

# RELATÓRIO DA CONTA DE GERÊNCIA

2018





## APROVAÇÃO

O Relatório de Contas de Gerência 2018 foi aprovado em Reunião do Conselho Geral em 29/04/2019.

O(A) Presidente do Conselho Geral



## INTRODUÇÃO

Em cumprimento do disposto na alínea b) do nº 2 do artigo 9º do Regime de Autonomia, Administração e Gestão dos Estabelecimentos da Educação Pré-Escolar e dos Ensinos Básico e Secundário, aprovado pelo Decreto-Lei nº 75/1998 de 22 de abril, alterado pelo Decreto-Lei nº 137/2012 de 2 de julho, o Conselho Administrativo do Agrupamento de Escolas da Lousã submete, ao Conselho Geral, o relatório da Conta de Gerência do Ano Económico de 2018, para aprovação.

Na execução orçamental do Agrupamento de Escolas da Lousã do ano de 2018, foram observadas as normas de execução da contabilidade pública e seguidas as linhas orientadoras definidas pelo Conselho Geral.

Tendo existido uma alteração da Direção no decurso do ano de 2018, a relação nominal dos responsáveis que integraram o Conselho Administrativo e os respetivos períodos é a seguinte:

De 1 de janeiro a 24 de junho de 2018:

Presidente do Conselho Administrativo – Maria Adelina Lebre Palhota (*diretora*)

Vogal – José Manuel Duarte Marques (*subdiretor*)

Vogal – Sérgio Alexandre Neves Correia (*coordenador técnico*)

De 25 de junho a 31 de dezembro de 2018:

Presidente do Conselho Administrativo – Pedro Filipe Silva Folhas Balhau (*diretor*)

Vogal – Olga Maria Mendes Dinis Quaresma (*subdiretora*)

Vogal – Sérgio Alexandre Neves Correia (*coordenador técnico*)

*Ass*  
*AB*  
*Yonai*

## 1. SALDOS DO ANO 2017

Reposição Não Abatida nos Pagamentos - FoFi 113.....	26.388,46€
Reposição Não Abatida nos Pagamentos - FoFi 121.....	21.940,88€
Reposição Não Abatida nos Pagamentos - FoFi 288.....	19.139,28€
Operações de Tesouraria – Outras.....	11.485,86€
Operações de Tesouraria - Descontos em Vencimentos e Salários – IRS.....	108.440,00€
Conta GIAE – Carregamento de Cartões.....	7.784,96€

## 2. MOVIMENTO ANUAL

### Remunerações Certas e Permanentes - FoFi 111 Capítulo 03 Divisão 01 Subdivisão 01

RUBRICA	DESCRIÇÃO	RECEITA	DESPESA	SALDO
01.01.03A0A0	Pessoal - Quadro (RPSC) - Docente	4.731.997,82 €	4.731.997,82 €	0,00 €
01.01.03A0A9	Pessoal - Quadro (RPSC) - Docente - Anos Anteriores	90,63 €	90,63 €	0,00 €
01.01.03A0B0	Pessoal - Quadro (RPSC) - Não Docente	303.407,00 €	303.407,00 €	0,00 €
01.01.03B0A0	Pessoal-Quadro (RPSC) Após Alteração Posic.Remuneratório - Doc.	42.777,75 €	42.777,75 €	0,00 €
01.01.03B0B0	Pessoal-Quadro (RPSC) Após Alteração Posic.Remuneratório - N.Doc.	7.860,58 €	7.860,58 €	0,00 €
01.01.04A0A0	Pessoal - CIT / Quadro (RGSS) - Docente	119.864,30 €	119.864,30 €	0,00 €
01.01.04A0B0	Pessoal - CIT / Quadro (RGSS) - Não Docente	198.933,35 €	198.933,35 €	0,00 €
01.01.04B0B0	Pessoal - CIT / Quadro (RGSS) Após Alteração Posic.Remuner.- N.Doc.	5.463,68 €	5.463,68 €	0,00 €
01.01.06A0A0	Pessoal - CIT Termo (RGSS) - Docente	257.938,48 €	257.938,48 €	0,00 €
01.01.06A0A9	Pessoal - CIT Termo (RGSS) - Docente - Anos Anteriores	2.121,48 €	2.121,48 €	0,00 €
01.01.06A0B0	Pessoal - CIT Termo (RGSS) - Não Docente	161.000,38 €	161.000,38 €	0,00 €
01.01.08A0A0	Pessoal - Aguardar Aposentação - Docente	2.923,13 €	2.923,13 €	0,00 €
01.01.08A0B0	Pessoal - Aguardar Aposentação - Não Docente	1.266,51 €	1.266,51 €	0,00 €
01.01.09A0B0	Pessoal - Qualquer O. Situação (Limpeza) - Não Docente	8.556,80 €	8.556,80 €	0,00 €
01.01.12A0A0	Pessoal - Suplementos e Prémios - Docente	33.316,51 €	33.316,51 €	0,00 €
01.01.13A0A0	Subsídio de Refeição - Docente	217.864,98 €	217.864,98 €	0,00 €
01.01.13A0A9	Subsídio de Refeição - Docente - Anos Anteriores	109,71 €	109,71 €	0,00 €

