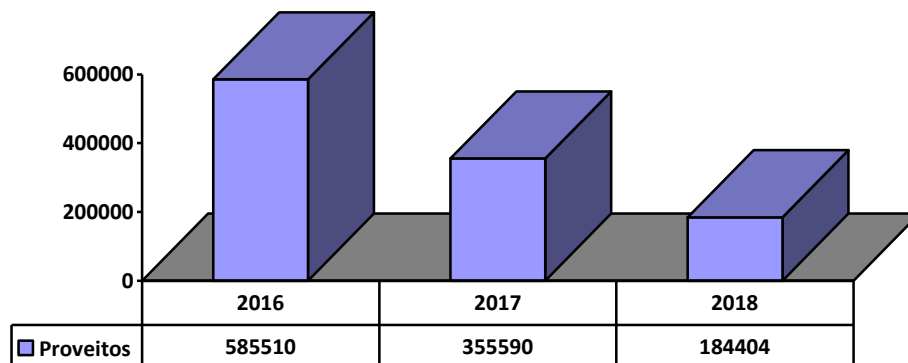


RELATÓRIO E CONTAS 2018

A Demonstração de Resultados evidencia, em 2018, um valor total de **proveitos** resultantes da atividade do CESIS de 184.404,31€ (155.217,44€ relativos a vendas e serviços prestados; 29.186,87€ referentes a subsídios e doações).

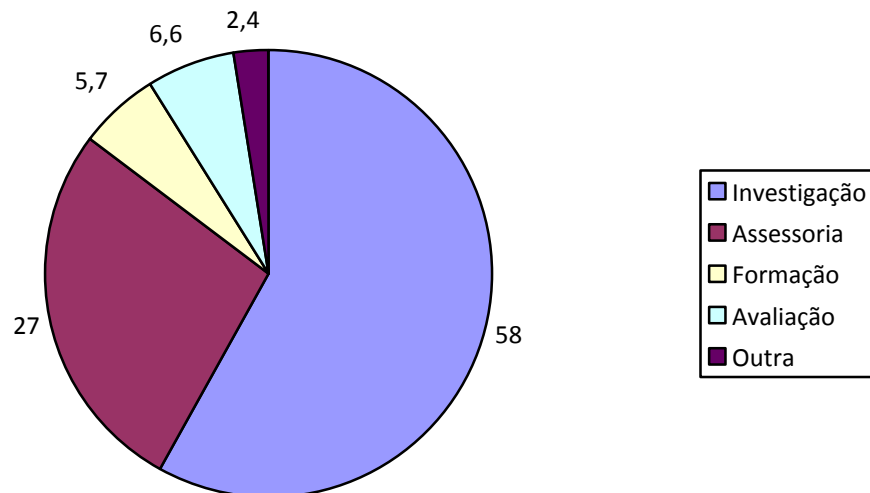
Como seria de esperar, este valor dos proveitos de 2018 revela um decréscimo face a anos anteriores, sendo no entanto de registar que o maior decréscimo se verificou entre 2016 e 2017. Ou seja, entre 2016 e 2017, o valor do decréscimo foi de 229.920€; entre 2017 e 2018 o decréscimo dos proveitos foi de 171.186€.

**Figura 1 - Evolução da Conta de Proveitos
2016 - 2018**



No exercício de 2018, registaram-se algumas alterações na estrutura de proveitos por áreas de trabalho (Figura 2). O peso dos proveitos associados a projetos de investigação mantém-se (58%) mas há uma diminuição do peso das assessorias. De facto, 2018 (1º semestre) coincidiu com o final do contrato de assessoria com a Câmara Municipal de Matosinhos, sendo que novo processo de contratação pública só foi terminado já em 2019. Por outro lado, chegou também ao termo do seu período de desenvolvimento o trabalho no âmbito da Estratégia Nacional para a Integração das Comunidades Ciganas. Acresce que a saída de elementos da equipa do CESIS conduziu a uma não renovação do contrato com a Câmara Municipal de Cascais. De qualquer modo, a estrutura de proveitos afigura-se mais equilibrada já que ganham importância relativa os projetos na área da formação (inexpressivos em 2017), que representam 5,7% dos proveitos em 2018. Também o esforço de recuperação financeira realizado se manifesta na estrutura de proveitos com uma área designada como “outra” (2,4%) constituída basicamente por donativos à entidade.

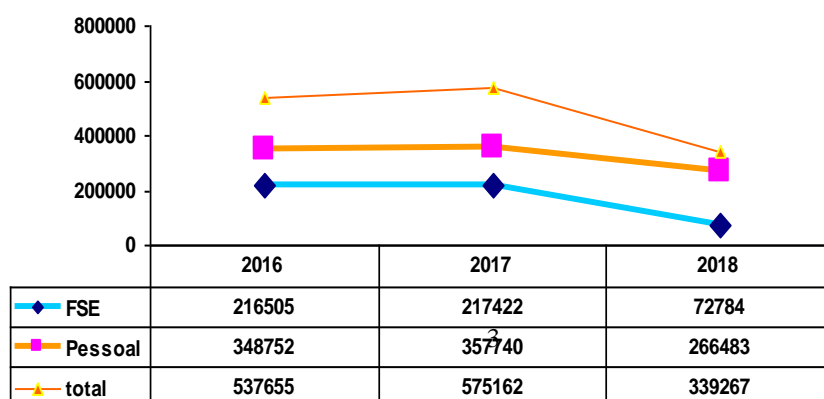
Figura 2 - Estrutura de proveitos por áreas de atividade do CESIS (%)



Os **gastos de exploração**, em 2018, atingiram 339.267€, decompondo-se a estrutura de custos por natureza da seguinte forma:

- Os **fornecimentos de serviços externos (FSE)** atingiram o valor de 72.784€. Este valor é bastante inferior ao apresentado em 2017, em consonância com o decréscimo da própria atividade do CESIS. Note-se, ainda, que numa perspetiva de redução de custos foram também revistos vários contratos com fornecedores.
- Os **custos com pessoal** cifraram-se em 266.483€. Estes valores foram menores do que os verificados em 2017 (357.740€), sendo a sua variação homóloga de -91.257€. Esta variação vem na sequência de uma profunda reestruturação na composição e dimensão da equipa. De notar que o valor dos custos com pessoal inclui, para além das remunerações da equipa de trabalho, as indemnizações devidas por extinção do posto de trabalho, bem como respetivas contas finais.

Figura 3 – Evolução de FSE e Custos com Pessoal 2016 - 2018



Comparando o Orçamento de Tesouraria inicial com as despesas reais constatamos que os custos totais foram inferiores em -14.227€ ao valor orçamentado.

Quadro 1: Comparação entre Custos Reais e o Orçamento de Tesouraria 2018

	Real 2018	Orç. Tesouraria Inicial 2018	Diferença
FSE	72.784	69.094	3.690
Pessoal	266.483	284.400	- 17.517
Total Custos Operacionais	339.267	353.494	- 14.227

Quanto aos custos com pessoal, o valor real está abaixo do valor orçamentado. Já os FSE registaram um desvio de +3.690 € relativamente ao valor orçamentado. Este desvio explica-se com o pagamento de despesas (como seja recibos verdes por trabalhos anteriormente realizados) que, no orçamento de 2018 surgem como dívidas de FSE em 2017.

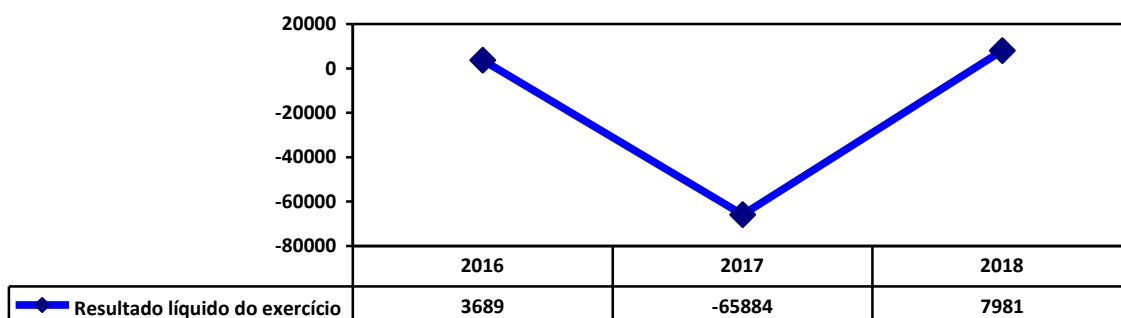
Há ainda a considerar o valor de 217.350€ considerados como **outros rendimentos**.

Esta rubrica, e respetivo montante, correspondem a valores decorrentes do encerramento, em 2018, de 31 projetos (incluindo a conta de gastos gerais do ano) e sua regularização de movimentos. Considera, ainda, ganhos diferidos no âmbito de projetos em que há, primeiro, que efetuar e pagar despesas para, só depois, poderem ser reembolsadas.

Tomando a mesma lógica foram ainda identificados **outros gastos** no valor de 54.227,74€ que corresponderão à comparticipação do CESIS no desenvolvimento de projetos que são apenas financiados a 80%.

Pelo que foi exposto, em 2018, a relação entre proveitos e custos possibilita um resultado líquido do exercício, de 7.980,67 €.

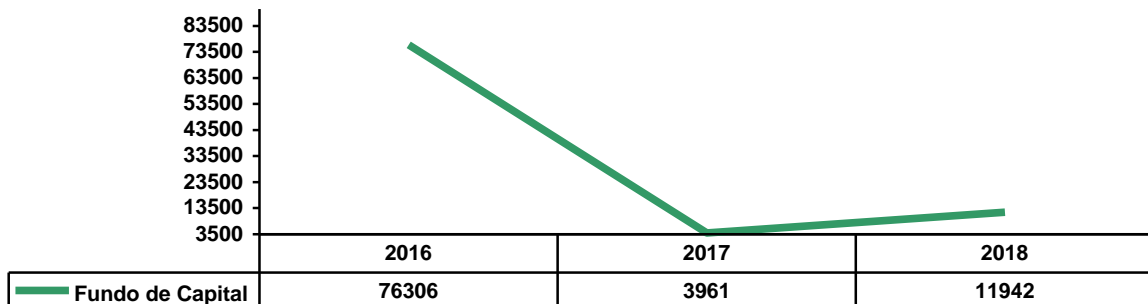
Figura 4: Evolução Resultados do Exercício 2016 - 2018



Segundo decisão da Direção este resultado deverá transitar para a conta de Resultados Transitados.

Atendendo ao que foi referido os Fundos Patrimoniais registaram um acréscimo em 2018.

Figura 5 – Evolução da conta do Fundo Capital 2016-2018



Em termos globais, a situação líquida do CESIS no ano de 2018 é de +11.942€.

Tendo em conta que 2018 foi um ano particularmente difícil, a Direção aproveita para fazer um agradecimento muito especial pelo empenho e dedicação de todas as pessoas que no CESIS (trabalharam e) trabalham.

Agradecemos, também, a todas as pessoas associadas pelo acompanhamento interessado da situação e por acreditarem no CESIS enquanto projeto que necessariamente se tem que renovar, adaptar e transformar mas que ainda pode continuar a dar um contributo importante na formação de uma maior consciência social.

A Direção

Lisboa, 19 de março de 2019