

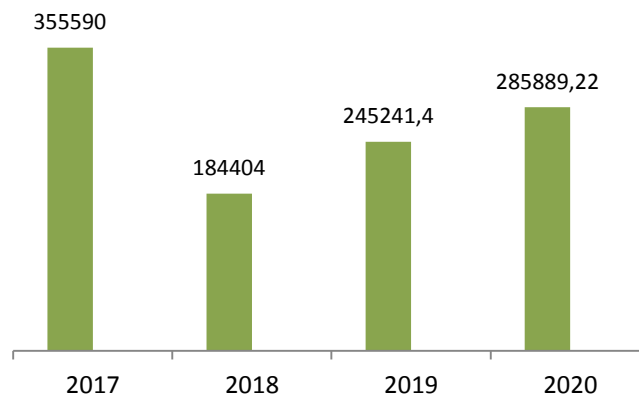
Relatório e contas 2020

Março, 2021

1. Proveitos

A Demonstração de Resultados evidencia, em 2020, um valor total de **proveitos** resultantes da atividade do CESIS de **285 889,22€**.

Figura 1 - Conta de Proveitos 2017 – 2020

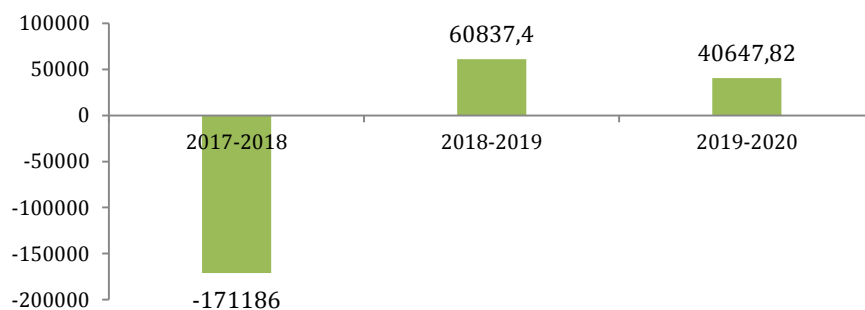


Comparando com os anos anteriores verifica-se que 2020 segue a tendência de recuperação de proveitos, já iniciada em 2019 mas ainda sem atingir o volume de 2017, primeiro ano de referência.

2

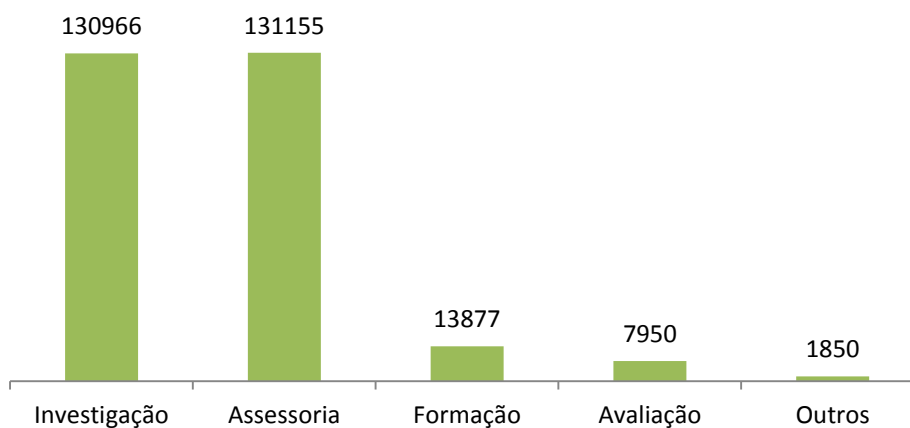
A figura seguinte (Figura 2) dá-nos uma perspetiva complementar revelando que, entre 2019 e 2020, o aumento do volume de proveitos foi de +40 647,82€ o que significa, ainda assim, uma diminuição do ritmo de crescimento dos proveitos registado entre 2018 e 2019 (+60 837,4€).

Figura 2 - Evolução da Conta de Proveitos 2017-2020 (€)



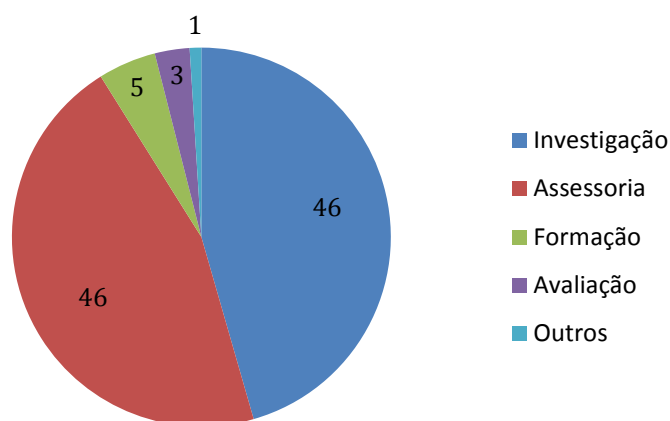
Em 2020 os proveitos do CESIS dizem respeito na sua quase totalidade (285 858,23€) à prestação de serviços o que, na prática, se traduz no financiamento dos diferentes projetos concretizados.

