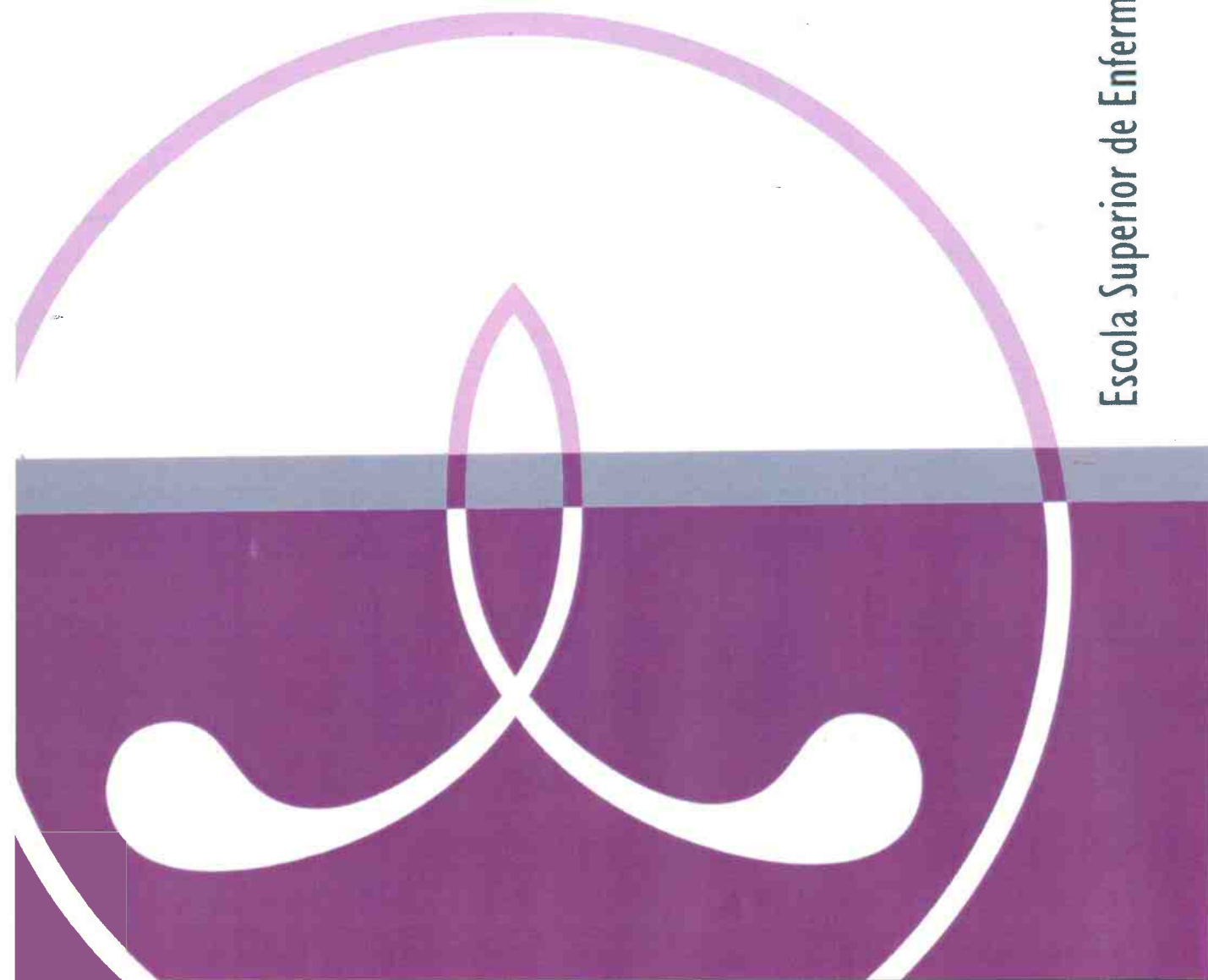


---

# Orçamento 2020

---

Escola Superior de Enfermagem de Coimbra



# ESCOLA SUPERIOR DE ENFERMAGEM DE COIMBRA

Orçamento de 2020



Coimbra, novembro de 2019

Aprovado em Conselho Geral de 09 de janeiro de 2020

## **SUMÁRIO**

**MEMÓRIA JUSTIFICATIVA DO OE/2020**

**DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE DO PROJETO DE ORÇAMENTO**

**MAPA FINAL DO PROJETO DE ORÇAMENTO DO SERVIÇO**

**MAPA DE PESSOAL 2020**

**PARECER DO FISCAL ÚNICO**

**BALANÇO**

**DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS**

**FUNDAMENTAÇÃO DO ORÇAMENTO DE DESPESA COM PESSOAL**

**EVOLUÇÃO DOS MOVIMENTOS DE PESSOAL**

## ANEXO IX Memória justificativa do OE/2020

Mapa Final da Memória Justificativa

MINISTÉRIO: CIENCIA, TECNOLOGIA E ENSINO SUPERIOR

SERVIÇO: 5731 - ESCOLA SUPERIOR DE ENFERMAGEM DE COIMBRA



I - Proposta de Orçamento para 2020

RCE	Designação	CGE 2018	OE/2019 aprovado	Redução de Receita ou Pressão na Despesa - 2020	Iniciativas 2020	Aumento de Receita ou Poupança na Despesa - 2020	Proposta orçamento 2020	Variação OE2020 face a OE2019		Variação OE2020 face a OE2018	
								Valor	%	Valor	%
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(2)+(3)+(4)+(5)	(7)=(6)-(2)	(8)=(7)/(2)	(9)=(6)-(1)	(10)=(9)/(1)
	RECEITA										
R.01	Impostos diretos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
R.02	Impostos indiretos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
R.03	Contribuições de Segurança Social	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
R.04	Taxas, multas e outras penalidades	2.122.036	2.099.700	-276.024	0	0	1.823.676	-276.024	-13	-298.360	-14
R.05	Rendimentos de propriedade	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
R.07	Venda de bens e serviços	301.059	387.800	0	0	0	387.800	0	0	86.741	29
R.06+10	Transferências	8.491.368	8.888.633	0	0	1.003.647	9.892.280	1.003.647	11	1.400.912	16
R.08+09+13+14+15	Outras receitas	208.944	2.000	0	0	14.300	16.300	14.300	-	-192.644	-92
R.11+12	Ativos/Passivos Financeiros (a)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
R.16	Saldo da gerência anterior	6.073.363	0	0	0	0	0	0	0	-6.073.363	-100
R.99	Transferencia Receitas Impostos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Por FF	Total Receita	17.196.770	11.378.133	-276.024	0	1.017.947	12.120.056	741.923	7	-5.076.714	-30
	DESPESA										
D.01	Despesas com o pessoal	6.370.355	7.065.824	50.375	0	0	7.116.199	50.375	1	745.844	12
D.01.01	Remunerações certas e permanentes	121.652	70.900	7.824	0	0	78.724	7.824	11	-42.928	-35
D.01.02	Abonos Variáveis ou eventuais	1.694.268	1.635.565	26.500	0	0	1.662.065	26.500	2	-32.203	-2
D.01.03	Segurança Social	1.954.373	1.967.548	0	0	-118.538	1.849.010	-118.538	-6	-105.363	-5
D.02	Aquisição de bens e serviços	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D.03	Juros e outros encargos	299.992	311.296	20.044	0	0	331.340	20.044	6	31.348	10
D.04+08	Transferências	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D.05	Subsídios	444.162	205.000	663.218	0	0	868.218	663.218	324	424.056	95
D.07	Investimento	229.983	122.000	92.500	0	0	214.500	92.500	76	-15.483	-7
D.06+11	Outras despesas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D.09+10	Ativos/Passivos Financeiros	11.114.785	11.378.133	860.461	0	-118.538	12.120.056	741.923	7	1.005.271	9
Por FF	Total Despesa	7.883.498	8.222.888	358.253	0	0	8.581.141	358.253	4	697.643	9

## ANEXO IX Memória justificativa do OE/2020

Mapa Final da Memória Justificativa  
**MINISTÉRIO: CIENCIA, TECNOLOGIA E ENSINO SUPERIOR**  
**SERVIÇO: 5731 - ESCOLA SUPERIOR DE ENFERMAGEM DE COIMBRA**

**I - Proposta de Orçamento para 2020**

RCE	Designação	CGE 2018	OE/2019 aprovado	Redução de Receita ou Pressão na Despesa - 2020	Iniciativas 2020	Aumento de Receita ou Poupança na Despesa - 2020	Proposta orçamento 2020	Variação OE2020 face a OE2019		Variação OE2020 face a OE2018	
								Valor	%	Valor	%
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(2)+(3)+(4)+(5)	(7)=(6)+(2)	%	(9)=(6)+(1)	%
	Receitas Próprias	2.826.719	2.511.000	0	0	-276.024	2.234.976	-276.024	-11	-591.743	-21
	Fundos Europeus	396.741	560.513	534.407	0	0	1.094.920	534.407	95	698.179	176
	Transf. no âmbito das AP	7.826	83.732	125.287	0	0	209.019	125.287	150	201.193	-
	Total Despesa por FF	11.114.784	11.378.133	1.017.947	0	-276.024	12.120.056	741.923	7	1.005.272	9
	<b>EXTRACORRENTAIS</b>										
R.17	Receitas extraorçamentais	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D.12	Despesas extraorçamentais	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Por memória</b>											
	Receita Efetiva	17.196.770	11.378.133	-276.024	0	1.017.947	12.120.056				
	Despesa Efetiva	11.114.785	11.378.133	860.461	0	-118.538	12.120.056				
	Saldo Global	6.081.985	0	-1.136.485	0	1.136.485	0				

