

PLANO DE ATIVIDADES
E
ORÇAMENTO PREVISIONAL PARA 2022



PRODESO

ENSINO PROFISSIONAL, E.M., LDA



Instituto Técnico Artístico
e Profissional de Coimbra



CÂMARA MUNICIPAL
COIMBRA

ÍNDICE

1. NOTAS INTRODUTÓRIAS.....	2
2. MODELO DE FINANCIAMENTO	2
3. OFERTA FORMATIVA DO ITAP 2021/2022	3
4. ATIVIDADES PREVISTAS 2022	4
ANEXO 1 – BALANÇO.....	6
ANEXO 2 – DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR NATUREZA.....	7
ANEXO 3 – ORÇAMENTO E PLANO PLURIANUAL PARA 2022 – RECEITA.....	8
ANEXO 4 – ORÇAMENTO E PLANO PLURIANUAL PARA 2022 – DESPESA.....	9

ORÇAMENTO PREVISIONAL PARA 2022



1. NOTAS INTRODUTÓRIAS

Para cumprimento das disposições legais previstas nos Art.º 46º e 75º da Lei n.º 73/2013 de 3 de setembro, com a finalidade de elaboração das Grandes Opções do Plano (GOP) e Orçamento para 2022 e, ainda, nos termos do Despacho n.º 186/PR/2021, por parte da proprietária Câmara Municipal de Coimbra, elabora-se e anexa-se o presente Orçamento Previsional para o ano de 2022

O objeto social da PRODESO é a promoção e gestão de equipamentos coletivos e a prestação de serviços na área da educação, qualificação e formação profissionais, nos termos previstos na alínea a) do artigo 45º da Lei 50/2012, de 31 de agosto.

Na prossecução do seu objeto social, a PRODESO, E. M., Lda. é, desde 1991, proprietária da Escola Profissional ITAP- Instituto Técnico Artístico e Profissional de Coimbra, e é detentora de licença concedida pelo IMT em 2015, através do alvará n.º 6/2015, para o exercício da atividade de formação de motoristas de veículos pesados de mercadorias e de passageiros, nos termos do Decreto-Lei nº126/2009, de 27/5 e, nesse âmbito certificada para ministrar formação de motoristas para a renovação do CAM _ Certificado de Aptidão de Motoristas.

Face aos últimos exercícios e à situação atual da empresa, a Gerência pretende que o ano de 2022 seja um ano de definições estratégicas e de decisões quanto ao caminho a seguir pela Escola Profissional ITAP no sentido do seu crescimento e do seu equilíbrio financeiro.

Através de uma política pautada pelo rigor e pela eficácia, a Gerência pretende continuar a apostar na melhoria continua do desempenho da escola quer no âmbito pedagógico, quer no âmbito institucional, e impulsionar a dinamização do Centro de Formação do IMT.

2. MODELO DE FINANCIAMENTO

O modelo de financiamento da Entidade consubstancia-se, fundamentalmente, em projetos submetidos ao Programa Operacional Capital Humano (POCH), os quais são financiados pelo Fundo Social Europeu (FSE) e pelo Orçamento do Estado (OE) português, na proporção de 85% e 15%, respetivamente, para financiamento dos Cursos Profissionais e Cursos de Educação e Formação de Jovens (CEF) ministrados na escola.

Os referidos projetos exigem a submissão anual de candidaturas e a sua conseqüente aprovação, sendo o pagamento efetuado de forma parcelar, na modalidade de reembolso.



Por outro lado, pode haver redução do valor do financiamento inicialmente aprovado de cada projeto, de acordo com a Portaria n.º 60-A/2015, de 2 de março, a qual estabelece regras rigorosas no que concerne à eficiência e resultados, dependendo o financiamento integral do cumprimento de um conjunto de indicadores, nomeadamente:

- a) Diplomados nos cursos de dupla certificação de nível Internacional *Standard Classification of Education (ISCED) 3*, tendo como limite mínimo 65% dos alunos que iniciaram a formação;
- b) Percentagem de pessoas apoiadas durante a formação que estão empregadas ou prosseguem os estudos nos seis meses seguintes ao fim do respetivo curso, tendo como limite mínimo 50% dos alunos diplomados.

