



RELATÓRIO DE CONTAS DE GERÊNCIA | 2016

Agrupamento de Escolas Ferreira de Castro

Introdução (enquadramento legal)

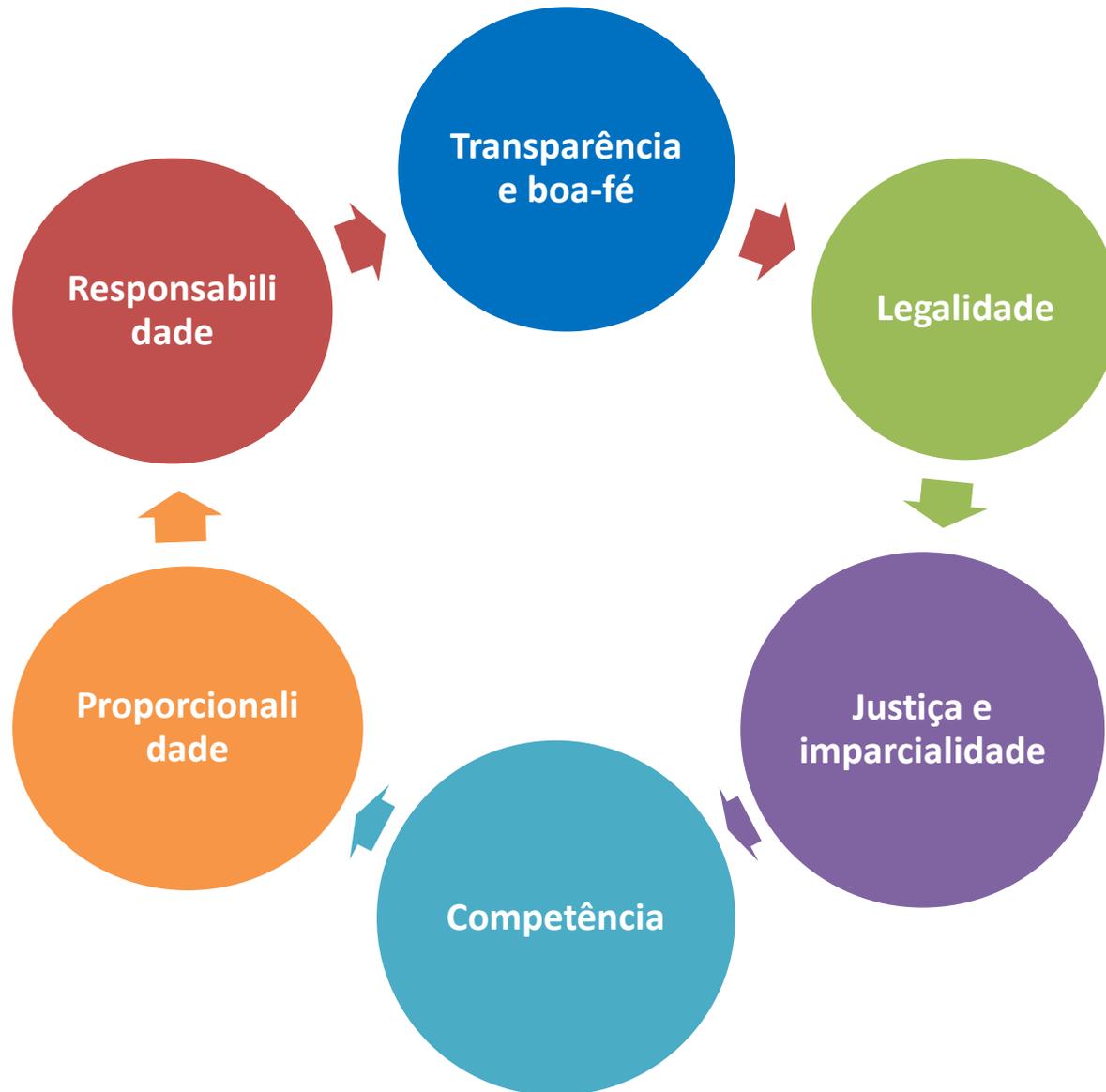
Nos termos do disposto no Decreto–Lei n.º 75/2008, de 22 de abril, na redação que lhe foi conferida pelo Decreto–Lei n.º 137/2012, que aprova o novo regime de autonomia, administração e gestão dos estabelecimentos públicos da educação pré-escolar e dos ensinos básico e secundário, a administração e gestão das escolas subordina-se, nos termos dos seus artigos 3.º, 4.º e 5.º, a diversos princípios, dos quais se destacam:

