

Centro Social Paroquial de Boaldeia



RELATÓRIO DE GESTÃO

2018

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 principal:

- Apoio às crianças e jovens na organização e orientação das atividades dos tempos livres, orientação profissional e práticas desportivas;
- 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;
- Apoio á população ativa, em programas de promoção e desenvolvimento social e cultural;
- Desenvolvimento de atividades culturais, educativas e recreativas.

Para cumprir os fins sociais tem um funcionamento uma Estrutura Residencial para Idosos, um Serviço de Apoio Domiciliário e um Centro de Dia.

A frequência média nestas respostas sociais foi a seguinte:

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

O Custo médio utente por resposta Social foi:

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

Dispõe de um quadro de recursos humanos: em 2017 - 22 colaboradores, em 2018 - 24 colaboradores

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

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

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

Rubricas	Exercícios		Variação %
	2018	2017	
Vendas e serviços prestados	207.991,55	213.605,54	-2,63%
Subsídios, doações e legados à exploração:			
ISS, IP - Centro Distrital de Viseu	197.484,78	198.129,47	-0,33%
Outros	28.455,96	23.837,68	19,37%
Outros rendimentos e ganhos	19.819,62	16.077,89	23,27%
Juros e rendimentos similares obtidos	0,00	369,27	-100,00%
Total dos Rendimentos	453.751,91	452.019,85	0,38%

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

Rubricas	Exercícios		Variação %
	2018	2017	
CMVMC	76.335,86	74.654,48	2,25%
Fornecimentos e serviços externos	81.133,21	58.970,00	37,58%
Gastos com Pessoal	268.112,56	242.079,68	10,75%
Imparidades de dividas a receber (perdas/reversões)			
Provisões (aumentos/reduções)			
Aumento / Reduções de justo valor	745,48	0,00	100,00%
Outros gastos e perdas	84,00	268,13	-68,67%
Gastos de depreciação e de amortização	41.082,14	40.715,09	0,90%
Juros e gastos similares suportados	178,53	275,89	-35,29%
Total dos Gastos	467.671,78	416.963,27	12,16%

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

Rubricas	Exercícios		Variação %
	2018	2017	
Resultado líquido do Período	-13.919,87	35.056,58	-139,71%

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

Rubricas	Exercícios		Variação %
	2018	2017	
ATIVO			
Ativo não corrente:			
Ativos fixos tangíveis	699.446,55	734.665,40	-4,79%
Ativos intangíveis	0,00	0,00	
Investimentos financeiros	687,33	405,05	69,69%
	<u>700.133,88</u>	<u>735.070,45</u>	-4,75%
Ativo Corrente:			
Inventários	8.379,80	9.436,43	-11,20%
Créditos a receber	389,92	1.555,75	-74,94%
Estado e outros entes públicos	345,37	488,35	-29,28%
Outros Ativos Correntes	136.027,94	20.000,00	580,14%
Diferimentos	2.208,43	2.623,01	-15,81%
Caixa e depósitos bancários	54.396,82	174.278,40	-68,79%
	<u>201.748,28</u>	<u>208.381,94</u>	-3,18%
Total do ativo	<u>901.882,16</u>	<u>943.452,39</u>	-4,41%
Fundos Patrimoniais:			
Fundos	5.001,62	5.001,62	
Resultados transitados	768.192,94	733.136,33	4,78%
Ajustamentos / Outas variações nos fundos patrimoniais	63.654,88	76.484,71	-16,77%
	<u>836.849,44</u>	<u>814.622,66</u>	2,73%
Resultado Líquido do período	-13.919,87	35.056,58	-139,71%
Total de Fundos	<u>822.929,57</u>	<u>849.679,24</u>	-3,15%
Passivo não corrente:			
Financiamentos Obtidos	0,00	28.154,83	-100,00%
	<u>0,00</u>	<u>28.154,83</u>	-100,00%
Passivo Corrente:			
Fornecedores	3.049,43	2.906,10	4,93%
Estado e Entes Públicos	6.275,88	5.002,89	25,45%
Financiamentos Obtidos	28.191,31	22.482,46	25,39%
Diferimentos	0,00	0,00	
Outros passivos correntes	41.435,97	35.226,84	17,63%
	<u>78.952,59</u>	<u>65.618,29</u>	20,32%
Total do Passivo:	<u>78.952,59</u>	<u>93.773,12</u>	-15,80%
Total dos fundos patrimoniais e do passivo	<u>901.882,16</u>	<u>943.452,36</u>	-4,41%

Evolução do fundo de manei

Handwritten initials/signature

RUBRICAS	Datas		Variação %
	31/12/2018	31/12/2017	
ACTIVO			
Ativo não corrente	700.134	735.070	-4,75%
Ativo corrente	201.748	208.382	-3,18%
Total do ativo	901.882	943.452	-4,41%
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais	822.930	849.679	-3,15%
Passivo			
Passivo não corrente	0	28.155	2815483,00%
Passivo corrente	78.953	65.618	20,32%
Total do passivo	78.953	93.773	-15,80%
Total dos fundos patrimoniais e do passivo	901.882	943.452	-4,41%
Fundo de manei	122.796	142.764	-13,99%

