

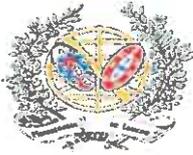
15-11-2019

Orçamento Ano 2020



Mesa Administrativa

SANTA CASA DA
MISERICÓRDIA DE LAMEGO



A proposta de orçamento para o ano de 2020 é baseada nos seguintes pressupostos:

1. Conforme foi assumido pela Mesa Administrativa, em 22 Março deste ano, durante a assembleia-geral de aprovação da conta de gerência de 2018, seria apresentado um plano de reajustamento económico-financeiro, baseado na auditoria solicitada ao Gabinete de Auditorias, da União de Misericórdias Portuguesas, que lamentavelmente e passado quase um ano, desde que a auditoria foi iniciada, ainda não foi entregue. Em virtude de tal, e porque entendemos não dever esperar mais tempo para iniciar este processo, decidimos apresentar este orçamento com medidas que já refletem esse propósito.
2. Na sequência do exposto no ponto anterior ***o orçamento de exploração para o ano de 2020 apresenta uma proposta de diminuição do défice, em cerca de 83.000 €, em relação ao orçamento de 2019, ou seja, cerca de 30 % inferior.***
3. Tal diminuição incidirá sobre cortes na despesa, na rubrica de fornecimentos e serviços externos, visando entre outras medidas terminar algumas avenças e prestações de serviços que não são obrigatórias, em termos de legislação ou de acordos estabelecidos, com a Segurança Social, bem como, num conjunto alargado de despesas, desde produtos alimentares, de higiene, de manutenção e conservação. Procurar-se-á que estas diminuições correspondem a cortes estruturais e não apenas conjunturais da despesa.
4. Na rubrica despesa com o pessoal, e porque ainda não é sabido o aumento do valor do ordenado mínimo nacional, procurar-se-á manter a despesa ao nível do ano anterior. Para tal não se fará nenhuma admissão para substituição de funcionários que se reformem, nem se procederá a nenhuma substituição por baixa médica, nem se procederá a nenhuma admissão.
5. Durante o ano de 2019 procedeu-se à assinatura de dois acordos com a Segurança Social, a saber:
 - 1) um que correspondeu ao aumento de mais duas vagas comparticipadas na creche, o que corresponde a um aumento mensal de 566,26 € (283,13 €x2) com um valor anual de 6.795, 12 €
 - 2) um acordo atípico do Serviço de Atendimento e Apoio Social (SAAS) que dá continuidade ao acordo da RLIS, que terminou em 15 de Agosto, e que suportará os custos de funcionamento deste serviço, sendo o valor mensal a receber de 5.682,17 €, perfazendo um valor anual de 68.186,04 €.
6. Não foi aprovada a extensão do acordo com a ERPI (Lar de Idosos) em virtude do Lar se encontrar em obras, o que se prevê venha a acontecer durante o segundo semestre do ano de 2020 após o termo das obras.



