

Handwritten initials and signature in the top right corner.



Santa Casa da Misericórdia de Benavente

Conta de Exploração Previsional 2022



[Handwritten signature]

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



Handwritten signatures and initials in the top right corner, including a large stylized 'M', 'A', and 'V'.

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

Pag. 1 – Introdução

Pags. 2 a 5 – Conta exploração Previsional (ISS)

Pags. 6 a 9 – Conta de Exploração Previsional (Setores)

Pag. 10 a 14 – Anexo Conta de Exploração Previsional

INTRODUÇÃO

A Santa Casa da Misericórdia de Benavente, Instituição sem fins lucrativos, tutelada pela Igreja e pela Segurança Social, no cumprimento da sua missão de apoio à comunidade e em particular aos mais necessitados no concelho de Benavente, propõe-se continuar a garantir e a otimizar esse apoio em 2022

A situação de pandemia e o atraso na publicação da Portaria de Extensão de Encargos, com o conseqüente não pagamento dos duodécimos no corrente ano, pela ARSLVT, constituem uma limitação ao planeamento da atividade para o próximo ano, assumindo-se no entanto que será possível manter a normalidade do funcionamento.

Na Área Social, prevê-se a necessidade de uma maior capacidade de resposta ao nível do apoio médico e de enfermagem, tendo em conta que a maior parte dos utentes estiveram contaminados no surto ocorrido em janeiro do corrente ano e estão muito fragilizados, alguns dos quais acamados. Relativamente ao Centro de Dia, cujo apoio continua a ser dado em casa, prevemos que com o reforço da vacinação possamos vir a reabri-lo na Instituição no início do ano, assim a evolução da pandemia o permita.

Na Área da Saúde, o não pagamento dos duodécimos do Acordo de Cooperação com a ARSLVT, que nesta altura atinge 330.000€ e cujo pagamento desconhecemos quando ocorrerá, apesar das muitas diligências que têm sido efectuadas, poderá dificultar não só a gestão como também o apoio à comunidade, uma vez que para fazer face a esta situação a Instituição já se viu obrigada a obter um financiamento de 150.000€. Apesar disso, contamos que a situação fique solucionada e possamos continuar a manter a normalidade do funcionamento no apoio aos utentes. Relativamente à situação de pandemia, vamos continuar com o Plano de Contingência ativo e a cumprir as orientações da DGS.

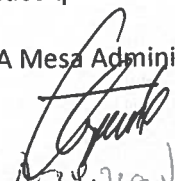
Na Área da Agricultura, prevê-se apenas a venda de pinhas mansas e a manutenção dos contratos de arrendamento existentes.

Relativamente a Projetos/Investimentos, continua-se a aguardar pela aprovação do Projeto no âmbito do PARES 3.0, para beneficiar os utentes do Lar, com a Instalação de três casas de banho para apoio a seis quartos no 1º andar do edifício e com a ampliação de uma sala no r/c.

Continuaremos a proteger os utentes, a garantir as visitas em segurança, a manter os familiares informados e a contar com o seu apoio e colaboração.

Contamos com os nossos colaboradores, reconhecendo e agradecendo o seu esforço e dedicação na obtenção dos resultados que temos vindo a conseguir.

A Mesa Administrativa


Isabel Rodrigues
Sou Domingos Augusto Code



CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL E ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS	
<input checked="" type="radio"/> 1.º Orçamento anual	ANO 2022
<input type="radio"/> Revisão Orçamental	NISS 20006310273

Handwritten initials and signature.

