



A PONTE NORTE – COOPERATIVA DE ENSINO E DESENVOLVIMENTO DA RIBEIRA GRANDE, C.R.L.



Execução Orçamental

3º. Trimestre Acumulado 2024



Handwritten signatures and initials in blue ink.

ÍNDICE

1. Introdução	3
2. Objetivos do documento	4
3. Notas Prévias	5
4. Execução Orçamental – 3.º Trimestre Acumulado do Exercício de 2024	6
A. Escola Profissional da Ribeira Grande - EPRG	9
B. Observatório Astronómico de Santana - OASA	12
C. Observatório Microbiano dos Açores - OMIC	15
D. GAL PESCAS	18
E. Outros Projetos	21
5. Análise à Execução Orçamental – 3.º Trimestre Acumulado do Exercício de 2024	24
6. Conclusão	25
7. Data e Assinatura	25



1. Introdução

O presente documento intitulado “Execução Orçamental – 3.º Trimestre Acumulado do Exercício de 2024” descreve ao Conselho de Administração de A Ponte Norte, Cooperativa de Ensino e Desenvolvimento da Ribeira Grande, CRL. o resultado da execução orçamental do 3.º Trimestre Acumulado do Ano 2024.

No seguimento do contrato-programa firmado entre “A Ponte Norte, CRL.” e o “Município de Ribeira Grande” para o exercício de 2024 e dado que, o “Município de Ribeira Grande” detém influência dominante sobre “A Ponte Norte, CRL.”, o presente documento depois de aprovado pelo Conselho de Administração, deverá ser enviado à edilidade Ribeira-Grandense conforme a alínea e) do nº 1 do artigo 42.º da Lei 50/2012.

Em termos da apresentação do documento, o mesmo é composto por algumas notas prévias relativo aos valores e metodologia adotada no mesmo, seguindo-se os quadros com a execução orçamental do 3.º Trimestre Acumulado do Exercício de 2024, subdivididos pelos departamentos/atividades centrais da Cooperativa “A Ponte Norte”, finalizando com uma análise aos valores apurados e respetiva conclusão.



2. Objetivos do documento

Um dos objetivos primordiais da Execução Orçamental do Exercício de 2024 de “A Ponte Norte” é quantificar numericamente e em variação, a situação orçamental do 3º Trimestre Acumulado do Ano 2024, face ao orçamento aprovado em Assembleia-Geral de Cooperadores previsto no Plano de Atividades e Orçamento .

Outro objetivo do documento é retratar de forma concisa, alguns desvios e as razões para que tal aconteça.

Por fim, a execução orçamental permite uma análise à situação comportamental dos rendimentos e gastos, sendo emitidas observações e conclusões sobre a situação orçamental da instituição que levam a ganhos ou perdas de eficiência de gestão.



2.ª fase
[Handwritten signatures]
[Handwritten mark]

3. Notas Prévias

A Equipa de gestão da Cooperativa, continua a trabalhar para manter uma adequada e responsável execução financeira, tendo em conta as necessidades e as ocorrências imprevistas da gestão diária.

Em termos globais e à data de 30 Setembro de 2024, a Cooperativa “A Ponte Norte”, apresenta um resultado líquido positivo , porque foram executadas 78% das receitas previstas, num valor total 2 211 720€, e 69.30% dos Custos totais previstos, num valor total de 1 960 687€, sobrando assim um resultado líquido positivo de 251 038€, já deduzidas as amortizações do exercício , posição esta que será ainda melhorada no 4º trimestre , fruto das alterações do modelo de financiamento do FSE aos cursos Profissionais e aumento líquido do número de turmas para o ano letivo 2024/2025.

Podemos afirmar que, o ano de 2024 está positivo , mas com o aumento da oferta formativa para o Ano letivo 2024/2025 e com a inclusão de mais projetos de formação , melhor ficará.



4. Execução Orçamental – 3.º Trimestre Ac. do Exercício 2024

A Execução Orçamental do 3.º Trimestre Acumulado do Exercício de 2024 da Ponte Norte Cooperativa CRL, está representada nos quadros seguintes:

Conta Consolidada de "A PONTE NORTE, CRL"				
Execução Orçamental do 3º Trimestre Acumulado 2024				
RENDIMENTOS E GANHOS	Orçamento 2024	Execução 3º Trimestre Acum. 2024	Variação Acumulada	
			Absoluta	% execução
72 PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	16 900 €	15 047 €	-1 853,00	89%
721 Formação	7 200 €	3 103 €	-4 097,00	43,1%
722 Serviços	9 700 €	11 944 €	2 244,00	123,1%
75 SUBSÍDIOS À EXPLORAÇÃO	2 819 874 €	2 181 222 €	-638 651,52	77,4%
751 Subsídios Estado e O.E. Públicos	2 809 874 €	2 165 434 €	-644 439,52	77,1%
752 Subsídios de O.E. Privadas	10 000 €	15 788 €	5 788,00	157,9%
78 OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	0 €	15 451 €	15 451 €	#DIV/0!
781 Rendimentos Suplementares	0 €	2 326 €	2 326,00	#DIV/0!
787 Rend. e Ganhos em Invest. Não Financ	0 €	64 €	64,40	#DIV/0!
788 Outros Rendimentos e Ganhos	0 €	13 061 €	13 060,65	#DIV/0!
79 JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS REND. SIMILARES	0 €	0 €	0,00	#DIV/0!
791 Juros Obtidos	0 €	0 €	0,00	#DIV/0!
798 Outros Rendimentos Similares	0 €	0 €	0,00	#DIV/0!
TOTAL DOS RENDIMENTOS E GANHOS	2 836 774 €	2 211 720 €	-625 053,47	78,0%



Handwritten signature and initials in blue ink.

