



RELATÓRIO TRIMESTRAL DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL

RELATÓRIO TRIMESTRAL DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL

3.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 setembro de 2021	4
2.3. Execução da despesa com referência a 30 de setembro 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	21
5. CONCLUSÕES	23
6. ANEXOS	23



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	SET - 2020	SET - 2021	Variação	%
Previsões Corrigidas	98 406 534,40 €	95 571 059,40 €	162 682 022,00 €	67 110 962,60 €	70%
Receitas Liquidadas	81 909 103,98 €	34 072 552,88 €	75 687 931,36 €	41 615 378,48 €	122%
Liquidações anuladas	5 798 524,94 €	2 265 864,55 €	1 070 744,19 €	- 1 195 120,36 €	-53%
Receitas Cobradas Brutas sem saldo	81 644 421,55 €	31 747 952,97 €	75 484 066,24 €	43 736 113,27 €	138%
Dotações corrigidas	96 380 065,53 €	93 544 590,53 €	162 682 022,00 €	69 137 431,47 €	74%
Cativos ou congelamentos	1 011 353,00 €	1 011 353,00 €	1 029 456,00 €	18 103,00 €	2%
Compromissos	80 501 578,05 €	61 275 433,37 €	62 689 954,72 €	1 414 521,35 €	2%
Obrigações	73 124 050,29 €	48 190 339,98 €	33 818 530,29 €	- 14 371 809,69 €	-30%
Saldo de gerência anterior	331 107,00 €	2 357 575,87 €	- €	- 2 357 575,87 €	-100%
Reembolsos e restituições	2 026 468,87 €	- €	- €	- €	0%
Recebimentos Líquidos (sem rest.)	79 617 952,68 €	31 747 952,97 €	75 484 066,24 €	43 736 113,27 €	138%
Receitas Cobradas Líquidas total (inclui saldo)	79 949 059,68 €	34 105 528,84 €	75 484 066,24 €	41 378 537,40 €	121%
Despesas Pagas Líquidas de Reposições	71 312 168,06 €	30 980 511,15 €	32 307 563,62 €	1 327 052,47 €	4%
Saldo	8 636 891,61 €	3 125 017,69 €	43 176 502,62 €	40 051 484,93 €	1282%

Outros indicadores	DEZ - 2020	SET - 2020	SET - 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 €	4 291 169,87 €	1 884 650,67 €	- 2 406 519,20 €	-56%
Saldo de compromissos	7 377 527,76 €	13 085 093,39 €	28 871 424,43 €	15 786 331,04 €	121%
Obrigações por pagar	1 811 882,22 €	17 209 828,83 €	1 510 966,67 €	- 15 698 862,16 €	-91%

Figura 1 – Resumo da execução orçamental

A execução orçamental a setembro de 2021 apresenta um total de recebimentos de 75.484.066,24€⁴ e um total de pagamentos⁵ de 32.307.563,62€, gerando um saldo orçamental de 43.176.502,62€. O montante da dívida em contabilidade orçamental⁶ é de 1.510.966,67€.

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 descontado 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 SET21									
Principais agregados	FF: 319	FF:411	FF:441	FF:482	FF:483	FF: 511	FF: 513	FF: 541	Total
Recebimentos	30 469 418,32 €	- €	39 176,47 €	- €	43 050 000,00 €	- €	1 908 438,80 €	17 032,65 €	75 484 066,24 €
Pagamentos	18 745 969,38 €	131 582,74 €	67 930,49 €	34 556,34 €	- €	12 535 429,12 €	763 905,01 €	28 190,54 €	32 307 563,62 €
Saldo	11 723 448,94 €	- 131 582,74 €	- 28 754,02 €	- 34 556,34 €	43 050 000,00 €	- 12 535 429,12 €	1 144 533,79 €	- 11 157,89 €	43 176 502,62 €

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 e na fonte 513 – Receitas com outras origens. No 4º trimestre de 2021 com a emissão da faturação no âmbito do contrato programa irá existir equilíbrio entre recebimentos e pagamentos por fonte de financiamento.

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

Mapa de controlo da execução orçamental da receita por subagrupamento - SPMS										
SETEMBRO DE 2021										Un: euro
Font. Fi Agrup.	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
		[1]	[2]	[3]	[4]	[6]	[7]	[8]	[9] = [7] + [8]	[10] = [2] + [3] - [4] - [5]
3.1.9	R06.03 TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	48 439 894,00 €	- €	30 457 731,20 €	- €	- €	- €	30 457 731,20 €	30 457 731,20 €	- €
3.1.9	R15.01 REPOSIÇÕES NÃO ABATIDAS NOS PAGAMENTOS	11 688,00 €	- €	11 687,12 €	- €	- €	- €	11 687,12 €	11 687,12 €	- €
4.1.1	R06.09 UNIÃO EUROPEIA - INSTITUIÇÕES	1 125 922,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
4.4.1	R06.09 UNIÃO EUROPEIA - INSTITUIÇÕES	2 280 137,00 €	- €	39 176,47 €	- €	- €	- €	39 176,47 €	39 176,47 €	- €
4.8.2	R06.09 UNIÃO EUROPEIA - INSTITUIÇÕES	895 567,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
4.8.3	R06.09 UNIÃO EUROPEIA - INSTITUIÇÕES	70 000 000,00 €	- €	43 050 000,00 €	- €	- €	- €	43 050 000,00 €	43 050 000,00 €	- €
4.8.6	R10.09 UNIÃO EUROPEIA - INSTITUIÇÕES	6 800 000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
5.1.1	R07.02 SERVIÇOS	29 884 232,00 €	2 445 030,17 €	- €	806 909,19 €	- €	- €	- €	- €	1 638 120,98 €
5.1.3	R06.01 TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	2 000,00 €	2 000,00 €	- €	- €	- €	2 000,00 €	- €	2 000,00 €	- €
5.1.3	R06.07 TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	44 005,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
5.1.3	R07.02 SERVIÇOS	3 078 095,00 €	234 587,58 €	2 112 303,92 €	263 835,00 €	- €	93 816,54 €	1 812 622,26 €	1 906 438,80 €	176 617,70 €
5.1.3	R09.04 VENDA DE BENS DE INVESTIMENTO	69 912,00 €	69 911,99 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	69 911,99 €
5.4.1	R06.09 UNIÃO EUROPEIA - INSTITUIÇÕES	50 570,00 €	- €	17 032,65 €	- €	- €	- €	17 032,65 €	17 032,65 €	- €
TOTAL OPERAÇÕES ORÇAMENTAIS		162 682 022,00 €	2 751 529,74 €	75 687 931,36 €	1 070 744,19 €	- €	95 816,54 €	75 388 249,70 €	75 484 066,24 €	1 884 650,67 €
										46,4%

Figura 3 – Execução orçamental da receita por subagrupamento

O grau de execução orçamental da receita ascendeu a 46,4%, essencialmente devido à execução das transferências correntes da fonte 319 e ao recebimento de 43M€ no âmbito do Plano de Recuperação e Resiliência.

No 3º trimestre de 2021, o grau de execução orçamental da receita é inferior ao esperado em virtude do atraso da aprovação do Contrato programa com a ACSS.

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

(Unid Monetária: Euros)

Receita	SET - 2019	SET - 2020	SET - 2021
Valor Orçamentado	101 352 395,12 €	95 571 059,40 €	162 682 022,00 €
Valor Executado	43 175 059,29 €	34 105 528,84 €	75 484 066,24 €
Grau de Execução	43%	36%	46%

Figura 4 – Evolução da execução do orçamento da receita

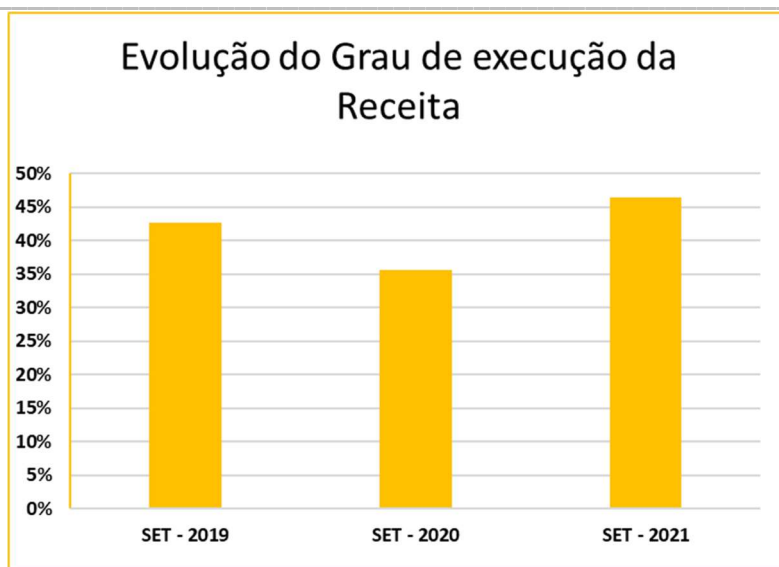


Figura 5 – Evolução do grau de execução da receita

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 22M€. De referir que a SPMS no 3º trimestre recebeu cerca de 43M€ do Plano de Recuperação e Resiliência.

