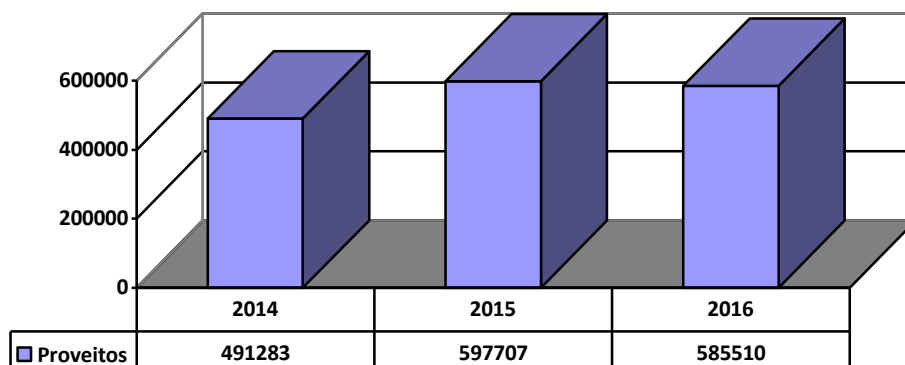


RELATÓRIO E CONTAS 2016

A Demonstração de Resultados evidencia, em 2016, um valor total de **proveitos** resultantes da atividade do CESIS de 585.510 €, comparativamente com os 597.707 € registados em 2015, o que corresponde a um pequeno decréscimo de - 12.197 €, ou seja, uma variação homóloga de - 2,04 %.

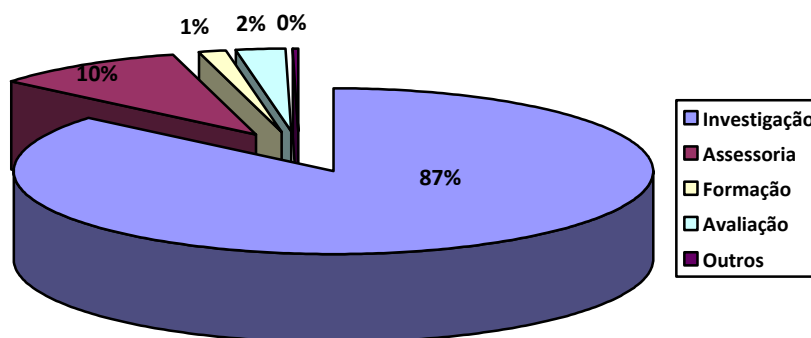
**Gráfico 1 – Evolução da Conta de Proveitos
2014 - 2016**



2

No exercício de 2016 a estrutura de proveitos por natureza mantém-se muito idêntica à do exercício do ano anterior, conforme se pode verificar no gráfico 2.

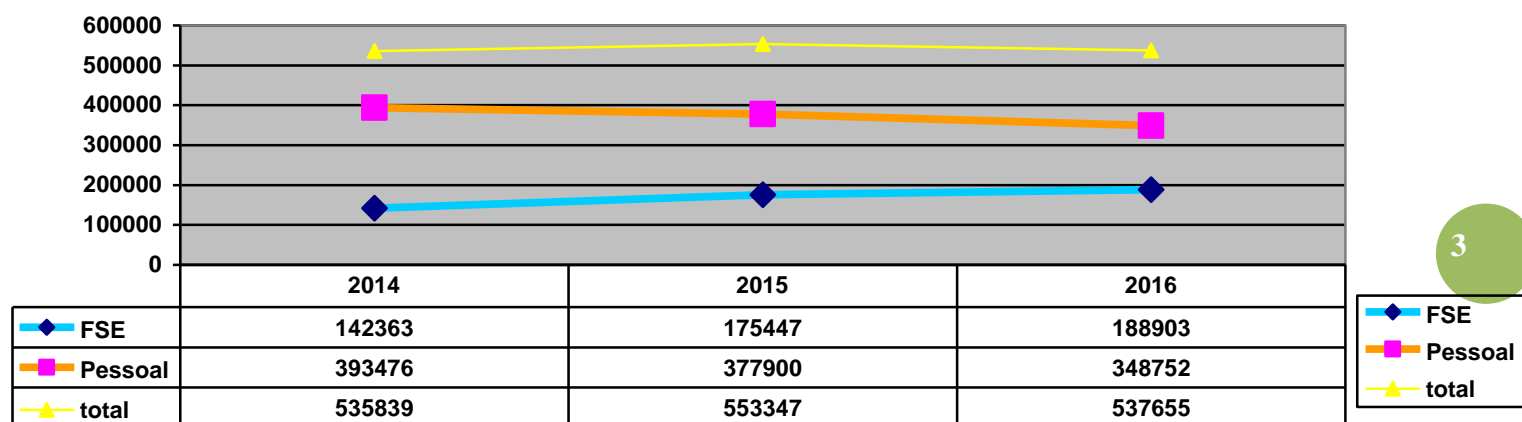
Gráfico 2 – Estrutura de Proveitos por natureza



Os **gastos de exploração**, em 2016, atingiram 655.072€, decompondo-se a estrutura de custos por natureza da seguinte forma:

- Os **fornecimentos de serviços externos** atingiram o valor de 306.320 €. Este valor vem significativamente inferior ao apresentado em 2015. Recorde-se que em 2015 foi imputada grande parte dos custos dos inquéritos dos projetos ACT e INASC. Em 2016 ainda se registou um custo de 117.417 € em inquéritos. Outras despesas relevantes incluem: traduções (15.717 €), honorários diversos (63.845 €) e outras prestações de serviço (41.477 €). O valor de deslocações e estadas foi de 26.183 €.
- Os **custos com pessoal** cifraram-se em 348.752 €. Este valor representa uma variação homóloga de - 29.149 € relativamente a 2015 (- 7,71 %).

