

Orçamento Económico para 2020

No cumprimento dos deveres estatutários, vem a Direcção da AAP_HSM apresentar à Assembleia Geral a sua proposta de Orçamento para 2020.

A execução do Orçamento para 2019 tem-se apresentado de difícil concretização. Concorrem para esse facto diversos factores como:

- A diminuição no pagamento das quotas por parte dos associados;
- As dificuldades em cobrar dívidas de utentes da UCCI;
- O pagamento de verbas relativas à CDUV aos herdeiros de sócios entretanto falecidos;
- A Receita insuficiente face aos encargos contraídos, nomeadamente com a entidade bancária;
- Um quadro de pessoal pesado para fazer face ao grande número de idosos em situações de grande dependência;
- A instabilidade do pessoal, nomeadamente de enfermagem.

A proposta de orçamento para 2020 tem como pressupostos:

Gastos

- A diminuição da conta CMVMC – consumos por via de se deixar de adquirir produtos para o Bar;
- Aumentos nos gastos com pessoal, quer por via de prestações de serviço, quer por pessoal contratado;
- Diminuição dos gastos com electricidade por força da renegociação com a EDP;
- Diminuição dos gastos de financiamento devido à negociação com o Montepio Geral.

As restantes rúbricas mantem-se estáveis com pequenas oscilações.

Rendimentos

- A diminuição das vendas por se deixar de receber directamente as receitas do Bar, por contrapartida dos outros rendimentos;
- Aumento de receitas da ERPI quer em mensalidades, quer em prestação de cuidados diferenciados face ao aumento das mensalidades e diárias;
- Aumento nas prestações de serviços de fisioterapia, consultas e de Centro de Dia.

As restantes rúbricas têm pequenas oscilações.

De seguida, apresentam-se os mapas económicos previsionais para 2020, os quais tiveram como base os dados reais de 2018 e os estimados, em apenas 7 meses, para 2019.

O quadro seguinte resume a **demonstração de resultados** para 2020, comparativamente com os períodos homólogos.

Apesar de se verificarem resultados líquidos positivos, estes são insuficientes para permitir o pagamento do empréstimo ao Montepio (cerca de 540 mil euros/ano de amortização, a que acrescem juros), e o pagamento das despesas normais de funcionamento, bem como as de renovação/conservação das instalações.

Como a AAP_HSM sempre cumpriu escrupulosamente os seus deveres para com a entidade bancária, este facto implica um aumento da dívida a fornecedores.

Incluiu-se no quadro o valor do resultado líquido expurgado das depreciações (gasto não financeiro), para uma leitura mais evidente.

Demonstração de Resultados	2018 (real)	2019 (estimado)	2020 (previsão)
Total de Rendimentos	3 687 763	3 775 998	3 785 600
Total de Gastos	3 651 141	3 590 701	3 543 000
Resultado líquido	36 622	185 298	242 600
Resultado sem depreciações	326 095	475 171	532 600

Em 2018, foi liquidado de amortização do empréstimo um montante de 540 mil euros, no entanto, a dívida a fornecedores gerais transitada para 2019, foi de 398 mil euros.

Em 2019, mantem-se o pagamento mensal ao Montepio, empréstimo e juros, no entanto a dívida a fornecedores gerais, no final de julho, é de 493 mil euros, situação que reputamos de muito preocupante.

O quadro seguinte apresenta os **gastos** previstos para o ano de 2020 e períodos homólogos.

