



Relatório de Gestão

CÁRITAS PAROQUIAL DE OLIVEIRA DO CONDE

Introdução:

A Cáritas Paroquial de Oliveira do Conde, tem como fim principal o apoio à terceira idade.

Para cumprir os fins sociais tem em funcionamento um Serviço de Apoio Domiciliário e um Centro de Dia

Desenvolve a sua atividade na freguesia de Oliveira do Conde e freguesias limítrofes.

Dispõe de um quadro de recursos humanos de 13 colaboradoras.

Quadro de Frequência Média e Custo Médio Utente:

Resposta Social	Frequência Média		Custo Médio Utente	
	2017	2018	2017	2018
Centro de Dia	17	20	366.58 Euros	319.85 Euros
Serviço de Apoio Domiciliário	29	31	424.51 Euros	376.00 Euros

Passamos a apresentar os aspetos mais relevantes relacionados com as atividades desenvolvidas:**1 – Evolução da atividade da Cáritas e análise económica - financeira:**

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

Rubricas	Exercícios		Variação %
	2018	2017	
Vendas e serviços prestados	115.301,25	103.755,76	11,13%
Subsídios, doações e legados á exploração:			
ISS, IP - Centro Distrital de Viseu	109.990,34	101.772,62	8,07%
Outros	5.361,02	9.104,21	-41,11%
Outros rendimentos e ganhos	7.207,01	3.835,39	87,91%
Juros e rendimentos similares obtidos	121,67	534,50	-77,24%
Total dos Rendimentos	237.981,29	219.002,48	8,67%

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

Rubricas	Exercícios		Variação %
	2018	2017	
CMVMC	28.589,24	25.001,94	14,35%
Fornecimentos e serviços externos	35.752,89	33.478,23	6,79%
Gastos com Pessoal	133.259,17	145.075,60	-8,15%
Reduções justo valor	450,08	0,00	100,00%
Outros gastos e perdas	1.197,57	1.267,78	-5,54%
Gastos de depreciação e de amortização	17.357,44	17.433,38	-0,44%
Juros e gastos Similares Suportados	32,99	250,47	-86,83%
Total dos Gastos	216.639,38	222.507,40	-2,64%

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

Rubricas	Exercícios		Variação %
	2018	2017	
Resultado líquido do período	21.341,91	-3.504,92	-708,91%

A **Situação Líquida** da Cáritas é conforme o quadro que se segue:

Rubricas	Exercícios		Variação %
	2017	2016	
ATIVO			
Ativo não corrente:			
Ativos fixos tangíveis	486.870,97	499.783,41	-2,58%
Ativos intangíveis	0,00	0,00	
Investimentos financeiros	938,02	415,31	125,86%
	<u>487.808,99</u>	<u>500.198,72</u>	-2,48%
Ativo Corrente:			
Inventários	1.810,04	1.439,57	25,73%
Créditos a receber	709,00	0,00	100,00%
Estado e outros entes públicos	180,64	66,04	173,53%
Outros Ativos Correntes	9.852,36	10.000,00	-1,48%
Diferimentos	1.330,53	1.010,14	31,72%
Caixa e depósitos bancários	198.284,90	157.341,05	26,02%
	<u>212.167,47</u>	<u>169.856,80</u>	24,91%
Total do ativo	<u>699.976,46</u>	<u>670.055,52</u>	4,47%
Fundos Patrimoniais:			
Fundos	0,00	0,00	
Resultados transitados	508.988,24	529.616,50	-3,89%
Ajustamentos / Outras variações nos fundos patrimoniais	124.899,61	131.061,49	-4,70%
	<u>633.887,85</u>	<u>660.677,99</u>	-4,05%
Resultado Líquido do período	<u>21.341,91</u>	<u>-3.504,92</u>	-708,91%
Total de Fundos	<u>655.229,76</u>	<u>657.173,07</u>	-0,30%
Passivo não corrente:			
Financiamentos Obtidos	0,00	0,00	
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	
Passivo Corrente:			
Fornecedores	53,15	2.196,15	-97,58%
Estado e Entes Públicos	2.883,61	2.764,96	4,29%
Financiamentos Obtidos	0,00	6.731,92	-100,00%
Diferimentos	0,00	0,00	
Outros passivos correntes	41.809,94	14.807,84	182,35%
	<u>44.746,70</u>	<u>26.500,87</u>	68,85%
Total do Passivo:	<u>44.746,70</u>	<u>26.500,87</u>	68,85%
Total dos fundos patrimoniais e do passivo	<u>699.976,46</u>	<u>683.673,94</u>	2,38%

Evolução do fundo de manei:

RUBRICAS	Ano		Variação %
	2018	2017	
ACTIVO			
Ativo não corrente	487.809	500.199	-2,48%
Ativo corrente	212.167	169.857	24,91%
Total do ativo	699.976	670.056	4,47%
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais	655.230	657.173	-0,30%
Passivo			
Passivo não corrente	0	0	0,00%
Passivo corrente	44.747	26.501	68,85%
Total do passivo	44.747	26.501	68,85%
Total dos fundos patrimoniais e do passivo	699.976	683.674	2,38%
Fundo de manei	167.421	143.356	16,79%

Resultados por Resposta Social – Centro de Dia

Rubricas	Exercícios		Variação %
	2018	2017	
CMVMC	7.703,26	6.732,93	14,41%
Fornecimentos e serviços externos	14.459,13	13.513,36	7,00%
Gastos com Pessoal	44.375,89	44.310,61	0,15%
Imparidades de dividas a receber (perdas/reversões)			
Reduções justo valor	225,04	0,00	100,00%
Outros gastos e perdas	81,57	270,00	-69,79%
Gastos de depreciação e de amortização	9.919,51	9.706,07	2,20%
Juros e Gastos Similares suportados	0,00	248,22	-100,00%
Total dos Gastos	76.764,40	74.781,19	2,65%

