



Secretaria Regional da Educação
Direção Regional da Educação
Escola Básica e Secundária de Santa Maria

Conta de Gerência
1 de janeiro de 2021 a 31 de dezembro de 2021

EB 2,3/S Bento Rodrigues ♦ EB1/JI de Aeroporto ♦ EB1/JI de Almagreira



EB1/JI D. António de Sousa Braga ♦ EB1/JI de São Pedro ♦ EB1/JI de Vila do Porto

Relatório de Gestão
Fundo Escolar
e
Anexos

Elaborado pelo Conselho Administrativo da Escola Básica e Secundária de Santa Maria

Vila do Porto, 22 de abril de 2022

ÍNDICE

1. RELATÓRIO DE GESTÃO

1.1. Introdução

1.2. Caracterização da Entidade

1.2.1. Identificação 5

1.2.2. Legislação 5

1.3. Estrutura Organizativa

1.3.1. Organograma da Unidade orgânica 7

1.3.2. Organograma dos Serviços Administrativos 8

1.3.3. Conselho Executivo 8

1.3.4. Conselho Administrativo 8

1.3.5. Pessoal Docente 8

1.3.6. Pessoal Não Docente 9

1.3.7. População Escolar 9

1.4. Organização Contabilística 11

2. DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

2.1. Balanço 13

2.2. Demonstração dos resultados por natureza 14

2.3. Demonstração das alterações ao património líquido 16

2.4. Demonstração de fluxos de caixa 17

3. ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

3.1. Adoção pela primeira vez do SNC-AP – Divulgação Transitória	19
3.2. Identificação da entidade e período de relato e referencial contabilístico	20
3.3. Principais políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros	21
3.4. Valores de caixa e depósito bancários	21
3.5. Nota 3- Ativos fixos tangíveis	22
3.6. Nota 10 – Inventários	25
3.7. Nota 13 – Rendimentos de transações sem contraprestação	26

4. DEMONSTRAÇÕES ORÇAMENTAIS

4.1. Demonstrações de Relato Individual	27
4.1.1. Demonstração do desempenho orçamental	27
4.1.2. Demonstração de execução orçamental da receita	30
4.1.3. Demonstração de execução orçamental da despesa	31

5. ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES ORÇAMENTAIS

5.1. Alterações orçamentais da receita	34
5.2. Alterações orçamentais da despesa	35
5.3. Operações de tesouraria	37
5.4. Contratação administrativa- situação dos contratos	37
5.5. Contratação administrativa – adjudicação por tipo de procedimento	38
5.6. Transferência e subsídios concedidos	39
5.7. Transferência e subsídios recebidos	40

1. RELATÓRIO DE GESTÃO

1.1. Introdução

A Escola Básica e Secundária de Santa Maria é uma pessoa coletiva de direito público que goza de autonomia pedagógica, administrativa, e financeira nos termos Decreto Legislativo Regional nº 12/2005/A de 16 de junho, alterado pelo Decreto Legislativo Regional nº 35/2006/A de 6 de setembro e pelo Decreto Legislativo Regional nº 17/2010/A de 13 de abril.

Não dispondo a instituição de Conselho Fiscal, ou outro que exerça funções específicas de fiscalização, esta tarefa é exercida pelo Conselho Administrativo que, periodicamente procede à verificação dos fundos em cofre e em depósito e fiscaliza os registos de contabilidade e tesouraria. Para além disso, o controlo interno está cometido a funcionários que executam, as tarefas de reconciliação bancária, controlo periódico de existências, controlo de processo de aquisição de bens e serviços e controlo dos recebimentos e dos pagamentos e respetivos registos contabilísticos.

A contabilidade da Escola Básica e Secundária de Santa Maria até ao exercício económico de 2005 foi prestada unicamente com base num sistema de registo orçamental, sendo que a prestação de contas era elaborada de acordo com as Instruções do Tribunal de Contas, constantes do Diário da República n.º 261, I Série, de 13 de novembro de 1985.

Na sequência da entrada em vigor do Plano Oficial de Contabilidade Pública que inclui também o sector da Educação (POC-P), foram elaboradas as contas até 2020 de acordo com o referido plano contabilístico.

As presentes demonstrações financeiras reportam ao período de 1 de janeiro a 31 de dezembro de 2021 e são as primeiras apresentadas de acordo com o Sistema de Normalização Contabilística para a Administração Pública (SNC-AP), conforme definido no Decreto-Lei n.º 192/2015 de 11 de setembro, e de acordo com a Instrução n.º 1/2019 do Tribunal de Contas.

A caracterização dos recursos humanos da entidade tem por base os anos letivos 2020/2021 e 2021/2022.

Uma descrição detalhada das atividades realizadas no exercício de 2021 é fornecida no Relatório de Gestão.

Nas notas ao balanço e à demonstração dos resultados, damos conta das informações relevantes para melhor compreensão das demonstrações financeiras.

As notas não aplicáveis ou materialmente irrelevantes foram omitidas.

1.2. Caracterização da Entidade

1.2.1. Identificação

Escola Básica e Secundária de Santa Maria

Avenida de Santa Maria

9580 - 501 Vila do Porto

Pessoa Coletiva n.º 672002698

1.2.2. Legislação

- Portaria n.º 562/72 de 28 de novembro - foi criada a Escola Preparatória de Teófilo Braga, em Vila do Porto;
- Despacho normativo n.º 92/30 – Altera o nome da escola para Escola Básica 2,3/S Bento Rodrigues;
- Decreto Legislativo Regional n.º 2/98-A, de 28 de janeiro - cria algumas Escolas Básicas Integradas da Região Autónoma dos Açores, entre as quais a Escola Básica Integrada de Santa Maria;
- Decreto-Lei n.º 115-A/98 de 4 de maio – Define o regime Jurídico da Criação, Autonomia e Gestão dos Estabelecimentos Públicos de Educação Pré-Escolar e dos Ensinos Básico e Secundário;

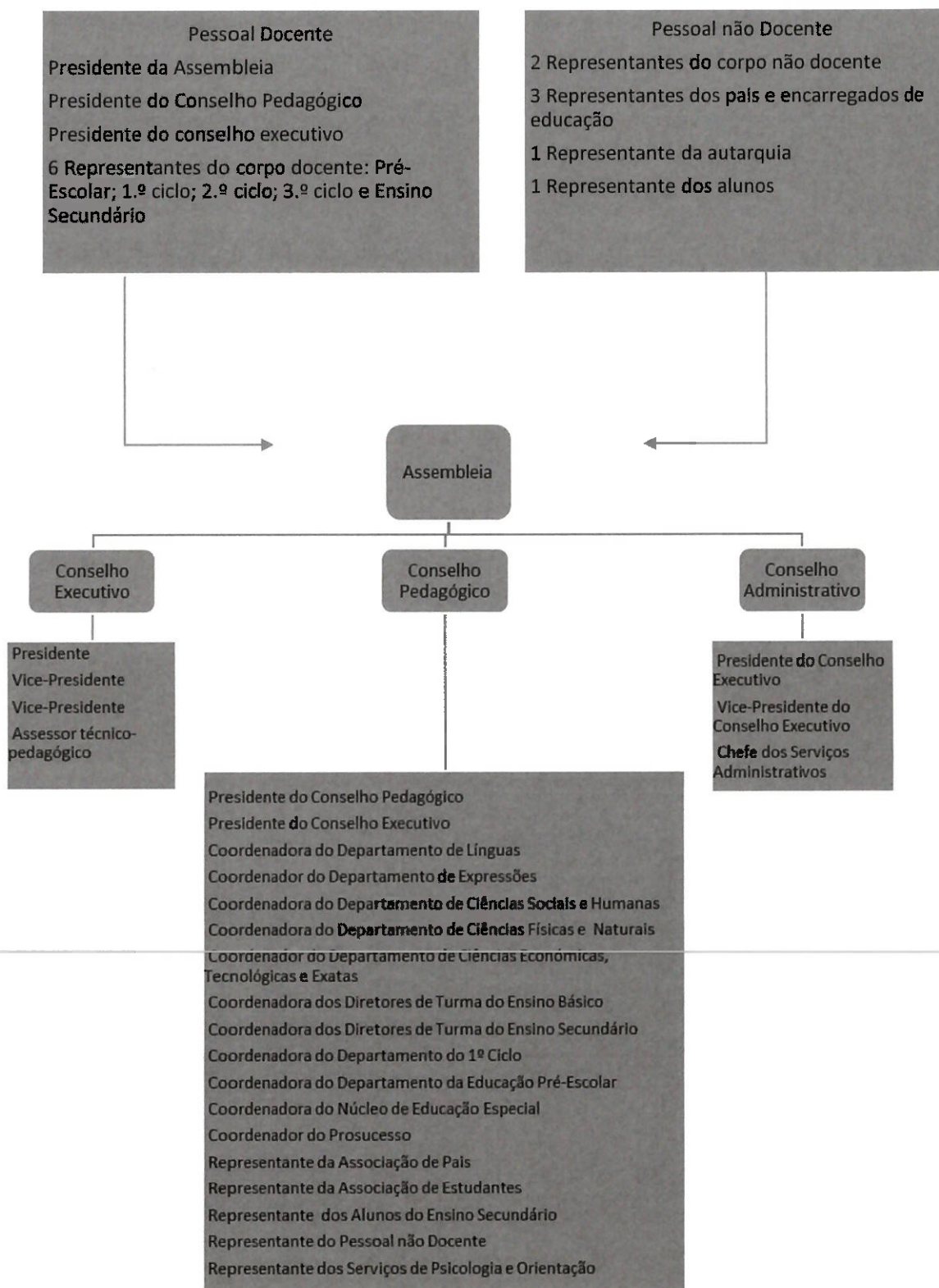
- Decreto Legislativo Regional n.º 18/99/A de 21 de maio – Adapta à região o Decreto-lei n.º 115-A/98 de 4 de maio;
- Decreto Legislativo Regional n.º 12/2005/A de 16 de junho – Define o regime Jurídico da Criação, Autonomia e Gestão das Unidades Orgânicas do Sistema Educativo da Região Autónoma dos Açores;
- Resolução n.º 70/2006 de 29 de junho – Aprova a Carta Escolar dos Açores de 2006;
- Decreto Legislativo Regional n.º 35/2006/A de 6 de setembro – Altera o regime Jurídico da Criação, autonomia e gestão das unidades orgânicas do sistema educativo da Região Autónoma dos Açores;
- Decreto Regulamentar Regional n.º 14/2007/A de 13 de julho - Estabelece a estrutura orgânica do sistema educativo regional e fixa os respetivos quadros de pessoal – A escola passa a ser a ter a denominação de Escola Básica e Secundária de Santa Maria;
- Decreto Legislativo Regional n.º 17/2010/A de 13 de setembro – Altera o regime Jurídico da Criação, autonomia e gestão das unidades orgânicas do sistema educativo da Região Autónoma dos Açores.

A estrutura organizacional efetiva está esquematizada sob a forma do organograma que consta do Relatório de Gestão.

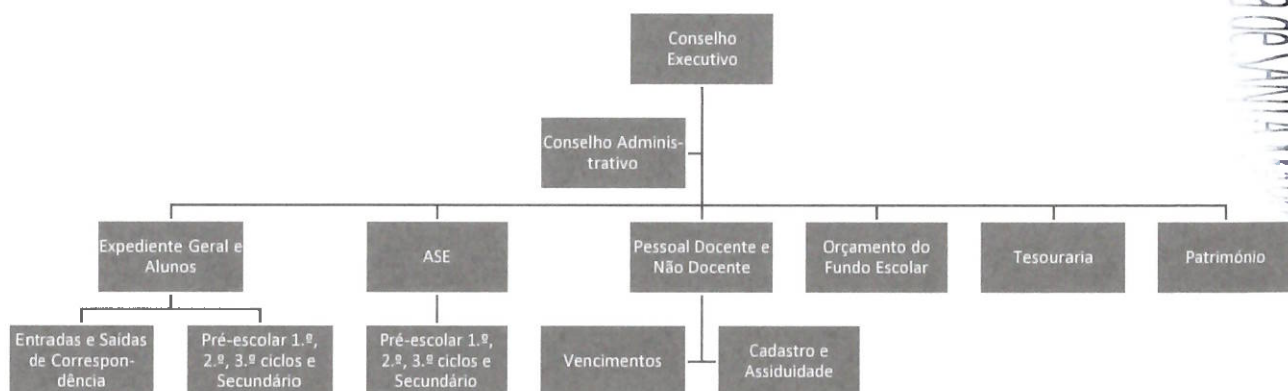
A atividade desenvolvida pela Escola Básica e Secundária de Santa Maria é no âmbito da Educação e Ensino, desde a Educação Pré-Escolar ao 12.º ano.

