

Relatório de Conta de Gerência

Período: 01 de janeiro a 31 dezembro 2019

A – INTRODUÇÃO

Para cumprimento no estabelecido na alínea j) do nº 1 do artigo 13º do Decreto-Lei nº 75/2008, de 22 de Abril, alterado pelo Decreto-Lei n.º137/2012, de 2 de julho, o Conselho Administrativo elaborou o Relatório das Contas de Gerência relativo ao período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2019, que está de acordo com a lei e os regulamentos em vigor.

Para comodidade de compreensão, consideraremos de seguida, separadamente, as Receitas e as Despesas, quer do Orçamento de Estado, quer do Orçamento com Compensação em Receita e ainda da Ação Social Escolar.

As despesas com Pessoal não integram as competências do Conselho Administrativo, que se limita a verificar a prestação efetiva do trabalho do pessoal docente e não docente afeto ao Agrupamento de Escolas Rafael Bordalo Pinheiro e proceder à requisição de fundos mensalmente, dado que ao longo do ano o número é variável consoante as necessidades transitórias.

As Contas de Gerência refletem os registos contabilísticos referentes ao período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2019.

B – ANÁLISE DA POPULAÇÃO ESCOLAR

B1 – ALUNOS (DADOS REPORTADOS AO FINAL DO 1.º PERÍODO)

CICLOS / CURSOS	2018/2019	2019/2020	SALAS/TURMAS
Pré-Primário	142	161	8
1º Ciclo	285	273	18
2º Ciclo	77	73	4
3º Ciclo	363	356	16
Vocacional 3º Ciclo	0	0	0
Cef 2 3º Ciclo	13	0	0
Vocacional Secundário	0	0	0
Secundário (Geral)	637	662	26
Secundário (Profissional)	495	457	24
EFA	170	116	5
ALUNOS	2182	2098	101

C – ANÁLISE DA RECEITA

Quanto à receita corrente global apresenta no período o valor de **10.769.272,11€**

Legendas:

- FF 111 – Fonte de financiamento: Orçamento do Estado
- FF 123 – Fonte de financiamento: Fundo – Orçamento de Despesa, compensação e receita
- FF 129 – Fonte de financiamento: Autarquia
- FF 242 – Fonte de financiamento: POPH
- FF 280 – Fonte de financiamento: PROALV
- FF 121 – Fonte de financiamento: Saldos do Ano Anterior da FF123 e da FF129
- FF 288 – Fonte de financiamento: Saldos do Ano Anterior da FF242 e da FF280

Ase

- FF 119 – Fonte de financiamento: Administração Central DGESTE
- FF 123019 – Fonte de financiamento: Receitas Próprias (Medida 019)
- FF 242019 – Fonte de financiamento: POPH (Medida 019)
- FF 129019 – Fonte de financiamento: Administração Central DGESTE (Medida 019)
- FF 121019 – Fonte de financiamento: Saldos do Ano Anterior Ase da FF123019 e da FF129019
- FF 288019 – Fonte de financiamento: Saldos do Ano Anterior Ase da FF242019 e da FF280019

Dados do Mapa C052 e C052a (innovar contab-req. Fundos-verbas requisitadas material e pessoal)

		Tipo de Receita	Ano - 2019	
ESCOLA		Correntes - Pessoal	9.509.904,85	
		Correntes – FF 111 (OE)	306.510,76	
		Correntes – FF 111 (OE- Outros Trabalhos Especializados- Parque Escolar	123.062,64	9.939.478,25
		Correntes – FF 123 (ODCR)	57.561,44	
		Correntes – FF 129 (Autarquia)	17.542,72	
		Correntes – FF 243 (POCH)	190.559,19	
		Correntes – FF 243 (pessoal-POCH)	156.093,33	346.652,52
		Correntes – FF 282 - PROALV	21.835,40	10.383.070,33
ASE		Correntes – FF 119 DGESTE	156.186,76	
		Correntes – FF 123019	144.266,59	
		Correntes – FF 129019 DGESTE	49.025,78	
		Correntes – FF 243019	36.722,65	386.201,78
		Total das Receitas	10.769.272,11	10.769.272,11

PROVENIÊNCIA DAS RECEITAS PRÓPRIAS ARRECADADAS

Dados do Mapa C059 Demonstração de Execução Orçamental da receita (innovar

contab- mapas-relatórios)