*Handwritten signature*  
Goncalves

RUBRICA	DESCRIÇÃO	RECEITA	DESPESA	SALDO
01.01.13A0B0	Subsídio de Refeição - Não Docente	90.570,88 €	90.570,88 €	0,00 €
01.01.14SFA0	Subsídio de Férias - Docente	463.047,07 €	463.047,07 €	0,00 €
01.01.14SFA9	Subsídio de Férias - Docente - Anos Anteriores	2.270,14 €	2.270,14 €	0,00 €
01.01.14SFB0	Subsídio de Férias- Não Docente	60.597,55 €	60.597,55 €	0,00 €
01.01.14SFB9	Subsídio de Férias - Não Docente - Anos Anteriores	1.864,19 €	1.864,19 €	0,00 €
01.01.14SFCA	Subsídio de Férias- Após Alteração Posic. Remuneratório - Docente	3.115,34 €	3.115,34 €	0,00 €
01.01.14SFCB	Subsídio de Férias- Após Alteração Posic. Remuneratório - N. Docente	884,64 €	884,64 €	0,00 €
01.01.14SNA0	Subsídio de Natal - Docente	454.689,84 €	454.689,84 €	0,00 €
01.01.14SNA9	Subsídio de Natal - Docente - Anos Anteriores	176,79 €	176,79 €	0,00 €
01.01.14SNB0	Subsídio de Natal - Não Docente	59.910,17 €	59.910,17 €	0,00 €
01.01.14SNCA	Subsídio de Natal - Após Alteração Posic. Remuneratório - Docente	6.533,54 €	6.533,54 €	0,00 €
01.01.14SNCB	Subsídio de Natal - Após Alteração Posic. Remuneratório - N. Docente	1.741,79 €	1.741,79 €	0,00 €
01.02.02A000	Horas Extraordinárias - Docente	584,22 €	584,22 €	0,00 €
01.02.02A009	Horas Extraordinárias - Docente - Anos Anteriores	61,56 €	61,56 €	0,00 €
01.02.04A0A1	Ajudas de Custo - Docente	54,46 €	54,46 €	0,00 €
01.02.05B000	Abono para Falhas - Não Docente	900,04 €	900,04 €	0,00 €
01.02.12A0A0	Férias Não Gozadas/Indemnizações - Docente	3.422,28 €	3.422,28 €	0,00 €
01.02.12A0A9	Férias Não Gozadas/Indemnizações - Docente - Anos Anteriores	194,27 €	194,27 €	0,00 €
01.02.12A0B9	Férias Não Gozadas/Indemnizações - Não Docente - Anos Anteriores	677,89 €	677,89 €	0,00 €
01.02.12A0CA	Compensação por Caducidade - Docente	11.079,25 €	11.079,25 €	0,00 €
01.02.12A0CB	Compensação por Caducidade - Não Docente	3.084,60 €	3.084,60 €	0,00 €
01.02.12A0D9	Compensação por Caducidade - Docente - Anos Anteriores	79,88 €	79,88 €	0,00 €
01.02.14A0A2	Outros Abonos - Exames - Docente - Anos Anteriores	157,08 €	157,08 €	0,00 €
01.03.03A000	Sub. Fam. a Crianças e Jovens - Docente	5.387,18 €	5.387,18 €	0,00 €
01.03.03B000	Sub. Fam. a Crianças e Jovens - Não Docente	2.886,48 €	2.886,48 €	0,00 €
01.03.05A0AA	Contribuições CGA - Ent. Patronal - Docente	1.427.185,85 €	1.427.185,85 €	0,00 €

*Handwritten signature: Paulo Gomes*

RUBRICA	DESCRIÇÃO	RECEITA	DESPEZA	SALDO
01.03.05A0A9	Contribuições CGA - Ent. Patronal - Docente - Anos Anteriores	568,30 €	568,30 €	0,00 €
01.03.05A0AB	Contribuições CGA - Ent. Patronal - Não Docente	94.109,02 €	94.109,02 €	0,00 €
01.03.05A0F9	Contribuições CGA - Ent. Patronal - Não Docente - A. Anteriores	603,75 €	603,75 €	0,00 €
01.03.05A0BA	Contribuições Seg. Social - Ent. Patronal - Docente	103.866,85 €	103.866,85 €	0,00 €
01.03.05A0BB	Contribuições Seg. Social - Ent. Patronal - Não Docente	104.628,20 €	104.628,20 €	0,00 €
01.03.05A0D9	Contribuições Seg. Social - Ent. Patronal - Docente - Anos Anteriores	577,47 €	577,47 €	0,00 €
01.03.10ACA0	Acidentes de Trabalho - Docente	27.277,09 €	27.277,09 €	0,00 €
01.03.10ACB0	Acidentes de Trabalho - Não Docente	3.871,36 €	3.871,36 €	0,00 €
01.03.10D0A0	Remuneração por Doença - Docente	268.660,06 €	268.660,06 €	0,00 €
01.03.10D0B0	Remuneração por Doença - Não Docentes	21.395,94 €	21.395,94 €	0,00 €
01.03.10P0A0	Prestações Sociais - Parentalidade - Docente	5.328,53 €	5.328,53 €	0,00 €
01.03.10P0B0	Prestações Sociais -Parentalidade - Não Docente	420,35 €	420,35 €	0,00 €