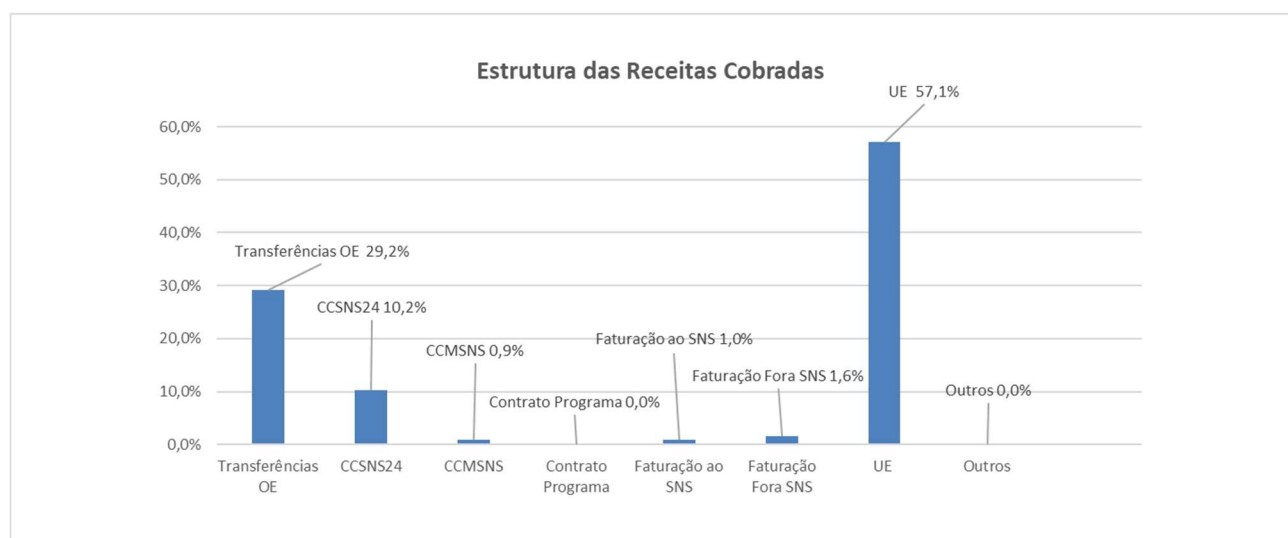


Figura 6 – Estrutura das receitas cobradas

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



Mês: SET - 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 €	- €	22 040 659,97 €	22 040 659,97 €	71%
3.1.9 06.03.07.B0	Transferências correntes ACSS CC - SNS24	15 047 000,00 €	- €	7 727 256,00 €	7 727 256,00 €	51%
3.1.9 06.03.07.C0	Transferências correntes ACSS - CCMSNS	2 392 894,00 €	- €	689 815,23 €	689 815,23 €	29%
3.1.9 15.01.01	Reposições não abatidas aos pagamentos	11 688,00 €	- €	11 687,12 €	11 687,12 €	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 €	- €	43 050 000,00 €	43 050 000,00 €	62%
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	753 168,00 €	63 459,83 €	657 249,43 €	720 709,26 €	96%
5.1.3 07.02.99.C0	Faturação outras entidades	2 324 927,00 €	171 127,75 €	1 455 054,49 €	1 185 729,54 €	51%
5.1.3 09.04.03	Venda de bens de investimento	69 912,00 €	69 911,99 €	- €	- €	0%
Total		162 682 022,00 €	2 751 529,74 €	75 687 931,36 €	75 484 066,24 €	46%

Figura 7 – Detalhe da execução da receita

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

Mapa de controlo da execução orçamental da despesa por subagrupamento - SPMS										
SETEMBRO DE 2021										Un: euro
Descrição		Dotações corrigidas	Cativos ou congelamentos	Dotações líquidas	Compromissos Asumidos	Despesa Paga	Dotação Não comprometida	Saldos	Compromissos por pagar	Grau (%)
Font. Fi Agrup.	Designação	[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 PERMANENTES	7 571 353,00 €	- €	7 571 353,00 €	6 224 067,39 €	6 021 203,51 €	1 347 285,61 €	1 550 149,49 €	202 863,88 €	79,5%
3.1.9	D01.02 ABONOS VARIÁVEIS OU EVENTUAIS	628 849,00 €	- €	628 849,00 €	291 437,16 €	281 330,83 €	337 411,84 €	347 518,17 €	10 106,33 €	44,7%
3.1.9	D01.03 SEGURANÇA SOCIAL	2 139 974,00 €	- €	2 139 974,00 €	1 313 105,04 €	1 150 441,53 €	826 868,96 €	989 532,47 €	162 663,51 €	53,8%
3.1.9	D02.01 AQUISIÇÃO DE BENS	147 771,00 €	- €	147 771,00 €	63 526,52 €	42 455,98 €	84 244,48 €	105 315,02 €	21 070,54 €	28,7%
3.1.9	D02.02 AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS	37 797 688,00 €	- €	37 797 688,00 €	23 086 547,26 €	11 228 773,13 €	14 711 140,74 €	26 568 914,87 €	11 857 774,13 €	29,7%
3.1.9	D06.02 DIVERSAS	100 001,00 €	- €	100 001,00 €	19 652,59 €	17 051,90 €	80 348,41 €	82 949,10 €	2 600,69 €	17,1%
3.1.9	D07.01 INVESTIMENTOS	65 946,00 €	- €	65 946,00 €	5 118,96 €	4 712,50 €	60 827,04 €	61 233,50 €	406,46 €	7,1%
4.1.1	D02.01 AQUISIÇÃO DE BENS	17 000,00 €	- €	17 000,00 €	- €	- €	17 000,00 €	17 000,00 €	- €	0,0%
4.1.1	D02.02 AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS	1 039 922,00 €	- €	1 039 922,00 €	553 526,35 €	63 365,47 €	486 395,65 €	976 556,53 €	490 160,88 €	6,1%
4.1.1	D07.01 INVESTIMENTOS	69 000,00 €	- €	69 000,00 €	68 217,27 €	68 217,27 €	782,73 €	782,73 €	- €	98,9%
4.4.1	D02.02 AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS	2 251 137,00 €	- €	2 251 137,00 €	561 860,22 €	39 506,63 €	1 689 276,78 €	2 211 630,37 €	522 353,59 €	1,8%
4.4.1	D07.01 INVESTIMENTOS	29 000,00 €	- €	29 000,00 €	28 423,86 €	28 423,86 €	576,14 €	576,14 €	- €	98,0%
4.8.2	D02.02 AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS	895 567,00 €	- €	895 567,00 €	219 922,77 €	34 556,34 €	675 644,23 €	861 010,66 €	185 366,43 €	3,9%
4.8.3	D02.02 AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS	37 209 840,00 €	- €	37 209 840,00 €	2 892 103,92 €	- €	34 317 736,08 €	37 209 840,00 €	2 892 103,92 €	0,0%
4.8.3	D07.01 INVESTIMENTOS	32 790 160,00 €	- €	32 790 160,00 €	454 407,19 €	- €	32 335 752,81 €	32 790 160,00 €	454 407,19 €	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	7 810,00 €	- €	7 810,00 €	206,59 €	167,97 €	7 603,41 €	7 642,03 €	38,62 €	2,2%
5.1.1	D02.02 AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS	24 937 240,00 €	- €	24 937 240,00 €	20 778 119,68 €	8 994 520,32 €	4 159 120,32 €	15 942 719,68 €	11 783 599,36 €	36,1%
5.1.1	D06.02 DIVERSAS	3 675 249,00 €	1 029 456,00 €	2 645 793,00 €	2 328 080,05 €	2 328 080,05 €	317 712,95 €	317 712,95 €	- €	88,0%
5.1.1	D07.01 INVESTIMENTOS	1 263 933,00 €	- €	1 263 933,00 €	1 213 102,19 €	1 212 660,78 €	50 830,81 €	51 272,22 €	441,41 €	95,9%
5.1.3	D02.01 AQUISIÇÃO DE BENS	939 744,00 €	- €	939 744,00 €	520 070,87 €	148 984,14 €	419 673,13 €	790 759,86 €	371 086,73 €	15,9%
5.1.3	D02.02 AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS	2 104 268,00 €	- €	2 104 268,00 €	2 031 336,14 €	614 920,87 €	72 931,86 €	1 489 347,13 €	1 416 415,27 €	29,2%
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 €	37 122,70 €	28 190,54 €	13 447,30 €	22 379,46 €	8 932,16 €	55,7%
TOTAL OPERAÇÕES ORÇAMENTAIS		162 682 022,00 €	1 029 456,00 €	161 652 566,00 €	62 689 954,72 €	32 307 563,62 €	98 962 611,28 €	129 345 002,38 €	30 382 391,10 €	20,0%

Figura 8 - Execução orçamental da despesa por subagrupamento

A execução da despesa evidencia um grau de execução de 20%, o que significa que o nível de execução da despesa ficou 26 pontos percentuais abaixo do nível de execução da receita.



O baixo grau de execução da despesa é explicado pela não execução da despesa em relação ao Plano de Recuperação e Resiliência, que irá ocorrer no último trimestre de 2021.

