



## **CENTRO CÍVICO POLIVALENTE O EMIGRANTE DA CAMARNEIRA**

### **RELATÓRIO DA DIRECÇÃO**

#### **CONTAS DE 2019**

No cumprimento dos preceitos legais e estatutários apresentam-se o relatório e contas relativos ao ano económico de 2019.

No presente relatório pretendemos dar relevo a:

- Aos aspetos mais significativos do exercício e análise dos rendimentos e gastos;
- Situação financeira da entidade, do ponto de vista patrimonial, considerando os mapas de Balanço e demonstração de resultados.

#### ***1 - Descrição dos aspetos mais significativos do exercício de 2019***

##### ***1.1 - Rendimentos***

Em Setembro de 2019 encerramos as respostas sociais que funcionavam nas instalações de Labregos, nomeadamente :

Creche  
Jardim de Infância  
ATL

A decisão tomada teve a ver com o facto de nos últimos anos os gastos com estas atividades serem sempre superiores aos respetivos rendimentos, não se prevendo alterações a esta tendência, o que estava a gerar dificuldades financeiras acrescidas à Instituição e pelas exigências por parte da Segurança Social do aumento do quadro de pessoal afeto a aquelas.

Mantivemos em curso as obras de adaptação do 1º andar das instalações de Labregos, tendo como objetivo o alargamento da atividade como UCC a mais 9 camas.

Recebemos carta da ARS com indicação de que o aumento do contrato-programa se encontra a aguardar despacho de autorização.

Os rendimentos reconhecidos no exercício foram os seguintes:

<b>Rubricas</b>	<b>31/12/2019</b>	<b>31/12/2018</b>
Prestações de Serviços	114.834,39	124.855,05
Subsídios à exploração	422.946,11	412.664,51
Outros rendimentos e gastos	24.970,29	27.441,49
Juros, dividendos e outros rendimentos	0,00	10,14
	<b>562.750,79</b>	<b>564.971,19</b>

O Valor dos subsídios à exploração inclui a faturação efetuada à ARS e ao ISSS resultantes dos Protocolos assinados.

### **1.2 - Gastos**

Os gastos reconhecidos no exercício totalizaram 595.298,98€

<b>Rubricas</b>	<b>31-12-2019</b>	<b>31-12-2018</b>
Custo das existências vendidas e cons.	24.991,08	22.017,04
Fornecimentos e Serviços externos	200.704,62	218.230,51
Gastos com o Pessoal	287.517,99	207.254,88
Juros e Gastos similares suportados	25.884,37	21.251,60
Gastos de depreciação e amortização	54.705,92	54.708,87
Outros Gastos e Perdas	1.495,00	13.176,46
	<b>595.298,98</b>	<b>536.639,36</b>

O aumento dos gastos com o pessoal resulta do valor das compensações por extinção de postos de trabalho das funcionárias das respostas sociais encerradas no valor de 83.700,00 euros.

As reduções de gastos verificados em fornecimentos e serviços externos estão explicitadas no mapa a seguir:

<b>Conta</b>	<b>Designação</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
6221	Trabalhos especializados	7.846,63	12.506,12
6222	Pub. e propaganda	30,00	210,70
6224	Honorários	81.115,93	95.894,59
6226	Conservação e reparação	7.163,58	9.375,78
6231	Ferram e utens. Desgaste rápido	0,00	1.179,06
6233	Material de escritório	589,70	1.336,30
6234/626810	Material didático	33,56	207,19
6235/6268	Encargos com utentes	55.629,79	50.484,34
6238/626814	Outros	1.184,20	115,62
6241	Eletricidade	23.295,38	23.488,07
6242	Combustíveis	10.441,16	10.028,89
6243	Água	3.289,06	3.243,51
6251	Deslocações e estadas	0,00	891,34
6262	Comunicação	1.694,68	1.492,52
6263	Seguros	3.072,72	2.260,65
6265	Contencioso e notariado	0,00	62,48
6267	Limpeza, higiene e conforto	5.318,23	5.453,35
		<b>200.704,62</b>	<b>218.230,51</b>

1.3 -O resultado apurado no exercício foi negativo e do valor de 32.548,19 euros. Propomos que este resultado seja levado a resultados transitados

## 2 - Situação financeira

Os ativos e passivos financeiros são os que constam do mapa a seguir.

Continuamos a utilizar o protocolo de factoring (CA TESOURARIA) celebrado com a CCAM para o adiantamento dos valores faturados a ARS e ao ISS.

<b>ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS</b>		
<b>ATIVO</b>	<b>31-12-2019</b>	<b>31-12-2018</b>
<b>Ativo corrente</b>		
Inventários	515,37	336,32
Clientes	77.704,93	75.739,11
Diferimentos	6.884,28	3.893,17
Outros ativos financeiros	1.000,00	1.000,00
Depósitos bancários e caixa	16.329,80	100.774,44
Outras contas a receber	5.646,96	3.717,79
<b>Total</b>	<b>108.081,34</b>	<b>185.460,83</b>
<b>PASSIVO</b>		
<b>Passivo corrente</b>		
Fornecedores	23.080,57	27.462,37
Estado e outros entes públicos	5.817,93	8.705,79
Financiamentos obtidos	108.193,22	47.736,17
Outras contas a pagar	211.342,56	198.061,44
<b>Total</b>	<b>348.434,28</b>	<b>281.965,77</b>
<b>Valor Líquido</b>	<b>-240.352,94</b>	<b>-96.504,94</b>

Para fazer face aos compromissos assumidos contamos com o financiamento acordado junto da CCAM tendo como garantia real a hipoteca do edifício da Instituição

Os financiamentos obtidos são os seguintes:

- Instituições de crédito ..... 272.906,61 €
  - Empréstimo = 216.913,39
  - CA-Tesouraria= 55.993,22
- Instituidores ..... 384.180,00 €

### **3. -Possível evolução da atividade**

Com a conclusão das obras no Piso II da Unidade de Cuidados Continuados com vista ao alargamento da capacidade para mais 21 camas, a UCC ficará com a totalidade de 42 camas disponíveis sendo 30 afetas ao contrato-programa da RNCCI e 12 camas sem regime de cooperação, cuja autorização de utilização já foi obtida em 30/01/202 e que poderão ser colocadas no mercado como privadas.

*As demonstrações financeiras e o Balanço foram elaborados tendo em contas a Normas Contabilísticas de Relato Financeiro para as ESNL , e apresentam de forma verdadeira e apropriada a situação financeira e patrimonial do Centro Cívico Polivalente o Emigrante da Camarneira,*

Camarneira, 21 de Fevereiro de 2020  
A Direção