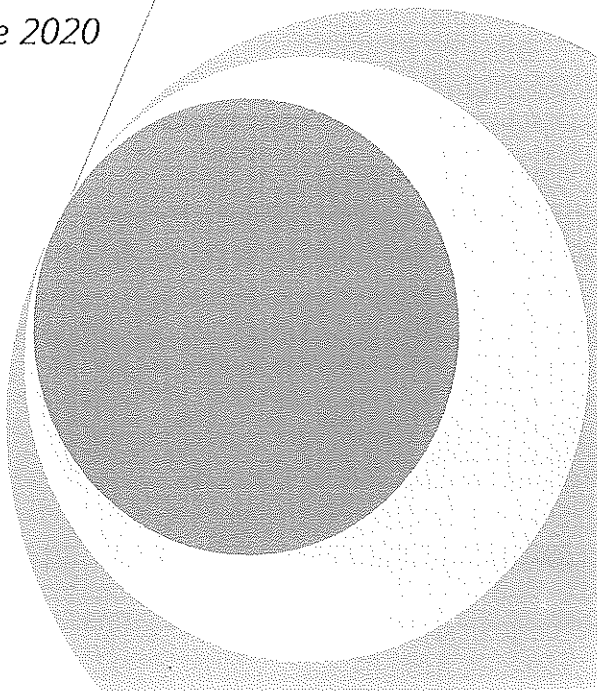


Orçamento da Receita e Despesa para o ano de 2020



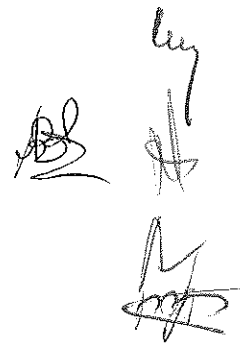
APROVADO	
PELA MESA	PELA ASSEMBLEIA GERAL
Em reunião de	Em reunião de
<i>12/12/2019</i> <i>[Signature]</i>	<i>24/11/2019</i> <i>[Signature]</i>

AB

leg
[Handwritten signature]

Conteúdo

Introdução	3
Conta de Exploração previsional – Gastos 2020	4
Conta de Exploração Previsional – Proveitos 2020	6
Gastos	7
Conta 62 Fornecimento e Serviços Externos	7
Conta 63 Gastos com o Pessoal	8
Conta 64 Depreciações	9
Proveitos	10
Conta 72 Proveitos	10
Conta 75 Subsídios	11
Conta 78 Outros Rendimentos e Ganhos	12
Investimento previsto para o Ano 2020	13
Orçamento para o ano financeiro de 2020 - Aprovação	14



Introdução

Os valores apresentados no presente Orçamento foram extraídos do Software de Contabilidade da Instituição, que são calculados de acordo com os valores reais acumulados até mês de Setembro do ano 2019, sendo feita uma projeção para os restantes meses do ano, que irão servir de base para o cálculo do Orçamento de 2020.

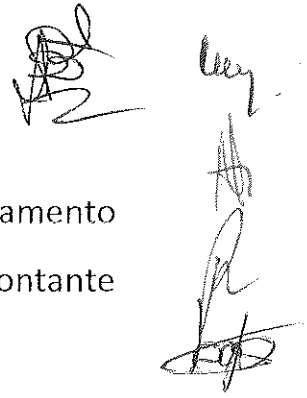
Há projeção dos rendimentos e gastos até final do ano de 2019, foi projetado os valores a incorrer no ano de 2020, com um adicional de 1% de taxa de inflação, e em determinadas rubricas foram feitos os ajustamentos de acordo com a realidade espera para o ano de 2020, nomeadamente, na rubrica de pessoal (previsão do aumento do salário mínimo nacional).

Para o orçamento usamos a Demonstração dos Resultados que nos permite comparar os gastos e proveitos a prever para o exercício económico de 2020.

Conta de Exploração previsional – Gastos 2020

A demonstração de gastos traduz todos os gastos que se estimam que sejam incorridos pela Instituição no ano de 2020, que se reflete num valor total previsto de **1.848.256.47€**.

