



CONTA DE GERÊNCIA

DE 1 DE JANEIRO A 31 DE DEZEMBRO DE 2022

DIREÇÃO REGIONAL DA ADMINISTRAÇÃO
EDUCATIVA

ESCOLA EBI CANTO DA MAIA

Relatório de Gestão e Anexos

Ponta Delgada, 21 de abril de 2023.



Índice:

1. RELATÓRIO DE GESTÃO

1.1 Introdução.....	4
1.2 Descrição sumária das atividades.....	5
1.3 Estrutura Organizacional.....	5
1.4 Recursos Humanos.....	6
1.5 Organização Contabilística.....	6
1.6 Outra Informação considerada relevante.....	8

2. DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

2.1 Balanço.....	9
2.2 Demonstração dos resultados por natureza.....	11
2.3 Demonstração das alterações ao património líquido.....	12
2.4 Demonstrações de fluxos de caixa.....	13

3. ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

3.1 – Nota 1 – Adoção pela primeira vez do SNC-AP – Divulgação Transitória.....	15
3.1.1 - Identificação da Entidade, Período de Relato e Referencial Contabilístico.....	16
3.2 – Nota 2 – Principais Políticas Contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros.....	16
3.2.1 - Valores de caixa e depósitos bancários a 31 de dezembro de 2022.....	16
3.3 – Nota 3 – Ativos Intangíveis.....	17
3.4 – Nota 5 – Ativos fixos Tangíveis.....	19
3.5 – Nota 10 – Inventários.....	24
3.6 – Nota 13 – Rendimentos com contraprestação	25
3.7 – Nota 14 – Rendimentos sem contraprestação	25
3.8– Nota 18 – Instrumentos Financeiros.....	25
3.8.1 – Fornecedores.....	25
3.8.2 – Adiantamento de clientes, contribuintes e utentes.....	27
3.8.3 – Estado e outros entes públicos.....	27
3.8.5 – Outras contas a pagar.....	27



3.8.6 – Variações no Património Líquido	27
3.9 – Nota 19 – Benefícios dos Empregados.....	27
3.11 – Nota 20 – Divulgação das Partes Relacionadas.....	27
3.11.1 – Pessoas Chave da Gestão.....	28
3.12 – Resultado Líquido.....	28
4. DEMONSTRAÇÕES ORÇAMENTAIS	
4.1 Demonstrações de Relato Individual.....	29
4.1.1 – Demonstração do desempenho orçamental.....	29
4.1.2 – Demonstração de execução orçamental da receita.....	32
4.1.3 – Demonstração de execução orçamental da despesa.....	32
5. ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES ORÇAMENTAIS	
5.1 Alterações Orçamentais da Receita.....	35
5.2 Alterações Orçamentais da Despesa.....	37
5.3 Operações de Tesouraria.....	38
5.4 Contratação Administrativa – Situação dos Contratos.....	39
5.5 Contratação Administrativa – Adjudicação por tipo de procedimento.....	39
6. TRANSFERÊNCIAS E SUBSÍDIOS	
6.1 Transferências e subsídios recebidos.....	40
6.2 Transferências e subsídios concedidos.....	41



1. Relatório de Gestão

1.1 Introdução

A Escola Básica Integrada Canto da Maia, adiante abreviadamente por EBI Canto da Maia, é uma pessoa coletiva de direito público que goza de autonomia pedagógica, administrativa e financeira, nos termos do Decreto-Legislativo Regional nº 17/2010/A, de 13 de abril.

A EBI Canto da Maia tem como atividade o ensino regular da Educação Pré-Escolar, 1º e 2º Ciclo do Ensino Básico.

A natureza e competências da EBI Canto da Maia encontram-se definidas nos diplomas seguintes:

- Decreto-Lei n.º 75/2008, de 22 de abril – Regime de Autonomia, Administração e Gestão dos Estabelecimentos de Educação Pré-Escolar e dos Ensinos Básico e Secundário, alterado pelo Decreto-Lei nº224/2009 de 11 de setembro.
- Decreto Legislativo Regional n.º 1/98/A, de 24 de janeiro; revogado pelo Decreto Legislativo Regional nº12/2005/A de 16 de junho, alterado pelo Decreto Legislativo Regional nº 17/2010/A de 13 de abril e pelo Decreto Legislativo Regional nº 13/2013/A de 30 de agosto.
- Decreto Regulamentar Regional n.º 2/2004/A, de 14 de janeiro – Criada a Escola Básica Integrada Canto da Maia, revogado pelo Decreto Regulamentar Regional nº 14/2007/A de 13 de julho;
- Decreto Legislativo Regional nº11/2003/A, de 27 de março – Reestrutura os Fundos Escolares e extingue os Fundo Regional de Ação Social Escolar; revogado pelo Decreto Legislativo Regional nº 12/2005/A de 16 de junho, alterado pelo Decreto Legislativo Regional nº 17/2010/A de 13 de abril e pelo Decreto Legislativo Regional nº 13/2013/A de 30 de agosto.
- Despacho Normativo nº20/2003, de 5 de junho – Cabe aos Fundos Escolares promover a aquisição de bens e serviços que se mostrem necessários ao bom funcionamento da escola.
- Decreto Regulamentar Regional nº27/2006/A, de 23 de setembro 2006, revogado pelo Decreto Regulamentar Regional nº 14/2007/A de 13 de julho, alterado pelo Decreto Regulamentar Regional nº6/2009/A de 05 de junho;
- A Administração e gestão das escolas regem-se pelo Decreto Legislativo Regional nº12/2005/A, de 16 de junho, com a nova redação que lhe foi dada pelo Decreto Legislativo Regional nº 35/2006/A, de 6 de setembro, revogado pelo Decreto Legislativo Regional nº 17/2010/A de 13 de abril alterado pelo Decreto Legislativo Regional nº 13/2013/A de 30 de agosto, sendo assegurada pelos seguintes órgãos:



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

O presente relatório foi elaborado no âmbito da prestação de contas relativos à gerência de 2022, aplicando pela o Sistema de Normalização Contabilística para a Administração Pública (SNC-AP), conforme definido no Decreto-Lei nº 192/2015 de 11 de setembro, e de acordo com a Instrução nº 1/2019 do Tribunal de Contas.

As presentes demonstrações financeiras reportam-se ao período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2022.

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

As notas não aplicáveis ou materialmente irrelevantes foram omitidas.

1.2. Descrição Sumária das Atividades

A atividade desenvolvida pela EBI Canto da Maia no decorrer do ano de 2022 continuou a concentrar-se, essencialmente, no ensino regular da Educação Pré-Escolar, 1º e 2º Ciclo do Ensino Básico.

Para além disso desenvolveu diversos programas alternativos tais como:

Turmas Projeto Currículo Adaptado (TPCA)

UNECA – Transição para a vida ativa

UNECA – Autistas

UNECA – Socioeducativa

UNECA – Ocupacional

UNECA – Paralisia cerebral

1.3. Estrutura Organizacional

A estrutura organizacional efetiva está esquematizada sob a forma do organograma (anexo I)



1.4. Recursos Humanos:

À data de 31 de dezembro de 2022, os quadros de pessoal docente e não docente desta Unidade Orgânica totalizava 354 elementos, de diversas categorias, para assegurar as diferentes funções, consoante quadro discriminativo:

Categoria	Conselho Administrativo (*)	3
	Chefe de Serviços de Administração Escolar	0
	Chefe de Pessoal Auxiliar	1
	Técnico Superior	10
	Técnico Informática	1
	Docente	227
	Assistentes técnicos	27
	Assistentes Operacionais	65
	Programas Ocupacionais	20

354

Tipo de contrato	Contrato por tempo indeterminado	271
	Contrato a termo resolutivo	37
	Afetação	26
	Programas	20

354

Faixa etária	18-20	2
	21-30	16
	31-40	37
	41-50	107
	51-60	133
	61-70	59

354

Sexo	Masculino	55
	Feminino	299

354

(*) No período em análise, o Conselho Administrativo é composto por dois elementos docentes e um Assistente Técnico.

1.5. Organização contabilística

1. Existe um manual de procedimentos contabilísticos organizado, que garante a execução da contabilidade de forma rigorosa, criteriosa e isenta de erros materiais.
2. Os documentos de suporte ao registo das operações contabilísticas estão arquivados da seguinte forma:



. **Despesas** – Arquivados por processo de despesa do qual faz parte a proposta de realização de despesa, a informação de cabimento, a autorização da despesa, o número de compromisso, a nota de encomenda, o documento comprovativo da despesa (fatura ou documento equivalente), o pedido de libertação de crédito, o pedido de autorização de pagamento, documento comprovativo do pagamento (transferências bancárias - ordem de pagamento do SPA) e recibo comprovativo do pagamento. Estes processos estão arquivados por ordem de pagamento separados de acordo com a classificação económica das despesas públicas.

. **Receitas** – Guias de receita e documentos equivalentes às quais servem de apoio ao registo da liquidação e cobrança das receitas. Estas guias e os documentos estão arquivados cronologicamente, de acordo com a respetiva classificação orçamental.

Outras operações – Existe um arquivo para as guias de entrega de descontos e retenções e demais documentos de suporte.

3.A EBI Canto da Maia, desde 2018, utiliza a solução de Gestão de Recursos Financeiros em modo partilhado (GERFIP) que integra a gestão logística, orçamental, financeira e patrimonial.

O sistema informático 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 o código de contas previstos no SNC-AP.

4. Relativamente às Demonstrações financeiras intercalares, a EBI Canto da Maia elabora demonstrações financeiras mensais, sendo as mesmas utilizadas internamente para efeitos de gestão.

