



RELATÓRIO TRIMESTRAL DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL

RELATÓRIO TRIMESTRAL DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL

2.º Trimestre de 2021



SPMS_{EPE}
Serviços Partilhados do Ministério da Saúde



Índice

1. INTRODUÇÃO	2
2. EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO	3
2.1. Análise Orçamental Global	3
2.2. Execução da receita com referência a 30 de junho de 2021.....	4
2.3. Execução da despesa com referência a 30 de junho de 2021	6
3. DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS	9
3.1. Balanço	9
3.2. Demonstração dos Resultados.....	10
3.3. Demonstração das Alterações no Capital Próprio.....	11
3.4. Demonstração dos Fluxos de Caixa.....	12
3.5. Notas sintéticas às Demonstrações Financeiras	13
4. INDICADORES.....	20
5. CONCLUSÕES	22
6. ANEXOS.....	22



1. INTRODUÇÃO

O presente relatório trimestral de execução orçamental enquadra-se nas obrigações legais decorrentes da alínea i) do n.º 1 do artigo 44.º do Decreto-Lei n.º 133/2013, de 3 de outubro¹, do n.º 3 do artigo 121.º do Decreto-Lei n.º 84/2019, de 28 de junho², bem como da alínea i) do n.º 2 do artigo 15.º dos Estatutos da SPMS - Serviços Partilhados do Ministério da Saúde, E.P.E. (doravante apenas SPMS)³.

Este relatório tem por objetivos:

- Explicitar os níveis de execução orçamental, referenciando os aspetos mais relevantes da atividade financeira da SPMS, nos domínios das receitas e das despesas;
- Analisar a posição financeira, o desempenho e alterações na posição financeira da SPMS, considerando, para o efeito, o balanço, a demonstração dos resultados e a demonstração de fluxos de caixa e um conjunto de indicadores relevantes.

Este relatório considera as contas finais referentes ao exercício de 2020 e apresenta as previsões e dotações corrigidas decorrentes do Orçamento do Estado para 2021 e das subsequentes alterações.

¹ Regime jurídico do setor empresarial do Estado, alterado pela Lei n.º 75-A/2014, de 30 de setembro.

² Decreto de Execução do Orçamento do Estado para 2019

³ Aprovados pelo Decreto-Lei n.º 19/2010, de 22 de março e alterados pelos Decretos-Lei n.º 108/2011, de 17 de novembro n.º 209/2015, de 25 de setembro, Decreto-Lei n.º 69/2017, de 16 de junho e Decreto-Lei n.º 38/2018, de 11 de junho.



2. EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO

2.1. Análise Orçamental Global

No quadro seguinte apresenta-se a evolução da Empresa em termos dos principais indicadores de execução orçamental com destaque os pagamentos e recebimentos e respetivo saldo orçamental.

(Unid Monetária: Euros)

Resumo da execução orçamental					
Principais agregados	DEZ - 2020	JUN - 2020	JUN - 2021	Variação	%
Previsões Corrigidas	98 406 534,40 €	83 763 416,83 €	162 670 841,00 €	78 907 424,17 €	94%
Receitas Liquidadas	81 909 103,98 €	25 276 746,72 €	24 170 193,77 €	- 1 106 552,95 €	-4%
Liquidações anuladas	5 798 524,94 €	2 265 864,55 €	263 835,00 €	- 2 002 029,55 €	0%
Receitas Cobradas Brutas sem saldo	81 644 421,55 €	22 860 211,79 €	23 996 446,84 €	1 136 235,05 €	5%
Dotações corrigidas	96 380 065,53 €	81 736 947,96 €	162 670 841,00 €	80 933 893,04 €	99%
Cativos ou congelamentos	1 011 353,00 €	1 011 353,00 €	1 029 456,00 €	18 103,00 €	0%
Compromissos	80 501 578,05 €	48 204 145,17 €	49 975 066,86 €	1 770 921,69 €	4%
Obrigações	73 124 050,29 €	33 766 781,75 €	23 477 193,60 €	- 10 289 588,15 €	-30%
Saldo de gerência anterior	331 107,00 €	2 357 575,87 €	- €	- 2 357 575,87 €	0%
Reembolsos e restituições	2 026 468,87 €	- €	- €	- €	0%
Recebimentos Líquidos (sem rest.)	79 617 952,68 €	22 860 211,79 €	23 996 446,84 €	1 136 235,05 €	5%
Receitas Cobradas Líquidas total (inclui saldo)	79 949 059,68 €	25 217 787,66 €	23 996 446,84 €	- 1 221 340,82 €	-5%
Despesas Pagas Líquidas de Reposições	71 312 168,06 €	19 675 696,91 €	21 509 467,94 €	1 833 771,03 €	9%
Saldo	8 636 891,61 €	5 542 090,75 €	2 486 978,90 €	- 3 055 111,85 €	-55%

Outros indicadores	DEZ - 2020	JUN - 2020	JUN - 2021	Variação	%
Receita por cobrar no início	6 590 010,38 €	6 590 010,38 €	2 751 529,74 €	- 3 838 480,64 €	-58%
Receita por cobrar no final	2 751 529,74 €	4 383 104,89 €	2 661 441,67 €	- 1 721 663,22 €	-39%
Saldo de compromissos	7 377 527,76 €	14 437 363,42 €	26 497 873,26 €	12 060 509,84 €	84%
Obrigações por pagar	1 811 882,22 €	14 091 084,84 €	1 967 725,66 €	- 12 123 359,18 €	-86%

Figura 1 – Resumo da execução orçamental

A execução orçamental a junho de 2021 apresenta um total de recebimentos de 23.996.446,84€⁴ e um total de pagamentos⁵ de 21.590.467,94€, gerando um saldo orçamental de 2.486.978,90€. O montante da dívida em contabilidade orçamental⁶ é de 1.967.725,66€.

⁴ O montante total de recebimentos corresponde às “Receitas Cobradas Líquidas” e inclui a linha “Receitas Cobradas Brutas sem saldo” somada com a linha “saldo de gerência anterior” e desconto da linha “Reembolsos e restituições”.

⁵ Corresponde ao total das “Despesas pagas Líquidas de Reposições”.

⁶ Corresponde ao total das “Obrigações por pagar”



(Unid Monetária: Euros)

Execução orçamental JUN21							
Principais agregados	FF: 319	FF:411	FF:441	FF: 511	FF: 513	FF: 541	Total
Recebimentos	22 557 425,29 €	- €	39 176,47 €	- €	1 382 812,43 €	17 032,65 €	23 996 446,84 €
Pagamentos	13 355 961,89 €	29 112,53 €	26 401,73 €	7 773 368,88 €	304 638,93 €	19 983,98 €	21 509 467,94 €
Saldo	9 201 463,40 €	- 29 112,53 €	12 774,74 €	- 7 773 368,88 €	1 078 173,50 €	- 2 951,33 €	2 486 978,90 €

Figura 2 – Execução orçamental por fonte de financiamento

A análise do quadro do saldo por fonte de financiamento acima evidencia um saldo negativo na fonte de financiamento 511 – Receitas próprias do ano com origem em receitas de impostos que é compensado com o saldo positivo na fonte de financiamento 319 – Transferências de receitas de impostos entre organismos. Ao longo do ano irá existir equilíbrio entre recebimentos e pagamentos por fonte de financiamento.

2.2. Execução da receita com referência a 30 de junho de 2021

Mapa de controlo da execução orçamental da receita por subagrupamento - SPMS										
JUNHO DE 2021										Un: euro
Descrição	Previsões Corrigidas	Rec. Por cob. Início do ano	Receitas liquidadas	Liquidações Anuladas	Reembolsos e restituições	Cobrada Líquida ano anterior	Cobrada Líquida ano atual	Receita cobrada líquida	Rec. por cobrar final do ano	Grau (%)
Font. FI Agrup. Designação	[1]	[2]	[3]	[4]	[6]	[7]	[8]	[9] = [7] + [8]	[10] = [2] + [3] - [4] - [5]	[11] = [9] / [1]
3.1.9 R06.03 TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	48 439 894,00 €	- €	22 556 918,63 €	- €	- €	- €	22 556 918,63 €	22 556 918,63 €	- €	46,6%
3.1.9 R15.01 REPOSIÇÕES NÃO ABATIDAS NOS	507,00 €	- €	506,66 €	- €	- €	- €	506,66 €	506,66 €	- €	99,9%
4.1.1 R06.09 UNIÃO EUROPEIA - INSTITUIÇÕES	1 125 922,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	0,0%
4.4.1 R06.09 UNIÃO EUROPEIA - INSTITUIÇÕES	2 280 137,00 €	- €	39 176,47 €	- €	- €	- €	39 176,47 €	39 176,47 €	- €	1,7%
4.8.2 R06.09 UNIÃO EUROPEIA - INSTITUIÇÕES	895 567,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	0,0%
4.8.3 R06.09 UNIÃO EUROPEIA - INSTITUIÇÕES	70 000 000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	0,0%
4.8.6 R10.09 UNIÃO EUROPEIA - INSTITUIÇÕES	6 800 000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	0,0%
5.1.1 R07.02 SERVIÇOS	29 884 232,00 €	2 445 030,17 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	2 445 030,17 €	0,0%
5.1.3 R06.01 TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	2 000,00 €	2 000,00 €	- €	- €	- €	2 000,00 €	- €	2 000,00 €	- €	100,0%
5.1.3 R06.07 TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	44 005,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	0,0%
5.1.3 R07.02 SERVIÇOS	3 078 095,00 €	234 587,58 €	1 556 559,36 €	263 835,00 €	- €	93 816,54 €	1 286 995,89 €	1 380 812,43 €	146 499,51 €	44,9%
5.1.3 R09.04 VENDA DE BENS DE INVESTIMENT	69 912,00 €	69 911,99 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	69 911,99 €	0,0%
5.4.1 R06.09 UNIÃO EUROPEIA - INSTITUIÇÕES	50 570,00 €	- €	17 032,65 €	- €	- €	- €	17 032,65 €	17 032,65 €	- €	33,7%
TOTAL OPERAÇÕES ORÇAMENTAIS	162 670 841,00 €	2 751 529,74 €	24 170 193,77 €	263 835,00 €	- €	95 816,54 €	23 900 630,30 €	23 996 446,84 €	2 661 441,67 €	14,8%

Figura 3 – Execução orçamental da receita por subagrupamento

O grau de execução orçamental da receita ascendeu a 14,8%, essencialmente devido à execução das transferências correntes da fonte 319.

No quadro seguinte apresenta-se a evolução da receita nos últimos três anos com referência ao mês de junho.

(Unid Monetária: Euros)

Receita	JUN - 2019	JUN - 2020	JUN - 2021
Valor Orçamentado	98 461 590,38 €	83 763 416,83 €	162 670 841,00 €
Valor Executado	31 178 086,21 €	25 217 787,66 €	23 996 446,84 €
Grau de Execução	32%	30%	15%

Figura 4 – Evolução da execução do orçamento da receita

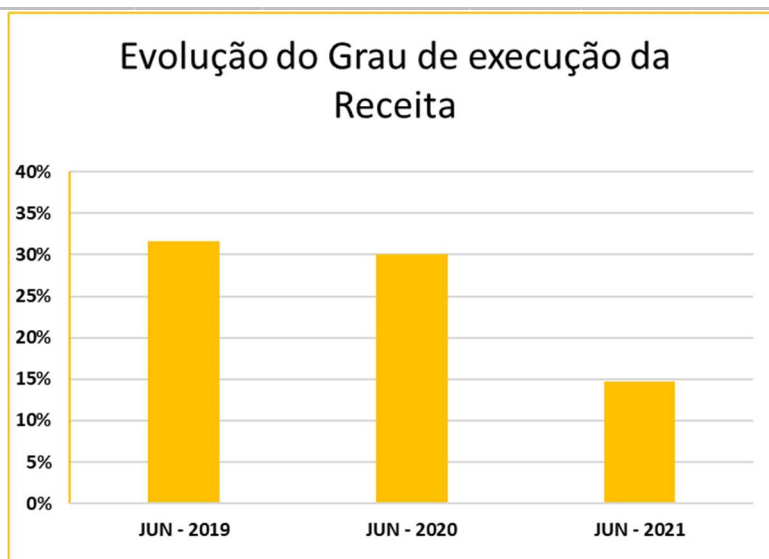


Figura 5 – Evolução do grau de execução da receita

Em relação à receita proveniente do Orçamento do Estado salienta-se o recebimento dos duodécimos das transferências de Receitas Gerais provenientes do OE, no montante de cerca de 15,5M€.

