



Aut.
AB
Fig.

SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA DE REI

Instituição Particular de Solidariedade Social

Orçamento 2018



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA DE REI
Instituição Particular de Solidariedade Social

Prof.
G.B.
[Signature]

1. Contexto Sócio-Económico

O exercício de 2018 irá decorrer em ambiente mais favorável que o anterior, graças à significativa reposição de rendimentos por parte do atual governo, permitindo, em consequência, um apreciável acréscimo do poder de compra dos cidadãos em geral e dos funcionários públicos em particular.

Com efeito, apesar da situação de seca-que nos vem afetando, a continuidade dos preços baixos do crude, a redução substancial do desemprego e das taxas de juro, o excecional crescimento do turismo, associados às boas perspetivas quanto às exportações/importações e ao investimento público, levarão a um apreciável aumento dos rendimentos disponíveis e, concomitantemente, a um maior dinamismo económico, o que não exclui a premência e a necessidade de uma profunda descentralização e reforma da Administração Pública e Autárquica.

Este contexto não põe em causa o papel que as Misericórdias/IPSS vêm desempenhando, vital como os recentes incêndios vieram, se preciso fosse, comprovar, pese o meio ambiente ser mais favorável à continuidade dos seus propósitos e finalidades.

As melhorias citadas não implicam menor apoio das entidades competentes que estão conscientes dos esforços feitos para esbater as nefastas consequência subjacentes aos já referidos incêndios, situação só possível devido à sua centenária experiência no terreno, facto que lhe permite dar um elevado contributo para manter e reforçar a coesão social, tanto a nível local como nacional.

Nesta perspetiva, é de esperar que a amplitude dos apoios prestados pelas entidades públicas não seja afetado, facto que nos permitirá continuar a prestar serviços com a atual qualidade, tanto material como imaterial.



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA DE REI
Instituição Particular de Solidariedade Social

Ant.
AB
EP

A ligeira melhoria do nível de vida dos portugueses, como se induz do já descrito, não dispensa, antes impõe que a Mesa Administrativa e os diferentes colaboradores da Instituição mantenham a sua disponibilidade e saber de experiência feito no sentido do adequado aproveitamento racional dos recursos disponíveis e a obter, em ordem a assegurar os elevados níveis de qualidade a que habituámos os nossos utentes e, bem assim melhorar, dentro do possível, os resultados previstos, os quais refletem o bom senso e a sabedoria que deve imperar quando se estabelecem previsões e fixam objetivos, como é o caso dos constantes ou implícitos nos documentos contabilístico financeiros em presença.

Para concretizar com êxito este desafio contamos, como adiante se refere, com apoio de todos, pois sem ele, a tarefa que já será difícil, tornar-se-á ciclópica.



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA DE REI
Instituição Particular de Solidariedade Social

Handwritten signatures and initials, including 'Gaut' and 'AB'.

2. Atividades a Desenvolver

2.1 No âmbito dos Serviços Prestados nas diversas Valências

O Exercício de 2018 será pautado pela segunda fase de construção do Centro Geriátrico para Grandes Dependentes na tipologia de Estabelecimento Residencial para Idosos, aumentando a capacidade daquele equipamento das atuais 60 camas para 118.

Adicionalmente estará, de acordo com o previsto, em pleno funcionamento o projeto conjunto com o Instituto da Segurança Social, IP (ISS, IP), e o Município de Vila de Rei (CMVR), respeitante ao Contrato Local de Desenvolvimento Social 3G (CLDS 3G), em que a Misericórdia de Vila de Rei é a Entidade Coordenadora Local (ECLP).

No decurso do ano de 2018 está prevista a adaptação do R/Ch do edifício da Secretaria Geral para funcionamento da resposta social de SAD (Serviço de Apoio Domiciliário).

Todas as demais Respostas Sociais se mantêm estáveis.

2.2 No plano dos Investimentos

No decorrer do próximo ano está a prever-se a execução dos investimentos abaixo indicado:

- Substituição de Unidades de Ar condicionado no Lar de Sto. António;
- Painéis solares de Águas quentes sanitárias nas várias respostas;
- Mobiliário nas várias respostas sociais;
- Pavimento antiderrapante na Casa do Idoso;
- Obras de melhoramento – Sótão da Casa do Idoso;
- Adaptação de 4 quartos para "isolamento" na UCCI;
- Cobertura na entrada e saída de utentes /Ambulâncias na UCCI;
- Obras de melhoramento – UCCI;
- Pavimento de borracha na Creche / Jardim-de-Infância;