1.3. Estrutura Organizativa

1.3.1. Organograma da Unidade Orgânica



1.3.2. Organograma dos Serviços Administrativos



1.3.3. Conselho Executivo

Presidente	Carla Margarida Fonseca Fernandes Lopes Roque
Vice-presidente	Neide Maria da Silva Matos Homem Pedroso
Vice-presidente	Susana Maria Teixeira de Carvalho Castanho
Assessor	Henrique Manuel do Monte Ferreira Moniz Botelho

1.3.4. Conselho Administrativo

Presidente	Carla Margarida Fonseca Fernandes Lopes Roque
Vice-presidente	Neide Maria da Silva Matos Homem Pedroso
Secretário	Isilda Reis de Freitas Chaves

1.3.5. Pessoal Docente

Não se pode definir com exatidão o quadro de docentes da Escola Básica e Secundária de Santa Maria durante o ano económico de 2021, dado que engloba dois anos letivos.

No ano letivo 2020/2021 o quadro de pessoal da Escola Básica e Secundária de Santa Maria é composto por 14 Educadores de Infância (11 titulares de turma, 1 de apoio, 2 no Núcleo de Educação Especial), 26 docentes do 1.º ciclo (16 titulares de turma; 1 apoio e

substituição, 3 no Núcleo de Educação Especial; 1 de Educação Física; 2 de Iniciação de Inglês, 2 no projeto de A a Z e 1 no conselho executivo). O corpo docente dos 2.º e 3.º ciclos e Ensino Secundário é composto por 87 docentes (2 no conselho executivo e 2 afetos ao Núcleo de Educação Especial).

No ano letivo 2021/2022 o quadro de pessoal da Escola Básica e Secundária de Santa Maria é composto por 17 Educadores de Infância (11 titulares de turma, 2 de apoio e 2 em substituição, 2 no Núcleo de Educação Especial), 32 docentes no 1.º ciclo (18 titulares de turma; 4 de apoio, 2 em substituição, 3 no Núcleo de Educação Especial; 2 de Iniciação de Inglês, 2 no projeto de A a Z e 1 no conselho executivo). O corpo docente dos 2.º e 3.º ciclos e Ensino Secundário é composto por 86 docentes (2 no conselho executivo e 2 afetos ao Núcleo de Educação Especial).

1.3.6. Pessoal Não Docente

O corpo não docente compõe-se de 64 colaboradores, distribuídos do seguinte modo: 12 funcionários Assistentes Técnicos, dos quais 9 em Contrato de Trabalho em Funções Públicas por Tempo Indeterminado (1 Encarregado de Pessoal, 1 secretário de Conselho Administrativo 1 e 1 em Atestado de longa duração); 1 em regime de mobilidade por cedência e 1 em programa CTT's. 7 Técnicos Superiores, dos quais 6 Contrato de Trabalho em Funções Públicas por Tempo Indeterminado (2 psicólogos, 2 afetos à biblioteca, 1 Terapeuta da Fala e 1 Psicomotricista) e 1 no âmbito do Programa Estagiar L e 45 Assistentes Operacionais, dos quais 30 em Contrato de Trabalho em Funções Públicas por Tempo Indeterminado (14 no Pré escolar e 1.º ciclo e os restantes estão afetos à escola sede da unidade orgânica); 2 em Regime de Contrato de Trabalho em Funções Públicas a Termo Certo e 13 funcionários ao abrigo de programas Ocupacionais.

1.3.7. População Escolar (distribuição por ciclos e por programas alternativos)

Ano letivo 2020/2021

Estão matriculados na escola 858 alunos (-15 alunos do que no ano letivo transato), que se distribuem pelos seguintes níveis/programas de ensino:

154 alunos do Pré-Escolar;

211 alunos do 1.º Ciclo;

102 alunos do 2.º Ciclo regular;

196 alunos do 3.º Ciclo regular;
10 alunos do PROFIJ (nível II);
15 alunos frequentam o Programa Despiste Orientação Vocacional, Ocupacional e Pré-Profissionalizante;
106 alunos do Ensino Secundário;
22 alunos do PROFIJ (nível IV);
42 alunos frequentam o Ensino Secundário Profissional.

Ano letivo 2021/2022

Estão matriculados na escola 824 alunos (-34 alunos do que no ano letivo transato), que se distribuem pelos seguintes níveis/programas de ensino:

166 alunos do Pré-Escolar;
186 alunos do 1.º Ciclo;
105 alunos do 2.º Ciclo regular;
169 alunos do 3.º Ciclo regular;
6 alunos do PROFIJ (nível II);
7 alunos do Curso de Formação Vocacional – 3.º ciclo;
18 alunos frequentam o Programa Despiste Orientação Vocacional, Ocupacional e Pré-Profissionalizante;
103 alunos do Ensino Secundário;
10 alunos do PROFIJ (nível IV);
54 alunos frequentam o Ensino Secundário Profissional.

Os Jardins de Infância e o 1.º ciclo funcionam em 6 edifícios escolares em quatro freguesias do Concelho: Santo Espírito (EB1/JI D. António de Sousa Braga – 1 edifício), Almagreira (EB1/JI Almagreira – 1 edifício), S. Pedro (EB1/JI S. Pedro – 1 edifício), Vila do Porto (EB1/JI Vila do Porto – 2 edifícios e EB1/JI do Aeroporto – 1 edifício).

Os restantes ciclos de ensino e turmas funcionam na Escola 2,3/S Bento Rodrigues.

1.4. Organização Contabilística

Não existe um manual de procedimentos contabilísticos organizado, no entanto, foi definido um conjunto de procedimentos, critérios e regras que garante a execução da contabilidade de forma rigorosa, criteriosa e isenta de erros materiais

Os registos utilizados são o Diário, Razão e Balancetes do Razão, Inventário das Imobilizações, Inventário das Existências e Balanços.

Os documentos de suporte ao registo das operações contabilísticas estão arquivados da seguinte forma:

Despesas – Arquivados por processo de despesa, o qual integra o n.º de processo de despesa, a informação de cabimento, a autorização da despesa, o n.º de compromisso, a nota de encomenda, o documento comprovativo da despesa (fatura ou documento equivalente), o pedido de autorização de pagamento e recibo comprovativo do pagamento. Estes processos estão arquivados por ordem de pagamento organizados de acordo com a classificação económica das despesas públicas.

Pagamentos – Os documentos comprovativos dos pagamentos, pedidos de autorização de pagamentos autorizados, estão arquivados cronologicamente e anexados ao processo de despesa.

O sistema informático Gerfip, utilizado para a execução da contabilidade, assenta em mecanismos automáticos de geração de movimentos contabilísticos. Trata-se de um sistema de gestão financeira e contabilística, em que os movimentos contabilísticos patrimoniais são gerados à medida que as tarefas e as operações inerentes à execução orçamental são executadas.

Este automatismo é conseguido graças a um sistema de equivalências e ligações entre a classificação económica das despesas e das receitas públicas e os códigos de contas, previstos no plano de contas do Fundo Escolar da Escola Básica e Secundária de Santa Maria. Não existe descentralização contabilística.

A informação contabilística encontra-se disponível nos serviços financeiros, devidamente organizada, sendo introduzida diariamente no sistema informático de apoio à contabilidade.

Revisão dos registos contabilísticos – São objeto de conferências diárias através do cruzamento da informação registada no sistema informático de apoio à contabilidade, nomeadamente a verificação das folhas de cofre diárias.

Reconciliações bancárias – As reconciliações bancárias são efetuadas mensalmente. Sempre que se verificaram diferenças as mesmas foram averiguadas e prontamente regularizadas.

2. DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

2.1. Balanço

Entidade: A516 FE da EBS de Santa Maria
Exercício: 2021

Unidade Monetária: EUR
Período: 14

Balanço

Rubricas	Notas	2021	2020
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis		447.781,20	380.005,37
Propriedades de investimento		0,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Ativos biológicos		0,00	0,00
Participações financeiras		0,00	0,00
Devedores por emprést. bonif. e sub.reembols.		0,00	0,00
Clientes, contribuintes e utentes		0,00	0,00
Acionistas/sócios/associados		0,00	0,00
Diferimentos		0,00	0,00
Outros ativos financeiros		0,00	0,00
Ativos por impostos diferidos		0,00	0,00
Outras contas a receber		0,00	0,00
		447.781,20	380.005,37
Ativo corrente			
Inventários		11.025,70	11.874,25
Ativos biológicos		0,00	0,00
Devedores por transfer. e sub. não reembols.		0,00	0,00
Devedores por emprést. bonif. e sub.reembols.		0,00	0,00
Clientes, contribuintes e utentes		0,00	0,00
Estado e outros entes públicos		0,00	0,00
Acionistas/sócios/associados		0,00	0,00
Outras contas a receber		0,00	0,00
Diferimentos		0,00	0,00
Ativos financeiros detidos para negociação		0,00	0,00
Outros ativos financeiros		0,00	0,00
Ativos não correntes detidos para venda		0,00	0,00
Caixa e depósitos		123.524,62	56.099,52
		134.550,32	67.973,77
Total do Ativo		582.331,52	447.979,14
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Património/Capital		89.904,67	89.904,67
Ações (quotas) próprias		0,00	0,00
Outros instrumentos de capital próprio		0,00	0,00
Prêmios de emissão		0,00	0,00
Reservas		0,00	0,00
Resultados transitados		-239.363,39	-184.981,54
Ajustamentos em ativos financeiros		0,00	0,00
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Outras variações no património líquido		142.344,63	92.992,78
Resultado líquido do período		-47.126,71	-54.381,85
		-54.240,80	-56.465,94

Balanco

Rubricas	Notas	2021	2020
PASSIVO			
Passivo não corrente			
Provisões		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Fornecedores de investimentos		0,00	0,00
Fornecedores		0,00	0,00
Responsabilidades por benefícios pós-emprego		0,00	0,00
Diferimentos		0,00	0,00
Passivos por impostos diferidos		0,00	0,00
Outras contas a pagar		0,00	0,00
		0,00	0,00
Passivo corrente			
Credores transfer. e sub. não reembolsáveis		0,00	0,00
Fornecedores		8 624,28	1 809,60
Adiant. de clientes, contribuintes utentes		3 545,00	3 420,04
Estado e outros entes públicos		107 140,68	36 550,05
Acionistas/sócios/associados		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Fornecedores de investimentos		0,00	0,00
Outras contas a pagar		517 177,76	461 897,44
Diferimentos		84,60	767,95
Passivos financeiros detidos para negociação		0,00	0,00
Outros passivos financeiros		0,00	0,00
		636.572,32	504.445,08
Total do Passivo		636.572,32	504.445,08
Total do Património Líquido e Passivo		582.331,52	447.979,14

2.2.Demonstração dos resultados por natureza

Entidade: A516 FE da EBS de Santa Maria
Exercício: 2021

Unidade Monetária: EUR
Período: 14

Demonstração dos resultados por naturezas

Rendimentos e Gastos	Notas	2021	2020
Impostos, contribuições e taxas		955,97	734,39
Vendas		89 675,20	57 736,47
Prestações de serviços e concessões		0,00	0,00
Transferências e subsídios correntes obtidos		5 943 107,45	5 719 319,92
Rend./Gast. imput. ent. cont. assoc. e emp. conj.		0,00	0,00
Variações nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das merc. vend. e das matérias consum.		-98 473,46	-53 244,71
Fornecimentos e serviços externos		-186 575,81	-178 064,16
Gastos com pessoal		-5 981 522,50	-5 781 544,03
Transferências e subsídios concedidos		-68 679,95	-39 411,17
Prestações sociais		0,00	0,00
Imp. de invent. e ativos biol. (perdas/revers.)		0,00	0,00
Imparid. de dívidas a receber (perdas/revers.)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Imp. invest. não dep./amortiz. (perdas/revers.)		0,00	0,00
Aumentos/reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos		270 626,56	240 853,74
Outros gastos		-3 992,54	-11 850,58
Res. antes deprec. e gastos de financiamento		-34.879,08	-45.470,13
Gastos/reversões de depreciação e amortização		-12 247,63	-8 911,72
Imparid. invest. dep./amortiz. (perdas/revers.)		0,00	0,00
Result. operac. (antes de gastos financiamento)		-47.126,71	-54.381,85
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultado antes de impostos		-47.126,71	-54.381,85
Imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-47.126,71	-54.381,85

Ao analisarmos o balanço do ano económico de 2021, à data de 31 de dezembro de 2021, verificamos que o ativo líquido, no valor de 582.331,52€ é composto por imobilizado (apenas Ativos Fixos Tangíveis) no valor de 447.781,20€, por disponibilidades (Caixas e Depósitos) no valor de 123.524,62€, por inventários no valor 11.025,70€.

