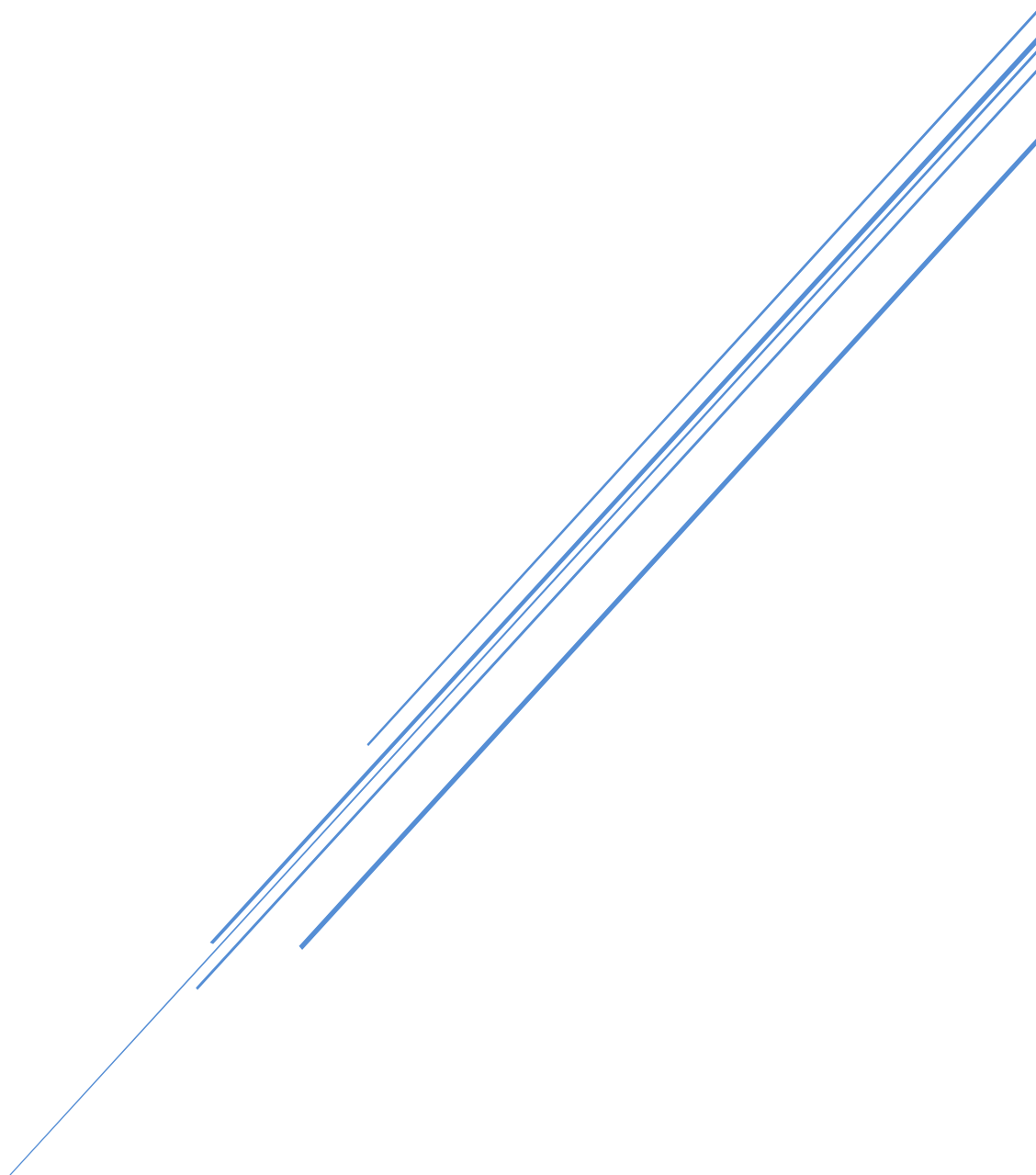


RELATÓRIO DE GESTÃO

2022



RELATÓRIO DE GESTÃO

Introdução:

Os dois últimos anos foram condicionados pela crise pandémica, que nos obrigou a tomar diversas medidas de saúde e segurança dos utentes as quais afetaram o desenvolvimento de outras atividades pastorais que normalmente decorrem em paralelo neste Centro Pastoral.

O ano de 2022, já nos permitiu levantar algumas medidas de segurança e permitir a realização de algumas atividades pastorais, embora com algumas restrições.

