



Secretaria Regional da Educação e dos Assuntos Culturais
Direção Regional da Educação e Administração Educativa
Escola Básica e Secundária de Santa Maria

Conta de Gerência

1 de janeiro de 2022 a 31 de dezembro de 2022

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



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

Relatório de Gestão
Fundo Escolar
e
Anexos

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

Vila do Porto, 28 de abril de 2023

ÍNDICE

1. RELATÓRIO DE GESTÃO	
1.1. Introdução	
1.2. Caracterização da Entidade	
1.2.1. Identificação	5
1.2.2. Legislação	5
1.3. Estrutura Organizativa	7
1.3.1. Organograma da Unidade Orgânica	7
1.3.2. Organograma dos Serviços Administrativos	8
1.3.3. Conselho Executivo	8
1.3.4. Conselho Administrativo	8
1.3.5. Pessoal Docente	8
1.3.6. Pessoal de Ação Educativa	9
1.3.7. População Escolar	9
1.4. Organização Contabilística	11
2. DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS	13
2.1. Balanço	13
2.2. Demonstração dos resultados por natureza	15
2.3. Demonstração das alterações ao património líquido	17
2.4. Demonstração de fluxos de caixa	18

3. ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS	
3.1. Identificação da entidade e período de relato e referencial contabilístico	
3.2. Principais políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros	
3.3. Valores de caixa e depósito bancários	
3.4. Ativos fixos tangíveis	
3.5. Inventários	25
3.6. Rendimentos de transações sem contraprestação	25
4. DEMONSTRAÇÕES ORÇAMENTAIS	27
4.1. Demonstrações de Relato Individual	27
4.1.1. Demonstração do desempenho orçamental	27
4.1.2. Demonstração de execução orçamental da receita	29
4.1.3. Demonstração de execução orçamental da despesa	30
5. ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES ORÇAMENTAIS	32
5.1. Alterações orçamentais da receita	32
5.2. Alterações orçamentais da despesa	33
5.3. Operações de tesouraria	34
5.4. Contratação Administrativa – Situação dos Contratos	34
5.5. Contratação Administrativa – Adjudicação por tipo de procedimento	35
5.6. Transferências e subsídios concedidos	35
5.7. Transferências e subsídios recebidos	36

1. RELATÓRIO DE GESTÃO

1.1.Introdução

A Escola Básica e Secundária de Santa Maria é uma pessoa coletiva de direito público que goza de autonomia pedagógica, administrativa, e financeira nos termos do Decreto Legislativo Regional nº 13/2013/A de 30 de agosto - Terceira alteração ao regime de criação, autonomia e gestão das unidades orgânicas do sistema educativo regional, aprovado pelo Decreto Legislativo Regional n.º 12/2005/A, de 16 de junho, alterado e republicado pelos Decretos Legislativos Regionais n.ºs 35/2006/A e 17/2010/A, respetivamente, de 6 de setembro e de 13 de abril.

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

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

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

As presentes demonstrações financeiras reportam ao período de 1 de janeiro a 31 de dezembro de 2022 e são apresentadas de acordo com o Sistema de Normalização Contabilística para a Administração Pública (SNC-AP), conforme definido no Decreto-

Lei n.º 192/2015 de 11 de setembro, e de acordo com a Instrução n.º 1/2019 do Tribunal de Contas.

A caracterização dos recursos humanos da entidade tem por base os anos letivos 2021/2022 e 2022/2023.

Uma descrição detalhada das atividades realizadas no exercício de 2022 é fornecida no Relatório de Gestão.

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

As notas não aplicáveis ou materialmente irrelevantes foram omitidas.

1.2. Caracterização da Entidade

1.2.1. Identificação

Escola Básica e Secundária de Santa Maria

Avenida de Santa Maria

9580 - 501 Vila do Porto

Pessoa Coletiva n.º 672002698

1.2.2. Legislação

- Portaria n.º 562/72 de 28 de novembro - foi criada a Escola Preparatória de Teófilo Braga, em Vila do Porto;
- Despacho normativo n.º 92/30 – Altera o nome da escola para Escola Básica 2,3/S Bento Rodrigues;
- Decreto Legislativo Regional n.º 2/98-A, de 28 de janeiro - cria algumas Escolas Básicas Integradas da Região Autónoma dos Açores, entre as quais a Escola Básica Integrada de Santa Maria;
- Decreto-Lei n.º 115-A/98 de 4 de maio – Define o regime Jurídico da Criação, Autonomia e Gestão dos Estabelecimentos Públicos de Educação Pré-Escolar e dos Ensinos Básico e Secundário;
- Decreto Legislativo Regional n.º 18/99/A de 21 de maio – Adapta à região o Decreto-lei n.º 115-A/98 de 4 de maio;
- Decreto Legislativo Regional n.º 12/2005/A de 16 de junho – Define o regime Jurídico da Criação, Autonomia e Gestão das Unidades Orgânicas do Sistema Educativo da Região Autónoma dos Açores;
- Resolução n.º 70/2006 de 29 de junho – Aprova a Carta Escolar dos Açores de 2006;
- Decreto Legislativo Regional n.º 35/2006/A de 6 de setembro – Altera o regime Jurídico da Criação, autonomia e gestão das unidades orgânicas do sistema educativo da Região Autónoma dos Açores;
- Decreto Regulamentar Regional n.º 14/2007/A de 13 de julho - Estabelece a estrutura orgânica do sistema educativo regional e fixa os respetivos quadros de pessoal – A escola passa a ser a ter a denominação de Escola Básica e Secundária de Santa Maria;

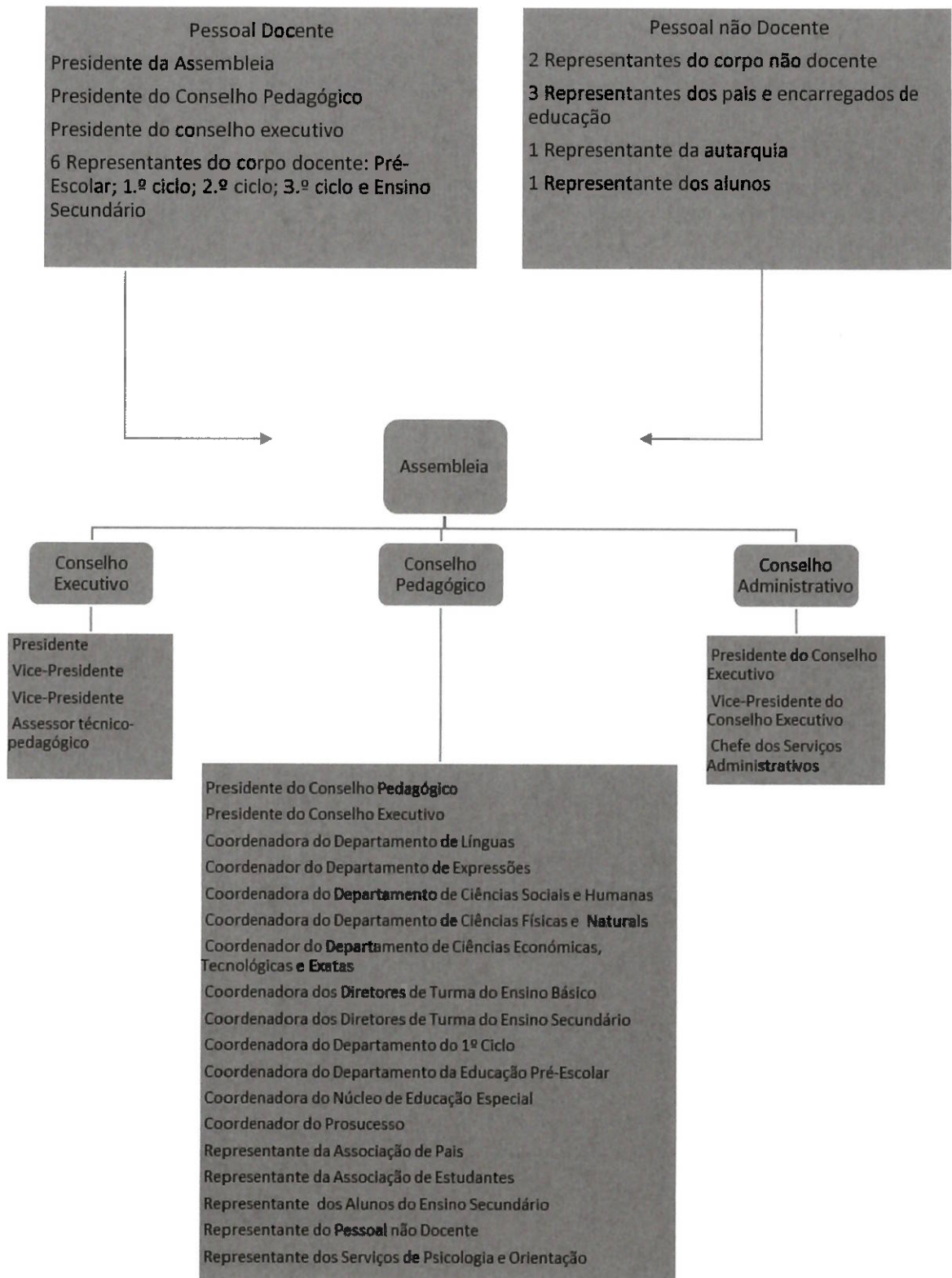
- Decreto Legislativo Regional nº 17/2010/A de 13 de setembro – Altera o regime Jurídico da Criação, autonomia e gestão das unidades orgânicas do sistema educativo da Região Autónoma dos Açores.
- Decreto Legislativo Regional nº 13/2013/A de 30 de agosto - Terceira alteração ao regime de criação, autonomia e gestão das unidades orgânicas do sistema educativo regional.

