



**Centro Social Paroquial
de S. Domingos de Rana**

Relatório de Atividades e Contas 2015

*Visto e aprovada em Reunião
de Direção realizada em
15 de março do 2016.*

Pelo Presidente da Direção

P. Félix Alentejo

Data: Março de 2016



Índice

1. Introdução.....	3
2. Objectivos Estratégicos.....	5
3. Caracterização.....	6
3.1 Colaboradores	6
3.2 Clientes	7
3.3 Voluntariado	8
3.4 Estagiários.....	9
4. Realização do Plano de Actividades 2015	10
5. Relatório de Contas.....	11
5.1 Balanço	12
5.2 Demonstração de Resultados	13
6. Considerações Finais.....	14

ANEXOS

I - Acta de Aprovação de Contas

II - Parecer do Conselho Fiscal

1. Introdução

O Centro Social Paroquial de S. Domingos de Rana (CSPSDR) é uma pessoa colectiva religiosa reconhecida como Instituição Particular de Solidariedade Social, integrada no tipo de Institutos de Organizações ou Instituições da Igreja Católica, devidamente inscrita no competente registo das IPSS, sob o nº 130/85, que adota a forma de Centro Social Paroquial, sendo pertença da Paróquia de S. Domingos de Rana.

O Centro tem por âmbito de ação prioritária, embora não exclusiva, o território da Paróquia de S. Domingos de Rana, enquadrando a suas atividades económico-sociais no Setor da Economia Social, conforme a Lei nº 30/2013 de 8 de maio – Lei de Bases da Economia Social e pelo Estatuto das IPSS segundo a o DL nº 172 A/2014.

Consciente da sua posição como Instituição de referência sócio-educativa da freguesia de S. Domingos de Rana e do Concelho de Cascais e da área sócio-caritativa do Patriarcado de Lisboa, o CSPSDR assume as suas responsabilidades perante os seus clientes, parceiros e comunidade em geral, pretendendo durante o ano de 2016 desenvolver esforços no sentido de manter os padrões de qualidade na prestação dos serviços, apesar da manutenção de um contexto envolvente, social-económico e financeiro desfavorável

Os Órgãos Sociais do CSPSDR são a Direção e o Conselho Fiscal.

A Direção apresenta o Relatório e Contas de 2015, conforme estabelece o Artigo 19º, alínea b) dos Estatutos.

A **Missão** do Centro Social Paroquial de S. Domingos de Rana é:

“Promover e desenvolver atividades de intervenção social e educativa na comunidade da Paróquia de São Domingos de Rana contribuindo para a Dignidade e Respeito da Pessoa Humana.”

Os **Resultados do ano de 2015** continuam a reflectir as difíceis condições sócio-económicas das famílias e do Estado, apesar de se ter registado uma melhoria positiva nos Resultados Líquidos. A atenção deverá continuar nos Resultados Operacionais, que reflectem o foco da nossa actividade.

Como notas positivas, ao nível **da receita**, temos:

- O bom comportamento das receitas, nomeadamente ao nível das mensalidades de clientes da infância e de seniores, que registaram um aumento de 9,4%, face ao ano de 2014;
- A cobrança de taxas aos clientes, por pagamentos fora de prazo;
- O aumento da eficácia no controlo das dívidas de clientes, o que permite passar para o ano de 2016, com um saldo devedor de 6.577,64 €, menos 35% que em 2014.
- O aumento das receitas pela via da prestação de serviços, nomeadamente do inglês no Pré-Escolar e da ginástica/música para bebés, na Creche;
- O aumento da receita obtida pela consignação de IRS;
- A restituição de 50% do IVA da alimentação;
- O aumento da receita obtida na venda de refeições.

Como notas positivas, ao nível **da despesa**, temos:

- A contenção das despesas com pessoal;
- A contenção das despesas com fornecimentos e serviços externos.

As linhas de orientação estratégicas do CSPSDR continuam actuais:

- Manutenção das fontes de financiamento;
- Manutenção da qualidade dos serviços prestados aos clientes;
- Contenção e redução de custos;
- Aumento das receitas, através da diversificação de serviços;
- Manutenção dos actuais postos de trabalho;
- Controlo e acompanhamento das respostas sociais deficitárias;
- Reforço da comunicação e imagem interna e externa;
- Organização do voluntariado;
- Dar continuidade ao Sistema de Gestão de Qualidade.