Gastos	2018 (real)	2019 (estimado)	2020 (previsão)	Peso %
CMMMC - consumos	32 123	33 842	1 000	0,0%
Fornecimento e serviços externos	1 399 948	1 403 980	1 407 000	39,7%
Refeições	266 914	276 633	280 000	7,9%
Roupa	52 360	51 218	52 000	1,5%
Médicos	88 920	68 486	84 000	2,4%
Enfermeiros	323 439	352 038	360 000	10,2%
Auxiliares	42 732	23 012	23 000	0,6%
Outros trabalhadores	23 322	18 557	18 000	0,5%
Conservação e reparação	95 997	107 753	102 000	2,9%
Mat consumo clinico	24 276	22 774	23 000	0,6%
Fraldas	50 400	43 802	45 000	1,3%
Outros prod higiene do utente	32 294	30 609	30 000	0,8%
prod farmacêuticos	99 091	114 029	105 000	3,0%
Electricidade	110 848	108 224	96 000	2,7%
Água	18 616	17 219	18 000	0,5%
Gás	60 985	61 789	61 000	1,7%
Limpeza	21 999	19 165	20 000	0,6%
Outros FSE	87 757	88 672	90 000	2,5%
Gastos com pessoal	1 568 783	1 518 145	1 540 000	43,5%
Gastos depreciação/amortiz	289 473	289 873	290 000	8,2%
Outros gastos	8 618	25 622	25 000	0,7%
Gastos de financiamento	352 196	319 238	280 000	7,9%
Total de Gastos	3 651 141	3 590 701	3 543 000	

Conforme se verifica os gastos com pessoal totalizam 1,5 milhões de euros, e representam 43% do total dos gastos, se a este valor se adicionarem os encargos com pessoal não dependente esta percentagem sobe para 57%.

O quadro seguinte apresenta os **rendimentos** para os 3 anos em análise.

Rendimentos	2018 (real)	2019 (estimado)	2020 (previsão)	Peso %
Vendas	75 406	78 357	7 500	0,2%
Prestações de serviço	3 523 490	3 612 447	3 682 100	97,3%
Centro de dia	10 322	11 265	30 000	0,8%
ERPI	893 237	959 701	1 000 000	26,4%
UMD	1 265 964	1 307 307	1 300 000	34,3%
Mensalidade	1 104 938	1 141 303	1 135 000	30,0%
Medicamentos	161 026	166 003	165 000	4,4%
ULD	785 083	803 874	805 000	21,3%
Mensalidade	646 791	656 522	655 000	17,3%
Medicamentos	123 014	131 365	132 000	3,5%
Fraldas	15 278	15 987	18 000	0,5%
Tratamento de Fisioterapia	2 490	4 389	8 100	0,2%
Diárias - ERPI	420 050	418 697	430 000	11,4%
Extras - fraldas ERPI	27 211	24 795	25 000	0,7%
Extras - outros	6 879	9 175	10 000	0,3%
Consultas	900	1 869	4 000	0,1%
Quotizações e jóias	65 905	68 719	70 000	1,8%
Subsídios	45 032	40 865	40 000	1,1%
Outros rendimentos	43 835	44 330	56 000	1,5%
Total de Rendimentos	3 687 763	3 775 998	3 785 600	

As prestações de serviço representam 97% dos rendimentos.

As Unidades de Cuidados Continuados de Média e Longa Duração totalizam 2,1 milhões de euros, 55,6% do total dos rendimentos. O financiamento destas unidades não sofreu alterações significativas nos períodos em análise. O último acerto verificado deu-se pela Portaria nº 17/2019, de 15 de Janeiro, no que diz respeito à utilização de fraldas.

O financiamento por parte do Estado é manifestamente insuficiente face aos gastos destes utentes que se apresentam nas Unidades com multipatologias, muito carenciados de cuidados médicos e de enfermagem.

O valor global dos rendimentos da ERPI totaliza 1,4 milhões de euros, incluindo as situações de prestação de cuidados diferenciados denominado no Quadro como “diárias”, e representa 37,8% do total dos rendimentos.

A Direcção chama a atenção dos Sócios para a situação financeira da AAP_HSM, já que o resultado sem depreciações apresentado nos últimos anos tem sido deficitário face ao montante de financiamento a pagar: cerca de 540 mil euros por ano.

A situação só não foi tão alarmante porque houve algumas entradas de verbas por via de empréstimos de sócios e vendas de CDUV. Contudo, em 2019 tal facto não tem acontecido e, pelo contrário o falecimento de alguns sócios tem originado o pedido de pagamento por parte de herdeiros das verbas correspondentes às CDUV e empréstimos.

Assim, apresentamos à Assembleia Geral a proposta de Orçamento para 2020, esperando ter a vossa aprovação.

Camarate, 25 de outubro de 2019.

