

Presente vs
Fund. A. Geral
dia 26-11-2016



Plano de Ação 2017

Elaborado em 11/11/2016 | Aprovado em 14/11/2016

A Mesa Administrativa:

[Signature]
[Signature]
[Signature]

[Signature]
[Signature]
[Signature]



Handwritten signature and date: 25/10/2015

Índice

1	INTRODUÇÃO	3
2	APRESENTAÇÃO INSTITUCIONAL	3
2.1	LOCALIZAÇÃO GEOGRÁFICA	4
2.2	RECURSOS HUMANOS	5
2.3	RECURSOS MATERIAIS	5
2.4	RECURSOS FINANCEIROS	6
2.5	MARCOS RELEVANTES NA MISERICÓRDIA	6
2.6	SERVIÇOS PRESTADOS.....	7
2.6.1	QUINTA DAS CAMÉLIAS.....	7
2.6.2	CATRAIA DAS NECESSIDADES	7
2.6.3	Onde a MISERICÓRDIA se diferencia?	8
3	ANÁLISE ESTRATÉGICA	9
3.1	ANÁLISE SWOT	9
4	FORMULAÇÃO DA ESTRATÉGICA	9
4.1	MISSÃO, VISÃO, VALORES.....	9
5	APLICAÇÃO DA METODOLOGIA BSC – BALANCED SCORECARD.....	10
6	PLANO DE AÇÃO	12
7	ANEXOS.....	14



1 Introdução

O sucesso de uma organização da economia social depende da sua capacidade de adaptação às necessidades do seu mercado e de direccionar os seus recursos para essas mesmas necessidades.

As organizações, tal como as famílias, são grupos de pessoas que coordenam as suas atividades em busca de um fim comum. Coordenar atividades em busca de um fim comum é, no decorrer dos nossos dias, uma forma de planejar.

Planeamento é, assim, definido como: a conceção de um futuro desejado e dos modos de o realizar e, como examinar o futuro e delinear um plano de ação.

A estratégia pode, pois, ser definida como o conjunto de objetivos, finalidades, metas, diretrizes fundamentais e os planos para atingir os objetivos.

O Planeamento estratégico mais não é, então, do que o processo que conduz à decisão sobre os objetivos da organização e das estratégias a implementar para os atingir.

O presente Plano de Ação constitui o documento orientador da estratégia da **IRMANDADE DE NOSSA SENHORA DAS NECESSIDADES - MISERICÓRDIA DE VILA NOVA DE POIARES**, adiante designada de **MISERICÓRDIA** para o ano 2017.

2 Apresentação Institucional

A Irmandade de Nossa Senhora das Necessidades é uma Instituição Particular de Solidariedade Social sem fins lucrativos, fundada por iniciativa de particulares, que tem como finalidade “dar expressão organizada ao dever moral de solidariedade e justiça entre os indivíduos”.

Ao crescente envelhecimento demográfico vem correspondendo uma longevidade crescente, que traduz uma conquista importante da humanidade. Contudo, à maior longevidade alcançada nem sempre corresponde um nível de bem-estar e um grau de autonomia que possibilite às pessoas mais velhas a satisfação das necessidades fundamentais, sem apoios. As pessoas idosas, quando se encontram em situações que reclamam apoio, necessitam de respostas de qualidade.

A MISERICÓRDIA desenvolve assim, a sua atividade na perspetiva do reconhecimento do direito das pessoas à plena cidadania e à igualdade de oportunidades, através das valências de Estrutura Residencial para Pessoas Idosas (ERPI), Centro de Dia (CD), Serviço de Apoio Domiciliário (SAD) e Cantina Social, Medicina Física e de Reabilitação (Fisioterapia) e Unidade de Cuidados Continuados Integrados.



Handwritten signature and date: 22/09

2.1 Localização geográfica

A MISERICÓRDIA está sediada na Quinta das Camélias, freguesia de Santo André, concelho de Vila Nova de Poiares, distrito de Coimbra, onde é prestado o apoio de ERPI, CD, SAD e serviço de Fisioterapia.



Dispõe ainda, de uma Unidade de Cuidados Continuados Integrados de Longa Duração e Manutenção, localizada na Catraia das Necessidades, junto à Capela de Nossa Senhora das Necessidades, que também é propriedade da MISERICÓRDIA.





[Handwritten signature and initials in blue ink]

2.2 Recursos Humanos

A MISERICÓRDIA conta com a colaboração de um total de 131 trabalhadores, distribuídos pelas diferentes respostas sociais, da seguinte forma:

RESPOSTAS SOCIAIS	Nº COLABORADORES
Quinta das Camélias: ERPI, CD, SAD	73
Medicina Física e de Reabilitação	8
Unidade de Cuidados Continuados Integrados	50

Estes dividem-se em diferentes categorias profissionais, entre elas, Assistentes Sociais, Psicólogos, Enfermeiros, Fisioterapeutas, Auxiliares de Serviços Gerais, Cozinheiros, Auxiliares de Cozinha, Animadores Socioculturais e Administrativos.

Conta ainda, com a colaboração de cerca de 26 prestadores de serviços das diversas áreas, que se dividem entre a Medicina, Enfermagem, Nutrição, Segurança e Saúde no Trabalho, Segurança Alimentar, Qualidade, Eletricidade, Canalização e Carpintaria.

2.3 Recursos Materiais

A MISERICÓRDIA dispõe atualmente nas respostas sociais, a ocupação da totalidade das vagas previstas nos acordos de cooperação celebrados com o Instituto da Segurança Social e a Administração Regional de Saúde.

RESPOSTAS SOCIAIS	Nº UTENTES
Estrutura Residencial para Pessoas Idosas	110
Centro de Dia	15
Serviço de Apoio Domiciliário	25
Cantina Social	38
Unidade de Cuidados Continuados Integrados	55
Medicina Física e de Reabilitação (média diária)	70

A MISERICÓRDIA dispõe ainda de um leque de viaturas, para o apoio às diversas respostas sociais, entre elas 4 viaturas ligeiras de transporte de utentes, 3 viaturas de serviço de apoio ao domicílio, e ainda, no apoio às tarefas agrícolas, uma carrinha de "caixa aberta" e um trator.



Handwritten signature and initials in blue ink, including the number '27'.

2.4 Recursos Financeiros

As principais fontes de receita da MISERICÓRDIA são as provenientes da mensalidade dos utentes, comparticipações financeiras do Instituto da Segurança Social e da Administração Regional de Saúde, pelos serviços prestados nas respostas sociais e cuidados continuados, e ainda as provenientes das quotas dos associados.

A Instituição dispõe de elevado património imobiliário, contudo, o património de rendimento é insignificante, pelo que os rendimentos de propriedades não têm expressão nas rubricas de rendimentos.

Por outro lado, as principais despesas da MISERICÓRDIA, centram-se maioritariamente nos Gastos com Pessoal, seguindo-se os Fornecimentos de Serviços Externos e Custo de Mercadorias respetivamente.

2.5 Marcos relevantes na MISERICÓRDIA

2016 – Homenagem aos elementos dos Órgãos Sociais que cessaram funções com destaque para o ex-Provedor Exmo. Senhor José Pedroso Carvalho.

2008 - Celebração de acordo para Cuidados Continuados de Saúde para 55 camas

2005 - Inauguração da Unidade de Saúde

2001 - Reconstrução do antigo hospital

1994 - Criação de um Centro de Recuperação e Fisioterapia

1991 - Ampliação do Lar de 85 para 120 idosos em Lar e 30 em Centro de Dia

1980 - Restauro da Capela de N^a. S. das Necessidades

07/01/1977 - Aquisição da Quinta das Camélias onde hoje se encontra instalado o novo Lar de Idosos

27/11/1962 - Construção do primeiro Lar de Idosos para 10 utentes

27/06/1909 - Inauguração do Hospital da Beneficência Poiarense

22/03/1899 - Aprovação pelo Governador Cível do Distrito de Coimbra dos estatutos da Irmandade de Nossa Senhora das Necessidades



2.6 Serviços Prestados

2.6.1 QUINTA DAS CAMÉLIAS

2.6.2 CATRAIA DAS NECESSIDADES

1



Handwritten signature in blue ink, likely of a representative of Misericórdia de Vila Nova de Poiares.

saúde, em tempo útil, com humanidade e numa perspetiva de solidariedade social, de harmonia com o espírito tradicional constante do Compromisso da Misericórdia, sendo que para tal temos presente uma política de qualidade.

A tipologia de Unidade de Longa Duração e Manutenção, destina-se a pessoas com doenças ou processos crónicos que apresentam diferentes níveis de dependência e diversos graus de complexidade clínica e que não podem ser atendidas no domicílio por falta de apoio social, dificuldades de apoio familiar ou descanso familiar.

2.6.3 Onde a MISERICÓRDIA se diferencia?

A MISERICÓRDIA diferencia-se em diversos pontos, sendo uma Instituição de referência ao nível concelhio e distrital.

Desta forma, apresentamos uma ampla resposta ao nível da terceira idade, uma vez que apoiamos o utente na sua habitação (SAD), passando para uma vertente mais completa mantendo o mesmo no seu meio natural (CD) e dando ainda resposta quando o utente necessita de um apoio mais abrangente, incluindo ao nível habitacional (ERPI). Simultaneamente encontra-se ao dispor da população serviços de reabilitação (Fisioterapia), bem como apoio de retaguarda hospitalar (UCC).

Além disso, a MISERICÓRDIA diferencia-se ainda pelos seus espaços amplos e abrangentes, estrategicamente situados em Vila Nova de Poiares.

Por fim, apresenta um corpo técnico multidisciplinar das mais diversas áreas, abrangendo o utente numa vertente bio-psico-social.