Rubricas	Exercícios		Variação %
	2018	2017	
Vendas e serviços prestados	48.166,25	45.194,76	6,57%
Subsídios, doações e legados á exploração:			
ISS, IP - Centro Distrital de Viseu	23.764,50	21.477,74	10,65%
Outros	1.454,37	3.038,27	-52,13%
Outros rendimentos e ganhos	4.666,51	3.269,54	42,73%
Juros e rendimentos similares obtidos	61,17	216,95	-71,80%
Total dos Rendimentos	78.112,80	73.197,26	6,72%
Resultado líquido do período	1.348,40	-1.583,93	-185,13%

Resultados por Resposta Social – SAD

Rubricas	Exercícios		Variação %
	2018	2017	
CMVMC	20.885,98	18.269,01	14,32%
Fornecimentos e serviços externos	21.293,76	19.964,87	6,66%
Gastos com Pessoal	88.883,28	100.764,99	-11,79%
Imparidades de dividas a receber (perdas/reversões)			
Reduções justo valor	225,04	0,00	100,00%
Outros gastos e perdas	1.116,00	997,78	11,85%
Gastos de depreciação e de amortização	7.437,93	7.727,31	-3,74%
Juros e gastos similares suportados	32,99	2,25	1366,22%
Total dos Gastos	139.874,98	147.726,21	-5,31%

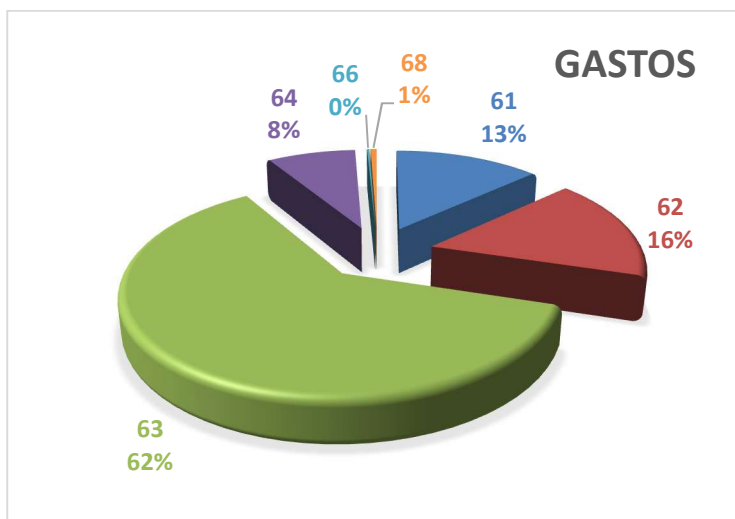
Rubricas	Exercícios		Variação %
	2018	2017	
Vendas e serviços prestados	67.135,00	58.561,00	14,64%
Subsídios, doações e legados á exploração:			
ISS, IP - Centro Distrital de Viseu	86.225,84	80.294,88	7,39%
Outros	3.906,65	6.065,94	-35,60%
Outros rendimentos e ganhos	2.540,50	565,85	348,97%
Juros e rendimentos similares obtidos	60,50	317,55	424,88%
Total dos Rendimentos	159.868,49	145.805,22	9,65%

Resultado líquido do período	19.993,51	-1.920,99	-1140,79%
-------------------------------------	------------------	------------------	------------------

Fluxos de Caixa:

Rubricas	Anos		Variação %
	2018	2017	
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Recebimento de Clientes	115.213,25	103.269,76	11,57%
Pagamentos de Apoios	-650,00	-650,00	0,00%
Pagamento a Fornecedores	-62.011,29	-57.728,15	7,42%
Pagamentos ao pessoal	-134.484,57	-139.486,82	-3,59%
Caixa Gerada pelas operações	-81.932,61	-94.595,21	-13,39%
Outros recebimentos e pagamentos	116.563,08	108.471,15	7,46%
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)	34.630,47	13.875,94	149,57%
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis	0,00	-378,38	-100,00%
Investimentos financeiros	-273,91	-248,62	10,17%
Recebimentos provenientes de:			
Investimentos financeiros	0,00	0,00	
Juros e rendimentos similares	121,67	232,06	-47,57%
Fluxos de caixa de atividades de investimento (2)	-152,24	-394,94	-61,45%
Fluxos de caixa de atividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Doações	0,00	0,00	
	0,00	0,00	
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos	-1.698,64	-5.033,28	-66,25%
Juros e gastos similares	-32,99	-250,47	-86,83%
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (3)	-1.731,63	-5.283,75	-67,23%
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)	32.746,60	8.197,25	299,48%
Caixa e seus equivalentes no início do período	165.538,30	157.341,05	5,21%
Caixa e seus equivalentes no fim do período	198.284,90	165.538,30	19,78%

Representação Gráfica das percentagens dos gastos e rendimentos:



Legenda Gastos: 61 – Géneros alimentares, artigos de higiene e limpeza e material hoteleiro / 62 – Fornecimentos e Serviços Externos / 63 – Gastos com Pessoal / 64 – Amortizações / 66 – Perdas justo valor / 68 - outros gastos



Legenda rendimentos: 72 – Mensalidades de utentes / 71 – 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:

Uma gestão rigorosa de todos os meios disponíveis: recursos humanos, equipamentos e recursos financeiros, permitiram inverter os resultados negativos do último ano.

Encontrado o equilíbrio financeiro sem perdermos a qualidade dos serviços prestados, continuaremos nesta linha certos que nos irá permitir a sustentabilidade a médio longo prazo

Oliveira do Conde, 30 de março de 2019

A Direção