No ano transato (à data de 31 de dezembro), o ativo líquido no valor de 447.979,14€ era composto por: Ativos Fixos Tangíveis no valor de 380.005,37€, por Caixa e Depósitos no valor de 56.099,52€ e Inventários no valor de 11.874,25€.

Relativamente ao Passivo do Balanço verifica-se o seguinte: o valor de 8.624,28€ referente a Fornecedores diz respeito a despesas contratadas durante o mês de dezembro e que apenas foram pagas em janeiro de 2022, cumprindo as datas limite de pagamento estabelecidas com os fornecedores.

O valor registado em 2021 como passivo referente a adiantamentos de clientes, contribuintes utentes é resultante dos cartões SIGE que se encontram em depósito no banco, no valor de 3.545,00€.

O valor registado em 2021 como passivo referente ao Estado e outros entes públicos resulta das retenções efetuadas sobre o vencimento de dezembro de 2021 dos trabalhadores a entregar às entidades devidas durante o mês de janeiro de 2022, cumprindo os prazos limite de entrega definidos.

O valor registado de outras Contas a Pagar resulta essencialmente de acréscimos de gastos com o pessoal (Previsão de Vencimento/Subsídios de Férias) no valor de 427.648,45, dos descontos com Sindicatos e Cofre de Previdência no valor de 1.859,62€, dos acréscimos

de custo com despesas da Entidade Patronal (SS e CGA) no valor de 87.369,69€ e ainda prémios de alunos de excelência no valor de 300,00€, totalizando o montante de 517.177,76€

O valor registado de diferimentos resulta de Taxas, Propinas e Seguros no valor de 84,60€.

Os resultados líquidos do período foram negativos no valor de 47.126,71€ (no ano transato os resultados líquidos foram negativos no valor de 54.381,85€).

2.3.Demonstração das alterações ao património líquido

Entidade: A516 FE da EBS de Santa
Exercício: 2021

Período: 14

Demonstração das Alterações no Património Líquido

Descrição	Notas	Património Líquido atribuído aos detentores do Património Líquido da entidade que controla										Interesses que não controlam	Total do património líquido
		Capital / Património Subscrito	Ações (quotas) próprias	Outros instrumentos de capital próprio	Prémios de emissão	Reservas	Resultados transferidos	Ajustamentos em ativos financeiros	Excedentes de revalorização	Outras variações no património líquido	Resultado líquido do período		
POSIÇÃO NO INÍCIO DO PERÍODO (1)		89.904,67	0,00	0,00	0,00	0,00	-184.981,54	0,00	0,00	92.992,78	-54.381,85	-56.465,94	-56.465,94
ALTERAÇÕES NO PERÍODO													
Ajustamentos de transição de ref. contabilístico		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alterações de políticas contabilísticas		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Correção de erros materiais		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferenças de conv. de demonstrações financeiras		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Realização de excedentes de revalorização		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Excedentes de revalorização e resp. variações		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências e subsídios de capital		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras alt. reconhecidas no Património Líquido		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.351,85	0,00	49.351,85	49.351,85
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO (3)	(2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.351,85	0,00	49.351,85	49.351,85
RESULTADO INTEGRAL (4) = (2)+(3)											-47.126,71	-47.126,71	-47.126,71
OPERAÇÃO COM DETENTORES DE CAPITAL NO PERÍODO												2.225,14	2.225,14
Subscrições de capital/património		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subscrições de prémios de emissão		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entradas para cobertura de perdas		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras operações		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-54.381,85	0,00	0,00	0,00	54.381,85	0,00	0,00
POSIÇÃO NO FIM DO PERÍODO (5) = (1)+(2)+(3)+(4)+(5)	(5)	89.904,67	0,00	0,00	0,00	0,00	-239.363,39	0,00	0,00	142.344,63	-47.126,71	-54.240,80	-54.240,80

2.4. Demonstração de fluxos de caixa

Entidade: A516 FE da EBS de Santa

Período: 14

Exercício: 2021

Demonstração de fluxos de caixa

Unidade Monetária: EUR

Rubricas	Notas	Periodos	
		2021	2020
<u>Fluxos de caixa das atividades operacionais</u>			
Recebimentos de clientes		89.675,20	57.736,47
Recebimentos de contribuintes		0,00	0,00
Recebimentos transferências e subsídios correntes		5.943.107,45	5.719.319,92
Recebimentos de utentes		272,62	1.242,43
Pagamentos a fornecedores		-289.297,61	-248.264,07
Pagamentos ao pessoal		-5.928.701,75	-5.711.115,82
Pagamentos a contribuintes / utentes		0,00	0,00
Pagamentos de transferências e subsídios		-67.833,45	-37.493,03
Pagamentos de prestações sociais		0,00	0,00
Caixa gerada pelas Operações		-252.777,54	-218.574,10
Pagamento / recebimento do Imp. sobre rendimento		0,00	0,00
Outros recebimentos/pagamentos		81.974,61	-58.049,16
Fluxos de caixa das atividades operacionais (a)		-170.802,93	-276.623,26
<u>Fluxos de caixa das atividades de investimento</u>			
Pagamentos respeitante a:			
Ativos fixos tangíveis		-21.355,61	-11.917,89
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Propriedades de Investimento		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
Recebimentos proveniente de:			
Ativos fixos tangíveis		0,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Propriedades de Investimento		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
Subsídios ao investimento		259.583,64	239.343,97
Transferências de capital		0,00	0,00
Juros e rendimentos similares		0,00	0,00
Dividendos		0,00	0,00
Fluxos de caixa das atividades de investimento (b)		238.228,03	227.426,08

Entidade: A516 FE da EBS de Santa
Exercício: 2021

Período: 14

Demonstração de fluxos de caixa

Unidade Monetária: EUR			
Rubricas	Notas	Períodos	
		2021	2020
Fluxos de caixa das atividades de financiamento			
Recebimentos proveniente de:			
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Realizações de cap. e de out. instrumentos de cap.		0,00	0,00
Cobertura de prejuízos		0,00	0,00
Doações		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
Pagamento respeitantes a:			
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares		0,00	0,00
Dividendos		0,00	0,00
Reduções de cap. e de outros instrumentos de cap.		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
Fluxos de caixa das atividades de financiamento(c)		0,00	0,00
Variação de caixa e seus equivalentes (a+b+c)		67.425,10	-49.197,18
Efeito das diferenças de câmbio		0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes de cx. no início do per.		56.099,52	105.296,70
Caixa e seus equivalentes de caixa no fim do per.		123.524,62	56.099,52
CONCILIAÇÃO ENTRE CX E SEUS EQUIV E SALDO GERÊNCIA			
Caixa e seus equivalentes de cx. no início do per.		56.099,52	105.296,70
-Equivalentes a caixa no início do período		0,00	0,00
+ Parte do SG que não constitui equiv. de caixa		0,00	0,00
-Variações cambiais de caixa no início do período		0,00	0,00
= Saldo da gerência anterior (SGA)		56.099,52	105.296,70
SGA De execução orçamental		15.582,88	5.741,66
SGA De operações de tesouraria		40.516,64	99.555,04
Caixa e seus equivalentes de caixa no fim do per.		123.524,62	56.099,52
-Equivalentes a caixa no fim do período		0,00	0,00
+ Parte do SG que não constitui equiv. de caixa		0,00	0,00
-Variações cambiais de caixa no fim do período		0,00	0,00
= Saldo da gerência seguinte (SGS)		123.524,62	56.099,52
SGS De execução orçamental		10.679,32	15.582,88
SGS De operações de tesouraria		112.845,30	40.516,64

Financiamentos Obtidos	20422+251122+251312+251322+251332+251342+251352+251362+251372+251382+251392+251402+251412+251422+251432+251442+251452+251462+251472+251482+251492+251502+251512+251522+251532+251542+251552+251562+251572+251582+251592+251602+251612+251622+251632+251642+251652+251662+251672+251682+251692+251702	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fornecedores de Investimentos	27112+27162	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Responsabilidades por benefícios pós-emprego	273	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferimentos	28222+282392+2824012+2824022+2824032+2824042+2824052+2824062+2824072+2824082+2824092+2824102+2824112+2824122+2824132+2824142+2824152+2824162+2824172+2824182+2824192+2824202+2824212+2824222+2824232+2824242+2824252+2824262+2824272+2824282+2824292+2824302+2824312+2824322+2824332+2824342+2824352+2824362+2824372+2824382+2824392+2824402+2824412+2824422+2824432+2824442+2824452+2824462+2824472+2824482+2824492+2824502+2824512+2824522+2824532+2824542+2824552+2824562+2824572+2824582+2824592+2824602+2824612+2824622+2824632+2824642+2824652+2824662+2824672+2824682+2824692+2824702	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Passivos por impostos diferidos	2742	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras contas a pagar	231+27832+2789212+2789292+27712	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Passivo corrente		504.445,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	504.445,08
Credores por transferências e subsídios não reembolsáveis	202+206	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fornecedores	2211+222+225+2261	1.809,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.809,66
Adiantamento de clientes/ contribuintes/ utentes	218+276	3.420,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.420,04
Estado e Outros Entes Públicos	2414+2417+24191+242+2423+24302+243492+2436+244+245+246+246	36.550,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.550,95
Acionistas/Sócios/Associados	2641+265+2682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiamentos Obtidos	2041+20421+25111+251121+2512+251311+2513121+251321+2513221+251331+2513321+251341+2513421+251351+2513521+251361+2513621+251371+2513721+251381+2513821+251391+2513921+251401+2514021+251411+2514121+251421+2514221+251431+2514321+251441+2514421+251451+2514521+251461+2514621+251471+2514721+251481+2514821+251491+2514921+251501+2515021+251511+2515121+251521+2515221+251531+2515321+251541+2515421+251551+2515521+251561+2515621+251571+2515721+251581+2515821+251591+2515921+251601+2516021+251611+2516121+251621+2516221+251631+2516321+251641+2516421+251651+2516521+251661+2516621+251671+2516721+251681+2516821+251691+2516921+251701+2517021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fornecedores de Investimentos	27111+2712+27161	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras contas a pagar	2082+231+23801+23811+23821+2722+275+27831+2784+2785+2786211+2789291+27711	461.897,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	461.897,44
Diferimentos	28221+28221+28231+28232+282391+2824011+2824021+2824031+2824041+2824051+2824061+2824071+2824081+2824091+2824101+2824111+2824121+2824131+2824141+2824151+2824161+2824171+2824181+2824191+2824201+2824211+2824221+2824231+2824241+2824251+2824261+2824271+2824281+2824291+2824301+2824311+2824321+2824331+2824341+2824351+2824361+2824371+2824381+2824391+2824401+2824411+2824421+2824431+2824441+2824451+2824461+2824471+2824481+2824491+2824501+2824511+2824521+2824531+2824541+2824551+2824561+2824571+2824581+2824591+2824601+2824611+2824621+2824631+2824641+2824651+2824661+2824671+2824681+2824691+2824701	767,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	767,95
Passivos financeiros detidos para negociação	1412+14292	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros passivos financeiros	1432	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3.2 - Identificação da Entidade, Período de Relato e Referencial Contabilístico

Designação da entidade: Escola Básica e Secundária de Santa Maria (EBSSMA)

NIF: 672002698

Sede: Avenida de Santa Maria

9580 - 501 Vila do Porto

CAE: 85201 - Ensino

Tutela: Secretaria Regional da Educação

Responsável máximo do serviço: Presidente do Conselho Administrativo

3.3. Principais políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros

As demonstrações financeiras (DF) foram apresentadas de acordo com a Norma Contabilística Pública n.º 1 – Estrutura e conteúdo das demonstrações financeiras utilizando como unidade monetária funcional o euro.

As DF apresentam de forma apropriada a posição financeira, o desempenho financeiro e os fluxos de caixa da EBSSMA. Representam de forma fiel os efeitos das transações, outros acontecimentos e condições, de acordo com a definição e critérios de reconhecimento de ativos, passivos, rendimentos e gastos conforme a estrutura conceptual das NCP.

As Demonstrações Financeiras estão consistentes de um período para o outro, quer a nível da apresentação, quer dos movimentos contabilísticos que lhes dão origem.

