

**RELATÓRIO DE GESTÃO
E CONTAS DE 2018**



RELATÓRIO DE ATIVIDADE DO ANO DE 2018

1. INTRODUÇÃO

Como habitualmente e de acordo com os Estatutos, a Direção da ANSE apresenta e justifica a sua atividade exercida ao longo do ano de 2018.

Naturalmente que o faz, mostrando quadros demonstrativos, fáceis de entender e comparando-os com o Orçamento de 2018, aprovado em Assembleia Geral Ordinária realizada em 25 de novembro de 2017. Este é um documento orientador que regista uma atividade exercida de forma controlada, e para além dos valores financeiros, mostra a evolução dos mesmos nos últimos três anos.

Completa-se a informação prestada com vários valores estatísticos que auxiliarão quem ler o documento.

Por último, abordam-se alguns factos significativos, ocorridos em 2018 e dignos de referência.

2. CONTAS ANUAIS

2.1 – Balanço

- No Exercício de 2018, os valores que se referem ao total do Ativo Líquido (EUR 3.224.812,00) alteraram-se para menos 2,3%, em relação a 2017 (EUR 3.301.324,65). O Ativo não Corrente, que regista especialmente o Imobilizado, tem uma variação negativa, influenciada pelas Amortizações.
- O Passivo não Corrente, totalizando EUR 431.976,99, regista um aumento de 6,9% em relação ao Exercício de 2017. Aquele valor é resultante, essencialmente, do aumento das Provisões. A rubrica de financiamentos obtidos mostra um decréscimo de EUR 57.957,70, o que é de salutar.
- Os Resultados Líquidos de EUR 34.554,82 correspondem à diferença entre os Rendimentos, fixados em EUR 1.911.923 e o total dos Gastos (EUR 1.877.368).
- As variações percentuais foram de mais 15,2% nos Gastos e de mais 14,24% nos Rendimentos, pelo que, relativamente a 2017, os resultados passaram de EUR 44.241 para EUR 34.555.

2.2 – Demonstração de Resultados e Cash Flow

- A verba registada em Vendas e Serviços Prestados corresponde à lotação máxima dos estabelecimentos da Maia e do Porto (salvo períodos ocasionais com vagas, resultantes de falecimentos).
- Os Resultados antes das Depreciações apresentam-se positivos (EUR 158.641,19).
- O Cash Flow apresenta-se do seguinte modo:

✓ Resultados líquidos		34.554,82€
✓ Depreciações/Amortizações		124.086,37€
✓ Variação das Provisões		85.755,50€
✓ Imparidades		<u>401,91€</u>
	(1)	244.798,60€
✓ Juros e Gastos Similares	(2)	10.076,34€
(1) + (2) =		EUR 254.874,94

2.2.1 – Quadro de Gastos de Exploração

Quando comparamos com o ano de 2017, a variação mais relevante relaciona-se com o aumento das Provisões/Amortizações. Nas outras rúbricas verifica-se uma evolução natural dos valores, decorrente essencialmente dos aumentos salariais e da inflação. Percentualmente, os Gastos com Pessoal estabilizaram

e o FSE diminuiu. Para tal contribuiu o facto de, no início de 2018, a ANSE Maia ter atingido a sua lotação máxima (e conseqüente maior diluição de custos fixos por utente).

Designação	Valores (EUR)			%		
	2018	2017	2016	2018	2017	2016
Fornec. Serv. Externos (FSE)	547.783€	524.447€	519.029€	29,2	32,2	38,1
Gastos c/ Pessoal	1.072.223€	940.918€	700.813 €	57,1	57,7	51,5
Provisões / Amortizações	238.344€	151.243€ (a)	111.100 €	12,7	9,3	8,2
Outros Gastos	19.018€	12.768€ (b)	31.272 €	1	0.8	2,2
Totais	1.877.368€	1.629.376€	1.362.214 €	100	100	100

Notas:

(a) 64 – Gastos Depreciação: 124.086 €

67 – Provisões: 114.258 €

(b) 68 – Outros: 8.942 €

69 – Gastos de Financiamento: 10.076 €

2.2.2 – Quadro de Rendimentos de Exploração

Designação	Valores			%		
	2018	2017	2016	2018	2017	2016
Prestação de Serviços (Utentes)	1.367.061€	1.226.755 €	971.993 €	71,5	73,3	67,6
Subsídios Estado	290.822€	291.821 €	283.433 €	15,2	17,5	19,7
Rend. Financeiros	1.890 €	0 €	0€	0,1	0	0
Outros Rendimentos	224.050€	153.813 €	172.556 €	11,7	9,2	12,0
Reversões	28.100€	1.228 €	10.000€	1,5	0	0,7
Totais	1.911.923€	1.673.617€	1.437.982 €	100	100	100

