

CSC-ASMECL
Associação de Socorros Mútuos de
Empregados no Comércio de Lisboa

Orçamento 2021
Plano de Ação

Novembro 2020

Introdução

Temos vindo a verificar um agravamento evolutivo, progressivo e consistente do quadro da pandemia de Covid-19.

São tempos complexos, de desafios e incertezas, com reflexo na sociedade, atividade económica e financeira, o que requer a necessidade de sabermos adaptar-nos e aplicar medidas preventivas, a todos os níveis, para prosseguir sem incidentes ou novas interrupções a nossa atividade normal para garantir o controlo da doença e não agravar a crise económica.

Assim, a proposta de orçamento previsional e as linhas de orientação do Programa de Ação estão condicionadas por incertezas previsíveis do próximo ano - riscos da instabilidade nos mercados, retração económica e custos sociais.

Indicamos um orçamento previsional de contenção, assente em critérios e medidas cautelares em todas as áreas funcionais, redução de custos, maximização de meios e recursos.

Este quadro exige respostas e propostas múltiplas, num modelo organizacional moderno, para promover qualidade, valorização dos colaboradores, crescimento sustentável e consolidação financeira.

Continuamos a contar com a dedicação de todos os nossos profissionais, que nos ajudem a recuperar muito do que foi perdido e a enfrentar os próximos desafios.

Linhas de Orientação Estratégica

Perspetivas

Pretendemos otimizar as vantagens da melhoria da organização interna, eficiência e eficácia dos procedimentos, espelhada no modelo de excelência na prestação de cuidados de saúde, com a satisfação dos Associados e dos Utentes.

Tendo em atenção o papel das IPSS na sociedade portuguesa, assente em critérios de rigor e qualidade, os desafios colocados à gestão, requerem empenho em principais aspetos:

Assegurar a sustentabilidade financeira da CSC-ASMECL;

Reforçar a identidade própria e promoção da imagem;

Melhorar continuamente a adequação da oferta de serviços de cuidados de saúde;

Valorizar e motivar o quadro de profissionais;

Desenvolver parcerias estratégicas;

Intervenção social ativa e participar nas soluções sociais.

Investimento / Manutenção

As necessidades de garantir a qualidade, modernização e obrigações de caráter legal, implicam assegurar investimento, modernização e manutenção nas áreas funcionais.

A gestão acompanha atentamente eventuais adequações do quadro social, económico e financeiro.

Plano de Atividades

Manutenção e Renovação do SGQ - Sistema de Gestão da Qualidade, no âmbito da Norma NP EN ISO 9001:2015;

Melhoria da organização interna, através da eficiência e eficácia de processos;

Valorização dos Profissionais;

Proximidade com os Associados e todos os Utentes.

Diversos / Observações

O Orçamento 2021 é apresentado nos termos das regras do SNC - Sistema de Normalização Contabilística.

A CSC-ASMECL é uma entidade não lucrativa (ESNL), enquadrada no âmbito do Decreto-Lei nº 36-A/2011, de 9 de março (regimes da normalização contabilística para microentidades e para as entidades do setor não lucrativo) e ao Código de Contas, previsto na Portaria nº 116/2011, de 14 de março.

Nos termos do Art.º 12º do mesmo diploma, a CSC-ASMECL está sujeita anualmente a Certificação Legal das Contas (*).

() As demonstrações financeiras das ESNL, quando ultrapassarem os limites referidos no Art.º 262º do Código das Sociedades Comerciais, se em dois anos consecutivos (2010 e 2011) tiverem sido ultrapassados 2 dos 3 limites seguintes:*

Total do Balanço: € 1.500.000;

Total das Vendas líquidas e outros proveitos: € 3.000.000;

Número de trabalhadores empregados em média durante o exercício: 50

Indicadores

Apresentamos de forma sucinta as principais rubricas de natureza económica e financeira da CSC-ASMECL. A nível da situação financeira estima-se um **Resultado Líquido Positivo de € 10.000,00**, com a seguinte distribuição:

Rendimentos	€	% s/ total
Quotizações e joias	1.100.000	21,50%
Prestações de serviços:		
Mensalidades de utentes (RM)	700.000	13,68%
Mensalidades de utentes (CC)	650.000	12,70%
Internamentos, consultas, tratamentos e enfermagem	2.400.000	46,90%
Análises e exames (MCDT)	200.000	3,91%
Juros, dividendos e outros rendimentos similares	150	0,00%
Outros	66.600	1,30%
Total	5.116.750	100,00%