3.4. Valores de caixa e depósito bancários

A 31 de dezembro de 2021 os valores inscritos nas rubricas de caixa e em depósitos bancários estavam desagregados conforme quadro abaixo:

Conta	Valor
Caixa	0,00
Depósitos à ordem	123 524,62
Depósitos à ordem no Tesouro	0,00
Depósitos bancários à ordem	0,00
Depósitos a prazo	0,00
Depósitos consignados	0,00
Depósitos de garantias e cauções	0,00
Total de caixa e depósitos	123 524,62

3.5. Ativos fixos tangíveis

Os ativos fixos tangíveis adquiridos, após 1 de janeiro de 2021, foram registados ao custo de aquisição, líquidos das respetivas depreciações e perdas por imparidade acumuladas.

Os custos de aquisição incluem o custo de compra, quaisquer custos diretamente atribuíveis às atividades necessárias para colocar os ativos nas instalações da EBSSMA nas condições necessárias para operarem da forma pretendida.

Durante o ano de 2021 ocorreram as seguintes variações relacionadas com os ativos fixos tangíveis.

Quadro 5.2 – Ativos fixos tangíveis – Quantia escriturada e variações do período

Entidade: A510 FE da EBS de Santa
Exercício: 2021

Período: de 01 a 12

Quadro 5.2 - Ativos Fixos Tangíveis - Quantia escriturada e variações do período

Rubricas (1)	Quantia Escriturada Inicial (2)	Variações no período								Quantia Escriturada Final (11) = (2) + (3) + (4) + (5) + (6) + (7) + (8) + (9) + (10)
		Adições (3)	Transferências Internas à Entidade (4)	Revalorizações (5)	Reversões de Perdas por Imparidade (6)	Perdas por Imparidade (7)	Depreciações do Período (8)	Diferenças Cambiais (9)	Diminuições (10)	
Bens de domínio público, património histórico, artístico e cultural										
Terrenos e recursos naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Edifícios e outras construções	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Infraestruturas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Património histórico, artístico e cultural	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bens de domínio público em curso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ativos fixos em concessão										
Terrenos e recursos naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Edifícios e outras construções	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Infraestruturas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Património histórico, artístico e cultural	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ativos fixos em concessão em curso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros ativos fixos tangíveis										
Terrenos e recursos naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Edifícios e outras construções	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Equipamento básico	331 978,20	79 577,94	0,00	0,00	0,00	0,00	-10 793,82	0,00	-3 174,33	397 587,99
Equipamento de transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Equipamento administrativo	42 190,59	1 680,59	0,00	0,00	0,00	0,00	-787,44	0,00	0,00	43 089,74
Equipamentos biológicos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros	5 830,58	1 578,18	0,00	0,00	0,00	0,00	-305,29	0,00	0,00	7 103,47

Quadro 5.2 - Ativos Fixos Tangíveis - Quantia escriturada e variações do período

Rubricas (1)	Quantia Escriturada Inicial (2)	Variações no período								Quantia Escriturada final (11) = (2) + (3) + (4) + (5) + (6) + (7) + (8) + (9) + (10)
		Adições (3)	Transferências Internas à Entidade (4)	Revalorizações (5)	Reversões de Perdas por Imparidade (6)	Perdas por Imparidade (7)	Depreciações do Período (8)	Diferenças Cambiais (9)	Diminuições (10)	
Ativos fixos tangíveis em curso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	380.005,37	82.836,71	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.886,55	0,00	-3.174,33	447.781,20
Total	380.005,37	82.836,71	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.886,55	0,00	-3.174,33	447.781,20

A totalidade das adições em 2021 decorreu da compra de ativos, essencialmente equipamento básico/informático.

Quadro 5.2A – Ativos fixos tangíveis – Adições

Quadro 5.2A - Ativos Fixos Tangíveis - Adições

Rubricas (1)	Adições										
	Internas (2)	Compra (3)	Cessão (4)	Transferência ou Troca (5)	Expropriação (6)	Doação, Herança, Legado ou Perdido a Favor do Estado (7)	Dação em Pagamento (8)	Locação Financeira (9)	Fusão, Cisão, Reestruturação (10)	Outras (11)	Total (12) = (2) + (3) + (4) + (5) + (6) + (7) + (8) + (9) + (10) + (11)
Bens de domínio público, património histórico, artístico e cultural											
Terrenos e recursos naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Edifícios e outras construções	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Infraestruturas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Património histórico, artístico e cultural	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bens de domínio público em curso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ativos fixos em concessão	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Terrenos e recursos naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Edifícios e outras construções	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Infraestruturas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Património histórico, artístico e cultural	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ativos fixos em concessão em curso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros ativos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Terrenos e recursos naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Edifícios e outras construções	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Equipamento básico	0,00	32.231,75	0,00	0,00	0,00	47.348,19	0,00	0,00	0,00	0,00	79.579,94
Equipamento de transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Equipamento administrativo	0,00	1.253,11	0,00	0,00	0,00	427,48	0,00	0,00	0,00	0,00	1.680,59
Equipamentos biológicos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Quadro 5.2A - Ativos Fixos Tangíveis - Adições

Rubricas (1)	Adições										Total (12) = (2) + (3) + (4) + (5) + (6) + (7) + (8) + (9) + (10) + (11)
	Internas (2)	Compra (3)	Cessão (4)	Transferência ou Troca (5)	Expropriação (6)	Doação, Herança, Legado ou Perdido a Favor do Estado (7)	Doação em Pagamento (8)	Locação Financeira (9)	Fusão, Cisão, Reestruturação (10)	Outras (11)	
Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 578,18	0,00	0,00	0,00	0,00	1.578,18
Ativos fixos tangíveis em curso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	33 484,86	0,00	0,00	0,00	49 351,85	0,00	0,00	0,00	0,00	82 836,71
Total	0,00	33 484,86	0,00	0,00	0,00	49 351,85	0,00	0,00	0,00	0,00	82 836,71

A totalidade das diminuições em 2021 decorreu essencialmente do abate de manuais escolares desatualizados.

Quadro 5.2B – Ativos fixos tangíveis – Diminuições

Quadro 5.2B - Ativos Fixos Tangíveis - Diminuições

Unidade Monetária: EUR						
Rubricas (1)	Diminuições					
	Alienação a Título Oneroso (2)	Transferência ou Troca (3)	Devolução ou Reversão (4)	Fusão, Cisão, Reestruturação (5)	Outras (6)	Total (7) = (2) + (3) + (4) + (5) + (6)
Bens de domínio público, patrimônio histórico, artístico e cultural						
Terrenos e recursos naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Edifícios e outras construções	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Infraestruturas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Patrimônio histórico, artístico e cultural	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bens de domínio público em curso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ativos fixos em concessão						
Terrenos e recursos naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Edifícios e outras construções	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Infraestruturas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Patrimônio histórico, artístico e cultural	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ativos fixos em concessão em curso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros ativos fixos tangíveis						
Terrenos e recursos naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Edifícios e outras construções	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Equipamento básico	0,00	0,00	0,00	0,00	-3 174,33	-3 174,33
Equipamento de transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Equipamento administrativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Equipamentos biológicos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ativos fixos tangíveis em curso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	-3 174,33	-3 174,33
Total	0,00	0,00	0,00	0,00	-3 174,33	-3 174,33

3.6. Inventários

A 31 de dezembro de 2021 o valor de inventário registado na EBSSMA era de 11 025,70€:

Quadro 10.1 – Inventários

Entidade: A516 FE da EBS de Santa Mana

Exercício: 2021

Período: 04

Quadro 10.1 - Inventários

Unidade Monetária: EUR			
Rubrica (1)	Quantia bruta (2)	Imparidade acumulada (3)	Quantia recuperável (4) = (2) - (3)
Mercadorias	15.710,69	0,00	15.710,69
Matérias primas, subsidiárias e de consumo	26.565,39	0,00	26.565,39
Produtos acabados e intermédios	0,00	0,00	0,00
Subprodutos, desperdícios, resíduos e refugos	0,00	0,00	0,00
Produtos e trabalhos em curso	0,00	0,00	0,00
Total	42.276,08	0,00	42.276,08

Quadro 10.2 – Inventários: Movimentos do período

Entidade: A516 FE da EBS de Santa

Exercício: 2021

Período: 04

Quadro 10.2 - Inventários: Movimentos do período

Unidade Monetária: EUR									
Rubrica	Quantia escriturada inicial (1)	Movimentos do período							Quantia escriturada final (8) = (1) + (2) + (3) + (4) - (5) - (6) - (7) - (8)
		Compras líquidas (2)	Consumos / gastos (3)	Variações nos inventários da produção (4)	Perdas por imparidade (5)	Reversões de perdas por imparidade (6)	Outras reduções de inventários (7)	Outros aumentos de inventários (8)	
Mercadorias	7.938,09	10.489,51	2.715,81		0,00	0,00	0,00	0,00	15.710,69
Matérias primas, subsidiárias e de consumo	3.937,28	24.177,84	1.549,71		0,00	0,00	0,00	0,00	26.565,39
Produtos acabados e intermédios	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subprodutos, desperdícios, resíduos e refugos	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Produtos e trabalhos em curso	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total:	11.874,25	34.667,35	4.265,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.276,08

3.7. Rendimentos de transações sem contraprestação

Sendo a EBSSM um serviço com Autonomia Administrativa e Financeira, a sua atividade é assegurada, maioritariamente, através de Transferências do Orçamento da Região, não sendo este o único rendimento de transações sem contraprestação registado. Em 2021 o valor de transações sem contraprestação recebidas está descrito no mapa abaixo.

TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	
ENTIDADE	RECEITA
Junta de Freguesia de Vila do Porto	€ 600,00
Junta de Freguesia de Vila do Porto	€ 200,00
Junta de Freguesia de Stª Bárbara	€ 165,00
Junta de Freguesia de S. Pedro	€ 200,00
Junta de Freguesia de Stº Espírito	€ 300,00
Junta de Freguesia de Almagreira	€ 250,00
Câmara Municipal de Vila do Porto	€ 800,00
Câmara Municipal de Vila do Porto	€ 664,00
Junta de Freguesia de Stª Bárbara	€ 134,00
Junta de Freguesia de S. Pedro	€ 50,00
Outros:	
Santander Totta	€ 200,00
Atlantic Spaceport Consortium	€ 7.500,00
Casa do Povo de Almagreira	€ 150,00
Fernando Jorge Faria Silva	€ 250,00
Casa de Povo de Stª Bárbara	€ 60,00
IFAP	€ 677,58
IFAP	€ 580,79
IFAP	€ 193,60
DRAE	€ 5.930.132,48
SOMA	€ 5.943.107,45
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	
ENTIDADE	RECEITA
Fundo Regional Ciência Tecnologia	€ 1.000,00
Dir.Reg.Ciência Transição Digital	€ 1.500,00
DRAE	€ 257.083,64
SOMA	€ 259.583,64
TOTAIS	€ 6.202.691,09

O valor referente aos Subsídios e Transferências recebidos é igual ao apresentado na rubrica de rendimentos “Transferências Obtidas” da Demonstração de Resultados.

4. DEMONSTRAÇÕES ORÇAMENTAIS

As demonstrações orçamentais apresentadas no presente Relatório são referentes ao exercício de 2021, de 01.01.2021 a 31.12.2021, em harmonia com o Sistema de Normalização Contabilística para as Administrações Públicas (SNC-AP), aprovado pelo Decreto-lei nº 192/2015, de 11 de setembro. A sua apresentação assenta nas orientações e na estrutura definidas pela NCP 26 - Contabilidade e Relato Orçamental.

