



CONTA DE GERÊNCIA 2016

AGRUPAMENTO DE ESCOLAS DR. JOSÉ LEITE DE VASCONCELOS



RELATÓRIO DE CONTAS DA GERÊNCIA – 2016

INTRODUÇÃO

O presente Relatório de Contas de Gerência, relativo ao ano civil de 2016, 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 2016, que foi elaborada pelo Conselho Administrativo.

A conta de gerência apresenta uma receita global no montante de **5.172.183,83€**, uma despesa de **5.160.458,48€**. Este valor engloba também a transacção de guias de entrega de receitas próprias ao Tesouro. O saldo que transita para a gerência seguinte é de 5.628,21€ (Fontes de Financiamento 119 e 242).

Acresce ainda o valor de 6.097,14€ 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), quer, do Orçamento de Dotações com Compensação em Receita (II).

Neste relatório, as Despesas Correntes serão alvo de uma análise detalhada em virtude de serem, apenas estas, da gestão direta do Conselho Administrativo. A grande parcela das 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 - 111

Os vencimentos e gratificações são integralmente assegurados pela Instituto de Gestão Financeira da Educação. O montante requisitado (**3.641.692,55€**) diferiu do valor pago (**3.664.996,52€**), tendo a diferença de **23.303,97€** resultado do saldo do ano 2015 por se tratar de descontos para a ADSE/GGA/SEG.SOCIAL do funcionário.

2 – RECEITAS CORRENTES - 111

As verbas de receitas correntes, atribuídas pelo Estado ao Agrupamento de Escolas Dr. José Leite de Vasconcelos, Tarouca em 2016, totalizaram o valor de **86.599,98€**. O montante atribuído para despesas correntes (**86.599,98€**) foi totalmente gasto.

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

DESPEAS CORRENTES 2016	ATIVIDADE 190	ATIVIDADE 191	ATIVIDADE 192	ATIVIDADE 199	Total
	1.410,00€	1.684,98€	82727,00€	778,00€	86.599,98€

Notas:

Atividade 190 – Pré-Escolar

Atividade 191 – 1º Ciclo

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

Atividade 199 – Ensino Especial

3- RECEITAS CORRENTES – 119 - AÇÃO SOCIAL ESCOLAR (ASE)

As receitas da ASE provêm das transferências da DGESTE para comparticipação nos Auxílios Económicos, Seguro Escolar, Transportes NEE, Leite Escolar e parte do refeitório.

No período de janeiro a dezembro de 2016, as receitas da ASE atingiram o montante de **74.503,12€**.

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

DESPEAS CORRENTES 2016	ATIVIDADE 192
	74.503,12 €


II. DO ORÇAMENTO DE DOTAÇÕES COM COMPENSAÇÃO EM RECEITA (€)

(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 2016, totalizaram o montante global de 78.650,87€.

- Receitas cobradas entre 1 de janeiro e 31 de dezembro de 2016 – 33.765,79€;
- Financiamento do Fundo Social Europeu – 44.885,08€.

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

	2016
Emolumentos, comunicações, propinas, exames, impressos, venda de cartões, reprografia e bar.	24.439,72€
Verbas enviadas pelo Município para apoio às Escolas do 1.º ciclo o Pré-Escolar e pagamento da luz pavilhão desportivo	7.678,07€
Desporto Escolar	1.648,00€
TOTAL	33.765,79€

Quadro 5 – Orçamento do Fundo Social Europeu (€)

	2016
POCH(F242)	44.885,08€
TOTAL	44.885,08€

DESPESAS
I - DESPESAS CORRENTES (€)

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

A Despesa global – correntes – do Agrupamento de Escolas, durante o exercício de 1 de janeiro a 31 de dezembro 2016, foi de 3.976.980,63€.

Embora estejam discriminados, devemos sublinhar os seguintes encargos assumidos pelo Agrupamento de Escolas de janeiro a dezembro de 2016:

Quadro 6 - Despesas correntes (€)

