



2020/2021

Relatório e Plano de Atividades dos Serviços do IST

Direção Orçamental e Patrimonial

Responsável pelo serviço (conselho de gestão.) Ou Presidente do Departamento	Diretor de Serviço/Coordenador da Área
<i>Assinatura</i>	<i>Ana Guimarães</i>
<i>Data: / /</i>	<i>Data: 5 / 2 / 2021</i>

Índice

2020: ANÁLISE DAS ATIVIDADES DESENVOLVIDAS	3
2020: AÇÕES DE MELHORIA.	7
2021: DEFINIÇÃO DE OBJETIVOS	8
2021: ATIVIDADES	10
OUTRA INFORMAÇÃO ADICIONAL	12

2020: Análise das atividades desenvolvidas

A Direção Orçamental e Patrimonial (DOP) exerce as suas atribuições nos domínios da gestão orçamental e patrimonial do IST competindo-lhe assegurar a execução anual de toda a matéria orçamental, a gestão do cadastro e inventário de todos os bens do IST e as compras e aprovisionamento da Escola.

A DOP compreende uma Assessoria Técnica, o Núcleo de Compras e Aprovisionamento e o Núcleo de Património.

A Assessoria Técnica, tendo como objetivo garantir a planificação orçamental e dar resposta a necessidades permanentes de prestação de informação orçamental e patrimonial, servindo como forma de resolução de problemas de implementação de qualquer processo e ainda de apoio ou realização de tarefas ou obrigações que devam ser executadas fora do quadro decisório das outras unidades.

O Núcleo de Compras e Aprovisionamento (NCA) garante a correta gestão das aquisições.

O Núcleo de Património organiza as operações de alienação, transferências, abates, permutas, valorizações, desvalorizações, gestão de bens móveis e imóveis, em conformidade com o Classificador II e normas do SNC-AP, providenciando a inventariação anual dos ativos fixos, mantendo atualizadas as fichas de imobilizado dos bens tangíveis e intangíveis.

Lista de Atividades 2020	Cumprimento em 2020 ¹	Ação para 2021	Observação
<u>Orçamento</u>			
Elaboração do orçamento externo p/2020	C		A proposta de orçamento é anual e única
Elaboração do orçamento interno p/2020 - versão antes-COVID, com base no orçamento externo - versão COVID, com necessidade de redução de recursos financeiros	C		A proposta de orçamento é anual e única
Acompanhamento da execução orçamental dos centros de custos relativamente às dotações atribuídas pelos Órgãos de Gestão Dotações e Despesas	INC	Dar continuidade	Ate ao fecho de contas de 2020 – a decorrer ate março.2021 – serão efetuadas

¹ NI=Não iniciada; INC=Iniciada não concluída; C=Concluída / % de progresso

			regularizações e análises
Análise regular da execução orçamental dos centros de custos com apresentação de propostas ao CG-VP Gestão Financeira	INC	Dar continuidade	Ate ao fecho de contas de 2020 – a decorrer ate março.2021 – serão efetuadas regularizações e análises
Submissão periódica – mensal, semestral e anual – da execução orçamental do IST a entidades externas, nomeadamente DGO, IGeFE, IGF, etc.	C		
Acompanhamento semanal da evolução da receita e despesa decorrente do efeito económico da pandemia COVID-19 Envio semanal e mensal detalhado ao IGeFE Análise e adequação das medidas orçamentais internamente	C	Dar continuidade	Continuação de continuação devido à continuação da pandemia
Análise regular dos custos com o pessoal	NI		
Trabalhos para fecho de contas de 2020 ao nível da contabilidade orçamental	INC	Dar continuidade	Trabalhos a decorrer no período de fecho de contas de 2020 – a decorrer ate março.
<u>NCA – Núcleo de Compras e Aprovisionamento</u>			
Aquisição de material de stock (ex. material de escritório, utensílios, etc.)	C		
Análise e Conferencia de inventários	C		
Reafecção de custos e faturação do material de stock	C		
Acompanhamento de todos os processos de aquisição locação ou aquisição de bens e/ou serviços efetuada nos termos do CCP-e RAPID que estão ou sejam	INC	Dar continuidade	