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA DE REI
Instituição Particular de Solidariedade Social

- Adaptação R/Ch da Secretaria Geral para SAD;
- 2ª fase do Centro Geriátrico;

[Handwritten signature]
[Handwritten signature]
[Handwritten signature]

2.3 No plano dos Recursos Humanos

Com o novo organograma completamente implementado e em “velocidade de cruzeiro”, continuaremos a focar os nossos esforços na manutenção e otimização dos recursos humanos existentes por não ser previsível a necessidade de contratações adicionais. Esforçar-nos-emos para corresponder ao apoio, disponibilidade e espírito de bem servir como é timbre das IPSS e da generalidade dos nossos colaboradores sendo que, da nossa parte, tudo faremos para melhorar as suas condições de trabalho, bem como reforçar as relações de confiança e cooperação que devem existir tanto entre todos os colaboradores, como entre estes, os utentes, os Órgãos que superiormente dirigem a Instituição e os Irmãos que são a base e a garantia da sua perenidade.

2.4 No Plano Administrativo/Contabilístico

Em continuidade do que já vinha sendo feito nos últimos anos, continuaremos a introduzir e manter as necessárias melhorias nos planos administrativos e contabilístico e da informação e controlo contabilístico financeiro. Dentro daquele espírito proceder-se-á às regularizações e ajustamentos a que, com base nos controlos e conferências realizadas ou a realizar, haja lugar.



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA DE REI
Instituição Particular de Solidariedade Social

Aut.
[Signature]

3 Dados do Orçamento para o Exercício de 2018

3.1 Introdução

As estimativas foram feitas com base na informação contabilística de Setembro de 2017, adequadamente ajustadas e projetadas até ao final deste exercício. Todos os valores apresentados estão expressos em Euros.

3.2 Considerações sobre as bases que suportam o cálculo das estimativas deste Orçamento

Os valores das diversas rubricas foram calculados com base no contexto e pressupostos anteriormente referidos, tendo sido considerado um aumento da inflação em 1,4 % para o ano de 2018. Relativamente às receitas prevê-se um aumento em 2 % referentes às respostas sociais de SAD e ERPI, comparativamente com o verificado no ano de 2017.

De notar que o programa CLDS 3G tem efeito "nulo" pois as despesas serão suportadas na íntegra pelo ISS, IP / POISE.

3.2.1 Proveitos e Ganhos (Contas: 71 a 79)

Na rubrica referente aos subsídios apenas foram tidos em conta os resultantes dos acordos de cooperação devidamente formalizados à data de elaboração deste orçamento. Foram também considerados eventuais proveitos extraordinários nomeadamente candidaturas efetuadas ao IEF, entre outros. Também não se prevê qualquer receita proveniente da alienação de património e, se tal vier a suceder, será como o último recurso e, como é natural, com a plena observância das regras a seguir para esse fim.

3.2.2 Custos e Perdas (Contas: 61 a 69)

Estas rubricas foram estimadas com base valores de Setembro de 2017, atendendo aos pressupostos já enunciados aos seguintes critérios de crescimento:



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA DE REI
Instituição Particular de Solidariedade Social

Handwritten signature and date: 13/12/18

3.2.2.1 – Conta 61 - Custo das Mercadorias e Matérias Consumidas

Previu-se um aumento destes custos de acordo com o mencionado anteriormente, nomeadamente com a taxa de inflação prevista para o ano de 2018 bem como considerando um aumento dos custos na ordem dos 2%.

3.2.2.2 – Conta 62 - Fornecimento e Serviço Externos

Prevê-se um aumento face a 2017, face à contratação de uma empresa externa para fornecimento das refeições da Instituição.

3.2.2.3 – Conta 63 – Custos com o Pessoal

Prevê-se um acréscimo relativamente a 2017, decorrente da atualização do salário mínimo nacional, bem como do período de funcionamento do Centro Geriátrico para 2018 ter sido considerado para 12 meses e não apenas 8 meses como em 2017.

3.2.2.4 - Amortizações (Conta 64)

Foram calculadas tendo em consideração os ativos fixos tangíveis da instituição, nomeadamente com base nas taxas de amortização definidas na portaria 173/89 de 3 de Março (Específicas para as IPSS), para os bens adquiridos até 31/12/2011, e para os bens com data de aquisição posteriores a esta, de acordo com Decreto-lei nº 36-A/2011, de 9 de Março.

