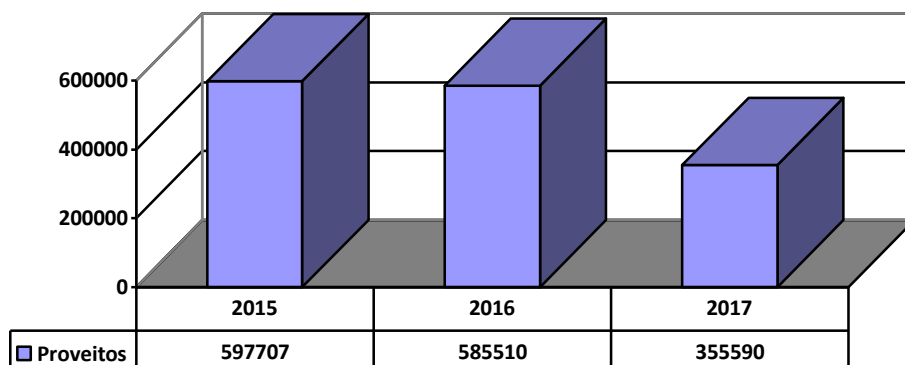


RELATÓRIO E CONTAS 2017

A Demonstração de Resultados evidencia, em 2017, um valor total de **proveitos** resultantes da atividade do CESIS de 355.589,89 €, comparativamente com os 585.509,72 € registados em 2016, o que corresponde a um decréscimo de – 229.919,83 €, ou seja, uma variação homóloga de – 39,27 %.

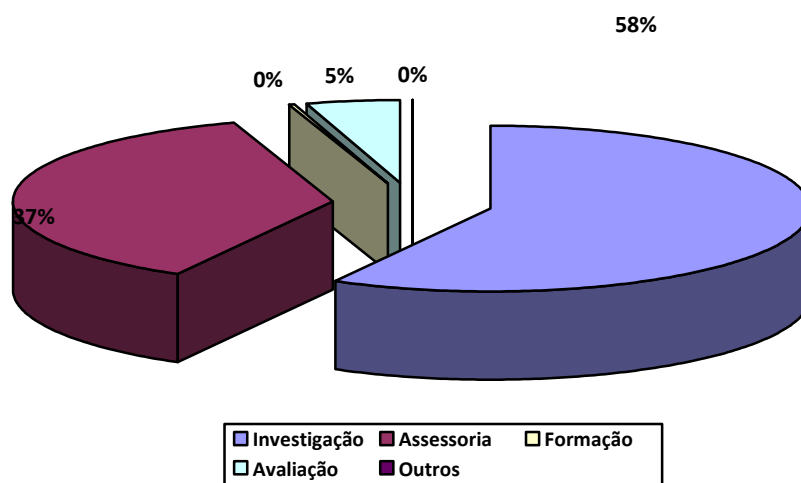
**Gráfico 1 – Evolução da Conta de Proveitos
2015 - 2017**



2

No exercício de 2017, registaram-se alterações na estrutura de proveitos por áreas de trabalho, tendo aumentado o valor das assessorias por contrapartida de uma diminuição no valor da investigação (gráfico 2). Em 2016 o valor desta rubrica tinha um peso de 87% no total de proveitos, passando em 2017 para apenas 58%. O valor de assessoria que, em 2016, representava 10% do total dos proveitos representa, em 2017, 37%, desse total. Os projetos de avaliação passaram igualmente a ter um maior peso na estrutura de proveitos (de 2% para 5% entre 2016 e 2017).

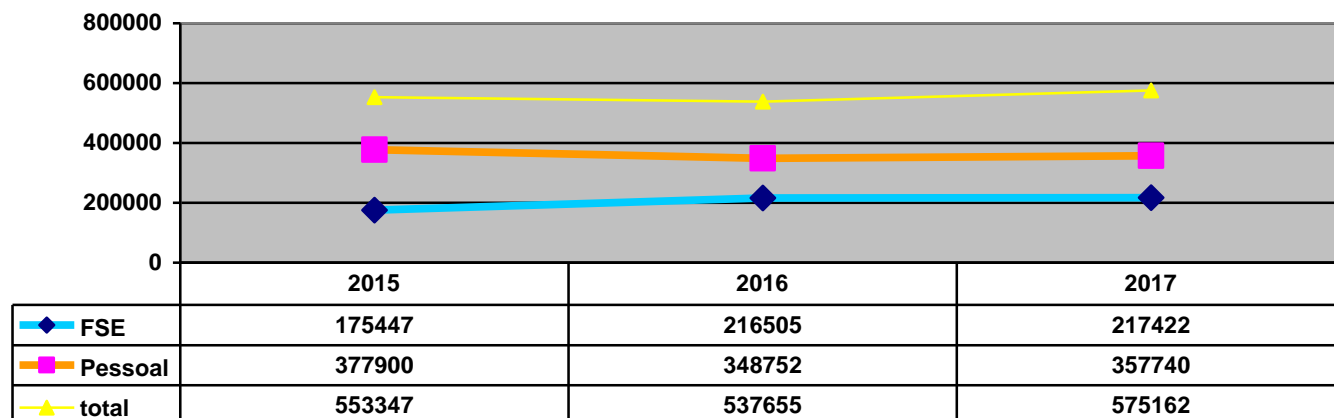
Gráfico 2 – Estrutura de Proveitos por áreas



Os **gastos de exploração**, em 2017, atingiram 575.162€, decompondo-se a estrutura de custos por natureza da seguinte forma:

- Os **fornecimentos de serviços externos** atingiram o valor de 217.422€. Este valor vem inferior ao apresentado em 2016.
- Os **custos com pessoal** cifraram-se em 357.740€. Este valor foi muito idêntico ao de 2016 sendo a sua variação homóloga de +8.238€ ou seja uma variação de + 2,36%.

