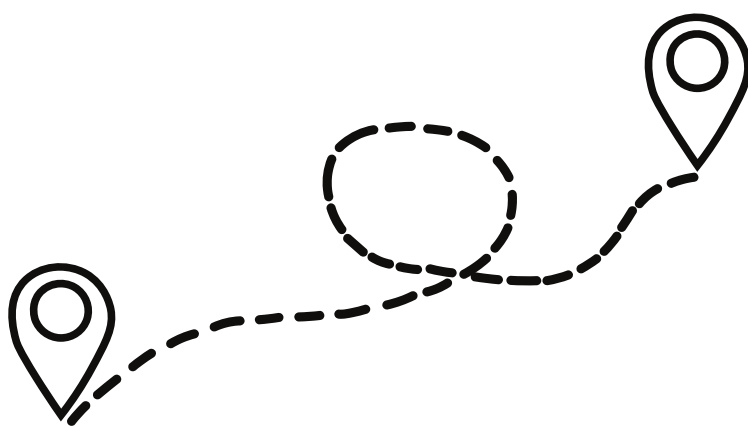




CONTA DE GERÊNCIA 2023

Relatório de Gestão



A – Introdução

Para cumprimentos no estabelecido na alínea j) do nº 1 do artigo 13º do Decreto-Lei nº 75/2008, de 22 de abril, o Conselho Administrativo elaborou o Relatório da Conta de Gerência relativa ao **ano económico de 2023**, que está de acordo com a lei e os regulamentos em vigor.

A Conta de gerência foi aprovada pelo Conselho Geral , em ____/____/____.

Para comodidade de análise, consideraremos de seguida, separadamente, as Receitas e as Despesas, quer do Orçamento de Estado, quer do Orçamento com Compensação em Receita.

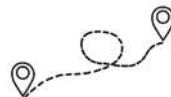
As despesas correntes e de capital serão alvo de uma análise detalhada pela gestão do Conselho Administrativo.

As despesas com Pessoal não integram as competências do Conselho Administrativos, que se limita a verificar a prestação efectiva do trabalho do Pessoal Docente e Não Docente afeto ao Agrupamento de Escolas Gil Vicente e proceder à requisição de fundos mensalmente, dado que, ao longo do ano, o número é variável consoante as necessidades transitórias.

A Conta de Gerência reflecte os registos contabilísticos referente ao período de **1 de janeiro a 31 de dezembro de 2023**.

Pontos mais relevantes:

- No plano da demonstração da execução orçamental de Receita, este Agrupamento de Escolas requisitou ao Instituto de Gestão Financeira da Educação, IP (IGEFE) e Direção-Geral dos Estabelecimentos Escolares (DGESTE), o valor de **6.328.108,76€**, mais as receitas brutas em dezembro/2022 no valor de **50.100,41€** perfazendo um total da receita do ano de 2023 no valor de **6.378.209,17€**, atentos ao plano orçamental estabelecido verifica-se que o Grau de Execução Orçamental das Receitas é de 100%.



B – ANÁLISE DA RECEITA (dados reportados ao ano económico 2023)

B1 – Total de receitas arrecadadas em dezembro /2022 – Saldo na Posse do Serviço

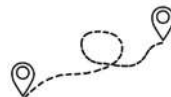
Classificação	designação	valor
04.01.99	Taxas Diversas - FF513 (receitas próprias)	57,40 €
07.01.07	Venda de Produtos Alimentares e Bebidas - FF513	1 394,60 €
07.01.08	Venda de Mercadorias - FF513	190,14 €
07.01.99	Venda de Bens - Outro - FF513	104,15 €
07.02.99	Serviços - Outros - FF513	3 310,00 €
06.05.01	Transf. Admin. Local - Outras diversas (CML) - FF541	41 294,12 €
06.05.02	Privadas - FF513	3 750,00 €
	TOTAL	50 100,41 €

