



RELATÓRIO TRIMESTRAL DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL

4.º Trimestre de 2022



SPMS_{EPE}
Serviços Partilhados do Ministério da Saúde



Índice

1. INTRODUÇÃO	2
2. EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO	3
2.1. Análise Orçamental Global	3
2.2. Execução da receita com referência a 31 de dezembro de 2022	4
2.3. Execução da despesa com referência a 31 de dezembro 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	21
6. CONCLUSÕES	22
7. ANEXOS.....	22



1. INTRODUÇÃO

O presente relatório trimestral de execução orçamental enquadra-se nas obrigações legais decorrentes da alínea i) do n.º 1 do artigo 44.º do Decreto-Lei n.º 133/2013, de 3 de outubro¹, do n.º 3 do artigo 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 provisórias do exercício de 2022 e apresenta as previsões e dotações decorrentes do Orçamento do 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 n.º 32/2016 de 28 de junho, Decreto-Lei n.º 69/2017, de 16 de junho, Decreto-Lei n.º 38/2018, de 11 de junho e Decreto-Lei n.º 75/2020 de 25 de novembro.



2. EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO

2.1. Análise Orçamental Global

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

(Unid Monetária: Euros)

Resumo da execução orçamental				
Principais agregados	DEZ - 2021	dez-2022	Variação	%
Previsões Corrigidas	171 898 730,61 €	411 734 175,15 €	248 978 241,15 €	145%
Receitas Liquidadas	130 816 203,25 €	107 415 927,06 €	26 358 036,11 €	20%
Liquidações anuladas	43 719 514,40 €	10 049 861,75 €	8 979 117,56 €	21%
Receitas Cobradas Brutas sem saldo	122 315 044,42 €	89 624 030,06 €	8 760 653,64 €	7%
Dotações corrigidas	171 898 730,61 €	411 734 175,15 €	248 978 241,15 €	145%
Cativos ou congelamentos	629 456,00 €	921 960,00 €	- 107 496,00 €	-17%
Compromissos	84 485 424,58 €	129 710 592,34 €	43 976 688,74 €	52%
Obrigações	83 928 273,90 €	90 119 459,01 €	38 666 784,62 €	46%
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 €	94 882 550,42 €	14 019 174,00 €	16%
Despesas Pagas Líquidas de Reposições	82 993 536,67 €	89 601 048,74 €	50 548 619,82 €	61%
Saldo	5 325 619,15 €	5 281 501,68 €	- 36 529 445,82 €	-686%

Outros indicadores	DEZ - 2021	dez-2022	Variação	%
Receita por cobrar no início	2 751 529,74 €	1 529 062,77 €	- 1 222 466,97 €	-44%
Receita por cobrar no final	1 529 062,77 €	3 945 478,87 €	2 070 178,79 €	135%
Saldo de compromissos	557 150,68 €	39 591 133,33 €	5 309 904,12 €	953%
Obrigações por pagar	934 737,23 €	518 410,27 €	- 11 881 835,20 €	-1271%

Figura 1 – Resumo da execução orçamental

A execução orçamental a dezembro de 2022 apresenta um total de recebimentos de 94.882.550,42€⁴ e um total de pagamentos⁵ de 89.601.048,74€, gerando um saldo orçamental de 5.281.501,68€. O montante da dívida em contabilidade orçamental⁶ é de 518.410,27€.

(Unid Monetária: Euros)

Principais agregados	Execução orçamental DEZ22												Total
	FF: 316	FF: 319	FF: 411	FF: 441	FF: 482	FF: 483	FF: 488	FF: 511	FF: 513	FF: 521	FF: 522	FF: 541	
Recebimentos	1 951 265,17 €	47 215 360,03 €	271 003,34 €	320 586,72 €	250 679,04 €	15 152 289,25 €	854 388,50 €	23 645 235,72 €	2 648 422,37 €	1 469 802,49 €	1 050 162,99 €	53 354,80 €	94 882 550,42 €
Pagamentos	982 130,26 €	44 502 011,01 €	253 102,14 €	320 490,44 €	250 676,13 €	15 152 289,25 €	- €	23 624 426,85 €	2 504 152,88 €	1 438 668,97 €	520 205,51 €	52 895,30 €	89 601 048,74 €
Saldo	969 134,91 €	2 713 349,02 €	17 901,20 €	96,28 €	2,91 €	- €	854 388,50 €	20 808,87 €	144 269,49 €	31 133,52 €	529 957,48 €	459,50 €	5 281 501,68 €

Figura 2 – Execução orçamental por fonte de financiamento

A análise do quadro do saldo por fonte de financiamento acima evidencia um equilíbrio entre recebimentos e pagamentos em todas as fontes de financiamento.

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

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

⁶ Corresponde ao total das “Obrigações por pagar”



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

Mapa de controlo da execução orçamental da receita por subagrupamento - SPMS

DEZEMBRO 2022		Un: euro									
Font. F. Agrup.	Descrição	Previsões Corrigidas	Rec. Por cob. Início do ano	Receitas liquidadas	Liquidações Anuladas	Reembolsos e restituições	Cobrada Líquida ano anterior	Cobrada Líquida ano atual	Receita cobrada líquida	Rec. por cobrar final do ano	Grau (%)
		[1]	[2]	[3]	[4]	[6]	[7]	[8]	[9]=[7]+[8]	[9]-[2]+[3]-[4]-[5]	[11]=[9]/[1]
3.1.6	R16.01 SALDO DE GERÊNCIA	1 951 265,17 €	- €	1 951 265,17 €	- €	- €	- €	1 951 265,17 €	1 951 265,17 €	- €	100,0%
3.1.9	R06.03 TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	50 875 877,00 €	- €	47 135 192,20 €	- €	- €	- €	47 135 192,20 €	47 135 192,20 €	- €	92,6%
3.1.9	R08.01 OUTRAS	1 658,00 €	- €	1 657,50 €	- €	- €	- €	1 657,50 €	1 657,50 €	- €	100,0%
3.1.9	R15.01 REPOSIÇÕES NÃO ABATIDAS NOS PAGAME	78 511,00 €	- €	78 510,33 €	- €	- €	- €	78 510,33 €	78 510,33 €	- €	100,0%
4.1.1	R06.09 UNIÃO EUROPEIA - INSTITUIÇÕES	500 214,00 €	- €	271 003,34 €	- €	- €	- €	271 003,34 €	271 003,34 €	- €	54,2%
4.4.1	R06.09 UNIÃO EUROPEIA - INSTITUIÇÕES	2 327 013,00 €	- €	320 586,72 €	- €	- €	- €	320 586,72 €	320 586,72 €	- €	13,8%
4.8.2	R06.09 UNIÃO EUROPEIA - INSTITUIÇÕES	612 740,00 €	- €	303 981,83 €	7 691,75 €	45 611,04 €	- €	296 290,08 €	250 679,04 €	- €	40,9%
4.8.3	R06.09 UNIÃO EUROPEIA - INSTITUIÇÕES	314 879 998,00 €	- €	15 152 289,25 €	- €	- €	- €	15 152 289,25 €	15 152 289,25 €	- €	4,8%
4.8.8	R16.01 SALDO DE GERÊNCIA	854 388,50 €	- €	854 388,50 €	- €	- €	- €	854 388,50 €	854 388,50 €	- €	100,0%
5.1.1	R07.02 SERVICOS	29 884 232,00 €	1 074 240,73 €	36 184 662,97 €	9 939 992,52 €	- €	1 074 240,73 €	22 387 387,16 €	23 461 627,89 €	3 857 283,29 €	78,5%
5.1.1	R15.01 REPOSIÇÕES NÃO ABATIDAS NOS PAGAME	183 608,00 €	- €	183 607,83 €	- €	- €	- €	183 607,83 €	183 607,83 €	- €	100,0%
5.1.3	R07.02 SERVICOS	6 924 265,00 €	384 910,05 €	2 405 461,14 €	102 177,48 €	21 487,75 €	350 130,23 €	2 249 867,90 €	2 578 510,38 €	88 195,58 €	37,2%
5.1.3	R09.04 VENDA DE BENS DE INVESTIMENTO	69 912,00 €	69 911,99 €	- €	- €	- €	- €	69 911,99 €	- €	- €	100,0%
5.2.1	R16.01 SALDO DE GERÊNCIA	1 469 802,49 €	- €	1 469 802,49 €	- €	- €	- €	1 469 802,49 €	1 469 802,49 €	- €	100,0%
5.2.2	R16.01 SALDO DE GERÊNCIA	1 050 162,99 €	- €	1 050 162,99 €	- €	- €	- €	1 050 162,99 €	1 050 162,99 €	- €	100,0%
5.4.1	R06.09 UNIÃO EUROPEIA - INSTITUIÇÕES	70 528,00 €	- €	53 354,80 €	- €	- €	- €	53 354,80 €	53 354,80 €	- €	75,7%
TOTAL OPERAÇÕES ORÇAMENTAIS		411 734 175,15 €	1 529 062,77 €	107 415 927,06 €	10 049 861,75 €	67 098,79 €	1 494 282,95 €	93 455 366,26 €	94 882 550,42 €	3 945 478,87 €	23,0%

Figura 3 – Execução orçamental da receita por subagrupamento

O grau de execução orçamental da receita ascendeu a 23%, essencialmente devido à execução das transferências correntes da fonte 319 (92,6%) e à execução do contrato programa com a ACSS da fonte 511 (78,5%).

No 4º 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 (4,8%).