Execução Orçamental do 3º Trimestre Acumulado 2024

GASTOS E PERDAS	Orçamento 2024	Execução 3º Trimestre Acum. 2024	Variação Acumulada	
			Absoluta	% execução
62 FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	1 967 124 €	1 224 248 €	-742 876,39	62,2%
621 Subcontratos	506 650 €	310 970 €	-195 680,00	61,4%
622 Serviços Especializados	517 155 €	369 228 €	-147 927,69	71,4%
6221 Trabalhos Especializados	20 948 €	20 013 €	-935,28	95,5%
6222 Publicidade e Propaganda	14 250 €	6 721 €	-7 529,00	47,2%
6223 Vigilância e Segurança	1 900 €	9 468 €	7 568,00	498,3%
6224 Honorários	411 457 €	267 771 €	-143 686,41	65,1%
6225 Comissões	0 €	0 €	0,00	#DIV/0!
6226 Conservação e Reparação	68 500 €	60 859 €	-7 641,00	88,8%
6227 Serviços Bancários	100 €	4 388 €	4 288,00	4388,0%
6228 Outros Serviços	0 €	8 €	8,00	#DIV/0!
623 Materiais	382 344 €	76 016 €	-306 327,82	19,9%
6231 Ferramentas e Utensílios de desgaste	140 €	0 €	-140,00	0,0%
6232 Livros e Documentação Técnica	9 711 €	7 039 €	-2 671,99	72,5%
6233 Material de Escritório	7 799 €	1 591 €	-6 207,45	20,4%
6234 Artigos para Oferta	0 €	382 €	382,32	#DIV/0!
6235 Artigos de Decoração	250 €	478 €	228,00	191,2%
6236 Outros Materiais	42 380 €	2 872 €	-39 507,89	6,8%
6237 Material de Informática	305 515 €	2 301 €	-303 213,80	0,8%
6238 Outros	16 549 €	61 352 €	44 802,99	370,7%
624 Energia e Fluídos	24 544 €	73 654 €	49 110,40	300,1%
6241 Eletricidade	17 630 €	12 864 €	-4 766,00	73,0%
6242 Combustíveis	6 130 €	8 728 €	2 598,00	142,4%
6243 Água	700 €	51 913 €	51 213,00	7413,1%
6248 Outros	84 €	149 €	65,40	177,9%
625 Deslocações, Estadas e Transportes	143 242 €	89 011 €	-54 231,03	62,1%
6251 Deslocações	142 652 €	86 533 €	-56 119,03	60,7%
6253 Transporte de Mercadorias	320 €	597 €	277,00	186,8%
6254 Acolhimentos com Dependentes - Crech	0 €	397 €	397,00	#DIV/0!
6255 Transportes de Equipamentos	270 €	1 461 €	1 191,00	541,1%
6258 Outros	0 €	23 €	23,00	#DIV/0!
626 Serviços Diversos	393 189 €	305 370 €	-87 819,25	77,7%
6261 Rendas e Alugueres	11 457 €	7 877 €	-3 580,00	68,8%
6262 Comunicações	13 465 €	8 622 €	-4 843,00	64,0%
6263 Seguros	4 390 €	2 979 €	-1 411,00	67,9%
6265 Contencioso e Notariado	1 000 €	11 €	-989,50	1,1%
6267 Limpeza, Higiene e Conforto	12 990 €	9 842 €	-3 148,00	75,8%
6268 Outros Serviços (bolsas + Subsídios de Alim	349 887 €	276 039 €	-73 847,75	78,9%
6269 Serviços Bancários	0 €	0 €	0,00	#DIV/0!
63 GASTOS COM PESSOAL	811 509 €	628 545 €	-182 963,87	77,5%
631 Remunerações dos Órgãos Sociais	160 €	2 206 €	2 046,00	1378,8%
632 Remunerações com Pessoal	669 321 €	516 527 €	-152 794,25	77,2%
635 Encargos sobre Remunerações	135 570 €	105 934 €	-29 636,90	78,1%
636 Seguro de Acidentes de Trabalho e Doença P	5 610 €	3 879 €	-1 730,60	69,1%
638 Outros Gastos com Pessoal	848 €	0 €	-848,12	0,0%
64 GASTOS DE DEPRECIACÃO E DE AMORTIZACÃO	47 200 €	46 159 €	-1041,00	97,8%
642 Ativos Fixos Tangíveis	47 200 €	46 159 €	-1041,00	97,8%
643 Ativos Intangíveis	0 €	0 €	0,00	#DIV/0!
68 OUTROS GASTOS E PERDAS	4 094 €	61 730 €	57 636,22	1507,9%
681 Impostos	1 994 €	26 440 €	24 446,22	1326,1%
687 Gastos e Perdas em Inv. Não Financeiros	1 000 €	0 €	-1000,00	0,0%
688 Outros Gastos e Perdas	1 100 €	35 290 €	34 190,00	3208,2%
69 GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO	0 €	5 €	5,00	#DIV/0!
691 Juros Suportados	0 €	5 €	5,00	#DIV/0!
698 Outros Gastos e Perdas de Financiamento	0 €	0 €	0,00	#DIV/0!
		0 €		#DIV/0!
TOTAL DOS GASTOS E PERDAS	2 829 926 €	1 960 687 €	-869 239,04	69,3%



Handwritten signature and initials in blue ink.

O Quadro seguinte intitulado “Quadro 2. – Demonstração de Resultados por Natureza – A Ponte Norte, CRL. “, incorpora as rubricas dos Rendimentos e dos Gastos originando um Resultado Líquido do 3.º Trimestre Acumulado do Exercício do Ano de 2024, a ver:

Demonstração de Resultados por Natureza - "A PONTE NORTE, CRL."

Execução Orçamental do 3º Trimestre Acumulado 2024	Orçamento 2023	Execução 3º Trimestre Acum. 2024	Variação Acumulada	
			Absoluta	% execução
Rendimentos e Gastos				# DIV/0!
Vendas e Serviços Prestados	16 900 €	15 047 €	-1853,00	89%
Subsídios à Exploração	2 819 874 €	2 181 222 €	-638 651,52	77,4%
Outros Rendimentos e Ganhos	9 700 €	15 451 €	5 751,05	159,3%
Total Rendimentos	2 836 774 €	2 211 720 €	-625 053,47	78,0%
Fornecimentos e Serviços Externos	1 967 124 €	1 224 248 €	-742 875,39	62,2%
Gastos com Pessoal	811 509 €	628 545 €	-182 963,87	77,5%
Outros Gastos e Perdas	4 094 €	61 730 €	57 636,22	1507,9%
Total Gastos	2 782 726 €	1 914 523 €	-868 203,04	68,8%
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	54 047 €	297 197 €	243 149,57	549,9%
Gastos/Reversões de depreciações e amortizações	47 200 €	46 159 €	-1041,00	97,8%
Custos Totais	2 829 926 €	1 960 682 €	-869 244,04	69,3%
RESULTADO OPERACIONAL	6 847 €	251 038 €	244 190,57	3666,3%
Juros, dividendos e outros rendimentos similares	0 €	0 €	0,00	#DIV/0!
Juros e Gastos similares suportados	0 €		0,00	#DIV/0!
RESULTADO ANTES DE IMPOSTOS	6 847 €	251 038 €	244 190,57	3666,3%
Imposto sobre o rendimento	0 €	0 €	0,00	#DIV/0!
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	6 847 €	251 038 €	244 190,57	3666,3%

Nos quadros seguintes, estão espelhadas as Execuções Orçamentais do 3.º Trimestre Acumulado do Exercício de 2024, de cada departamento/atividade de “A Ponte Norte, CRL.”.

Os somatórios dos valores constantes desses quadros, originam os mapas principais consolidados da Execução Orçamental do 3.º Trimestre Acumulado do Exercício do ano de 2024, conforme já apresentados anteriormente, nomeadamente:

- Quadro 1. – Conta Consolidada “A Ponte Norte. CRL “
- Quadro 2. – Demonstração de Resultados por Natureza “A Ponte Norte, CRL”

A. Escola Profissional da Ribeira Grande

Conta Consolidada de "Escola Profissional da Ribeira Grande"

Execução Orçamental do 3º Trimestre Acumulado 2024

Valores (€)

