

SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE SANTARÉM



Santarém, 15 de Março de 2017

Balanço 31 de Dezembro de 2016

| RUBRICAS | Notas | Datas | |
|--|-------------|---------------------|---------------------|
| | | 31-12-2016 | 31-12-2015 |
| ATIVO | | | |
| Ativo não corrente | | | |
| Ativos fixos tangíveis | 5 | 4.675.147,01 | 3.951.882,50 |
| Propriedades de investimento | 5 | 0,00 | 741.530,77 |
| Ativos intangíveis | 6 | 0,00 | 0,00 |
| Investimentos financeiros | 17.1 | 83.590,96 | 47.300,37 |
| Fundadores/beneméritos/patrocionadores/doadores/associados/membros | | 0,00 | 0,00 |
| Outros créditos e ativos não correntes | | 0,00 | 0,00 |
| Subtotal | | 4.758.737,97 | 4.740.713,64 |
| Ativo corrente | | | |
| Inventários | 9 | 70.970,36 | 59.219,84 |
| Créditos a receber | 17.3 e 17.5 | 80.456,91 | 70.243,01 |
| Adiantamentos a fornecedores | | 0,00 | 3.035,55 |
| Estado e outros entes públicos | 17.10 | 22.242,88 | 22.447,60 |
| Fundadores/beneméritos/patrocionadores/doadores/associados/membros | 17.2 | 3.514,00 | 4.227,00 |
| Outros ativos correntes | 17.4 e 17.5 | 252.070,94 | 252.330,35 |
| Diferimentos | 17.6 | 80.800,67 | 89.931,14 |
| Caixa e depósitos bancários | 17.8 | 238.377,86 | 609.207,37 |
| Subtotal | | 748.433,62 | 1.110.641,86 |
| Total do Ativo | | 5.507.171,59 | 5.851.355,50 |
| FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO | | | |
| FUNDOS PATRIMONIAIS | | | |
| Fundos | 17.9 | 273.714,36 | 273.714,36 |
| Resultados transitados | 17.9 | 2.274.179,32 | 2.353.797,92 |
| Outras variações nos fundos patrimoniais | 17.9 | 2.213.210,21 | 2.307.220,55 |
| Resultado Líquido do período | | (201.896,75) | (62.532,43) |
| Total dos fundos patrimoniais | | 4.559.207,14 | 4.872.200,40 |
| PASSIVO | | | |
| Passivo não corrente | | | |
| Provisões | 11 | 0,00 | 58.307,70 |
| Financiamentos obtidos | 8 | 8.331,62 | 8.723,84 |
| Outras dívidas a pagar | | 0,00 | 0,00 |
| Subtotal | | 8.331,62 | 67.031,54 |
| Passivo corrente | | | |
| Fornecedores | 17.10 | 247.891,76 | 264.832,97 |
| Adiantamentos de clientes | 17.3 | 0,00 | 18.105,54 |
| Estado e outros entes públicos | 17.10 | 77.360,43 | 70.476,09 |
| Fundadores/beneméritos/patrocionadores/doadores/associados/membros | | 0,00 | 0,00 |
| Financiamentos obtidos | 8 | 1.982,58 | 3.030,50 |
| Outras dívidas a pagar | 17.12 | 0,00 | 536.796,59 |
| Diferimentos | 17.6 | 22.863,43 | 18.881,87 |
| Outros passivos correntes | 17.12 | 589.534,63 | 0,00 |
| Subtotal | | 939.632,83 | 912.123,56 |
| Total do passivo | | 947.964,45 | 979.155,10 |
| Total dos fundos patrimoniais e do passivo | | 5.507.171,59 | 5.851.355,50 |

Demonstração dos Resultados por Naturezas - Período findo em 31 de Dezembro de 2016

| RENDIMENTOS E GASTOS | | Notas | PERÍODOS | |
|--|-----|-------|----------------|----------------|
| | | | 2016 | 2015 |
| Vendas e serviços prestados | + | 10 | 1.633.815,82 | 1.602.911,54 |
| Subsídios, doações e legados à exploração | + | 12 | 2.549.713,59 | 2.597.776,17 |
| Variação nos inventários da produção | +/- | | 0,00 | 0,00 |
| Trabalhos para a própria entidade | + | | 85.192,00 | 67.902,40 |
| Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas | - | 9 | (759.363,74) | (752.137,43) |
| Fornecimentos e serviços externos | - | 17.14 | (752.022,54) | (806.720,56) |
| Gastos com pessoal | - | 15 | (3.227.507,18) | (3.005.151,47) |
| Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões) | -/+ | 17.5 | (53.994,07) | (65.916,51) |
| Provisões (aumentos/reduções) | -/+ | 11 | (1.291,59) | (1.346,94) |
| Aumentos/Reduções de justo valor | +/- | | (596,65) | (886,81) |
| Outros rendimentos | + | 17.15 | 586.600,98 | 543.577,89 |
| Outros gastos | - | 17.16 | (40.374,53) | (65.968,78) |
| Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos | = | | 20.172,09 | 114.039,50 |
| Gastos/reversões de depreciação e de amortização | -/+ | | (221.180,03) | (176.571,93) |
| Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos) | = | | (201.007,94) | (62.532,43) |
| Juros e rendimentos similares obtidos | + | | 850,91 | 0,00 |
| Juros e gastos similares suportados | - | | (1.739,72) | 0,00 |
| Resultado antes de impostos | = | | (201.896,75) | (62.532,43) |
| Imposto sobre rendimento do período | -/+ | | 0,00 | 0,00 |
| Resultado líquido do período | = | | (201.896,75) | (62.532,43) |

