



ORÇAMENTO DO IST PARA 2004

Fevereiro de 2004

CAPÍTULO 1	
INTRODUÇÃO	1
CAPÍTULO 2	
ORÇAMENTO DO IST	2
2.1 RECEITA	2
2.2 DESPESA	6
CAPÍTULO 3	
ORÇAMENTO BÁSICO E INFRAESTRUTURAS	10
3.1 RECEITA	10
3.1.1 Propinas	11
3.1.2 Taxas diversas	12
3.1.3 Subsídios Entidades Financeiras	12
3.1.4 Custos de Formação associados a Bolsas da FCT (Mestrado e Doutoramento)	13
3.1.5 Venda de bens e serviços	13
3.2 DESPESA	14
3.3 CUSTOS COM PESSOAL	18
3.3.1 Introdução	18
3.3.2 Remunerações	18
3.3.3 Trabalho Extraordinário	21
3.3.4 Remunerações Suplementares	22
3.3.5 Reembolsos de encargos com pessoal	24
3.3.6 Despesas de Funcionamento e Investimento	25
3.3.7 Conservação e Reparação	26
3.3.8 Outros Encargos	29
3.3.9 Despesas de Capital	31
3.4 DOTAÇÕES A CENTROS DE CUSTO NA ÁREA DO ENSINO	32
3.4.1 Introdução	32
3.4.2 Verbas atribuídas às Unidades Académicas	32
3.4.3 Verbas atribuídas às Coordenações de Licenciatura	35
3.4.4 Verbas atribuídas às Coordenações dos LTIs	36
3.4.5 Pagamento parcial da dívida dos Órgãos Centrais às Unidades Académicas	37
3.4.6 Resumo das transferências para as Unidades Académicas	37
CAPÍTULO 4	
ORÇAMENTO DAS UNIDADES DE EXPLORAÇÃO	38
4.1 UE20 – CONTABILIDADE DE PROJECTOS	39
4.2 UE31 – DEP. ENGENHARIA INFORMÁTICA	40
4.3 UE33 – GABINETE DE APOIO À PÓS-GRADUAÇÃO	41
4.4 UE60 – COMPLEXO INTERDISCIPLINAR	42
4.5 UE62 – LABORATÓRIO DE ANÁLISES	43
4.6 UE64 – IDMEC	44
4.7 UE65 – CENTRO DE PETROLOGIA E GEOQUÍMICA	45
4.8 UE66 – INSTITUTO SISTEMAS E ROBÓTICA	46
4.9 UE69 – INSTITUTO DA CONSTRUÇÃO – IST	47
4.10 UE70 – CENTRO DE FUSÃO NUCLEAR	48
4.11 UE71 – DEP. ENGENHARIA ELECTROTÉCNICA E DE COMPUTADORES	49
4.12 UE72 – DEP. ENGENHARIA CIVIL E ARQUITECTURA	50
4.13 UE76 – CETME	51
4.14 UE78 – CESUR	52
4.15 UE79 – CEHIDRO	53
ANEXO – SIGNIFICADO DOS ACRÓNIMOS	54

CAPÍTULO 1

INTRODUÇÃO

Este documento apresenta uma previsão das receitas e despesas do Instituto Superior Técnico durante o ano económico de 2004. Na sua preparação foram considerados diversos aspectos, de que se destacam os seguintes:

- (i) As verbas públicas atribuídas ao IST pelo Ministério da Ciência e do Ensino Superior (MCES), correspondentes às dotações do Orçamento de Estado (OE) e do Plano de Investimentos e Despesas de Desenvolvimento da Administração Central (PIDDAC);
- (ii) As previsões sobre os Contratos de investigação científica, de desenvolvimento tecnológico e/ou de prestação de serviços;
- (iii) As previsões de Receitas Próprias, elaboradas com base nas informações fornecidas pelos Serviços Centrais e pelas Unidades do IST;
- (iv) A necessidade de garantir o funcionamento básico da Escola, o que significa a afectação prioritária de verbas ao pagamento das despesas associadas com actividades relacionadas com os ensinos de graduação e de pós-graduação.
- (v) A manutenção duma política de contenção das despesas não essenciais ao funcionamento regular do IST, mas salvaguardando, a realização de investimentos necessários à consecução dos objectivos fundamentais da Escola.

O Conselho Directivo prevê que as receitas da Escola, no ano 2004, ascendam a 97.915.673€. Neste valor incluem-se as receitas provenientes de Financiamento Público (nacional e comunitário) e de Receitas Próprias.

O financiamento público proveniente do OE e do PIDDAC representa 52% da receita total prevista para 2004. As propinas de graduação e pós-graduação constituem também uma receita relevante, representando cerca de 8,1% da receita total.

Todas as verbas mencionadas ao longo do presente documento são expressas em euros.

ORÇAMENTO DO IST

O Orçamento do IST para o ano 2004 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 Educação. A Circular série A n.º 1295 de 25 de Julho de 2002, da Direcção Geral do Orçamento obriga a 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, são:

- 3. – Esforço Financeiro Nacional (OE)
- 3.1 – Estado - Receitas Gerais
- 4. – Financiamento – U.E.
- 4.1 – FEDER
- 4.6 – Outros
- 5. – Auto financiamento
- 5.1 – Auto financiamento (RP)
- 5.2 – Financiamento no Subsector
- 5.3 – Financiamento de outros Subsectores

2.1 RECEITA

A tabela 2.1 apresenta a receita global do Orçamento do IST para 2004.

A “Origem e Aplicação OE”, inclui o financiamento do Ministério da Ciência e do Ensino Superior (MCES), no valor de 48.620.174€, aprovado na Lei n.º 107-B de 31/12/2003 e a compensação financeira parcial da dívida do MCES ao IST, por conta da formação pós-graduada de docentes do Ensino Superior Público, no período de 1997 a 2002, no valor de 2.221.673 €.

Os “Investimentos do Plano”, totalizam 770.000€. Destes, 120.000€ destinam-se a financiar estudos e projectos correspondentes ao “IST – Taguspark – Construção dos Blocos D e E” e ao “IST – Taguspark – Instalações Técnicas de Apoio e Elevadores (Blocos A, B e C)”. Os restantes 650.000€, destinam-se a financiar a execução destas obras. De referir, que apesar de todos os esforços da Direcção do IST, apenas foi possível garantir um financiamento muito reduzido (150.000€) para o início das obras dos blocos D e E do Taguspark, o que implica um atraso no desenvolvimento das actividades já instaladas naquele *campus*.

Clas. Econ.	Designação da receita	Valor
	ORIGEM APLICAÇÃO O.E.	
	Transferências correntes	
	Administração Central	
06.03.01A	Estado/MCES (Lei nº 107-B de 31/12/2003)	48 620 174
06.03.01A	Estado/MCES (compensação financeira pela formação pós-graduada de docentes do Ensino Superior)	2 221 673
		50 841 847
	INVESTIMENTO DO PLANO	
	Transferências correntes	
	Administração Central	
06.03.01A	Estado/MCES	120 000
	Transferências de capital	
	Administração Central	
10.03.01A	Estado/MCES	650 000
		770 000
	ORIGEM APLICAÇÃO OUTRAS RECEITAS	
	Taxas, multas e outras penalidades	
04.01.22	Propinas	7 926 800
04.01.99	Taxas diversas	567 900
	Rendimentos de propriedade	
05.02.01	Bancos e outras Inst. Financeiras	275 521
	Transferências correntes	
	Sociedades e quase soc.n/financeiras	
06.01.02	Privadas	1 272 900
	Sociedades financeiras	
06.02.01	Bancos e outras Inst. Financeiras	500 000
	Administração Central	
	Estado	
06.03.01A	Direcção Geral Ambiente	35 000
06.03.01L	Ministério Defesa	66 834
	Serviços Autónomos	
06.03.07A	Fundação p/Ciência e Tecnologia	7 679 970
06.03.07B	Reitoria - UTL	500 000
06.03.07C	Universidade Aveiro	15 751
06.03.07F	IAPMEI	474 551
06.03.07G	Instituto Nac. Prop. Industrial	92 774
	Administração Local	
06.05.01B	Municípios	15 000
	Resto do Mundo	
06.09.01	União Europeia-Instituições	2 976 912
06.09.04	União Europeia-Paises membros	2 593 850
06.09.05	Paises terceiros e organizações internacionais	200 000
	Venda de bens e serviços correntes	
	Venda de Bens	
07.01.02	Livros e documentação técnica	75 000
07.01.03	Publicações e impressos	25 000
	Serviços	
07.02.01	Aluguer de espaços e equipamentos	125 000
07.02.02	Estudos, pareceres, projectos e consultadoria	8 457 326
07.02.03	Vistorias e ensaios	249 000
07.02.04	Serviços de laboratório	898 000
07.02.99	Outros	75 000
	Transferências de capital	
	Segurança Social	
10.06.03	Financiamento comunitário em proj.co-financiados	731 624
16.01.01	Saldo de Gerência anterior	10 474 113
		46 303 826
	Total de receita	97 915 673

Tabela 2.1 – Receita do Orçamento Privativo do IST para 2004.

A “Origem e Aplicação de outras Receitas”, inclui financiamento no valor de 35.829.713€, provenientes das secretarias de graduação e pós-graduação, juros de aplicações financeiras, transferências de diversas entidades, vendas e prestação de serviços, no âmbito de projectos de investigação e desenvolvimento e projectos de formação financiados pelo Fundo Social Europeu. Inclui ainda o saldo de gerência anterior, no valor de 10.474.113€.

A figura 2.1 apresenta a distribuição da origem da receita, pelas suas diversas componentes. Como se verifica, a contribuição do Orçamento de Estado, incluindo PIDDAC, não ultrapassa 52% do total da receita do IST em 2004.

O saldo de gerência do ano anterior no IST, tem origem em receitas próprias e compreende verbas consignadas a projectos e outras actividades com dotação plurianual.

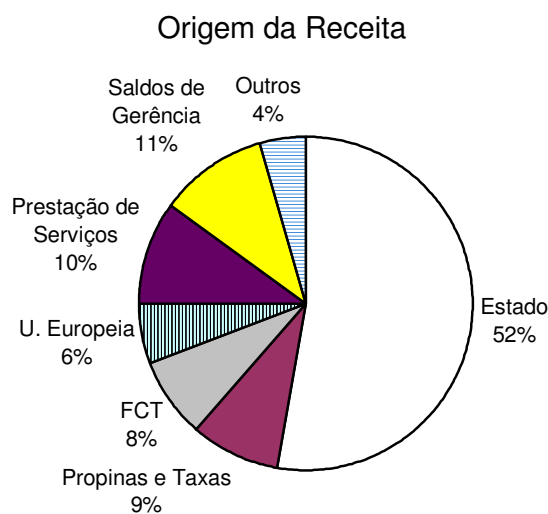


Figura 2.1 - Distribuição da origem da receita.

A tabela 2.2 apresenta a receita distribuída por Unidades de Exploração, com contabilidade própria.

RUBRICA	ORIGEM	UE10 Cont. Central	UE20 GCP	UE31 DEI	UE33 GAEP	UE60 Complexo	UE62 Lab. Analises	UE64 IDMEC	UE65 CPG	UE66 ISR	UE69 ICIST	UE70 CFN	UE71 DEEC	UE72 DEC	UE76 CETME	UE78 CESUR	UE79 CEHIDRO	Total
	Fonte Financiamento 3.1																	
06.03.01A	MCES	50 841 847																50 841 847
06.03.01A	Direcção Geral do Ambiente		35 000															35 000
06.03.01L	Ministério Defesa									66 834								66 834
	Fonte Financiamento 4.6																	
06.09.01	UE - Instituições		986 302							44 610	20 000	1 926 000						2 976 912
06.09.04	UE - Países Membros		2 534 850			12 000						35 000					12 000	2 593 850
16.01.01	Saldos de gerência anterior		1 199 000									628 000						1 827 000
	Fonte Financiamento 5.1																	
04.01.22	Propinas	7 926 800																7 926 800
04.01.99	Taxas diversas	567 900																567 900
05.02.01	Juros	40 000	71 871	6 000		60 000	15 000	1 000	50	2 500	25 000	20 000	12 000	5 900	1 200	12 000	3 000	275 521
06.01.02	Subs.- Entidades privadas		1 109 209	10 000		30 000				4 691			10 000	109 000				1 272 900
06.02.01	Subs.- Entidades financeiras	500 000																500 000
06.09.05	Países terc. e org. internacionais		69 746							130 254								200 000
07.00.00	Venda de bens e serviços	839 376	4 863 650	230 000		400 000	1 800 000		10 000	76 000	700 000	30 000	120 000	115 300		500 000	220 000	9 904 326
16.01.01	Saldos de gerência anterior	1 130 918	351 366	365 000		362 600	300 000	5 250	14 700	5 000	915 000	44 500	640 000	146 800		844 900	234 500	5 360 534
	Fonte Financiamento 5.2																	
06.03.07A	FCT	540 000	967 518			2 000 000		300 000	33 000	2 543 452	360 000	690 000		11 000	120 000	115 000		7 679 970
06.03.07B	Reitoria-UTL					500 000												500 000
06.03.07C	Universidade de Aveiro		15 751															15 751
06.03.07F	IAPMEI						474 551											474 551
06.03.07G	INPI	92 774																92 774
16.01.01	Saldos de gerência anterior		448 990			1 417 400		428 750	45 300	232 039		357 500		47 000	194 100	115 500		3 286 579
	Fonte Financiamento 5.3																	
06.05.01B	Municípios		15 000															15 000
10.06.03	Segurança Social - FSE				731 624													731 624
	Investimentos do Plano																	
06.03.01A	MCES	770 000																770 000
	Previsão de receita	63 249 615	12 668 253	611 000	731 624	4 782 000	2 589 551	735 000	103 050	3 105 380	2 020 000	3 731 000	782 000	377 000	59 200	1 671 000	700 000	97 915 673

Tabela 2.2 – Distribuição da receita por Unidade de Exploração.

2.2 DESPESA

A tabela 2.3 apresenta a despesa global do Orçamento do IST para 2004.

Class.Econ.	Designação da despesa	Valor
	ORIGEM E APLICAÇÃO O.E.	
01.00.00	Despesas com o pessoal	
01.01.00	Remunerações certas e permanentes	38 679 146
01.01.10	Gratificações	176 780
01.01.13	Subsidio de refeição	1 082 699
01.01.14	Subsidio de férias e de Natal	6 446 525
01.02.00	Abonos variáveis ou eventuais	
01.02.02	Horas extraordinárias	45 000
01.02.04	Ajudas de custo	15 000
01.02.14	Outros abonos em numerário ou espécie	36 253
01.03.00	Segurança Social	
01.03.01	Encargos com a saúde	3 206 673
01.03.04	Outras prestações familiares	183 971
01.03.05	Contribuições para a Segurança Social	36 417
01.03.06	Acidentes em serviço e doenças profissionais	5 000
02.00.00	Aquisição de bens e serviços	
02.02.00	Aquisição de serviços	
02.02.01	Encargos das instalações	928 383
		50 841 847
	INVESTIMENTO DO PLANO	
02.00.00	Aquisição de bens e serviços	
02.02.00	Aquisição de Serviços	
02.02.14	Estudos, pareceres, projectos e consultadoria	120 000
	Aquisição de bens de capital	
07.01.00	Investimentos	
07.01.03	Edifícios	650 000
		770 000
	A transportar.....	51 611 847

Tabela 2.3 – Despesa do Orçamento Privativo do IST para 2004.

Class.Econ.	Designação da despesa	Valor
	Transporte.....	51 611 847
	ORIGEM APLICAÇÃO OUTRAS RECEITAS	
01.00.00	Despesas com o pessoal	
01.01.06	Pessoal contratado a termo	997 264
01.01.07	Pessoal em regime tarefa ou avença	289 087
01.01.13	Subsidio de refeição	44 693
01.02.04	Ajudas de custo	1 378 231
01.02.14	Outros abonos em numerário ou espécie	3 171 406
01.03.05	Contribuições para a Segurança Social	200 723
02.00.00	Aquisição de bens e serviços	
02.01.00	Aquisição de bens	
02.01.01	Matérias primas e subsidiárias	584 982
02.01.02	Combustíveis e lubrificantes	22 254
02.01.04	Limpeza e Higiene	12 500
02.01.08	Material de escritorio	619 158
02.01.17	Ferramentas e utensilios	470 849
02.01.18	Livros e documentação técnica	318 890
02.01.20	Material de educação, cultura e recreio	1 877 545
02.01.21	Outros bens	155 558
02.02.00	Aquisição de serviços	
02.02.01	Encargos das instalações	482 400
02.02.02	Limpeza e Higiene	1 376 000
02.02.03	Conservação de bens	1 270 505
02.02.08	Locação de outros bens	334 771
02.02.09	Comunicações	699 632
02.02.10	Transportes	1 595 543
02.02.11	Representação dos serviços	1 000
02.02.12	Seguros	80 577
02.02.13	Deslocações e estadas	1 066 539
02.02.14	Estudos, pareceres, projectos e consultadoria	1 901 255
02.02.15	Formação	394 742
02.02.16	Seminários, exposições e similares	318 367
02.02.17	Publicidade	215 533
02.02.18	Vigilância e segurança	666 667
02.02.19	Assistência técnica	254 589
02.02.20	Outros trabalhos especializados	1 032 338
02.02.25	Outros serviços	2 790 788
04.00.00	Transferências correntes	
04.01.02	Entidades Privadas	378 005
	Serviços Autonomos	
04.03.05A	Universidade Aveiro	2 875
04.03.05A	Universidade Açores	528 292
04.03.05A	Faculdade Ciências da Universidade de Lisboa	64 844
04.03.05A	Faculdade de Medicina da Universidade de Lisboa - LEBiom	94 500
04.07.00	Instituições s/fins lucrativos	142 891
04.08.00	Familias	
04.08.02	Outras (bolsas)	6 284 247
04.09.00	Resto do mundo	
04.09.02	União Europeia-Paises membros	125 800
04.09.03	Paises terceiros e organizações internacionais	1 026 794
06.00.00	Outras despesas correntes	
06.02.02	Activos incorporeos	61 500
06.02.03	Outras	402 381
07.00.00	Aquisição de bens de capital	
07.01.04	Construções diversas	1 787 762
07.01.07	Equipamento de informatica	2 440 740
07.01.08	Software informatico	341 550
07.01.09	Equipamento administrativo	791 158
07.01.10	Equipamento básico	6 837 601
07.01.11	Ferramentas e utensilios	368 501
		46 303 826
	Total despesas	97 915 673

Tabela 2.3 (cont.) – Despesa do Orçamento Privativo do IST para 2004.

