 €</b>	<b>289.147,74 €</b>	<b>1,53%</b>

Os acréscimos verificados estão relacionados com um ajustamento das respectivas previsões comparativamente ao orçamento anterior, no seguimento dos consumos reais verificados durante o ano 2021 e considerando os novos procedimentos higiénico-sanitários que foram introduzidos na instituição para prevenção e combate ao coronavírus (covid-19).

A ala nova do edifício afecto aos cuidados continuados de saúde, começou a funcionar em Setembro 2020, pelo que, as projecções para ano 2022 foram ajustadas com base nos consumos efectuados desde essa data, na valência.

## 1.2- Fornecimentos e Serviços Externos

Prevê-se que esta rubrica de gastos atinja o valor de 304.644,89€ em 2022.

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

Durante o ano 2022 a Santa Casa da Misericórdia de Penela continuará a desenvolver o programa Contrato Local e Desenvolvimento Social - CLDS 4, na qualidade de Entidade Coordenadora Local da Parceria (ECLP).

De seguida apresentamos um quadro com as previsões para 2022 e comparação com as previsões efectuadas no orçamento de 2021:

Fornecimentos e Serviços Externos	2022	2021	Variação
<b>Serviços Especializados</b>			
Trabalhos Especializados	44.951,60 €	43.798,13 €	2,63%
Vigilância e Segurança	595,57 €	369,13 €	61,34%
Honorários	45.655,15 €	44.273,62 €	3,12%
Comissões bancárias	223,33 €	494,95 €	-54,88%
Conservação e reparação			
Conservação e reparação - edifícios	7.598,29 €	8.241,01 €	-7,80%
Conservação e reparação - viaturas	3.861,02 €	5.045,95 €	-23,48%
Conservação e reparação - equipamentos	10.184,21 €	9.561,03 €	6,52%
<b>Materiais</b>			
Ferramentas e utensílio de desgaste rápido	1.407,82 €	1.953,49 €	-27,93%
Material de Escritório	3.471,52 €	2.916,50 €	19,03%
Outros materiais	325,00 €	376,95 €	-13,78%
Material Didático	403,15 €	565,00 €	-28,65%
<b>Energia e Fluidos</b>			
Electricidade	48.364,19 €	45.565,62 €	6,14%
Combustíveis			
Gásóleo - Viaturas e outros	5.684,03 €	4.894,25 €	16,14%
Gás	62.041,15 €	61.507,46 €	0,87%
Água	8.938,82 €	6.478,28 €	37,98%
<b>Deslocações, Estadas e transportes</b>			
Deslocações e estadas	145,51 €	289,06 €	-49,66%
<b>Serviços Diversos</b>			
Comunicação			
Telecomunicações	2.872,86 €	2.728,70 €	5,28%
Correios e Outros	400,05 €	846,86 €	-52,76%
Seguros	9.847,43 €	7.055,96 €	39,56%
Contencioso e notariado	599,63 €	351,76 €	70,47%
Rouparia	730,00 €	725,00 €	0,69%
Outros	1.738,66 €	1.012,00 €	71,80%
Gastos elegíveis no âmbito do progrma CLDS 4G	44.605,90 €	44.605,90 €	-
<b>Total</b>	<b>304.644,89 €</b>	<b>293.656,61 €</b>	<b>3,74%</b>

Note-se que os gastos elegíveis no âmbito do programa CLDS 4G são reembolsáveis na totalidade e cumprirão 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, elaboração de projectos de segurança e medidas de auto protecção.

Nas rubricas, Conservação e Reparação de Equipamentos, prevê-se um aumento, para que a previsão destes gastos possa estar alinhada com o nível de gastos ocorridos durante o ano 2021 e anteriores.

A rubrica Honorários está relacionada com profissionais que prestam serviços à Instituição na qualidade de trabalhadores independentes, dos quais destacamos o pessoal de enfermagem.

Os acréscimos verificados nas rubricas, Electricidade, Gás, Gasóleo, Água e Seguros estão relacionados com um ajustamento das respectivas previsões comparativamente ao orçamento anterior, no seguimento dos consumos reais verificados durante o ano 2021.

