

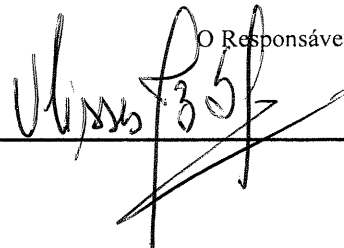
CARITAS DIOCESANA DE SETUBAL
 DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018

Moeda : (Valores em Euros)

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS	
		2018	2017
Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo			
Recebimentos de Clientes e Utentes		484,193.74	467,853.08
Pagamentos de subsídios		0.00	0.00
Pagamentos de apoios		0.00	0.00
Pagamentos de bolsas		0.00	0.00
Pagamentos a fornecedores		964,406.37	958,331.43
Pagamentos ao pessoal		1,368,380.23	1,369,069.04
Caixa gerada pelas operações		-1,848,592.86	-1,859,547.39
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		0.00	: 0.00
Outros recebimentos/pagamentos		1,945,838.95	1,713,885.54
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		97,246.09	-145,661.85
Fluxos de caixa das actividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis		13,214.81	4,576.21
Ativos intangíveis		0.00	0.00
Investimentos financeiros		450,000.00	1,078,000.00
Outros ativos		0.00	0.00
Recebimentos provenientes de:			
Ativos fixos tangíveis		0.00	0.00
Ativos intangíveis		0.00	0.00
Investimentos financeiros		450,000.00	1,082,563.00
Outros ativos		0.00	0.00
Subsídios ao investimento		0.00	0.00
Juros e rendimentos similares		9,991.61	30,980.11
Dividendos		0.00	0.00
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)		-3,223.20	30,966.90
Fluxos de caixa das actividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos		0.00	0.00
Realização de fundos		0.00	0.00
Cobertura de prejuízos		0.00	0.00
Doações		0.00	0.00
Outras operações de financiamentos		0.00	0.00
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos		24,462.39	21,098.56
Juros e gastos similares		446.04	0.00
Dividendos		0.00	0.00
Redução de fundos		0.00	0.00
Outras operações de financiamento		0.00	0.00
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)		-24,908.43	-21,098.56
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		69,114.46	24,990.58
Efeito das diferenças de câmbio		0.00	0.00
Caixa e seus equivalentes no início do período		2,742,101.79	2,817,111.21
Caixa e seus equivalentes no fim do período		2,811,216.25	2,742,101.79

A Direcção

O Responsável



CARITAS DIOCESANA DE SETUBAL
 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS
 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018

Contribuinte: 501122346

Moeda: EUROS

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2018	2017
Vendas e serviços prestados	10	497.706,61	463.898,76
Subsídios, doações e legados à exploração	17.13	2.746.527,49	2.535.361,82
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	23.423,43	26.576,77
Fornecimentos e serviços externos	17.14	925.593,32	935.892,93
Gastos com o pessoal	15	2.193.396,07	2.153.428,00
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	17.3	-21.701,20	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	-1.816,07
Aumentos/reduções de justo valor		708,73	27,78
Outros rendimentos	17.15	195.590,23	215.541,55
Outros gastos	17.16	253.086,46	72.257,71
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		65.317,52	28.435,01
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5	99.237,41	97.958,04
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-33.919,89	-69.523,03
Juros e rendimentos similares obtidos	17.17	9.960,35	26.678,50
Juros e gastos similares suportados	17.17	451,80	0,21
Resultados antes de impostos		-24.411,34	-42.844,74
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-24.411,34	-42.844,74

A Direcção

Responsável

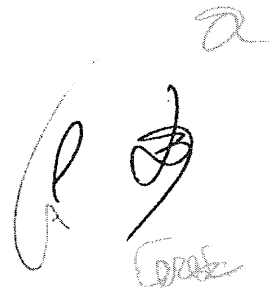
CARITAS DIOCESANA DE SETUBAL
BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018

Contribuinte: 501122346
Moeda: (Valores em Euros)

