



RELATÓRIO TRIMESTRAL DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL

3.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 30 de setembro de 2022	4
2.3. Execução da despesa com referência a 30 de setembro 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. PRINCÍPIO DA UNIDADE DE TESOURARIA DO ESTADO	22
6. CONCLUSÕES	23
7. 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 108.º do Decreto-Lei n.º 53/2022, de 12 de agosto², 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 decorrentes do orçamento de Estado aprovado para 2022.

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 2022

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 nº 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 nº 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 para os pagamentos e recebimentos e respetivo saldo orçamental.

(Unid Monetária: Euros)

Resumo da execução orçamental					
Principais agregados	DEZ - 2021	SET - 2021	SET-2022	Variação	%
Previsões Corrigidas	171 898 730,61 €	162 682 022,00 €	403 177 488,15 €	240 495 466,15 €	148%
Receitas Liquidadas	130 816 203,25 €	75 687 931,36 €	34 308 024,51 €	- 41 379 906,85 €	-55%
Liquidações anuladas	43 719 514,40 €	1 070 744,19 €	96 339,23 €	- 974 404,96 €	-91%
Receitas Cobradas Brutas sem saldo	122 315 044,42 €	75 484 066,24 €	29 929 368,19 €	- 45 554 698,05 €	-60%
Dotações corrigidas	171 898 730,61 €	162 682 022,00 €	402 323 099,00 €	239 641 077,00 €	147%
Cativos ou congelamentos	629 456,00 €	1 029 456,00 €	921 960,00 €	- 107 496,00 €	-10%
Compromissos	84 485 424,58 €	62 689 954,72 €	106 885 656,52 €	44 195 701,80 €	70%
Obrigações	83 928 273,90 €	33 818 530,29 €	30 166 272,05 €	- 3 652 258,24 €	-11%
Saldo de gerência anterior	8 636 891,61 €	- €	5 325 619,15 €	5 325 619,15 €	0%
Reembolsos e restituições	42 632 780,21 €	- €	67 098,79 €	67 098,79 €	0%
Receitas Cobradas Líquidas total (inclui saldo)	88 319 155,82 €	75 484 066,24 €	34 333 500,05 €	- 41 150 566,19 €	-55%
Despesas Pagas Líquidas de Reposições	82 993 536,67 €	32 307 563,62 €	26 026 224,92 €	- 6 281 338,70 €	-19%
Saldo	5 325 619,15 €	43 176 502,62 €	9 161 663,63 €	- 34 014 838,99 €	-79%

Outros indicadores	DEZ - 2021	SET - 2021	SET-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 €	1 884 650,67 €	1 340 149,86 €	- 544 500,81 €	-29%
Saldo de compromissos	557 150,68 €	28 871 424,43 €	76 719 384,47 €	47 847 960,04 €	166%
Obrigações por pagar	934 737,23 €	1 510 966,67 €	4 140 047,13 €	2 629 080,46 €	174%

Figura 1 – Resumo da execução orçamental

A execução orçamental a setembro de 2022 apresenta um total de recebimentos de 34.333.500,05€⁴ e um total de pagamentos⁵ de 26.026.224,92€, gerando um saldo orçamental de 9.161.663,63€. O montante da dívida em contabilidade orçamental⁶ é de 4.140.047,13€.

(Unid Monetária: Euros)

Execução orçamental SET22												
Principais agregados	FF: 316	FF: 319	FF: 411	FF: 441	FF: 482	FF: 483	FF: 511	FF: 513	FF: 521	FF: 522	FF: 541	Total
Recebimentos	1 951 265,00 €	19 570 433,45 €	219 329,62 €	237 866,92 €	173 995,16 €	174 234,93 €	7 654 665,83 €	1 827 388,69 €	1 469 802,00 €	1 050 163,00 €	4 354,80 €	34 333 499,40 €
Pagamentos	982 130,26 €	13 754 701,35 €	200 536,08 €	214 031,20 €	174 406,82 €	174 234,93 €	7 948 454,57 €	1 361 563,58 €	1 163 270,83 €	- €	52 895,30 €	26 026 224,92 €
Saldo	969 134,74 €	5 815 732,10 €	18 793,54 €	23 835,72 €	- 411,66 €	- €	293 788,74 €	465 825,11 €	306 531,17 €	1 050 163,00 €	- 48 540,50 €	8 307 274,48 €

Figura 2 – Execução orçamental por fonte de financiamento

A análise do quadro do saldo por fonte de financiamento, sem o saldo de gerência anterior referente a fundos comunitários (854 388,50 €), acima evidencia um ligeiro desequilíbrio entre recebimentos e pagamentos na

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”



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.

2.2. Execução da receita com referência a 30 de setembro de 2022

Mapa de controlo da execução orçamental da receita por subagrupamento - SPMS											
SETEMBRO 2022											
Font. Fi	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	Un: euro
		[1]	[2]	[3]	[4]	[6]	[7]	[8]	[9]=[7]+[8]	[5]=[2]+[3]-[4]-[5]	[11]=[9]/[10]
3.1.6	R16.01 SALDO DE GERÊNCIA	1 951 265,17 €	- €	1 951 265,00 €	- €	- €	- €	1 951 265,00 €	1 951 265,00 €	- €	100,0%
3.1.9	R06.03 TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	42 340 927,00 €	- €	19 494 370,42 €	- €	- €	- €	19 494 370,42 €	19 494 370,42 €	- €	46,0%
3.1.9	R15.01 REPOSIÇÕES NÃO ABATIDAS NOS PAGAMENTOS	76 064,00 €	- €	76 063,03 €	- €	- €	- €	76 063,03 €	76 063,03 €	- €	100,0%
4.1.1	R06.09 UNIÃO EUROPEIA - INSTITUIÇÕES	500 214,00 €	- €	219 329,62 €	- €	- €	- €	219 329,62 €	219 329,62 €	- €	43,8%
4.4.1	R06.09 UNIÃO EUROPEIA - INSTITUIÇÕES	2 327 013,00 €	- €	237 866,92 €	- €	- €	- €	237 866,92 €	237 866,92 €	- €	10,2%
4.8.2	R06.09 UNIÃO EUROPEIA - INSTITUIÇÕES	612 740,00 €	- €	227 297,95 €	7 691,75 €	45 611,04 €	- €	219 606,20 €	173 995,16 €	- €	28,4%
4.8.3	R06.09 UNIÃO EUROPEIA - INSTITUIÇÕES	314 879 998,00 €	- €	174 234,93 €	- €	- €	- €	174 234,93 €	174 234,93 €	- €	0,1%
4.8.8	R16.01 SALDO DE GERÊNCIA	854 388,50 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	0,0%
5.1.1	R07.02 SERVIÇOS	29 884 232,00 €	1 074 240,73 €	7 471 058,00 €	- €	- €	- €	7 471 058,00 €	7 471 058,00 €	1 074 240,73 €	25,0%
5.1.1	R15.01 REPOSIÇÕES NÃO ABATIDAS NOS PAGAMENTOS	183 608,00 €	- €	183 607,83 €	- €	- €	- €	183 607,83 €	183 607,83 €	- €	100,0%
5.1.3	R07.02 SERVIÇOS	6 924 265,00 €	384 910,05 €	1 748 611,01 €	88 647,48 €	21 487,75 €	283 970,99 €	1 494 993,46 €	1 757 476,70 €	265 909,13 €	25,4%
5.1.3	R09.04 VENDA DE BENS DE INVESTIMENTO	69 912,00 €	69 911,99 €	- €	- €	- €	69 911,99 €	- €	69 911,99 €	- €	100,0%
5.2.1	R16.01 SALDO DE GERÊNCIA	1 469 802,49 €	- €	1 469 802,00 €	- €	- €	- €	1 469 802,00 €	1 469 802,00 €	- €	100,0%
5.2.2	R16.01 SALDO DE GERÊNCIA	1 050 162,99 €	- €	1 050 163,00 €	- €	- €	- €	1 050 163,00 €	1 050 163,00 €	- €	100,0%
5.4.1	R06.09 UNIÃO EUROPEIA - INSTITUIÇÕES	52 896,00 €	- €	4 354,80 €	- €	- €	- €	4 354,80 €	4 354,80 €	- €	8,2%
TOTAL OPERAÇÕES ORÇAMENTAIS		403 177 488,15 €	1 529 062,77 €	34 308 024,51 €	96 339,23 €	67 098,79 €	353 882,98 €	34 046 715,21 €	34 333 499,40 €	1 340 149,86 €	8,5%

Figura 3 – Execução orçamental da receita por subagrupamento

O grau de execução orçamental da receita ascendeu a 8,5%, essencialmente devido à execução das transferências correntes da fonte 319.

No 3º trimestre de 2022, o grau de execução orçamental da receita é inferior ao esperado em virtude da fraca 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 setembro.

Despesa	(Unid Monetária: Euros)		
	SET - 2020	SET - 2021	SET - 2022
Valor Orçamentado	93 544 590,53 €	162 682 022,00 €	402 323 099,00 €
Valor cativo	1 011 353,00 €	1 029 456,00 €	921 960,00 €
Valor Executado	30 980 511,15 €	32 307 563,62 €	26 026 224,92 €
Grau de Execução	33%	20%	6%

Figura 4 – Evolução da execução do orçamento da receita

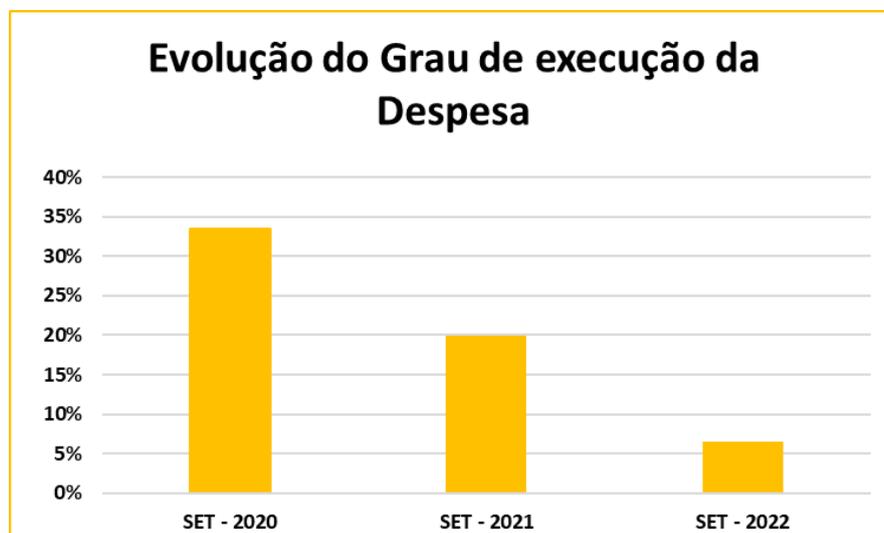


Figura 5 – Evolução do grau de execução da receita



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 18M€.

