



ESCOLA BÁSICA E SECUNDÁRIA DA POVOAÇÃO

RELATÓRIO DE GESTÃO

CONTA DE GERÊNCIA

De 1 de janeiro a 31 de dezembro de 2024

RELATÓRIO DE GESTÃO

A539 - FE – EBS DA POVOAÇÃO

2024



Secretaria Regional da Educação, Cultura e Desporto
Direção Regional da Educação e Administração Educativa
Escola Básica e Secundária da Povoação

Introdução

A Escola Básica e Secundária da Povoação (EBSP) situa-se na Ilha de S. Miguel, Concelho de Povoação e dista 60 Km de Ponta Delgada.

Carateriza-se por ser uma escola que abrange a educação de crianças e jovens desde o pré-escolar ao 12º ano.

O seu Plano de Escola caracteriza-se por uma forte ligação ao meio local e regional, concebendo uma intervenção diferenciada, quer ao nível da oferta de formação quer na organização e funcionamento da instituição, quer ainda no relacionamento com o tecido sócio-económico-político local.

A EBSP é composta pela sua sede a Escola Básica 2,3/S Maria Isabel do Carmo Medeiros, onde são lecionados todos os níveis de ensino a partir do 2º ciclo; A Escola Básica JI/1,2,3 de Furnas onde são lecionados os níveis desde o Pré-Escolar ao 9º ano; Sete escolas do 1º Ciclo/Jardim de Infância, divididas por 6 freguesias, sendo que a 4 de julho foi encerrada a EB1/JI do Faial da Terra, passando a partir dessa data a seis escolas, e ainda o Centro Pedagógico da Povoação na Lomba do Pomar para apoio aos alunos inseridos nos Programas Específicos de Escolarização.

A EBSP é uma pessoa coletiva de direito público que goza de autonomia administrativa e financeira nos termos do Regime jurídico de criação, autonomia e gestão das unidades orgânicas do sistema educativo regional, aprovado pelo Decreto Legislativo Regional nº 19/2023/A, de 31 de maio.

De acordo com o estipulado na alínea b) do artigo 82.º do referido decreto, o Conselho Administrativo (CA) elaborou e aprovou o presente relatório de contas de gerência, do ano económico de 2024, com o objetivo de o publicitar e de esclarecer a comunidade educativa acerca de toda a administração e gestão financeira da EBSP. Do relatório será entregue uma cópia ao Presidente da Assembleia, com o intuito deste órgão emitir parecer sobre o mesmo, cumprindo com o estipulado na alínea f) do n.º 1, Art.º 56.º do Decreto Legislativo Regional nº 19/2023/A, de 31 de maio. Este relatório faz parte integrante das contas de gerência a enviar ao Tribunal de Contas.

De referir que o CA, com o apoio da equipa de Assistentes Técnicos dos Serviços Administrativos, controla todo o processo financeiro, desde o cabimento de verba, autorização de despesa, até ao seu pagamento.

Este relatório contempla um único orçamento, o do Fundo Escolar (FE), à semelhança do ano económico anterior. A partir do ano económico de 2019, todo o orçamento da escola (sendo os bens que constavam do OE foram integrados no imobilizado) passou para o Fundo Escolar que tem como principal financiador o Governo Regional dos Açores (GRA), através da Secretaria Regional da Educação (SRE), de acordo com a Lei de Bases do Sistema Educativo, pois compete ao Estado financiar e apoiar todos os cidadãos para que possam ter acesso à educação. De realçar que o orçamento do Fundo Escolar contempla, também, as receitas próprias da escola, que constituem uma mais-valia para o investimento na mesma, dando particular destaque às rubricas que a Assembleia entende como prioritárias.



Secretaria Regional da Educação, Cultura e Desporto
Direção Regional da Educação e Administração Educativa
Escola Básica e Secundária da Povoação

O orçamento é suportado por duas fontes de financiamento (FF); a FF-310 que contempla as transferências do GRA e a FF-500 referente às receitas próprias, geradas pela escola.

De salientar que as contas das escolas são supervisionadas e já foram validadas pela divisão financeira da Direção Regional da Educação e Administração Educativa (DREAE).

O presente relatório foi elaborado no âmbito da prestação de contas relativos à gerência de 2024, aplicando 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 ao período de 1 de janeiro a 31 de dezembro de 2024.

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.

Descrição sumária das atividades

Partindo do princípio de que estamos a formar cidadãos, a nossa escola tem como principal missão proporcionar aos nossos alunos um saber qualificado com aprendizagens significativas, preparando-os para o amanhã, fomentando ainda o exercício de uma cidadania responsável assente na democracia e na liberdade de cada um, respeitando diferenças e promovendo a equidade. Assim, foram definidos um conjunto de finalidades que configuram a natureza da escola:

- Facultar aos jovens um sistema de ensino de teor científico e tecnológico;
- Possibilitar a qualificação de recursos humanos através de uma formação oficial adequada;
- Contribuir para a realização pessoal dos alunos, possibilitando o contacto com o mundo académico;
- Facultar aos discentes uma estrutura sólida no âmbito da formação geral, científica, tecnológica e profissional, capaz de preparar os alunos para uma vida ativa e prosseguimento de estudos;
- Educar os alunos na cidadania, incutindo atitudes, valores e comportamentos concordantes com uma sociedade democrática, como a solidariedade, o espírito crítico e o civismo;
- Desenvolver vias de aproximação entre a escola e as instituições de teor profissional, social e cultural presentes na sociedade.

Estrutura organizativa

A assembleia é o órgão responsável pela definição das linhas orientadoras da atividade da unidade orgânica, com respeito pelos princípios consagrados DLR n.º19/2023/A de 31 de maio. A assembleia é o órgão de participação e representação da comunidade educativa,



Secretaria Regional da Educação, Cultura e Desporto
Direção Regional da Educação e Administração Educativa
Escola Básica e Secundária da Povoação

estando salvaguardada na sua composição a participação de representantes dos docentes, dos pais e encarregados de educação, dos alunos, do pessoal não docente e da autarquia local.

O conselho pedagógico (CP) é o órgão de coordenação, supervisão pedagógica e orientação educativa da unidade orgânica, nomeadamente nos domínios pedagógico-didático, da orientação e acompanhamento dos alunos e da formação inicial e contínua do pessoal docente e não docente.

