



Santa Casa da Misericórdia de Benavente

Conta de Exploração Previsional 2021



Denominação Social:
Santa Casa da Misericórdia de Benavente

Sede:
Av. D. Francisca Montanha
2130-046 Benavente

Nº. Identificação Fiscal:
501116397

Atividade Principal:
Atividades Apoio Social para Pessoas Idosas, com
Alojamento

Em relação à atividade exercida ou esperada tem por data de
início: 1935-01-02



Órgãos Sociais

Mesa da Assembleia geral

António José Ganhão
Paula Cristina Silva Craveiro
Paulo Alexandre Foguete Côdea

Mesa Administrativa

Joaquim António Norte Jacinto (Coronel)
Avelina Leal Oliveira (Dra.)
Isabel Rodrigues Matos
Manuel Máximo de Carvalho
José Domingos Foguete Côdea (Dr.)

Conselho Fiscal

Rui Pedro Brás Nortista
José Joaquim Parracho Branco
Francisco Eugénio Ferreira Lima Paim

ÍNDICE

Pags. 1 a 4 – Conta de Exploração Previsional (mod.ISS)

Pag. 5 – Projetos/Investimentos

Pags. 6 a 8 – Conta de Exploração Previsional (setores)

Pags. 9 a 13 – Anexo Conta Exploração Previsional

INTRODUÇÃO

A Santa Casa da Misericórdia de Benavente, Instituição sem fins lucrativos, tutelada pela Igreja e pela Segurança Social, atua na sua área de intervenção que é o concelho de Benavente, apoiando a população na área da saúde e na área social, em particular os mais necessitados.

Dada a situação de pandemia em curso, torna-se difícil planear a atividade para o próximo ano, assumindo-se no entanto que será possível manter a normalidade do funcionamento dos equipamentos, quer da área da saúde, quer da área social, seguindo sempre as orientações da Direção Geral de Saúde, transcritas no Plano de Contingência implementado na Instituição.

Na área social, vamos continuar a garantir todo o apoio aos utentes do Lar (ERPI), do Apoio Domiciliário e do Centro de Dia, neste caso logo que estejam reunidas as condições de segurança e seja autorizado pela DGS, entretanto estamos a prestar apoio de alimentação e de higiene aos que o solicitaram ou venham a solicitar.

Estamos a cumprir a orientação da Autoridade de Saúde, mantendo na situação de quarentena em área definida no 1º andar do edifício, os utentes que semanalmente se deslocam ao Centro de Hemodialise de V.F.Xira e nos períodos estabelecidos, todos os que regressam do hospital ou são admitidos no Lar. Para garantir melhores condições a estes utentes e aos que, no caso de ocorrer contaminação tenham de ficar isolados, vamos submeter um projeto, no âmbito do PARES 3.0, para instalação de três casas de banho para apoio de seis quartos no 1º andar do edifício.

Com o apoio e a colaboração de todo o pessoal envolvido, vamos continuar a cumprir todos os procedimentos implementados e a lutar para que a contaminação não ocorra e a minimizar as consequências se vier a acontecer. Vamos continuar a manter o contacto dos utentes com as suas famílias por vídeo chamada e as visitas semanais, até que a pandemia abrande e possamos voltar à normalidade.

Continuaremos a manter os familiares informados e a contar com a sua colaboração, apoio e compreensão, como tem vindo a acontecer.

Dos nossos colaboradores, cuja acção tem sido decisiva para a não existência de contaminação na Instituição, esperamos a continuação de todo o seu apoio e dedicação e em particular do cumprimento integral das normas de segurança implementadas, quer no seu local de trabalho quer no seu relacionamento social, por forma a continuarmos a manter o excelente resultado que tem vindo a ser obtido, numa altura em que não é possível prever as consequências e a duração da pandemia e cujo controlo depende de todos nós.