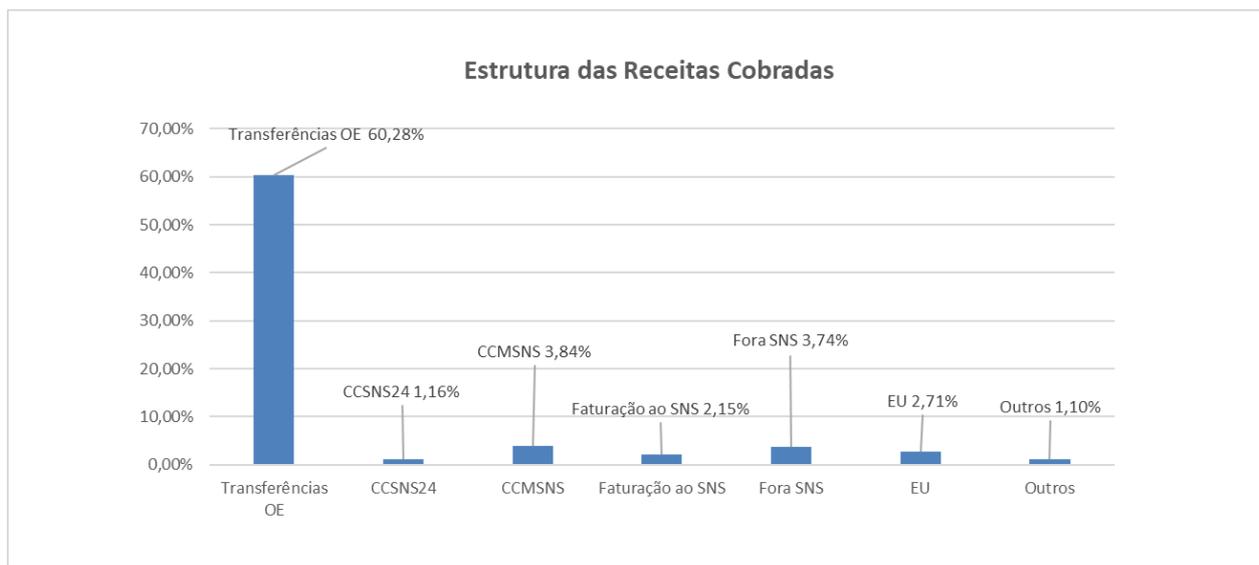


Figura 6 – Estrutura das receitas cobradas

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

Mês: SET-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	24 901 033,00 €	- €	18 000 000,00 €	18 000 000,00 €	72%
3.1.9 06.03.07.B0	Transferências correntes ACSS CC - SNS24	15 047 000,00 €	- €	347 043,49 €	347 043,49 €	2%
3.1.9 06.03.07.C0	Transferências correntes ACSS - CCMSNS	2 392 894,00 €	- €	1 147 326,93 €	1 147 326,93 €	48%
3.1.9 15.01.01	Reposições não abatidas aos pagamentos	76 064,00 €	- €	76 063,03 €	76 063,03 €	100%
4.1.1 06.09.01	Projetos SAMA FEDER	500 214,00 €	- €	219 329,62 €	219 329,62 €	44%
4.4.1 06.09.01	Porjetos SAMA FSE	2 327 013,00 €	- €	237 866,92 €	237 866,92 €	10%
4.8.2 06.09.01	Projetos diretamente financiados pela UE	612 740,00 €	- €	227 297,95 €	173 995,16 €	28%
4.8.3 06.09.01	Projetos diretamente financiados pela UE	314 879 998,00 €	- €	174 234,93 €	174 234,93 €	0%
5.1.1 07.02.99.A0.01	Contrato-Programa com a ACSS - Projetos em Desenvolvimento	24 131 613,00 €	1 074 240,73 €	7 471 058,00 €	7 471 058,00 €	31%
5.1.1 07.02.99.A0.02	Contrato-Programa com a ACSS - Iniciativas Covid19	5 752 619,00 €	- €	- €	- €	0%
5.1.1 15.01.01	Reposições não abatidas aos pagamentos	183 608,00 €	- €	183 607,83 €	183 607,83 €	100%
5.4.1 06.09.01	Projetos diretamente financiados pela UE	52 896,00 €	- €	4 354,80 €	4 354,80 €	8%
5.1.3 07.02.99.B0	Faturação SNS	681 746,00 €	33 397,16 €	628 908,02 €	641 071,23 €	94%
5.1.3 07.02.99.C0	Faturação outras entidades	6 242 519,00 €	351 512,89 €	1 119 702,99 €	1 116 405,47 €	18%
5.1.3 09.04.03	Venda de bens de investimento	69 912,00 €	69 911,99 €	- €	69 911,99 €	100%
Total		397 851 869,00 €	1 529 062,77 €	29 836 794,51 €	29 862 269,40 €	8%

Figura 7 – Detalhe da execução da receita



2.3. Execução da despesa com referência a 30 de setembro de 2022

Mapa de controlo da execução orçamental da despesa por subagrupamento - SPMS									
SETEMBRO 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]
3.1.6 D02.02 AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS	1 951 265,00 €	- €	1 951 265,00 €	1 537 165,26 €	982 130,26 €	414 099,74 €	969 134,74 €	555 035,00 €	50,3%
3.1.9 D01.01 REMUNERAÇÕES CERTAS E PERMANENTES	7 537 624,00 €	- €	7 537 624,00 €	6 485 208,94 €	6 226 590,74 €	1 052 415,06 €	1 311 033,26 €	258 618,20 €	82,6%
3.1.9 D01.02 ABONOS VARIÁVEIS OU EVENTUAIS	850 098,00 €	- €	850 098,00 €	213 373,10 €	209 403,41 €	636 724,90 €	640 694,59 €	3 969,69 €	24,6%
3.1.9 D01.03 SEGURANÇA SOCIAL	2 629 083,00 €	- €	2 629 083,00 €	1 408 936,43 €	1 241 342,59 €	1 220 146,57 €	1 387 740,41 €	167 593,84 €	47,2%
3.1.9 D02.01 AQUISIÇÃO DE BENS	66 238,00 €	- €	66 238,00 €	41 851,08 €	30 304,18 €	24 386,92 €	35 933,82 €	11 546,90 €	45,8%
3.1.9 D02.02 AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS	31 085 534,00 €	- €	31 085 534,00 €	27 386 937,17 €	6 011 045,62 €	3 698 596,83 €	25 074 488,38 €	21 375 891,55 €	19,3%
3.1.9 D06.02 DIVERSAS	67 000,00 €	- €	67 000,00 €	32 525,07 €	29 644,91 €	34 474,93 €	37 355,09 €	2 880,16 €	44,2%
3.1.9 D07.01 INVESTIMENTOS	181 414,00 €	- €	181 414,00 €	125 992,23 €	6 369,90 €	55 421,77 €	175 044,10 €	119 622,33 €	3,5%
4.1.1 D02.01 AQUISIÇÃO DE BENS	42 000,00 €	- €	42 000,00 €	36 907,27 €	16 957,27 €	5 092,73 €	25 042,73 €	19 950,00 €	40,4%
4.1.1 D02.02 AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS	458 214,00 €	- €	458 214,00 €	218 596,27 €	183 578,81 €	239 617,73 €	274 635,19 €	35 017,46 €	40,1%
4.4.1 D02.02 AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS	2 323 013,00 €	- €	2 323 013,00 €	402 493,34 €	211 187,30 €	1 920 519,66 €	2 111 825,70 €	191 306,04 €	9,1%
4.4.1 D07.01 INVESTIMENTOS	4 000,00 €	- €	4 000,00 €	3 498,00 €	2 843,90 €	502,00 €	1 156,10 €	654,10 €	71,1%
4.8.2 D02.02 AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS	609 460,00 €	- €	609 460,00 €	311 898,83 €	174 406,82 €	297 561,17 €	435 053,18 €	137 492,01 €	28,6%
4.8.2 D06.02 DIVERSAS	3 280,00 €	- €	3 280,00 €	- €	- €	3 280,00 €	3 280,00 €	- €	0,0%
4.8.3 D02.02 AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS	159 741 896,00 €	- €	159 741 896,00 €	22 204 575,48 €	24 127,30 €	137 537 320,52 €	159 717 768,70 €	22 180 448,18 €	0,0%
4.8.3 D07.01 INVESTIMENTOS	155 138 102,00 €	- €	155 138 102,00 €	15 485 768,24 €	150 107,63 €	139 652 333,76 €	154 987 994,37 €	15 335 660,61 €	0,1%
5.1.1 D02.01 AQUISIÇÃO DE BENS	18 000,00 €	- €	18 000,00 €	16 926,13 €	10 857,01 €	1 073,87 €	7 142,99 €	6 069,12 €	60,3%
5.1.1 D02.02 AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS	23 878 353,00 €	- €	23 878 353,00 €	21 934 623,14 €	6 454 694,43 €	1 943 729,86 €	17 423 658,57 €	15 479 928,71 €	27,0%
5.1.1 D06.02 DIVERSAS	2 614 068,00 €	921 960,00 €	1 692 108,00 €	1 085 549,43 €	1 085 549,43 €	606 558,57 €	606 558,57 €	- €	64,2%
5.1.1 D07.01 INVESTIMENTOS	3 557 419,00 €	- €	3 557 419,00 €	2 887 754,76 €	397 353,70 €	669 664,24 €	3 160 065,30 €	2 490 401,06 €	11,2%
5.1.3 D02.01 AQUISIÇÃO DE BENS	841 025,00 €	- €	841 025,00 €	611 188,16 €	280 878,46 €	229 836,84 €	560 146,54 €	330 309,70 €	33,4%
5.1.3 D02.02 AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS	5 903 152,00 €	- €	5 903 152,00 €	1 881 027,89 €	1 080 685,12 €	4 022 124,11 €	4 822 466,88 €	800 342,77 €	18,3%
5.1.3 D07.01 INVESTIMENTOS	250 000,00 €	- €	250 000,00 €	- €	- €	250 000,00 €	250 000,00 €	- €	0,0%
5.2.1 D02.02 AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS	1 469 802,00 €	- €	1 469 802,00 €	1 469 802,00 €	1 163 270,83 €	- €	306 531,17 €	306 531,17 €	79,1%
5.2.2 D02.02 AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS	1 050 163,00 €	- €	1 050 163,00 €	1 050 163,00 €	- €	- €	1 050 163,00 €	1 050 163,00 €	0,0%
5.4.1 D02.02 AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS	52 896,00 €	- €	52 896,00 €	52 895,30 €	52 895,30 €	0,70 €	0,70 €	- €	100,0%
TOTAL OPERAÇÕES ORÇAMENTAIS	402 323 099,00 €	921 960,00 €	401 401 139,00 €	106 885 656,52 €	26 026 224,92 €	294 515 482,48 €	375 374 914,08 €	80 859 431,60 €	6,5%

Figura 8 - Execução orçamental da despesa por subagrupamento

A execução da despesa evidencia um grau de execução de 6,5%, 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 fraca 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 setembro.

(Unid Monetária: Euros)			
Despesa	SET - 2020	SET - 2021	SET - 2022
Valor Orçamentado	93 544 590,53 €	162 682 022,00 €	402 323 099,00 €
Valor cativo	1 011 353,00 €	1 029 456,00 €	921 960,00 €
Valor Executado	30 980 511,15 €	32 307 563,62 €	26 026 224,92 €
Grau de Execução	33%	20%	6%

Figura 9 - Evolução da execução do orçamento da despesa

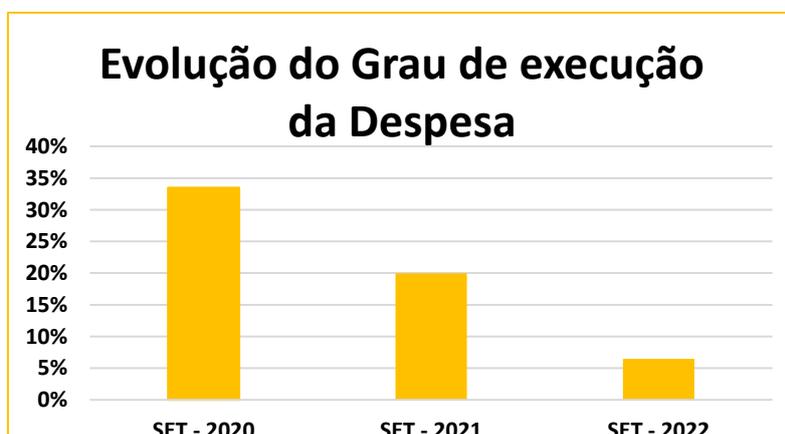


Figura 10 – Evolução do grau de execução da despesa



Como se pode verificar, o grau de execução orçamental da despesa é inferior ao ano anterior em virtude do aumento do valor do orçamento em 2022 (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.

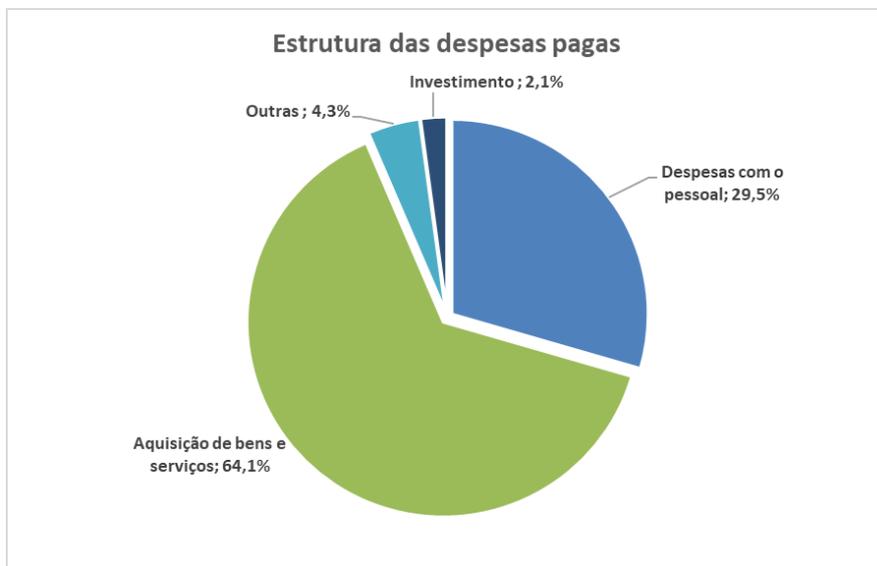


Figura 11 – Estrutura das despesas pagas

Do valor total pago, 64,1% corresponde a aquisição de serviços, 29,5% a despesas com o pessoal (remunerações, abonos e segurança social) e 6,4% a outras. Em 2021 a percentagem era de 66%, 23% e 11% respetivamente.

