



Handwritten signature in blue ink, likely of the Director of the DRE.

CONTA DE GERÊNCIA

DE 1 DE JANEIRO DE 2020 A 31 DE DEZEMBRO DE 2020

DIREÇÃO REGIONAL DE EDUCAÇÃO

**ESCOLA BÁSICA INTEGRADA CANTO
DA MAIA**

**Relatório de Gestão – Fundo
Escolar**

Ponta Delgada, 7 de Abril de 2021.



As demonstrações financeiras apresentadas no presente Relatório de Gestão são referentes ao período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2020, apresentado no Regime contabilístico: Entidades com POCP - Instrução 1/2004, do Tribunal de Contas.

A presente Conta de Gerência é aprovada pelo Conselho Administrativo que se encontra em exercício de funções constituído pelos seguintes elementos:

Presidente: MIGUEL JORGE GAMEIRO FERREIRA E SILVA

Vice- Presidente: PEDRO ANTÓNIO CABRAL CASTELO BRANCO

Secretária: ANA MARIA SOUSA MEDEIROS, Assistente Técnica como elemento efectivo e secretária do Conselho Administrativo, nomeada a 18 de Outubro de 2020, em substituição do elemento efectivo e secretária do Conselho Administrativo Lúcia Maria Duarte Câmara Peixoto Rodrigues, que se encontra a faltar de Atestado Médico, interruptamente, desde o dia dezoito de Setembro de dois mil e vinte.

FUNDO ESCOLAR:

RECEITA

Durante o ano de 2020 a receita cobrada pelo Fundo Escolar da Escola Básica Integrada Canto da Maia (FE EBICM), acrescida da Integração dos saldos da Gerência de 2019, ascendeu a **10.390.145,66€ (DEZ MILHÕES, TREZENTOS E NOVENTA MIL, CENTO E QUARENTA E CINCO EUROS E SESSENTA E SEIS CÊNTIMOS)**, a que corresponde um grau de execução orçamental da receita de **98,24%** e que teve a sua origem nas fontes de financiamento indicadas no quadro seguinte:

Código	Fonte de Financiamento/Actividade	Previsões corrigidas	Receita Cobrada	Grau de execução
	Transferências correntes (1)			
311 R.06.03.11.03.00	IFAP - Instituto de Financiamento da Agricultura e Pescas IP	8.000,00	2.531,67	31,65%
311 R.06.04.01.01.00	ORAA (DRE)	9.812.546,00	9.788.587,78	99,76%
311 R.06.05.02.00.00	Região Autónoma dos Açores	268,00	268,00	100,00%
	Sub-Total das Transferências Correntes	9.820.814,00	9.791.387,45	100%



[Handwritten signature]

		Transferências de Capital (2)			
311	R.10.04.01.01.00	Região Autónoma dos Açores	469.034,00	410.469,78	87,51%
		Sub-Total das Transferências de Capital	469.034,00	410.469,78	87,51%
311	R.15.01.01.00.00	Reposição não Abatida (3)	283,00	282,54	99,84%
		Sub-Total das Reposições não Abatidas	283,00	282,54	99,84%
311	R.16.01.01.00.00	Saldo da Gerência anterior na posse do serviço	37.864,00	37863,82	100,00%
		Sub-Total da Gerência Anterior (4)	37.864,00	37863,82	100,00%
		Total da FF 311 (1+2+3+4)	10.327.995,00	10.240.003,59	99,15%
		Taxas, multas e outras penalidades (5)			
500	R.04.01.99.00.00	500 - Taxas Diversas	4.991,00	0,00	0,00%
500	R.04.02.99.00.00	500 - Multas e Penalidades diversas	2.500,00	1.471,58	58,86%
		Sub-Total das Taxas, Multas e outras penalidades	7.491,00	1.471,58	19,64%
		Vendas de bens e serviços correntes (6)			
500	R.07.01.03.00.00	510 - Publicações e impressos	500,00	45,45	9,09%
500	R.07.01.07.01.00	510 - Refeitórios Escolares	193.100,00	124.635,33	64,54%
500	R.07.01.07.02.00	510 - Bufetes Escolares	38.000,00	18.641,76	49,06%
500	R.07.01.08.01.00	510 - Papelarias Escolares	5.300,00	3.334,82	62,92%
500	R.07.02.01.00.00	510 - Aluguer de espaços e equipamentos	500,00	0,00	0,00%
		Sub-Total das Vendas de bens e serviços correntes	237.400,00	146.657,36	61,78%
		Outras Receitas correntes (7)			
500	R.08.01.99.00.00	510 - Outras	2.000,00	704,12	35,21%
		Sub-Total de Outras Receitas correntes	2.000,00	704,12	35,21%
		Saldo da Gerência anterior (8)			
500	R.16.01.01.00.00	510 - Saldo da Gerência anterior na posse do serviço	1.310,00	1.309,01	99,92%
		Sub-Total da Gerência Anterior	1.310,00	1.309,01	99,92%
		Total da FF 510 (4+5+6+7+8)	248.201,00	150.142,07	60,49%
		Total da receita	10.576.196,00	10.390.145,66	98,24%

