

2020/11/20  
A.  
ER  
CÉSAR SA  
TEFE.

# CERCIMB

RELATÓRIO E CONTAS

DE 2020

## 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

10 ANEXO I – O BALANÇO

11 Nota 2 – Referencial contabilístico de preparação das demonstrações financeiras

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

13 Nota 4 – Ativos fixos tangíveis

14 Nota 5 – Bens do património histórico e cultural

14 Nota 6 – Atividades intangíveis

15 Nota 7 – Investimentos financeiros

15 Nota 8 – Fundadores/ Patrocinadores/ Doadores/

Associados/ Membros

15 Nota 9 – Outros créditos e ativos não correntes

16 Nota 10 – Inventários

16 Nota 11 – Créditos a receber

16 Nota 12 – Estado e outros entes públicos

16 Nota 13 – Fundadores/ Patrocinadores/ Doadores/

Associados/ Membros

17 Nota 14 – Outros ativos correntes

17 Nota 15 – Diferimentos

17 Nota 16 – Caixa e depósitos bancários

18 Nota 17 – Fundos

18 Nota 18 – Excedentes técnicos

18 Nota 19 - Reservas

18 Nota 20 – Resultados transitados

18 Nota 21 – Excedentes de revalorização

19 Nota 22 – Outras variações dos fundos patrimoniais

19 Nota 23 – Resultado líquido do exercício

19 Notas 24 e 25 - Provisões

20 Nota 26 – Financiamentos obtidos

20 Nota 37 – Outras dívidas a pagar

20 Nota 28 – Fornecedores

20 Nota 29 – Estado e outros entes públicos

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

21 Nota 31 – Financiamentos obtidos

21 Nota 32 – Diferimentos

21 Nota 33 – Outros passivos correntes

22 Diferença entre ativos e passivos correntes

23 Rácios financeiros

24 Indicadores económico-financeiros

25 Factos relevantes ocorridos no período

26 ANEXO II – A DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS

27 Análise económica ao período

28 Nota 34 – Vendas e serviços prestados

29 Nota 35 – Subsídios, doações e legados à exploração

29 Nota 36 – Variação nos inventários da produção

29 Nota 37 – Trabalhos para a própria entidade

30 Nota 38 – Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas

30 Nota 39 – Fornecimentos e serviços externos

33 Nota 40 – Gastos com o pessoal

33 Nota 41 – Ajustamentos de inventários

34 Nota 42 – Imparidade de dívidas a receber

34 Nota 43 - Provisões

34 Nota 44 – Outras imparidades

34 Nota 45 – Aumentos/reduções de justo valor

34 Nota 46 – Outros rendimentos e ganhos

35 Nota 47 – Outros gastos e perdas

35 Nota 48 – Gastos/reversões de depreciação e amortização

36 Nota 49 – Juros e rendimentos similares obtidos

36 Nota 50 – Juros e gastos similares suportados

36 Nota 51 – Imposto sobre o rendimento do período

37 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR VALÊNCIAS

41 GASTOS, PERDAS E RESULTADOS POR ÁREAS,

COMPARATIVAMENTE COM O ORÇAMENTO

44 ANEXO III – MAPAS ANALÍTICOS

45 MAPA DE FORNECEDORES

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

adunaweb  
A.  
R. M. S.  
César S.  
R. M. S.

*z do Alvaro*  
*#*  
*all*  
*HT*  
*César Sá*  
*4efe*

**NOTA 1 – IDENTIFICAÇÃO DA ENTIDADE**

**Nome** CERCIMB – Cooperativa para a Educação, Reabilitação, Capacitação e Inclusão da Moita e Barreiro, CRL  
**NIPC** 501 110 763  
**Natureza Jurídica** Cooperativa  
**CAE** 85593  
**Data de Constituição**

**Morada da Sede** Rua Grão Vasco, 25 – Quinta dos Loios  
 2835-440 LAVRADIO  
**Telefone** 212 048 340  
**E-mail** cercimb.sede@gmail.com  
**Website** https://www.cercimb.pt/

**Número de Trabalhadores** 93  
**Número de Voluntários**

| VALÊNCIA / RESPOSTA | PROTOCOLO / APOIO                 | NÚMERO UTENTES |
|---------------------|-----------------------------------|----------------|
| 2203-Cao            | Centro de Atividades Ocupacionais | 88             |
| 2205-Lar            | Lar Residencial                   | 11             |
| 1201-I.P.           | Intervenção Precoce               | 60             |
|                     | Educação Especial                 | 35             |
|                     | Formação Profissional             | 99             |

**IDENTIFICAÇÃO DO CONTABILISTA CERTIFICADO**

**Nome** Vanda Marisa Tomé Cid Felix Ferreira  
**NIF** 237 089 432  
**Nº de Membro** 94017

**ÓRGÃOS SOCIAIS**

**Assembleia Geral**

|                        |                               |
|------------------------|-------------------------------|
| <b>Presidente</b>      | António Manuel Dias Viegas    |
| <b>Vice-Presidente</b> | Hugo Manuel Cartaxo Feliciano |

**Conselho Fiscal**

|                   |                             |
|-------------------|-----------------------------|
| <b>Presidente</b> | Noémia Maria Gil            |
| <b>Vogal</b>      | Maria João Rito Correia     |
| <b>Vogal</b>      | Vasco Filipe Carvalho Palma |

**Direção**

|                        |  |
|------------------------|--|
| <b>Presidente</b>      | Maria Clara Feijão dos Santos Viegas               |
| <b>Vice-Presidente</b> | Maria das Mercês Lopes Rodrigues Martins           |
| <b>Tesoureira</b>      | Zélia Cristina Duarte Pereira de Almeida           |
| <b>Vogal</b>           | César Ricardo Silva de Sá                          |
| <b>Vogal</b>           | Elisabete Correia Ferreira                         |
| <b>Vogal</b>           | Joana Margarida Bernarda Minhoto Pereira Henriques |
| <b>Vogal</b>           | Elisa da Conceição da Silva Parrado Algarvio       |

2 de 07/11/2020  
R.  
A  
WES  
R  
César Sá  
Hefe.

# DEMONSTRAÇÕES

## FINANCEIRAS

EM

31.12.2020

Za...  
A...  
C...  
H...

## BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020

| CONTAS   | RÚBRICAS  | Notas | 31-12-2020          | 31-12-2019          | DIFERENÇA         |
|--|---|-------|---------------------|---------------------|-------------------|
| <b>ATIVO</b>                                   |   |       |                     |                     |                   |
| <b>Ativo Não Corrente</b>                      |   |       |                     |                     |                   |
| 4331 a 7-4338/9+453-459                        | Ativos fixos tangíveis                            | 4     | 1.216.937,81        | 1.249.752,20        | -32.814,39        |
| 4321/2/3/4/5-4329+455-459                      | Bens do patrimônio histórico e cultural           | 5     |                     |                     | 0,00              |
| 4421 a 6-4428/9+454-459                        | Ativos intangíveis                                | 6     |                     |                     | 0,00              |
| 411/2/3/4/5-419+451-459                        | Investimentos financeiros                         | 7     | 10.471,46           | 8.217,40            | 2.254,06          |
| 26-269   | Fundad. / patrocín. / doadores / assoc. / membros | 8     |                     |                     | 0,00              |
|  | Outros créditos e ativos não correntes            | 9     |                     |                     | 0,00              |
|  |   |       | 1.227.409,27        | 1.257.969,60        | -30.560,33        |
| <b>Ativo Corrente</b>                          |   |       |                     |                     |                   |
| 32 a 39  | Inventários                                       | 10    | 2.752,75            | 3.185,38            | -432,63           |
| 211+212+213-219                                | Créditos a receber                                | 11    | 8.991,70            | 8.885,50            | 106,20            |
| 24   | Estado e outros entes públicos                    | 12    | 369,40              | 8.525,82            | -8.156,42         |
| 26-269   | Fundad. / patrocín. / doadores / assoc. / membros | 13    | 5.398,67            | 1.989,71            | 3.408,96          |
| 232/6-239+272+276-279+228-229+2719-275         | Outros ativos correntes                           | 14    | 14.109,37           | 9.304,25            | 4.805,12          |
| 281  | Diferimentos                                      | 15    | 6.839,71            | 8.506,61            | -1.666,90         |
| 11+12+13                                       | Caixa e depósitos bancários                       | 16    | 314.904,35          | 245.482,06          | 69.422,29         |
|  |   |       | 353.365,95          | 285.879,33          | 67.486,62         |
| <b>TOTAL DO ATIVO</b>                          |   |       | <b>1.580.775,22</b> | <b>1.543.848,93</b> | <b>36.926,29</b>  |
| <b>FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO</b>           |   |       |                     |                     |                   |
| <b>Fundos Patrimoniais</b>                     |   |       |                     |                     |                   |
| 51   | Fundos  | 17    | 2.500,00            | 2.500,00            | 0,00              |
| 52   | Excedentes técnicos                               | 18    |                     |                     | 0,00              |
| 55   | Reservas  | 19    | 3.734,97            | 3.734,97            | 0,00              |
| 56   | Resultados transitados                            | 20    | 446.464,12          | 460.904,25          | -14.440,13        |
| 58   | Excedentes de revalorização                       | 21    |                     |                     | 0,00              |
| 57+59  | Outras variações fundos patrimoniais              | 22    | 792.034,91          | 765.084,73          | 26.950,18         |
| 818  | Resultado líquido do período                      | 23    | 21.043,86           | -16.442,11          | 37.485,97         |
| <b>TOTAL DO FUNDO DE CAPITAL</b>               |   |       | <b>1.265.777,86</b> | <b>1.215.781,84</b> | <b>49.996,02</b>  |
| <b>PASSIVO</b>                                 |   |       |                     |                     |                   |
| <b>Passivo Não Corrente</b>                    |   |       |                     |                     |                   |
| 29   | Provisões   | 24    |                     |                     | 0,00              |
| 29   | Provisões específicas                             | 25    |                     |                     | 0,00              |
| 25   | Financiamentos obtidos                            | 26    | 32.000,00           | 48.000,00           | -16.000,00        |
| 237+2711+2712+275                              | Outras dívidas a pagar                            | 27    |                     |                     | 0,00              |
|  |   |       | 32.000,00           | 48.000,00           | -16.000,00        |
| <b>Passivo Corrente</b>                        |   |       |                     |                     |                   |
| 221+222+225                                    | Fornecedores                                      | 28    | 7.469,88            | 16.834,39           | -9.364,51         |
| 24   | Estado e outros entes públicos                    | 29    | 36.440,86           | 39.289,15           | -2.848,29         |
| 26   | Fundad. / patrocín. / doadores / assoc. / membros | 30    |                     |                     | 0,00              |
| 25   | Financiamentos obtidos                            | 31    | 16.000,00           | 12.000,00           | 4.000,00          |
| 282  | Diferimentos                                      | 32    | 3.143,04            | 893,00              | 2.250,04          |
| 2318+2711/2/9+2722+273/6/8+276+443             | Outros passivos correntes                         | 33    | 219.943,58          | 211.050,55          | 8.893,03          |
|  |   |       | 282.997,36          | 280.067,09          | 2.930,27          |
| <b>TOTAL DO PASSIVO</b>                        |   |       | <b>314.997,36</b>   | <b>328.067,09</b>   | <b>-13.069,73</b> |
| <b>TOTAL DOS FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO</b> |   |       | <b>1.580.775,22</b> | <b>1.543.848,93</b> | <b>36.926,29</b>  |

Vander Moreira Cid Ferreira

237089432

94017

2 de fevereiro de 2021  
 E. A. A.  
 Neo  
 J. H.  
 Cesar S.  
 T. H.

## DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR NATUREZA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020

| Contas   | RENDIMENTOS E GASTOS                            | Notas | 2020             | Valor do Orçamento | % Desvio        | 2019              | Diferença        |
|--|---|-------|------------------|--------------------|-----------------|-------------------|------------------|
| +71+72   | Vendas e serviços prestados                     | 34    | 127.939,43       | 214.122,58         | -40,25%         | 209.015,76        | -81.076,33       |
| +75  | Subsídios, doações e legados à exploração       | 35    | 1.814.643,68     | 1.916.848,16       | -5,33%          | 1.794.284,31      | 20.359,37        |
| +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    | -54.642,86       | -77.126,62         | -29,15%         | -78.369,51        | 23.726,65        |
| -62  | Fornecimentos e serviços externos               | 39    | -232.890,69      | -282.884,32        | -17,67%         | -313.053,39       | 80.162,70        |
| -63  | Gastos com o pessoal                            | 40    | -1.481.946,40    | -1.511.028,94      | -1,92%          | -1.503.621,91     | 21.675,51        |
| -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    | 48.747,25        | 88.796,47          | -45,10%         | 108.654,44        | -59.907,19       |
| -68  | Outros gastos e perdas                          | 47    | -135.340,61      | -282.117,01        | -52,03%         | -159.487,08       | 24.146,47        |
| <b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b> |   |       | <b>86.509,80</b> | <b>66.610,32</b>   | <b>29,87%</b>   | <b>57.422,62</b>  | <b>29.087,18</b> |
| -64+761  | Gastos/reversões de depreciação e amortização   | 48    | -63.415,51       | -60.396,59         | 5,00%           | -72.244,37        | 8.828,86         |
| <b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b> |   |       | <b>23.094,29</b> | <b>6.213,73</b>    | <b>271,67%</b>  | <b>-14.821,75</b> | <b>37.916,04</b> |
| +79  | Juros e rendimentos similares obtidos           | 49    |                  |                    | #DIV/0!         | 3,86              | -3,86            |
| -69  | Juros e gastos similares suportados             | 50    | -2.050,43        | -5.483,49          | -62,61%         | -1.624,22         | -426,21          |
| 811  | <b>Resultado antes de impostos</b>              |       | <b>21.043,86</b> | <b>730,24</b>      | <b>2781,77%</b> | <b>-16.442,11</b> | <b>37.485,97</b> |
| 812  | Imposto sobre o rendimento do período           | 51    |                  |                    | #DIV/0!         |                   | 0,00             |
| 818  | <b>Resultado líquido do período</b>             |       | <b>21.043,86</b> | <b>730,24</b>      | <b>2781,77%</b> | <b>-16.442,11</b> | <b>37.485,97</b> |

## DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR ÁREAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020

| DESIGNAÇÃO                          | 2020                |                     |                   | 2019              | DIFERENÇA RESULTADO |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
|                                     | GASTOS              | RENDIMENTOS         | RESULTADO         | RESULTADO         |                     |
| <b>VALÊNCIAS</b>                    |                     |                     |                   |                   |                     |
| 9101-Educação ou Valência Educativa | 436.300,26          | 437.409,85          | 1.109,59          | -2.029,20         | 3.138,79            |
| 9111-C. Atividades Ocupacionais     | 794.266,52          | 705.910,42          | -88.356,10        | -108.571,18       | 20.215,08           |
| 9121-Lar Residencial                | 166.111,16          | 176.048,97          | 9.937,81          | 2.180,17          | 7.757,64            |
| 9141-Intervenção Precoce            | 97.388,85           | 135.481,60          | 38.092,75         | 19.539,74         | 18.553,01           |
| <b>Totais</b>                       | <b>1.494.066,79</b> | <b>1.454.850,84</b> | <b>-39.215,95</b> | <b>-88.880,47</b> | <b>49.664,52</b>    |
| <b>FORMAÇÃO E PROJETOS</b>          |                     |                     |                   |                   |                     |
| Formação Profissional               | 414.434,05          | 411.957,78          | -2.476,27         | -7.689,55         | 5.213,28            |
| <b>Totais</b>                       | <b>414.434,05</b>   | <b>411.957,78</b>   | <b>-2.476,27</b>  | <b>-7.689,55</b>  | <b>5.213,28</b>     |
| <b>ATIVIDADES EXTRA VALÊNCIAS</b>   |                     |                     |                   |                   |                     |
| 9221-Lavradio                       | 33.242,12           | 90.581,26           | 57.339,14         | 83.642,04         | -26.302,90          |
| 9222-Moita + Qtª. Pedagógica        | 28.543,54           | 33.940,48           | 5.396,94          | -3.514,13         | 8.911,07            |
| <b>Totais</b>                       | <b>61.785,66</b>    | <b>124.521,74</b>   | <b>62.736,08</b>  | <b>80.127,91</b>  | <b>-17.391,83</b>   |
| <b>RESULTADOS GERAIS</b>            | <b>1.970.286,50</b> | <b>1.991.330,36</b> | <b>21.043,86</b>  | <b>-16.442,11</b> | <b>37.485,97</b>    |
| <b>VALOR ORÇAMENTO GERAL</b>        | <b>2.219.036,97</b> | <b>2.219.767,21</b> |                   |                   |                     |
| <b>MARGEM DE ERRO ORÇAMENTAL</b>    | <b>-11,21%</b>      | <b>-10,29%</b>      |                   |                   |                     |

Isabel Moreira Cez Feneis

237089432

94017

## ANÁLISE ECONÓMICA ESPECÍFICA

| CONTAS   | CONTAS  | Valências Mais Comuns * | Formação Profissional | Extra Valências | TOTAL 2020    | TOTAL 2019    |
|--|---|-------------------------|-----------------------|-----------------|---------------|---------------|
| +71+72   | Vendas e serviços prestados                     | 114.819,30              |                       | 13.120,13       | 127.939,43    | 209.015,76    |
| +75  | Subsídios, doações e legados à exploração       | 1.336.071,61            | 411.957,78            | 66.614,29       | 1.814.643,68  | 1.794.284,31  |
| +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        | -32.319,23              |                       | -22.323,63      | -54.642,86    | -78.369,51    |
| -62  | Fornecimentos e serviços externos               | -162.919,31             | -54.182,61            | -15.788,77      | -232.890,69   | -313.053,39   |
| -63  | Gastos com o pessoal                            | -1.223.654,19           | -258.292,21           |                 | -1.481.946,40 | -1.503.621,91 |
| -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                     | 1.492,78                |                       | 28.716,74       | 30.209,52     | 103.428,70    |
| -68  | Outros gastos e perdas                          | -31.671,94              | -101.913,22           | -1.755,45       | -135.340,61   | -159.487,08   |
| EBITDA 1<br>Resultado antes imputação subsídios investimento, depreciações, gastos de financiamento e impostos |   | 1.819,02                | -2.430,26             | 68.583,31       | 67.972,07     | 52.196,88     |
| +7883  | Imputação de subsídios ao investimento          | 2.467,15                |                       | 16.070,58       | 18.537,73     | 5.225,74      |
| EBITDA 2 (OFICIAL)   |   | 4.286,17                | -2.430,26             | 84.653,89       | 86.509,80     | 57.422,62     |
| -64+761  | Gastos/reversões depreciação e amortização      | -42.318,95              | -46,01                | -21.050,55      | -63.415,51    | -72.244,37    |
| RESULTADO OPERACIONAL  |   | -38.032,78              | -2.476,27             | 63.603,34       | 23.094,29     | -14.821,75    |
| +79  | Juros e rendimentos similares obtidos           |                         |                       |                 | 0,00          | 3,86          |
| -69  | Juros e gastos similares suportados             | -1.183,17               |                       | -867,26         | -2.050,43     | -1.624,22     |
| 811  | Resultado antes de impostos                     | -39.215,95              | -2.476,27             | 62.736,08       | 21.043,86     | -16.442,11    |
| 812  | Imposto sobre o rendimento do período           |                         |                       |                 | 0,00          | 0,00          |
| 818  | Resultado líquido do período                    | -39.215,95              | -2.476,27             | 62.736,08       | 21.043,86     | -16.442,11    |
| EBITDA 1   |   | 0,14%                   | -0,59%                |                 | 3,75%         | 2,91%         |

\* 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 atividades 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.

Zabackuendo  
 R. A.  
 M. J.  
 G. S. S. S.  
 Hefe.

| DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA                                   |   |       |                      |                      |
|--|---|-------|----------------------|----------------------|
| Código   | RÚBRICAS  | Notas | 2020                 | 2019                 |
| <b>Fluxos de caixa das atividades operacionais – método direto</b> |   |       |                      |                      |
| 502  | Recebimento de clientes e utentes                   |       | 127.591,23           | 211.207,43           |
| 520  | Pagamentos de subsídios                             |       | -30.475,56           | -40.309,04           |
| 510  | Pagamentos de apoios                                |       | -407,50              | -803,50              |
| 511  | Pagamentos de bolsas                                |       | -102.309,07          | -109.097,36          |
| 500  | Pagamentos a fornecedores                           |       | -295.587,55          | -390.618,65          |
| 501  | Pagamentos ao pessoal                               |       | -928.738,57          | -938.424,22          |
| <b>Caixa gerada pelas operações</b>                                |   |       | <b>-1.229.927,02</b> | <b>-1.268.045,34</b> |
| 521  | Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento |       |                      |                      |
| 503  | Outros recebimentos/pagamentos                      |       | 1.313.249,13         | 1.239.884,18         |
| <b>Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)</b>             |   |       | <b>83.322,11</b>     | <b>-28.161,16</b>    |
| <b>Fluxos de caixa das atividades de investimento</b>              |   |       |                      |                      |
| <b>Pagamentos respeitantes a:</b>                                  |   |       |                      |                      |
| 514  | Ativos fixos tangíveis                              |       | -25.583,48           | -85.198,81           |
| 516  | Ativos intangíveis                                  |       |                      |                      |
| 512  | Investimentos financeiros                           |       |                      |                      |
| 522  | Outros ativos                                       |       |                      |                      |
| <b>Recebimentos provenientes de:</b>                               |   |       |                      |                      |
| 515  | Ativos fixos tangíveis                              |       |                      |                      |
| 517  | Ativos intangíveis                                  |       |                      |                      |
| 513  | Investimentos financeiros                           |       |                      |                      |
| 523  | Outros ativos                                       |       |                      |                      |
| 509  | Subsídios ao investimento                           |       |                      |                      |
| 507  | Juros e rendimentos similares                       |       |                      |                      |
| 524  | Dividendos  |       |                      |                      |
| <b>Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)</b>          |   |       | <b>-25.583,48</b>    | <b>-85.198,81</b>    |
| <b>Fluxos de caixa das atividades de financiamento</b>             |   |       |                      |                      |
| <b>Recebimentos provenientes de:</b>                               |   |       |                      |                      |
| 505  | Financiamentos obtidos                              |       |                      | 100.060,66           |
| 522  | Realização de fundos                                |       |                      |                      |
| 523  | Cobertura de prejuízos                              |       |                      |                      |
| 506  | Doações   |       | 21.610,59            | 29.904,43            |
| 518  | Outras operações de financiamento                   |       | 4.123,50             | 14.159,99            |
| <b>Pagamentos respeitantes a:</b>                                  |   |       |                      |                      |
| 504  | Financiamentos obtidos                              |       | -12.000,00           | -4.060,66            |
| 508  | Juros e gastos similares                            |       | -2.050,43            | -1.624,22            |
| 525  | Dividendos  |       |                      |                      |
| 524  | Redução de fundos                                   |       |                      |                      |
| 519  | Outras operações de financiamento                   |       |                      |                      |
| <b>Fluxos de caixa das atividades de financiamento (3)</b>         |   |       | <b>11.683,66</b>     | <b>138.440,20</b>    |
| <b>Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)</b>               |   |       | <b>69.422,29</b>     | <b>25.080,23</b>     |
| <b>Efeitos das diferenças de cambio</b>                            |   |       |                      |                      |
| <b>Caixa e seus equivalentes no início do período</b>              |   |       | <b>245.482,06</b>    | <b>220.401,83</b>    |
| <b>Caixa e seus equivalentes no fim do período</b>                 |   |       | <b>314.904,35</b>    | <b>245.482,06</b>    |



