

Relatório de Gestão

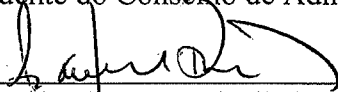
EXERCÍCIO DE 2020

Mensagem do Presidente da Direcção

O ano de 2020 ficará na memória de todos como o "annus horribilis" devido a pandemia causada pelo covid19, que afetou, não só a saúde das pessoas em todo o mundo, como também toda a economia global. Perante esta situação caótica, encerramos o ano de 2020 mantendo toda a nossa catividade em pleno funcionamento, sem entrar em situação de layoff e sem recorrer a dilação de prazos para pagamento das nossas obrigações para com os nossos fornecedores e estado. Finalmente com a chegada da vacina para o covid19, todas as expectativas apontam para um caminho de recuperação económica e normalização social, esperando todos nós que o ano de 2021 seja o ano de recuperação e 2022 seja já o "annus mirabilis". Demonstramos capacidade de superar a crise gerada por esta pandemia, mantendo a nossa catividade com normalidade, mas com atenções redobradas perante esta situação de crise sanitária, económica e financeira que ainda se mantém

Termino esta mensagem convicto que foi sempre cumprida a nossa missão e que os objectivos propostos foram sempre alcançados. Estou certo que assim continuará a ser no futuro porque acredito que todos os que trábham nesta e para esta instituição continuarão a demonstrar a mesma dedicação e profissionalismo de sempre. Estou confiante no apoio de todos para conduzir a Fundação Cónego Manuel Joaquim Ochoa no rumo certo em prol do apoio e desenvolvimento social desta região.

Cerejais, 13 de Junho de 2021
O Presidente do Conselho de Administração



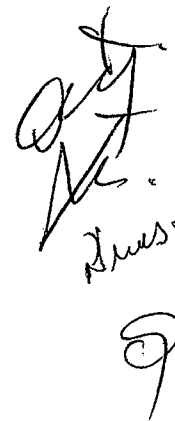
(Padre Manuel Ribeiro)

Introdução

Em conformidade com o que está preceituado nos estatutos, a Direcção da FUNDAÇÃO CÓNEGO MANUEL JOAQUIM OCHOA, submete à apreciação da Assembleia Geral o RELATÓRIO DE GESTÃO referente ao exercício de 2020.

Missão

A Fundação Cónego Manuel Joaquim Ochoa tem como missão a promoção e desenvolvimento de actividades sociais de bem estar, reinserção social, solidariedade social e apoio á terceira idade.



Handwritten signature and initials in the top right corner, including the name 'Manuel' and a circled number '9'.

Objectivos

a)- Objectivos Estratégicos

O plano estratégico da Fundação Cónego Manuel Joaquim Ochoa continua, como sempre foi, focalizado na componente social.

O apoio à terceira idade, o combate à exclusão social e reinserção dos mais carenciados na vida activa, estão na primeira linha de actuação desta instituição.

b)- Objectivos

A instituição tem como objectivo o cumprimento rigoroso da sua missão, colocando em primeiro lugar, e acima de quaisquer custos financeiros, o bem estar dos mais carenciados da sociedade.

Evolução da actividade

Mais que os resultados económico-financeiros importa realçar os resultados sociais, objectivo principal desta entidade.

É na prossecução e com a finalidade de melhores resultados sociais que a entidade delinea, planifica e implementa as suas estratégias em total sintonia com a sua missão para que os objectivos sejam alcançados.

Dispondo de instalações adequadas e funcionais, bem como de pessoal qualificado, estamos em condições de prestar os melhores serviços a todos os utentes, quer em termos físicos como sociais.

A melhoria permanente das instalações, a formação interna e contínua de todo o pessoal, o controlo, acções correctivas e monitorização do funcionamento geral, constituem o nosso sistema interno de controlo e gestão de qualidade, que a Direcção implementa, com o objectivo de manter e melhorar a qualidade dos serviços prestados a todos os utentes.

A entidade tem promovido e desenvolvido acções de carácter sócio - cultural de forma a proporcionar aos mais idosos uma interacção social, no combate ao isolamento e à exclusão e potenciando a vivência social de forma lúdica e salutar.

