

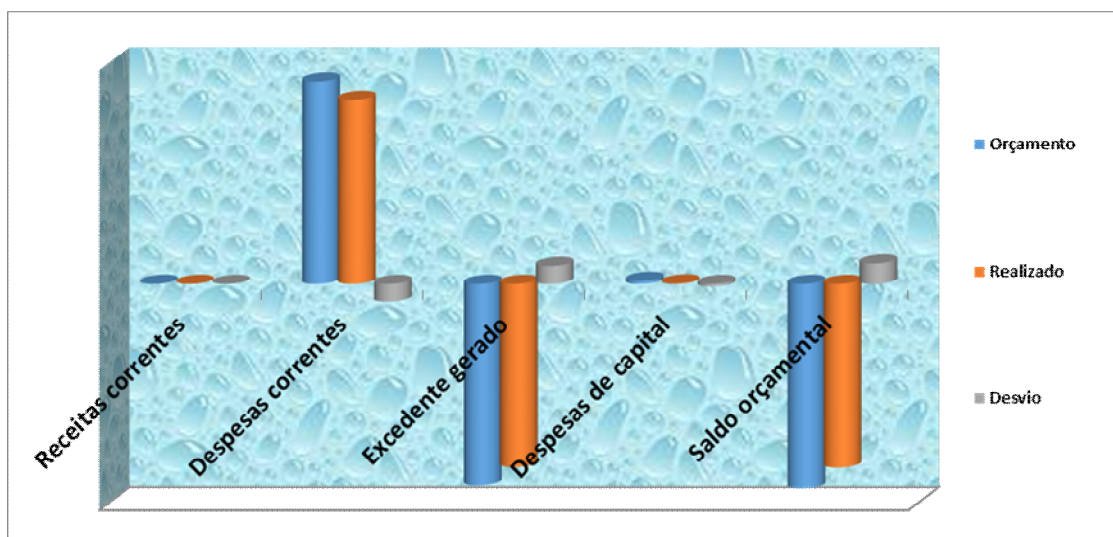


## CONSELHO DE DEONTOLOGIA DE LISBOA

### Análise da execução orçamental 2015

Em termos globais, a execução orçamental do Conselho de Deontologia de Lisboa, apresenta a seguinte:

Síntese da execução orçamental do Conselho de Deontologia de Lisboa				
Descrição	Orçamento	Realizado	Desvio	
Receitas correntes	500,00	421,51	-78,49	-15,70%
Despesas correntes	734.423,63	668.699,28	-65.724,35	-8,95%
Excedente gerado	-733.923,63	-668.277,77	65.645,86	-8,94%
Despesas de capital	11.300,00	1.937,25	-9.362,75	-82,86%
Saldo orçamental	-745.223,63	-670.215,02	75.008,61	-10,07%



O Conselho de Deontologia de Lisboa não tem praticamente receitas próprias, pelo que o seu orçamento se limita às despesas necessárias ao seu funcionamento, sendo as mesmas financiadas pelas receitas do Conselho Regional de Lisboa.



## ANÁLISE

As despesas necessárias ao seu funcionamento distribuíram-se pelas seguintes rubricas:

Principais rubricas de despesas correntes e de investimento				
Rubrica	Orçamento	Realizado	Desvio	
<b>Serviços especializados</b>	<b>110.122,88</b>	<b>92.074,17</b>	<b>-18.048,71</b>	<b>-16,39%</b>
<i>dos quais</i>				
Trabalhos especializados	35.008,00	25.408,09	-9.599,91	-27,42%
Divulgação obrigatória, institucional e outra	11.000,00	6.931,19	-4.068,81	-36,99%
Vigilância e segurança	11.398,00	9.212,56	-2.185,44	-19,17%
Honorários	42.066,00	42.066,00	0,00	0,00%
Conservação e reparação	6.750,88	6.464,91	-285,97	-4,24%
<b>Materiais</b>	<b>9.152,76</b>	<b>8.112,01</b>	<b>-1.040,75</b>	<b>-11,37%</b>
<i>dos quais</i>				
Material de escritório e consumíveis de informática	6.000,00	6.006,70	6,70	0,11%
Material de limpeza e higiene	1.852,76	1.854,81	2,05	0,11%
<b>Energia e fluidos</b>	<b>3.850,00</b>	<b>4.065,41</b>	<b>215,41</b>	<b>5,60%</b>
<i>dos quais</i>				
Eletricidade	3.250,00	3.473,98	223,98	6,89%
<b>Deslocações, estadas e transportes</b>	<b>1.300,00</b>	<b>652,23</b>	<b>-647,77</b>	<b>-49,83%</b>
<i>dos quais</i>				
Deslocações e estadas de membros de órgãos da OA	1.000,00	604,08	-395,92	-39,59%
<b>Serviços diversos</b>	<b>88.532,21</b>	<b>84.605,10</b>	<b>-3.927,11</b>	<b>-4,44%</b>
<i>dos quais</i>				
Rendas e alugueres de instalações	48.571,75	48.250,08	-321,67	-0,66%
Comunicação	22.612,43	18.699,41	-3.913,02	-17,30%
Limpeza, higiene e conforto	6.586,14	6.693,13	106,99	1,62%
Refeições por conveniência de serviços de MOE's	9.080,00	9.228,50	148,50	1,64%
<b>Despesas com pessoal</b>	<b>521.465,78</b>	<b>477.379,05</b>	<b>-44.086,73</b>	<b>-8,45%</b>
<b>Outras despesas</b>		<b>1.811,31</b>	<b>1.811,31</b>	<b>n/a</b>
<b>Despesas de investimento</b>	<b>11.300,00</b>	<b>1.937,25</b>	<b>-9.362,75</b>	<b>-82,86%</b>
<b>Totais</b>	<b>734.423,63</b>	<b>668.699,28</b>	<b>-65.724,35</b>	<b>-8,95%</b>



respeitando os trabalhos especializados às seguintes sub-rubricas:

<i>Trabalhos especializados</i>	
Estafetas	11.906,40
Licenças temporárias informática	2.218,03
Serviços de tipografia	68,63
Serviços jurídicos / Processos Judiciais	7.514,18
Serviço de arquivo	3.700,85
<b>Total</b>	<b>25.408,09</b>

Como mostra o quadro precedente, a generalidade das rubricas apresentam-se com desvio favorável, sendo que no que respeita às despesas com pessoal o mesmo se justifica por não se terem concretizado os ajustamentos salariais previstos e nas demais rubricas devido a uma racionalização dos gastos.

As despesas realizadas do Conselho de Deontologia de Lisboa apresentam a seguinte estrutura, podendo confirmar-se que se mantém a relação aproximada de 70%/30% entre as despesas com pessoal e as despesas das restantes naturezas.

