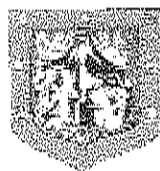


Santa Casa da Misericórdia de Águeda



CONTA DE EXPLORAÇÃO
PREVISIONAL E ORÇAMENTO DE
INVESTIMENTOS PARA 2019

Índice

Assuntos	Pág.
1 – Demonstração de Resultados Previsionais para 2019	2
2 – Investimentos	3
3 – Memória justificativa	3
3.1 Custos das Existências vendidas e consumidas	4
3.2 Fornecimentos e Serviços Externos	4
3.3 Gastos com pessoal	4
3.4 Depreciações/amortizações	5
3.5 Outros gastos	5
3.6 Prestação de serviços	5
3.7 Subsídios, doações e legados à exploração	6
3.8 Outros rendimentos	6

Águeda, 15 de Novembro de 2018



Santa Casa da Misericórdia de Águeda

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL E ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS para 2019

1 – Demonstração de Resultados Previsionais para 2019

Demonstração de Resultados Previsionais	Extrapolado 2018	Orçamento 2019
Prestações de serviços	2 593 768,51	2 762 891,69
Subsídios, doações e legados à exploração	1 362 628,64	1 364 001,08
Custos das existências consumidas	-487 494,83	-502 558,89
Fornecimentos e serviços externos	-1 089 184,61	-1 051 161,37
Gastos com pessoal	-2 309 218,70	-2 498 720,47
Outros rendimentos	159 171,18	159 228,86
Outros gastos	-9 690,70	-9 650,00
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	219 979,49	224 030,91
Gastos com depreciações e de amortizações	-275 900,00	-289 400,00
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	-55 920,51	-65 369,09
Juros, dividendos e outros rendimentos similares	1 006,20	917,74
Gastos e perdas financeiras		
Resultado antes de impostos	-54 914,31	-64 451,35
Imposto sobre o rendimento		
Resultado líquido do período	-54 914,31	-64 451,35

Rubricas	2018 extrapolado	2019 orçamento	Variação
Total dos Rendimentos	4 116 574,53 €	4 287 039,37 €	4,1%
Total dos Gastos	4 171 488,84 €	4 351 490,72 €	4,3%
Resultados Líquidos esperados	- 54 914,31 €	- 64 451,35 €	



Santa Casa da Misericórdia de Águeda

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL E ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS para 2019

2 – Investimentos

O total dos investimentos previstos para 2019 é de 1.080.650,00 euros, sendo que para a sua aquisição a Instituição conta com subsídios estatais de apoio ao investimento no valor de 162.097,50 euros, o que representa 15% dos mesmos.

O financiamento dos restantes 918.552,50 euros será feito com recurso a financiamentos bancários e/ou autofinanciamento.

Handwritten notes and signatures:
#/1/18
Res. 10
MP
10/1
A.

Designação dos Investimentos para 2019	Total	Subsídios ao Investimento	Outros Financiamentos
Polos de Águeda			
Sala de atividades do 1.º andar na Casa da Criança	500 000,00 €		
Painéis fotovoltaicos	80 000,00 €		
Posto de transformação	75 000,00 €		
Sistema de Acessos	50 000,00 €		
Ampliação do parque infantil	40 000,00 €		
TOTAIS	745 000,00 €	111 750,00 €	633 250,00 €

Designação dos Investimentos para 2019	Total	Subsídios ao Investimento	Outros Financiamentos
Polo de Barrô			
Construção da sala de atividades	172 500,00 €		
Estores térmicos nas varandas poente	95 000,00 €		
Software clínico	24 600,00 €		
Película solar vidros quartos poentes	15 000,00 €		
Mobiliário para a sala de atividades	7 500,00 €		
Forno convetor	7 500,00 €		
Máquina de lavar louça	5 000,00 €		
Muro exterior	5 000,00 €		
Cobertura estacionamento norte	3 250,00 €		
Máquina de costura	300,00 €		
TOTAIS	335 650,00 €	50 347,50 €	285 302,50 €

TOTAL DOS INVESTIMENTOS PARA 2019	1 080 650,00 €	162 097,50 €	918 552,50 €
--	-----------------------	---------------------	---------------------



Santa Casa da Misericórdia de Águeda

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL E ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS para 2019

3 – Memória justificativa

A presente memória justificativa visa prestar esclarecimentos adicionais sobre a obtenção dos valores das rubricas de maior expressão constantes na prestação de Contas de Exploração Previsional e Orçamento de Investimentos e Desinvestimentos para 2019 da Instituição, ao qual a presente memória justificativa é anexa.

