

***Conta de Exploração Provisional e Orçamento de Investimentos e
Desinvestimentos***

Ano de 2017 – Orçamento - 2ª Revisão

Memória Justificativa

No seguimento da atividade e do objetivo do Lar de S. Mateus abrangendo as valências de ERPI (Estrutura Residencial para Pessoas Idosas), CD (Centro de Dia) e SAD (Serviço de Apoio Domiciliário), estão, com a presente, os corpos Diretivos a apresentar a 2ª Revisão do Orçamento para o ano de 2017.

Assim:

1. No ano de 2017, o Lar de São Mateus pretende, no seguimento de anos anteriores, continuar a prestar serviços de qualidade aos seus clientes dentro das valências que através de acordo estabelecido com a S. Social, uma das fontes de financiamento da Instituição de se prevê a sua atualização, determinam a sua ação principal e a necessidade de serem praticadas ações de atualização, conservação e reparação nos seus equipamentos e edifícios.
2. Durante o ano de 2017 face ao trabalho desenvolvido no ano anterior, 2016, os custos de e sobre equipamentos serão condicionados às despesas essenciais para a sua manutenção. Os condicionamentos necessários, terão um controle que terá em linha de conta a continuidade da operacionalidade dos equipamentos e instalações.

A situação económica determina cautelas acrescidas no provisionamento das receitas, nomeadamente no que se refere aos donativos, doações e vendas de ativos, além de que os aumentos verificados nas diversas rubricas de custos, estão calculadas em função das variações anuais.

3. Os cálculos de custos de mão-de-obra são revistos, dada a necessidade da sua adequação às exigências contratuais, incluindo a revisão obrigatória por via da atualização da legislação da remuneração mínima negociada para o setor.

Ano de 2017 – Orçamento - 2ª Revisão

<i>Vendas e Serviços Prestados</i>	538.500,00€	(1)	Prestações de utentes e Familiares
<i>Custo das Vendas</i>	675.500,00€	(2)	Alimentos, consumíveis e pessoal direto
<i>Resultado Bruto</i>	-137.000,00€		

Outros Rendimentos:

<i>ISS</i>	268.500,00€	(3)	Da Segurança Social
<i>Outros</i>	75.000,00€	(4)	Receitas diversas, doações, juros, etc.
	343.500,00€		

Outros Gastos

<i>Administrativos</i>	189.000,00€	(5)	Forn. externos e pessoal administrativo
<i>Depreciações</i>	36.000,00€	(6)	Depreciações Ativos Fixos
<i>Outros</i>	0,00€	(7)	Outros
	-225.000,00€		

Resultado Líquido Previsional (1-2+3+4-5-6-7)= -18.500,00€

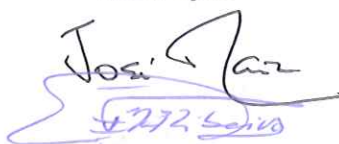
Investimentos

<i>Ativos Fixos Tangíveis</i>	5.000,00€
-------------------------------	-----------

Pelo exposto e levando em linha de conta as variáveis descritas, as contenções necessárias e os cortes possíveis, o resultado líquido provisional negativo é de: **-18.500,00€** que deverá ser coberto pelas disponibilidades existentes.

Junceira, 11 março 2018

A Direção



2722 Sérgio