

Relatório de Atividades e Contas 2023



UDIPSS
SETÚBAL

Índice		
1	Mensagem da Direção	3
2	Do Trabalho Realizado	4
3	Da continuação do acompanhamento e aprofundamento da relação com as associadas	6
4	Da continuação das relações com Organismos Estatais / Autarquias Locais e Outras Entidades	6
5	Das ações de formação, ações de esclarecimento ou informação e estudos	6
6	Do Apoio Jurídico	7
7	Do Apoio às Associadas	7
8	Da Informação e Redes Sociais	7
9	Dos Protocolos e Acordos de Cooperação	8
10	Dos Proveitos e Despesas de Tesouraria	8
11	Conclusão	9
12	Balanço em 31 de dezembro 2023	10
13	Demonstração dos Resultados por Natureza	11
14	Demonstração do Fluxos de Caixa	12

1. MENSAGEM DA DIRECÇÃO

Este Relatório de Atividades e as Contas 2023 é um documento que apresenta a avaliação sumária do Plano de Ação proposto para o ano de 2023. Assume-se ainda como um instrumento de prestação de contas aos associados da UDIPSS de Setúbal.

A UDIPSS de Setúbal- União Distrital das Instituições Particulares de Solidariedade Social de Setúbal, na qualidade de Instituição representativa da CNIS- Confederação Nacional das Instituições de Solidariedade, no Distrito de Setúbal, prosseguiu os seus fins estatutários, como IPSS- Instituição Particular de Solidariedade Social.

Nesse sentido e tendo presente os seus estatutos, apresenta a todas as suas associadas o Relatório de Atividades do Exercício de 2023. Regista-se a reduzida receita, única e exclusivamente proveniente da quotização das associadas. Para 2024 foi aprovado o novo Regulamento de Quotização o qual vai atualizar as quotas das associadas, na sequência do aumento do valor por associada a ser pago à CNIS e da necessidade de procurar a sustentabilidade da nossa instituição.

Este documento reflete a continuidade e a confirmação do trabalho desenvolvido por esta Direção no sentido de dotar as Associadas de uma maior capacitação e deste modo melhorar o seu trabalho em prol do bem comum.

Apesar das restrições financeiras, o Plano de Ação apresentado foi cumprido e mesmo em algumas áreas de intervenção, foi ultrapassado, no que foi possível, com o espaço e dedicação à causa por parte da Direção. Os membros da Direção estiveram presentes em ações de interesse associativo e de desenvolvimento social, junto das associadas e das parcerias às quais a UDIPSS de Setúbal é parceira de referência. Nunca é demais lembrar que, os membros da Direção, são também Dirigentes de IPSS's, e às mesmas têm também de dedicar tempo e disponibilidade.

Assim, e também face às necessidades de dar respostas às associadas, continuou a UDIPSS de Setúbal a manter os seus meios técnicos e que em muito valorizam o trabalho desenvolvido.

A Direção quer agradecer também a todos os que colaboraram e ajudaram a dignificar a UDIPSS de SETÚBAL, na prossecução dos seus objetivos durante o ano de 2023. Caberá à Assembleia Geral de Associadas, apreciar e votar o Relatório de Atividades e Contas ora apresentado.

Esta nova Direção, eleita no dia 18 de janeiro de 2023, com o lema "Porque há pessoas que nos unem 2023-2026" para os corpos sociais da União Distrital das IPSS de Setúbal para o quadriénio 2023-2026, manterá o rumo seguido e responderá aos novos desafios, às necessidades e interesses das associadas, porque há pessoas necessitadas que nos unem e são razão da nossa atividade. A UDIPSS de Setúbal é o rosto na defesa dos interesses das IPSS do Distrito de Setúbal, do respeito institucional pela nossa história, pelos dirigentes, pelos trabalhadores e pelas instituições. Continuamos a acreditar que a participação não é palavra vã entre as IPSS do Distrito de Setúbal e em particular entre as nossas associadas.

2. Do trabalho realizado

Foi dada continuidade ao trabalho desenvolvido nos anos anteriores, tendo sempre como principal objetivo, a sua independência, face ao Poder Central, Regional e Local.

