

S. R.  
REGIÃO AUTÓNOMA DA MADEIRA  
GOVERNO REGIONAL  
SECRETARIA REGIONAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA  
ESCOLA BÁSICA E SECUNDÁRIA COM PRÉ-ESCOLAR E CRECHE DO PORTO MONIZ  
CONSELHO ADMINISTRATIVO

Ata mil quatrocentos quarenta e quatro

----- Aos dezasseis dias do mês de abril, de dois mil e vinte e seis, pelas dez horas, reuniu o Conselho Administrativo da Escola Básica e Secundária com Pré-escolar e Creche do Porto Moniz, sob a Presidência do professor José Sequeira da Costa, a professora Paula Susana Bôto Rodrigues, na qualidade de Vice-Presidente e a Coordenadora dos Serviços Administrativos Escolares, Ângela Gregório Gonçalves Pestana Lima, na qualidade de secretária. -----

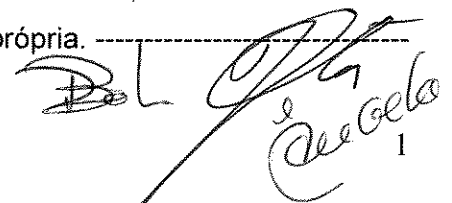
----- Esta reunião foi convocada ao abrigo do artigo vinte e oito do Decreto Legislativo Regional número quatro, barra, dois mil, barra M, de trinta e um de janeiro, alterado pelo Decreto Legislativo Regional, número vinte e um, barra dois mil e seis, barra M, de vinte e um de junho, com objetivo de discutir, analisar e aprovar a Conta de Gerência desta Escola, no período compreendido entre um de janeiro e trinta e um de dezembro do ano de dois mil e vinte e cinco. -----

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

----- De seguida verificou-se que a Conta de Gerência, no âmbito da demonstração do desempenho orçamental, ao nível da receita proveniente do saldo da gerência anterior, regista a inscrição de 56 868,92€ (cinquenta e seis mil, oitocentos e sessenta e oito euros e noventa e dois cêntimos), observa-se que 55 375,18€ (cinquenta e cinco mil, trezentos e setenta e cinco euros e dezoito cêntimos) constitui um valor negativo, decorrente da diferença entre os montantes registados em operações orçamentais e em operações de tesouraria, sendo o valor de 1 493,74€ (mil, quatrocentos e noventa e três euros e setenta e quatro cêntimos), o saldo efetivo na conta. -----

----- Do mesmo modo, analisado o Mapa de Demonstração do Desempenho Orçamental, em termos de receita efetiva, a Conta de Gerência regista o valor de 3 582 426,17€ (três milhões, quinhentos e oitenta e dois mil, quatrocentos e vinte e seis euros e dezassete cêntimos), sendo que, deste total, apenas 173 629,34€ (cento e setenta e três mil, seiscentos e vinte e nove euros e trinta e quatro cêntimos) constituíram a receita própria. -----

  
1

----- Ainda, no âmbito da análise do mapa de Demonstração do Desempenho Orçamental, observa-se que, decorrente da receita efetivamente recebida, no valor de 3 582 426,17€ (três milhões, quinhentos e oitenta e dois mil, quatrocentos e vinte e seis euros e dezassete cêntimos), e da despesa efetivamente paga, no montante de 3 523 496,69€ (três milhões, quinhentos e vinte e três mil, quatrocentos e noventa e seis euros, e sessenta e nove cêntimos), resulta um saldo de 58 929,48€ (cinquenta e oito mil, novecentos e vinte e nove euros e quarenta e oito cêntimos) que transitou para a gerência seguinte. -----

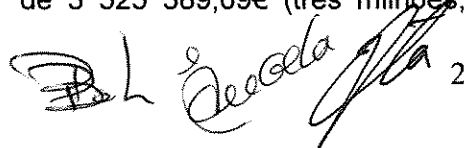
----- Quanto ao saldo transitado para a Gerência do ano dois mil e vinte e seis, registado pelo montante de 58 929,48€ (cinquenta e oito mil, novecentos e vinte e nove euros e quarenta e oito cêntimos), observa-se que 57 267,58€ (cinquenta e sete mil, duzentos e sessenta e sete euros e cinquenta e oito cêntimos) constitui um valor negativo, decorrente da diferença entre os montantes registados em operações orçamentais e em fundos alheios, sendo o valor de 1 661,90€ (mil, seiscentos e sessenta e um euros e noventa cêntimos), o saldo efetivo na conta bancária. -----