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

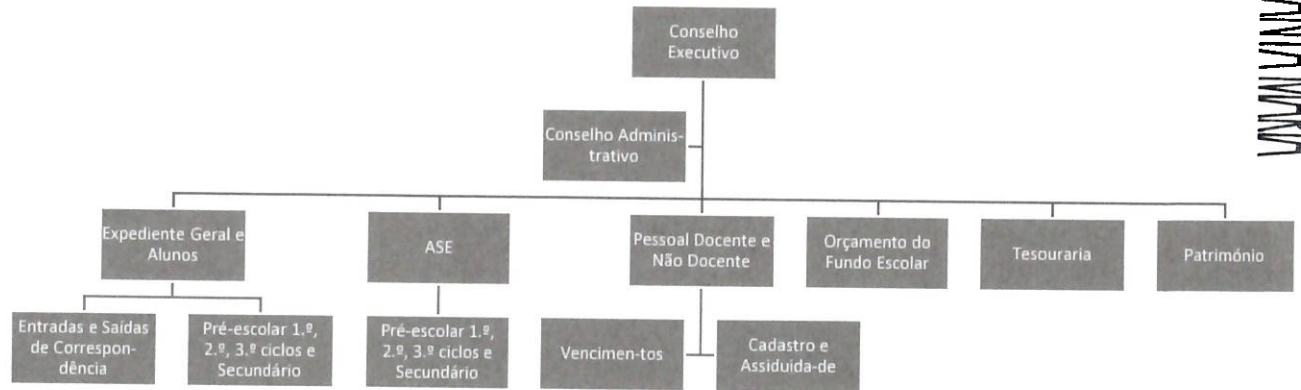
A atividade desenvolvida pela Escola Básica e Secundária de Santa Maria é no âmbito da Educação e Ensino, desde a Educação Pré-Escolar ao 12.º ano de escolaridade.

1.3. Estrutura Organizativa

1.3.1. Organograma da Unidade Orgânica



1.3.2. Organograma dos Serviços Administrativos



1.3.3. Conselho Executivo

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

1.3.4. Conselho Administrativo

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

1.3.5. Pessoal Docente

Não se pode definir com exatidão o quadro de docentes da Escola Básica e Secundária de Santa Maria durante o ano económico de 2022, dado que engloba dois anos letivos, o ano letivo 2021/2022 o quadro de pessoal da Escola Básica e Secundária de Santa Maria é composto por 17 Educadores de Infância (11 titulares de turma, 2 de apoio e 2 em substituição, 2 no Núcleo de Educação Especial), 32 docentes no 1.º ciclo (18 titulares de turma; 4 de apoio, 2 em substituição, 3 no Núcleo de Educação Especial; 2 de Iniciação

de Inglês, 2 no projeto de A a Z e 1 no conselho executivo). O corpo docente dos 2.º e 3.º ciclos e Ensino Secundário é composto por 86 docentes (2 no conselho executivo e 2 afetos ao Núcleo de Educação Especial).

No ano letivo 2022/2023 o quadro de pessoal da Escola Básica e Secundária de Santa Maria é composto por 14 Educadores de Infância (10 titulares de turma, 2 de apoio/substituição, 2 no Núcleo de Educação Especial), 31 docentes no 1.º ciclo (19 titulares de turma; 3 de apoio/substituição, 3 no Núcleo de Educação Especial; 2 de Iniciação de Inglês, 2 no projeto de A a Z, 1 no Pensamento Computacional e 1 no Conselho Executivo). O corpo docente dos 2.º e 3.º ciclos e Ensino Secundário é composto por 83 docentes (2 no conselho executivo e 2 afetos ao Núcleo de Educação Especial).

1.3.6. Pessoal de Ação Educativa

O Pessoal de Ação Educativa compõe-se de 62 colaboradores, distribuídos do seguinte modo: 10 funcionários Assistentes Técnicos dos quais: 9 em Contrato de Trabalho em Funções Públicas por Tempo Indeterminado, 1 em regime de mobilidade por cedência (*inclui 1 em substituição chefe de serviços administração escolar e 1 a exercer funções de encarregada de assistentes operacionais e 1 em processo aposentação*); 1 técnico de informática; 6 Técnicos Superiores, dos quais 5 em Contrato de Trabalho em Funções Públicas por Tempo Indeterminado (1 psicólogo, 3 afetos à biblioteca - *2 em situação de doença prolongada e 1 no âmbito do Programa Estagiar L*, 1 Terapeuta da Fala e 1 Psicomotricista); e 45 Assistentes Operacionais, dos quais: 43 em Contrato de Trabalho em Funções Públicas por Tempo Indeterminado (*destes colaboradores 2 em processo de aposentação; e 5 em situação de doença prolongada*), 2 funcionários ao abrigo de programas Ocupacionais. (*1 deles termina já no mês de maio*).

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

Ano letivo 2021/2022

Estão matriculados na escola 825 alunos (-33 alunos do que no ano letivo transato), que se distribuem pelos seguintes níveis/programas de ensino:

166 alunos do Pré-Escolar;

187 alunos do 1.º Ciclo;

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

Ano letivo 2022/2023

Estão matriculados na escola 811 alunos (-14 alunos do que no ano letivo transato), que se distribuem pelos seguintes níveis/programas de ensino:

- 152 alunos do Pré-Escolar;
- 189 alunos do 1.º Ciclo;
- 111 alunos do 2.º Ciclo regular;
- 170 alunos do 3.º Ciclo regular;
- 5 alunos do Curso de Formação Vocacional – 3.º ciclo;
- 13 alunos frequentam o Programa Despiste Orientação Vocacional, Ocupacional e Pré-Profissionalizante;
- 106 alunos do Ensino Secundário;
- 65 alunos frequentam o Ensino Secundário Profissional.

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

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

1.4. Organização Contabilística

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2. DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

2.1. Balanço

Entidade: AS16 FE da EBS de Santa Maria
Exercício: 2022

Unidade Monetária: EUR
Período: 14

Balanço

Rubricas	Notas	2022	2021
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis		494.936,32	447.781,20
Propriedades de investimento		0,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Ativos biológicos		0,00	0,00
Participações financeiras		0,00	0,00
Devedores por emprést. bonif. e sub.reembols.		0,00	0,00
Clientes, contribuintes e utentes		0,00	0,00
Acionistas/sócios/associados		0,00	0,00
Diferimentos		0,00	0,00
Outros ativos financeiros		0,00	0,00
Ativos por impostos diferidos		0,00	0,00
Outras contas a receber		0,00	0,00
		494.936,32	447.781,20
Ativo corrente			
Inventários		11.105,09	11.025,70
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		47.413,47	123.524,62
		58.518,56	134.550,32
Total do Ativo		553.454,88	582.331,52
PATRIMÓNIO LÍQUIDO			
Património/Capital		89.904,67	89.904,67
Ações (quotas) próprias		0,00	0,00
Outros instrumentos de capital próprio		0,00	0,00
Prémios de emissão		0,00	0,00
Reservas		0,00	0,00
Resultados transitados		-286.490,10	-239.363,39
Ajustamentos em ativos financeiros		0,00	0,00
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Outras variações no património líquido		142.344,63	142.344,63
Resultado líquido do período		5.449,64	-47.126,71
		-48.791,16	-54.240,80

Balanco

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		6.110,51	8.624,28
Adiant. de clientes, contribuintes uentes		3.941,68	3.545,00
Estado e outros entes públicos		41.235,99	107.140,68
Acionistas/sócios/associados		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Fornecedores de investimentos		0,00	0,00
Outras contas a pagar		550.969,80	517.177,76
Diferimentos		58,06	84,60
Passivos financeiros detidos para negociação		0,00	0,00
Outros passivos financeiros		0,00	0,00
		602.246,04	636.572,32
Total do Passivo		602.246,04	636.572,32
Total do Património Líquido e Passivo		553.454,88	582.331,52