Em comparação com o ano de 2019, a receita de 2020 teve um aumento global de 2,16%.

Comparação da Receita cobrada de 2019 e 2020

TIPO	2019	2020	VARIAÇÃO
311 - Transferências correntes	9.407.005,77	9.791.387,45	4,09%
311 - Transferências de capital	516.801,39	410.469,78	-20,57%
311- Reposições não abatidas	481,70	282,54	-41,35%
311 - Saldo da Gerência anterior	10.442,41	37.863,82	262,60%
500 - Taxas, multas e outras penalidades	1.989,81	1.471,58	-26,04%
500- Vendas de Bens e serviços correntes	210.114,78	146.657,36	-30,20%
500 - Outras receitas correntes	1.211,34	704,12	-41,87%
500 - Saldo da gerência anterior	17.835,21	1.309,01	-92,66%
TOTAL	10.165.882,41	10.390.145,66	2,16%



TOTAL DA RECEITA POR CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA ANO DE 2020

Designação		C.Econ.	Receita cobrada	%
311	Transferências Correntes	06	9.791.387,45	94,24%
311	Transferências de Capital	10	410.469,78	3,95%
311	Reposições	15	282,54	0,00%
311	Saldo da Gerência anterior	16	37.863,82	0,36%
500	Taxas, multas e outras penalidades	04	1.471,58	0,01%
500	Venda de Bens e serviços correntes	07	146.657,36	1,41%
500	Outras receitas correntes	08	704,12	0,01%
500	Saldo da Gerência anterior	16	1.309,01	0,01%
TOTAL DA RECEITA			10.390.145,66	100,00%

No que concerne à execução da despesa, constata-se que os pagamentos realizados pela EBICM ascenderam a **10.337.748,28€ (DEZ MILHÕES, TREZENTOS E TRINTA E SETE MIL, SETECENTOS E QUARENTA E OITO EUROS E VINTE E OITO CÊNTIMOS)**, a que corresponde um grau de execução de **97,75%** face à dotação corrigida, conforme podemos observar no quadro seguinte, com a respetiva distribuição por fontes de financiamento.

