Ministério da Ciência Tecnologia e Ensino Superior

UAlg
UNIVERSIDADE DO ALGARVE

[Assinatura Qualificada] António Manuel da Costa Guedes Branco

Digitally signed by [Assinatura Qualificada] António Manuel da Costa Guedes Branco
DN: c=PT, o=Universidade do Algarve, ou=Certificado para pessoa singular - Assinatura Qualificada, title=Reitor - Informação confirmada pela Entidade de Certificação apenas na data de emissão e que não foi confirmada posteriormente a essa data, sn=da Costa Guedes Branco, givenName=António Manuel, serialNumber=IDCPT-07367742, cn=[Assinatura Qualificada] António Manuel da Costa Guedes Branco
Date: 2017.04.27 18:01:44 +01'00'

[Assinatura Qualificada] Ana Maria de Melo Sampaio de Freitas

Assinado de forma digital por [Assinatura Qualificada] Ana Maria de Melo Sampaio de Freitas
Dados: 2017.04.27 18:32:26 +01'00'

Carlos Filipe Martins do Nascimento

Assinado de forma digital por Carlos Filipe Martins do Nascimento
DN: c=PT, o=Agência de Gestão da Tesouraria e da Dívida Pública - IGCP, E.P.E., ou=Universidade do Algarve, ou=Certificado para Pessoa Singular, cn=Carlos Filipe Martins do Nascimento
Dados: 2017.04.27 20:47:44 +01'00'

[Assinatura Qualificada] João Manuel Paulo Rodrigues

Assinado de forma digital por [Assinatura Qualificada] João Manuel Paulo Rodrigues
DN: c=PT, o=Universidade do Algarve, ou=Certificado para pessoa singular - Assinatura Qualificada, title=Administrador - Informação confirmada pela Entidade de Certificação apenas na data de emissão e que não foi confirmada posteriormente a essa data, sn=Paulo Rodrigues, givenName=João Manuel, serialNumber=IDCPT-06954726, cn=[Assinatura Qualificada] João Manuel Paulo Rodrigues
Dados: 2017.04.27 19:56:20 +01'00'

Relatório de Gestão

da Universidade do Algarve

Relativo ao Exercício de 2016

Aprovado em reunião do Conselho de

Gestão de 27 de Abril de 2017

_____

_____

_____

_____

_____

Índice

1. Introdução 5
1.1 – Investigação e transferência 10
1.1.1 - Projetos 11
1.1.2 – Transferência 12
2. Execução Orçamental 13
3. Demonstrações Financeiras 17
4. Análise Financeira 21
5. Anexo ao Balanço e Demonstração de Resultados 34
6. Controlo Orçamental – Despesa 77
7. Controlo Orçamental – Receita 78
8. Demonstração de Fluxos de Caixa 79
9. Balanço Social 80

Índice de Quadros

Quadro 1 – Previsão de crescimento do Produto Interno Bruto Real (%) 5
Quadro 2 – Comparação das receitas arrecadadas em 2015 e 2016 13
Quadro 3 – Saldo da Gerência Anterior 14
Quadro 4 – Comparação entre o orçamento inicial e as receitas arrecadadas 15
Quadro 5 – Reforço Orçamento de Estado 15
Quadro 6 – Saldo para a Gerência Seguinte 16
Quadro 7 – Estrutura de Proveitos 24
Quadro 8 – Comparação das Vendas em 2016 e 2015 26
Quadro 9 – Comparação das Prestações de Serviços em 2016 e 2015 26
Quadro 10 – Comparação dos Impostos e Taxas em 2016 e 2015 26
Quadro 11 – Estrutura de Custos 28
Quadro 12 – Comparação dos Fornecimentos e Serviços Externos em 2016 e 2015 29
Quadro 13 – Comparação de Outros Fornecimentos e Serviços em 2016 e 2015 30
Quadro 14 – Comparação dos Custos com o Pessoal em 2016 e 2015 31
Quadro 15 – Comparação das Amortizações do Exercício em 2016 e 2015 32
Quadro 16 – Taxas de Amortização 47
Quadro 17 – Classificação CIBE 47
Quadro 18 – Ativo Bruto 50
Quadro 19 – Amortizações e Provisões 51
Quadro 20 – Imobilizado em Curso 52
Quadro 21 – Investimentos Financeiros 54
Quadro 22 – Depósitos à Ordem e Caixa 57
Quadro 23 – Estado e Outros Entes Públicos 58
Quadro 24 – Provisões 58
Quadro 25 – Fundos Próprios 59
Quadro 26 – Balanço Inicial a 01/01/2004 59
Quadro 27 – Vendas e Prestações de Serviços 62
Quadro 28 – Demonstração dos Resultados Financeiros 63
Quadro 29 – Demonstração dos Resultados Extraordinários 63
Quadro 30 – Fornecedores c/c 64
Quadro 31 – Fornecedores de Imobilizado 65
Quadro 32 – Fornecedores c/c – Dívidas 65
Quadro 33 – Fornecedores de Imobilizado – Dívidas 66

Quadro 34 - Faturação a Clientes e outros credores....66
Quadro 35 – Clientes de Cobrança Duvidosa....68
Quadro 36 – Acréscimos de Proveitos e Custos Diferidos....69
Quadro 37 – Acréscimos de Custos e Proveitos Diferidos....69
Quadro 38 – Impostos e Taxas....70
Quadro 39 – Dívidas de Propinas....71
Quadro 40 – Proveitos Suplementares....72
Quadro 41 – Transferências e Subsídios Correntes Obtidos....72
Quadro 42 – Fornecimentos e Serviços Externos....74
Quadro 43 – Outros Custos e Perdas Operacionais....75
Quadro 44 – Custos com o Pessoal....75

Índice de Gráficos

Gráfico 1 – Total de Receitas – 2016 14
Gráfico 2 – Estrutura de Proveitos – 2016 25
Gráfico 3 – Estrutura de Custos – 2016 28
Gráfico 4 – Fornecimentos e Serviços Externos – 2016 30
Gráfico 5 – Custos com Pessoal – 2016 32
Gráfico 6 – Amortizações do Exercício – 2016 33

1. Introdução

Com este relatório pretende-se facultar uma perspetiva geral das atividades desenvolvidas pela Universidade do Algarve, adiante designada apenas por Universidade ou UAlg, durante o ano de 2016, assim como proporcionar uma análise especifica da sua situação financeira.

Durante o ano de 2016, foram mantidas e reforçadas as medidas de contenção, que se têm vindo a observar nos últimos anos.

A estimativa para o crescimento da economia mundial para o ano de 2016, é de 1,7% do Produto Interno Bruto Global. Nos anos de 2014 e 2015, o crescimento da economia mundial foi de 1,94% e 2,22%, respetivamente.

Em 2016, a estimativa de crescimento para a economia da Zona Euro é de 1,66%.

Quadro 1 – Previsão de crescimento do Produto Interno Bruto Real (%)

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Economia Mundial	1,28	1,28	1,94	2,22	1,7	1,98	2,29
Portugal	-4,03	-1,13	0,89	1,6	1,16	1,16	1,27
Zona Euro	-0,88	-0,23	1,18	1,92	1,66	1,57	1,66

Fonte: OECD Economic Outlook: Statistics and Projections - https://data.oecd.org/gdp/real-gdp-forecast.htm#indicator-chart

Na economia portuguesa, a estimativa de crescimento para 2016 é de 1,16%.

No dia 07 de abril de 2011, Portugal foi o 3.º Estado-membro a pedir a ajuda financeira internacional da União Europeia (UE) e do Fundo Monetário Internacional (FMI). Anteriormente, já tinham pedido ajuda financeira, a Grécia e a Irlanda. Em junho de 2012, a Espanha foi o quarto estado a pedir a intervenção da UE e do FMI.

O memorando de entendimento sobre as condicionalidades da politica económica, firmado com as instituições europeias, influenciou fortemente a politica orçamental portuguesa desde o ano de 2011.

Segundo o relatório da Comissão Europeia de 22.02.2017(1), que inclui uma apreciação aprofundada sobre a prevenção e a correção de desequilíbrios macroeconómicos, o mesmo refere que, "*ainda que tenha continuado a recuperar pelo quarto ano consecutivo, a economia portuguesa mantém-se vulnerável a choques*".

(1) Poderá ser consultado em http://eur-lex.europa.eu/legal-content/PT/TXT/PDF/?uri=CELEX:52017SC0087&from=PT.

No tocante, aos aspetos da Educação, Investigação e Inovação, este documento aponta as seguintes conclusões:

- Os resultados escolares estão a melhorar, mas o nível de competências, designadamente digitais, da população ativa permanece baixo. Os níveis de conclusão do ensino superior estagnaram abaixo da média da UE e há dispersão na oferta de educação superior. Apesar dos esforços empreendidos, subsistem obstáculos a uma maior estruturação da cooperação e da transferência de conhecimentos entre as universidades e as empresas, o que compromete a inovação e a transição para uma economia do conhecimento.

- A oferta de ensino superior é muito heterogénea e não corresponde necessariamente à procura atual. Até à data, os institutos politécnicos têm estado no centro da estratégia para modernizar o ensino superior. O Decreto-Lei n.º 63/2016 integra o ensino técnico superior profissional (CTeSP) no regime jurídico dos graus e dos diplomas do ensino superior. Este diploma legal vem aumentar ainda mais a já grande dispersão dos programas de ensino superior. No entanto, espera-se que venha a consolidar a crescente adesão a este tipo de cursos e a incentivar a cooperação com as empresas. As áreas das ciências empresariais, a informática, os serviços pessoais e a construção são aquelas em que os CTeSP se estão a expandir mais. As universidades não foram incluídas neste esforço de modernização. A fraca mobilidade dos académicos nas universidades portuguesas limita também a sua competitividade em termos da qualidade do ensino e dos projetos e reduz a sua eficácia (Conselho Nacional de Educação 2015b). O Governo solicitou uma análise aprofundada do ensino superior, a fim de explorar a possibilidade de reformas nesta área. Poucas universidades participam em projetos de cooperação específicos com as empresas ao nível regional. Contudo, o Governo empreendeu alguns esforços no sentido de fomentar as sinergias entre as universidades e o setor empresarial, mas falta uma estratégia global e integrada. A próxima fase projeto de desenvolvimento de uma estratégia nacional de competências poderá criar novas oportunidades de progredir nesta matéria.

- Não existe uma estratégia integrada de cooperação entre as universidades e as empresas, no sentido de produzir as competências e os conhecimentos necessários à inovação. Os sistemas de governação e de financiamento das universidades portuguesas não fornecem o enquadramento mais favorável à cooperação entre as universidades e as empresas e à inovação. Os percursos de carreira no mundo académico assentam essencialmente em publicações e a cooperação com o setor privado ou o exercício de uma atividade nesse setor são vistos como pausas sem impacto na progressão profissional. A taxa de conclusão do ensino superior no grupo etário 30-34 aumentou significativamente nos últimos dez anos. Porém, em 2015, o país ocupava apenas a 23.ª posição na UE. A elevada taxa de emigração de licenciados,

reduz ainda mais o número dos que chegam verdadeiramente ao mercado de trabalho. Além disso, muitas empresas não têm capacidade de absorver pessoas altamente qualificadas. Às relativamente poucas empresas em setores com utilização intensiva de conhecimentos que têm efetivamente essa capacidade de absorção, as universidades não parecem estar a fornecer, em número suficiente, as competências requeridas. A coligação para a criação de competências e emprego na área digital visa dar resposta a este problema. Portugal encontra-se entre os países com piores desempenhos na UE no que respeita a novos licenciados em ciências informáticas na faixa etária 25-34 (Eurostat). A procura crescente de profissionais das TIC não está a ser satisfeita pela atual oferta. As empresas consideram as universidades demasiado burocráticas para justificar qualquer investimento. As empresas contratam apenas um pequeno número de serviços de I&D de outros setores institucionais e as despesas com I&D financiadas por empresas nacionais correspondem apenas a 35% da média da UE. Além disso, as empresas não consideram as publicações académicas fontes de informação relevantes para a inovação (FCT, 2013). Nem estão dispostas a recrutar recursos humanos mais qualificados, como os doutorados, pese embora os incentivos fiscais concedidos às empresas que os contratam(35). O Regime de Contratação de Doutorados (Decreto-Lei 57/2016), um novo diploma que visa estimular o emprego científico, foi adotado em 2016 com o objetivo de melhorar as condições de trabalho e as perspetivas de carreira dos investigadores. Este aspeto é importante num contexto de carreiras científicas altamente instáveis.

- Apesar dos esforços envidados, falta ainda uma coordenação estruturada entre os vários incentivos à comercialização de resultados de investigação. Os clusters regionais em Portugal incentivam a transferência de conhecimentos e tecnologia entre as universidades e as indústrias transformadoras de baixa-média tecnologia. O Reconhecimento dos Clusters de Competitividade (Despacho 2909/2015) reformulou a política neste domínio com o objetivo de fomentar parcerias e redes de colaboração pública-privada (OCDE, 2016). No entanto, o valor acrescentado na indústria transformadora de alta tecnologia corresponde apenas a 0,57 % do valor acrescentado total (média da UE de 1,69 %, 2014, Eurostat). A Agência Nacional de Inovação financia programas de I&D que promovem a cooperação entre universidades, empresas e institutos de I&D. O Programa Nacional de Reformas de 2016 inclui ainda uma série de iniciativas para promover a transferência de conhecimentos e reforçar a relação entre atividades de I&D e a inovação nas empresas. O programa de 2016 destinado a modernizar e atualizar os institutos politécnicos privilegia a correspondência entre as atividades de I&D e as necessidades sentidas a nível regional. Entre 2006 e 2014, aumentaram os créditos de imposto às empresas para despesas com I&D (SIFIDE) (OCDE, Incentivos Fiscais a I&D). No entanto, não existe um processo de acompanhamento regular e coerente para avaliar da eficácia das iniciativas.

O Orçamento do Estado para 2016, foi aprovado pela Lei n.º 7-A/2016 de 30 de março, tendo sido atribuído à Universidade do Algarve, um orçamento de receita e despesa no montante de 51 869 088€.

No período de 01 de janeiro a 30 de março a Universidade do Algarve assim como todos os Organismos Estatais funcionaram com o Orçamento final de 2015 em regime duodecimal. A Circular da DGO Nº 1380 Série A, aplica o regime transitório previsto no artigo 12.º-H da Lei de Enquadramento Orçamental, e o Decreto-Lei Nº 36/2015 de 09 de março.

"Enquanto não for aprovado pela Assembleia da República o Orçamento do Estado para 2016, é prorrogada a vigência das disposições constantes da Lei do Orçamento do Estado (LOE) e do Decreto-Lei de execução orçamental (DLEO) para 2015, nos termos previstos no n.º 2 do artigo 12.º-H da LEO, devendo ainda obedecer às regras constantes do Decreto-Lei n.º 253/2015, de 30 de dezembro de 2015, e da presente circular".

A publicação do Decreto-Lei n.º 18/2016 de 13 de abril, vem estabelecer as Normas de Execução Orçamental, nomeadamente a disciplina orçamental.

Neste contexto, houve uma contínua preocupação do Conselho de Gestão da Universidade do Algarve em adotar medidas de contenção de despesa, destacando-se:

i) Continuação do esforço para diminuir os encargos com o pessoal, reduzindo progressivamente o número de ETI's (Equivalente a Tempo Inteiro);
ii) Melhoria contínua dos orçamentos das propostas de ações de Formação Avançada;
iii) Garantia de cobertura dos encargos fixos nos novos projetos;
iv) Definição de valores mínimos a cobrar pelos serviços prestados

Ao longo do ano de 2016, um conjunto de medidas foi sendo implementado tendo em vista a contenção da despesa e uma maior eficiência no funcionamento e gestão da instituição, destacando-se:

- ❒ Despacho Reitoral n.º 16/2016 - Férias do pessoal/2016. Visa a redução de encargos com o funcionamento, nomeadamente a energia, a limpeza e a segurança.
- ❒ Despacho Reitoral n.º 73/2016 - Valores de propina a fixar para estudantes de Licenciatura e Mestrado Integrado ao abrigo do Estatuto de Estudante Internacional no ano letivo de 2016-2017.
- ❒ Despacho RT.67/2016 - Incentivos inscrição de Estudantes Internacionais nos ciclos de estudo formação inicial 2017/18.
- ❒ Despacho RT.59/2016 - valores propina licenciatura e mestrado Estudante Internacional.
- ❒ Despacho RT.03/2016 - Incentivos inscrição - Estudante Internacional CE Formação inicial 16/17.

- ❒ Despacho RT.06/2016 - Politica de overheads sobre as receitas de propinas.
- ❒ Despacho RT.27/2016 - Medidas de incentivo à investigação - utilização de saldos finais.
- ❒ Despacho RT.30/2016 - Alteração ao Reg. Recrutamento e Vinculação Pessoal Docente Espec. Contratado.

Relativamente ao património imobiliário da Universidade, este encontra-se todo registado em nome da instituição, à exceção do edifício da Escola Superior de Saúde de Faro que se encontra afeto à atividade da UAlg, cuja regularização depende do Despacho Conjunto dos Ministros das Finanças, da Educação e da Saúde, conforme o Decreto-Lei n.º 99/2001, de 28 de Março.

Em 2016, manteve-se o objetivo na consolidação e desenvolvimento das ferramentas informáticas utilizadas na Universidade do Algarve, nomeadamente:

- SGD UAlg – Sistema de Gestão Documental (Plataforma informática de gestão de fluxos de documentos, que permitirá uma desmaterialização de processos)

- SIGES UAlg - Sistema de Gestão Académica para a Universidade do Algarve (Aplicação informática de gestão académica, com funcionalidades de gestão pedagógica)

- SIGEST UAlg – Sistema de Informação e Gestão da Universidade do Algarve (Aplicação Informática que integra a gestão das áreas financeira, recursos humanos e projetos de investigação).

No ano de 2016, estão em vigor os manuais de procedimentos, bem como o Manual de Controlo Interno:

- PCI-D-07 Despesa: Aquisição de bens e serviços – Ajuste Direto – Regime Geral – Pessoas Coletivas;
- PCI – R – 01 Receita: Aluguer e Cedência de Espaços;
- PCI – D – 01/A Despesa: Aquisição de bens e serviços: Ajuste direto simplificado – Pessoas coletivas – Bens de consumo corrente, bens de capital (imobilizado), exceto equipamento informático;
- PCI – D – 01/B Despesa: Aquisição de bens e serviços: Ajuste direto simplificado – Pessoas coletivas – Equipamento informático;
- PCI-D-08 Despesa: Aquisição de bens e serviços – Concurso Público;
- PCI-DP-01 Despesa de Pessoal: Deslocações e equiparação a bolseiro;
- PCI-D-06 Despesa: empreitadas de Obras Públicas;
- PCI-D-05 Despesa: Fundo de Maneio;

- PCI-DP-04 Despesas com Pessoal: Processamento de vencimentos, abonos e descontos;
- PCI-D-04 Despesas: Aquisição de bens e serviços – Despesas inerentes a contratos de fornecimento contínuo;
- PCI-D-03 Despesa: Outras despesas;

O exercício de execução orçamental e financeira da Universidade obedeceu a normas emanadas pela Direcção-Geral do Orçamento, para além das normas constantes na Lei n.º 7-A/2016 de 30 de março que aprova o Orçamento do Estado para 2016 e no Decreto-Lei de Execução Orçamental n.º 18/2016 de 13 de abril.

Para o ano de 2016, a Universidade do Algarve volta a apresentar as suas contas nos moldes exigidos pela Portaria 794/2000, de 20 de Setembro, que aprova o Plano Oficial de Contabilidade Pública para o sector da Educação (POC-Educação).

Para além do tradicional mapa dos fluxos de caixa em que se demonstram os recebimentos e os pagamentos efetuados durante o ano económico, constituindo um mapa de tesouraria – incluem-se como documentos de prestação de contas o Balanço, a Demonstração de Resultados e os respetivos Anexos.

A conta da Universidade do Algarve vai ser objeto de Certificação Legal de Contas pelo Fiscal Único, sendo realizada pela sociedade de revisores oficiais de contas BDO & Associados, Sociedade de Revisores Oficiais de Contas Lda.

1.1 – Investigação e transferência

Os estatutos da Universidade do Algarve estabelecem como uma das suas atribuições a realização de investigação científica de alto nível e o desenvolvimento experimental, promovendo a difusão dos seus resultados e a valorização social e económica do conhecimento e da inovação organizacional.

As atividades de investigação da Universidade do Algarve desenvolvem-se, maioritariamente através dos centros de investigação e dos centros de estudos e desenvolvimento.

A Universidade do Algarve conta atualmente com 8 centros de investigação e 12 centros de estudo e desenvolvimento com atividade em diversas áreas científicas.

Centros de Investigação

Designação	Área Científica
Centro de Ciências do Mar	Ciências do Mar
Centro de Eletrónica, Optoelectrónica e Telecomunicações	Engenharia Eletrónica e Computadores
Centro de Investigação em Artes e Comunicação	Estudos Artísticos
Centro de Investigação em Biomedicina	Ciências da Saúde
Centro de Investigação Marinha e Ambiental	Ciências Marinhas
Centro de Investigação sobre Espaço e Organizações	Sociologia, Antropologia, Demografia e Geografia
Centro Interdisciplinar de Arqueologia e Evolução do Comportamento Humano	História
Centro para os Recursos Biológicos e Alimentos Mediterrânicos	Ciências Biológicas

Centros de Estudos e Desenvolvimento

Designação	Área Científica
Centro de Estudos e de Desenvolvimento da Matemática no Ensino Superior	Matemática
Centro de Estudos e Desenvolvimento em Informática	Engenharia Eletrónica e Computadores
Centro de Estudos e Desenvolvimento em Saúde	Ciências da Saúde
Centro de Estudos em Ciências da Linguagem	Ciências da Linguagem
Centro de Estudos em Património, Paisagem e Construção	Património, Paisagem e Construção
Centro de Física Matemática e Física Teórica	Física
Centro de Investigação em Química do Algarve	Química
Centro de Investigação Tecnológica do Algarve	Engenharia eletrónica e Computadores
Centro Internacional de Ecohidrologia Costeira	Ciências do Mar
Centro Universitário de Investigação em Psicologia	Psicologia
Centro de Ciências e Tecnologias da Água	Ciências da Terra e do Espaço
Centro de Estudos Ataíde Oliveira	Estudos Literários

1.1.1 - Projetos

No ano de 2016 iniciaram-se 86 novos projetos distribuídos pelos seguintes perfis:

Novos projetos em execução	
Perfil de Projeto	
Apoio à comunidade e extensão científica	11
Formação pós-graduada e mobilidade	11
Institucionais	5
Investigação e desenvolvimento	27
Prestação de serviços	20
Transferência de tecnologia	7
Unidades de investigação	5

Relativamente a candidaturas, em 2016 foram submetidas 150 candidaturas distribuídas pelos seguintes perfis:

Candidaturas	
Perfil de Projeto	
Apoio à comunidade e extensão científica	12
Institucionais	4
Investigação e desenvolvimento	95
Prestação de serviços	9
Transferência de tecnologia	30

1.1.2 – Transferência

A inovação e o carácter empreendedor configuram condições necessárias ao desenvolvimento e crescimento económico, promovendo a competitividade das regiões e das empresas.

A Universidade do Algarve no âmbito da sua atividade promove a interligação entre os agentes económicos e o conhecimento gerado na academia, procurando assim a valorização do conhecimento e a sua transferência para o mercado.

Das diversas atividades realizadas no ano de 2016 ligadas ao empreendedorismo e transferência de tecnologia destaca-se:

O apoio à promoção dos mecanismos de propriedade Intelectual e registo de patentes

Foram realizados pelo Gabinete de Apoio à Propriedade Intelectual 165 atendimentos relativos a questões relacionadas com a propriedade intelectual, foram ainda neste âmbito efetuados 11 pedidos de patentes, tendo durante este mesmo ano sido concedidas 2 patentes.

O apoio ao empreendedorismo e à inovação

No âmbito do apoio ao empreendedorismo e à inovação, realizaram-se durante o ano de 2016, um total de 148 atendimentos, estes atendimentos consubstanciam um apoio efetivo a novos empreendedores, empresários, Investigadores, representantes de associações, alunos, graduados e pós-graduados, com vista à identificação de oportunidades de financiamento, estabelecimento de parcerias e de transferência de tecnologia.

O apoio à criação de empresas

Resultante do trabalho de apoio aos empreendedores associados ao Concurso Ideias em Caixa 2013 e das dinâmicas regionais, foram criadas em 2016, 15 novas empresas com o apoio do CRIA/UAlg, as quais estão inseridas essencialmente nas áreas do Agroalimentar, das Ciências da Saúde, das Ciências do Mar, das TIC, e do Turismo.

2. Execução Orçamental

A Universidade do Algarve contou, durante o ano de 2016, com um total de recebimentos orçamentais no valor de 50.437.450,98€, sendo 566.673,06€ de saldo da gerência anterior e 49.870.777,92€ de receitas arrecadadas durante o ano.

Comparando com o volume de receitas cobradas em 2015, o ano de 2016 regista um decréscimo na ordem dos -2,93% (51.373.677,08€ em 2015 contra 49.870.777,92€ em 2016), o que representa a variação negativa em 1.502.899,16€.

A redução de receita cobrada em 2016, é em grande medida explicada, pelo decréscimo da receita arrecadada proveniente de fundos comunitários (- 2.404.688,22 €) o que percentualmente regista uma diminuição de -40,37%.

Os recebimentos com proveniência em receitas próprias, cresceram 18,11% (+ 1.642.369,25 €).

As verbas de Orçamento de Estado dirigidas ao financiamento de Projetos de Investigação, apresentam uma redução de 375.089,19€, registando esta componente uma quebra -13,48% (2.782.835,10€ em 2015 contra 2.407.745,91€ em 2016).

Por outro lado, também a receita proveniente do Orçamento de Estado regista uma ténue diminuição na ordem dos -1,09% (33.565.705€ em 2015 contra 33.200.214€ em 2016).

As receitas arrecadadas distribuem-se de acordo com o exposto no seguinte Quadro.

Quadro 2 – Comparação das receitas arrecadadas em 2015 e 2016

Tipo	Receitas 2015	Receitas 2016
OE	€33.565.705,00	€33.200.214,00
OE - Outros	€2.782.835,10	€2.407.745,91
Fundos comunitários	€5.956.745,37	€3.552.057,15
Receitas próprias	€9.068.391,61	€10.710.760,86
Total	**€51.373.677,08**	**€49.870.777,92**

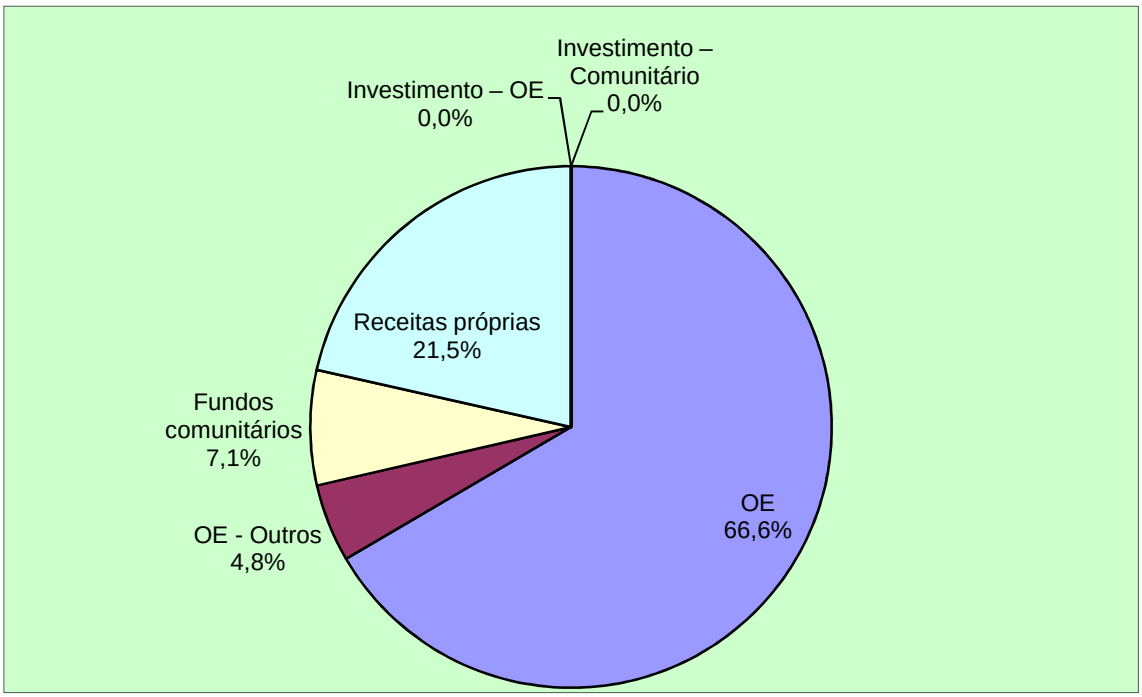
Relativamente ao saldo transitado da gerência anterior, este distribui-se da seguinte forma:

Quadro 3 – Saldo da Gerência Anterior

Saldo Gerência Anterior (2015)	Valor	Peso
OE	€137,05	0,02%
OE - Outros	€218.850,25	38,62%
Fundos comunitários	€119.852,20	21,15%
Receitas próprias	€227.833,56	40,21%
Investimento – OE	€0,00	0,00%
Investimento –Fundos Comunitários	€0,00	0,00%
Total	**€566.673,06**	**100,00%**

Fazendo uma análise ao peso das receitas arrecadadas durante o ano económico de 2016, verificamos no seguinte Gráfico, que as transferências do Estado (OE) representam 66,6% do total de receitas. Relativamente às receitas próprias, conclui-se que estas assumem 21,5% das receitas totais. As receitas provenientes de fundos comunitários representam 7,1% e a componente de OE – Outros, onde se inclui os Projetos de Investigação, receitas provenientes da FCT para pagamento de investigadores e para custos de formação, representa 4,8%.

Gráfico 1 – Total de Receitas – 2016



Comparando o orçamento inicial da Universidade do Algarve para 2016, que apresenta um valor global de 51.869.088€, verifica-se que durante a gerência de 2016, foram cobradas receitas no montante de 49.870.77,92€, o que corresponde a uma taxa de execução de 96,15%. Globalmente foram cobrados menos 1.998.310,08€, do que estava inicialmente previsto.

As transferências do OE, comparativamente com o orçamento inicial, apresenta um desvio positivo de 2.136.439€.

Os níveis de execução mais reduzidos, verificam-se nos fundos comunitários, tendo sido executado apenas 66,11% do que estava previsto.

As receitas próprias e os fundos comunitários, apresentam desvios negativos de 2.281.790,14€ e 1.820.906,85€, com as respetivas taxas de execução de 82,44% e 66,11%.

Quadro 4 – Comparação entre o orçamento inicial e as receitas arrecadadas

Tipo	Orçamento Inicial Previsto	Receitas Arrecadadas	Desvio	Tx. Exec.
OE	€31.063.775,00	€33.200.214,00	€2.136.439,00	106,88%
OE - Outros	€2.439.798,00	€2.407.745,91	(€32.052,09)	98,69%
Fundos comunitários	€5.372.964,00	€3.552.057,15	(€1.820.906,85)	66,11%
Receitas próprias	€12.992.551,00	€10.710.760,86	(€2.281.790,14)	82,44%
Total	**€51.869.088,00**	**€49.870.777,92**	**(€1.998.310,08)**	**96,15%**

O Quadro seguinte apresenta a justificação dos reforços ocorridos na receita proveniente das transferências do Orçamento do Estado.

Quadro 5 – Reforço Orçamento de Estado

Descrição	Reforço OE
Propinas do Governo de Cabo Verde	€2.895,00
Bolsas de Mérito	€41.225,00
Reversão da redução remuneratória	€1.392.319,00
Reforço Orçamental Adicional	€700.000,00
Total	**€2.136.439,00**

Na sequência dos despachos do Secretário de Estado do Orçamento, de 5 de setembro, e do Ministro da Ciência, Tecnologia e Ensino Superior, de 14 de setembro, foi concedido um reforço orçamental para efeitos da reversão da redução remuneratória no montante de 1.392.319€.

No final de 2016, foi arrecadado um reforço adicional de 700.000€.

O saldo que transitou para a gerência seguinte (2017) totaliza 231.503,57€, conforme se pode verificar no seguinte Quadro, onde o mesmo se distribui pelas várias fontes de financiamento.

Quadro 6 – Saldo para a Gerência Seguinte

Saldos para a Gerência Seguinte	Valor	Peso
OE	€2.180,15	0,94%
OE - Outros	€98.493,98	42,55%
Fundos comunitários	€88.182,74	38,09%
Receitas próprias	€42.646,70	18,42%
Total	**€231.503,57**	**100,00%**

Relativamente ao saldo que transitou de 2015 (566.673,06€) observa-se uma diminuição de 335.169,49€.

Em 11 de setembro de 2015, foi publicada a nova Lei de Enquadramento Orçamental (Lei n.º 151/2015). Esta Lei entrou em vigor no dia seguinte ao da sua publicação (art. 8.º).

No entanto, as matérias relativas ao art. 3.º e do 20.º ao 76.º, produzem efeitos três anos após a data da sua entrada em vigor (12.09.2018).

Deste modo o cumprimento da regra do equilíbrio orçamental, deverá ser avaliado à luz da anterior Lei do Enquadramento Orçamental (Lei n.º 91/2001 de 20.08).

Neste sentido, embora se verifique uma diminuição de saldo da gerência anterior, não foi quebrada a regra do equilíbrio orçamental (Artigo 25º da Lei n.º. 48/2004, de 24 de Agosto, terceira alteração à Lei do Enquadramento Orçamental, Lei n.º. 91/2001, de 20 de Agosto), uma vez que o valor de 335.169,49€ é inferior ao pagamento que a Universidade do Algarve fez para a Caixa Geral de Aposentações (no valor de 11.376.843,03€, que se reparte em 7.612.184,38€ como encargo da entidade patronal, e 3.764.658,65€ como encargo do trabalhador). Segundo o n.º 4 do art. 6º-A do Estatuto da Aposentação, aprovado pelo DL n.º 498/72 de 09 de Dezembro, alterado pelo OE para 2010, é referido que "As instituições de ensino superior e restantes entidades com autonomia administrativa e financeira podem, para efeitos do presente artigo, utilizar os saldos de gerência de anos anteriores, ficando, para esse efeito, dispensados do cumprimento do artigo 25.º da Lei n.º 91/2001, de 20 de Agosto, alterada pela Lei n.º 48/2004, de 24 de Agosto."

A Universidade do Algarve cumpriu ainda o Regime de Unidade de Tesouraria, tendo observado o disposto no artigo 115º do RJIES – Lei nº 62/2007 de 10 de Setembro, uma vez que transitou como saldo bancário nas contas abertas no Instituto de Gestão de Tesouraria e do Crédito Público (IGCP) o valor global de 242.184,54€.

3. Demonstrações Financeiras

Balanço da Universidade do Algarve a 31.12.2016

(Valores expressos em euros)

Ativo	2016			2015
	Ativo Bruto	Amortizações e Provisões	Ativo Líquido	Ativo Líquido
Imobilizado				
Imobilizações Incorpóreas				
Despesas de Investigação e Desenvolvimento	0	0	0	0
Propriedade Industrial e Outros Direitos	23.767	3.802	19.965	22.417
Imobilizações Incorpóreas em curso	0	0	0	0
	23.767	3.802	19.965	22.417
Imobilizações Corpóreas:				
Terrenos e Recursos Naturais	788.176	0	788.176	788.176
Edifícios e Outras Construções	64.451.773	16.600.761	47.851.012	45.821.387
Equipamento e Material Básico	30.180.392	27.988.244	2.192.148	2.909.479
Equipamento de Transporte	697.796	660.754	37.042	41.927
Ferramentas e Utensílios	185.623	183.917	1.706	3.199
Equipamento Administrativo	12.178.083	11.530.013	648.070	1.075.496
Taras e Vasilhame	483	483	0	0
Obras de Arte	54.802	1.372	53.430	53.430
Outras Imobilizações Corpóreas	4.922.171	4.804.055	118.115	164.418
Imobilizações em Curso	0	0	0	2.805.152
Adiantamento conta Imob. Corpóreas	0	0	0	0
	113.459.300	61.769.600	51.689.700	53.662.664
Investimentos Financeiros				
Partes de Capital	72.609	0	72.609	82.609
	72.609	0	72.609	82.609
Circulante				
Existências:				
Matérias-primas, subsid. e de consumo	15.269	0	15.269	18.746
	15.269	0	15.269	18.746
Dívidas de Terceiros - Curto Prazo				
Clientes, c/c	660.886	0	660.886	1.523.172
Alunos c/c	1.514.010	0	1.514.010	946.386
Clientes, alunos e utentes-cobrança duvidosa	2.781.565	2.781.565	0	0
Adiantamentos a fornecedores	2.723	0	2.723	2.877
Estado e Outros Entes Públicos	108.016	0	108.016	108.344
Outros Devedores	1.075.854	0	1.075.854	919.402
	6.143.054	2.781.565	3.361.489	3.500.181
Títulos Negociáveis				

Outras aplicações de tesouraria	0	0	0	0
	0	0	0	0
Depósitos Bancários e Caixa				
Conta no Tesouro	242.185	0	242.185	389.359
Depósitos em Instituições Financeiras	320.702	0	320.702	404.806
Caixa	11.750	0	11.750	11.750
	574.636	0	574.636	805.915
Acréscimos e Diferimentos				
Acréscimos de Proveitos	30.833	0	30.833	49.447
Custos Diferidos	38.754	0	38.754	17.666
	69.586	0	69.586	67.114
Total de Amortizações		61.773.402		
Total de Provisões		2.781.565		
Total do Ativo	120.358.221	64.554.967	55.803.254	58.159.645

Balanço da Universidade do Algarve a 31.12.2016

(Valores expressos em euros)

Fundos Próprios e Passivo	**2016**	**2015**
Fundos Próprios		
Património	1.087.160	1.087.160
Ajustamento de partes de capital	-10.000	0
Reservas de Reavaliação		
Reservas:		
Subsídios	788.176	788.176
Doações	433.176	433.176
Resultados Transitados	-4.675.307	-3.634.732
Resultado Líquido do Exercício	-1.872.700	-1.040.576
Total dos Fundos Próprios	-4.249.496	-2.366.796
Passivo		
Provisões para riscos e encargos:	149.999	149.999
	149.999	149.999
Dívidas a Terceiros		
Médio e Longo Prazo:		
Credores Diversos	0	0
	0	0
Curto Prazo:		
Fornecedores c/c	296.164	1.211.391
Fornecedores, Faturas-Receção e Conf.	59.603	48.927
Fornecedores de Imobilizado c/c	58.706	182.251
Estado e Outros Entes Públicos	38.071	24.380

Outros Credores	526.316	549.239
	978.860	2.016.188
Acréscimos e Diferimentos		
Acréscimos de Custos	5.763.478	5.546.802
Proveitos Diferidos	53.160.413	52.813.451
	58.923.891	58.360.254
Total do Passivo	60.052.750	60.526.440
Total dos Fundos Próprios e do Passivo	55.803.254	58.159.645

Demonstração de Resultados por natureza da Universidade do Algarve a 31.12.2016

	2016		2015	
Custos e Perdas				
CMVMC				
Mercadorias				
Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	12.988	12.988	1.808	1.808
Fornecimentos e Serviços Externos	5.002.448	5.002.448	6.591.581	6.591.581
Custos com Pessoal				
Remunerações	33.240.723		32.329.922	
Encargos Sociais	7.641.092	40.881.814	7.412.584	39.742.507
Transferências Correntes	1.900.126	1.900.126	2.181.535	2.181.535
Amortizações do Exercício	2.571.281		2.787.510	
Provisões do Exercício	424.730	2.996.011	554.741	3.342.251
Outros Custos e Perdas Operacionais	72.233	72.233	152.767	152.767
(A)		50.865.620		52.012.449
Custos e Perdas Financeiras	54.836	54.836	59.645	59.645
(C)		50.920.456		52.072.094
Custos e Perdas Extraordinárias	106.714	106.714	197.880	197.880
(E)		51.027.169		52.269.974
Resultado Liquido do Exercício		-1.872.700		-1.040.576

		49.154.469		51.229.398
Proveitos e Ganhos				
Vendas e prestações de Serviços				
Vendas	12.827		16.102	
Prestações de Serviços	686.200	699.027	557.594	573.696
Impostos e Taxas	7.983.716	7.983.716	7.502.651	7.502.651
Proveitos Suplementares	409.737	409.737	302.457	302.457
Transferências e Subsídios Correntes				
Transferências - Tesouro	35.102.047		34.963.464	
Outras	1.814.296	36.916.343	5.411.430	40.374.894
Trabalhos para a Própria Entidade	0	0	0	0
Outros Proveitos Operacionais	0	0	0	0
(B)		46.008.823		48.753.698
Proveitos e Ganhos Financeiros	45.611	45.611	21.858	21.858
(D)		46.054.433		48.775.557
Proveitos e Ganhos Extraordinários	3.100.036	3.100.036	2.453.842	2.453.842
(F)		49.154.469		51.229.398

Resumo:				
Resultados Operacionais:(B)-(A)=		-4.856.797		-3.258.750
Resultados Financeiros:(D-B)-(C-A)=		-9.225		-37.787
Resultados Correntes:(D)-(C)=		-4.866.022		-3.296.537
Resultado Líquido Exercício:(F)-(E)=		-1.872.700		-1.040.576

4. Análise Financeira

a) Situação financeira geral

Da situação financeira da Universidade do Algarve, espelhada nas suas demonstrações financeiras relativas ao exercício de 2016 – Balanço e Demonstração de Resultados – destacam-se os seguintes aspetos:

Balanço

O Ativo Liquido de 55.803.254€ registou um decréscimo de 4,05% relativamente ao ano anterior, representando uma variação negativa de 2.356.391€. Este decréscimo é essencialmente explicado pela diminuição do imobilizado líquido.

De um modo geral, a componente de imobilizado, que integra o imobilizado incorpóreo, o imobilizado corpóreo e os investimentos financeiros, apresenta em 2016 um decréscimo expressivo de 3,69% (53.767.689 em 2015 contra 51.782.274€ em 2016).

Especificamente a componente de imobilizado incorpóreo regista um decréscimo de 10,9%, o que representa uma variação negativa de 2.452€.

As imobilizações corpóreas registam em 2016 um decréscimo de 1.972.964€, o que, face a 2015, revela uma variação negativa de 3,68%. Esta redução é essencialmente explicada pelo volume de novas aquisições de imobilizado, cujo montante é francamente inferior ao valor anual das amortizações (2.571.281€).

É de referir, a conclusão em 2016 da Empreitada de construção do edifício para o curso de Medicina, tendo por este facto, sido transferido o montante de 2.805.152€ de Obras em Curso em Edifícios, para Imobilizações Corpóreas – Edifícios e Outras Construções.

As Dívidas de Terceiros de Curto Prazo, apresentam uma diminuição de 138.692€, o que percentualmente corresponde a um decréscimo de 3,96%. Esta variação, é em parte justificada pela forte redução dos registos em clientes conta corrente (c/c), verificando-se nesta componente uma variação negativa de 862.285€, ou seja -56,61%. Durante o ano de 2016, foram estabelecidos vários acordos de regularização de dívida com clientes.

Por outro lado, a dívida de Alunos c/c, apresenta em 2016 um acréscimo de 567.624€, correspondendo uma variação positiva de 59,98%. O Despacho RT 47/2016 de 27 de julho, vem alterar os meses de pagamento de prestações de propinas, passando o mês de dezembro a configurar como mês de pagamento. Este acréscimo no montante em dívida é essencialmente justificado pelo aumento de n.º de prestações consideradas em 2016, no total de 9 prestações (5 prestações do ano letivo 2015/16 e 4 prestações do ano letivo 2016/17). Em 2015, foram consideradas 8 prestações (5 prestações do ano letivo 2014/15 e 3 prestações do ano letivo 2015/16).

Na conta de Disponibilidades, verifica-se uma diminuição de 231.279 €, o que representa uma redução de 28,70%.

Quer os acréscimos de proveitos, quer os custos diferidos apresentam um aumento que totaliza 2.473€, o que percentualmente significa uma variação positiva de 3,68%.

Os Fundos Próprios registam o valor negativo de -4.249.496€, o que corresponde a uma diminuição de 79,55%, face ao ano de 2015. Esta variação negativa é, essencialmente proveniente na diminuição do Resultado Líquido do exercício em 2016.

No geral, observou-se uma diminuição expressiva das dívidas a terceiros de curto prazo, registando um decréscimo de 1.037.328€, o que percentualmente representa uma diminuição negativa de 51,45%. Essencialmente explicada, pela redução da dívida a fornecedores de conta corrente e a fornecedores de imobilizado.

Quer os Proveitos Diferidos, quer os Acréscimos de Custos, ambos totalizam um aumento que representa 0,97%, o que em valor evidencia uma variação positiva de 563.637€. Esta variação é explicada pelo aumento dos Acréscimos de Custos em 216.676€, essencialmente justificado pelo incremento dos custos com o pessoal, com a especialização das férias e dos subsídio de férias, em consequência da Reversão de Redução Remuneratória, que deixa de se aplicar a partir de 2016.

E pelo aumento dos proveitos diferidos em 346.962€, explicados pelo incremente de verbas adiantadas pela FCT (Fundação para a Ciência e Tecnologia) de projetos com candidaturas aprovadas, com fraca execução.

O Passivo, no valor de 60.052.750€, diminuiu 0,78% em relação ao ano anterior.

Demonstração de Resultados

Passando à análise dos aspetos mais relevantes da Demonstração de Resultados, verifica-se que o resultado líquido do exercício apurado em 2016 foi de -1.872.700€.

Em comparação com o ano de 2015, os custos apresentam em 2016 uma diminuição de 1.242.805€, uma redução de 2,4%.

Nos custos com fornecimentos e serviços externos verifica-se uma diminuição de 1.589.133€ (-24,11%).

Os custos com pessoal, aumentaram 1.139.307€ (2,87%). As transferências correntes, registam uma redução de 281.409€ (-12,90%).

O custo com as Amortizações do exercício apresentam uma redução de 216.229€ (-7,76%).

Igualmente, os proveitos registam em 2016, um decréscimo de 2.074.930€, o que em termos percentuais equivale a uma variação negativa de 4,05%. A conta que essencialmente concorre para o apuramento desta variação, é as Transferências e Subsídios Correntes com uma redução de 3.458.551€ (-8,57%), motivada pela menor execução de projetos de I&D, com reflexo na diminuição nos gastos contabilizados em Fornecimentos e Serviços Externos, e nas Transferências Correntes (pagamento de Bolsas).

É de referir que os Proveitos e Ganhos Extraordinários, apresentam um aumento de 646.194€ (+26,33%).

Relativamente aos proveitos financeiros, verifica-se um crescimento de 23.752€, que representa um acréscimo de 108,67%, quando comparado com os valores inscritos no ano de 2015. Este crescimento é essencialmente justificado pelos juros provenientes da receita académica.

O Resultado Operacional de 2016, regista um valor negativo de -4.856.797€. Comparativamente com o ano transato, verifica-se um agravamento deste resultado em -1.598.047€.

Os Resultados Financeiros também apresentam um valor negativo de -9.225€, registando um acréscimo de 58.562€.

De seguida, apresenta-se a uma análise mais pormenorizada aos proveitos e aos custos da Universidade, centrando esta análise nas contas consideradas mais significativas e que possam proporcionar uma visão genérica da atividade desenvolvida em 2016.

b) Proveitos

O seguinte quadro estabelece a comparação entre as contas dos proveitos dos anos 2016 e 2015.

Quadro 7 – Estrutura de Proveitos

(em euros)

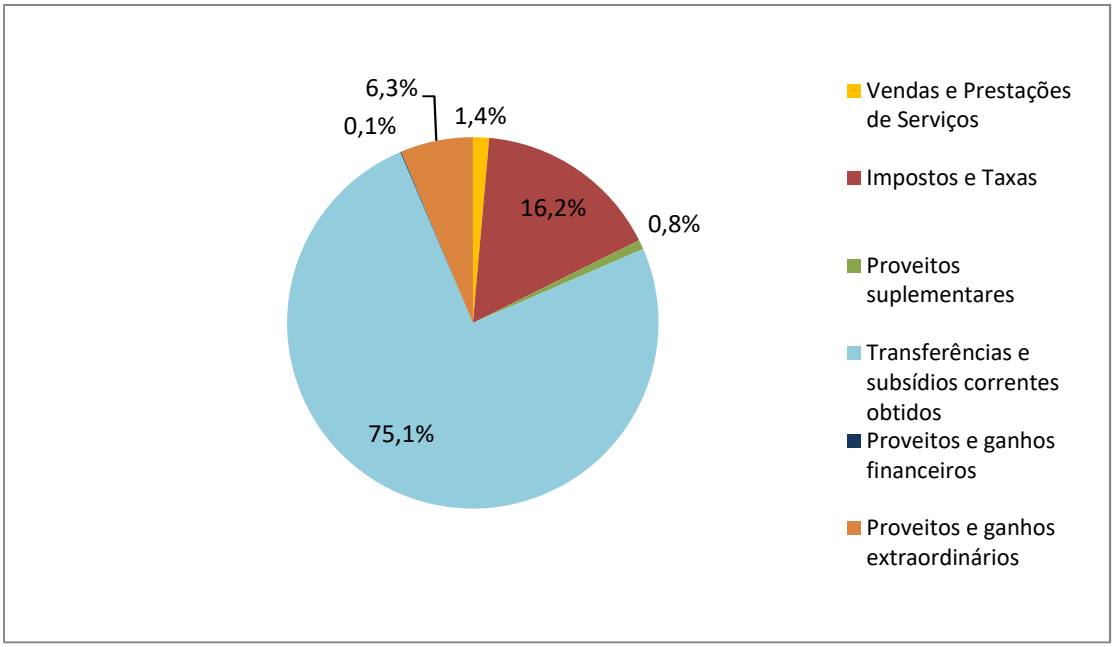
Estrutura de Proveitos	2016	2015
Vendas e Prestações de Serviços	699.027	573.696
Impostos e Taxas	7.983.716	7.502.651
Proveitos suplementares	409.737	302.457
Transferências e subsídios correntes obtidos	36.916.343	40.374.894
Proveitos e ganhos financeiros	45.611	21.858
Proveitos e ganhos extraordinários	3.100.036	2.453.842
TOTAL	**49.154.469**	**51.229.398**

Comparativamente com 2015, assiste-se em 2016 a uma diminuição de 4,05% dos proveitos, no valor de -2.074.929,61€, fundamentalmente motivada pela variação negativa dos proveitos com Transferências e Subsídios Correntes Obtidos, que registam um decréscimo de 3.458.551,44€.
À exceção das Transferências e Subsídios Correntes Obtidos, todas as restantes componentes de proveitos, registam variações positivas.