[Handwritten signature in blue ink]

3 Análise Estratégica

Dentro das entidades da Economia Social, a estratégia foca-se, pois, na criação de valor social para os seus clientes. Só há criação de valor social, se à oferta de serviços corresponder uma efetiva procura. Neste âmbito, é, com efeito, premente que há consciência da importância de pensar estrategicamente a organização. Pensar estrategicamente mais não é, assim, do que definir objetivos, mensurar desempenhos e publicitar resultados. Para tal, é importante que, em articulação plena, se conheça cabalmente a organização (interna e externamente), que se defina e dê a conhecer a missão e a visão da mesma, que se pensem, concretizem objetivos, implementados através de estratégias acertadas, para que, no final, após a sua mensuração, possamos ter a certeza de que fizemos o que era importante e necessário tendo em conta as necessidades das partes interessadas. Enfim, trata-se, em boa verdade, de um ciclo de aprendizagem contínua.

3.1 Análise SWOT

A análise SWOT é uma ferramenta de gestão muito utilizada para o diagnóstico estratégico do ambiente interno e externo. O termo SWOT é composto pelas iniciais das seguintes palavras em lingua Inglesa: Strenghts (Pontos Fortes), Weaknesses (Pontos Fracos), Opportunities (Oportunidades) e Threats (Ameaças).

É através da análise SWOT que se determinam estratégias de intervenção conjugando os 4 critérios abordados.

A MISERICÓRDIA elaborou a sua análise SWOT, mas por motivos de confidencialidade organizacional a mesma não será parte integrante deste documento, mas como anexo físico na posse da Mesa Administrativa.

4 Formulação da Estratégica

4.1 Missão, Visão, Valores

MISSÃO

Prestar serviços de qualidade aos seus Utentes e Comunidade em geral, na área social e de saúde, assegurando o desenvolvimento profissional dos seus colaboradores.



VISÃO

Ser uma Instituição reconhecida pela excelência, no âmbito dos serviços prestados aos seus Utente e Comunidade em geral.

VALORES

- Ética Profissional e respeito pela pessoa e dignidade humanas;
- Rigor e responsabilidade social;
- Igualdade de oportunidade e justiça social;
- Solidariedade;
- Prioridade aos mais vulneráveis;
- Honestidade;
- Criatividade e Inovação;
- Trabalho em equipa e transparência;
- Confidencialidade e privacidade;
- Qualidade.

5 Aplicação da metodologia BSC – *Balanced Scorecard*

Os objetivos estratégicos de uma organização são atingidos quando a gestão de topo é capaz de difundir uma visão comum e induzir ações relevantes para se atingir o sucesso organizacional. O BSC integra as ações Estratégicas, Operacionais e Organizacionais, estabelecendo um processo estruturado para a criação de medidas adequadas e objetivos em todos os níveis, possibilitando a integração entre os grupos de ações e garantindo o alinhamento de toda a organização. O BSC age nesse grupo de ações criando a interação e permitindo o controlo para um melhor entendimento e processamento das informações mais relevantes.

O BSC veio inovar a gestão quando juntou indicadores de desempenho futuro, focados estrategicamente nas 4 perspetivas: Clientes; Processos; Aprendizagem e Inovação; Financeira. A definição e integração dos objetivos e das iniciativas dessas quatro perspetivas constituem os pilares do sistema BSC, que devem ser ligados ao pensamento estratégico da organização.

A garantia da sustentabilidade da **MISERICÓRDIA** é o principal objetivo estratégico a querer ser alcançado.



Handwritten notes and signatures in blue ink, including a large signature and some initials.

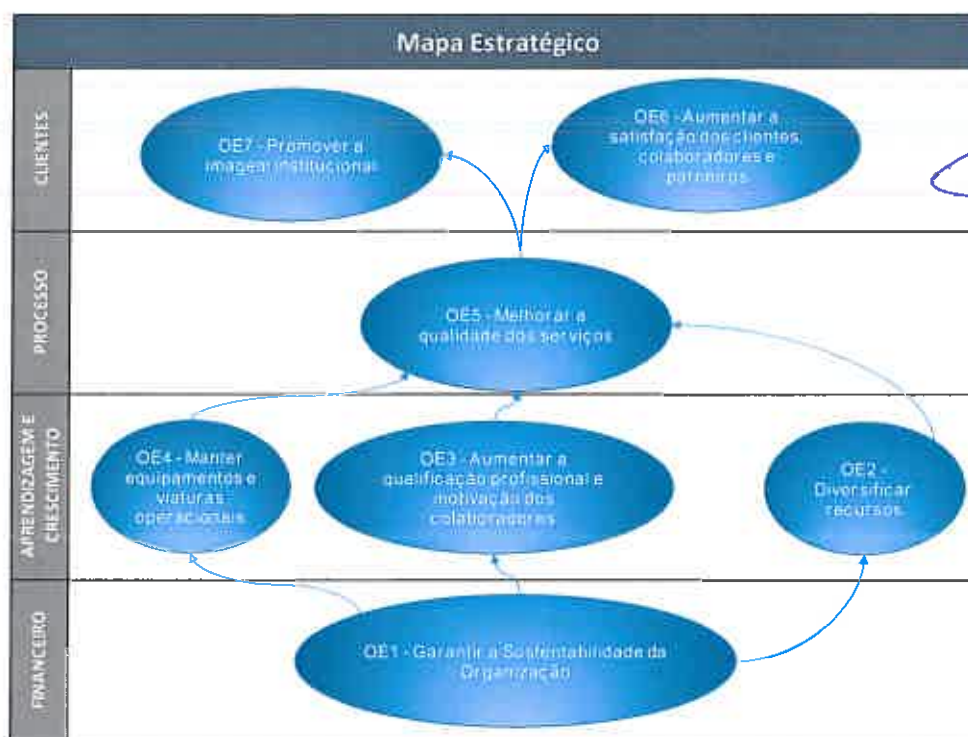


Figura 1 – Mapa Estratégico

Numa atual rede de concorrência social, a **MISERICÓRDIA**, não é mais do que uma organização social com gestão empresarial mas sem finalidade lucrativa. Assim, deverá adotar mecanismos e estratégias empresariais, nomeadamente na definição da sua posição de mercado e visibilidade.

Os objetivos operacionais resultam do desdobramento dos estratégicos, de modo a facilitar a definição de ações concretas que visem o alcance dos mesmos, e por conseguinte, a eficácia da estratégia. Para estes 7 Objetivos Estratégicos foram definidos indicadores e metas por forma a facilitar a sua monitorização e acompanhamento com recurso à metodologia do BSC – Balanced Scorecard.

No plano operacional, a concretização destes objetivos alicerça-se num plano de ações que abrangem os diferentes aspetos de gestão das atividades da **MISERICÓRDIA**.



Handwritten signature and date 25/10/17

6 Plano de Ação

OE1: Garantir a sustentabilidade da instituição		
Objetivo Operacional	Ação	Prazo
Controlar orçamento	Definir metodologia de controlo de custos.	31/01/2017
	Garantir a realização de relatórios financeiros periódicos.	Maio Agosto Novembro
Reduzir custos	Realizar candidaturas a projetos de apoio	Em contínuo
	Pesquisar ativamente campanhas/ projetos de responsabilidade social por iniciativa de entidades públicas e privadas	Em contínuo
	Consolidar a implementação das atividades da Comissão de Avaliação de Propostas	31/03/2017
	Concluir o estudo sobre as captações das refeições confeccionadas	31/03/2017
	Gerir a utilização da frota de forma eficiente, reduzindo o número de deslocações	Em contínuo
	Definir metodologia de controlo de consumos de água, eletricidade e gás.	01/01/2017
	Implementar análise de rácios de consumos mensais de produtos de lavandaria, de limpeza e de combustíveis.	31/01/2017
OE2: Diversificar recursos		
Objetivo Operacional	Ação	Prazo
Promover voluntariado	Divulgar o projeto de voluntariado.	31/03/2017
Rentabilizar o terreno agrícola	Cultivar produtos hortícolas e manter o pomar.	Em contínuo
OE3: Aumentar a qualificação profissional e motivação dos colaboradores		
Objetivo Operacional	Ação	Prazo
Realizar formação profissional	Contactar empresas de formação que detenham formação financiada	31/01/2017
	Promover ações de formação com formadores internos	31/01/2017
Promover a segurança de pessoas (clientes, colaboradores e público em geral)	Realizar formação de reciclagem nas Medidas de Autoproteção	31/01/2017
Aumentar a motivação dos colaboradores	Promover sessão outdoor	30/06/2017



