



SANTA CASA DA MISERICORDIA DE TAROUCA

ORÇAMENTO PARA O ANO DE 2019

ÍNDICE

1 – MAPA DE RESULTADO SINTÉTICO

2 – MAPA DE RESULTADOS ANALÍTICO COMPARATIVO ANOS ANTERIORES

3 – PROTOCOLOS, SUBSÍDIOS AO INVESTIMENTO, AMORTIZAÇÕES DO EQUIPAMENTO EXISTENTE

Tarouca, 02 de Novembro de 2018



SANTA CASA DA MISERICORDIA DE TAROUCA

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized initial 'S' followed by several loops and a final flourish.

1 – MAPA DE RESULTADO SINTÉTICO



CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL

ADMINISTRAÇÃO DE 2019

ANO	2019	2018	2017
NISS	20004845634	20004845634	20004845634

Código das Contas	Designação	Notas	Orçamento Ano 2018	Orçamento Ano 2017	Orçamento Ano 2016
71+72	Vendas e Serviços Prestados		1.554.500,00 €	1.473.000,00 €	1.466.900,00 €
61+621+63	Custo das Vendas e dos serviços prestados		2.335.718,72 €	2.117.445,00 €	1.789.838,20 €
	Resultado Bruto		-781.218,72 €	-644.445,00 €	-322.938,20 €
	Outros Rendimentos (A+ B)		1.503.341,12 €	1.359.955,49 €	1.217.760,26 €
7511	„ISS, IP Centro Distrital * (A)		918.500,00 €	886.100,00 €	796.000,00 €
7-(71-72-7511)	„Outros ** (B)		584.841,12 €	473.855,49 €	421.760,26 €
6253	Gastos de distribuição		0,00 €	0,00 €	0,00 €
62-621-6253+64-641 +65-653+664+67+683 +684+6853	Gastos administrativos		656.497,33 €	646.300,00 €	704.400,00 €
	Gastos de Investigação e Desenvolvimento		0,00 €	0,00 €	0,00 €
641+653+66-664+681 +682+6851+6852+ 6858+686+687+688+ 689	Outros Gastos		13.100,00 €	7.750,00 €	10.650,00 €
	Resul.Operacional (Antes Financiam. impostos)		52.525,07 €	61.460,49 €	179.772,06 €
69	Gastos Financiamento (líquidos)		26.500,00 €	25.500,00 €	31.000,00 €
	Resultados antes dos impostos		26.025,07 €	35.960,49 €	148.772,06 €
812	Imposto sobre rendimento do periodo		0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Resultado liquido do periodo		26.025,07 €	35.960,49 €	148.772,06 €



IRMANDADE DA SANTA CASA DA MISERICORDIA DE TAROUCA
CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL

ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS

Contas	Designação	Notas	2019	2018	2017
			Valor	Valor	Valor
	Activos Fixos Tangíveis				
4322	Requalificação de Edifícios				30.000,00 €
4322	Eficiência Energética				10.000,00 €
4322	Painéis Solares Lar de Idosos				
4322	Obras de Requalificação Casa da Avenida		35.000,00 €	35.000,00 €	
4322	Instalação do Infantário e ATL-Fundos da Creche		516.303,93 €	250.000,00 €	
4322	Obras Requalificação Edifício Lar de Idosos-ERPI		500.000,00 €	500.000,00 €	
4333	Equipamentos Basicos				
4354	Equipamento de Transporte				
4355	Equipamento Informatico				
439	Outras Imobilizações Corpóreas				
44	Obras em curso				
	Estudos e Projectos				37.000,00 €
	TOTAL ...		1.051.303,93 €	785.000,00 €	77.000,00 €

NOTA:

O investimento na remodelação dos fundos da creche para Instalação do Jardim de Infancia e CATL será efetuado no decurso de 3 Anos da seguinte forma:

Ano de 2019	215.126,64	
Ano de 2020	258.151,96	
Ano de 2021	43.025,33	516.303,93 €

ORÇAMENTO DE DESINVESTIMENTOS

Contas	Designação	Notas	2019	2018	2017
			Valor	Valor	Valor
	Activos Fixos Tangíveis				
4322	Edifícios e Construções:				
	Apartamento Creche		100.000,00 €		
4321	Terrenos				
	Terrenos Rusticos Diversos		10.000,00 €	10.000,00 €	0,00 €
	TOTAL ...		110.000,00 €	10.000,00 €	0,00 €

ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS - 2019

CONTA DE EXPLORAÇÃO PROVISIONAL 2017	AUTO FINANCIAMENTO (A)	SUBSÍDIOS		OUTROS FINANCIAMENTOS (B)	TOTAL
		FSE 2020	OUTROS		
INVESTIMENTOS PREVISTOS:					
ACTIVOS FIXOS INTANGÍVEIS					
DESPESAS DE INSTALAÇÃO					€
ESTUDOS \ PROJECTOS					
IMOBILIZAÇÕES EM CURSO					
ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS					
TERRENOS E RECURSOS NATURAIS					€
EDIFÍCIOS E OUTRAS CONSTRUÇÕES	225.327,61 €	242.704,00 €	- €	48.272,32 €	516.303,93 €
EQUIPAMENTO BÁSICO					€
EQUIPAMENTO DE TRANSPORTE					€
FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS					€
EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO					€
EQUIPAMENTO INFORMÁTICO					€
ANIMAIS REP. TRABALHO E REPRODUÇÃO					€
OUTRAS IMOBILIZAÇÕES CORPÓREAS					€
IMOBILIZAÇÕES EM CURSO					€
ADIANTAMENTO P/C IMOB. CORPÓREAS					€
ACTIVOS FINANCEIROS					
PARTICIPAÇÕES DE CAPITAL					
OBRIGAÇÕES E TÍTULOS PARTICIPAÇÃO					
EMPÉSTIMOS DE FINANCIAMENTO					
INVESTIMENTO EM IMÓVEIS					
OUTRAS APLICAÇÕES FINANCEIRAS					
REEMBOLSO DE EMPÉSTIMOS ANTERIORES A MÉDIO E LONGO PRAZO					
TOTAL	225.327,61 €	488.808,00 €	- €	48.272,32 €	516.303,93 €

A) - RESULTADO LÍQUIDO + RESULTADOS TRANSITADOS

B) - EMPÉSTIMOS A MÉDIO E LONGO PRAZO (BANCÁRIOS, DE ASSOCIADOS, OUTROS EMPÉSTIMOS OBTIDOS) + DOAÇÕES + DESINVESTIMENTOS
(VALOR CONTABILÍSTICO LÍQUIDO)

ORÇAMENTO DE DESINVESTIMENTOS - 2019

	VALORES
DESINVESTIMENTOS PREVISTOS:	
ALIENAÇÃO DE EDIFÍCIO DA CRECHE	100.000,00 €
ALIENAÇÃO DE DIVERSOS TERRENOS RUSTICOS	10.000,00 €
TOTAL	110.000,00 €