Introdução (enquadramento legal)

Princípios gerais e orientadores (alíneas e), f) e g) do artigo 4.º) :

- Observar o primado dos critérios de natureza pedagógica sobre critérios de natureza administrativa, nos limites de uma gestão eficiente dos recursos disponíveis para o desenvolvimento da sua missão;
- Assegurar a estabilidade e a transparência da gestão e administração escolar, designadamente através dos adequados meios de comunicação e informação;
- Proporcionar condições para a participação dos membros da comunidade educativa e promover a sua iniciativa.

Princípios gerais de ética consagrados na Constituição da República e na lei, designadamente (artigo 5.º):



Introdução (enquadramento legal)

Neste quadro, o âmbito de intervenção do Conselho Geral em matéria financeira encontra-se descrito no ponto 1, do artigo 13.º, do novo Regime de Autonomia e Gestão das Escolas, competindo-lhe definir as linhas orientadoras do orçamento, definir as linhas orientadoras do planeamento e execução, pelo diretor, das atividades no domínio da ação social escolar e aprovar o relatório de contas de gerência, nos termos das alíneas h), i) e j) do diploma supracitado.

Apresenta-se, assim, o relatório de contas de gerência, referente ao período de 1 de janeiro a 31 de dezembro de 2016.

ORÇAMENTO | 2016

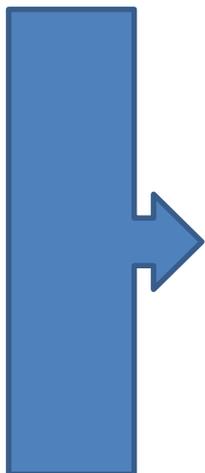
Fontes de Financiamento	Saldo da gerência a transitar de 2015	Receitas	Requisitado	Despendido	Saldo
Orçamento de Escola 111	0,00€	844.052,26€	844.052,26€	844.052,26€	0,00€
Orçamento de receitas próprias 121/123	17.110,76€	83.125,90€	83.125,90€	67.474,28€	15.651,62€
Programa Aproximar Educação (Escola) 129	0,00€	124.735,43€	124.735,43€	124.733,16€	2,27€

ORÇAMENTO | 2016

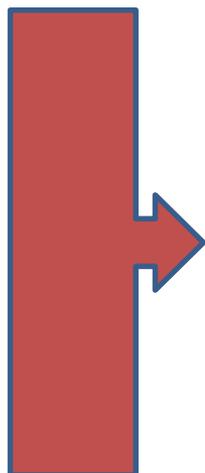
Fontes de Financiamento	Saldo da gerência a transitar de 2015	Receitas	Requisitado	Despendido	Saldo
Orçamento de receitas próprias POCH 242	35.923,98€	158.628,63€	158.628,63€	141.237,86€	17.390,77€
Orçamento de receitas próprias (ERASMUS) 280	0,00€	19.072,00€	19.072,00€	3.238,76€	15.833,24€
Orçamento de receitas próprias 123019 (ASE)	0,00€	212.179,90€	212.179,90€	186.244,60€	25.935,30€

ORÇAMENTO | 2016

Fontes de Financiamento	Saldo da gerência a transitar de 2015	Receitas	Requisitado	Despendido	Saldo
Orçamento de receitas próprias POCH - ASE 242019	0,00€	31.805,94€	31.805,94€	29.458,71€	2.347,23€
Programa Aproximar Educação (ASE) 129019	0,00€	42.489,55€	42.489,55€	28.480,72€	14.008,83€



Os saldos das contas relativas às fontes de financiamento do orçamento de escola (111), do orçamento de receitas próprias (121/123/129), do orçamento de receitas próprias (242-POCH e 280 - ERASMUS) e do orçamento de receitas próprias (123019/129019/242019 – Ação Social Escolar) é de 91.169,26€.