Como se pode verificar no quadro seguinte, a despesa paga acumulada apresentada em setembro de 2022, foi inferior à despesa paga no mesmo período em 2021, devido ao pagamento do licenciamento Microsoft no 2º trimestre de 2021.

(Unid Monetária: Euros)

Resumo da execução da despesa - Evolução face a 2021						
Principais agregados	ORÇ. 2022	DEZ - 2021	SET - 2021	SET-2022	Varição Homóloga	%
Despesas com o pessoal	11 016 805,00	10 526 049,09 €	7 452 975,87 €	7 677 336,74	224 360,87 €	3%
Aquisição de bens e serviços	229 491 011,00	68 034 605,38 €	21 195 441,39 €	16 677 018,71	- 4 518 422,68 €	-21%
Outras despesas correntes	2 684 348,00	2 688 536,24 €	2 345 131,95 €	1 115 194,34	- 1 229 937,61 €	-52%
Investimento	159 130 935,00	1 744 345,96 €	1 314 014,41 €	556 675,13	- 757 339,28 €	-58%
Total	402 323 099,00 €	82 993 536,67 €	32 307 563,62 €	26 026 224,92 €	- 6 281 338,70 €	-19%

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 2022

(Valores expressos em euros)

Rubricas	30.set.22	31.dez.21	Var 30.set.22 - 30.dez.21
ATIVO			
<i>Ativo não corrente</i>			
Ativos fixos tangíveis	5 138 856,72	6 446 583,24	-1 307 726,52
Ativos intangíveis	10 695 548,38	0,00	10 695 548,38
Ativos por impostos diferidos	11 011,14	11 011,14	0,00
Outros ativos financeiros	0,00	22 893,02	-22 893,02
	15 845 416,24	6 480 487,40	9 364 928,84
<i>Ativo corrente</i>			
Clientes, contribuintes e utentes	1 335 279,01	1 454 279,93	-119 000,92
Estado e outros entes públicos	2 585 689,07	953 061,00	1 632 628,07
Outras contas a receber	26 365 477,49	4 035 499,36	22 329 978,13
Diferimentos	3 717 976,39	4 897 186,89	-1 179 210,50
Caixa e depósitos	52 957 141,61	50 431 942,93	2 525 198,68
	86 961 563,57	61 771 970,11	25 189 593,46
Total do ativo	102 806 979,81	68 252 457,51	34 554 522,30
PATRIMÓNIO LÍQUIDO			
Património/Capital	26 260 689,00	26 260 689,00	0,00
Reservas	10 523 112,19	9 517 407,02	1 005 705,17
Resultados transitados	-34 124 599,28	-34 397 419,94	272 820,66
Outras variações no Património Líquido	47 150 150,25	49 126 292,26	-1 976 142,01
Resultado líquido do período	-303 172,98	1 278 525,83	-1 581 698,81
Total do Património Líquido	49 506 179,18	51 785 494,17	-2 279 314,99
PASSIVO			
<i>Passivo não corrente</i>			
Provisões	4 418 398,12	4 418 398,12	0,00
	4 418 398,12	4 418 398,12	0,00
<i>Passivo corrente</i>			
Fornecedores	23 494 496,15	1 315 423,56	22 179 072,59
Estado e outros entes públicos	373 129,07	1 284 212,85	-911 083,78
Fornecedores de investimentos	13 307 978,70	0,00	13 307 978,70
Outras contas a pagar	10 355 730,74	8 168 861,01	2 186 869,73
Diferimentos	1 351 067,85	1 280 067,80	71 000,05
	48 882 402,51	12 048 565,22	36 833 837,29
Total do passivo	53 300 800,63	16 466 963,34	36 833 837,29
Total Património Líquido e passivo	102 806 979,81	68 252 457,51	34 554 522,30



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 2022

(Valores expressos em euros)

Rendimentos e Gastos	30.set.22 (real)	30.set.21 (real)	30.setembro.22 (orçamento)	Var 30.set.22(real) - 30.set.21(real)	Var 30.set.22(real) - 30.set.22(orç)
Prestação de serviços	12 581 943,89	8 329 621,21	18 222 092,68	4 252 322,68	-5 640 148,79
Transferências correntes e subsídios à exploração obtidos	36 785 613,56	34 163 147,18	138 261 224,25	2 622 466,38	-101 475 610,69
Fornecimentos e serviços externos	-40 210 823,29	-32 523 807,40	-139 912 108,39	-7 687 015,89	99 701 285,10
Gastos com o pessoal	-7 493 303,62	-7 226 274,71	-10 353 654,26	-267 028,91	2 860 350,64
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	69 911,99	0,00	0,00	69 911,99	69 911,99
Provisões	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aumentos/reduções de justo valor	-438,60	0,00	0,00	-438,60	-438,60
Outros rendimentos e ganhos	2 770 464,19	716 390,09	279 118,50	2 054 074,10	2 491 345,69
Outros gastos e perdas	-866 732,77	-301 606,00	-93 750,00	-565 126,77	-772 982,77
Resultado antes de depreciações e gastos de financiamento	3 636 635,35	3 157 470,37	6 402 922,78	479 164,98	-2 766 287,43
Gastos/Reversões de depreciação e amortização	-3 938 975,99	-1 707 943,76	-2 462 818,32	-2 231 032,23	-1 476 157,67
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento)	-302 340,64	1 449 526,61	3 940 104,46	-1 751 867,25	-4 242 445,10
Juros e gastos similares suportados	-832,34	0,00	0,00	-832,34	-832,34
Resultado antes de Impostos	-303 172,98	1 449 526,61	3 940 104,46	-1 752 699,59	-4 243 277,44
Imposto sobre o rendimento	0,00	0,00	-985 026,12	0,00	985 026,12
Resultado líquido do período	-303 172,98	1 449 526,61	2 955 078,34	-1 752 699,59	-3 258 251,32



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 2022

(Valores expressos em euros)

Descrição		Património Líquido atribuído aos detentores do Património Líquido					Total do património líquido
		Capital/ Património realizado	Reservas	Resultados transitados	Outras variações no património líquido	Resultado líquido do período	
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					-1 979 089,65		-1 979 089,65
Outras alterações reconhecidas no património líquido					2 947,64		2 947,64
	2	0,00	1 005 705,17	272 820,66	-1 976 142,01	-1 278 525,83	-1 976 142,01
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	3					-303 172,98	-303 172,98
RESULTADO INTEGRAL	4 = 2 + 3					-1 581 698,81	-2 279 314,99
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	47 150 150,25	-303 172,98	49 506 179,18

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					Total do património líquido
		Capital/ Património realizado	Reservas	Resultados transitados	Outras variações no património líquido	Resultado líquido do período	
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 30 de setembro de 2022

(Valores expressos em euros)

Rubricas	30.set.22	30.set.21
<u>Fluxos de caixa das atividades operacionais</u>		
Recebimentos de clientes	8 700 801,38	1 242 765,60
Pagamentos a fornecedores	-16 667 852,14	-26 105 231,10
Pagamentos ao pessoal	-7 641 549,79	-7 396 297,15
Caixa gerada pelas operações	-15 608 600,55	-32 258 762,65
Outros recebimentos / pagamentos	18 690 474,36	72 841 127,07
Fluxos de caixa das atividades operacionais (a)	3 081 873,81	40 582 364,42
<u>Fluxos de caixa das atividades de investimento</u>		
Pagamentos respeitantes a:		
Ativos fixos tangíveis	-556 675,13	-1 314 014,41
Ativos intangíveis	0,00	0,00
Fluxos de caixa das atividades de investimento (b)	-556 675,13	-1 314 014,41
<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)	2 525 198,68	39 268 350,01
Efeito das diferenças de câmbio		
Caixa e seus equivalentes no início do período	50 431 942,93	10 281 121,54
Caixa e seus equivalentes no fim do período	52 957 141,61	49 549 471,55
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	10 281 121,54
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	52 957 141,61	49 549 471,55
Variações cambiais de caixa no fim do período		
Saldo para a gerência seguinte	52 957 141,61	9 278 494,46
De execução orçamental	9 161 663,63	47 813 394,24
De operações de tesouraria	43 795 477,98	1 736 077,31



3.5. Notas sintéticas às Demonstrações Financeiras

BALANÇO

Nota introdutória

As presentes Demonstrações Financeiras reportam-se ao fecho do mês de setembro 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	258 114,66	-	1 647 204,62
Equipamento básico	8 740 682,85	4 664 762,57	-	4 075 920,28	9 228 551,51	6 180 043,77	-	3 048 507,74
Equipamento administrativo	6 265 263,46	5 796 733,21	-	468 530,25	6 264 191,88	5 965 989,74	-	298 202,14
Outros	514 100,91	328 271,40	-	185 829,51	519 580,71	374 638,49	-	144 942,22
Ativos fixos tangíveis em curso	-	-	-	-	-	-	-	-
Total	17 425 366,50	10 978 783,26	-	6 446 583,24	17 917 643,38	12 778 786,66	-	5 138 856,72

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	-	-	-	-	-	(69 098,58)	-	-	1 647 204,62
Equipamento básico	4 075 920,28	487 868,66	-	-	-	-	(1 513 506,28)	-	(1 774,92)	3 048 507,74
Equipamento administrativo	468 530,25	2 871,35	-	-	-	-	(170 894,37)	-	(2 305,09)	298 202,14
Outros	185 829,51	5 479,80	-	-	-	-	(46 367,09)	-	-	144 942,22
Ativos fixos tangíveis em curso	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total	6 446 583,24	496 219,81	-	-	-	-	(1 799 866,32)	-	(4 080,01)	5 138 856,72



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:

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	-	-	17 581 372,71	6 885 824,33	-	10 695 548,38
Total	4 746 714,66	4 746 714,66			17 581 372,71	6 885 824,33		10 695 548,38

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	0,00	12 834 658,05	-	-	-	-	-2 139 109,67	-	-	10 695 548,38
Total		12 834 658,05					-2 139 109,67			10 695 548,38

Cientes

A 30 de setembro 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 4.870,80 €.

(Unid Monetária: Euros)

Cientes	SET-2022	DEZ - 2021
Administração Central do Sistema de Saúde, IP	1 074 240,68 €	1 074 240,68 €
Direção Geral de Saúde	178 814,94 €	66 159,24 €
Hospital DR. FRANCISCO ZAGALO - OVAR	20 071,63 €	- €
IASAUDE	6 051,26 €	29 909,02 €
Outras entidades	56 100,50 €	283 970,99 €
Total	1 335 279,01 €	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)

Cientes	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	112 655,70 €				66 159,24 €	178 814,94 €
Hospital DR. FRANCISCO ZAGALO - OVAR	20 071,63 €					20 071,63 €
IASAUDE		6 051,26 €				6 051,26 €
Outras entidades	56 100,50 €	- €				56 100,50 €
Total	188 827,83 €	6 051,26 €	- €	1 074 240,68 €	66 159,24 €	1 335 279,01 €



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 2022 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 até setembro 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.

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. Este valor começou a ser executado no 3º trimestre de 2022.

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 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.

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.



Em setembro de 2022 verifica-se uma diminuição nesta rubrica, no montante de 1.979.089,65 € na sequência do reconhecimento dos rendimentos inerentes ao Plano de Recuperação e Resiliência, na medida dos gastos reconhecidos.

Resultado Líquido do período

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

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€. No final do 3º trimestre de 2022, as provisões reconhecidas mantêm-se e não existem novas provisões a reconhecer.