Análise Económica e Financeira Global

Mapa comparativo – Anos 2016 e 2015

| Contas | 2016 | 2015 | Diferença | % | Peso |
|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------|----------------|
| 6 | 5.060.503,72 | 4.876.431,44 | 184.072,28 | 3,77% | 100,00% |
| 61 | 759.363,74 | 752.137,43 | 7.226,31 | 0,96% | 15,01% |
| 62 | 752.022,54 | 806.720,56 | (54.698,02) | (6,78%) | 14,86% |
| 63 | 3.227.507,18 | 3.005.151,47 | 222.355,71 | 7,40% | 63,78% |
| 64 | 221.180,03 | 176.571,93 | 44.608,10 | 25,26% | 4,37% |
| 65 | 54.006,57 | 65.936,46 | (11.929,89) | (18,09%) | 1,07% |
| 66 | 3.017,82 | 2.597,87 | 419,95 | 16,17% | 0,06% |
| 67 | 1.291,59 | 1.346,94 | (55,35) | (4,11%) | 0,03% |
| 68 | 40.339,48 | 65.133,04 | (24.793,56) | (38,07%) | 0,80% |
| 69 | 1.774,77 | 835,74 | 939,03 | 112,36% | 0,04% |
| 7 | 4.858.606,97 | 4.813.899,01 | 44.707,96 | 0,93% | 100,00% |
| 71 | 52.601,59 | 65.727,26 | (13.125,67) | (19,97%) | 1,08% |
| 72 | 1.581.214,23 | 1.537.184,28 | 44.029,95 | 2,86% | 32,54% |
| 74 | 85.192,00 | 67.902,40 | 17.289,60 | 25,46% | 1,75% |
| 75 | 2.549.713,59 | 2.597.776,17 | (48.062,58) | (1,85%) | 52,48% |
| 76 | 12,50 | 19,95 | (7,45) | (37,34%) | 0,00% |
| 77 | 2.421,17 | 1.711,06 | 710,11 | 41,50% | 0,05% |
| 78 | 585.597,10 | 539.529,39 | 46.067,71 | 8,54% | 12,05% |
| 79 | 1.854,79 | 4.048,50 | (2.193,71) | (54,19%) | 0,04% |
| RL | (201.896,75) | (62.532,43) | (139.364,32) | 222,87% | 100,00% |

O **Resultado Líquido** apresenta um valor negativo de **201.896,75 euros** o que, comparativamente com o ano anterior, se traduz num agravamento de **139.364,32 euros**.

Comparativamente com o ano anterior, o total dos **Rendimentos** teve um incremento de **0.93%**, justificado pelo aumento das **Prestações de Serviços (2,86%)**, dos **Trabalhos para a Própria Entidade (25,46%)** e também do valor referente a **Outros Rendimentos e Ganhos (8,54%)**.

Os **Gastos**, na sua globalidade, tiveram também um incremento em **3.77%**, resultante do aumento do **Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas 0,96%**, dos **Gastos com o Pessoal 7,40%** e dos **Gastos de Depreciação e de Amortização 25,26%**.

RENDIMENTOS

Conta 71 - Vendas

| Descrição | 2016 | | | 2015 | |
|------------------------------------|------------------|----------------|----------|------------------|----------------|
| | Valor | Proporção | Variação | Valor | Proporção |
| Vendas de Fraldas e afins / Outros | 41.627,59 | 79,14% | (21,43%) | 52.979,01 | 80,60% |
| Vendas Produtos oficinais | 10.974,00 | 20,86% | (13,92%) | 12.748,25 | 19,40% |
| TOTAIS | 52.601,59 | 100,00% | | 65.727,26 | 100,00% |

Houve uma variação negativa nas vendas que resultaram da diminuição do consumo de fraldas nos utentes, porque se optou por comprar fraldas com mais absorção e maior controlo no uso das mesmas, sendo de referir que houve também uma redução da conta 61221 (Fraldas).

Conta 72 – Prestações de Serviços

| Mensalidades/quotas | 2016 | 2015 | Proporção % 2016 | Varição (%) |
|-----------------------|---------------------|---------------------|------------------|-------------|
| Anciania e Comunidade | 1.392.171,39 | 1.338.490,16 | 88,04% | 4,01% |
| Infância e Juventude | 184.103,84 | 193.928,12 | 11,64% | (5,07%) |
| Irmãos - Quotas | 4.939,00 | 4.766,00 | 0,31% | 3,63% |
| Total | 1.581.214,23 | 1.537.184,28 | 100,00% | |

Nas **Prestações de Serviços** houve uma variação negativa na **Infância e Juventude**. Nos **Irmãos** e na **Anciania** a variação foi positiva, dando origem a uma variação total positiva cujo contributo veio do aumento do valor da comparticipação familiar destes utentes.

