

EXERCÍCIO DE 2018

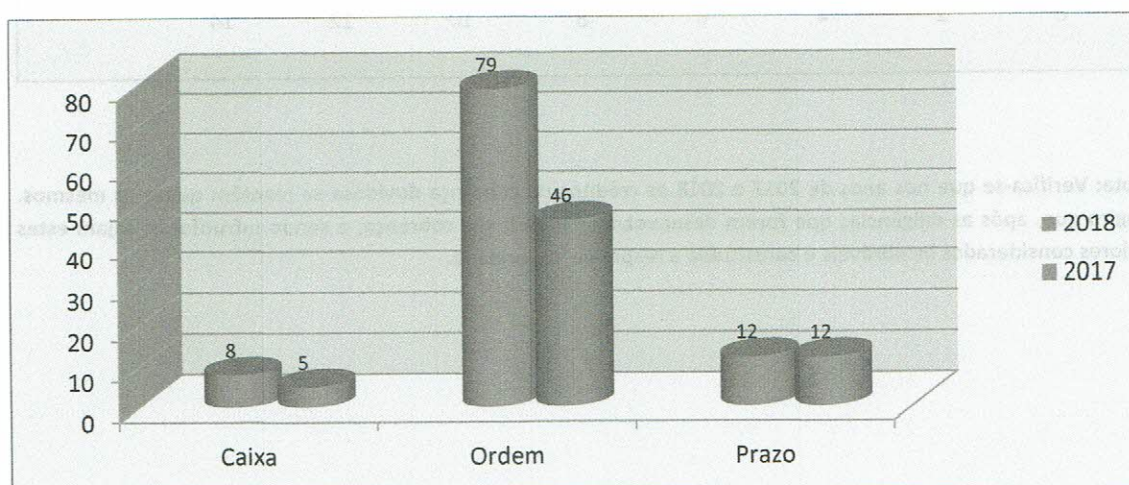
**RELATÓRIO ECONÓMICO E
FINANCEIRO**

NOTA N.º 1 - GERAL

- 1) A Fundação Maria Isabel do Carmo Medeiros, desenvolve a sua atividade na área do ensino e solidariedade social, nomeadamente: escola de ensino profissional; creche e infantário, assistência social e conexos.
- 2) Os fundos da Fundação são constituídos por capitais privados e tem a sua sede na Rua 1.º Barão das Laranjeiras, freguesia e concelho de Povoação, ilha de São Miguel;
- 3) As demonstrações financeiras foram aprovadas pela Direção em 30 de Março de 2015;
- 4) As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as Normas Contabilísticas e de Relato Financeiro (NCRF);
- 5) A política contabilística aplicada na elaboração das demonstrações financeiras é a mesma aplicada todos os anos.

NOTA N.º 2 – MEIOS FINANCEIROS

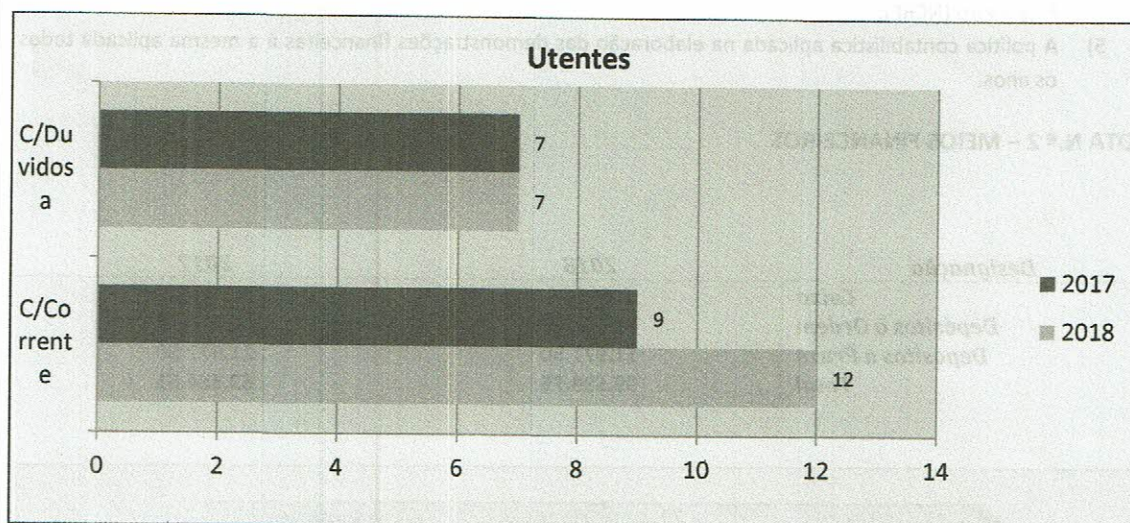
Designação	2018	2017
Caixa	8.444.79	4.906.22
Depósitos à Ordem	79.177.46	46.500.79
Depósitos a Prazo	11.977.50	11.977.50
Total	99.599.75	63.384.51



Nota: As disponibilidades financeiras tiveram um acréscimo de 36.36 % relativamente a 2017.

