

Relatório & Contas

Ano 2019



Relatório de Gestão

EXERCÍCIO DE 2019

Introdução

Nos termos das disposições aplicáveis pelo Código das Sociedades Comerciais, e pelos estatutos da instituição a Direcção da Casa da Criança Mirandesa apresenta o RELATÓRIO DE GESTÃO referente ao exercício de 2019.

A Casa Da Criança Mirandesa é uma fundação com a sua área de intervenção na área social de apoio às famílias, quer em idosos como em crianças. Tem ao seu dispor valências sociais de estabelecimento residencial de Idosos, serviço de apoio domiciliário, centro de dia, Creche e Cantina Social, tem também neste exercício e no anterior a decorrer um projecto CLDS, e ainda tem mais um actividade de Centro de Restauro e Conservação de Arte Sacra. Neste exercício continuou com o projeto de Capacitação para a inclusão, formação.

A seguir irão ser apresentados os dados necessários e exigidos legalmente ao relatório das contas para o ano de 2019.

Evolução da actividade da empresa

Este exercício fica marcado por um aumento do volume de negócios em prestação de serviços e subsídios á exploração bem como por uma diminuição dos custos das mercadorias vendidas e consumidas. Houve também um aumento nos fornecimentos e serviços externos. Nos custos com pessoal prende-se sobretudo com as atualizações salariais legalmente exigidas.

Seguidamente apresenta-se um mapa comparativo de exercícios com as principais rubricas de custos e ganhos.

Proveitos	2017	2018	2019
Prestação Serviços	365.079,03	356.489,79	360.627,25
Subsídios Exploração	316.278,85	327.338,89	380.415,11
Outros Rend e Ganhos	36.251,93	49.217,03	55.659,13
Total Proveitos	717.609,81	733.045,71	796.341,49
Gastos	2017	2018	2019
Custo Merc.Vend Cons	127.262,97	142.618,79	137.288,04
Forne. Serv. Ext	74.111,88	98.064,89	156.066,64
Gastos Pessoal	469.235,64	475.319,44	493.194,89
Outros Gastos e perdas	1.919,44	2007,71	1.772,40
Gastos Rever. Deprec	49.110,37	39.729,34	36.844,00
Juros e gastos símil.	0,40	0,11	0,14
Total Gastos	721.637,70	757.740,28	825.166,11
RESULTADO	-4.027,89	-20.587,15	-28.464,62

A evolução ao longo do triénio tem sido estável. Apesar de neste exercício os prejuízos terem aumentado relativamente ao exercício anterior. Este aumento prende-se com a execução de vários projetos.

Demonstração de Resultados por Centro de Custo

No próximo quadro, é apresentada a demonstração de resultados pelos três centros de custos, IPSS, CLDS e Centro de Restauro e Conservação Arte Sacra.

Centro de Custo	IPSS	CLDS	CCR	Capacitação Inclusão
N.º Utentes				
N. Medio Pessoas Ao Serviço	30	3	3	
Prestação Serviços	317.129,53		43.497,72	
Subsídios Exploração	221.981,30	94.362,42		64.071,39
Outros Rend e Ganhos	40.556,97		15.102,16	
Juros e Rend Similares				
Custo Merc.Vend Cons	135.787,97		1.500,07	
Forne. Serv. Ext	44.910,12	40.168,08	3988,27	67.000,17
Gastos Pessoal	386.423,87	54.194,34	52.576,68	
Outros Gastos e perdas	1.493,01		17,50	
Gastos Rever. Deprec	30.520,10		63.23,90	
Juros e gastos simil.	0,14			
RESULTADO	-19.729,30	0,00	-5.806,54	-2.928,78

O resultado negativo do exercício tem muito a ver com as depreciações pois sem esse custo o resultado operacional seria quase nulo.

Evolução dos Resultados por centro de custos no triénio

Ano/C. Custo	IPSS	CLDS	CCR
2017	-7.171,39	0,00	3.142,50
2018	-33.580,40	0,00	8.885,82
2019	-19.729,30	0,00	-5.806,54

Recursos Humanos

Distribuição dos recursos humanos por centro de custo bem como os custos associados.

	IPSS	CLDS	CCR
N. Pessoas ao Serviço	30	3	3
Custos Pessoal	386.423,87	54.194,34	52.576,68

Os Recursos Humanos da Instituição ao longo do ano não sofreram em termos nominais grandes alterações. Houve estágio profissionais que foram financiados pelo IEFP.

