

TESOURARIA

ORGANIZAÇÃO E FUNCIONAMENTO

ORGANIZAÇÃO

A Tesouraria se constitui de sete caixas que obedecem a um sistema codificado. Cada caixa recebe um símbolo numérico.

| | |
|------------------------------|-----|
| Caixa central | 301 |
| Caixa escolar | 302 |
| Caixa do Curso Pré Primário | 303 |
| Caixa da Merenda C. Primário | 304 |
| Caixa do Jardim da Infância | 305 |
| Caixa da Merenda J. Infância | 306 |
| Caixa da Creche | 307 |

A Caixa Central, conforme mostra o gráfico anexo, está ligada diretamente a Direção do I. de Educação.

Cada caixa está sob a responsabilidade de uma professora designada para a função pelo Assistente do Curso a que está a Caixa ligada e a Caixa Central está sob a responsabilidade da Tesouraria.

Cada Caixa tem sua pasta de arquivamento de balancetes e comprovantes na Tesouraria.

A Tesouraria conta com:

Tesoureira 1
Responsáveis por caixa 6

A Tesoureira e as responsáveis são professoras do Ensino Primário, atualmente, sem curso específico para o exercício da função.

A tesouraria contou com a colaboração de um pai de aluno, que é economista, na sua organização e escrita.

FUNCIONAMENTO

Finalidade

Aplicar o dinheiro que entra na escola, segundo o Regimento da Escola, em assistência aos alunos, aos Cursos, aos setores, manutenção e melhoramento da casa.

Atividade

A Tesouraria recebe, efetua e autoriza compras, efetua pagamentos, revisa balancetes e balanços dos Caixas, elabora balancetes e balanço geral, elabora relatório anual.

Contribuição dos alunos

| | |
|------------------------|-----------|
| Alunos do C. Primário | Caixa 303 |
| do J. da Infância | Caixa 305 |
| do C. Ginásial Noturno | Caixa 301 |
| do C. Ginásial Diurno | Caixa 301 |
| do C. Normal | Caixa 301 |

Alunos D. Estudo Especializado Caixa 301
Crianças da Creche Caixa 307

Autonomia das Caixas

As caixas 307,306,305 e 304, são autônomas, Elas recebem a contribuição dos alunos, movimentam o dinheiro efetuando compras e pagamentos, ficando com o saldo que é depositado em conta bancária própria.

A caixa 303 não é autônoma. Envia a contribuição total dos alunos à Caixa Central, retendo uma parte previamente estipulada pela Tesouraria de acordo com as necessidades apresentadas pela responsável da Caixa, que é depositada na conta bancária própria.

A Caixa Escolar não recolhe contribuições de alunos, recebe verba da Caixa Central e aplica na assistência aos alunos necessitados de todos os Cursos do I.E.

Prestação de contas

- Caixas 307,306,305 e 304 prestam contas à Tesouraria mediante um balancete mensal - demonstrativo das despesas, fôlha de Movimento de Caixa (modelo anexo) e notas de compra devidamente numeradas e autenticadas. Ainda enviam à Tesouraria, também, o balanço final.

Cada despesa tem um código (modelo anexo).

- A caixa 303 recebe dinheiro da contribuição dos alunos e entrega-o à Caixa Central com os canhotos dos recibos. Presta contas com os mesmos documentos que os caixas 307,306,305 e 304.

- Caixa 302, presta contas mediante os documentos exigidos para tal aplicação da verba que recebe da Caixa Central. Envia o balancete mensal à Tesouraria e o Balanço final é enviado para a Tesouraria e para o Gabinete de Direção.

- Caixa 301., presta contas ao Gabinete de Direção mediante toda documentação exigida e envia ao Assistente de Cada Curso uma cópia da verba recolhida da Taxa de Contribuição dos alunos e dos gastos de cada curso.

. A Tesouraria faz mensalmente um mapa de Receita e de Despesa da Escola (modelo anexo).

Nota: Os blocos de recibos são confeccionados em papel colorido, sendo uma cor para cada Curso. Os recibos são numerados.

Os blocos de recibos usados são arquivados, sendo colocado na capa o histórico de cada um.

HR/sk.