Inclusivamente, os proveitos e ganhos extraordinários registam um acréscimo de 26,33%, no valor de 646.193,76€. Esta variação tem especial enfoque na conta 79.6 - Redução de amortizações e provisões, cujo acréscimo é de 584.568€, nomeadamente, redução das provisões de propinas.

No Gráfico abaixo apresenta-se a estrutura de proveitos para o ano de 2016.

Gráfico 2 – Estrutura de Proveitos – 2016



O valor mais significativo, com 75,1% refere-se a Transferências e Subsídios Correntes, onde se incluem as transferências provenientes do Orçamento do Estado e as transferências no âmbito da Investigação, nomeadamente transferência provenientes da Fundação para a Ciência e Tecnologia.

Segue-se, com 16,2%, os proveitos com Impostos e Taxas, onde se registam as receitas de propinas de formação inicial, de pós-graduações, mestrados não integrados, doutoramentos, taxas, emolumentos.

Os Proveitos e Ganhos Extraordinários representam 6,3% e as Vendas e Prestações de Serviços, representam 1,4% da estrutura total de proveitos.

Passamos, de seguida, a uma análise mais detalhada das vendas, prestações de serviços e impostos e taxas.

Pelo quadro seguinte verificamos que a maior fatia das vendas corresponde a fotocópias, impressos e publicações, que representa 72,63% do total deste proveito.
Comparando os valores totais das vendas de 2016 com os de 2015, assistiu-se a uma redução de 20,34%, assumindo este decréscimo o montante de 3.275€.

Quadro 8 – Comparação das Vendas em 2016 e 2015

(em euros)

Vendas	2016	2015
Fotocópias, Impressos e Publicações	9.317	13.186
Livros e documentação técnica	2.395	2.064
Sebentas e Manuais	0	0
Outros Bens	1.115	852
TOTAL	**12.827**	**16.102**

Verifica-se que os proveitos provenientes da venda de livros e documentação técnica, registam em 2016, um acréscimo de 16,04%, ou seja, uma variação positiva de 331€.

Quando comparado com o ano anterior, em 2016 verifica-se um acréscimo de 23,06% nas prestações de serviço, o que representa uma variação positiva de 128.605€. Destaca-se o aumento do proveito com Inscrição em Seminários e Congressos, em 116.582€ (+649,19%).

Quadro 9 – Comparação das Prestações de Serviços em 2016 e 2015

(em euros)

Prestações de Serviços	2016	2015
Ações de Formação	78.184	88.367
Exames audiológicos e atos clínicos de avaliação	25.018	20.481
Inscrição em Seminários e Congressos	134.540	17.958
Outros Serviços de Laboratório	87.730	97.617
Assistência Técnica	6.560	3.850
Outros Serviços Prestados ao Exterior	56.086	36.890
Realização de Estudos	293.953	289.096
Realização de Trabalhos Gráficos	4.130	3.336
TOTAL	**686.200**	**557.594**

A seguir, apresenta-se uma análise detalhada dos Impostos e Taxas, onde se incluem as propinas de formação inicial.

Quadro 10 – Comparação dos Impostos e Taxas em 2016 e 2015

(em euros)

Impostos e Taxas	2016	2015
Propinas formação inicial	4.879.531	4.861.392
Propinas de pós-graduações	63.607	7.356
Propinas de mestrados	1.248.947	1.153.555
Propinas de doutoramentos	203.139	187.563
Propinas internacionais	132.187	40.654
Propinas - Outras	316.930	198.297
Propinas de mestrados integrados	443.455	398.009

Taxas de matrícula	8.640	14.796
Taxas de exames	365	200
Taxas de Melhorias de nota	8.540	3.045
Seguro escolar	73.396	69.545
Outras taxas	598.584	556.492
Multas	6.395	11.746
Emolumentos	0	0
TOTAL	**7.983.716**	**7.502.651**

O valor do proveito com impostos e taxas registado em 2016, apresenta um acréscimo de 6,41%, face ao valor registado no ano anterior (+ 481.064,34 €). À exceção das Taxas de Matriculas e das Multas, todas as restantes componentes registam um aumento de proveito. Destaca-se, o incremento de 225,15% nas Propinas Internacionais (+ 91.533,29€), bem como o crescimento de 764,67% nas Propinas de pós-graduações (+ 56.251,08€).

Também a componente de Propinas – Outras, apresenta um acréscimo de 118.633,13€, o que percentualmente significa uma variação positiva de 59,83%. Este crescimento está essencialmente associado ao aumento do proveito com a inscrição em Unidades Extra-Curriculares.

As Propinas formação inicial, representam 61,12% do total do proveito com Impostos e Taxas.

c) Custos

Relativamente aos custos e analisando-os na sua totalidade, comparativamente com 2015, em 2016 verifica-se um decréscimo de 2,38%, o que se traduz numa redução de 1.242.805,10€.

A redução de maior expressão, verificou-se nos Fornecimentos e Serviços Externos, com uma variação negativa de 1.589.132,81€, que em termos percentuais significa uma redução de 24,11%. Especialmente justificada com a diminuição da despesa com os projetos de I&D, explicada na análise do Quadro 13-Comparação de Outros Fornecimentos e Serviços em 2016 e 2015.

Também as Transferências correntes concedidas e as prestações sociais, registam um decréscimo de 281.409,33€ (-12,90%).

De referir que, proveniente da Reversão de Redução Remuneratória, em 2016 os Custos com o pessoal, sofrem um aumento de 1.139.307,41€, o que percentualmente representa 2,87%.

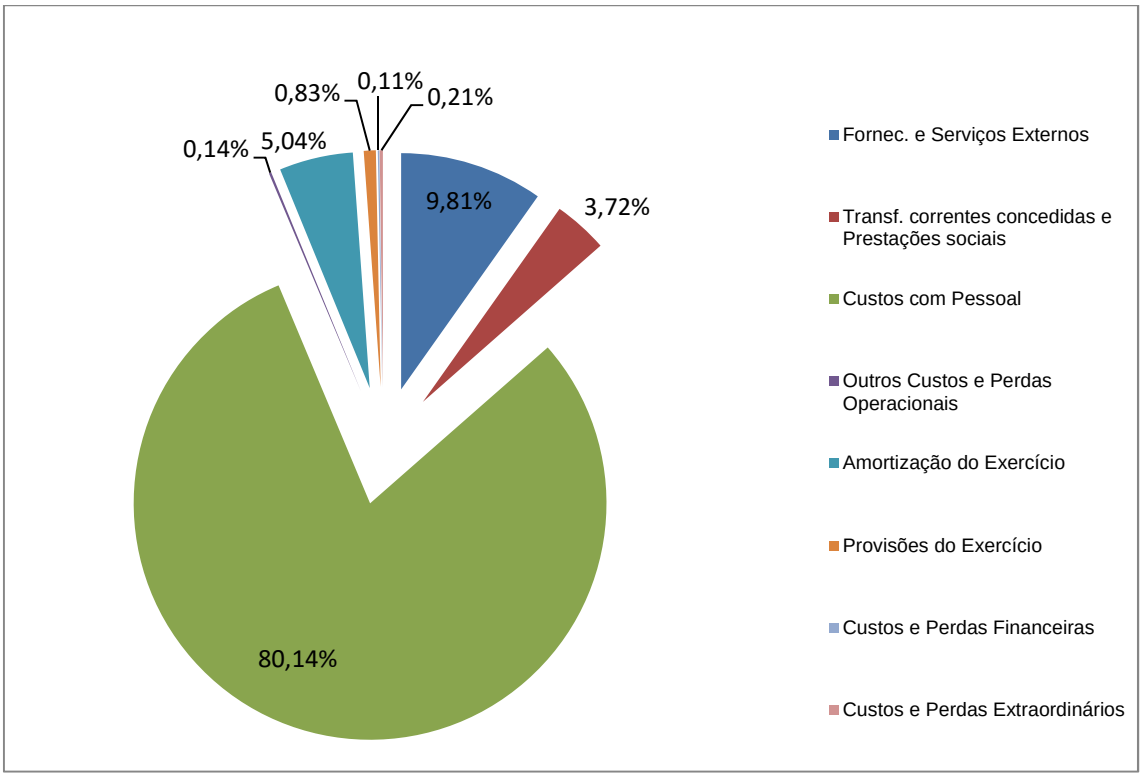
Quadro 11 – Estrutura de Custos

Estrutura de Custos	2016	2015
Custo das Mercadorias Vendidas e Matérias Consumidas	12.988	1.808
Fornec. e Serviços Externos	5.002.448	6.591.581
Transf. correntes concedidas e Prestações sociais	1.900.126	2.181.535
Custos com Pessoal	40.881.814	39.742.507
Outros Custos e Perdas Operacionais	72.233	152.767
Amortização do Exercício	2.571.281	2.787.510
Provisões do Exercício	424.730	554.741
Custos e Perdas Financeiras	54.836	59.645
Custos e Perdas Extraordinários	106.714	197.880
TOTAL	**51.027.169**	**52.269.974**

Segundo o gráfico abaixo, pode-se observar que do total de custos, destacam-se os custos com o pessoal, com uns significativos 80,14%, seguindo-se os fornecimentos e serviços externos, onde se incluem as aquisições de materiais necessários ao funcionamento corrente da Universidade, com 9,81%.

As amortizações do exercício representam 5,04% e as transferências correntes concedidas – onde se incluem as bolsas no âmbito de mobilidade de estudantes e investigação atribuídas – representam 3,72% do total dos custos da Universidade do Algarve.

Gráfico 3 – Estrutura de Custos – 2016



Numa análise particular aos fornecimentos e serviços externos destacam-se os designados encargos comuns da instituição, como sejam os custos com a eletricidade, água, combustíveis, comunicações, limpeza, vigilância das instalações, seguros e conservação e reparação.

Como se pode verificar no quadro seguinte, esta tipologia de custos regista em 2016, uma diminuição de 14,61% (-448.667,13€).

Quadro 12 – Comparação dos Fornecimentos e Serviços Externos em 2016 e 2015

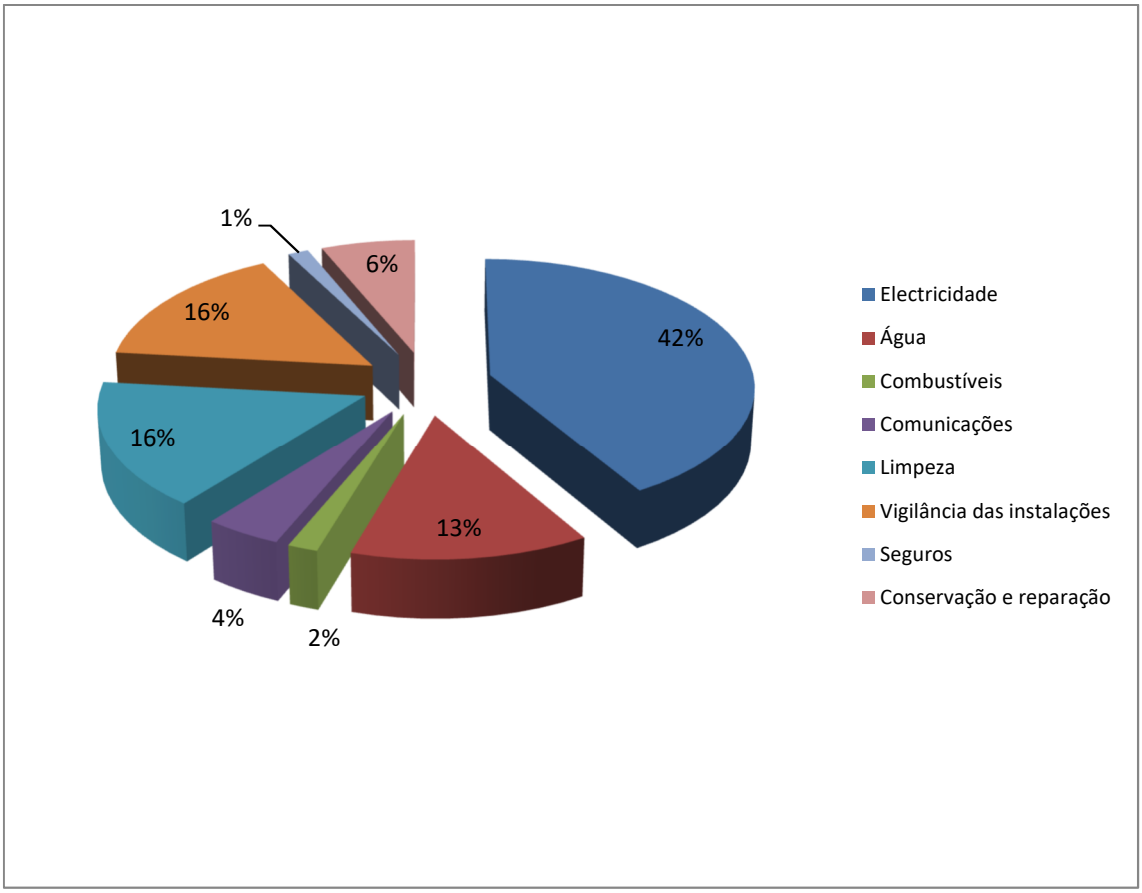
(em euros)

Fornecimentos e Serviços Externos	2016	2015
Eletricidade	1.087.079	1.120.747
Água	345.803	488.188
Combustíveis	44.018	53.718
Comunicações	112.330	141.793
Limpeza	421.789	411.236
Vigilância das instalações	408.470	412.904
Seguros	36.132	42.520
Conservação e reparação	165.713	398.894
TOTAL	**2.621.333**	**3.070.000**

Dos custos que compõem o quadro anterior, à exceção da Limpeza, todos os restantes apresentam decréscimos, quando comparados com o ano anterior.

As maiores reduções verificam-se nas componentes de Conservação e Reparação e no consumo de Água, com decréscimos respetivos de 58,46% e 29,17%, o que respetivamente representam variações negativas de 233.181,45€ e 142.385,36€.

Gráfico 4 – Fornecimentos e Serviços Externos – 2016



O Gráfico acima indica-nos a distribuição dos custos com fornecimentos e serviços externos, verificando-se que os de maior peso são a Eletricidade com 42%, o consumo de Água com 13%, a Vigilância das Instalações e Limpeza ambos com 16%, a Conservação e reparação com 6% e as Comunicações com 4% . Os valores mais baixos respeitam aos Seguros (1%) e aos Combustíveis (2%).

O seguinte quadro mostra-nos, outras contas de Fornecimentos e serviços externo, cuja relevância é igualmente significativa.

Quadro 13 – Comparação de Outros Fornecimentos e Serviços em 2016 e 2015

(em euros)

Outros Fornecimentos e Serviços	2016	2015
Honorários	170.636	176.156
Material de escritório	26.085	63.982
Despesas de representação	38.916	39.325
Deslocações e estadas	327.541	362.719
Publicidade	105.438	120.169
Trabalhos especializados	802.865	1.462.086
Produtos químicos (reagentes)	179.180	457.696
TOTAL	**1.650.661**	**2.682.133**

Estes outros fornecimentos e serviços externos, registam uma variação negativa de 1.031.472,18€ (-38,46%), apresentando reduções em todas as suas componentes.

A componente que mais contribui para esta redução, é a de Trabalhos especializados que regista um decréscimo de 659.221,20€ (-45,09%).

Também os Produtos químicos (reagentes), apresentam uma expressiva redução de 60,85%, ou seja -278.515,83€.

Esta redução está associada à quebra de execução verificada em 2016, com projetos de investigação e desenvolvimento (I&D). Em 2015, o total de pagamentos com projetos I&D foi de 6.194.644,52€. Em 2016, o montante global de pagamentos, destas tipologias de despesa foi de 3.407.154,68€, registando esta atividade I&D uma quebra de 45% face ao ano de 2015. Considera-se que esta quebra está, fortemente associada ao encerramento do anterior Quadro Comunitário de Apoio.

Fazendo uma análise detalhada aos Custos com o Pessoal temos a comparação entre os anos de 2016 e 2015 no quadro abaixo.

Quadro 14 – Comparação dos Custos com o Pessoal em 2016 e 2015

(em euros)

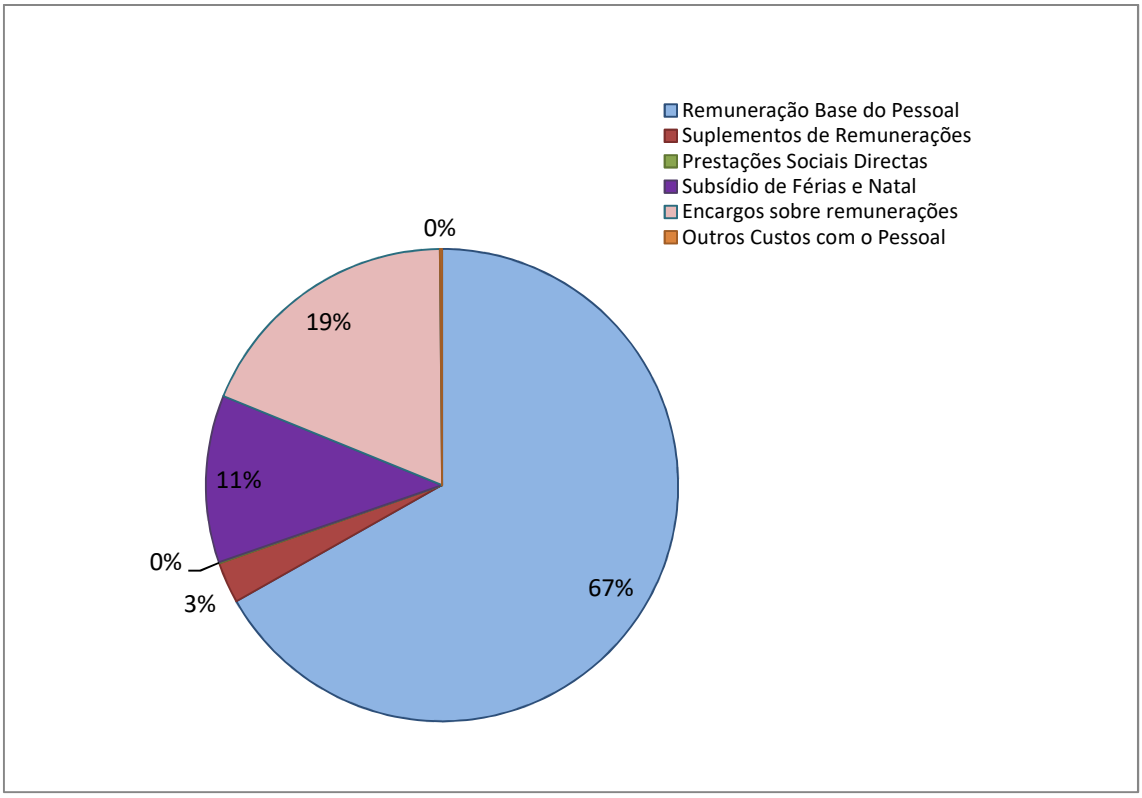
Custos com o Pessoal	2016	2015
Remuneração Base do Pessoal	27.321.781	26.516.730
Suplementos de Remunerações	1.144.387	1.192.604
Prestações Sociais Diretas	31.335	20.644
Subsídio de Férias e Natal	4.682.234	4.500.604
Encargos sobre remunerações	7.641.092	7.412.584
Outros Custos com o Pessoal	60.985	99.340
TOTAL	**40.881.814**	**39.742.507**

Quando comparados com o ano transato, em 2016 os custos com pessoal registam um acréscimo de 2,87%, o que representa uma variação positiva de 1.139.307€.

Este acréscimo é totalmente explicado pela Reversão de Redução Remuneratória, que estava a ser aplicada ao exercício de 2015.

Observando o Gráfico dos custos com o pessoal, a esmagadora maioria de 67%, diz respeito a Remunerações Base do Pessoal, seguidos dos Encargos sobre as Remunerações com 19% do total e a conta de Subsídio de Férias e Natal com 11%. Os Suplementos de Remunerações representaram 3%.

Gráfico 5 – Custos com Pessoal – 2016



No que concerne às amortizações do exercício, constantes do quadro seguinte, verificamos que houve um decréscimo de 7,76%, ou seja, uma variação negativa de 216.229 €.

A componente que maior contributo presta a esta redução é o custo com amortizações do Equipamento e Material Básico, que regista uma diminuição de 243.577€ (-17,69%).

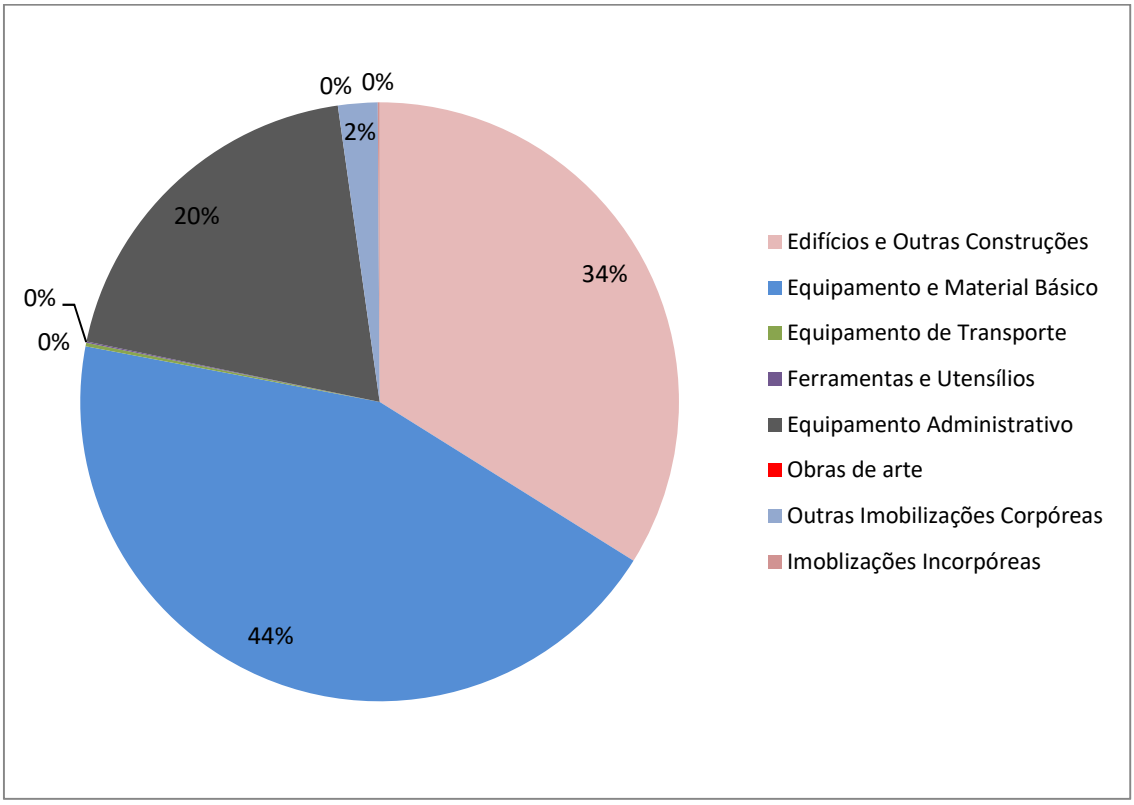
Quadro 15 – Comparação das Amortizações do Exercício em 2016 e 2015

(em euros)

Amortizações do Exercício	2016	2015
Edifícios e Outras Construções	871.862	831.799
Equipamento e Material Básico	1.132.991	1.376.568
Equipamento de Transporte	4.885	7.805
Ferramentas e Utensílios	1.846	1.905
Equipamento Administrativo	502.059	506.171
Outras Imobilizações Corpóreas	55.187	61.911
Imobilizações Incorpóreas	2.452	1.350
TOTAL	**2.571.281**	**2.787.510**

Analisando o gráfico abaixo sobre as amortizações no ano, o maior peso são as relativas a Equipamento e Material Básico, com 44% do total, logo seguidas pelas amortizações relativas a edifícios e outras construções, com 34%. As amortizações do equipamento administrativo, representam 20%.

Gráfico 6 – Amortizações do Exercício – 2016



d) Proposta de Aplicação de Resultados

O Resultado Liquido do período ascendeu a -1.872.700€, o qual deverá ser transferido para resultados transitados no período subsequente.

5. Anexo ao Balanço e Demonstração de Resultados

Transcreve-se, de seguida, o anexo às demonstrações financeiras, elaboradas de acordo com o disposto no Plano Oficial de Contabilidade Pública para o Sector da Educação (POC – Educação).

5.1 – Caracterização da Entidade

5.1.1 - Identificação

A Universidade é uma pessoa coletiva de direito público dotada de autonomia estatutária, científica, pedagógica, cultural, administrativa, financeira, patrimonial e disciplinar.

A Universidade do Algarve tem a sua sede na cidade de Faro e dispõe de um Pólo em Portimão. Encontra-se sob a tutela do Ministério da Ciência Tecnologia e Ensino Superior e tem a classificação orgânica 09.1.03.04.00. O seu número de identificação de pessoa coletiva é o 505 387 271.

A Universidade pode realizar ações com outras entidades públicas ou privadas, nacionais, estrangeiras e internacionais.

5.1.2 - Legislação

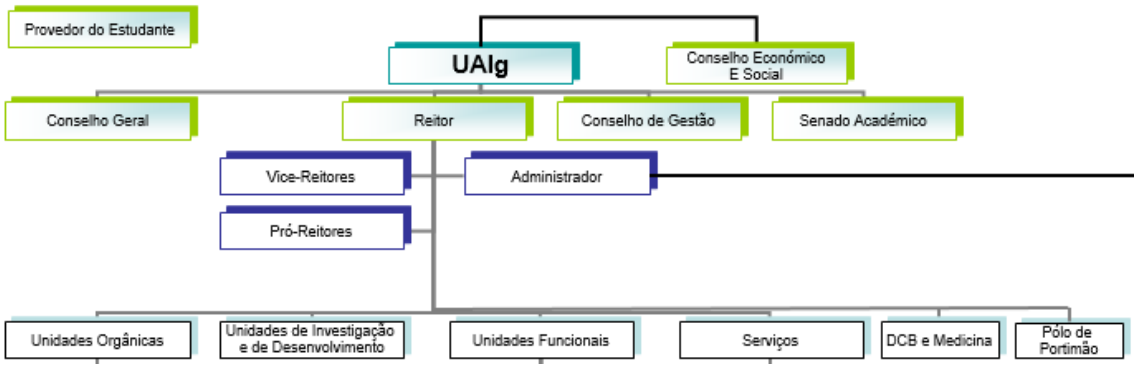
A Universidade de Algarve, foi criada pela Lei n.º 11/79, de 28 de março, tendo os seus Estatutos sido homologados pelo Despacho Normativo n.º 198/91, de 24 de agosto, publicados no DR nº 211 – I Série B, de 13-09-1991, com as alterações introduzidas pelo Despacho nº 13002/2000 (2ª Série), publicado em DR nº 145 – II Série, de 26-06-2000, Despacho Normativo nº 2/2001, de 11 de dezembro, publicado no DR nº 10 – I Série B, de 12-01-2001 (1ª alteração) e Despacho Normativo nº 15/2002, de 20 de fevereiro, publicado no DR nº 65 – I Série B, de 18-03-2003 (integra a Escola Superior de Enfermagem de Faro na Universidade do Algarve, convertida em Escola Superior de Saúde de Faro, nos termos da Portaria nº 476/2003 publicada no DR nº 134 – I Série B, de 11 de junho de 2003).

A 10 de setembro de 2007 foi publicada a Lei n.º 62/2007, diploma que instituiu o novo Regime Jurídico das Instituições de Ensino Superior (RJIES). Essa lei implicou uma mudança significativa na organização da Universidade, que se traduziu na publicação de novos estatutos, em conformidade com o disposto no n.º 1 do artigo 172.º.

Os atuais Estatutos da Universidade do Algarve foram homologados pelo Despacho Normativo nº 65/2008, publicado no DR – 2ª série nº 246 de 22 de dezembro – tendo entrado em vigor no dia útil seguinte.

5.1.3 - Estrutura Organizacional

A Universidade do Algarve apresenta a seguinte estrutura organizacional:



Conforme o seu organograma e de acordo com o artigo 16.º dos Estatutos da Universidade tem como órgão independente o Provedor do Estudante cuja função é a defesa e a promoção dos direitos e interesses legítimos dos estudantes.

O Provedor do Estudante é designado pelo Conselho Geral, de entre individualidades que não pertençam à Instituição.

De acordo com o artigo 19.º dos seus Estatutos, são órgãos da Universidade:

a) O Conselho Geral;
b) O Reitor;
c) O Conselho de Gestão;
d) O Senado Académico.

Ainda de acordo com este mesmo artigo 19.º, "a Universidade dispõe ainda de um órgão consultivo denominado Conselho Económico e Social".

O Conselho Económico e Social é um órgão de consulta da Universidade, visando a promoção das relações entre esta e a sua envolvente regional, no âmbito social e económico.

A Universidade dispõe de um Fiscal Único, de acordo com o artigo 67.º dos seus Estatutos. Em 01 de outubro de 2015, foi celebrado contrato de prestação de serviços no âmbito das funções de Fiscal Único com a BDO & Associados, Sociedade de Revisores Oficiais de Contas Lda.

A Universidade estrutura-se em unidades orgânicas, unidades de investigação e de desenvolvimento, serviços e unidades funcionais. As unidades orgânicas são unidades de ensino e de investigação e são designadas por Faculdade, no caso do ensino universitário, e por Escola Superior ou Instituto Superior, no caso do ensino politécnico (artigo 9.º dos Estatutos).

Na Universidade do Algarve existem as seguintes unidades orgânicas (artigo 10.º dos Estatutos):

a) Faculdade de Ciências e Tecnologia;
b) Faculdade de Economia;
c) Faculdade de Ciências Humanas e Sociais;
d) Escola Superior de Educação e Comunicação;
e) Instituto Superior de Engenharia;
f) Escola Superior de Gestão, Hotelaria e Turismo;
g) Escola Superior de Saúde.

As unidades orgânicas gozam de autonomia estatutária, científica, pedagógica, cultural e administrativa (artigo 10.º dos Estatutos) e dispõem dos seguintes órgãos (artigo 45.º dos Estatutos):

a) O Diretor;
b) O conselho científico, nas Faculdades;
c) O conselho Técnico-Científico, nas Escolas;
d) O Conselho Pedagógico.

A Universidade dispõe ainda de Serviços de Ação Social (artigo 12.º dos Estatutos). Os Serviços de Ação Social são uma Unidade Orgânica dotada de autonomia administrativa e financeira, encontram-se sujeitos à fiscalização do fiscal único e as suas contas são consolidadas com as da Universidade (artigo 58.º dos Estatutos). A estrutura destes serviços, funcionamento e competências são reguladas pelo Decreto-Lei nº 129/93 de 22 de abril de 1993 e pelo regulamento orgânico dos Serviços de Ação Social.

A Biblioteca da Universidade é uma unidade funcional, dotada de autonomia administrativa, que acolhe todas as bibliotecas da instituição e as áreas da informação e documentação (artigo 59.º dos Estatutos).

A Unidade de Apoio à Investigação Científica e Formação Pós-Graduada é uma unidade funcional da Universidade e tem como objetivo apoiar a expansão qualitativa e diversificada da investigação científica, bem como as linhas de formação pós-graduada (artigo 61.º dos Estatutos).

Com vista ao acolhimento do Curso de Medicina e ao desenvolvimento dos 1.º e 2.º ciclos de Ciências Biomédicas, foi criado pelo Despacho Reitoral n.º 38/08 de 14.08.2008, o Departamento de Ciências Biomédicas e Medicina, que funciona na dependência direta da Reitoria.

5.1.4 – Descrição sumária das Atividades

A Universidade do Algarve é um centro de criação, transmissão e difusão da cultura e do conhecimento humanístico, artístico, científico e tecnológico, contribuindo para a promoção cultural e científica da sociedade, com vista a melhorar a sua capacidade de antecipação e resposta às alterações sociais, científicas e tecnológicas, para o desenvolvimento das comunidades, em particular da região do Algarve, para a coesão social, promovendo e consolidando os valores da liberdade e da cidadania (artigo 2.º dos Estatutos).

A Universidade tem por fins:

a) A formação humanística, cultural, artística, científica, técnica e profissional, através de cursos de ensino superior e cursos de atualização, aperfeiçoamento, especialização e formação;
b) A realização de investigação de alto nível e o desenvolvimento experimental;
c) A colaboração com entidades públicas e privadas, através do estabelecimento de protocolos, convénios, consórcios e parcerias;
d) A promoção da internacionalização das suas atividades através do intercâmbio científico, educacional, tecnológico e cultural com outras instituições, apoio à projeção internacional das suas atividades, contribuição para a cooperação internacional e a promoção da língua e cultura portuguesas;
e) A criação de instrumentos de promoção, sustentabilidade e avaliação, interna e externa da qualidade e de prestação de contas, designadamente a permanente autoavaliação das suas atividades, formas de recrutamento e seleção de estudantes, docentes e investigadores que assegurem o juízo de mérito de forma independente, condições para a formação, qualificação e o desenvolvimento profissional de docentes, investigadores e pessoal não docente, a promoção da qualidade de vida e do trabalho dos estudantes, a instituição de prémios e incentivos destinados a reconhecer o mérito e a apoiar as atividades que valorizem a Universidade, o fomento da realização pessoal dos seus membros, a dinamização de plataformas virtuais e mecanismo de ensino à distância, suportes de redes alargadas de intervenção e de qualificação.

À Universidade compete a concessão de graus e títulos académicos, graus e títulos honoríficos, designadamente o grau de doutor *honoris causa*, e de outros certificados e diplomas, bem como a concessão de equivalências e o reconhecimento de graus e habilitações académicas.

5.1.5 – Recursos Humanos

No ano económico de 2016, os órgãos de governo da Universidade tinham os seguintes titulares:

Conselho Geral (2016)

Presidente:

- Prof. Doutor Luís Pereira de Quintanilha e Mendonça Dias Torres Magalhães

Representantes dos Professores:

- Amílcar Manuel Marreiros Duarte
- Ana Cristina Hurtado de Matos Coelho
- António Eduardo de Barros Ruano (Após 13.07.2016)
- Armando da Conceição Costa Inverno
- Artur Henrique Ribeiro Gonçalves
- Carina Infante do Carmo
- Carlos Alberto Pereira Martins (Após 11.05.2016)
- Filipe Jorge Gamboa Martins Nave
- Francisco João Magalhães Calhau
- Francisco Manuel Dionísio Serra (até 11.05.2016)
- Jacinta Fernandes (Até 13.07.2016)
- José António de Sousa Moreira
- José Eusébio Palma Pacheco
- Maria João da Anunciação Franco Bebiano
- Nídia Maria Dias Azinheira Rebelo Braz
- Nuno Gonçalo Viana Pereira Ferreira Bicho
- Paulo José Garcia de Lemos Trigueiros de Martel
- Roberto Carlos Rodrigues Laranja
- Rui José da Cunha de Sousa Nunes
- Saúl Neves de Jesus

Representantes dos Estudantes:

- João Rafael Vicente Gonçalves

- João Carlos Peganha Durão
- Nuno Tiago Ferreira Lopes
- Miguel Ângelo Martins Mendes (até 06.04.2016)
- Tiago José Inglês Braz Marques (Após 06.04.2016
- Cassandre –Amélie Léa Irene Désirée Le Maire
- Cassandre Suzel Claudine José

Representante do Pessoal Não Docente e Não Investigador

- Maria Carlos da Assunção Alho Ferreira, Dr.ª

Membros Externos:

- Alfredo Bruto Costa, Dr. (Até 13.07.2016)
- João Ferreira do Amaral, Dr.
- João Augusto Castel-Branco Goulão, Dr.
- José António de Campos Correia, Eng.º
- Lidia Guerreiro Jorge
- Pedro Gonçalves de Meireles Coelho, Dr.
- Rui Fernando Vieira Nery, Prof. Doutor
- Sandra Isabel Correia
- Vitor José Cabrita Neto, Dr.

Reitor e Equipa Reitoral

Reitor:

- Professor Doutor António Manuel da Costa Guedes Branco

Vice-Reitores:

- Prof.ª Doutora Ana Maria de Melo Sampaio de Freitas
- Prof. Doutor Pedro Alfonso Ferré da Ponte
- Prof. Doutor Paulo Manuel Roque Águas

Pró-Reitores:

- Profª Doutora Maria Gabriela Figueiredo de Castro Schütz
- Profª Doutora Maria Manuela Antunes Marques David (Após 01.02.2016)

Administrador:

- Lic. João Manuel Paulo Rodrigues.

Diretores das Unidades Orgânicas:

Faculdade de Ciências e Tecnologia:

- Maria de Lurdes dos Santos Cristiano

Faculdade de Economia:

- Professor Doutor Rui José da Cunha de Sousa Nunes

Faculdade de Ciências Humanas e Sociais:

- Professora Doutora Mirian Estela Nogueira Tavares (até 08.12.2016)
- Professor Doutor Manuel Célio de Jesus da Conceição (após 09.12.2016)

Escola Superior de Educação e Comunicação:

- Professor Doutor António Manuel da Conceição Guerreiro

Instituto Superior de Engenharia:

- Mestre Ilídio da Encarnação Jesus Neto Mestre (até 16.05.2016)
- António Manuel de Sousa Baltazar Mortal (após 17.05.2016)

Escola Superior de Gestão, Hotelaria e Turismo:

- Professor Doutor Francisco Manuel Dionísio Serra (até 27.06.2016)
- Professora Doutora Lara Palmira Gomes Medeiros Nobre Noronha Ferreira (de 28.06.2016 a 02.10.2016)
- Helder Manuel Brito Carrasqueira (após 17.05.2016)

Escola Superior de Saúde:

- Professora Doutora Maria Palma Mateus

Conselho de Gestão

- Reitor, Professor Doutor António Manuel da Costa Guedes Branco, que preside;
- Vice-reitora, Professora Doutora Ana Maria de Melo Sampaio de Freitas;
- Administrador, Dr. João Manuel Paulo Rodrigues;
- Diretor de Serviços Financeiros e Patrimoniais, Dr. Carlos Filipe Martins do Nascimento;

- Estudante, Rodrigo Filipe Palminha Teixeira, Presidente da Associação Académica (a função do aluno no Conselho de Gestão é participativa, não tem direito a decisão nem voto, mas deverá expressar a sua opinião).

Diretores de Serviço:

Serviços Académicos:

- Lic. Maria Carlos Assunção Alho Ferreira

Serviços Financeiros e Patrimoniais:

- Lic. Carlos Filipe Martins do Nascimento

Serviços de Recursos Humanos:

- Lic. Sílvia Flora Guerreiro Morgado André Cabrita (Até 31.05.2016)

Serviços Técnicos:

- Mestre Ana Paula Neto Ferreira

Serviços de Informática:

- Mestre Joel David Valente Guerreiro

De acordo com o Balanço Social para o ano de 2016, o número de funcionários é de 1.167, discriminado da seguinte forma:

Dirigente superior: 5

Dirigente intermédio: 18

Técnico Superior: 120

Assistente técnico: 123

Assistente operacional: 74

Informático: 30

Pessoal de investigação científica: 11

Pessoal docente ensino universitário: 433

Pessoal docente ensino superior politécnico: 353

5.1.6 - Organização contabilística

Organização contabilística:

A contabilidade patrimonial, baseada no Plano Oficial de Contabilidade Pública para o sector da educação – POC-Educação – previsto na Portaria 794/2000, de 20 de setembro, foi introduzida na Universidade do Algarve no início do ano de 2004. A Universidade encontra-se organizada por centros de financeiros, possuindo cada um deles capacidade para gerar receitas e efetuar despesas.

Como a Universidade se encontra organizada por unidades orgânicas, os serviços de contabilidade encontram-se descentralizados, existindo um sector de contabilidade em cada uma das unidades orgânicas e uma secção de contabilidade nos serviços centrais. No ano de 2008, foram centralizadas as operações ligadas à contabilidade patrimonial, começando esse procedimento pelos movimentos relacionados com despesas e operações diversas. No ano de 2009, centralizaram-se as operações relativas ao registo da receita. Assim, os serviços de contabilidade das unidades orgânicas realizaram até 2011, registos apenas na contabilidade orçamental. Com a implementação do SIGESTUALG, no exercício de 2012 os serviços de contabilidade das Unidades Orgânicas passaram a efetuar operações contabilísticas, quer ao nível da contabilidade orçamental, quer ao nível da contabilidade patrimonial.

Os registos e demais procedimentos são efetuados num único sistema integrado capaz de fornecer informação adequada de acordo com os princípios e normas do Plano Oficial de Contabilidade Pública (Decreto - Lei 232/97, de 3 de setembro), do Plano Oficial de Contabilidade para o Sector da Educação (Portaria 794/200, de 20 de setembro), de acordo com orientações emitidas pela Comissão de Normalização Contabilística da Administração Pública (CNCAP) e ainda nos moldes tradicionais de contabilidade unigráfica.

Todos os critérios utilizados para o registo dos factos patrimoniais e para a produção dos mapas de prestação de contas basearam-se nas diretrizes da Portaria 794/2000, de 20 de setembro, e em normas emanadas internamente.

A prestação de contas da Universidade do Algarve, relativa ao ano de 2005, foi apresentada, pela primeira vez, nos moldes previstos pelo POC-Educação, possuindo todos os documentos exigidos pelo Artigo 4.º da Portaria 794/2000, de 20 de setembro e seguindo as instruções do Tribunal de Contas Nº 1/2004, da 2ª Secção do Tribunal de Contas, publicada no Diário da República, 2ª Série, de 14 de fevereiro de 2004.

A prestação de contas relativa ao ano económico de 2006 foi também apresentada de acordo com o POC-Educação, o que incluiu, pela primeira vez, a certificação legal das mesmas, elaborada pela empresa de auditoria BDO bdc Associados – SROC, Lda.

Foi também em 2006 que a Universidade do Algarve apresentou, pela primeira vez, a sua conta consolidada, enquanto grupo público definido pelo n.º 4 do artigo 5.º da Portaria n.º 794/2000, de 20 de setembro. As contas da Universidade foram consolidadas com as contas dos Serviços de Ação Social.

Para o ano económico de 2016, irá novamente a Universidade do Algarve apresentar as suas contas segundo o POC-Educação, sendo a sua conta certificada pela BDO & Associados, Sociedade de Revisores Oficiais de Contas Lda., fiscal único da Universidade do Algarve, desde 01 de outubro de 2015.

A Universidade do Algarve irá apresentar a sua conta consolidada com as seguintes entidades:

- Serviços de Ação Social;
- Associação Rádio Universitária do Algarve;
- Associação Algarve STP;
- CINTAL – Centro de Investigação Tecnológico do Algarve

Manual de procedimentos**:**

Na Universidade do Algarve existem diversos manuais de procedimentos, que são objeto de atualização sempre que tal se revele necessário e legalmente obrigatório. Os manuais de procedimentos em utilização na Universidade são os seguintes:

- Manual de procedimentos do Património – revisto em 2007;
- Manual de procedimentos de projetos de investigação;
- Manual de atribuição de bolsas – elaborado em 2007;
- Manual de procedimentos de gestão de terceiros – elaborado em 2007;
- Manual com a definição de método para cálculo da estrutura de custos para a Universidade do Algarve – elaborado em 2007;
- Manual de protocolos;
- Manual da aplicação do IVA *pró rata* – elaborado em 2007 e atualizado anualmente;
- Manual de procedimentos das receitas da Biblioteca Central – elaborado em 2007;
- Manual de procedimentos da elaboração do orçamento – elaborado em 2007;
- Manual de procedimentos da consolidação da conta – elaborado em 2007;
- Manual de Acréscimos e Diferimentos – elaborado em 2008;
- Regulamento de Fundo de Maneio aprovado em 2011.
- Manual de controlo interno aprovado em 24.11.2014.

Em paralelo criaram-se diversos procedimentos internos, de forma a aumentar a eficiência no tratamento contabilístico das diversas operações financeiras, que são comunicados na sua maioria via correio eletrónico, ou publicados na página eletrónica dos Serviços, via *intranet*.

Descrição Sumária da Organização do arquivo dos documentos de suporte

- Despesas – Arquivados por processo de despesa do qual faz parte a proposta de realização de despesa, a nota de encomenda, o documento comprovativo da despesa (fatura ou documento equivalente). Estes processos estão arquivados por classificação económica e ordem de registo. Os pedidos de autorização de pagamento, e respetivas aprovações são arquivados sequencialmente por ordem de registo. Os recibos são arquivados por ordem alfabética da designação do fornecedor.

- Receitas – Arquivados por processo de receita do qual faz parte a emissão da fatura, o registo do proveito, o comprovativo do recebimento, a liquidação e a cobrança da receita.

- Outras operações – Existe um arquivo de lançamento de operações diversas, ou seja todas as operações que não têm diretamente um documento de despesa ou de receita, nomeadamente abates, pedido de libertação de créditos, transferências entre contas bancárias, guias de descontos, etc. Estes processos encontram-se arquivados por número de registo. Existe igualmente um arquivo próprio para as operações de final do ano económico.

A Universidade do Algarve não possui demonstrações financeiras intercalares, no entanto para conferência periódica são emitidos balancetes analíticos e sintéticos, tanto da contabilidade orçamental, como da contabilidade patrimonial.

Nos termos da legislação em vigor para o ano económico em análise (2016), foram publicados a Lei do Orçamento (Lei n.º 7-BA/2016 de 30 de março de 2016), o Decreto de Execução Orçamental (Decreto-Lei n.º 18/2016 de 13 de abril de 2016) e Circulares da Direcção-Geral do Orçamento (DGO). A UAlg presta mensal e trimestralmente contas, na ótica orçamental e patrimonial, aos órgãos de tutela – Ministério da Ciência Tecnologia e Ensino Superior e Ministério das Finanças.

Sistema de informação:

A aplicação informática na área da Contabilidade é a aplicação SIGESTUALG (ERP com base em SAP). Esta aplicação é composta pelos seguintes módulos: Módulo de Contabilidade (FI) Modulo de Gestão Orçamental (PSM), Módulo de Gestão de Projetos (PS Projetos), Módulo de Faturação (SD), Módulo de Gestão do Património (AA), Modulo de Aprovisionamento (MM), Modulo de Gestão de Contratos (PS

Contratos), Modulo de Contabilidade Analítica (CO) e Modulo de Recursos Humanos (HR). Estes módulos encontram-se integrados entre si.

O sistema de Gestão Financeira permite uma visão, com o mesmo nível de detalhe, quer do nível mais baixo (parcial), quer do topo da pirâmide (global), com a correspondente obtenção das demonstrações financeiras da Universidade de Algarve.

A atividade dos Serviços Académicos é suportada pela aplicação SIGES UAlg - Sistema de Gestão Académica para a Universidade do Algarve.

5.1.7 - Outra informação considerada relevante

a) Revisão dos registos contabilísticos

São objeto de conferências através do cruzamento da informação registada no sistema informático de apoio à contabilidade, validando-se a informação gerada pela contabilidade orçamental com os *outputs* extraídos da contabilidade patrimonial.

b) Reconciliações bancárias

As reconciliações bancárias são efetuadas mensalmente. Sempre que se verificam diferenças, as mesmas são averiguadas e prontamente regularizadas.

No final do ano económico, é feita uma reconciliação global entre os valores registados nas contas bancárias e o valor de saldo apurado para integração no ano seguinte, na ótica da contabilidade pública.

5.2 - Notas ao Balanço e à Demonstração do Resultados por Natureza do Exercício Findo em 31 de dezembro de 2016

5.2.1 - Introdução

A Universidade de Algarve, adiante designada por Universidade, utilizou, pela primeira vez em 2004, um sistema de contabilidade digráfico, em paralelo ao sistema do controlo orçamental, sistema unigráfico, da contabilidade pública. A contabilidade pública ou orçamental, tem como objetivo principal a verificação e controlo da legalidade das despesas e receitas, efetuando registos contabilísticos com reporte à data do seu pagamento e do seu recebimento, enquanto que os registos na contabilidade patrimonial assentam numa ótica de direitos e obrigações.

A prestação de contas do exercício de 2004 foi apresentada segundo as Instruções para a Organização e Documentação das Contas dos Fundos, Organismos e Serviços com contabilidade orçamental do Tribunal de Contas, publicado no Diário da República I Série de 13 de novembro de 1985.

A partir do exercício de 2005**,** as demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as disposições do Plano Oficial de Contabilidade Pública para o Sector da Educação (POC – Educação), aprovado pela Portaria 794/2000 de 20 de setembro.

Apresentam-se as peças contabilísticas de acordo com a Instrução n.º 1/2004 – 2.ª Secção, do Tribunal de Contas, publicada no Diário da República – II Série, de 14 de fevereiro de 2004.

As notas que se seguem estão organizadas em conformidade com o Plano Oficial de Contabilidade Pública para o Sector da Educação (POC - Educação). Os números não indicados neste Anexo não são aplicáveis, ou não são relevantes, para a prestação de contas da Universidade.

5.2.2 - Valores Comparativos

Os valores constantes das demonstrações financeiras do exercício findo em 31 de dezembro de 2016 são comparáveis, em todos os aspetos significativos, com os valores do exercício de 2015.

5.2.3 - Principais Princípios Contabilísticos e Critérios Valorimétricos

Imobilizado corpóreo e incorpóreo e amortizações

5.2.3.1 Imobilizações corpóreas e incorpóreas

As imobilizações adquiridas até 31 de dezembro de 2016 encontram-se registadas pelo custo histórico de aquisição, o qual, no caso dos edifícios e outras construções, para além do custo de construção, inclui também os custos incorridos com a fiscalização e com a elaboração dos projetos de arquitetura.

Na nota 5.2.32 encontra-se um quadro exemplificativo com os valores considerados para a construção do balanço inicial em 01/01/2004, onde constam os custos históricos considerados.

Os bens móveis ou imóveis ainda não foram sujeitos a qualquer avaliação.

As amortizações são calculadas pelo método das quotas constantes e pelo regime duodecimal, exceto para os Edifícios e para os Veículos em que se utiliza o método das quotas anuais.

