



RELATÓRIO TRIMESTRAL DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL

1.º Trimestre de 2022



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 31 de março de 2022	4
2.3. Execução da despesa com referência a 31 de março de 2022	6
3. DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS	8
3.1. Balanço	8
3.2. Demonstração dos Resultados	9
3.3. Demonstração das Alterações no Capital Próprio	10
3.4. Demonstração dos Fluxos de Caixa	11
3.5. Notas sintéticas às Demonstrações Financeiras	12
4. INDICADORES	20
5. CONCLUSÕES	22
6. ANEXOS	22



1. INTRODUÇÃO

O presente relatório trimestral de execução orçamental enquadra-se nas obrigações legais decorrentes da alínea i) do n.º 1 do artigo 44.º do Decreto-Lei n.º 133/2013, de 3 de outubro¹, do n.º 3 do artigo 121.º do Decreto-Lei n.º 84/2019, de 28 de junho², bem como no n.º 4 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 2021 e apresenta as previsões e dotações corrigidas decorrentes do Orçamento do Estado para 2022 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 32/2016 de 28 de junho, Decreto-Lei n.º 69/2017, de 16 de junho, Decreto-Lei n.º 38/2018, de 11 de junho e Decreto-Lei n.º 75/2020 de 25 de novembro.



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 - 2021	MAR - 2021	MAR-2022	Variação	%
Previsões Corrigidas	171 898 730,61 €	162 670 841,00 €	162 671 529,00 €	688,00 €	0%
Receitas Liquidadas	130 816 203,25 €	8 436 269,63 €	6 783 699,86 €	- 1 652 569,77 €	-20%
Liquidações anuladas	43 719 514,40 €	- €	29 909,02 €	29 909,02 €	0%
Receitas Cobradas Brutas sem saldo	122 315 044,42 €	8 274 825,15 €	6 955 988,55 €	- 1 318 836,60 €	-16%
Dotações corrigidas	171 898 730,61 €	162 670 841,00 €	162 671 529,00 €	688,00 €	0%
Cativos ou congelamentos	629 456,00 €	1 029 456,00 €	1 029 456,00 €	- €	0%
Compromissos	84 485 424,58 €	25 400 547,07 €	35 753 643,43 €	10 353 096,36 €	41%
Obrigações	83 928 273,90 €	12 718 522,78 €	5 825 534,23 €	- 6 892 988,55 €	-54%
Saldo de gerência anterior	8 636 891,61 €	- €	5 325 619,15 €	5 325 619,15 €	0%
Reembolsos e restituições	42 632 780,21 €	- €	- €	- €	0%
Receitas Cobradas Líquidas total (inclui saldo)	88 319 155,82 €	8 274 825,15 €	12 281 607,70 €	4 006 782,55 €	48%
Despesas Pagas Líquidas de Reposições	82 993 536,67 €	5 262 301,06 €	5 216 774,31 €	- 45 526,75 €	-1%
Saldo	5 325 619,15 €	3 012 524,09 €	7 064 833,39 €	4 052 309,30 €	135%

Outros indicadores	DEZ - 2021	MAR - 2021	MAR-2022	Variação	%
Receita por cobrar no início	2 751 529,74 €	2 751 529,74 €	1 529 062,77 €	- 1 222 466,97 €	-44%
Receita por cobrar no final	1 529 062,77 €	2 912 974,22 €	1 326 865,06 €	- 1 586 109,16 €	-54%
Saldo de compromissos	557 150,68 €	12 682 024,29 €	29 928 109,20 €	17 246 084,91 €	136%
Obrigações por pagar	934 737,23 €	7 456 221,72 €	608 759,92 €	- 6 847 461,80 €	-92%

Figura 1 – Resumo da execução orçamental

A execução orçamental a março de 2022 apresenta um total de recebimentos de 12.281.607,70€⁴ e um total de pagamentos⁵ de 5.216.774,31 €, gerando um saldo orçamental de 7.064.833,39€. O montante da dívida em contabilidade orçamental⁶ é de 608.759,92€.

(Unid Monetária: Euros)

Execução orçamental MAR22								
Principais agregados	FF: 319	FF: 411	FF: 441	FF: 482	FF: 483	FF: 511	FF: 513	Total
Recebimentos	6 183 746,99 €	- €	169 013,66 €	90 112,70 €	- €	- €	513 115,20 €	6 955 988,55 €
Pagamentos	3 507 559,60 €	1 383,12 €	19 486,00 €	26 832,38 €	- €	1 549 462,46 €	112 050,75 €	5 216 774,31 €
Saldo	2 676 187,39 €	- 1 383,12 €	149 527,66 €	63 280,32 €	- €	- 1 549 462,46 €	401 064,45 €	1 739 214,24 €

Figura 2 – Execução orçamental por fonte de financiamento

A análise do quadro do saldo por fonte de financiamento, sem o saldo de gerência anterior, acima evidencia um desequilíbrio entre recebimentos e pagamentos na fonte de financiamento 511. As verbas da fonte de financiamento 319 estão a financiar as despesas da fonte financiamento 511. Esta situação será resolvida aquando da faturação do contrato programa com a ACSS.

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”



2.2. Execução da receita com referência a 31 de março de 2022

Mapa de controlo da execução orçamental da receita por subagrupamento - SPMS											Un: euro
MARÇO 2022											
Font. FI Agrup.	Designação	Previsões Corrigidas	Rec. Por cob. Início do ano	Receitas liquidadas	Liquidações Anuladas	Reembolsos e restituições	Cobrada Líquida ano anterior	Cobrada Líquida ano atual	Receita cobrada líquida	Rec. por cobrar final do ano	Grau (%)
		[1]	[2]	[3]	[4]	[6]	[7]	[8]	[9]=[7]+[8]	[10]=[2]+[3]-[4]-[5]	[11]=[9]/[11]
3.1.9	R06.03 TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	48 439 894,00 €	- €	6 131 982,32 €	- €	- €	- €	6 131 982,32 €	6 131 982,32 €	- €	12,7%
3.1.9	R15.01 REPOSIÇÕES NÃO ABATIDAS NOS PAGAMENTOS	51 765,00 €	- €	51 764,67 €	- €	- €	- €	51 764,67 €	51 764,67 €	- €	100,0%
4.1.1	R06.09 UNIÃO EUROPEIA - INSTITUIÇÕES	1 125 922,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	0,0%
4.4.1	R06.09 UNIÃO EUROPEIA - INSTITUIÇÕES	2 280 137,00 €	- €	169 013,66 €	- €	- €	- €	169 013,66 €	169 013,66 €	- €	7,4%
4.8.2	R06.09 UNIÃO EUROPEIA - INSTITUIÇÕES	895 567,00 €	- €	97 804,45 €	- €	- €	- €	90 112,70 €	90 112,70 €	7 691,75 €	10,1%
4.8.3	R06.09 UNIÃO EUROPEIA - INSTITUIÇÕES	70 000 000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	0,0%
4.8.6	R10.09 UNIÃO EUROPEIA - INSTITUIÇÕES	6 800 000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	0,0%
5.1.1	R07.02 SERVICOS	29 884 232,00 €	1 074 240,73 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	1 074 240,73 €	0,0%
5.1.3	R06.07 TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	44 005,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	0,0%
5.1.3	R07.02 SERVICOS	3 080 095,00 €	384 910,05 €	333 134,76 €	29 909,02 €	- €	283 970,99 €	229 144,21 €	513 115,20 €	175 020,59 €	16,7%
5.1.3	R09.04 VENDA DE BENS DE INVESTIMENTO	69 912,00 €	69 911,99 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	69 911,99 €	0,0%
TOTAL OPERAÇÕES ORÇAMENTAIS		162 671 529,00 €	1 529 062,77 €	6 783 699,86 €	29 909,02 €	- €	283 970,99 €	6 672 017,56 €	6 955 988,55 €	1 326 865,06 €	4,3%

Figura 3 – Execução orçamental da receita por subagrupamento

O grau de execução orçamental da receita ascendeu a 4,3%, essencialmente devido à execução das transferências correntes da fonte 319.

No 1º trimestre de 2022, o grau de execução orçamental da receita é inferior ao esperado em virtude da falta de execução no âmbito do Plano de Recuperação e Resiliência e do Contrato Programa com a ACSS.

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

(Unid Monetária: Euros)			
Receita	MAR - 2020	MAR-2021	MAR - 2022
Valor Orçamentado	76 364 823,00 €	162 670 841,00 €	162 671 529,00 €
Valor Executado	10 321 249,51 €	8 274 825,15 €	6 955 988,55 €
Grau de Execução	14%	5%	4%

Figura 4 – Evolução da execução do orçamento da receita

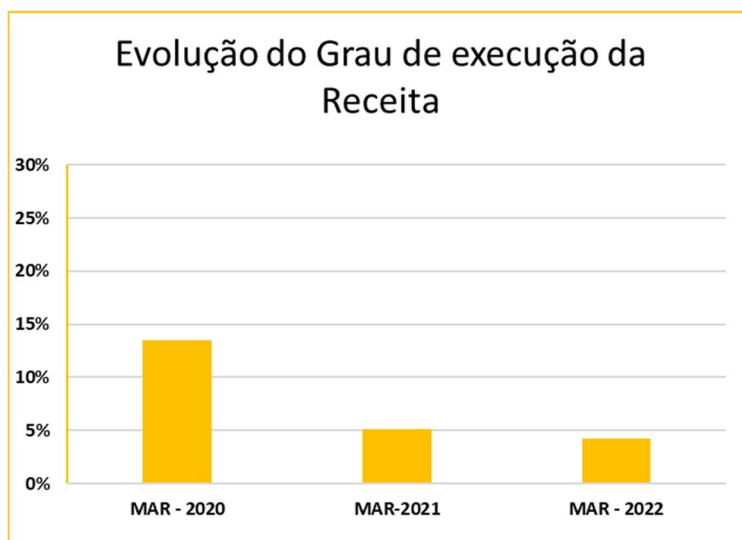


Figura 5 – Evolução do grau de execução da receita

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 6M€.