Despesas correntes Classificação Económica	FF111 (Orçamento de Estado)	FF123 (Orçamento Privativo)	FF 119 (dgeste)	FF 129 (Autarquia)	FF 242 (FSE - POPH)	TOTAL
01.02.04 0000 - Ajudas de Custo	333,39 €				14,86 €	348,25 €
02.02.10 A000 - Transp.-Visitas Estudo		3.955,00 €			910,00 €	4.865,00 €
02.01.07- Vestuário e Artigos Pessoais	91,42 €	283,09 €			503,44 €	877,95 €
02.02.10 B000 - Transp.-Outras Despesas	3.618,56 €	697,93 €	7.834,11 €		244,80 €	12.395,40 €
Total do Bloco A	4.043,37 €	4.936,02 €	7.834,11 €	0,00 €	1.673,10 €	18.486,60 €
02.01.18 0000 - Livros e Documentação Técnica	1.922,58 €				473,10 €	2.395,68 €
02.01.20 0000 - Mat. Educ. Cultura e Recreio	2.863,90 €	2.551,49 €	1.618,38 €			7.033,77 €
Total do Bloco B	4.786,48 €	2.551,49 €	1.618,38 €	0,00 €	473,10 €	9.429,45 €
02.01.02 0000 - Combustíveis e Lubrificantes	20.557,48 €					20.557,48 €
02.02.01 0000 - Água e Eletricidade	27.002,87 €					27.002,87 €
02.02.02 - Limpeza e Higiene (Empresas Especializadas)						0,00 €
02.02.09 0000 - Comunicações	2.964,55 €			184,27 €		3.148,82 €
Total do Bloco C	50.524,90 €	0,00 €		184,27 €	0,00 €	50.709,17 €
02.01.04 0000 - Limpeza e Higiene	5.096,10 €			523,59 €		5.619,69 €
02.01.06 0000 - Alimentação - Géneros para confeccionar		42.674,31 €	4.302,46 €		1.807,89 €	48.784,66 €
02.01.08 0000 - Material de Escritório	5.742,66 €	368,95 €		18,50 €		6.130,11 €
02.01.21 0000 - Outros Bens	2.798,60 €	4.006,62 €		4.501,67 €	3.720,85 €	15.027,74 €
Total do Bloco D	13.637,36 €	47.049,88 €	4.302,46 €	5.043,76 €	5.528,74 €	75.562,20 €
Total do Bloco E						
02.02.03 0000 - Conservação de Bens	3.000,00 €					3.000,00 €
02.02.19 0000 - Assistência Técnica	5.291,60 €			432,17 €		5.723,77 €
Total do Bloco F	8.291,60 €	0,00 €		432,17 €	0,00 €	8.723,77 €
02.01.16 0000 - Outros Serviços		48.885,14 €	12.981,04 €		929,12 €	62.795,30 €
02.02.25 0000 - Outros Serviços	2.801,27 €	5,00 €			2.290,00 €	5.096,27 €
02.02.15 0000 - Formação	2.515,00 €					2.515,00 €
04.03.01 - Tranf. Correntes Dgeste		15,90 €				15,90 €
04.08.02 - Tranf. Correntes - Famílias - Outros		1.007,22 €	47.764,47 €		408,07 €	49.179,76 €
Total do Bloco G	5.316,27 €	49.913,26 €	60.745,51 €	0,00 €	3.627,19 €	119.602,23 €
Correntes						
Subtotal	86.599,98 €	104.450,65 €	74.500,46 €	5.660,20 €	11.302,13 €	282.513,42 €
Total do Bloco P - Vencimentos de Pessoal	3.664.996,52 €				29.470,69 €	3.694.467,21 €
TOTAL	3.751.596,50 €	104.450,65 €	74.500,46 €	5.660,20 €	40.772,82 €	3.976.980,63 €


II - DESPESAS DE CAPITAL (€)
Quadro 7 - Despesas capital (€)

Despesas capital Classificação Económica	FF123 (Orçamento Privativo)	FF 129 (Autarquia)	TOTAL
07.01.07 - Equipamento informático	1.834,95 €	2.017,87 €	3.852,82 €
07.01.08 - Equipamento administrativo	398,41 €		398,41 €
07.01.10 - Equipamento básico	130,00 €		130,00 €
TOTAL	2.363,36 €	2.017,87 €	4.381,23 €

SALDOS (€)
Quadro 8 - Quadro resumo dos saldos de 2016 (€)

Classificação Económica	FF 119 (dgeste)	FF 242 (FSE)
02.01.06 0000 - Alimentação- Géneros para confeccionar	2,66€	
02.01.21 0000 (correntes) (Outros Bens)		5.625,55€
TOTAL	5.628,21 €	



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 2017

O Presidente do Conselho Administrativo,

(Eduardo da Costa Almeida)



Aprovado em Conselho Geral em :

Tarouca, 28 de abril de 2017

O Presidente do Conselho Geral,

(Luís Manuel dos Anjos Reis)