



Secretaria Regional da Educação, Cultura e Desporto
Direção Regional da Educação e Administração Educativa
Escola Básica Integrada da Vila do Topo



ANEXOS ÀS
DEMONSTRAÇÕES ORÇAMENTAIS
A542

1 de janeiro a 31 de dezembro de 2024

A EBITV encontra-se definida como “pequena entidade” e como tal rege-se pelo Regime Simplificado do Sistema de Normalização Contabilística para as Administrações Públicas. Neste contexto, está previsto no âmbito das demonstrações orçamentais a apresentação do anexo que consagra as alterações orçamentais da receita e da despesa, as operações de tesouraria, a situação dos contratos e da adjudicação por tipo de procedimento relativamente à contratação administrativa.

1 - Alterações orçamentais da receita

No que respeita às alterações orçamentais da receita, no final do ano de 2024 a diferença entre as previsões iniciais e o valor final das inscrições/reforços foi de 353 646,00€ com maior ênfase na rubrica R5 – Transferências e subsídios correntes.

1 - Alterações orçamentais da receita

Rubricas [1]	Tipo [2]	Previsões Iniciais [3]	Receita			Previsões Corrigidas [7]=[3]+[4]-[5]+[6]	Observações [8]		
			Alterações Orçamentais						
			Inscrições/ Reforços [4]	Diminuições/ Anulações [5]	Créditos especiais [6]				
R1 - Receita fiscal		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
R1.1 - Impostos diretos		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
R1.2 - Impostos indiretos		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
R2 - Contribuições para a segurança social, CGA e ADSE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
R3 - Taxas, multas e outras penalidades		400,00	400,00	400,00	0,00	400,00			
R4 - Rendimentos de propriedade		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
R5 - Transferências e subsídios correntes		1.337.491,00	1.539.646,00	1.345.149,00	0,00	1.531.988,00			
R5.1 - Transferências correntes		1.337.491,00	1.539.646,00	1.345.149,00	0,00	1.531.988,00			
R5.1.1 - Administrações Públicas		1.336.991,00	1.538.626,00	1.344.649,00	0,00	1.530.968,00			
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	M	0,00	307,00	0,00	0,00	307,00			
R5.1.1.3 - Segurança Social		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
R5.1.1.4 - Administração Regional	M	1.336.991,00	1.336.991,00	1.336.991,00	0,00	1.336.991,00			
R5.1.1.4 - Administração Regional	M	0,00	197.910,00	7.658,00	0,00	190.252,00			
R5.1.1.5 - Administração Local	M	0,00	3.418,00	0,00	0,00	3.418,00			
R5.1.2 - Exterior - U E		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
R5.1.3 - Outras	M	500,00	500,00	500,00	0,00	500,00			
R5.1.3 - Outras	M	0,00	520,00	0,00	0,00	520,00			
R5.1.3 - Outras	M	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
R5.2 - Subsídios correntes		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
R6 - Venda de bens e serviços		51.300,00	51.300,00	51.300,00	0,00	51.300,00			
R7 - Outras receitas correntes		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
R8 - Venda de bens de investimento		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
R9 - Transferências e subsídios de capital		0,00	148.793,00	0,00	0,00	148.793,00			

Rubricas [1]	Tipo [2]	Previsões Iniciais [3]	Receita			Previsões Corrigidas [7]=[3]+[4]-[5]+[6]	Observações [8]		
			Alterações Orçamentais						
			Inscrições/ Reforços [4]	Diminuições/ Anulações [5]	Créditos especiais [6]				
R9.1 - Transferências de capital		0,00	148.793,00	0,00	0,00	148.793,00			
R9.1.1 - Administrações Públicas		0,00	148.793,00	0,00	0,00	148.793,00			
R9.1.1.1 - Administração Central - Estado Português		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
R9.1.1.2 - Administração Central - Outras entidades	M	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	148.793,00	0,00	0,00	148.793,00			
R9.1.1.5 - Administração Local	M	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
R9.1.2 - Exterior - U E		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
R9.1.3 - Outras		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
R10 - Outras receitas de capital		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
R11 - Reposição não abatidas aos pagamentos		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	2.698,00	0,00	0,00	2.698,00			
Total		1.389.191,00	1.742.837,00	1.396.849,00	0,00	1.735.179,00			

2 - Alterações orçamentais da despesa

Ao longo do ano de 2024 e de acordo com a Demonstração das alterações orçamentais da despesa, foram efetuadas várias transferências de verbas entre as rubricas de despesa, modificando a dotação inicial de algumas delas, conforme documentos integrantes à prestação de contas de 2024.