**Gráfico 3 – Evolução de FSE e Custos com Pessoal
2015 - 2017**



3

A análise da evolução de custos entre 2015 e 2017 evidencia um padrão irregular ao longo dos 3 anos, com uma ligeira descida inicial, seguida de uma subida entre 2016 e 2017.

Comparando o Orçamento de Tesouraria inicial com as despesas reais constatamos que os custos totais foram superiores em + 58.595 € ao valor orçamentado.

**Quadro 1: Comparação entre Custos Reais e o Orçamento de Tesouraria
2017**

	Real 2017	Orç. Tesouraria Inicial 2017	Diferença
FSE	217.422	149.989	67.433
Pessoal	357.740	365.978	- 8.238
Total Custos Operacionais	575.162	515.967	58.595

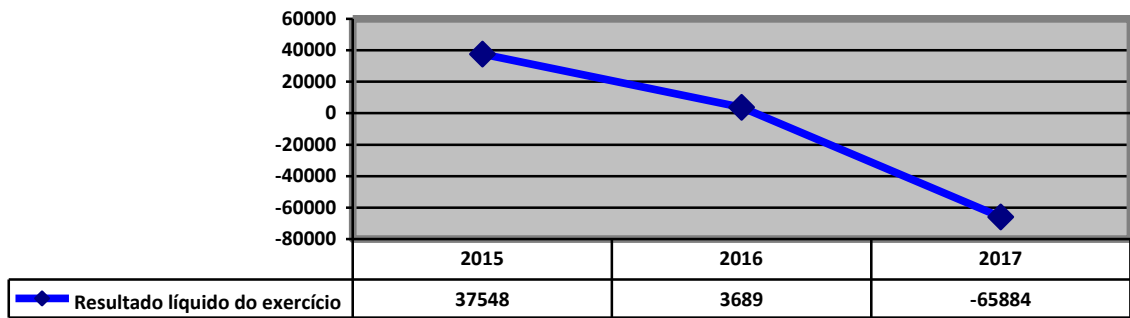
Quanto aos custos com pessoal, o valor real está perto do valor orçamentado. Já os FSE registaram um desvio de +67.433 € relativamente ao valor orçamentado.

**Quadro 2: Custos com pessoal vs. Proveitos
2015-2017**

	2015	2016	2017
% Pessoal / Proveitos	63,23 %	59,56 %	100,60%

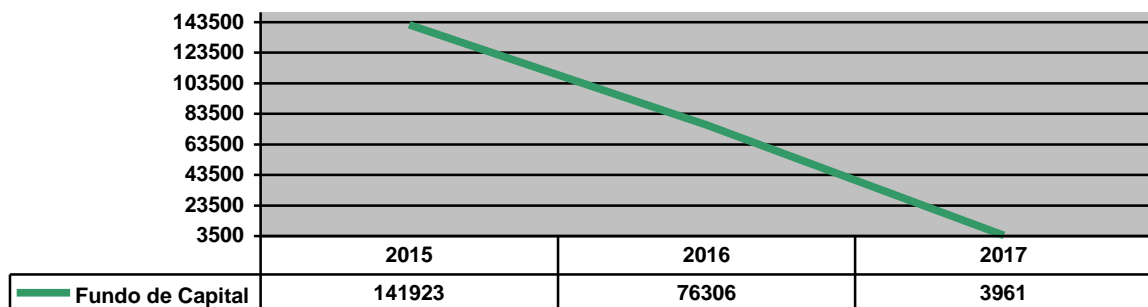
Em 2017 foram encerrados 32 projetos, muitos dos quais são projetos de duração anual ou inferior.

O resultado líquido do exercício, em 2017, foi de – 65.883,94 €. Segundo decisão da Direção este resultado deverá transitar para a conta de Resultados Transitados.

Gráfico 4: Evolução Resultados do Exercício

O resultado do exercício de 2017 vem negativo devido a uma grande diminuição dos proveitos, que não foi acompanhada por uma redução equivalente dos custos.

Atendendo ao que foi referido os Fundos Patrimoniais registaram um decréscimo em 2017.

Gráfico 5 – Evolução da conta do Fundo Capital:

Em termos globais, a situação líquida do CESIS no ano de 2017 é de + 3.961 €.

A Direção aproveita o ensejo para agradecer a todas as pessoas que compõem o CESIS pelo seu desempenho durante o ano de 2017.

A Direção

Lisboa, 20 de Março de 2018