

“Relatório de Despesas da Sociedade União Sintrense - 2021”

“Vasco Pereira” - Tesoureiro da SUS
“Ricardo Pereira” - Presidente da SUS
sociedadeuniosintrense@gmail.com

2022-01-31

Introdução

O presente relatório de contas foi gerado por linha de código por programação nos softwares **R 3.6.2** e **R-Studio 1.2.5033**. A utilização destes softwares possibilita uma completa auditoria das contas por parte do conselho fiscal na forma como estas são processadas pela tesouraria.

Assim é disposto que:

1. O código é reprodutível - qualquer pessoa com o mesmo software e com o presente documento consegue obter os mesmos valores
2. O código é auditável - tendo conhecimentos básicos de R qualquer pessoa consegue compreender o código e perceber como este funciona (o mesmo acontece com o Excel mas o código deste último está escondido por defeito nas células)
3. O código é alvo de controlo de versões - por opção nossa, o código e os dados estão guardados em segurança num software online de controlo de versões **Github**, sendo que cada alteração é alvo de uma justificação e nunca se perdem as versões anteriores.

No presente documento o código foi escondido para facilitar a leitura do mesmo, mas a versão completa, com código pode ser visualizada na seguinte página: <https://rpubs.com/SUSintrense/relatorio2021>. Nesta página foi adicionada uma propriedade que torna os gráficos interativos. Para aceder/consultar a raiz deste projeto pedimos que contacte a direção por sociedadeuniosintrense@gmail.com.

Centros de Custo e Rubricas

Na tabela seguinte estão os **Centros de Custo** e as respetivas **Rubricas** aprovadas pela direção para 2021. Estas não sofreram alterações em relação a 2021.

| Centro de Custo | Rubrica |
|------------------------|--------------------------------|
| BAR | COMPRAS |
| BAR | RECEITA |
| BAR | EQUIPAMENTOS |
| BAR | MANUTENÇÃO / EQUIPAMENTOS |
| BAR | ENCARGOS COM COLABORADORES |
| NOITE DAS CAMÉLIAS | SEG. AC. TRABALHO |
| NOITE DAS CAMÉLIAS | IGAC / SPA |
| NOITE DAS CAMÉLIAS | DONATIVO DE PORTA |
| NOITE DAS CAMÉLIAS | BENGALEIRO |
| NOITE DAS CAMÉLIAS | APOIO |
| NOITE DAS CAMÉLIAS | OUTROS |
| NOITE DAS CAMÉLIAS | BANDA |
| NOITE DAS CAMÉLIAS | ENCARGOS COM COLABORADORES |
| ATIVIDADES CONTRATADAS | RECEITA ATIVIDADES CONTRATADAS |
| SÓCIOS | HOMENAGENS |
| SÓCIOS | QUOTAS |
| SÓCIOS | DONATIVO |
| TEATRO UNIÃO | CENÁRIO |
| TEATRO UNIÃO | GUARDA ROUPA |
| TEATRO UNIÃO | PUBLICIDADE |
| TEATRO UNIÃO | DONATIVO DE PORTA |
| TEATRO UNIÃO | APOIO |
| TEATRO UNIÃO | ENCARGOS COM COLABORADORES |
| ATIVIDADES DIVERSAS | COMPRAS |
| ATIVIDADES DIVERSAS | RECEITA |
| ATIVIDADES DIVERSAS | APOIO |
| ATIVIDADES DIVERSAS | ENCARGOS COM COLABORADORES |
| ANIVERSÁRIO SUS | COMPRAS |
| ANIVERSÁRIO SUS | RECEITA |
| ANIVERSÁRIO SUS | APOIO |
| ANIVERSÁRIO SUS | ENCARGOS COM COLABORADORES |
| INSTALAÇÕES | CONSUMO ÁGUA (SMAS) |
| INSTALAÇÕES | CONSUMO ELECTRICIDADE |
| INSTALAÇÕES | GÁS |
| INSTALAÇÕES | SECURITAS - ALARME |
| INSTALAÇÕES | SEGUROS |
| INSTALAÇÕES | MATERIAL ESCRITÓRIO |
| INSTALAÇÕES | PRODUTOS DE LIMPEZA |
| INSTALAÇÕES | COMUNICAÇÕES |
| INSTALAÇÕES | MANUTENÇÃO / OBRAS |
| INSTALAÇÕES | IMPOSTOS |
| INSTALAÇÕES | PUBLICIDADE |
| INSTALAÇÕES | OUTROS |
| INSTALAÇÕES | ARTIGOS DECORATIVOS |
| INSTALAÇÕES | EQUIPAMENTOS |
| INSTALAÇÕES | ACTIVIDADES VÁRIAS |