As inscrições/reforços de verbas atingiram o montante de 712 846,00€ e as diminuições/anulações o montante de 366 858,00€, ambas com maior incidência na rubrica D1 – Despesas com pessoal. Esta rubrica canaliza cerca de 77% das inscrições e 94,3% das diminuições.

2 - Alterações orçamentais da despesa

Rubricas [1]	Tipo [2]	Despesa				Unidade Monetária: EUR [8]	
		Dotações Iniciais [3]	Alterações Orçamentais		Dotações Corrigidas [7]=[3]+[4]-[5]+[6]		
			Inscrições/ Reforços [4]	Diminuições/ Anulações [5]			
D1 - Despesas com o pessoal		1.298.698,00	546.645,00	345.876,00	0,00	1.499.467,00	
D1.1 - Remunerações Certas e Permanentes		1.067.105,00	0,00	0,00	0,00	1.067.105,00	
D1.1 - Remunerações Certas e Permanentes	M	0,00	327.088,00	173.555,00	0,00	153.533,00	
D1.1 - Remunerações Certas e Permanentes	P	0,00	70.500,00	109.773,00	0,00	39.273,00	
D1.2 - Abonos Variáveis ou Eventuais		34.606,00	0,00	0,00	0,00	34.606,00	
D1.2 - Abonos Variáveis ou Eventuais	M	0,00	27.600,00	20.778,00	0,00	6.822,00	
D1.2 - Abonos Variáveis ou Eventuais	P	0,00	0,00	375,00	0,00	375,00	
D1.3 - Segurança social		196.987,00	0,00	0,00	0,00	196.987,00	
D1.3 - Segurança social	M	0,00	71.809,00	31.395,00	0,00	40.414,00	
D1.3 - Segurança social	P	0,00	49.648,00	10.000,00	0,00	39.648,00	
D2 - Aquisição de bens e serviços		0,00	4.155,00	4.221,00	0,00	66,00	
D2 - Aquisição de bens e serviços	M	0,00	131.296,00	16.354,00	0,00	114.942,00	
D2 - Aquisição de bens e serviços		88.793,00	0,00	0,00	0,00	88.793,00	
D3 - Juros e outros encargos		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
D4 - Transferências e subsídios correntes		0,00	603,00	0,00	0,00	603,00	
D4.1 - Transferências correntes		0,00	603,00	0,00	0,00	603,00	
D4.1.1 - Administrações Públicas		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
D4.1.1.4 - Administração Regional		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
D4.1.1.5 - Administração Local		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
D4.1.2 - Entidades do setor não lucrativo		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
D4.1.3 - Famílias	M	0,00	603,00	0,00	0,00	603,00	

Rubricas [1]	Tipo [2]	Despesa				Observações [8]	
		Dotações Iniciais [3]	Alterações Orçamentais		Dotações Corrigidas [7]=[3]+[4]-[5]+[6]		
			Inscrições/ Reforços [4]	Diminuições/ Anulações [5]			
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	M	0,00	96,00	0,00	0,00	96,00	
D5 - Outras despesas correntes	P	0,00	66,00	0,00	0,00	66,00	
D6 - Aquisição de bens de capital		1.700,00	0,00	0,00	0,00	1.700,00	
D6 - Aquisição de bens de capital	M	0,00	29.678,00	100,00	0,00	29.578,00	
D6 - Aquisição de bens de capital	P	0,00	307,00	307,00	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	
D10 - Despesa com passivos financeiros		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Total		1.389.191,00	712.846,00	366.858,00	0,00	1.735.179,00	



3 - Alterações ao plano plurianual

Suspensa a sua aplicação de acordo com o Artigo 5º da Lei n.º 41/2020, de 18 de agosto.