Respostas Sociais

1) – Terceira Idade

1.1.) – Lar para idosos

A Entidade dispõe de instalações excelentes de localização e de segurança, bem como de pessoal qualificado, que prestam os melhores cuidados à terceira idade, em saúde, higiene e alimentação.

Esta valência tem capacidade para 40 utentes que aqui vivem e convivem num ambiente familiar e salutar.

O incentivo e estímulo à participação social entre os utentes é constante, como é permanente o apoio e a proximidade de profissionais que tratam e zelam pelo seu bem estar, minimizando os efeitos psicossociais do isolamento e solidão.

Handwritten notes and signatures:
3
Acy
M.
Ruma
g

1.2.) – Serviço de Apoio Domiciliário

Infelizmente há pessoas que vivem em estado de isolamento total, e que por si só já não são capazes de realizar determinadas tarefas em suas próprias casas.

A Entidade dispõe do serviço de apoio domiciliário para colmatar estas condições. Dispõe de viaturas e de pessoal que diariamente visitam estas pessoas dando-lhes apoio em tarefas domésticas, de limpeza e higiene dos seus lares, bem como distribuindo refeições.

Estas visitas contribuem, não só para alimentar e tratar da higiene, como também proporcionam aos utentes algum conforto físico e sentimental, minimizando os efeitos nefastos do isolamento e solidão.

1.2.) - Centro de Dia

Esta valência tem capacidade para 5 utentes que aqui são alimentados e permanecem o tempo que quiserem em convívio e confraternização com os utentes do Lar. São pessoas carenciadas que apenas são alimentadas nesta valência, regressando depois aos seus lares.

5) – Utes

O número médio de utentes em 2020 por resposta social consta do quadro seguinte:

Nº. Médio de utentes por valências	
Lar para idosos	40
Serviço de Apoio Domiciliário	57
Centro Dia	3
Soma.....	100

6) - Recursos humanos

Em 2020 a instituição teve em média 32 funcionários. Os gastos com o pessoal foram em 2020 no montante de 475.171,02 euros, representando 65% dos Gastos Operacionais, e 67% do total dos rendimentos. Os gastos com pessoal diminuíram 5.285,23 euros em relação a 2019, contudo, é preciso realçar que existiram bastantes funcionários de baixa ao longo do ano, houve contratações apoiadas pelo IEFP, estima-se que os gastos com pessoal de 2021 irão ser bastante superiores aos de 2020.

7) - INVESTIMENTO

Durante o exercício de 2020 foi efetuado investimento em equipamento básico no valor de 13.960,50 euros.

Handwritten signature and initials:
Ribeira
9

8) - Responsabilidade Social

A Fundação Cónego Manuel Joaquim Ochoa é uma entidade essencial e necessária para toda a sociedade já que tem como actividade principal a solidariedade social.

- Promove o emprego necessário ao bom funcionamento da instituição, garantindo o sustento das famílias que dependem do rendimento auferido em troca do seu trabalho.
- De forma directa e indirecta contribui para o desenvolvimento do circuito económico de empresas privadas que transaccionam os seus bens e serviços com esta instituição.
- Contribui desta forma para minimizar os efeitos negativos das assimetrias regionais.

A FCO é uma entidade que deve ser olhada por toda sociedade como um “parceiro” que contribui para o desenvolvimento da região, não só em termos sociais como também no que se refere a parte económica.

9) – Análise Económico - Financeira

As receitas da FCO dependem das participações do Estado e das mensalidades dos utentes.

Para melhor compreensão da actividade económico – financeira passamos a análise de todos os factores que contribuíram e influenciaram para obtenção dos resultados.

9.1 – O Balanço Patrimonial

9.1.1 – Estrutura do Activo

Rubricas	2020		2019	
	Valor	%	Valor	%
Activo não corrente:				
Activos fixos tangíveis	713 557,06	58,62%	720 585,35	58,06%
Total Activo não corrente	713 557,06	58,62%	720 585,35	58,06%
Activo corrente:				
Inventários	26 412,30	2,17%	24 563,24	1,98%
Utentes	4 820,27	0,40%	5 736,69	0,46%
Diferimentos	146,14	0,01%	7 136,95	0,58%
Outras contas a receber	180 270,99	14,81%	180 000,00	14,50%
Caixa e depósitos bancários	292 150,94	24,00%	303 026,76	24,42%
Total Activo corrente	503 800,64	41,38%	520 463,64	41,94%
Total do Activo	1 217 357,70	100,00%	1 241 048,99	100,00%

Em termos estruturais verifica-se que o activo fixo tangível líquido representa 58% do total do activo.