Evolução dos Fluxos de Caixa:

Rubricas	Anos		Variação %
	2018	2017	
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Recebimento de Clientes	209.157,38	212.295,54	-1,48%
Pagamentos de Apoios	0,00	0,00	#DIV/0!
Pagamento a Fornecedores	-139.456,36	-116.326,47	19,88%
Pagamentos ao pessoal	-260.784,32	-238.963,74	9,13%
Caixa Gerada pelas operações	-191.083,30	-142.994,67	33,63%
Outros recebimentos e pagamentos	216.094,75	208.397,87	3,69%
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)	25.011,45	65.403,20	-61,76%
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis	-5.228,61	-18.605,06	-71,90%
Ativos Intangíveis	0,00	0,00	
Investimentos financeiros	-117.104,63	-194,11	60229,00%
Recebimentos provenientes de:			
Investimentos financeiros	64,72	0,00	
Juros e rendimentos similares	0,00	369,27	-100,00%
Fluxos de caixa de atividades de investimento (2)	-122.268,52	-18.429,90	563,42%

Fluxos de caixa de atividades de financiamento

Recebimentos provenientes de:

Doações	0,00	0,00	
	0,00	0,00	

Pagamentos respeitantes a:

Financiamentos obtidos	-22.445,98	-22.350,13	0,43%
Juros e gastos similares	-178,53	-275,89	-35,29%
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (3)	-22.624,51	-22.626,02	-0,01%

Varição de caixa e seus equivalentes (1+2+3)	-119.881,58	24.347,28	-592,38%
Caixa e seus equivalentes no início do período	174.278,40	149.931,12	16,24%
Caixa e seus equivalentes no fim do período	54.396,82	174.278,40	-68,79%

Resultados por Resposta Social – ERPI

Rubricas	Exercícios		Variação %
	2018	2017	
CMVMC	57.459,61	56.605,15	1,51%
Fornecimentos e serviços externos	60.463,34	43.880,75	37,79%
Gastos com Pessoal	153.549,51	134.323,03	14,31%
Imparidades de dividas a receber (perdas/reversões)			
Provisões (aumentos/reduções)			
Outros gastos e perdas	0,00	183,26	
Gastos de depreciação e de amortização	35.571,44	34.912,77	1,89%
Juros e gastos similares suportado	178,53	275,89	-35,29%
Total dos Gastos	307.222,43	270.180,85	13,71%

Rubricas	Exercícios		Variação %
	2018	2017	
Vendas e serviços prestados	162.891,32	159.820,70	1,92%
Subsídios, doações e legados á exploração:			
ISS, IP - Centro Distrital de Viseu	122.524,33	120.978,53	1,28%
Outros	16.785,93	11.983,64	40,07%
Outros rendimentos e ganhos	17.324,47	12.829,83	
Total dos Rendimentos	319.526,05	305.612,70	4,55%
Resultado líquido do Período	12.303,62	35.431,85	-65,28%

Resultados por Resposta Social – SAD

Rubricas	Exercícios		Variação
	2018	2017	%
CMVMC	12.513,67	12.020,66	4,10%
Fornecimentos e serviços externos	13.060,42	8.423,48	55,05%
Gastos com Pessoal	90.192,17	89.170,23	1,15%
Imparidades de dividas a receber (perdas/reversões)			
Provisões (aumentos/reduções)			
Outros gastos e perdas	0,00	0,00	
Gastos de depreciação e de amortização	1.892,63	2.093,00	-9,57%
Total dos Gastos	117.658,89	111.707,37	5,33%

Rubricas	Exercícios		Variação
	2018	2017	%
Vendas e serviços prestados	22.515,67	27.043,26	-16,74%
Subsídios, doações e legados á exploração:			
ISS, IP - Centro Distrital de Viseu	63.298,68	65.191,62	-2,90%
Outros	6.718,89	7.594,59	-11,53%
Outros rendimentos e ganhos	0,00	62,60	100,00%
Total dos Rendimentos	92.533,24	99.892,07	-7,37%
Resultado líquido do período	-25.125,65	-11.815,30	112,65%

Resultados por Resposta Social – Centro de Dia

Rubricas	Exercícios		Variação
	2018	2017	%
CMVMC	6.362,58	6.028,67	5,54%
Fornecimentos e serviços externos	6.071,87	5.512,47	10,15%
Gastos com Pessoal	24.370,88	18.586,42	31,12%
Imparidades de dividas a receber (perdas/reversões)			
Provisões (aumentos/reduções)			
Outros gastos e perdas	0,00	0,00	
Gastos de depreciação e de amortização	3.618,07	3.709,32	-2,46%
Total dos Gastos	40.423,40	33.836,88	19,47%