Fornecedores conta corrente e fornecedores de investimentos

	(Unid Monetária: Euros)	
Fornecedores conta corrente	SET - 2022	DEZ - 2021
MEO - Serviços de Comunicações e Multimédia, SA	13 506 451,53 €	127 587,18 €
ITEN Solutions - Sistemas Informação SA	6 838 061,32 €	- €
ALTRAN - Altranportugal, SA	1 029 068,95 €	340 885,99 €
Timestamp - Sistemas de Informação, S.A.	388 640,64 €	- €
Novabase Digital, S.A	328 451,54 €	156 341,34 €
Indra III Soluções Tec Inform Portugal, Unip, Lda	283 592,49 €	- €
Claranet Talent, S.A	176 764,51 €	23 185,50 €
Oramix - Sistemas de Informação, SA	95 012,89 €	- €
Informantem - Informática e Manutenção, SA	73 370,85 €	- €
e-sycare SA	64 140,32 €	- €
WARPCOM SERVICES, SA	61 500,00 €	- €
CGITI Portugal, SA	41 957,76 €	- €
FIRST SOLUTIONS-SISTEMAS DE INFORMAÇÃO S.A	41 549,47 €	19 623,99 €
THUNDER (Portugal)	41 353,26 €	- €
CTT - Correios de Portugal, SA	38 546,42 €	- €
YOUR TIME -Serviços Personalizados, Lda.	37 970,10 €	- €
RICOH PORTUGAL, UNIPessoal, LDA	35 663,15 €	4 181,99 €
SOFTVENTURE - Consultoria e Tecnologia, SA	34 097,70 €	14 287,68 €
SHORE SPUN, LDA	32 767,20 €	- €
Effective Strategy Implementation, Lda	30 743,86 €	- €
Multitrab - Serviços, Lda.	30 637,66 €	- €
Instalplus	28 175,56 €	- €
Telles de Abreu e Associados, Soc.Advogados, RL	27 846,59 €	42 609,66 €
Aurora Innovation SL	26 810,00 €	- €
Sérvulo&Associados	24 523,13 €	- €
MATCH PROFILER - CONSULTADORIA E DESENV	22 988,70 €	- €
EVERIS PORTUGAL, SA	20 393,40 €	- €
RONSEGUR - RONDAS E SEGURANÇA, LDA	20 035,07 €	- €
Egor Outsourcing - Prestação de Serviços, Organiza	18 934,60 €	17 628,73 €
SEARCHWIND - CONSULTORES DE GESTÃO, LDA	13 233,45 €	40 167,26 €
Informatica El Corte Inglés, SA	11 479,98 €	- €
Outras entidades	69 734,05 €	528 924,24 €
SUBTOTAL	23 494 496,15 €	1 315 423,56 €
Fornecedores de imobilizado	SET - 2022	DEZ - 2021
Timestamp - Sistemas de Informação, S.A.	13 222 499,95 €	- €
Informantem - Informática e Manutenção, SA	77 814,72 €	- €
WARPCOM SERVICES, SA	7 664,03 €	- €
SUBTOTAL	13 307 978,70 €	- €
TOTAL	36 802 474,85 €	1 315 423,56 €



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 36,7% da dívida total a fornecedores e à dívida ao fornecedor Timestamp no âmbito do Plano de Recuperação e Resiliência que corresponde a 35,9% da dívida total a fornecedores.

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

Designação da Entidade	POR VENCER	0-90 dias	90-120 dias	Após 120 dias	Total Geral
Timestamp - Sistemas de Informação, S.A.	13 222 499,95 €	322 515,84 €	33 062,40 €	33 062,40 €	13 611 140,59 €
MEO - Serviços de Comunicações e Multimédia, SA	43 127,64 €	10 369 543,56 €	- €	3 093 780,33 €	13 506 451,53 €
Claranet II Solutions, SA	15 094,56 €	6 814 388,74 €	- €	8 578,02 €	6 838 061,32 €
CAPGEMINI PORTUGAL S.A.	49 410,91 €	576 317,45 €	146 995,49 €	256 345,10 €	1 029 068,95 €
AXIANSEU II DIGITAL CONSULTING, S.A	302 241,72 €	26 209,82 €	- €	- €	328 451,54 €
Indra III Soluções Tec Inform Portugal, Unip, Lda	129 888,00 €	153 704,49 €	- €	- €	283 592,49 €
Claranet Talent, S.A	56 767,77 €	91 480,42 €	- €	28 516,32 €	176 764,51 €
BRAVANTIC, SA (Informantem)	17 720,85 €	133 464,72 €	- €	- €	151 185,57 €
Oramix - Sistemas de Informação, SA	- €	- €	- €	95 012,89 €	95 012,89 €
WARPCOM SERVICES, SA	- €	61 500,00 €	- €	7 664,03 €	69 164,03 €
e-sycare SA	25 346,47 €	38 793,85 €	- €	- €	64 140,32 €
CGITI Portugal, SA	41 957,76 €	- €	- €	- €	41 957,76 €
First Solutions - Sistemas de Informação S.A	41 549,47 €	- €	- €	- €	41 549,47 €
THUNDER (Portugal) Propco II, Unipessoal, LDA	- €	41 353,26 €	- €	- €	41 353,26 €
CTT - Correios de Portugal, SA	- €	35 780,84 €	2 765,58 €	- €	38 546,42 €
YOUR TIME - Serviços Personalizados, Lda.	- €	37 970,10 €	- €	- €	37 970,10 €
RICOH PORTUGAL, UNIPessoal, LDA	- €	19 868,15 €	6 342,95 €	9 452,05 €	35 663,15 €
SOFTVENTURE - Consultoria e Tecnologia, SA	12 044,41 €	22 053,29 €	- €	- €	34 097,70 €
SHORE SPUN, LDA	- €	32 767,20 €	- €	- €	32 767,20 €
Effective Strategy Implementation, Lda	30 743,86 €	- €	- €	- €	30 743,86 €
Multitrab - Serviços, Lda.	- €	29 612,00 €	- €	1 025,66 €	30 637,66 €
Instalplus - Sistemas de Comunicação Informática, Lda.	14 415,40 €	13 760,16 €	- €	- €	28 175,56 €
Telles de Abreu e Associados, Soc.Advogados, RL	- €	27 846,59 €	- €	- €	27 846,59 €
Aurora Innovation S.L.	26 810,00 €	- €	- €	- €	26 810,00 €
Sérvulo & Associados	- €	24 523,13 €	- €	- €	24 523,13 €
MATCH PROFILER - CONSULTADORIA E DESENV	4 221,36 €	5 468,58 €	1 869,60 €	11 429,16 €	22 988,70 €
NTTDATA PORTUGAL, SA	3 487,05 €	16 906,35 €	- €	- €	20 393,40 €
RONSEGUR - RONDAS E SEGURANÇA, SA	20 035,07 €	- €	- €	- €	20 035,07 €
Egor Outsourcing - Prestação de Serviços, Organiza	3 794,30 €	15 140,30 €	- €	- €	18 934,60 €
SEARCHWIND - CONSULTORES DE GESTÃO, LDA	- €	13 233,45 €	- €	- €	13 233,45 €
INETUM ESPAÑA (IECISA)	11 479,98 €	- €	- €	- €	11 479,98 €
Outras entidades	33 495,95 €	24 266,08 €	147,55 €	11 824,47 €	69 734,05 €
Total Geral	14 106 132,48 €	18 948 468,37 €	191 183,57 €	3 556 690,43 €	36 802 474,85 €

Apresenta-se a antiguidade de saldos por tipo de aquisição, 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	883 632,53 €	18 870 653,65 €	191 183,57 €	3 549 026,40 €	23 494 496,15 €
Aquisições de capital	13 222 499,95 €	77 814,72 €	- €	7 664,03 €	13 307 978,70 €
Total	14 106 132,48 €	18 948 468,37 €	191 183,57 €	3 556 690,43 €	36 802 474,85 €

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 7,5M€ referente ao Centro de Contato. Inclui ainda a especialização dos gastos com pessoal referente a férias e subsídio de férias a liquidar em 2023.



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 5,7M€.

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 12/2022, de 27 de junho (Lei do Orçamento do Estado para 2022), 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”*. Porém, deve entender-se que os valores corretos são de 24.901.033€, para financiar os serviços de manutenção em contínuo e 15.047.000€, para o SNS24, conforme consta no mapa da Direção-Geral do Orçamento (DGO), situação que a esta foi exposta, porquanto existir divergência entre a lei do OE e os mapas da DGO, e serem estes valores que são válidos conforme informado pela DGO.

No 3º trimestre de 2022 verificou-se uma fraca execução do Plano de Recuperação e resiliência o que explica o desvio que se verificou em relação ao valor orçamentado no Plano de Atividades para 2022.

Fornecimentos e serviços externos

Em 2022, os gastos com fornecimentos e serviços externos registam um aumento face ao período homólogo do ano anterior. Também esta rubrica apresenta um desvio em relação aos valores orçamentados devido à fraca execução do Plano de Recuperação e Resiliência.

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 em virtude do reconhecimento dos rendimentos relativos à execução do Plano de Recuperação e Resiliência.



Outros gastos e perdas

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

Gastos de depreciação e amortização

Esta rubrica apresenta um aumento face ao período homólogo, devido ao investimento realizado no 3º trimestre de 2022, no âmbito do investimento previsto no Plano de Atividades.

Evolução dos resultados

A Demonstração dos Resultados evidencia um resultado líquido negativo do período de 303.172,98€.

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Recebimentos de clientes

Os recebimentos ocorridos durante o ano 2022 referem-se essencialmente a recebimentos provenientes da faturação emitida no âmbito do contrato programa com a ACSS e a recebimentos provenientes da faturação emitida a diferentes entidades como a Direção Geral de Saúde e Direção Regional de Saúde.

Pagamentos a fornecedores

A rubrica de pagamentos a fornecedores apresenta uma diminuição significativa face ao período homólogo do ano anterior em virtude de ter sido autorizado o uso do saldo de gerência anterior para liquidação de faturas de fornecedores em 2021.

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 18M€, inclui também o pagamento do imposto de IVA referente a dezembro de 2021 e os pagamentos por conta de 2022. Esta rubrica apresenta uma diminuição acentuada face ao período homólogo em virtude, do valor do duodécimo ter sido superior em 2021 e devido aos recebimentos que ocorreram para fazer face a faturas do SNS 24. Também no 3º trimestre de 2021 a SPMS recebeu 43M€ do Plano de Recuperação e Resiliência.

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 setembro de 2022 e sua situação face ao final de 2021.

Indicadores	Método de cálculo		DEZ-2021	SET - 2022
	Numerador	Denominador		
Resultado Líquido (€)	Resultado Líquido	NA	1 278 525,83 € -	303 172,98 €
Autonomia financeira (%)	Capital Próprio	Ativo Total	76%	48%
Liquidez geral	Ativo Corrente: Dívidas de terceiros de Curto Prazo + Disponibilidades	Passivos Corrente: Dívidas a terceiros de Curto Prazo	5,13	1,78
Fundo de maneió	Ativo corrente - Passivo Corrente	NA	49 723 404,89 €	38 079 161,06 €
Rácio de Solvabilidade (nº)	Capital Próprio	Passivo	3,14	0,93
EBIT (Resultados Operacionais) (€)	Resultados operacionais	NA	1 839 392,05 € -	302 340,64 €
EBITDA (€)	EBIT + Amortizações + Provisões	NA	4 142 538,74 €	3 636 635,35 €
Fornecimentos e Serviços Externos (FSE)	FSE	NA	62 865 393,82 €	40 210 823,29 €
Rendimentos Operacionais (€)	Volume da negócios + Subsídios à exploração + Outros rendimentos e ganhos	NA	79 443 768,19 €	52 138 021,64 €
Gastos com deslocações e estadas	Deslocações e Estadas (6251)	NA	25 271,89 €	44 355,96 €
Gastos com Ajudas de Custo (registadas em pessoal)	Ajudas de custo (632203)	NA	4 300,76 €	6 656,88 €
Gastos com comunicações	Comunicação (6262)	NA	2 766 140,69 €	1 165 978,21 €
Gastos com Pessoal (€)	Gastos com pessoal (63)	NA	10 495 059,55 €	7 493 303,62 €
Gastos Operacionais DGTF (FSE+GCP) (€)	FSE + Gastos com pessoal	NA	73 360 453,37 €	47 704 126,91 €
Volume de negócios	Vendas e Prestações de serviços	NA	26 713 637,98 €	12 581 943,89 €
Peso dos Gastos Operacionais/volume de negócios	Gastos Operacionais (FSE+GCP)	Volume de Negócios	275%	379%
Gastos com Frota Automóvel	Combustíveis (6242) + Locação (626123) + Portagens (62515)	NA	33 135,48 €	31 720,28 €
Gastos com contratação de estudos, pareceres, projetos e consultoria	6211 (jurídica) + 62213 (arquitetura) + 62214 (financeira)	NA	438 619,95 €	161 248,61 €
Recebimentos de clientes (€)	Recebimentos de clientes	NA	29 223 317,68 €	8 700 801,38 €
Pagamentos a fornecedores (€)	Pagamentos a fornecedores	NA	68 944 945,66 €	16 667 852,14 €
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)	24,51	48,81
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)	30,40	15,66
Prazo médio de pagamento instantâneo (dias)	Fornecedores	FSE x nº de dias decorridos	7,53	157,76
Prazo médio de recebimento instantâneo (dias)	Clientes	Prestação de serviços x nº de dias decorridos	19,60	28,65
Porcentagem de recebimentos em atraso	Dívida de clientes vencida	Dívida de clientes total	6%	86%
Investimento	Investimento		1 499 517,15 €	13 330 877,86 €
Dívida a terceiros vencida	Dívida a fornecedores com dívida vencida		288 254,72 €	22 696 342,37 €

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

- O resultado líquido e o EBITDA são ambos negativos;
- O rácio de solvabilidade diminuiu devido ao aumento do passivo;
- O prazo médio de recebimentos ponderado fixou-se nos 15,66 dias tendo em conta a média trimestral (despacho 9870/2009).
- O prazo médio de pagamentos ponderado situa-se nos 48,81 dias. O prazo médio de pagamentos aumentou e está acima do objetivo da SPMS, que se fixou nos 30 dias. Este aumento deve-se essencialmente ao aumento do valor em dívida a fornecedores que em setembro se situou em 36,8M€.
- No que respeita aos limites que impendem sobre a SPMS importa referir que, através da Lei n.º 12/2022, de 27 de junho, que aprova o Orçamento do Estado para 2022, encontra-se estabelecido



no artigo 52.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”.