### **1.3- Gastos com o Pessoal**

Prevê-se que esta rubrica atinja em 2022 o valor de 1.615.309,68€, dividido pelas seguintes parcelas:

<b>Gastos Com Pessoal - Previsões</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>Varição</b>
Remunerações Certas	1.307.674,55 €	1.215.636,80 €	7,57%
Remunerações Adicionais - abono falhas	918,72 €	991,44 €	-7,33%
Encargos sobre Remunerações	290.124,89 €	269.700,47 €	7,57%
Seguros de Acidentes de Trabalho	16.591,52 €	21.047,67 €	-21,17%
<b>Total</b>	<b>1.615.309,68 €</b>	<b>1.507.376,38 €</b>	<b>7,16%</b>

As previsões para esta rubrica de gastos foram efectuadas tendo em consideração o pessoal com vínculo laboral à Instituição na data da 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 2022 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 2022 a Santa Casa da Misericórdia de Penela, no âmbito do programa Contrato Local de Desenvolvimento Social - CLDS 4G 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 4G Penela</b>	<b>2022</b>
<b>Remunerações Certas</b>	
1 Coordenador	18.900,00 €
1 Técnico Superior de Serviço Social	14.000,00 €
1 Técnico Superior	14.000,00 €
1 Técnico Superior Animação Socioeducativa (50%)	7.000,00 €
1 Assistente Operacional (50%)	7.000,00 €
1 Técnica Animadora de Atividades (25%)	4.445,00 €
<b>Total de Remunerações Certas</b>	<b>65.345,00 €</b>
<b>Subsídio de Refeição</b>	<b>4.961,88 €</b>
<b>Encargos com Remunerações (TSU 22,30%)</b>	<b>14.571,94 €</b>
<b>Total de Gastos</b>	<b>84.878,82 €</b>

- Em 2022 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). A previsão é que existam 2 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 2022:

<b>Previsão para 2022</b>		Venc. Anual	TSU	TSU
632	<b>Gastos com o Pessoal</b>			
6321	<b>Remunerações Certas</b>			
	Trab. Conta de Outrem (TCO) - IPSS	1.236.111,87 €	22,30%	275.652,95 €
	TCO - Programa CLDS 4G	65.345,00 €	22,30%	14.471,94 €
	Isentas de Encargos para Ent. Patronal			
	- Pessoal IEFPP (CEI)	1.255,80 €	0,00%	- €
	- Subs. Refeição pessoal CLDS	4.961,88 €	0,00%	- €
	Sub Total	<b>1.307.674,55 €</b>	-	<b>290.124,89 €</b>
6322	<b>Remunerações Adicionais</b>			
	Isentas de Encargos para Ent. Patronal			
	- Subsídios p/ falhas de caixa	918,72 €	0,00%	- €
	Sub Total	<b>918,72 €</b>	-	<b>- €</b>
	<b>Gastos Totais</b>	<b>1.308.593,27 €</b>	-	<b>290.124,89 €</b>

Salientamos que o aumento projectado, comparativamente ao orçamento do ano anterior, está, principalmente relacionado, com o aumento do quadro de pessoal da Instituição, com um ajustamento dos horários para 40 horas semanais e com a actualização salarial prevista.

**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 2022 é de 115.919,22€, assim distribuídas:

<b>Depreciações do Exercício</b>	
<b>Ativos Fixos Tangíveis</b>	<b>2022</b>
Edifícios e outras construções	95.755,75 €
Equipamento básico	8.098,35 €
Equipamento transporte	9.925,00 €
Ferramentas e utensílios	- €
Equipamento administrativo	1.307,12 €
Outros Ativos Fixos Tangíveis	833,00 €
<b>Total</b>	<b>115.919,22 €</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 2021 e o orçamento de investimentos para 2022.

<b>Descrição</b>	<b>Gastos de Depreciação e de Amortização - 2022</b>			<b>€uros Totais</b>
	de Bens Adquiridos até 2020	de Bens Adq em 2021	de Bens a Adq em 2022	
Propriedades de Investimento	-	-	-	-
Ativos Fixos Tangíveis				
Edifícios e Outras Construções	91.101,61 €	3.374,14 €	1.300,00 €	95.775,75 €
Equipamento Básico	5.599,35 €	- €	2.499,00 €	8.098,35 €
Equipamento Transporte	3.925,00 €	- €	6.000,00 €	9.925,00 €
Ferramentas Utensílios	- €	- €	- €	- €
Equipamento Administrativo	973,92 €	- €	333,20 €	1.307,12 €
Taras e Vasilhame	- €	- €	- €	- €
Outros Ativos Fixos Tangíveis	- €	- €	833,00 €	833,00 €
<b>Sub Total</b>	<b>101.599,88 €</b>	<b>3.374,14 €</b>	<b>10.965,20 €</b>	<b>115.939,22 €</b>
Ativos Intangíveis	-	- €	- €	- €
<b>Total da previsão para 2022</b>				<b>115.939,22 €</b>