Despesa por Fonte de Financiamento em 2020					
		Fonte de Financiamento/Actividade	Dotação corrigida	Despesa Paga	Grau de execução
311	D.01.01.03.00.00	Pessoal dos quadros - Regime de função pública	5.437.435,00	5.437.434,25	100,00%
311	D.01.01.04.00.00	Pessoal dos quadros - Regime de contrato individual	16.000,00	15.460,51	96,63%
311	D.01.01.06.00.00	Pessoal contratado a termo	281.497,00	281.496,55	100,00%
311	D.01.01.08.00.00	Pessoal aguardando aposentação	18.438,00	11.562,32	62,71%
311	D.01.01.10.00.00	Gratificações	63.054,00	63.053,46	100,00%
311	D.01.01.13.00.00	Subsídio de refeição	276.074,00	275.968,19	99,96%
311	D.01.01.14.00.00	Subsídio de férias e de natal	1.068.398,00	1.064.471,79	99,63%
311	D.01.01.15.00.00	Remuneração por doença e maternidade/paternidade	583.139,00	583.138,11	100,00%
311	D.01.02.04.B0.00	Ajudas de Custo em território nacional	145,00	144,07	99,36%
311	D.01.02.05.00.00	Abono para falhas	1.888,00	1.887,74	99,99%
311	D.01.02.12.00.00	Indemnizações por cessação de funções	2.472,00	2.470,61	99,94%
311	D.01.02.14.A0.00	Remuneração Complementar	68.730,00	68.632,04	99,86%
311	D.01.03.03.A0.00	Complemento açoriano subsídio familiar e crianças e jovens	728,00	644,81	88,57%
311	D.01.03.03.B0.00	Subsídio familiar a crianças e jovens	6.160,00	5.829,68	94,64%
311	D.01.03.05.A0.00	Caixa Geral de Aposentações	1.633.695,00	1.633.694,26	100,00%