CONTA	GASTOS	Valores em Euros	
61	Custo merc. vendidas e matérias primas consumidas.....		
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo.....	141.688,46	
61-612	OUTROS.....		141.688,46
62	Fornecimento e serviços externos.....		
621	Subcontratos.....		
622	Serviços especializados.....	95.186,63	
623	Materiais.....	23.646,53	
624	Energia e fluidos.....	176.674,51	
625	Deslocações, estadas e transportes.....	998,06	
626	Serviços diversos.....	116.938,44	
62-621-621/6	OUTROS.....	0,00	413.444,17
63	Gastos com o Pessoal.....		
631	Remunerações dos órgãos sociais.....		
632	Remunerações do pessoal.....	918.455,93	
635	Contribuições Segurança Social.....	186.165,14	
636	Seguros acid. Trabalho e doenças profissionais.....	7.314,54	
*	OUTROS.....	1.121,25	1.113.056,86
65	Perdas por imparidade.....		
66	Perdas por reduções de justo valor.....		
67	Provisões do período.....		
68	Outros gastos e perdas.....		
681	Impostos.....	39,34	
68-681	OUTROS.....	4.215,57	4.254,91
64	Gastos de depreciação e de amortização.....		
641	Propriedades de investimento.....		
642	Ativos fixos tangíveis.....	145.723,25	
643	Ativos fixos intangíveis.....	22.008,22	
64-641/3	OUTROS.....	0,00	167.731,47
69	Gastos e perdas de financiamento.....		
691	Juros suportados.....	7.897,91	
69-691	OUTROS.....	182,69	8.080,60
	(A).....		1.848.256,47
	RESULTADO LÍQUIDO PREVISIONAL.....		13.343,55



Nesta demonstração dos gastos, podemos ainda ver que o orçamento para 2020 origina um resultado líquido positivo previsional no montante de **13.343,55€**.

O resultado positivo previsional foi gerado tendo em conta o balanceamento dos rendimentos e gastos projetados para o ano de 2020, tendo-se assumido uma taxa de inflação prevista para o ano de 2020 de 1%, e o aumento do ordenado mínimo previsto 620€.

Conta de Exploração Previsional – Proveitos 2020

A demonstração de Rendimentos conforme se apresenta a seguir, traduz todos os rendimentos e ganhos que se esperam realizar pela Instituição, os quais, advêm das mensalidades dos Utentes, participações da Segurança Social, ARS, ULS, IEFP, quotizações e donativos, entre outros rendimentos.

Deste modo, a Rubrica de Proveitos apresenta um total previsto de **1.861.600,02€**.

CONTA	RENDIMENTOS	Valores em Euros	
72	Prestações de Serviços:.....		
721	Quotas dos utilizadores.....	1.073.954,13	
722	Quotizações e jóias.....	1.810,50	
72-721/2	OUTROS.....	1.919,82	1.077.684,45
75	Subsídios, doações e legados à exploração.....		
7511	ISS, IP - Centro Distrital.....	674.800,03	
752	Subsídios de outras entidades.....	22.389,06	
753	Doações e heranças.....		
75-(7511+	OUTROS.....		697.189,09
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.....		
78-781	OUTROS.....	86.422,04	86.422,04
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares.....		
791	Juros obtidos.....	304,44	
79-791	OUTROS.....		304,44
	(B).....		1.861.600,02

Gastos

Conta 62 Fornecimento e Serviços Externos

A conta 62 apresenta-nos um valor total de **413.444,17€**, este valor foi calculado de acordo com a taxa de inflação de **1%** prevista para o ano 2020, de acordo com informação recolhida do Banco de Portugal e tendo por base os encargos incorridos em cada uma das rubricas até Setembro de 2019. 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.