	Orçamento 2024	Execução 3º Trimestre Acum. 2024	Variação Acumulada	
			Absoluta	% execução
RENDIMENTOS E GANHOS				
72 PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	3 000,00	1 878,00	-1 122,00	62,6%
721 Formação	2 400,00	1 878,00	-522,00	78,3%
7221 Exames de Formandos	900,00	953,00	53,00	105,9%
7211 PIR	1 500,00	925,00	-575,00	61,7%
722 Serviços	600,00	0,00	-600,00	0,0%
Outros serviços	600,00	0,00	-600,00	0,0%
75 SUBSÍDIOS À EXPLORAÇÃO	1 800 805,67	1 455 151,00	-345 654,67	80,8%
751 Subsídios do Estado e O. Entes Públicos	1 800 805,67	1 455 151,00	-345 654,67	80,8%
DRQPE - Op. 10-5571-FSE-182 -3º ano (7 m	119 271,83	81 577,00	-37 694,83	68,4%
Projeto Erasmus +	80 546,00	58 093,00	-22 453,00	72,1%
4 Novos Cursos 2022/2023 - 2º.ano	454 370,00	369 273,00	-85 097,00	81,3%
6 Novos Cursos 2023/2024 - 1º.ano	647 520,00	532 093,00	-115 427,00	82,2%
6 Novos Cursos 2024/2025 (5 meses)	141 990,00	352 389,00	0,00	248,2%
Candidatura PRR	322 107,84	3 797,00	-318 310,84	12%
Fundo Regional - apoio às penalizações		33 429,00	33 429,00	#DIV/0!
Contrato Programa CMRG - Subsídios à Ex	35 000,00	24 500,00	-10 500,00	70,0%
752 Subsídios de Outras Entidades Privadas	0,00	0,00	0,00	
Outros Subsídios de Entidades Privadas	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
78 OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	0,00	15 424,80	15 424,80	#DIV/0!
781 Rendimentos Suplementares	0,00	2 326,00	2 326,00	#DIV/0!
7811 Correção de Exercício Anteriores	0,00	2 326,00	2 326,00	#DIV/0!
7818 Outros	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
787 Rendimentos em Inv. Não Financeiros	0,00	64,40	64,40	#DIV/0!
7871 Sinistros	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
7878 Outros	0,00	64,40	64,40	#DIV/0!
788 Outros	0,00	13 034,40	13 034,40	#DIV/0!
7881 Donativos	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
7888 Outros	0,00	13 034,40	13 034,40	#DIV/0!
79 JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS REND. SIMILAR	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
791 Juros Obtidos	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
7911 Juros		0,00	0,00	#DIV/0!
7918 Outros	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
798 Outros Rendimentos Similares	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
7981 Outros	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
TOTAL DOS RENDIMENTOS E GANHOS	1 803 805,67	1 472 453,80	-331 351,87	81,6%



Execução Orçamental do 3º Trimestre Acumulado 2024

Valores (€)

GASTOS E PERDAS	Orçamento 2024	Execução 3º Trimestre Acum. 2024	Variação Acumulada	
			Absoluta	% execução
62 FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	1 247 714,84	728 771,90	-518 942,94	58,4%
621 Subcontratos	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
622 Serviços Especializados	399 115,00	295 139,00	-103 976,00	73,9%
6221 Trabalhos Especializados	4 550,00	7 841,00	3 291,00	172,3%
6222 Publicidade e Propaganda	7 000,00	6 402,00	-598,00	91,5%
6223 Vigilância e Segurança	1 650,00	9 468,00	7 818,00	573,8%
6224 Honorários	328 315,00	219 998,00	-108 317,00	67,0%
6225 Comissões	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
6226 Conservação e Reparação	57 500,00	47 768,00	-9 732,00	83,1%
6227 Serviços Bancários	100,00	3 654,00	3 554,00	3654,0%
6228 Outros Serviços	0,00	8,00	8,00	#DIV/0!
623 Materiais	337 965,84	38 862,00	-299 103,84	11,5%
6231 Ferramentas e Utensílios de desgaste rá	140,00	0,00	-140,00	0,0%
6232 Livros e Documentação Técnica	490,00	4 139,00	3 649,00	844,7%
6233 Material de Escritório	1 235,00	1 100,00	-135,00	89,1%
6234 Artigos para Oferta	0,00	84,00	84,00	#DIV/0!
6235 Artigos de Decoração	250,00	472,00	222,00	188,8%
6236 Outros Materiais	36 469,89	278,00	-36 191,89	0,8%
6237 Material de Informática	290 020,95	1 682,00	-288 338,95	0,6%
6238 Outros	9 360,00	31 107,00	21747,00	332,3%
624 Energia e Flúidos	15 544,00	68 133,40	52 589,40	438,3%
6241 Eletricidade	10 980,00	8 398,00	-2 582,00	76,5%
6242 Combustíveis	4 480,00	7 891,00	3 411,00	176,1%
6243 Água	0,00	51 695,00	51695,00	#DIV/0!
6248 Outros	84,00	149,40	65,40	177,9%
625 Deslocações, Estadas e Transportes	132 342,00	79 670,00	-52 672,00	60,2%
6251 Deslocações	132 052,00	78 402,00	-53 650,00	59,4%
6253 Transporte de Mercadorias	20,00	413,00	393,00	2065,0%
6254 Acolhimentos com Dependentes - Creche	0,00	397,00	397,00	#DIV/0!
6255 Transportes de Equipamentos	270,00	458,00	188,00	189,6%
6258 Outros	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
626 Serviços Diversos	362 748,00	246 967,50	-115 780,50	68,1%
6261 Rendas e Alugueres	1 125,00	4 597,00	3 472,00	408,6%
6262 Comunicações	10 695,00	6 967,00	-3 728,00	65,1%
6263 Seguros	1 960,00	2 296,00	336,00	117,1%
6265 Contencioso e Notariado	1 000,00	10,50	-989,50	1,1%
6267 Limpeza, Higiene e Conforto	10 340,00	6 288,00	-4 052,00	60,8%
6268 Outros Serviços (bolsas + subsídios ali	337 628,00	226 809,00	-110 819,00	67,2%
6269 Serviços Bancários	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
63 GASTOS COM PESSOAL	513 450,87	411 154,00	-102 296,87	80,1%
631 Remunerações dos Órgãos Sociais	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
632 Remunerações com Pessoal	430 327,75	340 425,00	-89 902,75	79,1%
635 Encargos sobre Remunerações	79 565,40	68 321,00	-11 244,40	85,9%
636 Seguro de Acidentes de Trabalho e Doença Prof.	2 709,60	2 408,00	-301,60	88,9%
638 Outros Gastos com Pessoal	848,12	0,00	-848,12	0,0%
64 GASTOS DE DEPRECIACÃO E DE AMORTIZACÃO	34 150,00	39 525,00	5 375,00	116,7%
642 Ativos Fixos Tangíveis	34 150,00	39 525,00	5 375,00	116,7%
643 Ativos Intangíveis	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
68 OUTROS GASTOS E PERDAS	1 993,78	29 781,00	27 787,22	1493,7%
681 Impostos	1 993,78	1 815,00	-178,78	91,0%
687 Gastos e Perdas em Inv. Não Financeiros	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
688 Outros Gastos e Perdas	0,00	27 966,00	27 966,00	#DIV/0!
69 GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO	0,00	5,00	5,00	#DIV/0!
691 Juros Suportados	0,00	5,00	5,00	#DIV/0!
698 Outros Gastos e Perdas de Financiamento	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
TOTAL DOS GASTOS E PERDAS	1 797 309,49	1 209 236,90	-588 072,59	67,28%

**Demonstração de Resultados por Natureza - "ESCOLA PROFISSIONAL DA RIBEIRA GRANDE"****Execução Orçamental do 3º Trimestre Acumulado 2024**

Valores (€)