Dentro do trabalho desenvolvido, destacam-se as iniciativas onde a UDIPSS de Setúbal esteve presente, nomeadamente:

1. A UDIPSS de Setúbal esteve presente nas reuniões do Núcleo Estratégico das Plataformas Supraconcelhia da Península de Setúbal e Litoral Alentejano realizadas ou nos seus Grupos de Trabalho;
2. Participação em sessões dos CLAS de Alcácer do Sal e nos CLAS de Almada, Setúbal, Barreiro, Palmela, Montijo, Moita e Seixal;
3. Esteve presente e participou em 4 reuniões da Comissão Distrital de Acompanhamento dos Protocolos de Cooperação;
4. A Direção da UDIPSS de Setúbal esteve sempre presente nas reuniões do Conselho Geral da CNIS e nas suas Assembleias Gerais;
5. A Direção da UDIPSS de Setúbal esteve representada sempre nas reuniões do grupo de trabalho criado pelas UDIPSS de Lisboa, Santarém e Setúbal, aferindo estratégias de ação comuns;
6. A UDIPSS de Setúbal informou e partilhou toda a informação referente às candidaturas ao Programa de Recuperação e Resiliência promovido pelo Governo da República com apoio de fundos europeus;
7. A UDIPSS de Setúbal participou na XIIIª Edição Fórum Social Palmela, no dia 2 de março, na Biblioteca Municipal de Palmela, com o tema “Descentralização de Competências na Ação Social, Saúde e Educação: desafios contemporâneos para as políticas locais”.
8. A Direção da UDIPSS de Setúbal promoveu e participou no evento Sessão Técnica de Apresentação da Linha de Financiamento ao Sector Social, promovido pelo Banco de Fomento Nacional e o ISS, IP em maio de 2023. O seminário, na modalidade on-line e, foi dirigido a Dirigentes e Técnicos das IPSS's filiadas nas UDIPSS/CNIS, participação gratuita.
9. A UDIPSS de Setúbal esteve a convite na assinatura do Protocolo entre a ANMP – Associação Nacional de Municípios Portugueses e as Organizações Representativas do Setor Social e Solidário: CNIS – Confederação Nacional das Instituições de Solidariedade, União das Misericórdias Portuguesas, União das Mutualidades Portuguesas e Confederação Cooperativa Portuguesa, CCRL, no dia 21 março, no auditório da ANMP, em Coimbra;
10. A UDIPSS de Setúbal participou na Assembleia Participativa da Região de Lisboa e Vale do Tejo, promovido pela Presidência do Conselho de Ministros e em articulação e no território da Comissão de Coordenação de Desenvolvimento Regional de LVT, no dia 29 de Março, na Biblioteca Municipal de Palmela, contando no painel de oradores com a Ministra da Presidência, o Secretário de Estado da Presidência do Conselho de

Ministros, a Secretária de Estado da Igualdade e Migrações, a Presidente da CCCDR-LVT e o Presidente da Câmara Municipal de Palmela.