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

(Unid Monetária: Euros)

Despesa	SET - 2019	SET - 2020	SET - 2021
Valor Orçamentado	101 352 395,12 €	93 544 590,53 €	162 682 022,00 €
Valor cativo	1 905 700,00 €	1 011 353,00 €	1 029 456,00 €
Valor Executado	41 341 382,50 €	30 980 511,15 €	32 307 563,62 €
Grau de Execução	42%	33%	20%

Figura 9 - Evolução da execução do orçamento da despesa

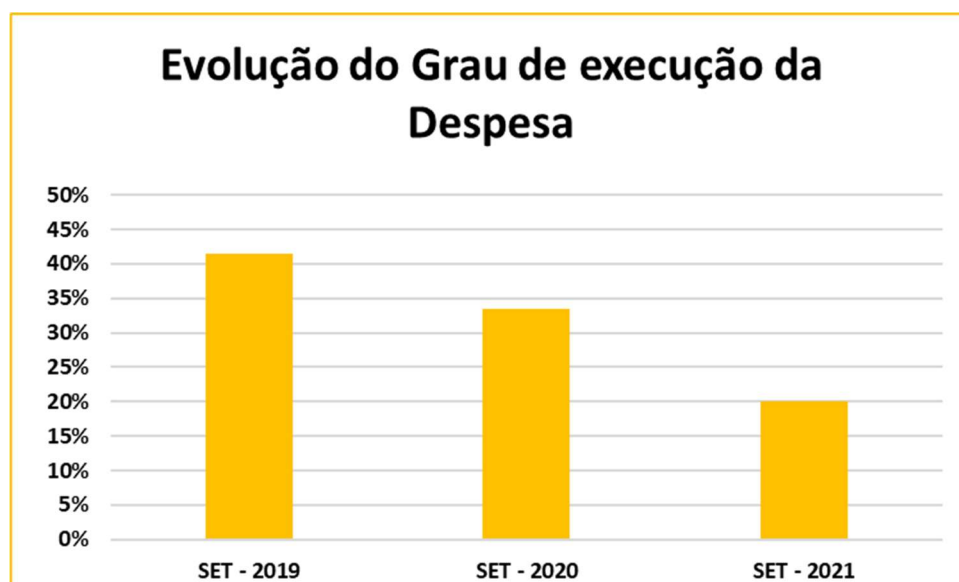


Figura 10 – Evolução do grau de execução da despesa

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.

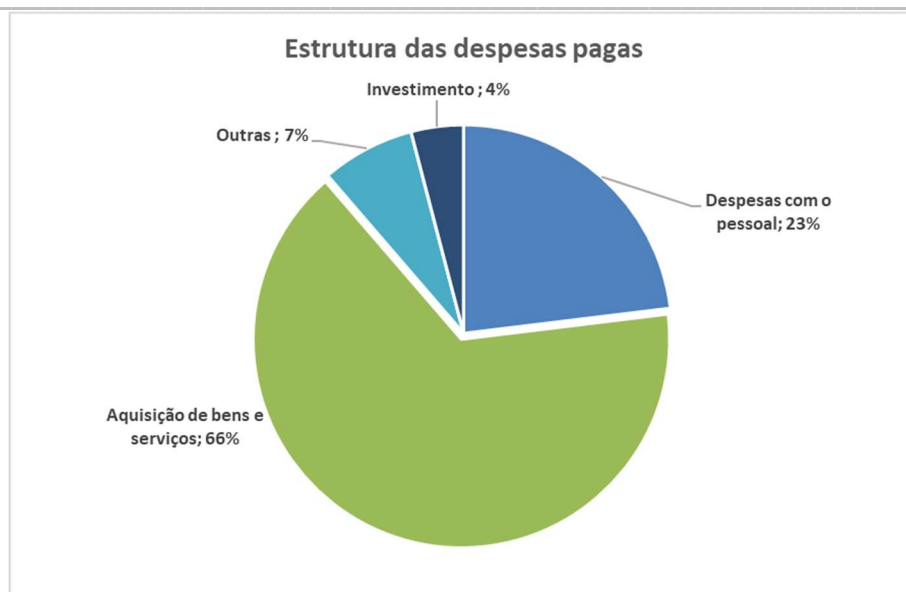


Figura 11 – Estrutura das despesas pagas

Do valor total pago, 66% corresponde a aquisição de serviços, 23% a despesas com o pessoal (remunerações, abonos e segurança social) e 11% a outras. Em 2020 a percentagem era de 69% e 23% respetivamente, os investimentos e as outras despesas correntes corresponderam a 8% do total pago.

Como se pode verificar no quadro seguinte, a despesa paga acumulada apresentada em setembro de 2021, foi superior à despesa paga no mesmo período em 2020. Destaca-se um aumento na rubrica de Outras despesas correntes, derivado do pagamento do IVA e dos pagamentos por conta.

(Unid Monetária: Euros)

Resumo da execução da despesa - Evolução face a 2020						
Principais agregados	ORÇ. 2021	DEZ - 2020	SET - 2020	SET - 2021	Variação Homóloga	%
Despesas com o pessoal	10 340 176,00	10 012 471,68 €	7 074 925,72 €	7 452 975,87	378 050,15 €	5%
Aquisição de bens e serviços	107 398 557,00	54 709 033,11 €	21 444 385,48 €	21 195 441,39	- 248 944,09 €	-1%
Outras despesas correntes	3 775 250,00	2 653 677,15 €	1 059 067,10 €	2 345 131,95	1 286 064,85 €	121%
Investimento	41 168 039,00	3 936 986,13 €	1 402 132,85 €	1 314 014,41	- 88 118,44 €	-6%
Total	162 682 022,00 €	71 312 168,07 €	30 980 511,15 €	32 307 563,62 €	1 327 052,47 €	4%

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 setembro de 2021

(Valores expressos em euros)

Rubricas	30.set.21	31.dez.20
ATIVO		
Ativo não corrente		
Ativos fixos tangíveis	6 620 654,24	7 221 143,88
Ativos intangíveis	0,00	47 941,59
Ativos por impostos diferidos	122,32	122,32
Outros ativos financeiros	16 578,71	0,00
	6 637 355,27	7 269 207,79
Ativo corrente		
Clientes, contribuintes e utentes	1 879 779,82	2 746 658,89
Estado e outros entes públicos	3 196 076,77	146 775,00
Outras contas a receber	22 524 654,38	2 160 593,60
Diferimentos	867 830,91	4 286 095,16
Caixa e depósitos	49 549 471,55	10 281 121,54
	78 017 813,43	19 621 244,19
Total do ativo	84 655 168,70	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	49 843 210,49	6 796 526,14
Resultado líquido do período	1 449 526,61	2 858 373,07
Total do Património Líquido	52 673 413,18	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	5 298 987,94	1 545 377,55
Estado e outros entes públicos	496 951,99	1 927 653,50
Fornecedores de investimentos	0,00	0,00
Outras contas a pagar	13 173 692,18	7 026 397,73
Diferimentos	8 256 581,29	3 458 278,86
	27 226 213,40	13 957 707,64
Total do passivo	31 981 755,52	18 713 249,76
Total Património Líquido e passivo	84 655 168,70	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 setembro de 2021

(Valores expressos em euros)

Rendimentos e Gastos	30.set.21	30.set.20
Prestação de serviços	8 329 621,21	8 578 232,79
Transferências correntes e subsídios à exploração obtidos	34 163 147,18	28 190 263,89
Fornecimentos e serviços externos	-32 523 807,40	-26 284 497,50
Gastos com o pessoal	-7 226 274,71	-7 239 863,80
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	0,00	0,00
Provisões	0,00	0,00
Outros rendimentos e ganhos	716 390,09	223 413,77
Outros gastos e perdas	-301 606,00	-754 799,37
Resultado antes de depreciações e gastos de financiamento	3 157 470,37	2 712 749,78
Gastos/Reversões de depreciação e amortização	-1 707 943,76	-1 611 369,97
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento)	1 449 526,61	1 101 379,81
Juros e gastos similares suportados	0,00	0,00
Resultado antes de Impostos	1 449 526,61	1 101 379,81
Imposto sobre o rendimento	0,00	-405 950,90
Resultado líquido do período	1 449 526,61	695 428,91



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 setembro 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						
Aplicação do resultados de 2020				2 858 373,07		-2 858 373,07
Plano de recuperação e resiliência					43 050 000,00	43 050 000,00
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	43 046 684,35	-2 858 373,07
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	3					1 449 526,61
RESULTADO INTEGRAL	4 = 2 + 3					-1 408 846,46
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	49 843 210,49	1 449 526,61

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						
Aplicação 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 setembro de 2021

(Valores expressos em euros)

Rubricas	30.set.21	30.set.20
<u>Fluxos de caixa das atividades operacionais</u>		
Recebimentos de clientes	1 242 765,60	1 221 813,05
Pagamentos a fornecedores	-26 105 231,10	-21 702 756,69
Pagamentos ao pessoal	-7 396 297,15	-6 915 372,19
Caixa gerada pelas operações	-32 258 762,65	-27 396 315,83
Outros recebimentos / pagamentos	72 841 127,07	31 628 818,49
Fluxos de caixa das atividades operacionais (a)	40 582 364,42	4 232 502,66
<u>Fluxos de caixa das atividades de investimento</u>		
Pagamentos respeitantes a:		
Ativos fixos tangíveis	-1 314 014,41	-1 402 132,85
Ativos intangíveis	0,00	0,00
Fluxos de caixa das atividades de investimento (b)	-1 314 014,41	-1 402 132,85
<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)	39 268 350,01	2 830 369,81
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	49 549 471,55	5 799 854,00
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	2 357 575,87
De operações de tesouraria	1 644 229,93	611 908,32
Caixa e seus equivalentes no fim do período		
Equivalentes a caixa no fim do período	49 549 471,55	5 799 854,00
Variações cambiais de caixa no fim do período		
Saldo para a gerência seguinte	49 549 471,55	5 799 854,00
De execução orçamental	47 813 394,24	3 125 017,69
De operações de tesouraria	1 736 077,31	2 674 836,31



