



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

Relatório de Atividades e Contas 2018

*Aprovado em Reunião de
Direção de 29 de Maio
de 2019.*
P. Félix Pestalheira



Índice

1. Introdução.....	3
2. Caracterização.....	5
2.1 Colaboradores.....	5
2.2 Clientes.....	6
2.3 Voluntariado.....	7
2.4 Estagiários.....	8
3. Avaliação do Plano de Atividades 2018.....	9
4. Relatório e Contas.....	10
4.1 Balanço.....	12
4.2 Demonstração de Resultados.....	13
5. Considerações Finais.....	14

ANEXOS

I - Acta da Reunião de Direcção

II - Acta e Parecer do Conselho Fiscal

1. Introdução

O Centro Social Paroquial de S. Domingos de Rana (CSPSDR) é uma pessoa coletiva 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.

Sendo uma Instituição de referência sócio-educativa da freguesia de S. Domingos de Rana, do Concelho de Cascais e da área sócio-caritativa do Patriarcado de Lisboa, o CSPSDR desenvolveu todo um conjunto de atividades ao longo de 2018, em estreita colaboração com os seus parceiros e tendo como suporte um quadro de recursos humanos que procura valorizar e promover em permanência.

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.”

Definiram-se como linhas de orientação estratégicas do CSPSDR:

- Manutenção das fontes de financiamento;
- Obtenção de novas fontes de financiamento;
- Melhorar a qualidade dos serviços prestados aos clientes;
- Contenção e redução de custos;
- Aumento das receitas, através da diversificação de serviços prestados aos clientes;
- Controlo e acompanhamento das respostas sociais deficitárias;
- Reforço da comunicação e imagem interna e externa;
- Organização do voluntariado;
- Reforçar a Cultura Organizacional na Instituição;
- Dar continuidade ao processo de qualificação das respostas sociais;
- Garantir a segurança interna da Instituição;
- Definição, sistematização e divulgação de regras e procedimentos internos.



Conforme estabelece o Artigo 19º, alínea b) dos Estatutos, a Direção apresenta o **Relatório e Contas de 2018**.

Apesar do contexto sócio-económico envolvente manifestar alguns sinais de melhoria, o CSPSDR debateu-se, tal como outras IPSSs, com o problema da sua sustentabilidade face a um ambiente de concorrência e alguma instabilidade legislativa, que obrigaram a um acompanhamento rigoroso ao nível dos **gastos e das receitas**, dos quais salientamos:

- Os **Gastos com Pessoal**, registaram um aumento de 2,5% relativamente ao ano de 2017, devido essencialmente ao aumento do salário mínimo nacional, atualização salarial ao abrigo do CCT da FNE, vencimento de diuturnidades e progressões de carreira de alguns trabalhadores.
- O aumento dos rendimentos proveniente da **Prestação de Serviços**, em 7,6% (+49.617€) permitiu compensar não só o aumento dos **Gastos com Pessoal** em 2018 (+27.669€), como também a redução dos **Subsídios (CMC)** em 10,4% (-13.799€). Embora o rendimento proveniente dos **Subsídios (S.S.)** tenha registado um aumento de 2,2% (+17.293€).
- O aumento em 3,9% dos gastos com **Fornecimentos e Serviços Externos** (+10.955€), face ao ano anterior, refletiu o investimento feito ao nível dos serviços prestados com consequente aumento das receitas provenientes das famílias.

2. Caracterização

2.1 Colaboradores

Na Instituição em dezembro de 2018 exerciam funções 69 colaboradores distribuídos conforme o gráfico abaixo.