2.2. Demonstração dos resultados por natureza

Entidade: A516 FE da EBS de Santa Maria
Exercício: 2022

Unidade Monetária: EUR
Período: 14

Demonstração dos resultados por naturezas

Rendimentos e Gastos	Notas	2022	2021
Impostos, contribuições e taxas		552,10	955,97
Vendas		86.999,58	89.675,20
Prestações de serviços e concessões		0,00	0,00
Transferências e subsídios correntes obtidos		6.123.098,79	5.943.107,45
Rend/Gast. imput.ent.cont.assoc. e emp.conj.		0,00	0,00
Vanações 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.		-105.857,14	-98.473,46
Fornecimentos e serviços externos		-184.888,55	-186.575,81
Gastos com pessoal		-6.153.905,52	-5.981.522,50
Transferências e subsídios concedidos		-76.121,62	-68.679,95
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		365.042,74	270.626,56
Outros gastos		-21.685,76	-3.992,54
Res. antes deprec. e gastos de financiamento		33.234,62	-34.679,08
Gastos/reversões de depreciação e amortização		-27.784,98	-12.247,63
Imparid. invest. dep./amortiz(perdas/revers.)		0,00	0,00
Result. operac(antes de gastos financiamento)		5.449,64	-47.126,71
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultado antes de Impostos		5.449,64	-47.126,71
Imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
Resultado líquido do período		5.449,64	-47.126,71

Ao analisarmos o balanço do ano económico de 2022, à data de 31 de dezembro de 2022, verificamos que o ativo corrente e não corrente, no valor de 553.454,88 € é composto por imobilizado (ativos fixos tangíveis) no valor de 494.936,32 €, por disponibilidades (caixas e depósitos) no valor de 47.413,47 € e por inventários no valor de 11.105,09 €.

No ano transato (à data de 31 de dezembro), o ativo líquido no valor de 582.331,52 € era composto por: imobilizado (ativos fixos tangíveis) no valor de 447.781,20 €, por disponibilidades (caixas e depósitos) no valor de 123.524,62 € e por inventários no valor de 11.025,70 €.

Relativamente ao Passivo do Balanço verifica-se o seguinte: o valor de 6.110,51 € referente a Fornecedores diz respeito a despesas em dívida transitadas.

O valor registado em 2022 como passivo referente a adiantamentos de clientes, contribuintes utentes é resultante dos cartões SIGE que se encontram em depósito no banco, no valor de 3.941,68 €.

O valor registado em 2022 como passivo referente ao estado e outros entes públicos resulta dos descontos/retenções efetuados sobre o vencimento de dezembro de 2022, a entregar às entidades devidas durante o mês de janeiro de 2023, cumprindo os prazos limite de entrega definidos.

O valor registado de outras Contas a Pagar resulta essencialmente de acréscimos de gastos com o Pessoal (Previsão de Vencimento/Subsídios de Férias) no valor de 550.899,80 €.

O valor registado de diferimentos resulta de Taxas, Propinas e Seguros no valor de 58,06 €.

Os resultados líquidos do período foram positivos no valor de 5.449,64 € (no ano transato os resultados líquidos foram negativos no valor de 47.126.71 €).

2.3. Demonstração das alterações ao património líquido

Entidade: A516 FE da EBS de Santa

Período: 14

Exercício: 2022

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 e Património Subordinado	Ações (quotas) próprias	Outros instrumentos de capital próprio	Provisões de curto prazo	Reservas	Resultados transferidos	Ajustamentos em ativos financeiros	Exceções de revalorização	Outras variações no património líquido	Resultado líquido do período			TOTAL
POSIÇÃO NO INÍCIO DO PERÍODO (1)		89.904,87	0,00	0,00	0,00	0,00	-239.363,39	0,00	0,00	142.344,63	-47.126,71	-54.240,80	0,00	-54.240,80
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
Alterações de políticas contabilísticas		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Correção de erros materiais		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferenças de conv. de demonstrações financeiras		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Realização de excedentes de revalorização		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Excedentes de revalorização e respo. variações		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências e 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
Outras alt. reconhecidas no Património Líquido		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
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO (2)		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
RESULTADO INTEGRAL (4) = (2) + (3)											5.449,64	5.449,64	0,00	5.449,64
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
Subscrições de provisões de curto prazo		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 provisões		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	-47.126,71	0,00	0,00	0,00	47.126,71	0,00	0,00	0,00
POSIÇÃO NO FIM DO PERÍODO (6) = (1)+(2)+(3)+(4)+(5)		89.904,87	0,00	0,00	0,00	0,00	-286.490,10	0,00	0,00	142.344,63	-5.449,64	-48.791,10	0,00	-48.791,10

2.4. Demonstração de fluxos de caixa

Entidade: A516 FE da EBS de Santa
 Exercício: 2022

Período: 14

Demonstração de fluxos de caixa

Rubricas	Notas	Unidade Monetária: EUR	
		Períodos	
		2022	2021
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Recebimentos de clientes		86.999,58	89.675,20
Recebimentos de contribuintes		0,00	0,00
Recebimentos transferências e subsídios correntes		6.123.098,79	5.943.107,45
Recebimentos de utentes		525,56	272,62
Pagamentos a fornecedores		-300.147,81	-289.297,61
Pagamentos ao pessoal		-6.116.761,02	-5.928.701,75
Pagamentos a contribuintes / utentes		0,00	0,00
Pagamentos de transferências e subsídios		-77.384,46	-67.833,45
Pagamentos de prestações sociais		0,00	0,00
Caixa gerada pelas Operações		-283.669,36	-252.777,54
Pagamento / recebimento do Imp. sobre rendimento		0,00	0,00
Outros recebimentos/pagamentos		-70.025,52	81.974,61
Fluxos de caixa das atividades operacionais (a)		-353.694,88	-170.802,93
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Pagamentos respeitante a:			
Ativos fixos tangíveis		-87.459,01	-21.355,61
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Propriedades de Investimento		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
Recebimentos proveniente de:			
Ativos fixos tangíveis		0,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Propriedades de Investimento		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
Subsídios ao investimento		365.042,74	259.583,64
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)		277.583,73	238.228,03

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)		-76.111,15	67.425,10
Efeito das diferenças de câmbio		0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes de cx. no início do per.		123.524,62	56.099,52
Caixa e seus equivalentes de caixa no fim do per.		47.413,47	123.524,62
CONCILIAÇÃO ENTRE CX E SEUS EQUIV E SALDO GERÊNCIA			
Caixa e seus equivalentes de cx. no início do per.		123.524,62	56.099,52
-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)		123.524,62	56.099,52
SGA De execução orçamental		10.679,32	15.582,88
SGA De operações de tesouraria		112.845,30	40.516,64
Caixa e seus equivalentes de caixa no fim do per.		47.413,47	123.524,62
-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)		47.413,47	123.524,62
SGS De execução orçamental		2.235,80	10.679,32
SGS De operações de tesouraria		45.177,67	112.845,30

3. ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

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

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

NIF: 672002698

Sede: Avenida de Santa Maria

9580 - 501 Vila do Porto

CAE 85201 - Ensino

Tutela: Secretaria Regional da Educação e dos Assuntos Culturais

Responsável máximo do serviço: Presidente do Conselho Administrativo

Período do relato: 01/01/2022 a 31/12/2022

3.2. 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 EBSSMA. Representam de forma fiel os efeitos das transações, outros acontecimentos e condições, de acordo com a definição e critérios de reconhecimento de ativos, passivos, rendimentos e gastos conforme a estrutura conceptual das NCP.

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

3.3. Valores de caixa e depósito bancários

A 31 de dezembro de 2022 os valores inscritos nas rubricas de caixa e em depósitos bancários estavam desagradados conforme quadro abaixo:

Conta	Valor
Caixa	0,00
Depósitos à ordem	47 413,47
Depósitos à ordem no Tesouro	0,00
Depósitos bancários à ordem	0,00
Depósitos a prazo	0,00
Depósitos consignados	0,00
Depósitos de garantias e cauções	0,00
Total de caixa e depósitos	47 413,47

3.4. Ativos fixos tangíveis

Os ativos fixos tangíveis adquiridos após 1 de janeiro de 2022 foram registados ao custo de aquisição, líquidos das respetivas depreciações e perdas por imparidade acumuladas. Os custos de aquisição incluem o custo de compra, quaisquer custos diretamente atribuíveis às atividades necessárias para colocar os ativos nas instalações da EBSSMA nas condições necessárias para operarem da forma pretendida.