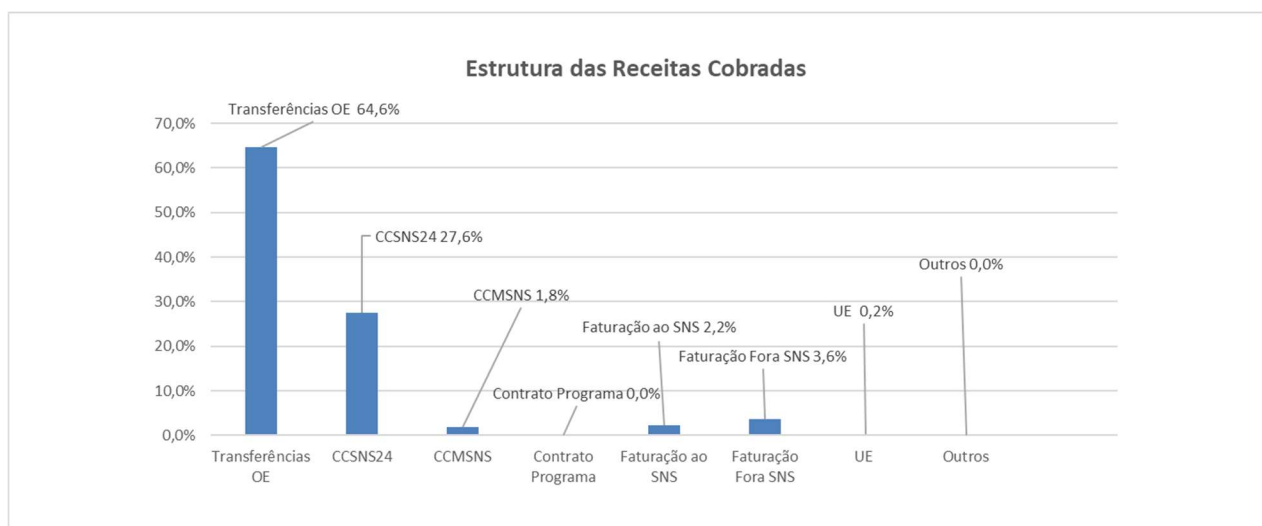


Figura 6 – Estrutura das receitas cobradas

No quadro seguinte apresenta-se o detalhe da execução da receita (excluindo os saldos provenientes de anos anteriores):



Mês: JUN - 2021

(Unid Monetária: Euros)

Resumo da execução da receita - Comparação com o esperado

F.F. Económica	Fontes de Receita	Previsão Corrigida	Saldo de 2020	Liquidação	Cobrança	Grau de ex. (%)
3.1.9 06.03.07.A0	Tr. correntes ACSS OE - Manutenção Sistemas em Contínuo	31 000 000,00 €	- €	15 499 999,98 €	15 499 999,98 €	50%
3.1.9 06.03.07.B0	Transferências correntes ACSS CC - SNS24	15 047 000,00 €	- €	6 613 587,88 €	6 613 587,88 €	44%
3.1.9 06.03.07.C0	Transferências correntes ACSS - CCMSNS	2 392 894,00 €	- €	443 330,77 €	443 330,77 €	19%
3.1.9 15.01.01	Reposições não abatidas aos pagamentos	507,00 €	- €	506,66 €	506,66 €	100%
4.1.1 06.09.01	Projetos SAMA FEDER	1 125 922,00 €	- €	- €	- €	0%
4.4.1 06.09.01	Projetos SAMA FSE	2 280 137,00 €	- €	39 176,47 €	39 176,47 €	2%
4.8.2 06.09.01	Projetos diretamente financiados pela UE	895 567,00 €	- €	- €	- €	0%
4.8.3 06.09.01	Projetos diretamente financiados pela UE	70 000 000,00 €	- €	- €	- €	0%
4.8.6 10.09.01	Projetos diretamente financiados pela UE	6 800 000,00 €	- €	- €	- €	0%
5.1.1 07.02.99.A0.01	Contrato-Programa com a ACSS - Projetos em Desenvolvimento	17 331 613,00 €	2 445 030,17 €	- €	- €	0%
5.1.1 07.02.99.A0.02	Contrato-Programa com a ACSS - PRESI.CSP	12 552 619,00 €	- €	- €	- €	0%
5.4.1 06.09.01	Projetos diretamente financiados pela UE	50 570,00 €	- €	17 032,65 €	17 032,65 €	34%
5.1.3 06.01.02	Transferências privadas	2 000,00 €	2 000,00 €	- €	2 000,00 €	100%
5.1.3 06.07.01	Transferências correntes	44 005,00 €	- €	- €	- €	0%
5.1.3 07.02.99.B0	Faturação SNS	547 968,00 €	63 459,83 €	458 670,50 €	522 130,33 €	95%
5.1.3 07.02.99.C0	Faturação outras entidades	2 530 127,00 €	171 127,75 €	1 097 888,86 €	858 682,10 €	34%
5.1.3 09.04.03	Venda de bens de investimento	69 912,00 €	69 911,99 €	- €	- €	0%
Total		162 670 841,00 €	2 751 529,74 €	24 170 193,77 €	23 996 446,84 €	15%

Figura 7 – Detalhe da execução da receita

2.3. Execução da despesa com referência a 30 de junho de 2021

Mapa de controlo da execução orçamental da despesa por subagrupamento - SPMS										
JUNHO DE 2021										Un: euro
Font. FI Agrup.	Designação	Dotações corrigidas	Cativos ou congelamentos	Dotações líquidas	Compromissos Asumidos	Despesa Paga	Dotação Não comprometida	Saldos	Compromissos por pagar	Grau (%)
		[1]	[2]	[3]=[1]-[2]	[4]	[6]	[7]=[3]-[4]	[8]=[3]-[6]	[9]=[4]-[6]	[10]=[6]/[3]
3.1.9	D01.01 REMUNERAÇÕES CERTAS E PERMA	7 656 233,00 €	- €	7 656 233,00 €	4 374 603,07 €	3 773 842,64 €	3 281 629,93 €	3 882 390,36 €	600 760,43 €	49,3%
3.1.9	D01.02 ABONOS VARIÁVEIS OU EVENTUA	557 349,00 €	- €	557 349,00 €	218 271,40 €	207 364,15 €	339 077,60 €	349 984,85 €	10 907,25 €	37,2%
3.1.9	D01.03 SEGURANÇA SOCIAL	2 126 594,00 €	- €	2 126 594,00 €	894 919,30 €	869 122,31 €	1 231 674,70 €	1 257 471,69 €	25 796,99 €	40,9%
3.1.9	D02.01 AQUISIÇÃO DE BENS	147 771,00 €	- €	147 771,00 €	63 526,52 €	33 266,01 €	84 244,48 €	114 504,99 €	30 260,51 €	22,5%
3.1.9	D02.02 AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS	37 786 508,00 €	- €	37 786 508,00 €	21 447 656,85 €	8 458 745,93 €	16 338 851,15 €	29 327 762,07 €	12 988 910,92 €	22,4%
3.1.9	D06.02 DIVERSAS	100 000,00 €	- €	100 000,00 €	14 550,82 €	12 119,65 €	85 449,18 €	87 880,35 €	2 431,17 €	12,1%
3.1.9	D07.01 INVESTIMENTOS	65 946,00 €	- €	65 946,00 €	3 918,71 €	1 501,20 €	62 027,29 €	64 444,80 €	2 417,51 €	2,3%
4.1.1	D02.02 AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS	1 056 922,00 €	- €	1 056 922,00 €	510 547,49 €	29 112,53 €	546 374,51 €	1 027 809,47 €	481 434,96 €	2,8%
4.1.1	D07.01 INVESTIMENTOS	69 000,00 €	- €	69 000,00 €	68 217,27 €	- €	782,73 €	69 000,00 €	68 217,27 €	0,0%
4.4.1	D02.02 AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS	2 251 137,00 €	- €	2 251 137,00 €	365 587,22 €	26 401,73 €	1 885 549,78 €	2 224 735,27 €	339 185,49 €	1,2%
4.4.1	D07.01 INVESTIMENTOS	29 000,00 €	- €	29 000,00 €	28 423,86 €	- €	576,14 €	29 000,00 €	28 423,86 €	0,0%
4.8.2	D02.02 AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS	895 567,00 €	- €	895 567,00 €	219 922,77 €	- €	675 644,23 €	895 567,00 €	219 922,77 €	0,0%
4.8.3	D02.02 AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS	16 529 250,00 €	- €	16 529 250,00 €	- €	- €	16 529 250,00 €	16 529 250,00 €	- €	0,0%
4.8.3	D07.01 INVESTIMENTOS	53 470 750,00 €	- €	53 470 750,00 €	- €	- €	53 470 750,00 €	53 470 750,00 €	- €	0,0%
4.8.6	D07.01 INVESTIMENTOS	6 800 000,00 €	- €	6 800 000,00 €	- €	- €	6 800 000,00 €	6 800 000,00 €	- €	0,0%
5.1.1	D02.01 AQUISIÇÃO DE BENS	210,00 €	- €	210,00 €	206,59 €	167,97 €	3,41 €	42,03 €	38,62 €	80,0%
5.1.1	D02.02 AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS	24 702 840,00 €	- €	24 702 840,00 €	17 491 778,75 €	5 834 837,98 €	7 211 061,25 €	18 868 002,02 €	11 656 940,77 €	23,6%
5.1.1	D06.02 DIVERSAS	3 917 249,00 €	1 029 456,00 €	2 887 793,00 €	837 785,50 €	837 785,50 €	2 050 007,50 €	2 050 007,50 €	- €	29,0%
5.1.1	D07.01 INVESTIMENTOS	1 263 933,00 €	- €	1 263 933,00 €	1 213 102,19 €	1 100 577,43 €	50 830,81 €	163 355,57 €	112 524,76 €	87,1%
5.1.3	D02.01 AQUISIÇÃO DE BENS	1 016 744,00 €	- €	1 016 744,00 €	480 794,77 €	67 053,00 €	535 949,23 €	949 691,00 €	413 741,77 €	6,6%
5.1.3	D02.02 AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS	2 027 268,00 €	- €	2 027 268,00 €	1 721 269,78 €	237 585,93 €	305 998,22 €	1 789 682,07 €	1 483 683,85 €	11,7%
5.1.3	D07.01 INVESTIMENTOS	150 000,00 €	- €	150 000,00 €	- €	- €	150 000,00 €	150 000,00 €	- €	0,0%
5.4.1	D02.02 AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS	50 570,00 €	- €	50 570,00 €	19 984,00 €	19 983,98 €	30 586,00 €	30 586,02 €	0,02 €	39,5%
TOTAL OPERAÇÕES ORÇAMENTAIS		162 670 841,00 €	1 029 456,00 €	161 641 385,00 €	49 975 066,86 €	21 509 467,94 €	111 666 318,14 €	140 131 917,06 €	28 465 598,92 €	13,3%

Figura 8 - Execução orçamental da despesa por subagrupamento

A execução da despesa evidencia um grau de execução de 13,3%, o que significa que o nível de execução da despesa ficou 1,5 pontos percentuais abaixo do nível de execução da receita.



No quadro seguinte apresenta-se a evolução da despesa nos últimos três anos, com referência ao mês de junho.

(Unid Monetária: Euros)

Despesa	JUN - 2019	JUN - 2020	JUN - 2021
Valor Orçamentado	98 461 590,38 €	81 736 947,96 €	162 670 841,00 €
Valor cativo	1 197 800,00 €	1 011 353,00 €	1 029 456,00 €
Valor Executado	29 207 098,77 €	19 675 696,91 €	21 509 467,94 €
Grau de Execução	30%	24%	13%

Figura 9 - Evolução da execução do orçamento da despesa

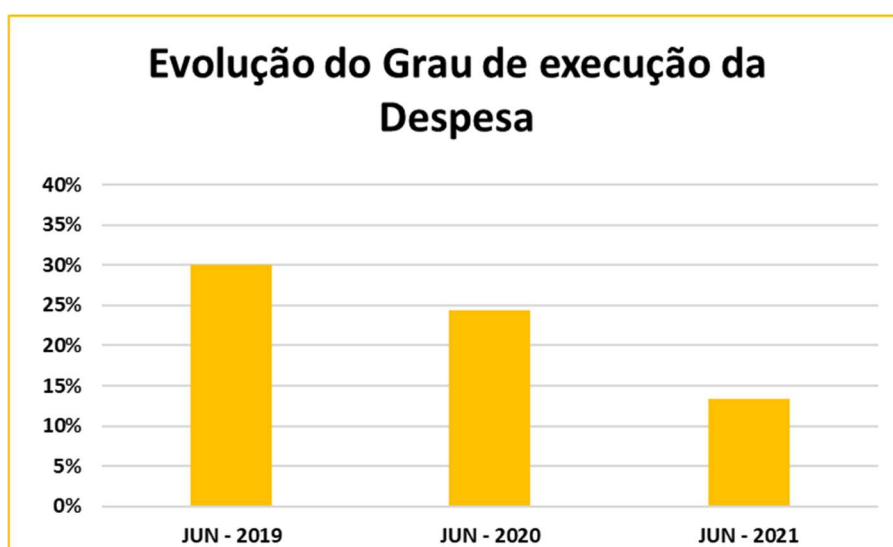


Figura 10 – Evolução do grau de execução da despesa

Como se pode verificar, o grau de execução orçamental da despesa é inferior ao conseguido nos anos de 2019 e 2020, em virtude do aumento do valor do orçamento em 2021.

Na figura seguinte é possível verificar os valores pagos por agrupamento de despesa e respetivo peso relativo.

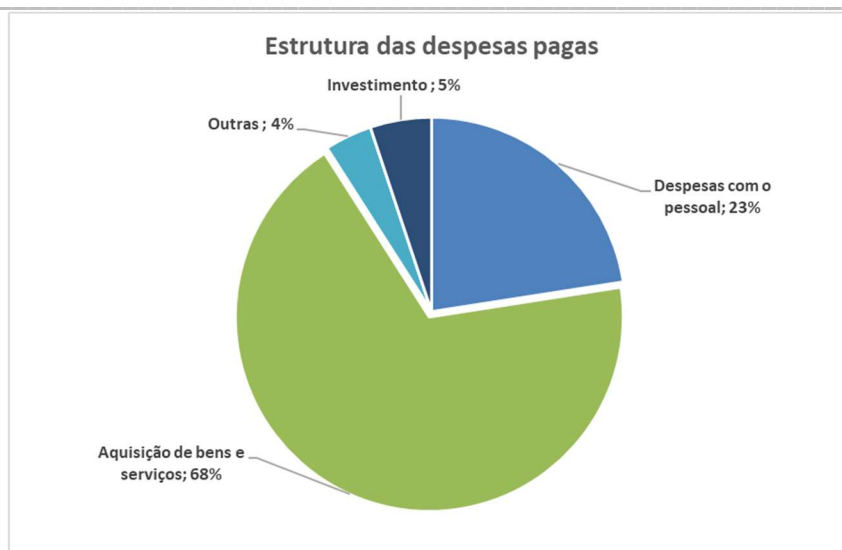


Figura 11 – Estrutura das despesas pagas

Do valor total pago, 68% corresponde a aquisição de serviços, 23% a despesas com o pessoal (remunerações, abonos e segurança social) e 9% a outras. Em 2020 a percentagem era de 73% e 24% respetivamente, os investimentos e as outras despesas correntes corresponderam a 3% do total pago.

