



ASSEMBLEIA GERAL DE 19 DE DEZEMBRO DE 2020

PONTO 1 - ORDEM DE TRABALHOS

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL E ORÇAMENTO 2020 - RETIFICADOS

Demonstração de resultados previsionais 2020 retificada

Demonstração de Resultados Previsionais para 2020	Orçamento 2020	Orçamento 2020 Retificativo	%
Prestações de serviços	822.274,01 €	734.639,86 €	-10,66%
Subsídios, doações e legados à exploração	1.238.261,81 €	1.150.078,13 €	-7,12%
Custo mercadorias vendidas, matérias consumidas	-216.768,92 €	-242.069,05 €	11,67%
Fornecimentos e serviços externos	-491.359,85 €	-484.896,86 €	-1,32%
Gastos com pessoal	-1.306.685,26 €	-1.161.325,97 €	-11,12%
Outros rendimentos e ganhos	82.494,30 €	62.247,42 €	-24,54%
Outros gastos e perdas	-3.400,00 €	-3.400,00 €	0,00%
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	124.816,09 €	55.273,53 €	-55,72%
Gastos com depreciações e de Amortizações	-123.175,68 €	-123.175,68 €	0,00%
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	1.640,41 €	-67.902,15 €	
Juros, dividendos e outros rendimentos similares	160,00 €	160,00 €	0,00%
Gastos e perdas financeiras	-120,00 €	-120,00 €	0,00%
Resultado antes de impostos	1.680,41 €	-67.862,15 €	
Imposto sobre o rendimento			
Resultado líquido do exercício	1.680,41 €	-67.862,15 €	

- Impacto da pandemia no aumento considerável dos gastos e redução considerável nos rendimentos;
- A redução dos gastos com pessoal está diretamente relacionada com o número de baixas e com a utilização dos subsídios do IEPF;

Resumo de Rendimentos e Gastos

Rubricas	Orçamento 2020	Orçamento 2020	%
Total dos Rendimentos	2.143.190,12 €	1.947.125,41 €	-9,15%
Total dos Gastos	-2.141.509,71 €	-2.014.987,56 €	-5,91%
Resultado líquido Previsional	1.680,41 €	-67.862,15 €	



Custo mercadorias vendidas, matérias consumidas

Custo mercadorias vendidas, matérias consumidas	Orçamento 2020	Orçamento 2020 retificativo	%
Géneros Alimentares	141.500,75 €	161.864,02 €	14,39%
Material Clínico	75.268,17 €	80.205,03 €	6,56%
TOTAL	216.768,92 €	242.069,05 €	

Fornecimentos e serviços externos

Houve redução das rendas previstas no âmbito do CLDS 4G. O programa inciou em finais de julho. Os procedimentos para contratação tiveram de ser sistematicamente adiados, em função do início do programa.

Fornecimentos e serviços externos	Orçamento 2020	Orçamento 2020 retificativo	%
Trabalhos especializados (Medicina ULDM)	26.400,00 €	26.400,00 €	0,00%
Publicidade	1.950,00 €	1.950,00 €	0,00%
Vigilância e Segurança	500,00 €	500,00 €	0,00%
Honorários	174.450,36 €	174.450,36 €	0,00%
Conservação e reparação	55.107,56 €	55.107,56 €	0,00%
Ferramentas e utensílios	800,00 €	800,00 €	0,00%
Material de Escritório	5.463,83 €	5.463,83 €	0,00%
Artigos para oferta			
Material didático	500,00 €	500,00 €	0,00%
Rouparia			
Electricidade	74.767,77 €	74.767,77 €	0,00%
Gasóleo	19.496,83 €	19.496,83 €	0,00%
Gás	41.897,28 €	41.897,28 €	0,00%
Lenha	500,00 €	500,00 €	0,00%
Carvão	30,00 €	30,00 €	0,00%
Água	24.369,95 €	29.562,68 €	21,31%
Deslocações e estadas pessoal			
Transporte de pessoal			
Comunicação	8.937,37 €	8.937,37 €	0,00%
Seguros	7.710,24 €	7.710,24 €	0,00%
Contencioso e notariado	550,00 €	550,00 €	0,00%
Despesas de representação			
Limpeza, higiene e conforto	35.572,94 €	35.572,94 €	0,00%
Rendas	12.355,72 €	700,00 €	-94,33%
Outros			
TOTAL	491.359,85 €	484.896,86 €	