## DEMONSTRAÇÃO DAS ALTERAÇÕES NOS FUNDOS PATRIMONIAIS

| Fundos patrimoniais atribuídos aos instituidores da entidade-mãe |   |       |          |                 |          |                          |                             |                        |                             |                              |              |                     |                             |
|--|---|-------|----------|-----------------|----------|--------------------------|-----------------------------|------------------------|-----------------------------|------------------------------|--------------|---------------------|-----------------------------|
| 2020   | DESCRÇÃO  | Notas | Fundos   | Exced. Técnicos | Reservas | Resultados Transmigrados | Ajustam. Em Activos Financ. | Excedentes de Revalor. | Out. Var. Fundos Patrimoni. | Resultado Líquido do Período | Total        | Interesses Minorit. | Total dos Fundos Patrimoni. |
|  | POSIÇÃO NO INÍCIO DO PERÍODO (6)                  |       | 2.500,00 | 0,00            | 3.734,97 | 460.904,25               | 0,00                        | 0,00                   | 765.084,73                  | -16.442,11                   | 1.215.781,84 | 0,00                | 1.215.781,84                |
|  | ALTERAÇÕES NO PERÍODO                             |       |          |                 |          |                          |                             |                        |                             |                              | 0,00         |                     | 0,00                        |
|  | Outras alter.reconhecidas nos fundos patrimoniais |       |          |                 |          | -14.440,13               |                             |                        | 26.950,18                   | 16.442,11                    | 28.952,16    |                     | 28.952,16                   |
|  | (7)   |       | 0,00     | 0,00            | 0,00     | -14.440,13               | 0,00                        | 0,00                   | 26.950,18                   | 16.442,11                    | 28.952,16    | 0,00                | 28.952,16                   |
|  | RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO (8)                  |       |          |                 |          |                          |                             |                        |                             | 21.043,86                    | 21.043,86    |                     | 21.043,86                   |
|  | RESULTADO EXTENSIVO 9=7+8                         |       | 0,00     | 0,00            | 0,00     | -14.440,13               | 0,00                        | 0,00                   | 26.950,18                   | 37.485,97                    | 49.996,02    | 0,00                | 49.996,02                   |
|  | POSIÇÃO NO FIM DO PERÍODO 11=6+7+8+10             |       | 2.500,00 | 0,00            | 3.734,97 | 446.464,12               | 0,00                        | 0,00                   | 792.034,91                  | 21.043,86                    | 1.265.777,86 | 0,00                | 1.265.777,86                |
| 2019   | DESCRÇÃO  | Notas | Fundos   | Exced. Técnicos | Reservas | Resultados Transmigrados | Ajustam. Em Activos Financ. | Excedentes de Revalor. | Out. Var. Fundos Patrimoni. | Resultado Líquido do Período | Total        | Interesses Minorit. | Total dos Fundos Patrimoni. |
|  | POSIÇÃO NO INÍCIO DO PERÍODO (6)                  |       | 2.500,00 | 0,00            | 3.734,97 | 433.428,26               | 0,00                        | 0,00                   | 782.712,20                  | 20.859,24                    | 1.243.234,67 | 0,00                | 1.243.234,67                |
|  | ALTERAÇÕES NO PERÍODO                             |       |          |                 |          |                          |                             |                        |                             |                              | 0,00         |                     | 0,00                        |
|  | Outras alter.reconhecidas nos fundos patrimoniais |       |          |                 |          | 27.475,99                |                             |                        | -17.627,47                  | -20.859,24                   | -11.010,72   |                     | -11.010,72                  |
|  | (7)   |       | 0,00     | 0,00            | 0,00     | 27.475,99                | 0,00                        | 0,00                   | -17.627,47                  | -20.859,24                   | -11.010,72   | 0,00                | -11.010,72                  |
|  | RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO (8)                  |       |          |                 |          |                          |                             |                        |                             | -16.442,11                   | -16.442,11   |                     | -16.442,11                  |
|  | RESULTADO EXTENSIVO 9=7+8                         |       | 0,00     | 0,00            | 0,00     | 27.475,99                | 0,00                        | 0,00                   | -17.627,47                  | -37.301,35                   | -27.452,83   | 0,00                | -27.452,83                  |
|  | POSIÇÃO NO FIM DO PERÍODO 11=6+7+8+10             |       | 2.500,00 | 0,00            | 3.734,97 | 460.904,25               | 0,00                        | 0,00                   | 765.084,73                  | -16.442,11                   | 1.215.781,84 | 0,00                | 1.215.781,84                |





Zabonkiewicz  
#  
of me  
César da  
4efe.

## ANEXO I

## O BALANÇO

Z. de Oliveira  
A.  
C. de S. S.  
V. S.

## 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 nº. 36-A/2011 de 9 de Março, e inclui ainda os seguintes instrumentos legais:

- Portaria nº. 220/2015 de 24 de Julho – Modelos de demonstrações financeiras
- Portaria nº. 106/2011 de 14 de Março – Código de Contas
- Aviso nº. 6726-B/2011 de 14 de Março – NCRF-ESNL

As adoções das Normas Contabilísticas e de Relato Financeiro (NCRF-ESNL) ocorreram pela primeira vez em 2011 e foram registados os respetivos 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 atividade.

### 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 respetiva 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”, respetivamente.

### 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 ativos e os passivos, os rendimentos e os gastos foram relatados separadamente nos respetivos itens do balanço e da demonstração dos resultados, pelo que nenhum ativo foi compensado por qualquer passivo e nenhum gasto foi compensado por qualquer rendimento.

Zelator  
A.  
MEL  
CÉSAR SA  
YGE

### 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.

### Ativos e passivos não correntes

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

zelonaveado  
 A. E.  
 Kelly  
 César da  
 Refe

ATIVO NÃO CORRENTE

NOTA 4 – ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS

Os ativos 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 reta 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:

| Ativo fixo tangível            | Vida útil estimada |
|--------------------------------|--------------------|
| Edifícios e outras construções | 50 anos            |
| Equipamento básico             | 6 anos             |
| Equipamento de transporte      | 5 anos             |
| Equipamento administrativo     | entre 5 e 6 anos   |
| Outros ativos fixos tangíveis  | Entre 3 e 8 anos   |

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

O desreconhecimento dos ativos 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 efetuada uma revisão das quantias escrituradas dos ativos 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 ativos 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 ativos tangíveis são reconhecidos como gastos na demonstração de resultados do período a que respeitam.

COMENTÁRIOS

*Esta rubrica registou investimentos em edifícios e outras construções, equipamento básico, equipamento administrativo e outros ativos fixos tangíveis.*

Zuber Almeida  
 & M. J.  
 César da  
 M. J.

|                                |                                | Saldos em<br>01.01.2020 | Aquisições<br>Dotações | Abates      | Transfer.   | Revaloriz.  | 31.12.2020          | 31.12.2019          |
|--------------------------------|--------------------------------|-------------------------|------------------------|-------------|-------------|-------------|---------------------|---------------------|
| <b>CUSTO</b>                   |                                |                         |                        |             |             |             |                     |                     |
| 4331                           | Terrenos e recursos naturais   | 54.730,00               |                        |             |             |             | 54.730,00           | 54.730,00           |
| 4332                           | Edifícios e outras construções | 2.046.746,29            | 14.845,10              |             |             |             | 2.061.591,39        | 2.046.746,29        |
| 4333                           | Equipamento básico             | 174.376,77              | 10.492,55              |             |             |             | 184.869,32          | 174.376,77          |
| 4334                           | Equipamento de transporte      | 347.656,78              |                        |             |             |             | 347.656,78          | 347.656,78          |
| 4335                           | Equipamento administrativo     | 83.672,25               | 845,36                 |             |             |             | 84.517,61           | 83.672,25           |
| 4337                           | Outros ativos fixos tangíveis  | 145.325,74              | 4.588,23               |             |             |             | 149.913,97          | 145.325,74          |
|                                | <b>Total:</b>                  | <b>2.852.507,83</b>     | <b>30.771,24</b>       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>2.883.279,07</b> | <b>2.852.507,83</b> |
| <b>DEPRECIACÕES ACUMULADAS</b> |                                |                         |                        |             |             |             |                     |                     |
| 43382                          | Edifícios e outras construções | 891.291,82              | 40.234,79              |             |             |             | 931.526,61          | 891.291,82          |
| 43383                          | Equipamento básico             | 165.346,47              | 3.015,82               |             |             |             | 168.362,29          | 165.346,47          |
| 43384                          | Equipamento de transporte      | 333.317,14              | 14.065,38              |             |             |             | 347.382,52          | 333.317,14          |
| 43385                          | Equipamento administrativo     | 78.772,79               | 2.497,53               |             |             |             | 81.270,32           | 78.772,79           |
| 43387                          | Outros ativos fixos tangíveis  | 134.227,41              | 3.572,11               |             |             |             | 137.799,52          | 134.227,41          |
|                                | <b>Total:</b>                  | <b>1.602.955,63</b>     | <b>63.385,63</b>       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>1.666.341,26</b> | <b>1.602.955,63</b> |

|                                | 31.12.2020          | 31.12.2019          |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>ATIVOS LÍQUIDOS</b>         |                     |                     |
| Terrenos e recursos naturais   | 54.730,00           | 54.730,00           |
| Edifícios e outras construções | 1.130.064,78        | 1.155.454,47        |
| Equipamento básico             | 16.507,03           | 9.030,30            |
| Equipamento de transporte      | 274,26              | 14.339,64           |
| Equipamento administrativo     | 3.247,29            | 4.899,46            |
| Outros ativos fixos tangíveis  | 12.114,45           | 11.098,33           |
| <b>Total:</b>                  | <b>1.216.937,81</b> | <b>1.249.552,20</b> |

#### 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 – ATIVOS INTANGÍVEIS

Os ativos intangíveis encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzido das amortizações e das perdas por imparidade acumuladas. Estes ativos 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 objeto de testes de imparidade numa base anual.

| Ativo fixo intangível       | Vida útil estimada  |
|-----------------------------|---------------------|
| Projetos de desenvolvimento | 3 anos              |
| Programas de computador     | 3 anos              |
| Outros ativos intangíveis   | estimar caso a caso |

#### COMENTÁRIOS

*Não foram feitas aquisições durante o período.*

Zolner Alencar  
 César  
 4/2/21

|                                |                         | Saldos em<br>01.01.2020 | Aquisições<br>Dotações | Abates | Transfer. | Revaloriz. | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|--------------------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------|--------|-----------|------------|------------|------------|
| <b>CUSTO</b>                   |                         |                         |                        |        |           |            |            |            |
| 4423                           | Programas de computador | 3.578,58                |                        |        |           |            | 3.578,58   | 3.578,58   |
| Total:                         |                         | 3.578,58                | 0,00                   | 0,00   | 0,00      | 0,00       | 3.578,58   | 3.578,58   |
| <b>DEPRECIACÕES ACUMULADAS</b> |                         |                         |                        |        |           |            |            |            |
| 442823                         | Programas de computador | 3.578,58                |                        |        |           |            | 3578,58    | 3578,58    |
| Total:                         |                         | 3578,58                 | 0,00                   | 0,00   | 0,00      | 0,00       | 3578,58    | 3578,58    |

|                        |                         | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|------------------------|-------------------------|------------|------------|
| <b>ATIVOS LÍQUIDOS</b> |                         |            |            |
|                        | Programas de computador | 0,00       | 0,00       |
| Total:                 |                         | 0,00       | 0,00       |

#### NOTA 7 – INVESTIMENTOS FINANCEIROS

As participações financeiras são registradas 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.

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

Rubrica destinada a registrar 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 ativos nesta conta.*

#### NOTA 9 – OUTROS CRÉDITOS E ATIVOS NÃO CORRENTES

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

#### COMENTÁRIOS

*A Instituição não possui ativos nesta conta.*

Zoberto  
 @ R. @  
 Meg  
 César da  
 Ref.

**ATIVO 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.

|  |                                   | Saldos em<br>01.01.2020 | Compras          | Reclassific.e<br>Regulariz. | 31.12.2020      | 31.12.2019      |
|--|-----------------------------------|-------------------------|------------------|-----------------------------|-----------------|-----------------|
| 32   | Mercadorias                       | 2.171,75                |                  |                             | 2.171,75        | 2.171,75        |
| 331  | Mat. primas, subsid. e de consumo | 1.013,63                | 54.210,23        | -54.642,86                  | 581,00          | 1.013,63        |
| <b>Total:</b>  |                                   | <b>3.185,38</b>         | <b>54.210,23</b> | <b>-54.642,86</b>           | <b>2.752,75</b> | <b>3.185,38</b> |
| Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas |                                   |                         |                  |                             | 54.642,86       | 78.369,51       |

**COMENTÁRIOS**

*O valor refere-se ao saldo das existências (sobras) à data de 31 de Dezembro de géneros alimentares e aos materiais da campanha Pirilampo Mágico.*

**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 reflitam o seu valor realizável líquido.

|                       |                        | 31.12.2020      | 31.12.2019      |
|-----------------------|------------------------|-----------------|-----------------|
| 2117                  | Utentes conta corrente | 8.991,70        | 8.885,50        |
| <b>Total Líquido:</b> |                        | <b>8.991,70</b> | <b>8.885,50</b> |

**NOTA 12 – ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS**

Compreende os ativos 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 diz respeito a valores a serem restituídos pela Autoridade Tributária de acordo com o Decreto-Lei 84/2017 referentes a 50% do Iva pago na aquisição de bens/serviços.*

**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).

|                       |        | 31.12.2020      | 31.12.2019      | COMENTÁRIOS   |
|-----------------------|--------|-----------------|-----------------|---|
| 264                   | Quotas | 5.398,67        | 1.989,71        | <i>Refere-se à dívida no fim do período de quotas por parte dos associados.</i> |
| <b>Total Líquido:</b> |        | <b>5.398,67</b> | <b>1.989,71</b> |   |



## NOTA 14 – OUTROS ATIVOS CORRENTES

Compreende as quantias de ativos 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.

|  |                           | 31.12.2020       | 31.12.2019      |   |  |
|--|---------------------------|------------------|-----------------|---|--|
| <b>PESSOAL</b>                         |                           |                  |                 |   |  |
| 232                                    | Adiantamentos ao pessoal  | 56,97            | 179,24          | <i>COMENTÁRIOS</i><br><br><i>Esta rubrica regista basicamente os valores a receber do Sector Público Administrativo, respeitante a subsídios não recebidos durante o período.</i> |  |
| <b>SUBSÍDIOS A RECEBER</b>             |                           |                  |                 |   |  |
| <b>Segurança Social</b>                |                           |                  |                 |   |  |
| 278411                                 | Subsídios eventuais       | 3.833,18         |                 |   |  |
| <b>Iefp/Poph/Projetos Comunitários</b> |                           |                  |                 |   |  |
| 278412                                 | Estagiários e Ceí's       | 3.343,43         |                 |   |  |
| 278412                                 | Form.Prof./P.Comunitários | 2.924,44         | 2.950,34        |   |  |
| <b>TOTAL GERAL:</b>                    |                           | <b>10.158,02</b> | <b>3.129,58</b> |   |  |

Compreende ainda as quantias de ativos financeiros respeitantes a adiantamentos a fornecedores de bens e serviços e de investimento, cujo preço não esteja previamente fixado.

| <i>COMENTÁRIOS</i>   |  |
|--|--|
| <i>O valor de €835,53 refere-se a adiantamentos aos fornecedores Bratun, Consermar, Einhell, Orbivendas e Vivamais e €3.115,82 a fornecedores de investimento.</i> |  |

## NOTA 15 - DIFERIMENTOS

Compreende os gastos que devam ser reconhecidos nos períodos seguintes.

|               |                               | 31.12.2020      | 31.12.2019      | <i>COMENTÁRIOS</i>   |
|---------------|-------------------------------|-----------------|-----------------|--|
| 28191         | Prémios de seguro antecipados | 6.839,71        | 8.506,61        | <i>O valor registado refere-se a seguros liquidados no período, mas respeitantes ao período seguinte e outros gastos a reconhecer.</i> |
| <b>Total:</b> |                               | <b>6.839,71</b> | <b>8.506,61</b> |  |

## 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:

|               |                   | 2019              | Débito              | Crédito             | 2020              | <i>COMENTÁRIOS</i>   |
|---------------|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|--|
| 11            | Caixa             | 2.444,02          | 120.049,38          | 119.910,45          | 2.582,95          | <i>À data de fecho de balanço as rubricas de caixa e bancos apresentavam os seguintes valores.</i> |
| 12            | Depósitos à ordem | 243.038,04        | 4.918.415,30        | 4.849.131,94        | 312.321,40        |  |
| <b>Total:</b> |                   | <b>245.482,06</b> | <b>5.038.464,68</b> | <b>4.969.042,39</b> | <b>314.904,35</b> |  |

## 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.

|      |                 | 31.12.2020      | 31.12.2019      | COMENTÁRIOS  |
|------|-----------------|-----------------|-----------------|--|
| 5524 | Outras reservas | 3.734,97        | 3.734,97        | <i>Esta rubrica não registou qualquer movimento durante o período.</i> |
|      | <b>Total:</b>   | <b>3.734,97</b> | <b>3.734,97</b> |  |

## 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, diretamente nos fundos patrimoniais.

## COMENTÁRIOS

*Esta conta registou durante o período a transferência do resultado líquido negativo do período anterior (€16.442,11) e correções de anos anteriores relativas a fornecedores.*

## NOTA 21 – EXCEDENTES DE REVALORIZAÇÃO

Esta conta é utilizada para reconhecer os excedentes de revalorização, positivos, de ativos 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).

## COMENTÁRIOS

*Não tendo até à data sido efetuada nenhuma revalorização dos ativos tangíveis e intangíveis, esta rubrica encontra-se no fim do período sem qualquer valor registado.*

Zelante  


Zelina Alvares  
 A. SP  
 Kelly  
 César Sa  
 VCS

**NOTA 22 – OUTRAS VARIAÇÕES DOS FUNDOS PATRIMONIAIS**

A conta 57-Ajustamentos em ativos 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 ativos, isto é, subsídios ao investimento. Os valores aqui registados serão transferidos, numa base sistemática, para a conta 7883-Imputação de subsídios para investimentos, à medida a que forem contabilizadas as depreciações/amortizações do investimento a que respeitam.

|       |                                | 31.12.2020        | 31.12.2019        |
|-------|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| 59312 | Edifícios e outras construções | 734.465,61        | 707.416,20        |
| 59315 | Equipamento administrativo     | 587,46            |                   |
| 594   | Doações                        | 56.981,84         | 57.668,53         |
|       | <b>Total:</b>                  | <b>792.034,91</b> | <b>765.084,73</b> |

**COMENTÁRIOS**

*O valor da conta 593 corresponde ao valor dos ativos 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 do período foi positivo em €21.043,86.*

**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).

**COMENTÁRIOS**

*Esta rubrica não possui registos, porque a Instituição não teve ainda necessidade de efetuar provisões.*

Zdenka  
 A. M. J.  
 César  
 H. J.  
 H. J.

**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.

*COMENTÁRIOS*

*O valor registado refere-se a um financiamentos do banco BPI.*

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, era o seguinte:

|  |               | Empréstimos Bancários |
|--|---------------|-----------------------|
|  | 1 a 2 anos    | 16.000,00             |
|  | 2 a 3 anos    | 4.000,00              |
|  | 3 a 4 anos    | 12.000,00             |
|  | <b>Total:</b> | <b>32.000,00</b>      |

**NOTA 27 – OUTRAS DIVIDAS 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.

*COMENTÁRIOS*

*A Instituição não possui valores em dívida nesta rubrica.*

**PASSIVO CORRENTE**

**NOTA 28 - FORNECEDORES**

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

|     |                             | 31.12.2020      | 31.12.2019       |
|-----|-----------------------------|-----------------|------------------|
| 221 | Fornecedores conta corrente | 7.469,88        | 16.834,39        |
|     | <b>Total:</b>               | <b>7.469,88</b> | <b>16.834,39</b> |

*COMENTÁRIOS*

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

Zélio Alves  
 César Sá  
 4/1/21

### 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 dívidas 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 efetuar no prazo de 12 meses após a data do balanço e responsabilidades para com o Estado e outros entes públicos após esse período.

|               |                       | 31.12.2020       |                     |                  | 2019             |   |
|---------------|-----------------------|------------------|---------------------|------------------|------------------|---|
|               |                       | Curto Prazo      | Médio e Longo Prazo | Total            |                  |   |
| 2421          | IRS-Trab.dependente   | 8.885,00         |                     | 8.885,00         | 9.764,00         | <i>As dívidas registadas referem-se no curto prazo às retenções, descontos e encargos do mês de Dezembro.</i> |
| 2422          | IRS-Trab.independente | 195,63           |                     | 195,63           | 172,95           |   |
| 2451          | Contrib. Seg. Social  | 27.025,63        |                     | 27.025,63        | 29.204,59        |   |
| 248           | Outras contribuições  | 334,60           |                     | 334,60           | 147,61           |   |
| <b>Total:</b> |                       | <b>36.440,86</b> | <b>0,00</b>         | <b>36.440,86</b> | <b>39.289,15</b> |   |

### 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.

#### COMENTÁRIOS

*A Instituição não possui valores em dívida nesta rubrica.*

### 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.

|                              |                 | 31.12.2020       | 31.12.2019       | COMENTÁRIOS   |
|------------------------------|-----------------|------------------|------------------|---|
| <b>Empréstimos Bancários</b> |                 |                  |                  |   |
| 251111                       | Para tesouraria | 16.000,00        | 12.000,00        | <i>O valor registado no final do período refere-se a um financiamento no banco BPI.</i> |
| <b>TOTAL GERAL:</b>          |                 | <b>16.000,00</b> | <b>12.000,00</b> |   |

### 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

*O valor registado refere-se a um subsídio eventual do Ministério da Educação e a um apoio para aquisição de equipamentos da Amarsul, sendo que ambos serão reconhecidos em 2021.*

20/02/2021  
 R. A.  
 CÉSAR  
 4/6

## 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.

|                     |                                       | 31.12.2020        | 31.12.2019        |   |
|---------------------|---------------------------------------|-------------------|-------------------|---|
| 2312                | Remunerações a pagar                  | 903,44            | 158,60            | COMENTÁRIOS   |
| 23828               | Outras operações com o pessoal        | 379,91            | 332,09            |   |
| <b>Subtotal:</b>    |                                       | <b>1.283,35</b>   | <b>490,69</b>     | 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 1 de janeiro de cada ano, sendo somente pago no período seguinte, pelo que os gastos correspondentes encontram-se reconhecidos como benefícios de curto prazo e escriturados na rubrica "Credores por acréscimos de gastos". Assim, o valor mencionado em remunerações a liquidar refere-se a esta contabilização. |
| 27222               | Remunerações a liquidar               | 178.252,32        | 174.490,13        |   |
| 2722..              | Outros acréscimos de gastos           | 673,25            | 633,35            |   |
| <b>Subtotal:</b>    |                                       | <b>178.925,57</b> | <b>175.123,48</b> |   |
| 27841               | Sector público administrativo         | 3.785,03          | 13.176,77         |   |
| 27842               | Cauções /F.garantia/retenções         | 20.621,21         | 20.621,21         |   |
| <b>Subtotal:</b>    |                                       | <b>24.406,24</b>  | <b>33.797,98</b>  |   |
| 27844               | Bolsas a pagar a formandos            | 0,66              | 34,97             |   |
| 27847               | Consultores, assess. e intermediários | 114,15            |                   |   |
| 2784..              | Outros credores                       | 15.065,61         | 1.213,43          |   |
| <b>Subtotal:</b>    |                                       | <b>15.180,42</b>  | <b>1.248,40</b>   |   |
| 218                 | Adiantamentos de clientes/utentes     | 148,00            | 390,00            |   |
| <b>Subtotal:</b>    |                                       | <b>148,00</b>     | <b>390,00</b>     |   |
| <b>TOTAL GERAL:</b> |                                       | <b>219.943,58</b> | <b>211.050,55</b> |   |

## DIFERENÇA ENTRE ATIVOS E PASSIVOS CORRENTES

Ainda sobre as notas e comentários ao balanço, junta-se um quadro simples onde se analisa a diferença entre os ativos e passivos correntes (valores a receber-ativos 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.

