



2022

RELATÓRIO DE GESTÃO

CÁRITAS PAROQUIAL DE MIOMA



Introdução:

A Cáritas Paroquial de Mioma é uma IPSS, com sede em Mioma, com acordos de cooperação com a Segurança Social para o funcionamento de duas respostas sociais: Serviço de Apoio Domiciliário e Estrutura Residencial para Idosos.

O ano de 2022, já, decorreu com alguma normalidade, mantendo ainda algumas medidas de segurança implementadas em 2020, no que diz respeito à crise pandémica.

O deflagrar do conflito na Europa do Leste em fevereiro, trouxe uma crise económica com o aumento da Inflação, e consequente aumento dos bens essenciais e energia.

Com uma gestão atenta e medidas de controlo tomadas em devido tempo, foi possível resistir à crise, salvaguardar os postos de trabalho e o bem-estar dos nossos utentes, os números que passamos a apresentar são disso evidência.

De realçar que foi aprovada a nossa Candidatura ao PARES 3.0, prevendo-se iniciar a obra de ampliação do nosso Lar no corrente ano.

Passamos a apresentar os dados de funcionamento:**Frequência média de utentes:**

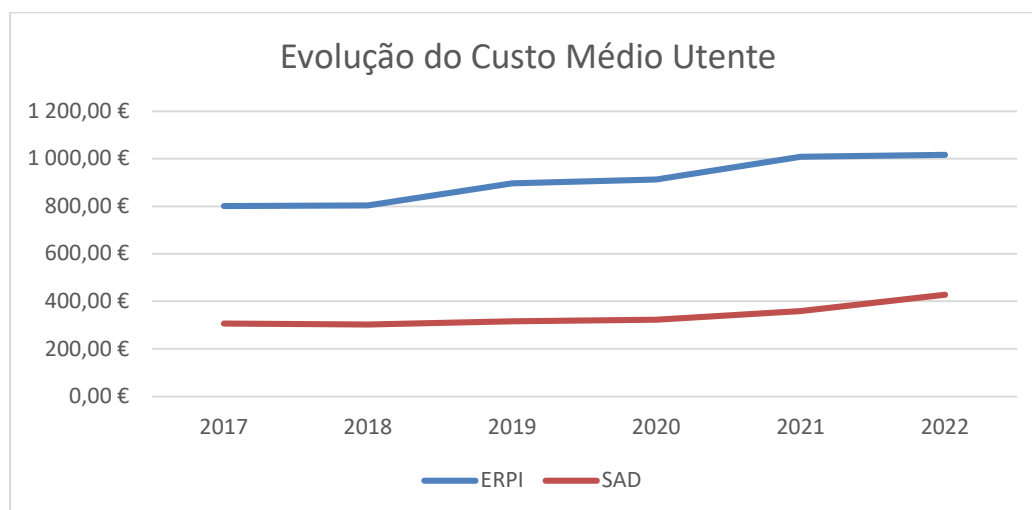
Resposta Social	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Estrutura Residencial para Idosos	24	24	24	24	24	24
Serviço de Apoio Domiciliário	30	30	30	30	30	27

Recursos Humanos:

2017	2018	2019	2020	2021	2022
22	22	22	22	23	20

Evolução Custo Médio Utentes:

Resposta Social	2017	2018	2019	2020	2021	2022
ERPI	801,69 €	803,40 €	896,11 €	912,29 €	1.008,15 €	1.017,41 €
SAD	306,41 €	302,21 €	314,90 €	322,01 €	358,28 €	427,83 €



1 – Evolução da atividade e análise económica - financeira:

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

Rubricas	Exercícios		Variação	
	2022	2021	€	%
CMVMC	71 220,00	58 834,21	12 385,79	21,05%
Fornecimentos e Serviços Externos	81 154,47	76 298,25	4 856,22	6,36%
Gastos com Pessoal	280 994,64	265 261,98	15 732,66	5,93%
Outros gastos e perdas	2 358,63	329,69	2 028,94	615,41%
Gastos de depreciação e de amortização	15 347,35	18 597,75	-3 250,40	-17,48%
Juros suportados	0,00	2,64	-2,64	-100,00
Total dos Gastos	451 075,09	419 324,52	31 750,57	7,57%

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

Rubricas	Exercícios		Variação	
	2022	2021	€	%
Vendas e Serviços Prestados	240 070,09	226 715,48	13 354,61	5,89%
Subsídios, doações e legados á exploração:				
ISS, IP - Centro Distrital de Viseu	231 146,31	220 365,07	10 781,24	4,89%
Subsídios de Outras Entidades	32 394,94	11 118,09	21 276,85	191,37%
Doações e Heranças	1 620,80	275,00	1 345,80	489,38%
Outros rendimentos e ganhos	3 576,38	3 650,87	-74,49	-2,04%
Juros e rendimentos similares obtidos	99,84	317,38	-217,54	-68,54%
Total dos Rendimentos	508 908,36	462 441,89	46 466,47	10,05%

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

Rubricas	Exercícios		Variação	
	2022	2021	€	%
Resultado líquido do período	57 833,27	43 117,37	14 715,90	34,13%

Resultados por Resposta Social – ERPI

Rubricas	Exercícios		Variação	
	2022	2021	€	%
CMVMC	43 121,94	34 841,95	8 279,99	23,76%
Fornecimentos e Serviços Externos	57 612,69	60 237,14	-2 624,45	-4,36%
Gastos com Pessoal	174 993,41	179 136,46	-4 143,05	-2,31%
Outros gastos e perdas	2 197,88	218,41	1 979,47	906,31%
Gastos de depreciação e de amortização	15 087,33	15 908,92	-821,59	-5,16%
Juros suportado	0,00	2,64	-2,64	100,00
Total dos Gastos	293 013,25	290 345,52	2 667,73	0,92%

Rubricas	Exercícios		Variação	
	2022	2021	€	%
Vendas e Serviços Prestados	191 909,56	187 256,13	4 653,43	2,49%
Subsídios, doações e legados á exploração:				
ISS, IP - Centro Distrital de Viseu	111 579,53	104 918,05	6 661,48	6,35%
Subsídios de Outras Entidades	9 929,73	11 118,09	-1 188,36	-10,69%
Doações e Heranças	972,48	275,00	697,48	253,63%
Outros rendimentos e ganhos	2 274,68	2 955,42	-680,74	-23,03%
Juros e rendimentos similares obtidos	83,48	158,69	-75,21	-47,39%
Total dos Rendimentos	316 749,46	306 681,38	10 068,08	3,28%

Resultado líquido do período	23 736,21	16 335,86	7 400,35	45,30%
-------------------------------------	------------------	------------------	-----------------	---------------

Resultados por Resposta Social – SAD

Rubricas	Exercícios		Variação	
	2022	2021	€	%
CMVMC	28 098,06	23 992,26	4 105,80	17,11%
Fornecimentos e Serviços Externos	23 541,78	16 061,11	7 480,67	46,58%
Gastos com Pessoal	86 556,17	86 125,52	430,65	0,50%
Outros gastos e perdas	160,75	111,28	49,47	44,46%
Gastos de depreciação e de amortização	260,02	2 688,83	-2 428,81	-90,33%
Total dos Gastos	138 616,78	128 979,00	9 637,78	7,47%

Rubricas	Exercícios		Variação	
	2022	2021	€	%
Vendas e Serviços Prestados	48 160,53	39 459,35	8 701,18	22,05%
Subsídios, doações e legados á exploração:				
ISS, IP - Centro Distrital de Viseu	119 566,78	115 447,02	4 119,76	3,57%
Subsídios de Outras Entidades	3 020,15	0,00	3 020,15	100
Doações e Heranças	648,32	0,00	648,32	100,00%
Outros rendimentos e ganhos	1 301,70	695,45	606,25	87,17%
Juros e rendimentos similares	16,36	158,69	-142,33	100,00%
Total dos Rendimentos	172 713,84	155 760,51	16 953,33	10,88%