suscetíveis de estar submetidas à concorrência de mercado, do IST, IST-ID e ADIST, dos tipos de procedimentos de: Ajuste direto (geral e simplificado); Consulta prévia; Concurso público (normal e urgente); Concurso limitado por prévia qualificação; Procedimento de negociação; Diálogo concorrencial; Parceria para a inovação.			
Acompanhamento de todos os processos de aquisição locação ou aquisição de bens e/ou serviços efetuada nos termos da Parte II do CCP que não estão nem sejam suscetíveis de estar submetidas à concorrência de mercado, do IST, IST-ID e ADIST, cuja escolha do procedimento será: Em função do valor do contrato; Em função do critério material	INC	Dar continuidade	
Publicação dos contratos na basegov	INC	Dar continuidade	
Aplicação do DL 10-A/2020, para as aquisições no âmbito do COVID	C		
Elaboração de relatórios diários e semanais para avaliação superior das aquisições a contratualizar com o exterior	C		
Conferencias de faturas das aquisições e respetivo envio para os serviços subsequentes	INC	Dar continuidade	
<u>Núcleo de Património</u>			
Inventario e registo de bens de AFT (ativos fixos tangíveis) e AFI (ativos fixos intangíveis) adquiridos em 2020 IST e IST-ID	INC	Dar continuidade	Ate ao fecho de contas de 2020 – a decorrer ate março.2021 – serão efetuadas regularizações e analises

Conferência das fichas de bens	NI		Tarefa só possível com os trabalhos de fecho de contas – ate março 2021
Identificação das subvenções dos bens adquiridos em 2020	NI		Tarefa dependente de informação de outros serviços
Transferência de bens entre PEPs	INC	Dar continuidade	
Registo de abates	INC	Dar continuidade	
Cálculo de amortizações e depreciações	NI		Tarefa só possível com os trabalhos de fecho de contas – ate março 2021
Etiquetagem	NI	A melhorar	Atividade não iniciada devida a problemas técnicos da aplicação informática
Conferencia física de bens	NI	A melhorar	Atividade não efetuada decorrente da situação pandémica
Trabalhos decorrentes da cedência dos bens móveis e imóveis inerentes às residências de estudantes	NI	A melhorar	Efetuada em 2021 com as conferencias das contas de 2020

Quadro nº.1 - Listagem, reflexão e análise das ações/atividades planeadas para o ano 2020, e da necessidade de dar continuidade a cada uma dessas atividades (ou não) no ano 2021, o seu grau de cumprimento e a identificação de oportunidades de melhoria.

2020: Ações de Melhoria.

Propostas de Melhoria	Prioridade	Observações e Necessidades	Objetivo a atingir	Indicador/Medida
<u>Orçamento</u>				
Elaboração do orçamento externo e interno: Dispor de elementos para uma análise mais detalhada		Necessidade da disponibilização de dados atualizados	Melhor previsão de despesas e receitas	
Acompanhamento da execução orçamental dos centros de custos relativamente às dotações atribuídas pelos Órgãos de Gestão		Necessidade da disponibilização de dados atualizados	Antecipar necessidade e/ou falta de recursos	
<u>NCA – Núcleo de Compras e Aprovisionamento</u>				
Melhoria do dot		Desenvolvimento de funcionalidade e obtenção de dados	Análise de ocorrências e capacidade de resposta fundamentalmente ao cliente interno	
Antecipação da data de início de aquisições de final de ano		Decisão superior	Concluir os processos atempadamente para o fecho de contas sem recursos a extensas horas de trabalho	
<u>Núcleo de Património</u>				
Etiquetagem de bens		Disponibilização da ferramenta informática devidamente parametrizada	Identificação(etiquetagem regular dos bens	
Conferencia física de bens		Bens etiquetados	Atualização do parque de AFT e AFI do IST e IST-ID regularmente.	

Quadro n.º 2 - Identificação de ações de melhoria a empreender, enquadradas por considerações ao nível dos recursos e ao nível de prioridade.

2021: Definição de objetivos

Tabela com exemplos.

