



INTRODUÇÃO:

O presente Relatório da Conta de Gerência, relativo ao ano civil de 2021, 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.

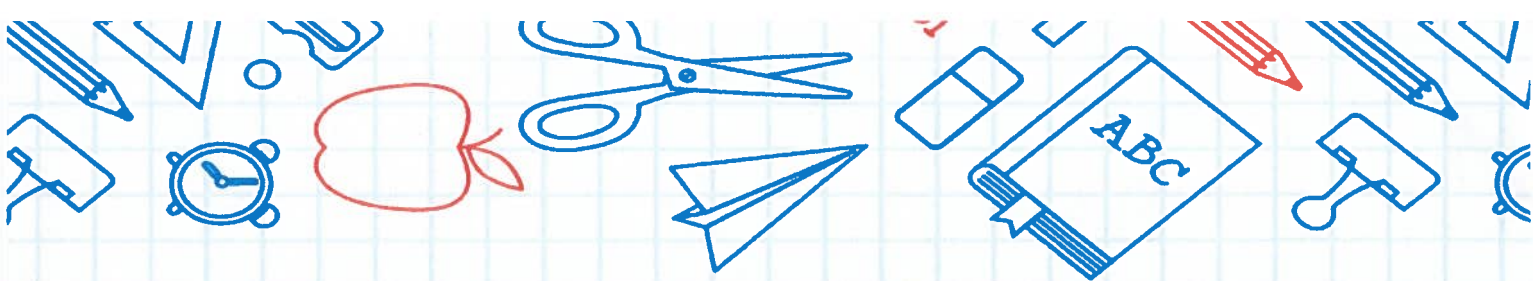
Deste modo submete-se à aprovação do Conselho Geral o relatório da Conta de Gerência (CG) do Agrupamento de Escolas Dr. José Leite de Vasconcelos, Tarouca relativa ao período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2021, que foi elaborado e aprovado pelo Conselho Administrativo no dia 11 de março do corrente ano.

A conta de gerência apresenta uma receita global no montante de **4.469.158,72€**, uma despesa assumida e paga de **4.424.726,85€**. Este valor engloba também a transação de guias de entrega de receitas próprias ao Tesouro, pertencente às Fontes de Financiamento 319, 541, 515, 543, 522, 486, 488.

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 311 é da competência do Instituto de Gestão Financeira da Educação.



RECEITAS

I – ORÇAMENTO DE ESTADO

1 – PESSOAL - 311

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 **3.984.464,78€**.

2 – RECEITAS CORRENTES E DE CAPITAL - 311

As verbas de receitas correntes relativamente a funcionamento, atribuídas pelo IGEFE ao Agrupamento de Escolas Dr. José Leite de Vasconcelos, Tarouca em 2021, totalizaram o valor de **24.137,56€**.

13.059,56 Covid

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

RECEITAS CORRENTES 2021	ATIVIDADE 190	ATIVIDADE 191	ATIVIDADE 192	ATIVIDADE 199	Total
	1.956,00C	1.256,00C	20.039,56C	886,00C	24.137,56C

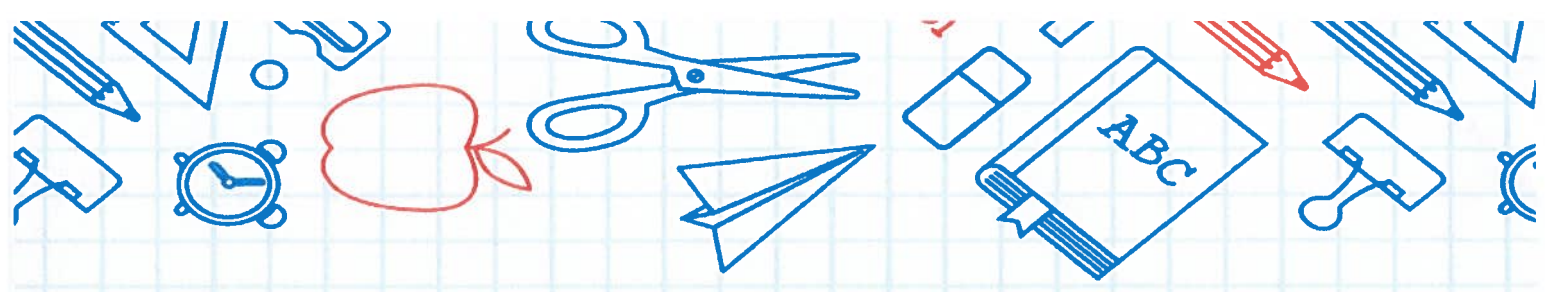
3- RECEITAS CORRENTES – 319 - AÇÃO SOCIAL ESCOLAR (ASE)

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

No período de janeiro a dezembro de 2021, as receitas da ASE atingiram o montante de **19.648,08€**.

