



Aprovado por
unanimidade
Reunião de 03/11/2023
O Presidente

Conselho de Administração dos Serviços Sociais da Câmara Municipal de Lisboa

O Vice-Presidente dos Serviços Sociais
da Câmara Municipal de Lisboa

PROPOSTA N.º 186/2023

J. Carlos Coelho
José Carlos Coelho

(Em Substituição do Presidente do Conselho de Administração,
nos termos do n.º 4, do artigo 32º dos Estatutos dos Serviços Sociais
da Câmara Municipal de Lisboa)

Considerando, que no decurso da execução orçamental do Orçamento da Despesa e da Receita dos Serviços Sociais da Câmara Municipal de Lisboa (SSCML) para o ano de 2023, ocorreram despesas e receitas extraordinárias, como tal não previsíveis aquando da elaboração e respetiva aprovação do mesmo;

Considerando que, no âmbito da alínea a), do n.º 2, do artigo 33.º dos Estatutos dos SSCML, compete ao Conselho de Administração elaborar as revisões orçamentais que se revelem necessárias e submetê-las à aprovação da Assembleia Geral.

Propormos que o Conselho de Administração delibere aprovar:

A 2ª Revisão Orçamental do Orçamento da Despesa e da Receita para o ano de 2023, conforme quadros n.ºs. 1, 2 e 3, todos em anexo, e que da presente proposta fazem parte integrante.

Lisboa, 2 de novembro de 2023

O Presidente do Conselho de Administração

Bento Velhinho

Bento Velhinho

O Vice-Presidente

(Responsável pela Área Financeira e Compras)

J. Carlos Coelho

José Carlos Coelho

[Handwritten mark]

SSCML - ORÇAMENTO DA RECEITA PARA O ANO 2023

Handwritten notes and signatures in the top right corner.

