

RELATÓRIO DE CONTAS DE GERÊNCIA

DO

ANO ECONÓMICO DE 2021



ÍNDICE

Introdução	.....	3
1. Medida 019 (ASE)		
1.1 Receita	.....	4
1.2 Despesa	.....	5
1.3 Saldo que transita	.....	6
2. Medida 017 /095 (Escola) - Orçamento de Estado		
2.1 Despesa com funcionamento ...		7-8-9
2.2 EPI's – Covid19	.....	9
3. Medida 017 (Escola) - Despesas com compensação em receita		
3.1 Receita	.....	10
3.2 Despesa	.....	10 - 11
Saldo para a Gerência seguinte		12
Conclusão		13



INTRODUÇÃO

O presente relatório, a apresentar ao Conselho Geral, foi elaborado nos termos da alínea b) do art.º 38.º do decreto-lei n.º75/2008, de 22 de abril, na redacção dada pelo decreto-lei n.º 137/2012, de 2 de julho, tendo sido aprovado pelo Conselho Administrativo. A Conta de Gerência é enviada ao Tribunal de Contas para validação.

A prestação de contas é um momento importante de análise e partilha que permite o envolvimento da comunidade educativa no Agrupamento e na sua tomada de decisões, tendo sempre como referência as linhas orientadoras e como objetivo transmitir de forma clara e sucinta, toda a execução orçamental realizada ao longo do ano 2021, delimitada pelos normativos legais e orientações emanadas pelo Conselho Geral.

Assim durante o ano económico de 2021 foram despendidas as verbas a seguir relatadas, distribuídas pelas diferentes medidas, 017 (Escola), 019 (ASE) e 095 (Covid19).

[Handwritten signature]

1. MEDIDA 019 (ASE)

1.1 Receita

As receitas da medida 019 (ASE) são especificamente aplicadas no setor a que se destinam, originando saldos que transitam para a gerência seguinte,

Assim transitou da gerência anterior, um total de **12.950,77€**, repartido da seguinte forma:

Setor	Saldo transitado
Refeitório	3.313,51€
Bufete	3.957,01€
Papelaria	1.273,26€
Auxílios Económicos DI	1.679,23€
Leite Escolar	2.077,13€
Seguro Escolar	130,63€
Aux.Económicos Mat. Escolar 2º / 3ºCiclo	520,00€

As receitas arrecadadas durante 2021 foram de **154.237,11€**, repartidas do seguinte modo:

Setor	Receitas
Setor refeitório	52.272,89€
Setor Bufete	791,26€
Setor Papelaria	5.312,39€
Setor Auxílios Económicos (Autarquia-Material escolar e cadernos de atividades – 1ºciclo)	14.418,58€
Setor Auxílios Económicos (Autarquia visitas estudo)	770,00€
Setor Auxílio Económicos (DI Transportes)	58.060,60€
Setor Auxílios Económicos (Livros e Material 2/3ciclo)	256,00€
Setor Seguro Escolar	1.850,00€
Setor Leite Escolar	5.500,00€
Setor refeitório (Descartáveis Uniself)	15.005,39€



1.2 Despesa

Em todos os setores foram aplicadas as verbas das receitas e do saldo do ano anterior respetivamente **154.237,11€** e **12.950,77€** perfazendo um total de **167.187,88€**, de harmonia com a legislação específica, sendo a repartição das mesmas da seguinte forma:

Setor	Despesas
Refeitório	50.005,36€
Bufete *	979,97€
Papelaria *	7.802,64€
Auxílios Económicos (Autarquia-Material escolar e cadernos de atividades-1ºciclo)	14.418,58€
Auxílios Económicos (Visitas de Estudo)	0,00€
Auxílios Económicos (DI Transportes)	58.007,00€
Auxílios Económicos (Livros e Mat.2/3ciclo)	220,05€
Seguro Escolar	1.825,29€
Leite Escolar	5.323,37€
Refeitório (Descartáveis Uniself)	15.005,39€

Total despendido em todos os setores **153.587,65€**

*Com a integração da contabilidade do ASE, na contabilidade Escola, deixou de ser necessário transferir os lucros do bufete para a receita de estado. As despesas efetuadas com os lucros obtidos na exploração do bufete passaram a ser registados/utilizados na medida 019 (ASE), sendo permitido imputar despesas da medida 017 (Escola).



1.3 Saldo que transita

Transita para a próxima gerência, medida 019 (ASE) um saldo de **9.193,24€**:

Setor	Saldo
Refeitório	5.581,04€
Bufete	1.868,30€
Papelaria	683,01€
Auxílios Económicos (DI transportes)	53,60€
Auxílios Económicos (Mat.Escolar 2º/3ºCic.)	35,95€
Seguro Escolar	24,71€
Leite Escolar	176,63€
Auxílios Económicos (Autarquia- Visitas estudo-1ºciclo)	770,00€



2. ORÇAMENTO DE ESTADO – MEDIDA 017

O Orçamento de Estado atribuído ao nosso Agrupamento no ano de 2021 correspondeu ao valor de **88.430,00€**.