2. Objectivos Estratégicos

A Direcção manteve em 2015, os **Objectivos Estratégicos (OE)** definidos desde 2012, tendo em consideração que não se verificaram alterações significativas de ordem social/económica/financeira na área de intervenção sócio-caritativa do CSPSDR:

- OE1 Estabelecer objetivos de sustentabilidade e crescimento;
- OE2 Construir uma organização de topo e uma estrutura mais formal e transparente;
- OE3 Gerir e otimizar a imagem da Instituição;
- OE4 Formalizar e dinamizar o voluntariado da Instituição;
- OE5 Promover o desenvolvimento pessoal e profissional de todos os Trabalhadores e Direcção.

Em linha com estes objectivos, foi apresentado o **Plano de Actividades 2015**, que pretendeu traduzir em várias actividades operacionais, cada OE, visando a realização dos objectivos propostos.

A criação de indicadores pretendeu avaliar e medir as actividades desenvolvidas, de forma a identificar constrangimentos internos e externos, pontos de estrangulamento na gestão a curto e médio prazo e percepcionar a necessidade da gestão se adaptar aos recursos disponíveis.



3. Caracterização

3.1 Colaboradores

Na Instituição em 31 de Dezembro de 2015 exerciam funções 67 pessoas.

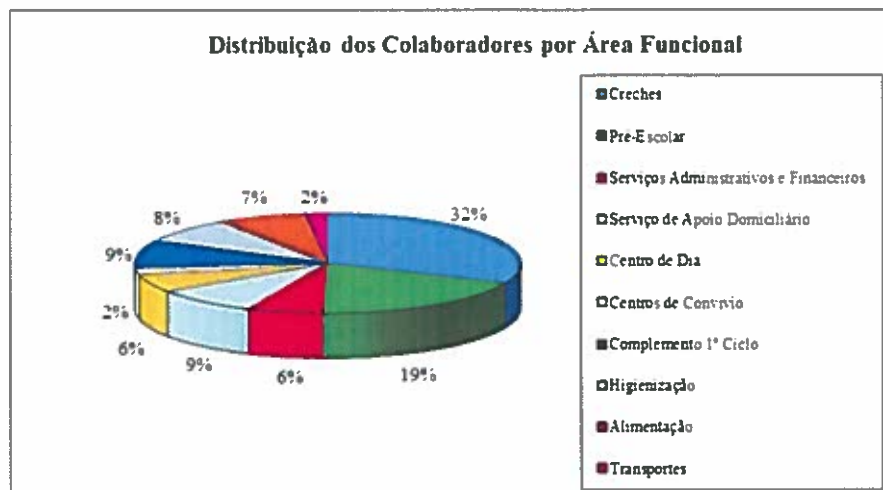


Fig.1: Distribuição dos colaboradores por Área Funcional. Fonte: Relat. Avaliação de Desempenho 2014/2015

Em termos médios a 1 colaborador correspondem 7 Clientes.

		Rácio de Nº de Clientes por Colaborador ≈		
	Resposta Social	Clientes	Colaboradores	Rácio(≈) Colaborador/Cliente
Infância	Creche	102	25	4
	Pré-Escolar	150	17	9
	ATL	92	7	13
Seniores	Centro de Dia	40	7	6
	Apoio Domiciliário	47	8	6
	Centro de Convívio	31	3	10
	Total	462	67	7

Fig.2: Rácio de Nº Clientes por Colaborador. Fonte: Serviços Administrativos Financeiros

O vínculo laboral dos 67 colaboradores, à data de 31 de Dezembro de 2015, era o seguinte:

	Nº Colaboradores	%
Contratos a Termo	0	0%
Contratos Sem Termo	67	100%
Total	67	100%

Fig.3: Vínculo Laboral dos Colaboradores. Fonte: Serviços Administrativos Financeiros

Relativamente aos colaboradores elaboraram-se as seguintes actividades:

- Avaliação de Desempenho relativa ao periodo 2014/2015;
- Avaliação da Satisfação dos Colabores relativa a 2014;
- Formação 2015.