**Remunerações Certas e Permanentes - FoFi 243**  
**Capítulo 03 Divisão 01 Subdivisão 01**

RUBRICA	DESCRIÇÃO	RECEITA	DESPEZA	SALDO
01.01.03A0A0	Pessoal - Quadro (RPSC) - Docente	76.863,36 €	76.863,36 €	0,00 €
01.01.03B0A0	Pessoal-Quadro (RPSC) Após Alteração Posic.Remuneratório - Doc.	396,30 €	396,30 €	0,00 €
01.01.04A0A0	Pessoal - CIT / Quadro (RGSS) - Docente	2.140,30 €	2.140,30 €	0,00 €
01.01.06A0A0	Pessoal - CIT Termo (RGSS) - Docente	15.535,17 €	15.535,17 €	0,00 €
01.01.13A0A0	Subsídio de Refeição - Docente	3.224,52 €	3.224,52 €	0,00 €
01.01.14SFA0	Subsídio de Férias - Docente	584,73 €	584,73 €	0,00 €
01.01.14SNA0	Subsídio de Natal - Docente	1.373,13 €	1.373,13 €	0,00 €
01.03.03A000	Sub. Fam. a Crianças e Jovens - Docente	121,60 €	121,60 €	0,00 €
01.03.05A0AA	Contribuições CGA - Ent. Patronal - Docente	19.033,81 €	19.033,81 €	0,00 €
01.03.05A0BA	Contribuições Seg. Social - Ent. Patronal - Docente	4.662,92 €	4.662,92 €	0,00 €
01.03.10D0A0	Remuneração por Doença - Docentes	1.659,60 €	1.659,60 €	0,00 €

**IRS / ADSE – Descontos em Vencimentos e Salários**

DESCONTO	RECEITA	DESPEZA	SALDO
IRS	1.450.837,00 €	1.343.637,00 €	107.200,00 €
ADSE	247.328,78 €	247.328,78 €	0,00 €

*Paço*  
*At. Glória*

**Operações de Tesouraria – Descontos em Vencimentos e Salários**

DESCONTO	RECEITA	DESPESA	SALDO
SEG.SOCIAL	2.610314,33 €	2.581.353,29 €	28.961,04 €

**Despesas Correntes – FoFi111\_Atividade 190 – Pré - Escolar  
Orçamento Geral do Estado**

RUBRICA	DESCRIÇÃO	RECEITA	DESPESA	SALDO
02.01.20D0	Material de Educação Cultura e Recreio – Equipamento Desporto e Lazer	4.384,90 €	4.384,90 €	0,00 €
02.01.20E0	Material de Educação Cultura e Recreio – Outros	51,10 €	51,10 €	0,00 €
	<b>TOTAL</b>	<b>4.436,00 €</b>	<b>4.436,00 €</b>	<b>0,00 €</b>

**Despesas Correntes – FoFi111\_Atividade 191 – Manuais Escolares 1º Ciclo  
Orçamento Geral do Estado**

RUBRICA	DESCRIÇÃO	RECEITA	DESPESA	SALDO
02.01.20M1	Manuais Escolares 1º Ciclo	18.947,39 €	18.947,39 €	0,00 €

**Despesas Correntes – FoFi111\_Atividade 192  
Orçamento Geral do Estado**

RUBRICA	DESCRIÇÃO	RECEITA	DESPESA	SALDO
02.01.07	Vestuário e Artigos Pessoais	1.132,09 €	1.132,09 €	0,00 €
02.02.10A0	Transportes – Alunos - Visitas de estudo	745,07 €	745,07 €	0,00 €
02.02.10B0	Transportes - Outros	651,40 €	651,40 €	0,00 €
02.02.13A0	Deslocações e Estadas – Pessoal - Transportes - Exames	1.254,96 €	1.254,96 €	0,00 €
02.01.18	Livros e Documentação Técnica - Outros	9,52 €	9,52 €	0,00 €
02.01.20A0	Material de Educação Cultura e Recreio - Laboratórios	575,42 €	575,42 €	0,00 €
02.01.20B0	Material de Educação Cultura e Recreio - Livros Biblioteca	3,30 €	3,30 €	0,00 €
02.01.20C0	Material de Educação Cultura e Recreio - Outros Biblioteca	774,21 €	774,21 €	0,00 €
02.01.20D0	Material de Educação Cultura e Recreio – Equipamento Desporto e Lazer	2.377,44 €	2.377,44 €	0,00 €
02.01.20E0	Material de Educação Cultura e Recreio – Outros	265,48 €	265,48 €	0,00 €
02.01.20M2	Manuais Escolares – 2º Ciclo	35.507,57 €	35.507,57 €	0,00 €
02.01.02B0	Combustíveis e Lubrificantes - Máquinas	22.916,13 €	22.916,13 €	0,00 €
02.02.01A0	Encargos com as Instalações - Água	17.283,69 €	17.283,69 €	0,00 €
02.02.01E0	Encargos com as Instalações - Eletricidade	67.899,38 €	67.899,38 €	0,00 €
02.02.09B0	Avença - CTT	2.000,00 €	2.000,00 €	0,00 €
02.02.09C0	Comunicações Fixas de Voz	8.568,87 €	8.568,87 €	0,00 €
02.01.04	Limpeza e Higiene	3.054,26 €	3.054,26 €	0,00 €
02.01.08A0	Material de Escritório Diverso	3.117,01 €	3.117,01 €	0,00 €
02.01.08B0	Consumíveis de Informática	138,86 €	138,86 €	0,00 €

*Handwritten signature and initials*

RUBRICA	DESCRIÇÃO	RECEITA	DESPEZA	SALDO
02.01.21	Outros Fornecimentos Diversos – Outros Bens	3.283,93 €	3.283,93 €	0,00 €
02.02.03A0	Conservação e Reparação de Edifícios	2.795,05 €	2.795,05 €	0,00 €
02.02.03E0	Conservação e Reparação - Outros	189,25 €	189,25 €	0,00 €
02.02.19	Assistência Técnica	5.933,45 €	5.933,45 €	0,00 €
02.02.17A0	Publicidade - Da Entidade	292,47 €	292,47 €	0,00 €
02.02.17D0	Publicidade - Concursos de Pessoal Não Docentes	221,53 €	221,53 €	0,00 €
02.02.25B0	Outros Serviços Diversos	6.019,43 €	6.019,43 €	0,00 €
	TOTAL	187.009,77 €	187.009,77 €	0,00 €

**Despesas Correntes – FoFi111\_Atividade 197 – Orçamento Participativo, Fundo Documental das Bibliotecas e Projetos: “Todos Juntos Podemos Ler” e “Ler+”  
Orçamento Geral do Estado**

RUBRICA	DESCRIÇÃO	RECEITA	DESPEZA	SALDO
02.01.20B0	Material de Educação Cultura e Recreio - Livros Biblioteca	831,66 €	831,66 €	0,00 €
02.01.20D0	Material de Educação Cultura e Recreio – Equipamento de Lazer	1.172,34 €	1.172,34 €	0,00 €
	TOTAL	2.004,00 €	2.004,00 €	0,00 €

**Despesas Capital – FoFi111\_Atividade 197 – Projeto “Todos Juntos Podemos Ler”  
Orçamento Geral do Estado**

RUBRICA	DESCRIÇÃO	RECEITA	DESPEZA	SALDO
07.01.07	Equipamento e Material de Informática	1.331,82 €	1.331,82 €	0,00 €
07.01.09R0	Equipamento Administrativo - Reprografia	98,68 €	98,68 €	0,00 €
07.01.10A0	Equipamento e Mobiliário de Ensino	269,50 €	269,50 €	0,00 €
	TOTAL	1.700,00 €	1.700,00 €	0,00 €

**Despesas Correntes – FoFi111\_Atividade 199 – Unidades de Ensino Estruturado e Unidades de Apoio a Alunos com Multideficiência  
Orçamento Geral do Estado**

RUBRICA	DESCRIÇÃO	RECEITA	DESPEZA	SALDO
02.01.20D0	Material de Educação Cultura e Recreio – Equipamento Desporto e Lazer	1.937,21 €	1.937,21 €	0,00 €
02.01.20E0	Material de Educação Cultura e Recreio – Outros	389,67 €	389,67 €	0,00 €
02.01.08B0	Consumíveis de Informática	92,25 €	92,25 €	0,00 €
02.01.21	Outros Fornecimentos Diversos – Outros Bens	325,97 €	325,97 €	0,00 €
	TOTAL	2.745,10 €	2.745,10 €	0,00 €

*Almeida*  
*Glória*

**Despesas Capital – FoFi111\_Atividade 199 – SAPA - Sistema de Atribuição de Produtos de Apoio a Alunos com NEE  
Orçamento Geral do Estado**

RUBRICA	DESCRIÇÃO	RECEITA	DESPESA	SALDO
07.01.07	Equipamento e Material de Informática	679,00 €	679,00 €	0,00 €
	TOTAL	679,00 €	679,00 €	0,00 €

**Despesas Correntes – FoFi121\_Ativ.190 – Pré-Escolar – Saldos de 2017 – Verbas da Autarquia  
Despesas com Compensação de Receita**

RUBRICA	DESCRIÇÃO	RECEITA	DESPESA	SALDO
02.01.20E0	Material de Educação Cultura e Recreio – Outros	1.000,00 €	976,27 €	23,73 €
02.01.04	Limpeza e Higiene	870,61 €	850,52 €	20,09 €
	TOTAL	1.870,61 €	1.826,79 €	43,82 €

**Despesas Correntes – FoFi121\_Ativ.191 – 1º Ciclo – Saldos de 2017 – Verbas da Autarquia  
Despesas com Compensação de Receita**

RUBRICA	DESCRIÇÃO	RECEITA	DESPESA	SALDO
02.01.20E0	Material de Educação Cultura e Recreio – Outros	142,21 €	142,20 €	0,01 €
	TOTAL	142,21 €	142,20 €	0,01 €

**Despesas Correntes – FoFi121\_Ativ.192 – Saldos de 2017  
Despesas com Compensação de Receita**

RUBRICA	DESCRIÇÃO	RECEITA	DESPESA	SALDO
02.01.20B0	Material de Educação Cultura e Recreio - Livros Biblioteca	40,66 €	40,66 €	0,00 €
02.01.20E0	Material de Educação Cultura e Recreio – Outros	87,18 €	0,00 €	87,18 €
02.01.21	Outros Fornecimentos Diversos – Outros Bens	387,46 €	387,46 €	0,00 €
	TOTAL	515,30 €	428,12 €	87,18 €

**Despesas Capital – FoFi121\_Ativ.192 – Saldos de 2017  
Despesas com Compensação de Receita**

RUBRICA	DESCRIÇÃO	RECEITA	DESPESA	SALDO
07.01.07	Equipamento e Material de Informática	103,91 €	103,91 €	0,00 €
07.01.10F0	Equipamento Básico – Ferramentas e Utensílios	98,90 €	98,89 €	0,01 €
	TOTAL	202,81 €	202,80 €	0,01 €



**Despesas Correntes – FoFi121\_Ativ.197 – Desporto Escolar – Saldos de 2017**  
**Despesas com Compensação de Receita**

RUBRICA	DESCRIÇÃO	RECEITA	DESPESA	SALDO
02.02.10B0	Transportes - Outros	2.541,26 €	2.541,26 €	0,00 €
02.01.20E0	Material de Educação Cultura e Recreio – Outros	79,80 €	79,80 €	0,00 €
	TOTAL	2.621,06 €	2.621,06 €	0,00 €

**Despesas Correntes – FoFi123\_Ativ.191 – Receita de Manuais do 1ºCiclo**  
**Despesas com Compensação de Receita**

RUBRICA	DESCRIÇÃO	RECEITA	DESPESA	SALDO
02.01.20M1	Manuais 1ºCiclo	2.324,50 €	170,63 €	2.153,87 €
	TOTAL	2.324,50 €	170,63 €	2.153,87 €

**Despesas Correntes – FoFi123\_Ativ.192**  
**Despesas com Compensação de Receita**

RUBRICA	DESCRIÇÃO	RECEITA	DESPESA	SALDO
02.02.10A0	Transportes – Alunos - Visitas de estudo	6.034,46 €	6.034,46 €	0,00 €
02.02.10B0	Transportes - Outros	332,58 €	332,58 €	0,00 €
02.01.17A0	Ferramentas e Utensílios	300,00 €	0,00 €	300,00 €
02.01.20B0	Material de Educação Cultura e Recreio - Livros Biblioteca	150,00 €	42,39 €	107,61 €
02.01.20D0	Material de Educação Cultura e Recreio – Equipamento Desporto e Lazer	300,00 €	0,0 €	300,00 €
02.01.20E0	Material de Educação Cultura e Recreio – Outros	280,00 €	121,11 €	158,89 €
02.01.04	Limpeza e Higiene	570,00 €	0,00 €	570,00 €
02.01.08A0	Material de Escritório Diverso	477,50 €	233,84 €	243,66 €
02.01.21	Outros Fornecimentos Diversos – Outros Bens	4.270,59 €	4.270,59 €	0,00 €
02.02.03A0	Conservação e Reparação de Edifícios	179,73 €	0,00 €	179,73 €
02.02.03B0	Conservação e Reparação de Equipamento Básico	220,27 €	0,00 €	220,27 €
02.02.03D0	Conservação e Reparação – Equipamento Administrativo	200,00 €	113,78 €	86,22 €
02.02.03E0	Conservação e Reparação - Outros	350,00 €	110,70 €	239,30 €
02.02.19	Assistência Técnica	1.011,28 €	0,00 €	1.011,28 €
02.02.15B0	Formação – Pessoal Não Docente	400,00 €	0,00 €	400,00 €
02.02.25B0	Outros Serviços Diversos	600,00 €	466,29 €	133,71 €
	TOTAL	15.676,41 €	11.725,74 €	3.950,67 €

*Alu*  
*Alu*  
*Alu*

**Despesas Correntes – FoFi123\_Ativ.197 – Desporto Escolar  
Despesas com Compensação de Receita**

RUBRICA	DESCRIÇÃO	RECEITA	DESPEZA	SALDO
02.02.10A0	Transportes – Alunos - Visitas de estudo	957,77 €	957,77 €	0,00 €
02.02.10B0	Transportes - Outros	3.333,02 €	3.080,71 €	252,31 €
02.01.21	Outros Fornecimentos Diversos – Outros Bens	331,00 €	161,32 €	169,68 €
04.03.014239	Transferências Correntes – Estado - DGEstE - Refeições	52,21 €	52,21 €	0,00 €
	<b>TOTAL</b>	<b>4.674,00 €</b>	<b>4.252,01 €</b>	<b>421,99 €</b>

**Despesas Correntes – FoFi129\_Ativ.190 – Pré-Escolar – Verba da Autarquia  
Despesas com Compensação de Receita**

RUBRICA	DESCRIÇÃO	RECEITA	DESPEZA	SALDO
02.01.20D0	Material de Educação Cultura e Recreio – Equipamento Desporto e Lazer	300,00 €	80,02 €	219,98 €
02.01.20E0	Material de Educação Cultura e Recreio – Outros	3.719,66 €	1.147,38 €	2.572,28 €
02.01.04	Limpeza e Higiene	3.000,00 €	2.240,08 €	759,92 €
02.01.21	Outros Fornecimentos Diversos – Outros Bens	987,78 €	79,37 €	908,41 €
	<b>TOTAL</b>	<b>8.007,44 €</b>	<b>3.546,85 €</b>	<b>4.460,59 €</b>

**Despesas Correntes – FoFi129\_Ativ.191 – 1º Ciclo – Verba da Autarquia  
Despesas com Compensação de Receita**

RUBRICA	DESCRIÇÃO	RECEITA	DESPEZA	SALDO
02.01.20D0	Material de Educação Cultura e Recreio – Equipamento Desporto e Lazer	2.000,00 €	784,15 €	1.215,85 €
02.01.20E0	Material de Educação Cultura e Recreio – Outros	2.833,69 €	2.257,96 €	575,73 €
02.01.04	Limpeza e Higiene	4.852,15 €	4.350,54 €	501,61 €
02.01.08A0	Material de Escritório Diverso	2.600,00 €	2.119,54 €	480,46 €
02.01.21	Outros Fornecimentos Diversos – Outros Bens	1.500,00 €	1.362,71 €	137,29 €
02.02.19	Assistência Técnica (Fotocopiadoras da E.B.Nº1 e E.B.Nº2)	8.133,22 €	7.138,85 €	994,37 €
02.02.25B0	Outros Serviços Diversos	73,50 €	0,00 €	73,50 €
	<b>TOTAL</b>	<b>21.992,56 €</b>	<b>18.013,75 €</b>	<b>3.978,81 €</b>

**Despesas Correntes – FoFi129\_Ativ.192 – Verba da Autarquia  
Despesas com Compensação de Receita**

RUBRICA	DESCRIÇÃO	RECEITA	DESPEZA	SALDO
02.02.10A0	Transportes – Alunos - Visitas de estudo	7.366,43 €	5.759,91 €	1.606,52 €
02.02.10B0	Transportes - Outros	1.633,57 €	1.633,57 €	0,00 €
	<b>TOTAL</b>	<b>9.000,00 €</b>	<b>7.393,48 €</b>	<b>1.606,52 €</b>

*[Handwritten signature]*

**Despesas Correntes – FoFi288 - ERASMUS – Saldo de 2017**  
**Despesas com Compensação de Receita**

RUBRICA	DESCRIÇÃO	RECEITA	DESPEZA	SALDO
02.02.25B0	Outros Serviços Diversos	4.153,86 €	4.000,00 €	153,86 €
	TOTAL	4.153,86 €	4.000,00 €	153,86 €

**Despesas Correntes – FoFi288 – POCH (Cursos Profissionais CPTG/EAC) – Saldo de 2017**  
**Despesas com Compensação de Receita**

RUBRICA	DESCRIÇÃO	RECEITA	DESPEZA	SALDO
02.02.10A0	Transportes – Alunos - Visitas de estudo	2.286,54 €	2.286,54 €	0,00 €
02.02.10B0	Transportes - Outros	6.003,27 €	6.002,10 €	1,17 €
02.01.20D0	Material de Educação Cultura e Recreio – Equipamento	138,49 €	138,49 €	0,00 €
02.01.20E0	Material de Educação Cultura e Recreio – Outros	2.466,80 €	2.466,80 €	0,00 €
02.01.05	Alimentação – Refeições Confeccionadas	212,46 €	212,46 €	0,00 €
02.02.25B0	Outros Serviços Diversos	3.877,86 €	3.877,86 €	0,00 €
	TOTAL	14.985,42 €	14.984,25 €	1,17 €

**Despesas Correntes – FoFi243 – POCH (CEF e Cursos Profissionais CPTG/EAC)**  
**Despesas com Compensação de Receita**

RUBRICA	DESCRIÇÃO	RECEITA	DESPEZA	SALDO
02.02.10A0	Transportes – Alunos - Visitas de estudo	443,08€	443,08€	0,00 €
02.02.10B0	Transportes - Outros	3.600,00 €	3.522,84 €	77,16 €
02.01.20D0	Material de Educação Cultura e Recreio – Equipamento	250,73 €	0,00 €	250,73 €
02.01.05	Alimentação – Refeições Confeccionadas	10.000,00 €	10.000,00 €	0,00 €
02.02.25B0	Outros Serviços Diversos	12.440,37€	12.430,37€	10,00 €
	TOTAL	26.734,18 €	26.396,29 €	337,89 €

**Despesas Correntes – FoFi119\_Atividade 192 – Medida 019 (ASE)**  
**Orçamento Geral do Estado**

RUBRICA	DESCRIÇÃO	RECEITA	DESPEZA	SALDO
02.02.10A0	Transportes – Alunos - Visitas de estudo	3.617,08 €	3.617,08 €	0,00 €
02.02.10B0	Transportes – Alunos com NEE	10.490,79 €	9.951,91 €	538,88 €
02.01.16	Mercadorias – Leite Escolar	18.164,64 €	14.499,83 €	3.664,81 €
04.08.02C000	Transferências Correntes – Famílias – Subsídio Escolar	34.655,90 €	16.131,68 €	18.524,22 €
04.08.02C000	Transferências Correntes – Famílias – Bolsa de Mérito	3.791,88 €	3.791,88 €	0,00 €
04.08.02C000	Transferências Correntes – Famílias – Seguro Escolar	3.100,00 €	2.461,75 €	638,25 €
	TOTAL	73.820,29 €	50.454,13 €	23.366,16 €



**Despesas Correntes – FoFi121\_Atividade 192 – Medida 019 (ASE) – Saldos de 2017**  
**Despesas com Compensação de Receita**

RUBRICA	DESCRIÇÃO	RECEITA	DESPEZA	SALDO
02.02.03A0	Conservação e Reparação de Edifícios	4.249,65 €	4.249,65 €	0,00 €
02.02.03B0	Conservação e Reparação de Equipamento Básico	123,00 €	123,00 €	0,00 €
02.01.16	Mercadorias – Bufete	8.305,96 €	8.305,96 €	0,00 €
02.01.16	Mercadorias – Papelaria	2.340,72 €	2.340,72 €	0,00 €
04.03.014239	Transferências Correntes – Estado - DGEstE - Refeições	1.569,56 €	1.569,56 €	0,00 €
	<b>TOTAL</b>	<b>16.588,89 €</b>	<b>16.588,89 €</b>	<b>0,00 €</b>

**Despesas Correntes – FoFi123\_Atividade 192 – Medida 019 (ASE)**  
**Despesas com Compensação de Receita**

RUBRICA	DESCRIÇÃO	RECEITA	DESPEZA	SALDO
02.01.02B0	Combustíveis e Lubrificantes - Máquinas	4.370,94 €	4.370,94 €	0,00 €
02.02.01A0	Encargos com as Instalações - Água	1.366,87 €	1.366,87 €	0,00 €
02.01.08A0	Material de Escritório Diverso	25,00 €	25,00 €	0,00 €
02.01.21	Outros Fornecimentos Diversos – Outros Bens	2.574,71 €	2.574,71 €	0,00 €
02.02.03B0	Conservação e Reparação de Equipamento Básico	1.510,06 €	1.510,06 €	0,00 €
02.02.03E0	Conservação e Reparação - Outros	308,48 €	308,48 €	0,00 €
02.01.16	Mercadorias – Bufete	36.387,63 €	30.615,16 €	5.772,47 €
02.01.16	Mercadorias – Papelaria	3.296,11 €	1.571,28 €	1.724,83 €
02.02.25B0	Outros Serviços Diversos	10,06 €	10,06 €	0,00 €
04.03.014239	Transferências Correntes – Estado - DGEstE - Refeições	194.305,57 €	192.865,45 €	1.440,12 €
04.02.02C000	Transferências Correntes – Famílias – Seguro Escolar	174,00 €	51,80 €	122,20 €
	<b>TOTAL</b>	<b>244.329,43 €</b>	<b>235.269,81 €</b>	<b>9.059,62 €</b>

**Despesas Capital – FoFi123\_Atividade 192 – Medida 019 (ASE)**  
**Despesas com Compensação de Receita**

RUBRICA	DESCRIÇÃO	RECEITA	DESPEZA	SALDO
07.01.10E0B0	Equipamento de Hotelaria - Refeitórios	2.703,74 €	2.686,52 €	17,22 €
	<b>TOTAL</b>	<b>2.703,74 €</b>	<b>2.686,52 €</b>	<b>17,22 €</b>

**Despesas Correntes – FoFi129\_Atividade 192 – Medida 019 (ASE)**  
**Despesas com Compensação de Receita**

RUBRICA	DESCRIÇÃO	RECEITA	DESPEZA	SALDO
04.03.08C000	Transferências Correntes – Famílias – Bolsas de Mérito	3.860,01 €	3.860,01 €	0,00 €
	<b>TOTAL</b>	<b>3.860,01 €</b>	<b>3.860,01 €</b>	<b>0,00 €</b>



**Movimentos Extra-Orçamentais - Conta GIAE  
(Carregamento de Cartões Eletrónicos)**

RECEITA	DESPESA	SALDO
270.761,08 €	262.020,84 €	8.740,24 €

**Operações de Tesouraria – Receitas Arrecadadas em dezembro 2018  
FoFi123\_Atividade 192 – Medida 017**

RECEITA	DESPESA	SALDO
639,01 €	0,00 €	639,01 €

**Operações de Tesouraria – Receitas Arrecadadas em dezembro 2018  
FoFi123\_Atividade 192 – Medida 019 (ASE)**

RECEITA	DESPESA	SALDO
11.865,59 €	0,00 €	11.865,59 €

## CONSIDERAÇÕES FINAIS

O ano económico de 2018 iniciou com um saldo de 195.179,44€ (cento e noventa e cinco mil, cento e setenta e nove euros e quarenta e quatro cêntimos) correspondente ao saldo da gerência anterior, referente a Reposição Não Abatida nos Pagamentos – FoFi113, Reposição Não Abatida nos Pagamentos - FoFi121, POCH (Plano Operacional de Capital Humano) – FoFi 288, ERASMUS – FoFi 288, Operações de Tesouraria – Outras, Operações de Tesouraria – Descontos em Vencimentos e Salários – IRS, SASE - Serviço da Ação Social Escolar e Conta GIAE (Carregamento de Cartões Eletrónicos), apurou-se um total de receita no montante de 10.408.542,09€ (dez milhões, quatrocentos e oito mil, quinhentos e quarenta e dois euros e nove cêntimos) e um total de despesa no montante de 10.201.496,72€ (dez milhões, duzentos e um mil, quatrocentos e noventa e seis euros e setenta e dois cêntimos), transitando um saldo positivo para a gerência seguinte, no valor de 207.045,27€ (duzentos e sete mil, quarenta e cinco euros e vinte e sete cêntimos).

Em 24/10/2018 foi recebida uma notificação da Agência para o Desenvolvimento e Coesão, I.P. para reposição de verbas, no montante de 34.721,44€ (trinta e quatro mil, setecentos e vinte e um euros e quarenta e quatro cêntimos), cujo efeito se irá refletir entre o ano 2019 e 2021, devido a falhas na execução de um projeto financiado durante os anos 2014, 2015 e 2016, no âmbito do Fundo Social Europeu. Desde 17/11/2017 que o AEL aguardava orientações sobre a forma como iria ser liquidado o montante em causa, tendo sido acordado o pagamento em 36 prestações mensais a liquidar pelas receitas próprias (OCR) do AEL, que é insuficiente. O IGefE não atendeu ao pedido de reforço do orçamento e esta situação vai ter impacto no apoio às atividades pedagógicas (visitas de estudo e participação em atividades), no reforço alimentar que era atribuído aos alunos sinalizados com carência familiar/económica, na reparação de avarias e outros problemas de funcionamento que não tinha enquadramento orçamental noutras rubricas ou não tinham dotação (documentação técnica, conservação de bens - equipamento básico, conservação de bens - equipamento administrativo, formação pessoal não docente, etc.).

Sublinhe-se que durante o ano 2018 foram atribuídos reforços alimentares a alunos carenciados no montante de 3.177,00€ (três mil cento e setenta e sete euros), suportados pelo OCR da ASE (receita do bufete), situação que terá de ser reduzida ao mínimo pelas razões já apresentadas.

As verbas atribuídas pela DGEstE, no âmbito das atividades de Desporto Escolar, têm-se mostrado suficientes para liquidar encargos com a contratação de transportes praticamente na sua totalidade, mas não para os encargos com as pequenas refeições (lanches) que têm sido suportadas como adiantamento pelo OCR da ASE (receitas do bufete), verificando-se um atraso na regularização/reposição ao OCR da ASE respeitante ao ano de 2017, no valor de 984,36€ (novecentos e oitenta e quatro euros e trinta e seis cêntimos), e no ano 2018 no valor de 629,59€ (seiscentos e vinte e nove euros e cinquenta e nove cêntimos). A regularização/reposição destes valores deverá ocorrer durante os anos de 2019 e 2020 (faseado para que o impacto nas atividades seja moderado). Como consequência não será possível continuar a suportar os encargos com os lanches, tendo esta situação já sido comunicada aos docentes que desenvolvem atividades no Desporto Escolar.

No final do ano de 2018, mediante uma análise das verbas disponíveis e tendo em vista uma maximização da execução orçamental, conseguiu-se investir em material didático para as Ciências Naturais, Educação Física, Educação Musical e AEC, canetas e lâmpadas para quadros interativos, uma fonte alimentação para o servidor, uma peladora e cortadora para o refeitório da ESL e várias dezenas de lâmpadas Led para melhoria da eficiência energética e redução de custos.

Considerando a dimensão do Orçamento e sua utilização, designadamente no que concerne aos encargos assumidos durante a gerência, procurou-se de uma forma criteriosa responder com celeridade e satisfatoriamente às necessidades dos vários setores, tendo sempre presente o bom desempenho e funcionamento deste Agrupamento de Escolas.

Lousã, 24 de abril de 2019.

O Conselho Administrativo

O Diretor: \_\_\_\_\_

A Subdiretora: \_\_\_\_\_

O Coordenador Técnico: \_\_\_\_\_