

Relatório de Gestão

EXERCÍCIO DE 2019

Mensagem do Presidente da Direcção

Antes da apresentação de contas do ano de 2019, quero expressar o meu agradecimento a todos os colaboradores e órgãos sociais do Centro Social e Paroquial de Sambade.

A todos os colaboradores agradeço a forma como têm executado o seu trabalho com profissionalismo e dedicação, proporcionando aos nossos utentes serviços de grande qualidade.

Aos órgãos sociais, quero expressar o meu agradecimento no apoio e colaboração que me têm sido dados para que a gestão desta entidade decorra de forma harmoniosa dentro do espírito de colaboração em prol do engrandecimento do Centro Social e Paroquial de Sambade.

O relatório de gestão e contas que apresentamos procura demonstrar com clareza, objectividade e transparência a actividade desenvolvida durante o período de 2019, bem como os resultados obtidos.

O ano de 2019, a exemplo dos anos anteriores, caracterizou-se pela instabilidade devido às condições macroeconómicas adversas que atingem a economia global com repercussões mais gravosas nas economias mais débeis, como é o caso do nosso país.

A instituição dedica-se a actividades de solidariedade social. Com a situação económica actual torna-se cada vez mais difícil prestar serviços de qualidade, as exigências são cada vez maiores e os recursos cada vez menores, contudo graças ao empenho de todos os colaboradores e órgãos sociais desta instituição, o Centro Social e Paroquial de Sambade tem conseguido superar as dificuldades, continuando a prestar serviços de qualidade sem pôr em causa a situação financeira da instituição.

Vivemos tempos difíceis, o Mundo encontra-se em estado de "guerra" perante o vírus Covid19, o que tem vindo a ter repercussões directas no desempenho da economia mundial e na economia social, resta-me mais uma vez agradecer todo o empenho, esforço e dedicação que todos os colaboradores do CSS têm demonstrado, nestes tempos difíceis são pedidos sacrifícios, sacrifícios esses que todos temos feito, tudo em prol do bem da sociedade e desta instituição, e é com base nesses sacrifícios e nesse espírito de entreaajuda que continuo convicto que iremos ultrapassar todas as dificuldades, aprender com elas e fortalecerno-nos com elas.

O resultado líquido do período diminuiu em 2.583,31 euros em relação ao período anterior, o resultado líquido foi positivo em 895,72 euros.

Para os próximos anos não se esperam facilidades, continuando a recessão e não se vislumbrando soluções animadoras.

Resta-nos continuar a boa gestão que tem sido feita até aqui, de maneira a que a instituição mantenha o seu equilíbrio financeiro nos próximos anos.

Termino esta mensagem convicto que foi sempre cumprida a nossa missão e que os objectivos propostos foram sempre alcançados. Estou certo que assim continuará a ser no futuro porque acredito que todos os que trabalham nesta e para esta instituição continuarão a demonstrar a mesma dedicação e profissionalismo de sempre. Estou confiante no apoio de todos para conduzir o CSS no rumo certo em prol do apoio e desenvolvimento social desta região.

Sambade, 22 de Junho de 2020

O Presidente da Direcção


(Padre Ivo Fernandes)

Introdução

Em conformidade com o que está preceituado nos estatutos, a Direcção do CENTRO SOCIAL E PAROQUIAL DE SAMBADE, submete à apreciação da Assembleia Geral o RELATÓRIO DE GESTÃO referente ao exercício de 2019.

Missão

O Centro Social e Paroquial de Sambade tem como missão a promoção e desenvolvimento de actividades sociais de bem estar, reinserção social, solidariedade social e apoio a terceira idade.

Objectivos

a)- Objectivos Estratégicos

O plano estratégico do Centro Social e Paroquial de Sambade continua, como sempre foi, focalizado na componente social.

O apoio à terceira idade, o combate à exclusão social e reinserção dos mais carenciados na vida activa, estão na primeira linha de actuação desta instituição.

b)- Objectivos

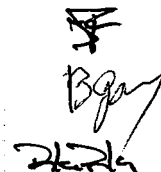
A instituição tem como objectivo o cumprimento rigoroso da sua missão, colocando em primeiro lugar, e acima de quaisquer custos financeiros, o bem estar dos mais carenciados da sociedade.

Evolução da actividade

Mais que os resultados económico-financeiros importa realçar os resultados sociais, objectivo principal desta entidade.

É na prossecução e com a finalidade de melhores resultados sociais que a entidade delinea, planifica e implementa as suas estratégias em total sintonia com a sua missão para que os objectivos sejam alcançados.

Dispondo de instalações adequadas e funcionais, bem como de pessoal qualificado, estamos em condições de prestar os melhores serviços a todos os utentes, quer em termos físicos como sociais.