| Centro de Custo | Rubrica |
|-----------------|--------------------------------------|
| INSTALAÇÕES | ALUGUER EXTINTORES |
| INSTALAÇÕES | SERVIÇO DE LIMPEZA |
| INSTALAÇÕES | DESP. BANCÁRIAS |
| INSTALAÇÕES | QUOTA - FEDERAÇÃO DAS COLECTIVIDADES |
| INSTALAÇÕES | CERTIDÕES E DECLARAÇÕES |
| INSTALAÇÕES | JARDIM |
| INSTALAÇÕES | RENDAS |
| INSTALAÇÕES | ENCARGOS COM COLABORADORES |

Balanço Anual

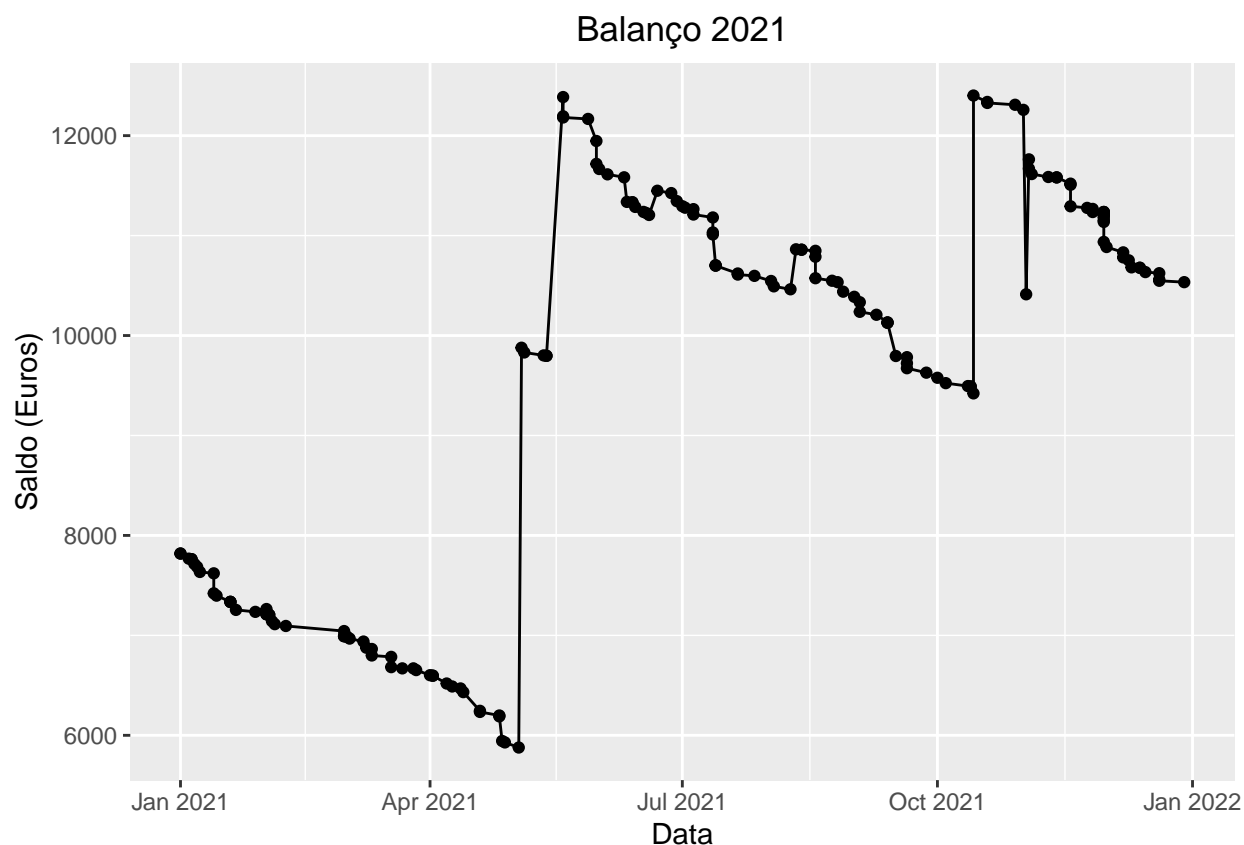
O ano de 2021 continuou a ser atípico, marcado pela falta da principal fonte de rendimento desta coletividade: a renda da cave, e também pelo estado de emergência devido à COVID19 que vivemos há dois anos que nos limita a realização de atividades como o teatro e alugueres de espaço para eventos particulares.