4 - Operações de tesouraria

Este mapa explicita as operações que geram influxos ou exfluxos de caixa, mas não representam operações de execução orçamental, correspondendo às operações que não são consideradas receita ou despesa orçamental, mas que têm expressão na tesouraria e na contabilidade da escola.

No período de 2024, os recebimentos totalizaram 279 914,01€ na rubrica respeitante a Outras receitas de operações de tesouraria e os pagamentos perfizeram um valor de 279 926,16€ na rubrica Outras despesas de operações de tesouraria, o que correspondeu a um saldo final de 8 489,69€.

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 de tesouraria	8.501,84	279.914,01	279.926,16	8.489,69
	Total....	8.501,84	279.914,01	279.926,16	8.489,69

5- Contratação Administrativa - Situação dos contratos

Relativamente aos contratos celebrados no exercício ou em exercícios anteriores e que foram objeto de execução financeira no período, há a observar os abaixo descritos, onde se verifica que o valor contratual foi igual ao preço contratual.

Situação dos contratos

Projeto	Contrato	Entidade	Contrato						Visto do Tribunal de Contas	Pagamentos no período							
			Tipo	Objeto	Data	Valor do contrato	Preço contratual	Prazo de execução	Inicio de execução (física)	Procedimento de contratação	Número do registo	Data	Data do primeiro pagamento	Trabalhos normais	Revisão de preços	Trabalhos / Serviços / Fornecimento complementares	Trabalhos de suprimento de erros e omissões
23A5420001	23INA542002	PT512001812	Rumo à Natureza, Unipessoal, Lda.	Aquisição de serviços	TRANSPORTE ALUNOS 2023/2024 REGIME CARREIRA PÚBLICA	08.09.2023	16.825,50	16.825,50	281 dias	08.09.2023	Ajuste Direto		22.11.2023	12.616,22			
23A5420002	23INA542003	PT500126623	Geral - Companhia Geral de Restaurantes e Alimentação, S.A.	Aquisição de serviços	FORNECIMENTO DE REFEIÇÕES LIGERAS E COMPLETAS 2023/2024	08.09.2023	66.022,48	66.022,48	281 dias	08.09.2023	Ajuste Direto		12.12.2023	43.295,71			
23A5420003	23INA542004	PT178153168	Nelson Armando Brasil	Aquisição de serviços	CIRCUITO DE ALUGUER: LOTE 1	22.09.2023	6.888,46	6.888,46	268 dias	22.09.2023	Ajuste Direto		22.11.2023	5.667,58			
23A5420004	23INA542005	PT178153168	Nelson Armando Brasil	Aquisição de serviços	CIRCUITO DE ALUGUER: LOTE 2	22.09.2023	10.007,09	10.007,09	268 dias	22.09.2023	Ajuste Direto		22.11.2023	8.297,02			
23A5420005	23INA542006	PT178153168	Nelson Armando Brasil	Aquisição de serviços	CIRCUITO DE ALUGUER: LOTE 3	22.09.2023	3.777,89	3.777,89	260 dias	22.09.2023	Ajuste Direto		22.11.2023	3.105,64			
23A5420006	23INA542007	PT516422251	PASTELARIA DÓCILHA, UNIPESSOAL, LDA	Aquisição de serviços	CIRCUITO DE ALUGUER: LOTE 4	22.09.2023	1.238,02	1.238,02	262 dias	22.09.2023	Ajuste Direto		30.12.2023	969,77			
23A5420007	23INA542008	PT509015037	DULÇORES-PADARIA E DOCARIA, LDA	Aquisição de serviços	Lote 6: panificação	02.10.2023	3.678,01	3.678,01	274 dias	02.10.2023	Ajuste Direto		11.12.2023	1.116,59			
23A5420008	23INA542009	PT500126623	Geral - Companhia Geral de Restaurantes e Alimentação, S.A.	Aquisição de serviços	LOTE 12 - MENUS	02.10.2023	4.681,11	4.681,11	270 dias	02.10.2023	Ajuste Direto		11.12.2023	2.408,77			
23A5420009	23INA542010	PT516422251	PASTELARIA DÓCILHA, UNIPESSOAL, LDA	Aquisição de bens	LOTE 11 - ATUM	03.10.2023	313,04	313,04	269 dias	03.10.2023	Ajuste Direto		11.12.2023	44,72			
23A5420010	23INA542011	PT512016399	Salsigor Salsicharia Açores S.A.	Aquisição de bens	LOTE 09 - CONGELADOS	03.10.2023	327,34	327,34	269 dias	03.10.2023	Ajuste Direto		11.12.2023	180,28			
23A5420011	23INA542012	PT516422251	PASTELARIA DÓCILHA, UNIPESSOAL, LDA	Aquisição de bens	LOTE 02 - CAFÉ+DESCAFEINADO	03.10.2023	1.280,64	1.280,64	269 dias	03.10.2023	Ajuste Direto		11.12.2023	668,16			
23A5420012	23INA542013	PT512014213	Almeida & Azevedo, S.A.	Aquisição de bens	Fornecimento águas ano letivo 2023/2024	28.11.2023	831,94	831,94	276 dias	28.11.2023	Ajuste Direto		28.12.2023	490,44			
23A5420013	23INA542004	PT512014213	Almeida & Azevedo, S.A.	Aquisição de bens	Lote 3 - leite e derivados para o ano letivo 2023/2024	28.11.2023	598,53	598,53	276 dias	28.11.2023	Ajuste Direto		28.12.2023	319,34			
23A5420014	23INA542005	PT512014213	Almeida & Azevedo, S.A.	Aquisição de bens	LOTE 08 - Mercarias 2023/2024	28.11.2023	612,06	612,06	276 dias	28.11.2023	Ajuste Direto		20.12.2023	288,71			
23A5420015	23INA542006	PT512014213	Almeida & Azevedo, S.A.	Aquisição de bens	LOTE 13 - Charcutaria 2023/2024	28.11.2023	113,73	113,73	276 dias	28.11.2023	Ajuste Direto		28.12.2023	81,30			
24A5420002	24INA542002	PT178153168	Nelson Armando Brasil	Aquisição de serviços	Círculo aluguer-Lote 2(C2) 2024/2025	01.10.2024	8.765,12	8.765,12	265 dias	01.10.2024	Ajuste Direto		31.12.2024	1.272,54			
24A5420003	24INA542003	PT178153168	Nelson Armando Brasil	Aquisição de serviços	Círculo aluguer-Lote 3(C3) 2024/2025	01.10.2024	4.036,03	4.036,03	265 dias	01.10.2024	Ajuste Direto		31.12.2024	497,95			

