

Legado do Caixeiro Alentejano

Associação Mutualista



RELATÓRIO E CONTAS 2022

(97º. Exercício)

ÍNDICE

I – RELATÓRIO DE ACTIVIDADES	
1. INTRODUÇÃO	3
2. PRINCIPAIS ASPECTOS A DESTACAR	3
a) Mutualismo	3
b) Organização e funcionamento	4
c) Área Social	4
d) Representação Institucional e Cooperação	8
3. RESULTADOS ECONÓMICOS E PROPOSTA DE APLICAÇÃO DE RESULTADOS	8
II - DADOS ASSOCIATIVOS ANUAIS	11
1. SUBSCRIÇÕES EXISTENTES	11
2. ANGARIAÇÃO DE ASSOCIADOS POR MODALIDADES E AGENTES	12
3. RESUMO GLOBAL	13
III – DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS	14
IV – RESUMO ATUARIAL	18
V – RESUMO VALÊNCIAS	19
VI – PARECER DO CONSELHO FISCAL	20
ANEXO DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS	

RELATÓRIO E CONTAS
Relativo ao exercício de 2022

I – RELATÓRIO DE ATIVIDADES

1. INTRODUÇÃO

Caros Associados,

Para cumprimento do disposto na alínea a) do ponto 2 do artigo 62º dos Estatutos do Legado do Caixeiro Alentejano – Associação Mutualista, a Administração tem a honra de submeter à vossa apreciação e votação, o presente “Relatório e Contas”, referente ao ano de 2022, documento que vem acompanhado pelo Parecer do Concelho Fiscal.

2. PRINCIPAIS ASPETOS A DESTACAR

a) MUTUALISMO

ELEIÇÕES: Em 2022, durante setembro, realizaram-se as eleições para o quadriénio 2022-2026. O ato eleitoral ocorreu mais tarde do que o desejado, deveria ter sido em janeiro/fevereiro, devido à dificuldade que é arranjar Associados disponíveis para integrar voluntariamente as listas para os Corpos Sociais, mesmo ao nível dos suplentes.

MODALIDADES DE BENEFÍCIOS DE PREVIDÊNCIA: Relativamente ao ano anterior, verifica-se uma diminuição em termos absolutos de 36 associados (somos 2014) e menos 74 subscrições de capital ativas (não inclui as situações de reduzidos e quota associativa). Existiam, no final de 2022, 1273 subscrições ativas.

Verificou-se a admissão de 57 novos Associados para a Quota Associativa, e 41 novas subscrições de modalidades de capital (incluindo aumentos), contudo, entre demitidos, excluídos e falecidos saíram 105 pessoas. Os valores de novos capitais subscritos, 103.000,00€, foram inferiores aos do ano anterior (127.400,00€).

Pagaram-se ao longo do ano 29.077,99€ por associados falecidos (inclui reduzidos e opções), correspondendo a 22 subscrições que estavam ativas. Há também a registar o falecimento de mais 11 associados só com quota associativa, num total de 33 Associados.

As reservas matemáticas passaram para 1.113.572,38€. Estas provisões, estão asseguradas pelos capitais próprios da Associação, nomeadamente através do seu património imobiliário, que está avaliado fiscalmente pela AT em 2.296.813,24€. O VPT do património da Associação é superior ao dobro do necessário para compensar as reservas, sendo que atualmente os valores de mercado para os imóveis são muito superiores às métricas utilizadas pela AT para os avaliar.

ESTATUTOS: Ainda não foi possível concluir o registo dos novos estatutos, uma vez que a Direção Geral da Segurança Social solicitou alterações em dois artigos.

CONSIGNAÇÃO DE IRS: É de realçar o apoio dado por alguns Associados, através da consignação de IRS, pelo qual a Associação recebeu cerca de 1800 euros.

IMÓVEIS ARRENDADOS: No início de 2022 o prédio da Tapada que se encontrava em processo de despejo foi liberado. Até ao momento o mesmo não foi alugado pois preferiu-se salvaguardar uma eventual necessidade de fundo de maneio, através da venda do imóvel.

Foi possível alugar a loja do r/c da Rua Nova reabrindo-a como loja de artesanato.

Também na Rua Nova, ocorreu a liberação de uma fração de habitação que estava arrendada há cerca de sessenta anos, até ao momento não a foi possível alugar.

No decorrer de 2022 foi possível a reabertura do Café Arcada, tendo início o pagamento mensal regular das rendas estabelecidas.

Na senhora da Saúde ocorreu o falecimento de um inquilino, o imóvel foi arrendado por uma renda inferior aos valores de mercado durante cinco anos, na contrapartida da inquilina efetuar obras, situação que foi cumprida.

b) ORGANIZAÇÃO E FUNCIONAMENTO

AUDITORIA: A Auditoria que decorreu no âmbito do Plano de Atividades da IGMTSSS durante o ano de 2021, sendo aprovada por despacho da Senhora Ministra do Trabalho, Solidariedade e Segurança Social, de 18/08/2020, foi concluída com o recebimento do relatório final. Existindo diversas recomendações para a melhoria da gestão e processos, ficou demonstrado que todas as atividades da Associação se encontram dentro da legalidade e são transparentes.