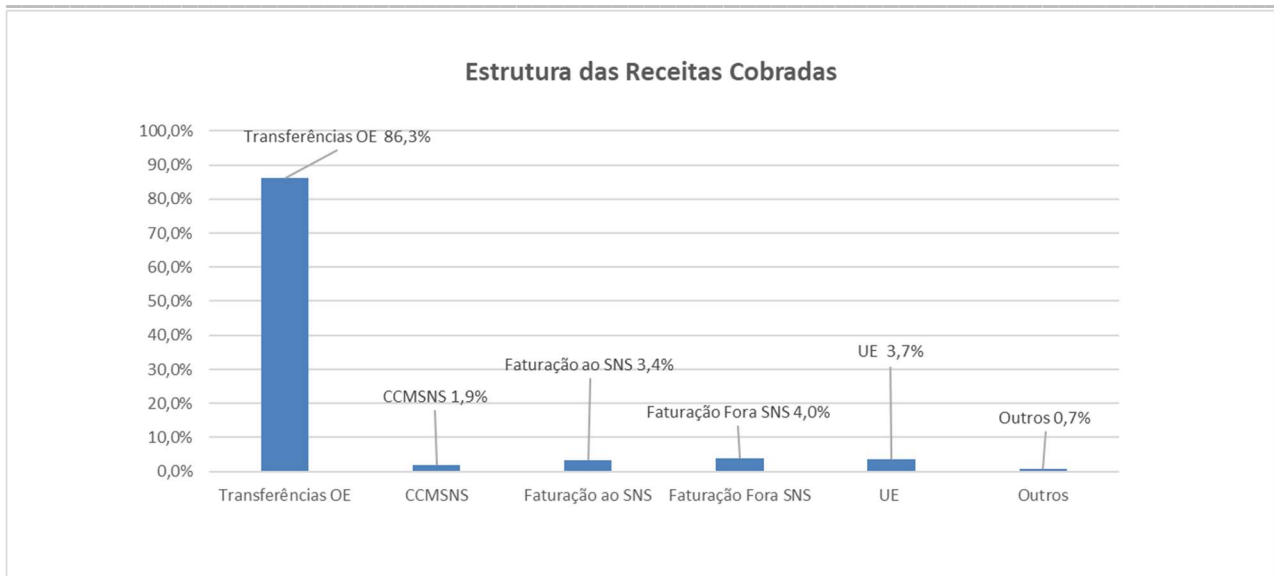


Figura 6 – Estrutura das receitas cobradas

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

Mês: MAR-2022 (Unid Monetária: Euros)

Resumo da execução da receita - Comparação com o esperado

F.F. Económica	Fontes de Receita	Previsão Corrigida	Saldo de 2021	Liquidação	Cobrança	Grau de ex. (%)
3.1.9 06.03.07.A0	Tr. correntes ACSS OE - Manutenção Sistemas em Contínuo	31 000 000,00 €	- €	6 000 000,00 €	6 000 000,00 €	19%
3.1.9 06.03.07.B0	Transferências correntes ACSS CC - SNS24	15 047 000,00 €	- €	- €	- €	0%
3.1.9 06.03.07.C0	Transferências correntes ACSS - CCMSNS	2 392 894,00 €	- €	131 982,32 €	131 982,32 €	6%
3.1.9 15.01.01	Reposições não abatidas aos pagamentos	51 765,00 €	- €	51 764,67 €	51 764,67 €	100%
4.1.1 06.09.01	Projetos SAMA FEDER	1 125 922,00 €	- €	- €	- €	0%
4.4.1 06.09.01	Porjetos SAMA FSE	2 280 137,00 €	- €	169 013,66 €	169 013,66 €	7%
4.8.2 06.09.01	Projetos diretamente financiados pela UE	895 567,00 €	- €	97 804,45 €	90 112,70 €	10%
4.8.3 06.09.01	Projetos diretamente financiados pela UE	70 000 000,00 €	- €	- €	- €	0%
4.8.6 10.09.01	Projetos diretamente financiados pela UE	6 800 000,00 €	- €	- €	- €	0%
5.1.1 07.02.99.A0.01	Contrato-Programa com a ACSS - Projetos em Desenvolvimento	24 691 375,88 €	1 074 240,73 €	- €	- €	0%
5.1.1 07.02.99.A0.02	Contrato-Programa com a ACSS - Iniciativas Covid19	5 192 856,16 €	- €	- €	- €	0%
5.1.3 06.07.01	Transferências correntes	44 005,00 €	- €	- €	- €	0%
5.1.3 07.02.99.B0	Faturação SNS	493 658,00 €	33 397,16 €	201 044,07 €	234 441,23 €	47%
5.1.3 07.02.99.C0	Faturação outras entidades	2 586 437,00 €	351 512,89 €	132 090,69 €	278 673,97 €	11%
5.1.3 09.04.03	Venda de bens de investimento	69 912,00 €	69 911,99 €	- €	- €	0%
Total		162 671 529,04 €	1 529 062,77 €	6 783 699,86 €	6 955 988,55 €	4%

Figura 7 – Detalhe da execução da receita



2.3. Execução da despesa com referência a 31 de março de 2022

Mapa de controlo da execução orçamental da despesa por subagrupamento - SPMS										
MARÇO 2022										
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	7 947 287,00 €	- €	7 947 287,00 €	1 885 106,14 €	1 823 603,44 €	6 062 180,86 €	6 123 683,56 €	61 502,70 €	22,9%
3.1.9	D01.02 ABONOS VARIÁVEIS OU EVENTUAIS	340 997,00 €	- €	340 997,00 €	83 238,65 €	80 449,50 €	257 758,35 €	260 547,50 €	2 789,15 €	23,6%
3.1.9	D01.03 SEGURANÇA SOCIAL	2 051 892,00 €	- €	2 051 892,00 €	572 700,00 €	445 625,19 €	1 479 192,00 €	1 606 266,81 €	127 074,81 €	21,7%
3.1.9	D02.01 AQUISIÇÃO DE BENS	241 700,00 €	- €	241 700,00 €	30 804,35 €	5 511,55 €	210 895,65 €	236 188,45 €	25 292,80 €	2,3%
3.1.9	D02.02 AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS	34 660 733,00 €	- €	34 660 733,00 €	14 334 765,56 €	1 148 017,13 €	20 325 967,44 €	33 512 715,87 €	13 186 748,43 €	3,3%
3.1.9	D06.02 DIVERSAS	100 000,00 €	- €	100 000,00 €	14 757,88 €	4 352,79 €	85 242,12 €	95 647,21 €	10 405,09 €	4,4%
3.1.9	D07.01 INVESTIMENTOS	3 149 050,00 €	- €	3 149 050,00 €	- €	- €	3 149 050,00 €	3 149 050,00 €	- €	0,0%
4.1.1	D02.02 AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS	1 125 922,00 €	- €	1 125 922,00 €	300 371,19 €	1 383,12 €	825 550,81 €	1 124 538,88 €	298 988,07 €	0,1%
4.4.1	D02.02 AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS	2 280 137,00 €	- €	2 280 137,00 €	271 784,76 €	19 486,00 €	2 008 352,24 €	2 260 651,00 €	252 298,76 €	0,9%
4.8.2	D02.02 AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS	895 567,00 €	- €	895 567,00 €	261 541,30 €	26 832,38 €	634 025,70 €	868 734,62 €	234 708,92 €	3,0%
4.8.3	D02.02 AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS	40 458 633,00 €	- €	40 458 633,00 €	4 796 974,02 €	- €	35 661 658,98 €	40 458 633,00 €	4 796 974,02 €	0,0%
4.8.3	D07.01 INVESTIMENTOS	29 541 367,00 €	- €	29 541 367,00 €	2 700 890,48 €	- €	26 840 476,52 €	29 541 367,00 €	2 700 890,48 €	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	D01.01 REMUNERAÇÕES CERTAS E PERMANENTES	7 964 653,00 €	- €	7 964 653,00 €	- €	- €	7 964 653,00 €	7 964 653,00 €	- €	0,0%
5.1.1	D01.02 ABONOS VARIÁVEIS OU EVENTUAIS	324 349,00 €	- €	324 349,00 €	- €	- €	324 349,00 €	324 349,00 €	- €	0,0%
5.1.1	D01.03 SEGURANÇA SOCIAL	2 051 174,00 €	- €	2 051 174,00 €	- €	- €	2 051 174,00 €	2 051 174,00 €	- €	0,0%
5.1.1	D02.01 AQUISIÇÃO DE BENS	6 100,00 €	- €	6 100,00 €	6 079,42 €	4 598,80 €	20,58 €	1 501,20 €	1 480,62 €	75,4%
5.1.1	D02.02 AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS	13 168 627,00 €	- €	13 168 627,00 €	6 925 937,12 €	1 022 969,98 €	6 242 689,88 €	12 145 637,02 €	5 902 967,14 €	7,8%
5.1.1	D06.02 DIVERSAS	3 616 710,00 €	1 029 456,00 €	2 587 254,00 €	2 471 893,68 €	521 893,68 €	115 360,32 €	2 065 360,32 €	1 950 000,00 €	20,2%
5.1.1	D07.01 INVESTIMENTOS	2 752 619,00 €	- €	2 752 619,00 €	- €	- €	2 752 619,00 €	2 752 619,00 €	- €	0,0%
5.1.3	D02.01 AQUISIÇÃO DE BENS	852 444,00 €	- €	852 444,00 €	317 474,68 €	1 723,67 €	534 969,32 €	850 720,33 €	315 751,01 €	0,2%
5.1.3	D02.02 AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS	1 591 568,00 €	- €	1 591 568,00 €	779 324,20 €	110 327,08 €	812 243,80 €	1 481 240,92 €	668 997,12 €	6,9%
5.1.3	D07.01 INVESTIMENTOS	750 000,00 €	- €	750 000,00 €	- €	- €	750 000,00 €	750 000,00 €	- €	0,0%
TOTAL OPERAÇÕES ORÇAMENTAIS		162 671 529,00 €	1 029 456,00 €	161 642 073,00 €	35 753 643,43 €	5 216 774,31 €	125 888 429,57 €	156 425 298,69 €	30 536 869,12 €	3,2%

Figura 8 - Execução orçamental da despesa por subagrupamento

A execução da despesa evidencia um grau de execução de 3,2%, o que significa que o nível de execução da despesa está equilibrado face ao 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 e em relação ao Contrato Programa com a ACSS.

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

(Unid Monetária: Euros)			
Despesa	MAR - 2020	MAR-2021	MAR - 2022
Valor Orçamentado	76 364 823,00 €	162 670 841,00 €	162 671 529,00 €
Valor cativo	1 197 800,00 €	1 029 456,00 €	1 029 456,00 €
Valor Executado	8 476 742,60 €	5 262 301,06 €	5 216 774,31 €
Grau de Execução	11%	3%	3%

Figura 9 - Evolução da execução do orçamento da despesa

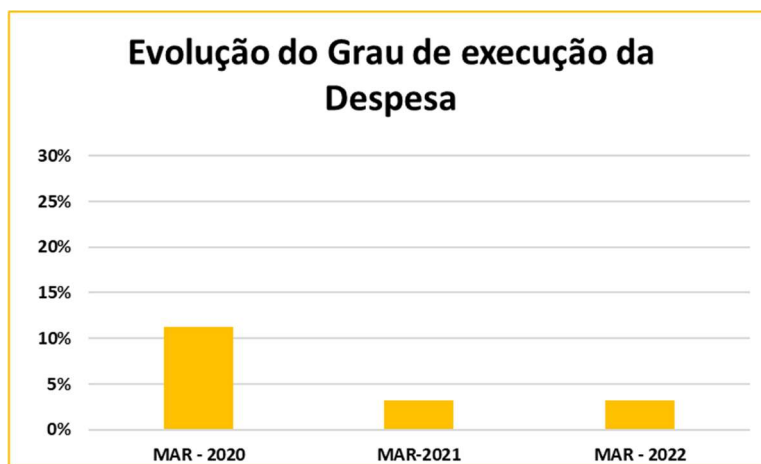


Figura 10 – Evolução do grau de execução da despesa



Como se pode verificar, o grau de execução orçamental da despesa está de acordo com o conseguido no ano anterior em virtude do aumento do valor do orçamento em 2021 (aumento explicado pelo Plano de Recuperação e Resiliência).

