

Aprovado em
Assembleia Geral
23-10-2021

Associação Humanitária

J



D. Ana Pacheco

Relatório e Contas

ANO

2020

Handwritten signatures and initials:
Dias
Ferreira
P
B
A

INDICE

RELATÓRIO DE GESTÃO

Introdução2

CONTAS

Demonstração de Resultados por natureza.....3

Balanço.....4

ANEXO ÀS DEMOSTRAÇÕES FINANCEIRAS5

FLUXOS DE CAIXA8

ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS E INTANGÍVEIS9

INVENTÁRIOS.....10

RÉDITOS.....10

INSTRUMENTO FINANCEIRO11

OUTRAS INFORMAÇÕES12

GASTOS COM O PESSOAL12

INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES13

ACTA DO PARECER DO CONCELHO FISCAL15

Feias
Pacheco
AA
AA
P

RELATÓRIO DE GESTÃO

-INTRODUÇÃO

Ao apresentar o presente relatório, a Direção da Associação Humanitária D. Ana Pacheco dá cumprimento à alínea b) nº 2 do artigo 30º dos Estatutos da Associação Humanitária Dª Ana Pacheco.

Nos termos do Dec. Lei nº 534/80, de 7 de Novembro, a Direção informa que a Instituição não apresenta quaisquer dívidas á Autoridade Tributária em situação de mora. A Direção informa ainda, dando cumprimento ao estipulado no artº 210º do Código Contributivo, publicado pela Lei nº 110/2009 de 16 de Setembro, que a situação perante a Segurança Social se encontra regularizada dentro dos prazos legalmente estipulados.

A Associação Humanitária Dª Ana Pacheco, é cada vez mais a resposta aos que, por uma qualquer razão, se encontram em situação de vulnerabilidade económica, social, física ou psíquica. A todos temos procurado dar uma resposta.

Nos anos anteriores verificou-se alguma dificuldade em manter o equilíbrio entre as receitas e as despesas. No corrente ano, essa diferença acentuou-se, por força das exigências, a todos os níveis , provocadas pela pandemia Covid-19, tanto ao nível de diminuição de receitas provenientes dos utentes, principalmente no Apoio Domiciliário, como sobretudo pelo extraordinário aumento das despesas em equipamentos e meios de prevenção e controlo, para os nossos colaboradores e espaços físicos, esse equilíbrio tornou-se ainda mais difícil, na medida em que todos os outros custos não sofreram qualquer redução.

Apesar das dificuldades, salientamos a ajuda da Câmara Municipal de Odemira e da Junt de Freguesia de Sabóia para suportar o aumento das despesas, necessárias por exigência do combate à pandemia.

Em virtude do ano atípico com que todos fomos confrontados, verificou-se um desequilíbrio das contas orçamentadas para o ano de 2020. A ação da Direção ao longo deste ano, visou sobretudo conseguir superar o decréscimo das receitas, que se deve a uma diminuição do numero de utentes. Diminuição essa alheia ao modo de gestão que estava previsto, mas pelo condicionalismo da pandemia.

De salientar, que apesar de um ano que foi difícil para todas as pessoas, a obra de ampliação foi concretizada. Desta forma conseguimos rentabilizar melhor os espaços, em prol dos funcionários e dos utentes.

A obra foi financiada pelo PDR2020 e pela Câmara Municipal de Odemira.

A direção da Associação Ana Pacheco, agradece a todos os funcionários, utentes e familiares, o empenho que tiveram, neste ano tão difícil que vivemos, não só a nível financeiro, mas também a nível emocional.

Abaixo
 F. J. J.
 J. J. J.
 J. J. J.
 J. J. J.

