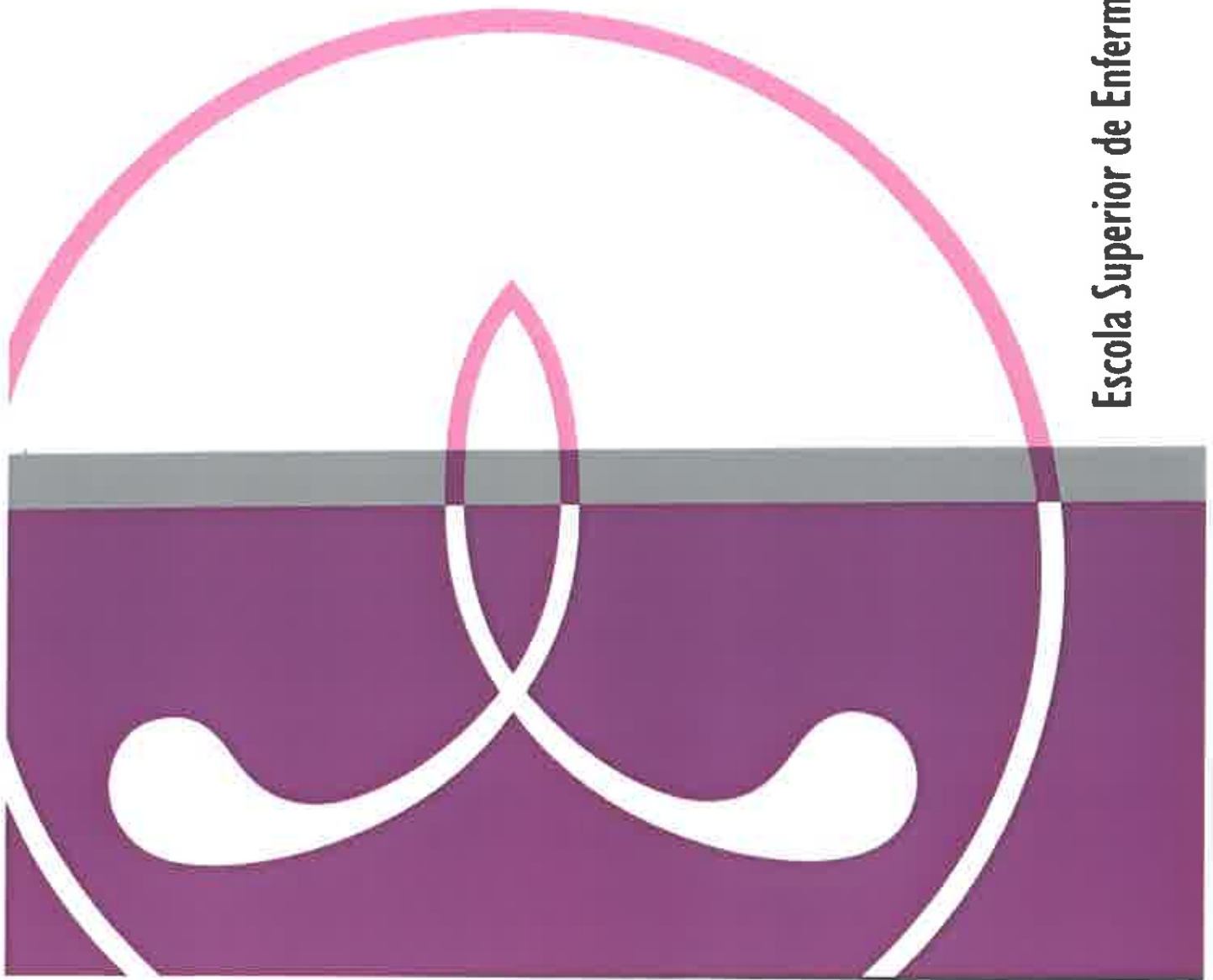

Orçamento 2014

Escola Superior de Enfermagem de Coimbra



ESCOLA SUPERIOR DE ENFERMAGEM DE COIMBRA

Orçamento de 2014



Coimbra, Agosto de 2013

Aprovado pelo Conselho Geral, por unanimidade, em 08 de Novembro de 2013

SUMÁRIO

BALANÇO PREVISIONAL

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZA PREVISIONAL

MAPA DE DESPESA COM PESSOAL

DESENVOLVIMENTO DAS RECEITAS DOS SERVIÇOS E FUNDOS AUTÓNOMOS

DESENVOLVIMENTO DAS DESPESAS DOS SERVIÇOS E FUNDOS AUTÓNOMOS

MAPA DE PESSOAL

MEMÓRIA JUSTIFICATIVA DE DESPESA E RECEITA

ORÇAMENTO DE DESPESA

ORÇAMENTO DE RECEITA

PARECER DO FISCAL ÚNICO

Instituição: ESCOLA SUPERIOR DE ENFERMAGEM DE COIMBRA

Ano 2014

Balanço Previsional

Unidade monetária: Euro

Código das contas POC Educação	Activo	2014		
		AB	AP	AL
	Imobilizado:			
	Imobilizações em curso:			
442	Imobilizações em curso	0.00	0.00	0.00
				0.00
	Imobilizações incorpóreas:			
431	Despesas de Instalação	14 890.52	2 420.57	12 469.95
433	Propriedade Industrial e outros Direitos	1 615.08	1 036.78	578.30
439	Imobilizações incorpóreas:	2 917.97	2 917.97	0.00
		19 423.57	6 375.32	13 048.25
	Imobilizações corpóreas:			
422	Edifícios e outras construções	8 777 335.87	4 217 167.76	4 560 168.11
423	Equipamento básico	2 460 002.54	1 917 513.64	542 488.90
424	Equipamento de transporte	84 245.30	76 039.94	8 205.36
425	Ferramentas e utensílios	39 315.39	31 173.50	8 141.89
426	Equipamento administrativo	4 197 139.06	3 656 191.95	540 947.11
429	Outras imobilizações corpóreas	142 932.36	142 574.44	357.92
		15 700 970.52	10 040 661.23	5 660 309.29
	Investimentos Financeiros			
412	Obrigações e títulos de participação	4 987.98		4 987.98
		4 987.98	0.00	4 987.98
	Circulante:			
	Existências:			
36	Matérias	41 322.57	0.00	41 322.57
		41 322.57	0.00	41 322.57
	Dividas de terceiros – Curto prazo			
211	Clientes, c/c	27 000.00		27 000.00
212	Alunos, c/c	35000.00		35 000.00
	Utentes, c/c			
218	Clientes, alunos e utentes de cobrança duvidosa	24830.02		24 830.02
221	Fornecedores, c/c	1400.00		1 400.00
251	Devedores pela execução do orçamento			
24	Estado e outros entes públicos			
26	Outros devedores	148 000.00		148 000.00
		236 230.02	0.00	236 230.02
	Títulos negociáveis:			
18	Outras aplicações de tesouraria			
	Depósitos em instituições financeiras e caixa			
13	Conta no tesouro	4 500 000.00		4 500 000.00
12	Depósitos em instituições financeiras	1 000 000.00		1 000 000.00
11	Caixa	0.00		0.00
		5 500 000.00	0.00	5 500 000.00
	Acréscimos e diferimentos			
271	Acréscimos de proveitos	380 000.00		380 000.00
272	Custos diferidos	25 000.00		25 000.00
		405 000.00		405 000.00
	Total de amortizações		10 040 661.23	
	Total de provisões			
	Total do activo	21 605 970.52	10 040 661.23	11 860 898.11