A “Origem e Aplicação OE”, inclui as despesas, respeitantes a 2004, com pessoal docente, não docente e investigador, excluindo os contratados a termo certo, no valor de 47.691.791€, o pagamento da dívida à ADSE relativa ao período 1997-2002, a qual ascende a 2.221.673€ e despesas com encargos das instalações, no valor 928.383€.

Os “Investimentos do Plano”, incluem despesas correntes e de capital, no valor de 120.000€ e 650.000€, respectivamente, para os projectos “ IST – Taguspark – Instalações Técnicas de Apoio e Elevadores (Blocos A, B e C)” e “IST – Taguspark – Construção dos Blocos D e E”.

A “Origem e Aplicação de outras Receitas”, inclui despesas no valor de 46.303.826€, afectas à actividade de Ensino, Investigação e Desenvolvimento e Formação.

Como se pode verificar a distribuição da aplicação da receita com origem no Orçamento de Estado, com exclusão das verbas do PIDDAC, corresponde a 98% para despesas com pessoal e 2% para encargos das instalações. Refira-se que esta última parcela é totalmente destinada a despesas relacionadas com o fornecimento de energia eléctrica, não sendo no entanto suficiente para assegurar o pagamento da totalidade do consumo referente a 2004.

A figura 2.2 apresenta a distribuição da receita de autofinanciamento.

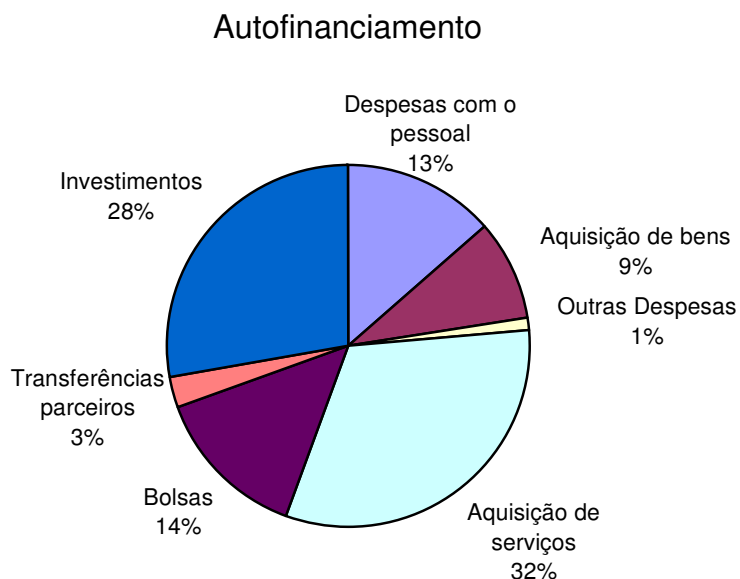


Figura 2.2 - Distribuição da aplicação da receita do autofinanciamento.

A tabela 2.4 apresenta a despesa distribuída por Unidade de Exploração. Os valores contidos na tabela, foram fornecidos pelas Unidades, sendo da sua responsabilidade. A última linha da tabela indica o valor das imputações internas. Estas imputações, por serem operações não orçamentáveis, somam-se ao valor do orçamento de despesa de todas as Unidades de Exploração, excepto na U.E. 10 onde constituem “receita”.

RUBRICA	ORIGEM	UE10 Cont. Central	UE20 GCP	UE31 DEI	UE33 GAEP	UE60 Complexo	UE62 Lab. Analises	UE64 IDMEC	UE65 CPG	UE66 ISR	UE69 ICIST	UE70 CFN	UE71 DEEC	UE72 DEC	UE76 CETME	UE78 CESUR	UE79 CEHIDRO	Total
	Fonte Financiamento 3.1																	
01.00.00	Despesas com o pessoal	49 913 463	15 000							1 000								49 929 463
02.00.00	Aquisição de bens e serviços	928 383	4 166							29 834								962 383
04.00.00	Transferências correntes									20 000								20 000
06.00.00	Outras despesas correntes																	
07.00.00	Aquisição de bens de capital									16 000								16 000
	Fonte Financiamento 4.6																	
01.00.00	Despesas com o pessoal									1 000		422 480					750	424 230
02.00.00	Aquisição de bens e serviços		2 047 225			12 000				25 600		236 940					5 070	2 326 835
04.00.00	Transferências correntes		2 226 691							7 000	20 000	351 790						2 605 481
06.00.00	Outras despesas correntes		56 244									500					100	56 744
07.00.00	Aquisição de bens de capital		346 869							11 010		728 760					5 610	1 092 249
	Fonte Financiamento 5.1																	
01.00.00	Despesas com o pessoal	2 102 645	1 834 028	65 000		141 600	70 000	3 500		15 000	361 500	27 260	86 600	110 000		251 400	43 500	5 112 033
02.00.00	Aquisição de bens e serviços	7 445 392	1 886 935	340 500		315 640	1 207 000	1 050	6 550	108 000	323 870	12 740	90 300	164 500	1 200	576 760	116 280	12 596 717
04.00.00	Transferências correntes	458 367	1 063 613	38 000		133 450				30 000	290 000		26 500	15 500		25 000	1 500	2 081 930
06.00.00	Outras despesas correntes	150 110	217 684			100							100	500		100	100	368 694
07.00.00	Aquisição de bens de capital	4 917 983	632 101	166 500		256 850	560 500	700	17 200	60 754	296 130	47 060	530 500	58 500		399 180	218 400	8 162 358
	Fonte Financiamento 5.2																	
01.00.00	Despesas com o pessoal					98 400		16 700	1 500	135 000	24 000	231 690			1 000	12 600	8 250	529 140
02.00.00	Aquisição de bens e serviços		490 104			1 669 960	6 750	254 850	22 500	517 164	159 380	128 520		18 600	124 940	59 550		3 452 318
04.00.00	Transferências correntes		563 601			726 550		23 000		1 648 914	60 200	180 710			80 500	50 000		3 333 475
06.00.00	Outras despesas correntes		28 092					100		4 000	100							32 292
07.00.00	Aquisição de bens de capital		350 000			1 009 650	467 801	356 100	54 300	300 175	116 320	400 050		38 300	95 520	108 490		3 296 706
	Fonte Financiamento 5.3																	
01.00.00	Despesas com o pessoal																	
02.00.00	Aquisição de bens e serviços		15 000															133 111
04.00.00	Transferências correntes					118 111		607 362										607 362
06.00.00	Outras despesas correntes					6 151												6 151
07.00.00	Aquisição de bens de capital																	
	INVESTIMENTO DO PLANO																	
	Fonte Financiamento 3.1																	
02.02.00	Aquisição de serviços	120 000																120 000
07.00.00	Aquisição de bens de capital	650 000																650 000
	Previsão de despesa	66 686 344	11 777 353	610 000	731 624	4 364 200	2 312 051	656 000	102 050	2 930 451	1 651 500	2 768 500	734 000	349 000	59 100	1 566 000	617 500	97 915 673
	Previsão de Receita	63 249 615	12 668 253	611 000	731 624	4 782 000	2 589 551	735 000	103 050	3 105 380	2 020 000	3 731 000	782 000	377 000	59 200	1 671 000	700 000	97 915 673
	Imputações internas	3 436 729	- 890 900	- 1 000		- 417 800	- 277 500	- 79 000	- 1 000	- 174 929	- 368 500	- 962 500	- 48 000	- 28 000	- 100	- 105 000	- 82 500	

Tabela 2.4 – Despesa por Unidade de Exploração.

ORÇAMENTO BÁSICO E INFRAESTRUTURAS

Este capítulo apresenta o orçamento da Unidade de Exploração 10 – Contabilidade Central, gerido directamente pelo Conselho Directivo.

3.1 RECEITA

A tabela 3.1 apresenta as receitas do Orçamento Básico e Investimentos do Plano.

RUBRICA	ORIGEM - RECEITA	3,1 Estado Receitas gerais	4,6 Outros U.E	5,1 Auto-financ. R.P.	5,2 Financ. no subsector	5,3 Financ. de outros subsectores	Total
	Aplicação O.E.						
06.03.01A	Administração Central Estado/MCES	48.620.174					48 620 174
06.03.01A	Estado/MCES (compensação financeira pela formação pós-graduada de docentes do Ensino Superior)	2.221.673					2 221 673
	Aplicação Outras Receitas						
04.01.22	Propinas			7 926 800			7 926 800
04.01.99	Taxas diversas			567 900			567 900
05.02.01	Juros			40 000			40 000
06.01.02	Subs.- Entidades privadas						
06.02.01	Subs.- Entidades financeiras			500 000			500 000
06.03.01L	Ministerio da Defesa						
06.03.07A	FCT				540 000		540 000
06.03.07B	Reitoria-UTL						
06.03.07C	Universidade de Aveiro						
06.03.07G	INPI				92 774		92 774
06.05.01B	Municípios						
06.09.01	UE - Instituições						
06.09.04	UE - Países Membros						
06.09.05	Países terc. e org. internacionais						
07.00.00	Venda de bens e serviços			839 376			839 376
	Investimentos do Plano						
06.03.01A	Estado/MCES	770 000					770 000
	Previsão de receita cobrada	51 611 847		9 874 076	632 774		62 118 697
16.01.01	Prev.Saldos gerencia anterior			1 130 918			1 130 918
	Previsão total receita orçamento 2004	51 611 847		11 004 994	632 774		63 249 615

Tabela 3.1 – Receita da Unidade de Exploração 10 – Contabilidade Central.

3.1.1 Propinas

A receita de propinas, inscrita na tabela 3.1, é constituída pela soma do valor estimado para as propinas de graduação (7.137.800€), com o das propinas do ensino de pós-graduação (789.000€).

Na Tabela 3.2 apresenta-se a previsão das receitas associadas às propinas do ensino de graduação. Estes valores foram calculados afectando ao orçamento de 2004 uma verba igual à soma do valor das propinas por pagar no ano lectivo 2003/2004, com metade do valor das propinas previstas no ano lectivo 2004/2005. Para ter em conta o efeito de algumas desistências por parte dos alunos, considerou-se que as propinas pagas dizem respeito a 90% do total de alunos.

Ano lectivo	N.º alunos	%	Propina	Receita
2003/2004	8 746	90%	852	3 738 959
2004/2005	8 865	90%	852	3 398 841
TOTAL				7 137 800

Tabela 3.2 – Previsão da receita das propinas de graduação.

O Conselho Directivo prevê que a receita total em 2004 associada às propinas de pós-graduação (cursos de mestrado e programas de doutoramento) ascenda a 789.000€, dos quais 552.300€ constituem Receita Própria do Conselho Directivo (Tabela 3.3).

Programa	Previsão - 2004	Repartição das propinas	
		CD	Unid. Acad. + Orientador
Mestrado	700 000	490 000	210 000
Doutoramento	89 000	62 300	26 700
TOTAL	789 000	552 300	236 700

Tabela 3.3 – Previsão da receita das propinas de pós-graduação e respectiva distribuição.

A receita mais substancial das propinas de pós-graduação advém dos Cursos de Mestrado. O valor total previsto para 2004 (700.000€) resulta dos valores efectivamente recebidos em correspondência com o ano lectivo 2001/2002. Estes valores constam da Tabela 3.4.

O valor inscrito na tabela 3.3, como receita de propinas de pós-graduação, não inclui a parcela correspondente a bolsiros da FCT, a qual é suportada pelos custos de formação apresentado na sub-secção 3.1.4. Contabilizando estes valores, verifica-se que as receitas correspondentes a doutoramentos e mestrado são da mesma ordem de grandeza, ao contrário do que se poderia inferir da leitura isolada da tabela 3.3.

CURSOS DE MESTRADO	2001/02
Biotecnologia (Eng. ^a Bioquímica)	20 063
Eng ^a de Estruturas	43 808
Eng ^a Electrotécnica e de Computadores	116 849
Eng ^a Mecânica	27 477
Física	9 978
Hidráulica e Recursos Hídricos	29 468
Investigação Operacional e Eng ^a de Sistemas	51 874
Matemática Aplicada	43 107
Construção	88 763
Transportes	28 352
Eng ^a de Materiais	2 000
Ecologia, Gestão e Modelação dos Recursos Marinhos	40 098
Georrecursos	26 445
Sistemas de Informação Geográfica	65 463
Ciências e Eng ^a das Superfícies	4 000
Eng ^a e Gestão de Tecnologia	22 569
Eng ^a Informática e de Computadores	64 074
Logística	17 956
TOTAL	702 344

Tabela 3.4 – Propinas recebidas nos Cursos de Mestrado de 2001/02.

3.1.2 Taxas diversas

A Tabela 3.5 contém a previsão das receitas provenientes das Secretarias de alunos e com origem distinta das propinas. Nas rubricas “Alunos da Academia Militar e da Força Aérea” estão inscritas as verbas arrecadadas pelo IST relativamente à inscrição dos alunos provenientes destas Instituições e que actualmente frequentam cursos de licenciatura no IST.

No caso da Secretaria de Graduação, a rubrica “receitas diversas” inclui receitas de emolumentos, pedidos de mudanças de curso, transferências e certidões. Para a Secretaria de Pós-Graduação, a mesma rubrica agrupa as receitas decorrentes de diplomas, emolumentos para admissão a provas académicas (doutoramento, mestrado, agregação) e processos de equivalência e reconhecimento de grau.

Descrição	Graduação	Pós-Graduação
Taxa de Secretaria	180 000	1 900
Seguro	20 000	5 000
Cartas de Curso	80 000	18 000
Alunos da Academia Militar	180 000	
Alunos da Acad. Força Aérea	22 000	
Receitas diversas	50 000	11 000
SUB-TOTAL	532 000	35 900
TOTAL		567 900

Tabela 3.5 – Outras receitas de secretaria.

3.1.3 Subsídios Entidades Financeiras

Esta rubrica inclui os subsídios atribuídos ao IST pela Caixa Geral de Depósitos e pelo Banco Português de Investimento, cada um no valor de 250.000€.

3.1.4 Custos de Formação associados a Bolsas da FCT (Mestrado e Doutoramento)

Na data de elaboração deste documento, o Conselho Directivo ainda não tem informação sobre o valor das verbas a receber em 2004 relativas aos Custos de Formação correspondentes a Bolsas financiadas pela “Fundação para a Ciência e Tecnologia”. A Tabela 3.6 apresenta o valor recebido em 2002, incluindo a repartição entre Mestrados e Doutoramentos. Admitiu-se que em 2004 os valores seriam semelhantes aos daquele ano.

Programa	2002	2004			
		Verba	CD	Unidade Académica	Orientador
Mestrado	14 589	15 000	10 500	4 500	
Doutoramento	523 645	525 000	367 500	104 967	52 533
TOTAL	538 234	540 000	378 000	109 467	52 533

Tabela 3.6 – Custos de Formação de Bolsas (FCT) relativos 2002 e 2003.

3.1.5 Venda de bens e serviços

Na Tabela 3.7 apresenta-se a previsão das receitas do Conselho Directivo associadas à venda de bens e serviços.

Venda de bens e serviços	Receita prevista
Bares	178 971
Antenas de Telecomunicações	36 421
Centro de Congressos	40 000
Livraria Barata	30 584
Taguspark	12 500
Biblioteca	9 000
Reprografia	95 400
CASIST	20 500
Residências	396 000
Outras receitas	20 000
TOTAL	839 376

Tabela 3.7 – Previsão das receitas do Conselho Directivo associadas à venda de bens e serviços.

3.2 DESPESA

Na Tabela 3.8 apresenta-se a despesa associada à dotação do Orçamento de Estado ao IST para o ano 2004 (excluindo PIDDAC – Novas Infraestruturas). Os valores inscritos no orçamento ordinário aprovado pela Assembleia da República (Lei nº 107-B de 31/12/2003) traduzem uma dotação total de 48.620.174 €, repartida por 47.691.791 € para “despesas com o pessoal” e 928.383 € para “aquisição de bens e serviços correntes”, esta última verba será integralmente utilizada para pagamento parcial do consumo de energia eléctrica de 2004. Na tabela está também incluído o pagamento da dívida à ADSE relativa ao período 1997-2002, a qual ascende a 2.221.673 €, este pagamento só poderá ser efectuado se for recebida a compensação financeira em dívida pelo MCES, relativa à formação pós-graduada de docentes do Ensino Superior Público, atrás referida.

A Tabela 3.9 apresenta a despesa a financiar pelas receitas próprias sobre gestão directa do Conselho Directivo.

A informação contida nas tabelas 3.9 e 3.10, permite identificar todas as 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. Em 2004, procurar-se-à implementar um sistema de controlo da execução orçamental para todos os centros de custo do IST. Caberá aos responsáveis de cada centro de custo garantir que as respectivas despesas não ultrapassem as dotações inscritas no quadro 3.9.