MEDIDAS DE APOIO AO EMPREGO: Em 2022 a Associação foi subsidiada em 13.113,43 € por programas do IEFP.

c) ÁREA SOCIAL

ENTIDADES OFICIAIS: Foram diversas as reuniões de trabalho e visitas de acompanhamento executadas por representantes da Segurança Social

TERCEIRA IDADE: O ano de 2022 correspondeu ao início do aliviar e levantamento de algumas medidas de combate à pandemia que nos assolou desde março de 2020. Não obstante, da nossa área de intervenção e tal como a designação o indica - "Complexo de Apoio à Terceira Idade" - fazem parte um dos chamados grupos de risco, cujas comorbidades e vulnerabilidades potenciaram um maior índice de mortalidade quando contraído o vírus SAR CoV2. Neste contexto, a nossa ação e atuação, continuou a ter como pilar a continuidade e o reforço das medidas preventivas adequadas à situação epidemiológica e pese embora, tenha sido determinado o não

prolongamento do estado de alerta, por exemplo, o uso de máscara no interior dos Lares de Idosos continuou a ser obrigatório.

O confinamento e as medidas de distanciamento social nas ERPIS, pese embora tenham sido mecanismos de prevenção essenciais para limitar a disseminação do vírus, promoveram situações de solidão e influenciaram o surgimento ou a exacerbação de perturbações psíquicas, dificultando a elaboração e execução do Plano de Atividades, cujo objetivo primordial, é a promoção do envelhecimento ativo, com vista a um aumento da qualidade de vida dos idosos. Pretende-se potenciar o seu bem-estar físico, cognitivo e emocional, proporcionando lhes momentos de lazer, com vista à sua realização pessoal. A interação, comunhão, convívio, autonomia, autoestima, criatividade e confiança, são mecanismos fundamentais para a concretização destes objetivos.

As normas da DGS referentes às condições da realização de visitas, ao longo do ano foram procurando ajustar-se à "normalidade" atual. As visitas que eram apenas efetuadas à janela dos respetivos quartos, começaram a ocorrer no interior das instalações, agendadas e em espaços próprios, não sendo atualmente obrigatório a apresentação de um resultado negativo à SAR CoV2 ou de um certificado digital. Os residentes começaram sair e entrar das instalações sem a obrigatoriedade de isolamento e profissionais como a fisioterapeuta, cabeleireira e pedicura, retomaram a sua colaboração de forma ininterrupta.

Constaram do Plano de Atividades e com uma periodicidade semanal e/ou quinzenal os seguintes ateliers: expressão plástica, animação desportiva e dinâmicas de grupo, culinária, matemática, expressão oral e escrita, cinema e jogos de concentração e memória, todos eles retomados durante o ano de 2022, com exceção dos momentos de Oração e Reflexão, da responsabilidade da irmã Teresa pertencente à Casa do Sagrado Coração de Jesus. Os intercâmbios intergeracionais de forma presencial com o Jardim de Infância e com os utentes de SAD ainda não foram retomados, empobrecendo, sem dúvida, algumas das atividades em épocas festivas e dias temáticos. Os aniversários voltaram a ser comemorados no refeitório em conjunto com todo o universo populacional, atividade fundamental como forma de preservação da identidade individual.

O ano começou com a comemoração do dia de Reis, com o tradicional cântico das Janeiras e lanche convívio entre os utentes e colaboradoras, onde o bolo Rei foi a principal "atração". Esta data também foi assinalada junto dos utentes de SAD, mediante o envio de miniaturas de bolos reis, juntamente com as refeições.

O Carnaval foi assinalado entre os dias 25 de fevereiro e 3 de março, com pequenas brincadeiras e construção de máscaras que deram origem a um desfile no dia 28 de fevereiro. Durante a construção das mesmas, como forma de relembrar hábitos e costumes, foram ouvidos e recolhidos alguns testemunhos de como se vivenciava o "Entrudo", sendo expostos à posteriori, como forma de preservação das memórias e evitar o desenraizamento social.

O dia Internacional da Mulher, voltou a ser assinalado com a entrega de simbólicas lembranças, feitas pelos homens, utentes da Residência Apóstolos, a todo o universo feminino da Associação.

Foram efetuados 53 marcadores de livros com a seguinte homenagem à Mulher - " São todas diferentes pelo olhar, pela personalidade, pelo estilo, pois cada mulher é única! Mas todas elas tornam o mundo num lugar melhor!

O dia mundial da Atividade Física (6 abril) e o dia mundial da Saúde (7 de abril), foram assinalados com a colaboração da Fisioterapeuta Lizete e enfermeira Susana, mediante a apresentação de slides sobre o benefício da atividade física na saúde e a realização de curtas sessões de motricidade. A enfermeira Susana, abordou temas como o do Colesterol e Hipertensão, sensibilizando os utentes para os problemas que advêm para a sua saúde pelo uso abusivo do sal, por exemplo.