(Unid.: Euros)

**II - Indicadores Recursos Humanos**

Indicadores Recursos Humanos	OE 2019		PO 2020	
	valor	%	valor	%
PDP (Peso das despesas com Pessoal)		77		73
Despesa com pessoal media por pessoa	36.249		36.299	
Remuneração Média	29.198		29.165	

**III - Justificação da Proposta de Orçamento de Receita**

Capítulo 01 - Impostos Diretos

N/A

--

Capítulo 02 - Impostos Indiretos

N/A

--

**Capítulo 03 - Contribuições para a Segurança Social, Caixa Geral de Aposentações e ADSE**

N/A

**Capítulo 04 - Taxas, multas e outras penalidades**

PREVÊ-SE O MONTANTE DE 1.823.676 EUROS, RELATIVO A PROPINAS DOS CURSOS EM FUNCIONAMENTO (LICENCIATURA EM ENFERMAGEM; PÓS LICENCIATURA E MESTRADO); EMOLUMENTOS DIVERSOS CERTIDÕES, DIPLOMAS, CANDIDATURAS, ETC.); TAXAS E ATOS FORA DE PRAZO; PREVISÃO DE JUROS A ARRECADAR DE RECEITAS PRÓPRIAS. HÁ UMA REDUÇÃO DE VALOR RELATIVAMENTE AO ANO DE 2019 DEVIDO À REDUÇÃO DO VALOR ANUAL DAS PROPINAS NUM TOTAL DE 276.024 EUROS FACE AO IMPACTO DA LEI DO ORÇAMENTO DE ESTADO DE 2019.

**Capítulo 05 - Rendimentos da propriedade**

N/A

**Capítulo 06 - Transferências correntes**

NUM TOTAL DE 9 683 261 EUROS, DOS QUAIS 8 581 141, CORRESPONDE A FINANCIAMENTO DO ORÇAMENTO DE ESTADO E 1 094 920 EUROS CORRESPONDE AO FINANCIAMENTO DE VÁRIOS PROJETOS

**Capítulo 07 - Venda de bens e serviços correntes**

PREVÊ-SE O MONTANTE DE 387.000 EUROS RELATIVOS A VENDAS DE IMPRESSOS, BENS INUTILIZADOS, ALUGUER DE ESPAÇOS, ESTUDOS PARECERES E PROJETOS DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS

**Capítulo 08 - Outras receitas correntes**

PREVÊ-SE O MONTANTE DE 2000 EUROS CORRESPONDENTE A OUTRAS RECEITAS

**Capítulo 09 - Venda de bens de investimento**

N/A

**Capítulo 10 - Transferências de capital**

N/A

**Capítulo 11 - Ativos financeiros**

N/A

**Capítulo 12 - Passivos financeiros**

N/A

**Capítulo 13 - Outras receitas de capital**

N/A

**Capítulo 14 - Recursos próprios comunitários**

N/A

**Capítulo 15 - Reposições não abatidas nos pagamentos**

N/A

**Capítulo 16 - Saldo da gerência anterior**

N/A

**Capítulo 17 - Operações extraorçamentais**

N/A

**IV - Justificação da Proposta de Orçamento de Despesa**

**Agrupamento 01 - Despesas com o pessoal**

ORÇAMENTA-SE O VALOR DE 8.853.988,00 EUROS. A TRANSFERÊNCIA DO ORÇAMENTO DE ESTADO FOI INSCRITA EM DESPESA DE PESSOAL (CORRESPONDENDO A 244 POSTOS DE TRABALHO), SENDO INSUFICIENTE. ESTÁ PREVISTO QUE 272.847,00 EUROS SEJAM ASSEGURADOS POR OUTRAS RECEITAS. PREVÊ-SE UM AUMENTO COM DESPESAS COM PESSOAL PARA 2020, RESULTANTE DA CONTRATAÇÃO DE TRABALHADORES IMPRESCINDÍVEIS PARA A REALIZAÇÃO DAS ATIVIDADES INERENTES AO FUNCIONAMENTO DA ESCOLA, MAS PRINCIPALMENTE RESULTANTE DO PROCESSO DE VALORIZAÇÃO REMUNERATÓRIO QUE TERÁ O MÁXIMO IMPACTO A PARTIR DE JANEIRO DE 2020

**Agrupamento 02 - Aquisição de bens e serviços correntes**

PREVÊ-SE O MONTANTE DE 1.776.029 EUROS (MANTEREMOS O PROGRAMA DE CONSERVAÇÃO DE EDIFÍCIOS ESCOLARES E RESIDÊNCIA.)

**Agrupamento 03 - Juros e outros encargos**

N/A

**Agrupamento 04 - Transferências correntes**

PREVÊ-SE O MONTANTE DE 299.190 EUROS NA RUBRICA 040802B0. FORAM INSCRITAS DESPESAS PARA BOLSAS DE MOBILIDADE DE DISCENTES DOCENTES E NÃO DOCENTES, BOLSAS DE INVESTIGAÇÃO E MEDIDAS DE INSERÇÃO.

**Agrupamento 05 - Subsídios**

N/A

**Agrupamento 06 - Outras despesas correntes**

PREVÊ-SE 214.500 EUROS EM OUTRAS DESPESAS CORRENTES COM IMPOSTOS E TAXAS., DESPESAS RESULTANTES DE CEDÊNCIA TEMPORÁRIA DE ATIVOS INTANGÍVEIS, NOMEADAMENTE EM DESPESAS DE INVESTIGAÇÃO E DESENVOLVIMENTO DE PROPRIEDADE INDUSTRIAL, CONTEMPLANDO AINDA DESPESAS ORIGINADAS PELAS DIFERENÇAS DE CAMBIO E RELACIONADAS COM SERVIÇOS BANCÁRIOS.

**Agrupamento 07 - Aquisição de bens de capital**

PREVÊ-SE O MONTANTE DE 767.330 EUROS QUE CORRESPONDE A PROJETOS PREVISTO PARA 2020 NOMEADAMENTE O PROJECTO DE EFICIÊNCIA ENERGÉTICA QUE ENVOLVE A COLOCAÇÃO DE PAINÉIS FOTOVOLTAICOS, DE PAINÉIS PARA ÁGUAS SANITÁRIAS E SUBSTITUIÇÃO DE LUMINÁRIAS, PARA ALÉM DE OUTROS PROJECTOS DE MAIS PEQUENO IMPACTO.

**Agrupamento 08 - Transferências de capital**

N/A

**Agrupamento 09 - Ativos financeiros**

N/A

**Agrupamento 10 - Passivos financeiros**

N/A

**Agrupamento 11 - Outras despesas de capital**

N/A

**Agrupamento 12 - Operações extraordinárias**

N/A

**V - Justificação do Saldo Global**

**Saldo Global**

O ORÇAMENTO DE FUNCIONAMENTO DA ESENF C PARA O ANO DE 2020 FOI EFETUADO TENDO EM CONTA OS PROGRAMAS E PROJETOS DEFINIDOS PARA CADA UM DOS QUATRO EIXOS ESTRATÉGICOS (FORMAÇÃO; INVESTIGAÇÃO E INOVAÇÃO; EXTENSÃO E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS À COMUNIDADE; DIREÇÃO, GESTÃO, DESENVOLVIMENTO SUSTENTAVEL) QUE CONSTAM DO PLANO DE ATIVIDADES PROPOSTO PARA APROVAÇÃO PELO CONSELHO GERAL PARA 2020, QUE SE ANEXA, E COMTEMPLA OS COMPROMISSOS JÁ ASSUMIDOS PELA ESCOLA SUPERIOR DE ENFERMAGEM DE COIMBRA. REALÇAMOS ALGUNS ASPECTOS DOS PROGRAMAS INSCRITOS: RELATIVAMENTE À FORMAÇÃO MANTEREMOS O MESMO NUMERO DE ALUNOS NA LICENCIATURA EM ENFERMAGEM NESTE ANO LECTIVO(2019/2020), MANTEREMOS OS CURSOS DE MESTRADO JÁ EM FUNCIONAMENTO, O FUNCIONAMENTO DE NOVOS CURSOS DESTE TIPO DEPENDE DA EXISTENCIA DE CANDIDATOS Á SUA FREQUENCIA, BEM COMO A REALIZAÇÃO DE CURSOS DE FORMAÇÃO POS-GRADUADA PARA ATIVOS EM SAUDE. MANTEREMOS A CONTRATAÇÃO DE ASSISTENTES E PROFESSORES CONVIDADOS PARA GARANTIR O RÁCIO MINIMO ADEQUADO PROFESSOR/ALUNO E CUMPRIR OS RÁCIOS DEFINIDOS NA LEI. RELATIVAMENTE Á INVESTIGAÇÃO PROCURAREMOS MANTER O FUNCIONAMENTO DA UNIDADE DE INVESTIGAÇÃO DA ESENF C,(ACREDITADA PELA FCT) COM OS RECURSOS MINIMOS PARA OS PROJETOS DE INVESTIGAÇÃO INSCRITOS, ESPERANDO RECEBER A BREVE PRAZO INDICAÇÃO DOS FINANCIAMENTOS DA FCT PARA ESTA UNIDADE DE INVESTIGAÇÃO. PROCURAREMOS AUMENTAR OS INDICADORES DE PRODUTIVIDADE CIENTIFICA; DADO QUE, PARA CUMPRIR A LEI, MANTER A ACREDITAÇÃO DOS CURSOS EM FUNCIONAMENTO E ABRIR NOVOS CURSOS, NÃO PODEMOS PARAR A QUALIFICAÇÃO DO CORPO DOCENTE, CONTINUAREMOS



