



TÉCNICO
LISBOA

ORÇAMENTO DO IST PARA 2014

Aprovado em Conselho de Escola a 29 de janeiro de 2014

1. INTRODUÇÃO	1
2. APRESENTAÇÃO DO ORÇAMENTO DO IST PARA O ANO DE 2014	7
2.1. RECEITA	11
2.2. DESPESA	15
3. ORÇAMENTO BÁSICO E INFRAESTRUTURAS	22
3.1. RECEITA	22
3.1.1. PROPINAS	23
3.1.2. TAXAS DIVERSAS	23
3.1.3. SUBSÍDIOS DE ENTIDADES FINANCEIRAS	23
3.1.4. VENDA DE BENS E SERVIÇOS	24
3.2. DESPESA	25
3.3. CUSTOS COM PESSOAL	26
3.3.1. INTRODUÇÃO	26
3.3.2. REMUNERAÇÕES	28
3.3.3. TRABALHO EXTRAORDINÁRIO	29
3.3.4. REMUNERAÇÕES SUPLEMENTARES	29
3.3.5. REEMBOLSOS DE ENCARGOS COM PESSOAL	29
3.4. DESPESAS DE FUNCIONAMENTO E INVESTIMENTO	31
3.4.1. DESPESAS DE FUNCIONAMENTO	31
3.4.2. CONSERVAÇÃO E REPARAÇÃO	32
3.4.3. OUTROS ENCARGOS	33
3.5. DOTAÇÕES A UNIDADES ACADÉMICAS, CURSOS E LABORATÓRIOS	34
3.5.1. INTRODUÇÃO	34
3.5.2. VERBAS ATRIBUÍDAS ÀS UNIDADES ACADÉMICAS	34
3.5.3. IMPUTAÇÃO DOS CUSTOS DE EXPLORAÇÃO DOS ESPAÇOS UTILIZADOS	36
3.5.4. VERBAS ATRIBUÍDAS ÀS COORDENAÇÕES DOS CURSOS DE 1º E DE 2º CICLO	38
3.5.5. VERBAS ATRIBUÍDAS ÀS COORDENAÇÕES DOS LTIS	39
4. ORÇAMENTO DAS UNIDADES DE EXPLORAÇÃO	40
4.1. UE10 – CONTABILIDADE CENTRAL	41
4.2. UE20 – CONTABILIDADE DE PROJETOS	44
4.3. UE36 – TAGUSPARK	46
4.4. UE38 – CAMPUS TECNOLÓGICO E NUCLEAR	47
4.5. UE40 – DEP. ENGENHARIA CIVIL E ARQUITECTURA	49
4.6. UE70 – INST.PLASMAS E FUSÃO NUCLEAR	51
SIGNIFICADO DOS ACRÓNIMOS	52
ANEXO 1: TABELA 3.4 – DESPESAS FINANCIADAS PELO ORÇAMENTO DE ESTADO	
ANEXO 2: TABELA 3.5 – DESPESAS FINANCIADAS PELAS RECEITAS PRÓPRIAS	

1. INTRODUÇÃO

NOTA PRÉVIA

Para além de uma previsão de receitas e despesas, um orçamento de uma instituição é uma oportunidade de reflexão, tendo como ponto de partida o caminho percorrido, a experiência acumulada, a situação presente, as oportunidades e constrangimentos que no horizonte se perfilam. Começamos pois por, breve e sucintamente, enquadrar a instituição e revisitar o seu percurso centenário.

Fundado em 1911 por Alfredo Bensaúde, o Instituto Superior Técnico (IST) tem como missão *“criar e disseminar conhecimento e dotar os seus estudantes de uma sólida formação de base e de competências para melhorarem, mudarem e darem forma à Sociedade através da ciência, da tecnologia e do empreendedorismo, combinando ensino e actividades de Investigação, Desenvolvimento e Inovação (ID&I) de excelência e de acordo com os mais elevados padrões internacionais, envolvendo os estudantes, antigos alunos, docentes, investigadores e não docentes (...)”*. Atualmente o IST tem mais de 11.000 alunos, divididos pelos seus mais de 70 cursos conferentes de grau de licenciatura, de mestrado e de doutoramento. Os seus mais de 1.000 professores e investigadores encontram-se divididos por cerca de 30 centros de investigação, na sua larga maioria classificados como excelentes ou muito bons. A comunidade IST, constituída pelos seus alunos, professores, investigadores e funcionários que, na sua totalidade ascende a mais de 12.000 pessoas, encontra-se dividida por três *campi*: Alameda, Taguspark e Loures.

Os números anteriores mostram que, ao fim de 103 anos de existência, o IST soube crescer de forma sustentada e planeada, dando cumprimento à sua missão, e tornando-se, a nível nacional, numa incontornável instituição de ensino superior público. Mas também se tornou numa reconhecida escola de engenharia, ciência e arquitectura a nível europeu e mundial: o IST é membro do Cluster, é parceiro de diversas universidades de referência em todo o mundo em múltiplos projetos internacionais, muitos dos seus professores, investigadores, alunos e alumni são, ano após ano, reconhecidos internacionalmente como excelentes entre os seus pares.

Aqui chegados, justifica-se a questão: qual o valor de uma instituição como o IST tem para o país? I.e., quanto está disposto o país, através do seu governo, a (1) investir/financiar e (2) quanta autonomia está disposto a atribuir a uma instituição com a dimensão, o prestígio e a relevância social e económica do IST?

Começamos pela autonomia. Consagra, o n.º 2 do artigo 76.º da Constituição da República Portuguesa, de 2 de Abril de 1976, *“as universidades gozam, nos termos da lei, de autonomia estatutária, científica, pedagógica, administrativa e financeira, sem prejuízo de adequada avaliação da qualidade do ensino”*. Posteriormente, no número 2 do artigo 11.º da Lei n.º 62/2007, de 10 de Setembro, conhecida como *Regime Jurídico das Instituições de Ensino Superior* (RJIES), é, reconhecida por lei *“a autonomia estatutária, científica, pedagógica, administrativa e financeira das universidades”*. Tem assim o IST, na Constituição e na Lei dela decorrente a garantia de que goza da autonomia necessária à prossecução da sua missão. Infelizmente, leis que ignoram ou não têm em devida conta essa realidade e as sucessivas auditorias, inspeções, agências de avaliação e acreditação, que ao longo dos anos com o IST se têm cruzado, têm mostrado que à letra da Constituição e do RJIES raramente corresponde o vislumbre da sua aplicação. De facto, o caminho legislativo recentemente trilhado aponta no sentido de, para o legislador, nada distinguir as instituições de ensino superior de um qualquer instituto público, independentemente de tal significar uma diminuição objectiva da capacidade daquelas continuarem a ensinar e a investigar com qualidade que o país necessita.

Analisemos agora a questão do financiamento. sem prejuízo de estarmos a repetir o que já foi dito a propósito do orçamento em anos anteriores, continua atual ter presente que as bases do financiamento público do ensino superior (Lei n.º 37/2003, de 22 de Agosto) têm como objetivos *“a) Assegurar o cumprimento das prioridades nacionais em matéria de política educativa; b) Estimular planos de apoio às instituições de ensino superior no exercício das atribuições de um ensino de qualidade; c) Promover a adequação entre o tipo de apoio concedido e os planos de desenvolvimento das instituições; d) Incentivar a procura de fontes de financiamento de natureza concorrencial com base em critérios de qualidade e excelência; e) Promover o direito à igualdade de oportunidades de acesso, frequência e sucesso escolar, pela superação de desigualdades económicas, sociais e culturais; f) Valorizar o mérito, dedicação e aproveitamento escolar dos estudantes, independentemente das suas capacidades económicas.”* Aqui chegados mantemos o que foi escrito na introdução do orçamento do IST em 2013 *“(…) somos forçados a concluir que o objetivo de “incentivar a procura de fontes de financiamento de natureza concorrencial com base em critérios de qualidade e excelência” foi eficazmente prosseguido pelos sucessivos Governos. Infelizmente foi o único. (...) A título de exemplo do nível de incumprimento da Lei do Financiamento o último ano em que o Governo fez publicar a portaria contendo o método de cálculo da dotação orçamental de cada instituição foi 2006.”*

Efectivamente, desde 2006 as dotações reais atribuídas ao ensino superior, e ao IST em particular, têm vindo a diminuir de forma contínua, acentuada, com reduções, cativações e cortes muitas vezes imprevisíveis e incompreensíveis.

O orçamento de estado atribuído ao IST para 2014 não foi exceção à prática de desinvestimento do Estado no ensino superior, a não ser pela maior surpresa e injustificação da redução efetuada à dotação inicialmente atribuída, e com a qual o IST planeava a sua operação no ano corrente. Vejamos os factos.

Em Agosto de 2013 foi atribuída ao IST uma dotação para 2014 resultante de duas parcelas: uma parcela de € 44.832.372,00, correspondente ao IST sem ITN, e uma parcela de € 6.383.245,00 resultante da aplicação do disposto no Decreto-Lei 29/2012, de 9 de fevereiro (integração do ITN no IST). A dotação global para 2014 daqui resultante e inscrita no SIGO (Sistema de Informação de Gestão Orçamental) foi de € 51.215.617,00 euros. A 12 de outubro de 2013 o IST constatou, sem que disso fosse informado, sem que qualquer justificação houvesse, que o seu orçamento para 2014 que desceu de € 51.215.617,00 para € 46.755.252,00, configurando um corte de € 4.460.365,00. Desta diminuição apenas um máximo de cerca de 2.25 milhões de euros poderão ser acomodados pelas reduções salariais previstas para 2014 (e numa estimativa altamente majorada). Os restantes 2.21 milhões de euros são o minorante de um corte real de financiamento público a que o IST será sujeito em 2014, sem qualquer justificação.

Por outro lado, a contribuição da entidade patronal para a CGA passa, em 2014, para 23,75%, por comparação com os 20% de 2013, o que representa um aumento de € 567.996 de contribuição do IST para a CGA.

O desequilíbrio de cerca de 2,91 milhões euros entre a receita e a despesa da Unidade de Exploração 10 (UE10, correspondendo ao orçamento “institucional” de funcionamento do Técnico), patente na diferença entre as colunas UE10 das tabelas 2.3 (pg 14) e 2.6 (pg 21) é pois, predominantemente, uma consequência direta dos dois factores anteriormente mencionados: o corte do orçamental não acomodável em reduções salariais (cerca de 2,21 milhões de euros) e o aumento de 3,75 pontos percentuais na contribuição para a CGA, correspondendo a um aumento da despesa direta em 2014 de cerca de 600 mil euros.

Mais uma vez este ano, tal como tem acontecido em anos anteriores, o desequilíbrio de contas da UE10 será compensado, no orçamento global do IST, pelas receitas próprias geradas nas restantes Unidades de Exploração. Só isso permitirá ao IST a continuação da sua operação em 2014.

As receitas do IST podem ser divididas naquelas que têm origem na dotação transferida do Orçamento do Estado (OE) e naquelas que têm origem em receitas próprias (RP). Nestas últimas justifica-se ainda uma segunda divisão: propinas e projetos obtidos em ambiente competitivo, graças ao empenho, capacidade e prestígio dos professores e investigadores do IST. A figura 1 mostra a evolução do orçamento do IST nos últimos quatro anos (nota: na

componente do OE foi subtraída a componente do ITN, integrado em 2012, para possibilitar a comparação). Constatamos que, de 2010 para 2013, enquanto que as RP (sem propinas) do IST diminuíram 17% (o efeito do arrefecimento da economia), o OE diminuiu uns extraordinários 37% (mais do dobro daquilo que poderíamos esperar que decorreria do arrefecimento da economia, num claro sinal de desinvestimento no IST). Mas, curiosamente, e em contracorrente, as propinas pagas pelos alunos do IST aumentaram 3% no mesmo período.

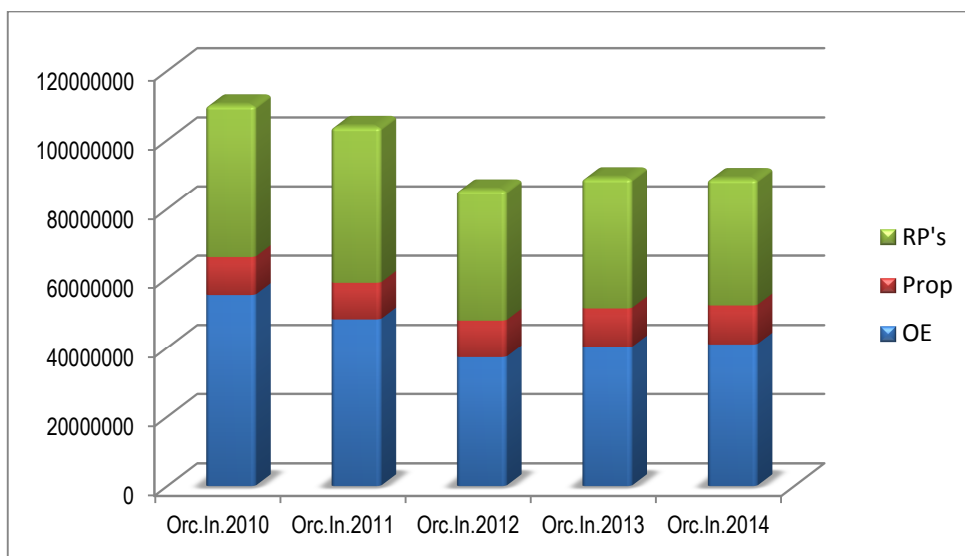


Figura 1. Evolução do orçamento do IST nos últimos quatro anos.

O aumento da receita das propinas pode ser entendido através da análise da figura 2 que mostra a evolução dos alunos do IST nos cinco últimos anos. Ao longo destes últimos anos o IST aumentou de forma sustentada o número de alunos inscritos no seu primeiro, segundo e terceiro ciclo, atingindo o número de 11.232 para o total de alunos inscritos no ano letivo de 2012/2013. De grande relevância é também o aumento de 147%, em cinco anos, de alunos internacionais a frequentarem o IST: de 455 alunos em 2008/2009 o IST passou a 1.123 alunos internacionais em 2012/2013.

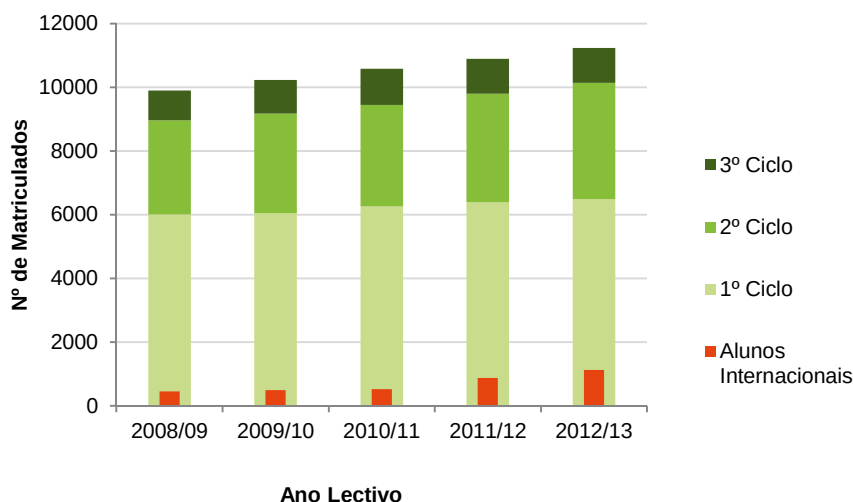


Figura 2. Evolução de alunos matriculados no IST nos últimos cinco anos.

Sem prejuízo de análises mais finas, os dados anteriores permitem um cálculo simples: o financiamento proveniente do OE passou de € 5.577 por aluno em 2010 para € 3.569 por aluno em 2013.

Não restam pois dúvidas de que, apesar de termos uma Constituição e uma Lei que consagram a autonomia universitária e um adequado financiamento do ensino superior, baseados num regime de avaliação da qualidade do seu ensino, da sua investigação e da sua ligação à sociedade, e que o IST é, sob todos os pontos de vista, uma instituição de referência a nível nacional e internacional em qualquer destas componentes, a valorização que lhe é atribuída pelo Estado, através do seu governo é muito mais do que reduzida: o facto dos valores de financiamento público por aluno do IST nos últimos três anos ter sido inferior ao das escolas secundárias privadas com contrato de associação (que ronda atualmente os € 4.011 por aluno) não deixam quaisquer dúvidas sobre o valor para o país que o Estado, através do seu governo, atribui a uma instituição como o IST.

Mas, felizmente para o IST (e para o país), as famílias dos seus milhares de alunos (e candidatos a alunos), bem como as várias centenas de parceiros e financiadores empresariais e científicos, nacionais e internacionais não acompanham o governo no reduzido “valor” que este atribui a instituições como o IST. Porque, ao contrário do governo, sabem diferenciar o que é diferente, valorizar o que tem valor, reconhecer o que é excelente. Essa é a razão para que no orçamento do IST as verbas provenientes do orçamento de estado representarem uma parcela inferior a 50% do orçamento global do IST (figura 1).

Mas, mesmo assim a fatura paga pelos mais de 50 milhões de euros captados pelo IST em receitas próprias de forma competitiva é pesada. Em 2013 (dados ainda provisórios) a receita global do IST foi um pouco superior a 102 milhões de euros (dos quais 47.6 milhões de euros foram provenientes do OE). Mais de 30% dessa receita global total, mais precisamente 33.151.034,30 euros, reverteram para os cofres do estado em impostos e contribuições diretas ou indiretas que resultam da atividade do IST. A distribuição desse valor apresenta-se no quadro abaixo. É de salientar, em particular, a baixa capacidade de recuperação do IVA decorrente do facto das receitas próprias resultarem de atividades que não conferem direito a dedução de IVA.

CGA	TSU	IRS	ADSE	IVA
12.360.047,35	2.903.838,33	14.881.486,21	1.681.562,61	1.324.099,80

Tabela 1. Impostos e contribuições diretas e indiretas pagas em 2013.

A realidade acima descrita significará que, em 2014, uma vez aplicada a dotação do Orçamento do Estado no pagamento de aproximadamente 70% das responsabilidades salariais totais, e pagos os restantes salários através do recurso a receitas próprias, bem como as contribuições e impostos obrigatórios, nomeadamente CGA, TSU e IVA, o que sobrar terá que ser exclusivamente canalizado para o cumprimento das obrigações inadiáveis emergentes da execução de projetos e para garantir, em níveis insustentáveis por qualquer padrão de qualquer instituição internacional concorrente do IST, a continuação em funcionamento do próprio Instituto.

2. APRESENTAÇÃO DO ORÇAMENTO DO IST PARA 2014

O presente documento apresenta uma previsão das receitas e despesas do Instituto Superior Técnico para o ano económico de 2014. Na sua preparação foram consideradas:

- (i) As verbas públicas atribuídas ao IST pelo Ministério da Educação e Ciência (MEC), correspondentes às dotações do Orçamento do Estado (OE);
- (ii) As previsões relativas aos contratos de investigação científica, de desenvolvimento tecnológico e/ou de prestação de serviços;
- (iii) As previsões de outras Receitas Próprias (RP), elaboradas com base nas informações fornecidas pelos Serviços Centrais e na receita de 2012 e 2013 das Unidades.
- (iv) A necessidade do orçamento para 2014 apresentar um superavit no montante de € 365.333, de acordo com o ponto 8 da Circular DGO Série A n.º 1374 – Instruções para preparação do OE-2014.

O Conselho de Gestão (CG) prevê que as receitas da Escola, no ano 2014, ascendam a € 96.362.406. Neste valor incluem-se as receitas provenientes do OE e de receitas próprias. O Orçamento do Estado representa 48,52% da receita total prevista para 2014. As propinas de graduação e pós-graduação constituem igualmente uma receita relevante, representando cerca de 11,72% da receita total.

A dotação do Orçamento de Estado para 2014, considerada para efeitos de elaboração do presente documento é de € 46.755.252. Esta dotação resulta de:

- a) A dotação atribuída ao IST, em julho de 2013 aquando da preparação do Orçamento do Estado para 2014 no montante de € 51.215.617, dos quais € 44.832.372 correspondem à verba atribuída no âmbito do financiamento público do ensino superior e € 6.383.245 correspondem à verba resultante da aplicação do disposto no Decreto-Lei 29/2012, de 9 de fevereiro (integração do ITN no IST);
- b) Corte de 8,71% da dotação do OE em outubro de 2013, implicando uma diminuição de verba para o financiamento público do ensino superior.

A dotação do Orçamento de Estado para o IST em 2014 é pois de € 46.755.252, onde está englobada uma parcela diretamente decorrente do financiamento ao ensino superior e à formação dos cerca de 12.000 alunos do IST e uma parcela decorrente da integração do ex-ITN no IST (Decreto Lei 29/2012, de 9 de Fevereiro). A primeira parcela corresponde a cerca de 81% da verba de OE da instituição, a segunda a cerca de 19% do OE da Instituição.

A tabela seguinte apresenta a evolução das dotações do OE para o ensino superior atribuídas ao IST, sendo que os valores de 2013 e 2014 incluem a parcela respeitante ao citado Decreto-Lei 29/2012 acima mencionado.

Ano	OE (€)	PIDDAC (€)	Total (€)
1998	37.952.884	6.657.291	44.610.174
1999	42.826.388	0	42.826.388
2000	45.900.809	8.781.566	54.682.375
2001	45 540 637	4 514 091	50 054 728
2002	47 775 201	1 746 829	49 522 030
2003	49 095 979	660 560	49 756 539
2004	48 620 174	619 152	49 239 326
2005	49 459 677	2 265 200	51 724 877
2006	49 035 030	832 500	49 867 530
2007	47 317 707	370 000	47 687 707
2008	47 536 104	0	47 536 104
2009	48 456 321	0	48 456 321
2010	55 217 657	0	55 217 657
2011	49 646 368	0	49 646 368
2012	37 212 876	0	37 212 876
2013	46 008 100	0	46 008 100
2013 ¹	48.389.991	0	48.389.991
2014	46 755 252	0	46 755 252

Tabela 1.1 - Evolução das transferências do Orçamento de Estado para o IST no período 1998-2014 e dotação inscrita na Lei do Orçamento para 2014.

O orçamento foi preparado de acordo com as instruções recebidas, que mantém a obrigatoriedade, e aumento, das Instituições do Ensino Superior contribuírem com 23,75% (aumento de 3.75 pontos percentuais) dos salários dos trabalhadores em funções públicas para a Caixa Geral de Aposentações (CGA). O pagamento pelas instituições de Ensino Superior dos descontos para a CGA iniciou-se em 2007, com descontos correspondentes a 7,5% dos salários dos trabalhadores, que aumentou para 11% em 2008, para 15% em 2010, para 20% em 2013 e para 23,75% em 2014. Em 2009 a situação agravou-se uma vez que a taxa de 11% se manteve e os salários aumentaram 2,9%. Na execução de 2010 o aumento da dotação recebida compensou o deficit existente, o que não se verificou em 2011, 2012, e 2013. Não se verificará também em 2014.

