

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL E ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS

1.º Orçamento anual

ANO

2017

Revisão Orçamental

NISS

20006033578

DADOS INSTITUIÇÃO

Nome

Santa Casa da Misericórdia de Castelo Branco

NIPC

500 846 880

Natureza Jurídica

IPSS - Misericórdia

Telefone

272 348 420

Fax

272 322 185

Morada Sede

6000-773 Rua Bartolomeu da Costa
Castelo Branco

Email

secretaria.geral@scmcastelobranco.pt

Santa Casa da Misericórdia de Castelo Branco

ORÇAMENTO 2017

DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

RENDIMENTOS E GASTOS	PERÍODO
	2017
Vendas e serviços prestados	4 668 836,42
Subsídios à exploração	3 015 730,45
Ganhos/perdas imput. a subsid., associadas e emp. conj.	
Variação nos inventários da produção	
Trabalhos para a própria entidade	9 174,24
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-777 087,53
Fornecimentos e serviços externos	-1 491 007,74
Gastos com o pessoal	-5 205 700,26
Imparidade de inventários (perdas/reversões)	
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	
Provisões (aumentos/reduções)	
Imparidade de invest. não depreciables / amortizáveis	
Outros rendimentos e ganhos	354 671,11
Outros gastos e perdas	-13 495,08
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	561 121,61
Gastos / reversões de depreciação e de amortização	-147 280,92
Imparidade de investimentos depreciables / amortizáveis	
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	413 840,69
Juros e rendimentos similares obtidos	25 164,65
Juros e gastos similares suportados	-24 574,65
Resultados antes de impostos	414 430,69
Imposto sobre o rendimento do período	
Resultado líquido do período	414 430,69

Detalhe do Orçamento para 2017		
Demonstração de Resultados Orçamental		
Conta	Rubrica	ORÇAMENTO 2017
71	Vendas	18 869,20
7121	Produtos Agrícolas	733,62
7122	Produtos Silvícolas	380,00
7123	Produtos Pecuários	100,00
7125	Produtos Artesanais	856,32
7127	Produtos Alimentares e Confeitaria	16 799,26
7129	Outros Produtos	
72	Prestações de Serviços	4 649 967,22
721	Quotas dos Utilizadores	4 633 076,22
7211	Infância e Juventude	350 986,04
7212	Família e Comunidade (Cantina Social)	600,00
7213	Invalidez e Reabilitação	1 598 926,66
7214	Terceira Idade	2 682 563,52
722	Quotizações e Jóias	10 720,00
725	Serviços Secundários	6 171,00
728	Descontos e Abatimentos	
74	Trabalhos p/ Própria Entidade	9 174,24
745	Para Autoconsumos	9 174,24
75	Subsídios à exploração	3 015 730,45
751	Subsídios do Estado	2 987 230,45
7511	ISS - Instituto Segurança Social	2 986 680,45
75111	Infância e Juventude	969 722,02
75112	Família e Comunidade (Cantina Social)	60 835,00
75114	Terceira Idade	1 846 425,71
75115	Centro Alojamento Temporário	2 884,50
7511....	RLIS - Rede Local de Intervenção Social	106 813,22
7512	IFAP - Instit. Financ. Agric. e Pescas, IP	550,00
7515	Autarquias	
752	Subsídios de Outras Entidades (IEFP)	28 500,00
753	Doações e Heranças	
76	Reversões	
761	Reversões de Deprec./Amortizações	
762	Reversões de Perdas p/ Imparidade	
77	Ganhos p/ Aumentos Justo Valor	
772	Em Investimentos Financeiros	
78	Outros Rendimentos e Ganhos	354 671,11
7812	Alugueres de Equipamentos	168,00
7816	Outros Rendimentos Suplementares	7 190,10
7817	Emolumentos e Fotocópias	601,90
782	Descontos de p.p. obtidos	
785	Rendimentos e ganhos em subsidiárias, associadas e en	
7871	Ganhos em Alienações Activos n/ Fin.	
7872	Sinistros	
7873	Rendas e Rend. de Propr. Investim.	146 751,02
7881	Correcções relativas a anos anteriores	
7883	Imputação de Subsídios p/ Investim.	49 228,63
7885	Restituição Impostos	
7886	Reembolsos	70 784,22
7888	Donativos "Gerais"	79 947,24
7888/9	Outros Rendimentos	
79	Juros, Dividendos e Rend. Similares	25 164,65
791	Juros obtidos	25 000,00
792	Dividendos Obtidos	164,65
798	Outros Rendimentos Similares	
TOTAL DOS RENDIMENTOS E GANHOS		8 073 576,87