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

(Unid Monetária: Euros)

Receita	DEZ - 2020	DEZ - 2021	DEZ - 2022
Valor Orçamentado	98 406 534,40 €	171 898 730,61 €	411 734 175,15 €
Valor Executado	79 949 059,68 €	88 319 155,82 €	94 882 550,42 €
Grau de Execução	81%	51%	23%

Figura 4 – Evolução da execução do orçamento da receita

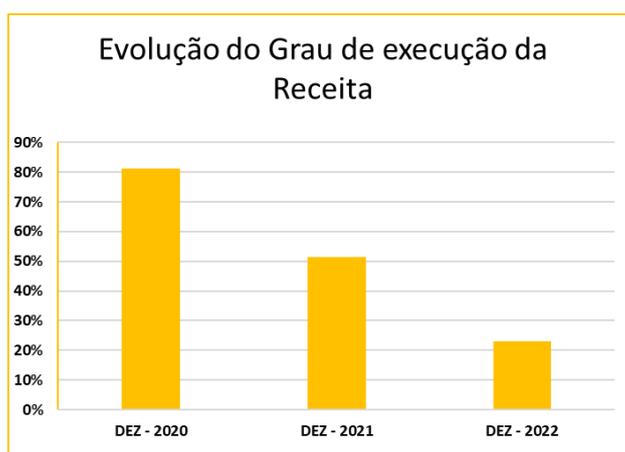


Figura 5 – Evolução do grau de execução da receita

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 24M€ e o recebimento proveniente do CCSNS24 no montante de cerca de 21,6M€. Ainda ao nível da receita salienta-se o recebimento proveniente do contrato programa com a ACSS, no montante de 23,4M€.

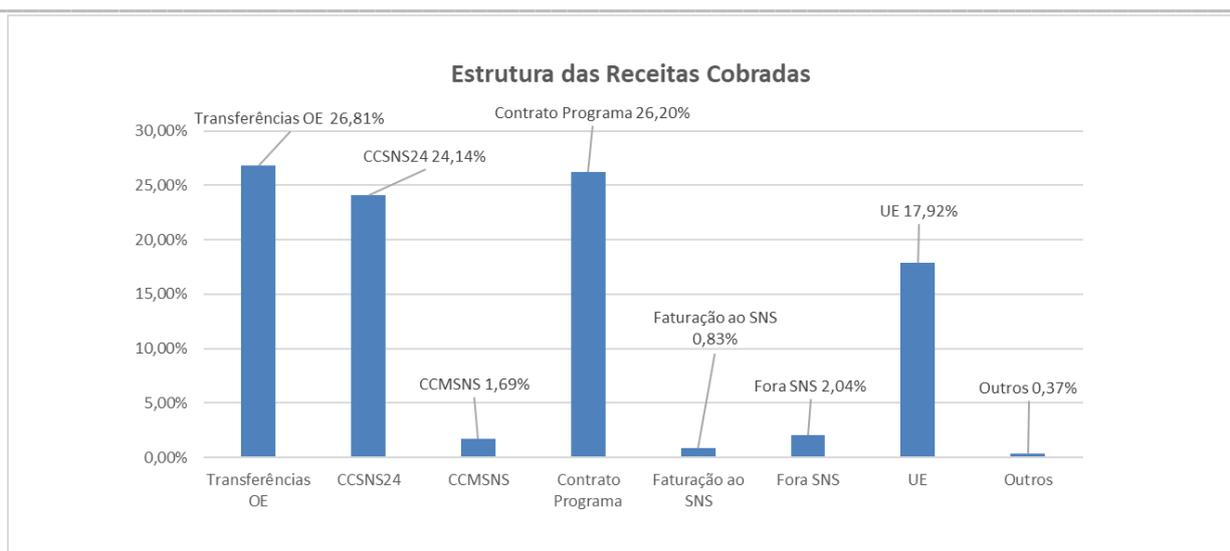


Figura 6 – Estrutura das receitas cobradas

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

Mês: dez-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 €	- €	24 000 000,00 €	24 000 000,00 €	96%
3.1.9 06.03.07.B0	Transferências correntes ACSS CC - SNS24	23 581 950,00 €	- €	21 620 217,49 €	21 620 217,49 €	92%
3.1.9 06.03.07.C0	Transferências correntes ACSS - CCMSNS	2 392 894,00 €	- €	1 514 974,71 €	1 514 974,71 €	63%
3.1.9 08.01.99	Outras	1 658,00 €	- €	1 657,50 €	1 657,50 €	100%
3.1.9 15.01.01	Reposições não abatidas aos pagamentos	78 511,00 €	- €	78 510,33 €	78 510,33 €	100%
4.1.1 06.09.01	Projetos SAMA FEDER	500 214,00 €	- €	271 003,34 €	271 003,34 €	54%
4.4.1 06.09.01	Porjetos SAMA FSE	2 327 013,00 €	- €	320 586,72 €	320 586,72 €	14%
4.8.2 06.09.01	Projetos diretamente financiados pela UE	612 740,00 €	- €	250 679,04 €	250 679,04 €	41%
4.8.3 06.09.01	Projetos diretamente financiados pela UE	314 879 998,00 €	- €	15 152 289,25 €	15 152 289,25 €	5%
5.1.1 07.02.99.A0.01	Contrato-Programa com a ACSS - Projetos em Desenvolvimento	24 131 613,00 €	1 074 240,73 €	26 244 670,45 €	23 461 627,89 €	97%
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	70 528,00 €	- €	53 354,80 €	53 354,80 €	76%
5.1.3 07.02.99.B0	Faturação SNS	681 746,00 €	33 397,16 €	591 442,54 €	747 342,61 €	110%
5.1.3 07.02.99.C0	Faturação outras entidades	6 242 519,00 €	351 512,89 €	1 690 353,37 €	1 831 167,77 €	29%
5.1.3 09.04.03	Venda de bens de investimento	69 912,00 €	69 911,99 €	- €	69 911,99 €	100%
Total		406 408 556,00 €	1 529 062,77 €	91 973 347,37 €	89 556 931,27 €	22%

Figura 7 – Detalhe da execução da receita



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

Mapa de controlo da execução orçamental da despesa por subagrupamento - SPMS

DEZEMBRO 2022										Un: euro
Descrição	Dotações corrigidas	Cativos ou congelamentos	Dotações líquidas	Compromissos Assumidos	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	1 951 265,17 €	- €	1 951 265,17 €	1 537 165,27 €	982 130,26 €	414 099,90 €	969 134,91 €	555 035,01 €	50,3%	
3.1.9 D01.01 REMUNERAÇÕES CERTAS E PERMANENTES	9 028 791,00 €	- €	9 028 791,00 €	9 025 826,26 €	8 810 997,08 €	2 964,74 €	217 793,92 €	214 829,18 €	97,6%	
3.1.9 D01.02 ABONOS VARIÁVEIS OU EVENTUAIS	291 315,00 €	- €	291 315,00 €	289 565,83 €	279 965,03 €	1 749,17 €	11 349,97 €	9 600,80 €	96,1%	
3.1.9 D01.03 SEGURANÇA SOCIAL	2 141 762,00 €	- €	2 141 762,00 €	2 003 509,32 €	1 839 946,04 €	138 252,68 €	301 815,96 €	163 563,28 €	85,9%	
3.1.9 D02.01 AQUISIÇÃO DE BENS	69 468,00 €	- €	69 468,00 €	55 206,21 €	45 083,03 €	14 261,79 €	24 384,97 €	10 123,18 €	64,9%	
3.1.9 D02.02 AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS	39 345 046,00 €	- €	39 345 046,00 €	38 774 192,29 €	33 487 656,43 €	5 708 539,71 €	5 857 389,57 €	5 286 535,86 €	85,1%	
3.1.9 D06.02 DIVERSAS	45 600,00 €	- €	45 600,00 €	32 492,42 €	31 993,50 €	13 107,58 €	13 606,50 €	498,92 €	70,2%	
3.1.9 D07.01 INVESTIMENTOS	34 064,00 €	- €	34 064,00 €	9 249,90 €	6 369,90 €	24 814,10 €	27 694,10 €	2 880,00 €	18,7%	
4.1.1 D02.01 AQUISIÇÃO DE BENS	42 000,00 €	- €	42 000,00 €	33 914,77 €	33 914,77 €	8 085,23 €	8 085,23 €	- €	80,7%	
4.1.1 D02.02 AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS	458 214,00 €	- €	458 214,00 €	265 728,26 €	219 187,37 €	192 485,74 €	239 026,63 €	46 540,89 €	47,8%	
4.4.1 D02.02 AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS	2 323 013,00 €	- €	2 323 013,00 €	481 044,92 €	318 870,84 €	1 841 968,08 €	2 004 142,16 €	162 174,08 €	13,7%	
4.4.1 D07.01 INVESTIMENTOS	4 000,00 €	- €	4 000,00 €	2 273,70 €	1 619,60 €	1 726,30 €	2 380,40 €	654,10 €	40,5%	
4.8.2 D02.02 AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS	609 460,00 €	- €	609 460,00 €	264 710,77 €	247 404,65 €	344 749,23 €	362 055,35 €	17 306,12 €	40,6%	
4.8.2 D06.02 DIVERSAS	3 280,00 €	- €	3 280,00 €	3 271,48 €	3 271,48 €	8,52 €	8,52 €	- €	99,7%	
4.8.3 D02.01 AQUISIÇÃO DE BENS	75 000,00 €	- €	75 000,00 €	74 845,50 €	- €	154,50 €	75 000,00 €	74 845,50 €	0,0%	
4.8.3 D02.02 AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS	159 666 896,00 €	- €	159 666 896,00 €	29 640 433,60 €	1 214 000,25 €	130 026 462,40 €	158 452 895,75 €	28 426 433,35 €	0,8%	
4.8.3 D07.01 INVESTIMENTOS	155 138 102,00 €	- €	155 138 102,00 €	15 414 477,19 €	13 938 289,00 €	139 723 624,81 €	141 199 813,00 €	1 476 188,19 €	9,0%	
4.8.8 D02.02 AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS	854 388,50 €	- €	854 388,50 €	- €	- €	854 388,50 €	854 388,50 €	- €	0,0%	
5.1.1 D02.01 AQUISIÇÃO DE BENS	26 000,00 €	- €	26 000,00 €	25 795,33 €	18 438,01 €	204,67 €	7 561,99 €	7 357,32 €	70,9%	
5.1.1 D02.02 AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS	24 716 756,00 €	- €	24 716 756,00 €	21 934 016,30 €	19 389 064,89 €	2 782 739,70 €	5 327 691,11 €	2 544 951,41 €	78,4%	
5.1.1 D06.02 DIVERSAS	2 393 985,00 €	921 960,00 €	1 472 025,00 €	1 326 864,43 €	1 326 864,43 €	145 160,57 €	145 160,57 €	- €	90,1%	
5.1.1 D07.01 INVESTIMENTOS	2 931 099,00 €	- €	2 931 099,00 €	2 913 878,25 €	2 890 059,52 €	17 220,75 €	41 039,48 €	23 818,73 €	98,6%	
5.1.3 D02.01 AQUISIÇÃO DE BENS	861 025,00 €	- €	861 025,00 €	647 016,16 €	496 374,63 €	214 008,84 €	364 650,37 €	150 641,53 €	57,6%	
5.1.3 D02.02 AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS	5 883 152,00 €	- €	5 883 152,00 €	2 382 253,89 €	2 007 778,25 €	3 500 898,11 €	3 875 373,75 €	374 475,64 €	34,1%	
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	1 469 802,49 €	- €	1 469 802,49 €	1 469 802,00 €	1 438 668,97 €	0,49 €	31 133,52 €	31 133,03 €	97,9%	
5.2.2 D02.02 AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS	1 050 162,99 €	- €	1 050 162,99 €	1 050 162,99 €	520 205,51 €	- €	529 957,48 €	529 957,48 €	49,5%	
5.4.1 D02.02 AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS	70 528,00 €	- €	70 528,00 €	52 895,30 €	52 895,30 €	17 632,70 €	17 632,70 €	- €	75,0%	
TOTAL OPERAÇÕES ORÇAMENTAIS	411 734 175,15 €	921 960,00 €	410 812 215,15 €	129 710 592,34 €	89 601 048,74 €	281 101 622,81 €	321 211 166,41 €	40 109 543,60 €	21,8%	