Como referido nos sucessivos orçamentos do IST o Governo continua a não cumprir, desde 2006, o Contrato de Desenvolvimento assinado entre o MEC (na altura MCTES) e o IST em 2004. Em resultado desse incumprimento, o IST suportou integralmente, por receitas próprias o custo da construção do bloco E do edifício do Taguspark. Existe ainda uma dívida do MEC ao

¹ Reforço resultante da reposição de um subsídio no decurso do ano 2013, no seguimento da decisão do Tribunal Constitucional nesse sentido

IST, relativa à formação pós-graduada de docentes do Ensino Superior Público, no período de 1997 a 2002, com valor estimado em € 2.477.167, dívida esta que nunca foi paga nem formalmente reconhecida pelo MEC.

Em 2014, a dotação do Orçamento de Estado é insuficiente para pagar as despesas com pessoal. A componente de pessoal paga por receitas próprias é financiada, em parte muito significativa, por projetos específicos. O quadro seguinte mostra a evolução da dotação do Orçamento do Estado atribuída ao IST, comparando-a com a evolução dos custos com pessoal. O aumento dos custos com pessoal verificado a partir de 2007 está relacionado com o aumento de responsabilidades em sede de CGA e ADSE, não traduzindo um real aumento do número de trabalhadores do IST, pelo contrario. A descida verificada a partir de 2011 resulta essencialmente das reduções salariais impostas à função pública e da redução do número de trabalhadores do IST. Em 2013 o montante absoluto de despesas com pessoal sofre um aumento diretamente resultante da integração do ITN no IST. A figura mostra o que seriam aqueles valores com e sem a integração do ITN, verificando que, sob qualquer ponto de vista, cerca de 15 milhões de euros de custos de pessoal do IST (i.e. cerca de 25% dos custos totais de pessoal) são suportados diretamente pelas receitas próprias do IST e pela sua capacidade de as gerar.

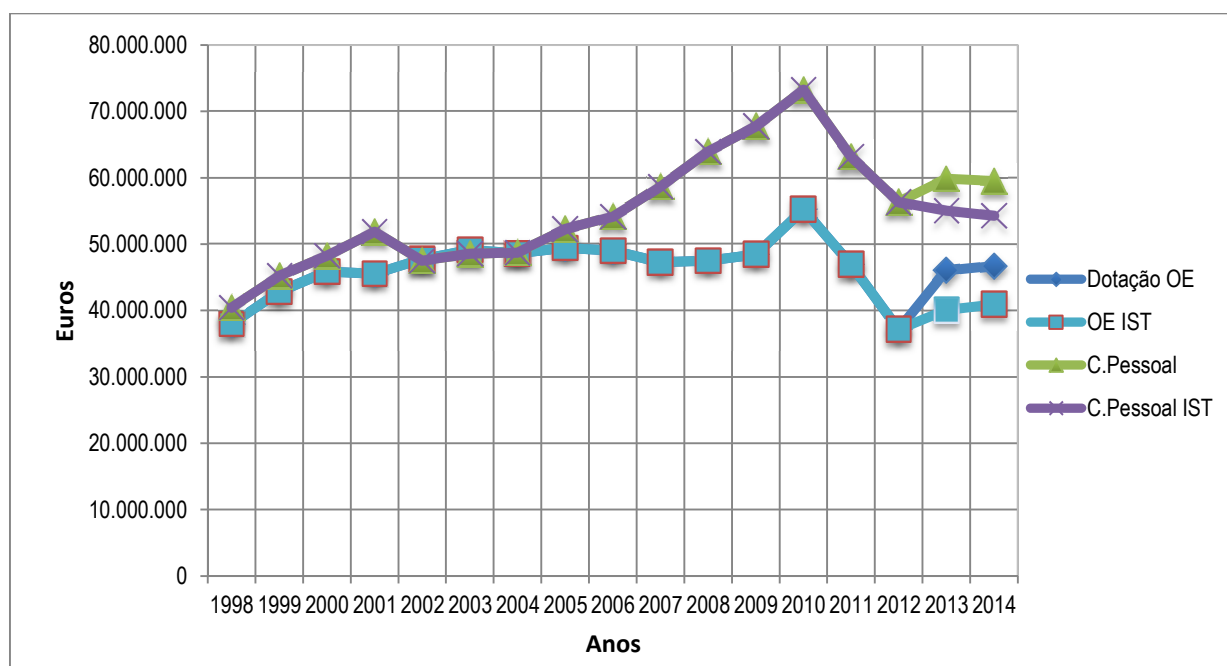


Figura 1.1 – Evolução da dotação do Orçamento do Estado para exploração (isto é, sem PIDDAC) e dos custos com pessoal do IST.

3. ORÇAMENTO BÁSICO E INFRAESTRUTURAS

O Orçamento do IST, para o ano 2014, está estruturado de acordo com a Portaria n.º 794/2000 de 20 de Setembro, que institui o Plano Oficial de Contabilidade para o sector da Educação. A Circular série A n.º 1374 de 9 de agosto de 2013, da Direção Geral do Orçamento obriga à elaboração do Orçamento por fontes de financiamento, baseando-se a sua classificação na proveniência da receita.

As fontes de financiamento, para os “Serviços e Fundos Autónomos”, como o IST, para o ano de 2014 são, de acordo com a Circular série A n.º 1374 de 9 de agosto de 2013:

- 3 – Esforço Financeiro Nacional (OE)
 - 31 – Estado - Receitas Gerais (RG) não afetas a projetos cofinanciados
 - 311 – RG não afetas a projetos co-financiados
 - 313 - Saldos de RG não afetas a projetos cofinanciados (A)
 - 319 - Transferências de RG entre organismos
 - 32 - Créditos externos consignados pelo Estado
 - 33 - Financiamento Nacional RG por conta de fundos europeus (A)
 - 35 - Receitas Gerais afetas a projetos cofinanciados
 - 351 – RG afectas a projetos cofinanciados – Feder
 - ...
 - 359 – Transferencias de RG afetas a projetos cofinanciados entre organismos
 - 36 – Receita Própria afeta a projetos cofinanciados
 - ...
- 4 – Financiamento da União Europeia
 - 41 – Feder
 - 411 – Feder – Quadro Estratégico Comum (QEC)
 - 412 – Feder – PO Fatores de Competitividade
 - 413 - Feder - PO Valorização do Território
 - 414 - Feder - PO Regional Norte
 - 415 - Feder - PO Regional Centro
 - 416 - Feder - PO Regional Lisboa
 - 417 - Feder - PO Regional Alentejo
 - 418 - Feder - PO Regional Algarve
 - 419 - Feder - PO Assistência Técnica
 - 42 – Feder Cooperação
 - 421 - Feder - Cooperação Transfronteiriça
 - 422 – Feder – Cooperação Transnacional
 - 423 - Feder - Cooperação Inter-Regional
 - 43 – Fundo de Coesão
 - ...
 - 44 – Fundo Social Europeu
 - 441 - Fundo Social Europeu – Quadro Estratégico Comum (QEC)
 - 442– Fundo Social Europeu – PO Potencial Humano
 - 443 - Fundo Social Europeu - PO Fatores de Competitividade

- 444 - Fundo Social Europeu – Valorização do Território
- 445 - Fundo Social Europeu – Assistência Técnica
- 45 - Feoga Orientação / FEADER
- ...
- 46 - Feoga Garantia / FEAGA
-
- 47 – Fundo Europeu das Pescas
- 48 – Outros
- 49 - Financiamento Europeu por conta de fundos nacionais
- 5 – Receita Própria (RP) não afeta a projetos cofinanciados
- 51 – Receita Própria do Ano
- 52 – Saldo de RP Transitados (A)
- 53 - Financiamento Nacional RP por conta de fundos europeus (A)
- 54 - Transferências de RP entre organismos
- 55 – Transferências no âmbito das AP de RP por conta de fundos europeus (A)
- 7 – Contração de Empréstimos
- 71 - No sistema bancário interno
- 72 - No sistema bancário externo

(A) A utilizar apenas durante a Execução Orçamental

2.1. RECEITA

A tabela 2.1 apresenta a receita global do Orçamento do IST para 2014. Como anteriormente mencionado, o financiamento proveniente do Orçamento do Estado, no valor de € 46.755.252, representa 48,52% da receita total (€ 96 362 406) prevista para 2014. Nessa dotação do Orçamento de Estado para o IST está englobada uma parcela diretamente decorrente da Lei do financiamento ao ensino superior e uma parcela decorrente da integração do ex-ITN no IST (Decreto Lei 29/2012, de 9 de Fevereiro). A primeira parcela corresponde a cerca de 81% da verba de OE da instituição, a segunda a cerca de 19% do OE da Instituição. O valor de € 46.755.252 corresponde ao valor inscrito no sistema de informação do Ministério das Finanças em 11 outubro de 2013, após o corte de € 4.460.365 nessa data ocorrido correspondendo a 8,71% da dotação inscrita em Agosto do mesmo ano.

A previsão de receitas próprias para 2014 ascende a € 49.607.154 (51,48% do total da receita) provenientes na sua maioria de propinas, das transferências de diversas entidades financiadoras de I&D e da prestação de serviços.

A figura 2.2 apresenta a distribuição da origem da receita pelas suas diversas componentes.

RUBRICA	ORIGEM - RECEITA	Medida 016						Medida 018		Total
		319-Transf. de RG entre organismos	359-Transf. de RG afecta proj cofinanc entre organi	412-U.E	422-U.E	48-U.E Outros	540-Transf. de RP entre organismos	311-RG Não Afect Proj Co-Fin	51-Receita Própria do ano	
040122	Propinas	0	0	0	0	0	0	0	10.500.000	10.500.000
040199	Taxas Diversas	0	0	0	0	0	0	0	790.000	790.000
05.02.01	Juros	0	0	0	0	0	0	0	69.355	69.355
06.01.01	Públicas-REFER	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06.01.02	Privadas	39.739	0	3.510	0	120.000	0	0	568.000	731.249
060201	Soc.Financ.-Bancos e Outras Instituições F	0	0	0	0	0	0	0	1.225.571	1.225.571
060301_3081	OE	0	0	0	0	0	0	46.755.252	0	46.755.252
	IST -Lei 37/2003, de 22 de agosto							40.927.923		
	IST - DL 29/2012, 9 de fev							5.827.329		
06.03.075298	FCT	1.349.918	0	0	0	0	28.725	0	0	1.378.643
060307 5416	IPSetúbal	0	0	0	0	0	0	0	0	0
060307 5313	UL - Reitoria	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06.03.07 5306	Un.Algarve	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06.03.07 5328	UNL-FCT	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06.03.07 5723	LNEC	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06.03.07 5724	LNEG	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06.03.10 5309	Univ Coimbra-FCT	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06.03.10 5807	Univ Porto-Fundação Pública	0	28.094	0	0	0	0	0	0	28.094
06.03.11A 5355	ISA - U.T.L.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06.07.01	Instituições sem Fins Lucrativos	84.943	0	6.000	100.000	50.000	0	0	214.249	455.192
06.09.01	UE - Instituições	0	0	1.700.000	493.908	3.206.680	0	0	0	5.400.588
06.09.04	UE - Países Membros	0	0	5.000	50.000	5.350.000	0	0	0	5.405.000
06.09.05	RM - Países terceiros	0	0	0	0	0	0	0	0	0
07.00.00	Venda de bens e serviços	0	0	0	0	0	0	0	0	0
07.01.01	Material de Escritório	0	0	0	0	0	0	0	80.000	80.000
07.01.02	Livros e documentação	0	0	0	0	0	0	0	199.989	199.989
07.01.03	Public e impressos	0	0	0	0	0	0	0	118.000	118.000
07.01.09	Matérias de Consumo	0	0	0	0	0	0	0	3.000	3.000
07.01.99	Outros	0	0	0	0	0	0	0	222.000	222.000
07.02.01	Aluguer de espaços e equipamentos	0	0	0	0	0	0	0	479.674	479.674
07.02.02	Estudos, pareceres, projectos	0	0	0	0	500.000	0	0	4.104.664	4.604.664
07.02.03	Vistorias e ensaios	0	0	0	0	0	0	0	145.000	145.000
07.02.04	Serviços e Laboratórios	0	0	0	0	0	0	0	2.114.000	2.114.000
07.02.05	Actividades de Saude	0	0	0	0	0	0	0	470.500	470.500
07.02.07	Alimentação e Alojamento	0	0	0	0	0	0	0	477.556	477.556
07.02.99	Outros	0	0	0	0	0	0	0	4.859.529	4.859.529
08.01.99	Outras	10.000	0	0	0	0	0	0	152.970	162.970
10.03.085298	FCT	8.942.717	0	0	0	0	0	0	0	8.942.717
10.03.085358	UTL - Fac Arquitectura	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.03.085724	LNEG	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.03.085765	IGOT	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.03.085309	Univ Coimbra-FCT	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.03.08 5355	ISA - U.T.L.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.03.095298	FCT	0	180.937	0	0	0	0	0	0	180.937
10.07.01	Instituições sem Fins Lucrativos	341.906	0	11.371	0	0	0	0	52.149	405.426
15.01.01	Reposições Não Abatidas	20.000	0	0	0	2.500	0	0	135.000	157.500
Total Previsão de Receita		10.789.223	209.031	1.725.881	643.908	9.229.180	28.725	46.755.252	26.981.206	96.362.406

Tabela 2.1 – Receita do Orçamento Privativo do IST para 2014.

(Medida 16: Educação – Investigação; Medida 018: Educação – Estabelecimentos de ensino superior)

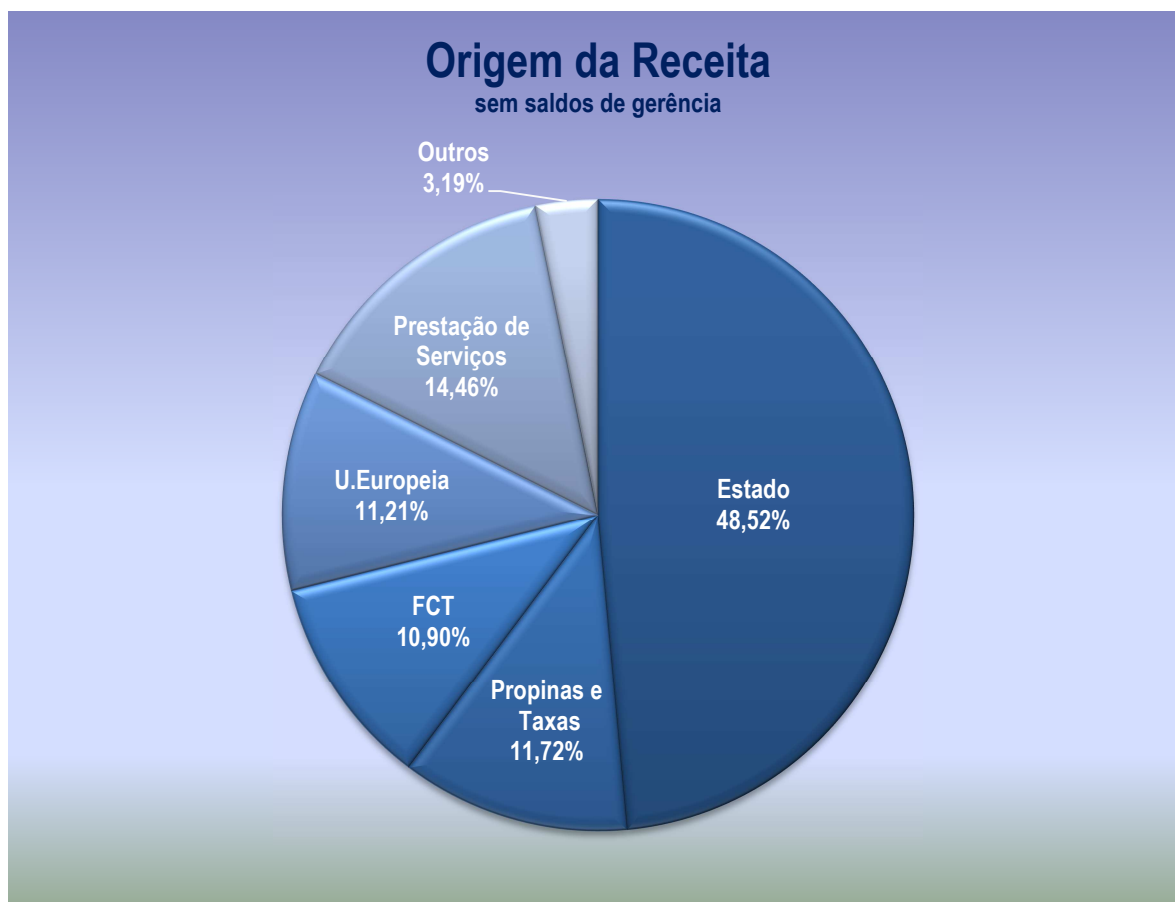


Figura 2.2 - Distribuição da origem da receita

A tabela 2.3 apresenta a receita distribuída por Unidades de Exploração com contabilidade própria. Os valores contidos na tabela para cada Unidade foram obtidos a partir da execução real de 2012 e 2013. A penúltima linha da tabela indica o valor das imputações internas, que são operações não orçamentáveis.

RUBRICA	ORIGEM - RECEITA	UE10	UE20	UE36	UE38	UE40	UE70	Total
	Aplicação Outras Receitas							
040122	Propinas	10.500.000						10.500.000
040199	Taxas Diversas	790.000						790.000
05.02.01	Juros	3.595	50.450	310	5.000	10.000		69.355
06.01.01	Públicas-REFER	0						0
06.01.02	Privadas	18.000	713.249					731.249
060201	Soc.Financ.-Bancos e Outras Instituições Financeiras	875.000	350.571					1.225.571
060301_3081	OE	46.755.252						46.755.252
	IST -Lei 37/2003, de 22 de agosto	40.927.923						
	IST - DL 29/2012, 9 de fev	5.827.329						
06.03.075298	FCT	1.164.668	146.775	65.700		1.500		1.378.643
060307 5416	IPSetúbal							0
060307 5313	UL - Reitoria							0
06.03.07 5306	Un.Algarve							0
06.03.07 5328	UNL-FCT							0
06.03.07 5723	LNEC							0
06.03.07 5724	LNEG							0
06.03.10 5309	Univ Coimbra-FCT							0
06.03.10 5807	Univ Porto-Fundação Pública		28.094					28.094
06.07.01	Instituições sem Fins Lucrativos	1.750	441.743	11.700				455.193
06.09.01	UE - Instituições		4.450.588				950.000	5.400.588
06.09.04	UE - Países Membros		5.305.000		100.000			5.405.000
06.09.05	RM - Países terceiros							0
07.00.00	Venda de bens e serviços							0
07.01.01	Material de Escritório	80.000						80.000
07.01.02	Livros e documentação	198.789				1.200		199.989
07.01.03	Public e impressos	53.000				65.000		118.000
07.01.09	Matérias de Consumo	3.000						3.000
07.01.99	Outros	165.000			57.000			222.000
07.02.01	Aluguer de espaços e equipamentos	424.022	27.122	23.530	0	5.000		479.674
07.02.02	Estudos, pareceres, projectos	35.000	2.261.664		8.000	1.000.000	1.300.000	4.604.664
07.02.03	Vistorias e ensaios	0	140.000		0	5.000		145.000
07.02.04	Serviços e Laboratórios	2.024.000	70.000		20.000			2.114.000
07.02.05	Actividades de Saude	470.500	0					470.500
07.02.07	Alimentação e Alojamento	477.556	0					477.556
07.02.99	Outros	2.248.629	2.000.000	10.900	500.000	100.000		4.859.529
08.01.99	Outras	92.470	60.000		10.000	500		162.970
10.03.085298	FCT		5.899.010		1.000.000	438.700	1.605.007	8.942.717
10.03.085358	UTL - Fac Arquitectura							0
10.03.085724	LNEG							0
10.03.085765	IGOT							0
10.03.085309	Univ Coimbra-FCT							0
10.03.08 5355	ISA - U.T.L.							0
10.03.095298	FCT		180.937					180.937
10.07.01	Instituições sem Fins Lucrativos		385.426			20.000		405.426
15.01.01	Reposições Não Abatidas	35.000	122.500					157.500
	Total Previsão de Receita 2014	66.415.230	22.633.129	112.140	1.700.000	1.646.900	3.855.007	96.362.406
	Movimentos Internos							
	Overheads a transferir para os Órgãos Centrais	1.755.000	0	0	0	0	0	1.755.000
	Outras imputações internas	5.319.193	0	0	0	0	0	5.319.193
	Previsão total receita incluindo mov. Internos	73.489.424	22.633.129	112.140	1.700.000	1.646.900	3.855.007	103.436.600

Tabela 2.3 –Distribuição da receita por Unidade de Exploração

2.2. DESPESA

A tabela 2.4 apresenta a despesa global do Orçamento do IST para 2014, de acordo com o orçamento aprovado na Lei do OE 2014. Como já foi referido, a fonte de financiamento 311 - OE, inclui apenas parte das despesas com pessoal docente, não docente e investigador pertencente ao respectivo Mapa de Pessoal. O pagamento de parte das despesas de subsídio de refeição, da Caixa Geral de Aposentações, ADSE, abono de família, dos salários do pessoal contratado a termo, do consumo de energia eléctrica e de água, de telecomunicações, assim como, a limpeza e a segurança, será totalmente assegurado por receitas próprias do IST. As receitas próprias financiam despesa no valor de € 49.241.821 afetas às atividades de Ensino, Investigação e Desenvolvimento. Os valores com despesas de pessoal encontram-se atualizados com os dados reais de dezembro de 2013.

