

[Handwritten signature]

RELATÓRIO DE GESTÃO 2019

Centro Social da Paróquia de Boaldeia

Introdução:

O Centro Social da Paroquia de Boaldeia é uma Instituição Particular de Solidariedade Social, registada no Livro nº 5 das Fundações de Solidariedade Social sob o nº 10/97, a fls 127, conforme publicação no Diário da República nº 151 III Série de 3/07/1997 com sede em Boaldeia.

Tem como atividade:

- Assistência à população que dela necessitar em colaboração com os Centros de Saúde e outras Instituições;
- Apoio à 3ª Idade, através de alojamento, alimentação, ocupação, assistência médica e enfermagem, em regime de Centro de Dia;

Atualmente tem em funcionamento uma Estrutura Residencial para Idosos, um Serviço de Apoio Domiciliário e um Centro de Dia.

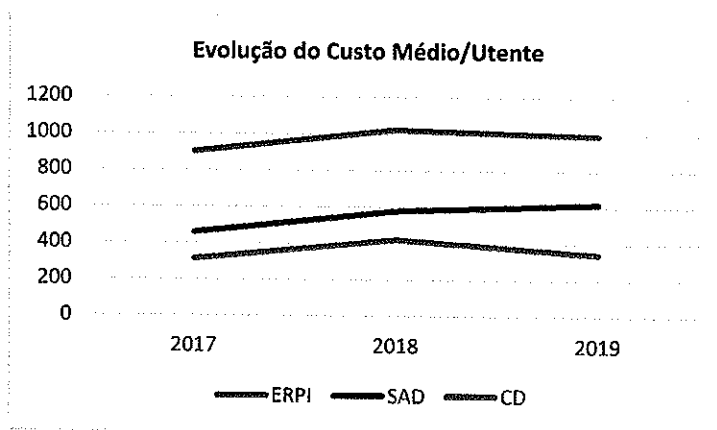
Passamos apresentar alguns dados de maior relevância:

A frequência média nestas respostas sociais:

Resposta Social	Nº Médio Utentes		
	2017	2018	2019
Estrutura Residencial para Idosos	25	25	25
Serviço de Apoio Domiciliário	17	17	15
Centro de Dia	9	8	10

O Custo médio utente por resposta Social:

Resposta Social	2017	2018	2019
Estrutura Residencial para Idosos	900.61 Euros	1.024.08 Euros	994.18 Euros
Serviço de Apoio Domiciliário	457.59 Euros	576.76 Euros	617.11 Euros
Centro de Dia	313.31 Euros	421.08 Euros	341.51 Euros



Recursos humanos:

2017 - 22 colaboradores,

2018 - 24 colaboradores

2019 - 23 colaboradores

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

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

Nos Rendimentos verificou-se a seguinte evolução:

Rubricas	Exercícios		Variação %
	2019	2018	
Vendas e serviços prestados	221 952,86	207 991,55	6,71%
Subsídios, doações e legados á exploração:			
ISS, IP - Centro Distrital de Viseu	200 665,00	197 484,78	1,61%
Outros	27 891,16	28 455,96	-1,98%
Aumentos do justo valor	251,41	0,00	100,00%
Outros rendimentos e ganhos	15 244,82	19 819,62	-23,08%
Juros e rendimentos similares obtidos	0,00	0,00	
Total dos Rendimentos	466 005,25	453 751,91	2,70%

Nos Gastos verificou-se a seguinte evolução:

Rubricas	Exercícios		Variação %
	2019	2018	
CMVMC	69 864,74	76 335,86	-8,48%
Fornecimentos e serviços externos	69 850,23	81 133,21	-13,91%
Gastos com Pessoal	268 066,92	268 112,56	-0,02%
Aumento / Reduções de justo valor	0,00	745,48	-100,00%
Outros gastos e perdas	447,02	84,00	432,17%
Gastos de depreciação e de amortização	42 001,91	41 082,14	2,24%
Juros e gastos similares suportados	84,88	178,53	-52,46%
Total dos Gastos	450 315,70	467 671,78	-3,71%