Conta 74 – Trabalhos para a Própria Entidade

| Descrição | 2016 | | | 2015 | |
|---|------------------|----------------|---------|------------------|----------------|
| | Valor | Proporção | Varição | Valor | Proporção |
| Fornecimento de refeições aos colaboradores | 85.192,00 | 100,00% | 25,46% | 67.902,40 | 100,00% |
| TOTAIS | 85.192,00 | 100,00% | | 67.902,40 | 100,00% |

Na conta **Trabalhos para a Própria Entidade** houve uma variação positiva. Nesta conta está valorizado o fornecimento de refeições aos colaboradores, situação que não teve impacto no resultado líquido porque igual valor foi contabilizado na conta de **Gastos com o Pessoal – Remunerações Adicionais**.

Conta 75 – Subsídios, Doações e Legados à Exploração

| Subsídios | 2016 | 2015 | Proporção % | Varição (%) |
|---|---------------------|---------------------|--------------------|--------------------|
| Acordos de cooperação | | | | |
| Infância e juventude | 509.265,98 | 509.000,60 | 19,97% | 0,05% |
| Família e comunidade | 275.368,84 | 283.813,29 | 10,80% | (2,98%) |
| Anciania | 1.379.082,70 | 1.386.260,12 | 54,09% | (0,52%) |
| Sub. Total | 2.163.717,52 | 2.179.074,01 | 84,86% | |
| Outros Subsídios | 2016 | 2015 | Proporção % | Varição (%) |
| Instituto de Emprego e Formação Profissional (IEFP) | 39.268,11 | 116.339,32 | 1,54% | (66,25%) |
| Outros (Projetos) | 346.727,96 | 302.362,84 | 13,60% | 14,67% |
| Sub. Total | 385.996,07 | 418.702,16 | 15,14% | (51,57%) |
| Total | 2.549.713,59 | 2.597.776,17 | 100,00% | |

A rubrica **Subsídios, Doações e Legados à Exploração** representa, em termos globais, **52,48%** do total dos Rendimentos. Relativamente à comparticipação do valor na **Anciania** houve uma ligeira diminuição. Na **Família e Comunidade** também desceu porque houve redução do valor da comparticipação das **Cantinas Sociais**. A comparticipação do **Instituto de Emprego e Formação Profissional (IEFP)** também diminuiu, pela redução de Projetos de Apoio ao Emprego. De referenciar que houve um aumento de Projetos de Intervenção Social (Nacionais e Transnacionais), sendo que estes projetos são autossustentáveis.

Conta 78 - Outros Rendimentos e Ganhos

| Descrição | 2016 | 2015 | Diferença |
|--|-------------------|-------------------|------------------|
| Rend. Suplem.(aluguer Equip., Cadeiras Rodas, camas articuladas...) | 922,00 | 1.838,00 | (916,00) |
| Rend. Suplementares (Reembolsos água, eletricidade, Alunos UTIS ...) | 61.816,97 | 66.687,34 | (4.870,37) |
| Rendas e outros rendimentos em propriedades de investimento | 216.973,06 | 218.394,04 | (1.420,98) |
| Correções relativas a períodos anteriores | 55.054,84 | 44.580,74 | 10.474,10 |
| Rendimentos de imputação de subsídios para investimento | 27.069,77 | 26.864,95 | 204,82 |
| Comparticipação activid. secundárias (UTIS-propinas, subsídios...) | 65.907,62 | 66.859,05 | (951,43) |
| Donativos (espécie) | 10.028,24 | 7.075,42 | 2.952,82 |
| Donativos (em dinheiro) | 48.508,40 | 47.492,59 | 1.015,81 |
| Donativos (outros) para Investimento | 72.005,55 | 35.204,34 | 36.801,21 |
| Outros rendimentos e ganhos | 27.310,65 | 24.532,92 | 2.777,73 |
| Total | 585.597,10 | 539.529,39 | 46.067,71 |

Relativamente a **Outros Rendimentos e Ganhos** o seu peso é de **12,05%** e o incremento em valor absoluto é de **46.067,71€**, sendo que o principal contributo foi o valor de **10.474,10€** referente a **Rendimentos de Correções Relativas a Períodos Anteriores**, acrescido do valor de **2.952,82€** referente a **Donativos em Espécie** e o valor de **36.801,21€** referente a **Donativos para Investimento**, tais como a doação de um Prédio e a doação de equipamentos de quarto para a ERPI de Santarém e equipamentos de sala para o Centro de Dia.

Conta 79 - Juros e Rendimentos Similares

| Descrição | 2016 | | | 2015 | |
|---------------------------------------|-----------------|----------------|----------|-----------------|----------------|
| | Valor | Proporção | Variação | Valor | Proporção |
| Juros Obtidos (Depósito e aplicações) | 850,91 | 45,88% | (78,18%) | 3.900,16 | 96,34% |
| Dividendos obtidos | 1.003,88 | 54,12% | 576,74% | 148,34 | 3,66% |
| TOTAIS | 1.854,79 | 100,00% | | 4.048,50 | 100,00% |

Nesta conta houve uma variação negativa nos juros de depósitos bancários porque, neste ano, houve a liquidação de dois depósitos a prazo (CGD e BIC).