Resultado Líquido: 34.554,82 €

2.2.3 – Quadro Comparativo dos valores do Exercício de 2018 com o respetivo Orçamento Aprovado

Gastos	Exercício 2018	Orçamento 2018	Diferença
62 – Fornec. Serviços Externos	547.783€	540.756€	7.027€
63 – Gastos c/ Pessoal	1.072.223€	1.105.512€	(33.289)€
64 – Gastos de Depreciação	124.086€	114.600€	9.486€
65 – Perdas por Imparidade			
67 – Provisões do Exercício	114.258€	4.008€	110.250€
68 – Outros Gastos e Perdas	8.942€	9.708€	(766)€
69 – Gastos de Financiamento	10.076€	26.640€	(16.564)€
Totais	1.877.368€	1.801.224€	76.144€

RELATÓRIO DE GESTÃO E CONTAS DE 2018

Sede: Edifício Dr. Sílvio Carvalho de Oliveira | Rua Manuel Vieira Neves da Cruz, 196 | 4475-035 Milheirós - Maia

Delegação: Edifício D. Maria José Novais | Rua de Santa Catarina, 935 | 4000-455 Porto

NIPC 500 868 557 | Tel.: 22 207 37 90 | geral@anse.pt | www.anse.pt

modelo ADM-003

Rendimentos	Exercício 2018	Orçamento 2018	Diferença
72 – Prestações Serviços (Familiares)	1.367.061€	1.352.652€	14.409€
75 – Subsídios e Doações	290.822€	287.412€	3.410€
76 - Reversões	28.100€	2.016€	26.084€
78 – Outros Rendimentos	224.050€	147.804€	76.246€
79 – Juros de Dívidas	1.890€	1.200€	690€
Totais	1.911.923€	1.791.084€	120.839€

Verifica-se que o total dos Gastos ficou acima do Orçamento (essencialmente pelo aumento das Provisões) e os Rendimentos acima do previsto (por força da alienação do edifício sito à Rua do Falcão, no Porto e da respetiva mais valia gerada).

2.3 – Fundo de Maneio

O valor do Fundo de Maneio agora calculado é de EUR (202.998,43), negativo, o que não surpreende, dada a juventude da estrutura da Maia. Refira-se, nesta matéria, a melhoria relativamente ao ano anterior, onde se registou um valor negativo de EUR (331.039,00) do Fundo de Maneio.

3. PESSOAL (COLABORADORES) E SUA DISTRIBUIÇÃO NOS ESTABELECIMENTOS DO PORTO E MAIA

O quadro abaixo indicado ilustra o crescimento do número de funcionários e os seus efetivos à data de 31 de dezembro de 2018. A variação entre 2017 e 2018 (4 funcionários) reflete a lotação máxima de clientes, atingida no início de 2018, na ANSE Maia, e a conseqüente estabilização do quadro de pessoal.

COLABORADORES						
CATEGORIAS	PORTO		MAIA		TOTAL	
	2017	2018	2017	2018	2017	2018
<i>Ajudante de Ação Direta 1ª</i>	3	3	2	3	5	6
<i>Ajudante de Ação Direta 2ª</i>	4	4	1	3	5	7
<i>Ajudante de Ação Direta 3ª</i>	1	4	8	10	9	14
<i>Animadora Cultural</i>	0	0	1	1	1	1
<i>Assistente Social de 1ª</i>	1	1	1	1	2	2
<i>Assistente Social de 3ª</i>	0	0	1	1	1	1
<i>Assistente Administrativo</i>	0	0	1	1	1	1
<i>Diretor Geral</i>	0	0	1	1	1	1
<i>Chefe de Serviços Administrativos e Financeiros</i>	0	0	1	1	1	1
<i>Encarregada Serviços Gerais</i>	0	0	1	2	1	2
<i>Porteiro 2ª</i>	0	0	2	2	2	2
<i>Escrituraria Principal</i>	0	0	1	1	1	1
<i>Gestor de Marketing</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Lavadeira</i>	1	1	1	0	2	1
<i>Trabalhador Auxiliar</i>	13	10	24	22	37	32
<i>Trabalhadora Limpeza</i>	1	1	2	3	3	4
					TOTAL	
					72	76