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

RECEITAS CORRENTES 2021	ATIVIDADE 192
	19.648,08 C



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

(Orçamento Privativo – Fontes de Financiamento 541,515, 522, 443, 486 e 488) - As receitas geradas no Agrupamento de Escolas, de 1 de janeiro a 31 de dezembro de 2021, totalizaram o montante global de **440.908,30€**.

- Receitas cobradas entre 1 de janeiro e 31 de dezembro de 2021 – **181.547,69€**;
- Financiamento do Fundo Social Europeu – **259.360,61€**.

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

Receitas	
Refeitório, Papelaria, Bufete, Reprografia e Bar (FOFI-515 e 522)	70.222,56 €
Verbas enviadas pelo Município para apoio às Escolas do 1.º ciclo o Pré-Escolar (FOFI-541) / DGESTE	36.477,13 €
Projeto 11767 (FOFI-486)	78.848,00 €
TOTAL	181.547,69 €

Quadro 4 – Orçamento do Fundo Social Europeu (€)

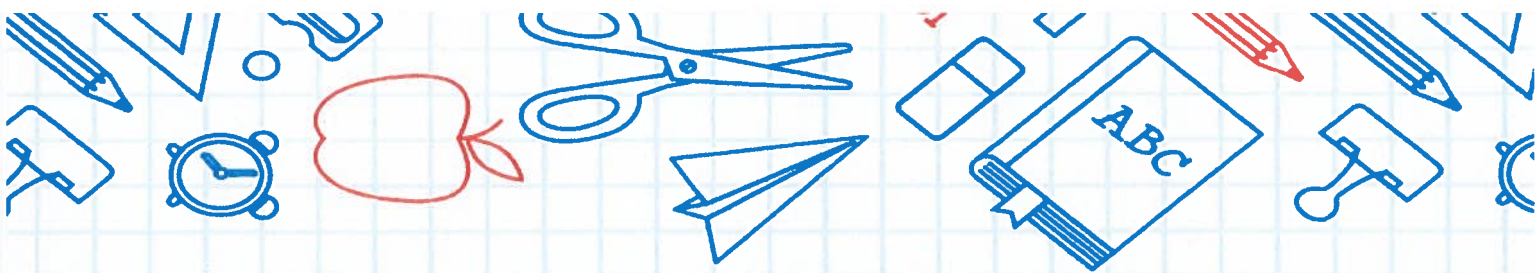
Receitas	2021
POCH - TEIP (FOFI-443, 488)	259.360,61€
TOTAL	259.360,61€

515 - refeitório - organização
 637.447,42

DESPESAS**I - DESPESAS CORRENTES FOFI - 311(€)**

Relativamente às despesas correntes com pessoal da FOFI 311 - Orçamento de Estado os encargos assumidos e pagos pelo Agrupamento de Escolas de janeiro a dezembro de 2021, ascenderam o montante de **3.984.464,78 €**, distribuídos da seguinte forma:

Rubrica	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Mai	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Total
01.01.03A0A	196 626,28 €	187 685,70 €	111 922,27 €	187 931,07 €	202 589,83 €	201 735,80 €	197 798,32 €	148 052,21 €	202 711,44 €	199 390,75 €	193 335,15 €	188 450,90 €	2 218 229,72 €
01.01.03A0A9	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 416,91 €	930,35 €	775,30 €	1 559,66 €	1 231,35 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6 913,57 €
01.01.03B0A	0,00 €	91,20 €	91,20 €	2 916,70 €	2 991,63 €	3 465,90 €	5 782,50 €	4 177,36 €	7 543,06 €	3 009,86 €	2 948,48 €	2 892,85 €	35 910,74 €
01.01.04A0A	7 561,21 €	7 561,21 €	5 691,43 €	5 691,43 €	7 561,21 €	7 561,21 €	7 561,21 €	7 561,21 €	17 512,10 €	17 512,10 €	16 120,25 €	13 899,01 €	121 793,58 €
01.01.04A0A9	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	775,25 €	0,00 €	0,00 €	237,14 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 012,39 €
01.01.04A0B	1 411,67 €	1 411,67 €	0,00 €	0,00 €	1 411,67 €	1 411,67 €	1 411,67 €	1 411,67 €	1 411,67 €	3 029,93 €	3 029,93 €	3 029,93 €	18 971,48 €
01.01.04B0A	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	775,25 €	155,05 €	155,05 €	1 103,61 €	273,62 €	273,62 €	273,62 €	273,62 €	3 283,44 €
01.01.06A0A	10 242,23 €	10 565,32 €	9 416,09 €	7 892,90 €	9 916,77 €	9 699,87 €	10 080,67 €	10 080,67 €	8 622,15 €	11 543,83 €	12 351,69 €	17 526,24 €	127 938,43 €
01.01.08A0A	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 056,19 €	0,00 €	0,00 €	2,60 €	2 058,79 €
01.01.12A0A	1 300,00 €	1 336,00 €	200,00 €	780,00 €	1 430,00 €	1 430,00 €	1 430,00 €	1 100,00 €	1 830,00 €	1 830,00 €	1 830,00 €	1 825,67 €	16 321,67 €
01.01.13A0A	8 934,21 €	7 884,81 €	6 282,09 €	8 705,25 €	9 578,16 €	9 024,84 €	9 940,68 €	262,35 €	9 101,16 €	9 578,16 €	9 764,19 €	9 783,27 €	98 839,17 €
01.01.13A0B	95,40 €	42,93 €	0,00 €	0,00 €	104,94 €	62,01 €	104,94 €	4,77 €	100,17 €	100,17 €	95,40 €	186,03 €	896,76 €
01.01.14SFA	421,11 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	225 411,16 €	43,99 €	1 124,56 €	66,37 €	1 808,14 €	117,61 €	125,19 €	229 118,13 €
01.01.14SFB	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3 029,93 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3 029,93 €
01.01.14SFCA	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 024,79 €	567,09 €	0,00 €	581,23 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3 173,11 €
01.01.14SNA	15,18 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	155,06 €	0,00 €	4 683,10 €	0,00 €	0,00 €	224 835,46 €	125,19 €	229 813,99 €
01.01.14SNA9	0,00 €	0,00 €	0,00 €	611,07 €	310,11 €	0,00 €	428,68 €	364,84 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 714,70 €
01.01.14SNB	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 €	3 283,48 €	0,00 €	3 283,48 €
01.02.02A00	58,79 €	0,00 €	0,00 €	125,50 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	32,78 €	65,55 €	65,55 €	348,17 €
01.02.12A0A	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 975,07 €	125,88 €	0,00 €	3 100,95 €
01.02.12A0CA	252,66 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4 085,47 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	75,12 €	4 413,25 €



Relativamente às despesas correntes de funcionamento da FOFI 311 - Orçamento de Estado os encargos assumidos e pagos pelo Agrupamento de Escolas de janeiro a dezembro de 2021, ascenderam o montante de **24.137,56€**, distribuídos da seguinte forma:

Rubrica	Descrição	Valor
02.01.08A0	Material de escritório	296,54
02.01.18	Livros e documentação técnica	44,42
02.01.20E0	Mat. educ. cult. e recreio - Outros	3.212,00
02.01.21	Outros bens	15.256,92
02.02.09B0	Avença – CTT	1.100,00
02.02.09F0	Outros serviços de comunicações	276,09
02.02.10D0	Transportes - Exames	432,00
02.02.13 B0	Deslocações e estadas - Outros	46,80
02.02.25B0	Outros serviços	3.472,79
	Total	24.137,56

II- DESPESAS CORRENTES FOFI – 319 (€)

Relativamente às despesas afetas ao funcionamento da FOFI 319 – Transferências da DGESTE, os encargos assumidos e pagos pelo Agrupamento de Escolas de janeiro a dezembro de 2021, ascenderam o montante de **19.648,08 €**, distribuídos da seguinte forma:

Rubrica	Descrição	Valor
02.01.20E0	Mat. educ. cult. e recreio - Outros	1.442,58
02.02.10B0	Transportes - Outras despesas	133,78
04.08.02B0A0	Transf. correntes - Famílias - Outros	18.071,72
	Total	19.648,08



I I I – DESPESAS CORRENTES FOFI – 522 (€)

Relativamente às despesas afetas ao funcionamento da FOFI 522- Orçamento com compensação em Receita, os encargos assumidos e pagos pelo Agrupamento de Escolas de janeiro a dezembro de 2021, ascenderam o montante de **4.158,98 €**, divididos da seguinte forma:

Rubrica	Descrição	Obrigações
02.01.16	Mercadorias	3.718,98
02.01.20E0	Mat. educ. cult. e recreio - Outros	440,00
	Total	4.158,98

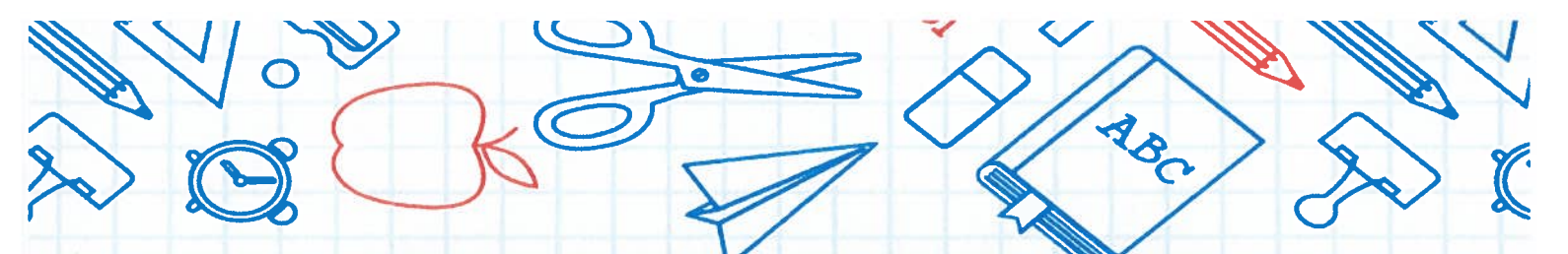
I V – DESPESAS CORRENTES FOFI – 515 (€)

Relativamente às despesas afetas ao funcionamento da FOFI 515 – Orçamento com compensação em Receita, os encargos assumidos e pagos pelo Agrupamento de Escolas de janeiro a dezembro de 2021, ascenderam o montante de **65.441,94 €**, divididos da seguinte forma:

Rubrica	Descrição	Obrigações
02.01.11	Material de consumo clínico	14,82
02.01.16	Mercadorias	57.349,36
02.01.20E0	Mat. educ. cult. e recreio - Outros	55,00
02.01.21	Outros bens	2.898,12
02.02.03E0	Conservação de bens - Outros	78,11
02.02.19	Assistência técnica	4.105,00
02.02.25B0	Outros serviços	791,53
07.01.10 A0BG	Equipamento básico - Outro	150,00
	Total	65.441,94

V – DESPESAS CORRENTES FOFI – 541(€)

Relativamente às despesas afetas ao funcionamento da FOFI 541 – Transferências Autarquia, os encargos assumidos e pagos pelo Agrupamento de Escolas de janeiro a dezembro de 2021, ascenderam o montante de **36.477,13 €**, distribuídos da seguinte forma:



Rubrica	Descrição	Obrigações
02.01.11	Material de consumo clínico	184,53
02.01.18	Livros e documentação técnica	45,27
02.01.21	Outros bens	3.500,20
02.01.20E0	Mat. educ. cult. e recreio - Outros	857,95
02.02.10B0	Transportes - Outras despesas	422,89
04.08.02B0A0	Transf. correntes - Famílias - Outros	31.466,29
	Total	36.477,13

VI – DESPESAS CORRENTES FOFI – 488 (€)

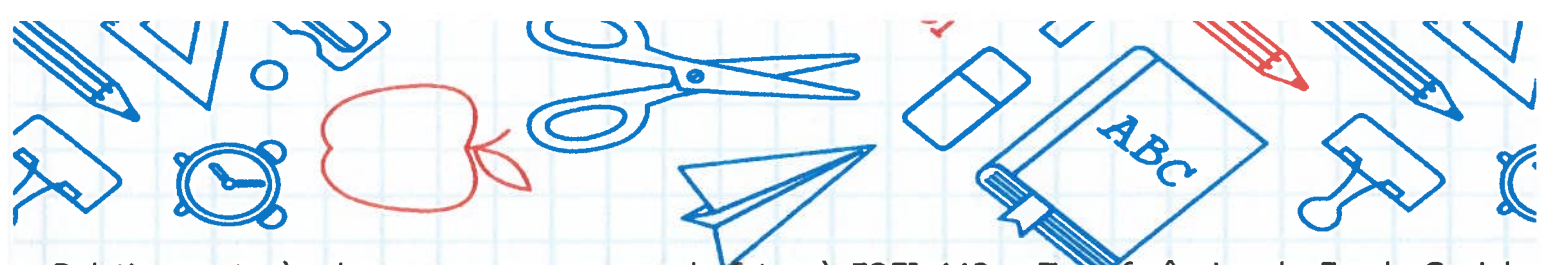
Relativamente às despesas afetas ao funcionamento da FOFI 488 – Saldo da gerência 2020, os encargos assumidos e pagos pelo Agrupamento de Escolas de janeiro a dezembro de 2021, ascenderam o montante de **51.658,50€**, distribuídos da seguinte forma:

Rubrica	Descrição	Obrigações
02.01.18	Livros e documentação técnica	3.568,43
02.01.21	Outros bens	10.145,70
07.01.07 A0C0	Equipamento Informático - Outros	37.944,37
	Total	51.658,50

VII – DESPESAS CORRENTES FOFI – 443 (€)

Relativamente às despesas de funcionamento afetas à FOFI 443 – Transferências do Fundo Social Europeu, os encargos assumidos e pagos pelo Agrupamento de Escolas de janeiro a dezembro de 2021, ascenderam o montante de **22.696,62 €**, distribuídos da seguinte forma:

Rubrica	Descrição	Obrigações
02.01.18	Livros e documentação técnica	1.243,70
02.01.21	Outros bens	19.739,75
07.01.07 A0C0	Equipamento Informático - Outros	1.713,07
	Total	22.696,62



Relativamente às despesas com o pessoal afetas à FOFI 443 – Transferências do Fundo Social Europeu, os encargos assumidos e pagos pelo Agrupamento de Escolas de janeiro a dezembro de 2021, ascenderam o montante de **141.195,26€**, distribuídos da seguinte forma:

Rubrica	Março	Abril	Total
01.01.03A0A0	85 882,14 €	10 680,54 €	96 562,68 €
01.01.04A0A0	1 869,78 €	1 869,78 €	3 739,56 €
01.01.04A0B0	1 411,67 €	1 411,67 €	2 823,34 €
01.01.06A0A0	1 149,23 €	2 672,42 €	3 821,65 €
01.01.12A0A0	1 360,00 €	570,00 €	1 930,00 €
01.01.13A0A0	4 059,27 €	739,35 €	4 798,62 €
01.01.13A0B0	109,71 €	100,17 €	209,88 €
01.03.01A0A0	0,00 €	0,00 €	0,00 €
01.03.01A0B0	0,00 €	0,00 €	0,00 €
01.03.03A000	178,85 €	0,00 €	178,85 €
01.03.04A000	233,26 €	0,00 €	233,26 €
01.03.05A0AA	20 720,01 €	2 884,29 €	23 604,30 €
01.03.05A0BA	717,01 €	1 078,77 €	1 795,78 €
01.03.05A0BB	335,27 €	335,27 €	670,54 €
01.03.10D0A0	0,00 €	826,80 €	826,80 €
Total	118 026,20 €	23 169,06 €	141 195,26 €

VIII – DESPESAS CORRENTES FOFI – 486 (€)

Relativamente às despesas com o pessoal afetas à FOFI 486 – Transferências do Fundo Social Europeu, os encargos assumidos e pagos pelo Agrupamento de Escolas de janeiro a dezembro de 2021, ascenderam o montante de **74.848,00€**, distribuídos da seguinte forma:

Rubrica	Agosto	Total
01.01.03A0A0	58 460,20 €	58 460,20 €
01.01.03B0A0	273,62 €	273,62 €
01.01.12A0A0	330,00 €	330,00 €
01.01.13A0A0	1 783,98 €	1 783,98 €
01.03.05A0AA	14 000,20 €	14 000,20 €
Total	74 848,00 €	74 848,00 €



IX – Saldos (€)

Relativamente aos saldos para a gerência seguinte (2022), este Agrupamento de escolas apurou um saldo no valor de **44.431,97 €**, encontrando-se, distribuídos da seguinte forma:

Fonte de Financiamento	Valor
Posse do Serviço – FOFI 522	621,64
Posse do Serviço – FOFI 443	29.134,47
Posse do Serviço – FOFI 488	14.675,86
Total	44 431,97



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, 11 de março de 2022

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, 28 de abril de 2022

O Presidente do Conselho Geral,



(Luís Manuel dos Anjos Reis)