### **1.5– Outros Gastos e Perdas**

A previsão para esta rubrica de Gastos, é que atinja em 2022 o valor de 3.465,00€.

Esta previsão contempla os valores a pagar de quotização anual ao Grupo Misericórdias da Saúde (2.500,00€), à União da Misericórdias Portuguesas (300,00€), à Entidade Reguladora da Saúde (600,00€), aos Bombeiros de Penela (30,00€) à Flopen (25,00€) e à Associação Quinta das Pontes (10,00€).

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

Relativamente aos Gastos de Financiamento a previsão para 2022 é que atinjam o valor de 2.453,50€.

Este montante corresponde:

- Aos juros relacionados com as necessidades de financiamento previstas em sede de orçamento de investimentos para 2022;
- Aos juros inerentes aos empréstimos bancários que a Instituição mantém na Caixa Agrícola e na Caixa Geral de Depósito. Este valor foi previsto, tendo em consideração o capital em dívida nessas instituições bancárias e as taxas de juro à data da elaboração do orçamento.



## **2-RENDIMENTOS**

Na área dos Rendimentos importa salientar que durante o ano de 2022 se prevê que a Santa Casa da Misericórdia de Penela obtenha os seguintes:

### **2.1- Prestação de Serviços**

Estima-se obter no ano de 2022 o valor de 905.916,81€ provenientes dos serviços prestados pela Instituição:

<b>Prestação de Serviços</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Matriculas e Mensalidades de Utentes		
Infância e Juventude	21.969,83 €	40.360,40 €
ERPI	597.414,48 €	595.364,64 €
Centro de Dia	12.502,08 €	12.502,08 €
Serviço de Apoio Domiciliário	81.198,12 €	76.218,48 €
Serviços de Saúde		
Consultas/ Exames	781,70 €	576,00 €
Tratamentos Fisioterapia	15.515,00 €	11.779,92 €
Unidade Cuidados Continuados	166.215,60 €	147.740,40 €
Quotizações	3.000,00 €	3.130,00 €
Serviços Secundários/Serv. Sociais	7.320,00 €	7.225,00 €
<b>Total</b>	<b>905.916,81 €</b>	<b>894.896,92 €</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 com mensalidade= 10

Mensalidade média/mensal por utente= 114,71€

$10 \text{ utentes} \times 114,71\text{€} \times 11 \text{ meses} + (10 \text{ utentes} \times 114,71\text{€} \times 50\% \text{ de Agosto}) = 13.191,65\text{€}$

##### **Casa da Criança**

N.º médio/utentes com mensalidade = 6

Mensalidade média/mensal por utente= 127,22€

$6 \text{ utentes} \times 127,22\text{€} \times 11 \text{ meses} + (6 \text{ utentes} \times 127,22\text{€} \times 50\% \text{ de Agosto}) = 8.778,18\text{€}$

Nota:

- Salientamos que o I.G.F.S.Social, I.P. passou a assumir o pagamento das mensalidades das crianças enquadradas no 1º e no 2º escalão.

**Total Infância e Juventude = 21.969,83€**

**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= 681,98€

73 utentes x 681,98€ x 12 meses = 597.414,48€

**- Centro de Dia**

N.º médio/utentes = 6  
Mensalidade média por utente= 173,64€

6 utentes x 173,64€ x 12 meses = 12.502,08€

**- Serviço de Apoio Domiciliário**

N.º médio/utentes = 53  
Mensalidade média por utente= 127,67€

53 utentes x 127,67€ x 12 meses = 81.198,12€

**- Unidade Cuidados Continuados**

N.º médio/utentes = 30  
Mensalidade média por utente = 461,71€

30 utentes x 461,71€ x 12 meses = 166.215,60€

- Na previsão das quotas a receber dos irmãos em 2022, 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:

300 irmãos x 10€/ano = 3.000,00€

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

- As previsões para 2022 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 2021.