Figura 8 - Execução orçamental da despesa por subagrupamento

A execução da despesa evidencia um grau de execução de 21,8%, 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.

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

(Unid Monetária: Euros)

Despesa	DEZ - 2020	DEZ - 2021	DEZ - 2022
Valor Orçamentado	96 380 065,53 €	171 898 730,61 €	411 734 175,15 €
Valor cativo	1 011 353,00 €	629 456,00 €	921 960,00 €
Valor Executado	71 312 168,07 €	82 993 536,67 €	89 601 048,74 €
Grau de Execução	75%	48%	22%

Figura 9 - Evolução da execução do orçamento da despesa

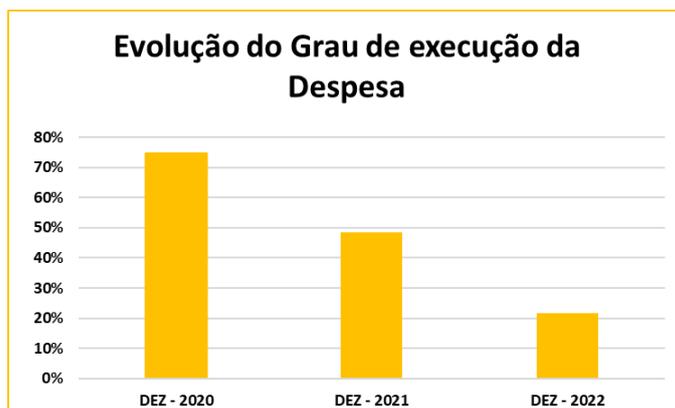


Figura 10 – Evolução do grau de execução da despesa



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.

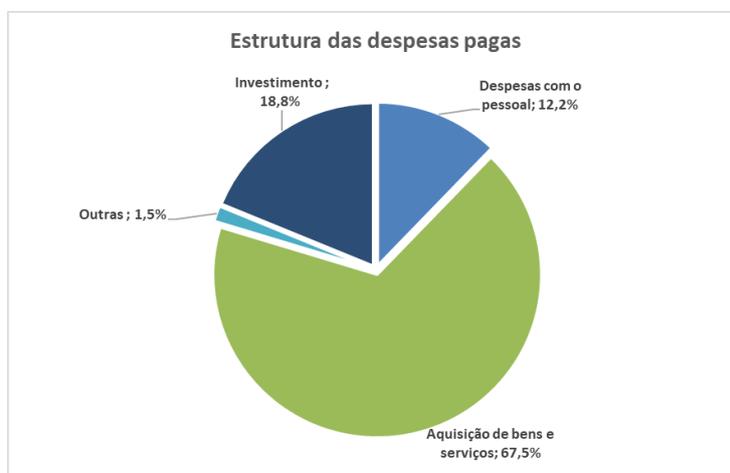


Figura 11 – Estrutura das despesas pagas

Do valor total pago, 67,5% corresponde a aquisição de serviços, 18,8% a investimento, 12,2% a despesas com o pessoal (remunerações, abonos e segurança social) e 1,5% a outras. Em 2021 a percentagem era de 82%, 2%, 12,7 e 3,3% respetivamente.

Como se pode verificar no quadro seguinte, a despesa paga acumulada apresentada em dezembro de 2022, foi superior à despesa paga no mesmo período em 2021, devido ao pagamento do licenciamento Oracle no 4º trimestre.

(Unid Monetária: Euros)

Resumo da execução da despesa - Evolução face a 2021					
Principais agregados	ORÇ. 2022	DEZ - 2021	dez-2022	Varição Homóloga	%
Despesas com o pessoal	11 461 868,00	10 526 049,09 €	10 930 908,15	404 859,06 €	4%
Aquisição de bens e serviços	238 617 788,65	68 034 605,38 €	60 471 673,16	- 7 562 932,22 €	-11%
Outras despesas correntes	2 442 865,00	2 688 536,24 €	1 362 129,41	- 1 326 406,83 €	-49%
Investimento	159 211 653,50	1 744 345,96 €	16 836 338,02	15 091 992,06 €	865%
Total	411 734 175,15 €	82 993 536,67 €	89 601 048,74 €	6 607 512,07 €	8%

Figura 12 – Evolução das despesas por agrupamento



3. DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

3.1. Balanço

SPMS - Serviços Partilhados do Ministério da Saúde, EPE
Balanço Individual em 31 de dezembro de 2022

(Valores expressos em euros)

Rubricas	31.dez.22	31.dez.21	Var 31.dez.22 - 30.dez.21
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis	7 775 565,05	6 446 583,24	1 328 981,81
Ativos intangíveis	0,00	0,00	0,00
Diferimentos	12 459 396,33	0,00	12 459 396,33
Ativos por impostos diferidos	0,00	11 011,14	-11 011,14
Outros ativos financeiros	0,00	22 893,02	-22 893,02
	20 234 961,38	6 480 487,40	13 754 473,98
Ativo corrente			
Clientes, contribuintes e utentes	3 940 608,02	1 454 279,93	2 486 328,09
Estado e outros entes públicos	723 945,00	953 061,00	-229 116,00
Outras contas a receber	1 352 552,69	4 035 499,36	-2 682 946,67
Diferimentos	1 501 524,46	4 897 186,89	-3 395 662,43
Caixa e depósitos	34 455 285,50	50 431 942,93	-15 976 657,43
	41 973 915,67	61 771 970,11	-19 798 054,44
Total do ativo	62 208 877,05	68 252 457,51	-6 043 580,46
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	46 176 675,90	49 126 292,26	-2 949 616,36
Resultado líquido do período	951 094,99	1 278 525,83	-327 430,84
Total do Património Líquido	49 786 972,80	51 785 494,17	-1 998 521,37
PASSIVO			
Passivo não corrente			
Provisões	4 418 398,12	4 418 398,12	0,00
	4 418 398,12	4 418 398,12	0,00
Passivo corrente			
Fornecedores	1 651 723,84	1 315 423,56	336 300,28
Estado e outros entes públicos	1 157 006,43	1 284 212,85	-127 206,42
Fornecedores de investimentos	336 840,36	0,00	336 840,36
Outras contas a pagar	3 621 288,27	8 168 861,01	-4 547 572,74
Diferimentos	1 236 647,23	1 280 067,80	-43 420,57
	8 003 506,13	12 048 565,22	-4 045 059,09
Total do passivo	12 421 904,25	16 466 963,34	-4 045 059,09
Total Património Líquido e passivo	62 208 877,05	68 252 457,51	-6 043 580,46



3.2. Demonstração dos Resultados

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

(Valores expressos em euros)

Rendimentos e Gastos	31.dez.22 (real)	31.dez.21 (real)	31.dezembro.22 (orçamento)	Var 31.dez.22(real) - 31.dez.21(real)	Var 31.dez.22(real) - 31.dez.22(orç)
Prestação de serviços	22 887 157,87	26 713 637,98	24 296 123,58	-3 826 480,11	-1 408 965,71
Transferências correntes e subsídios à exploração obtidos	45 255 280,36	49 940 149,32	184 348 299,00	-4 684 868,96	-139 093 018,64
Fornecimentos e serviços externos	-55 729 381,88	-62 865 393,82	-186 549 477,86	7 136 011,94	130 820 095,98
Gastos com o pessoal	-11 363 231,10	-10 495 059,55	-13 804 872,34	-868 171,55	2 441 641,24
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	69 911,99	-69 911,99	0,00	139 823,98	69 911,99
Provisões	0,00	337 144,00	0,00	-337 144,00	0,00
Aumentos/reduções de justo valor	-438,60	0,00	0,00	-438,60	-438,60
Outros rendimentos e ganhos	3 999 657,22	2 789 980,89	372 158,00	1 209 676,33	3 627 499,22
Outros gastos e perdas	-1 180 593,95	-2 208 008,09	-125 000,00	1 027 414,14	-1 055 593,95
Resultado antes de depreciações e gastos de financiamento	3 938 361,91	4 142 538,74	8 537 230,38	-204 176,83	-4 598 868,47
Gastos/Reversões de depreciação e amortização	-2 471 452,37	-2 303 146,69	-3 283 757,75	-168 305,68	812 305,38
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento)	1 466 909,54	1 839 392,05	5 253 472,62	-372 482,51	-3 786 563,08
Juros e gastos similares suportados	-832,34	0,00	0,00	-832,34	-832,34
Resultado antes de Impostos	1 466 077,20	1 839 392,05	5 253 472,62	-373 314,85	-3 787 395,42
Imposto sobre o rendimento	-514 982,21	-560 866,22	-1 040 000,00	45 884,01	525 017,79
Resultado líquido do período	951 094,99	1 278 525,83	4 213 472,62	-327 430,84	-3 262 377,63