Gastos	€	% s/ total
Matérias consumidas	500.000	9,79%
Fornecimentos e serviços externos	654.000	12,81%
Honorários de Médicos e Enfermeiros	1.600.000	31,33%
Alimentação de utentes (internados)	230.000	4,50%
Pessoal	1.950.000	38,18%
Amortizações e depreciações	150.000	2,94%
Outros	22.750	0,45%
Total	5.106.750	100,00%

Submetemos à V. apreciação e aprovação:

Orçamento 2021 - Bases Gerais

Atividade

Nível geral de atividade idêntica à do exercício anterior, enquadrada no Plano de Ação do Conselho de Administração;

Residência Medicalizada - taxa de ocupação, cerca de 70%

Unidade de Cuidados Continuados - taxa de ocupação, cerca de 50%

Gastos

Redução geral dos custos operacionais.

Conselho de Administração

Cassiano da Cunha Calvão (*Presidente*)

Joaquim José Teixeira Rocha (*Vice-Presidente*)

Alberto Fernando Fróis Santos (*Vogal*)

Filomena L. R. C. Fernandes Prata (*Vogal*)

João José Gomes Miranda (*Vogal*)

ANEXO I

(€)

Investimento / Manutenção	
Total (previsto c/ IVA)	
Equipamentos	50.000
Manutenção	250.000
Total	300.000

ANEXO II

Quadro Resumo de Gastos e Rendimentos

	Orçamento	Estimado	Variação	
	2021	2020	valor	%
Rendimentos	5 116 750	4 376 150	740 600	16,92%
Gastos	5 106 750	4 516 150	590 600	13,08%
Resultados	10 000	-140 000	150 000	107,14%

Orçamento 2021 / Real 2019

	Orçamento	Real	Variação	
	2021	2019	valor	%
Rendimentos	5 116 750	5 876 203	-759 453	-12,92%
Gastos	5 106 750	6 036 789	-930 039	-15,41%
Resultados	10 000	-160 586	170 586	106,23%

Orçamento 2021

ANEXO III

Demonstração de Resultados Comparativa

	Orçamento	Estimado	Real
	2021	2020	2019
Vendas e serviços prestados	5.050.000	4.315.000	5.781.079
Subsídios, doações e legados à exploração	50.000	55.000	30.497
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-500.000	-370.000	-627.766
Fornecimentos e serviços externos	-2.484.000	-2.143.400	-3.165.383
Gastos com o pessoal	-1.950.000	-1.850.000	-2.053.230
Provisões específicas (aumentos/reduções)	1.000	1.000	6.121
Outras imparidades (reversões)	0	0	0
Outros rendimentos e ganhos	15.600	5.000	58.258
Outros gastos e perdas	0	-22.750	-46.255
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	182.600	-10.150	-16.679
Gastos de depreciação e de amortização	-150.000	-130.000	-139.202
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	32.600	-140.150	-155.881
Juros e rendimentos similares obtidos	150	150	248
Juros e gastos similares suportados	-22.750		-4.953
Resultado antes de impostos	10.000	-140.000	-160.586
Impostos sobre o rendimento do período	0	0	0
Resultado líquido do período	10.000	-140.000	-160.586

PARECER DO CONSELHO FISCAL

CSC - ASSOCIAÇÃO DE SOCORROS MÚTUOS DE EMPREGADOS NO COMÉRCIO DE LISBOA

O Conselho Fiscal reuniu para apreciar o Programa de Ação e Orçamento para o exercício de 2021, apresentado pelo Conselho de Administração.

Assim, analisando a proposta do Programa de Ação e Orçamento que o Conselho de Administração pretende implementar, somos de parecer que o documento deve ser aprovado tal como é apresentado e indica os seguintes valores:

	(€)
Rendimentos	5.116.750
Gastos	5.106.750
Resultado Líquido	10.000

Lisboa, 12 novembro 2020

O Conselho Fiscal

Nuno Miguel Galhardo V. D. Barreto (*Presidente*)

João Manuel Braga Ribeiro (*Secretário*)

Marco André Valente Ferreira (*Relator*)