Código das contas POC Educação	Fundos próprios e passivo	2014
	Fundos próprios	
51	Património	<u>774 511.63</u>
		<u>774 511.63</u>
	Reservas:	
574	Reservas livres	<u>2 734 440.67</u>
		<u>2 734 440.67</u>
59	Resultados transitados	5 813 800.81
88	Resultado líquido do exercício	<u>3 545.00</u>
		<u>5 817 345.81</u>
	Passivo:	
29	Provisões para riscos e encargos	
	Dividas a terceiros - Curto prazo	
217	Clientes, alunos e utentes c/cauções	5 000.00
221	Fornecedores c/c	
227	Fornecedores c/c cauções	28 600.00
252	Credores pela execução do orçamento	
24	Estado e outros entes públicos	125 000.00
26	Outros credores	<u>100 000.00</u>
		<u>258 600.00</u>
	Acréscimos e diferimentos:	
273	Acréscimos de custos	1 026 000.00
274	Proveitos diferidos	<u>1 250 000.00</u>
		<u>2 276 000.00</u>
	Total dos fundos próprios e passivo	<u>11 860 898.11</u>

O responsável

A Presidente

6. Demonstração dos Resultados por Natureza Previsional

		Unidade Monetária: Euro	
Código das contas POC Educação	Custos e perdas	2014	
61	Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas:		
	Mercadorias		
	Matérias	80 000.00	80 000.00
62	Fornecimentos e serviços externos	1 317 535.86	
	Custos com o pessoal:		
641+642	Remunerações	6 725 386.01	
643 a 648	Encargos sociais	1 742 946.13	
	Outros	85 000.00	
63	Transferências correntes concedidas e prestações sociais	110 000.00	9 980 868.00
66	Amortizações do exercício	350 000.00	350 000.00
67	Provisões do exercício		
65	Outros custos e perdas operacionais (A)	30 000.00	30 000.00
			10 440 868.00
68	Custos e perdas financeiras (C)	15 000.00	15 000.00
			10 455 868.00
69	Custos e perdas extraordinárias (E)	1 000.00	
			10 456 868.00
88	Resultado líquido do exercício		3 545.00
Código das contas POC Educação	Proveitos e ganhos	2014	
71	Vendas e prestações de serviços:		
711	Vendas de mercadorias	47 000.00	
712	Prestações de serviços	260 400.00	307 400.00
72	Impostos e taxas	1 730 250.00	
	Variação da produção		
75	Trabalhos para a própria entidade		
73	Proveitos suplementares	49 350.00	
74	Transferências e subsídios correntes obtidos:		
741	Transferências - Tesouro		
742 e 743	Outras	8 123 413.00	
76	Outros proveitos e ganhos operacionais (B)	0.00	9 903 013.00
			10 210 413.00
78	Proveitos e ganhos financeiros (D)		0.00
			10 210 413.00
79	Proveitos e ganhos extraordinários (F)		250 000.00
			10 460 413.00
Resumo		2014	
Resultados operacionais: (B)-(A)=		-230 455.00	
Resultados financeiros: (D)-(C)=		-15 000.00	
Resultados correntes: (D)-(C)=		-245 455.00	
Resultado líquido do exercício: (F)-(E)=		3 545.00	

O Responsável

A Presidente

ANEXO II Fundamentação do Orçamento de despesa com pessoal

ORGANISMO: 2014 ORÇAMENTO DE ESTADO

SERVIÇO: 5731 ESCOLA SUPERIOR DE ENFERMAGEM DE COIMBRA

Pág. 1 de 1

	Designação do cargo/grupo/divisão (Tabela SIGO)	Nº de postos de transmutáveis	Renovação trienal	Subsídios de Função e Hora	Encargos da Entidade Patronal	Reservas com Pessoal	Total das Despesas com Pessoal	
Estimativa de Despesa com pessoal em 31-dez-2013	Efetivos reais em funções - Mapa Pessoal	3	188.268,36	31.376,06	48.244,77	8.864,16	273.746,36	
	Efetivos reais em funções - Mapa Pessoal	1	2.987,26	246,94	697,68	88,32	3.982,18	
	Efetivos reais em funções - Mapa Pessoal	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Efetivos reais em funções - Mapa Pessoal	17	241.626,28	40.254,38	65.267,06	16.195,57	363.289,26	
	Efetivos reais em funções - Mapa Pessoal	40	493.417,48	75.669,68	119.840,33	40.960,72	689.778,11	
	Efetivos reais em funções - Mapa Pessoal	30	214.171,06	35.695,16	57.704,77	31.445,19	339.016,16	
	Efetivos reais em funções - Mapa Pessoal	1	28.990,04	4.388,94	7.872,39	292,48	43.768,20	
	Efetivos reais em funções - Mapa Pessoal	150	4.463.619,69	663.003,29	1.229.461,79	186.070,98	6.771.049,66	
	(2) Total 31-dez-2013		242	5.369.874,08	1.091.147,77	1.826.078,76	280.467,91	8.483.567,94
	Pessoal a recrutar e previsão de saídas (Para Estimativa de Despesa com pessoal em 2014)	Efetivos reais em funções - Mapa Pessoal	0	0,00	0,00	8.286,74	0,00	8.286,74
Efetivos reais em funções - Mapa Pessoal		0	27.864,98	5.471,40	9.324,65	4.628,96	47.007,99	
Efetivos reais em funções - Mapa Pessoal		3	60.169,59	7.665,14	16.960,88	2.577,29	87.471,99	
Efetivos reais em funções - Mapa Pessoal		2	28.635,02	4.606,92	20.483,98	1.786,86	56.912,29	
Efetivos reais em funções - Mapa Pessoal		-1	0,00	0,00	20.195,66	0,00	20.195,66	
Efetivos reais em funções - Mapa Pessoal		-3	-45.872,00	-7.662,00	-2.163,70	-4.462,15	-60.239,85	
Efetivos reais em funções - Mapa Pessoal		0	0,00	0,00	1.312,08	0,00	1.312,08	
Efetivos reais em funções - Mapa Pessoal		-8	-906.589,70	-17.069,95	140.017,02	0,00	-163.612,63	
(2) Total Variável 2014			-7	-283.922,61	-6.868,49	214.667,35	4.628,96	-33.330,80
(2) + (2) Total OE 2014			235	5.357.951,47	1.074.338,28	1.742.846,13	285.096,26	8.460.332,14