Ao saldo indicado nas fontes de financiamento 123+123019, acresce o valor de 15.736,12€, referente a verbas recebidas no mês de dezembro e requisitadas apenas em janeiro de 2017.

ORÇAMENTO ESTADO

PROGRAMA 017 | EDUCAÇÃO

CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA	DESIGNAÇÃO	ATIVIDADE 191	ATIVIDADE 192	TOTAL
06.00.00 06.02.03.C0.00 06.02.03.D0.00	Outras Despesas Correntes	1.710,51 € Verba Manuais Escolares 1º ciclo	263.185,56€ Renda de Manutenção	1.710,51€ 263.185,56€
11.00.00 11.02.00.C0.00 11.02.00.D0.00	Outras Despesas de Capital	0,00€	0,00 € 579.156,19€ Renda de Investimento	579.156,19€
	TOTAL	1.710,51€	842.341,75€	844.052,26€

ORÇAMENTO ESTADO

Do orçamento de estado, foi adstrito a esta escola o montante de:

- Outras despesas correntes: 264.896,07€

- Outras despesas de capital: 579.156,19€

Num total de 844.052,26€, a seguir listado:

ORÇAMENTO ESTADO

ATIVIDADE 191 | 192

CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA	AL	DESIGNAÇÃO	ORÇAMENTADO
01.02.04		Ajudas de custo	
02.01.07		Vestuário e artigos pessoais	
02.02.10	A0	Transportes – Visitas de Estudo	
02.02.10	B0	Transportes – Outras Despesas	
		SUBTOTAL – BLOCO A	0,00€
02.01.18		Livros e documentação técnica	
02.01.20		Material de educação cultura e recreio	1.710,51€
		SUBTOTAL – BLOCO B	1.710,51€
02.01.02		Combustíveis e lubrificantes	
02.02.01		Encargos das instalações	
02.02.09		Comunicações	
		SUBTOTAL – BLOCO C	0,00€

ORÇAMENTO ESTADO

ATIVIDADE 191 | 192

02.01.04		Limpeza e higiene	
02.01.08		Material de escritório	
02.01.21		Outros bens	
		SUBTOTAL – BLOCO D	0,00€
02.02.03		Conservação de bens / Parque Escolar	263.185,56€
02.02.19		Assistência técnica	
		SUBTOTAL – BLOCO F	263.185,56€
07.01.03		Parque Escolar	579.156,19€
07.01.07		Equipamento de Informática	
		SUBTOTAL – BLOCO H	579.156,19€

ORÇAMENTO ESTADO

ATIVIDADE 191 | 192 | Fonte de Financiamento 111

CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA	AL	DESIGNAÇÃO	DESPENDIDO
01.02.04		Ajudas de custo	
02.01.07		Vestuário e artigos pessoais	
02.02.10	A0	Transportes – Visitas de Estudo	
02.02.10	B0	Transportes – Outras Despesas	
		SUBTOTAL – BLOCO A	0,00€
02.01.20		Material de educação cultura e recreio	1.710,51€
		SUBTOTAL – BLOCO B	1.710,51€
02.01.02		Combustíveis e lubrificantes	
02.02.01		Encargos das instalações	
02.02.09		Comunicações	
		SUBTOTAL – BLOCO C	0,00€