NOTA N.º 3 – CLIENTES E UTENTES

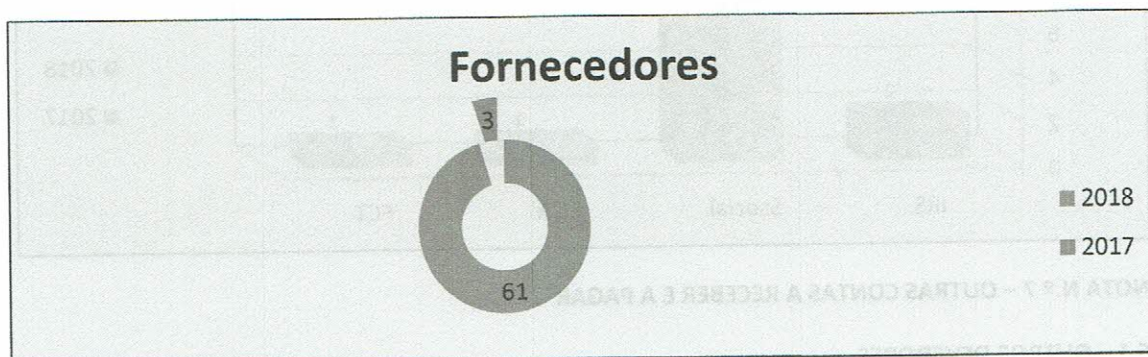
Designação da conta	2018	2017
Utentes-clientes:		
C/corrente	12.417.91	9.495.73
Cobrança duvidosa	6.884.47	6.954.47
Total	19.302.38	16.450.20



Nota: Verifica-se que nos anos de 2017 e 2018 os créditos de cobrança duvidosa se mantêm quase os mesmos. Sugiro que, após as diligências que forem desenvolvidas para a sua cobrança, e sendo infrutíferas, sejam estes valores considerados incobráveis e constituída a respetiva imparidade.

NOTA N.º 4 – FORNECEDORES

<i>Designação</i>	<i>2018</i>	<i>2017</i>
<i>Fornecedores C/c</i>	61.432.64	2.601.69
<i>Totais</i>	61.432.64	2.601.69



Nota: As responsabilidades para com os Fornecedores C/c aumentaram de 95.76 % em 2018.

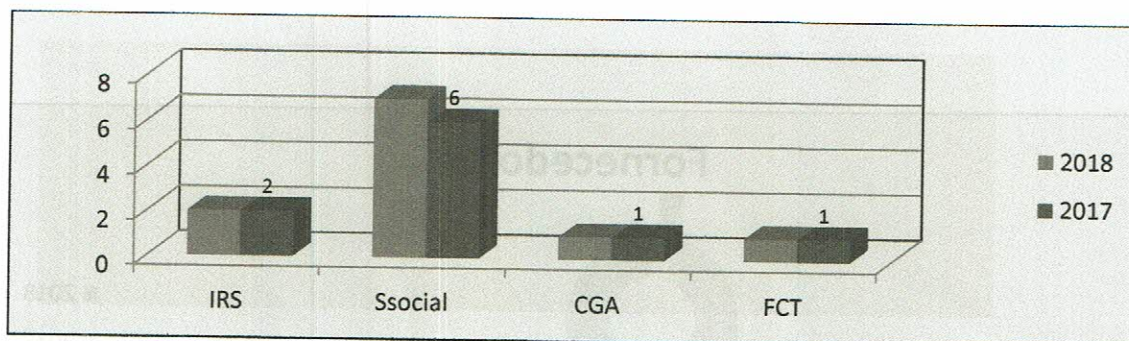
NOTA N.º 5 – PESSOAL

<i>Designação</i>	<i>2018</i>	<i>2017</i>
<i>Adiantamentos</i>	6.422.46	4.993.63
<i>Total</i>	6.422.46	4.993.63

Nota: Os adiantamentos aumentaram em 22.25 % relativamente a 2017.