Como se pode verificar no quadro seguinte, a despesa paga acumulada apresentada em junho de 2021, foi superior à despesa paga no mesmo período em 2020. Destaca-se um aumento de 60% do valor nas despesas de investimento e um aumento na rubrica de Outras despesas correntes, derivado do pagamento do IVA.

(Unid Monetária: Euros)

Resumo da execução da despesa - Evolução face a 2020						
Principais agregados	ORÇ. 2021	DEZ - 2020	JUN - 2020	JUN - 2021	Variação Homóloga	%
Despesas com o pessoal	10 340 176,00	10 012 471,68 €	4 633 562,11 €	4 850 329,10	216 766,99 €	5%
Aquisição de bens e serviços	86 464 787,00	54 709 033,11 €	14 342 777,86 €	14 707 155,06	364 377,20 €	3%
Outras despesas correntes	4 017 249,00	2 653 677,15 €	16 133,40 €	849 905,15	833 771,75 €	5168%
Investimento	61 848 629,00	3 936 986,13 €	683 223,54 €	1 102 078,63	418 855,09 €	61%
Total	162 670 841,00 €	71 312 168,07 €	19 675 696,91 €	21 509 467,94 €	1 833 771,03 €	9%

Figura 12 – Evolução das despesas por agrupamento



3. DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

3.1. Balanço

SPMS - Serviços Partilhados do Ministério da Saúde, EPE

Balanço Individual em 30 de junho de 2021

(Valores expressos em euros)

Rubricas	30.jun.21	31.dez.20
ATIVO		
Ativo não corrente		
Ativos fixos tangíveis	7 198 845,74	7 221 143,88
Ativos intangíveis	401,76	47 941,59
Ativos por impostos diferidos	122,32	122,32
Outros ativos financeiros	2 962,07	0,00
	7 202 331,89	7 269 207,79
Ativo corrente		
Clientes, contribuintes e utentes	2 656 570,82	2 746 658,89
Estado e outros entes públicos	1 582 491,50	146 775,00
Outras contas a receber	7 189 272,07	2 160 593,60
Diferimentos	1 527 731,63	4 286 095,16
Caixa e depósitos	9 278 494,46	10 281 121,54
	22 234 560,48	19 621 244,19
Total do ativo	29 436 892,37	26 890 451,98
PATRIMÓNIO LÍQUIDO		
Património/Capital	26 260 689,00	26 260 689,00
Reservas	7 445 732,41	6 835 934,90
Resultados transitados	-32 325 745,33	-34 574 320,89
Outras variações no Património Líquido	6 793 210,49	6 796 526,14
Resultado líquido do período	1 898 810,45	2 858 373,07
Total do Património Líquido	10 072 697,02	8 177 202,22
PASSIVO		
Passivo não corrente		
Provisões	4 755 542,12	4 755 542,12
	4 755 542,12	4 755 542,12
Passivo corrente		
Fornecedores	3 112 273,89	1 545 377,55
Estado e outros entes públicos	1 298 036,77	1 927 653,50
Fornecedores de investimentos	210 755,56	0,00
Outras contas a pagar	9 685 461,36	7 026 397,73
Diferimentos	302 125,65	3 458 278,86
	14 608 653,23	13 957 707,64
Total do passivo	19 364 195,35	18 713 249,76
Total Património Líquido e passivo	29 436 892,37	26 890 451,98



3.2. Demonstração dos Resultados

SPMS - Serviços Partilhados do Ministério da Saúde, EPE
Demonstração dos Resultados por Naturezas individual
Período findo em 30 de junho de 2021

(Valores expressos em euros)

Rendimentos e Gastos	30.jun.21	30.jun.20
Prestação de serviços	3 938 414,41	515 820,35
Transferências correntes e subsídios à exploração obtidos	23 635 466,90	19 635 269,22
Fornecimentos e serviços externos	-21 151 260,98	-13 207 009,72
Gastos com o pessoal	-3 885 320,07	-5 014 563,84
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	0,00	0,00
Provisões	0,00	0,00
Outros rendimentos e ganhos	537 657,38	153 973,86
Outros gastos e perdas	-47 748,55	-490 972,53
Resultado antes de depreciações e gastos de financiamento	3 027 209,09	1 592 517,34
Gastos/Reversões de depreciação e amortização	-1 128 398,64	-1 073 789,07
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento)	1 898 810,45	518 728,27
Juros e gastos similares suportados	0,00	0,00
Resultado antes de Impostos	1 898 810,45	518 728,27
Imposto sobre o rendimento	0,00	-214 353,12
Resultado líquido do período	1 898 810,45	304 375,15



3.3. Demonstração das Alterações no Capital Próprio

SPMS - Serviços Partilhados do Ministério da Saúde, EPE

Demonstração Individual das Alterações no Património Líquido, em 30 de junho de 2021

(Valores expressos em euros)

Descrição		Património Líquido atribuído aos detentores do Património Líquido				
		Capital/ Património realizado	Reservas	Resultados transitados	Outras variações no património líquido	Total do património líquido
POSIÇÃO NO INÍCIO DO PERÍODO	1	26 260 689,00	6 835 934,90	-34 574 320,89	6 796 526,14	2 858 373,07
ALTERAÇÕES NO PERÍODO						
Apliação do resultados de 2020				2 858 373,07		-2 858 373,07
Outras alterações reconhecidas no património líquido			609 797,51	-609 797,51	-3 315,65	-3 315,65
	2	0,00	609 797,51	2 248 575,56	-3 315,65	-2 858 373,07
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	3					1 898 810,45
RESULTADO INTEGRAL	4 = 2 + 3					-959 562,62
OPERAÇÕES COM DETENTORES DE CAPITAL NO PERÍODO						
Realizações de capital/património						
Outras operações						
	5	-	-	-	-	-
POSIÇÃO NO FIM DO PERÍODO	6 = 1 + 2 + 3 + 5	26 260 689,00	7 445 732,41	-32 325 745,33	6 793 210,49	1 898 810,45

SPMS - Serviços Partilhados do Ministério da Saúde, EPE

Demonstração Individual das Alterações no Património Líquido, em 31 de dezembro de 2020

(Valores expressos em euros)

Descrição		Património Líquido atribuído aos detentores do Património Líquido				
		Capital/ Património realizado	Reservas	Resultados transitados	Outras variações no património líquido	Total do património líquido
POSIÇÃO NO INÍCIO DO PERÍODO	1	26 260 689,00	4 456 980,17	-25 145 986,17	5 747 487,22	-3 608 842,55
ALTERAÇÕES NO PERÍODO						
Apliação do resultados de 2019				-3 608 842,55		3 608 842,55
Entrega do saldo de gerência de 2019					-2 026 468,87	-2 026 468,87
Outras alterações reconhecidas no património líquido			2 378 954,73	-5 819 492,17	3 075 507,79	-365 029,65
	2	0,00	2 378 954,73	-9 428 334,72	1 049 038,92	3 608 842,55
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	3					2 858 373,07
RESULTADO INTEGRAL	4 = 2 + 3					6 467 215,62
OPERAÇÕES COM DETENTORES DE CAPITAL NO PERÍODO						
Realizações de capital/património						
Outras operações						
	5	-	-	-	-	-
POSIÇÃO NO FIM DO PERÍODO	6 = 1 + 2 + 3 + 5	26 260 689,00	6 835 934,90	-34 574 320,89	6 796 526,14	2 858 373,07



3.4. Demonstração dos Fluxos de Caixa

SPMS - Serviços Partilhados do Ministério da Saúde, EPE

Demonstração Individual dos Fluxos de Caixa

Período findo em 30 de junho de 2021

(Valores expressos em euros)

Rubricas	30.jun.21	30.jun.20
<u>Fluxos de caixa das atividades operacionais</u>		
Recebimentos de clientes	924 141,93	729 247,99
Pagamentos a fornecedores	-19 657 609,92	-15 107 844,93
Pagamentos ao pessoal	-4 779 093,36	-4 482 754,41
Caixa gerada pelas operações	-23 512 561,35	-18 861 351,35
Outros recebimentos / pagamentos	23 612 012,90	22 308 477,27
Fluxos de caixa das atividades operacionais (a)	99 451,55	3 447 125,92
<u>Fluxos de caixa das atividades de investimento</u>		
Pagamentos respeitantes a:		
Ativos fixos tangíveis	-1 102 078,63	-67 312,19
Ativos intangíveis	0,00	0,00
Fluxos de caixa das atividades de investimento (b)	-1 102 078,63	-67 312,19
<u>Fluxos de caixa das atividades de financiamento</u>		
Recebimentos provenientes de:		
Realizações de capital e de outros instrumentos de capital	0,00	0,00
Pagamentos respeitantes a:		
Financiamentos obtidos	0,00	0,00
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (c)	0,00	0,00
Variação de caixa e seus equivalentes (a+b+c)	-1 002 627,08	3 379 813,73
Efeito das diferenças de câmbio		
Caixa e seus equivalentes no início do período	10 281 121,54	2 969 484,19
Caixa e seus equivalentes no fim do período	9 278 494,46	6 349 297,92
Conciliação entre caixa e seus equivalentes e saldo de gerência		
Caixa e seus equivalentes no início do período		
Equivalentes a caixa no início do período	10 281 121,54	2 969 484,19
Variações cambiais de caixa no início do período		
Saldo da gerência anterior		
De execução orçamental	8 636 891,62	2 357 575,88
De operações de tesouraria	1 644 229,93	611 908,31
Caixa e seus equivalentes no fim do período		
Equivalentes a caixa no fim do período	9 278 494,46	6 349 297,92
Variações cambiais de caixa no fim do período		
Saldo para a gerência seguinte	9 278 494,46	6 349 297,92
De execução orçamental	7 108 166,45	5 542 090,75
De operações de tesouraria	2 170 328,01	807 207,17



3.5. Notas sintéticas às Demonstrações Financeiras

BALANÇO

Nota introdutória

As presentes Demonstrações Financeiras reportam-se ao fecho do mês de junho de 2021. As Demonstrações Financeiras finais do ano de 2020 correspondem às demonstrações financeiras finais.

No que respeita ao Balanço, o mesmo ainda não reflete o apuramento do IVA do mês de junho, pelo que os montantes em ativo e passivo referentes ao Estado e Outros entes públicos são montantes brutos.

Ativos Fixos Tangíveis

Os ativos fixos tangíveis são inicialmente registados ao custo de aquisição ou produção. As depreciações dos ativos fixos tangíveis são calculadas, após o momento em que o bem se encontra em condições de ser utilizado, de acordo com o método da linha reta, após a dedução do seu valor residual, em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens.

Até 31 de dezembro de 2016, no ano de entrada em funcionamento ou utilização dos ativos era praticada a quota anual de depreciação, no entanto a partir de 1 de janeiro de 2017, o registo da quota de depreciação corresponde ao número de meses contados desde o mês da entrada em funcionamento do ativo, inclusive, até ao final do ano, isto é, passou-se a adotar a prática de depreciação por duodécimos.

Apresenta-se o detalhe dos movimentos ocorridos nos ativos fixos tangíveis, bem como nas respetivas depreciações acumuladas:

Rubricas (1)	Início do período				Final do período			
	Quantia Bruta (2)	Depreciações acumuladas (3)	Perdas por imparidade acumuladas (4)	Quantia escriturada (5) = (2)-(3)-(4)	Quantia Bruta (6)	Depreciações acumuladas (7)	Perdas por imparidade acumuladas (8)	Quantia escriturada (9) = (6)-(7)-(8)
Outros ativos fixos tangíveis								
Edifícios e outras construções	1 905 319,28	96 884,65	-	1 808 434,63	1 905 319,28	142 950,36	-	1 762 368,92
Equipamento básico	7 252 187,47	2 845 966,23	-	4 406 221,24	8 311 927,47	3 692 726,45	-	4 619 201,02
Equipamento administrativo	6 372 748,67	5 615 139,98	-	757 608,69	6 312 535,28	5 712 403,50	-	600 131,78
Outros	513 671,64	264 792,32	-	248 879,32	513 671,64	296 527,62	-	217 144,02
Ativos fixos tangíveis em curso	-	-	-	-	-	-	-	-
Total	16 043 927,06	8 822 783,18	-	7 221 143,88	17 043 453,67	9 844 607,93	-	7 198 845,74

Ativos Fixos Tangíveis (1)	Quantia escriturada inicial (2)	Variações								Quantia escriturada final (11) = (2) + (3) + (4) + (5) + (6) + (7) + (8) + (9) + (10)
		Adições (3)	Transferências internas à entidade (4)	Revalorizações (5)	Reversões de perdas por imparidade (6)	Perdas por imparidade (7)	Depreciações do período (8)	Diferenças cambiais (9)	Diminuições (10)	
Outros ativos tangíveis										
Edifícios e outras construções	1 808 434,63	-	-	-	-	-	(46 065,71)	-	-	1 762 368,92
Equipamento básico	4 406 221,24	1 064 473,10	-	-	-	-	(848 535,14)	-	(2 958,18)	4 619 201,02
Equipamento administrativo	757 608,69	3 512,25	-	-	-	-	(154 522,66)	-	(6 466,50)	600 131,78
Outros	248 879,32	-	-	-	-	-	(31 735,30)	-	-	217 144,02
Ativos fixos tangíveis em curso	-	-	0,00	-	-	-	-	-	-	-
Total	7 221 143,88	1 067 985,35	-	-	-	-	-1 080 858,81	-	-9 424,68	7 198 845,74



Ativos Fixos Intangíveis

Os ativos fixos intangíveis com vida útil finita são registados ao custo deduzido de amortizações e perdas por imparidade acumuladas, sendo as amortizações reconhecidas numa base sistemática/linear durante a vida útil estimada dos ativos intangíveis.