Unidade de Exploração 10 - Contabilidade Central

F.F. 3.1 - Estado

Centro custo	Designação	Remuneração	Gratif. (Monitores)	Subsidio refeição	Horas extra	Ajudas de custo	Outros abonos numerário	Desp. com saúde	Outras prestações familiares	Contrib. Segurança social	Acid. em serviço	Encargos com instalações	Total por centro de custo
0001	Assembleia de Representantes	9 470		834									10 304
0003	Conselho Directivo	79 246		9 176		2 900	22 166		1 726				115 214
0004	Conselho Científico	33 455		1 670		1 000	5 800		185				42 110
0005	Conselho Pedagógico	9 472		834			4 765		245				15 316
0101	Gabinete Jurídico	75 163		1 670									76 833
0103	GAPE	59 043		2 504					185				61 732
0104	GIRE	125 690		6 670		400							132 760
0105	GACIP	73 163		5 000					630				78 793
0107	GPS	28 197		1 670					500				30 367
0108	GCO	266 803		19 180					5 012				290 995
0109	Centro Congressos	38 928		2 500					791				42 219
0111	GEP	85 155		4 170					1 241				90 566
0112	Assessoria Conselho Directivo	46 487		1 668		1 100							49 255
0114	GALTEC	40 319		1 669					1 125				43 113
0115	GAEP	96 843		5 839					395				103 077
0116	Serv. Adm.-Tagus Park	112 179		8 340					666				121 185
0117	GAEL	33 455		1 668									35 123
0211	Secção de Graduação	123 736		9 175					825				133 736
0212	Sec. Pós-Graduação	150 543		10 010					1 046				161 599
0221	S.O.P	53 222		4 171					886				58 279
0310	Rep.Rec. Materiais	87 892		4 171					370				92 433
0311	Contabilidade Central	73 815		5 005					666				79 486
0312	Economato/Património	137 942		10 009					1 192				149 143
0314	Tesouraria	28 414		3 337					580				32 331
0315	Contab. Projectos	60 607		4 170					605				65 382
0317	Gab.Gestão Projectos	57 566		2 502					185				60 253
0320	Rep.Rec. Humanos	82 113		3 337									85 450
0321	Sec. Pessoal Docente	84 025		5 838					491				90 354
0322	Sec. Pess. n/Docente	85 763		5 839					1 291				92 893
0323	Sec. Serviços Sociais	33 280		2 502					420				36 202
0324	Secção Vencimentos	18 856		1 669									20 525
0403	Reprografia	38 754		3 337					210				42 301
0404	Motoristas	19 594		1 668		9 600			420				31 282
0406	Expedição e Correio	39 232		3 337					245				42 814
0412	Museu	36 060		834									36 894
0414	Serv. Audiovisuais	17 379		1 668					736				19 783
0415	Gest. Edific./Espaços	65 517		6 673					1 750				73 940
0418	Serv. Apoio a Aulas	80 158		9 175					491				89 824
0451	CASIST	19 985		834									20 819
0453	G.C.Alojamentos	24 677		1 668									26 345
0500	CIIST	609 551		21 687			3 522		3 446				638 206
0603	Biblioteca Central	184 690		11 678					1 800				198 168
1101	C.F.Nuclear	491 362		19 185					1 745				512 292
1107	Centro Biotecnologia	9 471		834									10 305
1111	SAID	17 943		1 668					491				20 102
1119	C.F.Plamas	9 472		834									10 306
1123	CVRM	9 906		2 502									12 408
1126	CESUR	12 991		4 171									17 162
1130	C.Automática	50 755		834									51 589
1133	Unid.Eng. Tec. Naval	28 457		2 502					185				31 144
1601	ISR	18 943		2 502									21 445
1602	IDMEC	9 689		1 668									11 357
1610	Lab.Estruturas	21 375		1 668					370				23 413
1611	Lab.Hid.Rec.Hidricos	24 895		1 668									26 563
2001	DEC	5 335 373		132 627					33 822				5 501 822
2101	DEEC	7 651 778		156 819					29 010				7 837 607
2201	DEM	5 172 656		119 284					19 391				5 311 331
2301	DEO	6 335 883		124 286					18 987				6 479 156
2401	DF	3 647 330		66 731					11 807				3 725 868
2501	DM	5 236 824	116 012	98 429					17 977	23 898			5 493 140
2601	DEMG	1 353 139		31 697					3 406				1 388 242
2701	DEMat	1 024 454		21 688					3 674				1 049 816
2801	DEI	2 335 217	60 768	56 722					10 161	12 518			2 475 386
2901	DEG	863 895		16 683					2 034				882 612
3101	SAEN	408 588		8 341					555				417 484
9002	Encargos Gerais	1 628 835			45 000			3 206 673			5 000	928 383	5 813 891
	Total desp. FF.3.1	45 125 671	176 780	1 082 699	45 000	15 000	36 253	3 206 673	183 971	36 417	5 000	928 383	50 841 847

Tabela 3.8 – Despesas financiadas pelo Orçamento de Estado.

Unidade de Exploração 10 - Contabilidade Central

F.F. 5.1 - Autofinanciamento

Centro custo	Orgãos Centrais	Remun. pessoal a termo certo	Aquisição de Serviços de Pessoal	Contratos de avença	Subsidio de refeição	Outros abonos em numerário	Contrib. segurança social	Aquisição de bens e serviços	Transf. Correntes (bolseiros e outros)	Equipamento	Total por centro de custo
0001	Assembleia de Representantes					8 978		1 700			10 678
0003	Conselho Directivo	21 723			2 993	45 640	4 475	137 280		50 000	262 111
0004	Conselho Científico					27 683		11 000			38 683
0005	Conselho Pedagógico					20 950		5 000			25 950
0101	Gabinete Jurídico							400			400
0103	GAPE							17 900	44 200		62 100
0104	GIRE	17 379			834		3 580	112 222			134 015
0105	GACIP		39 164					5 600			44 764
0107	GPS		23 129	7 120				52 300			82 549
0108	GCO	25 416		69 250	2 502		5 236	15 000			117 404
0109	Centro Congressos		31 210	4 790				10 000			46 000
0110	Nucleo Cooperação		11 152								11 152
0111	GEP	17 379	25 290		834		3 580	13 000	26 335	4 000	90 418
0112	Assessoria Conselho Directivo			15 410				20 000			35 410
0114	GALTEC							35 500			35 500
0115	GAEP		23 371					15 000			38 371
0116	Serv. Adm.-Tagus Park		53 951					66 000		30 000	149 951
0117	GAEL		23 156	3 800				7 300			34 256
0211	Secção de Graduação		11 152					116 000			127 152
0212	Secção de Pós-Graduação							33 000			33 000
0221	S.O.P							21 200	10 430		31 630
0310	Rep. Recursos Materiais		40 255	23 570				21 000			84 825
0311	Contabilidade Central							2 300			2 300
0312	Economato e Património							5 700			5 700
0314	Tesouraria	5 431	51 805		834		1 119	4 300			63 489
0315	Contabilidade Projectos		69 978					2 300			72 278
0317	Gabinete Gestão Projectos		44 392					2 000			46 392
0320	Rep. Recursos Humanos							1 250			1 250
0321	Secção Pessoal Docente							8 750			8 750
0322	Secção Pessoal n/Docente							4 250			4 250
0323	Secção Serviços Sociais							3 000			3 000
0234	Secção Vencimentos							1 400			1 400
0403	Reprografia							45 000			45 000
0404	Motoristas							9 473			9 473
0405	Transportes entre pólos							24 000			24 000
0406	Expedição e Correio							3 900			3 900
0412	Museu							1 000			1 000
0414	Serv. Audiovisuais							4 500			4 500
0415	Gestão Edifícios e Espaços							22 000			22 000
0416	Editora IST Press		38 000	16 390				89 000			143 390
0418	Serv. Apoio a Aulas	27 154			4 170			1 000			32 324
0451	CASIST			129 377				5 400			134 777
0453	G.C. Alojamentos		103 761					124 800	5 400	17 000	250 961
0500	CIIST	29 003	45 016		834		5 975	86 000	57 610	175 168	399 605
0509	CIIST Taguspark		23 727					14 624	17 957	20 445	76 753
0603	Biblioteca Central							830 700	26 935	6 600	864 235
1123	CVRM	80 793			1 668		16 643				99 104
1126	CESUR	55 243			3 336		11 380				69 959
1133	Unid. Eng. Tec. Naval	8 472			834		1 745				11 051
1501	CFN-Lab. Associado	178 965			4 170		36 867				220 002
1502	CFP-Lab. Associado	138 568			3 336		28 545				170 449
1601	ISR	68 364			834		14 083				83 281
1602	IDMEC	8 472			834		1 745				11 051
1604	ICEMS	29 188			1 668		6 013				36 869
1608	ICIST	8 472			834		1 745				11 051
1711	Maretec (N452)	29 003			834		5 975				35 812
2001	DEC	16 292	11 685	2 750	2 502		3 356	260 292		111 554	408 431
2101	DEEC		12 912					228 649		97 993	339 554
2201	DEM	164 715			5 004		33 931	133 979		57 420	395 049
2301	DEQ	33 236			4 170		6 847	135 271		57 973	237 497
2401	DF			960				80 694			116 238
2501	DM	5 524		15 670	834		1 138	138 171		59 216	220 553
2601	DEMG							33 320		14 280	47 600
2701	DEMat	8 472			834		1 745	30 869		13 229	55 149
2801	DEI							95 153		40 780	135 932
2901	DEG		39 004					27 386		11 737	78 127
3101	SAEN							14 928		6 398	21 325
1400	L.T.Is							60 000			60 000
4000	Coord. Licenciaturas							100 000			100 000
9002	Encargos Gerais	20 000	7 417			472 628		3 425 604	358 110	4 109 607	8 393 366
Total desp. FF.5.1		997 264	729 527	289 087	44 693	575 879	195 723	6 777 365	546 977	4 917 983	15 074 497

Tabela 3.9– Despesas financiadas pelas receitas próprias.

Na Tabela 3.10 apresenta-se a evolução da dotação do Orçamento de Estado ao longo dos últimos anos e da sua aplicação para pagamento a pessoal do quadro e de despesas de funcionamento, sendo evidente uma diminuição preocupante nas verbas de funcionamento. Este facto tem constrangido seriamente o IST e tem obrigado a Escola a um esforço de contenção significativo, com claro prejuízo de investimentos necessários em áreas efectivamente carenciadas.

Refira-se também que as verbas para funcionamento deveriam ter aumentado nos últimos anos por forma a contemplar o início da utilização das novas infraestruturas, nomeadamente a Torre de Química e os Blocos A, B e C do pólo do IST no *campus* do Taguspark.

A legislação que estabelece a forma de cálculo do financiamento das Universidades, pelo Ministério da Ciência e do Ensino Superior foi alterada em 2003 (Portaria nº 1174/2003 de 6 de Outubro), de modo a ser aplicada no orçamento de 2004. De acordo com a legislação em vigor o dotação do Orçamento de Estado para o IST deveria ser 52.891.704€, pelo que o orçamento do IST no presente ano apresenta um desvio negativo de 8% relativamente ao que lhe deveria corresponder de acordo com a lei.

Ano	Orçamento de Estado				
	Pessoal	%	Funcionamento	%	Total
1 997	30 391 756	84.1%	5 746 152	15.9%	36 137 908
1 998	36 621 742	87.6%	5 202 462	12.4%	41 824 204
1 999	39 018 047	90.3%	4 186 326	9.7%	43 204 372
2 000	41 779 885	91.0%	4 120 924	9.0%	45 900 809
2 001	43 835 876	91.7%	3 988 563	8.3%	47 824 438
2 002	45 871 015	93.1%	3 393 124	6.9%	49 264 139
2 003	46 460 690	93.9%	3 011 994	6.1%	49 472 684
2 004	47 744 790	98,2%	875 384	1,8%	48 620 174

Tabela 3.10 - Evolução do financiamento público para o Orçamento Básico.

Considerando que as despesas de pessoal suportadas pelo IST, incluem para além das apresentadas no quadro 3.10, o pessoal contratado a termo certo, os bolseiros de apoio à gestão e a aquisição externa de serviços de pessoal, verifica-se que o total das despesas com pessoal ascende a 49.847.264 €, o que corresponde a 102,5% da dotação do Orçamento de Estado para o IST.

3.3 CUSTOS COM PESSOAL

3.3.1 Introdução

Na Tabela 3.11 apresentam-se a previsão dos encargos com pessoal para 2004 e a sua comparação com as despesas efectuadas em 2003.

Rubrica	Orçamento para 2004			Despesa em 2003		
	OE	RP	TOTAL	OE	RP	TOTAL
Remuneração(1)	45 125 668	997 264	46 122 932	44 040 711	872 792	44 913 503
Gratificações (Monitores)	176 780		176 780	212 150		212 150
Subsídio de refeição	1 082 699	44 693	1 127 392	1 012 279	37 740	1 050 019
Trabalho Extraordinário (2)	45 000		45 000	16 985		16 985
Ajudas de Custo	15 000		15 000	13 536		13 536
Outros abonos em numerário	36 253	575 879	612 132	34 474	493 512	527 986
Encargos c/ Saúde	985 000		985 000	906 155		906 155
Prestações Complementares	183 971		183 971	170 001		170 001
Contribuições para Seg. Social	36 417	195 723	232 139	54 399	178 644	233 043
Acidentes em Serviço	5 000		5 000			
TOTAL	47 691 787	1 813 559	49 505 346	46 460 690	1 582 688	48 043 378

Tabela 3.11 - Encargos com pessoal: despesa em 2003 e previsão para 2004.

Nota (1) – O total de remunerações indicado foi obtido por extrapolação da folha de vencimentos de Outubro, a custos de 2003.

Nota (2) – A verba lançada como trabalho extraordinário em 2003, só inclui o trabalho realizado durante a semana, ao contrário do orçamentado em 2004 que inclui também o trabalho ao fim-de-semana.

3.3.2 Remunerações

A previsão do total de remunerações aos funcionários em 2004 (Tabela 3.12) foi elaborada com base na extrapolação das remunerações ao pessoal em efectividade de funções em Outubro de 2003 adicionada duma verba suplementar de 1.648.835€ (ver rubrica de “Encargos Gerais” nas tabelas 3.8 e 3.9). Esta verba representa 3,6% dos encargos totais com remunerações e destina-se a suportar os custos decorrentes de:

- Alterações de nível salarial dentro da mesma categoria (Progressões – 380.943 €);
- Promoções de pessoal docente (Agregações, Doutoramentos e passagens ASG->AST, PAX->PAS, PAS->PCA, com um custo total estimado em 463.232€);
- Promoções de pessoal não-docente (281.660€);
- Mudanças na situação contratual de docentes (50.000€);
- Reclassificação de pessoal não-docente (20.000€);
- Contratação de docentes não incluídos nos vencimentos processados em Outubro de 2003 (400.000 €).
- Actualização salarial para 2004 (53.000€);

Os encargos referidos na Tabela 3.12 não contemplam a regularização de verbas devidas aos docentes que foram afectados pela aplicação do regime de transição para o “Novo Sistema Retributivo da Função Pública”.

Rubrica	OE	RP	TOTAL
1. Salários de 2004			
Docente e Investigador	37 056 142	713 329	37 769 471
Não Docente	6 440 694	263 935	6 704 629
SUB-TOTAL	43 496 836	977 264	44 474 100
2. Progressões na categoria			
Docente e Investigador	307 490	—	307 490
Não Docente	73 453	—	73 453
SUB-TOTAL	380 943		380 943
3. Promoções			
Pessoal Docente	73 232	—	73 232
Pessoal não Docente	281 660	—	281 660
Agregações	40 000	—	40 000
Doutoramentos e Mestrados	350 000	—	350 000
SUB-TOTAL	744 892		744 892
4. Mudanças de situação (docentes)			
Regime	30.000	—	30.000
Categoria (Doc. convidados)	20.000	—	20.000
SUB-TOTAL	50.000		50.000
5. Reclassificação de funcionários não-docentes		20 000	20 000
6. Novos contratos (docentes)	400 000	—	400 000
7. Actualização salarial	53 000	—	53 000
TOTAL	45 125 671	997 264	46 122 935

Tabela 3.12 - Encargos previstos em 2004 com remunerações ao pessoal.

Na Tabela 3.13 são discriminadas as verbas de remunerações com pessoal docente, investigador e não-docente das diversas Unidades Académicas da Escola, das Unidades de Investigação, das Unidades de Apoio e dos Serviços directamente dependentes do Conselho Directivo, respectivamente. De notar, que não estão incluídas nesta tabela, os encargos com os aumentos salariais em 2004.

Unidade Acadêmica	Docentes			Investigador		Não docentes		
	OE	%	RP	OE	RP	OE	%	RP
DEC	4 997 029	13.6%				338 344	13.8%	16 292
DEEC	7 217 185	19.6%				434 593	17.8%	
DEM	4 708 797	12.8%	20 716		121 190	463 859	19.0%	22 809
DEQ	5 727 691	15.6%		97 366		510 826	20.9%	33 236
DF	3 476 804	9.5%				170 526	7.0%	
DM	5 092 669	13.8%	5 524			144 155	5.9%	
DEMG	1 122 473	3.1%		50 755		179 911	7.4%	
DEMat	960 197	2.6%				64 257	2.6%	8 472
DEI	2 266 355	6.2%				68 862	2.8%	
DEG	843 910	2.3%				19 985	0.8%	
SAEN	357 148	1.0%				51 440	2.1%	
Subtotal	36 770 258	100%	26 240	148 121	121 190	2 446 758	100%	80 809
Unidades de Investigação								
CFN				87 008	161 587	404 354		17 378
C.Biotecnologia Complexo						9 471		
C.Física Plasmas					121 190	9 472		17 378
CVRM					80 793	9 906		
CESUR					55 243	12 990		
C.Automática				50 755				
UETN						28 457		8 472
ISR					68 364	18 943		
IDMEC						9 689		8 471
ICEMS					20 716			8 472
ICIST								8 472
MARETEC					29 003			
Lab.Estruturas						21 375		
Lab.Hid.Rec.Hidricos						24 895		
Subtotal				137 763	536 896	567 495		68 643
Orgãos Centrais								
CIIST					29 003	609 550		
Biblioteca Central						184 690		
C. Congressos						38 928		
CD+CC+CP						122 173		21 723
Gabinetes						908 508		60 174
Rep. Acadêmica						274 279		
Rep. Rec. Materiais						446 236		5 431
Rep. Rec. Humanos						304 037		
TagusPark Serv. Admin.						112 178		
Outros Serviços						425 859		27 154
Subtotal					29 003	3 426 438		114 482
Total	36 770 258		26 240	285 884	687 089	6 440 691		263 934

Tabela 3.13 – Repartição das remunerações com pessoal

Na Tabela 3.14 resumem-se as remunerações ao pessoal não-docente discriminadas por tipo de Unidade, apresentando-se também a respectiva percentagem face ao custo total.

Unidade	OE	RP	Total	%
Unidades de Ensino	2 446 758	80 809	2 527 567	37.7%
Unidades de Investigação	567 495	68 643	636 138	9.5%
Unidades de Apoio	833 168		833 168	12.4%
Serviços	2 593 270	114 482	2 707 752	40.4%
TOTAL	6 440 691	263 934	6 704 625	100.0%

Tabela 3.14 - Remunerações do pessoal não-docente em 2004.