Também em 2022, fomos atingidos pelo aumento brutal da inflação e consequente subida generalizada do preço dos bens essenciais e outros, nomeadamente do custo da energia, conforme se pode verificar na apresentação de contas.

Todo o setor social foi fortemente penalizado, e o nosso desempenho económico / financeiro fica a dever-se sobretudo a donativos e legados entregues ao Centro Sócio Pastoral.

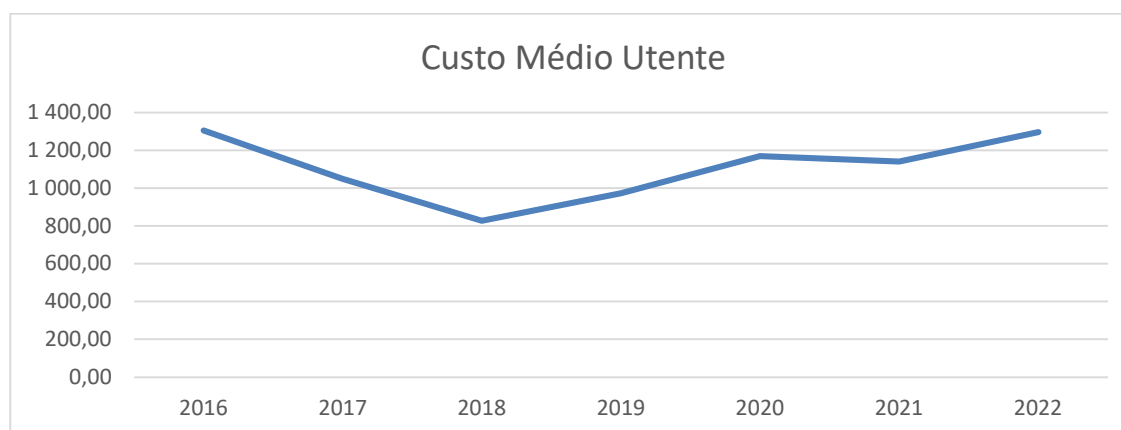
Foram admitidos ao longo do ano nove utentes em EEPI.

Durante o ano saíram por morte ou outra situação doze utentes na ERPI.

Passamos a apresentar os dados de 2022

Evolução da frequência e custo médio Utente:

Ano	Nº Utentes	Custo Médio
2017	41	1.049,63 Euros
2018	64	827,24 Euros
2019	66	973,31 Euros
2020	64	1.168,72 Euros
2021	67	1.192,86 Euros
2022	64	1.296,53 Euros



O número de funcionários foi:

2017	2018	2019	2020	2021	2022
30	37	37	35	42	44

Prestadores de Serviços:

1 - Médico, 1 – Fisioterapeuta, 1 – Nutricionista, 1 - Professora de Atividade Física

Tem ainda uma comunidade religiosa com três irmãs em regime de comodato, exercendo uma delas as funções de animadora.

Património:

Mantem-se o aluguer de duas lojas comerciais e de uma casa de habitação.

Alienou-se uma casa de habitação na freguesia do Campo

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

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

Rubricas	Exercícios		Variação	
	2022	2021	€	%
CMVMC	148 988,27	128 524,45	20 463,82	15,92%
Fornecimentos e Serviços Externos	163 065,03	164 135,52	-1 070,49	-0,65%
Gastos com Pessoal	679 080,76	623 330,39	55 750,37	8,94%
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)	6 882,45	0,00	6 882,45	100,00%
Outros gastos e perdas	9 380,11	10 211,99	-831,88	-8,15%
Gastos de depreciação e de amortização	137 261,17	138 345,61	-1 084,44	-0,78%
Juros e gastos similares suportados	6,48	11,73	-5,25	-44,76%
Total dos Gastos	1 144 664,27	1 064 559,69	80 104,58	7,52%

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

Rubricas	Exercícios		Variação	
	2022	2021	€	%
Vendas e Serviços Prestados	598 178,39	554 930,84	43 247,55	7,79%
Subsídios, doações e legados á exploração:				
ISS, IP - Centro Distrital de Viseu	397 521,78	368 305,58	29 216,20	7,93%
Subsídios de outras Entidades Públicas	28 591,81	27 470,41	1 121,40	4,08%
Donativos	20 968,32	14 260,08	6 708,24	47,04%
Outros rendimentos e ganhos	107 324,36	79 359,76	27 964,60	35,24%
Juros e rendimentos similares obtidos	2 653,43	0,00	2 653,43	100,00%
Total dos Rendimentos	1 155 238,09	1 044 326,67	110 911,42	10,62%