3.2 Clientes

No ano de 2015 o Centro Social Paroquial de S. Domingos de Rana prestou serviço em média a 483 Clientes, (118 Departamento Sénior e 365 Departamento de Infância) distribuídos conforme seguinte gráfico:

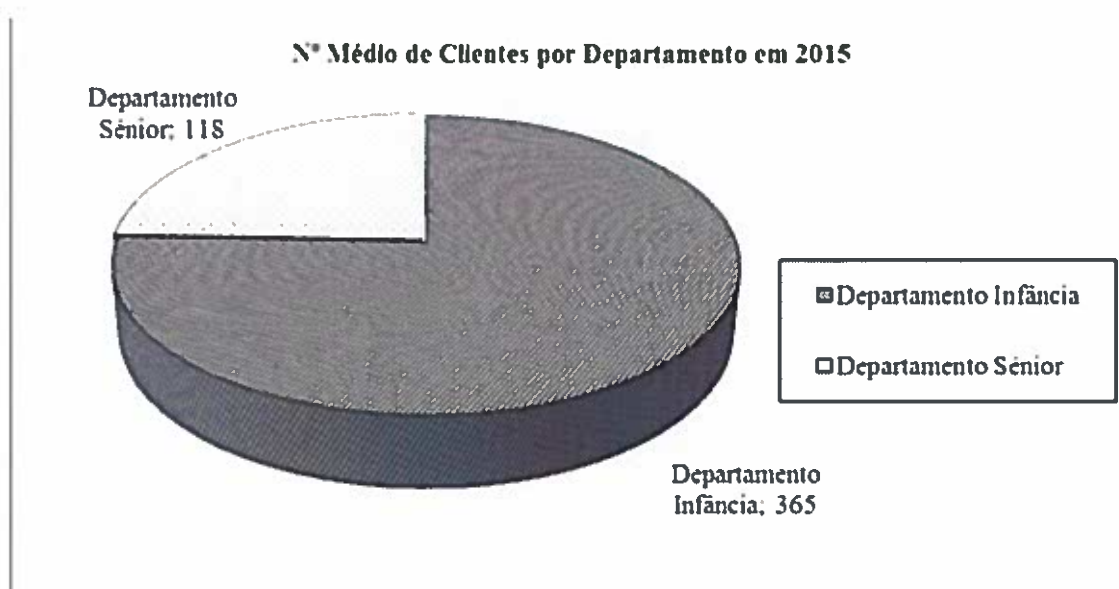


Fig.4: Nº Médio de Clientes por Departamento. Fonte: Serviços Administrativos Financeiros e Departamento Sénior

Em 2015, a distribuição média de Clientes por resposta social foi a seguinte:

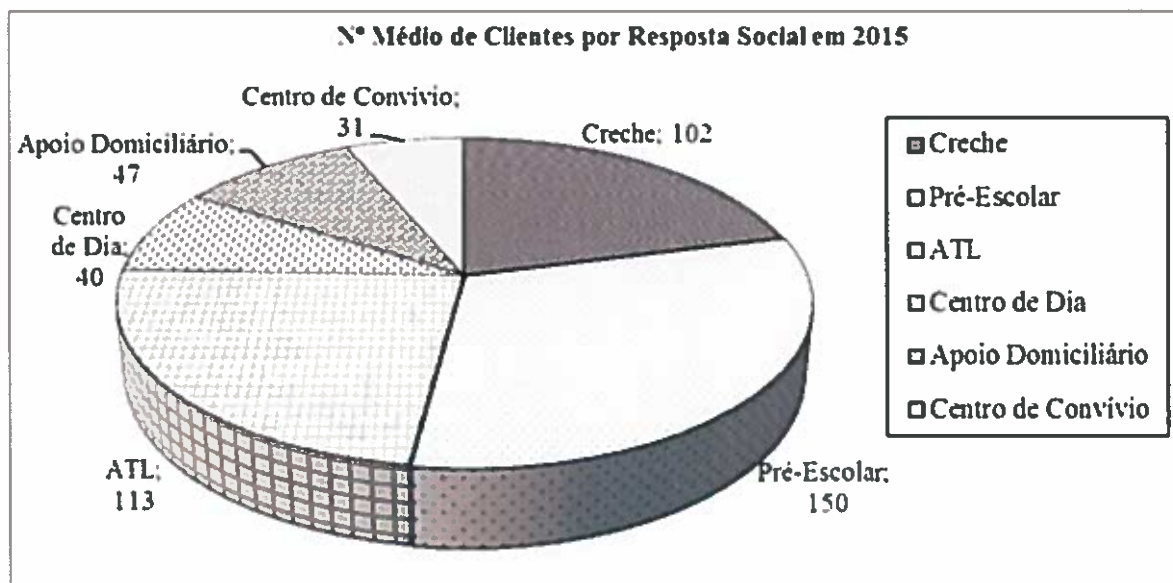


Fig.5: Nº Médio de Clientes por Resposta Social. Fonte: Serviços Administrativos Financeiros e Departamento Sénior