As dívidas de terceiros, no montante de 4.820,27 euros referem-se a dívidas de utentes a data de 31/12/2020. A rubrica de outras contas a receber inclui o montante de 180.000,00 euros respeitantes a duas contas bancárias da instituição, sobre as quais decorre atualmente um processo judicial.

Octy
M.
Aluis
9

9.1.2 – Estrutura dos Fundos Patrimoniais e do Passivo

Rubricas	2020		2019	
Fundos Patrimoniais				
Fundos Patrimoniais:				
Fundo Social	662 987,95	54,46%	662 987,95	53,42%
Resultados Transitados	434 059,67	35,66%	468 552,17	37,75%
Resultado líquido do período	-14 297,22	-1,17%	-26 062,92	-2,10%
Total do capital próprio	1 082 750,40	88,94%	1 105 477,20	89,08%
Passivo				
Passivo não corrente:				
Provisões	75 000,00	6,16%	75 000,00	6,04%
Total passivo não corrente	75 000,00	6,16%	75 000,00	6,04%
Passivo corrente:				
Fornecedores	17 693,16	1,45%	19 879,16	1,60%
Estado e outros entes públicos	18 584,51	1,53%	18 335,15	1,48%
Pessoal	23 329,63	1,92%	22 282,96	1,80%
Outras contas a pagar	0,00	0,00%	74,52	0,01%
Total Passivo Corrente	59 607,30	4,90%	60 571,79	4,88%
Total do Passivo	134 607,30	11,06%	135 571,79	10,92%
Total do Capital Próprio e do Passivo	1 217 357,70	100,00%	1 241 048,99	100,00%

Os fundos próprios atingem o valor de 89% do activo, como também são superiores ao total do passivo o qual representa 11% do total do activo líquido.

O passivo não corrente no valor de 75.000,00 euros diz respeito a provisões constituídas, sobre as duas contas bancárias sobre as quais existe um processo judicial em curso, não se sabendo se o montante das contas vai ser recuperado, a direcção achou prudente criarem-se provisões.

As dívidas de curto prazo, no valor de 59.607,30 euros são compostas por dívidas a fornecedores no montante de 17.693,16 euros, á Administração Fiscal e Segurança Social na importância de 18.584,51 euros, referente a retenções na fonte de IRS e taxa social única, valores estes que são liquidados em Janeiro de 2021. O valor de 23.329,63 euros, é referente aos vencimentos do pessoal referentes ao mês de Dezembro de 2020, que são liquidados em Janeiro de 2021.

Handwritten notes:
 4.
 Aug.
 2020
 2019
 2020

9.2. – Demonstração de Resultados

RUBRICAS	PERÍODOS	
	2020	2019
RENDIMENTOS E GASTOS		
Vendas e serviços prestados.....	369 501,85	363 692,07
Subsídios à exploração.....	324 339,63	322 793,77
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas.....	(92 121,00)	(103 622,66)
Fornecimentos e serviços externos.....	(133 158,85)	(132 668,15)
Gastos com o pessoal.....	(475 171,02)	(480 456,25)
Outros rendimentos e ganhos.....	19 346,43	28 936,41
Outros gastos e perdas.....	(6 220,13)	(2 579,96)
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	6 516,91	(3 904,77)
Gastos/reversões de depreciação e de amortização.....	(20 988,79)	(22 158,15)
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	(14 471,88)	(26 062,92)
Juros e gastos similares obtidos.....	174,66	
Resultado antes de impostos	(14 297,22)	(26 062,92)
Imposto sobre o rendimento do período.....		
Resultado líquido do período	(14 297,22)	(26 062,92)

O resultado líquido de 2020 foi negativo em 14.297,22, face a 2019 registou-se um aumento de 11.765,70. O resultado operacional é positivo em 6.516,91, o resultado líquido é negativo devido ao valor das depreciações.