B2 – Total de Receitas por Fonte de Financiamento

FF311	6 036 056,40 €
FF541	141 213,12 €
FF522	108 458,89 €
FF513	75 155,52 €
FF319	16 252,24 €
F48B	1 073,00 €

B3 – Total de Receitas discriminadas por classificação

Classificação	designação	valor
02.02.01DE	Lotarias - Desporto Escolar - FF513	3 707,00 €
04.01.99	Taxas Diversas - FF513	3 430,50 €
04.02.99	Multas e Penalidades diversas - FF513	50,00 €
06.01.02	Privadas - FF513	4 000,00 €
07.01.07	Venda Produtos alimentares e bebidas - FF513	22 890,00 €
07.01.08	Venda de mercadorias - FF513	2 646,07 €
07.01.99	Venda de Bens - outros - FF513	1 957,49 €
07.02.99	Serviços - Outros - FF513	2 658,00 €
07.02.01	Aluguer de Espaços e Equipamentos - FF513	20 428,60 €
10.03.01	Transf. Capital - Adm. Central - Estado - FF513	4 578,90 €
06.03.01	Transf. Correntes - Adm. Central - Estado - FF541	4 321,20 €
06.05.01D0	Transf. Adm. Local - outras diversas - FF541	95 597,80 €
16.01.03	Saldo - Na posse do serviço - FF513 (capital)	2 356,07 €
16.01.03	Saldo - na posse do serviço - FF522 (capital)	2 300,00 €
16.01.03	Saldo - Na posse do serviço - Consig. Correntes - F513	6 452,89 €
16.01.03	Saldo - Na posse do serviço - Consig. Correntes - F541	41 294,00 €
16.01.03	Saldo - Na posse do serviço - Consig. Correntes - F522	106 158,89 €
06.03.01	Transf. Correntes - Adm. Central - Estado - FF541	16 252,24 €
06.07.01	Transf. Adm. Local - Inst. S/ Fins Lucrativos - FF48B	1 073,00 €
	TOTAL	342 152,65 €



C – ANÁLISE DA DESPESA:

A realização de uma despesa quando tem por base uma operação de gestão meramente corrente ou de capital, tem uma imputação exclusiva ao Orçamento.

C1 – TOTAL DA DESPESA (dados reportado ao ano económico 2023)

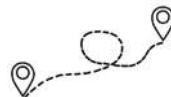
- As despesas com pessoal com origem na fonte de financiamento 311 foram de **5.412.784,50€** e no grau de execução orçamental é de 99,98%. (1.231,63€ devolvidos ao estado.)

C2 – Total de despesas por fonte de financiamento:

FF311	6 025 885,08 €
FF541	81 316,31 €
FF513	54 629,20 €
FF522	53 999,48 €
FF319	15 559,01 €
FF48B	1 039,41 €
TOTAL DESPESAS	6 232 428,49 €

C3 – Total de despesas discriminadas por fonte de financiamento e classificação (FF311)

Classificação	Designação	Valor
02.01.08B0	Material de escritório - Consumíveis de Impressão	250,69 €
02.01.11C0	Material de Consumo Clínico	76,52 €
02.01.17A0	Ferramentas e Utensílios	249,17 €
02.01.20A0	Mat. Educação Cultura e Recreio - Outros	4 738,07 €
02.01.20B0	Mat. Educação Cultura e Recreio - Livros Biblioteca	1 843,71 €
02.02.05B0	Locação Software Informático	4 707,21 €
02.02.21	Outros Bens	1 155,20 €
02.02.10B0	Transportes - Outras despesas	33,50 €
02.02.10C0	Transportes - Pessoal	121,15 €
02.02.10D0	Transportes - Exames	55,44 €
02.02.12 B0D0	Seguros - Outros	150,29 €
02.02.13b0	Deslocações e Estadas - Outros	156,61 €
02.02.17A0A0	Publicidade obrigatória - da entidade	33,12 €
02.02.18C0	Vigilância e segurança	508,60 €
02.02.20E0PE	Outros TE - Pagamentos à Parque Escolar, EPE	578 499,16 €
02.02.25A0	Aluguer de instalações desportivas	101,52 €
02.02.25B0	Outros Serviços	12 957,43 €
07.01.07AOC0	Equipamentos informáticos - Outros	2 855,21 €
07.01.10A0BE	Equip. básico - Equip. e mobiliário de ensino	5 839,61 €
	TOTAL	614 332,21 €

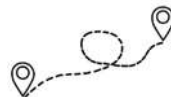


C4 – Total de despesas discriminadas por fonte de financiamento e classificação (FF319)

Classificação	Designação	Valor
02.02.10A0	Transportes - Visitas de estudo	191,50 €
02.02.12B0CA	Seguro escolar - Acidentes	935,02 €
04.08.02B0A0	Transf. Correntes - Familias - Outras	14 432,49 €
	TOTAL	15 559,01 €

C5 - Total de despesas discriminadas por fonte de financiamento e classificação (FF513)