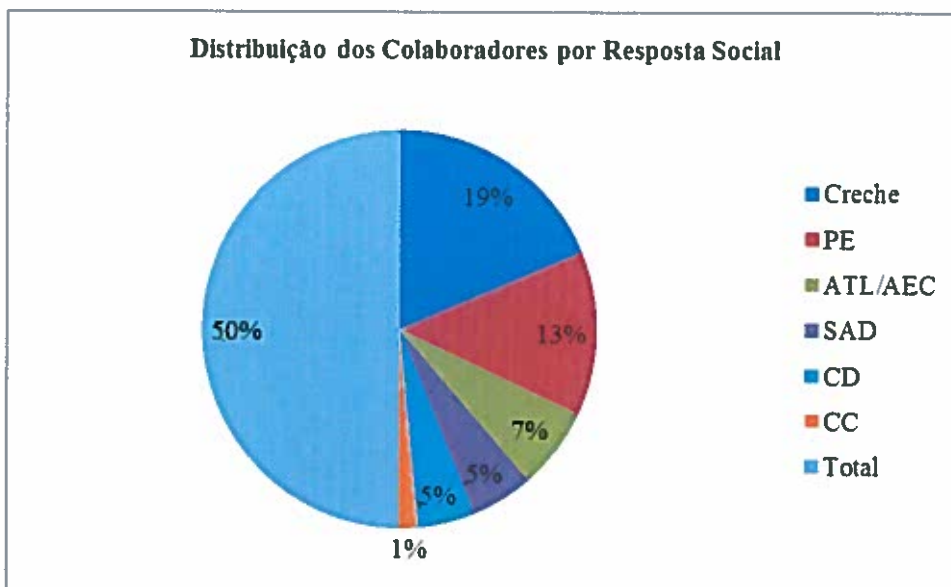


Fig.1: Distribuição dos colaboradores por Área Funcional.

Em termos médios a 1 colaborador correspondem 7 Clientes.

		Rácio de N° de Clientes por Colaborador \approx		
Resposta Social		Clientes	Colaboradores (Diretos e Indiretos)	Rácio (-) Colaborador/Cliente
Infância	Creche	101	26	4
	Pré-Escolar	147	18	8
	ATL (SDR e COV)	149	9	17
Seniores	Centro de Dia	37	7	5
	Apoio Domiciliário	34	7	5
	Centro de Convívio	20	2	10
Total		488	69	7

Fig.2: Rácio de N° Clientes por Colaborador. Fonte: SAF

O vínculo laboral dos 69 colaboradores, à data de 31 de dezembro de 2018, era o seguinte:

	N° Colaboradores	%
Contratos a Termo Certo	10	14%
Contratos Sem Termo	59	86%
Total	69	100%

Fig.3: Vínculo Laboral dos Colaboradores. Fonte: SAF

2.2 Clientes

No ano de 2018 o Centro Social Paroquial de S. Domingos de Rana prestou serviço em média a 488 Clientes, (91 Departamento Sénior e 397 Departamento de Infância) distribuídos conforme seguinte gráfico:

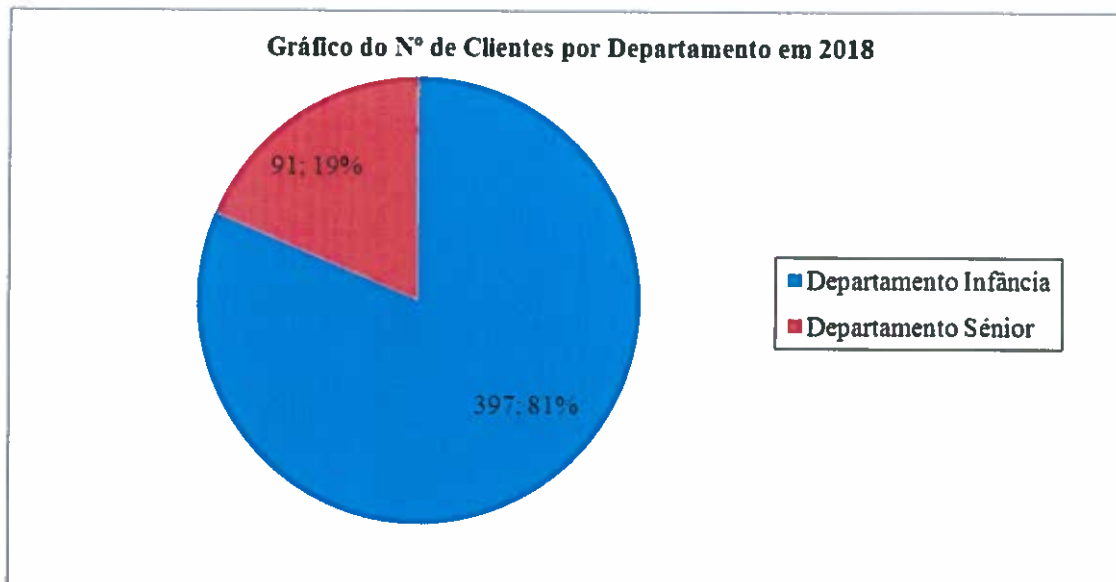


Fig.4: N° Médio de Clientes por Departamento. Fonte: SAF e DTDS

Em 2018, a distribuição média de Clientes por resposta social foi a seguinte:

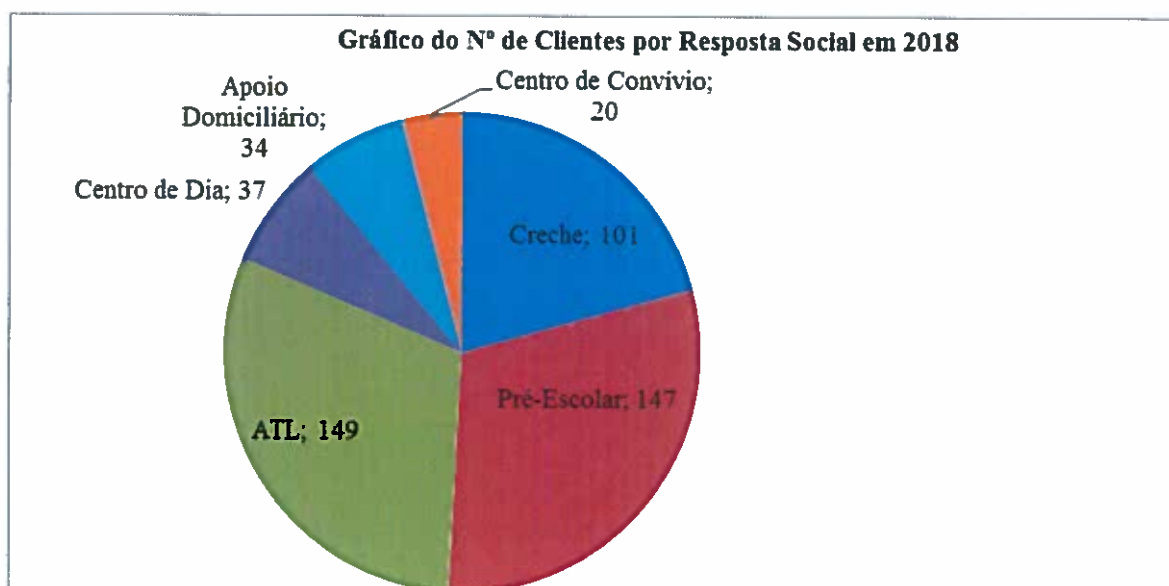


Fig.5: N° Médio de Clientes por Resposta Social. Fonte: SAF e DTDS

A estes acrescem os 34 Clientes de AAAF e 297 Clientes das AEC's. (Fonte: dezembro 2018, DAF e DTDS).

O nº de Clientes com Acordo de Cooperação com a Segurança Social foi de 409 (83%), tendo a Instituição apoiado 84 (17%) Clientes, sem Acordo de Cooperação. Dados reportados à média de frequência de 2018.

