

Santa Casa da Misericórdia de Cuba



**CONTA DE EXPLORAÇÃO
PREVISIONAL
ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS**

2022



Índice

Introdução	2
Órgãos Sociais	3
Enquadramento institucional	4/5
Missão, Visão, Valores	5/6
Orçamento	7
• Orçamento geral	8
• Orçamento por sector de actividade	9
• Orçamento: Terceira Idade	10
• Orçamento: Infância e Juventude	11
• Orçamento: Administração	12
• Orçamento: Farmácia e Postos Farmacêuticos	13
Demonstração de resultados previsionais	14
Orçamento de Investimentos	16
Memória Justificativa	17/26



Handwritten signature and stamp in blue ink. The stamp contains the text 'Mesa Administrativa' and 'Orçamento' with a star symbol below it.

1. Introdução

A Mesa Administrativa da Santa Casa da Misericórdia de Cuba, no cumprimento de um imperativo legal e estatutário, vem submeter á apreciação e deliberação da Assembleia Geral o Plano de Atividades e o Orçamento de Exploração Previsional para o ano de **2022**.

Este documento é norteado pelos princípios orientadores que esta Misericórdia sempre se tem pugnado e que implementa na sua prática diária em ordem ás 14 Obras de Misericórdia, com as necessárias adaptações que os tempos de hoje e os novos desafios nos colocam à sua prática.

No tempo que, ainda, vivemos temos vindo a ser abalados por uma Pandemia a nível global com a consequência de que as incertezas e desafios que a mesma nos coloca na defesa da nossa comunidade, com principal ênfase para os nossos utentes e colaboradores leva-nos a manter o fio condutor que tem norteado a nossa ação.

Para fazer face aos seus objetivos, a Misericórdia de Cuba conta com a sua equipa de colaboradores, distribuídos pelas diferentes respostas sociais, que diariamente prestam cuidados aos nossos utentes e a todos aqueles que nos procuram.

Numa perspetiva de responsabilidade social, a gestão equilibrada e sustentada dos recursos, é, também e de acordo com os meios disponíveis, a base que sustenta esta proposta que continua a apostar nas boas práticas de intervenção.

Este Orçamento traduz o trabalho que se tem que levar a cabo, no dia-a-dia, na Instituição procurando, sempre, o bem-estar dos nossos utentes e daqueles que com eles lidam, sem descurmarmos que os recursos disponíveis são cada vez mais limitados.

Considerando os desafios que a Pandemia que no assolou e cujo término e consequências são, ainda, absolutamente imprevisíveis, a Mesa Administrativa da Santa Casa da Misericórdia de Cuba privilegiará, em cada momento e em função da sua responsabilidade e recursos, a salvaguarda de todos quantos servimos, enquadrados por um Plano de Contingência desenhado para esta momento preciso e conforme as orientações da Autoridade Nacional de Saúde Pública.

D
Francisco
Alves
Simão

2. Órgãos Sociais

(Mandato: Triénio 2020/2023)

Mesa da Assembleia Geral

Presidente	Artemisa de Jesus Piçarra Nobre
Vogal	Hugo Samuel Alves Simão
Vogal	Ana Maria Neves Sota Carvalho Ildefonso
Vogal	Helena Sofia Pereira Ferreira Lança

Mesa Administrativa

Provedor	Francisco António Galinha Orelha
Vice -Provedor	Francisco Manuel Carapuça Fitas
Secretário	Paula Maria Mourata Caeiro
Tesoureiro	Maria José Ferreira Chaveiro Espinho Cravinho
Mesário	Mário José Parreira Moreira
Suplente	Manuel Afonso Túbal
Suplente	Paula Cristina Estevens Soeiro Moreira
Suplente	Carlos Alberto Carraça Vieira

Definitório ou Conselho Fiscal

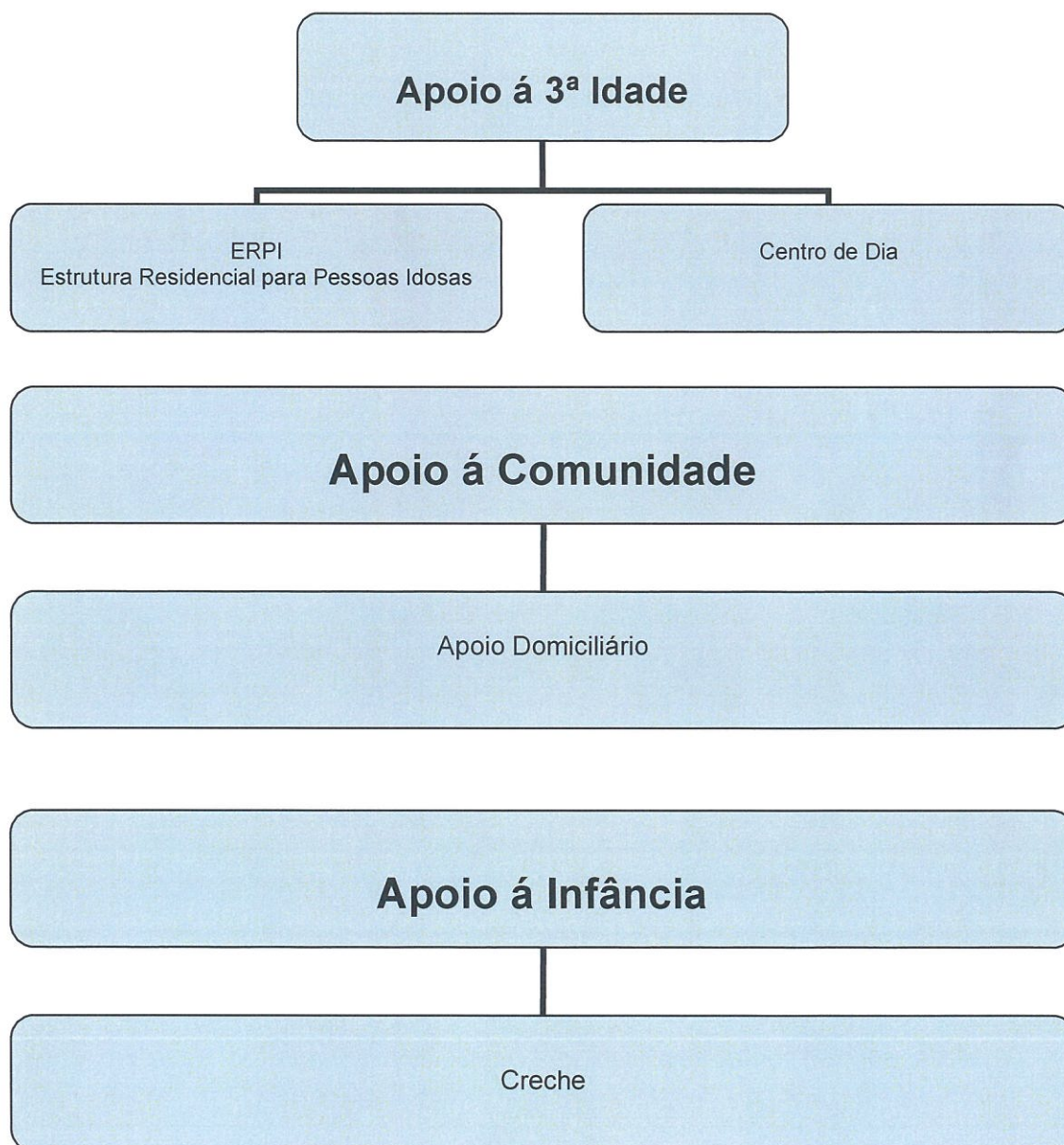
Presidente	Maria Teresa Cardeira Vargas
Vice Presidente	Ana Raquel Ganhão das Dores Soudo
Secretário	Maria do Rosário Ró Ró Inverno
Suplente	João Manuel Cruz Nobre
Suplente	Henrique Manuel Candeias Carraça
Suplente	Joaquim José Ricardo Melgão