7. Não foi também aprovado o acordo para o SAD, por razões de ausência de cabimento orçamental da Segurança Social, mas que se prevê venha a ser autorizado em 2020, segundo auditoria recente a este serviço em que não foi detetada nenhuma desconformidade legal.
8. Desconhece-se o que irá decorrer em termos de atualização dos valores dos acordos estabelecidos com a Segurança Social, para o ano de 2020, em função dos aumentos do salário mínimo nacional, sendo que no ano de 2019 a atualização foi de 3,1 % manifestamente insuficiente para cobrir o aumento dessa despesa.
9. Nas receitas correntes propomos um aumento de cerca de 140.000 € que são explicados, grosso modo, por:
 - (1) um aumento de 35.000 € referentes à exploração da Quinta de Lobrigos, o que vem demonstrar a mais valia do investimento que vem sendo realizado, bem como da contratação de um técnico credenciado,
 - (2) de 42.000€ na prestação de serviços referente às comparticipações dos utentes, que reflete o esforço de atualização das mesmas, bem como, um aumento do número de utentes no SAD e no Centro de Apoio ao Estudo e que é sustentado pela execução orçamental de 2019
 - (3) de 65.000 € referentes a comparticipação e subsídios à exploração explicados pelo novo acordo do SAAS
10. No orçamento de despesas de capital realça-se a continuação da obra do Lar de Idosos sendo que do lado da receita é expectável a aprovação de uma candidatura no âmbito da CIM Douro que poderá ir até ao valor de 170.000 €, para além do financiamento do fundo Rainha d. Leonor.
11. Realce-se que durante o ano de 2019 fomos sujeitos a várias ações inspetivas de vários organismos, nomeadamente do Ministério da Educação e da Segurança Social, o que irá determinar despesas acrescidas, mas ainda não totalmente contabilizadas no que se refere à implementação de medidas de auto proteção em vários do nosso edifícios, de maneira a podermos dispor de todos os edifícios licenciados pela ANPC, facto que é absolutamente indispensável para que se possam obter novos acordo ou extensão dos já existentes.
12. Na sequência dessas ações inspetivas fomos obrigados a proceder alguns reajustamentos de questões organizacionais, bem como, de mapas de pessoal, mas conforme se pode verificar nos mapas que anexamos a este orçamento, podemos com facilidade verificar que em todas as valências temos apenas o número de funcionários



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE LAMEGO

3

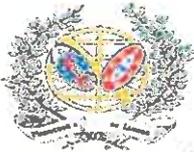
exigidos pela segurança Social, sendo que no Lar de Idosos, e tendo em atenção os graus de dependência dos utentes, temos até um número inferior ao exigido.

Assumimos o compromisso que logo que seja recebida auditoria e depois de análise aprofundada da mesma, pela Mesa Administrativa, será elaborado e proposto um Plano de Ajustamento Económico Financeiro e na sequência do mesmo, eventualmente, um orçamento retificativo para o ano de 2020.

Apresentar-se-ão de seguida alguns dos mapas mais representativos das diferentes valências da instituição.

Pela análise dos mapas que se seguem verifica-se que o número de funcionários das diferentes categorias que se encontram a trabalhar nas valências, é em tudo semelhante ao exigido pelos acordos em vigor, não podendo ser diminuídos pois isso implicará contraordenações a aplicar pela Segurança Social.

Centro de Acolhimento Temporário		
Categoria	Nº de funcionários	Acordo
Diretora Técnica estabelecimento	1	1
Ajudante de Lar	4	4
Ajudante de ação educativa	2	2
Auxiliar de serviços gerais	5	5
Psicóloga	1	1
Total	13	13



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE LAMEGO

4

SA
Q
F
Jm
1/2

Centro Acolhimento Residencial		
Categoria	Nº de funcionários	Acordo
Diretora Técnica estabelecimento	1	
Encarregada Serviços Gerais	1	1
Educadora social	1	
Ajudante de ação educativa	3	3
Ajudante de lar	1	1
Auxiliar de serviços gerais	1	4
TOTAL	8	9

CRECHE		
Categoria	Nº de funcionários	Acordo
Educadora de infância	2	2
Educadora de infância		
Ajudante de ação educativa	6	5
Ajudante de ação educativa		
Auxiliar de serviços gerais	1	1
Total	9	8

Jardim Infantil		
Categoria	Nº de funcionários	Acordo
Educadora de infância	3	3
Ajudante de ação educativa	3	3
Auxiliar de serviços gerais	2	2
Total	8	8

ERPI			
Categoria	Nº de funcionários	Acordo	Correção por Dependência
Diretora Técnica estabelecimento	1	1	1
Educadora Social	1	1	1
Enfermeira	1	2	2
Encarregada Serviços Gerais	1	1	1
Ajudante de Lar	11	12	15
Auxiliar de serviços gerais	19	4	17
Total	34	21	37



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE LAMEGO

Daqui se pode concluir que ajustamentos, em termos de número de funcionários, só serão possíveis nos serviços de apoio, nomeadamente cozinha, manutenção, motoristas, e serviços administrativos.

