



RELATÓRIO DE CONTAS DE GERÊNCIA | 2017

Agrupamento de Escolas Ferreira de Castro

Introdução (enquadramento legal)

Com a publicação do decreto-lei n.º 75/2008, de 22 de Abril, de 2008, com as alterações introduzidas pelo Decreto-lei n.º 137/2012, de 2 de julho, 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:

Princípios gerais:

- Princípios da igualdade, da participação e da transparência.
- Princípios e objetivos consagrados na Constituição e na Lei de Bases do Sistema Educativo.
- Princípio da responsabilidade e da prestação de contas do Estado assim como de todos os demais agentes ou intervenientes.

Introdução (enquadramento legal)

Princípios orientadores e objetivos:

- Cumprir e fazer cumprir os direitos e deveres constantes das leis, normas ou regulamentos e manter a disciplina;
- 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.

Introdução (enquadramento legal)

Princípios gerais de ética:

Princípios da legalidade

Justiça e imparcialidade

Competência

Responsabilidade

Proporcionalidade

Transparência e boa fé

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 e aprovar o relatório de contas de gerência, nos termos das alíneas a) e b) do artigo 38.º, do mesmo diploma.

Apresenta-se, então, o relatório de contas de gerência, referente ao período de 1 de janeiro a 31 de dezembro de 2017.

ORÇAMENTO | 2017

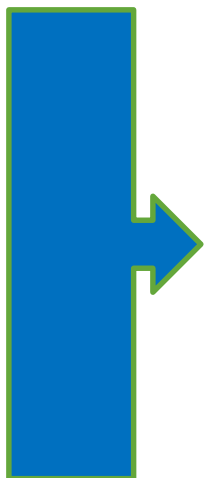
Fontes de Financiamento	Saldo da gerência a transitar de 2016	Receitas	Requisitado	Despendido	Saldo
Orçamento de Escola 111	0,00€	690.142,25€	690.142,25€	689.944,94€	197,31€
Orçamento de receitas próprias 121/123	15.653,89€	116.225,19€	116.225,19€	100.303,20€	15.921,99€
Programa Aproximar Educação (Escola) 129	0,00€	111.902,55€	111.902,55€	111.867,34€	35,21€

ORÇAMENTO | 2017

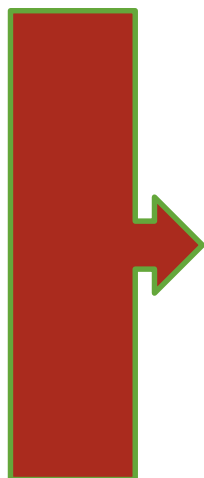
Fontes de Financiamento	Saldo da gerência a transitar de 2016	Receitas	Requisitado	Despendido	Saldo
Orçamento de receitas próprias POCH ERASMUS 243/288	33.224,01€	163.269,05€	163.269,05€	141.617,86€	21.651,19€
Orçamento de receitas próprias - ASE 121019 -123019	39.944,13€	239.097,79€	239.097,79€	226.296,32€	12.801,47€

ORÇAMENTO | 2017

Fontes de Financiamento	Saldo da gerência a transitar de 2016	Receitas	Requisitado	Despendido	Saldo
Orçamento de receitas próprias POCH - ASE 243019 - 288019	2.347,23€	37.347,23€	37.347,23€	24.042,24€	13.304,99€
Programa Aproximar Educação (ASE) 129019	0,00€	56.754,65€	56.754,65€	44.745,50€	12.009,15€



O saldo 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 (243-POCH e 288 – POCH/ERASMUS) e do orçamento de receitas próprias (121019/123019/129019/243019/288019 – Ação Social Escolar) é de 75.921,31€.



Ao saldo indicado, acresce o valor de 20.870,22€, referente a verbas recebidas no mês de dezembro e requisitadas apenas em janeiro de 2018, e o valor de 5.084,43€ referente à verba recebida do Carregamento de Cartões de Alunos, Funcionários e Professores recebida no mês de dezembro.