Classificação Económica / Rubricas		2023			1ª Revisão 2023			2ª Revisão 2023			Orçamento 2023 Corrigido
Código	Descrição	Artigo	Grupo	Capítulo	Artigo	Grupo	Capítulo	Artigo	Grupo	Capítulo	
RECEITAS CORRENTES											
03	Contribuições dos Associados, Beneficiários e Utilizadores			1 581 428,59			0,00			0,00	1 581 428,59
03 01 02	Contribuições		1 581 428,59			0,00			0,00		
03 01 02 01	Ativos da CML	989 310,03			0,00			0,00			
03 01 02 02	Ativos da CML Requisitados	37 065,49			0,00			0,00			
03 01 02 03	Ativos dos SSCML	19 018,64			0,00			0,00			
03 01 02 04	Aposentados	307 988,91			0,00			0,00			
03 01 02 05	Beneficiários - Membros do agregado familiar dos Assoc.										
03 01 02 06	Prestadores de Serviços										
03 01 02 07	Empresas Municipais	111 704,55			0,00			0,00			
03 01 02 09	Juntas de Freguesia	116 340,97			0,00			0,00			
05	Rendimentos da Propriedade			15 322,20			0,00			0,00	15 322,20
05 02	Juros - Sociedades Financeiras										
05 02 01	Bancos e Outras Instituições Financeiras		571,20			0,00			0,00		
05 02 01 01	Juros - Depósitos à Ordem	0,00			0,00			0,00			
05 02 01 02	Juros - Depósitos a Prazo	341,70			0,00			0,00			
05 02 01 03	Juros - Obrigações e Títulos de Participação	229,50			0,00			0,00			
05 10	Rendas		14 751,00			0,00			0,00		
05 10 03	Rendas - Habitações	14 751,00			0,00			0,00			
06	Transferências Correntes e Subsídios			4 368 640,62			94 894,26			20 361,44	4 483 896,32
06 01	Sociedades e Quase-Sociedades Não Financeiras		502 668,19			0,00			0,00		
06 01 01	Públicas										
06 01 01 01	Empresas Municipais										
06 01 01 01 01	Tranf. Correntes - Emp. Municipais - EMEL	265 593,09			0,00			0,00			
06 01 01 01 02	Tranf. Correntes - Emp. Municipais - GEBALIS	237 075,10			0,00			0,00			
06 03	Administração Central		0,00			0,00			0,00		
06 03 09	Ser.Fun.Aut.- Subs. de Prot. Família e Poll. Ativas de Empre. Form. Prof	0,00			0,00			0,00			
06 05	Administração Local		3 865 972,43			94 894,26			20 361,44		
06 05 01	Continente - Câmara Municipal de Lisboa										
06 05 01 01	Subvenção da CML	2 250 000,00			0,00			0,00			
06 05 01 03	CML - Subv. Extraord. Gestão de Refeitórios e Unid. E	1 414 581,38			94 894,26			20 361,44			
06 05 01 05	Juntas de Freguesia - Contribuição Entidade Patronal	201 391,04			0,00			0,00			
07	Venda de Bens e Serviços Correntes			3 397 008,60			79 000,00			525 076,89	4 001 085,49
07 02	Serviços										
07 02 05	Atividades de Saúde		2 178 982,20			0,00			340 000,00		
07 02 05 01	Serviços Médicos prestados no Centro Clínico										
07 02 05 01 01	Clínica Geral	52 323,71			0,00			0,00			
07 02 05 01 02	Especialidades	385 483,57			0,00			190 000,00			
07 02 05 01 03	Pediatria	23 545,19			0,00			0,00			
07 02 05 01 05	Exames Complementares de Diagnóstico	76 678,81			0,00			0,00			
07 02 05 01 06	Cuidados de Saúde - Unidade de Cirurgia Amb	0,00			0,00			0,00			
07 02 05 01 07	Medicina Física e Reabilitação	351 615,82			0,00			0,00			
07 02 05 01 08	Acidentes de Trabalho e Doenças Profissionais	868 112,81			0,00			150 000,00			
07 02 05 02	Serviços Médicos prestados na Rede de Convencionados										
07 02 05 02 02	Exames Complementares de Diagnóstico	394 895,90			0,00			0,00			
07 02 05 02 04	Estomatologia	26 326,39			0,00			0,00			
07 02 05 07	Prestações de Serviços de Alimentação e Bebidas		1 057 398,00			79 000,00			185 076,89		
07 02 05 07 01	Fornecimento de Refeições nos Refeitórios Municipais	1 057 398,00			79 000,00			185 076,89			
07 02 05 08	Serviços Sociais, Recreativos, Culturais e Desporto		160 628,40			0,00			0,00		
07 02 05 08 01	Mensalidades das Creches e J. Infância	0,00			0,00			0,00			
07 02 05 08 02	Inscrições e Matrículas	5 228,40			0,00			0,00			
07 02 05 08 03	Propinas - Universidade Sénior dos SSCML	21 600,00			0,00			0,00			
07 02 05 08 05	Praia Campo e Campo Férias	133 800,00			0,00			0,00			
08	Outras Receitas Correntes			237 300,00			210 909,80			33 165,04	448 209,80
08 01	Outras		237 300,00				210 909,80			33 165,04	
08 01 04	Serv. Administrativos com a Medicina do Trabalho	0,00			0,00			0,00			
08 01 05	Amort. de Débitos de Beneficiários	2 600,00			0,00			0,00			
08 01 99	Out. Receitas Correntes - Outras	234 700,00			210 909,80			33 165,04			
TOTAL RECEITAS CORRENTES				9 599 700,00			384 804,06			578 603,37	10 563 107,43
RECEITAS DE CAPITAL											
11	Ativos Financeiros			100,00			0,00			0,00	100,00
11 02	Títulos de Curto prazo		0,00			0,00			0,00		
11 02 01	Act. Fin. - Títulos Curto Prazo - Soc. Financeiras										
11 03	Títulos a Médio e Longo Prazo		100,00			0,00			0,00		
11 03 01	At. Fin. - Títulos Médio e Longo Prazo - Soc. Fin.	100,00			0,00			0,00			
11 05	Empréstimos de Curto Prazo		0,00			0,00			0,00		
11 05 01	Famílias										
11 05 01 01	Emp. Curto Prazo - Benef. CPPCML										
11 06	Empréstimos de Médio e Longo Prazo		0,00			0,00			0,00		
11 06 10	Famílias										

SSCML - ORÇAMENTO DA RECEITA PARA O ANO 2023

[Handwritten signatures and initials in blue and green ink]

