

CERCISIAGO

RELATÓRIO E CONTAS

DE 2017

ÍNDICE

03 Nota 1 - IDENTIFICAÇÃO DA ENTIDADE

04 DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

05 BALANÇO

06 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS

07 ANÁLISE ECONÓMICA ESPECÍFICA

08 DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

09 DEMONSTRAÇÃO DAS ALTERAÇÕES NOS FUNDOS PATRIMONIAIS

11 ANEXO I – O BALANÇO

12 Nota 2 – Referencial contabilístico de preparação das demonstrações financeiras

12 Nota 3 – Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros

14 Nota 4 – Activos fixos tangíveis

16 Nota 5 – Bens do património histórico e cultural

16 Nota 6 – Actividades intangíveis

17 Nota 7 – Investimentos financeiros

17 Nota 8 – Fundadores/ Patrocinadores/ Doadores/ Associados/ Membros

17 Nota 9 – Outros créditos e activos não correntes

18 Nota 10 – Inventários

18 Nota 11 – Créditos a receber

19 Nota 12 – Estado e outros entes públicos

19 Nota 13 – Fundadores/ Patrocinadores/ Doadores/ Associados/ Membros

20 Nota 14 – Outros activos correntes

21 Nota 15 – Diferimentos

21 Nota 16 – Caixa e depósitos bancários

21 Nota 17 – Fundos

21 Nota 18 – Excedentes técnicos

22 Nota 19 - Reservas

22 Nota 20 – Resultados transitados

22 Nota 21 – Excedentes de revalorização

23 Nota 22 – Outras variações dos fundos patrimoniais

23 Nota 23 – Resultado líquido do exercício

24 Notas 24 e 25 - Provisões

24 Nota 26 – Financiamentos obtidos

25 Nota 37 – Outras dívidas a pagar

25 Nota 28 – Fornecedores

26 Nota 29 – Estado e outros entes públicos

26 Nota 30 - Fundadores/ Patrocinadores/ Doadores/ Associados/ Membros

27 Nota 31 – Financiamentos obtidos

27 Nota 32 – Diferimentos

28 Nota 33 – Outros passivos correntes

29 Diferença entre activos e passivos correntes

30 Rácios financeiros

31 Indicadores económico-financeiros

32 Factos relevantes ocorridos no período

33 ANEXO II – A DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS

34 Análise económica ao período

35 Nota 34 – Vendas e serviços prestados

37 Nota 35 – Subsídios, doações e legados à exploração

38 Nota 36 – Variação nos inventários da produção

38 Nota 37 – Trabalhos para a própria entidade

39 Nota 38 – Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas

39 Nota 39 – Fornecimentos e serviços externos

43 Nota 40 – Gastos com o pessoal

44 Nota 41 – Ajustamentos de inventários

44 Nota 42 – Imparidade de dívidas a receber

45 Nota 43 - Provisões

45 Nota 44 – Outras imparidades

46 Nota 45 – Aumentos/reduções de justo valor

46 Nota 46 – Outros rendimentos e ganhos

47 Nota 47 – Outros gastos e perdas

48 Nota 48 – Gastos/reversões de depreciação e amortização

48 Nota 49 – Juros e rendimentos similares obtidos

49 Nota 50 – Juros e gastos similares suportados

49 Nota 51 – Imposto sobre o rendimento do período

50 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR VALÊNCIAS

59 GASTOS, PERDAS E RESULTADOS POR ÁREAS, COMPARATIVAMENTE COM O ORÇAMENTO

64 ANEXO III – MAPAS ANALÍTICOS

65 MAPA DE CLIENTES

66 MAPA DE FORNECEDORES

67 MAPA DE DEPRECIAÇÕES/AMORTIZAÇÕES, SUBSÍDIOS PARA INVESTIMENTO E DOAÇÕES

75 MAPA DE PESSOAL E TRABALHADORES INDEPENDENTES

80 MAPA DE DONATIVOS

NOTA 1 – IDENTIFICAÇÃO DA ENTIDADE

Nome CERCISIAGO-Cooperativa para a Educação e Reabilitação de Crianças Inadaptadas de Sines e Santiago do Cacém, CRL

NIPC 500 798 370

Natureza Jurídica Cooperativa

CAE 88102

Data da Constituição 28.06.1978

Morada da Sede Rua João de Deus n.º 8, 7540-193 SANTIAGO DO CACÉM

Telefone 269 818 660

E-mail cercisiago@gmail.com

Website <http://www.cercisiago.org.pt/>

Número de Trabalhadores 88

Número de Voluntários 3

VALÊNCIA / RESPOSTA	PROTOCOLO / APOIO	NÚMERO UTENTES
2203-Cao	CActividades Ocupacionais	59
2205-Lar	Lar Residencial-S. Cacém	13
2205-Lar	Lar Residencial-Sines	24
2106-Residência	Residênc. Autónoma-Sines	5
1201-I.P.	Interv. Precoces-Sines	55
1201-IP	Interv. Precoces-S.Cacém	65
	Formação Profissional	25
	Centro Recursos	135
	Cri e Educação Especial	204

ÓRGÃOS SOCIAIS**Assembleia Geral**

Presidente	216 674 840-Graça Maria Gamito Madeira
Vice-Presidente	195 887 581-Mónica Cristina Santos Torpes
Secretária	243 739 214-Ana Manuel P. Belchior Sousa

Conselho Fiscal

Presidente	214 617 931-Magda Maria Guerreiro
Secretária	113 430 140-Maria Raquel F.F. Cabral
Vogal	260 347 574-Diogo António Campos Ramos
Suplente	148 273 483-Eduardo Maria Félix da Luz

Direcção

Presidente	119 224 925-Rui Manuel Belchior de Sousa
Vice-Presidente	109 430 328-Maria Margarida G.G. Baltasar
Tesoureira	200 981 153-Maria João Peres Gamito
Secretária	215 762 533-Sónia Isabel G.R.P. Mateus
Vogal	242 566 162-Ana Sofia de Almeida e Silva
Suplente	163 884 960-Ana Rita Pereira Santos Lopes

IDENTIFICAÇÃO DO CONTABILISTA CERTIFICADO

Nome Vanda Marisa Tomé Cid Felix Ferreira

NIF 237 089 432

Nº de Membro 94017

Telefone 212 251 430

E-mail geral@cruzinform.com

Website <http://www.cruzinform.com/>

DEMONSTRAÇÕES

FINANCEIRAS

EM

31.12.2017

BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

CONTAS	RÚBRICAS	Notas	31/12/2017	31/12/2016	DIFERENÇA
ACTIVO					
Activo Não Corrente					
4331 a 7-4338/9+453-459	Activos fixos tangíveis	4	1 597 437,93	1 635 877,21	-38 439,28
4321/2/3/4/5-4329+455-459	Bens do património histórico e cultural	5			0,00
4421 a 6-4428/9+454-459	Activos intangíveis	6	164,04	441,38	-277,34
411/2/3/4/5-419+451-459	Investimentos financeiros	7	5 752,36	4 091,61	1 660,75
26-269	Fundad. / patrocín. / doadores / assoc. / membros	8			0,00
	Outros créditos e activos correntes	9			0,00
			1 603 354,33	1 640 410,20	-37 055,87
Activo Corrente					
32 a 39	Inventários	10	6 513,46	1 415,15	5 098,31
211+212+213-219	Créditos a receber	11	5 978,15	6 381,05	-402,90
24	Estado e outros entes públicos	12	3 017,74	5 010,83	-1 993,09
26-269	Fundad. / patrocín. / doadores / assoc. / membros	13	1 920,00		1 920,00
232/8-239+2721+278-279+1411+1421+14	Outros activos correntes	14	92 870,91	81 907,84	10 963,07
281	Diferimentos	15	1 023,89	573,33	450,56
11+12+13	Caixa e depósitos bancários	16	315 164,02	326 259,63	-11 095,61
			426 488,17	421 547,83	4 940,34
TOTAL DO ACTIVO			2 029 842,50	2 061 958,03	-32 115,53
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO					
Fundos Patrimoniais					
51	Fundos	17	2 724,00	2 724,00	0,00
52	Excedentes técnicos	18			0,00
55	Reservas	19	150 000,00	150 000,00	0,00
56	Resultados transitados	20	361 146,83	481 614,91	-120 468,08
58	Excedentes de revalorização	21			0,00
57+59	Outras variações fundos patrimoniais	22	1 236 158,78	1 273 240,64	-37 081,86
818	Resultado líquido do período	23	7 859,70	-102 927,62	110 787,32
TOTAL DO FUNDO DE CAPITAL			1 757 889,31	1 804 651,93	-46 762,62
PASSIVO					
Passivo Não Corrente					
29	Provisões	24			0,00
29	Provisões específicas	25			0,00
25	Financiamentos obtidos	26	15 855,22		15 855,22
237+2711+2712+275	Outras dívidas a pagar	27			0,00
			15 855,22	0,00	15 855,22
Passivo Corrente					
221+222+225	Fornecedores	28	22 749,38	31 896,89	-9 147,51
24	Estado e outros entes públicos	29	46 399,66	34 906,17	11 493,49
26	Fundad. / patrocín. / doadores / assoc. / membros	30			0,00
25	Financiamentos obtidos	31	29 375,99	31 082,81	-1 706,82
282	Diferimentos	32		9 865,13	-9 865,13
231/8+2711/2/9+2722+273/6/8+218+276+1432	Outros passivos correntes	33	157 572,94	149 555,10	8 017,84
			256 097,97	257 306,10	-1 208,13
TOTAL DO PASSIVO			271 953,19	257 306,10	14 647,09
TOTAL DOS FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			2 029 842,50	2 061 958,03	-32 115,53

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR NATUREZA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

Contas	RENDIMENTOS E GASTOS	Notas	2017	Valor do Orçamento	% Desvio	2016	Diferença
+71+72	Vendas e serviços prestados	34	219 067,70	196 100,00	11,71%	200 693,26	18 374,44
+75	Subsídios, doações e legados à exploração	35	1 574 155,58	1 536 346,07	2,46%	1 349 590,10	224 565,48
+73	Variações nos inventários da produção	36			#DIV/0!		0,00
+74	Trabalhos para a própria entidade	37			#DIV/0!		0,00
-61	Custo mercad. Vendidas e mat. consumidas	38	-22 759,16	-54 560,00	-58,29%	-71 333,87	48 574,71
-62	Fornecimentos e serviços externos	39	-256 806,57	-232 803,84	10,31%	-219 437,04	-37 369,53
-63	Gastos com o pessoal	40	-1 435 114,45	-1 455 404,74	-1,39%	-1 327 087,08	-108 027,37
-652+7622	Ajustamentos inventários (perdas/reversões)	41			#DIV/0!		0,00
-651+7621	Imparidade dívidas a receber (perdas/reversões)	42			#DIV/0!		0,00
-67+763	Provisões (aumentos/reduções)	43			#DIV/0!		0,00
-67+763	Provisões específicas (aumentos/reversões)	44			#DIV/0!		0,00
-653 a 7+761	Outras imparidades (perdas/reversões)	44			#DIV/0!		0,00
+77-76	Aumentos/reduções de justo valor	45			#DIV/0!		0,00
+78	Outros rendimentos e ganhos	46	82 309,91	89 366,00	-7,90%	94 296,24	-11 986,33
-68	Outros gastos e perdas	47	-86 025,12	-41 430,00	107,64%	-59 425,89	-26 599,23
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos			74 827,89	37 613,49	98,94%	-32 704,28	107 532,17
-64+761	Gastos/reversões de depreciação e amortização	48	-65 919,08	-60 424,14	9,09%	-70 262,76	4 343,68
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)			8 908,81	-22 810,65	-139,06%	-102 967,04	111 875,85
+79	Juros e rendimentos similares obtidos	49	574,30	2 265,00	-74,64%	1 700,36	-1 126,06
-69	Juros e gastos similares suportados	50	-1 623,41	-2 220,00	-26,87%	-1 660,94	37,53
811	Resultado antes de impostos		7 859,70	-22 765,65	-134,52%	-102 927,62	110 787,32
812	Imposto sobre o rendimento do período	51			#DIV/0!		0,00
818	Resultado líquido do período		7 859,70	-22 765,65	-134,52%	-102 927,62	110 787,32

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR ÁREAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

	2017			2016	DIFERENÇA RESULTADO
DESIGNAÇÃO	GASTOS	RENDIMENTOS	RESULTADO	RESULTADO	
VALÊNCIAS					
9101-Educação e Cri	157 847,04	142 345,52	-15 501,52	-40 803,00	25 301,48
9111-Cao-C.Actividades Ocupacionais	605 205,10	488 466,00	-116 739,10	-128 476,76	11 737,66
9121-Lar Residencial-Santiago Cacém	193 790,85	198 384,04	4 593,19	-26 663,78	31 256,97
9122-Lar Residencial-Sines	324 373,33	353 181,02	28 807,69	8 204,39	20 603,30
9123-Residência Autónoma-Sines	83 376,19	79 205,14	-4 171,05	12 907,75	-17 078,80
9141-Intervenção Precoce-Sines	116 342,20	120 055,69	3 713,49	1 082,56	2 630,93
9141-Intervenção Precoce-Sant.Cacém	116 905,09	147 563,79	30 658,70		30 658,70
Totais	1 597 839,80	1 529 201,20	-68 638,60	-173 748,84	105 110,24
FORMAÇÃO E PROJECTOS					
Formação + Projectos	244 341,78	244 341,78	0,00	0,00	0,00
Totais	244 341,78	244 341,78	0,00	0,00	0,00
ACTIVIDADES EXTRA VALÊNCIAS					
9221-Actividades Extra Valências	26 066,21	102 564,51	76 498,30	70 821,22	5 677,08
Totais	26 066,21	102 564,51	76 498,30	70 821,22	5 677,08
RESULTADOS GERAIS	1 868 247,79	1 876 107,49	7 859,70	-102 927,62	110 787,32
VALOR ORÇAMENTO GERAL	1 846 842,71	1 824 077,06			
MARGEM DE ERRO ORÇAMENTAL	1,16%	2,85%			

ANÁLISE ECONÓMICA ESPECÍFICA

CONTAS	CONTAS	Valências Mais Comuns *	Formação Profissional	Outras Valências Actividades	Extra Valências	TOTAL 2017	TOTAL 2016
+71+72	Vendas e serviços prestados	199 761,90			19 305,80	219 067,70	200 693,26
+75	Subsídios, doações e legados à exploração	1 286 963,80	244 341,78		42 850,00	1 574 155,58	1 349 590,10
+73	Variações nos inventários da produção					0,00	0,00
+74	Trabalhos para a própria entidade					0,00	0,00
-61	Custo mercad. Vendidas e mat. consumidas	-10 985,46			-11 773,70	-22 759,16	-71 333,87
-62	Fornecimentos e serviços externos	-216 289,01	-32 706,86		-7 810,70	-256 806,57	-219 437,04
-63	Gastos com o pessoal	-1 305 301,01	-129 813,44			-1 435 114,45	-1 327 087,08
-652+7622	Ajustamentos inventários (perdas/reversões)					0,00	0,00
-651+7621	Imparidade dívidas a receber (perdas/reversões)					0,00	0,00
-67+763	Provisões (aumentos/reduções)					0,00	0,00
-653 a 7+761	Outras imparidades (perdas/reversões)					0,00	0,00
+77-76	Aumentos/reduções de justo valor					0,00	0,00
+78-7883	Outros rendimentos e ganhos	41 901,20			40 408,71	82 309,91	51 920,24
-68	Outros gastos e perdas	-1 894,24	-77 649,07		-6 481,81	-86 025,12	-59 425,89
EBITDA 1 <i>Resultado antes imputação subsídios investimento, depreciações, gastos de financiamento e impostos</i>		-5 842,82	4 172,41	0,00	76 498,30	74 827,89	-75 080,28
+7883	Imputação de subsídios ao investimento					0,00	42 376,00
EBITDA 2 (OFICIAL)		-5 842,82	4 172,41	0,00		74 827,89	-32 704,28
-64+761	Gastos/reversões depreciação e amortização	-61 746,67	-4 172,41			-65 919,08	-70 262,76
RESULTADO OPERACIONAL		-67 589,49	0,00	0,00		8 908,81	-102 967,04
+79	Juros e rendimentos similares obtidos	574,30				574,30	1 700,36
-69	Juros e gastos similares suportados	-1 623,41				-1 623,41	-1 660,94
811	Resultado antes de impostos	-68 638,60	0,00	0,00		7 859,70	-102 927,62
812	Imposto sobre o rendimento do período					0,00	0,00
818	Resultado líquido do período	-68 638,60	0,00	0,00	76 498,30	7 859,70	-102 927,62
EBITDA 1		-0,45%	1,71%	#DIV/0!		4,75%	-5,56%

* Valências Mais Comuns = Educação Especial, Cri, Cao, Lares, Residências Autónomas, Apoio Domiciliário e Intervenção Precoce

EBITDA é sigla de “*Earnings before interest, taxes, depreciation and amortization*”, que significa “Lucros antes de juros, impostos, depreciação e amortização”.

O EBITDA é um **indicador financeiro** e representa quanto é que uma Instituição gera de recursos através das suas actividades operacionais, sem contar impostos e outros efeitos.

Tendo em conta a especificidade das IPSS na comparticipação pública dos seus investimentos, o presente relatório apresenta o EBITDA com os resultados antes de juros, impostos, depreciações e amortizações e acrescenta a rubrica de imputação de subsídios para investimentos. A taxa de EBITDA 1 é calculada entre o resultado e os subsídios à exploração recebidos.

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Código	RÚBRICAS	Notas	2017	2016
Fluxos de caixa das actividades operacionais – método directo				
502	Recebimento de clientes e utentes		219 087,61	171 727,12
520	Pagamentos de subsídios			
510	Pagamentos de apoios		-5 609,00	-3 839,00
511	Pagamentos de bolsas		-77 563,21	-51 412,02
500	Pagamentos a fornecedores		-293 811,55	-292 069,91
501	Pagamentos ao pessoal		-933 481,65	-861 116,18
Caixa gerada pelas operações			-1 091 377,80	-1 036 709,99
521	Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento			
503	Outros recebimentos/pagamentos		1 088 310,09	977 861,17
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)			-3 067,71	-58 848,82
Fluxos de caixa das actividades de investimento				
Pagamentos respeitantes a:				
514	Activos fixos tangíveis		-18 805,90	-1 844,37
516	Activos intangíveis			
512	Investimentos financeiros			
522	Outros activos			
Recebimentos provenientes de:				
515	Activos fixos tangíveis			
517	Activos intangíveis			
513	Investimentos financeiros			
523	Outros activos			
509	Subsídios ao investimento			
507	Juros e rendimentos similares		574,30	1 700,36
524	Dividendos			
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)			-18 231,60	-144,01
Fluxos de caixa das actividades de financiamento				
Recebimentos provenientes de:				
505	Financiamentos obtidos			
522	Realização de fundos			
523	Cobertura de prejuízos			
506	Doações		15 603,09	12 324,42
518	Outras operações de financiamento			
Pagamentos respeitantes a:				
504	Financiamentos obtidos		-3 792,98	-18 529,82
508	Juros e gastos similares		-1 606,41	-1 660,94
525	Dividendos			
524	Redução de fundos			
519	Outras operações de financiamento			
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)			10 203,70	-7 866,34
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)			-11 095,61	-66 859,17
Efeitos das diferenças de cambio				
Caixa e seus equivalentes no início do período			326 259,63	393 118,80
Caixa e seus equivalentes no fim do período			315 164,02	326 259,63

DEMONSTRAÇÃO DAS ALTERAÇÕES NOS FUNDOS PATRIMONIAIS

2017		Fundos patrimoniais atribuídos aos instituidores da entidade-mãe									Interesses Minorit.	Total dos Fundos Patrimon.
DESCRIÇÃO	Notas	Fundos	Exced. Técnicos	Reservas	Resultados Transitados	Ajustam. Em Activos Financ.	Excedentes de Revalor.	Out. Var. Fundos Patrimon.	Resultado Líquido do Período	Total		
POSIÇÃO NO INÍCIO DO PERÍODO	(6)	2 724,00		150 000,00	481 614,91			1 273 240,64	-102 927,62	1 804 651,93		1 804 651,93
ALTERAÇÕES NO PERÍODO										0,00		0,00
Primeira adopção do novo referec.contabilístico										0,00		0,00
Alterações de políticas contabilísticas										0,00		0,00
Dif.de conversão de demonstrações financeiras										0,00		0,00
Realiz.exced.revalor.activos tangíveis e intangíveis										0,00		0,00
Exced.revalor.activos tang.intang.e resp.variações										0,00		0,00
Ajustamentos por impostos diferidos										0,00		0,00
Outras alter.reconhecidas nos fundos patrimoniais					-120 468,08			-37 081,86	102 927,62	-54 622,32		-54 622,32
(7)		0,00	0,00	0,00	-120 468,08	0,00	0,00	-37 081,86	102 927,62	-54 622,32	0,00	-54 622,32
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	(8)								7 859,70	7 859,70		7 859,70
RESULTADO EXTENSIVO	9=7+8	0,00	0,00	0,00	-120 468,08	0,00	0,00	-37 081,86	110 787,32	-46 762,62	0,00	-46 762,62
OPERAÇÕES C/INSTITUIDORES NO PERÍODO										0,00		0,00
Fundos										0,00		0,00
Subsídios, doações e legados										0,00		0,00
Outras operações										0,00		0,00
(10)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
POSIÇÃO NO FIM DO PERÍODO												
11=6+7+8+10		2 724,00	0,00	150 000,00	361 146,83	0,00	0,00	1 236 158,78	7 859,70	1 757 889,31	0,00	1 757 889,31

2016		Fundos patrimoniais atribuídos aos instituidores da entidade-mãe										
DESCRIÇÃO	Notas	Fundos	Exced. Técnicos	Reservas	Resultados Transitados	Ajustam. Em Activos Financ.	Excedentes de Revalor.	Out. Var. Fundos Patrimon.	Resultado Líquido do Período	Total	Interesses Minorit.	Total dos Fundos Patrimon.
POSIÇÃO NO INÍCIO DO PERÍODO	(6)	2.724,00		150.000,00	587.262,35			1.294.802,68	-62.929,32	1.971.859,71		1.971.859,71
ALTERAÇÕES NO PERÍODO										0,00		0,00
Primeira adopção do novo referec.contabilístico										0,00		0,00
Alterações de políticas contabilísticas										0,00		0,00
Dif.de conversão de demonstrações financeiras										0,00		0,00
Realiz.exced.revalor.activos tangíveis e intangíveis										0,00		0,00
Exced.revalor.activos tang.intang.e resp.variações										0,00		0,00
Ajustamentos por impostos diferidos										0,00		0,00
Outras alter.reconhecidas nos fundos patrimoniais					-105.647,44			-21.562,04	62.929,32	-64.280,16		-64.280,16
(7)		0,00	0,00	0,00	-105.647,44	0,00	0,00	-21.562,04	62.929,32	-64.280,16	0,00	-64.280,16
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	(8)								-102.927,62	-102.927,62		-102.927,62
RESULTADO EXTENSIVO	9=7+8	0,00	0,00	0,00	-105.647,44	0,00	0,00	-21.562,04	-39.998,30	-167.207,78	0,00	-167.207,78
OPERAÇÕES C/INSTITUIDORES NO PERÍODO										0,00		0,00
Fundos										0,00		0,00
Subsídios, doações e legados										0,00		0,00
Outras operações										0,00		0,00
(10)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
POSIÇÃO NO FIM DO PERÍODO												
11=6+7+8+10		2.724,00	0,00	150.000,00	481.614,91	0,00	0,00	1.273.240,64	-102.927,62	1.804.651,93	0,00	1.804.651,93

ANEXO I

O BALANÇO

NOTA 2 – REFERENCIAL CONTABILÍSTICO DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As presentes demonstrações financeiras foram elaboradas a partir dos registos contabilísticos da entidade e de acordo com o modelo para as entidades sem fins lucrativos, aprovado pelo Decreto-Lei n.º 36-A/2011 de 9 de Março, e inclui ainda os seguintes instrumentos legais:

- Portaria n.º 220/2015 de 24 de Julho – Modelos de demonstrações financeiras
- Portaria n.º 106/2011 de 14 de Março – Código de Contas
- Aviso n.º 6726-B/2011 de 14 de Março – NCRF-ESNL

As adopções das Normas Contabilísticas e de Relato Financeiro (NCRF-ESNL) ocorreram pela primeira vez em 2011 e foram registados os respectivos ajustamentos nos fundos patrimoniais.

Nas presentes demonstrações financeiras, preparadas a partir dos registos contabilísticos da Entidade, foram consideradas as seguintes bases de preparação:

NOTA 3 – POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS, ALTERAÇÕES NAS ESTIMATIVAS CONTABILÍSTICAS E ERROS

Continuidade

As demonstrações financeiras anexas foram preparadas no pressuposto da continuidade da actividade.

Regime de periodização económica (acrécimo)

A instituição regista os seus rendimentos e gastos de acordo com o regime do acréscimo (periodização económica), pelo qual os rendimentos e gastos são reconhecidos à medida que são gerados, independentemente do momento em que são recebidos ou pagos.

As quantias de rendimentos atribuíveis ao período e ainda não recebidos ou liquidados são reconhecidos na rubrica de “Outras contas a receber” em “Devedores por acréscimo de rendimento”. Por sua vez, as quantias de gastos atribuíveis ao período e ainda não pagos ou liquidados são reconhecidos na rubrica de “Outras contas a pagar” em “Credores por acréscimos de gastos”.

As quantias dos rendimentos e dos gastos que, apesar de já ter ocorrido a respectiva receita/recebimento ou despesa/pagamento, devam ser reconhecidos nos períodos seguintes, são reconhecidos na rubrica de “Diferimentos” em “Rendimentos a reconhecer” ou “Gastos a reconhecer”, respectivamente.

Consistência de apresentação

Os critérios de apresentação e de classificação de itens nas demonstrações financeiras são mantidos de um período para o outro, a menos que seja perceptível, após uma alteração significativa na natureza das operações e que outra apresentação ou classificação é mais apropriada, tendo em consideração as políticas contabilísticas contidas nas NCRF-ESNL.

Materialidade e agregação

Cada classe material de itens semelhantes é apresentada separadamente nas demonstrações financeiras em harmonia com a informação mínima que consta dos modelos de demonstrações financeiras aprovados para as ESNL.

Compensação

Os activos e os passivos, os rendimentos e os gastos foram relatados separadamente nos respectivos itens do balanço e da demonstração dos resultados, pelo que nenhum activo foi compensado por qualquer passivo e nenhum gasto foi compensado por qualquer rendimento.

Comparabilidade

Sempre que a apresentação e a classificação de itens das demonstrações financeiras são alteradas, as quantias comparativas são reclassificadas, a menos que tal seja impraticável.

Activos e passivos não correntes

Os activos realizáveis e os passivos exigíveis a mais de um ano a contar da data da demonstração da posição financeira são classificados, respectivamente como activos e passivos não correntes. Adicionalmente, pela sua natureza, as provisões são classificadas como activos e passivos não correntes.

Passivos contingentes

Os passivos contingentes não são reconhecidos no balanço, sendo os mesmos divulgados no Anexo, a não ser que a possibilidade de uma saída de fundos afectando benefícios económicos futuros seja remota. No presente período não existe qualquer relato sobre este item.

Passivos financeiros

Os passivos financeiros estão classificados de acordo com a substância contratual, independentemente da forma legal que assumam.

Eventos subsequentes

Após a data do Balanço não houve conhecimento de eventos ocorridos que proporcionem informação adicional que afectem as demonstrações financeiras.

Derrogação das disposições do SNC-ESNL

Não existiram, no decorrer do exercício a que respeitam estas demonstrações financeiras, quaisquer casos excepcionais que implicassem a derrogação de qualquer disposição prevista pelo SNC-ESNL.

Em cada nota do balanço e da demonstração dos resultados existe uma informação das restantes políticas contabilísticas adoptadas para cada item.

ACTIVO NÃO CORRENTE

NOTA 4 – ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS

Os activos fixos tangíveis encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzido das depreciações e das perdas por imparidade acumuladas.

As depreciações são calculadas, após o início da utilização dos bens, pelo método de linha recta em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens.

As taxas de depreciação utilizadas correspondem aos seguintes períodos de vida útil estimada:

<i>Activo fixo tangível</i>	<i>Vida útil estimada</i>
<i>Edifícios e outras construções</i>	<i>50 anos</i>
<i>Equipamento básico</i>	<i>6 anos</i>
<i>Equipamento de transporte</i>	<i>5 anos</i>
<i>Equipamento administrativo</i>	<i>entre 5 e 6 anos</i>
<i>Outros activos fixos tangíveis</i>	<i>Entre 3 e 8 anos</i>

As despesas de conservação e reparação que não aumentam a vida útil dos activos nem resultem em benfeitorias ou melhorias significativas nos elementos dos activos fixos tangíveis, são registados como gastos do período em que ocorram.

O desreconhecimento dos activos fixos tangíveis, resultantes da venda ou abate, são determinados pela diferença entre o preço de venda e o valor líquido contabilístico na data da alienação ou abate, sendo registadas na demonstração de resultados nas rubricas “Outros rendimentos e ganhos” ou “Outros gastos e perdas”.

Em cada relato é efectuada uma revisão das quantias escrituradas dos activos fixos tangíveis e intangíveis da instituição com vista a determinar se existe algum indicador de que os mesmos possam estar em imparidade.

A classificação das locações financeiras ou operacionais é realizada em função da substância dos contratos, reconhecendo os activos fixos tangíveis e as depreciações acumuladas correspondentes e as dívidas pendentes de liquidação de acordo com o plano financeiro contratual.

Adicionalmente, os juros incluídos no valor das rendas e as depreciações dos activos tangíveis são reconhecidos como gastos na demonstração de resultados do período a que respeitam.

