



Relatório de Gestão 2019

CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE FORNOS DE MACEIRA DÃO

Introdução:

O “Centro Social Paroquial de Fornos de Maceira Dão” é uma entidade sem fins lucrativos, com sede em Fornos de Maceira Dão. Tem como atividade principal contribuir para a promoção integral de todos os paroquianos, coadjuvando os serviços públicos competentes ou as instituições particulares, num espírito de solidariedade humana cristã e social.

Tem vindo a desenvolver a sua atividade social com o funcionamento de duas Respostas Sociais - Serviço de Apoio Domiciliário e Centro de Dia.

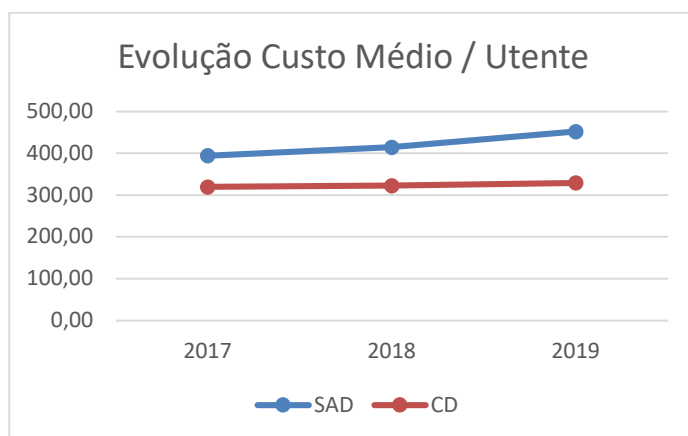
Procurámos prestar serviços de qualidade que respondam às necessidades de cada utente, com o objetivo de proporcionar uma melhor qualidade de vida.

Mapa de frequência média de utentes:

Resposta Social	2019	2018	2017
Centro de Dia	23	22	18
Serviço de Apoio Domiciliário	55	57	55

O Custo médio utente por Resposta Social no ano foi de:

Resposta Social	2019	2018	2017
Centro de Dia	329.18 Euros	322.62 Euros	319.61 Euros
Serviço de Apoio Domiciliário	452.00 Euros	414.26 Euros	394.32 Euros



Recursos Humanos:

2017 – **17 Colaboradoras**

2018 - **20 Colaboradoras**

2019 – **22 Colaboradoras**

Passamos a apresentar os aspetos mais relevantes relacionados com as atividades desenvolvidas:

1 – Evolução da atividade do Centro e análise económica - financeira:

Nos **Gastos** verificou-se a seguinte evolução:

Rubricas	Exercícios		Variação %
	2019	2018	
CMVMC	42 130,35	43 634,49	-3,45%
Fornecimentos e serviços externos	53 609,83	54 854,52	-2,27%
Gastos com Pessoal	249 766,02	222 175,38	12,42%
Imparidades de dividas a receber (perdas/reversões)			
Provisões (aumentos/reduções)			
Outros gastos e perdas	591,96	313,29	88,95%
Gastos de depreciação e de amortização	43 078,45	47 547,60	-9,40%
Juros e gastos Similares Suportados	0,00	0,00	
Total dos Gastos	389 176,61	368 525,28	5,60%

Nos **Rendimentos** verificou-se a seguinte evolução:

Rubricas	Exercícios		Variação %
	2019	2018	
Vendas e serviços prestados	156 336,00	145 961,50	7,11%
Subsídios, doações e legados á exploração:			
ISS, IP - Centro Distrital de Viseu	186 346,92	180 044,64	3,50%
Outros	900,00	6 421,92	-85,99%
Outros rendimentos e ganhos	19 027,57	13 485,17	41,10%
Juros e rendimentos similares obtidos	2 060,63	1 572,90	31,01%
Total dos Rendimentos	364 671,12	347 486,13	4,95%

Nos **Resultados**, verificou-se a seguinte evolução:

Rubricas	Exercícios		Variação %
	2019	2018	
Resultado líquido do período	-24 505,49	-21 039,15	16,48%

