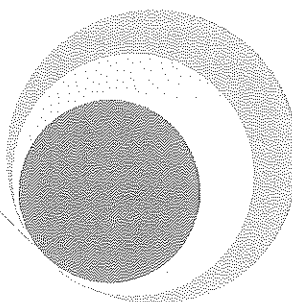
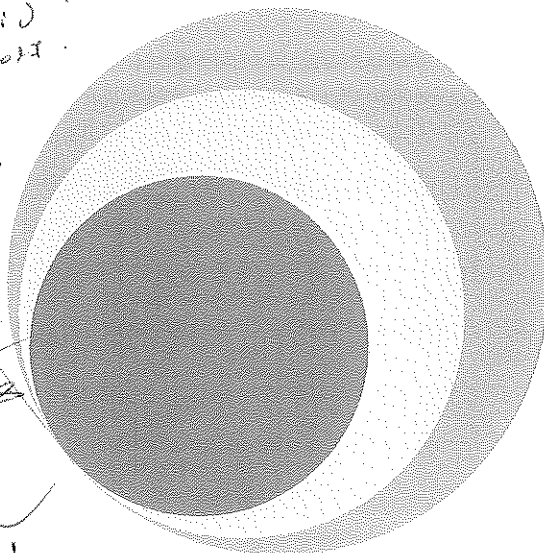
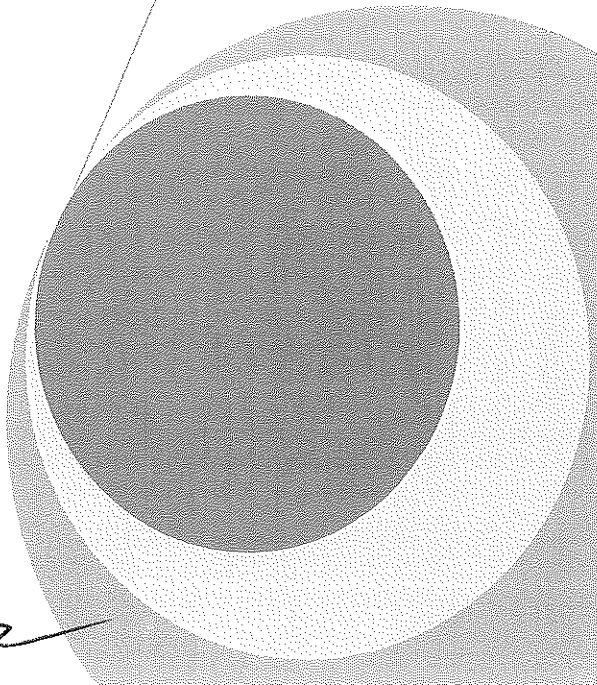


Revisão:
27/11/2017
Ley.

[Handwritten signature]



SANTA
CASA
Misericórdia
Aguiar da Beira



APROVADO	
PELA MESA	PELA ASSEMBLEIA GERAL
Em reunião de <u>20/11/2017</u>	Em reunião de <u>26/11/2017</u>

[Handwritten signature]

Conteúdo

Introdução	3
Conta de Exploração previsual – Gastos 2018	4
Conta de Exploração Previsual – Proveitos 2018	5
Gastos	6
Conta 62 Fornecimento e Serviços Externos.....	6
Conta 63 Gastos com o Pessoal.....	7
Conta 64 Depreciações.....	8
Proveitos.....	8
Conta 72 Proveitos	9
Conta 75 Subsídios	10
Conta 78 Outros Rendimentos e Ganhos.....	11
Investimento previsto para o Ano 2018	12
Orçamento para o ano financeiro de 2018 - Aprovação	13

leg

A

H

R
A

Introdução

Os valores apresentados no presente Orçamento foram extraídos do Software de Contabilidade da Instituição, que são calculados de acordo com os valores reais até mês de Setembro do ano 2017 e para os restantes meses do ano é feita uma previsão de valores, que irão servir de base para o cálculo do Orçamento de 2018.

Para o orçamento usamos a Demonstração dos Resultados que nos permite comparar os gastos e proveitos a prever para o exercício económico de 2018.