A melhoria permanente das instalações, a formação interna e contínua de todo o pessoal, o controlo, acções correctivas e monitorização do funcionamento geral, constituem o nosso sistema interno de controlo e gestão de qualidade, que a Direcção implementa, com o objectivo de manter e melhorar a qualidade dos serviços prestados a todos os utentes.

A entidade tem promovido e desenvolvido acções de carácter sócio - cultural de forma a proporcionar aos mais idosos uma interacção social, no combate ao isolamento e à exclusão e potenciando a vivência social de forma lúdica e salutar.

Todo o Mundo vive um momento muito difícil, a pandemia Covid19 trouxe consigo uma grande recessão económica, é-nos impossível fazer qualquer previsão futura, neste momento vivemos e planeamos um dia de cada vez, pois o futuro é incerto.

Respostas Sociais

1) – Terceira Idade

1.1.) – Lar para idosos

A Entidade dispõe de instalações excelentes de localização e de segurança, bem como de pessoal qualificado, que prestam os melhores cuidados à terceira idade, em saúde, higiene e alimentação.

Esta valência tem capacidade para 23 utentes que aqui vivem e convivem num ambiente familiar e salutar.

O incentivo e estímulo à participação social entre os utentes é constante, como é permanente o apoio e a proximidade de profissionais que tratam e zelam pelo seu bem estar, minimizando os efeitos psicossociais do isolamento e solidão.

1.2.) – Serviço de Apoio Domiciliário

Infelizmente há pessoas que vivem em estado de isolamento total, e que por si só já não são capazes de realizar determinadas tarefas em suas próprias casas.

A Entidade dispõe do serviço de apoio domiciliário para colmatar estas condições. Dispõe de viaturas e de pessoal que diariamente visitam estas pessoas dando-lhes apoio em tarefas domésticas, de limpeza e higiene dos seus lares, bem como distribuindo refeições.

Estas visitas contribuem, não só para alimentar e tratar da higiene, como também proporcionam aos utentes algum conforto físico e sentimental, minimizando os efeitos nefastos do isolamento e solidão.

[Handwritten signature]
D. L. R. L.

5) – Utentes

O número médio de utentes em 2019 por resposta social consta do quadro seguinte:

Nº. Médio de utentes por valências	
Lar para idosos	23
Serviço de Apoio Domiciliário	35
Soma.....	58

6) - Recursos humanos

Em 2019 a instituição teve em média 17 funcionários. Os gastos com o pessoal foram em 2019 no montante de 229.902,63 euros, representando 57% dos Gastos Operacionais, e 57% do total dos rendimentos.

7) - Responsabilidade Social

O Centro Social e Paroquial de Sambade é uma entidade essencial e necessária para toda a sociedade já que tem como actividade principal a solidariedade social.

- Promove o emprego necessário ao bom funcionamento da instituição, garantindo o sustento das famílias que dependem do rendimento auferido em troca do seu trabalho.
- De forma directa e indirecta contribui para o desenvolvimento do circuito económico de empresas privadas que transaccionam os seus bens e serviços com esta instituição.
- Contribui desta forma para minimizar os efeitos negativos das assimetrias regionais.

O CSS é uma entidade que deve ser olhada por toda sociedade como um “parceiro” que contribui para o desenvolvimento da região, não só em termos sociais como também no que se refere a parte económica.

8) – Análise Económico - Financeira

As receitas do CSS dependem das participações do Estado e das mensalidades dos utentes.

Para melhor compreensão da actividade económico – financeira passamos a análise de todos os factores que contribuíram e influenciaram para obtenção dos resultados.

8.1 – O Balanço Patrimonial

8.1.1 – Estrutura do Activo

Rubricas	2019		2018	
	Valor	%	Valor	%
Activo				
Activo não corrente:				
Activos fixos tangíveis	576 970,20	89,91%	598 997,12	93,02%
Total Activo não corrente	576 970,20	89,91%	598 997,12	93,02%
Activo corrente:				
Inventários	4 750,23	0,74%	7 560,30	1,17%
Utentes	25 508,46	3,97%	21 703,85	3,37%
Diferimentos	750,60	0,12%	707,89	0,11%
Caixa e depósitos bancários	33 752,79	5,26%	14 951,99	2,32%
Total Activo corrente	64 762,08	10,09%	44 924,03	6,98%
Total do Activo	641 732,28	100,00%	643 921,15	100,00%

Em termos estruturais verifica-se que o activo fixo tangível líquido representa 90% do total do activo.

O total do activo da instituição tem o valor de 641.732,28 euros.