Objetivos 2021	Resultados Chave	Reflexão e Necessidades
Despesa com o pessoal - acompanhamento	Análise das variações dos processamentos de vencimentos, trimestralmente	Cumprimento da legislação em vigor e visão futura de encargos assumidos
	Comparação com períodos homólogos, trimestralmente	
	Projeção de impactos futuro, trimestralmente	
Receita - acompanhamento	Recolha de informação das receitas e recebimentos e sua origem, trimestralmente	Acompanhamento e projeção de impactos futuros
	Comparação com períodos homólogos, trimestralmente	
	Análise de desvios em relação ao orçamento inicial, trimestralmente	
Etiquetagem de bens	Emissão das etiquetas de bens até junho	
	Agendamento da etiquetagem durante o 2 semestre	
Conferência física de bens	Emissão da documentação de suporte, até junho	
	Agendamento da conferência a 3 edifícios durante o 2 semestre	
	Atualização do parque de AFT e AFI do IST e IST-ID durante o 2 semestre	
Completar os registos dos imóveis do IST	Confrontação dos dados do IST com a AT, a iniciar em setembro	
	Pedidos à AT de validação da informação obtida por nós, em outubro	
	Pedidos à conservatória de validação da informação obtida, após resposta da AT	

Implementação da fatura eletrónica a nível da despesa	Análise do impacto e necessidades de redefinição das plataformas, durante o mês de fevereiro e março	
	Redefinição dos circuitos documentais eletrónicos em março	
	Implementação da ferramenta em modo de teste em maio e definitiva em junho	

Quadro n.º 3 - Identificação de objetivos a atingir no ano 2021. Para cada um dos 3 a 5 objetivos identificados são especificados 2 a 5 resultados-chave (abordagem OKR).

2021: Atividades

Lista de Atividades a iniciar em 2021	Direção /Área/ Núcleo/ Gabinete	Observação	Informação suplementar
Elaboração do orçamento interno p/2021	Direção-DOP	Base orçamento externo para 2021 e ajuste ao mercado no início de 2021	
Elaboração do orçamento externo p/2022	Direção-DOP	Informação da execução do ano e ano anterior	
Relatórios mensais de acompanhamento da execução orçamental dos centros de custos relativamente às dotações atribuídas pelos Órgãos de Gestão Dotações e Despesas	Direção-DOP	Análise dos registos contabilísticos	Avaliação do grau de execução e análise de necessidade e/ou ajustes.
Análise de Despesa com o pessoal	Direção-DOP	Análise das variações dos processamentos de vencimentos em termos de valores e composição	Cumprimento de legislação e projeção de impactos futuros
Análise de receita	Direção-DOP	Análise da origem e montantes da receita	Análise de desvios em relação ao orçamento inicial
Acompanhamento de todos os processos de aquisição locação ou aquisição de bens e/ou serviços, do IST, IST-ID e ADIST.	NCA	Processos dot e fichas de abertura de procedimento por parte dos utilizadores e recursos às plataformas internas e externas	
Implementação da fatura eletrónica a nível da despesa	NCA	Ligação das plataformas internas às externas e redefinição de circuitos	
Etiquetagem de bens	N.Património	Aplicação informática operacional	
Conferencia física de bens	N.Património	Etiquetagem de bens completa	
Finalizar a informação dos imoveis do IST	N.Património	Dados da AT	

Quadro n.º 4 - Identificação de atividades a dar continuidade e de novas atividades a desenvolver no ano 2021 com a respetiva afetação de recursos, dando destaque particular aos casos em que será necessário afetação de orçamentos inovadores (ver preenchimento do Quadro n. 3).

Outra informação adicional

Indicadores referenciados no Relatório de Atividades

Indicador	2017	2018	2019	Resultado em 2020
Papel branco comprado			12130	
Papel reciclado comprado				
Tinteiros e toners			589	

Incluir tabela resumo dos Orçamentos de receita e despesa 2021, se disponível.