3.2.2.5 - Custos e Perdas Financeiras (Conta 69)

Foram estimados com base na estrutura do endividamento já existente e das respetivas amortizações a realizar em 2018, tendo como referência os valores pagos em juros e amortizações de capital das últimas prestações.



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA DE REI
Instituição Particular de Solidariedade Social

Handwritten signature and initials, including 'Jant' and 'Jab'.

3.3 Empréstimos Bancários (Conta 25)

O endividamento bancário, previsto para o fecho de contas dos exercícios de 2017 e 2018, será:

	Data Fim	Valor Inicial	Valor Pago	Capital em Dívida	
				31-12-2017	31-12-2018
Total		5.028.000,00 €	2.824.316,55 €	2.203.683,45 €	2.948.133,35 €
CGD	21-03-2017	900.000,00 €	860.791,21 €	39.208,79 €	0,00 €
NB	25-01-2025	1.500.000,00 €	786.865,79 €	713.134,21 €	614.770,89 €
Leasing Totta	15-08-2019	128.000,00 €	110.024,13 €	17.975,87 €	6.425,40 €
CGD - Jessica - 1ª fase CGNSE	21-05-2030	1.000.000,00 €	44.871,82 €	955.128,18 €	878.205,06 €
Caixa Crédito Agrícola	03-03-2032	500.000,00 €	21.763,60 €	478.236,40 €	448.732,00 €
CGD - Jessica - 2ª fase CGNSE	A contratar	1.000.000,00 €	0,00 €	0,00 €	1.000.000,00 €

3.4 Resultados Líquidos (Conta 81.8)

O Resultado Líquido previsto para 2018 descreve-se da seguinte forma:

- Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos (Previsional), positivo em cerca de 308.859,67 €;
- Resultado líquido do período (Previsional), positivo em cerca de 12.626,88 €;

Durante o ano de 2018 a Mesa Administrativa irá envidar todos os esforços para captar donativos para a Instituição bem como pela tentativa de redução dos custos na futura aquisição de bens e serviços.

3.5 Demonstração de Fluxos de Caixa (DFC)

A situação de tesouraria considera-se estável embora evidencie no fim do exercício de 2018 algum ganho de liquidez. Para o efeito, como pressupostos tivemos em conta que:

- O pagamento das despesas operacionais será feito em média a 45 dias;



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA DE REI
Instituição Particular de Solidariedade Social

- As receitas oriundas da tutela sejam recebidas, aproximadamente, com um atraso de 3 meses (essencialmente pelo atraso de pagamento da ARS à UCCI, que se constata atualmente).
- Os gastos referentes ao programa CLDS 3G são pagos sem atraso, por parte do ISS, IP/POISE.
- Os pagamentos referentes à construção da segunda fase do Centro Geriátrico serão apenas efetuados após a disponibilização da verba por parte da entidade financeira.

3.6 Conclusão

Conclui-se pelo apresentado que a Misericórdia não obstante os esforços desenvolvidos, também é fortemente condicionada pelo ambiente de crise, a que acrescem as múltiplas exigências da tutela e demais entidades inspetivas, dando lugar a custos acrescidos numa área já de si complexa. Do lado da receita não haverá, seguramente, incrementos, daí que a manutenção da situação atual já deva ser entendida como uma situação favorável.

Assim, as expectativas quanto aos resultados previstos para este exercício evidenciam um cenário em linha com os anteriores, mantendo-se o esforço contínuo de todos para uma ainda maior atenção ao supérfluo e à contenção de uma forma geral nos gastos, garantindo, por outro lado, a já referida satisfação e conforto dos nossos utentes, bem como a sustentabilidade financeira da instituição e a estabilidade dos nossos colaboradores, dado que são dois pilares essenciais à excelência do nosso desempenho e à perenidade da nossa Misericórdia. Dentro deste espírito e com os meios disponíveis, procuraremos dar o nosso melhor em estreita e leal cooperação com os nossos dedicados colaboradores, utentes, irmãos, entidades eclesiais, entidades públicas e privadas, bem como com os outros órgãos sociais e a população Vilarregense, cujo apoio, confiança e conselho amigo serão, para além de uma enorme mais-valia, sempre bem-vindos.