D
Mário Faria
Quilico
★

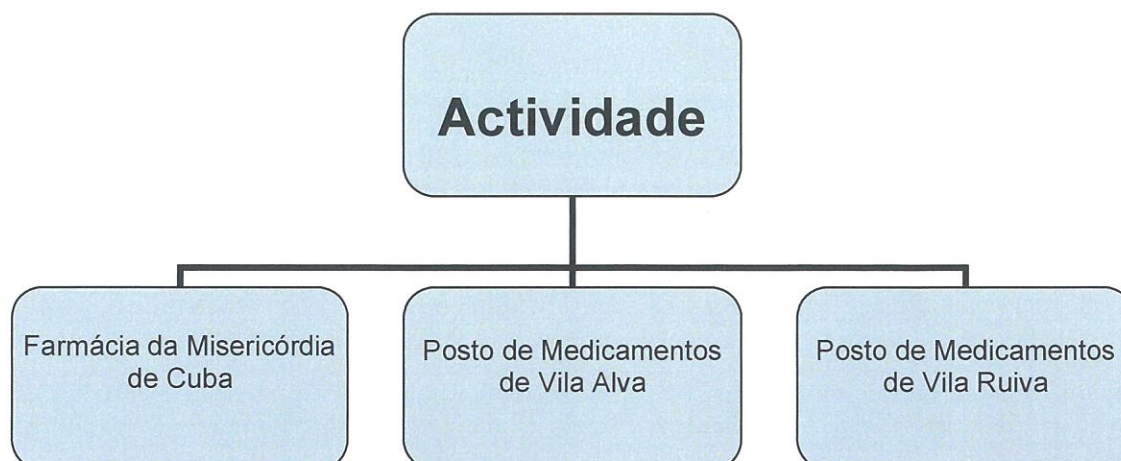
3. Enquadramento institucional

A Santa Casa da Misericórdia de Cuba é uma Instituição Particular de Solidariedade Social cuja actividade principal se centra na acção social prestada a clientes de diversas faixas etárias, de crianças a idosos, através das suas respostas sociais.

A saber:



R
Misericórdia de Cuba
Cuba
2022



A Santa Casa da Misericórdia Cuba tem os seguintes Acordos de Cooperação celebrados com o Instituto da Segurança Social, IP – Centro Distrital de Beja, conforme o quadro seguinte:


Acordos de Cooperação Instituto da Segurança Social, IP - Centro Distrital de Beja						
Resposta social	Tipo de Acordo	Data de celebração do Acordo	Data da última revisão	Capacidade	Nº de Utentes abrangidos	Vagas cativas Segurança Social
ERPI	Típico	28/06/1999	03/10/2019	81	58	6
Centro de Dia	Típico	26/06/1989	01/10/2019	15	5	0
Apoio Domiciliário	Típico	25/02/2002	07/02/2019	50	20	0
Creche	Típico	18/04/1984	27/08/2021	54	32	0

4. Missão, Visão e Valores

Os princípios que norteiam esta Instituição estão assentes nos seguintes pilares de actuação:

- **Missão** – norteada pelos princípios cristãos apoiar toda e qualquer pessoa, através de um serviço de qualidade. A Instituição procura dinamizar as respostas sociais existentes e dotá-las de condições de modo a bem servir a comunidade, com humanidade e numa perspectiva de solidariedade social, em harmonia com o espírito tradicional do seu Compromisso.

*Mário Pinheiro
Alvaro*



- **Visão** – ser um modelo de referência ao nível da prestação de cuidados sociais de qualidade, assegurando a satisfação das necessidades da comunidade, diversificando as respostas sociais e promovendo uma cultura de excelência junto de todos os parceiros, colaboradores e clientes.

- **Valores**
 - Garantir a igualdade dos serviços prestados, independentemente da condição económica, social, religiosa ou cultural;
 - Assegurar o respeito pela dignidade humana, salvaguardando os direitos dos clientes, nomeadamente no que concerne á sua identidade e privacidade;
 - Facilitar e incentivar a participação da família enquanto elemento determinante da relação humanizada, na definição e desenvolvimento do plano individual do cliente;
 - Incentivar e apoiar os clientes dentro do seu enquadramento social e comunitário;
 - Actuar sempre com rigor e transparência de forma a viabilizar os objectivos da Misericórdia.

R
Misericórdia
Cubense
H



ERPI



Centro Infantil



Farmácia

ORÇAMENTO 2022

**Conta de Exploração Previsional e Orçamento de Investimentos
2022**

D
Finanças
Alcides
★

ORÇAMENTO GERAL

Contas	Realizado 2019	Realizado 2020	Orçamento 2021	Orçamento 2022
Vendas e serviços prestados	1 763 206,35	1 775 115,07	1 808 195,00	1 797 049,67
Vendas	1 107 145,99	1 156 917,43	1 168 465,00	1 150 056,79
Prestações de serviços	656 060,36	618 197,64	639 730,00	646 992,88
Matrículas e mensalidades	648 134,20	609 882,07	628 030,00	638 292,88
Outras	7 926,16	8 315,57	11 700,00	8 700,00
Subsídios, doações e legados à exploração	440 725,16	487 280,61	475 200,84	609 431,40
ISS, IP - CDistrital de Beja	436 222,02	481 180,61	473 700,84	558 202,00
Outras	4 503,14	6 100,00	1 500,00	51 229,40
Variação nos inventários da produção	0,00	0,00	0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade	0,00	0,00	0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-963 263,38	-960 892,39	-975 108,00	-855 000,00
Fornecimentos e serviços externos	-281 414,73	-314 876,20	-292 910,00	-310 300,00
Subcontratos	0,00	0,00	0,00	0,00
Energia e fluidos	-103 122,99	-94 581,86	-98 000,00	-101 000,00
Outros	-178 291,74	-220 294,34	-194 910,00	-209 300,00
Gastos com pessoal	-944 943,68	-948 184,31	-977 184,22	-1 209 083,84
Remunerações certas	-590 530,04	-582 819,81	-612 438,84	-759 036,72
Remunerações adicionais	-174 905,21	-174 846,73	-173 795,14	-208 103,14
Formação profissional	0,00	0,00	0,00	0,00
Pensões	0,00	0,00	0,00	0,00
Encargos sobre remunerações	-170 389,59	-168 861,74	-175 244,86	-215 223,98
Seguros de acidentes de trabalho e doe prof	-6 533,80	-9 849,10	-8 985,38	-20 000,00
Outros custos com o pessoal	-2 585,04	-11 806,93	-6 720,00	-6 720,00
Ajustamentos de inventário (perdas/reversões)	0,00	0,00	0,00	0,00
Imparidades de dividas a receber (perdas/reversões)	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisões especificas (aumentos/reduções)	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)	0,00	0,00	0,00	0,00
Aumentos/reduções de justo valor	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros rendimentos e ganhos	119 339,81	58 206,81	52 547,36	55 392,36
Outros gastos e perdas	-30 698,00	-34 058,68	-27 640,00	-27 500,00
Resultl antes de depreciações, gastos de financiamento	102 951,53	62 590,91	63 100,98	59 989,59
Gastos/reversões de depreciação e amortização	-41 075,25	-46 775,32	-55 592,98	-56 709,92
Result operacional (antes de gastos de financiamento e	61 876,28	15 815,59	7 508,00	3 279,67
Juros e rendimentos similares obtidos	431,91	291,72	500,00	500,00
Juros e gastos similares suportados	-2 075,01	-2 400,36	-2 012,00	-1 620,00
Resultado antes de impostos	60 233,18	13 706,95	5 996,00	2 159,67
Imposto sobre o rendimento do periodo	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado liquido do exercício	60 233,18	13 706,95	5 996,00	2 159,67

