



CONTA DE GERÊNCIA

DE 1 DE JANEIRO A 31 DE DEZEMBRO DE 2021

**FUNDO ESCOLAR
ESCOLA BÁSICA INTEGRADA
DE ROBERTO IVENS**

**RELATÓRIO DE GESTÃO
E ANEXOS**

Ponta Delgada, abril de 2022

ÍNDICE

1. RELATÓRIO DE GESTÃO

1.1 – Introdução	4
1.2 - Descrição sumária das atividades	5
1.3 – Estrutura organizativa	7
1.4 – Recursos humanos	9
1.5 – Organização contabilística	10

2. DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

2.1 – Balanço	13
2.2 – Demonstração dos resultados por natureza	14
2.3 – Demonstração das alterações ao património líquido	15
2.4 – Demonstração de fluxos de caixa	16

3. ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

3.1 – Nota 1 – Adoção pela primeira vez do SNC-AP – Divulgação transitória.....	18
3.2 - Identificação da entidade e período de relato e referencial contabilístico....	19
3.3 - Nota 2 – Principais políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros	20
3.4 – Valores de caixa e depósitos bancários	20
3.5 – Nota 5 - Ativos fixos tangíveis.....	21

3.6 – Nota 10 – Inventários	25
3.7 – Nota 13 – Rendimentos de transações com e sem contraprestação	26
3.8 – Nota 16 – Instrumentos Financeiros	27
3.9 – Nota 17 – Variações no património líquido	28
3.10 – Nota 19 – Divulgação das Partes Relacionadas	28
3.11 – Nota 20 – Fornecimento e Serviços Externos	28
3.12 – Nota 23 – Resultado líquido	28
4 – Demonstrações Orçamentais	29
4.1 – Demonstrações do Relato Individual	29
4.1.1 – Demonstrações do desempenho orçamental	29
4.1.2 – Demonstração de execução orçamental da receita	31
4.1.3 – Demonstração de execução orçamental da despesa	32
5 – Anexo às demonstrações orçamentais	34
5.1 – Alterações Orçamentais da Receita	34
5.2 – Alterações Orçamentais da Despesa	36
5.3 – Operações de Tesouraria	38
5.4 – Contratação administrativa – Situação dos Contratos	39
5.5 – Contratação – Adjudicação por tipo de procedimento	41
6.1 – Transferência e subsídios concedidos	42

1.RELATÓRIO DE GESTÃO

1.1 - Introdução

A atual Escola Básica Integrada Roberto Ivens foi criada no ano letivo de 1968/69. Em 1 de outubro de 1983 é extinta a Escola Preparatória de Ponta Delgada e entra em funcionamento a Escola Preparatória de Roberto Ivens (decreto regulamentar regional nº 3/83/A, de 11 de fevereiro). Em 2004, passa a designar-se Escola Básica Integrada de Roberto Ivens e dá-se a integração das escolas do 1º ciclo – São Pedro e Matriz (decreto regulamentar regional nº 1/2004/A, de 12 de janeiro, e as restantes escolas do 1º ciclo – Livramento e São Roque – são integradas em 2006 (decreto regulamentar regional nº 27/2006/A, de 13 de setembro).

A Escola Básica Integrada Roberto Ivens é uma pessoa coletiva de direito público que goza de autonomia pedagógica, patrimonial, administrativa e financeira, cuja autonomia é exercida através do seu fundo escolar, criado pelo decreto legislativo regional nº 1/98/A, de 24 de janeiro e pelas normas definidas no decreto legislativo regional nº 12/2005/A, de 16 de junho, alterado e republicado pelos decretos legislativos regionais nºs 35/2006/A, de 6 de setembro, 17/2020/A, de 13 de abril e 13/2013/A, de 30 de agosto.

Tendo em conta os valores de despesa pagos nos anos de 2019 e 2020, na Prestação de Contas de 2021 aplicou-se, pela primeira vez, o Sistema Normalização Contabilística para a Administração Pública (SNC-AP) - Regime Geral.

As presentes demonstrações financeiras reportam ao período de 1 de janeiro a 31 de dezembro de 2021.

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

1.2– Descrição sumária das atividades

De acordo com o PEE 2019/2022 as áreas de intervenção e os objetivos que se pretendem privilegiar, são os seguintes:

I -Sucesso dos alunos

- Melhorar a qualidade do processo de ensino-aprendizagem;
- Aumentar os índices de sucesso escolar e as avaliações académicas, internas e externas;
- Reduzir os níveis de indisciplina, absentismo e abandono escolar;
- Diminuir as barreiras físicas e arquitetónicas;
- Promover práticas de inclusão escolar e social.
- Desenvolver projetos específicos para a recuperação da escolaridade;

II. Atividades e projetos de enriquecimento curricular

- Elaborar um Plano Anual de Atividades com uma oferta diversificada de atividades e projetos de complemento e enriquecimento curricular.

III. Pessoal docente

- Promoção de novas práticas educativas e letivas;
- Criar procedimentos de desburocratização da ação docente;
- Promover políticas de uniformização na distribuição de serviço letivo e não letivo;

-
- Promover, através do centro de formação PRAXIS ou de outras entidades, uma formação adequada e ajustada às necessidades organizacionais e profissionais ao pessoal do quadro da escola.

IV. Pessoal não docente

- Promoção de novas práticas operativas e de acompanhamento da ação educativa;
- Monitorização sistemática e proposta fundamentada para a colocação de assistentes operacionais e técnicos superiores, tendente à superação dos défices de pessoal;
- Gestão de assistentes operacionais, tendo em conta a dispersão geográfica e tipologia dos edifícios;
- Promover, através do centro de formação PRAXIS ou de outras entidades, uma formação adequada e ajustada às necessidades organizacionais e profissionais ao pessoal do quadro da escola.
- Promover, através do centro de formação PRAXIS ou de outras entidades, uma formação adequada e ajustada às necessidades organizacionais e profissionais ao pessoal em início de funções na escola.

V. Organização e gestão curricular

- Promover uma gestão descentralizada, participada e flexível;
- Gestão dos recursos materiais.

VI. Edifícios e equipamentos

- Desenvolver projetos de angariação de equipamentos e materiais essenciais para a adequação tecnológica do ensino;
- Monitorização sistemática, manutenção e gestão dos edifícios e equipamentos, e proposta fundamentada para a superação dos défices de instalações;

VII. Relação escola/comunidade

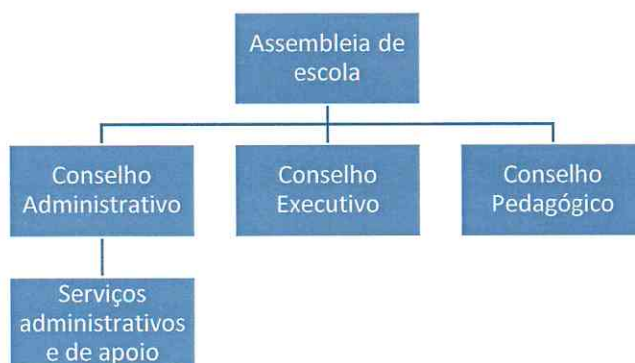
-
- Reforçar a ligação escola/meio.

1.3 – Estrutura organizativa

A administração e gestão da Escola Básica Integrada de Roberto Ivens rege-se pelo Decreto Legislativo Regional nº 12/2005/A, de 16 de junho, alterado e republicado pelos Decretos Legislativos Regionais nºs 35/2006/A, de 6 de setembro, 17/2010/A, de 13 de abril e Decreto Legislativo Regional nº 13/2013/A, de 30 de agosto, sendo assegurada pelos seguintes órgãos:

- ❖ Assembleia de Escola
- ❖ Conselho Executivo
- ❖ Conselho Pedagógico
- ❖ Conselho Administrativo

A estrutura organizativa está esquematizada sob a forma do organograma seguinte:



A assembleia de escola é presidida pelo professor José Guilherme Calado e composta por 20 elementos, distribuídos da seguinte forma:

Docentes – 1 educador de infância, 2 professores do 1º ciclo, 2 professores do 2º ciclo, 3 de qualquer nível de ensino:

Presidentes dos conselhos pedagógico e executivo (sem direito a voto);

Pessoal não docente – 1 assistente operacional e 2 de qualquer categoria;

Alunos (ensino recorrente) – 1 (quando for lecionado o ensino recorrente);

Pais e encarregados de educação – 4 elementos;

Autarquia local – 1 elemento

Atividades de caráter cultural, desportivo, artístico, científico, ambiental e económico – 1 elemento

O conselho executivo é o órgão de administração e gestão nas áreas pedagógica, cultural, administrativa, patrimonial e financeira composto pelos seguintes elementos:

Presidente: Maria Adelaide Nunes Pimentel Gomes (docente 2º ciclo)

Vice-Presidente: Cláudia Maria Giesta Costa Sebastião (docente de 1º ciclo)

Vice-Presidente: Maria Helena Assunção Sousa (docente 2º ciclo)

Para apoio à atividade do Conselho Executivo foram constituídas duas assessorias técnico-pedagógicas (artº 75º do DLR 12/2005/A).

O conselho pedagógico é o órgão de coordenação, supervisão pedagógica e orientação educativa da unidade orgânica composto pelos seguintes membros:

- a) Presidente do conselho executivo;
- b) 8 coordenadores dos departamentos curriculares;
- c) 4 coordenadores dos núcleos escolares;
- d) Coordenador dos diretores de turma;
- e) Coordenador do núcleo de educação especial;
- f) 2 representantes dos pais;
- g) 1 representante do pessoal não docente;

-
- h) 1 representante do serviço de psicologia e orientação;
 - i) Coordenador da equipa do ProSucesso

O conselho administrativo é o órgão deliberativo em matéria administrativa, financeira e patrimonial, nos termos da legislação em vigor, presidido pelo Presidente do Conselho Executivo, um vice-presidente do conselho executivo designado pelo seu presidente e pelo coordenador técnico dos serviços de administração escolar.

Presidente: Maria Adelaide Nunes Pimentel Gomes

Vice-Presidente: Cláudia Maria Giesta Costa Sebastião

Coordenador técnico: Maria de Fátima Almeida Ferreira Sousa

Não dispondo esta escola de Conselho Fiscal ou outro órgão que exerça funções específicas e fiscalização, essa tarefa é exercida pelo Conselho Administrativo que, periodicamente, procede à verificação dos fundos em cofre e em depósito e fiscaliza os registos da contabilidade e tesouraria.

1.3– Recursos Humanos

A 31 de dezembro de 2021 a Escola Básica Integrada Roberto Ivens totalizava 330 elementos distribuídos conforme abaixo se discrimina.

Dos 330 elementos 83% é do sexo feminino e 32% está na faixa etária de 51-60 anos de idade.