A Direcção

Presidente da Direcção – Marina Peres

Marina Judite Peres de Silva
Marina

Vice-presidente – Maria do Carmo Carvalho

Tesoureira – Fátima Reis

Marina do Carmo Carvalho

Tesoureiro Adjunto – Lino Alves

Fátima Reis

Secretário – Maria Adelaide Marçalo Ribeiro

Lino Carlos Pereira Alves

1º Vogal – Lincoln da Silva

Maria Adelaide Marçalo Ribeiro

2º Vogal – Maria Odete Vasconcelos

Lincoln da Silva

Suplente – Manuel Madeira Martinho

Maria Odete Vasconcelos

Suplente – Maria do Ceu Lebre

Manuel Madeira Martinho



Actualização do Orçamento Económico para 2020

Al
cinco
...

Limbo
o
ca

Esta actualização é consequência da pandemia que grassa no País e à qual não ficamos imunes.

Logo em março tivemos um surto de COVID 19 que provocou alterações ao orçamento previsional de 2020. Estes surtos propagam-se no tempo e os utentes têm de ficar confinados obrigando a gastos superiores quer em recursos humanos, quer em materiais, os denominados EPIs – equipamentos de protecção individual.

Nos gastos temos aumentos nas rubricas:

- Refeições
- Enfermeiros em prestação de serviço
- Conservação e reparação
- Material de consumo clínico
- Água
- Pessoal contratado

Nos rendimentos temos perda de receita nas Prestações de Serviço - Centro de dia que fechou em Março.

Demonstração de Resultados	2018 (real)	2019 (realizado)	2020 (previsão)
Total de Rendimentos	3 687 763	3 815 851	3 762 600
Total de Gastos	3 651 141	3 574 471	3 603 000
Resultado liquido	36 622	241 380	159 600
Resultado sem depreciações	326 095	532 903	454 600

Em março de 2020, por força da moratória sobre os empréstimos realizados junto do Montepio Geral, deixaram de ser pagos quer os empréstimos, quer os respetivos juros.

No quadro seguinte apresentamos a previsão de Gastos corrigida.

O maior peso será com o pessoal, contratado e não dependente que representa quase 57% do total.

Face ao anteriormente previsto os gastos aumentam 1.7%.

Gastos	2018	2019 (realizado)	Desvio	2020 (previsão)
CMVMC - consumos	32 123	21 981	-31,6%	1 000
Fornecimento e serviços externos	1 399 948	1 418 672	1,3%	1 472 000
Refeições	266 914	300 430	12,6%	310 000
Roupa	52 360	49 749	-5,0%	52 000
Médicos	88 920	86 120	-3,1%	84 000
Enfermeiros	323 439	375 054	16,0%	380 000
Auxiliares	42 732	21 376	-50,0%	23 000
Outros trabalhadores	23 322	37 618	61,3%	18 000
Conservação e reparação	95 997	108 098	12,6%	105 000
Mat consumo clinico	24 276	19 259	-20,7%	31 000
Fraldas	50 400	41 152	-18,3%	45 000
Outros prod higiene do utente	32 294	24 926	-22,8%	30 000
Prod farmacêuticos	99 091	86 460	-12,7%	105 000
Electricidade	110 848	109 742	-1,0%	96 000
Água	18 616	20 509	10,2%	22 000
Gás	60 985	61 615	1,0%	61 000
Limpeza	21 999	15 276	-30,6%	20 000
Outros FSE	87 757	71 094	-19,0%	90 000
Gastos com pessoal	1 568 783	1 510 256	-3,7%	1 530 000
Gastos depreciação/amortiz	289 473	291 523	0,7%	295 000
Outros gastos	8 618	2 943	-65,8%	25 000
Gastos de financiamento	352 196	329 096	-6,6%	280 000
Total de Gastos	3 651 141	3 574 471	-2,10%	3 603 000

Prevê-se que os rendimentos face ao previsto inicialmente caíam 0,61%, o que se fica a dever essencialmente ao encerramento do Centro de Dia.

