



Relatório de Gestão

2021



Centro Social da Paróquia de Mundão

Introdução:

O Centro Social da Paróquia de Mundão, é uma IPSS que tem como fins principais o apoio à Infância e fins secundários o apoio à Terceira Idade na Freguesia de Mundão e Freguesias limítrofes.

Na prossecução dos seus fins desenvolve as seguintes Respostas Sociais:

- ✓ Jardim de Infância
- ✓ Creche
- ✓ Apoio Domiciliário

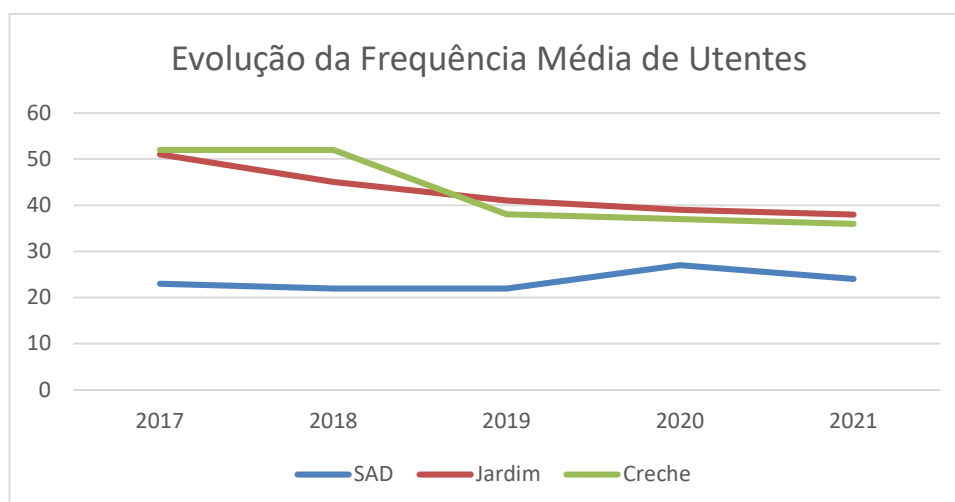
O Ano de 2021, ainda foi condicionado pela Pandemia COVID 19, que como é conhecido afetou profundamente a sociedade com graves consequências na saúde pública, na economia, no emprego.

A candidatura apresentada ao programa PARES, para financiamento da construção da nossa futura ERPI, foi indeferida. Apesar da desilusão a Direção deliberou apresentar nova candidatura ao abrigo do PRR, que foi formalizada em março de 2022, e sobre a qual recaem agora as nossas esperanças, pois sem este financiamento não será possível dar seguimento a tão grande investimento.

Passamos a apresentar alguns dados sobre o funcionamento do Centro Social:

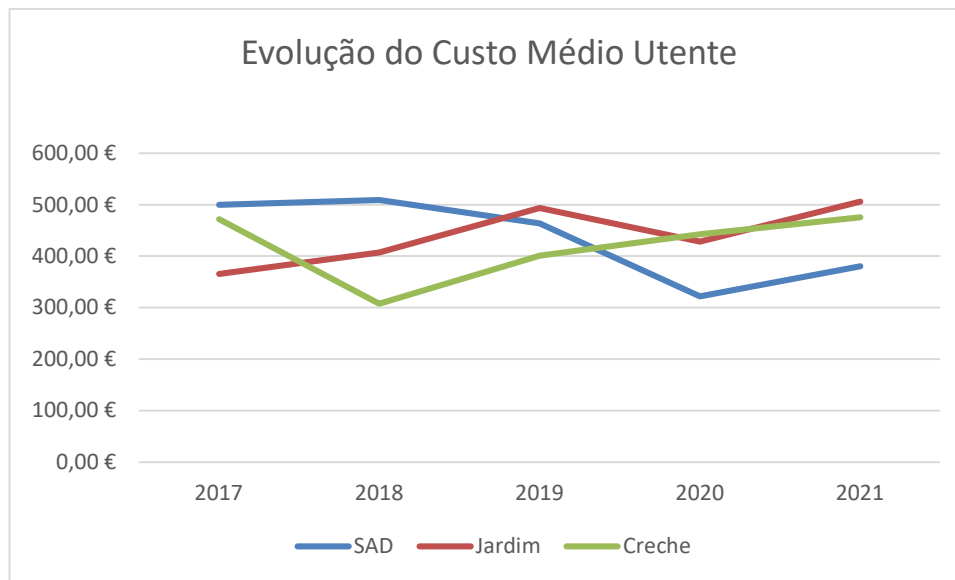
Frequência média utentes nos últimos anos:

Resposta Social	Anos				
	2017	2018	2019	2020	2021
Serviço de Apoio Domiciliário	23	22	22	27	24
Jardim de Infância	51	45	41	39	38
Creche	32	52	38	37	36



Custo Médio Utente nos últimos anos:

Resposta Social	Anos				
	2017	2018	2019	2020	2021
Serviço de Apoio Domiciliário	499,50	509,63	463,64	322,24	379,98
Jardim de Infância	365,77	406,83	493,25	427,87	475,91
Creche	472,01	307,71	401,05	442,34	506,43

**Recursos Humanos:**

2017 - 29 colaboradores.

2018 - 29 colaboradores.

2019 - 28 colaboradores.

2020 - 27 colaboradores

2021 - 26 colaboradoras

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

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

Rubricas	Exercícios		Variação %
	2021	2020	
Vendas e Serviços Prestados	137 085,39	129 862,91	5,56%
Subsídios, doações e legados á exploração:			
ISS, IP - Centro Distrital de Viseu	342 227,18	350 503,43	-2,36%
Subsídios de outras Entidades	411,47	8 370,00	-95,08%
Donativos	1 463,12	1 888,79	-22,54%
Outros rendimentos e ganhos	6 678,57	7 332,83	-8,92%
Juros e rendimentos similares obtidos	13 500,00	12 304,80	9,71%
Total dos Proveitos	501 365,73	510 262,76	-1,74%

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

Rubricas	Exercícios		Variação %
	2021	2020	
CMVMC	38 835,59	43 167,42	-10,03%
Fornecimentos e Serviços Externos	48 219,89	51 432,45	-6,25%
Gastos com Pessoal	454 496,05	401 712,32	13,14%
Imparidades de dividas a receber (perdas/reversões)	379,17	0,00	100,00%
Aumentos/reduções de justo valor	0,00	0,00	0,00%
Outros gastos e perdas	4 583,64	241,00	1801,93%
Gastos de depreciação e de amortização	28 697,37	29 243,46	-1,87%
Juros e gastos similares suportados	5,05	76,64	-93,41%
Total dos Gastos	575 216,76	525 873,29	9,38%

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

Rubricas	Exercícios		Variação %
	2021	2020	
Resultado líquido do período	-73 851,03	-15 610,53	373,08%

1.1 – Evolução das Respostas Sociais:**Jardim de Infância:**

Rubricas - Gastos	Exercícios		Variação %
	2021	2020	
CMVMC	13 794,65	15 302,45	-9,85%
Fornecimentos e serviços externos	23 103,66	23 651,19	-2,32%
Gastos com Pessoal	177 648,26	145 957,82	21,71%
Imparidades de dívidas a receber	379,17	0,00	100,00%
Outros gastos e perdas	1 619,01	0,00	100,00%
Gastos de depreciação e de amortização	14 388,76	15 329,37	-6,14%
Total dos Gastos	230 933,51	200 240,83	15,33%

Rubricas - Rendimentos	Exercícios		Variação %
	2021	2020	
Vendas e serviços prestados	57 412,12	47 244,94	21,52%
Subsídios, doações e legados á exploração:			
ISS, IP - Centro Distrital de Viseu	109 912,88	121 769,55	-9,74%
Outras Entidades	18,82	7 620,00	-99,75%
Outros rendimentos e ganhos	3 455,10	2 992,79	15,45%
Total dos Rendimentos	170 798,92	179 627,28	-4,91%

Resultado líquido do período	-60 134,59	-20 613,55	191,72%
-------------------------------------	-------------------	-------------------	----------------

Creche:

Rubricas - Gastos	Exercícios		Variação %
	2021	2020	
CMVMC	8 575,88	9 640,47	-11,04%
Fornecimentos e serviços externos	16 239,27	16 976,58	-4,34%
Gastos com Pessoal	169 589,13	156 995,40	8,02%
Imparidades de dívidas a receber	0,00	0,00	0,00%
Outros gastos e perdas	0,00	0,00	0,00%
Gastos de depreciação e de amortização	11 186,99	12 785,09	-12,50%
Total dos Gastos	205 591,27	196 397,54	4,68%