CATEGORIA	Técnico Superior	5
	Docente	180
	Licenciado Profissionalizado	24
	Licenciado não profissionalizado	15
	Contratado s/ Habilitação Legal cuja Hab. Académica é inferior a Curso Superior	1
	Coordenador Técnico	1
	Assistente Técnico	24
	Assistente Operacional	79
TIPO DE CONTRATO	Externo Administração Pública	1
	CTFP por tempo indeterminado	255
	CTFP a termo resolutivo	37
	Mobilidade	1
	Programas	35
Faixa Etária	Prestação de Serviços	2
	18 - 30	27
	31 - 40	37
	41 - 50	93
	51 - 60	107
Sexo	61 - 70	66
	Masculino	56
	Feminino	274
Total		330

1.5 – Organização contabilística

1. 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.

2. A Escola Básica Integrada Roberto Ivens desde janeiro de 2018 utiliza a solução GERFIP - Gestão de Recursos Financeiros Partilhada, cuja aplicação tem como objetivo a integração e normalização de processos, bem como a potenciação de boas práticas, contribuindo para o aumento de eficácia e eficiência e consequente redução de custos nos serviços da Administração Pública.

Os livros de registo utilizados são o Livro de Caixa onde são registados, de forma cronológica, todos os recebimentos e pagamentos efetuados na conta da escola, Balancetes do Razão e Balanços.

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

Despesas – O processo inicia-se com a criação do NPD, um para cada pedido de relação de necessidades, devidamente autorizado pela Presidente do Conselho Administrativo, onde consta o cabimento de verba, autorização da despesa, o nº de compromisso, a nota de encomenda, fatura ou documento equivalente, o pedido de autorização de pagamento (PAP) e recibo. Estes processos estão arquivados por ordem de pagamento organizados de acordo com a classificação económica das despesas públicas.

Pagamentos – Os documentos comprovativos dos pagamentos, PAP`s autorizados, estão arquivados cronologicamente ficando anexos ao processo de despesa.

Receitas – São extraídos do sistema SIGE (Sistema Integrado de Gestão Escolar) as guias Receitas de refeitório por subsídio, Produtos vendidos e Extrato de Contas os quais servem de apoio ao registo da liquidação e cobrança das receitas. As restantes receitas (recebidas por outras entidades públicas ou privadas através da conta bancária em nome do Fundo Escolar da Escola Básica Integrada de Roberto Ivens, ou em numerário, são emitidos recibos e registadas no sistema Gerfip.

Estes processos são arquivados, cronologicamente, em pastas e por mês.

Outras operações – As folhas de vencimentos, guias de entrega de descontos e os demais documentos comprovativos do pagamento são arquivados em pastas devidamente numeradas ficando a cargo do Assistente Técnico responsável pelo setor.

4. O sistema informático para a execução da contabilidade assenta em mecanismos automáticos de geração de movimentos contabilísticos que são gerados à medida que as tarefas e as operações inerentes à execução orçamental são executadas.

5. Relativamente às demonstrações financeiras intercalares, a Escola Básica Integrada Roberto Ivens elabora demonstrações financeiras mensais, sendo as mesmas utilizadas internamente para efeitos de gestão.

Aquando da submissão da Conta de Gerência na plataforma do Tribunal de Contas são enviadas cópias das alterações orçamentais – receita e despesa.

6. Não existe descentralização contabilística, uma vez que todos os processos de despesa encontram-se nos serviços administrativos da escola.

2. DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

2.1 - Balanço

Entidade: A511 - FE da EBI Roberto Ivens
Exercício: 2021

Unidade Monetária: R\$ R
Período: 12

Balanço

Rubricas	Notas	2021	2020
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis		317.462,20	266.981,03
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
		317.462,20	266.981,03
Ativo corrente			
Inventários		4.151,88	4.944,22
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		207.440,61	109.478,46
		207.440,61	109.478,46
Total do Ativo		524.902,71	376.459,49
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Patrimônio/Capital		11.992.341,03	11.992.341,03
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 transferidos		-13.020.066,41	-12.850.539,16
Ajustamentos em ativos financeiros		0,00	0,00
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Outras variações no patrimônio líquido		170.287,03	109.919,49
Resultado líquido do período		-97.885,83	-169.529,25
		-949.323,28	-917.808,99

2.2 – Demonstração dos resultados por natureza

Entidade: A511 FE da EBI Roberto Ivens
Exercício: 2021

Unidade Monetária: EUR
Período: 14

Demonstração dos resultados por naturezas

Rendimentos e Gastos	Notas	2021	2020
Impostos, contribuições e taxas		1.765,90	1.605,97
Vendas		128.038,86	123.886,24
Prestações de serviços e concessões		0,00	0,00
Transferências e subsídios correntes obtidos		10.127.962,03	9.774.648,35
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.		-52.781,86	-56.311,09
Fornecimentos e serviços externos		-472.153,86	-509.575,50
Gastos com pessoal		-9.957.812,69	-9.672.235,67
Transferências e subsídios concedidos		-164.596,26	-113.027,99
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		381.186,59	410.817,90
Outros gastos		-67.332,59	-111.493,47
Res. antes deprec. e gastos de financiamento		-75.703,88	-151.685,26
Gastos/reversões de depreciação e amortização		-22.179,95	-17.843,99
Imparid. invest. dep./amortiz(perdas/revers.)		0,00	0,00
Result. operac(antes de gastos financiamento)		-97.883,83	-169.529,25
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultado antes de impostos		-97.883,83	-169.529,25
Imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-97.883,83	-169.529,25

2.3 – Demonstração das Alterações no Património Líquido

Entidade: A511 FE da EBI Roberto

Período: 12

Exercício: 2021

Demonstração das Alterações no Património Líquido

Unidade Monetária: EUR

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	TOTAL		
POSICÃO NO INÍCIO DO PERÍODO (1)		11.992.341,93	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.850.530,16	0,00	0,00	109.919,49	-169.529,25	-917.806,99	0,00	-917.806,99
ALTERAÇÕES NO PERÍODO														
Ajustamentos de transição de ref. 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	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	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	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	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	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	0,00
Transferências e subscritas 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	0,00
Outras alt. reconhecidas no Património Líquido		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66.367,54	0,00	66.367,54	0,00	66.367,54
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO (2)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66.367,54	0,00	66.367,54	0,00	66.367,54
RESULTADO INTEGRAL (4) = (2) + (3)												-97.883,83	0,00	-97.883,83
OPERAÇÃO COM DETENTORES DE CAPITAL NO PERÍODO												-31.516,29	0,00	-31.516,29
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	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	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	0,00
Outras operações		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-169.529,25	0,00	0,00	0,00	169.529,25	0,00	0,00	0,00
POSICÃO NO FIM DO PERÍODO (5) = (1)+(2)+(3)+(4)		11.992.341,93	0,00	0,00	0,00	0,00	-13.076.068,41	0,00	0,00	176.287,03	-97.883,83	-949.323,29	0,00	-949.323,29

2.4 – Demonstração de fluxos de caixa

Entidade: A511 FE da EBI Roberto
Exercício: 2021

Período: 12

Demonstração de fluxos de caixa

Rubricas	Notas	Unidade Monetária: EUR	
		2021	2020
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Recebimentos de clientes		128.143,86	124.386,24
Recebimentos de contribuintes		0,00	0,00
Recebimentos transferências e subsídios correntes		10.127.982,03	9.774.648,35
Recebimentos de utentes		1.765,90	1.605,97
Pagamentos a fornecedores		-497.801,65	-589.723,99
Pagamentos ao pessoal		-9.968.378,69	-9.565.392,21
Pagamentos a contribuintes / utentes		0,00	0,00
Pagamentos de transferências e subsídios		-164.255,46	-110.342,83
Pagamentos de prestações sociais		0,00	0,00
Caixa gerada pelas Operações		-372.544,01	-364.818,47
Pagamento / recebimento do Imp. sobre rendimento		0,00	0,00
Outros recebimentos/pagamentos		122.162,55	-103.625,82
Fluxos de caixa das atividades operacionais (a)		-250.381,46	-468.444,29
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Pagamentos respeitante a:			
Ativos fixos tangíveis		-13.460,23	-13.201,20
Ativos intangíveis		-255,24	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		366.851,29	391.880,14
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)		353.135,82	378.678,94

Entidade: A511 FE da EBI Roberto
Exercício: 2021

Período: 12

Demonstração de fluxos de caixa

Rubricas	Notas	Unidade Monetária: EUR	
		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)		102.754,36	-89.765,35
Efeito das diferenças de câmbio		0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes de cx. no início do per.		100.534,27	190.299,62
Caixa e seus equivalentes de caixa no fim do per.		203.288,63	100.534,27
CONCILIAÇÃO ENTRE CX E SEUS EQUIV E SALDO GERÊNCIA			
Caixa e seus equivalentes de cx. no início do per.		100.534,27	190.299,62
-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)		100.534,27	190.299,62
SGA De execução orçamental		34.742,34	10.180,46
SGA De operações de tesouraria		65.791,93	180.119,16
Caixa e seus equivalentes de caixa no fim do per.		203.288,63	100.534,27
-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)		203.288,63	100.534,27
SGS De execução orçamental		13.174,68	34.742,34
SGS De operações de tesouraria		190.113,95	65.791,93

3. ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

3.1 – Nota 1 – Adoção pela primeira vez do SNC-AP

As presentes demonstrações financeiras são as primeiras apresentadas de acordo com as Normas Contabilísticas Públicas (NCP), sendo que foram reconhecidos todos os ativos e passivos e sua respetiva mensuração de acordo com as NCP.