**Gráfico 3 – Evolução de FSE e Custos com Pessoal
2014 - 2016**



A análise da evolução de custos entre 2014 e 2016 evidencia uma relativa estabilidade ao longo dos 3 anos. Para que os valores de FSE sejam comparáveis com 2014, retirou-se o valor dos inquéritos em 2015 e 2016.

Por fim, importa referir em termos operacionais, a conta de gastos comuns do CESIS, ou seja, a existência de custos não imputados diretamente a projetos, cujo montante foi de 52.141,73 € em 2016. Comparativamente com os 61.745,47 € registados em 2015, verificou-se uma variação homóloga de - 15,55%.

Comparando o Orçamento de Tesouraria inicial com as despesas reais constatamos que os custos totais foram inferiores em - 65.536 € ao valor orçamentado. Também os proveitos foram inferiores ao valor orçamentado no montante de - 54.201 €.

**Quadro 1: Comparação entre Custos e Proveitos Reais e o Orçamento de Tesouraria
2016**

	Real 2016	Orç. Tesouraria Inicial 2016	Diferença
FSE	306.320	339.144	- 32.824
Pessoal	348.752	381.464	- 32.712
Total Custos Operacionais	655.072	720.608	- 65.536
Proveitos Operacionais	585.510	639.711	- 54.201

Quanto aos custos com pessoal, o decréscimo registado deve-se essencialmente à existência, durante o ano de 2016, de uma baixa prolongada e à saída de uma colaboradora. Em termos evolutivos, tem-se registado um decréscimo continuado dos custos com pessoal ao longo dos últimos anos, o que também se traduz numa diminuição significativa do seu peso percentual em relação aos proveitos, conforme se verifica no quadro seguinte:

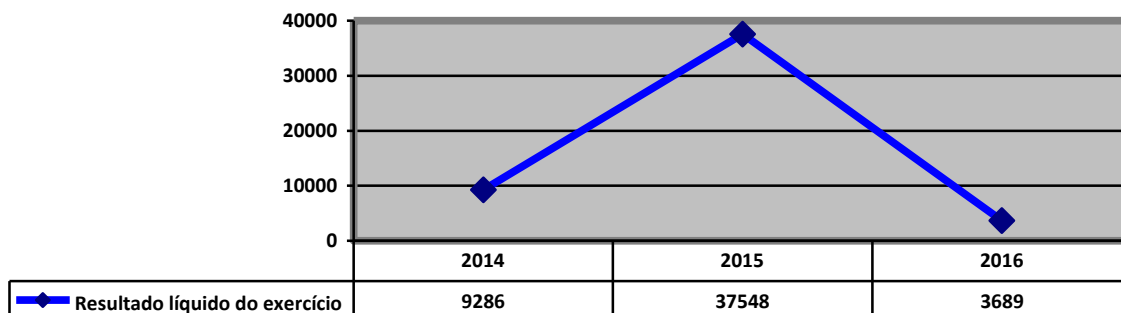
**Quadro 2: Custos com pessoal vs. Proveitos
2014-2016**

	2014	2015	2016
% Pessoal / Proveit.	80,09 %	63,23 %	59,56 %

Em 2016 foram encerrados 46 projetos, na sua maior parte projetos de duração anual.

O resultado líquido do exercício, em 2016, foi de + 3.688,70 €. Segundo decisão da Direção este resultado deverá transitar para a conta de Resultados Transitados.

Gráfico 4: Evolução Resultados do Exercício

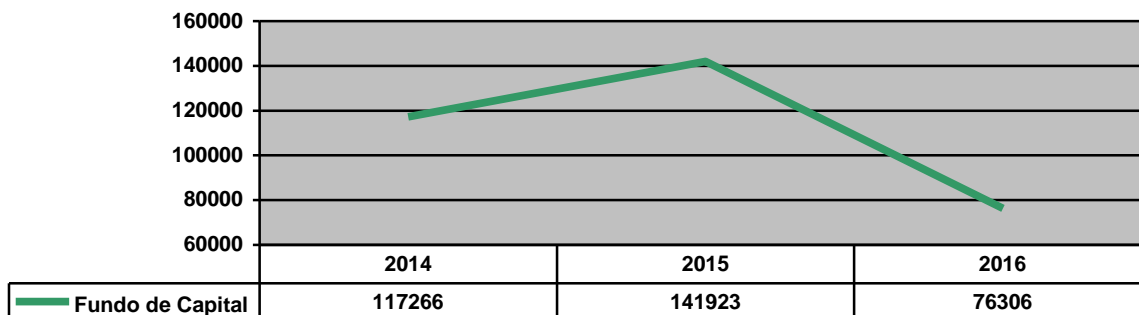


4

O resultado do exercício vem positivo devido a uma estabilidade a nível dos proveitos, e ao bom nível do controle de custos, bem como, ao bom resultado dos projetos encerrados.

Em relação aos Fundos Patrimoniais registou-se um decréscimo em 2016 devido à contabilização em resultados transitados de um projecto que só agora foi encerrado e para o qual já tinha sido contabilizado o respetivo proveito.

Gráfico 5 – Evolução da conta do Fundo Capital:



Em termos globais, a situação líquida do CESIS no ano de 2016 é de + 76.306,38 €.

A Direção aproveita, pois, o ensejo para agradecer a todas as pessoas que compõem o CESIS pelo seu desempenho durante o ano de 2016.

A Direção

Lisboa, 16 de Março de 2017