Resultados por Resposta Social – Centro de Dia

Rubricas	Exercícios		Variação %
	2019	2018	
CMVMC	4 298,08	4 363,45	-1,50%
Fornecimentos e serviços externos	16 652,35	20 056,74	-16,97%
Gastos com Pessoal	60 505,07	50 144,39	20,66%
Imparidades de dividas a receber (perdas/reversões)			
Provisões (aumentos/reduções)			
Outros gastos e perdas	370,67	125,20	196,06%
Gastos de depreciação e de amortização	9 027,39	10 481,01	-13,87%
Total dos Gastos	90 853,56	85 170,79	6,67%

Rubricas	Exercícios		Variação %
	2019	2018	
Vendas e serviços prestados	54 649,00	49 055,50	11,40%
Subsídios, doações e legados á exploração:			
ISS, IP - Centro Distrital de Viseu	14 053,20	13 578,00	3,50%
Outros	360,00	2 581,92	-86,06%
Outros rendimentos e ganhos	4 756,78	3 112,88	52,81%
Juros e rendimentos similares obtidos	824,25	629,16	31,01%
Total dos Rendimentos	74 643,23	68 957,46	8,25%

Resultado líquido do período	-16 210,33	-16 213,33	-0,02%
-------------------------------------	-------------------	-------------------	---------------

Resultados por Resposta Social – SAD

Rubricas	Exercícios		Variação %
	2019	2018	
CMVMC	37 832,27	39 271,04	-3,66%
Fornecimentos e serviços externos	36 957,48	34 797,78	6,21%
Gastos com Pessoal	189 260,95	172 030,99	10,02%
Outros gastos e perdas	221,29	188,09	17,65%
Gastos de depreciação e de amortização	34 051,06	37 066,59	-8,14%
Total dos Gastos	298 323,05	283 354,49	5,28%

Rubricas	Exercícios		Variação %
	2019	2018	
Vendas e serviços prestados	101 687,00	96 906,00	4,93%
Subsídios, doações e legados á exploração:			
ISS, IP - Centro Distrital de Viseu	172 293,73	166 466,64	3,50%
Outros	540,00	3 840,00	-85,94%
Outros rendimentos e ganhos	14 270,79	10 372,29	37,59%
Juros e rendimentos similares obtidos	1 236,38	943,74	31,01%
Total dos Rendimentos	290 027,90	278 528,67	4,13%

Resultado líquido do período	-8 295,15	-4 825,82	71,89%
-------------------------------------	------------------	------------------	---------------

A Situação Líquida do Centro é conforme o quadro que se segue:

Rubricas	Exercícios		Variação %
	2019	2018	
ATIVO			
Ativo não corrente:			
Ativos fixos tangíveis	246 345,75	288 981,40	-14,75%
Ativos intangíveis	0,00	0,00	
Investimentos financeiros	1 685,35	1 071,19	57,33%
	<u>248 031,10</u>	<u>290 052,59</u>	-14,49%
Ativo Corrente:			
Inventários	1 796,73	1 552,09	15,76%
Créditos a receber	2 170,19	344,93	529,17%
Estado e outros entes públicos	462,76	391,56	18,18%
Outros Ativos Correntes	0,00	0,00	0,00%
Diferimentos	1 240,73	1 035,75	19,79%
Caixa e depósitos bancários	416 283,15	411 007,82	1,28%
	<u>421 953,56</u>	<u>414 332,15</u>	1,84%
Total do ativo	<u>669 984,66</u>	<u>704 384,74</u>	-4,88%
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVOS			
Fundos Patrimoniais:			
Fundos	1 791,84	1 791,84	0,00%
Reservas	24 072,04	24 072,04	0,00%
Resultados transitados	619 235,96	640 275,11	-3,29%
Ajustamentos / Outras variações nos fundos patrimoniais	7 541,24	18 059,64	-58,24%
	<u>652 641,08</u>	<u>684 198,63</u>	-4,61%
Resultado Líquido do período	<u>-24 505,49</u>	<u>-21 039,15</u>	16,48%
Total dos Fundos Patrimoniais	<u>628 135,59</u>	<u>663 159,48</u>	-5,28%
Passivo não corrente:			
Financiamentos Obtidos	0,00	0,00	
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	
Passivo Corrente:			
Fornecedores	1 067,68	1 957,89	-45,47%
Estado e Entes Públicos	5 094,47	5 339,45	-4,59%
Financiamentos Obtidos	0,00	0,00	
Diferimentos	0,00	0,00	
Outros passivos correntes	35 686,92	33 927,92	5,18%
	<u>41 849,07</u>	<u>41 225,26</u>	1,51%
Total do Passivo:	<u>41 849,07</u>	<u>41 225,26</u>	1,51%
Total dos fundos patrimoniais e do passivo	<u>669 984,66</u>	<u>704 384,74</u>	-4,88%

