



SECRETARIA REGIONAL DA EDUCAÇÃO E CULTURA
DIREÇÃO REGIONAL DA EDUCAÇÃO
Escola Básica e Secundária de São Roque do Pico

*Sónia
Marta
Ingride*

RELATÓRIO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL DA ESCOLA BÁSICA E SECUNDÁRIA DE SÃO ROQUE DO PICO (OE) E (FE)

**PERÍODO DE 22 DE JUNHO A 31 DE DEZEMBRO
DE 2017 INCLUSIVÉ- (2.ª Gerência)**



SECRETARIA REGIONAL DA EDUCAÇÃO E CULTURA
DIREÇÃO REGIONAL DA EDUCAÇÃO
Escola Básica e Secundária de São Roque do Pico

Sgptio
M.A.
Inforande

INTRODUÇÃO

De acordo com o artigo nº. 4º, alínea g) Portaria 794/2000 de 20 de setembro, os órgãos de gestão desta Escola têm a apresentar os seguintes aspetos:

O Plano Anual de Atividades foi cumprido, tendo-se realizado praticamente todas as atividades programadas, salvo algumas exceções, por motivos alheios à gestão, mas sendo sempre compensadas com outras atividades de igual importância.

Assim, promovemos a realização de visitas de estudo, colóquios, exposições, teatros, atividades lúdico-culturais e desportivas, destacando-se a colaboração com a Direção Regional do Desporto na organização do Corta-Mato Regional e na organização da Fase Zonal dos Jogos Desportivos Escolares, o Banquete Medieval e finalizando com a Noite da Comunidade, aberta à comunidade local. Para além destas atividades prestou o serviço público para o qual foi criada.

Os procedimentos Contabilísticos estão organizados com suporte informático de onde se imprimem os seguintes livros: contas correntes, livro de caixa, folha de cofre, requisições, balancetes, etc. Para tal é utilizado o programa informático Siag-Ap.

A Escola prepara, organiza e presta contas de acordo com o POC-Educação, aprovado pela Portaria nº 794/2000 de 20 de setembro, desde o ano económico de 2005.

As Contas de Gerência são enviadas todos os anos à Secção Regional dos Açores do Tribunal de Contas segundo a instrução nº 1/2004-2ª secção de 14 de fevereiro.

Gere dois orçamentos para fazer face ao seu funcionamento normal, manutenção, bem como as diversas atividades enumeradas no Plano Anual de Atividades e outras.



*Sofia
ADM.
Inforante*

SECRETARIA REGIONAL DA EDUCAÇÃO E CULTURA
DIREÇÃO REGIONAL DA EDUCAÇÃO
Escola Básica e Secundária de São Roque do Pico

Assim temos, o Orçamento da Escola OE para o qual existe autonomia administrativa, é suportado na íntegra por verbas de transferências do Orçamento da Região Autónoma dos Açores, e o Fundo Escolar criado pelo Decreto Legislativo Regional nº1/98/A de 24 de janeiro, com autonomia administrativa e financeira e que é assegurado por receitas provenientes de transferências do ORAA - Correntes e de Capital e ainda por Receitas Próprias, geradas nos diversos sectores de atividade.

O Orçamento da Escola para dois mil e dezassete, consta do **Orçamento da Região Autónoma dos Açores**, Decreto Legislativo Regional nº.3/2017 /A, de 13 abril de 2017, publicado no Diário da República - I Série, nº74 de 13 de abril de 2017 e posto em execução pelo Decreto Regulamentar Regional nº 04/2017/A, publicado no Jornal Oficial I Série nº.54 de 08 de junho de 2017.

FONTES DE FINANCIAMENTO

Como atrás foi mencionado a Escola Básica e Secundária de São Roque do Pico rege-se por dois Orçamentos:

- a) **Orçamento da Escola (OE)** é assegurado na íntegra por verbas do Orçamento da Região Autónoma dos Açores, destinadas ao pagamento de remunerações e outros abonos a pessoal e ainda a despesas de funcionamento corrente.
- b) **Orçamento do Fundo Escolar (FE)** é assegurado por transferências do ORAA, da DRE, destinadas a apoiar as políticas da ASE, para pequenas e médias obras de beneficiação, formação, programas ocupacionais e ainda para investimento. Para além destas existem as transferências referentes ao Protocolo com a Direção Regional do Desporto, pela utilização das instalações desportivas, pela participação nos Jogos Desportivos Escolares, ou de outros serviços da Administração Regional, Central e Local financiados e ainda as receitas



*Sório
A.M.
Oliveira*

**SECRETARIA REGIONAL DA EDUCAÇÃO E CULTURA
DIREÇÃO REGIONAL DA EDUCAÇÃO
Escola Básica e Secundária de São Roque do Pico**

próprias geradas nos diversos setores da escola como bufete, refeitório, papelaria, reprografia, etc.