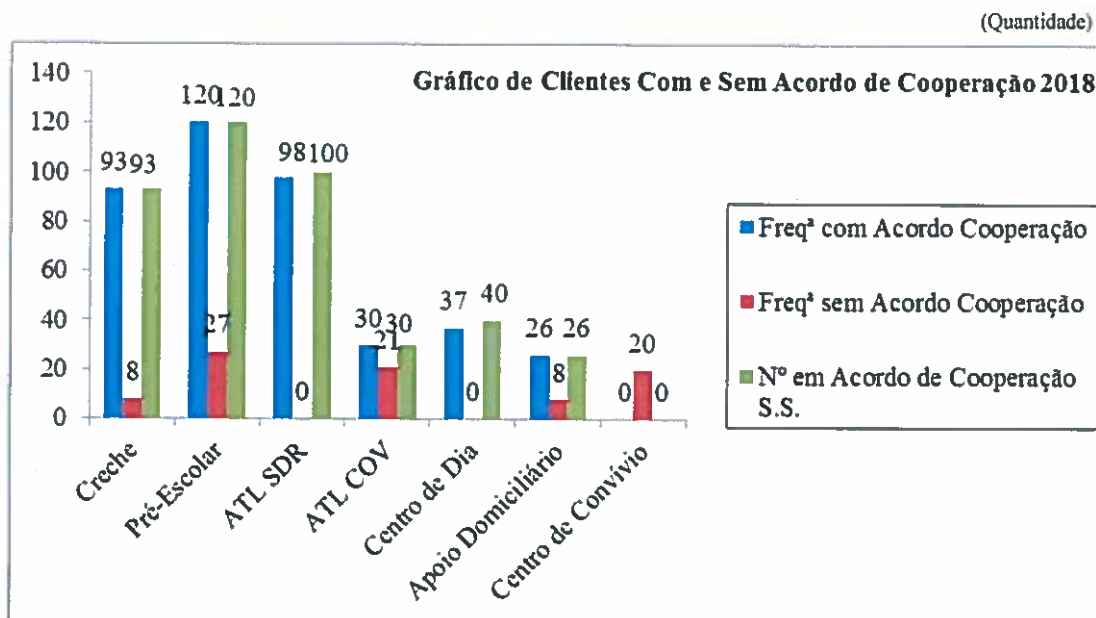


Fig.6: Média de Clientes Com e Sem Acordo. Fonte: DAF e DTDS

2.3 Voluntariado

Durante o ano de 2018 verificaram-se as seguintes atividades de voluntariado:

Área Funcional	Nº Voluntários	Nº horas/dia	Nº horas/Ano
Infância	2	7h/dia	1276h/ano
Creche	2	5h+2h/dia	1276h/ano
Pré-Escolar	0	0	0
ATL	0	0	0
Seniores	6		
Centro de Dia	4	10h30	213h00
Apoio Domiciliário	-	-	-
Centro Convívio Arneiro	2	6h	126

Fig.7: Relação do Nº de horas de Voluntariado por Resposta Social. Fonte: DTDI e DTDS



2.4 Estagiários

Relativamente aos estagiários em 2018 a situação foi a seguinte:

Respostas Sociais	Nº Estagiários	Nº horas/Estágio
Infância	14	1452h
Creche	8	812h/ano
Pré-Escolar	6	640h/ano
ATL	-	-
Seniores	2	350h/ano
Apoio Domiciliário	-	-
Centro de Dia	2	350h/ano
Centro Convívio Sto Agostinho Arneiro	-	-

Fig.8: Nº de Estagiários por Resposta Social. Fonte: DTDI e DTDS

3. Avaliação do Plano de Atividades 2018

Objetivos Estratégicos

Em 2018 a Direção reviu, os Objetivos Estratégicos (OE) anteriormente definidos, tendo em consideração a atual conjuntura de ordem social/económica/financeira na área de intervenção sócio-caritativa do CSPSDR:

OE1 Garantir a sustentabilidade e crescimento;

OE2 Desenvolver uma cultura organizacional de acordo com a identidade da instituição;

OE3 Desenvolver uma organização de excelência;

OE4 Renovar e divulgar a imagem da instituição;

OE5 Promover o desenvolvimento pessoal e profissional de todos os colaboradores e direção.

4. Relatório e Contas

O exercício de 2018 apresenta o resultado líquido positivo de (+) 42.239 €, tendo registado um aumento de 86%, relativamente a 2017:

Embora se verifique um aumento significativo do resultado líquido face a 2017, o mesmo ainda representa uma baixa rendibilidade da atividade da Instituição.