3.3.3 Trabalho Extraordinário

A verba executada em 2003 para realização de trabalho extraordinário pelos Serviços directamente dependentes do Conselho Directivo, é discriminada na Tabela 3.15.

Serviço	Verba realizada em 2003
Conselho Directivo	87
Conselho Pedagógico	
GAPE	177
GIRE	
GACIP	
GCO	5 374
Centro de Congressos	
GAEL	916
Secção de Graduação	475
Secção de Pós-Graduação	
Serviço de Organização Pedagógica	851
Secção de Economato	2 636
Secção de Contab. de Projectos	666
Secção de Pess. Doc. e Investigador	104
Secção de Pessoal Não Docente	3 734
Secção de Vencimentos	258
Reprografia	404
Motoristas	1 590
Secção de Expedição e Correio	1 833
Serviços Audiovisuais	
Gestão de Edifícios e Espaços	2 710
CASIST	559
CIIST-CD	1 539
Gestão directa do CD	
Total	23 913

Tabela 3.15 - Distribuição da verba de trabalho extraordinário executada pelos Serviços directamente dependentes do Conselho Directivo em 2003.

Na Tabela 3.16 apresentam-se os encargos previstos em 2004 com a realização de trabalho extraordinário nas Unidades Académicas e nos Serviços directamente dependentes do Conselho Directivo.

Afectação	Valor	%
Unidades Académicas	20 000	44.4%
Conselho Directivo	25 000	55.6%
TOTAL	45 000	100.0%

Tabela 3.16 – Resumo das verbas atribuídas para trabalho extraordinário.

3.3.4 Remunerações Suplementares

Na Tabela 3.17 resumem-se os encargos previstos no ano 2004 relativamente a remunerações suplementares incluídas no Orçamento Básico da Escola.

Tipo	Valor	
	OE	RP
Adicionais para titulares de cargos de gestão (DL 388/90)	36.253	-----
Adicionais para titulares de cargos de gestão (Regulamento IST)	-----	108 489
Prémios aos Funcionários não-docentes	-----	467 390
TOTAL	36.253	575 879

Tabela 3.17 - Remunerações suplementares previstas em 2004.

As remunerações suplementares para os titulares dos Órgãos de Gestão têm duas componentes distintas, nomeadamente a que é indicada no Decreto-Lei 388/90 e a prevista na regulamentação interna do IST. Os encargos com a primeira componente são discriminados na Tabela 3.18.

Órgão de Gestão	Valor
Presidente do IST	5 800
Presidente-Adjunto para os Assuntos Administrativos	5 800
Presidente-Adjunto para os Assuntos Científicos	5 800
Presidente-Adjunto para os Assuntos Pedagógicos	4 765
Vogais Docentes do Conselho Directivo	10 566
Presidente do CIIST	3 522
TOTAL	36.253

Tabela 3.18 – Remunerações suplementares previstas no Decreto-Lei 388/90 para titulares de cargos de gestão.

Em relação às remunerações suplementares para titulares de Órgãos de Gestão previstas na regulamentação interna, o presente Orçamento foi elaborado mantendo o valor do índice 100 (7.482€) e a repartição interna que foram aprovados pela Assembleia de Representantes para os anos de 2001 a 2004, excepto no que respeita ao Director-Adjunto para a Gestão de Projectos que foi incluído pela primeira vez em 2004. Os valores correspondentes são resumidos na Tabela 3.19.

Órgão de Gestão	Índice	Valor
Presidente do IST	100	7 482
Mesa da Assembleia de Representantes	120	8 978
Presidentes-Adjuntos	270	20 201
Vogais do Conselho Directivo	420	31 424
Comissão Executiva do Conselho Científico	280	20 950
Comissão Executiva do Conselho Pedagógico	190	14 216
Director-Adjunto para a Gestão de Projectos	70	5 237
TOTAL	1450	108 489

Tabela 3.19 – Remunerações suplementares previstas no Regulamento do IST para titulares de cargos de gestão.

Na Tabela 3.20 apresentam-se os encargos com prémios dos funcionários não-docentes dos Serviços Centrais, suportados pelo Conselho Directivo em 2003. De acordo com a classificação definida no regulamento de prémios para funcionários não-docentes do IST, 243.987€ corresponderam a prémios do tipo P1, o que corresponde a cerca de 5,7% do total de remunerações base do pessoal não-docente abrangido.

Em 2004 será inscrita pela primeira vez no orçamento do IST, uma verba para pagamento de remunerações suplementares aos trabalhadores não docentes das Unidades Académicas. A verba inscrita para este fim é constituída por duas parcelas. A primeira de 138.612€, correspondente a 5,7% do total de remunerações base do pessoal não-docente das Unidades, destina-se ao pagamento de prémios do tipo P1 e será totalmente suportada pelo Conselho Directivo. A segunda parcela no valor de 28.778€, é uma estimativa do valor que as Unidades Académicas suportarão com os encargos dos prémio do tipo P2, de valor igual ao que executaram em 2003.

O valor total da verba para prémios dos funcionários não-docentes, consta da penúltima linha da tabela 3.9, na rubrica de “Encargos Gerais” com “Outros abonos em numerário”. A distribuição desta verba pelos Serviços Centrais e pelos Departamentos será decidida pelo Pelouro de Recursos Humanos e Materiais do CD, de acordo com o regulamento em vigor, pelo que não consta do presente documento.

3.3.6 Despesas de Funcionamento e Investimento

A tabela 3.22 apresenta as despesas de funcionamento financiadas por receitas próprias. A rubrica de Electricidade resulta da soma da parcela não coberta pela dotação do O.E. (13.087€), com 141.913€ para pagamento da dívida relativa ao período 1997 a 2001. O valor ainda em dívida ascende ainda a 567.651,69€.

Descrição	Aquisição de bens e serviços	Transferências Correntes	Despesa 2003
Matérias primas	9 600		15 899
Livros e Revistas	810 000		660 618
Combustíveis	6 000		12 346
Ferramentas e Utensílios	38 000		41 304
Material de laboratório	16 000		21 106
Material de escritório	250 000		259 924
Material de informática	92 000		108 072
Locação outros bens	5 300		10 508
Despesas de representação	1 000		1 060
Electricidade	155 000		107 197
Água	250 000		46 737
Correio	102 000		74 064
Comuni.dados e circuitos	26 000		26 006
Telefone	370 000		224 662
Radio comunicações	1 300		1 240
Seguros	19 000		28 374
Royalties	61 500		61 399
Deslocações	28 000		28 266
Estadas	2 700		2 787
Conservação e reparação	759 609		616 365
Publicidade Entidade	3 600		3 584
Publicidade Cursos	98 000		97 561
Publicidade Concursos Pessoal	3 000		2 987
Pub. Concursos Aquisições	2 300		2 504
Publicidade Outros	7 000		6 906
Serviços de Limpeza	1 136 000		1 194 618
Artigos de Limpeza	6 500		6 420
Vigilância e Segurança	666 667		564 323
Auditoria	81 085		25 000
Contrato UTL POC-ED	185 000		
Contencioso e Coimas fiscais	320 000		25 000
Publicações (guias, agendas...)	144 000		160 000
Registo de patentes	32 000		5 000
Exposições	5 000		3 500
Divulgação IST nas Escolas	8 000		2 440
Actividades extracurriculares	65 000		65 000
Reitoria UTL (cartas curso...)	100 000		26 530
Serv. informáticos p/Empresas	50 000		26 530
Serv.especializados p/Empresas	140 000		171 189
Lúdico e didáctico	20 000		20 740
Outros fornecimentos	51 000		104 474
Conserv. Manut. Edifícios	319 010		
Outros serviços	331 195		544 296
Bolsas		188 867	338 616
Quotizações		15 500	18 688
AEIST		142 891	73 426
Fac.Medicina 20% financ.LEBiom		94 500	63 295
Prodep/FSE (devolução dout.)		73 110	175 464
Outras transferências		32 109	119 964
Total	6 777 365	546 977	6 195 989

Tabela 3.22 – Despesas de funcionamento financiadas por receitas próprias.

Inclui-se ainda na tabela 3.22 a quantia de 73.110€ relativa à restituição de fundos ao Instituto de Gestão do Fundo Social Europeu. Esta restituição deve-se a doutoramentos que não foram concluídos nos prazos impostos e que foram alvo de financiamento no âmbito do programa PRODEP II – Doutoramentos (Concursos 3/94, 4/95 e 1/96). Esta dívida ficará totalmente saldada em 2004.

Uma parte dos encargos inscritos na tabela 3.22 é reembolsada ao Conselho Directivo, nomeadamente algumas despesas que são directamente suportadas pelas Unidades da Escola (através de notas de imputação). Os encargos previstos na Tabela 3.22 incluem as despesas efectuadas pelas Unidades Académicas, Coordenações de Licenciatura e de LTIs ao abrigo da correspondente Dotação dos Órgãos Centrais (vd. §3.4)

Nos parágrafos seguintes ilustra-se a previsão de encargos para algumas rubricas em particular.

3.3.7 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.

Na Tabela 3.23 apresentam-se os custos em 2004 associados aos contratos de manutenção suportados directamente pelos Órgãos Centrais.

Contratos de Manutenção	Custo
Ar Condicionado + Instalações Eléctricas	206 571
Elevadores	18 296
Grupos de Bombagem e Tratamento de Águas	33 689
Outras Instalações Mecânicas	3 329
Instalações Sanitárias	103 534
Unidades Assépticas	70 453
Jardins	12 925
Fotocopiadoras/Franquiadora	261 668
Bailéu/Electrogéneos	2 613
Parque automóvel	3 713
Automação e Geradores (CIIST)	4 591
Assistência técnica Informatica e de software	22 975
Biblioteca Central (Software e Hardware)	15 252
TOTAL	759 609

Tabela 3.23 - Contratos de manutenção de equipamentos.

O Orçamento para 2004, contempla um total de 1.348.010 € para empreitadas de conservação e manutenção geral nos edifícios. Este valor está inscrito nas rubricas de “Encargos gerais” de “equipamento” (1.029.000 €) e de “aquisição de bens e serviços” (319.010 €), tabela 3.9. A verba disponibilizada constitui um limite superior, cuja ultrapassagem só será possível devido a motivos de força maior. Prevê-se que esta verba seja distribuída da forma indicada nas Tabelas 3.24 e 3.25, sem prejuízo de algumas das empreitadas indicadas não poderem ser efectuadas devido ao limite superior imposto.

Descrição	Valor
Pavilhão Central	
Remodelação de I.S. - 1 prumada	20 000
Reparação da platibanda	29 000
Remodelação das instalações de Ar Condicionado da Contabilidade	8 925
Ar Condicionado novo para a Sala de Reuniões	10 235
Ar Condicionado novo para o Salão Nobre	34 510
Piso intermédio na Secção de Pessoal Não-Docente	30 000
Obras de remodelação de espaços	50 000
Pavilhão de Civil	
Alteração do sistema de AVAC do LTI	30 000
Limpeza interior das condutas de AVAC	36 000
Substituição de controladores de temperatura	12 000
Alterações nos elevadores para cumprimento da nova legislação sobre deficientes	30 500
Instalação de porta Corta-fogo	5 000
Correcção dos envidraçados nas zonas dos passadiços- Infiltrações	6 000
Reparação de infiltração de águas em diversos pontos das coberturas	5 000
Reparação das I.S. Piso 1	12 000
Reparação do esgoto do Bar	1 800
Torre Norte	
Limpeza interior das condutas de AVAC	36 000
Alteração dos comandos dos anfiteatros	4 000
Alterações nos elevadores para cumprimento da nova legislação sobre deficientes	9 400
Pavilhão de Pós-Graduação	
Limpeza interior das condutas de AVAC	24 000
Alterações nos elevadores para cumprimento da nova legislação sobre deficientes	9 800
Reparações preventivas das instalações de AVAC	7 300
Reparação de infiltrações	6 000
Pavilhão Ciência	
Limpeza interior das condutas de AVAC	24 000
Extração de ar da oficina da Física no piso 02	2 000
Ventilação da sala de tratamento de esgotos químicos	2 500
Alterações nos elevadores para cumprimento da nova legislação sobre deficientes	6 000
Reabilitação do piso 5	30 000
Consolidação de um painel da fachada	6 000
Reparação da cobertura	2 500

Tabela 3.24 (cont.) - Obras de conservação/remodelação a realizar em 2004.

Descrição	Valor
Pavilhão Química	
Remodelação da rede de gás	24 000
Remodelação das I.S	72 000
Reabilitação da rede de esgotos do piso 1	15 000
Impermeabilização de casa das máquinas, corredores de acesso na cobertura	7 500
Mecânica I	
Reabilitação de corredor de acesso à Torre	3 000
Alteração das alimentações eléctricas aos equipamentos de AVAC	4 760
Mecânica II	
Reabilitação do QG, rede eléctrica de BT	50 000
Espaço para o Microscópio Electrónico	24 000
Reparação de infiltrações (Ant.José de Almeida) . Guarda fogos desligados	5 000
Mecânica III	
Substituição de Caixilharia	69 397
Pav. Informática/gestão	
Reparação de interiores afectados por infiltrações	5 000
Obras de adaptação de espaços	50 000
Complexo Interdisciplinar	
Alteração dos sistemas de extracção das hottes	6 000
AEIST	
Conclusão da ventilação da Piscina	47 500
Pavilhão de Electricidade	
Reparação de rachas no lab. da câmara anecoica	13 000
Reparação de infiltrações	5 000
Pavilhão de Minas	
Reabilitação dos Laboratório piso 4 - Salas de Aula	30 000
Reabilitação do Laboratório	8 000
Remodelação das I.S	72 000
Pavilhão do Economato	
Reabilitação de área para o Economato e APIST	36 000
Reabilitação do QG e da instalação eléctrica	16 000
Pavilhão Jardim Norte	
Alteração de espaços	5 000
Torre Sul	
Passadiços na Torre Sul	7 200

Tabela 3.24 (cont.) - Obras de conservação/remodelação a realizar em 2004.

Descrição	Valor
Tagus Park	
Protecção para os postes de iluminação exteriores	1 428
Colocação de um novo mastro de bandeira	595
Reforçar o portão para a garagem	1 190
Bujardar as pontas dos degraus da escada	5 950
Reparação de infiltrações na Biblioteca	41 650
Reparação de infiltrações nas caleiras para a Cave	17 850
Reparação de infiltrações nas clarabóias	5 950
Bomba de rega	3 570
Campus Alameda	
Reabilitação da Zona dos contentores	5 000
Reparação de betuminoso	5 000
Outras pequenas obras (ver Tabela 3.25)	194 000
TOTAL	1 348 010

Tabela 3.24 (cont.) - Obras de conservação/remodelação a realizar em 2004.

Descrição	Valor
Consumíveis	
Material eléctrico - Alameda	60 000
Material eléctrico – Taguspark	10 000
Ar condicionado e elevadores	36 000
Construção civil	50 000
Telefones	6 000
SUB-TOTAL	162 000
Pequenas obras de conservação	
Construção civil	50 000
Canalizações	20 000
Estores	15 000
Instalações Eléctricas	50 000
AVAC	45 000
Elevadores	7 000
Grupos de bombagem	3 000
Telefones	4 000
SUB-TOTAL	194 000

Tabela 3.25 – Consumíveis e “Outras pequenas obras” geridas pelo GCO.

3.3.8 Outros Encargos

O orçamento da Biblioteca Central, apresentado na tabela 3.9, inclui na rubrica de aquisição de bens e serviços os encargos com a aquisição de livros (60.000 €) e com a renovação das assinaturas de revistas científicas (750.000 €). Estas despesas, estão incluídas na tabela 3.22 com a designação de “livros e revistas”.

A Tabela 3.26 apresenta a previsão dos encargos associados a publicações. Entre parêntesis apresenta-se o centro de custo onde a despesa foi orçamentada na tabela 3.9.

Publicação	Custo
Licenciaturas: Regulamentos e Calendário Escolar (S. Graduação)	4 000
Agenda de Bolso 2004/2005 (GIRE)	16 000
Guia da Pós-Graduação (GIRE)	15 000
Guia Institucional do IST (GIRE)	27 000
Guia do Aluno Externo (versões portuguesa e inglesa) (GIRE)	2 000
IST Press	80 000
TOTAL	144 000

Tabela 3.26 - Encargos previstos com publicações da responsabilidade do Conselho Directivo.

A tabela 3.27 apresenta as transferências para a AEIST. Para além destas transferências, é atribuída à AEIST uma dotação de 7.500€ correspondente a créditos de serviços do IST através de notas de imputação. Analogamente, o centro de custo da APIST terá uma dotação de 9.900€.

Tipo de Actividade	Orçamento
Actividades culturais e desportivas geridas pela AEIST	75 000
Rendas da Livraria Barata e Bar Pav. Central	37 963
Apoio à publicação de textos pedagógicos	29 928
TOTAL	142 891

Tabela 3.27 - Encargos com Transferências para a AEIST.

Na Tabela 3.28 apresentam-se as quotas que o IST prevê pagar em 2004 correspondentes à sua participação, como sócio ou membro, em Instituições e Organizações nacionais ou estrangeiras. Entre parêntesis apresenta-se o centro de custo onde a despesa foi orçamentada na tabela 3.9.

Instituição/Organização	Valor
APIET – Ass. Permuta Int. Estágios Técnicos (Gire)	1 422
EAIE – European Assoc. Int. Education (Gire)	294
BAD – Assoc. Portuguesa de Bibliotecários (Biblioteca)	125
TIME Association (Gire)	1 013
ATHENS (Gire)	2 000
FUNDEC (CD)	748
LISPOLIS (CD)	5 000
CESAER (Gire)	3 000
Outras	1 898
TOTAL	15 500

Tabela 3.28 - Quotas a pagar pelo IST.

Em relação aos subsídios atribuídos ao IST pela “Caixa Geral de Depósitos” e pelo “Banco Português de Investimento”, prevê-se que sejam utilizados da forma indicada nas Tabelas 3.29 e 3.30.

