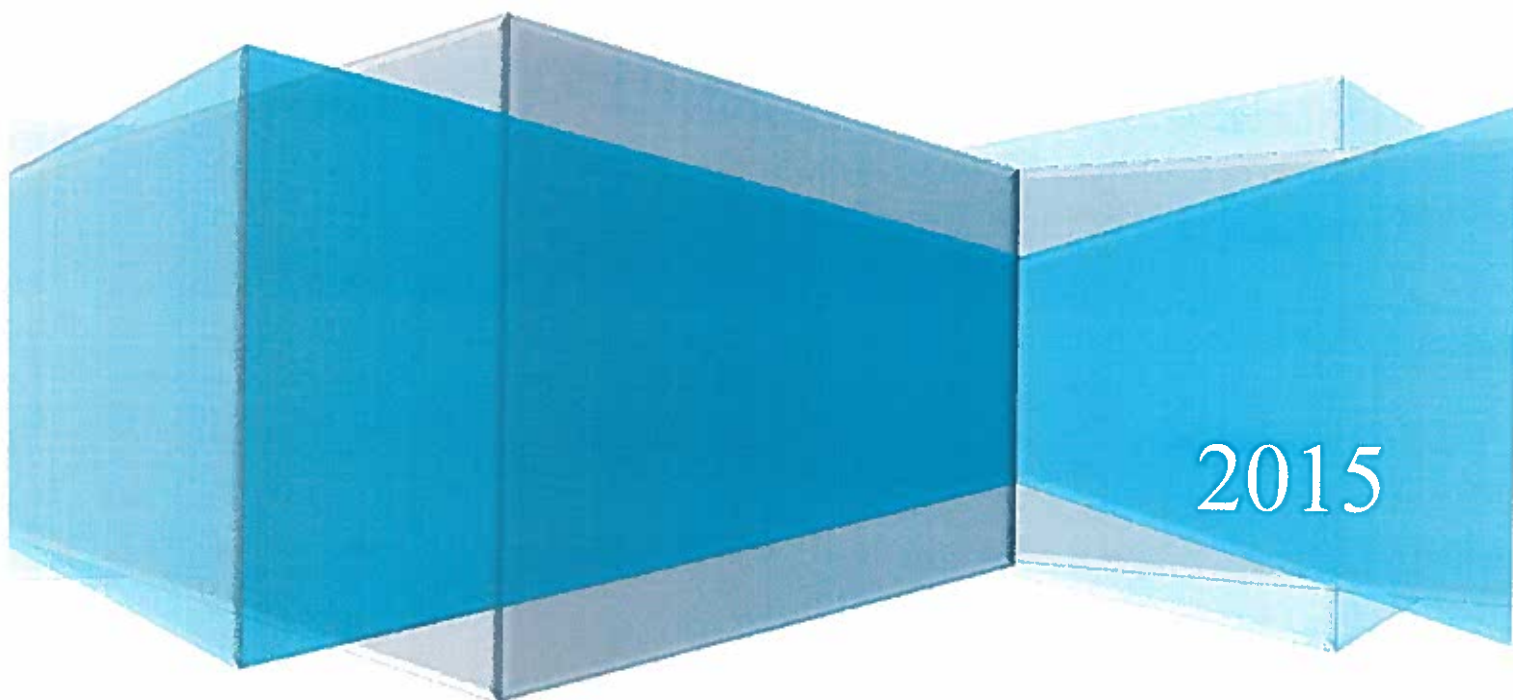




Relatório de Contas da Gerência 2015



QUADRO
DE REFERÊNCIA
ESTRATÉGICO
NACIONAL



UNIÃO EUROPEIA
Fundo Social Europeu

Elaboração: Conselho Administrativo
Aprovação: Conselho Geral



RELATÓRIO DE CONTAS DA GERÊNCIA – 2015

INTRODUÇÃO

O presente Relatório de Contas de Gerência, relativo ao ano civil de 2015, foi elaborado para dar cumprimento ao estipulado na alínea j) do artigo 13º do Decreto-Lei nº75/2008, 22 de Abril, republicado em 02 de julho de 2012. Deste modo submete-se à aprovação do Conselho Geral a Conta de Gerência (CG) do Agrupamento de Escolas Dr. José Leite de Vasconcelos, Tarouca relativa ao período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2015, que foi elaborada pelo Conselho Administrativo.