O conselho executivo (CE) é o órgão de administração e gestão da unidade orgânica nas áreas pedagógica, cultural, administrativa, patrimonial e financeira.

O conselho administrativo (CA) é o órgão deliberativo em matéria administrativa, patrimonial e financeira da unidade orgânica, nos termos da legislação em vigor.

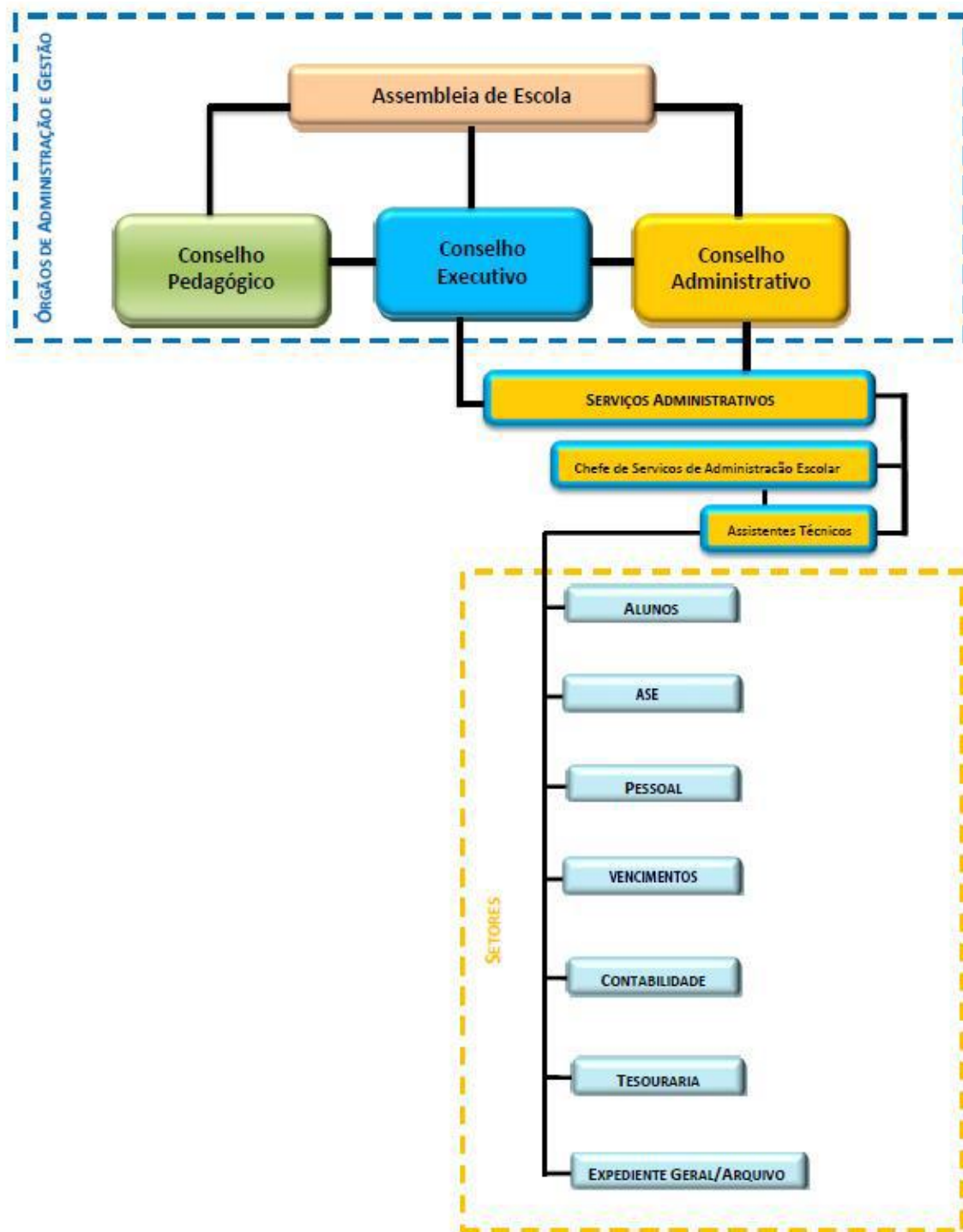
Os Serviços de Administrativos destinam-se a apoiar o funcionamento da Escola, no domínio contabilístico e administrativo com vista à perfeita implementação do Projeto Educativo da mesma.

Tais serviços contemplam:

- a) uma Chefe de Serviços de Administração Escolar, responsável pelos serviços;
- b) dois assistentes técnicos que desempenha funções no setor de alunos;
- c) dois assistentes técnicos que desempenham funções no setor de pessoal;
- d) três assistentes técnicas que desempenham funções no setor contabilidade;
- e) uma assistente técnica que desempenha funções no setor de tesouraria;
- f) uma assistente técnica que desempenha funções no setor de Expediente Geral/Arquivo;
- g) uma assistente técnica que desempenha funções no setor de Ação Social Escolar;
- h) uma assistente técnica que desempenha funções no setor de Vencimentos.



DIAGRAMA FUNCIONAL



Recursos humanos

A EBSP a 31 de dezembro de 2024 totalizava 241 elementos, para assegurar as diferentes atividades, detendo as valências, experiência e formação adequadas para o exercício das funções atribuídas. A maior parte das pessoas encontra-se na faixa etária dos 41 aos 50 anos (39%) seguida da faixa etária dos 51 aos 60 anos (31%) e há um marcante predomínio do sexo feminino (76%).



Secretaria Regional da Educação, Cultura e Desporto
Direção Regional da Educação e Administração Educativa
Escola Básica e Secundária da Povoação

Categoria	Técnico Superior	4
	Assistentes operacionais	68
	Técnico de sistemas e tecnologias de informação	1
	Chefe dos Serviços Administrativos	1
	Docente	152
	Assistente Técnico	15
Tipo de contrato	PND Contrato por tempo indeterminado	77
	PND Contrato a termo resolutivo	18
	PD Contrato por tempo indeterminado	127
	PD Contrato a termo resolutivo	25
Faixa etária	20-30	14
	31-40	30
	41-50	95
	51-60	76
	61-70	26
Sexo	Masculino	58
	Feminino	183

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 – 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 libertação de crédito, 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.