Nos Resultados, verificou-se a seguinte evolução:

Rubricas	Exercícios		Variação %
	2019	2018	
Resultado líquido do Período	15 689,55	-13 919,87	-210,91%

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

Rubricas	Exercícios		Variação %
	2019	2018	
ATIVO			
Ativo não corrente:			
Ativos fixos tangíveis	677 239,24	699 446,55	-3,17%
Ativos intangíveis	0,00	0,00	
Investimentos financeiros	925,20	687,33	34,61%
	678 164,44	700 133,88	-3,14%
Ativo Corrente:			
Inventários	8 817,86	8 379,80	5,23%
Créditos a receber	3 040,20	389,92	679,70%
Estado e outros entes públicos	587,12	345,37	70,00%
Outros Ativos Correntes	133 779,35	136 027,94	-1,65%
Diferimentos	1 773,96	2 208,43	-19,67%
Caixa e depósitos bancários	52 137,95	54 396,82	-4,15%
	200 136,44	201 748,28	-0,80%
Total do ativo	878 300,88	901 882,16	-2,61%
Fundos Patrimoniais:			
Fundos	5 001,62	5 001,62	
Resultados transitados	754 273,07	768 192,94	-1,81%
Ajustamentos / Outras variações nos fundos patrimoniais	50 825,05	63 654,88	-20,16%
	810 099,74	836 849,44	-3,20%
Resultado Líquido do período	15 689,55	-13 919,87	-212,71%
Total de Fundos	825 789,29	822 929,57	0,35%
Passivo não corrente:			
Financiamentos Obtidos	0,00	0,00	
	0,00	0,00	
Passivo Corrente:			
Fornecedores	244,37	3 049,43	-91,99%
Estado e Entes Públicos	6 620,89	6 275,88	5,50%
Financiamentos Obtidos	5 650,24	28 191,31	-79,96%
Diferimentos	0,00	0,00	
Outros passivos correntes	39 996,09	41 435,97	-3,47%
	52 511,59	78 952,59	-33,49%
Total do Passivo:	52 511,59	78 952,59	-33,49%
Total dos fundos patrimoniais e do passivo	878 300,88	901 882,16	-2,61%

Evolução do fundo de manei

RUBRICAS	Datas		Variação %
	31-12-2019	31-12-2018	
ACTIVO			
Ativo não corrente	678 164	700 134	-3,14%
Ativo corrente	200 136	201 748	-0,80%
Total do ativo	878 301	901 882	-2,61%
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais	825 789	822 930	0,35%
Passivo			
Passivo não corrente	0	0	0,00%
Passivo corrente	52 512	78 953	-33,49%
Total do passivo	52 512	78 953	-33,49%
Total dos fundos patrimoniais e do passivo	878 301	901 882	-2,61%
Fundo de manei	147 625	122 796	20,22%

Evolução dos Fluxos de Caixa:

Rubricas	Anos		Variação %
	2019	2018	
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Recebimento de Clientes	219 271,08	209 157,38	4,84%
Pagamentos de Apoios	0,00	0,00	#DIV/0!
Pagamento a Fornecedores	-124 599,26	-139 456,36	-10,65%
Pagamentos ao pessoal	-270 315,01	-260 784,32	3,65%
Caixa Gerada pelas operações	-175 643,19	-191 083,30	-8,08%
Outros recebimentos e pagamentos	215 852,43	216 094,75	-0,11%
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)	40 209,24	25 011,45	60,76%
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis	-19 640,85	-5 228,61	275,64%
Ativos Intangíveis	0,00	0,00	
Investimentos financeiros	-387,73	-117 104,63	-99,67%
Recebimentos provenientes de:			
Investimentos financeiros	186,42	64,72	188,04%
Juros e rendimentos similares	0,00	0,00	
Fluxos de caixa de atividades de investimento (2)	-19 842,16	-122 268,52	-83,77%
Fluxos de caixa de atividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Doações	0,00	0,00	
	0,00	0,00	
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos	-22 541,07	-22 445,98	0,42%
Juros e gastos similares	-84,88	-178,53	-52,46%
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (3)	-22 625,95	-22 624,51	0,01%
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)	-2 258,87	-119 881,58	-98,12%
Caixa e seus equivalentes no início do período	54 396,82	174 278,40	-68,79%
Caixa e seus equivalentes no fim do período	52 137,95	54 396,82	-4,15%

