

I – ALTERAÇÕES ORÇAMENTAIS DA RECEITA

Com a demonstração das alterações orçamentais da receita é pretendido evidenciar as modificações que ocorreram no período de relato, quer em termos de reforços ou diminuições de verbas. O desenho da referida demonstração deve cumprir o modelo a seguir apresentado.

Ao longo do ano de 2021 foram efetuadas três alterações no orçamento aprovado do GVPGR. As diminuições ou anulações das rubricas da receita foram de valor mais significativo e incidiram nas rubricas R5 – Transferências e subsídios correntes e R9 – Transferências e subsídios de capital.

Rubricas [1]	Tipo [2]	Receita				Previsões Corrigidas [7]=[3]+[4]-[5]+[6]	Observações [8]
		Previsões Iniciais [3]	Alterações Orçamentais				
			Inscrições/ Reforços [4]	Diminuições/ Anulações [5]	Créditos especiais [6]		
R5 - Transferências e subsídios correntes		5 070 267,00	4 100,00	332 566,00	0,00	4 741 801,00	
R5.1 - Transferências correntes		5 070 267,00	4 100,00	332 566,00	0,00	4 741 801,00	
R5.1.1 - Administrações Públicas		5 070 267,00	4 100,00	332 566,00	0,00	4 741 801,00	
R5.1.1.1 - Administração Central - Estado Português		5 070 267,00	0,00	0,00	0,00	5 070 267,00	
R5.1.1.1 - Administração Central - Estado Português	M	0,00	4 100,00	332 566,00	0,00	328.466,00-	
R5.1.1.2 - Administração Central - Outras entidades		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
R9 - Transferências e subsídios de capital		1 525 139,00	22 566,00	326 100,00	0,00	1 221 605,00	
R9.1 - Transferências de capital		1 525 139,00	22 566,00	326 100,00	0,00	1 221 605,00	
R9.1.1 - Administrações Públicas		1 525 139,00	22 566,00	326 100,00	0,00	1 221 605,00	
R9.1.1.1 - Administração Central - Estado Português		1 525 139,00	0,00	0,00	0,00	1 525 139,00	
R9.1.1.1 - Administração Central - Estado Português	M	0,00	22 566,00	326 100,00	0,00	303.534,00-	
R9.1.2 - Exterior - U E		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
R9.1.3 - Outras		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
R10 - Outras receitas de capital		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
R11 - Reposição não abatidas aos pagamentos		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
R12 - Receita com ativos financeiros		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
R13 - Receita com passivos financeiros		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
R14 - Saldo da gerência anterior - operações		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Total		6 595 406,00	26 666,00	658 666,00	0,00	5 963 406,00	

As alterações orçamentais na receita, traduziram-se na diminuição da previsão inicial em 632.000,00 €, devido à transição de dinheiro para outras empresas da Administração Pública Regional, devidamente autorizada pelas entidades competentes.

II – ALTERAÇÕES ORÇAMENTAIS DA DESPESA

Com a demonstração das alterações orçamentais da despesa é pretendido evidenciar as modificações que tenham ocorrido no período de relato, devendo as rubricas ter um grau de desagregação semelhante ao orçamento, incorporando o efeito das mudanças efetuadas. O desenho da referida demonstração deve cumprir o modelo a seguir apresentado.

Ao longo do ano de 2021, foram efetuadas diversas alterações orçamentais entre as rubricas de despesa, mudando a dotação inicial de algumas delas.