NOTA N.º 6 – ESTADO E O.E. PUBLICOS

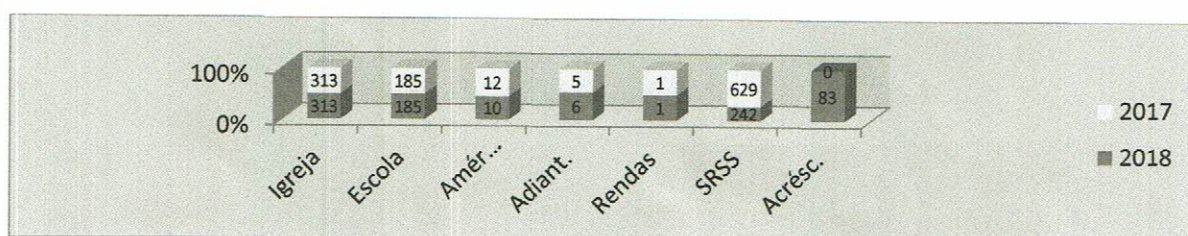
Designação	2018	2017
	Saldos Credores	Saldos Credores
<i>Prediais - retenção</i>	0.0	250.00
<i>IRS - retenção</i>	1.462.00	1.275.00
<i>Segurança Social</i>	7.126.98	6.316.61
<i>Caixa Geral Aposentações</i>	460.74	448.28
<i>Fundo Compensação</i>	271.89	74.20
<i>Penhoras - AT</i>	0.00	114.72
Total	9.321.51	8.478.81



NOTA N.º 7 – OUTRAS CONTAS A RECEBER E A PAGAR

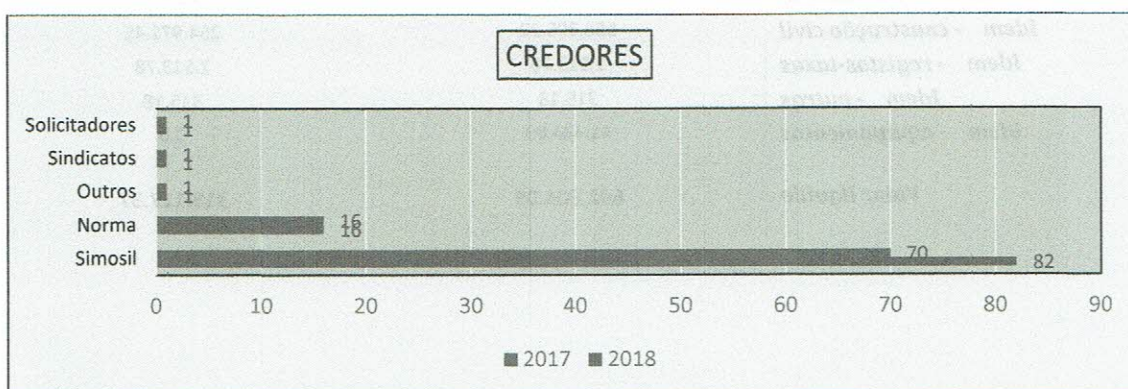
6.1 – OUTROS DEVEDORES

DESIGNAÇÃO	2018	2017
<i>Igreja N. º S.ª Mãe de Deus</i>	313.499.99	313.499.99
<i>Escola Profissional</i>	184.958.74	184.958.74
<i>Américo Gonçalo Freitas</i>	9.571.22	11.601.97
<i>Rendeiros</i>	150.00	850.00
<i>Secretaria Regional Solidariedade Social</i>	242.093.83	629.414.95
<i>Devedores por acréscimos-SRSS</i>	82.732.16	0.0
Totais	833.005.94	1.140.325.65



6.2 – OUTROS CREDORES

Designação	2018	2017
INVESTIMENTOS:		
Simosil, Lda.	82.896.70	70.328.49
Norma Açores, SA	16.170.91	16.444.98
Outros	188.90	188.90
Sindicatos	540.37	212.44
Solicitadores	79.19	416.76
Total	99.876.07	87.591.57