2013/08/27

ORÇAMENTOS PRIVATIVOS PARA 2014

Mapa Final do Projecto de Orçamento do Serviço

MAPA OP-01
Pag. 3

DESENVOLVIMENTO DAS RECEITAS DOS SERVIÇOS E FUNDOS AUTÓNOMOS

Ministério: 12 - EDUCAÇÃO E CIÊNCIA
Secretaria: 8 - MEC - PROJETOS - SFA
Capítulo: 05 - ESTABELECIMENTOS DE ENSINO SUPERIOR E SERVIÇOS DE APOIO
Divisão: 83 - ESCOLA SUPERIOR DE ENFERMAGEM DE COIMBRA

PROG MED	CLASS. ECONÓMICA	RECEITA	FONTES DE FINANCIAMENTO						TOTAL RECEITAS (EM EUROS)				
			RECEITAS GERAIS	RECEITA PRÓPRIA	TRANSFERÊNCIAS AP	FEDER	FUNDO COESÃO	FSE		FEOGA	OUTRAS		
014	018	CIÊNCIA E ENSINO SUPERIOR											
		EDUCAÇÃO - ESTABELECIMENTOS DE ENSINO SUPERIOR											
	10	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL:											
	10.03	ADMINISTRAÇÃO CENTRAL:											
	10.03.01	ESTADO											
	10.03.01.57	ESCOLA SUPERIOR ENFERMAGEM DE COIMBRA											
	10.03.01.57.31	ESCOLA SUPERIOR ENFERMAGEM DE COIMBRA	50 000										50 000
		Total do capítulo	50 000										50 000
		Total do programa	50 000										50 000
		Total dos Projetos	50 000										50 000
		Total do organismo	7 890 002	2 887 000	35 455	58 750	61 040				116 523		10 286 852

ORÇAMENTOS PRIVATIVOS PARA 2014

Mapa Final do Projecto de Orçamento do Serviço

MAPA OP-01

Pág. 6

DESENVOLVIMENTO DAS DESPESAS DOS SERVIÇOS E FUNDOS AUTÓNOMOS

Ministério: 12 - EDUCAÇÃO E CIÊNCIA
 Secretária: 1 - MEC - ATIVIDADES- SFA
 Capítulo: 05 - ESTABELECIMENTOS DE ENSINO SUPERIOR E SERVIÇOS DE APOIO
 Divisão: 83 - ESCOLA SUPERIOR DE ENFERMAGEM DE COIMBRA

PROG MED FUNC	CLASS. ECONÓMICA	DESPESA	FONTES DE FINANCIAMENTO							TOTAL DESPESAS (EM EUROS)		
			RECEITAS GERAIS	RECEITA PRÓPRIA	TRANSFERÊNCIAS AP	FEDER	FUNDO COESÃO	FSE	FEOGA		OUTRAS	
014		CIÊNCIA E ENSINO SUPERIOR										
		EDUCAÇÃO - ESTABELECIMENTOS DE ENSINO SUPERIOR										
	02.02.19.CO	OUTROS		27 500								27 500
	02.02.20	OUTROS TRABALHOS ESPECIALIZADOS		48 500								48 500
	02.02.20.A0	SERVIÇOS DE NATUREZA INFORMÁTICA		100 000								100 000
	02.02.20.CO	OUTROS		40 000								40 000
	02.02.22	SERVIÇOS DE SAÚDE		85 785					3 400			89 185
	02.02.25	OUTROS SERVIÇOS		1 287 318					20 894			1 308 212
		Total do agrupamento										1 308 212
	04	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES										
	04.05	FAMÍLIAS										
	04.08.02	OUTRAS		50 000					47 140			97 140
	04.08.02.B0	OUTRAS		50 000					47 140			97 140
		Total do agrupamento										97 140
	06	OUTRAS DESPESAS CORRENTES										
	06.02	DIVERSAS										
	06.02.01	IMPOSTOS E TAXAS		14 000								14 000
	06.02.02	ATIVOS INCORPÓREOS		60 000								60 000
	06.02.03	OUTRAS										
	06.02.03.A0	OUTRAS		15 000								15 000
		Total do agrupamento		89 000								89 000
	07	AQUISIÇÃO DE BENS DE CAPITAL										
	07.01	INVESTIMENTOS										
	07.01.07	EQUIPAMENTO DE INFORMÁTICA										
	07.01.07.B0	ADMINISTRAÇÃO CENTRAL - SERVIÇOS E FUNDOS AUTÓNOMOS										
	07.01.07.B0.B0	OUTROS		10 000								10 000
	07.01.09	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO										
	07.01.09.B0	ADMINISTRAÇÃO CENTRAL - SERVIÇOS E FUNDOS AUTÓNOMOS										
	07.01.09.B0.B0	OUTROS		10 000								10 000
	07.01.10	EQUIPAMENTO BÁSICO										
	07.01.10.B0	ADMINISTRAÇÃO CENTRAL - SERVIÇOS E FUNDOS AUTÓNOMOS										
	07.01.10.B0.B0	OUTROS		10 000								10 000
		Total do agrupamento		38 000								38 000
		Total da divisão		2 864 058					118 025			3 000 108
		Total do programa		7 840 862		35 485			88 723			8 005 070
		Total das Atividades		7 840 862		35 485			88 723			8 005 070

