



Santa Casa da Misericórdia de Benavente

Plano de Atividades

e

Conta de Exploração Previsional 2020



**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  
Sandra Cristina Espadanal Melo (Dra.)  
Paula Cristina Silva Chaveiro Frieza

### Mesa Administrativa

Joaquim António Norte Jacinto (Coronel)  
Avelina Leal Oliveira (Dra.)  
Isabel Maria da Conceição Rodrigues Pires de 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

Pag. 1 – Introdução

Pag. 2 a 10 – Plano de atividades

Pag. 11 a 19 - Conta de Exploração Previsional

Pag. 20 a 24 – Anexo à Conta de Exploração previsional

## INTRODUÇÃO

Na sua área de intervenção que é prioritariamente o Concelho de Benavente, a Santa Casa da Misericórdia de Benavente, Instituição sem fins lucrativos, tutelada pela Igreja e pela Segurança Social, tem vindo a cumprir a sua missão no apoio à população e em particular aos mais necessitados.

Na área da saúde, prevê-se que na renovação do Acordo com a ARSLVT se mantenha o valor de produção que tem vindo a ser atribuído, o qual é insuficiente para garantir uma taxa normal de ocupação do Bloco Operatório e tem de ser complementado pelos acordos com as seguradoras e com os sistemas complementares de saúde, bem como com os particulares.

Prevê-se ainda que os utentes do Centro de Saúde, quer na urgência, quer nas consultas dos que não têm médico de família, continuem a ser apoiados por médicos contratados pela SCM, no âmbito do Acordo de Cooperação com a ARSLVT.

De referir ainda que no respeitante aos Meios Complementares de Diagnóstico, prevê-se que o Serviço de Medicina Física e de Reabilitação continue a aumentar a sua capacidade de resposta, com relevância para os pedidos das companhias de seguros e que a Radiologia continue a aumentar a sua capacidade de resposta e a tirar partido do equipamento novo instalado, garantindo a qualidade dos serviços prestados.

Na área social, tendo em conta a situação de dependência da maior parte dos utentes do Lar de Idosos, muitos na situação de acamados, com a implementação de um Projeto no âmbito do Alentejo 2020, procedeu-se à substituição de todas as camas por articuladas eléctricas, da mobília existente nos quartos e ao nível das infra-estruturas, de todas as janelas do 1º andar e do refeitório por janelas com vidro duplo e estores, bem como da maior parte do piso do 1º andar. Procedeu-se ainda à instalação de painéis fotovoltaicos na cobertura para produção de energia com a dupla finalidade de reduzir os encargos e de contribuir para a proteção do ambiente. Também foram substituídos vários equipamentos na cozinha, o que vai permitir melhorar a qualidade e as condições em que são fornecidas as refeições.

A SCM adquiriu ainda cadeirões articulados para garantir o bem estar e o conforto dos utentes, bem como o apoio ao levante dos acamados.

Continuamos a ter uma percentagem elevada de colaboradoras na situação de baixa médica e a ter de as substituir por outras, muitas vezes sem a qualificação técnica adequada, dada a dificuldade de as encontrar disponíveis no mercado, o que nos leva a ter de converter alguns contratos de termo incerto em contratos sem termo, as que adquiriram a competência em contexto de trabalho.

Na área da agricultura, prevê-se que se mantenham os arrendamentos em curso e que ocorra a venda de pinhas nas Herdades da Maxoqueira, da Carvoeira e dos Camarinhais, bem como a venda da pastagem na Herdade da Maxoqueira.

Reconhece-se o esforço e a dedicação dos colaboradores e continua-se a contar com a sua colaboração para a execução do Plano de Actividades de 2020.

A Mesa Administrativa

*[Handwritten signatures and names in blue ink]*  
Mel... de oliveira  
José Romão Foguet Lib...  
Václav Rodin...  
[Other illegible signatures]



Santa Casa da Misericórdia de Benavente

Setor Social

Plano de Atividades 2020

## INTRODUÇÃO

O Plano de Atividades do Setor Social para 2020 constitui o primeiro documento de **gestão previsional** a refletir na íntegra os **objetivos, atividades e projetos** deste sector da Santa Casa da Misericórdia de Benavente.

Com uma visão de ação profundamente centrada na **qualidade dos cuidados** a prestar aos utentes e na qualificação do pessoal, o Sector Social, pauta a sua intervenção por princípios de **boa gestão** dos recursos humanos e materiais, bem como **boas práticas** para com os utentes, família e relações interpessoais e na colaboração, com as demais entidades.