9.2.1. – Estrutura de Rendimentos e Ganhos

RUBRICAS	2020	2019	VARIACAO	%
RENDIMENTOS E GANHOS				
Vendas e Serviços Prestados	369 501,85	363 692,07	5 809,78	1,60%
Subsídios á Exploração	324 339,63	322 793,77	1 545,86	0,48%
Outros Rendimentos e Ganhos	19 521,09	28 936,41	(9 415,32)	-32,54%
Total de Rendimentos e Ganhos	713 362,57	715 422,25	(2 059,68)	-0,29%

Analisando a estrutura de rendimentos e ganhos verifica-se uma diminuição de rendimentos face ao ano anterior de 0,29%, em termos absolutos o aumento de rendimentos foi de 2.059,68 euros.

A rubrica “prestações de serviços” refere-se às mensalidades de todos os utentes.

9.2.2. – Estrutura de Gastos e Perdas

RUBRICAS	2020	2019	VARIACAO	%
GASTOS E PERDAS				
Custo das Matérias Consumidas	(92 121,00)	(103 622,66)	11 501,66	-11,10%
Fornecimentos e Serviços Externos	(133 158,85)	(132 668,15)	(490,70)	0,37%
Gastos com Pessoal	(475 171,02)	(480 456,25)	5 285,23	-1,10%
Outros Gastos e Perdas	(6 220,13)	(2 579,96)	(3 640,17)	141,09%
Gastos de Depreciação	(20 988,79)	(22 158,15)	1 169,36	-5,28%
Total de Gastos e Perdas	(727 659,79)	(741 485,16)	13 825,38	-1,86%

Handwritten signature and initials.

O total de gastos do período foi inferior em 1,86% em relação ao período anterior. Todos os gastos foram imprescindíveis para o bom funcionamento da actividade operacional com total benefício para o utente.

10. - O Equilíbrio Financeiro

Indicadores Financeiros	2020	2019
Autonomia Financeira	0,89	0,89
Endividamento	0,11	0,11
Peso do endividamento	0,06	0,06
Solvabilidade	8,04	8,15
Debt to Equity Ratio	0,12	0,12
Liquidez Geral	8,45	8,59

A autonomia financeira mostra qual a percentagem do activo que se encontra a ser financiada por capitais próprios. Este indicador apresenta valores de 89% tanto em 2019 como em 2020. É um valor bem acima da média, demonstrando que a instituição tem uma grande autonomia financeira.

O rácio de solvabilidade regista a estabilidade financeira da entidade, em 2019 atinge o valor de 8,15 e 8,04 em 2020, demonstrando que a instituição goza de uma excelente estabilidade financeira.

O endividamento apresenta valores de 11% tanto em 2019 como em 2020. São valores pouco significativos na estrutura financeira da entidade.

A liquidez geral revela a capacidade da instituição fazer face às suas responsabilidades de curto prazo, este indicador passou de 8,59 em 2019 para 8,45 em 2020.

11. – Execução Orçamental

Apresentamos agora os mapas de execução orçamental, comparando o orçamento com o realizado e respectivos desvios.

Em termos globais verifica-se um desvio de 12% entre o previsto do total de rendimentos e o realizado.

No total de gastos e perdas verifica-se um desvio de 13%.

Em resumo, concluímos que os rendimentos realizados foram superiores aos previstos e que os gastos foram superiores aos previstos.

11.1. – Rendimentos e Ganhos:

RUBRICAS	ORÇAMENTO	REAL	DESVIO	
			VALOR	%
Vendas e Serviços Prestados	358 902,36	369 501,85	10 599,49	2,95%
Subsídios á Exploração	328 738,56	324 339,63	-4 398,93	-1,34%
Outros Rendimentos e Ganhos	0,00	19 521,09	19 521,09	100,00%
Total de Rendimentos e Ganhos	687 640,92	713 362,57	25 721,65	3,74%

L. Ag. M. J. Dias

As vendas e os serviços prestados registaram uma variação positiva de 3,74%, nas rubricas de Outros rendimentos e ganhos obtidos, não foram feitas quaisquer previsões, tratam-se de rendimentos de grande variação, sendo extremamente difícil de fazer a sua previsão.