|                                    |  | 31.12.2020        | 31.12.2019        |   |
|------------------------------------|--|-------------------|-------------------|---|
| <b>ATIVOS</b>                      |  |                   |                   | COMENTÁRIOS   |
| Inventários                        |  | 2.752,75          | 3.185,38          |   |
| Créditos a receber                 |  | 8.991,70          | 8.885,50          |   |
| Estado e outros entes públicos     |  | 369,40            | 8.525,82          |   |
| Fund./patroc./doad./assoc./membros |  | 5.398,67          | 1.989,71          |   |
| Outros ativos correntes            |  | 14.109,37         | 9.304,25          |   |
| Diferimentos                       |  | 6.839,71          | 8.506,61          |   |
| Caixa e depósitos bancários        |  | 314.904,35        | 245.482,06        |   |
| <b>Total do Ativo:</b>             |  | <b>353.365,95</b> | <b>285.879,33</b> |   |
| <b>PASSIVOS</b>                    |  |                   |                   |   |
| Fornecedores                       |  | 7.469,88          | 16.834,39         |   |
| Estado e outros entes públicos     |  | 36.440,86         | 39.289,15         |   |
| Financiamentos obtidos             |  | 16.000,00         | 12.000,00         |   |
| Diferimentos                       |  | 3.143,04          | 893,00            |   |
| Outros passivos correntes          |  | 219.943,58        | 211.050,55        |   |
| <b>Total do Passivo:</b>           |  | <b>282.997,36</b> | <b>280.067,09</b> |   |
| <b>DIFERENÇA:</b>                  |  | <b>70.368,59</b>  | <b>5.812,24</b>   | Verifica-se que a Instituição entre o que tem a receber e a pagar no período de um ano, apresentação uma situação de liquidez positiva, consideravelmente superior à do período anterior. |

Zelador  
 César  
 César Sr  
 Vitor

### RÁCIOS FINANCEIROS

Por último, apresenta-se alguns **rácios financeiros** que permitem quantificar factos/características da instituição e apontar indícios/detetar 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   | 1.265.777,86 | 4,02      |
| Passivo total   | 314.997,36   |           |

| 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   | 1.265.777,86 | 0,80      |
| Ativo líquido   | 1.580.775,22 |           |

| 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 ativos líquidos para pagar as dívidas a curto prazo. Um valor inferior a 1, significa que a instituição tem dificuldades de tesouraria. |            |           |
| Rácio   | Cálculo    | Resultado |
| Ativo corrente  | 353.365,95 | 1,25      |
| Passivo corrente  | 282.997,36 |           |

| 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 a necessidade de reaplicação dos fundos de tesouraria. |            |           |
| Rácio   | Cálculo    | Resultado |
| Caixa e depósitos bancários   | 314.904,35 | 1,11      |
| Passivo corrente  | 282.997,36 |           |

|                | Balanço Funcional             | 31.12.2020         | 31.12.2019         |
|----------------|-------------------------------|--------------------|--------------------|
| 1              | Ativos não correntes          | 1.227.409,27       | 1.257.969,60       |
| 2              | Passivos não correntes        | 32.000,00          | 48.000,00          |
| 3              | Fundos patrimoniais           | 1.265.777,86       | 1.215.781,84       |
| <b>4=2+3-1</b> | <b>Fundo de Maneio Geral</b>  | <b>70.368,59</b>   | <b>5.812,24</b>    |
| 5              | Caixa e equivalentes de caixa | 314.904,35         | 245.482,06         |
| 6              | Dívida financeira corrente    | 16.000,00          | 12.000,00          |
| <b>7=5-6</b>   | <b>Tesouraria Líquida</b>     | <b>298.904,35</b>  | <b>233.482,06</b>  |
| 8              | Restantes ativos correntes    | 38.461,60          | 40.397,27          |
| 9              | Restantes passivos correntes  | 266.997,36         | 268.067,09         |
| <b>10=8-9</b>  | <b>Restante Fundo Maneio</b>  | <b>-228.535,76</b> | <b>-227.669,82</b> |

Zelso Albuquerque  
 A. S. S.  
 CESAR S.  
 FERREIRA

## INDICADORES ECONÓMICO-FINANCEIROS

| Sigla  | Descrição  | Conta(s) Envolvida(s)/Descrição            | Valor        |
|--------|--|--|--------------|
| AL     | Ativo líquido  | Ativo corrente e não corrente              | 1.580.775,22 |
| FP     | Fundos Patrimoniais ("Valor" da Instituição)               | 51 a 59 + 818                              | 1.265.777,86 |
| P      | Passivo  | Passivo corrente e não corrente            | 314.997,36   |
| VN     | Volume de negócios   | 71 + 72                                    | 127.939,43   |
| CS     | Capital social   | 51   | 2.500,00     |
| SST    | Enc. na organização serviços segur. e saúde no trabalho    | 6382                                       | 1.852,00     |
| VAB    | Valor acrescentado bruto                                   | (71+72+73+74+75+78) - (61+62+68)           | 1.568.456,20 |
| GP     | Gastos com o pessoal                                       | 63   | 1.481.946,40 |
| AMDP   | Amortizações e depreciações do exercício                   | 64- 761                                    | 63.415,51    |
| PE     | Provisões do exercício                                     | 67 - 763                                   |              |
| CPF    | Custos e perdas financeiras                                | 69   | 2.050,43     |
| PGF    | Proveitos a ganhos financeiros                             | 79   |              |
| IR     | Imposto sobre o rendimento                                 | 812  | Isento       |
| RL     | Resultado líquido do exercício                             | 818  | 21.043,86    |
| AF     | Auto financiamento   | (818 + 64 + 65 + 67) - 7883                | 65.921,64    |
| CI     | Consumos intermédios                                       | 61 + 62 + 68                               | 336.280,80   |
| VBP    | Valor bruto da produção                                    | 71 + 72 + 73 + 74 + 75 + 78                | 1.991.330,36 |
| EBITDA | Resultado antes de juros, impostos e depreciaç./amortizaç. | (71 a 75 + 77 + 78) - (61 a 63 + 65+66+68) | 86.509,80    |

## INDICADORES DOS ÚLTIMOS ANOS

| Sigla  | 2013         | 2014         | 2015         | 2016         | 2017         | 2018         | 2019         | 2020         |
|--------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| AL     | 1.514.855,79 | 1.536.234,17 | 1.500.240,67 | 1.462.235,51 | 1.687.008,85 | 1.510.482,99 | 1.543.848,93 | 1.580.775,22 |
| FP     | 1.155.103,56 | 1.203.822,58 | 1.199.925,16 | 1.148.065,89 | 1.211.098,42 | 1.243.234,67 | 1.215.781,84 | 1.265.777,86 |
| P      | 359.752,23   | 322.411,59   | 300.315,51   | 314.169,62   | 475.910,43   | 267.248,32   | 328.067,09   | 314.997,36   |
| VN     | 121.578,01   | 156.932,91   | 183.348,03   | 196.047,94   | 197.162,35   | 198.948,68   | 209.015,76   | 127.939,43   |
| VAB    | 1.367.074,12 | 1.457.381,74 | 1.470.891,87 | 1.484.098,66 | 1.509.995,38 | 1.554.940,20 | 1.561.044,53 | 1.568.456,20 |
| GP     | 1.251.411,31 | 1.329.775,71 | 1.404.804,80 | 1.450.805,68 | 1.418.693,84 | 1.456.917,27 | 1.503.621,91 | 1.481.946,40 |
| AMDP   | 59.508,86    | 46.884,76    | 56.786,02    | 71.049,92    | 71.721,34    | 72.156,29    | 72.244,37    | 63.415,51    |
| CPF    | 11.698,07    | 10.263,18    | 8.863,32     | 6.943,73     | 5.663,16     | 5.011,66     | 1.624,22     | 2.050,43     |
| PGF    | 570,81       | 695,22       | 905,78       | 78,31        | 2,66         | 4,26         | 3,86         | 0,00         |
| RL     | 42.681,94    | 66.509,80    | 641,63       | -44.622,36   | 13.919,70    | 20.859,24    | -16.442,11   | 21.043,86    |
| AF     | 99.146,50    | 100.247,29   | 53.563,48    | 21.888,51    | 81.044,40    | 87.789,79    | 50.576,52    | 65.921,64    |
| CI     | 551.781,01   | 580.786,52   | 520.930,72   | 488.143,24   | 538.762,08   | 459.518,25   | 500.077,34   | 336.280,80   |
| VBP    | 1.918.855,13 | 2.038.168,26 | 1.991.822,59 | 1.972.241,90 | 2.048.757,46 | 2.014.458,45 | 2.111.954,51 | 1.991.330,36 |
| EBITDA | 113.318,06   | 122.962,52   | 65.335,19    | 33.292,98    | 86.704,90    | 98.022,93    | 57.422,62    | 86.509,80    |

## RESULTADOS POR VALÊNCIAS/ÁREAS NOS ÚLTIMOS ANOS

| Área / Valência | 2013       | 2014      | 2015       | 2016       | 2017       | 2018       | 2019        | 2020       | Total Últm. Anos |
|-----------------|------------|-----------|------------|------------|------------|------------|-------------|------------|------------------|
| Educação        | 36.038,75  | 35.474,06 | -8.175,58  | -77.743,20 | -21.876,80 | -10.400,28 | -2.029,20   | 1.109,59   | -47.602,66       |
| Cao             | -16.564,79 | -6.121,99 | -28.918,46 | -30.954,18 | -31.027,36 | -1.396,02  | -108.571,18 | -88.356,10 | -311.910,08      |
| Lar             | 3.851,78   | -4.378,07 | -13.439,75 | 1.601,23   | -24,45     | 1.462,40   | 2.180,17    | 9.937,81   | 1.191,12         |
| I.Precoce       | -5.995,32  | -1.292,29 | 1.866,73   | 29.377,56  | 25.879,53  | 16.127,40  | 19.539,74   | 38.092,75  | 123.596,10       |
| E.Valências     | 36.159,97  | 49.487,64 | 59.641,61  | 54.859,84  | 58.033,25  | 59.959,08  | 83.642,04   | 57.339,14  | 459.122,57       |
| Form.           | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 0,00       | 0,00       | -15.776,06 | -7.689,55   | -2.476,27  | -25.941,88       |
| E.Formação      | -10.808,45 | -6.659,55 | -10.332,92 | -21.763,61 | -17.064,46 | -29.117,28 | -3.514,13   | 5.396,94   | -93.863,46       |
| Resultado       | 42.681,94  | 66.509,80 | 641,63     | -44.622,36 | 13.919,71  | 20.859,24  | -16.442,11  | 21.043,86  | 104.591,71       |



Zelina Almeida  
A. P.  
R. P.  
C. S. P.  
H. P.

**FACTOS RELEVANTES OCORRIDOS NO PERÍODO****BALANÇO****Ativo corrente**

Aumento de **€67.486,62** que se deve sobretudo ao valor existente em caixa e depósitos bancários, sendo este superior em €69.422,29 comparativamente ao exercício anterior.

**Fundos patrimoniais**

A Cercimb registou um aumento de **€49.996,02** nos seus fundos patrimoniais. Para este aumento contribui o resultado positivo do período de €21.043,86 e o registo do subsídio ao investimento atribuído pelo Fundo de Socorro Social para a reparação do telhado.

**Passivo corrente**

Aumento ligeiro do passivo em **€2.930,27**.

**DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS****Resultado Líquido**

A Cercimb obteve no período um resultado líquido positivo de **€21.043,86**, superior ao período anterior em €37.485,98. O resultado global das valências melhorou em €49.664,52, nomeadamente devido à redução de gastos com fornecimentos e serviços externos, e apesar da redução de rendimentos ao nível da receita das mensalidades durante o período de suspensão de atividades, derivado à suspensão dos serviços resultante das medidas governamentais implementadas pela situação pandémica que afetou o país em 2020. Na Formação Profissional foi apurado um resultado negativo em €2.476,27 devido essencialmente à divergência entre o apuramento do custo real apurado nos mapas de custo hora com pessoal e formadores da FP e o processamento salarial da entidade, o que levou originou uma não elegibilidade deste valor de gastos com pessoal no ano corrente.

**EBITDA 1**

O resultado antes dos subsídios ao investimento, depreciações, gastos de financiamento e imposto é positivo em **€67.972,07**, com uma taxa de cobertura de 3,75%, o que representa uma melhoria em relação ao período anterior, voltando assim a aproximar-se do ideal mínimo de cobertura de 7% (taxa de referência).

Zelma Weirado  
A. M. G.  
César da  
Tefé

ANEXO II

A DEMONSTRAÇÃO

DE

RESULTADOS

Zé Alvarado  
 @  
 Cesar SF  
 Hefe

## ANÁLISE ECONÓMICA AO PERÍODO

## TOTAL DE RENDIMENTOS E GANHOS

| ORÇAMENTO DOS RENDIMENTOS E GANHOS                      |              |             |         |
|---|--------------|-------------|---------|
| Previsão  | Realização   | Variação    | Desvio  |
| 2.219.767,21  | 1.991.330,36 | -228.436,85 | -10,29% |
| COMENTÁRIO  |              |             |         |
| Verifica-se uma redução face aos rendimentos esperados. |              |             |         |

|    |                                      | 31.12.2020          | Valor do Orçamento  | % Desvio       | 31.12.2019          | Diferença          |
|----|--------------------------------------|---------------------|---------------------|----------------|---------------------|--------------------|
| 71 | Vendas                               |                     | 20.738,60           | -100,00%       | 20.748,60           | -20.748,60         |
| 72 | Prestações de Serviços               | 127.939,43          | 193.383,98          | -33,84%        | 188.267,16          | -60.327,73         |
| 75 | Subsídios, Doaç. e Leg. à Exploração | 1.814.643,68        | 1.916.848,16        | -5,33%         | 1.794.284,31        | 20.359,37          |
| 78 | Outros Rendimentos e Ganhos          | 48.747,25           | 88.796,47           | -45,10%        | 108.654,44          | -59.907,19         |
| 79 | Juros, Dividendos e O.R. Similares   |                     |                     | #DIV/0!        | 3,86                | -3,86              |
|    | <b>Total:</b>                        | <b>1.991.330,36</b> | <b>2.219.767,21</b> | <b>-10,29%</b> | <b>2.111.958,37</b> | <b>-120.628,01</b> |

## COMENTÁRIOS

O valor de rendimentos obtidos foi inferior ao registado em 2019, exceto ao nível dos subsídios.

## TOTAL DE GASTOS E PERDAS

| ORÇAMENTO DOS GASTOS E PERDAS   |              |             |         |
|---|--------------|-------------|---------|
| Previsão  | Realização   | Variação    | Desvio  |
| 2.219.036,97  | 1.970.286,50 | -248.750,47 | -11,21% |
| COMENTÁRIO  |              |             |         |
| Verifica-se uma redução das despesas em relação aos valores orçamentados. |              |             |         |

|    |                                   | 31.12.2020          | Valor do Orçamento  | % Desvio       | 31.12.2019          | Diferença          |
|----|-----------------------------------|---------------------|---------------------|----------------|---------------------|--------------------|
| 61 | Custo Merc.Vend.e Mat.Consumidas  | 54.642,86           | 77.126,62           | -29,15%        | 78.369,51           | -23.726,65         |
| 62 | Fornecimentos e Serviços Externos | 232.890,69          | 282.884,32          | -17,67%        | 313.053,39          | -80.162,70         |
| 63 | Gastos Com o Pessoal              | 1.481.946,40        | 1.511.028,94        | -1,92%         | 1.503.621,91        | -21.675,51         |
| 64 | Gastos Depreciação e Amortização  | 63.415,51           | 60.396,59           | 5,00%          | 72.244,37           | -8.828,86          |
| 68 | Outros Gastos e Perdas            | 135.340,61          | 282.117,01          | -52,03%        | 159.487,08          | -24.146,47         |
| 69 | Gastos e Perdas de Financiamento  | 2.050,43            | 5.483,49            | -62,61%        | 1.624,22            | 426,21             |
|    | <b>Total:</b>                     | <b>1.970.286,50</b> | <b>2.219.036,97</b> | <b>-11,21%</b> | <b>2.128.400,48</b> | <b>-158.113,98</b> |

## COMENTÁRIOS

Registou-se uma redução de gastos relativamente ao período anterior de cerca de €158.000,00, que se verifica em praticamente todas as subrubricas de gastos.

Seguidamente analisa-se rubrica a rubrica

2 de contabilidade  
 César da  
 UFE

**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.

|                 | 31.12.2020  | Valor do Orçamento | % Desvio        | 31.12.2019       | Diferença         |
|-----------------|-------------|--------------------|-----------------|------------------|-------------------|
| 711 Mercadorias | 0,00        | 20.738,60          | -100,00%        | 20.748,60        | -20.748,60        |
| <b>Total:</b>   | <b>0,00</b> | <b>20.738,60</b>   | <b>-100,00%</b> | <b>20.748,60</b> | <b>-20.748,60</b> |

**COMENTÁRIOS**

*Não foram registados valores nesta conta em 2020, uma vez que a Campanha Pirilampo Mágico não se realizou devido à situação pandémica.*

**NOTA 34-B – PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS**

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

|                                     | 31.12.2020        | Valor do Orçamento | % Desvio       | 31.12.2019        | Diferença         |
|-------------------------------------|-------------------|--------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| 722 Quotizações e jóias             | 10.509,96         | 15.206,51          | -30,89%        | 8.951,04          | 1.558,92          |
| <b>Total:</b>                       | <b>10.509,96</b>  | <b>15.206,51</b>   | <b>-30,89%</b> | <b>8.951,04</b>   | <b>1.558,92</b>   |
| 7251 Matric. e mensalidades utentes | 112.927,97        | 170.986,06         | -33,95%        | 171.986,23        | -59.058,26        |
| 7256 Serviço de refeições           | 2.611,25          | 5.364,13           | -51,32%        | 5.173,00          | -2.561,75         |
| 7259 Outros serviços                | 1.890,25          | 1.827,28           | 3,45%          | 2.156,89          | -266,64           |
| <b>Total:</b>                       | <b>117.429,47</b> | <b>178.177,47</b>  | <b>-34,09%</b> | <b>179.316,12</b> | <b>-61.886,65</b> |
| <b>TOTAL GERAL:</b>                 | <b>127.939,43</b> | <b>193.383,98</b>  | <b>-33,84%</b> | <b>188.267,16</b> | <b>-60.327,73</b> |

**COMENTÁRIOS**

*É de assinalar uma redução ao nível da receita das mensalidades durante o período de suspensão de atividades derivado à suspensão dos serviços resultante das medidas governamentais implementadas pela situação pandémica que afetou o país em 2020.*

Zabotkiewicz  
 César  
 4efe

### 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.

|                                     |                            | 31.12.2020          | Valor do Orçamento  | % Desvio       | 31.12.2019          | Diferença         |
|-------------------------------------|----------------------------|---------------------|---------------------|----------------|---------------------|-------------------|
| <b>C. Regional Segurança Social</b> |                            |                     |                     |                |                     |                   |
| 7511...                             | Lares/moradias             | 148.127,76          | 143.821,19          | 2,99%          | 140.313,36          | 7.814,40          |
| 7511313                             | C. atividades ocupacionais | 589.047,36          | 583.359,48          | 0,98%          | 569.131,20          | 19.916,16         |
| 7511316                             | Intervenção precoce        | 132.924,00          | 136.247,10          | -2,44%         | 132.924,03          | -0,03             |
| 7511...                             | Subsídios eventuais        | 7.666,36            |                     | #DIV/0!        |                     | 7.666,36          |
| <b>Total:</b>                       |                            | <b>877.765,48</b>   | <b>863.427,77</b>   | <b>1,66%</b>   | <b>842.368,59</b>   | <b>35.396,89</b>  |
| <b>lefp/Poph/Proj.Comunitários</b>  |                            |                     |                     |                |                     |                   |
| 75122                               | lefp-Estagjários e Ceí's   | 32.980,58           | 38.108,02           | -13,46%        | 43.174,48           | -10.193,90        |
| 75123                               | lefp-Formação profissional | 411.957,78          | 576.446,06          | -28,53%        | 452.829,35          | -40.871,57        |
| <b>Total:</b>                       |                            | <b>444.938,36</b>   | <b>614.554,08</b>   | <b>-27,60%</b> | <b>496.003,83</b>   | <b>-51.065,47</b> |
| <b>Outros Entes Públicos</b>        |                            |                     |                     |                |                     |                   |
| 7514                                | Ministério da Educação     | 423.825,55          | 424.328,87          | -0,12%         | 441.521,37          | -17.695,82        |
| 7518                                | Autarquias                 | 17.061,24           | 14.537,44           | 17,36%         | 14.149,44           | 2.911,80          |
| 7518...                             | Outros entes públicos      |                     |                     | #DIV/0!        | 241,08              | -241,08           |
| <b>Total:</b>                       |                            | <b>440.886,79</b>   | <b>438.866,31</b>   | <b>0,46%</b>   | <b>455.911,89</b>   | <b>-15.025,10</b> |
| <b>Outras Entidades</b>             |                            |                     |                     |                |                     |                   |
| 753                                 | Doações e heranças         | 51.053,05           |                     | #DIV/0!        |                     | 51.053,05         |
| <b>Total:</b>                       |                            | <b>51.053,05</b>    | <b>0,00</b>         | <b>#DIV/0!</b> | <b>0,00</b>         | <b>51.053,05</b>  |
| <b>TOTAL GERAL:</b>                 |                            | <b>1.814.643,68</b> | <b>1.916.848,16</b> | <b>-5,33%</b>  | <b>1.794.284,31</b> | <b>20.359,37</b>  |

#### COMENTÁRIOS

É de assinalar que passou a ser contabilizado nesta rubrica o valor de donativos recebidos em numerário e em espécie anteriormente reconhecidos na rubrica de Outros Proventos e Ganho. Esta alteração tem na sua base normativos contabilísticos que necessitavam ser ajustados à luz da legislação em vigor.

### 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.

#### COMENTÁRIOS

Não foram efetuados 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 ativo.

#### COMENTÁRIOS

Não foram efetuados movimentos nesta rubrica durante o período.

Zélio Almeida  
 R. O.  
 M. J.  
 César S.  
 Y. S.

### 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 atividade produtiva de bens e serviços.

|       |                             | 31.12.2020       | Valor do Orçamento | % Desvio       | 31.12.2019       | Diferença         |
|-------|-----------------------------|------------------|--------------------|----------------|------------------|-------------------|
| 611   | Mercadorias                 |                  | 9.273,62           | -100,00%       | 11.142,15        | -11.142,15        |
| 61211 | Mat. primas-gén.alimentares | 54.642,86        | 67.853,00          | -19,47%        | 67.227,36        | -12.584,50        |
|       | <b>Total:</b>               | <b>54.642,86</b> | <b>77.126,62</b>   | <b>-29,15%</b> | <b>78.369,51</b> | <b>-23.726,65</b> |

#### COMENTÁRIOS

Não foram registados custos com a Campanha Pirlampo Mágico que não se realizou este ano. Os gastos com géneros alimentares foram consideravelmente mais baixos que no período de 2019.

### NOTA 39 – FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS

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

|     |                                   | 31.12.2020        | Valor do Orçamento | % Desvio       | 31.12.2019        | Diferença         |
|-----|-----------------------------------|-------------------|--------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| 621 | Subcontratos                      | 22.447,00         | 50.169,56          | -55,26%        | 55.061,92         | -32.614,92        |
| 622 | Serviços Especializados           | 70.570,04         | 78.324,27          | -9,90%         | 94.435,49         | -23.865,45        |
| 623 | Materiais                         | 53.754,93         | 36.615,77          | 46,81%         | 44.359,30         | 9.395,63          |
| 624 | Energia e Fluidos                 | 43.164,03         | 58.090,05          | -25,69%        | 59.384,28         | -16.220,25        |
| 625 | Deslocaç., Estadias e Transportes | 18.864,97         | 373,93             | 4945,05%       | 33.716,81         | -14.851,84        |
| 626 | Serviços Diversos                 | 24.089,72         | 59.310,73          | -59,38%        | 26.095,59         | -2.005,87         |
|     | <b>Total:</b>                     | <b>232.890,69</b> | <b>282.884,31</b>  | <b>-17,67%</b> | <b>313.053,39</b> | <b>-80.162,70</b> |

Como esta conta, para além dos 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.

|      |                           | 31.12.2020       | Valor do Orçamento | % Desvio       | 31.12.2019       | Diferença         |
|------|---------------------------|------------------|--------------------|----------------|------------------|-------------------|
| 6211 | Exploração de refeitórios | 22.447,00        | 50.169,56          | -55,26%        | 55.061,92        | -32.614,92        |
|      | <b>Total:</b>             | <b>22.447,00</b> | <b>50.169,56</b>   | <b>-55,26%</b> | <b>55.061,92</b> | <b>-32.614,92</b> |

#### COMENTÁRIOS

O valor registado foi consideravelmente inferior ao esperado.