Os custos com o pessoal do CLDS são financiados pelo projeto da mesma.

Número de utentes por valência

O número médio de utentes por valência durante o exercício não variou muito do exercício anterior, pois em alguma valência a capacidade máxima está atingida.

Em relação ao exercício anterior houve uma estabilização do número de utentes.

Valencia	N.º Médio de Utentes
ERPI	27
Centro Dia	9
Apoio Domiciliário	17
Creche	31

O custo medio por utente por valência esta refletido no seguinte quadro:

Valencia	Custo Médio por utente mensal
ERPI	1.056,13
Centro Dia	353,01
Apoio Domiciliário	403,92
Creche	372,60
Cantina Social	a)

a) Esta valência é totalmente financiada pela segurança social.

Investimentos

No exercício de 2018 a Instituição não teve necessidade de efectuar investimentos pois considera que reúne os equipamentos necessários ao seu funcionamento. Seguidamente apresenta-se um quadro com o resumo dos ativos fixos da Instituição.

Activo Fixo

Conta	Descrição	Saldo Inicial	Reavaliação	Aumentos	Alienaç	Tra. Aba.	Saldo Fin.
431	Terr.Rec.Nat	12.469,95					12.469,95
432	Edif.Out.Con	1.498.294,19		844,52			1.499.138,71
433	Equip. Basico	207.511,31					207.511,31
434	Equip. ransp	83.533,82			8.379,81		75.154,01
435	Equip.Admin	48.082,40					48.082,40
437	Outros A.F.	45.178,70					45.178,70
Totais		1.895.070,37					1.887.535,08

Depreciações

Conta	Descrição	Saldo Inicial	Reforço	Regularizações	Saldo Final
431	Terrenos Rec. Nat	0,00			0,00
432	Edifícios e Out Cons	598.795,13	30.926,16		629.721,29
433	Equipamento Basic.	203.500,25	3.782,24		207.282,49
434	Equip. Transporte	83.533,82		8.379,81	75.154,01
435	Equip.Adminin.	44.837,61	2.135,60		46.973,21
437	Outros A.F:	45.178,70			45.178,70
Totais		975.845,31	36.884,00	8.379,81	1.004.309,70

O Ativo Líquido da Instituição é de 883.225,37

Repartido da Seguinte forma;

Conta	Descrição	Valor Liq
431	Terrenos Rec. Nat	12.469,95
432	Edifícios e Out Cons	869.417,42
433	Equipamento Basic.	228,82
434	Equip. Transporte	
435	Equip.Adminin.	1.109,18
437	Outros A.F:	
Totais		883.225,37

Subsídios á exploração

A instituição recebe subsídios á exploração pagos pela segurança social para cumprir com a sua função social de apoio às famílias.

Mapa dos subsídios á exploração distribuídos por valências:

Segurança Social:

ERPI	Centro Dia	Apoio Domiciliário	Creche	Cantina Social
101.987,96	8.580,71	48.546,49	57.248,60	5.617,54

Dividas a Terceiros

Quadro resumo das dívidas a fornecedores

	2018	2019
Dividas a Terceiros	61.321,82	53.553,31

Aplicação de Resultados

A Direção propõe que o resultado líquido negativo no valor de 28.464,62 euros seja transferido para a conta de resultados transitados.

Considerações Finais

A direcção reconhece que estes resultados ainda não são os ideais para a estabilização da Instituição, mas confia no trabalho realizado neste último exercício para atingir o objectivo.

Os últimos exercícios foram marcados por dificuldades financeiras, por motivos de crise Nacional bem como o investimento efetuado para melhorar as condições de laboração da Instituição, neste momento a direcção acredita que esses investimentos irão dar os resultados esperados e que no futuro esses mesmos resultados irão contribuir para que a Instituição se mantenha no mercado cada vez com mais força e capacidade, contribuindo para o bem estar das populações da sua área de negocio.

Nota final

Às Empresas, utentes familiares dos utentes e Entidades que nos honraram com a sua preferência, agradecemos a confiança depositada, que constituiu importante incentivo e compensação pelos esforços empreendidos por quantos trabalham nesta Empresa.

Às Entidades Bancárias, que assumiram connosco o risco do negócio, tornando-se parceiros inseparáveis da nossa jornada, o nosso reconhecimento.

A todos os trabalhadores que contribuíram para o desempenho da empresa, com o seu profissionalismo e dedicação, a Direcção, expressa o seu agradecimento.

Sendim, 27 de abril de 2020

A Direcção