Importa salientar que se procedeu à contratualização por lotes para o bufete resultante do contrato plurianual relativo ao ano letivo 2023-2024. No ano letivo 2024-2025 esta situação não se verificou porque os valores envolvidos conduziram a ajustes diretos simplificados com as empresas.

A maioria dos contratos celebrados englobam dois anos económicos, uma vez que são celebrados por anos letivos, portanto por norma têm início em setembro e conclusão em junho do ano seguinte.

6 - Contratação Administrativa - Adjudicações por tipo de procedimento

O quadro apresentado (infra) apresenta um total de 6 contratos que resultaram da adjudicação por tipo de procedimento de ajuste direto, de acordo com os valores envolvidos e as regras do Código dos Contratos Públicos e referem-se à aquisição do serviço de transporte e de refeições e aquisição dos equipamentos e licenças relativos ao projeto “Manuais Digitais”.

Adjudicações por tipo de procedimento

Tipo de contrato	Adjudicações por tipo de procedimento										Unidade Monetária: EUR					
	Concurso público		Concurso limitado por prévia qualificação		Procedimento de negociação		Diálogo concorrencial		Ajuste direto		Consulta prévia		Parceria para a inovação			
	Nº contratos [1]	Preço contratual [2]	Nº contratos [3]	Preço contratual [4]	Nº contratos [5]	Preço contratual [6]	Nº contratos [7]	Preço contratual [8]	Nº contratos [9]	Preço contratual [10]	Nº contratos [11]	Preço contratual [12]	Nº contratos [13]	Preço contratual [14]	Nº contratos [15]	Valor [16]
Aquisição de Serviços (CCP)									5	93.665,26					5	93.665,26
Locação e Aquisição de Bens Móveis (CCP)									1	24.878,13					1	24.878,13

7- Transferências e subsídios - concedidos

As transferências e subsídios concedidos no período de 2024, no valor de 602,11€ correspondem aos encargos com fornecedor esporádico, no âmbito da comparticipação em óculos para alunos abrangidos pela ação social escolar.

