



2019

Demonstrações Orçamentais

NCP 26 - Prestação de contas

Introdução

As demonstrações orçamentais foram efetuadas de acordo com os princípios e demais critérios definidos no Sistema de Normalização Contabilística para as Administrações Públicas (SNC-AP), instituído pelo Decreto-Lei n.º 192/15, de 11 de setembro, concretamente no que se refere à Norma de Contabilidade Pública 26 (NCP 26) relativa à Contabilidade e Relato Orçamental, e de acordo com o Regime de Administração Financeira do Estado aprovado pelo Decreto-Lei n.º 155/92 de 28 de julho, na sua atual redação.

As demonstrações orçamentais são uma representação estruturada da execução e desempenho orçamental de uma entidade, tendo como objetivo proporcionar informação.

As notas que se seguem respeitam a numeração sequencial definida na NCP 26, as notas cuja numeração é omissa neste anexo, não são aplicáveis a este organismo ou a sua apresentação não é relevante para a leitura das demonstrações orçamentais anexas.

AS DEMONSTRAÇÕES ORÇAMENTAIS INCLUEM:

- Orçamento inicial (dotações da despesa e previsões de receita)
- Alterações orçamentais
- Execução das despesas e receitas orçamentadas (cabimentos, compromissos, obrigações, despesas pagas, receitas liquidadas e receitas cobradas)
- Pagamentos e recebimentos (grau de execução orçamental)
- Desempenho orçamental

RESUMO

RECEITA EFETIVA

€7.9 milhões

RECEITA ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS

€75.9 milhões

DESPESA EFETIVA

€2.2 milhões

DESPESA ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS

€68.7 milhões

SALDO PRIMÁRIO

€6.4 milhões

Demonstrações Orçamentais

Responsáveis pelas demonstrações orçamentais

Responsabilidade pelas demonstrações orçamentais [cfr. parágrafo 44 da NCP 26)	Nome	Cargo / Órgão
Elaboração	Bruno Miguel Batista Gouveia Mouco	Responsável pela contabilidade
Apresentação	Miguel Ângelo da Cunha Gonçalves de Almeida	Presidente da Direção Executiva
Aprovação	Manuel Augusto Soares Machado	Presidente da Comissão de Acompanhamento

Demonstrações previsionais

Orçamento e plano orçamental plurianual

Euros

Rúbrica	Designação	Orçamento t			Plano Orçamental Plurianual			
		Periodos anteriores	Período	Soma	t+1	t+2	t+3	t+4
Receita corrente		8.649.268,00	0,00	8.649.268,00	9.439.522,00	9.455.666,78	9.175.554,65	8.866.306,87
R1	Receita fiscal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R11	Impostos diretos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R12	Impostos indiretos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R2	Contribuições para sistemas de proteção social e subsistemas de saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R3	Taxas, multas e outras penalidades	10.000,00	0,00	10.000,00	33.228,00	30.878,78	28.695,65	26.666,87
R4	Rendimentos de propriedade	8.035.268,00	0,00	8.035.268,00	8.802.294,00	8.820.788,00	8.542.859,00	8.235.640,00
R5	Transferências Correntes	604.000,00	0,00	604.000,00	604.000,00	604.000,00	604.000,00	604.000,00
R51	Administrações Públicas	604.000,00	0,00	604.000,00	604.000,00	604.000,00	604.000,00	604.000,00
R511	Administração Central - Estado	604.000,00	0,00	604.000,00	604.000,00	604.000,00	604.000,00	604.000,00
R521	Administração Central - Outras entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R513	Segurança Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R514	Administração Regional	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R515	Administração Local	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R52	Exterior - EU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R53	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R6	Venda de bens e serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R7	Outras receitas correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de capital		33.000,00	0,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00
R8	Venda de bens de investimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R9	Transferências de Capital	33.000,00	0,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00
R91	Administrações Públicas	33.000,00	0,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00
R911	Administração Central - Estado	33.000,00	0,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00
R912	Administração Central - Outras entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R913	Segurança Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R914	Administração Regional	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R915	Administração Local	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R92	Exterior - EU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R93	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R10	Outras receitas de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R11	Reposição não abatidas aos pagamentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita efetiva [1]		8.682.268,00	0,00	8.682.268,00	9.472.522,00	9.488.666,78	9.208.554,65	8.899.306,87
Receita não efetiva [2]		78.700.522,00	0,00	78.700.522,00	80.741.719,00	21.942.228,00	22.303.284,00	22.303.284,00
R12	Receita com ativos financeiros	22.271.949,00	0,00	22.271.949,00	47.527.433,00	21.942.228,00	22.303.284,00	22.303.284,00
R13	Receita com passivos financeiros	56.428.573,00	0,00	56.428.573,00	33.214.286,00	0,00	0,00	0,00
Receita total [3]=[1]+[2]		87.382.790,00	0,00	87.382.790,00	90.214.241,00	31.430.894,78	31.511.838,65	31.202.590,87

