



SANTA CASA
da Misericórdia

VILA VELHA DE RÓDÃO

**CONTA DE EXPLORAÇÃO
PREVISIONAL E ORÇAMENTO DE
INVESTIMENTOS E
DESINVESTIMENTOS
2020**



90 anos a ajudar quem mais precisa!



CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL
E ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS
E DESINVESTIMENTOS

ANO: 2020

1º ORÇAMENTO

REVISTO Nº

NOME: SANTA CASA DA MISERICORDIA DE VILA VELHA DE RÓDÃO

MORADA: RUA DE SANTANA

Nº 654 ANDAR

LOCALIDADE: VILA VELHA DE RÓDÃO

FREGUESIA: VILA VELHA DE RÓDÃO

CONCELHO: VILA VELHA DE RÓDÃO

CÓD. POSTAL: 6030 - 230

RESERVADO AOS SERVIÇOS

CÓD

EQUIPAMENTOS ABRANGIDOS	Nº UTENTES	ÁREA	VALÊNCIA
Lar I	67	Terceira Idade	ERPI
Lar II	33	Terceira Idade	ERPI
Casa de Repouso - Dr. Francisco Pinto Cardoso (Lar III)	20	Terceira Idade	ERPI
Centro de Dia de V.V.Ródão	8	Terceira Idade	Centro de Dia
Centro de Dia de Perais	8	Terceira Idade	Centro de Dia
Centro de Dia de Sarnadas	8	Terceira Idade	Centro de Dia
Apoio Domiciliário	23	Terceira Idade	Apoio Domiciliário
Creche	41	Infância	Creche
Componente de Apoio à Família	3	Infância	C A F
Cantina Social	4	Terceira Idade	Cantina Social

OBSERVAÇÕES: O presente documento complementa e adita os quadros que se seguem no documento aprovado em assembleia geral ordinária de 30/11/2019.

ESPAÇO RESERVADO AO CENTRO DISTRITAL DE:

PARECER:

DESPACHO:

A DIRECÇÃO

APROVADO EM ASSEMBLEIA GERAL

LOCAL: Vila Velha de Ródão

DATA: 07-11-2019

Vila Velha de Ródão, 30-11-2019

ASSINATURAS

João e Aluísio F. P.
João Domingos Espírito Santo Almeida

ASSINATURA DO PRESIDENTE

Alfonso Augusto Cardoso Pires Semedo
António Pereira

Conta de Exploração Previsional - Gastos 2020 SNC-ESNL

Moeda: Euros

CONTA	GASTOS	Valores em Euros	
61	Custo merc. vendidas e matérias primas consumidas.....		
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo.....	400,00	
61-612	OUTROS.....	83.500,00	83.900,00
62	Fornecimentos e serviços externos:.....		
621	Subcontractos.....	297.000,00	
622	Serviços especializados.....	99.264,00	
623	Materiais.....	5.215,00	
624	Energia e fluidos.....	129.250,00	
625	Deslocações, estadas e transportes.....	950,00	
626	Serviços diversos.....	14.101,00	
62-621/6	OUTROS.....	40,00	545.820,00
63	Gastos com o Pessoal:.....		
631	Remunerações dos órgãos sociais.....		
632	Remunerações do pessoal.....	994.985,78	
635	Contribuições Segurança Social.....	219.195,96	
636	Seguros acid. Trabalho e doenças profissionais.....	11.380,00	
*	OUTROS.....	46.220,00	1.271.781,74
65	Perdas por imparidade.....		
66	Perdas por reduções de justo valor.....		
67	Provisões do período.....		
68	Outros gastos e perdas.....		
681	Impostos.....	550,00	
68-681	OUTROS.....	3.385,00	3.935,00
64	Gastos de depreciação e de amortização:.....		
641	Propriedades de investimento.....		
642	Activos fixos tangíveis.....		
643	Activos intangíveis.....		
64-641/3	OUTROS.....	135.000,00	135.000,00
69	Gastos e perdas de financiamento.....		
691	Juros suportados.....	2.780,00	
69-691	OUTROS.....	10,00	2.790,00
	(A).....		2.043.226,74
	RESULTADO LÍQUIDO PREVISIONAL.....		16.316,80