Durante o ano de 2017 e na sequência do resultado das eleições para o Conselho Executivo, triénio de dois mil dezassete dois mil e vinte, cuja posse se efetivou no dia vinte e dois de junho de dois mil e dezassete, houve a necessidade de se proceder ao encerramento de contas da gerência do período de 01 de janeiro a 21 de junho e de 22 de junho a 31 de dezembro de 2017, em virtude da constituição do novo Conselho Administrativo.

Assim, o presente relatório de execução orçamental, refere-se ao período de 22 de junho a 31 de dezembro de 2017 do Orçamento da Escola e do Fundo Escolar.

1 - EXECUÇÃO ORÇAMENTAL DO OE - ORÇAMENTO DA ESCOLA

Do orçamento inicial da receita e despesa, cativaram-se e corrigiram-se alguns valores, passando a dotação utilizável a ser de 1 637 511,00€ (um milhão seiscentos trinta sete mil quinhentos e onze euros).

Desta foram cabimentadas, processadas e autorizadas despesas de 1 635 159,47€, (um milhão seiscentos trinta cinco mil cento cinquenta e nove euros e quarenta sete cêntimos).

Para fazer face a esta despesa foram requisitadas importâncias de 1 635 880,02€ (um milhão seiscentos trinta cinco mil oitocentos oitenta euros e dois cêntimos), tendo sido pagas 1 635 159,47€, (um milhão seiscentos e trinta e cinco mil cento e cinquenta e nove euros e quarenta sete cêntimos), assim distribuídos:

- a) Despesas com pessoal, 1 581 271,94€ (um milhão quinhentos e oitenta e um mil duzentos e setenta e um euros e noventa e quatro cêntimos);
- b) Despesas com aquisição de bens e serviços, 51 759,56€, (cinquenta e um mil setecentos e cinquenta e nove euros e cinquenta e seis cêntimos);



SECRETARIA REGIONAL DA EDUCAÇÃO E CULTURA
DIREÇÃO REGIONAL DA EDUCAÇÃO
Escola Básica e Secundária de São Roque do Pico

Sgois
Hm
Djucande

- c) Despesas com material de apoio pedagógico, 2 127,97€, (dois mil cento e vinte e sete euros e noventa e sete cêntimos).

Desta execução verificou-se um saldo final das dotações orçamentais de 720,55€ (setecentos vinte euros e cinquenta cinco cêntimos), referente ao saldo de gerência, já reposto nos Cofres da Região conforme determina a legislação em vigor.

2 - EXECUÇÃO ORÇAMENTAL DO FUNDO ESCOLAR

2.1- RECEITA

Neste período o Fundo Escolar arrecadou efetivamente as seguintes receitas:

Transferências da Direção Regional da Educação

- a) Portarias destinadas às políticas da Ação Social Escolar 81 139,99€ (oitenta e um mil cento e trinta e nove euros e noventa e nove cêntimos);
- b) Portarias destinadas a formação de pessoal, 3 230,00€ (três mil duzentos e trinta euros);
- c) Portarias destinadas aos programas ocupacionais, 3 636,27€ (três mil seiscentos e trinta e seis euros e vinte e sete cêntimos);
- d) Portaria destinada a pequena e médias obras de beneficiação e conservação, 1 959,88€ (mil novecentos e cinquenta e nove euros e oitenta e oito cêntimos);
- e) Portarias destinadas a investimento, nomeadamente equipamentos informáticos, administrativos e básicos, 11 581,07€ (onze mil quinhentos e oitenta e um euros e sete cêntimos).



SECRETARIA REGIONAL DA EDUCAÇÃO E CULTURA
DIREÇÃO REGIONAL DA EDUCAÇÃO
Escola Básica e Secundária de São Roque do Pico

*Sofia
M
Ingrid*

Transferências da Direção Regional do Desporto

Protocolo pela utilização das instalações e equipamentos desportivos, protocolo pela organização dos Jogos Desportivos Escolares do 2.º ciclo e Corta-Mato Regional e ainda no apoio na participação dos Jogos Desportivos Escolares do 3.º ciclo e que totalizou 11 003,34€ (onze mil três euros e trinta e quatro cêntimos).

Transferências da Direção Regional da Ciência e Tecnologia

Transferência da Direção Regional da Ciência e Tecnologia destinada aos apoios no âmbito do programa PRO-CIÊTIA, para apoio na deslocação de alunos desta escola às Olimpíadas da Física que decorreram na ilha de São Miguel, na importância de 806,40€ (oitocentos e seis euros e quarenta cêntimos).