	Orçamento 2024	Execução 3º Trimestre Acum. 2024	Variação Acumulada	
			Absoluta	% execução
Rendimentos e Gastos				
Vendas e Serviços Prestados	3 000,00	1 878,00	-1 122,00	62,6%
Subsídios à Exploração	1 800 805,67	1 455 151,00	-345 654,67	80,8%
Outros Rendimentos e Ganhos	0,00	15 424,80	15 424,80	#DIV/0!
Total Rendimentos	1 803 805,67	1 472 453,80	-331 351,87	81,6%
Fornecimentos e Serviços Externos	1 247 714,84	728 771,90	-518 942,94	58,4%
Gastos com Pessoal	513 450,87	411 154,00	-102 296,87	80,1%
Outros Gastos e Perdas	1 993,78	29 781,00	27 787,22	1493,7%
Total Gastos	1 763 159,49	1 169 706,90	-593 452,59	66,3%
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e i	40 646,18	302 746,90	262 100,72	744,8%
Gastos/Reversões de depreciações e amortizações	34 150,00	39 525,00	5 375,00	115,7%
Custos Totais	1 797 309,49	1 209 231,90	-588 077,59	67,3%
RESULTADO OPERACIONAL	6 496,18	263 221,90	256 725,72	4051,9%
Juros, dividendos e outros rendimentos similares	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Juros e Gastos similares suportados	0,00	5,00	5,00	#DIV/0!
RESULTADO ANTES DE IMPOSTOS	6 496,18	263 216,90	256 720,72	4051,9%
Imposto sobre o rendimento	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	6 496,18	263 216,90	256 720,72	4051,9%

Os Rendimentos e Ganhos, estão com 81.6% de execução com um valor de 1 472 453.80€ e os Gastos estão com 67.28% de execução com um valor de 1 209 236.9€. O resultado líquido desta valência, é positivo 263 216.90€,

Esta tendência irá se manter no trimestre seguinte, porque a estrutura dos custos fixos da Formação, está a ter um menor peso, face ao aumento do numero de cursos deste ano letivo, que será ainda melhorado no ultimo trimestre, devido ao aumento de cursos deste o ano letivo 2024/2025.



B. Observatório Astronómico de Santana – OASA

Conta Consolidada de "Observatório Astronómico de Santana - OASA"

Execução Orçamental do 3º Trimestre Acumulado 2024

Valores (€)

	Orçamento 2024	Execução 3º Trimestre Acum. 2024	Variação Acumulada	
			Absoluta	% execução
RENDIMENTOS E GANHOS				
72 PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	4 100,00	5 215,00	1 115,00	127,2%
721 Formação	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
72199 Outras Formações	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
722 Serviços	4 100,00	5 215,00	1 115,00	127,2%
7221 Visitas às Instalações do OASA	4 000,00		-4 000,00	0,0%
7222 actividades diversas	100,00	5 215,00	5 115,00	5215,0%
75 SUBSÍDIOS À EXPLORAÇÃO	146 000,00	85 613,00	-60 387,00	58,6%
751 Subsídios do Estado e O. Entes Públicos	146 000,00	76 825,00	-69 175,00	52,6%
(130+6) 75112 Protocolo DRCT - Despesas de Fun	146 000,00	76 825,00	-69 175,00	52,6%
752 Subsídios de Outras Entidades Privadas	0,00	8 788,00	8 788,00	#DIV/0!
7511 Apoio Medidas Especificas	0,00	8 788,00	8 788,00	#DIV/0!
78 OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	0,00	26,25	26,25	#DIV/0!
781 Rendimentos Suplementares	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
7811 Correção de Exercício Anteriores	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
7818 Outros	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
787 Rendimentos em Inv. Não Financeiros	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
7871 Sinistros	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
7872 Outros	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
788 Outros	0,00	26,25	26,25	#DIV/0!
7886 Donativos	0,00	26,25	26,25	#DIV/0!
7888 Outros	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
79 JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS REND. SIMILARES	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
791 Juros Obtidos	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
7911 Juros	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
7918 Outros	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
798 Outros Rendimentos Similares	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
7981 Outros	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
TOTAL DOS RENDIMENTOS E GANHOS	150 100,00	90 854,25	-59 245,75	60,5%



Execução Orçamental do 3º Trimestre Acumulado 2024

Valores (€)

GASTOS E PERDAS		Orçamento 2024	Execução 3º Trimestre Acum. 2024	Variação Acumulada	
				Absoluta	% execução
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	33 855,00	25 790,43	-8 064,57	76,2%
621	Subcontratos	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
622	Serviços Especializados	12 878,00	5 450,72	-7 427,28	42,3%
6221	Trabalhos Especializados	5 878,00	881,72	-4 996,28	15,0%
6222	Publicidade e Propaganda	1 500,00	0,00	-1500,00	0,0%
6223	Vigilância e Segurança	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
6224	Honorários	1 500,00	758,00	-742,00	50,5%
6225	Comissões	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
6226	Conservação e Reparação	4 000,00	3 077,00	-923,00	76,9%
6227	Serviços Bancários	0,00	734,00	734,00	#DIV/0!
6228	Outros Serviços	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
623	Materiais	8 750,00	7 720,71	-1029,29	88,2%
6231	Ferramentas e Utensílios de desg	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
6232	Livros e Documentação Técnica	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
6233	Material de Escritório	0,00	5,39	5,39	#DIV/0!
6234	Artigos para Oferta	0,00	184,32	184,32	#DIV/0!
6235	Artigos de Decoração	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
6236	Outros Materiais	2 500,00	1 704,00	-796,00	68,2%
6237	Material de Informática	1 250,00	134,00	-1116,00	10,7%
6238	Outros	5 000,00	5 693,00	693,00	113,9%
624	Energia e Fluidos	3 200,00	2 047,00	-1153,00	64,0%
6241	Electricidade	2 000,00	1 520,00	-480,00	76,0%
6242	Combustíveis	900,00	328,00	-572,00	36,4%
6243	Água	300,00	199,00	-101,00	66,3%
6248	Outros	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
625	Deslocações, Estadas e Transportes	4 650,00	3 699,00	-951,00	79,5%
6251	Deslocações	4 350,00	2 729,00	-1621,00	62,7%
6253	Transporte de Mercadorias	300,00	0,00	-300,00	0,0%
6254	Acolhimentos com Dependentes	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
6255	Transportes de Equipamentos	0,00	970,00	970,00	#DIV/0!
6258	Outros	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
626	Serviços Diversos	4 377,00	6 873,00	2 496,00	157,0%
6261	Rendas e Aluguers	132,00	111,00	-21,00	84,1%
6262	Comunicações	1 220,00	810,00	-410,00	66,4%
6263	Seguros	1 050,00	408,00	-642,00	38,9%
6265	Contencioso e Notariado	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
6267	Limpeza, Higiene e Conforto	1 050,00	2 732,00	1682,00	260,2%
6268	Outros Serviços	925,00	2 812,00	1887,00	304,0%
6269	Serviços Bancários	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
63	GASTOS COM PESSOAL	108 645,00	60 967,00	-47 678,00	56,1%
631	Remunerações dos Órgãos Sociais	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
632	Remunerações com Pessoal	86 020,00	50 266,50	-35 753,50	58,4%
635	Encargos sobre Remunerações	21 505,00	10 191,50	-11 313,50	47,4%
636	Seguro de Acidentes de Trabalho e Doença	1 120,00	509,00	-611,00	45,4%
638	Outros Gastos com Pessoal	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
64	GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E DE AMORTIZAÇÃO	6 500,00	1 628,00	-4 872,00	25,0%
642	Ativos Fixos Tangíveis	6 500,00	1 628,00	-4 872,00	25,0%
643	Ativos Intangíveis	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	1 100,00	737,00	-363,00	67,0%
681	Impostos	0,00	20,00	20,00	#DIV/0!
687	Gastos e Perdas em Inv. Não Financeiros	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
688	Outros Gastos e Perdas	1 100,00	717,00	-383,00	65,2%
69	GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
691	Juros Suportados	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
698	Outros Gastos e Perdas de Financiamento	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
				0,00	#DIV/0!
TOTAL DOS GASTOS E PERDAS		150 100,00	89 122,43	-60 977,57	59,4%