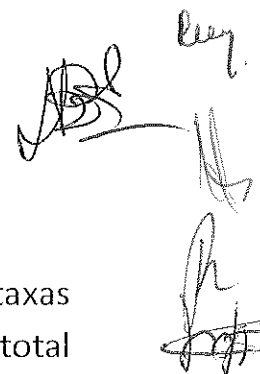
	Fornecimento e serviços	Previsão 2020
622	Serviços especializados.....	96.532,49
6221	Trabalhos especializados.....	56.393,28
6222	Publicidade e propaganda.....	82,82
6224	Honorários.....	13.135,25
6226	Conservação e reparação.....	26.921,14
623	Materiais.....	23.646,53
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido.....	6.721,62
6233	Material de escritório.....	3.384,47
6238	Outros Materiais.....	13.540,44
624	Energia e fluidos.....	176.674,51
6241	Electricidade.....	49.568,05
6242	Gasoleo.....	10.028,42
6243	Água.....	15.984,57
6248	Gás.....	101.093,47
625	Deslocações, estadas e transportes.....	998,06
6251	Deslocações e estadas.....	139,99
6252	Transportes de pessoal.....	847,97
6254	Transporte de Utentes.....	10,10
626	Serviços diversos.....	115.592,58
6262	Comunicação.....	8.370,46
6263	Seguros.....	7.793,52
6265	Contencioso e notariado.....	400,63
6267	Limpeza, higiene e conforto.....	40.471,49
6268	Outros serviços.....	57.368,21
6268102	Segurança Alimentar\H.A.C.C.P	2.163,69
62681310	Atualização Software F3m	1.617,66
62682	Encargos com utentes.....	53.586,86
6268201	Encargos de Saude com Utentes.....	4.759,67
6268202	Rouparia.....	2.027,27
6268204	Outros encargos Utentes.....	808,00
6268206	Fraldas.....	32.891,93
6268207	Medicamentos Suportados Santa Casa.....	3.470,25
6268208	Medicamentos UCC.....	9.629,74
62683	Serviços Bancários.....	1.188,27
	TOTAL	413.444,17

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 dois estão com contrato de emprego de inserção profissional.

No mapa apresentamos um valor das remunerações por categorias num total de **903.683.82€**.

Categoria	Total
Ajud. Acção Educativa 1ª	26.528,05
Ajud. Acção Educativa 2ª	43.400,00
Ajud. Cozinheiro 2ª	8.766,80
Ajud. Lar e Centro/Dia 1ª	17.533,60
Ajud. Lar e Centro/Dia 2ª	187.905,75
Ajud.Cozinheiro 1ª	8.766,80
Ajud.Familiar/Domiciliária 2ª	28.240,41
Animador Cultural 2ª	11.411,12
Animador Sociocultural Principal	12.647,66
Assistente Administrativo Principal	23.384,45
Auxiliar de Acção Médica 2ª	26.300,40
Costureira/Alfaiate 2ª	8.766,80
Cozinheira Principal	9.949,89
Cozinheiro /1ª.	8.657,07
Cozinheiro /2ª.	8.713,35
Director Técnico de Estabelecimento	42.408,41
Edu. Infância	17.534,73
Encarreg. Serv. Gerais 2ª	9.387,97
Encarregado Geral(Serv Gerais)	9.837,48
Enfermeiro	148.252,39
Engenheiro Informático Principal	15.514,13
Fisioterapeuta 1ª	13.659,24
Fisioterapeuta 2ª	14.614,82
Fisioterapeuta Principal	31.309,21
Psicólogo 1ª	14.333,86
Téc.Activ.Tempos Livres 1ª	12.085,60
Técnico de Fisioterapia (sem curso) Principal	11.242,57
Técnico Superior Administrativa Principal	19.048,98
Telefonista/Recepcionista 1ª	4.724,17
Trabalhador Serviços Gerais 1ª	96.434,80
Trabalhador Serviços Gerais 1ª (CEI)	12.323,29
Total	903.683,82



Para o cálculo dos encargos para a Segurança Social (TSU), as taxas contributivas mantêm-se para o ano de 2020, apresentando um valor total dos encargos sobre remunerações no valor de **186.165,14€** de acordo com o seguinte mapa:

Remunerações	Encargos Seg. Social	Total Enc. s/Remunerações
918.455,93 €	186.165,14 €	1.104.621,07 €

Conta 64 Depreciações

Nesta rubrica tivemos em consideração o montante das depreciações do período anterior ao qual acrescentamos as depreciações dos bens adquiridos em 2019, no que se traduz num montante de **167.731,47€**.