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

Rubricas	Exercícios		Variação	
	2022	2021	€	%
Resultado líquido do período	10 573,82	-20 233,02	30 806,84	-152,26%

Resultados por Resposta Social – ERPI

Rubricas	Exercícios		Variação	
	2022	2021	€	%
CMVMC	140 453,97	120 319,59	20 134,38	16,73%
Fornecimentos e Serviços Externos	137 688,12	143 633,11	-5 944,99	-4,14%
Gastos com Pessoal	654 476,93	598 342,46	56 134,47	9,38%
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)	6 882,45	0,00	6 882,45	100,00%
Outros gastos e perdas	2 234,30	1 419,88	814,42	57,36%
Gastos de depreciação e de amortização	53 994,10	52 733,85	1 260,25	2,39%
Juros e gastos similares suportados	6,48	11,73	-5,25	-44,76%
Total dos Gastos	995 736,35	916 460,62	79 275,73	8,65%

Rubricas	Exercícios		Variação	
	2022	2021	€	%
Vendas e Serviços Prestados	561 878,39	512 260,84	49 617,55	9,69%
Subsídios, doações e legados á exploração:				
ISS, IP - Centro Distrital de Viseu	397 521,78	368 305,58	29 216,20	7,93%
Subsídios de Outras Entidades Públicas	27 821,81	27 470,41	351,40	1,28%
Donativos	0,00	18,82	-18,82	100,00%
Outros rendimentos e ganhos	27 691,74	27 934,43	-242,69	-0,87%
Total dos Rendimentos	1 014 913,72	935 990,08	78 923,64	8,43%

Resultado líquido do período	19 177,37	19 529,46	-352,09	-1,80%
-------------------------------------	------------------	------------------	----------------	---------------

Resultados de outras atividades pastorais:

Rubricas	Exercícios		Variação	
	2022	2021	€	%
CMVMC	8 534,30	8 204,86	329,44	4,02%
Fornecimentos e Serviços Externos	25 376,91	20 502,41	4 874,50	23,78%
Gastos com Pessoal	24 603,83	24 987,93	-384,10	-1,54%
Outros gastos e perdas	7 145,81	8 792,11	-1 646,30	-18,72%
Gastos de depreciação e de amortização	83 267,07	85 611,76	-2 344,69	-2,74%
Total dos Gastos	148 927,92	148 099,07	828,85	0,56%

Rubricas	Exercícios		Variação	
	2022	2021	€	%
Vendas e Serviços Prestados	36 300,00	42 670,00	-6 370,00	-14,93%
Subsídios, doações e legados á exploração:				
Subsídios de Outras Entidades Públicas	770,00	0,00	770,00	100,00%
Donativos	20 968,32	14 241,26	6 727,06	47,24%
Outros rendimentos e ganhos	79 632,62	51 425,33	28 207,29	54,85%
Juros e rendimentos similares obtidos	2 653,43	0,00	2 653,43	100,00%
Total dos Rendimentos	140 324,37	108 336,59	31 987,78	29,53%

Resultado líquido do período	-8 603,55	-39 762,48	31 158,93	-78,36%
-------------------------------------	------------------	-------------------	------------------	----------------

Situação Líquida do Centro Sócio Pastoral é conforme o quadro que se segue:

Rubricas	Exercícios		Variação	
	2022	2021	€	%
ATIVO				
Ativo não corrente:				
Ativos fixos tangíveis	1 813 684,14	1 938 589,45	-124 905,31	-6,44%
Bens do património histórico, artístico e cultural	7 980,96	7 980,96	0,00	0,00%
Ativos intangíveis	0,00	0,00	0,00	100,00%
Investimentos financeiros	9 087,78	7 715,93	1 371,85	17,78%
Propriedades de Investimento	293 662,01	349 514,32	-55 852,31	-15,98%
	2 124 414,89	2 303 800,66	-179 385,77	-7,79%
Ativo Corrente:				
Inventários	10 615,97	11 415,33	-799,36	-7,00%
Créditos a receber	78 860,53	67 289,69	11 570,84	17,20%
Estado e outros entes públicos	6 600,42	6 108,12	492,30	8,06%
Diferimentos	4 271,73	5 304,35	-1 032,62	-19,47%
Outros Ativos Correntes	101 337,56	101 269,50	68,06	0,07%
Caixa e depósitos bancários	1 020 123,30	682 795,09	337 328,21	49,40%
	1 221 809,51	874 182,08	347 627,43	39,77%
Total do ativo	3 346 224,40	3 177 982,74	168 241,66	5,29%
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO				
Fundos Patrimoniais:				
Fundos	192 149,79	192 149,79	0,00	0,00%
Reservas	2 180 500,90	2 000 445,68	180 055,22	9,00%
Resultados transitados	-941 090,85	-920 857,83	-20 233,02	2,20%
Ajustamentos / Outras variações nos fundos patrimoniais	1 685 654,64	1 742 823,89	-57 169,25	-3,28%
	3 117 214,48	3 014 561,53	102 652,95	3,41%
Resultado Líquido do período	10 573,82	-20 233,02	30 806,84	-152,26%
Total de Fundos	3 127 788,30	2 994 328,51	133 459,79	4,46%
Passivo não corrente:				
Provisões	0,00	0,00		
	0,00	0,00		
Passivo Corrente:				
Fornecedores	29 007,77	27 227,76	1 780,01	6,54%
Estado e Entes Públicos	17 641,51	16 568,21	1 073,30	6,48%
Diferimentos	28 439,04	0,00	28 439,04	0,00%
Outros passivos correntes	143 347,78	139 758,26	3 589,52	2,57%
	218 436,10	183 554,23	34 881,87	19,00%
Total do Passivo:	218 436,10	183 554,23	34 881,87	19,00%
Total dos fundos patrimoniais e do passivo	3 346 224,40	3 177 882,74	168 341,66	5,30%

Evolução do fundo de maneiio:

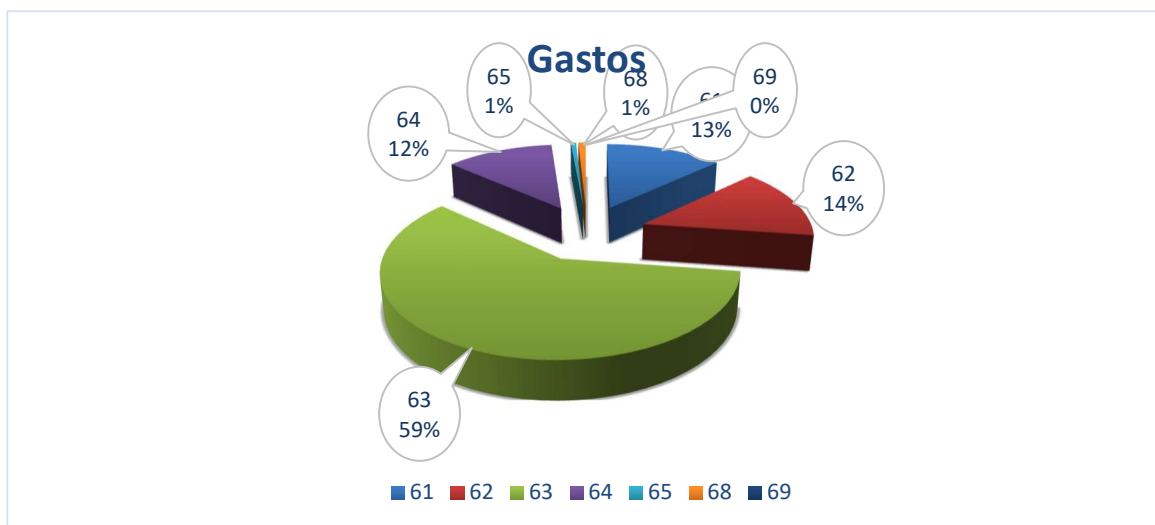
RUBRICAS	Exercícios		Variação	
	2022	2021	€	%
ATIVO				
Ativo não corrente	2 124 414,89	2 303 800,66	-179 385,77	-7,79%
Ativo corrente	1 221 809,51	874 182,08	347 627,43	39,77%
Total do ativo	3 346 224,40	3 177 982,74	168 241,66	5,29%
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO				
Fundos patrimoniais	3 127 788,30	2 994 328,51	133 459,79	4,46%
Passivo				
Passivo não corrente	0,00	0,00	0,00	
Passivo corrente	218 436,10	183 554,23	34 881,87	19,00%
Total do passivo	218 436,10	183 554,23	34 881,87	19,00%
Total dos fundos patrimoniais e do passivo	3 346 224,40	3 177 882,74	168 341,66	5,30%
Fundo de maneiio	1 003 373,41	690 627,85	312 745,56	45,28%