4.1. Demonstrações de Relato Individual

4.1.1. Demonstração do desempenho orçamental

Entidade: A510 FE da EBS de Santa

Exercício: 2021

Período: 14

Demonstração do desempenho orçamental

		Fontes de financiamento (2021)						Unidade Monetária: EUR
Rubrica	Racabimentos	RP	RG	UE	EMPR	Fundoes alheios	Total	2020
	Saldo de Gestão anterior	12.567,47	3.015,41	0,00	0,00	40.516,64	56.099,52	105.296,70
	Operações orçamentais [1]	12.567,47	3.015,41	0,00	0,00	0,00	15.582,88	5.741,66
	Devolução do saldo oper. orçamentais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Recebo, saldo oper. orçam. devolvido por ent. terc.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Operações de tesouraria [A]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Recalcula Corrente	98.139,29	5.934.947,45	0,00	0,00	40.516,64	40.516,64	99.555,04
R1	Recalcula Fiscal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.033.086,74	5.778.348,82
R11	Impostos Diretos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R12	Impostos Indiretos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R2	Contribuições est. proteção social e subest. saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R3	Taxas, multas e outras penalidades	272,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R4	Rendimentos de propriedade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	272,62	1.242,43
R5	Transferências e subsídios correntes	8.160,00	5.934.947,45	0,00	0,00	0,00	5.943.107,45	5.719.319,92
R51	Transferências correntes	8.160,00	5.934.947,45	0,00	0,00	0,00	5.943.107,45	5.719.319,92
R511	Administrações Públicas	0,00	5.934.947,45	0,00	0,00	0,00	5.934.947,45	5.718.169,92
R5111	Administração Central - Estado Português	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R5112	Administração Central - Outras entidades	0,00	1.451,97	0,00	0,00	0,00	1.451,97	1.419,96
R5113	Segurança Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R5114	Administração Regional	0,00	5.930.132,48	0,00	0,00	0,00	5.930.132,48	5.712.549,96
R5115	Administração Local	0,00	3.363,00	0,00	0,00	0,00	3.363,00	4.200,00
R612	Exterior - U E	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R513	Outras	8.160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.160,00	1.150,00
R52	Subsídios correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R6	Venda de bens e serviços	89.675,20	0,00	0,00	0,00	0,00	89.675,20	57.736,47
R7	Outras receitas correntes	31,47	0,00	0,00	0,00	0,00	31,47	50,00
R8	Recalcula de Capital	0,00	259.583,64	0,00	0,00	0,00	259.583,64	239.343,97
R9	Venda de bens de investimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R91	Transferências e subsídios de capital	0,00	259.583,64	0,00	0,00	0,00	259.583,64	239.343,97
R911	Transferências de capital	0,00	259.583,64	0,00	0,00	0,00	259.583,64	239.343,97
R9111	Administrações Públicas	0,00	259.583,64	0,00	0,00	0,00	259.583,64	239.343,97
R91111	Administração Central - Estado Português	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R91112	Administração Central - Outras entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R91113	Segurança Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R91114	Administração Regional	0,00	259.583,64	0,00	0,00	0,00	259.583,64	239.343,97
R91115	Administração Local	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R912	Exterior - U E	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R913	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R92	Subsídios de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R10	Outras receitas de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R11	Reposição não abatidas aos pagamentos	0,00	11.011,45	0,00	0,00	0,00	11.011,45	1.459,77
	Recalcula Efetiva [2]	98.139,29	6.205.542,54	0,00	0,00	0,00	6.303.681,83	6.015.152,56
R12	Recalcula não Efetiva [3]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R13	Recalcula com ativos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Recalcula com passivos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Soma [4] = [1] + [2] + [3]	110.706,76	6.208.557,95	0,00	0,00	0,00	6.319.264,71	6.024.894,22
	Operações Tesouraria [B]	0,00	0,00	0,00	0,00	1.439.418,70	1.439.418,70	1.345.233,20

Demonstração do desempenho orçamental

		Fontes de financiamento (2021)						Unidade Monetária: EUR	
Rubrica	Pagamentos	RP	RG	UE	EMPR	Fundos alheios	Total	2020	
D1	Despesa Corrente	93.809,85	6.193.420,73	0,00	0,00	0,00	6.287.229,78	5.997.393,45	
D11	Despesas com o pessoal	0,00	5.928.701,75	0,00	0,00	0,00	5.928.701,75	5.711.115,82	
D12	Remunerações certas e permanentes	0,00	4.727.757,01	0,00	0,00	0,00	4.727.757,01	4.585.649,75	
D13	Abonos variáveis ou eventuais	0,00	40.089,27	0,00	0,00	0,00	40.089,27	44.275,93	
D2	Segurança Social	0,00	1.160.855,47	0,00	0,00	0,00	1.160.855,47	1.081.190,14	
D3	Aquisição de bens e serviços	92.554,40	196.743,21	0,00	0,00	0,00	289.297,61	248.264,07	
D4	Juros e outros encargos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
D41	Transferências e subsídios correntes	0,00	67.833,45	0,00	0,00	0,00	67.833,45	37.493,03	
D411	Transferências correntes	0,00	67.833,45	0,00	0,00	0,00	67.833,45	37.493,03	
D4111	Administrações Públicas	0,00	24.405,95	0,00	0,00	0,00	24.405,95	17.171,79	
D41111	Administração Central - Estado Português	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
D41112	Administração Central - Outras entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
D4113	Segurança Social	0,00	24.405,95	0,00	0,00	0,00	24.405,95	17.171,79	
D4114	Administração Regional	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
D4115	Administração Local	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
D412	Entidades do sector não lucrativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
D413	Famílias	0,00	43.427,50	0,00	0,00	0,00	43.427,50	20.321,24	
D414	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
D42	Subsídios correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
D5	Outras despesas correntes	1.254,65	142,32	0,00	0,00	0,00	1.396,97	520,53	
D6	Despesa de Capital	16.861,27	4.494,34	0,00	0,00	0,00	21.355,61	11.917,89	
D7	Aquisição de bens de capital	16.861,27	4.494,34	0,00	0,00	0,00	21.355,61	11.917,89	
D71	Transferências e subsídios de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
D711	Transferências de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
D7111	Administrações Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
D71111	Administração Central - Estado Português	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
D71112	Administração Central - Outras entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
D7113	Segurança Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
D7114	Administração Regional	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
D7115	Administração Local	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
D712	Entidades do sector não lucrativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
D713	Famílias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
D714	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
D72	Subsídios de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
D8	Outras despesas de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Despesa Efetiva [5]	110.670,32	6.197.915,07	0,00	0,00	0,00	6.308.585,39	6.009.311,34	
	Despesa não efetiva [6]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
D9	Despesas com ativos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
D10	Despesas com passivos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Soma [7] = [5] + [6]	110.670,32	6.197.915,07	0,00	0,00	0,00	6.308.585,39	6.009.311,34	
	Operações Tesouraria [C]	0,00	0,00	0,00	0,00	1.367.090,04	1.367.090,04	1.404.271,60	
	Saldo para a Gerência Seguinte	36,44	10.642,88	0,00	0,00	112.845,30	123.524,62	56.099,52	
	Operações Orçamentais [B] = [4] - [7]	36,44	10.642,88	0,00	0,00	0,00	10.679,32	15.582,88	
	Operações Tesouraria [D] = [A] + [B] - [C]	0,00	0,00	0,00	0,00	112.845,30	112.845,30	40.516,64	
	Saldo Global [2] - [5]	-12.531,03	7.627,47	0,00	0,00	0,00	-4.903,56	9.841,22	
	Despesa Primária	110.670,32	6.197.915,07	0,00	0,00	0,00	6.308.585,39	6.009.311,34	
	Saldo Corrente	4.330,24	-258.473,28	0,00	0,00	0,00	-254.143,04	-219.044,63	
	Saldo Capital	-16.861,27	255.089,30	0,00	0,00	0,00	238.228,03	227.426,06	
	Saldo Primário	-12.531,03	7.627,47	0,00	0,00	0,00	-4.903,56	9.841,22	
	Receita Total [1] + [2] + [3]	110.706,76	6.208.557,95	0,00	0,00	0,00	6.319.264,71	6.024.894,22	
	Despesa Total [5] + [6]	110.670,32	6.197.915,07	0,00	0,00	0,00	6.308.585,39	6.009.311,34	

A conta de gerência relativa a 31 de dezembro de 2021, apresentou um volume global de 7.799.200,46 € que se sintetiza no seguinte quadro de relato individual:

1. Saldo da gerência anterior	
De dotações orçamentais (OE)	3 015,41
De receitas próprias	
Na posse do serviço	12 567,47
De receitas do Estado (Fundos Alheios)	36 550,05
De operações de tesouraria (Fundos Alheios)	3 966,59
	<u>56 099,52</u>

2. Recebimentos na gerência	
De dotações orçamentais (OE)	
Correntes – Transferências Tesouro	5 934 947,45
Recebido da DRE c/ receitas de capital	259 583,64
RNAP	11 011,45
Receitas Próprias	98 139,29
De receitas de Estado / Fundos alheios	663 930,00
De operações de tesouraria / Fundos alheios	<u>775 488,70</u>
	<u>7 743 100,53</u>

TOTAL (1+2)	<u>7 799 200,05</u>
--------------------	----------------------------

3. Pagamentos na gerência	
De dotações orçamentais (OE)	
Correntes	6 693 420,73
Capital	4 494,34
De dotações orçamentais (RP)	
Correntes	93 809,05
Capital	16 861,27
De receitas de Estado / Fundos alheios	608 317,00
De operações de tesouraria / Fundos alheios	<u>758 773,04</u>
	<u>7 675 675,43</u>

4. Saldo para a gerência seguinte (1+2-3)	
De dotações orçamentais (OE)	10 642,88
De receitas próprias	
Na posse do serviço	36,44
De operações de tesouraria (Fundos Alheios)	
Cartões SIGE/Prêmios de Excelência	3 845,00
Receitas Estado (Fundos alheios) Descontos e retenções de dezembro	<u>109 000,30</u>
	<u>123 524,62</u>

TOTAL (3+4)	<u>7 799 200,05</u>
--------------------	----------------------------

4.1.2. Demonstração de execução orçamental da receita

Entidade: A516 FE da EBS de Santa

Exercício: 2021

Período: 1º

Demonstração de execução orçamental da receita

Rubrica	Descrição	Previsões corrigidas	Receitas por cobrar de períodos anteriores	Receitas liquidadas	Liquidações anuladas	Receitas cobradas brutas	Reembolsos e Restituições		Receitas cobradas líquidas			Unidade Monetária: EUR	
							Emissão	Pagos	Períodos anteriores	Período corrente	Total	Receitas por cobrar no final do período	Grau de execução orçamental
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12) = (10) / (11) x 100		
Receita corrente													
R.04.01.22.00.00	PROPNAS	1.000,00	0,00	77,00	0,00	77,00	0,00	0,00	0,00	77,00	77,00	0,00	7,70
R.04.01.99.00.00	TAXAS DIVERSAS	1.000,00	0,00	195,62	0,00	195,62	0,00	0,00	0,00	195,62	195,62	0,00	19,56
R.04.02.99.00.00	MULTAS E PENALIDADES DIVERSAS	2.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R.05.01.01.00.00	PUBLICAS	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R.05.01.02.00.00	PRIVADAS	8.500,00	0,00	7.500,00	0,00	7.500,00	0,00	0,00	0,00	7.500,00	7.500,00	0,00	88,24
R.05.02.01.00.00	BANCOS E OUTRAS INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS	500,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00	40,00
R.06.03.11.03.00	IFAP, IP	2.800,00	0,00	1.451,97	0,00	1.451,97	0,00	0,00	0,00	1.451,97	1.451,97	0,00	51,86
R.06.04.01.01.00	ORÇAMENTO DA REGIÃO AUTÓNOMA DOS AÇORES (DRE)	5.930.442,00	0,00	5.930.132,48	0,00	5.930.132,48	0,00	0,00	0,00	5.930.132,48	5.930.132,48	0,00	99,99
R.06.05.02.00.00	REGIÃO AUTONOMA DOS AÇORES	7.164,00	0,00	3.363,00	0,00	3.363,00	0,00	0,00	0,00	3.363,00	3.363,00	0,00	46,94
R.06.07.01.00.00	INSTITUIÇÕES SEM FINS LUCRATIVOS	1.000,00	0,00	210,00	0,00	210,00	0,00	0,00	0,00	210,00	210,00	0,00	21,00
R.06.08.01.00.00	FAMILIAS	500,00	0,00	250,00	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00	250,00	250,00	0,00	50,00
R.07.01.03.00.00	PUBLICAÇÕES E IMPRESSOS	750,00	0,00	616,07	0,00	616,07	0,00	0,00	0,00	616,07	616,07	0,00	82,14
R.07.01.07.02.00	BUFETES ESCOLARES	48.000,00	0,00	38.518,62	0,00	38.518,62	0,00	0,00	0,00	38.518,62	38.518,62	0,00	80,25
R.07.01.08.01.00	PAPELARIAS ESCOLARES	2.000,00	0,00	796,91	0,00	796,91	0,00	0,00	0,00	796,91	796,91	0,00	39,85
R.07.01.11.01.00	REFEITÓRIOS ESCOLARES	30.000,00	0,00	23.912,99	0,00	23.912,99	0,00	0,00	0,00	23.912,99	23.912,99	0,00	79,71
R.07.01.11.02.00	BUFETES ESCOLARES	38.000,00	0,00	25.830,61	0,00	25.830,61	0,00	0,00	0,00	25.830,61	25.830,61	0,00	67,98
R.07.02.01.00.00	ALUGUER DE ESPAÇOS E EQUIPAMENTOS	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R.08.01.99.00.00	OUTRAS	600,00	0,00	31,47	0,00	31,47	0,00	0,00	0,00	31,47	31,47	0,00	5,25
Receita de capital													
R.10.04.01.01.00	ORÇAMENTO DA REGIÃO AUTÓNOMA DOS AÇORES (DRE)	269.918,00	0,00	259.583,64	0,00	259.583,64	0,00	0,00	0,00	259.583,64	259.583,64	0,00	96,17
R.15.01.01.00.00	REPOSIÇÕES NÃO ABATIDAS NOS PAGAMENTOS	11.320,00	0,00	11.011,45	0,00	11.011,45	0,00	0,00	0,00	11.011,45	11.011,45	0,00	97,27
R.16.01.01.00.00	NA POSSE DO SERVIÇO	15.584,00	0,00	15.582,88	0,00	15.582,88	0,00	0,00	0,00	15.582,88	15.582,88	0,00	99,99
Total		6.372.178,00	0,00	6.319.264,71	0,00	6.319.264,71	0,00	0,00	0,00	6.319.264,71	6.319.264,71	0,00	99,17

No final do exercício financeiro verifica-se que a execução das receitas correntes e saldo foram as que tiveram a maior execução.