RUBRICA	ORIGEM - DESPESA	Medida 016						Medida 018		Total
		319-Transf. de RG entre organismos	359-Transf. de RG afeta proj cofinanc entre organi	412-U.E	422-U.E	48-U.E Outros	540-Transf. de RP entre organismos	311-RG Não Afet Proj Co-Fin	51-Receita Própria do ano	
	ORIGEM APLICAÇÃO									
	OUTRAS RECEITAS									
01.00.00	Despesas com o pessoal									
01.01.00	Remunerações Certas e Permanentes									
01.01.03	Pessoal dos Quadros-RFP	18.955	0	0	0	0	0	31.716.538	4.674.807	36.410.300
01.01.06	Pessoal contratado a Termo	701.590	169.176	0	0	10.338	0	35.201	1.580.815	2.497.120
01.01.07	Pessoal em Regime de Tarefa ou Avença	0	0	0	0	0	0	0	180.227	180.227
01.01.08	Pessoal a Aguardar Aposentação	0	0	0	0	0	0	0	0	0
01.01.09	Pessoal Qualquer Outra Situação	0	0	0	0	0	0	0	0	0
01.01.10	Gratificações	0	0	0	0	0	0	0	0	0
01.01.11	Despesas de representação	0	0	0	0	0	0	0	148.277	148.277
01.01.12	Suplementos e prémios	0	0	0	0	0	0	0	19.068	19.068
01.01.13	Subsídio de refeição	0	0	0	0	0	0	1.242.379	81.554	1.323.933
01.01.14.SF.00	Subsídio de Férias	0	0	0	0	0	0	2.970.001	266.280	3.236.281
01.01.14.SN.00	Subsídio de Natal	0	0	0	0	0	0	3.039.195	274.796	3.313.991
01.02.00	Abonos variáveis ou eventuais	0	0	0	0	0	0	0	0	0
01.02.02	Horas Extraord.	0	0	0	0	0	0	0	46.750	46.750
01.02.04	Ajudas de custo	423.306	0	5.000	5.000	357.500	1.500	0	66.462	858.768
01.02.11	Subs.Turno	0	0	0	0	0	0	9.654	0	9.654
01.02.12	Indemnizações por cessação Funções	700.000	0	0	0	0	0	0	0	700.000
01.02.14	Outros abonos em numerário ou espécie	0	0	0	0	0	0	0	1.600.000	1.600.000
01.03.00	Segurança Social	0	0	0	0	0	0	0	0	0
01.03.01A0.00	Encargos com a saúde	0	0	0	0	0	0	519.259	31.133	550.392
01.03.02	Outros encargos com a saúde	0	0	0	0	0	0	0	4.924	4.924
01.03.03	Subsídio familiar a crianças e jovens	0	0	0	0	0	0	0	14.949	14.949

RUBRICA	ORIGEM - DESPESA	Medida 016						Medida 018		Total
		319-Transf. de RG entre organismos	359-Transf. de RG afeta proj cofinanc entre organi	412-U.E	422-U.E	48-U.E Outros	540-Transf. de RP entre organismos	311-RG Não Afet Proj Co-Fin	51-Receita Própria do ano	
01.03.04	Outras prestações familiares	0	0	0	0	0	0	0	6.363	6.363
01.03.05A0.A0	Caixa Geral de Aposentações	0	0	0	0	0	0	5.911.586	3.090.606	9.002.192
01.03.05A0.B0	Segurança Social	0	0	0	0	0	0	1.311.439	619.532	1.930.971
01.03.08	Outras Pensões	0	0	0	0	0	0	0	0	0
01.03.10.SS.00	Serviços Sociais Da Adm.Publica	0	0	0	0	0	0	0	26.939	26.939
02.00.00	Aquisição de bens e serviços	0	0	0	0	0	0	0	0	0
02.01.00	Aquisição de bens	0	0	0	0	0	0	0	0	0
02.01.01	Matérias Primas	138.500	0	0	5.000	2.192	0	0	508.550	654.242
02.01.02	Combustível e lubri	3.000	0	2.000	100	123.000	0	0	120.360	248.460
02.01.04	Limpeza e higiene	0	0	0	0	75.000	0	0	126.693	201.693
02.01.07	Vestuário e Artigos Pess	0	0	0	0	0	0	0	550	550
02.01.08	Material de escritório	38.000	0	1.500	5.000	306.500	0	0	77.500	428.500
02.01.15	Prêmios, condecorações e	0	0	0	0	0	0	0	6.000	6.000
02.01.16	Mercadorias para venda	0	0	0	0	0	0	0	50.000	50.000
02.01.17	Ferramentas e utensílios	50.000	0	5.000	500	38.873	0	0	178.450	272.823
02.01.18	Livros e doc. Técnica	28.300	0	0	0	308.500	0	0	79.048	415.848
02.01.20	Mat. Educ, cultura e recreio	705.200	0	50.000	5.000	140.000	27.225	0	30.575	958.000
02.01.21	Outros bens	22.900	0	500	5.000	55.000	0	0	82.900	166.300
02.02.00	Aquisição de serviços	0	0	0	0	0	0	0	0	0
02.02.01	Encargos das Instalações	2.000.000	0	0	0	300.000	0	0	1.082.153	3.382.153
02.02.02	Limpeza e higiene	500.000	0	0	0	100.000	0	0	470.138	1.070.138
02.02.03	Conservação de bens	152.500	0	7.500	5.000	480.000	0	0	440.850	1.085.850
02.02.04	Locação de edifícios	0	0	0	0	0	0	0	0	0
02.02.08	Locação de outros bens	280.800	0	0	100	63.500	0	0	89.815	434.215
02.02.09A0.00	Comunicações-Acessos à internet	600	0	0	0	50	0	0	47.237	47.887
02.02.09B0.00	Comunicações de dados	0	0	0	0	0	0	0	260	260
02.02.09C0.00	Comunicações Fixas de voz	500	0	0	38.708	60.100	0	0	33.492	132.800
02.02.09D0.00	Comunicações Móveis	2.200	0	0	0	55.000	0	0	21.400	78.600
02.02.09E0.00	Outros serviços de Comunicação(Outsourcing)	0	0	0	0	500	0	0	27.527	28.027
02.02.09F0.00	Outros serviços de Comunicação	2.500	0	0	5.000	15.000	0	0	115.650	138.150
02.02.10	Transportes	5.400	0	0	0	0	0	0	132.100	137.500
02.02.11	Representação serviço	0	0	0	0	0	0	0	0	0
02.02.12B0.00	Seguros	5.050	0	0	0	35.000	0	0	53.500	93.550
02.02.13	Deslocações e estadas	632.000	0	20.000	50.000	410.000	0	0	381.500	1.493.500
02.02.14.A0.00	Estudos, pareceres, projetos e consultadoria-	0	0	0	0	100.000	0	0	0	100.000
02.02.14.B0.00	Estudos, pareceres, projetos e consultadoria-Outros	161.000	0	145.000	210.000	73.000	0	0	497.721	1.086.721
02.02.15.B0.00	Formação-Outras	67.500	0	7.500	2.500	30.000	0	0	66.000	173.500
02.02.16	Seminários, exposições e similares	2.500	0	0	0	112.000	0	0	10.000	124.500
02.02.17	Publicidade	11.000	0	0	0	5.000	0	0	33.000	49.000
02.02.18	Vigilância e Segurança	518.979	0	0	0	0	0	0	402.781	921.760

RUBRICA	ORIGEM - DESPESA	Medida 016						Medida 018		Total
		319-Transf. de RG entre organismos	359-Transf. de RG afeta proj cofinanc entre organi	412-U.E	422-U.E	48-U.E Outros	540-Transf. de RP entre organismos	311-RG Não Afet Proj Co-Fin	51-Receita Própria do ano	
020219A0.00	Assistência Técnica - Equip.Inform Hardw	11.000	0	0	0	500	0	0	0	11.500
020219B0.00	Assistência Técnica - Software Informati	25.000	0	500	0	10.000	0	0	3.976	39.476
020219C0.00	Assistência Técnica - Outros	38.000	0	5.000	20.000	1.000	0	0	35.000	99.000
02.02.20.A0.00	Outros trabalhos especializados- Serv.Nat. Informatica	1.000	0	0	0	100.000	0	0	23.404	124.404
02.02.20.C0.00	Outros trabalhos especializados- Outros	175.000	0	10.000	25.000	400.500	0	0	490.375	1.100.875
02.02.25	Outros serviços	47.906	28.094	1.000	5.000	91.500	0	0	142.797	316.297
04.00.00	Transferências correntes	0	0	0	0	0	0	0	0	0
04.01.02	Privadas	30.000	0	0	0	75.000	0	0	5.000	110.000
04.03.05 5316	Fac Medicina-UL	0	0	0	0	0	0	0	165.000	165.000
04.03.05 5841	Un.Aveiro	8.165	0	0	0	0	0	0	0	8.165
04.07.01	Instituições sem fins lucrativos	459.872	0	0	0	10.000	0	0	4.015.141	4.485.013
04.08.00	Famílias	0	0	0	0	0	0	0	0	0
04.08.02.B0.00	Outras (bolsas)	1.553.000	0	1.377.781	120.000	2.788.790	0	0	739.240	6.578.811
04.09.01	UE-Instituições	0	0	0	0	50.000	0	0	1.000	51.000
04.09.02	UE-Paises membros	0	0	0	55.000	235.000	0	0	14.000	304.000
04.09.03	RM-Paises terceiros	0	0	0	0	150.000	0	0	900	150.900
06.02.01	Impostos e taxas	0	0	0	0	10.000	0	0	69.380	79.380
06.02.02	Activos incorpóreos	3.500	0	0	0	75.000	0	0	114.000	192.500
06.02.03.A0.00	Outras	38.108	0	1.000	500	10.000	0	0	1.469.500	1.519.108
07.00.00	Aquisição de bens de capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0
07.01.00	Investimentos	0	0	0	0	0	0	0	0	0
07.01.03B0.B0	Edifícios-Conservação e Recup.	1.000	0	0	0	25.000	0	0	946.000	972.000
07.01.04B0.00	Construções diversas	1.000	0	0	0	0	0	0	1.000	2.000
07.01.06B0.00	Material de Transporte	0	0	0	0	0	0	0	1.000	1.000
07.01.07B0.A0	Hardware de Comunicações	0	0	10.000	0	0	0	0	0	10.000
07.01.07B0.B0	Equipamento de informatica-Outros	237.500	0	500	50.000	548.100	0	0	149.000	985.100
07.01.08B0.A0	Software Comunicação	0	0	0	0	75.000	0	0	0	75.000
07.01.08B0.B0	Software informatico	35.700	0	0	500	275.000	0	0	33.500	344.700
07.01.09B0.B0	Equipamento administrativo	100	0	100	500	51.000	0	0	8.000	59.700
07.01.10A	Hardware de Comunicações	0	0	0	0	0	0	0	0	0
07.01.10B0.B0	Outros- Equipamento básico	725.000	0	75.000	30.000	801.018	0	0	315.000	1.946.018
07.01.11B0.00	Ferramentas e utensilios	30.000	0	1.000	500	75.000	0	0	36.000	142.500
07.01.12	Artigos e Objectos de Valor	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08.01.02	Privadas	35.000	0	0	0	0	0	0	1.000	36.000
08.03.01_4227	Inst. Geografico Português	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08.03.065326	Uiv Minho	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08.03.065309	Ucoimbra-FCT	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08.03.065328	Uiv Minho	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08.03.065723	LNEC	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08.03.065724	LNEG	0	0	0	0	0	0	0	0	0

RUBRICA	ORIGEM - DESPESA	Medida 016						Medida 018		Total
		319-Transf. de RG entre organismos	359-Transf. de RG afeta proj cofinanc entre organi	412-U.E	422-U.E	48-U.E Outros	540-Transf. de RP entre organismos	311-RG Não Afet Proj Co-Fin	51-Receita Própria do ano	
08.03.085325	Univ Madeira	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08.07.01	Inst Sem Fins Lucrat	100.000	0	0	0	80.000	0	0	0	180.000
08.07.03	Inst Sem Fins Lucrat	11.000	0	0	0	0	0	0	0	11.000
08.07.04	Inst Sem Fins Lucrat	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08.09.02	União Europeia-Países Membros	0	0	0	0	35.000	0	0	0	35.000
09.08.01	Sociedades e q/Sociedades n. Financeira	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total Previsão de Despesa		10.739.131	197.270	1.725.881	643.908	9.228.461	28.725	46.755.252	26.678.445	95.997.073

Tabela 2.4 – Despesa do Orçamento Privativo do IST para 2014.

A figura 2.5 apresenta a distribuição da aplicação da receita. Como se verifica, os custos com pessoal ultrapassam largamente a dotação do OE.

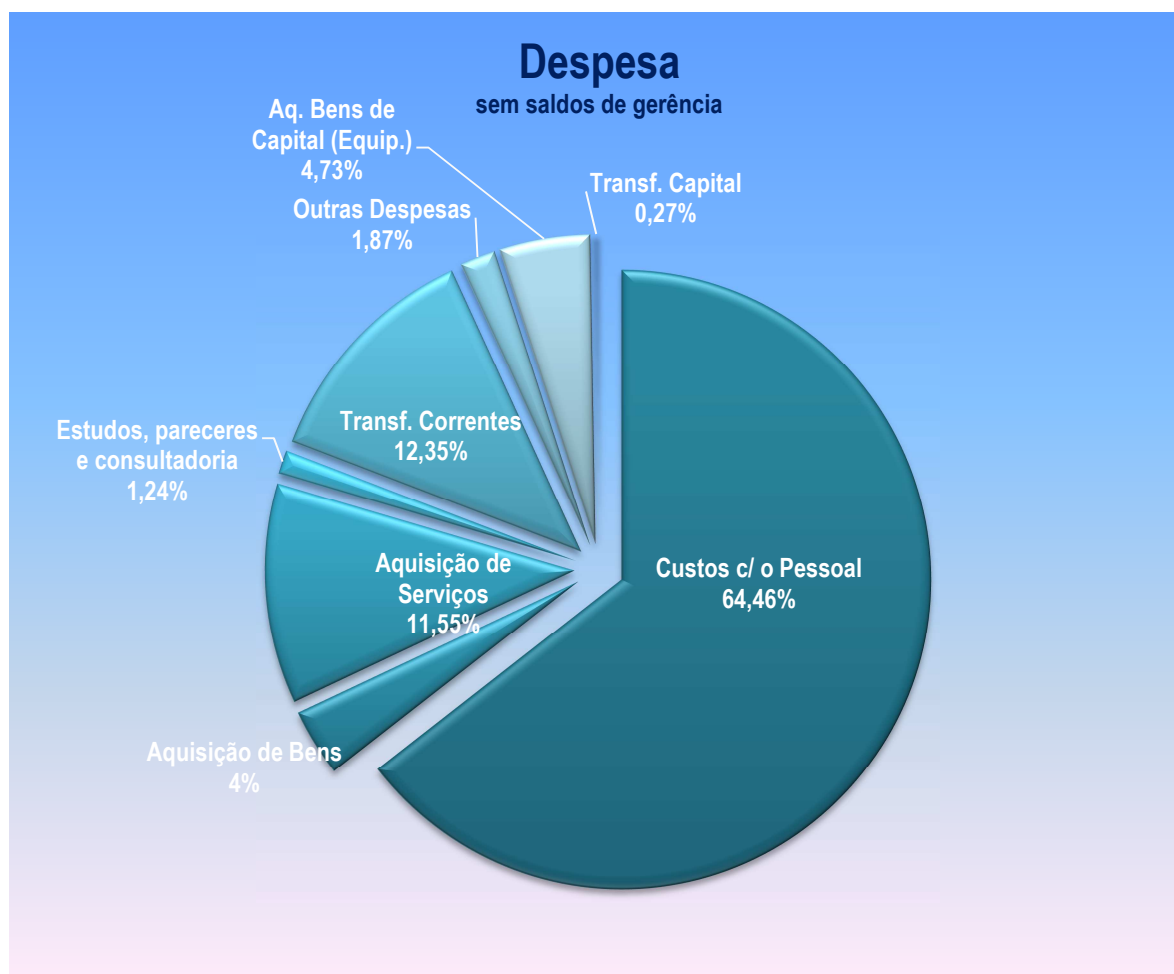


Figura 2.5 - Distribuição da aplicação da despesa.

A tabela 2.6 apresenta a despesa distribuída por Unidade de Exploração. Os valores contidos na tabela foram fornecidos pelos respetivos órgãos, com base nos valores reais de 2012 e 2013. A penúltima linha da tabela indica o valor das imputações internas, que são operações não orçamentáveis. Mais uma vez, os valores com despesas de pessoal encontram-se atualizados com os dados reais de dezembro de 2013.

RUBRICA	ORIGEM - DESPESA	UE10	UE20	UE36	UE38	UE40	UE70	TOTAL
	ORIGEM APLICAÇÃO OUTRAS RECEITAS							
01.00.00	Despesas com o pessoal							
01.01.00	Remunerações Certas e Permanentes							
01.01.03	Pessoal dos Quadros-RFP	36.410.300						36.410.300
01.01.06	Pessoal contratado a Termo	2.497.120						2.497.120
01.01.07	Pessoal em Regime de Tarefa ou Avença	180.227						180.227
01.01.08	Pessoal a Aguardar Aposentação	0						0
01.01.09	Pessoal Qualquer Outra Situação	0						0
01.01.10	Gratificações	0						0
01.01.11	Despesas de representação	148.277						148.277
01.01.12	Suplementos e prémios	19.068						19.068
01.01.13	Subsidio de refeição	1.323.933						1.323.933
01.01.14.SF.00	Subsidio de Férias	3.236.281						3.236.281
01.01.14.SN.00	Subsidio de Natal	3.313.991						3.313.991
01.02.00	Abonos variáveis ou eventuais							0
01.02.02	Horas Extraord.	46.750						46.750
01.02.04	Ajudas de custo	28.000	416.150	3.100	42.500	44.018	325.000	858.768
01.02.11	Subs.Turno	9.654						9.654
01.02.12	Indemnizações por cessação Funções	700.000						700.000
01.02.14	Outros abonos em numerário ou espécie	100.000	1.500.000	0	0	0	0	1.600.000
01.03.00	Segurança Social							0
01.03.01A0.00	Encargos com a saúde	550.392						550.392
01.03.02	Outros encargos com a saúde	4.924						4.924
01.03.03	Subsidio familiar a crianças e jovens	14.949						14.949
01.03.04	Outras prestações familiares	6.363						6.363
01.03.05A0.A0	Caixa Geral de Aposentações	9.002.192						9.002.192
01.03.05A0.B0	Segurança Social	1.930.971						1.930.971
01.03.08	Outras Pensões							0
01.03.10.SS.00	Servicos Sociais Da Adm.Publica	26.939						26.939
02.00.00	Aquisição de bens e serviços							0
02.01.00	Aquisição de bens							0
02.01.01	Matérias Primas	500.050	64.200	300	89.692	0	0	654.242
02.01.02	Combustível e lubri	225.860	18.100	0	4.500	0	0	248.460
02.01.04	Limpeza e higiene	199.943	0	0	1.750	0	0	201.693
02.01.07	Vestuário e Artigos Pess	50	0	0	500	0	0	550
02.01.08	Material de escritorio	224.000	157.500	500	3.000	13.500	30.000	428.500
02.01.15	Prémios, condecorações e	1.000	5.000	0	0	0	0	6.000
02.01.16	Mercadorias para venda	50.000	0	0	0	0	0	50.000
02.01.17	Ferramentas e utensilios	186.623	73.750	1.700	750	10.000	0	272.823
02.01.18	Livros e doc. Técnica	373.348	25.500	0	9.500	2.500	5.000	415.848
02.01.20	Mat. Educ, cultura e recreio	90.000	772.700	0	90.000	5.300	0	958.000
02.01.21	Outros bens	81.500	41.400	1.400	36.500	5.500	0	166.300
02.02.00	Aquisição de serviços	0	0	0	0	0	0	0
02.02.01	Encargos das instalações	3.382.153	0	0	0	0	0	3.382.153
02.02.02	Limpeza e higiene	1.070.138	0	0	0	0	0	1.070.138
02.02.03	Conservação de bens	527.900	178.500	9.600	137.350	7.500	225.000	1.085.850
02.02.04	Locação de edificios	0	0	0	0	0	0	0
02.02.08	Locação de outros bens	313.315	79.100	0	40.000	1.800	0	434.215

RUBRICA	ORIGEM - DESPESA	UE10	UE20	UE36	UE38	UE40	UE70	TOTAL
02.02.09A0.00	Comunicações-Acessos à internet	26.737	50	0	0	1.100	20.000	47.887
02.02.09B0.00	Comunicações de dados	260	0	0	0	0	0	260
02.02.09C0.00	Comunicações Fixas de voz	130.400	100	0	0	2.300	0	132.800
02.02.09D0.00	Comunicações Móveis	68.500	7.200	0	0	2.900	0	78.600
02.02.09E0.00	Outros serviços de Comunicação(Outsourcing)	27.527	500	0	0	0	0	28.027
02.02.09F0.00	Outros serviços de Comunicação	55.000	80.500	1.500	1.050	100	0	138.150
02.02.10	Transportes	130.800	900	0	5.000	800	0	137.500
02.02.11	Representação serviço	0	0	0	0	0	0	0
02.02.12B0.00	Seguros	20.000	37.550	0	6.000	2.500	27.500	93.550
02.02.13	Deslocações e estadas	59.500	1.226.500	3.500	64.000	140.000	0	1.493.500
02.02.14.A0.00	Estudos, pareceres, projetos e consultadoria-	0	100.000	0	0	0	0	100.000
02.02.14.B0.00	Estudos, pareceres, projetos e consultadoria-Outros	351.205	443.000	21.000	25.100	241.417	5.000	1.086.722
02.02.15.B0.00	Formação-Outras	6.000	95.000	0	17.500	55.000	0	173.500
02.02.16	Seminários, exposições e similares	10.000	100.000	0	4.500	0	10.000	124.500
02.02.17	Publicidade	25.000	23.500	0	0	500	0	49.000
02.02.18	Vigilância e Segurança	921.760	0	0	0	0	0	921.760
020219A0.00	Assistência Técnica - Equip.Inform Hardw	0	500	0	10.000	1.000	0	11.500
020219B0.00	Assistência Técnica - Software Informati	1.476	38.000	0	0	0	0	39.476
020219C0.00	Assistência Técnica - Outros	1.000	46.000	0	50.000	2.000	0	99.000
02.02.20.A0.00	Outros trabalhos especializados- Serv.Nat. Informatica	103.404	0	0	0	21.000	0	124.404
02.02.20.C0.00	Outros trabalhos especializados- Outros	634.875	270.000	20.500	100.500	65.000	10.000	1.100.875
02.02.25	Outros serviços	200.297	85.500	10.000	16.500	4.000	0	316.297
04.00.00	Transferências correntes	0	0	0	0	0	0	0
04.01.02	Privadas	0	110.000	0	0	0	0	110.000
04.03.05 5316	Fac Medicina-UL	165.000	0	0	0	0	0	165.000
04.03.05 5841	Un.Aveiro	0	0	0	8.165	0	0	8.165
04.07.01	Instituições sem fins lucrativos	3.989.342	430.476	0	0	65.194	0	4.485.013
04.08.00	Famílias	0	0	0	0	0	0	0
04.08.02.B0.00	Outras (bolsas)	500.000	4.687.781	29.240	241.790	570.000	550.000	6.578.811
04.09.01	UE-Instituições	1.000	50.000	0	0	0	0	51.000
04.09.02	UE-Paises membros	12.000	290.000	0	0	2.000	0	304.000
04.09.03	RM-Paises terceiros	0	150.000	0	0	900	0	150.900
06.02.01	Impostos e taxas	58.500	15.000	300	3.000	2.580	0	79.380
06.02.02	Activos incorpóreos	155.000	28.000	0	0	9.500	0	192.500
06.02.03.A0.00	Outras	1.434.700	46.500	0	37.108	800	0	1.519.108
07.00.00	Aquisição de bens de capital	0	0	0	0	0	0	0
07.01.00	Investimentos	0	0	0	0	0	0	0
07.01.03B0.B0	Edifícios-Conservação e Recup.	0	957.000	0	15.000	0	0	972.000
07.01.04B0.00	Construções diversas	0	2.000	0	0	0	0	2.000
07.01.06B0.00	Material de Transporte	0	1.000	0	0	0	0	1.000
07.01.07B0.A0	Hardware de Comunicações	0	10.000	0	0	0	0	10.000
07.01.07B0.B0	Equipamento de informatica-Outros	365.000	436.100	0	135.000	14.000	35.000	985.100
07.01.08B0.A0	Software Comunicação	0	75.000	0	0	0	0	75.000
07.01.08B0.B0	Software informatico	5.000	298.000	4.500	10.200	2.000	25.000	344.700
07.01.09B0.B0	Equipamento administrativo	55.000	1.700	0	0	3.000	0	59.700
07.01.10A	Hardware de Comunicações	0	0	0	0	0	0	0
07.01.10B0.B0	Outros- Equipamento básico	100.000	1.705.000	0	31.018	40.000	70.000	1.946.018
07.01.11B0.00	Ferramentas e utensilios	15.000	101.500	0	25.000	1.000	0	142.500
07.01.12	Artigos e Objectos de Valor	0	0	0	0	0	0	0
08.01.02	Privadas	0	36.000	0	0	0	0	36.000
08.03.01_4227	Inst. Geografico Português							0
08.03.065326	Uiv Minho							0
08.03.065309	Ucoimbra-FCT							0
08.03.065328	Uiv Minho							0
08.03.065723	LNEC							0
08.03.065724	LNEG							0
08.03.085325	Univ Madeira							0

RUBRICA	ORIGEM - DESPESA	UE10	UE20	UE36	UE38	UE40	UE70	TOTAL
08.07.01	Inst Sem Fins Lucrat	0	170.000	0	0	10.000	0	180.000
08.07.03	Inst Sem Fins Lucrat	0	11.000	0	0	0	0	11.000
08.07.04	Inst Sem Fins Lucrat	0	0	0	0	0	0	0
08.09.02	União Europeia-Países Membros	0	35.000	0	0	0	0	35.000
09.08.01	Sociedades e q/Sociedades n. Financeira	0	0	0	0	0	0	0
Total Previsão de Despesa 2014		76.405.495	15.533.757	107.140	1.262.473	1.350.709	1.337.500	95.997.074
Movimentos Internos								
	Overheads a transferir p/ Órgãos Centrais		1.300.000	5.000	100.000	200.000	150.000	1.755.000
	Outras imputações internas		3.853.468	0	91.236	96.191	1.278.299	5.319.193
Previsão total despesa incluindo mov. Internos		76.405.495	20.687.225	112.140	1.453.709	1.646.900	2.765.799	103.071.267

Tabela 2.6 – Despesa por Unidade de Exploração

3. ORÇAMENTO BÁSICO E INFRAESTRUTURAS

Este capítulo apresenta as dotações dos Órgãos Centrais (Unidade de Exploração 10 – Contabilidade Central), gerido diretamente pelo Conselho de Gestão.