Zolner Alves  
 A  
 A  
 César Sa  
 4/1/21

**NOTA 39 B – FSE – SERVIÇOS ESPECIALIZADOS**

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

|         |                                 | 31.12.2020       | Valor do Orçamento | % Desvio       | 31.12.2019       | Diferença         |
|---------|---------------------------------|------------------|--------------------|----------------|------------------|-------------------|
| 62211   | Trab.Espec.- contabilidade      | 18.361,44        | 18.361,44          | 0,00%          | 18.361,44        | 0,00              |
| 62212   | Trab.Espec.-assist. informática | 123,00           | 165,64             | -25,74%        | 123,00           | 0,00              |
| 62213/9 | Outros trabalhos especializados | 4.184,04         | 1.680,26           | 149,01%        | 2.297,78         | 1.886,26          |
|         | <b>Total:</b>                   | <b>22.668,48</b> | <b>20.207,34</b>   | <b>12,18%</b>  | <b>20.782,22</b> | <b>1.886,26</b>   |
| 6222    | Publicidade e propaganda        | 405,90           | 876,42             | -53,69%        | 977,99           | -572,09           |
| 6223    | Vigilância e segurança          | 3.439,63         | 2.171,85           | 58,37%         | 3.256,19         | 183,44            |
| 6224    | Honorários                      | 20.937,47        | 22.019,09          | -4,91%         | 30.330,50        | -9.393,03         |
| 6225    | Comissões                       | 1.600,50         | 704,98             | 127,03%        | 773,50           | 827,00            |
|         | <b>Total:</b>                   | <b>26.383,50</b> | <b>25.772,34</b>   | <b>2,37%</b>   | <b>35.338,18</b> | <b>-8.954,68</b>  |
| 62261   | Cons. Rep.-edifícios            | 5.313,84         | 9.694,48           | -45,19%        | 10.941,18        | -5.627,34         |
| 62262   | Cons. Rep.-veículos             | 10.507,41        | 14.818,58          | -29,09%        | 19.434,51        | -8.927,10         |
| 62269   | Cons.Rep.-outros equipamentos   | 4.923,03         | 6.171,26           | -20,23%        | 5.218,26         | -295,23           |
|         | <b>Total:</b>                   | <b>20.744,28</b> | <b>30.684,32</b>   | <b>-32,39%</b> | <b>35.593,95</b> | <b>-14.849,67</b> |
| 6228    | Outros serviços especializados  | 773,78           | 1.660,26           | -53,39%        | 2.721,14         | -1.947,36         |
|         | <b>Total:</b>                   | <b>773,78</b>    | <b>1.660,26</b>    | <b>-53,39%</b> | <b>2.721,14</b>  | <b>-1.947,36</b>  |
|         | <b>TOTAL GERAL:</b>             | <b>70.570,04</b> | <b>78.324,26</b>   | <b>-9,90%</b>  | <b>94.435,49</b> | <b>-23.865,45</b> |

**COMENTÁRIOS**

Verifica-se uma redução de gastos nesta rubrica, tanto face ao orçamento como ao ano anterior, em quase todas as subrubricas.

**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.

|       |                               | 31.12.2020       | Valor do Orçamento | % Desvio      | 31.12.2019       | Diferença       |
|-------|-------------------------------|------------------|--------------------|---------------|------------------|-----------------|
| 6231  | Ferram.Utens.Desg.Rápido      | 23.041,39        | 5.539,29           | 315,96%       | 5.708,64         | 17.332,75       |
| 6233  | Material de Escritório        | 1.820,19         | 3.750,05           | -51,46%       | 5.735,85         | -3.915,66       |
| 6234  | Artigos Para Oferta           | 275,00           | 397,27             | -30,78%       | 520,00           | -245,00         |
| 6235  | Material Didático             | 2.484,55         | 563,93             | 340,58%       | 431,29           | 2.053,26        |
| 62381 | Rouparia de Alojamentos       | 16,95            | 6,72               | 152,23%       | 4,99             | 11,96           |
| 62382 | Vestuário e Calçado           | 1.792,35         | 1.742,36           | 2,87%         | 2.275,00         | -482,65         |
| 62383 | Medicamentos e Artigos Saúde  | 1.817,61         | 5.115,69           | -64,47%       | 5.096,58         | -3.278,97       |
| 62384 | Produtos Limpeza e Higiene    | 20.057,80        | 11.472,05          | 74,84%        | 11.965,18        | 8.092,62        |
| 62385 | Materiais Para a Formação     | 1.970,33         | 7.950,00           | -75,22%       | 7.555,05         | -5.584,72       |
| 62387 | Material repres. e propaganda |                  |                    | #DIV/0!       | 4.617,36         | -4.617,36       |
| 62388 | Outros Materiais              | 478,76           | 78,42              | 510,51%       | 449,36           | 29,40           |
|       | <b>Total:</b>                 | <b>53.754,93</b> | <b>36.615,78</b>   | <b>46,81%</b> | <b>44.359,30</b> | <b>9.395,63</b> |

**COMENTÁRIOS**

Os gastos com Ferramentas e Utensílios e Produtos de Limpeza/Higiene sofreram um aumento, relacionado com as medidas tomadas para fazer face à situação pandémica.

Zelo Alvarado  
 R. M. G.  
 A. S. S.  
 C. S. S.  
 H. S. S.  
 H. S. S.

**NOTA 39 D – FSE – ENERGIA E FLUIDOS**

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

|      |               | 31.12.2020       | Valor do Orçamento | % Desvio       | 31.12.2019       | Diferença         |
|------|---------------|------------------|--------------------|----------------|------------------|-------------------|
| 6241 | Eletricidade  | 21.071,00        | 27.552,67          | -23,52%        | 27.629,04        | -6.558,04         |
| 6242 | Combustíveis  | 14.603,65        | 21.409,38          | -31,79%        | 22.418,26        | -7.814,61         |
| 6243 | Água          | 4.333,44         | 3.600,19           | 20,37%         | 4.518,10         | -184,66           |
| 6248 | Outros        | 3.155,94         | 5.527,81           | -42,91%        | 4.818,88         | -1.662,94         |
|      | <b>Total:</b> | <b>43.164,03</b> | <b>58.090,05</b>   | <b>-25,69%</b> | <b>59.384,28</b> | <b>-16.220,25</b> |

**COMENTÁRIOS**

Verifica-se uma redução de gastos nesta rubrica, tanto face ao orçamento como ao ano 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 diretamente atribuível ao custo dos inventários).

|      |                                  | 31.12.2020       | Valor do Orçamento | % Desvio        | 31.12.2019       | Diferença         |
|------|----------------------------------|------------------|--------------------|-----------------|------------------|-------------------|
| 6251 | Deslocações e estadias           | 185,99           | 373,93             | -50,26%         | 513,77           | -327,78           |
| 6252 | Transportes de pessoal e utentes | 18.678,98        |                    | #DIV/0!         | 33.203,04        | -14.524,06        |
|      | <b>Total:</b>                    | <b>18.864,97</b> | <b>373,93</b>      | <b>4945,05%</b> | <b>33.716,81</b> | <b>-14.851,84</b> |

**COMENTÁRIOS**

Verifica-se uma redução dos valores registados em redução ao período anterior.

**NOTA 39 F – FSE – SERVIÇOS DIVERSOS**

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

|       |                               | 31.12.2020       | Valor do Orçamento | % Desvio       | 31.12.2019       | Diferença        |
|-------|-------------------------------|------------------|--------------------|----------------|------------------|------------------|
| 62611 | Rendas de Imóveis             | 50,00            |                    | #DIV/0!        | 50,00            | 0,00             |
| 62612 | Alugueres de Equipamento      | 6,32             |                    | #DIV/0!        |                  | 6,32             |
| 6262  | Comunicação                   | 7.345,41         | 9.534,26           | -22,96%        | 8.327,34         | -981,93          |
| 6263  | Seguros                       | 12.758,98        | 12.622,63          | 1,08%          | 12.016,48        | 742,50           |
| 6265  | Contencioso e Notariado       | 821,46           | 524,28             | 56,68%         | 1.202,95         | -381,49          |
| 6266  | Despesas de Representação     |                  |                    | #DIV/0!        | 398,40           | -398,40          |
| 6267  | Serviços de Limpeza e Higiene | 1.279,64         | 881,74             | 45,13%         | 962,14           | 317,50           |
| 62682 | Serviços Médico/Hospitalares  | 742,15           | 706,87             | 4,99%          | 847,50           | -105,35          |
| 62683 | Activ.Desportivas/Culturais   | 27,00            | 1.164,60           | -97,68%        | 1.319,30         | -1.292,30        |
| 62686 | Serviços bancários            | 1.058,76         | 1.024,44           | 3,35%          | 971,48           | 87,28            |
|       | <b>Total:</b>                 | <b>24.089,72</b> | <b>59.310,73</b>   | <b>-59,38%</b> | <b>26.095,59</b> | <b>-2.005,87</b> |



Z. de Almeida  
 A. N. G.  
 C. S. S.  
 U. F. E.

## COMENTÁRIOS

O valor global registado está equilibrado com o período anterior.

## 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.

|      |                                   | 31.12.2020          | Valor do Orçamento  | % Desvio      | 31.12.2019          | Diferença         |
|------|-----------------------------------|---------------------|---------------------|---------------|---------------------|-------------------|
| 6321 | Remunerações C/Ret.e Encargos     | 1.181.001,32        | 1.210.760,89        | -2,46%        | 1.197.785,97        | -16.784,65        |
| 6322 | Remunerações S/Ret.e Encargos     | 16.187,11           | 16.160,76           | 0,16%         | 17.253,77           | -1.066,66         |
| 635  | Encargos Sobre Remunerações       | 263.549,70          | 269.999,68          | -2,39%        | 267.242,65          | -3.692,95         |
| 636  | Seguros Ac.Trab.e D.Profissionais | 15.594,08           | 12.107,61           | 28,80%        | 16.415,45           | -821,37           |
| 638  | Outros Gastos Com o Pessoal       | 5.614,19            | 2.000,00            | 180,71%       | 4.924,07            | 690,12            |
|      | <b>Total:</b>                     | <b>1.481.946,40</b> | <b>1.511.028,94</b> | <b>-1,92%</b> | <b>1.503.621,91</b> | <b>-21.675,51</b> |

| Grau Académico           | Quantidade |                | ANO DE 2020         |                |                  |                 | Quantidade |                | ANO DE 2019         |                |                  |                 |
|--------------------------|------------|----------------|---------------------|----------------|------------------|-----------------|------------|----------------|---------------------|----------------|------------------|-----------------|
|                          | N          | %              | Gastos              | %              | Custo médio/ano  | Custo médio/mês | N          | %              | Gastos              | %              | Custo médio/ano  | Custo médio/mês |
| Licenciatura ou Superior | 37         | 39,78%         | 802.361,96          | 54,28%         | 21.685,46        | 1.807,12        | 36         | 39,56%         | 846.531,20          | 56,41%         | 23.514,76        | 1.959,56        |
| Ensino Secundário        | 14         | 15,05%         | 192.558,08          | 13,03%         | 13.754,15        | 1.146,18        | 14         | 15,38%         | 181.540,24          | 12,10%         | 12.967,16        | 1.080,60        |
| 3º Ciclo                 | 24         | 25,81%         | 269.819,63          | 18,25%         | 11.242,48        | 936,87          | 22         | 24,18%         | 260.886,13          | 17,39%         | 11.858,46        | 988,21          |
| 2º Ciclo                 | 6          | 6,45%          | 76.599,31           | 5,18%          | 12.766,55        | 1.063,88        | 7          | 7,69%          | 78.346,41           | 5,22%          | 11.192,34        | 932,70          |
| 1º Ciclo                 | 12         | 12,90%         | 136.806,90          | 9,26%          | 11.400,58        | 950,05          | 12         | 13,19%         | 133.257,44          | 8,88%          | 11.104,79        | 925,40          |
| <b>TOTAIS</b>            | <b>93</b>  | <b>100,00%</b> | <b>1.478.145,88</b> | <b>100,00%</b> | <b>15.894,04</b> | <b>1.324,50</b> | <b>91</b>  | <b>100,00%</b> | <b>1.500.561,43</b> | <b>100,00%</b> | <b>16.489,69</b> | <b>1.374,14</b> |

## COMENTÁRIOS

No que respeita à % de trabalhadores com licenciatura ou superior, verifica-se uma manutenção da taxa, estando acima da taxa recomendada num estudo do Universo Cerci que aponta para uma taxa máxima de 35% na quantidade de licenciados ou superiores e 45% no gasto global com os mesmos (a CERCIMB tem as seguintes taxas: 39,78% e 54,28%, respetivamente).

## 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 afetam os inventários.

## COMENTÁRIOS

Não houve movimentos nesta rubrica durante o período.





|        |                                | 31.12.2020 |           |           | 2019      | Diferença |
|--------|--------------------------------|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|        |                                | Gastos     | Reversões | Total     |           |           |
| 6422   | Edifícios e outras construções | 40.234,79  |           | 40.234,79 | 39.190,13 | 1.044,66  |
| 6423   | Equipamento básico             | 3.015,82   |           | 3.015,82  | 2.784,68  | 231,14    |
| 6424   | Equipamento transporte         | 14.065,38  |           | 14.065,38 | 23.537,44 | -9.472,06 |
| 6425   | Equipamento administrativo     | 2.527,41   |           | 2.527,41  | 3.561,66  | -1.034,25 |
| 6427   | Outros ativos fixos tangíveis  | 3.572,11   |           | 3.572,11  | 3.102,06  | 470,05    |
| 643    | Ativos intangíveis             |            |           | 0,00      | 68,40     | -68,40    |
| Total: |                                | 63.415,51  | 0,00      | 63.415,51 | 72.244,37 | -8.828,86 |

No anexo III deste relatório existe um mapa discriminativo individual de todos os ativos tangíveis e intangíveis, as respetivas 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 efetuados.

|        |                            | 31.12.2020 | Valor do Orçamento | % Desvio | 31.12.2019 | Diferença |
|--------|----------------------------|------------|--------------------|----------|------------|-----------|
| 7911   | Juros obtidos de depósitos |            |                    | #DIV/0!  | 3,86       | -3,86     |
| Total: |                            | 0,00       | 0,00               | #DIV/0!  | 3,86       | -3,86     |

#### COMENTÁRIOS

Não foram registados valores no período.

#### NOTA 50 – JUROS E GASTOS SIMILARES SUPOSTADOS

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

|              |                                | 31.12.2020 | Valor do Orçamento | % Desvio | 31.12.2019 | Diferença |
|--------------|--------------------------------|------------|--------------------|----------|------------|-----------|
| 6911         | Juros de financiamentos        | 1.715,60   | 4.116,25           | -58,32%  | 708,76     | 1.006,84  |
| 6914         | Juros de mora e compensatórios |            |                    | #DIV/0!  | 38,47      | -38,47    |
| Total:       |                                | 1.715,60   | 4.116,25           | -58,32%  | 747,23     | 968,37    |
| 698          | Outros gastos similares        | 334,83     | 1.367,24           | -75,51%  | 876,99     | -542,16   |
| Total:       |                                | 334,83     | 1.367,24           | -75,51%  | 876,99     | -542,16   |
| TOTAL GERAL: |                                | 2.050,43   | 5.483,49           | -62,61%  | 1.624,22   | 426,21    |

#### COMENTÁRIOS

Constata-se um aumento de gastos nesta rubrica em relação ao período anterior, embora o valor registado seja consideravelmente inferior ao orçamentado.

#### 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 atividade 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 Análit. | Designação   | 1) Educação       | 2) Cao            | 3) Lar            | 4) Intervenção. Precoce | 5) Ativ. Extra Valência | 6=1 a 5 Total Barreiro | 7) Ext.Ped.Ree mb./Q.Peda g. | 8) Formaç. Projetos | 9=7+8 Total Moita | 10=6+9 TOTAL GERAL  |
|--|--------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------|------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| <b>CONTA 72 – PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS</b>   |                    |  |                   |                   |                   |                         |                         |                        |                              |                     |                   |                     |
| 722  | 1212               | Quotizações e joias  |                   |                   |                   |                         | 10.509,96               | 10.509,96              |                              |                     | 0,00              | 10.509,96           |
| 7251                                       | 1221               | Matriculas e mensalidades utentes                              | 2.900,86          | 88.974,07         | 21.053,04         |                         |                         | 112.927,97             |                              |                     | 0,00              | 112.927,97          |
| 7256                                       | 1226               | Serviço de refeições   | 170,50            | 360,08            | 170,50            |                         |                         | 701,08                 | 1.910,17                     |                     | 1.910,17          | 2.611,25            |
| 7259                                       | 1229               | Outros serviços  |                   | 1.190,25          |                   |                         |                         | 1.190,25               | 700,00                       |                     | 700,00            | 1.890,25            |
|  |                    | <b>TOTALS</b>  | <b>3.071,36</b>   | <b>90.524,40</b>  | <b>21.223,54</b>  | <b>0,00</b>             | <b>10.509,96</b>        | <b>125.329,26</b>      | <b>2.610,17</b>              | <b>0,00</b>         | <b>2.610,17</b>   | <b>127.939,43</b>   |
| <b>CONTA 75 – SUBSÍDIOS À EXPLORAÇÃO</b>   |                    |  |                   |                   |                   |                         |                         |                        |                              |                     |                   |                     |
| <b>Centro Regional de Segurança Social</b> |                    |  |                   |                   |                   |                         |                         |                        |                              |                     |                   |                     |
| 7511...                                    | 15113              | Lares/moradias   |                   |                   | 148.127,76        |                         |                         | 148.127,76             |                              |                     | 0,00              | 148.127,76          |
| 7511313                                    | 15114              | Centro atividades ocupacionais                                 |                   | 589.047,36        |                   |                         |                         | 589.047,36             |                              |                     | 0,00              | 589.047,36          |
| 7511316                                    | 15116              | Intervenção precoce  |                   |                   |                   | 132.924,00              |                         | 132.924,00             |                              |                     | 0,00              | 132.924,00          |
| 7511...                                    | 15118              | Subsídios eventuais  |                   | 2.555,20          | 2.555,20          | 2.555,96                |                         | 7.666,36               |                              |                     | 0,00              | 7.666,36            |
|  |                    | <b>Soma</b>  | <b>0,00</b>       | <b>591.602,56</b> | <b>150.682,96</b> | <b>135.479,96</b>       | <b>0,00</b>             | <b>877.765,48</b>      | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       | <b>877.765,48</b>   |
| <b>lefp/Poph/Proj.Comunitários</b>         |                    |  |                   |                   |                   |                         |                         |                        |                              |                     |                   |                     |
| 75122                                      | 15122              | lefp - Estagiários e Cei 's                                    |                   | 20.830,75         | 2.563,27          |                         |                         | 32.980,58              |                              |                     | 0,00              | 32.980,58           |
| 75123                                      | 15123              | lefp - Formação profissional                                   |                   |                   |                   |                         |                         | 0,00                   |                              | 411.957,78          | 411.957,78        | 411.957,78          |
|  |                    | <b>Soma</b>  | <b>0,00</b>       | <b>20.830,75</b>  | <b>2.563,27</b>   | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>32.980,58</b>       | <b>0,00</b>                  | <b>411.957,78</b>   | <b>411.957,78</b> | <b>444.938,36</b>   |
| <b>Outros Entes Públicos</b>               |                    |  |                   |                   |                   |                         |                         |                        |                              |                     |                   |                     |
| 7514                                       | 15131              | Ministério da Educação   | 423.825,55        |                   |                   |                         |                         | 423.825,55             |                              |                     | 0,00              | 423.825,55          |
| 7518                                       | 15135              | Autarquias   | 450,00            | 900,00            | 150,00            |                         | 6.100,00                | 7.600,00               | 9.461,24                     |                     | 9.461,24          | 17.061,24           |
|  |                    | <b>Soma</b>  | <b>424.275,55</b> | <b>900,00</b>     | <b>150,00</b>     | <b>0,00</b>             | <b>6.100,00</b>         | <b>431.425,55</b>      | <b>9.461,24</b>              | <b>0,00</b>         | <b>9.461,24</b>   | <b>440.886,79</b>   |
| <b>Outras Entidades</b>                    |                    |  |                   |                   |                   |                         |                         |                        |                              |                     |                   |                     |
| 753  | 15182              | Doações e heranças   |                   |                   |                   |                         | 51.053,05               | 51.053,05              |                              |                     | 0,00              | 51.053,05           |
|  |                    | <b>Soma</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>51.053,05</b>        | <b>51.053,05</b>       | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       | <b>51.053,05</b>    |
|  |                    | <b>TOTALS</b>  | <b>433.862,11</b> | <b>613.333,31</b> | <b>153.396,23</b> | <b>135.479,96</b>       | <b>57.153,05</b>        | <b>1.393.224,66</b>    | <b>9.461,24</b>              | <b>411.957,78</b>   | <b>421.419,02</b> | <b>1.814.643,68</b> |
|  |                    | <b>TOTAL DE UTENTES / FORMANDOS</b>                            | <b>35</b>         | <b>88</b>         | <b>11</b>         | <b>60</b>               | <b>194</b>              | <b>194</b>             | <b>99</b>                    | <b>99</b>           | <b>99</b>         | <b>293</b>          |
|  |                    | <b>CONTRIBUIÇÃO POR MÊS DE SUBSÍDIOS POR UTENTE / FORMANDO</b> | <b>1.033,01</b>   | <b>580,81</b>     | <b>1.162,09</b>   | <b>188,17</b>           | <b>598,46</b>           | <b>346,77</b>          | <b>354,73</b>                | <b>516,11</b>       | <b>516,11</b>     | <b>516,11</b>       |