ORÇAMENTO ESTADO

PROGRAMA 017 | EDUCAÇÃO

CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA	DESIGNAÇÃO	ATIVIDADE 191	ATIVIDADE 192	ATIVIDADE 192	TOTAL
06.00.00 06.02.03.C0.00 06.02.03.D0.00	Outras Despesas Correntes	9.343,41 € Verba Manuais Escolares 1º ciclo	679.914,84€ Renda de Manutenção e de Investimento	884,00 € Orçamento Participativo	10.227,41€ 679.914,84€
11.00.00 11.02.00.C0.00 11.02.00.D0.00	Outras Despesas de Capital	0,00€	0,00 €	0,00€	0,00€
	TOTAL	9.343,41€	679.914,84€	884,00€	690.142,25€

ORÇAMENTO ESTADO

Do orçamento de estado, coube a esta escola o montante de:

Outras despesas correntes: 690.142,25€

Outras despesas de capital: 0,00€

Num total de 690.142,25€, a seguir discriminado:

ORÇAMENTO ESTADO

ATIVIDADE 191 | 192 | 197 Fonte de Financiamento 111

CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA	AL	DESIGNAÇÃO	ORÇAMENTADO
02.01.20D		Material de educação cultura e recreio – Desporto e Lazer	884,00€
02.01.20E		Material de educação cultura e recreio – Desporto e Lazer	9.343,41€
		SUBTOTAL – BLOCO B	10.227,41€
02.02.20P	DO	Outros trabalhos especializados – Parque Escolar	679.914,84€
		SUBTOTAL – BLOCO E	679.914,84€

ORÇAMENTO ESTADO

ATIVIDADE 191 | 192 | 197 Fonte de Financiamento 111

CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA	AL	DESIGNAÇÃO	DESPENDIDO
02.01.20D		Material de educação cultura e recreio – Desporto e Lazer	884,00€
02.01.20E		Material de educação cultura e recreio – Desporto e Lazer	9.146,10€
		SUBTOTAL – BLOCO B	10.030,10€
02.02.20P	D0	Outros trabalhos especializados – Parque Escolar	679.914,84€
		SUBTOTAL – BLOCO E	679.914,84€

ORÇAMENTO ESTADO

As maiores verbas despendidas prendem-se com os custos referentes ao Bloco B e Bloco E, a saber:

Aquisição de Manuais Escolares para os alunos do 1º Ciclo;

Material de Desporto - OPE

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

ORÇAMENTO DE RECEITAS PRÓPRIAS

ATIVIDADE 190 | 191 | 192 | 197 Fonte de Financiamento 121/123

CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA	DESIGNAÇÃO	DESPENDIDO
02.01.07	Vestuário e artigos pessoais	669,86€
02.02.10A	Transportes – Visitas de Estudo	15.491,40€
02.02.10B	Transportes – Outras Despesas	583,40€
	SUBTOTAL – BLOCO A	16.744,66€
02.01.17A	Ferramentas e Utensílios	82,19€
02.01.20D	Material de educação cultura e recreio – Desporto e Lazer	30,60€
02.01.20E	Material de educação cultura e recreio - Outros	2.976,07€
	SUBTOTAL – BLOCO B	3.088,86€
02.02.09F	Outros Serviços de Comunicações	50,00€
	SUBTOTAL – BLOCO C	50,00€

ORÇAMENTO DE RECEITAS PRÓPRIAS

ATIVIDADE 190 | 191 | 192 | 197 Fonte de Financiamento 121/123

02.01.04	Limpeza e higiene	305,36€
02.01.08A	Material de escritório	1.561,65€
02.01.08B	Material de escritório - Consumíveis	236,53€
02.01.21	Outros bens	12.760,60€
	SUBTOTAL – BLOCO D	14.864,14€
02.02.19	Assistência técnica	4.550,80€
	SUBTOTAL – BLOCO F	4.550,80€
02.01.15	Prêmios, condecorações e ofertas	188,70€
02.02.12	Seguros	368,00€
02.02.25B	Outros Serviços - Diversos	40.453,43€
	SUBTOTAL – BLOCO G	41.010,13€

