

RELATÓRIO DE CONTAS 2017

SANTA CASA DA
MISERICÓRDIA DE PINHEL



ÍNDICE

INTRODUÇÃO	2
RELATÓRIO DE ATIVIDADES	5
INFÂNCIA	5
TERCEIRA IDADE – ERPI/ CENTRO DE NOITE	6
SERVIÇO DE APOIO DOMICILIÁRIO	7
UNIDADE DE CUIDADOS CONTINUADOS	7
OUTRAS RESPOSTAS	8
CONTRATO LOCAL DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL - CLDS	8
REDE LOCAL DE INSERÇÃO SOCIAL	9
RELATÓRIO DE GESTÃO – ANÁLISE DA CONTA DE GERÊNCIA	11
DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADOS POR NATUREZAS POR RESPOSTA SOCIAL/ OUTRAS ATIVIDADES	21
ANEXOS	23
1. BALANCETE GERAL REGULARIZAÇÕES DO EXERCÍCIO.....	23
2. BALANCETES POR VALÊNCIA	23
2.1. ERPI/ LAR DE SANTO ANTÓNIO	23
2.2. SERVIÇO DE APOIO DOMICILIÁRIO	23
2.3. CRECHE	23
2.4. JARDIM DE INFÂNCIA.....	23
2.5. IGREJA DOS FRADES.....	23
2.6. CAPELA MORTUÁRIA	23
2.7. CENTRO DE NOITE.....	23
2.8. UNIDADE DE CUIDADOS CONTINUADOS.....	23
2.9. CANTINA SOCIAL.....	23
2.10. CLDS	23
2.11. RLIS.....	23
3. DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS.....	23
4. PARECER DO CONSELHO FISCAL	23
5. PARECER DO REVISOR OFICIAL DE CONTAS.....	23



INTRODUÇÃO

Aqui apresentamos o Relatório de Atividades e Contas de 2017, dando assim cumprimento à alínea c) do nº 1 do artigo 23º do Compromisso da Santa Casa da Misericórdia de Pinhel.

O ano de 2017 foi para esta Instituição um ano de difícil gestão, de grandes decisões e investimentos.

A abertura da Unidade de Cuidados Continuados a 27 de dezembro de 2016, era um grande desafio, tanto a nível financeiro, pois dia após dia, após a abertura, se verificava a necessidade de reestruturar espaços, fazer obras, fazer alterações estruturais para nos ajustarmos ao bom funcionamento, quer de esforço e dedicação de todos os Mesários e funcionários que permitiram que no final do primeiro ano de existência a Unidade fosse a primeira escolha de quase todos os utentes que por aqui passaram e que nos deram os parabéns pelo espaço, equipa e resultados obtidos.

Sabíamos e dissemos na última apresentação de contas que se não se alterasse a capacidade do acordo com a ARS de 18 para as 27 camas, o prejuízo era certo. Infelizmente tivemos que aguardar pelo último dia útil do ano de 2017, para vermos o tão aguardado despacho de alargamento publicado em Diário da República.

Mas estamos com forças renovadas com a abertura de 9 camas com acordo com a ARS e Segurança Social e de 2 camas de gestão privada aprovadas pela ARS no próximo dia 1 de abril, que vão ter grandes repercussões a nível de resultados financeiros no final de exercício de 2018.

A nível de gestão foram feitas algumas alterações:

- Atualização da massa salarial, por força da atualização do salário mínimo nacional;
- Realização de obras e aquisição de novos equipamentos na Unidade de Cuidados Continuados, bem como reforço da equipa de recursos humanos afetos, alteração do Enfermeiro Chefe e Diretora Técnica.
- Recuperação da gestão da exploração da cozinha central para todas as valências, que teve um impacto financeiro positivo na ordem dos 30.000 €.
- Utilização de uma conta corrente caucionada de 250.000,00 € para pagamentos correntes e o normal funcionamento da Instituição, enquanto não recebermos todo o dinheiro que temos para receber dos projetos CLDS e RLIS.

Em consequência, no exercício de 2017, verificou-se um resultado líquido negativo de 156.161,96 €, o que representa um aumento muito significativo em relação ao exercício anterior de 2016, onde obtivemos um resultado negativo de 81.985,53 €.

Handwritten signatures and initials:
7
Marian
Ari
J
9
J

Este resultado é devido essencialmente ao resultado negativo da UCC, pois esteve um ano inteiro a funcionar com 18 utentes, com taxas de ocupação mensais a rondar os 93%. Os custos estruturais deste edifício não puderam ser rentabilizados, tendo amortizações de edifício e equipamentos muito elevadas.

Contudo reunimos neste momento todas as condições necessárias e tudo faremos para levar esta Irmandade a um caminho de resultados financeiros positivos, que se irão obter com os restantes 3 trimestres do ano de 2018 com os 27 utentes com acordo e 2 de gestão privada.

Tivemos a coragem necessária para abrir a UCC, sabendo todos os riscos financeiros que corríamos ao abrir com 18 utentes, contra todas as expectativas de ver realizado o sonho de atingir a capacidade que tinha o projeto inicial, mesmo com as alterações das leis. O sonho tornou-se realidade e continuaremos a sonhar e a lutar pelas restantes respostas sociais que não ficaram esquecidas, apenas adiadas para um ano em que nos pudéssemos dedicar mais intensivamente a esses projetos.

Ao longo deste Relatório de Atividades tentaremos abordar todas as áreas e respostas sociais que tentámos melhorar, para que se faça prova do trabalho executado.



CORPOS SOCIAIS

MESA DA ASSEMBLEIA GERAL

Rui Proença Correia Dias	Presidente
António Escudeiro Valente	Vice-Presidente
Toni Pinto Silva	Secretário

MESA ADMINISTRATIVA

Luís Videira Poço	Provedor
Rui Alberto Marques Ventura	Vice-Provedor
Generosa Gil dos Santos Bernardo	Secretária
Maria de Lurdes Almeida Pardalejo	Tesoureira
Joaquim Luís da Costa Gomes	Vogal
José Alberto Teixeira	Vogal
Maria Alice Coelho Pereira Marques	Vogal

CONSELHO FISCAL

Paulo Velho Álvaro	Presidente
Olívia Jesus Pires Santos	Vice-Presidente
Maria da Conceição Jesus Loureiro	Secretária

E porque não desanimamos perante as dificuldades, teremos sempre em mente o futuro e a sustentabilidade desta Instituição, corajosamente e confiantes.

"QUANDO VOCÊ VÊ UM NEGÓCIO BEM-SUCEDIDO É PORQUE ALGUÉM, ALGUM DIA, TOMOU, UMA DECISÃO CORAJOSA." -- PETER DRUCKER

F. X. Marques
R. J. Marques
G. J. Marques

RELATÓRIO DE ATIVIDADES

Serve o presente Relatório de Atividades para dar conhecimento aos presentes das atividades das nossas respostas sociais e da vida da nossa Instituição.

INFÂNCIA

Durante o ano 2017, mantiveram-se todos os requisitos de qualidade de ensino e dos bons resultados obtidos.

A nível de frequências mensais, mantiveram-se as mesmas médias, 46 crianças em jardim e 64 em creche.

Em 2018 a procura em creche intensificou-se, tendo já ultrapassado os 68 protocolados com a segurança social e com bastantes crianças em lista de espera, o que nos obriga a repensar esta resposta social para podermos dar resposta a todos os pais.

O projeto para aproveitamento do sótão está feito, já com projetos de especialidades para submeter a uma Candidatura ao Portugal 2020, com as melhorias exigíveis a nível de eficiência energética do edifício.



A. Marques

TERCEIRA IDADE – ERPI/ CENTRO DE NOITE

José Reis
J. C.

Na Estrutura Residencial para Pessoas Idosas (ERPI vulgo “lar”), começámos a implementar a redução obrigatória do número de utentes, dos 12 propostos reduzimos 2 até final de dezembro. Esta alteração decorre das obras que iremos fazer e das exigências da Segurança Social para redução dos utentes para o número de lugares protocolados 42.

No Centro de Noite tudo decorreu com normalidade, com ocupação máxima de 20 utentes.

Finalmente o projeto de unificação dos edifícios e requalificação vai ser submetido ao Programa Portugal 2020 e contamos arrancar com as obras durante o ano de 2018.



SERVIÇO DE APOIO DOMICILIÁRIO

Em relação ao apoio domiciliário, acabámos o ano com 37 utentes. Este serviço é prestado nas áreas geográficas de Pinhel, Vascoveiro, Malta, Gamelas, Quintã dos Bernardos e Vale de Madeira. Houve uma redução da procura do final do ano, mas em 2018 este número já voltou a subir, estando já os contactos feitos para o alargamento da capacidade para 50 utentes.

UNIDADE DE CUIDADOS CONTINUADOS

A unidade de Cuidados Continuados abriu a 27 de dezembro de 2016. À exceção do primeiro e segundo meses, as taxas de ocupação estiveram sempre acima dos 90%. Casa cheia com utentes e familiares contentes e aprovação da melhoria continua ao longo do ano.

	jan	fev	mar	abr	mai	jun	jul	ago	set	out	nov	dez	Média
Taxa de ocupação mensal	65,4%	95,6%	92,1%	97,0%	94,4%	97,6%	96,1%	98,9%	92,8%	95,2%	95,9%	99,1%	93%

Como já dissemos foi um ano extremamente duro, tanto a nível financeiro, como de empenho de todos os Mesários e colaboradores.

A Unidade de Cuidados Continuados vem alterar profundamente a estrutura da Misericórdia de Pinhel.

No ano de 2017, ano de arranque, foram várias as condicionantes que nos levaram a um resultado líquido do exercício tão negativo.

Dos 148.536,60 € negativos, temos que ver que 99.992,48 € são respeitantes às amortizações do edifício e dos equipamentos, que são deveras elevados, mas necessários ao exercício das funções.

Em relação ao funcionamento, a ocupação foi excepcional para primeiro ano, contudo diz respeito apenas aos 18 utentes protocolados e conforme já tinha sido anunciado, uma UCC com apenas 18 utentes dá prejuízo certo.

Houve alguns custos iniciais que foram mais elevados dado ser o início do funcionamento, mais transportes de ambulância ao Hospital da Guarda, mais pedidos de análises, um grande investimento (cerca de 20.000 € no total do ano) em medicação, pois só conseguimos o alvará do INFARMED para aquisição aos laboratórios a partir de meados de outubro. Investimentos em obras e equipamentos que se mostraram necessários. Este cenário foi o possível e à base de muitos esforços e contenção de custos, mas que iremos ver revertido já em 2018 com o aumento das 9 camas e a criação dos 2 quartos privados.

Não queremos que esta resposta social seja um problema mas uma oportunidade de crescer e dar vida à comunidade.



OUTRAS RESPOSTAS

Durante o ano de 2017, mantiveram-se em bom funcionamento os dois projetos que tiveram início em novembro de 2015. Em prol da sociedade e da ação social, mantemos o nosso espírito de ajudar o próximo, desde o cidadão que precisa de apoio social, apoio na procura de emprego, de formação, dos empresários e entidades que requerem os nossos serviços.

CONTRATO LOCAL DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL - CLDS

Os Contratos Locais de Desenvolvimento Social (CLDS) têm por finalidade promover a inclusão social dos cidadãos, de forma multisectorial e integrada, através de ações a executar em parceria, para combater a pobreza persistente e a exclusão social em territórios deprimidos, através de três eixos:

- a) Eixo 1: Emprego, formação e qualificação;
- b) Eixo 2: Intervenção familiar e parental, preventiva da pobreza infantil;
- c) Eixo 3: Capacitação da comunidade e das instituições;



REDE LOCAL DE INTERVENÇÃO SOCIAL

A **RLIS (Rede Local de Intervenção Social)** assenta numa lógica de intervenção articulada e integrada de entidades com responsabilidade no desenvolvimento da ação social. Visa potenciar uma atuação planeada dos diversos organismos e entidades envolvidas para garantir o interesse público e promover a implementação de novos mecanismos de atuação e diferentes estratégias de ação em resposta às necessidades sociais.

A RLIS tem como pressupostos de intervenção:

- Modelo de Contratualização
- Intervenção de Proximidade
- Inovação Social
- Transversalidade
- Cultura de Direitos e de Obrigações

O **SAAS (Serviço de Atendimento e Acompanhamento Social)** é um serviço que assegura o atendimento e o acompanhamento de pessoas e famílias em situação de vulnerabilidade e exclusão social, bem como de emergência social.

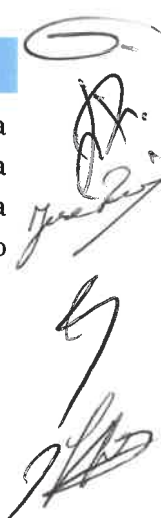
Pretende-se que o atendimento social seja um atendimento de primeira linha, personalizado, respondendo a situações de crise ou de emergência social, e que o acompanhamento social seja destinado a assegurar apoio técnico, tendo em vista a prevenção e resolução de problemas sociais.

O SAAS tem como princípios orientadores:

- Promoção da inserção social e comunitária
- Intervenção mínima, imediata e oportuna
- Valorização das parcerias
- Intervenção prioritária
- Personalização dos apoios sociais
- Contratualização para a inserção

Os objetivos do SAAS são:

- Informar, aconselhar e encaminhar para respostas, serviços ou prestações sociais adequados a cada situação;
- Apoiar em situações de vulnerabilidade social;
- Prevenir situações de pobreza e de exclusão sociais;
- Contribuir para a aquisição e ou fortalecimento das competências das pessoas e famílias, promovendo a sua autonomia e fortalecendo as redes de suporte familiar e social;
- Assegurar o acompanhamento social do percurso de inserção social;
- Mobilizar os recursos da comunidade adequados à progressiva autonomia.



Marques

Acesso ao SAAS:

- A própria pessoa (procura espontânea ou sistemática);
- A comunidade informar (ex.: vizinhança), e
- Institucional (ex.: encaminhamento pela Segurança Social ou outros).



Nota: As fotos fazem parte da iniciativa conjunta entre a RLIS, a Santa Casa e o Gabinete de Ação Social do Município de Pinhel, na entrega de cabazes de natal (alimentação, roupa e brinquedos) às famílias mais carenciadas com filhos menores do concelho.

RELATÓRIO DE GESTÃO – ANÁLISE DA CONTA DE GERÊNCIA

Para melhor compreensão dos factos atrás referidos, vamos de seguida analisar os mapas contabilísticos.

1 - DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS DO EXERCÍCIO

Santa Casa da Misericórdia de Pinhel

Demonstração de Resultados

31 de dezembro de 2017

Pág. 1

Unidade Monetária: Euros

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2017	2016
Vendas e serviços prestados		946 345,37	549 817,33
Subsídios à exploração		898 143,67	923 659,32
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-164 265,16	-1 976,56
Fornecimentos e serviços externos		-399 601,30	-467 021,32
Gastos com o pessoal		-1 323 804,93	-1 011 017,59
Outros rendimentos e ganhos		79 401,88	93 779,45
Outros gastos e perdas		-17 681,29	-10 129,72
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos:		18 538,24	77 110,91
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-171 630,67	-156 036,32
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos):		-153 092,43	-78 925,41
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	10,08
Juros e gastos similares suportados		-5 069,53	-3 070,20
Resultado antes de imposto:		-158 161,96	-81 985,53
Resultado líquido do período:		-158 161,96	-81 985,53

O resultado líquido do exercício ascende a 158.161,96 € negativos, com origem fundamentalmente nos prejuízos obtidos neste primeiro ano da Unidade de Cuidados Continuados e com o forte peso que as amortizações têm no resultado do exercício.

Reflete-se também o elevado peso que os gastos de pessoal têm na estrutura (cerca de 72% das vendas e subsídios obtidos).

2 - SITUAÇÃO PATRIMONIAL - BALANÇO

Santa Casa da Misericórdia de Pinhel

Pág. 1

Balanço em 31 de dezembro de 2017

Unidade Monetária: Euros

RUBRICAS	NOTAS	DATAS	
		31 de dezembro de 2017	31 de dezembro de 2016
Ativo			
Ativo Não Corrente:			
Ativos Fixos Tangíveis		3.893.938,43	3.936.676,31
Bens do Património Histórico e Cultural		68.078,16	68.078,16
Ativos Intangíveis		14.677,92	10.321,01
Total Ativo Não Corrente:		3.976.694,51	4.015.075,48
Ativo Corrente:			
Inventários		20.462,08	10.930,30
Clientes		116.146,93	60.770,43
Estado e Outros Entes Públicos		13.786,03	12.848,43
Fundadores/beneméritos/patrocionadores/doadores/associados/membros		3.322,00	2.140,00
Outras Contas a Receber		232.469,57	101.883,01
Outros Activos Correntes		6.693,16	3.452,63
Caixa e Depósitos Bancários		7.717,93	18.153,11
Total Ativo Corrente:		400.597,70	210.177,91
Total do Activo:		4.377.292,21	4.225.253,39
Capital Próprio e Passivo			
Capital Próprio:			
Fundos		2.069.965,72	2.069.965,72
Reservas		1.179.495,95	1.179.495,95
Resultados Transitados		-159.441,52	-77.455,99
Outras Variações nos Fundos Patrimoniais		700.475,42	742.374,69
Sub-Total:		3.790.495,57	3.914.380,37
Resultado Líquido do Período		-158.161,96	-81.985,53
Total do Capital Próprio:		3.632.333,61	3.832.394,84
Passivo:			
Passivo Não Corrente:			
Provisões Específicas		40.000,00	40.000,00
Financiamentos Obtidos		66.973,09	82.861,78
Total Passivo Não Corrente:		106.973,09	122.861,78
Passivo Corrente:			
Fornecedores		150.901,08	63.224,95
Estado e Outros Entes Públicos		31.416,79	24.674,55
Financiamentos Obtidos		265.719,35	15.328,56
Outras Contas a Pagar		189.948,29	166.768,71
Total Passivo Corrente:		637.985,51	269.996,77
Total do Passivo		744.958,60	392.858,55
Total do Capital Próprio e do Passivo		4.377.292,21	4.225.253,39

2.2 . INVESTIMENTOS DO ANO:

Investimentos do ano:	
Edifícios e outras construções	74 079,17 €
Equipamento básico	61 879,03 €
Equipamento administrativo	6 732,69 €
	142 690,89 €

3. DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR NATUREZA (SEM CUSTOS PROJETOS)

Unidade Monetária: Euros

RENDIMENTOS E GASTOS	Notas	PERÍODOS	
		2017	2016
Vendas e serviços prestados	15	946 345,37	549 817,33
Subsídios, doações e legados à exploração	15	726 711,16	708 592,06
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	6	(164 265,16)	(1 976,56)
Fornecimentos e serviços externos	16	(361 465,76)	(389 167,14)
Gastos com o pessoal	17	(1 189 983,36)	(873 013,67)
Outros rendimentos	18	79 401,88	93 779,45
Outros gastos	19	(17 681,29)	(10 129,72)
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		19 062,84	77 901,75
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	4 e 5	(171 630,67)	(156 036,32)
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		(152 567,83)	(78 134,57)
Juros e rendimentos similares obtidos	20	-	10,08
Juros e gastos similares suportados	20	(5 069,53)	(3 070,20)
Resultados antes de impostos		(157 637,36)	(81 194,69)
Imposto sobre o rendimento do período		-	-
Resultado líquido do período		(157 637,36)	(81 194,69)

Explicações/ notas:

- A – Vendas e serviços prestados

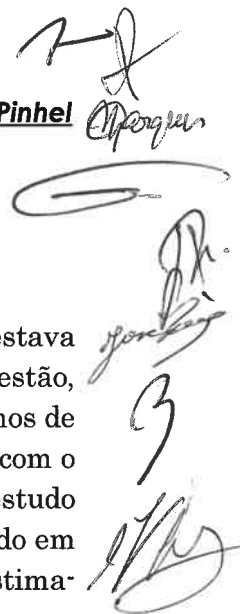
Conta	Descrição	Saldo 2017		Saldo 2016		Variação
72	Prestações de serviços	946.345,37 €		549.817,33 €		72,12%
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utentes					
7211	Infancia e Juventude	72.661,00 €		67.304,50 €		
72111	Creches		48.570,00 €		45.770,00 €	6,12%
72112	Jardins de Infancia		24.091,00 €		21.534,50 €	11,87%
7214	Terceira Idade	486.357,50 €		479.350,00 €		
72141	Lar de Sto António		310.925,00 €		302.830,00 €	2,67%
72143	Apoio Domiciliario (SAD)		45.302,50 €		45.640,00 €	-0,74%
72145	Centro de Noite		130.130,00 €		130.880,00 €	-0,57%
7215	Comparticipação de Utentes	548,41 €		527,24 €		
72154	Acompanhamento de utentes		548,41 €		527,24 €	4,02%
7216	Unidade de Cuidados Continuados	383.536,46 €		662,09 €		
72161	Comparticipações ISS					
721611	ucc- participação iss		96.026,36 €		- € -	
72162	Comparticipações ARS		117.974,34 €		204,71 €	57529,98%
72163	outras		66.077,52 €		110,00 €	59970,47%
72164	S. SOCIAL - ENCARGOS DE CUIDADOS APOIO SOCIAL		96.147,20 €		196,54 €	48819,91%
72165	S. SOCIAL - ENCARGOS COM FRALDAS		7.311,04 €		13,64 €	53500,00%
722	Quotizações e jóias	3.242,00 €		1.973,50 €		64,28%

Como se pode comprovar, as vendas e serviços prestados tiveram uma variação positiva de 72,12 %, devido às mensalidades da Unidade de Cuidados Continuados, que passará a ser em 2018 a principal atividade a nível de volume de negócios.