A conta de gerência apresenta uma receita global no montante de **3.859.639,49€**, uma despesa de **3.808.549,24€**. O saldo que transita para a gerência seguinte é de 51.090,25€ (Fontes de Financiamento 111,242 e ASE).

Acresce ainda o valor de 1.280,10€€ da receita arrecadada em dezembro e ainda não entregue nos cofres do Estado. Para comodidade de compreensão, apresentaremos de seguida, separadamente, as receitas e as despesas – quer do Orçamento de Estado (I), do Serviço de Acção Social Escolar (II), quer, ainda, do Orçamento de Dotações com Compensação em Receita (III).

Neste relatório, as Despesas Correntes serão alvo de uma análise detalhada em virtude de serem, apenas estas, da gestão direta do Conselho Administrativo. As despesas com o pessoal da Fonte de Financiamento 111 são da competência do Instituto de Gestão Financeira da Educação.



RECEITAS

I - ORÇAMENTO DO

ESTADO 1 - PESSOAL

Os vencimentos e gratificações são integralmente assegurados pela Instituto de Gestão Financeira da Educação. O montante requisitado (3.368359.02€) diferiu do valor pago (3.345055,05€), tendo a diferença de 23.303,97€ transitado para o ano de 2016 por se tratar de descontos para a ADSE/GGA/SEG.SOCIAL do funcionário.

2 - RECEITAS CORRENTES

As verbas de receitas correntes, atribuídas pelo Estado ao Agrupamento de Escolas Dr. José Leite de Vasconcelos, Tarouca em 2015, totalizaram o valor de 95.467,68€. O montante atribuído para despesas correntes (95.467,68€) foi totalmente gasto.

Quadro 1 - Resumo das Receitas Correntes do O.E. (C)

DESPESAS CORRENTES 2015	ATIVIDADE 190	ATIVIDADE 192	ATIVIDADE 197	ATIVIDADE 199	Total
	1.694,00€	91.506,68€	1200,00€	1067,00€	95.467,68€

Notas:

Atividade 190 - Pré-Escolar

Atividade 192 - Desenvolvimento das Atividades Escolares - Ensino- 2.º/ 3.º ciclos e secundário

Atividade 197 - Desenvolvimento de Projeto "A Ler+

Atividade 199 - Ensino Especial

3 - RECEITAS DE CAPITAL

As verbas de receitas de capital, atribuídas pelo Estado em 2015, totalizaram o valor de 3832,00€, tendo sido totalmente gasto.

Quadro 2 - Resumo das Receitas de Capital do O.E. (C)

DESPESAS DE CAPITAL 2015	ATIVIDADE 192	ATIVIDADE 199	Total
	3.542,00€	290,00€	3832,00€

Notas:

Atividade 192 - Ensino- 2.º/3.º ciclos e secundário

Atividade 199 - Ensino Especial

II. AÇÃO SOCIAL ESCOLAR (ASE) (C)

As receitas da ASE provêm das transferências da DGESTE para comparticipação nos Auxílios Económicos, Seguro Escolar e parte do refeitório, e da prestação de serviços/receita própria no refeitório, bufete e papelaria.

No período de janeiro a dezembro de 2015, as receitas da ASE atingiram o montante de 197.927,21€. Relativamente ao exercício do ano de 2014 (221.881,51€), verificou-se uma diminuição das receitas que se deveu à diminuição do número de alunos, e ao aumento de alunos subsidiados com apoio aos suplementos.