O quadro seguinte sintetiza a informação da receita orçamentada por capítulos e a correspondente execução.

		Rec. Orç Corr. por Cap	Rec. Ex. por Cap.
04.00.00	Taxas Multas e Outras Pen.	4 100,00	272,62
06.00.00	Transferências Correntes	5 951 406,00	5 943 107,45
07.00.00	Venda Bens e Serviços	119 250,00	89 675,20
08.00.00	Outras Receitas Correntes	600,00	31,47
10.00.00	Transferências de Capital	269 918,00	259 583,64
15.00.00	RNAP	11 320,00	11 011,45
16.00.00	Saldo	15 584,00	15 582,88
Total		6 372 178,00	6 319 264,71

4.1.3. Demonstração de execução orçamental da despesa

Entidade: A516 FE da EBS de Santa

Exercício: 2021

Período: 14

Demonstração de execução orçamental da despesa

												Unidade Monetária: EUR	
Rubrica	Descrição	Despesas por pagar de períodos anteriores	Dotações consignadas	Cálculo / decorativos	Cabeamentos	Compromissos	Obrigações	Despesas pagas líquidas de reposições			Compromissos a transferir	Obrigações por pagar	Grau de execução orçamental
								Períodos anteriores	Período corrente	Total			
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9) = (8)-(7)	(10) = (9)-(6)	(11) = (9)-(3)	(12) = (9)/(2)x100
Despesa corrente													
D 01.01.03.00.00	PESSOAL DOS QUADROS - REGIME DE FUNÇÃO PÚBLICA	0,00	2.705.804,00	0,00	2.705.804,49	2.705.804,49	2.705.804,49	0,00	2.705.804,49	2.705.804,49	0,00	0,00	100,00
D 01.01.04.00.00	PESSOAL DOS QUADROS - REGIME DE CONTRATO INDIVIDUAL	0,00	29.080,00	0,00	29.079,68	29.079,68	29.079,68	0,00	29.079,68	29.079,68	0,00	0,00	100,00
D 01.01.06.00.00	PESSOAL CONTRATADO A TERMO	0,00	720.667,00	0,00	720.630,77	720.630,77	720.630,77	0,00	720.630,77	720.630,77	0,00	0,00	99,99
D 01.01.08.00.00	PESSOAL AGUARDANDO APOSENTAÇÃO	0,00	3.499,00	0,00	3.037,25	3.037,25	3.037,25	0,00	3.037,25	3.037,25	0,00	0,00	86,80
D 01.01.10.00.00	GRATIFICAÇÕES	0,00	54.181,00	0,00	54.180,67	54.180,67	54.180,67	0,00	54.180,67	54.180,67	0,00	0,00	100,00
D 01.01.13.00.00	SUBSÍDIO DE REFECÇÃO	0,00	180.601,00	0,00	180.600,16	180.600,16	180.600,16	0,00	180.600,16	180.600,16	0,00	0,00	100,00
D 01.01.14.00.00	SUBSÍDIO DE FÉRIAS E DE NATAL	0,00	661.677,00	0,00	661.676,08	661.676,08	661.676,08	0,00	661.676,08	661.676,08	0,00	0,00	100,00
D 01.01.15.00.00	REMUNERAÇÕES POR DOENÇA E MATERNIDADE/PATERNIDADE	0,00	372.748,00	0,00	372.747,91	372.747,91	372.747,91	0,00	372.747,91	372.747,91	0,00	0,00	100,00
D 01.02.02.00.00	HORAS EXTRAORDINÁRIAS	0,00	1.932,00	0,00	1.931,69	1.931,69	1.931,69	0,00	1.931,69	1.931,69	0,00	0,00	99,98
D 01.02.05.00.00	ABONO PARA FALHAS	0,00	901,00	0,00	900,06	900,06	900,06	0,00	900,06	900,06	0,00	0,00	99,90
D 01.02.12.00.00	INDENIZAÇÕES POR CESSAÇÃO DE FUNÇÕES	0,00	2.903,00	0,00	2.902,06	2.902,06	2.902,06	0,00	2.902,06	2.902,06	0,00	0,00	99,97
D 01.02.14.00.00	REMUNERAÇÃO COMPLEMENTAR	0,00	34.353,00	0,00	34.355,46	34.355,46	34.355,46	0,00	34.355,46	34.355,46	0,00	0,00	99,43
D 01.03.03.00.00	COMP. ACÓRDIO SUBS. FAMILIAR E CRIANÇAS E JOVENS	0,00	711,00	0,00	657,38	657,38	657,38	0,00	657,38	657,38	0,00	0,00	92,46
D 01.03.03.00.00	OUTROS SUBSÍDIOS	0,00	5.869,00	0,00	5.779,83	5.779,83	5.779,83	0,00	5.779,83	5.779,83	0,00	0,00	98,48
D 01.03.05.00.00	CGA	0,00	716.193,00	0,00	716.192,09	716.192,09	716.192,09	0,00	716.192,09	716.192,09	0,00	0,00	100,00
D 01.03.05.00.00	SEGURANÇA SOCIAL	0,00	389.343,00	0,00	389.316,53	389.316,53	389.316,53	0,00	389.316,53	389.316,53	0,00	0,00	97,98
D 01.03.06.00.00	ACIDENTES EM SERVIÇO E DOENÇAS PROFissionais	0,00	1.500,00	0,00	1.361,68	1.361,68	1.361,68	0,00	1.361,68	1.361,68	0,00	0,00	90,78
D 01.03.08.00.00	OUTRAS PENSÕES	0,00	10.779,00	0,00	10.778,17	10.778,17	10.778,17	0,00	10.778,17	10.778,17	0,00	0,00	99,99
D 01.03.10.00.00	PARENTALIDADE	0,00	36.770,00	0,00	36.769,79	36.769,79	36.769,79	0,00	36.769,79	36.769,79	0,00	0,00	100,00
D 02.01.02.00.00	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES	0,00	150,00	0,00	105,03	105,03	105,03	0,00	105,03	105,03	0,00	0,00	70,02
D 02.01.04.00.00	LIMPEZA E HIGIENE	0,00	2.500,00	0,00	2.243,84	2.243,84	2.243,84	0,00	2.243,84	2.243,84	0,00	0,00	89,75
D 02.01.05.00.00	BUFETES ESCOLARES	0,00	35.000,00	4.000,00	28.708,98	28.708,98	28.708,98	0,00	28.708,98	28.708,98	0,00	0,00	82,03
D 02.01.05.00.00	SUPLEMENTO ALIMENTAR	0,00	12.309,00	0,00	10.767,16	10.767,16	10.767,16	0,00	10.767,16	10.767,16	0,00	0,00	87,47
D 02.01.06.00.00	REFETÓRIOS ESCOLARES	0,00	29.000,00	0,00	28.866,48	28.866,48	28.866,48	0,00	28.866,48	28.866,48	0,00	0,00	99,54
D 02.01.06.00.00	BUFETES ESCOLARES	0,00	30.000,00	6.500,00	22.770,55	22.770,55	22.770,55	0,00	22.770,55	22.770,55	0,00	0,00	75,90
D 02.01.07.00.00	VESTUÁRIO E ARTIGOS PESSOAIS	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D 02.01.08.00.00	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	0,00	2.000,00	1.500,00	460,33	460,33	460,33	0,00	460,33	460,33	0,00	0,00	23,02
D 02.01.13.00.00	MATERIAL DE CONSUMO HOTELEIRO	0,00	3.300,00	0,00	1.386,43	1.386,43	1.386,43	0,00	1.386,43	1.386,43	0,00	0,00	42,01
D 02.01.15.00.00	PRÊMIOS, CONDECORAÇÕES E OFERTAS	0,00	8.664,00	3.000,00	2.769,10	2.769,10	2.769,10	0,00	2.769,10	2.769,10	0,00	0,00	31,96
D 02.01.16.00.00	PAPELARIAS ESCOLARES	0,00	7.000,00	0,00	6.787,47	6.787,47	6.787,47	0,00	6.787,47	6.787,47	0,00	0,00	96,96
D 02.01.17.00.00	FERRAMENTAS E	0,00	2.000,00	0,00	1.720,47	1.720,47	1.720,47	0,00	1.720,47	1.720,47	0,00	0,00	86,02

Entidade: A516 FE da EBS de Santa

Exercício: 2021

Período: 14

Demonstração de execução orçamental da despesa

Unidade Monetária: EUR

Rubrica	Descrição	Despesa por pagar de períodos anteriores	Dotações corrigidas	Cálculo / descritivos	Cálculos	Compromissos	Obrigações	Despesas pagas líquidas de reposições			Compromissos a transferir	Obrigações por pagar	Grau de execução orçamental
								Períodos anteriores	Período corrente	Total			
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9) = (8)-(7)	(10) = (5)-(9)	(11) = (6)-(9)	(12) = (9)/(2)x100
D.02.01.20.00.00	UTENSÍLIOS	0,00	13.379,00	0,00	12.129,25	12.129,25	12.129,25	0,00	12.129,25	12.129,25	0,00	0,00	90,66
D.02.01.21.00.00	MATERIAL DE EDUCAÇÃO, CULTURA E RECREIO	0,00	11.054,00	1.500,00	9.285,65	9.285,65	9.285,65	0,00	9.285,65	9.285,65	0,00	0,00	84,00
D.02.02.01.00.00	OUTROS BENS	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D.02.02.03.00.00	ENCARGOS DAS INSTALAÇÕES	0,00	4.025,00	1.351,00	2.016,95	2.016,95	2.016,95	0,00	2.016,95	2.016,95	0,00	0,00	50,11
D.02.02.10.00.00	CONSERVAÇÃO DE BENS	1.809,60	147.240,00	0,00	145.906,15	145.906,15	145.906,15	1.809,60	135.472,27	137.281,87	0,00	8.624,28	93,24
D.02.02.10.00.00	TRANSPORTES ESCOLARES	0,00	5.968,00	0,00	5.968,39	5.968,39	5.968,39	0,00	5.968,39	5.968,39	0,00	0,00	99,81
D.02.02.12.00.00	SEGURO ESCOLAR	0,00	750,00	0,00	305,69	305,69	305,69	0,00	305,69	305,69	0,00	0,00	40,76
D.02.02.12.00.00	SEGUROS PARA PROGRAMAS OCUPACIONAIS	0,00	2.178,00	0,00	1.719,45	1.719,45	1.719,45	0,00	1.719,45	1.719,45	0,00	0,00	78,95
D.02.02.13.00.00	DESLOCAÇÕES E ESTADAS EM TERRITÓRIO NACIONAL	0,00	7.650,00	0,00	5.978,67	5.978,67	5.978,67	0,00	5.978,67	5.978,67	0,00	0,00	78,15
D.02.02.19.00.00	ASSISTÊNCIA TÉCNICA	0,00	4.500,00	1.500,00	2.695,08	2.695,08	2.695,08	0,00	2.695,08	2.695,08	0,00	0,00	59,89
D.02.02.25.00.00	OUTROS SERVIÇOS	0,00	6.000,00	500,00	5.342,77	5.342,77	5.342,77	0,00	5.342,77	5.342,77	0,00	0,00	89,05
D.04.06.00.00.00	SEGURANÇA SOCIAL	0,00	24.947,00	0,00	24.405,95	24.405,95	24.405,95	0,00	24.405,95	24.405,95	0,00	0,00	97,83
D.04.06.02.00.00	OUTROS	0,00	41.328,00	0,00	41.328,18	41.328,18	41.328,18	0,00	41.328,18	41.328,18	0,00	0,00	100,00
D.04.08.04.00.00	AJUDIOS ECONOMICOS DIRETOS	0,00	2.138,00	0,00	2.099,32	2.099,32	2.099,32	0,00	2.099,32	2.099,32	0,00	0,00	98,19
D.06.02.03.00.00	MATERIAL DE APOIO PEDAGÓGICO	0,00	4.500,00	0,00	396,75	396,75	396,75	0,00	396,75	396,75	0,00	0,00	8,82
D.06.02.03.00.00	OUTROS	0,00	1.617,00	0,00	1.000,22	1.000,22	1.000,22	0,00	1.000,22	1.000,22	0,00	0,00	61,86
Despesa de capital													
D.07.01.07.00.00	EQUIPAMENTO DE INFORMÁTICA	0,00	17.160,00	0,00	15.367,74	15.367,74	15.367,74	0,00	15.367,74	15.367,74	0,00	0,00	89,56
D.07.01.09.00.00	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	0,00	1.320,00	0,00	1.253,11	1.253,11	1.253,11	0,00	1.253,11	1.253,11	0,00	0,00	94,93
D.07.01.10.00.00	EQUIPAMENTO BÁSICO	0,00	4.788,00	0,00	4.411,16	4.411,16	4.411,16	0,00	4.411,16	4.411,16	0,00	0,00	92,13
D.07.01.11.00.00	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS	0,00	1.000,00	0,00	323,60	323,60	323,60	0,00	323,60	323,60	0,00	0,00	32,36
Total		1.809,60	6.372.178,00	19.851,00	6.317.209,67	6.317.209,67	6.317.209,67	1.809,60	6.306.775,79	6.308.585,39	0,00	8.624,28	99,00

