

CASA DO POVO DE TADIM

RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2023

Excelentíssimos senhores.

Dando cumprimento ao preceituado nos artigos n.ºs 65º e 66 do Código das Sociedades Comerciais vem a administração submeter à vossa apreciação o Relatório de Gestão da “Casa do Povo de Tadim” pessoa coletiva n.º 500 954 925, com sede no 25 de Abril, R/C, Freguesia de Tadim, em Braga, relativo ao exercício findo em 31 de Dezembro de 2023.

1 – Introdução

A CASA DO POVO DE TADIM, com sede social na Rua 25 de Abril, R/C, freguesia de Tadim, do concelho de Braga, tem como atividade principal Atividades de Cuidados para Crianças sem Alojamento.

O presente relatório de gestão expressa de forma apropriada a situação financeira e os resultados da atividade exercida no período económico findo em 31 de Dezembro de 2023.

É elaborado nos termos da legislação em vigor e contém uma exposição fiel e clara da evolução da atividade, do desempenho e da posição da instituição, procedendo a uma análise equilibrada e global da evolução dos rendimentos e gastos, dos resultados e da sua posição financeira, em conformidade com a dimensão e complexidade da sua atividade, bem como uma descrição dos principais riscos e incertezas com que a mesma se defronta.

Para a atual Direção da Casa do Povo de Tadim, 2023 foi também um ano de consolidação de investimentos e medidas implementadas no ano anterior.

Demos continuidade a todo o trabalho que habitualmente já desenvolviam não deixando de lado a perspetiva de sermos cada vez melhores nos serviços que proporcionamos, o que nos tem garantido o rótulo de Instituição pioneira e de referência.

Como já vem sendo hábito, no Relatório de Atividades faz-se uma breve descrição daquelas que foram as atividades desenvolvidas no ano de 2023, dado que é nos Planos Anuais e Semanais de Atividades, existentes em quase todas as valências, que se faz uma avaliação mais exaustiva.

Depois de concluído o Relatório de Atividades, analisar-se-ão as Demonstrações Financeiras e o Relatório de Gestão, que nos permitirão fazer uma interpretação da situação económica e financeira da Instituição.

2 – Apreciação global da gestão

O exercício de 2023, foi o ano que a atividade voltou a decorrer com normalidade possível.

A administração da Instituição é composta pelos senhores Abílio Couto, que preside, Severino Gomes Leite como vice-presidente, Fernando Manuel Vilaça como tesoureiro e António Sérgio Martins, secretário.

Relativamente à situação económica e financeira apresenta-se os seguintes indicadores:

Volume de negócios: 429 492,28 € Euros

Nº de trabalhadores: 47

SITUAÇÃO ECONÓMICA FINANCEIRA GLOBAL		
Descrição	2022	2023
Autonomia financeira	65,48	68,51
Liquidez geral	2,81	2,36
Liquidez reduzida	2,81	2,35
Liquidez imediata	2,70	2,19
SOLVABILIDADE TOTAL	1,90	2,18

Como se pode constatar a Instituição beneficia de uma ótima saúde financeira, tendo meios para fazer cumprir com as suas responsabilidades.

3 – Evolução da atividade

No exercício findo de 2023 a que se refere o presente relatório verificou-se um aumento de 12,73 % do valor dos subsídios recebidos, relativamente ao ano anterior.

SUBSIDIOS E APOIOS DO GOVERNO		
Descrição	2.022	2.023
Subsidios do Governo		
I.G.F.S.S.	594.744,70	698.838,44
Infância e Juventude	441.619,61	543.470,37
Família e Comunidade	29.253,60	22.603,04
Terceira Idade	106.696,92	126.609,03
Outros		6.156,00
Apoio PARES	17.174,57	
Câmara Municipal Braga	5.000,00	0,00
Junta Freguesia	0,00	0,00
Apoio IAPMEI	2.128,00	0,00
Apoios do Governo		
Projetos IEFP	26.489,27	9.519,97
Outros		0,00
Totais	628.361,97	708.358,41

4 – Evolução dos Produtos e do Volume de Negócios

Em 2023 verificou-se uma diminuição do valor de vendas, que apenas compreende a microgeração de energia.