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA DE REI
Instituição Particular de Solidariedade Social

[Handwritten signature]
[Handwritten signature]
[Handwritten signature]

Elaborado por:

Rosa Martins

(Rosa Martins)

Rui Garcia

(Rui Garcia)



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA DE REI
Instituição Particular de Solidariedade Social

Aprovado em Mesa Administrativa por:

Maria Irene da Conceição Barata Joaquim

Provedora

Maria Celeste Leitão Rodrigues a Costa

Vice- Provedora

António Manuel Barreiros da Silva

Tesoureiro

Américo Bernardino

Primeiro Secretário

Henrique Dias Santos Francisco

Segundo Secretário



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA DE REI
Instituição Particular de Solidariedade Social

[Handwritten signature]
[Handwritten signature]
[Handwritten signature]

Anexos:

Anexo 1 – Balancete Previsional para 2018;

Anexo 2 – Demonstração de Resultados Previsional para 2018;

Anexo 3 – Demonstração de Fluxos de Caixa Previsional para 2018;

Anexo 4 - Balanço Previsional para 2018;

Anexo 5 – Demonstração de Resultados Previsional (DRP) por resposta social
para 2018;



Handwritten signature and initials.

SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA DE REI

Instituição Particular de Solidariedade Social

Orçamento

2018

Anexos



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA DE REI
Instituição Particular de Solidariedade Social
Anexo 1 Balancete Previsional para 2018

13 am
OK
Gaut

BALANCETE PREVISIONAL POR NATUREZA PARA ESNL
PERÍODO FINDO EM 31 DEZEMBRO 2018

Unidade Monetária (EUR)

11	Caixa	16.184,56 €
12	Depósitos à ordem	428.979,78 €
13	Outros depósitos bancários	0,00 €
21	Clientes e Utentes	664.462,12 €
22	Fornecedores	-296.624,10 €
23	Pessoal	414,80 €
24	Estado e outros entes públicos	25.196,46 €
25	Financiamentos obtidos	-3.258.603,32 €
26	Fundadores / patrocinadores/ doadores/ associados / membros	20.255,00 €
27	Outras contas a receber e a pagar	-2.043.389,49 €
28	Diferimentos	-159.763,93 €
31	Compras	0,00 €
32	Mercadorias	0,00 €
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	41.835,27 €
41	Investimentos financeiros	12.083,33 €
42	Propriedades de investimento	79.586,69 €
43	Activos fixos tangíveis	7.167.814,92 €
44	Activos intangíveis	2.075,38 €
45	Investimentos em curso	1.000.000,00 €
51	Fundos	-10.215,01 €
56	Resultados transitados	-2.443.443,44 €
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	-1.234.222,14 €
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	306.637,38 €
62	Fornecimentos e serviços externos	1.176.166,98 €
63	Gastos com o Pessoal	2.796.549,63 €
64	Gastos de depreciação e de amortização	247.336,57 €
68	Outros gastos e perdas	3.809,74 €
69	Gastos e perdas de financiamento	48.904,39 €
71	Vendas	0,00 €
72	Prestações de serviços	-3.802.393,18 €
75	Subsídios, doações e legados à exploração	-768.872,57 €
78	Outros rendimentos e ganhos	-20.757,65 €
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	-8,17 €
81	Resultado líquido do período	



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA DE REI
Instituição Particular de Solidariedade Social

Anexo 2 – Demonstração de Resultados Previsional para 2018

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PREVISIONAL POR NATUREZA PARA ESNL
PERÍODO FINDO EM 31 DEZEMBRO 2018

Unidade Monetária (EUR)

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS
		2018
Vendas e serviços prestados		3.678.554,05
Subsídios à exploração		892.711,70
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-306.637,38
Fornecimento e serviços externos		-1.176.166,98
Gastos com o pessoal		-2.796.549,63
Outros rendimentos e ganhos		20.757,65
Outros gastos e perdas		-3.809,74
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		308.859,67
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-247.336,57
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		61.523,10
Juros e rendimentos similares obtidos		8,17
Juros e gastos similares suportados		-48.904,39
Resultado antes de impostos		12.626,88
Resultado líquido do período		12.626,88



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA DE REI
Instituição Particular de Solidariedade Social