Apesar de todas as dificuldades enfrentadas, o saldo do ano 2021 foi positivo. Entre 01/01/2021 e 31/12/2021 a Sociedade União Sintrense viu a sua conta crescer em 2714.19 €.

As principais contribuições para o saldo positivo da SUS foram: - O recente aluguer do espaço da cave à empresa “Boundless”.

- O apoio por parte da UFS pelas atividades culturais dinamizadas pela SUS através do incansável Teatro União.

Apesar dos contratempos e das dificuldades financeiras é evidente pelo gráfico do Balanço de Atividades em 2021 que terminámos o ano de forma positiva, e olhamos para o futuro com positivismo perante a fonte de rendimento estável obtida através do um novo contrato de arrendamento da cave.



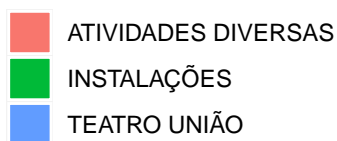
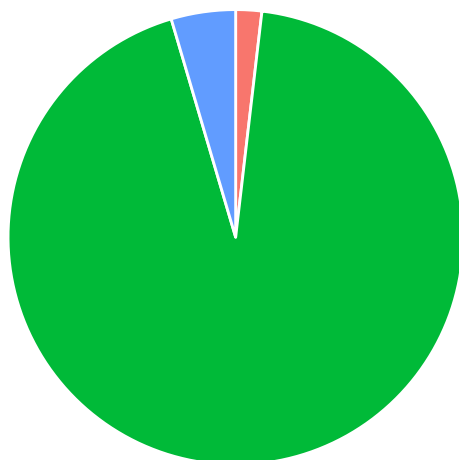
Gasto/Receita por Centro de Custo Anual

As seguintes tabelas e respetivos gráficos sumarizam a contribuição de Gastos e de Receitas anual por cada Centro de Custo.

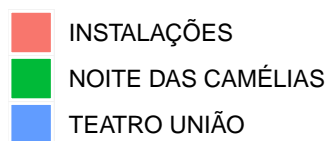
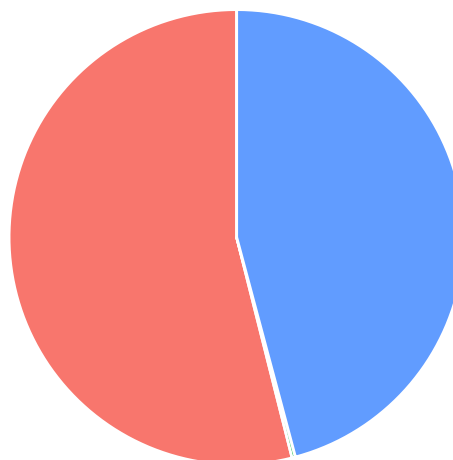
| Centro de Custo | Valor (euros) |
|---------------------|---------------|
| ATIVIDADES DIVERSAS | -165.46 |
| INSTALAÇÕES | -8381.69 |
| TEATRO UNIÃO | -409.25 |

| Centro de Custo | Valor (euros) |
|--------------------|---------------|
| INSTALAÇÕES | 6292.46 |
| NOITE DAS CAMÉLIAS | 28.13 |
| TEATRO UNIÃO | 5350.00 |

Gasto Anual por Centro de Custo



Receita Anual por Centro de Custo



A nível percentual é evidente que as **Instalações** representam a esmagadora maioria dos gastos no entanto, no ano de 2021, houve uma significativa contribuição de receita através de apoios para o **Teatro União** que contribuíram para a sustentabilidade financeira da Sociedade União Sintrense.