Actividade	Valor
Grupo de Bolseiros de apoio aos LTIs (CIIST)	30 000
Apoio à aquisição de revistas científicas p/ biblioteca	60 000
Apoio ao Centro de Apoio Social do IST	51 000
Apoio a actividades culturais e desportivas	15 000
Publicações:	-----
Agenda de bolso 2003/2004	16 000
Guia do Aluno Externo (versões portuguesa e inglesa)	2 000
Guia Institucional do IST	27 000
Livros editados pela IST Press	49 000
TOTAL	250 000

Tabela 3.29 - Utilização do subsídio atribuído pela Caixa Geral de Depósitos (CGD).

Actividade	Valor
Concurso de actividades extra-curriculares	50 000
Grupo de Bolseiros de apoio aos LTIs (CIIST)	30 000
Apoio à aquisição de revistas científicas p/ biblioteca	60 000
Apoio a actividades propostas por alunos (AEIST)	75 000
Publicações:	-----
Licenciatura: Regulamento e Calendário Escolar	4 000
Livros editados pela IST Press	30 400
TOTAL	249 400

Tabela 3.30 - Utilização do subsídio atribuído pelo Banco Português de Investimentos (BPI).

3.3.9 Despesas de Capital

Na Tabela 3.31 indicam-se as principais despesas de equipamento incluídas no Orçamento Básico do IST em 2004. Saliente-se que a dotação de 2.800.000€, para projectos para a melhoria da qualidade de ensino, correspondente à diferença entre o valor das propinas de licenciatura pagas pelos alunos do IST e o valor mínimo estabelecido na lei. As quatro últimas linhas da tabela correspondem a despesas inscritas na rubrica de “Encargos gerais” da tabela 3.9. Nos restantes casos indica-se, entre parêntesis, o centro de custo em que a rubrica foi incluída na referida tabela.

Investimento	Valor
Aquisição de equipamento informático para os Serviços Centrais (CD)	40 000
Expansão rede campus GigaBit (CIIST)	48 401
Rede estruturada Pav. Central (CIIST)	36 981
Aquisição de PCs, discos, CPUs, memória (CIIST)	15 622
Servidores (CIIST)	74 163
Equipamento Informático para o Taguspark (CIIST -Taguspark)	20 445
Empreitadas de conservação e manutenção geral nos edifícios	1 029 000
Conclusão do AVAC do Taguspark	272 000
Concurso de projectos para a melhoria da qualidade de ensino	2 800 000
Equipamento de salas de aula	8 607

Tabela 3.31 – Despesas de capital financiadas pelo Conselho Directivo.

3.4 DOTAÇÕES A CENTROS DE CUSTO NA ÁREA DO ENSINO

3.4.1 Introdução

À semelhança dos anos anteriores, o Orçamento Básico do IST para 2004 prevê uma afectação directa de verbas às Unidades Académicas (UA) e às Coordenações de Licenciatura e às Coordenações dos LTIs para o pagamento de Trabalho Extraordinário, Despesas Correntes e de Capital.

Apresentam-se na Tabela 3.32 as verbas distribuídas ao longo dos últimos anos e as orçamentadas para 2004.

Rubrica	2001	2002	2003	2004
UA - Despesas Correntes	655 231	700 000	700 000	700 000
UA - Capital	280 813	300 000	300 000	300 000
SUB-TOTAL	936 044	1 000 000	1 000 000	1 000 000
UA - Trabalho Extraordinário	53 870	50 000	40 000	20 000
Coordenação de Licenciaturas	99 760	100 000	100 000	100 000
Coordenação de LTIs		60 000	60 000	60 000
Pagamento da dívida às UAs				100 000
TOTAL	1 089 674	1 210 000	1 200 000	1 280 000

Tabela 3.32 - Verbas atribuídas às Unidades Académicas e às Coordenações de Licenciatura e LTIs desde 2001.

Pela primeira vez em 2004, será inscrita no orçamento do IST uma verba para pagamento de remunerações suplementares aos trabalhadores não docentes das Unidades Académicas. Como consequência, decidiu-se diminuir a dotação para trabalho extraordinário nas UAs, de modo a que a verba inscrita convergisse para um valor equivalente ao da dotação para trabalho extraordinário dos trabalhadores não docentes directamente dependentes dos Órgãos Centrais. O valor que resultaria da aplicação desse critério, corresponderia a uma dotação global de 14.200€ para o conjunto das Unidades Académicas. Para evitar uma diminuição demasiado rápida do valor da dotação, decidiu-se atribuir uma dotação global de 20.000€ e impedir que em nenhuma Unidade se registassem diminuições superiores a 30% em relação ao valor efectivamente realizado no ano anterior.

3.4.2 Verbas atribuídas às Unidades Académicas

No ano 2002 foi alterada a forma de distribuição pelas Unidades Académicas da dotação destinada a despesas de funcionamento, tendo-se adoptado um algoritmo que teve em consideração, numa forma mais visível, 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. Em 2004 será seguido o mesmo algoritmo, reforçando o impacto desta forma de cálculo sobre a dotação final de cada Unidade. Considera-se que as Unidades Académicas já tiveram tempo

suficiente para tomar medidas que permitam corrigir alguns dos desvios, nomeadamente no que respeita ao excesso de pessoal não docente.

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 (incluindo nesta última categoria os investigadores).

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 o número de alunos e os vencimentos anuais médios dos docentes e não-docentes. Relativamente ao número de alunos por Unidade Académica, serão considerados os valores apurados pelo GEP em Maio de 2003 e correspondentes ao ano lectivo de 2002/2003. O “Custo Padrão de Pessoal por Aluno” é proporcional aos vencimentos anuais médios, pelo que se torna necessário calcular o seu valor para cada Unidade Académica.

Na Tabela 3.33 indicam-se, para cada Unidade Académica, os salários anuais médios do pessoal docente e não-docente cujas remunerações não são reembolsadas ao Conselho Directivo pelas Unidades (indicados por SD e SND, respectivamente), a distribuição do número de alunos e o chamado “valor-padrão dos salários anuais” (VPS). A tabela inclui os valores relativos aos salários dos docentes do IST, tendo sido somados a estes os docentes contratados ao abrigo de protocolos cujo pagamento é suportado pelo CD e ainda os estudantes de Mestrado e de Doutoramento que o Conselho Científico autorizou a leccionar nos Departamentos deficitários em número de docentes. No caso dos estudantes de pós-graduação, contabilizou-se o seu custo como o valor de propinas que o CD deixou de receber, isto é, foi descontado o valor que reverteria para a Unidade Académica e para o Orientador.

Para cada Unidade (*i*), o valor-padrão dos salários anuais foi calculado através de:

$$VPS_i = \sum_j (SD_i \times RD_{ij} + SND_i \times RD_{ij} \times RND_i) \times N^\circ \text{ Alunos}_{ij} \quad (j = \text{Lic, Mest})$$

O salário anual padrão dos docentes por aluno de licenciatura e de mestrado é igual ao quociente dos valores dos salários médios pelos valores dos rácios internos, RD.

O salário anual padrão do pessoal não-docentes por aluno de licenciatura e de mestrado resulta do produto do valor do salário anual padrão dos não docentes por aluno pelo rácio não docente/docente ETI, RND. Em relação aos rácios RND, consideraram-se os valores que a Direcção Geral do Ensino Superior utiliza na Fórmula de Financiamento das Universidades para cada área científica, ou seja, um valor de 0,45 para o DM e para o DEG, um valor de 0,65 para o DEI e 0,75 para todas as restantes UAs.

UA	SD	SND	Alunos Lic.	1 / RD (Lic.)	Alunos Mest.	1 / RD (Mestr.)	VPS
DEC	35 857	11 453	1511.8	10.8	156.1	8	7 089 014
DEEC	48 449	11 442	1488.4	10.8	74.2	8	8 388 571
DEM	46 183	11 778	900.9	10.8	33.9	8	4 822 412
DEQ	52 212	13 451	887.4	9.6	0.7	8	5 764 330
DF	53 325	10 658	601.9	10.8	5.9	8	3 462 479
DM	43 490	14 415	1503.8	14.0	22.0	13	5 452 921
DEMG	48 803	14 486	132.8	6.6	12.6	8	1 294 398
DEMat	50 537	11 817	122.3	7.6	0.0	8	955 606
DEI	33 254	9 780	834.0	12.0	41.1	8	2 956 586
DEG	38 339	14 397	323.6	14.6	10.4	13	1 029 287
SAEN	35 715	17 147	57.1	7.6	0.1	8	365 593
Totais	44 516	12 146	8364		357	8	41 581 197

Tabela 3.33 – Salários anuais médios, número de alunos financiados e Valor-Padrão dos Salários Anuais.

Na Tabela 3.34 apresentam-se os seguintes elementos para cada Unidade Académica:

- salários previstos em 2004 com pessoal docente e não-docente afecto a cada UA e cujas remunerações não são reembolsadas ao Conselho Directivo;
- os “valores-padrão dos salários anuais” normalizados por forma a que o seu total seja igual à soma dos salários que se prevê serem pagos durante o ano 2004;
- o desvio entre os VPS normalizados e os salários pagos;
- o índice-base de cada UA (correspondente ao peso relativo da Unidade na Escola em termos de VPS);
- a correspondente dotação-base (igual ao produto do índice-base pela dotação global), e
- a respectiva dotação final.

UA	Salários 2004	VPS	VPS norm.	Desvio	Índice-base	Verba base	Verba final
DEC	5 570 290	7 089 014	6 516 677	- 946 387	17.0%	170 486	213 928
DEEC	7 624 153	8 388 571	7 965 425	- 341 272	20.2%	201 740	211 232
DEM	5 035 040	4 822 412	4 544 713	490 328	11.6%	115 976	73 065
DEQ	6 095 341	5 764 330	5 426 825	668 516	13.9%	138 628	110 023
DF	3 647 330	3 462 479	3 337 149	310 181	8.3%	83 270	70 354
DM	5 236 824	5 452 921	5 257 704	- 20 881	13.1%	131 139	158 274
DEMG	1 296 306	1 294 398	1 200 131	96 175	3.1%	31 129	9 997
DEMat	1 007 466	955 606	908 259	99 207	2.3%	22 982	20 471
DEI	2 385 871	2 956 586	2 786 501	- 400 630	7.1%	71 104	100 456
DEG	935 420	1 029 287	981 679	- 46 258	2.5%	24 754	27 819
SAEN	408 588	365 593	317 567	91 022	0.9%	8 792	4 381
Totais	39 242 630	41 581 197	39 242 630			1 000 000	1 000 000

Tabela 3.34 – Distribuição pelas Unidades Académicas das verbas para despesas correntes e de capital.

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 correcção (VC) à verba base, é obtido a partir da verba base (VB) da seguinte forma:

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

onde DSD é o desvio salarial dos docentes, DSND o desvio salarial dos não docentes, VPN 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 igual a 0,6.

Por último, a verba atribuída foi repartida entre 70% para despesas correntes e 30% para despesas de capital e inscrita desta forma na tabela 3.9.

A divisão das verbas para trabalho extraordinário pelas Unidades Académicas consta da Tabela 3.35. A verba base para cada UA foi calculada a partir da percentagem que lhe corresponde do valor padrão normalizado dos salários dos trabalhadores não docentes. Como já foi referido, impediu-se que em qualquer Unidade se registassem diminuições superiores a 30%, em relação ao valor efectivamente realizado no ano anterior.

Unidade Académica	Realizado 2003	Valor Padrão Normalizado salários ND	verba base	Distribuição Final 2004	Varição %
DEC	5 317	476 684	4 153	3 722	-30.0%
DEEC	6 391	439 214	3 827	4 474	-30.0%
DEM	4 887	269 417	2 347	3 421	-30.0%
DEQ	2 636	324 775	2 830	2 437	-7.5%
DF	1 756	157 053	1 368	1 229	-30.0%
DM	1 662	246 275	2 146	1 848	11.2%
DEMG	768	82 009	714	615	-19.9%
DEMat		49 613	432	372	
DEI	1 367	165 094	1 438	1 239	-9.4%
DEG		51 773	451	389	
SAEN	75	33 678	293	253	235.7%
TOTAL	24 859	2 295 586	20 000	20 000	-19.5%

Tabela 3.35 - Distribuição pelas Unidades Académicas de verbas para trabalho extraordinário.

3.4.3 Verbas atribuídas às Coordenações de Licenciatura

À semelhança do ano anterior, a verba atribuída em 2004 à gestão directa dos Coordenadores das Licenciaturas (100.000 €) corresponde a 10% da dotação que é atribuída às Unidades Académicas para financiamento de despesas correntes e de capital. Estas verbas destinam-se exclusivamente ao pagamento de actividades directamente ligadas ao Ensino.

Na Tabela 3.36 apresenta-se a distribuição da verba em causa por todas as licenciaturas abrangidas. Para o efeito, foi considerada uma distribuição uniforme de 1.000 € por licenciatura. A parcela restante foi distribuída com base no número de alunos inscritos em cada licenciatura no ano lectivo 2003/2004.

LICENCIATURA	Nº Alunos 2003/2004	Dotação 2003	Dotação 2004
LA	273	3 146	3 435
LCI	26	1 334	1 232
LEAero	250	2 807	3 230
LEAmb	248	3 057	3 212
LEB	298	3 691	3 658
LEBiom	95	1 531	1 847
LEC	1369	15 226	13 209
LEEC	1618	15 973	15 430
LEFT	241	3 191	3 149
LEGI	244	3 075	3 176
LEIC-AL	1253	12 911	12 175
LEIC-TP	417	3 923	4 719
LEMat	115	2 111	2 026
LEM	1001	10 358	9 927
LEMG + LEGM	80	1 745	1 713
LEAN	113	2 022	2 008
LEQ	442	5 128	4 942
LET	134	2 164	2 195
LMAC	172	2 512	2 534
LQ	141	2 298	2 257
LERCI	188	1 798	2 677
LEE	28	-	1 250
Total	8 746	100 000	100 000

Tabela 3.36 - Dotação atribuída às Coordenações de Licenciatura em 2003.

3.4.4 Verbas atribuídas às Coordenações dos LTIs

O Orçamento Básico do IST para 2004 contempla uma dotação específica para os LTIs, que se insere num esforço em privilegiar as despesas directas associadas ao ensino. A dotação global (60.000 €) será repartida tal como em 2003 pelos diversos LTIs (Tabela 3.37), atendendo ao número actual de postos de trabalho e de alunos servidos. A dotação atribuída poderá ser utilizada para suportar despesas associadas aos LTIs, nomeadamente em consumíveis e em bolseiros. Impediram-se variações negativas superiores a 20%, relativamente à dotação de 2003.

LTI	Licenciaturas	Postos	Alunos	Dotação 2003	Distribuição Provisória 2004	Dotação 2004	Variação
Civil	LEC, LET, LEMat, LA, LEAmb/3	93	1 974	14 786	16 645	15 808	7%
Electricidade	LEEC	62	1 618	10 685	7 398	8 548	-20%
Mecânica	LEM, LEAero, LEAmb/3, LEGI (Alameda)	64	1 518	6 838	7 883	7 487	9%
Química	LEQ, LQ, LEB, LEAmb/3	56	964	7 279	5 193	5 823	-20%
Física	LEFT	19	241	692	441	554	-20%
Matemática	LMAC, LCI	30	198	1 071	572	857	-20%
Minas	LEMG, LEGM	8	80	187	62	150	-20%
Naval	LEAN	18	113	307	196	246	-20%
Informática	LEIC (Alameda)	106	1 253	14 543	12 780	12 138	-17%
Taguspark	LEIC (Taguspark), LERCI, LEGI (Taguspark), LEE	130	693	3 569	8 669	8 233	131%
Biomédica	LEBiom	18	95	43	165	156	263%
Total		604	8 746	60 000	60 000	60 000	

Tabela 3.37 - Dotação atribuída às Coordenações dos LTIs em 2004.

3.4.5 Pagamento parcial da dívida dos Órgãos Centrais às Unidades Académicas

O orçamento de 2004 inclui uma verba de 100.000€, para pagamento parcial da dívida acumulada ao longo dos anos. Trata-se dum valor modesto relativamente ao valor da dívida, mas traduz o compromisso de, na medida das disponibilidades financeiras, ir regularizando esta situação. O valor a pagar a cada Unidade Académica será proporcional ao valor da dívida apurada a 31/12/2002. A Tabela 3.38 apresenta a distribuição da verba em causa pelas Unidades abrangidas.

Unidade	Valor total da dívida	Pagamento em 2004
DEC	314 958	19 051
DEEC	263 859	15 960
DEI	214 649	12 983
DEMat	93 734	5 670
DEM	380 385	23 008
DEMG	82 374	4 983
DM	251 420	15 208
DEG	51 876	3 138
TOTAL	1 653 255	100 000

Tabela 3.38 - Distribuição da verba para pagamento da dívida às Unidades em 2004.

3.4.6 Resumo das transferências para as Unidades Académicas

A tabela 3.39 apresenta a dotação prevista para todas as Unidades Académicas em 2004. A receita relativa a overheads, é uma previsão baseada nos últimos valores apurados, será disponibilizada à medida que for apurada a receita em 2004. O valor apurado para cada Unidade Académica, foi repartido entre 70% para despesas correntes e 30% para despesas de capital e inscrito na tabela 3.9.

Unidade	Dotação 2004	Pagamento de dívida	Overheads				Total
			Propinas Mestrado	Propinas Doutoramento	Bolsas FCT	Projectos	
DEC	213 928	19 051	111 997	4 383	12 973	9 514	371 846
DEEC	211 232	15 960	39 302	6 644	10 211	43 294	326 642
DEM	73 065	23 008	18 459	4 650	11 161	61 057	191 399
DEQ	110 023		1 187	2 435	43 711	35 888	193 245
DF	70 354		1 836	281	16 918	25 890	115 278
DM	158 274	15 208	10 535	1 686	1 646	10 038	197 387
DEMG	9 997	4 983	9 151	991	4 389	18 088	47 600
DEMat	20 471	5 670	1 753	656	4 069	11 479	44 098
DEI	100 456	12 983	10 325	4 495	2 195	5 478	135 932
DEG	27 819	3 138	5 388	562	1 097	1 118	39 123
SAEN	4 381		66	94	1 097	15 688	21 325
Total	1 000 000	100 000	210 000	26 876	109 467	237 532	1 683 875

Tabela 3.39 – Previsão da dotação das Unidades Académicas.