3. A EBSF desde 2018 que utiliza a solução de Gestão de Recursos Financeiros em modo partilhado (GeRFiP) que integra a gestão logística, orçamental, financeira e patrimonial.

O sistema informático 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 e patrimoniais são gerados à medida que as tarefas e as operações inerentes à execução orçamental são executadas.

Demonstrações financeiras



Secretaria Regional da Educação, Cultura e Desporto
Direção Regional da Educação e Administração Educativa
Escola Básica e Secundária da Povoação

Balanço

Entidade: A539 FE da EBS da Povoação
Exercício: 2024

Unidade Monetária: EUR
Período: 14

Balanço

Rubricas	Notas	2024	2023
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis		349.471,72	264.102,70
Propriedades de investimento		0,00	0,00
Ativos intangíveis		81.983,92	42.500,20
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
		431.455,64	306.602,90
Ativo corrente			
Inventários		14.160,00	13.477,26
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		1.829,31	1.748,42
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		80.337,54	71.906,43
		96.326,85	87.132,11
Total do Ativo		527.782,49	393.735,01
PATRIMÓNIO LÍQUIDO			
Património/Capital		276.438,96	276.438,96
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		-835.749,18	-752.142,93
Ajustamentos em ativos financeiros		0,00	0,00
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Outras variações no património líquido		266.118,54	236.088,25
Resultado líquido do período		-207.471,68	-83.606,25
		-500.663,36	-323.121,97



Secretaria Regional da Educação, Cultura e Desporto
Direção Regional da Educação e Administração Educativa
Escola Básica e Secundária da Povoação

Entidade: A539 FE da EBS da Povoação
Exercício: 2024

Unidade Monetária: EUR
Período: 14

Balanço

Rubricas	Notas	2024	2023
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		95.123,60	77.094,36
Adiant. de clientes, contribuintes utentes		4.328,66	4.595,28
Estado e outros entes públicos		49.232,87	43.824,38
Acionistas/sócios/associados		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Fornecedores de investimentos		186.195,39	1.967,13
Outras contas a pagar		693.565,33	589.475,83
Diferimentos		0,00	0,00
Passivos financeiros detidos para negociação		0,00	0,00
Outros passivos financeiros		0,00	0,00
		1.028.445,85	716.956,98
Total do Passivo		1.028.445,85	716.956,98
Total do Património Líquido e Passivo		527.782,49	393.735,01

O Responsável: _____



Secretaria Regional da Educação, Cultura e Desporto
Direção Regional da Educação e Administração Educativa
Escola Básica e Secundária da Povoação

Demonstração dos resultados por natureza

Entidade: A539 FE da EBS da Povoação

Unidade Monetária: EUR

Exercício: 2024

Período: 14

Demonstração dos resultados por naturezas

Rendimentos e Gastos	Notas	2024	2023
Impostos, contribuições e taxas		898,60	971,86
Vendas		70.651,70	69.346,52
Prestações de serviços e concessões		0,00	0,00
Transferências e subsídios correntes obtidos		8.007.714,00	7.174.215,87
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.		-49.445,60	-51.651,26
Fornecimentos e serviços externos		-509.761,54	-471.412,40
Gastos com pessoal		-8.017.510,32	-7.101.329,88
Transferências e subsídios concedidos		-57.474,35	-68.960,03
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		480.249,34	516.936,95
Outros gastos		-524,69	-64.218,08
Res. antes deprec. e gastos de financiamento		-75.202,86	3.899,55
Gastos/reversões de depreciação e amortização		-132.268,82	-87.505,80
Imparid. invest. dep./amortiz(perdas/revers.)		0,00	0,00
Result. operac(antes de gastos financiamento)		-207.471,68	-83.606,25
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultado antes de impostos		-207.471,68	-83.606,25
Imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-207.471,68	-83.606,25

Demonstração das alterações no património líquido

Entidade: A539 FE da EBS da

Período:14

Exercício: 2024

Demonstração das Alterações no Património Líquido

Unidade Monetária: EUR														
Descrição	Notas	Património Líquido atribuído aos detentores do Património Líquido da entidade que controla										Interesses que não controlam	Total do património líquido	
		Capital / Património Subscrito	Ações (quotas) próprias	Outros instrumentos de capital próprio	Prémios de emissão	Reservas	Resultados transferidos	Ajustamentos em ativos financeiros	Excedentes de revalorização	Outras variações no património líquido	Resultado líquido do período			TOTAL
POSIÇÃO NO INÍCIO DO PERÍODO (1)	(2)	276.438,96	0,00	0,00	0,00	0,00	-752.142,93	0,00	0,00	236.088,25	-83.606,25	-323.221,97	0,00	-323.221,97
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 resp. variações		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências e 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	30.030,29	0,00	30.030,29	0,00	30.030,29
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.030,29	0,00	30.030,29	0,00	30.030,29
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO (3)											-207.471,68	-207.471,68	0,00	-207.471,68
RESULTADO INTEGRAL (4) = (2) + (3)												-177.441,39	0,00	-177.441,39
OPERAÇÃO COM DETENTORES DE CAPITAL NO PERÍODO		(5)												
Subscrições de capital/património			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subscrições de prémios de emissão	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entradas para cobertura de perdas	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras operações	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	-83.606,25	0,00	0,00	0,00	83.606,25	0,00	0,00	0,00
POSIÇÃO NO FIM DO PERÍODO (6) = (1)+(2)+(3)+(5)		276.438,96	0,00	0,00	0,00	0,00	-835.749,18	0,00	0,00	266.118,54	-207.471,68	-500.663,36	0,00	-500.663,36



Secretaria Regional da Educação, Cultura e Desporto
Direção Regional da Educação e Administração Educativa
Escola Básica e Secundária da Povoação