Quadro 3 - Resumo das receitas do Serviço da Ação Social Escolar (C)

	2015
Auxílios Económicos	67.763,48€
Seguro Escolar	3.555,87€
Refeitório	76.776,52€
Bufete	34.251,59€
Papelaria	5.917,71€
Leite Escolar	9.662,04€
TOTAL	197.927,21€



III. DO ORÇAMENTO DE DOTAÇÕES COM COMPENSAÇÃO EM RECEITA (C)

(Orçamento Privativo – Fontes de Financiamento 123, 129 e 242) - As receitas geradas no Agrupamento de Escolas, de 1 de janeiro a 31 de dezembro de 2015, totalizaram o montante global de 194.053,58€.

- Receitas cobradas entre 1 de janeiro e 31 de dezembro de 2015 – 34.319,56€;
- Financiamento do Fundo Social Europeu – 159.734,02€.

Quadro 4 - Orçamento de dotações com compensação em receita (C)

	2015
Emolumentos, comunicações, propinas, exames, impressos, venda de cartões, reprografia e bar.	24.775,53€
Verbas enviadas pelo Município para apoio às Escolas do 1.º ciclo o Pré-Escolar e pagamento da luz pavilhão desportivo	7.447,03€
Desporto Escolar	2.097,00€
TOTAL	34.319,56€

Quadro 5 - Orçamento do Fundo Social Europeu (C)

	2015
POPH(F242)	159.734,02€
TOTAL	159.734,02€

DESPESAS

I – DESPESAS CORRENTES (C)

Orçamento de Estado e Orçamento Privativo (Com Compensação em Receita e Fundo Social Europeu).

A Despesa global – correntes e de capital – do Agrupamento de Escolas, durante o exercício de 1 de janeiro a 31 de dezembro 2015, foi de 3.625.080,98€.

Embora estejam discriminados, devemos sublinhar os seguintes encargos assumidos pelo Agrupamento de Escolas de janeiro a dezembro de 2015:

Quadro 6 - Despesas correntes (C)

Despesas correntes	FF111	FF123	FF 129	FF 242 (FSE - POPH)	TOTAL
Classificação Económica	(Orçamento de Estado)	(Orçamento Privativo)	(Autarquia)		
01.02.04 0000 - Ajudas de Custo	325,10 €			44,55 €	369,65 €
02.02.10 A000 - Transp.-Visitas Estudo		3.625,00 €	350,00 €	1.197,00 €	5.172,00 €
02.01.07- Vestuário e Artigos Pessoais	323,20 €	1.332,79 €		258,52 €	1.914,51 €
02.02.10 B000 - Transp.-Outras Despesas	3.750,86 €			944,72 €	4.695,58 €
Total do Bloco A	4.399,16 €	4.957,79 €	350,00 €	2.444,79 €	12.151,74 €
02.01.18 0000 - Livros e Documentação Técnica	569,50 €	771,17 €	1.410,63 €	263,30 €	3.014,60 €
02.01.20 0000 - Mat. Educ. Cultura e Recreio	2.626,89 €		262,39 €		2.889,28 €
Total do Bloco B	3.196,39 €	771,17 €	1.673,02 €	263,30 €	5.903,88 €
02.01.02 0000 - Combustíveis e Lubrificantes	19.186,90 €				19.186,90 €



02.02.01 0000 - Água e Eletricidade	30.571,35 €				30.571,35 €
02.02.02 - Limpeza e Higiene (Empresas Especializadas)					0,00 €
02.02.09 0000 - Comunicações	3.046,76 €				3.046,76 €
Total do Bloco C	52.805,01 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	52.805,01 €
02.01.04 0000 - Limpeza e Higiene	8.896,36 €				8.896,36 €
02.01.08 0000 - Material de Escritório	7.664,58 €	0,06 €	901,60 €	58,45 €	8.624,69 €
02.01.21 0000 - Outros Bens	4.929,16 €	12.637,76 €	4.522,41 €	6.061,42 €	28.150,75 €
Total do Bloco D	21.490,10 €	12.637,82 €	5.424,01 €	6.119,87 €	45.671,80 €
02.02.03 0000 - Conservação de Bens					
02.02.19 0000 - Assistência Técnica	3.550,21 €				3.550,21 €
02.02.19 0000 - Assistência Técnica Total do Bloco F	6.026,41 €				6.026,41 €
Total do Bloco F 02.02.25 0000 - Outros Serviços	9.576,62 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	9.576,62 €
02.02.25 0000 - Outros Serviços 02.02.15 0000 - Formação	1.747,00 €	55,00 €		3.622,00 €	5.424,00 €
02.02.15 0000 - Formação Total do Bloco G	2.253,40 €	500,00 €			2.753,40 €
Subtotal	4.000,40 €	555,00 €	0,00 €	3.622,00 €	8.177,40 €
Total do Bloco P - Vencimentos de Pessoal	95.467,68 €	18.921,78 €	7.447,03 €	12.449,96 €	134.286,45 €
TOTAL	3.345.055,05 €			133.956,73 €	3.479.011,78 €
	3.440.522,73 €	18.921,78 €	7.447,03 €	146.406,69 €	3.613.298,23 €