Conta de Exploração previsional – Gastos 2018

A classe 6 traduz todos os gastos a realizar pela Instituição que se reflete num valor total previsto de **1.870.718,77€**. A segunda coluna dos valores em euros indica-nos o subtotal de cada conta, 61,62,63,68,64 e 69.

CONTA	GASTOS	Valores em Euros	
61	Custo merc. vendidas e matérias-primas consumidas		
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	137.435,33	
61-612	OUTROS		137.435,33
62	Fornecimentos e serviços externos:.....		
621	Subcontratos		
622	Serviços especializados	119.579,58	
623	Materiais	19.601,03	
624	Energia e fluidos	111.364,70	
625	Deslocações, assistas e transportes.....	1.178,90	
626	Serviços diversos	131.339,07	
62-621/6	OUTROS	0,00	385.065,28
63	Gastos com o Pessoal.....		
631	Remunerações dos órgãos sociais.....		
632	Remunerações do pessoal.....	939.615,46	
635	Contribuições Segurança Social	205.943,25	
636	Seguros acid. Trabalho e doenças profissionais	5.426,76	
*	OUTROS	6.009,50	1.156.994,97
65	Perdas por imparidade.....		
66	Perdas por reduções de justo valor.....		
67	Provisões do período		
68	Outros gastos e perdas.....		
681	Impostos	1.061,32	
68-681	OUTROS	3.075,73	4.137,05
64	Gastos de depreciação e de amortização		
641	Propriedades de investimento		
642	Activos fixos tangíveis.....	172.971,71	
643	Activos intangíveis.....	3.457,24	
64-641/3	OUTROS		176.428,96
69	Gastos e perdas de financiamento.....		
691	Juros reportados	10.659,18	
69-691	OUTROS		10.659,18
	(A)		1.870.718,77
	RESULTADO LIQUIDO PREVISIONAL		4.417,50

* = 63-(631.2+635.6)

Nesta demonstração dos gastos, podemos ainda ver que o orçamento para 2018 origina um resultado líquido positivo previsional no montante de **4.417,50€**.

ly

Orçamento da Receita e Despesa para o ano de 2018

Conta de Exploração Previsional – Proveitos 2018

A classe 7 traduz todos os proveitos a realizar pela Instituição que advêm das mensalidades dos Utentes, participações da Segurança Social, ARS, ULS, POISE, IEFP, quotizações e donativos, entre outros rendimentos. Deste modo, a Rubrica de Proveitos apresenta um total previsto de **1.875.136.27€**. A segunda coluna dos valores em euros indica nos o total de cada conta da 72,75,78 e 79.

Handwritten signatures and initials on the right margin.

CONTA	RENDIMENTOS	Valores em Euros	
71	Vendas.....		
72	Prestações de serviços.....		
721	Quotas dos utilizadores.....	1.042.451,22	
722	Quotizações e jónis.....	1.692,00	
72-721-2	OUTROS.....	136,67	1.044.279,89
75	Subsídios, doações e legados à exploração.....		
7511	ISS, IP - Centro Distrital.....	615.516,43	
752	Subsídios de outras entidades.....	130.207,59	
753	Doações e heranças.....		
75-(7511+752)	OUTROS.....	0,00	745.524,02
73	Variações nos inventários da produção.....		
74	Trabalhos para a própria entidade.....		
76	Reservas.....		
761	De depreciações e de amortizações.....		
761	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.....		
78-781	OUTROS.....	79.479,24	79.479,24
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares.....		
791	Juros obtidos.....	5.853,12	
79-791	OUTROS.....		5.853,12
	(B).....		1.875.136,27

Orçamento da Receita e Despesa para o ano de 2018

Gastos

Conta 62 Fornecimento e Serviços Externos

A conta 62 apresenta-nos um valor total de **385.063,28€**, este valor foi calculado de acordo com a taxa de inflação de **1.5%** prevista para o ano 2018, de acordo com informação recolhida do Banco de Portugal e tendo por base os encargos incorridos em cada uma das rubricas até Setembro de 2017. As rubricas principais referem-se aos Serviços Especializados, Materiais, Deslocações e Estadias, Serviços Diversos e Encargos com Utentes, que apresentam a soma total das rubricas.