Demonstração de Resultados por Natureza - "OBSERVATÓRIO ASTRONÓMICO DE SANTANA - OASA"

Execução Orçamental do 3º Trimestre Acumulado 2024

Valores (€)

	Orçamento 2024	Execução 3º Trimestre Acum. 2024	Variação Acumulada	
			Absoluta	% execução
Rendimentos e Gastos				
Vendas e Serviços Prestados	4 100,00	5 215,00	1 115,00	127,2%
Subsídios à Exploração	146 000,00	85 613,00	-60 387,00	58,6%
Outros Rendimentos e Ganhos	0,00	26,25	26,25	#DIV/0!
Total Rendimentos	150 100,00	90 854,25	-59 245,75	60,6%
Fornecimentos e Serviços Externos	33 855,00	25 790,43	-8 064,57	76,2%
Gastos com Pessoal	108 645,00	60 967,00	-47 678,00	56,1%
Outros Gastos e Perdas	1 100,00	737,00	-363,00	67,0%
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	6 500,00	3 359,82	-3 140,18	51,7%
Gastos/Reversões de depreciações e amortizações	6 500,00	1 628,00	-4 872,00	25,0%
Total Gastos	146 000,00	87 494,43	-58 505,57	59,9%
RESULTADO OPERACIONAL	0,00	1 731,82	1 731,82	#DIV/0!
Juros, dividendos e outros rendimentos similares	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Juros e Gastos similares suportados	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
RESULTADO ANTES DE IMPOSTOS	0,00	1 731,82	1 731,82	#DIV/0!
Imposto sobre o rendimento	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	0,00	1 731,82	1 731,82	#DIV/0!

Relativamente ao quadro anterior, a execução da receita foi de 60.5% com o valor de 90 854.25€, os gastos situaram-se nos 59.4% com um valor 89 122.43€, sendo o resultando líquido positivo de 1 731.82€. No trimestre seguinte, com a execução dos projetos dos Centros de Ciência, o nível de receita aumentará ainda mais.

C. Observatório Microbiano dos Açores - OMIC

Quadro 1.C - Conta Consolidada de "Observatório Microbiano dos Açores - OMIC"

Execução Orçamental do 3º Trimestre Acumulado 2024					Valores (€)
	Orçamento 2024	Execução 3º Trimestre Acum. 2024	Variação Acumulada		
			Absoluta	% execução	
RENDIMENTOS E GANHOS					
72 PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	5 000,00	6 729,00	1 729,00	134,6%	
721 Formação	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	
72199 Outras Formações	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	
722 Serviços	5 000,00	6 729,00	1 729,00	134,6%	
7222 entradas omic	4 000,00	3 544,00	-456,00	88,6%	
72299 Apoio medidas específicas	1 000,00	3 185,00	2 185,00	318,5%	
75 SUBSÍDIOS À EXPLORAÇÃO	136 000,00	133 977,00	-2 023,00	98,5%	
751 Subsídios do Estado e O. Entes Públicos	136 000,00	133 977,00	-2 023,00	98,5%	
7511 Protocolo DRCT - Despesas de Funcion	136 000,00	132 589,00	-3 411,00	97,5%	
75115 Projetos de Ciência Viva - DRCT	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	
75199 medidas específicas	0,00	1 388,00	1 388,00	#DIV/0!	
752 Subsídios de Outras Entidades Privadas	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	
75299 Outros Subsídios de Entidades Privada	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	
78 OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	0,00	11,00	11,00	#DIV/0!	
781 Rendimentos Suplementares	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	
7811 Correção de Exercício Anteriores	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	
7818 Outros	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	
787 Rendimentos em Inv. Não Financeiros	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	
7871 Sinistros	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	
7872 Outros	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	
788 Outros	0,00	11,00	11,00	#DIV/0!	
7886 Donativos	0,00	11,00	11,00	#DIV/0!	
7881 Outros	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	
79 JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS REND. SIMILARES	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	
791 Juros Obtidos	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	
7911 Juros	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	
7918 Outros	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	
798 Outros Rendimentos Similares	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	
7981 Outros	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	
TOTAL DOS RENDIMENTOS E GANHOS	141 000,00	140 717,00	-283,00	99,8%	



Execução Orçamental do 3º Trimestre Acumulado 2024

Valores (€)

GASTOS E PERDAS	Orçamento 2024	Execução 3º Trimestre Acum. 2024	Variação Acumulada	
			Absoluta	% execução
62 FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	33 410,00	37 569,00	4 169,00	112,4%
621 Subcontratos	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
622 Serviços Especializados	13 170,00	19 543,00	6 373,00	148,4%
6221 Trabalhos Especializados	4 670,00	8 532,00	3 862,00	182,7%
6222 Publicidade e Propaganda	1 250,00	40,00	-1210,00	3,2%
6223 Vigilância e Segurança	250,00	0,00	-250,00	0,0%
6224 Honorários	0,00	957,00	957,00	#DIV/0!
6225 Comissões	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
6226 Conservação e Reparação	7 000,00	10 014,00	3 014,00	143,1%
6227 Serviços Bancários	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
6228 Outros Serviços	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
623 Materiais	3 260,00	6 495,00	3 235,00	199,2%
6231 Ferramentas e Utensílios de desgaste	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
6232 Livros e Documentação Técnica	0,00	30,00	30,00	#DIV/0!
6233 Material de Escritório	1 000,00	249,00	-751,00	24,9%
6234 Artigos para Oferta	0,00	114,00	114,00	#DIV/0!
6235 Artigos de Decoração	0,00	6,00	6,00	#DIV/0!
6236 Outros Materiais	0,00	50,00	50,00	#DIV/0!
6237 Material de Informática	750,00	190,00	-560,00	25,3%
6238 Outros	1 510,00	5 856,00	4 346,00	387,8%
624 Energia e Fluidos	5 800,00	3 475,00	-2 325,00	59,9%
6241 Eletricidade	4 650,00	2 946,00	-1704,00	63,4%
6242 Combustíveis	750,00	509,00	-241,00	67,9%
6243 Água	400,00	19,00	-381,00	4,8%
6248 Outros	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
625 Deslocações, Estadas e Transportes	1 550,00	2 530,00	980,00	163,2%
6251 Deslocações	1 550,00	2 501,00	951,00	161,4%
6253 Transporte de Mercadorias	0,00	29,00	29,00	#DIV/0!
6254 Acolhimentos com Dependentes - Creche	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
6255 Transportes de Equipamentos	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
6258 Outros	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
626 Serviços Diversos	9 630,00	5 526,00	-4 104,00	57,4%
6261 Rendas e Alugueres	6 000,00	3 032,00	-2 968,00	50,5%
6262 Comunicações	1 100,00	649,00	-451,00	59,0%
6263 Seguros	880,00	275,00	-605,00	31,3%
6265 Contencioso e Notariado	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
6267 Limpeza, Higiene e Conforto	1 350,00	822,00	-528,00	60,9%
6268 Outros Serviços	300,00	748,00	448,00	249,3%
6269 Serviços Bancários	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
63 GASTOS COM PESSOAL	103 490,00	73 908,00	-29 582,00	71,4%
631 Remunerações dos Órgãos Sociais	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
632 Remunerações com Pessoal	82 000,00	61 032,00	-20 968,00	74,4%
635 Encargos sobre Remunerações	20 500,00	12 334,00	-8 166,00	60,2%
636 Seguro de Acidentes de Trabalho e Doença Profissional	990,00	542,00	-448,00	54,7%
638 Outros Gastos com Pessoal	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
64 GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E DE AMORTIZAÇÃO	4 100,00	2 683,00	-1 417,00	65,4%
642 Ativos Fixos Tangíveis	4 100,00	2 683,00	-1417,00	65,4%
643 Ativos Intangíveis	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
68 OUTROS GASTOS E PERDAS	0,00	25 232,00	25 232,00	#DIV/0!
681 Impostos	0,00	24 605,00	24 605,00	#DIV/0!
687 Gastos e Perdas em Inv. Não Financeiros	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
688 Outros Gastos e Perdas	0,00	627,00	627,00	#DIV/0!
69 GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
691 Juros Suportados	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
698 Outros Gastos e Perdas de Financiamento	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
TOTAL DOS GASTOS E PERDAS	141 000,00	139 392,00	-1 608,00	98,9%