3.3. Demonstração das Alterações no Capital Próprio

SPMS - Serviços Partilhados do Ministério da Saúde, EPE

Demonstração Individual das Alterações no Património Líquido, em 31 de dezembro 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					-2 151 206,74		-2 151 206,74
Contrato Programa 2020 - PRESI					-801 357,26		-801 357,26
Outras alterações reconhecidas no património líquido					2 947,64		2 947,64
	2	0,00	1 005 705,17	272 820,66	-2 949 616,36	-1 278 525,83	-2 949 616,36
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	3					951 094,99	951 094,99
RESULTADO INTEGRAL	4 = 2 + 3					-327 430,84	-1 998 521,37
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	46 176 675,90	951 094,99	49 786 972,80

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 31 de dezembro de 2022

(Valores expressos em euros)

Rubricas	31.dez.22	31.dez.21
<u>Fluxos de caixa das atividades operacionais</u>		
Recebimentos de clientes	25 376 126,19	29 223 317,68
Pagamentos a fornecedores	-73 765 731,48	-68 944 945,66
Pagamentos ao pessoal	-10 894 599,27	-10 469 596,98
Caixa gerada pelas operações	-59 284 204,56	-50 191 224,96
Outros recebimentos / pagamentos	46 841 015,81	92 086 392,31
Fluxos de caixa das atividades operacionais (a)	-12 443 188,75	41 895 167,35
<u>Fluxos de caixa das atividades de investimento</u>		
Pagamentos respeitantes a:		
Ativos fixos tangíveis	-3 533 468,68	-1 744 345,96
Ativos intangíveis	0,00	0,00
Fluxos de caixa das atividades de investimento (b)	-3 533 468,68	-1 744 345,96
<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)	-15 976 657,43	40 150 821,39
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	34 455 285,50	50 431 942,93
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	8 636 891,61
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	34 455 285,50	50 431 942,93
Variações cambiais de caixa no fim do período		
Saldo para a gerência seguinte	34 455 285,50	50 431 942,93
De execução orçamental	5 281 501,68	5 325 619,15
De operações de tesouraria	29 173 783,82	45 106 323,78



3.5. Notas sintéticas às Demonstrações Financeiras

BALANÇO

Nota introdutória

As presentes Demonstrações Financeiras reportam-se ao fecho do mês de dezembro de 2022 e correspondem às demonstrações financeiras provisórias. 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	281 147,51	-	1 624 171,77
Equipamento básico	8 740 682,85	4 664 762,57	-	4 075 920,28	12 255 360,39	6 760 923,33	-	5 494 437,06
Equipamento administrativo	6 265 263,46	5 796 733,21	-	468 530,25	6 545 677,38	6 020 782,64	-	524 894,74
Outros	514 100,91	328 271,40	-	185 829,51	519 580,71	387 519,23	-	132 061,48
Ativos fixos tangíveis em curso	-	-	-	-	-	-	-	-
Total	17 425 366,50	10 978 783,26	-	6 446 583,24	21 225 937,76	13 450 372,71	-	7 775 565,05

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	-	-	-	-	-	(92 131,43)	-	-	1 624 171,77
Equipamento básico	4 075 920,28	3 514 677,54	-	-	-	-	(2 094 385,84)	-	(1 774,92)	5 494 437,06
Equipamento administrativo	468 530,25	284 356,85	-	-	-	-	(225 687,27)	-	(2 305,09)	524 894,74
Outros	185 829,51	5 479,80	-	-	-	-	(59 247,83)	-	-	132 061,48
Ativos fixos tangíveis em curso	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total	6 446 583,24	3 804 514,19	-	-	-	-	(2 471 452,37)	-	(4 080,01)	7 775 565,05



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

Em 2022 não foram adquiridos bens ativos intangíveis.

Clientes

A 31 de dezembro de 2022, o valor em dívida de clientes apresenta um aumento face a dezembro de 2021. Este aumento deve-se ao valor em dívida da ACSS referente ao contrato programa, cuja faturação só foi emitida no final de dezembro.

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

(Unid Monetária: Euros)

Clientes	DEZ-2022	DEZ - 2021
Administração Central do Sistema de Saúde, IP	3 857 283,24 €	1 074 240,68 €
IASAUDE	46 340,55 €	29 909,02 €
Direção Regional da Saúde	36 984,23 €	217 610,11 €
Outras entidades	- €	132 520,12 €
Total	3 940 608,02 €	1 454 279,93 €

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

(Unid Monetária: Euros)

Clientes	Por vencer	<90 dias	Total
Administração Central do Sistema de Saúde, IP	3 857 283,24 €		3 857 283,24 €
IASAUDE	6 274,77 €	40 065,78 €	46 340,55 €
Direção Regional da Saúde	9 501,63 €	27 482,60 €	36 984,23 €
Total	3 873 059,64 €	67 548,38 €	3 940 608,02 €

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.



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, relativamente aos serviços prestados até dezembro de 2022. Por fim, inclui os valores a receber de colaboradores da SPMS na sequência da emissão de reposições, tendo sido efetuadas as diligências necessárias para a recuperação dos montantes em causa.

Diferimentos - Ativo

A rubrica de diferimentos inclui faturas recebidas de fornecedores cuja faturação já ocorreu, mas a prestação efetiva do serviço só ocorre posteriormente. Inclui também o diferimento das licenças perpétuas Oracle, adquiridas no âmbito do Plano de Recuperação e Resiliência, que serão diferidas por um prazo de 10 anos.

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, em 2021, de cerca de 43M€ do Plano de Recuperação e Resiliência. No ano de 2022, o montante recebido em 2021, começou a ser executado, sendo que o Plano de Recuperação e Resiliência apresenta uma execução de cerca de 15M€, em 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 depreciáveis", conta 5931. De acordo com a Portaria n.º 189/2016, de 14 de julho *"Esta conta é creditada pelo subsídio ou transferência recebida e consignada a despesas de investimento em ativos depreciáveis e amortizáveis. Debita-se numa base sistemática em contrapartida da conta 7883 Imputação de subsídios e transferências para investimentos, à medida que forem contabilizadas as amortizações ou depreciações dos ativos que foram financiados e na respetiva proporção"*.

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

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

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

Em dezembro de 2022 verifica-se uma diminuição nesta rubrica, no montante de 2.151.206,74 € na sequência do reconhecimento dos rendimentos inerentes ao Plano de Recuperação e Resiliência, na medida dos gastos reconhecidos.



Também foram reconhecidos os rendimentos inerentes ao PRESI tendo em conta os gastos do período, no montante de 801.357,26€.

Resultado Líquido do período

O resultado líquido sofreu uma ligeira diminuição face ao período homólogo, embora tenha existido variação positiva/negativa em todas as rubricas.

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 4º trimestre de 2022, as provisões reconhecidas mantêm-se.

Fornecedores conta corrente e fornecedores de investimentos

	(Unid Monetária: Euros)	
Fornecedores conta corrente	DEZ - 2022	DEZ - 2021
Capgemini Portugal SA	914 388,19 €	340 885,99 €
Claranet Talent, S.A	85 882,62 €	52 325,43 €
Roche - Sistemas de Diagnósticos , Sociedade Unipessoal Lda	64 501,00 €	
AUBAY PORTUGAL, SA	61 089,75 €	17 574,29 €
Inovemed - Produtos Farmacêuticos Lda.	54 321,87 €	
CTT - Correios de Portugal, SA	47 936,37 €	31 973,84 €
Indra III Soluções Tec Inform Portugal, Unip, Lda	47 905,06 €	- €
ITEN Solutions - Sistemas Informação SA	41 234,38 €	- €
MEO - Serviços de Comunicações e Multimédia, SA	33 024,91 €	78 951,50 €
B. Braun Medical, Lda	30 087,25 €	- €
e-sycare SA	25 222,82 €	- €
Euromex - Facility Services, Lda	24 622,64 €	- €
Egor Outsourcing - Prestação de Serviços, Organiza	21 956,23 €	- €
Telles de Abreu e Associados, Soc.Advogados, RL	21 420,45 €	42 609,66 €
Sérvulo&Associados	18 450,00 €	- €
SUCH - Serviço de Utilização Comum dos Hospitais	17 830,92 €	- €
SHORE SPUN, LDA	13 062,60 €	- €
Cloudcomputing.Pt, Lda	12 300,00 €	- €
Ceger - Centro de Gestão da Rede Informática do Governo	11 380,00 €	2 412,00 €
VITAE - Associação de Solidariedade e Desenvolvi	11 250,00 €	- €
NOS Comunicações, SA	10 732,26 €	- €
Winning - Management Consulting, Lda	10 355,96 €	2 894,14 €
Outras entidades	72 768,56 €	745 796,71 €
SUBTOTAL	1 651 723,84 €	1 315 423,56 €
Fornecedores de imobilizado	DEZ - 2022	DEZ - 2021
Ip Quatro Soluções, Lda	331 731,00 €	- €
WARPCOM SERVICES, SA	5 109,36 €	- €
SUBTOTAL	336 840,36 €	- €
TOTAL	1 988 564,20 €	1 315 423,56 €

O montante da dívida a fornecedores aumentou ligeiramente face ao verificado em 31 de dezembro de 2021, devido essencialmente à dívida ao fornecedor Capgemini que corresponde a 46% da dívida total a fornecedores e à dívida ao fornecedor Ip Quatro Soluções, no âmbito dos investimentos do Plano de Recuperação e Resiliência.



