RELATÓRIO
DO
CONSELHO ADMINISTRATIVO

DO

INSTITUTO DE INVESTIGAÇÃO CIENTÍFICA

2015

BENTO DA ROCHA CABRAL

CONSELHO ADMINISTRATIVO
DO
INSTITUTO DE INVESTIGAÇÃO CIENTÍFICA BENTO DA ROCHA CABRAL

RELATÓRIO E CONTAS – 2015

ASPECTOS A RELEVAR:

- O ano de 2015 decorreu com normalidade, tendo o Instituto prosseguido os seus fins estatutários, dentro do quadro material que é espelhado neste relatório.
- A aprovação da Lei nº 24/2012, de 9 de Julho (a Lei-Quadro das Fundações) levou à necessidade de alterar os Estatutos do Instituto, para os colocar em conformidade com as disposições da referida Lei. Os trabalhos para este efeito decorreram durante o 2º semestre de 2012. A proposta de novos estatutos, aprovada pelo C.A. na sessão nº 3232, de 13 de Dezembro de 2012, foi enviada à tutela em 20/06/2013 que confirmou a sua boa recepção. Continua-se à espera da respectiva aprovação e publicação em Diário da República, sendo que, internamente, já se adoptam todos os procedimentos previstos no referido projecto.
- No ano de 2015, procedeu-se a um aumento de vencimentos do pessoal auxiliar e Director do Instituto de 0,8% e de aproximadamente 20% para a Administração. A divergência do valor percentual atrás referido prende-se com os baixos valores dos vencimentos dos membros do C.A. e com a intenção de fazer convergir progressivamente a respectiva massa salarial para um patamar máximo de 16% do orçamento anual do Instituto, sendo que, neste ano, se situou ainda apenas nos 14,86%.
- No corrente ano, as despesas ficaram, no essencial, tal como estavam orçamentadas. Excederam o orçamentado a verba das obras devido a necessidades imprevistas, a verba relativa ao condomínio da rua de S. Filipe de Nery, por ter havido erro na respectiva orçamentação e a verba de despesas eventuais que incorporou as perdas financeiras relativas à alienação de activos mobiliários efectuadas para fazer face a um investimento imobiliário (ver ponto seguinte).

- O C.A. reconheceu a conveniência de investir no mercado imobiliário, em ordem a tentar maximizar a rentabilidade dos seus activos, muito afectada pela queda das taxas de juro bancárias e consequente queda de rentabilidade dos activos financeiros. Assim, no final do ano, assinou-se o contrato de promessa de compra e venda de um apartamento sito em Lisboa, cuja aquisição só se realizou já em 2016, pelo que só será espelhado no próximo relatório anual.

I - CONSIDERAÇÕES GERAIS

1. Actividade Científica

A actividade científica exercida no Instituto durante o ano de 2015 decorreu nos termos do relatório apresentado pelo Director Científico, que é anexo a este documento, dele fazendo parte integrante.

2.Administração

a) Na investigação científica do Instituto, foram despendidos 38.785.93 € (Trinta e oito mil, setecentos e oitenta e cinco euros e noventa e três cêntimos).

b) Durante o ano foram despendidos 39.798,72 € (Trinta e nove mil, setecentos e noventa e oito euros e setenta e dois cêntimos) em obras de conservação nos diversos prédios.

c) O saldo do exercício de 2015 foi de 57.103,65 € (Cinquenta e sete mil, cento e três euros e sessenta e cinco cêntimos), como adiante será detalhado.

Os quadros e mapas inseridos no final do relatório dão o detalhe das contas da gerência referentes a 2015.

3. Receitas

a) As receitas provenientes das rendas dos prédios foram de 277.919,38 € (Duzentos e setenta e sete mil, novecentos e dezanove euros e trinta e oito cêntimos), mais 15.531,38 € (Quinze mil, quinhentos e trinta e um euros e trinta e oito cêntimos) do que o orçamentado.

b) INVESTIMENTO

- Durante o ano foram amortizadas obrigações no valor de 138.000 € (cento e trinta e oito mil euros).