GASTOS

Conta 61 - Custo das Mercadorias Vendidas e das Matérias Consumidas

| Descrição | 2016 | 2015 | Diferença |
|---|-------------------|-------------------|-----------------|
| Géneros alimentares | 497.323,84 | 485.438,86 | 11.884,98 |
| Específicas encadernação | 608,89 | 770,79 | (161,90) |
| Material clínico | 104.316,07 | 117.511,24 | (13.195,17) |
| Limpeza, higiene e conforto | 89.492,24 | 83.169,98 | 6.322,26 |
| Material Consumo (Medicamentos) | 46.320,83 | 42.062,04 | 4.258,79 |
| Matérias diversas (Mat. didático, jornais/revistas) | 21.301,87 | 23.184,52 | (1.882,65) |
| Total | 759.363,74 | 752.137,43 | 7.226,31 |

Nesta conta houve aumento do valor nos **Géneros alimentares** em **11,884,98€**, mas em compensação desceu o valor no **Material clínico** em **13.195,17€**, sendo que, no total, houve um aumento de gastos de **7.226,31€** e, em termos percentuais, **0,96%**.

Conta 62 – Fornecimentos e Serviços Externos

| Descrição | 2016 | Pesos | 2015 | Pesos | Variações |
|--------------------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|-----------|
| Subcontratos | 12.859,36 | 1,74% | 52.815,02 | 6,55% | (75,65%) |
| Trabalhos especializados | 275.281,52 | 37,20% | 253.363,17 | 31,41% | 8,65% |
| Materiais | 38.273,71 | 5,17% | 31.830,89 | 3,95% | 20,24% |
| Energia e fluidos | 283.060,25 | 38,25% | 292.267,67 | 36,23% | (3,15%) |
| Deslocações e estadas | 11.764,49 | 1,59% | 9.736,34 | 1,21% | 20,83% |
| Serviços diversos | 130.783,21 | 17,39% | 166.707,47 | 20,66% | (21,55%) |
| Total | 752.022,54 | 100,00% | 806.720,56 | 100,00% | |

O valor desta conta teve uma redução de **54.698,02€** em valor absoluto e **6,78%** em termos percentuais, sendo o peso no total dos gastos de **14,86%**.

Conta 63 – Gastos com Pessoal

| Descrição | 2016 | 2015 | Diferença |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| Remunerações Certas | 2.522.672,34 | 2.365.869,55 | 156.802,79 |
| Remunerações Adicionais | 90.203,60 | 76.411,62 | 13.791,98 |
| Benef. pós Emprego (Form.Prof.) | 3.261,49 | 1.581,61 | 1.679,88 |
| Segurança Social | 552.577,95 | 513.214,78 | 39.363,17 |
| Seguro Acidentes Trabalho | 29.709,40 | 19.820,90 | 9.888,50 |
| Indemizações por despedimento | 11.818,82 | 1.396,58 | 10.422,24 |
| Medicina e Segurança Trabalho | 6.800,24 | 4.701,96 | 2.098,28 |
| Pessoal Destacado (IEFP) | 10.463,34 | 22.154,47 | (11.691,13) |
| Total | 3.227.507,18 | 3.005.151,47 | 222.355,71 |

Em **Gastos com o Pessoal** o incremento foi de **7,40%** e o valor absoluto de **222.355,71€**. No ano de 2015 tivemos uma média de 248 trabalhadores por mês e no ano de 2016 a média foi de 252.

Em 2016 verificou-se o reforço da equipa de trabalhadores da ERPI - S. Domingos com a admissão de 3 trabalhadoras de serviços gerais para colmatar a rescisão do contrato de prestação de serviços até então existente.

Reforçou-se a equipa da ERPI-LGD com uma auxiliar de ação médica, a equipa da UCC com a contratação a tempo parcial de uma diretora de farmácia, a equipa do PRI com a contratação de uma psicóloga, (reembolsada pelo Projeto), um elemento para a equipa de Qualidade e outro para a equipa do Lar dos Rapazes, este foi substituir outro destacado para o Projeto CLDS-3G (ex-estagiários). Paralelamente foram integradas dois estágios-emprego (uma psicomotricista e uma auxiliar de ação educativa).

No início do ano procedeu-se à atualização do salário mínimo nacional e em novembro foram ajustados os salários de um número significativo de trabalhadores devido à atualização das tabelas salariais do Acordo Coletivo de Trabalho. É de referenciar que, à semelhança de anos anteriores, se procedeu às Progressões e Promoções dos trabalhadores que reuniam as condições contempladas no Contrato Coletivo de Trabalho.

Fruto destas alterações verificaram-se acréscimos nos encargos sobre as remunerações: segurança social e seguro de acidentes de trabalho.

Na renegociação dos serviços externos de Segurança e Higiene no Trabalho foi contratualizada a realização de análises clínicas à generalidade dos trabalhadores, refletindo um aumento no valor final da prestação de serviços.

Conta 64 – Gastos de Depreciação e de Amortização

| Descrição | 2016 | 2015 | Diferença | Varição |
|---|-------------------|-------------------|------------------|---------|
| Propriedades de investimento (Edifícios...) | 4.945,97 | 4.318,22 | 627,75 | 14,54% |
| Ativos fixos tangíveis | 216.234,06 | 172.253,71 | 43.980,35 | 25,53% |
| Total | 221.180,03 | 176.571,93 | 44.608,10 | |

Os **Gastos de Depreciação e de Amortização**, tiveram um aumento em valor absoluto de **44.608,10€** e em termos percentuais de **25,26%**. O investimento realizado neste ano foi de **236.465,60€** que inclui o valor de **55.390,00€**, referente a Doações (Prédio e Equipamentos). Nos equipamentos adquiridos neste ano e em doações o impacto no total das depreciações foi no valor **74.306,42€**, que está em parte compensado no valor de **24.630,95€**, na conta **78887**, de **Donativos ao Investimento**.