- 11.A UDIPSS de Setúbal esteve presente, como convidada, na assinatura dos Protocolos de Cooperação no âmbito da transferência de competências do Estado para as Autarquias e na área da Ação Social e relativas ao SAAS - Serviço Atendimento e Acompanhamento Social e RSI – Rendimento Social de Inserção, entre IPSS do Concelho de Setúbal e a Câmara Municipal de Setúbal, no dia 3 de Abril, no Salão Nobre dos Paços do Concelho.
- 12.Realizaram-se as Assembleias Gerais da UDIPSS de Setúbal para a aprovação do Relatório e Contas de 2022, em março 2023 e para aprovação do Plano de Ação e Orçamento Previsional para 2024 e Orçamento Retificativo 2023, em dezembro 2023, na sua sede;
- 13.A UDIPSS de Setúbal divulgou e participou na webinar promovida pelo ISS, IP e pelo Banco de Fomento Nacional para a apresentação e operacionalização da "Linha de Financiamento ao Setor Social", em 26 de maio. Esta linha de financiamento de 120 milhões de euros disponibilizada às Entidades da Economia Social face ao contexto socioeconómico extraordinário resultante do aumento dos custos de energia, para incentivar a concretização de investimentos no âmbito da transição ambiental, da concretização de novos projetos ou da requalificação de equipamentos sociais.
- 14.A UDIPSS de Setúbal esteve presente com a sua Direção no VI Congresso da CNIS que teve como tema "As IPSS nas Política Sociais", realizada em 7 e 8 de junho, na Escola Superior de Tecnologia e Gestão de Viseu – Instituto Politécnico de Viseu;
- 15.A UDIPSS de Setúbal participou no Congresso da Região de Setúbal "Agregar vontades, "Construir o Futuro", dia 30 de junho, no Fórum Luísa Todi, em Setúbal e promovido no âmbito dos 40 anos da AMRS – Associação de Municípios da Região de Setúbal.
- 16.A Direção esteve presente na XVI Festa da Solidariedade, em Portalegre, em setembro. Importante momento de partilha e convívio e afirmação da missão das IPSS, promovida pela CNIS e UDIPSS de Portalegre.
- 17.A UDIPSS de Setúbal participou num Seminário sobre a "Complementaridade entre as áreas da Saúde e Ação Social nas Respostas Sociais de Acolhimento" no próximo dia 24 de outubro de 2023, no Auditório da Faculdade de Economia da Universidade de Coimbra onde foram abordadas matérias de grande relevância para as Instituições do Setor Social e Solidário, promovido pela CNIS – Confederação Nacional das Instituições de Solidariedade e com a colaboração da UDIPSS – União Distrital das Instituições Particulares de Solidariedade Social de Coimbra. A Conferência sobre "Cuidar em resposta social de acolhimento", seguida a análise sobre "Que cuidados: da prevenção à continuidade de cuidados". Refletiu-se sobre a prestação de cuidados nas respostas sociais de acolhimento (Estruturas Residenciais para Pessoas Idosas; Lares Residenciais; Casas de Acolhimento, Centros de Apoio à Vida, Centros de Alojamento Temporário; Residências de Autonomia para a Inclusão; entre outras), nas suas diversas vertentes. À tarde ocorreu uma mesa-redonda sobre "A complementaridade de cuidados nas respostas sociais de acolhimento" na qual se pretende, a partir da partilha dos sucessos, dificuldades e perspetivas das Instituições, identificar metodologias de articulação entre as mesmas, a Segurança Social e a Saúde de forma a assegurar cuidados individualizados e integrados que respondam às necessidades dos utentes em todos os domínios, garantindo uma intervenção holística.

18.A UDIPSS de Setúbal divulgou e participou na Sessão de Informação “Compromisso de Cooperação para o Setor Social e Solidário, Protocolo para o biénio 2023-2024”, promovido pela CNIS para as associadas, no dia 19 de dezembro, na modalidade webinar via plataforma zoom.

3. Da continuação do acompanhamento e aprofundamento da relação com as associadas

Nesta área, a UDIPSS de Setúbal aprofundou a sua relação com as associadas, tendo dado respostas a várias questões, dúvidas ou assuntos sobre funcionamento institucional e de relação entre pares ou nas parceiras, colocados pelas associadas, contribuindo assim para o esclarecimento de dúvidas e promovendo momentos de aconselhamento ou reflexão conjunta. Apresentamos s dados relativos aos contactos telefónicos são:

	2023
Dúvidas PTR	16
Dúvidas UDIPSSS	40
Dúvidas CNIS	
Reuniões PTR	2
Reuniões UDIPSSS	1

4. Da continuação das relações com Organismos Estatais / Autarquias Locais e Outras Entidades

Foram mantidos contatos institucionais de proximidade, ao longo do exercício com:

- Centro Distrital de Setúbal do Instituto da Segurança Social, I.P;
- Ministério da Saúde nos ACES- Almada/Seixal, ACES-Arrábida e ACES- Arco Ribeirinho;
- Câmaras Municipais do Distrito;
- Juntas de Freguesia;
- Instituto Politécnico de Setúbal;
- União das Misericórdias Portuguesas.

5. Das ações de formação, ações de esclarecimento ou informação e estudos

Ao longo do Exercício de 2023, foram levadas a efeito as ações de maior atualidade e oportunidade com utilização das plataformas online dando execução ao protocolo entretanto firmado com a F3M ou realizações da responsabilidade da UDIPSS de Setúbal.