		ORIGEM DA RECEITA	Ano - 2019	%	
		Saldo da Gerência Anterior Escola	55.363,95	6,13	
ESCOLA		Impostos Indiretos- Outros- Lotarias (ME)	6.781,00	0,75	
		Impostos Indiretos- Outros- Apostas Mútuas (ME)	2.498,00	0,28	
		Taxas	12.428,00	1,38	
		Multas	1.423,45	0,16	
		Sociedades não Financeiras	907,87	0,10	
		Instituições sem Fins Lucrativos	500,00	0,06	
		Famílias medida 017	12.372,01	1,37	
		Venda Prod. Alim	1.083,45	0,12	
		Mercadorias - Outros Papelaria	4.975,00	0,55	
		Venda de Bens	853,45	0,09	
		Venda de Serviços	21.700,55	2,40	65.522,78
		Administração Local	22.186,72	2,46	
		FSE - POCH	190.559,19	21,09	
		FSE -POCH - Pessoal	156.093,33	17,28	346.652,52
		FSE – PROALV	23.226,42	2,57	512.952,39
		Saldo da Gerência Anterior Ase	2.923,32	0,32	
ASE		Administração Central DGESTE (AE - ME)	4.713,29	0,52	
		Administração Central DGESTE (AE - L)	75,85	0,01	
		Administração Central DGESTE (DI) Transp	56.450,19	6,25	
		Administração Central DGESTE (BM)	83.958,48	9,29	
		Administração Central DGESTE (SE)	3.841,51	0,43	
		Administração Central DGESTE (VE)	2.202,47	0,24	
		Administração Central DGESTE (LE)	4.944,97	0,55	156.186,76
		Famílias medida 019 (SE)	1.096,60	0,12	
		Bufete	95.730,97	10,60	
		Papelaria	8.376,67	0,93	
		Refeitório	40.524,43	4,49	145.728,67
		Administração Central DGESTE (BM)	49.025,78	5,43	
		FSE – POCH medida 019	36.722,65	4,06	390.587,18
			TOTAL:	903.539,57	100,00

OBS: As receitas arrecadadas no mês de dezembro de 2019 no valor de 25.392,94€ foram orçamentadas na gerência seguinte.

D – ANÁLISE DA DESPESA

A realização de uma Despesa, quando tem por base uma operação de gestão meramente corrente, tem uma imputação exclusiva ao Orçamento.

Foi objetivo central deste Agrupamento de Escolas a maximização dos recursos no sentido da sua utilização nos projetos em curso inerentes à modernização da gestão e administração, não descurando as despesas necessárias à conservação e preservação das instalações, espaços verdes e equipamentos educativos.

DESPESA TOTAL

No período em apreço, a Despesa Total paga atingiu o valor de **10.786.284,55€** com a seguinte distribuição:

Dados do Mapa C066 demonstração de Fluxos de Caixa (inovar contab- mapas-relatórios)

		TIPO DE DESPESA	ANO - 2019	
ESCOLA		Correntes – Pessoal FF 111	9.509.273,63	
		Correntes – FF 111	306.350,00	
		Correntes – FF 111 Parque Escolar	123.062,64	9.938.686,27
		Correntes – FF 123	54.114,94	
		Correntes – FF 129	17.542,72	
		Correntes – Pessoal FF 243	156.093,33	
		Correntes – FF 243	187.824,10	343.917,43
		Correntes – FF 282	14.194,71	
		Correntes – FF 121	2.876,78	
		Correntes – FF 288	41.080,90	10.412.413,75
ASE		Correntes – FF 119	148.168,95	
		Correntes – FF 123019	140.184,00	
		Correntes – FF 129019	47.282,74	
		Correntes – FF 243019	36.722,65	
		Correntes – FF 121019	1.512,46	
		Correntes – FF 288019	0	373.870,80
		TOTAL:	10.786.284,55	10.786.284,55

Dos 10.786.284,55€, 9.665.366,96€ são referentes a despesas de pessoal da FF 111 e da FF243 e 1.120.917,59€ são referentes a despesas de funcionamento.

SALDOS:

O montante do Saldo da Fonte de Financiamento 243 (POCH) a utilizar na gerência seguinte é de **2.735,09€**, da Fonte de Financiamento 282 (PROALV) é de **7.640,99€** e da FF 288 (saldos) é de **11.406,27€**.