Rubricas do Balanço (1)	Código de Contas	Valores conforme normativo anterior 31/12/2020	Reconhecimento (3)	Desreconheci- ento (4)	Crítério de Mensuração (5)	Imparidades/R- eversões (6)	Outros (7)	Retificações (8)	Reclassificaçõe s (9)	SNC-AP 01/01/2021 (10) = (2)+...+(9)
Ativo		372 460,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	372 460,12
Ativo não Corrente		264 981,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	264 981,63
Ativos Fixos Tangíveis	43+453+4553-4550-45503	266 981,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	266 981,63
Propriedades de Investimento	42+452+4552-4552-45552	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ativos Intangíveis	44+454+4554-4554-45554	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ativos Biológicos	372-378-3791-3922-39922	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investimentos Financeiros	4113+4112+4121+4122+4131+4132+4141+4511+4511-418-4191-4501-41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Devedores por empréstimos bonificados e subsídios reembolsáveis	20322-20922	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Acionistas/Sócios/Associados	26622+268122-269422-269922	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferimentos	28112+28192	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Ativos financeiros	278622-27953+4113+4123+4133+4142+415	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ativos por impostos diferidos	2741	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ativo Corrente		105 478,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105 478,49
Inventários	32+33+34+35+36+391-3991	4 944,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 944,22
Ativos Biológicos	371-3791+3921-39921	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Devedores por transferências e subsídios não reembolsáveis	201+205	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Devedores por empréstimos bonificados e subsídios reembolsáveis	2031+20321-2091-20921	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Clientes/ Contribuintes/ Utentes	2111+212+2171+21321+21531+21341+21501+21401+21421+21491+215+21611+21621+21651-21591-21521-21831	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Estado e Outros Entes Públicos	2411+2412+2413+2418+24452+2432+24341+24361+2437+2438+2439	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Acionistas/Sócios/Associados	261+263+263+264+2641+26621+26811+268121-2691-2692-2693-26941-269421-26951-269521-2695	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Contas a Receber	2081+228+231+23802+23812+23822+27011+2713+2720+2721+2772+27811+27821+2789111+2789151-229-239-27911-2792-27931-27941-27991-2736	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferimentos	28111+28151	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ativos financeiros detidos para negociação	1411+1421+1422+1423+14291	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Ativos financeiros	1431+149+27861+278621-27951-27952	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ativos não correntes detidos para venda	461+468-4691-469	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Caixa e depósitos	31+12+13	100 534,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 534,37

Património Líquido e Passivo		372 460,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	372 460,12
Património Líquido		-917 806,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-917 806,99
Património/ Capital	51	11 992 341,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 992 341,93
Ações (quotas) próprias	52		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Instrumentos de Capital Próprio	53		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prémios de Emissão	54		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reservas	55		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultados Transfidos	56	-12 850 539,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-12 850 539,16
Ajustamentos em ativos financeiros	57	109 919,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	109 919,49
Excedentes de revalorização	58		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras variações no património líquido	59		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado Líquido do Período	818	-169 529,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-169 529,25
Dividendos antecipados	89		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Passivo não corrente		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisões	29		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiamentos Obtidos	20422+251122+2513122+251322+2513422+2513522+2513622+2513722+2513822+2513922+2514022+2514122+2514222+2514322+2514422+2514522+2514622+2514722+2514822+2514922+2515022+2515122+2515222+2515322+2515422+2515522+2515622+2515722+2515822+2515922+2516022+2516122+2516222+2516322+2516422+2516522+2516622+2516722+2516822+2516922+2517022+2517122+2517222+2517322+2517422+2517522+2517622+2517722+2517822+2517922+2518022+2518122+2518222+2518322+2518422+2518522+2518622+2518722+2518822+2518922+2519022+2519122+2519222+2519322+2519422+2519522+2519622+2519722+2519822+2519922+2520022+2520122+2520222+2520322+2520422+2520522+2520622+2520722+2520822+2520922+2521022+2521122+2521222+2521322+2521422+2521522+2521622+2521722+2521822+2521922+2522022+2522122+2522222+2522322+2522422+2522522+2522622+2522722+2522822+2522922+2523022+2523122+2523222+2523322+2523422+2523522+2523622+2523722+2523822+2523922+2524022+2524122+2524222+2524322+2524422+2524522+2524622+2524722+2524822+2524922+2525022+2525122+2525222+2525322+2525422+2525522+2525622+2525722+2525822+2525922+2526022+2526122+2526222+2526322+2526422+2526522+2526622+2526722+2526822+2526922+2527022+2527122+2527222+2527322+2527422+2527522+2527622+2527722+2527822+2527922+2528022+2528122+2528222+2528322+2528422+2528522+2528622+2528722+2528822+2528922+2529022+2529122+2529222+2529322+2529422+2529522+2529622+2529722+2529822+2529922+2530022+2530122+2530222+2530322+2530422+2530522+2530622+2530722+2530822+2530922+2531022+2531122+2531222+2531322+2531422+2531522+2531622+2531722+2531822+2531922+2532022+2532122+2532222+2532322+2532422+2532522+2532622+2532722+2532822+2532922+2533022+2533122+2533222+2533322+2533422+2533522+2533622+2533722+2533822+2533922+2534022+2534122+2534222+2534322+2534422+2534522+2534622+2534722+2534822+2534922+2535022+2535122+2535222+2535322+2535422+2535522+2535622+2535722+2535822+2535922+2536022+2536122+2536222+2536322+2536422+2536522+2536622+2536722+2536822+2536922+2537022+2537122+2537222+2537322+2537422+2537522+2537622+2537722+2537822+2537922+2538022+2538122+2538222+2538322+2538422+2538522+2538622+2538722+2538822+2538922+2539022+2539122+2539222+2539322+2539422+2539522+2539622+2539722+2539822+2539922+2540022+2540122+2540222+2540322+2540422+2540522+2540622+2540722+2540822+2540922+2541022+2541122+2541222+2541322+2541422+2541522+2541622+2541722+2541822+2541922+2542022+2542122+2542222+2542322+2542422+2542522+2542622+2542722+2542822+2542922+2543022+2543122+2543222+2543322+2543422+2543522+2543622+2543722+2543822+2543922+2544022+2544122+2544222+2544322+2544422+2544522+2544622+2544722+2544822+2544922+2545022+2545122+2545222+2545322+2545422+2545522+2545622+2545722+2545822+2545922+2546022+2546122+2546222+2546322+2546422+2546522+2546622+2546722+2546822+2546922+2547022+2547122+2547222+2547322+2547422+2547522+2547622+2547722+2547822+2547922+2548022+2548122+2548222+2548322+2548422+2548522+2548622+2548722+2548822+2548922+2549022+2549122+2549222+2549322+2549422+2549522+2549622+2549722+2549822+2549922+2550022+2550122+2550222+2550322+2550422+2550522+2550622+2550722+2550822+2550922+2551022+2551122+2551222+2551322+2551422+2551522+2551622+2551722+2551822+2551922+2552022+2552122+2552222+2552322+2552422+2552522+2552622+2552722+2552822+2552922+2553022+2553122+2553222+2553322+2553422+2553522+2553622+2553722+2553822+2553922+2554022+2554122+2554222+2554322+2554422+2554522+2554622+2554722+2554822+2554922+2555022+2555122+2555222+2555322+2555422+2555522+2555622+2555722+2555822+2555922+2556022+2556122+2556222+2556322+2556422+2556522+2556622+2556722+2556822+2556922+2557022+2557122+2557222+2557322+2557422+2557522+2557622+2557722+2557822+2557922+2558022+2558122+2558222+2558322+2558422+2558522+2558622+2558722+2558822+2558922+2559022+2559122+2559222+2559322+2559422+2559522+2559622+2559722+2559822+2559922+2560022+2560122+2560222+2560322+2560422+2560522+2560622+2560722+2560822+2560922+2561022+2561122+2561222+2561322+2561422+2561522+2561622+2561722+2561822+2561922+2562022+2562122+2562222+2562322+2562422+2562522+2562622+2562722+2562822+2562922+2563022+2563122+2563222+2563322+2563422+2563522+2563622+2563722+2563822+2563922+2564022+2564122+2564222+2564322+2564422+2564522+2564622+2564722+2564822+2564922+2565022+2565122+2565222+2565322+2565422+2565522+2565622+2565722+2565822+2565922+2566022+2566122+2566222+2566322+2566422+2566522+2566622+2566722+2566822+2566922+2567022+2567122+2567222+2567322+2567422+2567522+2567622+2567722+2567822+2567922+2568022+2568122+2568222+2568322+2568422+2568522+2568622+2568722+2568822+2568922+2569022+2569122+2569222+2569322+2569422+2569522+2569622+2569722+2569822+2569922+2570022+2570122+2570222+2570322+2570422+2570522+2570622+2570722+2570822+2570922+2571022+2571122+2571222+2571322+2571422+2571522+2571622+2571722+2571822+2571922+2572022+2572122+2572222+2572322+2572422+2572522+2572622+2572722+2572822+2572922+2573022+2573122+2573222+2573322+2573422+2573522+2573622+2573722+2573822+2573922+2574022+2574122+2574222+2574322+2574422+2574522+2574622+2574722+2574822+2574922+2575022+2575122+2575222+2575322+2575422+2575522+2575622+2575722+2575822+2575922+2576022+2576122+2576222+2576322+2576422+2576522+2576622+2576722+2576822+2576922+2577022+2577122+2577222+2577322+2577422+2577522+2577622+2577722+2577822+2577922+2578022+2578122+2578222+2578322+2578422+2578522+2578622+2578722+2578822+2578922+2579022+2579122+2579222+2579322+2579422+2579522+2579622+2579722+2579822+2579922+2580022+2580122+2580222+2580322+2580422+2580522+2580622+2580722+2580822+2580922+2581022+2581122+2581222+2581322+2581422+2581522+2581622+2581722+2581822+2581922+2582022+2582122+2582222+2582322+2582422+2582522+2582622+2582722+2582822+2582922+2583022+2583122+2583222+2583322+2583422+2583522+2583622+2583722+2583822+2583922+2584022+2584122+2584222+2584322+2584422+2584522+2584622+2584722+2584822+2584922+2585022+2585122+2585222+2585322+2585422+2585522+2585622+2585722+2585822+2585922+2586022+2586122+2586222+2586322+2586422+2586522+2586622+2586722+2586822+2586922+2587022+2587122+2587222+2587322+2587422+2587522+2587622+2587722+2587822+2587922+2588022+2588122+2588222+2588322+2588422+2588522+2588622+2588722+2588822+2588922+2589022+2589122+2589222+2589322+2589422+2589522+2589622+2589722+2589822+2589922+2590022+2590122+2590222+2590322+2590422+2590522+2590622+2590722+2590822+2590922+2591022+2591122+2591222+2591322+2591422+2591522+2591622+2591722+2591822+2591922+2592022+2592122+2592222+2592322+2592422+2592522+2592622+2592722+2592822+2592922+2593022+2593122+2593222+2593322+2593422+2593522+2593622+2593722+2593822+2593922+2594022+2594122+2594222+2594322+2594422+2594522+2594622+2594722+2594822+2594922+2595022+2595122+2595222+2595322+2595422+2595522+2595622+2595722+2595822+2595922+2596022+2596122+2596222+2596322+2596422+2596522+2596622+2596722+2596822+2596922+2597022+2597122+2597222+2597322+2597422+2597522+2597622+2597722+2597822+2597922+2598022+2598122+2598222+2598322+2598422+2598522+2598622+2598722+2598822+2598922+2599022+2599122+2599222+2599322+2599422+2599522+2599622+2599722+2599822+2599922+2600022+2600122+2600222+2600322+2600422+2600522+2600622+2600722+2600822+2600922+2601022+2601122+2601222+2601322+2601422+2601522+2601622+2601722+2601822+2601922+2602022+2602122+2602222+2602322+2602422+2602522+2602622+2602722+2602822+2602922+2603022+2603122+2603222+2603322+2603422+2603522+2603622+2603722+2603822+2603922+2604022+2604122+2604222+2604322+2604422+2604522+2604622+2604722+2604822+2604922+2605022+2605122+2605222+2605322+2605422+2605522+2605622+2605722+2605822+2605922+2606022+2606122+2606222+2606322+2606422+2606522+2606622+2606722+2606822+2606922+2607022+2607122+2607222+2607322+2607422+2607522+2607622+2607722+2607822+2607922+2608022+2608122+2608222+2608322+2608422+2608522+2608622+2608722+2608822+2608922+2609022+2609122+2609222+2609322+2609422+2609522+2609622+2609722+2609822+2609922+2610022+2610122+2610222+2610322+2610422+2610522+2610622+2610722+2610822+2610922+2611022+2611122+2611222+2611322+2611422+2611522+2611622+2611722+2611822+2611922+2612022+2612122+2612222+2612322+2612422+2612522+2612622+2612722+2612822+2612922+2613022+2613122+2613222+2613322+2613422+2613522+2613622+2613722+2613822+2613922+2614022+2614122+2614222+2614322+2614422+2614522+2614622+2614722+2614822+2614922+2615022+2615122+2615222+2615322+2615422+2615522+2615622+2615722+2615822+2615922+2616022+2616122+2616222+2616322+2616422+2616522+2616622+2616722+2616822+2616922+2617022+2617122+2617222+2617322+2617422+2617522+2617622+2617722+2617822+2617922+2618022+2618122+2618222+2618322+2618422+2618522+2618622+2618722+2618822+2618922+2619022+2619122+2619222+2619322+2619422+2619522+2619622+2619722+2619822+2619922+2620022+2620122+2620222+2620322+2620422+2620522+2620622+2620722+2620822+2620922+2621022+2621122+2621222+2621322+2621422+2621522+2621622+2621722+2621822+2621922+2622022+2622122+2622222+2622322+2622422+2622522+2622622+2622722+2622822+2622922+2623022+2623122+2623222+2623322+2623422+2623522+2623622+2623722+2623822+2623922+2624022+2624122+2624222+2624322+2624422+2624522+2624622+2624722+2624822+2624922+2625022+2625122+2625222+2625322+2625422+2625522+2625622+2625722+2625822+2625922+2626022+2626122+2626222+2626322+2626422+2626522+2626622+2626722+2626822+2626922+2627022+2627122+2627222+2627322+2627422+2627522+2627622+2627722+2627822+2627922+2628022+2628122+2628222+2628322+2628422+2628522+2628622+2628722+2628822+2628922+2629022+2629122+2629222+2629322+2629422+2629522+2629622+2629722+2629822+2629922+2630022+2630122+2630222+2630322+2630422+2630522+2630622+2630722+2630822+2630922+2631022+2631122+2631222+2631322+2631422+2631522+2631622+2631722+2631822+2631922+2632022+2632122+2632222+2632322+2632422+2632522+2632622+2632722+2632822+2632922+2633022+2633122+2633222+2633322+2633422+2633522+2633622+2633722+2633822+2633922+2634022+2634122+2634222+2634322+2634422+2634522+2634622+2634722+2634822+2634922+2635022+2635122+2635222+2635322+2635422+2635522+2635622+2635722+2635822+2635922+2636022+2636122+2636222+2636322+2636422+2636522+2636622+2636722+2636822+2636922+2637022+2637122+2637222+2637322+2637422+2637522+2637622+2637722+2637822+2637922+2638022+2638122+2638222+2638322+2638422+2638522+2638622+2638722+2638822+2638922+2639022+2639122+2639222+2639322+2639422+2639522+2639622+2639722+2639822+2639922+2640022+2640122+2640222+2640322+2640422+2640522+2640622+2640722+2640822+2640922+2641022+2641122+2641222+2641322+2641422+2641522+2641622+2641722+2641822+2641922+2642022+2642122+2642222+2642322+2642422+2642522+2642622+2642722+2642822+2642922+2643022+2643122+2643222+2643322+2643422+2643522+2643622+2643722+2643822+2643922+2644022+2644122+2644222+2644322+2644422+2644522+2644622+2644722+2644822+2644922+2645022+2645122+2645222+2645322+2645422+2645522+2645622+2645722+2645822+2645922+2646022+2646122+2646222+2646322+2646422+2646522+2646622+2646722+2646822+2646922+2647022+2647122+2647222+2647322+2647422+2647522+2647622+2647722+2647822+2647									