Rubricas [1]	Tipo [2]	Despesa				Observações [8]	
		Dotações Iniciais [3]	Alterações Orçamentais				Dotações Corrigidas [7]=[3]+[4]-[5]+[6]
			Inscrições/ Reforços [4]	Diminuições/ Anulações [5]	Créditos especiais [6]		
D1 - Despesas com o pessoal		2 682 000,00	28 828,00	28 828,00	0,00	2 682 000,00	
D1.1 - Remunerações Certas e Permanentes		2 027 000,00	0,00	0,00	0,00	2 027 000,00	
D1.1 - Remunerações Certas e Permanentes	P	0,00	13 200,00	15 350,00	0,00	2 150,00-	
D1.2 - Abonos Variáveis ou Eventuais		170 000,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	
D1.2 - Abonos Variáveis ou Eventuais	P	0,00	2 700,00	1 700,00	0,00	1 000,00	
D1.3 - Segurança social		485 000,00	0,00	0,00	0,00	485 000,00	
D1.3 - Segurança social	P	0,00	12 928,00	11 778,00	0,00	1 150,00	
D2 - Aquisição de bens e serviços		2 305 267,00	0,00	0,00	0,00	2 305 267,00	
D2 - Aquisição de bens e serviços	M	0,00	0,00	300 000,00	0,00	300.000,00-	
D2 - Aquisição de bens e serviços	P	0,00	108 840,00	97 123,00	0,00	11 717,00	
D4 - Transferências e subsídios correntes		82 000,00	1 500,00	43 418,00	0,00	40 082,00	
D4.1 - Transferências correntes		82 000,00	1 500,00	43 418,00	0,00	40 082,00	
D4.1.1 - Administrações Públicas		15 000,00	1 500,00	10 000,00	0,00	6 500,00	
D4.1.1.3 - Segurança Social		15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	
D4.1.1.3 - Segurança Social	M	0,00	0,00	10 000,00	0,00	10.000,00-	
D4.1.1.3 - Segurança Social	P	0,00	1 500,00	0,00	0,00	1 500,00	
D4.1.2 - Entidades do setor não lucrativo		32 000,00	0,00	0,00	0,00	32 000,00	
D4.1.2 - Entidades do setor não lucrativo	P	0,00	0,00	24 168,00	0,00	24.168,00-	
D4.1.3 - Famílias		35 000,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	
D4.1.3 - Famílias	P	0,00	0,00	9 250,00	0,00	9.250,00-	
D5 - Outras despesas correntes		1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	
D5 - Outras despesas correntes	P	0,00	1 735,00	0,00	0,00	1 735,00	
D6 - Aquisição de bens de capital		1 525 139,00	0,00	0,00	0,00	1 525 139,00	
D6 - Aquisição de bens de capital	M	0,00	0,00	322 000,00	0,00	322.000,00-	
D6 - Aquisição de bens de capital	P	0,00	28 966,00	10 500,00	0,00	18 466,00	
D7 - Transferência e subsídios de capital		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
D8 - Outras despesas de capital		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
D9 - Despesa com ativos financeiros		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Total		6 595 406,00	169 869,00	801 869,00	0,00	5 963 406,00	

As inscrições/reforços de verbas atingiram o montante de 169.869,00 €, com especial relevância para a rubrica D2 – Aquisição de bens e serviços e as diminuições/anulações alcançaram o valor de 801.869,00 €, estas últimas com maior incidência nas rubricas D2 – Aquisição de bens e serviços e D6 – Aquisição de bens de capital, traduzindo-se no decréscimo da dotação global prevista da despesa, por motivos já explicados na parte da receita.

III – ALTERAÇÕES AO PLANO PLURIANUAL DE INVESTIMENTOS

A realização antecipada de pagamentos previstos para anos posteriores ou a modificação do montante total de pagamentos de qualquer projeto constante do plano plurianual de investimentos aprovado devem ser precedidas de uma alteração ao plano, sem prejuízo das adequadas alterações ao orçamento, quando necessário.

Não aplicável, de acordo com o ponto 1.4 da Instrução nº 1/2019 do TC e o nº 5 da Lei nº 41/2020.

IV – OPERAÇÕES DE TESOURARIA

Evidencia-se, neste ponto, a impossibilidade da DROT ter dado cumprimento à execução orçamental das retenções no processamento da despesa. Assim, as retenções escrituradas e não pagas a 31 de dezembro de 2021, continuam registadas como operações de tesouraria e, assim refletidas no saldo de gerência.