OBSERVAÇÕES



SANTA CASA DA MISERICORDIA DE TAROUCA



**2 – MAPA DE RESULTADOS ANALÍTICO COMPARATIVO ANOS
ANTERIORES**



IRMANDADE DA SANTA CADA DA MISERICORDIA DE TAROUCA

1o. ORÇAMENTO PARA O ANO 2019

CONTAS				
	Orçamento 2019	Orçamento 2018	Orçamento 2017	Orçamento 2016
GASTOS				
61 - Custo das Mercadorias Vendidas e Materias Consumidas				
<i>612 - Materias-primas, subsidiarias e de consumo</i>				
6121 - Generos alimentares e Outros (Agricolas)	273.500,00	242.300,00	253.500,00	259.660,00
<i>614 - Materiais de consumo</i>				
6122 - Medicamentos e artigos de saude	102.500,00	103.500,00	92.000,00	96.000,00
6123 - Gaz para aquecimento e cozinha	47.000,00	29.000,00	31.500,00	40.400,00
62 - Fornecimentos e serviços externos				
<i>622 - Serviços Especializados</i>				
6221 - Trabalhos especializados	25.000,00	31.500,00	33.500,00	33.360,00
6222- Publicidade e Propaganda	6.500,00	7.500,00	9.800,00	4.500,00
6223 - Vigilancia e segurança	2.000,00	1.600,00	2.000,00	2.500,00
6224 - Honorarios	165.000,00	138.000,00	158.000,00	155.000,00
6226 - Conservação e reparação	37.500,00	29.000,00	36.000,00	26.600,00
6227 - Custos de serviços Bancarios	9.500,00	6.000,00	6.500,00	8.500,00
<i>623 - Materiais</i>				
6231 - Ferramentas e utensílios	6.000,00	11.500,00	5.800,00	5.000,00
6232 - Livros e documentação técnica	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
6233 - Material de Escritorio	14.000,00	18.500,00	15.000,00	16.800,00
6234 - Artigos para Oferta	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
6238 - Outros	11.650,00	11.200,00	13.600,00	15.600,00
<i>624 - Energia e fluidos</i>				
6241 - Electricidade	64.000,00	65.500,00	50.500,00	67.800,00
6242 - Combustiveis	48.500,00	48.000,00	40.500,00	37.200,00
6243 - Agua	1.000,00	1.000,00	1.000,00	2.500,00
6248 - Outros	500,00	500,00	500,00	500,00
<i>625 - Deslocações estadas e transportes</i>				
6251 - Deslocações e estadas Utentes	6.000,00	5.400,00	6.100,00	8.100,00
6252 - Transportes de pessoal	800,00	500,00	500,00	500,00
<i>626 - Servicos Diversos</i>				
6261 - Rendas e alugueres	30.000,00	30.500,00	58.800,00	56.452,66
6262 - Comunicação	28.500,00	28.000,00	26.300,00	39.800,00
6263 - Seguros	13.500,00	13.000,00	13.500,00	15.000,00
6265 - Contencioso e notariado	1.000,00	1.000,00	500,00	4.500,00
6266 - Despesas de Representação Mesa Administrativa	500,00	500,00	500,00	450,00
6266 - Despesas com Eventos	3.000,00	4.000,00	7.000,00	1.550,00
6267 - Limpeza higiene e conforto	41.500,00	54.500,00	46.500,00	48.900,00
6268 - Outros serviços	8.500,00	15.100,00	39.500,00	46.000,00
63 - Gastos com o Pessoal				
<i>632 - Remunerações do pessoal</i>				
6321 - Remunerações certas	1.173.527,08	1.161.000,00	944.502,00	898.455,92
6322 - Remunerações adicionais	315.613,14	193.500,00	145.308,00	114.300,00
635 - Encargos sobre Remunerações	332.078,50	302.225,00	239.758,20	214.797,07
636 - Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais	21.000,00	14.270,00	14.270,00	14.120,00
637 - Gastos de acção Social - Formacao	3.500,00	9.000,00	7.500,00	2.500,00
638 - Outros Gastos com o pessoal	67.000,00	62.650,00	61.500,00	53.489,99
64 - Gastos de depreciação e amortização				
	126.047,33	118.000,00	126.500,00	154.000,00
68 - Outros gastos e perdas				
681 - Impostos+Taxas	3.000,00	3.000,00	3.500,00	1.500,00
<i>688 - Outros</i>				
6882 - Donativos	500,00	700,00	1.800,00	200,00
6883 - Quotizações	2.500,00	2.400,00	2.400,00	5.240,00
6888 - Outros Não especificados	7.100,00	1.650,00	2.950,00	1.300,00
<i>689 - Custos Com apoios financeiros concedidos a utentes</i>				
6891 - Subsídios, donativos (Banco alimentar)	0,00	0,00	0,00	0,00
69 - Juros e gastos similares suportados				
<i>691 - Juros suportados</i>				
6911 - Juros de financiamento obtidos	27.000,00	26.000,00	31.500,00	41.500,00
TOTAL DE GASTOS	3.032.316,05	2.797.495,00	2.536.388,20	2.500.575,64
RESULTADO LIQUIDO DO PERIODO ...	26.025,07	35.960,49	148.772,06	172.651,68
TOTAL	3.058.341,12	2.833.455,49	2.685.160,26	2.673.227,32



