



# **PROPOSTA DE ORÇAMENTO do CONSELHO DE DEONTOLOGIA DE LISBOA PARA O ANO 2021**

## **Relatório**

O Conselho de Deontologia de Lisboa não possuindo receitas próprias, com exceção de algumas que residualmente lhe sejam imputadas, em rigor não pode preparar e apresentar um orçamento na pura aceção do termo, mas apenas um orçamento de despesas.

Por outro lado, o Conselho de Deontologia de Lisboa utiliza conjuntamente com o Conselho Regional de Lisboa diversos meios materiais e humanos, o que tem permitido uma gestão partilhada de recursos, com influência positiva na racionalização de despesas.

As despesas do Conselho de Deontologia de Lisboa são apuradas e classificadas em dois grupos: despesas diretas e despesas comuns ou indiretas.

Consideram-se no primeiro grupo, ou seja, nas despesas diretas, todas aquelas que podem ser identificadas de forma inequívoca como respeitando exclusivamente a este órgão. Estão neste caso, as despesas com pessoal respeitantes ao quadro de pessoal exclusivamente afeto ao Conselho de Deontologia de Lisboa, honorários devidos aos instrutores de processos, a prestação de serviços de estafeta para a distribuição e recolha de processos, despesas de comunicação relacionados com o correio físico relativo a notificações, entre outros.



No que concerne aos recursos humanos diretamente afetos ao Conselho de Deontologia de Lisboa, num total de 19 colaboradores, neles se incluem 12 colaboradores em regime de contrato individual de trabalho e 7 colaboradores em regime de prestação de serviços.

As rendas das instalações, o consumo de eletricidade e de água respeitantes ao piso ocupado pelo Conselho de Deontologia de Lisboa são também considerados gastos diretos, em virtude de os mesmos poderem ser inequivocamente identificados como respeitantes a esse órgão.

Consideram-se despesas indiretas, todas aquelas que resultam da utilização de serviços comuns ao Conselho de Deontologia de Lisboa e ao Conselho Regional de Lisboa.

O orçamento de despesas correntes, no valor de 887.381,20 €, e o orçamento de despesas de capital no valor de 9.300,00 €, totalizam **896.681,20 €**; o orçamento de receitas de 500,00 €, donde resulta um saldo orçamental deficitário de **- 896.181,20 €**.

Síntese da proposta de orçamento do Conselho de Deontologia de Lisboa:

Descrição	Montante
<b>Receitas correntes</b>	<b>500,00</b>
<b>Despesas correntes</b>	<b>887 381,20</b>
<b>Excedente gerado</b>	<b>-886 881,20</b>
<b>Receitas de capital</b>	<b>0,00</b>
<b>Despesas de capital</b>	<b>9 300,00</b>
<b>Saldo orçamental</b>	<b>-896 181,20</b>