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

Mês: DEZ-22

Designação da Entidade	POR VENCER	0-90 dias	90-120 dias	Após 120 dias	Total Geral
CAPGEMINI PORTUGAL S.A.	711 324,71 €	134 380,48 €	56 359,04 €	12 323,96 €	914 388,19 €
Ip Quatro Soluções, Lda	331 731,00 €				331 731,00 €
IGNÍT PEOPLE (Claranet Talent), S.A	73 215,10 €	12 667,52 €			85 882,62 €
Roche - Sistemas de Diagnósticos , Sociedade Unipessoal Lda	64 501,00 €				64 501,00 €
AUBAY PORTUGAL, S.A.	61 089,75 €				61 089,75 €
Inovemed - Produtos Farmacêuticos Lda.	54 321,87 €				54 321,87 €
CTT - Correios de Portugal, SA	47 936,37 €				47 936,37 €
Indra III Soluções Tec Inform Portugal, Unip, Lda	47 905,06 €				47 905,06 €
Claranet II Solutions, SA	41 234,38 €				41 234,38 €
MEO - Serviços de Comunicações e Multimédia, SA	33 024,91 €				33 024,91 €
B. Braun Medical, Lda	30 087,25 €				30 087,25 €
e-sycare SA	25 222,82 €				25 222,82 €
Euromex - Facility Services, Lda	24 622,64 €				24 622,64 €
EGOR OUTSOURCING, Lda	21 956,23 €				21 956,23 €
Telles de Abreu e Associados, Soc.Advogados, RL	21 420,45 €				21 420,45 €
Sérvulo & Associados	18 450,00 €				18 450,00 €
SUCH - Serviço de Utilização Comum dos Hospitais	17 830,92 €				17 830,92 €
SHORE SPUN, LDA	13 062,60 €				13 062,60 €
Cloudcomputing.Pt, Lda	12 300,00 €				12 300,00 €
Ceger - Centro de Gest da Rede Inf do Governo	10 372,00 €	1 008,00 €			11 380,00 €
VITAE - Associação de Solidariedade e Desenvolvi	11 250,00 €				11 250,00 €
NOS Comunicações, SA	10 732,26 €				10 732,26 €
Winning - Scientific Management, Lda	10 355,96 €				10 355,96 €
Outras entidades	61 524,28 €	8 927,36 €	1 295,34 €	6 130,94 €	77 877,92 €
Total Geral	1 755 471,56 €	156 983,36 €	57 654,38 €	18 454,90 €	1 988 564,20 €

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	1 423 740,56 €	156 983,36 €	57 654,38 €	13 345,54 €	1 651 723,84 €
Aquisições de capital	331 731,00 €	- €	- €	5 109,36 €	336 840,36 €
Total	1 755 471,56 €	156 983,36 €	57 654,38 €	18 454,90 €	1 988 564,20 €

Estado e Outros Entes Públicos – Passivo

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

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 1,3M€ 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 aos rendimentos no âmbito do contrato programa com a ACSS, no montante de cerca de 21,5M€.

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 4º 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 uma diminuição 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 uma diminuição em relação ao período homólogo em virtude da diminuição de correções relativas a períodos anteriores.



Gastos de depreciação e amortização

Esta rubrica apresenta um ligeiro aumento face ao período homólogo, devido ao fraco investimento realizado em 2022.

Evolução dos resultados

A Demonstração dos Resultados evidencia um resultado líquido positivo do período de 951.094,99€.

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 um ligeiro aumento 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 2022.

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 24M€ e do SNS24 no montante de 21,6M€, 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 recebimento de 43M€ do Plano de Recuperação e Resiliência, que ocorreu em 2021.

Caixa e seus equivalentes no fim do período

Esta rubrica apresenta uma variação negativa em virtude do facto dos recebimentos terem sido inferiores aos pagamentos. Tal facto é explicado pelo recebimento do Plano de Recuperação e resiliência que ocorreu em 2021 e os respetivos pagamentos do montante de cerca de 15M€ foram realizados em 2022.



4. INDICADORES

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

Indicadores	Método de cálculo		DEZ-2021	DEZ - 2022
	Numerador	Denominador		
Resultado Líquido (€)	Resultado Líquido	NA	1 278 525,83 €	951 094,99 €
Autonomia financeira (%)	Capital Próprio	Ativo Total	76%	80%
Liquidez geral	Ativo Corrente: Dívidas de terceiros de Curto Prazo + Disponibilidades	Passivos Corrente: Dívidas a terceiros de Curto Prazo	5,13	5,24
Fundo de manei	Ativo corrente - Passivo Corrente	NA	49 723 404,89 €	33 970 409,54 €
Rácio de Solvabilidade (nº)	Capital Próprio	Passivo	3,14	4,01
EBIT (Resultados Operacionais) (€)	Resultados operacionais	NA	1 839 392,05 €	1 466 909,54 €
EBITDA (€)	EBIT + Amortizações + Provisões	NA	4 142 538,74 €	3 938 361,91 €
Fornecimentos e Serviços Externos (FSE)	FSE	NA	62 865 393,82 €	55 729 381,88 €
Rendimentos Operacionais (€)	Volume da negócios + Subsídios à exploração + Outros rendimentos e ganhos	NA	79 443 768,19 €	72 142 095,45 €
Gastos com deslocações e estadas	Deslocações e Estadas (6251)	NA	25 271,89 €	108 244,47 €
Gastos com Ajudas de Custo (registadas em pessoal)	Ajudas de custo (632203)	NA	4 300,76 €	12 223,92 €
Gastos com comunicações	Comunicação (6262)	NA	2 766 140,69 €	3 002 528,57 €
Gastos com Pessoal (€)	Gastos com pessoal (63)	NA	10 495 059,55 €	11 363 231,10 €
Gastos Operacionais DGTF (FSE+GCP) (€)	FSE + Gastos com pessoal	NA	73 360 453,37 €	67 092 612,98 €
Volume de negócios	Vendas e Prestações de serviços	NA	26 713 637,98 €	22 887 157,87 €
Peso dos Gastos Operacionais/volume de negócios	Gastos Operacionais (FSE+GCP)	Volume de Negócios	275%	293%
Gastos com Frota Automóvel	Combustíveis (6242) + Locação (626123) + Portagens (62515)	NA	33 135,48 €	43 237,57 €
Gastos com contratação de estudos, pareceres, projetos e consultoria	6211 (jurídica) + 62213 (arquitetura) + 62214 (financeira)	NA	438 619,95 €	225 253,52 €
Recebimentos de clientes (€)	Recebimentos de clientes	NA	29 223 317,68 €	25 376 126,19 €
Pagamentos a fornecedores (€)	Pagamentos a fornecedores	NA	68 944 945,66 €	73 765 731,48 €
Prazo médio de pagamento ponderado (dias) - dados de dezembro	Média Fornecedores dos ultimos 4 trimestres x 365	Compras e FSE dos ultimos 4 trimestres (despacho 9870/2009)	24,51	62,35
Prazo médio de recebimento ponderado (dias) - dados de dezembro	Média dos Clientes dos ultimos 4 trimestres x 365	Vendas e Prestação de Serviços dos ultimos 4 trimestres (despacho 9870/2009)	30,40	31,09
Prazo médio de pagamento instantâneo (dias)	Fornecedores	FSE x nº de dias decorridos	7,53	10,67
Prazo médio de recebimento instantâneo (dias)	Clientes	Prestação de serviços x nº de dias decorridos	19,60	61,98
Percentagem de recebimentos em atraso	Dívida de clientes vencida	Dívida de clientes total	6%	2%
Investimento	Investimento		1 499 517,15 €	3 804 514,19 €
Dívida a terceiros vencida	Dívida a fornecedores com dívida vencida		288 254,72 €	233 092,64 €

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

- O resultado líquido e o EBITDA são ambos positivos;
- O rácio de solvabilidade aumentou devido à diminuição do passivo;
- O prazo médio de recebimentos ponderado fixou-se nos 31,09 dias tendo em conta a média trimestral (despacho 9870/2009).
- O prazo médio de pagamentos ponderado situa-se nos 62,35 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 desde agosto apresentou valores muito elevados.
- 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:

	DEZ - 2021	DEZ - 2022	Variação homóloga	% VH
EBITDA (€)	4 142 538,74 €	3 938 361,91 €	- 204 176,83 €	-5%
Fornecimentos e Serviços Externos (FSE)	62 865 393,82 €	55 729 381,88 €	- 7 136 011,94 €	-11%
Rendimentos Operacionais (€)	79 443 768,19 €	72 142 095,45 €	- 7 301 672,74 €	-9%
Gastos com deslocações e estadas	25 271,89 €	108 244,47 €	82 972,58 €	328%
Gastos com Ajudas de Custo (registadas em pessoal)	4 300,76 €	12 223,92 €	7 923,16 €	184%
Gastos com comunicações	2 766 140,69 €	3 002 528,57 €	236 387,88 €	9%
Gastos com Pessoal (€)	10 495 059,55 €	11 363 231,10 €	868 171,55 €	8%
Gastos Operacionais DGTF (FSE+GCP) (€)	73 360 453,37 €	67 092 612,98 €	- 6 267 840,39 €	-9%
Volume de negócios	26 713 637,98 €	22 887 157,87 €	- 3 826 480,11 €	-14%
Peso dos Gastos Operacionais/volume de negócios	275%	293%	19%	7%
Gastos com Frota Automóvel	33 135,48 €	43 237,57 €	10 102,09 €	30%
Gastos com contratação de estudos, pareceres, projetos e consultoria	438 619,95 €	225 253,52 €	- 213 366,43 €	-49%

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 contribui 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, em 2022, aumentou devido ao montante elevado da dívida a fornecedores desde agosto, a qual só foi possível liquidar, no final de dezembro, aquando do recebimento dos valores inerentes ao contrato programa.

Dívida e PMP	2021 T4	2022 T4	Δ T4 2022/T4 2021		31/12/2021	Δ T1 2021/2020
	(€)	(€)	€	%	(€)	%
Dívida Total	1 315 423,56 €	1 988 564,20 €	673 140,64 €	51%	1 315 423,56 €	-15%
Dívida Vencida	288 254,72 €	233 092,64 €	- 55 162,08 €	-19%	288 254,72 €	-46%
PMP ponderado (dias)	24,51	62,35	37,84	154%	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 31 de dezembro de 2022. A execução orçamental apresenta um total de recebimentos de 94.882.550,42€ e um total de pagamentos de 89.601.048,74€.
- A Demonstração dos Resultados, a 31 de dezembro de 2022, evidencia um resultado líquido positivo do período de 951.094,99€.
- O resultado líquido e o EBITDA são ambos positivos, e o rácio de solvabilidade aumentou devido à diminuição do passivo.
- O prazo médio de pagamentos ponderado situa-se nos 62,35 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 desde agosto apresentou sempre valores muito elevados.