Conta de Exploração Previsional e Orçamento de Investimentos
2022

R

Maio Forney
Alvarez

ORÇAMENTO
(por sector de actividade)

Contas	TERCEIRA IDADE			INFAN E JUVENT	ACTIVIDADE	
	ERPI	Centro de Dia	Ap. Domic	Creche	Farmácia	Adm
+71+72	565 319,14	0,00	37 147,74	40 326,00	1 154 256,79	0,00
+71	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 056,79	0,00
+72	565 319,14	0,00	37 147,74	40 326,00	4 200,00	0,00
+721	518 877,77	0,00	37 147,74	40 326,00	0,00	0,00
+72-721	46 441,37	0,00	0,00	0,00	4 200,00	0,00
+76	317 432,28	0,00	72 899,28	167 870,44	0,00	51 229,40
+7611	317 432,28	0,00	72 899,28	167 870,44	0,00	0,00
+76-7611	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 229,40
+73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-61	-136 000,00	0,00	-20 400,00	-13 600,00	-685 000,00	0,00
-62	-223 780,00	0,00	-9 850,00	-22 050,00	-25 750,00	870,00
-621	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-624	-81 000,00	0,00	-4 750,00	-8 000,00	-5 500,00	-1 750,00
=-62+621+624	-142 780,00	0,00	-5 100,00	-14 050,00	-20 250,00	120,00
-63	-763 710,74	0,00	-100 190,85	-168 259,43	-176 922,82	0,00
-632/-63204	-463 383,98	0,00	-66 881,48	-115 342,75	-113 428,51	0,00
-63204/-63234	-147 406,66	0,00	-12 677,92	-19 223,80	-28 794,76	0,00
-6364	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-633	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-635	-135 758,10	0,00	-17 741,75	-30 008,34	-31 715,79	0,00
-636	-12 911,39	0,00	-2 025,32	-3 037,97	-2 025,32	0,00
.	-4 250,61	0,00	-864,38	-646,57	-958,44	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-652+7622	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-651+7621	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-67+678+763-7638	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-678+7638	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+77-66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2)	12 257,81	0,00	1 507,25	602,90	1 000,00	40 024,40
3)	0,00	0,00	0,00	0,00	-19 500,00	-8 000,00
	-228 481,51	0,00	-18 886,58	4 889,91	248 083,97	54 383,80
-64-761	-41 845,67	0,00	0,00	-10 020,92	-3 510,18	-1 333,15
	-270 327,18	0,00	-18 886,58	-5 131,01	244 573,79	53 050,65
+7916	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
-6911-6921-6961	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 620,00
811	-270 327,18	0,00	-18 886,58	-5 131,01	244 573,79	51 930,65
812	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
818	-270 327,18	0,00	-18 886,58	-5 131,01	244 573,79	51 930,65

**Conta de Exploração Previsional e Orçamento de Investimentos
2022**

De
Maria Antonia
Alves

**ORÇAMENTO
(sector: Terceira Idade)**

Contas	TERCEIRA IDADE	Realizado 2019	Realizado 2020	Orçamento 2021	Orçamento 2022
+71+72	Vendas e serviços prestados	617 378,20	587 472,27	608 108,00	602 466,88
+71	Vendas	0,00	0,00	0,00	0,00
+72	Prestações de serviços	617 378,20	587 472,27	608 108,00	602 466,88
+725121	Matriculas e mensalidades	598 178,20	575 530,37	574 172,00	556 025,51
+72-725121	Outras	19 200,00	11 941,90	33 936,00	46 441,37
+75	Subsídios, doações e legados á exploração	336 193,26	373 109,45	364 852,20	390 331,56
+75111	ISS, IP - CDistrital de Beja	334 890,12	373 109,45	364 852,20	390 331,56
+75-75111	Outras	1 303,14	0,00	0,00	0,00
+73	Varição nos inventários da produção	0,00	0,00	0,00	0,00
+74	Trabalhos para a própria entidade	0,00	0,00	0,00	0,00
-61	Custo das mercad vendidas e das mat consumidas	-182 000,89	-159 529,18	-151 183,00	-156 400,00
-62	Fornecimentos e serviços externos	-212 820,61	-234 131,80	-225 880,00	-233 630,00
-621	Subcontratos	0,00	0,00	0,00	0,00
-624	Energia e fluidos	-90 261,10	-79 428,09	-83 000,00	-85 750,00
=-62+621+624	Outros	-122 559,51	-154 703,71	-142 880,00	-147 880,00
-63	Gastos com pessoal	-650 772,39	-657 139,83	-686 077,36	-863 901,59
-631/-6320403	Remunerações certas	-394 959,41	-390 705,98	-419 142,70	-530 265,46
-6320404/-63219	Remunerações adicionais	-131 992,53	-132 047,25	-131 689,12	-160 084,58
-6384	Formação profissional	0,00	0,00	0,00	0,00
-633	Pensões	0,00	0,00	0,00	0,00
-635	Encargos sobre remunerações	-117 034,62	-116 126,71	-122 750,18	-153 499,85
-636	Seguros de acidentes de trabalho e doe prof	-4 638,99	-6 992,84	-7 380,37	-14 936,71
.	Outros custos com o pessoal	-2 146,84	-11 267,05	-5 114,99	-5 114,99
-652+7622	Ajustamentos de inventário (perdas/reversões)	0,00	0,00	0,00	0,00
-651+7621	Imparidades de dividas a receber ((perdas/reversões)	0,00	0,00	0,00	0,00
-67+678+763-7638	Provisões (aumentos/reduções)	0,00	0,00	0,00	0,00
-678+7638	Provisões especificas (aumentos/reduções)	0,00	0,00	0,00	0,00
1)	Outras imparidades (perdas/reversões)	0,00	0,00	0,00	0,00
+77-66	Aumentos/reduções de justo valor	0,00	0,00	0,00	0,00
2)	Outros rendimentos e ganhos	16 885,32	20 958,65	13 865,06	13 765,06
3)	Outrs gastos e perdas	-87,63	-2,88	0,00	0,00
	Result antes de depreciações, gastos de financiam e imp	-75 224,74	-69 263,32	-76 315,10	-247 368,09
-64+761	Gastos/reversões de depreciação e amortização	-33 190,44	-36 691,26	-41 396,54	-41 845,67
	Result operacional (antes de gastos de financiam e imp	-108 415,18	-105 954,58	-117 711,64	-289 213,76
+7815	Juros e rendimentos similares obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00
-6911-6921-6981	Juros e gastos similares suportados	-0,02	0,00	0,00	0,00
811	Resultado antes de impostos	-108 415,20	-105 954,58	-117 711,64	-289 213,76
812	Imposto sobre o rendimento do período	0,00	0,00	0,00	0,00
818	Resultado liquido do exercício	-108 415,20	-105 954,58	-117 711,64	-289 213,76

Conta de Exploração Previsional e Orçamento de Investimentos
2022

*Mário Pinheiro
Alcides*

ORÇAMENTO
(Área: Infância e Juventude)