Orçamento de Receita para 2021

Orçamento Receita - Ano 2021	CF 10	CF 20	CF 36	CF 38	TOTAL
Propinas e Tx	10 779 790	0	0	0	10 779 790
Propinas	9 894 790				9 894 790
Taxas e Emolumentos	885 000				885 000
Transferencias	62 808 081	14 350 824	0	80 000	77 238 905
OE	60 942 981				60 942 981
FCT-C.Formação	1 808 586				1 808 586
FCT-Emprego Cientifico	56 514				56 514
FCT - outros progr		1 516 381		5 000	1 521 381
Un.Europeia		9 652 074		70 000	9 722 074
POSEUR		2 379 522			2 379 522
Outras Transf		802 847		5 000	807 847
Venda Bens e Serviços	6 012 272	3 725 000	65 527	1 000 000	10 802 799
Venda Bens	175 000	5 000	0	0	180 000
Livros e Reprografia	175 000				175 000
Outros Bens		5 000			5 000
Venda Serviços	5 837 272	3 720 000	65 527	1 000 000	10 622 799
Aluguer de Espaços	319 972		28 527	5 000	353 499
Estudos e Pareceres	10 000	1 710 000	2 000	15 000	1 737 000
Serv.Laboratoriais	2 000 000	45 000		560 000	2 605 000
Act.Saude	350 000				350 000
Residências	0				0
Rede Parceiros	902 300				902 300
Bancos	720 000				720 000
Outros Serviços	1 535 000	1 965 000	35 000	420 000	3 955 000
COVID_ Testes SARS-CoV	0	35 000	0	0	35 000
Testes SARS-CoV		35 000			35 000
Decrescimento Receita (conjuntura pandemica)	-302 095	-740 000	-15 041	-100 000	-1 157 136
Redução Receita Bares/Restaurantes	-102 095		-8 041		-110 136
Venda Bens e Serviços	-200 000	-740 000	-7 000	-100 000	-1 047 000
Total	79 298 048	17 370 824	50 486	980 000	97 699 358
Imputações Internas	4 889 905	0	0	0	4 889 905
Overheds	1 837 196				1 837 196
Out.Imp.Internas (ex.telef, economato,...)	3 052 709				3 052 709
Total c/Proveitos Internos	84 187 953	17 370 824	50 486	980 000	102 589 263

Orçamento de Despesa para 2021

Orçamento Despesa - Ano 2021	CF 10	CF 20	CF 36	CF 38	TOTAL
C.Pessoal	70 936 278	2 115 177	0	43 000	73 094 455
Vencimentos	47 853 058				47 853 058
Subs.Férias e Natal	7 969 476				7 969 476
Subs.Alimentação	1 573 623				1 573 623
Outros C.Pessoal Fixos	139 500				139 500
Avenças	46 626				46 626
H.Extraordinárias	7 000				7 000
Ajudas Custo	9 500	840 177		23 000	872 677
Rem.Adicionais	103 111	1 275 000		20 000	1 398 111
Subs.Turno	25 969				25 969
CGA	9 100 417				9 100 417
TSU	4 060 610				4 060 610
Proteção Social	47 387				47 387
Aq.Bens e Serviços	10 043 695	3 747 477	23 847	566 000	14 381 018
Aq.Bens	961 769	642 842	11 500	139 300	1 755 411
Livros IST-Press e Reagentes	62 500	2 500	0	39 600	104 600
Combustível	206 000	18 000	0	5 000	229 000
Artigos Limpeza e Higiene	139 150	317	0	2 000	141 467
Vestuario	6 951	40	0	2 200	9 191
Mat.Escritório	278 818	103 485	500	16 000	398 802
Ferram.e utensilios	71 500	347 000	5 000	0	423 500
Livros e documentação tecnica	140 100	130 500	0	21 000	291 600
Outros Bens	56 750	41 000	6 000	53 500	157 250
Aq.Serviços	9 081 926	3 104 635	12 347	426 700	12 625 608
Eletricidade+Agua+Gás	2 214 000	0	0	0	2 214 000
Serv Limpeza e Higiene	2 140 000	0	0	0	2 140 000
Conserv.Reparação	135 440	256 614	500	98 500	491 054
Aluguer Espaços (ex.parque estacionam)	40 295	0	0	0	40 295
Aluguer Equip (ex.Ar.Liquido)	299 000	5 087	0	0	304 087
Comunicações	361 900	50	0	8 000	369 950
Transportes (entre Pólos)	212 000	0	0	0	212 000
Seguros	160 208	169 000	0	0	329 208
Deslocações e Estadas e Congressos	23 118	264 300	3 970	67 000	358 388
Prest.Serviços (Medicos; LAIST; A3ES)	578 750	424 823	0	3 000	1 006 573
Publicidade	28 500	5 971	3 000	0	37 471
Segurança	1 373 100	500 000	0	0	1 873 100
Asist.Técnica (ex.Fotocopiadoras)	202 633	179 476	0	25 500	407 609
Trab.Especializados (ex.médicos, LAIST, SAP, etc.)	768 235	755 964	2 000	95 000	1 621 199
Patentes	21 500	22 000	0	1 000	44 500
Desp.Bancarias	346 500	96 350	0	5 200	448 050
Outros Serv	176 748	425 000	2 877	123 500	728 125
Transferencias e Bolsas	754 994	2 329 277	16 962	92 000	3 193 233
FMUL	188 109	0	0	0	188 109
Transf.Un.Europeia	17 050	415 715	0	2 000	434 765
Transf outras instituições (ex.AEIST, Tuna, etc)	202 793	112 107	0	0	314 900
Bolsas	347 042	1 801 455	16 962	90 000	2 255 459
Outras Despesa	1 137 000	512	0	8 000	1 145 512
Taxas municipais	37 000	512	0	8 000	45 512
IVA	1 100 000	0	0	0	1 100 000
Investimento - Obras e Equipamento	815 986	4 287 096	3 747	128 310	5 235 139
Obras			0	40 000	40 000
Obras (POSEUR)	168 976	2 404 522			2 573 498
Eq.Informático	644 526	1 878 324	3 747	88 310	2 614 907
Eq.Mobiliario	2 484	4 250	0	0	6 734
COVID	500 000	150 000	0	0	650 000
COVID_Aumento Despesa	500 000	150 000			650 000
					0
Custos Correntes e Capital	13 251 675	10 514 362	44 556	794 310	24 604 903
Total	84 187 953	12 629 539	44 556	837 310	97 699 358
Movimentos Internos					
Overheads a transferir para os Órgãos Centrais		1 735 696		101 500	1 837 196
Outras imputações internas		3 005 590	5 930	41 190	3 052 709
Previsão total despesa incluindo mov. Internos	84 187 953	17 370 825	50 486	980 000	102 589 263