A Páscoa foi assinalada não só pela decoração do equipamento com símbolos alusivos à quadra, elaborados no âmbito da atividade de expressão plástica, como também pela elaboração de cestos em formato de "coelhos", onde foram colocados pacotes de amêndoas e distribuídos a todos os utentes de SAD e Residência, mantendo-se desta forma, a tradição da quinta feira de amêndoas. Durante o mês de maio, para além das atividades planificadas, foi pedida pela União das Mutualidades a nossa colaboração para o respetivo congresso, datado para o dia 27 de maio. Foi elaborado um painel, no qual constavam 29 palavras, todas verbalizadas pelos nossos utentes sobre o movimento mutualista. O dia do congresso culminou com a visualização de um vídeo realizado pela equipa técnica da União sobre as Estruturas Residenciais e pelo anúncio do resultado da votação para o trabalhador do ano, tendo sido e pelo segundo ano consecutivo, ganho pela já referida funcionária do Legado do Caixeiro Alentejano.

Outra data considerada relevante nas vivências passadas, é a quinta feira de Ascensão, celebrada no ano em análise a 30 de maio. Foi realizada a tradicional caminhada pela Quinta dos Apóstolos, e mediante a apanha dos elementos possíveis, foi elaborado um ramo, posteriormente pendurado atrás da porta principal da Residência. Foi explicado às colaboradoras de serviço, o simbolismo de cada um dos elementos e a razão deste costume - sorte e prosperidade para o lar.

Pese embora, a comemoração dos Santos Populares, ainda não tenha tido o tradicional intercâmbio entre os utentes das diversas valências, durante o mês de junho foram realizadas algumas atividades alusivas à época, tais como a decoração do equipamento com adornos tradicionais e recolha e exposição de quadras, culminando com uma sardinhada dia 28 de junho, véspera de S. Pedro, animada com música de marchas populares.

O mês de junho também ficou marcado pela preparação dos trabalhos para a feira de S. João, com o tema " Évora, cidade candidata a capital europeia da Cultura 2027". Foi feito um painel, com desenhos ilustrados pelos utentes da Residência, dos monumentos mais emblemáticos da cidade. A comemoração do Dia Internacional dos Avós foi preenchido pela realização de vídeo chamadas entre residentes e respetivos netos. Os familiares foram alertados previamente e em alguns casos, foi combinado uma hora para o contato, não defraudando desta forma, as expectativas para ambos os lados.

O 96.º aniversário do Legado do Caixeiro Alentejano ficou marcado pela vinda à Quinta dos Apóstolos (Jardim de Infância) da Equipa Cinotécnica e de uma esquadra de cavalos da Guarda Nacional Republicana. Como as demonstrações ocorriam no exterior, alguns dos nossos residentes puderam assistir, momentos esses registados como verdadeiros momentos de lazer e convívio. O dia terminou com o lanche e respetivo bolo, comemorativo da data em causa.

O dia de S. Martinho ficou registado pelo tradicional magusto e o jantar de Natal (21 de dezembro), foi abrilhantado por um músico contratado e teve a espetacularidade da alegria e boa disposição de todas as colaboradoras afetas à área da Terceira Idade. Esta quadra já foi vivida de forma mais emotiva, na medida em que a maioria dos residentes puderam sair e passar a véspera e/ou dia de Natal com os seus familiares. Há que realçar o papel fulcral de todos os colaboradores, que no decorrer dos últimos 3 anos, foram o principal elo de ligação entre os idosos, famílias e o mundo exterior. De salientar também, que 45% dos nossos idosos institucionalizados, ainda não conhecem a expressão facial de quem "cuida "e de quem "anima".

Em termos financeiros, o valor das receitas para a Residência Apóstolos foram de 411.387,03 valor muito superior ao do ano anterior (346.846,22 €), o que expressa bem a influência que em 2021 a pandemia teve na admissão de utentes. O resultado líquido anual para a valência foi negativo em -7.301,10€, valor que apesar de negativo foi 6 vezes melhor que o do ano anterior.

No SAD o número de utentes continuou a sofrer uma quebra, rondando em média durante 2022 os 34. O resultado anual foi positivo de 8.949,95€, apesar de termos alguns serviços suspensos, como o tratamento de roupas, os pagamentos dos acordos de cooperação com a Segurança Social mantiveram-se na sua totalidade.

PROGRAMA DE EMERGÊNCIA ALIMENTAR: Ao longo do ano foram fornecidas 2.651 refeições a cidadãos carenciados. O número tem vindo a baixar ao longo dos anos, caindo para cerca de metade de 2021 para 2022.

O resultado anual desta Resposta Social foi negativo em -7.397,69 €. Reforçamos a importância social da Cantina em tempos de elevada inflação e dificuldades económicas.

JARDIM DE INFÂNCIA: O número médio de crianças na creche foi de 34 utentes em linha com a capacidade das salas. O resultado líquido desta resposta social foi positivo (52.455,31 €). No pré-escolar o número médio de utentes, foi de 29, bastante abaixo do desejado número de 50 alunos. O resultado líquido final da resposta social foi negativo (-57.300,59€). Para a área da Infância, somando-se o pré-escolar com a creche, resulta um valor líquido final negativo de 4.845,28.