A elaboração do PA constitui-se numa tarefa coletiva, fundamental para o correto desenvolvimento das ações que concorrem para a concretização dos objetivos superiormente definidos.

O presente Plano de Atividades, está em coerência com as principais linhas de orientação da Direção, e apesar de se pretender que o mesmo “espelhe uma realidade”, dará continuidade aos esforços de racionalização dos **recursos**, evidenciando a necessidade de modernização e melhoria do desempenho, de forma equilibrada e tendente a atingir melhores níveis de eficiência.

O Plano de Atividades tem subjacente, e em permanência, o **tipo de população** que recorre à instituição, pessoas idosas com **grau de dependência muito acentuado**, em situação de acamado e pessoas com um **quadro demencial acentuado**. O apoio a prestar implica um esforço muito exigente pelo pessoal cuidador, que leva a um desgaste rápido, e conseqüentemente a um número significativo de baixas por exaustão, levando periodicamente a algumas limitações e constrangimentos nos serviços. Contudo, tem existido uma preocupação da Mesa Administrativa em **encontrar soluções** em tempo útil, para minimizar as dificuldades, nomeadamente na contratação dos recursos em falta.

O **universo de utentes** que usufruem dos serviços no Setor Social são:

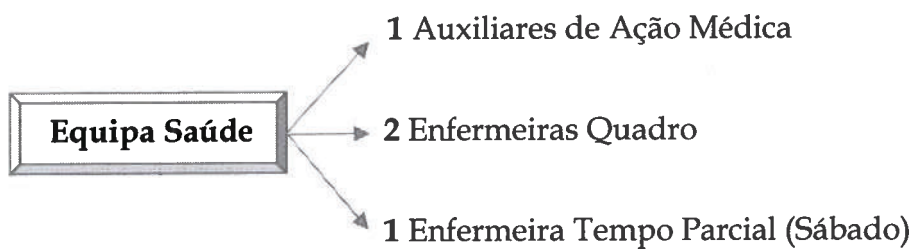
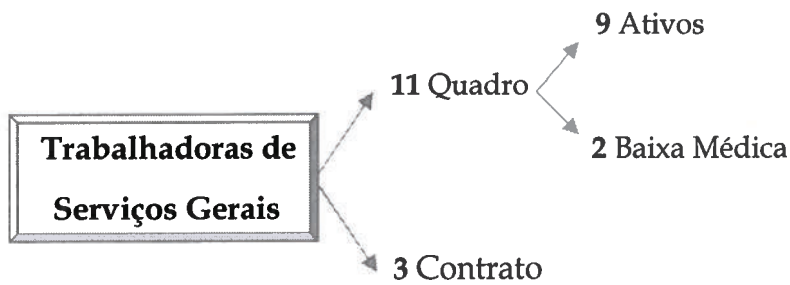
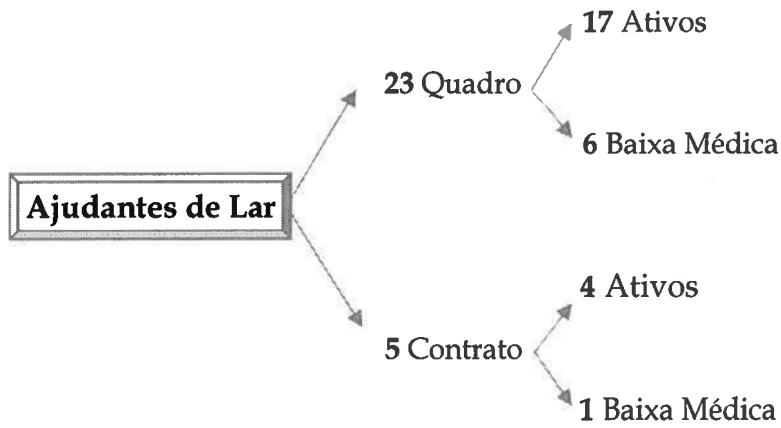
- Valência de internamentos – 67
- Valência de Centro de Dia – 19
- Valência de Apoio Domiciliário - 39

Para dar resposta a este número de utentes (125 no total), os recursos humanos existentes, presentemente são:

**RECURSOS HUMANOS EXISTENTES SETOR SOCIAL**

**Novembro 2019**

*Handwritten signatures and initials in the top right corner.*

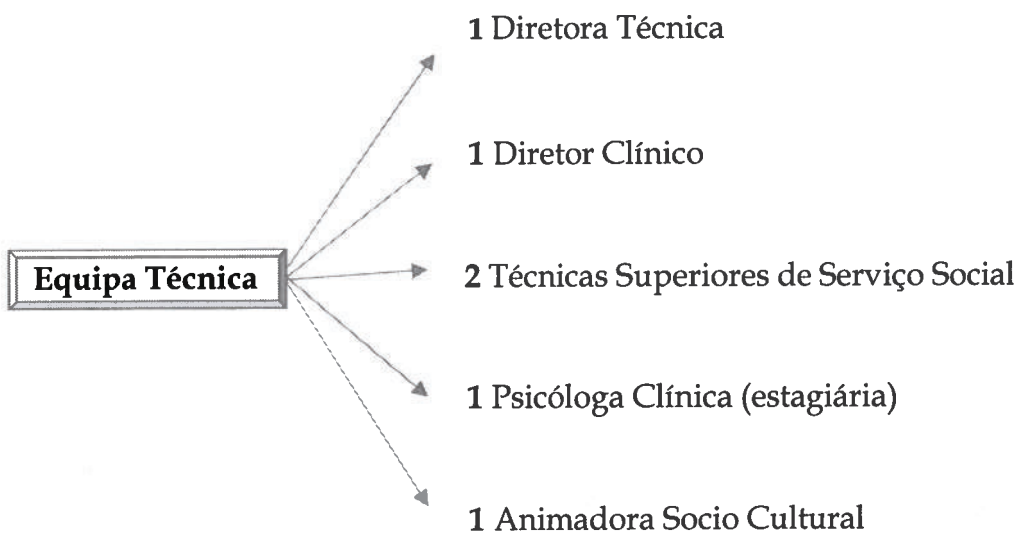
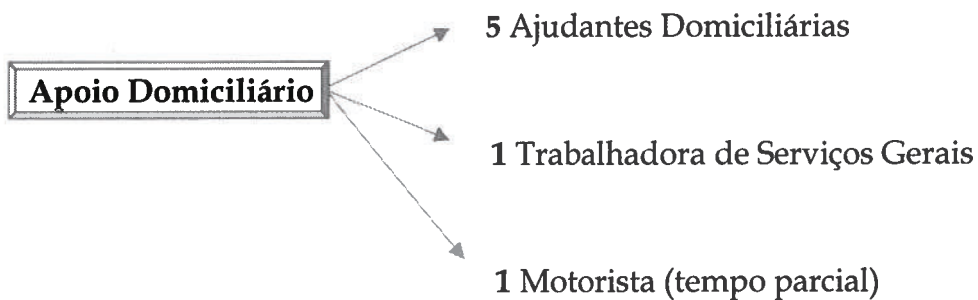




**RECURSOS HUMANOS EXISTENTES SETOR SOCIAL**

**Novembro 2019**

*Handwritten signatures and initials in the top right corner, including 'JR' and another signature.*



A área da **Animação/Ocupação** continua a ser também muito prioritária, na medida em que estas atividades promovem o bem-estar do utente, tentando que haja um envelhecimento mais ativo, tendo em conta o tipo de população utente.

Assim, consideramos ser uma mais valia os protocolos e **parcerias** com:

- A Câmara Municipal de Benavente no âmbito do projeto de música “expressão musical – música é vida”;
- Centro de Recuperação Infantil de Benavente – CRIB com o projeto de estimulação multissensorial em ambiente de Snoezelen e programa de reabilitação cognitiva com recurso ao sistema REAHCOM ;
- Agrupamento de Escolas de Benavente e a Creche;
- Intercâmbios com as Instituições de Apoio a Idosos do Concelho.

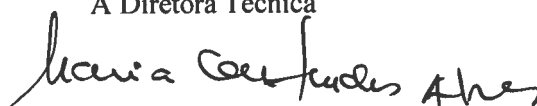
Além das respostas aos utentes na área da população idosa, a Santa Casa apoia também 07 beneficiários no âmbito do **PE - Cantina Social** (Programa de Emergência Alimentar a Carenciados – Cantina Social) e 82 beneficiários no **POAPMC** (Programa Operacional de Apoio às Pessoas Mais Carenciadas) como entidade mediadora em parceria com a entidade organizadora - Associação Para o Desenvolvimento Social Comunitário de Santarém, e que se pretende dar continuidade em 2020.

O **voluntariado** será tanto quanto possível potenciado e acarinhado pelo facto de o grupo de voluntárias interagirem com os idosos contribuindo para o seu bem-estar.

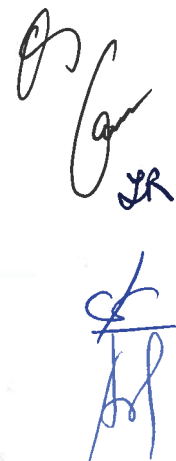
Continuaremos a dar especial atenção à **formação**, já que esta contribui inequivocamente para dotar os colaboradores de competências específicas (técnicas) e competências transversais tais como relações humanas, e colaborativas.