A Mesa Administrativa



CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL E ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS

<input checked="" type="radio"/> 1.º Orçamento anual	ANO 2021
<input type="radio"/> Revisão Orçamental	NISS 20006310273

Handwritten initials: *LR*

DADOS INSTITUIÇÃO

Nome Santa Casa da Misericórdia de Benavente **NIPC** 501 116 397

Natureza Jurídica Associação Sem fins lucrativos **Telefone** 263 518 255 **Fax** 263 518 256

Morada Sede Av. D.Francisca Montanha

Email geral@scmbenavente.pt

Identificação do Equipamento	Resposta Social	N.º Utentes Previsto
Lar de idosos ERPI	apoio à terceira idade	67
Centro de dia	apoio à terceira idade	18
Apoio Domiciliário	apoio à terceira idade	36

DADOS TOC

Nome Paulo Alexandre Fogueira Côdea **NIF** 155 359 215

Email paulocodea@scmbenavente **Telefone** 263 518 255 **N.º Membro** 69 900



MAPA DE GASTOS COM O PESSOAL	
CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL E ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS	ANO <input style="width: 80%;" type="text" value="2021"/> NISS <input style="width: 80%;" type="text" value="20006310273"/>

(EM EUROS)

RUBRICA	VALORES ANUAIS	TAXAS DE ENCARGOS	ENCARGOS
63 Gastos com o pessoal	1.734.641,61		
<u>Das vendas e dos serviços prestados</u>	1.387.836,75		304.177,80
TCO - IPSS (_33,3_%)	1.321.836,24	22,30%	294.769,48
Isentas de encargos para ent. patronal			
1.º Emprego	0,00	0,00%	0,00
<u>outras</u>	0,00	0,00%	0,00
_____	0,00	0,00%	0,00
Outras percentagens (a descrever)			
<u>23,90%</u>	34.538,99	16,40%	5.664,39
<u>22,90%</u>	31.461,52	11,90%	3.743,92

<u>Dos serviços administrativos</u>	0,00		0,00
TCO - IPSS (__,_%)	0,00	0,00%	0,00
Isentas de encargos para ent. patronal			
1.º Emprego	0,00	0,00%	0,00
_____	0,00	0,00%	0,00
_____	0,00	0,00%	0,00
Outras percentagens (a descrever)			
_____	0,00	0,00%	0,00
_____	0,00	0,00%	0,00
633 Benefícios pós-emprego	0,00		
634 Indemnizações	0,00		
635 Encargos sobre remunerações			304.177,80
636 Seguros acident trabalho e doenc prof.	23.273,20		
637/B Outros gastos com o pessoal	19.353,86		

(A desenvolver de acordo com as Taxas de Encargos para a Seg. Social)



01
JR

MAPA DE DEPRECIACOES	
CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL E ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS	ANO 2021 NISS 20006310273

(EM EUROS)

DESCRIÇÃO	VALORES DOS ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	TAXAS	VALORES DAS DEPRECIACOES
Total de depreciações do ano N-2			119.693,48
Total de depreciações que findaram em N-2			4.540,73
Total de depreciações que findam em N-1			5.908,90
ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS ADQUIRIDOS EM N-1	0,00		2.351,21
Sujeito a 2%		2%	0,00
Sujeito a 12,5%		12,50%	0,00
Sujeito a 16,66%	14.112,91	16,66%	2.351,21
Sujeito a 20%		20,00%	0,00
Sujeito a 25%		25,00%	0,00
Sujeito a 33,33%		33,33%	0,00
Sujeito a %		0,00%	0,00
ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS A ADQUIRIR NO ANO N	40.000,00		6.864,00
Sujeito a 2%		2%	0,00
Sujeito a 12,5%		12,50%	0,00
Sujeito a 16,66%	40.000,00	16,66%	6.864,00
Sujeito a 20%		20,00%	0,00
Sujeito a 25%		25,00%	0,00
Sujeito a 33,33%		33,33%	0,00
Sujeito a 100%		100,00%	0,00
Sujeito a %		0,00%	0,00
TOTAL			118.259,06

CÓDIGO DAS CONTAS *	DESIGNAÇÃO	NOTAS	ORÇAMENTO ANO N
71+72	Vendas e serviços prestados		3.355.981,06
61+621+63-63G,Adm	Custo das vendas e dos serviços prestados		3.748.966,38
	Resultado bruto		-392.985,32
7511	Outros rendimentos		545.548,62
7-(71+72+7511)	.. ISS, IP - Centro Digital		458.963,70
6253	..Outros		86.584,92
(a)	Gastos de distribuição		
(b)	Gastos administrativos		
(c-)	Gastos de investigação e desenvolvimento		
	Outros gastos		118.259,06
69	Resultado Operacional (antes de gastos financiam. e imp.)		34.304,24
	Gastos de financiamento (líquidos)		
812	Resultado antes de impostos		34.304,24
	Imposto sobre rendimento do período		
	Resultado líquido do período		34.304,24