Demonstração de fluxos de caixa

Entidade: A539 FE da EBS da
Exercício: 2024

Período: 14

Demonstração de fluxos de caixa

		Unidade Monetária: EUR	
Rubricas	Notas	Períodos	
		2024	2023
<u>Fluxos de caixa das atividades de financiamento</u>			
Recebimentos proveniente de:			
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Realizações de rap. 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)			
Efeito das diferenças de câmbio		0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes de cx. no início do per.		71.906,43	43.411,11
Caixa e seus equivalentes de caixa no fim do per.		80.337,54	71.906,43
CONCILIAÇÃO ENTRE CX E SEUS EQUIV E SALDO GERÊNCIA			
Caixa e seus equivalentes de cx. no início do per.		71.906,43	43.411,11
-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)		71.906,43	43.411,11
SGA De execução orçamental		20.837,49	10.741,98
SGA De operações de tesouraria		51.068,94	32.669,13
Caixa e seus equivalentes de caixa no fim do per.		80.337,54	71.906,43
-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)		80.337,54	71.906,43
SGS De execução orçamental		24.301,83	20.837,49
SGS De operações de tesouraria		56.035,71	51.068,94



Secretaria Regional da Educação, Cultura e Desporto
Direção Regional da Educação e Administração Educativa
Escola Básica e Secundária da Povoação

Entidade: A539 FE da EBS da
Exercício: 2024

Período: 14

Demonstração de fluxos de caixa

		Unidade Monetária: EUR	
Rubricas	Notas	Períodos	
		2024	2023
<u>Fluxos de caixa das atividades operacionais</u>			
Recebimentos de clientes		75.459,26	72787,10
Recebimentos de contribuintes		0,00	0,00
Recebimentos transferências e subsídios correntes		8.007.714,00	7.174215,87
Recebimentos de utentes		898,60	971,86
Pagamentos a fornecedores		-552.926,57	-500.855,92
Pagamentos ao pessoal		-7.914.884,91	-7.047.538,62
Pagamentos a contribuintes / utentes		0,00	0,00
Pagamentos de transferências e subsídios		-57.262,07	-67.462,84
Pagamentos de prestações sociais		0,00	0,00
Caixa gerada pelas Operações		-441.001,69	-367.882,55
Pagamento / recebimento do Imp. sobre rendimento		0,00	0,00
Outros recebimentos/pagamentos		7.733,93	15030,50
Fluxos de caixa das atividades operacionais (a)		-433.267,76	-352.852,05
<u>Fluxos de caixa das atividades de investimento</u>			
Pagamentos respeitante a:			
Ativos fixos tangíveis		-10.743,57	-82.365,46
Ativos intangíveis		0,00	-49.142,77
Propriedades de Investimento		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		-19.402,07	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		471.844,51	512.855,60
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)		441.698,87	381.347,37



Secretaria Regional da Educação, Cultura e Desporto
Direção Regional da Educação e Administração Educativa
Escola Básica e Secundária da Povoação

DEMONSTRAÇÕES ORÇAMENTAIS

As demonstrações orçamentais apresentadas no presente Relatório são referentes ao exercício de 2024, de 01.01.2024 a 31.12.2024, 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.

Demonstrações de Relato Individual

Demonstração do desempenho orçamental

Entidade: A539 FE da EBS da

Exercício: 2024

Período: 14

Demonstração do desempenho orçamental

		Fontes de financiamento (2024)						Unidade Monetária: EUR
Rubrica	Recebimentos	RP	RG	UE	EMPR	Fundos alheios	Total	2023
	Saldo de Gestão anterior	3.666,98	17.170,51	0,00	0,00	51.068,94	71.906,43	43.411,11
	Operações orçamentais [1]	3.666,98	17.170,51	0,00	0,00	0,00	20.837,49	10.741,98
	Devolução do saldo oper. orçamentais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Recob. saldo oper. orçam. devolvido por ent. terc.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Operações de tesouraria [A]	0,00	0,00	0,00	0,00	51.068,94	51.068,94	32.669,13
	Recorre Corrente	76.845,04	8.007.714,00	0,00	0,00	0,00	8.084.559,04	7.248.615,60
R1	Recorre Fiscal	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 subsist.saude	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R3	Taxas, multas e outras penalidades	898,60	0,00	0,00	0,00	0,00	898,60	971,86
R4	Rendimentos de propriedade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R5	Transferências e subsídios correntes	0,00	8.007.714,00	0,00	0,00	0,00	8.007.714,00	7.174.215,87
R51	Transferências correntes	0,00	8.007.714,00	0,00	0,00	0,00	8.007.714,00	7.174.215,87
R511	Administrações Públicas	0,00	8.007.714,00	0,00	0,00	0,00	8.007.714,00	7.174.215,87
R5111	Administração Central - Estado Português	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R5112	Administração Central - Outras entidades	0,00	8.016,56	0,00	0,00	0,00	8.016,56	2.231,55
R5113	Segurança Social	0,00	7.998.197,44	0,00	0,00	0,00	7.998.197,44	7.171.437,96
R5114	Administração Regional	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	546,36
R5115	Administração Local	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R512	Exterior - U E	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R513	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R52	Subsídios correntes	75.459,26	0,00	0,00	0,00	0,00	75.459,26	72.787,10
R6	Venda de bens e serviços	487,18	0,00	0,00	0,00	0,00	487,18	640,77
R7	Outras receitas correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Recorre de Capital	0,00	471.844,51	0,00	0,00	0,00	471.844,51	512.855,60
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	471.844,51	0,00	0,00	0,00	471.844,51	512.855,60
R91	Transferências de capital	0,00	471.844,51	0,00	0,00	0,00	471.844,51	512.855,60
R911	Administrações Públicas	0,00	435.816,40	0,00	0,00	0,00	435.816,40	512.855,60
R9111	Administração Central - Estado Português	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R9112	Administração Central - Outras entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R9113	Segurança Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R9114	Administração Regional	0,00	435.816,40	0,00	0,00	0,00	435.816,40	512.855,60
R9115	Administração Local	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R912	Exterior - U E	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R913	Outras	0,00	36.028,11	0,00	0,00	0,00	36.028,11	0,00
R92	Subsídios de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R10	Outras receitas de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R11	Reposição não abatidas aos pagamentos	0,00	3.110,09	0,00	0,00	0,00	3.110,09	0,00
	Recorre não Efetiva [2]	76.845,04	8.482.668,60	0,00	0,00	0,00	8.559.513,64	7.761.471,20
R12	Recorre com ativos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R13	Recorre com passivos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Soma [4] = [1] + [2] + [3]	80.512,02	8.499.839,11	0,00	0,00	0,00	8.580.351,13	7.772.213,18
	Operações Tesouraria [5]	0,00	0,00	0,00	0,00	1.570.152,07	1.570.152,07	1.567.859,58