gum

Atividade/Responsabilidade	Unidade organizacional/Unidade de competência ou de probabilidade de ocorrência	Posto/ cargo	Voto Prescritivo	Índice de serviço	Compartimento de Serviço	Profissão/ Qualificação Principal	Profissão/ Qualificação Especial	Profissão/ Admissão	Análise/ Classificação (1)	Profissão/ Classificação (2)	Título/ Especialidade (3)	Responsabilidade Informacional	Classificação Técnica	Análise/ Títulos (4)	Resumo/ Operacional	Análise/ Operacional (5)	Área de atuação/ Funções atribuídas/ Descrição	Índice de pontos de trabalho	Outros (6)
Gestão geral do respectivo serviço ou organismo por forma a garantir a prossecução das atribuições cometidas aos mesmos, através da optimização dos recursos humanos, financeiros e materiais, assegurando e promovendo a qualidade dos serviços prestados e a actuação dos respectivos destinatários.	Direcção dos Serviços	1	2	1	3													7	
Exercício de funções constantes no Decreto-Lei nº 182/91, de 1 de Julho, na actual redacção	Subútils	1	2	1	3													7	0
	Docência					1	31	73	33	4								142	
	Subútils	0	0	0	0	1	31	73	33	4	0	0	0	0	0	0	0	142	0
Funções consultivas, de estudo, planeamento, programação, avaliação e aplicação de métodos e processos de natureza técnica e ou científica, que fundamentam e preparam a decisão. Elaboração, acompanhamento ou em grupo, de pareceres e projectos, com diversos graus de complexidade, e execução de outras actividades do tipo geral ou especializado nas áreas de actuação comuns.	Informação e Jornalismo										2							2	
	Gestão e administração económica, jurídico e										4							4	
	Ciências Informática										2							2	
	Serviços Sociais										1							1	
	Contabilidade e fiscalidade										1							1	
	Ciências Sociais										2							2	
	Direito										2							2	
Instrumentais e operativas dos órgãos e serviços. Funções exercidas com responsabilidade e autonomia técnica, ainda que com enquadramento superior qualificado.	Língua e Literatura estrangeira										3							3	
	Especialista de Informática											1						1	
	Subútils	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19	1	0	0	0	0	0	20	0


Handwritten mark in blue ink at the top left of the page.

Atividade/Responsabilidade	Unidade organizacional em que se desenvolve a atividade	Pré-requisitos	Não Prescritos	Dirigir os serviços	Coordenador de Serviço	Professor Coordenador Principal	Professor Coordenador Adjunto	Assistente Coordenador (A)	Professor Coordenador (B)	Técnico Superior (C)	Responsável de Atividades	Coordenador Técnico	Assistente Técnico (D)	Enunciado Operacional	Assistente Operacional (E)	Assimilado Operacional (F)	Assimilado Técnico (G)	Ano de concessão da qualificação profissional	Nº de pontos atribuídos	CSA (H)
Funções de chefia técnica e administrativa numa unidade orgânica ou equipa de apoio, por cujo resultado é responsável. Realização das atividades de programação e organização do trabalho do pessoal que coordena, segundo orientações e direções superiores. Execução de trabalhos de natureza técnica e administrativa de maior complexidade. Funções exercidas com relativo grau de autonomia e responsabilidade.	Serviços Administrativos											3							3	
	Subtotal	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3	0	0	0	0	0	0	3	0
Funções de natureza executiva, de aplicação de métodos e processos, com base em directivos bem definidos e instruções gerais, de grau médio de complexidade, nas áreas de execução comum e instrumental e nos vários domínios de actuação dos órgãos e serviços.	Serviços Administrativos												36						36	
	Subtotal	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	36	0	0	0	0	0	36	0
Funções de coordenação dos sectores operacionais situadas no seu sector de actividade, por cujo resultado é responsável. Realização das tarefas de programação, organização e controlo dos trabalhos a executar pelo pessoal sob sua coordenação. Substituição do encarregado geral nas suas ausências e impedimentos.	Serviços Gerais													2					2	
	Subtotal	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2	0	0	0	0	2	0

Anexo XI

MEMÓRIA JUSTIFICATIVA DO OE/2013 E DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE

[Autenticação]
Maria da
Conceição
Saraiva da Silva
Costa Bento


Aminado de forma digital por (Autenticação) Maria da Conceição Saraiva da Silva Costa Bento
DNC: csi=(Autenticação) Maria da Conceição Saraiva da Silva Costa Bento, arn=Saraiva da Silva Costa Bento, givenName=Maria da Conceição, cn=PT, ESCOLA SUPERIOR DE ENFERMAGEM DE COIMBRA, ou=Certificado para pessoa singular - Autenticação, ssn=Prescritor - Informação confirmada pela Entidade de Certificação apenas na data de emissão e que não foi confirmado posteriormente a essa data, serialNumber=445043
Dados: 2013.08.27 2:28:44 +0100

Programa: P014 Ciência e Ensino Superior

Ministério: 12 Educação e Ciência

Sec. Estado: 1 Secretaria de Estado do Ensino Superior.

Capítulo: 05 - Estabelecimentos de Ensino Superior e Serviços de Apoio

Divisão: 83 – Escola Superior de Enfermagem de Coimbra

SubDivisão: 00

Valor Orçamentado: **unid: Euros**

FUNIONAMENTO

Justificação da Proposta de Orçamento de Despesa por Grupo de Fonte de Financiamento *

O orçamento de funcionamento da ESEnFC para o ano de 2014 foi efectuado tendo em conta os programas e projectos definidos para cada um dos seis eixos estratégicos (Formação; Investigação Desenvolvimento e Inovação; Prestação de Serviços à Comunidade; Internacionalização e Cooperação; Comunidade Educativa; Direcção, Gestão, Desenvolvimento e Consolidação) que constam do Plano de actividades proposto para aprovação pelo Conselho Geral para 2014, e contempla os compromissos já assumidos pela Escola Superior de Enfermagem de Coimbra.

Realçamos alguns aspectos dos programas inscritos:

- Relativamente à Formação, manteremos o mesmo número de alunos na Licenciatura em Enfermagem neste ano lectivo (2013/2014). Procuraremos manter em funcionamento os cursos de Mestrado já em funcionamento, (dependendo da existência de candidatos à sua frequência) bem como a realização de Cursos de formação pós-graduada para activos da saúde (200 formandos). Teremos que diminuir cerca de 10 ETI docentes.

-Relativamente à Investigação procuraremos manter o funcionamento da Unidade de Investigação da ESEnFC (acreditada pela FCT) com os recursos mínimos para os projetos de investigação inscritos, sendo certo que não vai ser possível manter os indicadores de produtividade científica (número de artigos publicados em revistas científicas e indexadas, comunicações em congressos nacionais e internacionais, número de bases de dados de indexação da Revista, número de projectos de investigação inscritos na Unidade, entre outros).

-Dado que para a acreditação dos cursos não podemos parar a qualificação do corpo docente, tentaremos, no limite das nossas possibilidades criar condições para que 25 docentes desenvolvam os seus programas de doutoramento.

-Também ao nível do processo de internacionalização haverá significativo impacto na manutenção dos indicadores. Prevemos que apenas 62 estudantes farão um período de ensino no estrangeiro no próximo ano, enquanto que apenas 25 docentes e 3 não docentes farão missões de mobilidade. Os projetos de cooperação com os Países Africanos de Língua Oficial Portuguesa ficarão dependentes de receitas externas.

-Continuaremos a desenvolver projetos de intervenção na comunidade (que integram docentes e estudantes em regime de voluntariado) dirigidos a estudantes do ensino secundário e a grupos de risco da comunidade em articulação com autarquias, ONG(s) e outras instituições da comunidade.

-Manteremos o programa de requalificação dos edifícios escolares e residência apenas nos aspetos que colocarem em risco o funcionamento das atividades letivas.