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

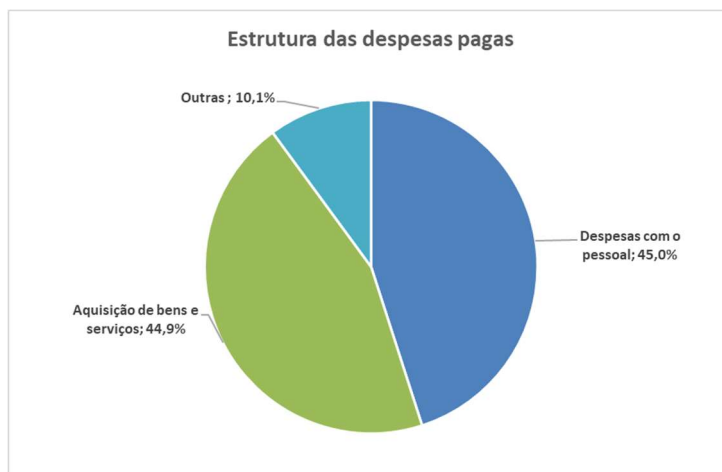


Figura 11 – Estrutura das despesas pagas

Do valor total pago, 44,9% corresponde a aquisição de serviços, 45% a despesas com o pessoal (remunerações, abonos e segurança social) e 10,1% a outras. Em 2021 a percentagem era de 43%, 41% e 16% respetivamente.

Como se pode verificar no quadro seguinte, a despesa paga acumulada apresentada em março de 2022, foi semelhante à despesa paga no mesmo período em 2021.

(Unid Monetária: Euros)

Resumo da execução da despesa - Evolução face a 2021						
Principais agregados	ORÇ. 2022	DEZ - 2021	MAR - 2021	MAR-2022	Variação Homóloga	%
Despesas com o pessoal	20 680 352,00	10 526 049,09 €	2 174 592,83 €	2 349 678,13	175 085,30 €	8%
Aquisição de bens e serviços	95 281 431,00	68 034 605,38 €	2 243 833,51 €	2 340 849,71	97 016,20 €	4%
Outras despesas correntes	3 716 710,00	2 688 536,24 €	843 874,72 €	526 246,47	- 317 628,25 €	-38%
Investimento	42 993 036,00	1 744 345,96 €	- €	-	- €	0%
Total	162 671 529,00 €	82 993 536,67 €	5 262 301,06 €	5 216 774,31 €	- 45 526,75 €	-1%

Figura 12 – Evolução das despesas por agrupamento



3. DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

3.1. Balanço

SPMS - Serviços Partilhados do Ministério da Saúde, EPE

Balanço Individual em 31 de março de 2022

(Valores expressos em euros)

Rubricas	31.mar.22	31.dez.21
ATIVO		
Ativo não corrente		
Ativos fixos tangíveis	5 865 446,88	6 446 583,24
Ativos intangíveis	0,00	0,00
Ativos por impostos diferidos	11 011,14	11 011,14
Outros ativos financeiros	28 831,70	22 893,02
	5 905 289,72	6 480 487,40
Ativo corrente		
Clientes, contribuintes e utentes	1 252 082,22	1 454 279,93
Estado e outros entes públicos	1 381 387,61	953 061,00
Outras contas a receber	12 687 303,03	4 035 499,36
Diferimentos	2 683 466,64	4 897 186,89
Caixa e depósitos	51 101 569,08	50 431 942,93
	69 105 808,58	61 771 970,11
Total do ativo	75 011 098,30	68 252 457,51
PATRIMÓNIO LÍQUIDO		
Património/Capital	26 260 689,00	26 260 689,00
Reservas	10 523 112,19	9 517 407,02
Resultados transitados	-34 124 599,28	-34 397 419,94
Outras variações no Património Líquido	49 126 292,26	49 126 292,26
Resultado líquido do período	756 400,52	1 278 525,83
Total do Património Líquido	52 541 894,69	51 785 494,17
PASSIVO		
Passivo não corrente		
Provisões	4 418 398,12	4 418 398,12
	4 418 398,12	4 418 398,12
Passivo corrente		
Fornecedores	6 871 469,83	1 315 423,56
Estado e outros entes públicos	752 086,05	1 284 212,85
Fornecedores de investimentos	17 882,75	0,00
Outras contas a pagar	9 051 742,01	8 168 861,01
Diferimentos	1 357 624,85	1 280 067,80
	18 050 805,49	12 048 565,22
Total do passivo	22 469 203,61	16 466 963,34
Total Património Líquido e passivo	75 011 098,30	68 252 457,51



3.2. Demonstração dos Resultados

SPMS - Serviços Partilhados do Ministério da Saúde, EPE
Demonstração dos Resultados por Naturezas individual
Período findo em 31 de março de 2022

(Valores expressos em euros)

Rendimentos e Gastos	31.mar.22	31.mar.21
Prestação de serviços	4 923 967,22	2 253 483,87
Transferências correntes e subsídios à exploração obtidos	10 065 888,19	11 579 972,02
Fornecimentos e serviços externos	-11 092 986,20	-12 135 896,00
Gastos com o pessoal	-2 667 590,45	-2 594 784,01
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	0,00	0,00
Provisões	0,00	0,00
Outros rendimentos e ganhos	308 898,92	253 619,51
Outros gastos e perdas	-182 758,05	-73 776,14
Resultado antes de depreciações e gastos de financiamento	1 355 419,63	-717 380,75
Gastos/Reversões de depreciação e amortização	-599 019,11	-575 239,06
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento)	756 400,52	-1 292 619,81
Juros e gastos similares suportados	0,00	0,00
Resultado antes de Impostos	756 400,52	-1 292 619,81
Imposto sobre o rendimento	0,00	-1 139,90
Resultado líquido do período	756 400,52	-1 293 759,71



3.3. Demonstração das Alterações no Capital Próprio

SPMS - Serviços Partilhados do Ministério da Saúde, EPE

Demonstração Individual das Alterações no Património Líquido, em 31 de março de 2022

(Valores expressos em euros)

Descrição		Património Líquido atribuído aos detentores do Património Líquido					
		Capital/ Património realizado	Reservas	Resultados transitados	Outras variações no património líquido	Resultado líquido do período	Total do património líquido
POSIÇÃO NO INÍCIO DO PERÍODO	1	26 260 689,00	9 517 407,02	-34 397 419,94	49 126 292,26	1 278 525,83	51 785 494,17
ALTERAÇÕES NO PERÍODO							
Apliação do resultados de 2021			1 005 705,17	272 820,66		-1 278 525,83	-
Plano de recuperação e resiliência							0,00
Outras alterações reconhecidas no património líquido							0,00
	2	0,00	1 005 705,17	272 820,66	0,00	-1 278 525,83	0,00
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	3					756 400,52	756 400,52
RESULTADO INTEGRAL	4 = 2 + 3					-522 125,31	756 400,52
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	10 523 112,19	-34 124 599,28	49 126 292,26	756 400,52	52 541 894,69

SPMS - Serviços Partilhados do Ministério da Saúde, EPE

Demonstração Individual das Alterações no Património Líquido, em 31 de dezembro 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	Resultado líquido do período	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	8 177 202,22
ALTERAÇÕES NO PERÍODO							
Apliação do resultados de 2020			2 071 674,61	786 698,46		-2 858 373,07	0,00
Plano de recuperação e resiliência					43 022 905,82		43 022 905,82
Outras alterações reconhecidas no património líquido			609 797,51	-609 797,51	-693 139,70		-693 139,70
	2	0,00	2 681 472,12	176 900,95	42 329 766,12	-2 858 373,07	42 329 766,12
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	3					1 278 525,83	1 278 525,83
RESULTADO INTEGRAL	4 = 2 + 3					-1 579 847,24	43 608 291,95
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	9 517 407,02	-34 397 419,94	49 126 292,26	1 278 525,83	51 785 494,17



3.4. Demonstração dos Fluxos de Caixa

SPMS - Serviços Partilhados do Ministério da Saúde, EPE
Demonstração Individual dos Fluxos de Caixa
Período findo em 31 de março de 2022

(Valores expressos em euros)

Rubricas	31.mar.22	31.mar.21
<u>Fluxos de caixa das atividades operacionais</u>		
Recebimentos de clientes	300 612,14	143 852,38
Pagamentos a fornecedores	-2 292 011,14	-3 087 486,25
Pagamentos ao pessoal	-2 353 743,14	-2 174 592,50
Caixa gerada pelas operações	-4 345 142,14	-5 118 226,37
Outros recebimentos / pagamentos	5 014 768,29	8 386 951,14
Fluxos de caixa das atividades operacionais (a)	669 626,15	3 268 724,77
<u>Fluxos de caixa das atividades de investimento</u>		
Pagamentos respeitantes a:		
Ativos fixos tangíveis	0,00	0,00
Ativos intangíveis	0,00	0,00
Fluxos de caixa das atividades de investimento (b)	0,00	0,00
<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
Varição de caixa e seus equivalentes (a+b+c)	669 626,15	3 268 724,77
Efeito das diferenças de câmbio		
Caixa e seus equivalentes no início do período	50 431 942,93	10 281 121,55
Caixa e seus equivalentes no fim do período	51 101 569,08	13 549 846,32
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	50 431 942,93	10 281 121,55
Variações cambiais de caixa no início do período		
Saldo da gerência anterior		
De execução orçamental	5 325 619,15	8 636 891,62
De operações de tesouraria	45 106 323,78	1 644 229,93
Caixa e seus equivalentes no fim do período		
Equivalentes a caixa no fim do período	51 101 569,08	13 549 846,32
Variações cambiais de caixa no fim do período		
Saldo para a gerência seguinte	51 101 569,08	13 549 846,32
De execução orçamental	7 064 833,39	11 592 349,27
De operações de tesouraria	44 036 735,69	1 957 497,05



3.5. Notas sintéticas às Demonstrações Financeiras

BALANÇO

Nota introdutória

As presentes Demonstrações Financeiras reportam-se ao fecho do mês de março de 2022. As Demonstrações Financeiras finais do ano de 2021 correspondem às demonstrações financeiras finais.

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	189 016,08	-	1 716 303,20	1 905 319,28	212 048,94	-	1 693 270,34
Equipamento básico	8 740 682,85	4 664 762,57	-	4 075 920,28	8 758 565,60	5 167 506,64	-	3 591 058,96
Equipamento administrativo	6 265 263,46	5 796 733,21	-	468 530,25	6 265 263,46	5 854 081,36	-	411 182,10
Outros	514 100,91	328 271,40	-	185 829,51	514 100,91	344 165,43	-	169 935,48
Ativos fixos tangíveis em curso	-	-	-	-	-	-	-	-
Total	17 425 366,50	10 978 783,26	-	6 446 583,24	17 443 249,25	11 577 802,37	-	5 865 446,88

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	1 716 303,20	-	-	-	-	-	(23 032,86)	-	-	1 693 270,34
Equipamento básico	4 075 920,28	17 882,75	-	-	-	-	(502 744,07)	-	-	3 591 058,96
Equipamento administrativo	468 530,25	-	-	-	-	-	(57 348,15)	-	-	411 182,10
Outros	185 829,51	-	-	-	-	-	(15 894,03)	-	-	169 935,48
Ativos fixos tangíveis em curso	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total	6 446 583,24	17 882,75	-	-	-	-	-599 019,11	-	-	5 865 446,88



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.