  
 Zolortuere  
 Fevereiro 2021 Página 37  
 César Sá

RELATÓRIO E CONTAS 2020 CERCIMB

| Contas da Geral                               | Rúbrica da Analít. | Designação                                     | 1) Educação       | 2) Cao            | 3) Lar            | 4) Intervenc. Precoce | 5) Ativ. Extra Valência | 6=1 a 5 Total Barreiro | 7) Ext.Ped.Ree mb./Q.Peda g. | 8) Formaç. + Projetos | 9=7+8 Total Moita | 10=6+9 TOTAL GERAL  |
|---|--------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|-------------------------|------------------------|------------------------------|-----------------------|-------------------|---------------------|
| <b>CONTA 78 – OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS</b> |                    |  |                   |                   |                   |                       |                         |                        |                              |                       |                   |                     |
| 78161   | 1813               | Campanhas angariação fundos                    |                   |                   |                   |                       | 4.123,50                | 4.123,50               |                              |                       | 0,00              | 4.123,50            |
| 78162-6                                       | 1814               | Reembolsos/Festas/Outros                       |                   | 1.131,92          |                   |                       | 3.467,48                | 4.599,40               | 3.812,46                     |                       | 3.812,46          | 8.411,86            |
| 7881  | 1881               | Correções períodos anteriores                  | 95,00             | 158,04            | 106,18            | 1,64                  | 0,02                    | 360,88                 | 1.998,53                     |                       | 1.998,53          | 2.359,41            |
| 7883  | 1883               | Imputação subs.p/Investimento                  | 381,38            | 762,75            | 1.323,02          |                       | 12,50                   | 2.479,65               | 16.058,08                    |                       | 16.058,08         | 18.537,73           |
| 7885  | 1885               | Restituição de impostos                        |                   |                   |                   |                       | 15.289,54               | 15.289,54              |                              |                       | 0,00              | 15.289,54           |
| 78868   | 1888               | Rendimentos diversos                           |                   |                   |                   |                       | 25,21                   | 25,21                  |                              |                       | 0,00              | 25,21               |
|   |                    | <b>TOTALS</b>                                  | <b>476,38</b>     | <b>2.052,71</b>   | <b>1.429,20</b>   | <b>1,64</b>           | <b>22.918,25</b>        | <b>26.878,18</b>       | <b>21.869,07</b>             | <b>0,00</b>           | <b>21.869,07</b>  | <b>48.747,25</b>    |
|   |                    | <b>TOTAL GERAL DE RENDIMENTOS E GANHOS</b>     | <b>437.409,85</b> | <b>705.910,42</b> | <b>176.048,97</b> | <b>135.481,60</b>     | <b>90.581,26</b>        | <b>1.545.432,10</b>    | <b>33.940,48</b>             | <b>411.957,78</b>     | <b>445.898,26</b> | <b>1.991.330,36</b> |
|   |                    | <b>RENDIMENTOS E GANHOS POR UTENTE POR ANO</b> | <b>35</b>         | <b>88</b>         | <b>11</b>         | <b>60</b>             |                         | <b>194</b>             |                              | <b>99</b>             | <b>99</b>         | <b>293</b>          |
|   |                    |  | <b>12.497,42</b>  | <b>8.021,71</b>   | <b>16.004,45</b>  | <b>2.258,03</b>       |                         | <b>7.966,14</b>        |                              | <b>4.161,19</b>       | <b>4.504,02</b>   | <b>6.796,35</b>     |

| <b>CONTA 61 – COMPRAS</b> |      |                               |                 |                  |                 |             |                  |                  |                 |             |                 |                  |
|---------------------------|------|-------------------------------|-----------------|------------------|-----------------|-------------|------------------|------------------|-----------------|-------------|-----------------|------------------|
| 61211                     | 0121 | Matér. primas-gén.alimentares | 7.980,07        | 15.576,29        | 8.762,87        |             | 19.713,40        | 52.032,63        | 2.610,23        |             | 2.610,23        | 54.642,86        |
|                           |      | <b>TOTALS</b>                 | <b>7.980,07</b> | <b>15.576,29</b> | <b>8.762,87</b> | <b>0,00</b> | <b>19.713,40</b> | <b>52.032,63</b> | <b>2.610,23</b> | <b>0,00</b> | <b>2.610,23</b> | <b>54.642,86</b> |


| <b>CONTA 62 – FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS</b> |      |                           |                 |                  |             |             |             |                  |             |                 |                 |                  |
|---|------|---------------------------|-----------------|------------------|-------------|-------------|-------------|------------------|-------------|-----------------|-----------------|------------------|
| <b>Subcontratos</b>                                 |      |                           |                 |                  |             |             |             |                  |             |                 |                 |                  |
| 6211  | 0211 | Exploração de refeitórios | 8.336,42        | 11.784,88        |             |             |             | 20.121,30        |             |                 | 2.325,70        | 22.447,00        |
|   |      | <b>Soma</b>               | <b>8.336,42</b> | <b>11.784,88</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>20.121,30</b> | <b>0,00</b> | <b>2.325,70</b> | <b>2.325,70</b> | <b>22.447,00</b> |

| <b>Serviços Especializados</b> |       |                                 |                 |                  |                  |                 |                 |                  |                 |                  |                  |                  |
|--------------------------------|-------|---------------------------------|-----------------|------------------|------------------|-----------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 62211                          | 02211 | Trab.espec.-contabilidade       | 2.470,80        | 2.869,32         | 398,52           | 2.231,76        |                 | 7.970,40         |                 | 10.391,04        | 10.391,04        | 18.361,44        |
| 62212                          | 02212 | Trab.espec.-assist. informática | 52,89           | 61,50            | 8,61             |                 |                 | 123,00           |                 |                  | 0,00             | 123,00           |
| 62213/9                        | 02219 | Outros trabalhos especializados | 904,14          | 658,26           | 2.621,64         |                 |                 | 4.184,04         |                 |                  | 0,00             | 4.184,04         |
| 6222                           | 0222  | Publicidade e Propaganda        | 121,77          | 243,54           | 40,59            |                 |                 | 405,90           |                 |                  | 0,00             | 405,90           |
| 6223                           | 0223  | Vigilância e Segurança          | 1.013,99        | 1.069,61         | 143,33           |                 |                 | 2.226,93         |                 | 1.212,70         | 1.212,70         | 3.439,63         |
| 6224                           | 0224  | Honorários                      |                 |                  | 6.000,00         | 400,00          |                 | 6.400,00         | 1.431,37        | 13.106,10        | 14.537,47        | 20.937,47        |
| 6225                           | 0225  | Comissões                       |                 |                  |                  |                 | 1.600,50        | 1.600,50         |                 |                  | 0,00             | 1.600,50         |
| 62261                          | 02261 | Cons. Rep.-edifícios            | 1.125,95        | 1.543,92         | 1.794,95         |                 |                 | 4.464,82         | 816,54          | 32,48            | 849,02           | 5.313,84         |
| 62262                          | 02262 | Cons. Rep.-veículos             | 1.097,67        | 6.473,44         | 2.240,46         | 31,70           |                 | 9.843,27         |                 | 664,14           | 664,14           | 10.507,41        |
| 62269                          | 02269 | Cons. Rep.-outros equipamentos  | 786,54          | 2.050,91         | 274,06           |                 |                 | 3.111,51         | 61,99           | 1.749,53         | 1.811,52         | 4.923,03         |
| 6228                           | 0228  | Outros Serviços Especializados  | 232,14          | 464,27           | 77,37            |                 |                 | 773,78           |                 |                  | 0,00             | 773,78           |
|                                |       | <b>Soma</b>                     | <b>7.805,89</b> | <b>15.434,77</b> | <b>13.599,53</b> | <b>2.663,46</b> | <b>1.600,50</b> | <b>41.104,15</b> | <b>2.309,90</b> | <b>27.155,99</b> | <b>29.465,89</b> | <b>70.570,04</b> |

*Zelador*  
*César Sá*  
*14/02/2021*

RELATÓRIO E CONTAS 2020 CERCIMB

| Contas da Geral                            | Rubrica da Analit. | Designação                                  | 1) Educação      | 2) Cao           | 3) Lar           | 4) Intervenc. Precoce | 5) Ativ. Extra Valência | 6=1 a 5 Total Barreiro | 7) Ext. Ped. Rec mb./Q.Peda | 8) Formaç. + Projetos | 9=7+8 Total Moita | 10=6+9 TOTAL GERAL |
|--|--------------------|---|------------------|------------------|------------------|-----------------------|-------------------------|------------------------|-----------------------------|-----------------------|-------------------|--------------------|
| <b>Material</b>                            |                    |   |                  |                  |                  |                       |                         |                        |                             |                       |                   |                    |
| 6231                                       | 0231               | Ferramentas e Utensílios de Desgaste Rápido | 3.281,81         | 7.135,99         | 2.036,62         |                       | 7.442,93                | 19.897,35              | 886,40                      | 2.257,64              | 3.144,04          | 23.041,39          |
| 6233                                       | 0233               | Material de Escritório                      | 196,47           | 291,62           | 0,63             | 1.194,95              | 12,00                   | 1.695,67               |                             | 124,52                | 124,52            | 1.820,19           |
| 6234                                       | 0234               | Artigos para oferta                         |                  |                  |                  |                       | 275,00                  | 275,00                 |                             |                       | 0,00              | 275,00             |
| 6235                                       | 0235               | Material didático                           | 1.703,04         | 781,51           |                  |                       |                         | 2.484,55               |                             |                       | 0,00              | 2.484,55           |
| 62381                                      | 02381              | Rouparia de alojamentos                     |                  |                  | 16,95            |                       | 16,95                   | 16,95                  |                             |                       | 0,00              | 16,95              |
| 62382                                      | 02382              | Vestuário e calçado                         | 389,93           | 753,00           | 491,43           |                       | 140,00                  | 1.774,36               |                             | 17,99                 | 17,99             | 1.792,35           |
| 62383                                      | 02383              | Medicamentos e artigos saúde                | 64,88            | 293,23           | 1.185,49         |                       |                         | 1.543,60               | 221,17                      | 52,84                 | 274,01            | 1.817,61           |
| 62384                                      | 02384              | Produtos de limpeza e higiene               | 3.683,97         | 7.150,28         | 5.377,11         |                       | 2.134,13                | 18.345,49              |                             | 1.712,31              | 1.712,31          | 20.057,80          |
| 62385                                      | 02385              | Material para a formação                    |                  |                  |                  |                       |                         | 0,00                   |                             | 1.970,33              | 1.970,33          | 1.970,33           |
| 62388                                      | 02388              | Outros materiais                            | 153,04           | 325,72           |                  |                       |                         | 478,76                 |                             |                       | 0,00              | 478,76             |
|  |                    | <b>Soma</b>                                 | <b>9.473,14</b>  | <b>16.731,35</b> | <b>9.108,23</b>  | <b>1.194,95</b>       | <b>10.004,06</b>        | <b>46.511,73</b>       | <b>1.107,57</b>             | <b>6.135,63</b>       | <b>7.243,20</b>   | <b>53.754,93</b>   |
| <b>Energia e Fluidos</b>                   |                    |   |                  |                  |                  |                       |                         |                        |                             |                       |                   |                    |
| 6241                                       | 0241               | Electricidade                               | 5.454,45         | 5.084,22         | 3.536,44         | 387,13                |                         | 14.462,24              |                             | 6.608,76              | 6.608,76          | 21.071,00          |
| 6242                                       | 0242               | Combustíveis                                | 3.358,99         | 7.247,46         | 668,15           | 1.774,13              |                         | 13.048,73              | 303,51                      | 1.251,41              | 1.554,92          | 14.603,65          |
| 6243                                       | 0243               | Água  | 168,30           | 402,30           | 1.418,77         | 18,69                 |                         | 2.008,06               |                             | 2.325,38              | 2.325,38          | 4.333,44           |
| 6248                                       | 0248               | Outros de Energia e Fluidos                 | 555,01           | 1.248,13         | 554,94           |                       |                         | 2.358,08               |                             | 797,86                | 797,86            | 3.155,94           |
|  |                    | <b>Soma</b>                                 | <b>9.536,75</b>  | <b>13.982,11</b> | <b>6.178,30</b>  | <b>2.179,95</b>       | <b>0,00</b>             | <b>31.877,11</b>       | <b>303,51</b>               | <b>10.983,41</b>      | <b>11.286,92</b>  | <b>43.164,03</b>   |
| <b>Deslocações, Estádias e Transportes</b> |                    |   |                  |                  |                  |                       |                         |                        |                             |                       |                   |                    |
| 6251                                       | 0251               | Deslocações e Estádias                      | 41,25            | 56,25            | 34,04            |                       |                         | 131,54                 |                             | 54,45                 | 54,45             | 185,99             |
| 6252                                       | 0252               | Transportes de Utentes                      | 7.465,79         | 11.213,19        |                  |                       |                         | 18.678,98              |                             |                       | 0,00              | 18.678,98          |
|  |                    | <b>Soma</b>                                 | <b>7.507,04</b>  | <b>11.269,44</b> | <b>34,04</b>     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>             | <b>18.810,52</b>       | <b>0,00</b>                 | <b>54,45</b>          | <b>54,45</b>      | <b>18.864,97</b>   |
| <b>Serviços Diversos</b>                   |                    |   |                  |                  |                  |                       |                         |                        |                             |                       |                   |                    |
| 62611                                      | 02611              | Rendas de imóveis                           | 12,50            | 25,00            | 12,50            |                       |                         | 50,00                  |                             |                       | 0,00              | 50,00              |
| 62612                                      | 02612              | Alugueres de equipamento                    |                  |                  |                  |                       |                         | 0,00                   | 6,32                        |                       | 6,32              | 6,32               |
| 6262                                       | 0262               | Comunicação                                 | 1.497,12         | 3.312,37         | 1.987,23         | 291,83                |                         | 7.088,55               |                             | 256,86                | 256,86            | 7.345,41           |
| 6263                                       | 0263               | Seguros                                     | 1.272,79         | 3.483,60         | 870,36           | 46,28                 |                         | 5.673,03               | 122,76                      | 6.963,19              | 7.085,95          | 12.758,98          |
| 6265                                       | 0265               | Contencioso e notariado                     | 35,25            | 750,96           | 35,25            |                       |                         | 821,46                 |                             |                       | 0,00              | 821,46             |
| 6267                                       | 0267               | Serviços de limpeza e higiene               | 399,62           | 245,94           | 295,96           | 30,74                 |                         | 972,26                 |                             | 307,38                | 307,38            | 1.279,64           |
| 62682                                      | 02682              | Serviços médico/hospitalares                |                  | 117,55           | 624,60           |                       |                         | 742,15                 |                             |                       | 0,00              | 742,15             |
| 62683                                      | 02683              | Ativ. desportivas e culturais               | 181,19           | 362,31           | 181,11           |                       | 334,15                  | 1.058,76               |                             |                       | 0,00              | 1.058,76           |
| 62686                                      | 02686              | Serviços bancários                          | 3.398,47         | 8.324,73         | 4.007,01         | 368,85                |                         | 16.433,21              | 129,08                      | 7.527,43              | 7.656,51          | 24.089,72          |
|  |                    | <b>Soma</b>                                 | <b>46.057,71</b> | <b>77.527,28</b> | <b>32.927,11</b> | <b>6.407,21</b>       | <b>11.938,71</b>        | <b>174.858,02</b>      | <b>3.850,06</b>             | <b>54.182,61</b>      | <b>58.032,67</b>  | <b>232.890,69</b>  |
|  |                    | <b>TOTALS</b>                               |                  |                  |                  |                       |                         |                        |                             |                       |                   |                    |

  
 Zabea Alvarado  
 Fevereiro 2021 Página 39  
 César Sá  
 465

RELATÓRIO E CONTAS 2020 CERCIMB

| Contas da Geral                                       | Rúbrica da Análit. | Designação                                 | 1) Educação       | 2) Cao            | 3) Lar            | 4) Intervenc. Precoce | 5) Ativ. Extra Valência | 6=1 a 5 Total Barreiro | 7) Ext.Ped.Ree mb./Q.Peda g. | 8) Formaç. + Projetos | 9=7+8 Total Moita | 10=6+9 TOTAL GERAL  |
|---|--------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|-------------------------|------------------------|------------------------------|-----------------------|-------------------|---------------------|
| <b>CONTA 63 – GASTOS COM O PESSOAL</b>                |                    |  |                   |                   |                   |                       |                         |                        |                              |                       |                   |                     |
| 6321  | 0321               | Remunerações C/Ret. E Encargos             | 287.760,76        | 529.398,43        | 93.361,72         | 73.365,08             |                         | 983.885,99             |                              | 197.115,33            | 197.115,33        | 1.181.001,32        |
| 6322  | 0322               | Remunerações S/Ret. E Encargos             | 280,25            | 1.098,85          | 436,00            |                       |                         | 1.815,10               |                              | 14.372,01             | 14.372,01         | 16.187,11           |
| 635   | 0325               | Encargos sobre remunerações                | 62.841,53         | 118.288,73        | 22.249,13         | 16.360,40             |                         | 219.739,79             |                              | 43.809,91             | 43.809,91         | 263.549,70          |
| 636   | 0326               | Seguros ac. trab. e doenças profissionais  | 3.915,47          | 6.512,86          | 1.306,99          | 1.010,56              |                         | 12.745,88              |                              | 2.848,20              | 2.848,20          | 15.594,08           |
| 638   | 0328               | Outros gastos com o pessoal                | 364,08            | 4.046,85          | 886,67            | 169,83                |                         | 5.467,43               |                              | 146,76                | 146,76            | 5.614,19            |
|   |                    | <b>TOTALS</b>                              | <b>355.162,09</b> | <b>659.345,72</b> | <b>118.240,51</b> | <b>90.905,87</b>      | <b>0,00</b>             | <b>1.223.654,19</b>    | <b>0,00</b>                  | <b>258.292,21</b>     | <b>258.292,21</b> | <b>1.481.946,40</b> |
|   |                    | <b>TOTAL DE UTENTES / FORMANDOS</b>        | <b>35</b>         | <b>88</b>         | <b>11</b>         | <b>60</b>             |                         | <b>194</b>             |                              | <b>99</b>             | <b>99</b>         | <b>293</b>          |
|   |                    | <b>GASTO POR MÊS POR UTENTE / FORMANDO</b> | <b>845,62</b>     | <b>624,38</b>     | <b>895,76</b>     | <b>126,26</b>         |                         | <b>525,62</b>          |                              | <b>217,42</b>         | <b>217,42</b>     | <b>421,49</b>       |
| <b>CONTA 64 – GASTOS DE DEPRECIACÃO E AMORTIZACÃO</b> |                    |  |                   |                   |                   |                       |                         |                        |                              |                       |                   |                     |
| 6422  | 0422               | Edifícios e outras construções             | 8.893,76          | 13.487,33         | 1.640,30          |                       |                         | 24.021,39              | 16.213,40                    |                       | 16.213,40         | 40.234,79           |
| 6423  | 0423               | Equipamento básico                         | 577,51            | 1.242,28          | 583,07            |                       |                         | 2.402,86               | 612,96                       |                       | 612,96            | 3.015,82            |
| 6424  | 0424               | Equipamento de transporte                  | 4.351,36          | 5.366,23          | 338,29            |                       |                         | 10.055,88              | 4.009,50                     |                       | 4.009,50          | 14.065,38           |
| 6425  | 0425               | Equipamento administrativo                 | 971,30            | 1.254,03          | 152,84            |                       | 12,50                   | 2.390,67               | 90,73                        | 46,01                 | 136,74            | 2.527,41            |
| 6427  | 0427               | Outros ativos fixos tangíveis              | 650,81            | 2.382,55          | 427,29            |                       |                         | 3.460,65               | 111,46                       |                       | 111,46            | 3.572,11            |
|   |                    | <b>TOTALS</b>                              | <b>15.444,74</b>  | <b>23.732,42</b>  | <b>3.141,79</b>   | <b>0,00</b>           | <b>12,50</b>            | <b>42.331,45</b>       | <b>21.038,05</b>             | <b>46,01</b>          | <b>21.084,06</b>  | <b>63.415,51</b>    |
| <b>CONTA 68 – OUTROS GASTOS E PERDAS</b>              |                    |  |                   |                   |                   |                       |                         |                        |                              |                       |                   |                     |
| 686   | 086                | Em investimentos financeiros               | 8,64              | 17,29             | 2,89              |                       |                         | 28,82                  |                              |                       | 0,00              | 28,82               |
| 6881  | 0881               | Correções períodos anteriores              | 289,27            | 386,34            | 80,11             | 69,77                 | 0,01                    | 825,50                 | 217,94                       |                       | 217,94            | 1.043,44            |
| 6882  | 0882               | Donativos                                  |                   |                   |                   |                       | 17,50                   | 17,50                  |                              |                       | 0,00              | 17,50               |
| 6883  | 0883               | Quotizações                                |                   |                   |                   |                       | 1.560,00                | 1.560,00               |                              |                       | 0,00              | 1.560,00            |
| 68872   | 0885               | Bolsas/subs estagiários e Ceis             | 10.796,97         | 16.605,08         | 2.848,08          |                       |                         | 30.250,13              |                              | 101.873,22            | 101.873,22        | 30.250,13           |
| 68872   | 0886               | Bolsas a formandos                         |                   |                   |                   |                       |                         | 0,00                   |                              |                       |                   | 0,00                |
| 68882   | 0887               | Multas e penalidades                       | 52,00             | 77,00             | 25,00             | 6,00                  |                         | 160,00                 | -40,00                       | 40,00                 | 0,00              | 160,00              |
| 689   | 0888               | Gratificações/Subs./Bolsas estudo          | 407,50            | 407,50            |                   |                       |                         | 407,50                 |                              |                       | 0,00              | 407,50              |
|   |                    | <b>TOTALS</b>                              | <b>11.146,88</b>  | <b>17.493,21</b>  | <b>2.956,08</b>   | <b>75,77</b>          | <b>1.577,51</b>         | <b>33.249,45</b>       | <b>177,94</b>                | <b>101.913,22</b>     | <b>102.091,16</b> | <b>135.340,61</b>   |
| <b>CONTA 69 – GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO</b>    |                    |  |                   |                   |                   |                       |                         |                        |                              |                       |                   |                     |
| 6911  | 0911               | Juros de financiamentos                    | 493,79            | 574,18            | 80,37             |                       |                         | 1.148,34               | 567,26                       |                       | 567,26            | 1.715,60            |
| 698   | 098                | Outros gastos similares                    | 14,98             | 17,42             | 2,43              |                       |                         | 34,83                  | 300,00                       |                       | 300,00            | 334,83              |
|   |                    | <b>TOTALS</b>                              | <b>508,77</b>     | <b>591,60</b>     | <b>82,80</b>      | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>             | <b>1.183,17</b>        | <b>867,26</b>                | <b>0,00</b>           | <b>867,26</b>     | <b>2.050,43</b>     |
|   |                    | <b>TOTAL GERAL DE GASTOS E PERDAS</b>      | <b>436.300,26</b> | <b>794.266,52</b> | <b>166.111,16</b> | <b>97.388,85</b>      | <b>33.242,12</b>        | <b>1.527.308,91</b>    | <b>28.543,54</b>             | <b>414.434,05</b>     | <b>442.977,59</b> | <b>1.970.286,50</b> |
|   |                    | <b>NÚMERO DE UTENTES</b>                   | <b>35</b>         | <b>88</b>         | <b>11</b>         | <b>60</b>             |                         | <b>194</b>             |                              | <b>99</b>             | <b>99</b>         | <b>293</b>          |
|   |                    | <b>GASTOS E PERDAS POR UTENTE POR ANO</b>  | <b>12.465,72</b>  | <b>9.025,76</b>   | <b>15.101,01</b>  | <b>1.623,15</b>       |                         | <b>7.872,73</b>        |                              | <b>4.186,20</b>       | <b>4.474,52</b>   | <b>6.724,53</b>     |
|   |                    | <b>RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>      | <b>1.109,59</b>   | <b>-88.356,10</b> | <b>9.937,81</b>   | <b>38.092,75</b>      | <b>57.339,14</b>        | <b>18.123,19</b>       | <b>5.396,94</b>              | <b>-2.476,27</b>      | <b>2.920,67</b>   | <b>21.043,86</b>    |

  
 Zuberiweado  
 Fevereiro 2021 Página 40  
 César Sá Ferr. Neg. J.