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

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

Entidade: A516 FE da EBS de Santa
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											
Terenos e recursos naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Edifícios e outras construções	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Infraestruturas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Património histórico, artístico e cultural	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bens de domínio público em curso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ativos fixos em concessão											
Terenos e recursos naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Edifícios e outras construções	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Infraestruturas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Património histórico, artístico e cultural	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ativos fixos em concessão em curso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros ativos fixos tangíveis											
Terenos e recursos naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Edifícios e outras construções	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Equipamento básico	387 587,99	93 978,66	0,00	0,00	0,00	0,00	-26 520,19	0,00	-19 327,87		445 718,59
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	43 089,74	162,75	0,00	0,00	0,00	0,00	-896,01	0,00	0,00		42 356,48
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	7 103,47	126,56	0,00	0,00	0,00	0,00	-368,78	0,00	0,00		6 861,25

Entidade: A518 FE da EBS de Santa
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	0,00
	447 781,20	94 287,87	0,00	0,00	0,00	0,00	-27 784,98	0,00	-19 327,87		494 936,32
Total	447.781,20	94.287,87	0,00	0,00	0,00	0,00	-27.784,98	0,00	-19.327,87		494.936,32

Quadro 5.2A – Ativos fixos tangíveis – Adições

Entidade: A516 FE de EBS de Santa
Exercício: 2022

Período: de 01 a 12

Quadro 5.2A - Ativos Fixos Tangíveis - Adições

Unidade Monetária: EUR

Rubricas (1)	Adições										Total (12) = (2) + (3) + (4) + (5) + (6) + (7) + (8) + (9) + (10) + (11)
	Internas (2)	Compra (3)	Cessão (4)	Transferência ou Troca (5)	Expropriação (6)	Doação, Herança, Legado ou Perdido a Favor do Estado (7)	Doação em Pagamento (8)	Locação Financeira (9)	Fusão, Cisão, Reestruturação (10)	Outras (11)	
Bens de domínio público, patrimônio histórico, artístico e cultural											
Terras 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											
Terras 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											
Terras 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	93.978,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93.978,88
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	162,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	162,75
Equipamentos biológicos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Entidade: A516 FE de EBS de Santa
Exercício: 2022

Período: de 01 a 12

Quadro 5.2A - Ativos Fixos Tangíveis - Adições

Unidade Monetária: EUR

Rubricas (1)	Adições										Total (12) = (2) + (3) + (4) + (5) + (6) + (7) + (8) + (9) + (10) + (11)
	Internas (2)	Compra (3)	Cessão (4)	Transferência ou Troca (5)	Expropriação (6)	Doação, Herança, Legado ou Perdido a Favor do Estado (7)	Doação em Pagamento (8)	Locação Financeira (9)	Fusão, Cisão, Reestruturação (10)	Outras (11)	
Outros	0,00	126,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126,58
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	94.267,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94.267,97
Total	0,00	94.267,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94.267,97

A totalidade das adições em 2022 decorreu da compra de ativos essencialmente equipamento básico/informático.

Quadro 5.2B – Ativos fixos tangíveis – Diminuições

Entidade: A518 FE de EBS de Santa
Exercício: 2022

Período: de 01 a 12

Quadro 5.2B - Ativos Fixos Tangíveis - Diminuições

Unidade Monetária: EUR

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	-19.327,87	-19.327,87
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	-19.327,87	-19.327,87
Total	0,00	0,00	0,00	0,00	-19.327,87	-19.327,87

A totalidade das diminuições em 2022 decorreu essencialmente do abate de manuais escolares desatualizados.

3.5. Inventários

A 31 de dezembro de 2022 o valor de inventário registado na EBSSMA era de 11.105,09 €.

Quadro 10.1 – Inventários

Entidade: AS16 FE da EBS de Santa Maria
 Exercício: 2022

Período: 14

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	6.939,26	0,00	6.939,26
Matérias primas, subsidiárias e de consumo	4.165,83	0,00	4.165,83
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	11.105,09	0,00	11.105,09

Quadro 10.2 – Inventários: Movimentos do período

Entidade: AS16 FE da EBS de Santa
 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 (2) = (1) + (3) + (4) - (5) - (6) - (7) - (8)
		Compras líquidas (2)	Consumos / gastos (3)	Variações nos inventários da produção (4)	Perdas por imparidade (5)	Reversões de perdas por imparidade (6)	Outras reduções de inventários (7)	Outros aumentos de inventários (8)	
Inventários estratégicos e bens a transferir	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mercadorias	4.427,01	35.331,92	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	39.758,93
Matérias primas, subsidiárias e de consumo	6.598,69	70.604,61	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	77.203,30
Produtos acabados e intermédios	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subprodutos, desperdícios, resíduos e refugos	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Produtos e trabalhos em curso	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total:	11.025,70	105.936,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	116.962,23

3.6. Rendimentos de transações sem contraprestação

Sendo a EBSSMA um serviço com Autonomia Administrativa e Financeira, a sua atividade é assegurada, maioritariamente, através de Transferências do Orçamento da Região, não sendo este o único rendimento de transações sem contraprestação registado.

Em 2022 o valor de transações sem contraprestação recebidas está descrito no mapa abaixo.

RENDIMENTOS SEM CONTRAPRESTAÇÃO	
CORRENTES	
ENTIDADE	RECEITA
Junta de Freguesia de Vila do Porto	€ 200,00
Junta de Freguesia de Vila do Porto	€ 600,00
Junta de Freguesia de Vila do Porto	€ 200,00
Junta de Freguesia de Vila do Porto	€ 400,00
Junta de Freguesia de Vila do Porto	€ 500,00
Junta de Freguesia de Vila do Porto	-€ 500,00
Junta de Freguesia de Stª Bárbara	€ 50,00
Junta de Freguesia de Stª Bárbara	€ 150,00
Junta de Freguesia de S. Pedro	€ 150,00
Junta de Freguesia de S. Pedro	€ 200,00
Junta de Freguesia de Stª Espírito	€ 100,00
Junta de Freguesia de Stª Espírito	€ 350,00
Junta de Freguesia de Almagreira	€ 250,00
Câmara Municipal de Vila do Porto	€ 900,00
Outros:	
Assoc. Bandeira Azul da Europa	€ 250,00
Assoc. Bandeira Azul da Europa	€ 250,00
Casa do Povo de Almagreira	€ 150,00
Fernando Jorge Faria Silva	€ 250,00
IFAP	€ 677,58
IFAP	€ 608,38
DREAE	€ 6 117 362,83
SOMA	€ 6 123 098,79
CAPITAL	
ENTIDADE	RECEITA
DREAE	€ 365 042,74
SOMA	€ 365 042,74
TOTAIS	€ 6 488 141,53

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

4. DEMONSTRAÇÕES ORÇAMENTAIS

As demonstrações orçamentais apresentadas no presente Relatório são referentes ao exercício de 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: A516 FE da EBS de Santa
Exercício: 2022

Período: 14

Demonstração do desempenho orçamental

Unidade Monetária: EUR

Rubrica	Recabimentos	Fontes de financiamento (2022)				Fundos afetados	Total	2021
		RP	RG	LIE	EMPR			
	Saldos de Gestão anterior	36,44	10.642,88	0,00	0,00	112.845,30	123.524,62	98.099,82
	Operações orçamentais [1]	36,44	10.642,88	0,00	0,00	0,00	19.879,32	15.942,86
	Devolução do saldo oper. orçamentais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Recab. saldo oper. orçam. devolvido por ent. terç.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Operações de tesouraria [A]	0,00	0,00	0,00	0,00	112.845,30	112.845,30	40.516,84
	Recursos Correntes	88.425,14	6.122.198,79	0,00	0,00	0,00	6.210.623,93	6.033.086,74
R1	Recursos Fiscais	0,00	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	0,00
R12	Impostos Indiretos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R2	Contribuições sist. proteção social e sub-sist. saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R3	Taxas, multas e outras penalidades	525,66	0,00	0,00	0,00	0,00	525,66	272,62
R4	Remunerações de propriedade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R5	Transferências e subsídios correntes	900,00	6.122.198,79	0,00	0,00	0,00	6.123.098,79	5.943.107,45
R51	Transferências correntes	900,00	6.122.198,79	0,00	0,00	0,00	6.123.098,79	5.943.107,45
RS11	Administrações Públicas	0,00	6.122.198,79	0,00	0,00	0,00	6.122.198,79	5.934.947,45
RS111	Administração Central - Estado Português	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RS112	Administração Central - Outras entidades	0,00	1.285,96	0,00	0,00	1.285,96	1.481,97	0,00
RS113	Segurança Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RS114	Administração Regional	0,00	6.117.362,83	0,00	0,00	6.117.362,83	6.039.132,48	3.363,89
RS115	Administração Local	0,00	3.550,00	0,00	0,00	3.550,00	3.363,89	0,00
RS12	Exterior - U.E.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RS13	Outras	800,00	0,00	0,00	0,00	800,00	816,92	0,00
RS2	Subsídios correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R6	Venda de bens e serviços	65.946,56	0,00	0,00	0,00	65.946,56	68.575,29	31,47
R7	Outras receitas correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Recursos de Capital	0,00	365.042,74	0,00	0,00	365.042,74	365.042,74	299.583,64
R8	Venda de bens de investimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R9	Transferências e subsídios de capital	0,00	365.042,74	0,00	0,00	365.042,74	365.042,74	299.583,64
R91	Transferências de capital	0,00	365.042,74	0,00	0,00	365.042,74	365.042,74	299.583,64
RS11	Administrações Públicas	0,00	365.042,74	0,00	0,00	365.042,74	299.583,64	0,00
RS111	Administração Central - Estado Português	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RS112	Administração Central - Outras entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RS113	Segurança Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RS114	Administração Regional	0,00	365.042,74	0,00	0,00	365.042,74	299.583,64	0,00
RS115	Administração Local	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RS12	Exterior - U.E.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RS13	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R10	Subsídios de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R10	Outras receitas de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R11	Respostas não afetadas aos pagamentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.011,45
	Recursos Efetivos [2]	88.425,14	6.487.241,53	0,00	0,00	0,00	6.575.666,67	6.303.668,53
	Recursos não Efetivos [3]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R12	Recursos com ativos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R13	Recursos com passivos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Soma [4] = [1] + [2] + [3]	88.425,14	6.487.241,53	0,00	0,00	0,00	6.575.666,67	6.319.784,71
	Operações Tesouraria [B]	0,00	0,00	0,00	0,00	1.445.933,68	1.445.933,68	1.439.478,72