Em 2022 não foram adquiridos bens ativos fixos intangíveis e a 31 de dezembro de 2021 os bens existentes encontravam-se totalmente amortizados.

Apresenta-se o detalhe dos movimentos ocorridos nos ativos fixos intangíveis:

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	4 746 714,66	-	-	4 746 714,66	4 746 714,66	-	-
Total	4 746 714,66	4 746 714,66	-	-	4 746 714,66	4 746 714,66	-	-

Clientes

A 31 de março de 2022 o valor em dívida de clientes apresenta uma ligeira diminuição face a dezembro de 2021.

Os quadros abaixo não incluem a dívida de clientes de cobrança duvidosa em situação de imparidade no montante de 74.782,79€.

(Unid Monetária: Euros)

Clientes	MAR-2022	DEZ - 2021
Administração Central do Sistema de Saúde, IP	1 074 240,68 €	1 074 240,68 €
Direção Geral de Saúde	66 159,24 €	66 159,24 €
IASAUDE	47 890,05 €	29 909,02 €
Outras entidades	63 792,25 €	283 970,99 €
Total	1 252 082,22 €	1 454 279,93 €

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

(Unid Monetária: Euros)

Clientes	Por vencer	<90 dias	91-180 dias	181-360 dias	>360 dias	Total
Administração Central do Sistema de Saúde, IP		1 074 240,68 €				1 074 240,68 €
Direção Geral de Saúde					66 159,24 €	66 159,24 €
IASAUDE	41 742,02 €	6 148,03 €				47 890,05 €
Outras entidades	63 792,25 €					63 792,25 €
Total	105 534,27 €	1 080 388,71 €	- €	- €	66 159,24 €	1 252 082,22 €

Estado e outros entes públicos

As contas a receber de Estado e outros entes públicos incluem essencialmente os pagamentos por conta efetuados durante o ano de 2021 e os valores de IVA a recuperar.



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. Inclui o valor a faturar no âmbito do centro de contacto do SNS24 e do Contrato Programa com a ACSS, relativamente aos serviços prestados no primeiro trimestre de 2022. 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. Inclui ainda o diferimento de cerca de 2,2M€ referente ao gasto do contrato de licenciamento Microsoft, o qual está a ser reconhecido tendo em conta o contrato existente de 33 meses, independentemente do momento da emissão de faturação.

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.

Esta rubrica apresenta um valor elevado em virtude do recebimento de cerca de 43M€ do Plano de Recuperação e Resiliência, o qual não foi possível executar durante o ano de 2021.

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€.

Em janeiro de 2022, o Senhor Secretário de Estado do Tesouro e o Senhor Secretário de Estado da Saúde aprovaram as contas referentes ao exercício de 2020. Assim, conforme proposta de aplicação de resultados foram constituídas reservas no valor de 2.071.674,61€ ainda em 2021.

Resultados Transitados

O resultado líquido positivo do período findo em 31 de dezembro de 2021, no montante de 1.278.525,83€, foi transferido para resultados transitados o montante de 272.850,66€ e foram constituídas reservas no montante de 1.005.705,17€, conforme proposta de aplicação de resultados.

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 depreciáveis”, 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 depreciáveis 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.

No 4º trimestre de 2021 foram reconhecidos os rendimentos inerentes ao PRESI e ao Plano de recuperação e resiliência tendo em conta os gastos do período.



Resultado Líquido do período

A variação do resultado líquido, face ao período homólogo do ano anterior deve-se, maioritariamente, ao aumento da rubrica de prestação de serviços. Em 2022 passou a reconhecer-se o contrato programa através de duodécimos, tendo sido reconhecido a março três duodécimos. O contrato programa é faturado tardiamente pelo que se optou pelo reconhecimento de duodécimos, de forma a refletir melhor os rendimentos durante o ano.

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 2021, foi ainda desreconhecida uma provisão no montante de 340.000€.

Fornecedores conta corrente e fornecedores de investimentos

O montante da dívida a fornecedores aumentou significativamente face ao verificado em 31 de dezembro de 2021, devido essencialmente à dívida ao fornecedor Meo no âmbito do CCNS24 que corresponde a 56% da dívida total a fornecedores.

(Unid Monetária: Euros)		
Fornecedores conta corrente	MAR - 2022	DEZ - 2021
MEO - Serviços de Comunicações e Multimédia, SA	3 829 247,65 €	127 587,18 €
SIGESA - Sistemas de Gestão de Saúde (Portugal) Unipessoal,	502 025,90 €	-
ALTRAN - Altranportugal, SA	460 271,93 €	340 885,99 €
Novabase Digital, S.A	299 564,04 €	91 280,12 €
Oramix - Sistemas de Informação, SA	285 038,17 €	-
Informantem - Informática e Manutenção, SA	244 094,90 €	-
Claranet Talent, S.A	153 717,41 €	52 325,43 €
Outsystems Software em rede, S.A.	147 600,00 €	-
CGITI Portugal, SA	85 706,40 €	-
IDW - Consultoria em Serviços de Informação, Lda	73 799,64 €	-
CTT - Correios de Portugal, SA	65 444,79 €	31 973,84 €
WARPCOM SERVICES, SA	61 807,50 €	-
Telles de Abreu e Associados, Soc.Advogados, RL	57 616,89 €	42 609,66 €
Aurora Innovation SL	53 591,93 €	-
Euromex - Facility Services, Lda	52 212,00 €	-
Outras entidades	499 730,68 €	628 761,34 €
SUBTOTAL	6 871 469,83 €	1 315 423,56 €
Fornecedores de investimentos	MAR - 2022	DEZ - 2021
WARPCOM SERVICES, SA	17 882,75 €	-
TOTAL	6 889 352,58 €	1 315 423,56 €

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

Tipo de aquisição	Por vencer	0-90 dias	Após 90 dias	Após 120 dias	Total
Aquisições de bens/serviços	1 992 500,01 €	4 807 031,27 €	71 938,55 €	-	6 871 469,83 €
Aquisições de capital	17 882,75 €	-	-	-	17 882,75 €
Total	2 010 382,76 €	4 807 031,27 €	71 938,55 €	- €	6 889 352,58 €



Estado e Outros Entes Públicos – Passivo

Nesta rubrica constam os valores a pagar relativos a impostos de Segurança Social, CGA, IRS e IRC.

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 cerca de 3,7M€ referente ao Centro de Contato. 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.

Diferimentos - Passivo

Esta rubrica inclui os recebimentos de adiantamentos de fundos comunitários.

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS

Prestação de Serviços

O valor inscrito nesta rubrica refere-se essencialmente ao acréscimo de rendimentos no âmbito do contrato programa com a ACSS, no montante de cerca de 4,9M€.

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 (considerando a Declaração de Retificação n.º 6/2021, de 24 de fevereiro): *“Transferência de verbas da ACSS, I. P., para os Serviços Partilhados do Ministério da Saúde, E. P. E., até ao limite de 31 000 000 € 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 15 047 000 €, destinada a financiar o Centro de Contacto do SNS”*.

Fornecimentos e serviços externos

Em 2021, os gastos com fornecimentos e serviços externos registam uma diminuição face ao período homólogo do ano anterior.



Gastos com o pessoal

Os Gastos com o Pessoal refletem os gastos inerentes a 2022.

Outros rendimentos e ganhos

Esta rubrica regista um aumento face ao período homólogo devido ao aumento de faturação emitida no âmbito do SITAM.

Outros gastos e perdas

Esta rubrica apresenta um valor semelhante em relação ao período homólogo em virtude do aumento de correções relativas a períodos anteriores.

Gastos de depreciação e amortização

Esta rubrica apresenta um valor semelhante face período homólogo, devido ao fraco investimento durante o ano de 2021 e no primeiro trimestre de 2022.

Evolução dos resultados

A Demonstração dos Resultados evidencia um resultado líquido positivo do período de 756.400,52€.

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Recebimentos de clientes

Os recebimentos ocorridos durante o ano 2022 referem-se essencialmente a recebimentos provenientes da faturação emitida em 2021.

Pagamentos a fornecedores

A rubrica de pagamentos a fornecedores apresenta uma diminuição significativa face ao período homólogo do ano anterior em virtude da diminuição da rubrica de fornecimentos e serviços externos.

Pagamentos ao pessoal

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

Outros recebimentos/pagamentos

Esta rubrica inclui, entre outros, o recebimento das transferências do OE no montante de 6M€, inclui também o pagamento do imposto de IVA referente a dezembro de 2021.



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.



4. INDICADORES

No quadro seguinte apresenta-se o cálculo de alguns indicadores económicos e financeiros com referência a março de 2022 e sua situação face ao final de 2021.

Indicadores	Método de cálculo		DEZ-2021	MAR - 2022
	Numerador	Denominador		
Resultado Líquido (€)	Resultado Líquido	NA	1 278 525,83 €	756 400,52 €
Autonomia financeira (%)	Capital Próprio	Ativo Total	76%	70%
Liquidez geral	Ativo Corrente: Dívidas de terceiros de Curto Prazo + Disponibilidades	Passivos Corrente: Dívidas a terceiros de Curto Prazo	5,13	3,83
Fundo de maneió	Ativo corrente - Passivo Corrente	NA	49 723 404,89 €	51 055 003,09 €
Rácio de Solvabilidade (nº)	Capital Próprio	Passivo	3,14	2,34
EBIT (Resultados Operacionais) (€)	Resultados operacionais	NA	1 839 392,05 €	756 400,52 €
EBITDA (€)	EBIT + Amortizações + Provisões	NA	4 142 538,74 €	1 355 419,63 €
Fornecimentos e Serviços Externos (FSE)	FSE	NA	62 865 393,82 €	11 092 986,20 €
Rendimentos Operacionais (€)	Volume da negócios + Subsídios à exploração + Outros rendimentos e ganhos	NA	79 443 768,19 €	15 298 754,33 €
Gastos com deslocações e estadas	Deslocações e Estadas (6251)	NA	25 271,89 €	1 171,32 €
Gastos com Ajudas de Custo (registadas em pessoal)	Ajudas de custo (632203)	NA	4 300,76 €	1 436,83 €
Gastos com comunicações	Comunicação (6262)	NA	2 766 140,69 €	550 462,35 €
Gastos com Pessoal (€)	Gastos com pessoal (63)	NA	10 495 059,55 €	2 667 590,45 €
Gastos Operacionais DGTF (FSE+GCP) (€)	FSE + Gastos com pessoal	NA	73 360 453,37 €	13 760 576,65 €
Volume de negócios	Vendas e Prestações de serviços	NA	26 713 637,98 €	4 923 967,22 €
Peso dos Gastos Operacionais/volume de negócios	Gastos Operacionais (FSE+GCP)	Volume de Negócios	275%	279%
Gastos com Frota Automóvel	Combustíveis (6242) + Locação (626123) + Portagens (62515)	NA	33 135,48 €	8 968,73 €
Recebimentos de clientes (€)	Recebimentos de clientes	NA	29 223 317,68 €	300 612,14 €
Pagamentos a fornecedores (€)	Pagamentos a fornecedores	NA	68 944 945,66 €	2 292 011,14 €
Prazo médio de pagamento ponderado (dias) - dados de março	Média Fornecedores dos últimos 4 trimestres x 365	Compras e FSE dos últimos 4 trimestres (despacho 9870/2009)	24,51	24,50
Prazo médio de recebimento ponderado (dias) - dados de março	Média dos Clientes dos últimos 4 trimestres x 365	Vendas e Prestação de Serviços dos últimos 4 trimestres (despacho 9870/2009)	30,40	22,49
Prazo médio de pagamento instantâneo (dias)	Fornecedores	FSE x nº de dias decorridos	7,53	55,75
Prazo médio de recebimento instantâneo (dias)	Clientes	Prestação de serviços x nº de dias decorridos	19,60	22,89
Percentagem de recebimentos em atraso	Dívida de clientes vencida	Dívida de clientes total	6%	92%
Investimento	Investimento		1 499 517,15 €	17 882,75 €
Dívida a terceiros vencida	Dívida a fornecedores com + 30/60 dias		288 254,72 €	4 878 969,82 €