Secretaria Regional da Educação, Cultura e Desporto
Direção Regional da Educação e Administração Educativa
Escola Básica e Secundária da Povoação

Entidade: A539 FE da EBS da
Exercício: 2024

Período: 14

Demonstração do desempenho orçamental

		Fontes de financiamento (2024)					Unidade Monetária: EUR	
Rubrica	Pagamentos	RP	RG	UE	EMPR	Fundos alheios	Total	2023
	Despesa Corrente	71.866,98	8.454.036,68	0,00	0,00	0,00	8.525.903,66	7.619.867,46
D1	Despesas com o pessoal	206,03	7.914.678,88	0,00	0,00	0,00	7.914.884,91	7.047.538,62
D11	Remunerações certas e permanentes	0,00	6.327.192,01	0,00	0,00	0,00	6.327.192,01	5.646.523,64
D12	Abonos variáveis ou eventuais	160,00	123.070,94	0,00	0,00	0,00	123.230,94	101.371,47
D13	Segurança Social	46,03	1.464.415,93	0,00	0,00	0,00	1.464.461,96	1.300.543,51
D2	Aquisição de bens e serviços	71.342,46	481.584,11	0,00	0,00	0,00	552.926,57	500.855,92
D3	Juros e outros encargos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D4	Transferências e subsídios correntes	268,49	56.993,58	0,00	0,00	0,00	57.262,07	67.462,84
D41	Transferências correntes	268,49	56.993,58	0,00	0,00	0,00	57.262,07	67.462,84
D411	Administrações Públicas	0,00	28.472,03	0,00	0,00	0,00	28.472,03	16.042,64
D4111	Administração Central - Estado Português	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	28.472,03	0,00	0,00	0,00	28.472,03	16.042,64
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	268,49	28.521,55	0,00	0,00	0,00	28.790,04	51.420,20
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	50,00	780,11	0,00	0,00	0,00	830,11	4.010,08
	Despesa de Capital	0,00	30.145,64	0,00	0,00	0,00	30.145,64	131.508,23
D6	Aquisição de bens de capital	0,00	30.145,64	0,00	0,00	0,00	30.145,64	131.508,23
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
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]	71.866,98	8.484.182,32	0,00	0,00	0,00	8.556.049,30	7.751.375,69
	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]	71.866,98	8.484.182,32	0,00	0,00	0,00	8.556.049,30	7.751.375,69
	Operações Tesouraria [C]	0,00	0,00	0,00	0,00	1.565.185,30	1.565.185,30	1.549.459,77
	Saldo para a Gerência Seguinte	8.645,04	15.656,79	0,00	0,00	56.035,71	80.337,54	71.906,43
	Operações Orçamentais [8] = [4] - [7]	8.645,04	15.656,79	0,00	0,00	0,00	24.301,83	20.837,49
	Operações Tesouraria [D] = [A] + [B] - [C]	0,00	0,00	0,00	0,00	56.035,71	56.035,71	51.068,94
	Saldo Global [2] - [5]	4.978,06	-1.513,72	0,00	0,00	0,00	3.464,34	10.095,51
	Despesa Primária	71.866,98	8.484.182,32	0,00	0,00	0,00	8.556.049,30	7.751.375,69
	Saldo Corrente	4.978,06	-441.344,62	0,00	0,00	0,00	-441.344,62	-371.251,86
	Saldo Capital	0,00	441.698,87	0,00	0,00	0,00	441.698,87	381.347,37
	Saldo Primário	4.978,06	-1.513,72	0,00	0,00	0,00	3.464,34	10.095,51
	Receita Total [1] + [2] + [3]	80.512,02	8.499.839,11	0,00	0,00	0,00	8.580.351,13	7.772.213,18
	Despesa Total [5] + [6]	71.866,98	8.484.182,32	0,00	0,00	0,00	8.556.049,30	7.751.375,69

A EBS apresentou um saldo orçamental global 80.337,54€, dos quais 24.301,83€ correspondem, entre outras, às verbas para: projeto ERASMUS; Desporto; IFAP; Donativos das autarquias locais; FSE; Receitas próprias.

O remanescente, 56.035,71€, é referente a operações de tesouraria – retenção efetuada sobre os vencimentos de dezembro dos trabalhadores a entregar às entidades devidas durante o mês de janeiro (49.216,90€) acrescido do valor das cauções dos manuais (2.490,15€) e valores carregados em cartões SIGE (4.328,66€).



Secretaria Regional da Educação, Cultura e Desporto
Direção Regional da Educação e Administração Educativa
Escola Básica e Secundária da Povoação