5. Não existe descentralização contabilística.



1.6 – Outra informação considerada relevante:

1. Oportunidade da Informação – A informação contabilística encontra-se disponível nos serviços financeiros e devidamente organizada, sendo introduzida diariamente no sistema informático de apoio à contabilidade.
2. 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.
3. 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: A512 FE da EBI Canto da Maia

Unidade Monetária: EUR

Exercício: 2022

Período: 14

Balanço

Rubricas	Notas	2022	2021
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis		521.705,73	290.308,17
Propriedades de investimento		0,00	0,00
Ativos intangíveis		676,28	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
		522.382,01	290.308,17
Ativo corrente			
Inventários		25.532,20	50.493,39
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		97.214,17	203.360,24
		122.746,37	253.853,63
Total do Ativo		645.128,38	544.161,80
PATRIMÓNIO LÍQUIDO			
Património/Capital		111.908,66	111.908,66
Ações (quotas) próprias		0,00	0,00
Outros instrumentos de capital próprio		0,00	0,00
Prémios de emissão		0,00	0,00
Reservas		0,00	0,00
Resultados transitados		-2.202.158,08	-2.082.136,89
Ajustamentos em ativos financeiros		0,00	0,00
Excedentes de revalorização		9,66	9,66
Outras variações no património líquido		996.833,69	867.105,86
Resultado líquido do período		-89.487,85	-120.021,19
		-1.182.893,92	-1.223.133,90



Entidade: A512 FE da EBI Canto da Maia

Unidade Monetária: EUR

Exercício: 2022

Período: 14

Balanço

Rubricas	Notas	2022	2021
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		70.252,55	35.052,16
Adiant. de clientes, contribuintes utentes		24.143,75	21.383,34
Estado e outros entes públicos		69.189,18	176.097,30
Acionistas/sócios/associados		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Fornecedores de investimentos		0,00	1.691,02
Outras contas a pagar		1.664.436,82	1.533.071,88
Diferimentos		0,00	0,00
Passivos financeiros detidos para negociação		0,00	0,00
Outros passivos financeiros		0,00	0,00
		1.828.022,30	1.767.295,70
Total do Passivo		1.828.022,30	1.767.295,70
Total do Património Líquido e Passivo		645.128,38	544.161,80



2.2 Demonstração dos Resultados por natureza

Entidade: A512 FE da EBI Canto da Maia

Unidade Monetária: EUR

Exercício: 2022

Período: 14

Demonstração dos resultados por naturezas

Rendimentos e Gastos	Notas	2022	2021
Impostos, contribuições e taxas		3.111,28	2.088,58
Vendas		235.396,70	192.152,08
Prestações de serviços e concessões		0,00	0,00
Transferências e subsídios correntes obtidos		11.180.181,27	10.043.774,83
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 mat. vend., mat. consum. e inv. transf.		-507.459,29	-327.819,82
Fornecimentos e serviços externos		-361.826,11	-295.512,05
Gastos com pessoal		-11.140.794,31	-9.971.679,57
Transferências e subsídios concedidos		-174.322,60	-140.048,47
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		736.379,12	416.055,49
Outros gastos		0,00	-15.472,58
Res. antes deprec. e gastos de financiamento		-29.333,94	-96.461,51
Gastos/reversões de depreciação e amortização		-60.153,91	-23.559,68
Imparid. invest. dep./amortiz(perdas/revers.)		0,00	0,00
Result. operac(antes de gastos financiamento)		-89.487,85	-120.021,19
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultado antes de impostos		-89.487,85	-120.021,19
Imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-89.487,85	-120.021,19



2.3 – Demonstração das alterações ao Património Líquido

Entidade: A512 FE da EBI Canto da
Exercício: 2022

Período:14

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 transitados	Ajustamentos em ativos financeiros	Excedentes de revalorização	Outras variações no património líquido	Resultado líquido do período			TOTAL	
POSIÇÃO NO INÍCIO DO PERÍODO (1)		111.908,66	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.082.136,89	0,00	9,66	887.106,66	-120.021,19	-1.223.133,90	0,00	-1.223.133,90	
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	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	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	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	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	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	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	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	129.727,83	0,00	129.727,83	0,00	129.727,83	
	(2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	129.727,83	0,00	129.727,83	0,00	129.727,83	
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO (3)											-89.487,85	-89.487,85	0,00	-89.487,85	
RESULTADO INTEGRAL (4) = (2)+(3)												40.239,98	0,00	40.239,98	
OPERAÇÃO COM DETENTORES DE CAPITAL NO PERÍODO															
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	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	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	0,00
Outras operações		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-120.021,19	0,00	0,00	0,00	120.021,19	0,00	0,00	0,00	0,00
	(5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-120.021,19	0,00	0,00	0,00	120.021,19	0,00	0,00	0,00	0,00
POSIÇÃO NO FIM DO PERÍODO (6) = (1)+(2)+(3)+(5)		111.908,66	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.202.158,08	0,00	9,66	996.833,69	-89.487,85	-1.182.893,92	0,00	-1.182.893,92	



2.4 Demonstração Fluxos de caixa

Entidade: A512 FE da EBI Canto da

Período: 14

Exercício: 2022

Demonstração de fluxos de caixa

Unidade Monetária: EUR

Rubricas	Notas	Períodos	
		2022	2021
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Recebimentos de clientes		236.864,81	193.690,62
Recebimentos de contribuintes		0,00	0,00
Recebimentos transferências e subsídios correntes		11.180.181,27	10.043.774,83
Recebimentos de utentes		3.111,28	2.088,58
Pagamentos a fornecedores		-784.528,17	-680.953,42
Pagamentos ao pessoal		-11.012.250,41	-9.870.950,19
Pagamentos a contribuintes / utentes		0,00	0,00
Pagamentos de transferências e subsídios		-179.314,66	-132.917,33
Pagamentos de prestações sociais		0,00	0,00
Caixa gerada pelas Operações		-555.935,88	-445.266,91
Pagamento / recebimento do Imp. sobre rendimento		0,00	0,00
Outros recebimentos/pagamentos		-114.987,47	100.820,50
Fluxos de caixa das atividades operacionais (a)		-670.923,35	-344.446,41
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Pagamentos respeitante a:			
Ativos fixos tangíveis		-163.496,67	-1.744,86
Ativos intangíveis		-845,00	0,00
Propriedades de Investimento		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		-760,61	-122,12
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		729.879,56	413.628,43
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)		564.777,28	411.761,45

Entidade: A512 FE da EBI Canto da
Exercício: 2022

Período: 14

Demonstração de fluxos de caixa

Rubricas	Notas	Unidade Monetária: EUR	
		Períodos	
		2022	2021
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)		-106.146,07	67.315,04
Efeito das diferenças de câmbio		0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes de cx. no início do per.		203.360,24	136.045,20
Caixa e seus equivalentes de caixa no fim do per.		97.214,17	203.360,24
CONCILIAÇÃO ENTRE CX E SEUS EQUIV E SALDO GERÊNCIA			
Caixa e seus equivalentes de cx. no início do per.		203.360,24	136.045,20
-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)		203.360,24	136.045,20
SGA De execução orçamental		655,14	52.397,38
SGA De operações de tesouraria		202.705,10	83.647,82
Caixa e seus equivalentes de caixa no fim do per.		97.214,17	203.360,24
-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)		97.214,17	203.360,24
SGS De execução orçamental		3.166,02	655,14
SGS De operações de tesouraria		94.048,15	202.705,10



3. ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

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

No ano de 2021, foram elaboradas pela primeira vez as demonstrações financeiras 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, tendo sido efetuados os ajustamentos resultantes da mudança de políticas contabilísticas que se verificaram e foram reconhecidos no saldo da conta “outras variações do património líquido” no período em que os elementos foram reconhecidos e mensurados.

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

Designação da Entidade: ESCOLA BÁSICA INTEGRADA CANTO DA MAIA

Sede: Rua Eng. Luís Afonso Gomes, 9504-502 Ponta Delgada

Classificação Orgânica:

Departamento 05 – Secretaria Regional da Educação e dos Assuntos Sociais

Capítulo 02 – Direção Regional da Educação e Administração Educativa

Divisão 06 – Escola Básica Integrada Canto da Maia

NIF- 672 002 710

No período em análise é responsável o **Conselho Administrativo**, composto por:

- **Presidente:** Miguel Jorge Gameiro Ferreira e Silva, professor em regime de contrato de trabalho em funções públicas por tempo indeterminado – grupo 110;
- **Vice-Presidente:** Pedro António Cabral Castelo Branco, professor em regime de contrato de trabalho em funções públicas por tempo indeterminado – grupo 220;
- **Secretário:** Nos termos do artigo 79º do regime de criação, autonomia e gestão das unidades orgânicas do sistema educativo regional, aprovado DLR nº 12/2005/A, de 16 de junho, alterado e republicados pelos DLR nº 35/2006/A e 17/2010/A, respetivamente de 6 de setembro e 13 de abril foi nomeada a Assistente Técnica **ANA MARIA SOUSA MEDEIROS** para membro efetivo e secretária do Conselho Administrativo, com efeitos ao dia dezoito de outubro de dois mil e vinte, enquanto dura-se o impedimento da Chefe de Serviços de Administração Escolar, Lúcia Maria Duarte Câmara Peixoto Rodrigues, chefe dos serviços de Administração Escolar em regime de contrato de trabalho em funções públicas por tempo indeterminado que se encontrava



a faltar de atestado médico, interruptamente, tendo a mesma passado à situação de aposentada com efeitos a partir do dia 1 de Setembro de 2022, conforme publicação em Diário da República II Série, nº 151 de 5 de agosto de 2022.

As demonstrações financeiras foram preparadas 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.

De referir que as notas não indicadas neste Anexo não são aplicáveis, ou significativas para a compreensão das Demonstrações Financeiras em análise.

3.2– Nota 2 – 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 EBI Canto da Maia. 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.

3.2.1– Valores de caixa e depósitos bancários a 31 de dezembro de 2022

Os valores inscritos nas rubricas de caixa e em depósitos bancários estavam desagregados conforme quadro abaixo

Conta	Valor
Caixa	0,00
Depósitos à Ordem	97 214,17
Depósitos à Ordem no Tesouro	0,00
Total de caixa e depósitos	97 214,17

O saldo a transitar para a gerência de 2023 na posse do serviço é de 97.214,17€ (noventa e sete mil, duzentos e catorze euros e dezassete cêntimos), composto por Dotações Orçamentais, Receita Própria e Operações de tesouraria.

Assim, de Dotações Orçamentais, Fonte de Financiamento 310, a totalidade é de 345,97€ (trezentos e quarenta e cinco euros e noventa e sete cêntimos), em que:



17,81€ (dezassete euros e oitenta e um cêntimo) – Transferências da IRE destinadas a despesas da água e Luz; 321,96€ (trezentos e vinte e um euro e noventa e seis cêntimos) – Direção Regional do Desporto; 0,44€ (quarenta e quatro cêntimos) – Outros Organismos Administração Regional-Secretaria Regional Ciência e Tecnologia – Clube da Robótica; e 5,76€ (cinco euros e setenta e seis cêntimos) – Transferências de Outros Organismos da Administração Central - IFAP;

De Receitas Próprias – 2.820,05€ (dois mil, oitocentos e vinte euros e cinco cêntimos);

E de operações de tesouraria, a totalidade é de 94.048,15€ (noventa e quatro mil, quarenta e oito euros e quinze cêntimos), em que:

- 24.143,75€ (vinte e quatro mil, cento e quarenta e três euros e setenta e cinco cêntimos) - cartões SIGE;
- 760,22€ (setecentos e sessenta euros e vinte e dois cêntimos) - cauções dos manuais escolares dos alunos em regime de comodato;
- 69.144,18€ (sessenta e nove mil, cento e quarenta e quatro euros e dezoito cêntimos) – retenções de descontos dos vencimentos do mês de Dezembro de 2022, a entregar às respetivas entidades em janeiro de 2023, cumprindo a data limite de entrega, em que 56.554,15€ (cinquenta e seis mil, quinhentos e cinquenta e quatro euros e quinze cêntimos) são referentes à Caixa Geral de Aposentações, e 12.590,03€ (doze mil, quinhentos e noventa euros e três cêntimos) referentes à Segurança Social.

3.3- Nota 3 - Ativos Intangíveis

Foi aplicado o Classificador Complementar 2 do Plano de Contas Multidimensional, publicado no Anexo ao Decreto-Lei n.º 192/2015, de 11 de setembro.

As fichas de cadastro estão atualizadas à data do relato, onde consta para cada elemento entre outra informação a vida útil ou taxa de amortização, assim como a respetiva quantia escriturada líquida. O método de amortização utilizado é o das quotas constantes.