Foram vendidas obrigações e resgataram-se as unidades do fundo imobiliário "Imofomento", totalizando as vendas e o resgate a importância de 311.998,34, importância esta que será reinvestida na aquisição de um bem imobiliário.

4. Despesa

A despesa foi de 272 025,32 € (Duzentos e setenta e dois mil, e vinte e cinco euros e trinta e dois cêntimos), conforme o mapa nº 2 seguinte, mais 9 637,32 € (Nove mil, seiscentos e trinta e sete euros e trinta e dois cêntimos) do que a orçamentada.

5. Fundo Económico

Em 31 de Dezembro de 2015, o fundo económico do Instituto era constituído por Bens móveis e imóveis, no valor total de 5.082.165.54 € (Cinco milhões, oitenta e dois mil, cento e sessenta e cinco euros euros e cinquenta e quatro cêntimos), a saber:

- BENS MÓVEIS:

• 478.235.45 € (Quatrocentos e setenta e oito mil, duzentos e trinta e cinco euros e quarenta e cinco cêntimos) em acções e obrigações .

• 539.744,93 € (Quinhentos e trinta e nove mil setecentos e quarenta e quatro euros e noventa e três cêntimos) em valores disponíveis (caixa, depósitos bancários)

- BENS IMÓVEIS no valor de 4.064.185.16 € (Quatro milhões, sessenta e quatro mil, cento e oitenta e cinco euros e dezasseis cêntimos), de acordo com o mapa nº2.

6. Orçamento de 2016

Para o orçamento de 2016 contou-se exclusivamente com os rendimentos prediais.

Os quadros e mapas anexos dão o detalhe das contas da gerência referentes a 2015.

Lisboa, 17 de junho de 2016

O Conselho Administrativo

O Presidente

António França de Oliveira

O Vogal Tesoureiro

O Vogal Secretário

ANEXOS:

MAPA Nº 1 – RECEITAS DE 2015

MAPA Nº 1A – DESPESAS DE 2015

MAPA Nº 2 – VALOR EFECTIVO DOS TÍTULOS DE CRÉDITO E BENS IMOBILIÁRIOS

MAPA Nº 3 – VALORES DO INSTITUTO DE INVESTIGAÇÃO CIENTÍFICA BENTO DA ROCHA CABRAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015

II - CONTAS DA GERÊNCIA - 2015

1- RECEITA

O quadro seguinte apresenta a receita orçamentada e a que foi realmente recebida.

QUADRO 1

RECEITAS		Efectuado	Orçamentado
	Imóveis	277.919,38	262.388,00
	Juros Dep. Prazo	8.372,34	
	Juros Obrig. Imofomento	39.524,49 373,10	
	Dividendos	2.939,66	
	Total efectuado	329.128,97	
	Diferença saldo orçamentado	66.740,97	

2- DESPESA

A despesa foi de 272.025,32 €, mais 9.637,32 € do que a orçamentada, conforme o quadro seguinte:

QUADRO 2

(EUROS)

Previsto	Efectuado	Diferença
262.388,00	272.025,32	(9.637,32)

3- RESULTADOS

As Contas de 2015 encerram-se, pois, com os seguintes resultados :

Receitas 329.128,97

Despesas 272.025,32

O quadro seguinte apresenta em detalhe o saldo do exercício, no valor de 57.103,65 €.

QUADRO 3

(EUROS)

	Previsto	Efectuado	Diferença
Receita	262.388,00	329.128,97	66.740,97
Despesa	262.388,00	272.025,32	(9.637,32)
SALDO DO EXERCÍCIO			**57.103,65**

4 - IMOVEIS

4.1. Prédio da Av. de Paris n.4	*EUROS*
• Capital Investido	15.163,46
• Rendimento ilíquido	130.168,00
• Encargos	5.478,93
• Rendimento líquido	124.689,07
• Taxa de encargos	04,20%

