

RELATÓRIO E CONTAS

2018

Senhores Irmãos,

De acordo com as disposições legais e estatutárias vem a Mesa Administrativa da Santa Casa da Misericórdia de Castelo de Paiva, submeter à vossa apreciação e votação o Relatório e Contas referente ao exercício do Ano de 2018.

INTRODUÇÃO

O nosso objetivo final será, sempre, o engrandecimento da Instituição e suas Valências, para que possa ser um exemplo junto da comunidade, no âmbito da solidariedade, fazendo jus aos seus anos de existência, nunca esquecendo que é necessário preocupar-nos com a qualidade dos serviços, manter presente o conforto dos utentes e garantir o equilíbrio económico-financeiro.

CONTAS

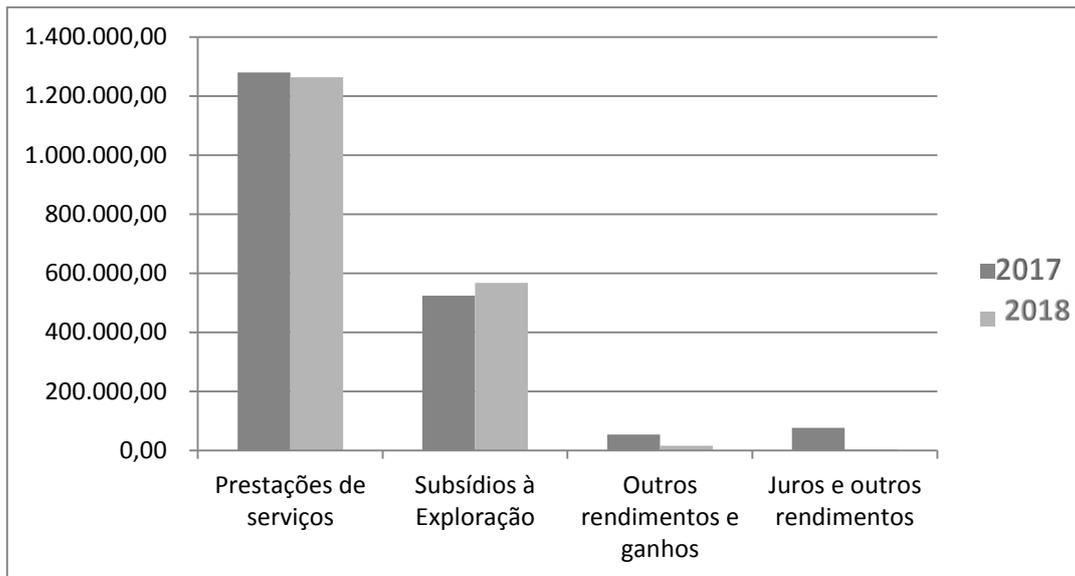
Em conformidade com o estabelecido nos Estatutos da Santa Casa da Misericórdia de Castelo de Paiva, nos termos da aliena b) do número 1 do artigo 51.º, a Mesa Administrativa apresenta o relatório de contas para apreciação do ano económico de 2018.

De seguida, apresentamos informação facultativa complementar e detalhada ao Anexo, a qual permitirá uma melhor compreensão e análise das contas que ora se apresentam à apreciação, resultante da ação desenvolvida.

RENDIMENTOS

Os rendimentos e réditos obtidos, no período em análise, perfizeram um total de 2.005.925,29 euros, distribuído pelas grandes rubricas:

RENDIMENTOS	2018	ORÇAMENTO	DESVIO	2017	DESVIO
Prestações de serviços	1.326.699,52 €	1.235.409,00 €	-91.290,52 €	1.297.665,96€	-29.033,56 €
Subsídios à Exploração	546.288,51 €	544.322,00 €	-1.966,51 €	524.488,98 €	-21.799,53 €
Outros rendimentos e ganhos	7.302,01 €	190.468,00 €	183.165,99 €	53.914,20 €	46.612,19 €
Juros e outros rendimentos	125.635,25 €	575,00 €	-125.060,25 €	76.328,74 €	-49.306,51 €
TOTAL DE RENDIMENTOS	2.005.925,29 €	1.970.774,00 €	35.151,29 €	1.952.397,88€	53.527,41 €