A estes acrescem os 18 clientes de AAAF e 265 clientes das AEC's. (Fonte: Dezembro 2015, DAF e DTSP).



O nº de Clientes com Acordo de Cooperação com a Segurança Social foi de 391 (81%), tendo a Instituição apoiado 92 (19%) Clientes, sem Acordo de Cooperação. Dados reportados à média de frequência de 2015. (Quantidade)

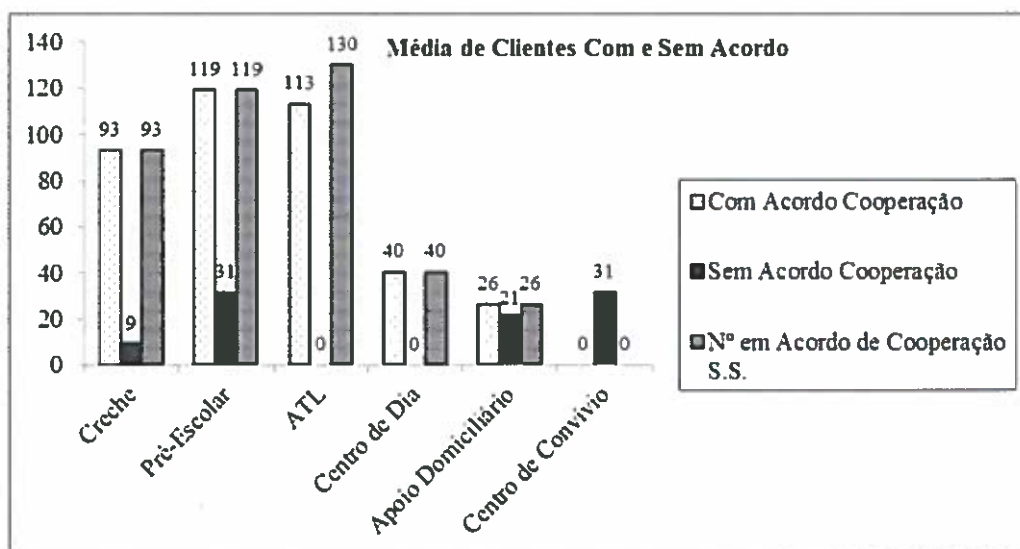


Fig.6: Média de Clientes Com e Sem Acordo. Fonte: DAF e Departamento Sénior

Salienta-se que no âmbito das Medidas de Autoprotecção do Plano de Segurança Interno, durante o ano de 2015, foram realizados 3 exercícios de evacuação, envolvendo 4 respostas sociais: Creche, Pré-Escolar, ATL e Centro de Dia. Esta actividade visa concretizar o disposto na lei relativo à Segurança e Protecção das pessoas, instalações e equipamentos.

3.3 Voluntariado

Durante o ano de 2015 verificou-se a continuidade das actividades de voluntariado essencialmente na área sénior.

Área Funcional	Nº	Nº horas/Mês	Nº horas/Ano (11 meses)
DAF	1	49	540
Infância	5	159	1 259
Creche	4	110	1 210
Pré-Escolar	1	49	49
ATL	0	0	0
Séniore	9	72	792
Centro de Dia	6	48	528
Apoio Domiciliário	0	0	0
Centro Conv. Arn.	3	24	264
Total	14	280	2 591

Fig.7: Relação do Nº de horas de Voluntariado por Resposta Social. Fonte: DAF e DTSP



3.4 Estagiários

Relativamente aos estagiários em 2015 a situação foi a seguinte:

Respostas Sociais	Nº Estagiários
Infância	14
Creche	4
Pré-Escolar	10
ATL	0
Séniões	6
Centro de Dia	5
Apoio Domiciliário	1
Centro de Convívio de S. José	0
Total	20