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

- O resultado líquido e o EBITDA são ambos positivos;
- O rácio de solvabilidade diminuiu devido ao aumento do passivo;
- O prazo médio de recebimentos ponderado fixou-se nos 22,49 dias tendo em conta a média trimestral (despacho 9870/2009).
- O prazo médio de pagamentos ponderado situa-se nos 24,5 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 consultoria 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 2022).

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

	MAR- 2021	MAR - 2022	Variação homóloga	% VH
EBITDA (€)	- 717 380,75 €	1 355 419,63 €	2 072 800,38 €	-289%
Fornecimentos e Serviços Externos (FSE)	12 135 896,00 €	11 092 986,20 €	- 1 042 909,80 €	-9%
Rendimentos Operacionais (€)	14 087 075,40 €	15 298 754,33 €	1 211 678,93 €	9%
Gastos com deslocações e estadas	1 311,44 €	1 171,32 €	- 140,12 €	-11%
Gastos com Ajudas de Custo (registadas em pessoal)	438,22 €	1 436,83 €	998,61 €	228%
Gastos com comunicações	17 644,86 €	550 462,35 €	532 817,49 €	3020%
Gastos com Pessoal (€)	2 594 784,01 €	2 667 590,45 €	72 806,44 €	3%
Gastos Operacionais DGTF (FSE+GCP) (€)	14 730 680,01 €	13 760 576,65 €	- 970 103,36 €	-7%
Volume de negócios	2 253 483,87 €	4 923 967,22 €	2 670 483,35 €	119%
Peso dos Gastos Operacionais/volume de negócios	654%	279%	-374%	-57%
Gastos com Frota Automóvel	6 286,36 €	8 968,73 €	2 682,37 €	43%



5. CONCLUSÕES

A informação disponibilizada neste documento permite as seguintes conclusões:

- A SPMS apresentou um equilíbrio na execução orçamental da receita e da despesa a 31 de março de 2022. A execução orçamental apresenta um total de recebimentos de 12.281.607,70€ e um total de pagamentos de 5.216.774,31€.
- A Demonstração dos Resultados, a 31 de março de 2022, evidencia um resultado líquido positivo do período de 746.400,52€.
- O resultado líquido e o EBITDA são ambos positivos, e o rácio de solvabilidade diminuiu devido ao aumento do passivo.
- O prazo médio de pagamentos ponderado situa-se nos 24,5 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, 28 de abril de 2022

ATIV./DEPTO.:

Todos

BALANCETE DE CONTROLO ORÇAMENTAL - Despesa (Mapa 7.1)

31-03-2022

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)	(16)			
151900100	016 020	319	076	01.01.02	Órgãos sociais	258		0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€		
151900100	016 020	319	0760	01.01.02	Órgãos sociais	258		77.354€	0€	55.111€	44.493€	4.391€	48.884€	22.243€	28.470€	6.227€		
151900100	016 020	319	0760	01.01.03.A0.00	Pessoal dos quadros - regime de função pública	258		866.644€	0€	661.373€	623.244€	23.373€	646.617€	205.271€	220.028€	14.756€		
151900100	016 020	319	0760	01.01.04	Pessoal dos quadros- Reg de contrato individual trabalho	258		5.550.866€	0€	1.042.593€	965.864€	37.516€	1.003.380€	4.508.273€	4.547.486€	39.213€		
151900100	016 020	319	0760	01.01.08	Pessoal aguardando aposentaçao	258		3.500€	0€	1.463€	1.463€	0€	1.463€	2.037€	2.037€	0€		
151900100	016 020	319	0760	01.01.11	Representação	258		27.854€	0€	14.979€	14.089€	524€	14.613€	12.875€	13.241€	367€		
151900100	016 020	319	076	01.01.12	Suplementos e prémios	258		0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€		
151900100	016 020	319	0760	01.01.12	Suplementos e prémios	258		5.300€	0€	112€	0€	112€	112€	5.188€	5.188€	0€		
151900100	016 020	319	0760	01.01.13	Subsídio de refeição	258		340.389€	0€	73.916€	73.916€	0€	73.916€	266.473€	266.473€	0€		
151900100	016 020	319	0760	01.01.14.SF.00	Subsídio de férias	258		537.690€	0€	33.696€	32.299€	568€	32.867€	503.994€	504.823€	829€		
151900100	016 020	319	0760	01.01.14.SN.00	Subsídio de Natal	258		537.690€	0€	1.863€	1.626€	127€	1.753€	535.827€	535.937€	110€		
151900100	016 020	319	0760	01.02.02	Horas extraordinárias	258		54.600€	0€	42.282€	39.599€	993€	40.591€	12.318€	14.009€	1.691€		
151900100	016 020	319	0760	01.02.04	Ajudas de custo	258		32.750€	0€	1.437€	1.437€	0€	1.437€	31.313€	31.313€	0€		
151900100	016 020	319	0760	01.02.09	Subsídio de prevenção	258		81.371€	0€	0€	0€	0€	0€	81.371€	81.371€	0€		
151900100	016 020	319	0760	01.02.10	Subsídio de trabalho nocturno	258		3.200€	0€	2.335€	2.124€	123€	2.247€	865€	953€	88€		
151900100	016 020	319	0760	01.02.13.A0.01	Outros suplementos e prémios	258		121.228€	0€	0€	0€	0€	0€	121.228€	121.228€	0€		
151900100	016 020	319	0760	01.02.14	Outros abonos em numerário ou espécie	258		47.848€	0€	37.185€	35.507€	667€	36.174€	10.663€	11.674€	1.010€		
151900100	016 020	319	0760	01.03.03	Subsídio familiar a crianças e jovens	258		395€	0€	197€	197€	0€	197€	198€	198€	0€		
151900100	016 020	319	0760	01.03.05.A0.A0	Caixa Geral de Aposentações	258		129.272€	0€	79.120€	57.143€	21.977€	79.120€	50.152€	50.152€	0€		
151900100	016 020	319	0760	01.03.05.A0.B0	Contribuições pª a segurança social	258		1.747.660€	0€	491.973€	245.778€	119.120€	364.898€	1.255.687€	1.382.762€	127.075€		
151900100	016 020	319	0760	01.03.09	Seguros	258		171.767€	0€	0€	0€	0€	0€	171.767€	171.767€	0€		
151900100	016 020	319	0760	01.03.10.D0.00	Doença	258		1.442€	0€	1.054€	1.054€	0€	1.054€	388€	388€	0€		
151900100	016 020	319	0760	01.03.10.P0	Parentalidade	258		1.356€	0€	356€	356€	0€	356€	1.000€	1.000€	0€		
151900100	016 020	319	0760	02.01.02.A0.01	Combustiveis E Lubrificantes - Desp. Do Ano	258		22.000€	0€	12.597€	1.535€	912€	2.447€	9.403€	19.553€	10.150€		
151900100	016 020	319	0760	02.01.04.A0.01	Limpeza e higiene - Desp. Do Ano	258		45.000€	0€	0€	0€	0€	0€	45.000€	45.000€	0€		
151900100	016 020	319	0760	02.01.08.A0.01	Papel - Desp. Do Ano	258		5.000€	0€	200€	0€	0€	0€	4.800€	5.000€	200€		
151900100	016 020	319	0760	02.01.08.B0.01	Consumiveis de impressao - Desp. Do Ano	258		33.700€	0€	0€	0€	0€	0€	33.700€	33.700€	0€		
151900100	016 020	319	0760	02.01.08.C0.01	Outro Material De Escritorio - Desp. Do Ano	258		20.000€	0€	14.422€	2.703€	0€	2.703€	5.578€	17.297€	11.719€		
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		1.000€	0€	188€	101€	0€	101€	812€	900€	88€		
151900100	016 020	319	0760	02.01.21.A0.01	Outros bens - Despesas do Ano	258		110.000€	0€	3.396€	261€	0€	261€	106.604€	109.739€	3.135€		
151900100	016 020	319	0760	02.02.01.B0.01	Encargos Das Instalacoes - Desp. Do Ano	258		438.534€	0€	415.370€	36.183€	15.193€	51.376€	23.164€	387.158€	363.994€		

ATIV./DEPTO.:

Todos

BALANCETE DE CONTROLO ORÇAMENTAL - Despesa (Mapa 7.1)