CONTAS**-DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADOS POR NATUREZA**

Exercício 2020 Moeda: Euro

Conta Pos	Neg	Rendimentos e Gastos	2020	2019
71/72		Vendas e serviços prestados	663.636.85	669.072.41
75		Subsídios à exploração	732.380.48	653.422.66
73		Variação de Inventários na produção		
74		Trabalho para a própria entidade		
	61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-196.821.74	-214.031.71
	62	Fornecimentos e serviços externos	-300.603.54	-301.789.80
	63	Gastos com o pessoal	-839.527.49	-815.764.51
7622	652	Ajustamentos de inventários (perdas/ reversões)		
7621	651	Imparidade de dívidas a receber (perdas /reversões)		
763	67	Provisões (aumentos/ reduções)		
7623/ 8	653/8	Imparidade de ativos não depreciables / amortizáveis (perdas/reversões)		
77	66	Aumentos/ reduções de justo valor		
78		Outros rendimentos e ganhos	68.466.28	86.513.87
	68	Outros gastos e perdas	-13.99	-1.133.19
		Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	127.516.85	76.289.73
761	64	Gastos/ reversões de depreciação e de amortização	-51.057.76	-44.266.69
		Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	76.459.09	32.023.04
79		Juros e rendimentos similares obtidos		
	69	Juros e gastos similares suportados		
		Resultados antes de impostos	76.459.09	32.023.04
812		Impostos sobre o rendimento do período		
		Resultado líquido do período	76.459.09	32.023.04

Adria
 Paula
 #A
 @A
 A

- BALANÇO:

Rubricas	2020	2019
ATIVO		
Ativo não corrente		
Ativos fixos tangíveis	1.011.643.20	728.068.96
Ativos Intangíveis		
Prop. De Investimento		
Investimentos Financeiros		
Subtotal	1.011.643.20	728.068.96
Ativo corrente		
Inventários	30.182.36	22.918.46
Clientes	7.311.38	5.375.67
Estado e outros entes públicos	70.37	70.37
Outra contas a receber		23.926.87
Diferimentos	2.635.31	4.352.26
Caixa e depósitos bancários	178.967.38	254.967.59
Subtotal	219.166.80	311.611.22
Total do ativo	1.230.810.00	1.039.680.18
Capital Próprio e Passivo		
Capital Próprio		
Fundos	101.250.58	101.250.58
Outras Reservas	4.987.98	4.987.98
Resultados transitados	275.888.32	243.865.28
Outras variações de Fundos Patrimoniais	486.681.59	378.013.48
Subtotal	868.808.47	728.117.32
Resultado liquidado do exercício	76.459.09	32.023.04
Total do capital próprio	945.267.56	760.140.36
PASSIVO		
Passivo não corrente		
Financiamentos obtidos		
Subtotal		
Passivo não corrente		
Fornecedores	12.292.77	14.363.69
Adiantamento de clientes		2.866.27
Estado e outros entes públicos	21.261.01	20.490.18
Financiamento s obtidos	10.003.47	13.878.85
Outras contas a pagar	241.985.19	114.970.22
Diferimentos		112.970.61
Subtotal	285.542.44	279.539.82
Total do Passivo	285.542.44	279.539.82
Total do capital próprio e do passivo	1.230.810.00	1.039.680.18

*Ass
Adias
Ferreira
AP
A*

ANEXO ÀS DEMOSTRAÇÕES FINANCEIRAS

-IDENTIFICAÇÃO DA ENTIDADE

Designação da entidade:

Associação Humanitária D. Ana Pacheco

Sede:

Rua Luis Serrano

7665-843 Sabóia

NIPC :

502348747

Natureza da actividade

A Associação Humanitária D. Ana Pacheco é uma Instituição Particular de Solidariedade Social (IPSS), tutelada pelo Ministério da solidariedade e da segurança social, que tem como actividade principal a Actividade de apoio social para pessoas idosas, com alojamento- CAE 87301, tem ainda actividades noutras áreas como:

- Apoio social para pessoas idosas sem alojamento;
- Apoio Domiciliário
- Apoio à família
- Apoio à integração social e comunitária
- Empresa de Inserção Social na área limpeza
- Fornecimento de refeições escolares e cantinas sociais.

Sempre que não exista outra referência os montantes encontram-se expressos em unidade de euro.