* (a título exemplificativo)

(a) 62-(621+6253)+ 63-(63 Custos das vendas e dos serviços prestados)+64-641+65-653+664+67+663+664+6853

(b) Estes valores serão deduzidos aos valores das rubricas normalmente consideradas em "gastos administrativos" ou em "outros gastos"

(c.) 641 +653+66-664+681+682-6851+6852+6858+686+687+688+689

CÓDIGO DAS CONTAS	DESIGNAÇÃO	ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS			
		AUTO-FINANCIAMENTO	SUBSÍDIOS OSS	SUBSÍDIOS OUTRAS ENTIDADES	OUTROS FINANCIAMENTOS
43+453+455-459	Activos fixos tangíveis	40.000,00	0,00	0,00	0,00
432	Bens do património histórico e cultural	0,00	0,00	0,00	0,00
42+452+455-459	Propriedades de investimento	0,00	0,00	0,00	0,00
44+454+455-459	Activos Intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00
41	Investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAIS	40.000,00	0,00	0,00	0,00
					40.000,00

Handwritten signature and initials in blue ink, located in the top right corner of the page.

Projetos/Investimentos/2021

Obras/ equipamentos Lar Idosos (ERPI)..... €40.000,00



	Geral	Saúde	I. Idosos	C. Dia	Apoio Dom.	Prop. Rusticas	Igreja
Vendas e Serviços Prestados	3.355.981,06	2.646.204,21	529.764,16	56.273,32	58.739,37	65.000,00	
Custo das Vendas e dos Serviços Prestados	3.748.966,38	2.639.589,08	823.295,72	94.299,41	176.767,62	5.214,54	9.800,01
Resultado Bruto	-392.985,32	6.615,13	-293.531,56	-38.026,09	-118.028,25	59.785,46	-9.800,01
Outros Rendimentos	545.548,62		319.480,38	33.421,75	120.574,13	71.066,86	1.005,50
ISS, IP - Centro distrital	458.963,70		312.224,10	26.181,36	120.558,24		
Outros	86.584,92		7.256,28	7.240,39	15,89	71.066,86	1.005,50
Outros Gastos	118.259,06	67.292,03	47.109,46	73,47	3.667,25		116,85
Resultado Operacional	34.304,24	-60.676,90	-21.160,64	-4.677,81	-1.121,37	130.852,32	-8.911,36
Gastos de Financiamento							
Resultado Líquido do Período	34.304,24	-60.676,90	-21.160,64	-4.677,81	-1.121,37	130.852,32	-8.911,36

Conta exploração previdencial 2021



Handwritten signature and initials in blue ink.

Gastos	Geral	saude	Terceira Idade			Propriedade Rusticas	Igreja
			Internamento	C.Dia	Aoio Dom.		
	3.867.225,44	2.706.881,11	870.405,18	94.372,88	180.434,87	5.214,54	9.916,86
61 C.M.V.M.C	195.490,24	62.233,31	90.762,96	15.759,73	26.734,24		
Generos Alimentares	195.490,24	62.233,31	90.762,96	15.759,73	26.734,24		
62 FSE	1.818.834,53	1.667.159,91	114.739,66	13.286,72	15.555,42	5.214,54	2.878,28
Serviços especializados Honorarios	1.117.503,58	1.086.460,95	25.290,04	2.215,07	3.537,52		
Conservação e reparacao	224.688,64	209.438,21	9.427,84	2.490,85	1.721,27	0,00	1.610,47
Materias	23.438,11	18.736,38	3.526,30	540,70	634,73		
Energia e fluidos	101.701,39	64.148,43	25.242,51	3.892,90	3.148,77	4.637,05	631,73
Deslocações/estadas Transportes	17.554,42	13.320,21	1.829,34	596,08	1.808,79		
Serviços diversos	333.948,39	275.055,73	49.423,63	3.551,12	4.704,34	577,49	636,08
63 Gastos c/ pessoal	1.734.641,61	910.195,86	617.793,10	65.252,96	134.477,96		6.921,73
das vendas e Serviços Prestados							
taxa 33,30	1.321.836,24	699.621,98	485.456,36	42.346,76	94.411,14		
Taxa 23,9	34.538,99	17.689,86	4.599,58	4.332,71	1.970,34		5.946,50
taxa 22,90	31.461,52	18.357,85	5.879,14	3.612,26	3.612,27		
Encargos							
Taxa 22,30	294.769,48	156.015,70	108.256,77	9.443,33	21.053,68		
Taxa 16,40	5.664,39	2.901,14	754,33	710,56	323,14		975,23
Taxa 11,90	3.743,92	2.184,58	699,62	429,86	429,86		
Seguros acid. de trabalho	23.273,20	6.038,99	7.816,38	1.071,29	8.346,54		
Outros gastos	19.353,86	7.385,76	4.330,92	3.306,19	4.330,99		
64 Gastos depreciação e amortização	118.259,06	67.292,03	47.109,46	73,47	3.667,25		116,85