Conta 65- Perdas por Imparidade e Conta 66 - Perdas por Redução de Justo valor

| Descrição | 2016 | 2015 | Varição |
|-----------------------------------|-----------|-----------|----------|
| Perdas por imparidades | 54.006,57 | 65.936,46 | (18,09%) |
| Perdas por redução de justo valor | 3.017,85 | 2.597,87 | 16,17% |

Em 2016, nas **Perdas por imparidade**, houve uma redução porque apesar de ser registada imparidade ao Município de santarém, a do ano anterior foi superior, em peso significativo. Nas **Perdas por Redução do Justo Valor**, estão relacionadas com o mercado dos ativos financeiros.

Conta 68 – Outros e Perdas

| Descrição | 2016 | 2015 | Variações |
|-------------------------------|------------------|------------------|-----------|
| Impostos e taxas | 795,00 | 1.130,68 | (29,69%) |
| Dívidas Incobráveis | 21.041,87 | 6.213,01 | 238,67% |
| Correções períodos anteriores | 11.332,16 | 52.565,24 | (78,44%) |
| Outros | 7.170,45 | 6.027,53 | 18,96% |
| Total | 40.339,48 | 65.936,46 | |

A conta no total teve uma redução. De referenciar que o valor das **Dívidas Incobráveis** teve um aumento, mas em compensação houve uma redução do valor das **Correções de Períodos Anteriores**.

Conta 69 – Gastos e Perdas de Financiamento

| Descrição | 2016 | 2015 | Variações |
|--------------------------------------|-----------------|---------------|-----------|
| Juros suportados | 1.739,72 | 799,77 | 117,53% |
| Outros Gastos e Perdas Financiamento | 35,05 | 35,97 | (2,56%) |
| Total | 1.774,77 | 835,74 | |

O valor dos juros suportados foi ligeiramente superior relativamente ao do ano anterior, devido ao uso do *plafond* contratualizado com a Caixa Geral de Depósitos.

Situação económico-financeira

Em 31/12/2016, o valor dos fundos patrimoniais atingia **4.571.234,86€**. As **dívidas a receber** são de **355.249,18€** e as **disponibilidades** de **238.377,86€**, conforme quadros abaixo.

| Créditos a Receber | 2016 | 2015 |
|--------------------|-------------------|-------------------|
| Clientes | 80.494,41 | 70.243,01 |
| Irmãos | 3.514,00 | 4.227,00 |
| Estado | 22.242,88 | 22.447,60 |
| Outros | 248.997,89 | 252.330,35 |
| Total | 355.249,18 | 349.247,96 |

| Disponibilidades | 2016 | 2015 |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| Depósitos a Prazo | 80.000,00 | 412.500,00 |
| Depósitos à Ordem | 156.974,26 | 195.291,16 |
| Caixa | 1.403,60 | 1.416,21 |
| Total | 238.377,86 | 609.207,37 |

O valor das disponibilidades tiveram um decréscimo, porque se utilizaram dois depósitos a prazo, para fazer face a necessidades de Tesouraria. Também neste ano, houve um aumento em Investimentos Financeiros, com a compra Obrigações - Títulos do Tesouro; no valor de **30.180,00€**.

Quanto ao passivo que inclui as dívidas a pagar ao Estado, a Fornecedores e a Outros ascendia, em 31/12/2016, a **910.736,97€**, não existindo nenhuma situação em mora. Este valor reparte-se do seguinte modo.

| Dívidas a Pagar | 2016 | 2015 |
|---|-------------------|-------------------|
| Fornecedores | 247.891,76 | 264.832,97 |
| Estado | 77.360,43 | 70.476,09 |
| Financiamentos Obtidos (Locação Financeira) | 10.314,20 | 11.754,34 |
| Diferimentos Pessoal | 423.843,66 | 384.150,90 |
| Outras | 151.326,92 | 152.645,69 |
| Total | 910.736,97 | 883.859,99 |

SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE SANTARÉM

CONTAS DE GERÊNCIA DO ANO 2016

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS # RESPOSTAS SOCIAIS - CRIANÇAS E JUVENTUDE