Balanço dos Centros de Custo

Na seguinte tabela faz-se um balanço anual dos **Centros de Custo**. Valores negativos indicam **Centros de Custo** que terminam o ano com saldo negativo e valores positivos indicam **Centros de Custo** que terminaram o ano com receita.

| Centro de Custo | Valor (euros) |
|---------------------|---------------|
| ATIVIDADES DIVERSAS | -165.46 |
| INSTALAÇÕES | -2089.23 |
| NOITE DAS CAMÉLIAS | 28.13 |
| TEATRO UNIÃO | 4940.75 |
| TOTAL | 2714.19 |

Desta tabela de balanço podemos concluir que embora, como anteriormente demonstrado, as **Instalações** sejam o **Centro de Custo** com valores mais avultados de lucro são também as que mais produzem gastos, sendo que a receita do **Teatro União** teve um papel fundamental no saldo positivo do ano de 2021.

Gasto/Receita por Centro de Custo por Mês

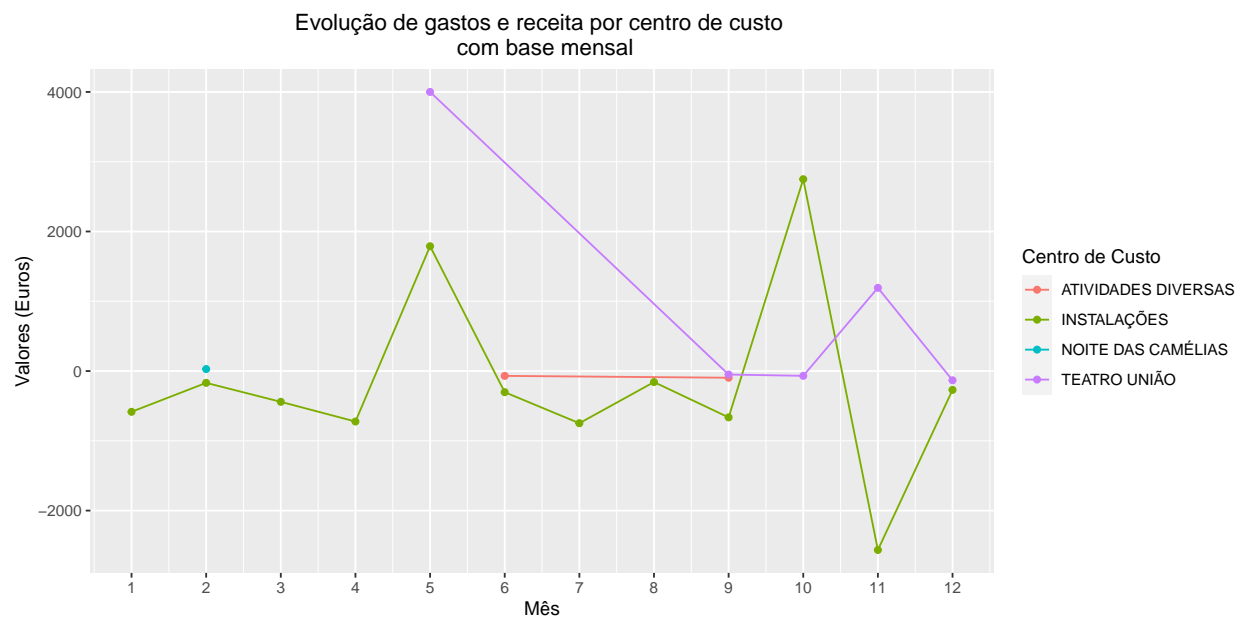
Na seguinte tabela apresentamos o Gasto e a Receita por **Centro de Custo** em cada mês. Neste, tal como nas **Rubricas** demonstrado de seguida, destaca-se o maior movimento de Valores no **Centro de Custo** das **Instalações** como é de esperar, dado que manter um edifício das dimensões da SUS acarreta a muita despesa de manutenção.