Por sua vez, a metodologia de atribuição de subsídios e valores pagos aos alunos estão de acordo com as regras previstas na portaria mencionada, bem como com as normas definidas nos avisos de abertura das candidaturas aos cursos.

Este modelo de financiamento, nomeadamente no que diz respeito à redução do valor anual aprovado por turma em função dos níveis de abandono e absentismo escolar, cria preocupações e constrangimentos ao nível da gestão financeira, uma vez que os meios financeiros disponíveis para fazer face aos compromissos assumidos tornam-se bastante limitados. A este facto acresce a elevada concorrência das escolas públicas e privadas no que respeita à oferta do ensino profissional, dificultando a tarefa da Entidade relativamente à captação e ingresso de novos alunos, e a impossibilidade em alargar e diversificar a oferta formativa de novos cursos de ensino profissional e CEF por as instalações onde funciona a escola não cumprirem, atualmente, com as normas aplicáveis à criação de novos cursos.

Em alternativa ao exclusivo financiamento público da escola, e de forma a contornar esta dependência, a Entidade, através do seu Centro de Formação de Veículos Pesados de Mercadorias e de Passageiros, tem prestado alguns serviços no âmbito da formação para a renovação de Certificados de Aptidão de Motoristas (CAM).

Tem, também, sido aposta da Gerência a procura de novos projetos, que se enquadrem no âmbito da escola, que possam contribuir de forma eficaz para o alcance do equilíbrio financeiro e para o reconhecimento e alargamento do público alvo da escola. Exemplo disso foi a elaboração de candidaturas ao Programa Erasmus +; a elaboração de candidaturas para ministrar Formações Modulares e Cursos EFA.

3. OFERTA FORMATIVA DO ITAP 2021/2022

No ano letivo 2021/22 o ITAP tem em funcionamento 7 turmas e um total de 117 alunos. Destas 7 turmas 5 pertencem a cursos de ensino profissional, de nível secundário de educação, sendo 2 delas de dupla saída profissional, e outras 2 pertencentes a Cursos de Educação e Formação de Jovens (CEF), do 3.º ciclo do ensino básico.

As turmas dos cursos profissionais são frequentadas por 83 alunos e as turmas CEF por 34 alunos.

Apresenta-se de seguida quadro resumo da atividade formativa da escola ITAP em 2021/22.

PROJETOS A DECORRER NO ITAP NO ANO LETIVO 2021/2022				
Cursos	Ano de formação	Turmas		Nº Alunos
Cursos Profissionais - Nível 4				
	1º ano	Turmas agregadas	Animador/a Sociocultural	7
			Técnico de Multimédia	14
	2º ano	Turmas agregadas	Animador/a Sociocultural	11
			Técnico de Comunicação/ Mark., Relações Públicas e Publicidade	10
			Técnico de Multimédia	14
	3º ano		Animador/a Sociocultural	15
Técnico de Multimédia			12	
Cursos de Educação e Formação de Jovens (CEF) – Tipo 2				
	1º ano	Mecânico/a de Automóveis Pesados de Mercadorias e de Passageiros		20
	2º ano	Mecânico/a de Automóveis Pesados de Mercadorias e de Passageiros		14
Total				117

4. ATIVIDADES PREVISTAS 2022

As atividades a desenvolver em 2022 irão pautar-se essencialmente pela dinamização, reconhecimento e crescimento do ITAP, e também pela dinamização do Centro de Formação de Veículos Pesados de Mercadorias e de Passageiros, no sentido de impulsionar um crescimento não só comunicacional, mas também financeiro da Prodeso.