Contas	INFÂNCIA E JUVENTUDE	Realizado 2019	Realizado 2020	Orçamento 2021	Orçamento 2022
143	Vendas e serviços prestados	30 756,00	22 409,80	21 922,00	40 326,00
71	Vendas	0	0	0	0
72	Prestações de serviços	30 756,00	22 409,80	21 922,00	40 326,00
725121	Matrículas e mensalidades	30 756,00	22 409,80	21 922,00	40 326,00
-725049	Outras	0	0	0	0
75	Subsídios, doações e legados á exploração	101 331,90	108 071,16	108 848,64	167 870,44
75111	ISS, IP - CDistrital de Beja	101 331,90	108 071,16	108 848,64	167 870,44
-75036	Outras	0	0	0	0
73	Varição nos inventários da produção	0	0	0	0
74	Trabalhos para a própria entidade	0	0	0	0
-61	Custo das mercad vendidas e das mat consumidas	-14 703,72	-10 182,71	-20 817,00	-13 600,00
-62	Fornecimentos e serviços externos	-15 305,84	-14 388,97	-13 000,00	-22 050,00
-621	Subcontratos	0	0	0	0
-624	Energia e fluidos	-5 322,57	-8 560,37	-8 000,00	-8 000,00
1183	Outros	-9 983,27	-5 828,60	-5 000,00	-14 050,00
-63	Gastos com pessoal	-149 676,97	-142 739,30	-138 520,58	-168 259,43
9.96354E-05	Remunerações certas	-103 662,80	-97 554,50	-96 176,23	-115 342,75
96.97633623	Remunerações adicionais	-17 468,08	-17 160,11	-16 029,36	-19 223,80
-6364	Formação profissional	0	0	0	0
-633	Pensões	0	0	0	0
-635	Encargos sobre remunerações	-27 083,91	-25 707,93	-25 021,85	-30 008,34
-636	Seguros de acidentes de trabalho e doe prof	-1 241,42	-1 871,32	-646,57	-3 037,97
	Outros custos com o pessoal	-220,76	-445,44	-646,57	-646,57
6970	Ajustamentos de inventário (perdas/reversões)	0	0	0	0
6970	Imparidades de dividas a receber ((perdas/reversões)	0	0	0	0
-6264	Provisões (aumentos/reduções)	0	0	0	0
6960	Provisões específicas (aumentos/reduções)	0	0	0	0
1)	Outras imparidades (perdas/reversões)	0	0	0	0
11	Aumentos/reduções de justo valor	0	0	0	0
2)	Outros rendimentos e ganhos	491,2	573,24	602,9	602,9
3)	Outros gastos e perdas	0	0	0	0
	Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	-47 107,43	-36 256,78	-40 964,04	4 889,91
697	Gastos/reversões de depreciação e amortização	-2 847,31	-3 557,22	-10 339,29	-10 020,92
	Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	-49 954,74	-39 814,00	-51 303,33	-5 131,01
7916	Juros e rendimentos similares obtidos	0	0	0	0
-20813	Juros e gastos similares suportados	0	0	0	0
811	Resultado antes de impostos	-49 954,74	-39 814,00	-51 303,33	-5 131,01
812	Imposto sobre o rendimento do período	0	0	0	0
818	Resultado líquido do exercício	-49 954,74	-39 814,00	-51 303,33	-5 131,01

Conta de Exploração Previsional e Orçamento de Investimentos
2022

R
Mário Manuel
Alves

ORÇAMENTO
(Sector: Administração)

Contas	ADMINISTRAÇÃO	Realizado 2019	Realizado 2020	Orçamento 2021	Orçamento 2022
+71+72	Vendas e serviços prestados	3 200,00	6 100,00	1 500,00	0,00
+71	Vendas	0,00	0,00	0,00	0,00
+72	Prestações de serviços	3 200,00	6 100,00	1 500,00	0,00
+725121	Matrículas e mensalidades	0,00	0,00	0,00	0,00
+72-725121	Outras	3 200,00	6 100,00	1 500,00	0,00
+75	Subsídios, doações e legados á exploração	0,00	0,00	0,00	51 229,40
+75111	ISS, IP - CDistrital de Beja	0,00	0,00	0,00	0,00
+75-75111	Outras	0,00	0,00	0,00	51 229,40
+73	Varição nos inventários da produção	0,00	0,00	0,00	0,00
+74	Trabalhos para a própria entidade	0,00	0,00	0,00	0,00
-41	Custo das mercad vendidas e das matérias consumidas	0,00	0,00	0,00	0,00
-42	Fornecimentos e serviços externos	-24 671,59	-34 941,49	-26 520,00	-28 870,00
-621	Subcontratos	0,00	0,00	0,00	0,00
-624	Energia e fluidos	-2 429,65	-1 997,56	-1 500,00	-1 750,00
=-62+621+624	Outros	-22 241,94	-32 943,93	-25 020,00	-27 120,00
-43	Gastos com pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00
-631+6320403	Remunerações certas	0,00	0,00	0,00	0,00
-6320404+63219	Remunerações adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00
-6364	Formação profissional	0,00	0,00	0,00	0,00
-633	Pensões	0,00	0,00	0,00	0,00
-635	Encargos sobre remunerações	0,00	0,00	0,00	0,00
-636	Seguros de acidentes de trabalho e doe prof	0,00	0,00	0,00	0,00
.	Outros custos com o pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00
-652+7622	Ajustamentos de inventário (perdas/reversões)	0,00	0,00	0,00	0,00
-651+7621	Imparidades de dividas a receber ((perdas/reversões)	0,00	0,00	0,00	0,00
-67+678+763-7638	Provisões (aumentos/reduções)	0,00	0,00	0,00	0,00
-678+7638	Provisões específicas (aumentos/reduções)	0,00	0,00	0,00	0,00
1)	Outras imparidades (perdas/reversões)	0,00	0,00	0,00	0,00
+77-66	Aumentos/reduções de justo valor	0,00	0,00	0,00	0,00
2)	Outros rendimentos e ganhos	100 435,03	36 582,25	36 579,40	40 024,40
3)	Outrs gastos e perdas	-6 796,79	-5 508,38	-6 640,00	-8 000,00
	Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	72 166,65	2 232,38	4 919,40	54 383,80
-44-761	Gastos/reversões de depreciação e amortização	-215,25	-1 624,59	-167,67	-1 333,15
	Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	71 951,40	607,79	4 751,73	53 050,65
+7915	Juros e rendimentos similares obtidos	431,91	291,72	500,00	500,00
-4911-4921-4981	Juros e gastos similares suportados	-2 074,99	-2 400,36	-2 012,00	-1 620,00
811	Resultado antes de impostos	70 308,32	-1 500,85	3 239,73	51 930,65
812	Imposto sobre o rendimento do período	0,00	0,00	0,00	0,00
818	Resultado líquido do exercício	70 308,32	-1 500,85	3 239,73	51 930,65

Mário F. Almeida

ORÇAMENTO
(Sector: Farmácia e Postos Farmacêuticos)