Código das contas	Designação	Saldo inicial	Recebimentos	Pagamentos	Saldo final
07.1.9 / 07.2.9	07.1.9 / 07.2.9 - Outras receitas/despesas de operações tesouraria	24 236,16	550 347,34	527 656,82	46 926,68
Total....		24 236,16	550 347,34	527 656,82	46 926,68

O saldo final de tesouraria é de 46.926,68 € e corresponde, conforme referido, às retenções de vencimentos do mês de dezembro de 2021, que transitaram para 2022.

V – CONTRATAÇÃO ADMINISTRATIVA – SITUAÇÃO DOS CONTRATOS
– CONTRATAÇÃO ADMINISTRATIVA – ADJUDICAÇÕES POR TIPO DE PROCEDIMENTO

No período de relato encontram-se ativos 11 contratos, celebrados em exercícios anteriores, cuja informação consta dos respetivos mapas de encargos contratuais e situação dos contratos, que são parte integrante da conta de gerência. Para além dos documentos referenciados, é de salientar que o mapa “Adjudicações por tipo de procedimento” não mostra valores, apesar de existirem contratos em vigor, mas nenhum deles foi iniciado no período de avaliação em questão, sendo registos transitórios de anos antecedentes, daí a inexistência de contratualizações.

No que se refere ao orçamento de funcionamento do Gabinete do Vice-Presidente, o único contrato registado é o seguinte:

- 19INA0140001 Aluguer de uma impressora para o Gabinete do Vice-Presidente do Governo Regional, em Ponta Delgada – Empresa Escritório Digital – Representações Lda – Estando o seu valor totalmente consumido.

Relativamente aos contratos associados à Aerogare Civil das Lajes, que transitaram do orçamento da Direção Regional dos Transportes para o orçamento do Gabinete da VPGR, a opção foi a de introduzir, neste documento, um quadro com informação adicional, uma vez não foi possível migrar valores respeitantes à execução dos anos anteriores. Para o caso da ACL são 10 os contratos introduzidos em

GeRFiP, apresentados de seguida, em função da ação do Plano de Investimentos a que se encontram associados.

➤ Ação 2.15.1 – Conservação, manutenção e apetrechamento

CONTRATOS	PROCEDIMENTOS	ENTIDADES	OBJETOS CONTRATOS	INÍCIOS	TERMOS	VALORES CONTRATOS (S/ IVA)	VALORES CONTRATOS (C/ IVA)	VALORES ANOS ANTERIORES (C/ IVA)	VALORES REALIZADOS 2021 (C/ IVA)	TOTAIS ACUMULADOS
211NAA0140000	Ajuste Direto	TK Elevadores Portugal, Unipessoal	Prestação de serviços de manutenção de oito elevadores - ACL	12/06/2019	11/06/2024	35 520,00 €	41 499,20 €	13 272,64 €	8 311,68 €	21 584,32 €
211NAA0140001	Concurso Público Internacional	STAS - Securitas Transport Aviation Security, Lda.	Segurança aeroportuária para controlo de acessos e rastreio de pessoas, viaturas e bagagens	01/03/2020	28/02/2022	567 662,88 €	661 033,96 €	246 167,01 €	305 118,79 €	551 285,80 €
211NAA0140002	Concurso Público	Generali Seguros, S.A.	Aquisição de seguro de responsabilidade civil de proprietário ou operador aeroportuário - ACL	19/11/2019	18/11/2022	182 250,00 €	182 250,00 €	75 937,50 €	60 750,00 €	136 687,50 €
211NAA0140003	Ajuste Direto	TK Elevadores Portugal, Unipessoal	Aquisição de serviços de manutenção de escadas mecânicas - ACL	01/05/2020	30/04/2023	7 560,00 €	9 072,00 €	1 982,40 €	2 948,40 €	4 930,80 €
211NAA0140004	Concurso Público Internacional	Siemens Logistics Unipessoal, Lda.	Manutenção completa do sistema de gestão e tratamento de bagagens, equipamentos de Raio X, pórticos detetores de metais e outros	01/06/2020	31/05/2023	668 233,00 €	758 444,56 €	131 419,17 €	239 450,20 €	370 869,37 €
211NAA0140005	Concurso Público	KG Services, Lda.	Aquisição de serviços de limpeza para a ACL	01/12/2019	30/11/2022	491 751,69 €	570 871,05 €	156 706,83 €	208 174,89 €	364 881,72 €