(Valores em Euros)

	2018	Varição	2017
Resultado antes Depreciações e Gastos Financeiros	+106.057	+17%	+90.793
Gastos Depreciação e Amortização	-78.840	+1%	-79.483
Resultado Operacional	+27.217	+90%	+14.310
Juros, Dividendos e Outros Rendimentos Simil.	+15.022	+80%	+8.338
Gastos e Perdas de Financiamento	0,00	0%	0,00
Resultado Líquido	+42.239	+86%	+22.649

Fig.9: Comparativo dos Resultados 2016/2018

Apresenta-se o histórico dos Resultados Líquidos desde 2010:

(Valores em Euros)

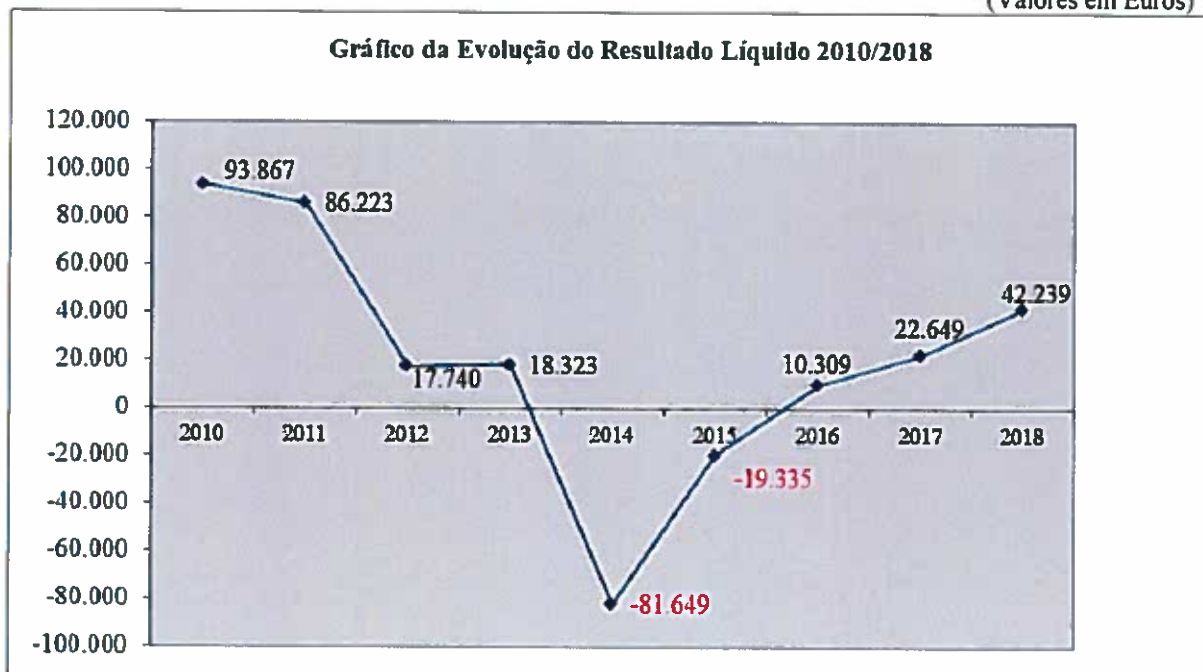


Fig.10: Evolução do Resultado Líquido 2010/2018



Porém se analisarmos os resultados operacionais desde 2012, constatamos que eles se apresentam negativos de 2012 a 2015.