4. UTENTES INSTALADOS À DATA DE 31 DE DEZEMBRO DE 2018 E MENSALIDADES COBRADAS

UTENTES						
Tipo	PORTO		MAIA		TOTAL	
	2016	2017	2016	2017	2016	2017
<i>Permanentes</i>	33	35	41	53	74	88
<i>Temporários</i>	0	0	2	1	2	1
TOTAL					76	89

Por razões evidentes, nomeadamente a existência de Acordo de Cooperação com a Segurança Social para o estabelecimento do Porto, são diferentes as mensalidades cobradas na ANSE Porto e na ANSE Maia. Na ANSE Porto, em 2018, a média cobrada foi de EUR 790,02, enquanto na ANSE Maia a média atingiu os EUR 1.538,98.

MENSALIDADES *								
Escalaço	Média (EUR)	PORTO		MAIA		TOTAL		
		2017	2018	2017	2018	2017	2018	
<i>De 0€ a 250€</i>	250€	0	0	0	0	0	0	
<i>De 251€ a 500€</i>	375€	2	2	0	0	2	2	
<i>De 501€ a 750€</i>	625€	10	6	0	0	10	6	
<i>De 751€ a 1.000€</i>	875€	23	27	0	0	23	27	
<i>De 1.001€ a 1.250€</i>	1.125€	0	0	2	0	2	0	
<i>De 1.251€ a 1.500€</i>	1.375€	0	0	35	22	35	22	
<i>Mais de 1.501€</i>	1.500€	0	0	16	34	16	34	
* Exclui-se os Utentes temporários						TOTAL	88	91

5. FACTOS RELEVANTES NO ANO DE 2018

5.1. Manutenção e aquisição de equipamentos

Durante 2018 realizaram-se aos trabalhos de manutenção dos edifícios e equipamentos, necessários para assegurar o normal funcionamento dos dois estabelecimentos.

Na ANSE Porto procedeu-se á renovação do mobiliário mais degradado dos quartos, com a aquisição de novos armários roupeiros e cómodas. Também se realizaram obras de renovação de todas as instalações sanitárias dos utentes (pavimentos, tetos, paredes e peças sanitárias).

Por seu lado, na ANSE Maia, foi adquirido e instalado mobiliário urbano para o jardim (bancos, mesas, pérgulas, estrados, baloiço), criando melhores condições para os Utentes e seus familiares usufruírem do espaço exterior. Foi resolvido o problema de climatização, nos picos de calor do Verão, com a aquisição de equipamentos de climatização para as salas de trabalho e zonas comuns utilizadas pelos utentes e visitas. Ao nível de obras, construiu-se um salão de beleza e uma sala de apoio para as encarregadas, e substituiu-se o pavimento da sala de enfermagem.

5.2. Execução Orçamental

Nesta matéria, verifica-se que a execução orçamental do ano de 2018 foi influenciada, nos Gastos, pela necessidade de reforçar as Provisões existentes, e nos Rendimentos, pela alienação dos dois prédios urbanos (sitos á Rua do Falcão e Rua do Monte de Campanhã, no Porto).

5.3. Quadro de Pessoal

Conforme se pode observar no Quadro de Pessoal (ponto 3), o número de colaboradores da ANSE aumentou 5,6% durante 2018, decorrente da lotação máxima da ANSE Maia ter sido atingida no início do ano de 2018.

5.4. Utentes e Serviços Prestados

A preocupação constante no cumprimento da Missão da ANSE, reflete-se na melhoria contínua dos serviços prestados aos Utentes, adequando-os às suas necessidades. De salientar em 2018, o aumento do número de horas de atividades de terapia ocupacional, na ANSE Porto.

Outra das maneiras de atingir o objetivo de melhoria dos serviços prestados passa pelo aumento das competências e qualificação dos colaboradores, através da formação profissional. Neste âmbito, no ano de 2018 foram promovidos cinco cursos, correspondentes a nove ações de formação, num total de 116 horas e 145 formandos.

5.5. Qualidade na Gestão

A dinâmica estabelecida pela Direção, quer na gestão dos assuntos correntes da Instituição, quer no planeamento, está refletida nos resultados agora apresentados, findo o último ano do seu mandato (2015-2018).