COMENTÁRIOS

A Instituição investiu em 2017 em edifícios e equipamento de transporte, tendo recebido também equipamentos através de doação.
--

		<i>Saldos em 01.01.2017</i>	<i>Aquisições Dotações</i>	<i>Abates</i>	<i>Transfer.</i>	<i>Revaloriz.</i>	<i>31.12.2017</i>	<i>31.12.2016</i>
CUSTO								
4331	<i>Terrenos e recursos naturais</i>	0,00					0,00	0,00
4332	<i>Edifícios e outras construções</i>	2 606 259,77	4 564,77				2 610 824,54	2 606 259,77
4333	<i>Equipamento básico</i>	221 082,65	795,00				221 877,65	221 082,65
4334	<i>Equipamento de transporte</i>	233 780,43	20 945,69				254 726,12	233 780,43
4335	<i>Equipamento administrativo</i>	135 101,64	897,00				135 998,64	135 101,64
4336	<i>Equipamento biológico</i>	0,00					0,00	0,00
4337	<i>Outros activos fixos tangíveis</i>	37 786,98					37 786,98	37 786,98
453	<i>Investimentos em curso</i>	0,00					0,00	0,00
Total:		3 234 011,47	27 202,46	0,00	0,00	0,00	3 261 213,93	3 234 011,47
DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS								
43381	<i>Terrenos e recursos naturais</i>	0,00					0,00	0,00
43382	<i>Edifícios e outras construções</i>	994 379,60	53 776,11				1 048 155,71	994 379,60
43383	<i>Equipamento básico</i>	214 514,10	1 605,32				216 119,42	214 514,10
43384	<i>Equipamento de transporte</i>	224 020,41	7 529,56				231 549,97	224 020,41
43385	<i>Equipamento administrativo</i>	127 433,17	2 730,75				130 163,92	127 433,17
43386	<i>Equipamento biológico</i>	0,00					0,00	0,00
43387	<i>Outros activos fixos tangíveis</i>	37 786,98	0,00				37 786,98	37 786,98
Total:		1 598 134,26	65 641,74	0,00	0,00	0,00	1 663 776,00	1 598 134,26

		<i>Saldos em 01.01.2017</i>	<i>Aumentos</i>	<i>Reduções</i>	<i>31.12.2017</i>	<i>31.12.2016</i>
PERDAS POR IMPARIDADE ACUMULADAS						
43391	<i>Terrenos e recursos naturais</i>				0,00	
43392	<i>Edifícios e outras construções</i>				0,00	
43393	<i>Equipamento básico</i>				0,00	
43394	<i>Equipamento de transporte</i>				0,00	
43395	<i>Equipamento administrativo</i>				0,00	
43396	<i>Equipamento biológico</i>				0,00	
43397	<i>Outros activos fixos tangíveis</i>				0,00	
459	<i>Investimentos em curso</i>				0,00	
Total:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

		<i>31.12.2017</i>	<i>31.12.2016</i>
ACTIVOS LÍQUIDOS			
	<i>Terrenos e recursos naturais</i>		
	<i>Edifícios e outras construções</i>	1 562 668,83	1 611 880,17
	<i>Equipamento básico</i>	5 758,23	6 568,55
	<i>Equipamento de transporte</i>	23 176,15	9 760,02
	<i>Equipamento administrativo</i>	5 834,72	7 668,47
	<i>Equipamento biológico</i>		
	<i>Outros activos fixos tangíveis</i>		
	<i>Investimentos em curso</i>		
Total:		1 597 437,93	1 635 877,21

NOTA 5 – BENS DO PATRIMÓNIO HISTÓRICO E CULTURAL

A Instituição não possui qualquer bem desta natureza, não havendo por isso, nada a relatar.

NOTA 6 – ACTIVOS INTANGÍVEIS

Os activos intangíveis encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzido das amortizações e das perdas por imparidade acumuladas. Estes activos só são reconhecidos se for provável que deles advenham benefícios económicos futuros para a instituição, sejam controláveis pela instituição e se possa medir razoavelmente o seu valor.

Nos casos de marcas e patentes, sem vida útil definida, não são calculadas amortizações, sendo o seu valor objecto de testes de imparidade numa base anual.

<i>Activo fixo intangível</i>	<i>Vida útil estimada</i>
<i>Projectos de desenvolvimento</i>	<i>3 anos</i>
<i>Programas de computador</i>	<i>3 anos</i>
<i>Outros activos intangíveis</i>	<i>estimar caso a caso</i>

COMENTÁRIOS

Não foram efectuadas aquisições durante o período.

		<i>Saldos em 01.01.2017</i>	<i>Aquisições Dotações</i>	<i>Abates</i>	<i>Transfer.</i>	<i>Revaloriz.</i>	<i>31.12.2017</i>	<i>31.12.2016</i>
CUSTO								
4421	<i>Goodwill / Trespasse</i>						<i>0,00</i>	
4422	<i>Projectos de desenvolvimento</i>						<i>0,00</i>	
4423	<i>Programas de computador</i>	<i>2 741,98</i>					<i>2 741,98</i>	<i>2 741,98</i>
4426	<i>Outros activos intangíveis</i>						<i>0,00</i>	
454	<i>Investimentos em curso</i>						<i>0,00</i>	
	Total:	<i>2 741,98</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>2 741,98</i>	<i>2 741,98</i>
DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS								
442821	<i>Goodwill / Trespasse</i>						<i>0,00</i>	
442822	<i>Projectos de desenvolvimento</i>						<i>0,00</i>	
442823	<i>Programas de computador</i>	<i>2300,60</i>	<i>277,34</i>				<i>2577,94</i>	<i>2300,60</i>
442826	<i>Outros activos intangíveis</i>						<i>0,00</i>	
	Total:	<i>2300,60</i>	<i>277,34</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>2577,94</i>	<i>2300,60</i>

		<i>Saldos em 01.01.2017</i>	<i>Aumentos</i>	<i>Reduções</i>	<i>31.12.2017</i>	<i>31.12.2016</i>
PERDAS POR IMPARIDADE ACUMULADAS						
442921	<i>Goodwill / Trespasse</i>				<i>0,00</i>	
442922	<i>Projectos de desenvolvimento</i>				<i>0,00</i>	
442923	<i>Programas de computador</i>				<i>0,00</i>	
442926	<i>Outros activos intangíveis</i>				<i>0,00</i>	
	<i>Investimentos em curso</i>				<i>0,00</i>	
	Total:	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

		31.12.2017	31.12.2016
ACTIVOS LÍQUIDOS			
	<i>Goodwill / Trespasse</i>		
	<i>Projectos de desenvolvimento</i>		
	<i>Programas de computador</i>	164,04	441,38
	<i>Outros activos intangíveis</i>		
	<i>Investimentos em curso</i>		
	Total:	164,04	441,38

NOTA 7 – INVESTIMENTOS FINANCEIROS

As participações financeiras são registadas pelo seu custo de aquisição, ajustado pelo valor correspondente à participação da instituição nos resultados líquidos das entidades associadas e participadas, por contrapartida de ganhos ou perdas do período e pelos dividendos recebidos, líquido de perdas de imparidade acumuladas.

COMENTÁRIOS

O valor registado refere-se a participações de capital na Agrifruta, na CCAM e no fundo de compensação do trabalho.

NOTA 8 – FUNDADORES/PATROCINADORES/DOADORES/ASSOCIADOS/MEMBROS

Rubrica destinada a registar as quantias respeitantes às posições financeiras derivadas do relacionamento da instituição e as entidades acima mencionadas, cuja natureza seja de médio e longo prazo, nomeadamente empréstimos. Os valores registados estão mensurados ao custo menos qualquer perda por imparidade.

COMENTÁRIOS

A Instituição não possui activos nesta conta.

NOTA 9 – OUTROS CRÉDITOS E ACTIVOS NÃO CORRENTES

Rubrica destinada a registar as quantias respeitantes às posições financeiras de médio e longo prazo não mencionadas nas rubricas anteriores.

COMENTÁRIOS

A Instituição não possui activos nesta conta.

ACTIVO CORRENTE**NOTA 10 - INVENTÁRIOS**

As mercadorias e as matérias-primas, subsidiárias e de consumo, encontram-se valorizadas ao custo de aquisição ou ao valor realizável líquido, dos dois o mais baixo. Utiliza-se o sistema de inventário permanente.

COMENTÁRIOS

O valor de € 6.513,46 corresponde ao valor dos cadernos Cercisiago em stock à data de fecho do balanço.

		<i>Saldos em 01.01.2017</i>	<i>Compras</i>	<i>Reclassific.e Regulariz.</i>	<i>31.12.2017</i>	<i>31.12.2016</i>
32	Mercadorias				0,00	
331	Mat. primas, subsid. e de consumo	1 415,15	12 782,48	-7 684,17	6 513,46	1 415,15
34	Produtos acabados e intermédios				0,00	
36	Produtos e trabalhos em curso				0,00	
	Total:	1 415,15	12 782,48	-7 684,17	6 513,46	1 415,15

Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	22 759,16	71 333,87
Variações nos inventários de produção		

NOTA 11 – CRÉDITOS A RECEBER

As contas de clientes e de utentes não têm implícitos juros e são registadas pelo seu valor nominal diminuído de eventuais perdas por imparidade, por forma a que as mesmas reflectam o seu valor realizável líquido.

COMENTÁRIOS

No final deste relatório de contas no item "Anexo III-Mapas Analíticos", existe um mapa que descrimina as dividas individuais dos utentes à data do fecho do balanço, com comparabilidade com o ano anterior.

		<i>31.12.2017</i>	<i>31.12.2016</i>
2111	Clientes conta corrente		
2117	Utentes conta corrente	5 978,15	6 381,05
213	Clientes factoring		
2171	Clientes cobrança duvidosa		
2177	Utentes cobrança duvidosa		
	Subtotal:	5 978,15	6 381,05
219	Perdas por imparidade acumuladas		
	Total Líquido:	5 978,15	6 381,05

NOTA 12 – ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS

Compreende os activos correntes por quantias a favor da instituição respeitantes a impostos, taxas e contribuições obrigatórias derivadas do relacionamento da instituição com o Estado e outros entes públicos.

COMENTÁRIOS

O valor registado refere-se a pedidos de restituição de IVA de produtos alimentares e de despesas de construção e reparação.

NOTA 13 – FUNDADORES/PATROCINADORES/DOADORES/ASSOCIADOS/MEMBROS

Rubrica destinada às quantias correntes por receber respeitantes às posições financeiras derivadas do relacionamento da Instituição e as entidades acima mencionadas, como por exemplo as quotas dos associados(as).

		31.12.2017	31.12.2016	
262	Doadores em curso			COMENTÁRIOS <i>O valor registado refere-se a quotas a receber de diversos sócios.</i>
263	Patrocinadores			
264	Quotas	1 920,00		
266	Financiamentos concedidos			
268	Outras Operações			
	Subtotal:	1 920,00	0,00	
269	Perdas por imparidade acumuladas			
	Total Líquido:	1 920,00	0,00	

NOTA 14 – OUTROS ACTIVOS CORRENTES

Compreende as quantias de activos financeiros correspondentes de valores a receber que não estejam inseridas nas demais rubricas de contas a receber.

De notar que os subsídios do Governo são reconhecidos como rendimentos do próprio período na demonstração de resultados do período em que os programas/contratos são realizados independentemente da data do seu recebimento.

		31.12.2017	31.12.2016	COMENTÁRIOS
PESSOAL				
232	Adiantamentos ao pessoal	4,67	140,67	Esta rubrica regista sobretudo os valores a receber do Sector Público Administrativo, respeitantes a subsídios não recebidos durante o período.
238	Outras operações			
Subtotal:		4,67	140,67	
239	Perdas por imparidade acumuladas			
Total Líquido:		4,67	140,67	
SUBSÍDIOS A RECEBER				
Segurança Social				
278411	C.Actividades Ocupacionais			
278411	Lares/Moradias			
278411	Apoio Domiciliário			
278411	Intervenção Precoce			
278411	Creches			
278411	C.Actividades T.Livres			
278411	Outras Valências			
278411	Subsídios eventuais			
Subtotal:		0,00	0,00	
Iefp/Poph/Projectos Comunitários				
278411	C.Emprego Protegido			
278411	Estagiários e Poc's			
278411	Form.Prof./P.Comunitários	70 718,22	60 017,17	
2784...	Outras entidades			
Subtotal:		70 718,22	60 017,17	
Outros				
278417	INR			
278416	Fundo Socorro Social			
278414	Ministério da Educação			
278415	Ministério da Saúde	7 040,40		
278418	Autarquias	14 000,00	21 750,00	
278418	Qren/Feder/Pares, (Investim.)			
278418	Outras entidades			
Subtotal:		21 040,40	21 750,00	
Total de subsídios a receber:		91 758,62	81 767,17	
OUTRAS CONTAS				
2721	Devedores p/acréc. rendimentos	1 107,62		
278...	Outros devedores			
Subtotal:		1 107,62	0,00	
TOTAL GERAL:		92 870,91	81 907,84	
279	Perdas por imparidade acumuladas			
Total Líquido:		92 870,91	81 907,84	

NOTA 15 - DIFERIMENTOS

Compreende os gastos que devam ser reconhecidos nos períodos seguintes.

		31.12.2017	31.12.2016	
28282	Rendas adiantadas			COMENTÁRIOS Valores datados de 2017, mas respeitantes a despesas de 2018.
28191	Prémios de seguro antecipados	1 023,89	573,33	
28193	Juros antecipados			
281...	Outros gastos a reconhecer			
Total:		1 023,89	573,33	

NOTA 16 – CAIXA E DEPÓSITOS BANCÁRIOS

Esta rubrica regista os meios financeiros líquidos, que incluem dinheiro e depósitos bancários.

À data do fecho do balanço a rubrica de caixa e depósitos bancários apresentava a seguinte decomposição:

		2016	Débito	Crédito	2017	
11	Caixa	226,87	905 186,53	903 693,49	1 719,91	COMENTÁRIOS À data de fecho do balanço as rubricas de caixa e bancos apresentavam os seguintes valores movimentados e em saldo.
12	Depósitos à ordem	166 032,76	1 886 613,08	1 899 201,73	153 444,11	
131	Depósitos a prazo	160 000,00			160 000,00	
139	Outros depósitos	0,00			0,00	
Total:		326 259,63	2 791 799,61	2 802 895,22	315 164,02	

FUNDOS PATRIMONIAIS**NOTA 17 - FUNDOS**

Esta conta inclui o fundo (dotação) inicial e os excedentes destinados a aumentar o mesmo.

COMENTÁRIOS

Esta rubrica não apresentou qualquer movimento durante o período.

NOTA 18 – EXCEDENTES TÉCNICOS

Esta conta é utilizada apenas pelas mutualidades.

NOTA 19 – RESERVAS

Esta rubrica é utilizada para reconhecer as quantias colocadas em reservas, sejam elas de carácter obrigatório (legal, estatutária, etc.), sejam carácter voluntário e pontual.

		31.12.2017	31.12.2016	
551	Reserva legal			COMENTÁRIOS <i>Esta rubrica não registou qualquer movimento durante o período.</i>
5521	Reservas estatutárias			
5523	Reservas para investimento	150 000,00	150 000,00	
5524	Outras reservas			
Total:		150 000,00	150 000,00	

NOTA 20 – RESULTADOS TRANSITADOS

Esta conta reconhece as quantias dos resultados líquidos de períodos anteriores.

Esta conta regista igualmente o reconhecimento de quantias que, embora se verifiquem durante o período, não são de registar nas contas de resultados (classes 6 e 7), mas antes, de acordo com o exigido pelas NCRF, directamente nos fundos patrimoniais.

COMENTÁRIOS

Esta conta registou a transferência do resultado líquido do período anterior (- € 102.927,62) e regularizações de anos anteriores.

NOTA 21 – EXCEDENTES DE REVALORIZAÇÃO

Esta conta é utilizada para reconhecer os excedentes de revalorização, positivos, de activos fixos tangíveis e intangíveis, que é a diferença entre a quantia revalorizada e a quantia escriturada à data da revalorização.

Esta conta regista apenas os excedentes positivos, sendo os negativos reconhecidos nos resultados (classe 6).

		31.12.2017	31.12.2016	
58111	Terrenos e recursos naturais			COMENTÁRIOS <i>Não tendo até à data sido efectuada nenhuma revalorização dos activos tangíveis e intangíveis, esta rubrica encontra-se no fim do período sem qualquer valor registado.</i>
58112	Edifícios e outras construções			
58113	Equipamento básico			
58114	Equipamento de transporte			
58115	Equipamento administrativo			
58117	Outros activos fixos tangíveis			
58118	Activos intangíveis			
Total:		0,00	0,00	

NOTA 22 – OUTRAS VARIAÇÕES DOS FUNDOS PATRIMONIAIS

A conta 57-Ajustamentos em activos financeiros evidencia os ajustamentos decorrentes, designadamente do método da equivalência patrimonial em subsidiárias, associadas e entidades conjuntamente controladas.

A conta 59-Outras variações dos fundos patrimoniais é utilizada para reconhecer as quantias provenientes de outras variações nos fundos patrimoniais, que não tenham enquadramento nas outras contas da classe 5. Na sub-conta 593 – Subsídios registam-se os subsídios relacionados com activos, isto é, subsídios ao investimento. Os valores aqui registados serão transferidos, numa base sistemática, para a conta 7883-Impuição de subsídios para investimentos, à medida a que forem contabilizadas as depreciações/amortizações do investimento a que respeitam.

		31.12.2017	31.12.2016
59311	Terrenos e recursos naturais		
59312	Edifícios e outras construções	1 202 793,79	1 241 300,12
59313	Equipamento básico	297,52	297,52
59314	Equipamento de transporte		
59315	Equipamento administrativo		
59317	Outros activos fixos tangíveis		
59318	Activos intangíveis		
594	Doações	33 067,47	31 643,00
Total:		1 236 158,78	1 273 240,64

COMENTÁRIOS

Na conta 57 não existe qualquer registo do período ou acumulado. O valor da conta 593 corresponde ao valor dos activos tangíveis e intangíveis subsidiados, deduzidos das depreciações/amortizações já contabilizadas, conforme discriminado no Anexo III.

NOTA 23 – RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO

Esta conta destina-se a apurar o resultado líquido do período, recebendo os saldos das contas 811-Resultados antes dos impostos e 812-Imposto estimado para o período.

COMENTÁRIOS

O resultado líquido positivo obtido, apesar de ser de pequeno valor, foi superior ao esperado, devido a diversos factores que vão ser explicados na demonstração de resultados.

PASSIVO NÃO CORRENTE**NOTAS 24 e 25 - PROVISÕES**

Esta rubrica serve para registar as responsabilidades cuja natureza esteja claramente definida e que à data do balanço sejam de ocorrência provável ou certa, mas incertas quanto ao seu valor ou data de ocorrência. Assim sendo, caracteriza-se pela incerteza acerca do momento concreto da sua ocorrência (tempestividade) ou da quantia necessária à sua liquidação (quantia incerta).

		2016	Aumentos	Diminuições	2017	
291	Impostos				0,00	COMENTÁRIOS Esta rubrica não possui registos, porque a Instituição não teve ainda necessidade de efectuar provisões.
292	Garantias a clientes				0,00	
293	Proc. judiciais curso				0,00	
294	Acid. trab. doença prof.				0,00	
295	Matérias ambientais				0,00	
296	Contratos onerosos				0,00	
297	Reestruturação				0,00	
298	Prov. espec. do sector				0,00	
299	Outras provisões				0,00	
Total:		0,00	0,00	0,00	0,00	

NOTA 26 – FINANCIAMENTOS OBTIDOS

Registam-se nesta conta os financiamentos obtidos, sejam eles de instituições de crédito e sociedades financeiras ou de outras entidades, para serem liquidados num período a partir de mais de doze meses após a data do balanço.

		31.12.2017	31.12.2016	
Empréstimos Bancários				COMENTÁRIOS O valor registado refere-se a locação financeira para aquisição de viatura.
251121	Para tesouraria			
251122	Para viaturas			
251123	Para imóveis			
251129	Para outros			
Subtotal:		0,00	0,00	
Locações Financeiras				
251321	Para viaturas	15 855,22		
251322	Para imóveis			
251329	Para outros			
Subtotal:		15 855,22	0,00	
Outros Financiadores				
25821	Para tesouraria			
25822	Para viaturas			
25823	Para imóveis			
25829	Para outros			
Subtotal:		0,00	0,00	
TOTAL GERAL:		15 855,22	0,00	

No fecho do balanço, os planos de reembolso da dívida da instituição, referente a financiamentos obtidos para liquidação a partir de mais de 12 meses após a data do balanço incluindo juros, era o seguinte:

		<i>Empréstimos Bancários</i>	<i>Locações</i>	<i>Outros Financiad.</i>
	<i>1 a 2 anos</i>	<i>2 647,68</i>		
	<i>2 a 3 anos</i>	<i>2 731,92</i>		
	<i>3 a 4 anos</i>	<i>2 815,15</i>		
	<i>4 a 5 anos</i>	<i>2 906,13</i>		
	<i>Mais de 5 anos</i>	<i>4 754,34</i>		
	Total:	15 855,22	0,00	0,00

NOTA 27 – OUTRAS DÍVIDAS A PAGAR

Compreende as quantias de passivos financeiros correspondentes a contas a pagar a partir de mais de 12 meses após a data do balanço, que não estejam inseridas nas demais rubricas de contas a pagar.

		<i>31.12.2017</i>	<i>31.12.2016</i>	
237	<i>Cauções</i>			COMENTÁRIOS A Instituição não possui valores em dívida nesta rubrica.
271	<i>Fornecedores de investimento</i>			
2712	<i>Facturas em recepção e conferência</i>			
275	<i>Credores p/ subscriç. não liberadas</i>			
	Total:	0,00	0,00	

PASSIVO CORRENTE

NOTA 28 - FORNECEDORES

Compreende as quantias de passivos financeiros por dívidas a pagar a fornecedores correntes à data do fecho do balanço.

		<i>31.12.2017</i>	<i>31.12.2016</i>
221	<i>Fornecedores conta corrente</i>	<i>22 749,38</i>	<i>31 896,89</i>
222	<i>Fornecedores títulos a pagar</i>		
225	<i>Fornecedores recepção/conferência</i>		
2711	<i>Fornecedores de investimento</i>	<i>0,01</i>	
	Total:	22 749,39	31 896,89

COMENTÁRIOS

No final deste relatório de contas no item "Anexo III-Mapas Analíticos", existe um mapa que descrimina as dívidas a fornecedores à data do fecho do balanço com comparabilidade com o ano anterior.

NOTA 29 – ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS

Compreende os passivos por quantias em dívida respeitantes a impostos, taxas e contribuições obrigatórias derivadas do relacionamento da instituição com o Estado e outros entes públicos com autoridade para lançar tributos.

Embora a legislação não considere no balanço as dividas ao Estado que estejam para ser liquidadas a mais de 12 meses após a data do balanço como passivo não corrente, apresentamos o quadro de modo a que se possam desdobrar as quantias por pagamentos a efectuar no prazo de 12 meses após a data do balanço e responsabilidades para com o Estado e outros entes públicos após esse período.

		31.12.2017			2016	
		Curto Prazo	Médio e Longo Prazo	Total		
241	Imposto s/ Rendimento			0,00	0,00	COMENTÁRIOS As dívidas ao Estado e outros entes públicos referem-se às retenções, descontos e encargos sociais do mês de Dezembro a serem liquidadas no mês de Janeiro do período seguinte.
2421	IRS-Trab.dependente	14 075,00		14 075,00	8 708,00	
2422	IRS-Trab.independente	118,20		118,20	264,26	
2424	IRS-Prediais	198,11		198,11	198,11	
2429	IRS-Outros rendimentos			0,00	0,00	
243	IVA			0,00	0,00	
244	Outros impostos			0,00	0,00	
2451	Contrib. Seg. Social	31 879,99		31 879,99	25 619,18	
246	Tributos autarquias			0,00	0,00	
244	Imposto de selo			0,00	0,00	
248	Outras contribuições	128,36		128,36	116,62	
Total:		46 399,66	0,00	46 399,66	34 906,17	

NOTA 30 – FUNDADORES/PATROCINADORES/DOADORES/ASSOCIADOS/MEMBROS

Rubrica destinada às quantias correntes por pagar respeitantes às posições financeiras derivadas do relacionamento da Instituição e as entidades acima mencionadas.

		31.12.2017	31.12.2016	COMENTÁRIOS
263	Patrocinadores			
264	Quotas			A Instituição não possui valores em dívida nesta rubrica.
267	Financiamentos obtidos			
268	Outras operações			
Total:		0,00	0,00	

NOTA 31 – FINANCIAMENTOS OBTIDOS

Registam-se nesta conta os financiamentos obtidos, sejam eles de instituições de crédito e sociedades financeiras ou de outras entidades, para serem liquidados nos 12 meses posteriores à data do balanço.

		31.12.2017	31.12.2016	
Empréstimos Bancários				COMENTÁRIOS
251111	Para tesouraria	27 289,83	31 082,81	
251112	Para viaturas			
251113	Para imóveis			
251119	Para outros			
Subtotal:		27 289,83	31 082,81	
Locações Financeiras				
251311	Para viaturas	2 086,16		
251312	Para imóveis			
251319	Para outros			
Subtotal:		2 086,16	0,00	
Outros Financiadores				
25811	Para tesouraria			
25812	Para viaturas			
25813	Para imóveis			
25819	Para outros			
Subtotal:		0,00	0,00	
TOTAL GERAL:		29 375,99	31 082,81	

O valor registado refere-se a um empréstimo da CGD a pagar durante o período seguinte e à locação financeira para viatura.

O valor registado refere-se a um empréstimo da CGD a pagar durante o período seguinte e à locação financeira para viatura.

NOTA 32 - DIFERIMENTOS

Rubrica que, por força do regime do acréscimo, se destina especificamente a evidenciar as quantias respeitantes a receitas e recebimentos que, à data do fecho do balanço, devam ser reconhecidos nos períodos seguintes.

COMENTÁRIOS

Não foram registados valores durante o período.

NOTA 33 – OUTROS PASSIVOS CORRENTES

Compreende as quantias de passivos financeiros correspondentes a contas a pagar nos 12 meses posteriores à data do balanço, que não estejam inseridas nas demais rubricas de contas a pagar.

				COMENTÁRIOS
2312	Remunerações a pagar			De acordo com a legislação laboral aplicável, o direito a férias e subsídio de férias relativo ao período, por este coincidir com o ano civil, vence-se em 31 de Dezembro de cada ano, sendo sómente pago no período seguinte, pelo que os gastos correspondentes encontram-se reconhecidos como benefícios de curto prazo e escriturados na rubrica "Credores por acréscimo de gastos". Assim, o valor mencionado em remunerações a liquidar refere-se a esta contabilização.
2322	Adiantamentos ao pessoal	4,41		
2372	Cauções ao pessoal			
273	Benefícios pós emprego			
23828	Outras operações com o pessoal	368,36	691,08	
	Subtotal:	372,77	691,08	
2711	Fornecedores de investimento	0,01		
2712	Facturas recepção e conferência			
271..	Outros fornecedores			
	Subtotal:	0,01	0,00	
27221	Seguros a liquidar			
27222	Remunerações a liquidar	156 892,55	148 475,28	
27223	Juros a liquidar			
2722..	Outros acréscimos de gastos	216,00		
	Subtotal:	157 108,55	148 475,28	
275	Credores p/ subscriç. Não liberadas			
27841	Sector público administrativo			
27842	Cauções /F.garantia/retenções			
	Subtotal:	0,00	0,00	
27844	Bolsas a pagar a formandos	85,86		
27845	Bolsas/subs. estagiários e Poc's			
27847	Consultores, assess. e intermediários			
2784..	Outros credores			
	Subtotal:	85,86	0,00	
218	Adiantamentos de clientes	5,75	388,74	
276	Adiantamentos por conta de vendas			
	Subtotal:	5,75	388,74	
	TOTAL GERAL:	157 572,94	149 555,10	

DIFERENÇA ENTRE ACTIVOS E PASSIVOS CORRENTES

Ainda sobre as notas e comentários ao balanço, junta-se um quadro simples onde se analisa a diferença entre os activos e passivos correntes (valores a receber-activos e a pagar-passivos durante um período económico e financeiro = 1 ano) com o ajustamento (se o houver) na parte da rubrica de Estado e outros entes públicos.

		31.12.2017	31.12.2016	
ACTIVOS				
	<i>Inventários</i>	6 513,46	1 415,15	COMENTÁRIOS <i>Verifica-se que a Instituição entre o que tem em caixa e depósitos bancários + os valores a receber e o inverso, ou seja, o que tem a pagar, todos estes valores num período de um ano, possui uma liquidez positiva. De referir que a mesma liquidez vem diminuindo de ano para ano, tendo neste ano essa redução sido de valor reduzido.</i>
	<i>Créditos a receber</i>	5 978,15	6 381,05	
	<i>Estado e outros entes públicos</i>	3 017,74	5 010,83	
	<i>Fund./patroc./doad./assoc./membros</i>	1 920,00		
	<i>Outros activos correntes</i>	92 870,91	81 907,84	
	<i>Diferimentos</i>	1 023,89	573,33	
	<i>Outros activos financeiros</i>			
	<i>Caixa e depósitos bancários</i>	315 164,02	326 259,63	
	Total do Activo:	426 488,17	421 547,83	
PASSIVOS				
	<i>Fornecedores</i>	22 749,39	31 896,89	
	<i>Estado e outros entes públicos</i>	46 399,66	34 906,17	
	<i>Fund./patroc./doad./assoc./membros</i>			
	<i>Financiamentos obtidos</i>	45 231,21	31 082,81	
	<i>Diferimentos</i>		9 865,13	
	<i>Outros passivos financeiros</i>	157 572,93	149 555,10	
	Total do Passivo:	271 953,19	257 306,10	
	DIFERENÇA:	154 534,98	164 241,73	

RÁCIOS FINANCEIROS

Por último, apresenta-se alguns **rácios financeiros** que permitem quantificar factos/características da instituição e apontar indícios/detectar anomalias, e um balanço funcional.