A APOIAR OS DOCENTES NO DESENVOLVIMENTOS DOS SEUS PROGRAMAS DE DOUTORAMENTO, PÓS-DOUTORAMENTO E AGREGAÇÃO, E TEREMOS DE CONTRATAR PROFESSORES CONVIDADOS PARA GARANTIR AS DISPENSAS INDISPENSÁVEIS À CONCLUSÃO DOS PROGRAMAS E DOUTORAMENTOS EM CURSO. O PROGRAMA DE RENOVACÃO DO CORPO DOCENTE INCLUI A ABERTURA DE CONCURSOS PARA PROFESSOR COORDENADOR E PROFESSOR ADJUNTO AINDA NO ANO 2019. AO NÍVEL DA INTERNACIONALIZAÇÃO PREVEREMOS QUE 25% DOS ESTUDANTES DA LICENCIATURA REALIZEM UM PERÍODO DE ESTUDOS NO ESTRANGEIRO E QUE 25 DOCENTES FAÇAM MISSÕES ENSINO/INVESTIGAÇÃO EM UNIVERSIDADES ESTRANGEIRAS, MANTEREMOS OS PROJETOS DE COOPERAÇÃO COM PAÍSES DE LÍNGUA OFICIAL PORTUGUESA E PROMOVEREMOS TAMBÉM ESTÁGIOS PROFISSIONAIS PARA RECÉM LICENCIADOS AO ABRIGO DO PROGRAMA ERASMUS. CONTINUAREMOS A DESENVOLVER OS PROJETOS NA COMUNIDADE DIRIGIDOS A CRIANÇAS DO 1º CICLO E ESTUDANTES DO ENSINO SECUNDÁRIO E A GRUPOS DE RISCO DA COMUNIDADE EM ARTICULAÇÃO COM OS SERVIÇOS DE SAÚDE, AUTARQUIAS, ONG(S) E OUTRAS INSTITUIÇÕES GOVERNAMENTAIS E NÃO GOVERNAMENTAIS. PRETENDEMOS FORTALECER A ÁREA DE RESPOSTA DE SERVIÇOS DE EXTENSÃO PARA SOLICITAÇÕES EXTERNAS: CONTINUAREMOS A CRIAR CONDIÇÕES AO DESENVOLVIMENTO DOS DIFERENTES ORGÃOS DE GESTÃO, UNIDADES DIFERENCIADAS E DO CONSELHO PARA A QUALIDADE E AVALIAÇÃO, MANTENDO A IMPLEMENTAÇÃO DOS PROGRAMAS DE GARANTIA DA QUALIDADE. ASSIM, O ORÇAMENTO DE DESPESA TEVE EM CONTA: A TRANSFERÊNCIA DO ORÇAMENTO DE ESTADO FOI INSCRITA NA SUA TOTALIDADE EM DESPESA COM PESSOAL NÃO SENDO SUFICIENTE PARA ASSEGURAR A SUA TOTALIDADE; A RECEITA PRÓPRIA ORÇAMENTADA TEM O VALOR DE 2.234.976,00EUR E FOI CALCULADA REALISTICAMENTE COM BASE NO HISTÓRICO DE RECEITAS E NAS DIFERENTES RÚBRICAS DE RECEITA PREVISITAS PARA 2020. A REDUÇÃO PREVISTA COMPARATIVAMENTE COM 2019 DEVE-SE À REDUÇÃO DA RECEITA DE PROPINAS FACE À IMPOSIÇÃO DA LEI. A RECEITA PRÓPRIA PREVISTA FOI DISTRIBUÍDA POR DIFERENTES RUBRICAS DE MODO A GARANTIR O NORMAL FUNCIONAMENTO DE ACORDO COM O PLANO DE ATIVIDADES A APROVAR PELO CONSELHO GERAL; NA RUBRICA 04.08.02 FORAM INSCRITAS DESPESAS PARA BOLSAS DE MOBILIDADE DE ESTUDANTE, DOCENTES E NÃO DOCENTES, MEDIDAS DE INSERÇÃO PROFISSIONAL E BOLSAS DE INVESTIGAÇÃO; NA RUBRICA "ESTUDOS, PARECERES, PROJETOS E CONSULTADORIA" INSCREVERAM-SE OS SERVIÇOS DE ASSESSORIA JURÍDICA, DE CONSTRUÇÃO CIVIL, ARQUITETURA E ENGENHARIAS ESPECIALIZADAS; NA RUBRICA BENS DE CAPITAL INSCREVERAM-SE 777.330,00EUR

#### VI - Justificação de Indicadores

Indicadores

N/A



### Anexo XI

#### Declaração de conformidade do Projeto de Orçamento

**Programa:** CIÊNCIA, TECNOLOGIA E ENSINO SUPERIOR  
**Ministério:** da Ciência, Tecnologia e Ensino Superior  
**Designação Serviço:** Escola Superior de Enfermagem de Coimbra  
**Código Serviço:** 5731

Declaro que a informação registada no Sistema de Orçamento de Estado (SOE) está conforme com a proposta do orçamento aprovada pela Tutela, respeitando o plafond distribuído ao serviço/organismo. Mais declaro que o Mapa OE – 12/Mapa OP – 01 foi submetido devidamente no SOE acompanhado dos seguintes documentos:

- Memória Justificativa da proposta do orçamento do Serviço
- Mapa de pessoal do serviço ou organismo aprovado pela Tutela
- Atualização do Sistema Central de Encargos Plurianuais (SCEP)
- Demonstrações financeiras previsionais \*
- Parecer do órgão de fiscalização \*\*
- Documento comprovativo do NIPC/NIF \*\*\*
- Anexos Relativos a Despesas com o Pessoal (Anexos II, IIA)
- Identificação de iniciativas de eficiência e controlo orçamental (Anexo X)
- Declara-se que as demonstrações financeiras previsionais se encontram em conformidade com as orientações do acionista. \*\*\*\*

O responsável máximo do serviço

\_\_\_\_\_

(Assinatura digital certificada)

Data: (registada automaticamente)

\* Não aplicável aos Serviços Integrados.

\*\* Não aplicável aos Serviços Integrados e EPR abrangidas pelo regime simplificado.

\*\*\* Aplicável às entidades que passaram a integrar o perímetro das Administrações Públicas em 2020 e às entidades cujo NIPC/NIF tenha sofrido alteração em 2019.

\*\*\*\* Aplicável às EPR.

# ORÇAMENTOS PRIVATIVOS PARA 2020

Mapa Final do Projecto de Orçamento do Serviço

Ministério: 12 - CIÊNCIA, TECNOLOGIA E ENSINO SUPERIOR  
 Secretária: 1 - MCTES - ATIVIDADES - SFA  
 Capítulo: 03 - ESTABELECIMENTOS DE ENSINO SUPERIOR E SERVIÇOS DE APOIO  
 Divisão: 83 - ESCOLA SUPERIOR DE ENFERMAGEM DE COIMBRA

## DESENVOLVIMENTO DAS RECEITAS DOS SERVIÇOS E FUNDOS AUTÓNOMOS

Assinado por: AIDA MARIA DE OLIVEIRA CRUZ  
 MENDES  
 Num. de Identificação: 8031633218  
 Data: 2019.11.14 18:56:01 Hora padrão de GMT