Figura 3 - Estrutura de proveitos de 2020, por área de atividade do CESIS (€)



No ano de 2020 os montantes respeitantes a trabalhos de investigação e de assessoria surgem com pesos relativos muito semelhantes na estrutura de proveitos. Recorde-se que no ano de 2019 uma incorreta classificação do trabalho realizado junto da Rede Social de Matosinhos conduziu a uma menor importância desta última área de atividade.

Figura 4 - Estrutura de proveitos de 2020, por área de atividade do CESIS (%)



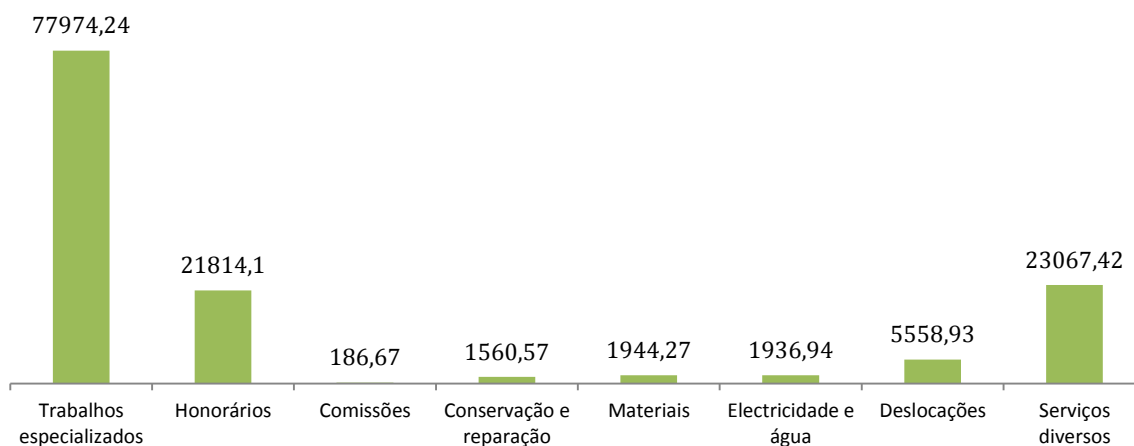
2. Gastos de exploração

Quanto aos gastos de exploração, em 2020, estes atingiram 467 151,52€ decompondo-se a estrutura dos custos da seguinte forma:

- **Os fornecimentos de serviços externos (FSE)** atingiram o valor de 134 043,14€. Num ano em que a atividade continua numa tendência crescente, os custos com FSE vêm bastante superiores aos do ano de 2019 (+56 878,08€) mas, ainda assim, apresentam-se inferiores ao orçamentado (147 069€), a que não terá alheia a situação pandémica que implicou, pelo menos, uma redução de despesas com deslocações e estadas.

Para um melhor entendimento desta rubrica apresenta-se a respetiva decomposição:

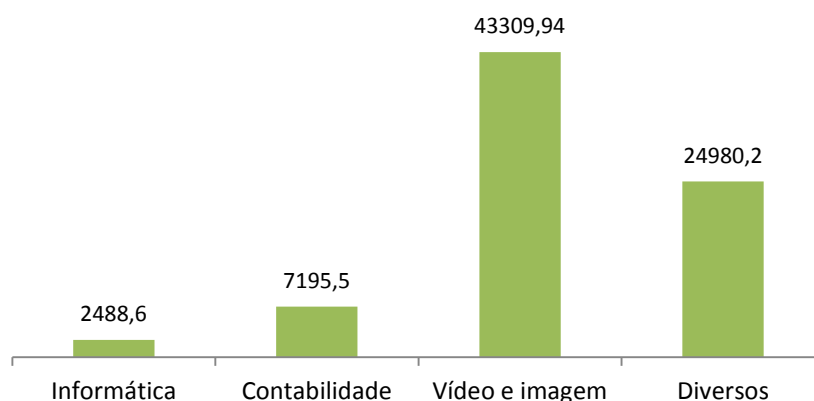
Figura 5 - Estrutura dos custos de Fornecimento de Serviços Externos em 2020 (€)



Note-se que 85% (ou seja, 20 021,52€) dos custos inscritos na rubrica “serviços diversos” correspondem a aluguer de instalações.

Tendo em conta o volume de despesas inscritas na rubrica “trabalhos especializados”, apresenta-se também, de modo autónomo, a sua estrutura.