Classificação	Designação	Valor
02.01.15C0	Prémios, Condecorações e ofertas	66,48 €
02.01.16C0	Mercadorias	20 336,82 €
02.01.17A0	Ferramentas e Utensílios	855,02 €
02.01.18C0	Livros e Documentação Técnica	256,50 €
02.01.20C0	Material Educação Cultura e Recreio - Outros Biblioteca	37,38 €
02.01.20D0	Material Educação Cultura e Recreio - Desporto e Lazer	377,60 €
02.01.20E0	Material Educação Cultura e Recreio - Outros	5 459,39 €
02.01.21C0	Outros bens	3 427,04 €
02.02.03E0	Conservação de bens - outros	999,99 €
02.02.14D0	Estudos, pareceres e projetos - outros	3 813,00 €
02.02.15B0A0	Formação - outros - Pessoal Docente	210,00 €
02.02.19A0B0	Assistência Técnica - Equipamento Informático - Outro	1 869,60 €
02.02.19C0	Assistência Técnica - Outros	314,27 €
02.02.25B0	Outros Serviços	11 372,66 €
07.01.07A0C0	Equipamento Informático - Outros	681,72 €
07.01.08A0B0	Software - Outro	839,48 €
07.01.09A0BM	Mobiliário de Escritório e de Arquivo	1 774,38 €
07.01.10A0BE	Equipamento Básico - Equip. E Mob de Ensino	1 937,87 €
	TOTAL	54 629,20 €

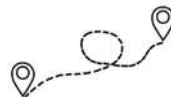


C6 - Total de despesas discriminadas por fonte de financiamento e classificação (FF541)

Classificação	Designação	Valor
02.01.04C0	Limpeza e Higiene	6 164,94 €
02.01.08A0	Material Escolar - Papel	1 852,99 €
02.01.08B0	Material de Escritório - Consumíveis de informática	4 942,64 €
02.01.20E0	Material de Educação, Cultura e Recreio - Outros	4 503,35 €
02.01.20M1	Manuais Escolares - 1º Ciclo	10,30 €
02.01.20M3	Manuais Escolares - 3º Ciclo	67,09 €
02.01.21C0	Outros Bens	1 086,92 €
02.02.01E0	Encargos das instalações - eletricidade	35 169,71 €
02.02.09C0	Comunicações Fixas de Voz	866,63 €
02.02.09D0	Comunicações Móveis	1 635,39 €
02.02.25B0	Outros Serviços	16 675,11 €
04.05.01B0	Transferências Correntes - Municípios	4 020,04 €
04.04.02B0A0	Transferências Correntes - Famílias - Outras	4 321,20 €
	TOTAL	81 316,31 €

C7 - Total de despesas discriminadas por fonte de financiamento e classificação (FF522)

Classificação	Designação	Valor
02.01.11C0	Material de Consumo Clínico	168,74 €
02.01.16C0	Mercadorias	1 466,57 €
02.01.17A0	Ferramentas e Utensílios	485,60 €
02.01.20E0	Material de Educação, Cultura e Recreio - outros	4 583,76 €
02.01.20M1	Manuais Escolares 1º Ciclo	2 973,03 €
02.01.20M2	Manuais Escolares 2º Ciclo	2 165,83 €
02.01.20M3	Manuais Escolares 3º Ciclo	1 861,63 €
02.01.21C0	Outros Bens	941,43 €
02.02.01E0	Encargos com Instalações - Eletricidade	9 663,71 €
02.02.03B0	Consumo Bens - Equipamentos Básicos	1 999,98 €
02.02.09C0	Comunicações fixas voz	350,57 €
02.02.09D0	Comunicações Móveis	356,11 €
02.02.25B0	Outros Serviços	306,42 €
04.08.20B0A0	Transferências Correntes - Famílias - Outras	26 159,52 €
07.01.10A0BQ	Equipamento Básico - Outro	516,58 €
	TOTAL	53 999,48 €



C8 - Total de despesas discriminadas por fonte de financiamento e classificação (FF48B)

Classificação	Designação	Valor
02.01.20A0	Material de Educação, Cultura e Recreio - Laboratórios	1 039,41 €
	TOTAL	1 039,41 €

D – Análise da população escolar reportado ao Ano letivo – 2022/2023 referente a alunos, pessoal docente e pessoal não docente reportado a dezembro de 2023

D1 – ALUNOS

Ano Letivo - 2022/2023		
	Nº Alunos	Nº Salas/Turmas
Pré-Escolar	134	6
1º Ciclo	380	18
2º Ciclo	231	10
3º Ciclo	347	15
Secundário	239	13
Total Alunos	1331	
Total Salas/Turmas		62

D2 – PESSOAL DOCENTE E NÃO DOCENTE (dados reportados ao ano económico 2023)