serviços diversos - (Comunicação, Seguros, Limpeza Higiene e Conforto, Encargos de saude com utentes, Rouparia)

Conta exploração previsual 2021



	Geral	Saude	Terceira Idade			Propriedade Rusticas	Igreja
			ERPI	C.Dia	Aoio Dom.		
Rendimentos	3.901.529,68	2.646.204,21	849.244,54	89.695,07	179.313,50	136.066,86	1.005,50
71 Vendas	65.000,00					65.000,00	
Pinhas/Cortiça	65.000,00					65.000,00	
72 Prestação de Serviços	3.290.981,06	2.646.204,21	529.764,16	56.273,32	58.739,37		
Terceira Idade	636.726,05		527.080,56	53.589,72	56.055,77		
Quotizações e Joias	8.050,80		2.683,60	2.683,60	2.683,60		
Urgência	420.454,08	420.454,08					
Cirurgias/Consult.Externas							
Arslvt	400.000,00	400.000,00					
Outros subs./particulares	522.144,43	522.144,43					
MCDT's							
Arslvt	799.875,56	799.875,56					
Outros Subs./Particulares	503.730,14	503.730,14					
75 Subsidios Doações e Legados à Exploração	473.412,70		319.448,60	33.405,86	120.558,24		
ISS	458.963,70		312.224,10	26.181,36	120.558,24		
Autarquias (outros)	14.449,00		7.224,50	7.224,50			
77- Ganhos por aumento de justo valor	63,56		31,78	15,89	15,89		
Rendas Perpetuas (outros)	63,56		31,78	15,89	15,89		
78- Outros rendimentos e ganhos	72.072,36					71.066,86	1.005,50
Outros rendim.suplementares rendas/ outr.rendimentos propriedades de Investimento	1.005,50						1.005,50
	71.066,86					71.066,86	
79 juros/dividendos/outros rendimentos similares	0,00		0,00	0,00	0,00		
juros d.prazo/ordem(outros)	0,00		0,00	0,00	0,00		

Conta exploração previsional 2021



gr
H
Tr

ANEXO À CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL PARA O ANO DE 2021

A previsão efetuada teve por base a “Demonstração de Resultados” do mês de junho de 2019 e os Balancetes (geral e analítico) relativos aos meses de julho/agosto e setembro 2019.

Para possibilitar uma melhor análise da previsão efetuada, vão ser apresentados alguns esclarecimentos relativos às contas que se encontram mencionadas nos mapas.

GASTOS

61 – Custo das Mercadorias Vendidas e Matérias Consumidas

- Géneros Alimentares e Outros Produtos – O valor calculado tem por base a média dos consumos obtidos em 2019.

62 - Fornecimentos e Serviços Externos

- Honorários – Este cálculo é efetuado, tendo em conta a repartição habitual entre o valor faturado e o valor a pagar aos Médicos e/ou prestadores de serviços, com base nos valores inscritos nas contas (urgência, cirurgias/consultas externas e MCDT'S (MFR/Radiologia/ECG)).
- Serviços Diversos – Engloba as despesas de comunicação, seguros das viaturas, limpeza higiene e conforto, encargos de saúde com utentes.
- Nas restantes contas aplicou-se a média obtida em 2019.

63 – Gastos com Pessoal

- **Remunerações** – Aos valores praticados, não foi aplicado nenhum fator de atualização, quanto à alteração à remuneração mínima mensal, foi tido em conta o número de funcionários.
- **Seguros de Acidentes de Trabalho** – O cálculo foi efetuado com base no contrato de seguro existente.
- **Outros Gastos** – (Inclui Segurança, Higiene e Saúde no Trabalho – O cálculo foi efetuado com base no contrato existente com a empresa Segurhigiene, ações de formação).