Na sequência da assinatura da Adenda ao Protocolo de Cooperação 2022-2023 entre o Governo da República e a CNIS a Direção da UDIPSS de Setúbal promoveu uma sessão de esclarecimento aberta as todas a IPSS, associadas e não associadas, no dia 19 de setembro de 2023, na Biblioteca Municipal de Palmela, Largo de São João, em Palmela. Foi uma oportunidade que os dirigentes tiveram para tomar conhecimento do processo negocial e do porquê dos valores acordados. Foram ainda prestados esclarecimentos de outros pontos relacionados com a temática Protocolos de Cooperação.

A UDIPSS de Setúbal, em parceria com a F3M Training Centre programou e realizou o Plano de Formação:

A UDIPSS de Setúbal ao abrigo do protocolo com a F3M promoveu a ação de formação “O Cálculo das Comparticipações Familiares e do Custo Real

por Utente”, para Dirigentes, Responsáveis pela Gestão, Direções Técnicas, Direções Gerais, Direções de Serviços, Contabilistas e outros profissionais das IPSS, formato online, em 12 e 13 de abril de 2023.

A UDIPSS de Setúbal ao abrigo do protocolo com a F3M promoveu a ação de formação “Regime Geral de Prevenção da Corrupção – Canal de denúncia” para Dirigentes, Responsáveis pela Gestão, Direções Técnicas, Direções Gerais, Direções de Serviços, formato online, em 20 de abril 2023.

A UDIPSS de Setúbal ao abrigo do protocolo com a F3M promoveu a ação de formação “As IPSS no âmbito da Contratação Pública” para Dirigentes, Responsáveis pela Gestão, Direções Técnicas, Direções Gerais, Direções de Serviços, formato online, em 23 e 25 maio de 2023.

- A UDIPSS de Setúbal ao abrigo do protocolo com a F3M promoveu a ação de formação “Novas Alterações ao Código de Trabalho”, para Dirigentes, Responsáveis pela Gestão, Direções Técnicas, Direções Gerais, Direções de Serviços, Contabilistas e outros profissionais das IPSS, formato online em 7 de junho de 2023.
- A UDIPSS de Setúbal ao abrigo do protocolo com a F3M promoveu a ação de formação “Ações Inspetivas da Segurança Social e ACT”, para Dirigentes, Responsáveis pela Gestão, Direções Técnicas, Direções Gerais, Direções de Serviços, formato online, em 24 e 30 de novembro de 2023.
- A UDIPSS de Setúbal ao abrigo do protocolo com a F3M promoveu a ação de formação “Cálculo das Comparticipações e do Custo Real por Utente”, para Dirigentes, Responsáveis pela Gestão, Direções Técnicas, Direções Gerais, Direções de Serviços, formato online, em 5 e 7 de dezembro de 2023.

6. Do Apoio Jurídico

O Gabinete de Apoio Jurídico teve ao longo do exercício de 2023, a cargo do Gabinete Jurídico do Prof. Dr. Pedro Trovão do Rosário tendo sido respondidos vários pedidos de apoio e esclarecimentos solicitados pelas associadas, bem como, pareceres para a direção da União no exercício da sua atividade.

De referir que, algumas situações de esclarecimentos de gestão corrente ou protocolares, foram apoiadas pelos membros da Direção.

7. Do Apoio às Associadas

Para além dos apoios dentro do regular funcionamento e das atribuições de uma UDIPSS, a UDIPSS de Setúbal disponibilizou o seu site www.udipsssetubal.org, a plataforma Facebook <https://www.facebook.com/Udipss.Setubal/> ou o email institucional para veicular informação diversa e atualizada sempre que solicitada pelas associadas.

8. Da Informação e Redes Sociais

Deu-se continuidade à informação escrita e digital, tendo-se privilegiado a informação digital.

O site para a UDIPSS de Setúbal esteve ao dispor das nossas associadas, com informação atualizada.

Nas redes sociais, continuou-se a incluir notícias de participações em ações onde a Instituição esteve presente, nomeadamente no Facebook. Também quase diariamente, foram dadas informações via *e-mail*, de iniciativas, legislação, ocorrências ou outros

acontecimentos que nos foram chegando, com o intuito de informar e chamar à participação as associadas.