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

Edo Alveiro  
 Cesar Sa  
 Jefe  
 US  
 JH

| EDUCAÇÃO  |                   |                    |               |                                    |                   |                    |               |
|---|-------------------|--------------------|---------------|------------------------------------|-------------------|--------------------|---------------|
| 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.   | 7.980,07          | 12.486,00          | -36,09%       |
| 72 - Prestações de serviços   | 3.071,36          | 3.001,08           | 2,34%         | 62 - Fornecimentos e serv.externos | 46.057,71         | 53.476,78          | -13,87%       |
| 73 - Variações inventários produção   |                   |                    | #DIV/0!       | 63 - Gastos com o pessoal          | 355.162,09        | 362.455,86         | -2,01%        |
| 74 - Trabalhos p/ própria entidade  |                   |                    | #DIV/0!       | 64 - Gastos deprec./amortização    | 15.444,74         | 11.516,13          | 34,11%        |
| 75 - Subsídios, doaç.e l.exploração   | 433.862,11        | 444.548,16         | -2,40%        | 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  | 476,38            | 108,19             | 340,30%       | 68 - Outros gastos e perdas        | 11.146,88         | 28.884,71          | -61,41%       |
| 79 - Juros, divid.e outros r.similares  |                   |                    | #DIV/0!       | 69 - Gastos e perdas financiamento | 508,77            | 1.510,96           | -66,33%       |
| <b>TOTAIS</b>   | <b>437.409,85</b> | <b>447.657,44</b>  | <b>-2,29%</b> | <b>TOTAIS</b>                      | <b>436.300,26</b> | <b>470.330,42</b>  | <b>-7,24%</b> |
| RESULTADO   |                   |                    |               |                                    |                   |                    |               |
| Previsão  | Realização        | Variação           | % Desvio      |                                    |                   |                    |               |
| -22.672,98  | 1.109,59          | 23.782,57          | -104,89%      |                                    |                   |                    |               |
| COMENTÁRIOS   |                   |                    |               |                                    |                   |                    |               |
| Os gastos foram inferiores ao esperado, o que resultou num resultado positivo, superior ao esperado em cerca de €23.800,00. |                   |                    |               |                                    |                   |                    |               |

| 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.   | 15.576,29         | 20.683,39          | -24,69%       |
| 72 - Prestações de serviços  | 90.524,40         | 136.213,42         | -33,54%       | 62 - Fornecimentos e serv.externos | 77.527,28         | 98.161,85          | -21,02%       |
| 73 - Variações inventários produção  |                   |                    | #DIV/0!       | 63 - Gastos com o pessoal          | 659.345,72        | 660.646,17         | -0,20%        |
| 74 - Trabalhos p/ própria entidade   |                   |                    | #DIV/0!       | 64 - Gastos deprec./amortização    | 23.732,42         | 20.218,57          | 17,38%        |
| 75 - Subsídios, doaç.e l.exploração  | 613.333,31        | 601.248,20         | 2,01%         | 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   | 2.052,71          | 1.695,21           | 21,09%        | 68 - Outros gastos e perdas        | 17.493,21         | 26.285,32          | -33,45%       |
| 79 - Juros, divid.e outros r.similares   |                   |                    | #DIV/0!       | 69 - Gastos e perdas financiamento | 591,60            | 1.739,25           | -65,99%       |
| <b>TOTAIS</b>  | <b>705.910,42</b> | <b>739.156,84</b>  | <b>-4,50%</b> | <b>TOTAIS</b>                      | <b>794.266,52</b> | <b>827.734,54</b>  | <b>-4,04%</b> |
| <b>Total de Utentes</b>  | <b>88</b>         | <b>88</b>          |               | <b>Total de Utentes</b>            | <b>88</b>         | <b>88</b>          |               |
| <b>Rendimento Utente / Mês</b>   | <b>668,48</b>     | <b>699,96</b>      |               | <b>Gasto Utente / Mês</b>          | <b>752,15</b>     | <b>783,84</b>      |               |
| RESULTADO  |                   |                    |               |                                    |                   |                    |               |
| Previsão   | Realização        | Variação           | % Desvio      |                                    |                   |                    |               |
| -88.577,71   | -88.356,10        | 221,61             | -0,25%        |                                    |                   |                    |               |
| COMENTÁRIOS  |                   |                    |               |                                    |                   |                    |               |
| Apesar de várias variações nas rubricas, os valores globais registados tanto de gastos como de rendimentos acompanharam-se, pelo que o resultado obtido foi muito similar ao esperado. |                   |                    |               |                                    |                   |                    |               |

14/02/2021  
 César Sa  
 allg  
 JM

| LAR RESIDENCIAL                        |                   |                    |               |                                    |                   |                    |               |
|--|-------------------|--------------------|---------------|------------------------------------|-------------------|--------------------|---------------|
| 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.   | 8.762,87          | 13.851,65          | -36,74%       |
| 72 - Prestações de serviços            | 21.223,54         | 34.786,97          | -38,99%       | 62 - Fornecimentos e serv.externos | 32.927,11         | 34.386,96          | -4,25%        |
| 73 - Variações inventários produção    |                   |                    | #DIV/0!       | 63 - Gastos com o pessoal          | 118.240,51        | 127.332,86         | -7,14%        |
| 74 - Trabalhos p/ própria entidade     |                   |                    | #DIV/0!       | 64 - Gastos deprec./amortização    | 3.141,79          | 4.198,68           | -25,17%       |
| 75 - Subsídios, doaç.e l.exploração    | 153.396,23        | 143.821,19         | 6,66%         | 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       | 1.429,20          | 1.206,99           | 18,41%        | 68 - Outros gastos e perdas        | 2.956,08          |                    | #DIV/0!       |
| 79 - Juros, divid.e outros r.similares |                   |                    | #DIV/0!       | 69 - Gastos e perdas financiamento | 82,80             | 278,30             | -70,25%       |
| <b>TOTAIS</b>                          | <b>176.048,97</b> | <b>179.815,15</b>  | <b>-2,09%</b> | <b>TOTAIS</b>                      | <b>166.111,16</b> | <b>180.048,45</b>  | <b>-7,74%</b> |
| Total de Utentes                       | 11                | 11                 |               | Total de Utentes                   | 11                | 11                 |               |
| Rendimento Utente / Mês                | 1.333,70          | 1.362,24           |               | Gasto Utente / Mês                 | 1.258,42          | 1.364,00           |               |
| RESULTADO                              |                   |                    |               |                                    |                   |                    |               |
| Previsão                               | Realização        | Variação           | % Desvio      |                                    |                   |                    |               |
| -233,30                                | 9.937,81          | 10.171,11          | -4359,71%     |                                    |                   |                    |               |

## COMENTÁRIOS

Os gastos foram inferiores ao esperado, o que resultou num resultado positivo, superior ao esperado em cerca de €10.200,00.

| INTERVENÇÃO PRECOCE                    |                   |                    |               |                                    |                  |                    |               |
|--|-------------------|--------------------|---------------|------------------------------------|------------------|--------------------|---------------|
| 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 | 6.407,21         | 9.645,95           | -33,58%       |
| 73 - Variações inventários produção    |                   |                    | #DIV/0!       | 63 - Gastos com o pessoal          | 90.905,87        | 93.733,78          | -3,02%        |
| 74 - Trabalhos p/ própria entidade     |                   |                    | #DIV/0!       | 64 - Gastos deprec./amortização    |                  | 3.382,91           | -100,00%      |
| 75 - Subsídios, doaç.e l.exploração    | 135.479,96        | 136.247,10         | -0,56%        | 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       | 1,64              |                    | #DIV/0!       | 68 - Outros gastos e perdas        | 75,77            |                    | #DIV/0!       |
| 79 - Juros, divid.e outros r.similares |                   |                    | #DIV/0!       | 69 - Gastos e perdas financiamento |                  |                    | #DIV/0!       |
| <b>TOTAIS</b>                          | <b>135.481,60</b> | <b>136.247,10</b>  | <b>-0,56%</b> | <b>TOTAIS</b>                      | <b>97.388,85</b> | <b>106.762,64</b>  | <b>-8,78%</b> |
| Total de Utentes                       | 60                | 60                 |               | Total de Utentes                   | 60               | 60                 |               |
| Rendimento Utente / Mês                | 188,17            | 189,23             |               | Gasto Utente / Mês                 | 135,26           | 148,28             |               |
| RESULTADO                              |                   |                    |               |                                    |                  |                    |               |
| Previsão                               | Realização        | Variação           | % Desvio      |                                    |                  |                    |               |
| 29.484,46                              | 38.092,75         | 8.608,29           | 29,20%        |                                    |                  |                    |               |

## COMENTÁRIOS

Os gastos foram inferiores ao esperado, o que resultou num resultado superior ao esperado em cerca de €8.600,00.

Edo Alvarado  
 César Sa  
 14/02/21

## ATIVIDADES 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                            |                   | 20.738,60          | -100,00%       | 61 - Custo merc.vend.mat.consum.   | 22.323,63        | 30.105,58          | -25,85%      |
| 72 - Prestações de serviços            | 13.120,13         | 19.382,51          | -32,31%        | 62 - Fornecimentos e serv.externos | 15.788,77        | 7.069,74           | 123,33%      |
| 73 - Variações inventários produção    |                   |                    | #DIV/0!        | 63 - Gastos com o pessoal          |                  |                    | #DIV/0!      |
| 74 - Trabalhos p/ própria entidade     |                   |                    | #DIV/0!        | 64 - Gastos deprec./amortização    | 21.050,55        | 16.664,54          | 26,32%       |
| 75 - Subsídios, doaç.e l.exploração    | 66.614,29         | 14.537,44          | 358,23%        | 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       | 44.787,32         | 85.786,07          | -47,79%        | 68 - Outros gastos e perdas        | 1.755,45         | 1.920,00           | -8,57%       |
| 79 - Juros, divid.e outros r.similares |                   |                    | #DIV/0!        | 69 - Gastos e perdas financiamento | 867,26           | 1.955,00           | -55,64%      |
| <b>TOTAIS</b>                          | <b>124.521,74</b> | <b>140.444,62</b>  | <b>-11,34%</b> | <b>TOTAIS</b>                      | <b>61.785,66</b> | <b>57.714,86</b>   | <b>7,05%</b> |
| RESULTADO                              |                   |                    |                |                                    |                  |                    |              |
| Previsão                               | Realização        | Variação           | % Desvio       |                                    |                  |                    |              |
| 82.729,76                              | 62.736,08         | -19.993,68         | -24,17%        |                                    |                  |                    |              |

## COMENTÁRIOS

O aumento dos gastos face ao esperado foi acompanhado por uma diminuição das receitas, o que originou um resultado inferior ao esperado em cerca de €20.000,00.

## FORMAÇÃO E PROJETOS

| 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 | 54.182,61         | 80.143,04          | -32,39%        |
| 73 - Variações inventários produção    |                   |                    | #DIV/0!        | 63 - Gastos com o pessoal          | 258.292,21        | 266.860,27         | -3,21%         |
| 74 - Trabalhos p/ própria entidade     |                   |                    | #DIV/0!        | 64 - Gastos deprec./amortização    | 46,01             | 4.415,77           | -98,96%        |
| 75 - Subsídios, doaç.e l.exploração    | 411.957,78        | 576.446,06         | -28,53%        | 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        | 101.913,22        | 225.026,98         | -54,71%        |
| 79 - Juros, divid.e outros r.similares |                   |                    | #DIV/0!        | 69 - Gastos e perdas financiamento |                   |                    | #DIV/0!        |
| <b>TOTAIS</b>                          | <b>411.957,78</b> | <b>576.446,06</b>  | <b>-28,53%</b> | <b>TOTAIS</b>                      | <b>414.434,05</b> | <b>576.446,06</b>  | <b>-28,11%</b> |
| RESULTADO                              |                   |                    |                |                                    |                   |                    |                |
| Previsão                               | Realização        | Variação           | % Desvio       |                                    |                   |                    |                |
| 0,00                                   | -2.476,27         | -2.476,27          | #DIV/0!        |                                    |                   |                    |                |

## COMENTÁRIOS

O resultado da Formação Profissional foi negativo em €2.476,27. Este resultado deveu-se maioritariamente à divergência entre o apuramento do custo real apurado nos mapas de custo hora com pessoal e formadores da FP e o processamento salarial da entidade, o que levou originou uma não elegibilidade deste valor de gastos com pessoal no ano corrente.

Zuber Alvarado  
A. P. M.  
A. Cesar da  
T.R.

## ANEXO III

## MAPAS ANALÍTICOS

## FORNECEDORES

| Número Contribuinte | NOME                                | SAÍDO DO PERÍODO - 2020   |                            |                            |                         | IMPARI D / ADIANTAMENTOS |                                |                        | 9)=5-8<br>TOTAL<br>GERAL<br>2020 | 2019      |
|---------------------|-------------------------------------|---------------------------|----------------------------|----------------------------|-------------------------|--------------------------|--------------------------------|------------------------|----------------------------------|-----------|
|                     |                                     | 1) Fornec. Conta Corrente | 2) Fornec. Títulos A Pagar | 3) Fornec. Recepç. Confer. | 4) Fornec. de Investim. | 5=1 a 4<br>TOTAL         | 6) Perdas Imparidade Acumulada | 7) Adiantam de Fornec. |                                  |           |
| 501.614.028         | Álvaro Sousa Borrego, Sa            |                           |                            |                            |                         | 0,00                     |                                |                        | 0,00                             | 176,35    |
| 503.182.710         | Ano-Sistemas Informação e Serv.     | 319,80                    |                            |                            |                         | 319,80                   |                                |                        | 0,00                             | 0,00      |
| 503.741.868         | Assisleader, Lda.                   | 500,05                    |                            |                            |                         | 500,05                   |                                |                        | 0,00                             | 0,00      |
| 500.194.670         | BP Portugal, Sa                     | 1.211,78                  |                            |                            |                         | 1.211,78                 |                                |                        | 0,00                             | 0,00      |
| 501.353.828         | Bratun, Lda.                        |                           |                            |                            |                         | 0,00                     | 10,38                          |                        | 10,38                            | 0,00      |
| 501.417.486         | Brisa Mar-Produtos Congelados       |                           |                            |                            |                         | 0,00                     |                                |                        | 0,00                             | 739,11    |
| 503.285.196         | Cerger, Sa                          |                           |                            |                            |                         | 0,00                     |                                |                        | 0,00                             | 1.721,37  |
| 501.678.751         | Come Ovo                            |                           |                            |                            |                         | 0,00                     |                                |                        | 0,00                             | 40,38     |
| 502.386.126         | Consermar-Produtos Alimentares      |                           |                            |                            |                         | 0,00                     | 87,08                          |                        | 87,08                            | -87,08    |
| 500.683.310         | Cozitejo-Com.Ind. Móveis            |                           |                            |                            |                         | 0,00                     |                                |                        | 0,00                             | -137,59   |
| 502.670.592         | Cruzinfor, Lda.                     |                           |                            |                            |                         | 0,00                     |                                |                        | 0,00                             | 1.407,12  |
| 504.394.029         | Edp, Sa                             | 2.108,05                  |                            |                            |                         | 2.108,05                 |                                |                        | 0,00                             | 2.006,13  |
| 502.589.973         | Einhell                             |                           |                            |                            |                         | 0,00                     | 2,83                           |                        | 2,83                             | 0,00      |
| 504.055.046         | F. Irmãos, Lda.                     |                           |                            |                            |                         | 0,00                     |                                |                        | 0,00                             | 2.505,00  |
| 502.062.800         | Ferrotubal, Sa                      | 0,01                      |                            |                            |                         | 0,01                     |                                |                        | 0,00                             | 0,01      |
| 502.688.629         | Garcia & Filhos, Lda.               | 61,06                     |                            |                            |                         | 61,06                    |                                |                        | 0,00                             | 114,48    |
| 500.142.858         | Itau, Lda.                          | 0,01                      |                            |                            |                         | 0,01                     |                                |                        | 0,00                             | 0,00      |
| 501.445.927         | Iveco Portugal                      |                           |                            |                            |                         | 0,00                     |                                |                        | 0,00                             | 231,62    |
| 503.580.724         | Jodrax - Comércio Equip. Escritório |                           |                            |                            |                         | 0,00                     |                                |                        | 0,00                             | 405,90    |
| 513.476.601         | Jorge Manuel Matos Rosa             | 390,00                    |                            |                            |                         | 390,00                   |                                |                        | 0,00                             | 0,00      |
| 503.183.997         | Lactogal-Produtos Alimentares       | 209,78                    |                            |                            |                         | 209,78                   |                                |                        | 0,00                             | 307,19    |
| 209.427.990         | Luis Filipe M.M. Angela             |                           |                            |                            |                         | 0,00                     |                                |                        | 0,00                             | 415,67    |
| 510.673.538         | Matias & Nascimento, Lda.           |                           |                            |                            |                         | 0,00                     |                                |                        | 0,00                             | 54,12     |
| 503.755.397         | Medicisforma                        |                           |                            |                            |                         | 0,00                     |                                |                        | 0,00                             | 196,80    |
| 502.000.268         | Meo Serviços de Comunicação         | 570,63                    |                            |                            |                         | 570,63                   |                                |                        | 0,00                             | 545,61    |
| 502.430.052         | Moita Luz, Lda.                     |                           |                            |                            |                         | 0,00                     |                                |                        | 0,00                             | 740,00    |
| 506.673.626         | Município do Barreiro               | 151,06                    |                            |                            |                         | 151,06                   |                                |                        | 0,00                             | 89,90     |
| 500.201.307         | Nestlé Portugal, Sa                 |                           |                            |                            |                         | 0,00                     |                                |                        | 0,00                             | 199,01    |
| 507.293.100         | Optimogás, Lda.                     | 167,99                    |                            |                            |                         | 167,99                   |                                |                        | 0,00                             | 262,51    |
| 500.616.566         | Orbivendas, Sa                      |                           |                            |                            |                         | 0,00                     | 7,24                           |                        | 7,24                             | 209,69    |
| 513.523.944         | Prosegur                            | 65,73                     |                            |                            |                         | 65,73                    |                                |                        | 0,00                             | 0,00      |
| 501.351.167         | Rentokil Inicial, Lda.              |                           |                            |                            |                         | 0,00                     |                                |                        | 0,00                             | -211,51   |
| 503.295.787         | Scada Sistemas Elevação             | 43,10                     |                            |                            |                         | 43,10                    |                                |                        | 0,00                             | 73,80     |
| 500.940.231         | Seguradoras Unidas, Sa              |                           |                            |                            |                         | 0,00                     |                                |                        | 0,00                             | 295,11    |
| 502.602.880         | Socidois, Lda.                      |                           |                            |                            |                         | 0,00                     |                                |                        | 0,00                             | 174,52    |
| 508.211.425         | Travofino, Lda.                     | 699,08                    |                            |                            |                         | 699,08                   |                                |                        | 0,00                             | 699,08    |
| 501.323.325         | Uniself, Sa                         | 971,75                    |                            |                            |                         | 971,75                   |                                |                        | 0,00                             | 0,00      |
| 504.518.569         | Vivamais, Sa                        |                           |                            |                            |                         | 0,00                     | 728,00                         |                        | 728,00                           | 0,00      |
|                     | TOTALS                              | 7.469,88                  | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                    | 7.469,88                 | 0,00                           | 835,53                 | 835,53                           | 13.360,41 |

22/02/2021  
 Cesar Sa  
 [Handwritten signatures and initials]

**MAPA DE DEPRECIações/AMORTIZações, SUBSÍDIOS PARA INVESTIMENTOS E DOAÇÕES**  
**ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS E INTANGÍVEIS**

| N.º de<br>Ficha<br>Activo             | Designação Bem e Valência       | Ano<br>de<br>Aquisi-<br>ção | IDENTIFICAÇÃO DO ATIVO TANGÍVEL   |   |                                 | FINANCIAMENTO PRÓPRIO                 |                    |                     |                                 |                              |                                  | FINANCIAMENTO PÚBLICO/ESTATAL E DOAÇÕES    |                                 |                    |                     |   |                                | GLOBAIS                               |                                |                          |              |
|---------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------|---|---------------------------------|---------------------------------------|--------------------|---------------------|---------------------------------|------------------------------|----------------------------------|--|---------------------------------|--------------------|---------------------|---|--------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------|--------------------------|--------------|
|                                       |                                 |                             | 1=3+8 Valor<br>Total<br>Aquisição | 2=4+9 Totais<br>Dep./Am.<br>Acumul.<br>Anteriores | (3) Valor<br>Financ.<br>Próprio | (4) Dep./Am.<br>Acumul.<br>Anteriores | Conta a<br>Debitar | Conta a<br>Creditar | 5=3 Taxa<br>Dep./Am.<br>Período | 6=4+5<br>Dep./Am.<br>Acumul. | 7=3-6 Valor<br>Líquido<br>Activo | (8) Valor<br>Financ.<br>Público/<br>Doação | Dep./Am.<br>Acumul.<br>Anterior | Conta a<br>Debitar | Conta a<br>Creditar | 10=9 Taxa<br>Valor<br>Dep./Am.<br>Período | 11=9+10<br>Dep./Am.<br>Acumul. | 12=8-11<br>Valor<br>Líquido<br>Activo | 13=6+11<br>Dep./Am.<br>Acumul. | 14=1-13<br>Valor Líquido |              |
| 1001                                  | Terreno R. 1.º Maio 78          | 2017                        | 54.730,00                         | 0,00  |                                 |                                       |                    |                     |                                 |                              |                                  | 0,00                                       | 54.730,00                       | 0,00               |                     |   | 0,00                           | 54.730,00                             | 0,00                           | 54.730,00                |              |
| Totais Terrenos e Recursos Naturais   |                                 |                             | 54.730,00                         | 0,00  |                                 |                                       |                    |                     |                                 |                              |                                  | 0,00                                       | 54.730,00                       | 0,00               |                     |   | 0,00                           | 54.730,00                             | 0,00                           | 54.730,00                |              |
| <b>EDIFÍCIOS E OUTRAS CONSTRUÇÕES</b> |                                 |                             |                                   |   |                                 |                                       |                    |                     |                                 |                              |                                  |  |                                 |                    |                     |   |                                |                                       |                                |                          |              |
| 2001                                  | Educ/Cao - Instalações Lavradio |                             | 1.032.762,56                      | 734.422,15  | 1.032.762,56                    | 734.422,15                            | 6422 1101          | 4338 21101          | 20.655,25                       | 755.077,40                   | 277.685,16                       | 0,00                                       |                                 |                    |                     |   | 0,00                           |                                       | 755.077,40                     | 277.685,16               |              |
| 2002                                  | Lar - Obras do Lar              |                             | 59.795,46                         | 22.722,29   |                                 | 0,00                                  |                    |                     |                                 |                              | 0,00                             | 59.795,46                                  | 22.722,29                       | 6422 1202          | 4338 21202          | 5931 2102                                 | 7883 12110                     | 1.195,91                              | 23.918,20                      | 35.877,26                | 23.918,20    |
| 2003                                  | Educ - Vedação e Estufa         | 2001                        | 5.839,88                          | 5.839,88  | 5.839,88                        | 5.839,88                              |                    |                     |                                 | 5.839,88                     | 0,00                             |  |                                 |                    |                     |   |                                |                                       | 0,00                           | 5.839,88                 | 0,00         |
| 2004                                  | Educ/Cao - Toldos Verticais     | 2002                        | 1.123,42                          | 1.123,42  | 1.123,42                        | 1.123,42                              |                    |                     |                                 | 1.123,42                     | 0,00                             |  |                                 |                    |                     |   |                                |                                       | 0,00                           | 1.123,42                 | 0,00         |
| 2005                                  | Educ/Cao/Lar Moita - Q1ª Pedra  | 2010                        | 5.178,51                          | 1.035,70  | 5.178,51                        | 1.035,70                              | 6422 1105          | 4338 21105          | 103,57                          | 1.139,27                     | 4.039,24                         |  |                                 |                    |                     |   |                                |                                       | 0,00                           | 1.139,27                 | 4.039,24     |
| 2006                                  | Form - Requal. Instalações C. F | 2011                        | 185.730,00                        | 33.431,40   | 185.730,00                      | 3.943,14                              | 6422 1106          | 4338 21106          | 371,46                          | 3.714,60                     | 14.858,40                        |  |                                 |                    |                     |   |                                |                                       | 0,00                           | 3.714,60                 | 14.858,40    |
| 2007                                  | Ext. Form-Edifício C. Formação  | 2012                        | 620.086,40                        | 86.812,11   |                                 |                                       |                    |                     |                                 | 0,00                         | 0,00                             | 620.086,40                                 | 86.812,11                       | 6422 1207          | 4338 21207          | 5931 2107                                 | 7883 12107                     | 12.401,73                             | 99.213,84                      | 520.872,56               | 99.213,84    |
| 2008                                  | Educ/Cao/Lar-Obras Lavradio     | 2012                        | 36.495,61                         | 5.109,37  | 36.495,61                       | 5.109,37                              | 6422 1108          | 4338 21108          | 729,91                          | 5.839,28                     | 30.656,33                        |  |                                 |                    |                     |   |                                |                                       | 0,00                           | 5.839,28                 | 30.656,33    |
| 2009                                  | Educ/Cao-Porta Alumínio         | 2014                        | 1.266,90                          | 337,80  | 1.266,90                        | 337,80                                | 6422 1109          | 4338 21109          | 63,34                           | 401,14                       | 865,76                           |  |                                 |                    |                     |   |                                |                                       | 0,00                           | 401,14                   | 865,76       |
| 2010                                  | Extra FP/Cao-5 Janelas          | 2018                        | 1.170,96                          | 31,22   | 1.170,96                        | 31,22                                 | 64.221.110         | 433821110           | 15,61                           | 46,83                        | 1.124,13                         |  |                                 |                    |                     |   |                                |                                       | 0,00                           | 46,83                    | 1.124,13     |
| 2011                                  | Educ/Cao/Lar/Moita-Porta        | 2018                        | 541,20                            | 14,44   | 541,20                          | 14,44                                 | 64221111           | 433821111           | 7,22                            | 21,66                        | 519,54                           |  |                                 |                    |                     |   |                                |                                       | 0,00                           | 21,66                    | 519,54       |
| 2012                                  | Educ/Cao/Lar-Vedação Edifício   | 2018                        | 8.796,84                          | 146,62  | 8.796,84                        | 146,62                                | 64221112           | 433821112           | 73,31                           | 219,93                       | 8.576,91                         |  |                                 |                    |                     |   |                                |                                       | 0,00                           | 219,93                   | 8.576,91     |
| 2013                                  | Cao-Obras arrecadação           | 2018                        | 7.147,78                          | 71,48   | 7.147,78                        | 71,48                                 | 64221113           | 433821113           | 35,74                           | 107,22                       | 7.040,56                         |  |                                 |                    |                     |   |                                |                                       | 0,00                           | 107,22                   | 7.040,56     |
| 2014                                  | Educ-Porta Corta Fogo           | 2019                        | 1.131,05                          | 13,20   | 1.131,05                        | 13,20                                 | 64221114           | 433821114           | 13,20                           | 26,40                        | 1.104,65                         |  |                                 |                    |                     |   |                                |                                       | 0,00                           | 26,40                    | 1.104,65     |
| 2015                                  | Educ/Cao/Lar-Toldos             | 2019                        | 936,60                            | 10,93   | 936,60                          | 10,93                                 | 64221115           | 433821115           | 10,93                           | 21,36                        | 914,74                           |  |                                 |                    |                     |   |                                |                                       | 0,00                           | 21,36                    | 914,74       |
| 2016                                  | Extra FP-Balneários             | 2019                        | 16.110,66                         | 57,86   | 16.110,66                       | 57,86                                 | 64221116           | 433821116           | 57,86                           | 115,72                       | 15.994,94                        |  |                                 |                    |                     |   |                                |                                       | 0,00                           | 115,72                   | 15.994,94    |
| 2018                                  | Educ/Cao/Lar-Reparações         | 2019                        | 16.832,15                         | 28,05   | 16.832,15                       | 28,05                                 | 64221118           | 433821118           | 28,05                           | 56,10                        | 16.776,05                        |  |                                 |                    |                     |   |                                |                                       | 0,00                           | 56,10                    | 16.776,05    |
| 2019                                  | Lar-Fossa                       | 2020                        | 7.338,14                          | 0,00  | 7.338,14                        | 0,00                                  | 64221119           | 433821119           | 85,61                           | 85,61                        | 7.252,53                         |  |                                 |                    |                     |   |                                |                                       | 0,00                           | 85,61                    | 7.252,53     |
| 2020                                  | Educ/Cao-Portas Alumínio        | 2020                        | 2.319,20                          | 0,00  | 2.319,20                        | 0,00                                  | 64221120           | 433821120           | 23,19                           | 23,19                        | 2.296,01                         |  |                                 |                    |                     |   |                                |                                       | 0,00                           | 23,19                    | 2.296,01     |
| 2021                                  | Educ/Cao/Lar-Telhado            | 2020                        | 50.988,07                         | 83,90   | 50.988,07                       | 83,90                                 | 64221121           | 433821121           | 122,00                          | 205,90                       | 5.894,22                         |  |                                 |                    |                     |   |                                |                                       | 0,00                           | 205,90                   | 5.894,22     |
| Totais Edifícios e Outras Construções |                                 |                             | 2.061.591,39                      | 891.291,82  | 1.169.664,58                    | 751.669,16                            |                    |                     | 22.396,25                       | 774.065,41                   | 395.599,17                       | 891.926,81                                 | 139.622,66                      |                    |                     |   |                                |                                       | 17.838,54                      | 157.461,20               | 734.465,61   |
|                                       |                                 |                             |                                   |   |                                 |                                       |                    |                     |                                 |                              |                                  |  |                                 |                    |                     |   |                                |                                       |                                | 931.526,61               | 1.130.064,76 |