Fig.8: Nº de Estagiários por Resposta Social. Fonte: DTSP

4. Realização do Plano de Actividades 2015

A realização das actividades operacionais foi condicionada por 2 grandes factores:

- **Os constrangimentos externos** de carácter legal, impostos em diferentes momentos ao longo de 2015, que tiveram um sério impacto, na realização das actividades previstas, nomeadamente ao nível de afetação de recurso humanos e ao tempo despendido na sua realização. Identificamos os principais:
 - a) A revisão dos Estatutos do CSPSDR e sua aprovação pelo Patriarcado de Lisboa;
 - b) A aplicação da Circular nº.4 da Orientação Técnica de 16-12-2014 da Direcção Geral da Segurança Social, no cálculo das mensalidades, que obrigou a alterar procedimentos internos e à entrega de outros comprovativos de rendimentos e de despesas a entregar pelos clientes;
 - c) A revisão dos Regulamentos Internos das Respostas Sociais decorrente da aplicação da legislação em vigor.

- **Internamente**, as actividades desenvolvidas com parceiros e as obrigações legais, institucionais e administrativas decorrentes das relações com os serviços do Ministério da Solidariedade e Segurança Social, Ministério da Educação, Ministério da Justiça, Ministério da Administração Interna, Ministério da Economia, Ministério das Finanças e Câmara Municipal de Cascais e de outros organismos público e privados, obrigaram a um esforço acrescido por parte dos Recursos Humanos.



5. Relatório de Contas

O exercício de 2015 apresenta o resultado líquido negativo de (-) 19.335,04 €, tendo sofrido um desagravamento de 76%, relativamente a 2014:

(Valores em Euros)

	2015	Varição	2014
Resultado antes Depreciações e Gastos Financeiros	40.551	+219%	-34.131
Gastos Depreciação e Amortização	-68.716	-6%	-73.004
Resultado Operacional	-28.164	74%	-107.135
Juros, Dividendos e Outros Rendimentos Simil.	8.851	-65%	25.486
Gastos e Perdas de Financiamento	21	-	0
Resultado Líquido	-19.335	+76%	-81.649

Fig.9: Comparativo dos Resultados 2014/2015



5.1 Balanço

(Valores em €)

RUBRICAS	NOTAS	DATAS	
		31 DEZ 2015	31 DEZ 2014
ACTIVO			
Activo não corrente			
Activos fixos tangíveis	5	1.347.949,29	1.395.132,92
Bens do património histórico e artístico cultural		0,00	0,00
Propriedades de investimento		0,00	0,00
Activos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros	6	1.427,09	2.853,75
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros	17.1	933,14	178,45
		0,00	0,00
		1.350.309,52	1.398.165,12
Activo corrente			
Inventários	9	18.769,84	20.672,55
Clientes	17.3	6.577,64	10.141,38
Adiantamentos a fornecedores		0,00	0,00
Estado e outros entes públicos	17.10	7.285,41	4.579,15
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Outras contas a receber	17.4	42.470,00	139.611,11
Diferimentos	17.5	3.467,37	4.098,26
Outros activos financeiros	17.6	4.234,28	4.102,95
Caixa e depósitos bancários	17.7	1.732.615,73	1.598.297,00
		1.815.420,27	1.781.502,40
Total do activo		3.165.729,79	3.179.667,52
FUNDOS PATIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais			
Fundos	17.8	435.824,60	435.824,60
Excedentes técnicos		0,00	0,00
Reservas		0,00	0,00
Resultados transitados	17.8	2.276.491,77	2.358.141,10
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Outras variações nos fundos patrimoniais	17.8	272.454,18	279.227,46
		2.984.770,55	3.073.193,16
Resultado líquido do período		-19.335,04	-81.649,33
Total do fundo de capital		2.965.435,51	2.991.543,83
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões		0,00	0,00
Provisões específicas		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Outras contas a pagar		0,00	0,00
		0,00	0,00
Passivo corrente			
Fornecedores	17.9	16.261,87	14.653,10
Adiantamentos de Clientes		0,00	0,00
Estados e outros entes públicos	17.10	29.637,40	30.078,87
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Diferimentos	17.5	17.531,05	11.574,09
Outras contas a pagar	17.11	136.863,96	131.817,63
Outros passivos financeiros		0,00	0,00
		200.294,28	188.123,69
Total do passivo		200.294,28	188.123,69
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		3.165.729,79	3.179.667,52