- B – Subsídios à exploração

Conta	Descrição	2017		2016	
75	Subsídios, doações e legados à exploração	726.711,16 €		708.592,06 €	
751	Subsídios das Entidades Públicas				
7511	ISS, IP - Centro Distrital				
75111	Infancia e Juventude	307.641,87 €		325.704,33 €	
7511111	Creches		203.223,53 €		202.151,53 €
7511113	Jardins de Infancia		104.418,34 €		123.552,80 €
75112	Cantina Social	13.902,50 €		15.215,00 €	
75114	Terceira Idade	346.125,60 €		335.515,02 €	
7511411	Lares		191.216,74 €		183.981,33 €
7511412	CENTRO DE NOITE		44.786,06 €		44.050,43 €
7511414	Apoio Domiciliario		110.122,80 €		107.483,26 €
7512	Outros subsídios	59.041,19 €		32.157,71 €	
75122	IEFP		58.126,19 €		31.216,71 €
75125	CÂMARA MUNICIPAL DE PINHEL		915,00 €		941,00 €

Os subsídios à exploração são do ISS, IP, relativamente aos acordos de cooperação que temos nas respostas sociais e outros subsídios, nomeadamente do Município de Pinhel, relativo à verba de apoio com os custos da Instituição no desfile da Feira das Tradições e do IEFP relativo às medidas Contrato Emprego que fizemos na contratação das pessoas para a UCC e ainda estágios e Programas Ocupacionais.



- C - Custo das matérias vendidas e das matérias consumidas

Relativamente a este ponto, há uma variação muito grande pois em 2016 a cozinha estava a cargo da ITAU, pagávamos as refeições. A partir de 1 de janeiro, recuperando a gestão, retomámos a responsabilidade da compra dos géneros alimentares. Em 2016, pagámos de refeições o montante de 167.368,09 €. O custo dos géneros alimentares em 2017, já com o aumento dos 18 utentes em UCC e os funcionários foi de 164.265,16 €. Fazendo um estudo de todos os custos fixos que permaneciam da responsabilidade da Santa Casa e tendo em conta as refeições totais servidas no ano de 2017 ao preço que a ITAU praticava, estima-se que houve uma poupança real de cerca de 30.000,00 €.

- D – Fornecimentos e serviços externos

Para análise da evolução da conta de Fornecimentos e Serviços Externos e porque importa verificar a variação destes custos afetos só à atividade da Santa Casa, os custos acima enumerados estão expurgados dos valores dos projetos CLDS e RLIS em ambos os anos.

No mapa a seguir assinalámos a azul as contas que mais alterações sofreram, justificando de seguida as mesmas:

6224 - Honorários: Para além das avenças que tínhamos com a Eng^a da Qualidade, o Eletricista e o médico do Lar, substituímos e reforçámos o serviço do médico do lar.

Para a Unidade de Cuidados Continuados contratámos sob regime de avença, a tempo parcial os seguintes técnicos:

- 1 Diretor Clínico
- 1 Enfermeiro Coordenador
- 1 Terapeuta Ocupacional
- 2 Enfermeiros
- 1 Nutricionista

6225/ 6227 – Comissões/ Serviços bancários: o aumento destes custos tem a ver com a utilização da conta corrente caucionada.

6229 – Outros serviços especializados: contemplam a recolha de resíduos hospitalares, o fornecimento de gases medicinais e o contrato com a União das Misericórdias para o serviço da Farmacêutica, tudo despesas inerente à UCC.

6238 – Outros materiais: o incremento tem a ver com materiais que foram precisos para a UCC e ainda com uma verba, cerca de 3.000 € do material dispensadores de descartáveis, produtos de higiene, caixotes do lixo e acessórios de WC que foram doados pela empresa fornecedora (lançamento em contrapartida do donativo).

6241 – Eletricidade – o aumento é totalmente justificado pelo consumo da UCC.



6244/ 6245 Gás e gasóleo de aquecimento – em relação a esta rubrica, temos a referir que a Mesa Administrativa substituiu o gás por gasóleo de aquecimento na valência jardim e verificou que houve uma poupança de cerca de 8.000 €, o que permitiu que no conjunto dos dois combustíveis só tivesse havido um aumento de 12.367,41 € no ano, com todo o edifício da Unidade de Cuidados Continuados aquecido a caldeira a gás.

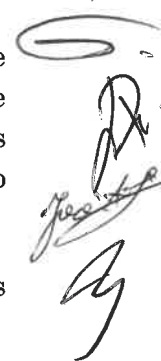
6261 – Rendas e alugueres – dizem respeito aos alugueres das fotocopiadoras, máquinas purificadoras de água e desfibrilhador.

As rubricas de comunicação e seguros aumentaram com o aumento de atividade e aos seguros relativos à atividade e programas do IEFP.

6267 – Limpeza, higiene e conforto – esta foi uma rubrica que sofreu um grande aumento, fruto do cancelamento do contrato com a ITAU que incluía os detergentes e descartáveis da cozinha e copas das respostas sociais, mas também dos custos com a Unidade de Cuidados Continuados. Sabemos que é um ambiente hospitalar, que tem regras de limpeza, desinfeção e produtos específicos, que tem reflexos significativos a nível financeiro.

6271 – Ajudas técnicas – foi durante o ano de 2017 que se investiu (pois ainda não tínhamos nada) nas ajudas técnicas, tanto na UCC como material para a fisioterapia.

E depois há um elenco de despesas exclusivas da UCC, que por ser o primeiro ano de atividade se viram empoladas, tais como, os suplementos alimentares, as análises clínicas que têm que ser suportadas pela Unidade, os transportes de ambulância, a medicação (reforçamos que foram gastos durante o ano 20.832,91 € em medicação, mas que só em outubro é que pudemos começar a comprar diretamente aos laboratórios), taxas moderadoras e material de saúde e enfermagem (uma parte também respeitante a ERPI e Centro de Noite).



Conta	Descrição	2017		2016	
62	Fornecimentos e serviços externos	361.465,76 €		389.167,14 €	
621	Subcontratos	376,38 €		169.466,46 €	
6211	ALIMENTAÇÃO		- €		167.368,09 €
6212	Limpeza		376,38 €		2.098,37 €
622	Serviços especializados	86.889,10 €		46.829,23 €	
6221	Trabalhos especializados		12.011,09 €		10.185,39 €
6222	Publicidade e propaganda		90,00 €		192,07 €
6223	Vigilância e segurança		1.320,59 €		1.255,20 €
6224	Honorários		45.606,77 €		15.764,28 €
6225	Comissões		2.197,25 €		379,98 €
6226	Conservação e reparação		15.363,12 €		18.321,94 €
6227	Serviços Bancários		862,77 €		426,37 €
6228	Outros		125,98 €		304,00 €
6229	Outros trabalhos especializados				
6229001	RECOLHA DE RESIDUOS HOSPITALARES		1.300,32 €		- €
6229002	FORNECIMENTO DE GASES MEDICINAIS		3.706,21 €		- €
6229003	UMP - FARMACEUTICA		4.305,00 €		- €
623	Materiais	15.897,56 €		8.901,69 €	
6231	Ferramentas e utensilios de desgaste rápido		3.643,75 €		3.253,44 €
6232	Livros e documentação técnica		189,84 €		- €
6233	Material de escritório		4.105,77 €		1.959,99 €
6234	Artigos para oferta		603,50 €		227,23 €
6235	Material Didatico		623,70 €		1.278,80 €
6238	Outros		6.731,00 €		2.182,23 €
624	Energia e fluidos	128.410,01 €		105.101,58 €	
6241	Electricidade		42.521,59 €		29.195,64 €
6242	Combustíveis		3.947,69 €		4.336,44 €
6243	Água		10.516,03 €		12.498,72 €
6244	GÁS		62.878,69 €		59.040,78 €
6245	GASÓLEO AQUECIMENTO		8.529,50 €		- €
6248	Outros		16,51 €		30,00 €
625	Deslocações, estadas e transportes	681,33 €		180,65 €	
6251	Deslocações e estadas				
62511	Pessoal		227,07 €		14,85 €
62512	Utentes		160,60 €		165,80 €
6252	Transportes de pessoal		3,34 €		- €
6253	Transportes de mercadorias		227,52 €		- €
6258	Outros		62,80 €		- €
626	Serviços diversos	74.670,68 €		40.567,29 €	
6261	Rendas e alugueres		3.492,03 €		1.998,79 €
6262	Comunicação		8.403,51 €		6.307,40 €
6263	Seguros		4.709,32 €		2.657,35 €
6264	Rendas Financeiras		- €		- €
6265	Contencioso e notariado		- €		15,00 €
6266	Despesas de representação		1.766,00 €		232,60 €
6267	Limpeza, higiene e conforto		52.305,02 €		25.200,00 €
6268	MATERIAIS P/ ANIMAÇÃO SOCIOCULTURAL		369,26 €		- €
6269	Rouparia		3.625,54 €		4.156,15 €
627	Encargos C/ Utentes	54.540,70 €		18.120,24 €	
6271	Ajudas técnicas		4.992,19 €		- €
6272	Encargos de Saude com Utentes		- €		3.170,63 €
6273	Fraldas utentes		17.231,37 €		14.949,61 €
6274	SUPLEMENTOS/ ESPESSANTES ALIMENTARES		622,71 €		- €
6275	Análises clínicas		1.370,94 €		- €
6276	Transporte de ambulância		2.409,80 €		- €
6277	Medicação utentes		20.832,91 €		- €
6278	Taxas moderadoras		287,85 €		- €
6279	Material de saúde/ enfermagem		6.792,93 €		- €

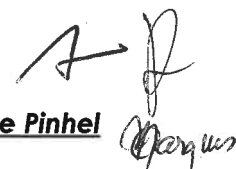
- E – Gastos com pessoal

Conta	Descrição	Saldo 2017		Saldo 2016		Variação
63	Gastos com o Pessoal	1 189 983,36 €		873 093,67 €		36%
632	Remunerações do pessoal	972 841,45 €		712 574,66 €		37%
6321	Remuneracoes Certas	879 794,71 €		661 696,45 €		33%
6322	Remuneracoes Adicionais	62 011,40 €		30 060,72 €		106%
63221	Subsidios de Alimentacao		5 481,00 €		3 736,02 €	
63225	Ajudas de Custo		- €		657,00 €	
63227	Subsídio de turno		54 577,90 €		23 892,00 €	
632281	Gratificacoes		1 952,50 €		1 775,70 €	
6323	Remunerações de Pessoal IEFP	31 035,34 €		20 817,49 €		49%
632301	CEI/ CEI+		13 784,65 €		20 524,34 €	
632302	Remunerações Estágios Profissionais		16 115,58 €		- €	
632303	Formacao Profissional		55,00 €		80,00 €	
632304	Subsídio de transporte		1 080,11 €		213,15 €	
635	Encargos sobre remunerações	201 220,67 €		146 011,65 €		38%
51	Seguranca Social	- 81,67 €		- €		
6352	T.S.U. Pessoal	201 088,65 €		145 059,80 €		39%
6353	TRABALHADORES INDEPENDENTES	- €		854,27 €		-100%
6357	Encargos sobre remunerações - FGCT	213,69 €		97,58 €		119%
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais	15 252,72 €		14 507,36 €		5%
638	Outros gastos com o pessoal	668,52 €		- €		
6381	Indemnizacoes por Despedimento	668,52 €	668,52 €			

Esta rubrica é efetivamente aquela que tem maior peso, perfaz um total de 63,5 % de todos os custos da Instituição.



Sendo uma Instituição que apenas faz prestação de serviços, este não se podem fazer sem pessoas, e em muitos serviços, pessoal qualificado onde os vencimentos são elevados. Contudo para cumprir legalmente os rácios exigidos para termos as respostas sociais abertas e também para podermos prestar um bom serviço é necessário e indispensável este custo.

É certo que as contratações que se fizeram para o quadro da UCC, foram todas feitas tentando obter a máxima vantagem ao nível dos programas de apoio ao emprego, nomeadamente o Estímulo Emprego, bem como estágios profissionais que foram reconvertidos em contrato de trabalho com apoios do IEFP.



Em resumo, a nível de contratações e saídas de pessoal, em 2017 foi assim:

		Admissões de pessoal:	Saída
UCC	Enfermeiros	9	5
	Auxiliares de ação médica	3	1
	Empregadas auxiliares	2	
	Assistente social	1	
	CEI		1
Cozinha	Encarregada de refeitório	1	
	Ajudante de cozinha	1	1
	Empregadas auxiliares	2	
	CEI	1	1
	Empregadas auxiliares copa	2	
Lar	Empregadas auxiliares	3	1
	Animadora socio cultural	1	
	CEI		1
Jardim/ Creche	CEI/ Estágio	3	2
Serv. Administrativos	Técnica de contabilidade	1	
	CEI		1
Serviços gerais	CEI	1	

No final de 2017 tínhamos no quadro de pessoal da Santa Casa da Misericórdia de Pinhel 99 funcionários (excluindo os 6 do CLDS e RLIS). Destes 99 funcionários, 5 estavam de baixa médica prolongada/ licença de maternidade, mas é difícil gerir o pessoal quando no ano de 2017 tivemos funcionários de baixa médica num total de 2.270 dias (dividindo por 22 dias úteis por mês são cerca de 103 meses, num ano representa que destes 99 contamos com menos 9 funcionários).

Estavam também a decorrer 4 CEI's e 1 estágio profissional.

(F) Outros rendimentos e ganhos

Conta	Descrição	Saldo 2017		Saldo 2016	
78	Outros rendimentos	79 401,88 €		93 779,45 €	
781	Rendimentos suplementares			20 777,03 €	
7816	Outros rendimentos suplementares	16 889,12 €		20 777,03 €	
78161	Rend. casa mortuária		1 500,00 €		2 187,50 €
78165	Rec. custos Fraldas		15 372,89 €		18 517,53 €
78166	Alimentação		6,15 €		72,00 €
78169	Outros		10,08 €		- €
782	Descontos de pronto pagamento obtidos	487,78 €		722,19 €	
784	Ganhos em inventários	686,53 €		- €	
7841	Sinistros		686,53 €		- €
787	Rendimentos em investimentos não financeiros	612,50 €		2 985,00 €	
7871	Alienações		- €		1 000,00 €
78713	Alienações Imobilizado		- €		1 000,00 €
7873	Rendas e outros rendimentos em propriedades de investimento		612,50 €		1 985,00 €
78731	Terrenos e Recursos Naturais				1 250,00 €
78732	Rendas em propriedades de investimento		- €		735,00 €
788	Outros	60 725,95 €		69 295,23 €	
7881	Correcções relativas a períodos anteriores		89,24 €		5 258,32 €
7883	Imputação de subsídios para investimentos		41 899,27 €		41 899,27 €
78831	Rep. Subsídio Lar		8 756,31 €		8 756,31 €
78832	Rep. Subsídio Jardim		296,70 €		296,70 €
78833	Rep. Subsídio S XXI		4 048,67 €		4 048,67 €
78834	Rep. Subsí Centro Noite		3 447,72 €		3 447,72 €
78835	Rep. Sub. Raia Histórica		25 349,87 €		25 349,87 €
7884	Ganhos em outros instrumentos financeiros		1,25 €		2,50 €
7888	Outros não especificados		18 736,19 €		22 135,14 €
78884	Donativos		18 736,19 €		22 135,14 €

Em 2017 registou-se um decréscimo de 15%. De salientar a diminuição significativa dos donativos.

(G) Outros gastos e perdas

Conta	Descrição	Saldo 2017		Saldo 2016	
68	Outros gastos	17 681,29 €		10 129,72 €	
681	Impostos	679,25 €		1 832,72 €	
6812	Impostos indirectos:		150,00 €		1 832,72 €
68127	Taxas				1 832,72 €
6813	Taxas		529,25 €		- €
688	Outros	17 002,04 €		8 297,00 €	
6881	Correcções relativas a períodos anteriores		15 398,04 €		7 589,57 €
6883	Quotizações		1 600,00 €		600,00 €
6887	MULTAS E COIMAS		- €		86,43 €
6888	Outros não especificados		4,00 €		21,00 €

A grande diferença aqui registada diz respeito à conta 6881 – Correções relativas a períodos anteriores, respeitante a um valor que constava em Imobilizado em Curso, o valor do projeto do Centro de Atividades Ocupacionais. Segundo as regras do SNC, não tendo avançado com as obras este valor deveria ter sido considerado como gasto do exercício, pelo que se procedeu à correção neste exercício.

Gastos com amortizações

São as decorrentes do equipamento e edifícios a amortizar de exercícios anteriores e das obras na UCC decorridas em 2017 e equipamento adquirido no ano.

(H) Juros e gastos similares suportados

São as decorrentes do empréstimo contraído no Montepio para aquisição de equipamento para a UCC e que tinha carência de capital até junho de 2016, período após o qual se começou a amortizar a dívida, os juros de leasing da Renault Kangoo do serviço de apoio domiciliário e os juros com a conta corrente caucionada.

Conta	Descrição	Saldo 2017		Saldo 2016	
69	Gastos de financiamento	5 069,53 €		3 070,20 €	
691	Juros suportados				
6911	Juros de financiamentos obtidos		1 652,28 €		2 975,59 €
6912	Juros leasing		467,69 €		62,03 €
6913	JUROS C. CORRENTE CAUCIONADA		2 949,56 €		- €
6918	Outros juros		- €		32,58 €

DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADOS POR NATUREZAS POR RESPOSTA SOCIAL/ OUTRAS ATIVIDADES

Mapa resumo:

Resposta social	Descrição	Resultados 2017	Resultados 2016
90001	ERPI	30 753,60 €	21 523,01 €
90003	Apoio Domiciliário (SAD)	20 717,33 €	18 282,40 €
900041	Creche	-11 904,82 €	-41 773,44 €
900042	Jardim de Infância	-64 800,81 €	-55 679,32 €
90005	Igreja dos Frades	-2 170,17 €	-102,81 €
90006	Casa Mortuária	1 195,30 €	1 646,95 €
90101	Centro de Noite	12 014,07 €	38 546,35 €
90102	Unidade de Cuidados Continuados	-144 477,90 €	-66 329,71 €
90104	Cantina Social	1 036,04 €	2 691,88 €
90105	CLDS 3G Pinhel	-176,11 €	-314,11 €
90106	RLIS	-348,49 €	-476,73 €
		-158 161,96 €	-81 985,53 €

3 - PROPOSTA DE APLICAÇÃO DE RESULTADOS

O resultado líquido do exercício apurado foi de -158.161,96 €, para os quais se propõe a aplicação em Resultados Transitados.

As Contas do Exercício de 2017, bem como o presente Relatório de Gestão foram aprovados por unanimidade em Reunião de Mesa Administrativa a 20 de março de 2018.

O Provedor: Mário Povo

O Vice-Provedor: José Alberto Teixeira

A Tesoureira: Fátima

A Secretária: [Assinatura]

A Vogal: Maria Alice Coelho Pereira Marques

O vogal: José Alberto Teixeira

Em anexo:

1. Demonstração dos resultados por naturezas – Geral
2. Demonstração dos resultados por naturezas – ERPI/ Lar de Santo António
3. Demonstração dos resultados por naturezas – Serviço de Apoio Domiciliário
4. Demonstração dos resultados por naturezas – Creche
5. Demonstração dos resultados por naturezas – Jardim de Infância
6. Demonstração dos resultados por naturezas – Igreja dos Frades
7. Demonstração dos resultados por naturezas – Capela Mortuária
8. Demonstração dos resultados por naturezas – Centro de Noite
9. Demonstração dos resultados por naturezas – Unidade de Cuidados Continuados
10. Demonstração dos resultados por naturezas – Cantina Social
11. Demonstração dos resultados por naturezas – CLDS
12. Demonstração dos resultados por naturezas – RLIS

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2017	2016
Vendas e serviços prestados		946.345,37	549.817,33
Subsídios, doações e legados à exploração		898.143,67	923.659,32
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		164.265,16	1.976,56
Fornecimentos e serviços externos		399.601,30	467.021,32
Gastos com o pessoal		1.323.804,93	1.011.017,59
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		79.401,88	93.779,45
Outros gastos		17.681,29	10.129,72
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		18.538,24	77.110,91
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		171.630,67	156.036,32
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-153.092,43	-78.925,41
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	10,08
Juros e gastos similares suportados		5.069,53	3.070,20
Resultados antes de impostos		-158.161,96	-81.985,53
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-158.161,96	-81.985,53

x

Susana f. f. f.