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

Unidade orgânica: Escola Básica Integrada de Roberto Ivens

NIPC: 672000741

Endereço - Rua do Mercado 5, 9504-534 Ponta Delgada

Telefone: 296304950

Fax: 296304959

E-mail: ceebi.robertoivens@azores.gov.pt

Página eletrónica: www.ebri.edu.azores.gov.pt

Código da classificação orgânica: 05.09.01.01.00

Tutela: Secretaria Regional da Educação

Responsável máximo da unidade orgânica: Presidente do Conselho Executivo, Maria Adelaide Nunes Pimentel Gomes

As demonstrações financeiras foram preparadas com base nos registos contabilísticos mantidos em conformidade com o Sistema de Normalização Contabilística para as Administrações Públicas (SNC-AP), aprovado pelo Decreto-Lei nº 192/2015, de 11 de setembro e foram aplicados os requisitos das Normas de Contabilidade Pública (NCP) relevantes para a entidade.

3.3 – Nota 2 – Principais políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros

As demonstrações financeiras (DF) foram apresentadas de acordo com a Norma Contabilística Pública nº 1 – Estrutura e conteúdo das demonstrações financeiras utilizando como unidade monetária funcional o euro.

As Demonstrações financeiras apresentam a posição financeira, o desempenho financeiro e os fluxos de caixa da escola, representando 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.

3.4 – Desagregação de caixa e depósitos

A 31 de dezembro de 2021 havia em bancos a quantia de 203.288,63€ e que transitou para 2022 como saldo da gerência anterior.

CONTA	EUROS
Caixa	0,00
Depósitos à ordem	203.288,93
Depósitos à ordem no Tesouro	0,00
Depósitos bancários à ordem	203.288,93

Depósitos a prazo	0,00
Depósitos consignados	0,00
Total de caixa e depósitos	203.288,93

O saldo indicado corresponde ao valor retido aos trabalhadores nos vencimentos de dezembro – 184.248,21€; Cauções de manuais escolares – 396,67€; saldo dos cartões SIGE – 5.469,07€; Receitas próprias – 11.724,68€ e subsídio da Direção Regional da Ciência e Transição Digital – 1.450,00€.

3.5 – Nota 5 - Ativos Fixos tangíveis

Os ativos tangíveis adquiridos até 1 de janeiro de 2021 encontram-se registados ao seu custo de aquisição de acordo com os princípios contabilísticos geralmente aceites até aquela data, deduzidos das depreciações.

Os ativos tangíveis foram registados ao custo de aquisição (preço de compra acrescido dos gastos acessórios, incluindo o IVA (não dedutível)). As depreciações dos ativos tangíveis foram calculadas, após a data em que os bens foram disponibilizados para utilização, pelo método da linha reta, em conformidade com o período da vida útil máximo dado.

As taxas de depreciação utilizadas foram as seguintes:

Equipamento Básico foi de 12,5% a 33,33%, Ferramentas e Utensílios – 12,5% a 25%, Equipamento Administrativo – 10% a 33,33% e para elementos de reduzido valor foi aplicada a taxa de depreciação a 100%.

Durante o ano de 2021 ocorreram as seguintes variações:

Entidade: A511 FE da EBI Roberto
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	257.704,33	45.490,87	0,00	0,00	0,00	0,00	31.294,67	0,00	-58.025,72	276.464,15
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	5.363,29	9.360,42	0,00	0,00	0,00	0,00	-797,16	0,00	-2.182,29	11.744,26
Equipamentos biológicos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros	3.914,01	27.942,95	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.603,17	0,00	0,00	29.253,79

Entidade: A511 FE da EBI Roberto
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)	
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
Total	256.981,63	67.794,24	0,00	0,00	0,00	0,00	27.694,34	0,00	-60.208,01	317.468,20

O valor das adições (82.794,24€) em 2021 decorreu da compra de ativos, no valor de 16.426,70€, sendo pelo orçamento de receitas próprias, fonte de financiamento 500 (4.973,76€) e pelo ORAA – fonte de financiamento 310 (11.150,58€), nomeadamente, na aquisição de equipamento de informática, básico e administrativo, para salas de aulas e serviços (quadros magnéticos, monitores, projetores, instrumentos musicais, armários metálicos, secretárias e cadeiras).

Pela Secretaria Regional da Educação foi cedido à Escola, a título definitivo, 104 portáteis e 51 tablets INSYS KP1, cujo valor atingiu os 27.915,60€, como também foi cedido equipamento básico no valor de 29.198,32€ para equipar a EB1/JI de São Pedro.

As restantes doações foi feitas pela Câmara Municipal de Ponta Delgada ao abrigo do protocolo de cooperação – Projeto Rede de Bibliotecas (250 obras infantis e 5 Tablets), 2 projetores para equipar salas de aulas na EB1/JI de S. Pedro (Junta de Freguesia de S. Pedro e um particular), obras infantis (Direção Regional da Cultura, Direção Regional da Educação e Porta Editora).

Unidade: A511 FE da EBI Roberto
Exercício: 2021

Período: de 01 a 12

Quadro 5.2A - Ativos Fixos Tangíveis - Adições

Unidade Monetária: EUR

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)	Dação em Pagamento (8)	Locação Financeira (9)	Fusão, Cisão, Reestruturação (10)	Outras (11)	
Bens de domínio público, património histórico, artístico e cultural											
Terenos 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
	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											
Terenos 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
	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											
Terenos 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	10.224,58	0,00	0,00	0,00	35.266,28	0,00	0,00	0,00	0,00	45.490,87
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	3.710,07	0,00	0,00	0,00	5.650,35	0,00	0,00	0,00	0,00	9.360,42
Equipamentos biológicos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Página: 1 - 2

Localidade: A511 FE do EBI Roberto

Período: de 01 a 12

Exercício: 2021

Quadro 5.2A - Ativos Fixos Tangíveis - Adições

Unidade Monetária: EUR

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	2.492,05	0,00	0,00	0,00	25.450,90	0,00	0,00	0,00	0,00	27.942,95
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	16.426,70	0,00	0,00	0,00	66.367,54	0,00	0,00	0,00	0,00	82.794,24
Total	0,00	16.426,70	0,00	0,00	0,00	66.367,54	0,00	0,00	0,00	0,00	82.794,24

Página 2 / 2

As diminuições registadas no ano de 2021 resultaram no abate de bens que já tinham ultrapassado há muito tempo a sua vida útil, não se encontrando em condições de utilização (material de informática, manuais escolares e outros bens, materialmente, sem valor.

Unidade: A511 FE da EBI Roberto
Exercício: 2021

Período: de 01 a 12

Quadro 5.2B - Ativos Fixos Tangíveis - Diminuições

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, património 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
Património 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
Património 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	-58.025,72	-58.025,72
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	-2.182,29	-2.182,29
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	-60.208,01	-60.208,01
Total	0,00	0,00	0,00	0,00	-60.208,01	-60.208,01

3.6 – Nota 10 - Inventários

A demonstração do custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas resulta da gestão de stocks dos bens, nomeadamente, material escolar de uso corrente para ser vendido à comunidade escolar na Papelaria da escola e nos dois Bufetes (alunos e pessoal docente/não docente).