Volume de Negócios		
Descrição	2022	2023
Vendas	3 105,52	2 820,52
Prestação de Serviços	432 484,02	426 671,76
Totais	435 589,54	429 492,28

5 – Evolução dos Gastos

	PERIODOS		
	2022	Δ	2023
Custo das merc. vendidas e das mat. consumidas	90.236,12	95,30%	176.230,86
Fornecimentos e serviços externos	244.822,43	0,45%	245.914,17
Subcontratos	0,00	0,00%	0,00
Serviços especializados	123.394,30	8,45%	133.815,55
Trabalhos especializados	70.692,88	19,28%	84.321,11
Publicidade e propaganda	226,32	351,01%	1.020,73
Vigilância e segurança	1.684,39	37,37%	2.313,81
Honorários	2.224,40	-100,00%	0,00
Comissões	0,00	0,00%	0,00
Conservação e reparação	46.903,69	-6,19%	44.000,74
Serviços bancários	1.039,29	4,29%	1.083,85
Outros	623,33	72,51%	1.075,31
Materiais	9.139,34	-23,81%	6.963,27
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	3.471,68	-60,56%	1.369,37
Livros e documentação técnica	210,00	-100,00%	0,00
Material de escritório	2.234,74	39,75%	3.122,97
Artigos para oferta	3.142,94	-21,38%	2.470,93
Outros	79,98	-100,00%	0,00
Energia e fluidos	56.800,46	-19,96%	45.462,29
Electricidade	33.616,21	-38,93%	20.530,33
Combustíveis	10.222,73	-17,40%	8.443,59
Água	4.862,50	82,87%	8.892,13
Outros	8.099,02	-6,21%	7.596,24
Deslocações, estadas e transportes	4.919,85	-73,20%	1.318,45
Deslocações e estadias	4.919,85	-73,24%	1.316,75
Transportes de pessoal	0,00	0,00%	1,70
Transportes de mercadorias	0,00	0,00%	0,00
Outros	0,00	0,00%	0,00
Serviços diversos	50.568,48	15,40%	58.354,61
Rendas e alugueres	5.345,33	-6,68%	4.988,44
Comunicação	3.739,92	-10,98%	3.329,37
Seguros	6.337,94	-1,99%	6.211,98
Encargos saúde com utentes	0,00	0,00%	0,00
Contencioso e notariado	45,00	-100,00%	0,00
Despesas de representação	0,00	0,00%	0,00
Limpeza, higiene e conforto	19.563,69	8,69%	21.263,71
Outros serviços	15.536,60	45,21%	22.561,11

Como se pode verificar em 2023 houve um ligeiro aumento dos gastos com a rubrica de FSE, na ordem dos 0,45 % (1 091,74 €) em relação ao ano de 2022.

Comparando 2022 e 2023, é de salientar na rubrica de “Materiais” uma redução nos gastos de 23,81 %, e uma redução de 73,20 % na rubrica “Deslocações, estadas e transportes”.

CASA DO POVE DE TADIM RELATÓRIO DE GESTÃO 2023

A rubrica “Energia e Fluidos”, também apresenta uma diminuição de 73,20 %, onde muito contribuiu a diminuição dos gastos com a eletricidade no valor de 13 085,88 €. Por outro lado o consumo da água apresenta um aumento de 82,87 %.

Por fim, a rubrica de “Serviços Diversos” apresenta um aumento de 15,40 % (7 786,13 €), onde se destaca o aumento com os gastos com “Rouparia” e “Higiene e conforto – Idosos”.