Handwritten signature and date 28/10

OE4: Manter equipamentos e viaturas operacionais		
Objetivo Operacional	Ação	Prazo
Requalificação das infraestruturas da Quinta das Camélias	SECRETARIA	
	Remodelação do edifício da secretaria (25.000€)	31/12/2017
	Aquisição de equipamentos de arquivo para secretaria (5.000€)	31/12/2017
	Definição e conclusão dos pontos de instalação da rede telefónica na área administrativa (1.500€)	31/12/2017
	UNIDADE DE MEDICINA FÍSICA E DE REABILITAÇÃO	
	Construção de nova unidade de Medicina Física e de Reabilitação (345.000€, sendo 290.000€ em 2017)	31/12/2017
	Aquisição de uma passadeira elétrica (1.500€)	31/12/2017
	Aquisição de material proprioceptivo (2.000€)	31/12/2017
	Informatização e Rede (1.500€)	31/12/2017
	ESTRUTURA RESIDENCIAL PARA IDOSOS	
	Substituição de mobiliário da ERPI (60.000€)	31/12/2017
	Substituição/reparação das campainhas de chamada dos quartos. (6.500€)	31/12/2017
	Conclusão da requalificação dos quadros elétricos e ligação ao gerador (15.000€)	31/12/2017
	GERAL	
	Conclusão da colocação de piso antiderrapante nas áreas adjacentes à cozinha (15.000€)	31/12/2017
	Restauro de painéis solares e substituição de dois depósitos de AQS (37.500€)	*
	Substituição da canalização das AQS (30.000€)	31/12/2017
	Aquisição de equipamentos auxiliares de limpeza (2.500€)	31/12/2017
Requalificação das infraestruturas da Unidade Cuidados Continuados	Aquisição de viatura ligeira mista (20.000€)	31/12/2017
	Restauro do lago do jardim (10.000€)	31/12/2017
Melhoria das infraestruturas	Alteração, instalação de quadro elétrico e ligação ao gerador com respetiva legalização (25.000€)	31/12/2017
	Submissão de candidatura ao Portugal 2020.	*
OE5: Melhorar a Qualidade dos Serviços		
Objetivo Operacional	Ação	Prazo
Manter SGQ operacional	Estabelecimento de contrato com consultoria externa para apoio na manutenção do SGQ.	Em contínuo
	Realização de auditorias internas.	Em contínuo
OE6: Aumentar a satisfação dos clientes, colaboradores e parceiros		
Objetivo Operacional	Ação	Prazo
Promover a melhoria generalizada dos serviços	Desencadear ações de melhoria resultantes da análise aos resultados da avaliação da satisfação de clientes, colaboradores e parceiros face ao ano 2016.	31/03/2017



Handwritten signature and date 28/10

OE7: Promover a imagem institucional		
Objetivo Operacional	Ação	Prazo
Manter reconhecimento externo através da certificação pela qualidade.	Realizar auditoria de 1ª acompanhamento por organismo acreditado para o efeito.	30/11/2017
Divulgação das atividades institucionais	Continuação da dinamização do website e criação de página na rede social Facebook	Em contínuo
	Realização da Festa Anual da Padroeira	15/08/2017

*Depende da abertura dos avisos e condições

A MISERICÓRDIA apresenta no objetivo estatístico (OE4) discriminados os montantes previstos em obras e equipamento básico e social, para a Unidade Quinta das Camélias e Unidade de Cuidados Continuados, prevendo que o valor total com investimentos de 603.000,00 €, são investimentos plurianuais para os anos de 2017 e 2018, sendo que no ano de 2017 está previsto 546.500,00€ e o restante 56.500,00 € para o ano de 2018.

Resultante da Conta de Exploração Previsional e Orçamento de Investimento e Desinvestimento é apresentado o seguinte:

Conta de Exploração Previsional para 2017	
Rendimentos	2.858.331,93 €
Gastos	2.823.885,23 €
Resultado Líquido do Exercício	34.446,70 €

Ao Resultado Líquido do Exercício obtido, acresce o apuramento das Amortizações Previsionais para 2017, que acendem a 136.107,91 €, resultando da soma, um **Cash-Flow Líquido no valor de 170.554,61 €**.

7 Anexos

Orçamento para 2017.



Presente na
reunião da A. Geral
em 25 de Nov 2016
[Signature]

**IRMANDADE DE NOSSA SENHORA DAS NECESSIDADES
DA
SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA NOVA DE POIARES**

Quinta das Camélias - Vila Nova de Poiares

**ASSEMBLEIA GERAL
ORÇAMENTO E CONTA EXPLORAÇÃO
PREVISIONAL
EXERCÍCIO DE 2017**

Quinta das Camélias, 2016-11-26

IRMANDADE DE NOSSA SENHORA DAS NECESSIDADES
SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA NOVA DE POIARES

Quinta das Camélias - Vila Nova de Poiares

ORÇAMENTO E CONTA EXPLORAÇÃO PREVISIONAL - 2017

Índice

	Pág.
Memória Descritiva	1
Mapas de Cálculos Auxiliares	
. Gastos com o Pessoal	4
. Depreciações de Ativos Fixos Tangíveis	8
Orçamento Previsional	10
. Demonstração de Resultados Previsionais	11
. Rendimentos Previsionais	12
. CMVMC Previsionais	13
. Fornecimentos e Serviços Externos Previsionais	14
. Gastos com Pessoal Previsionais	15
. Outros Gastos Previsionais	16
. Gastos Previsionais Depreciações e Amortizações	17
. Gastos e Perdas de Financiamentos	18
Previsão Controle Orçamental 2016	19
Quadro comparativo orçamentos 2016 / 2017	20

**IRMANDADE DE NOSSA SENHORA DAS NECESSIDADES
SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA NOVA DE POIARES**

Memória Descritiva – Orçamento 2017

UNIDADE QUINTA DAS CAMÉLIAS:

RENDIMENTOS:

Composição das Valências:

Lar	110	utentes
Centro de Dia	15	"
Apoio Domiciliário	25	"
Fisioterapia / Reabilitação	70	" média / dia

A taxa de ocupação para as valências Lar, Apoio Domiciliário e Centro de Dia é considerada a 100 %.

Os Subsídios à Exploração para as valências de Lar, Centro de Dia e Apoio Domiciliário, a receber do Instituto de Solidariedade e Segurança Social, foram considerados valores sem revisão, relativamente aos atuais valores de 2016.

Para a rubrica de Juros de Dividendos e de Outras Aplicações Financeiras, estima-se uma redução significativa, pelas atuais taxas remuneratórias de juros, serem praticadas com valores muito baixas.

Para as restantes rubricas, considerou-se reajustes necessários de acordo com o controlo orçamental

GASTOS:

Sobre a principal rubrica de gastos, com o Pessoal, foram calculados sobre o actual quadro de pessoal, composto por 79 funcionárias (os).

Não se conhecendo à data o valor da atualização do Salário Mínimo Nacional, estimou-se uma atualização para 555,00€. No universo dos trabalhadores na Unidade da Quinta das Camélias, serão 36 que perfaz um valor de 12.600,00 €.

Por indicação do CCT, também se prevê uma atualização dos vencimentos que estão há mais de 5 anos na mesma categoria. Na Unidade da Quinta das Camélias verifica-se 16 trabalhadores nestas condições que terão uma atualização de 43 €/ mês, no valor total de 9.632,00€.

Em consequência destas revisões, estima-se ainda reajustes nos restantes trabalhadores, num montante de 7.690,00 €

De acordo com o Código Contributivo da Segurança Social, Lei 110/2009, de 16 de Setembro, com entrada em vigor a 1 de Janeiro de 2010, para o ano de 2017 verificar-se-á um acréscimo de 0,30% na contribuição para a Segurança Social, fixando a taxa total em 33,30 %, sendo 11% de desconto dos trabalhadores e 22,30 % de contribuição da Instituição. Este acréscimo da taxa contributiva da Instituição, representa para a Unidade da Quinta das Camélias de um valor de 2.424,38 €.

Para as restantes rubricas de gastos, procedemos aos necessários reajustes de acordo com o controle orçamental de 2016.

A previsão do cálculo de Amortizações e Reintegrações para o ano 2017, é a seguinte:

Sobre o Imobilizado decorrente do ano de 2015	60.290,77
Sobre os Investimentos realizados no ano de 2016	2.435,75
Sobre a previsão de Investimentos a realizar 2017	25.271,10
Valor total	87.997,62

UNIDADE DE CUIDADOS CONTINUADOS DE SAÚDE:

RENDIMENTOS:

Composição de Valências:

Unidade de Longa Duração e Manutenção	55 Camas
---------------------------------------	----------

A taxa de ocupação para a valência de Unidade de Longa Duração e Manutenção é considerada a 100%.

Os Subsídios à Exploração a receber do Instituto de Solidariedade e Segurança Social, ARS e ADSE, foram considerados valores sem revisão, relativamente aos valores atuais de 2016.

Para as restantes rubricas, considerou-se reajustes necessários de acordo com o controlo orçamental.

GASTOS:

Sobre a principal rubrica de gastos, com o Pessoal, foram calculados sobre o atual quadro de pessoal, composto por 46 funcionárias (os).

Não se conhecendo à data o valor da atualização do Salário Mínimo Nacional, estimou-se uma atualização para 555,00€. No universo dos trabalhadores da Unidade de Cuidados Continuados, serão 29 que perfaz um valor de 10.150,00 €.

Por indicação do CCT, também se prevê uma atualização dos vencimentos que estão há mais de 5 anos na mesma categoria. Na Unidade de Cuidados Continuados verifica-se 1 trabalhador nestas condições que terão uma atualização de 43 €/ mês, no valor total de 602,00€.

Em consequência destas revisões, estima-se ainda reajustes nos restantes trabalhadores, num montante de 5.097,00 €

De acordo com o Código Contributivo da Segurança Social, Lei 110/2009, de 16 de Setembro, com entrada em vigor a 1 de Janeiro de 2010, para o ano de 2017 verificar-se-á um acréscimo de 0,30% na contribuição para a Segurança Social, fixando a taxa total em 33,30 %, sendo 11% de desconto dos trabalhadores e 22,30 % de contribuição da Instituição. Este acréscimo da taxa contributiva da Instituição, representa para a Unidade dos Cuidados Continuados de um valor de 1.519,00 €.

Também nesta Unidade de Cuidados Continuados, prevê-se a contratação de 3 técnicos de enfermagem, atualmente trabalhadores independentes, estimando-se um valor de 48.484,00 €.

Para manter a permanência de 2 técnicos de enfermagem 24 horas por dia, mais 2 no período das 8 às 16 horas, o que perfaz 26.280 horas/ ano, com a contratação destes 3 técnicos de enfermagem, é ainda necessário a contratação de 8.440 horas, perfazendo o valor de 67.182,40 €.

Considerou-se para as restantes rubricas de gastos, os necessários reajustes de acordo com o controle orçamental.