Também para os ativos intangíveis foi adotada a prática da amortização por duodécimos por forma a garantir a especialização dos gastos.

Apresenta-se o detalhe dos movimentos ocorridos nos ativos fixos intangíveis, bem como nas respetivas depreciações acumuladas:

Rubricas (1)	Início do período				Final do período			
	Quantia Bruta (2)	Amortizações acumuladas (3)	Perdas por imparidade acumuladas (4)	Quantia escriturada (5) = (2)-(3)-(4)	Quantia Bruta (6)	Amortizações acumuladas (7)	Perdas por imparidade acumuladas (8)	Quantia escriturada (9) = (6)-(7)-(8)
Ativos Intangíveis								
Programas de computador e sistemas de informação	4 746 714,66	4 698 773,07	-	47 941,59	4 746 714,66	4 746 312,90	-	401,76
Total	4 746 714,66	4 698 773,07	-	47 941,59	4 746 714,66	4 746 312,90	-	401,76

Rubricas (1)	Quantia escriturada inicial (2)	Variações								Quantia escriturada final (11) = (2) + (3) + (4) + (5) + (6) + (7) + (8) + (9) + (10)
		Adições (3)	Transferências internas à entidade (4)	Revalorizações (5)	Reversões de perdas por imparidade (6)	Perdas por imparidade (7)	Amortizações do período (8)	Diferenças cambiais (9)	Diminuições (10)	
Ativos Intangíveis										
Programas de computador e sistemas de informação	47 941,59	-	-	-	-	-	(47 539,83)	-	-	401,76
Total	47 941,59	-	-	-	-	-	(47 539,83)	-	-	401,76

Clientes

A 30 de junho de 2021 o valor em dívida de clientes apresenta uma ligeira diminuição face a dezembro de 2020, em face do recebimento do cliente IASAUDE. A maior parte da dívida respeita ao Contrato-Programa com a ACSS, tratando-se de faturas emitidas no mês de dezembro.

Os quadros abaixo não incluem a dívida de clientes de cobrança duvidosa em situação de imparidade no montante de 4.870,80€.

(Unid Monetária: Euros)		
Clientes	JUN - 2021	DEZ - 2020
Administração Central do Sistema de Saúde, IP	2 445 030,12 €	2 445 030,12 €
Direção Geral de Saúde	135 900,24 €	135 900,24 €
Administração Regional de Saúde do Centro	69 911,99 €	69 911,99 €
IASAUDE	5 728,47 €	19 275,91 €
Total	2 656 570,82 €	2 746 658,89 €

A antiguidade dos saldos, que se apresenta de seguida, está expressa com referência à data de vencimento das faturas.

(Unid Monetária: Euros)						
Clientes	Por vencer	<90 dias	91-180 dias	181-360 dias	>360 dias	Total
Administração Central do Sistema de Saúde, IP			2 445 030,12 €			2 445 030,12 €
Direção Geral de Saúde			1 230,00 €		134 670,24 €	135 900,24 €
Administração Regional de Saúde do Centro	69 911,99 €					69 911,99 €
IASAUDE	5 728,47 €					5 728,47 €
Total	75 640,46 €	- €	2 446 260,12 €	- €	134 670,24 €	2 656 570,82 €



Estado e outros entes públicos

As contas a receber de Estado e outros entes públicos incluem essencialmente o montante de IVA a reportar para meses seguintes.

Outras contas a receber

O montante incluído nesta rubrica corresponde a acréscimo de rendimentos relativos aos serviços prestados até ao período de referência e a faturar posteriormente. Esta rubrica inclui ainda um adiantamento feito ao fornecedor Claranet no âmbito da aquisição de licenciamento Microsoft, no valor de 4M€. Por fim, inclui os valores a receber de colaboradores da SPMS na sequência da emissão de reposições, tendo sido efetuadas as diligências necessárias para a recuperação dos montantes em causa.

Diferimentos - Ativo

A rubrica de diferimentos inclui faturas recebidas de fornecedores cuja faturação já ocorreu, mas a prestação efetiva do serviço só ocorre posteriormente.

Caixa e depósitos

A rubrica de caixa e depósitos inclui numerário, depósitos bancários imediatamente mobilizáveis (de prazo inferior ou igual a três meses) e aplicações de tesouraria no mercado monetário, líquidos de descobertos bancários e de outros financiamentos de curto prazo equivalentes, altamente líquidos que sejam prontamente convertíveis em quantias de dinheiro e que sejam sujeitos a um risco insignificante de alteração de valor.

Património/Capital

O capital estatutário de 26.260.689,00€ da SPMS é detido a 100% pelo Estado Português, encontrando-se integralmente realizado.

No 3.º trimestre de 2016 ocorreu o aumento de capital de 19.637.140,00€ para fazer face às dívidas provenientes do ACE's que, adicionado aos 6.000.000,00€ iniciais, fez subir esta rubrica. Também em julho de 2018 ocorreu um novo aumento de capital no valor de 623.549,00€, condicionado exclusivamente ao pagamento de dívidas a fornecedores e a outros credores não bancários, transmitidas pelos ACE's SOMOS.

Reservas

Em fevereiro de 2018 o Senhor Secretário de Estado do Tesouro e a Senhora Secretária de Estado da Saúde aprovaram as contas referentes aos exercícios de 2010 a 2014. Assim, conforme proposta de aplicação de resultados para os anos de 2013 e 2014 foram constituídas reservas no valor de 4.456.980,17€.

Em novembro de 2020, o Senhor Secretário de Estado do Tesouro e a Senhora Secretária de Estado da Saúde aprovaram as contas referentes aos exercícios de 2015 a 2017. Assim, conforme proposta de aplicação de resultados para os anos de 2015 e 2016 foram constituídas reservas no valor de 2.378.954,73€.



Em março de 2021, o Senhor Secretário de Estado do Tesouro e a Senhora Secretária de Estado da Saúde aprovaram as contas referentes ao exercício de 2018. Assim, conforme proposta de aplicação de resultados foram constituídas reservas no valor de 609.797,51€.

Até à data, as contas referentes ao exercício de 2019 não foram aprovadas.

Resultados Transitados

O resultado líquido positivo do período findo em 31 de dezembro de 2020, no montante de 2.858.373,07€, foi transferido para resultados transitados.

Outras variações no Património Líquido

No âmbito da transmissão das posições jurídicas dos ACE's SOMOS, procedeu-se à revelação contabilística das transferências determinadas pelo Orçamento do Estado para aquele efeito, no montante de 5.340.000,00€, recebidas durante o ano de 2016, em outras variações no património líquido.

Em 2017, a rubrica de outras variações no património líquido sofreu um incremento de 67.487,22€ referente ao valor dos ativos do Centro de Contacto do SNS que foram transferidos da DGS para a SPMS por via do Decreto-Lei n.º 69/2017 de 16 de junho.

Também, em 2018 a SPMS reconheceu nesta rubrica o valor de 340.000,00€ referente ao valor recebido no âmbito do Centro de Contacto do SNS24, por via do acionamento de garantias.

Em 2020 foram reconhecidas diversas transferências de ativos a favor de outras entidades no âmbito de contratos de comodato, no montante de 16.892,07€.

Também foi reconhecido o valor de 3.090.399,86€ provenientes do Contrato-Programa no âmbito do PRESI, que foram considerados na contabilidade financeira como "Transferências e subsídios para aquisição de ativos depreciables", conta 5931. De acordo com a Portaria n.º 189/2016, de 14 de julho *"Esta conta é creditada pelo subsídio ou transferência recebida e consignada a despesas de investimento em ativos depreciables e amortizáveis. Debita-se numa base sistemática em contrapartida da conta 7883 Imputação de subsídios e transferências para investimentos, à medida que forem contabilizadas as amortizações ou depreciações dos ativos que foram financiados e na respetiva proporção"*.

Em 2020 foi entregue o saldo de gerência de 2019, no montante de 2.026.468,87€ o que originou uma diminuição da rubrica "Outras variações no património líquido".

Resultado Líquido do período

A variação do resultado líquido, face ao período homólogo do ano anterior deve-se, maioritariamente, ao aumento da rubrica de prestação de serviços.

Provisões

No 2º trimestre de 2019 a SPMS reconheceu uma provisão no montante de 4M€, no âmbito de um processo judicial em curso, de acordo com avaliação da probabilidade de exfluxos financeiros, sendo esta quantificada com o auxílio do patrocínio jurídico do respetivo processo e de acordo com as políticas contabilísticas em



vigor. À data atual esta provisão mantém-se. Em 2020, foram ainda reconhecidas provisões no montante de 340.000€.

Fornecedores

O montante da dívida a fornecedores aumentou comparativamente ao verificado em 31 de dezembro de 2020. O facto deve-se ao valor em dívida à Meo, Altran e SIGESA.

(Unid Monetária: Euros)		
Fornecedores conta corrente	JUN-2021	DEZ - 2020
ALTRAN - Altranportugal, SA	509 130,16 €	310 181,27 €
MEO - Serviços de Comunicações e Multimédia, SA	456 215,92 €	267 344,61 €
SIGESA - Sistemas de Gestão de Saúde (Portugal) Unipessoal,	425 334,00 €	- €
Liferay, S.L.	261 562,50 €	- €
Oramix - Sistemas de Informação, SA	152 994,17 €	- €
ITEN Solutions - Sistemas Informação SA	141 557,63 €	31 260,45 €
Link Consulting - Tecnologias de Informação S.A.	129 497,40 €	27 367,50 €
Informantem - Informática e Manutenção, SA	122 985,00 €	- €
Glintt Healthcare Solutions, SA	83 024,32 €	- €
IDW - Consultoria em Serviços de Informação, Lda	73 799,64 €	- €
GFI Portugal - Tecnologias de Informação SA	73 599,79 €	- €
Tecnishow, Produção Técnica de Eventos, Unip., Lda	73 431,00 €	- €
Novabase Digital, S.A	59 893,87 €	- €
Claranet Talent, S.A	56 826,80 €	- €
Outras entidades	492 421,69 €	909 223,72 €
SUB TOTAL	3 112 273,89 €	1 545 377,55 €
Fornecedores de investimento		
LINKCOM - Sistemas de Informação, S.A.	208 724,48 €	- €
Outras entidades	2 031,08 €	- €
SUB TOTAL	210 755,56 €	- €
TOTAL	3 323 029,45 €	1 545 377,55 €

A antiguidade dos saldos, que se apresenta de seguida, está expressa com referência à data de vencimento das faturas.

Tipo de aquisição	Por vencer	0-90 dias	Após 90 dias	Após 120 dias	Total
Aquisições de bens/serviços	1 048 405,82 €	2 017 829,61 €	13 006,97 €	33 031,49 €	3 112 273,89 €
Aquisições de capital	208 744,51 €	2 011,05 €	- €	- €	210 755,56 €
Total	1 257 150,33 €	2 019 840,66 €	13 006,97 €	33 031,49 €	3 323 029,45 €

Estado e Outros Entes Públicos – Passivo

Nesta rubrica constam os valores a pagar relativos a imposto estimado (IRC), Segurança Social, CGA e IRS. Inclui também o IVA liquidado que ainda não foi objeto de apuramento.

Outras contas a pagar

Na composição deste saldo estão essencialmente acréscimos de gastos que se consubstanciam em gastos do período de reporte cujas faturas não tinham sido recebidas e contabilizadas até ao final desse período. Inclui o valor de 798.479,89€ a pagar à Nos comunicações, relativamente a serviços prestados no âmbito da RIS – Rede de informática da saúde, no ano de 2020. Este valor não foi pago em 2020 em virtude não existir um



contrato vigente aquando da transição de serviços para outra operadora, no entanto os serviços foram prestados e são devidos. Nesta rubrica foi incluído ainda o valor de 934.989,30€ referente a serviços de aquisição, implementação e exploração da rede de informação da saúde (RIS2020), prestados pelo fornecedor MEO em 2020 e que serão faturados no decorrer de 2021.

Diferimentos - Passivo

Esta rubrica inclui os recebimentos de adiantamentos de fundos comunitários.

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS

Prestação de Serviços

O valor inscrito nesta rubrica refere-se essencialmente à faturação no âmbito de contratos com a Direção-Geral da Saúde e ao diferimento de faturação do contrato programa de 2020 que corresponde a rendimento de 2021.

Transferências correntes e subsídios à exploração obtidos

A partir do exercício de 2016 a SPMS passou a receber transferências correntes diretamente do Orçamento do Estado.

O ponto 36 do mapa anexo ao artigo 7.º da Lei n.º 75-B/2020, de 31 de dezembro (Lei do Orçamento do Estado para 2021), dispõe o seguinte: *“Transferência de verbas da ACSS, I. P., para os Serviços Partilhados do Ministério da Saúde, E. P. E., até ao limite de 24 000 000 € destinada a financiar os serviços de manutenção em contínuo dos sistemas informáticos das entidades do Serviço Nacional de Saúde (SNS), até ao limite de 2 392 894 €, destinada a financiar o Centro de Conferência e Monitorização do SNS, e até ao limite de 8 266 844 €, destinada a financiar o Centro de Contacto do SNS”*.