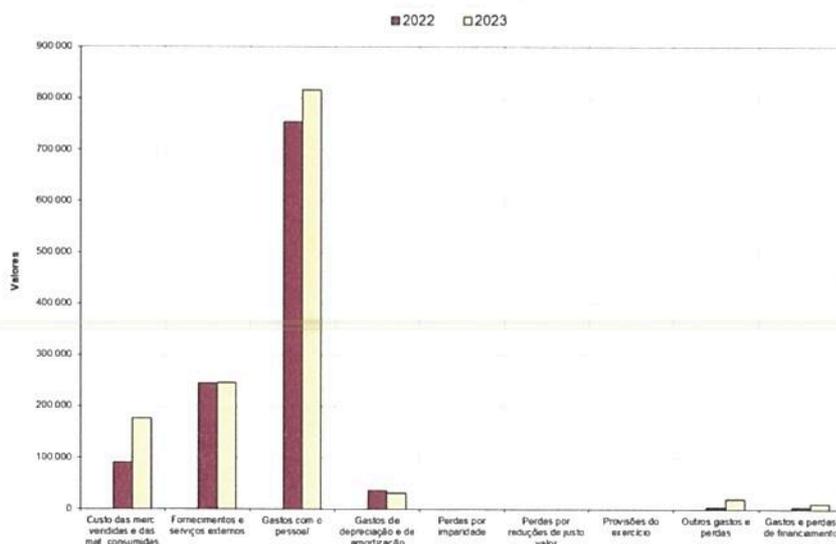
O aumento da rubrica “Custo das mercadorias e matérias consumidas” (CMVMC), é justificável com o aumento dos donativos em espécie.

GASTOS COM O PESSOAL		
DESCRIÇÃO	2022	2023
	Valor	Valor
Gastos com o pessoal	754.124,03	816.189,26
Remunerações dos órgãos sociais		
Das quais: Participações nos lucros		0,00
Remunerações do pessoal	617.326,81	665.673,24
Das quais: Participações nos lucros		0,00
Benefícios pós-emprego	0,00	0,00
Prémios para pensões		
Outros benefícios		
Dos quais:		
Para planos de contribuições definidas - órgãos sociais		
Para planos de contribuições definidas - outros		
Indemnizações		570,00
Encargos sobre remunerações	125.471,10	138.237,71
Seguros de acidentes de trabalho e doenças profissionais	7.880,48	8.656,18
Gastos de acção social		
Outros gastos com pessoal	3.445,64	3.052,13
Dos quais:		
Gastos com formação	290,00	110,00
Gastos com fardamento		

O ano de 2023 apresentou um aumento dos “Gastos com o pessoal” de 8,23 % (62 065,23 €). Este aumento é justificável pelo aumento do Salário Mínimo Nacional, bem como ao pagamento de retroativos a vários funcionários.

O número de trabalhadores é inferior, bem como o número de horas trabalhadas, uma vez que em 2022 foram considerados os estágios profissionais bem como os trabalhadores ao abrigo do MAREES.

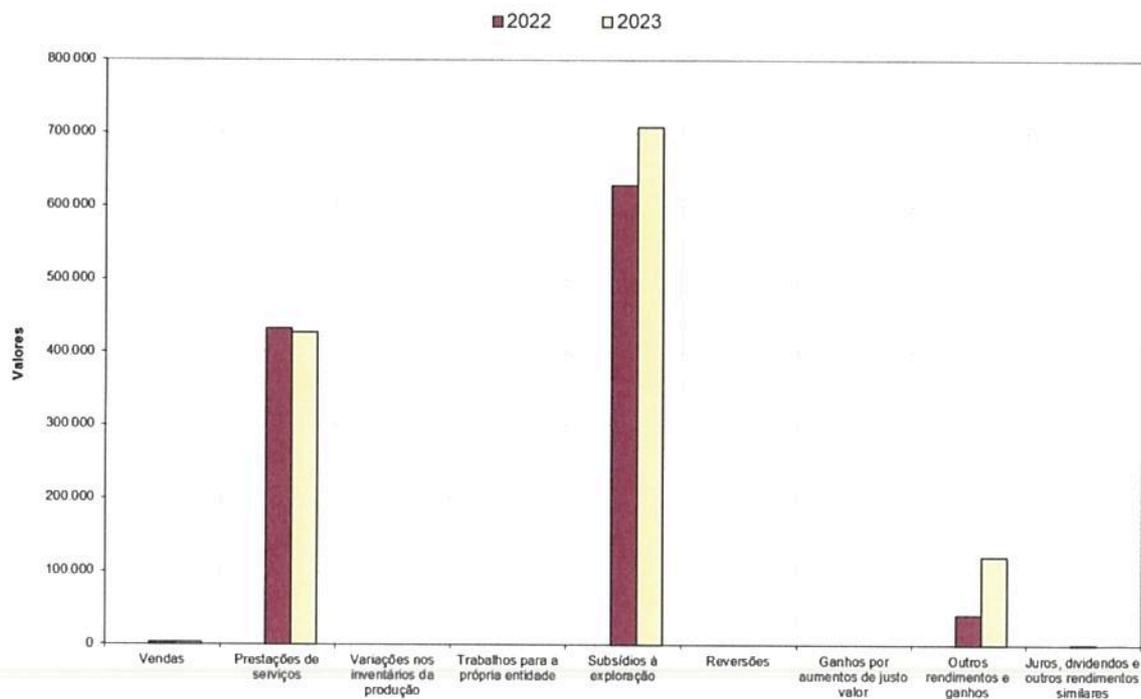
Comparação anual dos gastos e perdas por contas de Razão