Classificação Econômica / Rubricas		2023			1ª Revisão 2023			2ª Revisão 2023			Orçamento 2023 Corrigido
Código	Descrição	Artigo	Grupo	Capítulo	Artigo	Grupo	Capítulo	Artigo	Grupo	Capítulo	
11 06 10 02	Emp. Médio e Longo Prazo										
12	Passivos Financeiros										
12 06	Empréstimos a Médio e Longo Prazo			0,00			0,00			0,00	
12 06 02	Sociedades Financeiras										
13	Outras Receitas de Capital			100,00			0,00			0,00	100,00
13 01	Outras		100,00			0,00			0,00		
13 01 99	Outras Receitas de Capital - Outras	100,00			0,00			0,00			
TOTAL RECEITAS DE CAPITAL				200,00			0,00			0,00	200,00
OUTRAS											
15	Reposições não abatidas aos pagamentos			100,00			0,00			0,00	
15 01 01	Reposições não abatidas aos pagamentos		100,00			0,00			0,00		
15 01 01	Reposições não abatidas aos pagamentos	100,00			0,00			0,00			
16	Saldo da Gerência Anterior			0,00			0,00			0,00	
16 01	Saldo Orçamental										
TOTAL OUTRAS RECEITAS				100,00			0,00			0,00	100,00
TOTAL DE RECEITA				9 600 000,00			384 804,06			578 603,37	10 563 407,43

2ª REVISÃO ORÇAMENTAL 2023

Classificação Económica		Descrição	RECEITA	Fundamentação
			Reforço	
R080199	Outras receitas correntes- Outras		22 665,04 €	Plano de saúde + 65.
R080199	Outras receitas correntes- Outras		10 500,00 €	Patrocínios à "Via Verde" JMI, instalada no edifício-sede dos SSCMIL.
R0702050102	Serviços Médicos prestados no Centro Clínico-Especialidades		190 000,00 €	Aumento da atividade clínica relacionada com prestação de cuidados de saúde com utentes da ADSE.
R06050103	CML-Subvenção Extraordinária Gestão de Refeitórios e Unidades de Educação		20 361,44 €	Ajuste à subvenção extraordinária (2º semestre).
R0702050701	Fornecimento de refeições nos refeitórios municipais		85 076,89 €	Fornecimento de refeições à CML, no âmbito do apoio à JMI.
R0702050701	Fornecimento de refeições nos refeitórios municipais		100 000,00 €	Revisão do valor para o 2º semestre referente ao aumento do preço da refeição de 4,10 € para 4,90 €.
R0702050108	Acidentes de trabalho e doenças profissionais		150 000,00 €	Aumento do número de atos clínicos.
Total Receita			578 603,37 €	
Classificação Económica		Descrição	DESPESA	Fundamentação
			Reforço	
D010117	Subsídio de Turno		16 000,00 €	Reforço de valor para recursos humanos dos refeitórios municipais devido à abertura de novas unidades.
D010202	Horas extraordinárias		6 000,00 €	Aumento de valor de processamento de trabalho extraordinário devido ao apoio à JMI, no âmbito dos refeitórios municipais.
D010210	Trabalho noturno		5 000,00 €	Criação de nova RCE para pagamento de trabalho noturno a efetuar pelos trabalhadores dos refeitórios municipais.
D020218	Vigilância e Segurança		1 000,00 €	Aumento de valor relacionado com prestação de serviços de vigilância, no âmbito da "Via Verde" JMI.
D0202201	Serviços de Saúde - Regime Convencionado		123 000,00 €	Reforço do corpo clínico da área médica.
D02022202	Serviços de Saúde-Regime Livre		7 000,00 €	Aumento de comparticipações (Despesas de saúde).
D030601	Outros Encargos Financeiros-Serviços Bancários		3 000,00 €	Aumento de valor a pagar referente à taxa de utilização dos ATW's dos refeitórios municipais, consequência do aumento de refeições.
D060201	Impostos e Taxas		17 603,37 €	O acréscimo no fornecimento de refeições e o aumento do valor da mesma, implicou o aumento do IVA a pagar pelos SSCMIL.
D06020302	Medicina no trabalho- CML		150 000,00 €	Aumento do corpo clínico do serviço de acidentes de trabalho.
D06020303	Refeitórios Municipais-Serviços Sociais		250 000,00 €	Reforço de valor para aquisição de bens alimentares para os refeitórios municipais, decorrente do aumento da inflação, custo dos bens alimentares e aumento da quantidade das refeições fornecidas.
Total Despesa			578 603,37 €	