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS	
		31 DEZ 2018	31 DEZ 2017
ACTIVO			
Activo não corrente			
Ativos fixos tangíveis	5	2,837,789.69	2,923,812.29
Bens do património histórico e artístico e cultural		0.00	0.00
Ativos intangíveis		0.00	0.00
Investimentos financeiros	17.1	5,333.25	4,567.01
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0.00	0.00
Outros Créditos e ativos não correntes		0.00	0.00
		2,843,122.94	2,928,379.30
Activo corrente			
Inventários		0.00	0.00
Créditos a receber	17.3	159,317.14	153,485.07
Estado e outros entes públicos	17.10	31,077.73	33,501.53
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0.00	0.00
Diferimentos	17.5	10,647.36	8,497.60
Outros ativos correntes	17.4_17.6	232,048.20	312,988.62
Caixa e depósitos bancários	17.7	2,811,216.25	2,742,101.79
		3,244,306.68	3,250,574.61
Total do ativo		6,087,429.62	6,178,953.91
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais			
Fundos	17.8	52,706.26	52,706.26
Excedentes técnicos		0.00	0.00
Reservas		0.00	0.00
Resultados transitados	17.8	3,159,795.66	3,202,640.40
Excedentes de revalorização		0.00	0.00
Ajustamentos / Outras variações nos fundos patrimoniais	17.8	2,240,149.01	2,309,870.07
		5,452,650.93	5,565,216.73
Resultado líquido do período		-24,411.34	-42,844.74
Total dos fundos patrimoniais		5,428,239.59	5,522,371.99
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões	11	0.00	0.00
Provisões específicas		0.00	0.00
Financiamentos obtidos	8	59,987.99	82,980.35
Outras dívidas a pagar		0.00	0.00
		59,987.99	82,980.35
Passivo corrente			
Fornecedores	17.9	107,715.63	130,490.27
Estado e outros entes públicos	17.1	55,814.95	62,422.50
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0.00	0.00
Financiamentos obtidos	8	21,545.49	23,015.52
Diferimentos	17.5	1,406.65	1,295.95
Outros passivos correntes	17.11	412,719.32	356,377.33
		599,202.04	573,601.57
Total do passivo		659,190.03	656,581.92
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		6,087,429.62	6,178,953.91

A Direcção

Responsável



Ata nº 472

Reunião – 30 de Maio de 2019

Membros presentes: Domingos Ferreira de Sousa, António Paulo Correia da Silva, Oflia Maria da Conceição Dias e Maria Teresa Segura

Ausência Justificada: Gil de Mendia

Ponto único de Ordem de Trabalhos: Análise e Aprovação de Contas de 2018

Hora de início: Dez horas

Hora de fim: Dez horas e trinta minutos

Aos trinta dias do mês de Maio do ano de dois mil e dezanove, reuniu-se a Direção na sede da Caritas Diocesana de Setúbal para análise e aprovação das contas de 2018.

Analisando as contas, a Direção verificou que há vários centros de custo que apresentam resultado deficitário na área da Infância e Idosos no Centro Social Nossa Senhora da Paz, Cogumelo e no Centro de Acolhimento Nossa Senhora do Amparo.

Relativamente ao Centro de Acolhimento Nossa Senhora do Amparo, a Direção considera não ter nenhuma margem para reduzir o défice, já é uma resposta social que funciona 365 dias/24 horas por dia, o número de funcionários obrigatório é elevado, não há comparticipação dos utentes e embora seja um acordo atípico, o contributo da Segurança Social não é suficiente para pagar os salários.

Relativamente às outras valências deficitárias, na área da infância e dos idosos, a Direção comparou o custo médio por utente com o valor resultante da prestação social e da prestação do utente, constatando que há um número elevado de utentes, que devido à sua precaridade económica não conseguem atingir o valor do custo médio, razão porque as respostas sociais dão prejuízos.