Fornecimentos e serviços externos

Em 2021, os gastos com fornecimentos e serviços externos registam um aumento significativo face ao período homólogo do ano anterior. Este aumento deve-se ao reconhecimento dos gastos com o SNS24, bem como ao reconhecimento do gasto do licenciamento Microsoft, cujo contrato tem a duração de 33 meses, tendo sido considerado um montante mensal linear ao longo do contrato, independentemente dos momentos do recebimento do financiamento e dos pagamentos ao operador.

Gastos com o pessoal

Os Gastos com o Pessoal refletem os gastos inerentes a 2021.

Outros rendimentos e ganhos

Esta rubrica regista um aumento face ao período homólogo do ano anterior.



Outros gastos e perdas

Esta rubrica diminuiu em relação ao período homólogo em virtude da diminuição de correções relativas a períodos anteriores.

Gastos de depreciação e amortização

Esta rubrica apresenta um ligeiro aumento face período homólogo, devido às aquisições que ocorreram durante o ano de 2020 e 2021.

Evolução dos resultados

A Demonstração dos Resultados evidencia um resultado líquido positivo do período de 1.898.810,45€.

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Recebimentos de clientes

Os recebimentos ocorridos no segundo trimestre de 2021 referem-se essencialmente a recebimentos provenientes da Direção-Geral da Saúde.

Pagamentos a fornecedores

A rubrica de pagamentos a fornecedores apresenta um aumento significativo face ao período homólogo do ano anterior em virtude do adiantamento de 4M€ para pagamento de licenciamento Microsoft.

Pagamentos ao pessoal

Nesta rubrica estão registados todos os pagamentos inerentes ao quadro de pessoal.

Outros recebimentos/pagamentos

Esta rubrica inclui o recebimento das transferências do OE, bem como o recebimento das transferências inerentes ao Centro de Contacto do SNS e ao Centro de Controlo e Monitorização do SNS.

Ativos fixos tangíveis e Ativos Intangíveis

Estas rubricas refletem os pagamentos referentes a aquisições de bens de investimento.

Caixa e seus equivalentes no fim do período

Esta rubrica apresenta uma variação negativa em virtude do facto dos recebimentos terem sido inferiores aos pagamentos.



4. INDICADORES

No quadro seguinte apresenta-se o cálculo de alguns indicadores económicos e financeiros com referência a junho de 2021 e sua situação face ao final de 2020.

Indicadores	Método de cálculo		DEZ - 2020	JUN - 2021
	Numerador	Denominador		
Resultado Líquido (€)	Resultado Líquido	NA	4 341 530,97 €	1 898 810,45 €
Autonomia financeira (%)	Capital Próprio	Ativo Total	36%	34%
Liquidez geral	Ativo Corrente: Dívidas de terceiros de Curto Prazo + Disponibilidades	Passivos Corrente: Dívidas a terceiros de Curto Prazo	1,57	1,52
Fundo de maneo	Ativo corrente - Passivo Corrente	NA	7 146 694,45 €	7 625 907,25 €
Rácio de Solvabilidade (nº)	Capital Próprio	Passivo	0,56	0,52
EBIT (Resultados Operacionais) (€)	Resultados operacionais	NA	5 647 691,58 €	1 898 810,45 €
EBITDA (€)	EBIT + Amortizações + Provisões	NA	7 820 765,74 €	3 027 209,09 €
Fornecimentos e Serviços Externos (FSE)	FSE	NA	44 839 244,62 €	21 151 260,98 €
Rendimentos Operacionais (€)	Volume da negócios + Subsídios à exploração + Outros rendimentos e ganhos	NA	64 169 591,14 €	28 111 538,69 €
Gastos com deslocações e estadas	Deslocações e Estadas (6251)	NA	100 091,77 €	8 217,71 €
Gastos com Ajudas de Custo (registadas em pessoal)	Ajudas de custo (632203)	NA	24 328,42 €	1 731,72 €
Gastos com comunicações	Comunicação (6262)	NA	387 528,88 €	8 413,36 €
Gastos com Pessoal (€)	Gastos com pessoal (63)	NA	10 234 923,43 €	3 885 320,07 €
Gastos Operacionais DGTF (FSE+GCP) (€)	FSE + Gastos com pessoal	NA	55 074 168,05 €	25 036 581,05 €
Volume de negócios	Vendas e Prestações de serviços	NA	22 540 754,60 €	3 938 414,41 €
Peso dos Gastos Operacionais/volume de negócios	Gastos Operacionais (FSE+GCP)	Volume de Negócios	244%	636%
Gastos com Frota Automóvel	Combustíveis (6242) + Locação (626123) + Portagens (62515)	NA	39 614,79 €	10 613,95 €
Recebimentos de clientes (€)	Recebimentos de clientes	NA	36 013 873,30 €	924 141,93 €
Pagamentos a fornecedores (€)	Pagamentos a fornecedores	NA	56 654 401,07 €	19 657 609,92 €
Prazo médio de pagamento ponderado (dias) - dados de junho	Média Fornecedores dos ultimos 4 trimestres x 365	Compras e FSE dos ultimos 4 trimestres (despacho 9870/2009)	65,58	40,03
Prazo médio de recebimento ponderado (dias) - dados de junho	Média dos Clientes dos ultimos 4 trimestres x 365	Vendas e Prestação de Serviços dos ultimos 4 trimestres (despacho 9870/2009)	73,05	40,74
Prazo médio de pagamento instantâneo (dias)	Fornecedores	FSE x nº de dias decorridos	12,41	26,49
Prazo médio de recebimento instantâneo (dias)	Clientes	Prestação de serviços x nº de dias decorridos	43,87	121,42
Percentagem de recebimentos em atraso	Dívida de clientes vencida	Dívida de clientes total	5%	97%
Investimento	Investimento		2 741 486,40 €	1 067 985,35 €
Dívida a terceiros vencida	Dívida a fornecedores com + 30/60 dias		534 050,39 €	2 065 879,12 €

Da leitura dos indicadores acima é possível retirar as seguintes conclusões:

- O resultado líquido e o EBITDA são ambos positivos;
- O rácio de solvabilidade decresceu devido ao aumento do passivo;
- O prazo médio de recebimentos ponderado fixou-se nos 40,74 dias tendo em conta a média trimestral (despacho 9870/2009). Este indicador é ainda relativamente elevado devido ao valor em dívida de clientes, nomeadamente a ACSS.
- O prazo médio de pagamentos ponderado situa-se nos 40,03 dias. O prazo médio de pagamentos ultrapassa o objetivo da SPMS, que se fixou nos 30 dias, devido essencialmente ao efeito do atraso nos pagamentos das faturas e ao efeito do atraso do recebimento da última fatura referente ao contrato programa de 2020.



No que respeita aos limites que impendem sobre a SPMS importa referir que, através da Lei n.º 75-B/2020, de 31 de dezembro, que aprova o Orçamento do Estado para 2021, encontra-se estabelecido no artigo 64.º que “As empresas públicas prosseguem uma política de otimização da estrutura de gastos operacionais que promova o equilíbrio operacional, nos termos do disposto no decreto-lei de execução orçamental”.

Aquele artigo determina ainda que os gastos com pessoal, o conjunto dos gastos com deslocações, ajudas de custo e alojamento, e os associados à frota automóvel, bem como o conjunto dos encargos com contratação de estudos, pareceres, projetos e consultadoria devem ser iguais ou inferiores aos registados no ano anterior, conforme o n.º 3 do artigo 158.º do Decreto-Lei n.º 84/2019, de 28 de junho (Decreto de Execução Orçamental para 2019 que se encontra em vigor até à publicação do Decreto de Execução Orçamental para 2021).

Neste contexto, o estado dos indicadores é o seguinte comparativamente ao período homólogo do ano anterior:

Indicadores	JUN - 2020	JUN - 2021	Variação homóloga	% VH
EBITDA (€)	1 592 517,34 €	3 027 209,09 €	1 434 691,75 €	90%
Fornecimentos e Serviços Externos (FSE)	13 207 009,72 €	21 151 260,98 €	7 944 251,26 €	60%
Rendimentos Operacionais (€)	20 305 063,43 €	28 111 538,69 €	7 806 475,26 €	38%
Gastos com deslocações e estadas	83 112,55 €	8 217,71 € -	74 894,84 €	-90%
Gastos com Ajudas de Custo (registadas em pessoal)	20 477,57 €	1 731,72 € -	18 745,85 €	-92%
Gastos com comunicações	104 564,66 €	8 413,36 € -	96 151,30 €	-92%
Gastos com Pessoal (€)	5 014 563,84 €	3 885 320,07 € -	1 129 243,77 €	-23%
Gastos Operacionais DGTF (FSE+GCP) (€)	18 221 573,56 €	25 036 581,05 €	6 815 007,49 €	37%
Volume de negócios	515 820,35 €	3 938 414,41 €	3 422 594,06 €	664%
Peso dos Gastos Operacionais/volume de negócios	3533%	636%	-2897%	-
Gastos com Frota Automóvel	20 299,82 €	10 613,95 € -	9 685,87 €	-48%



5. CONCLUSÕES

A informação disponibilizada neste documento permite as seguintes conclusões:

- A SPMS apresentou uma execução orçamental equilibrada a 30 de junho de 2021. A execução orçamental apresenta um total de recebimentos de 23.996.446,84€ e um total de pagamentos de 21.590.467,94€.
- A Demonstração dos Resultados, a 30 de junho de 2021, evidencia um resultado líquido positivo do período de 1.898.810,45€.
- O resultado líquido e o EBITDA são ambos positivos, e o rácio de solvabilidade decresceu devido ao aumento do passivo.
- O prazo médio de pagamentos ponderado situa-se nos 40,03 dias. O prazo médio de pagamentos ultrapassa o objetivo da SPMS, que se fixou nos 30 dias, devido essencialmente ao efeito do atraso nos pagamentos das faturas e ao efeito do atraso do recebimento da última fatura referente ao contrato programa de 2020.

6. ANEXOS

Em anexo apresenta-se o mapa do controlo orçamental da receita e da despesa para uma análise mais detalhada.

SPMS, em Lisboa, 16 de julho de 2021

.....

BALANCETE DE CONTROLO ORÇAMENTAL (SPA) - Receita (Mapa 7.2)

30-06-2021

C. Organica Sec.Cap.Div.Sdiv	Prog. Med.	Fonte Fin.	Classificação Económica		Ent. Parc.	Previsões Corrigidas	Rec- por Cob. Inicio do ano	Receitas Liquidadas	Liquidacões Anuladas	Receita Cobrada Bruta			Reembolsos e Restituições		Receita Cobrada Líquida	Rec. por cobrar no final do ano	Grau %
			Código A1.Sub	Designação						Do Ano	De Anos Anteriores	Total	Emitidos	Pagos			
(1)	(2)	(3)	(4)			(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)=(9)+(10)	(12)	(13)	(14)=(11)-(13)	(15)	(16)
151900100	016 020	319	06.03.07.A0.00	Manutenção		31.000.000€	0€	15.500.000€	0€	15.500.000€	0€	15.500.000€	0€	0€	15.500.000€	0€	50.00
151900100	016 020	319	06.03.07.B0.00	Centro de Contacto SNS24		15.047.000€	0€	6.613.588€	0€	6.613.588€	0€	6.613.588€	0€	0€	6.613.588€	0€	43.95
151900100	016 020	319	06.03.07.C0.00	CCMSNS		2.392.894€	0€	443.331€	0€	443.331€	0€	443.331€	0€	0€	443.331€	0€	18.53
151900100	016 020	319	15.01.01	Reposições não abatidas nos pagamentos		507€	0€	507€	0€	507€	0€	507€	0€	0€	507€	0€	99.93
Total da Fonte de Financiamento 319						48.440.401€	0€	22.557.425€	0€	22.557.425€	0€	22.557.425€	0€	0€	22.557.425€	0€	46.57
151900100	016 020	411	06.09.01.01.78	Rec.próprias - FEDER - Intervenções e ações específicas		1.125.922€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0.00
Total da Fonte de Financiamento 411						1.125.922€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0.00
151900100	016 020	441	06.09.01.03.78	Rec. próprias - Fundo Soc. Europeu		2.280.137€	0€	39.176€	0€	39.176€	0€	39.176€	0€	0€	39.176€	0€	1.72
Total da Fonte de Financiamento 441						2.280.137€	0€	39.176€	0€	39.176€	0€	39.176€	0€	0€	39.176€	0€	1.72
151900100	016 020	482	06.09.01.05.78	Rec. próprias - UE- Instituições/Out. fundos		895.567€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0.00
Total da Fonte de Financiamento 482						895.567€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0.00
151900100	016 020	483	06.09.01.05.78	Rec. próprias - UE- Instituições/Out. fundos		0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0.00
151900100	016 102	483	06.09.01.05.78	Rec. próprias - UE- Instituições/Out. fundos		0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0.00
Total da Fonte de Financiamento 483						0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0.00
151900100	016 020	486	10.09.01.99.78	Rec. próprias - Outros fundos/U.E.		6.800.000€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0.00
Total da Fonte de Financiamento 486						6.800.000€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0.00
151900100	016 020	511	07.02.99.A0.01	ACSS CP - Projetos em Desenvolvimento		17.331.613€	2.445.030€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	2.445.030€	0.00
151900100	016 020	511	07.02.99.A0.02	ACSS CP - PRESI.CSP		12.552.619€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0.00
Total da Fonte de Financiamento 511						29.884.232€	2.445.030€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	2.445.030€	0.00

ATIV./DEPTO.:

Todos

BALANCETE DE CONTROLO ORÇAMENTAL (SPA) - Receita (Mapa 7.2)