A previsão do cálculo de Amortizações e Reintegrações para o ano 2017, é a seguinte:

Sobre o Imobilizado decorrente do ano de 2015	39.580,29
Sobre os Investimentos realizados no ano de 2016	4.165,00
Sobre a previsão de Investimentos a realizar 2017	4.365,00
Valor total	48.110,29

CALCULO CUSTOS DE PESSOAL - Prev. 2017

PESSOAL DE QUADRO

LAR - Quinta das Camélias

» Folha de Pessoal actual (Outubro 2016) = 81 Trabalhadores		962.128,21
» Estimativa atualização S.M (530 - 555) = 25 € x 36 x 14	12.600,00	
» Antiquidade na Categoria >5anos = 16 x 43€ x 14	9.632,00	
» Reajuste de Outros vencimentos conseq. SM		
= (55.586 - 19.080 - 9.040) = 27.466 x 2% = 549,32 x 14	7.690,00	
Soma	29.922,00	
» Encargos Seg. Social e Seg AT: 29.922 x 0,229	6.852,00	36.774,00
		998.902,21
» Dedução absentismo 0,85 %		-8.490,00
» Acréscimo de 0,3 % Enc. s/Seg Social (Lei 110/09) 808.128x0,3%		2.424,38
Soma		992.836,59

UCC

» Folha de Pessoal actual		522.027,20
» Estimativaatualização S.M. (530-555)= 25 € x 29 x 14	10.150,00	
» Antiquidade na Categoria >5anos = 1 x 43€ x 14	602,00	
» Contratação de 3 Trab Indep.(enfermeiros) ao Quadro Inst.		
(937,00 x 3 x 14)	39.354,00	
» Reajuste de Outros vencimentos conseq. SM		
(31.328-15.370-565+2.811) = 18.204,79 x 2% = 364,09 x 14	5.097,00	
Soma	55.203,00	
Encargos Seg. Social e Seg AT: 55.203 x 0,229	12.641,00	67.844,00
		589.871,20
Dedução absentismo 0,85 %		-5.042,00
Acréscimo de 0,3 % Enc. s/Seg Social (Lei 110/09) 506.447x0,3%		1.519,00
Soma		586.348,20

PESSOAL EM REGIME DE INDEPENDENTE

LAR:

Médico	10.085,40	
Enfermeiros	16.997,44	27.082,84

UCC

Médico	17.283,42	
Enfermeiros 8.440 h x 7,96	67.182,40	
		84.465,82

1.690.733,45

RESUMO CUSTO TOTAL PESSOAL	Valor	% do C.C.
Lar: Total Pessoal de Quadro + Trab. Independentes	1.019.919,43	60,32%
UCC: Total Pessoal de Quadro + Trab.Independentes	670.814,02	39,68%
Valor Global Massa Salarial	1.690.733,45	100,00%

Folha Pessoal - Outubro 2016									
IRMANDADE N. S ^{ra} . DAS NECESSIDADES									
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Depart. / Categoria	Nome	Venc ^{to}	Dist ^{to}	Rem. Mensal Fho	f-fórmula	Subtotal	Subtotal	Subtotal	Subtotal
1000 Dep. Orgão Diretivos		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subtotal Dep. Org. Diretivos									
2000 Dep. Secretariado		698,00	67,00	26,00	791,00	11.074,00	0,00	0,00	0,00
Escritório Princp		889,00		119,00	1.008,00	14.172,00	0,00	0,00	0,00
Contal.									
Subtotal Dep. Secret.		1.587,00	67,00	145,00	1.799,00	25.186,00	0,00	0,00	0,00
3000 Dep. Médico / Enfermagem									
Médico (Trab. Indep)									
Enfermeira		475,00	0,00	0,00	475,00	6.650,00	0,00	0,00	0,00
		937,00			937,00	13.118,00	0,00	0,00	0,00
224 Analista Simões Lopes		987,00			987,00	13.818,00	0,00	0,00	0,00
205 Ana Filipa Rosa Santos									
Subtotal Dep. Médico		2.999,00	0,00	0,00	2.999,00	39.596,00	0,00	0,00	0,00
4000 Dep. Social									
Pessoal Fisioterapia		465,00			465,00	6.510,00	0,00	0,00	0,00
Médico Filipe - (1/2 Tempo)		840,00	69,00		909,00	12.642,00	0,00	0,00	0,00
Fisioterapia		1.035,00	21,00		1.056,00	14.784,00	0,00	0,00	0,00
Fisioterapia		1.035,00	21,00		1.056,00	14.784,00	0,00	0,00	0,00
Fisioterapia		655,90			655,90	9.182,60	0,00	0,00	0,00
222 Daniela Guerreiro		657,00	105,00		762,00	10.668,00	0,00	0,00	0,00
29 Maria Carmo Tenares		565,00	84,00		649,00	9.086,00	0,00	0,00	0,00
81 Carmen Queiroz		565,00	84,00		649,00	9.086,00	0,00	0,00	0,00
84 M. Elisabete C. Tavares									
Subtotal Dep. Social		5.812,90	976,00	0,00	6.788,90	86.742,60	0,00	0,00	0,00
Subtotal Dep. Médico		6.216,90	376,00	0,00	6.592,90	120.328,50	0,00	0,00	0,00
4000 Dep. Serv. Técnico									
Téc. Sup. Solal		987,00	21,00		1.008,00	14.112,00	0,00	0,00	0,00
166 Eunice Raquel B Santos		1.035,00	21,00		1.056,00	14.784,00	0,00	0,00	0,00
128 Ana Lucia L. Alexandre		764,00	42,00	66,00	872,00	12.208,00	0,00	0,00	0,00
Atendimento		764,00	21,00		785,00	10.990,00	0,00	0,00	0,00
175 Sonia Patricia Baptista		517,50	10,50		528,00	7.392,00	0,00	0,00	0,00
196 Neize Isabel M P Morais		562,20			562,20	7.870,80	0,00	0,00	0,00
244 Joana Carolina Carval. Pedras									
Subtotal Dep. Serv. Técnico		4.629,70	115,50	66,00	4.811,20	67.356,80	0,00	0,00	0,00
5000 Dep. Cozinha / Refeit.									
Ajud. Cozinha		530,00	84,00		614,00	8.596,00	0,00	0,00	0,00
68 M. Conc. C. Campos		565,00	84,00	46,00	695,00	9.730,00	0,00	0,00	0,00
90 Lúcia Maria O Soares		530,00	63,00		593,00	8.302,00	0,00	0,00	0,00
245 Sandra Viana Jesus Fernand									
Subtotal Dep. Cozinha		2.155,00	231,00	66,00	2.452,00	34.048,00	0,00	0,00	0,00
6000 Dep. Ajud. Lar									
Ajud. de Lar		565,00	105,00		670,00	9.380,00	0,00	0,00	0,00
24 Hercília F. Gandara		698,00	105,00		803,00	11.242,00	0,00	0,00	0,00
21 Fernanda C. Rodrigues		530,00	105,00		635,00	8.890,00	0,00	0,00	0,00
68 M. Fernanda R. Pires		565,00	105,00		670,00	9.380,00	0,00	0,00	0,00
19 M. Mariana D. Simoes		565,00	84,00		649,00	9.086,00	0,00	0,00	0,00
49 Rosa Maria R. Almeida		565,00	84,00	67,00	716,00	10.024,00	0,00	0,00	0,00
53 Maria Isabel J. Rodrig		565,00	84,00		649,00	9.086,00	0,00	0,00	0,00
54 Anabela Lopes S. Silva		565,00	84,00		649,00	9.086,00	0,00	0,00	0,00
72 M. Adelaide G. Costa		565,00	187,25		752,25	10.528,02	0,00	0,00	0,00
51 Maria Eduarda G. Henriques		565,00	84,00		649,00	9.086,00	0,00	0,00	0,00
58 Maria Conc. Rosa		565,00	84,00		649,00	9.086,00	0,00	0,00	0,00
103 Maria Isabel Lopes Alves		565,00	42,00	113,50	720,50	10.087,00	0,00	0,00	0,00
102 Rosa M J Fernandes		565,00	42,00	46,00	653,00	9.142,00	0,00	0,00	0,00
100 Maria Alina P. Rodrig		565,00	42,00	187,25	794,25	11.119,50	0,00	0,00	0,00
91 Sofia Correia O G Ferreira		565,00	63,00	46,00	674,00	9.436,00	0,00	0,00	0,00