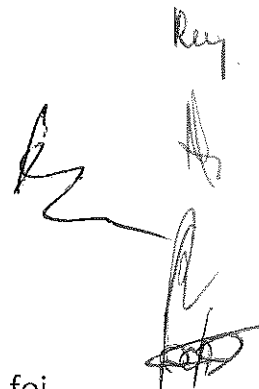
Proveitos

Conta 72 Proveitos

A conta 72 apresenta um valor total de **1.077.684,45€**, este valor foi calculado tendo por base as mensalidades praticadas no ano de 2019 acrescida da taxa de inflação de **1%** prevista para o ano 2020, conforme quadro seguinte:

	Prestação de Serviços	Previsão 2020
72	Prestação de Serviços	1.077.684,45
7212	Mensalidades	1.048.689,79
721201	Lares.....	565.250,41
7212011	Lar Sr ^a Amparo.....	212.435,57
7212012	Lar da Misericórdia.....	352.814,84
721202	Apoio Domiciliário.....	26.855,19
721203	Unidade Cuidados Continuados.....	321.278,46
72120302	Seg. Social.....	152.716,94
72120303	ARSC.....	168.561,52
721204	Fisioterapia.....	96.928,73
72120401	Utentes Fisioterapia.....	11.703,88
72120403	ARSC.....	70.414,39
72120404	ULS Guarda, EPE.....	10.527,01
72120405	Seguradoras.....	4.283,45
721205	Creche.....	31.738,33
721206	Prolongamento.....	3.759,25
721207	CATL.....	2.879,42
	Sub-total das Mensalidades	1.048.689,79

	Outros Recebimentos	Previsão 2020
7215	Outros Recebimentos dos Utentes	25.264,34
722	Quotizações e Jóias	1.810,50
727	Outros rendimentos	1.919,82
	Sub-total Outros Rendimentos	28.994,66

Reg.


Conta 75 Subsídios

A conta 75 apresenta um valor total de **697.189,09€**, este valor foi calculado tendo por base as comparticipações recebidas no ano de 2019, acrescidas de uma taxa de 1%, de acordo com a taxa de inflação.

	Subsídios, doações e legados à exploração	Previsão 2020
75	Subsídios das Entidades Públicas.....	697.189,09
7511	ISS, IP - Centro Distrital.....	674.800,03
751101	Lar Sr ^a do Amparo.....	171.221,26
751102	Lar da Misericórdia.....	269.538,16
751103	Apoio Domiciliário.....	79.810,49
751105	Centro - ATL.....	5.630,40
751106	Creche.....	93.620,59
751111	Cantina Social.....	9.073,33
751112	Complemento para vagas reservadas.....	45.905,80
752	Outras Entidades.....	22.389,06
7522	Autarquia	5.609,06
7523	IEFP.....	8.550,00
7529	Subsídios Diversos	8.230,00



Conta 78 Outros Rendimentos e Ganhos

A rubrica Outros Rendimentos e Ganhos apresenta um valor de **86.422,04€**, do qual se destaca o reconhecimento de subsídios a imputar de acordo com as depreciações no período.

Descrição	Outros rendimentos.....	Previsão 2020
78	Outros Rendimentos	86.422,04
7883	Imputação de subsídios para investimentos.....	70.000,00
7888	Donativos.....	16.422,04
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	304,44
7911	Juros obtidos de Depósitos	304,44

Orçamento da Receita e Despesa para o ano de 2020

Investimento previsto para o Ano 2020

Valor Global das Obras	Obra	Equipamento	Investimento 2020	Investimento Total	Comparticipação Programa 2020	Tempo previsto de execução
Remodelação do Lar Srª do Amparo	698.256,82 €	301.735,16 €	249.997,99 €	999.991,98 €	849.993,18 €	2 anos
Alargamento/Remodelação UCC	300.000,00 €	150.000,00 €	450.000,00 €	450.000,00 €		1 ano
Viatura p/ transporte Crianças		30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €		1 ano
Viatura p/ Apoio Domiciliário		15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €		1 ano
Medidas de Autoproteção		15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €		1 ano
Total	998.256,82 €	511.735,16 €	759.997,99 €	1.509.991,98 €	849.993,18 €	