-Continuaremos a criar condições ao desenvolvimento do trabalho do Conselho para a Qualidade e Avaliação e a implementação do programa de garantia da qualidade.

Assim, o orçamento de despesa foi distribuído tendo em conta:

A transferência do orçamento de Estado foi inscrita em despesas de pessoal (correspondente a 235 postos de trabalho), sendo insuficiente. Está previsto que, 620.270 € para despesas de pessoal, sejam assegurados por outras Receitas.

Prevê-se um aumento da despesa com pessoal em 2014 resultante do aumento dos encargos para a Caixa Geral de Aposentações.

A receita própria proveniente de propinas, emolumentos e prestação de serviços, etc, terá um valor previsional de 2.087.000€, que corresponde uma diminuição de 4,05 %. A redução prevista justifica-se essencialmente porque no próximo ano letivo se prevê uma diminuição do número de alunos para os Cursos de Mestrado, dadas as dificuldades económicas gerais.

A receita própria foi distribuída por diferentes rubricas por forma a garantir o funcionamento de acordo com o Plano de actividades a aprovar pelo Conselho Geral.

Nas rubricas 04.08.02 foram inscritas despesas para Bolsas de Mobilidade de estudantes, Medidas de inserção profissional e Bolsas de investigação.

Na rubrica "Estudos pareceres, projectos e consultadoria" inscreveram-se os serviços de assessoria jurídica, de construção civil, arquitectura e engenharias especializadas, e estudos especializados, enquanto na rubrica "outros trabalhos especializados", foram inscritas prestações de serviço de informática, aplicações de gestão, serviços tipográficos e publicações.

A elaboração do Orçamento de Despesa dada a diminuição de receitas disponíveis, contemplou menos verbas para Investigação e Desenvolvimento, pelo que ficamos preocupados pela possibilidade desta redução poder reduzir os indicadores de resultado. Impõe-se a captação de receitas comunitárias para garantir a concretização dos objetivos e metas previstas no Plano Estratégico da Escola.

A aquisição de bens de capital foi outra das áreas que, por motivos de indisponibilidade de receita, foi necessário reduzir drasticamente os valores orçamentados que passam de 310.000€ em 2013 para 30.000€ em 2014, o que causa enorme preocupação.

Por imposição da aplicação do nº 7 e 8 da circular 1374 (instruções para preparação do orçamento de 2014), o orçamento apresentado é superavitário em 32.345,00€, valor previsto em receita e não previsto em despesa.



MEMÓRIA JUSTIFICATIVA DO ORÇAMENTO DE 2014

Programa: P014 Ciência e Ensino Superior

Ministério: 12 Educação e Ciência

Sec. Estado: 1 Secretaria de Estado do Ensino Superior.

Capítulo: 05 - Estabelecimentos de Ensino Superior e Serviços de Apoio

Divisão: 83 – Escola Superior de Enfermagem de Coimbra

SubDivisão: 00

Valor Orçamentado: unid: Euros

FUNCIONAMENTO

Justificação da Proposta de Orçamento de Receita por Grupo de Fonte de Financiamento *

A receita prevista para 2014 corresponde a 10.236.868€, assim distribuído:

- 7.840.062€ do Orçamento de Estado;
- 2.087.000 € Relativos a: propinas relativas aos cursos em funcionamento (licenciatura em Enfermagem, Pós-licenciaturas e mestrados); emolumentos diversos (exames, certidões, diplomas, etc); taxas e actos fora de prazo; previsão de juros a arrecadar de receita própria; seguro dos estudantes; venda de livros e documentação técnica; venda de bens inutilizáveis; aluguer de espaços; estudos e projectos de prestação de serviços.
- 35.455 € Corresponde a financiamento oriundo da FCT;
- 86.788 € Corresponde à comparticipação portuguesa financiada pela FCT dos projectos COMPETE.
- 69.040 € Corresponde a financiamento oriundo do programa POPH;
- 118.523 € Corresponde a financiamento oriundo do programa PROALV.

MEMÓRIA JUSTIFICATIVA DO ORÇAMENTO DE 2014

Programa: P014 Ciência e Ensino Superior

Ministério: 12 Educação e Ciência

Sec. Estado: 1 Secretaria de Estado do Ensino Superior.

Capítulo: 05 - Estabelecimentos de Ensino Superior e Serviços de Apoio

Divisão: 83 – Escola Superior de Enfermagem de Coimbra

SubDivisão: 00

Valor Orçamentado: unid: Euros

DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE

Declaro que a informação registada no Sistema de Orçamento de Estado (SOE) está conforme com a proposta de orçamento aprovada pela tutela, respeitando o plafond distribuído ao serviço/organismo.

O responsável máximo do Serviço


(Assinatura digital certificada)

Data: (registada automaticamente)

[Assinatura
Qualificada]
Maria da
Conceição
Saraiva da
Silva Costa
Bento

Assinado em nome próprio por
Fernanda Gonçalves de Mota do
Comitê Administrativo da Escola
Superior de Enfermagem de Coimbra
em 2013/05/14 às 11:11:11. O
documento assinado eletronicamente
pelo signatário em 2013/05/14 às
11:11:11. O documento assinado
eletronicamente pelo signatário em
2013/05/14 às 11:11:11. O documento
assinado eletronicamente pelo
signatário em 2013/05/14 às 11:11:11.

Anexo XI

MEMÓRIA JUSTIFICATIVA DO OE/2013 E DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE

Programa: P014 Ciência e Ensino Superior

Ministério: 12 Educação e Ciência

Sec. Estado: 8 PIDAC.

Capítulo: 05 - Estabelecimentos de Ensino Superior e Serviços de Apoio

Divisão: 83 – Escola Superior de Enfermagem de Coimbra

SubDivisão: 00

Valor Orçamentado: unid: Euros

INVESTIMENTO

Justificação da Proposta de Orçamento de Despesa por Grupo de Fonte de Financiamento

A despesa prevista nesta fonte de financiamento destina-se ao projecto "OBRA DE COBERTURA DO EDIFÍCIO DO POLO B".

Descrição

Este projeto justifica-se pela existência de deterioração da cobertura do edifício. Existem neste momento mais de uma dezenas de pontos de fragilidade que permitem a entrada de humidade na cobertura, que vem sendo corrigida com soluções paliativas pontuais. A previsão técnica indica que mais fragilidades vão ocorrer e que algumas das existentes vão aumentar de tamanho.

Trata-se de um edifício construído em 1989 que nunca sofreu qualquer intervenção neste domínio. É um edifício com cobertura de chapas de fibrocimento com pontos de fratura.

Para a cobertura propõe-se a substituição das placas de fibrocimento por placas tipo sanduiche com isolamento térmico.