Relativamente à despesa executada, esta totalizou o valor de 6.308.585,39€, da qual 5.928.701,75€ diz respeito a vencimentos refletidos neste relatório.

A restante despesa totalizou 379.883,64€, enquanto a despesa orçamentada corrigida totalizava 6.372.178,00€.

Foram verificadas despesas de anos findos no valor de 991,80€ referente a itinerâncias (Deslocações e Estadas) efetuadas durante o mês de novembro, que foram entregues durante o mês de dezembro, pelo qual serão processadas em janeiro de 2022.

A tabela seguinte sintetiza as despesas orçamentadas corrigidas por subagrupamentos e respetiva execução.

		Despesa Orç. Corrigida	Despesa Executada
01.00.00	Pessoal	5 937 712,00	5 928 701,75
02.00.00	Bens e Serviços	335 667,00	289 297,61
04.00.00	Transferências Correntes	68 414,00	67 833,45
06.00.00	Outras despesas Correntes	6 117,00	1 396,97
07.00.00	Bens Capital	24 268,00	21 355,61
	Total	6 372 178,00	6 308 585,39

5. ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES ORÇAMENTAIS

5.1 - Alterações orçamentais da receita

Entidade: A516 FE da EBS de Santa
Exercício: 2021

Período: de 01 a 12

1 - Alterações orçamentais da receita

Unidade Monetária: EUR

Rubricas	Tipo	Receita					Observações
		Previsões Iniciais	Alterações Orçamentais			Previsões Corrigidas	
			Inscrições/ Reforços	Diminuições/ Anulações	Créditos especiais		
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]=[3]+[4]-[5]+[6]	[8]
R1 - Receita fiscal		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
R1 1 - Impostos diretos		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
R1 2 - Impostos indiretos		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
R2 - Contribuições para a segurança social, CGA e ADSE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
R3 - Taxas, multas e outras penalidades		4 100,00	0,00	0,00	0,00	4 100,00	
R4 - Rendimentos de propriedade		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
R5 - Transferências e subsídios correntes		5 212 834,00	739 572,00	1 000,00	0,00	5 951 406,00	
R5 1 - Transferências correntes		5 212 834,00	739 572,00	1 000,00	0,00	5 951 406,00	
R5 1 1 - Administrações Públicas		5 209 334,00	732 072,00	1 000,00	0,00	5 940 406,00	
R5 1 1 1 - Administração Central - Estado Português		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
R5 1 1 2 - Administração Central - Outras entidades		2 800,00	0,00	0,00	0,00	2 800,00	
R5 1 1 3 - Segurança Social		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
R5 1 1 4 - Administração Regional		5 200 034,00	0,00	0,00	0,00	5 200 034,00	
R5 1 1 4 - Administração Regional	M	0,00	731 408,00	1 000,00	0,00	730 408,00	
R5 1 1 5 - Administração Local		6 500,00	0,00	0,00	0,00	6 500,00	
R5 1 1 5 - Administração Local	M	0,00	684,00	0,00	0,00	684,00	
R5 1 2 - Exterior - U.E		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
R5 1 3 - Outras		2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	
R5 1 3 - Outras	M	0,00	7 500,00	0,00	0,00	7 500,00	
R5 1 3 - Outras		1 500,00	0,00	0,00	0,00	1 500,00	
R5 2 - Subsídios correntes		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
R6 - Venda de bens e serviços		119 250,00	0,00	0,00	0,00	119 250,00	
R7 - Outras receitas correntes		600,00	0,00	0,00	0,00	600,00	
R8 - Venda de bens de investimento		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

1 - Alterações orçamentais da receita

Rubricas		Tipo	Receita				Observações
[1]	[2]	[3]	Previsões Iniciais	Alterações Orçamentais		Previsões Corrigidas	[8]
			Inscrições/ Reforços	Diminuições/ Anulações	Créditos especiais		
						[4]	
[7]=[3]+[4]-[5]+[6]							
R9 - Transferências e subsídios de capital		226 189,00	46 489,00	2 760,00	0,00	269 918,00	
R9 1 - Transferências de capital		226 189,00	46 489,00	2 760,00	0,00	269 918,00	
R9 1 1 - Administrações Públicas		226 189,00	46 489,00	2 760,00	0,00	269 918,00	
R9 1 1 1 - Administração Central - Estado Português		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
R9 1 1 2 - Administração Central - Outras entidades		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
R9 1 1 3 - Segurança Social		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
R9 1 1 4 - Administração Regional		226 189,00	0,00	0,00	0,00	226 189,00	
R9 1 1 4 - Administração Regional	M	0,00	46 489,00	2 760,00	0,00	43 729,00	
R9 1 1 5 - Administração Local		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
R9 1 2 - Exterior - U.E.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
R9 1 3 - Outras		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
R10 - Outras receitas de capital		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
R11 - Reposição não abatidas aos pagamentos		500,00	0,00	0,00	0,00	500,00	
R11 - Reposição não abatidas aos pagamentos	M	0,00	10 820,00	0,00	0,00	10 820,00	
R12 - Receita com ativos financeiros		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
R13 - Receita com passivos financeiros		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
R14 - Saldo da gestão anterior - operações orçamentais	M	0,00	15 584,00	0,00	0,00	15 584,00	
Total		5 563 473,00	812 465,00	3 760,00	0,00	6 372 178,00	

5.2 - Alterações orçamentais da despesa

2 - Alterações orçamentais da despesa

Unidade Monetária: EUR

Rubricas	Tipo	Despesa					Observações
		Dotações Iniciais	Alterações Orçamentais			Dotações Corrigidas	
			Inscrições/ Reforços	Diminuições/ Anulações	Créditos especiais		
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]=[3]+[4]-[5]+[6]	[8]
D1 - Despesas com o pessoal		5 197 134,00	950 963,00	210 385,00	0,00	5 937 712,00	
D1 1 - Remunerações Certas e Permanentes		4 173 138,00	0,00	0,00	0,00	4 173 138,00	
D1 1 - Remunerações Certas e Permanentes	M	0,00	629 614,00	65 692,00	0,00	563 922,00	
D1 1 - Remunerações Certas e Permanentes	P	0,00	66 643,00	75 445,00	0,00	8 802,00	
D1 2 - Abonos Variáveis ou Eventuais		49 776,00	0,00	0,00	0,00	49 776,00	
D1 2 - Abonos Variáveis ou Eventuais	M	0,00	7 502,00	16 989,00	0,00	9 487,00	
D1 2 - Abonos Variáveis ou Eventuais	P	0,00	3 903,00	3 903,00	0,00	0,00	
D1 3 - Segurança social		974 220,00	0,00	0,00	0,00	974 220,00	
D1 3 - Segurança social	M	0,00	231 214,00	36 269,00	0,00	194 945,00	
D1 3 - Segurança social	P	0,00	12 087,00	12 087,00	0,00	0,00	
D10 - Despesa com passivos financeiros		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
D2 - Aquisição de bens e serviços		330 850,00	0,00	0,00	0,00	330 850,00	
D2 - Aquisição de bens e serviços	M	0,00	39 516,00	29 749,00	0,00	9 767,00	
D2 - Aquisição de bens e serviços	P	0,00	20 704,00	25 654,00	0,00	4 950,00	
D3 - Juros e outros encargos		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
D4 - Transferências e subsídios correntes		25 989,00	49 478,00	7 053,00	0,00	68 414,00	
D4 1 - Transferências correntes		25 989,00	49 478,00	7 053,00	0,00	68 414,00	
D4 1 1 - Administrações Públicas		9 576,00	17 941,00	2 570,00	0,00	24 947,00	
D4 1 1 1 - Administração Central - Estado Português		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
D4 1 1 2 - Administração Central - Outras entidades		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
D4 1 1 3 - Segurança Social		9 576,00	0,00	0,00	0,00	9 576,00	
D4 1 1 3 - Segurança Social	M	0,00	12 023,00	2 570,00	0,00	9 453,00	
D4 1 1 3 - Segurança Social	P	0,00	5 918,00	0,00	0,00	5 918,00	
D4 1 1 4 - Administração Regional		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

2 - Alterações orçamentais da despesa

Unidade Monetária: EUR

Rubricas	Tipo	Despesa					Observações
		Dotações Iniciais	Alterações Orçamentais			Dotações Corrigidas	
			Inscrições/ Reforços	Diminuições/ Anulações	Créditos especiais		
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]=[3]+[4]-[5]+[6]	[8]
D4 1.1.5 - Administração Local		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
D4 1.2 - Entidades do setor não lucrativo		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
D4 1.3 - Famílias		16 413,00	0,00	0,00	0,00	16 413,00	
D4 1.3 - Famílias	M	0,00	23 324,00	1 104,00	0,00	22 220,00	
D4 1.3 - Famílias	P	0,00	8 213,00	3 379,00	0,00	4 834,00	
D4 1.4 - Outras		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
D4.2 - Subsídios correntes		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
D5 - Outras despesas correntes		6 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00	
D5 - Outras despesas correntes	M	0,00	117,00	0,00	0,00	117,00	
D6 - Aquisição de bens de capital		3 500,00	0,00	0,00	0,00	3 500,00	
D6 - Aquisição de bens de capital	M	0,00	17 768,00	0,00	0,00	17 768,00	
D6 - Aquisição de bens de capital	P	0,00	3 780,00	780,00	0,00	3 000,00	
D7 - Transferência e subsídios de capital		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
D7 1 - Transferências de capital		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
D7 1.1 - Administrações Públicas		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
D7 1.1.1 - Administração Central - Estado Português		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
D7 1.1.2 - Administração Central - Outras entidades		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
D7 1.1.3 - Segurança Social		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
D7 1.1.4 - Administração Regional		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
D7 1.1.5 - Administração Local		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
D7 1.2 - Entidades do setor não lucrativo		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
D7 1.3 - Famílias		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
D7 1.4 - Outras		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
D8 - Outras despesas de capital		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

2 - Alterações orçamentais da despesa

Unidade Monetária: EUR							
Rubricas	Tipo	Despesa					Observações
		Dotações Iniciais	Alterações Orçamentais			Dotações Corrigidas	
			Inscrições/ Reforços	Diminuições/ Anulações	Créditos especiais		
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]=[3]+[4]-[5]+[6]	[8]
D9 - Despesa com ativos financeiros		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Total		5.563.473,00	1.082.326,00	273.621,00	0,00	6.372.178,00	

Para adequação do orçamento à execução orçamental, nomeadamente para acorrer a despesas inadiáveis, não previsíveis ou insuficientemente dotadas, foram efetuadas 11 alterações orçamentais de funcionamento.

A dotação corrigida da despesa (reforços) no valor de 808 705,00€.