RELATÓRIO E CONTAS 2020 CERCIMB

*Handwritten signatures and initials:*  
 César S. P. A.  
 César S. P. A.  
 César S. P. A.

| N.º de Ficha Ativo        | IDENTIFICAÇÃO DO ATIVO TANGÍVEL    |                   |   |                           | FINANCIAMENTO PRÓPRIO           |                 |                  |                           |                        |                           | FINANCIAMENTO PÚBLICO/ESTATAL E DOAÇÕES |                               |                 |                  |                                  |                          | GLOBAIS                     |                          |                       |
|---------------------------|------------------------------------|-------------------|---|---------------------------|---------------------------------|-----------------|------------------|---------------------------|------------------------|---------------------------|---|-------------------------------|-----------------|------------------|----------------------------------|--------------------------|-----------------------------|--------------------------|-----------------------|
|                           | Ano de Aquisição                   | 1=3+8 Valor Total | 2=4+9 Total Dep./Am. Acumul. Anteriores | (3) Valor Financ. Próprio | (4) Dep./Am. Acumul. Anteriores | Conta a Debitar | Conta a Creditor | 5=3 Taxa Dep./Am. Período | 6=4+5 Dep./Am. Acumul. | 7=3-5 valor Líquido Ativo | (8) Valor Financ. Público/ Doação       | (9) Dep./Am. Acumul. Anterior | Conta a Debitar | Conta a Creditor | 10=8 Taxa Valor Dep./Am. Período | 11=9+10 Dep./Am. Acumul. | 12=8-11 Valor Líquido Ativo | 13=6+11 Dep./Am. Acumul. | 14=1-13 Valor Líquido |
| <b>EQUIPAMENTO BÁSICO</b> |                                    |                   |   |                           |                                 |                 |                  |                           |                        |                           |   |                               |                 |                  |                                  |                          |                             |                          |                       |
| 3001                      | Educ/Cao - Equip. Não Especificado | 258,45            | 258,45                                  | 258,45                    | 258,45                          |                 |                  |                           | 258,45                 | 0,00                      |   |                               |                 |                  |                                  | 0,00                     | 0,00                        | 258,45                   | 0,00                  |
| 3002                      | Form - Equip. Medida 5.1           | 58.882,54         | 58.882,54                               | 58.882,54                 | 58.882,54                       |                 |                  |                           | 58.882,54              | 0,00                      |   |                               |                 |                  |                                  | 0,00                     | 0,00                        | 58.882,54                | 0,00                  |
| 3003                      | Form - Equip. Medida 5.1           | 34.609,43         | 34.609,43                               | 34.609,43                 | 34.609,43                       |                 |                  |                           | 34.609,43              | 0,00                      |   |                               |                 |                  |                                  | 0,00                     | 0,00                        | 34.609,43                | 0,00                  |
| 3004                      | Lar - Equip. Não Especificado      | 12.385,76         | 12.385,76                               | 12.385,76                 | 12.385,76                       |                 |                  |                           | 12.385,76              | 0,00                      |   |                               |                 |                  |                                  | 0,00                     | 0,00                        | 12.385,76                | 0,00                  |
| 3005                      | Lar - Equip. Não Especificado      | 8.889,68          | 8.889,68                                | 8.889,68                  | 8.889,68                        |                 |                  |                           | 8.889,68               | 0,00                      |   |                               |                 |                  |                                  | 0,00                     | 0,00                        | 8.889,68                 | 0,00                  |
| 3006                      | Educ - Fogão                       | 2.552,64          | 2.552,64                                | 2.552,64                  | 2.552,64                        |                 |                  |                           | 2.552,64               | 0,00                      |   |                               |                 |                  |                                  | 0,00                     | 0,00                        | 2.552,64                 | 0,00                  |
| 3007                      | Educ/Cao - Equip. Cozinha          | 9.614,82          | 9.614,82                                | 9.614,82                  | 9.614,82                        |                 |                  |                           | 9.614,82               | 0,00                      |   |                               |                 |                  |                                  | 0,00                     | 0,00                        | 9.614,82                 | 0,00                  |
| 3008                      | Educ/Cao - Máq. Lavar Pratos       | 1.623,02          | 1.623,02                                | 1.623,02                  | 1.623,02                        |                 |                  |                           | 1.623,02               | 0,00                      |   |                               |                 |                  |                                  | 0,00                     | 0,00                        | 1.623,02                 | 0,00                  |
| 3009                      | Educ/Cao - Equip. Sanitário        | 3.868,00          | 3.868,00                                | 3.868,00                  | 3.868,00                        |                 |                  |                           | 3.868,00               | 0,00                      |   |                               |                 |                  |                                  | 0,00                     | 0,00                        | 3.868,00                 | 0,00                  |
| 3010                      | Educ/Cao - Equip. Não Especificado | 1.482,09          | 1.482,09                                | 1.482,09                  | 1.482,09                        |                 |                  |                           | 1.482,09               | 0,00                      |   |                               |                 |                  |                                  | 0,00                     | 0,00                        | 1.482,09                 | 0,00                  |
| 3011                      | Form - Equip. Não Especificado     | 4.990,93          | 4.990,93                                | 4.990,93                  | 4.990,93                        |                 |                  |                           | 4.990,93               | 0,00                      |   |                               |                 |                  |                                  | 0,00                     | 0,00                        | 4.990,93                 | 0,00                  |
| 3012                      | Lar - Cadeira                      | 1.512,00          | 1.512,00                                | 1.512,00                  | 1.512,00                        |                 |                  |                           | 1.512,00               | 0,00                      |   |                               |                 |                  |                                  | 0,00                     | 0,00                        | 1.512,00                 | 0,00                  |
| 3013                      | Educ - Electrodomésticos           | 483,29            | 483,29                                  | 483,29                    | 483,29                          |                 |                  |                           | 483,29                 | 0,00                      |   |                               |                 |                  |                                  | 0,00                     | 0,00                        | 483,29                   | 0,00                  |
| 3014                      | Form - Arca Congeladora            | 526,73            | 526,73                                  | 526,73                    | 526,73                          |                 |                  |                           | 526,73                 | 0,00                      |   |                               |                 |                  |                                  | 0,00                     | 0,00                        | 526,73                   | 0,00                  |
| 3015                      | Educ/Cao - Máq. Lavar Roupa        | 1.230,00          | 1.230,00                                | 1.230,00                  | 1.230,00                        |                 |                  |                           | 1.230,00               | 0,00                      |   |                               |                 |                  |                                  | 0,00                     | 0,00                        | 1.230,00                 | 0,00                  |
| 3016                      | Lar - Equip. Não Especificado      | 2.117,72          | 2.117,72                                | 2.117,72                  | 2.117,72                        |                 |                  |                           | 2.117,72               | 0,00                      |   |                               |                 |                  |                                  | 0,00                     | 0,00                        | 2.117,72                 | 0,00                  |
| 3017                      | Educ/Cao - Projector               | 699,00            | 699,00                                  | 699,00                    | 699,00                          |                 |                  |                           | 699,00                 | 0,00                      |   |                               |                 |                  |                                  | 0,00                     | 0,00                        | 699,00                   | 0,00                  |
| 3018                      | Lar - Máquina Lavar e Secar        | 979,80            | 979,80                                  | 979,80                    | 979,80                          |                 |                  |                           | 979,80                 | 0,00                      |   |                               |                 |                  |                                  | 0,00                     | 0,00                        | 979,80                   | 0,00                  |
| 3019                      | Form - Arca Frigorífica Zanussi    | 365,00            | 365,00                                  | 365,00                    | 365,00                          |                 |                  |                           | 365,00                 | 0,00                      |   |                               |                 |                  |                                  | 0,00                     | 0,00                        | 365,00                   | 0,00                  |
| 3020                      | Educ/Cao - Fogão Indesit           | 429,00            | 429,00                                  | 429,00                    | 429,00                          |                 |                  |                           | 429,00                 | 0,00                      |   |                               |                 |                  |                                  | 0,00                     | 0,00                        | 429,00                   | 0,00                  |
| 3021                      | Form - Cadeiras Refeitório         | 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                  |
| 3022                      | Form - Monolite                    | 1.032,91          | 1.032,91                                | 1.032,91                  | 1.032,91                        |                 |                  |                           | 1.032,91               | 0,00                      |   |                               |                 |                  |                                  | 0,00                     | 0,00                        | 1.032,91                 | 0,00                  |
| 3023                      | Form - Termo-acumulador            | 517,37            | 517,37                                  | 517,37                    | 517,37                          |                 |                  |                           | 517,37                 | 0,00                      |   |                               |                 |                  |                                  | 0,00                     | 0,00                        | 517,37                   | 0,00                  |
| 3024                      | Cao-Cadeira Jazz                   | 2.897,35          | 2.897,35                                | 2.897,35                  | 2.897,35                        |                 |                  |                           | 2.897,35               | 0,00                      |   |                               |                 |                  |                                  | 0,00                     | 0,00                        | 2.897,35                 | 0,00                  |
| 3025                      | Lar-Máquina de Lavar               | 648,10            | 648,10                                  | 648,10                    | 648,10                          |                 |                  |                           | 648,10                 | 0,00                      |   |                               |                 |                  |                                  | 0,00                     | 0,00                        | 648,10                   | 0,00                  |
| 3026                      | Educ/Cao/Lar-Fogão                 | 3.037,99          | 3.037,99                                | 3.037,99                  | 3.037,99                        |                 |                  |                           | 3.037,99               | 0,00                      |   |                               |                 |                  |                                  | 0,00                     | 0,00                        | 3.037,99                 | 0,00                  |
| 3027                      | Educ/Cao/Lar-Mobiliário            | 2.448,45          | 2.379,45                                | 2.448,45                  | 2.379,45                        | 6423 23110      | 4338 323110      | 89,00                     | 2.448,45               | 0,00                      |   |                               |                 |                  |                                  | 0,00                     | 0,00                        | 2.448,45                 | 0,00                  |
| 3028                      | Formação-Máquina de Lavar          | 388,90            | 361,68                                  | 388,90                    | 361,68                          | 6423 22104      | 4338 322104      | 27,22                     | 388,90                 | 0,00                      |   |                               |                 |                  |                                  | 0,00                     | 0,00                        | 388,90                   | 0,00                  |
| 3029                      | Educ/Cao-Máquina Secar Roup        | 1.742,66          | 1.548,36                                | 1.742,66                  | 1.548,36                        | 6423 22105      | 4338 322105      | 194,30                    | 1.742,66               | 0,00                      |   |                               |                 |                  |                                  | 0,00                     | 0,00                        | 1.742,66                 | 0,00                  |
| 3030                      | Formação-Lavado/Enceradora         | 996,79            | 719,58                                  | 996,79                    | 719,58                          | 6423 22106      | 4338 32106       | 166,07                    | 885,65                 | 111,14                    |   |                               |                 |                  |                                  | 0,00                     | 0,00                        | 885,65                   | 111,14                |

RELATÓRIO E CONTAS 2020 CERCIMB

*Handwritten notes:*  
 A  
 Cesar  
 14=1-13  
 Valor Líquido

| N.º de Ficha Ativo        | Designação Bem e Valência      | Ano de Aquisição | FINANCIAMENTO DO ATIVO TANGÍVEL |  |                           |                                 |                 |                  |                           |                        |                            |                                   | FINANCIAMENTO PÚBLICO/ESTATAL E DOAÇÕES |                 |                  |                 |                  |                                  |                          |                              |                          |                       | GLOBAIS |  |
|---------------------------|--------------------------------|------------------|---------------------------------|--|---------------------------|---------------------------------|-----------------|------------------|---------------------------|------------------------|----------------------------|-----------------------------------|---|-----------------|------------------|-----------------|------------------|----------------------------------|--------------------------|------------------------------|--------------------------|-----------------------|---------|--|
|                           |                                |                  | 1=3+8 Valor Total Aquisição     | 2=4+9 Totais Dep./Am. Acumul. Anteriores | (3) Valor Financ. Próprio | (4) Dep./Am. Acumul. Anteriores | Conta a Debitar | Conta a Creditor | 5=3 Taxa Dep./Am. Período | 6=4+5 Dep./Am. Acumul. | 7=2-6 Valor Líquido Activo | (8) Valor Financ. Público/ Doação | (9) Dep./Am. Acumul. Anterior           | Conta a Debitar | Conta a Creditor | Conta a Debitar | Conta a Creditor | 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 |         |  |
| 3031                      | Cao-Máquina Lavar Roupa        | 2016             | 304,99                          | 198,96                                   | 304,99                    | 198,96                          | 6423 22107      | 4338 322107      | 50,81                     | 249,77                 | 55,22                      |                                   |   |                 |                  |                 | 0,00             | 0,00                             | 0,00                     | 249,77                       | 55,22                    |                       |         |  |
| 3032                      | Cao/Lar-Máq. Lavar Roupa       | 2016             | 297,99                          | 153,08                                   | 297,99                    | 153,08                          | 6423 22108      | 4338 322108      | 49,65                     | 202,73                 | 95,26                      |                                   |   |                 |                  |                 | 0,00             | 0,00                             | 0,00                     | 202,73                       | 95,26                    |                       |         |  |
| 3033                      | Educ/Cao/Lar-Pass.Fisioterapia | 2016             | 1.168,50                        | 616,45                                   | 1.168,50                  | 616,45                          | 6423 11103      | 4338 311103      | 194,67                    | 811,12                 | 357,38                     |                                   |   |                 |                  |                 | 0,00             | 0,00                             | 0,00                     | 811,12                       | 357,38                   |                       |         |  |
| 3034                      | Lar-Máquina de Lavar           | 2017             | 343,99                          | 128,95                                   | 343,99                    | 128,95                          | 642322109       | 4338322109       | 57,31                     | 186,26                 | 157,73                     |                                   |   |                 |                  |                 | 0,00             | 0,00                             | 0,00                     | 186,26                       | 157,73                   |                       |         |  |
| 3035                      | Educ./Cao/Lar-Termocumulad     | 2017             | 319,80                          | 142,08                                   | 319,80                    | 142,08                          | 642329109       | 4338329109       | 53,28                     | 195,36                 | 124,44                     |                                   |   |                 |                  |                 | 0,00             | 0,00                             | 0,00                     | 195,36                       | 124,44                   |                       |         |  |
| 3036                      | Form.-Forno                    | 2017             | 639,60                          | 293,04                                   | 639,60                    | 293,04                          | 642323111       | 4338323111       | 106,56                    | 399,60                 | 240,00                     |                                   |   |                 |                  |                 | 0,00             | 0,00                             | 0,00                     | 399,60                       | 240,00                   |                       |         |  |
| 3037                      | Educ./Cao/Lar-Colchão Água     | 2017             | 1.577,00                        | 547,35                                   |                           | 0,00                            |                 |                  | 0,00                      | 0,00                   | 0,00                       | 1.577,00                          | 547,35                                  | 64239301        | 433839301        | 5943301         | 262,73           | 810,08                           | 766,32                   | 810,08                       | 766,32                   |                       |         |  |
| 3038                      | Extra Form.-Fogão              | 2017             | 1.880,03                        | 626,42                                   |                           | 0,00                            |                 |                  | 0,00                      | 0,00                   | 0,00                       | 1.880,03                          | 626,42                                  | 642323301       | 4338323301       | 59432301        | 313,21           | 939,63                           | 940,40                   | 939,63                       | 940,40                   |                       |         |  |
| 3039                      | Educ.-Frigorífico Combinado    | 2017             | 449,99                          | 156,19                                   | 449,99                    | 156,19                          | 64239101        | 433839101        | 135,12                    | 349,06                 | 461,96                     |                                   |   |                 |                  |                 | 0,00             | 0,00                             | 0,00                     | 349,06                       | 461,96                   |                       |         |  |
| 3040                      | Cao-Base Cama Dupla            | 2018             | 811,02                          | 213,94                                   | 811,02                    | 213,94                          | 64239101        | 433839101        | 74,97                     | 231,16                 | 218,83                     |                                   |   |                 |                  |                 | 0,00             | 0,00                             | 0,00                     | 231,16                       | 218,83                   |                       |         |  |
| 3041                      | Edu/Cao/Lar-Elevador Transf.   | 2018             | 1.303,60                        | 235,31                                   | 1.303,60                  | 235,31                          | 64239102        | 433839102        | 217,21                    | 452,52                 | 851,28                     |                                   |   |                 |                  |                 | 0,00             | 0,00                             | 0,00                     | 452,52                       | 851,28                   |                       |         |  |
| 3042                      | Educ/Cao/Lar-Grua Elétrica     | 2019             | 726,15                          | 110,90                                   | 726,15                    | 110,90                          | 64239103        | 433839103        | 120,98                    | 231,89                 | 494,27                     |                                   |   |                 |                  |                 | 0,00             | 0,00                             | 0,00                     | 231,89                       | 494,27                   |                       |         |  |
| 3043                      | Lar-Ferro Caldera              | 2019             | 339,19                          | 32,96                                    | 339,19                    | 32,96                           | 642322110       | 4338322110       | 56,51                     | 89,47                  | 249,72                     |                                   |   |                 |                  |                 | 0,00             | 0,00                             | 0,00                     | 89,47                        | 249,72                   |                       |         |  |
| 3044                      | Educ/Cao/Lar-Descascadora      | 2019             | 1.806,30                        | 50,15                                    | 1.806,30                  | 50,15                           | 642323113       | 4338323113       | 300,93                    | 351,08                 | 1.455,22                   |                                   |   |                 |                  |                 | 0,00             | 0,00                             | 0,00                     | 351,08                       | 1.455,22                 |                       |         |  |
| 3045                      | Extra FP-Termocumulador        | 2020             | 186,04                          | 0,00                                     | 186,04                    | 0,00                            | 642329110       | 4338329110       | 28,41                     | 28,41                  | 157,63                     |                                   |   |                 |                  |                 | 0,00             | 0,00                             | 0,00                     | 28,41                        | 157,63                   |                       |         |  |
| 3046                      | Educ/Cao/Lar-Termocumulad      | 2020             | 315,00                          | 0,00                                     | 315,00                    | 0,00                            | 642329111       | 4338329111       | 39,36                     | 39,36                  | 275,64                     |                                   |   |                 |                  |                 | 0,00             | 0,00                             | 0,00                     | 39,36                        | 275,64                   |                       |         |  |
| 3047                      | Educ/Cao/Lar-Termocumulad      | 2020             | 295,52                          | 0,00                                     | 295,52                    | 0,00                            | 642329112       | 4338329112       | 32,82                     | 32,82                  | 262,70                     |                                   |   |                 |                  |                 | 0,00             | 0,00                             | 0,00                     | 32,82                        | 262,70                   |                       |         |  |
| 3048                      | Educ/Cao-Material sala terapia | 2020             | 1.505,70                        | 0,00                                     | 1.505,70                  | 0,00                            | 64233102        | 433833102        | 104,52                    | 104,52                 | 1.401,18                   |                                   |   |                 |                  |                 | 0,00             | 0,00                             | 0,00                     | 104,52                       | 1.401,18                 |                       |         |  |
| 3049                      | Lar-Equipamento cozinha        | 2020             | 4.526,73                        | 0,00                                     | 4.526,73                  | 0,00                            | 642323114       | 4338323114       | 251,38                    | 251,38                 | 4.275,35                   |                                   |   |                 |                  |                 | 0,00             | 0,00                             | 0,00                     | 251,38                       | 4.275,35                 |                       |         |  |
| 3050                      | Lar-Máquina de Lavar Roupa     | 2020             | 299,99                          | 0,00                                     | 299,99                    | 0,00                            | 642322111       | 4338322111       | 20,82                     | 20,82                  | 279,17                     |                                   |   |                 |                  |                 | 0,00             | 0,00                             | 0,00                     | 20,82                        | 279,17                   |                       |         |  |
| 3051                      | Lar-Máquina de Lavar Louça     | 2020             | 335,40                          | 0,00                                     | 335,40                    | 0,00                            | 642323115       | 4338323115       | 23,28                     | 23,28                  | 312,12                     |                                   |   |                 |                  |                 | 0,00             | 0,00                             | 0,00                     | 23,28                        | 312,12                   |                       |         |  |
| 3052                      | Lar-Fogão                      | 2020             | 407,92                          | 0,00                                     | 407,92                    | 0,00                            | 642323116       | 4338323116       | 28,32                     | 28,32                  | 379,60                     |                                   |   |                 |                  |                 | 0,00             | 0,00                             | 0,00                     | 28,32                        | 379,60                   |                       |         |  |
| 3053                      | Educ/Cao/Lar-Fogão             | 2020             | 2.620,25                        | 0,00                                     | 2.620,25                  | 0,00                            | 642323117       | 4338323117       | 36,38                     | 36,38                  | 2.583,87                   |                                   |   |                 |                  |                 | 0,00             | 0,00                             | 0,00                     | 36,38                        | 2.583,87                 |                       |         |  |
| Totais Equipamento Básico |                                |                  | 184.869,32                      | 165.946,47                               | 181.412,29                | 164.172,70                      |                 |                  | 2.439,88                  | 166.612,58             | 14.799,71                  | 3.457,03                          | 1.173,77                                |                 |                  | 575,94          | 1.749,71         | 1.707,32                         | 168.362,29               | 16.507,03                    |                          |                       |         |  |
|                           |                                |                  |                                 |  |                           |                                 |                 |                  |                           |                        |                            | EQUIPAMENTO DE TRANSPORTE         |   |                 |                  |                 |                  |                                  |                          |                              |                          |                       |         |  |
| 4002                      | Educ Cao - Veículo 01-15-FU    |                  | 38.235,86                       | 38.235,86                                | 38.235,86                 | 38.235,86                       |                 |                  |                           | 38.235,86              | 0,00                       |                                   |   |                 |                  |                 | 0,00             | 0,00                             | 0,00                     | 38.235,86                    | 0,00                     |                       |         |  |
| 4004                      | Form - Fiat 27-37-VQ           | 2004             | 10.259,54                       | 10.259,54                                | 10.259,54                 | 10.259,54                       |                 |                  |                           | 10.259,54              | 0,00                       |                                   |   |                 |                  |                 | 0,00             | 0,00                             | 0,00                     | 10.259,54                    | 0,00                     |                       |         |  |
| 4005                      | Cao - Ford 50-81-XQ            | 2004             | 36.094,63                       | 36.094,63                                | 36.094,63                 | 36.094,63                       |                 |                  |                           | 36.094,63              | 0,00                       |                                   |   |                 |                  |                 | 0,00             | 0,00                             | 0,00                     | 36.094,63                    | 0,00                     |                       |         |  |
| 4006                      | Lar - Renault 16-AV-20         | 2005             | 39.921,97                       | 39.921,97                                | 39.921,97                 | 39.921,97                       |                 |                  |                           | 39.921,97              | 0,00                       |                                   |   |                 |                  |                 | 0,00             | 0,00                             | 0,00                     | 39.921,97                    | 0,00                     |                       |         |  |
| 4008                      | Cao - Iveco 01-HU-11           | 2009             | 100.607,52                      | 100.607,52                               | 100.607,52                | 100.607,52                      |                 |                  |                           | 100.607,52             | 0,00                       |                                   |   |                 |                  |                 | 0,00             | 0,00                             | 0,00                     | 100.607,52                   | 0,00                     |                       |         |  |
| 4009                      | Cao - Tractor Isely - Mod3700  | 2010             | 4.250,00                        | 4.250,00                                 | 4.250,00                  | 4.250,00                        |                 |                  |                           | 0,00                   | 0,00                       | 4.250,00                          | 4.250,00                                |                 |                  | 4.250,00        | 4.250,00         | 0,00                             | 4.250,00                 | 0,00                         | 4.250,00                 |                       |         |  |