Rubricas - Rendimentos	Exercícios		Variação %
	2021	2020	
Vendas e serviços prestados	39 928,55	40 373,57	-1,10%
Subsídios, doações e legados á exploração:			
ISS, IP - Centro Distrital de Viseu	131 076,31	126 244,55	3,83%
Outras Entidades	0,00	0,00	0,00%
Outros rendimentos e ganhos	3 206,35	2 992,78	7,14%
Total dos Rendimentos	174 211,21	169 610,90	2,71%

Resultado líquido do período	-31 380,06	-26 786,64	17,15%
-------------------------------------	-------------------	-------------------	---------------

Serviço de Apoio Domiciliário:

Rubricas - Gastos	Exercícios		Variação %
	2021	2020	
CMVMC	16 465,06	18 224,50	-9,65%
Fornecimentos e serviços externos	8 072,25	9 229,98	-12,54%
Gastos com Pessoal	81 802,74	76 828,30	6,47%
Outros gastos e perdas	0,00	0,00	
Gastos de depreciação e de amortização	3 094,12	123,22	2411,05%
Total dos Gastos	109 434,17	104 406,00	4,82%

Rubricas - Rendimentos	Exercícios		Variação %
	2021	2020	
Vendas e serviços prestados	39 744,72	42 244,40	-5,92%
Subsídios, doações e legados á exploração:			
ISS, IP - Centro Distrital de Viseu	101 237,99	102 489,33	-1,22%
Subsídios de outras entidades	157,97	0,00	100,00%
Outros rendimentos e ganhos	0,00	124,50	100,00%
Total dos Rendimentos	141 140,68	144 858,23	-2,57%

Resultado líquido do período	31 706,51	40 452,23	-21,62%
-------------------------------------	------------------	------------------	----------------

Outros Atividades Sociais:

Rubricas - Gastos	Exercícios		Variação %
	2021	2020	
Fornecimentos e serviços externos	804,71	1 574,70	-48,90%
Gastos com Pessoal	25 455,92	21 930,80	16,07%
Outros gastos e perdas	2 964,63	241,00	1130,14%
Gastos de depreciação e de amortização	27,50	1 005,78	-97,27%
Juros e gastos similares suportados	5,05	76,64	-93,41%
Total dos Gastos	29 257,81	24 828,92	17,84%

Rubricas - Rendimentos	Exercícios		Variação %
	2021	2020	
Subsídios, doações e legados á exploração:	1 697,80	2 638,79	-35,66%
Outros rendimentos e ganhos	17,12	1 222,76	-98,60%
Juros e rendimentos similares obtidos	13 500,00	12 304,80	9,71%
Total dos Rendimentos	15 214,92	16 166,35	-5,89%

Resultado líquido do período	-14 042,89	-8 662,57	62,11%
-------------------------------------	-------------------	------------------	---------------

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

Rubricas	Exercícios		Variação %
	2021	2020	
ATIVO			
Ativos não Correntes			
Ativos fixos tangíveis	420 527,26	449 114,64	-6,37%
Bens do património histórico e cultural	2 608,72	2 608,72	0,00%
Ativos intangíveis	59 412,45	59 412,45	0,00%
Investimentos financeiros	1 461,99	1 202,45	21,58%
	484 010,42	512 338,26	-5,53%
Ativo Corrente			
Inventários	2 657,44	2 930,24	-9,31%
Créditos a receber	11 917,35	12 415,53	-4,01%
Estado e outros entes públicos	709,51	620,41	14,36%
Diferimentos	1 143,06	3 672,10	-68,87%
Outros ativos correntes	783 820,00	782 320,00	0,19%
Caixa e depósitos bancários	98 121,72	115 775,13	-15,25%
	898 369,08	917 733,41	-2,11%
Total do ativo	1 382 379,50	1 430 071,67	-3,33%
Fundos Patrimoniais:			
Fundo Social	93 590,46	93 590,46	0,00%
Reservas	64 963,94	64 963,94	0,00%
Resultados transitados	1 062 470,19	1 078 080,72	-1,45%
Ajustamentos /Outras variações nos fundos patrimoniais	126 127,21	132 112,78	-4,53%
	1 347 151,80	1 368 747,90	-1,58%
Resultado Líquido do período	-73 851,03	-15 610,53	373,08%
Total de Fundos Patrimoniais	1 273 300,77	1 353 137,37	-5,90%
Passivo Corrente:			
Fornecedores	4 204,39	5 175,38	-18,76%
Estado e outros Entes Públicos	8 754,98	9 989,49	-12,36%
Remunerações a Pagar	37 099,39	0,00	100,00%
Outros devedores e credores	227,04	227,04	0,00%
Credores por acréscimos de gastos	58 792,93	61 542,39	-4,47%
	109 078,73	76 934,30	41,78%
Total do Passivo:	109 078,73	76 934,30	41,78%
Total dos fundos patrimoniais e do passivo	1 382 379,50	1 430 071,67	-3,33%