| Descrição das Contas | Notas | Lar de Infância | C. Acolhimento | Creche | Educação | C. Atividades | | | | | | TOTAL |
|--|-------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------------|
| | | e juventude | Temporário | | Pré-Escolar | Tempos Livres | | | | | | Infância |
| | | Lar dos Rapazes | Primeiro Passo | Os Amiguinhos | Os Amiguinhos | Qta. Boial | | | | | | Juventude |
| Vendas e serviços prestados | | 131,10 | 6.074,66 | 74.079,44 | 90.733,41 | 14.555,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 185.574,56 |
| Subsídios, doações e legados à explor. | | 101.563,36 | 127.085,80 | 146.570,41 | 128.077,04 | 6.716,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 510.012,72 |
| Variações inventários produção | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Trabalhos para a própria entidade | | 2.688,00 | 3.666,00 | 3.954,00 | 4.708,00 | 1.554,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16.570,00 |
| Custo merc. vend. mat. consumidas | | (20.048,82) | (18.367,11) | (22.375,33) | (25.858,50) | (4.483,38) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | (91.133,14) |
| Fornecimento e serviços externos | | (21.392,90) | (16.648,22) | (42.622,14) | (58.122,05) | (14.436,94) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | (153.222,25) |
| Gastos com pessoal | | (134.119,45) | (145.297,10) | (190.443,90) | (176.099,74) | (42.498,57) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | (688.458,76) |
| Reversões | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Perdas por imparidade | | (19,44) | (15,47) | (62,43) | (140,29) | (17,26) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | (254,89) |
| Provisões (aumentos/reduções) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Aumentos/reduções justo valor | | (6,76) | (6,92) | (23,11) | (26,21) | (6,10) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | (69,10) |
| Outros rendimentos e ganhos | | 6.523,72 | 2.394,39 | 5.854,59 | 13.097,79 | 3.014,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30.884,49 |
| Outros gastos e perdas | | (399,37) | (289,04) | (2.369,05) | (4.085,18) | (923,24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | (8.065,88) |
| RADGFI | | (65.080,56) | (41.403,01) | (27.437,52) | (27.715,73) | (36.525,43) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | (198.162,25) |
| Gastos/reversões deprec. e Amortização | | (13.758,13) | (4.212,51) | (15.646,88) | (5.558,17) | (759,82) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | (39.935,51) |
| Resultado operacional | | (78.838,69) | (45.615,52) | (43.084,40) | (33.273,90) | (37.285,25) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | (238.097,76) |
| Juros e rendimentos similares obtidos | | 46,54 | 46,54 | 185,87 | 216,84 | 50,29 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 546,08 |
| Juros e gastos similares suportados | | (39,85) | (39,97) | (156,14) | (181,69) | (42,09) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | (459,74) |
| Resultado antes de impostos | | (78.832,00) | (45.608,95) | (43.054,67) | (33.238,75) | (37.277,05) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | (238.011,42) |
| Imposto sobre rendimento período | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Resultado líquido do período | | (78.832,00) | (45.608,95) | (43.054,67) | (33.238,75) | (37.277,05) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | (238.011,42) |

SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE SANTARÉM

CONTAS DE GERÊNCIA DO ANO 2016

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS # RESPOSTAS SOCIAIS - ANCIANIA / COMUNIDADE

| Descrição das Contas | Centro de Dia | Serviço de Apoio Domiciliário | ERPI Grandes Dependentes | ERPI de Santarém | Unid.Cuidados UCCLDM Hospital J. Cristo | ERPI de S. Domingos | C. Acolhimento Temporário Emerg. Idosos | C. Atendimento Acolh. Social Novo Rumo | Cantina Social | Rendimento Social Inserção | TOTAL Anciania / Comunidade |
|--|--------------------|-------------------------------|--------------------------|------------------|---|---------------------|---|--|----------------|----------------------------|-----------------------------|
| Vendas e serviços prestados | 111.936,80 | 202.184,22 | 391.119,96 | 200.380,36 | 88.023,12 | 376.613,72 | 65.351,12 | 336,37 | 0,00 | 0,00 | 1.435.945,67 |
| Subsídios, doações e legados à explor. | 64.335,90 | 336.032,16 | 279.322,99 | 134.716,15 | 370.708,23 | 324.324,20 | 87.625,37 | 76.411,40 | 103.810,00 | 95.224,44 | 1.872.510,84 |
| Variações inventários produção | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Trabalhos para a própria entidade | 5.626,00 | 9.928,00 | 17.772,00 | 5.300,00 | 7.398,00 | 14.206,00 | 2.592,00 | 2.186,00 | 0,00 | 2.432,00 | 67.440,00 |
| Custo merc. vend. mat. consumidas | (38.571,94) | (76.721,40) | (136.335,16) | (50.765,49) | (106.308,75) | (121.425,60) | (26.210,11) | (24.463,28) | (78.177,56) | (2.629,31) | (661.608,60) |
| Fornecimento e serviços externos | (34.474,50) | (44.775,37) | (87.309,71) | (46.916,89) | (107.569,29) | (84.079,50) | (19.702,19) | (14.460,80) | (2.319,40) | (5.540,63) | (447.148,28) |
| Gastos com pessoal | (165.638,33) | (322.099,28) | (502.688,25) | (224.273,11) | (292.047,64) | (465.446,67) | (116.768,29) | (45.520,91) | (23.313,04) | (92.944,42) | (2.250.739,94) |
| Reversões | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Perdas por imparidade | (60,86) | (2.937,16) | (62,77) | (46,09) | (29,53) | (180,58) | (15,09) | (18,27) | 0,00 | (23,16) | (3.373,51) |
| Provisões (aumentos/reduções) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Aumentos/reduções justo valor | (23,05) | (44,93) | (27,93) | (16,30) | (13,69) | (33,47) | (6,52) | (7,07) | 0,00 | (105,47) | (278,43) |
| Outros rendimentos | 16.227,77 | 11.360,55 | 27.850,97 | 37.669,77 | 32.350,31 | 21.605,69 | 9.487,43 | 6.035,86 | 0,00 | 437,58 | 163.025,93 |
| Outros gastos | (1.146,97) | (16.365,17) | (1.879,38) | (959,24) | (1.191,36) | (1.556,56) | (331,11) | (370,12) | 0,00 | (431,26) | (24.231,17) |
| RADGFI | (41.789,18) | 96.561,62 | (12.237,28) | 55.089,16 | (8.680,60) | 64.027,23 | 2.022,61 | 129,18 | 0,00 | (3.580,23) | 151.542,51 |
| Gastos/reversões deprec. e Amortização | (21.911,93) | (14.170,41) | (23.072,26) | (18.025,53) | (25.948,21) | (24.300,31) | (8.905,69) | (1.875,27) | 0,00 | (709,10) | (138.918,71) |
| Resultado operacional | (63.701,11) | 82.391,21 | (35.309,54) | 37.063,63 | (34.628,81) | 39.726,92 | (6.883,08) | (1.746,09) | 0,00 | (4.289,33) | 12.623,80 |
| Juros e rendimentos similares obtidos | 189,77 | 363,91 | 193,63 | 120,03 | 89,04 | 247,77 | 46,53 | 58,03 | 0,00 | 0,00 | 1.308,71 |
| Juros e gastos similares suportados | (159,00) | (305,43) | (165,42) | (101,81) | (76,69) | (210,01) | (39,68) | (48,57) | 0,00 | (62,04) | (1.168,65) |
| Resultado antes de impostos | (63.670,34) | 82.449,69 | (35.281,33) | 37.081,85 | (34.616,46) | 39.764,68 | (6.876,23) | (1.736,63) | 0,00 | (4.351,37) | 12.763,86 |
| Imposto sobre rendimento período | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Resultado líquido do período | (63.670,34) | 82.449,69 | (35.281,33) | 37.081,85 | (34.616,46) | 39.764,68 | (6.876,23) | (1.736,63) | 0,00 | (4.351,37) | 12.763,86 |

SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE SANTARÉM

CONTAS DE GERÊNCIA DO ANO 2016

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS # OUTRAS ACTIVIDADES - PROJECTOS / PROGRAMAS

| Descrição das Contas | UTIS | Actividade | Praça | Encadernação | Património | PROJECTOS | OUTROS | Formação | | | TOTAL |
|--|-----------------|------------------|------------------|--------------------|------------------|-----------------|------------------------|-------------------|--|--|------------------|
| | | Agrícola | de Toiros | | | IEFP | PROJECTOS PROGRAMAS | SCMS | | | |
| Vendas e serviços prestados | 0,31 | 0,00 | 3,38 | 10.974,06 | 1.317,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 12.295,59 |
| Subsídios, doações e legados à explor. | 0,41 | 0,00 | 4,75 | 0,09 | 13.270,10 | 39.268,11 | 114.646,57 | 0,00 | | | 167.190,03 |
| Variações inventários produção | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| Trabalhos para a própria entidade | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.182,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 1.182,00 |
| Custo merc. vend. mat. consumidas | (1.174,90) | (25,59) | (26,96) | (963,79) | (947,21) | 0,00 | (3.041,75) | (441,80) | | | (6.622,00) |
| Fornecimento e serviços externos | (28.846,12) | (11.451,98) | (17.724,56) | (2.444,21) | (43.437,18) | 0,00 | (46.719,13) | (1.028,83) | | | (151.652,01) |
| Gastos com pessoal | (39.013,36) | (576,14) | (2.927,96) | (33.506,29) | (84.901,46) | (34.634,10) | (85.284,78) | (7.464,39) | | | (288.308,48) |
| Reversões | 12,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 12,50 |
| Perdas por imparidade | (456,91) | (2,74) | (4,89) | (26,48) | (49.887,15) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | (50.378,17) |
| Provisões (aumentos/reduções) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | (1.291,59) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | (1.291,59) |
| Aumentos/reduções justo valor | (0,52) | (11,88) | (11,88) | (119,54) | (105,30) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | (249,12) |
| Outros rendimentos e ganhos | 73.024,94 | 38.736,71 | 44.074,96 | 78,63 | 226.456,13 | 0,00 | 6.040,60 | 3.274,71 | | | 391.686,68 |
| Outros gastos e perdas | (61,09) | (438,43) | (73,24) | (490,39) | (6.979,28) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | (8.042,43) |
| RADGFI | 3.485,26 | 26.229,95 | 23.313,60 | (26.497,92) | 54.676,90 | 4.634,01 | (14.358,49) | (5.660,31) | | | 65.823,00 |
| Gastos/reversões deprec. e Amortização | (2.269,00) | (2.153,29) | (81,75) | (340,16) | (25.209,75) | 0,00 | (12.271,86) | 0,00 | | | (42.325,81) |
| Resultado operacional | 1.216,26 | 24.076,66 | 23.231,85 | (26.838,08) | 29.467,15 | 4.634,01 | (26.630,35) | (5.660,31) | | | 23.497,19 |
| Juros e rendimentos similares obtidos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| Juros e gastos similares suportados | (0,37) | (6,93) | (6,93) | (70,13) | (62,02) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | (146,38) |
| Resultado antes de impostos | 1.215,89 | 24.069,73 | 23.224,92 | (26.908,21) | 29.405,13 | 4.634,01 | (26.630,35) | (5.660,31) | | | 23.350,81 |
| Imposto sobre rendimento período | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| Resultado líquido do período | 1.215,89 | 24.069,73 | 23.224,92 | (26.908,21) | 29.405,13 | 4.634,01 | (26.630,35) | (5.660,31) | | | 23.350,81 |