7. ANEXOS

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

SPMS, em Lisboa, 25 de janeiro de 2022

.....

ATIV./DEPTO.:

Todos

BALANCETE DE CONTROLO ORÇAMENTAL - Despesa (Mapa 7.1)

31-12-2022

C. Organica	Prog. Med.		Fonte Fin.	Class. Func.	Classificação Económica		Act.	Projecto Regional.		Ent. Parc.	Dotações Corrigidas	Cativos/ Congelam.	Comp. Assumidos	Despesa paga			Diferenças		
	Sec.Cap. Div.Sdiv	(1)			(2)	Código A1.Sub		Designação	(6)					(7)	(8)	(9)	Do ano	De anos anteriores	Total
	(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	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€	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				652.313€	0€	649.787€	641.138€	4.391€	645.529€	2.526€	6.784€	4.258€
131900100	014	020	319	0760	01.01.03.A0.00	Pessoal dos quadros - regime de função pública	258				2.302.090€	0€	2.301.660€	2.203.712€	23.373€	2.227.085€	430€	75.005€	74.575€
131900100	014	020	319	0760	01.01.04	Pessoal dos quadros- Reg de contrato individual trabalho	258				4.523.483€	0€	4.523.483€	4.355.479€	37.516€	4.392.994€	0€	130.489€	130.488€
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				8.856€	0€	8.856€	8.856€	0€	8.856€	0€	0€	0€
131900100	014	020	319	0760	01.01.08	Pessoal aguardando aposentação	258				10.627€	0€	10.626€	9.339€	0€	9.339€	1€	1.288€	1.287€
131900100	014	020	319	0760	01.01.11	Representação	258				54.443€	0€	54.442€	53.296€	524€	53.819€	1€	624€	623€
131900100	014	020	319	0760	01.01.12	Suplementos e prémios	258				277€	0€	276€	71€	112€	183€	1€	94€	93€
131900100	014	020	319	0760	01.01.13	Subsídio de refeição	258				308.069€	0€	308.064€	308.064€	0€	308.064€	5€	5€	0€
131900100	014	020	319	0760	01.01.14.SF.00	Subsídio de férias	258				620.718€	0€	620.717€	617.754€	568€	618.322€	1€	2.396€	2.395€
131900100	014	020	319	0760	01.01.14.SN.00	Subsídio de Natal	258				547.915€	0€	547.915€	546.678€	127€	546.805€	0€	1.110€	1.110€
131900100	014	020	319	0760	01.02.02	Horas extraordinárias	258				146.432€	0€	145.439€	138.667€	993€	139.660€	993€	6.772€	5.780€
131900100	014	020	319	0760	01.02.04	Ajudas de custo	258				12.644€	0€	12.644€	12.644€	0€	12.644€	0€	0€	0€
131900100	014	020	319	0760	01.02.08	Subsídios e abonos de fixação, residência e alojamento	258				16.610€	0€	16.610€	15.699€	0€	15.699€	0€	911€	911€
131900100	014	020	319	0760	01.02.09	Subsídio de prevenção	258				0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
131900100	014	020	319	0760	01.02.10	Subsídio de trabalho nocturno	258				10.009€	0€	9.920€	9.417€	123€	9.539€	89€	470€	381€

ATIV./DEPTO.:

Todos

BALANCETE DE CONTROLO ORÇAMENTAL - Despesa (Mapa 7.1)

31-12-2022

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		
				Código A1.Sub	Designação							Do ano	De anos anteriores	Total	Dotação não comprometida	Saldos	Compromissos por pagar
(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	01.02.13.A0.01	258		0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
131900100	014	020	319	0760	01.02.14	258		105.620€	0€	104.953€	101.756€	667€	102.423€	667€	3.197€	2.529€	
131900100	014	020	319	0760	01.03.03	258		790€	0€	790€	790€	0€	790€	0€	0€	0€	
131900100	014	020	319	0760	01.03.05.A0.A0	258		265.994€	0€	247.055€	202.993€	21.977€	224.970€	18.939€	41.024€	22.085€	
131900100	014	020	319	0760	01.03.05.A0.B0	258		1.829.115€	0€	1.709.828€	1.449.230€	119.120€	1.568.350€	119.287€	260.765€	141.478€	
131900100	014	020	319	0760	01.03.05.A0.C0	258		0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
131900100	014	020	319	0760	01.03.05.A0.D0	258		0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
131900100	014	020	319	0760	01.03.09	258		43.667€	0€	43.667€	43.667€	0€	43.667€	0€	0€	0€	
131900100	014	020	319	0760	01.03.10.D0.00	258		1.840€	0€	1.814€	1.814€	0€	1.814€	26€	26€	0€	
131900100	014	020	319	0760	01.03.10.P0	258		356€	0€	356€	356€	0€	356€	0€	0€	0€	
131900100	014	020	319	0760	02.01.02.A0.01	258		13.000€	0€	12.597€	11.550€	912€	12.463€	403€	537€	135€	
131900100	014	020	319	0760	02.01.04.A0.01	258		0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
131900100	014	020	319	0760	02.01.08.A0.01	258		1.400€	0€	1.302€	1.177€	0€	1.177€	98€	223€	125€	
131900100	014	020	319	0760	02.01.08.B0.01	258		16.660€	0€	15.940€	11.190€	0€	11.190€	720€	5.470€	4.749€	
131900100	014	020	319	0760	02.01.08.C0.01	258		15.140€	0€	15.132€	13.883€	0€	13.883€	8€	1.257€	1.249€	
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€	

ATIV./DEPTO.:

Todos

BALANCETE DE CONTROLO ORÇAMENTAL - Despesa (Mapa 7.1)

31-12-2022

C. Organica	Prog. Med.	Fonte Fin.	Class. Func.	Classificação Económica		Act.	Projecto Regional.	Ent. Parc.	Dotações Corrigidas	Cativos/ Congelam.	Comp. Assumidos	Despesa paga			Diferenças		
				Código A1.Sub	Designação							Do ano	De anos anteriores	Total	Dotação não comprometida	Saldos	Compromissos por pagar
Sec.Cap. Div.Sdiv	(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	02.01.18.A0.01	258			1.208€	0€	491€	267€	0€	267€	717€	941€	224€
131900100	014	020	319	0760	02.01.21.A0.01	258			21.445€	0€	9.129€	5.665€	0€	5.665€	12.316€	15.780€	3.465€
131900100	014	020	319	0760	02.02.01.B0.01	258			420.978€	0€	419.472€	146.505€	15.252€	161.758€	1.506€	259.220€	257.714€
131900100	014	020	319	0760	02.02.02.A0.01	258			369.000€	0€	357.712€	296.755€	0€	296.755€	11.288€	72.245€	60.957€
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			34.050€	0€	34.023€	25.193€	0€	25.193€	27€	8.857€	8.830€
131900100	014	020	319	0760	02.02.04.C0.01	258			493.250€	0€	493.230€	491.336€	0€	491.336€	20€	1.914€	1.895€
131900100	014	020	319	0760	02.02.06.A0.01	258			24.300€	0€	23.814€	20.434€	323€	20.757€	486€	3.543€	3.057€
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			92.800€	0€	92.784€	72.030€	16.090€	88.120€	16€	4.680€	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			3.890.407€	0€	3.511.866€	3.107.652€	3.665€	3.111.316€	378.541€	779.091€	400.550€
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			1.800€	0€	1.774€	1.774€	0€	1.774€	26€	26€	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			690.637€	0€	688.612€	108.610€	0€	108.610€	2.025€	582.027€	580.002€
131900100	014	020	319	0760	02.02.14.A0.01	258			116€	0€	0€	0€	0€	0€	116€	116€	0€

ATIV./DEPTO.:

Todos

BALANCETE DE CONTROLO ORÇAMENTAL - Despesa (Mapa 7.1)

31-12-2022

C. Organica	Prog. Med.	Fonte Fin.	Class. Func.	Classificação Económica		Act.	Projecto Regional.	Ent. Parc.	Dotações Corrigidas	Cativos/ Congelam.	Comp. Assumidos	Despesa paga			Diferenças		
				Código A1.Sub	Designação							Do ano	De anos anteriores	Total	Dotação não comprometida	Saldos	Compromissos por pagar
Sec.Cap. Div.Sdiv	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)=(10)+(11)	(13)=(7)-(8)-(9)	(14)=(7-8-12)	(15) = (9) - (12)			
					Do Ano												
131900100	014	020	319	0760	02.02.22.H0.01	258			22.892.951€	0€	22.891.730€	21.620.217€	0€	21.620.217€	1.221€	1.272.734€	1.271.512€
131900100	014	020	319	0760	02.02.25.A0.01	258			39.785€	0€	36.136€	9.420€	504€	9.924€	3.649€	29.861€	26.212€
131900100	014	020	319	0760	06.02.01	258			10.000€	0€	1.252€	1.172€	42€	1.214€	8.748€	8.786€	39€
131900100	014	020	319	0760	06.02.03.B0.00	258			11.700€	0€	9.598€	9.189€	0€	9.189€	2.102€	2.511€	409€
131900100	014	020	319	0760	06.02.03.CJ.00	258			21.800€	0€	21.642€	21.591€	0€	21.591€	158€	209€	51€
131900100	014	020	319	0760	06.02.03.IV.00	258			0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
131900100	014	020	319	0760	06.02.03.O0.00	258			2.100€	0€	0€	0€	0€	0€	2.100€	2.100€	0€
131900100	014	020	319	0760	07.01.03.B0.B0	258			26.014€	0€	1.230€	0€	0€	0€	24.784€	26.014€	1.230€
131900100	014	020	319	0760	07.01.07.B0.C1	258			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			0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	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									50.956.046€	0€	50.190.042€	43.956.994€	545.017€	44.502.011€	766.004€	6.454.035€	5.688.031€
131900100	014	020	411	0760	02.01.11.A0.01	258			42.000€	0€	33.915€	33.915€	0€	33.915€	8.085€	8.085€	0€
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€	98.148€	60.131€	0€	60.131€	27.781€	65.798€	38.017€
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€

ATIV./DEPTO.:

Todos

BALANCETE DE CONTROLO ORÇAMENTAL - Despesa (Mapa 7.1)