[Considerações essenciais e não previstas nos pontos anteriores.]

Outra informação adicional

Indicadores referenciados no Relatório de Atividades

Indicador	2017	2018	2019	Resultado em 2020
Papel branco comprado	11250	13435	12130	6995
Papel reciclado comprado	0	0		0
Tinteiros e toners	705	514	589	343

Máscaras descartáveis tipo cirúrgicas	
Aquisição	Quant.
Vieram da Sandra Oliveira	1250
Bioanalítica PDC 4180010089 - Fatura 23/2392	1000
Bioanalítica Proc. IST/2020/2926 - Fatura 23/3107	4000
Total	6250

Álcool-Gel (garrações 5 lts)	
Aquisição	Quant.
Bioanalítica PDC 4180010089 - Fatura 23/2392	200
Bioanalítica PDC 4180010089 - Fatura 1/61	200
Total	400

Desinfetante superficies Biodet (spray 750 ml)	
Aquisição	Quant.
Solis Proc. IST/2020/1598 - Fatura 20-0006392	192
Solis Proc. IST/2020/2187 - Fatura 20-0009812	384
Total	576

Aventais descartáveis	
Aquisição	Quant.
Bioanalítica PDC 4180010089 - Fatura 23/2392	100

Máscaras reutilizáveis	
Aquisição	Quant.
Vieram da Sandra Oliveira	1764
Fradelsport PDC 4180010060 - Fatura 20/679	2792
Fradelsport PDC 4180010060 - Fatura 20/767	1995
Fradelsport PDC 4180011058 - Fatura 20/1236	5000
Total	11551

Toalhetes/panos descartáveis	
Aquisição	Quant.
Emetrês Proc. IST/2020/1401 - Fatura 784	3900
Emetrês Proc. IST/2020/1603 - Fatura 1066	19950
Total	23850

Frascos de gel pequenos	
Aquisição	Quant.
Vieram da Sandra Oliveira	3477

Viseiras	
Aquisição	Quant.
Vieram da Sandra Oliveira	636

Toalhitas desinfetantes	
Aquisição	Quant.
Vieram da Sandra Oliveira	1000