Handwritten signature and initials

311	D.01.03.05.B0.00	Segurança Social	160.954,00	160.953,09	100,00%
311	D.01.03.06.00.00	Acidentes em serviço e doenças profissionais	9.000,00	7.678,60	85,32%
311	D.01.03.10.P0.00	Parentalidade	11.186,00	7.922,53	70,83%
311	D.02.01.01.00.00	Matérias -primas e subsidiárias	2.457,00	1.703,82	69,35%
311	D.02.01.02.00.00	Combustíveis e lubrificantes	4.480,00	4.367,23	97,48%
311	D.02.01.04.00.00	Limpeza e higiene	12.865,00	12.864,25	99,99%
311	D.02.01.05.A0.00	Refeitórios escolares	138.350,00	92.004,00	66,50%
311	D.02.01.05.C0.00	Suplemento alimentar	34.610,00	25.752,35	74,41%
311	D.02.01.07.00.00	Vestuário e artigos	50,00	49,49	98,98%
311	D.02.01.08.00.00	Material de escritório	3.015,00	3.015,00	100,00%
311	D.02.01.11.00.00	Material de Consumo Clínico	600,00	599,90	99,98%
311	D.02.01.13.00.00	Material de Consumo Hoteleiro	2.739,00	2.736,81	99,92%
311	D.02.01.16.A0.00	Papelarias Escolares	22.709,00	22.691,52	99,92%
311	D.02.01.17.00.00	Ferramentas e utensílios	147,00	146,31	99,53%
311	D.02.01.20.00.00	Material de educação cultura e recreio	7.483,00	7.421,65	99,18%
311	D.02.01.21.00.00	Outros bens	65.149,00	31.603,46	48,51%
311	D.02.02.01.00.00	Encargos das instalações	86.896,00	85.522,32	98,42%
311	D.02.02.03.00.00	Conservação de bens	4.300,00	4.096,55	95,27%
311	D.02.02.09.D0.00	Comunicações - Móveis	6.800,00	4.285,81	63,03%
311	D.02.02.09.E0.00	Comunicações - Outros Serviços Conexos	7.828,00	5.865,30	74,93%
311	D.02.02.09.F0.00	Comunicações - Outros serviços de comunicação	4.000,00	1.734,63	43,37%
311	D.02.02.10.A0.00	Transportes Escolares	64.249,00	61.276,00	95,37%
311	D.02.02.10.B0.00	Transportes - Outros	332,00	331,20	99,76%
311	D.02.02.12.A0.00	Seguro Escolar	2.500,00	2.167,82	86,71%
311	D.02.02.12.B0.00	Seguro - PO	7.333,00	5.210,90	71,06%
311	D.02.02.12.C0.00	Seguro - Outros	416,00	415,74	99,94%
311	D.02.02.13.B0.00	Deslocações e estadas em território Nacional	596,00	595,44	99,91%
311	D.02.02.15.00.00	Formação	334,00	220,00	65,87%
311	D.02.02.17.00.00	Publicidade	223,00	219,61	98,48%
311	D.02.02.18.00.00	Vigilância e segurança	3.695,00	3.640,97	98,54%
311	D.02.02.19.00.00	Assistência Técnica	1.239,00	1.239,00	100,00%
311	D.02.02.20.00.00	Outros trabalhos especializados	1.154,00	1.129,20	97,85%
311	D.02.02.25.00.00	Outros serviços	9.705,00	7.525,59	77,54%
311	D.04.06.00.00.00	Segurança Social	40.306,00	40.029,79	99,31%
311	D.04.08.02.B0.00	Outros	111.760,00	108.690,69	97,25%
311	D.04.08.04.A0.00	Auxílios Económicos Directos	1.973,00	1.502,89	76,17%
311	D.06.02.03.B0.00	Material de Apoio Pedagógico	13.675,00	13.411,89	98,08%
311	D.06.02.03.00.00	Outros	642,00	496,44	77,33%
311	D.07.01.07.00.00	Equipamento de Informática	19.887,00	19.791,81	99,52%
311	D.07.01.08.00.00	Software Informático	198,00	196,80	99,39%
311	D.07.01.10.00.00	Equipamento Básico	3.561,00	2.060,28	57,86%
311	D.07.01.11.00.00	Ferramentas e Utensílios	746,00	724,02	97,05%
		Sub-Total da FF 311 (1)	10.327.995,00	10.199.779,09	98,76%
500	D.01.03.05.A0.00	Caixa Geral de Aposentações	25,00	24,83	99,32%
500	D.02.01.05.A0.00	Refeitórios Escolares	202.458,00	111.881,00	55,26%
500	D.02.01.05.B0.00	Bufetes escolares	16.086,00	11.405,77	70,90%
500	D.02.01.06.B0.00	Bufetes escolares	10.000,00	3.082,54	30,83%
500	D.02.01.08.00.00	Material de escritório	500,00	0,00	0,00%
500	D.02.01.13.00.00	Material de consumo hoteleiro	235,00	0,00	0,00%
500	D.02.01.16.A0.00	Papelarias Escolares	5.300,00	5.268,00	99,40%
500	D.02.01.21.00.00	Outros bens	1.272,00	643,79	50,61%
500	D.02.02.03.00.00	Conservação de bens	2.000,00	0,00	0,00%
500	D.02.02.10.B0.00	Transportes - Outros	1.425,00	1.403,50	98,49%
500	D.02.02.15.00.00	Formação	200,00	0,00	0,00%



500	D.02.02.17.00.00	Publicidade	1.200,00	244,08	20,34%
500	D.02.02.19.00.00	Assistência Técnica	2.200,00	1.660,50	75,48%
500	D.02.02.20.00.00	Outros trabalhos especializados	4.000,00	2.006,00	50,15%
500	D.02.02.25.00.00	Outros serviços	425,00	254,42	59,86%
500	D.06.02.03.00.00	Outros	775,00	10,76	1,39%
500	D.07.01.08.00.00	Software Informático	100,00	84,00	84,00%
Sub-Total da FF 510 (2)			248.201,00	137.969,19	55,59%
Total (1+2)			10.576.196,00	10.337.748,28	97,75%

Considerando a despesa relativa ao orçamento da fonte de financiamento 311 observa-se que, o total dos pagamentos foi de **10.199.779,09€ (DEZ MILHÕES, CENTO E NOVENTA E NOVE MIL, SETECENTOS E SETENTA E NOVE EUROS E NOVE CÊNTIMOS)** e da fonte de financiamento 500 foi de **137.969,19€ (CENTO E TRINTA E NOVE MIL, NOVECIENTOS E SESSENTA E NOVE EUROS E DEZANOVE CÊNTIMOS)**.