30-06-2021

C. Organica	Prog. Med.	Fonte Fin.	Classificação Económica		Ent. Parc.	Previsões Corrigidas	Rec- por Cob. Início do ano	Receitas Liquidadas	Liquidações Anuladas	Receita Cobrada Bruta			Reembolsos e Restituições		Receita Cobrada Líquida	Rec. por cobrar no final do ano	Grau %
			Código A1.Sub	Designação						Do Ano	De Anos Anteriores	Total	Emitidos	Pagos			
(1)	(2)	(3)	(4)			(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)=(9)+(10)	(12)	(13)	(14)=(11)-(13)	(15)	
151900100	016 020	513	06.01.02	Privadas		2.000€	2.000€	0€	0€	0€	2.000€	2.000€	0€	0€	2.000€	0€	100.00
151900100	016 020	513	06.07.01.01.78	Rec. próprias - Famílias/Repatriações		44.005€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0.00
151900100	016 020	513	07.02.99.B0.00	FATURAÇÃO - SNS		547.968€	63.460€	458.671€	0€	458.671€	63.460€	522.130€	0€	0€	522.130€	0€	95.28
151900100	016 020	513	07.02.99.C0.00	FATURAÇÃO - OUTRAS ENTIDADES		2.530.127€	171.128€	1.097.889€	263.835€	828.325€	30.357€	858.682€	0€	0€	858.682€	146.500€	33.94
151900100	016 020	513	09.04.03	Adm. Públicas - Adm. central - Estado		69.912€	69.912€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	69.912€	0.00
Total da Fonte de Financiamento 513						3.194.012€	306.500€	1.556.559€	263.835€	1.286.996€	95.817€	1.382.812€	0€	0€	1.382.812€	216.412€	43.29
151900100	016 020	541	06.09.01.99.78	Rec. próprias - UE-Instituições/Outras instituições		50.570€	0€	17.033€	0€	17.033€	0€	17.033€	0€	0€	17.033€	0€	33.68
Total da Fonte de Financiamento 541						50.570€	0€	17.033€	0€	17.033€	0€	17.033€	0€	0€	17.033€	0€	33.68
Total da Classificação Orgânica 151900100						92.670.841€	2.751.530€	24.170.194€	263.835€	23.900.630€	95.817€	23.996.447€	0€	0€	23.996.447€	2.661.442€	25.89
158900100	016 102	483	06.09.01.05.78	Rec. próprias - UE-Instituições/Out. fundos		70.000.000€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0.00
Total da Fonte de Financiamento 483						70.000.000€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0.00
Total da Classificação Orgânica 158900100						70.000.000€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0.00

TOTAL ORÇAMENTAL

162.670.841€ 2.751.530€ 24.170.194€ 263.835€ 23.900.630€ 95.817€ 23.996.447€ 0€ 0€ 23.996.447€ 2.661.442€

EXTRA ORÇAMENTAL

17.02.00	Outras operações de tesouraria	0€	0€	0€	0€	750€	0€	750€	0€	0€	750€	-750€
17.02.00	Outras operações de tesouraria	0€	0€	0€	0€	74.066€	0€	74.066€	0€	0€	74.066€	-74.066€
17.02.00	Outras operações de tesouraria	0€	0€	0€	0€	300€	0€	300€	0€	0€	300€	-300€
17.02.00	Outras operações de tesouraria	0€	0€	0€	0€	64.095€	0€	64.095€	0€	0€	64.095€	-64.095€
17.02.00	Outras operações de tesouraria	0€	0€	0€	0€	6.899.943€	0€	6.899.943€	0€	0€	6.899.943€	-6.899.943€
17.02.00	Outras operações de tesouraria	0€	0€	0€	0€	1.779.427€	0€	1.779.427€	0€	0€	1.779.427€	-1.779.427€

TOTAL FINAL

162.670.841€ 2.751.530€ 24.170.194€ 263.835€ 32.719.212€ 95.817€ 32.815.028€ 0€ 0€ 32.815.028€ -6.157.140€

ATIV./DEPTO.:

Todos

BALANCETE DE CONTROLO ORÇAMENTAL (SPA) - Receita (Mapa 7.2)

30-06-2021

O Responsável,

Em ____ de ____ de 20__

O Conselho de Administração,

Em ____ de ____ de 20__

BALANCETE DE CONTROLO ORÇAMENTAL - Despesa (Mapa 7.1)

30-06-2021

C. Organica	Prog. Med.	Fonte Fin.	Class. Func.	Classificação Económica		Act.	Projecto Regional.	Ent. Parc.	Dotações Corrigidas	Cativos/ Congelam.	Comp. Assumidos	Despesa paga			Diferenças			Grau %
				Código A1.Sub	Designação							Do ano	De anos anteriores	Total	Dotação não comprometida	Saldos	Compromissos por pagar	
Sec.Cap.Div.Sdiv																		
(1)	(2)	(3)	(4)		(5)	(6)			(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)=(10)+(11)	(13)=(7)-(8)-(9)	(14)=(7-8-12)	(15) = (9) - (12)	(16)
151900100	016	020	319	0760	01.01.02	Órgãos sociais	258		875.354€	0€	875.025€	429.800€	6.893€	436.693€	329€	438.661€	438.332€	
151900100	016	020	319	0760	01.01.03.A0.00	Pessoal dos quadros - regime de função pública	258		1.025.644€	0€	1.025.637€	1.025.637€	0€	1.025.637€	7€	438.661€	438.332€	0€
151900100	016	020	319	0760	01.01.04	Pessoal dos quadros- Reg de contrato individual trabalho	258		4.302.362€	0€	1.740.650€	1.566.103€	174.517€	1.740.621€	2.561.712€	2.561.741€	30€	
151900100	016	020	319	0760	01.01.11	Representação	258		28.604€	0€	28.568€	26.476€	0€	26.476€	36€	2.128€	2.092€	
151900100	016	020	319	0760	01.01.12	Suplementos e prémios	258		0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
151900100	016	020	319	0760	01.01.13	Subsídio de refeição	258		340.389€	0€	149.577€	149.577€	0€	149.577€	190.812€	190.812€	0€	0€
151900100	016	020	319	0760	01.01.14.SF.00	Subsídio de férias	258		546.190€	0€	545.763€	385.770€	0€	385.770€	427€	160.420€	159.994€	
151900100	016	020	319	0760	01.01.14.SN.00	Subsídio de Natal	258		537.690€	0€	9.383€	9.070€	0€	9.070€	528.307€	528.620€	313€	
151900100	016	020	319	0760	01.02.02	Horas extraordinárias	258		80.500€	0€	80.015€	75.637€	0€	75.637€	485€	4.863€	4.379€	
151900100	016	020	319	0760	01.02.04	Ajudas de custo	258		54.750€	0€	1.732€	1.732€	0€	1.732€	53.018€	53.018€	0€	
151900100	016	020	319	0760	01.02.09	Subsídio de prevenção	258		103.371€	0€	0€	0€	0€	0€	103.371€	103.371€	0€	
151900100	016	020	319	0760	01.02.10	Subsídio de trabalho nocturno	258		85.000€	0€	84.680€	80.297€	0€	80.297€	320€	4.703€	4.383€	
151900100	016	020	319	0760	01.02.12	Indemnizações por cessação de funções	258		40.000€	0€	0€	0€	0€	0€	40.000€	40.000€	0€	
151900100	016	020	319	0760	01.02.13.A0.01	Outros suplementos e prémios	258		141.228€	0€	0€	0€	0€	0€	141.228€	141.228€	0€	
151900100	016	020	319	0760	01.02.14	Outros abonos em numerário ou espécie	258		52.500€	0€	51.844€	49.699€	0€	49.699€	656€	2.801€	2.146€	
151900100	016	020	319	0760	01.03.03	Subsídio familiar a crianças e jovens	258		395€	0€	395€	395€	0€	395€	0€	0€	0€	
151900100	016	020	319	0760	01.03.05.A0.A0	Caixa Geral de Aposentações	258		131.272€	0€	86.700€	86.625€	0€	86.625€	44.572€	44.647€	75€	
151900100	016	020	319	0760	01.03.05.A0.B0	Contribuições pª a segurança social	258		1.747.740€	0€	718.858€	602.862€	115.996€	718.858€	1.028.882€	1.028.882€	0€	
151900100	016	020	319	0760	01.03.09	Seguros	258		171.767€	0€	63.201€	63.201€	0€	63.201€	108.566€	108.566€	0€	
151900100	016	020	319	0760	01.03.10.D0.00	Doença	258		420€	0€	44€	44€	0€	44€	376€	376€	0€	
151900100	016	020	319	0760	01.03.10.SS.00	Serviços Sociais da Administração Pública	258		75.000€	0€	25.721€	0€	0€	0€	49.279€	75.000€	25.721€	
151900100	016	020	319	0760	02.01.02.A0.01	Combustíveis E Lubrificantes - Desp. Do Ano	258		25.000€	0€	18.312€	2.434€	0€	2.434€	6.688€	22.566€	15.878€	
151900100	016	020	319	0760	02.01.04.A0.01	Limpeza e higiene - Desp. Do Ano	258		8.500€	0€	0€	0€	0€	0€	8.500€	8.500€	0€	
151900100	016	095	319	0760	02.01.04.A0.01	Limpeza e higiene - Desp. Do Ano	258		20.000€	0€	18€	18€	0€	18€	19.982€	19.982€	0€	
151900100	016	020	319	0760	02.01.08.A0.01	Papel - Desp. Do Ano	258		5.000€	0€	0€	0€	0€	0€	5.000€	5.000€	0€	
151900100	016	020	319	0760	02.01.08.B0.01	Consumíveis de impressão - Desp. Do Ano	258		26.200€	0€	0€	0€	0€	0€	26.200€	26.200€	0€	
151900100	016	020	319	0760	02.01.08.C0.01	Outro Material De Escritorio - Desp. Do Ano	258		21.999€	0€	9.833€	3.221€	0€	3.221€	12.166€	18.778€	6.612€	
151900100	016	095	319	0760	02.01.11.A0.01	Material de consumo clínico - Desp. Do Ano	258		1.071€	0€	1.070€	1.065€	0€	1.065€	1€	6€	5€	
151900100	016	020	319	0760	02.01.15.A0.01	Prémios, condecorações e ofertas	258		5.000€	0€	0€	0€	0€	0€	5.000€	5.000€	0€	
151900100	016	020	319	0760	02.01.18.A0.01	Livros e documentação técnica	258		872€	0€	222€	101€	0€	101€	650€	772€	122€	
151900100	016	020	319	0760	02.01.21.A0.01	Outros bens - Despesas do Ano	258		34.129€	0€	34.071€	26.427€	0€	26.427€	58€	7.702€	7.645€	

ATIV./DEPTO.:

Todos

BALANCETE DE CONTROLO ORÇAMENTAL - Despesa (Mapa 7.1)

30-06-2021

C. Organica Sec.Cap.Div.Sdiv	Prog. Med.		Fonte Fin.	Class. Func.	Classificação Económica		Act.	Projecto Regional.		Ent. Parc.	Dotações Corrigidas	Cativos/ Congelam.	Comp. Assumidos	Despesa paga			Diferenças			Grau %
					Código A1.Sub	Designação								Do ano	De anos anteriores	Total	Dotação não comprometida	Saldos	Compromissos por pagar	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)=(10)+(11)	(13)=(7)-(8)-(9)	(14)=(7-8-12)	(15) = (9) - (12)						
151900100	016	020	319	0760	02.02.01.B0.01	Encargos Das Instalacoes - Desp. Do Ano	258				349.314€	0€	314.992€	133.045€	0€	133.045€	34.322€	216.269€	181.947€	
151900100	016	020	319	0760	02.02.02.A0.01	Limpeza E Higiene - Desp. Do Ano	258				294.500€	0€	276.707€	108.497€	16.983€	125.480€	17.793€	169.020€	151.227€	
151900100	016	095	319	0760	02.02.02.A0.01	Limpeza E Higiene - Desp. Do Ano	258				40.429€	0€	24.600€	1.266€	0€	1.266€	15.829€	39.163€	23.334€	
151900100	016	020	319	0760	02.02.03.A0.01	Conservacao De Bens - Desp. Do Ano	258				36.800€	0€	32.089€	1.749€	0€	1.749€	4.711€	35.051€	30.340€	
151900100	016	020	319	0760	02.02.04.C0.01	Locação de edificios	258				669.000€	0€	349.500€	299.746€	0€	299.746€	319.500€	369.254€	49.754€	
151900100	016	020	319	0760	02.02.06.A0.01	Locação de material de transporte	258				22.287€	0€	18.992€	3.929€	0€	3.929€	3.295€	18.358€	15.063€	
151900100	016	020	319	0760	02.02.09.B0.01	Comunicações Fixas de Dados	258				3.000€	0€	0€	0€	0€	0€	3.000€	3.000€	0€	
151900100	016	020	319	0760	02.02.09.C0.01	Comunicacoes Fixas De Voz - Desp. Do Ano	258				10.500€	0€	0€	0€	0€	0€	10.500€	10.500€	0€	
151900100	016	020	319	0760	02.02.09.D0.01	Comunicacoes Móveis - Desp. Do Ano	258				191.980€	0€	191.245€	1.011€	2.928€	3.939€	735€	188.041€	187.305€	
151900100	016	020	319	0760	02.02.09.E0.01	Outros Serviços Conexos de Comunicações - Desp. Do Ano	258				750€	0€	0€	0€	0€	0€	750€	750€	0€	
151900100	016	020	319	0760	02.02.09.F0.01	Outros Serviços de Comunicações - Desp Do Ano	258				406.000€	0€	1.846€	1.689€	0€	1.689€	404.154€	404.311€	157€	
151900100	016	020	319	0760	02.02.10.A0.01	Transportes - Desp. Do Ano	258				4.000€	0€	0€	0€	0€	0€	4.000€	4.000€	0€	
151900100	016	020	319	0760	02.02.12.B0.01	Seguros - Desp. Do Ano	258				20.000€	0€	16.281€	0€	0€	0€	3.719€	20.000€	16.281€	
151900100	016	020	319	0760	02.02.13.A0.01	Deslocacoes E Estadas - Desp. Do Ano	258				45.000€	0€	5.148€	2.255€	0€	2.255€	39.852€	42.745€	2.893€	
151900100	016	020	319	0760	02.02.14.A0.01	EPPC - Serviços de natureza informática - Desp. Do Ano	258				42.616€	0€	17.989€	0€	17.989€	17.989€	24.627€	24.627€	0€	
151900100	016	020	319	0760	02.02.14.B0.01	EPPC - Serviços de natureza jurídica - Desp. Do Ano	258				388.380€	0€	386.677€	86.682€	0€	86.682€	1.703€	301.698€	299.995€	
151900100	016	096	319	0760	02.02.14.B0.01	EPPC - Serviços de natureza jurídica - Desp. Do Ano	258				28.800€	0€	0€	0€	0€	0€	28.800€	28.800€	0€	
151900100	016	020	319	0760	02.02.14.C0.01	EPPC - Serviços de natureza económica e financeira	258				195.000€	0€	105.660€	0€	0€	0€	89.340€	195.000€	105.660€	
151900100	016	020	319	0760	02.02.15.A0.01	Formação em TI e Comun. - Desp. Do Ano	258				3.700€	0€	3.690€	3.690€	0€	3.690€	10€	10€	0€	
151900100	016	020	319	0760	02.02.15.B0.01	Outra Formação - Desp. Do Ano	258				20.000€	0€	2.636€	1.866€	0€	1.866€	17.364€	18.134€	770€	
151900100	016	020	319	0760	02.02.16.A0.01	Seminários, exposições e similares - Desp. do Ano	258				71.840€	0€	12.395€	91€	0€	91€	59.446€	71.750€	12.304€	
151900100	016	020	319	0760	02.02.17.A0.01	Publicidade obrigatória - Desp. Do Ano	258				50.000€	0€	50.000€	29.345€	0€	29.345€	0€	20.655€	20.655€	
151900100	016	020	319	0760	02.02.17.B0.A1	Publicidade em Território Nacional - Desp. Do Ano	258				17.600€	0€	8.549€	6.089€	0€	6.089€	9.052€	11.512€	2.460€	
151900100	016	020	319	0760	02.02.18.A0.01	Vigilância E Segurança -	258				340.000€	0€	239.764€	80.140€	0€	80.140€	100.236€	259.860€	159.623€	