Resultado líquido do período	34 097,06	26 781,51	7 315,55	27,32%
-------------------------------------	------------------	------------------	-----------------	---------------

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

Rubricas	Exercícios		Variação	
	2022	2021	€	%
ATIVO				
Ativo não corrente:				
Ativos fixos tangíveis	415 023,47	392 550,17	22 473,30	5,72%
Ativos intangíveis	0,00	26 940,00	-26 940,00	-100,00%
Investimentos financeiros	11 773,64	11 301,28	472,36	4,18%
	426 797,11	430 791,45	-3 994,34	-0,93%
Ativo Corrente:				
Inventários	0,00	0,00	0,00	
Créditos a receber	11 718,23	10 711,20	1 007,03	9,40%
Estado e outros entes públicos	363,13	0,00	363,13	100%
Diferimentos	4 407,05	3 452,39	954,66	27,65%
Outros Ativos Correntes	374 395,32	852,84	373 542,48	43799,83%
Caixa e depósitos bancários	1 035 957,28	967 086,77	68 870,51	7,12%
	1 426 841,01	982 103,20	444 737,81	45,28%
Total do ativo	1 853 638,12	1 412 894,65	440 743,47	31,19%
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO				
Fundos Patrimoniais:				
Fundos	2 045,73	2 045,73	0,00	0,00%
Resultados transitados	1 295 019,17	1 251 901,80	43 117,37	3,44%
Ajustamentos / Outas variações nos fundos patrimoniais	426 633,80	44 733,80	381 900,00	853,72%
	1 723 698,70	1 298 681,33	425 017,37	32,73%
Resultado Líquido do período	57 833,27	43 117,37	14 715,90	34,13%
Total de Fundos	1 781 531,97	1 341 798,70	439 733,27	32,77%
Passivo não corrente:				
Provisões	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	
Passivo Corrente:				
Fornecedores	8 742,36	11 821,87	-3 079,51	-26,05%
Estado e Entes Públicos	7 298,60	7 915,35	-616,75	-7,79%
Diferimentos	15 043,68	0,00	15 043,68	0,00%
Outros passivos correntes	41 021,51	51 358,73	-10 337,22	-20,13%
	72 106,15	71 095,95	1 010,20	1,42%
Total do Passivo:	72 106,15	71 095,95	1 010,20	1,42%
Total dos fundos patrimoniais e do passivo	1 853 638,12	1 412 894,65	440 743,47	31,19%

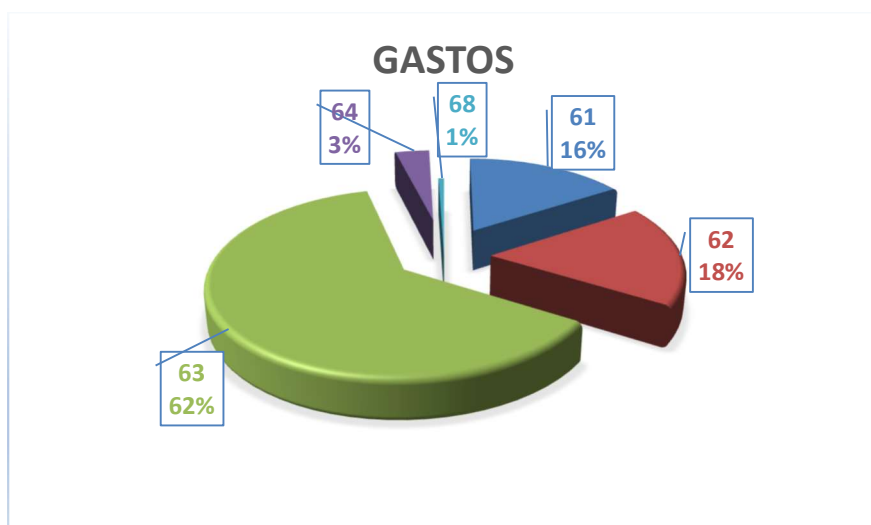
Evolução do Fundo de Maneio:

RUBRICAS	Anos		Variação	
	2022	2021	€	%
ATIVO				
Ativo não corrente	426 797,11	430 791,45	-3 994,34	-0,93%
Ativo corrente	1 426 841,01	982 103,20	444 737,81	45,28%
Total do activo	1 853 638,12	1 412 894,65	440 743,47	31,19%
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO				
Fundos patrimoniais	1 781 531,97	1 341 798,70	439 733,27	32,77%
Passivo				
Passivo não corrente	0,00	0,00		
Passivo corrente	72 106,15	71 095,95	1 010,20	1,42%
Total do passivo	72 106,15	71 095,95	1 010,20	1,42%
Total dos fundos patrimoniais e do passivo	1 853 638,12	1 412 894,65	440 743,47	31,19%
Fundo de maneio	1 354 734,86	911 007,25	443 727,61	48,71%

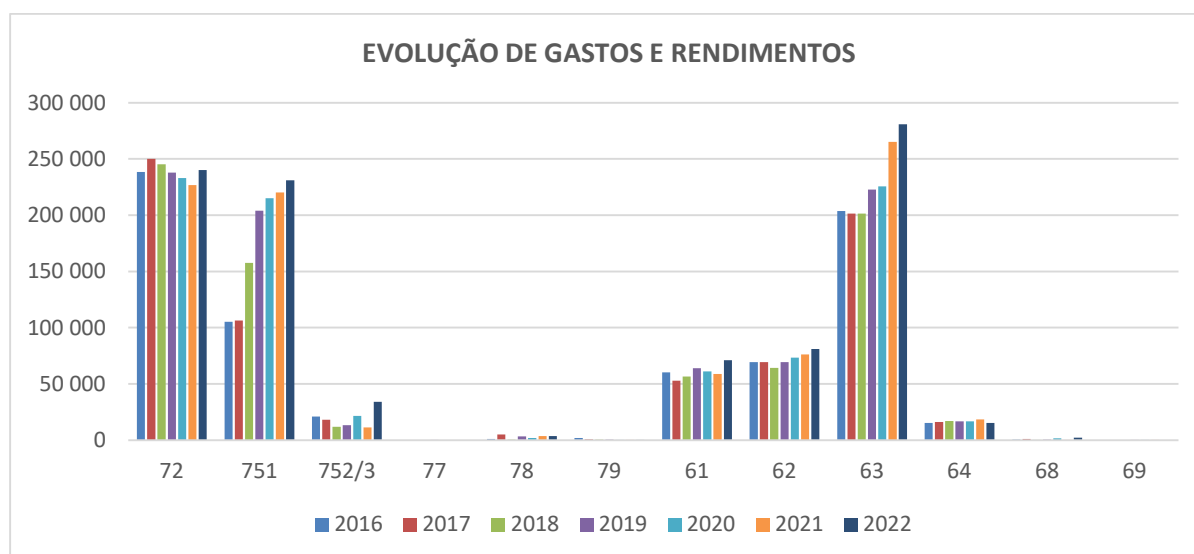
Fluxos de Caixa:

Rubricas	Anos		Variação	
	2022	2021	€	%
Fluxos de caixa das atividades operacionais				
Recebimento de Clientes	273 338,08	250 302,32	23 035,76	9,20%
Pagamento a Fornecedores	-163 282,54	-144 861,50	-18 421,04	12,72%
Pagamentos ao pessoal	-293 739,42	-249 599,12	-44 140,30	17,68%
Caixa Gerada pelas operações	-183 683,88	-144 158,30	-39 525,58	27,42%
Outros recebimentos e pagamentos	263 348,76	221 338,66	42 010,10	18,98%
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)	79 664,88	77 180,36	2 484,52	3,22%
Fluxos de caixa das atividades de investimento				
Pagamentos respeitantes a:				
Ativos fixos tangíveis	-10 430,39	-9 938,11	-492,28	100,00%
Ativos Intangíveis	0,00	-17 220,00	17 220,00	100,00%
Investimentos financeiros	-1 116,04	-864,30	-251,74	29,13%
Recebimentos provenientes de:				
Investimentos financeiros	652,22	0,00	652,22	100,00%
Juros e rendimentos similares	99,84	317,38	-217,54	-68,54%
Fluxos de caixa de atividades de investimento (2)	-10 794,37	-27 705,03	16 910,66	-61,04%
Fluxos de caixa de atividades de financiamento				
Doações	0,00	0,00	0,00	
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (3)	0,00	0,00	0,00	
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)	68 870,51	49 475,33	19 395,18	39,20%
Caixa e seus equivalentes no início do período	967 086,77	917 611,44	49 475,33	5,39%
Caixa e seus equivalentes no fim do período	1 035 957,28	967 086,77	68 870,51	7,12%

Representação Gráfica das percentagens dos gastos e rendimentos:



Evolução dos Rendimentos e Gastos nos últimos 7 anos:



Legenda: 61 – Mercadorias consumidas / 62 – Fornecimentos e serviços externos / 63 – Gastos com pessoal / 64 – Depreciações / 68 – Outros Gastos / 69 – Juros e gastos similares suportados / 72 – Mensalidades de Utentes / 752 – Participações da Segurança Social / 752 – Subsídios e donativos de outras entidades / 77 – Aumentos do justo valor / 78 – Outros Rendimentos / 79 – Juros e rendimentos similares

**Execução Orçamental:**

Rubricas	Inscrito	Executado	Variação	
			€	%
CMVMC	65 400,00	71 220,00	5 820,00	8,90%
Fornecimentos e Serviços Externos	80 520,00	81 154,47	634,47	0,79%
Gastos com Pessoal	305 974,08	280 994,64	-24 979,44	-8,16%
Outros gastos	312,00	2 358,63	2 046,63	655,97%
Gastos de depreciação e de amortização	14 861,33	15 347,35	486,02	3,27%
Juros suportados	0,00	0,00	0,00	0,00%
Total dos Gastos	467 067,41	451 075,09	-15 992,32	-3,42%

Rubricas	Inscrito	Executado	Variação	
			€	%
Vendas e Serviços Prestados	234 000,00	240 070,09	6 070,09	2,59%
Subsídios, doações e legados á exploração:				
ISS, IP - Centro Distrital de Viseu	222 661,68	231 146,31	8 484,63	3,81%
Subsídios de outras Entidades	9 600,00	32 394,94	22 794,94	237,45%
Doações e Heranças	0,00	1 620,80	1 620,80	100,00%
Outros rendimentos	1 054,52	3 576,38	2 521,86	239,15%
Juros e rendimentos similares obtidos	0,00	99,84	99,84	100,00%
Total dos Rendimentos	467 316,20	508 908,36	41 592,16	8,90%

Resultado líquido do período	248,79	57 833,27	57 584,48	23145,82%
-------------------------------------	---------------	------------------	------------------	------------------

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:

A Direção está apreensiva quanto ao impacto negativo do conflito na Ucrânia, no aumento da inflação, custos dos bens essenciais e energia, que afetarão previsivelmente a sustentabilidade de curto médio prazo.

Também manifestamos o nosso receio com o aumento previsível dos custos de construção do Lar de Idosos, que ultrapassará em muito as verbas orçamentadas e propostas na candidatura.

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

Mioma, 04 de abril de 2023

A Direção