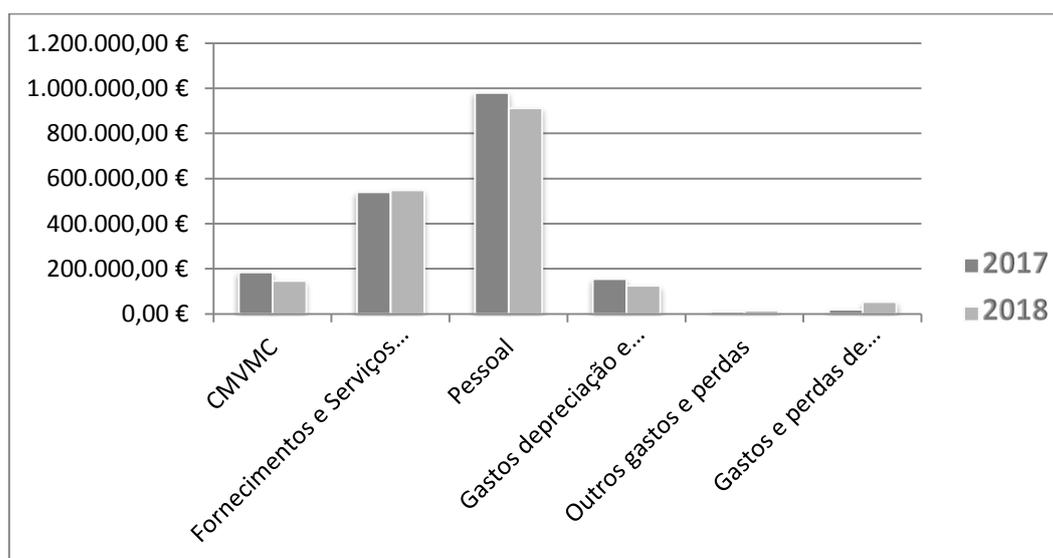
>> Detalhe dos Rendimentos

RENDIMENTOS	2018	ORÇAMENTO	DESVIO	2017	DESVIO
Prestações de serviços	1.326.699,52 €	1.235.409,00 €	-91.290,52 €	1.297.665,96 €	-29.033,56 €
Quotas dos Utilizadores	451.979,67 €	1.233.741,00 €	781.761,33 €	410.620,31 €	-41.359,36 €
Quotizações e Jóias	2.149,90 €	1.668,00 €	-481,90 €	921,40 €	-1.228,50 €
Serviços secundários	860.101,81 €	0,00 €	-860.101,81 €	867.985,04 €	7.883,23 €
Subsídios à Exploração	546.288,51 €	544.322,00 €	-1.966,51 €	524.488,98 €	-21.799,53 €
Subsídios do Estado	€	534.149,00 €	€	524.488,98 €	€
Subsídios de outras entidades	€	10.173,00 €	€	0,00 €	€
Legados e Espólio	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Outros rendimentos e ganhos	7.302,01 €	190.468,00 €	183.165,99 €	53.914,20 €	46.612,19 €
Rendimentos Suplementares	4.250,00 €	15.237,00 €	10.987,00 €	180,00 €	-4.070,00 €
Ganhos em sinistros	€	0,00 €	€	0,00 €	0,00 €
Outros rendimentos	€	175.231,00 €	€	53.734,20 €	€
Juros e outros rendimentos	125.635,25 €	575,00 €	-125.060,25 €	76.328,74 €	-49.306,51 €
Juros obtidos	125.635,25 €	575,00 €	-125.060,25 €	76.328,74 €	-49.306,51 €
TOTAL DE RENDIMENTOS	2.005.925,29 €	1.970.774,00 €	35.151,29 €	1.952.397,88€	53.527,41 €