Detalhe do Orçamento para 2017		
Demonstração de Resultados Orçamental		
Conta	Rubrica	ORÇAMENTO 2017
31/61	Matérias Primas Consumidas	777 087,53
611	Mercadorias	
61211	Géneros Alimentares	579 116,17
61212	Mat. Esp. Activ. Agrícola e Silvícola	5 555,64
61216	Produtos de Higiene Pessoal	41 546,72
61221	Material Clínico	3 118,80
61222	Material Hoteleiro	7 993,42
61223	Material Penso e Consumo	60 682,48
61224	Medicamentos	26 269,18
61225	Fraldas	50 444,34
61226	Material de Consumo Administrativo	1 682,28
61229	Outro material	678,50
62	Fornec. e Serviços Externos	1 491 007,74
6211	Subcontratos	108 070,92
622	Serviços Especializados	554 910,58
6221	Trabalhos Especializados	119 110,72
6222	Publicidade e Propaganda	6 576,42
6223	Vigilância e Segurança	92 388,66
6224	Honorários	221 416,06
6225	Comissões	
6226	Conservação e Reparação	114 139,20
6227	Serviços Bancários	1 279,52
6228	Outros Serviços	
623	Materiais	67 177,94
6231	Ferramentas e Utens. de Desg. Rápido	34 498,58
6232	Livros e Documentação Técnica	517,72
6233	Material de Escritório	18 144,72
6234	Artigos para Ofertas	436,00
6238	Outros Materiais	13 580,92
62381	Material Didático	572,12
62382	Jornais e Revistas	1 951,88
62383	Vestuário e Calçado de utentes	9 859,10
62388	Outros Materiais Diversos	1 197,82
624	Energia e Fluidos	612 319,42
6241	Electricidade	257 397,64
6242	Combustíveis	277 556,18
62421	Gás Natural	257 647,28
62422	Gás Petrolífero	522,52
62423	Gásleo / Gasolina	19 386,38
6243	Água	63 232,94
6244	Oxigénio Medicinal	14 132,66
6248	Outras Energias e Fluidos	
625	Deslocações, Estadas e Transp.	5 180,96
6251	Deslocações e Estadas	4 452,26
6252	Transportes de Pessoal	702,00
6253	Transporte de Mercadorias	26,70
6258	Outras Deslocações e Transportes	
626	Serviços Diversos	143 347,92
6261	Rendas e Alugueres	15 790,06
6262	Comunicação	43 816,58
6263	Seguros	13 275,22
6264	Royalties	
6265	Contencioso e Notariado	3 397,58
6266	Despesas de Representação	1 884,30
6267	Limpeza, Higiene e Conforto	65 184,18
6268	Outros Serviços Diversos	