SOLVABILIDADE TOTAL		
Expressa a capacidade da instituição para satisfazer os compromissos com terceiros, à medida que se vão vencendo. Um valor superior a 1, significa que o valor do património é suficiente para cobrir todas as dívidas da instituição. Um valor inferior a 1, significa que a instituição está impossibilitada de satisfazer todos os seus compromissos com meios próprios.		
Rácio	Cálculo	Resultado
Fundos patrimoniais	1 757 889,31	6,46
Passivo total	271 953,19	

AUTONOMIA FINANCEIRA		
Expressa a participação dos fundos patrimoniais no financiamento da instituição. Um valor inferior a 1/3, significa uma excessiva dependência de capitais alheios. Um valor maior ou igual a 1/3, representa um bom grau de autonomia financeira.		
Rácio	Cálculo	Resultado
Fundos patrimoniais	1 757 889,31	0,87
Activo líquido	2 029 842,50	

LIQUIDEZ GERAL		
Expressa a capacidade da instituição satisfazer as suas obrigações a curto prazo com os activos correntes. Um valor superior a 1, significa que a instituição pode utilizar activos líquidos para pagar as dívidas a curto prazo. Um valor inferior a 1, significa que a instituição tem dificuldades de tesouraria.		
Rácio	Cálculo	Resultado
Activo corrente	426 488,17	1,67
Passivo corrente	256 097,97	

LIQUIDEZ IMEDIATA		
Expressa a capacidade da instituição satisfazer as suas dívidas a curto prazo, apenas com as disponibilidades. Um valor superior a 0,9 poderá ser demasiado elevado e significar uma má aplicação dos fundos de tesouraria.		
Rácio	Cálculo	Resultado
Caixa e depósitos bancários	315 164,02	1,23
Passivo corrente	256 097,97	

	Balanço Funcional	31.12.2017	31.12.2016
1	Activos não correntes	1 603 354,33	1 640 410,20
2	Passivos não correntes	15 855,22	
3	Fundos patrimoniais	1 757 889,31	1 804 651,93
4=2+3-1	Fundo de Maneio Geral	170 390,20	164 241,73
5	Caixa e equivalentes de caixa	315 164,02	326 259,63
6	Dívida financeira corrente	29 375,99	31 082,81
7=5-6	Tesouraria Líquida	285 788,03	295 176,82
8	Restantes activos correntes	111 324,15	95 288,20
9	Restantes passivos correntes	226 721,98	226 223,29
10=8-9	Restante Fundo Maneio	-115 397,83	-130 935,09

INDICADORES ECONÓMICO-FINANCEIROS

Sigla	Descrição	Conta(s) Envolvida(s)/Descrição	Valor
AL	Activo líquido	Activo corrente e não corrente	426 488,17
FP	Fundos Patrimoniais ("Valor" da Instituição)	51 a 59 + 818	1 757 889,31
P	Passivo	Passivo corrente e não corrente	271 953,19
VN	Volume de negócios	71 + 72	219 067,70
CS	Capital social	51	2 724,00
SST	Enc. na organização serviços segur. e saúde no trabalho	6382	4 000,00
VAB	Valor acrescentado bruto	(71+72+73+74+75+78) - (61+62+68)	1 509 942,34
GP	Gastos com o pessoal	63	1 435 114,45
AMDP	Amortizações e depreciações do exercício	64- 761	65 919,08
PE	Provisões do exercício	67 - 763	
CPF	Custos e perdas financeiras	69	1 623,41
PGF	Proveitos a ganhos financeiros	79	574,30
IR	Imposto sobre o rendimento	812	Isento
RL	Resultado líquido do exercício	818	7 859,70
AF	Auto financiamento	(818 + 64 + 65 + 67) - 7883	35 004,92
CI	Consumos intermédios	61 + 62 + 68	365 590,85
VBP	Valor bruto da produção	71 + 72 + 73 + 74 + 75 + 78	1 875 533,19
EBITDA	Resultado antes de juros, impostos e depreciaç./amortizaç.	(71 a 75 + 77 + 78) - (61 a 63 + 65+66+68)	74 827,89

INDICADORES DOS ÚLTIMOS ANOS

Sigla	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
AL	2 240 783,79	2 391 270,25	2 363 317,69	2 347 633,41	2 355 183,97	2 216 351,38	2 061 958,03	426 488,17
FP	1 911 780,13	2 051 164,57	2 055 343,14	2 062 409,73	2 088 142,03	1 971 859,71	1 804 651,93	1 757 889,31
P	329 006,66	340 105,68	307 974,55	285 223,68	267 041,94	244 491,67	257 306,10	271 953,19
VN	114 003,16	157 155,06	174 568,80	215 587,23	206 299,89	203 126,01	200 693,26	219 067,70
VAB	743 323,40	1 012 337,29	1 133 751,05	1 171 055,67	1 313 147,58	1 268 049,91	1 294 382,80	1 509 942,34
GP	755 374,39	855 632,88	999 030,94	1 057 127,36	1 170 578,84	1 262 304,45	1 327 087,08	1 435 114,45
AMDP	53 476,86	67 621,42	64 071,97	63 140,12	65 366,26	69 173,64	70 262,76	65 919,08
CPF	459,34	6 819,82	3 612,54	4 486,25	2 603,80	2 648,52	1 660,94	1 623,41
PGF	1 334,38	921,11	813,33	3 447,22		4 273,54	1 700,36	574,30
RL	-64 652,81	83 184,28	58 905,63	47 749,16	68 712,37	-62 929,32	-102 927,62	7 859,70
AF	-36 617,59	107 585,87	79 997,50	70 206,71	96 984,87	-35 208,15	-75 040,86	35 004,92
CI	346 688,83	325 193,19	360 556,40	381 664,63	356 551,34	335 562,47	350 196,80	365 590,85
VBP	1 090 012,23	1 337 530,48	1 494 307,45	1 552 720,30	1 669 698,92	1 603 612,38	1 644 579,60	1 875 533,19
EBITDA	-12 050,99	156 704,41	125 776,81	113 928,31	136 682,43	4 619,30	-32 704,28	74 827,89

RESULTADOS POR VALÊNCIAS/ÁREAS NOS ÚLTIMOS ANOS

Área / Valência	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	Total Últimos Anos
Educ/Cri	-47 574,22	-38 364,65	-39 239,04	-32 876,54	6 244,67	-74 760,01	-40 803,00	-15 501,52	-282 874,31
Cao	-143 082,86	-105 192,42	-109 201,99	-73 409,72	-107 290,76	-116 121,52	-128 476,76	-116 739,10	-899 515,13
Lar-S. Cacam	8 378,01	-28 456,32	4 245,66	8 320,19	5 016,85	15 864,52	-26 663,78	4 593,19	-8 701,68
Lar-Sines		94 970,51	54 950,48	58 203,22	72 981,27	31 018,22	8 204,39	28 807,69	349 135,78
R.A.-Sines			17 137,75	14 319,86	983,56	3 582,48	12 907,75	-4 171,05	44 760,35
I.Precoce-Sines	23 163,84	41 308,90	22 575,25	9 921,32	-2 543,27	1 228,53	1 082,56	3 713,49	100 450,62
I.Precoce-SC								30 658,70	30 658,70
Formação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.Valências	94 462,42	118 918,26	108 437,52	65 270,83	93 320,05	76 258,46	70 821,22	76 498,30	703 987,06
Resultado	-64 652,81	83 184,28	58 905,63	49 749,16	68 712,37	-62 929,32	-102 927,62	7 859,70	37 901,39

FACTOS RELEVANTES OCORRIDOS NO PERÍODO

BALANÇO**Activo Corrente**

Manutenção geral do valor global dos activos correntes.

Fundos Patrimoniais

O “valor da Cercisiago” diminuiu neste período, basicamente por efeitos dos resultados líquidos negativos do período anterior.

Passivo Corrente

A tesouraria da Cercisiago, neste momento, tem ainda capacidade para responder ao passivo corrente, por efeitos dos resultados transitados positivos, mas também pela melhoria do resultado obtido em 2017 face ao período anterior. No entanto, a sua liquidez voltou a decrescer ligeiramente, havendo a necessidade de equilibrar no futuro estas descidas acumuladas, para evitar uma rutura de tesouraria.

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS**EBITDA 1**

O valor foi positivo no período (4,75% no valor de € 74.827,89), ao contrário do que era esperado em orçamento. No entanto, continua a ser necessária uma melhoria, tendo em conta que seria desejável um valor de pelo menos 7% dos subsídios recebidos. No entanto, é de salientar a melhoria face ao valor obtido no ano anterior (-5,56% no valor de - €75.080,28).

Resultado por Valência

O resultado obtido pelas valências em 2017, apesar de continuar negativo em € 68.638,60, sofreu uma melhoria de cerca de €105.000,00 face ao resultado obtido pelas valências no ano de 2016. Apesar de existir uma aproximação entre o custo médio anual por utente das diversas valências (€3.759,62) e o rendimento médio anual por utente (€3.598,18), este último não é ainda suficiente para equilibrar o resultado da Instituição, sendo este dependente dos resultados obtidos em Extra Valências (este ano no valor de €76.498,30).

De salientar ainda o resultado obtido pela valência de Intervenção Precoce em Santiago do Cacém (€30.658,70), que aponta para a diferença entre o resultado orçamentado para o ano de 2017 (- €22.765,65) e o resultado efectivamente obtido (€7.859,70) no período.

ANEXO II

A DEMONSTRAÇÃO

DE

RESULTADOS

ANÁLISE ECONÓMICA AO PERÍODO

ORÇAMENTO DOS RENDIMENTOS E GANHOS			
Previsão	Realização	Variação	Desvio
1 824 077,06	1 876 107,49	52 030,43	2,85%
COMENTÁRIO			
Os valores realizados são superiores ao previsto.			

TOTAL DE RENDIMENTOS E GANHOS

		31.12.2017	Valor do Orçamento	% Desvio	31.12.2016	Diferença
71	Vendas	13 072,58	10 700,00	22,17%	10 616,35	2 456,23
72	Prestações de Serviços	205 995,12	185 400,00	11,11%	190 076,91	15 918,21
73	Variações Inventários de Produção			#DIV/0!		0,00
74	Trabalhos para a Própria Entidade			#DIV/0!		0,00
75	Subsídios, Doaç. e Leg. à Exploração	1 574 155,58	1 536 346,06	2,46%	1 349 590,10	224 565,48
76	Reversões			#DIV/0!		0,00
77	Ganhos P/Aumento de Justo Valor			#DIV/0!		0,00
78	Outros Rendimentos e Ganhos	82 309,91	89 366,00	-7,90%	94 296,24	-11 986,33
79	Juros, Dividendos e O.R. Similares	574,30	2 265,00	-74,64%	1 700,36	-1 126,06
Total:		1 876 107,49	1 824 077,06	2,85%	1 646 279,96	229 827,53

COMENTÁRIOS

Comparativamente com o período anterior e com os valores orçamentados, constata-se um aumento de receitas no que respeita a subsídios à exploração e vendas e prestações de serviços.

ORÇAMENTO DOS GASTOS E PERDAS			
Previsão	Realização	Variação	Desvio
1 846 842,71	1 868 247,79	21 405,08	1,16%
COMENTÁRIO			
Regista-se uma diferença face aos valores previstos - no entanto, esta variação é inferior à registada nos rendimentos e ganhos.			

TOTAL DE GASTOS E PERDAS

		31.12.2017	Valor do Orçamento	% Desvio	31.12.2016	Diferença
61	Custo Merc.Vend.e Mat.Consumidas	22 759,16	54 560,00	-58,29%	71 333,87	-48 574,71
62	Fornecimentos e Serviços Externos	256 806,57	232 803,84	10,31%	219 437,04	37 369,53
63	Gastos Com o Pessoal	1 435 114,45	1 455 404,74	-1,39%	1 327 087,08	108 027,37
64	Gastos Depreciação e Amortização	65 919,08	60 424,14	9,09%	70 262,76	-4 343,68
65	Perdas Por Imparidade			#DIV/0!		0,00
66	Perdas Por Redução de Justo Valor			#DIV/0!		0,00
67	Provisões do Período			#DIV/0!		0,00
68	Outros Gastos e Perdas	86 025,12	41 430,00	107,64%	59 425,89	26 599,23
69	Gastos e Perdas de Financiamento	1 623,41	2 220,00	-26,87%	1 660,94	-37,53
Total:		1 868 247,79	1 846 842,72	1,16%	1 749 207,58	119 040,21

COMENTÁRIOS

As diferenças entre os valores reais e orçamentados equilibram-se na sua maioria, gerando uma diferença global de cerca de €22.000,00,

Seguidamente analisa-se rubrica a rubrica.

NOTA 34 – VENDAS E SERVIÇOS PRESTADOS

Compreende o rédito apurado no período, relativo a vendas de bens e os serviços prestados.

NOTA 34-A – VENDAS

Compreende o rédito apurado no período, relativo a vendas de bens.

		31.12.2017	Valor do Orçamento	% Desvio	31.12.2016	Diferença
711	Mercadorias	13 072,58	10 700,00	22,17%	10 616,35	2 456,23
712	Prod.Acabados e Intermédios			#DIV/0!		0,00
713	Subprod.,Desperd.,Res.e Refugos			#DIV/0!		0,00
714	Activos Biológicos			#DIV/0!		0,00
715	Materiais de Consumo			#DIV/0!		0,00
716	Iva das Vendas c/Imp.Incluido			#DIV/0!		0,00
717	Devolução de Vendas			#DIV/0!		0,00
718	Descontos e Abatim. Em Vendas			#DIV/0!		0,00
Total:		13 072,58	10 700,00	22,17%	10 616,35	2 456,23

COMENTÁRIOS

Os valores registados referem-se aos materiais da Campanha Pirilampo Mágico e vendas de cadernos Cercisiago.

NOTA 34-B – PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS

Compreende o rédito apurado no período, relativo aos serviços prestados.

		31.12.2017	Valor do Orçamento	% Desvio	31.12.2016	Diferença
721	Quotas dos utilizadores			#DIV/0!		0,00
722	Quotizações e jóias	6 233,22	2 300,00	171,01%	2 749,96	3 483,26
723	Promoções p/captação recursos			#DIV/0!		0,00
724	Rendim. de patroc., colaborações			#DIV/0!		0,00
Total:		6 233,22	2 300,00	171,01%	2 749,96	3 483,26
7251	Matric. e mensalidades utentes	177 261,90	160 600,00	10,37%	164 826,95	12 434,95
7255	Serv.prest.c/partic. dos utentes	22 500,00	22 500,00	0,00%	22 500,00	0,00
7256	Serviço de refeições			#DIV/0!		0,00
7257	Serviços sociais			#DIV/0!		0,00
7259	Outros serviços			#DIV/0!		0,00
Total:		199 761,90	183 100,00	9,10%	187 326,95	12 434,95
726	Iva dos serv. c/ imposto incluído			#DIV/0!		0,00
728	Descontos e abatimentos			#DIV/0!		0,00
Total:		0,00	0,00	#DIV/0!	0,00	0,00
TOTAL GERAL:		205 995,12	185 400,00	11,11%	190 076,91	15 918,21

COMENTÁRIOS

Constata-se um aumento significativo de matrículas e mensalidades e quotizações face o orçamento e ao período anterior.

NOTA 35 – SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO

Compreende as quantias atribuídas à instituição a título de subsídios relacionados com rendimentos de contratos/programas estabelecidos, independentemente da data do seu recebimento.

		31.12.2017	Valor do Orçamento	% Desvio	31.12.2016	Diferença
C. Regional Segurança Social						
751111	Creches			#DIV/0!		0,00
751112	C. actividades tempos livres			#DIV/0!		0,00
7511...	Lares/moradias	516 514,90	510 000,00	1,28%	501 668,29	14 846,61
7511313	C. actividades ocupacionais	360 733,08	356 850,00	1,09%	352 814,21	7 918,87
7511...	Apoio domiciliário			#DIV/0!		0,00
7511316	Intervenção precoce	208 647,87	194 200,00	7,44%	87 931,90	120 715,97
7511...	Outras valências			#DIV/0!		0,00
7511...	Subsídios eventuais			#DIV/0!		0,00
Total:		1 085 895,85	1 061 050,00	2,34%	942 414,40	143 481,45
Iefp/Poph/Proj.Comunitários						
75121	Iefp-C. emprego protegido			#DIV/0!		0,00
75122	Iefp-Estagiários e cei's		13 000,00	-100,00%	10 547,07	-10 547,07
75123	Iefp-Formação profissional			#DIV/0!		0,00
7512...	Iefp-Outros			#DIV/0!		0,00
75131	Fse/Formação profissional	244 341,78	214 430,29	13,95%	192 368,95	51 972,83
75132	Projectos comunitários			#DIV/0!		0,00
Total:		244 341,78	227 430,29	7,44%	202 916,02	41 425,76
Outros Entes Públicos						
7514	Ministério da Educação	142 153,75	152 777,05	-6,95%	141 539,88	613,87
7515	Ministério da Saúde	58 914,20	65 088,72	-9,49%	30 219,80	28 694,40
7516	Fundo de Socorro Social			#DIV/0!		0,00
7517	Inr-Instituto nacional reabilitação			#DIV/0!		0,00
7518	Autarquias	42 850,00	30 000,00	42,83%	32 500,00	10 350,00
7518...	Outros entes públicos			#DIV/0!		0,00
Total:		243 917,95	247 865,77	-1,59%	204 259,68	39 658,27
Outras Entidades						
752..	Entidades particulares			#DIV/0!		0,00
753	Doações e heranças			#DIV/0!		0,00
754	Legados			#DIV/0!		0,00
Total:		0,00	0,00	#DIV/0!	0,00	0,00
TOTAL GERAL:		1 574 155,58	1 536 346,06	2,46%	1 349 590,10	224 565,48

COMENTÁRIOS

Constata-se um valor superior de subsídios recebidos face aos valores orçamentados e em relação ao período anterior.

NOTA 36 – VARIAÇÃO NOS INVENTÁRIOS DA PRODUÇÃO

Esta rubrica evidencia as variações das quantias dos inventários da produção, entre o início e o fim do período de relato.

		31.12.2017	Valor do Orçamento	% Desvio	31.12.2016	Diferença
731	Prod. acabados e intermédios			#DIV/0!		0,00
732	Subprod., desperd., res. e refugos			#DIV/0!		0,00
733	Produtos e trabalhos em curso			#DIV/0!		0,00
734	Activos biológicos			#DIV/0!		0,00
Total:		0,00	0,00	#DIV/0!	0,00	0,00

COMENTÁRIOS

Não foram efectuados movimentos nesta rubrica durante o período.

NOTA 37 – TRABALHOS PARA A PRÓPRIA ENTIDADE

Compreende as quantias reconhecidas como gastos relativos a trabalhos que a instituição realize para si mesma e que devam ser capitalizados no período como activo.

		31.12.2017	Valor do Orçamento	% Desvio	31.12.2016	Diferença
741	Activos fixos tangíveis			#DIV/0!		0,00
742	Activos intangíveis			#DIV/0!		0,00
743	Propriedades de investimento			#DIV/0!		0,00
744	Activos por gastos diferidos			#DIV/0!		0,00
Total:		0,00	0,00	#DIV/0!	0,00	0,00

COMENTÁRIOS

Não foram efectuados movimentos nesta rubrica durante o período.

NOTA 38 – CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS E MATÉRIAS CONSUMIDAS

Expressa o custo das mercadorias saídas para venda, bem como o custo das matérias-primas, subsidiárias e outras matérias consumidas na actividade produtiva de bens e serviços.

		31.12.2017	Valor do Orçamento	% Desvio	31.12.2016	Diferença
611	Mercadorias	7 684,17	5 700,00	34,81%	5 688,73	1 995,44
61211	Mat. primas-gén.alimentares	14 047,26	48 860,00	-71,25%	65 086,60	-51 039,34
61219	Outras matérias primas	1 027,73		#DIV/0!	558,54	469,19
6123	Embalagens			#DIV/0!		0,00
6124	Materiais diversos			#DIV/0!		0,00
6125	Matérias em trânsito			#DIV/0!		0,00
6126	Existências doadas			#DIV/0!		0,00
613	Activos biológicos (compras)			#DIV/0!		0,00
614	Materiais de consumo			#DIV/0!		0,00
615	Subprodut., desperd., res. refugos			#DIV/0!		0,00
Total:		22 759,16	54 560,00	-58,29%	71 333,87	-48 574,71

COMENTÁRIOS

Constata-se uma diminuição muito significativa na rubrica de géneros alimentares.

NOTA 39 – FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS

Compreende as quantias relativas ao consumo e uso de bens e serviços destinados ao desenvolvimento da actividade da instituição.

		31.12.2017	Valor do Orçamento	% Desvio	31.12.2016	Diferença
621	Subcontratos	66 872,96	17 970,00	272,14%	17 460,96	49 412,00
622	Serviços Especializados	55 092,60	78 720,68	-30,02%	69 359,34	-14 266,74
623	Materiais	31 236,25	34 054,00	-8,27%	35 178,06	-3 941,81
624	Energia e Fluidos	72 927,79	64 585,00	12,92%	64 045,05	8 882,74
625	Deslocaç.,Estadias e Transportes	819,31	1 170,00	-29,97%	902,74	-83,43
626	Serviços Diversos	29 857,66	36 304,16	-17,76%	32 490,89	-2 633,23
Total:		256 806,57	232 803,84	10,31%	219 437,04	37 369,53

Como esta conta (retirando os custos com o pessoal) é de grande importância para a gestão da instituição, analisa-se seguidamente a mesma por subrubrica dos gastos.

NOTA 39 A – FSE - SUBCONTRATOS

Esta conta regista a quantia dos trabalhos necessários ao processo de gestão, relativamente aos quais se obteve a cooperação de outras entidades, submetidos a compromissos formalizados ou a simples acordos.

		31.12.2017	Valor do Orçamento	% Desvio	31.12.2016	Diferença
6211	Exploração de refeitórios	66 872,96	17 970,00	272,14%	17 460,96	49 412,00
6219	Outros subcontratos			#DIV/0!		0,00
Total:		66 872,96	17 970,00	272,14%	17 460,96	49 412,00

COMENTÁRIOS

O valor registado refere-se aos serviços prestados pelo fornecedor Ica.

NOTA 39 B – FSE – SERVIÇOS ESPECIALIZADOS

Esta conta regista os gastos do período respeitantes a serviços e trabalhos especializados prestados por entidades externas.

		31.12.2017	Valor do Orçamento	% Desvio	31.12.2016	Diferença
62211	Trab.Espec.- contabilidade	18 641,88	19 084,68	-2,32%	16 870,68	1 771,20
62212	Trab.Espec.-assist. informática	1 008,60	1 070,00	-5,74%	944,20	64,40
62213/9	Outros trabalhos especializados	715,02	105,00	580,97%	60,00	655,02
Total:		20 365,50	20 259,68	0,52%	17 874,88	2 490,62
6222	Publicidade e propaganda	754,24	240,00	214,27%	455,34	298,90
6223	Vigilância e segurança	84,00		#DIV/0!		84,00
6224	Honorários	14 507,46	13 250,00	9,49%	14 270,31	237,15
6225	Comissões			#DIV/0!		0,00
Total:		15 345,70	13 490,00	13,76%	14 725,65	620,05
62261	Cons. Rep.-edifícios	4 474,85	4 978,00	-10,11%	4 725,55	-250,70
62262	Cons. Rep.-veículos	11 930,36	29 000,00	-58,86%	24 578,49	-12 648,13
62269	Cons.Rep.-outros equipamentos	2 779,19	7 893,00	-64,79%	6 265,64	-3 486,45
Total:		19 184,40	41 871,00	-54,18%	35 569,68	-16 385,28
6228	Outros serviços especializados	197,00	3 100,00	-93,65%	1 189,13	-992,13
Total:		197,00	3 100,00	-93,65%	1 189,13	-992,13
TOTAL GERAL:		55 092,60	78 720,68	-30,02%	69 359,34	-14 266,74

COMENTÁRIOS

Constata-se uma diminuição global das despesas nesta rubrica, especialmente nas rubrica de conservação e reparação.

NOTA 39 C – FSE - MATERIAIS

Esta conta regista os gastos do período respeitantes ao consumo de materiais. Inclui dispêndios suportados com a aquisição dos vários materiais consumidos.

		31.12.2017	Valor do Orçamento	% Desvio	31.12.2016	Diferença
6231	Ferram.Utens.Desg.Rápido	4 200,76	1 655,00	153,82%	3 087,01	1 113,75
6232	Livros e Documentação Técnica		20,00	-100,00%	34,74	-34,74
6233	Material de Escritório	8 093,82	7 365,00	9,90%	6 238,32	1 855,50
6234	Artigos Para Oferta	1 153,03	2 300,00	-49,87%	2 411,93	-1 258,90
6235	Material Didático	874,78	254,00	244,40%	209,04	665,74
62381	Rouparia de Alojamentos		1 400,00	-100,00%	1 038,02	-1 038,02
62382	Vestuário e Calçado	2 675,73	930,00	187,71%	1 427,82	1 247,91
62383	Medicamentos e Artigos Saúde	298,95	2 310,00	-87,06%	1 739,01	-1 440,06
62384	Produtos Limpeza e Higiene	11 811,47	13 600,00	-13,15%	14 462,11	-2 650,64
62385	Materiais Para a Formação	39,51	60,00	-34,15%	61,66	-22,15
62386	Material desportivo			#DIV/0!		0,00
62387	Material repres. e propaganda			#DIV/0!		0,00
62388	Outros Materiais	2 088,20	4 160,00	-49,80%	4 468,40	-2 380,20
Total:		31 236,25	34 054,00	-8,27%	35 178,06	-3 941,81

COMENTÁRIOS

Constata-se uma diminuição de despesas em relação ao valor orçamentado com significado reduzido.

NOTA 39 D – FSE – ENERGIA E FLUIDOS

Esta conta regista os gastos do período respeitantes ao consumo de energia e fluidos.

		31.12.2017	Valor do Orçamento	% Desvio	31.12.2016	Diferença
6241	Electricidade	27 937,08	27 420,00	1,89%	25 850,42	2 086,66
6242	Combustíveis	22 660,37	20 100,00	12,74%	20 226,07	2 434,30
6243	Água	2 259,26	1 935,00	16,76%	2 111,66	147,60
6248	Outros	20 071,08	15 130,00	32,66%	15 856,90	4 214,18
Total:		72 927,79	64 585,00	12,92%	64 045,05	8 882,74

COMENTÁRIOS

Esta rubrica regista um aumento de gastos, tanto no que concerne ao orçamento, bem como ao período anterior.

NOTA 39 E – FSE – DESLOCAÇÕES, ESTADIAS E TRANSPORTES

Esta conta regista os gastos do período respeitantes a deslocações e estadias que não sejam suportados através de ajudas de custo. Engloba também o transporte de pessoal e de mercadorias (quando este gasto não é directamente atribuível ao custo dos inventários).

		31.12.2017	Valor do Orçamento	% Desvio	31.12.2016	Diferença
6251	Deslocações e estadias	819,31	1 170,00	-29,97%	863,79	-44,48
6252	Transportes de pessoal e utentes			#DIV/0!	38,95	-38,95
6253	Transportes de mercadorias			#DIV/0!		0,00
6258	Outros			#DIV/0!		0,00
Total:		819,31	1 170,00	-29,97%	902,74	-83,43

COMENTÁRIOS

Tendo em atenção os valores envolvidos, esta rubrica não nos merece qualquer comentário.

NOTA 39 F – FSE – SERVIÇOS DIVERSOS

Esta conta regista os gastos do período respeitantes a serviços diversos, prestados por entidades externas.

		31.12.2017	Valor do Orçamento	% Desvio	31.12.2016	Diferença
62611	Rendas de Imóveis	9 509,16	9 509,16	0,00%	9 509,16	0,00
62612	Alugueres de Equipamento	714,48	810,00	-11,79%	714,48	0,00
6262	Comunicação	6 532,22	7 900,00	-17,31%	6 876,57	-344,35
6263	Seguros	10 631,96	10 015,00	6,16%	8 923,26	1 708,70
6265	Contencioso e Notariado	523,88	3 600,00	-85,45%	2 759,90	-2 236,02
6266	Despesas de Representação	63,83	135,00	-52,72%	170,54	-106,71
6267	Serviços de Limpeza e Higiene	861,00	1 500,00	-42,60%	1 258,29	-397,29
62681	Serviços de Transportes			#DIV/0!		0,00
62682	Serviços Médico/Hospitalares	75,00	200,00	-62,50%	150,00	-75,00
62683	Activ.Desportivas/Culturais	387,43	900,00	-56,95%	753,65	-366,22
62684	Festas/Encontros			#DIV/0!		0,00
62685	Colónia de Férias			#DIV/0!		0,00
62686	Serviços bancários	558,70	1 180,00	-52,65%	967,40	-408,70
62689	Outros Serviços		555,00	-100,00%	407,64	-407,64
Total:		29 857,66	36 304,16	-17,76%	32 490,89	-2 633,23

COMENTÁRIOS

Constata-se uma diminuição de gastos em relação a esta rubrica, tanto em relação ao período anterior, bem como ao valor orçamentado.

NOTA 40 – GASTOS COM O PESSOAL

Esta conta regista todas as remunerações de carácter fixo e periódicas atribuídas aos recursos humanos da instituição, bem como os encargos sociais de conta da instituição (parte patronal) e os gastos de carácter social, obrigatórios e facultativos.

Engloba também os seguros relativos ao pessoal, como seja o caso de seguros dos ramos vida, acidentes de trabalho e doenças profissionais e bem assim seguros que garantam o benefício da reforma, invalidez ou sobrevivência.

Todos os benefícios dos empregados estão reconhecidos no período, independentemente de serem pagos em períodos subsequentes.

		31.12.2017	Valor do Orçamento	% Desvio	31.12.2016	Diferença
631	Remunerações aos órgãos sociais			#DIV/0!		0,00
6321	Remunerações Certas	1 103 219,92	1 104 617,36	-0,13%	1 014 953,28	88 266,64
6322	Remunerações Adicionais	79 294,89	93 757,95	-15,43%	71 896,24	7 398,65
633	Benefícios pós-emprego			#DIV/0!		0,00
634	Indemnizações			#DIV/0!		0,00
635	Encargos Sobre Remunerações	243 399,17	245 849,41	-1,00%	222 544,95	20 854,22
636	Seguros Ac.Trab.e D.Profissionais	12 864,94	7 180,01	79,18%	9 555,78	3 309,16
637	Gastos de acção social			#DIV/0!		0,00
638	Outros Gastos Com o Pessoal	-3 664,47	4 000,00	-191,61%	8 136,83	-11 801,30
Total:		1 435 114,45	1 455 404,73	-1,39%	1 327 087,08	108 027,37

Para uma melhor análise dos gastos com o pessoal, durante o período, queiram consultar o mapa que se encontra no Anexo III, onde estão descriminados todos os trabalhadores.