Para o efeito, são utilizadas as taxas máximas estabelecidas pela Portaria n.º 378/94 de 16 de Junho ou Portaria 671/2000 de 17 de abril, consoante os bens tenham sido adquiridos antes ou depois de 31 de dezembro de 1999.

As taxas médias de amortização são as seguintes:

Quadro 16 – Taxas de Amortização

Edifícios e outras construções	1,25 %
Outras construções	5 %
Equipamento de transporte	12,5 %
Equipamento básico	20 %
Equipamento informático	25 %
Equipamento administrativo	12,5 %
Software Informático	33,33 %

Relativamente aos edifícios da UAlg, os seguintes imóveis registados no património têm taxas de amortização distintas:

- Pré-fabricados (Pólo de Portimão) – taxa de amortização: 25%;
- Hangar pré-fabricado – taxa de amortização: 25%;
- Anfiteatro do Pólo de Portimão (obras de beneficiação) – taxa de amortização: 10%.

Estas taxas distintas foram calculadas com base na vida útil expectável dessas construções diversas, tendo sido apurada uma vida útil de quatro anos para os pré-fabricados e uma vida útil de dez anos para as obras de beneficiação no anfiteatro.

O Conselho Administrativo aprovou a 18 de janeiro de 2008, a seguinte tabela de amortizações, a partir da classificação CIBE, para as quais o CIBE não prevê qualquer taxa de amortização.

Quadro 17 – Classificação CIBE

Classificação CIBE	Designação	Taxa amortização (anual)
106 05 01	Cartas fotográficas	100%
106 05 02	Cartas topográficas	100%
106 05 03	Documentos com valor histórico	0%
106 05 04	Enciclopédias	50%
106 05 05	Gravuras	100%
106 05 06	Livros	25%
106 05 07	Mapas	100%
106 05 08	Revistas científicas e técnicas	100%
106 05 09	Roteiros	100%
106 05 99	Outras publicações e documentos	100%

5.2.3.2 Investimentos financeiros

As participações financeiras apresentadas no balanço estão expressas pelo respetivo custo de aquisição.

5.2.3.3 Transações em moeda estrangeira

As transações em moeda estrangeira são convertidas em euros aos câmbios vigentes à data da operação.

5.2.3.4 Reconhecimento de proveitos

O reconhecimento dos proveitos ocorre no momento da emissão de uma fatura (nomeadamente a elaboração de estudos, aluguer de equipamentos e instalações, análises laboratoriais).

As transferências obtidas provenientes do Quadro Comunitário de Apoio, da União Europeia, da Fundação para a Ciência e Tecnologia e de outros organismos públicos e privados que se destinam a financiar despesas correntes são registados como proveito do exercício ("Subsídio à Exploração") na parte correspondente aos custos incorridos durante o exercício, independentemente do momento do recebimento dos mesmos.

As transferências recebidas para financiar despesas de capital são diferidas no balanço na rubrica de "Proveitos Diferidos", sendo transferidos para proveitos, através da rubrica de "Ganhos Extraordinários", em proporção idêntica aos encargos anuais com a depreciação dos bens subsidiados.

O *plafond* do Orçamento de Estado atribuído para despesas correntes é reconhecido como proveito do exercício (Subsídio à Exploração) no momento da sua atribuição, por débito de uma conta do ativo "Outros Devedores – Devedores por transferências", sendo esta conta creditada com os recebimentos das Solicitações de Transferências de Fundos (STF) efetuadas mensalmente.

A parcela do Orçamento de Estado destinada a despesas de capital é diferida no balanço na rubrica de "Proveitos Diferidos", sendo transferida para proveitos através da rubrica de "Ganhos Extraordinários", em proporção idêntica aos encargos anuais com a depreciação dos bens subsidiados.

5.2.3.5 Reconhecimento de custos

A Universidade regista os seus custos de acordo com o princípio da especialização de exercícios, segundo o qual os custos são reconhecidos à medida que são incorridos, independentemente do momento em que são pagos.

5.2.3.6 Provisões

As provisões para créditos de cobrança duvidosa foram calculadas tendo por base os riscos de cobrança identificados no final do exercício. Para a criação das provisões foram considerados os clientes em mora há mais de 365 dias com exceção das Instituições Públicas (Estado em sentido lato), de acordo com o ponto 2.7.4 do POC-Educação.

As provisões para processos judiciais em curso são calculadas tendo por base o risco expectável para o desfecho dos processos e a melhor estimativa disponível relativa ao risco expectável.

Em 2016, encontra-se constituída uma provisão para riscos e encargos para o processo nº 171/12.3BELLE no valor de 149.999€, tratando-se de uma indemnização por danos patrimoniais e morais. De acordo com a sentença proferida relativamente a este processo, a UAlg foi absolvida. Tendo os autores interposto recurso, uma vez que se desconhece o desfecho deste processo, considera-se prudente manter esta provisão.

De salientar que, existem outros processos interpostos por terceiros, no entanto foi entendimento da UAlg que os mesmos não irão resultar em qualquer encargo para a Universidade.

5.2.3.7 Enquadramento fiscal

A Universidade é uma entidade que goza de isenção parcial do Imposto sobre o Rendimento das Pessoas Coletivas IRC, uma vez que se encontra sujeita a este imposto apenas por via da retenção na fonte relativamente aos seus rendimentos de aplicação de capitais. A Universidade não está obrigada a entregar a declaração anual de rendimentos.

A partir de 01/01/2008, a Universidade do Algarve utilizou o regime do IVA pró rata, exceto no que concerne às aquisições de bens e serviços para a Investigação não comercial (investigação pura), do qual o IVA é deduzido pelo regime de afetação real. De referir que, até ao ano de 2008, a Universidade do Algarve somente liquidava o IVA.

5.2.6 – Comentários à conta 432 – "Despesas de investigação e de desenvolvimento"

A conta 432 – "Despesas de investigação e de desenvolvimento" não apresenta qualquer valor.

5.2.7, 5.2.8 e 5.2.12 – Movimentos Ocorridos nas Rubricas do Ativo Imobilizado Corpóreo e Incorpóreo

Pretende-se, nestes pontos, realizar uma análise aos movimentos ocorridos nas rubricas do ativo imobilizado constantes do balanço e nas respetivas amortizações e provisões.

Quadro 18 – Ativo Bruto

(em euros)

	Saldo Inicial	Reforços	Alienações e Abates	Transfe-rências	Saldo Final
Imobilizações Incorpóreas:					
· Despesas Inv. Desenvolvimento	0	0	0	0	0
· Propriedade indust. e outros direitos	23.767	0	0	0	23.767
. Imob. Incorpóreas em curso	0	0	0	0	0
	23.767	**0**	**0**	**0**	**23.767**
Imobilizações Corpóreas:					
· Terrenos e recursos naturais	788.176	0	0		788.176
· Edifícios e outras construções	61.550.287	96.335	0	2.805.152	64.451.773
· Equipamento e material básico	30.154.521	416.764	390.894		30.180.392
· Equipamento de transporte	697.796	0	0		697.796
· Ferramentas e utensílios	185.858	353	588		185.623
· Equipamento administrativo	12.675.520	74.633	572.070		12.178.083
· Taras e Vasilhame	483	0	0		483
· Obras de arte	54.802	0	0		54.802
· Outras imobilizações corpóreas	4.913.470	8.884	184		4.922.171
· Obras em curso	2.805.152	0	0	(2.805.152)	0
· Equipamento Básico em Curso	0	0	0		0
· Adiant. por conta imob. corpóreas	0	0	0		0
	113.826.065	**596.970**	**963.736**	**0**	**113.459.300**
	113.849.832	**596.970**	**963.736**	**0**	**113.483.067**

Na sequência da verificação do inventário de património, por motivos de total obsolescência e inoperacionalidade, em 2016, foram abatidos bens no valor total de 963.736€. Na sua generalidade, estes bens estavam totalmente amortizados.

As transferências no valor de 2.805.152€ dizem respeito à passagem da empreitada do Edifício da Medicina de imobilizado em curso para imobilizado corpóreo.

5.2.7 – Amortizações e provisões

Quadro 19 – Amortizações e Provisões

(em euros)

	Saldo Inicial	Reforços	Regularizações	Saldo Final
Imobilizações Incorpóreas:				
· Despesas Inv. Desenvolvimento	0	0	0	0
· Propriedade indust. e outros direitos	1.350	2.452	0	3.802
	1.350	**2.452**	**0**	**3.802**
Imobilizações Corpóreas:				
· Edifícios e outras construções	15.728.900	871.862	0	16.600.761
· Equipamento e material básico	27.245.042	1.132.991	-389.790	27.988.244
· Equipamento de transporte	655.870	28.764	-23.879	660.754
· Ferramentas e utensílios	182.659	1.846	-588	183.917
· Equipamento administrativo	11.600.024	502.059	-572.070	11.530.013
· Taras e Vasilhame	483	0	0	483
· Obras de Arte	1.372	0	0	1.372
· Outras imobilizações corpóreas	4.749.052	55.187	-184	4.804.055
	60.163.401	**2.592.708**	**-986.510**	**61.769.600**
	60.164.752	**2.595.160**	**-986.510**	**61.773.402**

Terrenos e Recursos Naturais

Esta rubrica inclui, fundamentalmente, os terrenos onde estão implantados os edifícios da Reitoria, Unidades Orgânicas, dos Serviços, dos Complexos Pedagógicos, Biblioteca, Laboratórios e Arranjos Exteriores.

O custo de aquisição dos terrenos foi de 788.176,37€. Em 2016, esta conta não sofreu qualquer aumento.

Edifícios e outras construções

Esta rubrica inclui a construção dos edifícios da Reitoria, das Unidades Orgânicas, dos Serviços, Complexos Pedagógicos, Biblioteca, Laboratórios, Arranjos Exteriores e outros bens imobiliários.

De salientar, que não se considerou o imóvel da Escola Superior de Saúde de Faro por não ter sido possível incluir o seu custo de construção, uma vez que este edifício não pertence ao património da Universidade, por falta da publicação do despacho conjunto previsto no Decreto-Lei 99/2001, de 28 de Março.

Foi também suportado pelo orçamento da Universidade e encontra-se patente no Balanço o valor incorrido com a ampliação de salas de aula, no edifício da Escola Superior de Saúde, considerado como implementação em propriedade alheia, uma vez que e tal como já foi referido, o edifício dessa Escola não constitui património da Universidade.

Equipamento básico e administrativo

Inclui, fundamentalmente, o equipamento informático, o equipamento de laboratório, o mobiliário de ensino e de investigação. De salientar que, não se considerou o equipamento da Escola Superior de Saúde de Faro, por não ter sido possível incluir o seu custo de aquisição, uma vez que os mesmos não constituem património da Universidade por falta da publicação do despacho conjunto previsto no Decreto-Lei 99/2001, de 28 de Março.

Equipamento de transporte

Esta rubrica inclui os veículos ligeiros, de mercadorias, tratores, autocarros e barcos adquiridos pela Universidade do Algarve. O valor registado é de 697.796€.

Alienações e Abates

Os abates efetuados no ano de 2016 devem-se essencialmente à obsolescência do equipamento e transferência de equipamento no âmbito de projetos de investigação.

Imobilizado em curso

Durante o exercício findo em 31 de Dezembro de 2016, ocorreram transferências de imobilizado em curso para imobilizado corpóreo, relativo à empreitada do Edifício da Medicina.

No final de 2016, o imobilizado em curso apresenta valor nulo.

Quadro 20 – Imobilizado em Curso

(em euros)

IMOBILIZADO EM CURSO	Investimento
Imobilizações Incorpóreas em curso	0
Obras em curso	0
Equipamento básico em curso	0
Adiantamento p/ conta imobilizações corpóreas	0
	0

Cedência de Bens

Para a cedência de bens são cumpridas as disposições legais exigidas, ou seja, o equipamento apenas é cedido após autorização formal do dirigente máximo da instituição e aceitação por parte da instituição de destino. O documento inerente a este processo é um auto de cessão.

O seguinte quadro apresenta bens imobilizados que estão registados em nome da Universidade do Algarve e que se encontram cedidos aos Serviços de Ação Social da Universidade do Algarve.

(Valores em Euros)

DESCRIÇÃO	ATIVO BRUTO	AMORTIZAÇÕES ACUMULADAS	VALOR LÍQUIDO A 31DEZ16
BENS IMOBILIZADO REGISTADOS EM NOME UALG			
CANTINA DE GAMBELAS	402.695	65.437	337.258
BAR Nº 2 GAMBELAS	178.800	29.055	149.745
RESIDÊNCIA DO CAMPUS DA PENHA	1.311.080	213.051	1.098.029
ARMAZÉM DE GAMBELAS	253.400	41.178	212.222
RESTAURANTE VIP	152.600	24.798	127.802
EDIFÍCIO SEDE (Rua Berlim 55)	360.341	58.556	301.785
RESIDÊNCIA DE PORTIMÃO 1º	140.800	22.880	117.920
RESIDÊNCIA DE PORTIMÃO 2º	140.800	22.880	117.920
RESIDÊNCIA DE PORTIMÃO 4º	146.550	23.815	122.735
RESIDÊNCIA DE PORTIMÃO 9º	155.600	25.285	130.315
TOTAL	**3.242.666**	**526.935**	**2.715.731**

De acordo com a informação disponibilizada pelos Serviços de Ação Social, e em virtude destes serviços não disporem de autonomia patrimonial, encontram-se um conjunto de ativos no montante de 5.194.346 €, que se espera que brevemente sejam transferidos para o imobilizado da Universidade do Algarve.

O Conselho Geral da Universidade do Algarve, em reunião de 15/02/2017 deliberou por unanimidade, autorizar a transferência da titularidade dos imóveis dos Serviços de Ação Social da Universidade do Algarve, para a Universidade do Algarve, relativamente a um conjunto de 29 imóveis identificados para o efeito.

O Conselho de Gestão dos Serviços de Ação Social da Universidade do Algarve tomou conhecimento do procedimento.

Sem embargo, de entre o referido conjunto de imóveis identificados, foi possível registar na Conservatória os seguintes:

1 – Fração autónoma situada na Urb. São Sebastião nº 1, 1º - Portimão. Descrita na Conservatória do Registo Predial de Portimão sob o nº 3835. Inscrita na matriz sob o artigo 14169-O da freguesia e concelho de Portimão.

2 – Fração autónoma situada na Urb. São Sebastião nº 1, 2 – Portimão. Descrita Conservatória do Registo Predial de Portimão sob o nº 3835. Inscrita na matriz sob o artigo 14169-V da freguesia e concelho de Portimão.

3 – Fração autónoma situada na Urb. São Sebastião nº 1, 4º - Portimão. Descrita na Conservatória do Registo Predial de Portimão sob o nº 3835. Inscrita na matriz sob o artigo 14169-AJ da freguesia e concelho de Portimão

4 – Fração autónoma situada na Urb. São Sebastião nº 1, 9º - Portimão. Descrita na Conservatória do Registo Predial de Portimão sob o nº 3835. Inscrita na matriz sob o artigo 14169-BX da freguesia e concelho de Portimão.

5 – Prédio urbano situado na Rua de Berlim nº 55 - Faro. Descrito na Conservatória do Registo Predial de Faro sob o nº 2326/19960410. Inscrito na matriz sob o artigo 6521 da União de freguesias de Faro (Sé e São Pedro), concelho de Faro.

No que tange aos restantes imóveis, está a ser preparado o envio de processo ao Ministro da Ciência Tecnologia e Ensino Superior, para que, ao abrigo do Dec. Lei nº 280/2007, de 7 de agosto, se inicie o procedimento de justificação administrativa para efeitos de registo predial.

5.2.16 - Investimentos Financeiros

Assim, em 31 de dezembro de 2016, a Universidade do Algarve detém o valor de 72.609 € em investimentos financeiros, que se distribuem de acordo com o seguinte quadro:

Quadro 21 – Investimentos Financeiros

(em euros)

Designação	Sede	Participação	Custo de aquisição	Capital Social
Globalgarve, S A	Faro	1,37%	2.500	182.000
Ass. Centro de Incubação Empresas de Base Tec. Vasco da Gama	Sines	7,24%	5.000	69.080
AREAL - Agência Regional de Energia e Ambiente do Algarve	Vilamoura	5,66%	3.741	66.091
Algarve STP - Parque de Ciência e Tecnologia do Algarve	Faro	20,00%	5.000	25.000
COTHN	Alcobaça	2,12%	1.500	70.750
CINTAL	Faro	20,00%	4.988	24.940
Fundação das Universidades Portuguesas	Coimbra	3,33%	49.880	1.496.394
			72.609	

Em 2016, foi efetuado o ajustamento de capital no montante de 10.000€, relativo à participação de capital na Associações Algarve STP - Parque de Ciência e Tecnologia do Algarve.

Esta operação resulta da dissolução em 18.07.2013, da associação Algarve TIC- Centro de Incubação de Base Tecnológica do Algarve, por incorporação na Associação Algarve STP - Parque de Ciência e Tecnologia do Algarve.

A **Globalgarve, S.A.** é uma associação de desenvolvimento regional, que tem como objeto social, e de acordo com os seus estatutos, promover e executar ações relacionadas com o desenvolvimento endógeno, nomeadamente estudos e planificação, desenvolvimento ou gestão de infraestruturas, valorização de recursos, serviços a empresas, serviços a coletividades territoriais, ações de formação e ações internacionais, como participação em organizações da União Europeia e cooperação.

Esta associação visa ainda:

a) a promoção e execução de projetos subvencionados ou não, destinados ao reforço das infraestruturas de apoio ao desenvolvimento local, à criação de ações de valorização / revalorização do potencial económico endógeno da região e ao desenvolvimento de estruturas interinstitucionais para a concretização de ações visando o aproveitamento e potenciação de recursos;

b) a promoção e execução de projetos interinstitucionais de informação, formação e desenvolvimento económico;

c) a promoção dos recursos da região, dentro e fora do território nacional;

d) a promoção e execução de projetos de cooperação regional, no âmbito internacional, de resultados económicos, sociais e culturais.

A Associação Privada sem Fins Lucrativos **Algarve STP – Parque de Ciência e Tecnologia do Algarve** dedica-se à gestão do Instituto das Novas Tecnologias. O Instituto de Novas Tecnologias inserido no projeto de criação do Pólo Tecnológico do Algarve, a instalar no Parque das Cidades constituirá um importante impulso para acentuar a transferência de tecnologia e de conhecimento produzidos nas instituições de ensino e investigação da região para o mercado, estimulando o aparecimento de novas empresas e de novos projetos de desenvolvimento tecnológico com produção efetiva de valor acrescentado para o Algarve. Desta associação fazem parte a Universidade do Algarve, a Associação Nacional de Jovens Empresários, o Município de Loulé e de Faro.

A **Associação Centro de Incubação de Empresas de Base Tecnológica Vasco da Gama** é uma Associação sem Fins Lucrativos que tem por objeto a promoção do empreendedorismo de base tecnológica e a oferta de serviços complementares relevantes para a atividade económica regional, acolhendo nas suas instalações ideias, projetos e empresas que apresentam uma forte ligação com áreas de investigação e desenvolvimento tecnológico determinantes para a diversificação e fortalecimento do tecido empresarial da região. Esta associação tem sede no Concelho de Sines. Os associados promotores da Associação são: Município de Sines, o Instituto Politécnico de Beja, o Instituto Politécnico de Setúbal, a Universidade de Évora e a Universidade do Algarve.

A **AREAL, Agência Regional de Energia e Ambiente do Algarve** é uma associação sem fins lucrativos composta por diversas entidades locais e nacionais que atua em estreita cooperação com entidades internacionais congéneres. A missão da AREAL consiste em fomentar a eficiência energética e a utilização das energias renováveis em prol do desenvolvimento sustentável do Algarve. Promove a inovação energética regional desenvolvendo projetos que visam o recurso crescente a fontes de energias renováveis, ao incremento da eficiência e certificação energéticas através da introdução das mais recentes tecnologias.

O **Centro Cooperativo e Tecnológico Hortofrutícola Nacional**, designado também por **COTHN** foi constituído em 11 de Julho de 2001 na forma de associação privada tendo participado na sua fundação Organizações Agrícolas, Instituições de Ensino Superior, Entidades de Distribuição Comercial e Institutos Públicos.

O Centro foi criado com o objetivo de promover o desenvolvimento da fileira hortofrutícola, através da investigação, melhorar os conhecimentos no setor aprofundando a cooperação na área da tecnologia e cooperação. Pretende ainda fomentar a aproximação entre entidades públicas e privadas. Tal como previsto nos estatutos as áreas a desenvolver são:

- Promover e participar na investigação aplicada.
- Elaborar estudos e planos de desenvolvimento integrado do setor.
- Formar técnicos e dirigentes, em matérias tecnológicas e organizativas.
- Fornecer assistência ao marketing e gestão das entidades associadas.

A **Fundação das Universidades Portuguesas** (**FUP**) é uma entidade coletiva pública de natureza fundacional, regulada pelas leis aplicáveis, pela Lei nº 24/2012, de 9 de Julho e pelos estatutos da Fundação.

De acordo com os seus estatutos tem como finalidade fomentar estudos e formas de atuação para facilitar o relacionamento interuniversitário no plano nacional e internacional, promover a reflexão sobre o ensino

universitário desenvolvendo a avaliação critica e intensificar a inserção da Universidade na comunidade. Tem ainda como objetivo a concessão de bolsas.

O **Centro de Investigação Tecnológico do Algarve** designado por **CINTAL** foi constituído como associação privada sem fins lucrativos e rege-se pelos seus estatutos e disposições legais aplicáveis. Tem como principais objetivos:

- I&D nas áreas de Ciência e Tecnologia (C&T)
- Educação superior e formação.
- Prestação de serviços.

Foi criado com o objetivo de desenvolver a investigação e o desenvolvimento no domínio das ciências, tecnologias e educação. bem como a divulgação e a prestação de serviços.

5.2.17 – Depósitos em instituições financeiras e caixa

O mapa que se apresenta de seguida reporta-se a 31 de dezembro de 2016:

Quadro 22 – Depósitos à Ordem e Caixa

(em euros)

	2016	2015
Depósitos à ordem		
· Caixa Geral de Depósitos	98.851	216.428
. Banco Santander Totta	221.850	188.378
. Instituto Gestão Tesouraria Crédito Público	242.185	389.359
Depósitos em instituições financeiras	562.886	794.165
Caixa		
. Fundo de Maneio	11.750	11.750

5.2.19 - Valores de Mercado dos Elementos do Ativo Circulante

Não se considera existirem diferenças materialmente relevantes entre o valor contabilístico e o valor de mercado dos elementos que integram o ativo circulante.

5.2.23 - Dívidas de Cobrança Duvidosa

Em 31 de Dezembro de 2016 existiam dívidas de clientes de cobrança duvidosa, no montante de 181.302,52€ e dividas de alunos de cobrança duvidosa, no montante de 2.600.262,60€ (ver o ponto

5.2.31). Estas dívidas respeitam a propinas de formação inicial e avançada, que foram calculadas por anos letivos (ver ponto 5.2.39). Está constituída uma provisão cobrindo a totalidade dos valores em dívida.

5.2.26 - Estado e Outros Entes Públicos

Em 31 de Dezembro de 2016 não existiam dívidas em situação de mora com o Estado e outros entes públicos. Os saldos com estas entidades eram os seguintes:

Quadro 23 – Estado e Outros Entes Públicos

(em euros)

	2016		2015	
	Ativo	**Passivo**	**Ativo**	**Passivo**
Retenção do Imposto sobre o Rendimento	0	0	0	732
Imposto sobre o Valor Acrescentado	0	38.071	329	22.677
Contribuições para a Segurança Social e ADSE	108.016	0	108.016	971
Caixa Geral de Aposentações	0	0	0	0
Imposto de Selo	0	0	0	0
	108.016	38.071	108.345	24.380

5.2.27 – Dívidas a terceiros – Médio e longo prazo

No ano de 2016 não foram constituídas dívidas a médio e longo prazo.

5.2.31 - Movimento ocorrido na rubrica de provisões

Os movimentos ocorridos nas rubricas de provisões analisa-se da seguinte forma:

Quadro 24 – Provisões

(em euros)

	Saldo Inicial	Aumentos	Redução	Saldo Final
Provisão para cobranças duvidosas (Ver Nota 23)	3.260.170	731.853	1.210.457	2.781.565
Provisão para riscos e encargos	149.999	0	0	149.999
	3.410.169	731.853	1.210.457	2.931.564

5.2.32 - Fundos Próprios

Esta rubrica analisa-se da seguinte forma:

Quadro 25 – Fundos Próprios

(em euros)

	Saldo inicial	Débitos	Créditos	Saldo Final
Património	1.087.160	0	0	1.087.160
Ajustamento de partes de capital	0	10.000	0	(10.000)
Reservas	1.221.352	0	0	1.221.352
Resultados Transitados	(3.634.732)	1.040.576	0	(4.675.307)
Resultado Líquido	(1.040.576)	1.872.700	1.040.576	(1.872.700)
	(2.366.796)	2.913.276	1.040.576	(4.249.496)

Património

Corresponde ao resultado da quantificação e valorização do património líquido efetuado com referência a 1 de Janeiro de 2004, data a partir da qual a Universidade de Algarve adotou, pela primeira vez, um sistema de contabilidade digráfico.

No quadro seguinte apresentam-se os valores considerados para o balanço inicial da Universidade do Algarve datado de 01/01/2004:

Quadro 26 – Balanço Inicial a 01/01/2004

	Descrição	Débito	Crédito
12	Depósitos bancários	3.339.658,93	0,00
21	Dividas de terceiros	262.192,39	0,00
24/26	Dividas a Terceiros	0,00	79.815,83
27.3	Acréscimos de custos	0,00	4.481.834,14
27.4	Proveitos diferidos	0,00	54.095.965,39
41	Investimentos financeiros	4.994,00	0,00
42	Imobilizações corpóreas - Ativo liquido	43.104.673,91	0,00
44	Imobilizado em curso	14.407.407,75	0,00
48	Amortizações acumuladas	0,00	0,00
51	Dotação patrimonial inicial	0,00	2.461.311,62
	TOTAL	**61.118.926,98**	**61.118.926,98**

Em 2006, foi feita uma correção ao valor do património inicial, no valor de 514.557€, por ter sido detetado o lançamento incorreto do valor de um livro, quando da migração dos dados relativos aos bens inventariados em data anterior a 1 de Janeiro de 2004.

Assim sendo, o valor do património inicial da Universidade passou a ser de 1.946.754€.

A conta Património sofreu nova correção em 2007, de 864.360€, passando a apresentar um valor de 1.082.394€, devido ao movimento que corrigiu o registo de 2006 do reconhecimento da dívida à ADSE,

que, quando do fecho de contas de 2006, foi erradamente considerado na conta de Resultados Transitados.

No ano de 2008, registou-se um aumento no capital de 4.766€ passando este a assumir o montante de 1.087.160€.

Ajustamento de partes de capital

Em 2016, foi efetuado o ajustamento de capital no montante de 10.000€, relativo à participação de capital na Associações Algarve STP - Parque de Ciência e Tecnologia do Algarve.

Esta operação resulta da dissolução em 18.07.2013, da associação Algarve TIC- Centro de Incubação de Base Tecnológica do Algarve, por incorporação na Associação Algarve STP - Parque de Ciência e Tecnologia do Algarve.

Reservas

O valor constante na conta de reservas diz respeito às doações de livros de outras entidades ou particulares à Universidade do Algarve, assim como uma tela de projeção.

Por supressão da conta 58, cuja designação em 2012 é "Outros Acertos Patrimoniais", onde estão registados os benefícios provenientes de ofertas e bens adquiridos a titulo gratuito, foi o saldo desta conta no valor de 175.893,16€ transferido para a conta 5762 – Reservas-Doações-Entidade Beneficiária.

Por outro lado, proveniente da extinção da Fundação para o Desenvolvimento da Universidade do Algarve, sofreu a conta 5762 – Reservas-Doações-Entidade Beneficiária, uma variação positiva no valor de 2.058,50€.

Resultados Transitados

As variações ocorridas na conta Resultados Transitados correspondem, à aplicação do resultado líquido apurado no exercício de 2015 (1.040.576€ negativos).

Fundos Próprios Negativos

O balanço da Universidade do Algarve evidencia, em 31 de dezembro de 2016, fundos próprios negativos, de 4.249.496€ em virtude de prejuízos acumulados e de critérios contabilísticos consagrados no Plano

Oficial de Contabilidade Pública para o Setor da Educação (POC – Educação), nomeadamente no que concerne à contabilização dos subsídios ao investimento.

Se, por um lado, os fundos próprios da UAlg em 31 de dezembro de 2016 registam o valor negativo de 4.249.496€, por outro, no passivo, existem proveitos diferidos no valor de 53.160.413€, dos quais 48.780.710€ (conta POC 2745) respeitam a subsídios ao investimento que a UAlg recebeu mas que, pelas regras do POC-Educação, o seu reconhecimento como proveito ocorre num horizonte temporal de médio / longo prazo, numa base sistemática, em paralelo com o registo das amortizações do imobilizado a que respeitam.

Apesar de figurar no passivo, o saldo das contas de Proveitos Diferidos não correspondem a quaisquer compromissos financeiros assumidos perante terceiros.

O Decreto-Lei nº 192/2015, de 11 de setembro, aprovou o Sistema de Normalização Contabilística para as Administrações Públicas (SNC – AP) que vem substituir o Plano Oficial de Contabilidade Pública e que entrará em vigor em janeiro de 2018, determina uma metodologia diferente no tratamento contabilístico dos subsídios ao investimento. As regras de contabilização dos subsídios ao investimento são clarificadas na Portaria nº 189/2016, de 14 de julho, que aprova as Notas de Enquadramento ao Plano de Contas Multidimensional publicado no Decreto-Lei nº 192/2015, de 11 de setembro, são as seguintes:

a) Reconhecimento do subsídio ao investimento:
    a. **Débito**: 201xx – Devedores por transferências de subsídios não reembolsáveis recebidos;
    b. **Crédito**: 2822xx – Transferências e subsídios de capital obtidos com condições

b) Execução do investimento / cumprimento das condições:
    a. **Débito**: 2822xx – Transferências e subsídios de capital obtidos com condições
    b. **Crédito**: 5931 – Transferências e subsídios para aquisição de ativos depreciáveis

c) Reconhecimento do rendimento (na proporção dos gastos de depreciação)
    a. **Débito**: 5931 – Transferências e subsídios para aquisição de ativos depreciáveis
    b. **Crédito**: 7883 - Imputação de subsídios e transferências para investimentos

O SNC-AP vem introduzir uma alteração profunda quanto ao modo de refletir contabilisticamente os incentivos ao investimento.

A conta 2745-Subsídios para investimentos do POC-Educação, que agrega os proveitos a reconhecer em exercícios futuros, é substituída, no SNC-AP, pela conta 2822-Transferências e subsídios de capital obtidos

com condição, cujos valores, uma vez cumpridas as condições (nomeadamente a concretização do investimento nos termos contratualizados), são transferidos para uma subconta da conta 593 – Transferências e subsídios de capital, onde permanecem ao longo da vida útil dos ativos financiados, durante o qual são gradualmente convertidos em rendimentos, na proporção do registo dos gastos de depreciação.

Pelos fundamentos expostos, a entrada em vigor do SNC – AP terá um impacto significativo no Balanço da Universidade do Algarve porquanto o valor de cerca de 49 milhões de euros registado no Passivo, numa conta de proveitos diferidos, irá passar a integrar uma conta do Património Líquido, o equivalente a Fundos Próprios no atual POC – Educação, que passará a exibir um valor positivo superior a 40 milhões de euros.

No entanto, o facto é que por razões estritamente administrativas e não de substância, o balanço da Universidade do Algarve em 31 de dezembro de 2016 apresenta fundos próprios negativos, quando à luz das normas do SNC-AP, constantes no Decreto-Lei nº 192/2015, de 11 de setembro, a realidade patrimonial da UAlg é totalmente diferente, traduzindo-se em fundos próprios positivos, num montante muito expressivo, como ficou demonstrado.

5.2.35 - Vendas e Prestações de Serviços

A rubrica de vendas e prestação de serviços analisa-se da seguinte forma:

Quadro 27 – Vendas e Prestações de Serviços

(em euros)

	2016	2015
Vendas	12.827	16.102
Prestação de serviços		
o Realização de trabalhos gráficos	4.130	3.336
o Outros serviços ao exterior:		
o Realização estudos	293.953	289.096
o Assistência Técnica	6.560	3.850
o Serviços de Laboratório	87.730	97.617
o Exames audiológicos e atos clínicos de avaliação	25.018	20.481
o Serviços diversos		
o Ações de Formação	78.184	88.367
o Inscrições em Seminários e Congressos	134.540	17.958
o Outros	56.086	36.890
	686.200	557.594
	699.027	573.696

A generalidade das prestações de serviços acima referida foi efetuada no mercado interno.

5.2.36 - Trabalhos para a própria empresa

Os valores considerados como trabalhos para a própria empresa é o custo da mão-de-obra de docentes e não docentes da Universidade do Algarve quando aplicados nas imobilizações em curso. Esta conta não regista qualquer movimento em 2016.

5.2.37 - Demonstração dos Resultados Financeiros

Quadro 28 – Demonstração dos Resultados Financeiros

(em euros)

Código das Contas	Custos e Perdas	Exercícios 2016	Exercícios 2015	Código das Contas	Proveitos e ganhos	Exercícios 2016	Exercícios 2015
68.1	Juros suportados	15.866	12.549	78.1	Juros obtidos	45.581	20.734
68.5	Diferenças de câmbio desfavoráveis	289	2.536	78.5	Diferenças de câmbio favorável	30	1.124
68.8	Outros	38.680	44.560	78.6	Descontos de pronto pagamento obtidos	0	0
				78.8	Outros	0	0
	Resultados Financeiros	-9.225	-37.787				
		45.611	21.858			45.611	21.858

5.2.38 – Demonstração dos Resultados Extraordinários

Quadro 29 – Demonstração dos Resultados Extraordinários

(em euros)

Código das Contas	Custos e Perdas	Exercícios 2016	Exercícios 2015	Código das Contas	Proveitos e ganhos	Exercícios 2016	Exercícios 2015
69.2	Dívidas incobráveis	0	0	79.1	Restituição de impostos	0	0
69.3	Perdas em existências	1.236	33.616	79.3	Ganhos em existências	334	5.282
69.4	Perdas em imobilizações	1.104	332	79.4	Ganhos em Imobilizações	0	0
69.5	Multas e penalidades	0	270	79.6	Redução de amortizações e provisões	687.626	103.058
69.7	Correções relativas exercícios anteriores	104.369	163.504	79.7	Correções relativas exercícios anteriores	93.362	61.954
69.8	Outros	3	157	79.8.1	Donativos	623.296	604.923
				79.8.2	Diferença de câmbios	0	0
				79.8.3	Subsídios ao investimento	1.692.873	1.676.760
				79.8.8	Outros proveitos e ganhos extraordinários	2.546	1.865
(79-69)	Resultados extraordinários	2.993.322	2.255.961				
		3.100.036	2.453.842			3.100.036	2.453.842

Nas Correções Relativas a Exercícios Anteriores, nas contas 69.7 e 79.7, encontram-se lançamentos diversos relacionados com custos e proveitos registados em 2016, mas que dizem respeito a exercícios anteriores e que não foram reconhecidos no ano correto.

5.2.39 - Outras Informações para Melhor Compreensão das Demonstrações Financeiras

Fornecedores

No quadro seguinte analisa-se o volume de pagamentos por entidade fornecedora.

Quadro 30 – Fornecedores c/c

Fornecedores C/C	(em euros)
	2016
EDP - Serviço Universal, S.A.	1.164.799
Comansegur - Segurança Privada,S.A.	479.208
Fagar-Faro,Gestão de Águas e	468.082
Servilimpe - Sector Publico, A.C.E.	340.892
DigitMarket -Sistemas de Inform, S.	209.753
TecnoSpie, SA	162.810
EDP Comercial	148.602
CLECE, S:A:	138.053
Top Atlântico	131.384
Associação Académica da	103.000
VWR International - Material	83.608
NOVABASE	68.047
Ferrovial Serviços, S.A.	62.574
Izasa II Scientific,	61.434
SAP PT - Sociedade Unipessoal, Lda.	60.560
Schmitt - Elevadores, Lda.	60.154
Outros inferiores a 50.000 euros	2.562.479
	6.305.439

Nos fornecedores de imobilizado, analisando igualmente o volume de pagamentos, constam as entidades associadas a aquisição de equipamentos, com forte expressão daqueles que se encontram destinados à atividade de I&D.

Quadro 31 – Fornecedores de Imobilizado

Fornecedores Imobilizado	(em euros)
	2016
LS Instruments AG	51.000
Carlos Lopes Gouveia.,Lda.	46.355
Link Consulting-Tecnologias de	31.525
Qualitas Instruments, lda	29.138
Algardata, Sistemas	23.131
Antares Instrumentación, S.L.	19.060
Digitalis - Distribuição e Gestão	12.621
ADMedida Instrumentação, Lda.	12.013
DHL, Express Portugal, Lda	11.830
Zelo 2000	11.409
Outros inferiores a 10.000 euros	201.843
	449.926

O Balanço apresenta no final de 2016 um valor de dívida a transitar para 2017 nas contas de fornecedores c/c e de fornecedores de imobilizado nos valores de 296.164€ e 58.336€ respetivamente, perfazendo um total de 354.500€. Tratam-se de compromissos assumidos, cujo pagamento não foi possível efetuar no ano económico de 2016 e que, por esse motivo foram assim transferidos para 2017.

A seguir, apresentam-se as dívidas por fornecedor:

Quadro 32 – Fornecedores c/c – Dívidas

Fornecedores c/c - Dívidas	(em euros)
	2016
EDP Comercial	83.378
Comansegur - Segurança Privada,S.A.	36.583
CLECE, S:A:	34.688
Fagar-Faro,Gestão de Águas e	22.954
EBSCO - Subscription Services	15.507
NOVABASE	10.285
Arnaldo Matos Pereira-Gráfica	8.023
Webuild.com-Soluções	7.970
Mar de Histórias, Produção de	6.125
Multicert-Serviços Certificação	5.644
Outros inferiores a 5.000 euros	65.005
	296.164

Quadro 33 – Fornecedores de Imobilizado – Dívidas

Fornecedores imobilizado - Dívidas	(em euros)
	2016
Dias de Sousa - Instrument.	23.985
Link Consulting-Tecnologias de	12.072
VWR International - Material	11.451
Minfo - Comércio de Micro	3.136
OilWater Industrial - Serviços	3.002
Tractoterra, Lda	2.373
Outros inferiores a 1.000 euros	2.316
	58.336

Clientes

No quadro seguinte encontram-se os clientes e outros credores da Universidade, tendo em conta o volume de faturação do ano.

Quadro 34 - Faturação a Clientes e outros credores

Faturação a Clientes no ano 2016	(em euros)
	2016
IFAP-Instit. de Financiamento	3.557.914
FCT-Fundação para a	3.499.812
European Commission	1.817.204
AGÊNCIA PARA O DESENVOLVIMENTO	1.787.580
Caixa Geral de Depósitos	600.000
IAPMEI - Instituto Apoio	490.782
Universitat de Barcelona	370.255
Agência Nacional para a Gestão	317.021
Região de Turismo do Algarve	195.737
Centro de Ciências	151.163
Serviços Ação Social da Universidade do Algarve	117.124
SVILUPPO MARCHE S.P.A. (SVIM)	113.737
ASTER-Societá Consortile per Azio	111.791
Instituto do Emprego e Formação	100.528
Axencia ModernizaciónTecnolóxica	79.559
UNIVERSITY OF GLASGOW	78.400
CINTAL-Centro de investigação	75.860
Algar - Valorização Tratamento	72.703
Uniwersytet Warszawski	68.500
Universidade de Évora	66.233
Novacortiça - Indústria	58.840
Associação de Turismo dos Açores	54.582
MANCOMUNIDAD DE MUNICIPIOS	54.540

Universidad de Cadiz	53.783
ALGAROSA-Soc.Gestora Hóteis Lda	51.975
Municipio de Torres Novas	49.712
UNL-Universidade Nova Lisboa	44.031
Universidade do Minho	42.584
Fundação da Fac. de Ciências	38.041
LNEC - Laboratório Nacional	36.445
European Comission Joint Research	36.000
Fundação Ensino e Cultura	36.000
Universidade de Coimbra	35.712
SEASCAPE CONSULTANTS LTD	34.655
AMF-Telethon	34.000
Regional Associat. Lazio Municipali	32.242
Council of Chambers of Commerce	30.814
Fundação Calouste Gulbenkian	30.471
IRENA–Istarska Reg.Energ.Agencija	29.173
HELMHOLTZ ZENTRUM FUR	28.453
Jarva - Exploração de Espaços	27.533
Insonso, Salmarim, Ldª	26.335
Município de Aljezur	25.648
Consumidor Final	25.176
ARGANS LTD	24.600
Universite de Geneve	24.145
Regionalarte, Lda	24.058
Instituto Politecnico Lisboa	23.722
Universita Degli Studi Roma Tre	22.505
Banco Santander Totta,SA	21.341
Administração Reg. de Saúde Algarve	21.121
Ghent University	20.934
Instituto Português do Mar	20.055
Maratona da Saúde Associação	20.000
Outros inferiores a 20.000 euros	955.933
	15.767.061

De referir, que os valores apresentados pelos Serviços de Ação Social dizem essencialmente respeito à cedência de pessoal estabelecido em protocolo. O montante faturado à Caixa Geral de Depósitos, refere-se ao estabelecido no protocolo de cooperação celebrado em 3 de setembro de 2010.

Quadro 35 – Clientes de Cobrança Duvidosa

Clientes Cobrança Duvidosa	(em euros)
	2016
Serviços Académicos	2.600.263
Irmãos Cavaco SA	38.050
Clearwinds - Sistems, Sa	30.850
Training Partners - Sociedade Unipessoal, Lda.	10.627
Única Best Consulting, S.A	10.622
Tecliform, Formação Profissional e Consultoria, LDA	8.380
Magarb - Matadouro Regional do Algarve	6.840
Acipenser, Sociedade Portuguesa Produção de Caviar, Ldª	5.462
Santa Clara Açores - Futebol, SAD	4.649
Quinta da Fonte do Bispo Turismo Rural, Lda	2.870
HP2C, Unipessoal, Lda	2.679
Federation Europeenne des Producteu	2.420
Administração do Condominio do lote 9, Quinta da Torre	2.420
Pórtico Librerías, S.A.	2.372
ALBUMARINA, SA	2.320
JJW Portugal, SA	2.109
Centro de Abates de Aves Bela Salema	2.072
Carmo & Guerreiro LDA, CS	2.050
Newshold SGPS, SA	1.930
Patolovet - Patologia Veterinária, Unipessoal Lda.	1.703
Célula Viva, Soluções em Ambiente em Saúde	1.625
Associação BEST Faro Algarve	1.523
Previgarb - Eng. Segurança, Lda	1.494
Consequência, Consultoria e Formação, Lda.	1.409
Marine and Coastal Management	1.382
Telecert, Ldª	1.270
Golden Resorts, SA	1.181
IFM-GEOMAR Forschungsbereich Marine Okologie	1.150
Movisaude, Ldª.	1.095
A S. Epaminondas, Lda	1.088
Associazione Ulisse	1.000
Outros inferiores a 1.000 euros	26.658
	2.781.565

Acréscimos de Proveitos e Custos Diferidos

Esta conta analisa-se da seguinte forma:

Quadro 36 – Acréscimos de Proveitos e Custos Diferidos

(em euros)

	2016	2015
Acréscimos de proveitos		
o Juros a receber	0	0
o Prestações de serviços	29.166	0
o Contratos e Protocolos	0	49.447
o Outros acréscimos de proveitos	1.666	0
	30.833	49.447
Custos diferidos		
o Seguros liquidados	20.123	17.092
o Diferença de câmbios desfavoráveis	0	0
o Outros custos diferidos	18.631	574
	38.754	17.666
	69.586	67.114

Nos acréscimos de proveitos estão considerados os proveitos provenientes de prestações de serviços, cujo proveito respeita ao ano de 2016.

Nos custos diferidos estão consideradas despesas ocorridas no exercício cujo consumo se verificará em exercícios posteriores, nomeadamente: licenças de software, contratos de assistência técnica, quotas e seguros.

Acréscimos de Custos e Proveitos Diferidos

Esta conta analisa-se da seguinte forma:

Quadro 37 – Acréscimos de Custos e Proveitos Diferidos

(em euros)

	2016	2015
Acréscimo de Custos		
o Seguros a liquidar	0	40
o Estimativa para férias e subsídio de férias	5.702.889	5.521.246
o Juros a liquidar	0	0
o Outros acréscimos de custos	60.589	25.516
	5.763.478	5.546.802
Proveitos Diferidos		
o Projetos de investigação	2.823.987	2.958.916
o Contratos e protocolos	0	0
o Investigação - Adiantamentos	1.229.395	
o Subsídios ao investimento	48.780.710	49.708.458

o Propinas de Licenciatura e Bacharelato	268.909	121.729
o Propinas de Formação Avançada	55.946	24.348
o Outros proveitos diferidos	1.466	0
	53.160.413	52.813.451
	58.923.891	58.360.254

Nos acréscimos de custos consideram-se as despesas a incorrer em exercícios seguintes, mas que o consumo é no próprio exercício, como seja o consumo da água, energia, telefone e a estimativa para as remunerações com férias e respetivos encargos sociais, cujo processamento terá lugar no exercício seguinte.

Nos proveitos diferidos registam-se as verbas relativas:

- aos contratos plurianuais dos projetos de investigação e do financiamento do Curso de Medicina, cujo diferimento se justifica por suportarem despesas em anos futuros, assim como os subsídios ao investimento de bens ainda não totalmente amortizados;
- aos lançamentos de valores a diferir por conta de propinas de formação inicial e avançada, cujo proveito irá ser reconhecido no ano seguinte.

Impostos e Taxas

Nesta conta incluem-se, para além de outros valores, as contas relativas a propinas, quer de formação inicial, quer de formação avançada.

As propinas de formação inicial e avançada são reconhecidas como proveito de acordo com o princípio da especialização de exercícios. A especialização do diferimento do proveito com propinas para o ano letivo de 2016/17, será de 4/8 em 2016 e 4/8 em 2017.

Estas contas apresentam os seguintes valores:

Quadro 38 – Impostos e Taxas

(em euros)

	2016	2015
Propinas		
o de Licenciaturas	4.879.531	4.861.392
o de Pós-Graduação	63.607	7.356
o de Mestrados e Doutoramentos	1.452.086	1.341.118
o de Internacionais	132.187	40.654
o de Outros	316.930	198.297
o de Mestrados Integrados	443.455	398.009

	7.287.796	6.846.827
Taxas de matrícula	8.640	14.796
Multas	6.395	11.746
Seguro Escolar	73.396	69.545
Taxas de melhorias de nota	8.540	3.045
Emolumentos	0	0
Taxas de exames	365	200
Outras Taxas	598.584	556.492
Outras penalidades	0	0
Reembolsos e restituições	0	0
	695.919	655.824
	7.983.716	7.502.651

De referir que, se encontram por receber 4.114.273€ de propinas de formação inicial e avançada, bem como taxas, multas e emolumentos de anos anteriores e o correspondente a 3 meses do ano letivo 2016/2017, encontrando-se 2.600.263€ na conta de Provisões de Cobrança Duvidosa – alunos e 1.514.010€ constante nas dívidas de Alunos. De seguida, apresentam-se os dados a 31.12.2016, fornecidos pela Direção dos Serviços Académicos.

Quadro 39 – Dívidas de Propinas

(em euros)

Ano Letivo	Valor Total em Dívida a 31/12/2016
2007/08	166.401
2008/09	205.862
2009/10	274.044
2010/11	375.821
2011/12	342.577
2012/13	470.091
2013/14	264.246
2014/15	274.933
2015/16	603.433
2016/17	1.136.865
	4.114.273

Em 2016 foram anuladas por prescrição, as dívidas em cobrança duvidosa relativas aos anos letivos de 2006/07 cujo registo contabilístico é de 215.709€.

Proveitos Suplementares

Esta conta analisa-se da seguinte forma:

Quadro 40 – Proveitos Suplementares

(em euros)

	2016	2015
Aluguer de equipamento	1.478	5.823
Aluguer instalações	93.809	110.828
Patrocínios	6.145	4.925
Artigos Publicitários	4.953	6.073
Outros proveitos suplementares		
o Compensação água e luz	3.239	1.197
o Compensação de telefones	0	179
o Compensação por cedência de pessoas ou instalações	192.720	0
o Compensação de CTT	1.093	1.457
o Outros	106.301	171.973
	409.737	302.457

Os valores considerados nesta conta referem-se a aluguer de instalações e a outros proveitos, que compreendem as compensações recebidas de água e eletricidade pagas por entidades externas que utilizam as instalações da Universidade, nomeadamente o CCMAR – Centro de Ciências do Mar.

Verifica-se um significativo aumento de proveito, na conta de Compensação por cedência de pessoas ou instalações, este crescimento é essencialmente motivado, por um lado, pelo protocolo celebrado com os Serviços de Ação Social, por outro, pela cedência de pessoal ao Centro de Investigação CINTAL (Centro de Investigação Tecnológico do Algarve).

Transferências e Subsídios Correntes Obtidos

Esta conta analisa-se da seguinte forma:

Quadro 41 – Transferências e Subsídios Correntes Obtidos

(em euros)

	2016	2015
Administração Central		
· Estado	33.202.172	33.568.705
. Serviços e Fundos Autónomos	1.899.874	1.394.759
	35.102.047	34.963.464
Administração Local	12.700	7.500
Segurança Social	4.357	167.844
Instituições sem fins lucrativos	41.017	218.296
União Europeia		
· Instituições	1.010.756	3.403.347

· Países membros	741.055	1.471.220
	1.809.885	5.268.208
Transferências de outros países	4.411	44.134
Outras Transferências correntes	0	99.089
Subsídios Correntes Obtidos	0	0
	4.411	143.223
	36.916.343	40.374.894

Administração Central

Corresponde ao plafond atribuído pelo Ministério da Ciência Tecnologia e Ensino Superior e outros subsídios à exploração provenientes do Orçamento do Estado à Universidade de Algarve, com a finalidade de financiar as suas despesas correntes, assim como as transferências, no âmbito dos projetos I&D, relativas à participação portuguesa e comunitária nesses projetos cofinanciados.