- REFERENCIAL CONTABILÍSTICO DE PREPARAÇÃO DAS DEMOSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Handwritten signatures and initials:
Adriano
Ferreira
P. Paqueta
A. Paqueta
A. Paqueta

As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com o Sistema de Normalização Contabilística para as Entidades do Setor Não Lucrativo(SNC-ESNL) aprovado pelo Decreto-Lei nº 36-A/2011, de 9 de Março.

As demonstrações financeiras foram preparadas de acordo com os registos contabilísticos da Entidade.

Indicação e comentário das contas do balanço e da demonstração dos resultados cujos conteúdos não sejam comparáveis com os do exercício anterior

a) Os valores constantes das demonstrações financeiras do período findo em 31 de Dezembro de 2020 são comparáveis em todos os aspectos significativos com os valores do período de 2019.

-PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS:

Bases de mensuração usadas na preparação das demonstrações financeiras:

As demonstrações financeiras anexas foram preparadas a partir dos registos contabilísticos da Instituição e em conformidade com a normalização contabilística do sector não lucrativo – SNC-ESNL, fato já anteriormente sinalizado.

Caixa e depósitos bancários

Os montantes incluídos na rubrica caixa e seus equivalentes correspondem aos valores em caixa e depósitos bancários, ambos imediatamente realizáveis.

- Ativos Fixos Tangíveis

Os activos fixos tangíveis adquiridos após aquela data encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzido das correspondentes depreciações.

As depreciações são calculadas, após a data em que os bens estejam disponíveis para serem utilizados, pelo método da linha reta ou em conformidade com o período da vida útil estimado para cada grupo de bens, em Sistema de duodécimos.

As taxas de depreciação utilizadas correspondem aos seguintes períodos de vida útil estimada:

Adias
Ferreira
AF
Q

Ativos Fixos Tangíveis	Vida útil estimada
Edifícios e outras construções	20 a 50 anos
Equipamento de transporte	5 anos
Equipamento administrativo	Entre 2 a 8 anos
Outros ativos fixos tangíveis	Entre 2 a 8 anos

Rédito

O rédito foi escriturado de acordo com o justo valor da contraprestação recebida ou a receber.

Instrumentos financeiros

Os instrumentos financeiros encontram-se valorizados de acordo com os seguintes critérios;

Cientes e outras dívidas a terceiros

As dívidas de clientes estão mensuradas ao custo menos qualquer perda de imparidade e as dívidas de «outros terceiros» ao custo.

Fornecedores e outras dívidas a terceiros

As contas de fornecedores e de outros terceiros encontram-se mensuradas pelo método do custo.

Empréstimo

Os empréstimos são registados no passivo pelo custo.

Periodizações

As transacções são contabilisticamente reconhecidas quando são geradas, independentemente do momento em que são recebidas ou pagas. As diferenças entre os montantes recebidos e pagos e os correspondentes rendimentos e gastos são registados nas rubricas «Outras contas a receber e a pagar» e «Diferimentos».

Benefícios de empregados

Os benefícios de curto prazo dos empregados incluem salários, diuturnidades, subsídio de transporte, subsídio de alimentação, subsídio de férias e de Natal, bolsas de formação e de estágio e quaisquer outras retribuições adicionais decididas pontualmente pela Direção.

As obrigações decorrentes dos benefícios de curto prazo são reconhecidas como gastos no período em que os serviços são prestados, numa base não descontada por contrapartida do reconhecimento de um passivo que se extingue com o pagamento respetivo.


 Fátima
 Fátima



Eventos subsequentes

Como é do conhecimento generalizado, no dia 11 de Março de 2020 a OMS declarou o surto do novo coronavírus, designado COVID-19 como pandemia.

A Entidade tem vindo a implementar um plano de medidas e boas práticas, em linha com as recomendações oficiais, em salvaguarda da saúde e bem estar da comunidade em geral.

Até ao momento, as perspetivas futuras de curto e medio-longo prazo encontram-se inalteradas uma vez que as operações da Entidade têm decorrido com alguma normalidade . Com alguma esperança que o ano de 2021 termine com menos restrições .