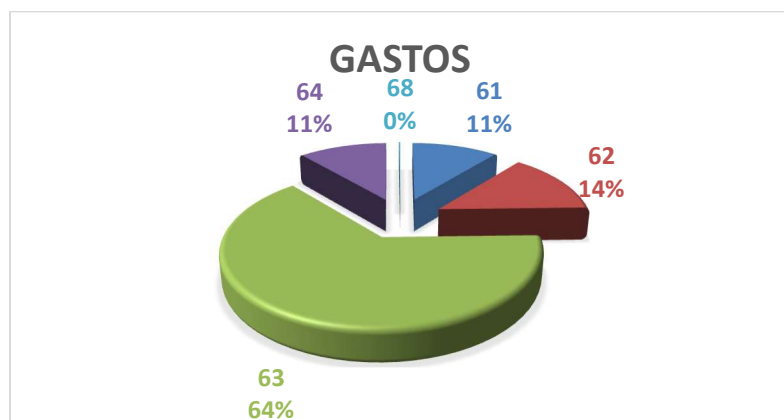
Evolução do fundo de manejo:

RUBRICAS	ANOS		Variação %
	2019	2018	
ATIVO			
Ativo não corrente	248 031	290 053	-14,49%
Ativo corrente	421 954	414 332	1,84%
Total do ativo	669 985	704 385	-4,88%
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais	628 136	663 159	-5,28%
PASSIVO			
Passivo não corrente	0	0	0,00%
Passivo corrente	41 849	41 225	1,51%
Total do passivo	41 849	41 225	1,51%
Total dos fundos patrimoniais e do passivo	669 985	704 385	-4,88%
Fundo de manejo	380 104	373 107	1,88%

Fluxos de Caixa:

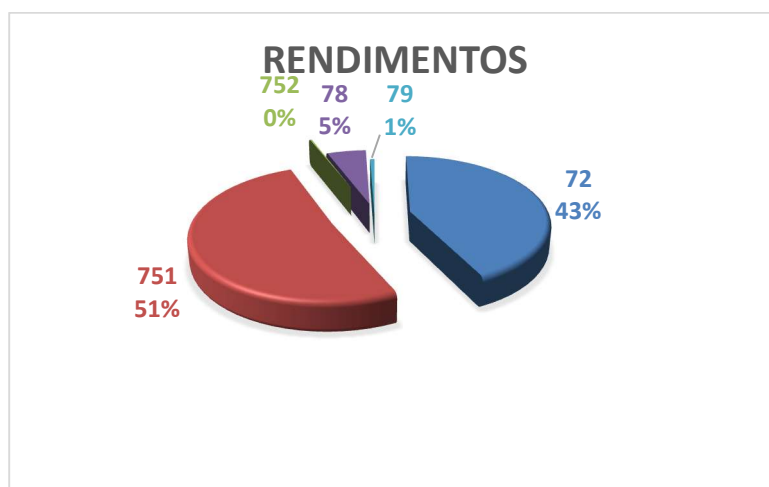
Rubricas	Anos		Variação %
	2019	2018	
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Recebimento de Clientes	154 270,01	145 776,50	5,83%
Pagamentos de Apoios	0,00	0,00	
Pagamento a Fornecedores	-97 471,56	-99 201,58	-1,74%
Pagamentos ao pessoal	-249 089,84	-217 478,12	14,54%
Caixa Gerada pelas operações	-192 291,39	-170 903,20	12,51%
Outros recebimentos e pagamentos	196 556,16	188 863,76	4,07%
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)	4 264,77	17 960,56	-76,25%
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis	-442,80	-22 017,83	-97,99%
Investimentos financeiros	-607,27	-448,30	35,46%
Recebimentos provenientes de:			
Investimentos financeiros	0,00	0,00	
Juros e rendimentos similares	2 060,63	1 572,90	31,01%
Fluxos de caixa de atividades de investimento (2)	1 010,56	-20 893,23	-104,84%
Fluxos de caixa de atividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Doações	0,00	0,00	
	0,00	0,00	
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos	0,00	0,00	
Juros e gastos similares	0,00	0,00	
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (3)	0,00	0,00	
Varição de caixa e seus equivalentes (1+2+3)	5 275,33	-2 932,67	-279,88%
Caixa e seus equivalentes no início do período	411 007,82	413 940,49	-0,71%
Caixa e seus equivalentes no fim do período	416 283,15	411 007,82	1,28%