Passaremos agora à análise da taxa de absentismo das diferentes categorias e serviços, explicitada nos mapas seguintes:

5
CA
[Handwritten signatures and initials in blue and black ink]



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE LAMEGO

6

Absentismo % (01 a 09/2019)		
Valência	Categoria	Por Categoria e Valência
CAR	Ajudante acção educativa	0
	Directora técnica estabelecimento	0
	Educadora Social	0
	Ajudante de lar	0,7
	Ajudante acção educativa	3
	Trabalhador/a aux. serv. Gerais	0,4
	Enc. sector serv. gerais	0
Totais		0,6
Sere +	Psicóloga\o	0
	Téc. sup. serv. social	0
	Totais	0
ERPI	Ajudante Lar	8,5
	Directora técnica estabelecimento	0
	Educadora Social	0
	Enc. sector serv. Gerais	0,4
	Enfermeiro/a	0
	Trabalhador/a aux. serv. Gerais	2,9
Totais		3
SAD	Téc. sup. serv. social	32,9
	Trabalhador/a aux. serv. Gerais	11,5
	Ajudante Familiar/Domiciliário	8,4
	Totais	17,6
Creche	Ajudante acção educativa	5,4
	Educadora de infância	2,4
	Trabalhador/a aux. serv. gerais	0
	Totais	2,6
Pré-Escolar	Ajudante acção educativa	5
	Educadora de infância	0,4
	Trabalhador/a aux. serv. gerais	2
	Totais	2,5
CAT	Ajudante acção educativa	22,2
	Ajudante de lar	7,1
	Téc. sup. serv. social	0
	Trabalhador/a aux. serv. Gerais	8,2
	Totais	9,4

Handwritten signatures and initials in blue ink.



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE LAMEGO

7

Quinta de Lobrigos	Trabalhador agrícola	0
	Tractorista	0
	Totais	0
Cozinha	Ajudante de cozinheira	8,3
	Cozinheiro/a	0
	Trabalhador/a aux. serv. gerais	4,1
	Totais	4,1
Secretaria	Assistente administrativo/a	4,4
	Chefe de serviços	0
	Escriturário	0
	Totais	1,9
RSI	Ajudante Familiar/Acção Directa	0,9
	Educador Social	2
	Psicóloga	0
	Téc. sup. serv. social	5,6
	Totais	2,1
Economato	Enc. Refeitório	0
	Assistente administrativo/a	0
	Totais	0
Lavandaria	Operadora de Lavandaria	11,1
	Trabalhador/a aux. serv. gerais	11,9
	Totais	11,3
Gabinete Técnico	Assistente administrativo/a	0
	Técnico/a Tesouraria	0
	Técnico/a de contabilidade	10
	Coordenador-Geral	0
	Técnico Superior Administrativo	0
Totais	2	
Obras	Pedreiro/trolha	0
	Totais	0
Motoristas	Motorista de pesados	0
	Totais	0
SAAS - RLIS	Téc. sup. serv. social	3,3
	Psicólogo\o	3,3
	Técnica Superior	3,3
	Totais	3,3
Gab. Direção	Diretora-Delegada	0
	Totais	0
Gab. Jurídico	Consultora Jurídica	1,7
	Totais	1,7
Total SCML		3,2

H
B
F
Jm
B

gpa



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE LAMEGO

Verifica-se que durante os 9 meses de 2019 a taxa global de absentismo tenha sido baixa apresenta, porém, valores muito elevados em algumas valências, tais como, o CAT, o SAD e a Lavandaria, o que tem obrigado a impreteríveis substituições.

Importa também ter noção das implicações da evolução do Salário Mínimo Nacional

SALÁRIO MÍNIMO NACIONAL								
2015	2016	Aumento	2017	Aumento	2018	Aumento	2019	Aumento
505	530	4,95%	557	5,09%	580	3,97%	600	3,45%

Este quadro demonstra aquilo que tem sido a evolução do Salário Mínimo Nacional que aumentou 95 €, ou seja, 17,46 %, entre 2015 e 2019, quando os acordos registram neste período um aumento de cerca de 6 % pelo que tal política só poderia conduzir à asfixia económica e financeira das IPSS que, como é óbvio, não podem refletir no preço dos serviços prestados o aumento dos encargos salariais.