DADOS INSTITUIÇÃO

Nome	Santa Casa da Misericórdia de Benavente	NIPC	501 116 397
Natureza Jurídica	Associação Sem fins lucrativos	Telefone	263 518 255
		Fax	
Morada Sede	Av. D. Francisca Montanha		
Email	scmbenavente@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 Foguete 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 2022
	NISS 20006310273

[Handwritten signatures and initials]

(EM EUROS)

RUBRICA	VALORES ANUAIS	TAXAS DE ENCARGOS	ENCARGOS
63 Gastos com o pessoal	1.782.354,00		
<u>Das vendas e dos serviços prestados.</u>	1.427.228,80		312.359,59
TCO - IPSS (_33,3_%)	1.354.101,16	22,30%	301.964,56
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%	37.618,68	16,40%	6.169,46
22,90%	35.508,96	11,90%	4.225,57
<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			312.359,59
636 Seguros acidente trabalho e doença prof.	23.411,75		
637/8 Outros gastos com o pessoal	19.353,86		

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



MAPA DE DEPRECIÇÕES	
CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL E ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS	ANO 2022 NISS 20006310273

[Handwritten signatures and initials]

(EM EUROS)

DESCRIÇÃO	VALORES DOS ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	TAXAS	VALORES DAS DEPRECIÇÕES
Total de depreciações do ano N-2			149 496,22
Total de depreciações que findaram em N-2			6 146,34
Total de depreciações que findam em N-1			7 674,44
ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS ADQUIRIDOS EM N-1	0,00		2.195,43
Sujeito a 2%		2%	0,00
Sujeito a 12,5%		12,50%	0,00
Sujeito a 16,66%	13 177,85	16,66%	2 195,43
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	30.000,00		4.998,00
Sujeito a 2%		2%	0,00
Sujeito a 12,5%		12,50%	0,00
Sujeito a 16,66%	30 000,00	16,66%	4 998,00
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			142.868,87

[Handwritten signatures]

CÓDIGO DAS CONTAS *	DESIGNAÇÃO	NOTAS	ORÇAMENTO ANO N
71+72	Vendas e serviços prestados		3.320.175,75
61+621+63-63G Adm	Custo das vendas e dos serviços prestados		3.770.735,55
	Resultado bruto		-450.559,80
7511	Outros rendimentos		804.048,37
7-(71+72+7511)	.. ISS, IP - Centro Distrital		517.525,08
6253	.. Outros		86.523,29
(a)	Gastos de distribuição		
(b)	Gastos administrativos		
(c.)	Gastos de investigação e desenvolvimento		
	Outros gastos		142.868,87
69	Resultado Operacional (antes de gastos financiam. e imp.)		10.519,70
	Gastos de financiamento (líquidos)		2.925,12
812	Resultado antes de impostos		7.694,58
	Imposto sobre rendimento do período		
	Resultado líquido do período		7.694,58

* (a título exemplificativo)

(a) 62-(621+6253)+ 63-(63 Custos 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

ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS						
CÓDIGO DAS CONTAS	DESIGNAÇÃO	AUTO-FINANCIAMENTO O	SUBSÍDIOS OSS	SUBSÍDIOS OUTRAS ENTIDADES	OUTROS FINANCIAMENTOS	TOTAIS
43+453+455-459	Activos fixos tangíveis	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
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/beneficétiros/patrocinadores/doadores/associados/membros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAIS	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00



Projetos/Investimentos/2022

Obras/ equipamentos Lar Idosos (ERPI)..... €30.000,00



Handwritten signatures and initials, including 'SR' and a stylized signature.

	Geral	Saúde	I. Idosos	C. Dia	Apoio Dom.	Prop. Rusticas	Igreja
Vendas e Serviços Prestados	3.320.175,75	2.692.498,39	530.031,40	31.238,08	46.407,88	20.000,00	
Custo das Vendas e dos Serviços Prestados	3.770.735,55	2.634.735,22	848.873,20	93.269,27	175.804,29	5.260,91	12.792,66
Resultado Bruto	-450.559,80	57.763,17	-318.841,80	-62.031,19	-129.396,41	14.739,09	-12.792,66
Outros Rendimentos	604.048,37		373.043,94	31.581,01	127.412,69	71.081,29	929,44
ISS, IP - Centro distrital	517.525,08		363.005,16	27.123,12	127.396,80		
Outros	86.523,29		10.038,78	4.457,89	15,89	71.081,29	929,44
Outros Gastos	142.868,87	81.710,97	56.667,00	73,47	4.300,58		116,85
Resultado Operacional	10.619,70	-23.947,80	-2.464,86	-30.523,65	-6.284,30	85.820,38	-11.980,07
Gastos de Financiamento	2.925,12	2.925,12					
Resultado Líquido do Período	7.694,58	-26.872,92	-2.464,86	-30.523,65	-6.284,30	85.820,38	-11.980,07

