



Relatório de Contas de Gerência

Período: 01 de janeiro a 31 dezembro 2014

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 2014, que está de acordo com a lei e os regulamentos em vigor.

A Conta de Gerência foi aprovada pelo Conselho Administrativo em 11 de maio de 2015.

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.

Neste relatório, apenas as despesas Correntes e de Capital serão alvo de uma análise detalhada em virtude de serem, apenas estas, da gestão direta do Conselho Administrativo. 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 2014.

A atividade do Agrupamento de Escolas Rafael Bordalo Pinheiro foi exercida sem grandes dificuldades económicas mercê sobretudo das políticas de racionalização e contenção orçamentais.



Pontos mais relevantes:

- No plano da execução orçamental, atentos ao plano orçamental estabelecido, verifica-se que a taxa de execução é de 100% nas receitas e nas despesas com pessoal e com a Fonte de Financiamento 111.
- Quanto à receita corrente global apresenta no período o valor de **9 045 405.74 €**.

B – ANÁLISE DA POPULAÇÃO ESCOLAR, DO PESSOAL DOCENTE E NÃO DOCENTE

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

CICLOS / CURSOS	2013/2014	2014/2015	SALAS/TURMAS
Pré-Primário	199	167	12
1º Ciclo	344	347	20
2º Ciclo	115	103	6
3º Ciclo	447	262	13
CEF'S / vocacionais	51	47	2
Secundário (Geral)	335	331	14
Secundário (Profissional)	405	409	15
Secundário (vocacionais)	-	24	1
EFA	-	88	3
ALUNOS	1896	1778	86

B2 – PESSOAL DOCENTE E NÃO DOCENTE (Dados reportados a 31 de dezembro)

Descrição	Dirigentes	Técnicos Superiores	Docentes	Técnicos especializados	Assistentes Técnicos	Assistentes Operacionais	Outros	TOTAL
Contrato Individual de Trabalho por Tempo Indeterminado	4	1	175		13	43	12	249
Contrato de Trab. a Termo Certo			13	6				19
Contrato de Trab. a Termo Incerto			12	6			18	36
Requisição/Destacamento		1	29					30
Comissão de serviço	1							1
Outras situações								
Total de efetivos 2014	5	2	229	12	13	43	30	334



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

C – ANÁLISE DA RECEITA

Tipo de Receita	Ano - 2014
Correntes - Pessoal	7 261 544,36€
Correntes – FF 111 (OE)	133 669,10€
Correntes – FF 111 (OE- rendas Parque Escolar – manutenção)	242 663,24€
Capital – FF 111 (OE – rendas Parque Escolar - edifícios)	324 131,55€
Capital – FF 111	792,00€
Correntes – FF 123 (ODCR)	76 582,96€
Correntes – FF 242 (POPH)	243 297,29€
Correntes – FF 242 (pessoal-POPH)	723 314,48€
Correntes – FF 280 - PROALV (Comenius/Leonardo)	29 533,76€
Correntes – FF 129 (Autarquia)	10 669,00€
Total das Receitas	9 045 405,74€

- As receitas próprias representaram 88,96% da totalidade da receita de funcionamento, incluindo nestas as receitas do POPH.

PROVENIÊNCIA DAS RECEITAS PRÓPRIAS ARRECADADAS

ORIGEM DA RECEITA	Ano - 2014	%
Saldo da Gerência Anterior	22 698,29€	2,10 %
Famílias	6 391,80€	0,59 %
Desporto Escolar	5 580,00€	0,52 %
Taxas	5 161,90€	0,48 %
Multas	425,00€	0,04 %
Venda de Bens	14 480,36€	1,34 %
Venda de Serviços	20 945,61€	1,93 %
Transferências correntes SFA	900,00€	0,08 %
Administração Central e Local	10 669,00€	0,98 %
FSE – PROALV (Comenius/Leonardo)	29 533,76€	2,73 %
FSE – POPH	966 611,77€	89,22 %
TOTAL:	1 083 397,49€	100%

NB: As receitas arrecadadas no mês de dezembro de 2014 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 **9 026 464, 76€** com a seguinte distribuição:

TIPO DE DESPESA	ANO - 2014
Correntes – Pessoal FF 11	7 261 544,36€
Correntes – FF 111	375 540,34€
Capital – FF 111	324 923,55€
Correntes – FF 123	67 169,35€
Correntes – Pessoal FF 242	723 314,48€
Correntes – FF 242	243 297,29€
Correntes – FF 280	24 707,12€
Correntes – FF 129	5 968,27€
TOTAL:	9 026 464,76€

SALDOS:

O montante do Saldo da fonte de financiamento 280 (PROALV) a utilizar na gerência seguinte é de 4 826,64€, e o da fonte de financiamento 129 (Autarquia) é de 4 700,73€.