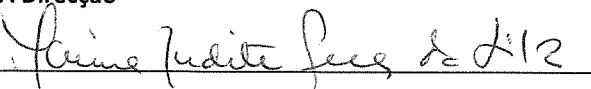
Rendimentos	2018 (real)	2019 (realizado)	Desvio	2020 (previsão)
Vendas	75 406	52 864	-29,9%	7 500
Prestações de serviço	3 523 490	3 684 772	4,6%	3 659 100
Centro de dia	10 322	14 513	40,6%	7 000
ERPI	893 237	949 899	6,3%	1 000 000
UMD	1 265 964	1 303 675	3,0%	1 300 000
Mensalidade	1 104 938	1 139 317	3,1%	1 135 000
Medicamentos	161 026	164 358	2,1%	165 000
ULD	785 083	792 476	0,9%	805 000
Mensalidade	646 791	661 841	2,3%	655 000
Medicamentos	123 014	130 635	6,2%	132 000
Fraldas	15 278	16 034	4,9%	18 000
Tratamento de Fisioterapia	2 490	5 000	100,8%	8 100
Diárias - ERPI	420 050	463 064	10,2%	430 000
Extras - fraldas ERPI	27 211	24 993	-8,1%	25 000
Extras - outros	6 879	8 932	29,8%	10 000
Consultas	900	1 410	56,7%	4 000
Quotizações e jóias	65 905	73 788	12,0%	70 000
Subsídios	45 032	42 012	-6,7%	40 000
Outros rendimentos	43 835	36 203	-17,4%	56 000
Total de Rendimentos	3 687 763	3 815 851	3,47%	3 762 600

Em tudo o mais não se prevêem grandes alterações ao orçamento de 2020, mantendo-se o projectado em outubro de 2019.

Camarate, 18 de agosto de 2020

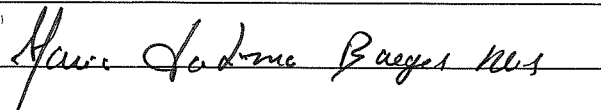
A Direcção

Presidente da Direcção – Marina Peres



Vice-presidente – Maria do Carmo Carvalho

Tesoureira – Fátima Reis

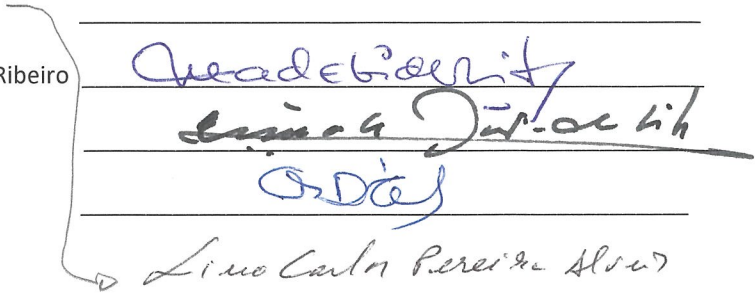


Tesoureiro Adjunto – Lino Alves

Secretário – Maria Adelaide Marçalo Ribeiro

1º Vogal – Lincoln da Silva

2º Vogal – Maria Odete Vasconcelos

A set of four horizontal lines with handwritten signatures in blue ink. The first line is blank. The second line contains the signature 'Maria Adelaide Marçalo Ribeiro'. The third line contains the signature 'Lincoln da Silva'. The fourth line contains the signature 'Maria Odete Vasconcelos'. A bracket on the left side of the lines groups the second, third, and fourth lines, with an arrow pointing to the text 'Lino Carlos Pereira Alves' written below the fourth line.

Actualização do Orçamento Económico para 2020

Esta actualização é consequência da pandemia que grassa no País e à qual não ficamos imunes.

Logo em março tivemos um surto de COVID 19 que provocou alterações ao orçamento previsional de 2020. Estes surtos propagam-se no tempo e os utentes têm de ficar confinados obrigando a gastos superiores quer em recursos humanos, quer em materiais, os denominados EPIs – equipamentos de protecção individual.

Nos gastos temos aumentos nas rubricas:

- Refeições
- Enfermeiros em prestação de serviço
- Conservação e reparação
- Material de consumo clínico
- Água
- Pessoal contratado

Nos rendimentos temos perda de receita nas Prestações de Serviço - Centro de dia que fechou em Março.

