

RELATÓRIO E CONTAS

2017

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 2017.

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

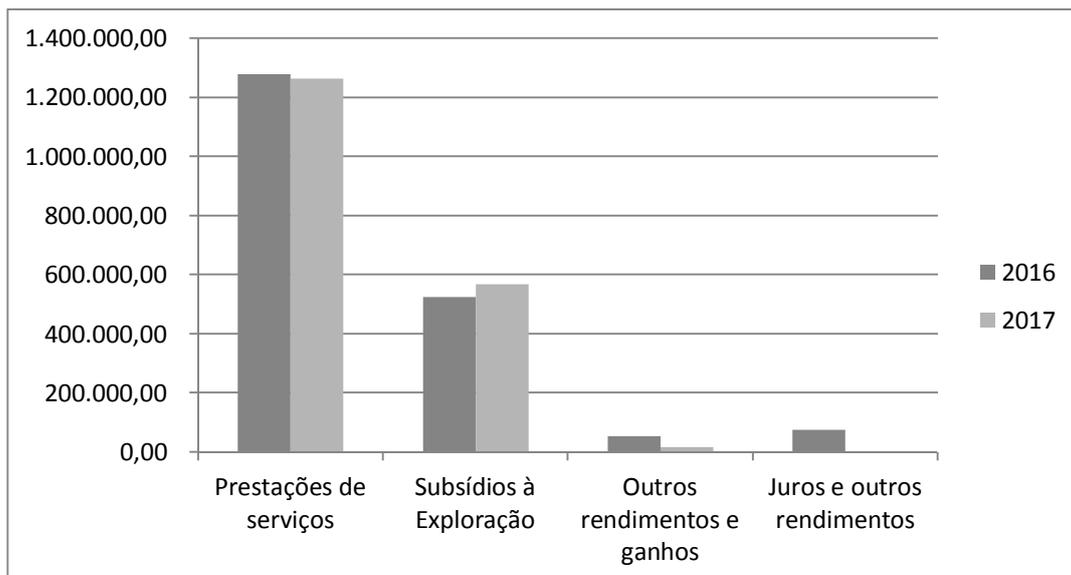
Em conformidade com o estabelecido nos Estatutos da Santa Casa da Misericórdia de Castelo de Paiva, nos termos da aliena b) do número 1 do artigo 51.º, a Mesa Administrativa apresenta o relatório de contas para apreciação do ano económico de 2017.

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 1.934.258,67 euros, distribuído pelas grandes rubricas:

RENDIMENTOS	2017	ORÇAMENTO	DESVIO	2016	DESVIO
Prestações de serviços	1.279.526,75 €	1.263.314,00 €	16.212,75 €	1.290.294,70 €	-10.767,95 €
Subsídios à Exploração	524.488,98 €	567.581,00 €	-43.092,02 €	501.434,90 €	23.054,08 €
Outros rendimentos e ganhos	53.914,20 €	16.506,00 €	37.408,20 €	56.863,90 €	-2.949,70 €
Juros e outros rendimentos	76.328,74 €	2.775,00 €	73.553,74 €	0,00 €	76.328,74 €
TOTAL DE RENDIMENTOS	1.934.258,67 €	1.850.176,00 €	84.082,67 €	.848.593,50 €	85.665,17 €