Anexo 3 – Demonstração de Fluxos de Caixa Previsional para 2018

DEMONSTRAÇÃO PREVISIONAL DE FLUXOS DE CAIXA (Método Indirecto)
PERÍODO FINDO EM 31 DEZEMBRO 2018

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODO
		2018
Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo		4.865.019,11
Recebimento de clientes		-1.482.804,36
Pagamento a fornecedores		-2.796.549,63
Pagamentos ao pessoal		585.665,12
Caixa gerada pelas operações		0,00
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		-76.805,45
Outros recebimentos/pagamentos		508.859,67
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		
Fluxos de caixa das Actividades de investimento		-1.141.500,00
Pagamentos respeitantes a:		
Activos fixos tangíveis		
Activos intangíveis		
Investimentos financeiros		
Outros activos		
Recebimentos provenientes de:		
Activos fixos tangíveis		
Activos intangíveis		
Investimentos financeiros		0,00
Subsidios ao investimento		8,17
Juros e rendimentos similares		
Dividendos		-1.141.491,83
Fluxos de Caixa das actividades de investimento (2)		
Fluxos de caixa das actividades de financiamento		1.000.000,00
Recebimentos provenientes de:		
Financiamentos obtidos		
Realizações de capital e de outros instrumentos de capital próprio		
Cobertura de prejuizos		
Doações		
Outras operações de financiamento		
Pagamentos respeitantes a:		
Financiamentos obtidos		-299.587,45
Juros e gastos similares		-48.904,39
Dividendos		
Reduções de capital e de outros instrumentos de Capital próprio		
Outras operações de financiamento		651.508,16
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)		18.876,00
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		426.288,34
Caixa e seus equivalentes no início do período		445.164,34
Caixa e seus equivalentes no fim do período		



Handwritten signature and initials

SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA DE REI

Instituição Particular de Solidariedade Social

Anexo 4 - Balanço Previsional para 2018

BALANÇO PREVISIONAL REDUZIDO PARA ESNL em 31 de DEZEMBRO de 2018 Unidade Monetária (EUR)

RUBRICAS	NOTAS	DATAS
		2018
ACTIVO		
Activo não corrente		
Activos fixos tangíveis		7.167.814,92 €
Investimentos em curso		1.000.000,00
Propriedades de investimento		79.586,69
Activos intangíveis		2.075,38
Investimentos Financeiros		12.083,33
		8.261.560,32
Activo corrente		
Inventários		41.835,27 €
Clientes		664.462,12 €
Adiantamentos a fornecedores		
Estado e outros entes públicos		25.196,46 €
Outras contas a receber		20.255,00 €
Diferimentos		
Caixa e depósitos bancários		445.164,34 €
		1.196.913,19
		9.458.473,51
Total do Activo		
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO		
FUNDOS PATRIMONIAIS		
Fundos		10.215,01 €
Resultados transitados		2.443.443,44 €
Outras variações nos fundos patrimoniais		1.234.222,14 €
		3.687.880,59
		12.626,88
Resultado líquido do período		3.700.507,47
Total do fundo de capital		
PASSIVO		
Passivo não corrente		
Financiamentos obtidos		3.028.603,32 €
		3.028.603,32
Passivo corrente		
Fornecedores		296.624,10 €
Estado e outros entes públicos		0,00 €
Fianciamentos obtidos		230.000,00 €
Diferimentos		159.763,93 €
Outras Contas a pagar		2.042.974,69 €
		2.729.362,72
		5.757.966,04
Total do Passivo		9.458.473,51
Total do capital próprio e do passivo		



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA DE REI
Instituição Particular de Solidariedade Social

[Handwritten signature and initials]

Anexo 5 – Demonstração de Resultados Previsional (DRP) para 2018, por Resposta Social

1. Estabelecimento Residencial para Idosos – Lar Stº António

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PREVISIONAL POR NATUREZA PARA ESNL Lar Stº António
Unidade Monetária (EUR)
PERÍODO FINDO EM 31 DEZEMBRO 2018

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS
		2018
Vendas e serviços prestados		453.476,67
Subsídios à exploração		311.688,59
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-41.721,04
Fornecimento e serviços externos		-182.604,09
Gastos com o pessoal		-530.938,94
Outros rendimentos e ganhos		4.365,91
Outros gastos e perdas		-130,56
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		14.136,54
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-26.614,38
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-12.477,84
Juros e rendimentos similares obtidos		2,81
Juros e gastos similares suportados		-130,78
Resultado antes de impostos		-12.605,81
Resultado líquido do período		-12.605,81

2. Estabelecimento Residencial para Idosos – Casa do Idoso

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PREVISIONAL POR NATUREZA PARA ESNL Lar Casa do Idoso
Unidade Monetária (EUR)
PERÍODO FINDO EM 31 DEZEMBRO 2018

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS
		2018
Vendas e serviços prestados		403.671,49
Subsídios à exploração		195.024,39
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-28.144,02
Fornecimento e serviços externos		-170.259,47
Gastos com o pessoal		-443.308,58
Outros rendimentos e ganhos		3.649,71
Outros gastos e perdas		-92,83
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		-39.459,31
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-32.744,15
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-72.203,46
Juros e rendimentos similares obtidos		4,05
Juros e gastos similares suportados		-124,44
Resultado antes de impostos		-72.323,85
Resultado líquido do período		-72.323,85