Demonstração do desempenho orçamental

Rubrica	Pagamentos	Fontes de financiamento (2022)				Fundos alheios	Total	2021
		RP	RG	UE	EMPR			
	Despesa Corrente	65 164,84	6 411 486,24	0,00	0,00	0,00	6 496 651,18	6 287 229,18
D1	Despesas com o pessoal	0,00	6 116 761,02	0,00	0,00	0,00	6 116 761,02	5 898 701,75
D11	Remunerações certas e pagáveis	0,00	4 917 483,50	0,00	0,00	0,00	4 917 483,50	4 727 757,01
D12	Alíquotas variáveis ou eventuais	0,00	99 263,40	0,00	0,00	0,00	99 263,40	40 680,27
D13	Segurança Social	0,00	1 149,814,06	0,00	0,00	0,00	1 149 814,06	1 160 665,47
D2	Aquisição de bens e serviços	84 230,76	215 927,05	0,00	0,00	0,00	300 147,81	289 297,61
D3	Juros e outros encargos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D4	Transferências e subsídios correntes	0,00	77 384,46	0,00	0,00	0,00	77 384,46	67 432,45
D41	Transferências correntes	0,00	77 384,46	0,00	0,00	0,00	77 384,46	67 433,45
D411	Administrações Públicas	0,00	18 927,33	0,00	0,00	0,00	18 927,33	24 405,96
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	18 927,33	0,00	0,00	0,00	18 927,33	24 405,96
D4114	Administração Regional	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D4115	Administração Local	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D412	Entidades do sector não lucrativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D413	Famílias	0,00	58 457,13	0,00	0,00	0,00	58 457,13	43 427,60
D414	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D42	Subsídios correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D5	Outras despesas correntes	944,18	1 413,71	0,00	0,00	0,00	2 357,89	1 396,97
	Despesa de Capital	2 497,07	84 961,94	0,00	0,00	0,00	87 459,01	21 355,61
D6	Aquisição de bens de capital	2 497,07	84 961,94	0,00	0,00	0,00	87 459,01	21 355,61
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 [8]	67 661,91	6 496 448,18	0,00	0,00	0,00	6 584 110,19	6 308 585,39
	Despesa não efetiva [9]	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 [1] + [9] + [8]	67 661,91	6 496 448,18	0,00	0,00	0,00	6 584 110,19	6 308 585,39
	Operações Tesouraria [10]	0,00	0,00	0,00	0,00	1 513 691,21	1 513 691,21	1 367 890,64
	Saldo para a Gerência Seguinte	799,07	1 436,23	0,00	0,00	45 177,67	47 412,97	123 634,62
	Operações Orçamentais [6] + [4] - [7]	799,07	1 436,23	0,00	0,00	2 235,86	10 679,32	112 845,30
	Operações Tesouraria [10] + [6] + [8] - [9] - [10]	0,00	-2 206,65	0,00	0,00	45 177,67	45 177,67	112 845,30
	Saldo Global [2] - [10]	799,07	-2 206,65	0,00	0,00	-4 443,92	-4 443,92	-4 443,92
	Despesa Promória	87 662,01	6 496 448,18	0,00	0,00	0,00	6 584 110,19	6 308 585,39
	Saldo Corrente	3 260,20	-286 287,45	0,00	0,00	0,00	-286 027,25	-264 143,04
	Saldo Capital	2 497,07	286 086,80	0,00	0,00	777 583,75	290 220,63	290 220,63
	Saldo Promória	763,13	-2 206,65	0,00	0,00	-4 443,92	-4 403,56	-4 403,56
	Recursos Totais [1] + [2] + [3]	88 461,58	6 497 884,41	0,00	0,00	6 580 345,99	6 319 264,71	6 319 264,71
	Despesa Total [8] + [9]	67 661,91	6 496 448,18	0,00	0,00	0,00	6 584 110,19	6 308 585,39

A conta de gerência relativa a 31 de dezembro de 2022, apresentou um volume global de 8.145.124,97 € que se sintetiza no seguinte quadro de relato individual:

1. Saldo da gerência anterior	
De dotações orçamentais (OE)	10 642,88
De receitas próprias	
Na posse do serviço	36,44
De receitas do Estado (Fundos Alheios)	109 000,30
De operações de tesouraria (Fundos Alheios)	3 845,00
	123 524,62
2. Recebimentos na gerência	
De dotações orçamentais (OE)	
Correntes – Transferências Tesouro	6 122 198,79
Recebido da DRE c/ receitas de capital	365 042,74
Receitas Próprias	88 425,14
Outras receitas/despesas de operações de tesouraria	1 445 933,68
	8 021 600,35
TOTAL (1+2)	8 145 124,97

3. Pagamentos na gerência	
De dotações orçamentais (OE)	
Correntes	6 411 486,24
Capital	84 961,94
De dotações orçamentais (RP)	
Correntes	85 164,94
Capital	2 497,07
Outras receitas/despesas de operações de tesouraria	1 513 601,31
	<u>8 097 711,50</u>
4. Saldo para a gerência seguinte (1+2-3)	
De dotações orçamentais (OE)	1 436,23
De receitas próprias	
Na posse do serviço	799,57
De operações de tesouraria (Fundos Alheios)	
Cartões SIGE/Cauções	3 941,68
Receitas Estado (Fundos alheios) Descontos e retenções de dezembro	41 235,99
	<u>47 413,47</u>
TOTAL (3+4)	<u>8 145 124,97</u>

4.1.2. Demonstração de execução orçamental da receita

Entidade: AS16 FE de EBS de Santa
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)	Liquidades anuladas (4)	Receitas cobradas (5)	Reembolsos e Restituições		Receitas cobradas líquidas			Receitas por cobrar no final do período (11)	Grau de execução orçamental (12) (10)/(1)+100
							Exatos (6)	Pagos (7)	Períodos anteriores (8)	Período corrente (9)	Total (10) = (8) + (9)		
Receita corrente													
R 04 01 22 00 00	PROPNAS	1 000,00	0,00	49,00	0,00	49,00	0,00	0,00	0,00	49,00	49,00	0,00	4,90
R 04 01 90 00 00	TAXAS DIVERSAS	1 000,00	0,00	96,58	0,00	96,58	0,00	0,00	0,00	96,58	96,58	0,00	9,66
R 04 02 90 00 00	MULTAS E PENALIDADES DIVERSAS	200,00	0,00	370,98	0,00	370,98	0,00	0,00	0,00	370,98	370,98	0,00	76,00
R 06 01 01 00 00	PUBLICAS	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R 06 01 02 00 00	PRIVADAS	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R 06 03 11 00 00	SFA PARTICIPAÇÃO COMITÊ UNICOM PROJETO COFINAN	2 000,00	0,00	1 266,98	0,00	1 266,98	0,00	0,00	0,00	1 266,98	1 266,98	0,00	64,30
R 06 04 01 99 01	DRMA	6 120 000,00	0,00	6 117 262,83	0,00	6 117 262,83	0,00	0,00	0,00	6 117 262,83	6 117 262,83	0,00	99,80
R 06 05 02 00 00	REGIÃO AUTONOMA DOS AÇORES	8 000,00	0,00	4 068,00	0,00	4 068,00	500,00	500,00	0,00	3 568,00	3 568,00	0,00	44,38
R 06 07 01 00 00	INSTITUIÇÕES SI FINE LUCRATIVOS	2 000,00	0,00	668,00	0,00	668,00	0,00	0,00	0,00	668,00	668,00	0,00	32,50
R 06 09 01 00 00	FAMILIAS	500,00	0,00	260,00	0,00	260,00	0,00	0,00	0,00	260,00	260,00	0,00	50,00
R 07 01 02 00 00	PUBLICAÇÕES E IMPRESSOS	170,00	0,00	434,10	0,00	434,10	0,00	0,00	0,00	434,10	434,10	0,00	57,88
R 07 01 03 00 00	BUFFETS ESCOLARES	30 000,00	0,00	32 022,96	0,00	32 022,96	0,00	0,00	0,00	32 022,96	32 022,96	0,00	66,88
R 07 01 04 00 00	PAPETERIAS ESCOLARES	2 500,00	0,00	711,81	0,00	711,81	0,00	0,00	0,00	711,81	711,81	0,00	28,47
R 07 01 11 00 00	REFEITÓRIOS ESCOLARES	30 000,00	0,00	26 149,87	0,00	26 149,87	0,00	0,00	0,00	26 149,87	26 149,87	0,00	87,16
R 07 01 11 99 00	SUPLEXES ESCOLARES	30 000,00	0,00	26 774,75	0,00	26 774,75	0,00	0,00	0,00	26 774,75	26 774,75	0,00	70,46
R 07 02 01 00 00	ALUGUER DE ESPAÇOS E EQUIPAMENTOS	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R 07 02 99 00 00	OUTRAS	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R 08 01 99 00 00	OUTRAS	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de capital													
R 10 04 01 99 01	TRANSF CAPITAL ADM REGIONAL E DRAA	361 175,00	0,00	366 042,74	0,00	366 042,74	0,00	0,00	0,00	366 042,74	366 042,74	0,00	95,77
R 10 05 01 00 00	NA POSSE DO SERVIÇO	10 000,00	0,00	10 079,30	0,00	10 079,30	0,00	0,00	0,00	10 079,30	10 079,30	0,00	99,87
Total		6 661 217,00	0,00	6 666 845,99	0,00	6 666 845,99	500,00	500,00	0,00	6 666 345,99	6 666 345,99	0,00	99,88