Durante o ano de 2022, ocorreu uma variação relativamente aos ativos intangíveis, proveniente da aquisição de software para a biblioteca e para alunos com deficiência visual.

Entidade: A512 FE da EBI Canto da
Exercício: 2022

Período: de 01 a 12

Quadro 3.2 - Ativos Intangíveis - Quantia escriturada e variações do período

Unidade Monetária: EUR

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)	Amortizações do período (8)	Diferenças cambiais (9)	Diminuições (10)	
ATIVOS INTANGÍVEIS										
Ativos intangíveis de domínio público, 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
Goodwill	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Projetos de desenvolvimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Programas de computador e sistemas de informação	0,00	845,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-168,72	0,00	0,00	676,28
Propriedade industrial e intelectual	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
Ativos intangíveis em curso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	0,00	845,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-168,72	0,00	0,00	676,28

Entidade: A512 FE da EBI Canto da
Exercício: 2022

Período: de 01 a 12

Quadro 3.2A - Ativos Intangíveis - Adições

Unidade Monetária: EUR

Rubricas (1)	Adições									
	Internas (2)	Compra (3)	Cessão (4)	Transferência ou troca (5)	Doação, herança, legado ou perdido a favor do Estado (6)	Dação em pagamento (7)	Locação financeira (8)	Fusão, cisão, reestruturação (9)	Outras (10)	Total (11)= (2) + (3) + (4) + (5) + (6) + (7) + (8) + (9) + (10)
ATIVOS INTANGÍVEIS										
Ativos intangíveis de domínio público, 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
Goodwill	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Projetos de desenvolvimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Programas de computador e sistemas de informação	0,00	845,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	845,00
Propriedade industrial e intelectual	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
Ativos intangíveis em curso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	0,00	845,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	845,00



3.4- Nota 5 – Ativos Fixos Tangíveis

Os ativos fixos 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, deduzido das depreciações. Na transição manteve-se o critério de mensuração pelo método do custo. 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 EBI Canto da Maia nas condições necessárias para operarem da forma pretendida.

As depreciações dos ativos fixos 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 vidas úteis foram definidas conforme o estabelecido no Classificador Complementar 2 – cadastro e vidas úteis dos ativos tangíveis, intangíveis e propriedades de investimento do SNC - AP, em conformidade com a Portaria n.º 189/2016, de 14 de julho, com as devidas adaptações ao ano de adoção do SNC - AP pela primeira vez.

Durante o ano de 2022, ocorreram as seguintes variações relacionadas com os ativos fixos tangíveis.



REGIÃO AUTÓNOMA DOS AÇORES

Secretaria Regional da Educação e dos Assuntos Culturais
Direção Regional da Educação e Administração Educativa
Escola Básica Integrada Canto da Maia

Entidade: A512 FE da EBI Canto da
Exercício: 2022

Período: 14

Quadro 5.1 - Ativos Fixos Tangíveis - Variação das depreciações e perdas por imparidades acumuladas

Unidade Monetária: EUR

RUBRICAS (1)	Início do Período				Final do Período			
	Quantia Bruta (2)	Depreciações Acumuladas (3)	Perdas por Imparidade Acumuladas (4)	Quantia Escriturada (5) = (2) - (3) - (4)	Quantia Bruta (6)	Depreciações Acumuladas (7)	Perdas por Imparidade Acumuladas (8)	Quantia Escriturada (9) = (6) - (7) - (8)
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
Edifícios e outras construções	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
Património histórico, artístico e cultural	5.829,30	6,25	0,00	5.823,05	5.829,30	6,25	0,00	5.823,05
Outros	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
	5.829,30	6,25	0,00	5.823,05	5.829,30	6,25	0,00	5.823,05
Ativos fixos em concessão								
Terrenos e recursos naturais	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
Infraestruturas	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
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
Outros ativos fixos tangíveis								
Terrenos e recursos naturais	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
Equipamento básico	1.584.861,06	1.321.216,34	0,00	263.644,72	1.837.827,06	1.373.086,90	0,00	464.740,16
Equipamento de transporte	2.097,60	2.097,60	0,00	0,00	2.097,60	2.097,60	0,00	0,00
Equipamento administrativo	209.837,48	191.794,73	0,00	18.042,75	248.254,23	199.467,48	0,00	48.786,75
Equipamentos biológicos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros	415.798,00	413.000,35	0,00	2.797,65	415.798,00	413.442,23	0,00	2.355,77
Ativos fixos tangíveis em curso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.212.594,14	1.928.109,02	0,00	284.485,12	2.503.976,89	1.988.094,21	0,00	515.882,68

Emissão: 21.04.2023 17:26:24

Página: 1 / 2

Entidade: A512 FE da EBI Canto da
Exercício: 2022

Período: 14

Quadro 5.1 - Ativos Fixos Tangíveis - Variação das depreciações e perdas por imparidades acumuladas

Unidade Monetária: EUR

RUBRICAS (1)	Início do Período				Final do Período			
	Quantia Bruta (2)	Depreciações Acumuladas (3)	Perdas por Imparidade Acumuladas (4)	Quantia Escriturada (5) = (2) - (3) - (4)	Quantia Bruta (6)	Depreciações Acumuladas (7)	Perdas por Imparidade Acumuladas (8)	Quantia Escriturada (9) = (6) - (7) - (8)
Total	2.218.423,44	1.928.115,27	0,00	290.308,17	2.509.806,19	1.988.100,46	0,00	521.705,73

Entidade: A512 FE da EBI Canto da
Exercício: 2022

Período: de 01 a 12

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

Unidade Monetária: EUR

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	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	5.823,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.823,05
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
	5.823,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.823,05
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	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											
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	263.644,72	252.966,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-51.870,56	0,00	0,00	0,00	464.740,16
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	18.042,75	38.416,75	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.672,75	0,00	0,00	0,00	48.786,75
Equipamentos biológicos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros	2.797,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-441,88	0,00	0,00	0,00	2.355,77

Emissão: 22.04.2023 15:20:17

Página: 1 / 2

Entidade: A512 FE da EBI Canto da
Exercício: 2022

Período: de 01 a 12

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

Unidade Monetária: EUR

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
	284.485,12	291.382,75	0,00	0,00	0,00	0,00	-59.985,19	0,00	0,00	515.882,68
Total	290.308,17	291.382,75	0,00	0,00	0,00	0,00	-59.985,19	0,00	0,00	521.705,73

A totalidade das adições em 2022 decorreu da compra de ativos essencialmente, com equipamento básico destinado ao ensino e equipamento administrativo e de doações de livros e de computadores portáteis e tablets atribuídos pela DRAE.

Entidade: A512 FE da EBI Canto da
Exercício: 2022

Período: de 01 a 12

Quadro 5.2A - Ativos Fixos Tangíveis - Adições

Unidade Monetária: EUR

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
	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	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											
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	161.408,92	0,00	0,00	0,00	91.557,08	0,00	0,00	0,00	0,00	252.966,00
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	246,00	0,00	0,00	0,00	38.170,75	0,00	0,00	0,00	0,00	38.416,75
Equipamentos biológicos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Emissão: 22.04.2023 15:22:04

Página: 1 / 2

Entidade: A512 FE da EBI Canto da
Exercício: 2022

Período: de 01 a 12

Quadro 5.2A - Ativos Fixos Tangíveis - Adições

Unidade Monetária: EUR

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)
Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00
	0,00	161.654,92	0,00	0,00	0,00	129.727,83	0,00	0,00	0,00	0,00	291.382,75
Total	0,00	161.654,92	0,00	0,00	0,00	129.727,83	0,00	0,00	0,00	0,00	291.382,75



Durante o ano de 2022, não ocorreram variações relacionadas com os ativos fixos tangíveis – Diminuições.

Entidade: A512 FE da EBI Canto da
Exercício: 2022

Período: de 01 a 12

Quadro 5.2B - Ativos Fixos Tangíveis - Diminuições

Rubricas (1)	Diminuições					Total (7) = (2) + (3) + (4) + (5) + (6)
	Alienação a Título Oneroso (2)	Transferência ou Troca (3)	Devolução ou Reversão (4)	Fusão, Cisão, Reestruturação (5)	Outras (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	0,00	0,00
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	0,00	0,00
Total	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**3.5- Nota 10 – Inventários**

A 31 de dezembro de 2022, este era o valor de inventário registado na EBI Canto da Maia:

Entidade: A512 FE da EBI Canto da Maia

Período: 14

Exercício: 2022

Quadro 10.1 - Inventários

Unidade Monetária: EUR

Rubrica (1)	Quantia bruta (2)	Imparidade acumulada (3)	Quantia recuperável (4) = (2) - (3)
Inventários estratégicos e bens a transferir	0,00	0,00	0,00
Mercadorias	25.355,49	0,00	25.355,49
Matérias primas, subsidiárias e de consumo	176,71	0,00	176,71
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	25.532,20	0,00	25.532,20

No quadro abaixo apresenta-se os movimentos do período em análise

Entidade: A512 FE da EBI Canto da
Exercício: 2022

Período:14

Quadro 10.2 - Inventários: Movimentos do período

Unidade Monetária: EUR

Rubrica	Quantia escriturada inicial (1)	Movimentos do período							Quantia escriturada final (9) = (1)+(2)-(3)+(+4)- (5)-(6)-(7)+(8)
		Compras liquidas (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)	
Inventários estratégicos e bens a transferir	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mercadorias	49.990,35	450.067,96	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	500.058,31
Matérias primas, subsidiárias e de consumo	503,04	32.430,14	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	32.933,18
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:	50.493,39	482.498,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	532.991,49



3.6 – Nota 13- Rendimentos com contraprestação

No quadro anexo tem por objetivo indicar o tratamento contabilístico do rendimento proveniente de transações e acontecimentos que tenham uma contraprestação, destacando como aspeto principal a determinação do reconhecimento.

Este rendimento é reconhecido quando for provável que fluam para a entidade benefícios económicos futuros ou potencial de serviço e estes benefícios possam ser mensurados com fiabilidade.

Rendimento de transações com contraprestações até 31/12/2022

Tipo de Rendimento	Rendimento do Período reconhecido		Quantias por receber		Adiantamentos Recebidos
	Resultados	Património Líquido	Início do período	Final do período	
04 Taxas, multas e outras penalidades	3 111,28 €	- €	- €	- €	- €
07 Venda de Bens e serviços correntes	236 864,81 €	- €	- €	- €	- €
08 Outras receitas correntes	4 650,00 €	- €	- €	- €	- €
Total	244 626,09 €	- €	- €	- €	- €

3.7– Nota 14 - Rendimentos sem contraprestação

A EBI Canto da Maia é um serviço com Autonomia Administrativa e Financeira, cuja a atividade é assegurada por transferências do Transferências Correntes da Administração Central, Serviços e fundos autónomos - Partic. Com. em projectos co-financiados (IFAP), Orçamento da Região Autónoma dos Açores e por receitas próprias.

Em 2022, o valor de transações sem contraprestações recebidas está descrito no seguinte quadro.