* = 63-(631/2+635/6)

Conta de Exploração Previsional - Gastos 2020 SNC-ESNL

Moeda: Euros

Valores em Euros

CONTA	GASTOS	(A)		Dot. Mensal (A/12)
		Valor Inscrito	Valor Corrigido	
6	GASTOS.....	2.043.226,74	2.043.226,74	170.268,90
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumic	83.900,00	83.900,00	6.991,67
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo.....	400,00	400,00	33,33
6121	MATERIAS PRIMAS.....	400,00	400,00	33,33
61211	Generos Alimentares.....	400,00	400,00	33,33
614	Materiais de consumo.....	83.500,00	83.500,00	6.958,33
6142	Medicamentos e artigos de saúde.....	10.000,00	10.000,00	833,33
6144	fraldas.....	31.000,00	31.000,00	2.583,33
6145	Material de Higiene e Limpeza.....	35.000,00	35.000,00	2.916,67
6146	Material de Escritorio.....	2.500,00	2.500,00	208,33
6149	Outro Material.....	5.000,00	5.000,00	416,67
62	Fornecimentos e serviços externos.....	545.820,00	545.820,00	45.485,00
621	Subcontratos.....	297.000,00	297.000,00	24.750,00
6211	Exploracao de Refeitorios.....	297.000,00	297.000,00	24.750,00
622	Serviços especializados.....	99.264,00	99.264,00	8.272,00
6221	Trabalhos especializados.....	30.000,00	30.000,00	2.500,00
6223	Vigilância e segurança.....	10,00	10,00	0,83
6224	Honorários.....	30.300,00	30.300,00	2.525,00
62241	Medico.....	18.000,00	18.000,00	1.500,00
62243	Contabilista/Roc.....	7.800,00	7.800,00	650,00
62244	ADVOGADOS/SOLICITADORES.....	2.500,00	2.500,00	208,33
62249	Outros.....	2.000,00	2.000,00	166,67
6225	Comissões.....	5.125,00	5.125,00	427,08
6226	Conservação e reparação.....	32.500,00	32.500,00	2.708,33
62261	Viaturas.....	16.000,00	16.000,00	1.333,33
62262	Edificios.....	5.500,00	5.500,00	458,33
62263	Equipamentos.....	10.000,00	10.000,00	833,33
62269	Outros.....	1.000,00	1.000,00	83,33
6227	ASSINATURAS JORNAIS REVISTAS E TV.....	29,00	29,00	2,42
6228	Outros.....	1.300,00	1.300,00	108,33
623	Materiais.....	5.215,00	5.215,00	434,58
6231	Ferramentas e utensilios de desgaste rápido.....	3.500,00	3.500,00	291,67
6232	Livros e documentação técnica.....	25,00	25,00	2,08
6233	Material de escritório.....	720,00	720,00	60,00
6234	Artigos para oferta.....	500,00	500,00	41,67
6235	Material Didatico.....	50,00	50,00	4,17
6236	Rouparia.....	350,00	350,00	29,17
6238	Outros.....	70,00	70,00	5,83
624	Energia e fluidos.....	129.250,00	129.250,00	10.770,83
6241	Electricidade.....	65.000,00	65.000,00	5.416,67
6242	Combustíveis.....	56.550,00	56.550,00	4.712,50
62421	GASOLEO.....	26.700,00	26.700,00	2.225,00
62424	GASOLINA.....	850,00	850,00	70,83
62425	GAS.....	18.500,00	18.500,00	1.541,67
62429	OUTROS COMBUSTIVEIS.....	10.500,00	10.500,00	875,00
6243	AGUA.....	7.700,00	7.700,00	641,67
625	Deslocações, estadas e transportes.....	950,00	950,00	79,17
6251	Deslocações e estadas.....	950,00	950,00	79,17
62511	Pessoal.....	950,00	950,00	79,17
626	Serviços diversos.....	14.101,00	14.101,00	1.175,08
6261	Rendas e alugueres.....	1.080,00	1.080,00	90,00