PROG	MED	CLASS. ECONÓMICA	RECEITA	FONTES DE FINANCIAMENTO							TOTAL RECEITAS (EM EUROS)			
				RECEITAS GERAIS	RECEITA PRÓPRIA	TRANSFERÊNCIAS AP	FEDER	FUNDO COESÃO	FSE	FEOGA		OUTRAS		
013	016		CIÊNCIA, TECNOLOGIA E ENSINO SUPERIOR EDUCAÇÃO - INVESTIGAÇÃO TRANSFERÊNCIAS CORRENTES: RESTO DO MUNDO: UNIÃO EUROPEIA - INSTITUIÇÕES <b>Total do capítulo</b>				216 786 216 790					233 020 233 020	449 800 449 800	
			TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL: ADMINISTRAÇÃO CENTRAL: SERVIÇOS E FUNDOS AUTÓNOMOS FUNDAÇÃO PARA A CIÊNCIA E TECNOLOGIA FUNDAÇÃO PARA A CIÊNCIA E TONOLOGIA <b>Total do capítulo</b> <b>Total da medida</b>			209 019 209 019 209 019			216 786			233 020	209 019 209 019 658 819	
018			EDUCAÇÃO - ESTABELECIMENTOS DE ENSINO SUPERIOR TAXAS, MULTAS E OUTRAS PENALIDADES: TAXAS: PROPRIAS 1º CICLO 2º CICLO OUTRAS TAXAS DIVERSAS MULTAS E OUTRAS PENALIDADES: MULTAS E PENALIDADES DIVERSAS <b>Total do capítulo</b>	1 315 976 134 200 187 000 182 000 4 500					1 823 676				1 315 976 134 200 187 000 182 000 4 500 1 823 676	
			TRANSFERÊNCIAS CORRENTES: ADMINISTRAÇÃO CENTRAL: ESTADO ESCOLA SUPERIOR DE ENFERMAGEM DE COIMBRA ESCOLA SUPERIORE DE ENFERMAGEM DE COIMBRA FAMILIAS: FAMILIAS RESTO DO MUNDO: UNIÃO EUROPEIA - INSTITUIÇÕES <b>Total do capítulo</b>								21 500			8 581 141 21 500 8 581 141
			VENDA DE BENS E SERVIÇOS CORRENTES: VENDA DE BENS: LIVROS E DOCUMENTAÇÃO TÉCNICA PUBLICAÇÕES E IMPRESSOS BENS INUTILIZADOS SERVIÇOS: ALUGUER DE ESPAÇOS E EQUIPAMENTOS ESTUDIOS, PARECERES, PROJETOS E CONSULTADORIA OUTROS <b>Total do capítulo</b>									250 250 500		250 250 500
				160 000 10 000 216 800 387 800								329 310 329 310		630 820 9 233 461

ORÇAMENTOS PRIVATIVOS PARA 2020

Mapa Final do Projecto de Orçamento do Serviço

MAPA OP-01

Pág. 2

DESENVOLVIMENTO DAS RECEITAS DOS SERVIÇOS E FUNDOS AUTÓNOMOS

Ministério: 12 - CIENCIA, TECNOLOGIA E ENSINO SUPERIOR  
 Secretaria: 1 - MCTES - ATIVIDADES - SFA  
 Capítulo: 03 - ESTABELECIMENTOS DE ENSINO SUPERIOR E SERVIÇOS DE APOIO  
 Divisão: 83 - ESCOLA SUPERIOR DE ENFERMAGEM DE COIMBRA

PROG	MED	CLASS. ECONOMICA	RECEITA	FONTES DE FINANCIAMENTO							TOTAL RECEITAS (EM EUROS)	
				RECEITAS GERAIS	RECEITA PRÓPRIA	TRANSFERÊNCIAS AP	FEDER	FUNDO COESÃO	FSE	FEOGA		OUTRAS
013	018		CIENCIA, TECNOLOGIA E ENSINO SUPERIOR									
		08	EDUCAÇÃO - ESTABELECIMENTOS DE ENSINO SUPERIOR									
		08.01	OUTRAS RECEITAS CORRENTES:									
		08.01.99	OUTRAS	2 000								2 000
		08.02	SUBSIDIOS									
		08.02.09	SEGURANCA SOCIAL									
			Total do capítulo	2 000								2 000
			Total da medida	2 234 976								14 300
			Total do programa	2 234 976	67 960	329 310	284 740	284 740	284 740	284 740	233 550	14 300
			Total das Atividades	2 234 976	209 019	329 310	284 740	284 740	284 740	284 740	466 570	14 300
			Total do organismo	2 234 976	209 019	329 310	284 740	284 740	284 740	284 740	466 570	14 300

ORÇAMENTOS PRIVATIVOS PARA 2020

Mapa Final do Projecto de Orçamento do Serviço

MAPA OP-01

Pág. 3

DESENVOLVIMENTO DAS DESPESAS DOS SERVIÇOS E FUNDOS AUTÓNOMOS

Ministério: 12 - CIENCIA, TECNOLOGIA E ENSINO SUPERIOR  
 Secretaria: 1 - MCTES - ATIVIDADES - SFA  
 Capítulo: 03 - ESTABELECIMENTOS DE ENSINO SUPERIOR E SERVIÇOS DE APOIO  
 Divisão: 83 - ESCOLA SUPERIOR DE ENFERMAGEM DE COIMBRA

PROG	MED	FUNC	CLASS. ECONOMICA	DESPESA	FONTES DE FINANCIAMENTO							TOTAL DESPESAS (EM EUROS)									
					RECEITAS GERAIS	RECEITA PRÓPRIA	TRANSFERÊNCIAS AP	FEDER	FUNDO COESÃO	FSE	FEOGA		OUTRAS								
013	016			CIENCIA, TECNOLOGIA E ENSINO SUPERIOR																	
			01	EDUCAÇÃO - INVESTIGAÇÃO																	
			01.01	DESPESAS COM O PESSOAL																	
			01.01.03	REMUNERAÇÕES CERTAS E PERMANENTES																	
		2012	01.01.06	PESSOAL DOS QUADROS-REGIME DE FUNÇÃO PÚBLICA				35 000													37 000
			01.01.13	PESSOAL CONTRATADO A TERMO																	
			01.01.14	SUBSIDIO DE REFEEIÇÃO																	
			01.01.14.SF	SUBSIDIO DE FERIAS E DE NATAL																	
			01.01.14.SF	SUBSIDIO FERIAS																	
			01.01.14.SN	SUBSIDIO NATAL																	
			01.02	ABONOS VARIÁVEIS OU EVENTUAIS																	
			01.02.04	AJUDAS DE CUSTO																	
			01.03	SEGURANÇA SOCIAL																	
			01.03.05	CONTRIBUIÇÕES PT A SEGURANÇA SOCIAL																	
			01.03.05.A0	CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURANÇA SOCIAL																	
			01.03.05.A0.B0	SEGURANÇA SOCIAL																	
				<b>Total do agrupamento</b>				<b>37 790</b>													<b>47 000</b>
			02	AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS CORRENTES																	
			02.01	AQUISIÇÃO DE BENS																	
			02.01.08	MATERIAL DE ESCRITÓRIO																	
			02.01.08.C0	OUTROS																	
			02.01.11	MATERIAL DE CONSUMO CLINICO																	
			02.01.21	OUTROS BENS																	
			02.02	AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS																	
			02.02.10	TRANSPORTES																	
			02.02.12	SEGUROS																	
			02.02.12.B0	OUTRAS																	
			02.02.13	DESLOCAÇÕES E ESTADAS																	
			02.02.15	FORMAÇÃO																	
			02.02.15.B0	OUTRAS																	
			02.02.17	PUBLICIDADE																	
			02.02.17.C0	OUTRA																	
			02.02.20	OUTROS TRABALHOS ESPECIALIZADOS																	
			02.02.20.E0	OUTROS																	
			02.02.25	OUTROS SERVIÇOS																	
				<b>Total do agrupamento</b>				<b>56 000</b>													<b>112 000</b>
			04	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES																	
			04.08	FAMÍLIAS																	
			04.08.02	OUTRAS																	
			04.08.02.B0	OUTRAS																	
				<b>Total do agrupamento</b>				<b>10 000</b>													<b>25 000</b>
			06	OUTRAS DESPESAS CORRENTES																	
			06.02	DIVERSAS																	
			06.02.01	IMPOSTOS E TAXAS																	
				<b>Total do agrupamento</b>				<b>10 000</b>													<b>5 000</b>
				<b>Total do agrupamento</b>				<b>10 000</b>													<b>5 000</b>

# ORÇAMENTOS PRIVATIVOS PARA 2020

Mapa Final do Projecto de Orçamento do Serviço

MAPA OP-01

Pág. 4

## DESENVOLVIMENTO DAS DESPESAS DOS SERVIÇOS E FUNDOS AUTÓNOMOS

Ministério: 12 - CIENCIA, TECNOLOGIA E ENSINO SUPERIOR  
 Secretária: 1 - MCTES - ATIVIDADES - SFA  
 Capítulo: 03 - ESTABELECIMENTOS DE ENSINO SUPERIOR E SERVIÇOS DE APOIO  
 Divisão: 83 - ESCOLA SUPERIOR DE ENFERMAGEM DE COIMBRA