Demonstração de execução orçamental da receita

Entidade: A539 FE da EBS da
Exercício: 2024

Período: 14

Demonstração de execução orçamental da receita

Unidade Monetária: EUR													
Rubrica	Descrição	Previsões corrigidas	Receitas por cobrar de períodos anteriores	Receitas liquidadas	Liquidações anuladas	Receitas cobradas brutas	Reembolsos e Restituições		Receitas cobradas líquidas			Receitas por cobrar no final do período	Grau de execução orçamental
							Emitidos	Pagos	Períodos anteriores	Período corrente	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10) = (5) - (7)	(11)	(12) = (10) / (1) x100
Receita corrente													
R.04.01.22.00.00	PROPINAS	500,00	0,00	73,50	0,00	73,50	0,00	0,00	0,00	73,50	73,50	0,00	14,70
R.04.01.99.99.01	OUTRAS	1.000,00	0,00	825,10	0,00	825,10	0,00	0,00	0,00	825,10	825,10	0,00	82,51
R.06.03.11.00.00	SFA - PARTICIPAÇÃO COMUNITÁRIA EM PROJETOS COFINAN	8.018,00	0,00	8.016,56	0,00	8.016,56	0,00	0,00	0,00	8.016,56	8.016,56	0,00	99,98
R.06.04.01.V0.01	ORÇAMENTO DA REGIÃO AUTÓNOMA DOS AÇORES	8.046.855,00	0,00	7.998.197,44	0,00	7.998.197,44	0,00	0,00	0,00	7.998.197,44	7.998.197,44	0,00	99,40
R.06.05.02.00.00	REGIÃO AUTÓNOMA DOS AÇORES	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	100,00
R.07.01.03.00.00	PUBLICAÇÕES E IMPRESSOS	4.000,00	0,00	2.644,15	0,00	2.644,15	0,00	0,00	0,00	2.644,15	2.644,15	0,00	66,10
R.07.01.07.V0.01	PRODUTOS ALIMENTARES E BEBIDAS - REFEITÓRIOS ESCOL	35.000,00	0,00	27.330,92	0,00	27.330,92	0,00	0,00	0,00	27.330,92	27.330,92	0,00	78,09
R.07.01.07.V0.02	PRODUTOS ALIMENTARES E BEBIDAS - BUFETES ESCOLARES	25.000,00	0,00	16.027,20	0,00	16.027,20	0,00	0,00	0,00	16.027,20	16.027,20	0,00	64,11
R.07.01.08.V0.01	MERCADORIAS - PAPELARIAS ESCOLARES	6.100,00	0,00	6.273,58	0,00	6.273,58	0,00	0,00	0,00	6.273,58	6.273,58	0,00	102,85
R.07.01.11.V0.02	PRODUTOS ACABADOS E INTERMEDIOS - BUFETES ESCOLARES	30.000,00	0,00	18.375,85	0,00	18.375,85	0,00	0,00	0,00	18.375,85	18.375,85	0,00	61,25
R.07.02.01.00.00	ALUGUER DE ESPAÇOS E EQUIPAMENTOS	3.500,00	0,00	3.214,50	0,00	3.214,50	0,00	0,00	0,00	3.214,50	3.214,50	0,00	91,84
R.07.02.99.00.00	OUTROS	1.800,00	0,00	1.593,06	0,00	1.593,06	0,00	0,00	0,00	1.593,06	1.593,06	0,00	88,50
R.08.01.99.00.00	OUTRAS	1.000,00	0,00	487,18	0,00	487,18	0,00	0,00	0,00	487,18	487,18	0,00	48,72
Receita de capital													
R.10.04.01.V0.01	TRANSF. CAPITAL ADM REGIONAL E ORAA	748.609,00	0,00	435.816,40	0,00	435.816,40	0,00	0,00	0,00	435.816,40	435.816,40	0,00	58,22
R.10.09.01.00.00	UNIÃO EUROPEIA - INSTITUIÇÕES	36.029,00	0,00	36.028,11	0,00	36.028,11	0,00	0,00	0,00	36.028,11	36.028,11	0,00	100,00
R.15.01.01.00.00	REPOSIÇÕES NÃO ABATIDAS NOS PAGAMENTOS	3.111,00	0,00	3.110,09	0,00	3.110,09	0,00	0,00	0,00	3.110,09	3.110,09	0,00	99,97
R.16.01.01.00.00	NA POSSE DO SERVIÇO	20.847,00	0,00	20.837,49	0,00	20.837,49	0,00	0,00	0,00	20.837,49	20.837,49	0,00	99,95
	Total	8.972.869,00	0,00	8.580.351,13	0,00	8.580.351,13	0,00	0,00	0,00	8.580.351,13	8.580.351,13	0,00	95,63

A tabela seguinte apresenta a receita própria corrente:

RÚBRICAS	2024	2023	2022	2021
PROPINAS	73,50 €	66,50 €	122,50 €	154,00 €
TAXAS DIVERSAS	825,10 €	505,36 €	364,03 €	472,71 €
MULTAS E PENALIDADES DIVERSAS	- €	400,00 €	- €	- €
FAMÍLIAS	- €	- €	- €	450,00 €
INSTITUIÇÕES SEM FINS LUCRATIVOS	- €	- €	- €	- €
PUBLICAÇÕES E IMPRESSOS	2 644,15 €	2 599,13 €	1 843,41 €	1 695,37 €
PRODUTOS ALIMENTARES E BEBIDAS	43 358,12 €	45 213,17 €	44 667,14 €	36 959,46 €
MERCADORIAS	6 273,58 €	4 071,06 €	4 485,42 €	2 642,55 €
PRODUTOS ACABADOS E INTERMÉDIOS	18 375,85€	17 463,16 €	15 504,66 €	13 648,33 €
ALUGUER DE ESPAÇOS E EQUIPAMENTOS	3 214,50 €	1 807,25 €	1 918,00 €	850,00 €
OUTROS (Transportes alunos fora escolaridade e formação professores)	1 593,06€	1 633,33 €	1 881,48 €	1 999,51 €
OUTRAS (Danos Manuais Digitais)	487,18 €	640,77 €	- €	- €
TOTAL	76 845,04 €	78 228,28 €	70 786,64€	58 871,93 €



Secretaria Regional da Educação, Cultura e Desporto
Direção Regional da Educação e Administração Educativa
Escola Básica e Secundária da Povoação

Entidade: A539 FE da EBS da
Exercício: 2024

Período:14

Demonstração de execução orçamental da despesa

Rubrica	Descrição	Despesas por pagar de períodos anteriores	Dotações corrigidas	Cativos / descativos	Cabimentos	Compromissos	Obrigações	Despesas pagas líquidas de reposições			Compromissos a transitar	Obrigações por pagar	Grau de execução orçamental
								Períodos anteriores	Período corrente	Total			
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9) = (8)+(7)	(10) = (5)-(6)	(11) = (6)-(9)	(12) = (9)/(2)x100
D.04.08.04.V0.01	FAMÍLIAS - OUTROS AUXÍLIOS ECONÓMICOS DIRETOS	0,00	2.039,00	0,00	1.035,04	1.035,04	1.035,04	0,00	1.035,04	1.035,04	0,00	0,00	50,76
D.06.02.03.B0.00	MATERIAL PEDAGÓGICO	533,34	781,00	0,00	780,11	780,11	780,11	533,34	246,77	780,11	0,00	0,00	99,89
D.06.02.03.C0.00	OUTRAS	0,00	50,00	0,00	50,00	50,00	50,00	0,00	50,00	50,00	0,00	0,00	100,00
Despesa de capital													
D.07.01.03.00.00	EDIFÍCIOS	0,00	16.902,00	0,00	8.987,68	8.987,68	8.987,68	0,00	8.987,68	8.987,68	0,00	0,00	53,18
D.07.01.07.00.00	EQUIPAMENTO DE INFORMÁTICA	0,00	100.496,00	0,00	99.032,53	99.032,53	99.032,53	0,00	2.460,36	2.460,36	0,00	96.572,17	2,45
D.07.01.08.00.00	SOFTWARE INFORMÁTICO	0,00	89.437,00	0,00	89.437,00	89.437,00	89.437,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89.437,00	0,00
D.07.01.09.00.00	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	1.517,29	5.345,00	0,00	5.343,44	5.343,44	5.343,44	1.517,29	3.826,15	5.343,44	0,00	0,00	99,97
D.07.01.11.00.00	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS	449,84	3.000,00	0,00	2.939,77	2.939,77	2.939,77	449,84	2.489,93	2.939,77	0,00	0,00	97,99
D.07.01.15.00.00	OUTROS INVESTIMENTOS	0,00	10.482,00	0,00	10.414,39	10.414,39	10.414,39	0,00	10.414,39	10.414,39	0,00	0,00	99,35
Total		79.061,49	8.972.869,00	12.120,00	8.837.384,26	8.837.384,26	8.837.384,26	79.061,49	8.476.987,81	8.556.049,30	0,00	281.334,96	95,35