Transferências da Administração Central

Transferência do IFAP, na importância de 331,68€ (trezentos e trinta e um euros e sessenta e oito cêntimos) destinado a subsidiar o leite escolar.

Transferências da Agência Nacional PROALV

Transferência dos 40%, 2.ª tranche do Programa de Gestão Erasmus, 13 390,00€ (treze mil trezentos e noventa euros), destinado à gestão das despesas com este programa.

Transferências da Administração Local

- Protocolo de Cooperação entre a Escola Básica e Secundária de São Roque do Pico e o Município de São Roque do Pico destinado à dinamização das atividades culturais, recreativas e desportivas, na



*Scólio
TMA
Infranude*

SECRETARIA REGIONAL DA EDUCAÇÃO E CULTURA
DIREÇÃO REGIONAL DA EDUCAÇÃO
Escola Básica e Secundária de São Roque do Pico

- b) Atribuição dos prémios aos alunos que integraram os quadros de honra, mérito e valor, apoios a outros projetos, etc. e que totalizou 7 103,13€€ (sete mil cento e três euros e treze cêntimos);
- c) Apoios das juntas de freguesia do concelho, destinados à atribuição dos prémios aos alunos que integraram os quadros de honra, mérito e valor e outros projetos e que totalizaram 150,00€ (cento e cinquenta euros).

Outras receitas

Receita Própria, 43 591,61€ (quarenta e três mil quinhentos e noventa um euros e sessenta e um cêntimo).

Saldo que transitou da gerência de 2016, 59.74€ (cinquenta e nove euros e setenta e quatro cêntimos);

Saldo da Gerência do período de 01 janeiro e 21 junho 2017 e que transitou para esta gerência, 17 679,44€ (dezassete mil seiscentos e setenta e nove euros e quarenta e quatro cêntimos);

Para além destes valores verifica-se ainda a quantia de 4 315,78€ (quatro mil trezentos quinze euros e setenta oito cêntimos) referente à diferença entre o liquidado e cobrado requisitado da execução da 1.ª gerência.

2.2 - Despesa

A nível da execução da despesa a mesma foi a seguinte:

Cabimentaram-se, processaram-se e pagaram-se despesas que totalizaram 197 107,26€ (cento e noventa e sete mil cento e sete euros e vinte e seis cêntimos), pelo que não transitou desta gerência nenhuma dívida para pagar.



SECRETARIA REGIONAL DA EDUCAÇÃO E CULTURA
DIREÇÃO REGIONAL DA EDUCAÇÃO
Escola Básica e Secundária de São Roque do Pico

3 - Resumo:

Da execução total da receita de 199 978,33€ (cento e noventa e nove mil novecentos e setenta e oito euros e trinta e três cêntimos), pagaram-se despesas que totalizaram 197 107,26€, (cento e noventa e sete mil cento e sete euros e vinte e seis cêntimos), tendo resultado um saldo orçamental final de 2 871,07€, (dois mil oitocentos e setenta e um euros e sete cêntimos), que aguarda autorização superior para ser incluído no 1.º Orçamento suplementar de 2018.

Para além deste saldo verifica-se ainda em Operações de Tesouraria, o Saldo de cartões SIGE no valor de 3 415,10€ (três mil quatrocentos e quinze euros e dez cêntimos), e ainda 189,38€ (cento e oitenta e nove euros e trinta e oito cêntimos) referentes a cauções de manuais escolares entregues pelos alunos e que serão restituídas no final do ano escolar, caso se verifiquem as condições exigidas.

Assim sendo, o saldo final desta gerência, totaliza a quantia de 6 475,55€ (seis mil quatrocentos e setenta e cinco euros e cinquenta e cinco cêntimos) que se encontra na conta D/O n.º 000806931660020, no Banco Santander Totta.

A Contabilidade Orçamental encontra-se efetuada segundo as regras da Portaria nº 794/2000 de 20 de setembro e a Instrução nº 1/2004 de 14 de fevereiro do Tribunal de Contas, sendo a execução orçamental efetuada segundo as regras da Contabilidade Pública e do ORAA para 2017, conforme determinam os Decretos Legislativo Regional n.º 3/2017/A de treze de abril e o Decreto Regulamentar Regional n.º 4/2017/A de sete de junho de dois mil e dezassete.

O teor deste relatório deverá ser dado conhecimento à Assembleia de Escola.

São Roque do Pico, 01 de março de 2018

A Coordenadora Técnica;

Maria João Vieira Gomes de Simas Miranda

Aprovado por unanimidade em reunião do Conselho Administrativo em 01.03.2018, Ata n.º 60
Apreciação na reunião da Assembleia de Escola em 14.03.2018