| Mês | Centro de Custo | Valor (euros) |
|-----|---------------------|---------------|
| Jan | INSTALAÇÕES | -584.37 |
| Feb | INSTALAÇÕES | -169.39 |
| Feb | NOITE DAS CAMÉLIAS | 28.13 |
| Mar | INSTALAÇÕES | -441.39 |
| Apr | INSTALAÇÕES | -723.66 |
| May | INSTALAÇÕES | 1788.48 |
| May | TEATRO UNIÃO | 4000.00 |
| Jun | ATIVIDADES DIVERSAS | -69.52 |
| Jun | INSTALAÇÕES | -303.04 |
| Jul | INSTALAÇÕES | -747.98 |
| Aug | INSTALAÇÕES | -158.23 |
| Sep | ATIVIDADES DIVERSAS | -95.94 |
| Sep | INSTALAÇÕES | -664.24 |
| Sep | TEATRO UNIÃO | -50.10 |
| Oct | INSTALAÇÕES | 2749.27 |
| Oct | TEATRO UNIÃO | -68.90 |
| Nov | INSTALAÇÕES | -2564.62 |
| Nov | TEATRO UNIÃO | 1192.64 |
| Dec | INSTALAÇÕES | -270.06 |
| Dec | TEATRO UNIÃO | -132.89 |

Esta tabela permite-nos ainda compreender a importância das atividades do Teatro União para a subsistência da SUS. As transações de Maio e Novembro impactaram positiva e significativamente o **Centro de Custo** do **Teatro**. Adicionalmente, as transações positivas para o **Centro de Custo** das **Instalações** nos meses de Maio e Outubro foram devidas ao pagamento de um seguro devido a danos causados nas instalações por inundação (provocada por agentes externos à SUS), e devido à primeira renda da cave, respetivamente.

A imagem seguinte reflete a tabela anterior possibilitando uma melhor compreensão da evolução de Gasto e Receita ao longo do ano 2020 de forma gráfica.

Nota-se uma clara quebra de todas as atividades no início do ano devido à situação pandémica que vivemos, daí este gráfico ter um significado maior para o **Centro de Custo** das **Instalações** do que dos demais.



Gasto/Receita por Rubrica

Na seguinte tabela apresentamos o Gasto e a Receita por **Rubrica** no ano 2021. Destaca-se novamente o centro de custo das **Instalações** em especial os valores de **SEGUROS** pela positiva e o **CONSUMO ELECTRICIDADE** pela negativa.

| Centro de Custo | Rubrica | Valor (euros) |
|---------------------|----------------------------|---------------|
| ATIVIDADES DIVERSAS | COMPRAS | -145.93 |
| ATIVIDADES DIVERSAS | ENCARGOS COM COLABORADORES | -19.53 |
| INSTALAÇÕES | ALUGUER EXTINTORES | -354.24 |
| INSTALAÇÕES | CERTIDÕES E DECLARAÇÕES | -23.26 |
| INSTALAÇÕES | COMUNICAÇÕES | -675.07 |
| INSTALAÇÕES | CONSUMO ÁGUA (SMAS) | -197.18 |
| INSTALAÇÕES | CONSUMO ELECTRICIDADE | -955.35 |
| INSTALAÇÕES | DESP. BANCÁRIAS | -78.53 |
| INSTALAÇÕES | ENCARGOS COM COLABORADORES | -37.20 |
| INSTALAÇÕES | EQUIPAMENTOS | -42.03 |
| INSTALAÇÕES | IMPOSTOS | 400.00 |
| INSTALAÇÕES | INSTALAÇÕES | -51.08 |
| INSTALAÇÕES | JARDIM | -205.12 |
| INSTALAÇÕES | MANUTENÇÃO / OBRAS | -247.28 |
| INSTALAÇÕES | MATERIAL ESCRITÓRIO | -72.88 |
| INSTALAÇÕES | PRODUTOS DE LIMPEZA | -75.36 |
| INSTALAÇÕES | RENTA | -585.19 |
| INSTALAÇÕES | SECURITAS - ALARME | -598.78 |
| INSTALAÇÕES | SEGUROS | 1709.32 |
| NOITE DAS CAMÉLIAS | IGAC / SPA | 28.13 |
| TEATRO UNIÃO | APOIO | 5350.00 |
| TEATRO UNIÃO | CENÁRIO | -298.65 |
| TEATRO UNIÃO | ENCARGOS COM COLABORADORES | -12.45 |
| TEATRO UNIÃO | GUARDA ROUPA | -98.15 |