PROG	MED	FUNC	CLASS. ECONOMICA	DESPESA	FONTES DE FINANCIAMENTO							TOTAL DESPESAS (EM EUROS)						
					RECEITAS GERAIS	RECEITA PRÓPRIA	TRANSFERÊNCIAS AP	FEDER	FUNDO COESÃO	FSE	FEOGA		OUTRAS					
013		016		CIENCIA, TECNOLOGIA E ENSINO SUPERIOR														
			07	EDUCAÇÃO - INVESTIGAÇÃO														
			07.01	AQUISIÇÃO DE BENS DE CAPITAL														
			07.01.07	INVESTIMENTOS														
			07.01.07.B0	EQUIPAMENTO DE INFORMÁTICA														
			07.01.07.B0.C0	ADMINISTRAÇÃO CENTRAL - SERVIÇOS E FUNDOS AUTONOMOS														
			07.01.07.B0.C0	OUTROS					5 000							1 500		6 500
			07.01.08	SOFTWARE INFORMÁTICO														
			07.01.08.B0	ADMINISTRAÇÃO CENTRAL - SERVIÇOS E FUNDOS AUTONOMOS														
			07.01.08.B0	OUTROS														
			07.01.10	EQUIPAMENTO BÁSICO														
			07.01.10.B0	ADMINISTRAÇÃO CENTRAL - SERVIÇOS E FUNDOS AUTONOMOS														
			07.01.10.B0	OUTROS					98 000									139 520
				<b>Total do agrupamento</b>					103 000									147 020
				<b>Total da medida</b>					216 700	209 019								656 819
018				EDUCAÇÃO - ESTABELECIMENTOS DE ENSINO SUPERIOR														
			01	DESPESAS COM O PESSOAL														
			01.01	REMUNERAÇÕES CERTAS E PERMANENTES														
			01.01.02	ORGÃOS SOCIAIS														
			01.01.03	PESSOAL DOS QUADROS-REGIME DE FUNÇÃO PÚBLICA														
			01.01.06	PESSOAL CONTRATADO A TERMO														
			01.01.11	REPRESENTAÇÃO														
			01.01.12	SUPLEMENTOS E PRÉMIOS														
			01.01.13	SUBSÍDIO DE REFEIÇÃO														
			01.01.14	SUBSÍDIO DE FERIAS E DE NATAL														
			01.01.14.SF	SUBSÍDIO FERIAS														
			01.01.14.SN	SUBSÍDIO NATAL														
			01.02	ABONOS VARIÁVEIS OU EVENTUAIS														
			01.02.02	HORAS EXTRAORDINÁRIAS														
			01.02.04	AJUDAS DE CUSTO														
			01.02.05	ABONO P/ FALHAS														
			01.02.07	COLABORAÇÃO TÉCNICA E ESPECIALIZADA														
			01.02.14	OUTROS ABONOS EM NUMERÁRIO OU ESPÉCIE														
			01.03	SEGURANÇA SOCIAL														
			01.03.03	SUBSÍDIO FAMILIAR A CRIANÇAS E JOVENS														
			01.03.05	CONTRIBUIÇÕES P/ A SEGURANÇA SOCIAL														
			01.03.05.A0	CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURANÇA SOCIAL														
			01.03.05.A0.A0	CAIXA GERAL DE APOSENTAÇÕES														
			01.03.05.A0.B0	SEGURANÇA SOCIAL														
			01.03.06	ACIDENTES EM SERVIÇO E DOENÇAS PROFissionais														
				<b>Total do agrupamento</b>					8 581 141	62 386								8 668 320
			02	AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS CORRENTES														
			02.01	AQUISIÇÃO DE BENS														
			02.01.02	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES														
			02.01.04	LIMPEZA E HIGIENE														
			02.01.05	ALIMENTAÇÃO-REFEICOES CONFECCIONADAS														
				<b>Total do agrupamento</b>					8 500	85 000								8 500
				<b>Total do agrupamento</b>					10 000	65 000								10 000
				<b>Total do agrupamento</b>					65 000	65 000								65 000

2019-11-14

ORÇAMENTOS PRIVATIVOS PARA 2020

Mapa Final do Projecto de Orçamento do Serviço

MAPA OP-01

Pág. 5

DESENVOLVIMENTO DAS DESPESAS DOS SERVIÇOS E FUNDOS AUTÓNOMOS

Ministério: 12 - CIENCIA, TECNOLOGIA E ENSINO SUPERIOR  
 Secretaria: 1 - MCTES - ATIVIDADES - SFA  
 Capítulo: 03 - ESTABELECIMENTOS DE ENSINO SUPERIOR E SERVIÇOS DE APOIO  
 Divisão: 83 - ESCOLA SUPERIOR DE ENFERMAGEM DE COIMBRA

PROG	MED	FUNC	CLASS. ECONOMICA	DESPA	FONTES DE FINANCIAMENTO						TOTAL DESPESAS (EM EUROS)						
					RECEITAS GERAIS	RECEITA PRÓPRIA	TRANSFERÊNCIAS AP	FEDER	FUNDO COESÃO	FSE		FEOGA	OUTRAS				
013		018		CIENCIA, TECNOLOGIA E ENSINO SUPERIOR													
				EDUCAÇÃO - ESTABELECIMENTOS DE ENSINO SUPERIOR													
			02.01.08	MATERIAL DE ESCRITÓRIO		8 000											8 000
			02.01.08.A0	PAPEL		3 000											3 000
			02.01.08.B0	CONSUMIVEIS DE IMPRESSAO		20 000											20 000
			02.01.08.C0	OUTROS		30 000			3 500								33 500
			02.01.11	MATERIAL DE CONSUMO CLINICO		15 000											15 000
			02.01.14	OUTRO MATERIAL-PECAS		100											100
			02.01.15	PREMIOS, CONDECORAÇÕES E OFERTAS		7 500											7 500
			02.01.17	FERRAMENTAS E UTENSILIOS		500											500
			02.01.18	LIVROS E DOCUMENTAÇÃO TÉCNICA		100											100
			02.01.19	ARTIGOS HONORIFICOS E DE DECORAÇÃO		100											100
			02.01.20	MATERIAL DE EDUCAÇÃO, CULTURA E RECREIO		40 000											40 000
			02.01.21	OUTROS BENS		20 000											20 000
			02.02	AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS													
			02.02.01	ENCARGOS DAS INSTALAÇÕES		240 000											240 000
			02.02.01.B0	ENCARGOS COM INSTALAÇÃO - OUTROS		130 000											130 000
			02.02.02	LIMPEZA E HIGIENE		120 000											120 000
			02.02.03	CONSERVAÇÃO DE BENS		7 380											7 380
			02.02.06	LOCAÇÃO DE MATERIAL DE TRANSPORTE		17 000											17 000
			02.02.08	LOCAÇÃO DE OUTROS BENS													
			02.02.09	COMUNICAÇÕES		3 000											3 000
			02.02.09.A0	ACCessos A INTERNET		1 500											1 500
			02.02.09.C0	COMUNICAÇÕES FIXAS DE VOZ		4 500											4 500
			02.02.09.D0	COMUNICAÇÕES MÓVEIS		45 000											45 000
			02.02.09.F0	OUTROS SERVIÇOS DE COMUNICAÇÕES		12 000											12 000
			02.02.10	TRANSPORTES					1 000								1 000
			02.02.12	SEGUROS		25 000											25 000
			02.02.12.B0	OUTRAS		165 000											165 000
			02.02.13	DESLOCAÇÕES E ESTADAS		20 000											20 000
			02.02.14	ESTUDIOS, PARECERES, PROJETOS E CONSULTADORIA		5 000											5 000
			02.02.14.B0	SERVIÇOS DE NATUREZA JURÍDICA													
			02.02.14.D0	OUTROS		5 000											5 000
			02.02.15	FORMAÇÃO		5 000											5 000
			02.02.15.A0	TECNOLOGIAS DA INFORMACAO E COMUNICACAO - TIC		55 000											55 000
			02.02.15.B0	OUTRAS		8 000											8 000
			02.02.17	PUBLICIDADE		2 500											2 500
			02.02.17.A0	PUBLICIDADE OBRIGATORIA		5 000											5 000
			02.02.17.B0	PUBLICIDADE INSTITUCIONAL		3 000											3 000
			02.02.17.B0.A0	EM TERRITORIO NACIONAL													
			02.02.17.B0.B0	ESTRANGEIRO		145 000											145 000
			02.02.17.C0	OUTRA		2 000			2 000								2 000
			02.02.18	VIGILANCIA E SEGURANCA													
			02.02.19	ASSISTENCIA TÉCNICA		2 000											2 000
			02.02.19.C0	OUTROS													
			02.02.20	OUTROS TRABALHOS ESPECIALIZADOS													
			02.02.20.A0	SERVIÇOS DE NATUREZA INFORMÁTICA		50 000											50 000
			02.02.20.A0.A0	DESENVOLVIMENTO DE SOFTWARE													

ORÇAMENTOS PRIVATIVOS PARA 2020

Mapa Final do Projecto de Orçamento do Serviço

MAPA OP-01

Pág. 6

DESENVOLVIMENTO DAS DESPESAS DOS SERVIÇOS E FUNDOS AUTÓNOMOS

Ministério: 12 - CIENCIA, TECNOLOGIA E ENSINO SUPERIOR  
 Secretária: 1 - MCTES - ATIVIDADES - SFA  
 Capítulo: 03 - ESTABELECIMENTOS DE ENSINO SUPERIOR E SERVIÇOS DE APOIO  
 Divisão: 83 - ESCOLA SUPERIOR DE ENFERMAGEM DE COIMBRA