A 31 de dezembro de 2021 o valor do inventário é de 4.151,88€ conforme mapa seguinte:

Rubrica (1)	Quantia Bruta (2)	Imparidade Acumulada (3)	Quantia Recuperável (4)=(2)-(3)
Mercadorias	3.920,34	0,00	3.920,34
Matérias primas, subsidiárias e de consumo	231,54	0,00	231,54
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	4.151,88	0,00	4.151,88

3.7 – Nota 13 – Rendimentos de transações sem contraprestação

A Escola Básica Integrada de Roberto Ivens é um serviço com Autonomia Administrativa e Financeira cuja atividade é assegurada através de Transferências do Orçamento da Região (Fonte de financiamento 310) e Receitas próprias (Fonte de Financiamento 500).

Em 2021 o valor de transações recebidas foram o seguinte:

Transferências Recebidas	2021
Correntes	10.127.982,03
Direção Regional da Administração Educativa	10.124.678,11
IFAP	3.303,92
Capital	366.851,29
Direção Regional da Administração Educativa	356.291,26
Direção Regional da Ciência e Transição Digital	1.500,00
Direção Regional da Educação	600,00
Direção Regional do Desporto	8.460,03

Soma	10.494.833,32
RNAP's	13.024,78
Saldo Gerência Anterior	34.605,65
Total recebido	10.542.463,75

Rendimentos de transações com contraprestação

Receitas próprias	2021
Saldo gerência anterior	136,69
vendas	128.143,86
Taxas diversas	1.765,90
Outras receitas	1.205,52
Total	131.251,97

3.8 – Nota 16 – Instrumentos Financeiros

3.8.1 – Fornecedores

O valor de 61.829,80€ referente a fornecedores diz respeito às transferências não recebidas pela DRAE para pagamento das despesas da ASE no valor de 61.681,07€ e pagamento da penhora no valor de 148,73€ que foi paga em janeiro de 2022.

3.8.2 – Estado e outros Entes Públicos

O valor registado como passivo resulta das retenções efetuadas nos vencimentos de dezembro de 2021 que foi entregue às devidas entidades em janeiro de 2022.

3.8.3 – Adiantamentos de clientes, contribuintes utentes

O valor registado de 5.4969,07€ é referente ao saldo dos cartões Sige.

3.8.4 – Outras contas a pagar

O valor registado de outras contas a pagar resulta de acréscimo de gastos com o pessoal (subsídio e mês de férias) no valor de 1.071.850,92€, descontos de dezembro de 2021 (146.817,84€), e dos acréscimos de custos referentes aos contratos de comunicações, eletricidade e água (4.675,88€). Há ainda a salientar a

quantia de 396,67€ referente ao valor das cauções dos manuais escolares do ano de 2021/2022.

3.9 – Nota 17 – Variações no património líquido

Na gerência de 2020 o valor dos resultados transitados foi de 12.850.539,16€ negativos, com um resultado líquido de 169.529,25€, negativo.

Em 2021 o valor registado é de 13.020.068,41€, negativo.

3.10 – Nota 19 – Divulgação das Partes Relacionadas

Em 2021 o conselho administrativo é composto por três elementos, tendo auferido as seguintes remunerações:

Conselho Administrativo	Período	Remuneração base	Subsídio de Férias e Natal	Gratificações	Total líquido
Adelaide Gomes	1 a 31 de Dezembro	26.815,32	4.469,22	11.930,16	43.214,70
Cláudia Sebastião	1 a 31 de Dezembro	23.860,20	3.978,70	7.159,32	34.996,22
Fátima Ferreira	1 a 31 de Dezembro	17.559,84	2.926,64		20.486,48

3.11 – Nota 20 – Fornecimento e Serviços Externos

Os gastos com fornecimentos e serviços externos diminuíram de 2020 para 2021 no valor de 589.723,99€ para 497.801,65€.

O valor da Dívida a Terceiros - Despesas Correntes - é de 61.681,07€ resultante da falta de transferência de verba pelo ORAA para pagamento de despesas com a Ação Social Escolar, nomeadamente, setor de Refeitório e Transportes Escolares.

Quanto a Despesas de Capital o valor da dívida foi de 3.257,43€ também por falta de transferência de verba pelo ORAA.

3.12 – Nota 23 - Resultado líquido

O resultado líquido de 2021 no valor de 97.883,83€, negativos, apresenta uma diminuição de cerca de 54% em relação ao ano de 2020 (169.529,25€).

4. DEMONSTRAÇÕES ORÇAMENTAIS

As demonstrações orçamentais apresentadas no presente Relatório são referentes ao exercício de 2021, de 01 de janeiro a 31 de dezembro, em harmonia com o 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 - Demonstrações do desempenho orçamental

Recebimentos	Fontes de Financiamento 2021			Total	2020
	RP	RG	Fundos alheios		
Saldo da Gerência anterior	136,69	34605,65	65791,93	100534,27	190299,62
Receita corrente	131115,28	10127982,03		10259097,31	9904499,77
Receita Capital		366851,29		366851,29	391880,14
RNAP's		13024,78		13024,78	14573,21
Receita Efetiva	131115,28	10507858,1		10638973,38	10501252,74
Receita não efetiva	0	0	0	0	0
Soma	131251,97	10542463,75	0	10673715,72	
Operações de Tesouraria			2621760,47		2490321,8
Pagamentos					
Despesa corrente	114553,53	10532272,04		10646825,57	10273190,04
Despesa de Capital	4973,76	8741,71		13715,47	13201,2
Despesa efetiva	119527,29	10541013,75	0	10660541,04	10286391,24
Despesa não efetiva	0	0	0	0	0
Soma	119527,29	10541013,75	0	10660541,04	10286391,24
Operações de Tesouraria			2497438,45	2497438,45	2604649,03
Saldo para a gerência seguinte	11724,68	1450	190113,95	203288,63	100534,27
SALDO GLOBAL	11587,99	-33155,65		-21567,66	24561,88

O saldo para a gerência seguinte (2022) é de 203.288,63€, conforme se encontra espelhado no mapa seguinte.

Assinado por: MARIA DE FÁTIMA ALMEIDA SOUSA
FERREIRA
Num. de Identificação: 100176933
Data: 2022.01.24 15:43:00-01'00'
Certificado por: Governo Regional dos Açores.
Atributos certificados: Coordenadora Técnica da
Escola Básica Integrada Roberto Ivens.
 CARTÃO DE CIDADÃO

Saldo da Gerência - Exercício de 2021

Fundo Escolar: AS11 - EB1 Roberto Ivens

Tipo de saldo	Observações/Fundamentação	Montante parcial	Total
Saldos que carecem de pedido de isenção de reposição			1 450,00 €
DRAE - Pessoal			
DRAE - Funcionamento			
DRAE - Formação			
DRAE - Programas Ocupacionais			
DRE - Combate ao abandono escolar			
Fundo Social Europeu			
Direção Regional do Desporto			
Outros Organismos Administração Regional	Direção Regional Ciência e Transição Digital	1 450,00 €	
Outros Organismos Administração Central			
Saldos isentos de reposição - artigo 43º, n.º 6 DL.R 12/2005/A			11 724,68 €
Receitas Próprias	Retenções - 10,755,69€ - Buíte - 968,90€	11 724,68 €	
DRE - Produtos para alunos com deficiência			
DRE - Projetos Educativos			
DRE - Desporto Escolar			
DRAE - Pequenas Obras			
DRAE - Aquisição de Equipamentos			
DRAE - Quiosques Escolares			
DRE - Ação Social Escolar			
Total do Saldo na Posse do Serviço			13 174,68 €
Total do Saldo Extra-Orçamental			190 113,95 €
Cartões SIGE		5 469,07 €	
Cauções		396,67 €	
Retenções - vencimentos de dezembro de 2021		184 248,21 €	
Outras situações - Operações de Tesouraria			
Saldo da Gerência de 2021			203 288,63 €

Quadro Resumo

Saldo na Posse do Serviço por Fonte de Financiamento	Fonte de financiamento	Montante
Saldo na Posse do Serviço por Fonte de Financiamento	Fonte de financiamento 310	1 450,00 €
Total do Saldo na Posse do Serviço a Transitar	Fonte de financiamento 500	11 724,68 €
Saldo de Operações de Tesouraria		13 174,68 €
Saldo da Gerência 2021		203 288,63 €

Assinado por: Maria Adelaide Nunes Pimentel
Gomes
Num. de Identificação: 08977693
Data: 2022.01.24 15:25:13-01'00'
Certificado por: Governo Regional dos Açores.
Atributos certificados: Presidente do Conselho
Executivo da Escola Básica Integrada Roberto
Ivens.
 CHAVE MÓVEL

4.1.2 – Demonstração de execução orçamental da receita

Entidade: A511 FE da EBI Roberto

Exercício: 2021

Período: 1

Demonstração de execução orçamental da receita

Rubrica	Descrição	Previsões consolidadas	Receitas por cobrar de períodos anteriores	Receitas liquidadas	Liquidações anuladas	Receitas cobradas brutas	Reembolsos e Restituições		Receitas cobradas líquidas			Unidade Monetária: EU	
							Emendos	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) = (5) - (7)	(11)	(12) = (10) / (1) x 100
Receita corrente													
R.04.01.99.00.00	TAXAS DIVERSAS	2.190,00	0,00	1.765,90	0,00	1.765,90	0,00	0,00	0,00	1.765,90	1.765,90	0,00	80,63
R.06.03.11.03.00	IFAP, IP	3.304,00	0,00	3.303,92	0,00	3.303,92	0,00	0,00	0,00	3.303,92	3.303,92	0,00	100,00
R.06.04.01.01.00	ORÇAMENTO DA REGIÃO AUTÓNOMA DOS AÇORES (DRE)	10.152.724,00	0,00	10.124.678,11	0,00	10.124.678,11	0,00	0,00	0,00	10.124.678,11	10.124.678,11	0,00	99,72
R.07.01.03.00.00	PUBLICAÇÕES E IMPRESSOS	200,00	0,00	116,60	0,00	116,60	0,00	0,00	0,00	116,60	116,60	0,00	46,64
R.07.01.07.01.00	REFEITÓRIOS ESCOLARES	116.000,00	0,00	101.044,07	0,00	101.044,07	0,00	0,00	0,00	101.044,07	101.044,07	0,00	86,73
R.07.01.07.02.00	BUFETES ESCOLARES	21.218,00	0,00	18.856,18	0,00	18.856,18	0,00	0,00	0,00	18.856,18	18.856,18	0,00	88,88
R.07.01.08.01.00	PAPELARIAS ESCOLARES	5.200,00	0,00	4.751,86	0,00	4.751,86	0,00	0,00	0,00	4.751,86	4.751,86	0,00	91,38
R.07.01.11.02.00	BUFETES ESCOLARES	3.100,00	0,00	2.150,15	0,00	2.150,15	0,00	0,00	0,00	2.150,15	2.150,15	0,00	69,36
R.07.01.99.00.00	OUTROS	1.120,00	0,00	1.120,00	0,00	1.120,00	0,00	0,00	0,00	1.120,00	1.120,00	0,00	100,00
R.07.02.01.00.00	ALUGUER DE ESPAÇOS E EQUIPAMENTOS	500,00	0,00	105,00	0,00	105,00	0,00	0,00	0,00	105,00	105,00	0,00	21,00
R.08.01.99.00.00	OUTRAS	1.725,00	0,00	1.205,52	0,00	1.205,52	0,00	0,00	0,00	1.205,52	1.205,52	0,00	69,89
Receita de capital													
R.10.04.01.01.00	ORÇAMENTO DA REGIÃO AUTÓNOMA DOS AÇORES (DRE)	439.182,00	0,00	366.851,29	0,00	366.851,29	0,00	0,00	0,00	366.851,29	366.851,29	0,00	83,53
R.15.01.01.00.00	REPOSIÇÕES NÃO ABATIDAS NOS PAGAMENTOS	15.260,00	0,00	15.260,78	2.236,00	15.260,78	2.236,00	2.236,00	0,00	13.024,78	13.024,78	0,00	85,34
R.16.01.01.00.00	NA POSSE DO SERVIÇO	34.742,34	0,00	34.742,34	0,00	34.742,34	0,00	0,00	0,00	34.742,34	34.742,34	0,00	100,00
Total		10.797.016,00	0,00	10.675.951,72	2.236,00	10.675.951,72	2.236,00	2.236,00	0,00	10.673.715,72	10.673.715,72	0,00	98,86