8.1.2 – Estrutura do Capital Próprio e do Passivo

Rubricas	2019		2018	
	Valor	%	Valor	%
Capital Próprio e Passivo				
Capital próprio:				
Fundo Social	451 454,49	70,35%	451 454,49	70,11%
Resultados Transitados	146 446,70	22,82%	142 967,67	22,20%
Resultado líquido do período	895,72	0,14%	3 479,03	0,54%
Total do capital próprio	598 796,91	93,31%	597 901,19	92,85%
Passivo				
Passivo não corrente:				
Financiamentos Obtidos	0,00	0,00%	6 225,75	0,97%
Total passivo não corrente	0,00	0,00%	6 225,75	0,97%
Passivo corrente:				
Fornecedores	14 169,50	2,21%	10 300,30	1,60%
Estado e outros entes públicos	13 523,42	2,11%	9 589,00	1,49%
Pessoal		0,00%	0,00	0,00%
Outras contas a pagar	15 242,45	2,38%	19 904,91	3,09%
Total Passivo Corrente	42 935,37	6,69%	39 794,21	6,18%
Total do passivo	42 935,37	6,69%	46 019,96	7,15%
Total do Capital Próprio e do Passivo	641 732,28	100,00%	643 921,15	100,00%

Os capitais próprios atingem o valor de 93% do activo

O passivo no valor de 42.935,37 euros representa 7% do activo, e é representado por dívidas a terceiros de curto prazo, nomeadamente fornecedores e estado.

Handwritten signature and initials:
 Bga7
 21-2k

8.2. – Demonstração de Resultados

RUBRICAS	PERIODOS	
	2019	2018
RENDIMENTOS E GASTOS		
Vendas e serviços prestados.....	187 074,23	173 743,63
Subsídios à exploração.....	211 194,40	195 101,01
Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas.....	(78 707,95)	(66 833,02)
Fornecimentos e serviços externos.....	(67 150,54)	(66 178,21)
Gastos com o pessoal.....	(229 902,63)	(210 436,05)
Outros Rendimentos e ganhos.....	827,74	1 066,10
Outros gastos e perdas.....	(271,47)	(464,06)
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	23 063,78	25 999,40
Gastos/reversões de depreciação e de amortização.....	(22 026,92)	(21 555,21)
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	1 036,86	4 444,19
Juros e gastos similares suportados.....	(141,14)	(965,16)
Resultado antes de impostos	895,72	3 479,03
Resultado líquido do período	895,72	3 479,03

9.2.1. – Estrutura de Rendimentos e Ganhos

RUBRICAS	2019	2018	Variação	
			Valor	%
Vendas e Serviços Prestados	187 074,23	173 743,63	13 330,60	8%
Subsídios à exploração	211 194,40	195 101,01	16 093,39	8%
Outros Rendimentos e Ganhos	827,74	1 066,10	(238,36)	-22%
Total de Rendimentos e Ganhos	399 096,37	369 910,74	29 185,63	8%

Analisando a estrutura de rendimentos e ganhos verifica-se um aumento face ao período anterior de 8%.

A rubrica “prestações de serviços” refere-se às mensalidades de todos os utentes no valor de 187.074,23 euros.

Outros rendimentos e ganhos dizem respeito a donativos recebidos.

8.2.2. – Estrutura de Gastos e Perdas

RUBRICAS	2019	2018	Variação	
			Valor	%
Custo das matérias consumidas	78 707,95	66 833,02	(11 874,93)	-18%
Fornecimentos e Serviços Externos	67 150,54	66 178,21	(972,33)	-1%
Gastos com Pessoal	229 902,63	210 436,05	(19 466,58)	-9%
Outros Gastos e Perdas	271,47	464,06	192,59	42%
Juros e Gastos Similares	141,14	965,16	824,02	85%
Gastos de Depreciações	22 026,92	21 555,21	(471,71)	-2%
Total de Gastos e Perdas	398 200,65	366 431,71	(31 768,94)	-9%

O total de gastos do período foi superior ao total de gastos do período anterior em 9%.

Todos os gastos foram imprescindíveis para o bom funcionamento da actividade operacional com total benefício para o utente.

9. - O Equilíbrio Financeiro

Indicadores Financeiros	2019	2018
Autonomia Financeira	0,93	0,93
Endividamento	0,07	0,07
Peso do endividamento	0,00	0,01
Solvabilidade	13,95	12,99
Debt to Equity Ratio	0,07	0,08

A autonomia financeira mostra qual a percentagem do activo que se encontra a ser financiada por capitais próprios, este indicador apresenta valores de 93% em 2019 valores bem acima da média.