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	Unidade Monetária: EUR		Observações
040804				603,00							
040804	Fornecedor Esporádico	DL: 18/07A Artº: 115 Nº: 01 Alínea:	Prog: A05 Medi: A05 Proj: A0735 Ativ:		602,11	602,11	0,00	0,00			
Total transferências correntes				603,00	602,11	602,11	0,00	0,00			

8 - Transferências e subsídios - recebidos

Todas as verbas transferidas e subsídios obtidos no ano de 2024 corresponderam à totalidade da verba efetivamente suportada no respetivo ano, tendo atingido um valor de 82 582,29€. Inclui-se na receita do tipo 060502 o apoio da Câmara Municipal da Calheta para a comemoração do 25º aniversário da EBI da Vila do Topo, assinalado no mês de junho de 2024.

Transferências e subsídios recebidos

Tipo de receita	Entidade financiadora	Disposições legais	Finalidade	Previsões corrigidas	Receitas recebidas	Previsões corrigidas e não recebidas	Unidade Monetária: EUR	
							Devolução de transferências/ subsídios ocorrida no exercício	Observações
060311				307,00		307,00		
060311	IFAP - Instituto de Financiamento da Agricultura e Pescas, I.P.	DL: 37/24A Artº: 20 Nº: 01 Aínea: a	Prog: A05 Medi: A05 Proj: Ativ:		305,16	-305,16	0,00	
060401				1.527.243,00		1.527.243,00		
060401	DREAE - Direção Regional da Educação da Administração Educativa	DL: 19/23A Artº: 42º Nº: 01 Aínea: I)	Prog: A05 Medi: A05 Proj: Ativ:		1.481.117,39	-1.481.117,39	0,00	
060401	DREAE - Direção Regional da Educação da Administração Educativa	DL: 19/23A Artº: 42º Nº: 01 Aínea: m)	Prog: A05 Medi: A05 Proj: Ativ:		19.848,64	-19.848,64	0,00	
060502				3.418,00		3.418,00		
060502	Freguesia de Santo Antão	DL: 75/13 Artº: 23 Nº: 02 Aínea: d	Prog: A05 Medi: A05 Proj: Ativ:		234,00	-234,00	0,00	
060502	Freguesia do Topo - Nossa Senhora do Rosário	DL: 75/13 Artº: 23 Nº: 02 Aínea: d	Prog: A05 Medi: A05 Proj: Ativ:		184,00	-184,00	0,00	
060502	MUNICÍPIO DA CALHETA - S. JORGE	DL: 75/13 Artº: 23 Nº: 02 Aínea: d	Prog: A05 Medi: A05 Proj: Ativ:		3.000,00	-3.000,00	0,00	
060801				520,00		520,00		
060801	Alunos	DL: 108/08 Artº: 61 Nº: 00 Aínea: a	Prog: A05 Medi: A05 Proj: Ativ:		519,50	-519,50	0,00	
Total transferências correntes				1.531.488,00	1.505.208,69	26.279,31	0,00	
100401				123.914,00		123.914,00		
100401	DREAE - Direção Regional da Educação da Administração Educativa	DL: 19/23A Artº: 42º Nº: 01 Aínea: ae	Prog: A05 Medi: A05 Proj: Ativ:		74.341,74	-74.341,74	0,00	
100401	DREAE - Direção Regional da Educação da Administração Educativa	DL: 19/23A Artº: 42º Nº: 01 Aínea: g)	Prog: A05 Medi: A05 Proj: Ativ:		1.998,65	-1.998,65	0,00	
100401	DREAE - Direção Regional da Educação da Administração Educativa	DL: 19/23A Artº: 42º Nº: 01 Aínea: h)	Prog: A05 Medi: A05 Proj: Ativ:		998,00	-998,00	0,00	
100401	Direção Regional da Ciência, Inovação e Desenvolvimento	DL: 10/12A Artº: 19 Nº: 02 Aínea: a	Prog: A05 Medi: A05 Proj: Ativ:		1.833,90	-1.833,90	0,00	
100401	Direção Regional da Juventude	DL: 18/08A Artº: 27 Nº: 01 Aínea: a	Prog: A05 Medi: A05 Proj: Ativ:		1.708,50	-1.708,50	0,00	
100401	Direção Regional do Desporto	DL: 21/09A Artº: 80 Nº: 00 Aínea: a	Prog: A05 Medi: A05 Proj: Ativ:		1.701,50	-1.701,50	0,00	
Total transferências de capital				123.914,00	82.582,29	41.331,71	0,00	