Outras Transferências

Todos os outros subsídios à exploração, não provenientes da Administração central, referem-se fundamentalmente a transferência para Projetos de Investigação e Unidades I&D celebrados em parceria com outras entidades, normalmente de duração plurianual.

As principais entidades financiadoras destes projetos são:

- Fundação para a Ciência e Tecnologia, através de programas nos domínios científicos (PTDC), programa de Financiamento Plurianual de Unidades de I&D comparticipação nacional;

- Comissão Europeia: financia projetos de investigação específicos, normalmente desenvolvidos por várias entidades parceiras, como programa Erasmus e Erasmus Mundus.

Fornecimentos e Serviços Externos e Outros Custos e Perdas Operacionais

Estas contas analisam-se da seguinte forma:

Quadro 42 – Fornecimentos e Serviços Externos

(em euros)

	2016	2015
Eletricidade	1.087.079	1.120.747
Combustível	44.018	53.718
Água	345.803	488.188
Outros Fluidos	191	96
Ferramentas e Utens. Desgaste Rápido (Mat. Laboratório)	82.797	176.067
Livros e documentação técnica	1.207	950
Material de escritório	26.085	63.982
Artigos para oferta	26.611	10.409
Rendas e Alugueres	95.945	58.767
Despesas de representação	38.916	39.325
Correios	27.140	29.676
Acessos à internet	43.093	53.944
Comunicações - Telefones e Faxes	9.459	37.755
Comunicações - Telemóveis	16.918	16.829
Outras Comunicações	15.720	3.589
Seguros	36.132	42.520
Transporte de mercadorias	3.991	8.649
Transporte de pessoal	0	462
Deslocações e Estadas	327.541	362.719
Honorários	170.636	176.156
Conservação e reparação	165.713	398.894
Publicidade e propaganda	105.438	120.169
Limpeza, higiene e conforto	421.789	411.236
Vigilância e segurança	408.470	412.904
Trabalhos especializados	802.865	1.462.086
Material lúdico e didático	0	3.554
Produtos Químicos (Reagentes)	179.180	457.696
Material de Transporte - Peças	0	230
Participação em Congressos e Seminários	61.351	80.645
Inscrições em cursos de formação	21.071	24.540
Material elétrico	23.343	34.117
Material de canalização	1.236	3.252
Bens para consumo em reuniões	1.824	1.575
Seminários e similares	59.153	0
Licenciamento Informático	128.425	161.989
Outros fornecimentos e serviços	223.310	274.147
	5.002.448	6.591.581

Quadro 43 – Outros Custos e Perdas Operacionais

(em euros)

	2016	2015
Impostos e Taxas	33.595	127.118
Quotizações	38.638	25.649
Outras	0	0
	72.233	152.767

Custos com Pessoal

Esta conta analisa-se da seguinte forma:

Quadro 44 – Custos com o Pessoal

(em euros)

	2016	2015
Remunerações Base		
o Pessoal do quadro	23.330.345	22.422.844
o Pessoal contratado	3.918.832	4.003.902
o Pessoal aguardando aposentação	7.860	27.805
o Pessoal outra situação	64.744	62.178
o Pessoal em regime de tarefa e avença	0	0
	27.321.781	26.516.730
Outras Remunerações		
o Subsídio de Férias e de Natal	4.682.234	4.500.604
o Subsídio alimentação	857.250	906.307
o Ajudas de custo	123.969	125.800
o Abono para falhas	1.035	1.035
o Trabalho extraordinário	10.688	11.799
o Vestuário e Artigos pessoais	295	698
o Trabalho noturno	17.119	17.508
o Prestações sociais diretas	31.335	20.644
o Outros suplementos	134.031	129.457
	5.857.957	5.713.853
Encargos sobre remunerações	7.641.092	7.412.584
Outros custos com pessoal	60.985	99.340
	40.881.814	39.742.507

O número do pessoal ao serviço da Universidade de Algarve é de 1.167 funcionários, dos quais 786 pertencem ao grupo do pessoal docente, 11 a pessoal de investigação científica e 370 a pessoal não docente.

De referir que, no ano de 2015 o número era de 1.181, distribuído por: 783 no grupo do pessoal docente,13 no pessoal de investigação científica e 385 no pessoal não docente.

A rubrica "Outros custos com pessoal" inclui os pagamentos a funcionários da Universidade, que prestam serviços noutros organismos, nos termos do disposto na alínea j) do art. 70.º do Estatuto da Carreira Docente Universitária. Estes organismos efetuam transferências para a Universidade, suportadas por protocolo e devidamente faturadas respeitando as regras fiscais. A Universidade posteriormente procede ao pagamento aos seus funcionários. Para além disto, insere-se nesta conta orientações de estágio, lecionação de aulas nos complementos de formação e nos mestrados.

5.3 – Notas sobre o processo orçamental e respetiva execução

Os diferentes quadros previstos neste ponto são apresentados em conjunto na instrução da conta de gerência da Universidade, nomeadamente os quadros dos pontos 8.3.1.1 (Alterações orçamentais – Despesa), 8.3.1.2 (Alterações orçamentais – Receita), 8.3.2.1 (Contratação administrativa – Situação dos contratos), 8.3.2.2 (Contratação administrativa – Formas de adjudicação), 8.3.3 (Execução de programas e projetos de investimento), 8.3.4.1 (Transferências correntes – Despesa), 8.3.4.2 (Transferências de capital – Despesa), 8.3.4.3 (Subsídios concedidos), 8.3.4.4 (Transferências correntes – Receita) e 8.3.4.5 (Transferências de capital – Receita).

5.4 – Notas sobre a contabilidade analítica

Encontra-se em curso na Universidade, o processo para implementação da contabilidade analítica. A aplicação informática SIGESTUALG, dispõe de um módulo específico para a contabilidade analítica, o qual está em fase de parametrização. Atualmente, este processo aguarda novos enquadramentos face à perspetiva de introdução do SNC-AP, em 01.01.2018.

No entanto e apesar de não existir uma contabilidade analítica nos moldes previstos no POC-Educação, a Universidade do Algarve dispõe de uma contabilidade baseada em centros financeiros, onde se afetam os recebimentos e os pagamentos das diversas atividades que são desenvolvidas ao longo do ano económico, inseridas nas respetivas unidades orgânicas, projetos de investigação, centros de investigação e serviços centrais de apoio.

6. Controlo Orçamental – Despesa

7.1 MAPA DE CONTROLO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTAL - DESPESA

Unidade monetária: ***Euro***

Orgânica Legal	Programa	Medida	Fonte de Financiamento	Atividade	Projeto	Class. Funcional	Classificação Económica	Denominação	Dotação Corrigida	Cativos	Compromissos Assumidos	Despesa paga			Diferenças			Grau de execução orçamental da despesa
												Do ano	De anos anteriores	Total	Dotação não comprometida	Saldo	Compromissos por pagar	
									(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(4)+(5)	(7)=(1)-(2)-(3)	(8)=[(1)-(2)]-(6)	(9)=(3)-(6)	(10)=[(6)/(1)]x100
								Universidade do Algarve - OP - Funcionamento										
								Saldos de RG não afetas a projetos cofinanciados										
								Despesas correntes										
							01.00.00	Despesas com o pessoal										
							01.01.00	Remunerações certas e permanentes										
091030400	014	016	313	202		2012	01.01.03	Pessoal dos quadros - Regime de função pública	6.722,00	0,00	6.721,31	6.721,31	0,00	6.721,31	0,69	0,69	0,00	99,99
091030400	014	016	313	202		2012	01.01.06	Pessoal contratado a termo	70.981,00	0,00	68.819,81	68.819,81	0,00	68.819,81	2.161,19	2.161,19	0,00	96,96
091030400	014	016	313	202		2012	01.01.13	Subsídio de refeição	2.513,00	0,00	2.512,61	2.512,61	0,00	2.512,61	0,39	0,39	0,00	99,98
							01.01.14	Subsídio de férias e de Natal										
091030400	014	016	313	202		2012	01.01.14.SF.00	Subsídio de férias	121,00	0,00	120,05	120,05	0,00	120,05	0,95	0,95	0,00	99,21
091030400	014	016	313	202		2012	01.01.14.SN.00	Subsídio de Natal	6.359,00	0,00	6.358,71	6.358,71	0,00	6.358,71	0,29	0,29	0,00	100,00
							01.02.00	Abonos variáveis ou eventuais										
091030400	014	016	313	202		2012	01.02.04	Ajudas de custo	2.613,00	0,00	2.612,53	2.612,53	0,00	2.612,53	0,47	0,47	0,00	99,98
							01.03.00	Segurança social										
							01.03.05	Contribuições para a segurança social										
091030400	014	016	313	202		2012	01.03.05.A0.A0	Caixa Geral de Aposentações	380,00	0,00	379,03	379,03	0,00	379,03	0,97	0,97	0,00	99,74
091030400	014	016	313	202		2012	01.03.05.A0.B0	Segurança Social	19.101,00	0,00	19.100,61	19.100,61	0,00	19.100,61	0,39	0,39	0,00	100,00
							02.00.00	Aquisição de bens e serviços										
							02.01.00	Aquisição de bens										
091030400	014	016	313	202		2012	02.01.01	Matérias-primas e subsidiárias	5.384,00	0,00	5.251,31	460,53	4.532,23	4.992,76	132,69	391,24	258,55	92,73
091030400	014	016	313	202		2012	02.01.04	Limpeza e higiene	1.449,00	0,00	1.448,77	0,00	1.448,77	1.448,77	0,23	0,23	0,00	99,98
091030400	014	016	313	202		2012	02.01.21	Outros bens	3.453,00	0,00	3.325,86	1.430,86	1.895,00	3.325,86	127,14	127,14	0,00	96,32
							02.02.00	Aquisição de serviços										
091030400	014	016	313	202		2012	02.02.03	Conservação de bens	2.781,00	0,00	2.763,34	2.666,78	96,56	2.763,34	17,66	17,66	0,00	99,36
							02.02.09	Comunicações										
091030400	014	016	313	202		2012	02.02.09.F0.00	Outros serviços de comunicações	23,00	0,00	22,18	22,18	0,00	22,18	0,82	0,82	0,00	96,43
091030400	014	016	313	202		2012	02.02.11	Representação dos serviços	100,00	0,00	41,10	41,10	0,00	41,10	58,90	58,90	0,00	41,10
091030400	014	016	313	202		2012	02.02.13	Deslocações e estadas	5.954,00	0,00	5.563,77	5.563,77	0,00	5.563,77	390,23	390,23	0,00	93,45
							02.02.19	Assistência técnica										
091030400	014	016	313	202		2012	02.02.19.C0.00	Outros	4.134,00	0,00	4.133,84	0,00	4.133,84	4.133,84	0,16	0,16	0,00	100,00
							02.02.20	Outros trabalhos especializados										
091030400	014	016	313	202		2012	02.02.20.C0.00	Outros	4.091,00	0,00	1.789,60	329,20	1.460,40	1.789,60	2.301,40	2.301,40	0,00	43,74
091030400	014	016	313	202		2012	02.02.25	Outros serviços	16.817,00	0,00	2.980,97	2.980,97	0,00	2.980,97	13.836,03	13.836,03	0,00	17,73
							04.00.00	Transferências correntes										
							04.08.00	Famílias										
							04.08.02	Outras										
091030400	014	016	313	202		2012	04.08.02.B0.00	Outras	504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	504,00	504,00	0,00	0,00
								Despesas de capital										
							07.00.00	Aquisição de bens de capital										
							07.01.00	Investimentos										
							07.01.07	Equipamento de informática										
091030400	014	016	313	202		2012	07.01.07.B0.B0	AC - SFA	349,00	0,00	349,00	0,00	349,00	349,00	0,00	0,00	0,00	100,00
							07.01.10	Equipamento básico										
091030400	014	016	313	202		2012	07.01.10.B0.B0	AC - SFA	16.582,00	0,00	16.217,35	13.449,85	0,00	13.449,85	364,65	3.132,15	2.767,50	81,11
								Total da FF 313	**170.411,00**	**0,00**	**150.511,75**	**133.569,90**	**13.915,80**	**147.485,70**	**19.899,25**	**22.925,30**	**3.026,05**	**86,55**
								Transferências de RG entre organismos										
								Despesas correntes										

7.1 MAPA DE CONTROLO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTAL - DESPESA

Unidade monetária: ***Euro***

Orgânica Legal	Programa	Medida	Fonte de Financiamento	Atividade	Projeto	Class. Funcional	Classificação Económica	Denominação	Dotação Corrigida	Cativos	Compromissos Assumidos	Despesa paga			Diferenças			Grau de execução orçamental da despesa
												Do ano	De anos anteriores	Total	Dotação não comprometida	Saldo	Compromissos por pagar	
									(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(4)+(5)	(7)=(1)-(2)-(3)	(8)=[(1)-(2)]-(6)	(9)=(3)-(6)	(10)=[(6)/(1)]x100
							01.00.00	Despesas com o pessoal										
							01.01.00	Remunerações certas e permanentes										
091030400	014	016	319	202		2012	01.01.03	Pessoal dos quadros - Regime de função pública	264.768,00	0,00	259.724,56	259.724,56	0,00	259.724,56	5.043,44	5.043,44	0,00	98,10
091030400	014	016	319	202		2012	01.01.06	Pessoal contratado a termo	357.655,00	0,00	357.181,19	357.181,19	0,00	357.181,19	473,81	473,81	0,00	99,87
091030400	014	016	319	202		2012	01.01.13	Subsídio de refeição	15.197,00	0,00	14.614,71	14.614,71	0,00	14.614,71	582,29	582,29	0,00	96,17
							01.01.14	Subsídio de férias e de Natal										
091030400	014	016	319	202		2012	01.01.14.SF.00	Subsídio de férias	38.000,00	0,00	36.864,80	36.864,80	0,00	36.864,80	1.135,20	1.135,20	0,00	97,01
091030400	014	016	319	202		2012	01.01.14.SN.00	Subsídio de Natal	42.200,00	0,00	42.103,06	42.103,06	0,00	42.103,06	96,94	96,94	0,00	99,77
							01.02.00	Abonos variáveis ou eventuais										
091030400	014	016	319	202		2012	01.02.04	Ajudas de custo	77.051,00	0,00	75.820,05	75.462,09	357,96	75.820,05	1.230,95	1.230,95	0,00	98,40
							01.03.00	Segurança social										
091030400	014	016	319	202		2012	01.03.03	Subsídio familiar a crianças e jovens	160,00	0,00	122,52	122,52	0,00	122,52	37,48	37,48	0,00	76,58
							01.03.05	Contribuições para a segurança social										
091030400	014	016	319	202		2012	01.03.05.A0.A0	Caixa Geral de Aposentações	92.525,00	0,00	58.825,10	58.825,10	0,00	58.825,10	33.699,90	33.699,90	0,00	63,58
091030400	014	016	319	202		2012	01.03.05.A0.B0	Segurança Social	79.775,00	0,00	79.278,13	79.278,13	0,00	79.278,13	496,87	496,87	0,00	99,38
							01.03.10	Outras despesas de segurança social										
091030400	014	016	319	202		2012	01.03.10.DO	Doença	3.000,00	0,00	2.244,90	2.244,90	0,00	2.244,90	755,10	755,10	0,00	74,83
							02.00.00	Aquisição de bens e serviços										
							02.01.00	Aquisição de bens										
091030400	014	016	319	202		2012	02.01.01	Matérias-primas e subsidiárias	143.160,00	0,00	142.775,59	126.740,87	10.539,59	137.280,46	384,41	5.879,54	5.495,13	95,89
091030400	014	016	319	202		2012	02.01.04	Limpeza e higiene	902,00	0,00	901,16	901,16	0,00	901,16	0,84	0,84	0,00	99,91
091030400	014	016	319	202		2012	02.01.08	Material de escritório	5.266,00	0,00	4.981,04	4.981,04	0,00	4.981,04	284,96	284,96	0,00	94,59
091030400	014	016	319	202		2012	02.01.15	Prémios, condecorações e ofertas	744,00	0,00	742,74	742,74	0,00	742,74	1,26	1,26	0,00	99,83
091030400	014	016	319	202		2012	02.01.18	Livros e documentação técnica	221,00	0,00	220,42	220,42	0,00	220,42	0,58	0,58	0,00	99,74
091030400	014	016	319	202		2012	02.01.20	Material de educação, cultura e recreio	2.024,00	0,00	23,31	23,31	0,00	23,31	2.000,69	2.000,69	0,00	1,15
091030400	014	016	319	202		2012	02.01.21	Outros bens	75.506,00	0,00	72.230,40	57.830,21	11.152,87	68.983,08	3.275,60	6.522,92	3.247,32	91,36
							02.02.00	Aquisição de serviços										
091030400	014	016	319	202		2012	02.02.01	Encargos das instalações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
091030400	014	016	319	202		2012	02.02.03	Conservação de bens	12.055,00	0,00	12.007,38	10.102,35	1.874,27	11.976,62	47,62	78,38	30,76	99,35
							02.02.09	Comunicações										
091030400	014	016	319	202		2012	02.02.09.A0.00	Acessos à internet	919,00	0,00	918,20	0,00	918,20	918,20	0,80	0,80	0,00	99,91
091030400	014	016	319	202		2012	02.02.09.E0.00	Outros serviços conexos de comunicações	41,00	0,00	40,40	40,40	0,00	40,40	0,60	0,60	0,00	98,54
091030400	014	016	319	202		2012	02.02.09.F0.00	Outros serviços de comunicações	198,00	0,00	195,88	195,88	0,00	195,88	2,12	2,12	0,00	98,93
091030400	014	016	319	202		2012	02.02.10	Transportes	14.716,00	0,00	14.123,18	13.086,93	1.036,25	14.123,18	592,82	592,82	0,00	95,97
091030400	014	016	319	202		2012	02.02.11	Representação dos serviços	20.080,00	0,00	19.786,97	19.786,97	0,00	19.786,97	293,03	293,03	0,00	98,54
091030400	014	016	319	202		2012	02.02.13	Deslocações e estadas	167.707,00	0,00	163.941,74	144.504,18	18.823,53	163.327,71	3.765,26	4.379,29	614,03	97,39
							02.02.15	Formação										
091030400	014	016	319	202		2012	02.02.15.B0.00	Outras	950,00	0,00	950,00	950,00	0,00	950,00	0,00	0,00	0,00	100,00
091030400	014	016	319	202		2012	02.02.16	Seminários, exposições e similares	4.883,00	0,00	4.058,65	4.058,65	0,00	4.058,65	824,35	824,35	0,00	83,12
091030400	014	016	319	202		2012	02.02.17	Publicidade	5.514,00	0,00	5.514,00	5.514,00	0,00	5.514,00	0,00	0,00	0,00	100,00
							02.02.19	Assistência técnica										
091030400	014	016	319	202		2012	02.02.19.B0.00	Software informático	3.587,00	0,00	2.919,09	2.530,54	0,00	2.530,54	667,91	1.056,46	388,55	70,55
091030400	014	016	319	202		2012	02.02.19.C0.00	Outros	7.398,00	0,00	6.590,87	5.065,67	0,00	5.065,67	807,13	2.332,33	1.525,20	68,47
							02.02.20	Outros trabalhos especializados										
091030400	014	016	319	202		2012	02.02.20.A0.00	Serviços de natureza informática	695,00	0,00	694,95	694,95	0,00	694,95	0,05	0,05	0,00	99,99
091030400	014	016	319	202		2012	02.02.20.C0.00	Outros	111.410,00	0,00	106.950,27	97.809,31	5.677,57	103.486,88	4.459,73	7.923,12	3.463,39	92,89
091030400	014	016	319	202		2012	02.02.25	Outros serviços	56.356,00	0,00	46.364,33	46.194,33	20,00	46.214,33	9.991,67	10.141,67	150,00	82,00
							04.00.00	Transferências correntes										
							04.07.00	Instituições sem fins lucrativos										
091030400	014	016	319	202		2012	04.07.01	Instituições sem fins lucrativos	600,00	0,00	565,08	565,08	0,00	565,08	34,92	34,92	0,00	94,18
							04.08.00	Famílias										
							04.08.02	Outras										
091030400	014	016	319	202		2012	04.08.02.B0.00	Outras	506.044,00	0,00	500.561,68	489.526,80	11.034,88	500.561,68	5.482,32	5.482,32	0,00	98,92

7.1 MAPA DE CONTROLO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTAL - DESPESA

Unidade monetária: ***Euro***

Orgânica Legal	Programa	Medida	Fonte de Financiamento	Atividade	Projeto	Class. Funcional	Classificação Económica	Denominação	Dotação Corrigida	Cativos	Compromissos Assumidos	Despesa paga			Diferenças			Grau de execução orçamental da despesa
												Do ano	De anos anteriores	Total	Dotação não comprometida	Saldo	Compromissos por pagar	
									(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(4)+(5)	(7)=(1)-(2)-(3)	(8)=[(1)-(2)]-(6)	(9)=(3)-(6)	(10)=[(6)/(1)]x100
							06.00.00	Outras despesas correntes										
							06.02.00	Diversas										
							06.02.03	Outras										
091030400	014	016	319	202		2012	06.02.03.A0.00	Outras	33.110,00	0,00	33.109,91	30.196,20	2.913,71	33.109,91	0,09	0,09	0,00	100,00
								Despesas de capital										
							07.00.00	Aquisição de bens de capital										
							07.01.00	Investimentos										
							07.01.04	Construções diversas										
091030400	014	016	319	202		2012	07.01.04.B0.00	AC - SFA	328,00	0,00	327,18	327,18	0,00	327,18	0,82	0,82	0,00	99,75
							07.01.07	Equipamento de informática										
091030400	014	016	319	202		2012	07.01.07.B0.B0	AC - SFA	50.505,00	0,00	49.833,18	38.700,94	11.132,24	49.833,18	671,82	671,82	0,00	98,67
							07.01.08	Software informático										
091030400	014	016	319	202		2012	07.01.08.B0.B0	AC - SFA	6.254,00	0,00	6.252,88	4.473,08	1.779,80	6.252,88	1,12	1,12	0,00	99,98
							07.01.10	Equipamento básico										
091030400	014	016	319	202		2012	07.01.10.B0.B0	AC - SFA	188.704,00	0,00	186.789,65	70.484,47	102.662,29	173.146,76	1.914,35	15.557,24	13.642,89	91,76
							08.00.00	Transferências de capital										
							08.03.00	Administração Central										
							08.03.06	Serviços e fundos autónomos										
091030400	014	016	319	202		2012	08.03.06.5312	Universidade de Évora	5.918,00	0,00	5.917,50	5.917,50	0,00	5.917,50	0,50	0,50	0,00	99,99
091030400	014	016	319	202		2012	08.03.06.5332	UNL - Faculdade de Ciências Médicas	23.750,00	0,00	23.750,00	23.750,00	0,00	23.750,00	0,00	0,00	0,00	100,00
091030400	014	016	319	202		2012	08.03.06.5841	Universidade de Aveiro - Fundação Pública	17.000,00	0,00	16.995,23	16.995,23	0,00	16.995,23	4,77	4,77	0,00	99,97
							08.07.00	Instituições sem fins lucrativos										
091030400	014	016	319	202		2012	08.07.01	Instituições sem fins lucrativos	2.922,00	0,00	2.921,55	2.921,55	0,00	2.921,55	0,45	0,45	0,00	99,98
								Total da FF 319	**2.439.798,00**	**0,00**	**2.360.733,43**	**2.152.253,00**	**179.923,16**	**2.332.176,16**	**79.064,57**	**107.621,84**	**28.557,27**	**95,59**
								Feder - PO Regional Algarve										
								Despesas correntes										
							01.00.00	Despesas com o pessoal										
							01.01.00	Remunerações certas e permanentes										
091030400	014	016	418	202		2012	01.01.03	Pessoal dos quadros - Regime de função pública	142.865,00	0,00	142.864,86	142.864,86	0,00	142.864,86	0,14	0,14	0,00	100,00
091030400	014	016	418	202		2012	01.01.06	Pessoal contratado a termo	197.103,00	0,00	197.102,26	197.102,26	0,00	197.102,26	0,74	0,74	0,00	100,00
091030400	014	016	418	202		2012	01.01.11	Representação	175,00	0,00	173,18	173,18	0,00	173,18	1,82	1,82	0,00	98,96
091030400	014	016	418	202		2012	01.01.13	Subsídio de refeição	9.132,00	0,00	9.131,20	9.131,20	0,00	9.131,20	0,80	0,80	0,00	99,99
							01.01.14	Subsídio de férias e de Natal										
091030400	014	016	418	202		2012	01.01.14.SF.00	Subsídio de férias	6.094,00	0,00	6.093,08	6.093,08	0,00	6.093,08	0,92	0,92	0,00	99,98
091030400	014	016	418	202		2012	01.01.14.SN.00	Subsídio de Natal	28.984,00	0,00	28.983,14	28.983,14	0,00	28.983,14	0,86	0,86	0,00	100,00
							01.02.00	Abonos variáveis ou eventuais										
							01.02.12	Indemnizações por cessação de funções										
091030400	014	016	418	202		2012	01.02.12.A0.00	Abonos devidos pela cessação da relação jurídica de emprego	131,00	0,00	130,69	130,69	0,00	130,69	0,31	0,31	0,00	99,76
							01.03.00	Segurança social										
							01.03.01	Encargos com a saúde										
091030400	014	016	418	202		2012	01.03.01.A0.00	Contribuições da Entidade Patronal para a ADSE	17,00	0,00	16,77	16,77	0,00	16,77	0,23	0,23	0,00	98,65
091030400	014	016	418	202		2012	01.03.03	Subsídio familiar a crianças e jovens	124,00	0,00	122,52	122,52	0,00	122,52	1,48	1,48	0,00	98,81
							01.03.05	Contribuições para a segurança social										
091030400	014	016	418	202		2012	01.03.05.A0.A0	Caixa Geral de Aposentações	55.164,00	0,00	55.162,84	55.162,84	0,00	55.162,84	1,16	1,16	0,00	100,00
091030400	014	016	418	202		2012	01.03.05.A0.B0	Segurança Social	34.845,00	0,00	34.844,49	34.844,49	0,00	34.844,49	0,51	0,51	0,00	100,00
							01.03.10	Outras despesas de segurança social										
091030400	014	016	418	202		2012	01.03.10.DO	Doença	3.759,00	0,00	3.758,85	3.758,85	0,00	3.758,85	0,15	0,15	0,00	100,00
							02.00.00	Aquisição de bens e serviços										
							02.01.00	Aquisição de bens										
091030400	014	016	418	202		2012	02.01.21	Outros bens	864,00	0,00	753,63	708,18	0,00	708,18	110,37	155,82	45,45	81,97

7.1 MAPA DE CONTROLO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTAL - DESPESA

Unidade monetária: ***Euro***

Orgânica Legal	Programa	Medida	Fonte de Financiamento	Atividade	Projeto	Class. Funcional	Classificação Económica	Denominação	Dotação Corrigida	Cativos	Compromissos Assumidos	Despesa paga			Diferenças			Grau de execução orçamental da despesa
												Do ano	De anos anteriores	Total	Dotação não comprometida	Saldo	Compromissos por pagar	
									(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(4)+(5)	(7)=(1)-(2)-(3)	(8)=[(1)-(2)]-(6)	(9)=(3)-(6)	(10)=[(6)/(1)]x100
							02.02.00	Aquisição de serviços										
091030400	014	016	418	202		2012	02.02.11	Representação dos serviços	56,00	0,00	55,80	55,80	0,00	55,80	0,20	0,20	0,00	99,64
091030400	014	016	418	202		2012	02.02.13	Deslocações e estadas	33,00	0,00	32,70	32,70	0,00	32,70	0,30	0,30	0,00	99,09
							04.00.00	Transferências correntes										
							04.08.00	Famílias										
							04.08.02	Outras										
091030400	014	016	418	202		2012	04.08.02.B0.00	Outras	13.200,00	0,00	11.588,00	11.588,00	0,00	11.588,00	1.612,00	1.612,00	0,00	87,79
								Despesas de capital										
							07.00.00	Aquisição de bens de capital										
							07.01.00	Investimentos										
							07.01.10	Equipamento básico										
091030400	014	016	418	202		2012	07.01.10.B0.B0	AC - SFA	51.001,00	0,00	51.000,00	51.000,00	0,00	51.000,00	1,00	1,00	0,00	100,00
								Total da FF 418	**543.547,00**	**0,00**	**541.814,01**	**541.768,56**	**0,00**	**541.768,56**	**1.732,99**	**1.778,44**	**45,45**	**99,67**
								Feder - Cooperação Transfronteiriça										
								Despesas correntes										
							01.00.00	Despesas com o pessoal										
							01.01.00	Remunerações certas e permanentes										
091030400	014	016	421	202		2012	01.01.03	Pessoal dos quadros - Regime de função pública	12.351,00	0,00	12.350,16	12.350,16	0,00	12.350,16	0,84	0,84	0,00	99,99
091030400	014	016	421	202		2012	01.01.06	Pessoal contratado a termo	37.022,00	0,00	35.469,28	35.469,28	0,00	35.469,28	1.552,72	1.552,72	0,00	95,81
091030400	014	016	421	202		2012	01.01.11	Representação	190,00	0,00	189,27	189,27	0,00	189,27	0,73	0,73	0,00	99,62
091030400	014	016	421	202		2012	01.01.13	Subsídio de refeição	1.973,00	0,00	1.926,63	1.926,63	0,00	1.926,63	46,37	46,37	0,00	97,65
							01.01.14	Subsídio de férias e de Natal										
091030400	014	016	421	202		2012	01.01.14.SN.00	Subsídio de Natal	4.115,00	0,00	4.114,88	4.114,88	0,00	4.114,88	0,12	0,12	0,00	100,00
							01.03.00	Segurança social										
							01.03.05	Contribuições para a segurança social										
091030400	014	016	421	202		2012	01.03.05.A0.A0	Caixa Geral de Aposentações	795,00	0,00	794,40	794,40	0,00	794,40	0,60	0,60	0,00	99,92
091030400	014	016	421	202		2012	01.03.05.A0.B0	Segurança Social	11.952,00	0,00	11.582,46	11.582,46	0,00	11.582,46	369,54	369,54	0,00	96,91
							02.00.00	Aquisição de bens e serviços										
							02.01.00	Aquisição de bens										
091030400	014	016	421	202		2012	02.01.01	Matérias-primas e subsidiárias	21.913,00	0,00	8.300,31	276,22	8.001,09	8.277,31	13.612,69	13.635,69	23,00	37,77
091030400	014	016	421	202		2012	02.01.02	Combustíveis e lubrificantes	100,00	0,00	11,99	11,99	0,00	11,99	88,01	88,01	0,00	11,99
091030400	014	016	421	202		2012	02.01.04	Limpeza e higiene	480,00	0,00	347,20	18,05	329,15	347,20	132,80	132,80	0,00	72,33
091030400	014	016	421	202		2012	02.01.08	Material de escritório	500,00	0,00	244,05	244,05	0,00	244,05	255,95	255,95	0,00	48,81
091030400	014	016	421	202		2012	02.01.21	Outros bens	12.542,00	0,00	5.006,74	1.058,26	3.930,34	4.988,60	7.535,26	7.553,40	18,14	39,78
							02.02.00	Aquisição de serviços										
091030400	014	016	421	202		2012	02.02.03	Conservação de bens	74,00	0,00	73,80	73,80	0,00	73,80	0,20	0,20	0,00	99,73
							02.02.09	Comunicações										
091030400	014	016	421	202		2012	02.02.09.F0.00	Outros serviços de comunicações	169,00	0,00	111,82	111,82	0,00	111,82	57,18	57,18	0,00	66,17
091030400	014	016	421	202		2012	02.02.11	Representação dos serviços	385,00	0,00	383,50	228,55	154,95	383,50	1,50	1,50	0,00	99,61
091030400	014	016	421	202		2012	02.02.13	Deslocações e estadas	3.803,00	0,00	3.802,60	24,00	3.778,60	3.802,60	0,40	0,40	0,00	99,99
							02.02.15	Formação										
091030400	014	016	421	202		2012	02.02.15.B0.00	Outras	200,00	0,00	155,00	0,00	155,00	155,00	45,00	45,00	0,00	77,50
							02.02.20	Outros trabalhos especializados										
091030400	014	016	421	202		2012	02.02.20.C0.00	Outros	2.813,00	0,00	2.642,33	479,59	2.162,74	2.642,33	170,67	170,67	0,00	93,93
091030400	014	016	421	202		2012	02.02.25	Outros serviços	600,00	0,00	222,32	122,32	100,00	222,32	377,68	377,68	0,00	37,05
							04.00.00	Transferências correntes										
							04.03.00	Administração central										
							04.03.09	SFA - Participação comunitária em projetos cofinanciados										
091030400	014	016	421	202		2012	04.03.09.5360	Universidade de Trás-os-Montes e Alto Douro	28.430,00	0,00	28.429,25	28.429,25	0,00	28.429,25	0,75	0,75	0,00	100,00
							04.08.00	Famílias										

7.1 MAPA DE CONTROLO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTAL - DESPESA

Unidade monetária: ***Euro***

Orgânica Legal	Programa	Medida	Fonte de Financiamento	Atividade	Projeto	Class. Funcional	Classificação Económica	Denominação	Dotação Corrigida	Cativos	Compromissos Assumidos	Despesa paga			Diferenças			Grau de execução orçamental da despesa
												Do ano	De anos anteriores	Total	Dotação não comprometida	Saldo	Compromissos por pagar	
									(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(4)+(5)	(7)=(1)-(2)-(3)	(8)=[(1)-(2)]-(6)	(9)=(3)-(6)	(10)=[(6)/(1)]x100
							04.08.02	Outras										
091030400	014	016	421	202		2012	04.08.02.B0.00	Outras	30.766,00	0,00	4.065,25	4.065,25	0,00	4.065,25	26.700,75	26.700,75	0,00	13,21
							04.09.00	Resto do mundo										
091030400	014	016	421	202		2012	04.09.02	Resto do mundo - União Europeia - Países Membros	33.200,00	0,00	33.000,00	33.000,00	0,00	33.000,00	200,00	200,00	0,00	99,40
								Despesas de capital										
							07.00.00	Aquisição de bens de capital										
							07.01.00	Investimentos										
							07.01.07	Equipamento de informática										
091030400	014	016	421	202		2012	07.01.07.B0.B0	AC - SFA	100,00	0,00	49,00	0,00	49,00	49,00	51,00	51,00	0,00	49,00
							07.01.10	Equipamento básico										
091030400	014	016	421	202		2012	07.01.10.B0.B0	AC - SFA	3.750,00	0,00	2.137,25	0,00	2.137,25	2.137,25	1.612,75	1.612,75	0,00	56,99
							08.00.00	Transferências de capital										
							08.01.00	Sociedades e quase sociedades não financeiras										
091030400	014	016	421	202		2012	08.01.02	Privadas	6.770,00	0,00	6.765,00	6.765,00	0,00	6.765,00	5,00	5,00	0,00	99,93
							08.03.00	Administração Central										
							08.03.08	SFA - Participação comunitária em projetos cofinanciados										
091030400	014	016	421	202		2012	08.03.08.5723	Laboratório Nacional de Engenharia Civil	11.050,00	0,00	11.042,59	11.042,59	0,00	11.042,59	7,41	7,41	0,00	99,93
091030400	014	016	421	202		2012	08.03.08.5807	Universidade Porto	8.900,00	0,00	8.895,60	8.895,60	0,00	8.895,60	4,40	4,40	0,00	99,95
091030400	014	016	421	202		2012	08.03.08.5876	Fundação da Faculdade de Ciências da Universidade de Lisboa	3.145,00	0,00	3.140,85	3.140,85	0,00	3.140,85	4,15	4,15	0,00	99,87
							08.07.00	Instituições sem fins lucrativos										
091030400	014	016	421	202		2012	08.07.01	Instituições sem fins lucrativos	23.350,00	0,00	23.326,43	23.326,43	0,00	23.326,43	23,57	23,57	0,00	99,90
								Total da FF 421	**261.438,00**	**0,00**	**208.579,96**	**187.740,70**	**20.798,12**	**208.538,82**	**52.858,04**	**52.899,18**	**41,14**	**79,77**
								Feder - Cooperação Transnacional										
								Despesas correntes										
							01.00.00	Despesas com o pessoal										
							01.01.00	Remunerações certas e permanentes										
091030400	014	016	422	202		2012	01.01.03	Pessoal dos quadros - Regime de função pública	34.629,00	0,00	31.647,64	31.647,64	0,00	31.647,64	2.981,36	2.981,36	0,00	91,39
091030400	014	016	422	202		2012	01.01.06	Pessoal contratado a termo	37.030,00	0,00	33.400,69	33.400,69	0,00	33.400,69	3.629,31	3.629,31	0,00	90,20
091030400	014	016	422	202		2012	01.01.13	Subsídio de refeição	2.835,00	0,00	461,05	461,05	0,00	461,05	2.373,95	2.373,95	0,00	16,26
							01.01.14	Subsídio de férias e de Natal										
091030400	014	016	422	202		2012	01.01.14.SN.00	Subsídio de Natal	5.972,00	0,00	5.970,87	5.970,87	0,00	5.970,87	1,13	1,13	0,00	99,98
							01.03.00	Segurança social										
							01.03.05	Contribuições para a segurança social										
091030400	014	016	422	202		2012	01.03.05.A0.A0	Caixa Geral de Aposentações	15.493,00	0,00	15.492,52	15.492,52	0,00	15.492,52	0,48	0,48	0,00	100,00
091030400	014	016	422	202		2012	01.03.05.A0.B0	Segurança Social	2.945,00	0,00	2.621,18	2.621,18	0,00	2.621,18	323,82	323,82	0,00	89,00
							01.03.10	Outras despesas de segurança social										
091030400	014	016	422	202		2012	01.03.10.DO	Doença	5.250,00	0,00	5.249,47	5.249,47	0,00	5.249,47	0,53	0,53	0,00	99,99
							02.00.00	Aquisição de bens e serviços										
							02.01.00	Aquisição de bens										
091030400	014	016	422	202		2012	02.01.01	Matérias-primas e subsidiárias	20,00	0,00	2,48	2,48	0,00	2,48	17,52	17,52	0,00	12,40
091030400	014	016	422	202		2012	02.01.04	Limpeza e higiene	100,00	0,00	76,80	76,80	0,00	76,80	23,20	23,20	0,00	76,80
091030400	014	016	422	202		2012	02.01.08	Material de escritório	620,00	0,00	510,48	510,48	0,00	510,48	109,52	109,52	0,00	82,34
091030400	014	016	422	202		2012	02.01.15	Prémios, condecorações e ofertas	630,00	0,00	482,85	482,85	0,00	482,85	147,15	147,15	0,00	76,64
091030400	014	016	422	202		2012	02.01.21	Outros bens	40.011,00	0,00	2.387,64	2.187,64	0,00	2.187,64	37.623,36	37.823,36	200,00	5,47
							02.02.00	Aquisição de serviços										
091030400	014	016	422	202		2012	02.02.01	Encargos das instalações	6.516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.516,00	6.516,00	0,00	0,00
							02.02.09	Comunicações										
091030400	014	016	422	202		2012	02.02.09.D0.00	Comunicações móveis	200,00	0,00	7,50	7,50	0,00	7,50	192,50	192,50	0,00	3,75
091030400	014	016	422	202		2012	02.02.09.E0.00	Outros serviços conexos de comunicações	100,00	0,00	19,87	19,87	0,00	19,87	80,13	80,13	0,00	19,87
091030400	014	016	422	202		2012	02.02.09.F0.00	Outros serviços de comunicações	150,00	0,00	80,66	80,66	0,00	80,66	69,34	69,34	0,00	53,77

7.1 MAPA DE CONTROLO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTAL - DESPESA

Unidade monetária: ***Euro***

Orgânica Legal	Programa	Medida	Fonte de Financiamento	Atividade	Projeto	Class. Funcional	Classificação Económica	Denominação	Dotação Corrigida	Cativos	Compromissos Assumidos	Despesa paga			Diferenças			Grau de execução orçamental da despesa
												Do ano	De anos anteriores	Total	Dotação não comprometida	Saldo	Compromissos por pagar	
									(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(4)+(5)	(7)=(1)-(2)-(3)	(8)=[(1)-(2)]-(6)	(9)=(3)-(6)	(10)=[(6)/(1)]x100
091030400	014	016	422	202		2012	02.02.11	Representação dos serviços	205,00	0,00	195,55	195,55	0,00	195,55	9,45	9,45	0,00	95,39
091030400	014	016	422	202		2012	02.02.13	Deslocações e estadas	22.820,00	0,00	3.676,36	3.676,36	0,00	3.676,36	19.143,64	19.143,64	0,00	16,11
091030400	014	016	422	202		2012	02.02.16	Seminários, exposições e similares	220,00	0,00	24,55	24,55	0,00	24,55	195,45	195,45	0,00	11,16
							02.02.20	Outros trabalhos especializados										
091030400	014	016	422	202		2012	02.02.20.C0.00	Outros	27.433,00	0,00	26.904,63	26.876,42	0,00	26.876,42	528,37	556,58	28,21	97,97
091030400	014	016	422	202		2012	02.02.25	Outros serviços	1.517,00	0,00	930,96	730,96	0,00	730,96	586,04	786,04	200,00	48,18
							04.00.00	Transferências correntes										
							04.03.00	Administração central										
							04.03.09	SFA - Participação comunitária em projetos cofinanciados										
091030400	014	016	422	202		2012	04.03.09.5335	UNL - Instituto de Tecnologia Química e Biológica	2.650,00	0,00	2.606,01	2.606,01	0,00	2.606,01	43,99	43,99	0,00	98,34
							04.07.00	Instituições sem fins lucrativos										
091030400	014	016	422	202		2012	04.07.01	Instituições sem fins lucrativos	40.581,00	0,00	40.580,68	40.580,68	0,00	40.580,68	0,32	0,32	0,00	100,00
							04.08.00	Famílias										
							04.08.02	Outras										
091030400	014	016	422	202		2012	04.08.02.B0.00	Outras	212.321,00	0,00	176.602,31	176.602,31	0,00	176.602,31	35.718,69	35.718,69	0,00	83,18
							04.09.00	Resto do mundo										
091030400	014	016	422	202		2012	04.09.02	Resto do mundo - União Europeia - Países Membros	3.500,00	0,00	3.500,00	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00	100,00
							06.00.00	Outras despesas correntes										
							06.02.00	Diversas										
							06.02.03	Outras										
091030400	014	016	422	202		2012	06.02.03.A0.00	Outras	32.500,00	0,00	32.199,01	32.199,01	0,00	32.199,01	300,99	300,99	0,00	99,07
								Despesas de capital										
							07.00.00	Aquisição de bens de capital										
							07.01.00	Investimentos										
							07.01.10	Equipamento básico										
091030400	014	016	422	202		2012	07.01.10.B0.B0	AC - SFA	10.223,00	0,00	9.707,16	9.707,16	0,00	9.707,16	515,84	515,84	0,00	94,95
							08.00.00	Transferências de capital										
							08.07.00	Instituições sem fins lucrativos										
091030400	014	016	422	202		2012	08.07.01	Instituições sem fins lucrativos	1.600,00	0,00	1.542,60	1.542,60	0,00	1.542,60	57,40	57,40	0,00	96,41
								Total da FF 422	**508.071,00**	**0,00**	**396.881,52**	**396.453,31**	**0,00**	**396.453,31**	**111.189,48**	**111.617,69**	**428,21**	**78,03**
								Fundo Social Europeu - PO Potencial Humano										
								Despesas correntes										
							04.00.00	Transferências correntes										
							04.08.00	Famílias										
							04.08.02	Outras										
091030400	014	016	442	202		2012	04.08.02.B0.00	Outras	4.357,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.357,00	4.357,00	0,00	0,00
								Total da FF 442	**4.357,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**4.357,00**	**4.357,00**	**0,00**	**0,00**
								FEADER										
								Despesas correntes										
							02.00.00	Aquisição de bens e serviços										
							02.01.00	Aquisição de bens										
091030400	014	016	452	202		2012	02.01.01	Matérias-primas e subsidiárias	50,00	0,00	14,61	14,61	0,00	14,61	35,39	35,39	0,00	29,22
091030400	014	016	452	202		2012	02.01.02	Combustíveis e lubrificantes	30,00	0,00	26,00	26,00	0,00	26,00	4,00	4,00	0,00	86,67
091030400	014	016	452	202		2012	02.01.04	Limpeza e higiene	100,00	0,00	36,95	36,95	0,00	36,95	63,05	63,05	0,00	36,95
091030400	014	016	452	202		2012	02.01.08	Material de escritório	257,00	0,00	238,94	238,94	0,00	238,94	18,06	18,06	0,00	92,97
091030400	014	016	452	202		2012	02.01.21	Outros bens	6.487,00	0,00	619,99	619,99	0,00	619,99	5.867,01	5.867,01	0,00	9,56
							02.02.00	Aquisição de serviços										
091030400	014	016	452	202		2012	02.02.03	Conservação de bens	100,00	0,00	24,60	24,60	0,00	24,60	75,40	75,40	0,00	24,60

7.1 MAPA DE CONTROLO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTAL - DESPESA

Unidade monetária: ***Euro***

Orgânica Legal	Programa	Medida	Fonte de Financiamento	Atividade	Projeto	Class. Funcional	Classificação Económica	Denominação	Dotação Corrigida	Cativos	Compromissos Assumidos	Despesa paga			Diferenças			Grau de execução orçamental da despesa
												Do ano	De anos anteriores	Total	Dotação não comprometida	Saldo	Compromissos por pagar	
									(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(4)+(5)	(7)=(1)-(2)-(3)	(8)=[(1)-(2)]-(6)	(9)=(3)-(6)	(10)=[(6)/(1)]x100
							02.02.09	Comunicações										
091030400	014	016	452	202		2012	02.02.09.F0.00	Outros serviços de comunicações	50,00	0,00	27,86	27,86	0,00	27,86	22,14	22,14	0,00	55,72
091030400	014	016	452	202		2012	02.02.11	Representação dos serviços	85,00	0,00	84,50	84,50	0,00	84,50	0,50	0,50	0,00	99,41
091030400	014	016	452	202		2012	02.02.13	Deslocações e estadas	400,00	0,00	245,50	245,50	0,00	245,50	154,50	154,50	0,00	61,38
							02.02.20	Outros trabalhos especializados										
091030400	014	016	452	202		2012	02.02.20.C0.00	Outros	150,00	0,00	56,74	56,74	0,00	56,74	93,26	93,26	0,00	37,83
091030400	014	016	452	202		2012	02.02.25	Outros serviços	700,00	0,00	479,04	447,82	0,00	447,82	220,96	252,18	31,22	63,97
							04.00.00	Transferências correntes										
							04.08.00	Famílias										
							04.08.02	Outras										
091030400	014	016	452	202		2012	04.08.02.B0.00	Outras	41.848,00	0,00	3.937,00	3.937,00	0,00	3.937,00	37.911,00	37.911,00	0,00	9,41
								Despesas de capital										
							07.00.00	Aquisição de bens de capital										
							07.01.00	Investimentos										
							07.01.10	Equipamento básico										
091030400	014	016	452	202		2012	07.01.10.B0.B0	AC - SFA	1.179,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.179,00	1.179,00	0,00	0,00
							08.00.00	Transferências de capital										
							08.07.00	Instituições sem fins lucrativos										
091030400	014	016	452	202		2012	08.07.01	Instituições sem fins lucrativos	1.685,00	0,00	1.684,72	1.684,72	0,00	1.684,72	0,28	0,28	0,00	99,98
								Total da FF 452	**53.121,00**	**0,00**	**7.476,45**	**7.445,23**	**0,00**	**7.445,23**	**45.644,55**	**45.675,77**	**31,22**	**14,02**
								Fundo Europeu das Pescas/FEAMP										
								Despesas correntes										
							01.00.00	Despesas com o pessoal										
							01.01.00	Remunerações certas e permanentes										
091030400	014	016	470	202		2012	01.01.03	Pessoal dos quadros - Regime de função pública	300.819,00	0,00	300.817,95	300.817,95	0,00	300.817,95	1,05	1,05	0,00	100,00
091030400	014	016	470	202		2012	01.01.06	Pessoal contratado a termo	38.428,00	0,00	38.313,68	38.313,68	0,00	38.313,68	114,32	114,32	0,00	99,70
091030400	014	016	470	202		2012	01.01.10	Gratificações	445,00	0,00	444,87	444,87	0,00	444,87	0,13	0,13	0,00	99,97
091030400	014	016	470	202		2012	01.01.11	Representação	195,00	0,00	194,80	194,80	0,00	194,80	0,20	0,20	0,00	99,90
091030400	014	016	470	202		2012	01.01.13	Subsídio de refeição	11.720,00	0,00	11.719,17	11.719,17	0,00	11.719,17	0,83	0,83	0,00	99,99
							01.01.14	Subsídio de férias e de Natal										
091030400	014	016	470	202		2012	01.01.14.SN.00	Subsídio de Natal	28.299,00	0,00	28.298,29	28.298,29	0,00	28.298,29	0,71	0,71	0,00	100,00
							01.02.00	Abonos variáveis ou eventuais										
091030400	014	016	470	202		2012	01.02.05	Abono para falhas	87,00	0,00	86,29	86,29	0,00	86,29	0,71	0,71	0,00	99,18
091030400	014	016	470	202		2012	01.02.11	Subsídio de turno	269,00	0,00	268,11	268,11	0,00	268,11	0,89	0,89	0,00	99,67
091030400	014	016	470	202		2012	01.02.14	Outros abonos em numerário ou espécie	87,00	0,00	86,42	86,42	0,00	86,42	0,58	0,58	0,00	99,33
							01.03.00	Segurança social										
091030400	014	016	470	202		2012	01.03.03	Subsídio familiar a crianças e jovens	182,00	0,00	180,70	180,70	0,00	180,70	1,30	1,30	0,00	99,29
							01.03.05	Contribuições para a segurança social										
091030400	014	016	470	202		2012	01.03.05.A0.A0	Caixa Geral de Aposentações	86.366,00	0,00	86.364,38	86.364,38	0,00	86.364,38	1,62	1,62	0,00	100,00
091030400	014	016	470	202		2012	01.03.05.A0.B0	Segurança Social	1.295,00	0,00	1.156,75	1.156,75	0,00	1.156,75	138,25	138,25	0,00	89,32
							02.00.00	Aquisição de bens e serviços										
							02.01.00	Aquisição de bens										
091030400	014	016	470	202		2012	02.01.01	Matérias-primas e subsidiárias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
091030400	014	016	470	202		2012	02.01.02	Combustíveis e lubrificantes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
091030400	014	016	470	202		2012	02.01.08	Material de escritório	69,00	0,00	68,35	68,35	0,00	68,35	0,65	0,65	0,00	99,06
091030400	014	016	470	202		2012	02.01.15	Prémios, condecorações e ofertas	55,00	0,00	54,31	54,31	0,00	54,31	0,69	0,69	0,00	98,75
091030400	014	016	470	202		2012	02.01.17	Ferramentas e utensílios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
091030400	014	016	470	202		2012	02.01.21	Outros bens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
							02.02.00	Aquisição de serviços										
091030400	014	016	470	202		2012	02.02.13	Deslocações e estadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!