Rendimentos sem contraprestação

Transferências 2022	
Correntes	11 180 181,27 €
Capital	729 879,56 €
Total	11 910 060,83 €

3.8- Nota 18 – Instrumentos Financeiros

3.8.1 – Fornecedores



O valor de 70.297,55€ diz respeito a despesas que transitaram em dívida para 2023, por falta de pagamento da portaria da DRAE, destinada a funcionamento do mês de novembro, e das faturas registadas no mês de dezembro.

Entidade: A512 FE da EBI Canto da
Exercício: 2022

Período: 14

Dívidas a Terceiros por Antiguidade de Saldos

Unidade Monetária: EUR

Descrição	Dívida vencida		Intervalos de antiguidade da dívida vencida em dias [C]				Exceções [D]	Pagamentos em atraso [E]=[2]+[3]+[4]-[D]	Total da dívida por natureza da despesa		
	Curto prazo [A]	Médio/Longo prazo [B]	< 90 [1]	[90 - 180[[2]	[180 - 365[[3]	> 365 dias [4]			Curto Prazo [F]=[A]+[C]	Médio/Longo Prazo [G]=[B]	Soma [H]=[F]+[G]
Despesas Correntes	40.535,54	0,00	29.762,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.297,55	0,00	70.297,55
Despesas com Pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Remunerações Certas e Permanentes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Abonos Variáveis ou Eventuais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SS - Encargos com saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ADSE e Outros da AP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros sectores fora da AP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SS - Contribuições de segurança social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CGA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Segurança Social - Regime Geral	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SS - Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SS - Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aquisição de Bens e Serviços	40.535,54	0,00	29.123,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69.659,53	0,00	69.659,53
Aquisição de Bens e Serviços	40.535,54	0,00	29.123,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69.659,53	0,00	69.659,53
Juros e outros encargos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros e outros encargos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Administrações Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Transferências correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subsídios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subsídios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	0,00	0,00	638,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	638,02	0,00	638,02
Outras Despesas Correntes	0,00	0,00	638,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	638,02	0,00	638,02

Entidade: A512 FE da EBI Canto da
Exercício: 2022

Período: 14

Dívidas a Terceiros por Antiguidade de Saldos

Unidade Monetária: EUR

Descrição	Dívida vencida		Intervalos de antiguidade da dívida vencida em dias [C]				Exceções [D]	Pagamentos em atraso [E]=[2]+[3]+[4]-[D]	Total da dívida por natureza da despesa		
	Curto prazo [A]	Médio/Longo prazo [B]	< 90 [1]	[90 - 180[[2]	[180 - 365[[3]	> 365 dias [4]			Curto Prazo [F]=[A]+[C]	Médio/Longo Prazo [G]=[B]	Soma [H]=[F]+[G]
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aquisições de Bens de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aquisições de Bens de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Administrações Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Transferências de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aquisição de ativos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aquisição de ativos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reembolsos de passivos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reembolsos de passivos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Soma	40.535,54	0,00	29.762,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.297,55	0,00	70.297,55



3.8.2 – Adiantamento de clientes, contribuintes e utentes

O valor de 24.143,75€ refere-se a valor depositados pelos utentes dos cartões SIGE.

3.8.3 – Estado e outros entes públicos

O valor registado em 2022 como passivo corrente referente ao Estado e Outros Entes Públicos resulta das retenções efetuadas sobre os vencimentos de dezembro de 2022 dos trabalhadores a entregar às entidades devidas durante o mês de janeiro de 2023, cumprindo os prazos limite de entrega definidos, nomeadamente CGA, Segurança Social e da fatura nº 3155030263 de 07.12.2022 emitida pela ADSE referente a Junta médica e considerada em despesa de funcionamento.

3.8.5 – Outras contas a pagar

O valor registado de outras contas a pagar resulta essencialmente de acréscimos de gastos registados com o pessoal (subsídio e mês de férias) no valor de 1.664.436,82€ (um milhão, seiscentos e sessenta e quatro mil, quatrocentos trinta e seis euros e oitenta e dois cêntimos) e dos acréscimos de gastos referentes ao consumo de água, eletricidade e comunicações do mês de dezembro e previsão de custos da CGA e Segurança Social Entidade.

3.8.6 – Variações no Património Líquido

No ano de 2021, o valor do resultado líquido foi negativo de 120.021,19€ (cento e vinte mil, vinte e um euro e dezanove cêntimos), integrado em 2022 na rubrica “Resultados transitados”.

No exercício de 2022, o resultado líquido continua negativo de 89.487,85€ (oitenta e nove mil, quatrocentos e oitenta e sete euros e oitenta e cinco cêntimos), representando uma melhoria de 74,56% em relação ao ano anterior.

3.9 – Nota 19 – Benefícios dos Empregados

Os benefícios dos empregados de curto prazo incluem salários, subsídio de alimentação, subsídio de férias e de Natal, entre outras remunerações definidas por lei para os funcionários da Administração Pública Regional. As obrigações decorrentes dos benefícios de curto prazo foram reconhecidas como gasto no período em que os serviços foram prestados, numa base não descontada por contrapartida do reconhecimento de um passivo que se extingue como respetivo pagamento. De acordo com a legislação aplicável em matéria laboral, o direito a férias e subsídio de férias relativo ao período, por este coincidir obrigatoriamente com o ano civil, vence-se em 31 de dezembro de cada ano, sendo somente pago durante o período seguinte, pelo que os gastos correspondentes se encontram reconhecidos como acréscimos de gastos, num total de 1.493.428,55€ (um milhão, quatrocentos e noventa e três mil, quatrocentos e vinte e oito euros e cinquenta e cinco cêntimos).

3.11 – Nota 20 – Divulgação das Partes Relacionadas



3.11.1 - Pessoas Chave da Gestão

No quadro abaixo indica-se a composição do Conselho Administrativo no período em análise, bem como o valor das remunerações auferidas

Membros	Remuneração Base	Subsídio de Férias e de Natal	Gratificação	Total líquido
Miguel Jorge Gameiro Ferreira e Silva	39.043,92€	6.631,97€	14.445,00€	60.120,89€
Pedro António Cabral Castelo Branco	27.056,64€	4.509,44€	9.630,00€	41.196,08€
Ana Maria de Sousa Medeiros	13.691,70€	2.281,95€	3.481,92€	19.263,04€

3.12 – Resultado Líquido

Apesar de apresentar um valor negativo de 89.487,85€ representa uma melhoria de 74,56% em relação ao valor do ano anterior.

**4. DEMONSTRAÇÕES ORÇAMENTAIS**

As demonstrações orçamentais apresentadas no presente Relatório são referentes ao exercício de 2022, de 01.01.2022 a 31.12.2022, 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: A512 FE da EBI Canto da
Exercício: 2022

Período: 14

Demonstração do desempenho orçamental

Unidade Monetária: EUR

Rubrica	Recebimentos	Fontes de financiamento (2022)				Total	2021
		RP	RG	UE	EMFR		
	Saldo de Gerência anterior	35,42	619,72	0,00	0,00	202.705,10	136.045,20
	Operações orçamentais [1]	36,42	619,72	0,00	0,00	655,14	52.397,36
	Devolução do saldo oper. orçamentais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Recib. saldo oper. orçam. devolvido por enti. terc.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Operações de tesouraria [A]	0,00	0,00	0,00	0,00	202.705,10	83.647,82
	Receita Corrente	245.759,02	11.179.048,34	0,00	0,00	11.424.807,36	10.239.795,03
R1	Receita Fiscal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R11	Impostos Diretos	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
R2	Contribuições sist. proteção social e subsist.saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R3	Taxas, multas e outras penalidades	3.111,28	0,00	0,00	0,00	3.111,28	2.069,56
R4	Rendimentos de propriedade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R5	Transferências e subsídios correntes	1.132,93	11.179.048,34	0,00	0,00	11.180.181,27	10.043.774,83
R61	Transferências correntes	1.132,93	11.179.048,34	0,00	0,00	11.180.181,27	10.043.774,83
R611	Administrações Públicas	0,00	11.179.048,34	0,00	0,00	11.179.048,34	10.043.774,83
R5111	Administração Central - Estado Português	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R5112	Administração Central - Outras entidades	0,00	3.970,96	0,00	0,00	3.970,96	720,25
R6113	Segurança Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R5114	Administração Regional	0,00	11.174.943,38	0,00	0,00	11.174.943,38	10.043.054,58
R5115	Administração Local	0,00	134,00	0,00	0,00	134,00	0,00
R512	Exterior - U E	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R513	Outras	1.132,93	0,00	0,00	0,00	1.132,93	0,00
R62	Subsídios correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R6	Venda de bens e serviços	236.894,81	0,00	0,00	0,00	236.894,81	193.699,62
R7	Outras receitas correntes	4.650,00	0,00	0,00	0,00	4.650,00	245,00
R8	Receita de Capital	0,00	729.879,56	0,00	0,00	729.879,56	413.628,43
R8	Venda de bens de investimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R6	Transferências e subsídios de capital	0,00	729.879,56	0,00	0,00	729.879,56	413.628,43
R61	Transferências de capital	0,00	729.879,56	0,00	0,00	729.879,56	413.628,43
R611	Administrações Públicas	0,00	729.879,56	0,00	0,00	729.879,56	413.628,43
R6111	Administração Central - Estado Português	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R6112	Administração Central - Outras entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R6113	Segurança Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R6114	Administração Regional	0,00	729.879,56	0,00	0,00	729.879,56	413.628,43
R6115	Administração Local	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R612	Exterior - U E	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R613	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R62	Subsídios de capital	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
R11	Reposição não abatidas aos pagamentos	0,00	381,45	0,00	0,00	381,45	643,52
	Receita Efetiva [2]	245.799,02	11.909.309,35	0,00	0,00	12.155.068,37	10.654.070,98
	Receita não Efetiva [3]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R12	Receita com ativos financeiros	0,00	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	0,00
	Soma [4] = [1] + [2] + [3]	245.794,44	11.909.929,07	0,00	0,00	12.155.723,51	10.706.468,36
	Operações Tesouraria [B]	0,00	0,00	0,00	0,00	2.781.415,05	2.382.304,74