7.1.- Encargos Contratuais

Relativamente aos contratos mencionados em “Contratação Administrativa - Situação dos contratos”, referentes à aquisição de serviços e de locação, e tendo por princípio que os contratos celebrados englobam dois anos letivos (2023-2024 e 2024-2025).

Conta de Gerência - 2024

Os referidos contratos abrangem o serviço de: fornecimento de refeições, de aluguer de transportes, de transporte por carreira pública, de aquisição de manuais digitais e de aquisição de produtos para o Bufete.

Encargos Contratuais

Nº Contrato	Contrato								Vista do Tribunal de Contas	Classificações Orçamentais	Data do primeiro pagamento	Pagamentos no ano 2024	Pagamentos previstos para o final do ano 2024	Unidade Monetária: EUR							
	CPV	NIF, Forn.	Nº Compr.	Valor do Compr.	Data de Celebração	Preço Base	Preço Contratual (7)	Data de Conclusão (inicial)								Pagamentos previstos para anos futuros					
								Com IVA		Item IVA	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	
								(1)		(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	
23/NA5420002	601000009	812001812		12.616,22	06.09.2023	16.825,00	16.825,00	16.178,37	19.06.2024	19.06.2024											
			445400007	2.964,94		9.651,28															
23/NA5420003	655000006	500126623		43.295,71	06.09.2023	66.022,49	66.022,49	60.571,08	19.06.2024	19.06.2024											
			445400009	10.461,03		26.807,59															
23/NA5420004	601000009	178153168		6.687,68	22.09.2023	6.888,46	6.888,46	6.623,52	19.06.2024	19.06.2024											
			445400015	1.307,95		4.239,68															
23/NA5420005	601000009	178153168		8.297,02	22.09.2023	10.027,09	10.027,09	9.622,20	19.06.2024	19.06.2024											
			445400009	1.900,08		6.396,34															
23/NA5420006	601000009	178153168		3.106,64	22.09.2023	3.777,89	3.777,89	3.632,58	11.06.2024	11.06.2024											
			445400011	746,93		2.358,71															
23/NA5420007	601000009	816422251		969,77	22.09.2023	1.238,02	1.238,02	1.190,40	11.06.2024	11.06.2024											
			445400012	268,23		701,54															
23/NA5420008	601000009	809601837		1.116,59	02.10.2023	3.678,01	3.678,01	3.341,18	28.06.2024	28.06.2024											
			445400017	64,96		169,39															
			445400017	136,37		478,48															
			445400019	52,90		155,78															
			445400024	58,70		162,43															
			445400025	101,85		152,30															
			445400028	42,49		22,74															
23/NA5420009	655000005	500126623		2.408,77	02.10.2023	4.681,11	4.681,11	1.715,22	28.06.2024	28.06.2024											
			445400011	465,11		477,17															
			445400019	379,19		338,87															
			445400024	42,29		284,14															
23/NA5420010	152414003	816422251		44,72	03.10.2023	313,04	313,04	301,00	28.06.2024	28.06.2024											
			445400020	44,72		44,72															
23/NA5420011	150000008	812016389		180,28	03.10.2023	327,34	327,34	307,20	28.06.2024	28.06.2024											
			445400105	83,82		96,48															
23/NA5420012	158610001	816422251		668,16	03.10.2023	1.280,64	1.280,64	1.104,00	28.06.2024	28.06.2024											
			445400018	167,04		167,04															
			445400027	334,08		334,08															
23/NA5420013	159810008	812014213		490,44	28.11.2023	931,94	931,94	757,18	30.06.2024	30.06.2024											
			445400022	19,20		48,86															
			445400031	15,36		55,08															
			445400039	344,15																	
23/NA5420014	155500008	812014213		315,34	28.11.2023	598,53	598,53	575,51	30.08.2024	30.08.2024											
			445400017	21,24		44,00															
			445400019	14,22		25,80															
			445400023	22,60		33,45															
			445400024	1,20		4,77															
			445400034	51,77		19,04															
23/NA5420015	153300000	812014213		288,71	28.11.2023	612,06	612,06	528,48	30.08.2024	30.08.2024											
			445400165	2,26																	