Fornecimento e serviços		Valor em Setembro de 2017	Previsão 2018
622	Serviços especializados.....	88.359,30	119.579,58
6221	Trabalhos especializados.....	46.726,16	63.236,07
6222	Publicidade e propaganda.....	4.605,72	6.233,07*
6224	Honorários.....	10.095,11	13.662,05
6226	Conservação e reparação.....	26.932,31	36.448,39
623	Materiais.....	14.483,52	19.601,03
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido.....	2.842,23	3.846,49
6233	Material de escritório.....	1.117,03	1.511,71
6235	Mobiliário pequeno	738,92	1.000,00
6238	Outros Materiais.....	9.785,34	13.242,83
624	Energia e fluidos.....	83.028,10	112.364,70
6241	Electricidade.....	24.618,20	33.316,63
6242	Gasoleo.....	6.316,24	8.547,98
6243	Água.....	4.916,58	6.653,77
6248	Gás	47.177,08	63.846,32
625	Deslocações, estadas e transportes.....	871,11	1.178,90
6251	Deslocações e estadas.....	275,93	373,42
6252	Transportes de pessoal.....	545,23	737,88
6254	Transporte de Utentes.....	49,95	67,60
626	Serviços diversos.....	97.787,49	132.339,07
6261	Rendas e alugueres.....	10.828,77	14.654,94
6262	Comunicação.....	3.139,34	4.248,57
6263	Seguros.....	4.178,09	5.654,35
6265	Contencioso e notariado.....	78,33	106,00
6267	Limpeza, higiene e conforto.....	30.307,03	41.015,52
626810	Formações\Congressos.....	701,97	950,00
626813	Desobstrução e Limpeza de Esgotos.....	196,60	266,07
62682	Encargos com utentes.....	68.847,35	
6268201	Encargos de Saude com Utentes.....	3.868,15	5.234,89
6268202	Rouparia.....	420,26	568,75
6268204	Outros encargos Utentes.....	454,55	615,16
6268206	Fraldas.....	29.237,45	39.568,02
6268207	Medicamentos Suportados Santa Casa.....	3.709,56	5.020,27
6268208	Medicamentos UCC.....	9.635,70	13.040,31
62683	Serviços Bancários.....	1.031,69	1.396,22
TOTAL			385.063,28

Orçamento da Receita e Despesa para o ano de 2018

leg.

Conta 63 Gastos com o Pessoal

Na rubrica gastos com o pessoal, os valores previstos apresentados, refletem a atualização da retribuição mínima nacional, progressão e promoção de carreira, subsídio de turno/noturno, entre outras remunerações. Atualmente a Instituição possui 81 colaboradores, dos quais 3 estão com contrato de emprego de inserção profissional.

No mapa apresentamos um valor das remunerações por categorias num total de **939.615,46€**.

Categoria	Total
Ajud. Acção Educativa (CEI)	5.131,68
Ajud. Acção Educativa 1ª	34.061,59
Ajud. Acção Educativa 2ª	16.801,39
Ajud. Cozinheiro 2ª	8.514,62
Ajud. Lar e Centro/Dia 1ª	125.911,72
Ajud. Lar e Centro/Dia 2ª	115.400,60
Ajud.Familiar/Domiciliária 2ª	19.443,57
Ajud.Familiar/Domiciliária1ª	9.924,46
Animador Cultural 2ª	11.459,84
Animador Sociocultural Principal	13.743,91
Assistente Administrativo Principal	24.682,61
Auxiliar de Acção Médica 1ª	556,42
Auxiliar de Acção Médica 2ª	29.352,83
Costureira/Alfaiate 2ª	8.514,62
Cozinheira Principal	10.303,71
Cozinheiro /1ª.	9.114,07
Director Técnico de Estabelecimento	20.476,42
Edu. Infância	18.650,74
Encarreg. Serv. Gerais 2ª	9.530,61
Encarregado Geral(Serv Gerais)	9.660,44
Enfermeiro	147.649,17
Engenheiro Informático 1ª	15.190,37
Fisioterapeuta 1ª	14.461,01
Fisioterapeuta 2ª	14.723,02
Fisioterapeuta Principal	32.747,88
Psicólogo 1ª	19.865,74
Sociólogo Principal	24.844,29
Tec. Sup. Serv. Social Principal	19.838,22
Téc.Activ.Tempos Livres 1ª	11.623,94
Técnico de Fisioterapia (sem curso) 2ª	8.386,87
Técnico Superior Administrativo 2ª	17.405,33
Telefonista/Recepcionista 1ª	5.512,86
Trabalhador Serviços Gerais (CEI)	14.073,24
Trabalhador Serviços Gerais 1ª	97.189,36
	939.615,46