Assim, e tendo sempre como base o respeito pela missão e visão, pretende-se:

- Continuar a desenvolver esforços junto da sócia única – Câmara Municipal de Coimbra no sentido de dotar a Escola de instalações adequadas ao seu crescimento;
- Desenvolver e implementar uma política de comunicação eficaz, apostando na divulgação e promoção do ITAP, enquanto escola de excelência, de valores e de humanismo;

- Desenvolver e implementar uma política de comunicação eficaz do Centro de Formação do IMT, apostando na qualidade e rigor das formações;
- Desenvolver novas parcerias estratégicas e promover o envolvimento dos parceiros no projeto educativo da escola;
- Alargar a área de influência geográfica do Centro de Formação de Veículos Pesados de Mercadorias e de Passageiros de forma a responder às necessidades de formação de outros motoristas e aumentar as ações de formação para obtenção de CAM ou outras;
- Estabelecer parcerias estratégicas para a realização de ações de formação como resposta às necessidades de formação contínua dessas organizações;
- Aumentar a bolsa de recrutamento de formadores;
- Criar dinâmicas de integração na comunidade através do envolvimento dos agentes locais nos projetos da escola e do Centro de Formação, e participando em projetos dinamizados pela comunidade;
- Promover a participação ativa das famílias no processo educativo e formativo através da realização de atividades conjuntas escola/família e do incentivo à criação de uma associação de Encarregados de Educação;
- Promover a dimensão europeia da formação através da apresentação de candidatura ao Programa ERASMUS+ e da dinamização de parcerias e intercâmbios com outras entidades;
- Dar continuidade ao sistema de garantia da qualidade alinhado com o referencial EQAVET;
- Alargar e diversificar a oferta formativa do ITAP;
- Melhorar os espaços de formação e de convívio disponibilizados à comunidade escolar;
- Garantir a adequada manutenção e atualização dos equipamentos necessários às áreas de formação;
- Apresentar candidaturas a Programas de financiamento de ações de formação;

Coimbra, 14 de outubro de 2021

A Gerência



Antero Braga, Dr.



Rita Fernandes, Dr^a.

PRODESO
ENSINO PROFISSIONAL, E.M. LDA.

PLANO DE
ATIVIDADES E
ORÇAMENTO 2022

ANEXO 1 – BALANÇO


PRODESO - Ensino Profissional, E.M. Lda.			
Balanço Previsional EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022			
(euros)			
	Notas	Anos	
		2022	2021
Ativos			
Ativo não corrente			
Activos fixos tangíveis		34 064,01	36 564,01
Propriedades de investimento			
Ativos intangíveis			
Participações Financeiras			
Outros ativos Financeiros			
Total ativo não corrente		34 064,01	0,00
Activos correntes			
Inventários			
Ativos biológicos			
Devedores por transferência de subsídios			
Devedores por empréstimos bonificados			
Clientes, contribuições e utentes		72 000,00	72 000,00
Estado e outros entes públicos			
Outras contas a receber		475 426,00	4 025,00
Diferimentos		2 500,00	1 500,00
Ativos financeiros detidos para negociação			
Outros ativos Financeiros			
Caixa / Depósitos bancários		52 000,00	155 000,00
Total ativo corrente		601 926,00	232 525,00
TOTAL DO ACTIVO		635 990,01	465 050,00
Capital próprio			
Património / Capital		50 000,00	50 000,00
Outros instrumentos de capital próprio		200 000,00	200 000,00
Prémios de emissão			
Outras reservas		83 481,23	83 481,23
Resultados transitados		-36 084,64	-61 652,00
Ajustamentos em ativos financeiros			
Excedentes de revalorização			
Outras variações no Património Líquido			
Resultado líquido exercício		-210 399,90	25 567,36
Interesses que não controlam			
Total do capital próprio		86 996,69	0,00
Passivos			
Passivo não Corrente			
Provisões			
Financiamento obtidos			
fornecedores de investimento			
Responsabilidades por benefício pós-emprego			
Outras contas a pagar			
Total do passivo não corrente		0,00	0,00
Passivo Corrente			
Credores por transferências e subsídios concedidos			
Fornecedores		10 000,00	85 000,00
Adiantamento de clientes, contribuintes e impostos			
Estado e outros entes públicos		11 236,00	10 250,00
Financiamento obtidos		101 500,00	101 500,00
fornecedores de investimento			
Outras contas a pagar		44 000,00	43 550,00
Diferimentos		382 257,32	224 750,00
Passivos financeiros detidos para negociação			
Outros passivos financeiros			
Total do passivo corrente		548 993,32	465 050,00
TOTAL DO PASSIVO E CAPITAL PRÓPRIO		635 990,01	465 050,00

A Gerência


Antero Braga, Df.