MEMÓRIA JUSTIFICATIVA DO ORÇAMENTO DE 2013

Programa: P014 Ciência e Ensino Superior

Ministério: 12 Educação e Ciência

Sec. Estado: 8 PIDAC

Capítulo: 05 - Estabelecimentos de Ensino Superior e Serviços de Apoio

Divisão: 83 – Escola Superior de Enfermagem de Coimbra

SubDivisão: 00

Valor Orçamentado: **unid: Euros**

INVESTIMENTO

Justificação da Proposta de Orçamento de Receita por Grupo de Fonte de Financiamento*

Esta receita de PIDAC tem como finalidade a execução da "OBRA DE COBERTURA DO EDIFÍCIO DO POLO B" da Escola Superior de Enfermagem de Coimbra

MEMÓRIA JUSTIFICATIVA DO ORÇAMENTO DE 2013

Programa: P014 Ciência e Ensino Superior

Ministério: 12 Educação e Ciência

Sec. Estado: 8 PIDAC

Capítulo: 05 - Estabelecimentos de Ensino Superior e Serviços de Apoio

Divisão: 83 – Escola Superior de Enfermagem de Coimbra

SubDivisão: 00

Valor Orçamentado: **unid: Euros**

DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE

Declaro que a informação registada no Sistema de Orçamento de Estado (SOE) está conforme com a proposta de orçamento aprovada pela tutela, respeitando o plafond distribuído ao serviço/organismo.

O responsável máximo do Serviço


(Assinatura digital certificada)

Data: (registada automaticamente)

ORÇAMENTO DE ESTADO
ORÇAMENTO DE DESPESA

ORÇAMENTO: 2014 Orçamento de Estado
 SERVIÇO: 5731 ESCOLA SUPERIOR DE ENFERMAGEM DE COIMBRA
 ORÇÂNICA: 121058300 ESCOLA SUPERIOR DE ENFERMAGEM DE COIMBRA

PROGRAMA	MEDIDA	FUNCIONAL	ECONÔMICA	RUBRICA	ACTIVIDADE	PROJECTO	FONTE FIN.	PROPOSTO	APROVADO
014	018	2014	01 01 02	00.00	194	00000.00000	311	279.009	279.009
014	018	2014	01 01 03	00.00	194	00000.00000	311	3.894.845	3.894.845
014	018	2014	01 01 05	00.00	194	00000.00000	311	682.979	682.979
014	018	2014	01 01 12	00.00	194	00000.00000	311	20.423	20.423
014	018	2014	01 01 13	00.00	194	00000.00000	311	184.120	184.120
014	018	2014	01 01 14	SF.00	194	00000.00000	311	540.746	540.746
014	018	2014	01 01 14	SN.00	194	00000.00000	311	540.746	540.746
014	018	2014	01 02 02	00.00	194	00000.00000	311	1.000	1.000
014	018	2014	01 02 05	00.00	194	00000.00000	311	4.750	4.750
014	018	2014	01 02 11	00.00	194	00000.00000	311	7.770	7.770
014	018	2014	01 02 14	00.00	194	00000.00000	311	1.500	1.500
014	018	2014	01 03 01	AD.00	194	00000.00000	311	73.860	73.860
014	018	2014	01 03 03	00.00	194	00000.00000	311	2.300	2.300
014	018	2014	01 03 04	00.00	194	00000.00000	311	2.100	2.100
014	018	2014	01 03 05	AQ.A0	194	00000.00000	311	1.388.065	1.388.065
014	018	2014	01 03 05	AD.B0	194	00000.00000	311	195.859	195.859
014	018	2014	01 03 08	00.00	194	00000.00000	311	40.000	40.000
TOTAL DA FONTE FINANCIAMENTO									7.940.082
014	018	2012	01 02 04	00.00	202	00000.00000	319	1.000	1.000
014	018	2012	02 02 13	00.00	202	00000.00000	319	4.500	4.500
014	018	2012	02 02 15	B0.00	202	00000.00000	319	2.000	2.000
014	018	2012	02 02 20	C0.00	202	00000.00000	319	1.500	1.500
TOTAL DA FONTE FINANCIAMENTO									9.000
014	016	2012	02 02 13	00.00	202	00000.00000	359	8.575	8.575
014	016	2012	04 08 02	B0.00	202	00000.00000	359	17.880	17.880
TOTAL DA FONTE FINANCIAMENTO									26.465

ORÇAMENTO DE ESTADO
ORÇAMENTO DE DESPESA

2013/08/27

ORÇAMENTO: 2014 Orçamento de Estado
 SERVIÇO: 5731 ESCOLA SUPERIOR DE ENFERMAGEM DE COIMERA
 ORGÂNICA : 121056300 ESCOLA SUPERIOR DE ENFERMAGEM DE COIMERA

PROGRAMA	MEDIDA	FUNCIONAL	ECONÔMICA	RUBRICA	ACTIVIDADE	PROJECTO	FONTE FIN.	PROPOSTO	APROVADO
014	016	2012	01 02 04	00.00	202	00000.00000	412	10.000	10.000
014	016	2012	02 01 20	00.00	202	00000.00000	412	1.500	1.500
014	016	2012	02 02 13	00.00	202	00000.00000	412	20.000	20.000
014	016	2012	02 02 20	00.00	202	00000.00000	412	12.843	12.843
014	016	2012	02 02 25	00.00	202	00000.00000	412	500	500
014	016	2012	04 08 02	00.00	202	00000.00000	412	42.145	42.145
TOTAL DA FONTE FINANCIAMENTO									66.788
014	018	2014	01 02 04	00.00	194	00000.00000	442	1.000	1.000
014	018	2014	02 01 08	00.00	194	00000.00000	442	3.500	3.500
014	018	2014	02 01 11	00.00	194	00000.00000	442	3.000	3.000
014	018	2014	02 01 20	00.00	194	00000.00000	442	2.000	2.000
014	018	2014	02 02 13	00.00	194	00000.00000	442	2.500	2.500
014	018	2014	02 02 15	00.00	194	00000.00000	442	5.000	5.000
014	018	2014	02 02 17	00.00	194	00000.00000	442	1.500	1.500
014	018	2014	02 02 25	00.00	194	00000.00000	442	3.400	3.400
014	018	2014	04 08 02	00.00	194	00000.00000	442	47.140	47.140
TOTAL DA FONTE FINANCIAMENTO									68.040
014	018	2014	01 02 04	00.00	194	00000.00000	480	10.000	10.000
014	018	2014	02 02 16	00.00	194	00000.00000	480	1.563	1.563
014	018	2014	02 02 13	00.00	194	00000.00000	480	40.000	40.000
014	018	2014	04 08 02	00.00	194	00000.00000	480	86.960	86.960
TOTAL DA FONTE FINANCIAMENTO									118.523
014	018	2014	01 01 03	00.00	194	00000.00000	510	598.270	598.270
014	018	2014	02 01 02	00.00	194	00000.00000	510	8.500	8.500
014	018	2014	02 01 04	00.00	194	00000.00000	510	14.100	14.100
014	018	2014	02 01 05	00.00	194	00000.00000	510	40.000	40.000