Passaremos de seguida à análise de alguns mapas síntese da execução orçamental e das principais valências da instituição.



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE LAMEGO

9

Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature and several smaller ones.

SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE LAMEGO

4 - Orçamento Corrente Global após Juros e Proveitos/ Custo Extraordinários

	<u>Orçamento 2020</u>	<u>%</u>
Receitas Correntes		
Vendas	155 499,47	
Prestação de Serviços	705 076,39	
Variação nos Inventários de Produção	40 529,36	
Proveitos Suplementares		
Comparticipação e Subsídios a Exploração	1 116 112,44	
Outros Proveitos Operacionais	68 657,89	
Proveitos e Ganhos Financeiros	53 544,24	
Proveitos e Ganho Extraordinários	6 029,61	
Total das Receitas	2 145 449,39	
Despesas Correntes		
Custos das Matérias Consumidas	198 719,16	
Fornecimento e Serviços Externos	544 132,70	
Custos com o Pessoal	1 597 153,05	
Amortizações		
Provisões		
Impostos		
Outros Custos Operacionais		
Custos e Perdas Financeiros		
Custos e Perdas Extraordinários	4 318,15	
Total das Despesas	2 344 323,07	
Saldo após Juros e Proveitos/Custos Extraordinários	-198 873,68	



Handwritten signatures and initials in blue ink, including 'AF', 'AF', 'J7', 'Y', 'Jm', and 'Jm'.

3 - EXECUTADO CORRENTE E DE CAPITAL (Síntese)**EXECUTADO CORRENTE**

(Valores em Eu:

	Lar de Idosos	Lar das Cri	Jardim de Inf	Creche	CAT	Q ^{ta} Lobrigo	Outras Act	Total Orçam
Receitas Correntes	820 364,36	186 023,68	133 659,12	146 762,12	195 869,76	167 064,04	495 706,31	2 145 449,39
Despesas Correntes	648 232,62	157 402,82	154 490,52	139 958,19	211 593,17	114 695,48	917 950,26	2 344 323,07
Saldo Corrente	172 131,74	28 620,86	-20 831,40	6 803,93	-15 723,41	52 368,56	-422 243,95	-198 873,68
Saldo após Juros e Proventos/Custos Extraordinários								-198 873,68
O RÇAMENTO DE CAPITAL								
RECEITAS								
Fundo Rainha D. Leonor								106 050,00
Candidatura a Cim e Douro Norte 2020								170 000,00
								276 050,00
DESPESAS								
Obras do Lar de Idosos								335 554,50
Aquisição de Mobiliário para o Lar de Idosos								60 000,00
Aquisição de equipamento								10 000,00
TOTAL								405 554,50
Saldo total em Investimento								-129 504,50
Saldo corrente mais de capital								-328 378,18
Recursos próprios necessários								328 378,18

Verifica-se pelo presente mapa de execução orçamental que o recurso a capitais próprios, proposto para o ano de 2020, será de 328.378,18 €, somando as despesas correntes e de capital.

Realce-se que poderemos com as duas fontes de financiamento referidas, Fundo Rainha D. Leonor e Fundo do Portugal 2020 para reabilitação de equipamentos sociais, no âmbito da CIM Douro, poderemos obter um financiamento, a fundo perdido, de cerca de 470.000 €, que corresponderá a cerca de 1/3 do valor da obra do Lar de idosos.