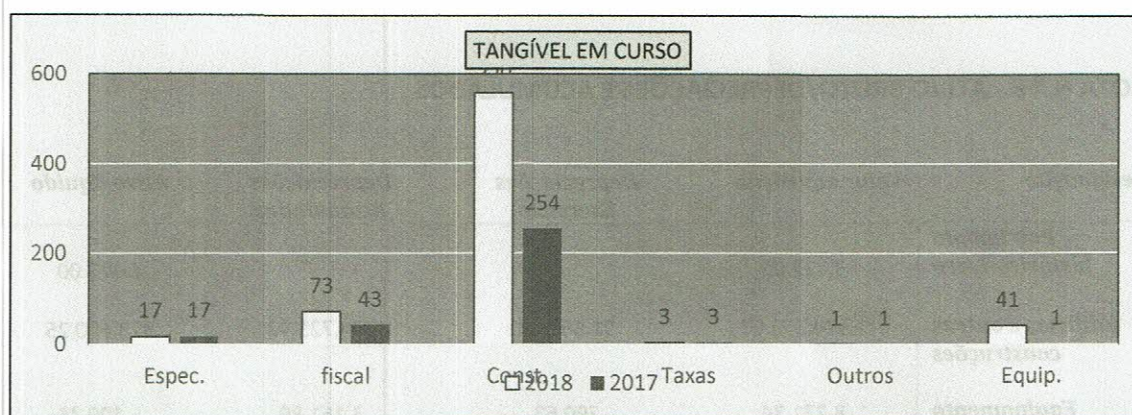


NOTA N.º 8 - ATIVO BRUTO/DEPRECIAÇÕES E ACUMULADOS

Designação	Valor aquisição	Depreciações Exercício	Depreciações Acumuladas	Ativo líquido
Património histórico-Livro	3.425.00			3.425.00
Edifícios e outras construções	1.578.375.67	31.567.52	704.725.42	873.650.25
Equipamento básico	8.271.34	790.63	3.161.89	5.109.45
Equipamento transporte	98.105.35	0.0	98.105.35	0.0
Equipamento administrativo	2.922.32	0.0	3.028.52	(106.20)
Outros ativos fixos	18.475.15	106.20	18.522.38	(47.23)
Totais	1.709.574.83	32.464.35	827.543.56	882.031.27

NOTA N.º 9 - INVESTIMENTOS EM CURSO

Designação	2018	2017
Creche - especialidades	17.110.00	17.110.00
Idem - fiscalização	73.082.02	43.206.96
Idem - construção civil	558.395.22	254.971.45
Idem - registos-taxas	2.513.78	2.513.78
Idem - outras	315.18	315.18
Idem - equipamentos	41.484.89	0.0
Valor líquido	692.901.09	318.117.37



NOTA N.º 10 – INVESTIMENTOS FINANCEIROS

Designação	2018	2017
Fundo Garantia Compensação do Trabalho	1.251.23	543.62
Total	1.251.23	543.62

NOTA N. º11 – PROPRIEDADES DE INVESTIMENTO

<i>Designação</i>	<i>2018</i>	<i>2017</i>
<i>Terreno - Poço - Lomba do Pomar</i>	<i>25.960.70</i>	
<i>Idem - Relva - Ponta Delgada</i>	<i>9.412.32</i>	
<i>Idem - Rocío - Povoação</i>	<i>3.117.49</i>	
<i>Total</i>	<i>25.960.70</i>	

NOTA N. º12 – TERRENOS E RECURSOS NATURAIS

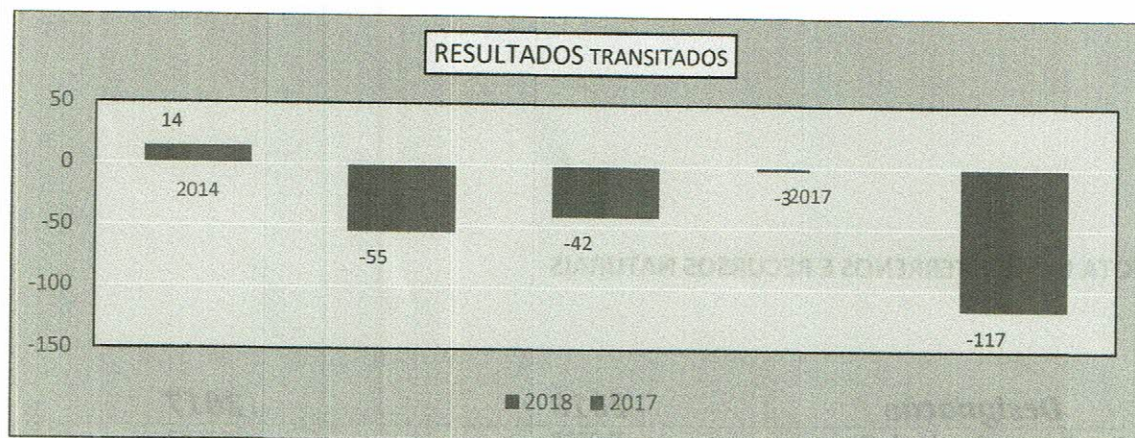
<i>Designação</i>	<i>2018</i>	<i>2017</i>
<i>Poço da Lomba do Pomar- art.2383</i>	<i>25.960.7</i>	<i>25.960.7</i>
<i>Relva - Ponta Delgada - art.013-38</i>	<i>9412.32</i>	<i>9412.32</i>
<i>Rocio - Povoação art.5910</i>	<i>3117.49</i>	<i>3117.49</i>
<i>Total</i>	<i>38.490.51</i>	<i>38.490.51</i>

NOTA N.º 13 – FUNDOS PATRIMONIAIS

<i>Designação</i>	<i>2018</i>	<i>2017</i>
<i>Fundos Patrimoniais</i>	<i>1.660.769.44</i>	<i>1.660.769.44</i>
<i>Total</i>	<i>1.660.769.44</i>	<i>1.660.769.44</i>