31-03-2022

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	02.02.02.A0.01	Limpeza E Higiene - Desp. Do Ano	258		526.500€	0€	367.992€	4.056€	0€	4.056€	158.508€	522.444€	363.936€		
151900100	016 095	319	0760	02.02.02.A0.01	Limpeza E Higiene - Desp. Do Ano	258		61.500€	0€	0€	0€	0€	0€	61.500€	61.500€	0€		
151900100	016 020	319	0760	02.02.03.A0.01	Conservacao De Bens - Desp. Do Ano	258		144.800€	0€	21.723€	875€	0€	875€	123.077€	143.925€	20.849€		
151900100	016 020	319	0760	02.02.04.C0.01	Locação de edifícios	258		555.000€	0€	488.800€	121.521€	0€	121.521€	66.200€	433.479€	367.279€		
151900100	016 020	319	0760	02.02.06.A0.01	Locação de material de transporte	258		25.787€	0€	23.814€	3.715€	323€	4.038€	1.973€	21.749€	19.776€		
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		110.480€	0€	28.426€	3.888€	16.090€	19.978€	82.054€	90.502€	8.448€		
151900100	016 020	319	0760	02.02.09.E0.01	Outros Serviços Conexos de Comunicações - Desp. Do Ano	258		13.750€	0€	0€	0€	0€	0€	13.750€	13.750€	0€		
151900100	016 020	319	0760	02.02.09.F0.01	Outros Serviços de Comunicações - Desp. Do Ano	258		5.735.079€	0€	1.053.460€	146.305€	3.665€	149.969€	4.681.619€	5.585.110€	903.490€		
151900100	016 020	319	0760	02.02.10.A0.01	Transportes - Desp. Do Ano	258		33.000€	0€	0€	0€	0€	0€	33.000€	33.000€	0€		
151900100	016 020	319	0760	02.02.12.B0.01	Seguros - Desp. Do Ano	258		24.000€	0€	13.583€	0€	0€	0€	10.417€	24.000€	13.583€		
151900100	016 020	319	0760	02.02.13.A0.01	Deslocacoes E Estadas - Desp. Do Ano	258		775.000€	0€	597.605€	1.287€	0€	1.287€	177.395€	773.713€	596.318€		
151900100	016 020	319	0760	02.02.14.A0.01	EPPC - Serviços de natureza informática - Desp. Do Ano	258		12.116€	0€	9.225€	9.225€	0€	9.225€	2.891€	2.891€	0€		
151900100	016 020	319	0760	02.02.14.B0.01	EPPC - Serviços de natureza jurídica - Desp. Do Ano	258		501.200€	0€	165.310€	2.199€	47.244€	49.444€	335.890€	451.756€	115.866€		
151900100	016 096	319	0760	02.02.14.B0.01	EPPC - Serviços de natureza jurídica - Desp. Do Ano	258		73.800€	0€	0€	0€	0€	0€	73.800€	73.800€	0€		
151900100	016 020	319	0760	02.02.14.C0.01	EPPC - Serviços de natureza económica e financeira	258		90.000€	0€	8.640€	0€	0€	0€	81.360€	90.000€	8.640€		
151900100	016 020	319	0760	02.02.15.A0.01	Formação em TI e Comun. - Desp. Do Ano	258		10.000€	0€	5.963€	0€	0€	0€	4.037€	10.000€	5.963€		
151900100	016 020	319	0760	02.02.15.B0.01	Outra Formação - Desp. Do Ano	258		287.900€	0€	91.944€	65.800€	5.783€	71.584€	195.956€	216.316€	20.361€		
151900100	016 020	319	0760	02.02.16.A0.01	Seminários, exposições e similares - Desp. do Ano	258		87.500€	0€	61.377€	0€	0€	0€	26.123€	87.500€	61.377€		
151900100	016 020	319	0760	02.02.17.A0.01	Publicidade obrigatória - Desp. Do Ano	258		50.000€	0€	50.000€	18.120€	0€	18.120€	0€	31.880€	31.880€		
151900100	016 020	319	0760	02.02.17.B0.A1	Publicidade em Território Nacional - Desp. Do Ano	258		66.600€	0€	2.989€	0€	0€	0€	63.611€	66.600€	2.989€		
151900100	016 020	319	0760	02.02.18.A0.01	Vigilância E Segurança - Desp. Do Ano	258		319.000€	0€	231.907€	20.035€	0€	20.035€	87.093€	298.965€	211.872€		
151900100	016 020	319	0760	02.02.19.A0.A1	AT Impressoras/Fotocopiado	258		151.800€	0€	37.945€	8.115€	0€	8.115€	113.855€	143.685€	29.830€		

BALANCETE DE CONTROLO ORÇAMENTAL - Despesa (Mapa 7.1)

31-03-2022

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	319	0760	02.02.19.A0.B1	ras/Scanners - Desp. Do Ano	258			418.866€	0€	147.342€	0€	29.679€	29.679€	271.524€	389.187€	117.663€	
151900100	016 020	319	0760	02.02.19.B0.01	AT outros equipamentos informáticos - Desp. Do Ano	258			839.357€	0€	676.360€	17.925€	60.098€	78.023€	162.997€	761.334€	598.337€	
151900100	016 020	319	0760	02.02.19.C0.01	AT Software Informático - Desp. Do Ano	258			366.620€	0€	105.623€	0€	0€	0€	260.997€	366.620€	105.623€	
151900100	016 020	319	0760	02.02.20.A0.A1	Assistência Técnica Outros - Desp. Do Ano	258			429.603€	0€	301.349€	0€	0€	0€	128.254€	429.603€	301.349€	
151900100	016 020	319	0760	02.02.20.A0.C1	Desenvolvimento de software - Desp. Do Ano	258			1.261.950€	0€	372.315€	10.785€	1.977€	12.761€	889.635€	1.249.189€	359.554€	
151900100	016 020	319	0760	02.02.20.E0.01	Outros serviços de natureza informática - Desp. Do Ano	258			5.794.689€	0€	3.191.651€	273.784€	153.958€	427.741€	2.603.038€	5.366.948€	2.763.910€	
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			15.076.175€	0€	5.838.000€	62.400€	0€	62.400€	9.238.175€	15.013.775€	5.775.600€	
151900100	016 020	319	0760	02.02.25.A0.01	Outros Servicos - Desp. Do Ano	258			342.027€	0€	45.376€	7.286€	504€	7.790€	296.651€	334.237€	37.586€	
151900100	016 020	319	0760	06.02.01	Impostos e taxas	258			50.000€	0€	3.313€	2.726€	42€	2.768€	46.687€	47.232€	544€	
151900100	016 020	319	0760	06.02.03.B0.00	Outras Despesas Correntes - Outras	258			25.000€	0€	11.445€	1.585€	0€	1.585€	13.555€	23.415€	9.861€	
151900100	016 020	319	0760	06.02.03.IV.00	IVA a pagar	258			25.000€	0€	0€	0€	0€	0€	25.000€	25.000€	0€	
151900100	016 020	319	0760	07.01.03.B0.B0	Edifícios - Conservação ou reparação - Desp. Do Ano	258			2.025.350€	0€	0€	0€	0€	0€	2.025.350€	2.025.350€	0€	
151900100	016 020	319	0760	07.01.09.B0.B1	Equipamento administrativo - Desp. Do Ano	258			1.000.700€	0€	0€	0€	0€	0€	1.000.700€	1.000.700€	0€	
151900100	016 020	319	0760	07.01.10.B0.B1	Equipamento básico - Desp. Do Ano	258			123.000€	0€	0€	0€	0€	0€	123.000€	123.000€	0€	
Total da Fonte de Financiamento 319									48.491.659€	0€	16.940.697€	2.962.602€	544.958€	3.507.560€	31.550.962€	44.984.099€	13.433.137€	
151900100	016 020	411	0760	02.02.19.A0.B1	AT outros equipamentos informáticos - Desp. Do Ano	258			8.000€	0€	6.545€	0€	0€	0€	1.455€	8.000€	6.545€	
151900100	016 020	411	0760	02.02.19.B0.01	AT Software Informático - Desp. Do Ano	258			65.000€	0€	63.363€	0€	0€	0€	1.637€	65.000€	63.363€	
151900100	016 020	411	0760	02.02.20.A0.A1	Desenvolvimento de software - Desp. Do Ano	258			479.000€	0€	212.175€	0€	0€	0€	266.825€	479.000€	212.175€	
151900100	016 020	411	0760	02.02.20.A0.C1	Outros serviços de natureza informática - Desp. Do Ano	258			530.922€	0€	0€	0€	0€	0€	530.922€	530.922€	0€	
151900100	016 020	411	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	258			43.000€	0€	17.905€	0€	1.383€	1.383€	25.095€	41.617€	16.522€	
Total da Fonte de Financiamento 411									1.125.922€	0€	299.988€	0€	1.383€	1.383€	825.934€	1.124.539€	298.605€	
151900100	016 020	441	0760	02.02.14.C0.01	EPPC - Serviços de natureza económica e financeira	258			114.000€	0€	7.360€	0€	0€	0€	106.640€	114.000€	7.360€	

ATIV./DEPTO.:

Todos

BALANCETE DE CONTROLO ORÇAMENTAL - Despesa (Mapa 7.1)

31-03-2022

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	441	0760	02.02.15.B0.01	258			1.500€	0€	1.481€	0€	1.481€	1.481€	19€	19€	0€	
151900100	016	020	441	0760	02.02.19.B0.01	258			65.000€	0€	64.302€	0€	0€	0€	698€	65.000€	64.302€	
151900100	016	020	441	0760	02.02.20.A0.A1	258			158.300€	0€	157.239€	5.220€	0€	5.220€	1.061€	153.080€	152.019€	
151900100	016	020	441	0760	02.02.20.A0.C1	258			11.000€	0€	10.719€	5.095€	0€	5.095€	281€	5.905€	5.624€	
151900100	016	020	441	0760	02.02.20.E0.01	258			1.930.337€	0€	31.068€	7.690€	0€	7.690€	1.899.269€	1.922.647€	23.377€	
Total da Fonte de Financiamento 441									2.280.137€	0€	272.167€	18.005€	1.481€	19.486€	2.007.970€	2.260.651€	252.681€	
151900100	016	020	482	0760	02.02.20.E0.01	258			487.000€	0€	261.541€	8.203€	18.629€	26.832€	225.459€	460.168€	234.709€	
151900100	016	020	482	0760	02.02.25.A0.01	258			408.567€	0€	0€	0€	0€	0€	408.567€	408.567€	0€	
Total da Fonte de Financiamento 482									895.567€	0€	261.541€	8.203€	18.629€	26.832€	634.026€	868.735€	234.709€	
151900100	016	020	483	0760	02.02.19.C0.01	258			0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
151900100	016	020	483	0760	02.02.20.A0.C1	258			0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
151900100	016	020	483	0760	07.01.03.B0.B0	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.B1	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	258			77.354€	0€	0€	0€	0€	0€	77.354€	77.354€	0€	
151900100	016	020	511	0760	01.01.03.A0.00	258			377.644€	0€	0€	0€	0€	0€	377.644€	377.644€	0€	
151900100	016	020	511	0760	01.01.04	258			6.066.032€	0€	0€	0€	0€	0€	6.066.032€	6.066.032€	0€	
151900100	016	020	511	0760	01.01.11	258			27.854€	0€	0€	0€	0€	0€	27.854€	27.854€	0€	
151900100	016	020	511	0760	01.01.13	258			340.389€	0€	0€	0€	0€	0€	340.389€	340.389€	0€	
151900100	016	020	511	0760	01.01.14.SF.00	258			537.690€	0€	0€	0€	0€	0€	537.690€	537.690€	0€	
151900100	016	020	511	0760	01.01.14.SN.00	258			537.690€	0€	0€	0€	0€	0€	537.690€	537.690€	0€	
151900100	016	020	511	0760	01.02.02	258			25.000€	0€	0€	0€	0€	0€	25.000€	25.000€	0€	
151900100	016	020	511	0760	01.02.04	258			54.750€	0€	0€	0€	0€	0€	54.750€	54.750€	0€	
151900100	016	020	511	0760	01.02.09	258			103.371€	0€	0€	0€	0€	0€	103.371€	103.371€	0€	
151900100	016	020	511	0760	01.02.13.A0.01	258			141.228€	0€	0€	0€	0€	0€	141.228€	141.228€	0€	
151900100	016	020	511	0760	01.03.03	258			395€	0€	0€	0€	0€	0€	395€	395€	0€	
151900100	016	020	511	0760	01.03.05.A0.A0	258			131.272€	0€	0€	0€	0€	0€	131.272€	131.272€	0€	
151900100	016	020	511	0760	01.03.05.A0.B0	258			1.747.740€	0€	0€	0€	0€	0€	1.747.740€	1.747.740€	0€	
151900100	016	020	511	0760	01.03.09	258			171.767€	0€	0€	0€	0€	0€	171.767€	171.767€	0€	
151900100	016	020	511	0760	02.01.17.A0.01	258			6.100€	0€	6.079€	4.599€	0€	4.599€	21€	1.501€	1.481€	