Contas	Farmácia	Realizado 2019	Realizado 2020	Orçamento 2021	Orçamento 2022
+7.1+7.2	Vendas e serviços prestados	1 115 072,15	1 165 233,00	1 178 165,00	1 154 256,79
+7.1	Vendas	1 107 145,99	1 156 917,43	1 168 465,00	1 150 056,79
+7.2	Prestações de serviços	7 926,16	8 315,57	9 700,00	4 200,00
+7.25121	Matriculas e mensalidades	0,00	0,00	0,00	0,00
+7.2-7.25121	Outras	7 926,16	8 315,57	9 700,00	4 200,00
+7.5	Subsídios, doações e legados á exploração	0,00	0,00	0,00	0,00
+7.5111	ISS, IP - CDistrital de Beja	0,00	0,00	0,00	0,00
+7.5-7.5111	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00
+7.3	Varição nos inventários da produção	0,00	0,00	0,00	0,00
+7.4	Trabalhos para a própria entidade	0,00	0,00	0,00	0,00
-6.1	Custo das mercad vendas e das matérias c	-766 558,77	-791 180,50	-803 108,00	-685 000,00
-6.2	Fornecimentos e serviços externos	-28 616,69	-31 413,94	-27 510,00	-25 750,00
-6.21	Subcontratos	0,00	0,00	0,00	0,00
-6.24	Energia e fluidos	-5 109,67	-4 595,64	-5 500,00	-5 500,00
6.2+6.21+6.24	Outros	-23 507,02	-26 818,30	-22 010,00	-20 250,00
-6.3	Gastos com pessoal	-144 494,32	-148 305,18	-152 586,28	-176 922,82
1/-6.320403	Remunerações certas	-91 907,83	-94 559,33	-97 119,91	-113 428,51
404/-6.3219	Remunerações adicionais	-25 444,60	-25 639,37	-26 076,66	-28 794,76
-6.384	Formação profissional	0,00	0,00	0,00	0,00
-6.33	Pensões	0,00	0,00	0,00	0,00
-6.35	Encargos sobre remunerações	-26 271,06	-27 027,10	-27 472,83	-31 715,79
-6.36	Seguros de acidentes de trablho e doe prof	-653,39	-984,94	-958,44	-2 025,32
	Outros custos com o pessoal	-217,44	-94,44	-958,44	-958,44
5.2+7.6.2.2	Ajustamentos de inventário (perdas/reversõ	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1+7.6.2.1	Imparidades de dividas a receber ((perdas/re	0,00	0,00	0,00	0,00
6.3.-7.6.3.8	Provisões (aumentos/reduções)	0,00	0,00	0,00	0,00
7.8+7.6.3.8	Provisões especificas (aumentos/reduções)	0,00	0,00	0,00	0,00
1)	Outras imparidades (perdas/reversões)	0,00	0,00	0,00	0,00
+7.7.-6.6	Aumentos/reduções de justo valor	0,00	0,00	0,00	0,00
2)	Outros rendimentos e ganhos	1 528,26	92,67	1 500,00	1 000,00
3)	Outs gastos e perdas	-23 813,58	-28 547,42	-21 000,00	-19 500,00
	Resultados antes de depreciações, gastos di	153 117,05	165 878,63	175 460,72	248 083,97
-6.4+7.6.1	Gastos/reversões de depreciação e amortização	-4 822,25	-4 902,25	-3 689,48	-3 510,18
	Resultado operacional (antes de gastos de fi	148 294,80	160 976,38	171 771,24	244 573,79
+7.9.5	Juros e rendimentos similares obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.-6.9.8.1	Juros e gastos similares suportados	0,00	0,00	0,00	0,00
8.1.1	Resultado antes de impostos	148 294,80	160 976,38	171 771,24	244 573,79
8.1.2	Imposto sobre o rendimento do período	0,00	0,00	0,00	0,00
8.1.8	Resultado liquido do exercício	148 294,80	160 976,38	171 771,24	244 573,79

De
Mário José
Alcides
Alcides

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS PREVISIONAIS


COMPARATIVO 2021 - 2022

CONTA	DESCRIÇÃO	TOTAIS	TOTAIS	VARIAÇÃO	
		Ano 2021	ANO 2022	EM VALOR	EM %
31/61	COMPRAS/CMVMC	975 108,00	855 000,00	- 120 108,00	-12,32%
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇO EXTERNOS	292 910,00	310 300,00	17 390,00	5,94%
63	GASTOS COM O PESSOAL	977 184,22	1 209 083,84	231 899,62	23,73%
64	GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E DE AMORTIZ	55 592,98	56 709,92	1 116,94	2,01%
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	27 640,00	27 500,00	- 140,00	-0,51%
69	GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO	2 012,00	1 620,00	- 392,00	24,20%
TOTAL DE GASTOS		2 330 447,20	2 460 213,76	129 766,56	-5,27%
71	VENDAS	1 168 465,00	1 150 056,79	- 18 408,21	-1,58%
72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	639 730,00	646 992,88	7 262,88	1,14%
75	SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPL	475 200,84	609 431,40	134 230,56	28,25%
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	52 547,36	55 392,36	2 845,00	5,41%
79	JUROS, DIVIDENDOS E OUT REND SIMILARES	500,00	500,00	-	0,00%
TOTAL DE GANHOS		2 336 443,20	2 462 373,43	125 930,23	5,39%
RESULTADO		5 996,00	2 159,67	- 3 836,33	63,98%

O Orçamento da Santa Casa da Misericórdia de Cuba para o exercício de 2022 prevê um resultado líquido (RLE) positivo de 2.159,67€.

Conta de Exploração Previsional e Orçamento de Investimentos

2022

R
Uairofany
Alvaro


	Santa Casa Misericórdia de Cuba						
	Orçamento 2022	Lar	C Dia	A Dom	Creche	Farmácia	Adm
Vendas	1 150 056,79 €	- €	- €	- €	- €	1 150 056,79 €	- €
Quotas dos utilizadores	646 992,88 €	565 319,14 €	- €	37 147,74 €	40 326,00 €	4 200,00 €	- €
Subsídios de Estado	609 431,40 €	317 432,28 €	- €	72 899,28 €	167 870,44 €	- €	51 229,40 €
Outros rend e ganhos	55 392,36 €	12 257,81 €	- €	1 507,25 €	602,90 €	1 000,00 €	40 024,40 €
TOTAL DOS GANHOS	2 461 873,43 €	895 009,23 €	- €	111 554,27 €	208 799,34 €	1 155 256,79 €	91 253,80 €
Custo das mercadorias	685 000,00 €	- €	- €	- €	- €	685 000,00 €	- €
Géneros alimentares	170 000,00 €	136 000,00 €	- €	20 400,00 €	13 600,00 €	- €	- €
Forn e svçs externos	310 300,00 €	223 780,00 €	- €	9 850,00 €	22 050,00 €	25 750,00 €	28 870,00 €
Custos com pessoal	1 209 083,84 €	763 710,74 €	- €	100 190,85 €	168 259,43 €	176 922,82 €	- €
Amortizações e ajustamentos	56 709,92 €	41 845,67 €	- €	- €	10 020,92 €	3 510,18 €	1 333,16 €
Outros gastos e perdas	27 500,00 €	- €	- €	- €	- €	19 500,00 €	8 000,00 €
TOTAL DOS GASTOS	2 458 593,76 €	1 165 336,41 €	- €	130 440,85 €	213 930,35 €	910 683,00 €	38 203,16 €
RESULTADO OPERACIONAL	3 279,67 €	- 270 327,18 €	- €	- 18 886,58 €	- 5 131,01 €	244 573,79 €	53 050,64 €
Juros obtidos	500,00						500,00
Gastos de financiamento	1 620,00						1 620,00
RESULTADO LIQUIDO	2 159,67	- 270 327,18	-	- 18 886,58	- 5 131,01	244 573,79	51 930,64

Média mensal/Nº utentes	81	20	35
Custo médio p/utente	1 198,91 €	543,50 €	509,36 €
Subsídio médio p/utente	456,08 €	303,75 €	399,69 €
Comp média p/utente	581,60 €	154,78 €	96,01 €