Rita Fernandes, D^{ca}.

O Contabilista Certificado


Pedro Domingues, Dr.

PRODESO

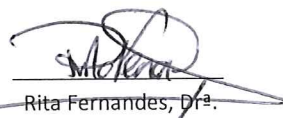
ENSINO PROFISSIONAL, E.M. LDA.

ANEXO 2 – DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR NATUREZA

PRODESO - Ensino Profissional, E.M. Lda.			
DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS PREVISIONAL POR NATUREZA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022			
(euros)			
	Notas	2022	2021
Impostos e taxas			
Vendas			
Prestações de serviço		14 450,00	12 000,00
Transferência correntes e subsídios à exploração obtidos		662 786,00	690 000,00
Variações nos inventários da produção			
Trabalhos para a própria entidade			
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas			
Fornecimento e serviços externos		453 514,00	420 000,00
Gastos com pessoal		419 621,90	415 000,00
Transferência e subsídios concedidos			
Prestações sociais			
Imparidades de inventários (perdas/reversões)			
Imparidades de dívida a receber (perdas/reversão)			
Provisões (aumentos/reduções)			
Imparidades de investimentos não depreciables / amortizáveis (perdas /reversão)			
Aumentos / reduções de justo valor			
Outros rendimentos e ganhos			
Outros gastos e perdas			
Resultado antes de depreciações e gastos de financiamento		-195 899,90	-133 000,00
Gastos / reversões de depreciação e amortização		6 000,00	6 780,00
Imparidades de investimento depreciables / amortizáveis (perdas/reversões)			
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento)		-201 899,90	-139 780,00
Juros e rendimentos similares obtidos			172 143,75
Juros e gastos similares suportados		8 500,00	
resultado antes de impostos		-210 399,90	32 363,75
Imposto sobre o rendimento		0,00	6 796,39
Resultado Líquido do período		-210 399,90	25 567,36

A Gerência


Antero Braga, D.º


Rita Fernandes, D.º

O Contabilista Certificado


Pedro Domingues, Dr.

PRODESO
ENSINO PROFISSIONAL, E.M. LDA.

ANEXO 3 – ORÇAMENTO E PLANO PLURIANUAL PARA 2022 – RECEITA

PRODESO - Ensino Profissional, E.M. Lda.								
Orçamento e Plano Orçamental Plurianual para 2022								
Rubrica	Designação	Períodos anteriores	Orçamentos		Plano orçamental plurianual			
			Período	soma	t+1	t+2	t+3	t+4
	Receita corrente							
R1	Receita fiscal							
R11	Impostos diretos							
R12	Impostos indiretos							
R2	Contribuições para sistemas de proteção social e subsistemas de saúde							
R3	Taxas, multas e outras penalidades							
R4	Rendimentos de propriedade							
R5	Transferências Correntes							
R51	Administrações Públicas							
R511	Administração Central - Estado							
R512	Administração Central - Outras entidades							
R513	Segurança Social							
R514	Administração Regional							
R515	Administração Local		886 635,90 €	886 635,90 €	913 234,98 €	940 632,03 €	968 850,99 €	997 916,52 €
R52	Exterior - UE		662 786,00 €	662 786,00 €	682 669,58 €	703 149,67 €	724 244,16 €	745 971,48 €
R53	Outras							
R6	Venda de bens e serviços		14 450,00 €	14 450,00 €	14 883,50 €	15 330,01 €	15 789,91 €	16 263,60 €
R7	Outras receitas correntes							
	Receita de capital							
R8	Venda de bens de investimento							
R9	Transferências de Capital							
R91	Administrações Públicas							
R911	Administração Central - Estado							
R912	Administração Central - Outras entidades							
R913	Segurança Social							
R914	Administração Regional							
R915	Administração Local							
R92	Exterior - UE							
R93	Outras							
R10	Outras receitas de capital							
R11	Reposição não abatidas aos pagamentos							
Receita efetiva	Receita efetiva [1]			1563871,9	1610788,057	1659111,699	1708885,05	1760151,601
Receita não efetiva	Receita não efetiva [2]							
R12	Receita R12 Receita com ativos financeiros							
R13	Receita R13 Receita com passivos financeiros							
	Receita total [3]=[1]+[2]			1563871,9	1610788,057	1659111,699	1708885,05	1760151,601

A Gerência

Antero Braga, Dr.