4.1.3 – Demonstração de execução orçamental da despesa

Entidade: A511 FE da EBI Roberto
Exercício: 2021

Período: 1

Demonstração de execução orçamental da despesa

Unidade Monetária: EU													
Rubrica	Descrição	Despesas por pagar de períodos anteriores	Dotações corrigidas	Cativos / descativos	Cabimentos	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)-(6)	(11) = (6)-(9)	(12) = (9)/(2)*100
Despesa corrente													
D.01.01.03.00.00	PESSOAL DOS QUADROS - REGIME DE FUNÇÃO PÚBLICA	0,00	4.942.726,00	0,00	4.942.718,18	4.942.718,18	4.942.718,18	0,00	4.942.718,18	4.942.718,18	0,00	0,00	100,00
D.01.01.04.00.00	PESSOAL DOS QUADROS - REGIME DE CONTRATO INDIVIDUAL	0,00	36.575,00	0,00	36.575,00	36.575,00	36.575,00	0,00	36.575,00	36.575,00	0,00	0,00	100,00
D.01.01.06.00.00	PESSOAL CONTRATADO A TERMO	0,00	425.073,04	0,00	425.073,04	425.073,04	425.073,04	0,00	425.073,04	425.073,04	0,00	0,00	100,00
D.01.01.07.00.00	PESSOAL EM REGIME DE TAREFA OU AVANÇO	0,00	15.540,00	0,00	15.540,00	15.540,00	15.540,00	0,00	15.540,00	15.540,00	0,00	0,00	99,99
D.01.01.08.00.00	PESSOAL AGUARDANDO APOSENTAÇÃO	0,00	18.381,00	0,00	18.379,73	18.379,73	18.379,73	0,00	18.379,73	18.379,73	0,00	0,00	99,99
D.01.01.10.00.00	GRATIFICAÇÕES	0,00	79.996,00	0,00	79.994,62	79.994,62	79.994,62	0,00	79.994,62	79.994,62	0,00	0,00	100,00
D.01.01.13.00.00	SUBSÍDIO DE REFEIÇÃO	0,00	251.066,00	0,00	251.059,73	251.059,73	251.059,73	0,00	251.059,73	251.059,73	0,00	0,00	100,00
D.01.01.14.00.00	SUBSÍDIO DE FÉRIAS E DE NATAL	0,00	1.112.112,00	0,00	1.112.110,78	1.112.110,78	1.112.110,78	0,00	1.112.110,78	1.112.110,78	0,00	0,00	100,00
D.01.01.15.00.00	REMUNERAÇÕES POR DOENÇA E MATERNIDADE/PATERNIDADE	0,00	1.136.817,00	0,00	1.136.814,77	1.136.814,77	1.136.814,77	0,00	1.136.814,77	1.136.814,77	0,00	0,00	100,00
D.01.02.07.00.00	HORAS EXTRAORDINÁRIAS	0,00	4.394,00	0,00	4.393,15	4.393,15	4.393,15	0,00	4.393,15	4.393,15	0,00	0,00	99,98
D.01.02.05.00.00	ABONO PARA FALHAS	0,00	1.582,00	0,00	1.581,06	1.581,06	1.581,06	0,00	1.581,06	1.581,06	0,00	0,00	99,94
D.01.02.12.00.00	INDEMNIZAÇÕES POR CESSAÇÃO DE FUNÇÕES	0,00	932,00	0,00	931,31	931,31	931,31	0,00	931,31	931,31	0,00	0,00	99,93
D.01.02.14.00.00	REMUNERAÇÃO COMPLEMENTAR	0,00	57.291,00	0,00	57.123,80	57.123,80	57.123,80	0,00	57.123,80	57.123,80	0,00	0,00	99,78
D.01.03.03.00.00	COMP. ACÓRDÃO SUBS. FAMILIAR E CRIANÇAS E JOVENS	0,00	296,00	0,00	295,38	295,38	295,38	0,00	295,38	295,38	0,00	0,00	99,79
D.01.03.04.00.00	OUTROS SUBSÍDIOS	0,00	3.122,00	0,00	3.121,26	3.121,26	3.121,26	0,00	3.121,26	3.121,26	0,00	0,00	99,99
D.01.03.05.00.00	CGA	0,00	1.652.900,00	0,00	1.652.444,66	1.652.444,66	1.652.444,66	0,00	1.652.444,66	1.652.444,66	0,00	0,00	99,99
D.01.03.05.80.00	SEGURO-SOCIAL	0,00	206.472,00	0,00	194.361,71	194.361,71	194.361,71	0,00	194.361,71	194.361,71	0,00	0,00	94,13
D.01.03.06.00.00	ACIDENTES EM SERVIÇO E DOENÇAS PROFISSIONAIS	0,00	976,00	0,00	975,95	975,95	975,95	0,00	975,95	975,95	0,00	0,00	99,99
D.01.03.08.00.00	OUTRAS PENSÕES	0,00	28.014,00	0,00	28.013,89	28.013,89	28.013,89	0,00	28.013,89	28.013,89	0,00	0,00	100,00
D.01.03.10.00.00	PARENTALIDADE	0,00	6.871,00	0,00	6.870,67	6.870,67	6.870,67	0,00	6.870,67	6.870,67	0,00	0,00	100,00
D.02.01.01.00.00	MATERIAS-PRIMAS E SUBSIDIÁRIAS	0,00	5.744,00	0,00	5.743,58	5.743,58	5.743,58	0,00	5.743,58	5.743,58	0,00	0,00	99,99
D.02.01.02.00.00	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES	0,00	10.947,00	0,00	9.086,48	9.086,48	9.086,48	0,00	9.086,48	9.086,48	0,00	0,00	83,00
D.02.01.04.00.00	UMPEZA E HIGIENE	0,00	28.111,00	0,00	28.110,66	28.110,66	28.110,66	0,00	28.110,66	28.110,66	0,00	0,00	100,00
D.02.01.05.00.00	REFEITÓRIOS ESCOLARES	0,00	218.641,00	30.516,00	183.106,26	183.106,26	183.106,26	0,00	136.414,51	136.414,51	0,00	0,00	62,39
D.02.01.05.80.00	BUFETES ESCOLARES	2.059,41	18.900,00	0,00	17.223,75	17.223,75	17.223,75	2.059,41	15.164,34	17.223,75	0,00	0,00	91,13
D.02.01.05.00.00	SUPLEMENTO ALIMENTAR	0,00	19.104,00	0,00	17.255,79	17.255,79	17.255,79	0,00	17.255,79	17.255,79	0,00	0,00	90,33
D.02.01.05.00.00	OUTROS	0,00	802,00	0,00	801,60	801,60	801,60	0,00	801,60	801,60	0,00	0,00	99,95
D.02.01.06.80.00	BUFETES ESCOLARES	0,00	1.100,00	0,00	911,01	911,01	911,01	0,00	911,01	911,01	0,00	0,00	82,82
D.02.01.07.00.00	VESTUÁRIO E ARTIGOS PESSOAIS	0,00	1.074,00	0,00	1.072,85	1.072,85	1.072,85	0,00	1.072,85	1.072,85	0,00	0,00	99,89
D.02.01.08.00.00	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	0,00	11.500,00	0,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00	0,00	11.500,00	11.500,00	0,00	0,00	100,00
D.02.01.11.00.00	MATERIAL DE CONSUMO CLÍNICO	0,00	1.700,00	0,00	1.698,87	1.698,87	1.698,87	0,00	1.698,87	1.698,87	0,00	0,00	99,93



SECRETARIA REGIONAL DA EDUCAÇÃO
DIREÇÃO REGIONAL DA ADMINISTRAÇÃO EDUCATIVA

[Handwritten signature]