A este valor acresceu:

Atividade	Valor	Descrição
190	330,00€	Educação Pré-Escolar
191	1.948,00€	1º Ciclo Ensino Básico
199	469,00€	Educação Especial
199	1.740,00€	Educação Especial(SAPA)
197	500,00€	Plano Nacional Leitura
197	546,00€	Orçamento Participativo
197	380,00€	Educação para a Saúde

2.1 Despesas com funcionamento (Correntes)

2.1.1 Despesas com Pessoal

A verba despendida de **5.322.333,00€** (FF311,FF443 e FF486), requisitada mensalmente à Direção Geral do Orçamento, foi aplicada no pagamento de vencimentos e regalias sociais a todo o pessoal que ao longo do ano prestou serviço na Escola. Neste ano civil, toda a verba atribuída pelo orçamento de Estado foi aplicada não havendo qualquer reposição de saldo no Tesouro.

2.1.2 Outras Despesas Correntes

A despesa foi repartida da seguinte forma:

Relatório Conta de Gerência do Ano Económico 2021

Cl. Económica	Descrição	Ano 2019		Ano 2020		Ano 2021	
		Valor	Valor	Valor	Valor	Valor	Valor
02.01.20	Manuais escolares 1º Ciclo	157,62€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€
02.01.20	Manuais escolares 2º Ciclo	645,01€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€
02.01.07	Vestuário e artigos pessoais	0,00€	822,87€	822,87€	2.720,27€	2.720,27€	2.720,27€
02.01.20	Material de educação cultura e recreio	1.481,73€	874,43€	874,43€	2.891,61€	2.891,61€	2.891,61€
02.01.20	Material de educação cultura e recreio-livros bibliotecas	0,00€	2.000,00€	2.000,00€	500,00€	500,00€	500,00€
02.01.02	Combustíveis e lubrificantes	5.069,43€	2.871,94€	2.871,94€	1.611,38€	1.611,38€	1.611,38€
02.02.01	Encargos das instalações	54.397,72€	41.485,48€	41.485,48€	39.541,99€	39.541,99€	39.541,99€
02.02.08	Locação de outros bens	819,18€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€
02.02.09	Comunicações	3.947,95€	5.123,58€	5.123,58€	5551,87€	5551,87€	5551,87€
02.01.04	Limpeza e higiene	851,31€	816,61€	816,61€	1.671,17€	1.671,17€	1.671,17€
02.01.08	Material de escritório	324,54€	873,97€	873,97€	456,30€	456,30€	456,30€
02.01.21	Outros bens	4.597,62€	7.373,72€	7.373,72€	15.953,26€	15.953,26€	15.953,26€
02.02.13	Deslocações e estadas	0,00€	15,51€	15,51€	73,44€	73,44€	73,44€
02.02.19	Assistência técnica	3.178,32€	2.460,00€	2.460,00€	3.690,00€	3.690,00€	3.690,00€
02.02.25	Outros serviços	4.606,18€	5.033,94€	5.033,94€	5985,40€	5985,40€	5985,40€
02.02.09	Avença CTT	600,00€	400,00€	400,00€	700,00€	700,00€	700,00€
07.01.07	Equipamento informático	0,00€	14.568,38€	14.568,38€	1.740,00€	1.740,00€	1.740,00€
07.01.10	Equipamento básico - Ferramentas	0,00€	361,62€	361,62€	0,00€	0,00€	0,00€
02.01.20	Material educação cultura e recreio - laboratórios	89,27€	0,00€	0,00€	969,71€	969,71€	969,71€
02.02.15	Formação Não Docente	1.429,26€	0,00€	0,00€	270,00€	270,00€	270,00€
	TOTAL	82.195,14€	85.082,05€	85.082,05€	84.326,40€	84.326,40€	84.326,40€



2.1.3 Saldo

A verba atribuída pela Direção Geral do Orçamento (FF311) de **94.343,00€** foi utilizada em todas as atividades e foi repostado ao Tesouro um saldo de **10.016,60€**.

2.2 Medida 095 (EPI's – Covid 19)

Face à situação pandémica vivida no ano 2021 e para dar resposta à doença pelo novo Coronavírus (Covid 19), a Dgeste, a fim de garantir condições para que os anos letivos 2020 / 2021 e 2021 / 2022 decorressem num ambiente de segurança e confiança, atribuiu a este agrupamento as verbas mencionadas no quadro abaixo. Estas verbas, **medida 095**, foram despendidas em máscaras, luvas, aventais e solução alcoólica desinfetante (SABA), tendo-se seguido todas as orientações do Igefe.