ORÇAMENTO ESTADO

ATIVIDADE 191 | 192 | Fonte de Financiamento 111

02.01.04	Limpeza e higiene		
02.01.08	Material de escritório		
02.01.21	Outros bens		
		SUBTOTAL – BLOCO D	0,00€
02.02.02	Rendas Parque Escolar		263.185,56€
02.02.19	Assistência técnica		
		SUBTOTAL – BLOCO F	263.185,56€
02.02.25	Outros Serviços		
		SUBTOTAL – BLOCO G	0,00€
07.01.03	Edifícios – Renda de Investimento – Parque Escolar		579.156,19€
07.01.07	Equipamento de Informática		
		SUBTOTAL – BLOCO H	579.156,19€

ORÇAMENTO ESTADO

As maiores verbas despendidas prendem-se com os custos referentes aos Blocos F e H (Despesas de Capital), a saber:

- Aquisição de Manuais Escolares para os alunos do 1.º Ano;

- Rendas pagas à empresa Parque Escolar – Renda de Manutenção e Renda de Investimento.

ORÇAMENTO DE RECEITAS PRÓPRIAS

ATIVIDADE 190|191|192| Fonte de Financiamento 121/123

CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA	AL	DESIGNAÇÃO	DESPENDIDO
01.02.04		Ajudas de custo	132,98€
02.01.07		Vestuário e artigos pessoais	23,12€
02.02.10	A0	Transportes – Visitas de Estudo	6.287,00€
02.02.10	B0	Transportes – Outras Despesas	719,54€
		SUBTOTAL – BLOCO A	7.162,64€
02.01.20		Material de educação cultura e recreio	4.813,64€
		SUBTOTAL – BLOCO B	4.813,64€
02.01.02		Combustíveis e lubrificantes	95,86€
02.02.09		Comunicações	75,35€
		SUBTOTAL – BLOCO C	171,21€

ORÇAMENTO DE RECEITAS PRÓPRIAS

ATIVIDADE 190|191|192| Fonte de Financiamento 121/123

02.01.04	Limpeza e higiene	23,98€
02.01.08	Material de escritório	2.954,71€
02.01.21	Outros bens	6.017,05€
	SUBTOTAL – BLOCO D	8.995,74€
02.02.03	Conservação de bens	307,50€
02.02.19	Assistência técnica	341,19€
	SUBTOTAL – BLOCO F	648,69€
02.02.25	Outros Serviços	39.076,38€
	SUBTOTAL – BLOCO G	39.076,38€
07.01.07	Equipamento Informático	3.109,17€
07.01.08	Software informático	48,09€
07.01.10	Equipamento Básico	3.448,72€
	SUBTOTAL – BLOCO H	6.605,98€

ORÇAMENTO DE RECEITAS PRÓPRIAS

As maiores despesas nesta fonte de financiamento prendem-se com:

- A aquisição de um armário, um armário-vitrina, secretária para professor, cadeira para professor, mesas e cadeiras de sala de aula para alunos do 1.º ciclo da EB1 de Outeiro.

- Aquisição impressora 3D, roçadora a gasolina e 3 conjuntos de cadeiras para o átrio do CQEP.

- Design Gráfico para as agendas 2016/2017 e respetivas agendas.

ORÇAMENTO DE RECEITAS PRÓPRIAS

As maiores despesas nesta fonte de financiamento prendem-se com:

- Elaboração de contratos de manutenção e de formadores do ATL.

- Atividade desenvolvida no âmbito de entrega de prémios aos melhores alunos de 2015/2016.