Gasto/Receita por Rubrica - Evolução

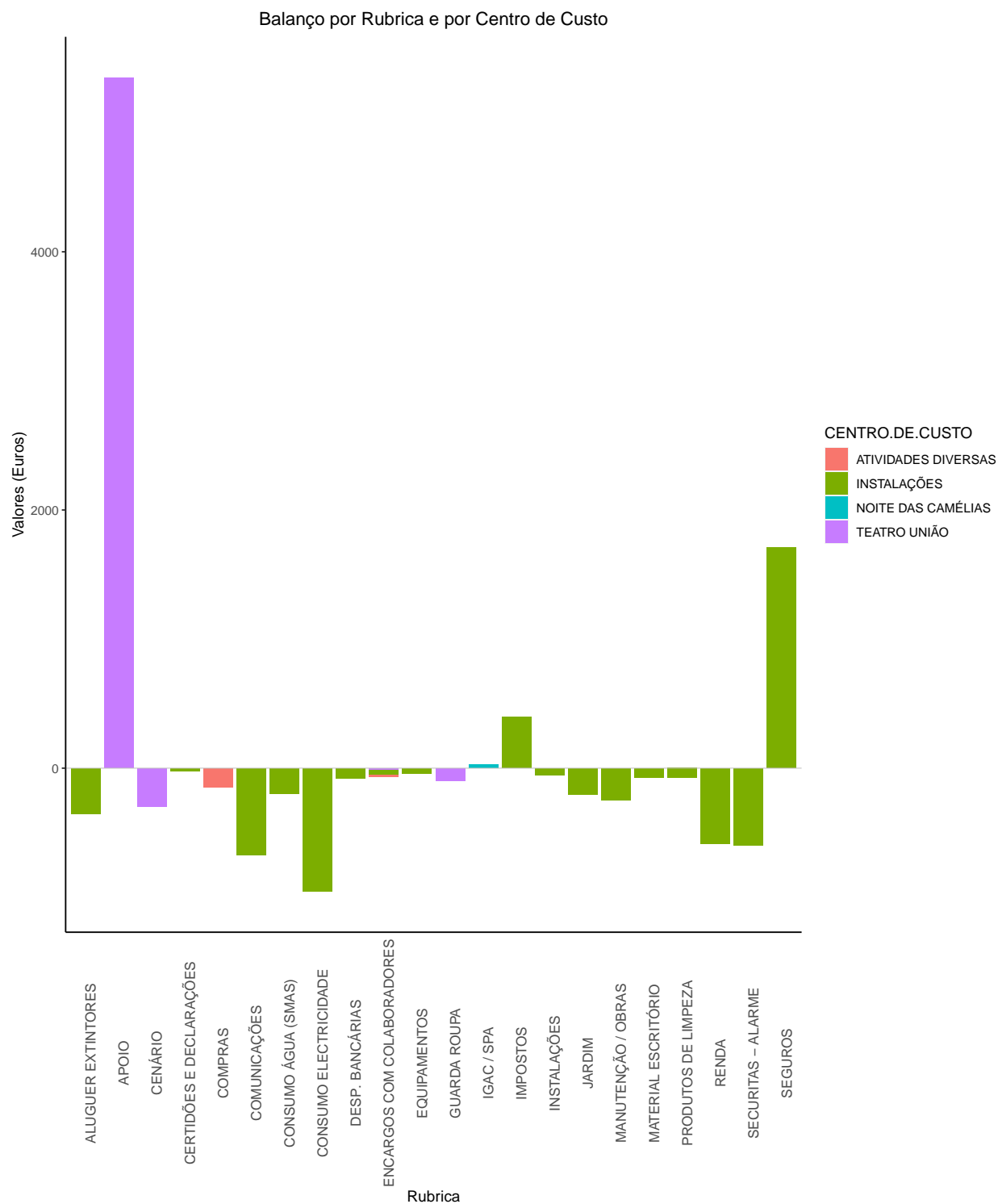
A seguinte tabela sumariza a evolução dos gastos e receitas por **Centro de Custo** e por **Rubrica** do ano de 2020 para 2021.