Durante 2022 foi implementada nacionalmente a Portaria n.º 198/2022 relativa à gratuidade na creche para todas as crianças nascidas a partir de setembro de 2021. Houve necessidade de algumas reuniões com a Segurança Social para esclarecer a priorização dos utentes. O resultado

negativo do pré-escolar espelha a falta de utentes e o salário elevado, mas obrigatório em função das convenções coletivas de trabalho, das educadoras da Resposta Social.

De realçar que a festa de natal se realizou num novo local, o auditório da Mocidade.

EXPLORAÇÃO AGRÍCOLA: O resultado do exercício foi de 1.576,95€. O valor positivo deriva do elevado número de borregos que se venderam em dois períodos diferentes e dos subsídios do IFAP terem sido superiores a outros anos.

d) REPRESENTAÇÃO INSTITUCIONAL E COOPERAÇÃO

UNIÃO DAS MUTUALIDADES: O Presidente da Administração participou regularmente em webinários e reuniões de trabalho, esteve também presente no encontro nacional de Presidentes Mutualistas. Diversos funcionários participaram em alguns webinários formativos. Foi também atribuído à funcionária Susana Neves o prémio de trabalhador Mutualista do ano. As crianças no colégio participaram com a elaboração de trabalhos para o Dia Nacional do Mutualismo.

O Presidente do LCA continuou a representação da UMP na Comissão Distrital de Acompanhamento dos Acordos de Cooperação, participando em variadas reuniões com representantes da Segurança Social e num encontro em Vila Viçosa com a deputada da Assembleia da República Sónia Ramos.

APPACDM: Mantém-se um acordo de colaboração em que sempre que necessário nos dão apoio a encontrar pessoal para trabalhar.

3. RESULTADOS ECONÓMICOS E PROPOSTA DE APLICAÇÃO DE RESULTADOS

As Demonstrações Financeiras do Legado do Caixeiro Alentejano, foram elaboradas de acordo com o Sistema de Normalização Contabilística para Entidades do Sector Não Lucrativo (SNC-ESNL), aprovado pelo Decreto-Lei n.º 36-A/2011 de 9 de Março.

O resultado líquido do exercício foi positivo em 10.551,03 €. Para este resultado há a destacar os seguintes tópicos:

- Aumento das receitas nos imóveis, nomeadamente com a reabertura do Café Arcada.
- Contínuo aumento de remunerações salariais, por atualização de salários mínimos mas também devido a enquadramentos em CCT.
- Aumento dramático nos custos energias (eletricidade e combustíveis) e também, apesar de numa escala mais pequena, alimentos.
- Valor de 69.261,76 € relativo a Provisões que contribuiu positivamente para o resultado final, mas que é unicamente um movimento contabilístico. Sem ele o resultado final seria negativo na casa dos 59 mil euros.

De seguida justificam-se as variações relativamente ao ano anterior (2021), para algumas das principais contas:

- Verifica-se um aumento das receitas na conta vendas e serviços prestados em cerca de 67 mil euros. Este valor está relacionado com um aumento das receitas na infância e terceira idade, uma vez que no ano anterior existiram períodos de encerramento do jardim-de-infância, redução de serviços no SAD e tendo-se no Lar de criar salas de isolamento com a conseqüente redução do número de utentes a frequentar.

-Na conta Subsídios, Doações e Legados à Exploração, houve uma redução de receitas na ordem dos 45 mil euros. Recorda-se que em 2021 existiram diversos apoios “COVID”, provenientes da Segurança Social e IEFP, nomeadamente os relativos ao lay-off do Jardim de Infância. Em 2022 alguns apoios ainda ocorreram mas numa escala muito menor.

-Nos valores contemplados na conta Gastos e Perdas a grande maioria (cerca de 216 mil euros) expressa os pagamentos de legados, por vida ou morte, a Associados, muito em linha com 2021.

- Ocorreu uma diminuição nas despesas com pessoal em cerca de 50 mil euros, será de recordar que em 2021 celebrou-se um acordo de pagamento a prestações com uma educadora que deixou de ser funcionária e que durante 2022 tivemos diversos trabalhadores de baixa prolongada nem sempre sendo possível substituí-los de imediato;

- Relativamente às contas Custo das mercadorias vendidas das matérias consumidas e Fornecimentos e serviços externos, houve um drástico aumento, superior a 50 mil euros. Só em eletricidade gastaram-se mais 33 mil euros de eletricidade (um aumento na casa 103%), mais 3 mil euros em combustíveis (aumento de 100%), para além dos aumentos nos preços dos bens alimentares, mais 18 mil euros do que no ano anterior (aumento de 13%);

- O valor da conta relativa a gastos / reversões de depreciação e de amortização está em linha com o ano anterior, tendo em 2022 sido de -66.367,20€.