Grau Académico	Quantidade		ANO DE 2017				Quantidade		ANO DE 2016			
	N	%	Gastos	%	Custo médio/ano	Custo médio/mês	N	%	Gastos	%	Custo médio/ano	Custo médio/mês
Licenciatura ou Superior	39	38,24%	680 225,84	47,40%	17 441,69	1 453,47	27	28,72%	581 392,18	43,81%	21 533,04	1 794,42
Ensino Secundário	33	32,35%	403 240,61	28,10%	12 219,41	1 018,28	33	35,11%	384 806,39	29,00%	11 660,80	971,73
3º Ciclo	21	20,59%	247 094,90	17,22%	11 766,42	980,54	22	23,40%	238 664,04	17,98%	10 848,37	904,03
2º Ciclo	3	2,94%	41 211,04	2,87%	13 737,01	1 144,75	4	4,26%	46 496,50	3,50%	11 624,13	968,68
1º Ciclo	6	5,88%	63 342,05	4,41%	10 557,01	879,75	8	8,51%	75 727,97	5,71%	9 466,00	788,83
TOTAIS	102	100,00%	1 435 114,45	100,00%	14 069,75	1 172,48	94	100,00%	1 327 087,08	100,00%	14 117,95	1 176,50

COMENTÁRIOS

Constata-se um aumento de cerca de €108.000,00 de gastos nesta rubrica. No que respeita à % de trabalhadores com licenciatura ou superior, verifica-se neste ano uma taxa acima da que é apontada como máxima num estudo do Universo Cerci (Taxa de 35%), que serve de referência a uma gestão equilibrada.

NOTA 41 – AJUSTAMENTOS DE INVENTÁRIOS (PERDAS/REVERSÕES)

São evidenciados nesta rubrica os ajustamentos/variações líquidas ocorridas no período, referentes às estimativas de perdas (e suas reversões) que afectam os inventários.

		31.12.2017			2016	Diferença
		Perdas	Reversões	Total		
6522/76222	Mercadorias			0,00		0,00
6523/76223	Matérias primas			0,00		0,00
6524/76224	Prod.acab.intermédios			0,00		0,00
6525/76225	Subprod.,D.R.e refugos			0,00		0,00
6526/76226	Prod.e trabalhos curso			0,00		0,00
6527/76227	Activos biológicos			0,00		0,00
Total:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

COMENTÁRIOS

Não houve movimentos nesta rubrica durante o período.

NOTA 42 – IMPARIDADE DE DÍVIDAS A RECEBER (PERDAS/REVERSÕES)

Compreende as variações líquidas ocorridas no período, referente às estimativas de perdas (e suas reversões) por imparidades que afectam as dívidas a receber.

		31.12.2017			2016	Diferença
		Perdas	Reversões	Total		
6511/76211	Clientes e utentes			0,00		0,00
6512/76212	Outros devedores			0,00		0,00
Total:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

COMENTÁRIOS

Tendo em conta os valores registados, os mesmos não nos merecem qualquer comentário.

NOTA 43 – PROVISÕES (AUMENTOS/REDUÇÕES OU REVERSÕES)

Compreende as variações líquidas ocorridas no período, referentes às provisões em geral, reconhecidas e mensuradas.

		31.12.2017			2016	Diferença
		Perdas	Reversões	Total		
671/7631	Impostos			0,00		0,00
672/7632	Garantias a clientes			0,00		0,00
673/7633	Proc.Judiciais curso			0,00		0,00
674/7634	Acid.trab.doenç.prof.			0,00		0,00
675/7635	Matérias ambientais			0,00		0,00
676/7636	Contratos onerosos			0,00		0,00
677/7637	Reestruturação			0,00		0,00
678/7638	Específicas			0,00		0,00
679/7639	Outras provisões			0,00		0,00
Total:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

COMENTÁRIOS

Não houve movimentos nesta rubrica durante o período.

NOTA 44 – OUTRAS IMPARIDADES (PERDAS/REVERSÕES)

Esta rubrica evidencia as variações líquidas ocorridas no período, referentes às estimativas de perdas (e suas reversões) por imparidades que digam respeito a activos ou grupo de activos não sujeitos a depreciação nem a amortização.

		31.12.2017			2016	Diferença
		Perdas	Reversões	Total		
653	Investim. Financeiros			0,00		0,00
654/7611	Propried.investimento			0,00		0,00
655/7612	Activos fixos tangíveis			0,00		0,00
656/7613	Activos intangíveis			0,00		0,00
657	Investimentos em curso			0,00		0,00
Total:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

COMENTÁRIOS

Não foram efectuados movimentos nesta rubrica durante o período.

NOTA 45 – AUMENTOS/REDUÇÕES DE JUSTO VALOR

Compreende os aumentos ou reduções nas quantias de activos ou passivos, mensurados pelo justo valor com reconhecimento nos resultados.

		31.12.2017			2016	Diferença
		Perdas	Reversões	Total		
771/661	Instrum. Financeiros			0,00		0,00
772/662	Investim. Financeiros			0,00		0,00
773/663	Propried. Investimento			0,00		0,00
774/664	Activos biológicos			0,00		0,00
Total:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

COMENTÁRIOS

Não foram efectuados movimentos nesta rubrica durante o período.

NOTA 46 – OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS

Esta rubrica regista os outros rendimentos e ganhos no período que não tenham enquadramento nas restantes contas desta classe.

		31.12.2017	Valor do Orçamento	% Desvio	31.12.2016	Diferença
7811	Serviços Sociais	2 413,40	2 300,00	4,93%	2 364,77	48,63
7812	Aluguer de equipamento			#DIV/0!		0,00
78161	Campanhas angariação fundos	6 445,34	13 500,00	-52,26%	10 319,97	-3 874,63
78162-6	Reembolsos/Festas/Outros	3 108,98	10 190,00	-69,49%	11 535,91	-8 426,93
7817	Aluguer de instalações			#DIV/0!		0,00
Total:		11 967,72	25 990,00	-53,95%	24 220,65	-12 252,93
782	Desc.pronto pagamento obtidos			#DIV/0!		0,00
783	Recuperação dívidas a receber			#DIV/0!		0,00
784	Ganhos em inventários			#DIV/0!		0,00
787	Em investimentos financeiros			#DIV/0!		0,00
Total:		0,00	0,00	#DIV/0!	0,00	0,00
7881	Correcções períodos anteriores	196,42		#DIV/0!	1 169,68	-973,26
7883	Imputação subs.p/investimento	38 773,86	42 376,00	-8,50%	42 376,00	-3 602,14
7885	Restituição de impostos	8 197,39	8 500,00	-3,56%	6 120,45	2 076,94
Total:		47 167,67	50 876,00	-7,29%	49 666,13	-2 498,46
78861	Donativos em dinheiro	15 603,09	12 500,00	24,82%	12 324,42	3 278,67
78862	Donativos em espécie	7 436,23		#DIV/0!	8 085,04	-648,81
78868	Rendimentos diversos	135,20		#DIV/0!		135,20
7888..	Outros			#DIV/0!		0,00
Total:		23 174,52	12 500,00	85,40%	20 409,46	2 765,06
TOTAL GERAL:		82 309,91	89 366,00	-7,90%	94 296,24	-11 986,33

COMENTÁRIOS

Teve lugar uma redução nos ganhos desta rubrica, relativamente ao orçamento e ao período anterior.

NOTA 47 – OUTROS GASTOS E PERDAS

Esta rubrica regista os gastos no período que não tenham enquadramento nas restantes contas desta classe.

		31.12.2017	Valor do Orçamento	% Desvio	31.12.2016	Diferença
6811	Impostos directos			#DIV/0!		0,00
68122	Imposto s/ o valor acrescentado			#DIV/0!		0,00
6812..	Outros impostos indirectos			#DIV/0!		0,00
6813	Taxas			#DIV/0!		0,00
	Total:	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00	0,00
682	Desc. pronto pagam. Concedidos			#DIV/0!		0,00
683	Dívidas incobráveis			#DIV/0!		0,00
684	Perdas em inventários			#DIV/0!		0,00
686	Em investimentos financeiros	6,44		#DIV/0!		6,44
687	Em investimentos não financeiros			#DIV/0!		0,00
	Total:	6,44	0,00	#DIV/0!	0,00	6,44
6881	Correcções períodos anteriores	262,92		#DIV/0!	820,67	-557,75
6882	Donativos	125,00		#DIV/0!		125,00
6883	Quotizações	2 092,00	1 920,00	8,96%	1 760,00	332,00
6884	Ofertas e amostras inventários			#DIV/0!		0,00
	Total:	2 479,92	1 920,00	29,16%	2 580,67	-100,75
68872	Bolsas/subs. estagiários e cei's			#DIV/0!	9 436,74	-9 436,74
68872	Bolsas a formandos	77 649,07	35 000,00	121,85%	41 975,28	35 673,79
	Total:	77 649,07	35 000,00	121,85%	51 412,02	26 237,05
68882	Multas e penalidades			#DIV/0!	315,00	-315,00
68889	Outros	280,69	1 040,00	-73,01%	1 279,20	-998,51
689	Gratificações/Subs./Bolsas estudo	5 609,00	3 470,00	61,64%	3 839,00	1 770,00
	Total:	5 889,69	4 510,00	30,59%	5 433,20	456,49
	TOTAL GERAL:	86 025,12	41 430,00	107,64%	59 425,89	26 599,23

COMENTÁRIOS

Teve lugar um aumento nos gastos desta rubrica, relativamente ao orçamento e ao período anterior, principalmente ao nível das bolsas a formandos.

NOTA 48 – GASTOS/REVERSÕES DE DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO

Esta rubrica regista os gastos de depreciações das propriedades de investimento, do activo fixo tangível e as amortizações dos activos intangíveis que devam ser reconhecidos no período.

		31.12.2017			2016	Diferença
		Gastos	Reversões	Total		
641	Propriedades investimento			0,00	0,00	0,00
6421	Terrenos e recursos naturais			0,00	0,00	0,00
6422	Edifícios e outras construções	53 776,11		53 776,11	53 269,12	506,99
6423	Equipamento básico	1 065,32		1 065,32	9 856,00	-8 790,68
6424	Equipamento transporte	7 529,56		7 529,56	4 038,61	3 490,95
6425	Equipamento administrativo	2 730,75		2 730,75	2 821,73	-90,98
6426	Equipamentos biológicos			0,00	0,00	0,00
6427	Outros activos fixos tangíveis			0,00	0,00	0,00
643	Activos intangíveis	277,34		277,34	277,30	0,04
Total:		65 379,08	0,00	65 379,08	70 262,76	-4 883,68

No anexo III deste relatório existe um mapa discriminativo individual de todos os activos tangíveis e intangíveis, as respectivas depreciações e amortizações do período e acumuladas e os subsídios para investimento da instituição.

NOTA 49 – JUROS E RENDIMENTOS SIMILARES OBTIDOS

Esta rubrica regista os juros e rendimentos similares que a instituição obteve por investimentos efectuados.

		31.12.2017	Valor do Orçamento	% Desvio	31.12.2016	Diferença
7911	Juros obtidos de depósitos	574,30	2 265,00	-74,64%	1 700,36	-1 126,06
7912	Juros de aplicações financeiras			#DIV/0!		0,00
7913	Juros finac. conc. a associadas			#DIV/0!		0,00
7918	Juros outros finac. concedidos			#DIV/0!		0,00
798	Outros rendimentos similares			#DIV/0!		0,00
Total:		574,30	2 265,00	-74,64%	1 700,36	-1 126,06

COMENTÁRIOS

Regista os valores de juros referentes aos depósitos a prazo, neste período inferiores ao esperado e ao período anterior.

NOTA 50 – JUROS E GASTOS SIMILARES SUPORTADOS

Esta rubrica regista os gastos e perdas, no período, com juros suportados com os vários tipos de financiamento obtidos e outros juros.

		31.12.2017	Valor do Orçamento	% Desvio	31.12.2016	Diferença
6911	Juros de financiamentos	1 255,34	2 220,00	-43,45%	1 660,94	-405,60
6914	Juros de mora e compensatórios	17,00		#DIV/0!		17,00
6915	Juros de acordos			#DIV/0!		0,00
6918	Outros juros			#DIV/0!		0,00
	Total:	1 272,34	2 220,00	-42,69%	1 660,94	-388,60
692	Diferenças câmbio desfavoráveis			#DIV/0!		0,00
698	Outros gastos similares	351,07		#DIV/0!		351,07
	Total:	351,07	0,00	#DIV/0!	0,00	351,07
	TOTAL GERAL:	1 623,41	2 220,00	-26,87%	1 660,94	-37,53

COMENTÁRIOS

Verifica-se um equilíbrio de gastos nesta rubrica face ao período anterior.

NOTA 51 – IMPOSTO SOBRE O RENDIMENTO DO PERÍODO

Esta rubrica corresponde à soma algébrica do imposto estimado para o período com o imposto diferido, relativamente ao rendimento do período, da parte da actividade que não está isenta de imposto e das tributações autónomas.

COMENTÁRIOS

A Instituição está isenta de IRC.

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR ÁREAS OU VALÊNCIAS

Contas da Geral	Rúbrica da Analít.	Designação	1) Educação e Cri	2) Cao	3) Lar Santiago	4) Lar Sines	5) Residência Autónoma	6) I.Precoco Sines	6) I.Precoco Santiago	7=1 a 6 Total Valências	8) Formação + Projectos	9) Actividade s Extra Valências	10=8+9 Total Extra Valências	11=7+10 TOTAL GERAL
CONTA 71 – VENDAS														
711	111	Mercadorias								0,00		13 072,58	13 072,58	13 072,58
712	112	Produtos acabados intermédios								0,00			0,00	0,00
713	113	Subprodutos, desperd., res. refugos								0,00			0,00	0,00
714	114	Activos biológicos								0,00			0,00	0,00
715	115	Materiais de consumo								0,00			0,00	0,00
716	116	Iva das vendas c/ imp. incluído								0,00			0,00	0,00
717	117	Devolução das vendas								0,00			0,00	0,00
718	118	Descontos e abatim. em vendas								0,00			0,00	0,00
TOTAIS			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 072,58	13 072,58	13 072,58
CONTA 72 – PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS														
721	1211	Quotas de utilizadores								0,00			0,00	0,00
722	1212	Quotizações e jóias								0,00		6 233,22	6 233,22	6 233,22
723	1213	Promoções p/ captação recursos								0,00			0,00	0,00
724	1214	Rendimentos de patroc.,colaborações								0,00			0,00	0,00
7251	1221	Matriculas e mensalidades utentes		86 208,26	32 580,77	51 843,31	6 629,56			177 261,90			0,00	177 261,90
7255	1225	Serviços prestados c/ participação dos utentes		22 500,00						22 500,00			0,00	22 500,00
7256	1226	Serviço de refeições								0,00			0,00	0,00
7257	1227	Serviços sociais								0,00			0,00	0,00
7259	1229	Outros serviços								0,00			0,00	0,00
726	126	Iva dos serviços c/ imposto incluído								0,00			0,00	0,00
728	128	Descontos e abatimentos								0,00			0,00	0,00
TOTAIS			0,00	108 708,26	32 580,77	51 843,31	6 629,56	0,00	0,00	199 761,90	0,00	6 233,22	6 233,22	205 995,12
CONTA 73 – VARIAÇÕES NOS INVENTÁRIOS DE PRODUÇÃO														
731	131	Produtos acabados e intermédios								0,00			0,00	0,00
732	132	Subprod.,desperd.,res.,refugos								0,00			0,00	0,00
733	133	Produtos e trabalhos em curso								0,00			0,00	0,00
734	134	Activos biológicos								0,00			0,00	0,00
TOTAIS			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTA 74 – TRABALHOS PARA A PRÓPRIA ENTIDADE														
741	141	Activos fixos tangíveis								0,00			0,00	0,00
742	142	Activos intangíveis								0,00			0,00	0,00
743	143	Propriedades de investimento								0,00			0,00	0,00
744	144	Activos por gastos diferidos								0,00			0,00	0,00
TOTAIS			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Contas da Geral	Rúbrica da Analít.	Designação	1) Educação e Cri	2) Cao	3) Lar Santiago	4) Lar Sines	5) Residência Autónoma	6) I.Precoce Sines	6) I.Precoce Santiago	7=1 a 6 Total Valências	8) Formação + Projectos	9) Actividade s Extra Valências	10=8+9 Total Extra Valências	11=7+10 TOTAL GERAL
CONTA 75 – SUBSÍDIOS À EXPLORAÇÃO														
Centro Regional de Segurança Social														
751111	15111	Creches								0,00			0,00	0,00
751112	15112	Centro actividades tempos livres								0,00			0,00	0,00
7511...	15113	Lares/moradias			156 767,52	289 416,96	70 330,42			516 514,90			0,00	516 514,90
7511313	15114	Centro actividades ocupacionais		360 733,08						360 733,08			0,00	360 733,08
7511...	15115	Apoio domiciliário								0,00			0,00	0,00
7511316	15116	Intervenção precoce						89 778,48	118 869,39	208 647,87			0,00	208 647,87
7511...	15117	Outras valências								0,00			0,00	0,00
7511...	15118	Subsidios eventuais								0,00			0,00	0,00
Soma			0,00	360 733,08	156 767,52	289 416,96	70 330,42	89 778,48	118 869,39	1 085 895,85	0,00	0,00	0,00	1 085 895,85
Iefp/Poph/Proj.Comunitários														
75121	15121	Iefp - Centro emprego protegido								0,00			0,00	0,00
75122	15122	Iefp - Estagiários e cei's								0,00			0,00	0,00
75123	15123	Iefp - Formação profissional								0,00			0,00	0,00
7512..	15124	Iefp - Outros								0,00			0,00	0,00
75131	15125	Fse/Formação profissional								0,00	244 341,78		244 341,78	244 341,78
75132	15128	Projectos comunitários								0,00			0,00	0,00
Soma			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	244 341,78	0,00	244 341,78	244 341,78
Outros Entes Públicos														
7514	15131	Ministério da Educação	142 153,75							142 153,75			0,00	142 153,75
7515	15132	Ministério da Saúde						30 219,80	28 694,40	58 914,20			0,00	58 914,20
7516	15133	Fundo de Socorro Social								0,00			0,00	0,00
7517	15134	Inr - Instituto nacional reabilitação								0,00			0,00	0,00
7518	15135	Autarquias								0,00		42 850,00	42 850,00	42 850,00
7518..	15138	Outros entes públicos								0,00			0,00	0,00
Soma			142 153,75	0,00	0,00	0,00	0,00	30 219,80	28 694,40	201 067,95	0,00	42 850,00	42 850,00	243 917,95
Outras Entidades														
752..	15181	Entidades particulares								0,00			0,00	0,00
753	15182	Doações e heranças								0,00			0,00	0,00
754	15183	Legados								0,00			0,00	0,00
Soma			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAIS			142 153,75	360 733,08	156 767,52	289 416,96	70 330,42	119 998,28	147 563,79	1 286 963,80	244 341,78	42 850,00	287 191,78	1 574 155,58
TOTAL DE UTENTES / FORMANDOS			204	59	13	24	5	55	65	425	160		160	585
CONTRIBUIÇÃO POR MÊS DE SUBSÍDIOS POR UTENTE / FORMANDO			58,07	509,51	1 004,92	1 004,92	1 172,17	181,82	189,18	252,35	127,26	#DIV/0!	149,58	224,24

Contas da Geral	Rúbrica da Analít.	Designação	1) Educação e Cri	2) Cao	3) Lar Santiago	4) Lar Sines	5) Residência Autónoma	6) I.Precoco Sines	6) I.Precoco Santiago	7=1 a 6 Total Valências	8) Formação + Projectos	9) Actividade s Extra Valencias	10=8+9 Total Extra Valências	11=7+10 TOTAL GERAL
CONTA 76 – REVERSÕES														
7611	1611	Propriedades de investimento								0,00			0,00	0,00
7612	1612	Activos fixos tangíveis								0,00			0,00	0,00
7613	1613	Activos intangíveis								0,00			0,00	0,00
7621	1621	Em dividas a receber								0,00			0,00	0,00
7622	1622	Em inventários								0,00			0,00	0,00
7623	1623	Em investimentos financeiros								0,00			0,00	0,00
7624	1624	Em propriedades de investimento								0,00			0,00	0,00
7625	1625	Em activos fixos tangíveis								0,00			0,00	0,00
7626	1626	Em activos intangíveis								0,00			0,00	0,00
7627	1627	Em investimentos em curso								0,00			0,00	0,00
7628	1628	Em cativos n/corr.detidos p/venda								0,00			0,00	0,00
763	163	De provisões								0,00			0,00	0,00
TOTAIS			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTA 77 – GANHOS POR AUMENTOS DE JUSTO VALOR														
771	171	Instrumentos financeiros								0,00			0,00	0,00
772	172	Investimentos financeiros								0,00			0,00	0,00
773	173	Propriedades de investimento								0,00			0,00	0,00
774	174	Activos biológicos								0,00			0,00	0,00
TOTAIS			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Contas da Geral	Rúbrica da Analít.	Designação	1) Educação e Cri	2) Cao	3) Lar Santiago	4) Lar Sines	5) Residência Autónoma	6) I.Precoce Sines	6) I.Precoce Santiago	7=1 a 6 Total Valências	8) Formação + Projectos	9) Actividade s Extra Valências	10=8+9 Total Extra Valências	11=7+10 TOTAL GERAL
CONTA 78 – OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS														
7811	1811	Serviços socias								0,00		2 413,40	2 413,40	2 413,40
7812	1812	Aluguer de equipamento								0,00			0,00	0,00
78161	1813	Campanhas angariação fundos								0,00		6 445,34	6 445,34	6 445,34
78162-6	1814	Reembolsos/Festas/Outros	157,30	1 353,42	484,98	933,42				2 929,12		179,86	179,86	3 108,98
7817	1812	Aluguer de instalações								0,00			0,00	0,00
782	182	Desc.pronto pagamento obtidos								0,00			0,00	0,00
783	183	Recuperação dívidas a receber								0,00			0,00	0,00
784	184	Ganhos em inventários								0,00			0,00	0,00
787	187	Em investimentos financeiros								0,00			0,00	0,00
7881	1881	Correcções períodos anteriores		196,42						196,42			0,00	196,42
7883	1883	Imputação subs.p/investimento		17 187,88	8 487,94	10 871,37	2 226,67			38 773,86			0,00	38 773,86
7885	1885	Restituição de impostos								0,00		8 197,39	8 197,39	8 197,39
78861	18861	Donativos em dinheiro								0,00		15 603,09	15 603,09	15 603,09
78862	18862	Donativos em espécie								0,00		7 436,23	7 436,23	7 436,23
78868	1888	Rendimentos diversos		1,80						1,80		133,40	133,40	135,20
7888	1888	Outros								0,00			0,00	0,00
TOTAIS			157,30	18 739,52	8 972,92	11 804,79	2 226,67	0,00	0,00	41 901,20	0,00	40 408,71	40 408,71	82 309,91
CONTA 79 – JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS RENDIMENTOS SIMILARES														
7911	1911	Juros obtidos de depósitos	34,47	285,14	62,83	115,96	18,49	57,41		574,30			0,00	574,30
7912	1912	Juros de aplicações financeiras								0,00			0,00	0,00
7913	1913	Juros financ. conc. a associados								0,00			0,00	0,00
7918	1918	Juros outros financ.concedidos								0,00			0,00	0,00
798	198	Outros rendimentos similares								0,00			0,00	0,00
TOTAIS			34,47	285,14	62,83	115,96	18,49	57,41	0,00	574,30	0,00	0,00	0,00	574,30
TOTAL GERAL DE RENDIMENTOS E GANHOS			142 345,52	488 466,00	198 384,04	353 181,02	79 205,14	120 055,69	147 563,79	1 529 201,20	244 341,78	102 564,51	346 906,29	1 876 107,49
NÚMERO DE UTENTES			204	59	13	24	5	55	65	425	160		160	585
RENDIMENTOS E GANHOS POR UTENTE POR ANO			697,77	8 279,08	15 260,31	14 715,88	15 841,03	2 182,83	2 270,21	3 598,12	1 527,14	#DIV/0!	2 168,16	3 207,02

RELATÓRIO E CONTAS 2017 ■ CERCISIAGO

Contas da Geral	Rúbrica da Analít.	Designação	1) Educação e Cri	2) Cao	3) Lar Santiago	4) Lar Sines	5) Residência Autónoma	6) I.Precoce Sines	6) I.Precoce Santiago	7=1 a 6 Total Valências	8) Formação + Projectos	9) Actividade s Extra Valências	10=8+9 Total Extra Valências	11=7+10 TOTAL GERAL
CONTA 61 – COMPRAS														
611	011	Mercadorias								0,00		7 684,17	7 684,17	7 684,17
61211	0121	Matér. primas-gen.alimentares	285,94	1 857,14	1 965,86	4 155,53	1 706,58	204,64	55,15	10 230,84		3 816,42	3 816,42	14 047,26
61219	0122	Outras matérias primas	25,40	644,71	80,51			4,00		754,62		273,11	273,11	1 027,73
6123	0123	Embalagens								0,00			0,00	0,00
6124	0124	Materiais diversos								0,00			0,00	0,00
6125	0125	Matérias em trânsito								0,00			0,00	0,00
6126	0126	Existências doadas								0,00			0,00	0,00
613	013	Activos biológicos								0,00			0,00	0,00
614	014	Materiais de consumo								0,00			0,00	0,00
615	015	Subprod.,desperd.,res. e refugos								0,00			0,00	0,00
TOTAIS			311,34	2 501,85	2 046,37	4 155,53	1 706,58	208,64	55,15	10 985,46	0,00	11 773,70	11 773,70	22 759,16
CONTA 62 – FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS														
Subcontratos														
6211	0211	Exploração de refeitórios	1 003,15	39 120,63	8 024,76	16 718,26	2 006,16			66 872,96			0,00	66 872,96
6219	0219	Outros subcontratos								0,00			0,00	0,00
Soma			1 003,15	39 120,63	8 024,76	16 718,26	2 006,16	0,00	0,00	66 872,96	0,00	0,00	0,00	66 872,96
Serviços Especializados														
62211	02211	Trab.espec.-contabilidade	669,72	5 419,92	1 232,74	3 000,67	625,46	2 319,07	1 624,86	14 892,44	3 749,44		3 749,44	18 641,88
62212	02212	Trab.espec.-assist. informática	60,50	500,79	110,34	203,63	32,48	94,71	6,15	1 008,60			0,00	1 008,60
62213/9	02219	Outros trabalhos especializados	43,20	334,45	68,87	99,42	7,09	81,00	80,99	715,02			0,00	715,02
6222	0222	Publicidade e Propaganda	30,11	249,15	54,90	101,32	16,17	25,09	25,11	501,85	252,39		252,39	754,24
6223	0223	Vigilância e Segurança	5,04	41,71	9,19	16,96	2,70	4,20	4,20	84,00			0,00	84,00
6224	0224	Honorários		1 050,60						1 050,60	13 456,86		13 456,86	14 507,46
6225	0225	Comissões								0,00			0,00	0,00
62261	02261	Cons. Rep.-edifícios	18,47	2 837,85	1 274,76	325,47			18,30	4 474,85			0,00	4 474,85
62262	02262	Cons. Rep.-veículos	1 268,42	7 307,47	139,30	1 819,02	3,17	734,98	658,00	11 930,36			0,00	11 930,36
62269	02269	Cons. Rep.-outros equipamentos	62,66	1 812,75	392,50	316,27	13,73	59,89	29,61	2 687,41		91,78	91,78	2 779,19
6228	0228	Outros Serviços Especializados								0,00		197,00	197,00	197,00
Soma			2 158,12	19 554,69	3 282,60	5 882,76	700,80	3 318,94	2 447,22	37 345,13	17 458,69	288,78	17 747,47	55 092,60
Materiais														
6231	0231	Ferramentas e Utensílios de Desgaste Rápido	562,27	733,84	267,10	1 515,61	13,03	20,24	130,00	3 242,09	142,58	816,09	958,67	4 200,76
6232	0232	Livros e Documentação Técnica								0,00			0,00	0,00
6233	0233	Material de Escritório	456,31	1 624,15	284,34	1 121,46	61,27	407,22	1 939,26	5 894,01	1 792,00	407,81	2 199,81	8 093,82
6234	0234	Artigos para oferta								0,00		1 153,03	1 153,03	1 153,03
6235	0235	Material didático	440,99	226,92		158,46			41,41	867,78		7,00	7,00	874,78
62381	02381	Rouparia de alojamentos								0,00			0,00	0,00
62382	02382	Vestuário e calçado		74,95	45,36	63,00				183,31	854,99	1 637,43	2 492,42	2 675,73
62383	02383	Medicamentos e artigos saúde	5,30		173,97	96,65	19,13			295,05		3,90	3,90	298,95
62384	02384	Produtos de limpeza e higiene	324,04	4 588,36	1 889,03	3 261,56	453,68	28,67	28,63	10 573,97		1 237,50	1 237,50	11 811,47
62385	02385	Materiais para a formação								0,00	39,51		39,51	39,51