3.1. RECEITA

A tabela 3.1 apresenta as receitas do Orçamento Básico dos Órgãos Centrais.

ORIGEM - RECEITA	O.E.	R.P.	Total	Ano 2013	Ano 2014 - 2013
Propinas		10.500.000	10.500.000	10.500.000	0
Propinas FCT		1.164.668	1.164.668	1.262.250	-97.582
Taxas Diversas de Secretaria		790.000	790.000	790.000	0
Remunerações de D.O.		3.595	3.595	12.154	-8.559
Subsídio ex.Farmacia Palma		18.000	18.000	35.001	-17.001
Protocolo IST-CGD; IST-Santander Totta		875.000	875.000	683.855	191.145
OE	46.755.252		46.755.252	48.389.991	-1.634.739
IST -Lei 37/2003, de 22 de agosto	40.927.923		40.927.923	42.268.880	-1.340.957
IST - DL 29/2012, 9 de fev	5.827.329		5.827.329	6.121.111	-293.783
Instituições sem Fins Lucrativos (Patentes)		1.750	1.750	0	1.750
Material de Escritório		80.000	80.000	30.000	50.000
Livros e documentação - IST Press		198.789	198.789	128.000	70.789
Public e impressos (ex. Reprografia)		53.000	53.000	0	53.000
Matérias de Consumo - GCRP, etc.		3.000	3.000	47.000	-44.000
Outros		165.000	165.000	25.000	140.000
Aluguer de espaços e equipamentos		424.022	424.022	460.819	-36.797
Estudos, pareceres, projectos		35.000	35.000	35.000	0
Serviços e Laboratórios - LAIST		2.024.000	2.024.000		2.024.000
Actividades de Saude - Posto Médico		470.500	470.500	255.000	215.500
Alimentação e Alojamento - Residencias		477.556	477.556	350.000	127.556
Compensação de enc.instalações e outros		2.248.629	2.248.629	1.792.906	455.723
Outras (Diversas)		92.470	92.470	90.000	2.470
Reposições Não Abatidas		35.000	35.000	75.001	-40.001
Total Previsão de Receita 2013	46.755.252	19.659.978	66.415.230	64.961.977	1.453.253
Movimentos Internos					
<i>Receita de imputações internas</i>		5.319.193	5.319.193	7.066.481	-1.747.287
Total de overheads		1.755.000	1.755.000	2.749.500	-994.500
Previsão total receita incluindo mov. Internos	46.755.252	26.734.172	73.489.424	74.777.958	-1.288.534

Tabela 3.1 – Receita dos Órgãos Centrais.

3.1.1. Propinas

Na tabela 3.2 apresenta-se a previsão das receitas associadas às propinas do ensino de graduação e pós-graduação para 2014. A receita de propinas é constituída pela soma do valor estimado para as propinas de licenciatura e mestrado € 10.500.000, com o das propinas de DEA/DFA e 3º ciclo que se estima serem de € 1.564.668. Destes, € 1 164 668 é a receita de custos de formação suportada pela FCT, a que acrescem € 400.000 resultantes de pagamentos individuais, pagamentos por empresas e por outras entidades de financiamento.

Ano lectivo	Receita
1º e 2º ciclo	10 100 000
DEA / DFA / 3.º ciclo	1 564 668
	11 664 668

Tabela 3.2 – Previsão da receita das propinas de graduação.

3.1.2. Taxas diversas

A tabela 3.1 inclui também uma previsão das receitas provenientes das secretarias de graduação e pós-graduação, com origem distinta das propinas no valor de € 790.000. Esta receita é relativa a taxas de matrícula, de exames e de melhoria de nota e a emolumentos diversos previstos na tabela de emolumentos do IST constante do Guia Académico – parte I.

3.1.3. Subsídios de Entidades Financeiras

A receita dos O.C., incluída na tabela 3.1, inclui os subsídios atribuídos ao IST pela Caixa Geral de Depósitos, pelo Banco Português de Investimento e pelo Banco Santander Totta.

3.1.4. Venda de bens e serviços

Na tabela 3.3 apresenta-se em termos de grandes rubricas as receitas do Conselho de Gestão associadas à venda de bens e serviços.

	Ano 2014	Ano 2013	Δ
Venda de Bens e Serviços	Receita Prevista c/IVA	Receita Prevista c/IVA	Ano 2014 - 2013
Exploração de Bares	345.342	379.767	-34.425
Antenas Telecomunicações	43.402	42.474	927
Centro de Congressos e GCRP	20.000	30.000	-10.000
Exploração Livrarias	32.350	32.350	1
Reprografia	45.000	20.000	25.000
Residências	477.556	356.000	121.556
SMAP (N.Serv.Médicos e de Apoio e Avaliação Psicológica)	470.500	261.416	209.084
Livros da IST PRESS	80.000	140.000	-60.000
Serv.Laboratório - LAIST	2.024.000		2.024.000
Outras Receitas (*)	500.000	557.910	-57.910
TOTAL	4.038.150	1.819.917	2.218.233

(*) Patrocínios, cursos, ensino (ex.Força aérea), compensação de despesas (ex.vencimentos, telef., correio, econ, etc), etc.

Tabela 3.3 – Previsão das receitas do Conselho de Gestão associadas à venda de bens e serviços.

3.2. DESPESA

Na tabela 3.4 apresenta-se a despesa associada à dotação do Orçamento de Estado ao IST para o ano de 2014. Como já anteriormente referido, a totalidade da dotação do Orçamento de Estado é utilizada no pagamento, parcial, das despesas com pessoal pelo que o pagamento dos salários do restante pessoal contratado, do consumo de energia eléctrica e de água, de telecomunicações, assim como a limpeza e a segurança, será totalmente assegurado por receitas próprias do IST.

A tabela 3.5 apresenta a despesa a financiar pelas receitas próprias sob gestão direta do Conselho de Gestão.

A informação contida nas tabelas 3.4 e 3.5 permite identificar o valor das despesas orçamentadas para cada centro de custo. Para além dos custos com pessoal, estão orçamentadas todas as restantes despesas e imputações internas previstas para cada serviço. Caberá aos responsáveis de cada centro de custo garantir que as respectivas despesas não ultrapassem as dotações inscritas na tabela 3.5, dado que será praticamente impossível reforçar estas dotações durante o ano. Em 2014, e em face do resultado positivo da sua implementação desde 2010, continuará a ser usado o Módulo de Gestão Orçamental (MGO) para efetuar o controlo orçamental de todos os serviços administrativos, numa perspetiva de melhoramento dos mecanismos de controlo orçamental da despesa e numa ótica de aumento de eficiência e de economia.

Anexo 1 - Tabela 3.4 – Despesas financiadas pelo Orçamento de Estado

Anexo 2 - Tabela 3.5 – Despesas financiadas por Receitas Próprias

3.3. CUSTOS COM PESSOAL

3.3.1. Introdução

Na tabela 3.6 apresenta-se a previsão dos encargos com pessoal para 2014 e a sua comparação com o valor orçamentado para 2013. Como se pode observar existe uma redução de cerca de 3,5 milhões de euros entre a despesa com pessoal em 2013 e a despesa prevista com base na extrapolação da despesa a 31 de Dezembro de 2013. Essa folga permitirá abrir vagas em 2014 para suprir necessidades de pessoal docente e investigador e não docente, de acordo com o número 1 do artigo 56 da Lei do Orçamento de Estado para 2014 (Lei n.º 83-C/2013), caso venham a existir disponibilidades durante a execução orçamental de 2014.

Rubrica	Orçamento de 2014									Orçamento de 2013			
	OE			RP			TOTAL OE + RP			Orçamento Inicial			Orç. Executado
	IST	DL.29/2012	Total OE	IST	DL.29/2012	Total RP	IST	DL.29/2012	Total	OE	RP	TOTAL	TOTAL
Remuneração(1)	28 262 251	3 489 488	31 751 738	8 826 302		8 826 302	37 088 553	3 489 488	40 578 041	34 667 655	8 767 265	43 434 920	43 136 074
Subsídio de Férias	2 677 677	292 323	2 970 001	398 274		398 274	3 075 951	292 323	3 368 275	2 793 123	997 440	3 790 563	3 703 946
Subsídio de Natal	2 746 872	292 323	3 039 195	329 272		329 272	3 076 144	292 323	3 368 467	2 793 123	997 440	3 790 563	3 703 946
Representação				53 044		53 044	53 044		53 044	155 202	5 816	161 018	136 805
Suplementos e prémios				23 174		23 174	23 174		23 174	19 230		19 230	14 742
Subsídio de refeição	1 088 326	154 053	1 242 379	72 631		72 631	1 160 957	154 053	1 315 011	1 191 445	148 569	1 340 013	1 239 152
Trabalho Extraordinário				46 750		46 750	46 750		46 750		50 000	50 000	14 055
Subsídio de trabalho nocturno													1 694
Subsídio de turno		11 547	11 547					11 547	11 547	11 987		11 987	10 989
Indemnizações				700 000		700 000	700 000		700 000				613 155
Ajudas de Custo				858 768		858 768	858 768		858 768		1 279 258	1 279 258	716 745
Remunerações Adicionais				1 600 000		1 600 000	1 600 000		1 600 000		1 561 313	1 561 313	1 800 035
Contribuição da Entidade Patronal p/ADSE	470 462	48 797	519 259	41 299		41 299	511 761	48 797	560 559	1 102 376	109 269	1 211 645	927 771
Caixa Geral Aposentações	5 077 369	834 217	5 911 586	3 525 148		3 525 148	8 602 518	834 217	9 436 734	8 219 269	323 738	8 543 006	8 434 196
Contribuições para Seg. Social	1 178 701	130 846	1 309 546	458 439		458 439	1 637 140	130 846	1 767 986	939 016	1 036 418	1 975 435	2 212 893
Subsídio familiar a crianças e jovens				1 258	212	1 470	1 258	212	1 470	14 464	1 274	15 738	15 802
Outras Prestações Familiares				882		882	882		882	9 130	714	9 844	193 530
Acidentes em Serviço													3 362
Serviços Sociais da Adm. Pública					26 939	26 939		26 939	26 939		32 118	32 118	30 517
TOTAL	41 501 657	5 253 595	46 755 252	16 935 243	27 151	16 962 394	58 436 901	5 280 746	63 717 646	51 916 020	15 310 631	67 226 651	66 909 412

Nota (1) - O total de remunerações indicado foi obtido, de acordo com as regras aplicáveis, por extrapolação da folha de vencimento de Dez de 2013

Tabela 3.6 – Encargos com Pessoal: Valores orçamentados em 2013 e em 2014

3.3.2. Remunerações

Na tabela 3.8 são discriminadas as verbas de remunerações com pessoal docente, investigador e não-docente das diversas Unidades Académicas da Escola e das Unidades de Investigação.

Unidade Académica e IST/ITN	Docentes			Investigador		Não docentes		
	OE	%	RP	OE	RP	OE	%	RP
DECivil	7.738.733	18,6%				554.643	13,8%	18.188
DEEC	6.869.312	16,5%				440.402	11,0%	
DEM	5.690.863	13,7%			100 235	508.032	12,7%	32.353
DEQB	5.091.712	12,2%			134 690	200.906	5,0%	
DF	3.475.855	8,4%			84.080	235.850	5,9%	
DM	5.525.610	13,3%				186.048	4,6%	
DEI	4.236.341	10,2%			100 232	108.145	2,7%	
DEG	1.216.761	2,9%				87.453	2,2%	
DBE	1.730.423	4,2%			31 958	41.204	1,0%	
IST/CTN		0,0%		3 572 057	32 202	1.649.548	41,1%	
Subtotal...	41 575 609	100,0%		3 572 057	483 397	4 012 232	100,0%	50 541
Coordenação Licenciatura Ambiente								14 834
Unidades de Investigação								
Centro de Estudos e Hidrosistemas								
Centro Eng.Biológica e Química / Instituto de Biotecnologia e Bioengenharia								
Centro Multidisciplinar Astrofísica								
Centro de Recursos Naturais e Ambiente - CERENA								
Centro de Química Estrutural								
Centro de Química física molecular								
Centro Análises e Proc.Sinais								
Centro de Geo-Sistemas								
Centro Petrologia e Geoquímica								
Centro Matemática e Aplicações								
Centro Sist. Urbanos/Regionais								
Unidade de Engª. Tecnologia Naval								
IN+, C. Estudos Inov. Tecn. Políticas Des.								
Centro de Física Teórica de Partículas								
Centro Análise Matemática, Geometria e Sistemas Dinâmicos								
Instituto de Plasmas e Fusão Nuclear					685.326			570 906
Polo IST - ISR								64 732
Polo IST - IDMEC								
ICIST - Instituto Construção								16.201
ICEMS								
Maretec								
Subtotal...					685 326			651 839
Laboratório de Análises								
Orgãos Centrais								
Serviços Dependentes dos OCs	72 943				2.320.634	4.230.568		2.634.980
Total	41 648 552			3 572 057	3 489 357	8 242 800		3 352 194

Tabela 3.8 – Repartição das remunerações com pessoal

3.3.3. Trabalho Extraordinário

Em 2014 considerou-se o montante de € 46.750,00, em dotação para horas extraordinárias, o que traduz uma descida significativa face ao valor de 2011 (€ 135.000,00). Esta descida, motivada pelas já expostas restrições na dotação, significará que a verba será, provavelmente, insuficiente para fazer face às reais e efetivas necessidades de trabalho extraordinário no IST.

3.1.1. Remunerações Suplementares

Ainda de acordo com a interpretação constante no relatório do Tribunal de Contas, cessaram a atribuição de prémios a funcionários não docentes e de suplementos remuneratórios pelo exercício de cargos de gestão, com excepção das constantes no Decreto-Lei 388/90, de 10 de Dezembro, em coerência com a interpretação do Tribunal de Contas. Os valores correspondentes a estes suplementos são os indicados na Tabela 3.9.

Orgão de Gestão	Valor Anual
Presidente do IST	5 546
Presidente do CC-IST	5 546
Presidente do CP-IST	4 638
Vice-presidentes do IST	33 672 (10 x 3 367.2)
Total	49 402

Tabela 3.9 – Remunerações suplementares previstas no Decreto-Lei 388/90 para titulares de cargos de gestão (interpretação do Tribunal de Contas Proc. Nº 37/2012 - AUDIT).

3.1.2. Reembolsos de encargos com pessoal

Os reembolsos, ao Conselho de Gestão, de encargos com pessoal repartem-se por investigadores, docentes e por funcionários não-docentes. Na tabela 3.10 indicam-se os reembolsos de salários previstos em 2014 discriminados por cada uma das Unidades envolvidas. Os valores inscritos na tabela, incluem o reembolso de todos os encargos inerentes ao salário, como por exemplo, subsídio de refeição e dos descontos para a segurança social e para a Caixa Geral de Aposentações, ADSE, prestações sociais, etc..

Unidade	Docente		Investigador		Não docentes	
	OE	RP	OE	RP	OE	RP
DECivil				100 235		18 188
DEEC						
DEM						32 353
DEQB				134 690		
DF				84 080		
DM						
DEI				100 232		
DEG				31 958		
Centro Eng.Biológica e Química / Instituto de Biotecnologia e Bioengenharia						
Coord. Serv. Administrativos e Financeiros do Complexo Interdisciplinar						
Centro de Química Estrutural						
Centro de Análise e Processos de Sinais						
Centro Sist. Urbanos/Regionais						
Unidade de Eng ^a . Tecnologia Naval						
IN+, C. Estudos Inov. Tecn. Políticas Des.						
Centro de Física Teórica de Partículas						
Centro Análise Matemática, Geometria e Sistemas Dinâmicos						
Centro de Recursos Naturais e Ambiente - CERENA						
Instituto de Plasmas e Fusão Nuclear				594 072		570 906
Polo IST - ISR						64 732
Polo IST - IDMEC						
ICEMS						
ICIST - Instituto Construção						16 201
Laboratório de Análises						
Investigadores Financ.Europeu						
Ciência				1 427 097		
IF				727 182		
Outros				257 609		
Sub-total				3 457 156		702 380
Total						4 159 536

Tabela 3.10 – Reembolsos ao Conselho de Gestão de encargos com pessoal

3.2. DESPESAS DE FUNCIONAMENTO E INVESTIMENTO

3.2.1. Despesas de Funcionamento

ORIGEM - DESPESA	O.E.	R.P.	Total
ORIGEM APLICAÇÃO OUTRAS RECEITAS			
Despesas com o pessoal			0
Remunerações Certas e Permanentes	39.003.313	9.702.698	48.706.012
IST -Lei 37/2003, de 22 de agosto	34.775.126	9.702.698	44.477.824
UE10 - IST - DL 29/2012, de 9 de fev.	4.228.188		4.228.188
Abonos variáveis ou eventuais	11.547	874.750	886.297
IST -Lei 37/2003, de 22 de agosto	0	874.750	874.750
UE10 - IST - DL 29/2012, de 9 de fev.	11.547		11.547
Encargos Patronais e Protecção Social	7.740.392	4.054.178	11.794.570
IST -Lei 37/2003, de 22 de agosto	6.726.532	4.053.966	10.780.498
UE10 - IST - DL 29/2012, de 9 de fev.	1.013.860	212	1.014.072
Aquisição de bens e serviços			
Aquisição de bens			
Reagentes		500.050	500.050
Combustível e lubrificantes		225.860	225.860
Produtos de Limpeza e higiene		199.943	199.943
Vestuário e Artigos Pess		50	50
Material de escritorio		224.000	224.000
Prémios, condecorações		1.000	1.000
IST Press		50.000	50.000
Pequenas Ferramentas e utensílios		186.623	186.623
Livros, Doc. Técnica, Mat. Educ, cultura e recreio		463.348	463.348
Outros bens (Flores, Águas, etc.)		81.500	81.500
Aquisição de serviços			0
Encargos das Instalações (Electricidade e Água)		3.382.153	3.382.153
IST -Lei 37/2003, de 22 de agosto		2.963.909	
UE10 - IST - DL 29/2012, de 9 de fev.		418.244	
Limpeza e higiene (empresas)		1.070.138	1.070.138
Conservação de bens		527.900	527.900
Locação de outros bens (Máq.Água, Fotocopiadoras, etc.)		313.315	313.315
Comunicações-Net, Dados, Voz, Móveis, Correio, Outras		308.424	308.424
Transportes (Autocarro entre pólos)		130.800	130.800
Representação dos serviços		0	0
Seguros		20.000	20.000
Viagens e Alojamento		59.500	59.500
Consultorias especializadas, Auditorias, etc.		351.205	351.205
Cursos de Formação		16.000	16.000
Publicidade		25.000	25.000
Vigilância e Segurança		921.760	921.760
IST -Lei 37/2003, de 22 de agosto		855.775	
UE10 - IST - DL 29/2012, de 9 de fev.		65.985	
Assistência Técnica		2.476	2.476
Out Trabalhos especializados (Desinfestações, Médicos, etc.)		738.279	738.279
Outros serviços (Via-verde, Jardinagem, Comissões banc.(TPA), Coffe-break, etc)		200.297	200.297
Transferências Correntes			0
Fac Medicina-UL: Propinas Lic Biomedica		165.000	165.000
Instituições sem fins lucrativos (ADIST, etc.)		3.989.342	3.989.342
IST -Lei 37/2003, de 22 de agosto		3.900.050	
UE10 - IST - DL 29/2012, de 9 de fev.		89.293	

ORIGEM - DESPESA	O.E.	R.P.	Total
Bolsas		500.000	500.000
UE-Países membros (Quotas)		13.000	13.000
Impostos e taxas (IRC de D.O., etc.)		58.500	58.500
Patentes		155.000	155.000
Outras Desp (IVA; Desp.Bancárias, Multas, etc)		1.434.700	1.434.700
Investimentos			0
Edifícios-Conservação e Recup.		0	0
Construções diversas			0
Equipamento de informatica		365.000	365.000
Software informatico		5.000	5.000
Equipamento administrativo (serviços) (outro)		55.000	55.000
Equipamento básico (outro)		100.000	100.000
Ferramentas e utensílios		15.000	15.000
Outros Bens de Capital			0
Activos Financeiros - Unidades de Participação			0
Total Previsão de Despesa 2013	46.755.252	31.486.789	78.242.041
Movimentos Internos			
Overheads a transferir para os Órgãos Centrais			
Outras imputações internas			
Previsão total despesa incluindo mov. Internos	46.755.252	31.486.789	78.242.041

Tabela 3.11 – Despesa dos Órgãos Centrais.