Relativamente ao valor em caixa e seus equivalentes, o mesmo aumentou para 156.841,73€, ou seja, temos mais 17.000,00€ euros nos bancos/caixa, do que no início de 2022. Estando este valor condicionado ao recebimento de 17.500,00€ do PRR para a aquisição de um veículo elétrico e não tendo ainda sido executada a operação. Para além disso em dezembro a Segurança Social pagou por antecipação verbas dos acordos de cooperação relativas a 2023, algumas delas prevê-se a sua devolução pois o pagamento assume que teremos as valências lotadas e não será o caso de todas.

Após a exposição infra, e tendo em conta os tópicos deste Relatório e respetivas demonstrações financeiras, a Administração propõe aos exmos. Associados, que os resultados anuais verificados no exercício de 2022 sejam transferidos para a rubrica de resultados transitados, numa perspetiva de compensação de resultados negativos de anos anteriores.

O Conselho de Administração agradece a todos aqueles que durante o ano de 2022, colaboraram com a Associação, particularmente, aos associados, aos membros dos Órgãos Associativos, e aos funcionários.

Évora, 15 de março de 2023

O Conselho de Administração,

Presidente – Sr. Victor Manuel Lázaro Godinho

Secretário - Sr. Renato Manuel Casco

Vogal – Sr. Carlos Joaquim Engenheiro Bate-Pé

Vogal – Sr. César Eduardo Coelho De Santa Cruz

Vogal – Sr. Manuel José Mendes Sezões

II - DADOS ASSOCIATIVOS ANUAIS

1. SUBSCRIÇÕES EXISTENTES

	Entradas e saídas nas várias modalidades			TOTAL
	ACTIVOS	CAPITAIS REDUZIDOS	OPÇÕES	GERAL
Existência	3.365	491	32	3.888
em 31/12/2021	4.679.957,80	106.653,12	21.873,68	4.808.484,60
SUBSCRIÇÕES DE NOVOS ASSOCIADOS OU AUMENTOS DE CAPITAL	84	0		
	132.000,00	0,00		
AUMENTOS DE CAPITAL	14	0		
	28.000,00	0,00		
LEVANTAMENTO DE PENALIZAÇÕES	13	0		
	12.498,80	0,00		
DEMITIDOS	56	0		
	58.000,00	0,00		
EXCLUIDOS	22	0		
	27.210,65	0,00		
VENCIDOS	84	3		
	228.693,50	1.670,92		
FALECIDOS	55	2	1	
	59.129,45	1.848,78	99,76	
CAPITAIS REDUZIDOS	3	3		
	3.659,03	2.694,16		
TOTAL DE SUBSCRIÇÕES	3.256	489	31	3.776
em 31/12/2022	4.475.763,07	105.827,58	21.773,92	4.603.364,57

a)

b)

a)

b)

Relação com o ano anterior:	Subscrições	- 112
	Capitais subscritos	- 205.120€

a) - Quantidade de Subscrições

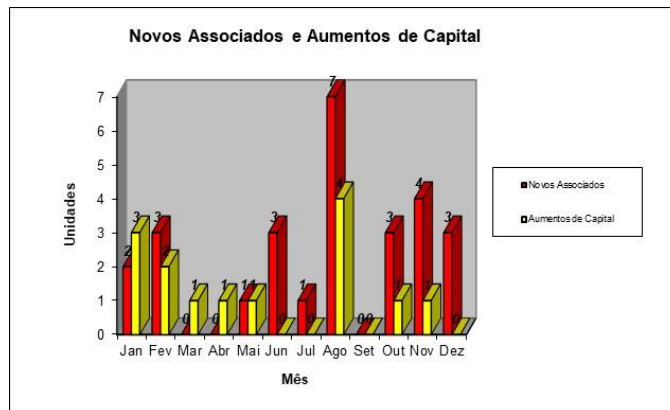
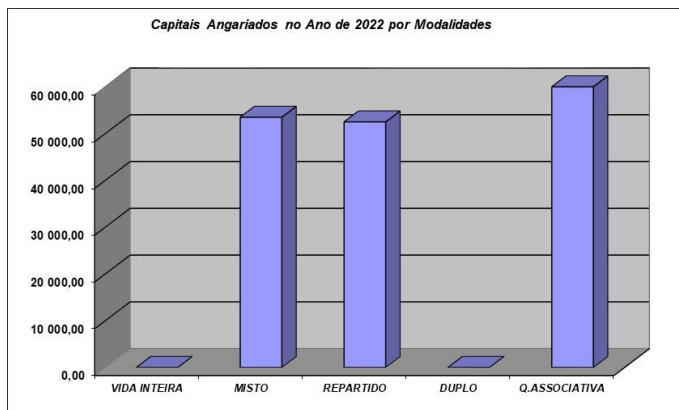
b) - Capitais Subscritos em Euros

