



Centro
Social
Paroquial
de Lorvão

*Olinda
Santos
I. Rosa
Fatima Santos*

Rua do Bairro
3360-106 Lorvão
Nº DE CONTRIBUINTE: 502 545 852

PERÍODO DE 2024

RELATÓRIO DE ATIVIDADE E CONTAS (ANÁLISE FINANCEIRA)

Através do presente relatório, vem a Direção do Centro Social Paroquial do Lorvão, dar a conhecer a terceiros com quem tem relações, alguns aspetos que considera mais relevantes e relacionados com a atividade desenvolvida, no período 2024.

O Relatório e Contas de Gerência do ano 2024, foi enviado ao Conselho Fiscal, para sua apreciação. Tal parecer consta da ata da reunião realizada para o efeito.

Assim, depois de cumpridas todas as formalidades legais, convém expor o seguinte:

1-EVOLUÇÃO DA ATIVIDADE DA INSTITUIÇÃO (ASPETOS FINANCEIROS)

Vamos focar este relatório numa análise mais financeira, uma vez que a atividade operacional, será objeto de análise na avaliação do plano de ação.

Ao nível de investimentos efetuados, foram os necessários para melhorar o funcionamento e o bem-estar dos utentes.

Evolução dos Resultados

O resultado líquido foi positivo em 38.648,13€.

Este resultado teve uma melhoria significativa quando comparado com o ano 2023.

Esta melhoria resultou de um aumento da frequência em todas as respostas, exceto no Serviço de Apoio Domiciliário, o que implicou aumento nas prestações de serviços e nos valores recebidos dos acordos de cooperação, agora também contabilizados nas prestações de serviços;

Também resulta do aumento do valor das mensalidades e do aumento dos valores de comparticipação dos acordos de cooperação recebidos da Segurança Social.

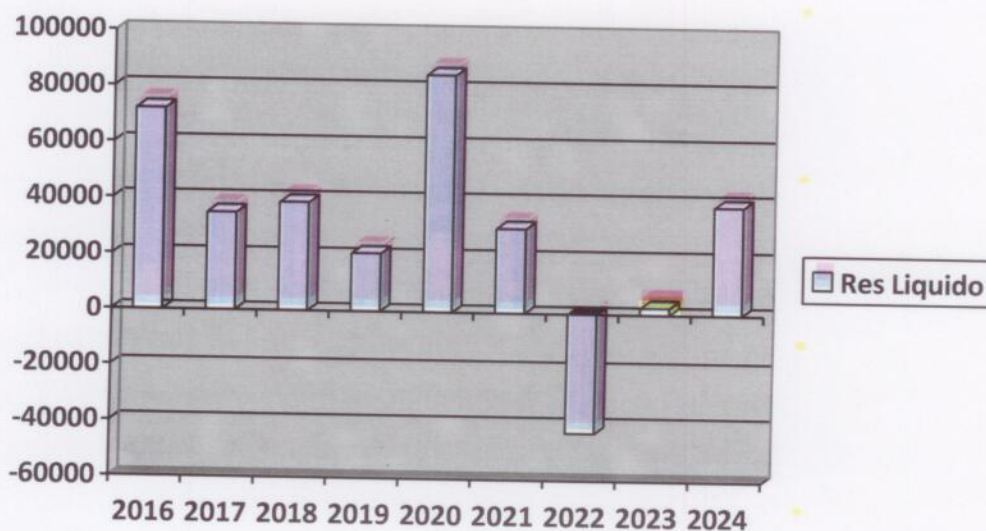
Q. J. Santos
Fátima Santos

Verificou-se um aumento dos Gastos com o Pessoal, motivado pelo aumento dos valores do Salário Mínimo Nacional e pela aplicação das novas tabelas salariais. Esta variação foi de 8,67%;

Neste resultado, estão incluídos 46.768,93€, de depreciações do período 2024, que aumentaram comparativamente com o ano 2023 em cerca de 6%.

Existem situações que ultrapassam o nosso controlo. Referimo-nos nomeadamente à definição do Salário Mínimo Nacional, cuja responsabilidade é do Governo e das negociações das tabelas salariais nas quais também não intervimos, assim como o aumento generalizado de preços dos bens e serviços, taxa de inflação, que no nosso caso, como os nossos bens e serviços respeitam a bens e serviços essenciais, o aumento é normalmente superior à taxa de inflação.