GASTOS

Os gastos e perdas ocorridos no período em análise perfizeram um total de 1.906.782,21 euros, distribuídos pelas seguintes grandes rubricas:

GASTOS	ANO 2018	ORÇAMENTO	DESVIO	ANO 2017	DESVIO
CMVMC	174.447,23 €	172.068,00 €	2.379,23 €	185.240,44 €	-10.793,21 €
Fornecimentos e Serviços Externos	598.971,27 €	550.173,00 €	48.798,27 €	540.192,76 €	58.778,51 €
Pessoal	1.107.459,38 €	1.096.269,00 €	11.190,38 €	997.897,31 €	109.562,07 €
Gastos Depreciação e Amortização	82.255,39 €	110.850,00 €	-28.594,61 €	154.560,00 €	-72.304,61 €
Outros Gastos e Perdas	11.040,23 €	7.161,00 €	3.879,23 €	11.469,30 €	429,07 €
Gastos e Perdas de Financiamento	14.566,83 €	11.426,00 €	3.140,83 €	19.224,97 €	4.658,14 €
TOTAL DE GASTOS	1.988.740,33 €	1.947.947,00 €	40.793,33 €	1.908.584,78 €	80.155,55 €



>> Detalhe dos Gastos

GASTOS	ANO 2018	ORÇAMENTO	DESVIO	ANO 2017	DESVIO
CMVMC	174.447,23 €	172.068,00 €	2.379,23 €	185.240,44 €	9.740,21 €
Matérias Primas e consumo	174.447,23 €	172.068,00 €	2.379,23 €	185.240,44 €	9.740,21 €
Serviços especializados	109.494,00 €	550.173,00 €	467.080,05 €	215.398,95 €	132.306,00 €
Subcontratos	26.401,05 €	22.587,00 €	-3.814,05 €	36.857,45 €	10.456,40 €
Trabalhos especializados	18.061,77 €	18.837,00 €	775,23 €	14.467,73 €	-3.594,04 €
Publicidade e propaganda	0,00 €	85,00 €	85,00 €	0,00 €	0,00 €
Vigilância e segurança	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Honorários	10.505,00 €	9.816,00 €	-689,00 €	98.690,36 €	88.185,36 €
Comissões	0,00 €	800,00 €	800,00 €	1.360,00 €	1.360,00 €
Conservação e reparação	54.526,18 €	55.434,00 €	907,82 €	64.023,41 €	9.497,23 €
Materiais	19.669,66 €	20.413,00 €	743,34 €	18.501,08 €	-1.816,00 €
Ferramentas e utensílios desgaste rápido	16.553,66 €	15.042,00 €	1.511,66 €	16.774,20 €	-426,99 €
Material de escritório	2.847,49 €	2.365,00 €	-482,49 €	1.254,13 €	-1.593,36 €
Livros e Documentação Técnica	0,00 €	200,00 €	200,00 €	15,00 €	15,00 €
Outros	268,40 €	1.685,00 €	1.416,60 €	457,75 €	189,35 €
Energia e fluídos	152.530,35 €	172.010,00 €	19.479,65 €	131.378,75 €	21.151,60 €
Electricidade	68.997,63 €	90.288,00 €	8.572,77 €	69.026,90 €	-12.688,33 €
Combustíveis	18.523,23 €	68.710,00 €	50.186,77 €	17.776,76 €	-746,47 €
Água	13.210,64 €	12.407,00 €	-803,64 €	7.881,07 €	-5.329,57 €
Despesas Gerais	51.798,85 €	605,00 €	-51.193,85 €	36.694,02 €	-15.104,83 €
Deslocações, estadas, transportes e resíduos hospitalares	8.751,04 €	7.034,00 €	-1.717,04 €	4.601,69 €	-4.149,35 €
Deslocações e Estadas	3.194,17 €	2.790,00 €	-404,17 €	479,50 €	-2.714,67 €
Resíduos hospitalares	5.556,87 €	4.244,00 €	-1.312,87 €	4.122,19 €	-1.434,68 €
Serviços diversos	308.526,22 €	278.164,00 €	-76.707,65 €	170.312,29 €	138.213,93 €