BALANCETE DE CONTROLO ORÇAMENTAL - Despesa (Mapa 7.1)

30-06-2021

C. Organica Sec.Cap.Div.Sdiv	Prog. Med.		Fonte Fin.	Class. Func.	Classificação Económica		Act.	Projecto Regional.		Ent. Parc.	Dotações Corrigidas	Cativos/ Congelam.	Comp. Assumidos	Despesa paga			Diferenças			Grau %
					Código A1.Sub	Designação								Do ano	De anos anteriores	Total	Dotação não comprometida	Saldos	Compromissos por pagar	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)=(10)+(11)	(13)=(7)-(8)-(9)	(14)=(7-8-12)	(15) = (9) - (12)						
151900100	016	020	319	0760	02.02.19.A0.A1	Desp. Do Ano AT Impressoras/Fotocopiadoras/Scanners - Desp. Do Ano	258				195.700€	0€	172.173€	24.959€	0€	24.959€	23.527€	170.741€	147.214€	
151900100	016	020	319	0760	02.02.19.A0.B1	AT outros equipamentos informáticos - Desp. Do Ano	258				141.866€	0€	121.299€	10.045€	0€	10.045€	20.567€	131.821€	111.254€	
151900100	016	020	319	0760	02.02.19.B0.01	AT Software Informático - Desp. Do Ano	258				11.393.353€	0€	6.581.273€	139.351€	31.546€	170.897€	4.812.080€	11.222.456€	6.410.377€	
151900100	016	020	319	0760	02.02.19.C0.01	Assistência Técnica Outros - Desp. Do Ano	258				166.620€	0€	110.692€	23.176€	76€	23.252€	55.928€	143.368€	87.439€	
151900100	016	020	319	0760	02.02.20.A0.A1	Desenvolvimento de Software - Desp. Do Ano	258				314.603€	0€	162.407€	85.608€	0€	85.608€	152.196€	228.995€	76.799€	
151900100	016	020	319	0760	02.02.20.A0.C1	Outros serviços de natureza informática - Desp. Do Ano	258				257.835€	0€	141.786€	12.357€	30.748€	43.105€	116.049€	214.730€	98.681€	
151900100	016	020	319	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	258				4.464.654€	0€	3.495.059€	507.602€	77.043€	584.645€	969.595€	3.880.009€	2.910.414€	
151900100	016	095	319	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	258				186.000€	0€	129.129€	102.657€	0€	102.657€	56.871€	83.343€	26.472€	
151900100	016	096	319	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	258				24.600€	0€	0€	0€	0€	0€	24.600€	24.600€	0€	
151900100	016	020	319	0760	02.02.22.H0.01	Outros Servicos De Saude - Desp. Do Ano	258				17.365.054€	0€	8.460.251€	6.613.588€	0€	6.613.588€	8.904.803€	10.751.466€	1.846.664€	
151900100	016	020	319	0760	02.02.25.A0.01	Outros Servicos - Desp. Do Ano	258				24.727€	0€	14.830€	1.001€	0€	1.001€	9.897€	23.726€	13.829€	
151900100	016	020	319	0760	06.02.01	Impostos e taxas	258				30.465€	0€	6.090€	5.877€	0€	5.877€	24.375€	24.588€	213€	
151900100	016	020	319	0760	06.02.03.B0.00	Outras Despesas Correntes - Outras	258				69.535€	0€	8.461€	2.943€	3.300€	6.243€	61.074€	63.292€	2.218€	
151900100	016	020	319	0760	06.02.03.IV.00	IVA a pagar	258				0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
151900100	016	020	319	0760	06.02.03.O0.00	Outras	258				0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
151900100	016	020	319	0760	07.01.03.B0.B0	Edifícios - Conservação ou reparação - Desp. Do Ano	258				0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
151900100	016	020	319	0760	07.01.07.B0.C1	Outro Equipamento Informático - Desp. Do Ano	258				62.271€	0€	246€	0€	0€	0€	62.025€	62.271€	246€	
151900100	016	020	319	0760	07.01.09.B0.B1	Equipamento administrativo - Desp. Do Ano	258				3.675€	0€	3.673€	1.501€	0€	1.501€	2€	2.174€	2.172€	
151900100	016	020	319	0760	07.01.10.B0.B1	Equipamento básico - Desp. Do Ano	258				0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
Total da Fonte de Financiamento 319											48.440.401€	0€	27.017.447€	12.877.943€	478.019€	13.355.962€	21.422.954€	35.084.439€	13.661.485€	
151900100	016	020	411	0760	02.02.19.B0.01	AT Software Informático - Desp. Do Ano	258				160.830€	0€	125.929€	0€	0€	0€	34.902€	160.830€	125.929€	
151900100	016	020	411	0760	02.02.20.A0.A1	Desenvolvimento de Software - Desp. Do Ano	258				584.945€	0€	249.605€	13.339€	15.773€	29.113€	335.340€	555.833€	220.493€	
151900100	016	020	411	0760	02.02.20.A0.C1	Outros serviços de natureza informática - Desp. Do Ano	258				114.625€	0€	16.768€	0€	0€	0€	97.857€	114.625€	16.768€	

ATIV./DEPTO.:

Todos

BALANCETE DE CONTROLO ORÇAMENTAL - Despesa (Mapa 7.1)

30-06-2021

C. Organica Sec.Cap.Div.Sdiv	Prog. Med.		Fonte Fin.	Class. Func.	Classificação Económica		Act.	Projecto Regional.		Ent. Parc.	Dotações Corrigidas	Cativos/ Congelam.	Comp. Assumidos	Despesa paga			Diferenças			Grau %
					Código A1.Sub	Designação								Do ano	De anos anteriores	Total	Dotação não comprometida	Saldos	Compromissos por pagar	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)=(10)+(11)	(13)=(7)-(8)-(9)	(14)=(7-8-12)	(15) = (9) - (12)						
151900100	016	020	411	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	258				196.521€	0€	118.245€	0€	0€	0€	78.276€	196.521€	118.245€	
151900100	016	020	411	0760	07.01.10.B0.B1	Equipamento básico - Desp. Do Ano	258				69.000€	0€	68.217€	0€	0€	0€	783€	69.000€	68.217€	
Total da Fonte de Financiamento 411											1.125.922€	0€	578.765€	13.339€	15.773€	29.113€	547.157€	1.096.809€	549.652€	
151900100	016	020	441	0760	02.02.14.C0.01	EPPC - Serviços de natureza económica e financeira	258				180.001€	0€	139.776€	0€	0€	0€	40.225€	180.001€	139.776€	
151900100	016	020	441	0760	02.02.19.B0.01	AT Software Informático - Desp. Do Ano	258				123.700€	0€	20.934€	0€	0€	0€	102.766€	123.700€	20.934€	
151900100	016	020	441	0760	02.02.20.A0.A1	Desenvolvimento de software - Desp. Do Ano	258				95.000€	0€	77.901€	16.759€	0€	16.759€	17.099€	78.241€	61.142€	
151900100	016	020	441	0760	02.02.20.A0.C1	Outros serviços de natureza informática - Desp. Do Ano	258				170.998€	0€	4.372€	0€	0€	0€	166.626€	170.998€	4.372€	
151900100	016	020	441	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	258				1.681.438€	0€	122.605€	9.643€	0€	9.643€	1.558.833€	1.671.795€	112.962€	
151900100	016	020	441	0760	07.01.10.B0.B1	Equipamento básico - Desp. Do Ano	258				29.000€	0€	28.424€	0€	0€	0€	576€	29.000€	28.424€	
Total da Fonte de Financiamento 441											2.280.137€	0€	394.011€	26.402€	0€	26.402€	1.886.126€	2.253.735€	367.609€	
151900100	016	020	482	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	258				272.221€	0€	219.923€	0€	0€	0€	52.298€	272.221€	219.923€	
151900100	016	020	482	0760	02.02.25.A0.01	Outros Servicos - Desp. Do Ano	258				623.346€	0€	0€	0€	0€	0€	623.346€	623.346€	0€	
Total da Fonte de Financiamento 482											895.567€	0€	219.923€	0€	0€	0€	675.644€	895.567€	219.923€	
151900100	016	020	483	0760	02.02.19.B0.01	AT Software Informático - Desp. Do Ano	258				0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
151900100	016	020	483	0760	02.02.19.C0.01	Assistência Técnica Outros - Desp. Do Ano	258				0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
151900100	016	020	483	0760	02.02.20.A0.C1	Outros serviços de natureza informática - Desp. Do Ano	258				0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
151900100	016	020	483	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	258				0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
151900100	016	020	483	0760	02.02.25.A0.01	Outros Servicos - Desp. Do Ano	258				0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
151900100	016	020	483	0760	07.01.03.B0.B0	Edifícios - Conservação ou reparação - Desp. Do Ano	258				0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
Total da Fonte de Financiamento 483											0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
151900100	016	020	486	0760	07.01.10.B0.B0	Equipamento básico	258				6.800.000€	0€	0€	0€	0€	0€	6.800.000€	6.800.000€	0€	
Total da Fonte de Financiamento 486											6.800.000€	0€	0€	0€	0€	0€	6.800.000€	6.800.000€	0€	
151900100	016	020	511	0760	01.01.02	Órgãos sociais	258				0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
151900100	016	020	511	0760	01.01.03.A0.00	Pessoal dos quadros - regime de função pública	258				0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
151900100	016	020	511	0760	01.01.04	Pessoal dos quadros- Reg de contrato individual trabalho	258				0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
151900100	016	020	511	0760	01.01.11	Representação	258				0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
151900100	016	020	511	0760	01.01.13	Subsídio de refeição	258				0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	

BALANCETE DE CONTROLO ORÇAMENTAL - Despesa (Mapa 7.1)