Entidade: A511 FE da EBI Roberto
Exercício: 2021

Período: 1

Demonstração de execução orçamental da despesa

Unidade Monetária: EU													
Rubrica	Descrição	Despesas por pagar de períodos anteriores	Dotações corrigidas	Cativos / descativos	Cebimentos	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)-(6)	(11) = (6)-(9)	(12) = (9)/(2)*100
D.02.01.13.00.00	MATERIAL DE CONSUMO	0,00	195,00	0,00	195,28	195,28	195,28	0,00	195,28	195,28	0,00	0,00	99,63
D.02.01.16.40.00	HOTELARIO	0,00	24.827,00	0,00	24.799,13	24.799,13	24.799,13	0,00	24.799,13	24.799,13	0,00	0,00	99,95
D.02.01.17.00.00	PAPELARIAS ESCOLARES	0,00	1.541,00	0,00	1.940,73	1.940,73	1.940,73	0,00	1.940,73	1.940,73	0,00	0,00	99,99
D.02.01.19.00.00	FERRAMENTAS E UTENSILIOS	0,00	73,00	0,00	72,74	72,74	72,74	0,00	72,74	72,74	0,00	0,00	99,64
D.02.01.20.00.00	ARTIGOS HONORIFICOS E DE DECORAÇÃO	0,00	7.471,00	0,00	7.468,67	7.468,67	7.468,67	0,00	7.468,67	7.468,67	0,00	0,00	99,97
D.02.01.21.00.00	MATERIAL DE EDUCACAO, CULTURA E RECREIO	0,00	41.944,00	0,00	40.310,99	40.310,99	40.310,99	0,00	40.310,99	40.310,99	0,00	0,00	96,11
D.02.02.01.00.00	OUTROS BENS	0,00	48.849,00	6.000,00	42.304,31	42.304,31	42.304,31	0,00	42.304,31	42.304,31	0,00	0,00	86,60
D.02.02.02.00.00	ENCARGOS DAS INSTALACOES	0,00	597,00	0,00	591,60	591,60	591,60	0,00	591,60	591,60	0,00	0,00	99,93
D.02.02.03.00.00	LMPEZA E HIGIENE	0,00	17.583,00	0,00	17.531,22	17.531,22	17.531,22	0,00	17.531,22	17.531,22	0,00	0,00	99,71
D.02.02.04.00.00	CONSERVACAO DE BENS	0,00	5.069,00	0,00	4.982,58	4.982,58	4.982,58	0,00	4.982,58	4.982,58	0,00	0,00	98,70
D.02.02.05.00.00	COMUNICACOES - FIXAS DE VOZ	0,00	1.700,00	0,00	1.662,17	1.662,17	1.662,17	0,00	1.662,17	1.662,17	0,00	0,00	97,77
D.02.02.06.00.00	COMUNICACOES - OUTROS SERVICOS DE COMUNICACOES	0,00	1.700,00	0,00	1.662,17	1.662,17	1.662,17	0,00	1.662,17	1.662,17	0,00	0,00	97,77
D.02.02.10.40.00	TRANSPORTES ESCOLARES	7.876,06	116.285,00	0,00	112.233,81	112.233,81	112.233,81	7.876,06	89.368,40	97.244,49	0,00	0,00	83,64
D.02.02.10.80.00	OUTROS	0,00	82,00	0,00	82,00	82,00	82,00	0,00	82,00	82,00	0,00	0,00	100,00
D.02.02.12.40.00	SEGURO ESCOLAR	0,00	3.241,00	0,00	3.150,94	3.150,94	3.150,94	0,00	3.150,94	3.150,94	0,00	0,00	97,22
D.02.02.12.80.00	SEGUROS PARA PROGRAMAS OCUPACIONAIS	0,00	6.672,00	0,00	6.670,86	6.670,86	6.670,86	0,00	6.670,86	6.670,86	0,00	0,00	99,98
D.02.02.13.80.00	DESLOCAÇÕES E ESTADAS EM TERRITÓRIO NACIONAL	0,00	7.000,00	0,00	2.592,36	2.592,36	2.592,36	0,00	2.592,36	2.592,36	0,00	0,00	37,03
D.02.02.18.00.00	VIGILANCIA E SEGURANCA	0,00	3.598,00	0,00	3.596,57	3.596,57	3.596,57	0,00	3.596,57	3.596,57	0,00	0,00	99,96
D.02.02.19.00.00	ASSISTENCIA TECNICA	0,00	9.786,00	0,00	9.784,04	9.784,04	9.784,04	0,00	9.784,04	9.784,04	0,00	0,00	99,86
D.02.02.20.00.00	OUTROS TRABALHOS ESPECIALIZADOS	0,00	2.888,00	0,00	2.887,37	2.887,37	2.887,37	0,00	2.887,37	2.887,37	0,00	0,00	99,98
D.02.02.25.00.00	OUTROS SERVICOS	0,00	119,00	0,00	114,50	114,50	114,50	0,00	114,50	114,50	0,00	0,00	96,22
D.04.06.00.00.00	SEGURANCA SOCIAL	0,00	28.214,00	0,00	27.429,64	27.429,64	27.429,64	0,00	27.429,64	27.429,64	0,00	0,00	97,22
D.04.08.02.00.00	OUTROS	0,00	135.992,00	0,00	135.991,31	135.991,31	135.991,31	0,00	135.991,31	135.991,31	0,00	0,00	100,00
D.04.08.04.40.00	AUXILIOS ECONOMICOS DIRETOS	0,00	900,00	0,00	834,51	834,51	834,51	0,00	834,51	834,51	0,00	0,00	92,72
D.06.02.03.80.00	MATERIAL DE APOIO PEDAGOGICO	0,00	16.400,00	0,00	16.389,77	16.389,77	16.389,77	0,00	16.389,77	16.389,77	0,00	0,00	99,94
Despesa de capital													
D.07.01.07.00.00	EQUIPAMENTO DE INFORMATICA	0,00	3.241,00	0,00	3.240,81	3.240,81	3.240,81	0,00	3.240,81	3.240,81	0,00	0,00	99,99
D.07.01.08.00.00	SOFTWARE INFORMATICO	0,00	256,00	0,00	255,24	255,24	255,24	0,00	255,24	255,24	0,00	0,00	99,70
D.07.01.09.00.00	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	0,00	9.308,00	0,00	9.308,70	9.308,70	9.308,70	0,00	6.483,86	6.483,86	0,00	0,00	69,61
D.07.01.10.00.00	EQUIPAMENTO BASICO	0,00	3.728,00	0,00	3.726,68	3.726,68	3.726,68	0,00	3.294,09	3.294,09	0,00	0,00	88,39
D.07.01.11.00.00	FERRAMENTAS E UTENSILIOS	0,00	442,00	0,00	441,47	441,47	441,47	0,00	441,47	441,47	0,00	0,00	99,80
Total		9.935,50	10.797.016,00	36.516,00	10.725.479,54	10.725.479,54	10.725.479,54	9.935,50	10.850.605,54	10.689.541,04	0,00	0,00	98,74

5- ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES ORÇAMENTAIS

5.1 – Alterações Orçamentais da Receita

Durante o ano de 2021 o orçamento do Fundo Escolar da Escola básica integrada Roberto Ivens teve um aumento de 1.379.700,00€, resultante das seguintes situações:

Pelo Orçamento da Região Açores (ORAA) fonte de financiamento 310 – houve um aumento de 1.359.912,00€, maioritariamente, para reforço das rubricas com o gasto com o pessoal, incluindo o pessoal dos programas ocupacionais (vencimentos, segurança social e seguros de acidentes). Quanto aos restantes 19.788,00€ houve um aumento em venda de bens e serviços (89%) e 12% em outras receitas correntes.

Entidade: AS11 FE da EBI Roberto
Exercício: 2021

Período: de 01 a 12

1 - Alterações orçamentais da receita

Rubricas		Tipo	Receita				Unidade Monetária: EUR	Observações
[1]	[2]	[3]	Previsões Iniciais	Alterações Orçamentais			[7]=[3]+[4]-[5]+[6]	[8]
			Inscrições/ Reforços [4]	Diminuições/ Anulações [5]	Créditos especiais [6]			
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			1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	
R3 - Taxas, multas e outras penalidades	M		0,00	1.190,00	0,00	0,00	1.190,00	
R4 - Rendimentos de propriedade			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
R5 - Transferências e subsídios correntes			8.917.160,00	1.273.423,00	34.555,00	0,00	10.156.028,00	
R5.1 - Transferências correntes			8.917.160,00	1.273.423,00	34.555,00	0,00	10.156.028,00	
R5.1.1 - Administrações Públicas			8.917.160,00	1.273.423,00	34.555,00	0,00	10.156.028,00	
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			1.500,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	
R5.1.1.2 - Administração Central - Outras entidades	M		0,00	1.704,00	0,00	0,00	1.704,00	
R5.1.1.3 - Segurança Social			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
R5.1.1.4 - Administração Regional			8.915.560,00	0,00	0,00	0,00	8.915.560,00	
R5.1.1.4 - Administração Regional	M		0,00	1.271.719,00	34.555,00	0,00	1.237.164,00	
R5.1.1.5 - Administração Local			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
R5.1.2 - Exterior - U.E			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
R5.1.3 - Outras			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
R5.2 - Subsídios correntes			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
R6 - Venda de bens e serviços	P		0,00	0,00	128,00	0,00	128,00	
R6 - Venda de bens e serviços	M		0,00	12.736,00	872,00	0,00	11.864,00	
R6 - Venda de bens e serviços			131.150,00	0,00	0,00	0,00	131.150,00	
R7 - Outras receitas correntes	M		0,00	1.597,00	0,00	0,00	1.597,00	



[Handwritten signature]

Entidade: A511 FE da EBI Roberto
Exercício: 2021

Período: de 01 a 12

1 - Alterações orçamentais da receita

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]
R7 - Outras receitas correntes	P	0,00	128,00	0,00	0,00	128,00	
R8 - Venda de bens de investimento		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
R9 - Transferências e subsídios de capital		358.006,00	87.401,00	6.225,00	0,00	439.182,00	
R9.1 - Transferências de capital		358.006,00	87.401,00	6.225,00	0,00	439.182,00	
R9.1.1 - Administrações Públicas		358.006,00	87.401,00	6.225,00	0,00	439.182,00	
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		358.006,00	0,00	0,00	0,00	358.006,00	
R9.1.1.4 - Administração Regional	M	0,00	87.401,00	6.225,00	0,00	81.176,00	
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		10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	
R11 - Reposição não abatidas aos pagamentos	M	0,00	5.262,00	0,00	0,00	5.262,00	
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 gerência anterior - operações orçamentais	M	0,00	34.743,00	0,00	0,00	34.743,00	
Total		9.417.316,00	1.421.480,00	41.780,00	0,00	10.797.016,00	

5.2 – Alterações Orçamentais da despesa

Para adequação do orçamento à execução orçamental foram efetuadas 9 alterações orçamentais de funcionamento.

A dotação corrigida da despesa no ORAA – fonte de financiamento 310 - em 2021 foi de 10.645.078,00€ com um cativo legal aplicado no valor de 6.000,00€, tendo sido executados 10.541.013,75€ cujo grau de execução orçamental foi de 99,08%, excluindo o cativo legal. De 2020 para 2021, o valor da dívida foi de 4.553,51€ tendo transitado para 2022 a quantia de 64.938,50€, referente a despesas com a Ação Social Escolar nos setores de Refeitório e Transportes Escolares, no valor de 61.681,07€ e despesas de capital no valor de 3.257,43€.

Quanto ao orçamento do fundo escolar, fonte de financiamento 500 – receitas próprias – a dotação da despesa corrigida atingiu 151.938,00€ com cativo legal de 30.516,00€, cuja execução orçamental foi de 98,44%. O valor da dívida que transitou de 2020 para 2021 foi de 5.381,99€ não tendo transitado para 2022 qualquer dívida.

