



# RELATÓRIO DE CONTA DE GERÊNCIA 2015

*Agrupamento de Escolas de São Gonçalo*

Torres Vedras

Abril de 2016



# RELATÓRIO DE CONTA DE GERÊNCIA 2015

## INTRODUÇÃO

Submete-se à aprovação do Conselho Geral a Conta de Gerência do Agrupamento de Escolas de São Gonçalo, Torres Vedras, relativa ao período de janeiro a dezembro de 2015, que foi elaborada pelo Conselho Administrativo e o qual se encontra de acordo com a lei e os regulamentos em vigor.

A conta apresenta uma receita global no montante de **406.210,42€** e uma despesa de **389.343,56 €** . O saldo que transita para a gerência seguinte é de **16 866,86€** (Fontes de Financiamento 123, 129), ficando retido no Tesouro até autorização de libertação de créditos por parte da Direção Geral do Planeamento e Gestão Financeira da Educação.

Para comodidade de compreensão, apresentamos de seguida, separadamente, as receitas e as despesas – quer do Orçamento de Estado ( I ), do Serviço de Ação Social Escolar ( II ), quer ainda, do Orçamento de Dotações com Compensação em Receita ( III ).

Neste relatório, as Despesas Correntes e as de Capital serão alvo de uma análise mais detalhada em virtude de beneficiarem de uma gestão direta do Conselho Administrativo. A gestão de despesas com o pessoal ultrapassa as competências do Conselho Administrativo, que se limita a verificar a prestação efetiva do trabalho do pessoal docente e não docente afeto ao agrupamento, respeitando os direitos previstos no estatuto de cada grupo profissional, e efetuar mensalmente a requisição de fundos à Direção Geral do Planeamento e Gestão Financeira da Educação.

Para melhor enquadramento e análise da conta de gerência, apresentam-se também alguns dados estatísticos relativos aos alunos, professores e funcionários do agrupamento.

## DADOS ESTATÍSTICOS

### A. Quadro resumo alunos matriculados no Agrupamento

	Regular	Vocacional	Total
Pré-Escolar	448		448
1ºAno	299		299
2ºAno	323		323
3ºAno	353		353
4ºAno	388		388
5ºAno	301		301
6ºAno	287		287
7ºAno	272		272
8ºAno	226	22	248
9ºAno	222	52	274
<b>Alunos</b>	<b>3119</b>	<b>74</b>	<b>3193</b>
<b>Turmas</b>	<b>149</b>	<b>4</b>	<b>153</b>

### B. Quadro resumo dos alunos beneficiários de Ação Social Escolar

	Escalões		Total
	A	B	
Pré-Escolar	----	----	----
1ºAno	72	59	131
2ºAno	95	63	158
3ºAno	85	61	146
4ºAno	90	69	159
5ºAno	80	73	153
6ºAno	72	46	118
7ºAno	67	50	117
8ºAno	46	60	106
9ºAno	76	61	137

### C. Quadro resumo das refeições servidas aos alunos

Escola	Nº de refeições	Nº de dias de funcionamento	Nº médio de refeições/dia
EB 2,3 de São Gonçalo	61 283	166	369
EB 2,3 de Freiria	43 322	166	260
<b>Total</b>	<b>104 605</b>	<b>166</b>	<b>629</b>

**D. Quadro resumo dos Recursos Humanos****Docentes**

<b>Categoria</b>	<b>Quadro de Agrupamento</b>	<b>Quadro de Zona Pedagógica</b>	<b>Contratados</b>	<b>Técnicos Especializados</b>	<b>Total</b>
<b>Docentes</b>	193	55	31	---	279

**Não Docentes**

<b>Categoria</b>	<b>Vínculo</b>		
	<b>Quadro – CTFP Tempo Indeterminado</b>	<b>Contratado - Contrato Termo Resolutivo Certo</b>	<b>Contratado - Contrato Termo Resolutivo T. Parcial</b>
<b>Assistente Técnico</b>	12	---	---
<b>Assistente Operacional</b>	65	29	4
<b>Encarregado Operacional</b>	1	---	---
<b>Chefe de Serviço de Administração Escolar</b>	1	---	---
<b>Técnico Superior</b>	1	1	---
<b>Total</b>	80	30	4

Notas:

CTFP – Contrato de Trabalho em Funções Públicas por Tempo Indeterminado

## RECEITAS

### I – ORÇAMENTO DE ESTADO

#### 1 – PESSOAL

Os vencimentos e gratificações são integralmente assegurados pela Direção-Geral do Planeamento e Gestão Financeira do M.E.

O montante requisitado e pago em 2015 foi de **10 001 471,91€**, ficando em saldo no banco a importância de 68 459,45€, referente a descontos para a CGA/SEG.SOCIAL, segundo ordem do IGEFE.