Santa Casa da Misericórdia de Pinhel

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS PERIÓDICA
PERÍODO DE 01 DE JANEIRO DE 2017 A 31 DE DEZEMBRO DE 2017

Contribuinte: 500886407

Moeda: EUROS

VALÊNCIA: 90001 - Lar

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2017	2016
Vendas e serviços prestados		312.075,69	303.708,77
Subsídios, doações e legados à exploração		203.698,87	209.889,12
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		57.492,81	770,86
Fornecimentos e serviços externos		72.373,70	163.648,96
Gastos com o pessoal		349.770,37	325.619,99
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		23.970,36	29.460,16
Outros gastos		3.906,22	1.936,46
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		56.201,82	51.081,78
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		24.799,32	29.553,23
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		31.402,50	21.528,55
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	2,32
Juros e gastos similares suportados		648,90	7,86
Resultados antes de impostos		30.753,60	21.523,01
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		30.753,60	21.523,01

Santa Casa da Misericórdia de Pinhel

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS PERIÓDICA

PERÍODO DE 01 DE JANEIRO DE 2017 A 31 DE DEZEMBRO DE 2017

Contribuinte: 500886407

Moeda: EUROS

VALÊNCIA: 90003 - Apoio Domiciliário (SAD)

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2017	2016
Vendas e serviços prestados		45.853,65	46.014,94
Subsídios, doações e legados à exploração		118.303,90	108.411,11
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		26.282,43	375,55
Fornecimentos e serviços externos		17.678,39	50.849,21
Gastos com o pessoal		84.782,97	73.821,48
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		2.736,64	4.992,68
Outros gastos		2.893,90	1.576,42
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		35.256,50	32.796,07
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		13.884,66	14.447,46
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		21.371,84	18.348,61
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	1,92
Juros e gastos similares suportados		654,51	68,13
Resultados antes de impostos		20.717,33	18.282,40
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		20.717,33	18.282,40

Santa Casa da Misericórdia de Pinhel

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS PERIÓDICA
PERÍODO DE 01 DE JANEIRO DE 2017 A 31 DE DEZEMBRO DE 2017

VALÊNCIA: 900041 - Creche

Contribuinte: 500886407

Moeda: EUROS

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2017	2016
Vendas e serviços prestados		49.412,92	46.322,58
Subsídios, doações e legados à exploração		219.217,33	203.518,87
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		16.426,52	256,95
Fornecimentos e serviços externos		32.567,40	50.155,18
Gastos com o pessoal		213.129,93	230.064,99
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		4.377,99	7.406,73
Outros gastos		4.425,97	2.323,16
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		6.458,42	-25.552,10
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		17.596,35	16.215,19
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-11.137,93	-41.767,29
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	2,84
Juros e gastos similares suportados		766,89	8,99
Resultados antes de impostos		-11.904,82	-41.773,44
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-11.904,82	-41.773,44

Santa Casa da Misericórdia de Pinhel

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS PERIÓDICA

PERÍODO DE 01 DE JANEIRO DE 2017 A 31 DE DEZEMBRO DE 2017

VALÊNCIA: 900042 - Jardim de Infância

Contribuinte: 500886407

Moeda: EUROS

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2017	2016
Vendas e serviços prestados		24.739,40	21.948,91
Subsídios, doações e legados à exploração		116.213,51	125.519,32
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		13.141,21	197,65
Fornecimentos e serviços externos		23.344,44	37.509,17
Gastos com o pessoal		162.495,53	159.705,82
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		3.825,99	5.332,51
Outros gastos		3.404,59	1.742,36
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		-57.606,87	-46.354,26
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		6.604,03	9.320,39
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-64.210,90	-55.674,65
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	2,08
Juros e gastos similares suportados		589,91	6,75
Resultados antes de impostos		-64.800,81	-55.679,32
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-64.800,81	-55.679,32

Santa Casa da Misericórdia de Pinhel

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS PERIÓDICA

PERÍODO DE 01 DE JANEIRO DE 2017 A 31 DE DEZEMBRO DE 2017

VALÊNCIA: 90005 - Igreja dos Frades

Contribuinte: 500886407

Moeda: EUROS

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2017	2016
Vendas e serviços prestados		0,00	0,00
Subsídios, doações e legados à exploração		0,00	0,00
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		0,00	0,00
Fornecimentos e serviços externos		2.170,17	102,81
Gastos com o pessoal		0,00	0,00
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		0,00	0,00
Outros gastos		0,00	0,00
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		-2.170,17	-102,81
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		0,00	0,00
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-2.170,17	-102,81
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultados antes de impostos		-2.170,17	-102,81
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-2.170,17	-102,81

Santa Casa da Misericórdia de Pinhel
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS PERIÓDICA
PERÍODO DE 01 DE JANEIRO DE 2017 A 31 DE DEZEMBRO DE 2017

Contribuinte: 500886407

Moeda: EUROS

VALÊNCIA: 90006 - Casa Mortuária

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2017	2016
Vendas e serviços prestados		0,00	0,00
Subsídios, doações e legados à exploração		0,00	0,00
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		0,00	0,00
Fornecimentos e serviços externos		304,70	540,55
Gastos com o pessoal		0,00	0,00
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		1.500,00	2.187,50
Outros gastos		0,00	0,00
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		1.195,30	1.646,95
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		0,00	0,00
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		1.195,30	1.646,95
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultados antes de impostos		1.195,30	1.646,95
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		1.195,30	1.646,95

Suzana Pinheiro

Santa Casa da Misericórdia de Pinhel

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS PERIÓDICA
PERÍODO DE 01 DE JANEIRO DE 2017 A 31 DE DEZEMBRO DE 2017

VALÊNCIA: 90101 - Centro de Noite 5.6 FEDER/ PIDDAC

Contribuinte: 500886407

Moeda: EUROS

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2017	2016
Vendas e serviços prestados		130.500,32	131.160,04
Subsídios, doações e legados à exploração		48.636,04	46.038,64
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		19.711,82	276,72
Fornecimentos e serviços externos		59.833,36	60.855,00
Gastos com o pessoal		85.820,40	77.980,30
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		8.343,82	10.013,38
Outros gastos		1.361,84	746,74
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		20.752,76	47.353,30
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		8.502,73	8.804,99
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		12.250,03	38.548,31
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,92
Juros e gastos similares suportados		235,96	2,88
Resultados antes de impostos		12.014,07	38.546,35
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		12.014,07	38.546,35

Santa Casa da Misericórdia de Pinhel

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS PERIÓDICA
PERÍODO DE 01 DE JANEIRO DE 2017 A 31 DE DEZEMBRO DE 2017

VALÊNCIA: 90102 - Unidade Cuidados Continuados

Contribuinte: 500886407

Moeda: EUROS

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2017	2016
Vendas e serviços prestados		383.763,39	662,09
Subsídios, doações e legados à exploração		6.739,01	0,00
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		24.639,76	0,00
Fornecimentos e serviços externos		151.686,82	16.665,05
Gastos com o pessoal		289.445,45	2.551,88
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		34.646,34	34.386,49
Outros gastos		1.688,77	1.804,58
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		-42.312,06	14.027,07
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		99.992,48	77.381,19
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-142.304,54	-63.354,12
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		2.173,36	2.975,59
Resultados antes de impostos		-144.477,90	-66.329,71
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-144.477,90	-66.329,71

Santa Casa da Misericórdia de Pinhel
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS PERIÓDICA
PERÍODO DE 01 DE JANEIRO DE 2017 A 31 DE DEZEMBRO DE 2017

Contribuinte: 500886407

Moeda: EUROS

VALÊNCIA: 90104 - Cantina Social

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2017	2016
Vendas e serviços prestados		0,00	0,00
Subsídios, doações e legados à exploração		13.902,50	15.215,00
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		6.570,61	98,83
Fornecimentos e serviços externos		1.506,78	8.841,21
Gastos com o pessoal		4.538,71	3.269,21
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		0,74	0,00
Outros gastos		0,00	0,00
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		1.287,14	3.005,75
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		251,10	313,87
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		1.036,04	2.691,88
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultados antes de impostos		1.036,04	2.691,88
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		1.036,04	2.691,88

Santa Casa

Santa Casa da Misericórdia de Pinhel
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS PERIÓDICA
PERÍODO DE 01 DE JANEIRO DE 2017 A 31 DE DEZEMBRO DE 2017
VALÊNCIA: 90105 - CLDS 3G PINHEL

Contribuinte: 500886407

Moeda: EUROS

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2017	2016
Vendas e serviços prestados		0,00	0,00
Subsídios, doações e legados à exploração		101.421,04	138.079,16
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		0,00	0,00
Fornecimentos e serviços externos		25.660,31	59.499,67
Gastos com o pessoal		75.936,84	78.893,60
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		0,00	0,00
Outros gastos		0,00	0,00
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		-176,11	-314,11
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		0,00	0,00
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-176,11	-314,11
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultados antes de impostos		-176,11	-314,11
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-176,11	-314,11

Santa Casa da Misericórdia de Pinhel

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS PERIÓDICA

PERÍODO DE 01 DE JANEIRO DE 2017 A 31 DE DEZEMBRO DE 2017

VALÊNCIA: 90106 - RLIS

Contribuinte: 500886407

Moeda: EUROS

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2017	2016
Vendas e serviços prestados		0,00	0,00
Subsídios, doações e legados à exploração		70.011,47	76.988,10
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		0,00	0,00
Fornecimentos e serviços externos		12.475,23	18.354,51
Gastos com o pessoal		57.884,73	59.110,32
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		0,00	0,00
Outros gastos		0,00	0,00
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		-348,49	-476,73
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		0,00	0,00
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-348,49	-476,73
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultados antes de impostos		-348,49	-476,73
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-348,49	-476,73

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	Caixa	157.926,45	157.334,85	591,60	0,00
111	Caixa - Sede	151.808,46	151.428,46	380,00	0,00
112	Fundo Fixo de Caixa	6.117,99	5.906,39	211,60	0,00
12	Depósitos à ordem	2.635.947,45	2.628.849,63	7.126,33	28,51
121	Caixa Geral de Depositos	1.447.203,78	1.442.942,73	4.261,05	0,00
1211	C.G.D. STA CASA 4530	1.447.203,78	1.442.942,73	4.261,05	0,00
123	D.O. C.C.A.M. PINHEL	1.033.305,82	1.033.334,33	0,00	28,51
126	Montepio Geral	15.368,08	14.499,38	868,70	0,00
1261	Montepio Geral	15.368,08	14.499,38	868,70	0,00
127	CCA - PROJETOS	140.069,77	138.073,19	1.996,58	0,00
1271	CLDS 3G	88.141,40	86.634,77	1.506,63	0,00
1272	RLIS	51.928,37	51.438,42	489,95	0,00
14	Outros instrumentos financeiros	500,00	0,00	500,00	0,00
142	Instrumentos financeiros detidos para negociação	500,00	0,00	500,00	0,00
1421	Activos financeiros	500,00	0,00	500,00	0,00
14211	CAIXA DE CREDITO AGRICOLA	500,00	0,00	500,00	0,00
21	Clientes e Utentes	1.054.612,75	956.710,26	116.146,93	18.244,44
211	Clientes e utentes c/c	1.054.612,75	940.403,70	116.146,93	1.937,88
2117	Utentes	735.829,52	667.504,09	70.263,31	1.937,88
21171	Utentes Jardim/ Creche	87.653,59	72.156,00	15.697,59	200,00
211710003	Tomás Lacerda Tavares	60,00	0,00	60,00	0,00
211710013	Marta Moura Saraiva Almeida Ventura	37,50	0,00	37,50	0,00
211710025	Gonçalo Filipe Nóbrega Almeida	150,00	0,00	150,00	0,00
211710050	Beatriz DFelgado Soares	60,00	0,00	60,00	0,00
211710053	Bruna Alexandra Rodrigues Gil	80,00	0,00	80,00	0,00
211710060	João Pedro Antunes Pinheiro	20,00	0,00	20,00	0,00
211710084	Cátia Filipa dos Santos Coelho	21,00	0,00	21,00	0,00
211710087	João Filipe Gonçalves Cabral	30,00	0,00	30,00	0,00
211710117	Susana Cristina Garcia Matias	30,00	0,00	30,00	0,00
211710163	Luís Miguel Rebouta Ventura	40,00	0,00	40,00	0,00
211710174	Carolina Batista Monteiro	400,00	0,00	400,00	0,00
211710191	João Ricardo Martins Morgado	15,00	0,00	15,00	0,00
211710193	Ana Luísa Rei Silva	90,00	0,00	90,00	0,00
211710196	Rafaela Alexandra Ribeiro Almeida	300,00	0,00	300,00	0,00
211710202	David Filipe da Silva Pinto	40,00	0,00	40,00	0,00
211710211	Rafael Fernandes Oliveira	100,00	0,00	100,00	0,00
211710218	RAFAEL GARCÊS SANTOS	20,00	0,00	20,00	0,00
211710224	CECÍLIA PASSOS DOS SANTOS	10,00	0,00	10,00	0,00
211710226	MIGUEL PEDRO DA CRUZ MOREIRA	80,00	0,00	80,00	0,00
211710230	GONÇALO FERNANDES ALMEIDA	100,00	0,00	100,00	0,00
211710246	LUCAS JOSÉ MARTINS	80,00	0,00	80,00	0,00
211710252	GUILHERME GONÇALVES DAMASCENO	210,00	0,00	210,00	0,00
211710253	ALEXANDRE MIGUEL PEREIRA VEIGA	60,00	0,00	60,00	0,00
211710255	RAQUEL DOS SANTOS FONSECA	80,00	0,00	80,00	0,00
211710259	BEATRIZ COSTA PEREIRA	20,00	0,00	20,00	0,00
211710264	LAURA ISABEL MOREIRA GABRIEL PINA	120,00	0,00	120,00	0,00
211710273	MATILDE ALMEIDA CANOTILHO	20,00	0,00	20,00	0,00
211710275	EMANUEL FILIPE FONSECA BRANQUINHO	30,00	0,00	30,00	0,00
211710284	MATIAS LOURENÇO MARTINS	50,00	0,00	50,00	0,00
211710290	ANDRÉ EMANUEL DA SILVA FONSECA	20,00	0,00	20,00	0,00
211710291	MARTIM JOSÉ DA SILVA GOMES	150,00	0,00	150,00	0,00
211710292	GUILHERME DELGADO RUSSO	520,00	0,00	520,00	0,00
211710296	DIOGO TEIXEIRA GUERRA	300,00	0,00	300,00	0,00
211710302	FÁBIO SANTOS LOURENÇO	35,00	0,00	35,00	0,00
211710303	JÉSSICA SANTOS LOURENÇO	35,00	0,00	35,00	0,00

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
211710305	GONÇALO DINIS GONÇALVES VITORINO	20,00	0,00	20,00	0,00
211710310	LUCAS SILVA PEREIRA	60,00	0,00	60,00	0,00
211710313	FRANCISCO MANUEL FERNANDES BATISTA	60,00	0,00	60,00	0,00
211710317	TÂNIA FILIPA GONÇALVES CABRAL	450,00	0,00	450,00	0,00
211710326	ANA BEATRIZ LIMA DOS SANTOS	100,00	0,00	100,00	0,00
211710329	GONÇALO MARTIM COSTA GRILO	45,00	0,00	45,00	0,00
211710330	IGOR GOMES DIAS	20,00	0,00	20,00	0,00
211710331	MARTIM PIRES GASPAR	20,00	0,00	20,00	0,00
211710332	DIOGO FILIPE PINTO DOS SANTOS	450,00	0,00	450,00	0,00
211710338	TOMÁS NASCIMENTO MADEIRA	15,00	0,00	15,00	0,00
211710345	AMILCAR DINIS PEREIRA VIANEZ	270,00	0,00	270,00	0,00
211710346	RUI CARLOS NOBREGA	160,00	0,00	160,00	0,00
211710355	MIGUEL TAVARES PINA	40,00	0,00	40,00	0,00
211710356	TOMÁS TAVARES PINA	40,00	0,00	40,00	0,00
211710357	DELFIN TOMÉ MORAIS	100,00	0,00	100,00	0,00
211710358	MATEUS CAETANO SANTOS	20,00	0,00	20,00	0,00
211710360	AFONSO FERREIRA RIBEIRO	70,00	0,00	70,00	0,00
211710361	MARGARIDA MARTINS MORGADO	300,00	0,00	300,00	0,00
211710363	RAFAELA ALEXANDRA LOPES DOMINGOS	20,00	0,00	20,00	0,00
211710364	GUILHERME ALEXANDRE LOPES DOS SANTOS	20,00	0,00	20,00	0,00
211710365	LUÍS FILIPE GOMES SANTOS FERREIRA	1.060,00	0,00	1.060,00	0,00
211710368	MARGARIDA PIRES ALMEIDA	200,00	0,00	200,00	0,00
211710369	TIAGO DOS SANTOS FERREIRA	35,00	0,00	35,00	0,00
211710370	MARIA VIDEIRA SANTOS GONÇALVES	315,00	315,00	0,00	0,00
211710371	HENRIQUE NUNES QUINTINO DÁVELAR	0,00	40,00	0,00	40,00
211710373	MARIA INÊS PACHECO BARATA	350,00	350,00	0,00	0,00
211710375	MARIA ADELAIDE PEREIRA VIANEZ	140,00	0,00	140,00	0,00
211710376	DUARTE LACERDA ALVES	70,00	0,00	70,00	0,00
211710378	ÂNGELA CHEN HE	120,00	0,00	120,00	0,00
211710379	DUARTE DOS SANTOS DIAS	375,00	350,00	25,00	0,00
211710380	VICTÓRIA GUERRA EUSÉBIO	375,00	375,00	0,00	0,00
211710382	INÊS PINHEIRO FARINHA	210,00	210,00	0,00	0,00
211710383	MARTIM FLORA SANTOS	340,00	340,00	0,00	0,00
211710384	GONÇALO MONTEIRO GASPAR	30,00	0,00	30,00	0,00
211710385	CONSTANÇA MORGADO MOURA	160,00	160,00	0,00	0,00
211710386	ALEXANDRE NASCIMENTO GONÇALVES	425,00	425,00	0,00	0,00
211710387	DINIS PEREIRA DE ALMEIDA	225,00	225,00	0,00	0,00
211710388	NÚRIA BERNARDINO ANTUNES	40,00	0,00	40,00	0,00
211710389	LIANA SILVA LOPES	180,00	180,00	0,00	0,00
211710392	DUARTE XAVIER GUERRA RIBEIRO	1.100,00	0,00	1.100,00	0,00
211710393	SANTIAGO COELHO RIBEIRO	160,00	100,00	60,00	0,00
211710394	SALVADOR FILIPE FERREIRA MOREIRA	20,00	0,00	20,00	0,00
211710395	AFONSO GIL ANTUNES	575,00	575,00	0,00	0,00
211710396	DANIEL TEIXEIRA MARQUES	400,00	400,00	0,00	0,00
211710397	DINIS MIGUEL CARDOSO MARTINS	240,00	240,00	0,00	0,00
211710398	RÚBEN LANÇÃO FRANCO	140,00	0,00	140,00	0,00
211710399	RAFAEL LANÇÃO FRANCO	205,00	0,00	205,00	0,00
211710400	NÁDIA MARIA SARAIVA GONÇALVES	345,00	345,00	0,00	0,00
211710401	BEATRIZ GONÇALVES MORGADO	150,00	150,00	0,00	0,00
211710405	HIBA OUTUDA	60,00	0,00	60,00	0,00
211710406	DIOGO LUÍS CAÇOTE DA FONSECA	800,00	0,00	800,00	0,00
211710407	JOEL FRANCISCO SILVA SANTOS	240,00	240,00	0,00	0,00
211710408	ARIANA SANTOS COELHO	40,00	0,00	40,00	0,00
211710410	LEANDRO ANTUNES FERREIRA	180,00	120,00	60,00	0,00
211710412	GABRIEL ALVES SANTOS	480,00	480,00	0,00	0,00
211710414	LEONARDO MIGUEL INÁCIO MENDO	1.150,00	1.150,00	0,00	0,00
211710417	MARA CARVALHO VALENTE	800,00	650,00	150,00	0,00

Balancete Geral

(Valores em Euros)

Página: 3 de 17

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
211710419	CRISTIANO ANDRÉ CARDOSO MITEV	780,00	720,00	60,00	0,00
211710420	MARIA DO CÉU MATIAS CORCHETE	550,00	550,00	0,00	0,00
211710421	JOSÉ FILIPE MORGADO VIEIRA	600,00	550,00	50,00	0,00
211710422	SOFIA ROCHA ANTUNES	840,00	840,00	0,00	0,00
211710423	MARIA NUNES TEIXEIRA	1.250,00	1.250,00	0,00	0,00
211710424	MANUEL JÚLIO SARAIVA DOS SANTOS BERNARDO	576,00	576,00	0,00	0,00
211710425	MARA SOFIA MARTINS CASTELA	510,00	510,00	0,00	0,00
211710427	LEANDRO DOS SANTOS MONTEIRO	200,00	0,00	200,00	0,00
211710428	IARA CORREIA GONÇALVES	140,00	0,00	140,00	0,00
211710429	GUSTAVO ANDRÉ ESTRAMANHO AFONSO	770,00	0,00	770,00	0,00
211710430	DIOGO MIGUEL CRUZ COSTA FARO	270,00	210,00	60,00	0,00
211710431	FÁBIO MANUEL MATIAS MONTEIRO	10,00	0,00	10,00	0,00
211710432	LEONOR MATEIA NUNES	945,00	735,00	210,00	0,00
211710434	ANTÓNIO MARIA SARAIVA RUAS	600,00	660,00	0,00	60,00
211710435	INÊS AFONSO ALVES	1.060,00	960,00	100,00	0,00
211710436	LUANA ALMEIDA AGUIAR	575,00	475,00	100,00	0,00
211710437	RUBÉN JOSÉ DA CRUZ GONÇALVES	280,00	260,00	20,00	0,00
211710439	ADAM AJAEL BARBER	20,00	0,00	20,00	0,00
211710440	AFONSO FERNANDO RAMOS FERREIRA MAIA PIRES	920,00	920,00	0,00	0,00
211710441	RAFAEL ALMEIDA VIVEROS	520,00	520,00	0,00	0,00
211710442	ALEXANDRE CRISTOVÃO PEREIRA	560,00	560,00	0,00	0,00
211710443	RITA VIDEIRA FIGUEIREDO	700,00	600,00	100,00	0,00
211710444	GONÇALO SILVA TAVARES	805,00	735,00	70,00	0,00
211710446	LEANDRO GASPAR COUTO	480,00	480,00	0,00	0,00
211710447	FREDERICO DOS SANTOS BARAÇAS	1.150,00	1.150,00	0,00	0,00
211710448	MAFALDA PINHEIRO GONÇALVES	460,00	460,00	0,00	0,00
211710451	ALESSIO CARVALHO ATANAZIO	180,00	160,00	20,00	0,00
211710452	EDUARDA ALVERCA MARTINS	330,00	330,00	0,00	0,00
211710453	YARA MARISA SANTOS PEREIRA	260,00	240,00	20,00	0,00
211710454	MARIA JOSÉ HERMENEGILDO DE OLIVEIRA	330,00	330,00	0,00	0,00
211710455	GUSTAVO MIGUEL SALVADOR NETA	230,00	200,00	30,00	0,00
211710456	SANTIAGO FONSECA MARQUES	540,00	480,00	60,00	0,00
211710457	EVA DIAS DOMINGOS	880,00	880,00	0,00	0,00
211710458	YI CHEN SHI	250,00	250,00	0,00	0,00
211710459	TOMÁS MORGADO SANTOS	450,00	350,00	100,00	0,00
211710460	DINIS TOMÉ MORAIS	1.050,00	950,00	100,00	0,00
211710462	FRANCISCA DE SOUSA MCAULEY	440,00	440,00	0,00	0,00
211710464	MARA SILVA SANTOS	880,00	880,00	0,00	0,00
211710465	GABRIEL MENDES MONTEIRO	460,00	560,00	0,00	100,00
211710466	SANTIAGO DOS SANTOS GASPAR POÇO	460,00	460,00	0,00	0,00
211710467	BENEDITA YASMIN MARTINS PEREIRA	160,00	160,00	0,00	0,00
211710468	IARA RODRIGUES MADEIRA	160,00	0,00	160,00	0,00
211710469	MARTIM ANDRÉ DOBRILITA SANTOS	520,00	520,00	0,00	0,00
211710470	LEONOR CURA MARTINS	880,00	880,00	0,00	0,00
211710471	RODRIGO VICENTE MORGADO	549,09	480,00	69,09	0,00
211710472	MARCELO CRUZ LOURENÇO	960,00	960,00	0,00	0,00
211710473	MIRIAM DOS SANTOS PIRES	900,00	900,00	0,00	0,00
211710474	CLARA SANTOS LEMOS MARQUES	1.060,00	1.060,00	0,00	0,00
211710475	JOSÉ PEDRO REIS BARAÇAS	800,00	720,00	80,00	0,00
211710476	ANASTÁCIA POPOVYCH	650,00	600,00	50,00	0,00
211710477	PEDRO LUCAS COELHO RIBEIRO	380,00	240,00	140,00	0,00
211710478	MARIA HELENA AQUINO NASCIMENTO	600,00	600,00	0,00	0,00
211710479	EDUARDO CORREIA GONÇALVES	440,00	360,00	80,00	0,00
211710480	JOSÉ LUÍS BRITO FALHAS	480,00	480,00	0,00	0,00
211710481	MARIA LUÍSA ARAÚJO NEVES MATOS	300,00	300,00	0,00	0,00
211710482	ANA MARGARIDA PEREIRA PINHEIRO	480,00	480,00	0,00	0,00
211710483	GUILHERME GABRIEL BRITO FERRINHO	440,00	440,00	0,00	0,00