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE LAMEGO

11

LAR PARA PESSOAS IDOSAS – Arneirós

6.1 - Orçamento

(Valores em euros)

	<u>Orçamento 2020</u>	<u>%</u>
Receitas Correntes		
Vendas		
Prestação de Serviços	530 324,33	64,64
Variação nos Inventários de Produção		
Proveitos Suplementares		
Comparticipação e Subsídios a Exploração	252 021,54	30,72
Outros Proveitos Operacionais	38 018,49	4,63
Total das Receitas	820 364,36	100,00
Despesas Correntes		
Custos das Matérias Consumidas	92 303,45	11,25
Fornecimento e Serviços Externos	159 989,52	19,50
Custos com o Pessoal	395 939,65	48,26
Provisões		
Impostos		
Outros Custos Operacionais		
Total das Despesas	648 232,62	79,02
Saldo	172 131,74	

Verifica-se uma evolução positiva desta valência que apresenta, resultados muito interessantes.



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE LAMEGO

Lar das Crianças N.º Senhora dos Remédios

12

6.2 - Orçamento

(Valores em euros)

	<u>Orçamento 2020</u>	<u>%</u>
Receitas Correntes		
Vendas		
Prestação de Serviços		
Variação nos Inventários de Produção		
Proveitos Suplementares		
Comparticipação e Subsídios a Exploração	178 880,40	96,16
Outros Proveitos Operacionais	7 143,28	3,84
Proveitos Extraordinários		
Total das Receitas	186 023,68	100,00
Despesas Correntes		
Custos das Matérias Consumidas	17 263,67	9,28
Fornecimento e Serviços Externos	28 386,75	15,26
Custos com o Pessoal	111 752,40	60,07
Provisões		
Impostos		
Outros Custos Operacionais		
Total das Despesas	157 402,82	84,61
Saldo	28 620,86	

Esta valência experimentou durante ao ano de 2019, fortes condicionantes no seu funcionamento, do ponto de vista do seu financiamento, pois em janeiro do presente ano, fomos confrontados com um corte significativo de 30 % no financiamento da Segurança Social, por força da aplicação de regulamentação que, embora existente, nunca tinha sido aplicada, e que previa uma diminuição do financiamento em função da taxa de ocupação.

Porque considerávamos tal facto profundamente lesivo dos nossos interesses, manifestámos junto da Segurança Social e da UMP o nosso profundo desagrado e a impossibilidade de continuar a manter a valência em funcionamento. Essa manifestação veio a ser posta, em sede da Comissão de Acompanhamento dos acordos entre as IPSS e o Ministério da Segurança Social, através do representante da UMP, e felizmente vimos satisfeita a nossa pretensão tendo sido alterado o método de cálculo do financiamento e reposta a verba cativada.



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE LAMEGO

13

Creche

6.3 -Orçamento	(Valores em euros)	
	Orçamento 2020	%
Receitas Correntes		
Vendas		
Prestação de Serviços	39 596,04	26,98
Variação nos Inventários de Produção		
Proveitos Suplementares		
Comparticipação e Subsídios a Exploração	107 166,08	73,02
Outros Proveitos Operacionais		
Total das Receitas	146 762,12	100,00
Despesas Correntes		
Custos das Matérias Consumidas	15 534,93	10,59
Fornecimento e Serviços Externos	13 825,19	9,42
Custos com o Pessoal	110 598,07	75,36
Provisões		
Impostos		
Outros Custos Operacionais		
Total das Despesas	139 958,19	95,36
Saldo	6 803,93	



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE LAMEGO

14

Jardim de Infância

6.4 - Orçamento

(Valores em euros)

	<u>Orçamento 2020</u>	<u>%</u>
Receitas Correntes		
Vendas		
Prestação de Serviços	41 137,92	30,78
Variação nos Inventários de Produção		
Proveitos Suplementares		
Comparticipação e Subsídios a Exploração	92 521,20	69,22
Outros Proveitos Operacionais		
Total das Receitas	133 659,12	100,00
Despesas Correntes		
Custos das Matérias Consumidas	18 067,01	13,52
Fornecimento e Serviços Externos	27 917,88	20,89
Custos como Pessoal	108 505,63	81,18
Provisões		
Impostos		
Outros Custos Operacionais		
Total das Despesas	154 490,52	115,59
Saldo	-20 831,40	

Continuam a verificar-se grandes dificuldades na captação de crianças para o Jardim infantil, pelas razões já por demais explanadas e em Setembro fomos auditados pelo Ministério da Educação, tendo já sido recebido o relatório que menciona alterações necessárias em termos de organização do espaço e apetrechamento do mesmo, bem como, de questões do foro pedagógico.