Conta de Exploração Previsional e Orçamento de Investimentos
2022

R
Mário Pereira
Chilacito

ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS

Investimentos e financiamento

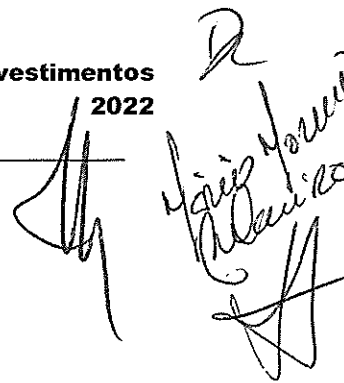
Ano: 2022

INVESTIMENTOS

RUBRICAS		VALOR
ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS		25 000,00 €
Equipamento básico	20 000,00 €	
Equipamento administrativo	5 000,00 €	
Total de Ativos Fixos Tangíveis		25 000,00 €
Total do Investimento		25 000,00 €

FINANCIAMENTO

Entidades Financiadoras		VALOR
ENTIDADES PÚBLICAS		
AUTOFINANCIAMENTO		
Capitais próprios		25 000,00 €
Total		25 000,00 €



MEMÓRIA JUSTIFICATIVA

Orçamento de Exploração para 2022

0 – Introdução

O orçamento para o ano de **2022** tem por base os valores apurados nos registos contabilísticos das rubricas de rendimentos obtidos e gastos realizados até setembro de 2021 e, ainda, com base em estimativas previstas para o ano de **2022** que foram obtidas de acordo com os objectivos que se pretendem atingir.

Obtida esta informação, o orçamento revela todo um conjunto de métodos estatísticos, medidas e acções a desenvolver e realidades concretas.

Registe-se que, ainda foi tida em consideração a conjuntura económica que o País atravessa e, em particular, a do sector social.

É nosso entendimento que o valor calculado reflecte o plano proposto, cuja quantificação de valores, quando considerados materialmente relevante é acompanhada de elementos explicativos, de forma a tornar mais compreensiva a interpretação do documento.

Indicamos, pois, nos quadros seguintes as rubricas do orçamento para **2022** que merecem maior destaque no todo da Instituição.

1 – Rendimentos

O total de rendimentos previstos para o ano de **2022** é de **2.462.373,43 €** representando, em relação ao ano anterior, um aumento de cerca de 5,39 % (125.930,23 €) com principal incidência nas rubricas que são os principais vectores na obtenção do total de rendimentos na Instituição.

A saber, as **Vendas** com uma diminuição, em termos nominais, de 18.408,21 € pois os indicadores recolhidos permitem-nos aferir que no ano corrente não seja ultrapassado o valor inscrito em orçamento no ano de 2021; as **Prestações de Serviços** apresentam um aumento em relação ao ano anterior (1,14 %) a que corresponde 7.262,88 € e, ainda, o aumento da actualização das **comparticipações do Estado** em face do Protocolo de Cooperação para o sector solidário (2021-2022).

Por isso, o aumento previsto deve-se, por um lado, á coerência da Instituição em prever rendimentos que sejam realistas evitando, dessa forma, o empolamento de valores que desvirtuariam o resultado final em termos de prestação de contas.

Conta de Exploração Previsional e Orçamento de Investimentos
2022

R
Mário Fancini
Palmeiro

Conta	2019	2020	2021	2022
	Realizado	Realizado	Previsto	Previsto
71- Vendas	1 107 145,99 €	1 156 917,43 €	1 168 465,00 €	1 150 056,79 €
72 - Prestações de serviços	656 060,36 €	618 197,64 €	639 730,00 €	646 992,88 €
75 - Subsídios, doações e legados à exploração	440 425,16 €	487 280,61 €	475 200,84 €	609 431,40 €
78 - Outros rendimentos e ganhos	119 339,81 €	58 206,81 €	52 547,36 €	55 392,36 €
79 - Juros, dividendos e outros rendimentos similares	2 075,01 €	291,72 €	500,00 €	500,00 €
	2 325 046,33 €	2 320 894,21 €	2 336 443,20 €	2 462 373,43 €

Verifica-se, pois, conforme quadro abaixo, que são as “Vendas” que geram quase metade dos rendimentos totais da Instituição 46,71 %).

Conta	2019	2020	2021	2022
	Realizado	Realizado	Previsto	Previsto
71- Vendas	47,62%	49,85%	50,01%	46,71%
72 - Prestações de serviços	28,22%	26,64%	27,38%	26,28%
75 - Subsídios, doações e legados à exploração	18,94%	21,00%	20,34%	24,75%
78 - Outros rendimentos e ganhos	5,13%	2,51%	2,25%	2,25%
79 - Juros, dividendos e outros rendimentos similares	0,09%	0,01%	0,02%	0,02%
	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Para uma melhor análise, apresenta-se, nos quadros seguintes, uma análise mais aprofundada das rubricas com maior peso na previsão total dos rendimentos

1.1 – Vendas

O indicador registado até setembro de 2021 permite-nos considerar que, com a prudência que uma previsão orçamental requer, que as “Vendas” a atingir no corrente ano (2021) sejam inferiores ao orçamentado pelo que o valor inscrito reflecte essa previsão.

Assim, tendo em conta as estimativas de realização em 2021, previu-se uma diminuição na ordem de 1,58 %

Vendas			
2019	2020	2021	2022
Realizado	Realizado	Previsto	Previsto
1 107 145,99 €	1 156 917,43 €	1 168 465,00 €	1 150 056,79 €

1.2 – Prestações de serviços

Esta componente que inclui as mensalidades da generalidade das respostas sociais foi perspectivada na base dos valores previstos em 2021.

1.2.1 – Número médio de utentes por resposta social

Considerando que o número de utentes está relacionado quer com o espaço físico, quer com os Acordos de Cooperação celebrados com a Segurança Social não se prevê qualquer variação significativa em termos de número médio de utentes nas diversas respostas sociais.

Resposta social	2019	2020	2021	2022
	Realizado	Realizado	Previsto	Previsto
ERPI*	83	81	81	81
Centro de Dia	4	3	0	0
Apoio Domiciliário	26	23	26	20
Creche	30	32	32	35
Totais	143	139	139	136

* Para o cálculo do número médio de utentes nesta resposta social foi tido em consideração os utentes em Acordo (58, conforme Acordo de Cooperação) e os utentes extra-acordo (média de 23).

1.2.2 – Comparticipações dos utentes

A projecção das comparticipações dos utentes nas diversas respostas sociais, foi efectuada de uma forma conservadora, reflectindo o nível de atividade social de 2021 e tendo, por base, o número médio de utentes por resposta social.

As comparticipações dos utentes representam, no total dos rendimentos, 26,28 %.

Resposta social	2019	2020	2021	2022
	Realizado	Realizado	Previsto	Previsto
ERPI	538 486,00 €	540 314,27 €	564 239,00 €	565 319,14 €
Centro de Dia	21 401,50 €	7 020,00 €	1 000,00 €	- €
Apoio Domiciliário	57 490,70 €	40 138,00 €	42 869,00 €	37 147,74 €
Creche	30 756,00 €	22 409,80 €	21 922,00 €	40 326,00 €
	648 134,20 €	609 882,07 €	630 030,00 €	642 792,88 €
Farmácia	7 926,16 €	8 315,57 €	9 700,00 €	4 200,00 €
	656 060,36 €	618 197,64 €	639 730,00 €	646 992,88 €

D

*Mário Fournier
Alvaro*

1.3 – Subsídios á exploração

1.3.1 - Contribuições do ISS

O critério utilizado na projecção da verba orçamentada teve, por base, os Acordos celebrados com a Segurança Social, conforme quadro abaixo

Acordos de Cooperação			
ERPI	C. Dia	A. Dom	Creche
58	5	20	32

Resposta social	Utentes em Acordo	Comp da Seg Social	Total mês	Total ano 2022
ERPI	58	446,74 €	25 910,92 €	310 932,36 €
Centro de Dia	0	- €	- €	- €
A. Domiciliário	20	303,75 €	6 075,00 €	72 899,28 €
Creche	32	302,47 €	9 679,04 €	116 148,40 €
Compl vagas reservadas Ssocial (média)				6 499,92 €
Compl familiares creche (média)				11 796,00 €
Rev Ac Creche	11	302,47 €	3 327,17 €	39 926,04 €

Total	558 202,00 €
--------------	---------------------

O total dos contributos da Segurança Social representa 24,75 % na formação do total de rendimentos.