31-12-2022

C. Organica	Prog. Med.	Fonte Fin.	Class. Func.	Classificação Económica		Act.	Projecto Regional.	Ent. Parc.	Dotações Corrigidas	Cativos/ Congelam.	Comp. Assumidos	Despesa paga			Diferenças		
				Código A1.Sub	Designação							Do ano	De anos anteriores	Total	Dotação não comprometida	Saldos	Compromissos por pagar
Sec.Cap. Div.Sdiv	(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	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€	
					Desp. Do Ano												
					Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano												
Total da Fonte de Financiamento 411									500.214€	0€	299.643€	251.719€	1.383€	253.102€	200.571€	247.112€	46.541€
131900100	014	020	441	0760	02.02.14.C0.01	258		180.000€	0€	72.835€	24.492€	0€	24.492€	107.165€	155.508€	48.343€	
					EPPC - Serviços de natureza económica e financeira												
131900100	014	020	441	0760	02.02.15.B0.01	258		1.500€	0€	1.481€	0€	1.481€	1.481€	19€	19€	0€	
					Outra Formação - Desp. Do Ano												
131900100	014	020	441	0760	02.02.19.B0.01	258		123.700€	0€	0€	0€	0€	0€	123.700€	123.700€	0€	
					AT Software Informático - Desp. Do Ano												
131900100	014	020	441	0760	02.02.20.A0.A1	258		273.380€	0€	272.901€	214.310€	0€	214.310€	479€	59.070€	58.591€	
					Desenvolvimento de software - Desp. Do Ano												
131900100	014	020	441	0760	02.02.20.A0.C1	258		313.451€	0€	47.579€	28.107€	0€	28.107€	265.872€	285.344€	19.471€	
					Outros serviços de natureza informática - Desp. Do Ano												
131900100	014	020	441	0760	02.02.20.E0.01	258		1.430.982€	0€	86.250€	50.481€	0€	50.481€	1.344.732€	1.380.501€	35.769€	
					Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano												
131900100	014	020	441	0760	07.01.15.B0.A1	258		4.000€	0€	2.274€	1.620€	0€	1.620€	1.726€	2.380€	654€	
					Outros Investimentos - Despesa do Ano												
Total da Fonte de Financiamento 441									2.327.013€	0€	483.319€	319.010€	1.481€	320.490€	1.843.694€	2.006.523€	162.828€
131900100	014	020	482	0760	02.02.11	258		1.310€	0€	1.142€	1.142€	0€	1.142€	168€	168€	0€	
					Representação dos serviços												
131900100	014	020	482	0760	02.02.16.A0.01	258		8.350€	0€	5.942€	5.503€	0€	5.503€	2.408€	2.847€	439€	
					Seminários, exposições e similares - Desp. do Ano												
131900100	014	020	482	0760	02.02.19.B0.01	258		195€	0€	195€	117€	0€	117€	0€	78€	78€	
					AT Software Informático - Desp. Do Ano												
131900100	014	020	482	0760	02.02.20.E0.01	258		472.710€	0€	257.432€	222.015€	18.629€	240.644€	215.278€	232.066€	16.789€	
					Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano												
131900100	014	020	482	0760	02.02.25.A0.01	258		126.895€	0€	0€	0€	0€	0€	126.895€	126.895€	0€	
					Outros Serviços - Desp. Do Ano												
131900100	014	020	482	0760	06.02.03.B0.00	258		3.280€	0€	3.271€	3.271€	0€	3.271€	9€	9€	0€	
					Outras Despesas Correntes - Outras												
Total da Fonte de Financiamento 482									612.740€	0€	267.982€	232.047€	18.629€	250.676€	344.758€	362.064€	17.306€
131900100	014	020	483	0760	02.02.19.C0.01	258		0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
					Assistência Técnica												
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												

ATIV./DEPTO.:

Todos

BALANCETE DE CONTROLO ORÇAMENTAL - Despesa (Mapa 7.1)

31-12-2022

C. Organica	Prog. Med.	Fonte Fin.	Class. Func.	Classificação Económica		Act.	Projecto Regional.	Ent. Parc.	Dotações Corrigidas	Cativos/ Congelam.	Comp. Assumidos	Despesa paga			Diferenças				
				Código A1.Sub	Designação							(6)	(7)	(8)	(9)	Do ano	De anos anteriores	Total	Dotação não comprometida
Sec.Cap. Div.Sdiv	(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	483	0760	07.01.03.B0.B0	Edifícios - Conservação ou reparação - Desp. Do Ano	258				0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
Total da Fonte de Financiamento 483											0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
131900100	014	020	486	0760	07.01.10.B0.B1	Equipamento básico - Desp. Do Ano	258				0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
Total da Fonte de Financiamento 486											0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
131900100	014	020	488	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	258				854.389€	0€	0€	0€	0€	854.389€	854.389€	0€	
Total da Fonte de Financiamento 488											854.389€	0€	0€	0€	0€	0€	854.389€	854.389€	0€
131900100	014	020	511	0760	01.01.02	Órgãos sociais	258				0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
131900100	014	020	511	0760	01.01.03.A0.00	Pessoal dos quadros - regime de função pública	258				0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
131900100	014	020	511	0760	01.01.04	Pessoal dos quadros - Reg de contrato individual trabalho	258				0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
131900100	014	020	511	0760	01.01.11	Representação	258				0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
131900100	014	020	511	0760	01.01.13	Subsídio de refeição	258				0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
131900100	014	020	511	0760	01.01.14.SF.00	Subsídio de férias	258				0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
131900100	014	020	511	0760	01.01.14.SN.00	Subsídio de Natal	258				0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
131900100	014	020	511	0760	01.02.02	Horas extraordinárias	258				0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
131900100	014	020	511	0760	01.02.04	Ajudas de custo	258				0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
131900100	014	020	511	0760	01.02.09	Subsídio de prevenção	258				0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
131900100	014	020	511	0760	01.02.13.A0.01	Outros suplementos e prémios	258				0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
131900100	014	020	511	0760	01.03.03	Subsídio familiar a crianças e jovens	258				0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
131900100	014	020	511	0760	01.03.05.A0.A0	Caixa Geral de Aposentações	258				0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
131900100	014	020	511	0760	01.03.05.A0.B0	Contribuições pª a segurança social	258				0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	

BALANCETE DE CONTROLO ORÇAMENTAL - Despesa (Mapa 7.1)

31-12-2022

C. Organica	Prog. Med.	Fonte Fin.	Class. Func.	Classificação Económica		Act.	Projecto Regional.	Ent. Parc.	Dotações Corrigidas	Cativos/ Congelam.	Comp. Assumidos	Despesa paga			Diferenças		
				Código A1.Sub	Designação							Do ano	De anos anteriores	Total	Dotação não comprometida	Saldos	Compromissos por pagar
Sec.Cap. Div.Sdiv	(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	511	0760	01.03.09	258		0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
131900100	014	020	511	0760	02.01.11.A0.01	258		14.000€	0€	13.839€	13.839€	0€	13.839€	161€	161€	0€	
131900100	014	020	511	0760	02.01.17.A0.01	258		12.000€	0€	11.956€	4.599€	0€	4.599€	44€	7.401€	7.357€	
131900100	014	020	511	0760	02.02.09.F0.01	258		267.000€	0€	227.677€	59.534€	0€	59.534€	39.323€	207.466€	168.143€	
131900100	014	020	511	0760	02.02.13.A0.01	258		4.000€	0€	3.524€	0€	3.524€	3.524€	476€	476€	0€	
131900100	014	020	511	0760	02.02.14.A0.01	258		55.419€	0€	55.350€	55.350€	0€	55.350€	69€	69€	0€	
131900100	014	020	511	0760	02.02.14.B0.01	258		59.998€	0€	58.886€	58.886€	0€	58.886€	1.112€	1.112€	0€	
131900100	014	020	511	0760	02.02.14.D0.01	258		7.000€	0€	6.150€	6.150€	0€	6.150€	850€	850€	0€	
131900100	014	096	511	0760	02.02.14.D0.01	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	258		2.000€	0€	1.119€	0€	1.119€	1.119€	881€	881€	0€	
131900100	014	020	511	0760	02.02.16.A0.01	258		69.250€	0€	68.019€	58.013€	0€	58.013€	1.231€	11.237€	10.006€	
131900100	014	020	511	0760	02.02.19.A0.A1	258		0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
131900100	014	020	511	0760	02.02.19.A0.B1	258		0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
131900100	014	020	511	0760	02.02.19.B0.01	258		10.737.351€	0€	10.497.517€	10.257.224€	53.358€	10.310.582€	239.834€	426.769€	186.935€	
131900100	014	020	511	0760	02.02.19.C0.01	258		2.703€	0€	0€	0€	0€	0€	2.703€	2.703€	0€	
131900100	014	020	511	0760	02.02.20.A0.A1	258		1.403.435€	0€	1.363.450€	932.701€	42.557€	975.258€	39.985€	428.177€	388.192€	
131900100	014	020	511	0760	02.02.20.A0.C1	258		9.669.326€	0€	7.988.628€	6.284.505€	98.101€	6.382.606€	1.680.698€	3.286.720€	1.606.022€	

ATIV./DEPTO.:

Todos

BALANCETE DE CONTROLO ORÇAMENTAL - Despesa (Mapa 7.1)