Entidade: A512 FE da EBI Canto da
Exercício: 2022

Período: 14

Demonstração do desempenho orçamental

Rubrica	Pagamentos	Fontes de financiamento (2022)					Total	2021
		RP	RG	UE	EMPR	Fundos alheios		
	Despesa Corrente	237.836,58	11.749.618,63	0,00	0,00	0,00	11.987.455,21	10.703.946,24
D1	Despesas com o pessoal	0,00	11.012.250,41	0,00	0,00	0,00	11.012.250,41	9.870.950,19
D11	Remunerações certas e permanentes	0,00	8.849.820,51	0,00	0,00	0,00	8.849.820,51	7.934.685,97
D12	Abonos variáveis ou eventuais	0,00	62.171,22	0,00	0,00	0,00	62.171,22	72.908,63
D13	Segurança Social	0,00	2.070.258,68	0,00	0,00	0,00	2.070.258,68	1.863.957,59
D2	Aquisição de bens e serviços	236.836,58	547.691,59	0,00	0,00	0,00	784.528,17	680.953,42
D3	Juros e outros encargos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D4	Transferências e subsídios correntes	1.000,00	178.314,66	0,00	0,00	0,00	179.314,66	132.917,33
D41	Transferências correntes	1.000,00	178.314,66	0,00	0,00	0,00	179.314,66	132.917,33
D411	Administrações Públicas	0,00	38.036,08	0,00	0,00	0,00	38.036,08	41.672,51
D4111	Administração Central - Estado Português	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D4112	Administração Central - Outras entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D4113	Segurança Social	0,00	38.036,08	0,00	0,00	0,00	38.036,08	41.672,51
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	1.000,00	140.278,58	0,00	0,00	0,00	141.278,58	91.244,82
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
D6	Outras despesas correntes	0,00	11.361,97	0,00	0,00	0,00	11.361,97	19.125,30
D6	Despesa de Capital	5.137,81	159.964,47	0,00	0,00	0,00	165.102,28	1.866,98
D6	Aquisição de bens de capital	5.137,81	159.964,47	0,00	0,00	0,00	165.102,28	1.866,98
D7	Transferências e subsídios de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D71	Transferências de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D711	Administrações Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D7111	Administração Central - Estado Português	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D7112	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]	242.974,39	11.909.583,10	0,00	0,00	0,00	12.152.557,49	10.705.813,22
	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]	242.974,39	11.909.583,10	0,00	0,00	0,00	12.152.557,49	10.705.813,22
	Operações Tesouraria [C]	0,00	0,00	0,00	0,00	2.896.072,00	2.896.072,00	2.463.247,46
	Saldo para a Gerência Seguinte	2.820,05	345,97	0,00	0,00	94.048,15	97.214,17	203.360,24
	Operações Orçamentais [8] = [4] - [7]	2.820,05	345,97	0,00	0,00	0,00	3.166,02	655,14
	Operações Tesouraria [D] = [A] + [B] - [C]	0,00	0,00	0,00	0,00	94.048,15	94.048,15	202.705,10
	Saldo Global [2] - [9]	2.784,63	-273,75	0,00	0,00	0,00	2.510,88	-51.742,24
	Despesa Primária	242.974,39	11.909.583,10	0,00	0,00	0,00	12.152.557,49	10.705.813,22
	Saldo Corrente	7.922,44	-570.570,29	0,00	0,00	0,00	-562.647,85	-464.147,21
	Saldo Capital	-5.137,81	569.915,09	0,00	0,00	0,00	564.777,28	411.761,45
	Saldo Primário	2.784,63	-273,75	0,00	0,00	0,00	2.510,88	-51.742,24
	Receita Total [1] + [2] + [3]	245.794,44	11.909.929,07	0,00	0,00	0,00	12.155.723,51	10.706.468,36
	Despesa Total [5] + [6]	242.974,39	11.909.583,10	0,00	0,00	0,00	12.152.557,49	10.705.813,22

O saldo a transitar para a gerência seguinte (2023) na posse do serviço é de 97.214,17€ (noventa e sete mil, duzentos e catorze euros e dezassete centésimos), composto por Dotações Orçamentais, Receita Própria e Operações de tesouraria.

Assim, de Dotações Orçamentais, Fonte de Financiamento 310, a totalidade é de 345,97€ (trezentos e quarenta e cinco euros e noventa e sete centésimos), em que:

17,81€ (dezassete euros e oitenta e um centésimo) – Transferências da IRE destinadas a despesas de água e luz; 321,99€ (trezentos e vinte e um euro e noventa e nove centésimos) – Direção Regional do Desporto; 0,44€ (quarenta e quatro centésimos) – Outros Organismos Administração Regional-Secretaria Regional da Ciência e Tecnologia – destinado ao Clube da Robótica; 5,76€ (cinco euros e setenta e seis centésimos) – Transferências de Outros Organismos da Administração Central - IFAP;

De Receitas Próprias – 2.820,05€ (dois mil, oitocentos e vinte euros e cinco centésimos);

E de operações de tesouraria, a totalidade é de 94.048,15€ (noventa e quatro mil, quarenta e oito euros e quinze centésimos), em que:

24.143,75€ (vinte e quatro mil, cento e quarenta e três euros e setenta e cinco centésimos) - cartões SIGE; 760,22€ (setecentos e sessenta euros e vinte e dois centésimos) - cauções dos manuais escolares dos alunos em regime de comodato;



69.144,18€ (sessenta e nove mil, cento e quarenta e quatro euros e dezoito cêntimos) – retenções de descontos dos vencimentos do mês de dezembro de 2022, a entregar às respetivas entidades em janeiro de 2023, cumprindo a data limite de entrega, em que:

56.554,15€ (cinquenta e seis mil, quinhentos e cinquenta e quatro euros e quinze cêntimos) são referentes à Caixa Geral de Aposentações, e 12.590,03€ (doze mil, quinhentos e noventa euros e três cêntimos) referentes à Segurança Social.



REGIÃO AUTÓNOMA DOS AÇORES

Secretaria Regional da Educação e dos Assuntos Culturais
Direção Regional da Educação e Administração Educativa
Escola Básica Integrada Canto da Maia

4.1.2 - Demonstração de execução orçamental da receita

Entidade: A512 FE da EBI Canto da
Exercício: 2022

Período:14

Demonstração de execução orçamental da receita

Unidade Monetária: EUR

Rubrica	Descrição	Previsões corrigidas (1)	Receitas por cobrar de períodos anteriores (2)	Receitas liquidadas (3)	Liquidações anuladas (4)	Receitas cobradas brutas (5)	Reembolsos e Restituições		Receitas cobradas líquidas			Receitas por cobrar no final do período (11)	Grau de execução orçamental (12) = (10) / (11) x100
							Emitidos (6)	Pagos (7)	Períodos anteriores (8)	Período corrente (9)	Total (10) = (5) - (7)		
Receita corrente													
R.04.02.99.00.00	MULTAS E PENALIDADES DIVERSAS	2.800,00	0,00	3.111,28	0,00	3.111,28	0,00	0,00	0,00	3.111,28	3.111,28	0,00	111,12
R.06.03.11.00.00	SFA - PARTICIPAÇÃO COMUNITARIA EM PROJETOS COFINAN	8.000,00	0,00	3.970,98	0,00	3.970,98	0,00	0,00	0,00	3.970,98	3.970,98	0,00	49,64
R.06.04.01.W0.01	ORAA	11.257.706,00	0,00	11.174.943,38	0,00	11.174.943,38	0,00	0,00	0,00	11.174.943,38	11.174.943,38	0,00	99,28
R.06.05.02.00.00	REGIÃO AUTÓNOMA DOS AÇORES	134,00	0,00	134,00	0,00	134,00	0,00	0,00	0,00	134,00	134,00	0,00	100,00
R.06.07.01.00.00	INSTITUIÇÕES SJ FINS LUCRATIVOS	1.134,00	0,00	1.132,93	0,00	1.132,93	0,00	0,00	0,00	1.132,93	1.132,93	0,00	99,91
R.07.01.03.00.00	PUBLICAÇÕES E IMPRESSOS	500,00	0,00	74,88	0,00	74,88	0,00	0,00	0,00	74,88	74,88	0,00	14,98
R.07.01.07.W0.01	REFEITÓRIOS ESCOLARES	273.645,00	0,00	195.956,41	0,00	195.956,41	0,00	0,00	0,00	195.956,41	195.956,41	0,00	71,61
R.07.01.07.W0.02	BUFETES ESCOLARES	38.000,00	0,00	37.215,87	0,00	37.215,87	0,00	0,00	0,00	37.215,87	37.215,87	0,00	97,94
R.07.01.08.W0.01	PAPELARIAS ESCOLARES	5.300,00	0,00	2.149,54	0,00	2.149,54	0,00	0,00	0,00	2.149,54	2.149,54	0,00	40,56
R.07.02.01.00.00	ALUGUER DE ESPAÇOS E EQUIPAMENTOS	1.520,00	0,00	1.468,11	0,00	1.468,11	0,00	0,00	0,00	1.468,11	1.468,11	0,00	96,59
R.08.01.99.00.00	OUTRAS	6.000,00	0,00	4.650,00	0,00	4.650,00	0,00	0,00	0,00	4.650,00	4.650,00	0,00	77,50
Receita de capital													
R.10.04.01.W0.01	TRANSF. CAPITAL ADM REGIONAL E ORAA	751.424,00	0,00	729.879,56	0,00	729.879,56	0,00	0,00	0,00	729.879,56	729.879,56	0,00	97,13
R.15.01.01.00.00	REPOSIÇÕES NÃO ABATIDAS NOS PAGAMENTOS	382,00	0,00	381,45	0,00	381,45	0,00	0,00	0,00	381,45	381,45	0,00	99,86
R.16.01.01.00.00	NA POSSE DO SERVIÇO	657,00	0,00	655,14	0,00	655,14	0,00	0,00	0,00	655,14	655,14	0,00	99,72
Total		12.347.205,00	0,00	12.155.723,51	0,00	12.155.723,51	0,00	0,00	0,00	12.155.723,51	12.155.723,51	0,00	98,45