PROG	MED	FUNÇ	CLASS. ECONOMICA	DESPESA	FONTES DE FINANCIAMENTO						TOTAL DESPESAS (EM EUROS)											
					RECEITAS GERAIS	RECEITA PRÓPRIA	TRANSFERÊNCIAS AP	FEDER	FUNDO COESÃO	FSE		FEOGA	OUTRAS									
013	018			CIENCIA, TECNOLOGIA E ENSINO SUPERIOR																		
				EDUCAÇÃO - ESTABELECIMENTOS DE ENSINO SUPERIOR																		
				CONTRATOS DE IMPRESSAO	20 000																	20 000
				OUTROS	20 000																	20 000
				SERVICOS DE SAUDE	125 000																	125 000
				OUTROS	20 000																	20 000
				OUTROS SERVIÇOS DE SAÚDE	1 000																	1 000
				VERIFICAÇÃO MEDICA - JUNTA MEDICA E VERIFICAÇÃO DOENÇA	47 119																	47 119
				OUTROS SERVIÇOS	1 521 698																	1 521 698
				<b>Total do agrupamento</b>																		
				TRANSFERÊNCIAS CORRENTES																		
				FAMÍLIAS																		
				OUTRAS																		
				OUTRAS	50 000																	50 000
				<b>Total do agrupamento</b>																		
				OUTRAS DESPESAS CORRENTES																		
				DIVERSAS																		
				IMPOSTOS E TAXAS	30 000																	30 000
				ATIVOS INCORPÓREOS	40 000																	40 000
				OUTRAS																		
				I.V.A. A PAGAR	60 000																	60 000
				OUTRAS	65 000																	65 000
				<b>Total do agrupamento</b>																		
				OUTRAS	195 000																	195 000
				AQUISIÇÃO DE BENS DE CAPITAL																		
				INVESTIMENTOS																		
				EDIFÍCIOS																		
				ADMINISTRACAO CENTRAL - SERVIÇOS E FUNDOS AUTONOMOS																		
				CONSERVACAO OU REPARACAO																		
				EQUIPAMENTO DE INFORMÁTICA																		
				ADMINISTRACAO CENTRAL - SERVIÇOS E FUNDOS AUTONOMOS																		
				OUTROS																		
				SOFTWARE INFORMÁTICO																		
				ADMINISTRACAO CENTRAL - SERVIÇOS E FUNDOS AUTONOMOS																		
				OUTROS																		
				EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO																		
				ADMINISTRACAO CENTRAL - SERVIÇOS E FUNDOS AUTONOMOS																		
				OUTROS																		
				EQUIPAMENTO BÁSICO																		
				ADMINISTRACAO CENTRAL - SERVIÇOS E FUNDOS AUTONOMOS																		
				OUTROS																		
				<b>Total do agrupamento</b>																		
				<b>Total da medida</b>																		
				<b>Total do programa</b>																		
				<b>Total das Atividades</b>																		



ORÇAMENTOS PRIVATIVOS PARA 2020

Mapa Final do Projecto de Orçamento do Serviço

MAPA OP-01  
Pág. 7

DESENVOLVIMENTO DAS DESPESAS DOS SERVIÇOS E FUNDOS AUTÓNOMOS

Ministério: 12 - CIÊNCIA, TECNOLOGIA E ENSINO SUPERIOR  
 Secretaria: 1 - MCTES - ATIVIDADES - SFA  
 Capítulo: 03 - ESTABELECIAMENTOS 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	
				Total do organismo	8 581 141	2 234 976	209 019	284 740	329 310	14 300			466 570	12 120 056
				Total do ministério - receita	8 581 141	2 234 976	209 019	284 740	329 310	14 300			466 570	12 120 056
				Total do ministério - despesa	8 581 141	2 234 976	209 019	284 740	329 310	14 300			466 570	12 120 056

ESCOLA SUPERIOR DE ENFERMAGEM DE COIMBRA

MAPA DE PESSOAL 2020

Unidade organizacional/centros de competência ou de produção/área de atividades	Presidente	Vice Presidente	Director de serviços	Coordenadores de Serviço	Professor Coordenador Principal	Professor Coordenador s/ Agregação	Professor Adjunto	Assistente Convocado (1)	Professor Convocado (2)	Investigador	Técnico Superior	Enfermeiro	Especialista de Informática	Técnico de Informática	Coordenador Técnico	Assistente Técnico	Encarregado Operacional	Assistente Operacional	Nº de postos de trabalho
Órgãos Executivos	1	2																	5
Quilómetros de Instituição nos termos das estatútes (Decreto normativo n.º 92/2008 de 24/02/2008), e de despacho 13615/2012 de 19/02/2012			1																1
Dirigente Intermediária de 1.º Grau				4															4
Dirigente Intermediária de 3.º Grau	1	2	1	4	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	8
<b>Subtotal</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>40</b>	<b>63</b>	<b>29</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>138</b>
Exercício de funções constantes no Decreto-Lei n.º 185/81, de 1 de julho, na atual redação																			
Exercício de funções constantes no Decreto-Lei n.º 572/016, de 29 de agosto, e atualizado pela Lei n.º 572/017, de 19 de julho										1									<b>139</b>
<b>Subtotal</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>
Área Académica																			
Área de Recursos Humanos											3					11			14
Área de Competência, Recursos, Aproveitamento e Património											2				1	3			6
Desenvolvimento estratégico e secretariado											7					4	1		12
Centro de Documentação e Informação											12				1	10			24
Serviços técnicos de instalações e equipamentos e serviços gerais											4					5			9
Serviços de Informática											1				1		1	19	22
Saúde e Ação Social											2	1				1			7
<b>Subtotal</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>31</b>	<b>1</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>34</b>	<b>2</b>	<b>19</b>	<b>86</b>
<b>Totais gerais</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>4</b>	<b>2</b>	<b>40</b>	<b>63</b>	<b>29</b>	<b>5</b>	<b>1</b>	<b>31</b>	<b>1</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>34</b>	<b>2</b>	<b>19</b>	<b>244</b>

1) Corresponde a um Assistente em regime de exclusividade a extinguir quando vagar e vinte e oito assistentes calculados em EIt(s), em acumulação de funções, assegurados por contrato de trabalho em funções públicas a termo resolutivo certo em tempo parcial

2) Cinco Professores calculados em EIt(s), em acumulação de funções, assegurados por contrato de trabalho em funções públicas a termo resolutivo certo em tempo parcial

Assinado por : AIDA MARIA DE OLIVEIRA CRUZ

MENDES

Num. de Identificação: B0031633218

Data: 2019.11.08 16:22:28 Hora padrão de GMT





RSM & Associados - Sroc, Lda

Av. do Brasil, 15-1 1749-112 Lisboa (Sede)

T: +351 21 3553 550 F: +351 21 3561 952 E: geral.lisboa@rsmpt.pt

Rua da Saudade, 132-3 4150-682 Porto

T: +351 22 2074 350 F: +351 22 2081 477 E: geral.porto@rsmpt.pt

www.rsmpt.pt

## RELATÓRIO DO REVISOR OFICIAL DE CONTAS SOBRE O PROJETO DE ORÇAMENTO PARA O EXERCÍCIO DE 2020

### Introdução

Nos termos da Circular Série A n.º 1394 da Direção Geral do Orçamento (DGO), relativa às Instruções para a preparação do Orçamento de Estado de 2020 procedemos à revisão do Plano de Atividades e do Projeto de Orçamento da Escola Superior de Enfermagem de Coimbra (a Entidade) relativos ao exercício de 2020, que compreendem um balanço previsional com um total de 14.439.509 euros; a demonstração de resultados previsional que apresenta um resultado nulo e a proposta de orçamento da despesa e receita, no valor de 12.120.056 euros incluindo os pressupostos em que se basearam, os quais se encontram descritos em nota no balanço previsional e na demonstração financeira previsional.

Este parecer substitui o anteriormente assinado e subscrito a 14 de novembro de 2019, decorrente de alterações realizadas pela Entidade ao seu Projeto de Orçamento.

### Responsabilidades do órgão de gestão sobre os Instrumentos de gestão previsional

É da responsabilidade da Escola Superior de Enfermagem de Coimbra a preparação e apresentação da Informação previsional e a divulgação dos pressupostos em que as previsões neles incluídas se baseiam. Estes Instrumentos de Gestão Previsional são preparados nos termos da Circular Série A n.º 1394 da Direção Geral do Orçamento.

### Responsabilidades do auditor sobre a revisão dos Instrumentos de gestão previsional

A nossa responsabilidade consiste em (i) avaliar a razoabilidade dos pressupostos utilizados na preparação da Informação previsional; (ii) verificar se essa Informação previsional foi preparada de acordo com os pressupostos; e (iii) concluir sobre se a apresentação da Informação previsional é adequada, e emitir o respetivo relatório.

O nosso trabalho foi efetuado de acordo com a Norma Internacional de Trabalhos de Garantia de Fiabilidade 3400 (ISAE 3400) – Exame de Informação Financeira Prospetiva, e demais normas e orientações técnicas e éticas da Ordem dos Revisores Oficiais de Contas.

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD  
AUDIT | TAX | CONSULTING

## Análise

Da análise da documentação obtida, salientamos o seguinte:

- i. O Plano de Atividades apresentado é, essencialmente, qualitativo.
- ii. As demonstrações financeiras previsionais evidenciam os montantes efetivos de 2018 (conforme relatório e contas aprovado), os previstos para 2019 (extrapolação efetuada com base nos valores do balancete a setembro de 2019) e os agora estimados para 2020.  
  