NOTA N.º 14 – RESULTADOS TRANSITADOS

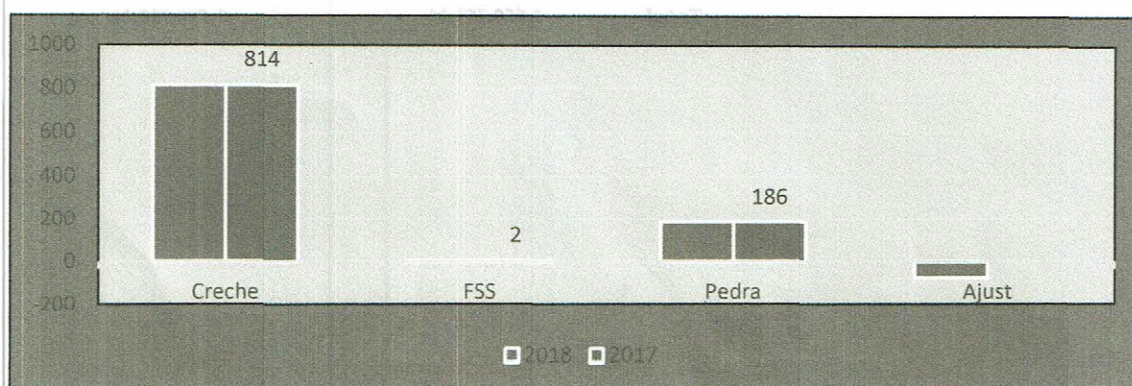
Designação	2018	2017
Resultado de 2014	13.699.31	13.699.31
Idem de 2015	(55.336.52)	(55.336.52)
Idem de 2016	(42.452.63)	(42.452.63)
Idem de 2017	(3.188.69)	
Idem Correção tangível	(117.236.54)	(117.236.54)
Total	(204.515.07)	(201.526.38)



NOTA N.º 15 – SUBSÍDIOS

Designação	2018	2017
Creche e Jardim Infantil	814.303.75	814.303.75
Fundo Segurança Social	1.987.12	1.987.12
Verba PEDRA II	186.072.17	186.072.17
AJUSTAMENTOS		
Verba PEDRA II	(74.428.85) *	(70.707.41) *
Verba CGFSS	(1.589.68) *	(1.192.26) *
Saldo subsídios	926.344.51	930.463.37