7.1 MAPA DE CONTROLO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTAL - DESPESA

Unidade monetária: ***Euro***

Orgânica Legal	Programa	Medida	Fonte de Financiamento	Atividade	Projeto	Class. Funcional	Classificação Económica	Denominação	Dotação Corrigida	Cativos	Compromissos Assumidos	Despesa paga			Diferenças			Grau de execução orçamental da despesa
												Do ano	De anos anteriores	Total	Dotação não comprometida	Saldo	Compromissos por pagar	
									(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(4)+(5)	(7)=(1)-(2)-(3)	(8)=[(1)-(2)]-(6)	(9)=(3)-(6)	(10)=[(6)/(1)]x100
091030400	014	016	470	202		2012	02.02.25	Outros serviços	46,00	0,00	45,60	45,60	0,00	45,60	0,40	0,40	0,00	99,13
							04.00.00	Transferências correntes										
							04.08.00	Famílias										
							04.08.02	Outras										
091030400	014	016	470	202		2012	04.08.02.B0.00	Outras	246.126,00	0,00	9.824,52	9.824,52	0,00	9.824,52	236.301,48	236.301,48	0,00	3,99
							06.00.00	Outras despesas correntes										
							06.02.00	Diversas										
							06.02.03	Outras										
091030400	014	016	470	202		2012	06.02.03.A0.00	Outras	29.258,00	0,00	29.257,85	29.257,85	0,00	29.257,85	0,15	0,15	0,00	100,00
								Despesas de capital										
							07.00.00	Aquisição de bens de capital										
							07.01.00	Investimentos										
							07.01.07	Equipamento de informática										
091030400	014	016	470	202		2012	07.01.07.B0.B0	AC - SFA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
							07.01.10	Equipamento básico										
091030400	014	016	470	202		2012	07.01.10.B0.B0	AC - SFA	46.355,00	0,00	46.354,97	46.354,97	0,00	46.354,97	0,03	0,03	0,00	100,00
								Total da FF 470	**790.101,00**	**0,00**	**553.537,01**	**553.537,01**	**0,00**	**553.537,01**	**236.563,99**	**236.563,99**	**0,00**	**70,06**
								Outros										
								Despesas correntes										
							02.00.00	Aquisição de bens e serviços										
							02.01.00	Aquisição de bens										
091030400	014	016	480	202		2012	02.01.01	Matérias-primas e subsidiárias	20.698,00	0,00	8.377,48	172,82	8.204,66	8.377,48	12.320,52	12.320,52	0,00	40,47
091030400	014	016	480	202		2012	02.01.04	Limpeza e higiene	26,00	0,00	25,85	0,00	25,85	25,85	0,15	0,15	0,00	99,42
091030400	014	016	480	202		2012	02.01.21	Outros bens	23.281,00	0,00	5.115,95	62,88	5.053,07	5.115,95	18.165,05	18.165,05	0,00	21,97
							02.02.00	Aquisição de serviços										
091030400	014	016	480	202		2012	02.02.01	Encargos das instalações	73.909,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73.909,00	73.909,00	0,00	0,00
091030400	014	016	480	202		2012	02.02.11	Representação dos serviços	733,00	0,00	733,00	0,00	733,00	733,00	0,00	0,00	0,00	100,00
091030400	014	016	480	202		2012	02.02.13	Deslocações e estadas	26.271,00	0,00	4.692,02	0,00	4.692,02	4.692,02	21.578,98	21.578,98	0,00	17,86
091030400	014	016	480	202		2012	02.02.17	Publicidade	146,00	0,00	145,14	0,00	145,14	145,14	0,86	0,86	0,00	99,41
							02.02.20	Outros trabalhos especializados										
091030400	014	016	480	202		2012	02.02.20.C0.00	Outros	95.710,00	0,00	63.677,11	6.367,71	0,00	6.367,71	32.032,89	89.342,29	57.309,40	6,65
091030400	014	016	480	202		2012	02.02.25	Outros serviços	11.049,00	0,00	717,00	0,00	717,00	717,00	10.332,00	10.332,00	0,00	6,49
							04.00.00	Transferências correntes										
							04.07.00	Instituições sem fins lucrativos										
091030400	014	016	480	202		2012	04.07.01	Instituições sem fins lucrativos	8.272,00	0,00	8.271,49	8.271,49	0,00	8.271,49	0,51	0,51	0,00	99,99
							04.08.00	Famílias										
							04.08.02	Outras										
091030400	014	016	480	202		2012	04.08.02.B0.00	Outras	222.171,00	0,00	138.099,94	138.099,94	0,00	138.099,94	84.071,06	84.071,06	0,00	62,16
							06.00.00	Outras despesas correntes										
							06.02.00	Diversas										
							06.02.03	Outras										
091030400	014	016	480	202		2012	06.02.03.A0.00	Outras	5.000,00	0,00	4.603,00	4.603,00	0,00	4.603,00	397,00	397,00	0,00	92,06
								Despesas de capital										
							07.00.00	Aquisição de bens de capital										
							07.01.00	Investimentos										
							07.01.07	Equipamento de informática										
091030400	014	016	480	202		2012	07.01.07.B0.B0	AC - SFA	3.068,00	0,00	1.533,12	1.533,12	0,00	1.533,12	1.534,88	1.534,88	0,00	49,97
							07.01.10	Equipamento básico										
091030400	014	016	480	202		2012	07.01.10.B0.B0	AC - SFA	12.778,00	0,00	4.757,64	4.757,64	0,00	4.757,64	8.020,36	8.020,36	0,00	37,23

7.1 MAPA DE CONTROLO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTAL - DESPESA

Unidade monetária: ***Euro***

Orgânica Legal	Programa	Medida	Fonte de Financiamento	Atividade	Projeto	Class. Funcional	Classificação Económica	Denominação	Dotação Corrigida	Cativos	Compromissos Assumidos	Despesa paga			Diferenças			Grau de execução orçamental da despesa
												Do ano	De anos anteriores	Total	Dotação não comprometida	Saldo	Compromissos por pagar	
									(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(4)+(5)	(7)=(1)-(2)-(3)	(8)=[(1)-(2)]-(6)	(9)=(3)-(6)	(10)=[(6)/(1)]x100
							08.00.00	Transferências de capital										
							08.07.00	Instituições sem fins lucrativos										
091030400	014	016	480	202		2012	08.07.01	Instituições sem fins lucrativos	1.355,00	0,00	1.354,17	1.354,17	0,00	1.354,17	0,83	0,83	0,00	99,94
								Total da FF 480	**504.467,00**	**0,00**	**242.102,91**	**165.222,77**	**19.570,74**	**184.793,51**	**262.364,09**	**319.673,49**	**57.309,40**	**36,63**
								Total da Medida 016	**5.275.311,00**	**0,00**	**4.461.637,04**	**4.137.990,48**	**234.207,82**	**4.372.198,30**	**813.673,96**	**903.112,70**	**89.438,74**	**82,88**
								RG não afetas a projetos cofinanciados										
								Despesas correntes										
							01.00.00	Despesas com o pessoal										
							01.01.00	Remunerações certas e permanentes										
091030400	014	018	311	193		2014	01.01.03	Pessoal dos quadros - Regime de função pública	20.433.857,00	0,00	20.433.659,45	20.433.659,45	0,00	20.433.659,45	197,55	197,55	0,00	100,00
091030400	014	018	311	193		2014	01.01.06	Pessoal contratado a termo	1.700.145,00	0,00	1.700.144,19	1.700.144,19	0,00	1.700.144,19	0,81	0,81	0,00	100,00
091030400	014	018	311	193		2014	01.01.08	Pessoal aguardando aposentação	6.025,00	0,00	6.024,02	6.024,02	0,00	6.024,02	0,98	0,98	0,00	99,98
091030400	014	018	311	193		2014	01.01.09	Pessoal em qualquer outra situação	61.268,00	0,00	61.250,28	61.250,28	0,00	61.250,28	17,72	17,72	0,00	99,97
091030400	014	018	311	193		2014	01.01.10	Gratificações	127.000,00	0,00	126.999,63	126.999,63	0,00	126.999,63	0,37	0,37	0,00	100,00
091030400	014	018	311	193		2014	01.01.11	Representação	51.048,00	0,00	51.047,22	51.047,22	0,00	51.047,22	0,78	0,78	0,00	100,00
091030400	014	018	311	193		2014	01.01.13	Subsídio de refeição	712.928,00	0,00	712.927,97	712.927,97	0,00	712.927,97	0,03	0,03	0,00	100,00
							01.01.14	Subsídio de férias e de Natal										
091030400	014	018	311	193		2014	01.01.14.SF.00	Subsídio de férias	1.652.426,00	0,00	1.652.407,87	1.652.407,87	0,00	1.652.407,87	18,13	18,13	0,00	100,00
091030400	014	018	311	193		2014	01.01.14.SN.00	Subsídio de Natal	1.884.786,00	0,00	1.884.785,28	1.884.785,28	0,00	1.884.785,28	0,72	0,72	0,00	100,00
							01.02.00	Abonos variáveis ou eventuais										
091030400	014	018	311	193		2014	01.02.02	Horas extraordinárias	10.245,00	0,00	10.244,90	10.244,90	0,00	10.244,90	0,10	0,10	0,00	100,00
091030400	014	018	311	193		2014	01.02.05	Abono para falhas	314,00	0,00	313,52	313,52	0,00	313,52	0,48	0,48	0,00	99,85
091030400	014	018	311	193		2014	01.02.10	Subsídio de trabalho noturno	4.331,00	0,00	4.330,89	4.330,89	0,00	4.330,89	0,11	0,11	0,00	100,00
091030400	014	018	311	193		2014	01.02.11	Subsídio de turno	11.577,00	0,00	11.576,07	11.576,07	0,00	11.576,07	0,93	0,93	0,00	99,99
							01.02.12	Indemnizações por cessação de funções										
091030400	014	018	311	193		2014	01.02.12.A0.00	Abonos devidos pela cessação da relação jurídica de emprego	12.583,00	0,00	12.582,91	12.582,91	0,00	12.582,91	0,09	0,09	0,00	100,00
091030400	014	018	311	193		2014	01.02.14	Outros abonos em numerário ou espécie	5.477,00	0,00	5.476,76	5.476,76	0,00	5.476,76	0,24	0,24	0,00	100,00
							01.03.00	Segurança social										
							01.03.01	Encargos com a saúde										
091030400	014	018	311	193		2014	01.03.01.A0.00	Contribuições da Entidade Patronal para a ADSE	170,00	0,00	137,31	137,31	0,00	137,31	32,69	32,69	0,00	80,77
091030400	014	018	311	193		2014	01.03.03	Subsídio familiar a crianças e jovens	24.623,00	0,00	24.622,49	24.622,49	0,00	24.622,49	0,51	0,51	0,00	100,00
091030400	014	018	311	193		2014	01.03.04	Outras prestações familiares	5.264,00	0,00	5.244,50	5.244,50	0,00	5.244,50	19,50	19,50	0,00	99,63
							01.03.05	Contribuições para a segurança social										
091030400	014	018	311	193		2014	01.03.05.A0.A0	Caixa Geral de Aposentações	5.637.060,00	0,00	5.637.057,28	5.637.057,28	0,00	5.637.057,28	2,72	2,72	0,00	100,00
091030400	014	018	311	193		2014	01.03.05.A0.B0	Segurança Social	575.621,00	0,00	575.507,37	575.507,37	0,00	575.507,37	113,63	113,63	0,00	99,98
							01.03.10	Outras despesas de segurança social										
091030400	014	018	311	193		2014	01.03.10.DO	Doença	191.962,00	0,00	191.958,91	191.958,91	0,00	191.958,91	3,09	3,09	0,00	100,00
091030400	014	018	311	193		2014	01.03.10.P0	Parentalidade	47.384,00	0,00	47.383,81	47.383,81	0,00	47.383,81	0,19	0,19	0,00	100,00
								Total da FF 311	**33.156.094,00**	**0,00**	**33.155.682,63**	**33.155.682,63**	**0,00**	**33.155.682,63**	**411,37**	**411,37**	**0,00**	**100,00**
								Saldos de RG não afetas a projetos cofinanciados										
								Despesas correntes										
							01.00.00	Despesas com o pessoal										
							01.01.00	Remunerações certas e permanentes										
091030400	014	018	313	193		2014	01.01.03	Pessoal dos quadros - Regime de função pública	7.389,00	0,00	6.575,57	6.575,57	0,00	6.575,57	813,43	813,43	0,00	88,99
091030400	014	018	313	193		2014	01.01.06	Pessoal contratado a termo	27.600,00	0,00	27.501,92	27.501,92	0,00	27.501,92	98,08	98,08	0,00	99,64
091030400	014	018	313	193		2014	01.01.13	Subsídio de refeição	1.300,00	0,00	1.156,46	1.156,46	0,00	1.156,46	143,54	143,54	0,00	88,96
							01.01.14	Subsídio de férias e de Natal										
091030400	014	018	313	193		2014	01.01.14.SN.00	Subsídio de Natal	3.000,00	0,00	2.909,84	2.909,84	0,00	2.909,84	90,16	90,16	0,00	96,99

7.1 MAPA DE CONTROLO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTAL - DESPESA

Unidade monetária: ***Euro***

Orgânica Legal	Programa	Medida	Fonte de Financiamento	Atividade	Projeto	Class. Funcional	Classificação Económica	Denominação	Dotação Corrigida	Cativos	Compromissos Assumidos	Despesa paga			Diferenças			Grau de execução orçamental da despesa
												Do ano	De anos anteriores	Total	Dotação não comprometida	Saldo	Compromissos por pagar	
									(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(4)+(5)	(7)=(1)-(2)-(3)	(8)=[(1)-(2)]-(6)	(9)=(3)-(6)	(10)=[(6)/(1)]x100
							01.03.00	Segurança social										
							01.03.05	Contribuições para a segurança social										
091030400	014	018	313	193		2014	01.03.05.A0.A0	Caixa Geral de Aposentações	5.000,00	0,00	4.982,25	4.982,25	0,00	4.982,25	17,75	17,75	0,00	99,65
091030400	014	018	313	193		2014	01.03.05.A0.B0	Segurança Social	4.100,00	0,00	3.802,25	3.802,25	0,00	3.802,25	297,75	297,75	0,00	92,74
							07.00.00	Aquisição de bens de capital										
							07.01.00	Investimentos										
							07.01.10	Equipamento básico										
091030400	014	018	313	193		2014	07.01.10.B0.B0	AC - SFA	189,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	189,00	189,00	0,00	0,00
								Total da FF 313	**48.578,00**	**0,00**	**46.928,29**	**46.928,29**	**0,00**	**46.928,29**	**1.649,71**	**1.649,71**	**0,00**	**96,60**
								Feder - PO Regional Algarve										
								Despesas correntes										
							01.00.00	Despesas com o pessoal										
							01.01.00	Remunerações certas e permanentes										
091030400	014	018	418	193		2014	01.01.03	Pessoal dos quadros - Regime de função pública	30.755,00	0,00	30.755,00	30.755,00	0,00	30.755,00	0,00	0,00	0,00	100,00
							02.00.00	Aquisição de bens e serviços										
							02.01.00	Aquisição de bens										
091030400	014	018	418	193		2014	02.01.08	Material de escritório	129,00	0,00	128,07	128,07	0,00	128,07	0,93	0,93	0,00	99,28
091030400	014	018	418	193		2014	02.01.21	Outros bens	8,00	0,00	7,10	7,10	0,00	7,10	0,90	0,90	0,00	88,75
							02.02.00	Aquisição de serviços										
091030400	014	018	418	193		2014	02.02.10	Transportes	37,00	0,00	36,64	36,64	0,00	36,64	0,36	0,36	0,00	99,03
091030400	014	018	418	193		2014	02.02.11	Representação dos serviços	179,00	0,00	178,70	178,70	0,00	178,70	0,30	0,30	0,00	99,83
091030400	014	018	418	193		2014	02.02.13	Deslocações e estadas	40,00	0,00	39,50	39,50	0,00	39,50	0,50	0,50	0,00	98,75
							02.02.20	Outros trabalhos especializados										
091030400	014	018	418	193		2014	02.02.20.C0.00	Outros	134,00	0,00	133,66	133,66	0,00	133,66	0,34	0,34	0,00	99,75
091030400	014	018	418	193		2014	02.02.25	Outros serviços	447,00	0,00	446,28	446,28	0,00	446,28	0,72	0,72	0,00	99,84
							04.00.00	Transferências correntes										
							04.08.00	Famílias										
							04.08.02	Outras										
091030400	014	018	418	193		2014	04.08.02.B0.00	Outras	67.247,00	0,00	67.247,00	67.247,00	0,00	67.247,00	0,00	0,00	0,00	100,00
								Total da FF 418	**98.976,00**	**0,00**	**98.971,95**	**98.971,95**	**0,00**	**98.971,95**	**4,05**	**4,05**	**0,00**	**100,00**
								Outros										
								Despesas correntes										
							01.00.00	Despesas com o pessoal										
							01.01.00	Remunerações certas e permanentes										
091030400	014	018	480	193		2014	01.01.03	Pessoal dos quadros - Regime de função pública	605.132,00	0,00	518.698,19	206.698,19	0,00	206.698,19	86.433,81	398.433,81	312.000,00	34,16
091030400	014	018	480	193		2014	01.01.06	Pessoal contratado a termo	176.896,00	0,00	166.811,68	166.811,68	0,00	166.811,68	10.084,32	10.084,32	0,00	94,30
091030400	014	018	480	193		2014	01.01.08	Pessoal aguardando aposentação	1.900,00	0,00	1.835,66	1.835,66	0,00	1.835,66	64,34	64,34	0,00	96,61
091030400	014	018	480	193		2014	01.01.10	Gratificações	450,00	0,00	444,87	444,87	0,00	444,87	5,13	5,13	0,00	98,86
091030400	014	018	480	193		2014	01.01.13	Subsídio de refeição	45.698,00	0,00	13.050,80	13.050,80	0,00	13.050,80	32.647,20	32.647,20	0,00	28,56
							01.01.14	Subsídio de férias e de Natal										
091030400	014	018	480	193		2014	01.01.14.SF.00	Subsídio de férias	4.196,00	0,00	4.195,46	4.195,46	0,00	4.195,46	0,54	0,54	0,00	99,99
091030400	014	018	480	193		2014	01.01.14.SN.00	Subsídio de Natal	35.881,00	0,00	35.878,23	35.878,23	0,00	35.878,23	2,77	2,77	0,00	99,99
							01.02.00	Abonos variáveis ou eventuais										
091030400	014	018	480	193		2014	01.02.04	Ajudas de custo	1.464,00	0,00	763,43	763,43	0,00	763,43	700,57	700,57	0,00	52,15
091030400	014	018	480	193		2014	01.02.11	Subsídio de turno	150,00	0,00	128,39	128,39	0,00	128,39	21,61	21,61	0,00	85,59
							01.02.12	Indemnizações por cessação de funções										
091030400	014	018	480	193		2014	01.02.12.A0.00	Abonos devidos pela cessação da relação jurídica de emprego	5.556,00	0,00	5.555,01	5.555,01	0,00	5.555,01	0,99	0,99	0,00	99,98
							01.03.00	Segurança social										
							01.03.05	Contribuições para a segurança social										

7.1 MAPA DE CONTROLO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTAL - DESPESA

Unidade monetária: ***Euro***

Orgânica Legal	Programa	Medida	Fonte de Financiamento	Atividade	Projeto	Class. Funcional	Classificação Económica	Denominação	Dotação Corrigida	Cativos	Compromissos Assumidos	Despesa paga			Diferenças			Grau de execução orçamental da despesa
												Do ano	De anos anteriores	Total	Dotação não comprometida	Saldo	Compromissos por pagar	
									(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(4)+(5)	(7)=(1)-(2)-(3)	(8)=[(1)-(2)]-(6)	(9)=(3)-(6)	(10)=[(6)/(1)]x100
091030400	014	018	480	193		2014	01.03.05.A0.A0	Caixa Geral de Aposentações	101.818,00	0,00	101.817,26	101.817,26	0,00	101.817,26	0,74	0,74	0,00	100,00
091030400	014	018	480	193		2014	01.03.05.A0.B0	Segurança Social	11.840,00	0,00	10.103,36	10.103,36	0,00	10.103,36	1.736,64	1.736,64	0,00	85,33
							01.03.10	Outras despesas de segurança social										
091030400	014	018	480	193		2014	01.03.10.DO	Doença	11.265,00	0,00	11.253,22	11.253,22	0,00	11.253,22	11,78	11,78	0,00	99,90
							02.00.00	Aquisição de bens e serviços										
							02.01.00	Aquisição de bens										
091030400	014	018	480	193		2014	02.01.01	Matérias-primas e subsidiárias	95.944,00	0,00	93.951,28	42.487,68	42.584,22	85.071,90	1.992,72	10.872,10	8.879,38	88,67
091030400	014	018	480	193		2014	02.01.04	Limpeza e higiene	200,00	0,00	175,15	0,00	0,00	0,00	24,85	200,00	175,15	0,00
091030400	014	018	480	193		2014	02.01.08	Material de escritório	1.230,00	0,00	921,49	643,47	0,00	643,47	308,51	586,53	278,02	52,31
091030400	014	018	480	193		2014	02.01.15	Prémios, condecorações e ofertas	556,00	0,00	553,55	553,55	0,00	553,55	2,45	2,45	0,00	99,56
091030400	014	018	480	193		2014	02.01.18	Livros e documentação técnica	1.386,00	0,00	1.374,99	563,51	0,00	563,51	11,01	822,49	811,48	40,66
091030400	014	018	480	193		2014	02.01.20	Material de educação, cultura e recreio	78,00	0,00	77,30	39,15	0,00	39,15	0,70	38,85	38,15	50,19
091030400	014	018	480	193		2014	02.01.21	Outros bens	60.540,00	0,00	54.539,10	21.054,30	12.820,92	33.875,22	6.000,90	26.664,78	20.663,88	55,96
							02.02.00	Aquisição de serviços										
091030400	014	018	480	193		2014	02.02.01	Encargos das instalações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
091030400	014	018	480	193		2014	02.02.03	Conservação de bens	34.941,00	0,00	30.795,00	23.345,78	768,75	24.114,53	4.146,00	10.826,47	6.680,47	69,01
091030400	014	018	480	193		2014	02.02.08	Locação de outros bens	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00
							02.02.09	Comunicações										
091030400	014	018	480	193		2014	02.02.09.D0.00	Comunicações móveis	100,00	0,00	7,50	7,50	0,00	7,50	92,50	92,50	0,00	7,50
091030400	014	018	480	193		2014	02.02.09.E0.00	Outros serviços conexos de comunicações	210,00	0,00	9,60	9,60	0,00	9,60	200,40	200,40	0,00	4,57
091030400	014	018	480	193		2014	02.02.10	Transportes	1.945,00	0,00	1.745,48	335,14	1.208,89	1.544,03	199,52	400,97	201,45	79,38
091030400	014	018	480	193		2014	02.02.11	Representação dos serviços	6.359,00	0,00	5.597,16	2.213,47	90,00	2.303,47	761,84	4.055,53	3.293,69	36,22
091030400	014	018	480	193		2014	02.02.13	Deslocações e estadas	115.933,00	0,00	33.969,75	24.353,56	4.741,36	29.094,92	81.963,25	86.838,08	4.874,83	25,10
							02.02.15	Formação										
091030400	014	018	480	193		2014	02.02.15.B0.00	Outras	4.385,00	0,00	4.383,20	2.750,00	0,00	2.750,00	1,80	1.635,00	1.633,20	62,71
091030400	014	018	480	193		2014	02.02.16	Seminários, exposições e similares	6.697,00	0,00	6.690,23	6.670,47	0,00	6.670,47	6,77	26,53	19,76	99,60
091030400	014	018	480	193		2014	02.02.17	Publicidade	14.132,00	0,00	13.948,12	12.441,17	0,00	12.441,17	183,88	1.690,83	1.506,95	88,04
091030400	014	018	480	193		2014	02.02.18	Vigilância e segurança	700,00	0,00	529,50	37,80	0,00	37,80	170,50	662,20	491,70	5,40
							02.02.19	Assistência técnica										
091030400	014	018	480	193		2014	02.02.19.C0.00	Outros	9.156,00	0,00	9.139,84	9.139,84	0,00	9.139,84	16,16	16,16	0,00	99,82
							02.02.20	Outros trabalhos especializados										
091030400	014	018	480	193		2014	02.02.20.C0.00	Outros	391.712,00	0,00	339.587,29	46.361,06	8.199,04	54.560,10	52.124,71	337.151,90	285.027,19	13,93
091030400	014	018	480	193		2014	02.02.25	Outros serviços	190.008,00	0,00	186.318,70	166.021,83	5.541,15	171.562,98	3.689,30	18.445,02	14.755,72	90,29
							04.00.00	Transferências correntes										
							04.03.00	Administração central										
							04.03.09	SFA - Participação comunitária em projetos cofinanciados										
091030400	014	018	480	193		2014	04.03.09.5876	Fundação da Faculdade de Ciências da Universidade de Lisboa	445,00	0,00	444,32	444,32	0,00	444,32	0,68	0,68	0,00	99,85
							04.08.00	Famílias										
							04.08.02	Outras										
091030400	014	018	480	193		2014	04.08.02.B0.00	Outras	460.169,00	0,00	345.239,56	345.239,56	0,00	345.239,56	114.929,44	114.929,44	0,00	75,02
							04.09.00	Resto do mundo										
091030400	014	018	480	193		2014	04.09.02	Resto do mundo - União Europeia - Países Membros	28.352,00	0,00	28.352,00	28.352,00	0,00	28.352,00	0,00	0,00	0,00	100,00
							06.00.00	Outras despesas correntes										
							06.02.00	Diversas										
091030400	014	018	480	193		2014	06.02.01	Impostos e taxas	8.000,00	0,00	8.000,00	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00	100,00
							06.02.03	Outras										
091030400	014	018	480	193		2014	06.02.03.A0.00	Outras	9.626,00	0,00	9.625,25	9.625,25	0,00	9.625,25	0,75	0,75	0,00	99,99
								Despesas de capital										
							07.00.00	Aquisição de bens de capital										
							07.01.00	Investimentos										
							07.01.07	Equipamento de informática										
091030400	014	018	480	193		2014	07.01.07.B0.B0	AC - SFA	21.156,00	0,00	9.674,57	8.379,58	0,00	8.379,58	11.481,43	12.776,42	1.294,99	39,61

7.1 MAPA DE CONTROLO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTAL - DESPESA

Unidade monetária: ***Euro***

Orgânica Legal	Programa	Medida	Fonte de Financiamento	Atividade	Projeto	Class. Funcional	Classificação Económica	Denominação	Dotação Corrigida	Cativos	Compromissos Assumidos	Despesa paga			Diferenças			Grau de execução orçamental da despesa
												Do ano	De anos anteriores	Total	Dotação não comprometida	Saldo	Compromissos por pagar	
									(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(4)+(5)	(7)=(1)-(2)-(3)	(8)=[(1)-(2)]-(6)	(9)=(3)-(6)	(10)=[(6)/(1)]x100
							07.01.08	Software informático										
091030400	014	018	480	193		2014	07.01.08.B0.B0	AC - SFA	1.437,00	0,00	1.431,14	1.431,14	0,00	1.431,14	5,86	5,86	0,00	99,59
							07.01.10	Equipamento básico										
091030400	014	018	480	193		2014	07.01.10.B0.B0	AC - SFA	95.269,00	0,00	93.710,19	38.429,26	13.500,62	51.929,88	1.558,81	43.339,12	41.780,31	54,51
							08.00.00	Transferências de capital										
							08.03.00	Administração Central										
							08.03.08	SFA - Participação comunitária em projetos cofinanciados										
091030400	014	018	480	193		2014	08.03.08.5309	Universidade de Coimbra	9.084,00	0,00	9.083,11	9.083,11	0,00	9.083,11	0,89	0,89	0,00	99,99
091030400	014	018	480	193		2014	08.03.08.5353	UL - Instituto Superior Técnico	20.600,00	0,00	20.540,55	20.540,55	0,00	20.540,55	59,45	59,45	0,00	99,71
091030400	014	018	480	193		2014	08.03.08.5355	UL - Instituto Superior de Agronomia	11.100,00	0,00	11.044,37	11.044,37	0,00	11.044,37	55,63	55,63	0,00	99,50
091030400	014	018	480	193		2014	08.03.08.5723	Laboratório Nacional de Engenharia Civil	18.500,00	0,00	18.418,03	18.418,03	0,00	18.418,03	81,97	81,97	0,00	99,56
							08.07.00	Instituições sem fins lucrativos										
091030400	014	018	480	193		2014	08.07.01	Instituições sem fins lucrativos	20.194,00	0,00	20.193,79	20.193,79	0,00	20.193,79	0,21	0,21	0,00	100,00
								Total da FF 480	**2.642.490,00**	**0,00**	**2.230.606,67**	**1.436.745,40**	**89.454,95**	**1.526.200,35**	**411.883,33**	**1.116.289,65**	**704.406,32**	**57,76**
								Receita própria do ano										
								Despesas correntes										
							01.00.00	Despesas com o pessoal										
							01.01.00	Remunerações certas e permanentes										
091030400	014	018	510	193		2014	01.01.03	Pessoal dos quadros - Regime de função pública	1.615.418,00	0,00	1.291.541,62	1.291.541,62	0,00	1.291.541,62	323.876,38	323.876,38	0,00	79,95
091030400	014	018	510	193		2014	01.01.06	Pessoal contratado a termo	1.632.657,00	0,00	1.570.331,63	1.570.331,63	0,00	1.570.331,63	62.325,37	62.325,37	0,00	96,18
091030400	014	018	510	193		2014	01.01.07	Pessoal em regime de tarefa ou avença	81.386,00	0,00	75.810,17	75.810,17	0,00	75.810,17	5.575,83	5.575,83	0,00	93,15
091030400	014	018	510	193		2014	01.01.09	Pessoal em qualquer outra situação	3.268,00	0,00	3.191,82	3.191,82	0,00	3.191,82	76,18	76,18	0,00	97,67
091030400	014	018	510	193		2014	01.01.10	Gratificações	5.658,00	0,00	5.269,56	5.269,56	0,00	5.269,56	388,44	388,44	0,00	93,13
091030400	014	018	510	193		2014	01.01.11	Representação	1.516,00	0,00	1.354,19	1.354,19	0,00	1.354,19	161,81	161,81	0,00	89,33
091030400	014	018	510	193		2014	01.01.13	Subsídio de refeição	139.435,00	0,00	95.092,24	95.092,24	0,00	95.092,24	44.342,76	44.342,76	0,00	68,20
							01.01.14	Subsídio de férias e de Natal										
091030400	014	018	510	193		2014	01.01.14.SF.00	Subsídio de férias	547.292,00	0,00	546.903,42	546.903,42	0,00	546.903,42	388,58	388,58	0,00	99,93
091030400	014	018	510	193		2014	01.01.14.SN.00	Subsídio de Natal	261.415,00	0,00	259.393,35	259.393,35	0,00	259.393,35	2.021,65	2.021,65	0,00	99,23
							01.02.00	Abonos variáveis ou eventuais										
091030400	014	018	510	193		2014	01.02.02	Horas extraordinárias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
091030400	014	018	510	193		2014	01.02.04	Ajudas de custo	58.123,00	0,00	43.266,43	43.220,50	45,93	43.266,43	14.856,57	14.856,57	0,00	74,44
091030400	014	018	510	193		2014	01.02.05	Abono para falhas	735,00	0,00	635,67	635,67	0,00	635,67	99,33	99,33	0,00	86,49
091030400	014	018	510	193		2014	01.02.06	Formação	2.318,00	0,00	96,67	96,67	0,00	96,67	2.221,33	2.221,33	0,00	4,17
091030400	014	018	510	193		2014	01.02.07	Colaboração técnica e especializada	34.121,00	0,00	23.037,93	23.037,93	0,00	23.037,93	11.083,07	11.083,07	0,00	67,52
091030400	014	018	510	193		2014	01.02.10	Subsídio de trabalho noturno	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
091030400	014	018	510	193		2014	01.02.11	Subsídio de turno	688,00	0,00	687,27	687,27	0,00	687,27	0,73	0,73	0,00	99,89
							01.02.12	Indemnizações por cessação de funções										
091030400	014	018	510	193		2014	01.02.12.A0.00	Abonos devidos pela cessação da relação jurídica de emprego	19.094,00	0,00	12.870,71	12.870,71	0,00	12.870,71	6.223,29	6.223,29	0,00	67,41
091030400	014	018	510	193		2014	01.02.14	Outros abonos em numerário ou espécie	2.117,00	0,00	223,42	223,42	0,00	223,42	1.893,58	1.893,58	0,00	10,55
							01.03.00	Segurança social										
							01.03.01	Encargos com a saúde										
091030400	014	018	510	193		2014	01.03.01.A0.00	Contribuições da Entidade Patronal para a ADSE	1.101,00	0,00	171,98	171,98	0,00	171,98	929,02	929,02	0,00	15,62
091030400	014	018	510	193		2014	01.03.03	Subsídio familiar a crianças e jovens	1.053,00	0,00	1.042,47	1.042,47	0,00	1.042,47	10,53	10,53	0,00	99,00
							01.03.05	Contribuições para a segurança social										
091030400	014	018	510	193		2014	01.03.05.A0.A0	Caixa Geral de Aposentações	928.320,00	0,00	583.434,86	583.434,86	0,00	583.434,86	344.885,14	344.885,14	0,00	62,85
091030400	014	018	510	193		2014	01.03.05.A0.B0	Segurança Social	599.565,00	0,00	344.295,85	344.295,85	0,00	344.295,85	255.269,15	255.269,15	0,00	57,42
091030400	014	018	510	193		2014	01.03.06	Acidentes em serviço e doenças profissionais	1.469,00	0,00	1.058,71	640,14	418,57	1.058,71	410,29	410,29	0,00	72,07
							01.03.10	Outras despesas de segurança social										
091030400	014	018	510	193		2014	01.03.10.DO	Doença	66.962,00	0,00	65.903,34	65.903,34	0,00	65.903,34	1.058,66	1.058,66	0,00	98,42
091030400	014	018	510	193		2014	01.03.10.O0	Outras Despesas	408,00	0,00	408,00	408,00	0,00	408,00	0,00	0,00	0,00	100,00
091030400	014	018	510	193		2014	01.03.10.P0	Parentalidade	19.560,00	0,00	2.145,53	2.145,53	0,00	2.145,53	17.414,47	17.414,47	0,00	10,97

7.1 MAPA DE CONTROLO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTAL - DESPESA

Unidade monetária: ***Euro***

Orgânica Legal	Programa	Medida	Fonte de Financiamento	Atividade	Projeto	Class. Funcional	Classificação Económica	Denominação	Dotação Corrigida	Cativos	Compromissos Assumidos	Despesa paga			Diferenças			Grau de execução orçamental da despesa
												Do ano	De anos anteriores	Total	Dotação não comprometida	Saldo	Compromissos por pagar	
									(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(4)+(5)	(7)=(1)-(2)-(3)	(8)=[(1)-(2)]-(6)	(9)=(3)-(6)	(10)=[(6)/(1)]x100
							02.00.00	Aquisição de bens e serviços										
							02.01.00	Aquisição de bens										
091030400	014	018	510	193		2014	02.01.01	Matérias-primas e subsidiárias	75.711,00	0,00	55.042,70	43.775,78	5.125,22	48.901,00	20.668,30	26.810,00	6.141,70	64,59
091030400	014	018	510	193		2014	02.01.02	Combustíveis e lubrificantes	71.815,00	0,00	53.116,74	40.571,86	4.664,41	45.236,27	18.698,26	26.578,73	7.880,47	62,99
091030400	014	018	510	193		2014	02.01.04	Limpeza e higiene	28.262,00	0,00	24.063,07	19.530,27	1.278,22	20.808,49	4.198,93	7.453,51	3.254,58	73,63
091030400	014	018	510	193		2014	02.01.07	Vestuário e artigos pessoais	500,00	0,00	298,73	298,73	0,00	298,73	201,27	201,27	0,00	59,75
091030400	014	018	510	193		2014	02.01.08	Material de escritório	61.401,00	0,00	47.936,28	26.645,17	20.065,53	46.710,70	13.464,72	14.690,30	1.225,58	76,07
091030400	014	018	510	193		2014	02.01.10	Produtos vendidos nas farmácias	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250,00	250,00	0,00	0,00
091030400	014	018	510	193		2014	02.01.14	Outro material - Peças	59,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59,00	59,00	0,00	0,00
091030400	014	018	510	193		2014	02.01.15	Prémios, condecorações e ofertas	30.428,00	0,00	24.665,65	23.956,19	149,81	24.106,00	5.762,35	6.322,00	559,65	79,22
091030400	014	018	510	193		2014	02.01.17	Ferramentas e utensílios	45,00	0,00	44,99	44,99	0,00	44,99	0,01	0,01	0,00	99,98
091030400	014	018	510	193		2014	02.01.18	Livros e documentação técnica	4.164,00	0,00	562,45	515,66	0,00	515,66	3.601,55	3.648,34	46,79	12,38
091030400	014	018	510	193		2014	02.01.19	Artigos honoríficos e de decoração	455,00	0,00	154,98	154,98	0,00	154,98	300,02	300,02	0,00	34,06
091030400	014	018	510	193		2014	02.01.20	Material de educação, cultura e recreio	33.193,00	0,00	24.836,86	9.355,65	5.361,95	14.717,60	8.356,14	18.475,40	10.119,26	44,34
091030400	014	018	510	193		2014	02.01.21	Outros bens	170.195,00	0,00	107.500,89	84.001,32	16.435,82	100.437,14	62.694,11	69.757,86	7.063,75	59,01
							02.02.00	Aquisição de serviços										
091030400	014	018	510	193		2014	02.02.01	Encargos das instalações	1.927.322,00	0,00	1.885.787,44	1.376.315,67	393.965,17	1.770.280,84	41.534,56	157.041,16	115.506,60	91,85
091030400	014	018	510	193		2014	02.02.02	Limpeza e higiene	517.435,00	0,00	517.334,32	403.095,10	75.850,10	478.945,20	100,68	38.489,80	38.389,12	92,56
091030400	014	018	510	193		2014	02.02.03	Conservação de bens	234.549,00	0,00	203.867,14	118.624,47	36.504,92	155.129,39	30.681,86	79.419,61	48.737,75	66,14
091030400	014	018	510	193		2014	02.02.04	Locação de edifícios	89,00	0,00	88,20	88,20	0,00	88,20	0,80	0,80	0,00	99,10
091030400	014	018	510	193		2014	02.02.08	Locação de outros bens	23.744,00	0,00	23.723,81	18.289,77	5.434,04	23.723,81	20,19	20,19	0,00	99,91
							02.02.09	Comunicações										
091030400	014	018	510	193		2014	02.02.09.A0.00	Acessos à internet	70.697,00	0,00	62.570,45	29.263,56	9.634,47	38.898,03	8.126,55	31.798,97	23.672,42	55,02
091030400	014	018	510	193		2014	02.02.09.B0.00	Comunicações fixas de dados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
091030400	014	018	510	193		2014	02.02.09.C0.00	Comunicações fixas de voz	14.552,00	0,00	13.069,67	9.225,18	2.206,42	11.431,60	1.482,33	3.120,40	1.638,07	78,56
091030400	014	018	510	193		2014	02.02.09.D0.00	Comunicações móveis	37.867,00	0,00	37.841,99	18.205,88	3.264,62	21.470,50	25,01	16.396,50	16.371,49	56,70
091030400	014	018	510	193		2014	02.02.09.E0.00	Outros serviços conexos de comunicações	38.531,00	0,00	16.341,26	9.998,96	0,00	9.998,96	22.189,74	28.532,04	6.342,30	25,95
091030400	014	018	510	193		2014	02.02.09.F0.00	Outros serviços de comunicações	34.792,00	0,00	34.443,19	27.775,99	4.712,96	32.488,95	348,81	2.303,05	1.954,24	93,38
091030400	014	018	510	193		2014	02.02.10	Transportes	14.878,00	0,00	14.258,06	13.040,82	196,56	13.237,38	619,94	1.640,62	1.020,68	88,97
091030400	014	018	510	193		2014	02.02.11	Representação dos serviços	29.390,00	0,00	20.070,23	14.152,67	4.957,60	19.110,27	9.319,77	10.279,73	959,96	65,02
							02.02.12	Seguros										
091030400	014	018	510	193		2014	02.02.12.B0.00	Outras - Seguros não relacionados com estas situações	54.037,00	0,00	51.296,39	50.123,08	805,15	50.928,23	2.740,61	3.108,77	368,16	94,25
091030400	014	018	510	193		2014	02.02.13	Deslocações e estadas	155.939,00	0,00	138.230,06	127.127,00	8.253,40	135.380,40	17.708,94	20.558,60	2.849,66	86,82
							02.02.15	Formação										
091030400	014	018	510	193		2014	02.02.15.B0.00	Outras	4.664,00	0,00	4.441,09	3.826,84	214,50	4.041,34	222,91	622,66	399,75	86,65
091030400	014	018	510	193		2014	02.02.16	Seminários, exposições e similares	78.145,00	0,00	73.637,59	63.344,64	250,00	63.594,64	4.507,41	14.550,36	10.042,95	81,38
091030400	014	018	510	193		2014	02.02.17	Publicidade	96.700,00	0,00	92.909,58	79.513,39	4.564,79	84.078,18	3.790,42	12.621,82	8.831,40	86,95
091030400	014	018	510	193		2014	02.02.18	Vigilância e segurança	522.969,00	0,00	522.322,13	376.772,48	102.939,28	479.711,76	646,87	43.257,24	42.610,37	91,73
							02.02.19	Assistência técnica										
091030400	014	018	510	193		2014	02.02.19.A0.00	Equipamento informático (Hardware)	10.883,00	0,00	10.372,62	7.907,67	616,23	8.523,90	510,38	2.359,10	1.848,72	78,32
091030400	014	018	510	193		2014	02.02.19.B0.00	Software informático	5.573,00	0,00	5.567,56	5.567,56	0,00	5.567,56	5,44	5,44	0,00	99,90
091030400	014	018	510	193		2014	02.02.19.C0.00	Outros	281.085,00	0,00	276.168,97	216.061,91	42.892,98	258.954,89	4.916,03	22.130,11	17.214,08	92,13
							02.02.20	Outros trabalhos especializados										
091030400	014	018	510	193		2014	02.02.20.A0.00	Serviços de natureza informática	96.842,00	0,00	96.619,71	48.833,19	13.837,50	62.670,69	222,29	34.171,31	33.949,02	64,71
091030400	014	018	510	193		2014	02.02.20.C0.00	Outros	559.841,00	0,00	501.257,83	373.552,82	57.707,64	431.260,46	58.583,17	128.580,54	69.997,37	77,03
091030400	014	018	510	193		2014	02.02.25	Outros serviços	495.063,00	0,00	355.580,68	195.668,71	118.256,23	313.924,94	139.482,32	181.138,06	41.655,74	63,41
							04.00.00	Transferências correntes										
							04.07.00	Instituições sem fins lucrativos										
091030400	014	018	510	193		2014	04.07.01	Instituições sem fins lucrativos	125.620,00	0,00	125.320,00	124.820,00	0,00	124.820,00	300,00	800,00	500,00	99,36
							04.08.00	Famílias										
							04.08.02	Outras										
091030400	014	018	510	193		2014	04.08.02.B0.00	Outras	473.179,00	0,00	437.572,49	435.879,29	0,00	435.879,29	35.606,51	37.299,71	1.693,20	92,12
							06.00.00	Outras despesas correntes										

7.1 MAPA DE CONTROLO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTAL - DESPESA

Unidade monetária: ***Euro***

Orgânica Legal	Programa	Medida	Fonte de Financiamento	Atividade	Projeto	Class. Funcional	Classificação Económica	Denominação	Dotação Corrigida	Cativos	Compromissos Assumidos	Despesa paga			Diferenças			Grau de execução orçamental da despesa
												Do ano	De anos anteriores	Total	Dotação não comprometida	Saldo	Compromissos por pagar	
									(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(4)+(5)	(7)=(1)-(2)-(3)	(8)=[(1)-(2)]-(6)	(9)=(3)-(6)	(10)=[(6)/(1)]x100
							06.02.00	Diversas										
091030400	014	018	510	193		2014	06.02.01	Impostos e taxas	98.949,00	0,00	75.423,67	73.423,67	0,00	73.423,67	23.525,33	25.525,33	2.000,00	74,20
							06.02.03	Outras										
091030400	014	018	510	193		2014	06.02.03.A0.00	Outras	140.732,00	0,00	138.797,31	133.536,76	4.601,55	138.138,31	1.934,69	2.593,69	659,00	98,16
								Despesas de capital										
							07.00.00	Aquisição de bens de capital										
							07.01.00	Investimentos										
							07.01.03	Edifícios										
091030400	014	018	510	193		2014	07.01.03.B0.B0	Conservação ou reparação	6.028,00	0,00	5.982,71	0,00	0,00	0,00	45,29	6.028,00	5.982,71	0,00
							07.01.04	Construções diversas										
091030400	014	018	510	193		2014	07.01.04.B0.00	AC - SFA	28.010,00	0,00	27.748,87	1.933,87	0,00	1.933,87	261,13	26.076,13	25.815,00	6,90
							07.01.07	Equipamento de informática										
091030400	014	018	510	193		2014	07.01.07.B0.B0	AC - SFA	73.771,00	0,00	28.257,52	28.058,03	0,00	28.058,03	45.513,48	45.712,97	199,49	38,03
							07.01.08	Software informático										
091030400	014	018	510	193		2014	07.01.08.B0.B0	AC - SFA	22.739,00	0,00	18.044,30	7.211,74	10.817,60	18.029,34	4.694,70	4.709,66	14,96	79,29
							07.01.09	Equipamento administrativo										
091030400	014	018	510	193		2014	07.01.09.A0.B0	Hardware de comunicações	190,00	0,00	189,43	189,43	0,00	189,43	0,57	0,57	0,00	99,70
091030400	014	018	510	193		2014	07.01.09.B0.B0	AC - SFA	62.133,00	0,00	52.301,48	14.452,52	35.674,06	50.126,58	9.831,52	12.006,42	2.174,90	80,68
							07.01.10	Equipamento básico										
091030400	014	018	510	193		2014	07.01.10.B0.B0	AC - SFA	92.930,00	0,00	81.266,96	65.790,31	2.588,20	68.378,51	11.663,04	24.551,49	12.888,45	73,58
							07.01.11	Ferramentas e utensílios										
091030400	014	018	510	193		2014	07.01.11.B0.00	AC - SFA	2.800,00	0,00	357,93	357,93	0,00	357,93	2.442,07	2.442,07	0,00	12,78
								Total da FF 510	**12.932.825,00**	**0,00**	**11.215.452,82**	**9.648.582,05**	**994.291,43**	**10.642.873,48**	**1.717.372,18**	**2.289.951,52**	**572.579,34**	**82,29**
								Saldos de RP transitados										
								Despesas correntes										
							01.00.00	Despesas com o pessoal										
							01.01.00	Remunerações certas e permanentes										
091030400	014	018	520	193		2014	01.01.03	Pessoal dos quadros - Regime de função pública	86.073,00	0,00	86.072,18	86.072,18	0,00	86.072,18	0,82	0,82	0,00	100,00
091030400	014	018	520	193		2014	01.01.10	Gratificações	450,00	0,00	427,08	427,08	0,00	427,08	22,92	22,92	0,00	94,91
091030400	014	018	520	193		2014	01.01.11	Representação	200,00	0,00	189,27	189,27	0,00	189,27	10,73	10,73	0,00	94,64
091030400	014	018	520	193		2014	01.01.13	Subsídio de refeição	3.423,00	0,00	3.142,72	3.142,72	0,00	3.142,72	280,28	280,28	0,00	91,81
							01.01.14	Subsídio de férias e de Natal										
091030400	014	018	520	193		2014	01.01.14.SF.00	Subsídio de férias	86.600,00	0,00	86.506,18	86.506,18	0,00	86.506,18	93,82	93,82	0,00	99,89
091030400	014	018	520	193		2014	01.01.14.SN.00	Subsídio de Natal	7.395,00	0,00	7.208,86	7.208,86	0,00	7.208,86	186,14	186,14	0,00	97,48
							01.02.00	Abonos variáveis ou eventuais										
091030400	014	018	520	193		2014	01.02.02	Horas extraordinárias	443,00	0,00	442,83	442,83	0,00	442,83	0,17	0,17	0,00	99,96
091030400	014	018	520	193		2014	01.02.11	Subsídio de turno	150,00	0,00	128,39	128,39	0,00	128,39	21,61	21,61	0,00	85,59
091030400	014	018	520	193		2014	01.02.14	Outros abonos em numerário ou espécie	50,00	0,00	43,21	43,21	0,00	43,21	6,79	6,79	0,00	86,42
							01.03.00	Segurança social										
091030400	014	018	520	193		2014	01.03.03	Subsídio familiar a crianças e jovens	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00	0,00
							01.03.05	Contribuições para a segurança social										
091030400	014	018	520	193		2014	01.03.05.A0.A0	Caixa Geral de Aposentações	43.000,00	0,00	42.991,79	42.991,79	0,00	42.991,79	8,21	8,21	0,00	99,98
								Total da FF 520	**227.834,00**	**0,00**	**227.152,51**	**227.152,51**	**0,00**	**227.152,51**	**681,49**	**681,49**	**0,00**	**99,70**
								Transferências de RP entre organismos										
								Despesas correntes										
							01.00.00	Despesas com o pessoal										
							01.01.00	Remunerações certas e permanentes										
091030400	014	018	540	193		2014	01.01.03	Pessoal dos quadros - Regime de função pública	25.922,00	0,00	25.921,73	25.921,73	0,00	25.921,73	0,27	0,27	0,00	100,00