A qualidade dos serviços prestados pela Instituição bem como a imagem desta junto da comunidade continua a ser uma preocupação do setor social.

A Diretora Técnica



Maria Gertrudes Caneira F. Alves





SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE BENAVENTE

SETOR SOCIAL

## PLANO DE ACTIVIDADES 2020

CONTEÚDOS	OBJECTIVOS	INTERVENIENTES	CALENDARIZAÇÃO	RECURSOS
<b>Plano de Desenvolvimento Individual do Utente e Plano Individual</b> Atualização do mesmo.	Estimular Físico / Sensorial / Cognitivamente Estimular a capacidade de comunicação. Estimular mobilidade Estimular criatividade Estimular relações humanas	Equipa Técnica Psicóloga Clínica Animadora socio-cultural Utentes	Diariamente	Equipes de Trabalho
<b>Prestação de Cuidados Individualizados em ERPI:</b> Higiene pessoal; Tratamento de roupa Cuidados de imagem; Incentivo à socialização; Actividades de animação cultural; Acompanhamento psicossocial Saúde	Estimular Físico / Sensorial / Cognitivamente Estimular a capacidade de comunicação. Estimular mobilidade Estimular criatividade Estimular relações humanas Promover os cuidados de saúde	Ajudantes de Lar Equipa Técnica Psicóloga Clínica Animadora socio-cultural Utentes Famílias Equipe de Saúde	Diariamente	Equipes de Trabalho
<b>Prestação de Cuidados Individualizados em CD:</b> Higiene pessoal; Tratamento de roupa Cuidados de imagem; Incentivo à socialização; Actividades de Animação cultural; Acompanhamento psicossocial; Cuidados de Saúde (quando solicitados)	Estimular Físico / Sensorial / Cognitivamente Estimular a capacidade de comunicação. Estimular mobilidade Estimular criatividade Estimular relações humanas Promover os cuidados de saúde	Ajudantes de Lar Equipa Técnica Psicóloga Clínica Animadora socio-cultural Utentes Famílias Equipe de Saúde	Diariamente	Equipes de Trabalho
<b>Prestação de Cuidados Individualizados em SAD:</b> Higiene pessoal; Higiene habitacional; Tratamento de roupa Cuidados de imagem; Incentivo à socialização; Actividades de animação cultural; Acompanhamento psicossocial	Recolher dados para anamnese, aprofundar hábitos e rotinas de forma a adequar os serviços às necessidades do utente	Psicóloga Clínica Equipa Técnica Ajudantes de Lar Utentes Familiares	Na admissão do Utente e sempre que haja alterações do estado geral do utente	A definir caso a caso

*[Handwritten signatures and initials]*



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE BENAVENTE

SETOR SOCIAL

## PLANO DE ACTIVIDADES 2020

CONTEÚDOS	OBJECTIVOS	INTERVINIENTES	CALENDARIZAÇÃO	RECURSOS
<b>Acompanhamento Psicológico Individual</b>	Promover a adaptação favorável à Instituição	Psicóloga Clínica Coordenadora SAD Utentes Familiares Cuidadores	ERPI e C DIA - Consoante a necessidade: 2ª a 6ª feira SAD - 5ª feira manhã	Transporte
<b>Consulta de Psicologia Clínica</b>	Promover o bem estar psicológico do idoso e dos seus familiares/cuidadores			
<b>Programa de reabilitação e estimulação neuropsicológica:</b> Estimulação cognitiva através de sessões individuais e sessões em grupo com recurso a Programa Reahcom Estimulação sensorial Estimulação multi-sensorial com recurso a Sala de Snoezelen	Promover a orientação para a realidade, espaço-temporal; Estimular a memória; Desenvolver as praxias; Reabilitar as funções executivas; Estimular as capacidades de linguagem; Trabalhar a atenção e a concentração; Treinar as capacidades de aritmética; Reagir a estímulos visuais, auditivos, tácteis, olfactivos e gustativos.	Psicóloga Clínica Animadora Socio-Cultural Utentes	Frequência semanal	Projeto em parceria com o CRIB
<b>Dinâmicas de grupo:</b> Sessões de dinâmicas de grupo Técnica de relaxamento.	Estimular a expressão corporal e as funções psicomotoras Fomentar o desenvolvimento emocional e cognitivo Desenvolver a criatividade Potenciar as relações sociais e inter-ajuda.	Psicóloga Clínica; Animadora socio-cultural; Utentes	Frequência semanal	
<b>Atendimento às famílias/cuidadores</b>	Esclarecer famílias/cuidadores em situação informal Promover o suporte familiar	Equipa técnica; Famílias/cuidadores Equipe de Saúde	Consoante a necessidade	