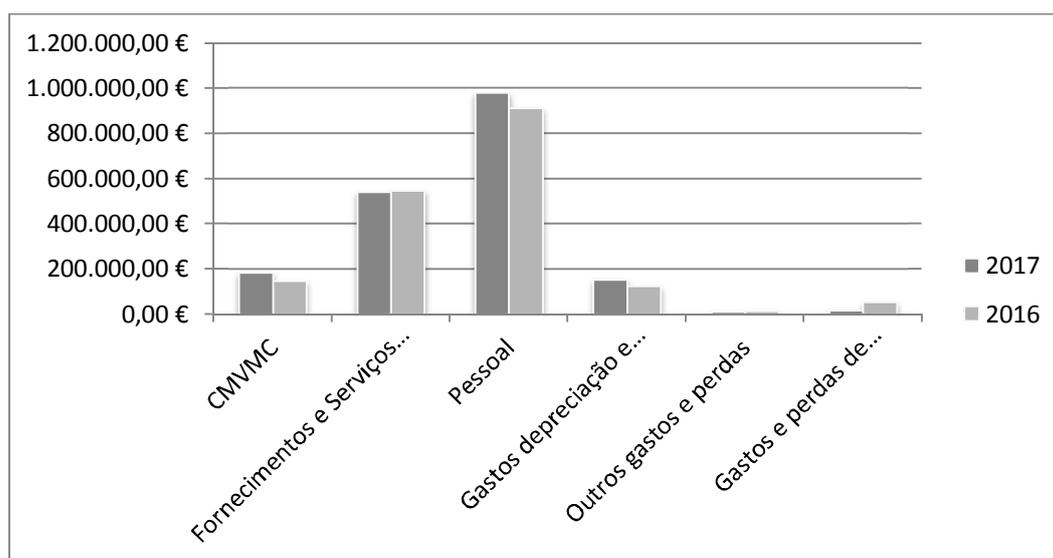
>> Detalhe dos Rendimentos

RENDIMENTOS	2017	ORÇAMENTO	DESVIO	2016	DESVIO
Prestações de serviços	1.279.526,75 €	1.264.607,00 €	14.919,75 €	1.290.294,70 €	-10.767,95 €
Quotas dos Utilizadores	410.620,31 €	409.021,00 €	1.599,31 €	464.442,25 €	-53.821,94 €
Quotizações e Jóias	921,40 €	1.293,00 €	-371,60 €	965,80 €	-44,40 €
Serviços secundários	867.985,04 €	854.293,00 €	13.692,04 €	824.886,65 €	43.098,39 €
Subsídios à Exploração	524.488,98 €	567.581,00 €	-43.092,02 €	501.434,90 €	23.054,08 €
Subsídios do Estado	524.488,98 €	516.295,00 €	8.193,98 €	498.929,30 €	25.559,68 €
Subsídios de outras entidades	0,00 €	51.286,00 €	-51.286,00 €	2.505,60 €	-2.505,60 €
Legados e Espólio	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Outros rendimentos e ganhos	53.914,20 €	16.506,00 €	37.408,20 €	56.863,90 €	-2.949,70 €
Rendimentos Suplementares	180,00 €	756,00 €	-576,00 €	310,00 €	-130,00 €
Ganhos em sinistros	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Outros rendimentos	53.734,20 €	15.750,00 €	37.984,20 €	56.553,90 €	-2.819,70 €
Juros e outros rendimentos	76.328,74 €	2.775,00 €	73.553,74 €	0,00 €	76.328,74 €
Juros obtidos	76.328,74 €	2.775,00 €	73.553,74 €	0,00 €	76.328,74 €
TOTAL DE RENDIMENTOS	1.934.258,67 €	1.851.469,00 €	82.789,67 €	.848.593,50 €	85.665,17 €

GASTOS

Os gastos e perdas ocorridos no período em análise perfizeram um total de 1.890.445,57 euros, distribuídos pelas seguintes grandes rubricas:

GASTOS	ANO 2017	ORÇAMENTO	DESVIO	ANO 2016	DESVIO
CMVMC	185.240,44 €	146.947,00 €	38.293,44 €	163.436,19 €	21.804,25 €
Fornecimentos e Serviços Externos	540.192,76 €	548.311,00 €	-8.118,24 €	549.502,39 €	-9.309,63 €
Pessoal	979.758,10 €	912.123,00 €	67.635,10 €	900.707,86 €	79.050,24 €
Gastos Depreciação e Amortização	154.560,00 €	125.350,00 €	29.210,00 €	164.934,55 €	-10.374,55 €
Outros Gastos e Perdas	11.469,30 €	15.069,00 €	-3.599,70 €	10.766,29 €	703,01 €
Gastos e Perdas de Financiamento	19.224,97 €	53.978,00 €	-34.753,03 €	29.663,27 €	-10.438,30 €
TOTAL DE GASTOS	1.890.445,57 €	1.801.778,00 €	88.667,57 €	1.819.010,55 €	71.435,02 €