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
211710484	FRANCISCA NEVES CARDOSO	320,00	320,00	0,00	0,00
211710485	LARA MATIAS LOPES COELHO	340,00	340,00	0,00	0,00
211710486	MARIANA MATIAS LOPES COELHO	340,00	340,00	0,00	0,00
211710487	RAFAEL SÉRGIO CASANOVA SANTOS COUTO	840,00	760,00	80,00	0,00
211710488	CONSTANÇA EDUARDA HERMENEGILDO DE OLIVEIR	660,00	660,00	0,00	0,00
211710489	SOFIA MONCHENKO	500,00	460,00	40,00	0,00
211710490	MATEUS MIGUEL SARAIVA PINHEIRO	460,00	460,00	0,00	0,00
211710491	CARLOS MIGUEL MORGADO PINHEIRO	960,00	960,00	0,00	0,00
211710492	LARA SOFIA DOS SANTOS CARVALHO	480,00	440,00	40,00	0,00
211710493	MARIA INÉS FERREIRA RIBEIRO	780,00	720,00	60,00	0,00
211710494	LEONOR ROSA SIMÃO	610,00	500,00	110,00	0,00
211710495	DIOGO MIGUEL MATEIA RAIMUNDO	720,00	720,00	0,00	0,00
211710496	MARA FRANCISCA RODRIGUES LOPES	1.090,00	1.090,00	0,00	0,00
211710497	IVAN GONÇALVES MARTINS	1.010,00	940,00	70,00	0,00
211710498	ÉRICA HERMENEGILDO SIL	870,00	720,00	150,00	0,00
211710499	SAMUEL GONÇALVES MARQUES	1.035,00	1.035,00	0,00	0,00
211710500	DUARTE ANDRADE TEIXEIRA	520,00	400,00	120,00	0,00
211710503	EDUARDO AGUIAR LOPES	640,00	640,00	0,00	0,00
211710504	RAFAEL ALEXANDRE PENA	1.250,00	1.250,00	0,00	0,00
211710505	MATIAS VICENTE SILVA	1.300,00	1.200,00	100,00	0,00
211710506	RODRIGO MANUEL FERREIRA RODRIGUES	980,00	980,00	0,00	0,00
211710507	DUARTE PEREIRA TEIXEIRA	1.200,00	1.200,00	0,00	0,00
211710508	MATILDE AUGUSTO OLIVEIRA	1.200,00	1.200,00	0,00	0,00
211710509	MARIANA LACERDA ALVES	1.200,00	1.200,00	0,00	0,00
211710513	LEONOR LOPES MORGADO	480,00	480,00	0,00	0,00
211710514	INÉS SOFIA DOS SANTOS	460,00	340,00	120,00	0,00
211710515	GONÇALO PIRES MILHANO	700,00	700,00	0,00	0,00
211710516	MARTIM FIGUEIREDO COELHO	1.250,00	1.050,00	200,00	0,00
211710517	ISABEL ALMEIDA VIVEROS	520,00	520,00	0,00	0,00
211710518	IRINA CIRILO ALBUQUERQUE	440,00	440,00	0,00	0,00
211710519	GUILHERME JOSÉ BARAÇAS MARTINS LAURA	1.080,00	1.080,00	0,00	0,00
211710520	CAROLINA PINTO MARQUES	1.080,00	990,00	90,00	0,00
211710521	LEONOR MARISA GOMES RODRIGUES	440,00	400,00	40,00	0,00
211710522	ISABEL GOMES VEIDEIRA	720,00	720,00	0,00	0,00
211710523	SANTIAGO MIGUEL MENDO SARAIVA	480,00	480,00	0,00	0,00
211710525	JOSÉ LOURENÇO BRÁS	440,00	360,00	80,00	0,00
211710526	DIANA BRANQUINHO BELO SOARES RAMALHO	480,00	480,00	0,00	0,00
211710527	MARIANA QUINTANEIRO HIPÓLITO	880,00	880,00	0,00	0,00
211710528	ISAAC BERNARDINO ANTUNES	400,00	360,00	40,00	0,00
211710529	LETÍCIA SOUSA CORREIA	630,00	630,00	0,00	0,00
211710530	MARIANA ISABEL GAMA LAMEIRAS	360,00	320,00	40,00	0,00
211710532	CAMILA VITÓRIA HERMENEGILDO DE OLIVEIRA	350,00	350,00	0,00	0,00
211710533	ALICE PARADA SARAIVA	800,00	800,00	0,00	0,00
211710534	MARTIM GOMES ROCHA	300,00	250,00	50,00	0,00
211710535	LEONOR AVELÃS SIMÕES PAULINO	650,00	550,00	100,00	0,00
211710536	MARTIM BRÁS FERNANDES	420,00	420,00	0,00	0,00
211710537	RITA GUERRA SANTOS	275,00	275,00	0,00	0,00
211710538	DIOGO GUERRA SANTOS	275,00	275,00	0,00	0,00
211710539	HENRIQUE DOS SANTOS ALVES	140,00	70,00	70,00	0,00
211710540	DIANA FILIPA MARQUES PEREIRA	190,00	190,00	0,00	0,00
211710541	LAURA DOS SANTOS LEMOS MARQUES	320,00	320,00	0,00	0,00
211710542	BENEDITA PEREIRA MORGADO	200,00	200,00	0,00	0,00
211710543	SALVADOR JOSÉ MONTEIRO CARVALHO	200,00	150,00	50,00	0,00
211710544	BENEDITA CORREIA SARAIVA CABRAL MARTINS	400,00	400,00	0,00	0,00
211710545	NÚRIA ALEXANDRA CABRAL BRÁS	240,00	120,00	120,00	0,00
211710546	LAURA NÓBREGA MARQUES	200,00	150,00	50,00	0,00
211710547	CINTIA DA FONSECA FERREIRA	200,00	150,00	50,00	0,00

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
211710548	VICENTE POIARES DIAS	360,00	0,00	360,00	0,00
211710549	JOÃO FRANCISCO DE SALES GOMES E RODRIGUES L	400,00	0,00	400,00	0,00
211710550	MATEUS COELHO PIRES DOS SANTOS	200,00	200,00	0,00	0,00
211710551	CAROLINA PRATA GUERRA	400,00	400,00	0,00	0,00
211710552	MARTIM PEREIRA SEQUEIRA	400,00	400,00	0,00	0,00
211710553	DUARTE GABRIEL MARTINS CRUZ	300,00	300,00	0,00	0,00
211710554	FRANCISCA NUNES E SILVA	240,00	240,00	0,00	0,00
211710555	PEDRO FILIPE PAULOS	120,00	120,00	0,00	0,00
211710556	BIANCA TEIXEIRA CAETANO	120,00	60,00	60,00	0,00
211710557	Natacha Antunes Delgado	80,00	80,00	0,00	0,00
211710558	SAMUEL FREITAS CORREIA	50,00	0,00	50,00	0,00
211710559	MARIA PINTO MONTEIRO	50,00	50,00	0,00	0,00
211710560	MARTIM ALEXANDRE BRÁS DA SILVA	40,00	0,00	40,00	0,00
211710561	PEDRO RIBEIRO SANTOS	50,00	0,00	50,00	0,00
211710562	SANTIAGO FERREIRA DA SILVA	40,00	40,00	0,00	0,00
21172	Utentes Lar Sto. António	333.736,38	311.904,76	22.240,39	408,77
1720004	Maria Augusta Ribeiro	0,00	0,02	0,00	0,02
1720007	Maria Olímpia Matias	3.600,00	3.600,00	0,00	0,00
1720011	Maria Otelinda Machorro	1.100,00	0,00	1.100,00	0,00
1720015	Georgina da Silva	1.600,00	0,00	1.600,00	0,00
1720016	Felisbela Augusta Moimenta	6.923,69	6.215,80	707,89	0,00
1720017	Maria Luisa Cavaleiro Saraiva	5.663,60	5.219,12	444,48	0,00
1720018	Maria Celeste Saraiva	5.174,64	5.177,88	0,00	3,24
1720023	Ecília Mateia	3.874,65	3.572,41	302,24	0,00
1720028	Maria da Conceição Nunes Pereira	304,48	304,48	0,00	0,00
1720030	Alzira de Lurdes Pereira Grilo	3.277,56	3.276,88	0,68	0,00
1720033	Guilhermina de Jesus	0,00	0,60	0,00	0,60
1720034	Glória de Jesus Saraiva	2.166,72	2.166,72	0,00	0,00
1720037	Adosinda de Jesus Fonseca	5.238,45	4.430,93	807,52	0,00
1720038	Amadeu Vilar Morgado	3.260,00	3.260,00	0,00	0,00
1720042	Benedito dos Santos Lino	15,60	0,00	15,60	0,00
1720048	Manuel Dias João	97,51	0,00	97,51	0,00
1720053	António Inácio dos Santos	4.802,00	4.432,70	369,30	0,00
1720091	Maria de Lurdes	2.212,82	0,00	2.212,82	0,00
1720095	Maria Augusta Nunes	5.007,25	4.385,88	621,37	0,00
1720101	Joaquim Rodrigues	108,06	0,00	108,06	0,00
1720104	ADÍLIA DOS ANJOS AVELANS	20,00	0,00	20,00	0,00
1720115	MARIA DO NASCIMENTO MARTINS	0,60	0,00	0,60	0,00
1720122	LUCÍLIA DE JESUS FERNANDES SILVA MARTINHO	5.306,88	5.286,88	20,00	0,00
1720132	LAURINDA DE JESUS FREIRE	45,00	0,00	45,00	0,00
1720135	JOSEFA ASCENSÃO CAPELA	770,00	270,00	500,00	0,00
1720149	MARIA TERESA	1.705,46	0,00	1.705,46	0,00
1720151	EMÍLIA DE JESUS	6.697,96	6.531,36	166,60	0,00
1720173	ANTÓNIO MONTEIRO	6.017,50	6.000,00	17,50	0,00
1720174	ORMINDA PIRES	6.013,76	6.000,00	13,76	0,00
1720175	JOSÉ BENEDITO MARQUES	10,00	0,00	10,00	0,00
1720181	EMILIA DOS SANTOS MONTEIRO	71,56	0,00	71,56	0,00
1720197	BERNARDETE DA LUZ SOARES AGUIAR	6.978,11	6.265,68	712,43	0,00
1720200	ARNALDO MENESES CAMPOS M.V. OLIVEIRA SILVA	1.091,03	0,00	1.091,03	0,00
1720207	ANGELINA DO CÉU LACERDA	500,00	0,00	500,00	0,00
1720211	ALBERTINO DOS SANTOS PAULOS	6.413,60	6.391,36	22,24	0,00
1720212	JACINTA DA CONCEIÇÃO CARVALHO	6.494,15	6.459,15	35,00	0,00
1720223	JOSÉ ANTÓNIO OLIVEIRA	6.295,56	6.288,91	6,65	0,00
1720226	JOAQUIM DOS SANTOS	138,75	0,00	138,75	0,00
1720228	LEONOR DE JESUS LEMOS	500,00	0,00	500,00	0,00
1720231	MARIA JULIA SOEIRO VICENTE	7.061,52	6.711,95	349,57	0,00
1720232	LEONOR DOS ANJOS GAMA MONTEIRO	5.199,30	5.129,12	70,18	0,00

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
211720239	ARMINDA ALVES MARTINS	6.421,36	6.421,36	0,00	0,00
211720247	JOSÉ FERNANDES PEREIRA DA SILVA	616,41	0,00	616,41	0,00
211720258	MARIA DE JESUS TEIXEIRA	6.091,98	6.091,98	0,00	0,00
211720259	MARIA ANJOS JESUS	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00
211720262	ISABEL PUREZA GONÇALVES JUSTINO	6.061,60	6.042,35	19,25	0,00
211720265	SARA MARIA GUERRA SARAIVA ALMEIDA	6.150,00	6.150,00	0,00	0,00
211720267	ASSUNÇÃO VIDEIRA	6.460,37	5.908,13	552,24	0,00
211720271	ROMEU DA COSTA NEVES	0,00	250,00	0,00	250,00
211720278	PRECIOSA MORGADO CANOTILHO	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
211720286	FIDÉLIA DE JESUS CAETANO	6.344,00	6.322,40	21,60	0,00
211720288	ANTERO AUGUSTO PROENÇA	6.464,12	6.464,12	0,00	0,00
211720292	GENOVEVA ROSÁRIO MAIO	2.501,20	2.501,20	0,00	0,00
211720299	PURIFICAÇÃO ANJOS RIBEIRO	6.913,63	6.371,39	542,24	0,00
211720301	MANUEL COELHO	2.016,25	2.016,25	0,00	0,00
211720302	MARIA TERESA MENDES DA SILVA	6.500,00	6.000,00	500,00	0,00
211720304	MARIA DE LURDES FONSECA	6.406,88	6.406,88	0,00	0,00
211720306	MARIA DE JESUS SARAIVA	7.058,56	5.977,36	1.081,20	0,00
211720312	FRANCISCO DOS SANTOS	6.080,00	6.080,00	0,00	0,00
211720318	MARIA DE FÁTIMA DOS SANTOS	32,25	32,25	0,00	0,00
211720324	MARIA ADELAIDE LUISA	8.671,28	8.636,80	34,48	0,00
211720325	MARIA JOAQUINA NUNES	7.200,00	7.232,42	0,00	32,42
211720327	ETELVINA MONTEIRO AGUIAR	6.140,00	6.090,00	50,00	0,00
211720328	NORBERTO DOS SANTOS FEIO	6.477,12	6.477,12	0,00	0,00
211720329	MARIA EMILIA MORGADO	6.543,49	6.038,49	505,00	0,00
211720335	IRENE MARTINS DIAS	7.579,12	7.415,68	163,44	0,00
211720342	MARIA FILOMENA MIRANDA MONTEIRO	3.443,08	3.433,08	10,00	0,00
211720347	EUSÉBIO MONTEIRO	7.218,75	7.328,24	0,00	109,49
211720350	MARIA ISABEL	5.490,99	5.490,99	0,00	0,00
211720351	HENRIQUE AUGUSTO	22,24	0,00	22,24	0,00
211720352	MARIANA SANTOS	7.227,08	7.220,83	6,25	0,00
211720355	LEOPOLDO PEDRO DOS SANTOS	6.020,00	6.033,00	0,00	13,00
211720357	ANA FROFETISA	45,00	0,00	45,00	0,00
211720362	AURORA MARIA SARAIVA	6.727,94	6.727,94	0,00	0,00
211720363	PIEIDADE DE JESUS	6.856,26	6.841,26	15,00	0,00
211720365	GRACINDA ROSA	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
211720367	JOAQUIM ISIDORO DE ALMEIDA	5.930,00	5.930,00	0,00	0,00
211720368	VALDEMAR AUGUSTO CABRAL	5.507,90	5.007,90	500,00	0,00
211720369	ISABEL DE JESUS DO NASCIMENTO	5.780,16	5.280,16	500,00	0,00
211720370	MARIA ANITA RAPOSO RIBEIRO	6.097,35	6.097,35	0,00	0,00
211720374	ARMÉNIO AUGUSTO MATOS	3.850,00	3.300,00	550,00	0,00
211720375	FLORÊNCIA NASCIMENTO BARREIROS MATOS	3.500,00	3.000,00	500,00	0,00
211720379	ELVIRA JESUS	1.532,24	910,00	622,24	0,00
21173	Utentes SAD	75.014,74	66.374,73	8.940,01	300,00
211730064	MARIA JULIETA MATA	1.300,00	1.200,00	100,00	0,00
211730071	Maria do Carmo Brites	60,00	0,00	60,00	0,00
211730072	Francisco Antunes Cura	520,00	480,00	40,00	0,00
211730074	Valentim Luís Vilar	40,00	0,00	40,00	0,00
211730076	António Félix Raposo	7.585,73	6.988,23	597,50	0,00
211730092	António Bernardo da Silva	300,00	0,00	300,00	0,00
211730097	Maria da Conceição Pina Marques	100,00	0,00	100,00	0,00
211730107	ALÍPIO VICENTE	400,00	400,00	0,00	0,00
211730112	Maria do Rosário Santos Simão	600,00	500,00	100,00	0,00
211730130	OLÍMPIA DA CONCEIÇÃO PEREIRA	70,00	0,00	70,00	0,00
211730164	HORÁCIO ANDRÉ AVELÃS	975,00	900,00	75,00	0,00
211730165	MARIA SALOMÉ MARTINS	975,00	900,00	75,00	0,00
211730168	MARIA JOSÉ DA SILVA	1.200,00	1.300,00	0,00	100,00
211730176	ANA DA TRINDADE PEREIRA	80,00	0,00	80,00	0,00

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
211730178	CASIMIRA JESUS MORGADO	1.200,00	1.000,00	200,00	0,00
211730182	FRANCISCO GONÇALVES CRESPO	60,00	0,00	60,00	0,00
211730183	CARLOS JÚLIO ALVES VIANEZ	420,00	0,00	420,00	0,00
211730195	CARLOS MAGNO COSTA PEREIRA FIDALGO	1.200,00	1.200,00	0,00	0,00
211730196	JOAQUIM TOMAZ	840,00	840,00	0,00	0,00
211730203	TERESA MARIA	6.777,54	6.277,54	500,00	0,00
211730209	AURORA DE JESUS TAVARES	1.200,00	1.200,00	0,00	0,00
211730219	ANTÓNIO LUÍS SANTOS LOURENÇO	780,00	720,00	60,00	0,00
211730220	MARIA AURÉLIA ALMEIDA R COELHO	70,00	0,00	70,00	0,00
211730224	JOSÉ MANUEL CARREIRA	600,00	0,00	600,00	0,00
211730225	EMÍLIA DE JESUS LUIS	1.116,36	1.050,00	66,36	0,00
211730227	JOSÉ LUÍS DOS SANTOS	1.300,00	1.200,00	100,00	0,00
211730231	MARIA JULIA SOEIRO VICENTE	200,00	0,00	200,00	0,00
211730233	MANUEL MONTEIRO GAMA	1.200,00	1.300,00	0,00	100,00
211730237	ANTERO JACINTO CRUZ	400,00	0,00	400,00	0,00
211730238	MARIA JOSÉ	100,00	0,00	100,00	0,00
211730242	JOAQUIM DAMAS SARAIVA	1.200,00	1.200,00	0,00	0,00
211730243	CLOTILDE RODRIGUES ALMEIDA	1.175,00	1.175,00	0,00	0,00
211730251	NOÉMIA DE JESUS NOGUEIRA	845,00	780,00	65,00	0,00
211730257	FRANCISCO MARTINS GONÇALVES	20,00	0,00	20,00	0,00
211730270	MARIA DA GLÓRIA QUIRINO PALHA	75,00	0,00	75,00	0,00
211730271	ROMEU COSTA NEVES	350,00	100,00	250,00	0,00
211730276	ERNESTO LOUREIRO VENÂNCIO	700,00	700,00	0,00	0,00
211730277	MARIA DO CÉU MAIO	910,00	840,00	70,00	0,00
211730282	RICARDINA DA LUZ MONTEIRO	720,00	720,00	0,00	0,00
211730291	AMÂNDIO AUGUSTO MONTEIRO	1.200,00	1.200,00	0,00	0,00
211730293	ALFREDO LUÍS BERNARDO	1.300,00	1.200,00	100,00	0,00
211730294	JOSÉ FRANCISCO PEREIRA	45,00	0,00	45,00	0,00
211730295	MARIA LOPES DAMASCENO	45,00	0,00	45,00	0,00
211730303	MARIA TERESA MENDES DA SILVA	390,00	360,00	30,00	0,00
211730307	MARIA RAQUEL TEODORO	1.300,00	1.200,00	100,00	0,00
211730313	MARIA DA PIEDADE ROSA JERÓNIMO CORREIA	1.200,00	1.100,00	100,00	0,00
211730314	ANTÓNIO QUIRINO DOS SANTOS	1.300,00	1.200,00	100,00	0,00
211730315	CONCEIÇÃO DE JESUS SANTOS	1.300,00	1.200,00	100,00	0,00
211730316	FRANCISCO FERREIRA	1.400,00	1.400,00	0,00	0,00
211730317	GRACINDA ROSA	800,00	300,00	500,00	0,00
211730319	MARIA CLARA SIMÃO DIAS	700,00	0,00	700,00	0,00
211730322	JOSÉ ANTÓNIO MARTINS	1.300,00	1.200,00	100,00	0,00
211730323	MARIA DA LUZ MARQUES MENDES MARTINS	1.300,00	1.200,00	100,00	0,00
211730332	MARIA GUILHERMINA MONTEIRO DE ANDRADE	480,00	0,00	480,00	0,00
211730333	HERMINIA MARIA DE ALMEIDA	780,00	720,00	60,00	0,00
211730337	MARIA DE LURDES DOS SANTOS	6.091,15	6.080,00	11,15	0,00
211730338	AURORA JESUS COSTA	600,00	700,00	0,00	100,00
211730339	AIDA NASCIMENTO FLORES	1.300,00	1.200,00	100,00	0,00
211730345	MARIA DE LURDES PEREIRA DOS SANTOS	1.875,00	1.750,00	125,00	0,00
211730349	IRENE DE JESUS MONTEIRO	250,00	0,00	250,00	0,00
211730354	LUÍS RAMALHO	1.800,00	1.650,00	150,00	0,00
211730356	GLÓRIA DOS SANTOS	1.400,00	1.400,00	0,00	0,00
211730358	MARIA DOS SANTOS PINTO	300,00	0,00	300,00	0,00
211730359	RUI PEDRO PINTO FERREIRA	300,00	0,00	300,00	0,00
211730360	LEOPOLDO PINHEIRO	1.800,00	1.800,00	0,00	0,00
211730371	MARIA CECÍLIA MARTINS PEREIRA	1.350,00	1.350,00	0,00	0,00
211730372	ANTÓNIO JACINTO MARTINS	1.350,00	1.200,00	150,00	0,00
211730373	ALICE BRAS ESPÍRITO SANTO	2.478,96	2.478,96	0,00	0,00
211730376	MARIA DA GLÓRIA SOARES GONÇALVES	650,00	650,00	0,00	0,00
211730378	JOAQUIM LUIS DOS SANTOS	600,00	600,00	0,00	0,00
211730381	ERNESTO SOEIRO VICENTE	100,00	0,00	100,00	0,00