CONTA	GASTOS	(A)		Dot. Mensal (A/12)
		Valor Inscrito	Valor Corrigido	
626102	BATERIA VIATURAS ELETRICAS.....	1.080,00	1.080,00	90,00
6262	Comunicação.....	2.510,00	2.510,00	209,17
6263	Seguros.....	9.201,00	9.201,00	766,75
62632	Viaturas.....	2.762,00	2.762,00	230,17
62633	SEGURO MULTIRISCOS.....	3.700,00	3.700,00	308,33
62634	ESCOLAR.....	420,00	420,00	35,00
62635	SEGURO VOLUNTARIADO.....	113,00	113,00	9,42
62636	SEGURO ACIDENTES PESSOAIS.....	90,00	90,00	7,50
62639	OUTROS SEGUROS.....	2.116,00	2.116,00	176,33
6265	Contencioso e notariado.....	600,00	600,00	50,00
6266	Despesas de representação.....	300,00	300,00	25,00
6267	Limpeza, higiene e conforto.....	50,00	50,00	4,17
6268	Outros serviços.....	360,00	360,00	30,00
627	Encargos de saude com os Utentes.....	40,00	40,00	3,33
6272	Encargos de Saude.....	10,00	10,00	0,83
6279	Outros.....	30,00	30,00	2,50
63	Gastos com o Pessoal.....	1.271.781,74	1.271.781,74	105.981,81
632	Remunerações do pessoal.....	994.985,78	994.985,78	82.915,48
6321	Remunerações Certas.....	783.631,33	783.631,33	65.302,61
63211	Vencimento base.....	777.131,33	777.131,33	64.760,94
63213	ESTAGIOS PROFISSIONAIS.....	6.500,00	6.500,00	541,67
6322	REMUNERACOES ADICIONAIS.....	211.354,45	211.354,45	17.612,87
632201	Subsidios de Alimentacao.....	4.590,00	4.590,00	382,50
632202	Horas Extraordinarias.....	1.800,00	1.800,00	150,00
632203	Subsidio de turno.....	38.415,00	38.415,00	3.201,25
632205	Ajudas de Custo.....	1.700,00	1.700,00	141,67
632206	Abono para Falhas.....	330,50	330,50	27,54
632207	Subsidio de Ferias.....	73.660,00	73.660,00	6.138,33
632208	Subsidio de Natal.....	70.158,95	70.158,95	5.846,58
63229	OUTRAS REMUNERAÇOES ADICIONAIS.....	20.700,00	20.700,00	1.725,00
6322901	RETROACTIVOS.....	200,00	200,00	16,67
6322902	FERIADOS.....	20.500,00	20.500,00	1.708,33
633	Beneficios pós-emprego.....	50,00	50,00	4,17
6332	Outros beneficios.....	50,00	50,00	4,17
634	Indemnizações.....	50,00	50,00	4,17
635	Encargos sobre remunerações.....	219.195,96	219.195,96	18.266,33
6351	Seguranca Social.....	218.955,96	218.955,96	18.246,33
6357	FUNDO DE GARANTIA DE COMPENSAÇÃO DO TI	240,00	240,00	20,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss.....	11.380,00	11.380,00	948,33
638	Outros gastos com o pessoal.....	46.120,00	46.120,00	3.843,33
6381	Indemnizacoes por Despedimento.....	5.000,00	5.000,00	416,67
6385	Vestuário e Calçado.....	1.750,00	1.750,00	145,83
6386	Formacao Profissional.....	2.000,00	2.000,00	166,67
6387	fornecimento de refeições.....	34.370,00	34.370,00	2.864,17
6388	Outros.....	3.000,00	3.000,00	250,00
64	Gastos de depreciação e de amortização.....	135.000,00	135.000,00	11.250,00
6499	Previsão de depreciações e de amortizações.....	135.000,00	135.000,00	11.250,00
68	Outros gastos.....	3.935,00	3.935,00	327,92
681	Impostos.....	550,00	550,00	45,83
6812	Impostos indirectos.....	550,00	550,00	45,83
68127	Taxas.....	550,00	550,00	45,83