Cl. Económica	Receita	Despesa	Saldo
02.01.21 Outros bens	19.850,56€	18.084,90€	1.765,66€

3. DESPESA COM COMPENSAÇÃO EM RECEITA – MEDIDA 017

3.1 Receita

As receitas arrecadadas totalizaram a quantia de **27.240,25€** sendo provenientes de:

Saldo do ano anterior	4.598,85€
Pavilhão	1.850,00€
Lucro das máquinas (Vending)	701,30€
Reprografia	1.578,10€
Venda de cartões	385,00€
Aluguer de salas	2.088,00€
Autarquia (Sala "Aqui Nasce o Futuro")	12.500,00€
Desporto escolar	3.539,00€

3.2 Despesa

3.2.1 Outras despesas correntes

A verba dispensada foi de **11.553,31€**, discriminada da seguinte forma:

Relatório Conta de Gerência do Ano Económico 2021

Classificação Económica	Descrição	ANO 2020		ANO 2021	
		Valor	Valor	Valor	Valor
01.02.04	Ajudas de Custo	5,19€	0,00€	0,00€	0,00€
02.02.13	Deslocações e Estadas	33,00€	21,60€	21,60€	21,60€
02.02.10	Transportes – Outras despesas	707,00€	27,70€	27,70€	27,70€
02.01.18	Livros e Documentação Técnica	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€
02.01.20	Material Educação e Cultura Recreio	89,45€	2.357,00€	2.357,00€	2.357,00€
02.01.02	Combustíveis e Lubrificantes	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€
02.02.01	Encargos das Instalações	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€
02.02.09	Comunicações	664,84€	0,00€	0,00€	0,00€
02.01.04	Limpeza e Higiene	633,93€	110,08€	110,08€	110,08€
02.01.08	Material de Escritório	749,63€	113,93€	113,93€	113,93€
02.01.21	Outros bens	4.096,11€	6.736,04€	6.736,04€	6.736,04€
02.02.03	Conservação de bens	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€
02.02.19	Assistência Técnica	1.230,00€	0,00€	0,00€	0,00€
02.02.15	Formação	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€
02.02.25	Outros Serviços	2.969,32€	256,85€	256,85€	256,85€
02.01.07	Vestuário e Artigos pessoais	333,33€	0,00€	0,00€	0,00€
02.01.16	Mercadorias	18,20€	15,99€	15,99€	15,99€
02.02.09	Avença - CTT	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€
07.01.07	Equipamento informático	12.500,00€	0,00€	0,00€	0,00€
07.01.09	Equipamento administrativo - Reprografia	0,00€	312,42€	312,42€	312,42€
07.01.10	Equipamento básico – Limpeza e Conservação	0,00€	1.127,30€	1.127,30€	1.127,30€
07.01.10	Equipamento básico - Outro	0,00€	474,40€	474,40€	474,40€
	Total	24.030,00€	11.553,31€	11.553,31€	11.553,31€





Assim o ano civil de 2021 findou com os seguintes saldos:

Reposto ao Tesouro 14.458,06€ referente a:

- Receitas próprias – **1.055,00€**
- Desporto Escolar – **903,06€**
- Autarquia - **12.500,00€**

**Receitas de dezembro 2021 (requisitadas em janeiro 2022)
1.228,88€ referente a:**

- Aluguer de salas – **648,00€**
- Pavilhão – **420,00€**
- Reprografia – **93,38€**
- Cartões – **25,00€**
- Lucros Máquinas (Vending) – **42,50€**

SALDO PARA A GERÊNCIA SEGUINTE

Medida 019 (ASE) - **9.193,24€**

Medida 095 (Covid 19) – **1.765,66€**

Dotações orçamentais (Medida 017) – **10.016,60€**

Despesa com compensação em receita (Medida 017) – **14.458,06€**

Relatório Conta de Gerência do Ano Económico 2021

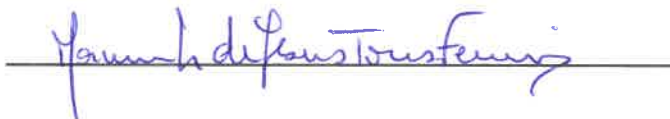
CONCLUSÃO

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.

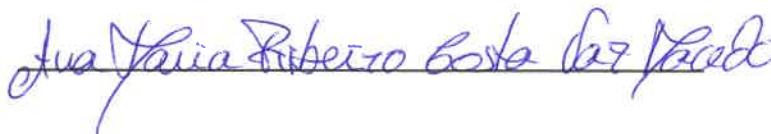
Esta estratégia de gestão rigorosa permitiu o funcionamento do Agrupamento e a execução do Plano Anual de Atividades. Apesar das circunstâncias de exceção vividas, procurou-se gerir com rigor e equilíbrio as verbas postas à disposição do Agrupamento, como demonstra o presente relatório.

Guimarães, 15 de maio de 2022

A Presidente do Conselho Administrativo



A Vice-Presidente do Conselho Administrativo



A Secretária do Conselho Administrativo



Aprovado pelo Conselho Geral em ___/___/2022

A Presidente do Conselho Geral