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2117320380	ANTÓNIO AUGUSTO MARTINS	265,00	265,00	0,00	0,00
21174	Utentes ADI	400,00	0,00	400,00	0,00
211740199	MARIA EMILIA DOS SANTOS MONTEIRO CARVALHO	100,00	0,00	100,00	0,00
211740235	ILÍDIO GONÇALVES MACHORO	300,00	0,00	300,00	0,00
21175	Utentes Centro de Noite	139.084,12	130.147,96	9.965,27	1.029,11
211750135	JOSEFA ASCENSÃO CAPELA	0,00	500,00	0,00	500,00
211750136	FELICIDADE DE JESUS SANTOS	6.474,18	5.943,73	530,45	0,00
211750137	ALFREDO MONTEIRO	6.400,37	5.948,79	451,58	0,00
211750138	LISDÁLIA DE JESUS	6.329,38	6.261,69	67,69	0,00
211750139	MARIA DE JESUS PAULOS	6.472,68	6.478,86	0,00	6,18
211750141	MARIA DA ASCENSÃO MARTINS	6.268,86	6.163,95	104,91	0,00
211750143	MARIA DE LURDES PATRÍCIO	6.281,82	6.755,16	0,00	473,34
211750146	FELISBERTO AUGUSTO LINO	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00
211750147	ALICE DA LUZ DA SILVA LINO	0,80	0,00	0,80	0,00
211750153	MARIA AUGUSTA AVELÃS	8.961,52	8.961,52	0,00	0,00
211750161	JULIETA DA ANUNCIACÃO SILVA	500,00	0,00	500,00	0,00
211750170	GUILHERMINA PEREIRA	520,07	0,00	520,07	0,00
211750186	MARIA DE LURDES	28,20	0,00	28,20	0,00
211750190	ESTER ANTUNES CURA	4.080,00	4.093,56	0,00	13,56
211750191	MARIA DE LURDES PEREIRA	2.107,66	0,00	2.107,66	0,00
211750230	PURIFICAÇÃO GIL	1.300,00	0,00	1.300,00	0,00
211750234	TERESA MARIA	50,00	0,00	50,00	0,00
211750250	ETELVINA DA SILVA POÇO	940,32	940,32	0,00	0,00
211750263	MARIA DO CARMO BRITES	0,00	36,03	0,00	36,03
211750269	EMILIA DOS ANJOS PAIVA MORGADO	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
211750272	MARIA EUGENIA LOPES BACALHAU	140,00	140,00	0,00	0,00
211750279	ANTÓNIO BENTO LOUREIRO	162,16	0,00	162,16	0,00
211750290	MODESTO D'ALMEIDA	9.100,00	8.400,00	700,00	0,00
211750308	MARIA DA PIEDADE SANTOS MORGADO	7.281,95	7.281,95	0,00	0,00
211750309	OLÍVIA DOS SANTOS	7.200,00	7.200,00	0,00	0,00
211750331	CONCEIÇÃO SANTOS	624,48	300,00	324,48	0,00
211750334	MARIA DA SILVA POÇO	8.361,68	8.203,76	157,92	0,00
211750336	CASIMIRO JOSÉ MOREIRA	7.857,75	7.239,60	618,15	0,00
211750340	ANTÓNIO MARQUES DA CRUZ CHICARRA	1.405,00	1.405,00	0,00	0,00
211750344	MARIA ASSUNÇÃO SANTOS MONTEIRO	7.411,36	6.270,16	1.141,20	0,00
211750361	JOSÉ DIAS PIRES	6.900,00	6.700,00	200,00	0,00
211750364	LAURA DE JESUS RAMOS GOMES	7.200,00	7.200,00	0,00	0,00
211750366	MARIA ISABEL VICENTE BARBOSA	6.900,00	6.900,00	0,00	0,00
211750377	ARTUR TEIXEIRA	3.823,88	3.823,88	0,00	0,00
21176	Unidade de Cuidados Continuados	96.163,56	86.920,64	9.242,92	0,00
211760001	MARIA AUGUSTA NEVES FERNANDES	3.733,30	3.733,30	0,00	0,00
211760003	MARIA TEREZA FERNANDES MARTINS	4.120,05	4.120,05	0,00	0,00
211760004	JOSÉ GRALHA RAMOS	696,57	696,57	0,00	0,00
211760005	JOAQUIM FERNANDES TOMÁS	1.304,62	1.304,62	0,00	0,00
211760006	BRAULIO DIAS BELO	11,84	11,84	0,00	0,00
211760007	ROSA FERNANDA DIOGO	365,20	365,20	0,00	0,00
211760008	ANTONIO CONCEICAO DOMINGUES	242,72	242,72	0,00	0,00
211760009	ASDRUBAL FRANCISCO SILVA FERREIRA	95,28	95,28	0,00	0,00
211760011	NAZARÉ NASCIMENTO MENDES MARTIRES	937,60	937,60	0,00	0,00
211760012	DULCE MONTEIRO COITO	1.698,71	1.698,71	0,00	0,00
211760013	TOMÁS BORGES GRAÇA MOTA	1.591,37	1.591,37	0,00	0,00
211760014	AMILCAR SOEIRO RODRIGUES	3.430,80	3.430,80	0,00	0,00
211760015	OTILIA SANTOS LOPES	2.240,28	2.240,28	0,00	0,00
211760016	PORFIRIO AUGUSTO GUERRA	278,97	278,97	0,00	0,00
211760017	ROSA MARIA DE OLIVEIRA SANTOS	1.358,28	1.358,28	0,00	0,00
211760018	MARIA MARGARIDA DE OLIVEIRA RODRIGUES	761,36	761,36	0,00	0,00
211760019	ANTÓNIO MARMELO BRANCO	319,00	319,00	0,00	0,00

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
211760020	ARTALINDO MARTINS RODRIGUES CAMELO	2.760,94	2.760,94	0,00	0,00
211760021	SOLENE RAMOS FERNANDES	874,50	874,50	0,00	0,00
211760022	FRANCISCO ADERITO COSTA	118,16	118,16	0,00	0,00
211760023	MARIA PIEDADE MATEUS	930,93	930,93	0,00	0,00
211760024	JOSÉ MANUEL LADEIRO RITA	1.765,77	1.765,77	0,00	0,00
211760025	AIDA JESUS SIMÃO	2.735,85	2.735,85	0,00	0,00
211760026	ÉRICO DA SILVA CRESPO	8.208,20	7.722,00	486,20	0,00
211760027	CLARA SANTOS	1.472,54	1.472,54	0,00	0,00
211760029	ZULMIRA DE JESUS PEREIRA DOS SANTOS	542,52	542,52	0,00	0,00
211760030	ADILIA LUZ APOLINARIO	6.583,78	6.583,78	0,00	0,00
211760031	MARIA CELESTE	2.112,27	2.112,27	0,00	0,00
211760033	JOAQUIM JOSE DE ANDRADE MIRAGAIA	91,02	91,02	0,00	0,00
211760034	IRENE JESUS MONTEIRO	3.279,78	3.279,78	0,00	0,00
211760035	ERNESTO CRESPO MARTINS	2.609,24	2.609,24	0,00	0,00
211760036	MARIA IRACEMA MARQUES	1.665,95	1.665,95	0,00	0,00
211760037	ANTÓNIO LUÍS CABRAL	550,00	550,00	0,00	0,00
211760038	MARIA ADELAIDE MORGADO DOS SANTOS	1.406,56	1.406,56	0,00	0,00
211760039	ROSA MARTA DA SILVA	5.248,82	4.551,00	697,82	0,00
211760040	ALVARO AUGUSTO LIMA PROENCA	1.180,74	1.180,74	0,00	0,00
211760041	LAURA DA ASSUNÇÃO FERNANDES PEREIRA DA SILV	2.342,26	1.904,85	437,41	0,00
211760042	JOSÉ PAULO FERNANDES	2.275,50	2.093,46	182,04	0,00
211760043	MARIETA DE JESUS FERNANDES	2.271,79	1.823,22	448,57	0,00
211760044	JOSÉ DO NASCIMENTO SANTOS	789,60	677,60	112,00	0,00
211760045	ILDA CONCEICAO ALEXANDRE	754,11	754,11	0,00	0,00
211760046	MARIA GUILHERMINA MONTEIRO ANDRADE	1.758,96	1.326,20	432,76	0,00
211760047	MARIA AUGUSTA GONÇALO BORDALO LOURENÇO	2.296,56	2.159,86	136,70	0,00
211760048	MARIA MACHADO MADEIRA FAZENDEIRO	349,44	349,44	0,00	0,00
211760049	RUI JOAQUIM LOPES TAVARES	2.813,51	2.154,14	659,37	0,00
211760050	MARIA INÁCIA MONTEIRO	329,00	329,00	0,00	0,00
211760051	AMÁLIA MONTEIRO DOS SANTOS	2.882,30	1.941,76	940,54	0,00
211760052	MANUEL JOAQUIM SARAIVA	1.515,36	981,54	533,82	0,00
211760053	ULISSES FERREIRA ALVES	2.518,22	1.577,68	940,54	0,00
211760054	JOSE DANIEL	956,80	586,04	370,76	0,00
211760055	MARIA ENCARNACAO FONSECA	854,25	501,16	353,09	0,00
211760056	ARMANDO CARDOSO	235,84	235,84	0,00	0,00
211760057	MARIA FILOMENA MIRANDA MONTEIRO	1.368,84	725,90	642,94	0,00
211760058	FRANCISCO GAMA	226,72	226,72	0,00	0,00
211760060	AURORA DE JESUS TAVARES	566,10	100,00	466,10	0,00
211760061	ABILIO FERREIRA GOMES	593,27	144,70	448,57	0,00
211760062	JOAQUIM DAMAS SARAIVA	916,11	187,92	728,19	0,00
211760063	VIRGINIA JESUS MACHADO	225,50	0,00	225,50	0,00
21179999	Dividas de utentes 2006	3.777,13	0,00	3.777,13	0,00
2118	ENTIDADES PÚBLICAS	318.783,23	272.899,61	45.883,62	0,00
211801	INSTITUTO DE GESTÃO FINANCEIRA DA SEGURANÇA	103.668,42	95.131,90	8.536,52	0,00
211802	ADMINISTRAÇÃO REGIONAL DE SAÚDE	215.114,81	177.767,71	37.347,10	0,00
212	Clientes e utentes - títulos a receber	0,00	16.306,56	0,00	16.306,56
2127	Utentes	0,00	16.306,56	0,00	16.306,56
21270232	LEONOR DOS ANJOS GAMA MONTEIRO	0,00	37,94	0,00	37,94
212720007	MARIA OLIMPIA MATIAS	0,00	1.500,74	0,00	1.500,74
212720016	FELISBELA MOIMENTA	0,00	66,77	0,00	66,77
212720035	EMÍLIA DE JESUS MARQUES	0,00	6,85	0,00	6,85
212720037	ADOSINDA FONSECA	0,00	7.537,81	0,00	7.537,81
212720051	OLIMPIA DUARTE	0,00	63,55	0,00	63,55
212720091	MARIA DE LURDES (ARRAIS)	0,00	212,17	0,00	212,17
212720095	MARIA AUGUSTA NUNES	0,00	4.004,23	0,00	4.004,23
212720101	JOAQUIM RODRIGUES	0,00	1.098,68	0,00	1.098,68
212720104	ADÍLIA AVELÃS	0,00	330,00	0,00	330,00

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
212720134	MARIA PEREIRA	0,00	1.180,90	0,00	1.180,90
212720143	MARIA DE LURDES PATRICIO	0,00	5,60	0,00	5,60
212720149	MARIA TERESA	0,00	186,88	0,00	186,88
212720171	ZULMIRA DA CONCEIÇÃO	0,00	60,00	0,00	60,00
212720228	LEONOR DE JESUS LEMOS	0,00	14,44	0,00	14,44
22	Fornecedores	502.044,47	652.462,44	483,11	150.901,08
221	Fornecedores c/c	502.044,47	652.462,44	483,11	150.901,08
2211	Fornecedores gerais	502.044,47	652.462,44	483,11	150.901,08
22110001	HIGILÍQUIDOS - PRODUTOS E EQU. DE LIMPEZA, LDA	35.489,05	55.040,93	0,00	19.551,88
22110004	ANTÓNIO LUÍS SANTOS DA FONSECA	0,00	9,03	0,00	9,03
22110005	HIGIGUARDA - COM. PROD. HIG. E LIMPEZA, LDA.	177,56	177,56	0,00	0,00
22110009	FERRICAL - FERRAGENS DE RIBA-CÔA, LDA.	350,55	705,84	0,00	355,29
22110010	JOSÉ TORRES PEREIRA	0,00	67,18	0,00	67,18
22110011	CARLOS ALBERTO VIDEIRA DOS SANTOS	4.814,70	5.039,70	0,00	225,00
22110012	COMBIGAL - COMBUSTÍVEIS E GÁS, LDA.	90,00	141,20	0,00	51,20
22110013	PT Comunicações SA	239,75	0,00	239,75	0,00
22110014	Município de Pinhel	1.145,94	1.145,94	0,00	0,00
22110015	Serragel, Produtos Alimentares, Lda.	7.910,71	8.966,20	0,00	1.055,49
22110016	Beiragel, Produtos Alimentares Congelados, Lda	14.239,83	15.220,33	0,00	980,50
22110017	PaniUnião - Panificação e Pastelaria, Lda.	13.675,66	14.805,99	0,00	1.130,33
22110019	Avicasal, Sociedade Avícola, SA	6.501,78	7.314,19	0,00	812,41
22110020	Serviço de Utilização Comum dos Hospitais	1.401,50	1.502,71	0,00	101,21
22110021	Friguarda - Produtos Congelados, Lda	12.554,10	13.234,46	0,00	680,36
22110022	Minimercado Fátima & Filhas, Lda	0,00	157,50	0,00	157,50
22110023	Zurich - Companhia de Seguros SA	36,66	36,66	0,00	0,00
22110024	Petróleos de Portugal - Petrogal, SA	61.960,79	69.901,22	0,00	7.940,43
22110025	António Ezequiel, Lda	0,00	2,21	0,00	2,21
22110026	Ferrical - Ferragens de Riba- Côa Lda.	387,60	387,60	0,00	0,00
22110027	Consermar Produtos Alimentares, Lda.	0,00	1.074,69	0,00	1.074,69
22110028	José Cavaleiro & Filhos Lda.	4.905,50	8.562,00	0,00	3.656,50
22110031	António Luís Monteiro	2.555,56	4.560,79	0,00	2.005,23
22110039	ThyssenKrupp Elevadores	1.772,55	1.751,52	21,03	0,00
22110053	Paul Hartmann, Lda.	16.517,16	22.012,20	0,00	5.495,04
22110054	José Alberto Teixeira	0,00	266,60	0,00	266,60
22110056	Pinhel Motos	264,40	264,40	0,00	0,00
22110061	Bastos Viegas, S.A.	428,21	428,21	0,00	0,00
22110063	Santos Silva e Figueiredo, Lda.	12,72	12,72	0,00	0,00
22110066	Electrão- Canalizações e Electricidade, Lda.	3.258,77	3.984,90	0,00	726,13
22110070	Talho Pinhelense, Lda	964,96	1.277,91	0,00	312,95
22110072	Móveis Martins & Valente, Lda.	675,00	675,00	0,00	0,00
22110073	União das Misericórdias Portuguesas	3.454,85	5.905,00	0,00	2.450,15
22110074	Alberto Pires Pereira & Filhos, Lda	548,18	528,91	19,27	0,00
22110075	Copialta, Representações Lda.	706,36	650,52	55,84	0,00
22110078	EGI ASSIST	214,22	214,22	0,00	0,00
22110080	POCINFOR - Arnaldo V. Poço	4.167,65	5.848,35	0,00	1.680,70
22110081	DISTRIPINHEL - SUPERMERCADOS SA	4.185,30	4.341,71	0,00	156,41
22110083	ANÍBAL MATIAS GONÇALVES & C. LDA.	383,10	688,30	0,00	305,20
22110091	AGRILAR	250,30	250,30	0,00	0,00
22110094	CARVATAK - Serviços de hig. industrial, Lda.	615,00	615,00	0,00	0,00
22110101	ADEGA COOPERATIVA DE PINHEL	166,65	39,73	126,92	0,00
22110110	EPFARDAS - DE LUÍS MIGUEL RODRIGUES ESPADA	1.014,22	1.014,22	0,00	0,00
22110111	JOSEFINA CECÍLIA DE JESUS SILVA	592,50	694,51	0,00	102,01
22110112	ORTOGIL - COMERCIO DE PROD. ORTOPÉDICOS LDA	11.665,02	16.158,35	0,00	4.493,33
22110113	SERSAR - Serração Saraiva, Lda	1.396,60	2.081,81	0,00	685,21
22110117	GCT ON LINE - Dist. Alimentar, SA	227,52	227,52	0,00	0,00
22110119	Simão Paulo Brites Teixeira	2.330,85	2.330,85	0,00	0,00
22110129	DATABRINCA - IMPORTAÇÃO E COM. MAT DIDÁTICO,	19,80	0,00	19,80	0,00

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
22110130	SANIGUARDA - Medicina Ocupacional, Lda.	0,00	159,80	0,00	159,80
22110134	CRISTOVÃO BERNARDINO SOARES	904,92	2.633,94	0,00	1.729,02
22110139	SOFIES - ELECTRÓNICA E SISTEMAS LDA.	295,20	295,20	0,00	0,00
22110142	MEGA LOCAL, LDA.	10.113,55	10.113,55	0,00	0,00
22110150	FIRMQUESTIONS SOL. AMBIENTAIS, UNIP	0,00	1.487,69	0,00	1.487,69
22110151	ORTOEGI - MATERIAL ORTOPÉDICO	1.314,85	1.737,48	0,00	422,63
22110152	MODELO CONTINENTE HIPERMERCADOS, SA	0,00	75,27	0,00	75,27
22110153	Esteves Hotelaria, Manuel Ribeiro Esteves, Lda.	4.284,10	4.289,40	0,00	5,30
22110154	QUIMIDÃO COM. DIST. PROD. HIGIENE LDA	0,00	32,26	0,00	32,26
22110156	AFONSO & FILHOS	24.317,73	26.144,00	0,00	1.826,27
22110160	CARLOS LIBÂNIO TÊXTEIS, LDA.	1.368,25	1.368,25	0,00	0,00
22110161	JAIME ALBERTO - DISTRIBUIÇÃO ALIMENTAR	1.867,05	2.079,31	0,00	212,26
22110163	CELEIRO DA BEIRA CASH & CARRY, LDA.	182,22	182,22	0,00	0,00
22110164	MANUEL RUI AZINHAIS NABEIRO, LDA.	0,00	19,92	0,00	19,92
22110165	F. S. SECURITY LDA.	657,31	693,31	0,00	36,00
22110167	SEQUEIRA & SEQUEIRA, SA	0,00	2,29	0,00	2,29
22110171	GRINCOP	1.680,25	1.929,46	0,00	249,21
22110175	SECRETO PENSAR - SUPERMERCADOS, LDA.	1.366,50	1.557,56	0,00	191,06
22110176	PROSEGUR	0,00	173,43	0,00	173,43
22110180	TRAÇOINOX, EQUIPAMENTOS E CLIMATIZAÇÃO, LDA	24.168,56	24.481,76	0,00	313,20
22110181	ADI - HIGIENE, LDA.	3.553,83	3.553,83	0,00	0,00
22110184	ALEGRIA DO LAR DE Mª CONCEIÇÃO FERNANDES LI	10,30	13,50	0,00	3,20
22110186	SASTI - SOLUÇÕES PARA TECNOLOGIAS DE INFORMA	7.032,59	12.219,29	0,00	5.186,70
22110189	GASIN	2.078,96	2.078,96	0,00	0,00
22110190	CLIMACOLD 2008, LDA	7.751,16	7.751,16	0,00	0,00
22110191	OPUS SECURITI, HIGIENE E SEGURANÇA NO TRABAL	184,50	184,50	0,00	0,00
22110192	SEHIMED - MEDICINA, HIGIENE E SEGURANÇA, LDA.	1.215,00	1.575,00	0,00	360,00
22110197	ANTÓNIO QUELHAS, UNIPESSOAL LDA.	1.825,21	1.825,21	0,00	0,00
22110199	CASA VÉRITAS - EDITORA, LDA	100,00	130,00	0,00	30,00
22110202	PEDRASINA	0,00	2.113,35	0,00	2.113,35
22110203	FRANCISCO JOSÉ COELHO DIAS UNIPESSOAL, LDA.	0,00	32,47	0,00	32,47
22110204	JORGE PENA - SERVIÇOS LDA	558,30	3.870,60	0,00	3.312,30
22110206	NOVAMBIAL, UNIPESSOAL LDA	369,00	369,00	0,00	0,00
22110207	PINHEL CLIMA DE FRANCISCO HERCULANO PROENÇ	402,41	402,41	0,00	0,00
22110208	REDINSP - UNIPESSOAL LDA.	0,00	590,40	0,00	590,40
22110209	IMPORQUIMICA - INDUSTRIA PORTUGUESA DE PROD	1.001,69	1.001,69	0,00	0,00
22110210	ITAU - INSTITUTO TÉCNICO DE ALIMENTAÇÃO HUMA	27.617,38	27.617,38	0,00	0,00
22110212	PINHEIRO DE MELO & SALGADO COFFEE SOLUTIONS	1.234,06	1.234,06	0,00	0,00
22110214	GRANITOS DE PINHEL, LDA	369,00	369,00	0,00	0,00
22110218	QUIMERA DOS SORRISOS - ORTOPEDIA E GERIATRIA,	10.974,60	12.171,60	0,00	1.197,00
22110219	DIPLIX AUDIO UNIPESSOAL, LDA.	2.250,00	2.250,00	0,00	0,00
22110220	TRANSDEV INTERIOR SA	2.000,00	2.320,00	0,00	320,00
22110221	LITOCAR - DISTRIBUIÇÃO AUTOMÓVEL SA	57,04	57,04	0,00	0,00
22110222	BIOSFERA CONSTRUÇÕES UNIPESSOAL, LDA	22.366,79	81.719,62	0,00	59.352,83
22110224	OPTIONMAIS, LDA	4.993,80	4.993,80	0,00	0,00
22110227	PEDRO MIGUEL JANUÁRIO COSTA	1.401,40	1.528,80	0,00	127,40
22110229	BARAÇAS, IRMÃOS UNIDOS & AGUIAR, LDA	816,25	952,76	0,00	136,51
22110230	VA, OLIVEIRA E CIA, LDA.	618,99	618,99	0,00	0,00
22110231	Décadas D'ideias, Lda.	295,20	295,20	0,00	0,00
22110233	JP.LIMPEZAS - JORGE MANUEL PINHEIRO PENA	0,00	2.999,99	0,00	2.999,99
22110237	PEDRO ANDRE AFONSO - PROM. E REAL. EVENTOS, U	0,00	500,00	0,00	500,00
22110238	JOANA CORREIA SARAIVA, SOC. UNIPESSOAL, LDA.	5.648,45	6.498,45	0,00	850,00
22110241	ZÉLIA MARIA ALVES	5.201,36	5.201,36	0,00	0,00
22110242	FERNANDO PIRES RODRIGUES, LDA	5.577,90	6.342,49	0,00	764,59
22110243	PANIFICADORA MARTINHOS, LDA	83,20	178,20	0,00	95,00
22110244	PINHELUX-ESTUDOS E PROJETOS, UNIPESSOAL, LDA	492,00	984,00	0,00	492,00
22110245	PALADAR INFLUENTE, LDA	399,49	399,49	0,00	0,00