Da fonte de financiamento 123 foi entregue nos Cofres do Tesouro a importância de 9 413,61€ referente ao Saldo apurado em receitas, que será requisitada pela gerência seguinte, após autorização da Direção-Geral de Planeamento e Gestão Financeira.



DESPESAS DE FUNCIONAMENTO (não inclui os vencimentos):

Natureza/Tipo Despesas Correntes	Valores em euros da Despesa Total					
	FF111	FF123	FF242	FF280	FF129	Soma
01.02.04 - Ajudas de custo - docente	282.23	72.14	77.09	0	0	431.46
01.02.04A - Ajudas de custo - não docente	8.28	0	0	0	0	8.28
02.01.07 - Vestuário	0.00	0.00	4 151.25	0	0	4 151.25
02.02.10 A0- Transportes - Visitas de estudos	4760	5487.4	9 615.00	0	3901	23 763.40
02.02.10 B0 -Transportes / deslocações em serviço	2 001.12	7 321.18	67 894.24	15429.53	0	92 646.07
02.02.10 C0 - Transportes exames	60.50	0	0	0	0	60.50
02.01.18 - Livros e Documentação Técnica	624.57	134.35	1 092.00	0	0	1 850.92
02.01.20 - Material de Educação Cultura e Recreio	3302.06	1898.28	21 247.40	0	189.17	26 636.91
02.01.02 - Combustíveis e lubrificantes (Gás)	12 880.59	2116.93	209.60	0	0	15 207.12
(02.02.01) - Encargos das instalações (Água e Eletricidade)	48 612.94	6998.42	16 267.94	0	0	71 879.30
(02.02.02) Limpeza (Empresa especializada)	29 577.24	0	0	0	0	29 577.24
02.02.09- Comunicações:						
02.02.09A0 - Comunicações - Internet	1609.81	0	240.99	0	0	1 850.80
02.02.09C0 - Comunicações fixas de voz	2 638.19	0.00	275.04	0	0	2 913.23
02.02.09D0 - Comunicações móveis	5 201.83	861.87	2112.07	0	0	8 175.77
02.02.09F0 - Outros serviços de comunicações (CTT+out. serv)	1 914.63	984.71	378.17	0	0	3 277.51
02.01.04 - Limpeza e Higiene (produtos)	5 566.88	8058.52	859.18		1284.38	15 768.96
02.01.08 - Material de Escritório	941.32	5150.97	2536.1	0	0	8 628.39
02.01.21 - Outros Bens	19.99	19.8	0	0	0	39.79
02.02.08 - Locação de Outros Bens	0	0	12 559.60	0	0	12 559.60
(02.02.03) Conservação de Instalações - Serviços	245 163.04	1 234.33	581.26	0	0	246 978.63
02.02.12 - Seguros	0	62.76	2180.33	0	0	2 243.09
02.02.15 - Formação	1 045.50	541.2	0	0	0	1 586.70
02.02.17 - Publicidade	149.66	310.6	4889.25	0	0	5 349.51
02.02.25 - Outros serviços	9 179.96	25915.89	96 130.78	9277.59	593.72	141 097.94
TOTAL	375 540.34	67 169.35	243 297.29	24 707.12	5 968.27	716 682.37



E – AÇÃO SOCIAL ESCOLAR

ANÁLISE SETORIAL (Situação em 31.12.2014)

Sector	Receita	Despesa	Saldo
Auxílios Económicos:	117 169,06€	66 972,88€	50 196,18€
• Livros e material escolar		30 758,80€	
• Transporte de alunos com NEE		13 274,93€	
• Bolsas de mérito		26 638,15€	
Refeitório	98 950,50€	92 888,04€	6 062,46€
Bufete	73 138,38€	65 623,50€	7 514,88€
Papelaria	19 320,04€	7 136,12€	12 183,92€
Seguro escolar	5 703,39€	3 957,17€	1 746,22€
Leite Escolar	24 269,44€	15 994,00€	8 275,44€
TOTAIS:	338 550,81€	252 571,71€	85 979,10€

- Auxílios económicos: 50 196,18€ reportam-se à verba não utilizada em 2014 para auxílios económicos diretos, a utilizar em 2015.

Quadro Resumo dos alunos beneficiários da Ação Social Escolar

ANO CIVIL	Escalão		TOTAL
	A	B	
2014	177	166	343

Quadro Resumo do número de refeições servidas de janeiro a dezembro de 2014:

ESCALÃO A	13 000
ESCALÃO B	8 834
Alunos sem escalão	9 482
Alunos POPH	4 265
OUTROS UTENTES (professores/funcionários)	112
TOTAL	35 693



F – CONCLUSÕES

Apesar das limitações orçamentais dos recursos financeiros provenientes das fontes de financiamento 111, 123, 129, 242 e 280, foi possível cumprir a generalidade dos objetivos, não tendo transitado para a gerência seguinte qualquer encargo já assumido.

Caldas da Rainha, em 11 de maio de 2014

A Presidente do Conselho Administrativo,

Maria do Céu Inácio dos Santos