O rácio de solvabilidade regista a estabilidade financeira da entidade, apresenta valores de 12,99 em 2018 e 13,95 em 2019, ou seja os nossos fundos próprios são 13,95 vezes superiores ao nosso passivo.

O endividamento é de 7% para 2019.

O debt to equity ratio é um bom indicador do equilíbrio financeiro já que revela o grau de cobertura das dívidas pelo capital próprio, sendo de 7% em 2019 e 8% em 2018.

10. – Execução Orçamental

Apresentamos agora os mapas de execução orçamental, comparando o orçamento com o realizado e respectivos desvios.

É notório o equilíbrio verificado pelos desvios entre o previsto e o efectivamente realizado.

Em termos globais verifica-se um desvio de 7% entre os rendimentos estimados e os efectivamente obtidos.

No total de gastos e perdas verifica-se um desvio de 11%.

Em resumo, concluímos que os rendimentos realizados foram superiores aos previstos e que os gastos desembolsáveis foram também superiores aos previstos.

10.1. – Rendimentos e Ganhos:

RUBRICAS	ORÇAMENTO	REAL	DESVIO	
			VALOR	%
RENDIMENTOS E GANHOS				
Vendas e Serviços Prestados	175 285,68	187 074,23	11 788,55	6,73%
Subsídios á Exploração	196 187,40	211 194,40	15 007,00	7,65%
Outros Rendimentos e Ganhos	0,00	827,74	827,74	100,00%
Total de Rendimentos e Ganhos	371 473,08	399 096,37	27 623,29	7,44%

10.2. – Gastos e Perdas:

GASTOS E PERDAS				
Custo das Matérias Consumidas	61 019,88	78 707,95	17 688,07	28,99%
Fornecimentos e Serviços Externos	66 194,39	67 150,54	956,15	1,44%
Gastos com Pessoal	217 047,73	229 902,63	12 854,90	5,92%
Gastos de Financiamentos (Juros)	0,00	141,14	141,14	100,00%
Outros Gastos e Perdas	0,00	271,47	271,47	100,00%
Gastos de Depreciação	13 976,53	22 026,92	8 050,39	57,60%
Total de Gastos e Perdas	358.238,53	398.200,65	39.962,12	11,16%

11)- Dívidas à Administração Fiscal e à Segurança Social

A instituição não tem em mora qualquer dívida à Administração Fiscal, nem ao Centro Regional de Segurança Social, nem a quaisquer outras entidades públicas.

12) – Proposta de aplicação de resultados

A Direcção, propõe que o resultado líquido do exercício de 2019, no valor de 895,72 euros , tenha a seguinte aplicação:

Resultados Transitados.....895,72 euros

13) – Factos relevantes ocorridos após o termo do exercício

Após o termo do exercício e até à presente data, não ocorreram acontecimentos subsequentes que impliquem ajustamentos e, ou, divulgação nas contas do exercício.

14) – Evolução previsível da actividade

A direcção considera que os resultados obtidos pela instituição reforçam a sua estabilidade, quer a nível económico-financeiro, quer ao nível social.

A sustentabilidade económico - financeira continua a merecer a nossa maior atenção através de uma rigorosa gestão dos recursos ao dispor da instituição, mas nunca de forma a pôr em causa as condições de vida dos utentes.

Considera-se que a Instituição está bem apetrechada em equipamento, dispondo de instalações adequadas e funcionais, e dotada de recursos humanos qualificados que prestam o melhor serviço a todos utentes.

O contributo para uma vida condigna dos mais carenciados e desfavorecidos é, e será sempre a nossa estratégia de acção, com objectivos sempre alcançados que superam quaisquer resultados económicos, por mais positivos que eles sejam.

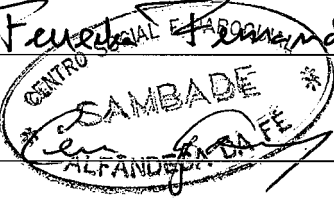
O resultado social é o nosso objectivo principal, que tem sido sempre alcançado, facto de que nos orgulhamos e nos regozijamos. É com esta finalidade que continuaremos a dar o nosso contributo com empenho, zelo e dedicação.

NOTA FINAL

A todos os trabalhadores e trabalhadoras que contribuíram com profissionalismo e dedicação para o bom desempenho da instituição, a Direcção deseja expressar o seu agradecimento.

Sambade, 22 de Junho de 2020
A Direcção,

Ino Gilberto Fernandes
Berta do
Paula Alexandra Fernandes Paula

A circular stamp is placed over the signature lines. The text inside the stamp reads "CENTRO SOCIAL E PAROQUIAL DE SAMBADE" around the top inner edge and "ALFANDEGUEIRA" at the bottom. There are also some handwritten scribbles over the stamp.