Contas da Geral	Rúbrica da Analít.	Designação	1) Educação e Cri	2) Cao	3) Lar Santiago	4) Lar Sines	5) Residência Autónoma	6) I.Precoce Sines	6) I.Precoce Santiago	7=1 a 6 Total Valências	8) Formação + Projectos	9) Actividade s Extra Valências	10=8+9 Total Extra Valências	11=7+10 TOTAL GERAL
62386	02386	Material desportivo								0,00			0,00	0,00
62387	02387	Mat.repres. e propaganda								0,00			0,00	0,00
62388	02388	Outros materiais	18,96	258,40	34,56	104,94	10,17	15,80	15,79	458,62		1 629,58	1 629,58	2 088,20
Soma			1 807,87	7 506,62	2 694,36	6 321,68	557,28	471,93	2 155,09	21 514,83	2 829,08	6 892,34	9 721,42	31 236,25
Energia e Flúidos														
6241	0241	Electricidade		10 975,86	2 577,95	8 912,87	1 857,97	1 591,35	1 591,33	27 507,33	429,75		429,75	27 937,08
6242	0242	Combustíveis	2 624,94	12 357,82	592,85	3 645,72	227,48	1 021,66	876,31	21 346,78	1 313,59		1 313,59	22 660,37
6243	0243	Água	67,23	470,99	162,86	1 365,20	126,85			2 193,13	66,13		66,13	2 259,26
6248	0248	Outros de Energia e Flúidos	145,36	7 994,57	5 523,50	5 307,43	1 100,22			20 071,08			0,00	20 071,08
Soma			2 837,53	31 799,24	8 857,16	19 231,22	3 312,52	2 613,01	2 467,64	71 118,32	1 809,47	0,00	1 809,47	72 927,79
Deslocações, Estadias e Transportes														
6251	0251	Deslocações e Estadias	27,73	295,53	65,11	112,53	14,00	158,96	36,10	709,96	64,25	45,10	109,35	819,31
6252	0252	Transportes de Pessoal								0,00			0,00	0,00
6253	0253	Transportes de Mercadorias								0,00			0,00	0,00
6258	0258	Outros								0,00			0,00	0,00
Soma			27,73	295,53	65,11	112,53	14,00	158,96	36,10	709,96	64,25	45,10	109,35	819,31
Serviços Diversos														
62611	02611	Rendas de imóveis		4 949,16						4 949,16	4 560,00		4 560,00	9 509,16
62612	02612	Alugueres de equipamento	42,88	354,72	78,16	144,24	23,00	35,72	35,76	714,48			0,00	714,48
6262	0262	Comunicação	693,37	2 368,77	368,57	700,30	148,32	398,90	1 150,23	5 828,46	703,76		703,76	6 532,22
6263	0263	Seguros	431,12	2 725,02	318,87	1 008,61	148,28	360,02	310,82	5 302,74	5 132,17	197,05	5 329,22	10 631,96
6265	0265	Contencioso e notariado	23,23	254,48	42,36	78,19	12,46	19,36	19,36	449,44	74,44		74,44	523,88
6266	0266	Despesas de representação	1,52	45,93	13,85			1,27	1,26	63,83			0,00	63,83
6267	0267	Serviços de limpeza e higiene	136,90	343,95	41,80	173,68	151,76	6,46	6,45	861,00			0,00	861,00
62681	02681	Serviços de transportes								0,00			0,00	0,00
62682	02682	Serviços médico/hospitalares								0,00	75,00		75,00	75,00
62683	02683	Activ. desportivas e culturais								0,00		387,43	387,43	387,43
62684	02684	Festas/encontros								0,00			0,00	0,00
62685	02685	Colónia de férias								0,00			0,00	0,00
62686	02686	Serviços bancários	33,55	277,37	61,18	112,80	18,04	55,76		558,70			0,00	558,70
62689	02689	Outros serviços								0,00			0,00	0,00
Soma			1 362,57	11 319,40	924,79	2 217,82	501,86	877,49	1 523,88	18 727,81	10 545,37	584,48	11 129,85	29 857,66
TOTAIS			9 196,97	109 596,11	23 848,78	50 484,27	7 092,62	7 440,33	8 629,93	216 289,01	32 706,86	7 810,70	40 517,56	256 806,57

Contas da Geral	Rúbrica da Analít.	Designação	1) Educação e Cri	2) Cao	3) Lar Santiago	4) Lar Sines	5) Residência Autónoma	6) I.Precoce Sines	6) I.Precoce Santiago	7=1 a 6 Total Valências	8) Formação + Projectos	9) Actividade s Extra Valências	10=8+9 Total Extra Valências	11=7+10 TOTAL GERAL
CONTA 63 – GASTOS COM O PESSOAL														
631	031	Remunerações órgãos sociais								0,00			0,00	0,00
6321	0321	Remunerações certas	120 212,14	351 672,65	116 080,58	191 609,18	54 805,66	84 062,95	84 067,64	1 002 510,80	100 709,12		100 709,12	1 103 219,92
6322	0322	Remunerações adicionais	9 795,92	24 730,79	9 830,89	16 123,64	4 106,99	4 167,18	5 385,63	74 141,04	5 153,85		5 153,85	79 294,89
633	0323	Benefícios pós-emprego								0,00			0,00	0,00
634	0324	Indemnizações								0,00			0,00	0,00
635	0325	Encargos sobre remunerações	26 783,81	77 633,58	24 087,67	42 753,53	12 074,51	18 759,95	18 747,00	220 840,05	22 559,12		22 559,12	243 399,17
636	0326	Seguros ac. trab. e doenças profissionais	1 781,78	4 724,02	1 465,31	2 247,50	512,04	1 072,94		11 803,59	1 061,35		1 061,35	12 864,94
637	0327	Gastos de acção social								0,00			0,00	0,00
638	0328	Outros gastos com o pessoal	-10 993,72	1 945,58	1 945,86	2 565,70	206,21	335,90		-3 994,47	330,00		330,00	-3 664,47
TOTAIS			147 579,93	460 706,62	153 410,31	255 299,55	71 705,41	108 398,92	108 200,27	1 305 301,01	129 813,44	0,00	129 813,44	1 435 114,45
TOTAL DE UTENTES / FORMANDOS			204	59	13	24	5	55	65	425	160		160	585
GASTO POR MÊS POR UTENTE / FORMANDO			60,29	650,72	983,40	886,46	1 195,09	164,24	138,72	255,94	67,61	#DIV/0!	67,61	204,43
CONTA 64 – GASTOS DE DEPRECIACÃO E AMORTIZAÇÃO														
641	041	Propriedades de investimento								0,00			0,00	0,00
6421	0421	Terrenos e recursos naturais								0,00			0,00	0,00
6422	0422	Edifícios e outras construções	354,50	24 683,65	12 508,40	13 496,09	2 733,47			53 776,11			0,00	53 776,11
6423	0423	Equipamento básico		1 262,68	118,28	139,35	28,54			1 548,85	56,47		56,47	1 605,32
6424	0424	Equipamento de transporte		2 827,03	1 211,58					4 038,61	3 490,95		3 490,95	7 529,56
6425	0425	Equipamento administrativo	217,05	1 270,62	150,13	281,12	50,90	135,94		2 105,76	624,99		624,99	2 730,75
6426	0426	Equipamentos biológicos								0,00			0,00	0,00
6427	0427	Outros activos fixos tangíveis								0,00			0,00	0,00
643	043	Activos intangíveis	1,80	159,73	34,90	64,58	4,99	11,34		277,34			0,00	277,34
TOTAIS			573,35	30 203,71	14 023,29	13 981,14	2 817,90	147,28	0,00	61 746,67	4 172,41	0,00	4 172,41	65 919,08
CONTA 65 – GASTOS POR IMPARIDADE														
6511	0511	Clientes e utentes								0,00			0,00	0,00
6512	0512	Outros devedores								0,00			0,00	0,00
6522	0521	Mercadorias								0,00			0,00	0,00
6523	0522	Matérias primas								0,00			0,00	0,00
6524	0523	Produtos acabados intermédios								0,00			0,00	0,00
6525	0524	Subprod.,desperd.,res. Refugos								0,00			0,00	0,00
6526	0525	Produtos e trabalhos em curso								0,00			0,00	0,00
6527	0526	Activos biológicos								0,00			0,00	0,00
653	053	Investimentos financeiros								0,00			0,00	0,00
654	054	Propriedades de investimento								0,00			0,00	0,00
655	055	Activos fixos tangíveis								0,00			0,00	0,00
656	056	Activos intangíveis								0,00			0,00	0,00
657	057	Investimentos em curso								0,00			0,00	0,00
TOTAIS			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Contas da Geral	Rúbrica da Analít.	Designação	1) Educação e Cri	2) Cao	3) Lar Santiago	4) Lar Sines	5) Residência Autónoma	6) I.Precoce Sines	6) I.Precoce Santiago	7=1 a 6 Total Valências	8) Formação + Projectos	9) Actividade s Extra Valências	10=8+9 Total Extra Valências	11=7+10 TOTAL GERAL
CONTA 66 – PERDAS POR REDUÇÃO DE JUSTO VALOR														
661	061	Instrumentos financeiros								0,00			0,00	0,00
662	062	Investimentos financeiros								0,00			0,00	0,00
663	063	Propriedades de investimento								0,00			0,00	0,00
664	064	Activos biológicos								0,00			0,00	0,00
TOTAIS			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTA 67 – PROVISÕES DO EXERCÍCIOS														
671	071	Impostos								0,00			0,00	0,00
672	072	Garantias a clientes								0,00			0,00	0,00
673	073	Processos judiciais em curso								0,00			0,00	0,00
674	074	Acid. Trab. e doenças profission								0,00			0,00	0,00
675	075	Matérias ambientais								0,00			0,00	0,00
676	076	Contratos onerosos								0,00			0,00	0,00
677	077	Reestruturação								0,00			0,00	0,00
678	078	Específicas								0,00			0,00	0,00
679	079	Outras provisões								0,00			0,00	0,00
TOTAIS			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTA 68 – OUTROS GASTOS E PERDAS														
6811	0811	Impostos directos								0,00			0,00	0,00
68122	0812	Imposto s/valor acrescentado								0,00			0,00	0,00
6812	0813	Outros impostos indirectos								0,00			0,00	0,00
6813	0814	Taxas								0,00			0,00	0,00
682	082	Desc. Pronto pagam.concedidos								0,00			0,00	0,00
683	083	Dívidas incobráveis								0,00			0,00	0,00
684	084	Perdas em inventários								0,00			0,00	0,00
686	086	Em investimentos financeiros								0,00		6,44	6,44	6,44
687	087	Em investim. não financeiros								0,00			0,00	0,00
6881	0881	Correcções períodos anteriores	87,98	21,80	16,80	123,54	1,41	2,20	2,19	255,92		7,00	7,00	262,92
6882	0882	Donativos								0,00		125,00	125,00	125,00
6883	0883	Quotizações								0,00		2 092,00	2 092,00	2 092,00
6884	0884	Ofertas e amostras inventários								0,00			0,00	0,00
68872	0885	Bolsas/subs estagiários e cei's								0,00			0,00	0,00
68872	0886	Bolsas a formandos								0,00	77 649,07		77 649,07	77 649,07
68882	0887	Multas e penalidades								0,00			0,00	0,00
68889	0889	Outros		0,02	0,72	1,58				2,32		278,37	278,37	280,69
689	0888	Gratificações/Subs./Bolsas estudo		1 369,00	267,00					1 636,00		3 973,00	3 973,00	5 609,00
TOTAIS			87,98	1 390,82	284,52	125,12	1,41	2,20	2,19	1 894,24	77 649,07	6 481,81	84 130,88	86 025,12

Contas da Geral	Rúbrica da Analít.	Designação	1) Educação e Cri	2) Cao	3) Lar Santiago	4) Lar Sines	5) Residência Autónoma	6) I.Precoco Sines	6) I.Precoco Santiago	7=1 a 6 Total Valências	8) Formação + Projectos	9) Actividade s Extra Valencias	10=8+9 Total Extra Valências	11=7+10 TOTAL GERAL
CONTA 69 – GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO														
6911	0911	Juros de financiamentos	75,36	623,26	137,33	253,43	40,42	125,54		1 255,34			0,00	1 255,34
6914	0914	Juros de mora e compensatórios	1,01	8,44	1,86	3,43	0,54	1,72		17,00			0,00	17,00
6915	0915	Juros de acordos								0,00			0,00	0,00
6918	0918	Outros juros								0,00			0,00	0,00
692	092	Diferenças câmbio desfavoráv.								0,00			0,00	0,00
698	098	Outros gastos similares	21,10	174,29	38,39	70,86	11,31	17,57	17,55	351,07			0,00	351,07
TOTAIS			97,47	805,99	177,58	327,72	52,27	144,83	17,55	1 623,41	0,00	0,00	0,00	1 623,41
TOTAL GERAL DE GASTOS E PERDAS			157 847,04	605 205,10	193 790,85	324 373,33	83 376,19	116 342,20	116 905,09	1 597 839,80	244 341,78	26 066,21	270 407,99	1 868 247,79
NÚMERO DE UTENTES			204	59	13	24	5	55	65	425	160		160	585
GASTOS E PERDAS POR UTENTE POR ANO			773,76	10 257,71	14 906,99	13 515,56	16 675,24	2 115,31	1 798,54	3 759,62	1 527,14	#DIV/0!	1 690,05	3 193,59
IMPOSTO SOBRE O RENDIMENTO DO PERIODO										0,00			0,00	0,00
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO			-15 501,52	-116 739,10	4 593,19	28 807,69	-4 171,05	3 713,49	30 658,70	-68 638,60	0,00	76 498,30	76 498,30	7 859,70

GASTOS, PERDAS E RESULTADOS POR ÁREAS, COMPARATIVAMENTE COM O ORÇAMENTO

EDUCAÇÃO E CRI							
Rendimentos e Ganhos				Gastos e Perdas			
CONTAS	Valor do Período	Valor do Orçamento	% Desvio	CONTAS	Valor do Período	Valor do Orçamento	% Desvio
71 - Vendas			#DIV/0!	61 - Custo merc.vend.mat.consum.	311,34	1 200,00	-74,06%
72 - Prestações de serviços			#DIV/0!	62 - Fornecimentos e serv.externos	9 196,97	9 647,56	-4,67%
73 - Variações inventários produção			#DIV/0!	63 - Gastos com o pessoal	147 579,93	160 370,30	-7,98%
74 - Trabalhos p/ própria entidade			#DIV/0!	64 - Gastos deprec./amortização	573,35	545,56	5,09%
75 - Subsídios, doaç.e l.exploração	142 153,75	152 777,05	-6,95%	65 - Perdas por imparidade			#DIV/0!
76 - Reversões			#DIV/0!	66 - Perdas p/ redução justo valor			#DIV/0!
77 - Ganhos p/ aumentos e ganhos			#DIV/0!	67 - Provisões do período			#DIV/0!
78 - Outros rendimentos e ganhos	157,30	360,00	-56,31%	68 - Outros gastos e perdas	87,98	100,00	-12,02%
79 - Juros, divid.e outros r.similares	34,47	135,00	-74,47%	69 - Gastos e perdas financiamento	97,47	130,00	-25,02%
TOTAIS	142 345,52	153 272,05	-7,13%	TOTAIS	157 847,04	171 993,42	-8,22%
Total de Utentes				Total de Utentes			
Rendimento Utente / Mês	#DIV/0!	#DIV/0!		Gasto Utente / Mês	#DIV/0!	#DIV/0!	
RESULTADO							
Previsão	Realização	Variação	% Desvio				
-18 721,37	-15 501,52	3 219,85	-17,20%				
COMENTÁRIOS							
Constata-se que o resultado negativo é inferior ao orçamentado também considerado negativo.							

CAO - CENTRO DE ACTIVIDADES OCUPACIONAIS							
Rendimentos e Ganhos				Gastos e Perdas			
CONTAS	Valor do Período	Valor do Orçamento	% Desvio	CONTAS	Valor do Período	Valor do Orçamento	% Desvio
71 - Vendas			#DIV/0!	61 - Custo merc.vend.mat.consum.	2 501,85	23 000,00	-89,12%
72 - Prestações de serviços	108 708,26	107 000,00	1,60%	62 - Fornecimentos e serv.externos	109 596,11	99 982,36	9,62%
73 - Variações inventários produção			#DIV/0!	63 - Gastos com o pessoal	460 706,62	459 123,08	0,34%
74 - Trabalhos p/ própria entidade			#DIV/0!	64 - Gastos deprec./amortização	30 203,71	28 586,84	5,66%
75 - Subsídios, doaç.e l.exploração	360 733,08	369 850,00	-2,47%	65 - Perdas por imparidade			#DIV/0!
76 - Reversões			#DIV/0!	66 - Perdas p/ redução justo valor			#DIV/0!
77 - Ganhos p/ aumentos e ganhos			#DIV/0!	67 - Provisões do período			#DIV/0!
78 - Outros rendimentos e ganhos	18 739,52	20 117,06	-6,85%	68 - Outros gastos e perdas	1 390,82	3 450,00	-59,69%
79 - Juros, divid.e outros r.similares	285,14	1 125,00	-74,65%	69 - Gastos e perdas financiamento	805,99	1 100,00	-26,73%
TOTAIS	488 466,00	498 092,06	-1,93%	TOTAIS	605 205,10	615 242,28	-1,63%
Total de Utentes				Total de Utentes			
Rendimento Utente / Mês	#DIV/0!	#DIV/0!		Gasto Utente / Mês	#DIV/0!	#DIV/0!	
RESULTADO							
Previsão	Realização	Variação	% Desvio				
-117 150,22	-116 739,10	411,12	-0,35%				
COMENTÁRIOS							
Apesar de o resultado obtido ser sensivelmente o resultado esperado, constata-se que esta valência continua ainda com resultados negativos bastante acentuados.							

LAR RESIDENCIAL - SANTIAGO DO CACÉM

Rendimentos e Ganhos				Gastos e Perdas			
CONTAS	Valor do Período	Valor do Orçamento	% Desvio	CONTAS	Valor do Período	Valor do Orçamento	% Desvio
71 - Vendas			#DIV/0!	61 - Custo merc.vend.mat.consum.	2 046,37	6 900,00	-70,34%
72 - Prestações de serviços	32 580,77	24 900,00	30,85%	62 - Fornecimentos e serv.externos	23 848,78	23 032,52	3,54%
73 - Variações inventários produção			#DIV/0!	63 - Gastos com o pessoal	153 410,31	151 826,42	1,04%
74 - Trabalhos p/ própria entidade			#DIV/0!	64 - Gastos deprec./amortização	14 023,29	14 540,72	-3,56%
75 - Subsídios, doaç.e l.exploração	156 767,52	155 000,00	1,14%	65 - Perdas por imparidade			#DIV/0!
76 - Reversões			#DIV/0!	66 - Perdas p/ redução justo valor			#DIV/0!
77 - Ganhos p/ aumentos e ganhos			#DIV/0!	67 - Provisões do período			#DIV/0!
78 - Outros rendimentos e ganhos	8 972,92	9 138,60	-1,81%	68 - Outros gastos e perdas	284,52	300,00	-5,16%
79 - Juros, divid.e outros r.similares	62,83	250,00	-74,87%	69 - Gastos e perdas financiamento	177,58	250,00	-28,97%
TOTAIS	198 384,04	189 288,60	4,81%	TOTAIS	193 790,85	196 849,66	-1,55%
Total de Utentes				Total de Utentes			
Rendimento Utente / Mês	#DIV/0!	#DIV/0!		Gasto Utente / Mês	#DIV/0!	#DIV/0!	

RESULTADO

Previsão	Realização	Variação	% Desvio
-7 561,06	4 593,19	12 154,25	-160,75%

COMENTÁRIOS

Constata-se que esta valência recuperou o resultado positivo que tinha obtido em períodos anteriores a 2016, ano em que obteve resultado negativo, sendo este resultado superior ao resultado esperado em cerca de €15.000,00.

LAR RESIDENCIAL - SINES

Rendimentos e Ganhos				Gastos e Perdas			
CONTAS	Valor do Período	Valor do Orçamento	% Desvio	CONTAS	Valor do Período	Valor do Orçamento	% Desvio
71 - Vendas			#DIV/0!	61 - Custo merc.vend.mat.consum.	4 155,53	12 700,00	-67,28%
72 - Prestações de serviços	51 843,31	46 100,00	12,46%	62 - Fornecimentos e serv.externos	50 484,27	37 813,36	33,51%
73 - Variações inventários produção			#DIV/0!	63 - Gastos com o pessoal	255 299,55	258 099,21	-1,08%
74 - Trabalhos p/ própria entidade			#DIV/0!	64 - Gastos deprec./amortização	13 981,14	16 539,65	-15,47%
75 - Subsídios, doaç.e l.exploração	289 416,96	286 000,00	1,19%	65 - Perdas por imparidade			#DIV/0!
76 - Reversões			#DIV/0!	66 - Perdas p/ redução justo valor			#DIV/0!
77 - Ganhos p/ aumentos e ganhos			#DIV/0!	67 - Provisões do período			#DIV/0!
78 - Outros rendimentos e ganhos	11 804,79	16 001,39	-26,23%	68 - Outros gastos e perdas	125,12	180,00	-30,49%
79 - Juros, divid.e outros r.similares	115,96	460,00	-74,79%	69 - Gastos e perdas financiamento	327,72	450,00	-27,17%
TOTAIS	353 181,02	348 561,39	1,33%	TOTAIS	324 373,33	325 782,22	-0,43%
Total de Utentes				Total de Utentes			
Rendimento Utente / Mês	#DIV/0!	#DIV/0!		Gasto Utente / Mês	#DIV/0!	#DIV/0!	

RESULTADO

Previsão	Realização	Variação	% Desvio
22 779,17	28 807,69	6 028,52	26,47%

COMENTÁRIOS

O resultado obtido é superior ao resultado positivo esperado, sendo impactado sobretudo pela diferença ao nível dos rendimentos obtidos por prestações de serviços.

RESIDÊNCIA AUTÔNOMA							
Rendimentos e Ganhos				Gastos e Perdas			
CONTAS	Valor do Período	Valor do Orçamento	% Desvio	CONTAS	Valor do Período	Valor do Orçamento	% Desvio
71 - Vendas			#DIV/0!	61 - Custo merc.vend.mat.consum.	1 706,58	2 800,00	-39,05%
72 - Prestações de serviços	6 629,56	5 100,00	29,99%	62 - Fornecimentos e serv.externos	7 092,62	6 042,32	17,38%
73 - Variações inventários produção			#DIV/0!	63 - Gastos com o pessoal	71 705,41	43 985,84	63,02%
74 - Trabalhos p/ própria entidade			#DIV/0!	64 - Gastos deprec./amortização	2 817,90	58,40	4725,17%
75 - Subsídios, doaç.e l.exploração	70 330,42	69 000,00	1,93%	65 - Perdas por imparidade			#DIV/0!
76 - Reversões			#DIV/0!	66 - Perdas p/ redução justo valor			#DIV/0!
77 - Ganhos p/ aumentos e ganhos			#DIV/0!	67 - Provisões do período			#DIV/0!
78 - Outros rendimentos e ganhos	2 226,67	2 928,95	-23,98%	68 - Outros gastos e perdas	1,41	300,00	-99,53%
79 - Juros, divid.e outros r.similares	18,49	75,00	-75,35%	69 - Gastos e perdas financiamento	52,27	70,00	-25,33%
TOTAIS	79 205,14	77 103,95	2,73%	TOTAIS	83 376,19	53 256,56	56,56%
Total de Utentes				Total de Utentes			
Rendimento Utente / Mês	#DIV/0!	#DIV/0!		Gasto Utente / Mês	#DIV/0!	#DIV/0!	
RESULTADO							
Previsão	Realização	Variação	% Desvio				
23 847,39	-4 171,05	-28 018,44	-117,49%				
COMENTÁRIOS							
Constata-se que o aumento considerável dos gastos com o pessoal face ao orçamento diminui significativamente o resultado esperado para esta valência.							

INTERVENÇÃO PRECOCE - SINES							
Rendimentos e Ganhos				Gastos e Perdas			
CONTAS	Valor do Período	Valor do Orçamento	% Desvio	CONTAS	Valor do Período	Valor do Orçamento	% Desvio
71 - Vendas			#DIV/0!	61 - Custo merc.vend.mat.consum.	208,64	1 280,00	-83,70%
72 - Prestações de serviços			#DIV/0!	62 - Fornecimentos e serv.externos	7 440,33	16 600,56	-55,18%
73 - Variações inventários produção			#DIV/0!	63 - Gastos com o pessoal	108 398,92	235 054,76	-53,88%
74 - Trabalhos p/ própria entidade			#DIV/0!	64 - Gastos deprec./amortização	147,28	152,97	-3,72%
75 - Subsídios, doaç.e l.exploração	119 998,28	259 288,72	-53,72%	65 - Perdas por imparidade			#DIV/0!
76 - Reversões			#DIV/0!	66 - Perdas p/ redução justo valor			#DIV/0!
77 - Ganhos p/ aumentos e ganhos			#DIV/0!	67 - Provisões do período			#DIV/0!
78 - Outros rendimentos e ganhos		20,00	-100,00%	68 - Outros gastos e perdas	2,20	180,00	-98,78%
79 - Juros, divid.e outros r.similares	57,41	220,00	-73,90%	69 - Gastos e perdas financiamento	144,83	220,00	-34,17%
TOTAIS	120 055,69	259 528,72	-53,74%	TOTAIS	116 342,20	253 488,29	-54,10%
Total de Utentes				Total de Utentes			
Rendimento Utente / Mês	#DIV/0!	#DIV/0!		Gasto Utente / Mês	#DIV/0!	#DIV/0!	
RESULTADO							
Previsão	Realização	Variação	% Desvio				
6 040,43	3 713,49	-2 326,94	-38,52%				
COMENTÁRIOS							
Apesar das diferenças ao nível dos valores globais de gastos e rendimentos face ao orçamento, constata-se um resultado positivo relativamente semelhante, embora inferior ao esperado.							

INTERVENÇÃO PRECOCE - SANTIAGO DO CACÉM

Rendimentos e Ganhos				Gastos e Perdas			
CONTAS	Valor do Período	Valor do Orçamento	% Desvio	CONTAS	Valor do Período	Valor do Orçamento	% Desvio
71 - Vendas			#DIV/0!	61 - Custo merc.vend.mat.consum.	55,15		#DIV/0!
72 - Prestações de serviços			#DIV/0!	62 - Fornecimentos e serv.externos	8 629,93		#DIV/0!
73 - Variações inventários produção			#DIV/0!	63 - Gastos com o pessoal	108 200,27		#DIV/0!
74 - Trabalhos p/ própria entidade			#DIV/0!	64 - Gastos deprec./amortização			#DIV/0!
75 - Subsídios, doaç.e l.exploração	147 563,79		#DIV/0!	65 - Perdas por imparidade			#DIV/0!
76 - Reversões			#DIV/0!	66 - Perdas p/ redução justo valor			#DIV/0!
77 - Ganhos p/ aumentos e ganhos			#DIV/0!	67 - Provisões do período			#DIV/0!
78 - Outros rendimentos e ganhos			#DIV/0!	68 - Outros gastos e perdas	2,19		#DIV/0!
79 - Juros, divid.e outros r.similares			#DIV/0!	69 - Gastos e perdas financiamento	17,55		#DIV/0!
TOTAIS	147 563,79	0,00	#DIV/0!	TOTAIS	116 905,09	0,00	#DIV/0!
Total de Utentes				Total de Utentes			
Rendimento Utente / Mês	#DIV/0!	#DIV/0!		Gasto Utente / Mês	#DIV/0!	#DIV/0!	

RESULTADO

Previsão	Realização	Variação	% Desvio
0,00	30 658,70	30 658,70	#DIV/0!

COMENTÁRIOS

Constata-se nesta valência, não considerada em orçamento para o período de 2017, um resultado positivo de valor elevado.

FORMAÇÃO E PROJECTOS

Rendimentos e Ganhos				Gastos e Perdas			
CONTAS	Valor do Período	Valor do Orçamento	% Desvio	CONTAS	Valor do Período	Valor do Orçamento	% Desvio
71 - Vendas			#DIV/0!	61 - Custo merc.vend.mat.consum.			#DIV/0!
72 - Prestações de serviços			#DIV/0!	62 - Fornecimentos e serv.externos	32 706,86	32 485,16	0,68%
73 - Variações inventários produção			#DIV/0!	63 - Gastos com o pessoal	129 813,44	146 945,13	-11,66%
74 - Trabalhos p/ própria entidade			#DIV/0!	64 - Gastos deprec./amortização	4 172,41		#DIV/0!
75 - Subsídios, doaç.e l.exploração	244 341,78	214 430,29	13,95%	65 - Perdas por imparidade			#DIV/0!
76 - Reversões			#DIV/0!	66 - Perdas p/ redução justo valor			#DIV/0!
77 - Ganhos p/ aumentos e ganhos			#DIV/0!	67 - Provisões do período			#DIV/0!
78 - Outros rendimentos e ganhos			#DIV/0!	68 - Outros gastos e perdas	77 649,07	35 000,00	121,85%
79 - Juros, divid.e outros r.similares			#DIV/0!	69 - Gastos e perdas financiamento			#DIV/0!
TOTAIS	244 341,78	214 430,29	13,95%	TOTAIS	244 341,78	214 430,29	13,95%
Total de Utentes				Total de Utentes			
Rendimento Utente / Mês	#DIV/0!	#DIV/0!		Gasto Utente / Mês	#DIV/0!	#DIV/0!	

RESULTADO

Previsão	Realização	Variação	% Desvio
0,00	0,00	0,00	#DIV/0!

COMENTÁRIOS

Como todas as despesas são financiadas a 100%, a formação profissional regista sempre um resultado económico nulo, com excepção de despesas efectuadas que não sejam consideradas elegíveis pelo gestor de cada programa, que são contabilizadas no ano seguinte em Extra Valências.

ACTIVIDADES EXTRA VALÊNCIAS							
Rendimentos e Ganhos				Gastos e Perdas			
CONTAS	Valor do Período	Valor do Orçamento	% Desvio	CONTAS	Valor do Período	Valor do Orçamento	% Desvio
71 - Vendas	13 072,58	10 700,00	22,17%	61 - Custo merc.vend.mat.consum.	11 773,70	6 680,00	76,25%
72 - Prestações de serviços	6 233,22	2 300,00	171,01%	62 - Fornecimentos e serv.externos	7 810,70	7 200,00	8,48%
73 - Variações inventários produção			#DIV/0!	63 - Gastos com o pessoal			#DIV/0!
74 - Trabalhos p/ própria entidade			#DIV/0!	64 - Gastos deprec./amortização			#DIV/0!
75 - Subsídios, doaç.e l.exploração	42 850,00	30 000,00	42,83%	65 - Perdas por imparidade			#DIV/0!
76 - Reversões			#DIV/0!	66 - Perdas p/ redução justo valor			#DIV/0!
77 - Ganhos p/ aumentos e ganhos			#DIV/0!	67 - Provisões do período			#DIV/0!
78 - Outros rendimentos e ganhos	40 408,71	40 800,00	-0,96%	68 - Outros gastos e perdas	6 481,81	1 920,00	237,59%
79 - Juros, divid.e outros r.similares			#DIV/0!	69 - Gastos e perdas financiamento			#DIV/0!
TOTAIS	102 564,51	83 800,00	22,39%	TOTAIS	26 066,21	15 800,00	64,98%
Total de Utentes				Total de Utentes			
Rendimento Utente / Mês	#DIV/0!	#DIV/0!		Gasto Utente / Mês	#DIV/0!	#DIV/0!	
RESULTADO							
Previsão	Realização	Variação	% Desvio				
68 000,00	76 498,30	8 498,30	12,50%				
COMENTÁRIOS							
Todas as actividades extra valências são sempre de difícil previsão, nomeadamente na rubrica de donativos. No entanto os valores envolvidos estão equilibrados.							