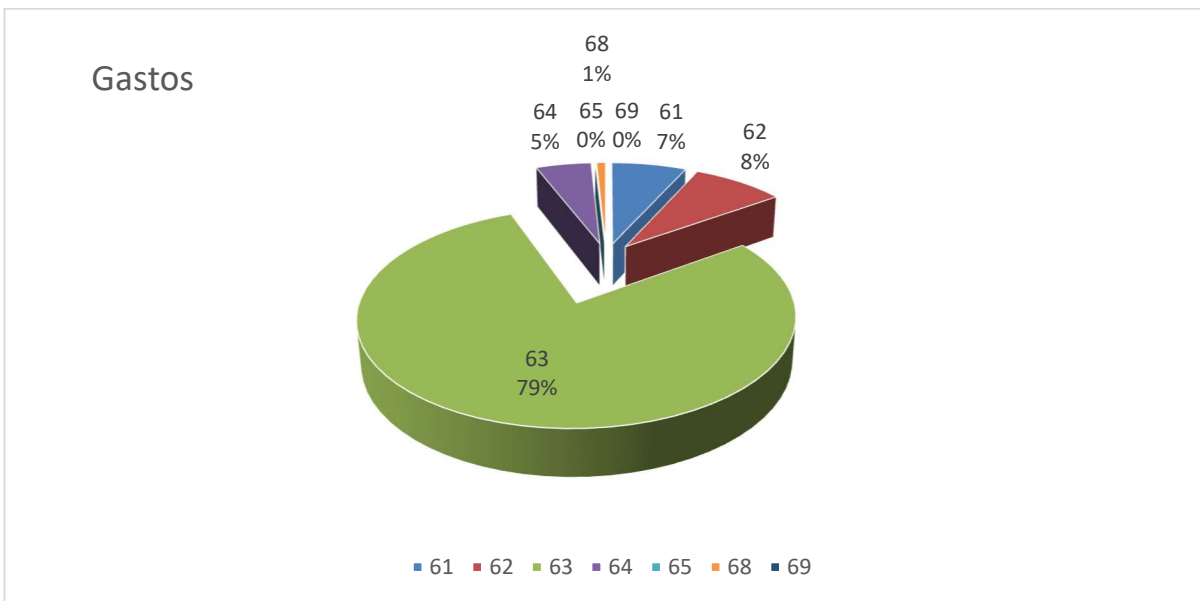
Evolução do fundo de manei:

Rubricas	Exercícios		Variação %
	2021	2020	
ATIVO			
Ativo não corrente	484 010	512 338	-5,53%
Ativo corrente	898 369	917 733	-2,11%
Total do ativo	1 382 380	1 430 072	-3,33%
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais	1 273 301	1 353 137	-5,90%
Passivo			
Passivo não corrente	0	0	
Passivo corrente	109 079	76 934	41,78%
Total do passivo	1 382 380	1 430 072	-3,33%
Total dos fundos patrimoniais e do passivo	2 655 680	2 783 209	-4,58%
Fundo de Maneio	789 290	840 799	-6,13%