Entidade: A511 FE da EBI Roberto
Exercício: 2021

Período: de 01 a 12

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		8.711.824,00	1.657.253,00	388.074,00	0,00	9.981.003,00	
D1.1 - Remunerações Certas e Permanentes		6.983.095,00	0,00	0,00	0,00	6.983.095,00	
D1.1 - Remunerações Certas e Permanentes	M	0,00	1.243.750,00	203.080,00	0,00	1.040.670,00	
D1.1 - Remunerações Certas e Permanentes	P	0,00	83.320,00	88.792,00	0,00	5.472,00	
D1.2 - Abonos Variáveis ou Eventuais		67.125,00	0,00	0,00	0,00	67.125,00	
D1.2 - Abonos Variáveis ou Eventuais	M	0,00	13.074,00	16.040,00	0,00	2.966,00	
D1.3 - Segurança social		1.661.604,00	0,00	0,00	0,00	1.661.604,00	
D1.3 - Segurança social	M	0,00	317.109,00	80.162,00	0,00	236.947,00	
D10 - Despesa com passivos financeiros		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
D2 - Aquisição de bens e serviços		606.592,00	0,00	0,00	0,00	606.592,00	
D2 - Aquisição de bens e serviços	M	0,00	58.051,00	45.834,00	0,00	12.217,00	
D2 - Aquisição de bens e serviços	P	0,00	17.217,00	20.495,00	0,00	3.278,00	
D3 - Juros e outros encargos		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
D4 - Transferências e subsídios correntes		73.500,00	102.831,00	11.225,00	0,00	165.106,00	
D4.1 - Transferências correntes		73.500,00	102.831,00	11.225,00	0,00	165.106,00	
D4.1.1 - Administrações Públicas		20.000,00	16.839,00	8.625,00	0,00	28.214,00	
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		20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	
D4.1.1.3 - Segurança Social	M	0,00	16.839,00	2.001,00	0,00	14.838,00	
D4.1.1.3 - Segurança Social	P	0,00	0,00	6.624,00	0,00	6.624,00	
D4.1.1.4 - Administração Regional		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	



Entidade: A511 FE da EBI Roberto
Exercício: 2021

Período: de 01 a 12

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		8.711.824,00	1.657.253,00	388.074,00	0,00	9.981.003,00	
D1.1 - Remunerações Certas e Permanentes		6.983.095,00	0,00	0,00	0,00	6.983.095,00	
D1.1 - Remunerações Certas e Permanentes	M	0,00	1.243.750,00	203.080,00	0,00	1.040.670,00	
D1.1 - Remunerações Certas e Permanentes	P	0,00	83.320,00	88.792,00	0,00	5.472,00	
D1.2 - Abonos Variáveis ou Eventuais		67.125,00	0,00	0,00	0,00	67.125,00	
D1.2 - Abonos Variáveis ou Eventuais	M	0,00	13.074,00	16.040,00	0,00	2.966,00	
D1.3 - Segurança social		1.661.604,00	0,00	0,00	0,00	1.661.604,00	
D1.3 - Segurança social	M	0,00	317.109,00	80.162,00	0,00	236.947,00	
D10 - Despesa com passivos financeiros		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
D2 - Aquisição de bens e serviços		608.592,00	0,00	0,00	0,00	608.592,00	
D2 - Aquisição de bens e serviços	M	0,00	58.051,00	45.834,00	0,00	12.217,00	
D2 - Aquisição de bens e serviços	P	0,00	17.217,00	20.495,00	0,00	3.278,00	
D3 - Juros e outros encargos		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
D4 - Transferências e subsídios correntes		73.500,00	102.831,00	11.225,00	0,00	165.106,00	
D4.1 - Transferências correntes		73.500,00	102.831,00	11.225,00	0,00	165.106,00	
D4.1.1 - Administrações Públicas		20.000,00	16.839,00	8.625,00	0,00	28.214,00	
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		20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	
D4.1.1.3 - Segurança Social	M	0,00	16.839,00	2.001,00	0,00	14.838,00	
D4.1.1.3 - Segurança Social	P	0,00	0,00	6.624,00	0,00	6.624,00	
D4.1.1.4 - Administração Regional		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	

5.3 – Operações de Tesouraria

As operações de tesouraria resultam das retenções e descontos aos trabalhadores nos vencimentos de dezembro de 2021, designadamente IRS, Segurança Social, Caixa Geral de Aposentações, ADSE, Sindicatos, entre outros (184.248,21), cartões sige (5.469,07) e cauções manuais escolares do ano 2021/2022 (396,67).

O saldo inicial diz respeito às retenções e descontos aos trabalhadores nos vencimentos de dezembro de 2020, nomeadamente, Caixa Geral de Aposentações (52.561,31) e Segurança Social (8.830,05), cartões sige (3.771,87), cauções manuais escolares (402,87) e anulação de penhora pela Autoridade Tributária a fim de se entregue a um trabalhador (225,83).

Os valores retidos nos vencimentos de dezembro de 2021 foram entregues às entidades no mês de janeiro de 2022.

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/	65.791,93	2.621.760,47	2.497.438,45	190.113,95
	despesas de operações tesouraria				
	Total	65.791,93	2.621.760,47	2.497.438,45	190.113,95

5.4 – Contratação Administrativa – Situação dos Contratos

Os contratos celebrados no período de relato ou em períodos anteriores e que foram objeto de execução financeira são os que constam no mapa seguinte:



Tipo de contrato	Objeto	Data criação	Valor do contrato	Dt. primeiro pag	Pag.Per.-Trab. norm.	Pag.Acm.-Trab. norm.
Aquisição de bens	Ajuste Direto n.º 7/2020/RI - fornecimento de bens para o Bufete	09/11/2020	3307,28	18/12/2020	119,15	13,85
Aquisição de bens	AD7/2020/RI - LOTE 2 - Fornecimento de bens para o bufete	12/11/2020	12619,39	18/12/2020	4166,02	752,06
Aquisição de serviços	Ajuste direto n.º 3/2020/RI - Carreira Pública - CRP	12/08/2020	21142,53	18/12/2020	12983,13	3930,89
Aquisição de bens	CP1- Aquisição de refeições escolares para 2020 e 2021	01/09/2020	209555,77	23/10/2020	93301,99	74036,56
Aquisição de bens	Ajuste direto para fornecimento de bens ao bufete escolar- lote 4 - cafés e derivados	15/09/2020	1051,31	06/04/2021	330,30	0,00
Aquisição de bens	Ajuste direto n.º 4/2020/RI - Lote 5 - Sopas e refeições bar	17/09/2020	1530,03	18/12/2020	544,46	366,40
Aquisição de bens	Ajuste direto n.º 5- Lote 1 - Fornecimento de material de papelaria	24/09/2020	8809,75	06/04/2021	1416,76	0,00
Aquisição de bens	Ajuste direto n.º 5 - LOTE 2 - Material de Papelaria - KITS - 1.º Ciclo	22/09/2020	3953,14	20/05/2021	1625,44	0,00
Aquisição de bens	Ajuste direto n.º 6- fornecimento de leite escolar 2020-2021	06/10/2020	17525,17	18/12/2020	9031,64	4620,84
Aquisição de bens	AD7/2020/RI - Fornecimento de bens para o Bufete.	04/11/2020	2755,61	18/12/2020	1164,27	24,72
Aquisição de serviços	Ajuste direto n.º 2/2020/RI - Carreira Pública 2020-2021 - Varela	31/08/2020	32309,22	19/11/2020	14953,66	10893,72
Aquisição de bens	Ajuste direto n.º 7/2020/RI - fornecimento de bens para o Bufete - LOTE 4 e 6	16/11/2020	1288,71	18/12/2020	679,79	340,52
Aquisição de serviços	Concurso público n.º 2/2020/RI - Aquisição de serviços regulares de transporte coletivo	10/12/2020	38066,37	09/03/2021	30453,10	0,00
Aquisição de serviços	Concurso Público n.º 2/2020/RI - Aquisição de serviços regulares de transporte coletivo	10/12/2020	8091,72	23/12/2020	5643,46	829,92
Aquisição de serviços	AD3- Transportes escolares - carreira pública de 2021-2022	07/07/2021	17440,55	06/12/2021	5073,42	0,00
Aquisição de bens	Ajuste direto n.º 1/2021- Fornecimento de cópias para os anos de 2021 e 2022	30/03/2021	23216,50	02/06/2021	8584,40	0,00
Aquisição de serviços	AD2 - Transporte escolar em Carreira Pública 2021-2022	12/07/2021	27959,13	15/10/2021	4883,56	0,00
Aquisição de bens	Ajuste direto n.º 4 - Fornecimento de leite escolar para o ano letivo de 2021 e 2022	19/08/2021	19820,26	15/10/2021	8049,42	0,00
Aquisição de bens	Ajuste direto por lotes n.º 6 - Fornecimento de bens para a Papelaria	10/09/2021	11079,05	30/11/2021	4193,09	0,00
Aquisição de serviços	Ajuste direto por lotes n.º 5 - Lote 1 - Transportes de alunos das Escolas de Livramento	09/09/2021	55372,26	06/12/2021	11009,69	0,00
Aquisição de serviços	Ajuste direto n.º 5 - Lote 2 - Transporte em carrinha de alunos NEE.	13/09/2021	11366,78	15/10/2021	4254,08	0,00
Aquisição de serviços	Ajuste direto n.º 5 - Transporte carrinha adaptada para NEE	10/09/2021	3013,92	11/11/2021	740,02	0,00
Aquisição de bens	Concurso público n.º 1/2021/RI - Aquisição de refeições escolares 2021-2022	17/09/2021	214583,94	15/10/2021	31812,52	0,00
Aquisição de bens	Ajuste direto por lotes n.º 7/2021/RI - Fornecimento de bens para o bufete	20/09/2021	4345,54	11/11/2021	1715,08	0,00
Aquisição de bens	Ajuste direto por lotes n.º 7/2021/RI - Fornecimento de bens alimentícios - Lote 3-2021/2022	28/09/2021	1056,81	09/11/2021	210,60	0,00
Aquisição de bens	Ajuste direto por lotes n.º 7/2021/RI - Fornecimento de bens alimentícios para o Bufete	20/09/2021	1376,72	28/10/2021	520,00	0,00
Aquisição de bens	Ajuste direto por lotes n.º 7/2021/RI - Fornecimento de bens para bufetes- Lote 7- cafés	29/09/2021	1184,52	15/11/2021	307,13	0,00
Aquisição de bens	AD8 - Lote 2 - Fornecimento de bens para o Bufetes 2021-2022	30/11/2021	969,82	28/12/2021	107,85	0,00
	Soma:		754791,80		257874,03	95809,48



5.5 – Contratação Administrativa – Adjudicação por tipo de procedimento

No período de relato foram adjudicados 15 contratos de contratação pública, dos quais 5 de aquisições de serviço e 8 de locação e aquisição de bens móveis.

Unidade Monetária: EUR

Tipo de contrato		adjudicações por tipo de procedimento					
		contrato público		ajuste direto		total	
		nº	preço contratual	nº	preço contratual	nº	preço contratual
Aquisição de Serviços (CCP)				5	115.152,64	5	115.152,64
locação e Aquisição de Bens Moveis (CCP)		1	214.583,94	8	63.049,22	9	277.633,16

6.1 – Transferências e subsídios concedidos

No ano de 2021 foram pagos vencimentos ao pessoal afeto aos programas ocupacionais (rubrica 04.08.02) no valor de 135.991,31€ e para a Segurança Social o valor de 27.429,64€.

Na rubrica Auxílios Económicos Diretos (04.08.04) foram concedidos apoios para participação, maioritariamente, em aros e lentes a quantia de 834,51€.

Ponta Delgada, 22 de abril de 2022

O Conselho Administrativo