Quadro 7 - Despesas capital (€)

Despesas capital	FF111	FF123	FF 129	FF 242	TOTAL
Classificação Económica	(Orçamento de Estado)	(Orçamento Privativo)	(Autarquia)	(FSE - POPH)	
07.01.07 - Equipamento informático	290,00 €	580,70 €			870,70 €
07.01.09 - Equipamento administrativo		891,75 €			891,75 €
07.01.10 - Equipamento básico	3.542,00 €	6.478,30 €			10.020,30 €
TOTAL	3.832,00 €	7.950,75 €	0,00 €	0,00 €	11.782,75 €



II - AÇÃO SOCIAL ESCOLAR (ASE) (C)

Quadro 8 - Ação Social Escolar (ASE) (C)

Auxílios Económicos	65.477,23€
Refeitório	67.330,64€
Bufete	33.575,71€
Papelaria	4870,52€
Seguro Escolar	2.615,56€
Leite Escolar	9.598,60€
TOTAL	183.468,26€

Análise das receitas e despesas da Ação Social Escolar

Da análise efetuada entre as receitas e as despesas, resulta um saldo no valor de 14.458,95€, que transita para o ano civil seguinte de modo a ser movimentado até ao final do ano letivo em curso.

SALDOS (C)

Quadro 9 - Quadro resumo dos saldos de 2015 (C)

Classificação Económica	FF 111 (Orçamento de Estado)	FF 123 (Orçamento Privativo)	FF 129 (Município)	FF 242 (FSE)	Total
060203 (Descontos de Pessoal) CGA/SSOC/ADSE	23.303,97 €			1.513,29 €	24.817,26 €
01.02.04 0000 - Ajudas de Custo				70,19 €	70,19 €
02.02.10 A000 - Transp.-Visitas Estudo				35,68 €	35,68 €
02.02.10 B000 - Transp.-Outras Despesas				2.069,26 €	2.069,26 €
02.01.18 0000 - Livros e Documentação Técnica				697,00 €	697,00 €
02.01.21 0000 (correntes) (Outros Bens)				8.453,91 €	8.453,91
02.02.25 0000 (correntes) Outros Serviços				488,00 €	488,00
TOTAL	23.303,97 C	0,00 C	0,00 C	13.327,33 C	36.631,30 C



APRECIÇÃO GLOBAL

A presente Conta de Gerência revela a aplicação de uma estratégia de gestão rigorosa, assente em princípios de racionalidade económica e financeira e de permanente atenção a eventuais situações de desperdício. Esta estratégia de gestão rigorosa permitiu o normal funcionamento do Agrupamento de Escolas Dr. José Leite de Vasconcelos, Tarouca e a execução normal do Plano Anual de Atividades. Procurou-se gerir com rigor e equilíbrio as verbas postas à disposição do Agrupamento, como demonstra o presente relatório.

Elaborado em:

Tarouca, 20 de abril de 2016

O Presidente do Conselho Administrativo,

(Eduardo da Costa Almeida)

Aprovado em Conselho Geral em :

Tarouca, 28 de abril de 2016

O Presidente do Conselho Geral,

(Luís Manuel dos Anjos Reis)