Figura 6 - Estrutura dos custos de Trabalhos Especializados em 2020 (€)



Tanto os serviços que se referem diretamente a “vídeo e imagem” como a “diversos” dizem respeito à elaboração de produtos / materiais informativos e de sensibilização (sendo que alguns não estavam inicialmente previstos) no contexto de projetos tais como: SECI / Pequim; SUPPORTS; Valor do tempo; Capacitação / Violência Doméstica / Matosinhos; Rede Social de Matosinhos. Em serviços diversos estão ainda incluídas as transferências para o Dinamia’CET- ISCTE Iul ao abrigo do trabalho em consórcio desenvolvido para a Eurofound.

- **Os custos com pessoal**, em 2020, cifraram-se em 333 108,38€. Estes custos decompõem-se do modo que se ilustra na figura 5. O valor dos custos com pessoal surge mais elevado do que os gastos correspondentes em 2019 (263 601,92€) refletindo uma estratégia de reforço da equipa para que fosse possível cumprir os novos compromissos assumidos com novos projetos em curso. O montante efetivamente gasto apresenta-se, no entanto, mais baixo do que o inscrito no orçamento do CESIS para 2020 (352 214€).

Figura 7 - Estrutura dos custos com pessoal em 2020 (€)

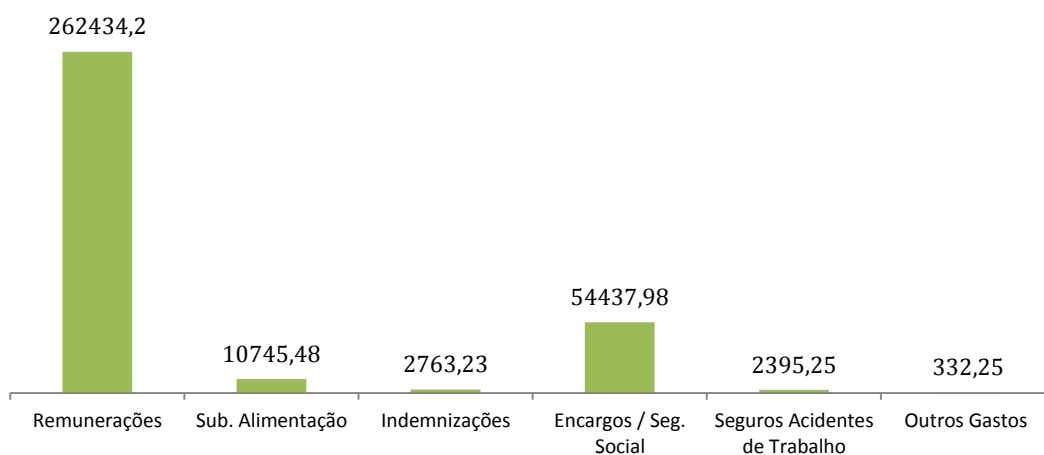
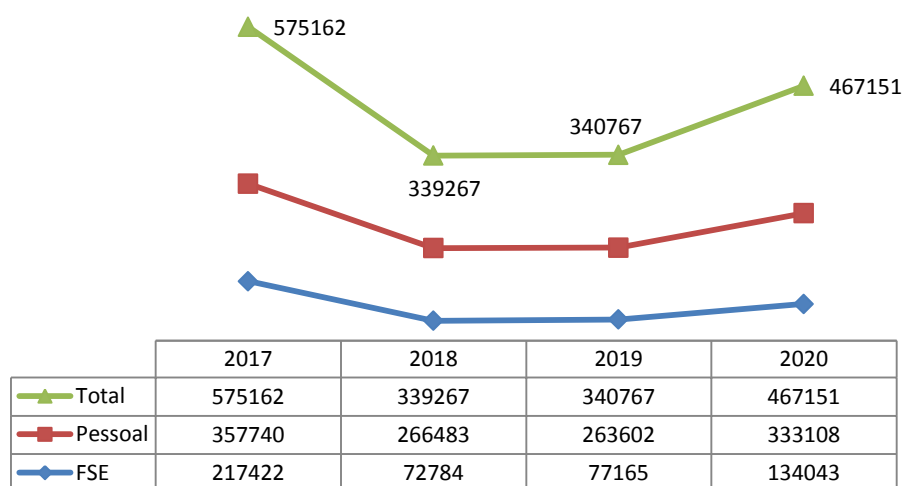


Figura 8 - Evolução de FSE e Custos com Pessoal

2017 – 2020



Comparando o Orçamento de Tesouraria inicial com as despesas reais, constatamos que os custos totais foram inferiores em 32 311,48€ ao valor orçamentado.