- O princípio geral subjacente à elaboração da prestação de Contas de Exploração Previsional orçamento de 2019 teve por base os valores contabilísticos da Instituição à data de 30 de Setembro de 2018 extrapolados para 31 de Dezembro e corrigidos de taxas de ajustamento, sendo que nas rubricas de maior expressão, este princípio foi derogado em detrimento de orçamentação de base zero.
- As rubricas orçamentadas pela base zero, foram:
 - Reposição de subsídios ao investimento
 - Gastos com pessoal
 - As rubricas mais expressivas dos Fornecimentos e Serviços Externos foram igualmente orçamentadas segundo a necessidade de consumo dos recursos por departamento.
- Salvaguardando a RLIS, que se trata de um projeto que foi desenhado com uma duração de 3 anos, terminando em Outubro de 2019, não está previsto que para 2019 haja outras valências a encerrar ou a iniciar.
- Análise mais detalhada das rubricas de maior expressão

3.1 Custos das Existências vendidas e consumidas – A Instituição dispõe de cozinha própria para a confecção das refeições servidas aos utentes e pessoal ao serviço, quer no polo de Águeda, quer no polo de Barrô.

Nesta rubrica está igualmente considerado os consumos com materiais de enfermagem, com materiais de contenção e higiene dos utentes e medicamentos.



Santa Casa da Misericórdia de Águeda

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL E ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS para 2019

Gastos das existências vendidas e consumidas	2018 EXTR	2019 Orçamento	Variação
	487 494,83	502 558,89	3,09%
Gastos com Refeições	310 065,42	322 468,04	
Matérias subsidiárias e de consumo	6 883,28	6 986,53	
Materiais de consumo	170 546,13	173 104,32	

3.2 Fornecimentos e Serviços Externos – Foi usado o princípio geral para todas as rubricas de gastos.

Fornecimentos e serviços externos	2018 EXTR	2019 Orçamento	Variação
	1 089 184,61	1 051 161,37	-3,48%
Subcontratos	539,20	480,00	
Serviços especializados	600 699,32	575 000,00	
Materiais	31 795,01	23 350,00	
Energia e fluidos	158 421,72	152 845,67	
Deslocações, estadas e transportes	9 631,50	6 000,00	
Serviços diversos	288 097,86	293 485,70	

3.3 Gastos com pessoal – O valor global de 2.498.720,47 € foi obtido partindo dos custos com o quadro de pessoal verificado em Outubro de 2017, actualizado das seguintes premissas:

- Para 2019 prevê-se um incremento do número de colaboradores.
- O incremento nos gastos com o pessoal de 8.21% face ao ano de 2018, prevê ainda a actualização de diuturnidades e revisão de categorias, e a previsão de que com a actualização do valor do Salário Mínimo Nacional, o vencimento mínimo na Instituição passe para 615 euros.

Gastos com pessoal	2018 EXTR	2019 Orçamento	Variação
	2 309 218,70	2 498 720,47	8,21%
Remunerações	1 860 746,70	1 998 337,87	
Indemnizações	5 536,51	6 000,00	
Encargos s/remunerações	387 550,45	428 645,87	
Seguro de Acidentes Trabalho	26 082,00	27 976,73	
Outros Gastos Com o Pessoal	29 303,04	37 760,00	

Handwritten notes and signatures:
- Top right: Signature
- Middle right: "das." followed by a signature
- Bottom right: Signature and a circle

12



Santa Casa da Misericórdia de Águeda

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL E ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS para 2019

#1/2
Rafael
S.P.S.
J.P.

Prestações de Serviços	2018 EXTR	2019 Orçamento	Variação
	1 362 628,64	1 364 001,08	0,10%
Centro Regional de Segurança Social	1 158 451,78	1 182 331,21	
Outros Subsídios à Exploração	189 578,90	167 071,91	
Doações e heranças	14 597,96	14 597,96	

3.8 Outros rendimentos - O valor de 159.228,86 €, previsto nesta rubrica, é distribuído da seguinte forma:

Outros rendimentos e ganhos	2018 EXTR	2019 Orçamento	Variação
	159 171,18	159 228,86	0,04%
Rendimentos suplementares	2 451,62	2 087,72	
Descontos de pronto pagamento obtidos	3 253,10	2 291,68	
Ganhos em investimentos não financeiros	108 466,46	108 466,46	
Reposição dos subsídios ao investimento	45 000,00	46 383,00	

Águeda, 15 de novembro de 2018

A MESA ADMINISTRATIVA

- António José Mota Rodrigues (Provedor)
- Jorge Castro Madeira (Vice-Provedor)
- Albano José Carvalho e Melo (Secretário)
- Fernando dos Anjos Dias (Tesoureiro)
- Maria Alice Pereira Rodrigues Silva (Vogal)
- Regina Almeida de O. e Silva P. Tavares (Vogal)
- Antero Albano Ferreira Dias (Vogal)
- Joana Patrícia de Oliveira Santos (Vogal suplente)
- José Lito Pereira Martins (Vogal suplente)
- Gil Manuel da Costa Abrantes (Vogal suplente)

[Handwritten signatures and initials corresponding to the administrative table members]

12/2