Assim, o balanço previsional em apreço teve por base os valores constantes de rubricas de balanço do exercício de 2018, bem como as aquisições e amortizações de Imobilizado efetuadas e previstas para os exercícios de 2019 e 2020.
- iii. Relativamente à demonstração de resultados previsional:
  - iii.1. Os gastos ascendem a 11.911.037 euros (incluindo 621.665 euros de depreciações/amortizações do exercício) e os rendimentos totais estimados são de igual montante.
  - iii.2. O número de postos de trabalho orçamentado para o ano de 2020 apresenta um acréscimo líquido de 2 trabalhadores. De referir que o mapa de pessoal não foi ainda aprovado pelo membro do Governo da Tutela.
  - iii.3. As despesas com pessoal orçamentadas ascendem a 8.951.825 euros, tiveram por base os vencimentos estimados para dezembro de 2019, sendo inferiores à receita prevista de impostos.
- iv. Relativamente ao balanço previsional:
  - iv.1. De acordo com o excedonado no ponto 32 da referida Circular, o Projeto de Orçamento não considera a constituição de uma reserva, no valor 2,5% do orçamento.
  - iv.2. Foram inscritos como "subsídios", valores a receber da Fundação para a Ciência e Tecnologia, no montante de 209.019 euros, e o respetivo investimento.
- v. Relativamente ao orçamento de tesouraria, refere-se que o volume de despesas corresponde ao volume de receitas e ascende a 12.120.056 euros.
- vi. Dos valores apresentados, resulta o seguinte quadro resumo:

	Orçamento de tesouraria	Demonstração de resultados previsional
CMVMC	-	137.344
FSE	1.849.010	1.889.010
Transferências correntes	331.340	246.987
Gastos com pessoal	8.856.988	8.951.825
Outros gastos e perdas	214.500	64.206
Amortizações exercício	-	621.665
Aquisições de equipamento	868.218	-
<b>Total</b>	<b>12.120.056</b>	<b>11.911.037</b>



### Conclusão e opinião

Baseado na nossa avaliação da prova que suporta os pressupostos, dirigidos, em especial, para os fluxos de tesouraria, e tendo em conta o teor da secção **Análise**, nada chegou ao nosso conhecimento que nos leve a concluir que esses pressupostos não proporcionam uma base razoável para as previsões contidas na informação preparada pela Entidade acima Indicados. Além disso, em nossa opinião, as demonstrações financeiras prospetivas estão devidamente preparadas com base nos pressupostos e apresentadas numa base consistente com as políticas contabilísticas normalmente adotadas pela entidade de acordo com o Sistema de Normalização Contabilística para as Administrações Públicas (SNC-AP).

Devemos, contudo, advertir que, frequentemente, os acontecimentos futuros não ocorrem da forma esperada, pelo que os resultados reais serão provavelmente diferentes dos previstos e as variações poderão ser materialmente relevantes.

Porto, 3 de dezembro de 2019

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Carlos de Jesus Pinto de Carvalho', is written over a light blue horizontal line.

RSM & ASSOCIADOS – SROC, LDA.

Representada por Carlos de Jesus Pinto de Carvalho (ROC n.º 622)  
registado na CMVM com o n.º 20160268

Escola Superior de Enfermagem de Coimbra

BALANÇO

Rubricas	Notas	2018	Previsão ano 2019	OE 2020
<b>ATIVO</b>				
Ativo não corrente				
Ativos fixos tangíveis		5 686 298.36	5 929 957.00	6 070 608.63
Propriedades de Investimento		0.00	0.00	0.00
Ativos intangíveis		19 053.30	16 530.42	18 000.00
Ativos biológicos		0.00	0.00	0.00
Participações financeiras		0.00	0.00	0.00
Devedores por empréstimos bonificados e subsídios reembolsáveis		0.00	0.00	0.00
Acionistas / sócios / associados		0.00	0.00	0.00
Outros ativos financeiros		4 987.98	4 987.98	4 987.98
Ativos por impostos diferidos		0.00	0.00	0.00
Subtotal		5 710 339.64	5 951 475.40	6 093 596.61
Ativo corrente				
Inventários		177 000.35	124 719.18	124 719.18
Ativos biológicos		0.00	0.00	0.00
Devedores por transferências e subsídios não reembolsáveis		853 008.45	1 007 644.96	972 705.05
Devedores por empréstimos bonificados e subsídios reembolsáveis		0.00	0.00	0.00
Clientes, contribuintes e utentes		26 083.35	25 274.46	24 000.00
Estado e outros entes públicos		0.00	0.00	0.00
Acionistas / sócios / associados		0.00	0.00	0.00
Outras contas a receber		560 303.82	543 100.62	543 100.62
Diferimentos		54 360.82	54 603.34	54 603.34
Ativos financeiros detidos para negociação		0.00	0.00	0.00
Outros ativos financeiros		1 929.20	0.00	0.00
Caixa e depósitos		6 407 832.89	6 417 765.43	6 626 784.43
Subtotal		8 080 518.88	8 173 107.99	8 345 912.62
<b>Total do Ativo</b>		<b>13 790 858.52</b>	<b>14 124 583.39</b>	<b>14 439 509.23</b>
<b>PATRIMÓNIO LÍQUIDO</b>				
Património / Capital		774 511.63	774 511.63	774 511.63
Ações (quotas) próprias		0.00	0.00	0.00
Outros instrumentos de capital próprio		0.00	0.00	0.00
Prémios de emissão		0.00	0.00	0.00
<b>Reservas</b>		<b>2 734 440.24</b>	<b>2 734 440.24</b>	<b>2 734 440.24</b>
Resultados transitados		6 754 670.54	7 025 597.25	7 025 597.25
Ajustamentos em ativos financeiros		0.00	0.00	0.00
Excedentes de revalorização		0.00	0.00	0.00
Outras variações no Património Líquido		900 987.98	900 987.98	1 110 006.98
Resultado líquido do período		270 926.71	0.00	0.00
Dividendos antecipados		0.00	0.00	0.00
Interesses que não controlam		0.00	0.00	0.00
<b>Total do Património Líquido</b>		<b>11 435 537.10</b>	<b>11 435 537.10</b>	<b>11 644 556.10</b>
<b>PASSIVO</b>				
Passivo não corrente				
Provisões		0.00	0.00	0.00
Financiamentos obtidos		0.00	0.00	0.00
Fornecedores de investimentos		0.00	0.00	0.00
Responsabilidade por benefícios pós-emprego		0.00	0.00	0.00
Passivos por impostos diferidos		0.00	0.00	0.00
Outras contas a pagar		0.00	0.00	0.00
Subtotal		0.00	0.00	0.00
Passivo corrente				
Credores por transferências e subsídios concedidos		0.00	0.00	0.00
Fornecedores		-963.94	0.00	0.00
Adiantamentos de clientes, contribuintes e utentes		233 939.78	220 000.00	250 000.00
Estado e outros entes públicos		42 492.28	57 544.61	51 610.50
Acionistas / sócios / associados		0.00	0.00	0.00
Financiamentos obtidos		0.00	0.00	0.00
Fornecedores de investimentos		0.00	0.00	0.00
Outras contas a pagar		1 102 342.52	1 092 931.26	1 102 342.52
Diferimentos		883 336.08	1 224 395.72	1 296 825.40
Passivos financeiros detidos para negociação		0.00	0.00	0.00
Outros passivos financeiros		94 174.70	94 174.70	94 174.70
Subtotal		2 355 321.42	2 689 046.29	2 794 953.12
<b>Total do Passivo</b>		<b>2 355 321.42</b>	<b>2 689 046.29</b>	<b>2 794 953.12</b>
<b>Total do Património Líquido e Passivo</b>		<b>13 790 858.52</b>	<b>14 124 583.39</b>	<b>14 439 509.22</b>