Conta exploração provisional 2022



[Handwritten signature]
JK

Gastos	Geral	saude	Terceira Idade			Propriedade Rústicas	Igreja
			Internamento	C.Dia	Aoio Dom.		
	3.916.529,54	2.719.371,31	905.540,20	93.342,74	180.104,87	5.260,91	12.909,51
61 C.M.V.M.C	169.707,60	52.306,43	78.065,50	15.576,61	23.759,06		
Generos Alimentares	169.707,60	52.306,43	78.065,50	15.576,61	23.759,06		
62 FSE	1.818.673,95	1.647.543,13	133.617,85	12.122,76	14.258,37	5.260,91	5.870,93
Serviços especializados Honorarios	1.128.680,62	1.097.325,56	25.544,94	2.237,22	3.572,90		
Conservação e reparacao	217.805,97	200.389,35	13.427,84	1.085,49	1.276,72	0,00	1.626,57
Materias	20.497,76	13.736,38	5.526,30	620,80	614,28		
Energia e fluidos	100.724,72	60.789,91	27.494,94	3.931,83	3.180,26	4.683,42	644,36
Deslocações/estadas Transportes	14.052,57	10.246,20	2.200,20	696,30	909,87		
Serviços diversos	336.912,31	265.055,73	59.423,63	3.551,12	4.704,34	577,49	3.600,00
63 Gastos c/ pessoal	1.782.354,00	934.885,66	637.189,85	65.569,90	137.786,86		6.921,73
das vendas e Serviços Prestados							
taxa 33,30	1.354.101,16	716.621,98	499.832,21	41.432,65	96.214,32		
Taxa 23,9	37.618,68	18.679,54	5.580,92	5.071,32	2.340,40		5.946,50
taxa 22,90	35.508,96	20.758,58	6.410,55	4.126,25	4.213,58		
Encargos							
Taxa 22,30	301.964,56	159.806,70	111.462,58	9.239,48	21.455,79		
Taxa 16,40	6.169,46	3.063,44	915,27	831,70	383,83		975,23
Taxa 11,90	4.225,57	2.470,27	762,86	491,02	501,42		
Seguros acid. de trabalho	23.411,75	6.099,38	7.894,54	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	142.868,87	81.710,97	56.667,00	73,47	4.300,58		116,85
69- Juros Empréstimo	2.925,12	2.925,12					

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

Conta exploração previsional 2022



[Handwritten signature]

	Geral	Saude	Terceira Idade			Propriedade Rusticas	Igreja
			ERPI	C.Dia	Aoio Dom.		
Rendimentos	3.924.224,12	2.692.498,39	903.075,34	62.819,09	173.820,57	91.081,29	929,44
71 Vendas	20.000,00					20.000,00	
Pinhas/pastagem	20.000,00					20.000,00	
72 Prestação de Serviços	3.300.175,75	2.692.498,39	530.031,40	31.238,08	46.407,88		
Terceira Idade	598.339,56		526.918,80	28.125,48	43.295,28		
Quotizações e Joias	9.337,80		3.112,60	3.112,60	3.112,60		
Urgência	420.454,08	420.454,08					
Cirurgias/Consult.Externas							
Arsivt	400.000,00	400.000,00					
Outros subs./particulares	545.122,21	545.122,21					
MCDT's							
Arsivt	811.246,30	811.246,30					
Outros Subs./Particulares	515.675,80	515.675,80					
75 Subsídios Doações e Legados à Exploração	531.974,08		373.012,16	31.565,12	127.396,80		
ISS	517.525,08		363.005,16	27.123,12	127.396,80		
Autarquias (outros)	14.449,00		10.007,00	4.442,00			
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	72.010,73					71.081,29	929,44
Outros rendim.suplementares rendas/ outr.rendimentos propriedades de Investimento	929,44						929,44
	71.081,29					71.081,29	
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 previdencial 2022