3.5. Notas sintéticas às Demonstrações Financeiras

BALANÇO

Nota introdutória

As presentes Demonstrações Financeiras reportam-se ao fecho do mês de setembro 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 setembro, 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	165 983,23	-	1 739 336,05
Equipamento básico	7 252 187,47	2 845 966,23	-	4 406 221,24	8 311 927,47	4 169 852,45	-	4 142 075,02
Equipamento administrativo	6 372 748,67	5 615 139,98	-	757 608,69	6 312 104,34	5 774 138,26	-	537 966,08
Outros	513 671,64	264 792,32	-	248 879,32	513 671,64	312 394,55	-	201 277,09
Ativos fixos tangíveis em curso	-	-	-	-	-	-	-	-
Total	16 043 927,06	8 822 783,18	-	7 221 143,88	17 043 022,73	10 422 368,49	-	6 620 654,24

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	-	-	-	-	-	(69 098,58)	-	-	1 739 336,05
Equipamento básico	4 406 221,24	1 064 473,10	-	-	-	-	(1 325 661,14)	-	(2 958,18)	4 142 075,02
Equipamento administrativo	757 608,69	4 712,50	-	-	-	-	(217 640,22)	-	(6 714,89)	537 966,08
Outros	248 879,32	-	-	-	-	-	(47 602,23)	-	-	201 277,09
Ativos fixos tangíveis em curso	-	-	0,00	-	-	-	-	-	-	-
Total	7 221 143,88	1 069 185,60	-	-	-	-	-1 660 002,17	-	-9 673,07	6 620 654,24



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	4 746 714,66	-	0,00
Total	4 746 714,66	4 698 773,07	-	47 941,59	4 746 714,66	4 746 714,66	-	-

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	-	-	-	-	-	(47 941,59)	-	-	(,00)
Total	47 941,59	-	-	-	-	-	(47 941,59)	-	-	(0,00)

Clientes

A 30 de setembro de 2021 o valor em dívida de clientes apresenta uma diminuição face a dezembro de 2020, em face da emissão de uma nota de crédito no montante de 806.909,19€ referente ao Contrato-Programa com a ACSS.

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)		
Cientes	SET - 2021	DEZ - 2020
Administração Central do Sistema de Saúde, IP	1 638 120,93 €	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 €
INCM	29 915,36 €	11 080,80 €
IASAUDE	5 931,30 €	19 275,91 €
Outras entidades	- €	65 459,83 €
Total	1 879 779,82 €	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)						
Cientes	Por vencer	<90 dias	91-180 dias	181-360 dias	>360 dias	Total
Administração Central do Sistema de Saúde, IP				1 638 120,93 €		1 638 120,93 €
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 €
INCM	19 609,05 €	10 306,31 €				29 915,36 €
IASAUDE	5 931,30 €					5 931,30 €
Total	95 452,34 €	10 306,31 €	- €	1 639 350,93 €	134 670,24 €	1 879 779,82 €



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 acréscimos de rendimentos relativos aos serviços prestados até ao período de referência e a faturar posteriormente. No 3º trimestre reconheceu-se o montante de cerca de 12,7M€ a faturar no âmbito do contrato programa com a ACSS e o montante de cerca de 5,7M€ a faturar no âmbito do Centro de Contacto do SNS24. 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 aos exercícios de 2019 e 2020 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".

No 3º trimestre de 2021 foi reconhecido o montante de 43.050.000€ referente ao Plano de Recuperação e Resiliência. Este valor será reconhecido como rendimento de uma forma sistemática à medida em que forem contabilizados os respetivos gastos.

Resultado Líquido do período

A variação do resultado líquido, face ao período homólogo do ano anterior deve-se, maioritariamente, ao aumento da rubrica de Transferências correntes e subsídios à exploração obtidos.



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 Altran, Novabase e Meo. A dívida a estes fornecedores corresponde a 46% da dívida total a fornecedores.

(Unid Monetária: Euros)		
Fornecedores conta corrente	SET-2021	DEZ - 2020
ALTRAN - Altranportugal, SA	1 297 624,69 €	310 181,27 €
Novabase Digital, S.A	627 857,81 €	78 284,83 €
MEO - Serviços de Comunicações e Multimédia, SA	508 587,59 €	267 344,61 €
Informantem - Informática e Manutenção, SA	373 640,94 €	- €
FIRST SOLUTIONS-SISTEMAS DE INFORMAÇÃO S.A	313 983,96 €	- €
Timestamp - Sistemas de Informação, S.A.	240 509,28 €	- €
Oramix - Sistemas de Informação, SA	215 448,65 €	- €
Outsystems Software em rede, S.A.	147 600,00 €	- €
ITEN Solutions - Sistemas Informação SA	130 769,49 €	31 260,45 €
Safebox (Urbanos) - Gestão Documental	121 680,87 €	1 946,00 €
EVERIS PORTUGAL, SA	106 945,87 €	14 974,41 €
Claranet Talent, S.A	85 893,36 €	- €
CGITI Portugal, SA	76 752,00 €	- €
BABEL IBÉRICA, S.A.	72 654,23 €	79 997,87 €
CTT - Correios de Portugal, SA	68 634,40 €	22 297,00 €
Apothicom Distribution	59 106,08 €	- €
e-sycare SA	58 744,73 €	17 447,60 €
Pahldata - Comércio de Equipamento de Informática	53 726,40 €	- €
Outras entidades	738 827,59 €	721 643,51 €
TOTAL	5 298 987,94 €	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	2 426 616,50 €	2 666 721,88 €	94 789,37 €	110 860,19 €	5 298 987,94 €
Aquisições de capital	- €	- €	- €	- €	- €
Total	2 426 616,50 €	2 666 721,88 €	94 789,37 €	110 860,19 €	5 298 987,94 €

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. De salientar o acréscimo de 5,7M€ referente ao Centro de Contato do SNS24 e o acréscimo referente ao licenciamento Microsoft no montante de 3,4M€. Inclui ainda 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 de não existir um contrato vigente aquando da transição de serviços para outra operadora, no entanto os serviços foram prestados e são devidos. Nesta rubrica consta ainda o valor de 387.802,36€ 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 e inclui ainda o diferimento do valor faturável do contrato programa com a ACSS tendo em conta o reconhecimento do contrato de licenciamento com a Microsoft, com duração de 33 meses.

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS

Prestação de Serviços

O valor inscrito nesta rubrica refere-se essencialmente ao acréscimo de rendimentos no âmbito do contrato programa com a ACSS, 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”*.

O ponto acima tem uma incorreção, sendo que prevalece, de acordo com a Direção-Geral do Orçamento (DGO) os respetivos mapas dos desenvolvimentos orçamentais do Orçamento do Estado para a SPMS, onde para as transferências da ACSS para financiar os serviços de manutenção em contínuo dos sistemas informáticos das entidades do SNS o montante correto é 31.000.000€, e para o SNS24, é 15.047.000€, ao invés dos valores acima expostos.



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 1.449.526,61€.

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Recebimentos de clientes

Os recebimentos ocorridos no terceiro 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 dispêndio de 4M€ para pagamento parcial da fatura do 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. Inclui ainda o recebimento de 43.050.000€ no âmbito do Plano de Recuperação e Resiliência.

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 positiva em virtude do facto dos recebimentos terem sido superiores aos pagamentos, tendo o recebimento no âmbito do Plano de Recuperação e Resiliência contribuído significativamente para esta variação positiva.