ANEXO III

MAPAS ANALÍTICOS

CLIENTES E UTENTES

Número Contribuinte	NOME	SALDO DO PERÍODO - 2017						IMPARID./ADIANTAMENTOS			10=6-8 TOTAL GERAL 2017	2016
		1) Cliente Conta Corrente	2) Utente Conta Corrente	3) Cliente Factoring	4) Cliente Cobrança Duvidosa	5) Utente Cobrança Duvidosa	6=1 a 5 TOTAL	7) Perdas Imparidade Acumulada	8) Adiantam. De Cliente	9=7+ 8 TOTAL		
203 869 311	Anabela Rodrigues Fernandes						0,00			0,00	0,00	275,11
255 974 914	Bruno Miguel V. Carvalhinho	371,73					371,73			0,00	371,73	0,00
270 271 872	Carina Isabel N. Marques	98,57					98,57			0,00	98,57	0,00
224 498 061	Helio Rocha Gamito	774,22					774,22			0,00	774,22	978,66
243 661 908	Hugo Miguel Gomes Costa	82,67					82,67			0,00	82,67	0,00
194 425 746	Isabel Maria Gonçalves						0,00		5,75	5,75	-5,75	0,00
118 601 032	João Manuel Botelho	409,68					409,68			0,00	409,68	0,00
175 513 040	José Barreiros Correia	512,61					512,61			0,00	512,61	712,61
238 535 606	Luis Miguel Evaristo Rosa	118,99					118,99			0,00	118,99	284,15
224 426 192	Luis Miguel Rosa Quintas						0,00			0,00	0,00	202,60
232 873 011	Márcio Filipe B. N. Silva	102,32					102,32			0,00	102,32	0,00
229 113 427	Maria João Silva G. Sobral	387,11					387,11			0,00	387,11	381,36
249 499 150	Marília Correia Gonçalves	195,34					195,34			0,00	195,34	-388,74
217 411 681	Mónica Jesus S. Matos	144,55					144,55			0,00	144,55	542,31
217 458 122	Nelson Fernando M. Gomes						0,00			0,00	0,00	126,34
194 163 334	Paulina Conceição A. Leal						0,00			0,00	0,00	105,98
199 632 707	Paulo Aires Coelho Reis	63,36					63,36			0,00	63,36	0,00
226 180 514	Paulo Alexandre R. Sousa	19,21					19,21			0,00	19,21	0,00
222 512 300	Paulo Ricardo Guerreiro						0,00			0,00	0,00	208,71
210 253 762	Susana Moreira Nunes	139,32					139,32			0,00	139,32	0,00
218 872 720	Tania Cristina J. Pereira	130,10					130,10			0,00	130,10	0,00
222 531 606	Tania Saldanha Santos	205,08					205,08			0,00	205,08	0,00
227 422 074	Vitor Manuel C.S. Ramos	2 223,29					2 223,29			0,00	2 223,29	2 563,22
TOTAIS		5 978,15	0,00	0,00	0,00	0,00	5 978,15	0,00	5,75	5,75	5 972,40	5 992,31

FORNECEDORES

Número Contribuinte	NOME	SALDO DO PERÍODO - 2017					IMPARID./ADIANTAMENTOS			9)=5-8 TOTAL GERAL 2017	2016
		1) Fornec. Conta Corrente	2) Fornec. Títulos A Pagar	3) Fornec. Recepç. Confer.	4) Fornec. de Investim.	5=1 a 4 TOTAL	6) Perdas Imparidade Acumulada	7) Adiantam de Fornec.	8=6+7 TOTAL		
129 477 230	António Dias Raposo	55,35				55,35			0,00	55,35	0,00
503 897 787	Artur & Guerreiro, Lda.	153,74				153,74			0,00	153,74	517,29
500 436 142	Belbrinca, Lda.	31,48				31,48			0,00	31,48	0,00
510 945 082	Catraia & Catraia, Lda.					0,00			0,00	0,00	487,38
510 667 228	Cbc Sado, Lda.	121,52				121,52			0,00	121,52	223,34
509 556 850	Centrauto					0,00			0,00	0,00	60,11
514 007 257	CF-Coelho & Fernandes, Lda.					0,00			0,00	0,00	153,99
502 670 592	Cruzinform, Lda.	1 553,49				1 553,49			0,00	1 553,49	1 405,89
119 179 059	Drogaria Miróbriga	73,11				73,11			0,00	73,11	121,95
502 124 083	Iberdrola - Unipessoal, Lda.	2 898,46				2 898,46			0,00	2 898,46	0,00
501 426 230	Ica	11 606,09				11 606,09			0,00	11 606,09	1 605,15
500 162 883	Lança & Fonseca, Lda.					0,00			0,00	0,00	1 124,87
506 775 755	Lino da Silva II	133,85				133,85			0,00	133,85	293,26
513 730 621	Litoral Print, Lda.	415,74				415,74			0,00	415,74	0,00
506 768 163	Luis Manuel Silva, Lda.	237,12				237,12			0,00	237,12	129,22
901 106 232	Luis Maria Calado Herdeiros	82,82				82,82			0,00	82,82	73,15
500 853 975	Manuel Rui A. Nabeiro	117,55				117,55			0,00	117,55	105,17
112 349 641	Mateus Nunes & Raposo					0,00			0,00	0,00	41,50
504 615 947	Meo, SA	233,14				233,14			0,00	233,14	0,00
222 076 275	Microxip-Ricardo M. Felix					0,00			0,00	0,00	-49,90
500 199 523	Multiauto, Lda.	282,46				282,46			0,00	282,46	171,01
502 130 040	Município Santiago Cacém	5,85				5,85			0,00	5,85	0,00
502 176 890	Nordigal Catering					0,00			0,00	0,00	22 912,10
501 644 040	O Leme					0,00			0,00	0,00	43,05
506 626 675	Printalentejo, Lda.	88,87				88,87			0,00	88,87	147,60
507 039 440	Repsol, Lda.	2 066,60				2 066,60			0,00	2 066,60	0,00
513 206 310	Rsocialform - Geriatria, Lda.	75,00				75,00			0,00	75,00	0,00
501 410 023	Santeaço, Lda.					0,00			0,00	0,00	199,00
503 257 443	Scs-Soc. Combustíveis Santiago	1 764,69				1 764,69			0,00	1 764,69	1 928,11
501 759 530	Tipografia Avenida	110,70				110,70			0,00	110,70	0,00
504 840 479	Truly Nolen Portugal	153,75				153,75			0,00	153,75	153,75
502 994 916	Vdmáquinas, Lda.	488,00				488,00			0,00	488,00	0,00
TOTAIS		22 749,38	0,00	0,00	0,00	22 749,38	0,00	0,00	0,00	22 749,38	31 846,99

MAPA DE DEPRECIAÇÕES/AMORTIZAÇÕES, SUBSÍDIOS PARA INVESTIMENTOS E DOAÇÕES

ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS E INTANGÍVEIS

IDENTIFICAÇÃO DO ACTIVO TANGÍVEL					FINANCIAMENTO PRÓPRIO							FINANCIAMENTO PÚBLICO/ESTATAL E DOAÇÕES										GLOBAIS	
N.º de Ficha Activo	Design. Bem e Valência	Ano de Aquisi- ção	1=3+8 Valor Total Aquisição	2=4+9 Totais Dep./Am. Acumul. Anteriores	(3) Valor Financ. Próprio	(4) Dep./Am. Acumul. Anter.	Conta a Debitar	Conta a Creditar	5=3*Taxa Dep./Am. Período	6=4+5 Dep./Am. Acumul.	7=3-6 valor Líquido Activo	(8) Valot Financ. Público/ Doação	(9) Dep./Am. Acumul.. Anteriores	Conta a Debitar	Conta a Creditar	Conta a Debitar	Conta a Creditar	10=8*Taxa Valor Dep./Am. Período	11=9+10 Dep./Am. Acumul.	12=8-11 Valor Líquido Activo	13=6+11 Dep./Am. Acumul.	14=1-13 Valor Líquido	
ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS																							
EDIFÍCIOS E OUTRAS CONSTRUÇÕES																							
2001	Educ – Instalações R. João Deus	1989	10 991,20	6 072,25	10 991,20	6 072,25	6422 1101	4338 21101	219,82	6 292,07	4 699,13		0,00						0,00	0,00	6 292,07	4 699,13	
2002	Cao – Autos 1 a 3	1997	100 781,74	49 383,06	20 962,61	10 271,67	6422 1102	4338 21102	419,25	10 690,92	10 271,69	79 819,13	39 111,39	6422 1202	4338 21202	5932 2102	7883 22102	1 596,38	40 707,77	39 111,36	51 398,69	49 383,05	
2003	Cao – Autos 1 e 2 – TM	1997	114 455,76	56 083,35	36 190,92	17 733,56	6422 1103	4338 21103	723,82	18 457,38	17 733,54	78 264,84	38 349,79	6422 1203	4338 21203	5931 2103	7883 12103	1 565,30	39 915,09	38 349,75	58 372,47	56 083,29	
2004	Cao – Autos 4 a 16	1998	212 153,01	103 955,02	45 082,52	22 090,44	6422 1104	4338 21104	901,65	22 992,09	22 090,43	167 070,49	81 864,58	6422 1204	4338 21204	5932 2104	7883 22104	3 341,41	85 205,99	81 864,50	108 198,08	103 954,93	
2005	Cao – Autos 3 a 13 – TM	1998	85 886,03	42 084,14	27 157,17	13 306,99	6422 1105	4338 21105	543,14	13 850,13	13 307,04	58 728,86	28 777,15	6422 1205	4338 21205	5931 2105	7883 12105	1 174,58	29 951,73	28 777,13	43 801,86	42 084,17	
2006	Cao – Autos 1 a 5 – TI	1998	11 353,06	5 563,09	5 250,79	2 572,93	6422 1106	4338 21106	105,02	2 677,95	2 572,84	6 102,27	2 990,16	6422 1206	4338 21206	5931 2106	7883 12106	122,05	3 112,21	2 990,06	5 790,16	5 562,90	
2007	Lar Sant. - Entrada	1998	64 195,29	31 455,70	20 298,55	9 946,30	6422 1107	4338 21107	405,97	10 352,27	9 946,28	43 896,74	21 509,40	6422 1207	4338 21207	5931 2107	7883 12107	877,93	22 387,33	21 509,41	32 739,60	31 455,69	
2008	Cao – Autos 17 a 27	1999	234 089,60	114 703,88	48 737,46	23 881,36	6422 1108	4338 21108	974,75	24 856,11	23 881,35	185 352,14	90 822,52	6422 1208	4338 21208	5932 2108	7883 22108	3 707,04	94 529,56	90 822,58	119 385,67	114 703,93	
2009	Cao – Autos 14 a 18 – TM	1999	63 898,14	31 310,07	20 204,60	9 900,24	6422 1109	4338 21109	404,09	10 304,33	9 900,27	43 693,54	21 409,83	6422 1209	4338 21209	5931 2109	7883 12109	873,87	22 283,70	21 409,84	32 588,03	31 310,11	
2010	Cao – Autos 6 a 9 – TI	1999	43 780,89	21 452,65	16 032,57	7 855,95	6422 1110	4338 21110	320,65	8 176,60	7 855,97	27 748,32	13 596,70	6422 1210	4338 21210	5931 2110	7883 12110	554,97	14 151,67	13 596,65	22 328,27	21 452,62	
2011	Cao – Auto 10 – TP	1999	13 528,56	6 629,01	13 528,56	6 629,01	6422 1111	4338 21111	270,57	6 899,58	6 628,98		0,00						0,00	0,00	6 899,58	6 628,98	
2012	Cao – Autos 1 a 5 – Conclusão	1999	116 707,86	57 186,88	36 903,03	18 082,49	6422 1112	4338 21112	738,06	18 820,55	18 082,48	79 804,83	39 104,39	6422 1212	4338 21212	5931 2112	7883 12112	1 596,10	40 700,49	39 104,34	59 521,04	57 186,82	
2013	Lar Sant. - Autos 1 a 8	1999	265 695,45	130 190,78	84 012,91	41 166,34	6422 1113	4338 21113	1 680,26	42 846,60	41 166,31	181 682,54	89 024,44	6422 1213	4338 21213	5931 2113	7883 12113	3 633,65	92 658,09	89 024,45	135 504,69	130 190,76	
2014	Lar Sant. - Autos 1 a 5 – TM	1999	21 777,58	10 671,01	6 714,03	3 289,88	6422 1114	4338 21114	134,28	3 424,16	3 289,87	15 063,55	7 381,13	6422 1214	4338 21214	5931 2114	7883 12114	301,27	7 682,40	7 381,15	11 106,56	10 671,02	
2015	Lar Sant. - Autos 1 a 3 – TI	1999	15 674,97	7 680,75	4 956,43	2 428,66	6422 1115	4338 21115	99,13	2 527,79	2 428,64	10 718,54	5 252,09	6422 1215	4338 21215	5931 2115	7883 12115	214,37	5 466,46	5 252,08	7 994,25	7 680,72	
2016	Educ – Quadro Inst. Eléctrica	1999	531,36	531,36	531,36	531,36				531,36	0,00		0,00						0,00	0,00	531,36	0,00	
2017	Cao – Piscina México	1999	11 976,74	8 080,93	1 458,77	984,29	6422 1117	4338 21117	29,18	1 013,47	445,30	10 517,97	7 096,64	6422 1217	4338 21217	5931 2117	7883 12117	210,36	7 307,00	3 210,97	8 320,47	3 656,27	
2018	Cao – Banheira Hidromassagem	1999	10 999,51	7 039,64		0,00				0,00	0,00	10 999,51	7 039,64	6422 1218	4338 21218	5932 2118	7883 22118	219,99	7 259,63	3 739,88	7 259,63	3 739,88	
2019	Cao – Mat. Inst. Sanitárias	1999	3 247,99	3 247,99	3 247,99	3 247,99				3 247,99	0,00		0,00						0,00	0,00	3 247,99	0,00	
2020	Cao – Autos 28 e 29	2000	111 657,96	54 712,43	16 223,91	7 949,73	6422 1120	4338 21120	324,48	8 274,21	7 949,70	95 434,05	46 762,70	6422 1220	4338 21220	58932 2120	7883 22120	1 908,68	48 671,38	46 762,67	56 945,59	54 712,37	
2021	Cao – Arranjos Exteriores	2000	8 301,56	4 067,77	1 217,84	596,77	6422 1121	4338 21121	24,36	621,13	596,71	7 083,72	3 471,00	6422 1221	4338 21221	5932 2121	7883 22121	141,67	3 612,67	3 471,05	4 233,80	4 067,76	
2022	Lar Sant. - Autos 9 a 13	2000	117 802,61	57 723,25	37 249,19	18 252,08	6422 1122	4338 21122	744,98	18 997,06	18 252,13	80 553,42	39 471,17	6422 1222	4338 21222	5931 2122	7883 12122	1 611,07	41 082,24	39 471,18	60 079,30	57 723,31	
2023	Lar Sant. - Autos 6 e 7 – TM	2000	30 261,39	14 828,04	4 424,22	2 167,84	6422 1123	4338 21123	88,48	2 256,32	2 167,90	25 837,17	12 660,20	6422 1223	4338 21223	5932 2123	7883 22123	516,74	13 176,94	12 660,23	15 433,26	14 828,13	
2024	Lar Sant. - Autos 4 a 6 – TI	2000	90 199,29	44 197,73	28 521,02	13 975,32	6422 1124	4338 21124	570,42	14 545,74	13 975,28	61 678,27	30 222,41	6422 1224	4338 21224	5931 2124	7883 12124	1 233,57	31 455,98	30 222,29	46 001,72	44 197,57	
2025	Cao – Instalação Eléctrica	2000	761,01	677,34	396,57	352,96	6422 1125	4338 21125	7,93	360,89	35,68	364,44	324,38	6422 1225	4338 21225	5932 2125	7883 22125	7,29	331,67	32,77	692,56	68,45	
2026	Cao – Torneira Chuveiro	2000	396,84	396,84	396,84	396,84				396,84	0,00		0,00						0,00	0,00	396,84	0,00	
2027	Cao – Portas Correr Alumínio	2000	2 311,33	2 311,33	2 311,33	2 311,33				2 311,33	0,00		0,00						0,00	0,00	2 311,33	0,00	
2028	Cao – 4 Estores Venezianos	2000	277,83	277,83	277,83	277,83				277,83	0,00		0,00						0,00	0,00	277,83	0,00	
2029	Cao/Lar – 1.450m Vedação	2000	6 346,58	6 346,58	6 346,58	6 346,58				6 346,58	0,00		0,00						0,00	0,00	6 346,58	0,00	
2030	Cao – Tecto Falso	2000	2 859,61	2 859,61	2 859,61	2 859,61				2 859,61	0,00		0,00						0,00	0,00	2 859,61	0,00	
2031	Cao – Sist. Tratamento Águas	2001	6 029,86	6 029,86	6 029,86	6 029,86				6 029,86	0,00		0,00						0,00	0,00	6 029,86	0,00	

RELATÓRIO E CONTAS 2017 ■ CERCISIAGO

IDENTIFICAÇÃO DO ACTIVO TANGÍVEL					FINANCIAMENTO PRÓPRIO							FINANCIAMENTO PÚBLICO/ESTATAL E DOAÇÕES										GLOBAIS	
N.º de Ficha Activo	Design. Bem e Valência	Ano de Aquisição	1=3+8 Valor Total Aquisição	2=4+9 Totais Dep./Am. Acumul. Anteriores	(3) Valor Financ. Próprio	(4) Dep./Am. Acumul. Anter.	Conta a Debitar	Conta a Creditar	5=3*Taxa Dep./Am. Período	6=4+5 Dep./Am. Acumul.	7=3-6 valor Líquido Activo	(8) Valot Financ. Público/ Doação	(9) Dep./Am. Acumul.. Anteriores	Conta a Debitar	Conta a Creditar	Conta a Debitar	Conta a Creditar	10=8*Taxa Valor Dep./Am. Período	11=9+10 Dep./Am. Acumul.	12=8-11 Valor Líquido Activo	13=6+11 Dep./Am. Acumul.	14=1-13 Valor Líquido	
2032	Lar Sant. - Toldo em Lona	2001	686,31	686,31	686,31	686,31				686,31	0,00		0,00						0,00	0,00	686,31	0,00	
2033	Cao – Tecto Falso	2002	2 296,70	2 158,88	2 296,70	2 158,88	6422 1133	4338 21133	45,93	2 204,81	91,89		0,00						0,00	0,00	2 204,81	91,89	
2034	Educ – Pavimento	2005	3 666,91	2 346,88	3 666,91	2 346,88	6422 1134	4338 21134	73,34	2 420,22	1 246,69		0,00						0,00	0,00	2 420,22	1 246,69	
2035	Educ – Portas Alumínio	2006	1 546,00	834,84	1 546,00	834,84	6422 1135	4338 21135	30,92	865,76	680,24		0,00						0,00	0,00	865,76	680,24	
2036	Cao – Ar Condicionado	2008	2 904,00	987,36	2 904,00	987,36	6422 1136	4338 21136	58,08	1 045,44	1 858,56		0,00						0,00	0,00	1 045,44	1 858,56	
2037	Lar Sines – Autos 1 a 5	2009	22 259,23	2 671,08	22 259,23	2 671,08	6422 1137	4338 21137	445,18	3 116,26	19 142,97		0,00						0,00	0,00	3 116,26	19 142,97	
	Contribuição Pares		103 651,40	12 438,18		0,00				0,00	0,00	103 651,40	12 438,18	6422 1237	4338 21237	5933 2137	7883 32137	2 073,03	14 511,21	89 140,19	14 511,21	89 140,19	
	Contribuição Câmara Sines		33 528,54	4 023,42		0,00				0,00	0,00	33 528,54	4 023,42	6422 1237	4338 21237	5937 21237	7883 721237	670,57	4 693,99	28 834,55	4 693,99	28 834,55	
	Contribuição Câmara Odemina		8 400,00	1 008,00		0,00				0,00	0,00	8 400,00	1 008,00	6422 1237	4338 21237	5937 21337	7883 721337	168,00	1 176,00	7 224,00	1 176,00	7 224,00	
	Contribuição Câmara Santiago Cac		19 600,00	2 352,00		0,00				0,00	0,00	19 600,00	2 352,00	6422 1237	4338 21237	5937 21137	7883 721137	392,00	2 744,00	16 856,00	2 744,00	16 856,00	
2038	Lar Sines – Autos 6 a 13	2010	61 853,89	7 422,48	61 853,89	7 422,48	6422 1138	4338 21138	1 237,08	8 659,56	53 194,33		0,00						0,00	0,00	8 659,56	53 194,33	
	Contribuição Pares		273 798,08	32 855,76		0,00				0,00	0,00	273 798,08	32 855,76	6422 1238	4338 21238	5933 2138	7883 32138	5 475,96	38 331,72	235 466,36	38 331,72	235 466,36	
	Contribuição Câmara Sines		82 201,85	9 864,24		0,00				0,00	0,00	82 201,85	9 864,24	6422 1238	4338 21238	5937 21238	7883 721238	1 644,04	11 508,28	70 693,57	11 508,28	70 693,57	
	Contribuição Câmara Odemina		21 600,00	2 592,00		0,00				0,00	0,00	21 600,00	2 592,00	6422 1238	4338 21238	5937 21338	7883 721338	432,00	3 024,00	18 576,00	3 024,00	18 576,00	
	Contribuição Câmara Santiago Cac		50 400,00	6 048,00		0,00				0,00	0,00	50 400,00	6 048,00	6422 1238	4338 21238	5937 21138	7883 721138	1 008,00	7 056,00	43 344,00	7 056,00	43 344,00	
2039	Lar Sines – Auto 14	2011	71 520,32	8 582,46	29 440,90	3 532,92	6422 1139	4338 21139	588,82	4 121,74	25 319,16	42 079,42	5 049,54	6422 1239	4338 21239	5933 2139	7883 32139	841,59	5 891,13	36 188,29	10 012,87	61 507,45	
2040	Lar Sines – Auto 15	2011	34 775,42	4 173,06	15 132,94	1 815,96	6422 1140	4338 21140	302,66	2 118,62	13 014,32	19 642,48	2 357,10	6422 1240	4338 21240	5933 2140	7883 32140	392,85	2 749,95	16 892,53	4 868,57	29 906,85	
2041	Lar Sines – Trabalhos Mais	2011	20 373,19	2 444,76	20 373,19	2 444,76	6422 1141	4338 21141	407,46	2 852,22	17 520,97		0,00					0,00	0,00	0,00	2 852,22	17 520,97	
2042	Cao/Lar Sant.-Caldeira	2014	3 013,50	904,05	3 013,50	904,05	6422 1142	4338 21142	301,35	1 205,40	1 808,10		0,00					0,00	0,00	0,00	1 205,40	1 808,10	
2043	Cao/Lar Sant.-Telheiro e Caldeira	2015	9 253,82	2 235,67	9 253,82	2 235,67	6422 1143	4338 21143	1 541,68	3 777,35	5 476,47		0,00					0,00	0,00	0,00	3 777,35	5 476,47	
2044	Educ/Cao/Lar-Caldeira	2017	4 564,77	0,00	4 564,77	0,00	64221144	433821144	506,99	506,99	4 057,78		0,00					0,00	0,00	0,00	506,99	4 057,78	
Totais Edifícios e Outras Construções			2 610 824,54	994 379,60	685 508,43	289 549,65			15 269,78	304 819,43	380 689,00	1 925 316,11	704 829,95					38 506,33	743 336,28	1 181 979,83	1 048 155,71	1 562 668,83	
EQUIPAMENTO BÁSICO																							
3001	Form – Máquina Soldar	1995	1 365,32	1 365,32	1 365,32	1 365,32				1 365,32	0,00								0,00	0,00	1 365,32	0,00	
3002	Educ – Prensa	1995	243,01	243,01	243,01	243,01				243,01	0,00								0,00	0,00	243,01	0,00	
3003	Educ – Secador Roupa	1997	752,84	752,84	752,84	752,84				752,84	0,00								0,00	0,00	752,84	0,00	
3004	Educ – Aspirador	1997	277,21	277,21	277,21	277,21				277,21	0,00								0,00	0,00	277,21	0,00	
3005	Educ – Máq. Não Especificadas	1997	1 233,72	1 233,72	1 233,72	1 233,72				1 233,72	0,00								0,00	0,00	1 233,72	0,00	
3006	Educ – Máq. Não Especificadas	1998	269,35	269,35	269,35	269,35				269,35	0,00								0,00	0,00	269,35	0,00	
3007	Cao – Equipamento Bar	1999	4 871,60	4 871,60	4 871,60	4 871,60				4 871,60	0,00								0,00	0,00	4 871,60	0,00	
3008	Cao – Equipamento Cozinha	1999	9 886,42	9 886,42	9 886,42	9 886,42				9 886,42	0,00								0,00	0,00	9 886,42	0,00	
3009	Cao – Mobiliário	1999	3 306,83	3 306,83	3 306,83	3 306,83				3 306,83	0,00								0,00	0,00	3 306,83	0,00	
3010	Cao – Equipamento Cozinha	1999	9 001,00	9 001,00	9 001,00	9 001,00				9 001,00	0,00								0,00	0,00	9 001,00	0,00	
3011	Lar Sant. - Mobiliário	1999	27 075,86	27 075,86	27 075,86	27 075,86				27 075,86	0,00								0,00	0,00	27 075,86	0,00	
3012	Lar Sant. - Mob. Cozinha	1999	6 376,01	6 376,01	6 376,01	6 376,01				6 376,01	0,00								0,00	0,00	6 376,01	0,00	
3013	Lar Sant. - Armadura Hospitalar	1999	9 629,29	9 629,29	9 629,29	9 629,29				9 629,29	0,00								0,00	0,00	9 629,29	0,00	

RELATÓRIO E CONTAS 2017 ■ CERCISIAGO

IDENTIFICAÇÃO DO ACTIVO TANGÍVEL					FINANCIAMENTO PRÓPRIO							FINANCIAMENTO PÚBLICO/ESTATAL E DOAÇÕES										GLOBAIS	
N.º de Ficha Activo	Design. Bem e Valência	Ano de Aquisi- ção	1=3+8 Valor Total Aquisição	2=4+9 Totais Dep./Am. Acumul. Anteriores	(3) Valor Financ. Próprio	(4) Dep./Am. Acumul. Anter.	Conta a Debitar	Conta a Creditar	5=3*Taxa Dep./Am. Período	6=4+5 Dep./Am. Acumul.	7=3-6 valor Líquido Activo	(8) Valot Financ. Público/ Doação	(9) Dep./Am. Acumul.. Anteriores	Conta a Debitar	Conta a Creditar	Conta a Debitar	Conta a Creditar	10=8*Taxa Valor Dep./Am. Período	11=9+10 Dep./Am. Acumul.	12=8-11 Valor Líquido Activo	13=6+11 Dep./Am. Acumul.	14=1-13 Valor Líquido	
3014	Cao – Equip. Reabilitação	1999	4 631,85	4 631,85	4 631,85	4 631,85				4 631,85	0,00								0,00	0,00	4 631,85	0,00	
3015	Educ – Máq. Audion 6900	1999	478,85	478,85	478,85	478,85				478,85	0,00								0,00	0,00	478,85	0,00	
3016	M. Moita – Máq. Não Especificadas	1999	9 134,42	9 134,42	9 134,42	9 134,42				9 134,42	0,00								0,00	0,00	9 134,42	0,00	
3017	Cao – Máq. Não Especificadas	1999	557,91	557,91	557,91	557,91				557,91	0,00								0,00	0,00	557,91	0,00	
3018	Cao – Máq. Lavar Roupa	1999	398,54	398,54	398,54	398,54				398,54	0,00								0,00	0,00	398,54	0,00	
3019	Educ – Equip. Não Especificado	1999	2 956,09	2 956,09	2 956,09	2 956,09				2 956,09	0,00								0,00	0,00	2 956,09	0,00	
3020	Cao – Carro Porta Tabuleiros	1999	278,27	278,27	278,27	278,27				278,27	0,00								0,00	0,00	278,27	0,00	
3021	Lar Sant. - Disp. Argo Trixi	1999	13 066,80	13 066,80	13 066,80	13 066,80				13 066,80	0,00								0,00	0,00	13 066,80	0,00	
3022	M. Moita – Equip. Não Especificado	1999	466,52	466,52	466,52	466,52				466,52	0,00								0,00	0,00	466,52	0,00	
3023	Cao – Toalheiros	2000	2 938,97	2 938,97	2 938,97	2 938,97				2 938,97	0,00								0,00	0,00	2 938,97	0,00	
3024	Cao – Armários Vestiários	2000	801,86	801,86	801,86	801,86				801,86	0,00								0,00	0,00	801,86	0,00	
3025	Cao – Equip. Reabilitação	2000	9 870,66	9 870,66	9 870,66	9 870,66				9 870,66	0,00								0,00	0,00	9 870,66	0,00	
3026	Cao – Andarilho	2000	3 256,60	3 256,60	3 256,60	3 256,60				3 256,60	0,00								0,00	0,00	3 256,60	0,00	
3027	Cao – Material Didáctico	2000	1 602,70	1 602,70	1 602,70	1 602,70				1 602,70	0,00								0,00	0,00	1 602,70	0,00	
3028	Cao – Mosaicos Tácteis	2000	93,96	93,96	93,96	93,96				93,96	0,00								0,00	0,00	93,96	0,00	
3029	Cao – Equip. Didáctico	2000	2 653,27	2 653,27	2 653,27	2 653,27				2 653,27	0,00								0,00	0,00	2 653,27	0,00	
3030	Cao – Equip. Ajudas Técnicas	2000	7 724,96	7 724,96	7 724,96	7 724,96				7 724,96	0,00								0,00	0,00	7 724,96	0,00	
3031	Cao – Forno Eléctrico	2000	2 955,90	2 955,90	2 955,90	2 955,90				2 955,90	0,00								0,00	0,00	2 955,90	0,00	
3032	Cao – Corta Relva Harry	2000	609,27	609,27	609,27	609,27				609,27	0,00								0,00	0,00	609,27	0,00	
3033	Cao – Cavalete com Tripé	2000	220,28	220,28	220,28	220,28				220,28	0,00								0,00	0,00	220,28	0,00	
3034	Cao – Funda Sing	2000	422,75	422,75	422,75	422,75				422,75	0,00								0,00	0,00	422,75	0,00	
2035	Educ – Tabuleiros e Cadeira	2001	819,77	819,77	819,77	819,77				819,77	0,00								0,00	0,00	819,77	0,00	
3036	Cao – Equip. Não Especificado	2001	428,47	428,47	428,47	428,47				428,47	0,00								0,00	0,00	428,47	0,00	
3037	Educ – Mesas e Cadeiras	2003	222,53	222,53	222,53	222,53				222,53	0,00								0,00	0,00	222,53	0,00	
3038	Cao – Mesas e Cadeiras	2003	1 694,54	1 694,54	1 694,54	1 694,54				1 694,54	0,00								0,00	0,00	1 694,54	0,00	
3039	Cao – Mesas	2003	339,30	339,30	339,30	339,30				339,30	0,00								0,00	0,00	339,30	0,00	
3040	Educ – Bancada Inox	2004	892,50	892,50	892,50	892,50				892,50	0,00								0,00	0,00	892,50	0,00	
3041	Cao – Cadeira de Rodas	2004	812,36	812,36	812,36	812,36				812,36	0,00								0,00	0,00	812,36	0,00	
3042	Lar Sant. - Máq. Lavar Roupa	2005	2 524,00	2 524,00	2 524,00	2 524,00				2 524,00	0,00								0,00	0,00	2 524,00	0,00	
3043	Educ – Fogão	2006	500,00	500,00	500,00	500,00				500,00	0,00								0,00	0,00	500,00	0,00	
3044	Lar Sant. - Equipamento Cozinha	2006	6 118,17	6 118,17	6 118,17	6 118,17				6 118,17	0,00								0,00	0,00	6 118,17	0,00	
3045	Cao – Passadeira	2006	1 512,50	1 512,50	1 512,50	1 512,50				1 512,50	0,00								0,00	0,00	1 512,50	0,00	
3046	Lar Sant. - Equip. Incêndio	2006	2 123,55	2 123,55	2 123,55	2 123,55				2 123,55	0,00								0,00	0,00	2 123,55	0,00	
3047	Lar Sant. - Descascadora	2006	1 345,52	1 345,52	1 345,52	1 345,52				1 345,52	0,00								0,00	0,00	1 345,52	0,00	
3048	Cao – Máq. Jardinagem	2008	2 364,80	2 364,80	2 364,80	2 364,80				2 364,80	0,00								0,00	0,00	2 364,80	0,00	
3049	Cao – Máq. Lavar Roupa	2009	934,80	934,80	934,80	934,80				934,80	0,00								0,00	0,00	934,80	0,00	