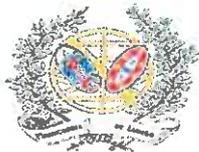


SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE LAMEGO

15

C.A.T. - Centro de Acolhimento Temporário

6.6 - Orçamento		(Valores em euros)	
	Orçamento 2020		%
Receitas Correntes			
Vendas			
Prestação de Serviços			
Variação nos Inventários de Produção			
Proveitos Suplementares			
Comparticipação e Subsídios a Exploração	181 329,60		92,58
Outros Proveitos Operacionais	14 540,16		7,42
	195 869,76		100,00
Despesas Correntes			
Custos das Matérias Consumidas	19 657,71		10,04
Fornecimento e Serviços Externos	42 868,55		21,89
Custos com o Pessoal	149 066,92		76,11
Amortizações			
Provisões			
Impostos			
Outros Custos Operacionais			
	211 593,17		108,03
Saldo	-15 723,41		



Quinta de Lobjigos

6.7 -Orçamento		(Valores em euros)	
	Orçamento 2020		%
Receitas Correntes			
Vendas	155 499,47		93,08
Prestação de Serviços			
Variação nos Inventários de Produção	5 534,96		3,31
Proveitos Suplementares			
Comparticipação e Subsídios a Exploração			
Outros Proveitos Operacionais			
Proveitos e Ganhos Extraordinários	6 029,61		3,61
Total das Receitas	167 064,04		100,00
Despesas Correntes			
Custos das Matérias Consumidas	14 536,87		8,70
Fornecimento e Serviços Externos	72 602,16		43,46
Custos com o Pessoal	26 200,95		15,68
Provisões			
Impostos			
Outros Custos Operacionais			
Custos e Perdas Extraordinários	1 355,50		0,81
Total das Despesas	114 695,48		68,65
Saldo	52 368,56		

Esta valência tem vindo a demonstrar duma forma consistente a importância da mesma e a correção da política seguida em relação ao investimento humano e material seguido até agora.



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE LAMEGO

17

[Handwritten signatures and initials in blue ink]

Cantinas Sociais

6.11 - Orçamento

(Valores em euros)

	<u>Orçamento 2020</u>	<u>%</u>
Vendas		
Prestação de Serviços		
Variação nos Inventários de Produção		
Proveitos Suplementares		
Comparticipação e Subsídios a Exploração		
Outros Proveitos Operacionais	5 598,00	100,00
Proveitos e Ganhos Financeiros		
Total das Receitas	5 598,00	100,00
	Despesas Correntes	
Custos das Matérias Consumidas	1 724,73	30,81
Fornecimento e Serviços Externos	1 203,52	21,50
Custos com o Pessoal		
Amortizações		
Provisões		
Impostos		
Outros Custos Operacionais		
Total das Despesas	2 928,25	52,31
Saldo	2 669,75	



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE LAMEGO

A
57
[Handwritten signature]

RSI - Rendimento Social de Inserção

6.18 - Orçamento		(Valores em euros)	
	Orçamento 2020		%
Receitas Correntes			
Vendas			
Prestação de Serviços			
Variação nos Inventários de Produção			
Proveitos Suplementares			
Comparticipação e Subsídios a Exploração	86 919,00		100,00
Outros Proveitos Operacionais			
Total das Receitas	86 919,00		100,00
Despesas Correntes			
Custos das Matérias Consumidas			
Fornecimento e Serviços Externos	5 670,90		6,52
Custos com o Pessoal	76 836,24		88,40
Amortizações			
Provisões			
Impostos			
Outros Custos Operacionais			
Total das Despesas	82 507,14		94,92
Saldo	4 411,86		

[Handwritten signature]