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA DE REI
Instituição Particular de Solidariedade Social

Handwritten signature and initials: "R. Raut." and "1303"

Anexo 5 – Demonstração de Resultados Previsional (DRP) para 2018, por Resposta Social (Continuação)

3. Creche e Jardim de Infância (C+JI)

3.1 Creche

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PREVISIONAL POR NATUREZA PARA ESNL
PERÍODO FINDO EM 31 DEZEMBRO 2018

Creche
Unidade Monetária (EUR)

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS
		2018
Vendas e serviços prestados		34.043,51
Subsídios à exploração		52.851,84
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-1.181,20
Fornecimento e serviços externos		-15.899,70
Gastos com o pessoal		-49.896,83
Outros rendimentos e ganhos		1.056,57
Outros gastos e perdas		-14,28
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		20.959,91
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-1.903,60
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		19.056,31
Juros e rendimentos similares obtidos		0,04
Juros e gastos similares suportados		-58,19
Resultado antes de Impostos		18.998,16
Resultado líquido do período		18.998,16

3.2. Pré-Escolar (Jardim de Infância) – Componente Educativa

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PREVISIONAL POR NATUREZA PARA ESNL
PERÍODO FINDO EM 31 DEZEMBRO 2018

Jard.Educação
Unidade Monetária (EUR)

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS
		2018
Vendas e serviços prestados		17.526,65
Subsídios à exploração		29.777,27
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-5,53
Fornecimento e serviços externos		-547,98
Gastos com o pessoal		-52.877,42
Outros rendimentos e ganhos		120,56
Outros gastos e perdas		-5,17
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		-6.011,62
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-1.366,32
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-7.377,94
Juros e rendimentos similares obtidos		0,01
Juros e gastos similares suportados		-0,86
Resultado antes de Impostos		-7.378,79
Resultado líquido do período		-7.378,79



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA DE REI
Instituição Particular de Solidariedade Social

Anexo 5 – Demonstração de Resultados Previsional (DRP) para 2018, por Resposta Social (Continuação)

3.3 Pré-Escolar (Jardim de Infância) – Componente Social

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PREVISIONAL POR NATUREZA PARA ESNL
PERÍODO FINDO EM 31 DEZEMBRO 2018

Jard.Social

Unidade Monetária (EUR)

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS
		2018
Vendas e serviços prestados		18.128,49
Subsídios à exploração		15.694,10
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-1.121,37
Fornecimento e serviços externos		-14.998,98
Gastos com o pessoal		-25.036,14
Outros rendimentos e ganhos		862,21
Outros gastos e perdas		-7,49
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		-6.479,18
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-1.366,32
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-7.845,50
Juros e rendimentos similares obtidos		0,03
Juros e gastos similares suportados		-54,29
Resultado antes de impostos		-7.899,76
Resultado líquido do período		-7.899,76

3.4 Creche e Pré-Escolar (Jardim de Infância) – Total Infância

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PREVISIONAL POR NATUREZA PARA ESNL
PERÍODO FINDO EM 31 DEZEMBRO 2018

C+JI

Unidade Monetária (EUR)

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS
		2018
Vendas e serviços prestados		69.698,65
Subsídios à exploração		98.323,21
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-2.308,10
Fornecimento e serviços externos		-31.446,66
Gastos com o pessoal		-127.810,39
Outros rendimentos e ganhos		2.039,34
Outros gastos e perdas		-26,94
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		8.469,11
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-4.636,24
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		3.832,87
Juros e rendimentos similares obtidos		0,08
Juros e gastos similares suportados		-113,34
Resultado antes de impostos		3.719,61
Resultado líquido do período		3.719,61



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA DE REI

Instituição Particular de Solidariedade Social

Anexo 5 – Demonstração de Resultados Previsional (DRP) para 2018, por

Resposta Social (Continuação)

4 Serviço de Apoio ao Domicílio (SAD)

4.1 Serviço de Apoio ao Domicílio – Lar Stº António

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PREVISIONAL POR NATUREZA PARA ESNL
PERÍODO FINDO EM 31 DEZEMBRO 2018

Apoio - Stº António
Unidade Monetária (EUR)