4.1.3 - Demonstração de execução orçamental da despesa

Entidade: A512 FE da EBI Canto da
Exercício: 2022

Período:14

Demonstração de execução orçamental da despesa

Unidade Monetária: EUR

Rubrica	Descrição	Despesas por pagar de períodos anteriores (1)	Dotações corrigidas (2)	Cativos / desativos (3)	Cabimentos (4)	Compromissos (5)	Obrigações (6)	Despesas pagas líquidas de reposições			Compromissos a transferir (10) = (5)-(6)	Obrigações por pagar (11) = (6)-(9)	Grau de execução orçamental (12) = (9)/(2)x100
								Períodos anteriores (7)	Período corrente (8)	Total (9) = (8)+(7)			
D.02.01.20.00.00	MATERIAL DE EDUCACAO, CULTURA E RECREIO	0,00	2.228,00	0,00	1.919,72	1.919,72	1.919,72	0,00	1.919,72	1.919,72	0,00	0,00	86,16
D.02.01.21.00.00	OUTROS BENS	0,00	43.222,00	0,00	42.946,75	42.946,75	42.946,75	0,00	29.494,99	29.494,99	0,00	13.451,76	68,24
D.02.02.01.00.00	ENCARGOS DAS INSTALACOES	0,00	91.725,00	0,00	91.174,06	91.174,06	91.174,06	0,00	78.721,16	78.721,16	0,00	12.452,90	85,82
D.02.02.03.00.00	CONSERVACAO DE BENS	10.619,74	24.436,00	0,00	23.626,74	23.626,74	23.626,74	10.619,74	4.893,70	15.513,44	0,00	8.113,30	63,49
D.02.02.06.00.00	COMUNICACOES - MOVEIS	770,49	5.393,00	0,00	5.392,80	5.392,80	5.392,80	770,49	3.852,00	4.622,40	0,00	770,49	85,71
D.02.02.06.00.00	COMUNICACOES - OUTROS	90,48	1.999,00	0,00	1.927,65	1.927,65	1.927,65	90,48	1.677,89	1.768,37	0,00	169,28	88,46
D.02.02.06.00.00	SERVICOS CONEXOS	185,80	1.950,00	0,00	1.810,06	1.810,06	1.810,06	185,80	1.425,93	1.611,73	0,00	199,33	82,65
D.02.02.06.00.00	COMUNICACOES - OUTROS	185,80	1.950,00	0,00	1.810,06	1.810,06	1.810,06	185,80	1.425,93	1.611,73	0,00	199,33	82,65
D.02.02.10.W0.01	SERVICOS DE COMUNICACOES	5.911,76	99.178,00	0,00	98.280,62	98.280,62	98.280,62	5.911,76	86.957,77	92.869,53	0,00	5.411,09	93,64
D.02.02.10.W0.02	TRANSPORTES ESCOLARES	0,00	4.488,00	0,00	3.533,63	3.533,63	3.533,63	0,00	3.533,63	3.533,63	0,00	0,00	78,74
D.02.02.12.W0.01	OUTROS	130,00	4.015,00	0,00	3.686,10	3.686,10	3.686,10	130,00	3.546,10	3.676,10	0,00	10,00	91,56
D.02.02.12.W0.02	SEGURO ESCOLAR	0,00	1.485,00	0,00	1.008,92	1.008,92	1.008,92	0,00	1.008,92	1.008,92	0,00	0,00	67,94
D.02.02.12.W0.03	SEGUROS PARA PROGRAMAS OCUPACIONAIS	0,00	446,00	0,00	445,48	445,48	445,48	0,00	445,48	445,48	0,00	0,00	99,88
D.02.02.13.80.00	OUTROS	0,00	1.075,00	0,00	1.063,30	1.063,30	1.063,30	0,00	1.063,30	1.063,30	0,00	0,00	98,91
D.02.02.17.00.00	DESLOCACOES E ESTADAS EM TERRITORIO NACIONAL	0,00	150,00	0,00	149,88	149,88	149,88	0,00	149,88	149,88	0,00	0,00	99,91
D.02.02.18.00.00	PUBLICIDADE	0,00	3.401,00	0,00	3.353,78	3.353,78	3.353,78	0,00	2.262,30	2.262,30	0,00	1.091,48	66,52
D.02.02.19.00.00	VIGILANCIA E SEGURANCA	0,00	900,00	0,00	898,64	898,64	898,64	0,00	898,64	898,64	0,00	0,00	99,85
D.02.02.20.00.00	ASSISTENCIA TECNICA	0,00	15.487,00	0,00	12.293,73	12.293,73	12.293,73	0,00	8.599,13	8.599,13	0,00	3.694,60	55,52
D.02.02.20.00.00	OUTROS TRABALHOS ESPECIALIZADOS	0,00	15.487,00	0,00	12.293,73	12.293,73	12.293,73	0,00	8.599,13	8.599,13	0,00	3.694,60	55,52
D.02.02.25.00.00	OUTROS SERVIÇOS	0,00	18.561,00	0,00	17.794,74	17.794,74	17.794,74	0,00	17.029,74	17.029,74	0,00	765,00	91,75
D.04.06.00.00.00	OUTROS SERVIÇOS	0,00	39.337,00	0,00	38.036,08	38.036,08	38.036,08	0,00	38.036,08	38.036,08	0,00	0,00	96,69
D.04.06.02.W0.02	SEGURANCA SOCIAL	0,00	138.334,00	0,00	138.912,03	138.912,03	138.912,03	0,00	138.912,03	138.912,03	0,00	0,00	99,70
D.04.08.02.W0.02	TRANSF. CORRENTES	0,00	2.369,00	0,00	2.366,55	2.366,55	2.366,55	0,00	2.366,55	2.366,55	0,00	0,00	99,90
D.04.08.04.W0.01	FAMILIAS - OUTROS	0,00	2.369,00	0,00	2.366,55	2.366,55	2.366,55	0,00	2.366,55	2.366,55	0,00	0,00	99,90
D.04.08.04.W0.01	AUXILIOS ECONOMICOS DIRETOS	0,00	2.369,00	0,00	2.366,55	2.366,55	2.366,55	0,00	2.366,55	2.366,55	0,00	0,00	99,90
D.06.02.03.80.00	MATERIAL PEDAGOGICO	0,00	12.000,00	0,00	11.999,99	11.999,99	11.999,99	0,00	11.361,97	11.361,97	0,00	638,02	94,88
D.06.02.03.00.00	OUTRAS	0,00	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesa de capital													
D.07.01.07.00.00	EQUIPAMENTO DE INFORMÁTICA	1.691,02	162.637,00	0,00	162.432,12	162.432,12	162.432,12	1.691,02	160.741,10	162.432,12	0,00	0,00	99,87
D.07.01.08.00.00	SOFTWARE INFORMÁTICO	0,00	845,00	0,00	845,00	845,00	845,00	0,00	845,00	845,00	0,00	0,00	100,00
D.07.01.10.00.00	EQUIPAMENTO BÁSICO	0,00	1.067,00	0,00	1.064,55	1.064,55	1.064,55	0,00	1.064,55	1.064,55	0,00	0,00	99,77
D.07.01.15.00.00	OUTROS INVESTIMENTOS	0,00	761,00	0,00	760,61	760,61	760,61	0,00	760,61	760,61	0,00	0,00	99,85
Total		36.213,03	12.347.205,00	25.046,00	12.222.855,04	12.222.855,04	12.222.855,04	36.213,03	12.116.344,46	12.152.557,49	0,00	70.297,53	98,42



Demonstração de execução orçamental da despesa

Unidade Monetária: EUR

Rubrica	Descrição	Despesas por pagar de períodos anteriores (1)	Dotações corrigidas (2)	Cativos / descativos (3)	Cabimentos (4)	Compromissos (5)	Obrigações (6)	Despesas pagas líquidas de reposições			Compromissos a transferir (10) = (5)-(6)	Obrigações por pagar (11) = (8)-(9)	Grau de execução orçamental (12) = (9)/(2)x100
								Períodos anteriores (7)	Período corrente (8)	Total (9) = (8)+(7)			
Despesa corrente													
D.01.01.03.00.00	PESSOAL DOS QUADROS-REGIME DE FUNÇÃO PÚBLICA	0,00	5.999.235,00	0,00	5.999.235,20	5.999.235,20	5.999.235,20	0,00	5.999.235,20	5.999.235,20	0,00	0,00	100,00
D.01.01.08.00.00	PESSOAL CONTRATADO A TERMO	0,00	342.191,00	0,00	341.305,76	341.305,76	341.305,76	0,00	341.305,76	341.305,76	0,00	0,00	99,74
D.01.01.08.00.00	PESSOAL AGUARDANDO APOSENTAÇÃO	0,00	11.379,00	0,00	11.378,56	11.378,56	11.378,56	0,00	11.378,56	11.378,56	0,00	0,00	100,00
D.01.01.10.00.00	GRATIFICAÇÕES	0,00	78.220,00	0,00	78.218,57	78.218,57	78.218,57	0,00	78.218,57	78.218,57	0,00	0,00	100,00
D.01.01.13.00.00	SUBSÍDIO DE REFEIÇÃO	0,00	288.500,00	0,00	288.446,83	288.446,83	288.446,83	0,00	288.446,83	288.446,83	0,00	0,00	99,99
D.01.01.14.00.00	SUBSÍDIO DE FERIAS E DE NATAL	0,00	1.247.532,00	0,00	1.247.531,53	1.247.531,53	1.247.531,53	0,00	1.247.531,53	1.247.531,53	0,00	0,00	100,00
D.01.01.15.00.00	REMUNERAÇÕES POR DOENÇA E MATERNIDADE/PATERNIDADE	0,00	883.705,00	0,00	883.704,06	883.704,06	883.704,06	0,00	883.704,06	883.704,06	0,00	0,00	100,00
D.01.02.04.80.00	AJUDAS DE CUSTO NACIONAIS	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.01.02.05.00.00	ABONO PI FALHAS	0,00	2.767,00	0,00	1.776,22	1.776,22	1.776,22	0,00	1.776,22	1.776,22	0,00	0,00	64,19
D.01.02.12.00.00	INDEMNIZAÇÕES POR CESSAÇÃO DE FUNÇÕES	0,00	13.198,00	0,00	13.197,66	13.197,66	13.197,66	0,00	13.197,66	13.197,66	0,00	0,00	100,00
D.01.02.14.40.00	REMUNERAÇÃO COMPLEMENTAR	0,00	77.198,00	0,00	77.197,34	77.197,34	77.197,34	0,00	77.197,34	77.197,34	0,00	0,00	100,00
D.01.03.03.40.00	SUBS. FAMILIAR A CRIANÇAS E JOVENS	0,00	5.826,00	0,00	5.183,41	5.183,41	5.183,41	0,00	5.183,41	5.183,41	0,00	0,00	88,97
D.01.03.03.80.00	COMPLEMENTO AÇORIANO AO ABONO DE FAMÍLIA A CRIANÇA	0,00	928,00	0,00	735,62	735,62	735,62	0,00	735,62	735,62	0,00	0,00	79,27
D.01.03.03.00.00	OUTROS SUBSÍDIOS	0,00	534,00	0,00	533,26	533,26	533,26	0,00	533,26	533,26	0,00	0,00	99,89
D.01.03.05.40.00	CONTRIBUIÇÕES PARA A CAIXA GERAL DE APOSENTAÇÕES	0,00	1.726.752,00	0,00	1.720.247,08	1.720.247,08	1.720.247,08	0,00	1.720.247,08	1.720.247,08	0,00	0,00	99,62
D.01.03.05.80.00	CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURANÇA SOCIAL	0,00	338.217,00	0,00	330.889,87	330.889,87	330.889,87	0,00	330.889,87	330.889,87	0,00	0,00	97,83
D.01.03.06.00.00	ACIDENTES EM SERVIÇO E DOENÇAS PROFISSIONAIS	0,00	5.000,00	0,00	2.270,39	2.270,39	2.270,39	0,00	2.270,39	2.270,39	0,00	0,00	45,41
D.01.03.10.00.00	PARENTALIDADE	0,00	19.198,00	0,00	10.399,05	10.399,05	10.399,05	0,00	10.399,05	10.399,05	0,00	0,00	54,20
D.02.01.01.00.00	MATERIAS-PRIMAS E SUBSIDIARIAS	82,94	3.772,00	0,00	3.771,46	3.771,46	3.771,46	82,94	3.498,35	3.551,29	0,00	190,17	94,94
D.02.01.02.00.00	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES	0,00	6.102,00	0,00	6.098,49	6.098,49	6.098,49	0,00	4.470,75	4.470,75	0,00	1.627,74	73,27
D.02.01.04.00.00	LIMPEZA E HIGIENE	0,00	16.573,00	0,00	16.572,47	16.572,47	16.572,47	0,00	10.362,15	10.362,15	0,00	6.210,32	62,52
D.02.01.05.00.01	REFEITÓRIOS ESCOLARES	16.730,89	482.626,00	25.046,00	413.541,43	413.541,43	413.541,43	16.730,89	386.067,54	402.798,43	0,00	10.743,00	83,46
D.02.01.05.00.02	BUFETES ESCOLARES	0,00	24.597,00	0,00	21.544,85	21.544,85	21.544,85	0,00	21.544,85	21.544,85	0,00	0,00	87,70
D.02.01.05.00.03	SUPLEMENTO ALIMENTAR	0,00	38.356,00	0,00	34.493,05	34.493,05	34.493,05	0,00	30.398,70	30.398,70	0,00	4.094,35	78,23
D.02.01.06.00.02	BUFETES ESCOLARES	0,00	8.405,00	0,00	3.546,07	3.546,07	3.546,07	0,00	3.546,07	3.546,07	0,00	0,00	42,19
D.02.01.08.00.00	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	0,00	4.620,00	0,00	4.267,48	4.267,48	4.267,48	0,00	4.027,48	4.027,48	0,00	240,00	87,17
D.02.01.11.00.00	MATERIAL DE CONSUMO CLÍNICO	0,00	947,00	0,00	946,92	946,92	946,92	0,00	513,11	513,11	0,00	433,81	54,18
D.02.01.13.00.00	MATERIAL DE CONSUMO HOTELEIRO	0,00	1.270,00	0,00	1.267,70	1.267,70	1.267,70	0,00	1.267,70	1.267,70	0,00	0,00	99,92
D.02.01.16.W0.01	PAPELARIAS ESCOLARES	0,00	39.959,00	0,00	36.831,20	36.831,20	36.831,20	0,00	36.831,20	36.831,20	0,00	0,00	92,17



5. ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES ORÇAMENTAIS

As demonstrações orçamentais apresentadas no presente Relatório são referentes ao exercício de 2022, de 01.01.2022 a 31.12.2022, 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.