Orçamento Inicial com 1ª Revisão 2023 9 984 804,06 €
 Orçamento corrigido com 2ª Revisão 2023 10 563 407,43 €



Conselho Fiscal

Parecer nº 7/2023

2ª REVISÃO ORÇAMENTAL DE 2023

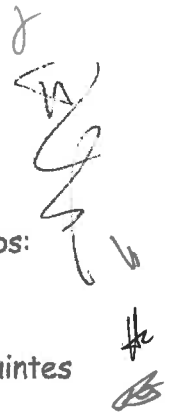
Reuniu o Conselho Fiscal (CF), nos termos dos Artigos 40.º a 43.º dos Estatutos dos Serviço Sociais da Câmara Municipal de Lisboa para proceder à análise e emissão de parecer sobre a proposta de 2ª Revisão Orçamental dos SSCML de 2023, baseada na seguinte documentação enviada pelo Conselho de Administração (CA):

1. E-mail do CA, datado de 31 de outubro de 2023 pelas 11h58;
2. Quadro nº 1 - Orçamento Corrigido;
3. Quadro nº 2 - Orçamento da Receita para o ano de 2023;
4. Quadro nº 3 - Resumo da 2.ª Revisão Orçamental de 2023.

Como nota prévia, o CF considera relevante que o CA mantenha a linha de gestão transparente, com rigor e contenção que permita controlar a despesa e inverter os resultados líquidos negativos registados no ano transato.

- 1) O CF considera a proposta de revisão orçamental equilibrada, tendo em conta que o incremento orçamental da despesa, é compensado em igual montante, pelo orçamento da receita, no valor de 578 603,37 euros. Elevando o valor total do orçamento dos SSCML em 2023 de 9.984804,06 euros para 10.563. 407,43 euros.

- 2) Relativamente aos documentos fornecidos, o CF tece os seguintes comentários:
- 3) O CF considera bastante ambiciosa a proposta de aumento da receita das seguintes rubricas:
- a) 07 02 05 01 02 - reforço estimado no valor de 190.000,00 euros, em resultado do aumento da atividade clínica relacionada com a prestação de cuidados de saúde com utentes da ADSE;
 - b) 07 02 05 01 02 - reforço estimado de 150.000 euros, em resultado do aumento do número de atos clínicos relacionados com acidentes de trabalho e doenças profissionais.
- 4) Relativamente ao orçamento da Despesa, vê o CF com alguma preocupação o valor perspectivado de aumento da despesa nas seguintes rúbricas:
- a) 02 02 22 01 - Serviços de Saúde - Regime convencionado com um aumento de 123.000 euros, para reforço do corpo clínico da área médica.
 - b) 06 02 03 02 - medicina do trabalho, com um aumento de 150.000,00 euros.
 - c) 06 02 03 03 - refeitórios municipais - SSCML, para aquisição de bens alimentares, decorrente da inflação e aumento da quantidade das refeições fornecidas, com um aumento de 250.000,00 euros.
- 5) O CF reconhece também o meritoso trabalho negocial do CA com a CML, com um encaixe financeiro na rubrica 07 02 05 07 01 - de 85.076,89 euros, em contrapartida do fornecimento de refeições no âmbito Jornadas Mundiais da Juventude.



Em face da análise e comentários supra apresentados, e pese embora não dispor do relatório de atividades, nem do relatório de controlo orçamental do 1º semestre de 2023, o CF decidiu por unanimidade emitir parecer um positivo à proposta de 2ª Revisão orçamental dos SSCML de 2023.

Lisboa, 1 de novembro de 2023

O Presidente do CF,

Ângelo Horácio de Carvalho Mesquita

Assinado de forma digital por Ângelo Horácio de
Carvalho Mesquita
Dados: 2023.11.01 20:48:15 Z

(Ângelo Mesquita)

O Vogal Secretário do CF,

(Pedro Costa)

A Vogal do CF,

Isabel Reis

(Isabel Reis)