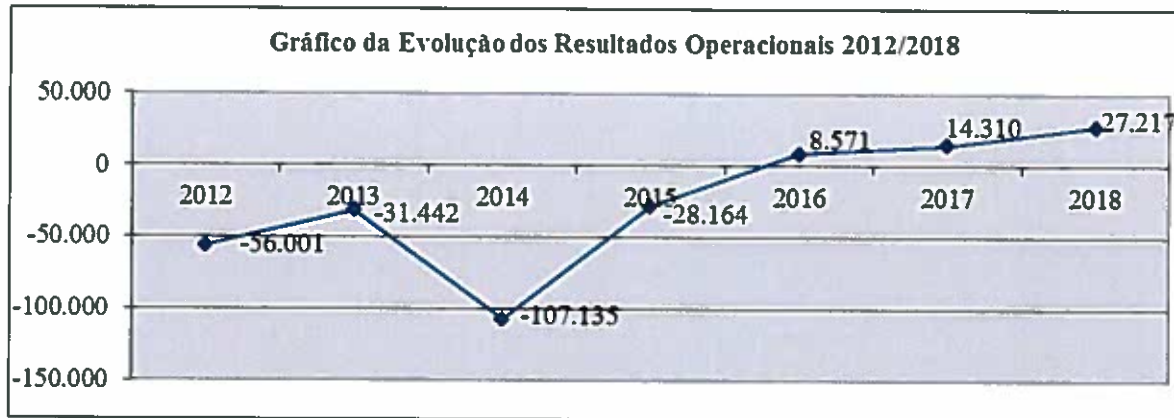


Fig.11: Comparativo dos Resultados Operacionais 2012/2018

O aumento do resultado operacional positivo em 2018 reflete uma melhoria do desempenho das várias respostas sociais, no entanto a Direção tem consciência da volatilidade destes resultados e continuará atenta a todos os fatores externos e internos que influenciam a atividade do CSPSDR.



4.1 Balanço

(Valores em €)

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS	
		31 DEZ 2018	31 DEZ 2017
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis	5	1.278.255,00	1.336.600,09
Bens do património histórico e artístico e cultural		0,00	0,00
Ativos intangíveis	6	1.493,07	2.239,49
Investimentos financeiros	17.1	2.280,35	1.477,19
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros	17.2	0,00	0,00
Outros créditos e ativos não correntes		0,00	0,00
		1.282.028,42	1.340.316,77
Ativo corrente			
Inventários	9	16.372,53	19.127,50
Créditos a receber	17.3	3.676,35	5.350,83
Estado e outros entes públicos	17.9	8.293,14	6.753,89
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros	17.2	0,00	0,00
Diferimentos	17.5	4.423,16	9.702,36
Outros ativos correntes	17.4	844.063,33	817.960,56
Caixa e depósitos bancários	17.6	1.112.848,02	1.041.532,09
		1.989.676,53	1.900.427,23
Total do ativo		3.271.704,95	3.240.744,00
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais			
Fundos	17.7	435.824,60	435.824,60
Excedentes técnicos		0,00	0,00
Reservas		0,00	0,00
Resultados transitados	17.7	2.290.114,55	2.267.465,79
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Ajustamentos/Outras variações nos fundos patrimoniais	17.7	255.667,38	261.262,98
		2.981.606,53	2.964.553,37
Resultado líquido do período		42.239,27	22.648,76
Total dos fundos patrimoniais		3.023.845,80	2.987.202,13
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões	11	0,00	0,00
Provisões específicas		0,00	0,00
Financiamentos obtidos	7/8	0,00	0,00
Outras dívidas a pagar		0,00	0,00
		0,00	0,00
Passivo corrente			
Fornecedores	17.8	17.696,26	12.937,04
Estado e outros entes públicos	17.9	29.537,96	31.221,16
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros	17.2	0,00	0,00
Financiamentos obtidos	7/8	0,00	0,00
Diferimentos	17.5	15.511,69	13.480,65
Outros passivos correntes	17.10	185.113,24	195.903,02
		247.859,15	253.541,87
Total do passivo		247.859,15	253.541,87
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		3.271.704,95	3.240.744,00

Fig.12: Balanço



4.2 Demonstração de Resultados

(Valores em €)

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2018	2017
Vendas e serviços prestados	10	700.410,94	650.794,03
Subsídios, doações e legados à exploração	17.11	919.397,00	917.162,46
Varição 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	113.915,81	116.680,68
Fornecimentos e serviços externos	17.12	288.521,44	277.565,98
Gastos com o pessoal	15	1.132.934,91	1.105.266,13
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)	11	-209,10	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/reduções de justo valor	11	0,00	11,47
Outros rendimentos	17.13	28.892,14	31.362,90
Outros gastos	17.14	7.479,71	9.001,87
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		106.057,31	90.793,26
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5/6	78.840,01	76.482,86
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		27.217,30	14.310,40
Juros e rendimentos similares obtidos	17.15	15.021,97	8.338,36
Juros e gastos similares suportados	17.15	0,00	0,00
Resultados antes de impostos		42.239,27	22.648,76
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		42.239,27	22.648,76