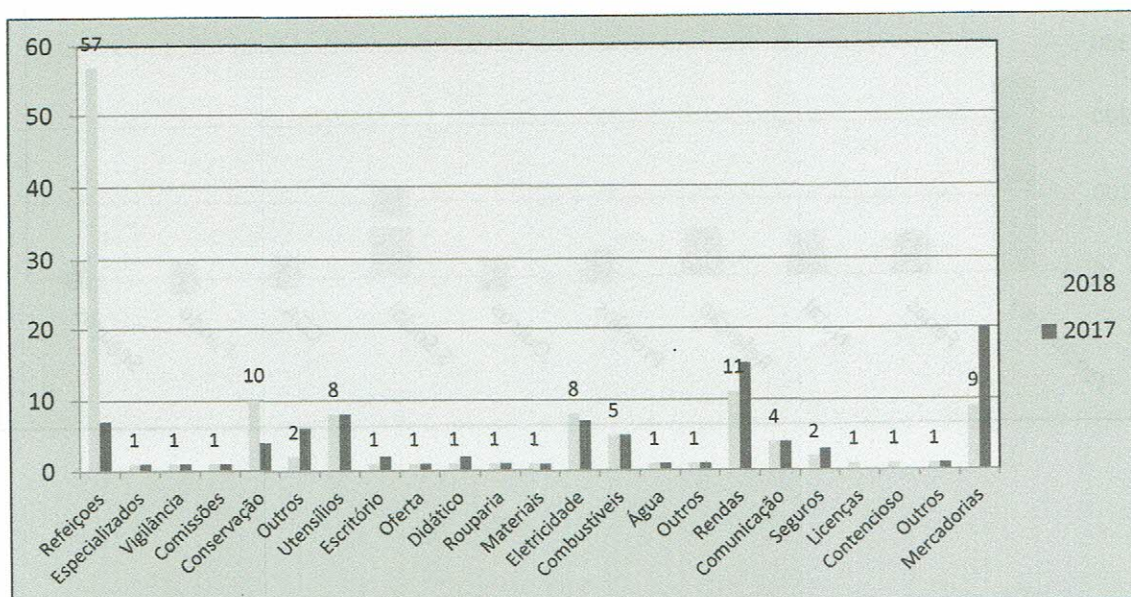
Nota: * N.º 1 do art.º 22.º do CIRC



DESENVOLVIMENTO DOS CUSTOS

NOTA N.º 16- FORNEC.E SERVIÇOS EXTERNOS

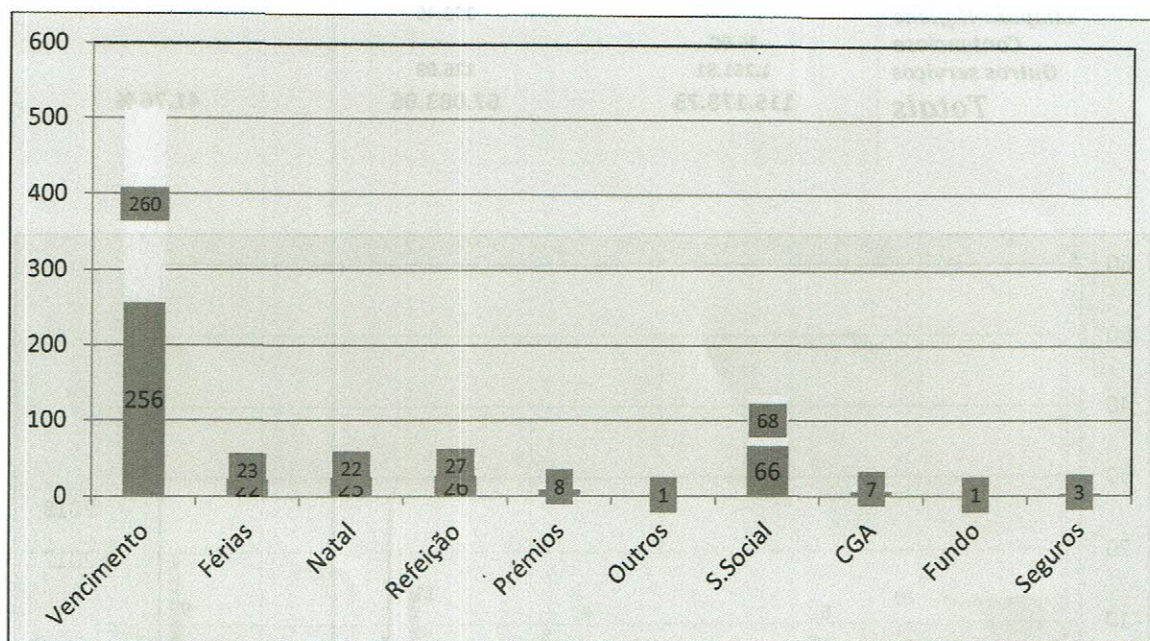
Designação	2018	2017	Desvio %
Mercadorias	8.865.11	20.115.89	
Refeições externas	57.693.26	7.507.92	
Trabalhos especializados	1.292.15	877.85	
Vigilância e segurança	155.90	188.70	
Comissões bancárias	767.81	306.83	
Conservação e reparação	9.555.31	3.654.94	
Utensílios desgaste	7.502.46	8.460.42	
Outros serviços	2.396.52	5.982.74	
Material de escritório	1.012.13	1.294.96	
Artigos para oferta	265.86	81.26	
Material didático	879.47	1.633.73	
Rouparia	545.59	561.97	
Outros materiais	218.46	36.23	
Eletricidade	8.402.42	7.366.85	
Combustíveis	5.017.54	5.465.07	
Água	757.28	711.76	
Outros fluidos	54.89	714.78	
Rendas e alugueres	11.425.60	15.140.70	
Comunicação	3.387.68	3.413.11	
Seguros	2.476.79	3.166.75	
Licenças	73.80		
Limpeza-Higiene		390.40	
Contencioso	36.00		
Outros serviços	1.261.81	126.09	
Totais	115.178.73	67.083.06	41.76 %



Nota:

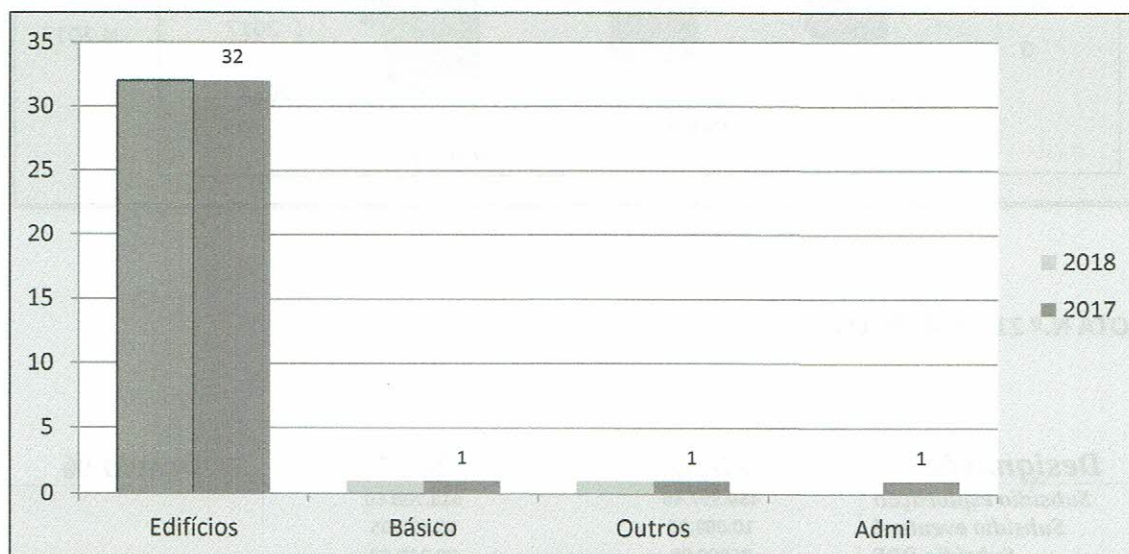
NOTA N.º 17 – GASTOS COM O PESSOAL

<i>Designação</i>	<i>2018</i>	<i>2017</i>	<i>Desvio %</i>
<i>Vencimentos</i>	256.258.88	260.137.33	
<i>Férias</i>	22.625.88	23.101.85	
<i>Natal</i>	24.716.48	21.482.90	
<i>Refeição</i>	25.614.44	27.613.11	
<i>Gratificações e prémios</i>	7.765.20	7.552.76	
<i>Outros subsídios</i>	519.76	758.50	
<i>Segurança Social</i>	66.484.62	68.116.79	
<i>Caixa Geral</i>	6.349.27	6.938.81	
<i>Aposentações</i>			
<i>Fundo Compensação</i>	57.52	25.74	
<i>Seguro Trabalho</i>	2.619.29	3.100.11	
	413.011.34	418.827.90	1.39 %



NOTA N.º 18 – GASTOS DE DEPRECIAÇÃO

<i>Designação</i>	<i>2018</i>	<i>2017</i>	<i>Desvio %</i>
<i>Edifícios</i>	31.567.52	31.567.51	
<i>Básico</i>	790.63	598.52	
<i>Administrativo</i>		454.12	
<i>Outros ativos</i>	106.20	106.20	
<i>Totais</i>	32.464.35	32.726.35	0.81 %

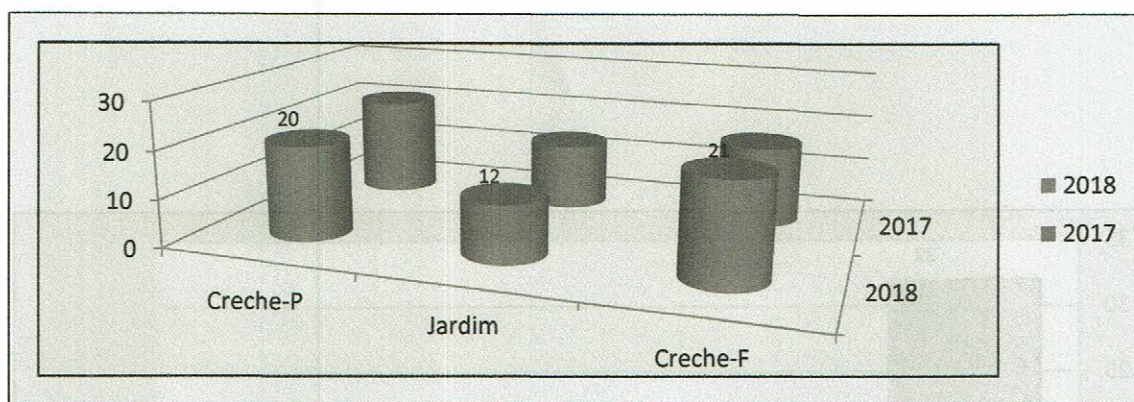


NOTA N.º 19- OUTROS GASTOS

<i>Designação</i>	<i>2018</i>	<i>2017</i>
<i>Impostos diretos</i>	16.28	16.28
<i>Taxas</i>	6.17	
<i>Correções exercício anterior</i>	364.47	759.57
<i>Total</i>	386.92	775.85