Conta de Exploração Previsional - Gastos 2020 SNC-ESNL

Moeda: Euros

Valores em Euros

CONTA	GASTOS	(A)		Dot. Mensal (A/12)
		Valor Inscrito	Valor Corrigido	
681271	Taxas.....	550,00	550,00	45,83
688	Outros.....	3.385,00	3.385,00	282,08
6881	Correcções relativas a períodos anteriores.....	2.500,00	2.500,00	208,33
6883	Quotizações.....	785,00	785,00	65,42
6888	Outros não especificados.....	100,00	100,00	8,33
69	Gastos de financiamento.....	2.790,00	2.790,00	232,50
691	Juros suportados.....	2.780,00	2.780,00	231,67
6911	Juros de financiamentos obtidos.....	2.730,00	2.730,00	227,50
6918	Outros juros.....	50,00	50,00	4,17
698	Outros gastos de financiamento.....	10,00	10,00	0,83
6981	Relativos a financiamentos obtidos.....	10,00	10,00	0,83

SCM VILA VELHA DE RODAO

Conta de Exploração Previsional - Rendimentos 2020 SNC-ESNL

Moeda: Euros

CONTA	RENDIMENTOS	Valores em Euros	
71	Vendas.....		100,00
72	Prestações de Serviços:.....		
721	Quotas dos utilizadores.....	1.222.153,54	
722	Quotizações e jóias.....	4.880,00	
72-721/2	OUTROS.....	62.350,00	1.289.383,54
75	Subsídios, doações e legados à exploração.....		
7511	ISS, IP - Centro Distrital.....	624.300,00	
752	Subsídios de outras entidades.....	52.150,00	
753	Doações e heranças.....	31.100,00	
75-(7511+752)	OUTROS.....	1.100,00	708.650,00
73	Variações nos inventários da produção.....		
74	Trabalhos para a própria entidade.....		
76	Reversões.....		
761	De depreciações e de amortizações.....		
762	De perdas por imparidade.....		
763	De provisões.....		
76-(761/3)	OUTROS.....		
77	Ganhos por aumentos de justo valor.....		
78	Outros rendimentos e ganhos.....		
781	Rendimentos suplementares.....	250,00	
78-781	OUTROS.....	61.110,00	61.360,00
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares.....		
791	Juros obtidos.....	50,00	
79-791	OUTROS.....		50,00
	(B).....		2.059.543,54