O aumento preconizado das Comparticipações do Estado deve-se á revisão do Protocolo de Cooperação para o sector solidário – biénio 2021/2022 e, tem em conta, o pedido já formalizado pela Instituição junto da Segurança Social para a revisão do Acordo de Cooperação para a resposta social “Creche” em mais 11 utentes em Acordo.

Resposta social	2019	2020	2021	2022
	Realizado	Realizado	Previsto	Previsto
Lar	263 152,32 €	294 210,57 €	290 602,80 €	317 432,28 €
Centro de Dia	7 026,60 €	12 502,68 €	7 272,60 €	- €
Apoio Domiciliário	64 711,20 €	66 396,20 €	66 976,80 €	72 899,28 €
Creche	101 331,90 €	108 071,16 €	108 848,64 €	127 944,40 €
	436 222,02 €	481 180,61 €	473 700,84 €	518 275,96 €

Revisão Acordo Creche		39 926,04 €
-----------------------	--	--------------------

Total	558 202,00 €
--------------	---------------------

R

Maio
Alvaro

1.5 – Outros rendimentos e ganhos

Os valores previstos incluem maioritariamente o movimento interno referente às rendas dos prédios (urbanos e rústicos), aos descontos de pronto pagamento obtidos na aquisição de medicamentos na Farmácia, na restituição do IVA – Géneros alimentares e consignação de 0,5 de IRS nos termos da legislação em vigor.

O total de outros rendimentos e ganhos previsto para **2022** é de 55.392,36 € que representam 2,25 % do total de rendimentos.

No quadro seguinte destacam-se as rubricas com maior peso na formação destes “outros rendimentos”.

Outros rendimentos e ganhos		Previsto 2022
Rendimentos suplementares		4 200,00 €
Desc p/pagto obtidos		500,00 €
Rendas e outros rendimentos		29 600,00 €
... Prédios rústicos	4 000,00 €	
... Prédios urbanos	25 600,00 €	
Outros		21 092,36 €
... Imp sub p/investimentos	11 892,36 €	
... Restituição impostos	8 700,00 €	
... Não especificados	500,00 €	
		55 392,36 €

**Conta de Exploração Previsional e Orçamento de Investimentos
2022**

Dc



*Funcionário
Carmo*



2 – Gastos

O total de gastos previstos para o ano de **2022** é de **2.460.213,76 €**, representando, em relação ao ano anterior, um aumento de 5,27 % (129.766,56 €).

Relativamente aos gastos de funcionamento procurou-se, tal com o efectuado em relação aos rendimentos, prever os mesmos de uma forma ajustada sem pôr em causa o normal funcionamento das diversas respostas sociais.

Conta	2019	2020	2021	2022
	Realizado	Realizado	Previsto	Previsto
61- Custo mercadorias vendidas e mat consumidas	963 263,38 €	960 892,39 €	975 108,00 €	855 000,00 €
62 - Fornecimentos e serviços externos	281 414,73 €	314 876,00 €	292 910,00 €	310 300,00 €
63- Custos c/pessoal	944 943,68 €	948 184,31 €	977 184,22 €	1 209 083,84 €
64 - Depreciações	41 075,25 €	46 775,32 €	55 592,98 €	56 709,92 €
68 - Outros gastos e perdas	30 698,00 €	34 058,68 €	27 640,00 €	27 500,00 €
69 - Gastos e perdas financeiras	- €	- €	2 012,00 €	1 620,00 €
	2 261 395,04 €	2 304 786,70 €	2 330 447,20 €	2 460 213,76 €

Como se verifica, nos quadros abaixo, são o **custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas** e os **custos com pessoal** que representam maior “peso” na formação total dos gastos de funcionamento, respetivamente, 34,75 % e 49,15 %.

Conta	2019	2020	2021	2022
	Realizado	Realizado	Previsto	Previsto
61- Custo mercadorias vendidas e mat consumidas	42,60%	41,69%	41,84%	34,75%
62 - Fornecimentos e serviços externos	12,44%	13,66%	12,57%	12,61%
63- Custos c/pessoal	41,79%	41,14%	41,93%	49,15%
64 - Depreciações	1,82%	2,03%	2,39%	2,31%
68 - Outros gastos e perdas	1,36%	1,48%	1,19%	1,12%
69 - Gastos e perdas financeiras	0,00%	0,00%	0,09%	0,07%
	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

D
Mário Fourny
Alvaro

Analise os, de forma mais detalhada, as rubricas com maior peso na formação dos gastos

2.1 – Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas

Os CMVMC têm como base os custos dos produtos farmacêuticos e dos géneros alimentares.

Conta	2019	2020	2021	2022
	Realizado	Realizado	Previsto	Previsto
61- Custo mercadorias vendidas e matérias consumidas	963 363,38 €	960 892,39 €	975 108,00 €	855 000,00 €
611- Mercadorias	766 658,77 €	791 180,50 €	803 108,00 €	685 000,00 €
612 - Matérias consumidas	196 704,61 €	169 711,89 €	172 000,00 €	170 000,00 €
Totais	963 363,38 €	960 892,39 €	975 108,00 €	855 000,00 €

A distribuição destes custos foi como se demonstra no quadro seguinte:

Conta	2019	2020	2021	2022
	Realizado	Realizado	Previsto	Previsto
61 - Custo merc vendidas e matérias consumidas	963 263,38 €	960 892,39 €	975 108,00 €	855 000,00 €
611 - Mercadorias	766 558,77 €	791 180,50 €	803 108,00 €	685 000,00 €
Da farmácia	766 558,77 €	791 180,50 €	803 108,00 €	685 000,00 €
612 - Matérias consumidas	196 704,61 €	169 711,89 €	172 000,00 €	170 000,00 €
Lar	150 942,72 €	132 641,83 €	125 083,00 €	136 049,70 €
Centro de Dia	6 211,63 €	3 970,17 €	- €	- €
Apoio Domiciliário	24 846,54 €	22 106,97 €	26 100,00 €	22 674,95 €
Creche	14 703,72 €	10 992,92 €	20 817,00 €	11 275,35 €
Totais	963 263,38 €	960 892,39 €	975 108,00 €	855 000,00 €

2.2 – Fornecimentos e serviços externos

A previsão das diversas subcontas que estão subjacentes aos gastos de funcionamento tiveram por base os gastos incorridos até setembro com a consequente projeção a dezembro de 2021 e uma atualização criteriosa e análise conta a conta.

