



Secretaria Regional da Educação e Cultura
Escola Básica Integrada da Praia da Vitória

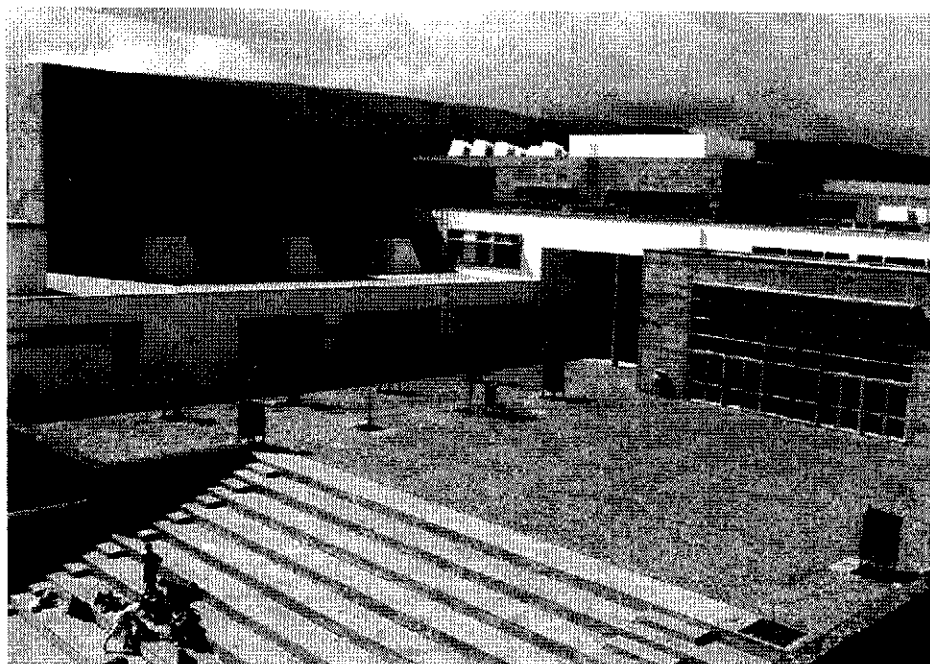


**DIRECÇÃO REGIONAL DE EDUCAÇÃO
ESCOLA BÁSICA INTEGRADA DA PRAIA DA
VITÓRIA**

CONTA DE GERÊNCIA

DE 1 DE JANEIRO DE 2018 A 31 DE DEZEMBRO DE 2018

Relatório de Gestão - FE





Handwritten signature and initials in the top right corner.

INTRODUÇÃO

Aos vinte e três dias do mês de abril de dois mil e dezoito, o Conselho Administrativo da mesma Escola, presidida pelo Rodolfo Paulo Silva Lourenço da Franca, Vogais do Conselho Administrativo, Ana Maria Pires Estrela Vilela e Ana Maria Ferreira Soares de Sousa Gomes, deu como concluída a conta de Gerência do **Orçamento do Fundo Escolar da Escola**, respeitante ao período de um de janeiro a trinta e um de dezembro de dois mil e dezoito

Antes de elaborar a ata de encerramento da conta procedeu-se à conferência dos documentos constantes na referida conta nomeadamente certidões de receitas, documentos de despesa, respetivos mapas, extratos bancários, certidões de saldo bem como todos os mapas referentes ao exercício que foram imprimidos do sistema Informático e que fazem parte integrante da Conta de Gerência.

Seguindo a Orientação Norma interpretativa n.º 1/2001- Período complementar, as presentes demonstrações financeiras reportam-se à data de 31 de dezembro, pelo que se tem:

Em Recebimentos e Pagamentos, apresenta um valor de um milhão e setenta e três mil, quinhentos e dezoito euros e oitenta e nove cêntimos.

De Receitas de Orçamento da Região, apresenta um valor de um milhão e setenta e três mil, quinhentos e dezoito euros e oitenta e nove cêntimos.

Em Custos e Perdas, apresenta um valor de setecentos e noventa e cinco mil seiscentos e dezanove euros e oitenta e um cêntimo.

O Resultado Líquido de Exercício apresenta-se com o resultado positivo de quarenta e oito mil, novecentos e seis euros e cinquenta e três cêntimos.

Os Proveitos e Ganhos Financeiros, apresenta um valor de duzentos e quatro mil, trezentos e sessenta euro e noventa e cinco cêntimos.

Os Proveitos e Ganhos Extraordinários, apresenta um valor de seiscentos e quarenta mil, cento e sessenta e cinco euros e trinta e nove cêntimos.



4
10/10/18
[Signature]

---- Na presente gerência todas as despesas foram pagas, sendo o saldo a transitar para a **Gerência Seguinte**, no valor de quarenta e sete mil, cento e onze euros e setenta e seis cêntimos.

O mapa 6 de Demonstração de Resultados, em anexo à conta de gerência, comprova o apuramento dos resultados da conta.

As despesas e receitas foram realizadas, nos termos do nº 6 do Decreto Regulamentar Regional n.º 3/2018/A de 5 de fevereiro que põe em execução do Orçamento da Região Autónoma dos Açores para 2018, Ao abrigo do disposto na alínea d) do n.º 1 do artigo 227.º da Constituição da República Portuguesa conjugado com a alínea b) do n.º 1 do artigo 89.º do Estatuto Político-Administrativo da Região Autónoma dos Açores, e em execução do disposto no artigo 58.º do Decreto Legislativo Regional n.º 1/2018/A, de 3 de janeiro.



2 – Execução Orçamental

Como se pode verificar no Quadro I a seguir reproduzido, a taxa de execução orçamental no presente ano, é de:

Fonte de Financiamento 311

01.00.00 – Não foram orçamentados valores em Despesas com Pessoal

02.00.00 - Aquisição de Bens e Serviços - Com o valor orçamentado 503 131,00€ a despesa comprometida foi de 485 618,21€ e a paga de 485 618,21€. A taxa de execução orçamental, é de **96,63%**.

04.00.00 - Transferências Correntes - Com valor orçamentado de 139 412,00€ a despesa processada de 139 348,03€ e paga de 139 348,03€, a taxa de execução situa-se em **99,95%**.

07.01.00 - Bens de capital – Com valor orçamentado de 10 307,00€ a despesa processada de 5 806,00€ e paga de 5 806,00€, a taxa de execução situa-se em **56,33%**.

Fonte de Financiamento 500

02.01.00 - Aquisição de Bens e Serviços - Verba proveniente de receitas próprias, com a Dotação Revista 270 043,00€, os encargos comprometidos e processados no valor de

190 629,07 € tendo sido paga a quantia de 190 629,07€. A taxa de execução foi de **70,59%**.



Secretaria Regional d a Educação e Cultura
Escola Básica Integrada da Praia da Vitória

Handwritten signature and date: 21/01

QUADRO I - DESPESA

FF	CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA	ORÇAMENTADO	PROCESSADO	PAGO	%
311	DESPESAS CORRENTES				
311	01.00.00 Despesas c/ Pessoal				
311	02.00.00 Aquisição de Bens e Serviços	503 131,00€	485 618,21€	485 618,21€	96,63
311	04.00.00 Transferências Correntes	139 412,00€	139 348,03€	139 348,03€	99,95
	Sub -Total	642 543,00€	624 966,24€	624 966,24€	97,26
	DESPESAS DE CAPITAL				
310	07.01.00 Aquisição de Bens de Capital Investimentos	3 500,00€	-	-	0,00
500	07.01.00 00 Aquisição de Bens de Capital Investimentos	6 807,00€	5 806,00€	5 806,00€	56,33
500	02.00.00 Aquisição de Bens e Serviços	270 043,00€	190 629,07€	190 629,07€	70,59
	Total de Despesa	922 893,00€	821 401,31€	821 401,31€	75,99



ORÇAMENTO DE RECEITA

Como se pode constatar, pela leitura do Quadro II abaixo reproduzido a taxa de execução

de Receitas do Fundo Escolar de janeiro a dezembro de 2018, foi de **92,48%**

Fonte de Financiamento 311

Agrupamento 06.00.00 - Transferências Correntes

Agrupamento 06.03. Administração Central (IFAP), foram recebidas transferências neste agrupamento durante o ano Económico a que se refere o presente relatório, no valor de

10 000,00€.

Agrupamento 06.04. Transferências da Administração Regional

Durante o ano não se verificaram recebimento por este agrupamento

Agrupamento 06.05. Transferências da Administração Local

Durante o ano não se verificaram recebimento por este agrupamento

Agrupamento 10.04 - Transferências de Capital do Orçamento da Região

Autónima dos Açores:

Verba proveniente do Orçamento da Região Autónoma para apoio às Despesas da Ação Social

Escolar, com a dotação revista de 640 028,98€, verba também proveniente da Direção Regional

do Desporto para apoio os encargos de utilização das instalações e equipamentos desportivos

escolares conforme o protocolo celebrado para a época desportiva 2017/2018 ao abrigo do artº 80, do D/L/R n.º 21/2009/A de 02 de dezembro, alterado pelo D/L/R n.º 2/2012, de 12 de janeiro conjugado com o Despacho n.º 724/2010 de 15 de julho da SREF



Handwritten signature and initials in the top right corner.

Fonte de Financiamento 500

04 - Taxas, Multas e outras penalidades

04 – 01 Propinas Com a dotação revista de 2 500,00, a receita cobrada no período que respeita o presente relatório, do mesmo valor e uma taxa de execução **de 13%**.

Agrupamento 07.01 - Venda de Bens e Serviços Correntes

07 – 01 Venda de Bens e Serviços Correntes

Verba proveniente das receitas próprias arrecadadas diretamente, pela exploração do bufete escolar, venda de senhas no refeitório, produto de material escolar, na papelaria

escolar, tiragem de fotocópias e encadernações, e aluguer de instrumentos musicais.

Sendo a receita orçamentada 269 400,00€ e a receita cobrada 194 712,03€, a taxa de execução nesta classificação económica, situa-se na taxa de **72,27%**

08 - 01 Outras Receitas Correntes

Com a dotação revista de 4 500,00€, a receita cobrada de 1 930,00€ até ao final do ano, a taxa de execução se situa em **42,88%**.



Secretaria Regional da Educação e Cultura
Escola Básica Integrada da Praia da Vitória

+

11/15

12/15

QUADRO II - RECEITAS

Classificação Económica		31 de dezembro de 2018		
Código	Designação	ORÇAMENTADO	EXECUTADO	%
Receitas Correntes				
311 - 06.03 - Transferências	Administração Central	10 000,00€	7 393,92	73,93
311 - 06.04 - Transferências	Administração Regional	--	--	--
311 - 06.05 - Transferências	Administração Local	-	-	-
311 - 10.04.0-Transferência de Capital	Orçamento da R. A. Açores	635 577,00€	640 028,98€	100,7
500-04-Taxas, Multas, Outras Penalidades	04.01 Propinas	2 500,00€	325,00€	13,00
500-07.01 Venda de Bens e Serviços Correntes		269 400,00€	194 712,03€	72,27
500 -08.01- Outras Receitas Correntes		4 500,00€	1 930,00€	42,88
TOTAL		921 977,00€	844 389,93€	92,48



7
Hte

1 - EXECUÇÃO ORÇAMENTAL

A conta de gerência do Orçamento do Fundo Escolar, da Escola Básica Integrada da Praia da Vitória relativa ao período de 1 de janeiro a 31 de dezembro de 2018 apresentou um volume global de 1 073 518,89 € e sintetiza-se no seguinte quadro de fluxos:

TABELA 1 - SALDO DE GERÊNCIA

1. Saldo da gerência anterior:	
De dotações orçamentais (FE)	465,81
De receitas próprias	450,00
De operações de tesouraria	25 359,43
	26 275,24
2. Recebimentos na gerência:	
De dotações orçamentais (FE)	647 559,31
De receitas de estado	196 967,03
De operações de tesouraria	202 717,31
TOTAL	1 073 518,89
3. Pagamentos na gerência:	
De dotações orçamentais (FE)	624 966,24
De receitas Estado e Operações de Tesouraria	205 005,82
De Receitas Próprias	196 435,07
	1 026 407,13
4. Saldo para a gerência seguinte (1+ 2 - 3):	
De dotações orçamentais (FE)	23 058,88
De receitas próprias	981,96
De operações de tesouraria	23 070,92
TOTAL	1 073 518,89

2 - EXECUÇÃO DO PERÍODO COMPLEMENTAR

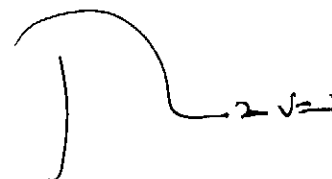
Seguindo a Orientação Norma interpretativa n.º 1/2001 - **Período complementar**, as presentes demonstrações financeiras reportam-se à data de 31 de dezembro, pelo que se tem:

	2018
Saldo em 31/12/2018	40 485,60
Pagamento efetuados no período complementar:	
Pagamento da Fonte de Financiamento 500	5 773,16
Pagamento da Fonte de Financiamento 311	292 620,77
Recebimentos ocorridos no período complementar	303 997,03
Recebimento de Cauções em Caixa	1 023,06
Saldo da Gerência de 2018-Fluxos de Caixa	47 111,76
	0,00

O saldo da conta 311 - Acréscimos de custos, (FE) reflete encargos com remunerações a liquidar no ano seguinte cujos custos reportam ao presente exercício.

Processo orçamental e respetiva execução

Os mapas com as alterações orçamentais da Despesa e Receita constam da relação anexa aos documentos desta Conta de Gerência.



Praia da Vitória, abril de 2019