6 - Evolução dos Ganhos

	PERIODOS		
	2022	Δ	2023
Vendas e Prestações de serviços	435.589,54	-1,40%	429.492,28
Variações nos inventários da produção			
Trabalhos para a própria entidade			
Subsídios à exploração	628.361,97	12,73%	708.358,41
Reversões			
Ganhos por aumentos de justo valor			
Outros rendimentos e ganhos			
Rendimentos suplementares	6.825,00	-7,69%	6.300,00
Descontos de pronto pagamento obtidos			
Recuperação de dívidas a receber			
Ganhos em inventários	834,38	-100,00%	0,00
Rend. e ganhos em subsid., assoc. e empreend. conjuntos			
Rendimentos e ganhos nos restantes invest. financeiros			
Rendimentos e ganhos em investimentos não financeiros			
Outros	33.326,63	243,65%	114.526,59
Juros, dividendos e outros rendimentos similares			
Juros obtidos	215,04	-100,00%	0,00
Dividendos obtidos			
Outros rendimentos similares			

Comparação anual dos rendimentos e ganhos por contas de Razão



7 – Investimentos no exercício

Durante o ano de 2023 foram registados os seguintes investimentos:

Equipamento Básico – 6 765,63 € (aquisição fogão para a cozinha, 5971,54 € e cadeiras para a creche, 794,09 €);

Equipamento Transporte - 32 817,86 € (aquisição Citroen Berlingo elétrico);

Equipamento Administrativo – 1 093,47 € (aquisição computador para a Secretaria).

8 – Resultado líquido do exercício

O ano de 2023 apresentou um resultado líquido do exercício negativo de 42 668,55 €.

9 – Evolução previsível da Instituição

Pela análise deste Relatório de Atividades facilmente percebemos que 2023 foi um ano de extremo dinamismo (aqui apresentado de uma forma muito resumida) de todas as valências que constituem a CASA DO POVO DE TADIM.

Todos os anos procuramos que a nossa ação seja mais o mais abrangente possível: quer em área, quer na relação direta com as pessoas, quer ainda pela diversidade de serviços que oferecemos.

É nossa convicção que em 2023 conseguimos, de uma forma clara, apesar da limitação dos nossos recursos, exceder algumas das nossas melhores expectativas. Isso deveu-se, fundamentalmente, ao esforço de todas as equipas: dirigentes, profissionais, voluntários, sócios, entidades oficiais, entidades e organizações parceiras, etc.

Foram eles que fizeram funcionar, todos os dias, esta Instituição e, a todos eles, o nosso reconhecimento pelo esforço e pela dedicação de sempre.

10 – Proposta de aplicação dos resultados

Conforme decorre das contas apresentadas, designadamente o Balanço e a Demonstração dos Resultados, o exercício de 2023 teve um Resultado Líquido do Exercício negativo de 42 668,55 euros, propondo-se que o mesmo seja levado à conta de Resultados Transitados.

11 – Encerramento

Salientamos as atenções recebidas pelas entidades com as quais mantivemos relacionamento, desde fornecedores e às pessoas envolvidas nos processos das IPSS's, IEFP.

Braga, 20 de Março de 2024

A Administração



[Handwritten signature]