**5.1 Alterações Orçamentais da Receita**Entidade: A512 FE da EBI Canto da
Exercício: 2022

Período: de 01 a 12

1 - Alterações orçamentais da receita

Unidade Monetária: EUR

Rubricas [1]	Tipo [2]	Receita					Previsões Corrigidas [7]=[3]+[4]-[5]+[6]	Observações [8]
		Previsões Iniciais [3]	Alterações Orçamentais					
			Inscrições/ Reforços [4]	Diminuições/ Anulações [5]	Créditos especiais [6]			
R1 - Receita fiscal		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
R1.1 - Impostos diretos		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
R1.2 - Impostos indiretos		0,00	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	0,00	
R3 - Taxas, multas e outras penalidades		2.500,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	
R3 - Taxas, multas e outras penalidades	M	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00	
R4 - Rendimentos de propriedade		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
R5 - Transferências e subsídios correntes		9.146.080,00	11.266.974,00	9.146.080,00	0,00	0,00	11.266.974,00	
R5.1 - Transferências correntes		9.146.080,00	11.266.974,00	9.146.080,00	0,00	0,00	11.266.974,00	
R5.1.1 - Administrações Públicas		9.146.080,00	11.265.840,00	9.146.080,00	0,00	0,00	11.265.840,00	
R5.1.1.1 - Administração Central - Estado Português		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
R5.1.1.2 - Administração Central - Outras entidades		8.000,00	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	
R5.1.1.3 - Segurança Social		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
R5.1.1.4 - Administração Regional		9.138.080,00	9.138.080,00	9.138.080,00	0,00	0,00	9.138.080,00	
R5.1.1.4 - Administração Regional	M	0,00	2.119.626,00	0,00	0,00	0,00	2.119.626,00	
R5.1.1.5 - Administração Local	M	0,00	134,00	0,00	0,00	0,00	134,00	
R5.1.2 - Exterior - U E		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
R5.1.3 - Outras		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
R5.1.3 - Outras	M	0,00	1.134,00	0,00	0,00	0,00	1.134,00	
R5.1.3 - Outras		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
R5.2 - Subsídios correntes		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
R6 - Venda de bens e serviços		237.400,00	237.400,00	237.400,00	0,00	0,00	237.400,00	
R6 - Venda de bens e serviços	M	0,00	81.568,00	0,00	0,00	0,00	81.568,00	
R7 - Outras receitas correntes		2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	



1 - Alterações orçamentais da receita

Rubricas [1]	Tipo [2]	Receita					Previsões Corrigidas [7]=[3]+[4]-[5]+[6]	Observações [8]
		Previsões Iniciais [3]	Alterações Orçamentais					
			Inscrições/ Reforços [4]	Diminuições/ Anulações [5]	Créditos especiais [6]			
R7 - Outras receitas correntes	M	0,00	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00		
R8 - Venda de bens de investimento		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
R9 - Transferências e subsídios de capital		0,00	755.756,00	4.332,00	0,00	751.424,00		
R9.1 - Transferências de capital		0,00	755.756,00	4.332,00	0,00	751.424,00		
R9.1.1 - Administrações Públicas		0,00	755.756,00	4.332,00	0,00	751.424,00		
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	M	0,00	755.756,00	4.332,00	0,00	751.424,00		
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	M	0,00	382,00	0,00	0,00	382,00		
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	657,00	0,00	0,00	657,00		
Total		9.387.980,00	12.351.537,00	9.392.312,00	0,00	12.347.205,00		

M – Modificativa

Durante o ano de 2022, a EBI Canto da Maia teve um acréscimo de 2.954.893,00€, resultante de reforços para vencimentos, programas ocupacionais, funcionamento, ASE, pequenas obras, equipamentos, bem como aquisição de materiais para alunos portadores de deficiência e manuais digitais para os alunos do 5º ano da escolaridade.



5.2 Alterações Orçamentais da Despesa

Entidade: A512 FE da EBI Canto da
Exercício: 2022

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		8.946.857,00	2.629.911,00	535.899,00	0,00	11.040.869,00	
D1.1 - Remunerações Certas e Permanentes		7.217.779,00	0,00	0,00	0,00	7.217.779,00	
D1.1 - Remunerações Certas e Permanentes	M	0,00	1.958.627,00	325.643,00	0,00	1.632.984,00	
D1.2 - Abonos Variáveis ou Eventuais		63.471,00	0,00	0,00	0,00	63.471,00	
D1.2 - Abonos Variáveis ou Eventuais	M	0,00	32.425,00	2.233,00	0,00	30.192,00	
D1.3 - Segurança social		1.665.607,00	0,00	0,00	0,00	1.665.607,00	
D1.3 - Segurança social	M	0,00	638.859,00	208.023,00	0,00	430.836,00	
D10 - Despesa com passivos financeiros		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
D2 - Aquisição de bens e serviços		417.423,00	0,00	0,00	0,00	417.423,00	
D2 - Aquisição de bens e serviços	M	0,00	591.301,00	60.888,00	0,00	530.413,00	
D3 - Juros e outros encargos		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
D4 - Transferências e subsídios correntes		0,00	190.373,00	9.333,00	0,00	181.040,00	
D4.1 - Transferências correntes		0,00	190.373,00	9.333,00	0,00	181.040,00	
D4.1.1 - Administrações Públicas		0,00	45.355,00	6.018,00	0,00	39.337,00	
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	M	0,00	45.355,00	6.018,00	0,00	39.337,00	
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	
D4.1.3 - Famílias	M	0,00	145.018,00	3.315,00	0,00	141.703,00	
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		23.700,00	0,00	0,00	0,00	23.700,00	



2 - Alterações orçamentais da despesa

Rubricas [1]	Tipo [2]	Despesa					Dotações Corrigidas [7]=[3]+[4]-[5]+[6]	Observações [8]
		Dotações Iniciais [3]	Alterações Orçamentais					
			Inscrições/ Reforços [4]	Diminuições/ Anulações [5]	Créditos especiais [6]			
D5 - Outras despesas correntes	M	0,00	150,00	11.700,00	0,00	11.550,00-		
D6 - Aquisição de bens de capital	M	0,00	216.233,00	50.923,00	0,00	165.310,00		
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		
D9 - Despesa com ativos financeiros		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Total		9.387.980,00	3.627.968,00	668.743,00	0,00	12.347.205,00		

Unidade Monetária: EUR

Para adequação do orçamento à execução orçamental, nomeadamente para fazer face a despesas inadiáveis, não previsíveis ou insuficientemente dotadas, foram efetuadas catorze alterações orçamentais.

A dotação corrigida da despesa em 2022 foi de 12.347.205,00€, com um cativo legal aplicado de 25.046,00€, tendo sido executados 12.152.557,49 €, pelo que foi atingido o grau de execução de 98,42%, excluindo o valor do cativo.

5.3 Operações de tesouraria

Quer o Saldo inicial como o saldo final das operações de Tesouraria resultam das entregas de Cartões SIGE, de Cauções de Manuais escolares e de Retenções nos vencimentos, nomeadamente CGA, Segurança Social, IRS,

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	202.705,10	2.781.415,05	2.890.072,00	94.048,15
Total....		202.705,10	2.781.415,05	2.890.072,00	94.048,15

Sindicatos, Penhoras e Seguros, pagos em janeiro de 2021 e 2022, respetivamente.