Encargos Contratuais

Nº Contrato	Contrato								Vista do Tribunal de Contas	Classificações Orçamentais	Data do primeiro pagamento	Pagamentos no ano 2024	Pagamentos previstos para o final do ano 2024	Pagamentos acumulados até 2023	Unidade Monetária: EUR						
	CPV	NIF, Forn.	Nº Compr.	Valor do Compr.	Data de Celebração	Preço Base	Preço Contratual (7)	Data de Conclusão (inicial)													
								Com IVA		Item IVA	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)		
								(1)		(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)		
23/NA5420016	151312007	812014213		81,30	28.11.2023	113,73	113,73	98,04	30.08.2024	30.08.2024											
			445400170	9,69		28,64															
			445400187	2,64		21,62															
			445400227	6,66		1,25															
			445400243	43,20		44,92															
			445400246	67,58		67,58															
			445400259	11,94																	
			445400264	1,20																	
			445400391	51,49																	
			445400396	8,12																	
23/NA5420017	151312007	812014213		81,30	28.11.2023	113,73	113,73	98,04	30.08.2024	30.08.2024											
			445400397	24.932,68	05.09.2024	60.162,97	60.162,97	55.186,21	30.06.2025	30.06.2025											
			445400398	24.932,68																	
24/NA5420001	601000009	178153168		5.993,80	01.10.2024	5.986,18	5.986,18	5.795,54	23.06.2025	23.06.2025											
			445400419	2.09																	

7.2. - Dívidas por antiguidade de saldos

Dívidas a Terceiros por Antiguidade de Saldos

Descrição	Dívida vincenda		Intervalos de antiguidade da dívida vencida em dias [C]				Exceções [D]	Pagamentos em atraso [E]=[2]+[3]+[4]-[D]	Unidade Monetária: EUR		
	Curto prazo [A]	Médio/Longo prazo [B]	< 90 [1]	[90 - 180] [2]	[180 - 365] [3]	> 365 dias [4]			Curto Prazo [F]=[A]+[C]	Médio/Longo Prazo [G]=[B]	Soma [H]=[F]+[G]
Despesas Correntes	10.639,42	0,00	32.115,55	26,09	0,00	0,00	0,00	26,09	42.781,06	0,00	42.781,06
Despesas com Pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Remunerações Certas e Permanentes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Abonos Variáveis ou Eventuais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SS - Encargos com saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ADSE e Outros da AP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros sectores fora da AP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SS - Contribuições de segurança social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CGA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Segurança Social - Regime Geral	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SS - Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SS - Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aquisição de Bens e Serviços	10.639,42	0,00	32.115,55	26,09	0,00	0,00	0,00	26,09	42.781,06	0,00	42.781,06
Aquisição de Bens e Serviços	10.639,42	0,00	32.115,55	26,09	0,00	0,00	0,00	26,09	42.781,06	0,00	42.781,06
Juros e outros encargos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros e outros encargos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Administrações Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Transferências correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subsídios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subsídios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Soma		11.453,31	0,00	58.139,79	26,09	0,00	0,00	0,00	26,09	69.619,19	0,00
69.619,19											

No final de 2024 verifica-se que o total da dívida por natureza da despesa é de 69 619,19€ em que cerca de 61,5% é relativa a despesas correntes em “Aquisição de Bens e Serviços” a curto prazo, que, entretanto, foram regularizadas no início do período seguinte (2025).

Vila do Topo, 28 de abril de 2025

O Conselho Administrativo da EBI da Vila do Topo