Demonstração de Resultados por Natureza - "OBSERVATÓRIO MICROBIANO DOS AÇORES - OMIC"

Execução Orçamental do 3º Trimestre Acumulado 2024

Valores (€)

	Orçamento 2024	Execução 3º Trimestre Acum. 2024	Variação Acumulada	
			Absoluta	% execução
Rendimentos e Gastos				
Vendas e Serviços Prestados	5 000,00	6 729,00	1729,00	134,6%
Subsídios à Exploração	136 000,00	133 977,00	-2 023,00	98,5%
Outros Rendimentos e Ganhos	0,00	11,00	11,00	#DIV/0!
Total Rendimentos	141 000,00	140 717,00	-283,00	99,8%
Fornecimentos e Serviços Externos	33 410,00	37 569,00	4 159,00	112,4%
Gastos com Pessoal	103 490,00	73 908,00	-29 582,00	71,4%
Outros Gastos e Perdas	0,00	25 232,00	25 232,00	#DIV/0!
Total Gastos	136 900,00	136 709,00	-191,00	99,9%
Resultado antes de depreciações, gastos de financia	4 100,00	4 008,00	-92,00	97,8%
Gastos/Reversões de depreciações e amortizações	4 100,00	2 683,00	-1417,00	65,4%
Total Custos	141 000,00	139 392,00	-1 608,00	98,9%
RESULTADO OPERACIONAL	0,00	1 325,00	1 325,00	#DIV/0!
Juros, dividendos e outros rendimentos similares	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Juros e Gastos similares suportados	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
RESULTADO ANTES DE IMPOSTOS	0,00	1 325,00	1 325,00	#DIV/0!
Imposto sobre o rendimento	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	0,00	1 325,00	1 325,00	#DIV/0!

Relativamente ao quadro anterior, a justificação dos números é igual á interpretação dos números do OASA, ou seja, a receita foi de 99.8% com um total de 140 717€, os gastos situaram se nos 98.9% com um total de 139 392.00€ ficando com um resultado positivo em 1 325.00€

**D. GAL PESCAS****"Gestão do Gal Pescas"****Execução Orçamental do 3º Trimestre Acumulado 2024**

Valores (€)

	Orçamento 2024	Execução 3º Trimestre Acum. 2024	Variação Acumulada	
			Absoluta	% execução
RENDIMENTOS E GANHOS				
72 PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
721 Formação	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
72199	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Serviços	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
72299 Outros serviços	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
75 SUBSÍDIOS À EXPLORAÇÃO	70 833,00	59 503,00	-11 330,00	84%
751 Subsídios do Estado e O. Entes Públicos	70 833,00	59 503,00	-11 330,00	84%
75116 Operação-16-04-02-FMP-00026	70 833,00	59 503,00	-11 330,00	84%
75199 Outros Subsídios à Exploração de EOEP	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
752 Subsídios de Outras Entidades Privadas	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
75299 Outros Subsídios de Entidades Privadas	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
78 OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
781 Rendimentos Suplementares	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
7811 Correção de Exercício Anteriores	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
7818 Outros	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
787 Rendimentos em Inv. Não Financeiros	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
7871 Sinistros	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
7872 Outros	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
788 Outros	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
7881 Donativos	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
7888 Outros	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
79 JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS REND. SIMILARES	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
791 Juros Obtidos	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
7911 Juros	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
7918 Outros	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
798 Outros Rendimentos Similares	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
7981 Outros	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
		0,00	0,00	#DIV/0!
TOTAL DOS RENDIMENTOS E GANHOS	70 833,00	59 503,00	-11 330,00	84%



Execução Orçamental do 3º Trimestre Acumulado 2024

Valores (€)

GASTOS E PERDAS	Orçamento 2024	Execução 3º Trimestre Acum. 2024	Variação Acumulada	
			Absoluta	% execução
62 FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	9 400,00	3 390,97	-6 009,03	36%
621 Subcontratos	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
622 Serviços Especializados	2 000,00	1 330,00	-670,00	67%
6221 Trabalhos Especializados	0,00	1 201,00	1201,00	#DIV/0!
6222 Publicidade e Propaganda	2 000,00	129,00	-1871,00	6%
6223 Vigilância e Segurança	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
6224 Honorários	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
6225 Comissões	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
6226 Conservação e Reparação	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
6227 Serviços Bancários	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
6228 Outros Serviços	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
623 Materiais	500,00	34,00	-466,00	7%
6231 Ferramentas e Utensílios de desgaste rápido	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
6232 Livros e Documentação Técnica	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
6233 Material de Escritório	250,00	0,00	-250,00	0%
6234 Artigos para Oferta	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
6235 Artigos de Decoração	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
6236 Outros Materiais	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
6237 Material de Informática	250,00	0,00	-250,00	0%
6238 Outros	0,00	34,00	34,00	#DIV/0!
624 Energia e Fluidos	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
6241 Eletricidade	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
6242 Combustíveis	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
6243 Água	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
6248 Outros	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
625 Deslocações, Estadas e Transportes	1 500,00	1 858,97	358,97	124%
6251 Deslocações	1 500,00	1 858,97	358,97	124%
6253 Transporte de Mercadorias	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
6254 Acolhimentos com Dependentes - Creches	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
6255 Transportes de Equipamentos	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
6258 Outros	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
626 Serviços Diversos	5 400,00	168,00	-5 232,00	3%
6261 Rendas e Alugueres	4 200,00	0,00	-4 200,00	0%
6262 Comunicações	450,00	168,00	-282,00	37%
6263 Seguros	500,00	0,00	-500,00	0%
6265 Contencioso e Notariado	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
6267 Limpeza, Higiene e Conforto	250,00	0,00	-250,00	0%
6268 Outros Serviços	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
6269 Serviços Bancários	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
63 GASTOS COM PESSOAL	61 433,00	55 493,00	-6 940,00	90%
631 Remunerações dos Órgãos Sociais	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
632 Remunerações com Pessoal	51 023,00	45 665,00	-5 358,00	89%
635 Encargos sobre Remunerações	10 010,00	9 510,00	-500,00	95%
636 Seguro de Acidentes de Trabalho e Doença Prof.	400,00	318,00	-82,00	80%
638 Outros Gastos com Pessoal	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
64 GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E DE AMORTIZAÇÃO	0,00	763,00	763,00	#DIV/0!
642 Ativos Fixos Tangíveis	0,00	763,00	763,00	#DIV/0!
643 Ativos Intangíveis	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
68 OUTROS GASTOS E PERDAS	0,00	5 926,00	5 926,00	#DIV/0!
681 Impostos	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
687 Gastos e Perdas em Inv. Não Financeiros	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
688 Outros Gastos e Perdas	0,00	5 926,00	5 926,00	#DIV/0!
69 GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
691 Juros Suportados	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
698 Outros Gastos e Perdas de Financiamento	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
TOTAL DOS GASTOS E PERDAS	70 833,00	65 572,97	-6 260,03	92,6%