9. Dos Protocolos e Acordos de Cooperação

A UDIPSS de Setúbal manteve os protocolos com os fornecedores de serviços de contabilidade (ODULISSER), de comunicações e de apoio aos serviços de reprografia.

Na primeira quinzena de maio ocorreu a mudança para as novas instalações da sede através de um contrato de comodato com a Câmara Municipal de Setúbal. É uma loja, a custo zero, sita na galeria comercial no Edifício do Mercado do Livramento, Avenida Luísa Todí, 163, Piso 1, Loja 12, 2900-462 Setúbal. Mais disponibilizou a sala de reuniões e o auditório, consoante calendário, para ações que venham a ser promovidas pela UDIPSS de Setúbal.

Enquanto entidade patronal a UDIPSS de Setúbal cumpre as Convenções Coletivas de Trabalho assinadas entre a CNIS e os representantes dos trabalhadores.

Mantiveram-se os Protocolos e Acordos de Parceria existentes, tendo-se firmado mais dois Acordos de Parceria entre a UDIPSS de Setúbal e empresas com atividade nas áreas de interesse e necessidade das IPSS, para usufruto das nossas associadas, no exercício de 2023.

10. Dos Proveitos e Despesas de Tesouraria

Como é do conhecimento das associadas, a Instituição vive exclusivamente da quotização das suas associadas. No ano de 2023, o esforço efetuado pela Direção, no sentido de sensibilizar as associadas para o cumprimento dos estatutos no pagamento das quotas, registou uma ligeira redução de incumprimentos das associadas no pagamento das quotas. O valor acumulado ao longo dos anos foi de 6885,28€.

Os valores de quotas em dívida são:

Nº socio	2007	2008	2009	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	total
523													31.12.23	
737													196,00	196,00
957													20,00	20,00
1254													262,00	262,00
1273										87,32		261,96	261,96	349,28
1433												92,00	92,00	184,00
1499	92,00	92,00	92,00	92,00	92,00	92,00	92,00	92,00	92,00	92,00	92,00	92,00	92,00	1 472,00
1657													92,00	92,00
1700													31.12.23	
1806													136,00	136,00
1850													393,00	393,00
2256				196,00	196,00	196,00	196,00	196,00	196,00	196,00	196,00	196,00	196,00	2 744,00
2286												92,00	92,00	92,00
9044													31.12.23	
9052													30,00	30,00
9056													39,00	39,00
9065													196,00	196,00
9086										30,00	30,00	30,00	30,00	120,00
9088										65,00	65,00	65,00	65,00	260,00
9096						30,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00	240,00
9107												30,00	30,00	60,00
total	92,00	92,00	92,00	288,00	288,00	318,00	318,00	318,00	318,00	413,00	500,32	888,96	2 012,83	6 885,28
ano	2007	2008	2009	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	
	QUOTA JÁ PAGA A CNIS			INCOBRÁVEIS										

Em relação ao exercício de 2023 o Resultado Líquido do Período proposto à Assembleia Geral e aprovado pela Direção é de -9846,16 € sendo o custo com pessoal a conta responsável por mais de metade do saldo. Refira-se ainda que estão 7800€ em dívida pela CNIS e referentes ao Protocolo de Cooperação da CNIS de 2015.

11. Conclusão

O exercício de 2023 no entender da Direção, foi mais um exercício de afirmação da UDIPSS de Setúbal, a nível local, regional e nacional.

Foi mais um exercício de compromisso e de responsabilidade dos valores das IPSS's perante os poderes constituídos. Assumiu-se mais responsabilidades locais e nacionais. No entanto, nada seria possível sem que tivéssemos tido apoios de quem acreditou em nós, e no nosso projeto.

A todos o nosso obrigado!