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

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

		Rec. Orç Corr. por Cap	Rec. Ex. por Cap.
04.00.00	Taxas Multas e Outras Pen.	3 000,00	525,56
06.00.00	Transf. Correntes	6 142 509,00	6 123 098,79
07.00.00	Venda Bens e Serv.	123 250,00	86 999,58
08.00.00	Outras Rec. Correntes	600,00	00,00
10.00.00	Transf. Capital	381 175,00	365 042,74
16.00.00	Saldo	10 683,00	10 679,32
	Total	6 661 217,00	6 586 345,99

4.1.3. Demonstração de execução orçamentária da despesa

Entidade: A518 FE da EBS de Santa
Exercício: 2022

Período:14

Demonstração de execução orçamentária da despesa

Unidade Monetária: EUR

Rubrica	Descrição	Despesas por pagar de períodos anteriores	Dotações complexas	Cálculos e descritivos	Cobramentos	Compromissos	Obrigações	Despesas pagas líquidas de reposições			Compromissos a transferir	Obrigações por pagar	Grau de execução orçamentária
								Períodos anteriores	Período corrente	Total			
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9) = (8)+(7)	(10) = (9)+(5)	(11) = (10)+(7)	(12) = (9)/(2) x 100
Despesa corrente													
D.01.01.03.00.00	PERSONAL DOS QUADROS REGIME DE FUNÇÃO PÚBLICA	0,00	3.011.000,00	0,00	3.011.000,00	3.011.000,00	3.011.000,00	0,00	3.011.000,00	3.011.000,00	0,00	0,00	100,00
D.01.01.04.00.00	PERSONAL DOS QUADROS REGS DE CONTRATO INDIVIDUAL TRA	0,00	11.177,00	0,00	11.177,00	11.177,00	11.177,00	0,00	11.177,00	11.177,00	0,00	0,00	100,00
D.01.01.26.00.00	PERSONAL CONTRATADO A TERMO	0,00	595.759,00	0,00	595.759,74	595.759,74	595.759,74	0,00	595.759,74	595.759,74	0,00	0,00	100,00
D.01.01.19.00.00	GRATIFICAÇÕES	0,00	59.453,00	0,00	59.453,38	59.453,38	59.453,38	0,00	59.453,38	59.453,38	0,00	0,00	100,00
D.01.01.13.00.00	SUBSÍDIO DE PRECATORIO	0,00	179.790,13	0,00	179.790,13	179.790,13	179.790,13	0,00	179.790,13	179.790,13	0,00	0,00	100,00
D.01.01.14.00.00	SUBSÍDIO DE FÉRIAS E DE NATAL	0,00	674.860,04	0,00	674.860,04	674.860,04	674.860,04	0,00	674.860,04	674.860,04	0,00	0,00	100,00
D.01.01.15.00.00	INDENIZACÖES POR DOENÇA E MATERNIDADE/PATERNIDADE DE	0,00	385.359,00	0,00	385.359,58	385.359,58	385.359,58	0,00	385.359,58	385.359,58	0,00	0,00	100,00
D.01.02.00.00.00	HORAS EXTRAS/EXTRAORDINARIAS	0,00	1.791,00	0,00	1.790,82	1.790,82	1.790,82	0,00	1.790,82	1.790,82	0,00	0,00	99,99
D.01.02.04.00.00	AJUIZES DE CURTO PRAZOS	0,00	291,00	0,00	291,15	291,15	291,15	0,00	291,15	291,15	0,00	0,00	99,71
D.01.02.05.00.00	ADICION A FOLHAS	0,00	820,00	0,00	820,37	820,37	820,37	0,00	820,37	820,37	0,00	0,00	99,92
D.01.02.12.00.00	INDENIZACÖES POR CESSACÖE DE FUNÇÖES	0,00	11.296,00	0,00	11.296,97	11.296,97	11.296,97	0,00	11.296,97	11.296,97	0,00	0,00	100,00
D.01.02.14.00.00	REMUNERACÖE COMPLEMENTAR	0,00	30.066,00	0,00	30.067,09	30.067,09	30.067,09	0,00	30.067,09	30.067,09	0,00	0,00	100,00
D.01.03.03.00.00	SUBSÍ FAMILAR A CRIANÇAS E JOVENS	0,00	4.818,00	0,00	4.817,12	4.817,12	4.817,12	0,00	4.817,12	4.817,12	0,00	0,00	99,98
D.01.03.03.00.00	COMPLEMENTO ACCORDARIO AO ADICION DE FAMILA A CRIANÇAS	0,00	637,00	0,00	636,46	636,46	636,46	0,00	636,46	636,46	0,00	0,00	99,92
D.01.03.05.00.00	CONTRIBUCÖES PARA A CAIXA GERAL DE APOSENTACÖES	0,00	717.721,00	0,00	709.870,41	709.870,41	709.870,41	0,00	709.870,41	709.870,41	0,00	0,00	98,91
D.01.09.05.00.00	CONTRIBUCÖES PARA A SEGURANÇAS SOCIAL	0,00	408.942,00	0,00	408.941,19	408.941,19	408.941,19	0,00	408.941,19	408.941,19	0,00	0,00	100,00
D.01.03.06.00.00	ACCIDENTAL EM BENEFICIO E CÖNDIÇÖES PROPORCIONAIS	0,00	8.114,00	0,00	8.013,27	8.013,27	8.013,27	0,00	8.013,27	8.013,27	0,00	0,00	99,99
D.01.03.06.00.00	OUTRAS PENSÖES	0,00	11.712,00	0,00	11.711,70	11.711,70	11.711,70	0,00	11.711,70	11.711,70	0,00	0,00	100,00
D.02.01.02.00.00	PANDEMIACIDADE	0,00	6.624,00	0,00	6.623,91	6.623,91	6.623,91	0,00	6.623,91	6.623,91	0,00	0,00	100,00
D.02.01.02.00.00	COMBUSTIVEL E LUBRIFICANTES	0,00	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D.02.01.04.00.00	LIMPEZA E MANUTENÇÖE	0,00	4.500,00	0,00	2.010,67	2.010,67	2.010,67	0,00	2.010,67	2.010,67	0,00	0,00	58,81
D.02.01.05.00.00	SUPRÊTES ESCOLARES	0,00	36.250,00	290,00	36.734,77	36.734,77	36.734,77	0,00	36.734,77	36.734,77	0,00	0,00	73,75
D.02.01.05.00.00	SUPRÊTES ALIMENTAR	0,00	11.833,00	0,00	10.189,49	10.189,49	10.189,49	0,00	10.189,49	10.189,49	0,00	0,00	86,91
D.02.01.06.00.00	REPETICÖES ESCOLARES	0,00	41.575,00	0,00	38.264,57	38.264,57	38.264,57	0,00	38.264,57	38.264,57	0,00	0,00	92,04
D.02.01.06.00.00	SUPRÊTES ESCOLARES	0,00	28.250,00	290,00	20.388,70	20.388,70	20.388,70	0,00	20.388,70	20.388,70	0,00	0,00	77,47
D.02.01.07.00.00	VESTUÁRIO E ARTIGOS PESSÖAIS	0,00	2.400,00	0,00	1.493,76	1.493,76	1.493,76	0,00	1.493,76	1.493,76	0,00	0,00	6,99
D.02.01.08.00.00	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	0,00	2.000,00	0,00	526,32	526,32	526,32	0,00	526,32	526,32	0,00	0,00	26,32
D.02.01.11.00.00	MATERIAL DE CONSUMO HOTELARIO	0,00	3.380,00	0,00	330,98	330,98	330,98	0,00	330,98	330,98	0,00	0,00	16,93