4. INDICADORES

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

Indicadores	Método de cálculo		DEZ - 2020	SET - 2021
	Numerador	Denominador		
Resultado Líquido (€)	Resultado Líquido	NA	4 341 530,97 €	1 449 526,61 €
Autonomia financeira (%)	Capital Próprio	Ativo Total	36%	62%
Liquidez geral	Ativo Corrente: Dívidas de terceiros de Curto Prazo + Disponibilidades	Passivos Corrente: Dívidas a terceiros de Curto Prazo	1,57	2,87
Fundo de maneo	Ativo corrente - Passivo Corrente	NA	7 146 694,45 €	50 791 600,03 €
Rácio de Solvabilidade (nº)	Capital Próprio	Passivo	0,56	1,65
EBIT (Resultados Operacionais) (€)	Resultados operacionais	NA	5 647 691,58 €	1 449 526,61 €
EBITDA (€)	EBIT + Amortizações + Provisões	NA	7 820 765,74 €	3 157 470,37 €
Fornecimentos e Serviços Externos (FSE)	FSE	NA	44 839 244,62 €	32 523 807,40 €
Rendimentos Operacionais (€)	Volume da negócios + Subsídios à exploração + Outros rendimentos e ganhos	NA	64 169 591,14 €	43 209 158,48 €
Gastos com deslocações e estadas	Deslocações e Estadas (6251)	NA	100 091,77 €	10 008,71 €
Gastos com Ajudas de Custo (registadas em pessoal)	Ajudas de custo (632203)	NA	24 328,42 €	2 683,50 €
Gastos com comunicações	Comunicação (6262)	NA	387 528,88 €	35 350,79 €
Gastos com Pessoal (€)	Gastos com pessoal (63)	NA	10 234 923,43 €	7 226 274,71 €
Gastos Operacionais DGTF (FSE+GCP) (€)	FSE + Gastos com pessoal	NA	55 074 168,05 €	39 750 082,11 €
Volume de negócios	Vendas e Prestações de serviços	NA	22 540 754,60 €	8 329 621,21 €
Peso dos Gastos Operacionais/volume de negócios	Gastos Operacionais (FSE+GCP)	Volume de Negócios	244%	477%
Gastos com Frota Automóvel	Combustíveis (6242) + Locação (626123) + Portagens (62515)	NA	39 614,79 €	22 240,98 €
Recebimentos de clientes (€)	Recebimentos de clientes	NA	36 013 873,30 €	1 242 765,60 €
Pagamentos a fornecedores (€)	Pagamentos a fornecedores	NA	56 654 401,07 €	26 105 231,10 €
Prazo médio de pagamento ponderado (dias) - dados de setembro	Média Fornecedores dos ultimos 4 trimestres x 365	Compras e FSE dos ultimos 4 trimestres (despacho 9870/2009)	65,58	29,43
Prazo médio de recebimento ponderado (dias) - dados de setembro	Média dos Clientes dos ultimos 4 trimestres x 365	Vendas e Prestação de Serviços dos ultimos 4 trimestres (despacho 9870/2009)	73,05	41,72
Prazo médio de pagamento instantâneo (dias)	Fornecedores	FSE x nº de dias decorridos	12,41	43,99
Prazo médio de recebimento instantâneo (dias)	Clientes	Prestação de serviços x nº de dias decorridos	43,87	60,93
Percentagem de recebimentos em atraso	Dívida de clientes vencida	Dívida de clientes total	5%	95%
Investimento	Investimento		2 741 486,40 €	1 069 185,60 €
Dívida a terceiros vencida	Dívida a fornecedores com + 30/60 dias		534 050,39 €	2 872 371,44 €

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

- O resultado líquido e o EBITDA são ambos positivos;
- O rácio de solvabilidade aumentou devido ao aumento do capital próprio;
- O prazo médio de recebimentos ponderado fixou-se nos 41,72 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 29,43 dias. O prazo médio de pagamentos está de acordo com o objetivo da SPMS, que se fixou nos 30 dias.
- 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:

	SET - 2020	SET - 2021	Variação homóloga	% VH
EBITDA (€)	2 712 749,78 €	3 157 470,37 €	444 720,59 €	16%
Fornecimentos e Serviços Externos (FSE)	26 284 497,50 €	32 523 807,40 €	6 239 309,90 €	24%
Rendimentos Operacionais (€)	36 991 910,45 €	43 209 158,48 €	6 217 248,03 €	17%
Gastos com deslocações e estadas	102 836,71 €	10 008,71 € -	92 828,00 €	-90%
Gastos com Ajudas de Custo (registadas em pessoal)	22 818,99 €	2 683,50 € -	20 135,49 €	-88%
Gastos com comunicações	220 699,35 €	35 350,79 € -	185 348,56 €	-84%
Gastos com Pessoal (€)	7 239 863,80 €	7 226 274,71 € -	13 589,09 €	0%
Gastos Operacionais DGTF (FSE+GCP) (€)	33 524 361,30 €	39 750 082,11 €	6 225 720,81 €	19%
Volume de negócios	8 578 232,79 €	8 329 621,21 € -	248 611,58 €	-3%
Peso dos Gastos Operacionais/volume de negócios	391%	477%	86%	-
Gastos com Frota Automóvel	28 106,59 €	22 240,98 € -	5 865,61 €	-21%



5. CONCLUSÕES

A informação disponibilizada neste documento permite as seguintes conclusões:

- A SPMS apresentou uma execução orçamental da receita superior à despesa a 30 de setembro de 2021. A execução orçamental apresenta um total de recebimentos de 75.484.066,24€ e um total de pagamentos de 32.307.563,62€.
- A Demonstração dos Resultados, a 30 de setembro de 2021, evidencia um resultado líquido positivo do período de 1.449.526,61€.
- O resultado líquido e o EBITDA são ambos positivos, e o rácio de solvabilidade aumentou devido ao aumento do capital próprio.
- O prazo médio de pagamentos ponderado situa-se nos 29,43 dias. O prazo médio de pagamentos está de acordo o objetivo da SPMS, que se fixou nos 30 dias.

6. ANEXOS

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

SPMS, em Lisboa, 21 de outubro de 2021

.....

BALANCETE DE CONTROLO ORÇAMENTAL - Despesa (Mapa 7.1)

30-09-2021

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	
(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				925.354€	0€	924.408€	907.421€	6.893€	914.313€	946€	11.041€	10.095€	
151900100	016	020	319	0760	01.01.03.A0.00	Pessoal dos quadros - regime de função pública	258				1.678.644€	0€	1.677.379€	1.594.504€	0€	1.594.504€	1.265€	84.140€	82.874€	
151900100	016	020	319	0760	01.01.04	Pessoal dos quadros- Reg de contrato individual trabalho	258				3.464.223€	0€	2.757.225€	2.481.693€	174.517€	2.656.211€	706.998€	808.012€	101.014€	
151900100	016	020	319	0760	01.01.11	Representação	258				41.404€	0€	41.387€	39.933€	0€	39.933€	17€	1.471€	1.454€	
151900100	016	020	319	0760	01.01.12	Suplementos e prémios	258				459€	0€	0€	8€	0€	8€	459€	451€	-8€	
151900100	016	020	319	0760	01.01.13	Subsídio de refeição	258				340.389€	0€	220.106€	220.106€	0€	220.106€	120.283€	120.283€	0€	
151900100	016	020	319	0760	01.01.14.SF.00	Subsídio de férias	258				583.190€	0€	583.104€	577.857€	0€	577.857€	86€	5.333€	5.247€	
151900100	016	020	319	0760	01.01.14.SN.00	Subsídio de Natal	258				537.690€	0€	20.459€	18.271€	0€	18.271€	517.232€	519.419€	2.188€	
151900100	016	020	319	0760	01.02.02	Horas extraordinárias	258				126.700€	0€	126.626€	123.904€	0€	123.904€	74€	2.796€	2.722€	
151900100	016	020	319	0760	01.02.04	Ajudas de custo	258				54.750€	0€	2.684€	2.684€	0€	2.684€	52.067€	52.067€	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€	84.680€	0€	84.680€	320€	320€	0€	
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				77.800€	0€	77.448€	70.063€	0€	70.063€	352€	7.737€	7.385€	
151900100	016	020	319	0760	01.03.03	Subsídio familiar a crianças e jovens	258				595€	0€	592€	592€	0€	592€	3€	3€	0€	
151900100	016	020	319	0760	01.03.05.A0.A0	Caixa Geral de Aposentações	258				144.272€	0€	143.831€	124.809€	0€	124.809€	441€	19.463€	19.022€	
151900100	016	020	319	0760	01.03.05.A0.B0	Contribuições pª a segurança social	258				1.747.740€	0€	1.094.699€	852.209€	115.996€	968.205€	653.041€	779.535€	126.494€	
151900100	016	020	319	0760	01.03.09	Seguros	258				171.767€	0€	47.665€	47.665€	0€	47.665€	124.102€	124.102€	0€	
151900100	016	020	319	0760	01.03.10.D0.00	Doença	258				600€	0€	597€	597€	0€	597€	3€	3€	0€	
151900100	016	020	319	0760	01.03.10.SS.00	Serviços Sociais da Administração Pública	258				75.000€	0€	25.721€	8.574€	0€	8.574€	49.279€	66.426€	17.148€	
151900100	016	020	319	0760	02.01.02.A0.01	Combustíveis E Lubrificantes - Desp. Do Ano	258				25.000€	0€	18.312€	4.965€	0€	4.965€	6.688€	20.035€	13.347€	
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€	7.546€	0€	7.546€	12.166€	14.453€	2.287€	
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€	28.761€	0€	28.761€	58€	5.368€	5.310€	

BALANCETE DE CONTROLO ORÇAMENTAL - Despesa (Mapa 7.1)

30-09-2021

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				362.814€	0€	331.598€	203.662€	0€	203.662€	31.216€	159.152€	127.936€	
151900100	016	020	319	0760	02.02.02.A0.01	Limpeza E Higiene - Desp. Do Ano	258				278.000€	0€	253.559€	215.217€	16.983€	232.200€	24.441€	45.800€	21.358€	
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				39.800€	0€	39.200€	4.829€	0€	4.829€	600€	34.971€	34.371€	
151900100	016	020	319	0760	02.02.04.C0.01	Locação de edificios	258				669.000€	0€	651.379€	485.482€	0€	485.482€	17.621€	183.518€	165.897€	
151900100	016	020	319	0760	02.02.06.A0.01	Locação de material de transporte	258				22.287€	0€	18.813€	11.189€	0€	11.189€	3.474€	11.098€	7.624€	
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€	53.093€	2.928€	56.021€	735€	135.959€	135.224€	
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 Estados - Desp. Do Ano	258				45.000€	0€	6.174€	3.800€	0€	3.800€	38.826€	41.200€	2.374€	
151900100	016	020	319	0760	02.02.14.A0.01	EPPC - Serviços de natureza informática - Desp. Do Ano	258				98.616€	0€	17.989€	0€	17.989€	17.989€	80.627€	80.627€	0€	
151900100	016	020	319	0760	02.02.14.A0.01	EPPC - Serviços de natureza informática - Desp. Do Ano	258				0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	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€	109.570€	0€	109.570€	1.703€	278.810€	277.107€	
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				139.000€	0€	131.797€	0€	0€	0€	7.203€	139.000€	131.797€	
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€	4.276€	3.996€	0€	3.996€	15.724€	16.004€	280€	
151900100	016	020	319	0760	02.02.16.A0.01	Seminários, exposições e similares - Desp. do Ano	258				71.840€	0€	71.431€	7.747€	0€	7.747€	410€	64.093€	63.683€	
151900100	016	020	319	0760	02.02.17.A0.01	Publicidade obrigatória - Desp. Do Ano	258				50.000€	0€	50.000€	38.287€	0€	38.287€	0€	11.713€	11.713€	