4.2. Prédio da Rua Andrade Côrvo n.50	
• Capital Investido	18.405,65
• Rendimento Ilíquido	133.951,38
• Encargos	46.224.79
• Rendimento líquido	87.726.59
• Taxa de encargos	34,51%

4.3. S.Filipe Nery		
• Capital investido	(garagem)	8.980,00
• Capital Investido	(loja)	195.710,00
• Rendimento ilíquido		13.800,00
• Encargos		4.637,65
• Rendimento líquido		9.162.35
• Taxa de encargos		33,61%

5- FUNDO ECONÓMICO

- O Fundo económico do Instituto atingia em 31 de Dezembro de 2015 o valor de 5.082.165.54 Euros (Cinco milhões, oitenta e dois mil, cento e sessenta e cinco euros e cinquenta e quatro cêntimos), conforme discriminado no Mapa nº 3.

6- DISPONIBILIDADES EM 31.12.15

Estas disponibilidades estavam representadas por :

Caixa		334,58 €	
Depósitos ordem		487.482,57 €	
Depósitos ordem	5.999,57 USD	4.615,20 €	
Depósito prazo	51.509,21USD	47.312,58 €	539.744,93 €
Cheques passados a fornecedores e ainda não cobrados			7.041,81 €
		TOTAL	**546.786,74 €**

7 - ORÇAMENTO PARA 2016

RECEITAS

De acordo com a disposição do Conselho de Administração exarada em acta nº3185 de 25/01/2010, para efeitos de orçamento só se consideram as receitas de património imobiliário do Instituto, devendo as receitas mobiliárias ser capitalizadas.

- rendimento de Imóveis 292.000,00 €

DESPESAS 292.000,00 €

Lisboa, 17 de junho de 2016

O CONSELHO ADMINISTRATIVO

O PRESIDENTE António França de Oliveira

O VOGAL TESOUREIRO

O VOGAL SECRETÁRIO

MAPA N.1

RECEITAS DO ANO DE 2015

RECEITAS (euros)	
1- RENDIMENTO DE IMÓVEIS	
• P.Andrade Côrvo	133.951,38 €
• P. Av. de Paris	125.008,00 €
• S. Filipe de Nery	18.960,00 €
	Total parcial: 277.919,38 €
2- JUROS DE CONTAS BANCÁRIAS	
• Contas a prazo	8.372,34 €
3- TÍTULOS	
• Dividendos de acções	2.939,66 €
• Juros obrigações	39.524,49 €
• Imofomento	373,10 €
TOTAL	329.128,97 €

MAPA N.1 A (CONT.)

CONTA DE DESPESAS DO ANO DE 2015

	Orç.2015	Desp. 2015	Orç.2016
V.1-ADMINISTRAÇÃO	36.232,00	36.232,00	43.400,00
V.2-DIRECTOR	22.484,00	22.484,00	22.663,87
V.3-PESSOAL AUXILIAR	40.884,00	40.884,00	41.211,10
V.4-OBRAS	30.000,00	39.798,72	30.000,00
V.5-MOBÍLIA,UTENS. E ROUPA	--------	----------	----------
V.6- INVESTIGAÇÃO CIENTÍFICA		38.785,93	
Biblioteca		7.790,64	
	50.000,00	46.576,57	74.987,03
V.7-SEGUROS	1.650,00	1.075,00	1.650,00
ADMINISTRATIVOS	esgotos		
V.8-EXPEDIENTE	500,00	483,89	
	D. bancária	1.781,82	
		2.265,71	500,00
V.9-ÁGUA,LUZ,TELEF,DIVERSOS		23.409,78	
Simone		5.941,32	
	28.945,00	29.351,10	28.945,00
V.10-ENCARGOS SOCIAIS	21.810,00	20.929,20	21.810,00
V.11- S. FILIPE NERY	3.670,00	4.637,65	3.670,00
V.12- Avença - Advogada	4.539,00	4.160,53	4.539,00
V.13- Avença - TOC	1.624,00	1.648,60	1.624,00
V. 14 – DESP. EVENTUAIS		** 21.981,92	17.000,00
TOTAIS	**262.388,00**	**272.025,32**	**292.000,00**