Demonstração de execução orçamental da despesa

Rubrica	Descrição	Despesas por pagar de períodos anteriores	Dotações corrigidas	Cálculos / descalivos	Cabinamentos	Compromissos	Obrigações	Despesas pagas líquidas de reposições			Compromissos a transferir	Obrigações por pagar	Ónus de execução orçamental	Unidade Monetária: EUR
								Período anterior	Período corrente	Total				
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9) = (8) + (7)	(10) = (8) - (9)	(11) = (4) - (9)	(12) = (9) / (1) x 100			
D.02.01.11.00.00	PREMIOS COMEMORATIVOS E DEFIETAS	0,00	8.408,00	3.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	35,75	
D.02.01.14.W0.01	PAPELARIAS ESCOLARES	0,00	11.905,00	500,00	10.905,10	10.905,10	10.905,10	0,00	10.905,10	10.905,10	0,00	0,00	94,48	
D.02.01.17.00.00	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS	0,00	1.500,00	300,00	663,04	663,04	663,04	0,00	663,04	663,04	0,00	0,00	43,54	
D.02.01.20.00.00	MATERIAL DE EDUCAÇÃO, CULTURA E RECREIO	0,00	6.738,00	100,00	6.013,51	6.013,51	6.013,51	0,00	6.013,51	6.013,51	0,00	0,00	86,26	
D.02.01.21.00.00	CUTTON BENS	0,00	5.000,00	500,00	2.917,55	2.917,55	2.917,55	0,00	2.917,55	2.917,55	0,00	0,00	58,35	
D.02.02.01.00.00	ENCARGOS DAS INSTALAÇÕES	0,00	500,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
D.02.02.03.00.00	CONSERVAÇÃO DE BENS	0,00	5.000,00	218,00	1.888,00	1.888,00	1.888,00	0,00	1.888,00	1.888,00	0,00	0,00	37,88	
D.02.02.03.W0.01	TRANSPORTES ESCOLARES	8.624,28	161.983,00	0,00	157.901,78	157.901,78	157.901,78	8.624,28	143.277,50	151.821,78	0,00	8.019,80	93,78	
D.02.02.10.W0.02	OUTROS	0,00	8.287,00	0,00	7.751,83	7.751,83	7.751,83	0,00	7.751,83	7.751,83	0,00	0,00	93,54	
D.02.02.12.W0.01	SEGURO ESCOLAR	0,00	1.800,00	0,00	1.455,89	1.455,89	1.455,89	0,00	1.455,89	1.455,89	0,00	0,00	77,07	
D.02.02.15.W0.02	SOLUÇÕES PARA PROGRAMAS OCUPACIONAIS	0,00	1.342,00	0,00	1.232,69	1.232,69	1.232,69	0,00	1.232,69	1.232,69	0,00	0,00	90,91	
D.06.00.13.W0.00	DOBRADIÇÃES E ESTADAS EM TERRITÓRIO NACIONAL	0,00	11.113,00	0,00	8.710,38	8.710,38	8.710,38	0,00	8.710,38	8.710,38	0,00	0,00	78,36	
D.02.02.17.00.00	PUBLICIDADE	0,00	500,00	0,00	20,70	20,70	20,70	0,00	20,70	20,70	0,00	0,00	4,14	
D.02.02.19.00.00	ASSISTÊNCIA TÉCNICA	0,00	3.500,00	500,00	2.624,45	2.624,45	2.624,45	0,00	2.624,45	2.624,45	0,00	0,00	72,13	
D.02.02.24.00.00	OUTROS SERVIÇOS	0,00	3.500,00	500,00	2.001,33	2.001,33	2.001,33	0,00	2.001,33	2.001,33	0,00	0,00	57,18	
D.04.08.00.00.00	SEGURANÇA SOCIAL	0,00	19.142,00	0,00	18.927,33	18.927,33	18.927,33	0,00	18.927,33	18.927,33	0,00	0,00	96,88	
D.04.08.02.W0.02	TRANSF. CORRENTES FAMILIAR - OUTROS	0,00	59.111,00	0,00	58.496,61	58.496,61	58.496,61	0,00	58.496,61	58.496,61	0,00	0,00	99,08	
D.04.08.04.W0.01	AUXÍLIOS ECONÓMICOS DIRETOS	0,00	2.884,00	0,00	1.960,32	1.960,32	1.960,32	0,00	1.960,32	1.960,32	0,00	0,00	67,62	
D.04.02.01.00.00	MATERIAL PEDAGÓGICO	0,00	3.732,00	0,00	356,36	356,36	356,36	0,00	356,36	356,36	0,00	0,00	9,56	
D.09.02.03.00.00	OUTRAS	0,00	4.480,00	0,00	2.001,53	2.001,53	2.001,53	0,00	2.001,53	2.001,53	0,00	0,00	44,58	
Despesa de capital														
D.07.01.07.00.00	EQUIPAMENTO DE INFORMÁTICA	0,00	85.762,00	0,00	85.420,56	85.420,56	85.420,56	0,00	85.420,56	85.420,56	0,00	0,00	99,81	
D.07.01.10.00.00	EQUIPAMENTO BÁSICO	0,00	2.652,00	0,00	1.902,89	1.902,89	1.902,89	0,00	1.902,89	1.902,89	0,00	0,00	72,73	
D.07.01.11.00.00	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS	0,00	1.688,00	0,00	126,56	126,56	126,56	0,00	126,56	126,56	0,00	0,00	7,49	
Total		8.624,28	6.661.217,00	3.218,00	6.595.220,70	6.595.220,70	6.595.220,70	8.624,28	6.576.466,91	6.584.110,19	0,00	6.110,81	98,84	

Relativamente à despesa executada, esta totalizou o valor de 6 584.110,19 €, da qual 6 116.761,02 € diz respeito a vencimentos refletidos neste relatório.

A restante despesa totalizou 467.379,17 €, enquanto a despesa orçamentada corrigida totalizava 536.596,00 €.

Foram verificadas despesas transitadas em dívida no valor de 6.110,51 € referentes ao mês de dezembro (transportes escolares e seguros).

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

		Desp. Orç. Corrig.	Desp. Exec.
01.00.00	Pessoal	6 124 621,00	6 116 761,02
02.00.00	Bens e Serviços	359 213,00	300 147,81
04.00.00	Transf. Correntes	80 347,00	77 384,46
06.00.00	Outras desp. Cor.	8 222,00	2 357,89
07.00.00	Bens Capital	88 814,00	87 459,01
		6 661 217,00	6 584 110,19

5. ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES ORÇAMENTAIS

5.1. - Alterações orçamentais da receita

Entidade: A516 FE da EBS de Santa
Exercício: 2022

Período: de 01 a 12

1 - Alterações orçamentais da receita

Unidade Monetária: EUR

Rubricas	Tipo	Receita					Previsões Corrigidas	Observações
		Previsões Iniciais	Alterações Orçamentais			Previsões Corrigidas		
			Inscrições/ Reforços	Diminuições/ Anulações	Créditos especiais			
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]=[3]+[4]-[5]+[6]	[8]	
R1 - Receita fiscal		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
R1.1 - Impostos diretos		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
R1.2 - Impostos indiretos		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
R2 - Contribuições para a segurança social, CGA e ADSE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
R3 - Taxas, multas e outras penalidades		3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00		
R4 - Rendimentos de propriedade		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
R5 - Transferências e subsídios correntes		5.583.508,00	6.150.294,00	5.501.293,00	0,00	6.142.508,00		
R5.1 - Transferências correntes		5.583.508,00	6.150.294,00	5.501.293,00	0,00	6.142.508,00		
R5.1.1 - Administrações Públicas		5.577.508,00	6.144.294,00	5.585.293,00	0,00	6.136.508,00		
R5.1.1.1 - Administração Central - Estado Português		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
R5.1.1.2 - Administração Central - Outras entidades		2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00		
R5.1.1.3 - Segurança Social		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
R5.1.1.4 - Administração Regional		5.567.508,00	5.567.508,00	5.567.508,00	0,00	5.567.508,00		
R5.1.1.4.1 - Administração Regional	M	0,00	586.786,00	7.785,00	0,00	559.001,00		
R5.1.1.5 - Administração Local		8.000,00	8.000,00	8.000,00	0,00	8.000,00		
R5.1.2 - Exterior - U.E		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
R5.1.3 - Outras		6.000,00	6.000,00	6.000,00	0,00	6.000,00		
R5.2 - Subsídios correntes		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
R6 - Venda de bens e serviços		123.250,00	123.250,00	123.250,00	0,00	123.250,00		
R7 - Outras receitas correntes		600,00	600,00	600,00	0,00	600,00		
R8 - Venda de bens de investimento		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
R9 - Transferências e subsídios de capital		0,00	381.285,00	110,00	0,00	381.175,00		
R9.1 - Transferências de capital		0,00	381.285,00	110,00	0,00	381.175,00		
R9.1.1 - Administrações Públicas		0,00	381.285,00	110,00	0,00	381.175,00		