ORÇAMENTO DE RECEITAS PRÓPRIAS

ATIVIDADE 190 | 191 | 192 | 197 Fonte de Financiamento 121/123

07.01.07	Equipamento Informático	10.449,61€
07.01.08	Software informático	282,90€
07.01.10A	Equipamento Básico – Equipamento e mobiliário de	8.342,11€
07.01.10D	ensino	599,99€
07.01.10F	Equipamento Básico – Desporto e Lazer	320,00€
	Equipamento Básico – Ferramentas e Utensílios	
		19.994,61€
	SUBTOTAL – BLOCO H	

ORÇAMENTO DE RECEITAS PRÓPRIAS

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

A aquisição de cadeiras para Polivalente, mesas e cadeiras para sala dos CDT, Televisor e Sofás para Auditório.

Aquisição de Impressora, Aspirador, Câmara de Filmar e Fotográfica.

Design Gráfico para as agendas 2017/2018 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 2016/2017.

PROGRAMA APROXIMAR EDUCAÇÃO

ATIVIDADE 190|192|197| Fonte de Financiamento 129

CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA	DESIGNAÇÃO	DESPENDIDO
02.01.07	Vestuário e artigos pessoais	1.250,79€
02.02.10A	Transportes – Visitas de Estudo	3.010,00€
02.02.10B	Transportes – Outras Despesas	1.199,27€
	SUBTOTAL – BLOCO A	5.460,06€
02.01.17A	Ferramentas e Utensílios	12,35€
02.01.20A	Material de educação cultura e recreio – Laboratórios	312,14€
02.01.20D	Material de educação cultura e recreio – Desporto e Lazer	2.802,24€
02.01.20E	Material de educação cultura e recreio – Outros	20.276,55€
	SUBTOTAL – BLOCO B	23.403,28€

PROGRAMA APROXIMAR EDUCAÇÃO

ATIVIDADE 190 | 192 | 197 | Fonte de Financiamento 129

02.01.02C	Combustíveis e lubrificantes - Outros	12.650,02€
02.02.01E	Encargos das Instalações - Eletricidade	10.976,49€
02.02.09C	Comunicações Fixas de Voz	3.741,18€
02.02.09D	Comunicações Móveis	3.913,12€
02.02.09F	Outros Serviços de Comunicações	83,70€
	SUBTOTAL – BLOCO C	31.364,51€
02.01.04	Limpeza e higiene	2.842,03€
02.01.08A	Material de escritório	6.621,55€
02.01.08B	Material de escritório - Consumíveis	11.609,19€
02.01.21	Outros bens	9.628,27€
	SUBTOTAL – BLOCO D	30.701,04€
02.02.08	Locação de Outros Bens	110,70€
	SUBTOTAL – BLOCO E	110,70€

PROGRAMA APROXIMAR EDUCAÇÃO

ATIVIDADE 190|192|197| Fonte de Financiamento 129

02.02.03B	Conservação de bens – Equipamento Básico	5.313,44€
02.02.19	Assistência técnica	2.535,14€
	SUBTOTAL – BLOCO F	7.848,58€
02.02.25B	Outros Serviços	1.090,69€
	SUBTOTAL – BLOCO G	1.090,69€
07.01.07	Equipamento Informático	4.238,84€
07.01.08	Software informático	704,67€
07.01.09A	Equipamento administrativo - Escritório	1.299,31€
07.01.10A	Equipamento Básico – Equipamento e mobiliário de	1.895,18€
07.01.10E	ensino	270,48€
07.01.10F	Equipamento Básico – Alimentação	1.280,00€
07.01.15	Equipamento Básico – Ferramentas e Utensílios	2.200,00€
	Outros Investimentos	11.888,48€
	SUBTOTAL – BLOCO H	

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/ ERASMUS

ATIVIDADE 192 | Fonte de Financiamento 243/288

CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA	DESIGNAÇÃO	DESPENDIDO
02.02.10A	Transportes – Visitas de Estudo	8.315,30€
02.02.10B	Transportes – Outras Despesas	51.349,92€
02.02.13B	Deslocações e estadas - Outros	66,44€
	SUBTOTAL – BLOCO A	59.731,66€
02.01.20A	Material de educação cultura e recreio - Laboratórios	58,20€
02.01.20D	Material de educação cultura e recreio – Desporto e Lazer	819,54€
02.01.20E	Material de educação cultura e recreio – Outros	26.162,00€
	SUBTOTAL – BLOCO B	27.039,74€
02.02.09F	Outros Serviços de Comunicações	11,69€
	SUBTOTAL – BLOCO C	11,69€