TOTAL DA DESPESA POR CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA ANO DE 2020

Designação		C.Econ.	Pagamentos	%
311	Despesas com Pessoal	01	9.622.442,61	93,08%
311	Aquisição de bens e serviços	02	390.431,87	3,78%
311	Transferências correntes	04	150.223,37	1,45%
311	Outra despesas correntes	06	13.908,33	0,13%
311	Aquisição de Bens de Capital	07	22.772,91	0,22%
500	Despesas com Pessoal	01	24,83	0,00%
500	Aquisição de bens e serviços	02	137.849,60	1,33%
500	Outras despesas correntes	06	10,76	0,00%
500	Aquisição de Bens de Capital	07	84,00	0,00%
TOTAL DOS PAGAMENTOS			10.337.748,28	100,00%



SALDO PARA A GERÊNCIA SEGUINTE

Conclui-se assim que, em termos de execução orçamental a receita cobrada no ano de 2020 foi de **10.390.145,66€ (DEZ MILHÕES, TREZENTOS E NOVENTA MIL, CENTO E QUARENTA E CINCO EUROS E SESSENTA E SEIS CÊNTIMOS)** a qual inclui os saldos da gerência anterior. A Despesa paga ascendeu a **10.337.748,28€ (DEZ MILHÕES, TREZENTOS E TRINTA E SETE MIL, SETECENTOS E QUARENTA E OITO EUROS E VINTE E OITO CÊNTIMOS)**.

O saldo para a gerência seguinte (2021) na posse do serviço é de **136.045,20€ (CENTO E TRINTA E SEIS MIL, QUARENTA E CINCO EUROS E VINTE CÊNTIMOS)**, sendo composto do seguinte modo: **52.397,38€ (CINQUENTA E DOIS MIL, TREZENTOS E NOVENTA E SETE EUROS E TRINTA E OITO CÊNTIMOS)** de Dotações orçamentais, em que **40.224,50€ (QUARENTA MIL, DUZENTOS E VINTE E QUATRO EUROS E CINQUENTA CÊNTIMOS)** é da Fonte de Financiamento 311 e da Fonte de Financiamento 500-12.172,88€ (DOZE MIL, CENTO E SETENTA E DOIS EUROS, OITENTA E OITO); e **83.647,82€ (OITENTA E TRÊS MIL, SEISCENTOS E QUARENTA E SETE EUROS E OITENTA E DOIS CÊNTIMOS)** de Operações de Tesouraria – Fundos alheios.

OUTRAS SITUAÇÕES:

A 22 de Dezembro de 2020, ao abrigo do disposto do nº 1 do artigo 19º do Decreto Regulamentar Regional nº 5/2020/A de 14 de Fevereiro, solicitou-se, através da Direcção Regional da Educação, a obtenção junto do membro do Governo Regional com competência na área das finanças, autorização prévia para o registo em compromissos de anos futuros das despesas relativas aos encargos da entidade patronal com a Caixa Geral de Aposentações e Segurança Social do mês de Dezembro de 2020, deste Organismo, no valor de 137.273,60€ a pagar em Janeiro de 2021, tendo sido autorizado a 30 de Dezembro de 2020 por despacho de Sua Excelência o Secretário Regional das Finanças, Planeamento e Administração Pública.

Segundo instruções da Direcção Regional, o mapa de necessidades de transferência de novembro e dezembro, deveria ser remetido aquela Direcção Regional, até às 12 horas do dia 10 de Dezembro. Neste mapa deveria constar todos os documentos emitidos e registados em GERFIP, até ao dia 9 de



dezembro, bem como despesas não incluídas nos mapas dos meses anteriores, pelo que transitou em dívida para o ano de 2021 os documentos constantes do anexo nº I, II e III.