Gastos com pessoal

Gastos com pessoal	Orçamento 2020	Orçamento 2020 retificativo	%
Vencimentos Base (Inclui remunerações regulares)	929.486,45 €	774.505,58 €	-16,67%
Bolsas CEI e CEI+	9.494,08 €	59.100,10 €	522,49%
Bolsas de Estágio IEFP	12.547,73 €	0,00 €	-100,00%
Subsidios de turno	21.179,97 €	14.983,67 €	-29,26%
Trabalho noturno	1.328,00 €	5.139,55 €	287,01%
Feridos	21.232,11 €	21.520,17 €	1,36%
Subsidios de alimentação	76.766,47 €	89.252,90 €	16,27%
Outros (Abonos Falhas, Compensações)	1.650,00 €	1.650,00 €	0,00%
Encargos Patronais Seg. Social - TSU	219.827,66 €	182.001,22 €	-17,21%
Seguros de acidentes de trabalho	8.872,79 €	8.872,79 €	0,00%
Fardamentos	1.500,00 €	1.500,00 €	0,00%
Formação	800,00 €	800,00 €	0,00%
Higiene e Saúde no trabalho	2.000,00 €	2.000,00 €	0,00%
Total	1.306.685,26 €	1.161.325,97 €	

Depreciações / Amortizações- sem alteração da estimativa inicial

Gastos com depreciações e amortizações, foram analisadas as rubricas de ativo fixo, inventariadas e registados os acréscimos relativos a ativos, sem variação ao que previamente foi estimado.

Depreciações / Amortizações	Orçamento 2020	Orçamento 2020 retificativo
Edifícios e outros	99.097,12 €	99.097,12 €
Equipamento Básico	15.487,46 €	15.487,46 €
Equipamento de Transporte	3.823,77 €	3.823,77 €
Ferramentas e utensílios		
Equipamento Administrativo	2.978,38 €	2.978,38 €
Outros	1.788,95 €	1.789,95 €
Total	123.175,68 €	123.175,68 €



Outros Gastos e Perdas - sem alteração da estimativa inicial

Taxas relativas ao funcionamento da ULDM;

Quotização - União das Misericórdias Portuguesas e Grupo das Misericórdias de Saúde

Outros Gastos e Perdas	Orçamento 2020	Orçamento 2020 retificativo
Impostos		
Taxas	900,00 €	900,00 €
Quotizações	2.500,00 €	2.500,00 €
Correções de exercícios anteriores		
Outros		
Total	3.400,00 €	3.400,00 €

Gastos e perdas financeiras – sem alteração à estimativa inicial

Comissões bancárias estimadas para 2020, de acordo com o custo histórico.

Gastos e perdas financeiras	Orçamento 2020	Orçamento 2020 retificativo
Juros suportados		
Comissões	120,00 €	120,00 €
Outros		
Total	120,00 €	120,00 €

Prestação de Serviços

Valores estimados de cobrança a utentes, clientes e irmãos da Misericórdia.

Prestação de serviços	Orçamento 2020	Orçamento 2020 retificativo	%
Quotas	3.644,85 €	3.370,00 €	-7,54%
Creche	34.231,05 €	7.834,75 €	-77,11%
Serviço de Apoio Domiciliário	73.504,87 €	72.490,00 €	-1,38%
Lar de idosos I	194.619,39 €	171.442,60 €	-11,91%
Centro de Dia	61.058,09 €	60.215,08 €	-1,38%
Lar de idosos II	227.641,93 €	191.713,60 €	-15,78%
Unidade de Cuidados Continuados Longa Duração	227.573,83 €	227.573,83 €	0,00%
Total	822.274,01 €	734.639,86 €	

(a) Valor de referência para Quotas dos associados, orçamento base zero. N.º

Irmãos associados: 337, estimativa de valor da quota: 10 €;



- (b) Nas valências de SAD, CD, Lar I e Lar II, os valores foram estimados em baixa, em função do impacto da pandemia da Covid-19, na Instituição. Na creche, a estimativa em baixa está relacionada com a interrupção da resposta social, não obtenção do rendimento do serviço e baixa da taxa de ocupação total, isto é, atualmente 8 crianças, na estrutura com capacidade para 51 utentes;
- (c) Lares de idosos, redução da estimativa, em função do impacto do surto Covid-19, na Instituição.
- (d) Valor da Unidade. Manteve-se a estimativa.
- Felizmente não houve impacto direto na frequência dos utentes da estrutura.

Subsídios à Exploração

O valor apresentado final de 1.150.078,13 euros foi reajustado e revela o impacto da pandemia nos subsídios à exploração dotados para funcionamento da Instituição:

Subsídios à exploração	Orçamento 2020	Orçamento 2020 retificativo	%
Centro Regional de Segurança Social			
Creche	90.387,70 €	65.362,05 €	-27,69%
Serviço de Apoio Domiciliário	73.472,79 €	78.698,40 €	7,11%
Lar de idosos I	163.768,96 €	130.367,40 €	-20,40%
Centro de Dia	27.084,13 €	35.025,59 €	29,32%
Lar de idosos II	83.135,20 €	80.892,81 €	-2,70%
Cantinas sociais	14.804,40 €	14.600,00 €	-1,38%
Unidade de Cuidados Continuados Longa Duração	298.839,00 €	298.839,00 €	0,00%
Unidade de Cuidados C. Longa Duração -ARSN,IP	270.748,50 €	270.748,50 €	0,00%
Instituto de Emprego e Formação Profissional	25.666,84 €	53.190,09 €	107,23%
Município de Cinfães	6.000,00 €	6.000,00 €	0,00%
Outras comparticipações - subsídios	1.344,12 €	1.344,12 €	0,00%
Contrato Local de Desenvolvimento Social (4G)	168.000,00 €	100.000,00 €	-40,48%
P.O.A.P.M.C. + P.A.C.	13.583,00 €	13.583,00 €	0,00%
Donativos numerário	690,87 €	690,87 €	0,00%
Donativos em espécie	736,30 €	736,30 €	0,00%
Total	1.238.261,81 €	1.150.078,13 €	



Outros Rendimentos e Ganhos

Os rendimentos de imóveis, correspondem às rendas de prédios, pagas à instituição. Sem variação

Os subsídios ao investimento, variação de valores, em função da execução dos projetos em curso.

Os outros rendimentos, correspondem a descontos financeiros obtidos, regularizações, sinistros cobertos por seguro, formações financiadas pelo FSE.

Outros Rendimentos e ganhos	Orçamento 2020	Orçamento 2020 retificativo	%
Alienação de imóveis			
Rendimentos de imóveis	4.253,39 €	4.253,39 €	0,00%
Subsídio ao Investimento	56.658,71 €	45.494,03 €	-19,71%
Outros	21.582,20 €	12.500,00 €	-42,08%
Total	82.494,30 €	62.247,42 €	

Rendimentos Financeiros – sem alteração da estimativa inicial

Rendimentos Financeiros	Orçamento 2020	Orçamento 2020 retificativo
Juros obtidos	160,00 €	160,00 €
Dividendos obtidos		
Outros rendimentos financeiros		
Total	160,00 €	160,00 €



Orçamentos de investimentos

Investimentos previstos para o exercício económico de 2020.

Obras e reparações em edifícios – Investimento para o ano 2020 - De com a faturação da Intervenção no Lar de Idosos D. Maria Emilia Rezende. EDP Solidária “ ERPI+Eficiente”

Orçamentos de investimentos	Orçamento 2020	Orçamento 2020 retificativo
Obras e reparações em edifícios	1.164.500,00 €	64.099,87 €
Ferreamentas e utensílios		
Equipamento Básico	16.000,00 €	
Equipamento Administrativo		
Outro	79.000,00 €	14.500,00 €
Total	1.259.500,00 €	78.599,87 €

Nota de encerramento.

O presente documento, destina-se apenas à consulta online e não deverá ser utilizado para qualquer outra finalidade. O Documento original, devidamente assinado, encontra-se arquivado em sede própria.



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE CINFÃES

Rua General Humberto Delgado
4690 - 040 Cinfães

Parecer do Conselho Fiscal ou Definitório

sobre

Plano de Atividades e Orçamento retificativo para o ano de

2020

I. Introdução

O presente orçamento retificativo foi analisado e verificados os pressupostos que estão subjacentes à apresentação do mesmo, isto é, houve um aumento considerável de gastos na Instituição e uma redução dos rendimentos, resultado da situação económica, em decorrência das medidas tomadas para fazer face ao surto epidémico da doença Covid-19.

II. Análise

Assim, nos termos da alínea c) do art.º 31º do compromisso da Santa Casa da Misericórdia de Cinfães, foi verificado o orçamento retificativo para o ano 2020, elaborado pela respetiva Mesa Administrativa. Não foi pedido qualquer esclarecimento e concluimos que os documentos apresentados satisfazem todos os requisitos legais e estatutários.



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE CINFAES

Rua General Humberto Delgado
4690 - 040 Cinfães

III. Parecer

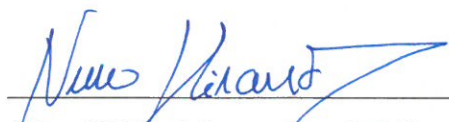
Nestes termos, somos de parecer:

Que a Conta de Exploração Previsional retificada, está de acordo com as normas e recomendamos a sua aprovação em sede de Assembleia Geral.

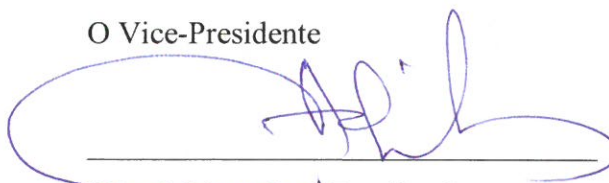
Cinfães, 10 de novembro de 2020

O Conselho Fiscal

O Presidente


(Eng.º Nuno Montenegro P. Miranda)

O Vice-Presidente


(Dr. Adriano José Botelho Soares)

O Secretário


(Prof. José Fernando da Costa Cardoso)