88	Alcinda Maria T. Alves	565,00	63,00	5,00	682,00	9.548,00				0,00	2.548,00	2.186,49	11.734,49	0,00	11.734,49
89	M. Edilma R. Cordaro	565,00	84,00	63,50	712,50	9.975,00				0,00	9.975,00	2.284,28	12.259,28	0,00	12.259,28
121	Regina Fernanda S Costa	565,00	21,00	57,00	643,00	9.002,00				0,00	9.002,00	2.061,46	11.063,46	0,00	11.063,46
128	Marisa Isabel Reis Pres	565,00	21,00	67,00	653,00	9.142,00				0,00	9.142,00	2.093,52	11.235,52	0,00	11.235,52
97	Elisa Maria M. C. Santos	565,00	42,00	208,25	815,25	11.413,50				0,00	11.413,50	2.613,69	14.027,19	0,00	14.027,19
104	Maria Rosa H.M. Antunes	565,00	42,00	46,00	653,00	9.142,00				0,00	9.142,00	2.093,52	11.235,52	0,00	11.235,52
133	Carla Filipe S Ribeiro	565,00	42,00	46,00	653,00	9.142,00				0,00	9.142,00	2.093,52	11.235,52	0,00	11.235,52
87	Paula Maria M. Pires	565,00	84,00	67,00	716,00	10.024,00				0,00	10.024,00	2.295,50	12.319,50	0,00	12.319,50
89	Maria Cristina Mont. Pires	565,00	69,00	46,00	674,00	9.436,00				0,00	9.436,00	2.160,84	11.596,84	0,00	11.596,84
45	M. Helena S. Poveda	565,00	105,00	46,00	716,00	10.024,00				0,00	10.024,00	2.295,50	12.319,50	0,00	12.319,50
159	Luchida Maria A. Santos	565,00	21,00	46,00	632,00	8.848,00				0,00	8.848,00	2.025,19	10.874,19	0,00	10.874,19
170	Cristina M. Conceição Silva	565,00	21,00	187,25	773,25	10.825,50				0,00	10.825,50	2.475,04	13.300,54	0,00	13.300,54
238	Sonia Isabel Casanheira	573,00	90,72	663,72	1.337,44	9.292,08				0,00	9.292,08	2.127,89	11.419,97	0,00	11.419,97
235	Sara Ferreira Dias	530,00		175,50	705,50	9.877,00				0,00	9.877,00	2.261,83	12.138,83	0,00	12.138,83
28		15.891,00	1.722,00	1.898,72	19.611,72	274.564,08	0,00	0,00	0,00	0,00	274.564,08	62.875,17	337.439,25	0,00	337.439,25
101	Célia M. Ferreira Pereira	530,00	42,00		572,00	8.008,00				0,00	8.008,00	1.833,83	9.841,83	0,00	9.841,83
125	Uliana Sofia R. Greca	530,00	42,00		572,00	8.008,00				0,00	8.008,00	1.833,83	9.841,83	0,00	9.841,83
131	Maria Elisab. A. Mendes	530,00	42,00		572,00	8.008,00				0,00	8.008,00	1.833,83	9.841,83	0,00	9.841,83
134	Paula Fernanda Subtil	530,00	42,00		572,00	8.008,00				0,00	8.008,00	1.833,83	9.841,83	0,00	9.841,83
138	Dulce Maria Lopes Baptista	530,00	42,00		572,00	8.008,00				0,00	8.008,00	1.833,83	9.841,83	0,00	9.841,83
139	Ana Lucia S. Ferreira	530,00	42,00	26,67	598,67	8.381,38				0,00	8.381,38	1.919,34	10.300,72	0,00	10.300,72
141	Casalina Fátima S. Henriq	530,00	21,00	220,00	771,00	10.794,00				0,00	10.794,00	2.471,83	13.265,83	0,00	13.265,83
155	Maria Helena M. da Costa	530,00	21,00		551,00	7.714,00				0,00	7.714,00	1.765,51	9.480,51	0,00	9.480,51
176	Claudia Maria Carvalho Subtil	530,00	21,00	17,67	568,67	7.961,38				0,00	7.961,38	1.823,16	9.784,54	0,00	9.784,54
184	Maria Fátima Almeida	530,00	21,00		551,00	7.714,00				0,00	7.714,00	1.765,51	9.480,51	0,00	9.480,51
185	Maria Isabel Lobo Santos	530,00	21,00		551,00	7.714,00				0,00	7.714,00	1.765,51	9.480,51	0,00	9.480,51
186	Teresa Fernandes R. Pinto	530,00	21,00		551,00	7.714,00				0,00	7.714,00	1.765,51	9.480,51	0,00	9.480,51
187	Vera Lucia Andrade Ribeiro	530,00	21,00		551,00	7.714,00				0,00	7.714,00	1.765,51	9.480,51	0,00	9.480,51
201	Maria Isabel S. Simões	530,00		64,00	594,00	8.316,00				0,00	8.316,00	1.904,36	10.220,36	0,00	10.220,36
214	Cristina Marg. Coelho Fonseca	530,00			530,00	7.420,00				0,00	7.420,00	1.699,18	9.119,18	0,00	9.119,18
219	Dora Catarina Alves Cruz	530,00			530,00	7.420,00				0,00	7.420,00	1.699,18	9.119,18	0,00	9.119,18
226	Ana Luísa Feteira Rodrigues	530,00			530,00	7.420,00				0,00	7.420,00	1.699,18	9.119,18	0,00	9.119,18
228	Ana Patrícia C. Ferreira	530,00			530,00	7.420,00				0,00	7.420,00	1.699,18	9.119,18	0,00	9.119,18
235	Lucia Cristina Alves Batista	530,00			530,00	7.420,00				0,00	7.420,00	1.699,18	9.119,18	0,00	9.119,18
241	Maria Eunice Ferreira da Silva	530,00			530,00	7.420,00				0,00	7.420,00	1.699,18	9.119,18	0,00	9.119,18
242	Andréia Sofia Serra Dias	530,00			530,00	7.420,00				0,00	7.420,00	1.699,18	9.119,18	0,00	9.119,18
243	Maria de Lurdes Lopes Ribeiro	530,00			530,00	7.420,00				0,00	7.420,00	1.699,18	9.119,18	0,00	9.119,18
246	Ana Sofia Lopes Peixoto	530,00			530,00	7.420,00				0,00	7.420,00	1.699,18	9.119,18	0,00	9.119,18
247	Maria Sofia Reis	530,00			530,00	7.420,00				0,00	7.420,00	1.699,18	9.119,18	0,00	9.119,18
248	Tatiana Pericida Carvalho	530,00			530,00	7.420,00				0,00	7.420,00	1.699,18	9.119,18	0,00	9.119,18
249	Vera Lúcia Henriques da Fonseca	530,00			530,00	7.420,00				0,00	7.420,00	1.699,18	9.119,18	0,00	9.119,18
26		13.780,00	399,00	928,84	14.507,84	203.102,76	0,00	0,00	0,00	0,00	203.102,76	46.510,53	249.613,29	0,00	249.613,29
89	M. Auxenda M. Silva	530,00	105,00		635,00	8.890,00				0,00	8.890,00	2.035,81	10.925,81	0,00	10.925,81
8	M. Palmira B. Simões	530,00	105,00		635,00	8.890,00				0,00	8.890,00	2.035,81	10.925,81	0,00	10.925,81
30	Rosa M. Soco Henriques	530,00	105,00		635,00	8.890,00				0,00	8.890,00	2.035,81	10.925,81	0,00	10.925,81
71	M. Lúcia D. Ferreira	530,00	84,00		614,00	8.596,00				0,00	8.596,00	1.968,48	10.564,48	0,00	10.564,48
4		2.120,00	399,00	0,00	2.519,00	35.266,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.266,00	8.075,91	43.341,91	0,00	43.341,91
8	Antônio T. Domingos	613,00	105,00		718,00	10.052,00				0,00	10.052,00	2.301,91	12.353,91	0,00	12.353,91
94	Maria Lisete A. Ferraz	530,00	63,00		593,00	8.302,00				0,00	8.302,00	1.901,16	10.203,16	54,34	10.800,90
2		1.143,00	168,00	0,00	1.311,00	18.354,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.354,00	4.203,07	22.557,07	54,34	23.154,81
83	TOTAL	49.522,60	3.479,50	2.584,06	55.586,16	778.206,24	0,00	0,00	0,00	0,00	778.206,24	178.209,23	956.415,47	519,34	962.128,21

Calculo Auxiliar Amortizações
Previsão Investimentos ano 2017

Unidade Quinta das Camélias	Val. Aquisição	Tx	Val Amortiz
Obras	70.000,00	2,00	1.400,00
Equip. Básico e Social	58.500,00	16,66	9.746,10
Mobiliário de quartos, Roupeiros, camas e colchões	73.000,00	12,50	9.125,00
Equip Transporte	20.000,00	25,00	5.000,00
Sub Total Unidade Quinta das Camélias	221.500,00		25.271,10
Unidade de Cuidados Continuados			
Obras	10.000,00	2,00	200,00
Equip. Básico e Social	25.000,00	16,66	4.165,00
Sub Total Unidade Cuidados Continuados	35.000,00		4.365,00
SOMA PREVISÃO 2017	256.500,00		29.636,10

Calculo Auxiliar Amortizações
De aquisições no ano 2016

Unidade Quinta das Camélias			2.435,75
Equip. Básico e Social	4.076,38	16,66	679,12
Projetos	5.270,41	33,33	1.756,63
Unidade de Cuidados Continuados			4.165,00
Equip. Básico e Social	25.000,00	16,66	4.165,00
SOMA PREVISÃO 2016			9.036,51

PLANO INVESTIMENTOS - 2017

<i>Investimentos</i>	<i>Valor</i>	<i>Conclusão 2017</i>	<i>Tx Amtz</i>	<i>Valor Amotz 17</i>
Secretaria				
Remodelação Edifício Secretaria	25.000,00	25.000,00	2,00%	500,00
Aquisição Equipamento de arquivo para secretaria	5.000,00	5.000,00	12,50%	625,00
Conclusão de pontos instal rede telefónica	1.500,00	1.500,00	12,50%	187,50
Unidade de Medicina Física e Reabilitação				
Construção de nova Unidade Medicina Física Reab	345.000,00	290.000,00	0,00%	0,00
Aquisição de Passadeira Eletrica	1.500,00	1.500,00	16,66%	249,90
Aquisição material propriocetivo	2.000,00	2.000,00	16,66%	333,20
Informatização unidade Medicina Física e Reab	1.500,00	0,00		0,00
ERPI - Estrutura Residencial Para Idosos				
Substituição do Mobiliário ERPI	60.000,00	60.000,00	12,50%	7.500,00
Subst e conclusão Campainhas de chamadas dos quartos	6.500,00	6.500,00	12,50%	812,50
Conclusão de ligação de quadros eletricos	15.000,00	15.000,00	16,66%	2.499,00
Geral				
Conclusão da colocação de piso antiderrapante zonas coz	15.000,00	15.000,00	2,00%	300,00
Restauo de paineis solares e subst. De 2 depositos AQS	37.500,00	37.500,00	16,66%	6.247,50
Substituição da Canalização das AQS	30.000,00	30.000,00	2,00%	600,00
Aquisição Equipamentos auxiliares de limpeza	2.500,00	2.500,00	16,66%	416,50
Viatura para a Provedoria	20.000,00	20.000,00	25,00%	5.000,00
Requalif. Instrut UCC				
Alteração, instalação de Quadro eletrico e ligação Geradc	25.000,00	25.000,00	16,66%	4.165,00
Restauo do Lago do Jardim	10.000,00	10.000,00	2,00%	200,00
Soma	603.000,00	546.500,00		29.636,10