Respostas Sociais

Resultados Operacionais

| Anciana / Família e Comunidade | 2016 | 2015 | Diferencial |
|--------------------------------|------------------|-------------------|--------------------|
| Centro de Dia | -63.670,34 | -70.660,29 | 6.989,95 |
| Apoio Domiciliário | 82.449,69 | 144.166,28 | -61.716,59 |
| ERPI LGD | -35.281,33 | 12.974,61 | -48.255,94 |
| ERPI de Santarém | 37.081,85 | 67.531,91 | -30.450,06 |
| UCCLDM | -34.616,46 | -40.401,73 | 5.785,27 |
| ERPI de S. Domingos | 39.764,68 | 28.697,01 | 11.067,67 |
| CATEI | -6.876,23 | 5.753,89 | -12.630,12 |
| CAAS | -1.736,63 | -7.331,87 | 5.595,24 |
| RSI | -4.351,37 | 3.613,61 | -7.964,98 |
| Total | 12.763,86 | 144.343,42 | -131.579,56 |

| Infância e Juventude | 2016 | 2015 | Diferencial |
|----------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| Lar Rapazes | -78.832,00 | -56.969,02 | -21.862,98 |
| Primeiro Passo | -45.608,95 | -33.883,31 | -11.725,64 |
| Creche | -43.054,67 | -52.700,85 | 9.646,18 |
| Jardim Infância | -33.238,75 | -13.681,42 | -19.557,33 |
| ATL-Quinta do Boial | -37.277,05 | -37.084,98 | -192,07 |
| Total | -238.011,42 | -194.319,58 | -43.691,84 |

Custo Médio por Resposta Social - Anos 2016 / 2015

| Anciana / Família e Comunidade | 2016 | 2015 | Diferencial |
|--------------------------------|-----------------|-----------------|---------------|
| Centro de Dia | 445,98 | 431,97 | 14,01 |
| Apoio Domiciliário | 423,67 | 365,69 | 57,98 |
| ERPI LGD | 1.252,99 | 1.147,09 | 105,90 |
| ERPI de Santarém | 917,37 | 798,31 | 119,06 |
| UCCLDM | 1.932,25 | 1.856,16 | 76,09 |
| ERPI de S. Domingos | 908,28 | 921,87 | -13,59 |
| CATEI | 1.194,72 | 1.124,91 | 69,81 |
| CAAS | 180,92 | 166,41 | 14,51 |
| Total | 7.256,18 | 6.812,41 | 443,77 |

| Infância e Juventude | 2016 | 2015 | Diferencial |
|----------------------|-----------------|-----------------|--------------|
| Lar Rapazes | 1.318,37 | 1.212,05 | 106,32 |
| CAT-Primeiro Passo | 1.284,29 | 1.313,21 | -28,92 |
| Creche | 475,59 | 490,76 | -15,17 |
| Jardim Infância | 402,31 | 380,32 | 21,99 |
| ATL-Quinta do Boial | 405,34 | 420,30 | -14,96 |
| Total | 3.885,90 | 3.816,64 | 69,26 |

Conta 75 - Acordos de cooperação

| Anciania / Família e Comunidade | Ano 2016 | Ano 2015 | Diferencial |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| Centro de Dia | 64.085,06 | 64.713,72 | -628,66 |
| Apoio Domiciliário | 335.551,04 | 355.017,48 | -19.466,44 |
| ERPI LGD | 279.066,98 | 280.278,95 | -1.211,97 |
| ERPI de Santarém | 134.557,46 | 135.279,93 | -722,47 |
| UCCLDM | 154.161,27 | 145.077,97 | 9.083,30 |
| ERPI de S.Domingos | 323.996,60 | 343.716,81 | -19.720,21 |
| CATEI | 87.563,85 | 87.649,43 | -85,58 |
| CAAS | 76.334,54 | 75.429,72 | 904,82 |
| Total: | 1.455.316,80 | 1.487.164,01 | -31.847,21 |

| Crianças e Juventude | Ano 2016 | Ano 2015 | Diferencial |
|----------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| Lar Rapazes | 101.501,84 | 101.514,28 | -12,44 |
| Primeiro Passo | 127.024,28 | 125.516,29 | 1.507,99 |
| Creche | 146.324,73 | 147.339,60 | -1.014,87 |
| Jardim Infância | 127.790,40 | 128.276,63 | -486,23 |
| ATL-Quinta do Boial | 6.649,68 | 6.695,81 | -46,13 |
| Total: | 509.290,93 | 509.342,61 | -51,68 |
| Total Geral: | 1.964.607,73 | 1.996.506,62 | -31.898,89 |

Conclusão

Podemos concluir que, no 2016, se verificou um decréscimo no total dos rendimentos e um acréscimo nos gastos, o que provocou um Resultado Líquido do Exercício negativo no valor de **201.896,75€**.

Pelas contas apresentadas e pela análise do Balancete Analítico podemos informar os Irmãos que a Santa Casa da Misericórdia de Santarém não tem dívidas de longo prazo, paga aos seus Colaboradores e Fornecedores atempadamente e dentro dos prazos estabelecidos. Relativamente às Respostas Sociais, verifica-se que, os Resultados Operacionais, no geral, foram positivos na Anciania, mas na Infância e Juventude foram negativos.