CAPÍTULO 4

ORÇAMENTO DAS UNIDADES DE EXPLORAÇÃO

Neste capítulo apresentam-se os orçamentos de todas as Unidades de Exploração do IST, com contabilidade própria. Com excepção das Unidades 20 e 33, respectivamente Gabinete de Contabilidade de Projectos (GCP) e Gabinete de Apoio à Pós-graduação (GAEP), que utilizam a Tesouraria Central do IST e estão sob a dependência directa do Conselho Directivo, todas as outras Unidades possuem tesouraria própria.

Os orçamento aqui apresentados são da exclusiva responsabilidade das Unidades, sendo também da sua responsabilidade a execução orçamental.

4.1 UE20 – CONTABILIDADE DE PROJECTOS

RECEITA							
RUBRICA	ORIGEM - DESPESA	3,1 Estado Receitas gerais	4,6 Outros U.E	5,1 Auto-financ. R.P.	5,2 Financ. no subsector	5,3 Financ. de outros subsectores	Total
04.01.22	Aplicação Outras Receitas						
05.02.01	Propinas			71 871			71 871
06.01.02	Juros			1 109 209			1 109 209
06.03.01A	Subs.- Entidades privadas						
06.03.01A	DGA-Dir.Geral Ambiente	35 000					35 000
06.03.07A	FCT				967 518		967 518
06.03.07C	Universidade de Aveiro				15 751		15 751
06.05.01B	Municípios					15 000	15 000
06.09.01	UE - Instituições		986 302				986 302
06.09.04	UE - Países Membros		2 534 850				2 534 850
06.09.05	Países terc. e org. internacionais			69 746			69 746
07.00.00	Venda de bens e serviços			4 863 650			4 863 650
	Previsão de receita cobrada	35 000	3 521 152	6 114 476	983 269	15 000	10 668 897
16.01.01	Prev.Saldos gerencia anterior		1 199 000	351 366	448 990		1 999 356
	Previsão total receita orçamento 2004	35 000	4 720 152	6 465 842	1 432 259	15 000	12 668 253
DESPESA							
RUBRICA	ORIGEM - RECEITA	3,1 Estado Receitas gerais	4,6 Outros U.E	5,1 Auto-financ. R.P.	5,2 Financ. no subsector	5,3 Financ. de outros subsectores	Total
	ORIGEM APLICAÇÃO OUTRAS RECEITAS						
01.00.00	Despesas com o pessoal						
01.02.04	Ajudas de custo			458 731			458 731
01.02.14	Outros abonos em numerário ou espécie	15 000		1 375 297			1 390 297
02.01.01	Matérias primas e subsidiárias	2 166	16 894	73 365			92 425
02.01.02	Combustíveis e lubrificantes		2 733		4 021		6 754
02.01.08	Material de escritorio	1 000	63 814		7 815		72 629
02.01.17	Ferramentas e utensílios		89 640	21 629	30 674		141 943
02.01.18	Livros e doc. Técnica		178 911				178 911
02.01.21	Outros bens	1 000	18 445		6 844		26 289
02.00.00	Aquisição de bens e serviços						
02.02.01	Encargos das instalações			38 700			38 700
02.02.02	Limpeza e higiene			120 000			120 000
02.02.03	Conservação de bens		192 756	5 998	24 401		223 155
02.02.08	Locação de outros bens		49 421	123 447	53 696		226 564
02.02.09	Comunicações		110 379		18 793		129 172
02.02.10	Transportes		193 124	751 630	58 139		1 002 893
02.02.12	Seguros		5 832		12 045		17 877
02.02.13	Deslocações e estadas		225 042	165 316	145 537		535 895
02.02.14	Estudos, pareceres, projectos e consultadoria		163 114	205 189	92 217		460 520
02.02.15	Formação		48 272	91 820			140 092
02.02.16	Seminários, exposições e similares			289 367			289 367
02.02.17	Publicidade		20 342		15 291		35 633
02.02.19	Assistencia técnica		70 389		4 300		74 689
02.02.20	Outros trabalhos especializados		27 096	474			27 570
02.02.25	Outros serviços		571 021		16 331	15 000	602 352
04.00.00	Transferências correntes						
04.01.02	Privadas		71 999	258 306			330 305
04.08.00	Familias						
04.08.02	Outras (bolsas)		1 219 487	805 307	476 691		2 501 485
04.09.00	Resto do mundo						
04.09.02	União Europeia-Paises membros		105 800				105 800
04.09.03	Países terceiros e organizações internacionais		829 405		86 910		916 315
06.00.00	Outras despesas correntes						
06.02.03	Outras		56 244	217 684	28 092		302 020
07.00.00	Aquisição de bens de capital						
07.01.00	Investimentos						
07.01.04	Construções diversas			53 238			53 238
07.01.07	Equipamento de informatica		163 943	100 000	50 000		313 943
07.01.08	Software informatico		9 771	15 000	10 000		34 771
07.01.09	Equipamento administrativo			93 561	15 000		108 561
07.01.10	Equipamento básico		165 381	351 950	250 000		767 331
07.01.11	Ferramentas e utensílios		7 774	18 352	25 000		51 126
	Total orçamento despesa 2004	19 166	4 677 029	5 634 361	1 431 797	15 000	11 777 353
	Imputações internas						890 900

Tabela 4.1 – Orçamento de receita e despesa da Unidade de exploração 20– Contabilidade de projectos .

4.2 UE31 – DEP. ENGENHARIA INFORMÁTICA

RECEITA

RUBRICA	ORIGEM - RECEITA	4,6 Outros U.E	5,1 Auto-financ. R.P.	5,2 Financ. no subsector	5,3 Financ. de outros subsectores	Total
05.02.01	Aplicação Outras Receitas Juros		6 000			6 000
06.01.02	Subs.- Entidades privadas		10 000			10 000
07.00.00	Venda de bens e serviços		230 000			230 000
	Previsão de receita cobrada		246 000			246 000
16.01.01	Previsão Saldos da gerencia anterior		365 000			365 000
	Previsão total receita orçamento 2004		611 000			611 000

DESPESA

RUBRICA	ORIGEM - DESPESA	4,6 Outros U.E	5,1 Auto-financ. R.P.	5,2 Financ. no subsector	5,3 Financ. de outros subsectores	Total
	ORIGEM APLICAÇÃO OUTRAS RECEITAS					
01.00.00	Despesas com o pessoal					
01.02.00	Abonos variáveis ou eventuais					
01.02.04	Ajudas de custo		5 000			5 000
01.02.14	Outros abonos em numerário ou espécie		60 000			60 000
02.00.00	Aquisição de bens e serviços					
02.01.00	Aquisição de bens					
02.01.08	Material de escritorio		2 500			2 500
02.01.17	Ferramentas e utensílios		1 000			1 000
02.01.18	Livros e doc. Técnica		6 000			6 000
02.01.20	Mat. Educ, cultura e recreio		1 000			1 000
02.01.21	Outros bens		1 000			1 000
02.02.00	Aquisição de serviços					
02.02.03	Conservação de bens		25 000			25 000
02.02.08	Locação de outros bens		60 000			60 000
02.02.09	Comunicações		10 000			10 000
02.02.10	Transportes		2 500			2 500
02.02.13	Deslocações e estadas		200			200
02.02.14	Estudos, pareceres, projectos e consultadoria		90 000			90 000
02.02.15	Formação		200			200
02.02.16	Seminários, exposições e similares		1 500			1 500
02.02.17	Publicidade		12 500			12 500
02.02.19	Assistencia técnica		6 000			6 000
02.02.20	Outros trabalhos especializados		90 000			90 000
02.02.25	Outros serviços		31 100			31 100
04.00.00	Transferências correntes					
04.08.00	Famílias					
04.08.02	Outras (bolsas)		38 000			38 000
07.00.00	Aquisição de bens de capital					
07.01.00	Investimentos					
07.01.04	Construções diversas					
07.01.07	Equipamento de informatica		127 000			127 000
07.01.08	Software informatico		20 000			20 000
07.01.09	Equipamento administrativo		9 000			9 000
07.01.10	Equipamento básico		10 000			10 000
07.01.11	Ferramentas e utensílios		500			500
	Total orçamento despesa 2004		610 000			610 000
	Imputações internas					1 000

Tabela 4.2 – Orçamento de receita e despesa da Unidade de exploração 31 - Dep. Engenharia Informática.

4.3 UE33 – GABINETE DE APOIO À PÓS-GRADUAÇÃO

RECEITA

RUBRICA	ORIGEM - RECEITA	4,6 Outros U.E	5,1 Auto-financ. R.P.	5,2 Financ. no subsector	5,3 Financ. de outros subsectores	Total
10.06.03	Aplicação Outras Receitas Segurança Social-FSE				731 624	731 624
	Previsão de receita cobrada				731 624	731 624
16.01.01	Prev.Saldos gerencia anterior					
	Previsão total receita orçamento 2004					731 624

DESPESA

RUBRICA	ORIGEM - DESPESA	4,6 Outros U.E	5,1 Auto-financ. R.P.	5,2 Financ. no subsector	5,3 Financ. de outros subsectores	Total
	ORIGEM APLICAÇÃO OUTRAS RECEITAS					
02.01.00	Aquisição de bens					
02.01.01	Matérias primas e subsidiárias				13 723	13 723
02.01.08	Material de escritorio				9 729	9 729
02.01.17	Ferramentas e utensílios				18 056	18 056
02.01.18	Livros e doc. Técnica				23 979	23 979
02.01.21	Outros bens				4 219	4 219
02.02.00	Aquisição de serviços					
02.02.08	Locação de outros bens				6 657	6 657
02.02.20	Outros trabalhos especializados				4 168	4 168
02.02.25	Outros serviços				37 580	37 580
04.00.00	Transferências correntes					
04.08.00	Famílias					
04.08.02	Outras (bolsas)				607 362	607 362
06.00.00	Outras despesas correntes					
06.02.00	Diversas					
06.02.03	Outras				6 151	6 151
	Total orçamento despesa 2004				731 624	731 624

Tabela 4.3– Orçamento de receita e despesa da Unidade de exploração 33 – Gabinete de apoio à Pós-Graduação.

4.4 UE60 – COMPLEXO INTERDISCIPLINAR

RECEITA						
RUBRICA	ORIGEM - RECEITA	4,6 Outros U.E	5,1 Auto-financ. R.P.	5,2 Financ. no subsector	5,3 Financ. de outros subsectores	Total
Aplicação Outras Receitas						
05.02.01	Juros		60 000			60 000
06.01.02	Subs.- Entidades privadas		30 000			30 000
06.03.07A	FCT			2 000 000		2 000 000
06.03.07B	Reitoria-UTL			500 000		500 000
06.09.04	UE - Países Membros	12 000				12 000
07.00.00	Venda de bens e serviços		400 000			400 000
Previsão de receita cobrada		12 000	490 000	2 500 000		3 002 000
16.01.01	Previsão Saldos da gerencia anterior		362 600	1 417 400		1 780 000
Previsão total receita orçamento 2004		12 000	852 600	3 917 400		4 782 000
DESPESA						
RUBRICA	ORIGEM - DESPESA	4,6 Outros U.E	5,1 Auto-financ. R.P.	5,2 Financ. no subsector	5,3 Financ. de outros subsectores	Total
ORIGEM APLICAÇÃO OUTRAS RECEITAS						
01.00.00	Despesas com o pessoal					
01.02.00	Abonos variáveis ou eventuais					
01.02.04	Ajudas de custo		21 600	98 400		120 000
01.02.14	Outros abonos em numerário ou espécie		115 000			115 000
01.03.00	Segurança Social					
01.03.05	Contribuições para a Segurança Social		5 000			5 000
02.00.00	Aquisição de bens e serviços					
02.01.00	Aquisição de bens					
02.01.01	Matérias primas e subsidiárias	7 500	18 000	124 500		150 000
02.01.02	Combustíveis e lubrificantes		1 500			1 500
02.01.08	Material de escritório		9 350	45 650		55 000
02.01.17	Ferramentas e utensílios	500	14 800	74 700		90 000
02.01.20	Mat. Educ, cultura e recreio	2 500	114 800	572 700		690 000
02.01.21	Outros bens		850	4 150		5 000
02.02.00	Aquisição de serviços					
02.02.01	Encargos das instalações			26 200		26 200
02.02.02	Limpeza e higiene			120 000		120 000
02.02.03	Conservação de bens		17 850	87 150		105 000
02.02.08	Locação de outros bens		1 700	8 300		10 000
02.02.09	Comunicações		2 380	11 620		14 000
02.02.10	Transportes	1 000	17 700	91 300		110 000
02.02.12	Seguros			5 000		5 000
02.02.13	Deslocações e estadas	500	11 400	58 100		70 000
02.02.14	Estudos, pareceres, projectos e consultadoria		34 000	166 000		200 000
02.02.15	Formação		6 800	33 200		40 000
02.02.16	Seminários, exposições e similares		15 000			15 000
02.02.19	Assistencia técnica		15 130	73 870		89 000
02.02.20	Outros trabalhos especializados		5 780	28 220		34 000
02.02.25	Outros serviços		28 600	139 300		167 900
04.00.00	Transferências correntes					
04.01.00	Sociedades e quase soc.n/financeiras					
04.01.02	Privadas			35 000		35 000
04.08.00	Familias					
04.08.02	Outras (bolsas)		133 450	651 550		785 000
04.09.00	Resto do mundo					
04.09.02	União Europeia-Paises membros			15 000		15 000
04.09.03	Países terceiros e organizações internacionais			25 000		25 000
06.00.00	Outras despesas correntes					
06.02.03	Outras		100			100
07.00.00	Aquisição de bens de capital					
07.01.04	Construções diversas		50 000			50 000
07.01.07	Equipamento de informatica		62 050	302 950		365 000
07.01.08	Software informatico		1 800	8 700		10 500
07.01.09	Equipamento administrativo		22 300	108 700		131 000
07.01.10	Equipamento básico		114 700	560 300		675 000
07.01.11	Ferramentas e utensílios		6 000	29 000		35 000
Total orçamento despesa 2004		12 000	847 640	3 504 560		4 364 200
Imputações internas						417 800

Tabela 4.4– Orçamento de receita e despesa da Unidade de exploração 60 – Complexo Interdisciplinar.

4.5 UE62 – LABORATÓRIO DE ANÁLISES

RECEITA						
RUBRICA	ORIGEM - RECEITA	4,6 Outros U.E	5,1 Auto-financ. R.P.	5,2 Financ. no subsector	5,3 Financ. de outros subsectores	Total
05.02.01	Aplicação Outras Receitas					
	Juros		15 000			15 000
06.03.07F	IAPMEI			474 551		474 551
07.00.00	Venda de bens e serviços		1 800 000			1 800 000
	Previsão de receita cobrada		1 815 000	474 551		2 289 551
16.01.01	Previsão Saldos da gerencia anterior		300 000			300 000
	Previsão total receita orçamento 2004		2 115 000	474 551		2 589 551

DESPESA						
RUBRICA	ORIGEM - DESPESA	4,6 Outros U.E	5,1 Auto-financ. R.P.	5,2 Financ. no subsector	5,3 Financ. de outros subsectores	Total
	ORIGEM APLICAÇÃO OUTRAS RECEITAS					
01.00.00	Despesas com o pessoal					
01.02.00	Abonos variáveis ou eventuais					
01.02.14	Outros abonos em numerário ou espécie		70 000			70 000
02.00.00	Aquisição de bens e serviços					
02.01.00	Aquisição de bens					
02.01.01	Matérias primas e subsidiárias		260 000			260 000
02.01.02	Combustíveis e lubrificantes		6 000			6 000
02.01.04	Limpeza e higiene		6 000			6 000
02.01.08	Material de escritorio		15 000			15 000
02.01.17	Ferramentas e utensílios		15 000			15 000
02.01.18	Livros e doc. Técnica		5 000			5 000
02.01.20	Mat. Educ, cultura e recreio		100 000			100 000
02.01.21	Outros bens		40 000			40 000
02.02.00	Aquisição de serviços					
02.02.03	Conservação de bens		50 000			50 000
02.02.08	Locação de outros bens		10 000			10 000
02.02.09	Comunicações		3 000			3 000
02.02.10	Transportes		2 000			2 000
02.02.12	Seguros		15 000			15 000
02.02.13	Deslocações e estadas		7 500			7 500
02.02.14	Estudos, pareceres, projectos e consultadoria		200 000	6 750		206 750
02.02.15	Formação		7 500			7 500
02.02.16	Seminários, exposições e similares		7 500			7 500
02.02.17	Publicidade		2 500			2 500
02.02.19	Assistencia técnica		30 000			30 000
02.02.20	Outros trabalhos especializados		25 000			25 000
02.02.25	Outros serviços		400 000			400 000
07.00.00	Aquisição de bens de capital					
07.01.00	Investimentos					
07.01.04	Construções diversas		130 500	188 024		318 524
07.01.07	Equipamento de informatica		50 000			50 000
07.01.08	Software informatico		10 000	2 775		12 775
07.01.09	Equipamento administrativo		20 000			20 000
07.01.10	Equipamento básico		325 000	277 002		602 002
07.01.11	Ferramentas e utensílios		25 000			25 000
	Total orçamento despesa 2004		1 837 500	474 551		2 312 051
	Imputações internas					277 500

Tabela 4.5 – Orçamento de receita e despesa da Unidade de exploração 62 – Laboratório de Análises.