64 – Gastos de depreciação e amortização

O Cálculo foi efetuado de harmonia com a tabela aplicada às IPSS.

RENDIMENTOS

71 – VENDAS

- O valor considerado refere-se à venda de Cortiça/Pinhas.

72 – Prestação de Serviços

- **Terceira Idade**
ERPI – Estrutura residencial para pessoas idosas (regime interno)
Centro de Dia
Apoio Domiciliário .

N.º de Utentes

ERPI – 67

Centro de Dia – 18

Apoio Domiciliário – 36

- Saúde

Urgência – Considerou-se o valor atual (2019).

Consultas de Especialidades médico/Cirúrgicas

MCDT'S:

**Medicina Física e de Reabilitação
Radiologia
Eletrocardiografia**

O cálculo foi baseado tendo em conta o acordo da ARSLVTEJO, para a SCMBenavente.

75 – Subsídios Doações e Legados à Exploração

Centro Distrital de Solidariedade e Segurança Social – Os valores previstos referentes às participações são iguais aos dos subsídios praticados no ano de 2017, são considerados também, valores referentes às cantinas sociais

Câmara Municipal de Benavente – Considerou-se o valor atribuído em 2019.

78 – Outros rendimentos e Ganhos

- **Outros Rendimentos Suplementares (Coletas /Batizados/Funerais) – Considerou-se a média dos valores obtidos em 2019.**
- **Rendas/Propriedades Rústicas – Considerou-se o valor dos contratos em vigor no ano de 2019.**

Para os valores apresentados nesta conta de Exploração Previsional, foi tido em conta a normalidade possível dentro do cenário de Pandemia.

Análise de custos

Para uma melhor análise, salienta-se que os gastos com pessoal representam 45% do total dos custos, sendo que, sectorialmente, os da saúde representam 24%, os do setor social 22%. Os gastos em fornecimentos e serviços externos representam 47% do total dos custos, os gastos em FSE da Saúde representam 44% , do setor social representam 4%. Os gastos em géneros alimentares representam 5% do total dos custos, sendo que os da saúde são 2% , os do setor social são 3%. Os gastos de depreciação e amortização são 3% do total dos gastos, os da saúde são 2% e os do setor social são 1 %.

No quadro seguinte, mostramos a estrutura de custos dentro do próprio setor

% de custos face aos custos do próprio setor	Saúde	ERPI	C.Dia	Apoio Domiciliário
% de custos c/pessoal	34%	72%	70%	76%
% de custos FSE	62%	13%	14%	9%
% de outros custos	4%	15%	16%	15%

Análise dos Rendimentos

As vendas representam 1,7%, do total dos rendimentos, a prestação de serviços representa 84,4 % , os subsídios à exploração 13,9%, as rendas (propriedades).

No quadro seguinte, mostramos a estrutura de rendimentos dentro do próprio setor

% rendimentos face aos rendimentos do próprio setor	Saúde	ERPI	C.Dia	Apoio Domiciliário	Propriedades Rústicas
% Vendas					48%
% Prestação de serviços	100%	62%	62%	32%	
%subsídios à exploração		37%	37,5%	67.2%	
% outros rendimentos		1%	0,5%	0,8%	52%

Na saúde, a previsão das receitas provenientes da ARSLVT têm um peso de 41,5%, face às receitas do próprio setor, sendo que os restantes 58,50% são provenientes de outros subsistemas, seguros e particulares. No total de receitas 53,30% são provenientes da ARSLVT e ISS.

Face ao total de rendimentos os gastos com pessoal tem um peso de 44.50% , os FSE têm um peso de 46.60% , os custos com géneros alimentares têm um peso de 5% os gastos de depreciação 3%.

Passamos agora a uma breve análise comparativa dos dois últimos anos

	2018			2019		
	Previsto	Realizado	Diferença	Previsto	Realizado	Diferença
Vendas/serviços prestados	3008364,94	3129550,93	121185,99	3068609.36	3517177.02	448567.66
Custo vendas e serviços prestados	3369010.89	4213091,77	844080,88	3481166.13	3946400.08	465233.95
Outros rendimentos	521699,83	601889,41	80189,58	530204.14	623546.41	93342.27
Outros gastos	157960,47	33802,92	2052224,24	101097.91	173561.74	72463.83
Resultado	3093,41	-515454,35	512360,94	16549.46	20761.61	4212.15

Benavente, 12 de Novembro de 2020.