Para pagamento dos vencimentos dos docentes do FSE/POPH requisitou-se a importância de **34 277,33€**.

#### 2 – RECEITAS CORRENTES

As verbas de receitas correntes e de capital, atribuídas pelo estado ao Agrupamento de Escolas de São Gonçalo em 2015, totalizaram o valor de 196 667,27€.

O montante atribuído para despesas correntes foi totalmente gasto.

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

	ATIVIDADE 190	ATIVIDADE 192	ATIVIDADE 197	ATIVIDADE 199	TOTAL
<b>DESPESAS CORRENTES 2015</b>	6 798,00€	170 000,28€	1 325,00€	2310,00€	180 433,28€

Notas:

Atividade 190 – Pré-Escolar

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

Atividade 197 – Clube Europeu e Projeto Educação Saúde

Atividade 199 – Unidades de Ensino Estruturado e de Apoio Especializado

#### 3 – RECEITAS DE CAPITAL

As verbas de receita de capital, atribuídas pelo Estado em 2015, totalizaram o valor de **16 233,99€**, tendo sido gasto na totalidade.

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

	ATIVIDADE 192	ATIVIDADE 199	TOTAL
<b>DESPESAS DE CAPITAL 2015</b>	15 884,00€	349,99€	16 233,99€

Notas:

Atividade 192 – Ensino- 2.º/3.º ciclos

Atividade 199 – Ensino Especial

**II – AÇÃO SOCIAL ESCOLAR (ASE)**

As receitas da ASE provêm das transferências da DGESTE para comparticipação nos Auxílios Económicos, Seguro Escolar e Leite Escolar. As receitas dos sectores, refeitório, bufete e papelaria são receitas próprias.

No período de janeiro a dezembro de 2015, as receitas da ASE atingiram o montante de **383 708,99€**.

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

	Ano 2015
Auxílios Económicos	72 920,15€
Seguro Escolar	6 500,00€
Refeitório	93 451,11€
Bufete	105 537,72€
Papelaria	16 460,18€
Leite Escolar	32 716,66€
Saldo da Conta de Gerência do ASE 2014	56 123,17€
<b>TOTAL</b>	<b>383 708,99€</b>

### III – DO ORÇAMENTO DE DOTAÇÕES COM COMPENSAÇÃO EM RECEITA

(Orçamento Privativo – Fontes de Financiamento 123, 129 e 242)

As receitas geradas no Agrupamento, de 1 de janeiro a 31 de dezembro de 2015, totalizaram o montante global de **209 543,15€**:

- Saldo transitado da gerência anterior – 22 645,45€
- Receitas cobradas entre 1 de janeiro e 31 de dezembro de 2015 – 172 545,55€
- Financiamento do Fundo Social Europeu /POPH – 14 352,15€

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

	Ano 2015
<b>Fonte de Financiamento 123:</b>	
Impressos, venda de cartões, camisolas e fotocópias	7 321,68€
Visitas de estudo	5 486,10€
Projetos	21 900,00€
Lucros do Bufete	15 354,69€
Desporto Escolar	5 590,00€
Saldo Gerência de 2014	7 290,79€
<b>TOTAL:</b>	<b>62 943,26€</b>
<b>Fonte de Financiamento 129:</b>	<b>Ano 2015</b>
Verbas enviadas pelo Município – AAAF JI S. Domingos e Carvoeira	7 775,00€
Verbas enviadas pelo Município - (tinteiros/fotocópias)	2 496,90€
Verbas enviadas pelo Município – Pavilhão Desportivo (água luz )	40 640,21€
Verbas enviadas pelo Município - Manuais Escolares 1º Ciclo	30 963,72€
Verbas enviadas pelo Município - Oeste Infantil e Carnaval	6 100,00€
Verbas enviadas pelo Município– Refeições JI S. Domingos e Carvoeira	18 917,25€
Verbas enviadas pelo Município - Projetos	10 000,00€
Saldo da Gerência de 2014	15 354,66€
<b>TOTAL:</b>	<b>132 247,74€</b>

**Quadro 5 – Orçamento do Fundo Social Europeu (€)**

	Ano 2015
POPH (FF242)	14 352,15€
COMENIUS(FF280)	0,00€
<b>TOTAL:</b>	<b>14 352,15€</b>

Esta verba foi gasta na totalidade.



## DESPESAS

## I – DESPESAS CORRENTES

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

A Despesa Global – correntes – do Agrupamento, durante o exercício de 1 de janeiro a 31 de dezembro de 2015, foi de **389.343,56 €**.