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE BENAVENTE

SETOR SOCIAL

**PLANO DE ACTIVIDADES 2020**

CONTEÚDOS	OBJECTIVOS	INTERVINIENTES	CALENDARIZAÇÃO	RECURSOS
<p><b>Formação profissional interna</b> Sessões de formação formais e informais às ajudantes de lar sobre os temas: Posicionamentos / Transferências Actuação em caso de urgência Promover e instruir para o autocuidado</p>	<p>Capacitar as Ajudantes de Lar de técnicas na sua prática profissional, para promover a prestação de cuidados de qualidade tendo em vista o bem estar do idoso; Atualizar conhecimentos como: Cuidados à pele / boca Cuidados com SNG , PEG e SV Prevenir o aparecimento de UPP, Posicionamentos e Transferências; Prevenir a Infecção e a Contaminação; Prevenir a transmissão cruzada de microorganismos; Prevenir episódios de quedas; Como lidar com o utente com demência Providenciar o conforto; Cuidados ao utente em fim de vida Promoção de ambiente de trabalho saudável</p>	<p>Enfermeiras; Empresas de formação externa.</p>	<p>A definir</p>	<p>Enfermeiros Alzheimer Portugal Segurhigiene Rentokil Projectos em parceria com o CBS Padre Tobias Outros a definir</p>
<p><b>Formação profissional externa</b> Formações no âmbito da Higiene e Segurança no Trabalho e Segurança Alimentar.</p>	<p>Momentos de Convívio Manter as tradições</p>	<p>Utentes Famílias/Cuidadores Funcionários Outras instituições Pastoral da Saúde Voluntárias</p>	<p>Consoante a comemoração</p>	<p>Transporte</p>
<p><b>Comemoração de datas festivas</b> - Natal, Páscoa, Carnaval, Dia do Idoso, Aniversários Utentes, Dia dos namorados, Dia dos Avós, Dia da Mãe, Dia do Pai, Dia da Família, Dia do Coração e Peregrinação a Fátima</p>				



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE BENAVENTE

SETOR SOCIAL

## PLANO DE ACTIVIDADES 2020

CONTEÚDOS	OBJECTIVOS	INTERVIENTES	CALENDARIZAÇÃO	RECURSOS
Actividades de expressão plástica Actividades de expressão corporal Actividades de música Actividades de dança	Expor os trabalhos; Estimular sensibilidade sensorial; Estimular a imaginação e a criatividade; Estimular a memória; Estimular o movimento.	Utentes Famílias/Cuidadores Funcionários Outras instituições Equipa Técnica	Ao longo do ano	Parceria com a CMB Grupo de Dança Sénior "Dream Dancing"
Actividades inter e intrageracionais Actividades interinstitucionais	Actividades do quotidiano Manter marchas populares Incentivar passeios e visitas culturais Estimular capacidade Física / Motora / Cognitiva Recordar Histórias, Costumes, Hábitos Alimentares/Culinária Cinema no Cine-teatro Dança antigas e modernas	Utentes, Famílias Funcionários Equipa Técnica Voluntárias Agr. Escolas de Benv Universidade Sénior CMB, CRIB Fund Padre Tobias Creche e Jardim Infantil e CATL de Benavente ABAF- As. Benaventense Amigos do Fado	Ao longo do ano	Transporte
PE - Cantina Social	Apoiar situações de grande vulnerabilidade social e total ausência de recursos de natureza alimentar	Beneficiários Equipe Técnica	Ao longo do ano	
POAPMC - Programa Operacional de Apoio às Pessoas mais Carenciadas	Assegurar o acesso alimentar à população mais carenciada através de cabazes mensais, diminuindo a insegurança alimentar; Acompanhar e reeducar as famílias para uma alimentação saudável e boa utilização dos alimentos distribuídos.	Beneficiários Equipe Técnica Cozinha Associação para o Desenvolvimento Comunitário de Santarém	Ao longo do ano	



Santa Casa da Misericórdia de Benavente

Conta de Exploração Previsional 2020

*Handwritten signature*  
JK

*Handwritten signature*  
AR

## **Projetos/Investimentos**

**Equipamento..... €5.000,00**

**Conservação do Edifício.....15.000,00**







MAPA DE GASTOS COM O PESSOAL	
CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL E ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS	ANO <input type="text" value="2019"/>  NISS <input type="text" value="20006310273"/>

Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature at the top right and another at the bottom right.