Detalhe do Orçamento para 2017		
Demonstração de Resultados Orçamental		
Conta	Rubrica	ORÇAMENTO 2017
63	Gastos com o Pessoal	5 205 700,26
631	Remuneração de órgãos sociais	
632	Remunerações do pessoal	4 242 437,84
6321	Quadros Superiores e Médios	1 159 001,93
6322	Profissionais Qualificados	2 362 858,49
6323	Profissionais Indiferenciados	527 402,75
6325	Remunerações em Formação	155,74
6328	Abonos e Subsídios	193 018,94
634	Indemnizações	
6341	Indemniz. por Despedimento	
6342	Indemniz. Férias não Gozadas	
635	Encargos sobre Remunerações	896 292,43
-	S. Social - Órgãos Sociais	
6351	S. Social - Pessoal	895 292,43
6352	FGCT - Fundo Garantia Comp. Trabalho	1 000,00
636	Seg. accident. trabalho doenças prof	43 066,80
638	Outros gastos com o pessoal	23 903,18
6382	Medicina no Trabalho	5 580,00
6383	Apoio Medicamentoso	
6384	Fardamentos	13 323,18
6385	Formação	5 000,00
6389	Outros gastos com o pessoal	
64	Gastos de Deprec. e Amortização	147 280,92
65	Perdas por Imparidade	
66	Perdas por Reduções Justo Valor	
67	Provisões do Período	
68	Outros Gastos e Perdas	13 495,08
681	Impostos	278,06
682	Descontos de p.p. concedidos	
683	Dívidas Incobráveis	
684	Perdas em Inventários	
686	Gastos e perdas nos restantes investimentos financeiros	
687	Gastos em Propr. de Investimento	
6881	Correcções r/ a anos anteriores	
6882	Donativos	323,90
6883	Quotizações	3 700,00
6884	Ofertas e Amostras de Existências	
6887	Restituições a Utentes	
68881	Apoio Pecuniário a Carenciados	204,00
68882	Gratificações de Estimulo a Utentes	3 600,00
68883	Gastos com Culto Religioso	2 818,88
68884	Procissões, Funerais e Missas de Sufrágio	1 869,44
68885	Festas e Eventos (p/ Utentes)	700,80
68888	Multas e Penalidades	
68889	Outros não especificados 6891	
69	Gastos e Perdas de Financiamento	24 574,65
691	Juros Suportados	24 574,65
698	Outros gastos e perdas de financiamento	
TOTAL DOS CUSTOS E PERDAS		7 659 146,17
RESULTADOS PREVISIONAIS		414 430,69
IRC s/ Resultados		
RESULTADOS LIQUIDOS PREV.		414 430,69

PREVISÃO DO(S) INVESTIMENTO(S) A REALIZAR
(APOIO AO ORÇAMENTO)

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL E ORÇAMENTO DE
INVESTIMENTOS

ANO: 2017
NISS: 20006033578
NIPC: 500846880

CONTAS	DESCRIÇÕES	ANO INÍCIO / REALIZAÇÃO INVEST.º (2)	VALOR TOTAL DO INVESTIMENTO 2016 (3)	TAXA DE DEPRECIAÇ. (4)	VALOR DE DEPRECIAÇ. (5)	FONTES DE FINANCIAMENTO			VALOR FINANCIAMENTO 2016 (9)
						Autofinanciamento (6)	Program./Fundos (7)	Empr. Bancários (8)	
4332	Edifícios e outras Construções								
	Requalificação dos interiores do Pavilhão B *	2017	739 200,00	3,33%	0,00	295 680,00	443 520,00	0,00	739 200,00
	Requalificação dos interiores do Pavilhão D *	2017	360 000,00	3,33%	0,00	144 000,00	216 000,00	0,00	360 000,00
	Requalificação dos interiores do Pavilhão E *	2017	846 000,00	3,33%	0,00	338 400,00	507 600,00	0,00	846 000,00
	Ampliação do Lar do Edifício Dr. Adriano Godinho, (antigo CI) - Investimento total: 405.000,00 € *	2017	405 000,00	3,33%	0,00	162 000,00	243 000,00	0,00	405 000,00
	Remodelação da cozinha da Sede (Pavilhão F), com um valor de investimento total: 111.000,00 € *	2017	111 000,00	3,33%	0,00	44 400,00	66 600,00	0,00	111 000,00
	Lar para pessoas com Demências, para 30 utentes com um valor de investimento total: 2.125.000,00 € *	2017	100 000,00	a)	0,00	40 000,00	60 000,00	0,00	100 000,00
	Requalificação das instalações da cozinha e lavandaria para quartos no CCJCAbrunhosa	2017	50 000,00	3,33%	0,00	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00
	Requalificação das instalações sanitárias dos quartos nos pavilhões C, F, G, H e outros*	2017	78 000,00	3,33%	0,00	31 200,00	46 800,00	0,00	78 000,00
4333	Equipamentos Básicos								
	Renovação do mobiliário e equipamentos para boa habitabilidade dos Pavilhões B, D e E *	2017	100 853,26	12,50%	12 606,66	40 341,30	60 511,96	0,00	100 853,26
	Aquisições de equipamentos, mobiliário, bens diversos e outros necessários para o normal funcionamento ou melhoria dos serviços prestados pela instituição.	2017	20 000,00	8,00%	1 600,00	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00
4334	Equipamentos de Transporte								
	Aquisição de uma nova viatura SAD	2017	18 450,00	25,00%	4 612,50	18 450,00	0,00	0,00	18 450,00
	TOTAL INVESTIMENTOS E FINANCIAMENTOS		2 828 503,26		18 819,16	1 184 471,30	1 644 031,96	0,00	2 828 503,26

* Realização condicionada ao enquadramento em algum programa de incentivos / apoios financeiros ao investimento.

a) Uma vez que o investimento não se encontrará ainda finalizado no final do ano, não se verificando assim o início de utilização, pelo que não é ainda objeto de depreciação.