➤ Ação 2.15.2 – Construção do terminal de carga da Aerogare Civil das Lajes

CONTRATOS	PROCEDIMENTO	ENTIDADES	CONTRATO DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	INÍCIO	TERMO	VALORES CONTRATOS (S/ IVA)	VALORES CONTRATOS (C/ IVA)	VALORES ACUMULADOS		VALORES REALIZADOS 2021		TOTAIS	
								CONTRATOS	REVISÕES PREÇOS	CONTRATOS	REVISÕES PREÇOS	CONTRATOS	REVISÕES PREÇOS
211NAA0140006	Concurso Público	Tecnovia Açores, Sociedade de	Empreitada do novo terminal de carga da Aerogare Civil das Lajes (540 dias)	26/11/2018	15/01/2021	788 800,01 €	930 784,01 €	689 894,56 €	26 356,09 €	233 637,28 €	30 352,52 €	923 531,84 €	56 708,61 €
211NAA0140007		Marques, S.A.				1 577 600,00 €	1 861 568,00 €	1 379 789,13 €	52 712,18 €	467 274,56 €	60 705,01 €	1 847 063,69 €	113 417,19 €
211NAA0140008		Sacyr Edifcor - Engenharia e Infraestruturas				1 577 600,00 €	1 861 568,00 €	1 639 098,89 €	52 708,64 €	209 253,10 €	60 708,54 €	1 848 351,99 €	113 417,18 €
TOTAL						3 944 000,01 €	4 653 920,01 €	3 708 782,58 €	131 776,91 €	910 164,94 €	151 766,07 €	4 618 947,52 €	283 542,98 €

Sobre o presente contrato, apresentam-se as seguintes considerações:

- Apesar de a “Empreitada do novo terminal de carga da ACL” se tratar de um único procedimento de contratação pública, o registo em GeRFiP foi subdividido em 3 contratos, uma vez que estamos perante um consórcio de 3 empresas e só assim seria possível tratar corretamente da despesa associada;
- De referenciar que no decorrer da empreitada, houve lugar à realização de 3 prorrogações, a 1.ª de 104 dias, a 2.ª de 77 dias e a 3.ª de 60 dias, sendo que o término do referido contrato foi a 15 de janeiro de 2021;
- Relativamente à data do 1.º pagamento inscrita no mapa “Situação dos contratos”, de referenciar que a mesma é de 27/07/2021. Essa data encontra-se associada ao momento de registo das despesas transitadas do ano de 2021, do orçamento da Direção Regional dos

Transportes, para o orçamento do Plano do Gabinete do VPGR, que só foi possível efetuar após a publicação do DLR nº 15-A/2021/A, de 31 de maio de 2021, que aprovou o orçamento da RAA e do DLR nº 18/2021/A, de 17 de junho, respeitante ao Plano de Investimentos.

CONTRATO	PROCEDIMENTO	ENTIDADE	CONTRATO DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	INÍCIO	TERMO	VALOR CONTRATO (S/ IVA)	VALOR CONTRATO (C/ IVA) incluindo prorrogações e garantias	VALOR ANOS ANTERIORES (C/ IVA)	VALOR REALIZADO 2021 (C/ IVA)	TOTAL ACUMULADO
211NAA0140009	Concurso Público	Consulmar Açores - Projetistas e Consultores, Lda.	Prestação de serviços de planeamento, coordenação e fiscalização da	30/10/2018	31/01/2031	85 500,80 €	147 051,78 €	110 980,10 €	31 571,68	142 551,78

De salientar que o valor inscrito no mapa 8.3.2.1 – Contratação Administrativa – Situação dos Contratos, nos pagamentos na gerência, que dizem respeito ao ano de 2021, por lapso interno foi associado apenas o montante de 4.958,13 €, enquanto que o que deveria constar é o de 31.571,68 €. De notar que a quantia remanescente por faturar (4.500,00 €) corresponde ao estipulado para o acompanhamento do comportamento da obra durante o período de garantia (10 anos).