No gráfico seguinte apresentamos a evolução dos resultados nos últimos 9 anos:



No período 2023 e 2024, apresentou a seguinte distribuição, por resposta social:

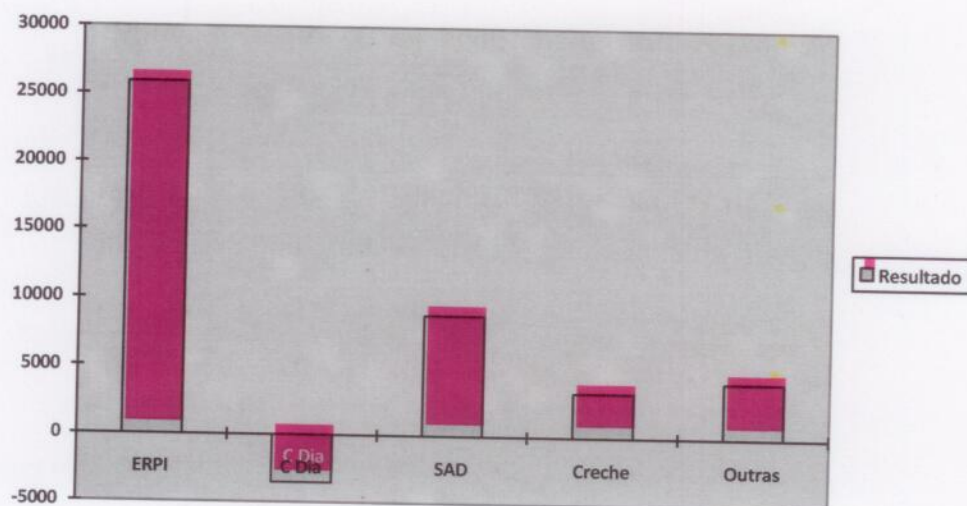
Resposta Social	Resultado do Exercício		Variação
	2024	2023	
Centro de Dia	-3.521,60 €	-27.348,30 €	87,12%
Apoio Domiciliário	8.854,52 €	6.960,40 €	27,21%
Creche	3.266,43 €	-7.211,15 €	145,30%
ERPI	25.957,61 €	21.884,62 €	18,61%
Outras Atividades	4.091,17 €	8.306,36 €	-50,75%

*Paul
Santos
(B. Rec)
fatme Santos*

Analisando as principais razões para as variações nos resultados por resposta, temos que todos tiveram uma melhoria significativa nos resultados:

- Ao nível da resposta Centro de Dia, embora a frequência tenha melhorado, não foi o suficiente para chegar a resultados positivos;
- Na resposta Apoio Domiciliário, manteve-se os resultados positivos, porque o aumento que teve nos rendimentos acabou por suportar o aumento dos gastos;
- O ERPI manteve-se estável, com um aumento de 18,6% dos resultados que advém principalmente do aumento das mensalidades e da revisão dos acordos de cooperação;
- Ao nível da Creche, a melhoria dos resultados da resposta, resultam principalmente do aumento da frequência e da medida da gratuidade;
- No que respeita às outras atividades, a redução deve-se á diminuição do número de refeições servidas, no âmbito dos contratos celebrados com o Município de Penacova.

O gráfico seguinte apresenta a contribuição de cada resposta para o resultado global:



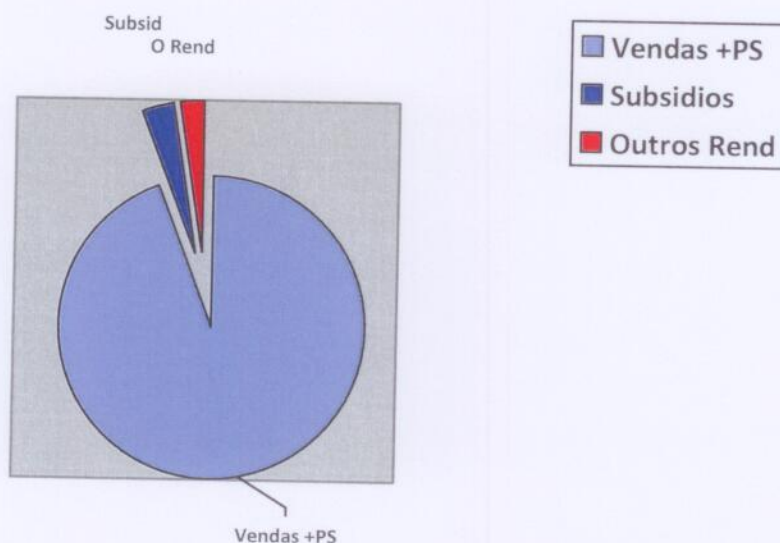
*Cláudio
Santos
S. P. 20
Fatima Santos*

Estrutura de Rendimentos

O total de rendimentos apresentados foi no montante de 1.014.803,00€.

A rubrica de rendimentos que mais contribui para a formação do valor global, são as Vendas e os Serviços Prestados, que representam 94,00% dos rendimentos. Esta situação deriva da alteração da contabilização dos subsídios à exploração conforme já explicado.