IRMANDADE DE NOSSA SENHORA DAS NECESSIDADES

SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA NOVA DE POIARES

Orçamento 2017

Rúbricas	Valor Total Instituição		LAR		UCC	
	Valor	%	Quinta das Camélias Valor	%	Unidade Saude C.Continuados Valor	%
RENDIMENTOS						
. Vendas						
. Prestações de Serviços	1.201.900,00	42,0%	908.900,00	55,3%	293.000,00	24,1%
. Subs.Doações Leg Exploração	1.523.576,00	53,3%	616.466,00	37,5%	907.110,00	74,7%
. Reversões	2.500,00	0,1%	2.500,00	0,2%	0,00	0,0%
. Out. Rendimentos e Ganhos	127.705,93	4,5%	114.750,00	7,0%	12.955,93	1,1%
. Juros Divid Out Ganh Financ	2.650,00	0,1%	1.500,00	0,1%	1.150,00	0,1%
Total Rendimentos	2.858.331,93	100,0%	1.644.116,00	100,0%	1.214.215,93	100,0%
GASTOS						
. C.M.C.M.V.	388.556,62	13,8%	173.456,62	10,6%	215.100,00	18,0%
. Fornec Serv Externos	617.260,00	21,9%	306.980,00	18,8%	310.280,00	26,0%
. Gastos com Pessoal	1.631.510,70	57,8%	1.020.609,70	62,6%	610.901,00	51,2%
. Gastos Deprec e Amortização	136.107,91	4,8%	87.997,62	5,4%	48.110,29	4,0%
. Perdas por Imparidade	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
. Outros Gastos e Perdas	49.750,00	1,8%	42.250,00	2,6%	7.500,00	0,6%
. Gastos e Perdas de Financ.	700,00	0,0%	350,00	0,0%	350,00	0,0%
Total Gastos	2.823.885,23	100,0%	1.631.643,94	100,0%	1.192.241,29	100,0%

RESULTADOS	34.446,70	1,2%	12.472,06	0,8%	21.974,64	1,8%
-------------------	------------------	-------------	------------------	-------------	------------------	-------------

IRMANDADE DE NOSSA SENHORA DAS NECESSIDADES

Demonstração de Resultados Previsionais - 2017

Rúbricas	Valor Total		Unidade: QUINTA DAS CAMÉLIAS								Unidade Cultuados Continuados			
	Instituição	%	LAR	C. DIA	A DOMICIL	Cantina Social	FISIOTERAPIA	Total		U.C.C.	C. DIA	A DOMICIL	Total	
								Valor	%				Valor	%
RENDIMENTOS														
• Vendas														
• Prestações de Serviços	1.201.900,00	42,0%	742.000,00	31.500,00	37.450,00	7.950,00	90.000,00	908.900,00	55,3%	292.500,00	500,00	0,00	293.000,00	24,1%
• Subs. Doações Leg Exploração	1.523.576,00	53,3%	495.316,00	19.300,00	72.000,00	29.850,00	0,00	616.466,00	37,5%	907.110,00	0,00	0,00	907.110,00	74,7%
• Reversões	2.500,00	0,1%	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,2%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
• Out. Rendimentos e Ganhos	127.705,93	4,5%	114.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114.750,00	7,0%	12.955,93	0,00	0,00	12.955,93	1,1%
• Juros Divid. Out Ganh Financ	2.650,00	0,1%	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,1%	1.150,00	0,00	0,00	1.150,00	0,1%
Total Rendimentos	2.858.331,93	100,0%	1.356.066,00	50.800,00	109.450,00	37.800,00	90.000,00	1.644.116,00	100,0%	1.213.715,93	500,00	0,00	1.214.215,93	100,0%
GASTOS														
• C.M.C.M.V.	388.556,62	13,8%	146.616,08	5.177,53	11.033,87	4.129,15	6.500,00	173.456,62	10,6%	215.011,42	88,58	0,00	215.100,00	18,0%
• Fornec Serv Externos	617.260,00	21,9%	253.196,94	9.485,09	20.435,88	7.057,80	16.804,29	306.980,00	18,8%	310.152,23	127,77	0,00	310.280,00	26,0%
• Gastos com Pessoal	1.631.510,70	57,8%	841.798,34	31.534,86	67.942,73	23.464,92	55.868,85	1.020.609,70	62,6%	610.649,44	251,56	0,00	610.901,00	51,2%
• Gastos Deprec e Amortização	136.107,91	4,8%	72.580,39	2.718,96	5.858,07	2.023,16	4.817,05	87.997,62	5,4%	48.090,48	19,81	0,00	48.110,29	4,0%
• Perdas por Imparidade	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
• Outros Gastos e Perdas	49.750,00	1,8%	34.847,78	1.305,44	2.812,61	971,37	2.312,79	42.250,00	2,6%	7.496,91	3,09	0,00	7.500,00	0,6%
• Gastos e Perdas de Financ.	700,00	0,0%	288,68	10,81	23,30	8,05	19,16	350,00	0,0%	349,86	0,14	0,00	350,00	0,0%
Total Gastos	2.823.885,23	100,0%	1.349.328,20	50.232,69	108.106,46	37.654,45	86.322,14	1.631.643,94	100,0%	1.191.750,34	490,95	0,00	1.192.241,29	100,0%
RESULTADOS	34.446,70	1,2%	6.737,80	567,31	1.343,54	145,55	3.677,86	12.472,06	0,8%	21.965,59	9,05	0,00	21.974,64	1,8%
• Resultados	34.446,70	1,2%	6.737,80	567,31	1.343,54	145,55	3.677,86	12.472,06	0,8%	21.965,59	9,05	0,00	21.974,64	1,8%
• Imparidades do Período	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
• Gastos Deprec e Amortização	136.107,91	4,8%	72.580,39	2.718,96	5.858,07	2.023,16	4.817,05	87.997,62	5,4%	48.090,48	19,81	0,00	48.110,29	4,0%
Cash-Flow Líquido	170.554,61	6,0%	79.318,19	3.286,26	7.201,61	2.168,71	8.494,91	100.469,68	6,1%	70.056,07	28,86	0,00	70.084,93	5,8%

Rubricas	Valor Total Instituição		Unidade: QUINTA DAS CAMELIAS						Unidade: Unidades Continuadas					
	Valor	%	LAR	C. DIA	A DOMICIL	Contina Social	FISIOTERAPIA	TOTAL Valor	%	UCC	C. DIA	A DOMICIL	TOTAL Valor	%
PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS														
	666.900,00	23,3%	592.500,00	29.500,00	36.950,00	7.950,00		666.900,00	40,6%				0,00	0,0%
	500,00	0,0%	500,00					500,00	0,0%				0,00	0,0%
	128.500,00	4,5%	128.000,00	500,00				128.500,00	7,8%				0,00	0,0%
	16.500,00	0,6%	14.500,00	1.500,00	500,00			16.500,00	1,0%				0,00	0,0%
	293.000,00	10,3%						0,00	0,0%	292.500,00	500,00		293.000,00	24,1%
	0,00	0,0%						0,00	0,0%				0,00	0,0%
	6.500,00	0,2%	6.500,00					6.500,00	0,4%				0,00	0,0%
	90.000,00	3,1%					90.000,00	90.000,00	5,9%				0,00	0,0%
Total Prestações de Serviços	1.201.900,00	42,0%	742.000,00	31.500,00	37.450,00	7.950,00	90.000,00	908.900,00	55,3%	292.500,00	500,00	0,00	293.000,00	24,1%
SUBSÍDIOS DOAÇÕES E LEG EXP														
	944.650,00	33,0%	484.600,00	19.300,00	72.000,00	29.850,00		605.750,00	36,8%	338.900,00			338.900,00	27,9%
	562.850,00	19,7%						0,00	0,0%	562.850,00			562.850,00	46,4%
	16.076,00	0,6%	10.716,00					10.716,00	0,7%	5.360,00			5.360,00	0,4%
	0,00	0,0%						0,00	0,0%				0,00	0,0%
	0,00	0,0%						0,00	0,0%				0,00	0,0%
Total Subsídios Doações e Leg & Expl	1.523.576,00	53,2%	495.316,00	19.300,00	72.000,00	29.850,00	0,00	616.466,00	37,5%	907.110,00	0,00	0,00	907.110,00	74,7%
REVERSOES														
	2.500,00	0,1%	2.500,00					2.500,00	0,2%				0,00	0,0%
Total Reversões	2.500,00	0,1%	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,2%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS														
	0,00	0,0%						0,00	0,0%				0,00	0,0%
	8.250,00	0,3%	6.750,00					6.750,00	0,4%	1.500,00			1.500,00	0,1%
	2.500,00	0,1%	2.500,00					2.500,00	0,2%				0,00	0,0%
	4.500,00	0,2%	4.500,00					4.500,00	0,3%				0,00	0,0%
	48.500,00	1,7%	47.500,00					47.500,00	2,9%	1.000,00			1.000,00	0,1%
	3.000,00	0,1%	1.500,00					1.500,00	0,1%	1.500,00			1.500,00	0,1%
	12.500,00	0,4%	12.500,00					12.500,00	0,8%				0,00	0,0%
	24.500,00	0,9%	24.500,00					24.500,00	1,5%				0,00	0,0%
	16.000,00	0,6%	15.000,00					15.000,00	0,9%	1.000,00			1.000,00	0,1%
	7.955,93	0,3%						0,00	0,0%	7.955,93			7.955,93	0,7%
	127.705,93	4,5%	114.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114.750,00	7,0%	12.955,93	0,00	0,00	12.955,93	1,1%
JUROS DIVID OUT GANHOS FINANC														
	2.650,00	0,1%	1.500,00					1.500,00	0,1%	1.150,00			1.150,00	0,1%
	0,00	0,0%						0,00	0,0%				0,00	0,0%
Total Juros de Divid Out Ganhos Financ	2.650,00	0,1%	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,1%	1.150,00	0,00	0,00	1.150,00	0,1%
TOTAL	2.858.331,93	100,0%	1.356.066,00	50.800,00	109.450,00	37.800,00	90.000,00	1.644.116,00	100,0%	1.213.715,93	500,00	0,00	1.214.215,93	100,0%
Percentagem por centro de custo			82,48	3,09	6,86	2,30	5,47	100,00		99,96	0,04	0,00	100,00	