ATIV./DEPTO.:

Todos

BALANCETE DE CONTROLO ORÇAMENTAL - Despesa (Mapa 7.1)

30-09-2021

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)	
151900100	016	020	319	0760	02.02.17.B0.A1	Publicidade em Território Nacional - Desp. Do Ano	258				17.600€	0€	14.637€	8.549€	0€	8.549€	2.963€	9.052€	6.089€	
151900100	016	020	319	0760	02.02.17.C0.01	Outra Publicidade - Desp. Do Ano	258				2.000€	0€	1.968€	0€	0€	0€	32€	2.000€	1.968€	
151900100	016	020	319	0760	02.02.18.A0.01	Vigilância E Segurança - Desp. Do Ano	258				338.000€	0€	239.764€	140.245€	0€	140.245€	98.236€	197.755€	99.518€	
151900100	016	020	319	0760	02.02.19.A0.A1	AT Impressoras/Fotocopiadoras/Scanners - Desp. Do Ano	258				195.700€	0€	171.497€	31.956€	0€	31.956€	24.203€	163.744€	139.541€	
151900100	016	020	319	0760	02.02.19.A0.B1	AT outros equipamentos informáticos - Desp. Do Ano	258				141.866€	0€	121.299€	33.474€	0€	33.474€	20.567€	108.392€	87.824€	
151900100	016	020	319	0760	02.02.19.B0.01	AT Software Informático - Desp. Do Ano	258				11.404.534€	0€	6.748.430€	235.222€	31.546€	266.768€	4.656.104€	11.137.766€	6.481.662€	
151900100	016	020	319	0760	02.02.19.C0.01	Assistência Técnica Outros - Desp. Do Ano	258				166.620€	0€	105.240€	62.580€	76€	62.656€	61.380€	103.964€	42.583€	
151900100	016	020	319	0760	02.02.20.A0.A1	Desenvolvimento de software - Desp. Do Ano	258				344.603€	0€	282.407€	184.007€	0€	184.007€	62.196€	160.596€	98.400€	
151900100	016	020	319	0760	02.02.20.A0.C1	Outros serviços de natureza informática - Desp. Do Ano	258				257.835€	0€	128.448€	24.059€	30.748€	54.807€	129.387€	203.028€	73.640€	
151900100	016	020	319	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	258				4.434.654€	0€	3.715.262€	1.326.928€	77.043€	1.403.970€	719.392€	3.030.684€	2.311.291€	
151900100	016	095	319	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	258				186.000€	0€	129.129€	127.701€	0€	127.701€	56.871€	58.299€	1.428€	
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€	9.213.674€	7.727.256€	0€	7.727.256€	8.151.380€	9.637.798€	1.486.418€	
151900100	016	020	319	0760	02.02.25.A0.01	Outros Servicos - Desp. Do Ano	258				24.726€	0€	14.240€	5.967€	0€	5.967€	10.486€	18.759€	8.273€	
151900100	016	020	319	0760	06.02.01	Impostos e taxas	258				30.466€	0€	8.991€	8.905€	0€	8.905€	21.475€	21.561€	87€	
151900100	016	020	319	0760	06.02.03.B0.00	Outras Despesas Correntes - Outras	258				69.535€	0€	10.661€	4.847€	3.300€	8.147€	58.874€	61.388€	2.514€	
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				61.071€	0€	246€	0€	0€	0€	60.825€	61.071€	246€	
151900100	016	020	319	0760	07.01.09.B0.B1	Equipamento administrativo - Desp. Do Ano	258				4.875€	0€	4.873€	4.713€	0€	4.713€	2€	163€	160€	
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											48.451.582€	0€	31.003.455€	18.267.950€	478.019€	18.745.969€	17.448.127€	29.705.613€	12.257.486€	
151900100	016	020	411	0760	02.01.11.A0.01	Material de consumo clínico - Desp. Do Ano	258				17.000€	0€	0€	0€	0€	0€	17.000€	17.000€	0€	

BALANCETE DE CONTROLO ORÇAMENTAL - Despesa (Mapa 7.1)

30-09-2021

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 %		
														Do ano	De anos anteriores	Total	Dotação não comprometida	Saldos	Compromissos por pagar			
Sec.Cap.Div.Sdiv					Código A1.Sub	Designação								(10)	(11)	(12)=(10)+(11)	(13)=(7)-(8)-(9)	(14)=(7-8-12)	(15) = (9) - (12)			
(1)	(2)		(3)	(4)	(5)		(6)				(7)	(8)	(9)									
151900100	016	020	411	0760	02.02.19.B0.01	AT Software Informático - Desp. Do Ano	258				160.830€	0€	152.061€	17.485€	0€	17.485€	8.769€	143.346€	134.577€			
151900100	016	020	411	0760	02.02.20.A0.A1	Desenvolvimento de software - Desp. Do Ano	258				567.945€	0€	332.590€	13.339€	15.773€	29.113€	235.355€	538.833€	303.478€			
151900100	016	020	411	0760	02.02.20.A0.C1	Outros serviços de natureza informática - Desp. Do Ano	258				114.625€	0€	16.768€	16.768€	0€	16.768€	97.857€	97.857€	0€			
151900100	016	020	411	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	258				196.521€	0€	52.106€	0€	0€	0€	144.415€	196.521€	52.106€			
151900100	016	020	411	0760	07.01.10.B0.B1	Equipamento básico - Desp. Do Ano	258				69.000€	0€	68.217€	68.217€	0€	68.217€	783€	783€	0€			
Total da Fonte de Financiamento 411												1.125.922€	0€	621.744€	115.810€	15.773€	131.583€	504.178€	994.339€	490.161€		
151900100	016	020	441	0760	02.02.14.C0.01	EPPC - Serviços de natureza económica e financeira	258				120.001€	0€	113.639€	0€	0€	0€	6.362€	120.001€	113.639€			
151900100	016	020	441	0760	02.02.19.B0.01	AT Software Informático - Desp. Do Ano	258				21.700€	0€	0€	0€	0€	0€	21.700€	21.700€	0€			
151900100	016	020	441	0760	02.02.20.A0.A1	Desenvolvimento de software - Desp. Do Ano	258				257.000€	0€	175.026€	16.759€	0€	16.759€	81.974€	240.241€	158.267€			
151900100	016	020	441	0760	02.02.20.A0.C1	Outros serviços de natureza informática - Desp. Do Ano	258				170.998€	0€	79.836€	4.372€	0€	4.372€	91.162€	166.626€	75.465€			
151900100	016	020	441	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	258				1.681.438€	0€	193.359€	18.376€	0€	18.376€	1.488.079€	1.663.062€	174.982€			
151900100	016	020	441	0760	07.01.10.B0.B1	Equipamento básico - Desp. Do Ano	258				29.000€	0€	28.424€	28.424€	0€	28.424€	576€	576€	0€			
Total da Fonte de Financiamento 441												2.280.137€	0€	590.284€	67.930€	0€	67.930€	1.689.853€	2.212.207€	522.354€		
151900100	016	020	482	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	258				272.221€	0€	219.923€	34.556€	0€	34.556€	52.298€	237.665€	185.366€			
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€	34.556€	0€	34.556€	675.644€	861.011€	185.366€		
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	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€	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€			

ATIV./DEPTO.:

Todos

BALANCETE DE CONTROLO ORÇAMENTAL - Despesa (Mapa 7.1)

30-09-2021

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	
(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	01.01.03.A0.00	Pessoal dos quadros - regime de função pública	258			0€	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€	0€
151900100	016	020	511	0760	01.01.11	Representação	258			0€	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€	0€
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	02.01.11.A0.01	Material de consumo clínico - Desp. Do Ano	258			7.600€	0€	0€	0€	0€	0€	7.600€	7.600€	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€	0€
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€	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€	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€	0€
151900100	016	020	511	0760	02.02.09.F0.01	Outros Serviços de Comunicações - Desp Do Ano	258			3.330.661€	0€	791.184€	244.993€	0€	244.993€	2.539.477€	3.085.668€	546.191€	0€
151900100	016	020	511	0760	02.02.13.A0.01	Deslocacoes E Estadas - Desp. Do Ano	258			88.700€	0€	88.601€	6.094€	0€	6.094€	99€	82.606€	82.507€	0€
151900100	016	020	511	0760	02.02.14.A0.01	EPPC - Serviços de natureza informática - Desp. Do Ano	258			18.528€	0€	18.438€	0€	0€	0€	90€	18.528€	18.438€	0€
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€	0€
151900100	016	020	511	0760	02.02.14.C0.01	EPPC - Serviços de natureza económica e financeira	258			24.000€	0€	23.985€	0€	0€	0€	15€	24.000€	23.985€	0€
151900100	016	020	511	0760	02.02.14.D0.01	Outros Estudos, pareceres, projectos e consultadoria - Desp. Do Ano	258			24.000€	0€	23.985€	0€	0€	0€	15€	24.000€	23.985€	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€	0€
151900100	016	020	511	0760	02.02.16.A0.01	Seminários, exposições e similares - Desp. do	258			133.600€	0€	133.570€	120.629€	0€	120.629€	30€	12.971€	12.940€	0€