Devemos sublinhar os seguintes encargos, durante o exercício de 1 de janeiro a 31 de dezembro de 2015:

Quadro 6 - Despesas correntes (€)

Classificação Económica	FF111 (Orçamento de Estado)	FF123 (Orçamento Privativo)	FF 129 (Autarquia)	FF 242 (FSE - POPH)	FF 280 (FSE - Comenius)	TOTAL
01.02.04 - Ajudas de Custo	486,44€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	486,44€
02.02.10 A - Transp.-Visitas Estudo	0,00€	5 360,30€	1 250,00€	0,00€	0,00€	6 610,30€
02.01.07- Vestuário e Artigos Pessoais	99,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	99,00€
02.02.10 B - Transp.-Outras Despesas	7 044,51€	1 335,00€	300,00€	76,01€	0,00€	8 755,52€
02.02.13 – Deslocações e Estadas	0,00€	11 527,00€	11 373,00€	0,00€	0,00€	22 900,00€
<b>Total do Bloco A</b>	<b>7 629,95€</b>	<b>18 222,30€</b>	<b>12 923,00€</b>	<b>76,01€</b>	<b>0,00€</b>	<b>38 851,26€</b>
02.01.18 - Livros e Documentação Técnica	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€
02.01.20 - Mat. Educ. Cultura e Recreio	10 783,16€	3 866,74€	26 207,01€	5 219,71€	0,00€	46 076,62€
<b>Total do Bloco B</b>	<b>10 783,16€</b>	<b>3 866,74€</b>	<b>26 207,01€</b>	<b>5 219,71€</b>	<b>0,00€</b>	<b>46 076,62€</b>
02.01.02 - Combustíveis e Lubrificantes	12 369,20€	0,00€	441,00€	0,00€	0,00€	12 810,20€
02.02.01 - Água e Eletricidade	69 228,03€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	69 228,03€
02.02.02 – Limpeza e Higiene (Empresas Especializadas)	35 407,77€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	35 407,77€
02.02.09 - Comunicações	8 501,03€	561,03€	2 940,45€	0,00€	0,00€	12 002,51€
<b>Total do Bloco C</b>	<b>125 506,03€</b>	<b>561,03€</b>	<b>3 381,45€</b>	<b>0,00€</b>	<b>0,00€</b>	<b>129 448,51€</b>
02.01.04 - Limpeza e Higiene	5 058,35€	215,12€	5 763,46€	0,00€	0,00€	11 036,93€
02.01.08 - Material de Escritório	9 976,27€	1 860,98€	4 827,68€	0,00€	0,00€	16 664,93€
02.01.21 - Outros Bens	5 008,19€	17 321,65€	15 664,55€	1 166,66€	0,00€	39 161,05€
<b>Total do Bloco D</b>	<b>20 042,81€</b>	<b>19 397,75€</b>	<b>26 255,69€</b>	<b>1 166,66€</b>	<b>0,00€</b>	<b>66 862,91€</b>
02.02.25 A - Outros Serviços (Aluguer Instalações Desportivas)	0,00€	0,00€	1 250,00€	0,00€	0,00€	1 250,00€
<b>Total do Bloco E</b>	<b>0,00€</b>	<b>0,00€</b>	<b>1 250,00€</b>	<b>0,00€</b>	<b>0,00€</b>	<b>1 250,00€</b>
02.02.03 - Conservação de Bens	2 870,70€	2 516,70€	4 682,30€	0,00€	0,00€	10 069,70€



02.02.19 - Assistência Técnica	12 239,38€	6 019,40€	16 229,66€	0,00€	0,00€	34 488,44€
<b>Total do Bloco F</b>	<b>15 110,08€</b>	<b>8 536,10€</b>	<b>20 911,96€</b>	<b>0,00€</b>	<b>0,00€</b>	<b>44 558,14€</b>
02.02.25 - Outros Serviços	1 361,25€	3 364,04€	21 013,95€	7 889,77€	0,00€	33 629,01€
02.02.15 - Formação	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€
<b>Total do Bloco G</b>	<b>1 361,25€</b>	<b>3 364,04€</b>	<b>21 013,95€</b>	<b>7 889,77€</b>	<b>0,00€</b>	<b>33 629,01€</b>
07.01.07 – Equipamento Informático	349,99€	0,00€	2 987,95€	0,00€	0,00€	3 337,94€
07.01.09 - Equipamento Administrativo	282,90€	3 300,40€	6 144,77€	0,00€	0,00€	9 720,07€
07.01.10 – Equipamento Básico	15 601,10€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	15 601,10€
<b>11.02.00 Total</b>	<b>16 233,99€</b>	<b>3 300,40€</b>	<b>9 132,72€</b>	<b>0,00€</b>	<b>0,00€</b>	<b>28 667,11€</b>
Vencimentos de Pessoal	10 001 471,91€					10 001 471,91€
Vencimentos de Pessoal - POPH	34 277,33€					34 277,33€
<b>Remunerações Total</b>	<b>10 035 749,24€</b>					<b>10 035 749,24€</b>
<b>TOTAL</b>	<b>10 232 416,51€</b>	<b>57 248,36€</b>	<b>121 075,78€</b>	<b>14 352,15€</b>	<b>0,00€</b>	<b>10 425 092,80€</b>