Nas subsecções seguintes ilustra-se a previsão de encargos para algumas rubricas em especial.

3.2.2. Conservação e Reparação

Nesta rubrica agrupam-se os encargos decorrentes de contratos de manutenção e da realização de obras diversas nos edifícios do campus da Alameda, do Tagusparke e do CTN.

Na tabela 3.12 apresentam-se os custos já assumidos, para 2014, associados aos contratos de manutenção suportados diretamente pelos Órgãos Centrais.

	Ano 2014
Contratos de Manutenção	Custo c/IVA
Ar Condicionado+ Instalações Eléctricas	
Limpeza e Higiene + Consumíveis de Higiene	1.248.389
Serviços de Vigilância	843.760
Aluguer Equipamento Selda + vasilhame	
Elevadores	150.000
Jardins e Manutenção de Plantas	53.013
Transporte entre Pólos	130.800
Assistência Técnica Informática e de Software	30.504
Fotocopiadoras	313.115
Tratamento de Águas e sist.Bombagem (NSHS)	19.631
Recolha e eliminação de resíduos perigosos	43.050
Gestão de Resíduos Sólidos Urbanos no IST	20.183
Substituição e Manutenção de Extintores no IST	6.150
Serv.Lavandaria REDP	43.050
Fornecimento de gases acondicionados e azoto líquido	63.960
Outros Contratos	121.204
TOTAL	3.086.810

Tabela 3.12 - Contratos de manutenção de equipamentos.

Este orçamento contempla uma estimativa das necessidades para empreitadas de melhoramento e conservação geral nos edifícios num montante de € 1.600.000 e € 900.000 para manutenção. Os projetos, empreitadas de melhoramento e conservação a realizar em 2014, são apresentadas na tabela 3.13, de acordo com as prioridades definidas pelo Conselho de Gestão.

MANUTENÇÃO
Alameda e Tagusparque - manutenção base (inclui RDP, manutenção base)
CTN –manutenção
OBRAS
Alameda
Envolvente metálica das caixas de escadas do Pavilhão de Civil
Remodelação do piso 0 do Pavilhão de Mecânica II
Remodelação dos laboratório do Pavilhão de Minas
Remodelação dos pavilhões de Mecânica I
Tagusparque
Arruamentos de acesso à residência
Arranjo paisagístico do tagus
Arco do Cego
Projeto
CTN
Remodelação oficinas+garagens

Tabela 3.13 - Obras de conservação/remodelação que deveriam ser realizadas em 2014.

Neste momento, não existe verba disponível para fazer face às necessidades existentes de realização de obra e manutenção no IST. Foi orçamentado um valor de 900.000 euros para estas duas rubricas, o que é manifestamente insuficiente para o total de necessidades urgentes e inadiáveis (cerca de 3 milhões de euros). No decurso da execução orçamental de 2014 o Instituto Superior Técnico desenvolverá todos os esforços necessários à obtenção de disponibilidades para contemplar algumas necessidades de obra inadiáveis .

3.2.3. Outros Encargos

Atentas as limitações e constrangimentos que este orçamento apresenta, o montante de € 7.000.000 constantes nos centros de custo “encargos globais e encargos gerais” da tabela 3.5, será gerido pelo CG, para pagamento de despesas de funcionamento, água, luz, comunicações, limpeza, segurança, auditorias e outros consumíveis e quotas institucionais. Este valor representa uma diminuição de aproximadamente € 400.000,00, relativamente ao valor orçamentado nestes centros de custo para 2013.

Tal como em anos anteriores, serão expressamente assegurados, de acordo com as necessidades e disponibilidades existentes, os encargos respeitantes às aquisições de publicações da responsabilidade do Conselho de Gestão e de livros e publicações periódicas para a Biblioteca Central bem como de transferências para a AEIST e APIST.

3.3. DOTAÇÕES A UNIDADES ACADÉMICAS, CURSOS E LABORATÓRIOS

3.3.1. Introdução

O Orçamento do IST para 2014 prevê uma afetação direta de verbas às Unidades Académicas (UA) para despesas correntes e de capital, às Coordenações de cursos de 1º e 2º ciclo e às Coordenações dos LTIs. Apresentam-se na tabela 3.14 as verbas distribuídas ao longo dos últimos anos e as orçamentadas para 2014.

Entende a direção do IST que os valores atribuídos em 2014 representam um teto mínimo para o funcionamento normal das UAs, Coordenações e LTIs. Não podendo os valores de 2014 ser aumentados, devido às conhecidas restrições orçamentais, que o ensino superior atravessa, irão ser orçamentados em 2014 os valores globais orçamentados em 2013.

Rubrica	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
UA - Despesas Correntes + Capital	900.000	1.000.000	700.000	767.680	791.779	665.000	600.000	600.000
UA - Trabalho Extraordinário	14.370	14.370		14 370	15 000	15.000	15.000	15.000
Coordenação de cursos 1º 2º cic.	100.000	100.000	70.000	80 000	80 000	80.000	80.000	80.000
Coordenação de LTIs	70.000	70.000	70.000	70 000	70 000	70.000	70.000	70.000
Pagamento da dívida às UAs								
TOTAL	1.084.370	1.184.370	840.000	767.680	791.779	830.000	765.000	765.000

Tabela 3.14 - Verbas atribuídas às Unidades Académicas e às Coordenações de cursos e LTIs desde 2007.

3.3.2. Verbas atribuídas às Unidades Académicas

A tabela 3.15 apresenta a dotação prevista para todas as Unidades Académicas em 2014, usando a metodologia implementada no IST desde 2011 que será sucintamente explanada.

A metodologia adotada tem em consideração os encargos com o pessoal de cada unidade e os seus desvios em relação ao justificável de acordo com a fórmula de financiamento das universidades. O chamado “Orçamento Padrão de Pessoal” resulta da soma, estendida a todas as áreas de ensino, do produto do número de alunos correspondente pelo “Custo Padrão de Pessoal por Aluno”, o qual depende dos rácios-padrão (RD - “docente ETI / aluno” e RND – “pessoal não docente / docente ETI”) e do custo anual médio dos docentes e não-docentes. Este valor permite calcular o valor padrão de docentes ETI, apurado pelo NEP/ AEP, e listado na segunda coluna da tabela 3.15.

Para efeitos duma distribuição interna que tenha em conta os desvios de cada Unidade em relação aos critérios base do financiamento ao IST por parte do Estado, torna-se necessário contabilizar os vencimentos anuais médios dos docentes e não-docentes. Na tabela 3.15 indicam-se, para cada Unidade Académica, os salários anuais médios do pessoal docente e não-docente cujas

remunerações não são reembolsadas² ao Conselho de Gestão pelas Unidades (indicados por SD e SND, respectivamente), e o chamado “valor-padrão dos salários anuais” (VPS). O valor-padrão dos salários anuais é proporcional à fracção de docentes ETI padrão do departamento (relativo à totalidade do IST) multiplicado pelo valor médio do vencimento do pessoal da unidade. A verba final foi calculada para cada UA por forma a favorecer as Unidades deficitárias face ao VPS normalizado. Para cada UA o valor após correção (VC) à verba base, é obtido a partir da verba base (VB) da seguinte forma:

$$VC=VB\times\left(1-\frac{DSD}{VPND}\right)\times\left(1-\frac{DSND}{VPNND}\times f_c\right)$$

onde DSD é o desvio salarial dos docentes, DSND o desvio salarial dos não docentes, VPND o valor padrão normalizado dos salários dos docentes e VPNND o valor padrão normalizado dos salários dos não docentes e f_c o factor de correcção para os não docentes. Decidiu-se manter o valor de f_c igual a 0,4 tal como em anos anteriores, e distribuir uma verba base total de € 600.000, de acordo com esta fórmula. O valor final das dotações das Unidades Académicas, calculado de acordo com esta metodologia, encontra-se na tabela 3.16.

O valor apurado para cada unidade académica foi repartido entre 70% para despesas correntes e 30% em despesas de capital, conforme inscrito na tabela 3.5 do anexo. Os valores de receitas próprias de 2013 (overheads de propinas de doutoramento e de projectos de investigação) serão calculados durante o primeiro trimestre de 2014. As verbas de receitas próprias já creditadas no fim de 2013 nos orçamentos próprios das unidades e relativas aos anos de 2009 a 2012 representam, em cada ano, valores entre 45% e 50% da dotação atribuída às unidades para 2014. Pela primeira vez nos últimos seis anos prevê-se disponibilizar às unidades académicas parte dos overheads de propinas de doutoramento, que deverão ser aplicados em iniciativas directamente relacionadas com cursos de terceiro ciclo.

Depart.	Doc ETI padrão	Docentes		Não Docentes		SD	SND	VPS Norm	VPND	VPNND	DSD	DSND
		Valor	nº	Valor	nº							
DECivil	126,1	7 738 733	140,1	572 831	29,0	55 237	19 753	7 646 285	7 549 325	470 134	189 408	102 697
DEEC	109,6	6 869 312	112,3	440 402	23,0	61 169	19 148	7 304 818	7 266 167	396 105	- 396 855	44 297
DEM	108,3	5 640 362	93,4	525 604	27,0	60 389	19 467	6 842 257	7 088 427	397 926	-1 448 065	127 678
DEQ	60,4	5 091 712	78,4	200 906	9,0	64 945	22 323	4 512 242	4 251 537	254 488	840 174	- 53 581
DF	54,7	3 419 413	52,0	235 850	14,0	65 758	16 846	3 737 303	3 898 494	173 930	- 479 081	61 920
DM	82,6	5 525 610	92,5	186 048	9,0	59 736	20 672	5 734 196	5 347 858	322 287	177 752	- 136 238
DEI	78,7	4 236 341	79,9	108 145	6,0	53 021	18 024	4 910 393	4 522 516	267 737	- 286 176	- 159 592
DEG	27,8	1 216 761	22,0	87 453	4,0	55 307	21 863	1 720 350	1 666 437	114 720	- 449 675	- 27 267
DBE	34,8	1 730 423	27,0	41 204	2,0	64 090	20 602	2 622 708	2 417 292	135 321	- 686 869	- 94 117
Total	683	41 468 666	697,6	2 398 444	123,0	59 445	19 500	45 030 551	44 008 054	2 532 647	-2 539 388	- 134 203

Tabela 3.15 – Valores usados no método de cálculo das dotações das Unidades Académicas.

² Estes valores dizem respeito ao efetivamente realizado em dezembro de 2012.

Depart.	Salários 2014	VPS Norm	Desvio	Índice-base	Valor-base	Verba 2014	Verba 2013
DECivil	8 311 564	7 646 285	665 278	17,0%	101 881	84 139	95 882
DEEC	7 309 714	7 304 818	4 895	16,2%	97 331	91 016	92 454
DEM	6 165 966	6 842 257	- 676 291	15,2%	91 168	88 831	73 558
DEQ	5 292 618	4 512 242	780 376	10,0%	60 122	48 549	42 513
DF	3 655 263	3 737 303	- 82 040	8,3%	49 797	44 511	53 601
DM	5 711 658	5 734 196	- 22 537	12,7%	76 404	80 155	85 032
DEI	4 344 486	4 910 393	- 565 907	10,9%	65 427	79 970	74 307
DEG	1 304 214	1 720 350	- 416 135	3,8%	22 922	29 587	28 782
DBE	1 771 627	2 622 708	- 851 080	5,8%	34 946	53 242	53 871
Total	43 867 110	45 030 551		100%	600 000	600 000	600 000

Tabela 3.16 – Dotação das Unidades Académicas.

3.5.3 Imputação dos custos de exploração dos espaços utilizados

A política de imputação parcial dos custos de espaço às unidades académicas, iniciada em 2011, continuará a ser considerada em 2014. Esta política, prevista no plano de desenvolvimento estratégico do IST, tem como objectivo racionalizar a utilização de espaços e dotar todas as unidades académicas e de investigação de condições adequadas à prossecução dos seus objectivos estratégicos e operacionais. Após um levantamento exaustivo dos espaços ocupados por cada unidade académica, estes foram classificados de acordo com a qualidade global dos edifícios onde se localizam. Os espaços de menor qualidade foram considerados como valendo apenas uma fracção do seu valor real, por forma a compensar a menor utilidade destes espaços.

O **espaço ocupado** pelas unidades académicas foi classificado em:

Espaço de gabinetes (e salas de reuniões, secretariados, bibliotecas departamentais, etc) (EPG).

Espaço de laboratório (EPL).

Outros espaços (museus e outros de menor expressão).

O total dos espaços ocupados (EPT) corresponde à soma destes três tipos de espaços.

No cálculo do **espaço devido e adequado** a cada unidade académica, foram consideradas três componentes:

a) Espaço de gabinete, por docente ETI efetivo (Espaço base). Este espaço, no valor de 20m² por docente, foi estabelecido com base em práticas e recomendações internacionais adoptadas em outras instituições.

Espaço de laboratórios (Espaço Labs). Este espaço, distribuído proporcionalmente ao máximo (para cada departamento) de entre os valores “ETI padrão” e “ETI efectivo”, destina-se

essencialmente ao uso por docentes, alunos e investigadores. Foi atribuído tendo em consideração práticas internacionais, recomendações disponíveis e a disponibilidade global de espaço. De acordo com estas recomendações, foi considerado um valor de 30m² por docente ETI para os departamentos com uso mais intensivo de laboratórios (DECivil, DEEC, DEM, DEQB, DF) e de 5m² por docente ETI para o DM e DEG. O valor para o DEI foi considerado em 2014 de 15m² por docente ETI, num processo de convergência entre 5m² considerado em 2012 e o valor aprovado por decisão do Conselho de Gestão de dezembro de 2012 que considerou 20m².

Espaço atribuído proporcionalmente ao valor dos overheads (Espaço Overh.) dos órgãos de gestão, gerados pelas unidades, relativos à média dos dois últimos anos disponíveis, 2010 e 2011. Este espaço, que se pretende distribuir por forma a suportar actividades de I&D relacionadas com projectos, não directamente ligadas a actividades de ensino, corresponde à diferença entre o espaço total a distribuir (42.820 m²) e o espaço distribuído de acordo com as componentes a) (Espaço Base) e b) (Espaço Labs).

A tabela 3.17 descreve os valores obtidos com a aplicação desta metodologia às unidades académicas, considerando que o valor total do espaço a distribuir é igual ao valor distribuído em 2013, apesar da redução real de 18,5 docentes em exercício. Para efeitos de cálculo de custos do espaço, foram considerados apenas os valores de exploração e gestão do espaço ocupado pelas unidades académicas (56,7 euros/m²/ano).

O Conselho de Gestão propõe-se continuar o diálogo com as unidades académicas durante o ano de 2014, tendo em vista a redução das assimetrias existentes.

Dept.	ETI Padrão	ETI Exercício	Overheads (euro)	Espaço ocupado (m2)			Espaço devido e adequado (m2)				Desvio (m2)	Desvio (euro)
				EPG	EPL	EPT	Espaço Base	Espaço Labs	Espaço Overh.	Total		
DECivil	126,1	140,6	415.581	4.125	4.049	8.905	2.812	4.218	2.064	9.094	-188	-10.685
DEEC	109,6	104,5	551.809	4.597	3.749	8.525	2.090	3.288	2.740	8.118	407	23.071
DEM	108,3	97,7	586.272	3.291	4.836	8.279	1.954	3.249	2.911	8.114	165	9.353
DEQ	60,4	75,7	225.934	1.598	4.269	5.922	1.514	2.271	1.122	4.907	1.015	57.592
DF	54,7	53,0	74.176	2.075	1.477	3.636	1.060	1.641	368	3.069	567	32.175
DM	82,6	94,7	25.917	2.626	228	2.981	1.894	474	129	2.496	484	27.478
DEI	78,7	83,0	249.770	2.736	281	3.357	1.660	1.245	1.240	4.145	-788	-44.704
DEG	27,8	23,9	30.332	806	0	806	478	139	151	768	38	2.183
DBE	34,8	26,0	109.716	709	1.024	1.733	520	1.044	545	2.109	-376	-21.335
Total	683,0	699,0	2.269.506	22.563	19.914	44.144	13.982	17.569	11.269	42.820	1.324	151.852

Tabela 3.17 – Valores do espaço ocupado, do espaço devido e adequado e dos desvios de cada Unidade Académica.

3.3.3. Verbas atribuídas às Coordenações dos Cursos de 1º e de 2º ciclo

A verba atribuída em 2014 à gestão direta dos Coordenadores dos cursos de 1º e de 2º ciclo será de € 80.000, tendo-se usado a metodologia implementada pela primeira vez em 2013. Nesta metodologia, que tem por objetivo valorizar o sucesso formativo de cada curso utilizando como indicador o número de graduados desse curso no ano anterior, considera-se um valor fixo de € 300 por curso, sendo o remanescente alocado proporcionalmente ao total de graduados no ano anterior. Estas verbas destinam-se exclusivamente ao pagamento de atividades diretamente ligadas ao Ensino.

Curso	Dot. 2013	Graduados L	Graduados M	Dot. 2014
Arquitectura	3.915	47	47	3.828
Engenharia Aeroespacial	4.074	68	36	4.203
Engenharia Biológica	3.359	51	40	3.715
Engenharia Biomédica	2.565	52	35	3.565
Engenharia Civil	11.980	133	131	10.207
Engenharia de Materiais	896	14	7	1.088
Engenharia do Ambiente	2.088	32	20	2.251
Engenharia e Arquitectura Naval	1.015	5	5	675
Engenharia Electrotécnica e de Computadores	11.027	156	138	11.333
Engenharia Física Tecnológica	1.929	48	24	3.002
Engenharia Geológica e de Minas	896	11	2	788
Engenharia Informática e de Computadores (AL)	7.253	94	66	6.304
Engenharia Informática e de Computadores (TP)	4.511	44	60	4.203
Engenharia Mecânica	7.531	111	81	7.505
Engenharia Química	3.160	42	47	3.640
Matemática Aplicada e Computação	1.571	19	9	1.351
Engenharia de Telecomunicações e Informática (aka ERC)	2.008	39	16	2.364
Engenharia e Gestão Industrial	3.756	54	30	3.452
Engenharia Electrónica	1.055	17	4	1.088
Construção e Reabilitação	300	0	3	413
Biotecnologia	1.015	0	21	1.088
Engenharia de Estruturas	300	0	1	338
Bioengenharia e Nanossistemas	419	0	3	413
Planeamento e Operação de Transportes	300	0	1	338
Urbanismo e Ordenamento do Território	300	0	2	375
Engenharia de Infraestruturas de Transporte	300	0	0	300
Sistemas complexos de Infraestruturas de transporte	538	0	8	600
Tecnologias Biomédicas	300	0	0	300
Sistemas de informação geográfica	300	0	0	300
Engenharia de Petróleos	300	0	0	300
Química	459	0	2	375
Engenharia e Gestão da Energia	0	0	0	300
Total	80.000	1037	839	80.000

Tabela 3.18 - Dotação (desagregada) atribuída às Coordenações dos cursos de 1º e de 2º ciclo em 2014.

As verbas anteriores serão agregadas num conjunto menor de centros de custo de acordo com a tabela 3.19.

Curso	Dot. 2013	Dot.2014
Arquitetura	3.574	3.828
Engenharia Aeroespacial	4.094	4.203
Engenharia Biológica, Biotecnologia, Nanosistemas	4.813	5.216
Engenharia Biomédica, Tecn Biomédicas	2.876	3.865
Engenharia Civil, Constr. Reabil., Estrut., Transportes, Urbanismo, Petroleos	14.680	13.170
Engenharia de Materiais	899	1.088
Engenharia do Ambiente	2.097	2.251
Engenharia e Arquitetura Naval	1.019	675
Engenharia Eletrotécnica e de Computadores	11.082	11.333
Engenharia Física Tecnológica	1.937	3.002
Curso	Dot. 2013	Dot.2014
Engenharia Geológica e de Minas	899	788
Engenharia Informática e de Computadores (AL)	7.288	6.304
Engenharia Informática e de Computadores (TP)	4.533	4.203
Engenharia Mecânica	7.568	7.505
Engenharia Química, Química	3.635	4.015
Matemática Aplicada e Computação	1.578	1.351
Engenharia de Redes de Comunicações	2.017	2.364
Engenharia e Gestão Industrial	3.774	3.452
Engenharia Eletrónica	1.059	1.088
Engenharia Território	580	
Engenharia e Gestão da Energia		300
Total	80.000	80.000

Tabela 3.19 - Dotação (agregada) atribuída às Coordenações dos cursos de 1º e de 2º ciclo em 2014.

3.3.4. Verbas atribuídas às Coordenações dos LTIs

O Orçamento Básico do IST para 2014 contempla ainda, como em anos anteriores, uma dotação específica para os LTIs, que se insere na continuação do esforço em privilegiar as despesas diretas associadas ao ensino. A dotação global de € 70.000, igual à dos dois anos anteriores foi repartida pelos diversos LTIs (tabela 3.20), sendo os valores atribuídos os mesmos de 2013.

LTI	Licenciaturas	Dot. 2014
Civil	LEC, LET, LA, LEAmb/3	15.716
Electricidade	LEEC	10.535
Mecânica	LEM, LEAero, LEAmb/3, LEGI (Alameda), LEMat/2	7.475
Química	LEQ, LQ, LEB, LEAmb/3, LEBiom, LEMat/2	7.026
Física	LEFT	407
Matemática	LMAC	578
Minas	LEGM	400
Naval	LEAN	400
Informática	LEIC-A	10.181
Taguspark	LEIC-TP, LERCI, LEGI, LEE	17.282
Total		70.000

Tabela 3.20 Dotação atribuída às Coordenações dos LTIs em 2014.

4. ORÇAMENTO DAS UNIDADES DE EXPLORAÇÃO

Neste capítulo apresentam-se os orçamentos de todas as Unidades de Exploração do IST, com contabilidade própria. Destas, a Unidade 10 (Contabilidade Central) e 20 (Contabilidade de Projetos) estão sob a dependência direta do Conselho de Gestão. Os orçamentos aqui apresentados para cada Unidade foram obtidos a partir da execução real de 2012 e primeiro semestre de 2013. Estas propostas sofreram alguns cortes ao nível dos subsídios que iriam ser atribuídos por alguns Serviços e Fundos Autónomos. Estas retificações são consequência dos cortes que foram efetuados diretamente pela DGO, dado que diversas entidades não inscreveram dotação a transferir para o IST ou o terem feito em valor inferior ao esperado. A execução orçamental é da responsabilidade destas Unidades.