Demonstrações previsionais

Orçamento e plano orçamental plurianual

Euros

Rúbrica	Designação	Orçamento t			Plano Orçamental Plurianual			
		Periodos anteriores	Periodo	Soma	t+1	t+2	t+3	t+4
Despesa corrente		8.649.268,00	0,00	8.649.268,00	9.439.522,00	9.455.666,78	9.175.554,65	8.866.306,87
D1	Despesas com o pessoal	389.000,00	0,00	389.000,00	390.276,00	390.276,00	390.276,00	390.276,00
D11	Remunerações certas e permanentes	307.766,00	0,00	307.766,00	309.607,00	309.607,00	309.607,00	309.607,00
D12	Abonos variáveis ou eventuais	10.500,00	0,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
D13	Segurança social	70.734,00	0,00	70.734,00	70.169,00	70.169,00	70.169,00	70.169,00
D2	Aquisição de bens e serviços	167.000,00	0,00	167.000,00	167.000,00	167.000,00	167.000,00	167.000,00
D3	Juros e outros encargos	986.749,00	0,00	986.749,00	649.745,00	558.653,00	279.326,00	0,00
D4	Transferências Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D41	Administrações Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D411	Administração Central - Estado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D412	Administração Central - Outras entidade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D413	Segurança Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D414	Administração Regional	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D415	Administração Local	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D42	Instituições sem fins lucrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D43	Famílias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D44	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D5	Subsídios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D6	Outras despesas correntes	7.106.519,00	0,00	7.106.519,00	8.232.501,00	8.339.737,78	8.338.952,65	8.309.030,87
Despesa de capital		33.000,00	0,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00
D7	Investimento	33.000,00	0,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00
D8	Transferências de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D81	Administrações Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D811	Administração Central - Estado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D812	Administração Central - Outras entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D813	Segurança Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D814	Administração Regional	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D815	Administração Local	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D82	Instituições sem fins lucrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D83	Famílias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D84	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D9	Outras despesas de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesa efetiva [4]		8.682.268,00	0,00	8.682.268,00	9.472.522,00	9.488.666,78	9.208.554,65	8.899.306,87
Despesa não efetiva [5]		78.700.522,00	0,00	78.700.522,00	80.741.719,00	21.942.228,00	22.303.284,00	22.303.284,00
D12	Despesa com ativos financeiros	78.700.522,00	0,00	78.700.522,00	20.741.719,00	0,00	0,00	6.548.796,00
D13	Despesa com passivos financeiros	0,00	0,00	0,00	60.000.000,00	21.942.228,00	22.303.284,00	15.754.488,00
Despesa total [6]=[4]+[5]		87.382.790,00	0,00	87.382.790,00	90.214.241,00	31.430.894,78	31.511.838,65	31.202.590,87
Saldo total [3]-[6]		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo global [1]+[4]		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesa primária		86.396.041,00	0,00	86.396.041,00	89.564.496,00	30.872.241,78	31.232.512,65	31.202.590,87
Saldo corrente		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo de capital		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo primário		986.749,00	0,00	986.749,00	649.745,00	558.653,00	279.326,00	0,00