VI – TRANSFERÊNCIAS E SUBSÍDIOS CONCEDIDOS – TRANSFERÊNCIAS E SUBSÍDIOS RECEBIDOS

As transferências e subsídios concedidos no período de 2021 (transferências correntes), no valor de 33.377,88 €, correspondem aos encargos com os programas ocupacionais de emprego (Estagiar L, T e outros), no montante de 27.497,88 € e às transferências para o Centro de Cultura e Desporto da Segurança Social que totalizaram 5.880,00 €. Não existiram transferências de capital concedidas.

Tipo de despesa	Entidade beneficiária	Disposições legais	Finalidade	Dotações corrigidas	Despesas autorizadas	Despesas pagas	Despesas autorizadas e não pagas	Devolução de transferências/ subsídios ocorrida no exercício	Observações
040600				6 500,00					
040600	INSTITUTO DA SEGURANÇA SOCIAL DOS AÇORES, IFRA	DL: VÁRIOS Artº: Nº: 00 Alinea:	Prog: A03 Medi: A02 Proj: A0215 Ativ:		3 209,86	3 209,86	0,00	0,00	
040600	INSTITUTO DA SEGURANÇA SOCIAL DOS AÇORES, IFRA	DL: VÁRIOS Artº: Nº: 00 Alinea:	Prog: A03 Medi: A02 Proj: Ativ: 999		1 166,33	1 166,33	0,00	0,00	
040701				7 832,00					
040701	CCD - CENTRO CULTURA DESPORTO SEGURANÇA SOCIAL	DL: 105/07 Artº: Nº: 00 Alinea:	Prog: A03 Medi: A02 Proj: Ativ: 999		5 880,00	5 880,00	0,00	0,00	
040802				25 750,00					
040802	Venc-Prog ocupacionais apoio empreg	DL: VÁRIOS Artº: Nº: 00 Alinea:	Prog: A03 Medi: A02 Proj: Ativ: 999		10 748,28	10 748,28	0,00	0,00	
040802	Venc-Prog ocupacionais apoio empreg	DL: VÁRIOS Artº: Nº: 00 Alinea:	Prog: A03 Medi: A02 Proj: A0215 Ativ:		12 373,41	12 373,41	0,00	0,00	
Total transferências correntes				40 082,00	33 377,88	33 377,88	0,00	0,00	

Em 2021, o total das transferências recebidas foi de 5.039.850,44 €, provenientes do orçamento da Região, sendo 3.931.785,86 € de receitas correntes e 1.108.064,58 € de receitas de capital.

Tipo de receita	Entidade financiadora	Disposições legais	Finalidade	Previsões corrigidas	Receitas recebidas	Previsões corrigidas e não recebidas	Devolução de transferências/subsídios ocorrida no exercício	Observações
999999801				2 868 479,00		2 868 479,00		
999999801					2 510 923,31	-2 510 923,31	0,00	
999999901				1 873 322,00		1 873 322,00		
999999901					1 420 862,55	-1 420 862,55	232 783,39	
Total transferências correntes				4 741 801,00	3 931 785,86	810 015,14	232 783,39	
999999801				26 521,00		26 521,00		
999999801					20 085,74	-20 085,74	0,00	
999999901				1 195 084,00		1 195 084,00		
999999901					1 087 978,84	-1 087 978,84	5 238,73	
Total transferências de capital				1 221 605,00	1 108 064,58	113 540,42	5 238,73	

VII – OUTRAS DIVULGAÇÕES

Nada a divulgar.