4.1. UE10 – CONTABILIDADE CENTRAL

RUBRICA	ORIGEM - RECEITA	Medida 016	Medida 018			Total
		319-Transf. de RG entre organismos	IST 311-RG Não Afect Proj Co-Fin	CTN 311-RG Não Afect Proj Co-Fin	51-Receita própria do ano	
	Aplicação Outras Receitas					
040122	Propinas				10.500.000	10.500.000
040199	Taxas Diversas				790.000	790.000
05.02.01	Juros				3.595	3.595
06.01.02	Privadas				18.000	18.000
060201	Soc.Financ.-Bancos e Outras Instituições Financeiras				875.000	875.000
060301_3081	OE		40.927.923	5.827.329		46.755.252
06.03.075298	FCT	1.164.668				1.164.668
06.07.01	Instituições sem Fins Lucrativos				1.750	1.750
07.01.01	Material de Escritório				80.000	80.000
07.01.02	Livros e documentação				198.789	198.789
07.01.03	Public e impressos				53.000	53.000
07.01.09	Matérias de Consumo				3.000	3.000
07.01.99	Outros				165.000	165.000
07.02.01	Aluguer de espaços e equipamentos				424.022	424.022
07.02.02	Estudos, pareceres, projectos				35.000	35.000
07.02.04	Serviços e Laboratórios				2.024.000	2.024.000
07.02.05	Actividades de Saude				470.500	470.500
07.02.07	Alimentação e Alojamento				477.556	477.556
07.02.99	Outros				2.248.629	2.248.629
08.01.99	Outras				92.470	92.470
15.01.01	Reposições Não Abatidas				35.000	35.000
	Total Previsão de Receita 2014	1.164.668	40.927.923	5.827.329	18.495.310	66.415.230
	Movimentos Internos					
	Overheads a transferir para os Órgãos Centrais	437.500			1.317.500	1.755.000
	Outras imputações internas	1.700.423			3.618.771	5.319.193
	Previsão total receita incluindo mov. Internos	3.302.591	40.927.923	5.827.329	23.431.581	73.489.424

Tabela 4.1.1 – Orçamento de receita da Unidade de exploração 10– Contabilidade Central.

RUBRICA	ORIGEM - DESPESA	Medida 016				Medida 018		Total
		319-Transf. de RG entre organismos	359-Transf. de RG afecta proj cofinanc entre organi	422-U.E Feder - Coop.Transnacional	480-U.E Outras	311-RG Não Afect Proj Co-Fin	51-Receita própria do ano	
	ORIGEM APLICAÇÃO OUTRAS RECEITAS							
01.00.00	Despesas com o pessoal							0
01.01.00	Remunerações Certas e Permanentes							0
01.01.03	Pessoal dos Quadros-RFP	18.955	0	0	0	31.716.538	4.674.807	36.410.300
01.01.06	Pessoal contratado a Termo	701.590	169.176	0	10.338	35.201	1.580.815	2.497.120
01.01.07	Pessoal em Regime de Tarefa ou Avença						180.227	180.227
01.01.11	Despesas de representação	0	0	0	0	0	148.277	148.277
01.01.12	Suplementos e prémios						19.068	19.068
01.01.13	Subsidio de refeição	0	0	0	0	1.242.379	81.554	1.323.933
01.01.14.SF.00	Subsidio de Férias	0	0	0	0	2.970.001	266.280	3.236.281
01.01.14.SN.00	Subsidio de Natal	0	0	0	0	3.039.195	274.796	3.313.991
01.02.02	Horas Extraord.						46.750	46.750
01.02.04	Ajudas de custo						28.000	28.000
01.02.11	Subs.Turno	0	0	0	0	9.654	0	9.654

RUBRICA	ORIGEM - DESPESA	Medida 016				Medida 018		Total
		319-Transf. de RG entre organismos	359-Transf. de RG afectada proj cofinanc entre organi	422-U.E Feder - Coop.Transnacional	480-U.E Outras	311-RG Não Afect Proj Co-Fin	51-Receita própria do ano	
01.02.12	Indemnizações por cessação Funções	700.000						700.000
01.02.14	Outros abonos em numerário ou espécie						100.000	100.000
01.03.01A0.00	Encargos com a saúde	0	0	0	0	519.259	31.133	550.392
01.03.02	Outros encargos com a saúde						4.924	4.924
01.03.03	Subsidio familiar a crianças e jovens	0	0	0	0	0	14.949	14.949
01.03.04	Outras prestações familiares						6.363	6.363
01.03.05A0.A0	Caixa Geral de Aposentações	0	0	0	0	5.911.586	3.090.606	9.002.192
01.03.05A0.B0	Segurança Social	0	0	0	0	1.311.439	619.532	1.930.971
01.03.10.SS.00	Servicos Sociais Da Adm.Publica						26.939	26.939
02.01.01	Matérias Primas						500.050	500.050
02.01.02	Combustível e lubri				120.000		105.860	225.860
02.01.04	Limpeza e higiene				75.000		124.943	199.943
02.01.07	Vestuário e Artigos Pess						50	50
02.01.08	Material de escritorio				200.000		24.000	224.000
02.01.15	Prémios, condecorações e						1.000	1.000
02.01.16	Mercadorias para venda						50.000	50.000
02.01.17	Ferramentas e utensílios				37.623		149.000	186.623
02.01.18	Livros e doc. Técnica				300.000		73.348	373.348
02.01.20	Mat. Educ, cultura e recreio				90.000		0	90.000
02.01.21	Outros bens				50.000		31.500	81.500
02.02.01	Encargos das instalações	2.000.000			300.000		1.082.153	3.382.153
02.02.02	Limpeza e higiene	500.000			100.000		470.138	1.070.138
02.02.03	Conservação de bens				350.000		177.900	527.900
02.02.08	Locação de outros bens	200.000			50.000		63.315	313.315
02.02.09A0.00	Comunicações-Acessos à internet						26.737	26.737
02.02.09B0.00	Comunicações de dados						260	260
02.02.09C0.00	Comunicações Fixas de voz			38.708	60.000		31.692	130.400
02.02.09D0.00	Comunicações Móveis				50.000		18.500	68.500
02.02.09E0.00	Outros serviços de Comunicação(Outsourcing)						27.527	27.527
02.02.09F0.00	Outros serviços de Comunicação						55.000	55.000
02.02.10	Transportes						130.800	130.800
02.02.12B0.00	Seguros						20.000	20.000
02.02.13	Deslocações e estadas						59.500	59.500
02.02.14.B0.00	Estudos, pareceres, projetos e consultadoria-Outros	5.856		200.000	30.000		115.349	351.205
02.02.15.B0.00	Formação-Outras						6.000	6.000
02.02.16	Seminários, exposições e similares						10.000	10.000
02.02.17	Publicidade						25.000	25.000
02.02.18	Vigilância e Segurança	518.979					402.781	921.760
02.02.19B0.00	Assistência Técnica - Software Informati						1.476	1.476
02.02.19C0.00	Assistência Técnica - Outros						1.000	1.000
02.02.20.A0.00	Outros trabalhos especializados- Serv.Nat. Informatica				100.000		3.404	103.404
02.02.20.C0.00	Outros trabalhos especializados- Outros				300.000		334.875	634.875
02.02.25	Outros serviços				90.000		110.297	200.297
04.03.05 5316	Fac Medicina-UL						165.000	165.000
04.07.01	Instituições sem fins lucrativos	68.803			10.000		3.910.539	3.989.342

RUBRICA	ORIGEM - DESPESA	Medida 016				Medida 018		Total
		319-Transf. de RG entre organismos	359-Transf. de RG afecta proj cofinanc entre organi	422-U.E Feder - Coop.Transnacional	480-U.E Outras	311-RG Não Afect Proj Co-Fin	51-Receita própria do ano	
04.08.02.B0.00	Outras (bolsas)				350.000		150.000	500.000
04.09.01	UE-Instituições						1.000	1.000
04.09.02	UE-Países membros						12.000	12.000
06.02.01	Impostos e taxas						58.500	58.500
06.02.02	Activos incorpóreos				50.000		105.000	155.000
06.02.03.A0.00	Outras						1.434.700	1.434.700
07.01.03B0.B0	Edifícios-Conservação e Recup.						0	0
07.01.07B0.B0	Equipamento de informatica-Outros				250.000		115.000	365.000
07.01.08B0.B0	Software informatico						5.000	5.000
07.01.09B0.B0	Equipamento administrativo				50.000		5.000	55.000
07.01.10B0.B0	Outros- Equipamento básico				100.000		0	100.000
07.01.11B0.00	Ferramentas e utensilios						15.000	15.000
Total Previsão de Despesa 2014		4.714.183	169.176	238.708	3.122.961	46.755.252	21.405.215	76.405.495
Movimentos Internos								
Overheads a transferir para os Órgãos Centrais								0
Outras imputações internas								0
Previsão total despesa incluindo mov. Internos		4.714.183	169.176	238.708	3.122.961	46.755.252	21.405.215	76.405.495

Tabela 4.1.2 – Orçamento de despesa da Unidade de exploração 10– Contabilidade Central .

4.2. UE20 – CONTABILIDADE DE PROJETOS

RUBRICA	ORIGEM - RECEITA	Medida 016						Medida 018	Total
		319-Transf. de RG entre organismos	359-Transf. de RG afecta proj cofinanc entre organi	412-U.E	422-U.E	480-U.E Outras	540-Transf. de RP entre organismos	51-Receita própria do ano	
	Aplicação Outras Receitas								
05.02.01	Juros							50.450	50.450
06.01.01	Públicas-REFER								0
06.01.02	Privadas	39.739		3.510		120.000		550.000	713.249
060201	Soc.Financ.-Bancos e Outras Instituições Financeiras							350.571	350.571
06.03.075298	FCT	119.550					27.225		146.775
06.03.10 5807	Univ Porto-Fundação Pública		28.094						28.094
06.07.01	Instituições sem Fins Lucrativos	73.243		6.000	100.000	50.000		212.500	441.743
06.09.01	UE - Instituições			1.700.000	493.908	2.256.680			4.450.588
06.09.04	UE - Países Membros			5.000	50.000	5.250.000			5.305.000
07.02.01	Aluguer de espaços e equipamentos							27.122	27.122
07.02.02	Estudos, pareceres, projectos							2.261.664	2.261.664
07.02.03	Vistorias e ensaios							140.000	140.000
07.02.04	Serviços e Laboratórios							70.000	70.000
07.02.99	Outros							2.000.000	2.000.000
08.01.99	Outras	10.000						50.000	60.000
10.03.085298	FCT	5.899.010							5.899.010
10.03.095298	FCT		180.937						180.937
10.07.01	Instituições sem Fins Lucrativos	321.906		11.371				52.149	385.426
15.01.01	Reposições Não Abatidas	20.000				2.500		100.000	122.500
	Total Previsão de Receita 2014	6.483.448	209.031	1.725.881	643.908	7.679.180	27.225	5.864.456	22.633.129
	Movimentos Internos								
	Overheads a transferir para os Órgãos Centrais								0
	Outras imputações internas								0
	Previsão total receita incluindo mov. Internos	6.483.448	209.031	1.725.881	643.908	7.679.180	27.225	5.864.456	22.633.129

Tabela 4.2.1 – Orçamento de receita da Unidade de exploração 20– Contabilidade de projetos .

RUBRICA	ORIGEM - DESPESA	Medida 016						Medida 018	Total
		319-Transf. de RG entre organismos	359-Transf. de RG afecta proj cofinanc entre organi	412-U.E Feder-PO Factores de Competitividade	422-U.E Feder - Coop. Transnacional	480-U.E Outras	540-Transf. de RP entre organismos	51-Receita própria do ano	
	ORIGEM APLICAÇÃO OUTRAS RECEITAS								
01.00.00	Despesas com o pessoal								
01.02.04	Ajudas de custo	356.150		5.000	5.000	50.000			416.150
01.02.14	Outros abonos em numerário ou espécie							1.500.000	1.500.000
02.01.01	Matérias Primas	58.500			5.000			700	64.200
02.01.02	Combustível e lubri	3.000		2.000	100	3.000		10.000	18.100
02.01.08	Material de escritório	35.500		1.500	5.000	100.000		15.500	157.500
02.01.15	Prémios, condecorações e							5.000	5.000
02.01.17	Ferramentas e utensílios	45.000		5.000	500	1.250		22.000	73.750
02.01.18	Livros e doc. Técnica	17.000				3.500		5.000	25.500
02.01.20	Mat. Educ. cultura e recreio	627.700		50.000	5.000	50.000	27.225	12.775	772.700
02.01.21	Outros bens	8.400		500	5.000	2.000		25.500	41.400
02.02.03	Conservação de bens	100.000		7.500	5.000	25.000		41.000	178.500
02.02.08	Locação de outros bens	40.000			100	13.500		25.500	79.100
02.02.09A0.00	Comunicações-Acessos à internet					50			50
02.02.09C0.00	Comunicações Fixas de voz					100			100
02.02.09D0.00	Comunicações Móveis	2.200				5.000			7.200
02.02.09E0.00	Outros serviços de Comunicação(Outsourcing)0					500			500
02.02.09F0.00	Outros serviços de Comunicação	1.500			5.000	15.000		59.000	80.500
02.02.10	Transportes	400						500	900
02.02.12B0.00	Seguros	50				7.500		30.000	37.550
02.02.13	Deslocações e estadas	575.000		20.000	50.000	400.000		181.500	1.226.500
02.02.14.A0.00	Estudos, pareceres, projetos e consultadoria	0				100.000			100.000
02.02.14.B0.00	Estudos, pareceres, projetos e consultadoria-Outros	100.000		145.000	10.000	38.000		150.000	443.000
02.02.15.B0.00	Formação-Outras	35.000		7.500	2.500	25.000		25.000	95.000

RUBRICA	ORIGEM - DESPESA	Medida 016						Medida 018	Total
		319-Transf. de RG entre organismos	359-Transf. de RGafecta proj cofinanc entre organi	412-U.E Feder-PO Factores de Competitivida de	422-U.E Feder - Coop. Tran snacional	480-U.E Outras	540-Transf. de RP entre organismos	51-Receita própria do ano	
02.02.16	Seminários, exposições e similares					100.000			100.000
02.02.17	Publicidade	11.000				5.000		7.500	23.500
02.02.19A0.00	Assistência Técnica - Equip.Inform Hardw					500			500
02.02.19B0.00	Assistência Técnica - Software Informati	25.000		500		10.000		2.500	38.000
02.02.19C0.00	Assistência Técnica - Outros	18.000		5.000	20.000	1.000		2.000	46.000
02.02.20.C0.00	Outros trabalhos especializados-Outros	110.000		10.000	25.000	100.000		25.000	270.000
02.02.25	Outros serviços	36.406	28.094	1.000	5.000			15.000	85.500
04.01.02	Privadas	30.000				75.000		5.000	110.000
04.07.01	Instituições sem fins lucrativos	391.069						39.407	430.476
04.08.02.B0.00	Outras (bolsas)	940.000		1.377.781	120.000	2.250.000			4.687.781
04.09.01	UE-Instituições					50.000			50.000
04.09.02	UE-Países membros				55.000	235.000			290.000
04.09.03	RM-Países terceiros					150.000			150.000
06.02.01	Impostos e taxas					10.000		5.000	15.000
06.02.02	Activos incorpóreos	3.000				25.000			28.000
06.02.03.A0.00	Outras	35.000		1.000	500	10.000			46.500
07.01.03B0.B0	Edifícios-Conservação e Recup.	1.000				25.000		931.000	957.000
07.01.04B0.00	Construções diversas	1.000						1.000	2.000
07.01.06B0.00	Material de Transporte							1.000	1.000
07.01.07B0.A0	Hardware de Comunicações			10.000					10.000
07.01.07B0.B0	Equipamento de informatica-Outros	122.500		500	50.000	263.100			436.100
07.01.08AB0.0	Software Comunicação					75.000			75.000
07.01.08B0.B0	Software informatico	20.000			500	250.000		27.500	298.000
07.01.09B0.B0	Equipamento administrativo	100		100	500	1.000			1.700
07.01.10B0.B0	Outros- Equipamento básico	690.000		75.000	30.000	650.000		260.000	1.705.000
07.01.11B0.00	Ferramentas e utensílios	5.000		1.000	500	75.000		20.000	101.500
08.01.02	Privadas	35.000						1.000	36.000
08.07.01	Inst Sem Fins Lucrat	90.000				80.000			170.000
08.07.03	Inst Sem Fins Lucrat	11.000							11.000
08.09.02	União Europeia-Países Membros					35.000			35.000
Total Previsão de Despesa 2014		4.580.475	28.094	1.725.881	405.200	5.315.000	27.225	3.451.882	15.533.757
Movimentos Internos									
Overheads a transferir para os Órgãos Centrais		300.000						1.000.000	1.300.000
Outras imputações internas		1.538.011	152.843			10.338		2.152.276	3.853.468
Previsão total despesa incluindo mov. Internos		6.418.486	180.937	1.725.881	405.200	5.325.338	27.225	6.604.158	20.687.225

Tabela 4.2 – Orçamento de despesa da Unidade de exploração 20– Contabilidade de projetos .

4.3. UE36 – TAGUSPARK

RUBRICA	ORIGEM - RECETA	Medida 016	Medida 018	Total
		319-Transf. de RG entre organismos	51-Receita própria do ano	
	Aplicação Outras Receitas			
05.02.01	Juros		310	310
06.03.075298	FCT	65.700		65.700
06.07.01	Instituições sem Fins Lucrativos	11.700		11.700
07.02.01	Aluguer de espaços e equipamentos		23.530	23.530
07.02.02	Estudos, pareceres, projectos			0
07.02.03	Vistorias e ensaios			0
07.02.04	Serviços e Laboratórios			0
07.02.05	Actividades de Saude			0
07.02.07	Alimentação e Alojamento			0
07.02.99	Outros		10.900	10.900
	Total Previsão de Receita 2014	77.400	34.740	112.140
	Movimentos Internos			
	Overheads a transferir para os Órgãos Centrais			0
	Outras imputações internas			0
	Previsão total receita incluindo mov. Internos	77.400	34.740	112.140

RUBRICA	ORIGEM - DESPESA	Medida 016	Medida 018	Total
		319-Transf. de RG entre organismos	51-Receita própria do ano	
	ORIGEM APLICAÇÃO OUTRAS RECETAS			
01.02.04	Ajudas de custo	1.300	1.800	3.100
02.01.01	Matérias Primas		300	300
02.01.08	Material de escritorio		500	500
02.01.17	Ferramentas e utensílios		1.700	1.700
02.01.21	Outros bens		1.400	1.400
02.02.03	Conservação de bens		9.600	9.600
02.02.09A0.00	Comunicações-Acessos à internet			0
02.02.09B0.00	Comunicações de dados			0
02.02.09C0.00	Comunicações Fixas de voz			0
02.02.09D0.00	Comunicações Móveis			0
02.02.09E0.00	Outros serviços de Comunicação(Outsourcing)			0
02.02.09F0.00	Outros serviços de Comunicação		1.500	1.500
02.02.13	Deslocações e estadas	2.000	1.500	3.500
02.02.14.A0.00	Estudos, pareceres, projectos e consultadoria-			0
02.02.14.B0.00	Estudos, pareceres, projectos e consultadoria-Outros	3.500	17.500	21.000
02.02.20.A0.00	Outros trabalhos especializados- Serv.Nat. Informatica			0
02.02.20.C0.00	Outros trabalhos especializados- Outros		20.500	20.500
02.02.25	Outros serviços		10.000	10.000
04.08.00	Famílias			0
04.08.02.B0.00	Outras (bolsas)	20.000	9.240	29.240
04.09.01	UE-Instituições			0
04.09.02	UE-Países membros			0
04.09.03	RM-Países terceiros			0
06.02.01	Impostos e taxas		300	300
06.02.02	Activos incorpóreos			0
07.01.07B0.A0	Hardware de Comunicações			0
07.01.07B0.B0	Equipamento de informatica-Outros			0
07.01.08AB0.0	Software Comunicação			0
07.01.08B0.B0	Software informatico	4.500		4.500
07.01.09B0.B0	Equipamento administrativo			0
	Total Previsão de Despesa 2014	31.300	75.840	107.140
	Movimentos Internos			
	Overheads a transferir para os Órgãos Centrais	2.500	2.500	5.000
	Outras imputações internas			0
	Previsão total despesa incluindo mov. Internos	33.800	78.340	112.140

Tabela 4.3– Orçamento de receita e despesa da Unidade de exploração 36 – Taguspark.