Rubricas	Exercícios		Variação
	2018	2017	%
Vendas e serviços prestados	21.167,06	26.491,58	-20,10%
Subsídios, doações e legados á exploração:			
ISS, IP - Centro Distrital de Viseu	11.661,77	11.959,32	-2,49%
Outros	1.945,04	1.766,45	10,11%
Outros rendimentos e ganhos	0,00	0,00	
Total dos Rendimentos	34.773,87	40.217,35	-13,54%
Resultado líquido do Período	-5.649,53	6.380,47	-188,54%

Resultados de Administração

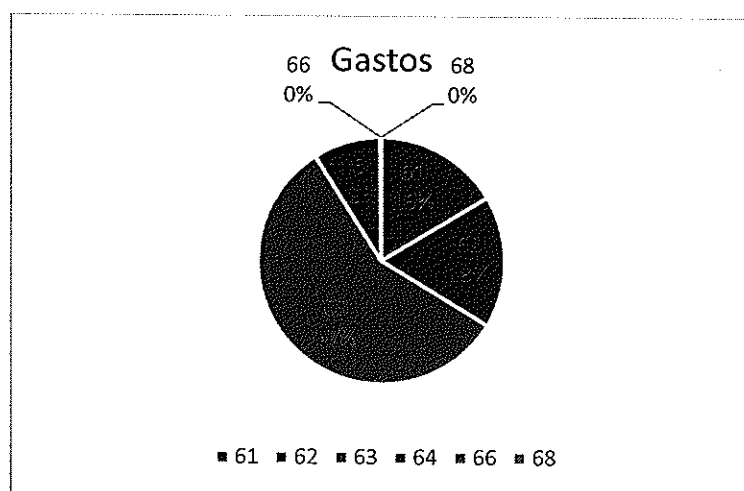
Handwritten signature and initials.

Rubricas	Exercícios		Variação %
	2018	2017	
CMVMC	0,00	0,00	
Fornecimentos e serviços externos	1.527,58	1.153,30	32,45%
Aumento / Reduções de justo valor	745,48	0,00	100,00%
Outros gastos e perdas	84,00	84,87	
Total dos Gastos	2.357,06	1.238,17	90,37%

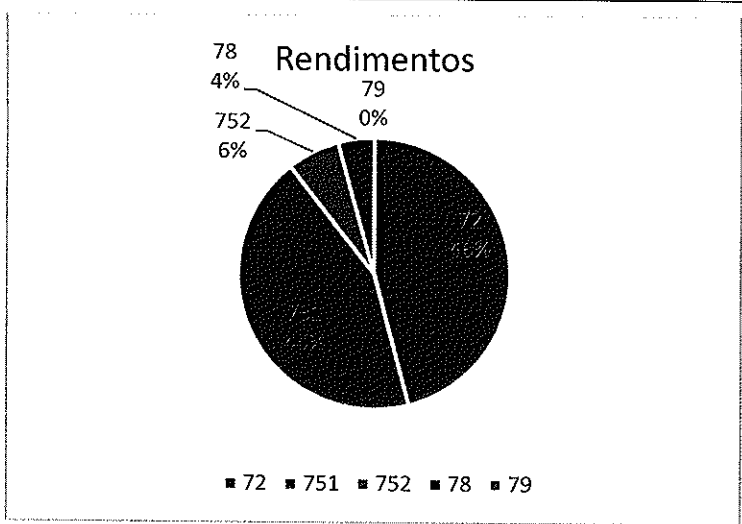
Rubricas	Exercícios		Variação %
	2018	2017	
Vendas e serviços prestados	1.185,00	250,00	100,00%
Subsídios, doações e legados á exploração:			
Outros	3.005,70	2.493,00	20,57%
Outros Rendimentos e Ganhos	2.495,15	3.185,46	100,00%
Juros e rendimentos similares obtidos	0,00	369,27	100,00%
Total dos Rendimentos	6.685,85	6.297,73	6,16%

Resultado líquido do Período	4.328,79	5.059,56	-14,44%
-------------------------------------	-----------------	-----------------	----------------

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 / 78 – outros rendimentos / 79 Juros

2 – Factos relevantes ocorridos após o Termo do Exercício:

Não ocorreram factos relevantes após o termo do exercício.

3 – Evolução Previsível da atividade:

A atividade que o Centro Social desenvolve está inserida num meio rural, social e economicamente débil.

A diminuição das mensalidades, indexadas aos baixos rendimentos dos utentes, o cumprimento dos rácios do quadro do pessoal exigido pela Segurança Social, torna difícil a sustentabilidade do Centro Social.

A Direção tem procurado o equilíbrio entre a qualidade dos serviços que presta e gestão dos recursos financeiros disponíveis.

Julgamos que é possível manter esta orientação que valoriza a qualidade e a humanização dos serviços a curto médio e longo prazo.

Boaldeia, 25 de março de 2019

A Direção: *Paulo Dismantimo Esteves Rodrigues*
António Godinho Alves
Américo Rodrigues
Carlos Alberto Correia de Almeida
Francisco António Gomes da Silva
Luísa Saraiva de Almeida