



2024

Plano de Atividades dos Serviços do IST

Direção Contabilística (DC)

Índice

1. ENQUADRAMENTO	3
2. OBJETIVOS OPERACIONAIS E RESULTADOS-CHAVE	5
3. ATIVIDADES A DESENVOLVER	6

1. Enquadramento

De acordo com o Regulamento de Organização e de Funcionamento dos Serviços de Natureza Administrativa e de Apoio Técnico do Instituto Superior Técnico, a Direção Contabilística (DC) está sob dependência do Vice-Presidente para a Gestão Financeira e do Administrador, exercendo atribuições no domínio da gestão contabilística do IST, competindo-lhe assegurar o sistema de contabilidade, respeitando as considerações técnicas, os princípios e regras contabilísticos e garantindo a sua regulamentação e aplicação. A direção compreende uma assessoria técnica (AT) e quatro núcleos, o Núcleo de Execução Orçamental (NEO), Núcleo de Contabilidade (NC), Núcleo de Tesouraria (NT) e Núcleo de Recuperação e Controlo de Crédito (NRCC).

A Assessoria Técnica é coordenada diretamente pelo Diretor de Serviços, tendo como objetivo garantir a planificação e prestação de contas e dar resposta a necessidades permanentes de prestação de informação financeira e fiscal, servindo como forma de resolução de problemas de implementação de qualquer processo e ainda de apoio ou realização de tarefas ou obrigações que devam ser executadas fora do quadro decisório.

Ao Núcleo de Execução Orçamental compete garantir a correta gestão orçamental.

Ao Núcleo de Contabilidade compete garantir o correto registo e controlo patrimonial de despesa e receita.

Ao Núcleo de Tesouraria compete organizar e manter atualizados os registos de pagamento e recebimento, bem como uma correta gestão de disponibilidades.

Ao Núcleo de Recuperação e Controlo de Créditos compete o controlo e gestão dos montantes em dívida dos clientes e alunos do IST.

Os recursos humanos encontram-se distribuídos da seguinte forma:

Nome	Local	Posição
Ana Cristina Mendes Cotrim	Assessoria Técnica	Direção intermédia de 1º Grau
Carla Patrocínio Oliveira	Assessoria Técnica	Tecnico Superior
Jeanete Sousa Brásio	Assessoria Técnica	Assistente técnico
Alexandra Isabel Caçador Segão	NEO	Direção intermédia de 3º Grau
Carla Alexandra dos Santos Joaquim	NEO	Tecnico Superior
Luísa Cardoso Pereira Osório Peixe	NEO	Assistente técnico
Maria de Lurdes Dias Pereira Gancinho	NEO	Assistente técnico
Maria de La Salete Oliveira Custódio	NEO	Assistente operacional
Maria Isabel Padrela	NEO	Assistente técnico
Maria do Carmo Guerreiro Cruz Santana	NEO	Tecnico Superior
Paula Antunes	NC	Direção intermédia de 3º Grau
Cristina Maria Freire Vieira Henriques	NC	Assistente técnico

Isabel Margarida e Silva Caetano	NC	Assistente técnico
Maria Cristina Henriques Gabriel Ribeiro	NC	Assistente técnico
Carla Maria dos Santos Machado	NC	Assistente operacional
Rui Miguel Pereira Botelho de Amaral	NC	Assistente técnico
Vera Mónica Dias Pinhal	NC	Assistente técnico
Ana Sofia da Silva Caetano	NC	Técnico Superior
Carla Alexandra Palhão Fontinha	NC	Técnico Superior
Maria Elisabeth Tavares Sanches	NC	Técnico Superior
Neuza Patrícia Travassos Ramos	NC	Técnico Superior
Rosa Maria de Castro Lourenço	NC	Técnico Superior
Maria João Saraiva Pacheco Mourão Mota	NT	Direção intermédia de 3º Grau
Carla Sofia Vaz Sousa Silva Lopes	NT	Assistente técnico
Alexandra Cristina Ferreira Rodrigues	NT	Assistente operacional
Paula Raquel Carvalho Naia	NT	Assistente operacional
Sara Sofia Dias da Rocha Silva	NT	Assistente técnico
Patrícia Alexandra Pinto Bessa	NT	Assistente técnico
Tânia Aparecida de Oliveira	NT	Assistente técnico
Luís Filipe da Costa Matos Oliveira	NT	Assistente técnico
Sandra Cristina Freire Lobão	NT	Técnico Superior
Débora Andreia Alves Pinto	NT	Assistente técnico
Bela Susete da Conceição Francisco	NT	Técnico Superior
Aida Silva	NRCC	Direção intermédia de 3º Grau
Maria Manuela Aldeia	NRCC	Técnico Superior

Durante 2023 ainda se verifica o ambiente de conflito armado entre a Rússia e a Ucrânia, tendo ainda se verificado ultimamente o início dos combates de Israel contra o Hamas. É neste ambiente constante de guerra que o ano 2024 se torna num ano desafiante para a economia europeia, quer em termos financeiros, quer em termos de eficiência e qualidade nos serviços prestados pela Direção. Uma vez alcançado o objetivo de entrega da conta de gerência nos anos 2021 e 2022 dentro dos prazos legais, mantém-se ainda como objetivo principal a entrega da conta de gerência de 2023, até 31 de março de 2024. Mantém-se também a necessidade de desenvolvimento de uma plataforma de controlo e monitorização do processo de emissão de faturas aos clientes do IST e identificação do seu recebimento, pois sem a correta identificação e registo de receita não é possível a sustentabilidade financeira do IST. Com os encerramentos mensais é ainda possível disponibilizar à Direção indicadores de apoio à gestão e tomada de decisões.

2. Objetivos operacionais e resultados-chave

Dimensão / Objetivos de nível estratégico	Objetivos de nível operacional	Resultados-chave
Governo <i>Autonomia e capacidade de resposta para competir num ambiente justo e equitativo, elevando a transparência e responsabilidade ao nível das funções de Gestão e Administração</i>	Conferências e fecho mensal com indicadores financeiros para a tomada de decisão do CG	Reportes semanais de Gestão Integrada de Tesouraria
		Reportes semanais de Controlo de Receita
		Reportes trimestrais de cobranças de clientes
Financiamento <i>Sustentabilidade financeira através da diversificação de fontes de receita por forma a suportar a missão da escola</i>	Desenvolvimento de uma plataforma de receita	Nº de reuniões com a DSI para implementação da plataforma

3. Atividades a desenvolver

Atividades	Processo	Serviço/Núcleo/Área
Entrega da conta de gerência do ano 2023 até 31 de março de 2024	Volume 5.1, Processo 4	Assessoria técnica da Direção Contabilística
Conferencia da execução orçamental de todas as unidades do IST, para preparação fecho mensal	Volume 5.2, Processo 1, Subprocesso 1.2	Núcleo Execução Orçamental
Desenvolvimento de uma plataforma de receita	Volume 5.3, Processo 1, Subprocesso 1.1 Volume 5.4, Processo 2 Volume 5.5, Processo 1	Núcleo de Contabilidade/ Núcleo Tesouraria / Núcleo de Recuperação e Controlo de Crédito
Controlo do montante de dívida de alunos, utentes e clientes do IST, por forma a diminuir o prazo médio de recebimentos	Volume 5.5, Processo 1	Núcleo de Recuperação e Controlo de Crédito