----- Numa análise mais detalhada ao saldo efetivamente transitado, no montante de 1 661,90€ (mil, seiscentos e sessenta e um euros e noventa cêntimos), destaca-se que o mesmo decorre do saldo existente entre os valores monetários carregados nos cartões eletrónicos utilizados na escola pelos alunos, pessoal docente e não docente, e os consumos efetivados através dos mesmos, ficando ainda disponível, para futuros consumos, o valor em apreço. -----

----- Relativamente à despesa efetiva, registada na Demonstração de Execução Orçamental da Despesa, apuramos a assunção de compromissos no valor de 3 526 452,13€ (três milhões, quinhentos e vinte e seis mil, quatrocentos e cinquenta e dois euros e treze cêntimos), sendo efetivamente pagos o montante de 3 523 496,69€ (três milhões, quinhentos e vinte e três mil quatrocentos e noventa e seis euros e sessenta e nove cêntimos), tendo transitado para a Gerência seguinte, ao nível dos compromissos assumidos e não pagos, o montante de 2 955,44€ (dois mil, novecentos e cinquenta e cinco euros e quarenta e quatro cêntimos), referentes a transitados sem fatura, resultantes de vários compromissos de contratos de despesas correntes -----

----- Verificou-se que na Conta de Gerência, no âmbito da Demonstração dos Fluxos de Caixa, ao nível dos recebimentos, regista-se a inscrição de 3 525 557,25€ (três milhões, quinhentos e vinte e cinco mil, quinhentos e cinquenta e sete euros e vinte e cinco cêntimos), observa-se que 3 406 396,98€ (três milhões, quatrocentos e seis mil, trezentos e noventa e seis euros e noventa e oito cêntimos), constituem o valor dos recebimentos de transferências e subsídios correntes, o montante de 77 604,76€ (setenta e sete mil, seiscentos e quatro euros e setenta e seis cêntimos), decorrem dos recebimentos de clientes, o valor de 39 155,66€ (trinta e nove mil, cento e cinquenta e cinco euros e sessenta e seis cêntimos), consiste no montante dos recebimentos de utentes e o montante de 2 399,85€ (dois mil, trezentos e noventa e nove euros e oitenta e cinco cêntimos), resulta dos recebimentos de transferências de capital. -----

----- Do mesmo modo, analisado o mapa da Demonstração dos Fluxos de Caixa, em termos dos pagamentos, a Conta de Gerência regista o valor de 3 525 389,09€ (três milhões,

 2

quinhentos e vinte e cinco mil, trezentos e oitenta e nove euros e nove cêntimos), sendo que, deste total, 171 446,50€ (cento e setenta e um mil, quatrocentos e quarenta e seis euros e cinquenta cêntimos), constituíram os pagamentos a fornecedores, 3 271 515,01€ (três milhões, duzentos e setenta e um mil, quinhentos e quinze euros e um cêntimos), relativos aos pagamentos ao pessoal, 5 666,69€ (cinco mil, seiscentos e sessenta e seis euros e sessenta e nove cêntimos) de pagamentos de prestações sociais, 2 858,55€ (dois mil, oitocentos e cinquenta e oito euros e cinquenta e cinco cêntimos), de outros recebimentos / pagamentos, 72 401,74€ (setenta e dois mil, quatrocentos e um euros e setenta e quatro cêntimos), dizem respeito a ativos fixos tangíveis e 1 500,60€ (mil e quinhentos euros e sessenta cêntimos), relativos a ativos intangíveis. -----

----- Ainda, no âmbito da análise do mapa de Demonstração dos Fluxos de Caixa, observa-se que, decorrente dos recebimentos, no valor 3 525 557,25€ (três milhões, quinhentos e vinte e cinco mil, quinhentos e cinquenta e sete euros e vinte e cinco cêntimos), e dos pagamentos, no montante de 3 525 389,09€ (três milhões, quinhentos e vinte e cinco mil, trezentos e oitenta e nove euros e nove cêntimos), resulta numa variação de caixa e seus equivalentes, no montante de 168,16€ (cento e sessenta e oito euros e dezasseis cêntimos). -----