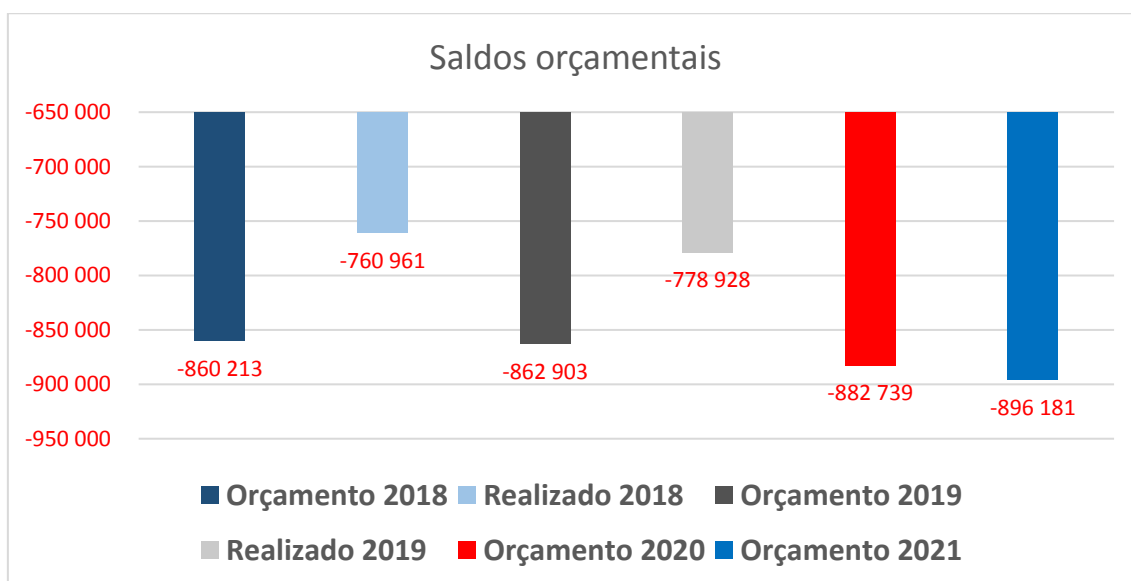


Os orçamentos têm apresentado uma regularidade consistente, o que se tem confirmado nas respetivas execuções orçamentais, com desvios finais, por regra, sempre favoráveis, como o demonstram o quadro e gráfico seguinte:

## Evolução dos orçamentos entre 2018 e 2021

Descrição	2018		2019		2020	2021
	Orçamento	Realizado	Orçamento	Realizado	Orçamento	Orçamento
Receitas totais	500	670	500	1 187	500	500
Despesas totais	860 713	761 631	863 403	780 115	883 239	896 681
Saldo orçamental	-860 213	-760 961	-862 903	-778 928	-882 739	-896 181

## Representação gráfica da evolução dos orçamentos entre 2018 e 2021 e respetivas execuções orçamentais (2018 e 2019)





Analisando as principais rúbricas do orçamento, destacam-se as seguintes:

## DESPESAS CORRENTES

### 1 - Serviços Especializados (246.630,52€), que engloba:

- i) **os trabalhos especializados** (59 988,00 €), que se encontram discriminados no quadro seguinte;
- ii) **as publicações obrigatórias** (6.000,00 €);
- iii) **a vigilância e segurança** (16.476,00 €);
- iv) **os honorários** (150.950,52 €) e
- v) **a conservação e reparação** do equipamento e das instalações afetas ao Conselho de Deontologia (13.216,00 €).

### TRABALHOS ESPECIALIZADOS

Descrição	Orçamento total
Acesso a base de dados	1 476,00
Trabalhos tipográficos	4 000,00
Transcrições	2 500,00
Gestão do arquivo	6 720,00
Licenças temporárias (software)	8 184,00
Serviços jurídicos	7 000,00
Serviço de estafeta	18 300,00
Consultoria de imprensa	11 808,00
<b>TOTAL</b>	<b>59 988,00</b>



**2 - Materiais** (10.818,00 €), engloba principalmente material de escritório e produtos de limpeza.

Esta rubrica engloba igualmente os “Artigos para oferta”, na qual são orçamentadas as Medalhas da Ordem dos Advogados, destinadas aos Membros do Conselho, ocorrendo tal previsão em ano de início de triénio, como foi o caso do ano 2020.

No orçamento para 2021, está apenas orçamentada a verba de 1000€ para fazer face a alguma eventual aquisição de bens para oferta.

**3 - Energia e Fluidos** (4.250,00 €), inclui a eletricidade e a água.

**4 - Deslocações, Estadas e Transportes** (1.100,00 €), respeita às deslocações dos Membros do Conselho de Deontologia e dos colaboradores.

**5 - Serviços Diversos** (99.257,45 €), inclui:

rendas da instalação (sede do Conselho): 50.034,45 €;

comunicação/correio físico, telefones, internet: 21.000,00 €;

seguros multirisco: 720,00 €;

despesas de representação: 500,00 €;

serviço de limpeza: 12.603,00 €;

águas, cafés e outros: 2.400,00 €; ( inclui os garrações de água disponibilizados no espaço do Conselho);

refeições por conveniência de serviço dos Membros do Conselho: 12.000,00 €.

## **DESPESAS COM PESSOAL**

As Despesas com Pessoal (523.525,23 €), inclui remunerações e encargos com pessoal, referente aos colaboradores diretamente afetos ao Conselho de Deontologia, bem como aos trabalhadores que lhe estão parcialmente afetos por desenvolverem atividades comuns ao Conselho de Deontologia e ao Conselho Regional.



A verba orçamentada tem subjacente uma atualização salarial de 1,5%.

### **DESPESAS DE CAPITAL**

As Despesas de Capital (9.300,00 €), refere-se a computadores, mobiliário e equipamento diversos.

Neste âmbito, está prevista a aquisição de computadores portáteis para todos os colaboradores, por forma a permitir uma maior mobilidade dos postos de trabalho.

Lisboa, 15 de setembro de 2020