Fig.10: Balanço



5.2 Demonstração de Resultados

(Valores em €)

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2015	2014
Vendas e serviços prestados	10	600.980,19	548.865,15
Subsídios, doações e legados à exploração	17.13	869.410,09	854.051,40
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	9	120.599,43	119.921,74
Fornecimentos e serviços externos	17.14	278.744,67	284.297,09
Gastos com o pessoal	15	1.052.297,47	1.042.956,55
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)	11	-131,33	-698,70
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos e ganhos	17.15	38.487,57	19.950,98
Outros gastos e perdas	17.16	16.816,50	10.521,85
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento de impostos		40.551,11	-34.131,00
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		68.715,56	73.003,95
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-28.164,45	-107.134,95
Juros e rendimentos similares obtidos	17.17	8.850,50	25.485,62
Juros e gastos similares suportados	17.17	21,09	0,00
Resultados antes de impostos		-19.335,04	-81.649,33
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-19.335,04	-81.649,33

Fig.11: Demonstração de Resultados

6. Considerações Finais

No seguimento das considerações dos anos anteriores, prevê-se:

Ao nível da redução dos gastos:

- Reavaliação das respostas sociais deficitárias;
- Negociação das condições com atuais e potenciais fornecedores.

Ao nível do incremento das receitas:

- Criação de fontes alternativas de receitas, com base no novo enquadramento estatutário;
- Aumento da Consignação do IRS;
- Manutenção das actividades extra, nas respostas sociais da infância.

Ao nível do controlo dos resultados mensais, a continuação do:

- Acompanhamento dos resultados por resposta social;
- Controlo dos gastos.

Ao nível da gestão de objectivos estratégicos:

- Acompanhamento e ajustamento permanente dos objectivos da Instituição;
- Prossecução da implementação do Sistema de Gestão da Qualidade, nomeadamente na continuidade de:
 - Avaliação do Desempenho;
 - Avaliação da Satisfação dos Clientes;
 - Avaliação da Satisfação dos Colaboradores;
 - Avaliação das Constatações;
 - Formação;
- Realização de exercícios de evacuação e de simulacro;
- Criação de planos de manutenção;
- Desenvolvimento do plano de comunicação.




**Centro Social Paroquial
de S. Domingos de Rana**

Rua Castelo de Guimarães, 1 C
2785-290 S. Domingos de Rana
Tel.: 21 454 90 40
Fax: 21 454 90 41

ACTA

Aos quinze dias do mês de Março de dois mil e dezasseis, reuniu a Direção do Centro Social Paroquial de S. Domingos de Rana, na sua sede social, sita em S. Domingos de Rana, a fim de apreciarem a conta de gerência do exercício de 2015.....

Depois de apreciadas as respectivas contas, do mesmo exercício, foram as mesmas aprovadas. Nada mais havendo a tratar, foi lavrada a presente acta que depois de lida e aprovada vai ser assinada, ficando assim encerrada a sessão

Pelo Presidente da Direcção
P. João António Reguete

Manuel António
splaten

Creche do Zambujal
Rua das Joanelhas, Lt 27-R/C Dto.
Zambujal
2785-805 S. Domingos de Rana
Telem.: 962 037 835

Centro de Convívio St.º Agostinho do Arneiro
Igreja S. José
Rua Francisco Anjos Diniz
Arneiro
2775-507 Carcavelos
Telem.: 961 715 190



**Centro Social Paroquial
de S. Domingos de Rana**

Rua Castelo de Guimarães, 1 C
2785-290 S. Domingos de Rana
Tel.: 21 454 90 40
Fax: 21 454 90 41

**Conselho Fiscal
Ata n.º 1/2016**

Foi apresentado pela Direcção ao Conselho Fiscal, no dia 16 de março de 2016, as demonstrações financeiras e respectivos anexos para o exercício findo em 31 de Dezembro de 2015.

Após análise dos referidos mapas financeiros de informação anual, reuniu-se o Conselho Fiscal no dia 28 de março de 2016 a fim de deliberar e emitir o parecer que se anexa.