Demonstração de Resultados	2018 (real)	2019 (realizado)	2020 (previsão)
Total de Rendimentos	3 687 763	3 815 851	3 762 600
Total de Gastos	3 651 141	3 574 471	3 603 000
Resultado liquido	36 622	241 380	159 600
Resultado sem depreciações	326 095	532 903	454 600

Em março de 2020, por força da moratória sobre os empréstimos realizados junto do Montepio Geral, deixaram de ser pagos quer os empréstimos, quer os respetivos juros.

No quadro seguinte apresentamos a previsão de Gastos corrigida.

O maior peso será com o pessoal, contratado e não dependente que representa quase 57% do total.

Face ao anteriormente previsto os gastos aumentam 1.7%.


Gastos	2018	2019 (realizado)	Desvio	2020 (previsão)
CMVMC - consumos	32 123	21 981	-31,6%	1 000
Fornecimento e serviços externos	1 399 948	1 418 672	1,3%	1 472 000
Refeições	266 914	300 430	12,6%	310 000
Roupa	52 360	49 749	-5,0%	52 000
Médicos	88 920	86 120	-3,1%	84 000
Enfermeiros	323 439	375 054	16,0%	380 000
Auxiliares	42 732	21 376	-50,0%	23 000
Outros trabalhadores	23 322	37 618	61,3%	18 000
Conservação e reparação	95 997	108 098	12,6%	105 000
Mat consumo clinico	24 276	19 259	-20,7%	31 000
Fraldas	50 400	41 152	-18,3%	45 000
Outros prod higiene do utente	32 294	24 926	-22,8%	30 000
Prod farmacêuticos	99 091	86 460	-12,7%	105 000
Electricidade	110 848	109 742	-1,0%	96 000
Água	18 616	20 509	10,2%	22 000
Gás	60 985	61 615	1,0%	61 000
Limpeza	21 999	15 276	-30,6%	20 000
Outros FSE	87 757	71 094	-19,0%	90 000
Gastos com pessoal	1 568 783	1 510 256	-3,7%	1 530 000
Gastos depreciação/amortiz	289 473	291 523	0,7%	295 000
Outros gastos	8 618	2 943	-65,8%	25 000
Gastos de financiamento	352 196	329 096	-6,6%	280 000
Total de Gastos	3 651 141	3 574 471	-2,10%	3 603 000

Prevê-se que os rendimentos face ao previsto inicialmente caíam 0.61%, o que se fica a dever essencialmente ao encerramento do Centro de Dia.

Rendimentos	2018 (real)	2019 (realizado)	Desvio	2020 (previsão)
Vendas	75 406	52 864	-29,9%	7 500
Prestações de serviço	3 523 490	3 684 772	4,6%	3 659 100
Centro de dia	10 322	14 513	40,6%	7 000
ERPI	893 237	949 899	6,3%	1 000 000
UMD	1 265 964	1 303 675	3,0%	1 300 000
Mensalidade	1 104 938	1 139 317	3,1%	1 135 000
Medicamentos	161 026	164 358	2,1%	165 000
ULD	785 083	792 476	0,9%	805 000
Mensalidade	646 791	661 841	2,3%	655 000
Medicamentos	123 014	130 635	6,2%	132 000
Fraldas	15 278	16 034	4,9%	18 000
Tratamento de Fisioterapia	2 490	5 000	100,8%	8 100
Diárias - ERPI	420 050	463 064	10,2%	430 000
Extras - fraldas ERPI	27 211	24 993	-8,1%	25 000
Extras - outros	6 879	8 932	29,8%	10 000
Consultas	900	1 410	56,7%	4 000
Quotizações e jóias	65 905	73 788	12,0%	70 000
Subsídios	45 032	42 012	-6,7%	40 000
Outros rendimentos	43 835	36 203	-17,4%	56 000
Total de Rendimentos	3 687 763	3 815 851	3,47%	3 762 600

Em tudo o mais não se prevêem grandes alterações ao orçamento de 2020, mantendo-se o projectado em outubro de 2019.

Camarate, 18 de agosto de 2020

A Presidente da Direção


Marina Peres