PREVISÃO DO(S) SUBSÍDIO(S) PARA INVESTIMENTO(S)

(APOIO AO ORÇAMENTO)

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

ANO 2017

NISS 2006033578

NIPC 500846880

CONTAS	DESCRIÇÕES	ANO INÍCIO UTILIZAÇÃO INVEST.º (2)	VALOR TOTAL POR ENTIDADE E EMPREEND.º (3)	TAXA DE AMORTIZ. (4)	VALORES ANUAIS DAS REDUÇÕES E DAS AMORTIZAÇÕES				SALDO VALOR LIQ. 2016 (9)	MOVIMENTOS NO ANO		SALDO VALOR LIQ. ANO N (14)
					1º AO 3º ANO (5)	4.º e 5.º ANO (6)	6.º ANO (7)	7.º ao 50º ANO (8)		A débito		
										Para a 7883 (10)	Outros débit (11)	
593	SUBSÍDIOS (já a reconhecer):											
59301	QREN "Mais Centro" - Efic.Energ. CCJCA	2014	337 999,07	6,67%	22 531,02	22 531,02	22 531,02	-	289 179,27	22 531,02		266 648,25
59304	Proder - Viver Melhor (Adraces)	2015	29 410,91	12,50%	3 676,36	3 676,36	-	-	24 815,47	3 676,36		21 139,10
5934	MASES-ISS (Climatiz. Pav. A, D, F, G, H)	2010	231 882,00	6,67%	15 457,25	15 457,25	15 457,25	-	136 039,07	15 457,25		120 581,81
5935	UCCI - Subsídio Câm. Mun. Castelo Branco	2014	750 000,00	3,33%	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	689 583,35	0,00		689 583,35
5936	UCCI - Subsídio Programa Modelar	2014	750 000,00	3,33%	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	689 583,35	0,00		689 583,35
5937	Fundação Montepio (Carrinha)	2012	29 251,50	25,00%	7 312,88	7 312,88	7 312,88	-	0,00	0,00		0,00
5938	UCCI - Donativos de Particulares	2014	1 323 170,58	3,33%	44 105,69	44 105,69	44 105,69	44 105,69	1 216 581,86	0,00		1 216 581,86
593	SUBSÍDIOS (a aguardar realização):											
593 ?	Requalificação dos interiores do Pavilhão B	2017	443 520,00	3,33%	14 784,00	14 784,00	14 784,00	14 784,00	443 520,00	0,00		443 520,00
593 ?	Requalificação dos interiores do Pavilhão D	2017	216 000,00	3,33%	7 200,00	7 200,00	7 200,00	7 200,00	216 000,00	0,00		216 000,00
593 ?	Requalificação dos interiores do Pavilhão E	2017	507 600,00	3,33%	16 920,00	16 920,00	16 920,00	16 920,00	507 600,00	0,00		507 600,00
593 ?	Ampliação do Lar do Edifício Dr. Adriano Godinho (antigo Centro Infantil)	2017	243 000,00	3,33%	8 100,00	8 100,00	8 100,00	8 100,00	243 000,00	0,00		243 000,00
593 ?	Remodelação da cozinha Sede (Pavilhão F)	2017	66 600,00	3,33%	2 220,00	2 220,00	2 220,00	2 220,00	66 600,00	0,00		66 600,00
593 ?	Requalificação das instalações sanitárias dos quartos nos pavilhões C, F, G, H e outros	2017	46 800,00	3,33%	1 560,00	1 560,00	1 560,00	1 560,00	46 800,00	0,00		46 800,00
593 ?	Renovação do mobiliário e equipamentos para habitabilidade dos Pavilhões B, D e E	2017	60 511,96	12,50%	7 563,99	7 563,99	7 563,99	7 563,99	60 511,96	7 563,99		52 947,96
	TOTAL SUBSÍDIOS e REDUÇÕES		5 035 746,02		201 431,19	201 431,19	197 754,83	152 453,68	4 629 814,32	49 228,63	0,00	4 580 585,69