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
22110246	VISIFRUTA - FRUTAS, LDA	28.202,80	28.727,75	0,00	524,95
22110247	MATIBOM-MATADOURO E INDÚSTRIAS DE CARNE, L	1.168,84	1.168,84	0,00	0,00
22110248	RECHEIO - CASH & CARRY, S.A.	24.816,71	25.113,32	0,00	296,61
22110250	B.BRAUN MEDICAL, LDA.	0,00	237,44	0,00	237,44
22110251	FRESENIUS KABI	0,00	527,32	0,00	527,32
22110252	BOEHRINGER INGELHEIM UNILFARMA	53,96	107,00	0,00	53,04
22110253	SANOFI	0,00	1.268,98	0,00	1.268,98
22110254	LABISFAL GENERICOS	0,00	67,87	0,00	67,87
22110255	GENERIS FARMACEUTICA SA.	0,00	230,31	0,00	230,31
22110258	OVERPHARMA PROD. MÉDICOS E FARMACÊUTICOS I	0,00	260,09	0,00	260,09
22110259	PIERRE FABRE MEDICAMENT PORTUGAL LDA.	0,00	168,84	0,00	168,84
22110261	ALLIANCE HEATHCARE	525,07	2.154,71	0,00	1.629,64
22110263	ROCHE FARMACÊUTICA QUIMICA LDA	13,60	13,60	0,00	0,00
22110265	SANDOZ FARMACEUTICA LDA.	0,00	57,18	0,00	57,18
22110266	LABORATÓRIOS PFIZER, LDA.	0,00	221,02	0,00	221,02
22110268	LABORATÓRIO MEDINFAR - PROD. FARMACEUTICOS	0,00	189,89	0,00	189,89
22110271	INCONTVIS Com. Prod. Inc. Hosp. e Ortopédicos, Lda	1.786,02	2.158,71	0,00	372,69
22110272	CENTRALFUMADOS - COM. E INDUST.DE CARNES LC	98,71	98,71	0,00	0,00
22110273	António Grilo Automoveis - Unipessoal, Lda	625,31	625,31	0,00	0,00
22110274	Ambudiac Europe, Unipessoal, Lda	5.301,30	5.301,30	0,00	0,00
22110275	OXIBEIRAS	23,56	23,56	0,00	0,00
22110276	ELISIO PAULO E AZEVEDO, LDA	1.906,50	1.906,50	0,00	0,00
22110277	ALMAS INDUSTRIES, LDA	41,33	82,66	0,00	41,33
22110278	AIR LIQUIDE MEDICINAL, SA	2.864,72	3.205,37	0,00	340,65
22110279	RAUL SP	372,76	372,76	0,00	0,00
22110280	RICARDO SANTOS MONTEIRO	105,00	105,00	0,00	0,00
22110281	NESTLÉ PORTUGAL, S.A.	670,65	821,01	0,00	150,36
22110282	MEIGAL	224,01	224,01	0,00	0,00
22110283	ISABEL MARIA LAGE PINHEIRO TORRES	3.487,50	4.120,30	0,00	632,80
22110284	ANPORGEST COM. IMP. EXP. S.A.	712,05	712,05	0,00	0,00
22110285	NORBERTO PEREIRA COUTINHO PAIXÃO	3.645,87	4.723,59	0,00	1.077,72
22110286	AMO VIDA - SERVIÇOS INTEGRADOS DE SAÚDE, LDA	0,00	246,00	0,00	246,00
22110287	ALSO II GROUP, LDA	3.444,00	3.444,00	0,00	0,00
22110288	ESTOCARRILAR - REPARAÇÃO DE ESTOFOS, LDA	4.516,46	4.516,46	0,00	0,00
22110289	VIDRARIA COELHO & CARVALHO, LDA	390,11	390,11	0,00	0,00
22110290	CONFORMANIA-ASSISTÊNCIA A SISTEMAS DE AQUEC	313,65	313,65	0,00	0,00
22110292	CLIP SOLUÇÕES CRIATIVAS	1.464,50	1.464,00	0,50	0,00
22110294	SUPERMERCADO BARAÇAS, LDA.	0,00	351,00	0,00	351,00
22110295	ARNALDO SARAIVA, IND. PLÁSTICOS, LDA.	0,00	25,83	0,00	25,83
23	Pessoal	876.430,14	876.210,23	219,91	0,00
231	Remunerações a pagar	876.430,14	876.210,23	219,91	0,00
2312	Ao pessoal	876.430,14	876.210,23	219,91	0,00
24	Estado e outros entes públicos	435.866,67	453.497,43	13.786,03	31.416,79
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	76.267,22	81.572,49	0,00	5.305,27
2421	Sobre Rendimentos de Trabalho Dependente	69.818,00	74.974,00	0,00	5.156,00
2422	Sobre Rendimentos de Trabalho Independente	6.449,22	6.598,49	0,00	149,27
243	Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)	26.465,15	12.679,12	13.786,03	0,00
2437	IVA - A recuperar	26.465,15	12.679,12	13.786,03	0,00
245	Contribuições para a Segurança Social	329.093,25	353.539,81	0,00	24.446,56
2452	T.S.U. - Restante Pessoal	329.093,25	353.539,81	0,00	24.446,56
247	Penhora vencimento - Finanças	1.121,73	2.202,44	0,00	1.080,71
248	Outras tributações	2.919,32	3.503,57	0,00	584,25
2487	Outras tributações - FGCT e FCT a pagar	2.919,32	3.503,57	0,00	584,25
25	Financiamentos obtidos	198.026,41	530.690,34	0,00	332.663,93
251	Instituições de crédito e sociedades financeiras	198.026,41	530.690,34	0,00	332.663,93
2511	Empréstimos bancários	12.482,50	86.811,75	0,00	74.329,25
25111	Empréstimos bancários - Passivo Corrente	12.482,50	86.811,75	0,00	74.329,25

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2511111	Montepio Geral	12.482,50	86.811,75	0,00	74.329,25
2513	Locações financeiras	3.043,91	11.378,59	0,00	8.334,68
25131	Locações financeiras - Passivo Corrente	3.043,91	11.378,59	0,00	8.334,68
25131103	LEASING RENAULT KANGOO 57-RM-84	3.043,91	11.378,59	0,00	8.334,68
2514	Conta corrente Caucionada	182.500,00	432.500,00	0,00	250.000,00
2514001	C. Corrente Caucionada C. Agricola	182.500,00	432.500,00	0,00	250.000,00
26	Fundadores / patrocinadores/ doadores/ associados / membros	5.382,00	2.060,00	3.322,00	0,00
264	Quotas	5.382,00	2.060,00	3.322,00	0,00
27	Outras contas a receber e a pagar	573.357,73	513.295,03	231.986,46	171.923,76
271	Fornecedores de investimentos	0,00	0,01	0,00	0,01
2711	Fornecedores de investimentos - contas gerais	0,00	0,01	0,00	0,01
2711001	A. Baraças	0,00	0,01	0,00	0,01
272	Devedores e credores por acréscimos (periodização económica)	1.469,83	173.393,58	0,00	171.923,75
2722	Credores por acréscimos de gastos	1.469,83	173.393,58	0,00	171.923,75
27222	Remuneracoes a Liquidar - Férias	0,00	170.442,72	0,00	170.442,72
272222	Ao restante pessoal	0,00	170.442,72	0,00	170.442,72
7229	Outras Despesas Diferidas	1.469,83	2.950,86	0,00	1.481,03
278	Outros devedores e credores	571.887,90	339.901,44	231.986,46	0,00
2781	Entidades do Sector Publico Administrativo	541.122,30	315.308,56	225.813,74	0,00
278101	IGFSS	13.902,50	13.902,50	0,00	0,00
278108	PRODER	44,78	0,00	44,78	0,00
2781081	RAIA HISTÓRICA/ GAL CASTELOS CÔA	44,78	0,00	44,78	0,00
278109	POISE 2020	527.175,02	301.406,06	225.768,96	0,00
2781091	CLDS 3G PINHEL	312.786,88	163.643,63	149.143,25	0,00
2781092	RLIS	214.388,14	137.762,43	76.625,71	0,00
2782	Devedores e Credores Diversos	30.765,60	24.592,88	6.172,72	0,00
278201	Caução - EDP - Ig. Frades	493,81	15,41	478,40	0,00
278202	Seguros Zurich	937,45	0,00	937,45	0,00
278204	Caução - EDP - Lar Novo	1.037,05	0,00	1.037,05	0,00
278207	Adiant. desp. pess. Utentes	28.154,42	24.577,47	3.576,95	0,00
278208	Outros	142,87	0,00	142,87	0,00
28	Diferimentos	437.270,14	437.270,14	0,00	0,00
282	Rendimentos a reconhecer	437.270,14	437.270,14	0,00	0,00
2822	POISE 2020	437.270,14	437.270,14	0,00	0,00
28221	CLDS 3G PINHEL	244.168,92	244.168,92	0,00	0,00
28222	RLIS	193.101,22	193.101,22	0,00	0,00
	Provisões	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00
298	Provisões específicas do sector	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00
31	Compras	169.269,24	169.269,24	0,00	0,00
312	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	168.238,56	168.238,56	0,00	0,00
3121	Materias Primas	168.238,56	168.238,56	0,00	0,00
31211	Generos Alimentares	168.238,56	168.238,56	0,00	0,00
317	Devoluções de compras	964,43	964,43	0,00	0,00
318	Descontos e abatimentos em compras	66,25	66,25	0,00	0,00
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	189.925,11	169.463,03	20.462,08	0,00
331	Matérias-primas	172.172,54	168.215,30	3.957,24	0,00
3311	Generos Alimentares	172.172,54	168.215,30	3.957,24	0,00
334	Materiais diversos	17.752,57	1.247,73	16.504,84	0,00
3341	MATERIAL DE HIGIENE, LIMPEZA E CONFORTO	10.821,71	0,00	10.821,71	0,00
3342	FRALDAS	3.091,10	0,00	3.091,10	0,00
3343	MATERIAL DE ENFERMAGEM	3.641,46	1.247,73	2.393,73	0,00
3344	SUPLEMENTOS ALIMENTARES	198,30	0,00	198,30	0,00
41	Investimentos financeiros	6.193,16	0,00	6.193,16	0,00
415	Outros investimentos financeiros	6.193,16	0,00	6.193,16	0,00
4157	Outros investimentos financeiros - FCT	5.195,56	0,00	5.195,56	0,00
4158	Outros	997,60	0,00	997,60	0,00
41583	Acções TVI	997,60	0,00	997,60	0,00

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
43	Activos fixos tangíveis	6.250.480,92	2.288.464,33	6.250.480,92	2.288.464,33
432	Bens do património histórico e artístico e cultural	68.078,16	0,00	68.078,16	0,00
4321	Bens imóveis	68.078,16	0,00	68.078,16	0,00
433	Outros activos fixos tangíveis	6.182.402,76	2.288.464,33	6.182.402,76	2.288.464,33
4331	Terrenos e recursos naturais	125.741,54	0,00	125.741,54	0,00
43312	Propriedades Rusticas	125.741,54	0,00	125.741,54	0,00
4332	Edifícios e outras construções	5.218.268,73	0,00	5.218.268,73	0,00
43321	Edifícios	5.218.268,73	0,00	5.218.268,73	0,00
4333	Equipamento básico	592.749,56	0,00	592.749,56	0,00
43331	Equipamento básico	461.705,62	0,00	461.705,62	0,00
43332	Equipamento básico PRODER	131.043,94	0,00	131.043,94	0,00
4334	Equipamento de transporte	95.211,54	0,00	95.211,54	0,00
43341	Equipamento de transporte	23.767,54	0,00	23.767,54	0,00
43342	Equip. transporte PRODER	58.794,00	0,00	58.794,00	0,00
43343	VIATURAS EM LEASING	12.650,00	0,00	12.650,00	0,00
433433	RENAULT KANGOO 57-RM-84	12.650,00	0,00	12.650,00	0,00
335	Equipamento administrativo	83.632,86	0,00	83.632,86	0,00
43351	Equipamento administrativo	83.632,86	0,00	83.632,86	0,00
4337	Outros activos fixos tangíveis	66.798,53	0,00	66.798,53	0,00
43371	Outros activos fixos tangíveis	66.798,53	0,00	66.798,53	0,00
4338	Depreciações acumuladas	0,00	2.288.464,33	0,00	2.288.464,33
43382	Edifícios	0,00	1.647.532,28	0,00	1.647.532,28
43383	Equipamento Basico	0,00	427.707,79	0,00	427.707,79
43384	Equipamento de Transporte	0,00	77.892,54	0,00	77.892,54
43385	Equipamento Administrativo	0,00	113.020,80	0,00	113.020,80
43387	Outros Activos Fixos Tangiveis	0,00	22.310,92	0,00	22.310,92
44	Activos intangíveis	14.677,92	0,00	14.677,92	0,00
442	Outros activos intangíveis	14.677,92	0,00	14.677,92	0,00
4423	Programas de computador	14.677,92	0,00	14.677,92	0,00
45	Investimentos em curso	13.798,10	13.798,10	0,00	0,00
456	Adiantamento por Conta de Investimentos	13.798,10	13.798,10	0,00	0,00
4564	Projecto Centro Act. Ocupacionais	13.798,10	13.798,10	0,00	0,00
51	Fundos	0,00	2.069.965,72	0,00	2.069.965,72
511	Fundo Social da Misericórdia	0,00	2.069.965,72	0,00	2.069.965,72
5111	Fundo Social da Misericórdia	0,00	2.069.965,72	0,00	2.069.965,72
55	Reservas	0,00	1.179.495,95	0,00	1.179.495,95
52	Outras reservas	0,00	1.179.495,95	0,00	1.179.495,95
56	Resultados transitados	159.441,52	0,00	159.441,52	0,00
561	Result. Transit. Ano Exerc. Anterior	159.441,52	0,00	159.441,52	0,00
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	41.899,27	742.374,69	0,00	700.475,42
593	Subsídios	40.424,52	691.151,01	0,00	650.726,49
5931	PIDDAC	5.290,20	228.604,18	0,00	223.313,98
59312	Obra Creche - Amplia. 2001	46,70	53.250,03	0,00	53.203,33
59314	Novo Lar	573,51	15.763,73	0,00	15.190,22
59315	Lar /96	1.310,88	43.869,64	0,00	42.558,76
59316	Lar/ 97	1.474,75	51.223,68	0,00	49.748,93
59317	Lar/ 98	1.474,75	51.223,68	0,00	49.748,93
59318	Lar - 99	409,61	13.273,42	0,00	12.863,81
5932	Pr. Dif. Sub. Inv. Ext. CRSS Lar	1.474,75	51.223,68	0,00	49.748,93
5933	SUB. INV SOLAR TERMICO	563,31	24.222,35	0,00	23.659,04
5934	Subs. Inv. Saúde XXI UAI	4.048,67	194.335,49	0,00	190.286,82
5938	MASES - JARDIM INFANCIA	250,00	11.000,00	0,00	10.750,00
5939	Subsídios	28.797,59	181.765,31	0,00	152.967,72
593901	Sub. Centro de Noite - FEDER	2.068,63	84.816,33	0,00	82.747,70
593902	Sub. Centro de Noite - PIDDAC	1.379,09	56.544,21	0,00	55.165,12
593903	PRODER/ RAIA HISTÓRICA - EQUIPAMENTOS	25.349,87	40.404,77	0,00	15.054,90
5941	Donativo T. Neta/ ANODIL	1.474,75	51.223,68	0,00	49.748,93

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	164.265,16	0,00	164.265,16	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	164.265,16	0,00	164.265,16	0,00
6121	Materias Primas	164.265,16	0,00	164.265,16	0,00
61211	Generos Alimentares	164.265,16	0,00	164.265,16	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	415.192,94	15.591,64	399.601,30	0,00
621	Subcontratos	376,38	0,00	376,38	0,00
6212	Limpeza	376,38	0,00	376,38	0,00
622	Serviços especializados	96.396,02	2.685,76	93.710,26	0,00
6221	Trabalhos especializados	14.630,69	2.619,60	12.011,09	0,00
6222	Publicidade e propaganda	6.804,00	0,00	6.804,00	0,00
6223	Vigilância e segurança	1.320,59	0,00	1.320,59	0,00
6224	Honorários	45.606,77	0,00	45.606,77	0,00
6225	Comissões	2.197,25	0,00	2.197,25	0,00
6226	Conservação e reparação	15.382,39	19,27	15.363,12	0,00
6227	Servicos Bancarios	969,93	0,00	969,93	0,00
6228	Outros	125,98	0,00	125,98	0,00
6229	Outros trabalhos especializados	9.358,42	46,89	9.311,53	0,00
6229001	RECOLHA DE RESIDUOS HOSPITALARES	1.347,21	46,89	1.300,32	0,00
6229002	FORNECIMENTO DE GASES MEDICINAIS	3.706,21	0,00	3.706,21	0,00
6229003	UMP - FARMACEUTICA	4.305,00	0,00	4.305,00	0,00
623	Materiais	20.157,56	0,00	20.157,56	0,00
6231	Ferramentas e utensilios de desgaste rápido	3.643,75	0,00	3.643,75	0,00
6232	Livros e documentação técnica	189,84	0,00	189,84	0,00
6233	Material de escritório	8.365,77	0,00	8.365,77	0,00
6234	Artigos para oferta	603,50	0,00	603,50	0,00
6235	Material Didatico	623,70	0,00	623,70	0,00
6238	Outros	6.731,00	0,00	6.731,00	0,00
624	Energia e fluidos	129.813,86	751,36	129.062,50	0,00
6241	Electricidade	43.272,95	751,36	42.521,59	0,00
6242	Combustíveis	4.600,18	0,00	4.600,18	0,00
6243	Água	10.516,03	0,00	10.516,03	0,00
6244	GÁS	62.878,69	0,00	62.878,69	0,00
6245	GASÓLEO AQUECIMENTO	8.529,50	0,00	8.529,50	0,00
6248	Outros	16,51	0,00	16,51	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	681,33	0,00	681,33	0,00
6251	Deslocações e estadas	387,67	0,00	387,67	0,00
62511	Pessoal	227,07	0,00	227,07	0,00
62512	Utentes	160,60	0,00	160,60	0,00
6252	Transportes de pessoal	3,34	0,00	3,34	0,00
6253	Transportes de mercadorias	227,52	0,00	227,52	0,00
6258	Outros	62,80	0,00	62,80	0,00
626	Serviços diversos	109.997,11	8.924,54	101.072,57	0,00
6261	Rendas e alugueres	29.862,96	2.000,00	27.862,96	0,00
6262	Comunicação	8.991,33	34,08	8.957,25	0,00
6263	Seguros	5.698,33	89,33	5.609,00	0,00
6264	Rendas Financeiras	277,54	0,00	277,54	0,00
6266	Despesas de representação	1.766,00	0,00	1.766,00	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	59.047,45	6.442,43	52.605,02	0,00
6268	MATERIAIS P/ ANIMAÇÃO SOCIOCULTURAL	369,26	0,00	369,26	0,00
6269	Rouparia	3.984,24	358,70	3.625,54	0,00
627	Encargos C/ Utentes	57.770,68	3.229,98	54.540,70	0,00
6271	Ajudas técnicas	5.018,69	26,50	4.992,19	0,00
6273	Fraldas utentes	18.151,22	919,85	17.231,37	0,00
6274	SUPLEMENTOS/ ESPESSANTES ALIMENTARES	821,01	198,30	622,71	0,00
6275	Análises clínicas	1.370,94	0,00	1.370,94	0,00
6276	Transporte de ambulância	2.409,80	0,00	2.409,80	0,00
6277	Medicação utentes	20.832,91	0,00	20.832,91	0,00