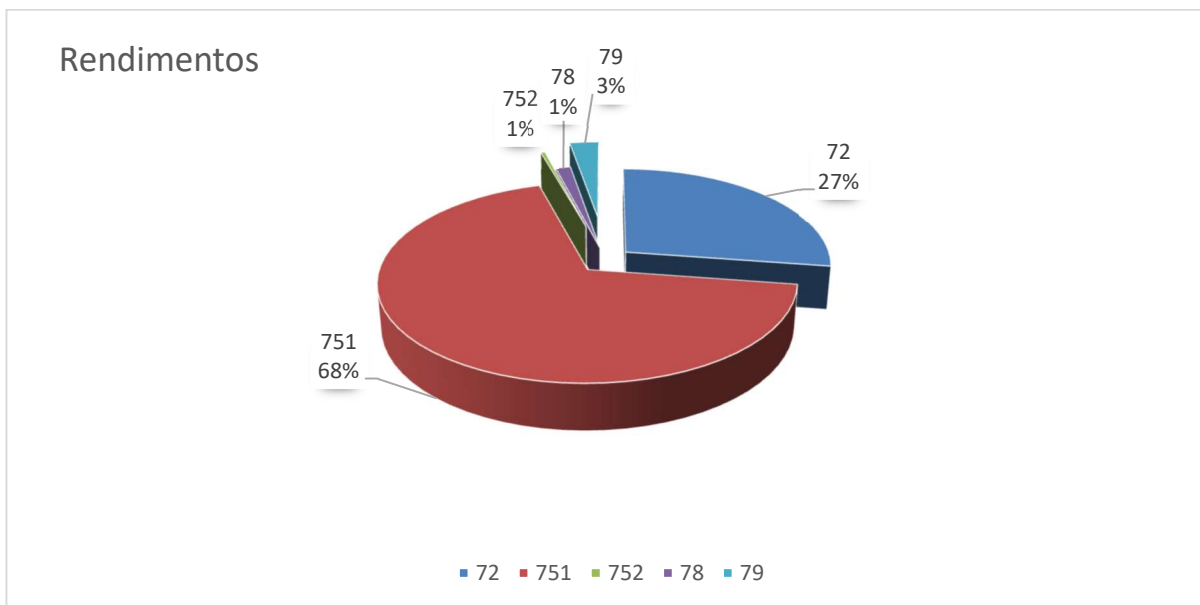
Fluxos de Caixa:

Rubricas	Anos		Variação %
	2021	2020	
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Recebimento de Clientes	136 263,87	130 770,51	4,20%
Pagamento a Fornecedores	-86 298,89	-98 183,96	-12,10%
Pagamentos ao pessoal	-421 419,34	-401 806,61	4,88%
Caixa Gerada pelas operações	-371 454,36	-369 220,06	0,61%
Outros recebimentos e pagamentos	342 175,36	362 718,32	-5,66%
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)	-29 279,00	-6 501,74	350,33%
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis	-109,99	-349,99	-68,57%
Investimentos financeiros	-259,37	-210,44	23,25%
Recebimentos provenientes de:			
Investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00%
Realização de Fundos			
Juros e rendimentos similares	12 000,00	11 554,80	3,85%
Fluxos de caixa de atividades de investimento (2)	11 630,64	10 994,37	5,79%
Fluxos de caixa de atividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Doações	0,00	50 000,00	-100,00%
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos	0,00	0,00	
Juros e gastos similares	-5,05	-56,00	
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (3)	-5,05	49 944,00	
Varição de caixa e seus equivalentes (1+2+3)	-17 653,41	54 436,63	-132,43%
Caixa e seus equivalentes no início do período	115 775,13	61 338,50	88,75%
Caixa e seus equivalentes no fim do período	98 121,72	115 775,13	-15,25%