PROGRAMA APROXIMAR EDUCAÇÃO

ATIVIDADE 190|192|197| Fonte de Financiamento 129

CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA	AL	DESIGNAÇÃO	DESPENDIDO
01.02.04		Ajudas de custo	8,28€
02.01.07		Vestuário e artigos pessoais	933,01€
02.02.10	B0	Transportes – Outras Despesas	1.646,42€
		SUBTOTAL – BLOCO A	2.587,71€
02.01.18		Livros e Documentação Técnica	358,00€
02.01.20		Material de educação cultura e recreio	7.652,64€
		SUBTOTAL – BLOCO B	8.010,64€

PROGRAMA APROXIMAR EDUCAÇÃO

ATIVIDADE 190|192|197| Fonte de Financiamento 129

02.01.02	Combustíveis e lubrificantes	13.721,89€
02.02.01	Encargos das Instalações	54.081,34€
02.02.09	Comunicações	7.343,96€
	SUBTOTAL – BLOCO C	75.147,19€
02.01.04	Limpeza e higiene	3.441,68€
02.01.08	Material de escritório	18.827,64€
02.01.21	Outros bens	3.768,80€
	SUBTOTAL – BLOCO D	26.038,12€
02.02.08	Locação de Outros Bens	104,55€
	SUBTOTAL – BLOCO E	104,55€

PROGRAMA APROXIMAR EDUCAÇÃO

ATIVIDADE 190|192|197| Fonte de Financiamento 129

02.02.03	Conservação de bens	756,45€
02.02.19	Assistência técnica	6.729,43€
	SUBTOTAL – BLOCO F	7.485,88€
02.02.25	Outros Serviços	2.749,93€
	SUBTOTAL – BLOCO G	2.749,93€
07.01.07	Equipamento Informático	200,00€
07.01.08	Software informático	684,14€
07.01.10	Equipamento Básico	1.725,00€
	SUBTOTAL – BLOCO H	2.609,14€

PROGRAMA APROXIMAR EDUCAÇÃO

As maiores despesas nesta fonte de financiamento prendem-se com os custos referentes ao Bloco C e Bloco D, a saber:

Despesas com os blocos C e D respetivamente, combustíveis e lubrificantes, encargos das instalações, comunicações, limpeza e higiene, material de escritório e outros bens.

PROGRAMA OPERACIONAL CAPITAL HUMANO - POCH

ATIVIDADE 192 | Fonte de Financiamento 242

CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA	AL	DESIGNAÇÃO	DESPENDIDO
01.02.04		Ajudas de custo	37.138,50€
02.01.07		Vestuário e artigos pessoais	116,58€
02.02.10	A0	Transportes – Visitas de Estudo	2.938,97€
02.02.10	B0	Transportes – Outras Despesas	59.139,28€
		SUBTOTAL – BLOCO A	99.333,33€
02.01.20		Material de educação cultura e recreio	32.120,98€
		SUBTOTAL – BLOCO B	32.120,98€
02.01.08		Material de escritório	2.125,14€
02.01.21		Outros bens	183,53€
		SUBTOTAL – BLOCO D	2.308,67€

PROGRAMA OPERACIONAL CAPITAL HUMANO - POCH

ATIVIDADE 192 | Fonte de Financiamento 242

CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA	AL	DESIGNAÇÃO	DESPENDIDO
02.02.08		Locação de Outros Bens	495,00€
		SUBTOTAL – BLOCO E	495,00€
02.02.12		Seguros	1.309,43€
02.02.25		Outros Serviços	5.670,45€
		SUBTOTAL – BLOCO G	6.979,88€

PROGRAMA OPERACIONAL CAPITAL HUMANO - POCH

As maiores despesas nesta fonte de financiamento prendem-se com:

As despesas com o funcionamento dos Cursos Profissionais.

ERASMUS

ATIVIDADE 192 | Fonte de Financiamento 280

CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA	AL	DESIGNAÇÃO	DESPENDIDO
01.02.04		Ajudas de custo	166,39€
02.02.10		Transportes – Visitas de Estudo	1.249,57€
02.02.10	A0	Transportes – Outras Despesas	392,61€
	B0		
		SUBTOTAL – BLOCO A	1.808,57€
02.01.20		Material de educação cultura e recreio	5,80€
		SUBTOTAL – BLOCO B	5,80€
02.01.21		Outros bens	35,20€
		SUBTOTAL – BLOCO D	35,20€

ERASMUS

ATIVIDADE 192 | Fonte de Financiamento 280

CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA	AL	DESIGNAÇÃO	DESPENDIDO
02.02.12		Seguros	111,32€
02.02.25		Outros Serviços	1.277,87€
		SUBTOTAL – BLOCO G	1.389,19€

ERASMUS

As maiores despesas nesta fonte de financiamento prendem-se com:

Despesas relativas ao Programa Erasmus+
Educação e Formação 2016.