Total de Associados = 2014

Total de Subscrições de Capital Ativas = 1273

2. ANGARIAÇÃO DE ASSOCIADOS POR MODALIDADES E AGENTES (Novos Associados e Aumentos de Capital)

AGENTE	LOCALIDADE	VIDA INTEIRA	MISTO	REPARTIDO	DUPLO	Q.ASSOCIATIVA	TOTAL
10 – Manuel Sezões						1.000,00€	1.000,00€
18 - José Eduardo	ÉVORA		52.500,00€	50.500,00€		17.000,00€	120.000,00€
99 - Secretaria	ÉVORA					39.000,00€	39.000,00€
TOTAL			52.500,00€	50.500,00€		57.000,00€	160.000,00€



ANGARIAÇÃO DE NOVAS SUSCRIÇÕES DE CAPITAL

Agente	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total
10													
18	2	3			1	3	1	7		3	4	3	27
99													
	2	3			1	3	1	7		3	4	3	27

ANGARIAÇÃO DE AUMENTOS CAPITAL

Agente	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total
10													
17													
18	3	2	1	1	1				4		1	1	14
99													
	3	2	1	1	1				4		1	1	14

3. RESUMO GLOBAL

	2018	2019	2020	2021	2022
RESERVA MATEMÁTICA					
	1.409.867,49€	1.359.003,90€	1.223.652,77€	1.137.173,23€	1.113.572,38€
FUNDO					
	1 614 235,90€	1 614 235,90€	1 614 235,90€	1 614 235,90€	1 614 235,90€
FUNDO DE RESERVA					
	125.219,02€	125.219,02€	125.219,02€	125.219,02€	125.219,02€
TOTAL CAPITAIS SUBSC.+CAP.REDUZIDOS					
	5.693.563,37€	5.408.271,14€	5.048.350,63€	4.808.484,60€	4.603.364,57€
ACUM. DE LEGADOS E ADICIONAIS PAGOS					
	7.835.027,87€	8.094.514,50€	8.426.581,87€	8.641.839,05€	8.857.963,25€
COBRANÇA GERAL QUOTIZAÇÃO					
	262.181,25€	244.013,59€	226.573,50€	209.396,56€	199.083,28€
RESULTADOS DE GERÊNCIA					
	39 268,49€	-71.726,05€	-229.952,39€	-80.394,44€	10.551,03€
SUBS.. DE CAPITAL ACTIVAS					
	1.691	1.605	1.446	1.347	1.273

III – DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

1 - DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS LÍQUIDOS

PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 (modelo para ESNL)

UNIDADE MONETÁRIA (1)

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2022	2021
Vendas e serviços prestados		746.363,04	681.549,22
Subsídios, doações e legados à exploração		409.906,60	444.566,73
Variação nos inventários da produção		2.134,00	-586,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-127.501,73	-109.984,12
Variação da produção			
Fornecimentos e serviços externos		-195.916,78	-161.315,76
Gastos com o pessoal		-725.054,18	-776.372,53
Imparidade de dívidas a receber (perdas / reversões)			
Provisões (aumentos / reduções)		69.261,76	21.475,80
Aumentos/reduções de justo valor		580,00	182,00
Outros rendimentos e ganhos		121.352,83	105.417,64
Outros gastos e perdas		-228.093,45	-220.193,02
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		73.032,09	-15.260,04
Gastos / reversões de depreciação e de amortização		-66.367,20	-69.624,76
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		6.664,89	-84.884,80
Juros e rendimentos similares obtidos		3.893,32	4.490,36
Juros e gastos similares suportados		-7,18	
Resultados antes de impostos		10.551,03	-80.394,44
Resultado líquido do período		10.551,03	-80.394,44

(1) - O euro

O Técnico Responsável

O Conselho de Administração

2 - BALANÇO

Balanço do exercício em 31 de Dezembro de 2022

UNIDADE MONETÁRIA (euro)

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS	
		31 DEZ 2022	31 DEZ 2021
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis		5.040.075,28	5.104.559,52
Ativos biológicos		4.230,00	2.066,00
Investimentos financeiros			
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		91.761,46	100.698,96
Subtotal		5.136.066,74	5.207.324,48
Ativo corrente			
Inventários		1433,47	708,77
Ativos biológicos		1740,00	1190,00
Clientes		11.013,56	10.398,42
Estado e outros entes públicos		4.120,00	4.098,26
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		8.950,04	10.851,60
Outras contas a receber		31.355,08	28.278,21
Diferimentos		4.080,96	5.002,19
Outros ativos financeiros		5.269,69	4.407,48
Caixa e depósitos bancários		156.841,73	139.673,99
Subtotal		224.804,53	200.075,77
Total do ativo		5.360.871,27	5.411.933,40
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais		4.720.687,86	4.801.884,28
Fundos		1.614.235,90	1.614.235,90
Reservas		125.219,02	125.219,02
Resultados transitados		-613.902,76	-533.508,32
Excedentes de revalorização		2.785.652,56	2.785.652,56
Outras variações nos fundos patrimoniais		809.483,14	810.285,12
Resultado líquido do período		-10.551,03	-80.394,44
Total do fundo de capital		4.731.238,89	4.721.489,84
PASSIVO			
Passivo não corrente			
Provisões		437.758,95	507.020,71
Financiamentos obtidos			
Outras contas a pagar			
Subtotal		437.758,95	528.496,51
Passivo corrente			
Fornecedores		16.945,63	15.406,91
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		21.846,64	22.136,28
Estado e outros entes públicos		2.104,91	2.104,91
Financiamentos obtidos			
Diferimentos		25.000,00	
Outras contas a pagar		128.081,16	143.776,73
Subtotal		191.873,43	147.885,67
Total do passivo		629.632,38	690.445,54
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		5.360.871,27	5.411.933,38