Faturas em dívida a transitar para 2021 - Funcionamento

Nº FATURA	DATA	FORNECEDOR	VALOR
FT A/728528009	29.09.2020	ALTICE	57,41 €
FT P/003213526	29.09.2020	ALTICE	9,59 €
FT 80/0073946	13.10.2020	ALTICE	312,07 €
FT MV/531090236	04.10.2020	ALTICE	391,84 €
FT 80/0074753	12.11.2020	ALTICE	312,07 €
FT 70/3941065	23.11.2020	ALTICE	181,67 €
FT A/732527210	22.10.2020	ALTICE	54,54 €
FT P/003237870	29.11.2020	ALTICE	26,57 €
FT MV/532946403	04.12.2020	ALTICE	391,84 €
FT 80/0075695	16.12.2020	ALTICE	312,07 €
FT MV/531090236	04.10.2020	ALTICE	391,84 €
VFVC582001534	15.11.2020	J.H.ORNELAS	28,10 €
FTO2020/00000058	16.12.2020	ATLANTINOX	125,67 €
FAC 2020/00000627	07.10.2020	GUALBERTO CAETANO	9,00 €
2020/3995	15.12.2020	CENTRO MÉDICO DR. FORJAZ SAMPAIO	60,00 €
339467	30.11.2020	SMAS	19,93 €
335897	30.11.2020	SMAS	57,45 €
10029584125	30.11.2020	EDA	280,86 €
FAC A/47617	14.12.2020	PLANO A	200,36 €
FAC 20/3148	28.11.2020	INFORPEREIRA	3.083,28 €
ZFT E000/4200005181	30.09.2020	CTT	290,92 €
ZFT E000/4200006123	31.10.2020	CTT	157,44 €
ZFT E000/4200006627	30.11.2020	CTT	120,88 €
6659/2020/PD	17.12.2020	FUNDO REGIONAL DOS TRANSPORTES TER	25,00 €
6657/2020/PD	17.12.2021	FUNDO REGIONAL DOS TRANSPORTES TER	24,00 €
4507789	16.12.2020	RIAC	5,00 €
VFVC582001716	15.12.2020	J.H.ORNELAS	35,00 €
10029584329	30.12.2020	EDA	515,65 €
9002 11-29100331	20.08.2020	RESART	469,07 €
		TOTAL	7.949,12 €

Faturas em dívida a transitar para 2021 do ASE

FATURA	DATA	FORNECEDOR	VALOR
3242/2020	17-07-2020	Uniself	29.178,58
6301/2020	21-12-2020	Uniself	23.510,52
		TOTAL	52.689,10

ANEXO II




Faturas em dívida a transitar para 2021 - Verba IFAP

Nº FATURA	DATA	FORNECEDOR	VALOR
7635038463	19.02.2020	PRONICOL	45,86 €
7635038747	10.03.2020	PRONICOL	11,65 €
7635040359	09.09.2020	PRONICOL	229,32 €
7635040363	09.09.2020	PRONICOL	137,59 €
7635040393	10.09.2020	PRONICOL	137,59 €
7635040397	10.09.2020	PRONICOL	209,66 €
7635040399	10.09.2020	PRONICOL	340,70 €
7635040401	10.09.2020	PRONICOL	11,65 €
7635040404	10.09.2020	PRONICOL	11,65 €
7635040608	25.09.2020	PRONICOL	23,30 €
7635040613	25.09.2020	PRONICOL	34,94 €
7635040639	29.09.2020	PRONICOL	23,30 €
7635040648	29.09.2020	PRONICOL	11,65 €
7635040728	06.10.2020	PRONICOL	23,30 €
7635040919	20.10.2020	PRONICOL	111,38 €
7635040948	22.10.2020	PRONICOL	340,70 €
7635040955	22.10.2020	PRONICOL	137,59 €
7635040956	22.10.2020	PRONICOL	32,76 €
7635040958	22.10.2020	PRONICOL	275,18 €
7635041048	29.10.2020	PRONICOL	23,30 €
7635041136	06.11.2020	PRONICOL	23,30 €
7635041277	18.11.2020	PRONICOL	11,65 €
		TOTAL	2.208,02 €