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE LAMEGO

20

COZINHA E LAVANDARIA

6.17 - Orçamento

(Valores em euros)

	<u>Orçamento 2020</u>	<u>%</u>
Receitas Correntes		
Vendas		
Prestação de Serviços		
Variação nos Inventários de Produção	34 994,40	100,00
Proveitos Suplementares		
Comparticipação e Subsídios a Exploração		
Outros Proveitos Operacionais		
		100,00
Total das Receitas	34 994,40	
Despesas Correntes		
Custos das Matérias Consumidas		
Fornecimento e Serviços Externos	73 256,37	209,34
Custos com o Pessoal	181 640,33	519,06
Amortizações		
Provisões		
Impostos		
Outros Custos Operacionais		
Total das Despesas	254 896,70	728,39
Saldo	-219 902,30	



Gabinete Técnico

SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE LAMEGO

21

Handwritten notes and signatures in blue ink:
CP
J-37
17
[Signature]
[Signature]
Agues

6.20 - Orçamento		(Valores em euros)	
	Orçamento 2020		%
Receitas Correntes			
Vendas			
Prestação de Serviços			
Varição nos Inventários de Produção			
Proveitos Suplementares			
Comparticipação e Subsídios a Exploração	52,00		100,00
Outros Proveitos Operacionais			
Total das Receitas	52,00		100,00
Despesas Correntes			
Custos das Matérias Consumidas			
Fornecimento e Serviços Externos	7 419,56		14 268
Custos com o Pessoal	90 589,90		174 211
Amortizações			
Provisões			
Impostos			
Outros Custos Operacionais			
Total das Despesas	98 009,46		188 480
Saldo	-97 957,46		



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE LAMEGO

22

Serviços Administrativos

6.19 - Orçamento

(Valores em euros)

	Orçamento 2020	%
Receitas Correntes		
Vendas		
Prestação de Serviços	4 548,00	17,60
Variação nos Inventários de Produção		
Proveitos Suplementares		
Comparticipação e Subsídios a Exploração	1 450,00	5,61
Outros Proveitos Operacionais	1 500,00	8,18
Proveitos e Ganhos Financeiros	18 337,65	70,98
Proveitos e Ganhos Extraordinários		
Total das Receitas	25 835,65	102,37
Despesas Correntes		
Custos das Matérias Consumidas		
Fornecimento e Serviços Externos	45 550,19	176,31
Custos com o Pessoal Administrativo	168 935,24	653,88
Amortizações		
Provisões		
Impostos		
Outros Custos Operacionais		
Custos e Perdas Extraordinárias	2 962,65	11,47
Total das Despesas	217 448,08	841,66
Saldo	-191 612,43	

Obviamente que a Cozinha, Gabinete Técnico e Serviços Administrativos refletem todos os outros custos de funcionamento e estamos convictos que aquando do recebimento do resultado da auditoria da UMP será possível identificar áreas de intervenção e diminuição de custos.



CONCLUSÃO:

A Mesa Administrativa considera que está a propor-se realizar dois passos importantes para o saneamento financeiro da instituição, a saber:

- 1) Uma redução de 30 % do défice, no valor de cerca de 83.000 €, por força de um esforço já iniciado e consolidado de diminuição da despesa e de um aumento da receita.
- 2) A análise da auditoria da UMP, logo que recebida, e apresentação dos resultados da mesma em assembleia-geral, com vista a uma redução ainda mais sustentada do défice de exploração, o que contamos possa ter início no 1º trimestre de 2020.

Solicitamos face a tudo o exposto que o conselho fiscal e a assembleia geral aprovelem o orçamento ora proposto.

Lamego, 7 de Novembro de 2019

Aprovado em reunião da Mesa Administrativa, em 07-11-2019,

Provedor,

Vice-Provedor

OT

Secretário,

Tesoureiro,

Vogais,

Fosco Fernandes da Silva

Luís Augusto Branco Pinto Pereira

Luís Miguel Pires de Paiva Cardozo

Orçamento 2020