## II – AÇÃO SOCIAL ESCOLAR (ASE)

Quadro 7 - Ação Social Escolar (ASE) (€)

Auxílios Económicos	75 747,79€
Refeitório	92 432,84€
Bufete	105 537,72€
Papelaria	17 006,85€
Seguro Escolar	5 912,51€
Leite Escolar	55 995,27€
<b>TOTAL</b>	<b>352 632,98€</b>

### ANÁLISE DAS RECEITAS E DESPESAS DA AÇÃO SOCIAL ESCOLAR

Da análise efetuada entre as receitas e as despesas, resulta um saldo no valor de 31 076,01€ que devido à integração das verbas da Ação Social Escolar na contabilidade geral da escola em 2016, passam a ter o mesmo procedimento das receitas próprias ou seja, todas as receitas geradas nas diversas áreas da ação social escolar são entregues no serviço de finanças, em guia de receita de estado até ao dia 10 do mês seguinte a que se reportam.

O saldo do bufete anual apurado, que transitou em 2015 para o orçamento privativo do Agrupamento foi de 16 301,38€.

**SALDOS****Quadro 8 - Quadro resumo dos saldos de 2015 (€)**

Classificação Económica	FF111 (Orçamento de Estado)	FF123 (Orçamento Privativo)	FF 129 (Autarquia)	FF 242 (POPH)	FF 280 (Comenius)	TOTAL
060203 (Descontos de Pessoal) CGA/SSOC/ADSE	68 459,45€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€
02.01.02 (correntes) Combustíveis e Lubrificantes	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€
02.01.04 (correntes) Limpeza e Higiene	0,00€	0,00€	1 000,73€	0,00€	0,00€	1 000,73€
02.01.08 (correntes) Material de Escritório	0,00€	31,11€	146,76€	0,00€	0,00€	177,87€
02.01.15 (correntes) Prémios	0,00€	0,00€	40,80€	0,00€	0,00€	40,80€
02.01.20 (correntes) Material de Educação Cultura e Recreio	0,00€	786,28€	0,00€	0,00€	0,00€	786,28€
02.01.21 (correntes) (Outros Bens)	0,00€	1 723,61€	775,40€	0,00€	0,00€	2 499,01€
02.02.03 (correntes) Conservação de Bens	0,00€	9,68€	0,00€	0,00€	0,00€	9,68€
02.02.10 B (correntes) Transportes – Outras Despesas	0,00	941,67€	0,00€	0,00€	0,00€	941,67€
02.02.19 (correntes) (Assistência Técnica)	0,00€	92,60€	351,48€	0,00€	0,00€	444,08€
02.02.09 A (correntes) Comunicações	0,00€	64,40€	613,74€	0,00€	0,00€	678,14€
02.02.09 (correntes) Comunicações	0,00	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€
02.02.10 A (correntes)-Transportes - Visitas Estudo	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€
02.02.15 (correntes) Formação	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€
02.02.25 (correntes) Outros Serviços	0,00€	2 007,82€	7 046,67€	0,00€	0,00€	9 054,49€
02.02.25 A (correntes) Aluguer Instalações Desportivas	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€
07.01.07 – (capital) Equipamento Informático	0,00€	0,00€	162,05€	0,00€	0,00€	162,05€
07.01.09 (capital) – Equipamento Administrativo	0,00€	37,73€	1 034,33€	0,00€	0,00€	1 072,06€
<b>TOTAL</b>	<b>68 459,45€</b>	<b>5 694,90€</b>	<b>11 171,96€</b>	<b>0,00€</b>	<b>0,00€</b>	<b>16 866,86</b>

Nota:

Na coluna FF111, a importância de 68 459,45€ ficou em saldo na CGD, por ordem do IGEFE para só ser paga em janeiro de 2016.

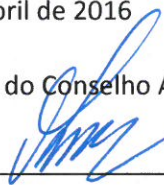
Nas colunas FF123 e FF129 o somatório representa o saldo para a gestão seguinte (2016) que é de 16 866,86€.

## APRECIÇÃO GLOBAL

1. De 2015 para 2016 transitou um saldo de 16 866,86€
2. As receitas geradas na Escola mantiveram-se dentro dos mesmos valores do ano anterior.
3. O orçamento de estado atribuído pelo Ministério da Educação, de 2015 foi inferior ao atribuído em 2014.
4. 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 de São Gonçalo de Torres Vedras 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.

Aprovado pelo Conselho Administrativo, em 5 de abril de 2016

O Presidente do Conselho Administrativo



---

(Professor Vítor Manuel Teodoro dos Santos)