## **2.2- Subsídios à Exploração**

De Subsídios à Exploração prevê-se obter no ano de 2022 o valor de 1.411.582,57€, 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>2022</b>	<b>2021</b>
Comparticipações Inst. Seg Social, I.P.		
Infância e Juventude	171.277,80 €	153.745,92 €
Unidade Cuidados Continuados	194.076,00 €	265.258,68 €
ERPI	326.660,52 €	299.704,80 €
Centro de Dia	9.357,12 €	8.727,12 €
Serviço de Apoio Domiciliário	194.119,92 €	174.803,40 €
Cantina Social	4.680,00 €	4.680,00 €
Administração Reg. Saúde do Centro		
Unidade de Cuidados Continuados	346.896,00 €	323.832,12 €
Unidade Fisioterapia	32.881,80 €	31.075,44 €
I.E.F.P.	1.255,80 €	1.255,80 €
Programa CLDS 4G	130.377,61 €	130.615,19 €
<b>Total</b>	<b>1.411.582,57 €</b>	<b>1.393.698,47 €</b>

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

Atendendo ao facto da Segurança Social fazer correcções mensais nas participações, em função da menor frequência de utentes em algumas das respostas sociais, ao efectuarmos o cálculo para 2022, considerámos o número médio de utentes que se estimam que frequentem essas mesmas respostas e não o número contemplado nos acordos de cooperação.

**- Infância e Juventude**

Creche - Augusto Neves = 26 crianças x 303,94€ x 12 meses = 94.829,28€

Creche - Augusto Neves = 16 crianças (1º e 2º escalão) x 41,14€ x 12 meses = 7.898,88€

Creche - Casa da Criança = 17 crianças x 303,94€ x 12 meses = 62.003,76€

Creche - Casa da Criança = 11 crianças (1º e 2º escalão) x 49,59€ x 12 meses = 6.545,88€

Total = 171.277,80€

**- ERPI:**

59 utentes x 448,91€ x 12 meses = 317.828,28€

6 utentes x 122,67€ x 12 meses = 8.832,24€ (Compl. Grande dep.)

Total = 326.660,52€

**- Serviço de Apoio Domiciliário:** 53 utentes x 305,22€ x 12 meses = 194.119,92€

**- Centro de Dia**

Penela = 6 utentes x 129,96€ x 12 meses = 9.357,12€

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

**- Unidade Cuidados Continuados\***

Comparticipações A.R.S.C, I.P. = 32,12€ x 30 ut. x 30dias x 12meses = 346.896,00€

Comparticipações I.S.S, I.P = 17,97€ x 30 ut. x 30dias x 12meses = 194.076,00€

**- Unidade de Fisioterapia**

Comparticipações A.R.S.C, I.P. = 2.740,15€\* x 12 meses = 32.881,80€

\*valor médio/mensal calculado utilizando os valores recebidos nos primeiros 9 meses de 2021.

**Santa Casa da Misericórdia de Penela**  
**Instituição Particular de Solidariedade Social - NIPC 501 057 501**  
**Fundada em 1559**

A Instituição também prevê, rendimentos provenientes do I.E.F.P. no valor de 1.255,80€.

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

Do programa Contrato Local de Desenvolvimento Social - CLDS 4G, prevê-se rendimentos para 2022 no valor de 130.377,61€. 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 2022 o valor de 35.527,26€.

O valor agora orçamentado está relacionado com a estimativa da imputação de subsídios ao investimento. Estes subsídios serão imputados aos rendimentos anuais à medida que as depreciações dos bens subsidiados forem contabilizadas e com um arrendamento temporário ao Município de Penela para instalação temporária dos serviços da Seg. Social (Comissão Protecção de Menores).