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
6278	Taxas moderadoras	287,85	0,00	287,85	0,00
6279	Material de saúde/ enfermagem	8.878,26	2.085,33	6.792,93	0,00
63	Gastos com o Pessoal	1.343.538,04	19.733,11	1.323.886,60	81,67
632	Remunerações do pessoal	1.097.965,35	15.906,71	1.082.058,64	0,00
6321	Remuneracoes Certas	998.773,18	15.589,68	983.183,50	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	68.036,83	317,03	67.719,80	0,00
63221	Subsídios de Alimentacao	11.189,40	0,00	11.189,40	0,00
63227	Subsídio de turno	54.894,93	317,03	54.577,90	0,00
632281	Gratificacoes	1.952,50	0,00	1.952,50	0,00
6323	Remunerações de Pessoal IIEFP	31.155,34	0,00	31.155,34	0,00
632301	CEI/ CEI+	13.784,65	0,00	13.784,65	0,00
632302	Remunerações Estágios Profissionais	16.115,58	0,00	16.115,58	0,00
632303	Formacao Profissional	175,00	0,00	175,00	0,00
632304	Subsídio de transporte	1.080,11	0,00	1.080,11	0,00
635	Encargos sobre remunerações	228.148,29	3.826,40	224.403,56	81,67
6351	Seguranca Social	0,00	81,67	0,00	81,67
352	T.S.U. Pessoal	227.869,54	3.744,73	224.124,81	0,00
6357	Encargos sobre remunerações - FGCT	278,75	0,00	278,75	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	16.755,88	0,00	16.755,88	0,00
638	Outros gastos com o pessoal	668,52	0,00	668,52	0,00
6381	Indemnizacoes por Despedimento	668,52	0,00	668,52	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	171.630,67	0,00	171.630,67	0,00
642	Activos fixos tangíveis	171.630,67	0,00	171.630,67	0,00
6422	Edifícios e Outras Construcoes	101.766,82	0,00	101.766,82	0,00
6423	Equipamento Basico	50.874,18	0,00	50.874,18	0,00
64231	Equipamento Basico	24.435,94	0,00	24.435,94	0,00
64233	Equipamento básico PRODER	26.438,24	0,00	26.438,24	0,00
6424	Equipamento de Transporte	15.112,50	0,00	15.112,50	0,00
64241	Equipamento de Transporte	3.162,50	0,00	3.162,50	0,00
64242	Equipamento de Transporte proder	11.950,00	0,00	11.950,00	0,00
6425	Equipamento Administrativo	1.993,06	0,00	1.993,06	0,00
6427	Outros Ativos Fixos Tangíveis	1.884,11	0,00	1.884,11	0,00
68	Outros gastos	17.681,29	0,00	17.681,29	0,00
681	Impostos	679,25	0,00	679,25	0,00
6812	Impostos indirectos:	150,00	0,00	150,00	0,00
68127	Taxas	150,00	0,00	150,00	0,00
6813	Taxas	529,25	0,00	529,25	0,00
688	Outros	17.002,04	0,00	17.002,04	0,00
6881	Correcções relativas a períodos anteriores	15.398,04	0,00	15.398,04	0,00
6883	Quotizações	1.600,00	0,00	1.600,00	0,00
6888	Outros não especificados	4,00	0,00	4,00	0,00
69	Gastos de financiamento	5.069,53	0,00	5.069,53	0,00
691	Juros suportados	5.069,53	0,00	5.069,53	0,00
6911	Juros de financiamentos obtidos	1.652,28	0,00	1.652,28	0,00
6912	Juros leasing	467,69	0,00	467,69	0,00
6913	JUROS C. CORRENTE CAUCIONADA	2.949,56	0,00	2.949,56	0,00
72	Prestações de serviços	34.665,74	981.011,11	0,00	946.345,37
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	34.665,74	977.769,11	0,00	943.103,37
7211	Infancia e Juventude	455,00	73.116,00	0,00	72.661,00
72111	Creches	240,00	48.810,00	0,00	48.570,00
72112	Jardins de Infancia	215,00	24.306,00	0,00	24.091,00
7214	Terceira Idade	3.462,50	489.820,00	0,00	486.357,50
72141	Lar de Sto António	1.250,00	312.175,00	0,00	310.925,00
72143	Apoio Domiciliario (SAD)	512,50	45.815,00	0,00	45.302,50
72145	Centro de Noite	1.700,00	131.830,00	0,00	130.130,00
7215	Comparticipacao de Utentes	0,00	548,41	0,00	548,41
72154	Acompanhamento de utentes	0,00	548,41	0,00	548,41

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
7216	Unidade de Cuidados Continuados	30.748,24	414.284,70	0,00	383.536,46
72161	Comparticipações ISS	0,00	96.026,36	0,00	96.026,36
721611	ucc- participacao iss	0,00	96.026,36	0,00	96.026,36
72162	Comparticipações ARS	20.173,24	138.147,58	0,00	117.974,34
72163	outras	10.575,00	76.652,52	0,00	66.077,52
72164	S. SOCIAL - ENCARGOS DE CUIDADOS APOIO SOCIAL	0,00	96.147,20	0,00	96.147,20
72165	S. SOCIAL - ENCARGOS COM FRALDAS	0,00	7.311,04	0,00	7.311,04
722	Quotizações e jóias	0,00	3.242,00	0,00	3.242,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	26.999,25	925.142,92	0,00	898.143,67
751	Subsídios das Entidades Públicas	26.999,25	925.142,92	0,00	898.143,67
7511	ISS, IP - Centro Distrital	26.999,25	694.669,22	0,00	667.669,97
75111	Infancia e Juventude	24.861,17	332.503,04	0,00	307.641,87
7511111	Creches	9.900,99	213.124,52	0,00	203.223,53
7511113	Jardins de Infancia	14.960,18	119.378,52	0,00	104.418,34
75112	Cantina Social	0,00	13.902,50	0,00	13.902,50
75114	Terceira Idade	2.138,08	348.263,68	0,00	346.125,60
7511411	Lares	1.874,30	193.091,04	0,00	191.216,74
7511412	CENTRO DE NOITE	263,78	45.049,84	0,00	44.786,06
7511414	Apoio Domiciliario	0,00	110.122,80	0,00	110.122,80
7512	Outros subsídios	0,00	59.041,19	0,00	59.041,19
75122	IEFP	0,00	58.126,19	0,00	58.126,19
75125	CÂMARA MUNICIPAL DE PINHEL	0,00	915,00	0,00	915,00
7513	POISE PORTUGAL 2020	0,00	171.432,51	0,00	171.432,51
751301	CLDS 3G	0,00	101.421,04	0,00	101.421,04
751302	RLIS	0,00	70.011,47	0,00	70.011,47
78	Outros rendimentos	32,24	79.434,12	0,00	79.401,88
781	Rendimentos suplementares	32,24	16.921,36	0,00	16.889,12
7816	Outros rendimentos suplementares	32,24	16.921,36	0,00	16.889,12
78161	Rend. casa mortuária	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00
78165	Rec. custos Fraldas	32,24	15.405,13	0,00	15.372,89
78166	Alimentação	0,00	6,15	0,00	6,15
78169	Outros	0,00	10,08	0,00	10,08
782	Descontos de pronto pagamento obtidos	0,00	487,78	0,00	487,78
784	Ganhos em inventários	0,00	686,53	0,00	686,53
7841	Sinistros	0,00	686,53	0,00	686,53
787	Rendimentos em investimentos não financeiros	0,00	612,50	0,00	612,50
7873	Rendas e outros rendimentos em propriedades de investment	0,00	612,50	0,00	612,50
78731	Terrenos e Recursos Naturais	0,00	612,50	0,00	612,50
788	Outros	0,00	60.725,95	0,00	60.725,95
7881	Correcções relativas a períodos anteriores	0,00	89,24	0,00	89,24
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	41.899,27	0,00	41.899,27
78831	Rep. Subsídio Lar	0,00	8.756,31	0,00	8.756,31
78832	Rep. Subsídio Jardim	0,00	296,70	0,00	296,70
78833	Rep. Subsídio S XXI	0,00	4.048,67	0,00	4.048,67
78834	Rep. Subsidi Centro Noite	0,00	3.447,72	0,00	3.447,72
78835	Rep. Sub. Raia Histórica	0,00	25.349,87	0,00	25.349,87
7884	Ganhos em outros instrumentos financeiros	0,00	1,25	0,00	1,25
7888	Outros não especificados	0,00	18.736,19	0,00	18.736,19
78884	Donativos	0,00	18.736,19	0,00	18.736,19
81	Resultado líquido do período	81.985,53	81.985,53	0,00	0,00
818	Resultado líquido	81.985,53	81.985,53	0,00	0,00
	Totais	15.984.109,84	15.984.109,84	8.907.552,52	8.907.552,52
	SaldoGeral				

4

José Maria

José Maria

Santa Casa da Misericórdia de Pinhel

Anexo às Demonstrações Financeiras

31 de Dezembro de 2017

**Relatório e Contas
Exercício de 2017**

Índice

Balanço em 31 de Dezembro de 2017.....	3
Demonstração dos Resultados por Naturezas em 31 de Dezembro de 2017.....	4
Fluxos de Caixa em 31 de Dezembro de 2017.....	5
Anexo às Demonstrações financeiras de 31 de Dezembro de 2017	6
1. Identificação da Entidade.....	6
2. Referencial Contabilístico de Preparação das Demonstrações Financeiras	6
3. Principais Políticas Contabilísticas.....	6
3.1. Bases de Apresentação	6
3.2. Políticas de Reconhecimento e Mensuração	7
3.3. Correção de erros de períodos anteriores: indicação da natureza do erro material e dos seus impactos nas demonstrações financeiras do período.....	11
4. Ativos Fixos Tangíveis e Bens do Património	11
5. Ativos intangíveis	12
6. Inventários	12
7. Créditos a receber.....	13
8. Outros ativos correntes.....	13
9. Caixa e Depósitos Bancários	13
10. Fundos Patrimoniais.....	14
11. Fornecedores	14
12. Estado e Outros Entes Públicos.....	14
13. Outros Passivos Correntes	15
14. Financiamentos Obtidos	15
15. Rédito	15
16. Fornecimentos e serviços externos.....	16
17. Gastos com Pessoal.....	16
18. Outros rendimentos.....	16
19. Outros gastos	17
20. Resultados Financeiros.....	17
21. Acontecimentos após data de Balanço.....	17
22. Divulgações exigidas por outros diplomas legais.....	18

Balço em 31 de Dezembro de 2017

RUBRICAS	Notas	Datas	
		31-12-2017	31-12-2016
Ativo			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis	4	3 893 938,43	3 936 676,31
Bens do património histórico e cultural	4	68 078,16	68 078,16
Ativos intangíveis	5	14 677,92	10 321,01
Subtotal		3 976 694,51	4 015 075,48
Ativo corrente			
Inventários	6	20 462,08	10 930,30
Clientes	7	116 146,93	60 770,43
Estado e Outros Entes Públicos	12	13 786,03	12 848,43
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/as	7	3 322,00	2 140,00
Outras Contas a Receber	7	232 469,57	101 883,01
Outros Activos Correntes	8	6 693,16	3 452,63
Caixa e Depósitos Bancários	9	7 717,93	18 153,11
Subtotal		400 597,70	210 177,91
Total do Ativo		4 377 292,21	4 225 253,39
FUNDOS PATROMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais			
Fundos	10	2 069 965,72	2 069 965,72
Reservas	10	1 179 495,95	1 179 495,95
Resultados transitados	10	(159 441,52)	(77 455,99)
Outras variações nos fundos patrimoniais	10	700 475,42	742 374,69
Resultado Líquido do período		(158 161,96)	(81 985,53)
Total dos fundos patrimoniais		3 632 333,61	3 832 394,84
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões	17	40 000,00	40 000,00
Financiamentos obtidos	14	66 973,09	82 861,78
Subtotal		106 973,09	122 861,78
Passivo corrente			
Fornecedores	11	150 901,08	63 224,95
Estado e outros Entes Públicos	12	31 416,79	24 674,55
Financiamentos Obtidos	14	265 719,35	15 328,56
Outros passivos correntes	13	189 948,29	166 768,71
Subtotal		637 985,51	269 996,77
Total do passivo		744 958,60	392 858,55
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		4 377 292,21	4 225 253,39

Susana Fátima
e 76695

Demonstração dos Resultados por Naturezas em 31 de Dezembro de 2017

RENDIMENTOS E GASTOS	Notas	PERÍODOS	
		2017	2016
Vendas e serviços prestados	15	946 345,37	549 817,33
Subsídios, doações e legados à exploração	15	898 143,67	923 659,32
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	6	(164 265,16)	(1 976,56)
Fornecimentos e serviços externos	16	(399 601,30)	(467 021,32)
Gastos com o pessoal	17	(1 323 804,93)	(1 011 017,59)
Outros rendimentos	18	79 401,88	93 779,45
Outros gastos	19	(17 681,29)	(10 129,72)
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		18 538,24	77 110,91
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	4 e 5	(171 630,67)	(156 036,32)
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		(153 092,43)	(78 925,41)
Juros e rendimentos similares obtidos	20	-	10,08
Juros e gastos similares suportados	20	(5 069,53)	(3 070,20)
Resultados antes de impostos		(158 161,96)	(81 985,53)
Imposto sobre o rendimento do período		-	-
Resultado líquido do período		(158 161,96)	(81 985,53)

Susana Fátima
CC 76695

Fluxos de Caixa em 31 de Dezembro de 2017

RUBRICAS	Notas	PERÍODOS	
		2017	2016
Fluxos de caixa das actividade operacionais - método directo			
Recebimentos de clientes e utentes		903 851,97	558 634,78
Pagamentos de subsídios		712 808,66	693 012,38
Pagamento a fornecedores		(549 149,00)	(534 730,95)
Pagamentos ao pessoal		(1 293 168,90)	(994 268,72)
Caixa gerada pelas operações		(225 657,27)	(277 352,51)
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		76 942,56	216 151,69
Outros recebimentos/pagamentos			
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		(148 714,71)	(61 200,82)
Fluxos de caixa das actividade de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis		94 686,83	-
Outros ativos		-	557,95
Recebimentos provenientes de:			
Ativos fixos tangíveis		-	1 000,00
Outros Ativos		1,25	2,50
Juros e rendimentos similares		612,50	1 995,08
Dividendos			
Fluxos de caixa das actividade de investimento (2)		(94 073,08)	2 439,63
Fluxos de caixa das actividade de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos		327 500,00	-
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos		89 982,50	4 052,17
Juros e gastos similares		2 119,97	3 434,81
Dividendos		-	1 989,50
Reduções do fundo			
Outras operações de financiamento		3 073,43	10 331,61
Fluxos de caixa das actividade de financiamento (3)		232 324,10	(19 808,09)
Varição de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		(10 463,69)	(78 569,28)
Efeito das diferenças de câmbio			
Caixa e seus equivalentes no início do período	9	18 153,11	96 722,39
Caixa e seus equivalentes no fim do período	9	7 689,42	18 153,11

Suzana Fátima
CC 76695

Anexo às Demonstrações financeiras de 31 de Dezembro de 2017

1. Identificação da Entidade

A Santa da Misericórdia de Pinhel é uma entidade sem fins lucrativos reconhecida pela Direção Geral da Segurança Social como uma instituição particular de segurança social, Instituição Particular de Solidariedade Social, inscrita no livro das Irmandades das Misericórdias sob o nº 10/82 a fls. 24 e verso em 11/03/1982, com sede na Rua Albino Saraiva, nº 2, 6400-317 Pinhel, com o NIF: 500 886 407.

2. Referencial Contabilístico de Preparação das Demonstrações Financeiras

2.1 Em 2017 as Demonstrações Financeiras foram elaboradas no pressuposto da continuidade das operações a partir dos livros e registos contabilísticos da Entidade e de acordo com a Norma Contabilística e de Relato Financeiro para as Entidades do Sector Não Lucrativo (NCRF-ESNL) aprovado pelo Decreto-Lei n.º 36-A/2011 de 9 de Março e alterado pelo Aviso n.º 8259/2015.

3. Principais Políticas Contabilísticas

As principais políticas contabilísticas aplicadas pela Entidade na elaboração das Demonstrações Financeiras foram as seguintes:

3.1. Bases de Apresentação

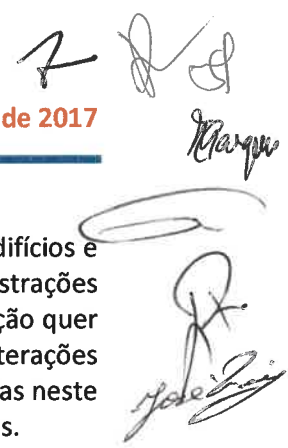
As Demonstrações Financeiras foram preparadas de acordo com as Bases de Apresentação das Demonstrações Financeiras (BADF)

3.1.1. Continuidade:

Com base na informação disponível e as expectativas futuras, a Entidade continuará a operar no futuro previsível, assumindo não há a intenção nem a necessidade de liquidar ou de reduzir consideravelmente o nível das suas operações. Para as Entidades do Sector Não Lucrativo, este pressuposto não corresponde a um conceito económico ou financeiro, mas sim à manutenção da atividade de prestação de serviços ou à capacidade de cumprir os seus fins.

3.1.2. Regime do Acréscimo (periodização económica):

Os efeitos das transações e de outros acontecimentos são reconhecidos quando eles ocorram (satisfeitas as definições e os critérios de reconhecimento de acordo com a estrutura conceptual, independentemente do momento do pagamento ou do recebimento) sendo registados contabilisticamente e relatados nas demonstrações financeiras dos períodos com os quais se relacionem. As diferenças entre os montantes recebidos e pagos e os correspondentes rendimentos e gastos são registados respetivas contas das rubricas "Devedores e credores por acréscimos" e "Diferimentos".



3.1.3. Consistência de Apresentação

Durante o exercício de 2017, foi alterada a política de reconhecimento da classe de Edifícios e terrenos nos ativos fixos tangíveis. Relativamente às restantes rubricas, as Demonstrações Financeiras estão consistentes de um período para o outro, quer a nível da apresentação quer dos movimentos contabilísticos que lhes dão origem, exceto quando ocorrem alterações significativas na natureza que, nesse caso, estão devidamente identificadas e justificadas neste Anexo. Desta forma é proporcionada informação fiável e mais relevante para os utentes.

3.1.4. Materialidade e Agregação:

A relevância da informação é afetada pela sua natureza e materialidade. A materialidade depende da quantificação da omissão ou erro. A informação é material se a sua omissão ou inexistência influenciarem as decisões económicas tomadas por parte dos utentes com base nas demonstrações financeiras influenciarem. Itens que não são materialmente relevantes para justificar a sua apresentação separada nas demonstrações financeiras podem ser materialmente relevantes para que sejam discriminados nas notas deste anexo.

3.1.5. Compensação

Devido à importância dos ativos e passivos serem relatados separadamente, assim como os gastos e os rendimentos, estes não devem ser compensados.

3.1.6. Informação Comparativa

A informação comparativa deve ser divulgada, nas Demonstrações Financeiras, com respeito ao período anterior. Respeitando ao Princípio da Continuidade da Entidade, as políticas contabilísticas devem ser levadas a efeito de maneira consistente em toda a Entidade e ao longo do tempo e de maneira consistente. Procedendo-se a alterações das políticas contabilísticas, as quantias comparativas afetadas pela reclassificação devem ser divulgadas, tendo em conta:

- a) A natureza da reclassificação;
- b) A quantia de cada item ou classe de itens que tenha sido reclassificada; e
- c) Razão para a reclassificação.

3.2. Políticas de Reconhecimento e Mensuração

3.2.1. Ativos Fixos Tangíveis

Os "Ativos Fixos Tangíveis" encontram-se registados ao custo de aquisição ou de produção, deduzido das depreciações e das perdas por imparidade acumuladas. O custo de aquisição ou produção inicialmente registado, inclui o custo de compra, quaisquer custos diretamente atribuíveis às atividades necessárias para colocar os ativos na localização e condição necessárias para operarem da forma pretendida e, se aplicável, a estimativa inicial dos custos de desmantelamento e remoção dos ativos e de restauração dos respetivos locais de instalação ou operação dos mesmos que a Entidade espera vir a incorrer.

Os ativos fixos tangíveis correspondentes a imóveis (classe de terrenos e edifícios) encontram-se registados de acordo com o modelo de revalorização, correspondendo a sua quantia escriturada na data de relato ao seu justo valor na data da última revalorização deduzido de amortizações e de perdas por imparidade acumuladas. São efetuadas revalorizações com uma regularidade através da contratação de peritos externos.

Qualquer aumento resultante das revalorizações é registado no capital próprio na rubrica "Excedentes de revalorização", exceto se o mesmo reverter um decréscimo previamente reconhecido em resultados, caso em que tal aumento é igualmente reconhecido em resultados. Diminuições resultantes das revalorizações negativas são registadas diretamente na rubrica "Excedentes de revalorização" até à concorrência de qualquer saldo credor

remanescente do excedente de revalorização do mesmo ativo. Qualquer excesso das diminuições relativamente a esse saldo credor remanescente é diretamente reconhecido em resultados. Quando o ativo revalorizado é desreconhecido, o excedente de revalorização respetivo ao ativo, incluído no capital próprio, é transferido para a rubrica “Resultados transitados”.

As despesas subsequentes que a Entidade tenha com manutenção e reparação dos ativos são registadas como gastos no período em que são incorridas, desde que não sejam suscetíveis de permitir atividades presentes e futuras adicionais.

As depreciações são calculadas, assim que os bens estão em condições de ser utilizado, pelo método da linha reta/do saldo decrescente/das unidades de produção em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens.

A Entidade revê anualmente a vida útil de cada ativo, assim como o seu respetivo valor residual quando este exista.