IRMANDADE DE NOSSA SENHORA DAS NECESSIDADES

CUSTO PREVISIONAIS MERCADORIAS VENDIDAS E MAT. CONSUMIDAS - 2017

Rúbricas	Valor Total Instituição		Custos de Estrutura	Unidade: QUINTA DAS CAMÉLIAS						Unidade Cuidados Continuados			
	Valor	%		LAR	C. DIA	A DOMICIL	Cantina Social	FISIOTERAPIA	Total	U.C.C.	C. DIA	A DOMICIL	Total
Saldo Inicial	0,00	3,19%							0,00				0,00
Mercadorias	0,00	0,00%							0,00				0,00
Matérias Primas													
- Generos Alimentares	251.000,00	64,60%		144.373,57	5.123,03	10.917,72	4.085,69	0,00	164.500,00	86.464,38	35,62	0,00	86.500,00
- Mat Especif. Activ. Agrícola	706,62	0,18%		706,62					706,62				
SubTotal	251.706,62	64,78%	0,00	145.080,19	5.123,03	10.917,72	4.085,69	0,00	165.206,62	86.464,38	35,62	0,00	86.500,00
Matérias Subsidiárias													
- Medicamentos	78.600,00	20,23%		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		78.567,63	32,37	0,00	78.600,00
- Material Clínico	50.750,00	13,06%		1.097,06	38,93	82,96	31,05	0,00	1.250,00	49.479,62	20,38	0,00	49.500,00
- Material Fisioterapia	6.500,00	1,67%						6.500,00	6.500,00				
- Materiais Diversos	1.000,00	0,26%		438,83	15,57	33,18	12,42	0,00	500,00	499,79	0,21	0,00	500,00
SubTotal	136.850,00	35,22%	0,00	1.535,89	54,50	116,15	43,46	6.500,00	8.250,00	128.547,04	52,96	0,00	128.600,00
SubTotal	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Final	0,00	0,00%							0,00				0,00
TOTAL	388.556,62	100,00%	0,00	146.616,08	5.177,53	11.033,87	4.129,15	6.500,00	173.456,62	215.011,42	88,58	0,00	215.100,00

	CRITÉRIO										Totais	Unidade: QUINTA DAS CAMÉLIAS						Unidade Cuidados Continuados			
	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X		LAR	C. DIA	A DOMICIL	Cantina Social	FISIOTERAPIA	Total	U.C.C.	C. DIA	A DOMICIL	Total
DIRECTOS	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	146.616,62	5.177,53	11.033,87	4.129,15	6.500,00	173.456,62	215.011,42	88,58	0,00	215.100,00	
ESTRUTURA	82,5	3,1	6,7	5,5	2,3	100,0	0,0	0,0			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
TOTALS											388.556,62	5.177,53	11.033,87	4.129,15	6.500,00	173.456,62	215.011,42	88,58	0,00	215.100,00	

Rúbricas	Valor Total Instituição		Unidade: QUINTA DAS CAMÉLIAS						Custos		Unidade: Unidades Continuidades			
	Valor	%	LAR	C. DIA	A DOMICIL	Contínua Social	PSIOTERAPIA	Total	Estrutura		U.C.C.	C. DIA	A DOMICIL	Total
622 Serviços Especializados														
6221 Trab Especializados	71.300,00	11,6%						0,00	28.500,00					0,00
6222 Publicidade	1.000,00	0,2%						0,00	450,00					0,00
6223 Vigilância	2.300,00	0,4%						0,00	1.500,00					0,00
6224 Honorários	95.700,00	15,5%						0,00	28.500,00					0,00
6226 Conserv. Reparação	109.100,00	17,7%						0,00	54.600,00					0,00
6227 Serviços Banc	500,00	0,1%						0,00	350,00					0,00
623 Materiais														
6231 Ferramentas Utens.	22.100,00	3,6%						0,00	12.500,00					0,00
6232 Livros e Doc. Técnica	400,00	0,1%						0,00	250,00					0,00
6233 Mat Escritório	3.650,00	0,6%						0,00	2.000,00					0,00
6234 Artigos p/ Oferta	500,00	0,1%						0,00	250,00					0,00
6238 Outros Materiais	500,00	0,1%						0,00	250,00					0,00
624 Energia e Fluidos														
6241 Electricidade	113.000,00	18,3%						0,00	74.500,00					0,00
62421 Combustíveis	14.000,00	2,3%						0,00	10.500,00					0,00
62423 Gaz	18.000,00	2,9%						0,00	9.500,00					0,00
6243 Agua	14.600,00	2,4%						0,00	9.850,00					0,00
6248 Out Fluidos	500,00	0,1%						0,00	250,00					0,00
625 Deslocações e Estadas														
6251 Desloc Estadas	5.000,00	0,8%						0,00	3.500,00					0,00
6252 Transp. Utentes	2.000,00	0,3%						0,00	1.500,00					0,00
626 Serviços Diversos														
6261 Rendas e Alugueres	1.650,00	0,3%						0,00	1.650,00					0,00
6262 Comunicação	6.100,00	1,0%						0,00	2.450,00					0,00
6.263 Seguros	14.350,00	2,3%						0,00	4.500,00					0,00
6.265 Cont e Notariado	700,00	0,1%						0,00	220,00					0,00
6.266 Despesas de Representação	1.110,00	0,2%						0,00	360,00					0,00
6.267 Limpeza, Higiene e Conforto	108.500,00	17,6%						0,00	60.000,00					0,00
6.268 Outros Serviços	4.700,00	0,8%						0,00	2.200,00					0,00
627 Serviços Conexos	6.000,00	1,0%						0,00	3.500,00					0,00
TOTAL	617.260,00	100%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	306.980,00		0,00	0,00	0,00	0,00

CRITÉRIO	Unidade: QUINTA DAS CAMÉLIAS						Custos		Unidade: Unidades Continuidades			
	LAR	C. DIA	A DOMICIL	Contínua Social	PSIOTERAPIA	Total	Estrutura		U.C.C.	C. DIA	A DOMICIL	Total
DIRECTOS												
ESTRUTURA	253.196,94	9.485,09	20.435,88	7.057,80	16.804,29	306.980,00			310.152,23	127,77	0,00	310.280,00
TOTAIS	253.196,94	9.485,09	20.435,88	7.057,80	16.804,29	306.980,00	617.260,00		310.152,23	127,77	0,00	310.280,00

Rubricas	Valor Total Instituição		Unidade: QUINTA DAS CAMÉLIAS							Unidade Cidades Continuadas				
	Valor	%	Custos Estrutura	LAR	C. DIA	A DOMICIL	Cantina Social	FISIOTERAPIA	Total	Custos Estrutura	U.C.C.	C. DIA	A DOMICIL	Total

	CRITÉRIO										Unidade: QUINTA DAS CAMÉLIAS						Unidade: Cidades Continuadas					
	X		X		X		X		X		LAR	C. DIA	A DOMICIL	Cantina Social	FISIOTERAPIA	Total	Estrutura	U.C.C.	C. DIA	A DOMICIL	Total	
DIRECTOS																						
ESTRUTURA	841.798,34	31.534,86	67.942,73	23.464,92	55.868,85	1.020.609,70					841.798,34	31.534,86	67.942,73	23.464,92	55.868,85	1.020.609,70		610.649,44	251,56	0,00	610.901,00	
TOTAIS	1.631.510,70	841.798,34	31.534,86	67.942,73	23.464,92	55.868,85	1.020.609,70				841.798,34	31.534,86	67.942,73	23.464,92	55.868,85	1.020.609,70		610.649,44	251,56	0,00	610.901,00	

IRMANDADE DE NOSSA SENHORA DAS NECESSIDADES

OUTROS GASTOS E PERDAS PREVISIONAIS - 2017

Rubricas	Valor Total Instituição		Unidade: QUINTA DAS CAMÉLIAS								Unidade Cuidados Continuados				
	Valor	%	Custos Estrutura	LAR	C. DIA	A DOMICIL	Capitina Social	FISIOTERAPIA	Total	Custos Estrutura	U.C.C	C. DIA	A DOMICIL	Total	
Outros Gastos e Perdas															
681 Impostos e Taxas	5.000,00	10,1%	1.750,00						0,00	3.250,00				0,00	
682 Desc. P.P. Concedidos	0,00	0,0%	0,00						0,00	0,00				0,00	
687 Sinistros	0,00	0,0%	0,00						0,00	0,00				0,00	
6881 Correções Rel. Exerc. Anter	0,00	0,0%	0,00						0,00	0,00				0,00	
6882 Donativos	2.500,00	5,0%	2.500,00						0,00	0,00				0,00	
6883 Quotizações	7.250,00	14,5%	5.500,00						0,00	1.750,00				0,00	
68883 Multas e Penalidades	0,00	0,0%	0,00						0,00	0,00				0,00	
68892 Custos c/ Festas	30.000,00	60,3%	30.000,00						0,00	0,00				0,00	
68895 Outros Custos Operacionais	5.000,00	10,1%	2.500,00						0,00	2.500,00				0,00	

