



Agrupamento de Escolas
Dr. José Leite de Vasconcelos

"A educar desde 1977"

Relatório da Conta de Gerência

Ano 2020



RELATÓRIO DA CONTA DE GERÊNCIA – 2020

INTRODUÇÃO:

O presente Relatório da Conta de Gerência, relativo ao ano civil de 2020, foi elaborado para dar cumprimento ao estipulado na alínea j) do artigo 13º do Decreto-Lei nº75/2008, 22 de Abril, alterado pelo Decreto-Lei n.º 137/2012 em 02 de julho de 2012.

Deste modo submete-se à aprovação do Conselho Geral o relatório da 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 2020, que foi elaborado e aprovado pelo Conselho Administrativo no dia 08 de março do corrente ano.

A conta de gerência apresenta uma receita global no montante de **4.472.834,80€**, uma despesa assumida e paga de **4.401.685,88€**. Este valor engloba também a transação de guias de entrega de receitas próprias ao Tesouro **71.148,92€**, pertencente às Fontes de Financiamento 119,121, 123, 243, 282, 288.

Para comodidade de compreensão, apresentaremos de seguida, separadamente, as receitas e as despesas – quer do Orçamento de Estado, quer, do Orçamento de Dotações com Compensação em Receita.

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.



RELATÓRIO DA CONTA DE GERÊNCIA – 2020

RECEITAS

I – ORÇAMENTO DE ESTADO

1 – PESSOAL - 111

Os vencimentos e gratificações desta fonte de financiamento, são integralmente assegurados pela Instituto de Gestão Financeira da Educação. O montante atribuído para as despesas com o pessoal foi no valor de **4.145.439,81€**.

2 – RECEITAS CORRENTES E DE CAPITAL - 111

As verbas de receitas correntes relativamente a funcionamento, atribuídas pelo IGEFE ao Agrupamento de Escolas Dr. José Leite de Vasconcelos, Tarouca em 2020, totalizaram o valor de **80.464,71€**.

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

RECEITAS CORRENTES 2020	ATIVIDADE 190	ATIVIDADE 192	ATIVIDADE 197	ATIVIDADE 199	Total
	1.944,00€	77.937,71€	0€	583,00€	80.464,71€

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

As receitas da ASE provêm das transferências da DGESTE para participação nos Auxílios Económicos, Seguro Escolar e bolsas de mérito.

No período de janeiro a dezembro de 2020, as receitas da ASE atingiram o montante de **50.773,03€**.

Quadro 2 - Resumo das receitas do Serviço da Ação Social Escolar (€)

RECEITAS CORRENTES 2018	ATIVIDADE 191	ATIVIDADE 192	ATIVIDADE 199
	0€	50.593,83 €	179,20€



RELATÓRIO DA CONTA DE GERÊNCIA – 2020

4 -O ORÇAMENTO DE DOTAÇÕES COM COMPENSAÇÃO EM RECEITA (€)

(Orçamento Privativo – Fontes de Financiamento 121,123, 129, 243 e 288) - As receitas geradas no Agrupamento de Escolas, de 1 de janeiro a 31 de dezembro de 2020, totalizaram o montante global de **196.157,25€**.

- Receitas cobradas entre 1 de janeiro e 31 de dezembro de 2020 – **72.541,36€**;
- Financiamento do Fundo Social Europeu – **123.615,89€**.