Resultados por Resposta Social – ERPI

Rubricas	Exercícios		Variação %
	2019	2018	
CMVMC	52 494,06	57 459,61	-8,64%
Fornecimentos e serviços externos	45 664,04	60 463,34	-24,48%
Gastos com Pessoal	164 596,39	153 549,51	7,19%
Outros gastos e perdas	447,02	0,00	
Gastos de depreciação e de amortização	34 968,89	35 571,44	-1,69%
Juros e gastos similares suportado	84,88	178,53	-52,46%
Total dos Gastos	298 255,28	307 222,43	-2,92%

Rubricas	Exercícios		Variação %
	2019	2018	
Vendas e serviços prestados	173 516,85	162 891,32	6,52%
Subsídios, doações e legados á exploração:			
ISS, IP - Centro Distrital de Viseu	126 915,82	122 524,33	3,58%
Outros	22 289,39	16 785,93	32,79%
Aumentos do justo valor	251,41	0,00	100,00%
Outros rendimentos e ganhos	14 056,32	17 324,47	-18,86%
Total dos Rendimentos	337 029,79	319 526,05	5,48%

Resultado líquido do Período 38 774,51 12 303,62 215,15%

Resultados por Resposta Social – SAD

Rubricas	Exercícios		Variação %
	2019	2018	
CMVMC	11 525,64	12 513,67	-7,90%
Fornecimentos e serviços externos	16 202,92	13 060,42	24,06%
Gastos com Pessoal	80 145,03	90 192,17	-11,14%
Outros gastos e perdas	0,00	0,00	0,00%
Gastos de depreciação e de amortização	3 206,06	1 892,63	69,40%
Total dos Gastos	111 079,65	117 658,89	-5,59%

Rubricas	Exercícios		Variação %
	2019	2018	
Vendas e serviços prestados	21 799,38	22 515,67	-3,18%
Subsídios, doações e legados á exploração:			
ISS, IP - Centro Distrital de Viseu	59 809,13	63 298,68	-5,51%
Outros	3 734,48	6 718,89	-44,42%
Outros rendimentos e ganhos	578,67	0,00	100,00%
Total dos Rendimentos	85 921,66	92 533,24	-7,15%

Resultado líquido do período -25 157,99 -25 125,65 0,13%

Z
PA

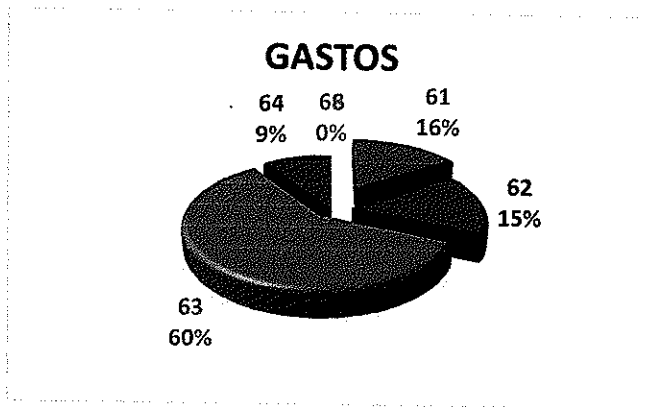
Resultados por Resposta Social – Centro de Dia