Da Fonte de Financiamento 123 foi entregue nos Cofres do Tesouro a importância de **3.446,50€** referente ao Saldo apurado em receitas, que será requisitada pela gerência seguinte, após autorização da Direção-Geral de Planeamento e Gestão Financeira.

O montante do Saldo da Fonte de Financiamento 111 referente a funcionamento no valor de **160,76€**, assim como, o montante do Saldo da Fonte de Financiamento FF111 referente a pessoal no valor de **631,22€** e o montante do saldo da Fonte de Financiamento FF111 referente a D. Vencimentos no valor de **209,01€** foram entregues ao Estado.

O montante do Saldo da fonte de financiamento 119 no valor de **8.017,81€** foi entregue nos Cofres do Tesouro, o Saldo da Fonte de Financiamento 123019 no valor de **4.082,59€**, da Fonte de Financiamento 129019 no valor de **1.512,46€** e da Fonte de Financiamento 243019 no valor de **1.410,86€** foram entregues nos Cofres do Tesouro e serão requisitados pela gerência seguinte, após autorização da Direcção-Geral de Planeamento e Gestão Financeira.

Dados do Mapa C062 Demonstração de Desempenho Orçamental (innovar contab-mapas-relatórios)

DESPESAS DE FUNCIONAMENTO (não inclui os vencimentos): 2019



Natureza/Tipo despesas Correntes	Valores em euros da Despesa Total							Soma
	FF111	FF123	FF129	FF243	FF282	FF288	FF121	
02.01.07 Vestuário e Artigos Pessoais	1.126,68	0,00	0,00	1.989,53	0,00	0,00	0,00	3.116,21
02.02.10 AA000 Transportes -Visitas de Estudo	0,00	10.771,04	2.100,00	9.397,46	0,00	330,00	0,00	22.598,50
02.02.10 B B000 Transportes -Outras Despesas	250,00	3.415,49	0,00	918,50	0,00	780,00	600,00	5.963,99
02.02.10 D D000 Transportes -Exames	16,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16,50
02.02.13B B000 Deslocações e estadas - Outros	2.057,04	2.302,43	1.158,10	3.426,91	0,00	1.550,00	0,00	10.494,48
02.01.18 Livros e Documentação Técnica	0,00	957,41	797,14	102,09	0,00	0,00	0,00	1.856,64
02.01.20A A000 Mat.Educ. Cult. E Recr - Laboratórios	4.440,80	31,44	259,10	175,00	0,00	0,00	0,00	4.906,34
02.01.20B B000 Mat.Educ. Cult. E Recr - Biblioteca	100,00	0,00	23,95	0,00	0,00	0,00	0,00	123,95
02.01.20C C000 Mat.Educ. Cult. E Recr -Outros Bibliod	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02.01.20D D000 Mat.Educ. Cult. E Recr - Desporto e l	0,00	79,66	0,00	0,00	0,00	0,00	2.158,40	2.238,06
02.01.20E E000 Mat.Educ. Cult. E Recr -Outros	41.212,64	890,11	230,19	8.707,43	0,00	0,00	0,00	51.040,37
02.01.20M M100 Manuais Escolares - 1º Ciclo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02.01.20M M200 Manuais Escolares - 2º Ciclo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02.01.02B C000 Combustíveis e Lubrificantes - Máq	0,00	0,00	19,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19,00
02.01.02C C000 Combustíveis e Lubrificantes - Outro	11.407,69	2,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.409,92
02.02.01A A000 Encargos das Instalações - Água	13.486,74	232,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.719,71
02.02.01E E000 Encargos das Instalações - Electricid	70.905,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.905,38
02.02.02 Limpeza e Higiene (Empresa Especializada)	31.198,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.198,98
02.02.09A A000 Comunicações - internet	2.264,13	307,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.572,07
02.02.09B B000 Avença - CTT	400,00	1.130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.530,00
02.02.09C C000 Comunicações - Fixas de Voz	1.507,00	310,07	73,68	0,00	0,00	0,00	0,00	1.890,75
02.02.09D D000 Comunicações -Móveis	0,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,16
02.02.09F F000 Outros Serviços de Comunicações	0,00	6,70	0,00	6,70	0,00	0,00	0,00	13,40
02.01.04 Limpeza e Higiene (Produtos)	537,99	7.046,20	2.103,98	0,00	0,00	0,00	0,00	9.688,17
02.01.08A A000 Material de Escritório	2.856,27	1.133,12	0,00	199,37	0,00	759,01	32,28	4.980,05
02.01.08B B000 Material de Escritório - consumíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02.01.21 Outros Bens	0,00	0,00	0,00	1.598,88	0,00	0,00	0,00	1.598,88
02.02.05 Locação de Material de informática	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02.02.08 Locação de outros Bens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02.02.20C C000 Outros Trabalhos Especializados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02.02.20P PE00 Outros Trab. Especial. -Parque Escol	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02.02.25A A000 Outros Serv. Aluguer Instal. Desport	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
02.02.03A A000 Conservação de Bens - Edifícios	0,00	572,51	701,28	0,00	0,00	0,00	0,00	1.273,79
02.02.03B B000 Conservação de Bens - Equip. Básico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02.02.03D D000 Conservação de Bens - Equip. Admin	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02.02.03E E000 Conservação de Bens -Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02.02.19 Assistência Técnica	4.635,88	2.729,42	1.648,61	2.743,04	0,00	3.710,60	0,00	15.467,55
02.02.12 Seguros	1.969,66	66,76	0,00	1.127,86	0,00	0,00	0,00	3.164,28
02.02.15A A000 Formação - Docente	862,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	862,23
02.02.17A A000 Publicidade - da Entidade	0,00	0,00	0,00	688,80	0,00	0,00	0,00	688,80
02.02.17B B000 Publicidade - de Cursos	0,00	0,00	738,00	0,00	0,00	0,00	0,00	738,00
02.02.17D D000 Publicidade - Concursos Pessoal Nã	0,00	311,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	311,64
02.02.17F F000 Publicidade - Outros	0,00	184,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	184,50
02.02.18 Vigilância e Segurança	0,00	0,00	134,44	0,00	0,00	0,00	0,00	134,44
02.02.20 PE00 Outros Trab. Especia. Parque Escolar	123.062,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123.062,64
02.02.25B B000 Outros serviços Diversos	28.752,57	21.633,30	7.555,25	22.622,35	14.194,71	16.810,40	86,10	111.654,68
04.08.02C C000 Transf. Corr. - Famílias - Outros	86.361,66	0,00	0,00	134.120,18	0,00	17.140,89	0,00	237.622,73
TOTAL	429.412,64	54.114,94	17.542,72	187.824,10	14.194,71	41.080,90	2.876,78	747.046,79