No quadro que apresentamos de seguida podemos justificar a previsão dessa imputação para o ano 2022:

Descrição	Depreciação	Observações	Subs. a Diferir
Obras - Pldac	7.273,77 €	Objecto de subsídio - Pldac 100%	7.273,77 €
Unidade Cuidados Continuados - proj Saude XXI	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 na área da Infância	401,43 €	Objecto de subsídio - 58,83%	236,16 €
Mobiliário social (maples+colchões+cad. rodas)	720,99 €	Objecto de subsídio - 58,83%	424,16 €
Programa CLDS +			
Obras de Beneficiação	521,48 €	Objecto de subsídio - 100,00%	521,48 €
Equipamento administrativo	131,62 €	Objecto de subsídio - 100,00%	131,62 €
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 €
Obras Requalificação ERPI - Ala Antiga	5.016,85 €	Obj. Subsídio - 85,00%	4.264,32 €
<b>Previsão do Total de Subsídios a deferir em 2022</b>			<b>32.527,26 €</b>

### **Resumo da Conta de Exploração Previsional – 2022**

<b>GASTOS</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>Variação</b>
CUSTO DAS MAT. CONSUMIDAS	293.574,33 €	289.147,74 €	1,53%
FORNECIMENTOS E SERV. EXTERNOS	304.644,89 €	293.656,61 €	3,74%
GASTOS COM PESSOAL	1.615.309,68 €	1.507.376,38 €	7,16%
DEPRECIAÇÕES	115.919,22 €	110.102,14 €	5,28%
OUTROS GASTOS E PERDAS	3.465,00 €	3.465,00 €	0,00%
JUROS E GASTOS SIMIL. SUPOSTADOS	2.453,50 €	2.569,80 €	-4,53%
<b>TOTAL DE GASTOS</b>	<b>2.335.366,62 €</b>	<b>2.206.317,67 €</b>	<b>5,85%</b>
<b>RENDIMENTOS</b>			
SERVIÇOS PRESTADOS	905.916,81 €	894.896,92 €	1,23%
SUBSÍDIOS À EXPLORAÇÃO	1.411.582,57 €	1.393.698,47 €	1,28%
OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	35.527,26 €	32.527,26 €	9,22%
JUROS E RENDIM. SIMIL. OBTIDOS	- €	- €	-
<b>TOTAL DE RENDIMENTOS</b>	<b>2.353.026,64 €</b>	<b>2.321.122,65 €</b>	<b>1,37%</b>
<b>RESULTADO LÍQUIDO PREVISIONAL</b>	<b>17.660,02 €</b>	<b>114.804,98 €</b>	<b>-84,62%</b>

A Santa Casa da Misericórdia de Penela prevê que no ano 2022:

- Os gastos atinjam o valor de 2.335.366,62€, dos quais 69% serão gastos com o pessoal;
- Os rendimentos atinjam o valor de 2.353.026,64€, dos quais 60% serão Subsídios à Exploração e 39% serão rendimentos resultantes dos serviços prestados e 1% restantes rendimentos;
- O Resultado Líquido do Exercício seja positivo no valor de 17.660,02€.

## **ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS ANO 2022**

No ano 2022 a Santa Casa da Misericórdia de Penela prevê os seguintes investimentos:

Descrição		Totais	Auto Finan.	Sub. Invest.	Financ. Bancário
+	<b>43 Ativos Fixos Tangíveis</b>				
	<b>Edifícios e outras construções</b>	-	-	-	-
	<b>Equipamento básico</b>	15.000,00€	15.000,00€	-	-
	<b>Equipamento transporte</b>	30.000,00€	5.000,00€	25.000,00€	-
	<b>Equipamento administrativo</b>	2.000,00€	2.000,00€	-	-
	<b>Outros Ativos Fixos Tangíveis</b>	5.000,00€	5.000,00€	-	-
+	<b>44 Ativos Fixos Intangíveis</b>	-	-	-	-
+	<b>453 Ativos Fixos Tangíveis em Curso</b>				
	Requalificação ERPI – Edifício Antigo	50.000,00€	7.500,00€	42.500,00€	-
	Requalificação entrada principal UCC	15.000,00€	15.000,00€	-	-
	Ampliação da Estrutura da Valência ERPI	300.000,00€	50.000,00€	210.000,00€	40.000,00€
+	<b>455 Adiantamentos por conta investim.</b>	-	-	-	-
-	<b>459 Perdas por imparidade acumuladas</b>	-	-	-	-
<b>Total</b>		<b>417.000,00€</b>	<b>99.500,00€</b>	<b>277.500,00€</b>	<b>40.000,00€</b>

Penela, 22 de novembro de 2021

**A Mesa Administrativa**