>> Detalhe dos Gastos

GASTOS	ANO 2017	ORÇAMENTO	DESVIO	ANO 2016	DESVIO
CMVMC	185.240,44 €	146.947,00 €	38.293,44 €	163.436,19 €	21.804,25 €
Matérias Primas e consumo	185.240,44 €	146.947,00 €	38.293,44 €	163.436,19 €	21.804,25 €
Serviços especializados	215.398,95 €	220.921,00 €	-5.522,05 €	228.547,47 €	-13.148,52 €
Subcontratos	36.857,45 €	53.945,00 €	-17.087,55 €	33.002,64 €	3.854,81 €
Trabalhos especializados	14.467,73 €	0,00 €	14.467,73 €	14.736,44 €	-268,71 €
Publicidade e propagação	0,00 €	326,00 €	-326,00 €	4.054,08 €	-4.054,08 €
Vigilância e segurança	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Honorários	98.690,36 €	117.820,00 €	-19.129,64 €	143.739,03 €	-45.048,67 €
Comissões	1.360,00 €	0,00 €	1.360,00 €	0,00 €	1.360,00 €
Conservação e reparação	64.023,41 €	48.830,00 €	15.193,41 €	33.015,28 €	31.008,13 €
Materiais	18.501,08 €	24.910,00 €	-6.408,92 €	22.417,01 €	-3.915,93 €
Ferramentas e utensílios desgaste rápido	16.774,20 €	17.064,00 €	-289,80 €	14.618,44 €	2.155,76 €
Material de escritório	1.254,13 €	5.953,00 €	-4.698,87 €	7.186,52 €	-5.932,39 €
Livros e Documentação Técnica	15,00 €	1.495,00 €	-1.480,00 €	0,00 €	15,00 €
Outros	457,75 €	398,00 €	59,75 €	612,05 €	-154,30 €
Energia e fluídos	131.378,75 €	154.009,00 €	-22.630,25 €	105.450,22 €	25.928,53 €
Electricidade	69.026,90 €	84.440,00 €	-15.413,10 €	58.994,25 €	10.032,65 €
Combustíveis	17.776,76 €	14.106,00 €	3.670,76 €	15.287,66 €	2.489,10 €
Água	7.881,07 €	6.644,00 €	1.237,07 €	6.637,44 €	1.243,63 €
Despesas Gerais	36.694,02 €	48.819,00 €	-12.124,98 €	24.530,87 €	12.163,15 €
Deslocações, estadas, transportes e resíduos hospitalares	4.601,69 €	3.062,00 €	1.539,69 €	3.758,53 €	843,16 €
Deslocações e Estadas	479,50 €	3.062,00 €	-2.582,50 €	3.758,53 €	-3.279,03 €
Resíduos hospitalares	4.122,19 €	0,00 €	4.122,19 €	0,00 €	4.122,19 €
Serviços diversos	170.312,29 €	145.409,00 €	24.903,29 €	189.329,16 €	-19.016,87 €
Rendas e alugueres (Leasing)	8.467,17 €	0,00 €	8.467,17 €	15.024,23 €	-6.557,06 €
Comunicação	11.421,99 €	12.788,00 €	-1.366,01 €	9.703,12 €	1.718,87 €
Seguros	8.487,94 €	8.085,00 €	402,94 €	5.949,01 €	2.538,93 €
Royalties	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Contencioso e notariado	1.704,34 €	48,00 €	1.656,34 €	0,00 €	1.704,34 €
Despesas de representação	29,65 €	0,00 €	29,65 €	0,00 €	29,65 €
Limpeza, higiene e conforto	68.145,33 €	90.886,00 €	-22.740,67 €	88.403,97 €	-20.258,64 €
Outros serviços	72.055,87 €	33.602,00 €	38.453,87 €	70.248,83 €	1.807,04 €
Pessoal	979.758,10 €	912.123,00 €	67.635,10 €	900.707,86 €	79.050,24 €
Remunerações do Pessoal	742.999,61 €	624.813,00 €	118.186,61 €	664.875,14 €	78.124,47 €
Encargos sobre remunerações	147.544,25 €	137.459,00 €	10.085,25 €	140.608,16 €	6.936,09 €
Seguro de Acidentes de Trabalho	7.528,07 €	16.785,00 €	-9.256,93 €	6.413,56 €	1.114,51 €
Higiene e Segurança no Trabalho	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.500,00 €	-1.500,00 €
Outros Gastos com o pessoal	81.686,17 €	133.066,00 €	-51.379,83 €	87.311,00 €	-5.624,83 €
Gastos depreciação e amortização	154.560,00 €	125.350,00 €	29.210,00 €	164.934,55 €	-10.374,55 €
Ativos Fixos Tangíveis	154.560,00 €	125.350,00 €	29.210,00 €	129.430,09 €	25.129,91 €
Ativos Intangíveis	0,00 €	0,00 €	0,00 €	35.504,46 €	-35.504,46 €
Outros gastos e perdas	11.469,30 €	15.069,00 €	-3.599,70 €	10.766,29 €	703,01 €
Impostos	3.254,72 €	4.220,00 €	-965,28 €	4.011,90 €	-757,18 €
Outros	8.214,58 €	10.849,00 €	-2.634,42 €	6.754,39 €	1.460,19 €
Gastos e perdas de financiamento	19.224,97 €	53.978,00 €	-34.753,03 €	29.663,27 €	-10.438,30 €
Outros	19.224,97 €	53.978,00 €	-34.753,03 €	29.663,27 €	-10.438,30 €
TOTAL DE GASTOS	1.890.445,57 €	1.801.778,00 €	88.667,57 €	1.819.010,55 €	71.435,02 €