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS
		2018
Vendas e serviços prestados		63.816,60
Subsídios à exploração		96.212,24
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-1.087,31
Fornecimento e serviços externos		-42.270,04
Gastos com o pessoal		-76.807,13
Outros rendimentos e ganhos		629,48
Outros gastos e perdas		-6,54
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		40.487,30
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-3.614,00
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		36.873,30
Juros e rendimentos similares obtidos		0,08
Juros e gastos similares suportados		-4,54
Resultado antes de impostos		36.868,84
Resultado líquido do período		36.868,84

4.2 Serviço de Apoio ao Domicílio – Casa do Idoso

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PREVISIONAL POR NATUREZA PARA ESNL
PERÍODO FINDO EM 31 DEZEMBRO 2018

Apoio- Casa do Idoso
Unidade Monetária (EUR)

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS
		2018
Vendas e serviços prestados		88.370,23
Subsídios à exploração		48.312,52
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-1.503,70
Fornecimento e serviços externos		-75.460,21
Gastos com o pessoal		-93.843,08
Outros rendimentos e ganhos		533,12
Outros gastos e perdas		-22,87
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		-33.613,99
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-3.614,00
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-37.227,99
Juros e rendimentos similares obtidos		0,07
Juros e gastos similares suportados		-3,85
Resultado antes de impostos		-37.231,77
Resultado líquido do período		-37.231,77



Handwritten signature and initials

SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA DE REI

Instituição Particular de Solidariedade Social

Anexo 5 – Demonstração de Resultados Previsional (DRP) para 2018, por Resposta Social (Continuação)

4.3 Serviço de Apoio ao Domicílio – Total

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PREVISIONAL POR NATUREZA PARA ESNL
PERÍODO FINDO EM 31 DEZEMBRO 2018

Apoio Domiciliário
Unidade Monetária (EUR)

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS
		2018
Vendas e serviços prestados		152.186,83
Subsídios à exploração		144.524,76
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-2.591,01
Fornecimento e serviços externos		-117.730,25
Gastos com o pessoal		-170.650,21
Outros rendimentos e ganhos		1.162,60
Outros gastos e perdas		-29,41
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		6.873,31
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-7.228,00
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-354,69
Juros e rendimentos similares obtidos		0,15
Juros e gastos similares suportados		-8,39
Resultado antes de Impostos		-362,93
Resultado líquido do período		-362,93

5 Unidade de Cuidados Continuados Integrados

5.1. Unidade de Cuidados Continuados Integrados – Média Duração

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PREVISIONAL POR NATUREZA PARA ESNL
PERÍODO FINDO EM 31 DEZEMBRO 2018

UCCI - D. Leonor - MD
Unidade Monetária (EUR)

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS
		2018
Vendas e serviços prestados		970.607,04
Subsídios à exploração		6.640,63
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-94.982,01
Fornecimento e serviços externos		-198.805,22
Gastos com o pessoal		-614.267,85
Outros rendimentos e ganhos		3.858,72
Outros gastos e perdas		-1.255,07
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		71.796,24
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-54.345,89
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		17.450,35
Juros e rendimentos similares obtidos		0,52
Juros e gastos similares suportados		-14.310,09
Resultado antes de Impostos		3.140,78
Resultado líquido do período		3.140,78



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA DE REI

Instituição Particular de Solidariedade Social

Anexo 5 – Demonstração de Resultados Previsional (DRP) para 2018, por Resposta Social (Continuação)

5.2. Unidade de Cuidados Continuados Integrados – Longa Duração

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PREVISIONAL POR NATUREZA PARA ESNL
PERÍODO FINDO EM 31 DEZEMBRO 2018

UCCI - D. Leonor - LD
Unidade Monetária (EUR)

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS
		2018
Vendas e serviços prestados		837.618,88
Subsídios à exploração		5.791,46
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-87.899,92
Fornecimento e serviços externos		-185.672,81
Gastos com o pessoal		-540.720,91
Outros rendimentos e ganhos		3.364,74
Outros gastos e perdas		-2.034,94
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		30.446,50
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-48.500,25
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-18.053,75
Juros e rendimentos similares obtidos		0,45
Juros e gastos similares suportados		-12.482,78
Resultado antes de impostos		-30.536,08
Resultado líquido do período		-30.536,08

5.3. Unidade de Cuidados Continuados Integrados – Total

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PREVISIONAL POR NATUREZA PARA ESNL
PERÍODO FINDO EM 31 DEZEMBRO 2018

UCCI - D. Leonor
Unidade Monetária (EUR)