Rendas e alugueres (Leasing)	11.574,05 €	11.973,00 €	398,95 €	8.467,17 €	3.106,88 €
Comunicação	15.749,19 €	16.367,00 €	-617,81 €	11.421,99 €	4.665,50 €
Seguros	9.401,47 €	12.168,00 €	-2.766,33 €	8.487,94 €	1.372,83 €
Royalties	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Contencioso e notariado	619,31 €	930,00 €	310,69 €	1.704,34 €	-1.085,03 €
Despesas de representação	0,00 €	0,00 €	0,00 €	29,65 €	29,65 €
Limpeza, higiene e conforto	78.833,73 €	70.035,00 €	8.798,73 €	68.145,33 €	10.688,84 €
Outros serviços e Encargos Saude	192.494,20 €	163.626,00 €	28.868,82 €	72.055,87 €	120.438,33 €
Pessoal	1.107.459,38 €	1.096.269,00 €	11.190,38€	997.897,31 €	109.562,07 €
Remunerações do Pessoal	826.846,84 €	818.824,00 €	-11.226,22 €	742.999,61 €	83.847,23 €
Encargos sobre remunerações	184.386,87 €	177.651,00 €	-1.582,93 €	147.544,25 €	36.842,65€
Seguro de Acidentes de Trabalho	8.587,94 €	11.441,00 €	-431,79 €	7.528,07 €	1.059,87 €
Higiene e Segurança no Trabalho	3.256,90 €	0,00 €	3.256,90 €	0,00 €	3.256,90 €
Outros Gastos com o pessoal	84.380,83 €	1.718,00 €	-86.021,87 €	81.686,17 €	2.694,66 €
Gastos depreciação e amortização	82.255,39 €	110.850,00 €	28.594,61 €	154.560,00 €	72.304,61 €
Ativos Fixos Tangíveis	82.255,39 €	110.850,00 €	28.594,61 €	154.560,00 €	72.304,61 €
Ativos Intangíveis	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Outros gastos e perdas	11.040,23 €	7.161,00 €	-3.879,23 €	11.469,30 €	429,07 €
Impostos	3.438,91 €	3.713,00 €	274,09 €	3.254,72 €	-184,19 €
Outros	7.601,32 €	3.448,00 €	-4.153,32 €	8.214,58 €	613,26 €
Gastos e perdas de financiamento	14.566,83 €	11.426,00 €	-3.140,83 €	19.224,97 €	4.658,14 €
Outros	14.566,83 €	11.426,00 €	-3.140,83 €	19.224,97 €	4.658,14 €
TOTAL DE GASTOS	1.988.740,33€	1.947.947,00 €	40.793,33 €	1.908.584,78 €	80.155,55 €

APLICAÇÃO DE RESULTADOS

QUADRO RESUMO	2018	ORÇAMENTO	DESVIO	2017	DESVIO
TOTAL DE GASTOS	1.906.782,21 €	1.947.947,00 €	41.164,79 €	1.908.584,78 €	1.802,57 €
TOTAL DE RENDIMENTOS	2.005.925,29 €	1.970.774,00 €	-35.151,29 €	1.952.397,88 €	-53.527,41 €
EBITDA (Resultados antes depreciações, gastos financiamento e impostos)	39.318,62 €	236.942,49 €	197.623,87 €	141.269,33 €	-83.681,67 €
EBIT (Resultado operacional)	-14.566,83 €	121.192,49 €	106.625,66 €	-13.290,67 €	-112.891,67 €
RESULTADO LÍQUIDO	17.184,96 €	98.718,62 €	81.533,66 €	43.813,10 €	26.628,14 €

Nos termos de tudo que antecede, a Mesa Administrativa propõe à Assembleia Geral o seguinte:

1. Que seja aprovado o relatório e contas do período *de 2018*;
2. Que seja efetuada a aplicação do resultado líquido...**17.184,96** Euros para a conta de «Resultados Transitados».