R. 2015

2013-08-27 08:08:09



2013/08/27

ORÇAMENTO DE ESTADO
ORÇAMENTO DE DESPESA

Pág. 3 de 4

ORÇAMENTO: 2014 Orçamento de Estado
 SERVIÇO: 5731 ESCOLA SUPERIOR DE ENFERMAGEM DE COIMBRA
 ORGÂNICA: 121056300 ESCOLA SUPERIOR DE ENFERMAGEM DE COIMBRA

PROGRAMA	MEDIDA	FUNCCIONAL	ECONÓMICA	RUBRICA	ACTIVIDADE	PROJECTO	FONTE FIN.	PROPOSTO	APROVADO
014	018	2014	02 01 08	00.00	194	00000.00000	510	32.500	32.500
014	018	2014	02 01 11	00.00	194	00000.00000	510	30.000	30.000
014	018	2014	02 01 14	00.00	194	00000.00000	510	2.500	2.500
014	018	2014	02 01 15	00.00	194	00000.00000	510	8.500	8.500
014	018	2014	02 01 17	00.00	194	00000.00000	510	2.500	2.500
014	018	2014	02 01 18	00.00	194	00000.00000	510	500	500
014	018	2014	02 01 19	00.00	194	00000.00000	510	500	500
014	018	2014	02 01 20	00.00	194	00000.00000	510	25.000	25.000
014	018	2014	02 01 21	00.00	194	00000.00000	510	20.000	20.000
014	018	2014	02 02 01	00.00	194	00000.00000	510	235.000	235.000
014	018	2014	02 02 02	00.00	194	00000.00000	510	115.000	115.000
014	018	2014	02 02 03	00.00	194	00000.00000	510	100.000	100.000
014	018	2014	02 02 08	00.00	194	00000.00000	510	15.000	15.000
014	018	2014	02 02 09	A0.00	194	00000.00000	510	2.500	2.500
014	018	2014	02 02 09	B0.00	194	00000.00000	510	1.000	1.000
014	018	2014	02 02 09	C0.00	194	00000.00000	510	10.000	10.000
014	018	2014	02 02 09	D0.00	194	00000.00000	510	12.500	12.500
014	018	2014	02 02 09	F0.00	194	00000.00000	510	14.500	14.500
014	018	2014	02 02 10	00.00	194	00000.00000	510	15.000	15.000
014	018	2014	02 02 12	B0.00	194	00000.00000	510	12.500	12.500
014	018	2014	02 02 13	00.00	194	00000.00000	510	100.000	100.000
014	018	2014	02 02 14	E0.00	194	00000.00000	510	30.000	30.000
014	018	2014	02 02 15	B0.00	194	00000.00000	510	55.000	55.000
014	018	2014	02 02 17	00.00	194	00000.00000	510	2.000	2.000
014	018	2014	02 02 18	00.00	194	00000.00000	510	80.000	80.000
014	018	2014	02 02 19	C0.00	194	00000.00000	510	27.500	27.500
014	018	2014	02 02 20	A0.00	194	00000.00000	510	48.500	48.500
014	018	2014	02 02 20	C0.00	194	00000.00000	510	100.000	100.000
014	018	2014	02 02 22	00.00	194	00000.00000	510	40.000	40.000

R_205
2013-08-27 08:08:09



ORÇAMENTO DE ESTADO
ORÇAMENTO DE DESPESA

2013/08/27

ORÇAMENTO: 2014 Orçamento de Estado
 SERVIÇO: 5731 ESCOLA SUPERIOR DE ENFERMAGEM DE COIMBRA
 ORGÂNICA : 121058300 ESCOLA SUPERIOR DE ENFERMAGEM DE COIMBRA

PROGRAMA	MEDIDA	FUNCIONAL	ECONÓMICA	RUBRICA	ACTIVIDADE	PROJECTO	FONTE FIN.	PROPOSTO	APROVADO
014	018	2014	02 02 25	00.00	194	00000.00000	510	85.785	85.785
014	018	2014	04 08 02	80.00	194	00000.00000	510	50.000	50.000
014	018	2014	06 02 01	00.00	194	00000.00000	510	14.000	14.000
014	018	2014	06 02 02	00.00	194	00000.00000	510	60.000	60.000
014	018	2014	08 02 03	00.00	194	00000.00000	510	15.000	15.000
014	018	2014	07 01 07	80.00	194	00000.00000	510	10.000	10.000
014	018	2014	07 01 09	80.00	194	00000.00000	510	10.000	10.000
014	018	2014	07 01 10	80.00	194	00000.00000	510	10.000	10.000
TOTAL DA FONTE FINANCIAMENTO								2.054.685	2.054.685
TOTAL DA ORGÂNICA								10.204.523	10.204.523

ORGÂNICA : 128058300 ESCOLA SUPERIOR DE ENFERMAGEM DE COIMBRA

PROGRAMA	MEDIDA	FUNCIONAL	ECONÓMICA	RUBRICA	ACTIVIDADE	PROJECTO	FONTE FIN.	PROPOSTO	APROVADO
014	018	2014	07 01 03	80.00	000	09221.00001	311	50.000	50.000
TOTAL DA FONTE FINANCIAMENTO								80.000	80.000
TOTAL DA ORGÂNICA								50.000	50.000
TOTAL DO SERVIÇO								10.254.523	10.254.523

**ORÇAMENTO DO ESTADO
ORÇAMENTO DE RECEITA**

Pág. 1 de 2

ORÇAMENTO: 2014 Orçamento de Estado
SERVIÇO: 5731 ESCOLA SUPERIOR DE ENFERMAGEM DE COIMBRA
ORGÂNICA: 121058300 ESCOLA SUPERIOR DE ENFERMAGEM DE COIMBRA