[Handwritten signature]
[Handwritten initials]

**ANEXO À CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL
PARA O ANO DE 2022**

A previsão efetuada teve por base a “Demonstração de Resultados” do mês de junho de 2021 e os Balancetes (geral e analítico) relativos aos meses de julho/agosto e setembro 2021.

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 2021.

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 2021.

63 – Gastos com Pessoal

- **Remunerações** – Aos valores praticados, não foi aplicado nenhum fator de atualização, quanto á alteração á 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 prestadora dos serviços, 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 Pinhas/Pastagem.

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 (2021).

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 2021, são considerados também, valores referentes às cantinas sociais

Câmara Municipal de Benavente – Considerou-se o valor atribuído em 2021.

78 – Outros rendimentos e Ganhos

- **Outros Rendimentos Suplementares (Coletas /Batizados/Funerais) – Considerou-se a média dos valores obtidos em 2021.**
- **Rendas/Propriedades Rústicas – Considerou-se o valor dos contratos em vigor no ano de 2021.**

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

Handwritten signature and initials in the top right corner of the page.

Análise de custos

Para uma melhor análise, salienta-se que os gastos com pessoal representam 46% do total dos custos, sendo que, sectorialmente, os da saúde representam 24%, os do setor social 21%. Os gastos em fornecimentos e serviços externos representam 46% do total dos custos, os gastos em FSE da Saúde representam 42% , do setor social representam 4%. Os gastos em géneros alimentares representam 4% do total dos custos, sendo que os da saúde são 1% , os do setor social são 3%. Os gastos de depreciação e amortização são 4% do total dos gastos, os da saúde são 2% 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	34%	70%	70%	77%
% de custos FSE	61%	15%	13%	8%
% de outros custos	2%	15%	17%	15%

Análise dos Rendimentos

As vendas representam 1%, do total dos rendimentos, a prestação de serviços representa 84 % , os subsídios à exploração 14%, as rendas (propriedades) 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					22%
% Prestação de serviços	100%	58%	50%	27%	
%subsídios à exploração		41%	49,5%	72%	
% outros rendimentos		1%	0,5%	1%	78%

Na saúde, a previsão das receitas provenientes da ARSLVT têm um peso de 49%, face às receitas do próprio setor, sendo que os restantes 51% são provenientes de outros subsistemas, seguros e particulares. No total de receitas 55% são provenientes da ARSLVT e ISS.

Face ao total de rendimentos os gastos com pessoal tem um peso de 45% , os FSE têm um peso de 46% , os custos com géneros alimentares têm um peso de 4% os gastos de depreciação e outros 5%.

Passamos agora a uma breve análise comparativa dos dois últimos anos

	2019			2020		
	Previsto	Realizado	Diferença	Previsto	Realizado	Diferença
Vendas/serviços prestados	3068609,36	3517177,02	448567,66	3354818,80	3156228,46	-251673,34
Custo vendas e serviços prestados	3481166,13	3946400,08	465233,95	3739351,70	3947114,67	382836,61
Outros rendimentos	530204,14	623546,41	93342,27	72016,21	236219,99	164503,78
Outros gastos	101097,91	173561,74	72463,83	147637,27	149496,22	1858,95
Resultado	16549,46	20761,61	4212,15	1096,07	-132793,01	-133.889,08

Benavente, 11 de Novembro de 2021.