Relativamente aos 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 5 do artigo 144.º do Decreto-Lei n.º 53/2022, de 12 de agosto (Decreto de Execução Orçamental para 2022).

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

	SET - 2021	SET - 2022	Varição homóloga	% VH
EBITDA (€)	3 157 470,37 €	3 636 635,35 €	479 164,98 €	15%
Fornecimentos e Serviços Externos (FSE)	32 523 807,40 €	40 210 823,29 €	7 687 015,89 €	24%
Rendimentos Operacionais (€)	43 209 158,48 €	52 138 021,64 €	8 928 863,16 €	21%
Gastos com deslocações e estadas	10 008,71 €	44 355,96 €	34 347,25 €	343%
Gastos com Ajudas de Custo (registadas em pessoal)	2 683,50 €	6 656,88 €	3 973,38 €	148%
Gastos com comunicações	35 350,79 €	1 165 978,21 €	1 130 627,42 €	3198%
Gastos com Pessoal (€)	7 226 274,71 €	7 493 303,62 €	267 028,91 €	4%
Gastos Operacionais DGTF (FSE+GCP) (€)	39 750 082,11 €	47 704 126,91 €	7 954 044,80 €	20%
Volume de negócios	8 329 621,21 €	12 581 943,89 €	4 252 322,68 €	51%
Peso dos Gastos Operacionais/volume de negócios	477%	379%	-98%	-21%
Gastos com Frota Automóvel	22 240,98 €	31 720,28 €	9 479,30 €	43%
Gastos com contratação de estudos, pareceres, projetos e consultoria	208 867,00 €	161 248,61 € -	47 618,39 €	-23%

Importa referir que a rubrica de comunicações apresenta um aumento face ao período homólogo porque as faturas da RIS (Rede informática da Saúde), registadas nesta rubrica, só foram consideradas no 2º semestre de 2021. Esta rubrica de comunicações apresenta um valor elevado, cerca de 1M€, devido ao registo das faturas da RIS que contempla a rede informática da saúde.

Ao nível dos indicadores apresenta-se um quadro com as variações do PMP. De salientar que o PMP no início do ano de 2021 era elevado devido aos constrangimentos existentes na tesouraria (que muito contribuiu o atraso na aprovação do contrato programa). No final de 2021 a SPMS conseguiu reduzir o PMP, ficando em dívida a fornecedores um valor reduzido. O PMP aumentou no 3º trimestre de 2022 devido principalmente à dívida vencida à MEO, no âmbito do SNS24 e à dívida ao fornecedor Timestamp no âmbito do Plano de Recuperação e Resiliência.

Dívida e PMP	2021 T3	2022 T3	Δ		31/12/2021	Δ
	(€)	(€)	T3 2022/T3 2021		(€)	T1 2021/2020
			€	%		%
Dívida Total	5 298 987,94 €	36 802 474,85 €	31 503 486,91 €	595%	1 315 423,56 €	-15%
Dívida Vencida	2 872 371,44 €	22 696 342,37 €	19 823 970,93 €	690%	288 254,72 €	-46%
PMP ponderado (dias)	29,43	48,81	19,38	66%	24,51	-61%



5. PRINCÍPIO DA UNIDADE DE TESOURARIA DO ESTADO

As disponibilidades e aplicações financeiras encontram-se na Agência de Gestão de Tesouraria e da Dívida Pública – IGCP, E.P.E., dando assim cabal cumprimento ao princípio da Unidade de Tesouraria do Estado, conforme resulta do exposto no artigo 136º da Lei nº 12/2022 de 27 de junho (Lei do Orçamento de Estado de 2022).



6. CONCLUSÕES

A informação disponibilizada neste documento permite as seguintes conclusões:

- A SPMS apresentou um equilíbrio na execução orçamental da receita e da despesa a 30 de setembro de 2022. A execução orçamental apresenta um total de recebimentos de 34.333.500,05€ e um total de pagamentos de 26.026.224,92€.
- A Demonstração dos Resultados, a 30 de setembro de 2022, evidencia um resultado líquido negativo do período de 303.172,98€.
- O resultado líquido e o EBITDA são ambos negativos, e o rácio de solvabilidade diminuiu devido ao aumento do passivo.
- O prazo médio de pagamentos ponderado situa-se nos 44,81 dias. O prazo médio de pagamentos aumentou e está acima do objetivo da SPMS, que se fixou nos 30 dias. Este aumento deve-se essencialmente ao aumento do valor em dívida a fornecedores que em setembro se situou em 36,8M€.

7. ANEXOS

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

SPMS, em Lisboa, 19 de outubro de 2022

.....

ATIV./DEPTO.:

Todos

BALANCETE DE CONTROLO ORÇAMENTAL - Despesa (Mapa 7.1)

30-09-2022

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)			
131900100	014 020	316	0760	02.02.09.F0.01	Outros Serviços de Comunicações - Desp Do Ano	258		1.537.166€	0€	1.537.165€	982.130€	0€	982.130€	1€	555.036€	555.035€		
131900100	014 020	316	0760	02.02.22.H0.01	Outros Servicos De Saude - Desp. Do Ano	258		414.099€	0€	0€	0€	0€	414.099€	414.099€	0€			
Total da Fonte de Financiamento 316									1.951.265€	0€	1.537.165€	982.130€	0€	982.130€	414.100€	969.135€	555.035€	
131900100	014 020	319	0760	01.01.02	Órgãos sociais	258		624.599€	0€	615.944€	605.212€	4.391€	609.603€	8.655€	14.996€	6.341€		
131900100	014 020	319	0760	01.01.03.A0.00	Pessoal dos quadros - regime de função pública	258		1.681.677€	0€	1.680.949€	1.576.056€	23.373€	1.599.429€	728€	82.248€	81.520€		
131900100	014 020	319	0760	01.01.04	Pessoal dos quadros- Reg de contrato individual trabalho	258		3.402.988€	0€	3.295.737€	3.103.207€	37.516€	3.140.723€	107.251€	262.265€	155.015€		
131900100	016 020	319	0760	01.01.04	Pessoal dos quadros- Reg de contrato individual trabalho	258		0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€		
131900100	014 020	319	0760	01.01.07	Pessoal em regime de tarefa ou avença	258		5.000€	0€	4.428€	4.428€	0€	4.428€	572€	572€	0€		
131900100	014 020	319	0760	01.01.08	Pessoal aguardando aposentação	258		10.000€	0€	6.659€	6.659€	0€	6.659€	3.341€	3.341€	0€		
131900100	014 020	319	0760	01.01.11	Representação	258		57.136€	0€	43.891€	41.260€	524€	41.784€	13.245€	15.352€	2.107€		
131900100	014 020	319	0760	01.01.12	Suplementos e prémios	258		135€	0€	112€	0€	112€	112€	23€	23€	0€		
131900100	014 020	319	0760	01.01.13	Subsídio de refeição	258		354.260€	0€	226.289€	221.671€	0€	221.671€	127.971€	132.589€	4.617€		
131900100	014 020	319	0760	01.01.14.SF.00	Subsídio de férias	258		701.210€	0€	590.790€	584.131€	568€	584.699€	110.420€	116.511€	6.091€		
131900100	014 020	319	0760	01.01.14.SN.00	Subsídio de Natal	258		700.619€	0€	20.409€	17.355€	127€	17.482€	680.210€	683.137€	2.927€		
131900100	014 020	319	0760	01.02.02	Horas extraordinárias	258		228.000€	0€	108.438€	105.935€	993€	106.928€	119.562€	121.072€	1.510€		
131900100	014 020	319	0760	01.02.04	Ajudas de custo	258		10.000€	0€	6.809€	6.809€	0€	6.809€	3.191€	3.191€	0€		
131900100	014 020	319	0760	01.02.08	Subsídios e abonos de fixação, residência e alojamento	258		10.000€	0€	8.430€	8.059€	0€	8.059€	1.570€	1.942€	372€		
131900100	014 020	319	0760	01.02.09	Subsídio de prevenção	258		161.581€	0€	0€	0€	0€	0€	161.581€	161.581€	0€		
131900100	014 020	319	0760	01.02.10	Subsídio de trabalho nocturno	258		10.000€	0€	7.520€	7.024€	123€	7.146€	2.480€	2.854€	374€		
131900100	014 020	319	0760	01.02.13.A0.01	Outros suplementos e prémios	258		330.517€	0€	0€	0€	0€	0€	330.517€	330.517€	0€		
131900100	014 020	319	0760	01.02.14	Outros abonos em numerário ou espécie	258		100.000€	0€	82.176€	79.795€	667€	80.462€	17.824€	19.538€	1.715€		
131900100	014 020	319	0760	01.03.03	Subsídio familiar a crianças e jovens	258		790€	0€	592€	592€	0€	592€	198€	198€	0€		
131900100	014 020	319	0760	01.03.05.A0.A0	Caixa Geral de Aposentações	258		249.823€	0€	174.946€	131.724€	21.977€	153.700€	74.877€	96.123€	21.246€		
131900100	014 020	319	0760	01.03.05.A0.B0	Contribuições pª a segurança social	258		2.238.892€	0€	1.187.060€	921.593€	119.120€	1.040.713€	1.051.832€	1.198.179€	146.348€		
131900100	014 020	319	0760	01.03.05.A0.C0	Fundo de Compensação do Trabalho	258		77.310€	0€	0€	0€	0€	0€	77.310€	77.310€	0€		
131900100	014 020	319	0760	01.03.05.A0.D0	Fundo de Garantia de Compensação do Trabalho	258		6.268€	0€	0€	0€	0€	0€	6.268€	6.268€	0€		
131900100	014 020	319	0760	01.03.09	Seguros	258		50.000€	0€	43.667€	43.667€	0€	43.667€	6.333€	6.333€	0€		
131900100	014 020	319	0760	01.03.10.D0.00	Doença	258		5.000€	0€	2.315€	2.315€	0€	2.315€	2.685€	2.685€	0€		
131900100	014 020	319	0760	01.03.10.P0	Parentalidade	258		1.000€	0€	356€	356€	0€	356€	644€	644€	0€		
131900100	014 020	319	0760	02.01.02.A0.01	Combustiveis E Lubrificantes - Desp. Do Ano	258		13.000€	0€	12.597€	7.968€	912€	8.881€	403€	4.119€	3.717€		
131900100	014 020	319	0760	02.01.04.A0.01	Limpeza e higiene -	258		0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€		

ATIV./DEPTO.:

Todos

BALANCETE DE CONTROLO ORÇAMENTAL - Despesa (Mapa 7.1)