4.6 UE64 – IDMEC

RECEITA

RUBRICA	ORIGEM - RECEITA	4,6 Outros U.E	5,1 Auto-financ. R.P.	5,2 Financ. no subsector	5,3 Financ. de outros subsectores	Total
05.02.01	Aplicação Outras Receitas					
	Juros		1 000			1 000
06.03.07A	FCT			300 000		300 000
	Previsão de receita cobrada		1 000	300 000		301 000
16.01.01	Previsão Saldos da gerencia anterior		5 250	428 750		434 000
	Previsão total receita orçamento 2004		6 250	728 750		735 000

DESPESA

RUBRICA	ORIGEM - DESPESA	4,6 Outros U.E	5,1 Auto-financ. R.P.	5,2 Financ. no subsector	5,3 Financ. de outros subsectores	Total
	ORIGEM APLICAÇÃO OUTRAS RECETAS					
01.00.00	Despesas com o pessoal					
01.02.00	Abonos variáveis ou eventuais					
01.02.04	Ajudas de custo			16 700		16 700
01.02.14	Outros abonos em numerário ou espécie		3 500			3 500
02.00.00	Aquisição de bens e serviços					
02.01.00	Aquisição de bens					
02.01.01	Matérias primas e subsidiárias			4 600		4 600
02.01.08	Material de escritório			23 700		23 700
02.01.17	Ferramentas e utensílios			9 300		9 300
02.01.20	Mat. Educ, cultura e recreio			83 700		83 700
02.01.21	Outros bens			500		500
02.02.00	Aquisição de serviços					
02.02.03	Conservação de bens		1 050	13 950		15 000
02.02.08	Locação de outros bens			2 500		2 500
02.02.09	Comunicações			6 510		6 510
02.02.10	Transportes			37 200		37 200
02.02.13	Deslocações e estadas			18 600		18 600
02.02.14	Estudos, pareceres, projectos e consultadoria			4 650		4 650
02.02.15	Formação			13 950		13 950
02.02.19	Assistencia técnica			4 650		4 650
02.02.20	Outros trabalhos especializados			4 650		4 650
02.02.25	Outros serviços			26 390		26 390
04.00.00	Transferências correntes					
04.01.00	Sociedades e quase soc.n/financeiras					
04.01.02	Privadas			2 500		2 500
04.08.00	Famílias					
04.08.02	Outras (bolsas)			15 000		15 000
04.09.00	Resto do mundo					
04.09.02	União Europeia-Paises membros			5 000		5 000
04.09.03	Paises terceiros e organizações internacionais			500		500
06.00.00	Outras despesas correntes					
06.02.00	Diversas					
06.02.03	Outras			100		100
07.00.00	Aquisição de bens de capital					
07.01.00	Investimentos					
07.01.04	Construções diversas					
07.01.07	Equipamento de informatica			55 800		55 800
07.01.08	Software informatico			5 100		5 100
07.01.09	Equipamento administrativo			45 100		45 100
07.01.10	Equipamento básico			241 800		241 800
07.01.11	Ferramentas e utensílios		700	8 300		9 000
	Total orçamento despesa 2004		5 250	650 750		656 000
	Imputações internas					79 000

Tabela 4.6 – Orçamento de receita e despesa da Unidade de exploração 64 – IDMEC.

4.7 UE65 – CENTRO DE PETROLOGIA E GEOQUIMICA

RECEITA						
RUBRICA	ORIGEM - RECEITA	4,6 Outros U.E	5,1 Auto-financ. R.P.	5,2 Financ. no subsector	5,3 Financ. de outros subsectores	Total
05.02.01	Aplicação Outras Receitas					
	Juros		50			50
06.03.07A	FCT			33 000		33 000
07.00.00	Venda de bens e serviços		10 000			10 000
	Previsão de receita cobrada		10 050	33 000		43 050
16.01.01	Previsão Saldos da gerencia anterior		14 700	45 300		60 000
	Previsão total receita orçamento 2004		24 750	78 300		103 050

DESPESA						
RUBRICA	ORIGEM - DESPESA	4,6 Outros U.E	5,1 Auto-financ. R.P.	5,2 Financ. no subsector	5,3 Financ. de outros subsectores	Total
	ORIGEM APLICAÇÃO OUTRAS RECEITAS					
01.00.00	Despesas com o pessoal					
01.02.00	Abonos variáveis ou eventuais					
01.02.04	Ajudas de custo			1 500		1 500
02.00.00	Aquisição de bens e serviços					
02.01.00	Aquisição de bens					
02.01.01	Matérias primas e subsidiárias			100		100
02.01.02	Combustíveis e lubrificantes		500			500
02.01.08	Material de escritorio		1 700	5 800		7 500
02.01.17	Ferramentas e utensílios		1 400	4 600		6 000
02.01.20	Mat. Educ, cultura e recreio		300	1 150		1 450
02.01.21	Outros bens			300		300
02.02.00	Aquisição de serviços					
02.02.03	Conservação de bens		600	2 400		3 000
02.02.09	Comunicações		600	1 900		2 500
02.02.10	Transportes		150	550		700
02.02.12	Seguros			1 000		1 000
02.02.13	Deslocações e estadas		100	900		1 000
02.02.14	Estudos, pareceres, projectos e consultadoria		500			500
02.02.15	Formação		100	900		1 000
02.02.19	Assistencia técnica			500		500
02.02.20	Outros trabalhos especializados		300	1 200		1 500
02.02.25	Outros serviços		300	1 200		1 500
07.00.00	Aquisição de bens de capital					
07.01.00	Investimentos					
07.01.04	Construções diversas					
07.01.07	Equipamento de informatica		5 800	19 200		25 000
07.01.08	Software informatico		100	900		1 000
07.01.09	Equipamento administrativo		2 600	8 400		11 000
07.01.10	Equipamento básico		6 700	22 300		29 000
07.01.11	Ferramentas e utensílios		2 000	3 500		5 500
	Total orçamento despesa 2004		23 750	78 300		102 050
	Imputações internas					1 000

Tabela 4.7 – Orçamento de receita e despesa da Unidade de exploração 65 – Centro de Petrologia e Geoquímica .

4.8 UE66 – INSTITUTO SISTEMAS E ROBÓTICA

RECEITA							
RUBRICA	ORIGEM - RECEITA	3,1 Estado Receitas gerais	4,6 Outros U.E	5,1 Auto-financ. R.P.	5,2 Financ. no subsector	5,3 Financ. de outros subsectores	Total
	Aplicação Outras Receitas						
05.02.01	Juros			2 500			2 500
06.01.02	Subs. - Entidades privadas			4 691			4 691
06.03.01L	Ministerio da Defesa	66 834					66 834
06.03.07A	FCT				2 543 452		2 543 452
06.09.01	UE - Instituições		44 610				44 610
06.09.04	UE - Países Membros						
06.09.05	Países terc. e org. internacionais			130 254			130 254
07.00.00	Venda de bens e serviços			76 000			76 000
	Previsão de receita cobrada	66 834	44 610	213 445	2 543 452		2 868 341
16.01.01	Previsão Saldos da gerencia anterior			5 000	232 039		237 039
	Previsão total receita orçamento 2004	66 834	44 610	218 445	2 775 491		3 105 380

DESPESA							
RUBRICA	ORIGEM - DESPESA	3,1 Estado Receitas Gerais	4,6 Outros U.E	5,1 Auto-financ. R.P.	5,2 Financ. no subsector	5,3 Financ. de outros subsectores	Total
	ORIGEM APLICAÇÃO OUTRAS RECEITAS						
01.00.00	Despesas com o pessoal						
01.02.00	Abonos variáveis ou eventuais						
01.02.04	Ajudas de custo	1 000	1 000	15 000	60 000		77 000
01.02.14	Outros abonos em numerário ou espécie				75 000		75 000
02.00.00	Aquisição de bens e serviços						
02.01.00	Aquisição de bens						
02.01.01	Matérias primas e subsidiárias	13 834	500		30 000		44 334
02.01.08	Material de escritorio	1 000	2 500	2 500	12 000		18 000
02.01.17	Ferramentas e utensílios		2 000	3 000	6 000		11 000
02.01.18	Livros e doc. Técnica			5 000	80 000		85 000
02.01.20	Mat. Educ, cultura e recreio	5 000	6 000	6 000	22 039		39 039
02.01.21	Outros bens		250	2 000	6 000		8 250
02.02.00	Aquisição de serviços						
02.02.01	Encargos das instalações				9 000		9 000
02.02.03	Conservação de bens		350	5 500	30 000		35 850
02.02.08	Locação de outros bens		250		6 000		6 250
02.02.09	Comunicações		250				250
02.02.10	Transportes		2 750	20 000	75 000		97 750
02.02.13	Deslocações e estadas	10 000	5 000	15 000	75 000		105 000
02.02.14	Estudos, pareceres, projectos e consultadoria		1 500	20 000	60 000		81 500
02.02.15	Formação		1 000	1 500	30 000		32 500
02.02.17	Publicidade		1 000	5 000	16 500		22 500
02.02.19	Assistencia técnica		750	5 000	25 000		30 750
02.02.20	Outros trabalhos especializados		1 000	15 000	30 000		46 000
02.02.25	Outros serviços		500	2 500	4 625		7 625
04.00.00	Transferências correntes						
04.01.00	Sociedades e quase soc.n/financeiras						
04.01.02	Privadas		3 000				3 000
04.03.00	Administração Central						
04.03.05	Serviços Autonomos						
	Universidade Aveiro				2 875		2 875
	Universidade Açores				528 292		528 292
	Fac. Ciências de Lisboa				64 844		64 844
04.08.00	Famílias						
04.08.02	Outras (bolsas)	20 000	4 000	30 000	1 047 033		1 101 033
04.09.00	Resto do mundo						
04.09.03	Países terceiros e organizações internacionais				5 870		5 870
06.00.00	Outras despesas correntes						
06.02.00	Diversas						
06.02.03	Outras				4 000		4 000
07.00.00	Aquisição de bens de capital						
07.01.00	Investimentos						
07.01.04	Construções diversas				65 000		65 000
07.01.07	Equipamento de informatica	15 000	5 000	40 000	120 000		180 000
07.01.08	Software informatico	750	1 000	10 000	25 000		36 750
07.01.09	Equipamento administrativo		1 500	2 500	35 000		39 000
07.01.10	Equipamento básico		2 510	6 754	22 000		31 264
07.01.11	Ferramentas e utensílios	250	1 000	1 500	33 175		35 925
	Total orçamento despesa 2004	66 834	44 610	213 754	2 605 253		2 930 451
	Imputações internas						174 930

Tabela 4.8– Orçamento de receita e despesa da Unidade de exploração 66 – Instituto Sistemas e Robótica.

4.9 UE69 – INSTITUTO DE ENGENHARIA DE ESTRUTURAS TERRITÓRIO E CONSTRUÇÃO – IST

RECEITA						
RUBRICA	ORIGEM - RECEITA	4,6 Outros U.E	5,1 Auto-financ. R.P.	5,2 Financ. no subsector	5,3 Financ. de outros subsectores	Total
05.02.01	Aplicação Outras Receitas					
	Juros		25 000			25 000
06.03.07A	FCT			360 000		360 000
06.09.01	UE - Instituições	20 000				20 000
07.00.00	Venda de bens e serviços		700 000			700 000
	Previsão de receita cobrada	20 000	725 000	360 000		1 105 000
16.01.01	Previsão Saldos da gerencia anterior		915 000			915 000
	Previsão total receita orçamento 2004	20 000	1 640 000	360 000		2 020 000
DESPESA						
RUBRICA	ORIGEM - DESPESA	4,6 Outros U.E	5,1 Auto-financ. R.P.	5,2 Financ. no subsector	5,3 Financ. de outros subsectores	Total
	ORIGEM APLICAÇÃO OUTRAS RECEITAS					
01.00.00	Despesas com o pessoal					
01.02.00	Abonos variáveis ou eventuais					
01.02.04	Ajudas de custo		28 500	24 000		52 500
01.02.14	Outros abonos em numerário ou espécie		333 000			333 000
02.00.00	Aquisição de bens e serviços					
02.01.00	Aquisição de bens					
02.01.02	Combustíveis e lubrificantes		500			500
02.01.08	Material de escritório		5 600	2 400		8 000
02.01.17	Ferramentas e utensílios		10 000	15 050		25 050
02.01.18	Livros e doc. Técnica		5 000	5 000		10 000
02.01.20	Mat. Educ, cultura e recreio		1 000	5 000		6 000
02.01.21	Outros bens		3 420	2 580		6 000
02.02.00	Aquisição de serviços					
02.02.03	Conservação de bens		8 550	6 450		15 000
02.02.08	Locação de outros bens		3 420	2 580		6 000
02.02.09	Comunicações		2 980	6 020		9 000
02.02.10	Transportes		43 500	16 500		60 000
02.02.12	Seguros		2 000			2 000
02.02.13	Deslocações e estadas		51 000	9 000		60 000
02.02.14	Estudos, pareceres, projectos e consultadoria		70 000	35 250		105 250
02.02.15	Formação		10 000	24 000		34 000
02.02.17	Publicidade		1 000	1 500		2 500
02.02.19	Assistencia técnica		2 850	2 150		5 000
02.02.20	Outros trabalhos especializados		60 250	18 700		78 950
02.02.25	Outros serviços		42 800	7 200		50 000
04.00.00	Transferências correntes					
04.01.00	Sociedades e quase soc.n/financeiras					
04.01.02	Privadas			5 200		5 200
04.08.00	Famílias					
04.08.02	Outras (bolsas)	20 000	290 000	50 000		360 000
04.09.00	Resto do mundo					
04.09.03	Países terceiros e organizações internacionais			5 000		5 000
06.00.00	Outras despesas correntes					
06.02.00	Diversas					
06.02.03	Outras			100		100
07.00.00	Aquisição de bens de capital					
07.01.00	Investimentos					
07.01.04	Construções diversas					
07.01.07	Equipamento de informatica		47 000	30 800		77 800
07.01.08	Software informatico		6 780	4 300		11 080
07.01.09	Equipamento administrativo		45 600	34 400		80 000
07.01.10	Equipamento básico		176 800	43 120		219 920
07.01.11	Ferramentas e utensílios		19 950	3 700		23 650
	Total orçamento despesa 2004	20 000	1 271 500	360 000		1 651 500
	Imputações internas					368 500

Tabela 4.9 – Orçamento de receita e despesa da Unidade de exploração 69 – Instituto de Engenharia de Estruturas Território e Construção – IST.

4.10 UE70 – CENTRO DE FUSÃO NUCLEAR

RECEITA						
RUBRICA	ORIGEM - RECEITA	4,6 Outros U.E	5,1 Auto-financ. R.P.	5,2 Financ. no subsector	5,3 Financ. de outros subsectores	Total
05.02.01	Aplicação Outras Receitas					
	Juros		20 000			20 000
06.03.07A	FCT			690 000		690 000
06.09.01	UE - Instituições	1 926 000				1 926 000
06.09.04	UE - Países Membros	35 000				35 000
07.00.00	Venda de bens e serviços		30 000			30 000
	Previsão de receita cobrada	1 961 000	50 000	690 000		2 701 000
16.01.01	Previsão Saldos da gerencia anterior	628 000	44 500	357 500		1 030 000
	Previsão total receita orçamento 2004	2 589 000	94 500	1 047 500		3 731 000
DESPESA						
RUBRICA	ORIGEM - DESPESA	4,6 Outros U.E	5,1 Auto-financ. R.P.	5,2 Financ. no subsector	5,3 Financ. de outros subsectores	Total
	ORIGEM APLICAÇÃO OUTRAS RECEITAS					
01.00.00	Despesas com o pessoal					
01.02.00	Abonos variáveis ou eventuais					
01.02.04	Ajudas de custo	334 800	21 600	183 600		540 000
01.02.14	Outros abonos em numerário ou espécie	87 680	5 660	48 090		141 430
02.00.00	Aquisição de bens e serviços					
02.01.00	Aquisição de bens					
02.01.01	Matérias primas e subsidiárias	5 280		2 720		8 000
02.01.08	Material de escritório	5 890	380	3 230		9 500
02.01.17	Ferramentas e utensílios	42 160	2 720	23 120		68 000
02.01.20	Mat. Educ, cultura e recreio	7 236	460	3 960		11 656
02.01.21	Outros bens	6 200	400	3 400		10 000
02.02.00	Aquisição de serviços					
02.02.01	Encargos das instalações	2 310		1 190		3 500
02.02.03	Conservação de bens	12 400	800	6 800		20 000
02.02.09	Comunicações	5 610		2 890		8 500
02.02.10	Transportes	48 050	3 100	26 350		77 500
02.02.12	Seguros	9 900		5 100		15 000
02.02.13	Deslocações e estadas	49 600	3 200	27 200		80 000
02.02.14	Estudos, pareceres, projectos e consultadoria	5 044		2 500		7 544
02.02.15	Formação	22 940	1 480	12 580		37 000
02.02.17	Publicidade	1 980		1 020		3 000
02.02.19	Assistencia técnica	6 600		3 400		10 000
02.02.20	Outros trabalhos especializados	2 640		1 360		4 000
02.02.25	Outros serviços	3 100	200	1 700		5 000
04.00.00	Transferências correntes					
04.01.00	Sociedades e quase soc.n/financeiras					
04.01.02	Privadas	1 000				1 000
04.08.00	Famílias					
04.08.02	Outras (bolsas)	329 010		169 490		498 500
04.09.00	Resto do mundo					
04.09.03	Países terceiros e organizações internacionais	21 780		11 220		33 000
06.00.00	Outras despesas correntes					
06.02.03	Outras	500				500
07.00.00	Aquisição de bens de capital					
07.01.00	Investimentos					
07.01.07	Equipamento de informatica	122 760	7 920	67 320		198 000
07.01.08	Software informatico	12 400	800	6 800		20 000
07.01.09	Equipamento administrativo	57 350	3 700	31 450		92 500
07.01.10	Equipamento básico	490 450	31 640	268 980		791 070
07.01.11	Ferramentas e utensílios	45 800	3 000	25 500		74 300
	Total orçamento despesa 2004	1 740 470	87 060	940 970		2 768 500
	Imputações internas					962 500

Tabela 4.10 – Orçamento de receita e despesa da Unidade de exploração 70 – Centro de Fusão Nuclear.