O Investimento previsto para o ano 2020 é de **759.997,99€** em que o investimento total previsto é de **1.509.991,98€**

A Instituição ainda aguarda pela decisão relativamente à candidatura apresentada ao Programa 2020 para remodelação do Lar Srª do Amparo.

No ano de 2019, foram aprovadas duas candidaturas direcionadas para a valência de Unidade de Cuidados Continuados (UCC):

- Candidatura apresentada ao Fundo Rainha D. Leonor para o alargamento da UCC em que foi aprovado o montante de **105.784,02€**.
- Candidatura no âmbito do programa de apoio às IPSS promovida pela Fundação da Caixa Agrícola do Vale do Távora e Douro, em que nos foi atribuído o prémio de **15.000€** e acesso a uma linha de crédito de 50.000€ à taxa de 1%, que se destina à reestruturação do edifício da UCC.

Orçamento para o ano financeiro de 2020 – Aprovação


O presente orçamento, que importa, na receita e na despesa orçamentais na importância total de 1.861.600,02€ e 1.848.256,47€, respetivamente, prevendo-se um resultado líquido positivo de 13.343,55€, foi aprovado por Unanimidade / Maioria na reunião ordinária/extraordinária da Mesa Administrativa da Irmandade da Santa Casa da Misericórdia de Aguiar da Beira em 12 de Novembro de 2019.

A Mesa Administrativa

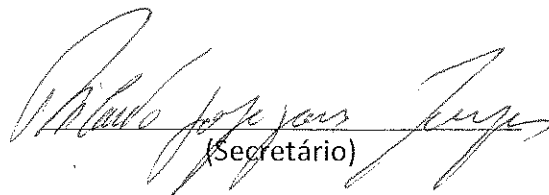


(Provedor)

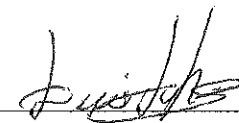
(Vice-Provedor)



(Tesoureiro)



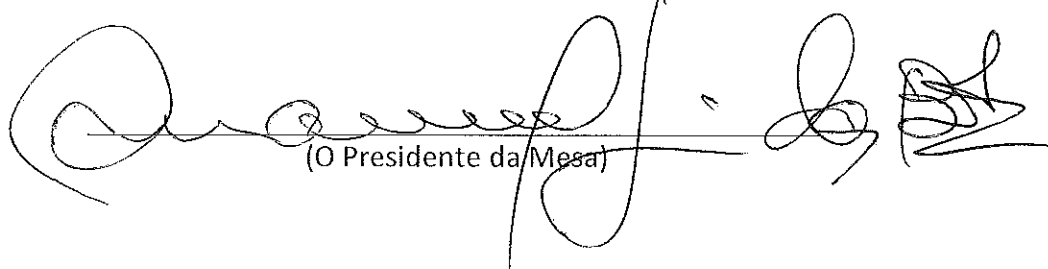
(Secretário)



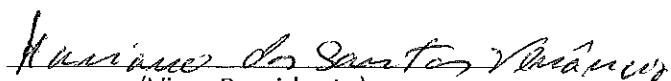
(Vogal)

A Assembleia Geral da Irmandade da Santa Casa da Misericórdia de Aguiar da Beira, em sessão Ordinária / ~~Extraordinária~~, realizada em 24 de Novembro de 2019, aprovou por Unanimidade / Maioria o presente Orçamento para 2020.

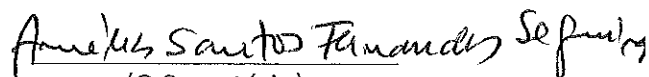
A Mesa da Assembleia



(O Presidente da Mesa)



(Vice-Presidente)



(O Secretário)