7.1 MAPA DE CONTROLO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTAL - DESPESA

Unidade monetária: ***Euro***

Orgânica Legal	Programa	Medida	Fonte de Financiamento	Atividade	Projeto	Class. Funcional	Classificação Económica	Denominação	Dotação Corrigida	Cativos	Compromissos Assumidos	Despesa paga			Diferenças			Grau de execução orçamental da despesa
												Do ano	De anos anteriores	Total	Dotação não comprometida	Saldo	Compromissos por pagar	
									(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(4)+(5)	(7)=(1)-(2)-(3)	(8)=[(1)-(2)]-(6)	(9)=(3)-(6)	(10)=[(6)/(1)]x100
							04.00.00	Transferências correntes										
							04.08.00	Famílias										
							04.08.02	Outras										
091030400	014	018	540	193		2014	04.08.02.B0.00	Outras	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00	0,00
								Total da FF 540	**26.122,00**	**0,00**	**25.921,73**	**25.921,73**	**0,00**	**25.921,73**	**200,27**	**200,27**	**0,00**	**99,23**
								Saldos de Fundos Europeus										
								Despesas correntes										
							01.00.00	Despesas com o pessoal										
							01.02.00	Abonos variáveis ou eventuais										
091030400	014	018	910	193		2014	01.02.04	Ajudas de custo	3.099,00	0,00	2.107,94	2.107,94	0,00	2.107,94	991,06	991,06	0,00	68,02
							02.00.00	Aquisição de bens e serviços										
							02.01.00	Aquisição de bens										
091030400	014	018	910	193		2014	02.01.01	Matérias-primas e subsidiárias	1.563,00	0,00	1.561,92	1.561,92	0,00	1.561,92	1,08	1,08	0,00	99,93
091030400	014	018	910	193		2014	02.01.15	Prémios, condecorações e ofertas	180,00	0,00	139,81	139,81	0,00	139,81	40,19	40,19	0,00	77,67
091030400	014	018	910	193		2014	02.01.21	Outros bens	2.198,00	0,00	2.114,28	2.114,28	0,00	2.114,28	83,72	83,72	0,00	96,19
							02.02.00	Aquisição de serviços										
091030400	014	018	910	193		2014	02.02.11	Representação dos serviços	602,00	0,00	507,15	507,15	0,00	507,15	94,85	94,85	0,00	84,24
091030400	014	018	910	193		2014	02.02.13	Deslocações e estadas	16.919,00	0,00	15.805,23	15.805,23	0,00	15.805,23	1.113,77	1.113,77	0,00	93,42
091030400	014	018	910	193		2014	02.02.17	Publicidade	500,00	0,00	473,55	473,55	0,00	473,55	26,45	26,45	0,00	94,71
							02.02.19	Assistência técnica										
091030400	014	018	910	193		2014	02.02.19.C0.00	Outros	3.750,00	0,00	3.705,84	0,00	0,00	0,00	44,16	3.750,00	3.705,84	0,00
							02.02.20	Outros trabalhos especializados										
091030400	014	018	910	193		2014	02.02.20.C0.00	Outros	5.730,00	0,00	5.711,50	5.711,50	0,00	5.711,50	18,50	18,50	0,00	99,68
091030400	014	018	910	193		2014	02.02.25	Outros serviços	10.454,00	0,00	3.912,59	3.751,59	0,00	3.751,59	6.541,41	6.702,41	161,00	35,89
							04.00.00	Transferências correntes										
							04.09.00	Resto do mundo										
091030400	014	018	910	193		2014	04.09.02	Resto do mundo - União Europeia - Países Membros	2.320,00	0,00	2.320,00	2.320,00	0,00	2.320,00	0,00	0,00	0,00	100,00
								Despesas de capital										
							07.00.00	Aquisição de bens de capital										
							07.01.00	Investimentos										
							07.01.08	Software informático										
091030400	014	018	910	193		2014	07.01.08.B0.B0	AC - SFA	47.288,00	0,00	47.287,35	31.524,90	0,00	31.524,90	0,65	15.763,10	15.762,45	66,67
							07.01.10	Equipamento básico										
091030400	014	018	910	193		2014	07.01.10.B0.B0	AC - SFA	25.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.250,00	25.250,00	0,00	0,00
								Total da FF 910	**119.853,00**	**0,00**	**85.647,16**	**66.017,87**	**0,00**	**66.017,87**	**34.205,84**	**53.835,13**	**19.629,29**	**55,08**
								Total da Medida 018	**49.252.772,00**	**0,00**	**47.086.363,76**	**44.706.002,43**	**1.083.746,38**	**45.789.748,81**	**2.166.408,24**	**3.463.023,19**	**1.296.614,95**	**92,97**
								RG não afetas a projetos cofinanciados										
								Despesas correntes										
							01.00.00	Despesas com o pessoal										
							01.01.00	Remunerações certas e permanentes										
091030400	014	019	311	266		2015	01.01.03	Pessoal dos quadros - Regime de função pública	31.737,00	0,00	31.735,63	31.735,63	0,00	31.735,63	1,37	1,37	0,00	100,00
091030400	014	019	311	266		2015	01.01.10	Gratificações	445,00	0,00	444,87	444,87	0,00	444,87	0,13	0,13	0,00	99,97
091030400	014	019	311	266		2015	01.01.13	Subsídio de refeição	869,00	0,00	858,27	858,27	0,00	858,27	10,73	10,73	0,00	98,77
							01.01.14	Subsídio de férias e de Natal										
091030400	014	019	311	266		2015	01.01.14.SN.00	Subsídio de Natal	2.714,00	0,00	2.681,74	2.681,74	0,00	2.681,74	32,26	32,26	0,00	98,81
							01.03.00	Segurança social										
							01.03.05	Contribuições para a segurança social										

7.1 MAPA DE CONTROLO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTAL - DESPESA

Unidade monetária: ***Euro***

Orgânica Legal	Programa	Medida	Fonte de Financiamento	Atividade	Projeto	Class. Funcional	Classificação Económica	Denominação	Dotação Corrigida	Cativos	Compromissos Assumidos	Despesa paga			Diferenças			Grau de execução orçamental da despesa
												Do ano	De anos anteriores	Total	Dotação não comprometida	Saldo	Compromissos por pagar	
									(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(4)+(5)	(7)=(1)-(2)-(3)	(8)=[(1)-(2)]-(6)	(9)=(3)-(6)	(10)=[(6)/(1)]x100
091030400	014	019	311	266		2015	01.03.05.A0.A0	Caixa Geral de Aposentações	8.336,00	0,00	8.279,79	8.279,79	0,00	8.279,79	56,21	56,21	0,00	99,33
							04.00.00	Transferências correntes										
							04.08.00	Famílias										
							04.08.02	Outras										
091030400	014	019	311	266		2015	04.08.02.B0.00	Outras	19,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19,00	19,00	0,00	0,00
								Total da FF 311	**44.120,00**	**0,00**	**44.000,30**	**44.000,30**	**0,00**	**44.000,30**	**119,70**	**119,70**	**0,00**	**99,73**
								Total da Medida 019	**44.120,00**	**0,00**	**44.000,30**	**44.000,30**	**0,00**	**44.000,30**	**119,70**	**119,70**	**0,00**	**99,73**
								Total da Orgânica 091030400	**54.572.203,00**	**0,00**	**51.592.001,10**	**48.887.993,21**	**1.317.954,20**	**50.205.947,41**	**2.980.201,90**	**4.366.255,59**	**1.386.053,69**	**92,00**
								Total Geral	**54.572.203,00**	**0,00**	**51.592.001,10**	**48.887.993,21**	**1.317.954,20**	**50.205.947,41**	**2.980.201,90**	**4.366.255,59**	**1.386.053,69**	**92,00**

Universidade do Algarve, 26 de abril de 2017

O Conselho de Gestão

7. Controlo Orçamental – Receita

7.2 MAPA DE CONTROLO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTAL - RECEITA

Unidade monetária: ***Euro***

Orgânica Legal	Programa	Medida	Fonte de Financiamento	Classificação Económica	Denominação	Previsão Corrigida	Receita por Cobrar no Início do Ano	Receita Liquidada	Liquidações Anuladas	Receita Cobrada Bruta			Reembolsos e Restituições		Receita Cobrada Líquida	Receita por Cobrar no Final do Ano	Grau de Execução Orçamental da Receita
										Receita Cobrada Bruta do Ano	Receita Cobrada Bruta de Anos Anteriores	Receita Cobrada Bruta Total	Emitidos	Pagos			
						(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(5)+(6)	(8)	(9)	(10)=(7)-(9)	(11)=(2)+(3)-(4)-(7)	(12)=[(10)/(1)]x100
					Universidade do Algarve - OP - Funcionamento												
					Saldos de RG não afetas a projetos cofinanciados												
					Receitas de capital												
				16.00.00	Saldo da gerência anterior												
				16.01.00	Saldo orçamental												
091030400	014	016	313	16.01.01	Na posse do serviço	170.411,00	0,00	170.409,93	0,00	170.409,93	0,00	170.409,93	0,00	0,00	170.409,93	0,00	100,00
					Total da FF 313	**170.411,00**	**0,00**	**170.409,93**	**0,00**	**170.409,93**	**0,00**	**170.409,93**	**0,00**	**0,00**	**170.409,93**	**0,00**	**100,00**
					Transferências de RG entre organismos												
					Receitas correntes												
				06.00.00	Transferências correntes												
				06.01.00	Sociedades e quase-sociedades não financeiras												
091030400	014	016	319	06.01.02	Privadas	27.047,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				06.03.00	Administração central												
				06.03.07	Serviços e fundos autónomos												
091030400	014	016	319	06.03.07.5298	FCT - Fundação para a Ciência e Tecnologia	540.657,00	26.316,64	530.906,10	8.661,89	530.906,10	5.953,86	536.859,96	0,00	0,00	536.859,96	11.700,89	99,30
091030400	014	016	319	06.03.07.5309	Universidade de Coimbra	34.075,00	0,00	35.571,84	0,00	34.074,33	0,00	34.074,33	0,00	0,00	34.074,33	1.497,51	100,00
091030400	014	016	319	06.03.07.5312	Universidade de Évora	5.503,00	0,00	5.502,22	0,00	5.502,22	0,00	5.502,22	0,00	0,00	5.502,22	0,00	99,99
091030400	014	016	319	06.03.07.5322	UL - Instituto de Ciências Sociais	1.007,00	0,00	1.006,66	0,00	1.006,66	0,00	1.006,66	0,00	0,00	1.006,66	0,00	99,97
091030400	014	016	319	06.03.07.5326	Universidade do Minho	21.320,00	33.413,34	21.319,03	0,00	21.319,03	0,00	21.319,03	0,00	0,00	21.319,03	33.413,34	100,00
091030400	014	016	319	06.03.07.5335	UNL - Instituto de Tecnologia Química e Biológica	5.846,00	1.424,58	11.244,99	6.823,76	5.845,81	0,00	5.845,81	0,00	0,00	5.845,81	0,00	0,00
091030400	014	016	319	06.03.07.5353	UTL - Instituto Superior Técnico	571,00	19.271,60	570,06	71,52	570,06	0,00	570,06	0,00	0,00	570,06	19.200,08	99,84
091030400	014	016	319	06.03.07.5360	Universidade de Trás-os-Montes e Alto Douro	5.572,00	5.131,25	5.571,60	5.131,25	5.571,60	0,00	5.571,60	0,00	0,00	5.571,60	0,00	0,00
091030400	014	016	319	06.03.07.5400	Instituto Superior de Engenharia de Lisboa	35,00	0,00	34,15	0,00	34,15	0,00	34,15	0,00	0,00	34,15	0,00	97,57
091030400	014	016	319	06.03.07.5723	Laboratório Nacional de Engenharia Civil	27.197,00	4.102,36	27.197,00	0,00	27.197,00	0,00	27.197,00	0,00	0,00	27.197,00	4.102,36	100,00
091030400	014	016	319	06.03.07.5764	UL - Instituto de Educação	1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
091030400	014	016	319	06.03.07.5807	Universidade do Porto - Fundação Pública	6.726,00	9.433,44	9.609,27	284,13	4.886,53	1.839,02	6.725,55	0,00	0,00	6.725,55	12.033,03	99,99
091030400	014	016	319	06.03.07.5841	Universidade de Aveiro - Fundação Pública	12.362,00	6.946,73	12.361,54	0,00	12.361,54	0,00	12.361,54	0,00	0,00	12.361,54	6.946,73	100,00
091030400	014	016	319	06.03.07.5854	Instituto Português do Mar e da Atmosfera	19.930,00	0,00	19.929,86	0,00	19.929,86	0,00	19.929,86	0,00	0,00	19.929,86	0,00	100,00
091030400	014	016	319	06.03.07.5876	Fundação da Faculdade de Ciências da Universidade de Lisboa	38.041,00	0,00	38.040,69	0,00	38.040,69	0,00	38.040,69	0,00	0,00	38.040,69	0,00	100,00
091030400	014	016	319	06.03.07.5879	Instituto do Mar	6.019,00	0,00	6.018,38	0,00	6.018,38	0,00	6.018,38	0,00	0,00	6.018,38	0,00	99,99
				06.07.00	Instituições sem fins lucrativos												
091030400	014	016	319	06.07.01	Instituições sem fins lucrativos	35.163,00	2.804,23	43.587,02	3.389,53	33.661,82	1.500,75	35.162,57	0,00	0,00	35.162,57	7.839,15	100,00
					Receitas de capital												
				10.00.00	Transferências de capital												
				10.03.00	Administração central												
				10.03.08	Serviços e Fundos Autónomos												
091030400	014	016	319	10.03.08.5298	FCT - Fundação para a Ciência e Tecnologia	1.651.527,00	78.828,38	1.889.244,32	184.595,78	1.604.081,63	47.444,87	1.651.526,50	0,00	0,00	1.651.526,50	131.950,42	100,00
					Total da FF 319	**2.439.798,00**	**187.672,55**	**2.657.714,73**	**208.957,86**	**2.351.007,41**	**56.738,50**	**2.407.745,91**	**0,00**	**0,00**	**2.407.745,91**	**228.683,51**	**98,69**
					Feder - PO Regional Algarve												
					Receitas correntes												
				06.00.00	Transferências correntes												
				06.03.00	Administração central												
				06.03.11	Serviços e fundos autónomos - Participação comunitária em projetos cofinanciados												
091030400	014	016	418	06.03.11.5266	IAPMEI - Agência para a Competitividade e Inovação, IP	32.072,00	301.779,01	110.537,25	380.244,44	32.071,82	0,00	32.071,82	0,00	0,00	32.071,82	0,00	100,00
				06.09.00	Resto do mundo												
091030400	014	016	418	06.09.01	União Europeia - Instituições	511.475,00	38.914,37	518.870,24	46.309,65	511.474,96	0,00	511.474,96	0,00	0,00	511.474,96	0,00	100,00
					Total da FF 418	**543.547,00**	**340.693,38**	**629.407,49**	**426.554,09**	**543.546,78**	**0,00**	**543.546,78**	**0,00**	**0,00**	**543.546,78**	**0,00**	**100,00**
					Feder - Cooperação Transfronteiriça												
					Receitas correntes												
				06.00.00	Transferências correntes												
				06.03.00	Administração central												
				06.03.11	Serviços e fundos autónomos - Participação comunitária em projetos cofinanciados												
091030400	014	016	421	06.03.11.5875	Agência para o Desenvolvimento e Coesão	0,00	19.378,83	0,00	19.378,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
				06.09.00	Resto do mundo												
091030400	014	016	421	06.09.01	União Europeia - Instituições	129.017,00	0,00	189.498,55	60.481,92	129.016,63	0,00	129.016,63	0,00	0,00	129.016,63	0,00	100,00

7.2 MAPA DE CONTROLO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTAL - RECEITA

Unidade monetária: ***Euro***

Orgânica Legal	Programa	Medida	Fonte de Financiamento	Classificação Económica	Denominação	Previsão Corrigida	Receita por Cobrar no Início do Ano	Receita Liquidada	Liquidações Anuladas	Receita Cobrada Bruta			Reembolsos e Restituições		Receita Cobrada Líquida	Receita por Cobrar no Final do Ano	Grau de Execução Orçamental da Receita
										Receita Cobrada Bruta do Ano	Receita Cobrada Bruta de Anos Anteriores	Receita Cobrada Bruta Total	Emitidos	Pagos			
						(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(5)+(6)	(8)	(9)	(10)=(7)-(9)	(11)=(2)+(3)-(4)-(7)	(12)=[(10)/(1)]x100
091030400	014	016	421	06.09.04	União Europeia - Países Membros	132.421,00	0,00	79.559,39	0,00	79.559,39	0,00	79.559,39	0,00	0,00	79.559,39	0,00	60,08
					Total da FF 421	**261.438,00**	**19.378,83**	**269.057,94**	**79.860,75**	**208.576,02**	**0,00**	**208.576,02**	**0,00**	**0,00**	**208.576,02**	**0,00**	**79,78**
					Feder - Cooperação Transnacional												
					Receitas correntes												
				06.00.00	Transferências correntes												
				06.03.00	Administração central												
				06.03.07	Serviços e fundos autónomos												
091030400	014	016	422	06.03.07.5326	Universidade do Minho	0,00	0,00	21.055,16	21.055,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				06.03.11	Serviços e fundos autónomos - Participação comunitária em projetos cofinanciados												
091030400	014	016	422	06.03.11.5326	Universidade do Minho	21.056,00	0,00	21.055,16	0,00	21.055,16	0,00	21.055,16	0,00	0,00	21.055,16	0,00	0,00
091030400	014	016	422	06.03.11.5875	Agência para o Desenvolvimento e Coesão	23.690,00	237.833,05	0,00	189.192,44	0,00	23.689,31	23.689,31	0,00	0,00	23.689,31	24.951,30	0,00
				06.09.00	Resto do mundo												
091030400	014	016	422	06.09.01	União Europeia - Instituições	0,00	87.165,94	28.859,87	72.851,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.174,39	#DIV/0!
091030400	014	016	422	06.09.04	União Europeia - Países Membros	463.325,00	10.055,52	365.373,01	10.055,52	355.317,49	0,00	355.317,49	0,00	0,00	355.317,49	10.055,52	76,69
					Total da FF 422	**508.071,00**	**335.054,51**	**436.343,20**	**293.154,54**	**376.372,65**	**23.689,31**	**400.061,96**	**0,00**	**0,00**	**400.061,96**	**78.181,21**	**78,74**
					Fundo Social Europeu - PO Potencial Humano												
					Receitas correntes												
				08.00.00	Outras receitas correntes												
				08.02.00	Subsídios												
091030400	014	016	442	08.02.09	Subsídios - Segurança Social	4.357,00	0,00	4.356,74	0,00	4.356,74	0,00	4.356,74	0,00	0,00	4.356,74	0,00	99,99
					Total da FF 442	**4.357,00**	**0,00**	**4.356,74**	**0,00**	**4.356,74**	**0,00**	**4.356,74**	**0,00**	**0,00**	**4.356,74**	**0,00**	**99,99**
					FEADER												
					Receitas correntes												
				06.00.00	Transferências correntes												
				06.03.00	Administração central												
				06.03.11	Serviços e fundos autónomos - Participação comunitária em projetos cofinanciados												
091030400	014	016	452	06.03.11.5736	Instituto de Financiamento da Agricultura e Pescas	7.580,00	0,00	68.142,36	1.196,41	7.579,91	0,00	7.579,91	0,00	0,00	7.579,91	59.366,04	100,00
				06.09.00	Resto do mundo												
091030400	014	016	452	06.09.04	União Europeia - Países Membros	45.541,00	0,00	29.172,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.172,59	0,00
						53.121,00	**0,00**	**97.314,95**	**1.196,41**	**7.579,91**	**0,00**	**7.579,91**	**0,00**	**0,00**	**7.579,91**	**88.538,63**	**14,27**
					Fundo Europeu das Pescas/FEAMP												
					Receitas correntes												
				06.00.00	Transferências correntes												
				06.03.00	Administração central												
				06.03.07	Serviços e fundos autónomos												
091030400	014	016	470	06.03.07.5736	Instituto de Financiamento da Agricultura e Pescas	0,00	0,00	236.300,95	236.300,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
				06.03.11	Serviços e fundos autónomos - Participação comunitária em projetos cofinanciados												
091030400	014	016	470	06.03.11.5736	Instituto de Financiamento da Agricultura e Pescas	790.101,00	81.868,27	956.710,72	484.779,46	477.031,70	76.767,83	553.799,53	0,00	0,00	553.799,53	0,00	70,09
				06.09.00	Resto do mundo												
091030400	014	016	470	06.09.04	União Europeia - Países Membros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
						790.101,00	**81.868,27**	**1.193.011,67**	**721.080,41**	**477.031,70**	**76.767,83**	**553.799,53**	**0,00**	**0,00**	**553.799,53**	**0,00**	**70,09**
					Outros												
					Receitas correntes												
				06.00.00	Transferências correntes												
				06.01.00	Sociedades e quase-sociedades não financeiras												
091030400	014	016	480	06.01.02	Privadas	65.130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				06.03.00	Administração central												
				06.03.11	Serviços e fundos autónomos - Participação comunitária em projetos cofinanciados												
091030400	014	016	480	06.03.11.5723	Laboratório Nacional de Engenharia Civil	9.248,00	0,00	9.247,50	0,00	9.247,50	0,00	9.247,50	0,00	0,00	9.247,50	0,00	99,99
				06.09.00	Resto do mundo												
091030400	014	016	480	06.09.01	União Europeia - Instituições	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
091030400	014	016	480	06.09.04	União Europeia - Países Membros	400.089,00	7.027,60	189.678,41	0,00	177.114,00	0,00	177.114,00	0,00	0,00	177.114,00	19.592,01	44,27
					Total da FF 480	**504.467,00**	**7.027,60**	**198.925,91**	**0,00**	**186.361,50**	**0,00**	**186.361,50**	**0,00**	**0,00**	**186.361,50**	**19.592,01**	**36,94**
					Total da Medida 016	**5.275.311,00**	**971.695,14**	**5.656.542,56**	**1.730.804,06**	**4.325.242,64**	**157.195,64**	**4.482.438,28**	**0,00**	**0,00**	**4.482.438,28**	**414.995,36**	**84,97**

7.2 MAPA DE CONTROLO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTAL - RECEITA

Unidade monetária: ***Euro***

Orgânica Legal	Programa	Medida	Fonte de Financiamento	Classificação Económica	Denominação	Previsão Corrigida	Receita por Cobrar no Início do Ano	Receita Liquidada	Liquidações Anuladas	Receita Cobrada Bruta			Reembolsos e Restituições		Receita Cobrada Líquida	Receita por Cobrar no Final do Ano	Grau de Execução Orçamental da Receita
										Receita Cobrada Bruta do Ano	Receita Cobrada Bruta de Anos Anteriores	Receita Cobrada Bruta Total	Emitidos	Pagos			
						(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(5)+(6)	(8)	(9)	(10)=(7)-(9)	(11)=(2)+(3)-(4)-(7)	(12)=[(10)/(1)]x100
					RG não afetas a projetos cofinanciados												
					Receitas correntes												
				06.00.00	Transferências correntes												
				06.03.00	Administração central												
				06.03.01	Estado												
091030400	014	018	311	06.03.01.2975	Universidade do Algarve	33.156.094,00	0,00	33.156.094,00	0,00	33.156.094,00	0,00	33.156.094,00	0,00	0,00	33.156.094,00	0,00	100,00
					Total da FF 311	**33.156.094,00**	**0,00**	**33.156.094,00**	**0,00**	**33.156.094,00**	**0,00**	**33.156.094,00**	**0,00**	**0,00**	**33.156.094,00**	**0,00**	**100,00**
					Saldos de RG não afetas a projetos cofinanciados												
					Receitas de capital												
				16.00.00	Saldo da gerência anterior												
				16.01.00	Saldo orçamental												
091030400	014	018	313	16.01.01	Na posse do serviço	48.578,00	0,00	48.577,37	0,00	48.577,37	0,00	48.577,37	0,00	0,00	48.577,37	0,00	100,00
					Total da FF 313	**48.578,00**	**0,00**	**48.577,37**	**0,00**	**48.577,37**	**0,00**	**48.577,37**	**0,00**	**0,00**	**48.577,37**	**0,00**	**100,00**
					Feder - PO Regional Algarve												
					Receitas correntes												
				06.00.00	Transferências correntes												
				06.09.00	Resto do mundo												
091030400	014	018	418	06.09.01	União Europeia - Instituições	98.976,00	619.752,06	436.098,53	167.688,94	98.975,57	0,00	98.975,57	0,00	0,00	98.975,57	789.186,08	100,00
					Total da FF 418	**98.976,00**	**619.752,06**	**436.098,53**	**167.688,94**	**98.975,57**	**0,00**	**98.975,57**	**0,00**	**0,00**	**98.975,57**	**789.186,08**	**100,00**
					Outros												
					Receitas correntes												
				06.00.00	Transferências correntes												
				06.01.00	Sociedades e quase-sociedades não financeiras												
091030400	014	018	480	06.01.02	Privadas	33.867,00	0,00	7.195,96	0,00	7.195,96	0,00	7.195,96	0,00	0,00	7.195,96	0,00	21,25
				06.03.00	Administração central												
				06.03.11	Serviços e fundos autónomos - Participação comunitária em projetos cofinanciados												
091030400	014	018	480	06.03.11.5312	Universidade de Évora	60.461,00	0,00	60.460,87	0,00	60.460,87	0,00	60.460,87	0,00	0,00	60.460,87	0,00	100,00
091030400	014	018	480	06.03.11.5327	Universidade Nova de Lisboa - Reitoria	44.031,00	0,00	44.030,81	0,00	44.030,81	0,00	44.030,81	0,00	0,00	44.030,81	0,00	100,00
091030400	014	018	480	06.03.11.5865	UL - Reitoria	44.031,00	0,00	44.030,81	44.030,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				06.07.00	Instituições sem fins lucrativos												
091030400	014	018	480	06.07.01	Instituições sem fins lucrativos	1.296,00	0,00	1.296,00	0,00	1.296,00	0,00	1.296,00	0,00	0,00	1.296,00	0,00	100,00
				06.09.00	Resto do mundo												
091030400	014	018	480	06.09.01	União Europeia - Instituições	734.042,00	0,00	635.960,79	0,00	635.960,79	0,00	635.960,79	0,00	0,00	635.960,79	0,00	86,64
091030400	014	018	480	06.09.04	União Europeia - Países Membros	1.714.896,00	23.564,15	779.495,84	0,00	774.882,46	15.107,07	789.989,53	0,00	0,00	789.989,53	13.070,46	46,07
091030400	014	018	480	06.09.05	Países terceiros e organizações internacionais	9.866,00	0,00	9.865,18	0,00	9.865,18	0,00	9.865,18	0,00	0,00	9.865,18	0,00	99,99
					Total da FF 480	**2.642.490,00**	**23.564,15**	**1.582.336,26**	**44.030,81**	**1.533.692,07**	**15.107,07**	**1.548.799,14**	**0,00**	**0,00**	**1.548.799,14**	**13.070,46**	**58,61**
					Receita própria do ano												
					Receitas correntes												
				04.00.00	Taxas, multas e outras penalidades												
				04.01.00	Taxas												
091030400	014	018	510	04.01.22.01.00	Propinas - 1.º Ciclo	5.081.309,00	1.930,00	4.758.266,67	0,00	4.758.266,67	0,00	4.758.266,67	0,00	0,00	4.758.266,67	1.930,00	93,64
091030400	014	018	510	04.01.22.02.00	Propinas - 2.º Ciclo	1.515.956,00	1.250,00	1.276.154,68	0,00	1.276.154,68	0,00	1.276.154,68	0,00	0,00	1.276.154,68	1.250,00	84,18
091030400	014	018	510	04.01.22.03.00	Propinas - 3.º Ciclo	203.938,00	1.475,00	201.917,67	0,00	197.417,67	1.500,00	198.917,67	0,00	0,00	198.917,67	4.475,00	97,54
091030400	014	018	510	04.01.22.04.00	Propinas - Mestrado Integrado	532.030,00	0,00	447.696,80	0,00	447.696,80	0,00	447.696,80	0,00	0,00	447.696,80	0,00	84,15
091030400	014	018	510	04.01.22.05.00	Propinas - Internacionais	270.703,00	21.000,00	135.687,17	3.500,00	135.687,17	12.500,00	148.187,17	0,00	0,00	148.187,17	5.000,00	54,74
091030400	014	018	510	04.01.22.06.00	Propinas - Outros	400.500,00	0,00	395.702,69	0,00	395.702,69	0,00	395.702,69	0,00	0,00	395.702,69	0,00	98,80
091030400	014	018	510	04.01.99	Taxas diversas	660.097,00	2.603,00	656.117,16	880,37	655.236,79	300,00	655.536,79	0,00	0,00	655.536,79	2.303,00	99,31
				04.02.00	Multas e outras penalidades												
091030400	014	018	510	04.02.01	Juros de Mora	47.904,00	4.583,19	45.755,81	0,00	45.755,81	0,00	45.755,81	0,00	0,00	45.755,81	4.583,19	95,52
091030400	014	018	510	04.02.99	Multas e penalidades	12.680,00	0,00	6.411,95	12,00	6.399,95	0,00	6.399,95	0,00	0,00	6.399,95	0,00	50,47
				06.00.00	Transferências correntes												
				06.01.00	Sociedades e quase-sociedades não financeiras												
091030400	014	018	510	06.01.02	Privadas	52.230,00	11.580,00	49.563,03	12.983,98	25.725,07	14.685,00	40.410,07	0,00	0,00	40.410,07	7.748,98	77,37
				06.02.00	Sociedades financeiras												
091030400	014	018	510	06.02.01	Bancos e outras instituições financeiras	1.210.825,00	6.000,00	625.868,98	0,00	625.868,98	6.000,00	631.868,98	0,00	0,00	631.868,98	0,00	52,18

7.2 MAPA DE CONTROLO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTAL - RECEITA

Unidade monetária: ***Euro***

Orgânica Legal	Programa	Medida	Fonte de Financiamento	Classificação Económica	Denominação	Previsão Corrigida	Receita por Cobrar no Início do Ano	Receita Liquidada	Liquidações Anuladas	Receita Cobrada Bruta			Reembolsos e Restituições		Receita Cobrada Líquida	Receita por Cobrar no Final do Ano	Grau de Execução Orçamental da Receita
										Receita Cobrada Bruta do Ano	Receita Cobrada Bruta de Anos Anteriores	Receita Cobrada Bruta Total	Emitidos	Pagos			
						(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(5)+(6)	(8)	(9)	(10)=(7)-(9)	(11)=(2)+(3)-(4)-(7)	(12)=[(10)/(1)]x100
				06.03.00	Administração central												
				06.03.07	Serviços e fundos autónomos												
091030400	014	018	510	06.03.07.5807	Universidade do Porto - Fundação Pública	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				06.05.00	Administração local												
				06.05.01	Continente												
091030400	014	018	510	06.05.01.B0.00	Municípios	12.700,00	0,00	12.700,00	0,00	12.700,00	0,00	12.700,00	0,00	0,00	12.700,00	0,00	100,00
				06.07.00	Instituições sem fins lucrativos												
091030400	014	018	510	06.07.01	Instituições sem fins lucrativos	29.253,00	2.000,00	39.052,76	2.000,00	27.252,76	2.000,00	29.252,76	0,00	0,00	29.252,76	9.800,00	100,00
				06.09.00	Resto do mundo												
091030400	014	018	510	06.09.04	União Europeia - Países Membros	21.872,00	5.000,00	23.571,68	1.700,00	21.871,68	0,00	21.871,68	0,00	0,00	21.871,68	5.000,00	100,00
091030400	014	018	510	06.09.05	Países terceiros e organizações internacionais	4.412,00	0,00	4.411,20	0,00	4.411,20	0,00	4.411,20	0,00	0,00	4.411,20	0,00	99,98
				07.00.00	Venda de bens e serviços correntes												
				07.01.00	Venda de bens												
091030400	014	018	510	07.01.02	Livros e documentação técnica	3.500,00	847,59	3.429,18	900,00	2.235,18	471,00	2.706,18	0,00	0,00	2.706,18	670,59	77,32
091030400	014	018	510	07.01.03	Publicações e impressos	10.500,00	2.588,89	9.448,25	12,01	9.436,24	23,74	9.459,98	0,00	0,00	9.459,98	2.565,15	90,10
091030400	014	018	510	07.01.07	Produtos alimentares e bebidas	6.745,00	675,48	6.815,44	879,79	5.935,65	809,35	6.745,00	0,00	0,00	6.745,00	-133,87	100,00
091030400	014	018	510	07.01.08	Mercadorias	4.771,00	0,00	4.770,20	0,00	4.770,20	0,00	4.770,20	0,00	0,00	4.770,20	0,00	99,98
091030400	014	018	510	07.01.99	Outros	2.500,00	133,87	2.489,61	0,00	2.489,61	0,00	2.489,61	0,00	0,00	2.489,61	133,87	99,58
				07.02.00	Serviços												
091030400	014	018	510	07.02.01	Aluguer de espaços e equipamentos	155.102,00	84.555,88	139.587,56	2.328,36	106.715,59	48.386,37	155.101,96	0,00	0,00	155.101,96	66.713,12	100,00
091030400	014	018	510	07.02.02	Estudos, pareceres, projetos e consultadoria	436.071,00	346.530,74	383.547,44	24.938,25	321.685,27	114.385,06	436.070,33	0,00	0,00	436.070,33	269.069,60	100,00
091030400	014	018	510	07.02.03	Vistorias e ensaios	7.996,00	1.473,77	8.681,77	613,32	6.457,15	1.537,99	7.995,14	0,00	0,00	7.995,14	1.547,08	99,99
091030400	014	018	510	07.02.04	Serviços de laboratórios	143.608,00	100.957,10	126.548,10	129,68	104.396,88	34.557,19	138.954,07	0,00	0,00	138.954,07	88.421,45	96,76
091030400	014	018	510	07.02.05	Atividades de Saúde	25.700,00	0,00	25.477,87	394,67	25.083,20	0,00	25.083,20	0,00	0,00	25.083,20	0,00	97,60
091030400	014	018	510	07.02.99	Outros	1.679.805,00	331.993,15	672.109,43	72.964,57	536.612,18	285.151,34	821.763,52	0,00	0,00	821.763,52	109.374,49	48,92
				08.00.00	Outras receitas correntes												
				08.01.00	Outras												
091030400	014	018	510	08.01.99	Outras	2.694,00	4.376,31	2.693,78	0,00	2.693,78	0,00	2.693,78	0,00	0,00	2.693,78	4.376,31	99,99
					Receitas de capital												
				15.00.00	Reposições não abatidas nos pagamentos												
				15.01.00	Reposições não abatidas nos pagamentos												
091030400	014	018	510	15.01.01	Reposições não abatidas nos pagamentos	397.424,00	0,00	397.673,24	0,00	395.623,24	2.050,00	397.673,24	0,00	0,00	397.673,24	0,00	100,06
						12.932.825,00	**931.553,97**	**10.464.150,12**	**126.237,00**	**10.160.282,09**	**524.357,04**	**10.684.639,13**	**0,00**	**0,00**	**10.684.639,13**	**584.827,96**	**82,62**
					Saldos de RP transitados												
					Receitas de capital												
				16.00.00	Saldo da gerência anterior												
				16.01.00	Saldo orçamental												
091030400	014	018	520	16.01.01	Na posse do serviço	227.834,00	0,00	227.833,56	0,00	227.833,56	0,00	227.833,56	0,00	0,00	227.833,56	0,00	100,00
						227.834,00	**0,00**	**227.833,56**	**0,00**	**227.833,56**	**0,00**	**227.833,56**	**0,00**	**0,00**	**227.833,56**	**0,00**	**100,00**
					Transferências de RP entre organismos												
					Receitas correntes												
				06.00.00	Transferências correntes												
				06.03.00	Administração central												
				06.03.01	Estado												
091030400	014	018	540	06.03.01.2288	Direção Regional de Cultura do Alentejo	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	200,00	0,00	100,00
091030400	014	018	540	06.03.01.2289	Direção Regional de Cultura do Algarve	2.200,00	0,00	2.200,00	0,00	2.200,00	0,00	2.200,00	0,00	0,00	2.200,00	0,00	100,00
				06.03.07	Serviços e fundos autónomos												
091030400	014	018	540	06.03.07.5393	Instituto Politécnico de Lisboa	23.722,00	0,00	23.721,73	0,00	23.721,73	0,00	23.721,73	0,00	0,00	23.721,73	0,00	100,00
					Total da FF 540	**26.122,00**	**0,00**	**26.121,73**	**0,00**	**26.121,73**	**0,00**	**26.121,73**	**0,00**	**0,00**	**26.121,73**	**0,00**	**100,00**
					Saldos de Fundos Europeus												
					Receitas de capital												
				16.00.00	Saldo da gerência anterior												
				16.01.00	Saldo orçamental												
091030400	014	018	910	16.01.01	Na posse do serviço	119.853,00	0,00	119.852,20	0,00	119.852,20	0,00	119.852,20	0,00	0,00	119.852,20	0,00	100,00
						119.853,00	**0,00**	**119.852,20**	**0,00**	**119.852,20**	**0,00**	**119.852,20**	**0,00**	**0,00**	**119.852,20**	**0,00**	**100,00**
					Total da Medida 018	**49.252.772,00**	**1.574.870,18**	**46.061.063,77**	**337.956,75**	**45.371.428,59**	**539.464,11**	**45.910.892,70**	**0,00**	**0,00**	**45.910.892,70**	**1.387.084,50**	**93,21**

7.2 MAPA DE CONTROLO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTAL - RECEITA

Unidade monetária: ***Euro***

Orgânica Legal	Programa	Medida	Fonte de Financiamento	Classificação Económica	Denominação	Previsão Corrigida	Receita por Cobrar no Início do Ano	Receita Liquidada	Liquidações Anuladas	Receita Cobrada Bruta			Reembolsos e Restituições		Receita Cobrada Líquida	Receita por Cobrar no Final do Ano	Grau de Execução Orçamental da Receita
										Receita Cobrada Bruta do Ano	Receita Cobrada Bruta de Anos Anteriores	Receita Cobrada Bruta Total	Emitidos	Pagos			
						(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(5)+(6)	(8)	(9)	(10)=(7)-(9)	(11)=(2)+(3)-(4)-(7)	(12)=[(10)/(1)]x100
					RG não afetas a projetos cofinanciados												
					Receitas correntes												
				06.00.00	Transferências correntes												
				06.03.00	Administração central												
				06.03.01	Estado												
091030400	014	019	311	06.03.01.2975	Universidade do Algarve	44.120,00	0,00	44.120,00	0,00	44.120,00	0,00	44.120,00	0,00	0,00	44.120,00	0,00	100,00
					Total da FF 311	**44.120,00**	**0,00**	**44.120,00**	**0,00**	**44.120,00**	**0,00**	**44.120,00**	**0,00**	**0,00**	**44.120,00**	**0,00**	**100,00**
					Total da Medida 019	**44.120,00**	**0,00**	**44.120,00**	**0,00**	**44.120,00**	**0,00**	**44.120,00**	**0,00**	**0,00**	**44.120,00**	**0,00**	**100,00**
					Total da Orgânica 091030400	**54.572.203,00**	**2.546.565,32**	**51.761.726,33**	**2.068.760,81**	**49.740.791,23**	**696.659,75**	**50.437.450,98**	**0,00**	**0,00**	**50.437.450,98**	**1.802.079,86**	92,42
					Total Geral	**54.572.203,00**	**2.546.565,32**	**51.761.726,33**	**2.068.760,81**	**49.740.791,23**	**696.659,75**	**50.437.450,98**	**0,00**	**0,00**	**50.437.450,98**	**1.802.079,86**	**92,42**

Universidade do Algarve, 26 de abril de 2017

O Conselho de Gestão

8. Demonstração de Fluxos de Caixa

Ministério da Ciência, Tecnologia e Ensino Superior

UAlg
UNIVERSIDADE DO ALGARVE

7.3 - Fluxos de Caixa

Ano Económico: 2016

Unidade monetária: ***Euro***

Prog.	Medida	Fonte de Financiamento	Classificação Económica	Recebimentos			
				SALDO DA GERÊNCIA ANTERIOR			
				Execução Orçamental-Fundos Próprios			
				121050400			
				DE DOTAÇÕES ORÇAMENTAIS			
010	018	313	16.01.01	*Na posse do serviço*	48.577,37		
010	016	313	16.01.01	*Na posse do serviço*	170.409,93	**218.987,30**	
				DE FUNDOS COMUNITÁRIOS			
010	018	910	16.01.01	*Na posse do serviço*	119.852,20	**119.852,20**	
				DE RECEITAS PRÓPRIAS			
				Autofinanciamento			
010	018	520	16.01.01	*Na posse do serviço*	227.833,56	**227.833,56**	**566.673,06**
				Na posse do serviço			
				Na posse do tesouro			
				De receita do Estado-Fundo Alheio			
				De Operações de Tesouraria-Fundo Alheio			
				Operações de Tesouraria - Outras	238.405,89		
				Descontos venc.Salários-Retenção no Tesouro			
				Operações de Tesouraria	297,79		
				Receitas de Estado	538,49	**239.242,17**	**239.242,17**
				I-Total do Saldo Ger.ª na posse do serviço			**805.915,23**
				121050400			
				RECEITAS DE FUNDOS PRÓPRIOS			
				DOTAÇÕES ORÇAMENTAIS O.E.			
				Estado RG não afetas a projetos cofinanciados			
				Programa 010 Medida 018			
010	018	311	06.00.00	Transferências correntes			
010	018	311	06.03.00	Administração central			
010	18	311	06.03.01	Estado			
010	018	311	06.03.01.2975	Universidade do Algarve	33.156.094,00	**33.156.094,00**	
				Programa 010 Medida 019			
010	019	311	06.00.00	Transferências correntes			
010	019	311	06.03.00	Administração central			
010	019	311	06.03.01	Estado			
010	019	311	06.03.01.2975	Universidade do Algarve	44.120,00	**44.120,00**	**33.200.214,00**
				Transferências de RG entre organismos			
				Programa 010 Medida 016			
010	016	319	06.00.00	Transferências correntes			
010	016	319	06.03.00	Administração central			
010	016	319	06.03.07	Serviços e fundos autónomos			
010	016	319	06.03.07.5298	FCT - Fundação para a Ciência e Tecnologia	536.859,96		
010	016	319	06.03.07.5309	Universidade de Coimbra	34.074,33		
010	016	319	06.03.07.5312	Universidade de Évora	5.502,22		
010	016	319	06.03.07.5322	UL - Instituto de Ciências Sociais	1.006,66		
010	016	319	06.03.07.5326	Universidade do Minho	21.319,03		
010	016	319	06.03.07.5335	UNL - Instituto de Tecnologia Química e Biológica	5.845,81		
010	016	319	06.03.07.5353	UTL - Instituto Superior Técnico	570,06		
010	016	319	06.03.07.5360	Universidade de Trás os Montes e Alto Douro	5.571,60		
010	016	319	06.03.07.5400	Instituto Superior de Engenharia de Lisboa	34,15		
010	016	319	06.03.07.5723	Laboratório Nacional de Engenharia Civil - LNEC	27.197,00		
010	016	319	06.03.07.5807	Universidade do Porto - Fundação Pública	6.725,55		
010	016	319	06.03.07.5841	Universidade de Aveiro - Fundação Pública	12.361,54		
010	016	319	06.03.07.5854	Instituto Português do Mar e da Atmosfera	19.929,86		
010	016	319	06.03.07.5876	Fundação da Faculdade de Ciências da Universidade de Lisboa	38.040,69		

7.3 - Fluxos de Caixa

Ano Económico: 2016

Unidade monetária: ***Euro***

Prog.	Medida	Fonte de Financiamento	Classificação Económica	Recebimentos			
010	016	319	06.03.07.5879	Instituto do Mar	6.018,38		
010	016	319	06.07.00	Instituições sem fins lucrativos			
010	016	319	06.07.01	Instituições sem fins lucrativos	35.162,57		
010	016	319	10.00.00	Transferências de capital			
010	016	319	10.03.00	Administração central			
010	016	319	10.03.08	Serviços e fundos autónomos			
010	016	319	10.03.08.5298	FCT - Fundação para a Ciência e Tecnologia	1.651.526,50	**2.407.745,91**	**2.407.745,91**
				Feder - PO Regional Algarve			
				Programa 010 Medida 016			
010	016	418	06.00.00	Transferências correntes			
010	016	418	06.03.00	Administração central			
010	016	418	06.03.11	SFA - Participação comunitária em projetos cofinanciados			
010	016	418	06.03.11.5266	IAPMEI - Agência para a Competitividade e Inovação	32.071,82		
010	016	418	06.09.00	Resto do mundo			
010	016	418	06.09.01	União Europeia - Instituições	511.474,96	**543.546,78**	
				Programa 010 Medida 018			
010	018	418	06.00.00	Transferências correntes			
010	018	418	06.09.00	Resto do mundo			
010	018	418	06.09.01	União Europeia - Instituições	98.975,57	**98.975,57**	**642.522,35**
				Feder - Cooperação Transfronteiriça			
				Programa 010 Medida 016			
010	016	421	06.00.00	Transferências correntes			
010	016	421	06.09.00	Resto do mundo			
010	016	421	06.09.01	União Europeia - Instituições	129.016,63		
010	016	421	06.09.04	União Europeia - Países Membros	79.559,39	**208.576,02**	**208.576,02**
				Feder - Cooperação Transnacional			
				Programa 010 Medida 016			
010	016	422	06.00.00	Transferências correntes			
010	016	422	06.03.00	Administração central			
010	016	422	06.03.11	SFA - Participação comunitária em projetos cofinanciados			
010	016	422	06.03.11.5326	Universidade do Minho	21.055,16		
010	016	422	06.03.11.5875	Agência para o Desenvolvimento e Coesão	23.689,31		
010	016	422	06.09.00	Resto do mundo			
010	016	422	06.09.01	União Europeia - Instituições			
010	016	422	06.09.04	União Europeia - Países Membros	355.317,49	**400.061,96**	**400.061,96**
				Fundo Social Europeu - PO Potencial Humano			
				Programa 010 Medida 016			
010	016	442	08.00.00	Outras receitas correntes			
010	016	442	08.02.00	Subsídios			
010	016	442	08.02.09	Subsídios - Segurança Social	4.356,74	**4.356,74**	**4.356,74**
				FEADER			
				Programa 010 Medida 016			
010	016	452	06.00.00	Transferências correntes			
010	016	452	06.03.00	Administração central			
010	016	452	06.03.11	SFA - Participação comunitária em projetos cofinanciados			
010	016	452	06.03.11.5736	IFAP - Instituto de Financiamento da Agricultura e Pescas	7.579,91	**7.579,91**	**7.579,91**
				Fundo Europeu das Pescas/FEAMP			
				Programa 010 Medida 016			
010	016	470	06.00.00	Transferências correntes			

7.3 - Fluxos de Caixa

Ano Económico: 2016

Unidade monetária: ***Euro***

Prog.	Medida	Fonte de Financiamento	Classificação Económica	Recebimentos			
010	016	470	06.03.00	Administração central			
010	016	470	06.03.11	SFA - Participação comunitária em projetos cofinanciados			
010	016	470	06.03.11.5736	IFAP - Instituto de Financiamento da Agricultura e Pescas	553.799,53	**553.799,53**	**553.799,53**
				Outros			
				Programa 010 Medida 016			
010	016	480	06.00.00	Transferências correntes			
010	016	480	06.03.00	Administração central			
010	016	480	06.03.11	SFA - Participação comunitária em projetos cofinanciados			
010	016	480	06.03.11.5723	Laboratório Nacional de Engenharia Civil - LNEC	9.247,50		
010	016	480	06.09.00	Resto do mundo			
010	016	480	06.09.04	União Europeia - Países Membros	177.114,00		
010	016	480	06.09.05	Países terceiros e organizações internacionais		**186.361,50**	
				Programa 010 Medida 018			
010	018	480	06.00.00	Transferências correntes			
010	018	480	06.01.00	Sociedades e quase-sociedades não financeiras			
010	018	480	06.01.02	Privadas	7.195,96		
010	018	480	06.03.00	Administração central			
010	018	480	06.03.11	SFA - Participação comunitária em projetos cofinanciados			
010	018	480	06.03.11.5312	Universidade de Évora	60.460,87		
010	018	480	06.03.11.5327	UNL - Reitoria	44.030,81		
010	018	480	06.07.00	Instituições sem fins lucrativos			
010	018	480	06.07.01	Instituições sem fins lucrativos	1.296,00		
010	018	480	06.09.00	Resto do mundo			
010	018	480	06.09.01	União Europeia - Instituições	635.960,79		
010	018	480	06.09.04	União Europeia - Países Membros	789.989,53		
010	018	480	06.09.05	Países terceiros e organizações internacionais	9.865,18	**1.548.799,14**	**1.735.160,64**
				Auto Financiamento (RP)			
				Programa 010 Medida 018			
010	018	510	04.00.00	Taxas, multas e outras penalidades			
010	018	510	04.01.00	Taxas			
010	018	510	04.01.22	Propinas			
010	018	510	04.01.22.01.00	Propinas - 1.º Ciclo	4.758.266,67		
010	018	510	04.01.22.02.00	Propinas - 2.º Ciclo	1.276.154,68		
010	018	510	04.01.22.03.00	Propinas - 3.º Ciclo	198.917,67		
010	018	510	04.01.22.04.00	Propinas - Mestrado Integrado	447.696,80		
010	018	510	04.01.22.05.00	Propinas - Internacionais	148.187,17		
010	018	510	04.01.22.06.00	Propinas - Outros	395.702,69		
010	018	510	04.01.99	Taxas diversas	655.536,79		
010	018	510	04.02.00	Multas e outras penalidades			
010	018	510	04.02.01	Juros de Mora	45.755,81		
010	018	510	04.02.99	Multas e penalidades	6.399,95		
010	018	510	06.00.00	Transferências correntes			
010	018	510	06.01.00	Sociedades e quase-sociedades não financeiras			
010	018	510	06.01.02	Privadas	40.410,07		
010	018	510	06.02.00	Sociedades financeiras			
010	018	510	06.02.01	Bancos e outras instituições financeiras	631.868,98		
010	018	510	06.05.00	Administração local			
010	018	510	06.05.01	Continente			
010	018	510	06.05.01.B0.00	Municípios	12.700,00		
010	018	510	06.07.00	Instituições sem fins lucrativos			
010	018	510	06.07.01	Instituições sem fins lucrativos	29.252,76		
010	018	510	06.09.00	Resto do mundo			
010	018	510	06.09.04	União Europeia - Países Membros	21.871,68		
010	018	510	06.09.05	Países terceiros e organizações internacionais	4.411,20		
010	018	510	07.00.00	Venda de bens e serviços correntes			
010	018	510	07.01.00	Venda de bens			
010	018	510	07.01.02	Livros e documentação técnica	2.706,18		
010	018	510	07.01.03	Publicações e impressos	9.459,98		
010	018	510	07.01.07	Produtos alimentares e bebidas	6.745,00		
010	018	510	07.01.08	Mercadorias	4.770,20		
010	018	510	07.01.99	Outros	2.489,61		
010	018	510	07.02.00	Serviços			