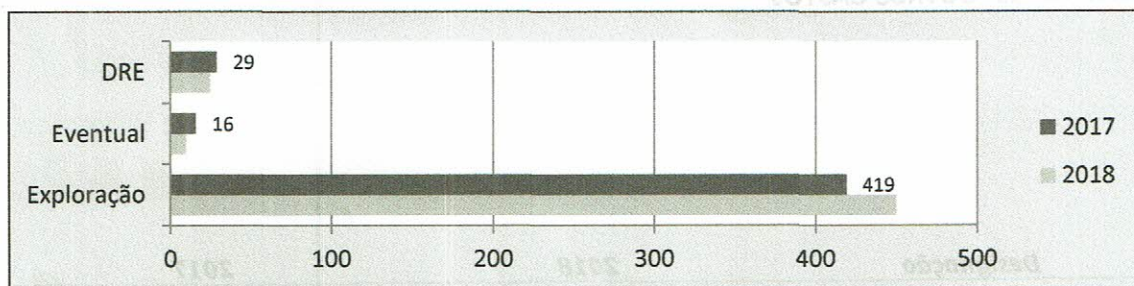
NOTA N.º 20 – PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS

Designação	2018	2017	Desvio %
<i>Creche - Povoação</i>	19.808.86	21.059.62	
<i>Jardim infantil</i>	11.995.91	14.053.16	
<i>Creche - Furnas</i>	20.595.92	17.115.84	
Totais	52.400.69	52.228.62	0.33 %



NOTA N.º 21 – SUBSÍDIOS

Designação	2018	2017	Desvio %
<i>Subsídio exploração</i>	450.397.46	418.780.60	
<i>Subsídio eventual</i>	10.000.00	15.626.05	
<i>Subsídio DRE</i>	25000.00	29.340.00	
Total	485.397.46	463.746.65	4.47%



NOTA N.º 22 - OUTROS REND. E GANHOS

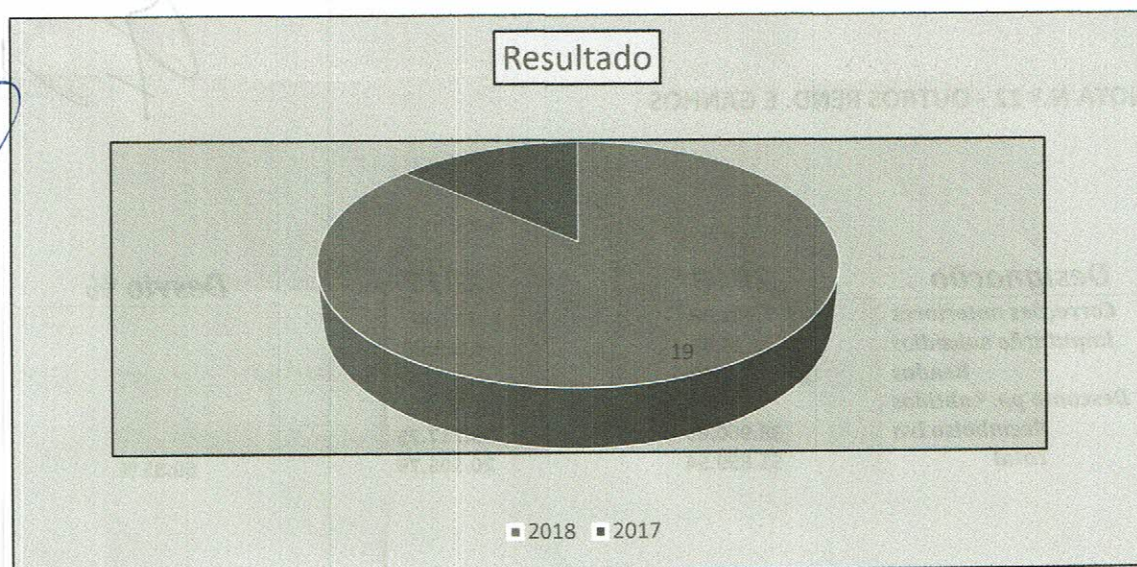
<i>Designação</i>	<i>2018</i>	<i>2017</i>	<i>Desvio %</i>
<i>Correções anteriores</i>	7.719.99	110.40	
<i>Imputação subsídios</i>	4.118.86	4.118.86	
<i>Rendas</i>	1.060.00	1.960.00	
<i>Desconto pp. º obtidos</i>		398.78	
<i>Reembolso Iva</i>	38.960.69	13.717.75	
<i>Total</i>	51.859.54	20.305.79	60.85 %

NOTA N.º 23- JUROS E O.R.SIMILARES

<i>Designação</i>	<i>2018</i>	<i>2017</i>	<i>Desvio %</i>
<i>Juros obtidos</i>	24.29	42.50	
<i>Totais</i>	24.29	42.50	

NOTA N.º 24- RESULTADOS

<i>Designação</i>	<i>2018</i>	<i>2017</i>
<i>Lucro líquido</i>	19.775.53	(3.188.69)
<i>Total</i>	19.775.53	(3.188.69)



Povoação, 30 de março de 2018

O Contabilista Certificado,

O Conselho Administração,