RELATÓRIO E CONTAS 2020 CERCIMB

| N.º de Ficha Ativo               | Designação Bem e Valência    | IDENTIFICAÇÃO DO ATIVO TANGÍVEL |                   |  |                           | FINANCIAMENTO PRÓPRIO           |                 |                  |                           |                        |                            | FINANCIAMENTO PÚBLICO/ESTATAL E DOAÇÕES |                               |                 |                  |                                  |                          | GLOBAIS                      |                          |                       |
|----------------------------------|------------------------------|---------------------------------|-------------------|--|---------------------------|---------------------------------|-----------------|------------------|---------------------------|------------------------|----------------------------|---|-------------------------------|-----------------|------------------|----------------------------------|--------------------------|------------------------------|--------------------------|-----------------------|
|                                  |                              | Ano de Aquisição                | 1=3+8 Valor Total | 2=4+9 Totais Dep./Am. Acumul. Anteriores | (3) Valor Financ. Próprio | (4) Dep./Am. Acumul. Anteriores | 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) Valor Financ. Público/ Doação       | (9) Dep./Am. Acumul. Anterior | 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 |
| 4010                             | Edu/Cao/Lar-V.Ducato 11.PV-4 | 2015                            | 40.594,83         | 37.211,90                                | 40.594,83                 | 37.211,90                       | 64241110        | 433841110        | 3.382,93                  | 40.594,83              | 0,00                       |   |                               |                 |                  | 0,00                             | 0,00                     | 0,00                         | 40.594,83                | 0,00                  |
| 4011                             | Edu/Cao-V.Ducato 11.PV-46    | 2015                            | 40.594,83         | 37.211,90                                | 40.594,83                 | 37.211,90                       | 64241111        | 433841111        | 3.382,93                  | 40.594,83              | 0,00                       |   |                               |                 |                  | 0,00                             | 0,00                     | 0,00                         | 40.594,83                | 0,00                  |
| 4012                             | Formação-veic. 31-QT-23      | 2016                            | 20.047,50         | 16.038,00                                | 20.047,50                 | 16.038,00                       | 6424 1112       | 4338 41112       | 4.009,50                  | 20.047,50              | 0,00                       |   |                               |                 |                  | 0,00                             | 0,00                     | 0,00                         | 20.047,50                | 0,00                  |
| 4013                             | Educ/Cao-Veic. 62-QV-75      | 2016                            | 16.450,10         | 12.885,82                                | 16.450,10                 | 12.885,82                       | 6424 1113       | 4338 41113       | 3.290,02                  | 16.175,84              | 274,26                     |   |                               |                 |                  | 0,00                             | 0,00                     | 0,00                         | 16.175,84                | 274,26                |
| Totais Equipamento de Transporte |                              |                                 | 347.656,78        | 333.317,14                               | 343.406,78                | 328.067,14                      |                 |                  | 14.065,38                 | 343.132,52             | 274,26                     | 4.250,00                                |                               |                 |                  | 0,00                             | 0,00                     | 0,00                         | 347.382,52               | 274,26                |
| EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO       |                              |                                 |                   |  |                           |                                 |                 |                  |                           |                        |                            |   |                               |                 |                  |                                  |                          |                              |                          |                       |
| 5001                             | Educ/Cao - Não Especificado  |                                 | 18.664,66         | 18.664,66                                | 18.664,66                 | 18.664,66                       |                 |                  |                           | 18.664,66              | 0,00                       |   |                               |                 |                  | 0,00                             | 0,00                     | 0,00                         | 18.664,66                | 0,00                  |
| 5002                             | Form - Não Especificado      |                                 | 13.892,44         | 13.892,44                                | 13.892,44                 | 13.892,44                       |                 |                  |                           | 13.892,44              | 0,00                       |   |                               |                 |                  | 0,00                             | 0,00                     | 0,00                         | 13.892,44                | 0,00                  |
| 5003                             | Form - Relógio de Ponto      | 2000                            | 798,07            | 798,07                                   | 798,07                    | 798,07                          |                 |                  |                           | 798,07                 | 0,00                       |   |                               |                 |                  | 0,00                             | 0,00                     | 0,00                         | 798,07                   | 0,00                  |
| 5004                             | Form - Não Especificado      | 2000                            | 552,17            | 552,17                                   | 552,17                    | 552,17                          |                 |                  |                           | 552,17                 | 0,00                       |   |                               |                 |                  | 0,00                             | 0,00                     | 0,00                         | 552,17                   | 0,00                  |
| 5005                             | Educ - Não Especificado      | 2000                            | 2.109,52          | 2.109,52                                 | 2.109,52                  | 2.109,52                        |                 |                  |                           | 2.109,52               | 0,00                       |   |                               |                 |                  | 0,00                             | 0,00                     | 0,00                         | 2.109,52                 | 0,00                  |
| 5006                             | Educ - Não Especificado      | 2001                            | 1.439,11          | 1.439,11                                 | 1.439,11                  | 1.439,11                        |                 |                  |                           | 1.439,11               | 0,00                       |   |                               |                 |                  | 0,00                             | 0,00                     | 0,00                         | 1.439,11                 | 0,00                  |
| 5008                             | Educ - Fotocopiadora         | 2001                            | 4.092,19          | 4.092,19                                 | 4.092,19                  | 4.092,19                        |                 |                  |                           | 4.092,19               | 0,00                       |   |                               |                 |                  | 0,00                             | 0,00                     | 0,00                         | 4.092,19                 | 0,00                  |
| 5009                             | Educ - Mobiliário            | 2002                            | 575,50            | 575,50                                   | 575,50                    | 575,50                          |                 |                  |                           | 575,50                 | 0,00                       |   |                               |                 |                  | 0,00                             | 0,00                     | 0,00                         | 575,50                   | 0,00                  |
| 5010                             | Form - Fotocopiadora         | 2002                            | 3.346,74          | 3.346,74                                 | 3.346,74                  | 3.346,74                        |                 |                  |                           | 3.346,74               | 0,00                       |   |                               |                 |                  | 0,00                             | 0,00                     | 0,00                         | 3.346,74                 | 0,00                  |
| 5011                             | Form - Não Especificado      | 2002                            | 364,62            | 364,62                                   | 364,62                    | 364,62                          |                 |                  |                           | 364,62                 | 0,00                       |   |                               |                 |                  | 0,00                             | 0,00                     | 0,00                         | 364,62                   | 0,00                  |
| 5012                             | Educ/Cao - Não Especificado  | 2002                            | 1.214,58          | 1.214,58                                 | 1.214,58                  | 1.214,58                        |                 |                  |                           | 1.214,58               | 0,00                       |   |                               |                 |                  | 0,00                             | 0,00                     | 0,00                         | 1.214,58                 | 0,00                  |
| 5013                             | Form - Equip. Telefónico     | 2002                            | 2.679,27          | 2.679,27                                 | 2.679,27                  | 2.679,27                        |                 |                  |                           | 2.679,27               | 0,00                       |   |                               |                 |                  | 0,00                             | 0,00                     | 0,00                         | 2.679,27                 | 0,00                  |
| 5014                             | Form - Não Especificado      | 2004                            | 2.397,08          | 2.397,08                                 | 2.397,08                  | 2.397,08                        |                 |                  |                           | 2.397,08               | 0,00                       |   |                               |                 |                  | 0,00                             | 0,00                     | 0,00                         | 2.397,08                 | 0,00                  |
| 5014                             | Form - Armário/estatório     | 2004                            | 2.017,55          | 2.017,55                                 | 2.017,55                  | 2.017,55                        |                 |                  |                           | 2.017,55               | 0,00                       |   |                               |                 |                  | 0,00                             | 0,00                     | 0,00                         | 2.017,55                 | 0,00                  |
| 5015                             | Form - 2 Secretárias         | 2004                            | 689,00            | 689,00                                   | 689,00                    | 689,00                          |                 |                  |                           | 689,00                 | 0,00                       |   |                               |                 |                  | 0,00                             | 0,00                     | 0,00                         | 689,00                   | 0,00                  |
| 5017                             | Form - Impressora HP         | 2004                            | 332,61            | 332,61                                   | 332,61                    | 332,61                          |                 |                  |                           | 332,61                 | 0,00                       |   |                               |                 |                  | 0,00                             | 0,00                     | 0,00                         | 332,61                   | 0,00                  |
| 5018                             | Form - Relógio de Ponto      | 2005                            | 996,63            | 996,63                                   | 996,63                    | 996,63                          |                 |                  |                           | 996,63                 | 0,00                       |   |                               |                 |                  | 0,00                             | 0,00                     | 0,00                         | 996,63                   | 0,00                  |
| 5020                             | Form - Fotocopiadora         | 2010                            | 1.781,49          | 1.781,49                                 | 1.781,49                  | 1.781,49                        |                 |                  |                           | 1.781,49               | 0,00                       |   |                               |                 |                  | 0,00                             | 0,00                     | 0,00                         | 1.781,49                 | 0,00                  |
| 5021                             | Educ/Cao - Fotocopiadora     | 2010                            | 1.608,09          | 1.608,09                                 | 1.608,09                  | 1.608,09                        |                 |                  |                           | 1.608,09               | 0,00                       |   |                               |                 |                  | 0,00                             | 0,00                     | 0,00                         | 1.608,09                 | 0,00                  |
| 5022                             | Educ/Cao - Móveis IKEA       | 2011                            | 667,64            | 667,64                                   | 667,64                    | 667,64                          |                 |                  |                           | 667,64                 | 0,00                       |   |                               |                 |                  | 0,00                             | 0,00                     | 0,00                         | 667,64                   | 0,00                  |
| 5023                             | Ext.Form.-Cadeiras + Mesas   | 2012                            | 783,28            | 783,28                                   | 783,28                    | 783,28                          |                 |                  |                           | 783,28                 | 0,00                       |   |                               |                 |                  | 0,00                             | 0,00                     | 0,00                         | 783,28                   | 0,00                  |
| 5024                             | Educ/Cao-Computador          | 2014                            | 472,20            | 472,20                                   | 472,20                    | 472,20                          |                 |                  |                           | 472,20                 | 0,00                       |   |                               |                 |                  | 0,00                             | 0,00                     | 0,00                         | 472,20                   | 0,00                  |
| 5025                             | Cao-Computador               | 2014                            | 260,10            | 260,10                                   | 260,10                    | 260,10                          |                 |                  |                           | 260,10                 | 0,00                       |   |                               |                 |                  | 0,00                             | 0,00                     | 0,00                         | 260,10                   | 0,00                  |
| 5026                             | Educ/Cao/Lar-Móveis          | 2014                            | 4.876,97          | 4.876,97                                 | 4.876,97                  | 4.876,97                        |                 |                  |                           | 4.876,97               | 0,00                       |   |                               |                 |                  | 0,00                             | 0,00                     | 0,00                         | 4.876,97                 | 0,00                  |
| 5027                             | Cao-Fotocopiadora            | 2014                            | 676,50            | 629,23                                   | 676,50                    | 629,23                          | 6425 3108       | 4338 53108       | 47,27                     | 676,50                 | 0,00                       |   |                               |                 |                  | 0,00                             | 0,00                     | 0,00                         | 676,50                   | 0,00                  |



RELATÓRIO E CONTAS 2020 CERCIMB

| Nº de Ficha Ativo                             | Ano de Aquisição | Designação Bem e Valência     | IDENTIFICAÇÃO DO ATIVO TANGÍVEL |  |                           | FINANCIAMENTO PÚBLICO/ESTATAL E DOAÇÕES |                 |                  |                           |                        |                           |                                   |                               |                 |                  | GLOBAIS                          |                          |                             |                          |                       |              |              |
|---|------------------|-------------------------------|---------------------------------|--|---------------------------|---|-----------------|------------------|---------------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|-----------------|------------------|----------------------------------|--------------------------|-----------------------------|--------------------------|-----------------------|--------------|--------------|
|   |                  |                               | 1=3+6 Valor Total Aquisição     | 2=4+9 Totais Dep./Am. Acumul. Anteriores | (3) Valor Financ. Próprio | (4) Dep./Am. Acumul. Anteriores         | Conta a Debitar | Conta a Creditar | 5=3 Taxa Dep./Am. Período | 6=4+5 Dep./Am. Acumul. | 7=3-5 valor Líquido Ativo | (8) Valor Financ. Público/ Doação | (9) Dep./Am. Acumul. Anterior | Conta a Debitar | Conta a Creditar | 10=8 Taxa Valor Dep./Am. Período | 11=9+10 Dep./Am. Acumul. | 12=8-11 Valor Líquido Ativo | 13=6+11 Dep./Am. Acumul. | 14=1-13 Valor Líquido |              |              |
| 8005  | 2003             | Educ/Cao - Alarme             | 574,69                          | 574,69                                   | 574,69                    | 574,69                                  |                 |                  |                           |                        | 574,69                    | 0,00                              |                               |                 |                  |                                  | 0,00                     | 0,00                        | 574,69                   | 0,00                  | 0,00         |              |
| 8006  | 2004             | Educ.Cao - Detector Incêndios | 1.382,83                        | 1.382,83                                 | 1.382,83                  | 1.382,83                                |                 |                  |                           |                        | 1.382,83                  | 0,00                              |                               |                 |                  |                                  | 0,00                     | 0,00                        | 1.382,83                 | 0,00                  | 0,00         |              |
| 8007  | 2008             | Educ/Cao - Termo-acumulador   | 1.179,90                        | 1.179,90                                 | 1.179,90                  | 1.179,90                                |                 |                  |                           |                        | 1.179,90                  | 0,00                              |                               |                 |                  |                                  | 0,00                     | 0,00                        | 1.179,90                 | 0,00                  | 0,00         |              |
| 8008  | 2008             | Educ/Cao - Picadeiro          | 5.962,76                        | 5.962,76                                 | 5.962,76                  | 5.962,76                                |                 |                  |                           |                        | 5.962,76                  | 0,00                              |                               |                 |                  |                                  | 0,00                     | 0,00                        | 5.962,76                 | 0,00                  | 0,00         |              |
| 8009  | 2010             | Form - Material Segurança     | 2.110,80                        | 2.110,80                                 | 2.110,80                  | 2.110,80                                |                 |                  |                           |                        | 2.110,80                  | 0,00                              |                               |                 |                  |                                  | 0,00                     | 0,00                        | 2.110,80                 | 0,00                  | 0,00         |              |
| 8010  | 2010             | Educ/Cao - Alarme             | 1.188,22                        | 1.188,22                                 | 1.188,22                  | 1.188,22                                |                 |                  |                           |                        | 1.188,22                  | 0,00                              |                               |                 |                  |                                  | 0,00                     | 0,00                        | 1.188,22                 | 0,00                  | 0,00         |              |
| 8011  | 2012             | Educ.Cao-Tela Toldo Vertical  | 1.116,00                        | 1.116,00                                 | 1.116,00                  | 1.116,00                                |                 |                  |                           |                        | 1.116,00                  | 0,00                              |                               |                 |                  |                                  | 0,00                     | 0,00                        | 1.116,00                 | 0,00                  | 0,00         |              |
| 8012  | 2013             | Educ/Cao/lar-S.Segurança      | 10.000,00                       | 8.125,00                                 | 10.000,00                 | 8.125,00                                |                 |                  |                           |                        | 64279112                  | 625,00                            |                               |                 |                  |                                  | 0,00                     | 0,00                        | 9.375,00                 | 0,00                  | 625,00       |              |
| 8013  | 2014             | Formação-Termoacumulador      | 891,75                          | 640,82                                   | 891,75                    | 640,82                                  |                 |                  |                           |                        | 64279113                  | 139,47                            |                               |                 |                  |                                  | 0,00                     | 0,00                        | 752,28                   | 0,00                  | 139,47       |              |
| 8014  | 2014             | Educ/Cao/Lar-Ar Condicionado  | 2.590,38                        | 1.672,91                                 | 2.590,38                  | 1.672,91                                |                 |                  |                           |                        | 433879114                 | 593,68                            |                               |                 |                  |                                  | 0,00                     | 0,00                        | 1.996,70                 | 0,00                  | 593,68       |              |
| 8015  | 2014             | Educ-Cao-Ar Condicionado      | 2.523,96                        | 1.577,48                                 | 2.523,96                  | 1.577,48                                |                 |                  |                           |                        | 433879115                 | 630,98                            |                               |                 |                  |                                  | 0,00                     | 0,00                        | 1.892,98                 | 0,00                  | 630,98       |              |
| 8016  | 2015             | Lar-Ar Condicionado           | 1.816,00                        | 1.197,50                                 | 1.816,00                  | 1.197,50                                |                 |                  |                           |                        | 64279116                  | 479,00                            |                               |                 |                  |                                  | 0,00                     | 0,00                        | 1.437,00                 | 0,00                  | 479,00       |              |
| 8017  | 2016             | Educ/Cao/Lar-Ar Condicionado  | 1.085,00                        | 429,49                                   | 1.085,00                  | 429,49                                  |                 |                  |                           |                        | 433879117                 | 519,08                            |                               |                 |                  |                                  | 0,00                     | 0,00                        | 565,12                   | 0,00                  | 519,08       |              |
| 8018  | 2017             | Educ/Cao/Lar-Ar Condicionado  | 586,00                          | 230,73                                   | 586,00                    | 230,73                                  |                 |                  |                           |                        |                           | 0,00                              |                               |                 |                  |                                  | 0,00                     | 0,00                        | 64279301                 | 5947901               | 788387901    |              |
| 8019  | 2018             | Educ/Cao/Lar-Televisão        | 462,29                          | 91,50                                    | 462,29                    | 91,50                                   |                 |                  |                           |                        | 64279119                  | 149,29                            |                               |                 |                  |                                  | 0,00                     | 0,00                        |                          |                       | 149,29       |              |
| 8020  | 2018             | Cao-Coluna de água Maxi       | 3.955,64                        | 700,48                                   | 3.955,64                  | 700,48                                  |                 |                  |                           |                        | 433.879.120               | 2.760,70                          |                               |                 |                  |                                  | 0,00                     | 0,00                        | 1.194,94                 | 0,00                  | 2.760,70     |              |
| 8021  | 2019             | Cao-Piscina de Bolas          | 1.516,40                        | 63,18                                    | 1.516,40                  | 63,18                                   |                 |                  |                           |                        | 64279121                  | 1.263,67                          |                               |                 |                  |                                  | 0,00                     | 0,00                        | 252,73                   | 0,00                  | 1.263,67     |              |
| 8022  | 2020             | Cao-Televisão                 | 291,88                          | 0,00                                     | 291,88                    | 0,00                                    |                 |                  |                           |                        | 433879122                 | 261,48                            |                               |                 |                  |                                  | 0,00                     | 0,00                        | 30,40                    | 0,00                  | 261,48       |              |
| 8023  | 2020             | Cao/Educ-Sistema Incêndio     | 4.296,35                        | 0,00                                     | 4.296,35                  | 0,00                                    |                 |                  |                           |                        | 64279123                  | 3.983,07                          |                               |                 |                  |                                  | 0,00                     | 0,00                        | 313,28                   | 0,00                  | 3.983,07     |              |
| Totais Outros Ativos Fixos Tangíveis          |                  |                               | 149.913,97                      | 134.227,41                               | 149.027,97                | 133.995,68                              |                 |                  |                           |                        |                           | 11.569,93                         |                               |                 |                  |                                  | 230,73                   |                             | 110,75                   | 544,52                | 341,48       | 1.566,341,26 |
| TOTAL DOS ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS              |                  |                               | 2.883.279,07                    | 1.602.925,75                             | 1.927.429,27              | 1.457.948,59                            |                 |                  |                           |                        |                           | 424.902,90                        |                               |                 |                  |                                  | 18.537,73                |                             | 163.814,89               | 792.034,91            | 1.566,341,26 | 1.216.937,81 |
|   |                  |                               | ATIVOS FIXOS INTANGÍVEIS        |  |                           |   |                 |                  |                           |                        |                           |                                   |                               |                 |                  |                                  |                          |                             |                          |                       |              |              |
| 9001  | 2001             | Form - Não Especificado       | 889,98                          | 889,98                                   | 889,98                    | 889,98                                  |                 |                  |                           |                        |                           | 889,98                            | 0,00                          |                 |                  |                                  | 0,00                     | 0,00                        |                          |                       | 889,98       | 0,00         |
| 9002  | 2009             | Educ/Cao/Lar - Software Tacóg | 2.073,60                        | 2.073,60                                 | 2.073,60                  | 2.073,60                                |                 |                  |                           |                        |                           | 0,00                              |                               |                 |                  |                                  | 0,00                     | 0,00                        |                          |                       | 2.073,60     | 0,00         |
| 9003  | 2016             | Educ/Cao/Lar-Programa PC      | 615,00                          | 615,00                                   | 615,00                    | 615,00                                  |                 |                  |                           |                        |                           | 0,00                              |                               |                 |                  |                                  | 0,00                     | 0,00                        |                          |                       | 615,00       | 0,00         |
| TOTAL DOS ATIVOS FIXOS INTANGÍVEIS            |                  |                               | 3.578,58                        | 3.578,58                                 | 3.578,58                  | 3.578,58                                |                 |                  |                           |                        |                           | 0,00                              |                               |                 |                  |                                  | 0,00                     | 0,00                        |                          |                       | 3.578,58     | 0,00         |
| TOTAL GERAL DE ATIVOS TANGÍVEIS E INTANGÍVEIS |                  |                               | 2.886.857,65                    | 1.606.504,33                             | 1.931.007,85              | 1.461.227,17                            |                 |                  |                           |                        |                           | 424.902,90                        |                               |                 |                  |                                  | 18.537,73                |                             | 163.814,89               | 792.034,91            | 1.566,341,26 | 1.216.937,81 |