4.4. UE38 – CAMPUS TECNOLÓGICO E NUCLEAR

RUBRICA	ORIGEM - RECEITA	Medida 016		Medida 018	Total
		319-Transf. de RG entre organismos	480-U.E Outras	51-Receita própria do ano	
	Aplicação Outras Receitas				
05.02.01	Juros			5.000	5.000
06.09.01	UE - Instituições				0
06.09.04	UE - Países Membros		100.000		100.000
07.01.99	Outros			57.000	57.000
07.02.02	Estudos, pareceres, projectos			8.000	8.000
07.02.04	Serviços e Laboratórios			20.000	20.000
07.02.99	Outros			500.000	500.000
08.01.99	Outras			10.000	10.000
10.03.085298	FCT	1.000.000			1.000.000
	Total Previsão de Receita 2014	1.000.000	100.000	600.000	1.700.000
	Movimentos Internos				
	Overheads a transferir para os Órgãos Centrais				0
	Outras imputações internas				0
	Previsão total receita incluindo mov. Internos	1.000.000	100.000	600.000	1.700.000

RUBRICA	ORIGEM - DESPESA	Medida 016		Medida 018	Total
		319-Transf. de RG entre organismos	480-U.E Outras	51-Receita própria do ano	
	ORIGEM APLICAÇÃO OUTRAS RECEITAS				
01.02.04	Ajudas de custo	25.000	7.500	10.000	42.500
02.01.01	Matérias Primas	80.000	2.192	7.500	89.692
02.01.02	Combustível e lubri			4.500	4.500
02.01.04	Limpeza e higiene			1.750	1.750
02.01.07	Vestuário e Artigos Pess			500	500
02.01.08	Material de escritorio	1.000	1.500	500	3.000
02.01.17	Ferramentas e utensílios			750	750
02.01.18	Livros e doc. Técnica	9.500			9.500
02.01.20	Mat. Educ, cultura e recreio	75.000		15.000	90.000
02.01.21	Outros bens	13.500	3.000	20.000	36.500
02.02.03	Conservação de bens	50.000,00	5.000,00	82.350	137.350
02.02.04	Locação de edifícios				0
02.02.08	Locação de outros bens	40.000			40.000
02.02.09A0.00	Comunicações-Acessos à internet				0
02.02.09B0.00	Comunicações de dados				0
02.02.09C0.00	Comunicações Fixas de voz				0
02.02.09D0.00	Comunicações Móveis				0
02.02.09E0.00	Outros serviços de Comunicação(Outsourcing)				0
02.02.09F0.00	Outros serviços de Comunicação	1.000		50	1.050
02.02.10	Transportes	5.000			5.000
02.02.12B0.00	Seguros	5.000		1.000	6.000
02.02.13	Deslocações e estadas	35.000	10.000	19.000	64.000
02.02.14.A0.00	Estudos, pareceres, projetos e consultadoria-				0
02.02.14.B0.00	Estudos, pareceres, projetos e consultadoria-Outros	25.000		100	25.100
02.02.15.B0.00	Formação-Outras	7.500	5.000	5.000	17.500
02.02.16	Seminários, exposições e similares	2.500	2.000		4.500
02.02.19A0.00	Assistência Técnica - Equip.Inform Hardw	10.000			10.000
02.02.19B0.00	Assistência Técnica - Software Informati				0
02.02.19C0.00	Assistência Técnica - Outros	20.000		30.000	50.000
02.02.20.A0.00	Outros trabalhos especializados- Serv.Nat. Informatica				0
02.02.20.C0.00	Outros trabalhos especializados- Outros	50.000	500	50.000	100.500
02.02.25	Outros serviços	10.000	1.500	5.000	16.500
04.03.05 5841	Un.Aveiro	8.165			8.165

RUBRICA	ORIGEM - DESPESA	Medida 016		Medida 018	Total
		319-Transf. de RG entre organismos	480-U.E Outras	51-Receita própria do ano	
04.08.02.B0.00	Outras (bolsas)	73.000	38.790	130.000	241.790
06.02.01	Impostos e taxas			3.000	3.000
06.02.03.A0.00	Outras	3.108		34.000	37.108
07.00.00	Aquisição de bens de capital				0
07.01.03B0.B0	Edifícios-Conservação e Recup.			15.000	15.000
07.01.07B0.A0	Hardware de Comunicações				0
07.01.07B0.B0	Equipamento de informática-Outros	110.000	10.000	15.000	135.000
07.01.08AB0.0	Software Comunicação				0
07.01.08B0.B0	Software informático	10.200			10.200
07.01.10B0.B0	Outros- Equipamento básico	30.000	1.018		31.018
07.01.11B0.00	Ferramentas e utensílios	25.000			25.000
Total Previsão de Despesa 2014		724.473	88.000	450.000	1.262.473
Movimentos Internos					
Overheads a transferir para os Órgãos Centrais		50.000		50.000	100.000
Outras imputações internas		45.618,20		45.618	91.236
Previsão total despesa incluindo mov. Internos		820.091	88.000	545.618	1.453.709

Tabela 4.4 – Orçamento de receita e despesa da Unidade de exploração 38 – Campus Tecnológico e Nuclear.

4.5. UE40 – DEP. ENGENHARIA CIVIL E ARQUITETURA

RUBRICA	ORIGEM - RECEITA	Medida 016			Medida 018	Total
		319-Transf. de RG entre organismos	359-Transf. de RG afecta proj cofinanc entre organi	540-Transf. de RP entre organismos	51-Receita própria do ano	
	Aplicação Outras Receitas					
05.02.01	Juros				10.000	10.000
06.03.075298	FCT			1.500		1.500
07.01.02	Livros e documentação				1.200	1.200
07.01.03	Public e impressos				65.000	65.000
07.01.09	Matérias de Consumo					0
07.01.99	Outros					0
07.02.01	Aluguer de espaços e equipamentos				5.000	5.000
07.02.02	Estudos, pareceres, projectos				1.000.000	1.000.000
07.02.03	Vistorias e ensaios				5.000	5.000
07.02.99	Outros				100.000	100.000
08.01.99	Outras				500	500
10.03.085298	FCT	438.700				438.700
10.07.01	Instituições sem Fins Lucrativos	20.000				20.000
	Total Previsão de Receita 2014	458.700	0	1.500	1.186.700	1.646.900
	Movimentos Internos					
	Overheads a transferir para os Órgãos Centrais					0
	Outras imputações internas					0
	Previsão total receita incluindo mov. Internos	458.700	0	1.500	1.186.700	1.646.900

RUBRICA	ORIGEM - DESPESA	Medida 016			Medida 018	Total
		319-Transf. de RG entre organismos	359-Transf. de RG afecta proj cofinanc entre organi	540-Transf. de RP entre organismos	51-Receita própria do ano	
	ORIGEM APLICAÇÃO OUTRAS RECEITAS					
01.02.04	Ajudas de custo	20.856		1.500	21.662	44.018
02.01.08	Material de escritorio	1.500			12.000	13.500
02.01.17	Ferramentas e utensílios	5.000			5.000	10.000
02.01.18	Livros e doc. Técnica	1.800			700	2.500
02.01.20	Mat. Educ, cultura e recreio	2.500			2.800	5.300
02.01.21	Outros bens	1.000			4.500	5.500
02.02.03	Conservação de bens	2.500			5.000	7.500
02.02.08	Locação de outros bens	800			1.000	1.800
02.02.09A0.00	Comunicações-Acessos à internet	600			500	1.100
02.02.09B0.00	Comunicações de dados					0
02.02.09C0.00	Comunicações Fixas de voz	500			1.800	2.300
02.02.09D0.00	Comunicações Móveis				2.900	2.900
02.02.09E0.00	Outros serviços de Comunicação(Outsourcing)					0
02.02.09F0.00	Outros serviços de Comunicação				100	100
02.02.10	Transportes				800	800
02.02.12B0.00	Seguros				2.500	2.500
02.02.13	Deslocações e estadas	20.000			120.000	140.000
02.02.14.A0.00	Estudos, pareceres, projetos e consultadoria-					0
02.02.14.B0.00	Estudos, pareceres, projetos e consultadoria-Outros	26.644			214.773	241.417
02.02.15.B0.00	Formação-Outras	25.000			30.000	55.000
02.02.17	Publicidade				500	500
02.02.19A0.00	Assistência Técnica - Equip.Inform Hardw	1.000				1.000
02.02.19C0.00	Assistência Técnica - Outros				2.000	2.000
02.02.20.A0.00	Outros trabalhos especializados- Serv.Nat. Informatica	1.000			20.000	21.000
02.02.20.C0.00	Outros trabalhos especializados- Outros	15.000			50.000	65.000
02.02.25	Outros serviços	1.500			2.500	4.000
04.07.01	Instituições sem fins lucrativos				65.194	65.194
04.08.02.B0.00	Outras (bolsas)	170.000			400.000	570.000
04.09.01	UE-Instituições					0
04.09.02	UE-Paises membros				2.000	2.000
04.09.03	RM-Paises terceiros				900	900
06.02.01	Impostos e taxas				2.580	2.580

RUBRICA	ORIGEM - DESPESA	Medida 016			Medida 018	Total
		319-Transf. de RG entre organismos	359-Transf. de RGafecta proj cofinanc entre organi	540-Transf. de RP entre organismos	51-Receita própria do ano	
06.02.02	Activos incorpóreos	500			9.000	9.500
06.02.03.A0.00	Outras				800	800
07.01.07B0.B0	Equipamento de informatica-Outros	5.000			9.000	14.000
07.01.08AB0.0	Software Comunicação					0
07.01.08B0.B0	Software informatico	1.000			1.000	2.000
07.01.09B0.B0	Equipamento administrativo				3.000	3.000
07.01.10A	Hardware de Comunicações					0
07.01.10B0.B0	Outros- Equipamento básico	5.000			35.000	40.000
07.01.11B0.00	Ferramentas e utensilios				1.000	1.000
08.07.01	Inst Sem Fins Lucrat	10.000				10.000
Total Previsão de Despesa 2014		318.700	0	1.500	1.030.509	1.350.709
Movimentos Internos						
Overheads a transferir para os Órgãos Centrais		85.000			115.000	200.000
Outras imputações internas		55.000			41.191	96.191
Previsão total despesa incluindo mov. Internos		458.700	0	1.500	1.186.700	1.646.900

Tabela 4.5 – Orçamento de receita e despesa da Unidade de exploração 40 – Dep. Engenharia Civil e Arquitetura.

4.6. UE70 – INST.PLASMAS E FUSÃO NUCLEAR

RUBRICA	ORIGEM - RECEITA	Medida 016		Medida 018	Total
		319-Transf. de RG entre organismos	48-U.E Outros	51-Receita própria do ano	
	Aplicação Outras Receitas				
06.09.01	UE - Instituições		950.000		950.000
06.09.04	UE - Países Membros				0
06.09.05	RM - Países terceiros				0
07.02.01	Aluguer de espaços e equipamentos				0
07.02.02	Estudos, pareceres, projectos		500.000	800.000	1.300.000
10.03.085298	FCT	1.605.007			1.605.007
	Total Previsão de Receita 2014	1.605.007	1.450.000	800.000	3.855.007
	Movimentos Internos				
	Overheads a transferir para os Órgãos Centrais				0
	Outras imputações internas				0
	Previsão total receita incluindo mov. In	1.605.007	1.450.000	800.000	3.855.007

RUBRICA	ORIGEM - DESPESA	Medida 016		Medida 018	Total
		319-Transf. de RG entre organismos	48-U.E Outros	51-Receita própria do ano	
	ORIGEM APLICAÇÃO OUTRAS RECETAS				
01.02.04	Ajudas de custo	20.000	300.000	5.000	325.000
02.01.08	Material de escritorio		5.000	25.000	30.000
02.01.18	Livros e doc. Técnica		5.000		5.000
02.02.03	Conservação de bens		100.000	125.000	225.000
02.02.09A0.00	Comunicações-Acessos à internet			20.000	20.000
02.02.12B0.00	Seguros		27.500		27.500
02.02.14.B0.00	Estudos, pareceres, projectos e consultadoria-Outros		5.000		5.000
02.02.16	Seminários, exposições e similares		10.000		10.000
02.02.20.C0.00	Outros trabalhos especializados- Outros			10.000	10.000
04.08.02.B0.00	Outras (bolsas)	350.000	150.000	50.000	550.000
07.01.07B0.B0	Equipamento de informatica-Outros		25.000	10.000	35.000
07.01.08B0.B0	Software informatico		25.000		25.000
07.01.10B0.B0	Outros- Equipamento básico		50.000	20.000	70.000
	Total Previsão de Despesa 2014	370.000	702.500	265.000	1.337.500
	Movimentos Internos				
	Overheads a transferir para os Órgãos Centrais			150.000	150.000
	Outras imputações internas	61.794		1.216.505	1.278.299
	Previsão total despesa incluindo mov.	431.794	702.500	1.631.505	2.765.799

Tabela 4.6 – Orçamento de receita e despesa da Unidade de exploração 70 – IPFN.

SIGNIFICADO DOS ACRÓNIMOS

ADIST	Associação para o Desenvolvimento do IST
ADSE	Direção Geral de Proteção Social aos Funcionários e Agentes da Administração Pública
AEIST	Associação dos Estudantes do IST
APIST	Associação de Pessoal do IST
CC	Conselho Científico
CG	Conselho de Gestão
CEHIDRO	Centro de Estudos de Hidrosistemas
CESUR	Centro de Sistemas Urbanos e Regionais
IPFN	Instituto de Plasmas e Fusão Nuclear
CFP	Centro de Física de Plasmas
CP	Conselho Pedagógico
CPG	Centro de Petrologia e Geoquímica
DECivil	Departamento de Eng ^a Civil e Arquitetura
DEEC	Departamento de Eng ^a Eletrotécnica e de Computadores
DEG	Departamento de Eng ^a e Gestão
DEI	Departamento de Eng ^a Informática
DEM	Departamento de Eng ^a Mecânica
DEMat	Departamento de Eng ^a de Materiais
DEMG	Departamento de Eng ^a de Minas e Georrecursos
DEQ	Departamento de Eng ^a Química
DF	Departamento de Física
DM	Departamento de Matemática
DBE	Departamento de Bioengenharia
FARH	Formação Avançada de Recursos Humanos
FCT	Fundação para a Ciência e a Tecnologia
FEDER	Fundo Europeu de Desenvolvimento Regional
FSE	Fundo Social Europeu
Gael	Gabinete de Apoio ao E-learning
GALTEC	Gabinete de Apoio ao Licenciamento de Tecnologia
GEP	Gabinete de Estudos e Planeamento
GPS	Gabinete de Proteção e Segurança
ICEMS	Instituto de Ciência e Eng ^a de Materiais e Superfícies
ICIST	Instituto de Eng ^a de Estruturas, Território e Construção
IDMEC	Instituto de Engenharia Mecânica
ISR	Instituto de Sistemas e Robótica
IST	Instituto Superior Técnico
LTI	Laboratório de Tecnologias Informáticas
MCTES	Ministério da Ciência Tecnologia e Ensino Superior
MEC	Ministério da Educação e da Ciência
SMAP	Serviço Médicos de Apoio a Avaliação Psicológica
OE	Orçamento de Estado
PIDDAC	Plano de Investimentos e Despesas de Desenvolvimento da Administração Central
POC-ED	Plano Oficial de Contabilidade para o sector Educação
RP	Receitas Próprias
UA	Unidade Académica
UE	União Europeia
UL	Universidade de Lisboa

ANEXO 1

Centro de Custo	Designação	Pessoal dos Quadros-Regime de F. Pública	Pessoal contratado a Termo	Despesas de representação	Subs.Refeição	Subs.Férias	Subs. Natal	Subs.Turno	Contribuição da Entidade Patronal p/ADSE	CGA	SS	Total por C.Custo
0003	Conselho de Gestão				51.291		8.881		2.305		292.366	354.843
0004	Conselho Científico				986		1.126		197			2.310
0005	Conselho Pedagógico				986		1.270		222			2.479
2001	DEC-Presidencia	129.438			7.891	10.787	10.787		1.888	22.215	13.650	196.655
2003	Sec. Hidraulica/Rec.Hídricos Ambientais	729.523			20.714	61.493	61.493		4.823	195.912	6.226	1.080.185
2009	Sec.Urbanismo Transportes Vias e Sistemas	742.936			23.673	68.097	68.097		11.805	201.305	25.118	1.141.032
2010	Sec. Geotecnia	172.699			5.918	16.474	16.474		2.235	23.790	28.018	265.608
2011	Sec.Sistemas de Apoio ao Projeto											0
2012	Sec. Arquitectura	438.793			15.782	50.555	50.555		8.847	140.001	28.095	732.628
2013	Sec.Mecanica Estrutural e Estruturas	1.257.640			32.281	107.578	107.578		18.773	351.279	9.358	1.884.487
2014	Secção de Construção	829.506			24.659	73.629	73.629		12.878	209.966	34.723	1.258.990
2015	Secção de Minas e Georrecursos	840.635			23.673	70.053	70.053		11.705	222.389	10.537	1.249.045
2020	Biblioteca Dep. Eng. Civil e Arq.				1.973							1.973
2040	Contabilidade Integrada do Dep.Eng.Civil e Arq.				1.973							1.973
2101	DEEC-Presidencia	120.510			7.891	10.043	10.043		1.757	21.657	11.734	183.635
2111	Area Cientifica de Computadores	821.960			21.700	68.497	68.497		11.495	194.705	33.047	1.219.900
2112	Area Cientifica de Electronica	1.090.913			28.605	91.649	91.649		16.039	302.274	2.460	1.623.588
2113	Area Cientifica de Energia	856.885			21.700	72.415	72.415		12.673			1.036.087
2114	Area Cientifica de Sistemas Decisão e Controlo	1.002.136			24.749	84.150	84.150		14.726			1.209.911
2115	Area Cientifica de Telecomunicações	978.707			23.673	81.559	81.559		14.273	271.184		1.450.955
2120	Biblioteca Dep. Eng. Elet./Comp.				1.973							1.973
2201	Dep. Mecanica - Presidencia	121.563			11.836	10.130	10.130		1.773	33.683		189.115
2210	Area Cientifica de Ambiente e Energia	504.529			12.823	42.044	42.044		7.358	139.797		748.594
2211	Area Cientifica de Controlo, Automação e Informática Industrial	500.416			13.809	41.701	41.701		7.298	138.657		743.583
2212	Area Cientifica de Mecânica Aplicada e Aeroespacial	353.130			9.864	29.853	29.853		5.224	99.261		527.186
2213	Area Cientifica de Mecânica Estrutural e Computacional	727.833			17.755	60.653	60.653		10.614	192.331	9.339	1.079.178
2214	Area Cientifica de Projeto Mecânico e Materiais Estruturais	488.299			11.836	41.117	41.117		7.196	127.375	9.339	726.280

Centro de Custo	Designação	Pessoal dos Quadros-Regime de F. Pública	Pessoal contratado a Termo	Despesas de representação	Subs.Refeição	Subs.Férias	Subs. Natal	Subs.Turno	Contribuição da Entidade Patronal p/ADSE	CGA	SS	Total por C.Custo
2215	Area Cientifica de Tecnologia Mecânica e Gestão Industrial	506.774			14.796	42.231	42.231		7.390	140.419		753.841
2216	Area C.Termofluidos e Tecnologias de Conversão de Energia	524.410			13.809	43.701	43.701		7.648	135.966	9.339	778.573
2217	Area Cientifica de Eng.Naval	294.131			9.864	29.077	29.502		4.930	82.914	15.181	465.598
2220	Biblioteca Dep. Eng. Mecanica				2.959							2.959
2301	DEQ. - Presidencia	3.538.689			86.890	295.681	295.681		51.211		13.656	4.281.808
2320	Biblioteca Dep. Eng. Quimica				1.973							1.973
2401	DEP. Fisica-Presidencia	2.426.554			64.114	202.213	202.213		34.966	645.681	28.018	3.603.758
2420	Biblioteca Dep. Eng. Fisica/Tec.				2.959							2.959
2501	DEP.Matematica-Presidencia	159.608			9.864	13.301	13.301		2.076	28.909	15.315	242.374
2502	Secção Algebra e Analise	2.465.695			61.155	206.782	206.782		36.187		19.876	2.996.477
2503	Sec.Estatistica e Aplicações	387.182			10.850	34.498	34.498		6.037	114.705		587.770
2504	Sec.Mat. Aplic./Anal. Numerica	390.639			8.877	32.553	32.553		5.697	108.240		578.560
2505	Secção de Lógica e Computação	402.739			8.877	33.562	33.562		5.873	111.592		596.205
2801	DEI - Presidencia	2.575.402			87.071	243.095	243.095		41.026		182.682	3.372.370
2820	Biblioteca Lic. Eng. Informática											0
2901	Departamento Eng.e Gestão	850.640			24.659	73.119	73.119		12.769	195.644	47.476	1.277.427
3301	Departamento de Bioengenharia	1.031.735			28.605	99.106	99.106		15.970	294.087	37.357	1.605.967
4015	Coord.Licenciatura Eng*Ambiente				986	788	788		138	2.621		5.322
5010	Apoio às Aulas				3.945							3.945
6100	Direcção Executiva_Geral				1.973	4.737	4.737		947	12.877	5.124	30.395
6211	Area Contabilística				1.973	3.765	3.765		685	8.137	4.870	23.193
6212	Núcleo Contabilidade				6.905	7.273	7.273		1.107	20.438	3.744	46.739
6213	Núcleo de Execução Orçamental				2.959	4.069	4.069		712	9.211	4.317	25.337
6215	Núcleo de Tesouraria				2.780	2.628	3.567		460	2.939	8.921	21.295
6221	Area Orçamental e Patrimonial				1.973	4.264	4.264		772	8.137		19.409
6223	Núcleo de Património				4.932	5.150	5.150		901	6.514		22.646
6224	Núcleo de Compras e Aproveitamento				16.768	18.824	18.824		3.294		12.378	70.089
6241	Area de Projetos				986	2.300	2.300		428		8.137	14.152
6242	Núcleo de Projetos Nacionais				3.945	3.927	5.053		579	2.939	13.862	30.305

Centro de Custo	Designação	Pessoal dos Quadros-Regime de F. Pública	Pessoal contratado a Termo	Despesas de representação	Subs.Refeição	Subs.Férias	Subs. Natal	Subs.Turno	Contribuição da Entidade Patronal p/ADSE	CGA	SS	Total por C.Custo
6243	Núcleo de Projetos de Consultadoria e Serviços				1.973	1.270	3.015		528	4.223	5.801	16.808
6244	Núcleo de Projetos Comunitários				5.918	8.375	8.375		1.466	4.779	23.069	51.982
6301	Direcção Técnica_Geral				7.891	9.529	9.529		1.709	32.464		61.122
6302	Gestão de Espaços Pavilhão Matemática e Física				986	697	697		122	2.319		4.822
6311	Área de Apoio Geral				986	2.300	2.300		428	8.137		14.152
6312	Núcleo de Gestão e Acompanhamento de Contratos				986	1.745	1.745		305	5.801		10.581
6313	Núcleo de Arquivo				4.932	4.803	4.803		840	11.652	4.317	31.346
6314	Núcleo de Reprografia				986	773	773		135	2.569		5.236
6315	Núcleo de Serviços Gerais				7.891	6.893	6.893		901	17.118	5.801	45.497
6316	Núcleo de Alojamentos				986	1.429	1.429		250	4.750		8.844
6331	Área de Instalações e Equipamentos				986	2.300	2.300		428	8.137		14.152
6332	Núcleo de Obras				7.891	9.321	9.321		1.631	16.007	14.987	59.159
6333	Núcleo de Manutenção				6.905	9.588	9.588		1.422	22.140	9.739	59.381
6334	Núcleo de Segurança, Higiene e Saúde				2.959	3.718	3.718		651	2.244	10.118	23.407
6401	Direcção de Recursos Humanos_Geral				3.945	5.770	6.896		602	15.648	8.061	40.923
6411	Núcleo de Arquivo e Documentação				1.973	2.313	2.313			7.689		14.287
6412	Núcleo de Remunerações, Protecção e Benefícios Sociais				4.932	5.322	5.322		931	13.378	4.317	34.203
6413	Núcleo de Prestação de Trabalho				3.945	3.546	3.546		818	11.791	3.744	27.390
6421	Núcleo de Docentes e Investigadores				2.959	2.376	3.502		613	7.902	3.744	21.097
6422	Núcleo de Não Docentes e Bolseiros				4.932	5.755	5.755		841	15.390	3.744	36.417
7610	Gestão do Campus do IST no Taguspark_Geral											0
7621	Núcleo Financeiro do Taguspark				1.973	3.326	3.326		608	11.547		20.780
7630	Área Técnica do Taguspark											0
7640	Área Académica e de Pessoal do Taguspark				3.945	5.737	5.737		1.030	19.565		36.015
7650	Área de Serviços Informáticos do Taguspark				986	1.753	1.753		307	5.830		10.630
7660	Biblioteca do IST/Taguspark					1.966	1.966		344	6.537		10.813
7701	ITN/GC - Gestão Central	3.296.746	192.742		154.053	292.323	292.323	11.547	48.797	834.217	130.846	5.253.595
8002	Núcleo de Serviços Médicos e de Apoio e Avaliação Psicológica				2.959	2.074	3.200		560		7.488	16.281
8003	IST Press				1.973	2.763	2.763		484		9.187	17.169