30-09-2022

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)				
131900100	014	020	319	0760	02.01.08.A0.01	258		200€	0€	200€	7€	0€	7€	0€	193€	193€		
131900100	014	020	319	0760	02.01.08.B0.01	258		17.000€	0€	9.428€	8.635€	0€	8.635€	7.572€	8.365€	794€		
131900100	014	020	319	0760	02.01.08.C0.01	258		15.000€	0€	14.914€	11.072€	0€	11.072€	86€	3.928€	3.843€		
131900100	014	020	319	0760	02.01.11.A0.01	258		615€	0€	615€	439€	0€	439€	0€	176€	176€		
131900100	014	020	319	0760	02.01.15.A0.01	258		0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€		
131900100	014	020	319	0760	02.01.18.A0.01	258		1.308€	0€	491€	207€	0€	207€	817€	1.101€	284€		
131900100	014	020	319	0760	02.01.21.A0.01	258		19.115€	0€	3.605€	1.065€	0€	1.065€	15.510€	18.050€	2.540€		
131900100	014	020	319	0760	02.02.01.B0.01	258		432.408€	0€	413.804€	114.956€	15.193€	130.149€	18.604€	302.259€	283.655€		
131900100	014	020	319	0760	02.02.02.A0.01	258		374.300€	0€	367.992€	28.075€	0€	28.075€	6.308€	346.225€	339.917€		
131900100	014	095	319	0760	02.02.02.A0.01	258		649€	0€	0€	0€	0€	0€	649€	649€	0€		
131900100	014	020	319	0760	02.02.03.A0.01	258		24.250€	0€	22.953€	10.899€	0€	10.899€	1.297€	13.351€	12.055€		
131900100	014	020	319	0760	02.02.04.C0.01	258		489.450€	0€	489.300€	327.723€	0€	327.723€	150€	161.727€	161.577€		
131900100	014	020	319	0760	02.02.06.A0.01	258		24.300€	0€	23.814€	16.719€	323€	17.042€	486€	7.258€	6.773€		
131900100	014	020	319	0760	02.02.09.B0.01	258		0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€		
131900100	014	020	319	0760	02.02.09.C0.01	258		0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€		
131900100	014	020	319	0760	02.02.09.D0.01	258		69.700€	0€	69.695€	48.941€	16.090€	65.032€	5€	4.668€	4.663€		
131900100	014	020	319	0760	02.02.09.E0.01	258		750€	0€	0€	0€	0€	0€	750€	750€	0€		
131900100	014	020	319	0760	02.02.09.F0.01	258		4.553.850€	0€	1.473.027€	1.409.392€	3.665€	1.413.057€	3.080.823€	3.140.793€	59.970€		
131900100	014	020	319	0760	02.02.10.A0.01	258		0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€		
131900100	014	020	319	0760	02.02.11	258		270€	0€	0€	0€	0€	0€	270€	270€	0€		
131900100	014	020	319	0760	02.02.12.B0.01	258		19.809€	0€	19.785€	19.785€	0€	19.785€	24€	24€	0€		
131900100	014	020	319	0760	02.02.13.A0.01	258		600.037€	0€	593.253€	44.721€	0€	44.721€	6.784€	555.316€	548.531€		
131900100	014	020	319	0760	02.02.14.A0.01	258		116€	0€	0€	0€	0€	0€	116€	116€	0€		
131900100	014	020	319	0760	02.02.14.B0.01	258		430.400€	0€	411.949€	94.795€	47.244€	142.039€	18.451€	288.361€	269.910€		

ATIV./DEPTO.:

Todos

BALANCETE DE CONTROLO ORÇAMENTAL - Despesa (Mapa 7.1)

30-09-2022

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)				
131900100	014 096	319	0760	02.02.14.B0.01	EPPC - Serviços de natureza jurídica - Desp. Do Ano	258		0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
131900100	014 020	319	0760	02.02.14.C0.01	EPPC - Serviços de natureza económica e financeira	258		70.000€	0€	69.473€	0€	0€	0€	527€	70.000€	69.473€		
131900100	014 020	319	0760	02.02.15.A0.01	Formação em TI e Comun. - Desp. Do Ano	258		6.100€	0€	6.076€	113€	0€	113€	24€	5.987€	5.963€		
131900100	014 020	319	0760	02.02.15.B0.01	Outra Formação - Desp. Do Ano	258		114.900€	0€	114.854€	100.555€	5.783€	106.339€	46€	8.561€	8.515€		
131900100	014 020	319	0760	02.02.16.A0.01	Seminários, exposições e similares - Desp. do Ano	258		90.800€	0€	90.564€	4.396€	0€	4.396€	236€	86.404€	86.168€		
131900100	014 020	319	0760	02.02.17.A0.01	Publicidade obrigatória - Desp. Do Ano	258		52.500€	0€	50.000€	36.521€	0€	36.521€	2.500€	15.979€	13.479€		
131900100	014 020	319	0760	02.02.17.B0.A1	Publicidade em Território Nacional - Desp. Do Ano	258		9.100€	0€	9.077€	9.077€	0€	9.077€	23€	23€	0€		
131900100	014 020	319	0760	02.02.18.A0.01	Vigilância E Segurança - Desp. Do Ano	258		232.000€	0€	231.907€	141.075€	0€	141.075€	93€	90.925€	90.832€		
131900100	014 020	319	0760	02.02.19.A0.A1	AT	258		243.200€	0€	243.100€	49.738€	0€	49.738€	100€	193.462€	193.361€		
131900100	014 020	319	0760	02.02.19.A0.B1	Impressoras/Fotocopiadoras/Scanners - Desp. Do Ano	258		438.866€	0€	433.929€	102.743€	29.679€	132.423€	4.937€	306.443€	301.506€		
131900100	014 020	319	0760	02.02.19.B0.01	AT outros equipamentos informáticos - Desp. Do Ano	258		696.558€	0€	692.828€	524.660€	60.098€	584.758€	3.730€	111.800€	108.070€		
131900100	014 020	319	0760	02.02.19.C0.01	AT Software Informático - Desp. Do Ano	258		104.840€	0€	96.546€	62.190€	0€	62.190€	8.294€	42.650€	34.356€		
131900100	014 020	319	0760	02.02.20.A0.A1	Assistência Técnica Outros - Desp. Do Ano	258		303.394€	0€	301.349€	202.949€	0€	202.949€	2.045€	100.445€	98.400€		
131900100	014 020	319	0760	02.02.20.A0.C1	Desenvolvimento de software - Desp. Do Ano	258		1.221.704€	0€	1.209.078€	137.304€	1.977€	139.280€	12.626€	1.082.424€	1.069.798€		
131900100	014 020	319	0760	02.02.20.E0.01	Outros serviços de natureza informática - Desp. Do Ano	258		5.391.497€	0€	4.887.466€	1.841.421€	153.958€	1.995.378€	504.031€	3.396.119€	2.892.088€		
131900100	014 096	319	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	258		0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€		
131900100	014 020	319	0760	02.02.22.H0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	258		15.047.001€	0€	15.030.270€	347.043€	0€	347.043€	16.731€	14.699.958€	14.683.227€		
131900100	014 020	319	0760	02.02.25.A0.01	Outros Serviços De Saude - Desp. Do Ano	258		42.785€	0€	34.848€	739€	504€	1.244€	7.937€	41.541€	33.605€		
131900100	014 020	319	0760	06.02.01	Impostos e taxas	258		10.000€	0€	985€	477€	42€	519€	9.015€	9.481€	466€		
131900100	014 020	319	0760	06.02.03.B0.00	Outras Despesas Correntes - Outras	258		12.000€	0€	11.301€	8.938€	0€	8.938€	699€	3.062€	2.363€		
131900100	014 020	319	0760	06.02.03.CJ.00	Custas Judiciais	258		20.500€	0€	20.240€	20.189€	0€	20.189€	260€	311€	51€		
131900100	014 020	319	0760	06.02.03.IV.00	IVA a pagar	258		0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€		
131900100	014 020	319	0760	06.02.03.O0.00	Outras	258		24.500€	0€	0€	0€	0€	0€	24.500€	24.500€	0€		
131900100	014 020	319	0760	07.01.03.B0.B0	Edifícios - Conservação ou reparação - Desp. Do Ano	258		118.014€	0€	117.972€	0€	0€	0€	42€	118.014€	117.972€		

BALANCETE DE CONTROLO ORÇAMENTAL - Despesa (Mapa 7.1)

30-09-2022

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)				
131900100	014	020	319	0760	07.01.07.B0.C1	258		0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
131900100	014	020	319	0760	07.01.09.B0.B1	258		7.050€	0€	7.040€	5.390€	0€	5.390€	10€	1.660€	1.650€		
131900100	014	020	319	0760	07.01.10.B0.B1	258		55.350€	0€	0€	0€	0€	0€	55.350€	55.350€	0€		
131900100	014	020	319	0760	07.01.15.B0.A1	258		1.000€	0€	980€	980€	0€	980€	20€	20€	0€		
Total da Fonte de Financiamento 319									42.416.991€	0€	35.694.824€	13.209.743€	544.958€	13.754.701€	6.722.167€	28.662.290€	21.940.123€	
131900100	014	020	411	0760	02.01.11.A0.01	258		42.000€	0€	36.907€	16.957€	0€	16.957€	5.093€	25.043€	19.950€		
131900100	014	020	411	0760	02.02.19.A0.B1	258		10.000€	0€	6.545€	0€	0€	0€	3.455€	10.000€	6.545€		
131900100	014	020	411	0760	02.02.19.B0.01	258		125.929€	0€	51.016€	24.522€	0€	24.522€	74.913€	101.407€	26.494€		
131900100	014	020	411	0760	02.02.20.A0.A1	258		210.000€	0€	146.625€	146.625€	0€	146.625€	63.375€	63.375€	0€		
131900100	014	020	411	0760	02.02.20.A0.C1	258		16.768€	0€	0€	0€	0€	0€	16.768€	16.768€	0€		
131900100	014	020	411	0760	02.02.20.E0.01	258		95.517€	0€	14.410€	11.049€	1.383€	12.432€	81.107€	83.085€	1.978€		
Total da Fonte de Financiamento 411									500.214€	0€	255.504€	199.153€	1.383€	200.536€	244.710€	299.678€	54.967€	
131900100	014	020	441	0760	02.02.14.C0.01	258		180.000€	0€	87.834€	0€	0€	0€	92.166€	180.000€	87.834€		
131900100	014	020	441	0760	02.02.15.B0.01	258		1.500€	0€	1.481€	0€	1.481€	1.481€	19€	19€	0€		
131900100	014	020	441	0760	02.02.19.B0.01	258		123.700€	0€	64.302€	14.251€	0€	14.251€	59.398€	109.449€	50.051€		
131900100	014	020	441	0760	02.02.20.A0.A1	258		211.380€	0€	158.267€	152.660€	0€	152.660€	53.113€	58.720€	5.607€		
131900100	014	020	441	0760	02.02.20.A0.C1	258		313.451€	0€	51.789€	10.789€	0€	10.789€	261.662€	302.662€	41.000€		
131900100	014	020	441	0760	02.02.20.E0.01	258		1.492.982€	0€	38.821€	32.007€	0€	32.007€	1.454.161€	1.460.975€	6.814€		
131900100	014	020	441	0760	07.01.15.B0.A1	258		4.000€	0€	3.498€	2.844€	0€	2.844€	502€	1.156€	654€		
Total da Fonte de Financiamento 441									2.327.013€	0€	405.991€	212.551€	1.481€	214.031€	1.921.022€	2.112.982€	191.960€	
131900100	014	020	482	0760	02.02.19.B0.01	258		195€	0€	159€	39€	0€	39€	36€	156€	120€		
131900100	014	020	482	0760	02.02.20.E0.01	258		476.370€	0€	311.740€	155.739€	18.629€	174.368€	164.630€	302.002€	137.372€		
131900100	014	020	482	0760	02.02.25.A0.01	258		132.895€	0€	0€	0€	0€	0€	132.895€	132.895€	0€		
131900100	014	020	482	0760	06.02.03.B0.00	258		3.280€	0€	0€	0€	0€	0€	3.280€	3.280€	0€		

ATIV./DEPTO.:

Todos

BALANCETE DE CONTROLO ORÇAMENTAL - Despesa (Mapa 7.1)