ATIV./DEPTO.:

Todos

BALANCETE DE CONTROLO ORÇAMENTAL - Despesa (Mapa 7.1)

30-09-2021

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	02.02.19.A0.A1	Ano AT Impressoras/Fotocopiado ras/Scanners - Desp. Do Ano	258				0€	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				5.171.660€	0€	4.939.384€	1.626.909€	5.535€	1.632.444€	232.276€	3.539.216€	3.306.940€	
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€	
151900100	016	020	511	0760	02.02.20.A0.A1	Desenvolvimento de software - Desp. Do Ano	258				2.424.146€	0€	2.011.815€	467.919€	92.772€	560.692€	412.331€	1.863.454€	1.451.124€	
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				9.811.376€	0€	8.831.907€	4.654.915€	57.411€	4.712.326€	979.469€	5.099.050€	4.119.581€	
151900100	016	095	511	0760	02.02.20.A0.C1	Outros serviços de natureza informática - Desp. Do Ano	258				477.456€	0€	474.613€	327.371€	0€	327.371€	2.843€	150.085€	147.241€	
151900100	016	020	511	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	258				2.901.446€	0€	2.912.228€	951.929€	44.211€	996.139€	-10.782€	1.905.307€	1.916.089€	
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				362.830€	0€	362.360€	281.507€	0€	281.507€	470€	81.323€	80.852€	
151900100	016	020	511	0760	06.02.01	Impostos e taxas	258				1.600.139€	0€	1.490.295€	1.490.295€	0€	1.490.295€	109.844€	109.844€	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€	1.212.661€	0€	1.212.661€	50.454€	50.454€	0€	
Total da Fonte de Financiamento 511											29.884.232€	1.029.456€	24.319.509€	12.286.237€	249.193€	12.535.429€	4.535.267€	16.319.347€	11.784.079€	
151900100	016	020	513	0760	02.01.11.A0.01	Material de consumo clínico - Desp. Do Ano	258				903.500€	0€	520.071€	148.984€	0€	148.984€	383.429€	754.516€	371.087€	
151900100	016	095	513	0760	02.01.11.A0.01	Material de consumo clínico - Desp. Do Ano	258				35.800€	0€	0€	0€	0€	0€	35.800€	35.800€	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				266.433€	0€	261.085€	145.870€	2.052€	147.922€	5.348€	118.511€	113.163€	
151900100	016	095	513	0760	02.02.19.B0.01	AT Software Informático	258				2.900€	0€	2.856€	2.856€	0€	2.856€	44€	44€	0€	

ATIV./DEPTO.:

Todos

BALANCETE DE CONTROLO ORÇAMENTAL - Despesa (Mapa 7.1)

30-09-2021

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	513	0760	02.02.19.C0.01	- Desp. Do Ano Assistência Técnica	258				114€	0€	0€	0€	0€	0€	114€	114€	0€	
151900100	016	020	513	0760	02.02.20.A0.C1	Outros - Desp. Do Ano Outros serviços de natureza informática -	258				597.958€	0€	563.417€	62.067€	0€	62.067€	34.541€	535.891€	501.350€	
151900100	016	095	513	0760	02.02.20.A0.C1	Desp. Do Ano Outros serviços de natureza informática -	258				15.100€	0€	0€	0€	0€	0€	15.100€	15.100€	0€	
151900100	016	020	513	0760	02.02.20.E0.01	Desp. Do Ano Outros Trabalhos Especializados - Desp.	258				1.217.237€	0€	1.203.977€	402.076€	0€	402.076€	13.260€	815.161€	801.902€	
151900100	016	020	513	0760	02.02.25.A0.01	Do Ano Outros Servicos - Desp.	258				0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
151900100	016	020	513	0760	07.01.07.B0.C1	Do Ano Outro Equipamento Informático - Desp. Do	258				50.000€	0€	0€	0€	0€	0€	50.000€	50.000€	0€	
151900100	016	020	513	0760	07.01.09.B0.B1	Ano Equipamento administrativo - Desp.	258				50.000€	0€	0€	0€	0€	0€	50.000€	50.000€	0€	
151900100	016	020	513	0760	07.01.10.B0.B1	Do Ano Equipamento básico -	258				50.000€	0€	0€	0€	0€	0€	50.000€	50.000€	0€	
Total da Fonte de Financiamento 513											3.194.012€	0€	2.551.407€	761.853€	2.052€	763.905€	642.605€	2.430.107€	1.787.502€	
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 -	258				30.570€	0€	17.139€	8.207€	0€	8.207€	13.431€	22.363€	8.932€	
Total da Fonte de Financiamento 541											50.570€	0€	37.123€	8.207€	19.984€	28.191€	13.447€	22.379€	8.932€	
Total da Classificação Orgânica 151900100											92.682.022€	1.029.456€	59.343.444€	31.542.543€	765.021€	32.307.564€	32.309.122€	59.345.002€	27.035.880€	
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp.		11728	00001		0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	Do Ano Outros Trabalhos Especializados - Desp.		11728.0	00001		1.684.323€	0€	0€	0€	0€	0€	1.684.323€	1.684.323€	0€	
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	Do Ano Outros Trabalhos Especializados - Desp.		11728.0	00001		90.809€	0€	0€	0€	0€	0€	90.809€	90.809€	0€	
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	Do Ano Outros Trabalhos Especializados - Desp.		11728.0	00001		1.216.250€	0€	0€	0€	0€	0€	1.216.250€	1.216.250€	0€	
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	Do Ano Outros Trabalhos Especializados - Desp.		11728.0	00001		1.772.972€	0€	177.297€	0€	0€	0€	1.595.675€	1.772.972€	177.297€	
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	Do Ano Outros Trabalhos Especializados - Desp.		11728.0	00001		2.659.457€	0€	2.659.457€	0€	0€	0€	0€	2.659.457€	2.659.457€	
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	Do Ano Outros Trabalhos Especializados - Desp.		11728.0	00001		79.950€	0€	0€	0€	0€	0€	79.950€	79.950€	0€	
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	Do Ano Outros Trabalhos Especializados - Desp.		11728.0	00001		113.743€	0€	0€	0€	0€	0€	113.743€	113.743€	0€	

ATIV./DEPTO.:

Todos

BALANCETE DE CONTROLO ORÇAMENTAL - Despesa (Mapa 7.1)

30-09-2021

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	
(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)						
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11736.0	00001			0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11736.0	00001			2.798.319€	0€	0€	0€	0€	0€	2.798.319€	2.798.319€		0€
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11736.0	00001			1.946.332€	0€	0€	0€	0€	0€	1.946.332€	1.946.332€		0€
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11736.0	00001			1.867.402€	0€	0€	0€	0€	0€	1.867.402€	1.867.402€		0€
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11736.0	00001			4.130.797€	0€	0€	0€	0€	0€	4.130.797€	4.130.797€		0€
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11736.0	00001			451.798€	0€	0€	0€	0€	0€	451.798€	451.798€		0€
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11736.0	00001			55.350€	0€	55.350€	0€	0€	0€	0€	55.350€	55.350€	55.350€
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11737.0	00001			5.287.399€	0€	0€	0€	0€	0€	5.287.399€	5.287.399€		0€
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11737.0	00001			170.518€	0€	0€	0€	0€	0€	170.518€	170.518€		0€
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11737.0	00001			35.232€	0€	0€	0€	0€	0€	35.232€	35.232€		0€
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11737.0	00001			57.716€	0€	0€	0€	0€	0€	57.716€	57.716€		0€
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11737.0	00001			62.150€	0€	0€	0€	0€	0€	62.150€	62.150€		0€
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11737.0	00001			77.727€	0€	0€	0€	0€	0€	77.727€	77.727€		0€
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11737.0	00001			95.267€	0€	0€	0€	0€	0€	95.267€	95.267€		0€
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11737.0	00001			451.419€	0€	0€	0€	0€	0€	451.419€	451.419€		0€
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11737.0	00001			78.362€	0€	0€	0€	0€	0€	78.362€	78.362€		0€
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11737.0	00001			113.744€	0€	0€	0€	0€	0€	113.744€	113.744€		0€
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11737.0	00001			2.740€	0€	0€	0€	0€	0€	2.740€	2.740€		0€

ATIV./DEPTO.:

Todos

BALANCETE DE CONTROLO ORÇAMENTAL - Despesa (Mapa 7.1)