Quadro 3 - Orçamento de dotações com compensação em receita (€)

Receitas	
Refeitório, Papelaria, Bufete, Reprografia e Bar (FOFI-123 E 121)	67.567,96
Verbas enviadas pelo Município para apoio às Escolas do 1.º ciclo o Pré-Escolar e pagamento da luz pavilhão desportivo (FOFI-129) / DGESTE	3.410,34€
Desporto Escolar (FOFI-123)	1.563,06€
TOTAL	72.541,36 €

Quadro 4 – Orçamento do Fundo Social Europeu (€)

Receitas	2020
POCH (FOFI-243, FOFI 282 e FOFI - 288)	123.615,89€
TOTAL	123.615,89€



RELATÓRIO DE CONTAS DA GERÊNCIA – 2020

DESPESAS

I – DESPESAS CORRENTES FOFI - 111(€)

Relativamente às despesas correntes com pessoal da FOFI 111 - Orçamento de Estado os encargos assumidos e pagos pelo Agrupamento de Escolas de janeiro a dezembro de 2020, ascenderam o montante de **4.145.439,81 €**, distribuídos da seguinte forma:

Rubrica	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maiο	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Total
01.01.03A0A0	198 105,00 €	196 515,74 €	193 019,24 €	198 004,85 €	197 952,50 €	194 692,88 €	198 913,25 €	197 963,18 €	201 446,08 €	191 904,76 €	180 341,40 €	182 045,46 €	2 330 904,34 €
01.01.03A0A9	0,00 €	0,00 €	0,00 €	188,69 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	363,73 €	0,00 €	0,00 €	552,42 €
01.01.03B0A0	118,21 €	1 436,80 €	1 282,20 €	2 057,63 €	1 951,86 €	2 833,07 €	4 302,10 €	6 182,30 €	24 245,65 €	10 512,48 €	8 950,57 €	9 177,02 €	73 049,89 €
01.01.03B0A9	0,00 €	618,40 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	618,40 €
01.01.04A0A0	6 744,42 €	7 456,76 €	6 835,96 €	7 353,03 €	7 287,60 €	7 287,59 €	7 287,59 €	7 287,59 €	7 287,59 €	7 287,59 €	6 274,34 €	7 039,29 €	85 429,35 €
01.01.04A0A9	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	927,55 €	927,52 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 855,07 €
01.01.04A0B0	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 191,52 €	2 410,16 €	2 410,16 €	2 410,16 €	2 410,16 €	2 410,16 €	1 205,08 €	6 204,80 €	3 029,93 €	24 682,13 €
01.01.04B0A0	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	930,30 €	155,05 €	155,05 €	155,05 €	510,76 €	273,62 €	256,81 €	2 436,64 €
01.01.04B0A9	0,00 €	763,88 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	763,88 €
01.01.06A0A0	8 475,64 €	8 475,64 €	9 285,76 €	5 713,00 €	5 746,58 €	7 269,77 €	7 269,77 €	5 746,58 €	5 483,48 €	13 009,72 €	9 736,97 €	11 899,27 €	98 112,18 €
01.01.06A0B0	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 044,42 €	0,00 €	0,00 €	1 044,42 €
01.01.08A0A0	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 073,37 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3 037,25 €	7,80 €	0,00 €	5 118,42 €
01.01.12A0A0	1 430,00 €	1 430,00 €	1 430,00 €	1 430,00 €	1 430,00 €	1 430,00 €	1 430,00 €	1 430,00 €	1 430,00 €	1 399,67 €	1 300,00 €	1 300,00 €	16 869,67 €
01.01.13A0A0	9 201,33 €	8 710,02 €	10 036,08 €	8 533,53 €	9 105,93 €	9 072,54 €	10 637,10 €	1 826,91 €	7 345,80 €	9 740,34 €	9 282,42 €	7 803,72 €	101 295,72 €
01.01.13A0B0	0,00 €	0,00 €	0,00 €	181,26 €	190,80 €	190,80 €	219,42 €	9,54 €	195,57 €	195,57 €	100,17 €	171,72 €	1 454,85 €
01.01.14SFA0	0,00 €	0,00 €	0,00 €	79,67 €	0,00 €	220 944,93 €	1 292,84 €	271,28 €	46,75 €	3,88 €	2 819,97 €	0,00 €	225 459,32 €
01.01.14SFA9	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	38,65 €	115,94 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	154,59 €
01.01.14SFB0	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 410,16 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	619,77 €	0,00 €	3 029,93 €
01.01.14SFCA	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 535,58 €	634,16 €	451,62 €	473,15 €	87,32 €	0,00 €	0,00 €	4 181,83 €
01.01.14SNA0	0,00 €	0,00 €	0,00 €	79,67 €	0,00 €	0,00 €	1 237,04 €	217,00 €	1 805,06 €	0,00 €	209 167,12 €	0,00 €	212 505,89 €
01.01.14SNA9	0,00 €	306,92 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	115,94 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	68,20 €	0,00 €	0,00 €	491,06 €