Representação Gráfica das percentagens dos gastos e rendimentos:



Legenda:

- 61 – Géneros alimentares e artigos de higiene e limpeza
- 62 – Fornecimentos e Serviços externos
- 63 – Gastos com Pessoal
- 64 – Amortizações / depreciações
- 66 – Redução do justo valor
- 68 – Outros gastos



Legenda:

- 72 – Mensalidade de Utentes
- 751 – Comparticipações da Segurança Social
- 752 – Comparticipações de outras Entidades
- 78 – Outros rendimentos
- 79 – Juros obtidos

2 – Execução Orçamental

Rubricas	Inscrito	Executado	Varição %
CMVMC	44 400,00	42 130,35	-5,11%
Fornecimentos e serviços externos	56 940,00	53 609,83	-5,85%
Gastos com Pessoal	251 974,17	249 766,02	-0,88%
Outros gastos e perdas	120,00	591,96	393,30%
Gastos de depreciação e de amortização	40 376,89	43 078,45	6,69%
Total dos Gastos	393 811,06	389 176,61	-1,18%

Rubricas	Inscrito	Executado	Varição %
Vendas e serviços prestados	153 000,00	156 336,00	2,18%
Subsídios, doações e legados á exploração:			
ISS, IP - Centro Distrital de Viseu	201 549,84	186 346,92	-7,54%
Outros	0,00	900,00	100,00%
Outros rendimentos e ganhos	10 329,64	19 027,57	84,20%
Juros e rendimentos similares obtidos	1 800,00	2 060,63	14,48%
Total dos Rendimentos	366 679,48	364 671,12	-0,55%

Rubricas	Inscrito	Executado	Varição %
Resultado líquido do período	-27 131,58	-24 505,49	-9,68%

3 – Factos relevantes ocorridos após o Termo do Exercício:

Na data de encerramento das contas, vive-se em estado de emergência decretado pelo Governo, devido à grave crise sanitária, provocada pelo designado coronavírus ou COVID-19.

As Estruturas Residenciais para Idosos, Centros de Dia, Creches e Jardins de Infância, já estão a ser profundamente afetados. As ERPIS com a morte de muitos idosos e as restantes a serem encerradas por decreto, por tempo indeterminado.

Teremos que aguardar o desenvolvimento da pandemia e o tempo de duração, para sabermos até que ponto seremos afetados.

4 – Evolução Previsível da atividade:

Há um agravamento de 16.48% dos Resultados Líquidos em relação ao ano anterior, contudo os resultados antes das depreciações foram positivos 16.512.33 Euros.

Os fluxos de caixa, registam uma variação positiva de 1.28% (+5,2575.33 Euros),

Ao aumento de 5.60 % nos gastos, correspondeu um aumento de 4.95% nos rendimentos.

A Instituição está sólida financeiramente o que nos vai permitir enfrentara curto médio prazo este momento de incerteza.

Fornos de Maceira Dão, 23 de março de 2020

A Direção