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS
		2018
Vendas e serviços prestados		1.808.225,92
Subsídios à exploração		12.432,09
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-182.881,93
Fornecimento e serviços externos		-384.478,03
Gastos com o pessoal		-1.154.988,76
Outros rendimentos e ganhos		7.223,46
Outros gastos e perdas		-3.290,01
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		102.242,74
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-102.846,14
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-603,40
Juros e rendimentos similares obtidos		0,97
Juros e gastos similares suportados		-26.792,87
Resultado antes de impostos		-27.395,30
Resultado líquido do período		-27.395,30



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA DE REI
Instituição Particular de Solidariedade Social

[Handwritten signatures and initials]

Anexo 5 – Demonstração de Resultados Previsional (DRP) para 2018, por Resposta Social (Continuação)

6. Contrato Local de Desenvolvimento Social 3G (CLDS 3G)

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PREVISIONAL POR NATUREZA PARA ESNL		CLDS 3G
PERÍODO FINDO EM 31 DEZEMBRO 2018		Unidade Monetária (EUR)
RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS
		2018
Vendas e serviços prestados		123.839,13
Subsídios à exploração		
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-58.077,75
Fornecimento e serviços externos		-65.761,38
Gastos com o pessoal		
Outros rendimentos e ganhos		
Outros gastos e perdas		0,00
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		0,00
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		
Juros e rendimentos similares obtidos		
Juros e gastos similares suportados		0,00
Resultado antes de impostos		0,00
Resultado líquido do período		

7. Cantina Social (CSoc)

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PREVISIONAL POR NATUREZA PARA ESNL		Cantina Social
PERÍODO FINDO EM 31 DEZEMBRO 2018		Unidade Monetária (EUR)
RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS
		2018
Vendas e serviços prestados		10.140,00
Subsídios à exploração		
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-8.320,34
Fornecimento e serviços externos		
Gastos com o pessoal		
Outros rendimentos e ganhos		
Outros gastos e perdas		1.819,66
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		1.819,66
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		
Juros e rendimentos similares obtidos		
Juros e gastos similares suportados		1.819,66
Resultado antes de impostos		1.819,66
Resultado líquido do período		



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA DE REI
Instituição Particular de Solidariedade Social

Handwritten signatures and initials: "93", "Hant.", and others.

Anexo 5 – Demonstração de Resultados Previsional (DRP) para 2018, por Resposta Social (Continuação)

8. Centro Geriátrico

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PREVISIONAL POR NATUREZA PARA ESNL
PERÍODO FINDO EM 31 DEZEMBRO 2018

CENTRO GERIÁTRICO
Unidade Monetária (EUR)

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS
		2018
Vendas e serviços prestados		781.154,49
Subsídios à exploração		6.879,53
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-40.670,94
Fornecimento e serviços externos		-231.570,73
Gastos com o pessoal		-303.091,37
Outros rendimentos e ganhos		2.316,63
Outros gastos e perdas		-239,99
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		214.777,62
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-73.267,66
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		141.509,96
Juros e rendimentos similares obtidos		0,11
Juros e gastos similares suportados		-21.734,57
Resultado antes de Impostos		119.775,50
Resultado líquido do período		119.775,50



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA DE REI

Instituição Particular de Solidariedade Social

Ata nº 27

Aos dezoito dias do mês de Novembro de dois mil e dezassete, pelas dezassete horas, reuniu o Conselho Fiscal da Santa Casa da Misericórdia de Vila de Rei, com a presença dos seguintes elementos:-----

João Álvares Barroso de Moura Campino-----

Manuel Rodrigues André-----

Rui Manuel Rosa Garcia-----

a fim de analisar o Orçamento para o exercício de dois mil e dezoito e dar o parecer sobre o mesmo.-----

Esteve também presente a Contabilista Certificada Dra. Rosa Martins.-----

Depois de devidamente analisada a documentação e demais elementos que nos foram facultados, nomeadamente, o Balancete Previsional, a Demonstração de Resultados Líquidos Previsional, a Demonstração de Fluxos de Caixa Previsional e o Balanço Previsional para o exercício de dois mil e dezoito, e obtidos os esclarecimentos solicitados, o Conselho Fiscal deliberou, por unanimidade, aprovar o Orçamento apresentado para o exercício de dois mil e dezoito.-----

Nada mais havendo a tratar, deu-se por encerrada a reunião, sendo lavrada a presente ata, para que conste, a qual depois de lida vai ser assinada pelos membros presentes do Conselho Fiscal da Santa Casa da Misericórdia de Vila de Rei.-----



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA DE REI

Instituição Particular de Solidariedade Social



Blank lined area for text entry, consisting of multiple horizontal dashed lines.