SALDOS DE GERÊNCIA

A conta de gerência relativa a 31 de dezembro de 2024 apresentou um volume global de **10.201.572,14 €** e sintetiza-se no seguinte quadro de fluxos:

Saldo de Gerência

1 - Saldo da gerência anterior:

71.906,43 €

2 – Recebimentos na gerência:

De dotações orçamentais

Correntes

8.007.714,00€

Capital

471.844,51€

Reposição não abatidas aos pagamentos

3110.09€

8.482.668,60€

De receitas próprias

Correntes

76.845,04 €

8.559.513,64€

Receita - Saldo da gerência anterior

20.837,49 €

8.580.351,13€

3 – Pagamentos na gerência

De dotações orçamentais

8.484.182,32 €

De receitas próprias

71.866,98 €

De operações de tesouraria

1.565.185,30 €

10.121.234,60 €

4 – Saldo para a gerência seguinte

80.337,54 €

TOTAL

10.201.572,14 €



Secretaria Regional da Educação, Cultura e Desporto
Direção Regional da Educação e Administração Educativa
Escola Básica e Secundária da Povoação

A 31 de dezembro de 2024, o saldo resultante da execução orçamental foi de **80.264,09 €** assim distribuído:

Saldo da Gerência - Exercício de 2024

Fundo Escolar: A539 - EBS da Povoação

Tipo de saldo	Observações/Fundamentação	Montante parcial	Total
Saldos que carecem de pedido de isenção de reposição			15 656,79 €
DREAE - Pessoal (Fundo 3310000001 / CF A5XX901)	Saldo da gerência 2024: 91,66 (João Brum) , 57,48 (vencimenti Julieta e Norberto), 15,97 da SS, menos 7,00 de acerto da SS.	158,11 €	
DREAE - Funcionamento (Fundo 3310000001 / CF A5XX901)	Saldo da gerência 2024 de funcionamento.	10,84 €	
DREAE - Formação (Fundo 3310000001 / CF A5XX905)			
DREAE - Programas Ocupacionais (Fundo 3310000001 / CF A5XX905)			
Fundos Comunitários - Entidades Regionais (Fundo 3310000001/ CF A5XX902)			
Fundos Comunitários - Entidades Nacionais (Fundo 3310000001/ CF A5XX903)	Saldo da gerência 2024 -FSE -7.807,64 PROALV/ERASMUS 5.442,02 IFAP -937,00	14 186,66 €	
Entidades da Administração Regional - Dotações do Plano (Fundo 3310000001 / A5XX906)	Saldo da gerência 2024 -Desporto	448,39 €	
Entidades da Administração Regional - Dotações do Orçamento (Fundo 3310000001 / A5XX902)	Saldo da gerência 2024-Desporto	4,29 €	
Entidades da Administração Central (Fundo 3310000001 / CF A5XX903)			
Entidades da Administração Local (Fundo 3310000001 / CF A5XX903)	Saldo da gerência 2024 CMP 438,64, Freguesia de fumas 409,86	848,50 €	



Secretaria Regional da Educação, Cultura e Desporto
Direção Regional da Educação e Administração Educativa
Escola Básica e Secundária da Povoação

Saldo da Gerência - Exercício de 2024

Fundo Escolar: A539 - EBS da Povoação

Saldos isentos de reposição - artigo 44º, n.º 6 DLR 19/2023/A, de 31 de maio			8 645,04 €
DREAE - Ação Social Escolar (Fundo310000001 / CF A5XX905)			
DREAE -Produtos para alunos com deficiência (Fundo310000001 / CF A5XX905)			
DREAE - Desporto Escolar (Fundo310000001 / CF A5XX905)			
DREAE - Pequenas Obras (Fundo310000001 / CF A5XX905)			
DREAE - Equipamentos (Fundo310000001 / CF A5XX905)			
DREAE - Quiosques Escolares (Fundo310000001 / CF A5XX905)			
DREAE - Projetos Educativos (Fundo310000001 / CF A5XX905)			
DREAE - Escolas Digitais (Fundo312000000 / CF A5XX905)			
Receitas Próprias (Fundo350000001 / CF A5XX904)		8 645,04 €	
Total do Saldo na Posse do Serviço			24 301,83 €
Total do Saldo Extra-Orçamental			56 035,71 €
Cartões SIGE	Saldo da gerência 2024 -Cartões Sige	4 328,66 €	
Cauções	Saldo da gerência 2024-Cauções de manuais escolares	2 490,15 €	
Retenções- vencimentos de dezembro 2024	Saldo da gerência 2024-CGA de dezembro 29.877,28 , SS- 19.339,62	49 216,90 €	
Outrassituações - Operações de Tesouraria			
Saldo da Gerência de 2024			80 337,54 €

Quadro Resumo

Saldo na Posse do Serviço por Fonte de Financiamento/ Centro Financeiro	Fonte de financiamento 310	A5XX901	168,95 €
		A5XX902	4,29 €
		A5XX903	15 035,16 €
		A5XX905	0,00 €
		A5XX906	448,39 €
	Fonte de financiamento 500	A5XX904	8 645,04 €
Total do Saldo na Posse do Serviço			24 301,83 €
Saldo de Operações de Tesouraria			56 035,71 €
Saldo da Gerência 2023			80 337,54 €