(EM EUROS)

RUBRICA	VALORES ANUAIS	TAXAS DE ENCARGOS	ENCARGOS
<b>63 Gastos com o pessoal</b>	<b>1.699.939,26</b>		
<u>Das vendas e dos serviços prestados</u>	<b>1.360.097,38</b>		<b>298.425,65</b>
TCO - IPSS (33,3%)	1.301.047,21	22,30%	290.133,53
Isentas de encargos para ent. patronal			
1.º Emprego	0,00	0,00%	0,00
outras	0,00	0,00%	0,00
	0,00	0,00%	0,00
Outras percentagens (a descrever)			
23,90%	28.114,56	16,40%	4.610,79
22,90%	30.935,61	11,90%	3.681,34
<u>Dos serviços administrativos</u>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
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	<b>0,00</b>		
634 Indemnizações	<b>0,00</b>		
635 Encargos sobre remunerações			<b>298.425,65</b>
636 Seguros acidente trabalho e doença prof.	<b>22.273,20</b>		
637/8 Outros gastos com o pessoal	<b>19.143,03</b>		

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



P Jw  
JR

**MAPA DE DEPRECIÇÕES**

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

**ANO** 2020  
**NISS** 20006310273

Jw

(EM EUROS)

DESCRIÇÃO	VALORES DOS ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	TAXAS	VALORES DAS DEPRECIÇÕES
Total de depreciações do ano N-2			119.693,48
Total de depreciações que findaram em N-2			4.605,51
Total de depreciações que findam em N-1			8.320,30
<b>ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS ADQUIRIDOS EM N-1</b>	<b>0,00</b>		<b>36.869,60</b>
Sujeito a 2%		2%	0,00
Sujeito a 12,5%		12,50%	0,00
Sujeito a 16,66%	216.624,78	16,66%	36.089,69
Sujeito a 20%	3.899,56	20,00%	779,91
Sujeito a 25%		25,00%	0,00
Sujeito a 33,33%		33,33%	0,00
Sujeito a %		0,00%	0,00
<b>ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS A ADQUIRIR NO ANO N</b>	<b>20.000,00</b>		<b>4.000,00</b>
Sujeito a 2%		2%	0,00
Sujeito a 12,5%		12,50%	0,00
Sujeito a 16,66%	0,00	16,66%	0,00
Sujeito a 20%	20.000,00	20,00%	4.000,00
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
<b>TOTAL</b>			<b>147.637,27</b>

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL E ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS

ANO 2020  
NISS 20006310273

CÓDIGO DAS CONTAS *	DESIGNAÇÃO	NOTAS	ORÇAMENTO ANO N
71+72	Vendas e serviços prestados		3.354.818,80
61+621+63-63G,Adm	Custo das vendas e dos serviços prestados		3.739.350,70
	<b>Resultado bruto</b>		<b>-384.531,90</b>
7511	Outros rendimentos		533.265,24
7-(71+72+7511)	.. ISS, IP - Centro Distrital		451.245,03
6253	..Outros		82.020,21
(a)	Gastos de distribuição		
(b)	Gastos administrativos		
(c.)	Gastos de investigação e desenvolvimento		
	Outros gastos		147.637,27
69	<b>Resultado Operacional (antes de gastos financiam. e imp.)</b>		<b>1.096,07</b>
	Gastos de financiamento (liquidos)		
812	<b>Resultado antes de impostos</b>		<b>1.096,07</b>
	Imposto sobre rendimento do período		
	<b>Resultado líquido do período</b>		<b>1.096,07</b>

\* (a título exemplificativo)

(a) 62-(621+6253)+ 63-(63-Custo das vendas e dos serviços prestados)+64-641+65-653+664+67+683+684+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				TOTAIS
		AUTO-FINANCIAMENTO	SUBSÍDIOS OSS	SUBSÍDIOS OUTRAS ENTIDADES	OUTROS FINANCIAMENTOS	
43+453+455-459	Activos fixos tangíveis	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
432	Bens do património histórico e cultural	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42+452+455-459	Propriedades de investimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44+454+455-459	Activos intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	Investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Fundadores/benfeitores/patrocinadores/doadores/associados/membros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTAIS</b>	<b>20.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.000,00</b>