7.3 - Fluxos de Caixa

Ano Económico: 2016

Unidade monetária: ***Euro***

Prog.	Medida	Fonte de Financiamento	Classificação Económica	Recebimentos			
010	018	510	07.02.01	Aluguer de espaços e equipamentos	155.101,96		
010	018	510	07.02.02	Estudos, pareceres, projetos e consultadoria	436.070,33		
010	018	510	07.02.03	Vistorias e ensaios	7.995,14		
010	018	510	07.02.04	Serviços de laboratórios	138.954,07		
010	018	510	07.02.05	Atividades de Saúde	25.083,20		
010	018	510	07.02.99	Outros	821.763,52		
010	018	510	08.00.00	Outras receitas correntes			
010	018	510	08.01.00	Outras receitas correntes			
010	018	510	08.01.99	Outras	2.693,78		
010	018	510	15.00.00	Reposições não abatidas nos pagamentos			
010	018	510	15.01.00	Reposições não abatidas nos pagamentos			
010	018	510	15.01.01	Reposições não abatidas nos pagamentos	397.673,24	**10.684.639,13**	**10.684.639,13**
				Transferências de RP entre organismos			
				Programa 010 Medida 018			
010	018	540	06.00.00	Transferências correntes			
010	018	540	06.03.00	Administração central			
010	018	540	06.03.01	Estado			
010	018	540	06.03.01.2288	Direção Regional de Cultura do Alentejo	200,00		
010	018	540	06.03.01.2289	Direção Regional de Cultura do Algarve	2.200,00		
010	018	540	06.03.07	Serviços e fundos autónomos			
010	018	540	06.03.07.5393	Instituto Politécnico de Lisboa	23.721,73	**26.121,73**	**26.121,73**
							49.870.777,92
				II-Total das Receitas de Fundos Próprios			**49.870.777,92**
				Total das Receitas do Exercício(I+II)			**50.676.693,15**
				III-Total Recebido do Tesouro em c/ Receitas Próprias			**0,00**
				IV-Total Recebimentos Exercício (I+II+III)			**50.676.693,15**
				Importâncias retidas para entregar ao Estado ou			
				Outras Entidades-Fundos Alheios			
				Operações de Tesouraria - Outras	662.901,38		
				Operações de Tesouraria	4.774.091,26		
				Receitas do Estado	8.045.534,69	**13.482.527,33**	
				Correção às importâncias recebidas			
				V-Total das Retenções de Fundos Alheios			**13.482.527,33**
				Descontos em vencimentos e salários:			
				Receitas do Estado			
				Operações de Tesouraria			
				Total Geral do Mapa de Fluxos de Caixa (IV+V)			**64.159.220,48**

Universidade do Algarve, 26 de abril de 2017

O Conselho de Gestão

7.3 - Fluxos de Caixa

Ano Económico: 2016

Unidade monetária: ***Euro***

Programa	Medida	Fonte de Financiamento	Activ.	Projeto	Classificação Económica	Pagamentos			
						121050400			
						DESPESAS DE FUNDOS PRÓPRIOS			
						De Dotações Orçamentais			
						Estado RG não afetas a projetos cofinanciados			
						Programa 010 Medida 018			
010	018	311	193		01.00.00	Despesas com Pessoal			
010	018	311	193		01.01.00	Remunerações certas e permanentes			
010	018	311	193		01.01.03	Pessoal dos quadros - Regime de função pública	20.433.659,45		
010	018	311	193		01.01.06	Pessoal contratado a termo	1.700.144,19		
010	018	311	193		01.01.08	Pessoal aguardando aposentação	6.024,02		
010	018	311	193		01.01.09	Pessoal em qualquer outra situação	61.250,28		
010	018	311	193		01.01.10	Gratificações	126.999,63		
010	018	311	193		01.01.11	Representação	51.047,22		
010	018	311	193		01.01.13	Subsídio de refeição	712.927,97		
010	018	311	193		01.01.14	Subsidos de férias e Natal			
010	018	311	193		01.01.14.SF.00	Subsidios de Férias	1.652.407,87		
010	018	311	193		01.01.14.SN.00	Subsidios de Natal	1.884.785,28		
010	018	311	193		01.02.00	Abonos variáveis ou eventuais			
010	018	311	193		01.02.02	Horas extraordinárias	10.244,90		
010	018	311	193		01.02.04	Ajudas de custo			
010	018	311	193		01.02.05	Abono para falhas	313,52		
010	018	311	193		01.02.06	Formação			
010	018	311	193		01.02.10	Subsídio trabalho nocturno	4.330,89		
010	018	311	193		01.02.11	Subsídio de turno	11.576,07		
010	018	311	193		01.02.12	Indemnizações por cessação de funções			
010	018	311	193		01.02.12.A0.00	Abonos devidos pela cessação da relação jurídica de emprego	12.582,91		
010	018	311	957		01.02.12.B0.00	Programa de rescisões por mútuo acordo			
010	018	311	193		01.02.14	Outros abonos em numerário ou espécie	5.476,76		
010	018	311	193		01.03.00	Segurança social			
010	018	311	193		01.03.01	Encargos com a saúde			
010	018	311	193		01.03.01.A0.00	Contribuições da Entidade Patronal para a ADSE	137,31		
010	018	311	193		01.03.03	Subsídio familiar a crianças e jovens	24.622,49		
010	018	311	193		01.03.04	Outras prestações familiares	5.244,50		
010	018	311	193		01.03.05	Contribuições para a segurança social			
010	018	311	193		01.03.05.A0.A0	Caixa Geral de Aposentações	5.637.057,28		
010	018	311	193		01.03.05.A0.B0	Segurança social	575.507,37		
010	018	311	193		01.03.10	Outras despesas de segurança social			
010	018	311	193		01.03.10.AC	Acidentes de trabalho e doenças profissionais			
010	018	311	193		01.03.10.DO	Doença	191.958,91		
010	018	311	193		01.03.10.P0	Parentalidade	47.383,81	**33.155.682,63**	
						Programa 010 Medida 019			
010	019	311	266		01.00.00	Despesas com Pessoal			
010	019	311	266		01.01.00	Remunerações certas e permanentes			
010	019	311	266		01.01.03	Pessoal dos quadros - Regime de função pública	31.735,63		
010	019	311	266		01.01.10	Gratificações	444,87		
010	019	311	266		01.01.13	Subsídio de refeição	858,27		
010	019	311	266		01.01.14	Subsidos de férias e Natal			
010	019	311	193		01.01.14.SF.00	Subsidios de Férias			
010	019	311	193		01.01.14.SN.00	Subsidios de Natal	2.681,74		
010	019	311	193		01.03.00	Segurança social			
010	019	311	266		01.03.05	Contribuições para a segurança social			
010	019	311	266		01.03.05.A0.A0	Caixa Geral de Aposentações	8.279,79	**44.000,30**	**33.199.682,93**
						Saldos de RG não afetas a projetos cofinanciados			
						Programa 010 Medida 016			
010	016	313	202		01.00.00	Despesas com Pessoal			
010	016	313	202		01.01.00	Remunerações certas e permanentes			
010	016	313	202		01.01.03	Pessoal dos quadros - Regime de função pública	6.721,31		
010	016	313	202		01.01.06	Pessoal contratado a termo	68.819,81		
010	016	313	202		01.01.13	Subsídio de refeição	2.512,61		
010	016	313	202		01.01.14	Subsidos de férias e Natal			
010	016	313	202		01.01.14.SF.00	Subsidios de Férias	120,05		

7.3 - Fluxos de Caixa

Ano Económico: 2016

Unidade monetária: ***Euro***

Programa	Medida	Fonte de Financiamento	Activ.	Projeto	Classificação Económica	Pagamentos			
010	016	313	202		01.01.14.SN.00	Subsidios de Natal	6.358,71		
010	016	313	202		01.02.00	Abonos variáveis ou eventuais			
010	016	313	202		01.02.04	Ajudas de custo	2.612,53		
010	016	313	202		01.03.00	Segurança social			
010	016	313	202		01.03.05	Contribuições para a segurança social			
010	016	313	202		01.03.05.A0.A0	Caixa Geral de Aposentações	379,03		
010	016	313	202		01.03.05.A0.B0	Segurança social	19.100,61		
010	016	313	202		02.00.00	Aquisição de bens e serviços			
010	016	313	202		02.01.00	Aquisição de bens			
010	016	313	202		02.01.01	Matérias-primas e subsidiárias	4.992,76		
010	016	313	202		02.01.04	Limpeza e higiene	1.448,77		
010	016	313	202		02.01.21	Outros bens	3.325,86		
010	016	313	202		02.02.00	Aquisição de serviços			
010	016	313	202		02.02.03	Conservação de bens	2.763,34		
010	016	313	202		02.02.09	Comunicações			
010	016	313	202		02.02.09.F0.00	Outros serviços de comunicações	22,18		
010	016	313	202		02.02.10	Transportes			
010	016	313	202		02.02.11	Representação dos serviços	41,10		
010	016	313	202		02.02.13	Deslocações e estadas	5.563,77		
010	016	313	202		02.02.17	Publicidade			
010	016	313	202		02.02.19	Assistência técnica			
010	016	313	202		02.02.19.C0.00	Outros	4.133,84		
010	016	313	202		02.02.20	Outros trabalhos especializados			
010	016	313	202		02.02.20.C0.00	Outros	1.789,60		
010	016	313	202		02.02.25	Outros serviços	2.980,97		
010	016	313	202		07.00.00	Aquisição de bens de capital			
010	016	313	202		07.01.00	Investimentos			
010	016	313	202		07.01.07	Equip de informática			
010	016	313	202		07.01.07.B0.B0	Outros	349,00		
010	016	313	202		07.01.10	Equipamento básico			
010	016	313	202		07.01.10.B0.B0	AC-SFA - Outros	13.449,85	**147.485,70**	
						Programa 010 Medida 018			
010	018	313	193		01.00.00	Despesas com Pessoal			
010	018	313	193		01.01.00	Remunerações certas e permanentes			
010	018	313	193		01.01.03	Pessoal dos quadros - Regime de função pública	6.575,57		
010	018	313	193		01.01.06	Pessoal contratado a termo	27.501,92		
010	018	313	193		01.01.11	Representação			
010	018	313	193		01.01.13	Subsídio de refeição	1.156,46		
010	018	313	193		01.01.14	Subsidos de férias e Natal			
010	018	313	193		01.01.14.SN.00	Subsidios de Natal	2.909,84		
010	018	313	193		01.01.14.SF.00	Subsidios de Férias			
010	018	313	193		01.03.00	Segurança social			
010	018	313	193		01.03.05	Contribuições para a segurança social			
010	018	313	193		01.03.05.A0.A0	Caixa Geral de Aposentações	4.982,25		
010	018	313	193		01.03.05.A0.B0	Segurança social	3.802,25	**46.928,29**	**194.413,99**
						Transferências de RG entre organismos			
						Programa 010 Medida 016			
010	016	319	202		01.00.00	Despesas com Pessoal			
010	016	319	202		01.01.00	Remunerações certas e permanentes			
010	016	319	202		01.01.03	Pessoal dos quadros - Regime de função pública	259.724,56		
010	016	319	202		01.01.06	Pessoal contratado a termo	357.181,19		
010	016	319	202		01.01.13	Subsídio de refeição	14.614,71		
010	016	319	202		01.01.14	Subsidos de férias e Natal			
010	016	319	202		01.01.14.SF.00	Subsidios de Férias	36.864,80		
010	016	319	202		01.01.14.SN.00	Subsidios de Natal	42.103,06		
010	016	319	202		01.02.00	Abonos variáveis ou eventuais			
010	016	319	202		01.02.04	Ajudas de custo	75.820,05		
010	016	319	202		01.03.00	Segurança social			
010	016	319	202		01.03.03	Subsídio familiar a crianças e jovens	122,52		
010	016	319	202		01.03.05	Contribuições para a segurança social			
010	016	319	202		01.03.05.A0.A0	Caixa Geral de Aposentações	58.825,10		
010	016	319	202		01.03.05.A0.B0	Segurança social	79.278,13		
010	016	319	202		01.03.10	Outras despesas de segurança social			
010	016	319	202		01.03.10.DO	Doença	2.244,90		
010	016	319	202		02.00.00	Aquisição de bens e serviços			
010	016	319	202		02.01.00	Aquisição de bens			

7.3 - Fluxos de Caixa

Ano Económico: 2016

Unidade monetária: ***Euro***

Programa	Medida	Fonte de Financiamento	Activ.	Projeto	Classificação Económica	Pagamentos			
010	016	319	202		02.01.01	Matérias-primas e subsidiárias	137.280,46		
010	016	319	202		02.01.02	Combustíveis e lubrificantes			
010	016	319	202		02.01.04	Limpeza e higiene	901,16		
010	016	319	202		02.01.07	Vestuário e artigos pessoais			
010	016	319	202		02.01.08	Material de escritório	4.981,04		
010	016	319	202		02.01.15	Prémios, condecorações e ofertas	742,74		
010	016	319	202		02.01.17	Ferramentas e utensílios			
010	016	319	202		02.01.18	Livros e documentação técnica	220,42		
010	016	319	202		02.01.20	Material de educação, cultura e recreio	23,31		
010	016	319	202		02.01.21	Outros bens	68.983,08		
010	016	319	202		02.02.00	Aquisição de serviços			
010	016	319	202		02.02.01	Encargos das instalações			
010	016	319	202		02.02.03	Conservação de bens	11.976,62		
010	016	319	202		02.02.08	Locação de outros bens			
010	016	319	202		02.02.09	Comunicações			
010	016	319	202		02.02.09.A0.00	Acessos à internet	918,20		
010	016	319	202		02.02.09.C0.00	Comunicações fixas de voz			
010	016	319	202		02.02.09.E0.00	Outros serviços conexos de comunicações	40,40		
010	016	319	202		02.02.09.F0.00	Outros serviços de comunicações	195,88		
010	016	319	202		02.02.10	Transportes	14.123,18		
010	016	319	202		02.02.11	Representação dos serviços	19.786,97		
010	016	319	202		02.02.12	Seguros			
010	016	319	202		02.02.12.B0.00	Outras - Seguros não relacionados com estas situações			
010	016	319	202		02.02.13	Deslocações e estadas	163.327,71		
010	016	319	202		02.02.15	Formação			
010	016	319	202		02.02.15.B0.00	Outras	950,00		
010	016	319	202		02.02.16	Seminários, exposições e similares	4.058,65		
010	016	319	202		02.02.17	Publicidade	5.514,00		
010	016	319	202		02.02.19	Assistência técnica			
010	016	319	202		02.02.19.B0.00	Software informático	2.530,54		
010	016	319	202		02.02.19.C0.00	Outros	5.065,67		
010	016	319	202		02.02.20	Outros trabalhos especializados			
010	016	319	202		02.02.20.A0.00	Serviços de natureza informática	694,95		
010	016	319	202		02.02.20.C0.00	Outros	103.486,88		
010	016	319	202		02.02.25	Outros serviços	46.214,33		
010	016	319	202		04.00.00	Transferências correntes			
010	016	319	202		04.07.00	Instituições sem fins lucrativos			
010	016	319	202		04.07.01	Instituições sem fins lucrativos	565,08		
010	016	319	202		04.08.00	Famílias			
010	016	319	202		04.08.02	Outras			
010	016	319	202		04.08.02.B0.00	Outras	500.561,68		
010	016	319	202		06.00.00	Outras despesas correntes			
010	016	319	202		06.02.00	Diversas			
010	016	319	202		06.02.03	Outras			
010	016	319	202		06.02.03.A0.00	Outras	33.109,91		
010	016	319	202		07.00.00	Aquisição de bens de capital			
010	016	319	202		07.01.00	Investimentos			
010	016	319	202		07.01.04	Construções diversas			
010	016	319	202		07.01.04.B0.00	AC-SFA - Outros	327,18		
010	016	319	202		07.01.07	Equip de informática			
010	016	319	202		07.01.07.B0.B0	Outros	49.833,18		
010	016	319	202		07.01.08	Software informático			
010	016	319	202		07.01.08.B0.B0	AC-SFA - Outros	6.252,88		
010	016	319	202		07.01.10	Equipamento básico			
010	016	319	202		07.01.10.B0.B0	AC-SFA - Outros	173.146,76		
010	016	319	202		08.00.00	Transferências de Capital			
010	016	319	202		08.03.00	Administração Central			
010	016	319	202		08.03.06	Serviços e fundos autónomos			
010	016	319	202		08.03.06.5312	Universidade de Évora	5.917,50		
010	016	319	202		08.03.06.5332	UNL - Faculdade de Ciências Biomédicas	23.750,00		
010	016	319	202		08.03.06.5841	Universidade de Aveiro - Fundação Pública	16.995,23		
010	016	319	202		08.07.00	Instituições sem fins lucrativos			
010	016	319	202		08.07.01	Instituições sem fins lucrativos	2.921,55	**2.332.176,16**	**2.332.176,16**
						Feder - PO Regional Algarve			
						Programa 010 Medida 016			
010	016	418	202		01.00.00	Despesas com Pessoal			
010	016	418	202		01.01.00	Remunerações certas e permanentes			
010	016	418	202		01.01.03	Pessoal dos quadros - Regime de função pública	142.864,86		

7.3 - Fluxos de Caixa

Ano Económico: 2016

Unidade monetária: ***Euro***

Programa	Medida	Fonte de Financiamento	Activ.	Projeto	Classificação Económica	Pagamentos			
010	016	418	202		01.01.06	Pessoal contratado a termo	197.102,26		
010	016	418	202		01.01.11	Representação	173,18		
010	016	418	202		01.01.13	Subsídio de refeição	9.131,20		
010	016	418	202		01.01.14	Subsidos de férias e Natal			
010	016	418	202		01.01.14.SF.00	Subsidios de Férias	6.093,08		
010	016	418	202		01.01.14.SN.00	Subsidios de Natal	28.983,14		
010	016	418	202		01.02.00	Abonos variáveis ou eventuais			
010	016	418	202		01.02.12	Indemnizações por cessação de funções			
010	016	418	202		01.02.12.A0.00	Abonos devidos pela cessação da relação jurídica de emprego	130,69		
010	016	418	202		01.03.00	Segurança social			
010	016	418	202		01.03.01	Encargos com a saúde			
010	016	418	202		01.03.01.A0.00	Contribuições da Entidade Patronal para a ADSE	16,77		
010	016	418	202		01.03.03	Subsídio familiar a crianças e jovens	122,52		
010	016	418	202		01.03.05	Contribuições para a segurança social			
010	016	418	202		01.03.05.A0.A0	Caixa Geral de Aposentações	55.162,84		
010	016	418	202		01.03.05.A0.B0	Segurança social	34.844,49		
010	016	418	202		01.03.10	Outras despesas de segurança social			
010	016	418	202		01.03.10.DO	Doença	3.758,85		
010	016	418	202		02.00.00	Aquisição de bens e serviços			
010	016	418	202		02.01.00	Aquisição de bens			
010	016	418	202		02.01.21	Outros bens	708,18		
010	016	418	202		02.02.00	Aquisição de serviços			
010	016	418	202		02.02.11	Representação dos serviços	55,80		
010	016	418	202		02.02.13	Deslocações e estadas	32,70		
010	016	418	202		04.00.00	Transferências correntes			
010	016	418	202		04.08.00	Famílias			
010	016	418	202		04.08.02	Outras			
010	016	418	202		04.08.02.B0.00	Outras	11.588,00		
010	016	418	202		07.00.00	Aquisição de bens de capital			
010	016	418	202		07.01.00	Investimentos			
010	016	418	202		07.01.10	Equipamento básico			
010	016	418	202		07.01.10.B0.B0	AC-SFA - Outros	51.000,00	**541.768,56**	
						Programa 010 Medida 018			
010	018	418	193		01.00.00	Despesas com Pessoal			
010	018	418	193		01.01.00	Remunerações certas e permanentes			
010	018	418	193		01.01.03	Pessoal dos quadros - Regime de função pública	30.755,00		
010	018	418	193		02.00.00	Aquisição de bens e serviços			
010	018	418	193		02.01.00	Aquisição de bens			
010	018	418	193		02.01.08	Material de escritório	128,07		
010	018	418	193		02.01.21	Outros bens	7,10		
010	018	418	193		02.02.00	Aquisição de serviços			
010	018	418	193		02.02.10	Transportes	36,64		
010	018	418	193		02.02.11	Representação dos serviços	178,70		
010	018	418	193		02.02.13	Deslocações e estadas	39,50		
010	018	418	193		02.02.20	Outros trabalhos especializados			
010	018	418	193		02.02.20.C0.00	Outros	133,66		
010	018	418	193		02.02.25	Outros serviços	446,28		
010	018	418	193		04.00.00	Transferências correntes			
010	018	418	193		04.08.00	Famílias			
010	018	418	193		04.08.02	Outras			
010	018	418	193		04.08.02.B0.00	Outras	67.247,00		
010	018	418	193		07.00.00	Aquisição de bens de capital			
010	018	418	193		07.01.00	Investimentos			
010	018	418	193		07.01.10	Equipamento básico			
010	018	418	193		07.01.10.B0.B0	AC-SFA - Outros		**98.971,95**	**640.740,51**
						Feder - Cooperação Transfronteiriça			
						Programa 010 Medida 016			
010	016	421	202		01.00.00	Despesas com Pessoal			
010	016	421	202		01.01.00	Remunerações certas e permanentes			
010	016	421	202		01.01.03	Pessoal dos quadros - Regime de função pública	12.350,16		
010	016	421	202		01.01.06	Pessoal contratado a termo	35.469,28		
010	016	421	202		01.01.11	Representação	189,27		
010	016	421	202		01.01.13	Subsídio de refeição	1.926,63		
010	016	421	202		01.01.14	Subsidos de férias e Natal			
010	016	421	202		01.01.14.SN.00	Subsidios de Natal	4.114,88		
010	016	421	202		01.03.00	Segurança social			

7.3 - Fluxos de Caixa

Ano Económico: 2016

Unidade monetária: ***Euro***

Programa	Medida	Fonte de Financiamento	Activ.	Projeto	Classificação Económica	Pagamentos			
010	016	421	202		01.03.05	Contribuições para a segurança social			
010	016	421	202		01.03.05.A0.A0	Caixa Geral de Aposentações	794,40		
010	016	421	202		01.03.05.A0.B0	Segurança social	11.582,46		
010	016	421	202		02.00.00	Aquisição de bens e serviços			
010	016	421	202		02.01.00	Aquisição de bens			
010	016	421	202		02.01.01	Matérias-primas e subsidiárias	8.277,31		
010	016	421	202		02.01.02	Combustíveis e lubrificantes	11,99		
010	016	421	202		02.01.04	Limpeza e higiene	347,20		
010	016	421	202		02.01.08	Material de escritório	244,05		
010	016	421	202		02.01.21	Outros bens	4.988,60		
010	016	421	202		02.02.00	Aquisição de serviços			
010	016	421	202		02.02.03	Conservação de bens	73,80		
010	016	421	202		02.02.09	Comunicações			
010	016	421	202		02.02.09.F0.00	Outros serviços de comunicações	111,82		
010	016	421	202		02.02.11	Representação dos serviços	383,50		
010	016	421	202		02.02.13	Deslocações e estadas	3.802,60		
010	016	421	202		02.02.15	Formação			
010	016	421	202		02.02.15.B0.00	Outras	155,00		
010	016	421	202		02.02.20	Outros trabalhos especializados			
010	016	421	202		02.02.20.C0.00	Outros	2.642,33		
010	016	421	202		02.02.25	Outros serviços	222,32		
010	016	421	202		04.00.00	Transferências correntes			
010	016	421	202		04.03.00	Administração central			
010	016	421	202		04.03.09	SFA - Participação comunitária em projetos cofinanciados			
010	016	421	202		04.03.09.5360	Universidade de Trás-os-Montes e Alto Douro	28.429,25		
010	016	421	202		04.08.00	Famílias			
010	016	421	202		04.08.02	Outras			
010	016	421	202		04.08.02.B0.00	Outras	4.065,25		
010	016	421	202		04.09.00	Resto do mundo			
010	016	421	202		04.09.02	Resto do mundo - União Europeia - Países Membros	33.000,00		
010	016	421	202		07.00.00	Aquisição de bens de capital			
010	016	421	202		07.01.00	Investimentos			
010	016	421	202		07.01.07	Equip de informática			
010	016	421	202		07.01.07.B0.B0	Outros	49,00		
010	016	421	202		07.01.10	Equipamento básico			
010	016	421	202		07.01.10.B0.B0	AC-SFA - Outros	2.137,25		
010	016	421	202		08.00.00	Transferências de Capital			
010	016	421	202		08.01.00	Sociedades e quase sociedades não financeiras			
010	016	421	202		08.01.02	Privadas	6.765,00		
010	016	421	202		08.03.00	Administração Central			
010	016	421	202		08.03.08	SFA - Participação comunitária em projetos cofinanciados			
010	016	421	202		08.03.08.5723	Laboratório Nacional de Engenharia Civil	11.042,59		
010	016	421	202		08.03.08.5807	Universidade Porto	8.895,60		
010	016	421	202		08.03.08.5876	Fundação da Faculdade de Ciências da Universidade de Lisboa	3.140,85		
010	016	421	202		08.07.00	Instituições sem fins lucrativos			
010	016	421	202		08.07.01	Instituições sem fins lucrativos	23.326,43	**208.538,82**	**208.538,82**
						Feder - Cooperação Transnacional			
						Programa 010 Medida 016			
010	016	422	202		01.00.00	Despesas com Pessoal			
010	016	422	202		01.01.00	Remunerações certas e permanentes			
010	016	422	202		01.01.03	Pessoal dos quadros - Regime de função pública	31.647,64		
010	016	422	202		01.01.06	Pessoal contratado a termo	33.400,69		
010	016	422	202		01.01.10	Gratificações			
010	016	422	202		01.01.13	Subsídio de refeição	461,05		
010	016	422	202		01.01.14	Subsidos de férias e Natal			
010	016	422	202		01.01.14.SN.00	Subsidios de Natal	5.970,87		
010	016	422	202		01.03.00	Segurança social			
010	016	422	202		01.03.05	Contribuições para a segurança social			
010	016	422	202		01.03.05.A0.A0	Caixa Geral de Aposentações	15.492,52		
010	016	422	202		01.03.05.A0.B0	Segurança social	2.621,18		
010	016	422	202		01.03.10	Outras despesas de segurança social			
010	016	422	202		01.03.10.DO	Doença	5.249,47		
010	016	422	202		02.00.00	Aquisição de bens e serviços			
010	016	422	202		02.01.00	Aquisição de bens			
010	016	422	202		02.01.01	Matérias-primas e subsidiárias	2,48		
010	016	422	202		02.01.04	Limpeza e higiene	76,80		
010	016	422	202		02.01.08	Material de escritório	510,48		
010	016	422	202		02.01.15	Prémios, condecorações e ofertas	482,85		

7.3 - Fluxos de Caixa

Ano Económico: 2016

Unidade monetária: ***Euro***

Programa	Medida	Fonte de Financiamento	Activ.	Projeto	Classificação Económica	Pagamentos			
010	016	422	202		02.01.21	Outros bens	2.187,64		
010	016	422	202		02.02.00	Aquisição de serviços			
010	016	422	202		02.02.09	Comunicações			
010	016	422	202		02.02.09.D0.00	Comunicações móveis	7,50		
010	016	422	202		02.02.09.E0.00	Outros serviços conexos de comunicações	19,87		
010	016	422	202		02.02.09.F0.00	Outros serviços de comunicações	80,66		
010	016	422	202		02.02.11	Representação dos serviços	195,55		
010	016	422	202		02.02.13	Deslocações e estadas	3.676,36		
010	016	422	202		02.02.16	Seminários, exposições e similares	24,55		
010	016	422	202		02.02.20	Outros trabalhos especializados			
010	016	422	202		02.02.20.C0.00	Outros	26.876,42		
010	016	422	202		02.02.25	Outros serviços	730,96		
010	016	422	202		04.00.00	Transferências correntes			
010	016	422	202		04.03.00	Administração central			
010	016	422	202		04.03.09	SFA - Participação comunitária em projetos cofinanciados			
010	016	422	202		04.03.09.5335	UNL - Instituto de Tecnologia Quimica e Biológica	2.606,01		
010	016	422	202		04.07.00	Instituições sem fins lucrativos			
010	016	422	202		04.07.01	Instituições sem fins lucrativos	40.580,68		
010	016	422	202		04.08.00	Famílias			
010	016	422	202		04.08.02	Outras			
010	016	422	202		04.08.02.B0.00	Outras	176.602,31		
010	016	422	202		04.09.00	Resto do mundo			
010	016	422	202		04.09.02	Resto do mundo - União Europeia - Países Membros	3.500,00		
010	016	422	202		06.00.00	Outras despesas correntes			
010	016	422	202		06.02.00	Diversas			
010	016	422	202		06.02.03	Outras			
010	016	422	202		06.02.03.A0.00	Outras	32.199,01		
010	016	422	202		07.00.00	Aquisição de bens de capital			
010	016	422	202		07.01.00	Investimentos			
010	016	422	202		07.01.10	Equipamento básico			
010	016	422	202		07.01.10.B0.B0	AC-SFA - Outros	9.707,16		
010	016	422	202		08.00.00	Transferências de Capital			
010	016	422	202		08.07.00	Instituições sem fins lucrativos			
010	016	422	202		08.07.01	Instituições sem fins lucrativos	1.542,60	**396.453,31**	**396.453,31**
						Fundo Social Europeu - PO Potencial Humano			
						Programa 010 Medida 016			
010	016	442	202		07.00.00	Aquisição de bens de capital			
010	016	442	202		07.01.00	Investimentos			
010	016	442	202		07.01.03	Edifícios			
010	016	442	202		07.01.03.B0.B0	Conservação ou reparação			
010	016	442	202		07.01.10	Equipamento básico			
010	016	442	202		07.01.10.B0.B0	AC-SFA - Outros		**0,00**	
						FEADER			
						Programa 010 Medida 016			
010	016	452	202		02.00.00	Aquisição de bens e serviços			
010	016	452	202		02.01.00	Aquisição de bens			
010	016	452	202		02.01.01	Matérias-primas e subsidiárias	14,61		
010	016	452	202		02.01.02	Combustíveis e lubrificantes	26,00		
010	016	452	202		02.01.04	Limpeza e higiene	36,95		
010	016	452	202		02.01.08	Material de escritório	238,94		
010	016	452	202		02.01.21	Outros bens	619,99		
010	016	452	202		02.02.00	Aquisição de serviços			
010	016	452	202		02.02.03	Conservação de bens	24,60		
010	016	452	202		02.02.09	Comunicações			
010	016	452	202		02.02.09.F0.00	Outros serviços de comunicações	27,86		
010	016	452	202		02.02.11	Representação dos serviços	84,50		
010	016	452	202		02.02.13	Deslocações e estadas	245,50		
010	016	452	202		02.02.20	Outros trabalhos especializados			
010	016	452	202		02.02.20.C0.00	Outros	56,74		
010	016	452	202		02.02.25	Outros serviços	447,82		
010	016	452	202		04.00.00	Transferências correntes			
010	016	452	202		04.08.00	Famílias			
010	016	452	202		04.08.02	Outras			
010	016	452	202		04.08.02.B0.00	Outras	3.937,00		
010	016	452	202		08.00.00	Transferências de Capital			

7.3 - Fluxos de Caixa

Ano Económico: 2016

Unidade monetária: ***Euro***

Programa	Medida	Fonte de Financiamento	Activ.	Projeto	Classificação Económica	Pagamentos			
010	016	452	202		08.07.00	Instituições sem fins lucrativos			
010	016	452	202		08.07.01	Instituições sem fins lucrativos	1.684,72	**7.445,23**	**7.445,23**
						Fundo Europeu das Pescas/FEAMP			
						Programa 010 Medida 016			
010	016	470	202		01.00.00	Despesas com Pessoal			
010	016	470	202		01.01.00	Remunerações certas e permanentes			
010	016	470	202		01.01.03	Pessoal dos quadros - Regime de função pública	300.817,95		
010	016	470	202		01.01.06	Pessoal contratado a termo	38.313,68		
010	016	470	202		01.01.10	Gratificações	444,87		
010	016	470	202		01.01.11	Representação	194,80		
010	016	470	202		01.01.13	Subsídio de refeição	11.719,17		
010	016	470	202		01.01.14	Subsidos de férias e Natal			
010	016	470	202		01.01.14.SN.00	Subsidios de Natal	28.298,29		
010	016	470	202		01.02.00	Abonos variáveis ou eventuais			
010	016	470	202		01.02.05	Abono para falhas	86,29		
010	016	470	202		01.02.11	Subsídio de turno	268,11		
010	016	470	202		01.02.14	Outros abonos em numerário ou espécie	86,42		
010	016	470	202		01.03.00	Segurança social			
010	016	470	202		01.03.03	Subsídio familiar a crianças e jovens	180,70		
010	016	470	202		01.03.05	Contribuições para a segurança social			
010	016	470	202		01.03.05.A0.A0	Caixa Geral de Aposentações	86.364,38		
010	016	470	202		01.03.05.A0.B0	Segurança social	1.156,75		
010	016	470	202		02.00.00	Aquisição de bens e serviços			
010	016	470	202		02.01.00	Aquisição de bens			
010	016	470	202		02.01.08	Material de escritório	68,35		
010	016	470	202		02.01.15	Prémios, condecorações e ofertas	54,31		
010	016	470	202		02.01.21	Outros bens			
010	016	470	202		02.02.00	Aquisição de serviços			
010	016	470	202		02.02.25	Outros serviços	45,60		
010	016	470	202		04.00.00	Transferências correntes			
010	016	470	202		04.08.00	Famílias			
010	016	470	202		04.08.02	Outras			
010	016	470	202		04.08.02.B0.00	Outras	9.824,52		
010	016	470	202		06.00.00	Outras despesas correntes			
010	016	470	202		06.02.00	Diversas			
010	016	470	202		06.02.03.A0.00	Outras	29.257,85		
010	016	470	202		07.00.00	Aquisição de bens de capital			
010	016	470	202		07.01.00	Investimentos			
010	016	470	202		07.01.10	Equipamento básico			
010	016	470	202		07.01.10.B0.B0	AC-SFA - Outros	46.354,97	**553.537,01**	**553.537,01**
						Outros			
						Programa 010 Medida 016			
010	016	480	202		02.00.00	Aquisição de bens e serviços			
010	016	480	202		02.01.00	Aquisição de bens			
010	016	480	202		02.01.01	Matérias-primas e subsidiárias	8.377,48		
010	016	480	202		02.01.04	Limpeza e higiene	25,85		
010	016	480	202		02.01.21	Outros bens	5.115,95		
010	016	480	202		02.02.00	Aquisição de serviços			
010	016	480	202		02.02.11	Representação dos serviços	733,00		
010	016	480	202		02.02.13	Deslocações e estadas	4.692,02		
010	016	480	202		02.02.17	Publicidade	145,14		
010	016	480	202		02.02.20	Outros trabalhos especializados			
010	016	480	202		02.02.20.A0.00	Serviços de natureza informática			
010	016	480	202		02.02.20.C0.00	Outros	6.367,71		
010	016	480	202		02.02.25	Outros serviços	717,00		
010	016	480	202		04.00.00	Transferências correntes			
010	016	480	202		04.07.00	Instituições sem fins lucrativos			
010	016	480	202		04.07.01	Instituições sem fins lucrativos	8.271,49		
010	016	480	202		04.08.00	Famílias			
010	016	480	202		04.08.02	Outras			
010	016	480	202		04.08.02.B0.00	Outras	138.099,94		
010	016	480	202		06.00.00	Outras despesas correntes			
010	016	480	202		06.02.00	Diversas			
010	016	480	202		06.02.03	Outras			
010	016	480	202		06.02.03.A0.00	Outras	4.603,00		

7.3 - Fluxos de Caixa

Ano Económico: 2016

Unidade monetária: ***Euro***

Programa	Medida	Fonte de Financiamento	Activ.	Projeto	Classificação Económica	Pagamentos			
010	016	480	202		07.00.00	Aquisição de bens de capital			
010	016	480	202		07.01.00	Investimentos			
010	016	480	202		07.01.07	Equip de informática			
010	016	480	202		07.01.07.B0.B0	Outros	1.533,12		
010	016	480	202		07.01.10	Equipamento básico			
010	016	480	202		07.01.10.B0.B0	AC-SFA - Outros	4.757,64		
010	016	480	202		08.00.00	Transferências de Capital			
010	016	480	202		08.07.00	Instituições sem fins lucrativos			
010	016	480	202		08.07.01	Instituições sem fins lucrativos	1.354,17	**184.793,51**	
						Programa 010 Medida 018			
010	018	480	193		01.00.00	Despesas com Pessoal			
010	018	480	193		01.01.00	Remunerações certas e permanentes			
010	018	480	193		01.01.03	Pessoal dos quadros - Regime de função pública	206.698,19		
010	018	480	193		01.01.06	Pessoal contratado a termo	166.811,68		
010	018	480	193		01.01.08	Pessoal aguardando aposentação	1.835,66		
010	018	480	193		01.01.10	Gratificações	444,87		
010	018	480	193		01.01.11	Representação			
010	018	480	193		01.01.13	Subsídio de refeição	13.050,80		
010	018	480	193		01.01.14	Subsidos de férias e Natal			
010	018	480	193		01.01.14.SF.00	Subsidios de Férias	4.195,46		
010	018	480	193		01.01.14.SN.00	Subsidios de Natal	35.878,23		
010	018	480	193		01.02.00	Abonos variáveis ou eventuais			
010	018	480	193		01.02.04	Ajudas de custo	763,43		
010	018	480	193		01.02.11	Subsídio de turno	128,39		
010	018	480	193		01.02.12	Indemnizações por cessação de funções			
010	018	480	193		01.02.12.A0.00	Abonos devidos pela cessação da relação jurídica de emprego	5.555,01		
010	018	480	193		01.03.00	Segurança social			
010	018	480	193		01.03.05	Contribuições para a segurança social			
010	018	480	193		01.03.05.A0.A0	Caixa Geral de Aposentações	101.817,26		
010	018	480	193		01.03.05.A0.B0	Segurança social	10.103,36		
010	018	480	193		01.03.10	Outras despesas de segurança social			
010	018	480	193		01.03.10.DO	Doença	11.253,22		
010	018	480	193		02.00.00	Aquisição de bens e serviços			
010	018	480	193		02.01.00	Aquisição de bens			
010	018	480	193		02.01.01	Matérias-primas e subsidiárias	85.071,90		
010	018	480	193		02.01.08	Material de escritório	643,47		
010	018	480	193		02.01.15	Prémios, condecorações e ofertas	553,55		
010	018	480	193		02.01.18	Livros e documentação técnica	563,51		
010	018	480	193		02.01.20	Material de educação, cultura e recreio	39,15		
010	018	480	193		02.01.21	Outros bens	33.875,22		
010	018	480	193		02.02.00	Aquisição de serviços			
010	018	480	193		02.02.03	Conservação de bens	24.114,53		
010	018	480	193		02.02.09	Comunicações			
010	018	480	193		02.02.09.D0.00	Comunicações móveis	7,50		
010	018	480	193		02.02.09.E0.00	Outros serviços conexos de comunicações	9,60		
010	018	480	193		02.02.10	Transportes	1.544,03		
010	018	480	193		02.02.11	Representação dos serviços	2.303,47		
010	018	480	193		02.02.13	Deslocações e estadas	29.094,92		
010	018	480	193		02.02.15	Formação			
010	018	480	193		02.02.15.B0.00	Outras	2.750,00		
010	018	480	193		02.02.16	Seminários, exposições e similares	6.670,47		
010	018	480	193		02.02.17	Publicidade	12.441,17		
010	018	480	193		02.02.18	Vigilância e segurança	37,80		
010	018	480	193		02.02.19	Assistência técnica			
010	018	480	193		02.02.19.A0.00	Equipamento informático (Hardware)			
010	018	480	193		02.02.19.C0.00	Outros	9.139,84		
010	018	480	193		02.02.20	Outros trabalhos especializados			
010	018	480	193		02.02.20.C0.00	Outros	54.560,10		
010	018	480	193		02.02.25	Outros serviços	171.562,98		
010	018	480	193		04.00.00	Transferências correntes			
010	018	480	193		04.03.00	Administração central			
010	018	480	193		04.03.09	SFA - Participação comunitária em projetos cofinanciados			
010	018	480	193		04.03.09.5876	Fundação da Faculdade de Ciências da UL	444,32		
010	018	480	193		04.08.00	Famílias			
010	018	480	193		04.08.02	Outras			
010	018	480	193		04.08.02.B0.00	Outras	345.239,56		
010	018	480	193		04.09.00	Resto do mundo			
010	018	480	193		04.09.02	Resto do mundo - União Europeia - Países Membros	28.352,00		
010	018	480	193		06.00.00	Outras despesas correntes			

7.3 - Fluxos de Caixa

Ano Económico: 2016

Unidade monetária: ***Euro***

Programa	Medida	Fonte de Financiamento	Activ.	Projeto	Classificação Económica	Pagamentos			
010	018	480	193		06.02.00	Diversas			
010	018	480	193		06.02.01	Impostos e taxas	8.000,00		
010	018	480	193		06.02.03	Outras			
010	018	480	193		06.02.03.A0.00	Outras	9.625,25		
010	018	480	193		07.00.00	Aquisição de bens de capital			
010	018	480	193		07.01.00	Investimentos			
010	018	480	193		07.01.07	Equip de informática			
010	018	480	193		07.01.07.B0.B0	Outros	8.379,58		
010	018	480	193		07.01.08	Software informático			
010	018	480	193		07.01.08.B0.B0	AC-SFA - Outros	1.431,14		
010	018	480	193		07.01.10	Equipamento básico			
010	018	480	193		07.01.10.B0.B0	AC-SFA - Outros	51.929,88		
010	018	480	193		08.00.00				
010	018	480	193		08.03.00	Administração Central			
010	018	480	193		08.03.08	SFA - Participação comunitária em projetos cofinanciados			
010	018	480	193		08.03.08.5309	Universidade de Coimbra	9.083,11		
010	018	480	193		08.03.08.5353	UL - Instituto Superior Técnico	20.540,55		
010	018	480	193		08.03.08.5355	UL - Instituto Superior de Agronomia	11.044,37		
010	018	480	193		08.03.08.5723	Laboratório Nacional de Engenharia Civil	18.418,03		
010	018	480	193		08.07.00	Instituições sem fins lucrativos			
010	018	480	193		08.07.01	Instituições sem fins lucrativos	20.193,79	**1.526.200,35**	**1.710.993,86**
						Autofinanciamento (RP)			
						Programa 010 Medida 018			
010	018	510	193		01.00.00	Despesas com Pessoal			
010	018	510	193		01.01.00	Remunerações certas e permanentes			
010	018	510	193		01.01.03	Pessoal dos quadros - Regime de função pública	1.291.541,62		
010	018	510	193		01.01.06	Pessoal contratado a termo	1.570.331,63		
010	018	510	193		01.01.07	Pessoal em regime de tarefa ou avença	75.810,17		
010	018	510	193		01.01.09	Pessoal em qualquer outra situação	3.191,82		
010	018	510	193		01.01.10	Gratificações	5.269,56		
010	018	510	193		01.01.11	Representação	1.354,19		
010	018	510	193		01.01.13	Subsídio de refeição	95.092,24		
010	018	510	193		01.01.14	Subsidos de férias e Natal			
010	018	510	193		01.01.14.SF.00	Subsidios de Férias	546.903,42		
010	018	510	193		01.01.14.SN.00	Subsidios de Natal	259.393,35		
010	018	510	193		01.02.00	Abonos variáveis ou eventuais			
010	018	510	193		01.02.04	Ajudas de custo	43.266,43		
010	018	510	193		01.02.05	Abono para falhas	635,67		
010	018	510	193		01.02.06	Formação	96,67		
010	018	510	193		01.02.07	Colaboração técnica e especializada	23.037,93		
010	018	510	193		01.02.11	Subsídio de turno	687,27		
010	018	510	193		01.02.12	Indemnizações por cessação de funções			
010	018	510	193		01.02.12.A0.00	Abonos devidos pela cessação da relação jurídica de emprego	12.870,71		
010	018	510	193		01.02.14	Outros abonos em numerário ou espécie	223,42		
010	018	510	193		01.03.00	Segurança social			
010	018	510	193		01.03.01	Encargos com a saúde			
010	018	510	193		01.03.01.A0.00	Contribuições da Entidade Patronal para a ADSE	171,98		
010	018	510	193		01.03.03	Subsídio familiar a crianças e jovens	1.042,47		
010	018	510	193		01.03.05	Contribuições para a segurança social			
010	018	510	193		01.03.05.A0.A0	Caixa Geral de Aposentações	583.434,86		
010	018	510	193		01.03.05.A0.B0	Segurança social	344.295,85		
010	018	510	193		01.03.06	Acidentes em serviço e doenças profissionais	1.058,71		
010	018	510	193		01.03.10	Outras despesas de segurança social			
010	018	510	193		01.03.10.DO	Doença	65.903,34		
010	018	510	193		01.03.10.O0	Outras Despesas	408,00		
010	018	510	193		01.03.10.P0	Parentalidade	2.145,53		
010	018	510	193		02.00.00	Aquisição de bens e serviços			
010	018	510	193		02.01.00	Aquisição de bens			
010	018	510	193		02.01.01	Matérias-primas e subsidiárias	48.901,00		
010	018	510	193		02.01.02	Combustíveis e lubrificantes	45.236,27		
010	018	510	193		02.01.04	Limpeza e higiene	20.808,49		
010	018	510	193		02.01.07	Vestuário e artigos pessoais	298,73		
010	018	510	193		02.01.08	Material de escritório	46.710,70		
010	018	510	193		02.01.15	Prémios, condecorações e ofertas	24.106,00		
010	018	510	193		02.01.17	Ferramentas e utensílios	44,99		
010	018	510	193		02.01.18	Livros e documentação técnica	515,66		
010	018	510	193		02.01.19	Artigos honoríficos e de decoração	154,98		
010	018	510	193		02.01.20	Material de educação, cultura e recreio	14.717,60		
010	018	510	193		02.01.21	Outros bens	100.437,14		

7.3 - Fluxos de Caixa

Ano Económico: 2016

Unidade monetária: ***Euro***

Programa	Medida	Fonte de Financiamento	Activ.	Projeto	Classificação Económica	Pagamentos			
010	018	510	193		02.02.00	Aquisição de serviços			
010	018	510	193		02.02.01	Encargos das instalações	1.770.280,84		
010	018	510	193		02.02.02	Limpeza e higiene	478.945,20		
010	018	510	193		02.02.03	Conservação de bens	155.129,39		
010	018	510	193		02.02.04	Locação de edifícios	88,20		
010	018	510	193		02.02.08	Locação de outros bens	23.723,81		
010	018	510	193		02.02.09	Comunicações			
010	018	510	193		02.02.09.A0.00	Acessos à internet	38.898,03		
010	018	510	193		02.02.09.C0.00	Comunicações fixas de voz	11.431,60		
010	018	510	193		02.02.09.D0.00	Comunicações móveis	21.470,50		
010	018	510	193		02.02.09.E0.00	Outros serviços conexos de comunicações	9.998,96		
010	018	510	193		02.02.09.F0.00	Outros serviços de comunicações	32.488,95		
010	018	510	193		02.02.10	Transportes	13.237,38		
010	018	510	193		02.02.11	Representação dos serviços	19.110,27		
010	018	510	193		02.02.12	Seguros			
010	018	510	193		02.02.12.B0.00	Outras - Seguros não relacionados com estas situações	50.928,23		
010	018	510	193		02.02.13	Deslocações e estadas	135.380,40		
010	018	510	193		02.02.15	Formação			
010	018	510	193		02.02.15.B0.00	Outras	4.041,34		
010	018	510	193		02.02.16	Seminários, exposições e similares	63.594,64		
010	018	510	193		02.02.17	Publicidade	84.078,18		
010	018	510	193		02.02.18	Vigilância e segurança	479.711,76		
010	018	510	193		02.02.19	Assistência técnica			
010	018	510	193		02.02.19.A0.00	Equipamento informático (Hardware)	8.523,90		
010	018	510	193		02.02.19.B0.00	Software informático	5.567,56		
010	018	510	193		02.02.19.C0.00	Outros	258.954,89		
010	018	510	193		02.02.20	Outros trabalhos especializados			
010	018	510	193		02.02.20.A0.00	Serviços de natureza informática	62.670,69		
010	018	510	193		02.02.20.C0.00	Outros	431.260,46		
010	018	510	193		02.02.25	Outros serviços	313.924,94		
010	018	510	193		04.00.00	Transferências correntes			
010	018	510	193		04.07.00	Instituições sem fins lucrativos			
010	018	510	193		04.07.01	Instituições sem fins lucrativos	124.820,00		
010	018	510	193		04.08.00	Famílias			
010	018	510	193		04.08.02	Outras			
010	018	510	193		04.08.02.B0.00	Outras	435.879,29		
010	018	510	193		06.00.00	Outras despesas correntes			
010	018	510	193		06.02.00	Diversas			
010	018	510	193		06.02.01	Impostos e taxas	73.423,67		
010	018	510	193		06.02.03	Outras			
010	018	510	193		06.02.03.A0.00	Outras	138.138,31		
010	018	510	193		07.00.00	Aquisição de bens de capital			
010	018	510	193		07.01.00	Investimentos			
010	018	510	193		07.01.04	Construções diversas			
010	018	510	193		07.01.04.B0.00	AC-SFA - Outros	1.933,87		
010	018	510	193		07.01.07	Equip de informática			
010	018	510	193		07.01.07.B0.B0	Outros	28.058,03		
010	018	510	193		07.01.08	Software informático			
010	018	510	193		07.01.08.B0.B0	AC-SFA - Outros	18.029,34		
010	018	510	193		07.01.09	Equipamento administrativo			
010	018	510	193		07.01.09.B0.A0	Hardware de comunicações	189,43		
010	018	510	193		07.01.09.B0.B0	AC-SFA - Outros	50.126,58		
010	018	510	193		07.01.10	Equipamento básico			
010	018	510	193		07.01.10.B0.B0	AC-SFA - Outros	68.378,51		
010	018	510	193		07.01.11	Ferramentas e utensílios			
010	018	510	193		07.01.11.B0.00	Ferramentas e utensílio - SFA	357,93	**10.642.873,48**	**10.642.873,48**
						Saldos de Receitas Próprias Transitados			
						Programa 010 Medida 018			
010	018	520	193		01.00.00	Despesas com Pessoal			
010	018	520	193		01.01.00	Remunerações certas e permanentes			
010	018	520	193		01.01.03	Pessoal dos quadros - Regime de função pública	86.072,18		
010	018	520	193		01.01.10	Gratificações	427,08		
010	018	520	193		01.01.11	Representação	189,27		
010	018	520	193		01.01.13	Subsídio de refeição	3.142,72		
010	018	520	193		01.01.14	Subsidos de férias e Natal			
010	018	520	193		01.01.14.SF.00	Subsidios de Férias	86.506,18		
010	018	520	193		01.01.14.SN.00	Subsidios de Natal	7.208,86		
010	018	520	193		01.02.00	Abonos variáveis ou eventuais			