30-06-2021

C. Organica Sec.Cap.Div.Sdiv	Prog. Med.		Fonte Fin.	Class. Func.	Classificação Económica		Act.	Projecto Regional.		Ent. Parc.	Dotações Corrigidas	Cativos/ Congelam.	Comp. Assumidos	Despesa paga			Diferenças			Grau %
					Código A1.Sub	Designação								Do ano	De anos anteriores	Total	Dotação não comprometida	Saldos	Compromissos por pagar	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)=(10)+(11)	(13)=(7)-(8)-(9)	(14)=(7-8-12)	(15) = (9) - (12)						
151900100	016	020	511	0760	01.01.14.SF.00	Subsídio de férias	258				0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
151900100	016	020	511	0760	01.01.14.SN.00	Subsídio de Natal	258				0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
151900100	016	020	511	0760	01.02.02	Horas extraordinárias	258				0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
151900100	016	020	511	0760	01.02.04	Ajudas de custo	258				0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
151900100	016	020	511	0760	01.02.09	Subsídio de prevenção	258				0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
151900100	016	020	511	0760	01.02.13.A0.01	Outros suplementos e prémios	258				0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
151900100	016	020	511	0760	01.03.03	Subsídio familiar a crianças e jovens	258				0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
151900100	016	020	511	0760	01.03.05.A0.A0	Caixa Geral de Aposentações	258				0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
151900100	016	020	511	0760	01.03.05.A0.B0	Contribuições pª a segurança social	258				0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
151900100	016	020	511	0760	01.03.09	Seguros	258				0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
151900100	016	020	511	0760	02.01.17.A0.01	Ferramentas E Utensílios - Desp. Do Ano	258				210€	0€	207€	168€	0€	168€	3€	42€	39€	
151900100	016	020	511	0760	02.02.01.B0.01	Encargos Das Instalacoes - Desp. Do Ano	258				0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
151900100	016	020	511	0760	02.02.02.A0.01	Limpeza E Higiene - Desp. Do Ano	258				0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
151900100	016	020	511	0760	02.02.09.D0.01	Comunicacoes Móveis - Desp. Do Ano	258				100€	0€	0€	0€	0€	0€	100€	100€	0€	
151900100	016	020	511	0760	02.02.09.F0.01	Outros Serviços de Comunicações - Desp Do Ano	258				3.332.461€	0€	341.184€	0€	0€	0€	2.991.277€	3.332.461€	341.184€	
151900100	016	020	511	0760	02.02.13.A0.01	Deslocacoes E Estadas - Desp. Do Ano	258				95.000€	0€	88.601€	3.150€	0€	3.150€	6.399€	91.850€	85.451€	
151900100	016	020	511	0760	02.02.14.A0.01	EPPC - Serviços de natureza informática - Desp. Do Ano	258				30.028€	0€	18.438€	0€	0€	0€	11.590€	30.028€	18.438€	
151900100	016	020	511	0760	02.02.14.B0.01	EPPC - Serviços de natureza jurídica - Desp. Do Ano	258				33.747€	0€	33.304€	33.304€	0€	33.304€	443€	443€	0€	
151900100	016	020	511	0760	02.02.14.C0.01	EPPC - Serviços de natureza económica e financeira	258				24.000€	0€	0€	0€	0€	0€	24.000€	24.000€	0€	
151900100	016	020	511	0760	02.02.14.D0.01	Outros Estudos, pareceres, projectos e consultadoria - Desp. Do Ano	258				24.000€	0€	0€	0€	0€	0€	24.000€	24.000€	0€	
151900100	016	020	511	0760	02.02.15.B0.01	Outra Formação - Desp. Do Ano	258				100€	0€	90€	0€	90€	90€	10€	10€	0€	
151900100	016	020	511	0760	02.02.16.A0.01	Seminários, exposições e similares - Desp. do Ano	258				133.600€	0€	132.955€	953€	0€	953€	645€	132.647€	132.002€	
151900100	016	020	511	0760	02.02.19.A0.A1	AT Impressoras/Fotocopiadoras/Scanners - Desp. Do Ano	258				0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
151900100	016	020	511	0760	02.02.19.B0.01	AT Software Informático - Desp. Do Ano	258				5.697.910€	0€	4.541.345€	658.453€	5.535€	663.988€	1.156.565€	5.033.922€	3.877.357€	
151900100	016	020	511	0760	02.02.19.C0.01	Assistência Técnica Outros - Desp. Do Ano	258				716€	0€	0€	0€	0€	0€	716€	716€	0€	

BALANCETE DE CONTROLO ORÇAMENTAL - Despesa (Mapa 7.1)

30-06-2021

C. Organica Sec.Cap.Div.Sdiv	Prog. Med.		Fonte Fin.	Class. Func.	Classificação Económica		Act.	Projecto Regional.		Ent. Parc.	Dotações Corrigidas	Cativos/ Congelam.	Comp. Assumidos	Despesa paga			Diferenças			Grau %
					Código A1.Sub	Designação								Do ano	De anos anteriores	Total	Dotação não comprometida	Saldos	Compromissos por pagar	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)=(10)+(11)	(13)=(7)-(8)-(9)	(14)=(7-8-12)	(15) = (9) - (12)						
151900100	016	020	511	0760	02.02.20.A0.A1	Desenvolvimento de Software - Desp. Do Ano	258				1.107.396€	0€	974.751€	435.196€	92.772€	527.968€	132.645€	579.428€	446.782€	
151900100	016	095	511	0760	02.02.20.A0.A1	Desenvolvimento de software - Desp. Do Ano	258				49.174€	0€	49.173€	0€	49.173€	49.173€	1€	1€	0€	
151900100	016	020	511	0760	02.02.20.A0.C1	Outros serviços de natureza informática - Desp. Do Ano	258				9.974.476€	0€	7.511.596€	3.440.832€	57.411€	3.498.243€	2.462.880€	6.476.233€	4.013.353€	
151900100	016	095	511	0760	02.02.20.A0.C1	Outros serviços de natureza informática - Desp. Do Ano	258				492.456€	0€	474.613€	289.517€	0€	289.517€	17.843€	202.939€	185.095€	
151900100	016	020	511	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	258				3.218.446€	0€	2.915.581€	549.484€	44.211€	593.695€	302.865€	2.624.751€	2.321.885€	
151900100	016	095	511	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	258				85.000€	0€	83.483€	29.756€	0€	29.756€	1.517€	55.244€	53.726€	
151900100	016	020	511	0760	02.02.25.A0.01	Outros Servicos - Desp. Do Ano	258				404.230€	0€	326.666€	144.999€	0€	144.999€	77.564€	259.231€	181.666€	
151900100	016	020	511	0760	06.02.01	Impostos e taxas	258				1.842.139€	0€	0€	0€	0€	0€	1.842.139€	1.842.139€	0€	
151900100	016	020	511	0760	06.02.03.B0.00	Outras Despesas Correntes - Outras	258				182.861€	0€	0€	0€	0€	0€	182.861€	182.861€	0€	
151900100	016	020	511	0760	06.02.03.CJ.00	Custas Judiciais	258				25.000€	0€	0€	0€	0€	0€	25.000€	25.000€	0€	
151900100	016	020	511	0760	06.02.03.IV.00	IVA a pagar	258				837.793€	0€	837.786€	837.786€	0€	837.786€	8€	8€	0€	
151900100	016	020	511	0760	06.02.03.O0.00	Outras	258				0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
151900100	016	020	511	0760	06.02.03.R0.00	Reserva	957				1.029.456€	1.029.456€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
151900100	016	020	511	0760	07.01.07.B0.C1	Outro Equipamento Informático - Desp. Do Ano	258				442€	0€	441€	0€	0€	0€	1€	442€	441€	
151900100	016	020	511	0760	07.01.08.B0.B0	Outro Software informático	258				376€	0€	0€	0€	0€	0€	376€	376€	0€	
151900100	016	020	511	0760	07.01.10.B0.B1	Equipamento básico - Desp. Do Ano	258				1.263.115€	0€	1.212.661€	1.100.577€	0€	1.100.577€	50.454€	162.538€	112.083€	
Total da Fonte de Financiamento 511											29.884.232€	1.029.456€	19.542.873€	7.524.176€	249.193€	7.773.369€	9.311.903€	21.081.407€	11.769.504€	
151900100	016	020	513	0760	02.01.11.A0.01	Material de consumo clínico - Desp. Do Ano	258				960.500€	0€	480.795€	67.053€	0€	67.053€	479.705€	893.447€	413.742€	
151900100	016	095	513	0760	02.01.11.A0.01	Material de consumo clínico - Desp. Do Ano	258				55.800€	0€	0€	0€	0€	0€	55.800€	55.800€	0€	
151900100	016	020	513	0760	02.01.21.A0.01	Outros bens - Despesas do Ano	258				444€	0€	0€	0€	0€	0€	444€	444€	0€	
151900100	016	020	513	0760	02.02.19.A0.B1	AT outros equipamentos informáticos - Desp. Do Ano	258				4.526€	0€	0€	0€	0€	0€	4.526€	4.526€	0€	
151900100	016	020	513	0760	02.02.19.B0.01	AT Software Informático - Desp. Do Ano	258				346.433€	0€	270.799€	99.215€	2.052€	101.267€	75.634€	245.166€	169.532€	
151900100	016	095	513	0760	02.02.19.B0.01	AT Software Informático - Desp. Do Ano	258				2.900€	0€	2.856€	2.856€	0€	2.856€	44€	44€	0€	
151900100	016	020	513	0760	02.02.19.C0.01	Assistência Técnica Outros - Desp. Do Ano	258				114€	0€	0€	0€	0€	0€	114€	114€	0€	
151900100	016	020	513	0760	02.02.20.A0.C1	Outros serviços de natureza informática - Desp. Do Ano	258				392.958€	0€	340.417€	48.059€	0€	48.059€	52.541€	344.899€	292.358€	
151900100	016	095	513	0760	02.02.20.A0.C1	Outros serviços de natureza informática - Desp. Do Ano	258				15.100€	0€	0€	0€	0€	0€	15.100€	15.100€	0€	

ATIV./DEPTO.:

Todos

BALANCETE DE CONTROLO ORÇAMENTAL - Despesa (Mapa 7.1)

30-06-2021

C. Organica		Prog. Med.		Fonte Fin.	Class. Func.	Classificação Económica		Act.	Projecto Regional.		Ent. Parc.	Dotações Corrigidas	Cativos/ Congelam.	Comp. Assumidos	Despesa paga			Diferenças			Grau %
Sec.Cap.Div.Sdiv	Código A1.Sub					Designação	Do ano								De anos anteriores	Total	Dotação não comprometida	Saldos	Compromissos por pagar		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)		(6)				(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)=(10)+(11)	(13)=(7)-(8)-(9)	(14)=(7-8-12)	(15) = (9) - (12)			
151900100	016	020	513	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	258				1.265.237€	0€	1.107.197€	85.403€	0€	85.403€	158.040€	1.179.834€	1.021.794€		
151900100	016	020	513	0760	02.02.25.A0.01	Outros Servicos - Desp. Do Ano	258				0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€		
151900100	016	020	513	0760	07.01.07.B0.C1	Outro Equipamento Informático - Desp. Do Ano	258				50.000€	0€	0€	0€	0€	0€	50.000€	50.000€	0€		
151900100	016	020	513	0760	07.01.09.B0.B1	Equipamento administrativo - Desp. Do Ano	258				50.000€	0€	0€	0€	0€	0€	50.000€	50.000€	0€		
151900100	016	020	513	0760	07.01.10.B0.B1	Equipamento básico - Desp. Do Ano	258				50.000€	0€	0€	0€	0€	0€	50.000€	50.000€	0€		
Total da Fonte de Financiamento 513												3.194.012€	0€	2.202.065€	302.587€	2.052€	304.639€	991.947€	2.889.373€	1.897.426€	
151900100	016	020	541	0760	02.02.20.A0.A1	Desenvolvimento de software - Desp. Do Ano	258				20.000€	0€	19.984€	0€	19.984€	19.984€	16€	16€	0€		
151900100	016	020	541	0760	02.02.20.A0.C1	Outros serviços de natureza informática - Desp. Do Ano	258				30.570€	0€	0€	0€	0€	0€	30.570€	30.570€	0€		
Total da Fonte de Financiamento 541												50.570€	0€	19.984€	0€	19.984€	19.984€	30.586€	30.586€	0€	
Total da Classificação Orgânica 151900100												92.670.841€	1.029.456€	49.975.067€	20.744.447€	765.021€	21.509.468€	41.666.318€	70.131.917€	28.465.599€	
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano		11728	00001		600.000€	0€	0€	0€	0€	0€	600.000€	600.000€	0€		
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano		11736	00001		9.757.440€	0€	0€	0€	0€	0€	9.757.440€	9.757.440€	0€		
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano		11738	00001		6.171.810€	0€	0€	0€	0€	0€	6.171.810€	6.171.810€	0€		
158900100	016	102	483	0760	07.01.15.B0.A1	Outros Investimentos - Despesa do Ano		11728	00001		32.254.472€	0€	0€	0€	0€	0€	32.254.472€	32.254.472€	0€		
158900100	016	102	483	0760	07.01.15.B0.A1	Outros Investimentos - Despesa do Ano		11736	00001		7.845.750€	0€	0€	0€	0€	0€	7.845.750€	7.845.750€	0€		
158900100	016	102	483	0760	07.01.15.B0.A1	Outros Investimentos - Despesa do Ano		11737	00001		12.170.528€	0€	0€	0€	0€	0€	12.170.528€	12.170.528€	0€		
158900100	016	102	483	0760	07.01.15.B0.A1	Outros Investimentos - Despesa do Ano		11738	00001		1.200.000€	0€	0€	0€	0€	0€	1.200.000€	1.200.000€	0€		
Total da Fonte de Financiamento 483												70.000.000€	0€	0€	0€	0€	0€	70.000.000€	70.000.000€	0€	
Total da Classificação Orgânica 158900100												70.000.000€	0€	0€	0€	0€	0€	70.000.000€	70.000.000€	0€	
TOTAL ORÇAMENTAL												162.670.841€	1.029.456€	49.975.067€	20.744.447€	765.021€	21.509.468€	111.666.318€	140.131.917€	28.465.599€	
EXTRA ORÇAMENTAL																					
12.02.00						Outras operações de tesouraria						0€	0€	0€	17.158€	0€	17.158€	0€	-17.158€	-17.158€	
12.02.00						Outras operações de tesouraria						0€	0€	0€	93.140€	0€	93.140€	0€	-93.140€	-93.140€	
12.02.00						Outras operações de tesouraria						0€	0€	0€	6.539.042€	0€	6.539.042€	0€	-6.539.042€	-6.539.042€	
TOTAL FINAL												162.670.841€	1.029.456€	49.975.067€	27.393.787€	765.021€	28.158.808€	111.666.318€	133.482.577€	21.816.259€	

ATIV./DEPTO.:

Todos

BALANCETE DE CONTROLO ORÇAMENTAL - Despesa (Mapa 7.1)

30-06-2021

O Responsável,

Em ____ de ____ de 20__

O Conselho de Administração,

Em ____ de ____ de 20__