Demonstração de Resultados por Natureza - "GESTÃO DO GAL PESCAS"

Execução Orçamental do 3º Trimestre Acumulado 2024		Valores (€)		
	Orçamento 2024	Execução 3º Trimestre Acum. 2024	Variação Acumulada	
			Absoluta	% execução
Rendimentos e Gastos				
Vendas e Serviços Prestados	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Subsídios à Exploração	70 833,00	59 503,00	-11 330,00	84,0%
Total Rendimentos	70 833,00	59 503,00	-11 330,00	84%
Fornecimentos e Serviços Externos	9 400,00	3 390,97	-6 009,03	36%
Gastos com Pessoal	61 433,00	55 493,00	-5 940,00	90%
Outros Rendimentos e Ganhos	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Outros Gastos e Perdas	0,00	5 926,00	5 926,00	#DIV/0!
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento	0,00	-5 306,97	-5 306,97	#DIV/0!
Gastos/Reversões de depreciações e amortizações	0,00	763,00	763,00	#DIV/0!
Total Gastos	70 833,00	64 809,97	-6 023,03	91%
RESULTADO OPERACIONAL	0,00	-6 069,97	-6 069,97	#DIV/0!
Juros, dividendos e outros rendimentos similares	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Juros e Gastos similares suportados	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
RESULTADO ANTES DE IMPOSTOS	0,00	-6 069,97	-6 069,97	#DIV/0!
Imposto sobre o rendimento	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	0,00	-6 069,97	-6 069,97	#DIV/0!

Relativamente ao quadro anterior, podemos verificar que a execução dos Rendimentos está nos 84%, totalizando um valor de 59 503.00€ e os Gastos nos 92.6% totalizando o valor de 65 572.97€, resultando um resultado líquido Negativo de -6 069.97€



E. OUTROS PROJETOS

Quadro 1.E - Conta Consolidada de "Outros Projetos"

Execução Orçamental do 3º Trimestre Acumulado 2024

Valores (€)

	Orçamento 2024	Execução 3º Trimestre Acum. 2024	Variação Acumulada	
			Absoluta	% execução
RENDIMENTOS E GANHOS				
72 PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	4 800,00	1 225,00	-3 575,00	25,5%
721 Formação	4 800,00	1 225,00	-3 575,00	25,5%
7214 Formação Pedagógica Inicial de Formadores	4 800,00	1 225,00	-3 575,00	25,5%
722 Serviços	0,00	0,00	0,00	#DM/0!
75 SUBSÍDIOS À EXPLORAÇÃO	666 234,85	446 978,00	#####	67,1%
751 Subsídios do Estado e O. Entes Públicos	656 234,85	439 978,00	-216 256,85	67,0%
75118 Rede CATL's - Educa. Norte - Município de Ribeira Grande	487 850,00	325 000,00	-162 850,00	66,6%
75119 Grow Up School - CATLS	24 000,00	18 191,00	-5 809,00	75,8%
75120 Teatro Comunitário - Município de Ribeira Grande	9 800,00	8 078,00	-1722,00	82,4%
75121 Música EBIRG - Município de Ribeira Grande	5 500,00	6 023,00	523,00	109,5%
75125 Projeto 9Circos - ebirg	57 000,00	50 809,00	-6 191,00	89,1%
75126 Projeto Meditação - ebirg	14 950,00	9 975,00	-4 975,00	66,7%
75122 Projecto Família +	5 900,00	376,00	-5 524,00	6,4%
75123 Grupo de Robótica e Programação	1 500,00	0,00	-1500,00	0,0%
75124 Projeto Apoio Extra II e III)	49 734,85	21 526,00	-28 208,85	43,3%
75127 Academia J	0,00	0,00	0,00	#DM/0!
75128 Projeto Novo Dia	0,00	0,00	0,00	#DM/0!
752 Subsídios de Outras Entidades Privadas	10 000,00	7 000,00	-3 000,00	70,0%
7521 EDA Renováveis - Projetos Culturais	10 000,00	7 000,00	-3 000,00	70,0%
75299 Outros Subsídios de Entidades Privadas	0,00	0,00	0,00	#DM/0!
78 OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
781 Rendimentos Suplementares	0,00	0,00	0,00	#DM/0!
7811 Correção de Exercício Anteriores	0,00	0,00	0,00	#DM/0!
7818 Outros	0,00	0,00	0,00	#DM/0!
787 Rendimentos em Inv. Não Financeiros	0,00	0,00	0,00	#DM/0!
7871 Sinistros	0,00	0,00	0,00	#DM/0!
7872 Outros	0,00	0,00	0,00	#DM/0!
788 Outros	0,00	0,00	0,00	#DM/0!
7881 Donativos	0,00	0,00	0,00	#DM/0!
7888 Outros	0,00	0,00	0,00	#DM/0!
79 JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS REND. SIMILARES	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
791 Juros Obtidos	0,00	0,00	0,00	#DM/0!
7911 Juros	0,00	0,00	0,00	#DM/0!
7918 Outros	0,00	0,00	0,00	#DM/0!
798 Outros Rendimentos Similares	0,00	0,00	0,00	#DM/0!
7981 Outros	0,00	0,00	0,00	#DM/0!
TOTAL DOS RENDIMENTOS E GANHOS	671 034,85	448 203,00	#####	66,8%



Execução Orçamental do 3º Trimestre Acumulado 2024

Valores (€)