PROGRAMA OPERACIONAL CAPITAL HUMANO – POCH/ ERASMUS

ATIVIDADE 192 | Fonte de Financiamento 243/288

CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA	DESIGNAÇÃO	DESPENDIDO
02.01.08A	Material de escritório	1.535,94€
02.01.21	Outros bens	1.094,98€
	SUBTOTAL – BLOCO D	2.630,92€
02.02.12	Seguros	2.114,07€
02.02.15	Formação	11.840,38€
02.02.25B	Outros Serviços - Diversos	38.249,40€
	SUBTOTAL – BLOCO G	52.203,85€

PROGRAMA OPERACIONAL CAPITAL HUMANO – POCH/ERASMUS

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

As despesas com o funcionamento dos Cursos Profissionais.

As despesas relativas ao Programa Erasmus+ Educação e Formação 2016.

AÇÃO SOCIAL ESCOLAR

ATIVIDADE 192 | Fonte de Financiamento 121019/123019

CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA	DESIGNAÇÃO	DESPENDIDO
02.02.10A	Transportes – Visitas de Estudo	960,67€
02.02.10B	Transportes – Outras Despesas	16.225,11€
02.02.10C	Transportes – Pessoal	169,20€
02.02.13B	Deslocações e estadas – Outros	13,00€
	SUBTOTAL – BLOCO A	17.367,98€
02.01.20B	Material de educação cultura e recreio – Livros Biblioteca	80,12€
02.01.20C	Material de educação cultura e recreio – Outros Biblioteca	39,95€
02.01.20E	Material de educação cultura e recreio – Outros	32.043,25€
	SUBTOTAL – BLOCO B	32.163,32€
02.01.04	Limpeza e higiene	13,28€
	SUBTOTAL – BLOCO C	13,28€

AÇÃO SOCIAL ESCOLAR

ATIVIDADE 192 | Fonte de Financiamento 121019/123019

CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA	DESIGNAÇÃO	DESPENDIDO
02.01.08A	Material de Escritório	330,50€
02.01.21	Outros Bens	137.082,36€
	SUBTOTAL – BLOCO D	137.412,86€
02.01.11	Material de consumo clínico	117,44€
02.01.16	Mercadoria para Venda	109,52€
02.02.17A	Publicidade – Da Entidade	246,00€
02.02.25B	Outros Serviços – Diversos	38.475,42€
04.03.01	Transf. Correntes – Estado - DGEstE	390,50€
	SUBTOTAL – BLOCO G	39.338,88€

AÇÃO SOCIAL ESCOLAR

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 de Escalão A e B.

Bolsas de Mérito.

AÇÃO SOCIAL ESCOLAR

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

Transportes Escolares.

Acidentes Escolares.

Refeições.

PROGRAMA APROXIMAR EDUCAÇÃO - AÇÃO SOCIAL ESCOLAR

ATIVIDADE 192 | Fonte de Financiamento 129019

CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA	DESIGNAÇÃO	DESPENDIDO
02.01.20E	Material de educação, cultura e recreio - Outros	44.550,89€
	SUBTOTAL – BLOCO B	44.550,89€
02.01.21	Outros bens	194,61€
	SUBTOTAL – BLOCO D	194,61€

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

ATIVIDADE 192 | Fonte de Financiamento 243019/288019

CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA	DESIGNAÇÃO	DESPENDIDO
02.01.21	Outros bens	10.843,18€
	SUBTOTAL – BLOCO D	10.843,18€
02.02.25B	Outros Serviços – Diversos	13.199,06€
	SUBTOTAL – BLOCO G	13.199,06€

PROGRAMA OPERACIONAL CAPITAL HUMANO - AÇÃO SOCIAL ESCOLAR

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

Refeições dos Alunos dos Cursos Profissionais.

Os elementos comparativos dos anos económicos de 2016 a 2018, 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)