ATIV./DEPTO.:

Todos

BALANCETE DE CONTROLO ORÇAMENTAL - Despesa (Mapa 7.1)

31-03-2022

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	02.02.09.F0.01	258			530.000€	0€	67.643€	0€	0€	0€	462.357€	530.000€	67.643€	
151900100	016	020	511	0760	02.02.13.A0.01	258			4.000€	0€	3.524€	0€	3.524€	3.524€	476€	476€	0€	
151900100	016	020	511	0760	02.02.14.A0.01	258			6.328€	0€	0€	0€	0€	0€	6.328€	6.328€	0€	
151900100	016	020	511	0760	02.02.14.B0.01	258			41.647€	0€	38.376€	0€	0€	0€	3.271€	41.647€	38.376€	
151900100	016	020	511	0760	02.02.14.D0.01	258			6.150€	0€	6.150€	6.150€	0€	6.150€	0€	0€	0€	
151900100	016	096	511	0760	02.02.14.D0.01	258			18.450€	0€	18.450€	12.300€	0€	12.300€	0€	6.150€	6.150€	
151900100	016	020	511	0760	02.02.15.B0.01	258			1.200€	0€	1.119€	0€	1.119€	1.119€	81€	81€	0€	
151900100	016	020	511	0760	02.02.16.A0.01	258			370€	0€	369€	193€	0€	193€	1€	178€	177€	
151900100	016	020	511	0760	02.02.19.A0.A1	258			16.300€	0€	0€	0€	0€	0€	16.300€	16.300€	0€	
151900100	016	020	511	0760	02.02.19.A0.B1	258			7.600€	0€	0€	0€	0€	0€	7.600€	7.600€	0€	
151900100	016	020	511	0760	02.02.19.B0.01	258			2.793.820€	0€	2.360.067€	372.903€	53.358€	426.261€	433.753€	2.367.559€	1.933.806€	
151900100	016	020	511	0760	02.02.19.C0.01	258			716€	0€	0€	0€	0€	0€	716€	716€	0€	
151900100	016	020	511	0760	02.02.20.A0.A1	258			1.325.746€	0€	494.007€	36.561€	42.557€	79.118€	831.739€	1.246.628€	414.888€	
151900100	016	020	511	0760	02.02.20.A0.C1	258			9.627.376€	0€	2.539.707€	169.644€	98.101€	267.745€	7.087.669€	9.359.631€	2.271.962€	
151900100	016	020	511	0760	02.02.20.E0.01	258			1.583.924€	0€	1.240.230€	119.685€	46.458€	166.143€	343.694€	1.417.781€	1.074.087€	
151900100	016	095	511	0760	02.02.20.E0.01	258			120.000€	0€	53.726€	0€	53.726€	53.726€	66.274€	66.274€	0€	
151900100	016	020	511	0760	02.02.25.A0.01	258			385.000€	0€	79.575€	6.690€	0€	6.690€	305.425€	378.310€	72.885€	
151900100	016	020	511	0760	06.02.01	258			0€	0€	1.950.000€	0€	0€	0€	-1.950.000€	0€	1.950.000€	
151900100	016	020	511	0760	06.02.03.B0.00	258			1.861€	0€	0€	0€	0€	0€	1.861€	1.861€	0€	
151900100	016	020	511	0760	06.02.03.CJ.00	258			0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
151900100	016	020	511	0760	06.02.03.IV.00	258			585.393€	0€	521.894€	521.894€	0€	521.894€	63.499€	63.499€	0€	

ATIV./DEPTO.:

Todos

BALANCETE DE CONTROLO ORÇAMENTAL - Despesa (Mapa 7.1)

31-03-2022

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	06.02.03.R0.00	Reserva	957			1.029.456€	1.029.456€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
151900100	016 020	511	0760	07.01.08.B0.B0	Outro Software informático	258			0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
151900100	016 020	511	0760	07.01.10.B0.B1	Equipamento básico - Desp. Do Ano	258			1.452.619€	0€	0€	0€	0€	0€	1.452.619€	1.452.619€	0€	0€	
Total da Fonte de Financiamento 511									29.884.232€	1.029.456€	9.380.916€	1.250.618€	298.844€	1.549.462€	19.473.860€	27.305.314€	7.831.454€		
151900100	016 020	513	0760	02.01.11.A0.01	Material de consumo clínico - Desp. Do Ano	258			839.371€	0€	317.475€	831€	893€	1.724€	521.896€	837.647€	315.751€	0€	
151900100	016 095	513	0760	02.01.11.A0.01	Material de consumo clínico - Desp. Do Ano	258			0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
151900100	016 020	513	0760	02.01.21.A0.01	Outros bens - Despesas do Ano	258			13.073€	0€	0€	0€	0€	0€	13.073€	13.073€	0€	0€	
151900100	016 020	513	0760	02.02.01.A0.01	Encargos Das Instalacoes - Desp. Do Ano	258			10.770€	0€	0€	0€	0€	0€	10.770€	10.770€	0€	0€	
151900100	016 020	513	0760	02.02.19.A0.B1	AT outros equipamentos informáticos - Desp. Do Ano	258			39.526€	0€	0€	0€	0€	0€	39.526€	39.526€	0€	0€	
151900100	016 020	513	0760	02.02.19.B0.01	AT Software Informático - Desp. Do Ano	258			113.923€	0€	98.585€	11.838€	845€	12.683€	15.338€	101.240€	85.902€	0€	
151900100	016 020	513	0760	02.02.19.C0.01	Assistência Técnica Outros - Desp. Do Ano	258			59.114€	0€	0€	0€	0€	0€	59.114€	59.114€	0€	0€	
151900100	016 020	513	0760	02.02.20.A0.C1	Outros serviços de natureza informática - Desp. Do Ano	258			486.958€	0€	156.408€	24.943€	11.293€	36.236€	330.550€	450.722€	120.173€	0€	
151900100	016 020	513	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	258			839.277€	0€	528.000€	57.951€	3.458€	61.408€	311.277€	777.869€	466.592€	0€	
151900100	016 020	513	0760	02.02.25.A0.01	Outros Servicos - Desp. Do Ano	258			42.000€	0€	0€	0€	0€	0€	42.000€	42.000€	0€	0€	
151900100	016 020	513	0760	07.01.07.B0.C1	Outro Equipamento Informático - Desp. Do Ano	258			250.000€	0€	0€	0€	0€	0€	250.000€	250.000€	0€	0€	
151900100	016 020	513	0760	07.01.09.B0.B1	Equipamento administrativo - Desp. Do Ano	258			250.000€	0€	0€	0€	0€	0€	250.000€	250.000€	0€	0€	
151900100	016 020	513	0760	07.01.10.B0.00	Equipamento Basico	258			250.000€	0€	0€	0€	0€	0€	250.000€	250.000€	0€	0€	
151900100	016 020	513	0760	07.01.10.B0.B1	Equipamento básico - Desp. Do Ano	258			0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
Total da Fonte de Financiamento 513									3.194.012€	0€	1.100.468€	95.563€	16.488€	112.051€	2.093.544€	3.081.961€	988.418€		
151900100	016 020	541	0760	02.02.20.A0.A1	Desenvolvimento de software - Desp. Do Ano	258			0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
Total da Fonte de Financiamento 541									0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
Total da Classificação Orgânica 151900100									92.671.529€	1.029.456€	28.255.779€	4.334.991€	881.783€	5.216.774€	63.386.294€	86.425.299€	23.039.005€		
158900100	016 102	483	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11728.0	1.01		82.553€	0€	0€	0€	0€	0€	82.553€	82.553€	0€	0€	
158900100	016 102	483	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11728.0	1.02		166.139€	0€	0€	0€	0€	0€	166.139€	166.139€	0€	0€	
158900100	016 102	483	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11728.0	1.04		92.059€	0€	0€	0€	0€	0€	92.059€	92.059€	0€	0€	
158900100	016 102	483	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos	11728.0	00001		1.597.266€	0€	0€	0€	0€	0€	1.597.266€	1.597.266€	0€	0€	

ATIV./DEPTO.:

Todos

BALANCETE DE CONTROLO ORÇAMENTAL - Despesa (Mapa 7.1)

31-03-2022

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	1.05													
					Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11728.0	00001	1.818.736€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	1.818.736€	1.818.736€		0€	
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.06													
					Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11728.0	00001	1.285.177€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	1.285.177€	1.285.177€		0€	
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.07													
					Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11728.0	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€		0€	
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.09													
					Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11728.0	00001	825.528€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	825.528€	825.528€		0€	
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.10													
					Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11728.0	00001	1.772.972€	0€	1.772.971€	0€	0€	0€	0€	1€	1.772.972€		1.772.971€	
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.11													
					Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11728.0	00001	2.659.457€	0€	2.659.457€	0€	0€	0€	0€	0€	2.659.457€		2.659.457€	
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.12													
					Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11728.0	00001	268.550€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	268.550€	268.550€		0€	
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.13													
					Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11728.0	00001	184.117€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	184.117€	184.117€		0€	
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	3.01													
					Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11728.0	00001	113.743€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	113.743€	113.743€		0€	
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	3.02													
					Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11736.0	00001	2.798.319€	0€	364.546€	0€	0€	0€	0€	2.433.773€	2.798.319€		364.546€	
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.01													
					Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11736.0	00001	1.946.332€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	1.946.332€	1.946.332€		0€	
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.02													
					Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11736.0	00001	1.867.402€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	1.867.402€	1.867.402€		0€	
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.03													
					Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11736.0	00001	4.130.797€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	4.130.797€	4.130.797€		0€	
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.04													
					Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11736.0	00001	451.798€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	451.798€	451.798€		0€	
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.05													
					Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11736.0	00001	55.350€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	55.350€	55.350€		0€	
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.06													
					Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11737	00001	4.903.024€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	4.903.024€	4.903.024€		0€	
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.03													
					Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11737.0	00001	170.518€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	170.518€	170.518€		0€	
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.03													
					Outros Trabalhos	11737.0	00001	35.232€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	35.232€	35.232€		0€	

ATIV./DEPTO.:

Todos

BALANCETE DE CONTROLO ORÇAMENTAL - Despesa (Mapa 7.1)