4.11 UE71 – DEP. ENGENHARIA ELECTROTÉCNICA E DE COMPUTADORES

RECEITA						
RUBRICA	ORIGEM - RECEITA	4,6 Outros U.E	5,1 Auto-financ. R.P.	5,2 Financ. no subsector	5,3 Financ. de outros subsectores	Total
05.02.01	Aplicação Outras Receitas					
	Juros		12 000			12 000
06.01.02	Subs. - Entidades privadas		10 000			10 000
07.00.00	Venda de bens e serviços		120 000			120 000
	Previsão de receita cobrada		142 000			142 000
16.01.01	Previsão Saldos da gerencia anterior		640 000			640 000
	Previsão total receita orçamento 2004		782 000			782 000

DESPESA						
RUBRICA	ORIGEM - DESPESA	4,6 Outros U.E	5,1 Auto-financ. R.P.	5,2 Financ. no subsector	5,3 Financ. de outros subsectores	Total
	ORIGEM APLICAÇÃO OUTRAS RECEITAS					
01.00.00	Despesas com o pessoal					
01.02.00	Abonos variáveis ou eventuais					
01.02.04	Ajudas de custo		800			800
01.02.14	Outros abonos em numerário ou espécie		85 800			85 800
02.00.00	Aquisição de bens e serviços					
02.01.00	Aquisição de bens					
02.01.08	Material de escritorio		4 000			4 000
02.01.17	Ferramentas e utensilios		7 000			7 000
02.01.20	Mat. Educ, cultura e recreio		11 000			11 000
02.01.21	Outros bens		500			500
02.02.00	Aquisição de serviços					
02.02.03	Conservação de bens		7 000			7 000
02.02.09	Comunicações		600			600
02.02.10	Transportes		18 500			18 500
02.02.12	Seguros		700			700
02.02.13	Deslocações e estadas		7 500			7 500
02.02.14	Estudos, pareceres, projectos e consultadoria		8 000			8 000
02.02.15	Formação		6 500			6 500
02.02.17	Publicidade		7 500			7 500
02.02.19	Assistencia técnica		500			500
02.02.20	Outros trabalhos especializados		9 500			9 500
02.02.25	Outros serviços		1 500			1 500
04.00.00	Transferências correntes					
04.08.00	Familias					
04.08.02	Outras (bolsas)		25 000			25 000
04.09.00	Resto do mundo					
04.09.03	Países terceiros e organizações internacionais		1 500			1 500
06.00.00	Outras despesas correntes					
06.02.03	Outras		100			100
07.00.00	Aquisição de bens de capital					
07.01.00	Investimentos					
07.01.07	Equipamento de informatica		121 000			121 000
07.01.08	Software informatico		5 000			5 000
07.01.09	Equipamento administrativo		76 000			76 000
07.01.10	Equipamento básico		301 500			301 500
07.01.11	Ferramentas e utensilios		27 000			27 000
	Total orçamento despesa 2004		734 000			734 000
	Imputações internas					48 000

Tabela 4.11 – Orçamento de receita e despesa da Unidade de exploração 71 – Dep. Engenharia Electrotécnica e de Computadores.

4.12 UE72 – DEP. ENGENHARIA CIVIL E ARQUITECTURA

RECEITA						
RUBRICA	ORIGEM - RECEITA	4,6 Outros U.E	5,1 Auto-financ. R.P.	5,2 Financ. no subsector	5,3 Financ. de outros subsectores	Total
05.02.01	Aplicação Outras Receitas					
	Juros		5 900			5 900
06.01.02	Subs.- Entidades privadas		109 000			109 000
07.00.00	Venda de bens e serviços		115 300			115 300
	Previsão de receita cobrada		230 200			230 200
16.01.01	Previsão Saldos da gerencia anterior		146 800			146 800
	Previsão total receita orçamento 2004		377 000			377 000

DESPESA						
RUBRICA	ORIGEM - DESPESA	4,6 Outros U.E	5,1 Auto-financ. R.P.	5,2 Financ. no subsector	5,3 Financ. de outros subsectores	Total
	ORIGEM APLICAÇÃO OUTRAS RECEITAS					
01.00.00	Despesas com o pessoal					
01.02.00	Abonos variáveis ou eventuais					
01.02.04	Ajudas de custo		10 000			10 000
01.02.14	Outros abonos em numerário ou espécie		100 000			100 000
02.00.00	Aquisição de bens e serviços					
02.01.00	Aquisição de bens					
02.01.01	Matérias primas e subsidiárias		1 000			1 000
02.01.02	Combustíveis e lubrificantes		1 000			1 000
02.01.08	Material de escritório		8 000			8 000
02.01.17	Ferramentas e utensílios		5 000			5 000
02.01.18	Livros e doc. Técnica		10 000			10 000
02.01.20	Mat. Educ, cultura e recreio		5 000			5 000
02.01.21	Outros bens		1 000			1 000
02.02.00	Aquisição de serviços					
02.02.03	Conservação de bens		8 000			8 000
02.02.08	Locação de outros bens		1 000			1 000
02.02.09	Comunicações		4 000			4 000
02.02.10	Transportes		5 000			5 000
02.02.12	Seguros		2 000			2 000
02.02.13	Deslocações e estadas		15 000			15 000
02.02.14	Estudos, pareceres, projectos e consultadoria		55 000			55 000
02.02.15	Formação		7 000			7 000
02.02.17	Publicidade		15 000			15 000
02.02.19	Assistencia técnica		1 000			1 000
02.02.20	Outros trabalhos especializados		18 000			18 000
02.02.25	Outros serviços		2 500			2 500
04.00.00	Transferências correntes					
04.08.00	Famílias					
04.08.02	Outras (bolsas)		14 000			14 000
04.09.00	Resto do mundo					
04.09.03	Países terceiros e organizações internacionais		1 500			1 500
06.00.00	Outras despesas correntes					
06.02.03	Outras		500			500
07.00.00	Aquisição de bens de capital					
07.01.00	Investimentos					
07.01.07	Equipamento de informatica		20 000			20 000
07.01.08	Software informatico		1 000			1 000
07.01.09	Equipamento administrativo		4 000			4 000
07.01.10	Equipamento básico		32 000			32 000
07.01.11	Ferramentas e utensílios		1 500			1 500
	Total orçamento despesa 2004		349 000			349 000
	Imputações internas					28 000

Tabela 4.12 – Orçamento de receita e despesa da Unidade de exploração 72 – Dep. Engenharia Civil e Arquitectura.

4.13 UE76 – CETME

RECEITA						
RUBRICA	ORIGEM - RECEITA	4,6 Outros U.E	5,1 Auto-financ. R.P.	5,2 Financ. no subsector	5,3 Financ. de outros subsectores	Total
05.02.01	Aplicação Outras Receitas					
	Juros		1 200			1 200
06.03.07A	FCT			11 000		11 000
	Previsão de receita cobrada		1 200	11 000		12 200
16.01.01	Previsão Saldos da gerencia anterior			47 000		47 000
	Previsão total receita orçamento 2004		1 200	58 000		59 200

DESPESA						
RUBRICA	ORIGEM - DESPESA	4,6 Outros U.E	5,1 Auto-financ. R.P.	5,2 Financ. no subsector	5,3 Financ. de outros subsectores	Total
	ORIGEM APLICAÇÃO OUTRAS RECEITAS					
01.00.00	Despesas com o pessoal					
01.02.00	Abonos variáveis ou eventuais					
01.02.04	Ajudas de custo			1 000		1 000
02.00.00	Aquisição de bens e serviços					
02.01.00	Aquisição de bens					
02.01.08	Material de escritorio			600		600
02.01.17	Ferramentas e utensilios			500		500
02.01.20	Mat. Educ, cultura e recreio		1 200	6 800		8 000
02.01.21	Outros bens			500		500
02.02.00	Aquisição de serviços					
02.02.03	Conservação de bens			500		500
02.02.09	Comunicações			800		800
02.02.10	Transportes			1 500		1 500
02.02.13	Deslocações e estadas			1 900		1 900
02.02.15	Formação			5 000		5 000
02.02.25	Outros serviços			500		500
07.01.00	Investimentos					
07.01.04	Construções diversas					
07.01.07	Equipamento de informatica			7 400		7 400
07.01.08	Software informatico					
07.01.09	Equipamento administrativo			11 500		11 500
07.01.10	Equipamento básico			19 400		19 400
07.01.11	Ferramentas e utensilios					
	Total orçamento despesa 2004		1 200	57 900		59 100
	Imputações internas					100

Tabela 4.13 – Orçamento de receita e despesa da Unidade de exploração 76 – CETME.

4.14 UE78 – CESUR

RECEITA						
RUBRICA	ORIGEM - RECEITA	4,6 Outros U.E	5,1 Auto-financ. R.P.	5,2 Financ. no subsector	5,3 Financ. de outros subsectores	Total
05.02.01	Aplicação Outras Receitas					
	Juros		12 000			12 000
06.03.07A	FCT			120 000		120 000
07.00.00	Venda de bens e serviços		500 000			500 000
	Previsão de receita cobrada		512 000	120 000		632 000
16.01.01	Previsão Saldos da gerencia anterior		844 900	194 100		1 039 000
	Previsão total receita orçamento 2004		1 356 900	314 100		1 671 000

DESPESA						
RUBRICA	ORIGEM - DESPESA	4,6 Outros U.E	5,1 Auto-financ. R.P.	5,2 Financ. no subsector	5,3 Financ. de outros subsectores	Total
	ORIGEM APLICAÇÃO OUTRAS RECEITAS					
01.00.00	Despesas com o pessoal					
01.02.00	Abonos variáveis ou eventuais					
01.02.04	Ajudas de custo		57 400	12 600		70 000
01.02.14	Outros abonos em numerário ou espécie		194 000			194 000
02.00.00	Aquisição de bens e serviços					
02.01.00	Aquisição de bens					
02.01.08	Material de escritorio		24 600	5 400		30 000
02.01.17	Ferramentas e utensílios		4 100	900		5 000
02.01.20	Mat. Educ, cultura e recreio		86 100	18 900		105 000
02.01.21	Outros bens		500			500
02.02.00	Aquisição de serviços					
02.02.03	Conservação de bens		4 920	1 080		6 000
02.02.09	Comunicações		7 380	1 620		9 000
02.02.10	Transportes		106 600	23 400		130 000
02.02.12	Seguros		3 000			3 000
02.02.13	Deslocações e estadas		86 100	18 900		105 000
02.02.14	Estudos, pareceres, projectos e consultadoria		126 000	27 200		153 200
02.02.15	Formação		41 000	9 000		50 000
02.02.17	Publicidade		500			500
02.02.19	Assistencia técnica		1 500			1 500
02.02.20	Outros trabalhos especializados		72 160	15 840		88 000
02.02.25	Outros serviços		12 300	2 700		15 000
04.00.00	Transferências correntes					
04.08.00	Famílias					
04.08.02	Outras (bolsas)		25 000	75 000		100 000
04.09.00	Resto do mundo					
04.09.03	Países terceiros e organizações internacionais			5 500		5 500
06.00.00	Outras despesas correntes					
06.02.03	Outras		100			100
07.00.00	Aquisição de bens de capital					
07.01.00	Investimentos					
07.01.07	Equipamento de informatica		103 320	22 680		126 000
07.01.08	Software informatico		4 100	900		5 000
07.01.09	Equipamento administrativo		47 560	10 440		58 000
07.01.10	Equipamento básico		223 700	57 000		280 700
07.01.11	Ferramentas e utensílios		20 500	4 500		25 000
	Total orçamento despesa 2004		1 252 440	313 560		1 566 000
	Imputações internas					105 000

Tabela 4.14 – Orçamento de receita e despesa da Unidade de exploração 78 – CESUR.

4.15 UE79 – CEHIDRO

RECEITA						
RUBRICA	ORIGEM - RECEITA	4,6 Outros U.E	5,1 Auto-financ. R.P.	5,2 Financ. no subsector	5,3 Financ. de outros subsectores	Total
05.02.01	Aplicação Outras Receitas					
	Juros		3 000			3 000
06.03.07A	FCT			115 000		115 000
06.09.04	UE - Países Membros	12 000				12 000
07.00.00	Venda de bens e serviços		220 000			220 000
	Previsão de receita cobrada	12 000	223 000	115 000		350 000
16.01.01	Previsão Saldos da gerência anterior		234 500	115 500		350 000
	Previsão total receita orçamento 2004	12 000	457 500	230 500		700 000

DESPESA						
RUBRICA	ORIGEM - DESPESA	4,6 Outros U.E	5,1 Auto-financ. R.P.	5,2 Financ. no subsector	5,3 Financ. de outros subsectores	Total
	ORIGEM APLICAÇÃO OUTRAS RECEITAS					
01.00.00	Despesas com o pessoal					
01.02.00	Abonos variáveis ou eventuais					
01.02.04	Ajudas de custo	750	16 000	8 250		25 000
01.02.14	Outros abonos em numerário ou espécie		27 500			27 500
02.00.00	Aquisição de bens e serviços					
02.01.00	Aquisição de bens					
02.01.01	Matérias primas e subsidiárias		770	430		1 200
02.01.08	Material de escritório	390	8 320	4 290		13 000
02.01.17	Ferramentas e utensílios	420	8 960	4 620		14 000
02.01.20	Mat. Educ, cultura e recreio	200	3 650	1 850		5 700
02.01.21	Outros bens		500			500
02.02.00	Aquisição de serviços					
02.02.03	Conservação de bens	210	4 480	2 310		7 000
02.02.08	Locação de outros bens		500			500
02.02.09	Comunicações	90	1 920	990		3 000
02.02.10	Transportes	1 500	32 000	16 500		50 000
02.02.13	Deslocações e estadas	824	18 100	9 320		28 244
02.02.14	Estudos, pareceres, projectos e consultadoria	406	14 500	7 350		22 256
02.02.15	Formação	600	12 800	6 600		20 000
02.02.19	Assistencia técnica		500	500		1 000
02.02.20	Outros trabalhos especializados	360	7 680	3 960		12 000
02.02.25	Outros serviços	70	1 600	830		2 500
04.00.00	Transferências correntes					
04.01.00	Sociedades e quase soc.n/financeiras					
04.01.02	Privadas		1 000			1 000
04.08.00	Famílias					
04.08.02	Outras (bolsas)			50 000		50 000
04.09.00	Resto do mundo					
04.09.03	Países terceiros e organizações internacionais		500			500
06.00.00	Outras despesas correntes					
06.02.03	Outras		100			100
07.00.00	Aquisição de bens de capital					
07.01.00	Investimentos					
07.01.07	Equipamento de informatica	2 320	50 880	26 300		79 500
07.01.08	Software informatico		4 500	500		5 000
07.01.09	Equipamento administrativo	1 500	32 000	16 500		50 000
07.01.10	Equipamento básico	1 790	127 520	63 690		193 000
07.01.11	Ferramentas e utensílios		3 500	1 500		5 000
	Total orçamento despesa 2004	11 430	379 780	226 290		617 500
	Imputações internas					82 500

Tabela 4.15 – Orçamento de receita e despesa da Unidade de exploração 79 – CEHIDRO.

SIGNIFICADO DOS ACRÓNIMOS

ADIST	Associação para o Desenvolvimento do IST
ADSE	Direcção Geral de Protecção Social aos Funcionários e Agentes da Administração Pública
AEIST	Associação de Estudantes do IST
APIST	Associação de Pessoal do IST
CASIST	Centro de Apoio Social do IST
CC	Conselho Científico
CD	Conselho Directivo
CEHIDRO	Centro de Estudos de Hidrosistemas
CESUR	Centro de Sistemas Urbanos e Regionais
CETME	Centro de Electrotecnia Teórica e Medidas Eléctricas
CFN	Centro de Fusão Nuclear
CFP	Centro de Física de Plasmas
CIIST	Centro de Informática do IST
CP	Conselho Pedagógico
CPG	Centro de Petrologia e Geoquímica
CVRM	Centro de Valorização de Recursos Minerais
DEC	Departamento de Eng ^a Civil e Arquitectura
DEEC	Departamento de Eng ^a Electrotécnica 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
FCT	Fundação para a Ciência e a Tecnologia
FEDER	Fundo Europeu de Desenvolvimento Regional
FSE	Fundo Social Europeu
GACIP	Gabinete de Apoio e Coordenação de Projectos
GAEL	Gabinete de Apoio ao E-learning
GAEP	Gabinete de Apoio à Pós-graduação
GALTEC	Gabinete de Apoio ao Licenciamento de Tecnologia
GAPE	Gabinete de Apoio ao Estudante
GCO	Gabinete Coordenador de Obras
GCP	Gabinete de Contabilidade de Projectos
GEP	Gabinete de Estudos e Planeamento
GIRE	Gabinete de Informação e Relações com o Exterior
GPS	Gabinete de Protecção e Segurança
IAPMEI	Instituto de Apoio às Pequenas e Médias Empresas e ao Investimento
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
INPI	Instituto Nacional de Propriedade Industrial
ISR	Instituto de Sistemas e Robótica
IST	Instituto Superior Técnico
LA	Licenciatura em Arquitectura
LCI	Licenciatura em Ciências Informáticas
LEAero	Licenciatura em Eng ^a Aeroespacial

LEAmb	Licenciatura em Eng ^a do Ambiente
LEAN	Licenciatura em Eng ^a e Arquitectura Naval
LEB	Licenciatura em Eng ^a Biológica
LEBiom	Licenciatura em Eng ^a Biomédica
LEC	Licenciatura em Eng ^a Civil
LEE	Licenciatura em Eng ^a Electrónica
LEEC	Licenciatura em Eng ^a Electrotécnica e de Computadores
LEFT	Licenciatura em Eng ^a Física Tecnológica
LEGI	Licenciatura em Eng ^a e Gestão Industrial
LEGM	Licenciatura em Eng ^a de Geológica e Mineira
LEIC-AI	Licenciatura em Eng ^a Informática e de Computadores – Campus da Alameda
LEIC-TP	Licenciatura em Eng ^a Informática e de Computadores – Campus do Taguspark
LEM	Licenciatura em Eng ^a Mecânica
LEMat	Licenciatura em Eng ^a de Materiais
LEMG	Licenciatura em Eng ^a de Minas e Georrecursos
LEQ	Licenciatura em Eng ^a Química
LERCI	Licenciatura em Eng ^a de Redes de Comunicação e Informação
LET	Licenciatura em Eng ^a do Território
LMAC	Licenciatura em Matemática Aplicada e Computação
LQ	Licenciatura em Química
LTI	Laboratório de Tecnologias Informáticas
Maretec	Centro de Ambiente e Tecnologia Marítimos
MCES	Ministério da Ciência e do Ensino Superior
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
PRODEP	Programa de Desenvolvimento Educativo para Portugal
RP	Receitas Próprias
SAEN	Secção Autónoma de Eng ^a Naval
SAID	Serviços de Apoio à Investigação e Desenvolvimento (Complexo Interdisciplinar)
SOP	Serviço de Organização Pedagógica
UA	Unidade Académica
UE	União Europeia
UTL	Universidade Técnica de Lisboa