O gráfico seguinte apresenta a dotação de cada rubrica no montante global do período:



Estrutura de Gastos

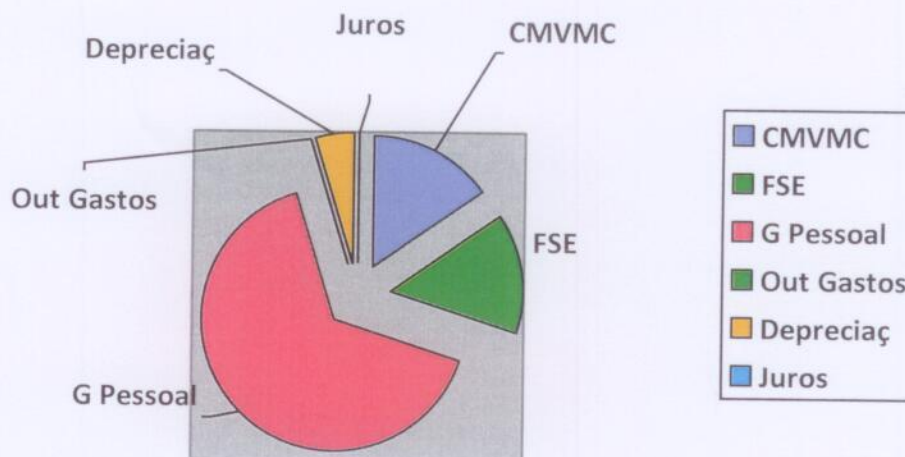
Os Gastos do período atingiram o valor global de 976.154,87€.

A rubrica, que mais influencia os gastos, continua a ser os gastos com o pessoal, que atingiram o montante de 646.839,94€, que representam cerca de 66% do total de gastos.

Esta rubrica aumentou cerca de 8,67%, neste período, devido essencialmente ao aumento do SMN, que passou de 760€ para 820€ e também pela aplicação da nova tabela salarial.

fatime santu

A estrutura de gastos encontra-se distribuída da seguinte forma:



Todas as rubricas de gastos aumentaram, comparativamente com o período anterior, com exceção dos FSE.

Mantivemos as relações de cooperação com o Instituto de Emprego e Formação Profissional, com o Município de Penacova, Instituto de Solidariedade Social – Centro Distrital de Coimbra e com outras entidades que nos solicitaram parceria.

2-FACTOS RELEVANTES OCORRIDOS APÓS O TERMO DO EXERCÍCIO

Não ocorreram acontecimentos subsequentes que impliquem ajustamentos e, ou divulgação nas contas do exercício.

3-EVOLUÇÃO PREVISÍVEL DA ACTIVIDADE

Os objetivos para este novo período mantêm-se e são aqueles que definimos como prioritários no início do mandato:

- Melhorar a frequência das respostas, de forma a obter a maior ocupação possível;

- Rentabilizar ao máximo os recursos existentes;
- Manter um rigoroso controlo de custos;
- Promover esforços com vista a melhorar as relações de solidariedade entre a população da freguesia e o Centro Paroquial do Lorvão;

Contudo o principal objetivo desta Direção será assegurar sempre que se mantenha um bom nível de qualidade, no desempenho das respostas sociais atualmente desenvolvidas pela Instituição.

4 – AGRADECIMENTOS

Mais uma vez se verifica que esta Direção tem exercido funções com eficiência, clareza e rigor, nunca descorando o principal objetivo destas Instituições, o Apoio Social.

Aproveitamos para agradecer aos restantes membros dos Órgãos Sociais (Conselho Fiscal), a sua colaboração desinteressada, sem a qual esta Direção nunca conseguiria atingir os resultados a que se propôs.

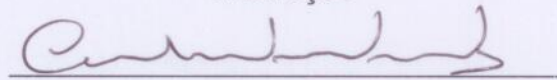
Gostaríamos ainda de renovar o agradecimento a todos os colaboradores, pela dedicação à Instituição e aos utentes. A todos o nosso muito obrigado.

Esta Direção aproveita ainda para agradecer a colaboração prestada pelo Instituto da Solidariedade Social, IP – Centro Distrital de Coimbra, pelo Município de Penacova, por todos os Colaboradores, Fornecedores, Instituições Bancárias e demais entidades que com ela se relacionam.

Por fim a Direção propõe a transferência dos resultados líquidos para resultados transitados.

Lorvão, 28 março de 2025

A Direção



Franklin da Fonseca Simões

Fátima Margarida Rodrigues dos Santos

João El. S. Pizaro

EL-S
Simões
F. Pizaro
Fátima Santos