RELATÓRIO E CONTAS 2017 ■ CERCISIAGO

IDENTIFICAÇÃO DO ACTIVO TANGÍVEL					FINANCIAMENTO PRÓPRIO							FINANCIAMENTO PÚBLICO/ESTATAL E DOAÇÕES										GLOBAIS	
N.º de Ficha Activo	Design. Bem e Valência	Ano de Aquisição	1=3+8 Valor Total Aquisição	2=4+9 Totais Dep./Am. Acumul. Anteriores	(3) Valor Financ. Próprio	(4) Dep./Am. Acumul. Anter.	Conta a Debitar	Conta a Creditar	5=3*Taxa Dep./Am. Período	6=4+5 Dep./Am. Acumul.	7=3-6 valor Líquido Activo	(8) Valot Financ. Público/ Doação	(9) Dep./Am. Acumul.. Anteriores	Conta a Debitar	Conta a Creditar	Conta a Debitar	Conta a Creditar	10=8*Taxa Valor Dep./Am. Período	11=9+10 Dep./Am. Acumul.	12=8-11 Valor Líquido Activo	13=6+11 Dep./Am. Acumul.	14=1-13 Valor Líquido	
3050	Lar Sines – 26 Camas	2010	3 193,00	3 193,00	893,69	893,69				893,69	0,00	2 299,31	2 299,31						2 299,31	0,00	3 193,00	0,00	
3051	Lar Sines – 31 Estrados	2010	1 514,00	1 514,00	423,75	423,75				423,75	0,00	1 090,25	1 090,25						1 090,25	0,00	1 514,00	0,00	
3052	Lar Sines – 31 Colchões	2010	2 160,00	2 160,00	604,56	604,56				604,56	0,00	1 555,44	1 555,44						1 555,44	0,00	2 160,00	0,00	
3053	Lar Sines – 34 Mesas Cabeceira	2010	2 410,00	2 410,00	674,54	674,54				674,54	0,00	1 735,46	1 735,46						1 735,46	0,00	2 410,00	0,00	
3054	Lar Sines – 20 Espelhos	2010	1 200,00	1 200,00	335,87	335,87				335,87	0,00	864,13	864,13						864,13	0,00	1 200,00	0,00	
3055	Lar Sines – 10 Mesas	2010	1 250,00	1 250,00	349,86	349,86				349,86	0,00	900,14	900,14						900,14	0,00	1 250,00	0,00	
3056	Lar Sines – 88 Cadeiras	2010	4 992,00	4 992,00	1 397,21	1 397,21				1 397,21	0,00	3 594,79	3 594,79						3 594,79	0,00	4 992,00	0,00	
3057	Lar Sines – 8 Sofás + 4 Poltronas	2010	2 480,00	2 480,00	694,13	694,13				694,13	0,00	1 785,87	1 785,87						1 785,87	0,00	2 480,00	0,00	
3058	Lar Sines – 2 Estantes	2010	1 480,00	1 480,00	414,24	414,24				414,24	0,00	1 065,76	1 065,76						1 065,76	0,00	1 480,00	0,00	
3059	Lar Sines – 3 Armários + Aparador	2010	1 200,00	1 200,00	335,87	335,87				335,87	0,00	864,13	864,13						864,13	0,00	1 200,00	0,00	
3060	Lar Sines – Outros Equipamentos	2010	360,00	360,00	100,76	100,76				100,76	0,00	259,24	259,24						259,24	0,00	360,00	0,00	
3061	Lar Sines – Sist. Telefónico	2010	2 838,16	2 838,16	2 838,16	2 838,16				2 838,16	0,00		0,00						0,00	0,00	2 838,16	0,00	
3062	Lar Sines – 3 Máq. Limpeza	2010	5 175,00	5 175,00	1 448,43	1 448,43				1 448,43	0,00	3 726,57	3 726,57						3 726,57	0,00	5 175,00	0,00	
3063	Lar Sines – 2 Carros P/ Tabuleiros	2010	2 518,00	2 518,00	704,76	704,76				704,76	0,00	1 813,24	1 813,24						1 813,24	0,00	2 518,00	0,00	
3064	Lar Sines – Dif. IVA – D. Equip.	2011	5 439,64	5 439,64	5 439,64	5 439,64				5 439,64	0,00								0,00	0,00	5 439,64	0,00	
3065	Cao – Cadeira Ht150 Baxiro	2011	11 792,01	11 792,01	11 792,01	11 792,01				11 792,01	0,00								0,00	0,00	11 792,01	0,00	
3066	Cao-Tachodrive Pen	2012	338,25	281,80	338,25	281,80	64239112	433839112	56,45	338,25	0,00								0,00	0,00	338,25	0,00	
3067	Cao/Lar Sant.-Arca Frigorifica	2014	379,00	147,32	379,00	147,32	6423 2311	4338 323111	63,14	210,46	168,54								0,00	0,00	210,46	168,54	
3068	Cr-Video Benq. MS524	2015	339,00	112,94	339,00	112,94	6423 3106	4338 33106	56,47	169,41	169,59								0,00	0,00	169,41	169,59	
3069	Lar Sines-Cadeiras e Puf´s	2015	574,65	191,46	574,65	191,46	6423 24120	4338 324120	95,73	287,19	287,46								0,00	0,00	287,19	287,46	
3070	Cao-Pergola e Tiralô	2015	5 175,00	1 365,03	5 175,00	1 365,03	6423 9113	4338 39113	862,15	2 227,18	2 947,82								0,00	0,00	2 227,18	2 947,82	
3071	Lar Sines-Vestário	2015	288,83	48,11	288,83	48,11	6423 24121	4338 324121	48,11	96,22	192,61								0,00	0,00	96,22	192,61	
3072	Cao-Cadeira Tiralô	2015	1 800,00	299,88	1 800,00	299,88	6423 9114	4338 39114	299,88	599,76	1 200,24								0,00	0,00	599,76	1 200,24	
3073	Lar Sines-Vestário	2016	144,41	24,05	144,41	24,05	6423 24122	4338 324122	24,05	48,10	96,31								0,00	0,00	48,10	96,31	
3074	Lar.Sant-Máquina Lavar Roupa	2017	795,00	0,00						0,00	0,00	795,00	0,00	642322301	4338322301	59432201	7883832201	99,34	99,34	695,66	99,34	695,66	
Totais Equipamento Básico			221 877,65	214 514,10	199 528,32	192 959,77				1 505,98	194 465,75	5 062,57	22 349,33	21 554,33					99,34	21 653,67	695,66	216 119,42	5 758,23

RELATÓRIO E CONTAS 2017 ■ CERCISIAGO

IDENTIFICAÇÃO DO ACTIVO TANGÍVEL					FINANCIAMENTO PRÓPRIO							FINANCIAMENTO PÚBLICO/ESTATAL E DOAÇÕES										GLOBAIS	
N.º de Ficha Activo	Design. Bem e Valência	Ano de Aquisição	1=3+8 Valor Total Aquisição	2=4+9 Totais Dep./Am. Acumul. Anteriores	(3) Valor Financ. Próprio	(4) Dep./Am. Acumul. Anter.	Conta a Debitar	Conta a Creditar	5=3*Taxa Dep./Am. Período	6=4+5 Dep./Am. Acumul.	7=3-6 valor Líquido Activo	(8) Valot Financ. Público/ Doação	(9) Dep./Am. Acumul. Anteriores	Conta a Debitar	Conta a Creditar	Conta a Debitar	Conta a Creditar	10=8*Taxa Valor Dep./Am. Período	11=9+10 Dep./Am. Acumul.	12=8-11 Valor Líquido Activo	13=6+11 Dep./Am. Acumul.	14=1-13 Valor Líquido	
EQUIPAMENTO DE TRANSPORTE																							
4001	Cao/Educ/Lar – Veiculo 13-53-IO	91 a 97	33 185,77	33 185,77	33 185,77	33 185,77				33 185,77	0,00								0,00	0,00	33 185,77	0,00	
4002	Cao – Renault 15-55-PM	2000	28 774,85	28 774,85	28 774,85	28 774,85				28 774,85	0,00								0,00	0,00	28 774,85	0,00	
4003	Form – Opel 79-21-RX	2001	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00				5 000,00	0,00								0,00	0,00	5 000,00	0,00	
4004	Educ/Cao – Renault 49-54-VO	2003	31 643,00	31 643,00	31 643,00	31 643,00				31 643,00	0,00								0,00	0,00	31 643,00	0,00	
4005	Educ/Cao/lar – Renault 34-78-VU	2003	35 713,00	35 713,00	35 713,00	35 713,00				35 713,00	0,00								0,00	0,00	35 713,00	0,00	
4006	Form – Renault 66-92-ZB	2004	23 005,72	23 005,72	23 005,72	23 005,72				23 005,72	0,00								0,00	0,00	23 005,72	0,00	
4007	Educ/Cao/Lar – Renault 59-FB-94	2008	56 265,00	56 265,00	56 265,00	56 265,00				56 265,00	0,00								0,00	0,00	56 265,00	0,00	
4008	Cao/Lar Sant.-Renault 15-OU-56	2014	20 193,09	10 433,07	20 193,09	10 433,07	6424 1108	4338 41108	4 038,61	14 471,68	5 721,41								0,00	0,00	14 471,68	5 721,41	
4009	Cr - Veiculo 49-SD-60	2017	20 945,69	0,00	20 945,69	0,00	64241109	433 841 109	3 490,95	3 490,95	17 454,74								0,00	0,00	3 490,95	17 454,74	
Totais Equipamento de Transporte			254 726,12	224 020,41	254 726,12	224 020,41			7 529,56	231 549,97	23 176,15	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	231 549,97	23 176,15	
EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO																							
5001	Form – Mobiliário	1991	4 190,43	4 190,43	4 190,43	4 190,43				4 190,43	0,00								0,00	0,00	4 190,43	0,00	
5002	Educ – Mobiliário	1991	11 110,42	11 110,42	11 110,42	11 110,42				11 110,42	0,00								0,00	0,00	11 110,42	0,00	
5003	Educ – Mobiliário	1995	1 252,44	1 252,44	1 252,44	1 252,44				1 252,44	0,00								0,00	0,00	1 252,44	0,00	
5004	Educ – Computadores	1996	1 803,84	1 803,84	1 803,84	1 803,84				1 803,84	0,00								0,00	0,00	1 803,84	0,00	
5005	Educ – Equip. Não Especificado	1997	58,36	58,36	58,36	58,36				58,36	0,00								0,00	0,00	58,36	0,00	
5006	Educ – Mobiliário	1997	897,84	897,84	897,84	897,84				897,84	0,00								0,00	0,00	897,84	0,00	
5007	Educ – Computadores	1998	259,38	259,38	259,38	259,38				259,38	0,00								0,00	0,00	259,38	0,00	
5009	Cao – Mobiliário	1999	17 806,35	17 806,35	17 806,35	17 806,35				17 806,35	0,00								0,00	0,00	17 806,35	0,00	
5010	Lar Sant. - Mobiliário	1999	5 849,75	5 849,75	5 849,75	5 849,75				5 849,75	0,00								0,00	0,00	5 849,75	0,00	
5011	Cao – Mobiliário	1999	487,30	487,30	487,30	487,30				487,30	0,00								0,00	0,00	487,30	0,00	
5012	Comum – Fotocopiadora Minolta	1999	1 604,88	1 604,88	1 604,88	1 604,88				1 604,88	0,00								0,00	0,00	1 604,88	0,00	
5013	Cao – Fotocopiadora Minolta	1999	2 695,38	2 695,38	2 695,38	2 695,38				2 695,38	0,00								0,00	0,00	2 695,38	0,00	
5014	Educ – Comput. Imp. Scanner	1999	2 786,08	2 786,08	2 786,08	2 786,08				2 786,08	0,00								0,00	0,00	2 786,08	0,00	
5015	Lar Sant. - Comput. Imp. Scanner	1999	1 928,78	1 928,78	1 928,78	1 928,78				1 928,78	0,00								0,00	0,00	1 928,78	0,00	
5016	Cao – Prateleiras	2000	1 580,91	1 580,91	1 580,91	1 580,91				1 580,91	0,00								0,00	0,00	1 580,91	0,00	
5017	Cao – 6 Armários Altos	2000	1 595,14	1 595,14	1 595,14	1 595,14				1 595,14	0,00								0,00	0,00	1 595,14	0,00	
5018	Cao – Máq. Não Especificadas	2000	3 025,91	3 025,91	3 025,91	3 025,91				3 025,91	0,00								0,00	0,00	3 025,91	0,00	
5019	Cao – Destruidora Primo	2000	176,22	176,22	176,22	176,22				176,22	0,00								0,00	0,00	176,22	0,00	
5020	Cao – Mobiliário	2000	12 392,61	12 392,61	12 392,61	12 392,61				12 392,61	0,00								0,00	0,00	12 392,61	0,00	
5021	Cao – Computador Pentium III	2000	2 697,54	2 697,54	2 697,54	2 697,54				2 697,54	0,00								0,00	0,00	2 697,54	0,00	
5022	Cao – 2 Computadores Pentium III	2000	5 091,64	5 091,64	5 091,64	5 091,64				5 091,64	0,00								0,00	0,00	5 091,64	0,00	
5023	Cao – Comput. Imp. Scanner	2000	6 098,70	6 098,70	6 098,70	6 098,70				6 098,70	0,00								0,00	0,00	6 098,70	0,00	
5024	Cao – Comput. Imp. Scanner	2000	2 161,29	2 161,29	2 161,29	2 161,29				2 161,29	0,00								0,00	0,00	2 161,29	0,00	
5025	Cao – Relógio de Ponto	2000	1 614,66	1 614,66	1 614,66	1 614,66				1 614,66	0,00								0,00	0,00	1 614,66	0,00	

RELATÓRIO E CONTAS 2017 ■ CERCISIAGO

IDENTIFICAÇÃO DO ACTIVO TANGÍVEL					FINANCIAMENTO PRÓPRIO							FINANCIAMENTO PÚBLICO/ESTATAL E DOAÇÕES										GLOBAIS	
N.º de Ficha Activo	Design. Bem e Valência	Ano de Aquisição	1=3+8 Valor Total Aquisição	2=4+9 Totais Dep./Am. Acumul. Anteriores	(3) Valor Financ. Próprio	(4) Dep./Am. Acumul. Anter.	Conta a Debitar	Conta a Creditar	5=3*Taxa Dep./Am. Período	6=4+5 Dep./Am. Acumul.	7=3-6 valor Líquido Activo	(8) Valot Financ. Público/ Doação	(9) Dep./Am. Acumul.. Anteriores	Conta a Debitar	Conta a Creditar	Conta a Debitar	Conta a Creditar	10=8*Taxa Valor Dep./Am. Período	11=9+10 Dep./Am. Acumul.	12=8-11 Valor Líquido Activo	13=6+11 Dep./Am. Acumul.	14=1-13 Valor Líquido	
5026	Cao – Equip. Não Especificado	2002	747,02	747,02	747,02	747,02				747,02	0,00								0,00	0,00	747,02	0,00	
5027	Cao – Computador	2003	1 227,83	1 227,83	1 227,83	1 227,83				1 227,83	0,00								0,00	0,00	1 227,83	0,00	
5028	Comum – Computador Pentium IV	2004	689,61	689,61	689,61	689,61				689,61	0,00								0,00	0,00	689,61	0,00	
5029	Form – Computador Tsunami	2004	1 173,02	1 173,02	1 173,02	1 173,02				1 173,02	0,00								0,00	0,00	1 173,02	0,00	
5030	Educ – Armários	2005	625,45	625,45	625,45	625,45				625,45	0,00								0,00	0,00	625,45	0,00	
5031	Educ – Mobiliário	2005	4 019,93	4 019,93	4 019,93	4 019,93				4 019,93	0,00								0,00	0,00	4 019,93	0,00	
5032	Form – Ar Condicionado	2005	1 100,00	1 100,00	1 100,00	1 100,00				1 100,00	0,00								0,00	0,00	1 100,00	0,00	
5033	Educ – 3 Computadores	2005	3 041,52	3 041,52	3 041,52	3 041,52				3 041,52	0,00								0,00	0,00	3 041,52	0,00	
5034	Form – 3 Computadores	2005	3 215,06	3 215,06	3 215,06	3 215,06				3 215,06	0,00								0,00	0,00	3 215,06	0,00	
5035	Cao – Ar Condicionado	2006	1 936,00	1 936,00	1 936,00	1 936,00				1 936,00	0,00								0,00	0,00	1 936,00	0,00	
5036	Cao – Mobiliário	2007	2 366,94	2 366,94	2 366,94	2 366,94				2 366,94	0,00								0,00	0,00	2 366,94	0,00	
5037	Cao – Fotocopiadora	2007	1 881,51	1 881,51	1 881,51	1 881,51				1 881,51	0,00								0,00	0,00	1 881,51	0,00	
5038	I. Precoce – Mobiliário	2008	1 544,44	1 544,44	1 544,44	1 544,44				1 544,44	0,00								0,00	0,00	1 544,44	0,00	
5039	Cao – Computador	2008	1 198,00	1 198,00	1 198,00	1 198,00				1 198,00	0,00								0,00	0,00	1 198,00	0,00	
5040	I. Precoce – Computador	2008	803,80	803,80	803,80	803,80				803,80	0,00								0,00	0,00	803,80	0,00	
5041	Cao – Computadores	2009	2 107,60	2 107,60	2 107,60	2 107,60				2 107,60	0,00								0,00	0,00	2 107,60	0,00	
5042	Lar Sines – 2 Secretárias	2010	430,00	430,00	120,35	120,35				120,35	0,00	309,65	309,65						309,65	0,00	430,00	0,00	
5043	Lar Sines – 2 Mesas Reunião	2010	367,00	367,00	102,72	102,72				102,72	0,00	264,28	264,28						264,28	0,00	367,00	0,00	
5044	Lar Sines – Material Audiovisual	2010	1 450,00	1 450,00	405,84	405,84				405,84	0,00	1 044,16	1 044,16						1 044,16	0,00	1 450,00	0,00	
5045	Lar Sines – 3 Computadores HPCQ	2010	1 470,00	1 470,00	411,26	411,25				411,25	0,01	1 058,74	1 058,75						1 058,75	-0,01	1 470,00	0,00	
5046	Lar Sines – Relógio de Ponto	2010	1 513,20	1 513,20	1 513,20	1 513,20				1 513,20	0,00							0,00	0,00	0,00	1 513,20	0,00	
5047	Cao-Computador Tsunami	2012	668,90	668,90	668,90	668,90				668,90	0,00							0,00	0,00	0,00	668,90	0,00	
5048	Comum-Mobiliário	2013	486,33	297,06	486,33	297,06	64251116	4338 51116	81,02	378,08	108,25							0,00	0,00	0,00	378,08	108,25	
5049	Valências Geral-Mobiliário	2014	2 757,00	1 224,78	2 757,00	1 224,78	6425 1117	4338 51117	459,31	1 684,09	1 072,91							0,00	0,00	0,00	1 684,09	1 072,91	
5050	Cao/Lar Sant.-Mobiliário	2014	949,65	342,78	949,65	342,78	6425 1118	4338 51118	158,21	500,99	448,66							0,00	0,00	0,00	500,99	448,66	
5051	Valências Geral-Portatil HP 250	2014	454,39	181,68	454,39	181,68	6425 2120	4338 52120	113,60	295,28	159,11							0,00	0,00	0,00	295,28	159,11	
5052	T/Valenc.-4 Computadores	2015	2 335,58	1 167,78	2 335,58	1 167,78	6425 2121	4338 52121	583,90	1 751,68	583,90							0,00	0,00	0,00	1 751,68	583,90	
5053	Cr-2 Computadores HP	2015	799,98	399,98	799,98	399,98	6425 2122	4338 52122	200,00	599,98	200,00							0,00	0,00	0,00	599,98	200,00	
5054	Cao-Roupeiro, T.Mesa e Lambrim	2015	1 990,16	580,23	1 990,16	580,23	6425 1119	4338 51119	331,56	911,79	1 078,37							0,00	0,00	0,00	911,79	1 078,37	
5055	Cao-Bloco Rodado 3 gavetas	2015	138,01	34,45	138,01	34,45	6425 1120	4338 51120	22,99	57,44	80,57							0,00	0,00	0,00	57,44	80,57	
5056	Educ.-Notebook Asus	2015	747,90	249,29	747,90	249,29	6425 2123	4338 52123	186,98	436,27	311,63							0,00	0,00	0,00	436,27	311,63	
5057	Form-Mat. Informático	2016	1 699,96	212,46	1 699,96	212,46	6425 2124	4338 52124	424,99	637,45	1 062,51							0,00	0,00	0,00	637,45	1 062,51	
5058	Cao-3 Portáteis Lenovo	2017	897,00	0,00						0,00	0,00	897,00	0,00	64252301	433852301	5945201	788385201	168,19	168,19	728,81	168,19	728,81	
Totais Equipamento Administrativo			135 998,64	127 433,17	132 424,81	124 756,33				2 562,56	127 318,89	5 105,92	3 573,83	2 676,84					168,19	2 845,03	728,80	130 163,92	5 834,72

RELATÓRIO E CONTAS 2017 ■ CERCISIAGO

IDENTIFICAÇÃO DO ACTIVO TANGÍVEL					FINANCIAMENTO PRÓPRIO							FINANCIAMENTO PÚBLICO/ESTATAL E DOAÇÕES										GLOBAIS	
N.º de Ficha Activo	Design. Bem e Valência	Ano de Aquisição	1=3+8 Valor Total Aquisição	2=4+9 Totais Dep./Am. Acumul. Anteriores	(3) Valor Financ. Próprio	(4) Dep./Am. Acumul. Anter.	Conta a Debitar	Conta a Creditar	5=3*Taxa Dep./Am. Período	6=4+5 Dep./Am. Acumul.	7=3-6 valor Líquido Activo	(8) Valot Financ. Público/ Doação	(9) Dep./Am. Acumul.. Anteriores	Conta a Debitar	Conta a Creditar	Conta a Debitar	Conta a Creditar	10=8*Taxa Valor Dep./Am. Período	11=9+10 Dep./Am. Acumul.	12=8-11 Valor Líquido Activo	13=6+11 Dep./Am. Acumul.	14=1-13 Valor Líquido	
OUTROS ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS																							
7001	Educ – Ferr. Utens. Não Especificad	1995	825,02	825,02	825,02	825,02				825,02	0,00								0,00	0,00	825,02	0,00	
7002	Educ – Ferr. Utens. Não Especificad	1997	329,21	329,21	329,21	329,21				329,21	0,00								0,00	0,00	329,21	0,00	
7003	Lar Sant. - Utens. Lav. Limpeza	1999	7 277,36	7 277,36	7 277,36	7 277,36				7 277,36	0,00								0,00	0,00	7 277,36	0,00	
7004	Lar Sant. - Mat. Inst. Sanitárias	1999	402,62	402,62	402,62	402,62				402,62	0,00								0,00	0,00	402,62	0,00	
7005	Cao – Utensílios Cozinha	1999	1 054,55	1 054,55	1 054,55	1 054,55				1 054,55	0,00								0,00	0,00	1 054,55	0,00	
7006	Cao – Papeleira Eloxi	2000	823,30	823,30	823,30	823,30				823,30	0,00								0,00	0,00	823,30	0,00	
7007	Cao – Bicicletas	2006	498,00	498,00	498,00	498,00				498,00	0,00								0,00	0,00	498,00	0,00	
7008	Cao – Roçadora e Corta Relva	2006	1 097,24	1 097,24	1 097,24	1 097,24				1 097,24	0,00								0,00	0,00	1 097,24	0,00	
7009	Cao – Ferr. Utens. Não Especificad	2007	1 354,95	1 354,95	1 354,95	1 354,95				1 354,95	0,00								0,00	0,00	1 354,95	0,00	
7010	Lar Sines – Utensílios Cozinha	2010	1 280,00	1 280,00	358,26	358,26				358,26	0,00	921,74	921,74						921,74	0,00	1 280,00	0,00	
7011	Lar Sines – 2 Tábuas e 2 F. Engoma	2010	530,00	530,00	148,34	148,34				148,34	0,00	381,66	381,66						381,66	0,00	530,00	0,00	
7012	Lar Sines - 2 Carros Limpeza	2010	420,00	420,00	117,55	117,55				117,55	0,00	302,45	302,45						302,45	0,00	420,00	0,00	
7013	Cao-Corta Relva ZY 53S	2012	1 315,49	1 315,49	1 315,49	1 315,49				1 315,49	0,00								0,00	0,00	1 315,49	0,00	
8001	Educ – Não Especificados	1997	314,56	314,56	314,56	314,56				314,56	0,00								0,00	0,00	314,56	0,00	
8002	Cao – Rádio Gravador	1997	215,93	215,93	215,93	215,93				215,93	0,00								0,00	0,00	215,93	0,00	
8003	Cao – Sistema Mini Panasonic	1997	338,48	338,48	338,48	338,48				338,48	0,00								0,00	0,00	338,48	0,00	
8004	Cao – Câmara de Vídeo	1997	933,75	933,75	933,75	933,75				933,75	0,00								0,00	0,00	933,75	0,00	
8005	Cao – Vídeo Panasonic	1997	1 027,12	1 027,12	1 027,12	1 027,12				1 027,12	0,00								0,00	0,00	1 027,12	0,00	
8006	Cao – Televisor Panasonic	1997	466,87	466,87	466,87	466,87				466,87	0,00								0,00	0,00	466,87	0,00	
8007	Lar Sant. - Televisão e Vídeo	1999	4 002,65	4 002,65	4 002,65	4 002,65				4 002,65	0,00								0,00	0,00	4 002,65	0,00	
8008	Cao – Telem. Vídeo e Rádio	1999	4 118,97	4 118,97	4 118,97	4 118,97				4 118,97	0,00								0,00	0,00	4 118,97	0,00	
8009	Cao – Material Audiovisual	2000	227,67	227,67	227,67	227,67				227,67	0,00								0,00	0,00	227,67	0,00	
8010	Cao – Vídeo Projector	2000	4 662,02	4 662,02	4 662,02	4 662,02				4 662,02	0,00								0,00	0,00	4 662,02	0,00	
8011	Cao – Bancos de Jardim	2000	1 587,91	1 587,91	1 587,91	1 587,91				1 587,91	0,00								0,00	0,00	1 587,91	0,00	
8012	Cao – Electrocutador Insectos	2000	428,46	428,46	428,46	428,46				428,46	0,00								0,00	0,00	428,46	0,00	
8013	Cao – Banco de Madeira	2002	354,85	354,85	354,85	354,85				354,85	0,00								0,00	0,00	354,85	0,00	
8014	Cao – Ar Condicionado	2004	1 900,00	1 900,00	1 900,00	1 900,00				1 900,00	0,00								0,00	0,00	1 900,00	0,00	
Totais Outros Activos Fixos Tangíveis			37 786,98	37 786,98	36 181,13	36 181,13				0,00	36 181,13	0,00	1 605,85	1 605,85					0,00	1 605,85	0,00	37 786,98	0,00
TOTAL DOS ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS			3 261 213,93	1 598 134,26	1 308 368,81	867 467,29				26 867,88	894 335,17	414 033,64	1 952 845,12	730 666,97					38 773,86	769 440,83	1 183 404,29	1 663 776,00	1 597 437,93