Orçamento da Receita e Despesa para o ano de 2018

Para o cálculo dos encargos para a Segurança Social (TSU), as taxas contributivas mantêm-se para o ano de 2018 apresentando um valor total dos encargos sobre remunerações no valor de **205.943,25€** de acordo com o seguinte mapa:

Valor Vencimentos 2018	Taxas	Valor Total Encargos Seg. social
918.741,09 €	22,30%	204.879,26 €
5.512,86 €	19,30%	1.063,98 €
15.361,51 €		- €
939.615,46 €		205.943,25 €

Conta 64 Depreciações

Nesta rubrica tivemos em consideração o montante das depreciações do período anterior ao qual acrescentamos as depreciações dos bens adquiridos em 2017, bem como os bens adquiridos em 2018, no que se traduz num montante de 176.428,96€.

Orçamento da Receita e Despesa para o ano de 2018

Proveitos

Conta 72 Proveitos

A conta 72 apresenta-nos um valor total de **1.044.279,89€**, este valor foi calculado tendo por base as mensalidades praticadas no ano de 2017 acrescida da taxa de inflação de **1.5%** prevista para o ano 2017, conforme quadro seguinte:

	Prestação de Serviços	Previsão 2018
72	Prestação de Serviços	1.044.279,89
7212	Mensalidades	
721201	Lares.....	570.539,60
7212011	Lar Sr ^a Amparo.....	224.808,21
7212012	Lar da Misericórdia.....	345.731,39
721202	Apoio Domiciliário.....	18.369,59
721203	Unidade Cuidados Continuados.....	322.961,35
72120301	Utentes.....	66.854,97
72120302	Seg. Social.....	97.948,28
72120303	ARSC.....	158.056,94
72120304	SAD/PSP.....	101,16
721204	Fisioterapia.....	81.744,06
72120401	Utentes Fisioterapia.....	13.910,53
72120403	ARSC.....	55.324,46
72120404	ULS Guarda, EPE.....	11.603,33
72120405	Seguradoras.....	905,74
721205	Creche.....	16.451,69
721206	Prolongamento.....	5.183,48
721207	CATL.....	1.434,03
	Sub-total das Mensalidades	1.016.683,80
	Outros Recebimentos	Previsão 2018
7215	Outros Recebimentos dos Utentes	25.767,42
722	Quotizações e Jóias	1.692,00
727	Outros rendimentos	136,67
	Sub-total Outros Rendimentos	27.596,09

Orçamento da Receita e Despesa para o ano de 2018

Conta 75 Subsídios

A conta 75 apresenta-nos um valor total de **745.524,02€**, este valor foi calculado tendo por base as comparticipações recebidas no ano de 2017 acrescidas de uma taxa de 1.5%, de acordo com a taxa de inflação.

	Subsídios, doações e legados à exploração	Previsão 2018
75	Subsídios das Entidades Públicas.....	745.524,02
7511	ISS, IP - Centro Distrital.....	615.316,43
751101	Lar Sr ^a do Amparo.....	145.980,96
751102	Lar da Misericórdia.....	226.038,20
751103	Apoio Domiciliário.....	72.027,03
751105	Centro - ATL.....	4.976,93
751106	Creche.....	78.716,44
751111	Cantina Social.....	38.194,00
751112	Complemento para vagas reservadas.....	49.382,87
752	Outras Entidades.....	130.207,59
7523	IEFP.....	17.207,59
7524	RLIS.....	113.000,00

Orçamento da Receita e Despesa para o ano de 2018

Conta 78 Outros Rendimentos e Ganhos

A rubrica Outros Rendimentos e Ganhos apresenta um valor de **79.479,24€**, do qual se destaca o reconhecimento de subsídios a imputar de acordo com as depreciações no período.