Fluxos de Caixa:

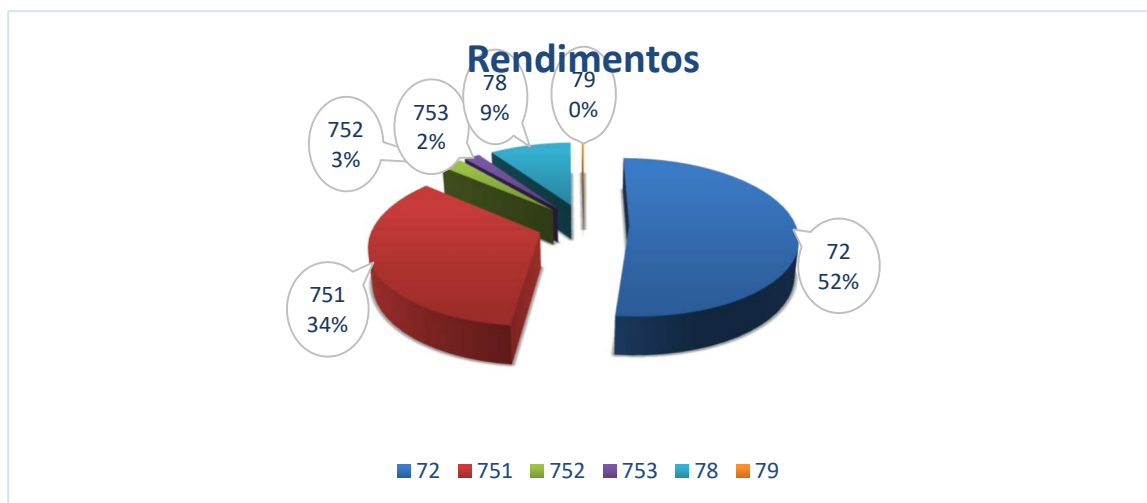
Rubricas	Anos		Variação	
	2022	2021	€	%
Fluxos de caixa das atividades operacionais				
Recebimento de Clientes	652 944,08	648 494,62	4 449,46	0,69%
Pagamento de apoios	-7 110,00	-8 208,00	1 098,00	-13,38%
Pagamento a Fornecedores	-374 742,59	-382 342,42	7 599,83	-1,99%
Pagamentos ao pessoal	-675 221,78	-613 255,54	-61 966,24	10,10%
Caixa Gerada pelas operações:	-404 130,29	-355 311,34	-48 818,95	13,74%
Outros recebimentos e pagamentos	480 246,44	368 802,51	111 443,93	30,22%
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)	76 116,15	13 491,17	62 624,98	464,19%
Fluxos de caixa das atividades de investimento				
Pagamentos respeitantes a:				
Ativos fixos tangíveis	-5 173,05	-11 268,48	6 095,43	-54,09%
Ativos intangíveis	0,00	-799,50	799,50	-100,00%
Investimentos financeiros	-2 748,90	-2 499,56	-249,34	9,98%
Recebimentos provenientes de:				
Ativos fixos tangíveis	85 000,00	0,00	85 000,00	100,00%
Investimentos financeiros	1 425,36	223,07	1 202,29	538,97%
Juros e rendimentos similares	2 653,46	0,00	2 653,46	100,00%
Fluxos de caixa de atividades de investimento (2)	81 156,87	-14 344,47	95 501,34	-665,77%
Fluxos de caixa de atividades de financiamento				
Doações	180 055,22	0,00	180 055,22	100,00%
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (3)	180 055,22	0,00	180 055,22	100,00%
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)	337 328,24	-853,30	338 181,54	-39632,20%
Caixa e seus equivalentes no início do período	682 795,09	683 648,39	-853,30	-0,12%
Caixa e seus equivalentes no fim do período	1 020 123,33	682 795,09	337 328,24	49,40%

Gráficos Demonstrativos:

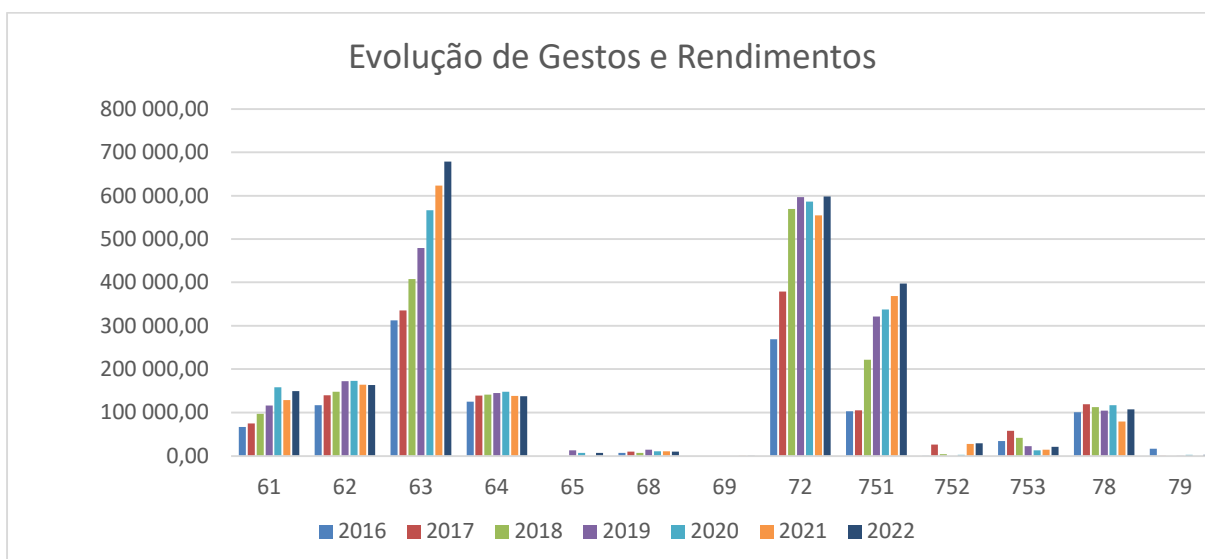
Gastos e rendimentos:



Legenda: 61 – Consumo de matérias-primas / 62 – Fornecimentos e Serviços Externos / 63 – Gastos com Pessoal / 64 – Depreciações / 65 – Imparidades / 68 – Outros Gastos



Legenda: 72 – Mensalidades de utentes / 751 – Participações da Segurança Social / 752 – Subsídios de Outras Entidades / 78 – Outros Rendimentos (rendas) / 79 – Juros



**Execução Orçamental:**

Rubricas	Inscrito	Executado	Variação	
			€	%
CMVMC	131 400,00	148 988,27	17 588,27	13,39%
Fornecimentos e Serviços Externos	149 460,00	163 065,03	13 605,03	9,10%
Gastos com Pessoal	641 241,96	679 080,76	37 838,80	5,90%
Imparidades	0,00	6 882,45	6 882,45	100,00%
Outros gastos e perdas	8 520,00	9 380,11	860,11	10,10%
Gastos de depreciação e de amortização	138 680,81	137 261,17	-1 419,64	-1,02%
Juros e gastos similares suportados		6,48	6,48	100,00
Total dos Gastos	1 069 302,77	1 144 664,27	75 361,50	7,05%

Rubricas	Inscrito	Executado	Variação	
			€	%
Vendas e Serviços Prestados	585 600,00	598 178,39	12 578,39	2,15%
Subsídios, doações e legados á exploração:				
ISS, IP - Centro Distrital de Viseu	347 504,64	397 521,78	50 017,14	14,39%
Subsídios de Outras Entidades Públicas	12 000,00	28 591,81		
Donativos	18 000,00	20 968,32	2 968,32	16,49%
Outros rendimentos e ganhos	101 238,28	107 324,36	6 086,08	6,01%
Juros e rendimentos similares obtidos	0,00	2 653,43	2 653,43	100,00%
Total dos Rendimentos	1 064 342,92	1 155 238,09	90 895,17	8,54%

Resultado líquido do período	-4 959,85	10 573,82	15 533,67	-313,19%
-------------------------------------	------------------	------------------	------------------	-----------------

2 – 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 2022.

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.

3 – Evolução Previsível da atividade:

No relatório do ano anterior, já esta Direção manifestava alguma apreensão pelo impacto negativo que poderia ocorrer com o conflito armado no leste da Europa.

A duração deste conflito está a afetar toda a atividade económica nacional e internacional, em especial o setor social.

Manter-nos-emos atentos e tomaremos as medidas que julgarmos necessárias para mantermos a sustentabilidade a médio prazo,

As demonstrações financeiras para o período findo em 31 de dezembro de 2022 foram aprovadas pela Direção, com o parecer favorável do Conselho Fiscal.

Viseu, 15 de março de 2023

A Direção: