

# RELATÓRIO DE CONTA DE GERÊNCIA

2020



Jun Jul Ago Set Oct Nov Dic



## APROVAÇÃO

O Relatório da Conta de Gerência 2020 foi aprovado na Reunião do Conselho Geral, realizada em 22/04/2021.

A Presidente do Conselho Geral



(Cristina Maria Fernandes Silva)

## INTRODUÇÃO

Cumprindo o 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 apresenta ao Conselho Geral para apreciação e aprovação, o Relatório da Conta de Gerência do Ano Económico de 2020.

Na execução orçamental do Agrupamento de Escolas da Lousã do ano de 2020, foram observadas as normas de execução da contabilidade pública e seguidas as linhas orientadoras definidas e aprovadas pelo Conselho Geral, em 19 de julho de 2018.

Durante o período a que se refere a prestação de contas, o Conselho Administrativo integrou os seguintes elementos:

- *Presidente do Conselho Administrativo* – Pedro Filipe Silva Folhas Balhau (*diretor*)
- *Vogal* – Olga Maria Mendes Dinis Quaresma (*subdiretora*)
- *Vogal e Secretário* – Sérgio Alexandre Neves Correia (*coordenador técnico*)

Os elementos da Conta de Gerência resultam dos valores registados nos seguintes documentos (em suporte informático): *Contas Correntes; Caixa; Diário de Fluxos Financeiros; Balancete Mensal; Reconciliação Bancária à data de 31 dezembro de 2020; Mapas Auxiliares; Mapas da Conta de Gerência; Outras Informações Complementares.*

## PRESTAÇÃO DE CONTAS

### 1. SALDOS DO ANO 2019

Reposição Não Abatida nos Pagamentos - FoFi 113.....	6.284,50€
Reposição Não Abatida nos Pagamentos - FoFi 121.....	27.106,86€
Reposição Não Abatida nos Pagamentos - FoFi 288.....	21.109,31€
Operações de Tesouraria – Outras.....	21.586,59€
Operações de Tesouraria - Descontos em Vencimentos e Salários – IRS.....	109.125,00€
Operações de Tesouraria - Descontos em Vencimentos e Salários – CGA.....	162.679,00€
Operações de Tesouraria - Descontos em Vencimentos e Salários – Seg.Social.....	21.236,40€
Conta GIAE – Carregamento de Cartões.....	9.589,64€

### 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	4.924.745,86 €	4.924.745,86 €	0,00 €
01.01.03A0B0	Pessoal - Quadro (RPSC) - Não Docente	272.967,70 €	272.967,70 €	0,00 €
01.01.03A0B9	Pessoal - Quadro (RPSC) – Não Docente - Anos Anteriores	607,59 €	607,59 €	0,00 €
01.01.03B0A0	Pessoal-Quadro (RPSC) Após Alteração Posic. Remuneratório - Docente	130.191,91 €	130.191,91 €	0,00 €
01.01.03B0A9	Pessoal-Quadro (RPSC) Após Alteração Posic. Remuneratório - Docente - Anos Anteriores	8.836,74 €	8.836,74 €	0,00 €
01.01.04A0A0	Pessoal - CIT / Quadro (RGSS) - Docente	133.831,91 €	133.831,91 €	0,00 €
01.01.04A0A9	Pessoal - CIT / Quadro (RGSS) – Docente - Anos Anteriores	4.746,84 €	4.746,84 €	0,00 €
01.01.04A0B0	Pessoal - CIT / Quadro (RGSS) - Não Docente	362.515,42 €	362.515,42 €	0,00 €
01.01.04A0B9	Pessoal - CIT / Quadro (RGSS) - Não Docente – Anos Anteriores	40,85 €	40,85 €	0,00 €
01.01.04B0A0	Pessoal - CIT / Quadro (RGSS) Após Alteração Posic. Remuner. - Docente	2.270,35 €	2.270,35 €	0,00 €
01.01.04B0A9	Pessoal - CIT / Quadro (RGSS) Após Alteração Posic. Remuner. - Docente – Anos Anteriores	340,09€	340,09€	0,00 €
01.01.06A0A0	Pessoal - CIT Termo (RGSS) - Docente	280.329,69 €	280.329,69 €	0,00 €
01.01.06A0A9	Pessoal - CIT Termo (RGSS) - Docente - Anos Anteriores	23,15 €	23,15 €	0,00 €
01.01.06A0B0	Pessoal - CIT Termo (RGSS) - Não Docente	13.653,99 €	13.653,99 €	0,00 €
01.01.08A0A0	Pessoal - Aguardar Aposentação - Docente	4.101,96 €	4.101,96 €	0,00 €
01.01.08A0B0	Pessoal - Aguardar Aposentação - Não Docente	3.017,96 €	3.017,96 €	0,00 €
01.01.09A0B0	Pessoal - Qualquer O. Situação (Limpeza) - Não Docente	7.008,11 €	7.008,11 €	0,00 €
01.01.12A0A0	Pessoal - Suplementos e Prémios - Docente	33.249,00 €	33.249,00 €	0,00 €
01.01.13A0A0	Subsídio de Refeição - Docente	209.627,19 €	209.627,19 €	0,00 €

RUBRICA	DESCRIÇÃO	RECEITA	DESPESA	SALDO
01.01.13A0A9	Subsídio de Refeição - Docente - Anos Anteriores	62,01 €	62,01 €	0,00 €
01.01.13A0B0	Subsídio de Refeição - Não Docente	80.830,47 €	80.830,47 €	0,00 €
01.01.14SFA0	Subsídio de Férias - Docente	476.745,31 €	476.745,31 €	0,00 €
01.01.14SFA9	Subsídio de Férias - Docente - Anos Anteriores	3.580,86 €	3.580,86 €	0,00 €
01.01.14SFB0	Subsídio de Férias- Não Docente	60.999,38 €	60.999,38 €	0,00 €
01.01.14SFCA	Subsídio de Natal - Após Alteração Posic. Remuneratório - Docente	6.306,60 €	6.306,60 €	0,00 €
01.01.14SNA0	Subsídio de Natal - Docente	471.464,46 €	471.464,46 €	0,00 €
01.01.14SNA9	Subsídio de Natal - Docente - Anos Anteriores	2.770,54 €	2.770,54 €	0,00 €
01.01.14SNB0	Subsídio de Natal - Não Docente	58.010,32 €	58.010,32 €	0,00 €
01.01.14SNB9	Subsídio de Natal - Não Docente Anos Anteriores	202,53 €	202,53 €	0,00 €
01.01.14SNCA	Subsídio de Natal - Após Alteração Posic. Remuneratório - Docente	19.016,99 €	19.016,99 €	0,00 €
01.02.04A0A1	Ajudas de Custo - Docente	31,12 €	31,12 €	0,00 €
01.02.04B000	Ajudas de Custo - Não Docente	5,19 €	5,19 €	0,00 €
01.02.05B000	Abono para Falhas - Não Docente	896,08 €	896,08 €	0,00 €
01.02.12A0A0	Férias Não Gozadas/Indemnizações - Docente	7.759,83 €	7.759,83 €	0,00 €
01.02.12A0A9	Férias Não Gozadas/Indemnizações - Docente - Anos Anteriores	932,51 €	932,51 €	0,00 €
01.02.12A0B0	Férias Não Gozadas/Indemnizações - Não Docente	3.263,07 €	3.263,07 €	0,00 €
01.02.12A0CA	Compensação por Caducidade - Docente	12.541,47 €	12.541,47 €	0,00 €
01.02.12A0D9	Compensação por Caducidade - Docente - Anos Anteriores	298,20 €	298,20 €	0,00 €
01.02.12A0CB	Compensação por Caducidade - Não Docente	416,64 €	416,64 €	0,00 €
01.02.14A0A2	Outros Abonos - Exames - Docente - Anos Anteriores	74,80 €	74,80 €	0,00 €
01.03.03A000	Sub. Fam. a Crianças e Jovens - Docente	5.817,72 €	5.817,72 €	0,00 €
01.03.03B000	Sub. Fam. a Crianças e Jovens - Não Docente	2.422,71 €	2.422,71 €	0,00 €
01.03.03C0B0	Bolsa de Estudo - Não Docente	123,72 €	123,72 €	0,00 €
01.03.04B000	Outras Prestações Familiares - Não Docente	219,96 €	219,96 €	0,00 €
01.03.05A0AA	Contribuições CGA - Ent. Patronal - Docente	1.389.758,86 €	1.389.758,86 €	0,00 €
01.03.05A0A9	Contribuições CGA - Ent. Patronal - Docente - Anos Anteriores	3.931,95 €	3.931,95 €	0,00 €
01.03.05A0AB	Contribuições CGA - Ent. Patronal - Não Docente	77.529,10 €	77.529,10 €	0,00 €
01.03.05A0F9	Contribuições CGA - Ent. Patronal - Não Docente - A. Anteriores	192,40 €	192,40 €	0,00 €
01.03.05A0BA	Contribuições Seg. Social - Ent. Patronal - Docente	107.222,45 €	107.222,45 €	0,00 €
01.03.05A0BB	Contribuições Seg. Social - Ent. Patronal - Não Docente	98.062,04 €	98.062,04 €	0,00 €

*Handwritten signature and initials*

RUBRICA	DESCRIÇÃO	RECEITA	DESPEZA	SALDO
01.03.05A0D9	Contribuições Seg. Social - Ent. Patronal - Docente - Anos Anteriores	1.595,01 €	1.595,01 €	0,00 €
01.03.05A0E9	Contribuições Seg. Social - Ent. Patronal - Não Docente - Anos Anteriores	9,70 €	9,70 €	0,00 €
01.03.10ACA0	Acidentes de Trabalho - Docente	729,06 €	729,06 €	0,00 €
01.03.10ACB0	Acidentes de Trabalho - Não Docente	705,91 €	705,91 €	0,00 €
01.03.10D0A0	Remuneração por Doença - Docente	288.437,98 €	288.437,98 €	0,00 €
01.03.10D0B0	Remuneração por Doença - Não Docentes	21.150,48 €	21.150,48 €	0,00 €
01.03.10P0A0	Prestações Sociais - Parentalidade - Docente	2.835,96 €	2.835,96 €	0,00 €
01.03.10P0B0	Prestações Sociais -Parentalidade - Não Docente	765,05 €	765,05 €	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	15.475,24 €	15.475,24 €	0,00 €
01.01.03B0A0	Pessoal-Quadro (RPSC) Após Alteração Posic.Remuneratório - Doc.	65,55 €	65,55 €	0,00 €
01.01.04A0A0	Pessoal - CIT / Quadro (RGSS) - Docente	5.955,95 €	5.955,95 €	0,00 €
01.01.06A0A0	Pessoal - CIT Termo (RGSS) - Docente	2.623,50 €	2.623,50 €	0,00 €
01.01.13A0A0	Subsídio de Refeição - Docente	973,08 €	973,08 €	0,00 €
01.01.14SFA0	Subsídio de Férias - Docente	3.250,98 €	3.250,98 €	0,00 €
01.01.14SFCA	Subsídio de Férias- Após Alteração Posic. Remuneratório - Docente	25,90 €	25,90 €	0,00 €
01.03.05A0AA	Contribuições CGA - Ent. Patronal - Docente	4.061,40 €	4.061,40 €	0,00 €
01.03.05A0BA	Contribuições Seg. Social - Ent. Patronal - Docente	2.445,47 €	2.445,47 €	0,00 €

**IRS / ADSE / C.G.A. – Descontos em Vencimentos e Salários**

DESCONTO	RECEITA	DESPEZA	SALDO
IRS	1.568.942,00 €	1.453.951,00 €	114.991,00 €
ADSE	258.752,60 €	258.752,60 €	0,00 €
C.G.A.	2.209.483,52 €	2.156.982,89 €	52.500,63 €

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

DESCONTO	RECEITA	DESPEZA	SALDO
SEG.SOCIAL	314.761,27 €	305.956,82 €	8.804,45 €

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

RUBRICA	DESCRIÇÃO	RECEITA	DESPEZA	SALDO
02.01.20D0	Material de Educação Cultura e Recreio – Equipamento Desporto e Lazer	258,05 €	258,05 €	0,00 €
02.01.20E0	Material de Educação Cultura e Recreio – Outros	4.229,95 €	4.229,95 €	0,00 €
	<b>TOTAL</b>	<b>4.488,00 €</b>	<b>4.488,00 €</b>	<b>0,00 €</b>

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

RUBRICA	DESCRIÇÃO	RECEITA	DESPEZA	SALDO
02.01.07	Vestuário e Artigos Pessoais	2.919,77 €	2.919,77 €	0,00 €
02.02.13A0	Deslocações e Estadas – Pessoal - Transportes - Exames	518,40 €	518,40 €	0,00 €
02.02.13B0	Deslocações e Estadas – Outros	1.188,66 €	1.188,66 €	0,00 €
02.01.17 A0	Ferramentas e Utensílios - Diversos	32,00 €	32,00 €	0,00 €
02.01.20B0	Material de Educação Cultura e Recreio - Livros Biblioteca	23,73 €	23,73 €	0,00 €
02.01.20C0	Material de Educação Cultura e Recreio - Outros Biblioteca	423,99 €	423,99 €	0,00 €
02.01.20E0	Material de Educação Cultura e Recreio – Outros	2.304,02 €	2.304,02 €	0,00 €
02.01.02B0	Combustíveis e Lubrificantes - Máquinas	19.002,23 €	19.002,23 €	0,00 €
02.02.01A0	Encargos com as Instalações - Água	6.157,30 €	6.157,30 €	0,00 €
02.02.01E0	Encargos com as Instalações - Eletricidade	50.858,61 €	50.858,61 €	0,00 €
02.02.09B0	Avença - CTT	1.572,74 €	1.572,74 €	0,00 €
02.02.09C0	Comunicações Fixas de Voz	12.461,89 €	12.461,89 €	0,00 €
02.01.04	Limpeza e Higiene	5.750,08 €	5.750,08 €	0,00 €
02.01.08A0	Material de Escritório Diverso	5.372,57 €	5.372,57 €	0,00 €
02.01.21	Outros Fornecimentos Diversos – Outros Bens	6.324,03 €	6.324,03 €	0,00 €
02.02.03A0	Conservação e Reparação de Edifícios	808,36 €	808,36 €	0,00 €
02.02.03B0	Conservação e Reparação de Equipamento Básico	7.028,67 €	7.028,67 €	0,00 €
02.02.03E0	Conservação e Reparação - Outros	199,98 €	199,98 €	0,00 €
02.02.19	Assistência Técnica	11.879,78 €	11.879,78 €	0,00 €
02.02.17D0	Publicidade - Concursos de Pessoal Não Docentes	116,18 €	116,18 €	0,00 €
02.02.25B0	Outros Serviços Diversos	5.280,06 €	5.280,06 €	0,00 €
	<b>TOTAL</b>	<b>140.223,05 €</b>	<b>140.223,05 €</b>	<b>0,00 €</b>

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

RUBRICA	DESCRIÇÃO	RECEITA	DESPEZA	SALDO
07.01.09A0	Equipamento Administrativo - Equipamento de Escritório	1.536,43 €	1.536,43 €	0,00 €
07.01.10E0B0	Equipamento de Hotelaria – de Alimentação	15.293,35 €	15.293,35 €	0,00 €
07.01.10F0	Equipamento Básico - Ferramentas e Utensílios	235,00 €	235,00 €	0,00 €
	<b>TOTAL</b>	<b>17.064,78 €</b>	<b>17.064,78 €</b>	<b>0,00 €</b>

*Ymir*  
*AB*

**Despesas Correntes – FoFi111\_Atividade 192\_Medida 095\_EPI'S\_COVID 19**  
**Orçamento Geral do Estado**

RUBRICA	DESCRIÇÃO	RECEITA	DESPEZA	SALDO
02.01.04	Limpeza e Higiene	750,75 €	750,75 €	0,00 €
02.01.21	Outros Fornecimentos Diversos – Outros Bens	22.903,32 €	17.783,84 €	5.119,48 €
	<b>TOTAL</b>	<b>23.654,07 €</b>	<b>18.534,59 €</b>	<b>5.119,48 €</b>

**Despesas Correntes – FoFi111\_Atividade 197 – Plano Nacional de Leitura e**  
**Clube de Programação e Robótica**  
**Orçamento Geral do Estado**

RUBRICA	DESCRIÇÃO	RECEITA	DESPEZA	SALDO
02.01.20B0	Material de Educação Cultura e Recreio – Livros Biblioteca	1.000,00 €	1.000,00 €	0,00 €
02.01.20E0	Material de Educação Cultura e Recreio – Outros	240,00 €	240,00 €	0,00 €
	<b>TOTAL</b>	<b>1.240,00 €</b>	<b>1.240,00 €</b>	<b>0,00 €</b>

**Despesas Correntes – FoFi111\_Atividade 199 – Unidades de Ensino Estruturado e**  
**de Apoio Especializado**  
**Orçamento Geral do Estado**

RUBRICA	DESCRIÇÃO	RECEITA	DESPEZA	SALDO
02.01.20E0	Material de Educação Cultura e Recreio – Outros	994,04 €	994,04 €	0,00 €
02.01.08B0	Material de Escritório – Consumíveis de Informática	180,96 €	180,96 €	0,00 €
02.01.21	Outros Fornecimentos – Outros Bens	26,00 €	26,00 €	0,00 €
	<b>TOTAL</b>	<b>1.201,00 €</b>	<b>1.201,00 €</b>	<b>0,00 €</b>

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

RUBRICA	DESCRIÇÃO	RECEITA	DESPEZA	SALDO
07.01.10F0	Equipamento Básico - Ferramentas e Utensílios	593,78 €	593,78 €	0,00 €
	<b>TOTAL</b>	<b>593,78 €</b>	<b>593,78 €</b>	<b>0,00 €</b>

**Despesas Correntes – FoFi121\_Ativ.190 – Pré-Escolar – Saldos de 2019 – Verbas da Autarquia**  
**Despesas com Compensação de Receita**

RUBRICA	DESCRIÇÃO	RECEITA	DESPEZA	SALDO
02.01.04	Limpeza e Higiene	1.394,77 €	1.096,22 €	298,55 €
	<b>TOTAL</b>	<b>1.394,77 €</b>	<b>1.096,22 €</b>	<b>298,55 €</b>

**Despesas Correntes – FoFi121\_Ativ.191 – 1º Ciclo – Saldos de 2019 – Verbas da Autarquia**  
**Despesas com Compensação de Receita**

RUBRICA	DESCRIÇÃO	RECEITA	DESPEZA	SALDO
02.01.20E0	Material de Educação Cultura e Recreio – Outros	823,02 €	340,32 €	482,70 €
02.01.20M1	Manuais Escolares 1ºCiclo	8.853,41 €	0,00 €	8.853,41 €
	<b>TOTAL</b>	<b>9.676,43 €</b>	<b>340,32 €</b>	<b>9.336,11 €</b>

**Despesas Correntes – FoFi121\_Ativ.192 – Saldos de 2019**  
**Despesas com Compensação de Receita**

RUBRICA	DESCRIÇÃO	RECEITA	DESPESA	SALDO
02.02.10A0	Transportes – Alunos - Visitas de Estudo	653,58 €	0,00 €	653,58 €
02.01.20B0	Material de Educação Cultura e Recreio – Livros Biblioteca	17,23 €	0,00 €	17,23 €
02.01.20E0	Material de Educação Cultura e Recreio – Outros	872,93 €	0,00 €	872,93 €
02.01.20M2	Manuais Escolares 2ºCiclo	3.490,23 €	0,00 €	3.490,23 €
02.01.21	Outros Fornecimentos Diversos – Outros Bens	500,00 €	0,00 €	500,00 €
02.02.03E0	Conservação e Reparação - Outros	415,00 €	0,00 €	415,00 €
02.02.25B0	Outros Serviços Diversos	2.127,07 €	2.127,07 €	00,00 €
	<b>TOTAL</b>	<b>8.076,04 €</b>	<b>2.127,07 €</b>	<b>5.948,97 €</b>

**Despesas Correntes – FoFi121\_Ativ.197 – Desporto Escolar – Saldos de 2019**  
**Despesas com Compensação de Receita**

RUBRICA	DESCRIÇÃO	RECEITA	DESPESA	SALDO
02.02.10B0	Transportes - Outros	26,59 €	0,00 €	26,59 €
02.01.21	Outros Fornecimentos Diversos – Outros Bens	385,74	0,00 €	385,74
02.02.25B0	Outros Serviços Diversos	1.973,41	1.973,41	00,00 €
	<b>TOTAL</b>	<b>2.385,74 €</b>	<b>1.973,41 €</b>	<b>412,33 €</b>

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

RUBRICA	DESCRIÇÃO	RECEITA	DESPESA	SALDO
02.01.07	Vestuário e Artigos Pessoais	241,51 €	241,51 €	0,00 €
02.02.10A0	Transportes – Alunos - Visitas de Estudo	2.300,00 €	1.892,09 €	407,91 €
02.02.10B0	Transportes - Outros	200,00 €	165,61 €	34,39 €
02.01.20E0	Material de Educação Cultura e Recreio – Outros	200,00 €	0,00 €	200,00 €
02.01.04	Limpeza e Higiene	470,00 €	0,00 €	470,00 €
02.01.08A0	Material de Escritório Diverso	400,00 €	216,00 €	184,00 €
02.01.21	Outros Fornecimentos Diversos – Outros Bens	1.500,00 €	607,84 €	892,16 €
02.02.03E0	Conservação e Reparação - Outros	250,00 €	112,54 €	137,46 €
02.02.25B0	Outros Serviços Diversos	1.645,28 €	1.427,02 €	218,26 €
	<b>TOTAL</b>	<b>7.206,79 €</b>	<b>4.662,61 €</b>	<b>2.544,18 €</b>

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

RUBRICA	DESCRIÇÃO	RECEITA	DESPESA	SALDO
02.02.10A0	Transportes – Alunos - Visitas de Estudo	785,85 €	681,16 €	104,69 €

*Smia*

RUBRICA	DESCRIÇÃO	RECEITA	DESPEZA	SALDO
02.02.10B0	Transportes - Outros	1.619,55 €	1.040,31 €	579,24 €
02.01.20D0	Material de Educação Cultura e Recreio – Equipamento Desporto e Lazer	1.027,00 €	0,00 €	1.027,00 €
02.01.20E0	Material de Educação Cultura e Recreio – Outros	600,00 €	0,00 €	600,00 €
02.01.21	Outros Fornecimentos Diversos – Outros Bens	200,00 €	0,00 €	200,00 €
<b>TOTAL</b>		<b>4.232,40 €</b>	<b>1.721,47 €</b>	<b>2.510,93 €</b>

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

RUBRICA	DESCRIÇÃO	RECEITA	DESPEZA	SALDO
02.01.20E0	Material de Educação Cultura e Recreio – Outros	2.226,03 €	2.149,37 €	76,66 €
02.01.04	Limpeza e Higiene	2.026,66 €	2.026,66 €	0,00 €
02.01.08A0	Material de Escritório Diverso	15,96 €	15,96 €	0,00 €
02.01.21	Outros Fornecimentos Diversos – Outros Bens	106,00 €	106,00 €	0,00 €
<b>TOTAL</b>		<b>4.374,65 €</b>	<b>4.297,99 €</b>	<b>76,66 €</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	1.000,00 €	0,00 €	1.000,00 €
02.01.20E0	Material de Educação Cultura e Recreio – Outros	3.125,35 €	338,50 €	2.786,85 €
02.01.04	Limpeza e Higiene	5.000,00 €	3.451,30 €	1.548,70 €
02.01.08A0	Material de Escritório Diverso	2.000,00 €	113,16 €	1.886,84 €
02.01.21	Outros Fornecimentos Diversos – Outros Bens	1.000,00 €	455,96 €	544,04 €
02.02.19	Assistência Técnica (Fotocopiadoras da E.B.Nº1 e E.B.Nº2)	1.500,00 €	0,00 €	1.500,00 €
<b>TOTAL</b>		<b>13.625,35 €</b>	<b>4.358,92 €</b>	<b>9.266,43 €</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	1.678,68 €	681,16 €	997,52 €
02.02.10B0	Transportes - Outros	1.296,72	1.296,72 €	0,00 €
02.01.21	Outros Fornecimentos Diversos – Outros Bens	24,60	24,60 €	0,00 €
<b>TOTAL</b>		<b>3.000,00 €</b>	<b>2.002,48 €</b>	<b>997,52 €</b>

*Sumir*  
*Bo*

**Despesas Correntes – FoFi288 – ERASMUS & POCH (Cursos Profissionais CPTG/EAC) – Saldo de 2019**  
**Despesas com Compensação de Receita**

RUBRICA	DESCRIÇÃO	RECEITA	DESPEZA	SALDO
02.02.10A0	Transportes – Alunos - Visitas de estudo	1.967,01 €	1.902,18 €	64,83 €
02.01.20D0	Material de Educação Cultura e Recreio – Equipamento	29,98 €	29,98 €	00,00 €
02.01.20E0	Material de Educação Cultura e Recreio – Outros	798,02 €	798,02 €	00,00 €
02.02.17B0	Publicidade - Cursos	3.032,95	3.032,95	0,00 €
02.02.25B0	Outros Serviços Diversos	14.608,52 €	14.608,52 €	0,00 €
	<b>TOTAL</b>	<b>4.116,48 €</b>	<b>20.371,65 €</b>	<b>64,83 €</b>

**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	257,33 €	257,33 €	0,00 €
02.02.10B0	Transportes - Outros	6.776,01 €	5.710,35 €	1.065,66 €
02.02.13B0	Deslocações e Estadas – Outros	2.223,28 €	2.223,28 €	0,00 €
02.01.20E0	Material de Educação Cultura e Recreio – Outros	15.132,61 €	9.839,77 €	5.292,84 €
02.01.21	Outros Fornecimentos Diversos – Outros Bens	261,54 €	261,54 €	0,00 €
02.02.12	Seguros	25,12 €	25,12 €	0,00 €
02.02.17-B0	Publicidade - De Cursos	2.413,26 €	590,40 €	1.822,86 €
02.02.25B0	Outros Serviços Diversos	11.361,82 €	11.337,71 €	24,11 €
	<b>TOTAL</b>	<b>38.450,97 €</b>	<b>30.245,50 €</b>	<b>8.205,47 €</b>

**Despesas Correntes – FoFi243 – POCH (CEF e Cursos Profissionais CPTG/EAC) – Medida 019**  
**Despesas com Compensação de Receita**

RUBRICA	DESCRIÇÃO	RECEITA	DESPEZA	SALDO
02.01.05	Alimentação – Refeições Confeccionadas	9.577,67 €	8.331,96 €	1.245,71 €
	<b>TOTAL</b>	<b>9.577,67 €</b>	<b>8.331,96 €</b>	<b>1.245,71 €</b>

**Despesas Correntes – FoFi119\_Atividade 191 – Medida 019 (ASE)**  
**Orçamento Geral do Estado**

RUBRICA	DESCRIÇÃO	RECEITA	DESPEZA	SALDO
02.01.16	Mercadorias – Leite Escolar	8.002,00 €	7.940,45 €	61,55 €
	<b>TOTAL</b>	<b>8.002,00 €</b>	<b>7.940,45 €</b>	<b>61,55 €</b>

**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	2.683,36 €	1.136,91 €	1.546,45 €
04.08.02C000	Transferências Correntes – Famílias – Subsídio de Material	933,40 €	762,73 €	170,67 €

RUBRICA	DESCRIBÇÃO	RECEITA	DESPEZA	SALDO
04.08.02C000	Transferências Correntes – Famílias – Bolsa de Mérito	8.197,97 €	8.197,95 €	0,02 €
04.08.02C000	Transferências Correntes – Famílias – Seguro Escolar	2.500,00 €	1.797,36€	702,64 €
	<b>TOTAL</b>	<b>14.314,67 €</b>	<b>11.894,89 €</b>	<b>2.419,78 €</b>

**Despesas Correntes – FoFi119\_Atividade 199 – Medida 019 (ASE)**  
**Orçamento Geral do Estado**

RUBRICA	DESCRIBÇÃO	RECEITA	DESPEZA	SALDO
02.02.10B0	Transportes – Alunos com NEE	7.994,62 €	7.050,70 €	943,92 €
	<b>TOTAL</b>	<b>7.994,62 €</b>	<b>7.050,70 €</b>	<b>943,92 €</b>

**Despesas Correntes – FoFi121\_Atividade 192 – Medida 019 (ASE) – Saldos de 2019**  
**Despesas com Compensação de Receita**

RUBRICA	DESCRIBÇÃO	RECEITA	DESPEZA	SALDO
02.01.16	Mercadorias – Bufete	474,05 €	391,38 €	82,67 €
02.01.16	Mercadorias – Papelaria	1.603,19 €	710,73 €	892,46 €
02.02.25B0	Outros Serviços Diversos – Dívida POCH	2.050,24 €	2.050,24 €	0,00 €
04.03.014239	Transferências Correntes – Estado - DGEstE - Refeições	1.428,71 €	1.428,71 €	0,00 €
04.08.02C000	Transferências Correntes – Famílias – Seguro Escolar	17,69 €	0,00 €	0,00 €
	<b>TOTAL</b>	<b>5.573,88 €</b>	<b>4.581,06 €</b>	<b>992,82 €</b>

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

RUBRICA	DESCRIBÇÃO	RECEITA	DESPEZA	SALDO
02.01.21	Outros Fornecimentos Diversos – Outros Bens	196,05 €	196,05 €	0,00 €
02.01.16	Mercadorias – Bufete	24.352,46 €	23.944,14 €	408,32 €
02.01.16	Mercadorias – Papelaria	2.920,02 €	2.468,45 €	451,57 €
02.02.25B0	Outros Serviços Diversos – Dívida POCH	5.125,60 €	5.125,60 €	0,00 €
04.03.014239	Transferências Correntes – Estado - DGEstE - Refeições	96.992,96 €	96.474,04 €	518,92 €
04.08.02C000	Transferências Correntes – Famílias – Seguro Escolar	196,90 €	108,00 €	88,90 €
	<b>TOTAL</b>	<b>129.783,99 €</b>	<b>128.316,28 €</b>	<b>1.467,71 €</b>

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

RUBRICA	DESCRIBÇÃO	RECEITA	DESPEZA	SALDO
07.01.09B0	Equipamento Administrativo – Outros	135,30 €	135,30 €	0,00 €
07.01.10F0	Equipamento Básico – Ferramentas e Utensílios	80,00 €	80,00 €	0,00 €
	<b>TOTAL</b>	<b>215,30 €</b>	<b>215,30 €</b>	<b>0,00 €</b>

*Handwritten signature and initials in blue ink.*

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

RUBRICA	DESCRIÇÃO	RECEITA	DESPEZA	SALDO
04.08.02C000	Transferências Correntes – Famílias – Bolsa de Mérito	4.248,66 €	4.248,66 €	0,00 €
	<b>TOTAL</b>	<b>4.248,66 €</b>	<b>4.248,66 €</b>	<b>0,00 €</b>

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

RECEITA	DESPEZA	SALDO
144.170,72 €	131.316,31 €	12.854,41 €

**Operações de Tesouraria – Receitas Arrecadadas em dezembro 2020  
FoFi123\_Atividade 192 – Medida 017**

RECEITA	DESPEZA	SALDO
2,87 €	0,00 €	2,87 €

**Operações de Tesouraria – Receitas Arrecadadas em dezembro 2020  
FoFi129\_Atividade 190 & Atividade 191 – Medida 017**

RECEITA	DESPEZA	SALDO
15.000,00 €	0,00 €	15.000,00 €

**Operações de Tesouraria – Receitas Arrecadadas em dezembro 2020  
FoFi123\_Atividade 192 – Medida 019 (ASE)**

RECEITA	DESPEZA	SALDO
10.327,24 €	0,00 €	10.327,24 €

## EXECUÇÃO DE PROJETOS CO-FINANCIADOS

No ano 2020, o AEL teve em execução os seguintes projetos co-financiados:

DESIGNAÇÃO	FINALIDADE	MONTANTE PREVISTO EM 2020	MONTANTE ADIANTAMENTOS/ REEMBOLSOS EM 2020	MONTANTE EXECUTADO EM 2020
POCH-01-5571-FSE-002367	CPTEAC/G2 CPTEAC/G3 Ano Letivo 2019/2020	34.986,60 €	21.140,74 €	31.157,55 €
POCH-01-5571-FSE-002927	CPTEAC/G1 Ano Letivo 2019/2020	21.673,91 €	5.318,52 €	9.089,45 €
POCH-01-5571-FSE-003324	CPTEAC1 Ano Letivo 2020/2021	0,00 €	0,00 €	5.900,28 €



DESIGNAÇÃO	FINALIDADE	MONTANTE PREVISTO EM 2020	MONTANTE ADIANTAMENTOS/ REEMBOLSOS EM 2020	MONTANTE EXECUTADO EM 2020
POCH-01-5266-FSE-001373	CEF Ano Letivo 2019/2020	39.913,45 €	1.910,29 €	3.746,36 €
POCH-04-5267-FSE-000361	Obtenção do selo EQAVET	7.187,63 €	7.187,63 €	3.992,10 €
POCH-04-5267-FSE-000635	Clube Ciência Viva na Escola	1.958,75 €	0,00 €	145,92 €
POCH-04-5267-FSE-000692	Participação no campeonato nacional das profissões	1.785,00 €	1.785,00 €	2.304,49 €

Estes projetos têm uma duração plurianual, exceto o projeto POCH-04-5267-FSE-000692 que teve uma duração anual.

Na execução ao longo do ano de 2020, verificou-se a necessidade de fazer alguns ajustamentos pelos seguintes motivos:

- Projeto POCH-01-5266-FSE-002367 – *Alteração do estágio profissional. Em virtude do estado de emergência do COVID-19 os formandos do 2º ano não tiveram possibilidade de realizar o estágio profissional (FCT), estas horas passaram para o 3º ano. Uma vez que não tiveram estágio houve um aumento na carga horária das aulas teóricas.*

As aquisições de bens e serviços observaram as normas legais em vigor e as regras definidas nos avisos de abertura dos respetivos projetos, sendo que a prestação de contas cumpriu os pressupostos definidos para cada uma das ações nesses projetos.

## CONSIDERAÇÕES FINAIS

O ano económico de 2020 iniciou com um saldo de 378.717,30€ (trezentos e setenta e oito mil, setecentos e dezassete euros e trinta cêntimos) correspondente ao saldo da gerência anterior, referente a Reposição Não Abatida nos Pagamentos – FoFi113, Reposição Não Abatida nos Pagamentos - FoFi121, Erasmus & POCH (Plano Operacional de Capital Humano) – FoFi 288, Operações de Tesouraria – Outras, Operações de Tesouraria – Descontos em Vencimentos e Salários – IRS, CGA e Segurança Social, SASE - Serviço da Ação Social Escolar e Conta GIAE (Carregamento de Cartões Eletrónicos), apurou-se um total de receita no montante de 10.285.910,57€ (dez milhões, duzentos e oitenta e cinco mil, novecentos e dez euros e cinquenta e sete cêntimos) e um total de despesa no montante de 10.019.517,02€ (dez milhões, dezanove mil, quinhentos e dezassete euros e dois cêntimos), transitando um saldo positivo para a gerência seguinte, no valor de 266.393,55€ (duzentos e sessenta e seis mil, trezentos e noventa e três euros e cinquenta e cinco cêntimos).

A execução orçamental em 2020 sofreu bastantes constrangimentos, originados pela situação da pandemia COVID-19, contudo, com a exceção do saldo da FoFi111\_Atividade 192\_Medida 095\_EPI'S\_COVID-19, que existe pelo facto de uma empresa local ter concedido um generoso donativo de SABA (solução antissética de base alcoólica) e dos saldos da FoFi119 – Medida 019 (ASE), os existentes nas restantes FoFi transitam para a gerência seguinte, podendo ser executados no decorrer da mesma, após a devida autorização superior para requisição dos saldos transitados.

De acordo com a notificação recebida, em 24/10/2018, da Agência para o Desenvolvimento e Coesão, I.P. para reposição de verbas, foi acordado o pagamento em 36 prestações, no valor de 1.025,12€ mensal, que se iniciou em abril de 2019. No final de 2020 tendo em conta a disponibilidade financeira do AEL em OCR da ASE e uma vez que no início do ano económico de 2021 este não iria ter verba disponível para fazer face a esta dívida, adiantou-se o pagamento de 4 prestações (de janeiro a abril de 2021).

Tendo em conta a situação de pandemia COVID-19 que limitou bastante as aulas presenciais, durante o ano 2020 foram atribuídos reforços alimentares a alunos carenciados no montante de apenas 18,69€ (dezoito euros e sessenta e nove cêntimos), suportados pelo OCR da ASE (receita do bufete).

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.

A atuação dos Serviços Administrativos e do Conselho Administrativo foi guiada de acordo com os procedimentos previstos no sistema de controlo interno, bem como as boas práticas da contabilidade Pública e legislação aplicável aos procedimentos de Contratação Pública.

Lousã, 29 de março de 2021.

O Conselho Administrativo

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


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


O Coordenador Técnico: \_\_\_\_\_  