  
 Pág. 1 de 1



	Geral	Saúde	I. Idosos	C. Dia	Apoio Dom.	Prop. Rusticas	Igreja
Vendas e Serviços Prestados	3.354.818,80	2.680.295,92	530.088,76	68.655,52	60.778,60	15.000,00	
Custo das Vendas e dos Serviços Prestados	3.739.350,70	2.651.033,80	802.075,74	102.033,93	173.289,63	5.952,60	4.965,00
<b>Resultado Bruto</b>	-384.531,90	29.262,12	-271.986,98	-33.378,41	-112.511,03	9.047,40	-4.965,00
Outros Rendimentos	533.265,24		314.507,89	30.308,65	116.496,05	70.838,93	1.113,72
ISS, IP - Centro distrital	451.245,03		309.469,11	25.295,76	116.480,16		
Outros	82.020,21		5.038,78	5.012,89	15,89	70.838,93	1.113,72
Outros Gastos	147.637,27	84.488,98	59.290,72	73,47	3.667,25		116,85
<b>Resultado Operacional</b>	1.096,07	-55.226,86	-16.769,81	-3.143,23	317,77	79.886,33	-3.968,13
Gastos de Financiamento							
Resultado Líquido do Período	1.096,07	-55.226,86	-16.769,81	-3.143,23	317,77	79.886,33	-3.968,13

Conta exploração previsual 2020



*Handwritten signatures and initials in blue ink.*

Gastos	Geral	saude	Terceira Idade			Propriedade Rusticas	Igreja
			Internamento	C.Dia	Aoio Dom.		
	3.886.987,97	2.735.522,78	861.366,46	102.107,40	176.956,88	5.952,60	5.081,85
<b>61 C.M.V.M.C</b>	<b>183.337,51</b>	<b>59.902,35</b>	<b>85.315,47</b>	<b>14.521,79</b>	<b>23.597,90</b>		
Generos Alimentares	183.337,51	59.902,35	85.315,47	14.521,79	23.597,90		
<b>62 FSE</b>	<b>1.856.073,93</b>	<b>1.698.883,80</b>	<b>117.677,28</b>	<b>14.900,76</b>	<b>13.694,49</b>	<b>5.952,60</b>	<b>4.965,00</b>
Serviços especializados Honorarios	1.183.413,03	1.143.260,07	31.146,72	2.353,68	3.052,56		3.600,00
Conservação e reparacao	217.508,60	205.937,28	8.286,96	1.738,44	1.105,20	240,72	200,00
Materias	16.835,23	13.298,02	2.781,84	102,48	652,89		
Energia e fluidos	93.232,41	53.661,21	25.364,28	5.714,40	2.758,08	5.144,04	590,40
Deslocações/estadas Transportes	16.769,28	12.269,28	1.500,00	1.500,00	1.500,00		
Serviços diversos	328.315,38	270.457,94	48.597,48	3.491,76	4.625,76	567,84	574,60
<b>63 Gastos c/ pessoal</b>	<b>1.699.939,26</b>	<b>892.247,65</b>	<b>599.082,99</b>	<b>72.611,38</b>	<b>135.997,24</b>		<b>0,00</b>
das vendas e Serviços Prestados							
taxa 33,30	1.301.047,21	688.250,48	468.492,00	48.521,89	95.782,84		
Taxa 23,9	28.114,56	15.427,60	6.489,27	4.260,29	1.937,40		
taxa 22,90	30.935,61	18.050,99	5.780,86	3.551,88	3.551,88		
Encargos							
Taxa 22,30	290.133,53	153.479,86	104.473,72	10.820,38	21.359,57		
Taxa 16,40	4.610,79	2.530,13	1.064,24	698,69	317,73		
Taxa 11,90	3.681,34	2.148,07	687,92	422,67	422,67		
Seguros acid. de trabalho	22.273,20	5.038,99	7.816,38	1.071,29	8.346,54		
Outros gastos	19.143,03	7.321,54	4.278,60	3.264,29	4.278,60		
<b>64 Gastos depreciação e amortização</b>	<b>147.637,27</b>	<b>84.488,98</b>	<b>59.290,72</b>	<b>73,47</b>	<b>3.667,25</b>		<b>116,85</b>

