



S. R.
REGIÃO AUTÓNOMA DA MADEIRA
GOVERNO REGIONAL
SECRETARIA REGIONAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA
ESCOLA BÁSICA E SECUNDÁRIA D.ª LUCINDA ANDRADE, SÃO VICENTE
CÓDIGO 3110-201

*Bento
Machado da Silva*

-----ATA N.º OITO -----

----- Aos vinte e oito dias do mês de abril de dois mil e vinte e cinco, pelas dezassete horas, reuniu no Gabinete da Direção da Escola Básica e Secundária D.ª Lucinda Andrade, São Vicente, o Conselho Administrativo, presidido pelo Presidente BENTO ALBERTO MACHADO DA SILVA. -----

----- Estiveram presentes os restantes membros do Conselho Administrativo: Vice-Presidente RODRIGO NUNO PONTES DE GOUVEIA TRANCOSO, e a Secretária MARIA DA GRAÇA RODRIGUES DE GOUVEIA. -----

----- Esta reunião foi convocada ao abrigo do artigo 28.º do Decreto Legislativo Regional n.º 21/2006/M, de vinte e um de junho, com o objetivo de discutir, analisar e aprovar a Conta de Gerência deste estabelecimento de ensino, no período compreendido entre um de janeiro e trinta e um de dezembro do ano de dois mil e vinte e quatro. -----

----- Deu-se início à reunião com a análise dos documentos que compõem a demonstração da execução orçamental e da demonstração de desempenho orçamental, de forma a apreciar a receita, a despesa orçamentada e a despesa paga. -----

----- Numa primeira análise os presentes constataram, pelo mapa da demonstração da execução orçamental, que os movimentos ocorridos em cada uma das rubricas orçamentais não excederam a respetiva dotação orçamental. Verifica-se que a receita cobrada regista o valor total de 4.784.583,93€ (quatro milhões setecentos e oitenta e quatro mil, quinhentos e oitenta e três euros e noventa e três cêntimos). Relativamente à despesa, regista-se a assunção de compromissos no valor total de 4.755.036,99€ (quatro milhões setecentos e cinquenta e cinco mil e trinta e seis euros e noventa e nove cêntimos), sendo que foram pagos 4.751.977,30€ (quatro milhões setecentos e cinquenta e um mil, novecentos e setenta e sete euros e trinta cêntimos), tendo transitado para a Gerência seguinte, ao nível dos compromissos assumidos e não pagos, o valor de 3.059,69€ (três mil e cinquenta e nove euros e sessenta e nove cêntimos). -----

----- Os presentes registaram que a totalidade dos encargos assumidos e não pagos, a que se fez referência no parágrafo anterior, já se encontram liquidados. -----

----- No âmbito da análise do mapa de demonstração do desempenho orçamental, observa-se que, decorrente da receita, no valor total de 4.784.583,93€ (quatro milhões setecentos e oitenta e quatro mil, quinhentos e oitenta e três euros e noventa e três cêntimos) e a despesa paga, no montante de 4.751.977,30€ (quatro milhões setecentos e cinquenta e um mil, novecentos e setenta e sete euros e trinta cêntimos), sendo o saldo a transitar para a Gerência seguinte no valor de 32.606,63€ (trinta e dois mil, seiscentos e seis euros e sessenta e três cêntimos) e 5.218,06€ (cinco mil, duzentos e dezoito euros e seis cêntimos) de cartões eletrónicos utilizados na escola



REGIÃO AUTÓNOMA DA MADEIRA
GOVERNO REGIONAL
SECRETARIA REGIONAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA
ESCOLA BÁSICA E SECUNDÁRIA D.ª LUCINDA ANDRADE, SÃO VICENTE
CÓDIGO 3110-201

pelos alunos, pessoal docente e não docente, disponível para futuros consumos. Verifica-se o saldo inicial de operações orçamentais no valor de 68.377,27€ (sessenta e oito mil, trezentos e setenta e sete euros e vinte e sete cêntimos) e o saldo final de operações orçamentais no valor de 32.606,63€ (trinta e dois mil, seiscentos e seis euros e sessenta e três cêntimos). -----

----- Apreciado o mapa de demonstração dos resultados por naturezas, constata-se que o total dos rendimentos foi no montante de 4.697.293,95€ (quatro milhões seiscentos e noventa e sete mil, duzentos e noventa e três euros e noventa e cinco cêntimos) enquanto o total dos gastos ascendeu a 4.662.955,44€ (quatro milhões seiscentos e sessenta e dois mil, novecentos e cinquenta e cinco euros e quarenta e quatro cêntimos) originando um resultado líquido positivo no valor de 34.338,51€ (trinta e quatro mil, trezentos e trinta e oito euros e cinquenta e um cêntimos), significando que os proveitos foram superiores aos gastos, pelo que o Conselho Administrativo propôs que o resultado líquido seja transferido para a conta de resultados transitados – períodos anteriores.-----

----- Fazendo uma análise pormenorizada aos rendimentos registados, no montante total de 4.697.293,95€ (quatro milhões seiscentos e noventa e sete mil, duzentos e noventa e três euros e noventa e cinco cêntimos), advêm das transferências e subsídios correntes obtidos, o valor de 4.606.668,91€ (quatro milhões seiscentos e seis mil, seiscentos e sessenta e oito euros e noventa e um cêntimos); de impostos, contribuições e taxas, o valor de 929,81€ (novecentos e vinte e nove euros e oitenta e um cêntimos); de vendas, o valor de 67.314,14€ (sessenta e sete mil, trezentos e catorze euros e catorze cêntimos); de prestações de serviços e concessões, o valor de 598,80€ (quinhentos e noventa e oito euros e oitenta cêntimos) e de outros rendimentos, o valor de 21.782,29€ (vinte e um mil setecentos e oitenta e dois euros e vinte e nove cêntimos). -----

----- Relativamente aos gastos, no montante total de 4.662.955,44€ (quatro milhões seiscentos e sessenta e dois mil, novecentos e cinquenta e cinco euros e quarenta e quatro cêntimos), verifica-se que o valor de 88.631,47€ (oitenta e oito mil, seiscentos e trinta e um euros e quarenta e sete cêntimos) relativo a custos de mercadorias vendidas, das matérias consumidas e dos inventários transferidos; o valor de 184.143,21€ (cento e oitenta e quatro mil, cento e quarenta e três euros e vinte e um cêntimos) refere-se a fornecimentos e serviços externos; o valor de 4.299.224,96€ (quatro milhões duzentos e noventa e nove mil, duzentos e vinte e quatro euros e noventa e seis cêntimos) relativo a gastos com o pessoal; o valor de 7.246,89€ (sete mil, duzentos e quarenta e seis euros e oitenta e nove cêntimos) de prestações sociais; o valor de 83.686,43€ (oitenta e três mil seiscentos e oitenta e seis euros e quarenta e três cêntimos) relativo a gastos/reversões de depreciação e



REGIÃO AUTÓNOMA DA MADEIRA
GOVERNO REGIONAL
SECRETARIA REGIONAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA
ESCOLA BÁSICA E SECUNDÁRIA D.ª LUCINDA ANDRADE, SÃO VICENTE
CÓDIGO 3110-201

amortização e o valor de 22,48€ (vinte e dois euros e quarenta e oito cêntimos) de Juros e gastos similares suportados. -----

----- Apreciado o mapa balanço, regista-se que o total do ativo é no valor de 835.816,69€ (oitocentos e trinta e cinco mil, oitocentos e dezasseis euros e sessenta e nove cêntimos), sendo preponderante, o ativo corrente, no valor total de 589.246,29€ (quinhentos e oitenta e nove mil, duzentos e quarenta e seis euros e vinte e nove cêntimos) e o ativo não corrente no valor total de 246.570,40€ (duzentos e quarenta e seis mil, quinhentos e setenta euros e quarenta cêntimos). O total do património líquido é de 277.277,88€ (duzentos e setenta e sete mil, duzentos e setenta e sete euros e oitenta e oito cêntimos) e o total do passivo no valor de 558.538,81€ (quinhentos e cinquenta e oito mil, quinhentos e trinta e oito euros e oitenta e um cêntimos). Assim, feito um balanço ao exercício do ano de dois mil e vinte e quatro, observa-se que o mesmo se encontra equilibrado, visto o total do ativo ser igual ao total do património líquido e do passivo. -----

----- Após verificação do mapa de demonstração de fluxos de caixa e fazendo uma análise pormenorizada aos recebimentos, constatou-se que houve recebimentos de clientes no valor de 67.922,94€ (sessenta e sete mil, novecentos e vinte e dois euros e noventa e quatro cêntimos); de transferências e subsídios correntes no valor de 4.627.701,84€ (quatro milhões seiscentos e vinte e sete mil e setecentos e um euros e oitenta e quatro cêntimos); de utentes no valor de 929,81€ (novecentos e vinte e nove euros e oitenta e um cêntimos); proveniente de transferências de capital o valor de 19.652,07€ (dezanove mil, seiscentos e cinquenta e dois euros e sete cêntimos) e relativo a outros recebimentos/pagamentos o valor de 37.944,34€ (trinta e sete mil, novecentos e quarenta e quatro euros e trinta e quatro cêntimos). Relativamente aos pagamentos, verifica-se que o valor de 324.114,22€ (trezentos e vinte e quatro mil, cento e catorze euros e vinte e dois cêntimos) refere-se a pagamentos a fornecedores; o valor de 4.320.257,89€ (quatro milhões trezentos e vinte mil, duzentos e cinquenta e sete euros e oitenta e nove cêntimos) refere-se a pagamentos ao pessoal; o valor de 7.246,89€ (sete mil, duzentos e quarenta e seis euros e oitenta e nove cêntimos) referente a pagamentos de prestações sociais e o valor de 99.688,46€ (noventa e nove mil, seiscentos e oitenta e oito euros e quarenta e seis cêntimos) relativo a pagamentos respeitantes a ativos fixos tangíveis. Constatámos, assim, uma variação dos fluxos de caixa positiva em 2.843,54€ (dois mil, oitocentos e quarenta e três euros e cinquenta e quatro cêntimos), pelo que existe um reforço da tesouraria de 5.434,21€ (cinco mil, quatrocentos e trinta e quatro euros e vinte e um cêntimos) para 8.277,75€ (oito mil, duzentos e setenta e sete euros e setenta e cinco cêntimos). Este valor é composto pelo saldo da execução orçamental no montante de 32.606,63€ (trinta e dois mil seiscentos e seis euros e sessenta e três cêntimos)



REGIÃO AUTÓNOMA DA MADEIRA
GOVERNO REGIONAL
SECRETARIA REGIONAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA
ESCOLA BÁSICA E SECUNDÁRIA D.^a LUCINDA ANDRADE, SÃO VICENTE
CÓDIGO 3110-201

deduzido do saldo de operações de tesouraria no valor negativo de -24.328,88€ (menos vinte e quatro mil, trezentos e vinte e oito euros e oitenta e oito cêntimos), resultando no saldo para a gerência seguinte no valor total de 8.277,75€ (oito mil, duzentos e setenta e sete euros e setenta e cinco cêntimos). -----

----- Em relação a operações de tesouraria o saldo inicial foi negativo no valor de -62.943,06€ (menos sessenta e dois mil, novecentos e quarenta e três euros e seis cêntimos) e o saldo final negativo no valor de -24.328,88€ (menos vinte e quatro mil, trezentos e vinte e oito euros e oitenta e oito cêntimos). -----

----- Após a análise das demonstrações financeiras, do relatório de gestão e da Gerência deste Orçamento, relativo ao ano económico de dois mil e vinte e quatro, foi colocada à votação de todos os presentes, a Conta de Gerência, tendo sido aprovada por unanimidade, ou seja, pelos três elementos que constituem este Conselho Administrativo. -----

----- Nada mais havendo a tratar, o Presidente deu por encerrada a reunião da qual se lavrou a presente ata, que depois de lida será assinada por todos os membros do Conselho Administrativo. -----

----- O Presidente

----- O Vice-Presidente

----- A Secretária