Perante este cenário e tendo em conta que no Infantário "O Cogumelo" há mensalidades que não foram recebidas, tendo sido anos dos mais difíceis e não havendo possibilidades de as recuperar, alguns dos créditos foram considerados incobráveis (2010, 2011, 2012 e parte de 2013) no valor de 28.159,04€, sendo assumidas como custos da Instituição.

Seguidamente foi lido o Parecer do Conselho Fiscal e que tendo em conta a situação da Instituição e a realidade descrita, deu parecer favorável à aprovação e contas de 2018.

Tendo em conta o exposto, após análise e debate feito por todos os membros presentes, a Direção aprova as contas do exercício de 2018 com o prejuízo de 24.411,34€.

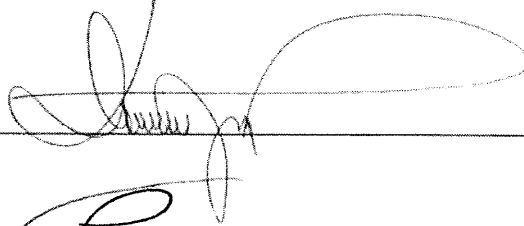
Apesar de haver uma evolução positiva nos resultados, mas sendo o quinto ano consecutivo deficitário, a Direção continua empenhada em estudar pormenorizadamente as respostas sociais

que dão resultados negativos de forma a encontrar medidas que equilibrem as contas de forma a garantir a sustentabilidade financeira da Instituição.

A Direção considera que se os Acordos de Cooperação considerarem o princípio da diferenciação positiva por um lado e o custo médio por outro, ajustando-se à realidade da Instituição, esta questão não se colocaria, nem teríamos como horizonte a eventualidade de fecho de algumas respostas sociais.

Nada mais havendo a tratar foi encerrada a sessão e lavrada a presente ata que depois de lida será assinada por todos os intervenientes:

Presidente:



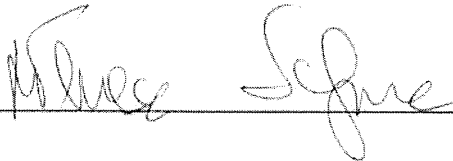
Tesoureiro:



Secretária:



Vogal:



PARECER DO CONSELHO FISCAL RELATIVO ÀS CONTAS DE 2018

O Conselho Fiscal da Caritas Diocesana de Setúbal, na sua reunião de 27 de Maio de 2019, realizada na sede da Instituição, analisou os mapas contabilísticos referentes ao ano de 2018.

O Conselho entendeu dar o seu parecer favorável aos documentos apresentados por entender que os números reflectem, com verdade, a actividade desenvolvida pela Caritas Diocesana, em 2018.

O Resultado Líquido negativo que se verificou no ano, no montante de 24 411,34 € (cerca de metade do valor que se verificou no ano de 2017), fica a dever-se, fundamentalmente, ao incremento das despesas com Pessoal e também ao acréscimo nos subsídios, donativos e bolsas de estudo concedidas pela Caritas.

Esta situação negativa verificada não coloca em causa a sustentabilidade da situação financeira da Caritas Diocesana, uma vez que as contas do Balanço evidenciam uma situação patrimonial superior a 5 milhões de Euros e um Activo Corrente que ultrapassa os 3,2 milhões de Euros.

Para além das questões financeiras, o Conselho Fiscal gostaria de dar relevo ao esforço que a Direcção tem desenvolvido, não só ao nível da gestão corrente da Instituição, mas também na clarificação e transparência dos dados contabilísticos.

Ao terminar o seu parecer de aprovação, o Conselho Fiscal expressa um voto de louvor à Direcção da Caritas e como referia no documento de parecer sobre o orçamento de 2019, volta a apelar à prossecução *«do trabalho já realizado em ordem a captar receitas por recurso a mecenato, a reduzir despesas de funcionamento particularmente eliminando desperdícios e a apostar na simplicidade e controle dos procedimentos administrativos.»*

Setúbal, 27 de Maio de 2019

Os Membros do Conselho Fiscal

António Manuel de S. José Soares
O Presidente
A. S. Carvalho