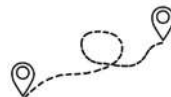
Designação	
Pessoal Docente	152
Pessoal N.º Docente	42
TOTAL	194

**E – Ação Social Escolar, dados reportados ao Ano Letivo – 2022/23 (ASE)****E1 – Quadro dos alunos beneficiários da Ação Social Escolar**

Ano Letivo 2022/2023	Escalão	Pré-Escolar	1º Ciclo	2º Ciclo	3º Ciclo	Sec.	Total Esc.	Total Esc.
	A	47	90	69	63	50	A	B
	B	19	59	27	44	17	319	166

E2 – Quadro de alunos com Necessidades Educativas Especiais

Ano Letivo 2022/2023	Pré-Escolar	1º Ciclo	2ª Ciclo	3º Ciclo	Total
	6	36	25	44	111



F – APURAMENTO DE SALDOS DO ORÇAMENTO VENCIMENTOS EM OPERAÇÕES DE TESOURARIA:

Fonte de Financiamento 311

- Recebimentos: 6.036.056,40€
- Pagamentos: 6.025.885,08€
- Saldo do Orçamento Estado FF311: 10.171,32€

Fonte de Financiamento 513

- Recebimentos: 75.155,52€
- Pagamentos: 54.629,20€
- Saldo que reverte para **FF522: 17.065,23€**
- Saldo referente às **receitas de dezembro/2023: 3.461,09€**
 - **Total do Saldo FF513 = 17.065,23€** (Saldo entregue ao IGEFE pela FF522)
 - **Total do Saldo FF513 = 3.461,09€** (Saldo em poder da escola)
- **Total do Saldo FF513 = 20.526,32€**

Fonte de Financiamento 541

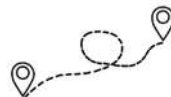
- Recebimentos: 141.213,12€
- Pagamentos: 81.316,31€
- Saldo referente às **receitas de dezembro/2023: 17.798,47€**
 - **Total do Saldo FF541 = 42.098,34€** (Saldo entregue ao IGEFE pela FF522)
 - **Total do Saldo FF541 = 17.798,47€** (Saldo em poder da escola)
- **Total do Saldo FF541 = 59.896,81€**

Fonte de Financiamento 522

- Recebimentos: 108.458,89€
- Pagamentos: 53.999,48€
- **Total do Saldo FF522 = 54.459,41€** (Saldo entregue ao IGEFE pela FF522)

Fonte de Financiamento 319

- Recebimentos: 16.252,24€
- Pagamentos: 15.559,01€
- **Total do Saldo FF319 = 693,23€** (Saldo entregue ao IGEFE pela FF313)



Fonte de Financiamento 48B

- Recebimentos: 1.073,00€
- Pagamentos: 1.039,41€
- **Total do Saldo FF48B = 33,59€** (Saldo entregue ao IGEFE pela FF488)

F1 – Total dos saldos Orçamentais e Vencimentos em Operações de Tesouraria por Fonte de Financiamento:

➤ FF311 =	10.171,32€	}	Total de Saldos Orçamentais e Vencimentos em O.T.: 145.780,68€
➤ FF513 =	20.526,32		
➤ FF541 =	59.896,81€		
➤ FF319 =	693,23€		
➤ FF522 =	54.459,41€		
➤ FF48B =	33,59€		

F2 - Saldo de Cartões – Operações de Tesouraria:

Pela via de Carregamentos de Cartões, foi recebido durante o ano de 2023, em carregamentos o valor de **30.642,36€**, que inclui o Saldo que transitou do ano de 2022, no montante de **1.714,40€**. Foram feitas regularizações que se converteram em receitas efetivas pela via do consumo nos setores da Papelaria e Bufete, no valor de **28.272,64€** ficando um saldo no final do ano de 2023 na conta “Cartões” no valor de **2.369,72€**.

F3 - Apuramento anual de saldos:

O apuramento total dos saldos dos Orçamentos e Operações de Tesouraria no final do ano 2023 foi no valor de **113.345,98€**.

H – Conclusões

Foi objetivo central deste Agrupamento a maximização dos recursos no sentido da sua utilização nos projetos em curso, inerentes à modernização da gestão e administração, não descurando as despesas necessárias à conservação e preservação das instalações, espaços verdes, equipamentos educativos e administrativos.

Lisboa, 22 de março de 2024

Pel’O Conselho Administrativo

Assinado por: **ADRIANA MARIA ALVES GUERREIRO**
Num. de Identificação: 11890794
Data: 2024.03.22 18:00:55+00'00'