30-09-2022

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)				
Total da Fonte de Financiamento 482									612.740€	0€	311.899€	155.778€	18.629€	174.407€	300.841€	438.333€	137.492€	
131900100	014	020	483	0760	02.02.19.C0.01	258			0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
					Assistência Técnica													
					Outros - Desp. Do Ano													
131900100	014	020	483	0760	02.02.20.A0.C1	258			0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
					Outros serviços de													
					natureza informática -													
					Desp. Do Ano													
131900100	014	020	483	0760	07.01.03.B0.B0	258			0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
					Edifícios - Conservação													
					ou reparação - Desp. Do													
					Ano													
Total da Fonte de Financiamento 483									0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
131900100	014	020	486	0760	07.01.10.B0.B1	258			0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
					Equipamento básico -													
					Desp. Do Ano													
Total da Fonte de Financiamento 486									0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
131900100	014	020	511	0760	01.01.02	258			0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
					Órgãos sociais													
131900100	014	020	511	0760	01.01.03.A0.00	258			0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
					Pessoal dos quadros -													
					regime de função pública													
131900100	014	020	511	0760	01.01.04	258			0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
					Pessoal dos quadros-													
					Reg de contrato													
					individual trabalho													
131900100	014	020	511	0760	01.01.11	258			0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
					Representação													
131900100	014	020	511	0760	01.01.13	258			0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
					Subsídio de refeição													
131900100	014	020	511	0760	01.01.14.SF.00	258			0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
					Subsídio de férias													
131900100	014	020	511	0760	01.01.14.SN.00	258			0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
					Subsídio de Natal													
131900100	014	020	511	0760	01.02.02	258			0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
					Horas extraordinárias													
131900100	014	020	511	0760	01.02.04	258			0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
					Ajudas de custo													
131900100	014	020	511	0760	01.02.09	258			0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
					Subsídio de prevenção													
131900100	014	020	511	0760	01.02.13.A0.01	258			0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
					Outros suplementos e													
					prémios													
131900100	014	020	511	0760	01.03.03	258			0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
					Subsídio familiar a													
					crianças e jovens													
131900100	014	020	511	0760	01.03.05.A0.A0	258			0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
					Caixa Geral de													
					Aposentações													
131900100	014	020	511	0760	01.03.05.A0.B0	258			0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
					Contribuições pª a													
					segurança social													
131900100	014	020	511	0760	01.03.09	258			0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
					Seguros													
131900100	014	020	511	0760	02.01.11.A0.01	258			11.000€	0€	10.847€	6.258€	0€	6.258€	153€	4.742€	4.589€	
					Material de consumo													
					clínico - Desp. Do Ano													
131900100	014	020	511	0760	02.01.17.A0.01	258			7.000€	0€	6.079€	4.599€	0€	4.599€	921€	2.401€	1.481€	
					Ferramentas E Utensílios													
					- Desp. Do Ano													
131900100	014	020	511	0760	02.02.09.F0.01	258			270.000€	0€	268.502€	59.534€	0€	59.534€	1.498€	210.466€	208.968€	
					Outros Serviços de													
					Comunicações - Desp													
					Do Ano													
131900100	014	020	511	0760	02.02.13.A0.01	258			4.000€	0€	3.524€	0€	3.524€	476€	476€	0€	0€	
					Deslocações E Estadas													
					- Desp. Do Ano													
131900100	014	020	511	0760	02.02.14.A0.01	258			60.419€	0€	55.350€	55.350€	0€	55.350€	5.069€	5.069€	0€	
					EPPC - Serviços de													
					natureza informática -													
					Desp. Do Ano													
131900100	014	020	511	0760	02.02.14.B0.01	258			60.000€	0€	58.886€	58.886€	0€	58.886€	1.114€	1.114€	0€	
					EPPC - Serviços de													
					natureza jurídica - Desp.													
					Do Ano													
131900100	014	020	511	0760	02.02.14.D0.01	258			7.000€	0€	6.150€	6.150€	0€	6.150€	850€	850€	0€	
					Outros Estudos,													
					pareceres, projectos e													
					consultadoria - Desp. Do													
					Ano													

ATIV./DEPTO.:

Todos

BALANCETE DE CONTROLO ORÇAMENTAL - Despesa (Mapa 7.1)

30-09-2022

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)				
131900100	014 096	511	0760	02.02.14.D0.01	Outros Estudos, pareceres, projectos e consultadoria - Desp. Do Ano	258			20.000€	0€	18.450€	18.450€	0€	18.450€	1.550€	1.550€	0€	
131900100	014 020	511	0760	02.02.15.B0.01	Outra Formação - Desp. Do Ano	258			2.000€	0€	1.119€	0€	1.119€	1.119€	881€	881€	0€	
131900100	014 020	511	0760	02.02.16.A0.01	Seminários, exposições e similares - Desp. do Ano	258			50.500€	0€	49.569€	20.823€	0€	20.823€	931€	29.677€	28.746€	
131900100	014 020	511	0760	02.02.19.A0.A1	AT Impressoras/Fotocopiadoras/Scanners - Desp. Do Ano	258			0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
131900100	014 020	511	0760	02.02.19.A0.B1	AT outros equipamentos informáticos - Desp. Do Ano	258			0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
131900100	014 020	511	0760	02.02.19.B0.01	AT Software Informático - Desp. Do Ano	258			10.527.020€	0€	10.506.884€	2.342.757€	53.358€	2.396.115€	20.136€	8.130.905€	8.110.769€	
131900100	014 020	511	0760	02.02.19.C0.01	Assistência Técnica Outros - Desp. Do Ano	258			2.703€	0€	0€	0€	0€	0€	2.703€	2.703€	0€	
131900100	014 020	511	0760	02.02.20.A0.A1	Desenvolvimento de software - Desp. Do Ano	258			1.305.419€	0€	1.086.037€	350.595€	42.557€	393.152€	219.382€	912.267€	692.884€	
131900100	014 020	511	0760	02.02.20.A0.C1	Outros serviços de natureza informática - Desp. Do Ano	258			9.335.218€	0€	8.146.486€	2.377.872€	98.101€	2.475.973€	1.188.732€	6.859.245€	5.670.513€	
131900100	014 020	511	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	258			1.271.888€	0€	1.270.727€	706.448€	46.458€	752.906€	1.161€	518.982€	517.820€	
131900100	014 095	511	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	258			120.000€	0€	118.670€	64.944€	53.726€	118.670€	1.330€	1.330€	0€	
131900100	014 096	511	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	258			490.936€	0€	0€	0€	0€	0€	490.936€	490.936€	0€	
131900100	014 020	511	0760	02.02.25.A0.01	Outros Servicos - Desp. Do Ano	258			351.250€	0€	344.268€	94.041€	0€	94.041€	6.982€	257.209€	250.228€	
131900100	014 020	511	0760	06.02.01	Impostos e taxas	258			892.108€	0€	482.630€	482.630€	0€	482.630€	409.478€	409.478€	0€	
131900100	014 020	511	0760	06.02.03.B0.00	Outras Despesas Correntes - Outras	258			0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
131900100	014 020	511	0760	06.02.03.CJ.00	Custas Judiciais	258			50.000€	0€	0€	0€	0€	0€	50.000€	50.000€	0€	
131900100	014 020	511	0760	06.02.03.IV.00	IVA a pagar	258			700.000€	0€	602.919€	602.919€	0€	602.919€	97.081€	97.081€	0€	
131900100	014 020	511	0760	06.02.03.O0.00	Outras	258			50.000€	0€	0€	0€	0€	0€	50.000€	50.000€	0€	
131900100	014 020	511	0760	06.02.03.R0.00	Reserva	957			921.960€	921.960€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
131900100	014 020	511	0760	07.01.07.B0.C1	Outro Equipamento Informático - Desp. Do Ano	258			52.619€	0€	0€	0€	0€	0€	52.619€	52.619€	0€	
131900100	014 020	511	0760	07.01.08.B0.B0	Outro Software informático	258			0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
131900100	014 020	511	0760	07.01.10.B0.B1	Equipamento básico - Desp. Do Ano	258			1.004.800€	0€	396.700€	396.700€	0€	396.700€	608.100€	608.100€	0€	
131900100	014 020	511	0760	07.01.15.B0.A1	Outros Investimentos - Despesa do Ano	258			2.500.000€	0€	2.491.055€	654€	0€	654€	8.945€	2.499.346€	2.490.401€	
Total da Fonte de Financiamento 511									30.067.840€	921.960€	25.924.853€	7.649.610€	298.844€	7.948.455€	3.221.027€	21.197.425€	17.976.399€	
131900100	014 020	513	0760	02.01.11.A0.01	Material de consumo	258			840.025€	0€	611.188€	279.985€	893€	280.878€	228.837€	559.147€	330.310€	

ATIV./DEPTO.:

Todos

BALANCETE DE CONTROLO ORÇAMENTAL - Despesa (Mapa 7.1)

30-09-2022

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)				
131900100	014	095	513	0760	02.01.11.A0.01	clínico - Desp. Do Ano			0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
131900100	014	020	513	0760	02.01.21.A0.01	Material de consumo clínico - Desp. Do Ano			1.000€	0€	0€	0€	0€	0€	1.000€	1.000€	0€	0€
131900100	014	020	513	0760	02.02.01.A0.01	Outros bens - Despesas do Ano			0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
131900100	014	020	513	0760	02.02.01.A0.01	Encargos Das Instalacoes - Desp. Do Ano			0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
131900100	014	020	513	0760	02.02.19.A0.B1	AT outros equipamentos informáticos - Desp. Do Ano			4.600€	0€	0€	0€	0€	0€	4.600€	4.600€	0€	0€
131900100	014	020	513	0760	02.02.19.B0.01	AT Software Informático - Desp. Do Ano			1.018.806€	0€	98.585€	91.997€	845€	92.842€	920.221€	925.964€	5.744€	0€
131900100	014	020	513	0760	02.02.19.C0.01	Assistência Técnica Outros - Desp. Do Ano			0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
131900100	014	020	513	0760	02.02.20.A0.C1	Outros serviços de natureza informática - Desp. Do Ano			3.639.746€	0€	933.827€	462.583€	11.293€	473.875€	2.705.919€	3.165.871€	459.952€	0€
131900100	014	020	513	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano			1.240.000€	0€	848.616€	510.511€	3.458€	513.968€	391.384€	726.032€	334.647€	0€
131900100	014	020	513	0760	02.02.25.A0.01	Outros Servicos - Desp. Do Ano			0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
131900100	014	020	513	0760	07.01.07.B0.C1	Outro Equipamento Informático - Desp. Do Ano			0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
131900100	014	020	513	0760	07.01.09.B0.B1	Equipamento administrativo - Desp. Do Ano			0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
131900100	014	020	513	0760	07.01.10.B0.00	Equipamento Basico			250.000€	0€	0€	0€	0€	0€	250.000€	250.000€	0€	0€
131900100	014	020	513	0760	07.01.10.B0.B1	Equipamento básico - Desp. Do Ano			0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
Total da Fonte de Financiamento 513									6.994.177€	0€	2.492.216€	1.345.076€	16.488€	1.361.564€	4.501.961€	5.632.613€	1.130.652€	
131900100	014	020	521	0760	02.02.09.F0.01	Outros Serviços de Comunicações - Desp Do Ano			1.469.802€	0€	1.469.802€	1.163.271€	0€	1.163.271€	0€	306.531€	306.531€	0€
131900100	014	020	521	0760	02.02.22.H0.01	Outros Servicos De Saude - Desp. Do Ano			0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
Total da Fonte de Financiamento 521									1.469.802€	0€	1.469.802€	1.163.271€	0€	1.163.271€	0€	306.531€	306.531€	
131900100	014	020	522	0760	02.02.09.F0.01	Outros Serviços de Comunicações - Desp Do Ano			1.050.163€	0€	1.050.163€	0€	0€	0€	0€	1.050.163€	1.050.163€	0€
131900100	014	020	522	0760	02.02.22.H0.01	Outros Servicos De Saude - Desp. Do Ano			0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
Total da Fonte de Financiamento 522									1.050.163€	0€	1.050.163€	0€	0€	0€	0€	1.050.163€	1.050.163€	
131900100	014	020	541	0760	02.02.20.A0.A1	Desenvolvimento de software - Desp. Do Ano			52.896€	0€	52.895€	0€	52.895€	52.895€	1€	1€	0€	0€
Total da Fonte de Financiamento 541									52.896€	0€	52.895€	0€	52.895€	1€	1€	0€	0€	
Total da Classificação Orgânica 131900100									87.443.101€	921.960€	69.195.313€	24.917.312€	934.678€	25.851.990€	17.325.828€	60.669.151€	43.343.323€	
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.00	Outros	11728	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.00	Outros	11736	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.00	Outros	11737	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.00	Outros	11738	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos	11728	00001	18.603.816€	0€	12.502.778€	24.127€	0€	24.127€	6.101.038€	18.579.689€	12.478.651€	0€

ATIV./DEPTO.:

Todos

BALANCETE DE CONTROLO ORÇAMENTAL - Despesa (Mapa 7.1)

30-09-2022

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)				
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.04												
					Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11736.0	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.05												
					Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11736.0	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.06												
					Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11736.0	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	3.02												
					Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11737	00001	87.009.608€	0€	1.108.222€	0€	0€	85.901.386€	87.009.608€	1.108.222€			
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.03												
					Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11737.0	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.05												
					Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11737.0	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.06												
					Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11737.0	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.07												
					Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11737.0	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.09												
					Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11737.0	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.11												
					Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11737.0	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.13												
					Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11737.0	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.14												
					Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11737.0	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.15												
					Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11737.0	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.18												
					Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11737.0	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.20												
					Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11737.0	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.21												
					Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11737.0	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.23												
					Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11737.0	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01													
					Outros Trabalhos	11737.0	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€

ATIV./DEPTO.:

Todos

BALANCETE DE CONTROLO ORÇAMENTAL - Despesa (Mapa 7.1)

30-09-2022

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)				
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.26												
					Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11737.0	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.27												
					Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11737.0	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.28												
					Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11737.0	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.29												
					Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11737.0	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.31												
					Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11737.0	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.33												
					Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11737.0	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.34												
					Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11737.0	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	3.10												
					Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11738.0	00001	14.065.816€	0€	3.892.601€	0€	0€	10.173.215€	14.065.816€	3.892.601€			
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.01												
					Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11738.0	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.02												
					Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11738.0	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.03												
					Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11738.0	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.04												
					Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11738.0	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.05												
					Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11738.0	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.06												
					Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11738.0	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.07												
					Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11738.0	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.09												
					Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11738.0	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	1.11												
					Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	11738.0	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01													
					Outros Trabalhos	11738.0	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€

ATIV./DEPTO.:

Todos

BALANCETE DE CONTROLO ORÇAMENTAL - Despesa (Mapa 7.1)