Column 1	Outros rendimentos.....	Previsão 2018
78	Outros Rendimentos	79.479,24
7883	Imputação de subsídios para investimentos.....	70.000,00
7888	Donativos.....	9.479,24
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	5.853,12
7911	Juros obtidos de Depósitos	5.853,12

[Handwritten signatures and initials on the right margin]

Orçamento da Receita e Despesa para o ano de 2018

Investimento previsto para o Ano 2018

Valor Global das Obras	Obra	Equipamento	Investimento 2018	Comparticipação Programa 2020	Tempo previsto de execução
Remodelação do Lar S ^{ra} do Amparo	2.500.000,00 €	500.000,00 €	750.000,00 €	1.500.000,00 €	4 anos
Remodelação/Ampliação Unid. Fis. Reab	225.000,00 €	75.000,00 €	300.000,00 €	150.000,00 €	1 ano
Alargamento/Remodelação UCC	300.000,00 €	150.000,00 €	450.000,00 €	225.000,00 €	1 ano
Servidor	3.500,00 €	-	3.500,00 €	-	1 ano
Total	3.028.500,00 €	725.000,00 €	1.503.500,00 €	1.875.000,00 €	

leg




O Investimento Total previsto para o ano 2018 é de **1.503.500,00€**.

Prevê-se que do valor total de investimento de **3.753.500,00€**, a Instituição possa ter uma participação através do Programa 2020 no valor de **1875.000,00€**.

Orçamento da Receita e Despesa para o ano de 2018


Orçamento para o ano financeiro de 2018 - Aprovação

O presente orçamento, que importa, na receita e na despesa orçamentais na importância total de 1.875.136,27 Euros e 1.870.718,77 Euros, respetivamente, prevendo-se um resultado líquido positivo de 4417,50 Euros, foi aprovado por Unanimidade / Maioria na reunião ordinária/extraordinária da Mesa Administrativa da Irmandade da Santa Casa da Misericórdia de Aguiar da Beira em 20 de Novembro de 2017.

A Mesa Administrativa



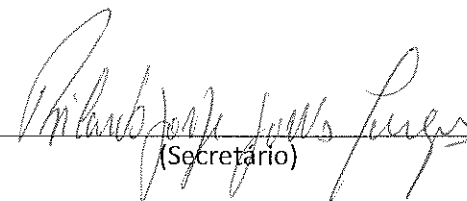
(Provedor)



(Vice-Provedor)

Augusto Botelho

(Tesoureiro)



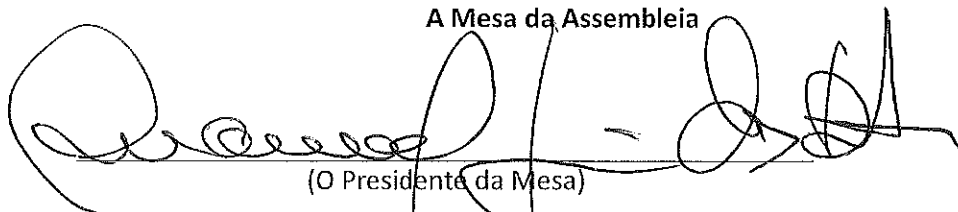
(Secretário)



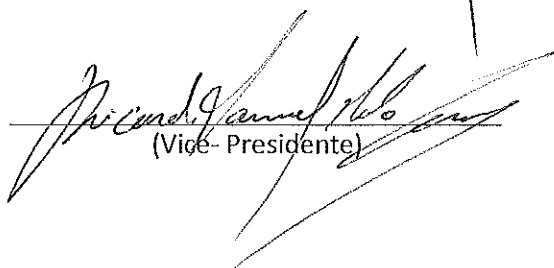
(Vogal)

A Assembleia Geral da Irmandade da Santa Casa da Misericórdia de Aguiar da Beira, em sessão Ordinária / Extraordinária, realizada em 26 de Novembro de 2017, aprovou por Unanimidade / Maioria o presente Orçamento para 2018.

A Mesa da Assembleia



(O Presidente da Mesa)



(Vice-Presidente)

Ferreira Azevedo Fonseca Cabral Pinto

(O Secretário)