11.2. – Gastos e Perdas:

RUBRICAS	ORÇAMENTO	REAL	DESVIO	
GASTOS E PERDAS			0,00	
Custo das Matérias Consumidas	112 843,08	92 121,00	(20 722,08)	-18,36%
Fornecimentos e Serviços Externos	128 654,89	133 158,85	4 503,96	3,50%
Gastos com Pessoal	422 882,32	475 171,02	52 288,70	12,36%
Outros Gastos e Perdas	0,00	6 220,13	6 220,13	100,00%
Gastos de Depreciação	16 621,31	20 988,79	4 367,48	26,28%
Total de Gastos e Perdas	681 001,60	727 659,79	46 658,19	6,85%

9

O total de gastos registou uma variação desfavorável de 6,85%.

12)- Dívidas à Administração Fiscal e à Segurança Social

A instituição não tem em mora qualquer dívida à Administração Fiscal, nem ao Centro Regional de Segurança Social, nem a quaisquer outras entidades públicas.

13) – Proposta de aplicação de resultados

A Direcção, propõe que o resultado líquido do exercício de 2020, no valor de (14.297,22) euros, tenha a seguinte aplicação:

Resultados Transitados.....(14.297,22) euros

14) – Factos relevantes ocorridos após o termo do exercício

Após o termo do exercício e até à presente data, não ocorreram acontecimentos subsequentes que impliquem ajustamentos e, ou, divulgação nas contas do exercício.

15) – Evolução previsível da actividade

A direcção considera que os resultados obtidos pela instituição, apesar de negativos, demonstram a sua estabilidade, quer a nível económico-financeiro, quer ao nível social. A sustentabilidade económico - financeira continua a merecer a nossa maior atenção através de uma rigorosa gestão dos recursos ao dispor da instituição, mas nunca de forma a pôr em causa as condições de vida dos utentes.

Considera-se que a Instituição está bem apetrechada em equipamento, dispondo de instalações adequadas e funcionais, e dotada de recursos humanos qualificados que prestam o melhor serviço a todos utentes.

O contributo para uma vida condigna dos mais carenciados e desfavorecidos é, e será sempre a nossa estratégia de acção, com objectivos sempre alcançados que superam quaisquer resultados económicos, por mais positivos que eles sejam.

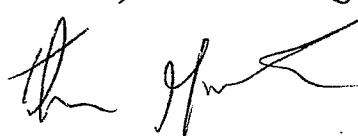
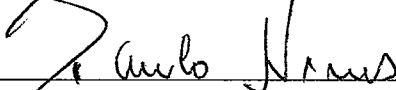
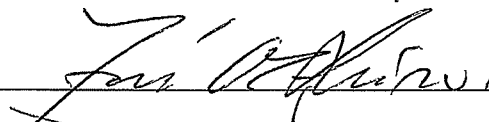
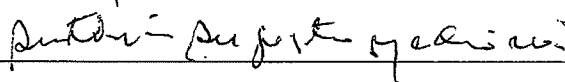
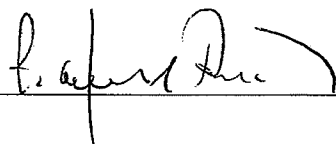
O resultado social é o nosso objectivo principal, que tem sido sempre alcançado, facto de que nos orgulhamos e nos regozijamos. É com esta finalidade que continuaremos a dar o nosso contributo com empenho, zelo e dedicação.

O ano de 2021 tem-se caracterizado pelo confinamento sanitário que o Mundo vive devido ao vírus Covid19, esta situação tem tido repercussões directas na economia, prevendo-se uma grande recessão mundial, trazendo assim graves consequências para a área social, que já antes atravessava grandes dificuldades, sendo impossível fazer previsões fidedignas de futuro neste momento, resta-nos continuar o excelente trabalho social desempenhado até aqui e ter um controlo máximo sobre a gestão da instituição.

NOTA FINAL

A todos os trabalhadores e trabalhadoras que contribuíram com profissionalismo e dedicação para o bom desempenho da instituição, a Direcção deseja expressar o seu agradecimento.