IRMANDADE DA SANTA CADA DA MISERICORDIA DE TAROUCA

1o. ORÇAMENTO PARA O ANO 2019

CONTAS				
	Orçamento 2019	Orçamento 2018	Orçamento 2017	Orçamento 2016
RENDIMENTOS				
71-VENDAS				
711 - Mercadorias	4.000,00	4.000,00	13.800,00	8.500,00
715 - Materiais de Consumo				
7152- Medicamentos e artigos de saúde e consultas	103.000,00	92.000,00	78.600,00	79.100,00
72-PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS				
7211 - Quotas dos utilizadores-CRSS	859.000,00	835.000,00	829.500,00	886.600,00
7215 - Unidade de Saúde - ARS Norte	521.000,00	521.500,00	526.000,00	563.000,00
7215 - Unidade de Saúde - Diversos	42.500,00	0,00	0,00	0,00
7216 - Unidade Fisioterapia	17.500,00	13.500,00	13.500,00	13.000,00
722 - Quotizações e Joias	7.000,00	6.500,00	5.000,00	10.500,00
724 - Rendimentos Patrocínios	500,00	500,00	500,00	500,00
74 - Trabalhos para a própria Instituição				
745 - Produção da Quinta do Candainho	7.000,00	7.000,00	5.000,00	5.000,00
75 - Subsídios, doações e legados à Exploração				
751 - Subsídios do Estado e outros Entes públicos	918.500,00	886.100,00	796.000,00	779.827,32
752 - Subsídios de Outras Entidades	231.500,00	226.614,26	233.652,34	117.500,00
758 - Donativos Diversos	0,00	0,00	0,00	0,00
78 - Outros Rendimentos e ganhos				
<i>781 - Rendimentos Suplementares</i>				
7811 - Serviços Sociais		0,00	0,00	0,00
7812 - Aluguer de Equipamentos	5.000,00	3.900,00	3.500,00	3.500,00
782 - Descontos pronto pagamento obtidos	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
784 - Ganhos em Inventários	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
7871 - Alienações	110.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00
7873- Rendas e outros rendimentos em propriedades investimento	6.000,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
788181 - Donativos Camara Municipal de Tarouca	113.907,92	113.907,92	113.907,92	150.000,00
78812 - Outras Correções Exerc. Anteriores	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
7883 - Imputação de Subsídios para Investimento	18.433,20	18.433,31	22.000,00	22.000,00
7885 - Recup. Iva do Imobilizado/Alimentação/Conservação	16.000,00	16.000,00	7.200,00	7.200,00
7888 - Outros Não Especificados	72.500,00	68.000,00	18.000,00	18.000,00
79 - Juros dividendos e Outros Rendimentos similares				
<i>791 - Juros Obtidos</i>				
7911 - De Depósitos	500,00	500,00	500,00	500,00
TOTAL	3.058.341,12	2.833.455,49	2.685.160,26	2.673.227,32



SANTA CASA DA MISERICORDIA DE TAROUCA

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized letter 'A' followed by several loops and a final flourish.

**3 – PROTOCOLOS, SUBSÍDIOS AO INVESTIMENTO, AMORTIZAÇÕES DO
EQUIPAMENTO EXISTENTE**



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE TAROUCA

MÊS DE SETEMBRO 2018

DESCRIÇÃO DO ACORDO DE COOPERAÇÃO	Valência	Valor Mensal do Acordo em 2018	N.º Utentes 2018	Mês Utente
Infância	Creche	17 404,20 €	00	264,61 €
Infância	Complemento P/Creche 11 H	514,67 €	1	514,67 €
Infância	Actividades Educativas	3.357,60 €	30	111,92 €
Infância	Actividades Apoio Social	1.899,30 €	30	63,31 €
Juventude	ATL C/Extensão S/Almoço	679,95 €	15	45,33 €
Terceira Idade	Centro de Dia	1.810,40 €	16	113,15 €
Terceira Idade	Serviço Apoio Domiciliário	10.029,70 €	30	334,32 €
Terceira Idade	Estrutura, Res Pessoas Idosas	18.391,68 €	48	383,16 €
Deficientes	Lar Residencial	9.243,27 €	9	1.027,03 €
Invalidez e Deficiência - Centros de Apoio Ocupacional	CAO	10.414,40 €	22	473,38 €
RSL IPSS Protopol	PRC 04/2013 - Ass. Paralelas	7.941,22 €	150	52,94 €
TOTAL		81.746,85 €		
Actualização para 2018	Mão de Protec. Alterações	81.746,85 €		
Total 2018		81.746,85 €		