RELATÓRIO DE CONTAS DA GERÊNCIA – 2020

01.01.14SNB0	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3 029,93 €	0,00 €	3 029,93 €
01.01.14SNCA	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	10 172,05 €	0,00 €	10 172,05 €
01.02.02A000	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	67,82 €	89,61 €	111,85 €	269,28 €
01.02.04A0A1	0,00 €	0,00 €	7,78 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	7,78 €
01.02.12A0A0	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3 946,85 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 761,13 €	0,00 €	6 707,98 €
01.02.12A0CA	0,00 €	0,00 €	0,00 €	47,80 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	130,20 €	1 520,07 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 698,07 €
01.02.14A0A2	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	29,96 €	0,00 €	0,00 €	29,96 €
01.03.03A000	360,27 €	360,27 €	360,27 €	360,27 €	360,27 €	360,27 €	360,27 €	360,27 €	360,27 €	360,27 €	360,27 €	360,27 €	360,27 €	4 323,24 €
01.03.04A000	89,67 €	89,67 €	89,67 €	89,67 €	89,67 €	298,40 €	298,40 €	298,40 €	298,40 €	298,40 €	89,67 €	89,67 €	89,67 €	1 910,96 €
01.03.05A0A9	49 523,48 €	27,54 €	0,00 €	44,82 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	49 595,84 €
01.03.05A0AA	49 133,85 €	49 488,62 €	49 612,34 €	50 363,64 €	49 814,67 €	99 432,62 €	50 451,16 €	51 346,59 €	54 713,49 €	50 295,39 €	99 707,59 €	49 604,59 €	703 964,55 €	
01.03.05A0BA	3 614,76 €	3 783,94 €	3 828,91 €	3 141,03 €	3 095,62 €	6 771,16 €	3 494,19 €	3 235,51 €	3 498,66 €	4 941,92 €	6 528,48 €	4 570,82 €	50 505,00 €	
01.03.05A0BB	0,00 €	0,00 €	0,00 €	520,49 €	572,41 €	1 144,82 €	572,41 €	572,41 €	572,41 €	534,26 €	2 340,45 €	719,61 €	7 549,27 €	
01.03.05A0D9	3 798,65 €	226,78 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	257,01 €	247,83 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4 530,27 €
01.03.10ACA0	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
01.03.10ACB0	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
01.03.10D0A0	6 954,84 €	7 899,97 €	11 129,93 €	10 111,93 €	8 253,19 €	10 722,25 €	6 951,27 €	8 565,72 €	2 731,39 €	6 229,64 €	14 774,25 €	15 634,93 €	109 959,31 €	
01.03.10P0A0	74,09 €	37,04 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	416,02 €	649,17 €	1 176,32 €
Total	337 624,21 €	287 627,99 €	286 918,14 €	290 492,50 €	288 261,26 €	574 149,82 €	303 154,32 €	288 460,31 €	316 019,03 €	302 919,70 €	575 348,40 €	294 464,13 €	4 145 439,81 €	



RELATÓRIO DE CONTAS DA GERÊNCIA – 2020

Relativamente às despesas correntes de funcionamento da FOFI 111 - Orçamento de Estado os encargos assumidos e pagos pelo Agrupamento de Escolas de janeiro a dezembro de 2020, ascenderam o montante de **80.464,71€**, distribuídos da seguinte forma:

Rubrica	Descrição	Obrigações
02.01.02C0	Combustíveis e lubrificantes - Outros	1 728,36
02.01.08A0	Material de escritório	767,99
02.01.20A0	Mat. ed.. cult. recreio - Laboratórios	283,07
02.01.20E0	Mat. educ. cult. e recreio - Outros	1 944,00
02.01.21	Outros bens	10 033,34
02.02.01E0	Encargos das instalações - Eletricidade	5 155,08
02.02.03A0	Conservação de bens - Edifícios	55 000,00
02.02.03B0	Conservação de bens - Equip. Básico	160,52
02.02.09B0	Avença - CTT	600,00
02.02.09D0	Comunicações móveis	42,26
02.02.09F0	Outros serviços de comunicações	276,09
02.02.13B0	Deslocações e estadas - Outros	640,80
02.02.25B0	Outros serviços	3 833,20
	Total	80 464,71



RELATÓRIO DE CONTAS DA GERÊNCIA – 2020

I I – DESPESAS CORRENTES FOFI – 119 (€)

Relativamente às despesas afetas ao funcionamento da FOFI 119 – Transferências da DGESTE, os encargos assumidos e pagos pelo Agrupamento de Escolas de janeiro a dezembro de 2020, ascenderam o montante de **50.742,01 €**, distribuídos da seguinte forma:

Rubrica	Descrição	Obrigações
02.01.06	Alimentação - Géneros para confeccionar	352,73
02.01.20E0	Mat. educ. cult. e recreio - Outros	3 540,73
02.02.10B0	Transportes - Outras despesas	1 719,00
04.08.02C000	Transf. correntes - Famílias - Outros	45 129,55
	Total	50 742,01

I I I – DESPESAS CORRENTES FOFI – 121 (€)

Relativamente às despesas afetas ao funcionamento da FOFI 121 – Orçamento com compensação em Receita, os encargos assumidos e pagos pelo Agrupamento de Escolas de janeiro a dezembro de 2020, ascenderam o montante de **114,46 €**, divididos da seguinte forma:

Rubrica	Descrição	Obrigações
02.01.16	Mercadorias	114,46
	Total	114.46



RELATÓRIO DE CONTAS DA GERÊNCIA – 2020

I V – DESPESAS CORRENTES FOFI – 123 (€)

Relativamente às despesas afetas ao funcionamento da FOFI 123 – Orçamento com compensação em Receita, os encargos assumidos e pagos pelo Agrupamento de Escolas de janeiro a dezembro de 2020, ascenderam o montante de **64.233,02 €**, divididos da seguinte forma:

Rubrica	Descrição	Obrigações
02.01.06	Alimentação - Géneros para confeccionar	2 932,30
02.01.08B0	Material de escritório - Consumíveis	38,55
02.01.11	Material de consumo clínico	73,00
02.01.16	Mercadorias	53 485,38
02.01.21	Outros bens	3 102,19
02.02.03E0	Conservação de bens - Outros	239,85
02.02.10B0	Transportes - Outras despesas	295,08
02.02.19	Assistência técnica	3 573,29
02.02.25B0	Outros serviços	493,38
	Total	64 233,02



RELATÓRIO DE CONTAS DA GERÊNCIA – 2020

V – DESPESAS CORRENTES FOFI – 129 (€)

Relativamente às despesas afetas ao funcionamento da FOFI 129 – Transferências Autarquia, os encargos assumidos e pagos pelo Agrupamento de Escolas de janeiro a dezembro de 2020, ascenderam o montante de **3.410,34 €**, distribuídos da seguinte forma:

Rubrica	Descrição	Obrigações
02.01.11	Material de consumo clínico	28,52
02.01.21	Outros bens	1 856,48
02.02.09C0	Comunicações fixas de voz	399,45
02.02.09D0	Comunicações móveis	7,20
02.02.25B0	Outros serviços	1 118,69
	Total	3 410,34