Setúbal, 20 de março de 2024

A Direção da UDIPSS de Setúbal

**UDIPSS DE SETÚBAL
BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023**
**Contribuinte: 506449742
Moeda: (Valores em Euros)**

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS	
		31 DEZ 2023	31 DEZ 2022
ACTIVO			
Activo não corrente			
Ativos fixos tangíveis		0,00	0,00
Bens do património histórico e artístico e cultural		0,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros	17.1	537,35	508,50
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Outros Créditos e ativos não correntes		0,00	0,00
		537,35	508,50
Activo corrente			
Inventários		0,00	0,00
Créditos a receber		0,00	0,00
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros	17.2	6 157,28	8 434,56
Diferimentos	17.5	88,07	377,32
Caixa e depósitos bancários	17.6	13 772,14	20 904,34
Estado e outros entes públicos		0,00	0,00
Outros ativos correntes	17.4	7 800,00	7 803,00
		27 817,49	37 519,22
Total do ativo		28 354,84	38 027,72
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais			
Fundos	17.7	25 414,47	25 414,47
Excedentes técnicos		0,00	0,00
Reservas		0,00	0,00
Resultados transitados	17.7	9 630,73	19 364,77
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Ajustamentos / Outras variações nos fundos patrimoniais		0,00	0,00
		35 045,20	44 779,24
Resultado líquido do período	17.7	-9 846,16	-9 734,04
Total dos fundos patrimoniais		25 199,04	35 045,20
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões		0,00	0,00
Provisões específicas		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Outras contas a pagar		0,00	0,00
		0,00	0,00
Passivo corrente			
Fornecedores		0,00	0,00
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Diferimentos	17.5	0,00	0,00
Estado e outros entes públicos	17.9	421,30	431,34
Outros passivos correntes	17.10	2 734,50	2 551,18
		3 155,80	2 982,52
Total do passivo		3 155,80	2 982,52
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		28 354,84	38 027,72

A Direcção

O responsável

UDIPSS DE SETÚBAL
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

Contribuinte: 506449742

Moeda: EUROS

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2023	2022
Vendas e serviços prestados	10	27.466,00	28.195,83
Subsídios, doações e legados à exploração	17.11	0,00	1.940,00
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		0,00	0,00
Fornecimentos e serviços externos	17.12	-16.688,13	-25.215,44
Gastos com o pessoal	15	-20.460,31	-18.690,79
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos	17.13	6.345,00	7.030,15
Outros gastos	17.14	-6.516,32	-3.011,03
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		-9.853,76	-9.751,28
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		0,00	0,00
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-9.853,76	-9.751,28
Juros e rendimentos similares obtidos	17.16	7,60	17,24
Juros e gastos similares suportados	17.16	0,00	0,00
Resultados antes de impostos		-9.846,16	-9.734,04
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-9.846,16	-9.734,04

A Direcção

O responsável

**UDIPSS DE SETÚBAL
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023**

Moeda : (Valores em Euros)

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS	
		2023	2022
Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo			
Recebimentos de Clientes e Utentes		34 748,28	35 654,64
Pagamentos de subsídios		0,00	0,00
Pagamentos de apoios		0,00	0,00
Pagamentos de bolsas		0,00	0,00
Pagamentos a fornecedores		-17 196,01	-28 808,24
Pagamentos ao pessoal		-14 069,23	-12 604,72
Caixa gerada pelas operações		3 483,04	-5 758,32
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
Outros recebimentos/pagamentos		-11 422,84	-3 567,96
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		-7 939,80	-9 326,28
Fluxos de caixa das actividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis		0,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		-15 000,00	-60 000,00
Outros ativos		0,00	0,00
Recebimentos provenientes de:			
Ativos fixos tangíveis		800,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		15 000,00	60 000,00
Outros ativos		0,00	0,00
Subsídios ao investimento		0,00	0,00
Juros e rendimentos similares		7,60	17,24
Dividendos		0,00	0,00
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)		807,60	17,24
Fluxos de caixa das actividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Realização de fundos		0,00	0,00
Cobertura de prejuízos		0,00	0,00
Doações		0,00	0,00
Outras operações de financiamentos		0,00	0,00
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares		0,00	0,00
Dividendos		0,00	0,00
Redução de fundos		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)		0,00	0,00
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		-7 132,20	-9 309,04
Efeito das diferenças de câmbio		0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no início do período		20 904,34	30 213,38
Caixa e seus equivalentes no fim do período		13 772,14	20 904,34

A Direcção

O Responsável