Quadro 1: Comparação entre Custos Reais e o Orçamento de Tesouraria, 2020

	Real 2020	Orçamento tesouraria Inicial 2020	Diferença
FSE	134 043,14	147 069	- 13 025,8
Pessoal	333 108,38	352 214	- 19 105,62
Total Custos Operacionais	467 151,52	499 463	- 32 311,48

3. Resultados do exercício

Para efeitos deste relatório e melhor compreensão do ano de 2020, há ainda a considerar o valor de **326 845,77€**, classificado como **outros rendimentos**, e que resulta do saldo de projetos contabilisticamente encerrados.

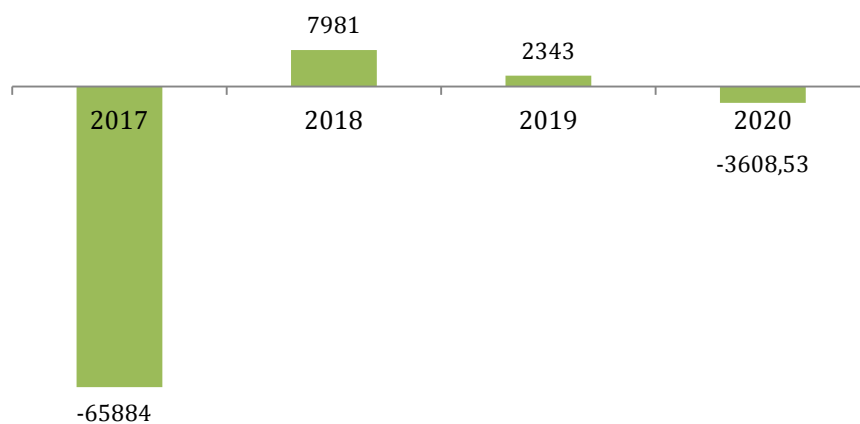
Nesta regularização de movimentos, **outros gastos** no valor de **148 656,19€** devem ser incluídos. Estes gastos corresponderão à comparticipação do CESIS no desenvolvimento de projetos que são apenas financiados a 80%.

Tal significa que, no ano de 2020, o total de:

- **Rendimentos:** foi de 612 735€;
- **Gastos:** foi de 615 807,75€.

Se considerarmos, ainda, 535,81€ com depreciações e amortizações resulta um **resultado operacional de – 3 608,53€**, contrariando-se a tendência positiva dos dois anos anteriores.

Figura 9: Evolução de Resultados do Exercício 2017 - 2020



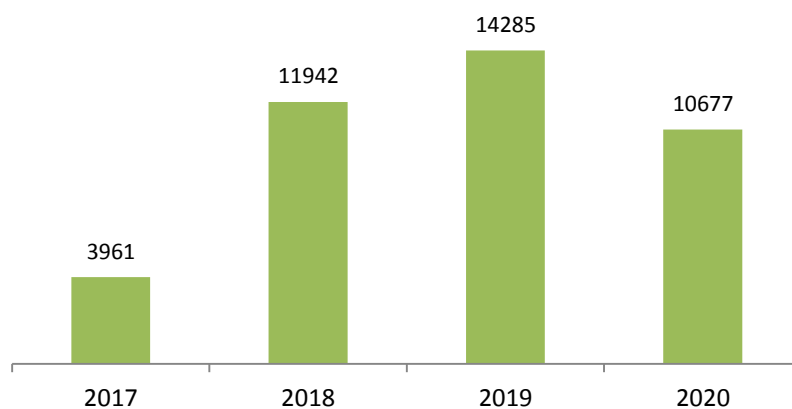
Segundo decisão da Direção, este resultado deverá transitar para a conta de Resultados Transitados.

Acresce a informação de que, em 2020, o CESIS pagou parte significativa dos empréstimos contraídos nos períodos mais difíceis da sua atividade recente. Ficou por satisfazer ainda um empréstimo no valor de 60 000€. Por outro lado, no final ano, encontrava-se um valor de 24 735€ de faturas emitidas mas cujo pagamento ainda era devido ao CESIS.

A 31 de dezembro de 2020 o montante em depósitos bancários era de 161 078,02€.

Atendendo ao que foi referido, em 2020, os Fundos Patrimoniais registaram de novo um ligeiro decréscimo.

Figura 10 – Evolução da conta do Fundo Capital 2017-2020



Em termos globais, a situação líquida do CESIS no ano de 2020 é, pois, de +10 676,61€.

Finalmente, cabe dizer que o ano 2020 permitiu consolidar uma tendência de ultrapassagem de dificuldades e obstáculos. Tal só foi tornado possível com o empenho e a 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 pode e poderá certamente continuar a dar um contributo importante na promoção da inclusão social, da cidadania e do desenvolvimento sustentável.

A Direção

Lisboa, março de 2021