Escola Superior de Enfermagem de Coimbra

Demonstração dos resultados por naturezas

Conta	Rendimentos e Gastos	2018	I TR 2019	II TR 2019	III TR 2019	IV TR 2019	Previsão ano 2019	OE 2020
Pos	Neg							
70		2 141 893,73	691 380,28	665 300,78	554 378,38	254 890,56	2 175 950,00	1 823 676,00
71		814,85	198,00	106,00	60,00	836,00	1 200,00	1 000,00
72		205 863,99	57 817,13	49 920,48	24 749,48	173 862,91	306 350,00	386 800,00
75		8 652 080,94	1 762 047,00	2 349 398,00	1 998 138,00	2 723 715,00	8 833 298,00	9 683 261,00
73		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61		-83 870,94	-19 814,31	-32 037,71	-11 085,95	-40 751,01	-103 688,98	-137 344,00
62		-1 732 032,61	-232 559,68	-426 560,80	-345 631,96	-811 293,18	-1 816 045,62	-1 889 010,00
63		-8 383 043,99	-1 807 826,92	-2 466 160,60	-1 864 495,99	-2 633 573,54	-8 772 057,05	-8 951 825,00
60(-603)		-9 035,66	-750,00	-330,00	0,00	-550,00	-1 630,00	-1 500,00
603		-180 539,90	-5 350,37	-9 083,58	-75 980,38	-125 072,30	-215 486,63	-245 487,00
652		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7622		-9 305,20	0,00	0,00	0,00	-6 455,00	-6 455,00	-4 206,00
7621		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
763		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
763;7627		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77		353 895,64	35 744,78	15 974,47	12 448,47	151 309,28	215 477,00	16 300,00
78		-177 042,93	-11 726,42	-5 906,05	-24 938,02	-16 500,00	-59 070,49	-60 000,00
		779 677,92	469 159,49	140 620,99	267 642,03	-319 581,28	557 841,23	621 665,00
		-508 751,21	-132 192,03	-131 439,05	-132 104,83	-162 105,32	-557 841,23	-621 665,00
761		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7624/6		270 926,71	336 967,46	9 181,94	135 637,20	-481 686,60	0,00	0,00
79		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		270 926,71	336 967,46	9 181,94	135 637,20	-481 686,60	0,00	0,00
812		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		270 926,71	336 967,46	9 181,94	135 637,20	-481 686,60	0,00	0,00
		270 926,71	336 967,46	9 181,94	135 637,20	-481 686,60	0,00	0,00

## ANEXO II Fundamentação do Orçamento de despesa com pessoal

	Tipo de Efetivo	Designação Cargo/Carreira/Grupo (Tabela SIOE)	Nº de postos de trabalho/efetivos	Remuneração Ilíquida	Subsídios de Férias e Natal	Encargos da Entidade Patronal	Restantes Despesas com Pessoal	Total das Despesas com Pessoal	
<b>Pagamentos efetuados em setembro de 2019</b>		02 Dirigente Superior De 1º Grau	1	5.974,43	0,00	1.418,93	52,47	7.445,83	
		03 Dirigente Superior De 2º Grau	2	11.457,82	0,00	2.721,24	188,97	14.368,03	
		04 Dirigente Intermédio De 1º Grau	1	2.987,25	0,00	783,38	400,27	4.170,90	
		06 Dirigente Intermédio De 3º Grau E Seguintes	3	5.719,83	0,00	1.358,46	352,60	7.430,89	
		07 Técnico Superior	22	27.273,63	0,00	6.532,87	1.117,01	34.923,51	
		08 Assistente Técnico, Técnico De Nível Intermédio, Pessoal Administrativo	34	33.121,40	0,00	7.866,32	1.388,33	42.376,05	
		09 Assistente Operacional, Operário, Pessoal Auxiliar	18	12.830,11	0,00	3.123,14	1.122,57	17.075,82	
		11 Informático	4	6.003,96	0,00	1.425,95	90,63	7.520,54	
		19 Docente Ensino Superior Politécnico	109	313.382,05	0,00	74.428,24	2.517,68	390.327,97	
		<b>(1) Total Setembro 2019</b>		<b>194</b>	<b>418.750,48</b>	<b>0,00</b>	<b>99.658,53</b>	<b>7.230,53</b>	<b>525.639,54</b>
	<b>Estimativa de Despesa com pessoal em 31-dez-2019</b>		02 Dirigente Superior De 1º Grau	1	71.693,16	11.948,86	19.864,98	2.568,48	106.075,48
			03 Dirigente Superior De 2º Grau	2	137.493,84	22.915,64	38.097,25	5.136,96	203.643,69
			04 Dirigente Intermédio De 1º Grau	1	35.847,00	5.974,50	10.819,55	5.303,30	57.944,35
			06 Dirigente Intermédio De 3º Grau E Seguintes	3	68.519,22	11.439,66	18.990,24	4.705,44	103.654,56
			07 Técnico Superior	31	358.796,40	57.396,44	96.086,37	26.737,20	539.016,41
			08 Assistente Técnico, Técnico De Nível Intermédio, Pessoal Administrativo	37	408.969,60	66.795,34	111.047,25	40.649,69	627.461,88
			09 Assistente Operacional, Operário, Pessoal Auxiliar	20	146.237,40	24.372,90	40.643,09	19.182,68	230.436,07
			11 Informático	6	90.024,82	12.225,02	24.291,46	6.342,40	132.883,70
			17 Pessoal De Investigação Científica	1	4.256,68	2.128,34	1.516,44	190,80	8.092,26
		19 Docente Ensino Superior Politécnico	139	4.202.910,13	699.986,70	1.163.727,07	155.781,64	6.222.405,54	
		22 Enfermeiro	1	2.402,96	1.208,00	856,05	190,80	4.657,81	
		<b>(2) Total 31-Dez-2019</b>		<b>242</b>	<b>5.527.151,21</b>	<b>916.391,40</b>	<b>1.525.939,75</b>	<b>266.789,39</b>	<b>8.236.271,75</b>



**ANEXO II**  
**Fundamentação do Orçamento de despesa com pessoal**

ORÇAMENTO: 2020 ORÇAMENTO DE ESTADO

SERVIÇO: 5731 ESCOLA SUPERIOR DE ENFERMAGEM DE COIMBRA

Pág. 2 de 2

	Tipo de Efetivo	Designação Cargo/Carreira/Grupo (Tabela SIOE)	Nº de postos de trabalho/efetivos	Remuneração líquida	Subsídios de Férias e Natal	Encargos da Entidade Patronal	Restantes Despesas com Pessoal	Total das Despesas com Pessoal	
Pessoal a recrutar e previsão de saídas (Para Estimativa de Despesa com pessoal em 2020)	Efetivos reais em funções - Mapa Pessoal	02 Dirigente Superior De 1º Grau	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Efetivos reais em funções - Mapa Pessoal	03 Dirigente Superior De 2º Grau	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Efetivos reais em funções - Mapa Pessoal	04 Dirigente Intermédio De 1º Grau	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Efetivos reais em funções - Mapa Pessoal	06 Dirigente Intermédio De 3º Grau E Seguintes	1	22.998,06	1.906,61	6.397,67	1.068,48	32.370,82	
	Efetivos reais em funções - Mapa Pessoal	07 Técnico Superior	0	86.506,56	14.417,76	23.969,53	5.842,40	130.736,25	
	Efetivos reais em funções - Mapa Pessoal	08 Assistente Técnico, Técnico De Nível Intermédio, Pessoal Administrativo	0	16.395,12	2.735,52	4.542,81	2.136,96	25.810,41	
	Efetivos reais em funções - Mapa Pessoal	09 Assistente Operacional, Operário, Pessoal Auxiliar	1	30.483,36	5.080,56	8.446,43	4.273,92	48.284,27	
	Efetivos reais em funções - Mapa Pessoal	11 Informático	0	11.686,02	4.762,12	3.949,66	1.068,48	21.466,28	
	Efetivos reais em funções - Mapa Pessoal	17 Pessoal De Investigação Científica	0	21.283,40	2.128,34	5.560,29	877,68	29.849,71	
	Efetivos reais em funções - Mapa Pessoal	19 Docente Ensino Superior Politécnico	0	208.191,31	34.698,55	57.685,58	13.890,24	314.465,68	
	Efetivos reais em funções - Mapa Pessoal	22 Enfermeiro	0	12.014,80	1.201,48	3.138,87	1.377,68	17.732,83	
		<b>(3) Total Variação 2020</b>		<b>2</b>	<b>409.558,63</b>	<b>66.930,94</b>	<b>113.690,84</b>	<b>30.535,84</b>	<b>620.716,25</b>
		<b>(2) + (3) Total OE 2020</b>		<b>244</b>	<b>5.936.709,84</b>	<b>983.322,34</b>	<b>1.639.630,59</b>	<b>297.325,23</b>	<b>8.856.988,00</b>

2019/11/14

## Anexo II-A

ANEXO II-A

## Evolução dos movimentos de pessoal

ESCOLA SUPERIOR DE ENFERMAGEM DE COIMBRA

Orçamento de Estado 2020

Pág 1

Movimentos	Ocorridos entre 01/01/2018 e 31/12/2018	Ocorridos entre 01/01/2019 e 31/12/2019	Ocorridos entre 01/01/2020 e 31/12/2020
	1 de janeiro:	1 de janeiro:	1 de janeiro:
(1) Início do período:	232	235	242
(2) Entradas	0	0	0
Alteração de leis orgânicas	0	0	0
Mobilidade	1	0	0
Regresso	0	0	0
Admissões externas a serviços Adm. Central	6	13	5
Outros motivos	0	0	0
(3) Saídas	0	0	0
Alterações de leis orgânicas	0	0	0
Aposentações	3	4	3
Rescisões	1	0	0
Mobilidade	0	1	0
Requalificação	0	0	0
Outros motivos	0	1	0
	31 de dezembro:	31 de dezembro:	31 de dezembro:
(4) = (1)+(2)-(3) Fim do período:	235	242	244

Por memória :

Varição (4)-(1)	3	7	2
Varição em % (4)/(1)	1,29	3	1

Assinado por: AIDA MARIA DE OLIVEIRA CRUZ  
MENDES

Num. de Identificação: BI031633218

Data: 2019.11.14 16:29:26 Hora padrão de GMT