| Centro de Custo | Rubrica | Valor (€) 2020 | Valor (€) 2021 | Diferença |
|---------------------|----------------------------|----------------|----------------|-----------|
| ATIVIDADES DIVERSAS | COMPRAS | -20.05 | -145.93 | -125.88 |
| INSTALAÇÕES | ALUGUER EXTINTORES | -354.24 | -354.24 | 0.00 |
| INSTALAÇÕES | CERTIDÕES E DECLARAÇÕES | -30.00 | -23.26 | 6.74 |
| INSTALAÇÕES | COMUNICAÇÕES | -836.83 | -675.07 | 161.76 |
| INSTALAÇÕES | CONSUMO ÁGUA (SMAS) | -237.14 | -197.18 | 39.96 |
| INSTALAÇÕES | CONSUMO ELECTRICIDADE | -1305.18 | -955.35 | 349.83 |
| INSTALAÇÕES | DESP. BANCÁRIAS | -102.89 | -78.53 | 24.36 |
| INSTALAÇÕES | IMPOSTOS | 3014.75 | 400.00 | -2614.75 |
| INSTALAÇÕES | JARDIM | -14.99 | -205.12 | -190.13 |
| INSTALAÇÕES | MANUTENÇÃO / OBRAS | -2008.03 | -247.28 | 1760.75 |
| INSTALAÇÕES | MATERIAL ESCRITÓRIO | -31.46 | -72.88 | -41.42 |
| INSTALAÇÕES | PRODUTOS DE LIMPEZA | -95.93 | -75.36 | 20.57 |
| INSTALAÇÕES | RENTA | 7500.00 | -585.19 | -8085.19 |
| INSTALAÇÕES | SECURITAS - ALARME | -604.56 | -598.78 | 5.78 |
| INSTALAÇÕES | SEGUROS | -538.46 | 1709.32 | 2247.78 |
| NOITE DAS CAMÉLIAS | IGAC / SPA | -28.13 | 28.13 | 56.26 |
| TEATRO UNIÃO | APOIO | 750.00 | 5350.00 | 4600.00 |
| TEATRO UNIÃO | GUARDA ROUPA | -97.53 | -98.15 | -0.62 |
| ATIVIDADES DIVERSAS | ENCARGOS COM COLABORADORES | 0.00 | -19.53 | -19.53 |
| INSTALAÇÕES | ENCARGOS COM COLABORADORES | 0.00 | -37.20 | -37.20 |
| INSTALAÇÕES | EQUIPAMENTOS | 0.00 | -42.03 | -42.03 |
| INSTALAÇÕES | INSTALAÇÕES | 0.00 | -51.08 | -51.08 |
| TEATRO UNIÃO | CENÁRIO | 0.00 | -298.65 | -298.65 |
| TEATRO UNIÃO | ENCARGOS COM COLABORADORES | 0.00 | -12.45 | -12.45 |

A **Rubrica** cuja evolução negativa se destacou foi a INSTALAÇÕES - RENTA devido à saída do inquilino anterior, e a **Rubrica** com maior evolução positiva foi TEATRO UNIÃO - APOIO, pelo apoio da União das Freguesias de Sintra às atividades culturais desenvolvidas pelo Teatro União.

Ainda em relação ao consumo de eletricidade destaca-se uma melhoria quando comparado ao ano de 2020: -1305.18€ em 2020 contra -955.35€ em 2021, representando uma poupança de 349.83€.

A imagem seguinte reflete a tabela anterior possibilitando uma melhor compreensão da evolução de Gasto e Receita ao longo para cada **Rubrica** e **Centro de Custo** de forma gráfica para 2021.



A Direção

Data e Assinatura

O Conselho Fiscal

Data e Assinatura