3 - RESULTADOS POR VALÊNCIA

PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 (modelo para ESNL)

UNIDADE MONETÁRIA (euro)

RENDIMENTOS E GASTOS	Apoio à Infância				Apoio à Terceira Idade			P.E.A.
	Mutualismo	Agricultura	Creche	Pré-escolar	Lar	Centro Dia	Apoio Dom	
Vendas e serviços prestados	199.238,28	3.375,00	38.068,33	36.296,08	411.387,03	670,50	57.327,82	
Subsídios, doações e legados à exploração	523,95	4.252,49	155.480,41	81.354,34	19.039,63	2.957,16	139.671,12	6.627,50
Imparidades de ativos								
Custo das MVMC		-5.735,16	-13.330,18	-13.490,30	-54.533,51	-837,19	-29.053,45	-10.521,94
Variação nos inventários da Produção		2.134,00						
Fornecimentos e serviços externos	-31.445,81	-2.767,14	-10.536,58	-18.014,18	-104.662,77	-3.109,38	-21.952,64	-3.428,28
Gastos com o pessoal	-97.355,95		-106.671,30	-152.691,82	-225.288,97	-6.595,02	-136.376,15	-74,97
Imparidade de Dívidas a receber (perdas / reversões)								
Provisões (aumentos / reduções)	69.261,76							
Aumentos / reduções de justo valor		580,00						
Outros rendimentos e ganhos	109.341,19		1.912,42	9.823,20	276,02			
Outros gastos e perdas	-222.139,26		-1.661,16		-3.703,23		-589,80	
Resultado antes de DGFI	-27.424,16	1.839,19	63.261,94	-56.722,68	42.514,20	-6.913,93	9.026,90	-7.397,69
Gastos / reversões de depreciação e de amortização	-4.831,12	-262,24	-10.806,63	-577,91	-49.812,35		-76,95	
Resultado operacional (antes de GFI)	22.593,04	1.576,95	52.455,31	-57.300,59	-7.298,15	-6.913,93	8.949,95	-7.397,69
Juros e rendimentos similares obtidos	3.893,32							
Juros e gastos similares suportados	-4,23				-2,95			
Resultados antes de impostos	26.482,13	1.576,95	52.455,31	-57.300,59	-7.301,10	-6.913,93	8.949,95	-7.397,69
Resultado líquido do período	26.482,13	1.576,95	52.455,31	-57.300,59	-7.301,10	-6.913,93	8.949,95	-7.397,69

4 - ORÇAMENTO 2023

RENDIMENTOS E GASTOS	TOTAL	MUTUALISMO	OUTRAS VALÊNCIAS
Vendas	1.100,00		1.100,00
Serviços Prestados	762.905,40	195.107,89	567.797,52
Associados-mutualismo	144.841,90	144.841,90	
Quotizações próprias	50.265,99	50.265,99	
Utentes Valências	567.797,52		567.797,52
Subsídios à exploração	412.033,75	3.500,00	408.533,75
ISS-IP Centro Distrital	369.982,50	3.000,00	366.982,50
Outros Subsídios	42.051,25	500,00	41.551,25
Variação nos inventários da produção			
Trabalhos para a própria entidade			
Custo das mercadorias vendidas e consumidas	-128.000,00		-128.000,00
Fornecimentos e serviços externos	-177.677,10	-26.403,60	-151.273,50
Gastos com o pessoal	-774.516,93	-96.138,33	-678.378,60
Imparidade de inventários (perdas/reversões)			
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)			
Provisões (aumentos/reduções)			
Outras imparidades (perdas/reversões)			
Aumentos/reduções de justo valor			
Outros rendimentos e ganhos	116.420,70	115.620,70	800,00
Outros gastos e perdas	-179.455,93	-179.455,93	
Associados Mutualismo	-179.455,93	-179.455,93	
Outros			
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamentos e impostos	32.809,89	12.230,73	20.579,17
Gastos/reversões de depreciação	-65.731,74	-4.812,21	-60.919,53
Gastos/reversões de amortizações			
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	-32.921,85	7.418,52	-40.340,36
Juros e rendimentos similares obtidos	2.400,47	2.400,47	
Juros e gastos similares suportados	-3250,80		-3.250,80
Resultado antes de impostos	-33.772,18	9.818,99	-43.591,16
Imposto sobre o rendimento do período (não aplicável)			
Resultado líquido do período	-33.772,18	9.818,99	-43.591,16

UNIDADE MONETÁRIA (euro)