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

Conta exploração previsional 2020





*Handwritten signatures and initials in the top right corner.*

		Saude	Terceira Idade			Propriedade Rusticas	Igreja
			ERPI	C.Dia	Aoio Dom.		
<b>Rendimentos</b>	<b>3.888.084,04</b>	<b>2.680.295,92</b>	<b>844.596,65</b>	<b>98.964,17</b>	<b>177.274,65</b>	<b>85.838,93</b>	<b>1.113,72</b>
71 Vendas	<b>15.000,00</b>					<b>15.000,00</b>	
Pinhas/Pastagem	15.000,00					15.000,00	
<b>72 Prestação de Serviços</b>	<b>3.339.818,80</b>	<b>2.680.295,92</b>	<b>530.088,76</b>	<b>68.655,52</b>	<b>60.778,60</b>		
Terceira Idade	649.987,08		526.910,16	65.476,92	57.600,00		
Quotizações e Joias	9.535,80		3.178,60	3.178,60	3.178,60		
Urgência	409.539,36	409.539,36					
Cirurgias/Consult.Externas							
Arslvt	400.000,00	400.000,00					
Outros subs./particulares	547.733,16	547.733,16					
MCDT's							
Arslvt	810.312,20	810.312,20					
Outros Subs./Particulares	512.711,20	512.711,20					
<b>75 Subsidios Doações e Legados à Exploração</b>	<b>461.249,03</b>		<b>314.476,11</b>	<b>30.292,76</b>	<b>116.480,16</b>		
ISS	451.245,03		309.469,11	25.295,76	116.480,16		
Autarquias (outros)	10.004,00		5.007,00	4.997,00			
<b>77- Ganhos por aumento de justo valor</b>	<b>63,56</b>		<b>31,78</b>	<b>15,89</b>	<b>15,89</b>		
Rendas Perpetuas (outros)	63,56		31,78	15,89	15,89		
<b>78- Outros rendimentos e ganhos</b>	<b>71.952,65</b>					<b>70.838,93</b>	<b>1.113,72</b>
Outros rendim.suplementares	1.113,72						1.113,72
rendas/ outr.rendimentos propriedades de Investimento	70.838,93					70.838,93	
<b>79 juros/dividendos/outros rendimentos similares</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
juros d.prazo/ordem(outros)	0,00		0,00	0,00	0,00		

Conta exploração previsional 2020



*[Handwritten signature]*  
*[Handwritten initials]*  
*[Handwritten signature]*

**ANEXO À CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL**  
**PARA O ANO DE 2020**

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 á alteração da 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.)

### **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 Pinhas e Pastagem.

### **72 – Prestação de Serviços**

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

N.º de Utentes

ERPI – 67

Centro de Dia – 18

Apoio Domiciliário – 40

- Saúde

Urgência – Considerou-se o valor atual.

Consultas de Especialidades médico/Cirúrgicas

MCDT'S:

Medicina Física e de Reabilitação  
Radiologia  
Electrocardiografia

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 são iguais aos dos subsídios praticados no ano de 2019.

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

**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.**

*Handwritten signatures and initials in blue ink.*

## Análise de custos

Para uma melhor análise, salienta-se que os gastos com pessoal representam 44% do total dos custos, sendo que, sectorialmente, os da saúde representam 23% os do setor social 21%. Os gastos em fornecimentos e serviços externos representam 47% do total dos custos, os gastos em FSE da Saúde representam 48%, do setor social representam 5%. Os gastos em géneros alimentares representam 5% do total dos custos, sendo que os da saúde são 2%, os do setor social são 4%. Os gastos de depreciação e amortização são 4% do total dos gastos, os da saúde são 3% e os do setor social são 2%.

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	33%	70%	72%	77%
% de custos FSE	63%	14%	15%	8%
% de outros custos	4%	16%	13%	15%

## Análise dos Rendimentos

As vendas representam 1%, do total dos rendimentos, a prestação de serviços representa 86%, os subsídios à exploração 12%, as rendas (propriedades) e juros representam 1%. 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					18%
% Prestação de serviços	100%	62%	70%	35%	
%subsídios à exploração		38%	30%	65%	
% outros rendimentos					82%

Na saúde, as receitas provenientes da ARSLVT têm um peso de 61%, face às receitas do próprio setor, sendo que os restantes 39% são provenientes de outros subsistemas, seguros e particulares. No total de receitas 54% são provenientes da ARSLVT e ISS.

Face ao total de rendimentos os gastos com pessoal tem um peso de 44% , os FSE têm um peso de 48% , os custos com géneros alimentares têm um peso de 48% os gastos de depreciação 4%.

Passamos agora a uma breve análise comparativa dos dois últimos anos

	2017			2018		
	Previsto	Realizado	Diferença	Previsto	Realizado	Diferença
Vendas/serviços prestados	2913724,90	2900277,09	13447,81	3008364,94	3129550,93	121185,99
Custo vendas e serviços prestados	3355908,91	3446554,08	90645,17	3369010,89	4213091,77	844080,88
Outros rendimentos	548352,27	611738,58	63386,31	521699,83	601889,41	80189,58
Outros gastos	88912,67	25895,69	63016,98	157960,47	33802,92	205224,24
Resultado	17255,59	39565,90	22310,31	3093,41	-515454,35	512360,94

Benavente, 4 de Novembro de 2019