As mais ou menos valias provenientes da venda de ativos fixos tangíveis são determinadas pela diferença entre o valor de realização e a quantia escriturada na data de alienação, as sendo que se encontra espelhadas na Demonstração dos Resultados nas rubricas “Outros rendimentos” ou “Outros gastos”.

As taxas de amortização utilizadas correspondem aos seguintes períodos de vida útil estimada:

Descrição	Vida útil estimada (anos)
Terrenos e recursos naturais	Sem depreciação
Edifícios e outras construções	50 Anos
Equipamento de transporte	4 Anos
Equipamento básico	6 a 12 anos
Equipamento administrativo	6 a 12 anos
Outros Ativos fixos tangíveis	6 a 12 anos

3.2.2. Locações

As locações são classificadas como financeiras sempre que os seus termos transferem substancialmente todos os riscos e benefícios associados à propriedade do bem para o locatário. As restantes locações são classificadas como operacionais. A classificação das locações é feita em função da substância e não da forma do contrato.

Os ativos adquiridos mediante contratos de locação financeira, bem como as correspondentes responsabilidades, são registados no início da locação pelo menor de entre o justo valor dos ativos e o valor presente dos pagamentos mínimos da locação. Os pagamentos de locações financeiras são repartidos entre encargos financeiros e redução da responsabilidade, de modo a ser obtida uma taxa de juro constante sobre o saldo pendente da responsabilidade.

3.2.3. Ativos intangíveis

Os ativos intangíveis são registados ao custo deduzido de amortizações e perdas por imparidade acumuladas.

3.2.4. Instrumentos Financeiros

Os ativos e passivos financeiros são reconhecidos apenas e só quando se tornam uma parte das disposições contratuais do instrumento.

Este ponto é aplicável a todos “Instrumentos Financeiros” com exceção:

- Investimentos em subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos;
- Direitos e obrigações no âmbito de um plano de benefícios a empregados;

- Direitos decorrentes de um contrato de seguro exceto se o contrato de seguro resulte numa perda para qualquer das partes em resultado dos termos contratuais que se relacionem com:
 - Alterações no risco segurado;
 - Alterações na taxa de câmbio;
 - Entrada em incumprimento de uma das partes;
 - Locações, exceto se resultar perda para o locador ou locatário como resultado:
 - Alterações no preço do bem locado;
 - Alterações na taxa de câmbio
 - Entrada em incumprimento de uma das contrapartes

Cientes e Créditos a receber

Os “Clientes” e os “Créditos a receber” encontram-se registadas pelo seu custo estando deduzidas no Balanço das Perdas por Imparidade, quando estas se encontram reconhecidas, para assim retratar o valor realizável líquido.

As “Perdas por Imparidade” são registadas na sequência de eventos ocorrido que apontem de forma objetiva e quantificável, através de informação recolhida, que o saldo em dívida não será recebido (total ou parcialmente). Estas correspondem à diferença entre o montante a receber e respetivo valor atual dos fluxos de caixa futuros estimados, descontados à taxa de juro efetiva inicial, que será nula quando se perspetiva um recebimento num prazo inferior a um ano.

Estas rubricas são apresentadas no Balanço como Ativo Corrente, no entanto nas situações em que a sua maturidade é superior a doze meses da data de Balanço, são exibidas como Ativos não Correntes.

Ativos e passivos financeiros

Os instrumentos financeiros cuja negociação ocorra em mercado líquido e regulamentado, são mensurados ao justo valor, sendo as variações reconhecidas deste, por contrapartida de resultados do período.

Os custos de transação só podem ser incluídos na mensuração inicial do ativo ou passivo financeiro, quando mensurados ao custo menos perda por imparidade.

À data de relato a Entidade avalia todos os seus ativos financeiros que não estão mensurados ao justo valor por contrapartida de resultados. Havendo evidência objetiva de que se encontra em imparidade, esta é reconhecida nos resultados. Cessando de estar em imparidade, é reconhecida a reversão.

Os Ativos e Passivos Financeiros são desreconhecidos da forma que se encontra prevista na Norma Contabilística e de Relato Financeiro para Entidades do setor não Lucrativo (NCRF-ESNL).

Caixa e Depósitos Bancários

A rubrica “Caixa e depósitos bancários” inclui caixa e depósitos bancários de curto prazo que possam ser imediatamente mobilizáveis sem risco significativo de flutuações de valor.

Fornecedores e outras contas a pagar

As dívidas registadas em “Fornecedores” e “Outras contas a pagar” são contabilizadas pelo seu valor nominal.

3.2.5. Fundos Patrimoniais

A rubrica “Fundos” constitui o interesse residual nos ativos após dedução dos passivos. Os “Fundos Patrimoniais” são compostos por:

- Fundos atribuídos pelos fundadores da Entidade ou terceiros;
- Fundos acumulados e outros excedentes;
- Subsídios, doações e legados que o governo ou outro instituidor ou a norma legal aplicável a cada entidade estabeleçam que sejam de incorporar no mesmo.

3.2.6. Financiamentos Obtidos

Empréstimos obtidos

Os “*Empréstimo Obtidos*” encontram-se registados, no passivo, pelo valor nominal líquido dos custos com a concessão desses empréstimos. Os “*Encargos Financeiros*” são reconhecidos como gastos do período, constando na Demonstração dos Resultados na rubrica “*Juros e gastos similares suportados*”.

3.2.7. Juízos de valor críticos e principais fontes de incerteza associadas a estimativas

Na preparação das demonstrações financeiras anexas foram efetuados juízos de valor e estimativas e utilizados diversos pressupostos que afetam as quantias relatadas de ativos e passivos, assim como as quantias relatadas de rendimentos e gastos do período.

As estimativas e os pressupostos subjacentes foram determinados por referência à data de relato com base no melhor conhecimento existente à data de aprovação das demonstrações financeiras dos eventos e transações em curso, assim como na experiência de eventos passados e/ou correntes. Contudo, poderão ocorrer situações em períodos subsequentes que, não sendo previsíveis à data de aprovação das demonstrações financeiras, não foram consideradas nessas estimativas. As alterações às estimativas que ocorram posteriormente à data das demonstrações financeiras serão corrigidas de forma prospetiva. Por este motivo e dado o grau de incerteza associado, os resultados reais das transações em questão poderão diferir das correspondentes estimativas.

As estimativas contabilísticas presentes nas demonstrações financeiras são:

- a) Vidas úteis dos ativos fixos tangíveis e intangíveis;
- b) Análises de imparidade de ativos fixos tangíveis e intangíveis;
- c) Registo de ajustamentos aos valores dos ativos e provisões; e
- d) Determinação do justo valor de ativos fixos tangíveis.

3.2.8. Provisões

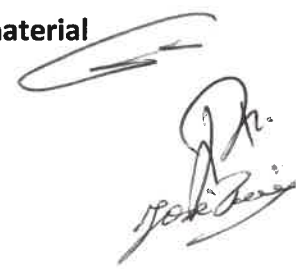
As provisões são registadas quando a Empresa tem uma obrigação presente (legal ou implícita) resultante dum acontecimento passado, é provável que para a liquidação dessa obrigação ocorra uma saída de recursos e o montante da obrigação possa ser razoavelmente estimado.

O montante das provisões registadas consiste na melhor estimativa, na data de relato, dos recursos necessários para liquidar a obrigação. Tal estimativa, revista em cada data de relato, é determinada tendo em consideração os riscos e incertezas associados a cada obrigação.



3.3. Correção de erros de períodos anteriores: indicação da natureza do erro material e dos seus impactos nas demonstrações financeiras do período.

Não foram feitas nenhuma correções relativas a exercícios anteriores.



4. Ativos Fixos Tangíveis e Bens do Património

A quantia escriturada bruta, as depreciações acumuladas, a reconciliação da quantia escriturada no início e no fim do de 2016 e 2017, mostrando as adições, os abates e alienações, as depreciações e outras alterações, foram desenvolvidas de acordo com o seguinte quadro:

31 de Dezembro de 2017					
	Saldo em 01-Jan-2017	Aquisições / Dotações	Revalorizações	Regularizações	Saldo em 31-Dez-2017
Custo					
Terrenos e recursos naturais	125 741,54				125 741,54
Edifícios e outras construções	5 144 189,56	74 079,17			5 218 268,73
Equipamento básico	527 971,08	64 778,48			592 749,56
Equipamento de transporte	95 211,54				95 211,54
Equipamento administrativo	79 799,62	3 833,24			83 632,86
Outros Ativos fixos tangíveis	66 798,53				66 798,53
Activos fixos tangíveis em curso	13 798,10	-		(13 798,10)	-
Total	6 053 509,97	142 690,89	-	(13 798,10)	6 182 402,76
Depreciações acumuladas					
Terrenos e recursos naturais	-	-	-	-	-
Edifícios e outras construções	1 545 765,46	101 766,82			1 647 532,28
Equipamento básico	376 833,61	50 874,18			427 707,79
Equipamento de transporte	62 780,04	15 112,50			77 892,54
Equipamento administrativo	111 027,74	1 993,06			113 020,80
Outros Ativos fixos tangíveis	20 426,81	1 884,11			22 310,92
Total	2 116 833,66	171 630,67	-	-	2 288 464,33
Valor Líquido	3 936 676,31				3 893 938,43

31 de Dezembro de 2016					
	Saldo em 01-Jan-2016	Aquisições / Dotações	Revalorizações	Regularizações	Saldo em 31-Dez-2016
Custo					
Terrenos e recursos naturais	125.741,54				125.741,54
Edifícios e outras construções	3.617.473,96	7.811,69		1.518.903,91	5.144.189,56
Equipamento básico	485.802,00	43.316,32		(1.147,24)	527.971,08
Equipamento de transporte	118.461,54	12.650,00		(39.062,50)	92.049,04
Equipamento administrativo	79.664,61	135,01		(33,75)	79.765,87
Outros Ativos fixos tangíveis	53.442,05	13.356,48		(139,86)	66.658,67
Activos fixos tangíveis em curso	13.798,10	-			13.798,10
Total	4.494.383,80	77.269,50	-	1.478.520,56	6.050.173,86
Depreciações acumuladas					
Terrenos e recursos naturais	-	-	-	-	-
Edifícios e outras construções	1.445.480,22	100.285,24			1.545.765,46
Equipamento básico	343.272,37	38.549,19		(4.987,95)	376.833,61
Equipamento de transporte	47.667,54	15.112,50		(3.162,50)	59.617,54
Ferramentas e Utensílios					-
Equipamento administrativo	110.316,07	711,67		(33,75)	110.993,99
Outros Ativos fixos tangíveis	19.049,09	1.377,72		(139,86)	20.286,95
Total	1.965.785,29	156.036,32	-	(8.324,06)	2.113.497,55
Valor Líquido	2.528.598,51				3.936.676,31

Os bens do património histórico e cultural ascendem ao montante de 68.078,16 euros.

5. Ativos intangíveis

A quantia escriturada bruta, as depreciações acumuladas, a reconciliação da quantia escriturada dos ativos intangíveis no início e no fim do ano de 2016 e 2017, foram desenvolvidas de acordo com o seguinte quadro:

31 de Dezembro de 2016					
	Saldo em 01-Jan-2016	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Saldo em 31-Dez-2016
Custo					
Programas de Computador	10.321,01	-	-		10.321,01
Total	10.321,01	-	-	-	10.321,01
Depreciações acumuladas					
Programas de Computador	-	-	-	-	-
Total	-	-	-	-	-
Valor Líquido	10.321,01				10.321,01

31 de Dezembro de 2017					
	Saldo em 01-Jan-2017	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Saldo em 31-Dez-2017
Custo					
Programas de Computador	10 321,01	4 356,91	-		14 677,92
Total	10 321,01	4 356,91	-	-	14 677,92
Depreciações acumuladas					
Programas de Computador	-	-	-	-	-
Total	-	-	-	-	-
Valor Líquido	10 321,01				14 677,92

6. Inventários

A rubrica “Inventários” tinha, em 31 de Dezembro de 2017, a seguinte decomposição:

Descrição	Inventário em 31-Dez-2016	Compras	Reclassificações e regularizações	Inventário em 31-Dez-2017
Mercadorias	10 930,30	173 796,94		20 462,08
Total	10 930,30	173 796,94	-	20 462,08
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	1 976,56			164 265,16
Variações nos inventários da produção	-			-

7. Créditos a receber

Para os períodos de 2017 e 2016 a rubrica “Créditos a receber” encontra-se desagregada da seguinte forma:

Descrição	2017	2016
Cientes e Utentes c/c	116 146,93	60 770,43
Cientes	116 146,93	60 770,43
Total	116 146,93	60 770,43

Este aumento é justificado com os montantes em dívida dos utentes e entidades participantes (ARS e Segurança Social) da Unidade de Cuidados Continuados.

Descrição	2017	2016
Saldos Devedores de fornecedores	483,11	2 757,86
Acrescimos de rendimentos	-	-
Outros Devedores	231 986,46	99 125,15
Sub - total	232 469,57	101 883,01
TOTAL	232 469,57	101 883,01

O valor de quotas por receber em 2017 ascende o montante de 3.322 euros (2.140 euros em 2016).

8. Outros ativos correntes

A rubrica “Outros ativos correntes” tinha, em 31 de Dezembro de 2017 e 2016, a seguinte decomposição:

Descrição	2017	2016
CAIXA DE CREDITO AGRICOLA	500,00	500,00
Outros investimentos financeiros - FCT	5 195,56	1 955,03
Acções TVI	997,60	997,60
TOTAL	6 693,16	3 452,63

9. Caixa e Depósitos Bancários

A rubrica de “Caixa e Depósitos Bancários”, a 31 de Dezembro de 2017 e 2016, encontrava-se com os seguintes saldo:

Descrição	2017	2016
Caixa	591,60	411,04
Depósitos à ordem	7 126,33	17 742,07
Depósitos a prazo	-	-
Total	7 717,93	18 153,11

10. Fundos Patrimoniais

Nos “Fundos Patrimoniais” ocorreram as seguintes variações:

Descrição	Saldo em 01-Jan-2017	Aplicação de resultados	Subsidio ao investimento	Donativo T. Neta/ ANODIL	Saldo em 31-Dez-2017
Fundos	2 069 965,72				2 069 965,72
Reservas	1 179 495,95				1 179 495,95
Resultados transitados	(77 455,99)	(81 985,53)			(159 441,52)
Outras variações nos fundos patrimoniais	742 374,69		(40 424,52)	(1 474,75)	700 475,42
Total	3 914 380,37	(81 985,53)	(40 424,52)	(1 474,75)	3 790 495,57

11. Fornecedores

O saldo da rubrica de “Fornecedores” é discriminado da seguinte forma:

Descrição	2017	2016
Fornecedores c/c	150 901,08	63 224,95
Total	150 901,08	63 224,95

12. Estado e Outros Entes Públicos

A rubrica de “Estado e outros Entes Públicos” está dividida da seguinte forma:

Descrição	2017	2016
Ativo		
Pagamento Especial por conta		
Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA)	13 786,03	12 808,11
Outros Impostos e Taxas	-	40,32
Total	13 786,03	12 848,43
Passivo		
Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA)	-	-
Retenções de Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Singulares (IRS)	(5 305,27)	(4 542,00)
Segurança Social	(24 446,56)	(19 567,85)
Outros Impostos e Taxas	(1 664,96)	(564,70)
Total	(31 416,79)	(24 674,55)

A V S
 M. S. G. M.
 M. S. G. M.

O

J. P. S.

13. Outros Passivos Correntes

A rubrica "Outros Passivos Correntes" desdobra-se da seguinte forma:

Descrição	2017	2016
	Corrente	Corrente
Pessoal	(219,91)	742,50
Remunerações a pagar	-219,91	742,50
Utentes saldo credor	18 244,44	18 193,83
Credores por acréscimos de gastos	171 923,75	147 832,37
Fornecedores de investimentos - contas gerais	0,01	0,01
Total	189 948,29	166 768,71

14. Financiamentos Obtidos

Os encargos financeiros relacionados com empréstimos obtidos são usualmente reconhecidos como gastos à medida que são incorridos. A rubrica de Financiamentos obtidos é respeitante a operações de locação financeira e financiamentos:

Descrição	2017			2016		
	Corrente	Não Corrente	Total	Corrente	Não Corrente	Total
Empréstimos Bancários	(262 623,16)	(61 706,09)	(324 329,25)	(12 312,60)	(74 499,15)	(86 811,75)
Locações Financeiras	(3 067,68)	(5 267,00)	(8 334,68)	(3 015,96)	(8 362,63)	(11 378,59)
Descobertos Bancários Contratados	(28,51)	-	(28,51)	-	-	-
Total	(265 719,35)	(66 973,09)	(332 692,44)	(15 328,56)	(82 861,78)	(98 190,34)

15. Rédito

Para os períodos de 2017 e 2016 foram reconhecidos os seguintes Réditos:

Descrição	2017	2016
Prestação de Serviços	946 345,37	549 817,33
Subsídios, doações e legados à exploração	898 143,67	923 659,32
Total	1 844 489,04	1 473 476,65

16. Fornecimentos e serviços externos

A repartição dos “Fornecimentos e serviços externos” nos períodos findos em 31 de Dezembro de 2017 e de 2018, foi a seguinte:

Descrição	2017	2016
Subcontratos	376,38	169 466,46
Serviços Especializados	93 710,26	51 563,92
Materiais	20 157,56	13 616,61
Energia e fluidos	129 062,50	110 050,85
Deslocações, estadas e transportes	681,33	180,65
Serviços diversos	101 072,57	104 022,59
Encargos C/ Utentes	54 540,70	18 120,24
Total	399 601,30	467 021,32

17. Gastos com Pessoal

Os gastos que a Entidade incorreu com os funcionários foram os seguintes:

Descrição	2017	2016
Remunerações ao Pessoal	1 082 058,64	825 560,52
Encargos sobre as Remunerações	224 321,89	169 401,15
Seguros de AT	16 755,88	15 945,92
Outros Gastos com o Pessoal	668,52	110,00
Total	1 323 804,93	1 011 017,59

Em 2014, a SCMP constitui uma provisão no montante de 40.000€, para pagamento de acertos de salários que foram erradamente congelados em 2010.

18. Outros rendimentos

A rubrica de “Outros rendimentos” encontra-se dividida da seguinte forma:

Descrição	2017	2016
Rendimentos Suplementares	(16 889,12)	(20 777,03)
Descontos de pronto pagamento obtidos	(487,78)	(722,19)
Ganhos em inventários	(686,53)	-
Rendimentos e ganhos em investimentos não financeiros	(612,50)	(2 985,00)
Outros rendimentos e ganhos	(60 725,95)	(69 295,23)
Outros rendimentos similares	-	-
Total	(79 401,88)	(93 779,45)

19. Outros gastos

A rubrica de “Outros gastos” encontra-se dividida da seguinte forma:

Descrição	2017	2016
Impostos	679,25	1 832,72
Gastos e perdas nos restantes activos financeiros	-	-
Outros Gastos e Perdas	17002,04	8 297,00
Total	17 681,29	10 129,72

20. Resultados Financeiros

Nos períodos de 2017 e 2016 foram reconhecidos os seguintes gastos e rendimentos relacionados com juros e similares:

Descrição	2017	2016
Juros e gastos similares suportados		
Juros suportados	5 069,53	3 070,20
Outros Custos Financeiros		-
Total	5 069,53	3 070,20
Juros e rendimentos similares obtidos		
Juros obtidos	-	(10,08)
Total	-	(10,08)
Resultados financeiros	(5 069,53)	(3 080,28)

21. Acontecimentos após data de Balanço

Não são conhecidos à data quaisquer eventos subsequentes, com impacto significativo nas Demonstrações Financeiras de 31 de Dezembro de 2017.

Após o encerramento do período, e até à elaboração do presente anexo, não se registaram outros factos suscetíveis de modificar a situação relevada nas contas.

22. Divulgações exigidas por outros diplomas legais

A Entidade não apresenta dívidas ao Estado em situação de mora, nos termos do Decreto-Lei 534/80, de 7 de Novembro.

Dando cumprimento ao estabelecido no Decreto-Lei 411/91, de 17 de Outubro, informa-se que a situação da Entidade perante a Segurança Social se encontra regularizada, dentro dos prazos legalmente estipulados.

Pinhel, 20 de Março de 2018

O CONTABILISTA CERTIFICADO

Susana Ferreira

O CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

Pinel, 20/3
Pinel Alberto Marques Ventura
Atervide
Pinel Alberto Marques Ventura
Atervide

Santa Casa da Misericórdia de Pinhel, NIF 500886407

ACTA Nº UM/ 2018

Aos vinte e sete dias do mês de março de dois mil e dezoito, reuniu o Conselho Fiscal da Irmandade da Santa Casa da Misericórdia de Pinhel, na sala de reuniões da Unidade de Cuidados Continuados, pelas dezoito horas, com a seguinte ordem de trabalhos:

- Apreciar, votar e aprovar as Conta de Gerência do exercício de dois mil e dezassete.

Estiveram presentes na reunião:

Dr. Paulo Velho Álvaro (Presidente);

Sra. Olívia Jesus Pires Santos (Vice-presidente);

Sra. Maria da Conceição Jesus Loureiro (Secretário).

Aberta a sessão, procedeu-se à análise da informação financeira produzida no ano em causa, recorrendo para o efeito aos documentos de suporte informativo de âmbito contabilístico e financeiro, bem como esclarecimentos dados pelo Sr. Provedor Luís Videira Poço, considerados necessários e complementares à informação apresentada, bem como o relatório do Revisor Oficial de Contas, Dr. Pedro Miguel Januário Costa.

O resultado do exercício é negativo em cento e cinquenta e oito mil, cento e sessenta e um euros e noventa e seis cêntimos, devendo para o efeito ser considerada a excecionalidade das amortizações do investimento e do funcionamento inicial da Unidade de Cuidados Continuados, que justificaram os resultados apresentados no ano em análise.

Os elementos produzidos e relevantes para a análise deste órgão de gestão consideram-se corretos, pelo que as contas de gerência do exercício de dois mil e dezassete foram aprovadas por unanimidade.

Não havendo mais nada a tratar, encerrou-se a reunião, tendo sido elaborada a presente ata que vai ser assinada pelos presentes.

O Presidente

A Vice-Presidente

A Secretária