Não havendo outros assuntos para deliberação foi esta acta ratificada e assinada por todos os membros do Conselho Fiscal.

São Domingos de Rana, 28 de março de 2016

O Conselho Fiscal

Presidente Nuno Miguel Coelho Seguro

Nuno Miguel Coelho Seguro

Vogal Daniel Costa Nascimento

Daniel Costa Nascimento

Secretário Manuel Maria da Silva Cardoso Farinha

MANUEL MARIA SILVA CARDOSO FARINHA

Creche do Zambujal

Rua das Joaninhas, Lt 27-R/C Dto.
Zambujal
2785-805 S. Domingos de Rana
Telem.: 962 037 835

Centro de Convívio St.º Agostinho do Arneiro

Igreja S. José
Rua Francisco Anjos Diniz
Arneiro
2775-507 Carcavelos
Telem.: 961 715 190



**Centro Social Paroquial
de S. Domingos de Rana**

Rua Castelo de Guimarães, 1 C
2785-290 S. Domingos de Rana
Tel.: 21 454 90 40
Fax: 21 454 90 41

Parecer do Conselho Fiscal

Aos Órgãos Directivos,

1 Nos termos da lei e do mandato que nos conferiram para o triénio 2014-2017, damos parecer sobre as demonstrações financeiras apresentadas pela Direcção do Centro Social Paroquial de São Domingos de Rana, I.P.S.S. relativamente ao exercício findo em 31 de Dezembro de 2015.

2 A preparação e apresentação destas demonstrações financeiras são da responsabilidade da Direcção. A nossa responsabilidade é a de emitir um parecer sobre tais demonstrações com base na revisão efectuada.

3 No decurso do exercício acompanhámos, com a periodicidade e a extensão que considerámos adequada, a actividade da instituição. Verificámos a regularidade da escrituração contabilística e da respectiva documentação. Vigiámos também pela observância da lei e dos estatutos.

4 Como consequência do trabalho de revisão efectuado, emitimos o Parecer sobre as Demonstrações Financeiras para o exercício findo em 31 de Dezembro de 2015. As quais apresentam um valor de balanço líquido de Euros **3.165.729,79** e um resultado líquido negativo de Euros **19.335,04**.

5 No âmbito das nossas funções verificámos que:

i) o Balanço, as Demonstrações dos Resultados por naturezas, e os correspondentes Anexos permitem uma adequada compreensão da situação financeira da instituição e dos seus resultados;

ii) as políticas contabilísticas e os critérios valorimétricos adoptados são adequados;

Creche do Zambujal
Rua das Joaninhas, Lt 27-R/C Dto.
Zambujal
2785-805 S. Domingos de Rana
Telem.: 962 037 835

Centro de Convívio St.º Agostinho do Arneiro
Igreja S. José
Rua Francisco Anjos Diniz
Arneiro
2775-507 Carcavelos
Telem.: 961 715 190



**Centro Social Paroquial
de S. Domingos de Rana**

Rua Castelo de Guimarães, 1 C
2785-290 S. Domingos de Rana
Tel.: 21 454 90 40
Fax: 21 454 90 41

6 Nestes termos, tendo em consideração as informações recebidas da Direcção, somos do parecer que:

i) sejam aprovadas as Demonstrações Financeiras.

7 Sem afetar a opinião expressa no parágrafo supra, deve se notar o resultado negativo de Euro 19.335,04. Embora, de momento, não colocando em causa a continuidade de operações do Centro Social Paroquial de São Domingos de Rana, I.P.S.S., este, sendo recorrente, deve ser acompanhado e tido em consideração, na preparação das suas demonstrações financeiras de acordo com o pressuposto subjacente da continuidade.

São Domingos de Rana, 28 de março de 2016

O Conselho Fiscal

Presidente Nuno Miguel Coelho Seguro

Vogal Daniel Costa Nascimento

Secretário Manuel Maria da Silva Cardoso Farinha

Creche do Zambujal
Rua das Joaninhas, Lt 27-R/C Dto.
Zambujal
2785-805 S. Domingos de Rana
Telem.: 962 037 835

Centro de Convívio St.º Agostinho do Arneiro
Igreja S. José
Rua Francisco Anjos Diniz
Arneiro
2775-507 Carcavelos
Telem.: 961 715 190