RELATÓRIO DE CONTAS DA GERÊNCIA – 2020

VI – DESPESAS CORRENTES FOFI – 243 (€)

Relativamente às despesas com o pessoal afetas à FOFI 243 – Transferências do Fundo Social Europeu, os encargos assumidos e pagos pelo Agrupamento de Escolas de janeiro a dezembro de 2020, ascenderam o montante de **13.166,97 €**, distribuídos da seguinte forma:

Rubrica	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maió	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Total
01.01.03A0A0	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3 137,34 €	0,00 €	3 137,34 €
01.01.03B0A0	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	46,69 €	0,00 €	46,69 €
01.01.04A0A0	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 013,25 €	0,00 €	1 013,25 €
01.01.06A0A0	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 177,01 €	0,00 €	1 177,01 €
01.01.14SNA0	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5 218,97 €	0,00 €	5 218,97 €
01.01.14SNCA	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	46,69 €	0,00 €	46,69 €
01.03.01A0A0	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
01.03.05A0AA	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 512,44 €	0,00 €	1 512,44 €
01.03.05A0BA	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 014,58 €	0,00 €	1 014,58 €
Total	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	13 166,97 €	0,00 €	13 166,97 €



RELATÓRIO DE CONTAS DA GERÊNCIA – 2020

Relativamente às despesas de funcionamento afetas à FOFI 243 – Transferências do Fundo Social Europeu, os encargos assumidos e pagos pelo Agrupamento de Escolas de janeiro a dezembro de 2020, ascenderam o montante de **39.618,10 €**, distribuídos da seguinte forma:

Rubrica	Descrição	Obrigações
02.01.18	Livros e documentação técnica	6 652,07
02.01.21	Outros bens	3 225,60
02.02.10A0	Transportes - Visitas de estudo	1 981,92
02.02.13B0	Deslocações e estadas - Outros	139,54
07.01.07	Equipamento Informático	27.618,97
	Total	39 618,10

VII – DESPESAS CORRENTES FOFI – 288 (€)

Relativamente às despesas afetas ao funcionamento da FOFI 288 – Saldo da gerência 2019, os encargos assumidos e pagos pelo Agrupamento de Escolas de janeiro a dezembro de 2020, ascenderam o montante de **4.496,46 €**, distribuídos da seguinte forma:

Rubrica	Descrição	Obrigações
02.01.18	Livros e documentação técnica	1 257,37
02.01.21	Outros bens	3 129,09
02.02.13B0	Deslocações e estadas - Outros	110,00
	Total	4 496,46



RELATÓRIO DE CONTAS DA GERÊNCIA – 2020

VIII – Saldos (€)

Relativamente aos saldos para a gerência seguinte (2021), este Agrupamento de escolas apurou um saldo no valor de **71.148,92 €**, encontrando-se, distribuídos da seguinte forma:

Fonte de Financiamento	Valor
Posse do Serviço – FOFI 119	31,02
Posse do Serviço – FOFI 121	2 445,31
Posse do Serviço – FOFI 123	2 338,23
Posse do Serviço – FOFI 243	49 178,56
Posse do Serviço – FOFI 282	11 187,60
Posse do Serviço – FOFI 288	5 968,20
Total	71 148,92



RELATÓRIO DE CONTAS DA GERÊNCIA – 2020

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 e sobretudo transparente, as verbas postas à disposição do Agrupamento, como demonstra o presente relatório.

Elaborado e aprovado em Conselho Administrativo:

Tarouca, 08 de março de 2021

O Presidente do Conselho Administrativo,

(Eduardo da Costa Almeida)

O Vice - Presidente do Conselho Administrativo,

(António Décio Lopes)

A Secretária do Conselho Administrativo,

(Anabela Carvalho Almeida Pinto de Sousa)

Aprovado em Conselho Geral em :

Tarouca, 25 de março de 2021

O Presidente do Conselho Geral,

(Luís Manuel dos Anjos Reis)