Fig.13: Demonstração de Resultados

5. Considerações Finais

O CSPSDR está dependente das alterações demográficas (redução da taxa de natalidade e envelhecimento da população) bem como da oferta mais apelativa de equipamentos sociais novos ou recentemente remodelados, sendo necessário atuar não só ao nível da adequação de algumas das nossas respostas sociais como também ao nível da requalificação dos equipamentos e espaços.

A sustentabilidade futura do CSPSDR depende da evolução da conjuntura socio-económica, das medidas legislativas na área educativa e no setor laboral, do apoio do estado e do empenho e criatividade de toda a organização (colaboradores e direção), assentando principalmente, ao **Nível**

Financeiro:

- Monitorização de custos e controlo dos consumos internos;
- Manutenção dos níveis de faturação aos clientes e da qualidade na prestação de serviços aos nossos clientes;
- Incremento das receitas secundárias;
- Monitorização das respostas sociais deficitárias;
- Aumento da Consignação do IRS.
- Procura de novos parceiros

Relativamente aos Processos Internos:

- Prossecução da implementação do Sistema de Gestão de Qualidade;
- Implementação do plano de renovação de imagem;
- Controlo e avaliação de parcerias;
- Realização de exercícios de evacuação e de simulacro, no âmbito do Plano de Auto Proteção.

No que respeita aos **Recursos Humanos**, mantemos como objetivo:

- Formação contínua de colaboradores e direção;
- Envolvimento de todos os colaboradores e Direção na cultura organizacional;
- Dinamização do voluntariado.



Ao nível dos **Investimentos**, e tendo em consideração as recomendações da Segurança Social, pretendemos realizar obras na Resposta Social da Creche. Propomo-nos também melhorar as condições de conforto dos espaços ao nível da climatização.

Também ao nível da imagem, a DIR considera necessário a realização de alguns investimentos que visam melhorar as fachadas e acessos à Instituição.



**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 vinte e sete dias do mês de Março de dois mil e dezanove, 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 2018.....

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 por todos assinada, ficando assim encerrada a sessão

A Direção









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

**Conselho Fiscal
Acta n.º 1/2019**

Foi apresentado pela Direcção ao Conselho Fiscal, no dia 15 de março de 2019, as demonstrações financeiras e respectivos anexos para o exercício findo em 31 de dezembro de 2018.

Após análise dos referidos mapas financeiros de informação anual, reuniu-se o Conselho Fiscal no dia 26 de março de 2019 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, 26 de março de 2019

O Conselho Fiscal


Presidente Nuno Miguel Coelho Seguro

Vogal Daniel Costa Nascimento



Secretário Manuel Maria da Silva Cardoso Farinha

MANUEL MARIA SILVA CARDOSO FARINHA



**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 Diretivos,

1 Nos termos da lei e do mandato que nos conferiram para o quadriénio 2018-2021, damos parecer sobre as demonstrações financeiras apresentadas pela Direção do Centro Social Paroquial de São Domingos de Rana, I.P.S.S. relativamente ao exercício findo em 31 de dezembro de 2018.

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

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

4 Como consequência do trabalho de revisão efetuado, emitimos o Parecer sobre as Demonstrações Financeiras para o exercício findo em 31 de dezembro de 2018. As quais apresentam um valor de balanço líquido de Euros **3.271.704,95** e um resultado líquido de Euros **42.239,27**.

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 adotados 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 Direção, somos do parecer que:

- i) sejam aprovadas as Demonstrações Financeiras.

São Domingos de Rana, 26 de março de 2019

O Conselho Fiscal

Presidente Nuno Miguel Coelho Seguro

Vogal 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