Nestas circunstâncias, considera-se que o princípio da continuidade das operações mantém-se aplicável na elaboração das demonstrações financeiras.

FLUXO DE CAIXA

Desagregação dos valores inscritos na rubrica de caixa e em depósitos bancários.

Descrição	Conta	Montante	Observação
Caixa	11	2.414.80	
Depósitos à ordem	12	134.253.42	
Depósitos a Prazo	13	42.299.16	
Total		178.967.38	

– Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros:

Todos os erros detectados relativamente a períodos anteriores são corrigidos por reexpressão retrospectiva pelo que o comparativo reexpresso respeita a característica qualitativa da comparabilidade.

5. ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS E INTANGÍVEIS

a) Os ativos fixos tangíveis e intangíveis adquiridos encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzido das correspondentes depreciações.

b) As depreciações foram efetuadas pelo método da linha reta, em sistema de duodécimos.

c) Vidas úteis foram determinadas de acordo com a expectativa de afetação do desempenho. A quantia escriturada bruta, as depreciações acumuladas, reconciliação da quantia escriturada no início e no fim do período mostrando as adições e as amortizações, foram desenvolvidas de acordo com o seguinte quadro:

Handwritten signature and date: 2020

– Ativos Fixos Tangíveis

Descrição do Ativo Fixo Tangível	31-12-2019	Adições	Revalorizações	Abate	Transferências	31-12-2020
Terrenos e recursos naturais	14.963.98					14.963.98
Edifícios e outras construções	879.870.07	303.753.62				1.183.623.69
Equipamento básico	418.195.12	7.428.18				425.623.30
Equipamento de Transporte	343.335.62	23.450.20				366.785.82
Equipamento administrativo	85.029.20					85.029.20
Outros Ativos fixos tangíveis	89.631.32					89.631.32
Ativo tangível bruto	1.831.025.31	334.632.00				2.165.657.31
Depreciações acumuladas	1.102.956.35	51.057.76				1.154.014.11
Perdas por imparidade e reversões acumuladas						
Depreciações acumuladas	1.102.956.35	51.057.76				1.154.014.11
Ativo tangível líquido	728.068.96	283.574.24				1.011.643.20

6. INVENTÁRIOS

Quantia de inventários reconhecida como gastos durante o período:

Quantia de inventários reconhecida como gastos durante os períodos findos em 31 de Dezembro de 2020, detalham-se conforme segue:

Movimentos	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo
Saldo Inicial	22.918.46
Compras	204.085.64
Regularizações	
Saldo Final	30.182.36
Gastos do Exercício	196.821.74

Relatório de Atividades e Contas - Ano de 2020



Handwritten signature and text:
 Associação Humanitária
 D. Amal Pacheco

Descrição	31-12-2020			31-12-2019		
	Ativos financeiros mensurados a custo	Perdas por imparidade acumuladas	Total	Ativos financeiros mensurados a custo	Perdas por imparidade acumuladas	Total
Ativos						
Cientes	7.311.38		7.311.38	5.375.67		5.375.67
Outras contas a receber				23.926.87		23.926.87
Total do ativo	7.311.38		7311.38	29.302.54		29.302.54
Passivos						
Fornecedores	12.292.77		12.292.77	14.363.69		14.363.69
Outras contas a pagar				1.081.59		1.081.59
Remunerações a liquidar	152.853.81		152.853.81	113.888.63		113.888.63
Adiantamento de Clientes				2.866.27		2.866.27
Diferimentos	89.131.38		89.131.38	112.970.61		112.970.61
Total do Passivo	254.282.96		254.282.96	245.170.79		245.170.79
Total Líquido	(246.971.58)		(246.971.58)	(215.868.25)		(215.868.25)

Handwritten signatures and initials:
 São
 Adias
 Pereira
 [Initials]
 [Initials]

9 – OUTRAS INFORMAÇÕES

- Estado e outros entes públicos

Em 31 de Dezembro de 2020 e 2019. A rubrica de «Estado e outros entes públicos»

apresentava a seguinte decomposição:

Estado e Outros entes públicos	31-12-2020			31-12-2019		
	Corrente	Não corrente	Total	Corrente	Não corrente	Total
Passivos						
Iva a pagar	1.965.61		1.965.61	1.658.92		1.658.92
Retenção de imposto sobre rendimentos pessoal dependente	2.612.00		2.612.00	2.305.00		2.305.00
Retenção de imposto sobre rendimentos pessoal independente	1.223.09		1.223.09	859.22		859.22
Contribuições para a segurança social	15.460.31		15.460.31	15.667.04		15.667.04
Total	21.261.01		21.261.01	20.490.18		20.490.18

10. GASTOS COM O PESSOAL

Gastos com o Pessoal	2020	2019
Remunerações ao Pessoal	681.926.44	665.997.38
Encargos sobre remunerações	147.874.47	143.979.95
Seguros de Acidentes de Trabalho e Doenças Prof.	6.983.58	5.034.38
Outros Gastos com o Pessoal	2.743.00	752.80
Total	839.527.49	815.764.51

Ana
 Freitas
 Almeida
 J
 A
 B

11. INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

Categoria profissional	Percentagem de Afectação	Nº de Funcionários
Chefe de escritório	Lar- 33,3%/ Centro de Dia -33,3%/ SAD – 33,3%	1
Ajudante de Acção Directa	Lar- 50%/ Centro de Dia -25%/ SAD – 25%	1
Assistente Social	Centro de Dia -50%/ SAD – 50%	1
Ajudante de Acção Directa – Lar	Lar – 100%	8
Auxiliar de Serviços Gerais	SAD – 100%	4
Auxiliar de Serviços Gerais – Lav	Lar- 33,3%/ Centro de Dia -33,3%/ SAD – 33,3%	3
Assistente Social	Emar- 100%	1
Auxiliar de Serviços Gerais	Limpolar – 100%	2
Auxiliar de Serviços Gerais - FT	Lar- 33,3%/ Centro de Dia -33,3%/ SAD – 33,3%	3
Ajudante de Acção Directa	Centro de Dia- 100%	4
Ajudante de Acção Directa	Emar- 100%	3
Auxiliar de Serviços Gerais	Lar- 50%/ Centro de Dia -50%	10
Psicólogo	Emar- 100%	1
Ajudante de Acção Directa	SAD – 100%	7
Encarregada Geral	Lar- 33,3%/ Centro de Dia -33,3%/ SAD – 33,3%	1
Directora Técnica	Lar- 70%/ Centro de Dia -15%/ SAD – 15%	1
Motorista	Lar- 33,3%/ Centro de Dia -33,3%/ SAD – 33,3%	2
Auxiliar de Serviços Gerais – Cozinha	Lar- 33,3%/ Centro de Dia -33,3%/ SAD – 33,3%	2
Economo	Lar- 33,3%/ Centro de Dia -33,3%/ SAD – 33,3%	1
Cozinheiro	Lar- 33,3%/ Centro de Dia -33,3%/ SAD – 33,3%	1
Administrativa	Lar- 33,3%/ Centro de Dia -33,3%/ SAD – 33,3%	1
Ajudante Cozinha	Lar- 33,3%/ Centro de Dia -33,3%/ SAD – 33,3%	7
Animadora	Lar- 85%/ Centro de Dia -15%	1

UTENTES POR VALÊNCIA – ANO DE 2020

Mês	Serviço de apoio Domiciliário	Centro de Dia	Estrutura Residencial para Idosos
Janeiro	57	18	65
Fevereiro	64	17	65
Março	59	17	65
Abril	60	16	65
Maió	59	15	65
Junho	57	15	65
Julho	56	14	65
Agosto	53	13	65
Setembro	52	13	65
Outubro	52	12	65
Novembro	52	11	65
Dezembro	51	11	65

A Direção,



Daniela Martins



Manuel Inês Maria

A Contabilista Certificada,