Demonstrações de relato

Demonstração do desempenho orçamental (recebimentos)

Euros

Rúbrica	Recebimentos	Fontes de Financiamento (2019)						2018
		RP	RG	EU	EMPR	Fundos alheios	Total	
	Saldo de Gerência anterior	26.287.269,76	3.600,99	0,00	40.000.000,00	1.042,62	66.291.913,37	60.377.745,02
	Operações orçamentais [1]	26.287.269,76	0,00	0,00	40.000.000,00	0,00	66.287.269,76	60.377.143,65
	Devolução do saldo oper. orçamentais	0,00	3.600,99	0,00	0,00	0,00	3.600,99	1,37
	Receb. saldo oper. orçam. devolvido por enti terc.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Operações de tesouraria [A]	0,00	0,00	0,00	0,00	1.042,62	1.042,62	600,00
	Receita Corrente	7.581.683,67	335.428,31	0,00	0,00	0,00	7.917.111,98	6.756.398,34
R1	Receita Fiscal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R1.1	Impostos Diretos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R1.2	Impostos Indiretos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R2	Contribuições sist. proteção social e subsist. saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R3	Taxas, multas e outras penalidades	33.227,63	0,00	0,00	0,00	0,00	33.227,63	35.754,94
R4	Rendimentos de propriedade	7.548.456,04	0,00	0,00	0,00	0,00	7.548.456,04	6.294.889,59
R5	Transferências e subsídios correntes	0,00	335.428,31	0,00	0,00	0,00	335.428,31	425.753,81
R5.1	Transferências correntes	0,00	335.428,31	0,00	0,00	0,00	335.428,31	425.753,81
R5.1.1	Administrações Públicas	0,00	335.428,31	0,00	0,00	0,00	335.428,31	425.753,81
R5.1.1.1	Administração Central - Estado Português	0,00	335.428,31	0,00	0,00	0,00	335.428,31	425.753,81
R5.1.1.2	Administração Central - Outras entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R5.1.1.3	Segurança Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R5.1.1.4	Administração Regional	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R5.1.1.5	Administração Local	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R5.1.2	Exterior - U E	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R5.1.3	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R5.2	Subsídios correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R6	Venda de bens e serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R7	Outras receitas correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Receita de Capital	0,00	1.811,97	0,00	0,00	0,00	1.811,97	19.460,45
R8	Venda de bens de investimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R9	Transferências e subsídios de capital	0,00	1.811,97	0,00	0,00	0,00	1.811,97	19.460,45
R9.1	Transferências de capital	0,00	1.811,97	0,00	0,00	0,00	1.811,97	19.460,45
R9.1.1	Administrações Públicas	0,00	1.811,97	0,00	0,00	0,00	1.811,97	19.460,45
R9.1.1.1	Administração Central - Estado Português	0,00	1.811,97	0,00	0,00	0,00	1.811,97	19.460,45
R9.1.1.2	Administração Central - Outras entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R9.1.1.3	Segurança Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R9.1.1.4	Administração Regional	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R9.1.1.5	Administração Local	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R9.1.2	Exterior - U E	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R9.1.3	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R9.2	Subsídios de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R10	Outras receitas de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R11	Reposição não abatidas aos pagamentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	964,50
	Receita Efetiva [2]	7.581.683,67	337.240,28	0,00	0,00	0,00	7.918.923,95	6.776.823,29
	Receita não Efetiva [3]	60.876.776,21	0,00	0,00	15.000.000,00	0,00	75.876.776,21	129.572.395,60
R12	Receita com ativos financeiros	14.163.109,78	0,00	0,00	15.000.000,00	0,00	29.163.109,78	18.666.452,56
R13	Receita com passivos financeiros	46.713.666,43	0,00	0,00	0,00	0,00	46.713.666,43	110.905.943,04
	Soma [4] = [1] + [2] + [3]	94.745.729,64	337.240,28	0,00	55.000.000,00	0,00	150.082.969,92	196.726.361,17
	Operações Tesouraria [B]	0,00	0,00	0,00	0,00	97.101,50	97.101,50	49.561.253,88