31-03-2022

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	1.05			57.716€	0€	0€	0€	0€	0€	57.716€	57.716€	0€	
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.06			62.150€	0€	0€	0€	0€	0€	62.150€	62.150€	0€	
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.07			77.727€	0€	0€	0€	0€	0€	77.727€	77.727€	0€	
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.09			95.267€	0€	0€	0€	0€	0€	95.267€	95.267€	0€	
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.11			451.419€	0€	0€	0€	0€	0€	451.419€	451.419€	0€	
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.13			78.362€	0€	0€	0€	0€	0€	78.362€	78.362€	0€	
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.14			113.744€	0€	0€	0€	0€	0€	113.744€	113.744€	0€	
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.15			2.740€	0€	0€	0€	0€	0€	2.740€	2.740€	0€	
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.18			307.619€	0€	0€	0€	0€	0€	307.619€	307.619€	0€	
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.20			35.249€	0€	0€	0€	0€	0€	35.249€	35.249€	0€	
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.21			117.090€	0€	0€	0€	0€	0€	117.090€	117.090€	0€	
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.23			70.639€	0€	0€	0€	0€	0€	70.639€	70.639€	0€	
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.26			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	1.27			184.117€	0€	0€	0€	0€	0€	184.117€	184.117€	0€	
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.28			257.743€	0€	0€	0€	0€	0€	257.743€	257.743€	0€	
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.29			29.699€	0€	0€	0€	0€	0€	29.699€	29.699€	0€	
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.31			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	1.33			384.375€	0€	0€	0€	0€	0€	384.375€	384.375€	0€	

ATIV./DEPTO.:

Todos

BALANCETE DE CONTROLO ORÇAMENTAL - Despesa (Mapa 7.1)

31-03-2022

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	1.34	11737.0	00001	15.258€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	15.258€	15.258€	0€
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	3.10	11738.0	00001	15.258€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	15.258€	15.258€	0€
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.01	11738.0	00001	28.645€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	28.645€	28.645€	0€
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.02	11738.0	00001	112.852€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	112.852€	112.852€	0€
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.03	11738.0	00001	456.240€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	456.240€	456.240€	0€
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.04	11738.0	00001	539.989€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	539.989€	539.989€	0€
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.05	11738.0	00001	495.332€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	495.332€	495.332€	0€
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.06	11738.0	00001	50.180€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	50.180€	50.180€	0€
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.07	11738.0	00001	28.601€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	28.601€	28.601€	0€
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.09	11738.0	00001	79.440€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	79.440€	79.440€	0€
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.11	11738.0	00001	129.500€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	129.500€	129.500€	0€
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.12	11738.0	00001	408.003€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	408.003€	408.003€	0€
158900100	016	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.13	11738.0	00001	255.576€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	255.576€	255.576€	0€
158900100	016	102	483	0760	07.01.15.B0.A1	11728	11728.0	00001	7.790.481€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	7.790.481€	7.790.481€	0€
158900100	016	102	483	0760	07.01.15.B0.A1	4.01	11728.0	00001	8.898.143€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	8.898.143€	8.898.143€	0€
158900100	016	102	483	0760	07.01.15.B0.A1	4.03	11728.0	00001	641.368€	0€	147.158€	0€	0€	0€	0€	494.210€	641.368€	147.158€
158900100	016	102	483	0760	07.01.15.B0.A1	4.04	11728.0	00001	1.505.520€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	1.505.520€	1.505.520€	0€
158900100	016	102	483	0760	07.01.15.B0.A1	4.07	11728.0	00001	796.981€	0€	621.150€	0€	0€	0€	0€	175.831€	796.981€	621.150€
158900100	016	102	483	0760	07.01.15.B0.A1	4.15	11728.0	00001	2.355.682€	0€	1.823.297€	0€	0€	0€	0€	532.384€	2.355.682€	1.823.297€
158900100	016	102	483	0760	07.01.15.B0.A1	11736	11736	00001	1.974.392€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	1.974.392€	1.974.392€	0€

ATIV./DEPTO.:

Todos

BALANCETE DE CONTROLO ORÇAMENTAL - Despesa (Mapa 7.1)

31-03-2022

C. Organica Sec.Cap.Div.Sdiv (1)	Prog. Med. (2)		Fonte Fin. (3)	Class. Func. (4)	Classificação Económica		Act. (6)	Projecto Regional.	Ent. Parc.	Dotações Corrigidas (7)	Cativos/ Congelam. (8)	Comp. Assumidos (9)	Despesa paga			Diferenças			Grau %
					Código A1.Sub	Designação (5)							Do ano (10)	De anos anteriores (11)	Total (12)=(10)+(11)	Dotação não comprometida (13)=(7)-(8)-(9)	Saldos (14)=(7-8-12)	Compromissos por pagar (15) = (9) - (12)	
158900100	016	102	483	0760	07.01.15.B0.A1	Despesa do Ano				4.378.800€	0€	109.286€	0€	0€	0€	4.269.515€	4.378.800€	109.286€	
158900100	016	102	483	0760	07.01.15.B0.A1	Outros Investimentos - Despesa do Ano	11736.0	00001											
						Despesa do Ano	4.01			1.200.000€	0€	0€	0€	0€	0€	1.200.000€	1.200.000€	0€	
						Outros Investimentos - Despesa do Ano	11738	00001											
Total da Fonte de Financiamento 483										70.000.000€	0€	7.497.865€	0€	0€	0€	62.502.136€	70.000.000€	7.497.865€	
Total da Classificação Orgânica 158900100										70.000.000€	0€	7.497.865€	0€	0€	0€	62.502.136€	70.000.000€	7.497.865€	
TOTAL ORÇAMENTAL										162.671.529€	1.029.456€	35.753.643€	4.334.991€	881.783€	5.216.774€	125.888.430€	156.425.299€	30.536.869€	
EXTRA ORÇAMENTAL																			
						12.02.00				0€	0€	0€	2.909.916€	0€	2.909.916€	0€	-2.909.916€	-2.909.916€	
						12.02.00				0€	0€	0€	1.797€	0€	1.797€	0€	-1.797€	-1.797€	
TOTAL FINAL										162.671.529€	1.029.456€	35.753.643€	7.246.704€	881.783€	8.128.487€	125.888.430€	153.513.586€	27.625.156€	

O Responsável,

Em ____ de _____ de 20__

O Conselho de Administração,

Em ____ de _____ de 20__

ATIV./DEPTO.:
Todos

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

31-03-2022

C. Organica Sec.Cap.Div.Sdiv	Prog. Med.	Fonte Fin.	Classificação Económica		Ent. Parc.	Previsões Corrigidas	Rec- por Cob. Inicio do ano	Receitas Liquidadas	Liquidações Anuladas	Receita Cobrada Bruta			Reembolsos e Restituições		Receita Cobrada Líquida	Rec. por cobrar no final do ano	Grau %
			Código A1.Sub	Designação						Do Ano	De Anos Anteriores	Total	Emitidos	Pagos			
(1)	(2)	(3)	(4)		(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)=(9)+(10)	(12)	(13)	(14)=(11)-(13)	(15)	(16)	
151900100	016 020	319	06.03.07.A0.00	Manutenção		31.000.000€	0€	6.000.000€	0€	6.000.000€	0€	6.000.000€	0€	0€	6.000.000€	0€	19.35
151900100	016 020	319	06.03.07.B0.00	Centro de Contacto SNS24		15.047.000€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0.00
151900100	016 020	319	06.03.07.C0.00	CCMSNS		2.392.894€	0€	131.982€	0€	131.982€	0€	131.982€	0€	0€	131.982€	0€	5.52
151900100	016 020	319	15.01.01	Reposições não abatidas nos pagamentos		51.765€	0€	51.765€	0€	51.765€	0€	51.765€	0€	0€	51.765€	0€	100.00
Total da Fonte de Financiamento 319						48.491.659€	0€	6.183.747€	0€	6.183.747€	0€	6.183.747€	0€	0€	6.183.747€	0€	12.75
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€	169.014€	0€	169.014€	0€	169.014€	0€	0€	169.014€	0€	7.41
Total da Fonte de Financiamento 441						2.280.137€	0€	169.014€	0€	169.014€	0€	169.014€	0€	0€	169.014€	0€	7.41
151900100	016 020	482	06.09.01.03.78	Rec. próprias - Fundo Soc. Europeu		0€	0€	97.804€	0€	90.113€	0€	90.113€	0€	0€	90.113€	7.692€	0.00
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€	97.804€	0€	90.113€	0€	90.113€	0€	0€	90.113€	7.692€	10.06
151900100	016 020	483	06.09.01.05.78	Rec. próprias - UE- Instituições/Out. fundos		70.000.000€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0.00
Total da Fonte de Financiamento 483						70.000.000€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0.00
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€	1.074.241€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	1.074.241€	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€	1.074.241€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	1.074.241€	0.00
151900100	016 020	513	06.07.01.01.78	Rec. próprias -		44.005€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0.00

ATIV./DEPTO.:

Todos

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

31-03-2022

C. Organica Sec.Cap.Div.Sdiv (1)	Prog. Med. (2)	Fonte Fin. (3)	Classificação Económica Código A1.Sub Designação (4)		Ent. Parc.	Previsões Corrigidas (5)	Rec- por Cob. Inicio do ano (6)	Receitas Liquidadas (7)	Liquidações Anuladas (8)	Receita Cobrada Bruta			Reembolsos e Restituições		Receita Cobrada Líquida (14)=(11)-(13)	Rec. por cobrar no final do ano (15)	Grau % (16)
			Do Ano (9)	De Anos Anteriores (10)						Total (11)=(9)+(10)	Emitidos (12)	Pagos (13)					
151900100	016 020	513	07.02.99.B0.00	Famílias/Repatriações FATURAÇÃO - SNS		493.658€	33.397€	201.044€	0€	201.044€	33.397€	234.441€	0€	0€	234.441€	0€	47.49
151900100	016 020	513	07.02.99.C0.00	FATURAÇÃO - OUTRAS ENTIDADES		2.586.437€	351.513€	132.091€	29.909€	28.100€	250.574€	278.674€	0€	0€	278.674€	175.021€	10.77
151900100	016 020	513	09.04.03.01.78	Outros bens de investimento		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€	454.822€	333.135€	29.909€	229.144€	283.971€	513.115€	0€	0€	513.115€	244.933€	16.06
Total da Classificação Orgânica 151900100						162.671.529€	1.529.063€	6.783.700€	29.909€	6.672.018€	283.971€	6.955.989€	0€	0€	6.955.989€	1.326.865€	4.28
TOTAL ORÇAMENTAL						162.671.529€	1.529.063€	6.783.700€	29.909€	6.672.018€	283.971€	6.955.989€	0€	0€	6.955.989€	1.326.865€	
EXTRA ORÇAMENTAL																	
17.02.00				Outras operações de tesouraria		0€	0€	0€	0€	1.842.125€	0€	1.842.125€	0€	0€	1.842.125€	-1.842.125€	
17.02.00				Outras operações de tesouraria		0€	0€	0€	0€	42.621.140€	0€	42.621.140€	0€	0€	42.621.140€	-42.621.140€	
TOTAL FINAL						162.671.529€	1.529.063€	6.783.700€	29.909€	51.135.282€	283.971€	51.419.253€	0€	0€	51.419.253€	-43.136.399€	

O Responsável,

Em ____ de _____ de 20__

O Conselho de Administração,

Em ____ de _____ de 20__