Castelo de Paiva, 25 de Março de 2019

A Mesa Administrativa,

Artur José Beleza Vasconcelos Oliveira, Dr. (Provedor)

António Henrique Noronha de Freitas, (Vice-Provedor)

Maria Fátima Reis Laranja Strech Ribeiro, Dr^a. (Secretária)

Isaías de Paiva Vieira, Prof. (Tesoureiro)

Maria Antónia Coelho Carmo Canhoto, Prof. (Vogal)

Contabilista Certificado,

José da Silva Pereira

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018

BALANÇO	RUBRICAS	NOTAS	DATAS	
			31 Dez 2018	31 Dez 2017
Ativo				
Ativo não corrente				
Ativos fixos tangíveis			2.906.157,83	2.841.158.81
Bens do património histórico e cultural			0,00	0,00
Propriedades de investimento			0,00	0,00
Ativos intangíveis			108.341,20	97.361.20
Investimentos financeiros			0,00	0,00
Fundadores/Beneméritos/Patrocinadores/Doadores/Associados/Membros			0,00	0,00
			3.014.499,03	2.938.520.01
Ativo corrente				
Inventários			1.055,00	1.167.50
Clientes			19.719,10	20.612.72
Adiantamentos a fornecedores			0,00	0,00
Estado e outros entes públicos			44.609,04	1.132.63
Fundadores/Beneméritos/Patrocinadores/Doadores/Associados/Membros			0,00	0,00
Outras contas a receber			145.100,54	175.776.03
Diferimentos			0,00	0,00
Outros ativos financeiros			0,00	0,00
Caixa e depósitos bancários			361.579,57	539.086.40
			572.063,25	737.775.28
Total do Ativo			3.586.562,28	3.676.295.29
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO				
Fundos Patrimoniais				
Fundos			41.407,53	41.407.53
Excedentes técnicos			0,00	0,00
Reservas			0,00	0,00
Resultados transitados			1.096.593,92	1.052.780.82
Excedentes de revalorização			0,00	0,00
Outras variações nos fundos patrimoniais			1.708.088,51	1.833.723.76
Resultado líquido do período			17.184,96	43.813.10
Total do fundo de capital			2.863.274,92	2.971.725.21
Passivo				
Passivo não corrente				
Provisões			0,00	0,00
Provisões específicas			0,00	0,00
Financiamentos obtidos			0,00	0,00
Outras contas a pagar			21,50	700.94
			21,50	700.94
Passivo corrente				
Fornecedores			75.641,94	57.772.51
Adiantamentos de clientes			0,00	0,00
Estado e outros entes públicos			22.944,10	15.730.53
Fundadores/Beneméritos/Patrocinadores/Doadores/Associados/Membros			0,00	0,00
Financiamentos obtidos			442.875,76	501.557.20
Diferimentos			55.558,27	0,00
Outras contas a pagar			126.245,79	128.808.90
Outros passivos financeiros			0,00	0,00
			723.265,86	703.869.14
Total do Passivo			723.287,36	704.570.08
Total dos Fundos Patrimoniais e do Passivo			3.586.562,28	3.676.295.29

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR NATUREZAS		PERÍODOS	
RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	2018	2017
Vendas e serviços prestados		1.326.699,52	1.297.665,96
Subsídios, doações e legados à exploração		546.288,51	524.488,98
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-174.447,23	-185.240,44
Fornecimentos e serviços externos		-598.971,27	-540.192,76
Gastos com o pessoal		-1.107.459,38	-979.758,10
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos e ganhos		58.248,70	53.914,20
Outros gastos e perdas		-11.040,23	-11.469,30
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		39.318,62	141.269,33
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-82.255,39	-154.560,00
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-42.936,77	-13.290,67
Juros e rendimentos similares obtidos		74.688,56	76.328,74
Juros e gastos similares suportados		-14.566,83	-19.224,97
Resultados antes de impostos		17.184,96	43.813,10
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		17.184,96	43.813,10