30-09-2021

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)		
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano		11737.01.20	00001		307.619€	0€	0€	0€	0€	0€	307.619€	307.619€	0€	
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano		11737.01.21	00001		35.249€	0€	0€	0€	0€	0€	35.249€	35.249€	0€	
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano		11737.01.23	00001		117.090€	0€	0€	0€	0€	0€	117.090€	117.090€	0€	
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano		11737.01.26	00001		70.639€	0€	0€	0€	0€	0€	70.639€	70.639€	0€	
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano		11737.01.27	00001		1.470.740€	0€	0€	0€	0€	0€	1.470.740€	1.470.740€	0€	
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano		11737.01.28	00001		184.117€	0€	0€	0€	0€	0€	184.117€	184.117€	0€	
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano		11737.01.29	00001		257.743€	0€	0€	0€	0€	0€	257.743€	257.743€	0€	
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano		11737.01.31	00001		29.699€	0€	0€	0€	0€	0€	29.699€	29.699€	0€	
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano		11737.01.33	00001		3.250.100€	0€	0€	0€	0€	0€	3.250.100€	3.250.100€	0€	
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano		11737.03.10	00001		15.258€	0€	0€	0€	0€	0€	15.258€	15.258€	0€	
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano		11738	00001		3.587.452€	0€	0€	0€	0€	0€	3.587.452€	3.587.452€	0€	
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano		11738.01.01	00001		28.645€	0€	0€	0€	0€	0€	28.645€	28.645€	0€	
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano		11738.01.02	00001		112.852€	0€	0€	0€	0€	0€	112.852€	112.852€	0€	
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano		11738.01.03	00001		456.240€	0€	0€	0€	0€	0€	456.240€	456.240€	0€	
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano		11738.01.04	00001		539.989€	0€	0€	0€	0€	0€	539.989€	539.989€	0€	
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano		11738.01.05	00001		495.332€	0€	0€	0€	0€	0€	495.332€	495.332€	0€	
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano		11738.01.06	00001		50.180€	0€	0€	0€	0€	0€	50.180€	50.180€	0€	
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano		11738.01.07	00001		28.601€	0€	0€	0€	0€	0€	28.601€	28.601€	0€	

ATIV./DEPTO.:

Todos

BALANCETE DE CONTROLO ORÇAMENTAL - Despesa (Mapa 7.1)

30-09-2021

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)				
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11738.01.09	00001	79.440€	0€	0€	0€	0€	0€	79.440€	79.440€	0€	
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11738.01.11	00001	129.500€	0€	0€	0€	0€	0€	129.500€	129.500€	0€	
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11738.01.12	00001	408.003€	0€	0€	0€	0€	0€	408.003€	408.003€	0€	
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11738.01.13	00001	255.576€	0€	0€	0€	0€	0€	255.576€	255.576€	0€	
158900100	016	102	483	0760	07.01.15.B0.A1	Outros Investimentos - Despesa do Ano	11728.04.01	00001	13.341.775€	0€	0€	0€	0€	0€	13.341.775€	13.341.775€	0€	
158900100	016	102	483	0760	07.01.15.B0.A1	Outros Investimentos - Despesa do Ano	11728.04.03	00001	8.898.143€	0€	0€	0€	0€	0€	8.898.143€	8.898.143€	0€	
158900100	016	102	483	0760	07.01.15.B0.A1	Outros Investimentos - Despesa do Ano	11728.04.15	00001	641.368€	0€	454.407€	0€	0€	0€	186.961€	641.368€	454.407€	
158900100	016	102	483	0760	07.01.15.B0.A1	Outros Investimentos - Despesa do Ano	11728.04.15	00001	2.355.682€	0€	0€	0€	0€	0€	2.355.682€	2.355.682€	0€	
158900100	016	102	483	0760	07.01.15.B0.A1	Outros Investimentos - Despesa do Ano	11736.04.01	00001	2.404.892€	0€	0€	0€	0€	0€	2.404.892€	2.404.892€	0€	
158900100	016	102	483	0760	07.01.15.B0.A1	Outros Investimentos - Despesa do Ano	11736.04.01	00001	3.948.300€	0€	0€	0€	0€	0€	3.948.300€	3.948.300€	0€	
158900100	016	102	483	0760	07.01.15.B0.A1	Outros Investimentos - Despesa do Ano	11737.04.01	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
158900100	016	102	483	0760	07.01.15.B0.A1	Outros Investimentos - Despesa do Ano	11738.04.01	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€	3.346.511€	0€	0€	0€	66.653.489€	70.000.000€	3.346.511€	
Total da Classificação Orgânica 158900100									70.000.000€	0€	3.346.511€	0€	0€	0€	66.653.489€	70.000.000€	3.346.511€	
TOTAL ORÇAMENTAL									162.682.022€	1.029.456€	62.689.955€	31.542.543€	765.021€	32.307.564€	98.962.611€	129.345.002€	30.382.391€	
EXTRA ORÇAMENTAL																		
12.02.00						Outras operações de tesouraria			0€	0€	0€	1.328€	0€	1.328€	0€	-1.328€	-1.328€	
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€	9.475.159€	0€	9.475.159€	0€	-9.475.159€	-9.475.159€	
12.02.00						Outras operações de tesouraria			0€	0€	0€	17.158€	0€	17.158€	0€	-17.158€	-17.158€	
TOTAL FINAL									162.682.022€	1.029.456€	62.689.955€	41.129.327€	765.021€	41.894.348€	98.962.611€	119.758.218€	20.795.606€	

ATIV./DEPTO.:

Todos

BALANCETE DE CONTROLO ORÇAMENTAL - Despesa (Mapa 7.1)

30-09-2021

O Responsável,

Em ____ de _____ de 20__

O Conselho de Administração,

Em ____ de _____ de 20__

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

30-09-2021

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€	22.040.660€	0€	22.040.660€	0€	22.040.660€	0€	0€	22.040.660€	0€	71.10
151900100	016 020	319	06.03.07.B0.00	Centro de Contacto SNS24		15.047.000€	0€	7.727.256€	0€	7.727.256€	0€	7.727.256€	0€	0€	7.727.256€	0€	51.35
151900100	016 020	319	06.03.07.C0.00	CCMSNS		2.392.894€	0€	689.815€	0€	689.815€	0€	689.815€	0€	0€	689.815€	0€	28.83
151900100	016 020	319	15.01.01	Reposições não abatidas nos pagamentos		11.688€	0€	11.687€	0€	11.687€	0€	11.687€	0€	0€	11.687€	0€	99.99
Total da Fonte de Financiamento 319						48.451.582€	0€	30.469.418€	0€	30.469.418€	0€	30.469.418€	0€	0€	30.469.418€	0€	62.89
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€	806.909€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	1.638.121€	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€	806.909€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	1.638.121€	0.00

ATIV./DEPTO.:

Todos

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

30-09-2021

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 %
Sec.Cap.Div.Sdiv			Código A1.Sub	Designação						Do Ano	De Anos Anteriores	Total	Emitidos	Pagos	(14)=(11)-(13)	(15)	
(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		753.168€	63.460€	657.249€	0€	657.249€	63.460€	720.709€	0€	0€	720.709€	0€	95.69
151900100	016 020	513	07.02.99.C0.00	FATURAÇÃO - OUTRAS ENTIDADES		2.324.927€	171.128€	1.455.054€	263.835€	1.155.373€	30.357€	1.185.730€	0€	0€	1.185.730€	176.618€	51.00
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€	2.112.304€	263.835€	1.812.622€	95.817€	1.908.439€	0€	0€	1.908.439€	246.530€	59.75
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						92.682.022€	2.751.530€	32.637.931€	1.070.744€	32.338.250€	95.817€	32.434.066€	0€	0€	32.434.066€	1.884.651€	34.99
158900100	016 102	483	06.09.01.05.78	Rec. próprias - UE-Instituições/Out. fundos		70.000.000€	0€	43.050.000€	0€	43.050.000€	0€	43.050.000€	0€	0€	43.050.000€	0€	61.50
Total da Fonte de Financiamento 483						70.000.000€	0€	43.050.000€	0€	43.050.000€	0€	43.050.000€	0€	0€	43.050.000€	0€	61.50
Total da Classificação Orgânica 158900100						70.000.000€	0€	43.050.000€	0€	43.050.000€	0€	43.050.000€	0€	0€	43.050.000€	0€	61.50

TOTAL ORÇAMENTAL	162.682.022€	2.751.530€	75.687.931€	1.070.744€	75.388.250€	95.817€	75.484.066€	0€	0€	75.484.066€	1.884.651€
-------------------------	--------------	------------	-------------	------------	-------------	---------	-------------	----	----	-------------	------------

EXTRA ORÇAMENTAL												
17.02.00	Outras operações de tesouraria	0€	0€	0€	0€	2.378€	0€	2.378€	0€	0€	2.378€	-2.378€
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€	9.406.560€	0€	9.406.560€	0€	0€	9.406.560€	-9.406.560€
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€	1.779.427€	0€	1.779.427€	0€	0€	1.779.427€	-1.779.427€

TOTAL FINAL	162.682.022€	2.751.530€	75.687.931€	1.070.744€	86.714.776€	95.817€	86.810.592€	0€	0€	86.810.592€	-9.441.875€
--------------------	--------------	------------	-------------	------------	-------------	---------	-------------	----	----	-------------	-------------

ATIV./DEPTO.:

Todos

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

30-09-2021

O Responsável,

Em ____ de ____ de 20__

O Conselho de Administração,

Em ____ de ____ de 20__