	Unidade: QUINTA DAS CAMÉLIAS										Unidade Cuidados Continuados				
	CRITÉRIO										Estrutura	U.C.C.	C. DIA	A DOMICIL	Total
	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X					
DIRECTOS															
ESTRUTURA	825	2,1	6,7	2,3	5,5	16,0	0,0								
TOTAIS	49.750,00	34.847,78	1.305,44	2.812,61	971,37	2.312,79	42.250,00								

IRMANDADE DE NOSSA SENHORA DAS NECESSIDADES

GASTOS PREVISIONAIS DE DEPRECIACÃO E AMORTIZAÇÃO - 2017

Rúbricas	Valor Total Instituição		Unidade: QUINTA DAS CAMÉLIAS							Unidade Cuidados Continuados				
	Valor	%	Custos Estrutura	LAR	C. DIA	A DOMICIL	Contínuo Social	FISIOTERAPIA	Total	Custos Estrutura	U.C.C.	C. DIA	A DOMICIL	Total
Amortizações:	0,00	#DIV/0!							0,00					0,00
De correntes investimentos		#DIV/0!	60.290,77						0,00	39.580,29				0,00
De Aquisições Ano 2016		#DIV/0!	2.435,75						0,00	4.165,00				0,00
Previsão Investimentos 2017			25.271,10							4.365,00				

CRITÉRIO	Unidade: QUINTA DAS CAMÉLIAS							Unidade Cuidados Continuados			
	LAR	C. DIA	A DOMICIL	Contínua Social	FISIOTERAPIA	Total	Estrutura	U.C.C.	C. DIA	A DOMICIL	Total
DIRECTOS						0,00					0
ESTRUTURA	72.580,39	2.718,96	5.858,07	2.023,16	4.817,05	87.997,62		48.090,48	19,81	0,00	48.110,29
TOTALS	72.580,39	2.718,96	5.858,07	2.023,16	4.817,05	87.997,62		48.090,48	19,81	0,00	48.110,29

IRMANDADE DE NOSSA SENHORA DAS NECESSIDADES

CONTROLE ORÇAMENTAL - PREVISÃO ANUAL 2016

Rúbricas	LAR - Quinta das Camélias				UCC - Unidade de Cuidados Continuados				ACUMULADO			
	Execus. 1.ª S		Prev. Execus Anu		Execus. 1.ª S		Prev. Execus Anu		Execus. 1.ª T		Prev. Execus Anu	
	Orç. Anual Valor	Valor	Valor	%	Orç. Anual Valor	Valor	Valor	%	Orç. Anual Valor	Valor	Valor	%
RENDIMENTOS												
. Vendas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
. Prestações de Serviços	883.600,00	426.278,76	852.557,52	-3,5%	295.989,00	151.310,64	302.621,28	2,2%	1.179.589,00	577.589,40	1.155.178,80	-2,1%
. Subs Doações Leg Exploração	556.290,00	300.227,37	600.454,74	7,9%	934.740,51	449.502,25	899.004,50	-3,8%	1.491.030,51	749.729,62	1.499.459,24	0,6%
. Reversões Imparidades	0,00	200,00	400,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	200,00	400,00	0,0%
. Out. Rendimentos e Ganhos	88.220,00	30.893,39	61.786,78	-30,0%	8.700,00	1.651,57	3.303,14	-62,0%	96.920,00	32.544,96	65.089,92	-32,8%
. Juros Divid. Out Ganh. Financ	8.600,00	755,24	1.510,48	-82,4%	5.750,00	1.578,47	3.156,94	-45,1%	14.350,00	2.335,71	4.667,42	-67,5%
Total Rendimentos	1.536.710,00	758.354,76	1.516.709,52	-1,3%	1.245.179,51	604.042,93	1.208.085,86	-3,0%	2.781.889,51	1.362.397,69	2.724.795,38	-2,1%
GASTOS												
. C.M.C.M.V.	174.250,00	94.967,47	189.934,94	9,0%	299.000,00	55.913,79	111.827,58	-62,6%	473.250,00	150.881,26	301.762,52	-36,2%
. Fornec. Serv. Externos	284.400,00	151.341,91	302.683,82	6,4%	314.500,00	151.745,57	303.491,14	-3,5%	598.900,00	303.087,48	606.174,96	1,2%
. Gastos com Pessoal	946.583,46	395.450,45	790.900,90	-16,4%	544.431,05	231.653,95	463.307,90	-14,9%	1.491.014,51	627.104,40	1.254.208,80	-15,9%
. Gastos Deprec. e Amortização	76.736,33	38.368,17	76.736,34	0,01	49.059,85	24.529,92	49.059,84	-0,01	125.796,18	62.898,09	125.796,18	0,0%
. Perdas por Imparidade	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
. Outros Gastos e Perdas	41.250,00	6.546,58	13.093,16	-68,3%	7.100,00	1.843,56	3.687,12	-48,1%	48.350,00	8.390,14	16.780,28	-65,3%
. Gastos e Perdas de Financ.	500,00	44,44	88,88	-82,2%	500,00	0,00	0,00	-100,0%	1.000,00	44,44	88,88	-91,1%
Total Gastos	1.523.719,79	686.719,02	1.373.438,04	-9,9%	1.214.590,90	465.686,79	931.373,58	-23,3%	2.738.310,69	1.152.405,81	2.304.811,62	-15,8%

RESULTADOS	12.990,21	71.635,74	143.271,48	130.281,27	30.588,61	138.356,14	276.712,28	246.123,67	43.576,82	209.991,88	419.983,76	376.404,94
. Resultados	12.990,21	71.635,74	143.271,48	130.281,27	30.588,61	138.356,14	276.712,28	246.123,67	43.576,82	209.991,88	419.983,76	376.404,94
. Provisões	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
. Amortizações	76.736,33	38.368,17	76.736,34	0,01	49.059,85	24.529,92	49.059,84	-0,01	125.796,18	62.898,09	125.796,18	0,00
CASH-FLOW LÍQUIDO	89.776,54	110.003,91	220.007,82	130.281,28	79.648,46	162.886,06	325.772,12	246.123,66	169.375,00	272.889,97	545.779,94	376.404,94

IRMANDADE DE NOSSA SENHORA DAS NECESSIDADES

Rúbricas	2016				2017				VARIAÇÃO			
	LAR		UCC		LAR		UCC		LAR		UCC	
	Valor	%	Valor	%	Valor	%	Valor	%	Valor	%	Valor	%
RENDIMENTOS												
• Prestação de Serviços	883 600,00		295 989,00	42,4%	908 900,00		293 000,00		25 300,00	42,0%	-2 989,00	
• Subsídios Doações Leg	556 290,00		934 740,51	53,6%	616 466,00		907 110,00		60 176,00	53,3%	-27 630,51	
• Reversões	0,00		0,00	0,0%	2 500,00		0,00		2 500,00	0,1%	0,00	
• Out. Rend e Ganhos	88 220,00		8 700,00	3,5%	114 750,00		12 955,93		26 530,00	4,5%	4 255,93	
• Juros de Div. Apl. Financ	8 600,00		5 750,00	0,5%	1 500,00		1 150,00		-7 100,00	0,1%	-4 600,00	
Total Proveitos	1 536 710,00		1 245 179,51	100%	1 644 116,00		1 214 215,93	100%	107 406,00		-30 963,58	2,75%
GASTOS												
• C.Merc. V. Mat. Cons.	174 250,00		299 000,00	17,3%	173 456,62		215 100,00		-793,38	13,8%	-83 900,00	
• Fornc Serv Externos	284 400,00		314 500,00	21,9%	306 980,00		310 280,00		22 580,00	21,9%	-4 220,00	
• Gastos Pessoal	946 583,46		544 431,05	54,5%	1 020 609,70		610 901,00		74 026,24	57,8%	66 469,95	
• Gastos Deprec. Amortiz	76 736,33		49 059,85	4,6%	87 997,62		48 110,29		11 261,29	4,8%	-949,56	
• Perdas p/ Imparidade	0,00		0,00	0,0%	0,00		0,00		0,00	0,0%	0,00	
• Provisões Exercício	0,00		0,00	0,0%	0,00		0,00		0,00	0,0%	0,00	
• Outros Gastos e Perdas	41 250,00		7 100,00	1,8%	42 250,00		7 500,00		1 000,00	1,8%	400,00	
• Gastos e Perd. Financ.	500,00		500,00	0,0%	350,00		350,00		-150,00	0,0%	-150,00	
Total Custos	1 523 719,79		1 214 590,90	100%	1 631 643,94		1 192 241,29	100%	107 924,15		-22 349,61	3,13%
RESULTADOS	12 990,21		30 588,61		12 472,06		21 974,64		-518,15		-8 613,97	
• Resultados	12 990,21		30 588,61		12 472,06		21 974,64		-518,15		-8 613,97	
• Provisões	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
• Amortizações	76 736,33		49 059,85		87 997,62		48 110,29		11 261,29		-949,56	
CASH-FLOW LÍQUIDO	89 726,54		79 648,46		100 469,68		70 084,93		10 743,14		-9 563,53	0,70%