

RELATÓRIO INTERCALAR DE GESTÃO

Introdução:

Como é do conhecimento dos órgãos sociais, no final do ano anterior, a Casa do Povo foi submetida a uma ação inspetiva pelos serviços da Segurança Social.

Com o relatório desta inspeção, foi necessário proceder-se a algumas alterações / correções ao funcionamento das respostas sociais, nomeadamente ao aumento do quadro de pessoal, à diminuição do número de utentes, adaptando-se aos rácios estabelecidos nos acordos de cooperação entre outras.

Posteriormente e já no primeiro trimestre deste ano, procedeu-se à eleição dos novos corpos sociais, os quais tiveram que implementar as medidas corretivas indicadas no referido relatório.

Internamente saberão quais os efeitos práticos da aplicação destas medidas, ao gabinete de contabilidade compete fazer uma análise ao desempenho económico e financeiro do desempenho até 30 de agosto do corrente ano, comparativamente ao mesmo período do ano anterior.

Passamos a apresentar o quadro comparativo de rendimentos e ganhos:

Nos Gastos, verificou-se a seguinte evolução:

Rubricas	Exercícios		Variação %
	2018	2017	
CMVMC	103.052,21	108.626,35	-5,13%
Fornecimentos e serviços externos	91.761,76	103.756,34	-11,56%
Gastos com Pessoal	217.594,52	196.742,33	10,60%
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)			
Provisões (aumentos/reduções)			
Outros gastos e perdas	4.967,77	529,84	837,60%
Gastos de depreciação e de amortização	51.875,82	52.559,70	-1,30%
Juros e gastos Similares Suportados	9.189,27	10.462,22	-12,17%
Total dos Gastos	478.441,35	472.676,78	1,22%

Nos rendimentos, verificou-se a seguinte evolução:

Rubricas	Exercícios		Variação %
	2018	2017	
Vendas e serviços prestados	316.903,37	297.779,37	6,42%
Subsídios, doações e legados á exploração:			
ISS, IP - Centro Distrital de Viseu	217.237,32	239.921,70	-9,45%
Outros	5.579,06	8.590,80	-35,06%
Outros rendimentos e ganhos	20.441,49	8.473,69	141,23%
Juros e rendimentos similares obtidos	201,11	251,39	-20,00%
	560.362,35	555.016,95	0,96%

Rubricas	Exercícios		Variação %
	2018	2017	
Resultado líquido do período	81.921,00	82.340,17	-0,51%

Análise a esta demonstração de resultados:

- Diminuição de 5,13% nas matérias consumidas (essencialmente géneros alimentares e artigos de higiene e limpeza);
- Diminuição de 11,56% nos fornecimentos e serviços externos;
- Aumento de 10.60% nos gastos com o pessoal;
- Em outros gastos e perdas registaram-se faturas de 2017, que só foram entregues em 2018, daí a diferenças para o ano anterior;
- Diminuição de 12,17% nos juros suportados devido à diminuição da dívida contraída, a qual está a ser amortizada em 120.000 Euros/ano (+-)
- Aumento nas vendas e serviços prestados de 6.42%, esta rubrica inclui as mensalidades dos utentes e a venda de refeições escolares;
- Diminuição em 9,45% nas comparticipações da Segurança Social, devido aos cortes resultantes da inspeção da Segurança Social na Resposta Social SAD.
- Diminuição de 35,06% devido à diminuição dos apoios do IEFP e donativos.
- Outros rendimentos aumentaram 141.23% devido à contabilização de venda de refeições referentes a 2017, dívida que não tinha sido comunicada a este gabinete.
- Finalmente referimos que a variação do Resultado Líquido é de apenas 0.51%, indicador que nos diz que apesar dos cortes está a ser possível gerar meios para proceder ao pagamento da dívida dentro dos prazos estabelecidos

Resumidamente, a gestão atual, diminui os gastos e aumenta os rendimentos nas rubricas que dependem diretamente da sua gestão.

O impacto negativo do corte nas comparticipações, resultam da gestão anterior. A atual Direção tenciona, estabilizar o número de utentes e evitar cortes futuros.

O aumento dos gastos com o pessoal, também resultam das recomendações do relatório da ação inspetiva da Segurança Social, com as consequências negativas nos resultados. Esta Direção compromete-se com os rácios de pessoal indicados nos acordos de cooperação e que os mesmos resultem na qualidade dos serviços prestados.

Também relatamos que foi amortizado até 31 de agosto 73.567.11 Euros na dívida e suportados 9.187.50 Euros de juros.

Leomil, 29 de outubro de 2018