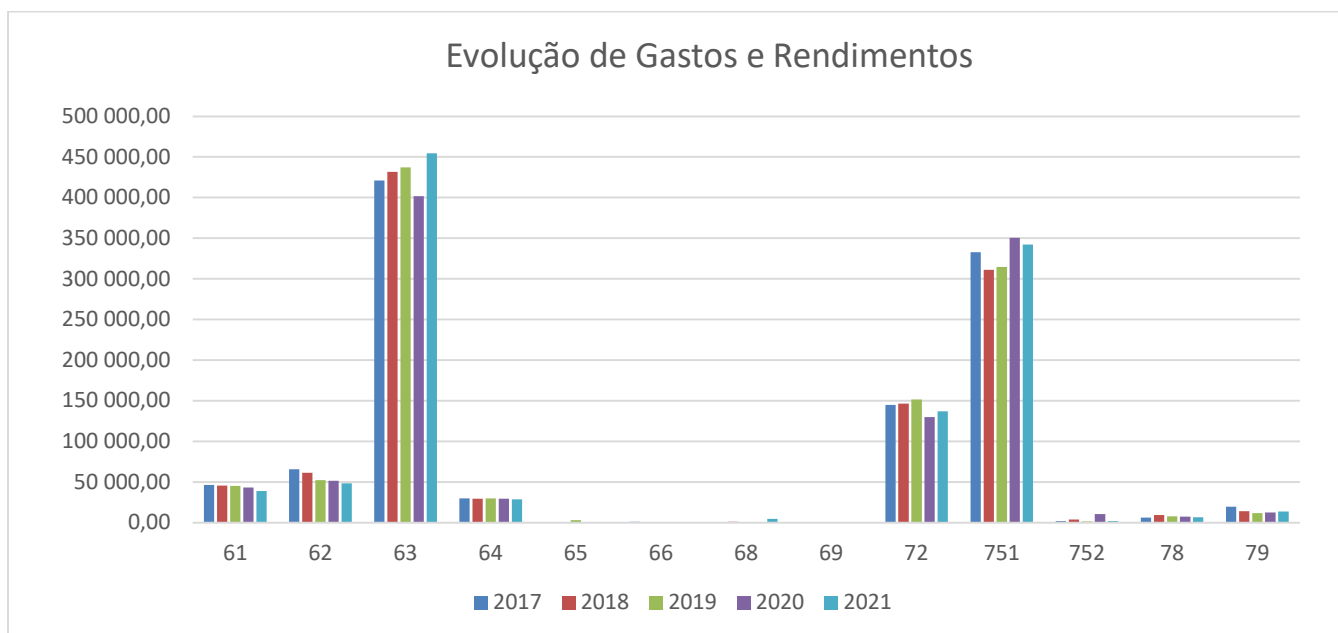
Apresentação gráfica dos gastos e Rendimentos:



Legenda: 61 – Custo das matérias consumidas, 62- Fornecimentos e Serviços Externos, 63 – Gastos com Pessoal, 64 – Depreciações, 68 – Outros gastos, 69 – Juros e gastos similares



Legenda: 72 – Serviços Prestados, 751 – Participações da Segurança Social, 752 – Participações de outras entidades, 78 – outros Rendimentos, 79 – Juros e rendimentos similares.



2 – Execução Orçamental:

Rubricas	Inscrito	Executado	Variação %
CMVMC	45 600,00	38 835,59	-14,83%
Fornecimentos e serviços externos	48 660,00	48 219,89	-0,90%
Gastos com Pessoal	428 204,20	454 496,05	6,14%
Imparidades	0,00	379,17	100,00%
Outros gastos e perdas	192,00	4 583,64	2287,31%
Gastos de depreciação e de amortização	28 582,31	28 697,37	0,40%
Juros e gastos similares suportados	0,00	5,05	100,00%
Total dos Gastos	551 238,51	575 216,76	4,35%

Rubricas	Inscrito	Executado	Variação %
Vendas e serviços prestados	157 800,00	137 085,39	-13,13%
Subsídios, doações e legados á exploração:			
ISS, IP - Centro Distrital de Viseu	378 822,96	342 227,18	-9,66%
Outras Entidades	1 500,00	1 874,59	24,97%
Outros rendimentos e ganhos	0,00	6 678,57	100,00%
Juros e rendimentos similares obtidos	12 000,00	13 500,00	12,50%
Total dos Rendimentos	550 122,96	501 365,73	-8,86%

Resultado líquido do período	-1 115,55	-73 851,03	6520,15%
-------------------------------------	------------------	-------------------	-----------------

3 – Factos relevantes ocorridos após o Termo do Exercício:

Não são conhecidos à data quaisquer eventos subsequentes, com impacto significativo nas Demonstrações Financeiras de 31 de dezembro de 2021.

Após o encerramento do período, e até à elaboração do presente anexo, não se registaram outros factos suscetíveis de modificar a situação relevada nas contas.

4 – Evolução Previsível da atividade:

Em relação às perspetivas futuras a Direção está apreensiva quanto ao impacto negativo que poderá ocorrer na atividade decorrente do deflagrar da guerra na Ucrânia, em que os maiores constrangimentos poderão decorrer dos desempenhos económicos e financeiros que a entidade investida venha a alcançar nos anos futuros, atendendo à previsível redução do abrandamento económico ao nível europeu e mundial, cujos possíveis impactos na economia são ainda imprevisíveis.

Assim, e visto que toda a situação é nova para a economia mundial, ainda existe muita incerteza dos impactos na atividade operacional.

As contas foram aprovadas pela Direção, com parecer favorável do Conselho Fiscal.

Mundão, 20 de abril de 2022

A Direção