SCM VILA VELHA DE RODAO

Conta de Exploração Previsional - Rendimentos 2020 SNC-ESNL

Moeda: Euros

Valores em Euros

CONTA	RENDIMENTOS	(A)		Dot. Mensal (A/12)
		Valor Inscrito	Valor Corrigido	
7	RENDIMENTOS.....	2.059.543,54	2.059.543,54	171.628,63
71	Vendas.....	100,00	100,00	8,33
713	Subprodutos, desperdícios, resíduos e refugos.....	100,00	100,00	8,33
713001	SUCATA.....	100,00	100,00	8,33
72	Prestações de serviços.....	1.289.383,54	1.289.383,54	107.448,63
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de U	1.222.153,54	1.222.153,54	101.846,13
7211	INFANCIA E JUVENTUDE.....	114.572,54	114.572,54	9.547,71
72111	Creches.....	114.572,54	114.572,54	9.547,71
7214	TERCEIRA IDADE.....	1.107.581,00	1.107.581,00	92.298,42
72141	LARES.....	952.160,00	952.160,00	79.346,67
721411	LAR I.....	540.000,00	540.000,00	45.000,00
721412	LAR II.....	250.000,00	250.000,00	20.833,33
721413	LAR III.....	162.160,00	162.160,00	13.513,33
72142	CENTROS DE DIA.....	81.421,00	81.421,00	6.785,08
721421	Vila Velha de Rodao.....	32.120,00	32.120,00	2.676,67
721423	Perais.....	49.300,00	49.300,00	4.108,33
721424	Sarnadas de Rodao.....	1,00	1,00	0,08
72143	Apoio Domiciliario.....	74.000,00	74.000,00	6.166,67
722	Quotizações e jóias.....	4.880,00	4.880,00	406,67
722001	QUOTIZAÇÕES DE IRMAOS.....	4.880,00	4.880,00	406,67
727	Outras Prestações de Serviços.....	62.350,00	62.350,00	5.195,83
7271	SERVIÇOS PRESTADOS AO MUNICIPIOS DE V V R	27.900,00	27.900,00	2.325,00
7274	FRALDAS.....	34.400,00	34.400,00	2.866,67
7275	SERVIÇOS DE ENFERMAGEM.....	50,00	50,00	4,17
75	Subsídios, doações e legados à exploração.....	708.650,00	708.650,00	59.054,17
751	Subsídios das Entidades Públicas.....	625.400,00	625.400,00	52.116,67
7511	ISS, IP - Centro Distrital.....	624.300,00	624.300,00	52.025,00
75111	INFANCIA E JUVENTUDE.....	85.036,64	85.036,64	7.086,39
7511101	Creches.....	85.036,64	85.036,64	7.086,39
75112	TERCEIRA IDADE.....	531.463,36	531.463,36	44.288,61
7511201	Lares.....	441.772,43	441.772,43	36.814,37
7511202	Centros de Dia.....	37.009,11	37.009,11	3.084,09
7511203	Apoio Domiciliario.....	52.681,82	52.681,82	4.390,15
75113	PROJETOS FINANCIADOS.....	7.800,00	7.800,00	650,00
7511302	CANTINA SOCIAL.....	7.800,00	7.800,00	650,00
7512	Administração central.....	1.100,00	1.100,00	91,67
75121	Projetos financiados.....	1.100,00	1.100,00	91,67
7512101	IPDJ.....	1.100,00	1.100,00	91,67
752	Subsídios de outras entidades.....	52.150,00	52.150,00	4.345,83
7521	IEFP.....	8.150,00	8.150,00	679,17
752101	IEFP.....	8.150,00	8.150,00	679,17
7522	Autarquias.....	14.000,00	14.000,00	1.166,67
752201	Município VVR.....	14.000,00	14.000,00	1.166,67
7523	Juntas de Freguesia.....	5.000,00	5.000,00	416,67
752302	JUNTA DE FREGUESIA DE PERAIS.....	5.000,00	5.000,00	416,67
7526	FUNDAÇÃO EDP.....	25.000,00	25.000,00	2.083,33
752602	SAUDE ENERGETICA.....	25.000,00	25.000,00	2.083,33
753	Doações e heranças.....	31.100,00	31.100,00	2.591,67
75301	DINHEIRO.....	20.500,00	20.500,00	1.708,33
75302	ESPECIE.....	10.600,00	10.600,00	883,33
78	Outros rendimentos.....	61.360,00	61.360,00	5.113,33

Conta de Exploração Previsional - Rendimentos 2020 SNC-ESNL

Moeda: Euros

Valores em Euros

CONTA	RENDIMENTOS	(A)		Dot. Mensal (A/12)
		Valor Inscrito	Valor Corrigido	
781	Rendimentos suplementares.....	250,00	250,00	20,83
7812	Aluguer de equipamento.....	250,00	250,00	20,83
782	Descontos de pronto pagamento obtidos.....	1.300,00	1.300,00	108,33
785	Rendimentos em subsidiárias, associadas e empreendime	22.000,00	22.000,00	1.833,33
7852	Alienações.....	22.000,00	22.000,00	1.833,33
788	Outros.....	37.810,00	37.810,00	3.150,83
7881	Correcções relativas a períodos anteriores.....	500,00	500,00	41,67
7883	Imputação de subsídios para investimentos.....	30.000,00	30.000,00	2.500,00
78839	REGULARIZACAO MENSAL.....	30.000,00	30.000,00	2.500,00
7888	Outros não especificados.....	7.310,00	7.310,00	609,17
78881	REEMBOLSOS.....	510,00	510,00	42,50
788814	Transporte.....	10,00	10,00	0,83
788816	Receitas do bar (senhas).....	500,00	500,00	41,67
78884	CONSIGNACAO IRS.....	6.100,00	6.100,00	508,33
78889	Diversos.....	700,00	700,00	58,33
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares.....	50,00	50,00	4,17
791	Juros obtidos.....	50,00	50,00	4,17
7911	De depósitos.....	50,00	50,00	4,17

Handwritten signature and initials in the bottom right corner of the page.



ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS 2020

CÓDIGOS DAS CONTAS	INVESTIMENTOS PREVISTOS	AUTO FINANCIAMENTO	SUBSÍDIOS			TOTAL
			2020			
			FEDER/ FUNDOS COMUNITÁRIOS	ENTIDADES PRIVADAS	PÚBLICO NACIONAL	
43+453+455-459	ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS					
	Assistência Técnica (serviço de apoio especializado à execução do projeto/ fiscalização das obras)	885,80 €	7.368,78 €	1.300,37 €		9.554,95 €
	Edifícios (Remodelação das ERPI's - Lar 1, Lar 2 e Casa de Repouso)	28.917,81 €	271.821,95 €	47.968,58 €		348.708,34 €
432	BENS DO PATRIMÓNIO HISTÓRICO E CULTURAL					
42+452+455-459	PROPRIEDADES DE INVESTIMENTO					
44+454+455-459	ACTIVOS INTANGÍVEIS					
41	INVESTIMENTOS FINANCEIROS					
26	FUNDADORES/ BENEMÉRITOS/ PATROCINADORES/ DOADORES/ ASSOCIADOS/ MEMBROS					
	Doações					
TOTAL		29.803,61 €	279.190,73 €	49.268,95 €		358.263,29 €



Santa Casa da Misericórdia
Vila Velha de Ródão

M
Heves

Parecer do Conselho Fiscal

Em cumprimento do disposto legalmente e no desempenho das funções que lhe estão estatutariamente atribuídas, conforme al. a), nº1 do artigo 31º do Compromisso da Santa Casa da Misericórdia de Vila Velha de Ródão vem o Conselho Fiscal, dar o seu parecer sobre a Conta de Exploração Previsional e Orçamento de Investimentos para o ano económico de 2020..

Os documentos previsionais presentes que se submetem à apreciação, discussão e aprovação, foram elaborados em concordância com a legislação atualmente em vigor, o sistema de normalização contabilística (SNC-ESNL) do Setor Não Lucrativo.

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL

a) Gastos

A conta de Exploração Previsional apresenta para o ano de 2020 um valor estimado de gastos de 2.043.226,74€, representando um decréscimo de 0,19% face ao ano anterior. De salientar que a conta de gastos de pessoal representa 62,24% do total dos gastos previstos.

b) Rendimentos

O valor estimado dos rendimentos é de 2.059.543,54€, representando um aumento de 0,60% face ao ano anterior.

Orçamento de Investimentos e desinvestimentos

No capítulo dos Investimentos, este orçamento apresenta um valor previsto de 358.263,29€, que representa um significativo acréscimo face ao ano anterior (131,08%). Para a realização deste investimento prevê-se um autofinanciamento de 8% e o recurso a subsídios de 308.994,34€. (91%).

De realçar que o a totalidade do investimento será efetuado em ativos fixos tangíveis.

CONCLUSÃO

Após análise detalhada à Conta de Exploração Previsional e ao orçamento de Investimentos e desinvestimentos para o ano 2020, e face ao resultado ao resultado previsional de 16.316,80€, concluímos que, a Mesa Administrativa tem de exercer uma gestão rigorosa e equilibrada, de modo a que os valores orçamentados sejam cumpridos, mantendo a estabilidade da Santa Casa da Misericórdia, não pondo em risco a sua continuidade.

Prevê-se que os investimentos irão trazer mais-valias para a Instituição, em benefício dos irmãos, utentes, e seus colaboradores.

O valor dos investimentos e o seu financiamento não põem em causa o equilíbrio financeiro da Santa Casa da Misericórdia.

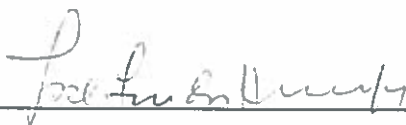
Assim, face ao exposto, merece este Orçamento o **parecer favorável** do Conselho Fiscal.

Vila Velha de Ródão, 30 de Novembro de 2019

O Conselho Fiscal



(Luís Manuel Dias Figueiredo Mota – Presidente)



(José Mendes Henriques – Vice-presidente)



(Fernanda Maria Ferreira da Silva Neves – Secretária)