5.4 Contratação administrativa – situação dos contratos

Entidade: A512 FE da EBI Canto da
Exercício: 2022

Período: 14

Situação dos contratos

Projeto	Contrato	Entidade	Contrato				Visto do Tribunal de Contas		Pagamentos no período					Pagamentos Acumulados					Obs.	
			Objeto	Data	Valor do contrato	Preço contratual	Número de repêso	Data	Data do último pagamento	Trabalhos normais	Revisão de preços	Trabalhos a mais	Trabalhos de ajustamento de preços e emendas	Outros trabalhos incluídos no contrato a menos	Trabalhos normais	Revisão de preços	Trabalhos a mais	Trabalhos de ajustamento de preços e emendas		Outros trabalhos incluídos no contrato a menos
21A5120002	21A5A120003	INFORPEREIRA, Isoleções Informáticas, Lda	Fornecimento previsto de 3.033.782 A4 a preto e branco (cada folha A3 correspondente a duas folhas A4) e 240.919 copias A4 a cores.	31.03.2021	48.307,12	48.307,12			10.08.2021	23.411,31					18.098,46					
21A5120004	21A5A120004	Varela & C.ª, Lda	Aquisição de Serviços de Transporte em Regime de Câmara Pública para 2021/2022	02.09.2021	26.286,69	26.286,69			08.11.2021	17.206,24					8.270,40					
21A5120005	21A5A120005	DetraNacem Unipessoal, Lda	Aquisição de Serviços Regulares Especializados de Transporte Coletivo para o ano letivo de 2021/2022	13.09.2021	6.289,92	6.289,92			04.02.2022	3.712,19										
21A5120006	21A5A120006	CHCDS-CHCAG-CHAGULTOS-Transportes Personalizados Lda	Aquisição de Serviços Regulares Especializados de Transporte Coletivo para o ano letivo de 2021/2022	13.09.2021	16.610,86	16.610,86			08.11.2021	10.074,46					4.991,85					
21A5120007	21A5A120007	DetraNacem Unipessoal, Lda	Ajuste Direto Por Lotes n.º 2/2021/EBICM - Aquisição de Serviços Regulares Especializados de Transporte Coletivo para o ano letivo de 2021/2022	13.09.2021	5.994,66	5.994,66			08.11.2021	3.876,12					2.009,87					
21A5120008	21A5A120008	DetraNacem Unipessoal, Lda	Ajuste Direto Por Lotes n.º 3/2021/EBICM - Aquisição de Serviços Regulares Especializados de Transporte Coletivo para o ano letivo de 2021/2022	13.09.2021	7.743,32	7.743,32			08.11.2021	5.006,92					2.596,34					
21A5120009	21A5A120009	CHCDS-CHCAG-CHAGULTOS-Transportes Personalizados Lda	Ajuste Direto Por Lotes 3/2021/EBICM - Aquisição de Serviços Regulares Especializados de Transporte Coletivo para o ano letivo de 2021/2022	13.09.2021	1.872,16	1.872,16			24.11.2021	1.207,86					422,76					
21A5120010	21A5A120010	CHCDS-CHCAG-CHAGULTOS-Transportes Personalizados Lda	Ajuste Direto Por Lotes 3/2021/EBICM - Aquisição de Serviços Regulares Especializados de Transporte Coletivo para o ano letivo de 2021/2022	13.09.2021	1.871,96	1.871,96			24.11.2021	1.217,67					386,40					
21A5120012	21A5A120012	Unipessoal Sociedade de Restaurantes Públicos e Privados, SA	Fornecimento de refeições escolares para o período de 2 de novembro a 17 de dezembro de 2021 (do ano letivo de 2021/2022)	22.10.2021	66.969,60	66.969,60			30.12.2021	16.730,89					49.424,09					
21A5120013	21A5A120013	Unipessoal Sociedade de Restaurantes Públicos e Privados, SA	Confeção e fornecimento de 16.000 refeições completas e 80.000 refeições iguais para a Escola Básica Integrada Canto da Maia para o período de 1 de janeiro a 15 de junho de 2022	22.12.2021	209.280,00	209.280,00			24.02.2022	208.199,69										
22A5120001	22A5A120001	PORTO EDITORA, S.A.	Ajuste Direto em Função de Critérios Materiais n.º 2/2022 - Aquisição de Manuais Escolares Digitais, Bets e Serviços Conexos para o ano letivo de 2022/2023	27.05.2022	117.406,43	117.406,43			22.11.2022	117.406,43										
22A5120002	22A5A120002	PORTO EDITORA, S.A.	Aquisição de Manuais Escolares Digitais do 5.º ano - 2022/2023	11.07.2022	32.346,67	32.346,67			22.11.2022	32.346,67										
22A5120003	22A5A120003	Unipessoal Sociedade de Restaurantes Públicos e Privados, SA	Aquisição de Serviços de Transporte em Regime de Câmara Pública para a EBICM para o ano letivo de 2022/2023	09.09.2022	27.667,22	27.667,22			28.11.2022	10.079,52										
22A5120004	22A5A120004	Unipessoal Sociedade de Restaurantes Públicos e Privados, SA	Aquisição de 16 180 refeições completas e 87 420 refeições iguais no decorrer do 1.º Período do ano letivo de 2022/2023	14.09.2022	176.699,03	176.699,03			28.12.2022	147.024,48										
22A5120007	22A5A120007	CHCDS-CHCAG-CHAGULTOS-Transportes Personalizados Lda	Transporte Escolar Especializado para o ano letivo de 2022/2023	21.11.2022	17.969,95	17.969,95			29.12.2022	1.208,06										
22A5120008	22A5A120008	DetraNacem Unipessoal, Lda	Prestação de serviços regulares especializados de transporte coletivo de crianças para o ano letivo de 2022/2023	21.11.2022	3.716,96	3.716,96			29.12.2022	249,76										
22A5120009	22A5A120009	De Saberes - Transportes Pessoal Lda	Prestação de serviços regulares especializados de transporte coletivo de crianças para o ano letivo de 2022/2023	21.11.2022	18.696,67	18.696,67			29.12.2022	1.247,80										
22A5120010	22A5A120010	DetraNacem Unipessoal, Lda	Prestação de serviços regulares especializados de transporte coletivo de crianças para o ano letivo de 2022/2023	21.11.2022	3.681,60	3.681,60			29.12.2022	247,44										
22A5120011	22A5A120011	DetraNacem Unipessoal, Lda	Prestação de serviços regulares especializados de transporte coletivo de crianças para o ano letivo de 2022/2023	21.11.2022	5.470,86	5.470,86			29.12.2022	367,76										
22A5120011	22A5A120011	DetraNacem Unipessoal, Lda	Prestação de serviços regulares especializados de transporte coletivo de crianças para o ano letivo de 2022/2023	21.11.2022	3.120,00	3.120,00			29.12.2022	208,00										
22A5120012	22A5A120012	CHCDS-CHCAG-CHAGULTOS-Transportes Personalizados Lda	Prestação de serviços regulares especializados de transporte coletivo de crianças para o ano letivo de 2022/2023	21.11.2022	2.470,00	2.470,00			29.12.2022	197,60										
22A5120014	22A5A120014	PRONCOL - PRODUTOS LACTEIOS S.A.	Fornecimento de leite escolar tipo UHT normal e 0% lactose para o 1.º período de 2022/2023	11.11.2022	8.216,42	8.216,42			16.12.2022	4.966,89										

5.5 Contratação administrativa – Adjudicação por tipo de procedimento

Entidade: A512 FE da EBI Canto da
Exercício: 2022

Datas: de 01.01.2022 a 31.12.2022

Adjudicações por tipo de procedimento

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		Parceria para a inovação		Nº contratos [15]	Valor [16]
	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]		
Aquisição de Serviços (CCP)									9	99.930,96					9	99.930,96
Locação e Aquisição de Bens Móveis (CCP)	2	385.979,03							4	168.183,94					6	552.162,97

No período de 1 de janeiro a 31 de dezembro foram adjudicados 9 contratos de aquisição de serviços e 6 de locação e aquisição de bens móveis.



6 Transferências e subsídios

6.1 Transferências e subsídios recebidos

No ano de 2022, foram recebidas de Transferências e subsídios correntes o valor de 11.180.181,27€ e de transferências de Capital o valor de 729.879,56€.

Entidade: A512 FE da EBI Canto da
Exercício: 2022

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
060311				8.000,00		8.000,00		
060311	IFAP-Instituto de Financiamento Agricultura, Pescas	DL: 161/11 Artº: N.º 00 Alínea:	Prog: A05 Medi: A04 Proj: Ativ:		3.970,96	-3.970,96	0,00	
060401				11.257.706,00		11.257.706,00		
060401	DREAE - Direção Regional da Educaçã da Administração Educativa	DL: 12/05A Artº: 41 N.º: 01 Alínea: m	Prog: A05 Medi: A04 Proj: Ativ:		11.012.250,41	-11.012.250,41	0,00	
060401	DREAE - Direção Regional da Educaçã da Administração Educativa	DL: 12/05A Artº: 41 N.º: 01 Alínea: n	Prog: A05 Medi: A04 Proj: Ativ:		162.692,97	-162.692,97	0,00	
060502				134,00		134,00		
060502	Freguesia de Fajã de Cima	DL: 75/13 Artº: N.º 00 Alínea:	Prog: A05 Medi: A04 Proj: Ativ:		134,00	-134,00	0,00	
060701				1.134,00		1.134,00		
060701	Outros clientes Privados	DL: 108/08 Artº: N.º 00 Alínea:	Prog: A05 Medi: A04 Proj: Ativ:		1.132,93	-1.132,93	0,00	
Total transferências correntes				11.266.974,00	11.180.181,27	86.792,73	0,00	
100401				601.671,00		601.671,00		
100401	DREAE - Direção Regional da Educaçã da Administração Educativa	DL: 12/05A Artº: 41 N.º: 01 Alínea: ae	Prog: A05 Medi: A04 Proj: Ativ:		360.850,04	-360.850,04	0,00	
100401	DREAE - Direção Regional da Educaçã da Administração Educativa	DL: 12/05A Artº: 41 N.º: 01 Alínea: g	Prog: A05 Medi: A04 Proj: Ativ:		6.770,63	-6.770,63	0,00	
100401	DREAE - Direção Regional da Educaçã da Administração Educativa	DL: 12/05A Artº: 41 N.º: 01 Alínea: h	Prog: A05 Medi: A04 Proj: Ativ:		165.298,08	-165.298,08	0,00	
100401	DREAE - Direção Regional da Educaçã da Administração	DL: 12/05A	Prog: A05 Medi: A04		176.327,60	-176.327,60	0,00	

Entidade: A512 FE da EBI Canto da
Exercício: 2022

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
	Educativa	Artº: 41 N.º: 01 Alínea: m	Proj: Ativ:					
100401	Direção Regional da Ciência e Tecno	DL: 10/12A Artº: N.º 00 Alínea:	Prog: A05 Medi: A04 Proj: Ativ:		1.500,00	-1.500,00	0,00	
100401	Direção Regional do Desporto	DL: 21/09A Artº: N.º 00 Alínea:	Prog: A05 Medi: A04 Proj: Ativ:		13.603,00	-13.603,00	0,00	
100401	Gabinete do Secretário Regional da Educação e Cultura	DL: 29/98A Artº: N.º 00 Alínea:	Prog: A05 Medi: A04 Proj: Ativ:		5.530,21	-5.530,21	0,00	
Total transferências de capital				601.671,00	729.879,56	-128.208,56	0,00	



6.2 – Transferências e subsídios concedidos

No período em análise, o montante pago à Segurança Social referente aos Programas Ocupacionais foi de 38.036,08€, o montante pago aos beneficiários dos Programas Ocupacionais foi de 137.778,03€ e o montante pago às Famílias resultantes de Auxílios Económicos Diretos foi de 2.366,55€, Outros – 1.134,00€.

Do valor de 1.134,00€ encontra-se um pagamento efetuado à TAP no valor 698,39€, que se encontra mal classificada.

Entidade: A512 FE da EBI Canto da
Exercício: 2022

Período: 14

Transferências e subsídios concedidos

Tipo de despesa	Entidade beneficiária	Disposições legais	Finalidade	Despesas orçamentadas	Despesas autorizadas	Despesas pagas	Despesas autorizadas e não pagas	Unidade Monetária: EUR	
								Devolução de transferências/subsídios ocorrida no exercício	Observações
040600				39.337,00					
040600	INSTITUTO DA SEGURANÇA SOCIAL DOS AÇORES, IPRA	DL: 9/08/A Artº: Nº: 00 Alinea:	Prog: A05 Medi: A04 Proj: A1001 Ativ:			38.036,08	0,00	0,00	
040802				139.334,00					
040802	Rui Miguel Martins Ferreira	DL: 75/14 Artº: Nº: 00 Alinea: 00	Prog: A05 Medi: A04 Proj: Ativ: 999			435,61	0,00	0,00	
040802	TAP-Transportes Aéreos Portugueses, SGPS SA.	DL: 9/08/A Artº: Nº: 00 Alinea:	Prog: A05 Medi: A04 Proj: Ativ: 999			698,39	0,00	0,00	
040802	Vencimentos	DL: 9/08/A Artº: Nº: 00 Alinea:	Prog: A05 Medi: A04 Proj: A1001 Ativ:			137.778,03	0,00	0,00	
040804				2.369,00					
040804	Fornecedor Esporádico	DL: 18/07A Artº: Nº: 00 Alinea:	Prog: A05 Medi: A04 Proj: A0705 Ativ:			2.366,55	0,00	0,00	
Total transferências correntes				181.040,00	179.314,66	179.314,66	0,00	0,00	

O Conselho Administrativo