** Conta 64(Amortização de equipamento) – 1.621.81
** Conta 68 (Gastos em alienações) - 18.784.53 21.981.92
** Conta 69 (Perdas Financeiras) - 1.575,58

MAPA N.2

VALOR EFECTIVO DOS TÍTULOS DE CRÉDITO E BENS IMOBILIÁRIOS

DESCRIÇÃO	QUANT.	Valor Aquisição	Valor em 31.12.15 (Cotação)	TOTAL
I-TITULOS E ACÇÕES				
ATRESMDIA	4	0.33	9.84	39.36
EDP	10.000	2.84	3.321	33.210.00
EDP RENOVAVEIS	370	8.04	7,25	2.682.50
ENDESA	213	16.19	18.525	3.945.83
GALP ENERGIA	1450	6.93	10.72	15.544.00
PHAROL, SGPS, S.A.	5.711	2.56	0.271	1.547.68
REN	490	2.72	2.782	1.363.18
SONAGI	2.000	0.10	1.20	2.400.00
TELEFÓNICA	11.000	5.14	10.235	4.083.77
NOS SGPS	1005	9.18	7.246	7.282.23
TORRALTA	10	4.99	000	000
TOTAL DO INVESTIMENTO		**57.604.73**		**72.098.55**
IA – OBRIGAÇÕES				
REN – 2016		20.043.25	21.081.75	21.081.75
MOTA ENGIL – 2016		8.018.05	8.155.27	8.155.27
GALP ENERGIA – 25.01.2019		102.257.95	108.820.47	108.820.47
O.T. – 14.06.2019		99.652.58	116.415.63	116.415.63
SEMAPA 2014/2019		30.070,24	30.657.63	30.957.63
O.T. – 25.10.2023		102.020,00	120.706.15	120.706.15
		759.559,92	**813.338,11**	**406.136.90**
				478.235.45
TOTAL DOS VALORES MOBILIÁRIOS				
II-PRÉDIOS				
SEDE		18.405.65	861.360.00	
RUA ANDRADE CÔRVO Nº50		15.163.46	1.628.549,89	
AVª DE PARIS Nº4		8.980.00	1.097.635,27	
GARAGENS		195.710.00	10.900.00	
LOJA Nº2			258.960.00	
BIOTÉRIO			206.780.00	
TOTAL DOS VALORES IMOBILIÁRIOS		**238.259.11**	**4.064.185,16**	**4.064.185.16**
				4.542.420.61

MAPA N.3
VALORES DO
INSTITUTO DE INVESTIGAÇÃO CIENTIFICA BENTO DA ROCHA CABRAL
em 31 de Dezembro de 2015

(EUROS)

I - FUNDO ECONÓMICO		
- IMÓVEIS *		
• Sede	861.360, 00	
• Prédio Andrade Corvo, nº 50	1.628.549,89	
• Prédio Av. de Paris, nº 4	1.097.635,27	
• Garagens (R. S. Filipe de Nery, nº 25 -27)	10.900,00	
• Loja nº 2 (R. S. Filipe de Nery, nº 25 -27)	258.960,00	
• Biotério (prédio da R.S. Filipe de Nery, nº25-27)	206.780,00	
		4.064.185,16
* De acordo com a avaliação fiscal, tal como constante das respectivas cadernetas prediais		
- TÍTULOS DE CRÉDITO (conforme mapa 2)		
• Acções	72.098.55	
• Obrigações	406.136.90	
		478.235.45
II- VALORES DISPONÍVEIS		
• Em caixa/ depósitos à ordem	492.432,35	
• Em depósito a prazo	47.312,58	**539.744,93**
		5.082.165.54

Lisboa, 17 de junho de 2016

O CONSELHO ADMINISTRATIVO DO
Instituto de Investigação Científica Bento da Rocha Cabral

O Presidente António Franco de Oliveira

O Vogal Tesoureiro

O Vogal Secretário