5.3 - Operações de tesouraria

Entidade: A516 FE da EBS de Santa Maria

Período: 13

Exercício: 2021

Operações de tesouraria

Unidade Monetária: EUR					
Código das contas	Designação	Saldo inicial	Recebimentos	Pagamentos	Saldo final
07.1.9 / 07.2.9	07.1.9 / 07.2.9 - Outras receitas/despesas de operações tesouraria	40.516,64	1.439.418,70	1.367.090,04	112.845,30
Total....		40.516,64	1.439.418,70	1.367.090,04	112.845,30

As operações de tesouraria resultam das retenções e descontos feitos aos trabalhadores, designadamente: IRS, SS, CGA, ADSE, Sindicatos e Cofre de Previdência no valor de 109 000,30€; Cartões SIGE e Prémios de Excelência no valor 3 545,00€ e 300,00€, respetivamente.

Os saldos inicial e final das retenções e descontos dos vencimentos de dezembro de 2021 serão pagos no ano seguinte.

5.4 – Contratação Administrativa – Situação dos Contratos

O quadro resumo dos contratos celebrados no período do relato ou em períodos anteriores e que foram objeto de execução financeira é o seguinte:

Situação dos contratos

Unidade Monetária: EUR

Projeto	Contrato	Entidade	Contrato				Visto do Tribunal de Contas		Data do primeiro pagamento	Pagamentos no período					Pagamentos Acumulados					Obs.
			Objeto	Data	Valor do contrato	Preço contratual	Numero do registo	Data		Trabalhos executados	Receito de prego	Trabalhos a mais	Trabalhos de suprimento de bens e materiais	Outros trabalhos, incluindo os trabalhos a mais	Trabalhos executados	Receito de prego	Trabalhos a mais	Trabalhos de suprimento de bens e materiais	Outros trabalhos, incluindo os trabalhos a mais	
20A5160000	20A5160000	Ladepora - União das Cooperativas de Ladepora, S.A.	Suplemento Alimentar: Fornecimento de leite escolar 2020/2021	01.08.2020	10.238,80	10.238,80			18.11.2020	6.487,94					3.706,56					
21A5160000	21A5160000	Ladepora - União das Cooperativas de Ladepora, S.A.	Fornecimento de Leite Escolar-Suplemento Alimentar 2021/2022	25.08.2021	9.897,89	9.897,89			25.10.2021	4.077,22										
21A5160000	21A5160000	Quarte Nuno Sousa Braga	Fornecimento de Transportes Escolares-Circuito de Aluguer por Lotem - Ylar - Quarte Nuno Sousa Braga	08.08.2021	17.442,50	17.442,50			11.11.2021	6.127,47										
21A5160000	21A5160000	João Ricardo Faria	Fornecimento de Transportes Escolares-Circuito de Aluguer por Lotem-Tassi-João Ricardo Faria	08.08.2021	9.272,79	9.272,79			11.11.2021	3.917,81										
21A5160000	21A5160000	João António Pedro Figueiredo	Fornecimento de Transportes Escolares-Circuito Aluguer-João António Pedro Figueiredo	08.08.2021	18.388,71	18.388,71			11.11.2021	6.188,70										
21A5160000	21A5160000	Viana & C.ª Lda	Fornecimento Transportes Escolares-Aldemiro-Circuito Aluguer-Viana & C.ª Lda	08.08.2021	25.838,00	25.838,00			11.11.2021	8.864,10										
21A5160000	21A5160000	Emmanuel Melo Pass'Prod. Unipessoal Lda	Transporte Escolares para a Escola Básica e Secundária de Santa Maria	14.08.2021	9.889,80	9.889,80			13.12.2021	2.382,00										

5.5 - Contratação Administrativa - Adjudicação por tipo de procedimento

No período de relato foram adjudicados 6 contratos de contratação pública (Ajustes diretos), dos quais 5 são contratos de Aquisição de Serviços e 1 de Locação e Aquisição de Bens Móveis.

Adjudicações por tipo de procedimento

Unidade Monetária: EUR

Unidade Monetária: EUR

Tipo de contrato	Adjudicações por tipo de procedimento														Total	
	Concurso público		Concurso limitado por prévia qualificação		Procedimento de negociação		Diálogo concorrencial		Ajuste direto		Consulta prévia		Parcena para a inovação			
	Nº contratos (1)	Preço contratual (2)	Nº contratos (3)	Preço contratual (4)	Nº contratos (5)	Preço contratual (6)	Nº contratos (7)	Preço contratual (8)	Nº contratos (9)	Preço contratual (10)	Nº contratos (11)	Preço contratual (12)	Nº contratos (13)	Preço contratual (14)	Nº contratos (15)	Valor (16)
Aquisição de Serviços (CCP)									5	74 643,66					5	74 643,66
Locação e Aquisição de Bens Móveis (CCP)									1	9 897,89					1	9 897,89

5.6 - Transferências e subsídios Concedidos

Entidade: A510 FE da EBS de Santa
Exercício: 2021

Período: 14

Transferências e subsídios concedidos

Unidade Monetária: EUR									
Tipo de despesa	Entidade beneficiária	Disposições legais	Finalidade	Dotações corrigidas	Despesas autorizadas	Despesas pagas	Despesas autorizadas e não pagas	Devolução de transferências/ subsídios ocorrida no exercício	Observações
040800				24 947,00					
040800	INSTITUTO DA SEGURANÇA SOCIAL DOS AÇORES, IPRA	DL: 9/08 Artº: Nº 00 Alínea	Prog: A05 Medi: A04 Proj: Ativ: 999		24 405,95	24 405,95	0,00	0,00	
040802				41 329,00					
040802	Vencimentos	DL: 9/08 Artº: Nº 00 Alínea	Prog: A05 Medi: A04 Proj: Ativ: 999		41 328,18	41 328,18	0,00	0,00	
040804				2 138,00					
040804	Fornecedor Esporádico	DL: 18/07 Artº: Nº 00 Alínea	Prog: A05 Medi: A04 Proj: Ativ: 999		2 099,32	2 099,32	0,00	0,00	
Total transferências correntes				68 414,00	67 833,45	67 833,45	0,00	0,00	

No ano de 2021 foram efetuadas transferências correntes no valor de 67 833,45€ destinadas ao Fundo Escolar da EBS de Santa Maria para pagamentos de Programas Ocupacionais (POC's) de vencimentos e Segurança Social, e Ação Social Escolar (Auxílios Económicos).

5.7 - Transferências e subsídios Recebidos

Entidade: A516 FE da EBS de Santa
Exercício: 2021

Período: 14

Transferências e subsídios recebidos

Unidade Monetária: EUR								
Tipo de receita	Entidade financiadora	Disposições legais	Finalidade	Previsões corrigidas	Receitas recebidas	Previsões corrigidas e não recebidas	Devolução de transferências/ subsídios ocorrida no exercício	Observações
060102				8 500,00		8 500,00		
060102	Atlantic Spaceport Consortium Lda (ASC)	DL 12/05 Artº 41 Nº 01 Alínea: i	Prog: A05 Medi: A04 Proj: Ativ:		7 500,00	-7 500,00	0,00	
060201				500,00		500,00		
060201	Banco Santander Totta, S.A.	DL 106/08 Artº Nº: 00 Alínea:	Prog: A05 Medi: A04 Proj: Ativ:		200,00	-200,00	0,00	
060311				2 800,00		2 800,00		
060311	IFAP-Instituto de Financiamento Agricultura, Pescas	DL 161/11 Artº 3º Nº 01 Alínea: a)	Prog: A05 Medi: A04 Proj: Ativ:		1 451,97	-1 451,97	0,00	
060401				5 930 442,00		5 930 442,00		
060401	DRAE - Direção Regional da Administração Educativa	DL 12/05 Artº 41 Nº 01 Alínea: m	Prog: A05 Medi: A04 Proj: Ativ:		5 923 792,23	-5 923 792,23	0,00	
060401	DRAE - Direção Regional da Administração Educativa	DL 12/05 Artº 41 Nº 01 Alínea: n	Prog: A05 Medi: A04 Proj: Ativ:		6 340,25	-6 340,25	0,00	
060502				7 164,00		7 164,00		
060502	JUNTA DE FREGUESIA DE SANTA BARBARA	DL 169/99 Artº Nº: 00 Alínea:	Prog: A05 Medi: A04 Proj: Ativ:		299,00	-299,00	0,00	
060502	JUNTA DE FREGUESIA DE VILA DO PORTO	DL 169/99 Artº Nº: 00 Alínea:	Prog: A05 Medi: A04 Proj: Ativ:		800,00	-800,00	0,00	
060502	Junta de Freguesia de Santo Espírito	DL 169/99 Artº Nº: 00 Alínea:	Prog: A05 Medi: A04 Proj: Ativ:		300,00	-300,00	0,00	
060502	Junta de Freguesia de São Pedro	DL 169/99 Artº Nº: 00 Alínea:	Prog: A05 Medi: A04 Proj: Ativ:		250,00	-250,00	0,00	

Transferências e subsídios recebidos

Unidade Monetária: EUR								
Tipo de receita	Entidade financiadora	Disposições legais	Finalidade	Previsões corrigidas	Receitas recebidas	Previsões corrigidas e não recebidas	Devolução de transferências/ subsídios ocorrida no exercício	Observações
000502	Junta de freguesia Almagreira	DL 109/99 Artº: Nº 00 Alínea:	Prog A05 Medi: A04 Proj: Ativ		250,00	-250,00	0,00	
000502	MUNICÍPIO DE VILA DO PORTO	DL: 109/99 Artº: Nº 00 Alínea:	Prog A05 Medi: A04 Proj: Ativ		1 464,00	-1 464,00	0,00	
000701				1 000,00		1 000,00		
000701	Casa do Povo de Almagreira	DL 108/08 Artº: Nº 00 Alínea:	Prog A05 Medi: A04 Proj: Ativ		150,00	-150,00	0,00	
000701	Casa do Povo de Santa Barbara	DL 108/08 Artº: Nº 00 Alínea:	Prog A05 Medi: A04 Proj: Ativ		60,00	-60,00	0,00	
000801				500,00		500,00		
000801	Fernando Jorge Faria Silva	DL 108/08 Artº: Nº 00 Alínea:	Prog A05 Medi: A04 Proj: Ativ		250,00	-250,00	0,00	
Total transferências correntes				5 950.906,00	5.943.107,45	7 798,55	0,00	
100401				269 918,00		269 918,00		
100401	DRAE - Direção Regional da Administração Educativa	DL 12/05 Artº: 41 Nº 01 Alínea: AE	Prog A05 Medi: A04 Proj: Ativ		184 185,30	-184 185,30	0,00	
100401	DRAE - Direção Regional da Administração Educativa	DL: 12/05 Artº: 41 Nº 01 Alínea: G	Prog A05 Medi: A04 Proj: Ativ		1 999,10	-1 999,10	0,00	
100401	DRAE - Direção Regional da Administração Educativa	DL: 12/05 Artº: 41 Nº 01 Alínea: h	Prog A05 Medi: A04 Proj: Ativ		3 495,66	-3 495,66	0,00	
100401	DRAE - Direção Regional da Administração Educativa	DL: 12/05 Artº: 41 Nº 01 Alínea: m	Prog A05 Medi: A04 Proj: Ativ		67 403,58	-67 403,58	0,00	
100401	Direção Regional da Ciência e Transição Digital	DL: 12/05 Artº: 41 Nº 01 Alínea: i	Prog A05 Medi: A04 Proj: Ativ		1 500,00	-1 500,00	0,00	
100401	Fundo Regional para a Ciência e Tecnologia	DL: 12/05	Prog A05 Medi: A04		1 000,00	-1 000,00	0,00	

Transferências e subsídios recebidos

Unidade Monetária: EUR								
Tipo de receita	Entidade financiadora	Disposições legais	Finalidade	Previsões corrigidas	Receitas recebidas	Previsões corrigidas e não recebidas	Devolução de transferências/ subsídios ocorrida no exercício	Observações
		Artº: 41 Nº 01 Alínea: i	Proj: Ativ					
Total transferências de capital				269.918,00	259.583,64	10.334,36	0,00	

No ano de 2021 foram recebidas transferências correntes no valor de 5.943.07,45€ proveniente de donativos da Administração Local e outras entidades públicas e privadas, para apoio a atividades de plano curricular anual deste Fundo Escolar da EBS de Santa Maria, bem como, da DRAE para fazer face a despesas com vencimentos, e do IFAP para fazer face a despesas do ASE; foram recebidas transferências de capital no valor de 259.583,64€ proveniente da DRAE para fazer face a despesas com vencimentos de POC's e ASE, da DRCTD e do FRCT para fazer face a despesas com aquisição de material informático e Tecnológico.