E – AÇÃO SOCIAL ESCOLAR

ANÁLISE SETORIAL (Situação em 31.12.2018)

Mapa C022b Inovar Contabilidade – Discriminação de Saldos

Sector	Receita	Despesa	Saldo
Saldos da Gerência Anterior	1.410,86	0,00	1.410,86
Auxílios Económicos:			
Visitas de estudo	2.202,47	2.202,47	0,00
Bolsas de Mérito	83.958,48	83.958,48	0,00
Bolsas de Mérito	215,10	215,10	
Bolsas de Mérito - Dgeste	49.025,78	47.282,74	1.743,04
Transporte de alunos com NEE	56.450,19	48.533,52	7.916,67
Livros	75,85	75,85	0,00
Material Escolar	4.713,29	4.713,29	0,00
Seguro - Dgeste	3.841,51	3.740,37	101,14
Leite Escolar	4.944,97	4.944,97	0,00
Bufete	95.301,87	92.268,88	3.032,99
Papelaria	8.219,04	8.219,04	0,00
Refeitório	39.649,08	39.649,08	0,00
Refeições POCH	36.722,65	36.722,65	0,00
Famílias - Prémio de Seguro Escolar	1.297,36	1.297,36	0,00
Famílias - Prémio de Seguro Escolar	1.096,60	47,00	1.049,60
TOTAL	389.125,10	373.870,80	15.254,30
<i>Receita arrecadada de Dez/2019 entregue ao tesouro em jan 2020</i>			10.847,18
Saldo que transitou para a gerência seguinte			26.101,48

Obs) O valor total do mapa apresentado corresponde ao total dos saldos finais do mapa de análise financeira de dezembro de 2019 e inclui o valor da receita arrecada de dezembro **10.847,18€** e o saldo apurado na contabilidade no valor de **15.254,30€**.