Entidade: A516 FE da EBS de Santa
Exercício: 2022

Período: de 01 a 12

1 - Alterações orçamentais da receita

Unidade Monetária: EUR

Rubricas	Tipo	Receita					Previsões Corrigidas	Observações
		Previsões Iniciais	Alterações Orçamentais			Previsões Corrigidas		
			Inscrições/ Reforços	Diminuições/ Anulações	Créditos especiais			
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]=[3]+[4]-[5]+[6]	[8]	
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	381.285,00	110,00	0,00	381.175,00		
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 abatedas aos pagamentos		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		
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	10.683,00	0,00	0,00	10.683,00		
Total		5.710.358,00	6.669.112,00	5.718.253,00	0,00	6.661.217,00		

5.2. - Alterações orçamentais da despesa

Entidade: A516 FE da EBS de Santa
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		5 562 383,00	851 377,00	288 149,00	0,00	6 124 621,00	
D1.1 - Remunerações Certas e Permanentes		4 449 882,00	0,00	0,00	0,00	4 449 882,00	
D1.1 - Remunerações Certas e Permanentes	M	0,00	455 682,00	0,00	0,00	455 682,00	
D1.1 - Remunerações Certas e Permanentes	P	0,00	239 333,00	227 380,00	0,00	11 943,00	
D1.2 - Abonos Variáveis ou Eventuais		34 139,00	0,00	0,00	0,00	34 139,00	
D1.2 - Abonos Variáveis ou Eventuais	M	0,00	558,00	0,00	0,00	558,00	
D1.2 - Abonos Variáveis ou Eventuais	P	0,00	20 771,00	5 200,00	0,00	15 571,00	
D1.3 - Segurança social		1 078 372,00	0,00	0,00	0,00	1 078 372,00	
D1.3 - Segurança social	M	0,00	106 010,00	0,00	0,00	106 010,00	
D1.3 - Segurança social	P	0,00	29 045,00	56 558,00	0,00	27 514,00	
D10 - Despesa com passivos financeiros		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
D2 - Aquisição de bens e serviços		136 985,00	0,00	0,00	0,00	136 985,00	
D2 - Aquisição de bens e serviços	M	0,00	223 406,00	0,00	0,00	223 406,00	
D2 - Aquisição de bens e serviços	P	0,00	48 300,00	49 458,00	0,00	1 158,00	
D3 - Juros e outros encargos		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
D4 - Transferências e subsídios correntes		0,00	81 197,00	850,00	0,00	80 347,00	
D4.1 - Transferências correntes		0,00	81 197,00	850,00	0,00	80 347,00	
D4.1.1 - Administrações Públicas		0,00	18 882,00	550,00	0,00	18 142,00	
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	19 882,00	0,00	0,00	19 882,00	
D4.1.1.3 - Segurança Social	P	0,00	0,00	550,00	0,00	550,00	
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	

Entidade: A516 FE da EBS de Santa
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]
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	59 497,00	0,00	0,00	59 497,00	
D4.1.3 - Famílias	P	0,00	2 008,00	300,00	0,00	1 708,00	
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		7 500,00	0,00	0,00	0,00	7 500,00	
D5 - Outras despesas correntes	M	0,00	722,00	0,00	0,00	722,00	
D5 - Outras despesas correntes	P	0,00	788,00	788,00	0,00	0,00	
D6 - Aquisição de bens de capital		3 500,00	0,00	0,00	0,00	3 500,00	
D6 - Aquisição de bens de capital	M	0,00	85 314,00	0,00	0,00	85 314,00	
D6 - Aquisição de bens de capital	P	0,00	348,00	348,00	0,00	0,00	
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	

Entidade: A516 FE da EBS de Santa
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]
Total		6.710.388,00	1.291.432,00	348.873,00	0,00	6.661.217,00	

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

A dotação corrigida da despesa (reforços) no valor de 950.859,00 €

5.3. - Operações de tesouraria

Entidade: A516 FE da EBS de Santa Maria
Exercício: 2022

Período: 13

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	112.845,30	1.445.933,68	1.513.601,31	45.177,67
	Total....	112.845,30	1.445.933,68	1.513.601,31	45.177,67

As operações de tesouraria resultam das retenções e descontos feitos aos trabalhadores, designadamente: IRS, SS, CGA, ADSE, Sindicatos e Cofre de Previdência no valor de 41.235,99 €; Cartões SIGE no valor de 3.941,68 €.

Os saldos inicial e final das retenções e descontos dos vencimentos de dezembro de 2022 serão pagos no ano seguinte.

5.4. – Contratação Administrativa – Situação dos Contratos

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

Situação dos contratos

Projeto	Contrato	Entidade	Contrato		Valor do Tribunal de Contas		Pagamentos no período				Pagamentos Acumulados				Outros	
			Espec.	Data	Valor em contrato	Valor em registro	Valor em pagamento	Pagamento em processo	Pagamento em curso	Pagamento em execução	Pagamento em liquidação	Pagamento em anulação	Pagamento em rescisão	Pagamento em extinção		
																EUR
2140100000	2140100000	Associação Santa Rosa - Associação Cultural e Recreativa	Acordo de Cooperação Técnica com o Município de Santa Rosa	01/01/2021	9.000,00	9.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2140100000	2140100000	Associação Santa Rosa - Associação Cultural e Recreativa	Acordo de Cooperação Técnica com o Município de Santa Rosa	01/01/2021	9.000,00	9.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2140100000	2140100000	Associação Santa Rosa - Associação Cultural e Recreativa	Acordo de Cooperação Técnica com o Município de Santa Rosa	01/01/2021	9.000,00	9.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2140100000	2140100000	Associação Santa Rosa - Associação Cultural e Recreativa	Acordo de Cooperação Técnica com o Município de Santa Rosa	01/01/2021	9.000,00	9.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2140100000	2140100000	Associação Santa Rosa - Associação Cultural e Recreativa	Acordo de Cooperação Técnica com o Município de Santa Rosa	01/01/2021	9.000,00	9.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2140100000	2140100000	Associação Santa Rosa - Associação Cultural e Recreativa	Acordo de Cooperação Técnica com o Município de Santa Rosa	01/01/2021	9.000,00	9.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

SECRETARIA DE SEGURANÇA DE SANTA MARIA

5.5. - Contratação Administrativa - Adjudicação por tipo de procedimento

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

Adjudicações por tipo de procedimento

Tipo de contrato	Adjudicações por tipo de procedimento														Total	
	Concurso público		Concurso limitado por prévia qualificação		Procedimento de negociação		Diálogo concorrenciais		Ajuste direto		Consulta prévia		Parceria para a inovação			
	Nº contratos	Preço contratual	Nº contratos	Preço contratual	Nº contratos	Preço contratual	Nº contratos	Preço contratual	Nº contratos	Preço contratual	Nº contratos	Preço contratual	Nº contratos	Preço contratual		
Aquisição de Serviços (CCP)	5	126.168,24	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	5	126.168,24
Locação e Aquisição de Bens Móveis (CCP)	1	88.148,81	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	1	88.148,81

5.6. - Transferências e subsídios Concedidos

Transferências e subsídios concedidos

Tipo de despesa	Entidade beneficiária	Disposições legais	Finalidade	Despesas orçamentadas	Despesas autorizadas	Despesas pagas	Despesas autorizadas e não pagas	Devolução de transferências/subsídios ocorrida no exercício	Observações
040600				19.142,00					
040600	INSTITUTO DA SEGURANÇA SOCIAL DOS AÇORES, IPRA	DL 9/08 Artº Nº 00 Alínea:	Prog: A05 Medi: A04 Proj: A1005 Ativ:			18.927,33	0,00	0,00	
040602				59.111,00					
040602	Vencimentos	DL 9/08 Artº Nº 00 Alínea:	Prog: A05 Medi: A04 Proj: A1005 Ativ:			56.496,81	0,00	0,00	
040604				2.094,00					
040604	Fornecedor Esporádico	DL 18/07 Artº Nº 00 Alínea:	Prog: A05 Medi: A04 Proj: A0709 Ativ:			1.960,32	0,00	0,00	
Total transferências correntes				80.347,00	77.384,46	77.384,46	0,00	0,00	

No ano de 2022 foram recebidas transferências correntes no valor de 6 123.098,79 € proveniente de donativos da Administração Local e outras entidades públicas e privadas, para apoio a atividades de plano curricular anual deste Fundo Escolar da EBS de Santa Maria, bem como, da DREAE para fazer face a despesas com vencimentos, e do IFAP para fazer face a despesas do ASE.

Foram recebidas transferências de capital no valor de 365.042,74 € proveniente da DREAE para fazer face a despesas com vencimentos de POC's e ASE, da DRCTD e do FRCT para fazer face a despesas com aquisição de material informático e tecnológico.