----- Apreciado o mapa de Demonstração dos Resultados Por Natureza, constata-se que o total dos rendimentos foram no montante de 3 570 400,05€ (três milhões, quinhentos e setenta mil, quatrocentos euros e cinco cêntimos), enquanto que o total dos gastos ascenderam a 3 559 366,29€ (três milhões, quinhentos e cinquenta e nove mil, trezentos e sessenta e seis euros e vinte e nove cêntimos), resultando num lucro líquido do exercício positivo de 11 033,76€ (onze mil e trinta e três euros e setenta e seis cêntimos), significando que os proveitos foram superiores aos gastos, montante a ser contabilizado no património líquido, o montante será transferido para a conta 561 – Resultados transitados – períodos anteriores. -----

----- Numa análise pormenorizada aos proventos registados, no montante total de 3 570 400,05€ (três milhões, quinhentos e setenta mil e quatrocentos euros e cinco cêntimos), tal como é recorrente, o grosso dos rendimentos da Escola Básica e Secundária com Pré-escolar e Creche do Porto Moniz advêm das transferências correntes e subsídios correntes obtidos, no valor de 3 429 863,36€ (três milhões, quatrocentos e vinte e nove mil, oitocentos e sessenta e três euros e trinta e seis cêntimos). Quanto aos restantes proventos, 39 155,66€ (trinta e nove mil, cento e cinquenta e cinco euros e sessenta e seis cêntimos), advieram de impostos, contribuições e taxas, 3 660,99€ (três mil, seiscentos e sessenta euros e noventa e nove cêntimos), resultaram de vendas, 73 198,27€ (setenta e três mil, cento e noventa e oito euros e vinte e sete cêntimos), decorreram de prestações de serviços e concessões e 24 521,77€ (vinte e quatro mil, quinhentos e vinte e um euros e setenta e sete cêntimos) de outros rendimentos. -----

----- Detalhando os gastos registados, no valor global de 3 559 366,29€ (três milhões, quinhentos e cinquenta e nove mil, trezentos e sessenta e seis euros e vinte e nove cêntimos), observa-se que, tal como é recorrente neste estabelecimento de ensino, o grosso da despesa prende-se com os gastos com pessoal, no montante de 3 294 981,39€ (três milhões, duzentos





e noventa e quatro mil, novecentos e oitenta e um euros e trinta e nove cêntimos). Relativamente aos restantes gastos, verifica-se que 52 285,33€ (cinquenta e dois mil, duzentos e oitenta e cinco euros e trinta e três cêntimos), que advieram de custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas, 113 900,41€ (cento e treze mil e novecentos euros e quarenta e um cêntimos), que resultaram do fornecimento e serviços externos, 5 666,69€ (cinco mil, seiscentos e sessenta e seis euros e sessenta e nove cêntimos) que provieram de prestações sociais, 20 301,48€ (vinte mil, trezentos e um euros e quarenta e oito cêntimos), que provem de outros gastos e 72 230,99€ (setenta e dois mil, duzentos e trinta euros e noventa e nove cêntimos) derivaram de gastos/reversões de depreciação e amortizações.-----

----- Apreciado o mapa do Balanço, regista-se que o total do ativo é no valor de 689 531,84€ (seiscentos e oitenta e nove mil, quinhentos e trinta um euros e oitenta e quatro cêntimos), sendo preponderante, neste montante, o ativo corrente, no valor de 493 291,48€ (quatrocentos e noventa e três mil, duzentos e noventa e um euros e quarenta e oito cêntimos). O total do património líquido é de 273 050,07€ (duzentos e setenta e três mil e cinquenta euros e sete cêntimos), enquanto o total do passivo ascende a 416 481,77€ (quatrocentos e dezasseis mil, quatrocentos e oitenta e um euros e setenta e sete cêntimos). Assim, feito um balanço ao exercício do ano de dois mil e vinte e cinco, observa-se que o mesmo se encontra equilibrado, visto o total do ativo ser igual ao total do património líquido e do passivo. -----

----- De seguida, foram analisados os Relatório das Demonstrações Financeiras e o relatório de Gestão, promovida a sua apreciação e analisada a Gerência da Escola relativa a dois mil e vinte e cinco, em virtude de a conta de Gerência ter obtido um parecer favorável pelo Conselho da Comunidade Educativa no dia quinze de abril do corrente ano, colocada à votação, a mesma mereceu o voto favorável de todos os presentes, tendo sido aprovada por unanimidade. -----

----- Nada mais havendo a tratar e depois de ter sido lida, foi aprovada esta ata que vai ser assinada pelos presentes. -----

----- O Presidente:   
----- A Vice-Presidente:   
----- A Secretária: 