IV - RELATÓRIO ATUARIAL

MAPA RESUMO DAS RESERVAS MATEMÁTICAS POR MODALIDADE ASSOCIATIVA ANO DE 2022

MODALIDADE	SITUAÇÃO	PRAZO	Ano de 2022		Ano de 2021	
			N.º SUBSCRIÇÕES	RES. MATEM.	N.º SUBSCRIÇÕES	RES. MATEM.
1. VIDA INTEIRA	A		461	334.781,89	483	337.639,31
	R(1)		467	66.238,50	465	64.328,00
1.1. TRANS. SUB. MISTO	O/P(2)		8	1.014,17	9	1.096,71
1.2. TRANS. SUB. DUPLO	P(3)		26	16.135,37	26	15.902,11
1.3. Melhorias			596	14.384,29	608	15.255,47
			962	432.554,22	983	434.221,60
2. SUBSÍDIO MISTO	A	N=10	210	247.715,58	222	251.757,56
		N=15	89	134.251,11	92	119.443,19
		N=20	19	31.548,02	23	25.783,70
		N=25	2	1.313,90	3	5.788,92
Sub-total			320	414.828,61	340	402.773,37
2.1. TRANSF. MISTOS CRESCENTES	R(4)	N=10			5	4.165,42
		N=15			2	3.984,91
		N=20			1	302,94
Sub-total			4	2.898,37	8	8.453,27
2.2. TRANS. SUB. REPARTIDO	R(5)	N=15			18	8.723,86
		N=18				
		N=24				
Melhorias					9	50,54
Sub-total			18	11.784,25	18	8.773,90
total			342	429.511,23	366	420.000,54
3. SUBSÍDIO REPARTIDO		N=15	385	194.926,79	402	216.237,06
		N=18	59	43.673,73	70	51.994,95
		N=21	9	6.778,11	9	5.886,68
		N=24	5	4.333,22	6	7.116,78
		N=27	1	1.240,43	1	1.240,43
		N=30	1	554,65	1	475,19
total			528	251.506,93	489	282.951,09
TOTAL GERAL			1.928	1.113.572,38	1.838	1.137.173,23

O valor global das reservas matemáticas em 31/12/2022 é de **1.113.572,38€**, o que representa uma diminuição do valor das reservas matemáticas de -23.600,85€

Lisboa, 12 de janeiro de 2023

O Atuário Responsável
(Membro do IAP com o nº 235)



Henrique Oliveira Pêgas

V - RESUMO VALÊNCIAS

<i>Valências</i>	<i>Número Médio de</i>		<i>Funções Desempenhadas</i>
	<i>Utentes</i>	<i>Funcionários</i>	
<i>Creche</i>	34	2 4 2 1 9	<i>Educadoras de Infância</i> <i>Ajudantes de Ação Educativa</i> <i>Serviços Gerais</i> <i>Cozinheira</i>
<i>Pré-Escolar</i>	29	3 2 2 1 8	<i>Ajudantes de Ação Educativa</i> <i>Educadoras de Infância</i> <i>Serviços Gerais</i> <i>Escriturária</i>
<i>Centro de Dia</i>	0		
<i>Apoio Domiciliário</i>	34	1 6 1 2 1 11	<i>Diretora técnica</i> <i>Ajudantes de Ação Direta</i> <i>Escriturária</i> <i>Ajudantes de Cozinha</i> <i>Serviços Gerais/Encarregado</i>
<i>Lar de Idosos</i>	29	1 10 1 1 1 1 1 16	<i>Caseiro</i> <i>Ajudantes de Ação Direta</i> <i>Ajudantes de cozinha</i> <i>Cozinheira</i> <i>Serviços Gerais</i> <i>Animadora Sócio Cultural</i> <i>Escriturária</i>
<i>PEA</i>	9		
<i>Mutualismo</i>		2 1 3	<i>Escriturários</i> <i>Assessor Técnico Mutualista</i>
Total Geral	135	47	NOTA: Alguns funcionários desempenham funções em mais do que uma valência

IV - PARECER DO CONSELHO FISCAL

Prezados Associados,

O Conselho Fiscal gostaria de congratular a Associação no geral e a Administração em particular pela apresentação de um resultado líquido positivo.

Os documentos apresentados parecem-nos corretos e espelham a realidade da Associação.

Num difícil cenário como o que conhecemos é de louvar que o orçamento no seu todo não sofreu grandes derrapagens, Contudo, nalgumas rubricas existem valores orçados poucos expressivos, que acabam na realidade por apresentarem valores muito superiores.

Destaca-se o enorme aumento dos custos com eletricidade. Não sendo uma despesa maioritariamente controlável pela instituição, é relevante procurarem-se soluções de poupança, através de energias renováveis ou outros apoios que existam.

Propomos que seja aprovado o relatório e contas para 2022.

Évora, 18 de abril de 2023

O Conselho Fiscal

Presidente - José Carlos Farias Calado

Secretário - Joaquim Manuel G. Gomes

Relatora – Ana Margarida Mochila Melro Barreto