Rubricas	Exercícios		Variação %
	2019	2018	
CMVMC	5 845,04	6 362,58	-8,13%
Fornecimentos e Serviços Externos	7 983,27	6 081,87	31,26%
Gastos com Pessoal	23 325,50	24 370,88	-4,29%
Outros gastos e perdas	0,00	0,00	
Gastos de depreciação e de amortização	3 826,96	3 618,07	5,77%
Total dos Gastos	40 980,77	40 433,40	1,35%

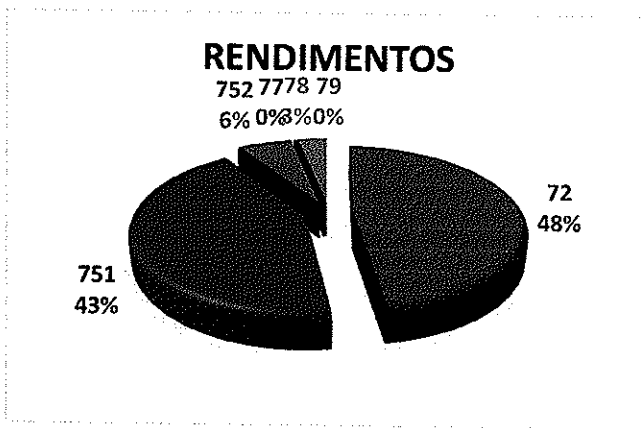
Rubricas	Exercícios		Variação %
	2019	2018	
Vendas e Serviços Prestados	26 636,63	21 167,06	25,84%
Subsídios, doações e legados á exploração:			
ISS, IP - Centro Distrital de Viseu	13 940,05	11 661,77	19,54%
Outros	1 867,29	1 945,04	-4,00%
Outros rendimentos e ganhos	609,83	0,00	100,00%
Total dos Rendimentos	43 053,80	34 773,87	23,81%
Resultado líquido do Período	2 073,03	-5 659,53	-136,63%

f
24
H

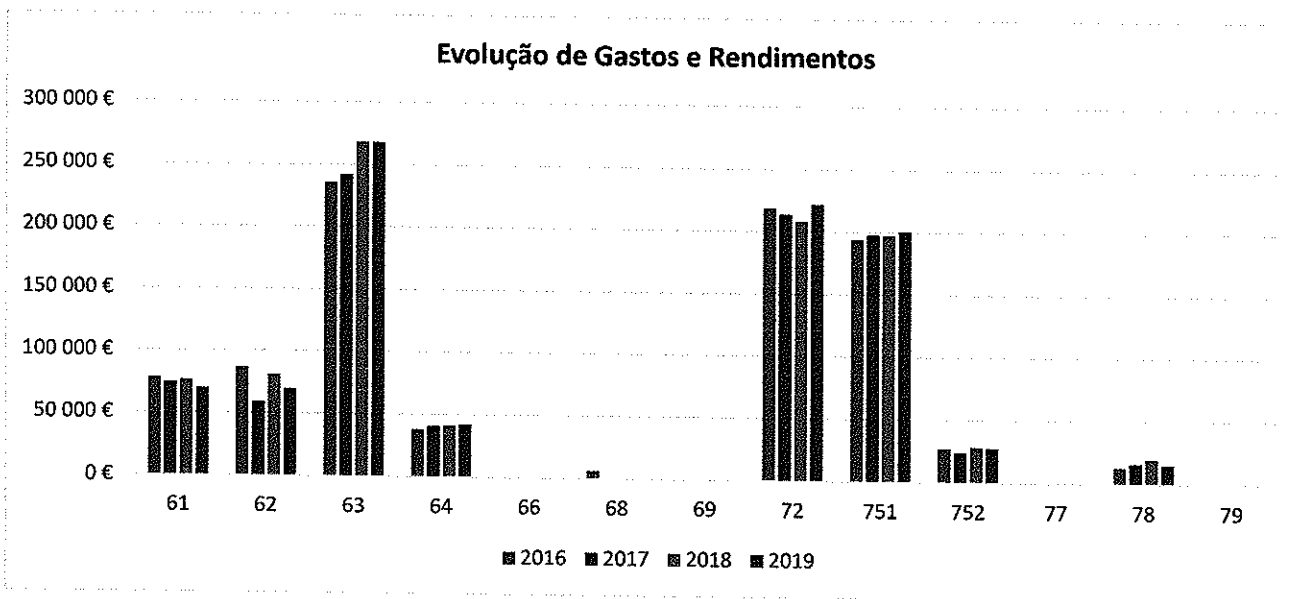
Representação Gráfica das percentagens de gastos e rendimentos:



Legenda: 61 – Géneros alimentares, artigos de higiene e limpeza, material hoteleiro e fraldas / 62 – Fornecimentos e Serviços externos / 63 gastos com pessoal / 64 – Amortizações / 68 – Outros gastos



72 – Mensalidades de utentes / 751 – Comparticipações da Segurança Social / 752 – Comparticipações de outras entidades e donativos / 77 – outros rendimentos / 79 Juros



Legenda: 61 – Géneros alimentares, artigos de higiene e limpeza, material hoteleiro e fraldas / 62 – Fornecimentos e Serviços externos / 63 gastos com pessoal / 64 – Amortizações / 66 – Perdas em aplicações / 68 – Outros gastos / 72 – Mensalidades de utentes / 751 – Comparticipações da Segurança Social / 752 – Comparticipações de outras entidades e donativos / 77 – Aumentos justo valor / 78 – outros rendimentos / 79 Juros

2 – Execução Orçamental:

Rubricas	Inscrito	Executado	%
CMVMC	75 000,00	69 864,74	-6,85%
Fornecimentos e serviços externos	68 580,00	69 850,23	1,85%
Gastos com Pessoal	276 768,86	268 066,92	-3,14%
Aumento / Reduções de justo valor	0,00	0,00	100,00%
Outros gastos e perdas	90,00	447,02	396,69%
Gastos de depreciação e de amortização	39 337,86	42 001,91	6,77%
Juros e gastos similares suportados	300,00	84,88	-71,71%
Total dos Gastos	460 076,72	450 315,70	-2,12%

Rubricas	Exercícios		Variação %
	Inscrito	Executado	
Vendas e serviços prestados	210 000,00	221 952,86	5,69%
Subsídios, doações e legados á exploração:			
ISS, IP - Centro Distrital de Viseu	205 104,00	200 665,00	-2,16%
Outros	21 000,00	27 891,16	32,82%
Aumentos do justo valor	0,00	251,41	100,00%
Outros rendimentos e ganhos	12 829,83	15 244,82	18,82%
Total dos Rendimentos	448 933,83	466 005,25	-3,66%
Resultado líquido do Período	-11 142,89	15 689,55	-171,02%

3 – Factos relevantes ocorridos após o Termo do Exercício:

Na data em que encerramos estas contas, o País vive em estado de emergência, devido a uma grave crise de saúde pública, provocada pelo designado coronavírus ou COVID-19, com consequências imprevisíveis, na economia, no emprego e na atividade das IPSS.

Ainda não é possível sabermos se este Centro Paroquial será atingido por esta pandemia e que consequências trará.

Como é situação que não podemos controlar na sua totalidade, aguardaremos serenamente o evoluir da crise, implementando e gerindo o plano de contingência entretanto criado.

4 – Evolução Previsível da atividade.

Pela análise dos números apresentados, verificamos que a demonstração de resultados está equilibrada, e já se inverteu a tendência dos resultados negativos.

É nossa convicção que a sustentabilidade está assegurada a curto médio prazo.

Boaldea, 25 de março de 2020

A Direção: Paulo Esteves António Baptista Reis

Carlos Alberto Correia de Almeida
Sónia Elisabet da Silva Almeida Costa
Ana Maria da Silva Almeida Costa