GASTOS E PERDAS	Orçamento 2024	Execução 3º Trimestre Acum. 2024	Variação Acumulada	
			Absoluta	% execução
62 FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	642 743,85	428 727,00	#####	66,7%
621 Subcontratos (CATLS)	506 650,00	310 970,00	-195 680,00	61,4%
622 Serviços Especializados	89 992,41	47 765,00	-42 227,41	53,1%
6221 Trabalhos Especializados	5 850,00	1 557,00	-4 293,00	26,6%
6222 Publicidade e Propaganda	2 500,00	150,00	-2 350,00	6,0%
6223 Vigilância e Segurança	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
6224 Honorários	81 642,41	46 058,00	-35 584,41	56,4%
6225 Comissões	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
6226 Conservação e Reparação	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
6227 Serviços Bancários	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
6228 Outros Serviços	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
623 Materiais	31 867,69	22 904,00	-8 963,69	71,9%
6231 Ferramentas e Utensílios de desgaste rápido	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
6232 Livros e Documentação Técnica	9 220,99	2 870,00	-6 350,99	31,1%
6233 Material de Escritório	5 313,84	237,00	-5 076,84	4,5%
6234 Artigos para Oferta	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
6235 Artigos de Decoração	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
6236 Outros Materiais	3 410,00	840,00	-2 570,00	24,6%
6237 Material de Informática	13 243,85	295,00	-12 948,85	2,2%
6238 Outros	679,01	18 662,00	17 982,99	2748,4%
624 Energia e Fluidos	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
6241 Eletricidade	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
6242 Combustíveis	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
6243 Água	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
6248 Outros	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
625 Deslocações, Estadas e Transportes	3 200,00	1 253,00	-1 947,00	39,2%
6251 Deslocações	3 200,00	1 042,00	-2 158,00	32,6%
6253 Transporte de Mercadorias	0,00	155,00	155,00	#DIV/0!
6254 Acolhimentos com Dependentes - Creches	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
6255 Transportes de Equipamentos	0,00	33,00	33,00	#DIV/0!
6258 Outros	0,00	23,00	23,00	#DIV/0!
626 Serviços Diversos	11 033,75	45 835,00	34 801,25	415,4%
6261 Rendas e Alugueres	0,00	137,00	137,00	#DIV/0!
6262 Comunicações	0,00	28,00	28,00	#DIV/0!
6263 Seguros	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
6265 Contencioso e Notariado	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
6267 Limpeza, Higiene e Conforto	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
6268 Outros Serviços	11 033,75	45 670,00	34 636,25	413,9%
6269 Serviços Bancários	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
63 GASTOS COM PESSOAL	24 490,00	27 023,00	2 533,00	110,3%
631 Remunerações dos Órgãos Sociais	160,00	2 206,00	2 046,00	1378,8%
632 Remunerações com Pessoal	19 950,00	19 138,00	-812,00	95,9%
635 Encargos sobre Remunerações	3 990,00	5 577,00	1 587,00	139,8%
636 Seguro de Acidentes de Trabalho e Doença Prof.	390,00	102,00	-288,00	26,2%
638 Outros Gastos com Pessoal	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
64 GASTOS DE DEPRECIACÃO E DE AMORTIZACÃO	2 450,00	1 560,00	-890,00	63,7%
642 Ativos Fixos Tangíveis	2 450,00	1 560,00	-890,00	63,7%
643 Ativos Intangíveis	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
68 OUTROS GASTOS E PERDAS	1 000,00	54,00	-946,00	5,4%
681 Impostos	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
687 Gastos e Perdas em Inv. Não Financeiros	1 000,00	0,00	-1 000,00	0,0%
688 Outros Gastos e Perdas	0,00	54,00	54,00	#DIV/0!
69 GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
691 Juros Suportados	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
698 Outros Gastos e Perdas de Financiamento	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
TOTAL DOS GASTOS E PERDAS	670 683,85	457 364,00	#####	68,2%



Demonstração de Resultados por Natureza - "OUTROS PROJETOS"

Execução Orçamental do 3º Trimestre Acumulado 2024

Valores (€)

	Orçamento 2024	Execução 3º Trimestre Acum. 2024	Variação Acumulada	
			Absoluta	% execução
Rendimentos e Gastos				
Vendas e Serviços Prestados	4 800,00	1 225,00	-3 575,00	25,5%
Subsídios à Exploração	666 234,85	446 978,00	-219 256,85	67,1%
Total Rendimentos	671 034,85	448 203,00	#####	66,8%
Fornecimentos e Serviços Externos	642 743,85	428 727,00	-214 016,85	66,7%
Gastos com Pessoal	24 490,00	27 023,00	2 533,00	110,3%
Outros Rendimentos e Ganhos	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Outros Gastos e Perdas	1 000,00	54,00	-946,00	5,4%
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	2 801,00	-7 601,00	-10 402,00	-2714%
Gastos/Reversões de depreciações e amortizações	2 450,00	1 560,00	-890,00	63,7%
Total Gastos	668 233,85	455 804,00	#####	68,2%
RESULTADO OPERACIONAL	351,00	-9 161,00	-9 512,00	-2610,0%
Juros, dividendos e outros rendimentos similares	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Juros e Gastos similares suportados	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
RESULTADO ANTES DE IMPOSTOS	351,00	-9 161,00	-9 512,00	-2610,0%
Imposto sobre o rendimento	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	351,00	-9 161,00	-9 512,00	-2610,0%

O Quadro anterior, espelha as outras dinâmicas que a Cooperativa a Ponte Norte, tem na sua responsabilidade para este ano de 2024. Para além dos projetos protocolados com a Câmara Municipal da Ribeira Grande, tem projetos próprios e outros protocolados com o Governo Regional dos Açores, ERASMUS, e EDA Renováveis.

O grau de execução dos rendimentos a 30 de setembro foi 66.80% com um valor de 448 203,00€ e a execução dos gastos foi de 68.20% com um valor de 457 364.00€, originando um resultado líquido negativo de -9 161,00€.

São projetos que, para a Cooperativa, são uma mais-valia no cumprimento da nossa missão.



5. Análise à Execução Orçamental – 3º Trimestre Acumulado do Exercício de 2024

De acordo com o quadro principal da conta consolidada da “Ponte Norte CRL”, a execução orçamental para o Exercício do 3º Trimestre Acumulado de 2024, reflete nos Rendimentos e Ganhos, um total de 2 211 720€, ou seja, uma execução de 78% da Receita face ao total orçamentado para o exercício de 2024, nomeadamente no Plano de Atividades e Orçamento .

Também e de acordo com o mesmo quadro, a execução orçamental do Exercício do 3º Trimestre acumulado de 2024, reflete nos Gastos e Perdas um total de 1 960 687€ €, ou seja, uma execução de 69.3% da despesa face ao total orçamentado para o exercício anual de 2024, subdividido essencialmente por 4 origens, nomeadamente 1 224 248€ para Fornecimentos e Serviços Externos, 628 545€ para Custos com Pessoal, 61 730€ para Outros Gastos e Perdas e 46 159€ para Gastos e Depreciação e Amortização.

De acordo com o quadro principal “Demonstração de Resultados”, o Resultado Operacional para o exercício do 3º Trimestre Acumulado de 2024, é positivo 251 038€ , valor este que será melhorado no 4º Trimestre , o que nos dá uma motivação e indicação de que o trabalho que estamos a realizar, naturalmente com alguns reajustes, está no caminho certo para conseguir mos atingir as metas e objetivos que nos propusemos no Plano e Orçamento para este Ano de 2024.



Ribeira

6. Conclusão

A equipa de gestão, acompanhada da Direção, continuará a trabalhar para uma adequada e responsável execução financeira, tendo em conta as necessidades, as ocorrências imprevistas da gestão diária na esfera global da organização.

Em termos globais e à data de 30 Setembro de 2024, a Cooperativa “A Ponte Norte CRL” tem as suas contas devidamente equilibradas.

Ao longo dos últimos anos temos vindo a trilhar um caminho gerador de aumento de receita, muito perto da estabilização financeira, que nos permite prever que este ano de 2024 o objetivo já será atingido.

Noutro ponto, as valências da Cooperativa demonstraram parcimónia na utilização dos recursos face às despesas necessárias ao desenvolvimento das atividades planificadas, tendo para o efeito demonstrado uma importância relativa na valorização da instituição.

7 . Data e Assinatura

Ribeira Grande, 26 Novembro de 2024

**Diretor Administrativo e Financeiro
da Escola Profissional da Ribeira
Grande**

Rui Fernando Botelho Maré

Conselho de Administração

Presidente

João Paulo Dâmaso
Moniz

1º Vogal

Davide
Cambóija

2º Vogal

Anália Tavares
Sousa