Rita Fernandes, Dr.^a

O Contabilista Certificado

Pedro Domingues, Dr.


PRODESO
ENSINO PROFISSIONAL, E.M. LDA.

ANEXO 4 – ORÇAMENTO E PLANO PLURIANUAL PARA 2022 – DESPESA

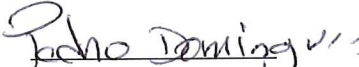
PRODESO - Ensino Profissional, E.M. Lda.								
Orçamento e Plano Orçamental Plurianual para 2022								
Rubrica	Designação	Orçamentos			Plano orçamental plurianual			
		Periodos anteriores	Periodo	soma	t+1	t+2	t+3	t+4
Despesa corrente	Despesa corrente							
D1	Despesas com o pessoal							
D11	Remunerações certas e permanentes		284881,9	284881,9	293428,357	302231,2077	311298,1439	320637,0883
D12	Abonos variáveis ou eventuais		29740	29740	30632,2	31551,166	32497,70098	33472,63201
D13	Segurança social		105000	105000	108150	111394,5	114736,335	118178,4251
D2	Aquisição de bens e serviços		144514	144514	148849,42	153314,9026	157914,3497	162651,7802
D3	Juros e outros encargos		8500	8500	8755	9017,65	9288,1795	9566,824885
D4	Transferências correntes			0	0	0	0	0
D41	Administrações Públicas			0	0	0	0	0
D411	Administração Central - Estado			0	0	0	0	0
D412	Administração Central - Outras entidades			0	0	0	0	0
D413	Segurança Social			0	0	0	0	0
D414	Administração Regional			0	0	0	0	0
D415	Administração Local			0	0	0	0	0
D42	Instituições sem fins lucrativos			0	0	0	0	0
D43	Famílias		155000	155000	159650	164439,5	169372,685	174453,8656
D44	Outras		154000	154000	158620	163378,6	168279,958	173328,3567
D5	Subsídios			0	0	0	0	0
D6	Outras despesas correntes			0	0	0	0	0
	Despesa de capital			0	0	0	0	0
D7	Investimento		5000	5000	5150	5304,5	5463,635	5627,54405
D8	Transferências de capital			0	0	0	0	0
D81	Administrações Públicas			0	0	0	0	0
D811	Administração Central - Estado			0	0	0	0	0
D812	Administração Central - Outras entidades			0	0	0	0	0
D813	Segurança Social			0	0	0	0	0
D814	Administração Regional			0	0	0	0	0
D815	Administração Local			0	0	0	0	0
D82	Instituições sem fins lucrativos			0	0	0	0	0
D83	Famílias			0	0	0	0	0
D84	Outras			0	0	0	0	0
D9	Outras despesas de capital			0	0	0	0	0
	Despesa efetiva [4]			886635,9	913234,977	940632,0263	968850,9871	997916,5167
	Despesa não efetiva [5]							
	D10 Despesa com ativos financeiros							
	D11 Despesa com passivos financeiros							
	Despesa total [6]=[4]+[5]							
	Saldo total [3] - [6]							
	Saldo global [1] - [4]			886635,9	913234,977	940632,0263	968850,9871	997916,5167

A Gerência

O Contabilista Certificado


Antero Braga, Dr.


Rita Fernandes, Dr^a.


Pedro Domingues, Dr.

PRODESO
ENSINO PROFISSIONAL, E.M. LDA.

Cofinanciado por:



SELO DE
CONFORMIDADE
EQAVET