AÇÃO SOCIAL ESCOLAR (ASE)

ATIVIDADE 192 | Fonte de Financiamento 123019

CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA	AL	DESIGNAÇÃO	DESPENDIDO
01.02.04		Ajudas de custo	71,88€
02.02.10	A0	Transportes – Visitas de Estudo	1.503,38€
02.02.10		Transportes – Outras Despesas	12.588,56€
		SUBTOTAL – BLOCO A	14.163,82€
02.01.20		Material de educação cultura e recreio	19.819,89€
		SUBTOTAL – BLOCO B	19.819,89€
02.01.04		Limpeza e higiene	10,49€
02.01.08		Material de escritório	3.150,65€
02.01.21		Outros bens	145.909,15€
		SUBTOTAL – BLOCO D	149.070,29€

AÇÃO SOCIAL ESCOLAR (ASE)

ATIVIDADE 192 | Fonte de Financiamento 123019

CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA	AL	DESIGNAÇÃO	DESPENDIDO
02.02.12		Seguros	414,90€
02.02.25		Outros Serviços	2.775,70€
		SUBTOTAL – BLOCO G	3.190,60€

AÇÃO SOCIAL ESCOLAR (ASE)

As maiores despesas nesta fonte de financiamento prendem-se com:

- A aquisição de produtos para venda no Bufete e Papelaria.

- Pagamento de Livros e material escolar adquiridos pelos alunos beneficiários do Escalão A e B.

- Bolsas de Mérito.

AÇÃO SOCIAL ESCOLAR (ASE)

As maiores despesas nesta fonte de financiamento prendem-se com:

- Transportes Escolares.

- Acidentes Escolares.

- Refeições.

PROGRAMA APROXIMAR EDUCAÇÃO - AÇÃO SOCIAL ESCOLAR (ASE)

ATIVIDADE 192 | Fonte de Financiamento 129019

CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA	AL	DESIGNAÇÃO	DESPENDIDO
02.01.20		Material de educação cultura e recreio	5.786,31€
		SUBTOTAL – BLOCO B	5.786,31€
02.01.21		Outros bens	22.694,41€
		SUBTOTAL – BLOCO D	22.694,41€

PROGRAMA APROXIMAR EDUCAÇÃO - AÇÃO SOCIAL ESCOLAR

As maiores despesas nesta fonte de financiamento prendem-se com:

- Pagamento de Livros e material escolar adquiridos pelos alunos beneficiários de Escalão A e B

- Bolsas de Mérito.

PROGRAMA OPERACIONAL CAPITAL HUMANO - AÇÃO SOCIAL ESCOLAR (ASE)

ATIVIDADE 192 | Fonte de Financiamento 242019

CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA	AL	DESIGNAÇÃO	DESPENDIDO
02.01.21		Outros bens	29.458,71€
		SUBTOTAL – BLOCO D	29.458,71€

PROGRAMA OPERACIONAL CAPITAL HUMANO - AÇÃO SOCIAL ESCOLAR (ASE)

As maiores despesas nesta fonte de financiamento prendem-se com:

Refeições dos Alunos dos Cursos Profissionais.

Os elementos comparativos dos anos económicos de 2014 a 2016, bem como as ações/atividades apresentam-se num quadro resumo que se encontra já na posse dos Conselheiros.

O Conselho Administrativo,

Ilda Maria Gomes Ferreira (Presidente)

Luís Pedro Jesus Campos Barbosa e Silva (Vice-Presidente)

Arminda Conceição Matias Bastos (Secretária)