O valor de 26.101,48 confere com o Mapa 7A - Mapa de Análise Financeira.

Quadro Resumo dos alunos beneficiários da Ação Social Escolar

ANO CIVIL	Escalaão		TOTAL
	A	B	
2019	238	261	499

Quadro Resumo do nº de refeições servidas de janeiro a dezembro de 2019:

ESCALÃO A	15.009
ESCALÃO B	11.572
Alunos sem escalaão	20.194
Alunos POPH	21.872
OUTROS UTENTES (professores/funcionários)	231
TOTAL	68.878

QUADRO RESUMO

Saldos transitados de 2018; Receitas; Despesas de 2019 e Saldos a transitar para 2020

	Material Mapa C022b	Pessoal Mapa C066			
	RECEITAS	Ano 2019	DESPESAS	ANO -2019	
				Saldo a transitar	
ESCOLA	Correntes - Pessoal	9.509.904,85	Correntes - Pessoal	9.509.273,63	631,22
	Correntes – FF 111 (OE)	306.510,76	Correntes – FF 111 (OE)	306.350,00	160,76
	Correntes – FF 111 (OE - Parque Escolar)	123.062,64	Correntes – FF 111 (OE - Parque Escolar)	123.062,64	0,00
	Correntes – FF 123 (ODCR)	57.561,44	Correntes – FF 123 (ODCR)	54.114,94	3.446,50
	Correntes – FF 129 (Autarquia)	17.542,72	Correntes – FF 129 (Autarquia)	17.542,72	0,00
	Correntes – FF 243 (POPH)	190.559,19	Correntes – FF 243 (POPH)	187.824,10	2.735,09
	Correntes – FF 243 (pessoal-POPH)	156.093,33	Correntes – FF 243 (pessoal-POPH)	156.093,33	0,00
	Correntes – FF 282 - PROALV	21.835,40	Correntes – FF 282 - PROALV	14.194,71	7.640,69
SALDOS 2018	Correntes - FF 111 (saldos 2018 da FF111)	0,00	Correntes - FF 111 (saldos 2018 da FF111)	0,00	0,00
	Correntes - FF 121 (saldos 2018 da FF 121, FF123 e FF129)	2.876,78	Correntes - FF 121 (saldos 2017 da FF123 e FF129)	2.876,78	0,00
	Correntes - FF 288 (saldos 2017 da FF243 e FF282)	52.487,17	Correntes - FF 288 (saldos 2017 da FF243 e FF282)	41.080,90	11.406,27
Saldo	Pessoal-D.Vencimentos 2019	209,01	Pessoal-D.Vencimentos 2019	0,00	209,01
	RA Dez 2019	14.545,76			14.545,76
					0,00
ASE	Correntes – FF 119 DGESTE	156.186,76	Correntes – FF 119 DGESTE	148.168,95	8.017,81
	Correntes – FF 123019	144.266,59	Correntes – FF 123019	140.184,00	4.082,59
	Correntes – FF 129019 DGESTE	49.025,78	Correntes – FF 129019 DGESTE	47.282,74	1.743,04
	Correntes – FF 243019	36.722,65	Correntes – FF 243019	36.722,65	0,00
SALDOS 2018	Correntes - FF 113 (saldos 2018 da FF119)	0,00	Correntes - FF 113 (saldos 2018 da FF119)	0,00	0,00
	Correntes - FF 121019 (saldos 2018 da FF123019 e 129019)	1.512,46	Correntes - FF 121019 (saldos 2017 da FF123019 e 129019)	1.512,46	0,00
	Correntes - FF 288019 (saldos 2018 da FF243019)	1.410,86	Correntes - FF 288019 (saldos 2017 da FF243019)	0,00	1.410,86
	RA Dez 2019	10.847,18			10.847,18
	Operações de Tesouraria (Conta Cartões)	18.503,33			18.503,33
		10.871.664,66		10.786.284,55	85.380,11

Saldo a transitar para a gerência seguinte	85.380,11
---	------------------

Caldas da Rainha, em 13 de fevereiro de 2020

A Presidente do Conselho Administrativo,

Maria do Céu Inácio dos Santos