Centro de Custo	Designação	Pessoal dos Quadros-Regime de F. Pública	Pessoal contratado a Termo	Despesas de representação	Subs.Refeição	Subs.Férias	Subs. Natal	Subs.Turno	Contribuição da Entidade Patronal p/ADSE	CGA	SS	Total por C.Custo
8010	Assessoria ao Conselho de Gestão				3.945	8.317	8.317		1.507		8.137	30.223
8020	Área de Estudos e Planeamento				6.905	11.649	11.649		2.064			32.266
8021	Núcleo de Estatística e Prospectiva				2.959	4.575	4.575		801		15.213	28.124
8030	Área para a Qualidade e Auditoria Interna				1.973	3.599	3.599		655		4.317	14.142
8040	Área de Bibliotecas				7.891	9.498	9.498		1.483			28.370
8100	Direcção de Apoio Jurídico				3.138	7.157	7.157		1.268			18.720
8211	Núcleo de Mobilidade e Cooperação Internacional				6.098	9.647	9.647		1.661		4.317	31.370
8212	Núcleo de Relações Internacionais				2.959	4.028	4.028		705		10.243	21.964
8310	Direcção Académica				4.932		7.354		1.287			13.573
8311	Núcleo de Graduação				9.864	8.597	12.353		2.188		12.358	45.360
8312	Núcleo de Pós-Graduação e Formação Contínua				6.905		8.808		1.541		8.634	25.889
8313	Gabinete de Organização Pedagógica				5.918	6.051	6.051		1.059		5.801	24.879
8314	Gabinete de Apoio ao Tutorado				3.945		3		859		8.634	13.441
8411	Núcleo de Multimédia e E-Learning				1.973		3.115		545		5.489	11.122
8412	Núcleo de Suporte ao Utilizador				3.945		6.527		1.142			11.614
8413	Núcleo de Microinformática				6.905				2.131			9.036
8420	Área de Infraestruturas				986		2.598		480		9.127	13.191
8430	Área de Aplicações e Sistemas de Informação				986		2.598		480		9.127	13.191
8511	Núcleo de Propriedade Intelectual				1.973		2.763		484		9.187	14.406
8610	Área de Comunicação e Imagem				986		2.300		428			3.715
8611	Gabinete de Comunicação e Relações Públicas				5.918		7.224		1.264		9.739	24.145
8612	Núcleo de Gestão do Museu e Centro de Congressos				1.973		2.520		441			4.933
8613	Núcleo de Apoio ao Estudante				986		738		129			1.854
9001	Encargos Gerais com Pessoal											0
Total Desp. FF.311		31.558.997	192.742	0	1.242.379	2.970.001	3.039.195	11.547	519.259	5.911.586	1.309.546	46.755.252

Tabela 3.4 – Despesas financiadas pelo Orçamento de Estado

ANEXO 2

Centro de Custo	Designação	Pessoal dos Quadros-Regime de F. Pública	Pessoal Contratado a Termo	Despesas de representação	Suplementos e prémios	Subs.Refeição	Subs.Férias	Subs. Natal	Contribuição da Entidade Patronal p/ADSE	CGA	TSU	Outros Enc.c/Saúde	Subs.familiar a crianças e jovens	Outras prestações familiares	Aquisição de Bens e Serviços	Transf.Correntes - Bolseiros e Outras	Equipamento	Total por C.Custo
0002	Presidente														500			500
0003	Conselho de Gestão	116.711	1.618.086		2.557	986	143.722	135.032	12.072	36.667	156.024	116	24		250.000	200.000	50.000	2.721.997
0004	Conselho Científico	13.513					1.126			3.744					3.000			21.383
0005	Conselho Pedagógico	15.241					1.270			4.223					3.000			23.734
0008	Conselho de Escola														500			500
0009	Assembleia de Escola														500			500
0803	APIST														2.500			2.500
0804	AAAIST														500			500
0920	Arco Cego														100.000			100.000
1133	Unidade de EngªTecnologia Naval																	0
1137	IN+, C.Estudos Inovação																	0
1141	Tecnologia Políticas Desenvolvimento																	0
1141	Centro Análise Matemática, Geometria e Sistemas Dinâmicos																	0
1143	Centro de Recursos Naturais e Ambiente - CERENA																	0
1144	C.Eng.Biológica e Química / Inst. Biotecnologia e Bioengenharia																	0
1145	Instituto de Plasmas e Fusão Nuclear	553.190	286.498			33.716	69.936	69.936	10.258	125.044	107.601		53					1.256.232
1601	Polo IST-ISR	42.358				2.959	3.530	3.530	618	6.867	4.870							64.732
1602	Polo IST-IDMEC																	0
1604	ICEMS																	0
1608	ICIST - Instituto Construção	10.135				717	1.126	1.126	155		2.942							16.201
1401	Civil														15.716			15.716
1402	Electrotecnia Computadores														10.535			10.535
1403	Mecânica														7.475			7.475
1404	Química														7.026			7.026

Centro de Custo	Designação	Pessoal dos Quadros-Regime de F. Pública	Pessoal Contratado a Termo	Despesas de representação	Suplementos e prémios	Subs.Refeição	Subs.Férias	Subs. Natal	Contribuição da Entidade Patronal p/ADSE	CGA	TSU	Outros Enc.c/Saúde	Subs.familiar a crianças e jovens	Outras prestações familiares	Aquisição de Bens e Serviços	Transf.Correntes - Bolseiros e Outras	Equipamento	Total por C.Custo
1405	Física														407			407
1406	Matemática														578			578
1407	Minas														400			400
1409	Naval														400			400
1411	LEIC														10.181			10.181
1413	LTI - Taguspark														17.282			17.282
2001	DEC-Presidencia		11.915			986	993	993			3.301			27	90.162			108.377
2003	Sec. Hidraulica/Rec.Hidricos Ambientais		8.398						5.816						177			14.391
2009	Sec.Urbanismo Transportes Vias e Sistemas	15.580	58.651									59						74.291
2010	Sec. Geotecnia		24.986															24.986
2011	Sec.Sistemas de Apoio ao Projeto																	0
2012	Sec. Arquitectura		167.870											35				167.905
2013	Sec.Mecanica Estrutural e Estruturas	10.135	23.155				1.126	1.126				116		177				35.835
2014	Secção de Construção		53.505															53.505
2020	Biblioteca Dep. Eng. Civil e Arg.	37.726					3.144	3.144	550	10.453								55.018
2040	Contabilidade Integrada do Dep.Eng.Civil e Arquit.	30.657					2.555	2.555	447		8.495							44.708
2101	DEEC-Presidencia												53		92.784			92.837
2111	Area Cientifica de Computadores																	0
2112	Area Cientifica de Electronica		8.879															8.879
2113	Area Cientifica de Energia		12.092							240.779								252.871
2114	Area Cientifica de Sistemas Decisão e Controlo		7.660							279.798								287.458
2120	Biblioteca Dep. Eng. Elet/Comp.	23.592					1.966	1.966	344	6.537								34.404
2201	Dep. Mecanica - Presidencia	9.459	67.377				6.403	6.403	138	2.621	18.669				71.435			182.506
2210	Area Cientifica de Ambiente e Energia																	0

Centro de Custo	Designação	Pessoal dos Quadros-Regime de F. Pública	Pessoal Contratado a Termo	Despesas de representação	Suplementos e prémios	Subs.Refeição	Subs.Férias	Subs. Natal	Contribuição da Entidade Patronal p/ADSE	CGA	TSU	Outros Enc.c/Saúde	Subs.familiar a crianças e jovens	Outras prestações familiares	Aquisição de Bens e Serviços	Transf.Correntes - Bolseiros e Outras	Equipamento	Total por C.Custo
2211	Área Científica de Controlo, Automação e Informática Industrial																	0
2212	Área Científica de Mecânica Aplicada e Aeroespacial		5.107															5.107
2213	Área Científica de Mecânica Estrutural e Computacional											59	27					86
2214	Área Científica de Projeto Mecânico e Materiais Estruturais		19.384			986	1.190	1.190	208		3.956							26.914
2215	Área Científica de Tecnologia Mecânica e Gestão Industrial		19.753				1.646	1.646	176		5.473		27					28.721
2216	Área Cient. Termofluidos e Tecnologias de Conversão de Energia	11.373				986	948	948	166	3.151								17.572
2217	Área Científica de Eng. Naval		59.895				426											60.321
2220	Biblioteca Dep. Eng. Mecânica	45.795					3.816	3.816	668	12.689								66.784
2301	DEQ. - Presidência		103.330				7.509	7.509	657	970.372	24.966		80		44.960			1.159.382
2320	Biblioteca Dep. Eng. Química	19.958					1.663	1.663	291	5.530								29.106
2401	DEP. Física-Presidência		94.898		5.646		7.908	7.908	555		26.295		29	177	53.772			197.188
2420	Biblioteca Dep. Eng. Física/Tec.	31.305					2.609	2.609	457	8.674								45.652
2501	DEP. Matemática-Presidência												117		85.062			85.179
2502	Secção Álgebra e Análise		15.690							667.674								683.364
2503	Sec. Estatística e Aplicações		26.792															26.792
2801	DEI - Presidência	165.200	243.911		5.646	716	5.615	5.615		626.950	18.668		27		79.367			1.151.715
2901	Departamento Eng. e Gestão		26.787												29.970			56.757
3301	Departamento de Bioengenharia	157.541	21.452		8.066	986	1.788	1.788			5.944		53		52.489			250.108
3901	Plataforma de Energia														1.000			1.000
3902	Plataforma de Ambiente														1.000			1.000
3903	Plataforma de Materiais														2.000			2.000
4001	Coord. Licenciatura Engª Civil														13.215			13.215

Centro de Custo	Designação	Pessoal dos Quadros-Regime de F. Pública	Pessoal Contratado a Termo	Despesas de representação	Suplementos e prémios	Subs.Refeição	Subs.Férias	Subs. Natal	Contribuição da Entidade Patronal p/ADSE	CGA	TSU	Outros Enc.c./Saúde	Subs.familiar a crianças e jovens	Outras prestações familiares	Aquisição de Bens e Serviços	Transf.Correntes - Bolseiros e Outras	Equipamento	Total por C.Custo
4002	Coord.Licenciatura Eng ^a Geológica e Mineira														790			790
4003	Coord.Licenciatura Eng ^a Mecânica														7.536			7.536
4005	Coord.Licenciatura Eng ^a Química														4.029			4.029
4006	Coord.Lic.Eng ^a Metal.e de Materiais														1.091			1.091
4007	Coord.Licenc.Eng ^a Física Tecnológica														3.013			3.013
4008	Coord.Licenciatura Eng ^a e Arquitectura Naval														677			677
4009	Coord.Lic.Matematica Aplic./Comput.														1.355			1.355
4010	Coord.Lic.Eng ^a Informática e Comput.														6.330			6.330
4011	Coord.Lic.Eng ^a e Gestão Industrial														3.466			3.466
4012	Coord.Licenciatura Eng ^a Territorio														0			0
4013	Coord.Licenciatura Eng ^a Aeroespacial														4.219			4.219
4014	Coord.Lic.Eng.Elect.e Computadores														11.380			11.380
4015	Coord.Licenciatura Eng ^a Ambiente	9.459											53		2.260			11.772
4016	Coord.Licenciatura em Arquitectura														3.843			3.843
4018	Coord.Lic.Eng.Biomédica														3.879			3.879
4019	Coord.Lic.Eng ^a Informática e Computadores-Taguspark														4.219			4.219
4022	Coord.Lic. Eng ^a Redes de Com. Informação														2.373			2.373
4024	Coord.Lic. Eng ^a Electrónica														1.091			1.091
4025	Coord.Lic. Eng ^a Biológica														5.234			5.234
4090	Protocolos de Ensino														200.000			200.000
5002	Pessoal em Disponibilidade																	0
5006	Gestão de Parques														5.000			5.000
5007	Motoristas														200			200
5009	Transporte entre Pólos														130.800			130.800

Centro de Custo	Designação	Pessoal dos Quadros-Regime de F. Pública	Pessoal Contratado a Termo	Despesas de representação	Suplementos e prémios	Subs.Refeição	Subs.Férias	Subs. Natal	Contribuição da Entidade Patronal p/ADSE	CGA	TSU	Outros Enc.c/Saúde	Subs.familiar a crianças e jovens	Outras prestações familiares	Aquisição de Bens e Serviços	Transf.Correntes - Bolseiros e Outras	Equipamento	Total por C.Custo
5010	Apoio às Aulas	30.169				2.514	2.514		306	8.359					500			44.362
5011	Oficinas														9.000			9.000
5012	Residencia Duarte Pacheco														0			0
5013	Residencia Ramoa Ribeiro														0			0
6100	Direcção Executiva_Geral	56.844		8.216	1.259										3.000			69.319
6211	Área Contabilística	45.176		2.057											6.000			53.233
6212	Núcleo Contabilidade	87.273											178		1.500			88.951
6213	Núcleo de Execução Orçamental	48.824													1.500			50.324
6215	Núcleo de Tesouraria	42.802					938						27		5.000			48.767
6221	Área Orçamental e Patrimonial	51.165		2.057											2.500			55.722
6223	Núcleo de Património	61.796								10.609					1.750			74.155
6224	Núcleo de Compras e Aprovisionamento	225.889								50.212					6.000			282.100
6241	Área de Projetos	27.602		2.057											1.000			30.659
6242	Núcleo de Projetos Nacionais	60.634					1.126								6.000			67.760
6243	Núcleo de Projetos de Consultadoria e Serviços	36.175					1.745								1.750			39.670
6244	Núcleo de Projetos Comunitários	100.502													1.500			102.002
6301	Direcção Técnica_Geral	114.347		3.286									27		3.500			121.161
6302	Gestor do Pavilhão de Matemática e Física	8.368													500			8.868
6305	Gestor dos Pavilhões de Minas e Mecânica I, II e IV														1.000			1.000
6306	Gestor do Edifício do Complexo Interdisciplinar	10.607				986	884	884	155	2.939					500			16.954
6307	Gestor da Torre Sul e do Pavilhão de Química														500			500
6308	Gestor da Residência Prof. Ramôa Ribeiro														500			500
6311	Área de Apoio Geral	27.602		2.057											500			30.159
6312	Núcleo de Gestão e Acompanhamento de Contratos	20.934													1.000			21.934

Centro de Custo	Designação	Pessoal dos Quadros-Regime de F. Pública	Pessoal Contratado a Termo	Despesas de representação	Suplementos e prémios	Subs.Refeição	Subs.Férias	Subs. Natal	Contribuição da Entidade Patronal p/ADSE	CGA	TSU	Outros Enc.c/Saúde	Subs.familiar a crianças e jovens	Outras prestações familiares	Aquisição de Bens e Serviços	Transf.Correntes - Bolseiros e Outras	Equipamento	Total por C.Custo
6313	Núcleo de Arquivo	57.631											58		4.000			61.689
6314	Núcleo de Reprografia	9.272													1.750			11.022
6315	Núcleo de Serviços Gerais	82.715													6.500			89.215
6316	Núcleo de Alojamentos	17.144													2.500			19.644
6331	Área de Instalações e Equipamentos	27.602		2.057											1.500			31.159
6332	Núcleo de Obras	111.858											27		2.500			114.385
6333	Núcleo de Manutenção	115.054													3.000			118.054
6334	Núcleo de Segurança, Higiene e Saúde	44.615											29		2.000			46.644
6401	Direcção de Recursos Humanos_Geral	82.751		3.286			1.126								15.000			102.164
6411	Núcleo de Arquivo e Documentação	27.750																27.750
6412	Núcleo de Remunerações, Protecção e Benefícios Sociais	63.863																63.863
6413	Núcleo de Prestação de Trabalho	56.067					1.126	1.126										58.319
6421	Núcleo de Docentes e Investigadores	42.030					1.126											43.156
6422	Núcleo de Não Docentes e Bolseiros	69.056																69.056
7610	Gestão do Campus do IST no Taguspark_Geral														20.000	2.500	2.500	25.000
7611	Núcleo de Apoio Geral do Taguspark	49.688				2.959	4.141	4.141	725	13.768					500			75.921
7620	Área Financeira do Taguspark	39.911		2.057											2.000			43.968
7640	Área Académica e de Pessoal do Taguspark	68.847		2.057									32		5.000			75.936
7650	Área de Serviços Informáticos do Taguspark	21.041													25.000	5.000	15.000	66.041
7660	Biblioteca do IST/Taguspark	23.592				1.973									5.000			30.564
7670	Núcleo de Apoio ao Estudante do Taguspark														2.000	5.000		7.000
7690	Gestor de Edifício do Taguspark														35.000			35.000
7701	CTN - Campus Tecnológico e Nuclear_Gestão Central												212		573.522			573.734

Centro de Custo	Designação	Pessoal dos Quadros-Regime de F. Pública	Pessoal Contratado a Termo	Despesas de representação	Suplementos e prémios	Subs.Refeição	Subs.Férias	Subs. Natal	Contribuição da Entidade Patronal p/ADSE	CGA	TSU	Outros Enc.c/Saúde	Subs.familiar a crianças e jovens	Outras prestações familiares	Aquisição de Bens e Serviços	Transf.Correntes - Bolseiros e Outras	Equipamento	Total por C.Custo
8002	Núcleo de Serviços de Saúde do IST	38.399				1.126				3.151					275.000			317.676
8003	IST Press	33.155													135.000			168.155
8010	Assessoria ao Conselho de Gestão	99.805		4.114						20.495					300			124.714
8020	Área de Estudos e Planeamento	139.782		2.057						39.220			35		4.500			185.594
8021	Núcleo de Estatística e Prospectiva	54.905													12.000			66.905
8022	Núcleo de Estudos e Projetos	50.481				2.959	4.207	4.207			13.987				1.000			76.841
8030	Área para a Qualidade e Auditoria Interna	43.182		2.057						8.137					1.000			54.376
8040	Área de Bibliotecas	113.974		2.057						32.069			97		25.000			173.196
8050	Laboratório de Análises	158.821		2.057		7.891	13.235	13.235	2.342	39.626	4.870		53		1.307.000			1.549.129
8100	Direcção de Apoio Jurídico	85.882		3.286						24.577					25.000			138.745
8211	Núcleo de Mobilidade e Cooperação Internacional	115.769								27.761					20.000			163.530
8212	Núcleo de Relações Internacionais	48.341								3.151					3.500	9.000		63.992
8310	Direcção Académica	88.249					7.354			24.452					6.000			126.055
8311	Área Académica	148.238		2.057			3.756			29.205					90.000	10.000		283.256
8312	Núcleo de Pós-Graduação e Formação Contínua	105.701					8.808			20.654			32		80.000	3.000		218.196
8313	Gabinete de Organização Pedagógica	72.607								14.317			58		4.000			90.982
8314	Gabinete de Apoio ao Tutorado	58.883					4.907	4.904		7.681					1.000			77.375
8401	Direcção de Serviços de Informática	121.177				4.932	10.098	10.098	1.767	22.299	11.278				50.000	30.000	150.000	411.648
8410	Área de Ligação ao Utilizador																	0
8411	Núcleo de Multimédia e E-Learning	37.383					3.115			4.870								45.368
8412	Núcleo de Suporte ao Utilizador	78.319					6.527			21.701								106.547
8413	Núcleo de Microinformática	146.145					12.179	12.179		40.494								210.997
8420	Área de Infraestruturas	31.175		2.057			2.598											35.830
8422	Núcleo de Comunicações de Voz e Vídeo	102.351				3.945	8.529	8.529	1.493	10.380	17.979							153.208

Centro de Custo	Designação	Pessoal dos Quadros-Regime de F. Pública	Pessoal Contratado a Termo	Despesas de representação	Suplementos e prémios	Subs.Refeição	Subs.Férias	Subs. Natal	Contribuição da Entidade Patronal p/ADSE	CGA	TSU	Outros Enc.c/Saúde	Subs.familiar a crianças e jovens	Outras prestações familiares	Aquisição de Bens e Serviços	Transf.Correntes - Bolseiros e Outras	Equipamento	Total por C.Custo
8430	Área de Aplicações e Sistemas de Informação	31.175		2.057			2.598											35.830
8431	Núcleo de Aplicações Académicas	69.931				2.959	5.828	5.828	740		19.377							104.662
8510	Área de Transferência de Tecnologia														1.000			1.000
8511	Núcleo de Propriedade Intelectual	33.155					2.763								15.000	30.000		80.917
8512	Núcleo de Parcerias Empresariais	13.513				986	1.126	1.126	197		3.744				15.000	5.000		40.693
8602	Núcleo de Apoio ao Estudante	8.859					738			2.455					9.000	40.000		61.052
8610	Área de Comunicação e Imagem	27.602		2.057			2.300			8.137					7.500			47.596
8611	Gabinete de Comunicação e Relações Públicas	86.683					7.224			14.279					6.000			114.186
8612	Núcleo de Gestão do Museu e Centro de Congressos	30.236					2.520			8.378					750			41.884
9001	Encargos Gerais com Pessoal																	0
9002	Encargos Globais														3.000.000	1.000.000		4.000.000
9003	Encargos a Distribuir														3.000.000			3.000.000
9004	Economato														55.000			55.000
9005	NGAC														1.000			1.000
9006	Reprografia														50.000			50.000
9007	Expedição e Correio														50.000			50.000
9008	Centro Informática (TIC)														450.000			450.000
9009	GCRP														50.000			50.000
9010	Obras														100.000			100.000
9011	Manutenção														800.000			800.000
9012	Arquivo														20.000			20.000
9013	Motoristas														8.000			8.000
9014	Área Financeira do TP														8.000			8.000
9015	Área Técnica do TP														2.000			2.000
9016	Centro de Congressos														17.500			17.500

Centro de Custo	Designação	Pessoal dos Quadros-Regime de F. Pública	Pessoal Contratado a Termo	Despesas de representação	Suplementos e prémios	Subs.Refeição	Subs.Férias	Subs. Natal	Contribuição da Entidade Patronal p/ADSE	CGA	TSU	Outros Enc.c/Saúde	Subs.familiar a crianças e jovens	Outras prestações familiares	Aquisição de Bens e Serviços	Transf.Correntes - Bolseiros e Outras	Equipamento	Total por C.Custo
9017	Residexpo														125.000			125.000
9019	Oficinas														155.000			155.000
9020	Apoio ao Ensino														60.000			60.000
9022	Actividades da Area das Relações Internacionais														52.500			52.500
9023	Residencia RR														12.500			12.500
9024	Oficinas de vidro														12.500			12.500
9089	Campus Sustentavel IST														25.000			25.000
Total Desp. FF.de RP		5.660.005	2.986.070	53.044	23.174	72.631	398.274	329.272	41.299	3.525.148	458.439	351	1.470	531	12.360.823	1.339.500	217.500	27.467.533

Tabela 3.5 – Despesas financiadas pelas receitas próprias