--	--	--	--	--

CONTAS	DESCRIÇÕES	ANO INÍCIO UTILIZAÇÃO INVEST.	VALOR TOTAL POR ENTIDADE E EMPREEND.	TAXA DE AMORTIZ.	VALORES ANUAIS DAS REDUÇÕES E DAS AMORTIZAÇÕES			MOVIMENTOS NO ANO			SALDO VALOR LIQ. ANO N-1	SALDO VALOR LIQ. ANO N		
					ANO N-1	ANO N	ANO N+1	A débito	A crédito	(10)			(11)	(12)
593	SUBSÍDIOS													
5931	PIDDAC													
59311	Reconstrução Unidade Saúde/Fisioterapia	2006	346.785,41		21.067,12	14.148,24	7.074,12	304.495,93	258.081,76	6.975,12	0,00	251.106,64	0,00	
59312	Construção do Edifício Novo Lar	1993	375.733,24		69.378,50	46.252,20	23.126,10	236.976,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
59313	Edifício Creche/Infantário	2003	74.819,68		8.978,34	5.985,56	2.992,78	56.863,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	OUTROS													
59341	ISS - Obras Recuperação Unidade Saúde/Fisioterapia	2006	72.975,00		11.962,20	5.838,00	2.919,00	53.125,80	7.305,48	2.505,60	0,00	4.799,88	0,00	
59342	Autarquias Locais - Edifício do Lar Ampliação	2007	124.910,55		7.494,69	4.996,54	2.498,27	109.921,05	49.007,35	2.498,16	0,00	46.509,19	0,00	
59351	Parcs - Edifício Creche Nova Esperança	2010	283.690,10		36.044,64	24.029,76	12.014,88	211.600,82	250.478,63	6.454,32	0,00	244.024,31	0,00	
59352	Proder - Apoio Domiciliário	2012	21.037,94		5.997,81	15.040,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTAL SUBSÍDIOS		1.299.951,92		160.973,10	116.290,43	50.625,15	972.983,24	564.873,22	18.433,20	0,00	546.440,02	0,00	
4	INVESTIMENTO													
43211	Unidade de Saúde	2006	545.657,37	2%	32.738,22	21.825,48	10.912,74	480.180,53	403.786,55	0,00	0,00	392.873,41	0,00	
43212	Unidade de Fisioterapia	2006	151.386,56	2%	9.083,19	6.055,46	3.027,73	133.220,18	112.026,07	0,00	0,00	108.998,34	0,00	
43213	Edifício do Novo Lar	1993	525.184,51	4%	63.022,14	42.014,76	21.007,38	399.140,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
43214	Edifício Creche Nova Esperança	2010	948.509,64	2,00%	56.910,57	37.940,38	18.970,19	834.688,50	777.777,93	0,00	0,00	758.807,74	0,00	
4351	Proder - Apoio Domiciliário	2012	21.037,94	100,00%	5.997,81	15.040,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTAL DO INVESTIMENTO		2.191.776,02		167.751,93	122.876,21	53.918,44	1.847.229,44	1.283.590,55	0,00	0,00	1.260.679,49	0,00	

e+f+g=<h+i+j+l

NOTA: O mapa deverá incluir todos os subsídios ainda por regularizar, assim como todos os investimentos por eles subsidiados e que ainda não estejam completamente amortizados.
Em cada sub-conta só deverão ser registados os valores com origem na mesma "Entidade" e para o mesmo investimento (Empreendimento).
As colunas para os valores das amortizações dos subsidiados e das reduções dos subsidiados para os investimentos, deverão ser aumentadas no caso dos "Empreendimentos" incluírem imobilizações com mais taxas de amortização diferenciadas,

SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE TAROUCA

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL E
ORÇAMENTO DE INVESTIMENTO E DESINVESTIMENTO

PLANO DE AMORTIZAÇÕES PARA O ANO DE 2019 - EQUIPAMENTO EXISTENTE EM 2018

IMOBILIZAÇÕES CORPÓREAS DESIGNAÇÃO	VALOR	TAXA APLICADA	IMPORTÂNCIAS AMORTIZADAS	OBSERVAÇÕES
Activos Fixos Tangíveis				
Edifícios:				
Edificações afectas à agro-pecuária		4,00%	- €	
Outros edifícios e outras construções	3.332.312,98 €	2,00%	69.118,45 €	
Equipamento básico				
Equip. de aloj. de utentes				
Material Didáctico	914.898,78 €	16,66%	21.385,49 €	
Equipamento Lab. e Farmácia				
Outros equip. e máquinas				
Equipamento de transporte				
Veículos Ligeiros/Outros	409.186,93 €	20,00%	33.012,00 €	
Ferramentas e utensílios				
Ferramentas e utensílios diversos	39.065,57 €	25,00%	- €	
Equipamento administrativo:				
Mobiliário e utensílios administrativos				
Máquinas de Escritório	217.729,96 €	12,50%	2.531,39 €	
Mobiliário e equipamento social				
Equipamento informático - Máquinas		20,00%	- €	
Equipamento informático - Software	- €	33,33%	- €	
	4.913.194,22 €		126.047,33 €	
Imobilizações Incorporáveis:				
Estudos \ Projectos	58.519,08 €	33,33%	- €	
	58.519,08 €		- €	
TOTAL...	4.971.713,30 €	126.047,33 €	