Ainda, assim, representam estes na estrutura global dos gastos de funcionamento cerca de 12,61 %

**Conta de Exploração Previsional e Orçamento de Investimentos
2022**

R
Handwritten signature
Handwritten signature

62 - FSE - Fornecimentos e serviços externos	2019	2020	2021	2022
	Realizado	Realizado	Previsto	Previsto
621- Sub contratos	- €	- €	- €	- €
622 - Serviços especializados	70 552,85 €	89 377,95 €	85 300,00 €	92 000,00 €
623 - Materiais	20 863,28 €	23 934,36 €	22 750,00 €	27 700,00 €
624 - Energia e fluidos	103 122,99 €	94 581,86 €	98 000,00 €	101 000,00 €
625 - Deslocações, estadas e transportes	1 037,13 €	408,62 €	760,00 €	700,00 €
626 - Serviços diversos	85 838,48 €	106 573,41 €	86 100,00 €	88 900,00 €
	281 414,73 €	314 876,20 €	292 910,00 €	310 300,00 €

2.2.1– (FSE) Gastos – Distribuição por respostas sociais/outros

Para melhor elucidação, o quadro abaixo, indica a distribuição dos gastos de funcionamento por resposta social.

Resposta social	2019	2020	2021	2022
	Realizado	Realizado	Previsto	Previsto
ERPI	195 526,95 €	217 036,65 €	216 580,00 €	223 780,00 €
Centro de Dia	1 055,38 €	860,54 €	- €	- €
Apoio Domiciliário	16 238,28 €	16 234,61 €	9 300,00 €	9 850,00 €
Creche	15 305,84 €	14 388,97 €	13 000,00 €	22 050,00 €
Farmácia	28 616,69 €	31 413,94 €	27 510,00 €	25 750,00 €
Administração/Cantinas sociais	24 671,59 €	34 941,49 €	26 520,00 €	28 870,00 €
Totais	281 414,73 €	314 876,20 €	292 910,00 €	310 300,00 €

2.3 – Gastos com o pessoal

A previsão de gastos com pessoal tem correspondência às remunerações do pessoal projectadas a dezembro de 2021. A verba inscrita tem e só em consideração o aumento previsto para 2022 do SMN.

Representa o total de gastos com o pessoal cerca de 49,15 % do total de gastos de funcionamento.

No tocante a este tipo de gastos o orçamento encontra-se subdividido pelas respectivas contas contabilísticas, sendo que estas integram:

- **Remunerações certas:** Vencimentos base;
- **Remunerações adicionais:** Subsídios de férias e de Natal, isenção de horário de trabalho, subsídios de turno, subsídio de disponibilidade (Farmácia) ...;
- **Encargos s/remunerações:** Encargos da entidade patronal correspondente a 22,3 % sobre as remunerações destinadas á Segurança Social;

**Conta de Exploração Previsional e Orçamento de Investimentos
2022**

R
H
Hónio Pinheiro
Caldeira
H

- **Seguro de acidentes de trabalho:** Pagamento do prémio de seguro obrigatório correspondente a 1% da massa salarial;
- **Outros gastos com pessoal:** Inclui os serviços de higiene, saúde e medicina no trabalho, aquisição de fardamento...

63 - Gastos com pessoal	2019	2020	2021	2022
	Realizado	Realizado	Previsto	Previsto
Remunerações certas	590 530,04 €	582 819,81 €	612 438,84 €	759 036,72 €
Remunerações adicionais	174 905,21 €	174 846,73 €	173 795,14 €	208 103,14 €
Encargos s/remunerações	170 389,59 €	168 861,74 €	175 244,86 €	215 223,98 €
Seguros acidentes de trabalho	6 533,80 €	9 849,10 €	8 985,38 €	20 000,00 €
Outros gastos com pessoal	2 585,04 €	11 806,93 €	6 720,00 €	6 720,00 €
	944 943,68 €	948 184,31 €	977 184,22 €	1 209 083,84 €

2.3.1 – Gastos com pessoal/Distribuição pelas respostas sociais

O quadro seguinte evidencia a distribuição dos gastos com pessoal pelas diversas respostas sociais

Resposta social	2019	2020	2021	2022
	Realizado	Realizado	Previsto	Previsto
Lar	576 638,24 €	593 258,31 €	615 386,70 €	763 710,74 €
Centro de Dia	10 816,99 €	3 640,43 €	- €	- €
Apoio Domiciliário	63 317,16 €	60 241,09 €	70 690,66 €	100 190,85 €
Creche	149 676,97 €	142 739,30 €	138 520,58 €	168 259,43 €
Farmácia	144 494,32 €	148 305,18 €	152 586,28 €	176 922,82 €
	944 943,68 €	948 184,31 €	977 184,22 €	1 209 083,84 €

4 – Gastos de depreciação e de amortização

O valor correspondente aos gastos contabilísticos das depreciações e amortizações estimou-se em função dos valores dos bens a setembro de 2021.

O montante previsto nesta rubrica é de 56.709,92 € e representa cerca de 2,31 % dos gastos totais.

64	Gastos de depreciação e de amortização	Previsão - 2022
6422	Edifícios	31 893,65 €
6423	Equipamento básico	10 760,11 €
6424	Equipamento de transporte	- €
6425	Equipamento administrativo	14 034,51 €
6427	Outro/diverso	21,65 €
		56 709,92 €

R
Mário Soares
Alvaro
A

5 – Gastos de financiamento

Correspondem aos gastos (juros suportados) com o financiamento obtido junto da Caixa de Crédito Agrícola Mútuo para as obras de requalificação do Centro Infantil no valor previsto de 1.620,00 €.

6 – Orçamento de investimentos

O total de investimentos previstos para o ano de 2022 é de 25.000,00 € prevendo-se o seguinte:

	Obra	Investimento	Dotação	Financiamento - 2022		Tipo
		Total	2022	Próprio	Exterior	Financiam
1	Equipamento básico	20 000,00 €	20 000,00 €	20 000,00 €	- €	SCMC
2	Equipamento administrativo	5 000,00 €	5 000,00 €	5 000,00 €	- €	SCMC
		- €	- €	- €	- €	
		25 000,00 €	25 000,00 €	25 000,00 €	- €	

- **Equipamento básico (20.000,00 €)**

A verba inscrita destina-se à aquisição de diverso equipamento a que as necessidades de funcionamento das respostas sociais venham a carecer.

- **Equipamento administrativo (5.000,00 €)**

Para fazer face à aquisição de diverso equipamento administrativo.

Cuba, novembro/2021



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE CUBA

Instituição Particular de Solidariedade Social - NIPC 501 067 183

CONVOCATÓRIA

Nos termos do art.º 23º n.º 2 al.) c) do Compromisso da **SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE CUBA** convoco todos os Irmãos para uma **ASSEMBLEIA GERAL ORDINÁRIA** a realizar no próximo dia **30 de NOVEMBRO de 2021 (3ª feira)** pelas **20,00** horas, no auditório da **BIBLIOTECA MUNICIPAL DE CUBA**, com a seguinte

ORDEM DE TRABALHOS:

- **1** - Apreciar, discutir e votar o Plano de Atividades e Orçamento de Exploração Previsional para 2022.
- **2** – Outros assuntos de interesse.

Notas:

1. De acordo com o n.º 1 do art.º 25º do Compromisso “a Assembleia Geral reunirá e deliberará à hora marcada na convocatória se estiver presente mais de metade dos Irmãos com direito a voto, em primeira convocação; ou meia hora depois, com qualquer número de Irmãos presentes ou representados, em segunda convocação, desde que tal cominação seja determinada na convocatória”.

Misericórdia de Cuba, 12 de novembro de 2021
A PRESIDENTE DA ASSEMBLEIA GERAL

/Artemisa de Jesus Piçarra Nobre/

Nota importante

É obrigatório a desinfeção das mãos à entrada do auditório da Biblioteca Municipal de Cuba e a utilização de máscara durante a Assembleia Geral