Prog/Mod	Econômica	Fonte	Aprovado	Diploma	Num. Diploma	Data Diploma	Descrição Diploma
014.018	06.03.01	57.31	7.840.062	Lei n.º	62/2007	10/09/2007	ALINEA A) Nº 1 ARTIGO 115º
TOTAL DA FONTE FINANCIAMENTO				7.840.062			
014.018	06.03.07	52.98	9.000	Lei n.º	62/2007	10/09/2007	ALINEA C) Nº. 1 ARTº. 115º.
014.018	10.03.08	52.98	26.455	Lei n.º	62/2007	10/09/2007	ALINEA C) Nº. 1 ARTº. 115º.
TOTAL DA FONTE FINANCIAMENTO				35.455			
014.018	09.09.01	00.00	86.788	Lei n.º	62/2007	10/09/2007	ALINEA C) Nº. 1 ARTº. 115º
TOTAL DA FONTE FINANCIAMENTO				86.788			
014.018	06.06.03	00.00	69.040	Lei n.º	62/2007	10/09/2007	ALINEA O) Nº. 1 ARTº. 115º.
TOTAL DA FONTE FINANCIAMENTO				69.040			
014.018	06.09.01	00.00	118.523	Lei n.º	62/2007	10/09/2007	ALINEA O) Nº.1 ART. 115º
TOTAL DA FONTE FINANCIAMENTO				118.523			
014.018	04.01.22	00.00	1.656.650	Lei n.º	62/2007	10/09/2007	ALINEA B) Nº 1ARTIGO 115º
014.018	04.01.99	00.00	60.200	Lei n.º	62/2007	10/09/2007	ALINEA B) Nº 1ARTIGO 115º
014.018	04.02.99	00.00	6.000	Lei n.º	62/2007	10/09/2007	ALINEA L) Nº 1ARTIGO 115º
014.018	06.08.01	00.00	7.400	Lei n.º	62/2007	10/09/2007	ALINEA O) Nº 1ARTIGO 115º
014.018	07.01.02	00.00	250	Lei n.º	62/2007	10/09/2007	ALINEA F) Nº 1ARTIGO 115º
014.018	07.01.03	00.00	250	Lei n.º	62/2007	10/09/2007	ALINEA F) Nº 1ARTIGO 115º
014.018	07.01.05	00.00	500	Lei n.º	62/2007	10/09/2007	ALINEA O) Nº 1ARTIGO 115º
014.018	07.02.01	00.00	120.400	Lei n.º	62/2007	10/09/2007	ALINEA E) Nº 1ARTIGO 115º

R_315
2013-08-27 10:08:20

ORÇAM. DO ESTADO
ORÇAMENTO DE RECEITA

Pág. 2 de 2

ORÇAMENTO: 2014 Orçamento do Estado
 SERVIÇO: 5731 ESCOLA SUPERIOR DE ENFERMAGEM DE COIMBRA
 ORGÂNICA : 121056300 ESCOLA SUPERIOR DE ENFERMAGEM DE COIMBRA

Prog/Mod	Económica	Fonte	Aprovado	Diploma	Num. Diploma	Data Diploma	Descrição Diploma
014018	07 02 99 00.00	510	294.000	Lei n.º	62/2007	10/09/2007	ALINEA O) Nº 1ARTIGO 116º
014018	08 01 99 00.00	510	1.350	Lei n.º	62/2007	10/09/2007	ALINEA O) Nº 1ARTIGO 116º
TOTAL DA FONTE FINANCIAMENTO			2.087.000				
TOTAL DA ORGÂNICA			10.286.868				

ORGÂNICA : 128056300 ESCOLA SUPERIOR DE ENFERMAGEM DE COIMBRA

Prog/Mod	Económica	Fonte	Aprovado	Diploma	Num. Diploma	Data Diploma	Descrição Diploma
014018	10 03 01 57.31	311	50.000	Lei n.º	62/2007	10/09/2007	ALINEA A) Nº 1ARTIGO 116º
TOTAL DA FONTE FINANCIAMENTO			50.000				
TOTAL DA ORGÂNICA			50.000				
TOTAL DO SERVIÇO			10.286.868				

R_316
2013-08-27 10:08:20

Patrício, Moreira, Valente & Associados, SROC
Sede: Av. do Brasil, 15-1º 1749-112 LISBOA
T: +351 21 3553 550 F: +351 21 3561 952
Rua da Saudade, 132-3º 4150-682 PORTO
T: +351 22 2074 350 F: +351 22 2081 477

PARECER DO FISCAL ÚNICO SOBRE O PLANO DE ACTIVIDADES E ORÇAMENTO

Introdução

1. Para cumprimento da Circular Série A n.º 1374, relativa às instruções para a preparação do Orçamento de Estado de 2014, e em conformidade com a obrigação prevista no artigo 30.º, alínea f) da Lei n.º 62/2007, de 10 de Setembro, apresentamos o nosso parecer sobre o Plano de Actividades e Orçamento para o exercício de 2014, da Escola Superior de Enfermagem de Coimbra, que totaliza uma receita total de 10.460.413 Euro, conforme consta na Demonstração dos Resultados por Natureza Previsional.

Responsabilidades

2. É da responsabilidade da Escola Superior de Enfermagem de Coimbra a preparação e a apresentação da informação previsional, a qual inclui a identificação e divulgação dos pressupostos mais significativos que lhe serviram de base.
3. A nossa responsabilidade consiste em verificar a consistência e adequação dos pressupostos e estimativas contidos nos instrumentos de gestão previsional acima referidos, competindo-nos emitir um relatório profissional e independente baseado no nosso trabalho.

Âmbito

4. O trabalho a que procedemos teve como objectivo obter uma segurança moderada quanto a se a informação previsional contida nos instrumentos de gestão anteriormente referida está isenta de distorções materialmente relevantes. O nosso trabalho foi efectuado com base nas Normas Técnicas e Directrizes de Revisão/Auditoria emitidas pela Ordem dos Revisores Oficiais de Contas, planeado de acordo com aquele objectivo, e consistiu:
 - a) principalmente, em indagações e procedimentos analíticos destinados a rever:
 - a fiabilidade das asserções constantes da informação previsional;
 - a adequação das políticas contabilísticas adoptadas, tendo em conta as circunstâncias e a consistência da sua aplicação;
 - a apresentação da informação previsional;
 - b) na verificação das previsões constantes dos documentos em análise, com o objectivo de obter uma segurança moderada sobre os seus pressupostos, critérios e coerência.

5. Entendemos que o trabalho efectuado proporciona uma base aceitável para a emissão do presente parecer sobre o Plano de Actividades e Orçamento.

Parecer

6. Com base no trabalho efectuado sobre a evidência que suporta os pressupostos da informação financeira previsional dos documentos acima referidos, nada chegou ao nosso conhecimento que nos leve a concluir que tais pressupostos, não proporcionem uma base aceitável para aquela informação e que tal informação não tenha sido preparada e apresentada de forma consistente com as políticas e princípios contabilísticos normalmente adoptados pela empresa.
7. Devemos contudo advertir que frequentemente os acontecimentos futuros não ocorrem da forma esperada, pelo que os resultados reais poderão vir a ser diferentes dos previstos e as variações poderão ser materialmente relevantes.

Porto, 26 de Agosto de 2013



PATRÍCIO, MOREIRA, VALENTE E ASSOCIADOS, S.R.O.C.,
representada por José Carlos Nogueira Faria & Matos, ROC nº 1034