7.3 - Fluxos de Caixa

Ano Económico: 2016

Unidade monetária: ***Euro***

Programa	Medida	Fonte de Financiamento	Activ.	Projeto	Classificação Económica	Pagamentos			
010	018	520	193		01.02.02	Horas extraordinárias	442,83		
010	018	520	193		01.02.11	Subsídio de turno	128,39		
010	018	520	193		01.02.14	Outros abonos em numerário ou espécie	43,21		
010	018	520	193		01.03.00	Segurança social			
010	018	520	193		01.03.05	Contribuições para a segurança social			
010	018	520	193		01.03.05.A0.A0	Caixa Geral de Aposentações	42.991,79	**227.152,51**	**227.152,51**
						Transferências de RP entre organismos			
						Programa 010 Medida 018			
010	018	540	193		01.00.00	Despesas com Pessoal			
010	018	540	193		01.01.00	Remunerações certas e permanentes			
010	018	540	193		01.01.03	Pessoal dos quadros - Regime de função pública	25.921,73	**25.921,73**	**25.921,73**
						Saldos de Fundos Europeus			
						Programa 010 Medida 018			
010	018	910	193		01.00.00	Despesas com Pessoal			
010	018	910	193		01.02.00	Abonos variáveis ou eventuais			
010	018	910	193		01.02.04	Ajudas de custo	2.107,94		
010	018	910	193		02.00.00	Aquisição de bens e serviços			
010	018	910	193		02.01.00	Aquisição de bens			
010	018	910	193		02.01.01	Matérias-primas e subsidiárias	1.561,92		
010	018	910	193		02.01.15	Prémios, condecorações e ofertas	139,81		
010	018	910	193		02.01.21	Outros bens	2.114,28		
010	018	910	193		02.02.00	Aquisição de serviços			
010	018	910	193		02.02.11	Representação dos serviços	507,15		
010	018	910	193		02.02.13	Deslocações e estadas	15.805,23		
010	018	910	193		02.02.17	Publicidade	473,55		
010	018	910	193		02.02.20	Outros trabalhos especializados			
010	018	910	193		02.02.20.C0.00	Outros	5.711,50		
010	018	910	193		02.02.25	Outros serviços	3.751,59		
010	018	910	193		04.00.00	Transferências correntes			
010	018	910	193		04.09.00	Resto do mundo			
010	018	910	193		04.09.02	Resto do mundo - União Europeia - Países Membros	2.320,00		
010	018	910	193		07.00.00	Aquisição de bens de capital			
010	018	910	193		07.01.00	Outras despesas correntes			
010	018	910	193		07.01.08	Software informático			
010	018	910	193		07.01.08.B0.B0	AC-SFA - Outros	31.524,90	**66.017,87**	**66.017,87**
						I-Total das despesas por c/ OE			35.726.273,08
						II-Total das despesas por c/ Receitas Próprias			14.479.674,33
						Total da despesa do exercício (I+II)			**50.205.947,41**
						III-Total entregue ao Tesouro Rec.Próprias			0,00
						IV-Total de pagamentos do exercício (I+II+III)			**50.205.947,41**
						Período Complementar			
						Pag. realizados p/conta gerência (ano N + 1)			
						Pag. efectuados no ano p/conta gerência anterior			
						Import.ent.estado e outr.Entid.- F.Alheios			
						Operações de tesouraria - Outras	556.792,89		
						Operações de tesouraria	4.775.577,45		
						Receitas do Estado	8.046.266,68	**13.378.637,02**	**13.378.637,02**
						V-Total da despesa de Fundos Alheios			**13.378.637,02**
						SALDO PARA A GERÊNCIA SEGUINTE:			
						Execução orçamental - Fundos Próprios			
						121050400			
						De Dotações Orçamentais (OE)			
010	018	311	193		16.01.01	*RG não afetas a projetos cofinanciados*	411,37		
010	019	311	266		16.01.01	*RG não afetas a projetos cofinanciados*	119,70		
010	016	313	202		16.01.01	*Saldos de RG não afetas a projetos cofinanciados*	22.924,23		
010	018	313	193		16.01.01	*Saldos de RG não afetas a projetos cofinanciados*	1.649,08		
010	016	319	202		16.01.01	*Transferências de RG entre organismos*	75.569,75		
010	016	358	202		16.01.01	*Saldos de RG afetas a projetos cofinanciados*		**100.674,13**	
						De Fundos Comunitários			
010	016	418	202		16.01.01	*Feder - PO Regional Algarve*	1.778,22		

7.3 - Fluxos de Caixa

Ano Económico: 2016

Unidade monetária: ***Euro***

Programa	Medida	Fonte de Financiamento	Activ.	Projeto	Classificação Económica	Pagamentos			
010	018	418	193		16.01.01	*Feder - PO Regional Algarve*	3,62		
010	016	421	202		16.01.01	*Feder - Cooperação Transfronteiriça*	37,20		
010	016	422	202		16.01.01	*Feder - Cooperação Transnacional*	3.608,65		
010	016	442	202		16.01.01	*Fundo Social Europeu - PO Potencial Humano*	4.356,74		
010	016	452	202		16.01.01	*FEADER*	134,68		
010	016	470	202		16.01.01	*Fundo Europeu das Pescas/FEAMP*	262,52		
010	016	480	202		16.01.01	*Outros*	1.567,99		
010	018	480	193		16.01.01	*Outros*	22.598,79		
010	018	910	193		16.01.01	*Saldos de Fundos Europeus*	53.834,33	**88.182,74**	
						De Receitas Próprias			
010	018	510	193		16.01.01	*Autofinanciamento*	41.765,65		
010	018	520	193		16.01.01	*Saldos de Receitas Próprias Transitados*	681,05		
010	018	540	193		16.01.01	*Transferências de RP entre organismos*	200,00	**42.646,70**	**231.503,57**
						Na Posse do Serviço			**231.503,57**
						Na Posse do tesouro			
						De Receita de Estado-Fundos Alheios			
						De Operações de tesouraria- Fundos Alheios			
						Operações de Tesouraria - Outras	344.514,38	**344.514,38**	
						Desc.venc. Salários			
						Operações de Tesouraria	-1.188,40		
						Receitas do Estado	-193,50	**-1.381,90**	**343.132,48**
						Correção às importâncias entregues			
						VI-Total do saldo Gerª na posse do Serviço			**574.636,05**
						Descontos em vencimentos e salários			
						Retidos na Fonte e considerados pagos			
						Receitas do Estado			
						Receitas de Tesouraria			
						Total Geral do Mapa de Fluxos de Caixa (IV+V+VI)			**64.159.220,48**

Universidade do Algarve, 26 de abril de 2017

O Conselho de Gestão

9. Balanço Social

INTRODUÇÃO

O Balanço Social é um instrumento de gestão e de planeamento de recursos humanos, incluído no ciclo anual de gestão.

Com a publicação do Decreto-Lei n.º 190/96, de 9 de outubro, a elaboração do Balanço Social tornou-se obrigatória para a generalidade dos serviços[1], tendo como objetivo promover a modernização da Administração Publica.

Na linha desta orientação, o Estatuto do Pessoal Dirigente veio incorporar nas competências dos dirigentes de nível superior a obrigatoriedade de apresentar o balanço social, juntamente com o relatório de atividades.

O Balanço Social de 2016 da Universidade do Algarve (UAlg) foi elaborado de acordo com o diploma acima mencionado, disponibilizando um conjunto de indicadores sobre os recursos humanos e respetivos recursos financeiros. Toda a informação constante do balanço social tem como fonte a aplicação de gestão integrada SAP.

Os dados que serviram de base à construção dos indicadores referem-se ao pessoal em exercício de funções na Universidade do Algarve em 31 de dezembro de 2016. O pessoal em mobilidade noutra instituição ou em exercício de cargo público não foi desta forma considerado, constando do balanço social da respetiva entidade. No entanto, o pessoal em situação de licença sem remuneração por período inferior a um ano, licença de interesse público ou em exercício de funções em organismo internacional, ou de licença parental foi contabilizado nos efetivos, uma vez que não estão em exercício de funções noutro organismo. Salienta-se ainda que também não foram contabilizados os efetivos docentes que estão com contrato a termo resolutivo certo sem remuneração.

Em primeiro lugar é apresentada uma breve caraterização da UAlg, incluindo a sua estrutura organizacional, no sentido de contextualizar os recursos humanos e, os indicadores do próprio balanço social, aos quais foram acrescentados outros para melhor identificar e caraterizar os seus recursos humanos.

Na apresentação dos dados, sempre que oportuno, é feita uma comparação com o ano anterior e em relação ao pessoal docente, a distinção entre universitário e politécnico.

[1] Os mapas utilizados no Balanço Social foram atualizados pela Direção Geral da Administração Pública (DGAEP).

I – A ESTRUTURA ORGANIZACIONAL DA UALG

Na qualidade de Instituto Público, a Universidade do Algarve é uma entidade coletiva de direito público, dotada de autonomia estatutária, científica, pedagógica, administrativa, financeira, patrimonial e disciplinar, com sede em Faro.

Dispõe de três *Campi,* Penha, Gambelas e Saúde e ainda de um Pólo em Portimão.

Durante o ano de 2009 foram aprovados os Estatutos das Unidades Orgânicas e o Regulamento Orgânico da Biblioteca. Já em 2010 foram aprovados os regulamentos orgânicos dos Serviços e da Unidade de Apoio à Investigação Científica e Formação Pós-Graduada.

A UAlg distingue-se das demais instituições de ensino superior público por integrar os dois subsistemas de ensino superior: Universitário e Politécnico.

A sua estruturada organizacional é constituída por unidades orgânicas de ensino, unidades de investigação e de desenvolvimento, serviços e unidades funcionais.

Assim, no ensino universitário existem as seguintes unidades orgânicas:

- ✓ Faculdade de Ciências e Tecnologia (FCT);
- ✓ Faculdade de Ciências Humanas e Sociais (FCHS);
- ✓ Faculdade de Economia (FE);

O ensino universitário integra ainda o Departamento de Ciências Biomédicas e Medicina (DCBM).

No ensino politécnico as unidades orgânicas são:

- ✓ Escola Superior de Gestão, Hotelaria e Turismo (ESGHT);
- ✓ Escola Superior de Saúde (ESSUAlg);
- ✓ Escola Superior de Educação e Comunicação (ESEC);
- ✓ Instituto Superior de Engenharia (ISE).

Existem duas unidades funcionais:

- ✓ Biblioteca;
- ✓ Unidade de Apoio à Investigação Científica e Formação Pós-Graduada.

A Universidade dispõe ainda de um conjunto de outras estruturas que garantem o normal funcionamento da instituição tanto a nível técnico como administrativo:

- ✓ Serviços de Apoio à Reitoria;
- ✓ Serviços de Apoio Geral;
- ✓ Serviços Centrais que compreendem:
  - Serviços Académicos;
  - Serviços Financeiros e Patrimoniais;
  - Serviços de Informática;
  - Serviços de Recursos Humanos;
  - Serviços Técnicos.

A Universidade também integra Centros de I&D (Investigação e Desenvolvimento).

Os mapas de pessoal da Universidade contemplam o pessoal:

- Não Docente (não foi incluído o pessoal em regime de avença);
- Docente do Ensino Superior Politécnico;
- Docente do Ensino Superior Universitário;
- Investigação.

II – DISTRIBUIÇÃO E CARATERIZAÇÃO DOS RECURSOS HUMANOS

1 – OS EFETIVOS NA UALG E SUA DISTRIBUIÇÃO

Em 31 de dezembro de 2016, a UAlg contava com um total de 1.167 trabalhadores[2].

Em termos globais a distribuição do número de efetivos pelos corpos existentes na Universidade do Algarve é a indicada no Quadro 1.

Entende-se por corpo o conjunto das carreiras existentes tanto do pessoal docente, como não docente e ainda dos investigadores.

[2] Não foram considerados os bolseiros nem os contratos de trabalho em funções públicas a termo resolutivo certo sem remuneração. Os avençados foram considerados nos mapas do balanço social, na parte correspondente, mas não estão incluídos nos quadros deste relatório.

Assim, o corpo docente é constituído pelas carreiras dos dois subsistemas de ensino (universitário e politécnico), o corpo não docente por todas as carreiras deste pessoal[3] e o dos investigadores pelo pessoal da carreira de investigação.

De salientar que o Reitor e os Vice-Reitores estão considerados no corpo não docente na carreira dirigente.

No que concerne ao pessoal de investigação, a maioria dos investigadores está em funções na UAlg por via de Programas Financiados, nomeadamente do Programa Investigador FCT.

Quadro 1

Distribuição de Efetivos por Corpo

Corpo	N.ºs efetivos 2016	Distribuição
Docente	**786**	**67,35%**
Universitário	433	55,09%
Politécnico	353	44,91%
Não Docente[4]	**370**	**31,71%**
Investigação	**11**	**0,94%**
Total	**1.167**	**100%**

O peso do pessoal docente na UAlg é de 67,35%, sendo que o mesmo é repartido entre o subsistema universitário, 55,09% e o ensino politécnico, 44,91%.

O pessoal não docente representa 31,71% do universo total.

Relativamente a 2015, verificou-se um decréscimo de 14 efetivos, o que corresponde a uma diminuição percentual de 1,19%.

Foi no pessoal docente afeto ao ensino universitário que se registou um aumento do número de trabalhadores. De salientar, no entanto, uma diminuição de 15 efetivos no corpo do pessoal não docente, 13 efetivos no corpo do pessoal docente afeto ao ensino politécnico e 2 Investigadores.

[3] Pessoal Dirigente, Técnico Superior, Assistente Técnico, Assistente Operacional e Informática.
[4] No Pessoal Não Docente foram incluídos 1 Reitor e 3 Vice-Reitores (por se tratar de Pessoal Dirigente Superior de 1º e 2º Grau, respetivamente).

Quadro 2

Variação de Efetivos entre 2015 e 2016

Ano / Pessoal	2015	2016	Variação (nº) 2015/16	Tx Crescimento (%) 2015/16
Não Docente	385	370	-15	-3,90%
Docente Ens. Universitário	417	433	+16	+3,84%
Docente Ens. Politécnico	366	353	-13	-3,55%
Investigadores	13	11	-2	-15,38%
Totais	**1.181**	**1.167**	**-14**	**-1,19%**

Não obstante, no que se refere ao corpo docente, é importante a sua evolução expressa em ETIs (equivalente em tempo inteiro), sabendo que o número de docentes em tempo parcial é ponderado de acordo com a percentagem fixada no respetivo contrato. Neste contexto, regista-se uma diminuição efetiva de 6,9 efetivos no corpo docente da UAlg, conforme se pode visualizar no Quadro 3.

Quadro 3

Variação de Docentes ETIS entre 2015 e 2016

Ano / Pessoal	2015	2016	Variação (nº) 2015/16	Tx Crescimento (%) 2015/16
Docente Ens. Universitário	312,55	314,92	+2,37	0,76%
Docente Ens. Politécnico	295,55	286,30	-9,25	-3,13%
Totais	**608,1**	**601,2**	**-6,9**	**-1,13%**

A distribuição dos corpos por unidade orgânica é a seguinte:

Quadro 4

Distribuição de Efetivos por Unidade

Unidade	Docente	Não Docente	Investigação
Escola Superior de Educação e Comunicação (ESEC)	61	14	
Escola Superior de Gestão Hotelaria e Turismo (ESGHT)	103	22	
Escola Superior de Saúde (ESSUALG)	91	13	
Instituto Superior de Engenharia (ISE)	98	25	
Faculdade de Ciências e Tecnologia (FCT)	157	46	
Faculdade de Ciências Humanas e Sociais (FCHS)	78	14	1
Faculdade de Economia (FE)	55	12	1
Departamento de Ciências Biomédicas e Medicina (DCBM)	142	8	

Unidade	Docente	Não Docente	Investigação
Reitoria e Serviços[5]	1	172	
Biblioteca		28	
Unidade de Apoio à Investigação Científica e Formação Pós-Graduada (UAIC)		14	
SAS		1	
Centros I&D		1	9
Total	**786**	**370**	**11**

A Reitoria e Serviços concentram 45,4% do pessoal não docente (168 trabalhadores[6]). Esta tendência tem-se verificado ao longo dos anos, quer pelo facto de se concentrarem nos Serviços muitas das funções essenciais ao funcionamento da Universidade, quer por efeito da reestruturação decorrente dos novos Estatutos. O Reitor e os Vices Reitores estão afetos à Reitoria em pessoal não docente concorrendo com 1,1% do total.

Em 2016 as unidades orgânicas (Escolas e Faculdades) contribuem com 146 trabalhadores não docentes, o que corresponde percentualmente a 39,5% do universo não docente.

O pessoal não docente das unidades funcionais tem um peso de 11,4%, sendo que a UAIC representa 33,3% deste pessoal e a Biblioteca 66,7%.

Ao DCBM está afeta uma percentagem de aproximadamente 2,2% de pessoal não docente.

Tanto os SAS como os Centros de I&D detêm 1 trabalhador não docente cada, correspondendo a cada um 0,3%.

Em relação à modalidade de relação jurídica de emprego público, como se pode constatar no Quadro 5**,** a maioria do pessoal detém um contrato por tempo indeterminado, a que corresponde a uma percentagem de 68% (superior a 2015, que era de 66,4%).

[5] O docente afeto à Reitoria e Serviços presta serviço aos estudantes na área desportiva (Serviços de Ação Social).
[6] Excluiu-se o Reitor e 3 Vices.

Quadro 5

Efetivos distribuídos por relação jurídica de emprego e unidade

Unidade	Corpo	Cargo Político / Mandato	CTFP-TIndeterminado	CTFP-Termo Resolutivo Certo	CTFP-Termo Resolutivo Incerto	Comissão de Serviço	Total
ESEC	PD		37	24			**61**
	PND		14				**14**
ESGHT	PD		58	45			**103**
	PND		22				**22**
ESS	PD		26	65			**91**
	PND		13				**13**
ISE	PD		81	17			**98**
	PND		25				**25**
FCT	PD		152	5			**157**
	PND		44		1	1	**46**
FCHS	PD		55	23			**78**
	INV			1			**1**
	PND		14				**14**
FE	PD		35	20			**55**
	INV		1				**1**
	PND		12				**12**
DCBM	PD		15	127			**142**
	PND		4		4		**8**
Biblioteca	PD						
	PND		27			1	**28**
UAIC	PD						
	PND		6		5	3	**14**
Reitoria e Serviços	PD		1				**1**
	INV						
	PND	4	150		4	14	**172**
SAS	PND		1				**1**
Centros I&D	INV			9			**9**
	PND		1				**1**
Sub Total - PD			**460**	**326**			**786**
Sub Total - INV			**1**	**10**			**11**
Sub Total - PND		**4**	**333**		**14**	**19**	**370**
Total		**4**	**794**	**336**	**14**	**19**	**1167**

PD - Pessoal Docente; INV – Investigadores; PND - Pessoal Não Docente;

É de sublinhar que dos 460 contratos por tempo indeterminado para o pessoal docente, 56,09% estão no ensino universitário.

Por outro lado, dos 326 contratos a termo certo do pessoal docente, 46,32% pertencem ao ensino politécnico.

Em relação ao pessoal não docente 90% dos trabalhadores têm um contrato de trabalho por tempo indeterminado.

2 – CARATERIZAÇÃO DOS EFETIVOS

2.1. – Por Corpo e Subsistema de Ensino

2.1.1. Pessoal Não Docente

Quadro 6

Pessoal Não Docente por Carreira - Taxa Crescimento em 2016

Cargos e Carreiras	2015	2016	Variação (n.º)	Taxa Crescimento (%)
Dirigente Superior	5	5	0	0%
Dirigente Intermédio	21	18	-3	-14,29%
Técnico Superior	121	120	-1	-0,83%
Assistente Técnico	128	123	-5	-3,91%
Assistente Operacional	78	74	-4	-5,13%
Informática	32	30	-2	-6,25%
Totais	**385**	**370**	**-15**	**-3,90%**

Analisando o quadro acima podemos constatar que houve um decréscimo de 3,9% no número de efetivos não docentes. Verifica-se uma diminuição de trabalhadores em todas as carreiras, com exceção da carreira de dirigente superior, a qual se manteve com o mesmo número de trabalhadores, relativamente ao ano de 2015.

2.1.2. Pessoal Docente

A distribuição do número de docentes por subsistema, mostra que existem mais docentes no ensino universitário que no ensino politécnico, quer ao nível de efetivos reais como ETIS.

Visualiza-se que 58,52% do pessoal docente está na carreira. Porém, os dois subsistentes não estão equilibrados quanto a este aspeto, já que no ensino universitário estão na carreira 56,09% dos docentes, enquanto no ensino politécnico isso só acontece com 43,91%.

No entanto, tem-se verificado uma aproximação destas percentagens, quer pelas saídas, por aposentação, da carreira universitária, quer pelas alterações resultantes do regime transitório que permitiram a transição para a carreira dos docentes do ensino politécnico.

Quadro 7

Pessoal Docente por Subsistema de Ensino 2016

Subsistemas	Carreira	Convidados	Total
Ensino Universitário	258	175	433
Ensino Politécnico	202	151	353
Total	**460**	**326**	**786**

2.2. – Distribuição por Escalão Etário

Quadro 8

Distribuição por Escalão Etário e Corpo

Escalão Etário	Pessoal Docente		Pessoal Não Docente	Pessoal Investigação	Total
	Universitário	Politécnico			
20 - 24	0	1	0	0	**1**
25 - 29	3	11	0	1	**14**
30 - 34	32	24	3	2	**61**
35 - 39	46	26	34	3	**109**
40 - 44	47	52	72	4	**175**
45 - 49	83	83	74	1	**241**
50 - 54	103	63	78	1	**245**
55 - 59	69	46	68	0	**183**
60 - 64	40	39	32	0	**111**
65 - 69	10	8	9	0	**27**
Total	**433**	**353**	**370**	**11**	**1167**

Analisada a idade dos trabalhadores da Universidade verifica-se:

- A média de idades situa-se nos 49,24 anos (em 2015 a média de idades era de 48,11 anos).
- É no escalão etário dos [50-54 anos] que se encontram o maior número de efetivos (245) logo seguido pelo escalão [45-49 anos] com 241 e pelo escalão [55-59 anos] com 183 trabalhadores, respetivamente. Assim, constata-se que, 57,3% dos trabalhadores da UAlg se situam numa faixa etária entre os 45 e os 59 anos.
- É de destacar que 27 trabalhadores têm entre 65 e 69 anos, sendo de relevar a possibilidade de aposentação.

Considerou-se haver interesse no cálculo da taxa de emprego de jovens por se tratar de um aspeto que assume especial relevo no contexto laboral atual. Assim, na UAlg em 2016, considerando as faixas etárias até aos 29 anos, o valor da taxa de emprego de jovens[7] é de aproximadamente 1,29 %, verificando-se um decréscimo de 0,91%, relativamente ao ano anterior (de 2,20%), consubstanciando-se esta diminuição no pessoal docente do Ensino Politécnico e do Ensino Universitário.

2.3 – Distribuição por Género

O total do pessoal (docente, não docente e investigador) por género distribui-se do seguinte modo:

Quadro 9

Evolução dos Efetivos por Género

Género	2015	2016
Feminino	667	665
Masculino	514	502
Total	**1181**	**1167**

Mantém-se a tendência dos anos anteriores. As mulheres continuam em maior número que os homens. A taxa de feminilidade teve um ligeiro acréscimo relativamente a 2015, de 56,48% para 56,98%. Sendo de salientar que o facto se deveu a um menor número de saídas de trabalhadores do sexo feminino.

É de realçar que no que se refere ao pessoal docente, tanto no subsistema de ensino universitário como no subsistema de ensino politécnico o número de mulheres é superior ao de homens.

Quadro 10

Distribuição do Pessoal Não Docente e Investigação por Grupo Profissional e Género

Grupo	Feminino	Masculino
Dirigente Superior	1	4
Dirigente Intermédio	12	6
Técnico Superior	92	28
Informática	11	19
Assistente Técnico	104	19
Assistente Operacional	46	28
Investigação	5	6
Total	**271**	**110**

[7] Taxa de Emprego de Jovens = (Efetivos até aos 29 anos/efectivo global)

Quadro 11

Distribuição do Pessoal Docente por Subsistema e Género

Grupo	Feminino	Masculino
Ensino Universitário	217	216
Ensino Politécnico	177	176
Total	**394**	**392**

Face ao exposto, conclui-se que é o pessoal não docente, o que mais contribui para o peso das mulheres na Universidade.

2.4. – Nível das Habilitações Académicas

2.4.1 - Pessoal Não Docente e Investigador

Nos valores da estrutura habilitacional do pessoal não docente e investigador é de realçar o peso da licenciatura (34,91%) e do 12.º ano (27,30%), que no seu conjunto, representam 62,20% do nível habilitacional dos trabalhadores.

Quadro 12

Distribuição do Pessoal Não Docente e Investigador por Nível de Escolaridade

Nível de Escolaridade	Não Docente	Investigador	Nível escolaridade/ total efetivos (%)
Menos de 4 anos	1	0	0,26%
4.º Ano	14	0	3,67%
6.º Ano	13	0	3,41%
9.º Ano	43	0	11,29%
11.º Ano	22	0	5,77%
12.º Ano	104	0	27,30%
Bacharelato	7	0	1,84%
Licenciatura	133	0	34,91%
Mestrado	25	0	6,56%
Doutoramento*	8	6	3,67%
Habilitação Estrangeira	0	5	1,31%
Total	**370**	**11**	**100%**

**Reitera-se que estão incluídos 2 dirigentes do ensino Universitário e 2 do ensino Politécnico (um Reitor e três Vice-Reitores)*

O índice de formação superior[8] do pessoal não docente e investigador em 2016 é de 46,98%, tendo subido face ao ano de 2015 (44,98%), contrariando a tendência dos anos anteriores.

2.4.2 - Pessoal Docente

O doutoramento é a habilitação com maior peso na estrutura habilitacional do pessoal docente, como se pode verificar no Quadro 13, facto que se deve, maioritariamente, ao subsistema universitário.

Quadro 13

Pessoal Docente por Habilitação Académica e Subsistema

Nível habilitacional	Universitário	%	Politécnico	%	Total	%
Bacharelato			1	0,28%	1	0,13%
Licenciatura	86	19,86%	85	24,08%	171	21,76%
Mestrado	33	7,62%	107	30,31%	140	17,81%
Doutoramento*	284	65,59%	156	44,19%	440	55,98%
Hab Estrangeira não reconhecida	30	6,93%	4	1,13%	34	4,33%
Total	**433**	**100,00%**	**353**	**100,00%**	**786**	**100,00%**

** Reitera-se que o Reitor e os Vice-Reitores foram incluídos no pessoal não docente enquanto dirigentes, pelo que não constam deste quadro.*

2.5. – Estrutura da Antiguidade na Função Pública

A média de antiguidade em funções públicas é de 18 anos, tendo-se verificado uma ligeira subida relativamente ao ano anterior (em 2015 a média de antiguidade rondava os 17,3 anos).

Verifica-se que o intervalo compreendido entre os 15 e os 24 anos é o que reúne maior número de trabalhadores.

É, no entanto, de salientar, que o cálculo da antiguidade do pessoal docente pode estar enviesado, já que está contabilizado todo o tipo de pessoal, designadamente aquele que acumula funções na Universidade e que também é trabalhador da Administração Pública, para além de existirem situações que não nos oferecem garantias neste indicador.

[8] Índice de formação superior = [(n.º bacharelato +licenciatura +mestrado+ doutoramento) /total efetivos)] x l00

Quadro 14

Distribuição dos efetivos por antiguidade e grupo

Grupo	Até 5	5-9	10-14	15-19	20-24	25-29	30-34	35-39	> 40	Total Geral
Dirigente Superior		1				1	2		1	5
Dirigente Intermédio		2	4	6	4	1		1		18
Técnico Superior	3	17	12	39	23	11	7	7	1	120
Informática		1	5	7	6	5	5		1	30
Assistente Técnico	2	1	16	32	30	12	22	4	4	123
Assistente Operacional			11	24	17	12	8	1	1	74
Docente Universitário	120	61	19	67	67	50	24	15	10	433
Docente Politécnico	70	27	27	50	78	39	28	22	12	353
Investigador	10	1								11
Total	**205**	**111**	**94**	**225**	**225**	**131**	**96**	**50**	**30**	**1167**

2.6. – Nacionalidade Estrangeira

Como se pode ver pelo quadro abaixo, existem 55 trabalhadores estrangeiros a exercer funções na Universidade, na sua grande maioria pessoal Docente Universitário. Estes trabalhadores representam 4,71% dos efetivos, mais 0,14% do que no ano anterior.

Quadro 15

Distribuição dos efetivos por nacionalidade estrangeira

Proveniência do trabalhador	Dirigente Superior	Docente Universitário	Docente Politécnico	Investigação	TOTAL
União Europeia	1	40	6	4	51
CPLP[9]		2			2
Outros países			1	1	2
Total	**1**	**42**	**7**	**5**	**55**

3 – MOBILIDADE DOS EFETIVOS

Neste ponto pretende-se analisar a mobilidade durante o ano de 2016.

Por mobilidade, neste contexto, entende-se a movimentação de pessoal: entradas, saídas, promoções e alterações da posição remuneratória.

[9] CPLP – Comunidade dos Países de Língua Portuguesa

3.1. – Entradas

Em "entradas de pessoal" consideraram-se os efetivos admitidos/regressados à UAlg entre 1 de janeiro e 31 de dezembro de 2016.

Em 2016 registaram-se 114 admissões/regressos:

a) Deste universo, 108 pertencem ao pessoal docente e as restantes 6 ao pessoal não docente.
b) No que se refere ao pessoal docente 1 foi admitido por procedimento concursal e os restantes foram todos admitidos por convite, distribuídos entre os dois subsistemas, universitário, 46% e politécnico, 54%.
c) As admissões/regressos do pessoal não docente consubstanciaram-se em 6 entradas, 4 por mobilidade interna, 1 regresso por licença sem remuneração e uma admissão por Comissão de Serviço.

3.2. – Saídas

Em "saídas de pessoal" foram considerados os efetivos que saíram, 129 no total, na sua maioria por caducidade (75%).

O pessoal docente do ensino politécnico é o grupo que apresenta um maior número de saídas, 69 ao todo, representando 53,5% do total das saídas verificadas em 2016.

O pessoal docente do ensino universitário contribuiu com 38 saídas, representando 29,5% do total das saídas verificadas.

Relativamente aos restantes grupos, saíram 20 não docentes e 2 investigadores, 15,5% e 1,5%, respetivamente.

Esclarece-se que não foram consideradas como saídas, quaisquer licenças sem remuneração inferiores a um ano, licenças de interesse público e em organismo internacional.

3.3. – Postos de trabalho previstos e não ocupados

Dos postos de trabalho previstos não foram ocupados 10 lugares de pessoal docente, 2 devido ao facto dos respetivos concursos documentais se encontrarem ainda em desenvolvimento e 8 a aguardar abertura.

No que se refere ao pessoal não docente foram previstos e não ocupados 2 lugares por não abertura de concurso.

Acrescem ainda 2 postos de trabalho de pessoal dirigente previsto e não ocupados, igualmente por não abertura de procedimento concursal.

3.4. – Mudanças de Situação

Durante o ano de 2016, ocorreram 8 mudanças de categoria via concurso documental no ensino superior universitário.

Relativamente ao pessoal não docente verificou-se 1 alteração de categoria, na sequência de procedimento concursal.

De referir que em 2016 não se verificou qualquer promoção ou alteração de posicionamento remuneratório.

4 – TEMPO DE TRABALHO

4.1. – Modalidades de Horário

O pessoal docente tem um horário muito específico, a que chamamos desfasado, dada a natureza das funções que exerce.

Em relação ao pessoal não docente a sua maioria tem um horário rígido (das 9h às 12:30h e das 14h às 17:30h).

Os assistentes operacionais (ex-guardas-noturnos) praticam um horário por turnos.

A este nível, encontra-se em curso a implementação de uma nova aplicação informática, para registo de ausências e a elaboração de um regulamento de horário.

4.2 – Assiduidade

Quadro 16

Motivos de ausência por corpo

Motivos de Ausência	Não Docente	Investigadores	Docente Univ.	Docente Polit.	Total Dias
Casamento	19		31	37	87
Parentalidade	1.192	32	883	849	2.956
Falecimento de Familiar	73,5		5	24	102,5
Doença[10]	3.260,65		1.857,14	1.945	7.062,79
Acidente de Serviço	277				277
Assistência a Familiares	140,96		13	2	155,96
Por conta do Período de Férias	91,5		1		92,5
Greve	70			1	71
Faltas Injustificadas	1,5				1,5
Outros	54,29			3,21	57,5
Totais	**5.180,4**	**32**	**2.790.14**	**2.861,21**	**10.863,75**

A doença é o motivo que gera mais dias de ausência, seguido pela ausência por parentalidade. Esta tendência já vem de anos anteriores. No entanto, salienta-se que em termos relativos, denotou-se um acréscimo de 49% nos dias de faltas por doença de 2015 para 2016 (passou de um total de 4.740,91 para 7.062,79 dias). Verificou-se a mesma tendência na ausência por parentalidade, registando um acréscimo acentuado de 83% de 2015 para 2016 (passou de um total de 1.617 para 2.956 dias).

De referir ainda que as ausências motivadas por casamento, greve e acidente em serviço também cresceram em 2016 relativamente a 2015.

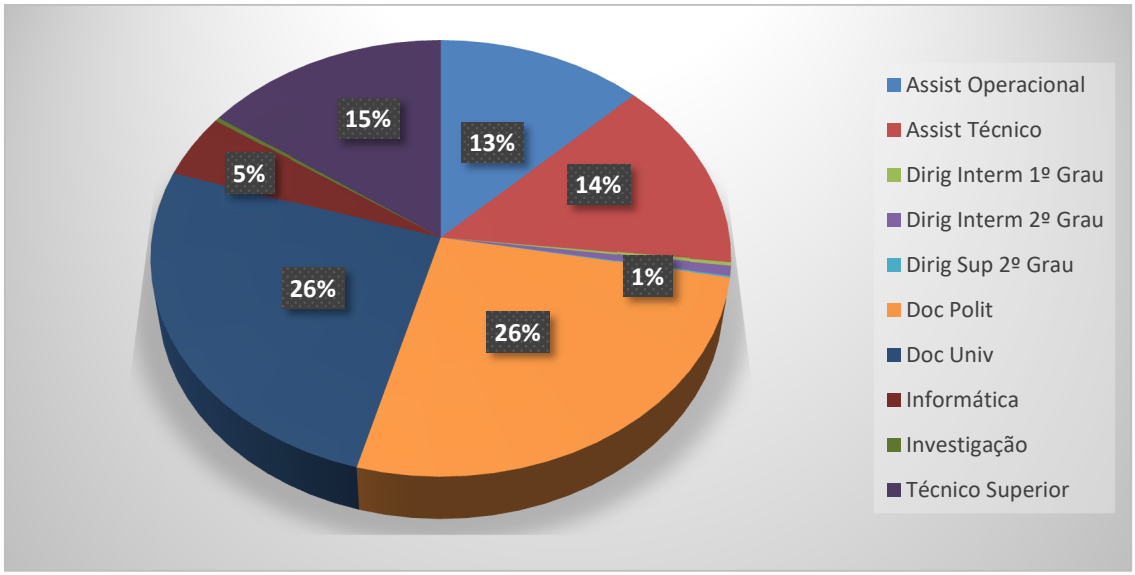
A ausência por outros motivos diz respeito a faltas dadas para atividade sindical, participação em mesas de voto, campanha em candidatura a eleições, cumprimento de obrigações e deslocações à escola de filho menor. De referir que 47% das ausências por este motivo referem-se a faltas dadas no âmbito do Estatuto do Trabalhador Estudante.

[10] Nesta rubrica estão incluídos os dias de ausência por doença, internamento do próprio, cirurgia e tratamento ambulatório do próprio.

Como se pode distinguir pelo gráfico abaixo, é na carreira não docente que existe maior incidência de ausências ao trabalho (5.180,40), seguida da carreira docente do ensino Politécnico (2.861,21) e da carreira docente do ensino Universitário (2.790,14).

Gráfico 1

Distribuição das Ausências por Grupo Profissional



Importa ainda referir que em relação ao ano anterior:

- O número total de dias de ausência ao trabalho aumentou 50,78% (de 7.205,19 para 10.863,75 dias);
- Foi o pessoal docente universitário o que mais contribuiu para esse acréscimo, uma vez que os dias não trabalhados registaram um aumento de aproximadamente 101% (de 1.385 dias em 2015 para 2.790,14 dias em 2016), nomeadamente nas faltas por doença que cresceram cerca de 86% e por parentalidade, cerca de 170%;
- No que concerne ao pessoal docente politécnico a tendência de acréscimo nas ausências foi a mesma, registando-se um aumento de 48% face às ausências do ano anterior (o aumento das ausências por doença foi a que mais contribuiu para este acréscimo);
- Relativamente ao pessoal de investigação, houve um aumento de 100% no registo de ausências em relação ao ano anterior visto que não houve qualquer ausência em 2015;
- A mesma tendência verificou-se no pessoal não docente, que teve um acréscimo de 33% nos dias não trabalhados, sendo que a ausência que mais contribuiu para esse aumento foram as faltas dadas no âmbito da doença (aumento percentual em cerca de 39%).

4.3 – Trabalho Suplementar e Noturno

O trabalho suplementar e o trabalho noturno realizado em 2016 atingiram as 6.261,1 horas, menos 847,4 horas do que em 2015.

O trabalho suplementar foi realizado apenas pelo pessoal não docente, quase na sua totalidade pelos assistentes operacionais.

No caso do trabalho normal noturno foram os assistentes técnicos aqueles que apresentaram mais horas trabalhadas (61%).

De referir ainda, o facto de 78% do trabalho suplementar e do trabalho normal noturno ser efetuado por trabalhadores do sexo masculino.

Quadro 17

Trabalho Suplementar e Noturno por Carreira e Género (Horas de Trabalho)

Tipo de Trabalho	Sexo	Informática	Assistente Técnico	Assistente Operacional	TOTAL
Suplementar	M		6,5	2.629,6	2.636,1
	F		9	128,5	137,5
	T		**15,5**	**2.758,1**	**2.773,6**
Normal Noturno	M		1.357	882	2.239
	F		778	470,5	1.248,5
	T		**2.135**	**1.352,5**	**3.487,5**
Total de Horas	M		1.363,5	3.511,6	4.875,1
	F		787	599	1.386
	T		**2.150,5**	**4110,6**	**6.261,1**

5 – FORMAÇÃO

Durante o ano de 2016, houve 626 participações em ações de formação profissional, num total de 3613 horas de formação, abrangendo um universo de 550 trabalhadores, 54,2% pertencente ao grupo de pessoal não docente e o restante ao de pessoal docente.

A maior parte das participações, 88,3%, verificou-se no âmbito da formação interna, que visou a formação dos utilizadores do novo sistema de gestão documental (EDOCLINK), num total de 2964 horas de formação.

A formação externa compreendeu 73 participações, a maioria na área da segurança e saúde do trabalho, enquanto a demais, extremamente diversificada, destinou-se a satisfazer necessidades específicas dos serviços.

6 – ENCARGOS COM PESSOAL

6.1. – Evolução dos Encargos com Pessoal

Quadro 18

Evolução dos Encargos com Pessoal

Encargos com Pessoal	2015	2016	Taxa de Crescimento
Remuneração Base *[1]*	30.935.671,99 €	31.696.898,49€	2,46%
Prémios de Desempenho	0,00 €	0,00 €	n.a.
Suplementos *[2]*	131.176,58 €	136.843,63€	4,32%
Trabalho Suplementar	14.386,89 €	13.492,66€	-6,22%
Trabalho Normal Noturno	5.461,53 €	4.330,89€	-20,70%
Trabalho por Turnos	12.045,97 €	12.788,23€	6,16%
Abono para Falhas	1.035,48 €	1.035,48€	0%
Ajudas de Custo [3]	116.673,75 €	117.993,75€	1,13%
Despesas de Representação	54.404,13 €	53.147,93€	-2,31%
Secretariado	1.391,78 €	1.379,61€	-0,87%
Outros Encargos com Pessoal [4]	288.520,23 €	285.224,53	-1,14%
TOTAL	**31.560.768,33 €**	**32.323.135,20€**	**2,42%**

É de destacar:

1) Um acréscimo nos encargos com a remuneração base[11], que se explica pelo cumprimento das obrigações legais inerentes à extinção da redução remuneratória na Administração Pública. Os cortes salariais foram paulatinamente reduzidos, ao ritmo de 20% em cada trimestre, a começar em janeiro, sendo que a partir de outubro as remunerações regressaram àquilo que eram em 2010. Sendo assim, os trabalhadores receberam em janeiro a reposição de 40% do salário que havia sido cortado em 2011. Em abril, receberam 60%, em julho 80% e em outubro passaram a receber a totalidade do salário que tinham antes da "troika" *[1]*;

[11] Nesta rubrica estão incluídos o Subsidio de Férias e o Subsídio de Natal.

2) Não foram pagos prémios de desempenho;

3) Acréscimo nos encargos com suplementos, consequência do cumprimento das obrigações legais inerentes à extinção da redução remuneratória na Administração Pública[12] [2];

4) Diminuição dos valores pagos com trabalho suplementar e com o trabalho normal noturno. Ligeiro aumento dos encargos com o trabalho por turnos;

5) Ligeiro aumento das despesas com ajudas de custo. Os encargos com ajudas de custo respeitam maioritariamente a atividades de investigação (reuniões de acompanhamento de projeto, trabalho de campo, participação em conferências e Workshops), os quais são financiados por Programas da Fundação para a Ciência e Tecnologia e Programas Comunitários. [3];

6) Ligeiro decréscimo dos encargos com despesas de representação e secretariado. O valor dos encargos com o abono de falhas manteve-se igual ao ano anterior;

7) Ligeira diminuição no valor da rubrica de outros encargos com pessoal em 1,14% (3.295,70€, em termos absolutos).

O somatório dos encargos com as saídas elevou-se a 87.057,15€, 31% do total desta rubrica. As remunerações de férias não gozadas e os subsídios de férias proporcionais perfizeram um valor total de 55.917,83€, o que corresponde a 20% do total dos outros encargos. O valor das compensações por caducidade em 2016, tendo em conta a alteração prevista no orçamento de estado ascendeu a 31.139,32€, ou seja 11% do total dos encargos [4].

Os encargos com subsídios pagos por assistência a membros do agregado familiar perfizeram o montante de 3.251,80€, ou seja, 1% do total dos outros encargos [4].

O somatório das despesas com colaboração técnica e formação ascenderam a 23.134,60€, 8% do valor dos encargos totais despendidos nesta rubrica [4].

Refere-se ainda que estão incluídas nesta rubrica o montante de 102.999,38 € relativo a despesas com reembolsos de despesas de deslocação (as quais, embora não pertencentes ao agrupamento de pessoal - rubrica 02.02.13 – foram, na sua maioria pagas pelos Serviços de Recursos Humanos) que correspondem a 36% do seu montante [4].

[12] Estão incluídos nesta rubrica os suplementos pagos aos Órgãos de Gestão das Faculdades e Escolas, aos Pró-Reitores e aos motoristas (lavagem de viaturas).

Os restantes 24% afetos a esta rubrica diz respeito aos encargos com quatro avenças pagas pelos Serviços de Recursos Humanos, no valor de 68.781,60€ [4].

6.2. – Evolução dos Encargos com as Prestações Sociais

Em termos gerais verifica-se uma diminuição de 2,28% nas despesas com as prestações sociais.

Quadro 19

Evolução dos Encargos com Prestações Sociais

Encargos com Pessoal	Valores em Euros		Taxa de Crescimento
	2015	2016	
Subsídios no âmbito da proteção da parentalidade	28.385,62 €	46.277,54€	63,03%
Abono de Família	15.835,57 €	19.814,93€	25,44%
Subsídio por Morte	0,00 €	5.030,64€	100%
Subsídio de Funeral	213,86 €	213,86€	0%
Subsídio de Refeição	906.355,44 €	855.945,52€	-5,56%
Outras Prestações Sociais	4.594,50 €	6.275,77€	36,59%
TOTAL	**955.384,99 €**	**933.558,26€**	**-2,28%**

Este decréscimo com os encargos com prestações sociais deveu-se à diminuição dos montantes pagos com subsídios de refeição (-5,56%). Tendência contrária tiveram os encargos com os subsídios no âmbito da proteção da parentalidade, abono de família, subsídio por morte e outras prestações sociais.

De referir que os encargos com outras prestações sociais dizem respeito a pagamentos com subsidio de deficiência, de material escolar e bolsa de estudo.

O subsídio de funeral manteve o mesmo valor de 2015.

6.3. Encargos com as Contribuições para a Caixa Geral de Aposentações e Segurança Social

Embora os mapas do balanço social não possuam uma rubrica específica para os encargos com as contribuições suportados pela entidade patronal, merecem especial relevo as despesas relativas à contribuição da Universidade para a Caixa Geral de Aposentações (CGA) e Segurança Social, dado o peso significativo de cerca de 7,6 milhões de euros **(7.603.610,94€)** no orçamento global (18,61%). Importa referir ainda que estes encargos sofreram um ligeiro acréscimo de 2015 para 2016 (cerca de 196.038€), fruto à extinção da redução remuneratória na Administração Pública, com efeitos a partir de 1 de janeiro de 2016.

7 – HIGIENE E SEGURANÇA NO TRABALHO

A Universidade do Algarve tem vindo a desenvolver algum trabalho na área da Segurança, Higiene e Saúde no Trabalho, nomeadamente na prevenção com a aquisição de sinalética e extintores no valor de € 3.765,03, ao qual acresce o valor do IVA.

A Universidade do Algarve tem a decorrer a realização de medidas de autoproteção para os edifícios 2 – FCT, 4 – Complexo Pedagógico e 8 – FCT/FE, todos no Campus Gambelas. As medidas de autoproteção para o edifício 2 – FCT foram aprovadas em abril de 2016. O encargo em 2016 com as medidas de autoproteção foi de € 9.279,99, ao qual acresce o valor do IVA.

A Universidade tem um contrato de manutenção de extintores com o valor anual de € 3.462,10, ao qual acresce o valor do IVA.

No âmbito da segurança dos trabalhadores, foram adquiridos equipamentos de proteção individual para os funcionários dos Serviços Técnicos.

III – CONSIDERAÇÕES FINAIS

O Balanço Social de 2016 revela um decréscimo, em termos absolutos do número de efetivos, comparativamente com o ano anterior, menos 1,19%, sendo que foi o pessoal não docente e os investigadores os que mais contribuíram para este decréscimo. Não obstante, verifica-se que este decréscimo, em termos absolutos, se consubstancia num decréscimo real de menos 6,9 ETIS, sendo esta contribuição repartida em mais 2,37 efetivos para o ensino universitário e menos 9,25 para o ensino politécnico. Também importa salientar o decréscimo do pessoal não docente na razão de 15 trabalhadores.

De registar que, no que se refere às saídas operadas em 2016, verificou-se que o principal motivo consistiu na caducidade (75%).

No que concerne à assiduidade dos trabalhadores, o número total de dias de ausência ao trabalho aumentou em 50,78%, relativamente ao ano de 2015. Foi o pessoal docente universitário o que mais contribuiu para esse aumento uma vez que os dias não trabalhados registaram um acréscimo de aproximadamente 101%.

No que se refere às despesas com pessoal, em termos reais, verificou-se um acréscimo nos encargos com pessoal no montante aproximado de 762 mil euros, ou seja, 2,4% de aumento relativamente ao ano

anterior, sendo que foram as rubricas de remuneração base e dos suplementos as que mais contribuíram para este acréscimo (cerca de 767 mil euros).

Os encargos com as prestações sociais tiveram um decréscimo no valor dos gastos com pessoal na ordem dos 21,8 mil euros, comparativamente como ano de 2015, consequência da diminuição da rubrica de subsidio de refeição, a qual conseguiu cobrir o acréscimo dos encargos com os subsídios pagos no âmbito da parentalidade (o aumento das ausências por licença parental concorre na proporção inversa ao pagamento do subsidio de refeição).

Para além dos encargos com as prestações sociais, também a rubrica de outros encargos registou um ligeiro decréscimo (cerca de 3,3 mil euros). Contudo, importa referir que o valor das despesas com as saídas aumentou em cerca de 22 mil euros, comparando com o ano anterior.

De salientar que as contribuições da entidade patronal para a CGA e a Segurança Social e ADSE mantêm um peso muito significativo nas despesas de pessoal, cerca de 7,6 milhões de euros, no volume dos encargos totais (18,6%). Importa ainda referir que estes encargos sofreram um ligeiro acréscimo, fruto da extinção da redução remuneratória na Administração Pública, com efeitos a partir de 1 de janeiro de 2016.