Secretaria Regional da Educação, Cultura e Desporto
Direção Regional da Educação e Administração Educativa
Escola Básica e Secundária da Povoação

Saldo da Gerência - Exercício de 2024

Fundo Escolar: A539 - EBS da Povoação

Receitas Próprias

Origem	Observações/ Fundamento	Valor	
Propinas			
Taxas Diversas	Saldo da gerência 2024 -taxas diversas	481,10	
Juros de mora			
Multas e Penalidades			
Juros e rendas			
Transferências Correntes			
Venda - Livros e documentação técnica			
Venda - Publicações e impressos		1 007,73	
Refeitórios Escolares			
Bufetes Escolares	Saldo da gerência 2024- Bufetes escolares	398,33	
Papelarias Escolares	Saldo da gerência 2024-Papelarias escolares	1 185,24	
Outras vendas			
Alugueres	Saldo da gerência 2024-Alugueres	3 531,87	Discriminar no campo 9
Outras receitas correntes	Saldo da gerência 2024 da receita própriaTransp 391,62 -Forr	2 040,77	Discriminar no campo 9
Total		8 645,04	

Os resultados líquidos do período foram de – 207.471,68€. (Demonstração de Resultados)

O depósito em Instituições Financeiras, Banco Santander Totta, a 31 de dezembro de 2024, foi de **88.160,42€**.



Extrato Consolidado

EXTRATO Nº 99

CONTA Nº 0008.06931132020

PERÍODO DE 2024-11-30 A 2024-12-31

PÁGINA 001/009

1ª VIA

DO PROTOCOLO SAFIRA
N.I.B.: 0018 0008 06931132020 86
IBAN: PT50001800080693113202086
BIC/SWIFT: TOTAPTPL
DATA DE EMISSÃO: 2024-12-31

EXMOS SENHORES
RAA-ESCOLA B I POVOACAO-FUNDO ESCOLAR
AV PDE JOAO MEDEIROS
POVOACAO
9650-403 POVOAÇÃO

7104_EXCO





Secretaria Regional da Educação, Cultura e Desporto
Direção Regional da Educação e Administração Educativa
Escola Básica e Secundária da Povoação

EXTRATO Nº 99

CONTA Nº 0008.06931132020

PERÍODO DE 2024-11-30 A 2024-12-31

PÁGINA 002/009

Estas alterações serão consideradas aceites se não notificar o Banco do contrário para a data da respetiva entrada em vigor (poderá sempre optar por resolver o contrato com efeitos imediatos e sem encargos).

Resumo das Contas

Natureza	Descrição	Moeda	Eur	Data
DEP.OUT ACTIVOS	DEPÓSITOS À ORDEM	EUR	88.160,42	31-12
	TOTAL		88.160,42	

A discrepância que se verifica entre o saldo a gerência em Gerfip, **80.264,09 €**, e o saldo da conta bancária a 31 de dezembro, justifica-se pela transferência de verbas tardia por parte da tutela, que obrigou a que se efetuassem pagamentos no dia 31 de dezembro, que só se concretizou no banco no dia 2 de janeiro de 2025.

Pagamentos efetuados a 31 de dezembro em Gerfip que só se concretizaram no banco no dia 2 de janeiro de 2025

EXTRATO Nº 100

CONTA Nº 0008.06931132020

PERÍODO DE 2025-01-01 A 2025-01-31

PÁGINA 002/008

Detalhe de Movimentos da Conta à Ordem

Moeda: EUR

Data				Moeda	Valor	Saldo
Mov	Valor	Descritivo do Movimento				
				Saldo Inicial	EUR	88.160,42
02-01	02-01	TRF DEST 000806581069020	S0045469		-1.611,00	86.549,42
02-01	02-01	TRF DEST 000806581168020	S0045469		-1.973,40	84.576,02
02-01	02-01	TRF DEST 000806581168020	S0045469		-1.372,80	83.203,22
02-01	02-01	TRF DEST 000806655566020	S0045469		-17,67	83.185,55
02-01	02-01	TRF 54062COOPERATIVA CELEIRO DS0045469			-1.264,64	81.920,91
02-01	02-01	TRF 54063MINIMERCADO SENHORA PS0045469			-237,95	81.682,96
02-01	02-01	TRF 54064MINIMERCADO SENHORA PS0045469			-54,08	81.628,88
02-01	02-01	TRF 54065FREGUESIA DE NOSSA SES0045469			-720,00	80.908,88
02-01	02-01	TRF 54068GERUSA DE F-TIMA CARDS0045469			-99,98	80.808,90
02-01	02-01	TRF 54069LUCIANA F-TIMA LEITE S0045469			-116,16	80.692,74
02-01	02-01	TRF 54070MARIA DE DEUS MEDEIROS0045469			-52,35	80.640,39



Secretaria Regional da Educação, Cultura e Desporto
Direção Regional da Educação e Administração Educativa
Escola Básica e Secundária da Povoação

Síntese das reconciliações bancárias – Período complementar janeiro.



Tribunal de Contas

ANEXO V

SINTESE DAS RECONCILIAÇÕES BANCÁRIAS (a)									
Designação da entidade		A539-Escola Básica e Secundária da Povoação							
Período da Gerência		01-01-2024 a 31-12-2024							
Reconciliações bancárias referentes a 01/01/2024 a 31-12-2024									
Instituição Bancária							Entidade		Obs.
Banco	Nº de Conta	Saldo em 31/12/n	Valores em trânsito		Outras operações		Total	Saldo contabilístico	
			Cheques	Depósitos	A adicionar	A subtrair			
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)*	(9)	(10)
Santander	080693 113202 0	88.160,42				1.611,00 1.264,64 237,95 54,08 720,00 1.973,40 1.372,80 99,98 116,16 52,35 17,67 293,10 9,75		80.337,54	
Total		88.160,42				7.822,88		80.337,54	

* (8) = (3)-(4)+(5)+(6)-(7).

(a) Este anexo poderá ser substituído por outro documento, nomeadamente por modelos informatizados, desde que forneçam o essencial da informação solicitada.

(Data)
(Assinaturas)

Povoação, 29 de Julho de 2025

O Conselho Administrativo

Marta Maria Gama Coelho

Elsa Luísa Ramos da Silva

Norberto Pimentel Araújo