APLICAÇÃO DE RESULTADOS

QUADRO RESUMO	2017	ORÇAMENTO	DESVIO	2016	DESVIO
TOTAL DE GASTOS	1.890.445,57 €	1.801.778,00 €	88.667,57 €	1.819.010,55 €	71.435,02 €
TOTAL DE RENDIMENTOS	1.934.258,67 €	1.850.176,00 €	84.082,67 €	1.848.593,50 €	85.665,17 €
EBITDA (Resultados antes depreciações, gastos financiamento e impostos)	141.269,33 €	224.951,00 €	-83.681,67 €	224.180,77 €	-82.911,44 €
EBIT (Resultado operacional)	-13.290,67 €	99.601,00 €	-112.891,67 €	59.246,22 €	-72.536,89 €
RESULTADO LÍQUIDO	43.813,10 €	48.398,00 €	-4.584,90 €	29.582,95 €	14.230,15 €

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 2017;
2. Que seja efetuada a aplicação do resultado líquido **43.813,10** euros para a conta de «Resultados Transitados».

Castelo de Paiva, 17 de Março de 2018

Contabilista Certificado,

José da Silva Pereira

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 (Vogal)

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

BALANÇO	RUBRICAS	NOTAS	DATAS	
			31 Dez 2017	31 Dez 2016
Ativo				
Ativo não corrente				
Ativos fixos tangíveis			2.841.158.81	2.936.474.67
Bens do património histórico e cultural			0,00	0,00
Propriedades de investimento			0,00	0,00
Ativos intangíveis			97.361.20	87.521.20
Investimentos financeiros				0.00
Fundadores/Beneméritos/Patrocinadores/Doadores/Associados/Membros			0,00	0,00
			2.938.520.01	3.023.995.87
Ativo corrente			0,00	0,00
Inventários			1.167.50	1.167.50
Clientes			20.612.72	47.343.13
Adiantamentos a fornecedores			0,00	0,00
Estado e outros entes públicos			1.132.63	0.00
Fundadores/Beneméritos/Patrocinadores/Doadores/Associados/Membros			0,00	0,00
Outras contas a receber			175.776.03	206.751.83
Diferimentos			0,00	0,00
Outros ativos financeiros			0,00	0,00
Caixa e depósitos bancários			539.086.40	554.434.13
			737.775.28	809.696.59
Total do Ativo			3.676.295.29	3.833.692.46
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			0,00	0,00
Fundos Patrimoniais			0,00	0,00
Fundos			41.407.53	41.407.53
Excedentes técnicos			0,00	0,00
Reservas			0,00	0,00
Resultados transitados			1.052.780.82	1.023.197.91
Excedentes de revalorização			0,00	0,00
Outras variações nos fundos patrimoniais			1.833.723.76	1.828.431.51
Resultado líquido do período			43.813.10	29.582.91
Total do fundo de capital			2.971.725.21	2.922.619.86
Passivo			0,00	0,00
Passivo não corrente			0,00	0,00
Provisões			0,00	0,00
Provisões específicas			0,00	0,00
Financiamentos obtidos			0,00	0,00
Outras contas a pagar			700.94	0,00
			0.00	
Passivo corrente			700.94	0,00
Fornecedores			57.772.51	160.309.35
Adiantamentos de clientes			0,00	0,00
Estado e outros entes públicos			15.730.53	19.492.53
Fundadores/Beneméritos/Patrocinadores/Doadores/Associados/Membros			0,00	0,00
Financiamentos obtidos			501.557.20	570.355.56
Diferimentos			0,00	0,00
Outras contas a pagar			128.808.90	160.915.16
Outros passivos financeiros			0,00	0,00
			703.869.14	911.072.60
Total do Passivo			703.911.54	911.072.60
Total dos Fundos Patrimoniais e do Passivo			3.676.295.29	3.833.692.46

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR NATUREZAS		PERÍODOS	
RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	2017	2016
Vendas e serviços prestados		1.279.526.75	1.290.294.70
Subsídios, doações e legados à exploração		524.488.98	501.434.90
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		-185.240.44	-163.436,19
Fornecimentos e serviços externos		-540.192.76	-549.502.43
Gastos com o pessoal		-979.758.10	-900.707.86
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		53.914,20	56.863.90
Outros gastos e perdas		-11.469.30	-10.766.29
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		141.269,33	224.180,73
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-154.560.00	-164.934,55
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-13.290.67	59.246.18
Juros e rendimentos similares obtidos		76.328.74	0.00
Juros e gastos similares suportados		-19.224.97	-29.663.27
Resultados antes de impostos		43.813,10	29.582.91
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		43.813.10	29.582.91