30-09-2022

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)					
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01		1.12												
							11738.0	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
							1.13												
138900100	014	102	483	0760	07.01.08.B0.B0		11728	00001	11.049.200€	0€	10.810.064€	0€	0€	0€	0€	239.136€	11.049.200€	10.810.064€	
138900100	014	102	483	0760	07.01.08.B0.B0		11738	00001	196.800€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	196.800€	196.800€	0€	
138900100	014	102	483	0760	07.01.10.B0.B1		11736	00001	601.286€	0€	74.846€	0€	0€	0€	0€	526.441€	601.286€	74.846€	
138900100	014	102	483	0760	07.01.15.B0.A1		11728	00001	112.877.653€	0€	4.116.608€	150.108€	0€	150.108€	108.761.045€	112.727.545€	3.966.500€		
138900100	014	102	483	0760	07.01.15.B0.A1		11728.0	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
138900100	014	102	483	0760	07.01.15.B0.A1		11728.0	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
138900100	014	102	483	0760	07.01.15.B0.A1		11728.0	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
138900100	014	102	483	0760	07.01.15.B0.A1		11728.0	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
138900100	014	102	483	0760	07.01.15.B0.A1		11736	00001	28.641.963€	0€	484.251€	0€	0€	0€	0€	28.157.712€	28.641.963€	484.251€	
138900100	014	102	483	0760	07.01.15.B0.A1		11736.0	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
138900100	014	102	483	0760	07.01.15.B0.A1		11738	00001	1.771.200€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	1.771.200€	1.771.200€	0€	
Total da Fonte de Financiamento 483									314.879.998€	0€	37.690.344€	174.235€	0€	174.235€	277.189.654€	314.705.763€	37.516.109€		
Total da Classificação Orgânica 138900100									314.879.998€	0€	37.690.344€	174.235€	0€	174.235€	277.189.654€	314.705.763€	37.516.109€		
TOTAL ORÇAMENTAL									402.323.099€	921.960€	106.885.657€	25.091.547€	934.678€	26.026.225€	294.515.482€	375.374.914€	80.859.432€		
EXTRA ORÇAMENTAL																			
12.02.00					Outras operações de tesouraria				0€	0€	0€	1.797€	0€	1.797€	0€	-1.797€	-1.797€		
12.02.00					Outras operações de tesouraria				0€	0€	0€	631.608€	0€	631.608€	0€	-631.608€	-631.608€		
12.02.00					Outras operações de tesouraria				0€	0€	0€	174.235€	0€	174.235€	0€	-174.235€	-174.235€		
12.02.00					Outras operações de tesouraria				0€	0€	0€	3.792.631€	0€	3.792.631€	0€	-3.792.631€	-3.792.631€		
12.02.00					Outras operações de tesouraria				0€	0€	0€	4.986.813€	0€	4.986.813€	0€	-4.986.813€	-4.986.813€		
TOTAL FINAL									402.323.099€	921.960€	106.885.657€	34.678.631€	934.678€	35.613.309€	294.515.482€	365.787.830€	71.272.347€		

ATIV./DEPTO.:

Todos

BALANCETE DE CONTROLO ORÇAMENTAL - Despesa (Mapa 7.1)

30-09-2022

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)

30-09-2022

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)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)=(9)+(10)	(12)	(13)	(14)=(11)-(13)	(15)	(16)	
131900100	014 020	316	16.01.01.00.00	Saldo de Gerência - Na posse serviço		1.951.265€	0€	1.951.265€	0€	1.951.265€	0€	1.951.265€	0€	0€	1.951.265€	0€	100.00
Total da Fonte de Financiamento 316						1.951.265€	0€	1.951.265€	0€	1.951.265€	0€	1.951.265€	0€	0€	1.951.265€	0€	100.00
131900100	014 020	319	06.03.07.A0.00	Manutenção		24.901.033€	0€	18.000.000€	0€	18.000.000€	0€	18.000.000€	0€	0€	18.000.000€	0€	72.29
131900100	014 020	319	06.03.07.B0.00	Centro de Contacto SNS24		15.047.000€	0€	347.043€	0€	347.043€	0€	347.043€	0€	0€	347.043€	0€	2.31
131900100	014 020	319	06.03.07.C0.00	CCMSNS		2.392.894€	0€	1.147.327€	0€	1.147.327€	0€	1.147.327€	0€	0€	1.147.327€	0€	47.95
131900100	014 020	319	15.01.01	Reposições não abatidas nos pagamentos		76.064€	0€	76.063€	0€	76.063€	0€	76.063€	0€	0€	76.063€	0€	100.00
Total da Fonte de Financiamento 319						42.416.991€	0€	19.570.433€	0€	19.570.433€	0€	19.570.433€	0€	0€	19.570.433€	0€	46.14
131900100	014 020	411	06.09.01.01.78	Rec.próprias - FEDER - Intervencções e açções específicas		500.214€	0€	219.330€	0€	219.330€	0€	219.330€	0€	0€	219.330€	0€	43.85
Total da Fonte de Financiamento 411						500.214€	0€	219.330€	0€	219.330€	0€	219.330€	0€	0€	219.330€	0€	43.85
131900100	014 020	441	06.09.01.03.78	Rec. próprias - Fundo Soc. Europeu		2.327.013€	0€	237.867€	0€	237.867€	0€	237.867€	0€	0€	237.867€	0€	10.22
Total da Fonte de Financiamento 441						2.327.013€	0€	237.867€	0€	237.867€	0€	237.867€	0€	0€	237.867€	0€	10.22
131900100	014 020	482	06.09.01.05.78	Rec. próprias - UE- Instituições/Out. fundos		612.740€	0€	227.298€	7.692€	219.606€	0€	219.606€	45.611€	45.611€	173.995€	0€	28.40
Total da Fonte de Financiamento 482						612.740€	0€	227.298€	7.692€	219.606€	0€	219.606€	45.611€	45.611€	173.995€	0€	28.40
131900100	014 020	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
Total da Fonte de Financiamento 483						0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0.00
131900100	014 020	486	10.09.01.99.78	Rec. próprias - Outros fundos/U.E.		0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0.00
Total da Fonte de Financiamento 486						0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0.00
131900100	014 020	488	16.01.01.00.00	Saldo de Gerência - Na posse serviço		854.389€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0.00
Total da Fonte de Financiamento 488						854.389€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0.00
131900100	014 020	511	07.02.99.A0.01	ACSS CP -		24.131.613€	1.074.241€	7.471.058€	0€	7.471.058€	0€	7.471.058€	0€	0€	7.471.058€	1.074.241€	

ATIV./DEPTO.:
Todos

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

30-09-2022

C. Organica	Prog. Med.	Fonte Fin.	Classificação Económica		Ent. Parc.	Previsões Corrigidas	Rec- por Cob. Início do ano	Receitas Liquidadas	Liquidações Anuladas	Receita Cobrada Bruta			Reembolsos e Restituições		Receita Cobrada Líquida	Rec. por cobrar no final do ano	Grau %
			Código A1.Sub	Designação						Do Ano	De Anos Anteriores	Total	Emitidos	Pagos			
Sec.Cap.Div.Sdiv	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)=(9)+(10)	(12)	(13)	(14)=(11)-(13)	(15)		
131900100	014 020	511	07.02.99.A0.02	Projetos em Desenvolvimento ACSS CP - PRESI.CSP		5.752.619€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	30.96
131900100	014 020	511	15.01.01	Reposições não abatidas nos pagamentos		183.608€	0€	183.608€	0€	183.608€	0€	0€	0€	183.608€	0€	0€	100.00
Total da Fonte de Financiamento 511						30.067.840€	1.074.241€	7.654.666€	0€	7.654.666€	0€	0€	0€	7.654.666€	1.074.241€	25.46	
131900100	014 020	513	06.07.01.01.78	Rec. próprias - Famílias/Repatriações		0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0.00
131900100	014 020	513	07.02.99.B0.00	FATURAÇÃO - SNS		681.746€	33.397€	628.908€	1.162€	607.674€	33.397€	641.071€	0€	0€	641.071€	20.072€	94.03
131900100	014 020	513	07.02.99.C0.00	FATURAÇÃO - OUTRAS ENTIDADES		6.242.519€	351.513€	1.119.703€	87.485€	887.319€	250.574€	1.137.893€	21.488€	21.488€	1.116.405€	245.838€	17.88
131900100	014 020	513	09.04.03.01.78	Outros bens de investimento		69.912€	69.912€	0€	0€	0€	69.912€	69.912€	0€	0€	69.912€	0€	100.00
Total da Fonte de Financiamento 513						6.994.177€	454.822€	1.748.611€	88.647€	1.494.993€	353.883€	1.848.876€	21.488€	21.488€	1.827.389€	265.909€	26.13
131900100	014 020	521	16.01.01.00.00	Saldo de Gerência - Na posse serviço		1.469.802€	0€	1.469.802€	0€	1.469.802€	0€	1,469.802€	0€	0€	1,469.802€	0€	100.00
Total da Fonte de Financiamento 521						1.469.802€	0€	1,469.802€	0€	1,469.802€	0€	1,469.802€	0€	0€	1,469.802€	0€	100.00
131900100	014 020	522	16.01.01.00.00	Saldo de Gerência - Na posse serviço		1,050.163€	0€	1,050.163€	0€	1,050.163€	0€	1,050.163€	0€	0€	1,050.163€	0€	100.00
Total da Fonte de Financiamento 522						1,050.163€	0€	1,050.163€	0€	1,050.163€	0€	1,050.163€	0€	0€	1,050.163€	0€	100.00
131900100	014 020	541	06.09.01.99.78	Rec. próprias - UE-Instituições/Outras instituições		52.896€	0€	4.355€	0€	4.355€	0€	4.355€	0€	0€	4.355€	0€	8.23
Total da Fonte de Financiamento 541						52.896€	0€	4.355€	0€	4.355€	0€	4.355€	0€	0€	4.355€	0€	8.23
Total da Classificação Orgânica 131900100						88.297.490€	1.529.063€	34.133.790€	96.339€	33.872.480€	353.883€	34.226.363€	67.099€	67.099€	34.159.264€	1.340.150€	38.69
138900100	014 102	483	06.09.01.05.78	Rec. próprias - UE-Instituições/Out. fundos		314.879.998€	0€	174.235€	0€	174.235€	0€	174.235€	0€	0€	174.235€	0€	0.06
Total da Fonte de Financiamento 483						314.879.998€	0€	174.235€	0€	174.235€	0€	174.235€	0€	0€	174.235€	0€	0.06
Total da Classificação Orgânica 138900100						314.879.998€	0€	174.235€	0€	174.235€	0€	174.235€	0€	0€	174.235€	0€	0.06

ATIV./DEPTO.:

Todos

BALANCETE DE CONTROLO ORÇAMENTAL (SPA) - Receita (Mapa 7.2)
30-09-2022

C. Organica Sec.Cap.Div.Sdiv	Prog. Med.	Fonte Fin.	Classificação Económica		Ent. Parc.	Previsões Corrigidas	Rec- por Cob. Inicio do ano	Receitas Liquidadas	Liquidacões Anuladas	Receita Cobrada Bruta			Reembolsos e Restituições		Receita Cobrada Liquida	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)	
TOTAL ORÇAMENTAL																	
						403.177.488€	1.529.063€	34.308.025€	96.339€	34.046.715€	353.883€	34.400.598€	67.099€	67.099€	34.333.499€	1.340.150€	
EXTRA ORÇAMENTAL																	
17.02.00			Outras operações de tesouraria			0€	0€	0€	0€	3.018€	0€	3.018€	0€	0€	3.018€	-3.018€	
17.02.00			Outras operações de tesouraria			0€	0€	0€	0€	4.550€	0€	4.550€	0€	0€	4.550€	-4.550€	
17.02.00			Outras operações de tesouraria			0€	0€	0€	0€	2.725.461€	0€	2.725.461€	0€	0€	2.725.461€	-2.725.461€	
17.02.00			Outras operações de tesouraria			0€	0€	0€	0€	8.400€	0€	8.400€	0€	0€	8.400€	-8.400€	
17.02.00			Outras operações de tesouraria			0€	0€	0€	0€	7.988.887€	0€	7.988.887€	0€	0€	7.988.887€	-7.988.887€	
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€	
17.02.00			Outras operações de tesouraria			0€	0€	0€	0€	34.478€	0€	34.478€	0€	0€	34.478€	-34.478€	
TOTAL FINAL																	
						403.177.488€	1.529.063€	34.308.025€	96.339€	87.432.649€	353.883€	87.786.532€	67.099€	67.099€	87.719.434€	-52.045.784€	

O Responsável,

Em ____ de _____ de 20__

O Conselho de Administração,

Em ____ de _____ de 20__