O trabalho realizado pela Direção da ANSE não seria possível sem o apoio dos outros Órgãos Sociais. Por isso, cumpre-nos agradecer a colaboração prestada á Direção, nomeadamente:

- Pela Mesa da Assembleia Geral, em especial o seu Presidente, pelo excelente relacionamento mantido com a Direção e o acompanhamento constante dos assuntos da Instituição, bem como a condução dos trabalhos das Assembleias Gerais que decorreram em 2018;
- Pelo Presidente cessante do Conselho Fiscal, que exerceu o cargo durante cinco mandatos consecutivos. Para ele, um agradecimento muito especial;
- Ao Conselho Fiscal e á sua atual Presidente em particular, que recentemente iniciaram o seu mandato e já demonstraram grande empenho e sintonia com esta Direção.

Por último, queremos agradecer ao Quadro de Pessoal e à Equipa Clínica, que são o rosto da nossa Instituição, contribuindo diariamente para a elevação do nível dos serviços prestados pela ANSE. Temos muito orgulho nesse trabalho coletivo, que no dia-a-dia proporciona aos nossos Utentes o bem-estar e carinho que merecem.

Maia, 13 de fevereiro de 2019

O Presidente da Direção

Sílvio Carvalho de Oliveira

BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018

Unidade Monetária: Euros

RUBRICAS	Notas	Datas	
		31-12-2018	31-12-2017
Ativo			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis	3;4	2.814.322,17	2.901.363,34
Propriedades de investimento	3;4		101.577,50
Ativos intangíveis	3;5	10.275,61	2.963,27
Investimentos financeiros	3;12.1	9.235,97	6.264,12
Subtotal		2.833.833,75	3.012.168,23
Ativo corrente			
Clientes	12.2	797,97	2.187,84
Outras contas a receber	12.3	11.985,43	495,00
Diferimentos	12.4	4.782,50	3.989,69
Caixa e depósitos bancários	12.5	373.412,35	282.483,89
Subtotal		390.978,25	289.156,42
Total do Ativo		3.224.812,00	3.301.324,65
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos Patrimoniais			
Fundos	12.6	130.456,79	130.456,79
Resultados transitados	12.6	759.113,42	714.871,99
Outras variações nos fundos patrimoniais	12.6	1.334.103,99	1.387.380,06
Resultado Líquido do período		34.554,82	44.241,43
Total dos Fundos Patrimoniais		2.258.229,02	2.276.950,27
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões	8	163.955,50	78.200,00
Financiamentos obtidos	6	208.650,80	325.979,19
Subtotal		372.606,30	404.179,19
Passivo corrente			
Fornecedores	12.7	31.651,17	58.301,65
Adiantamentos a clientes		8.449,64	
Estado e outros Entes Públicos	12.8	25.572,05	25.172,47
Financiamentos obtidos	6	109.370,69	60.000,00
Diferimentos	12.4	170.657,76	220.501,28
Outros passivos correntes	12.9	248.275,37	256.219,79
Subtotal		593.976,68	620.195,19
Total do passivo		966.582,98	1.024.374,38
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		3.224.812,00	3.301.324,65

RELATÓRIO DE GESTÃO E CONTAS DE 2018

Sede: Edifício Dr. Sílvio Carvalho de Oliveira | Rua Manuel Vieira Neves da Cruz, 196 | 4475-035 Milheirós - Maia

Delegação: Edifício D. Maria José Novais | Rua de Santa Catarina, 935 | 4000-455 Porto

 NIPC 500 868 557 | Tel.: 22 207 37 90 | geral@anse.pt | www.anse.pt

modelo ADM-003

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZA

RENDIMENTOS E GASTOS	Notas	PERÍODOS	
		2018	2017
Vendas e serviços prestados	7	1.367.061,21	1.226.754,99
Subsídios, doações e legados à exploração	9	290.822,43	291.821,46
Fornecimentos e serviços externos	12.10	(547.782,70)	(524.447,22)
Gastos com o pessoal	10	(1.072.223,35)	(940.917,79)
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	12.2	(401,91)	(39.721,75)
Provisões (aumentos/reduções)	8	(85.755,50)	
Outros rendimentos	12.11	224.049,57	151.530,27
Outros gastos	12.12	(8.941,97)	(1.065,00)
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		166.827,78	163.954,96
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	4,5	(124.086,37)	(110.293,13)
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		42.741,41	53.661,83
Juros e rendimentos similares obtidos	12.13	1.889,75	2.282,42
Juros e gastos similares suportados	12.13	(10.076,34)	(11.702,82)
Resultados antes de impostos		34.554,82	44.241,43
Imposto sobre o rendimento do período			
Resultado líquido do período		34.554,82	44.241,43

Maia, 13 de Fevereiro de 2019

O Contabilista Certificado: *Isabel Proença*

O Presidente da Direção: *Sílvio Carvalho de Oliveira*