RELATÓRIO E CONTAS 2017 ■ CERCISIAGO

IDENTIFICAÇÃO DO ACTIVO TANGÍVEL					FINANCIAMENTO PRÓPRIO							FINANCIAMENTO PÚBLICO/ESTATAL E DOAÇÕES										GLOBAIS	
N.º de Ficha Activo	Design. Bem e Valência	Ano de Aquisi- ção	1=3+8 Valor Total Aquisição	2=4+9 Totais Dep./Am. Acumul. Anteriores	(3) Valor Financ. Próprio	(4) Dep./Am. Acumul. Anter.	Conta a Debitar	Conta a Creditar	5=3*Taxa Dep./Am. Período	6=4+5 Dep./Am. Acumul.	7=3-6 valor Líquido Activo	(8) Valot Financ. Público/ Doação	(9) Dep./Am. Acumul.. Anteriores	Conta a Debitar	Conta a Creditar	Conta a Debitar	Conta a Creditar	10=8*Taxa Valor Dep./Am. Período	11=9+10 Dep./Am. Acumul.	12=8-11 Valor Líquido Activo	13=6+11 Dep./Am. Acumul.	14=1-13 Valor Líquido	
ACTIVOS FIXOS INTANGÍVEIS																							
9001	Educ – Programa de Computador	1998	610,03	610,03	610,03	610,03				610,03	0,00								0,00	0,00	610,03	0,00	
9002	Comum – Software	2007	605,00	605,00	605,00	605,00				605,00	0,00								0,00	0,00	605,00	0,00	
9003	Comum-Software Picagem Ponto	2013	694,95	694,95	694,95	694,95				694,95	0,00								0,00	0,00	694,95	0,00	
9004	Comum-Software Microsoft	2015	340,00	226,64	340,00	226,64	64331104	442823104	113,36	340,00	0,00								0,00	0,00	340,00	0,00	
9005	Comum-Software Facturação	2016	492,00	163,98	492,00	163,98	64331105	442823105	163,98	327,96	164,04								0,00	0,00	327,96	164,04	
TOTAL DOS ACTIVOS FIXOS INTANGÍVEIS			2 741,98	2 300,60	2 741,98	2 300,60			277,34	2 577,94	164,04	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	2 577,94	164,04	
TOTAL GERAL DE ACTIVOS TANGÍVEIS E INTANGÍVEIS			3 263 955,91	1 600 434,86	1 311 110,79	869 767,89			27 145,22	896 913,11	414 197,68	1 952 845,12	730 666,97					38 773,86	769 440,83	1 183 404,29	1 666 353,94	1 597 601,97	

MAPA DO PESSOAL

CUSTOS DO PERÍODO												DECLARAÇÃO DE RENDIMENTOS				
Nr de Ordem	Número de Contribuinte	Nome Completo	(1) Vencim. + Férias e Natal	(2) Outras Remun. Certas	3=1+2 Total Remun. Certas	(4) Remun. Adicionais	5=3+4 Total de Abonos	6=Tx*3 Enc. Sociais Obrigat.	(7) Correção Estimativa P/ Férias	8=5+6+7 Total geral Encargos	GA	(9) Rendim. Sujeitos a Retenção	10=4 Outras Remun. Isentas	(11) Imposto Retido	(12) Taxa Extraordi-nária	(13) Seg. Social
DAS VENDAS E SERVIÇOS PRESTADOS COM TAXA DE ENCARGOS DE 22,3%																
01	188 012 486	Adélia Maria Braz Hilário	7 683,68	3 451,86	11 135,54	876,88	12 012,42	2 483,21		14 495,63	2	11 135,54	876,88	1 143,00		1 224,92
02	221 079 319	Alexandra Cristina F. Silva Leitão	16 565,90	1 043,07	17 608,97	637,32	18 246,29	3 926,82		22 173,11	1	17 608,97	637,32	2 858,00	24,00	1 936,99
03	131 236 580	Ana Cristina P. Correia Gomes	9 877,00	2 469,40	12 346,40	829,16	13 175,56	2 753,24		15 928,80	2	12 346,40	829,16	1 349,00		1 358,11
04	188 279 377	Ana Isabel Oliveira	8 217,25	2 522,42	10 739,67	899,48	11 639,15	2 394,92		14 034,07	2	10 739,67	899,48	980,00		1 181,37
05	243 739 214	Ana Manuel S. Belchior	19 790,30	14,75	19 805,05	940,16	20 745,21	4 416,52		25 161,73	1	19 805,05	940,16	3 533,00		2 178,54
06	191 746 800	Ana Margarida G.R. Marques	5 867,02	633,29	6 500,31	732,24	7 232,55	1 449,57	2 837,36	11 519,48	3	6 500,31	732,24	134,00		715,04
07	137 527 349	Ana Paula Jesus Miguel Barata	8 425,90	3 795,45	12 221,35	971,80	13 193,15	2 725,35		15 918,50	2	12 221,35	971,80	1 387,00		1 344,36
08	163 884 960	Ana Rita Pereira Santos Lopes	20 545,89	1 738,37	22 284,26	935,64	23 219,90	4 969,37		28 189,27	1	22 284,26	935,64	3 902,00	33,00	2 451,29
09	205 261 299	Ana Rute M.Reis Caminhos	7 924,50	2 088,78	10 013,28	899,48	10 912,76	2 232,95		13 145,71	2	10 013,28	899,48	508,00		1 101,47
10	242 566 162	Ana Sofia Almeida Silva	19 338,20	2 504,90	21 843,10	944,68	22 787,78	4 871,05		27 658,83	1	21 843,10	944,68	4 292,00		2 402,78
11	176 661 000	Ana Sofia Guerreiro Costa Martins	8 114,97	1 489,59	9 604,56	876,88	10 481,44	2 141,80		12 623,24	4	9 604,56	876,88	418,00		1 056,51
12	243 613 482	André Miguel Santos Barragon	16 020,34	1 912,04	17 932,38	967,28	18 899,66	3 998,91		22 898,57	1	17 932,38	967,28	2 762,00		1 972,58
13	229 114 962	Andreia Filipa Santos Romão	6 193,81	48,00	6 241,81	537,88	6 779,69	1 391,95	-4 983,06	3 188,58	1	6 241,81	537,88	46,00		686,61
14	220 215 472	Angela Isabel B. Baltazar Almeida	7 835,05	2 156,61	9 991,66	980,84	10 972,50	2 228,13		13 200,63	2	9 991,66	980,84	495,00		1 099,09
15	216 586 671	Angela Maria Silva Ferreira	7 924,50	2 040,77	9 965,27	885,92	10 851,19	2 222,23		13 073,42	3	9 965,27	885,92	95,00		1 096,19
16	152 349 456	Antónia Conceição R. Raposo	6 498,40	1 680,47	8 178,87	800,04	8 978,91	1 823,89		10 802,80	5	8 178,87	800,04	585,00		899,68
17	186 026 749	Carla Jesus Costa Oliveira	28 777,04	11 075,66	39 852,70	935,64	40 788,34	8 887,12		49 675,46	1	39 852,70	935,64	11 035,00	166,00	4 383,78
18	201 311 631	Carlota Maria Pereira Godinho	8 541,96	1 000,06	9 542,02	967,28	10 509,30	2 127,88		12 637,18	2	9 542,02	967,28	633,00		1 049,63
19	228 353 564	Catarina Armelim M.C. Santinhos	16 020,34	18,75	16 039,09	1 610,82	17 649,91	3 576,75		21 226,66	1	16 039,09	1 610,82	2 364,00		1 764,32
20	227 078 012	Catarina Louzeiro Pereira	4 508,22	1 139,97	5 648,19	668,96	6 317,15	1 259,53	1 655,12	9 231,80	3	5 648,19	668,96	440,00		621,31
21	230 354 378	Cátia Isabel Gamito Beja	9 817,40	13,25	9 830,65	239,56	10 070,21	2 192,23		12 262,44	1	9 830,65	239,56	1 620,00		1 081,38
22	219 310 955	Claudia Nunes Ramos	7 924,50	2 063,07	9 987,57	881,40	10 868,97	2 227,21		13 096,18	2	9 987,57	881,40	376,00		1 098,64
23	233 018 425	Cláudia Sofia P. Rosa	153,12		153,12	27,12	180,24	34,15		214,39	1	153,12	27,12			16,84
24	210 803 371	Creusa Maria M. Varandas	1 485,30	370,56	1 855,86	198,88	2 054,74	413,85		2 468,59	2	1 855,86	198,88	45,00		204,14
25	236 371 053	Cristina Maria C. Carvalho	261,75	22,75	284,50	31,64	316,14	63,44		379,58	1	284,50	31,64			31,30
26	136 520 251	Delfim Almas M. Guerreiro	10 810,00	6 144,30	16 954,30	935,64	17 889,94	3 780,82		21 670,76	2	16 954,30	935,64	2 487,00		1 865,00
27	261 479 458	Diana Sofia L. Domingos	7 150,86	12,50	7 163,36	574,04	7 737,40	1 597,44		9 334,84	1	7 163,36	574,04	271,00		787,96
28	214 414 800	Dina Cristina S. Cavalinho	3 884,12	1 171,70	5 055,82	442,96	5 498,78	1 127,44		6 626,22	3	5 055,82	442,96	179,00		556,14
29	205 610 234	Dina Paula C.M. Machado	7 924,50	1 997,28	9 921,78	894,96	10 816,74	2 212,53		13 029,27	2	9 921,78	894,96	496,00		1 091,41
30	260 347 574	Diogo Antonio C. Ramos	15 765,12	19,25	15 784,37	967,28	16 751,65	1 255,60		18 007,25	1	15 784,37	967,28	2 285,00		1 736,30
31	198 474 768	Edite Salomé Horta	8 217,15	2 567,83	10 784,98	849,76	11 634,74	2 405,03		14 039,77	2	10 784,98	849,76	109,00		1 186,35

			CUSTOS DO PERÍODO									DECLARAÇÃO DE RENDIMENTOS				
Nr de Ordem	Número de Contribuinte	Nome Completo	(1) Vencim. + Férias e Natal	(2) Outras Remun. Certas	3=1+2 Total Remun. Certas	(4) Remun. Adicionais	5=3+4 Total de Abonos	6=Tx*3 Enc. Sociais Obrigat.	(7) Correção Estimativa P/ Férias	8=5+6+7 Total geral Encargos	GA	(9) Rendim. Sujeitos a Retenção	10=4 Outras Remun. Isentas	(11) Imposto Retido	(12) Taxa Extraordi-nária	(13) Seg. Social
32	148 273 483	Eduardo Maria Felix Luz	12 808,18	2 470,40	15 278,58	949,20	16 227,78	3 407,11		19 634,89	2	15 278,58	949,20	2 226,00		1 680,66
33	238 704 700	Elia Patrícia G. Sobral	8 698,24		8 698,24	614,72	9 312,96	1 939,70		11 252,66	1	8 698,24	614,72	1 023,00		956,81
34	113 889 143	Ermelinda Maria Cordeiro	9 780,00	2 141,49	11 921,49	917,56	12 839,05	2 658,48		15 497,53	1	11 921,49	917,56	1 296,00		1 311,37
35	238 685 799	Eva Alexandra C. Santos	3 249,25	779,82	4 029,07	406,80	4 435,87	898,48		5 334,35	2	4 029,07	406,80	1,00		443,20
36	189 133 155	Evelina Isabel Pereira C. Pinela	8 513,90	1 482,84	9 996,74	795,52	10 792,26	2 229,25		13 021,51	3	9 996,74	795,52	444,00		1 099,66
37	128 224 525	Fernanda Pereira C. Marques	7 575,16	999,56	8 574,72	917,56	9 492,28	1 912,16		11 404,44	5	8 574,72	917,56	383,00		943,19
38	216 674 840	Graça Maria Gamito Madeira	25 787,26	18,00	25 805,26	931,12	26 736,38	5 754,54		32 490,92	1	25 805,26	931,12	5 745,00	72,00	2 838,57
39	253 274 001	Helena Isabel F. Coradinho	414,74	3,00	417,74	54,24	471,98	93,16		565,14	1	417,74	54,24			45,96
40	225 773 422	Iolanda Luis Gonçalves Machado	11 786,28	15,75	11 802,03	858,80	12 660,83	2 631,85		15 292,68	1	11 802,03	858,80	1 213,00		1 298,22
41	222 999 381	Irina Raquel C. Estrela	13 055,54	17,25	13 072,79	989,88	14 062,67	2 915,22		16 977,89	1	13 072,79	989,88	1 181,00		1 438,01
42	251 927 229	Ivania Raquel M. Salas	777,36	6,50	783,86	117,52	901,38	174,80		1 076,18	1	783,86	117,52			86,23
43	231 271 930	Joana Gonçalves C. Banza	8 785,90	12,25	8 798,15	691,56	9 489,71	1 961,99		11 451,70	1	8 798,15	691,56	818,00		967,81
44	267 335 440	Joana Margarida Cadaixa	3 913,61	7,50	3 921,11	420,36	4 341,47	874,42		5 215,89	1	3 921,11	420,36			431,34
45	137 748 922	João Carlos Silva Serra	6 816,53		6 816,53	601,16	7 417,69	1 520,08	-3 340,20	5 597,57	3	6 816,53	601,16	464,00		749,84
46	242 231 047	Karla Lusitano Cysne	1 381,30		1 381,30		1 381,30	308,03	-6 565,26	-4 875,93	1	1 381,30	0,00	230,00		151,94
47	111 725 518	Lenia Maria Ramos	8 217,15	2 518,05	10 735,20	881,13	11 616,33	2 393,94	23,00	14 033,27	2	10 735,20	881,13	551,00		1 180,88
48	212 559 710	Lenia Rodrigues Lourenço	7 908,00	16,75	7 924,75	953,72	8 878,47	1 767,21	23,00	10 668,68	2	7 924,75	953,72	14,00		871,72
49	231 097 291	Lucrécia J. P. Andrade Melo	2 594,74	560,41	3 155,15	334,48	3 489,63	703,59		4 193,22	2	3 155,15	334,48			347,07
50	207 906 939	Luís Maria Silveira C. Passão	24 890,04	3 078,56	27 968,60	1 851,46	29 820,06	6 237,03		36 057,09	1	27 968,60	1 851,46	6 283,00	78,00	3 076,58
51	247 264 644	Marcia Sofia D. Tavares	7 924,50	2 016,39	9 940,89	890,44	10 831,33	2 216,82	23,00	13 071,15	3	9 940,89	890,44	100,00		1 093,52
52	168 947 048	Maria Candida Oliveira M. Batista	5 004,68	630,36	5 635,04	596,64	6 231,68	1 256,64		7 488,32	3	5 635,04	596,64	299,00		619,85
53	141 981 261	Maria Carmo Graça G. Neto	7 897,42	2 585,89	10 483,31	989,88	11 473,19	2 337,77	23,00	13 833,96	5	10 483,31	989,88	583,00		1 153,16
54	203 856 120	Maria Clementina P. Fragoso Pereira	7 444,79	137,25	7 582,04	551,44	8 133,48	1 690,81		9 824,29	1	7 582,04	551,44	365,00		834,01
55	158 757 599	Maria Deus Alves Horta	6 280,71	2 321,23	8 601,94	700,60	9 302,54	1 918,24	23,00	11 243,78	3	8 601,94	700,60	769,00		946,20
56	145 855 686	Maria Domingas Cruz Pacheco	2 803,67	692,89	3 496,56	375,16	3 871,72	779,72		4 651,44	2	3 496,56	375,16	122,00		384,62
57	161 049 915	Maria Emilia Colaço Ferro	8 217,15	2 452,09	10 669,24	908,52	11 577,76	2 379,22	23,00	13 979,98	3	10 669,24	908,52	230,00		1 173,61
58	237 408 325	Maria Fátima Glória Braz	7 924,50	2 066,98	9 991,48	908,52	10 900,00	2 228,08	23,00	13 151,08	2	9 991,48	908,52	347,00		1 099,07
59	222 750 839	Maria Fernanda C. P. Jardimha	8 726,80	3 923,12	12 649,92	1 053,16	13 703,08	2 820,92		16 524,00	3	12 649,92	1 053,16	1 522,00		1 391,49
60	154 607 398	Maria Fernanda G. Machado	9 124,50	3 517,10	12 641,60	935,64	13 577,24	2 819,09		16 396,33	2	12 641,60	935,64	1 120,00		1 390,57
61	187 202 370	Maria Glória Rodrigues Ribeiro	8 286,18	1 488,34	9 774,52	926,60	10 701,12	2 179,76		12 880,88	2	9 774,52	926,60	715,00		1 075,18
62	123 200 830	Maria Helena Gonçalves Santos	10 270,12	2 469,40	12 739,52	922,08	13 661,60	2 840,92		16 502,52	2	12 739,52	922,08	1 435,00		1 401,34
63	138 055 041	Maria Isabel F. Prates Brissos	8 108,00	2 115,73	10 223,73	894,96	11 118,69	2 279,89	23,00	13 421,58	2	10 223,73	894,96	849,00		1 124,62
64	188 011 978	Maria Isabel G. S. Ricardo	10 482,14	2 296,05	12 778,19	958,24	13 736,43	2 849,53		16 585,96	2	12 778,19	958,24	1 397,00		1 405,57
65	147 077 443	Maria Jesus G. G. Pinela	7 018,36	1 764,55	8 782,91	881,40	9 664,31	1 958,58	1 418,68	13 041,57	3	8 782,91	881,40	354,00		966,14

CUSTOS DO PERÍODO												DECLARAÇÃO DE RENDIMENTOS				
Nr de Ordem	Número de Contribuinte	Nome Completo	(1) Vencim. + Férias e Natal	(2) Outras Remun. Certas	3=1+2 Total Remun. Certas	(4) Remun. Adicionais	5=3+4 Total de Abonos	6=Tx*3 Enc. Sociais Obrigat.	(7) Correção Estimativa P/ Férias	8=5+6+7 Total geral Encargos	GA	(9) Rendim. Sujeitos a Retenção	10=4 Outras Remun. Isentas	(11) Imposto Retido	(12) Taxa Extraordi-nária	(13) Seg. Social
66	207 986 657	Maria João Nunes C. P. Passão	24 527,65	2 182,08	26 709,73	958,24	27 667,97	5 956,27		33 624,24	1	26 709,73	958,24	5 793,00	72,00	2 938,08
67	213 984 148	Maria João Raimundo Pataca	19 338,20	10,25	19 348,45	1 012,48	20 360,93	4 314,70		24 675,63	1	19 348,45	1 012,48	2 899,00		2 128,32
68	281 538 247	Maria José Canoves Benavent	2 418,33	557,30	2 975,63	311,88	3 287,51	663,55		3 951,06	2	2 975,63	311,88	7,00		327,33
69	191 625 647	Maria Luísa Gonçalves Gamito	8 369,73	2 458,24	10 827,97	899,48	11 727,45	2 414,66	23,00	14 165,11	4	10 827,97	899,48	199,00		1 191,06
70	134 271 289	Maria Luísa Martins Frescata	8 217,15	2 427,32	10 644,47	881,40	11 525,87	2 373,69	23,00	13 922,56	4	10 644,47	881,40	165,00		1 170,89
71	143 459 996	Maria Manuela S. Casa Branca	1 476,01	362,06	1 838,07	212,44	2 050,51	409,88		2 460,39	2	1 838,07	212,44	53,00		202,19
72	109 430 328	Maria Margarida G. G. Baltazar	26 376,56	3 408,07	29 784,63	1 549,20	31 333,83	6 641,94		37 975,77	1	29 784,63	1 549,20	6 568,00	103,00	3 276,31
73	137 889 720	Maria Piedade Dias Silvério	9 901,57	2 467,90	12 369,47	913,04	13 282,51	2 758,41		16 040,92	3	12 369,47	913,04	1 337,00		1 360,64
74	166 316 563	Maria Teresa Silva Ferreira	1 383,15	190,65	1 573,80	189,84	1 763,64	350,96		2 114,60	1	1 573,80	189,84	2,00		173,12
75	139 353 240	Marília Martinha M. Lança	7 924,50	2 038,69	9 963,19	885,92	10 849,11	2 221,80	23,00	13 093,91	2	9 963,19	885,92	772,00		1 095,96
76	259 576 107	Marina Patricia B. Pedro	15 765,12	14,00	15 779,12	980,84	16 759,96	3 518,77		20 278,73	1	15 779,12	980,84	2 282,00		1 735,72
77	229 994 814	Marisa Caetano Santos	19 790,30	15,50	19 805,80	953,72	20 759,52	4 416,70		25 176,22	1	19 805,80	953,72	3 003,00		2 178,62
78	195 887 581	Mónica Cristina Torpes Duarte	21 098,42	19,25	21 117,67	940,16	22 057,83	4 709,27		26 767,10	1	21 117,67	940,16	3 898,00		2 322,93
79	112 977 243	Natalina Maria P. J. Gonçalves	8 515,50	2 295,80	10 811,30	953,72	11 765,02	2 410,93	23,00	14 198,95	5	10 811,30	953,72	911,00		1 189,23
80	101 146 531	Odília Maria B. Carrilho	7 924,50	2 206,14	10 130,64	998,92	11 129,56	2 259,14	23,00	13 411,70	3	10 130,64	998,92	795,00		1 114,38
81	198 505 639	Paula Alexandra Neves Pereira	8 046,15	1 994,75	10 040,90	845,24	10 886,14	2 239,12	23,00	13 148,26	3	10 040,90	845,24	402,00		1 104,52
82	213 648 318	Paula Cristina Costa Cruz	7 692,90	2 028,18	9 721,08	967,28	10 688,36	2 167,78	23,00	12 879,14	3	9 721,08	967,28	314,00		1 069,33
83	153 022 817	Paula Cristina L. R. Firmino	7 533,18	1 488,59	9 021,77	809,08	9 830,85	2 011,86		11 842,71	2	9 021,77	809,08	601,00		992,40
84	244 582 424	Quelia Marques S. Cruz	2 107,20	116,05	2 223,25	284,76	2 508,01	495,78		3 003,79	3	2 223,25	284,76			244,55
85	119 224 925	Rui Manuel Belchior Sousa	20 821,08	19,50	20 840,58	971,80	21 812,38	4 647,45		26 459,83	1	20 840,58	971,80	3 685,00		2 292,44
86	222 759 046	Rute Isabel Picaró Simão	17 782,02	17,75	17 799,77	890,44	18 690,21	3 969,38		22 659,59	1	17 799,77	890,44	2 620,00		1 957,99
87	185 436 463	Sérgio Ferreira Jesus	9 559,06	999,81	10 558,87	949,20	11 508,07	2 354,62		13 862,69	3	10 558,87	949,20	616,00		1 161,47
88	214 707 709	Sílvia Luz Andana Ramos	9 535,40	1 980,12	11 515,52	940,16	12 455,68	2 567,94		15 023,62	2	11 515,52	940,16	1 242,00		1 266,71
89	231 506 023	Sónia Isabel Cruz Ramos	3 661,45	876,03	4 537,48	212,44	4 749,92	1 011,86		5 761,78	2	4 537,48	212,44	207,00		499,11
90	215 762 533	Sónia Isabel G. Rosa P. Mateus	9 433,62	971,77	10 405,39	935,64	11 341,03	2 320,40		13 661,43	1	10 405,39	935,64	362,00		1 144,60
91	267 919 182	Soraia Filipa P. Cordeiro	12 993,08	18,75	13 011,83	989,88	14 001,71	2 901,62		16 903,33	1	13 011,83	989,88	1 596,00		1 431,31
92	244 640 068	Susana Patrícia Ferreira	538,43	116,25	654,68	72,32	727,00	145,99		872,99	2	654,68	72,32	2,00		72,01
93	239 092 082	Vanessa Jesus C. Marques	4 872,86	1,25	4 874,11	483,64	5 357,75	1 086,94		6 444,69	1	4 874,11	483,64	31,00		536,15
94	226 224 767	Vania Marisa Mendes S. Barreiro	10 633,54	54,00	10 687,54	754,84	11 442,38	2 383,33		13 825,71	1	10 687,54	754,84	938,00		1 175,63
95	215 094 972	Vitória Manuela Sousa Lourenço	10 319,26	1 489,34	11 808,60	926,60	12 735,20	2 633,33		15 368,53	2	11 808,60	926,60	458,00		1 298,96
96	101 899 009	Zurita Pinela R. Pereira	7 889,43	264,37	8 153,80	976,32	9 130,12	1 818,30	23,00	10 971,42	3	8 153,80	976,32	16,00		896,93
Total de Pessoal das Vendas e Serviços Prestados 22,3%			916 976,14	134 901,96	1 051 878,10	74 372,61	1 126 250,71	232 304,33	-8 609,36	1 349 945,68		1 051 878,10	74 372,61	120 680,00	548,00	115 706,93

			CUSTOS DO PERÍODO									DECLARAÇÃO DE RENDIMENTOS				
Nr de Ordem	Número de Contribuinte	Nome Completo	(1) Vencim. + Férias e Natal	(2) Outras Remun. Certas	3=1+2 Total Remun. Certas	(4) Remun. Adicionais	5=3+4 Total de Abonos	6=Tx*3 Enc. Sociais Obrigat.	(7) Correção Estimativa P/ Férias	8=5+6+7 Total geral Encargos	GA	(9) Rendim. Sujeitos a Retenção	10=4 Outras Remun. Isentas	(11) Imposto Retido	(12) Taxa Extraordi-nária	(13) Seg. Social
DAS VENDAS E SERVIÇOS PRESTADOS – OUTRAS TAXAS																
97	140 271 880	Jacinto Emidio Santos	6 127,00	510,28	6 637,28	1 048,64	7 685,92	1 088,51	23,00	8 797,43	5	6 637,28	1 048,64	31,00		497,78
98	147 132 622	Óscar Maria Cavalinhos	1 716,00	20,00	1 736,00	361,60	2 097,60	284,71	921,89	3 304,20	5	1 736,00	361,60			130,19
Total de Pessoal das Vendas e Serviços Prestados Out. Taxas			7 843,00	530,28	8 373,28	1 410,24	9 783,52	1 373,22	944,89	12 101,63		8 373,28	1 410,24	31,00	0,00	627,97
TOTAL GERAL DE PESSOAL DAS VENDAS E SERVIÇOS PRESTADOS			924 819,14	135 432,24	1 060 251,38	75 782,85	1 136 034,23	233 677,55	-7 664,47	1 362 047,31		1 060 251,38	75 782,85	120 711,00	548,00	116 334,90
DOS SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS COM TAXA DE ENCARGOS DE 22,3%																
99	224 617 931	Magda Maria Guerreiro	8 913,24	20,00	8 933,24	1 035,08	9 968,32	1 992,15		11 960,47	1	8 933,24	1 035,08			982,64
100	200 981 153	Maria João Peres Gamito	10 002,30	507,28	10 509,58	980,84	11 490,42	2 343,62		13 834,04	3	10 509,58	980,84	506,00		1 156,04
101	113 430 140	Maria Raquel Fonseca Cabral	11 682,44	2 470,65	14 153,09	935,64	15 088,73	3 156,12		18 244,85	2	14 153,09	935,64	1 912,00		1 556,82
102	137 507 445	Odete Ó Felix Pinela	7 760,33	1 612,30	9 372,63	560,48	9 933,11	2 090,09		12 023,20	3	9 372,63	560,48	1 336,00		1 031,01
Total de Pessoal dos Serviços Administrativos 22,3%			38 358,31	4 610,23	42 968,54	3 512,04	46 480,58	9 581,98	0,00	56 062,56		42 968,54	3 512,04	3 754,00	0,00	4 726,51
TOTAL GERAL DE PESSOAL DOS SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS			38 358,31	4 610,23	42 968,54	3 512,04	46 480,58	9 581,98	0,00	56 062,56		42 968,54	3 512,04	3 754,00	0,00	4 726,51
MEDICINA NO TRABALHO										4 000,00						
SEGUROS DE ACIDENTES DE TRABALHO E DOENÇAS PROFISSIONAIS										12 864,94						
OUTROS CUSTOS COM O PESSOAL (INCLUI INDEMNIZAÇÕES E COMPENSAÇÕES)										139,64						
TOTAL GERAL DE CUSTOS COM O PESSOAL										1 435 114,45						

MAPA DO PESSOAL INDEPENDENTE - CONTA 6224 - HONORÁRIOS

Número de Contribuinte	NOME COMPLETO	(1) Ilíquido	(2) IVA	3=1+2 TOTAL	(4) IRS Retido	5=3-4 Líquido Pago
228 066 794	Rita Maria Gonçalves Zambujo	510,00		510,00		510,00
211 334 464	Susana Isabel C.S.F. Cheis	4 182,00	961,86	5 143,86	1 045,50	4 098,36
222 089 890	Vanda Patrícia Parreira	1 530,00		1 530,00		1 530,00
220 731 772	Vanda Isabel R. A. Beja	2 278,00		2 278,00		2 278,00
215 094 972	Vitória M.S. Lourenço	1 050,60		1 050,60		1 050,60
136 714 560	Zulmira Maria Ferreira Fino	3 995,00		3 995,00	998,75	2 996,25
TOTAL GERAL		13 545,60	961,86	14 507,46	2 044,25	12 463,21

DONATIVOS RECEBIDOS EM 2017

CÓDIGO DO DONATIVO: 06

Número de Contribuinte	Entidade	Valor	Número de Contribuinte	Entidade	Valor
DONATIVOS EM DINHEIRO					
501 208 950	Administração Porto Sines	250,00	186 026 781	Maria José Figueira Veríssimo	20,00
174 875 908	Alexandre A. F. Matos	89,76	112 349 641	Mateus Nunes Raposo	120,00
211 320 200	Ana Isabel Salemo Silva	55,00	510 693 814	Moreira e Limão, Lda.	165,00
126 403 643	António Augusto C. Passão	18,00	235 941 050	Nicolau Silva Santos	15,00
114 860 084	António Gonçalves Pereira	573,80	505 165 104	Pastelaria Serra, Lda.	55,00
500 892 784	Caixa Crédito Agrícola	150,00	504 605 534	Psa Sines, SA	1 500,00
101 948 395	Carlos Severino do Ó	50,00	500 600 643	Repsol Polímeros, Lda.	2 782,62
100 079 784	Carminda Conceição Silva	120,00	101 948 433	Rosa Candeias Carvalhinho	50,00
500 929 955	Casa Povo Alvalade Sado	199,50	509 073 450	Rosa Gamito - Unipessoal, Lda.	54,00
500 892 784	Crédito Agrícola Costa Azul	750,00	170 010 732	Zelinda Cruz Quaresma	30,00
205 918 387	Diogo Rocha André Rodrigues	55,00		Tribunais	2 950,00
508 612 993	Ibercoal, Lda.	1 800,00			
504 304 950	Instituto Médico	40,00			
508 172 985	Irmãos Corte Real, Lda.	120,00			
110 939 468	Joaquim António Nogueira	150,00			
104 868 449	Joaquim Jorge F. Freitas	500,00			
100 079 393	José Ramos	250,00			
506 862 852	Junta Freguesia Porto Covo	150,00			
196 669 766	Luís Manuel Barros Mourim	72,00			
182 645 819	Luísa Haniko	1 513,20			
145 420 884	Maria Catarina P. Godinho	60,00			
DONATIVOS EM ESPÉCIE					
503 293 695	EDP Produção	479,07			
501 562 966	Fenacerci	1 337,10			
510 611 699	Inter Santiago do Cacém	116,09			
502 501 510	Modalfa, SA	1 085,63			
502 011 475	Modelo Continente Hipermercados	3 925,05			
509 814 972	Oceanie, Lda.	493,29			
EM DINHEIRO		14 707,88	EM ESPÉCIE		7 436,23
TOTAL GERAL					22 144,11