Cerejais, 13 de Junho de 2021
O Conselho de Administração,



DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

(Método directo)

(Moeda: euro)

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2020	2019
Fluxos de caixa das actividades operacionais			
Recebimentos de utentes		370 319,67	359 177,08
Pagamentos a fornecedores		(229 314,91)	(237 382,54)
Pagamentos ao pessoal		(324 955,44)	(338 771,67)
Caixa gerada pelas operações		(183 950,68)	(216 977,13)
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		0	0
Outros recebimentos/pagamentos		173 074,86	(192 957,82)
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		(10 875,82)	(409 934,95)
Fluxos de caixa das actividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Activos fixos tangíveis			
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)			
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		(10 875,82)	(409 934,95)
Caixa e seus equivalentes no início do período		303 026,76	327 046,07
Caixa e seus equivalentes no fim do período		292 150,94	303 026,76

O Conselho de Administração,

O TOC 2928

[Handwritten signatures and names]
 João Nunes

[Handwritten signature]

BALANÇO INDIVIDUAL
 DEZEMBRO de 2020

Montantes expressos em EURO

FUNDAÇÃO	PERÍODOS	
	2020	2019
ACTIVO		
Activo não corrente:		
Activos fixos tangíveis.....	713 557,06	720 585,35
Total Activo não corrente	713 557,06	720 585,35
Activo corrente:		
Inventários.....	26 412,30	24 563,24
Utentes.....	4 820,27	5 736,69
Diferimentos.....	146,14	7 136,95
Outras contas a receber.....	180 270,99	180 000,00
Caixa e depósitos bancários.....	292 150,94	303 026,76
Total Activo corrente	503 800,64	520 463,64
Total do Activo	1 217 357,70	1 241 048,99
FUNDOS PATRIMONIAIS		
Fundos Patrimoniais:		
Fundo Social.....	662 987,95	662 987,95
Resultados transitados.....	434 059,67	468 552,17
Subtotal	1 097 047,62	1 131 540,12
Resultado líquido do período.....	(14 297,22)	(26 062,92)
Total dos fundos patrimoniais	1 082 750,40	1 105 477,20
PASSIVO		
Passivo não corrente:		
Provisões.....	75 000,00	75 000,00
Total Passivo não Corrente	75 000,00	75 000,00
Passivo corrente:		
Fornecedores.....	17 693,16	19 879,16
Estado e outros entes públicos.....	18 584,51	18 335,15
Pessoal.....	23 329,63	22 282,96
Outras contas a pagar.....		74,52
Total Passivo Corrente	59 607,30	60 571,79
Total do passivo	134 607,30	135 571,79
Total do Capital Próprio e do Passivo	1 217 357,70	1 241 048,99

O Conselho de Administração,

O TOC 2928

Três assinaturas manuscritas do Conselho de Administração:
 1. Assinatura superior
 2. Assinatura do meio
 3. Assinatura inferior com o nome "Paulo Nunes" legível

Assinatura manuscrita do TOC 2928

DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DOS RESULTADOS POR NATUREZAS
DEZEMBRO DE 2020

Montantes expressos em EURO

RUBRICAS	PERÍODOS	
	2020	2019
RENDIMENTOS E GASTOS		
Vendas e serviços prestados.....	369 501,85	363 692,07
Subsídios à exploração.....	324 339,63	322 793,77
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas.....	(92 121,00)	(103 622,66)
Fornecimentos e serviços externos.....	(133 158,85)	(132 668,15)
Gastos com o pessoal.....	(475 171,02)	(480 456,25)
Outros rendimentos e ganhos.....	19 346,43	28 936,41
Outros gastos e perdas.....	(6 220,13)	(2 579,96)
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	6 516,91	(3 904,77)
Gastos/reversões de depreciação e de amortização.....	(20 988,79)	(22 158,15)
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	(14 471,88)	(26 062,92)
Juros e gastos similares obtidos.....	174,66	
Resultado antes de impostos	(14 297,22)	(26 062,92)
Imposto sobre o rendimento do período.....		
Resultado líquido do período	(14 297,22)	(26 062,92)

O Conselho de Administração,

O TOC 2928

[Handwritten signatures of the Board of Administration]

[Handwritten signature of the TOC]