31-12-2022

C. Organica	Prog. Med.		Fonte Fin.	Class. Func.	Classificação Económica		Act.	Projecto Regional.	Ent. Parc.	Dotações Corrigidas	Cativos/ Congelam.	Comp. Assumidos	Despesa paga			Diferenças		
	Sec.Cap. Div.Sdiv	(2)			(3)	(4)							Código A1.Sub	Designação	(6)	(7)	(8)	(9)
					(5)								(10)	(11)	(12)=(10)+(11)	(13)=(7)-(8)-(9)	(14)=(7-8-12)	(15) = (9) - (12)
131900100	014	020	511	0760	02.02.20.E0.01	Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	258			1.457.088€	0€	1.187.789€	1.039.866€	46.458€	1.086.324€	269.299€	370.764€	101.465€
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€	338.785€	254.597€	0€	254.597€	12.465€	96.653€	84.188€
131900100	014	020	511	0760	06.02.01	Impostos e taxas	258			723.946€	0€	723.945€	723.945€	0€	723.945€	1€	1€	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			20.307€	0€	0€	0€	0€	0€	20.307€	20.307€	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			27.772€	0€	0€	0€	0€	0€	27.772€	27.772€	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			2.619€	0€	1.231€	1.231€	0€	1.231€	1.388€	1.388€	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			404.800€	0€	396.700€	396.700€	0€	396.700€	8.100€	8.100€	0€
131900100	014	020	511	0760	07.01.15.B0.A1	Outros Investimentos - Despesa do Ano	258			2.523.680€	0€	2.515.948€	2.492.129€	0€	2.492.129€	7.732€	31.551€	23.819€
Total da Fonte de Financiamento 511										30.067.840€	921.960€	26.200.554€	23.325.582€	298.844€	23.624.427€	2.945.326€	5.521.453€	2.576.127€
131900100	014	020	513	0760	02.01.11.A0.01	Material de consumo clinico - Desp. Do Ano	258			860.025€	0€	647.016€	495.482€	893€	496.375€	213.009€	363.650€	150.642€
131900100	014	095	513	0760	02.01.11.A0.01	Material de consumo clinico - Desp. Do Ano	258			0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
131900100	014	020	513	0760	02.01.21.A0.01	Outros bens - Despesas do Ano	258			1.000€	0€	0€	0€	0€	0€	1.000€	1.000€	0€
131900100	014	020	513	0760	02.02.01.A0.01	Encargos Das Instalacoes - Desp. Do	258			0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€

ATIV./DEPTO.:

Todos

BALANCETE DE CONTROLO ORÇAMENTAL - Despesa (Mapa 7.1)

31-12-2022

C. Organica	Prog. Med.	Fonte Fin.	Class. Func.	Classificação Económica		Act.	Projecto Regional.	Ent. Parc.	Dotações Corrigidas	Cativos/ Congelam.	Comp. Assumidos	Despesa paga			Diferenças		
				Código A1.Sub	Designação							Do ano	De anos anteriores	Total	Dotação não comprometida	Saldos	Compromissos por pagar
Sec.Cap. Div.Sdiv	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)=(10)+(11)	(13)=(7)-(8)-(9)	(14)=(7-8-12)	(15) = (9) - (12)			
					Ano												
131900100	014	020	513	0760	02.02.19.A0.B1	258		4.600€	0€	0€	0€	0€	0€	4.600€	4.600€	0€	
131900100	014	020	513	0760	02.02.19.B0.01	258		1.018.806€	0€	98.585€	97.721€	845€	98.565€	920.221€	920.241€	20€	
131900100	014	020	513	0760	02.02.19.C0.01	258		0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
131900100	014	020	513	0760	02.02.20.A0.C1	258		3.619.746€	0€	1.075.277€	844.063€	11.293€	855.355€	2.544.469€	2.764.391€	219.922€	
131900100	014	020	513	0760	02.02.20.E0.01	258		1.240.000€	0€	1.208.392€	1.050.400€	3.458€	1.053.858€	31.608€	186.142€	154.534€	
131900100	014	020	513	0760	02.02.25.A0.01	258		0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
131900100	014	020	513	0760	07.01.07.B0.C1	258		0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
131900100	014	020	513	0760	07.01.09.B0.B1	258		0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
131900100	014	020	513	0760	07.01.10.B0.00	258		250.000€	0€	0€	0€	0€	0€	250.000€	250.000€	0€	
131900100	014	020	513	0760	07.01.10.B0.B1	258		0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
Total da Fonte de Financiamento 513									6.994.177€	0€	3.029.270€	2.487.665€	16.488€	2.504.153€	3.964.907€	4.490.024€	525.117€
131900100	014	020	521	0760	02.02.09.F0.01	258		1.469.802€	0€	1.469.802€	1.438.669€	0€	1.438.669€	0€	31.133€	31.133€	
131900100	014	020	521	0760	02.02.22.H0.01	258		0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
Total da Fonte de Financiamento 521									1.469.802€	0€	1.469.802€	1.438.669€	0€	1.438.669€	0€	31.134€	31.133€
131900100	014	020	522	0760	02.02.09.F0.01	258		1.050.163€	0€	1.050.163€	520.206€	0€	520.206€	0€	529.957€	529.957€	
131900100	014	020	522	0760	02.02.22.H0.01	258		0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
Total da Fonte de Financiamento 522									1.050.163€	0€	1.050.163€	520.206€	0€	520.206€	0€	529.957€	529.957€
131900100	014	020	541	0760	02.02.20.A0.A1	258		70.528€	0€	52.895€	0€	52.895€	52.895€	17.633€	17.633€	0€	
Total da Fonte de Financiamento 541									70.528€	0€	52.895€	0€	52.895€	17.633€	17.633€	0€	
Total da Classificação Orgânica 131900100									96.854.177€	921.960€	84.580.836€	73.514.022€	934.737€	74.448.759€	11.351.381€	21.483.458€	10.132.077€
138900100	014	102	483	0760	02.01.11.A0.01		11736	75.000€	0€	74.846€	0€	0€	0€	155€	75.000€	74.846€	

ATIV./DEPTO.:

Todos

BALANCETE DE CONTROLO ORÇAMENTAL - Despesa (Mapa 7.1)

31-12-2022

C. Organica	Prog. Med.	Fonte Fin.	Class. Func.	Classificação Económica		Act.	Projecto Regional.	Ent. Parc.	Dotações Corrigidas	Cativos/ Congelam.	Comp. Assumidos	Despesa paga			Diferenças		
				Código A1.Sub	Designação							Do ano	De anos anteriores	Total	Dotação não comprometida	Saldos	Compromissos por pagar
Sec.Cap. Div.Sdiv	(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	11728.03.03	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	11736	00001	39.987.656€	0€	5.736.046€	412.059€	0€	412.059€	34.251.610€	39.575.597€	5.323.987€	
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	11736.01.01	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	11736.01.02	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	11736.01.03	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	11736.01.04	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	11736.01.05	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	11736.01.06	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	11736.03.02	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	11737	00001	87.009.608€	0€	7.200.032€	246.274€	0€	246.274€	79.809.576€	86.763.334€	6.953.758€	
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	11737.01.03	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	11737.01.05	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	11737.01.06	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	11737.01.07	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	11737.01.09	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	11737.01.11	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	11737.01.13	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	11737.01.14	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	

ATIV./DEPTO.:

Todos

BALANCETE DE CONTROLO ORÇAMENTAL - Despesa (Mapa 7.1)

31-12-2022

C. Organica	Prog. Med.	Fonte Fin.	Class. Func.	Classificação Económica		Act.	Projecto Regional.	Ent. Parc.	Dotações Corrigidas	Cativos/ Congelam.	Comp. Assumidos	Despesa paga			Diferenças		
				Código A1.Sub	Designação							Do ano	De anos anteriores	Total	Dotação não comprometida	Saldos	Compromissos por pagar
Sec.Cap. Div.Sdiv	(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	11737.0	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
					Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	1.15											
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	11737.0	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
					Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	1.18											
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	11737.0	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
					Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	1.20											
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	11737.0	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
					Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	1.21											
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	11737.0	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
					Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	1.23											
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	11737.0	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
					Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	1.26											
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	11737.0	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
					Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	1.27											
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	11737.0	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
					Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	1.28											
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	11737.0	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
					Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	1.29											
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	11737.0	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
					Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	1.31											
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	11737.0	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
					Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	1.33											
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	11737.0	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
					Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	1.34											
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	11737.0	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
					Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	3.10											
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	11738.0	00001	14.065.816€	0€	4.229.687€	0€	0€	0€	9.836.129€	14.065.816€	4.229.687€	
					Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	1.01											
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	11738.0	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
					Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	1.02											
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	11738.0	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
					Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	1.03											
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	11738.0	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
					Outros Trabalhos Especializados - Desp. Do Ano	1.04											

ATIV./DEPTO.:

Todos

BALANCETE DE CONTROLO ORÇAMENTAL - Despesa (Mapa 7.1)

31-12-2022

C. Organica	Prog. Med.	Fonte Fin.	Class. Func.	Classificação Económica		Act.	Projecto Regional.	Ent. Parc.	Dotações Corrigidas	Cativos/ Congelam.	Comp. Assumidos	Despesa paga			Diferenças		
				Código A1.Sub	Designação							Do ano	De anos anteriores	Total	Dotação não comprometida	Saldos	Compromissos por pagar
Sec.Cap. Div.Sdiv	(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	11738.01.05	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	11738.01.06	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	11738.01.07	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	11738.01.09	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	11738.01.11	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	11738.01.12	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
138900100	014	102	483	0760	02.02.20.E0.01	11738.01.13	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
138900100	014	102	483	0760	07.01.08.B0.B0	11728	00001	11.049.200€	0€	10.810.064€	10.810.064€	0€	10.810.064€	239.136€	239.136€	0€	0€
138900100	014	102	483	0760	07.01.08.B0.B0	11738	00001	196.800€	0€	0€	0€	0€	0€	196.800€	196.800€	0€	0€
138900100	014	102	483	0760	07.01.10.B0.B1	11736	00001	601.286€	0€	0€	0€	0€	0€	601.286€	601.286€	0€	0€
138900100	014	102	483	0760	07.01.15.B0.A1	11728	00001	112.877.653€	0€	4.120.162€	2.975.705€	0€	2.975.705€	108.757.491€	109.901.948€	1.144.457€	0€
138900100	014	102	483	0760	07.01.15.B0.A1	11728.04.01	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
138900100	014	102	483	0760	07.01.15.B0.A1	11728.04.03	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
138900100	014	102	483	0760	07.01.15.B0.A1	11728.04.04	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
138900100	014	102	483	0760	07.01.15.B0.A1	11728.04.07	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€
138900100	014	102	483	0760	07.01.15.B0.A1	11728.04.15	00001	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€	152.520€	0€	152.520€	28.157.712€	28.489.443€	331.731€	0€
138900100	014	102	483	0760	07.01.15.B0.A1	11736.04.01	00001	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€

ATIV./DEPTO.:

Todos

BALANCETE DE CONTROLO ORÇAMENTAL - Despesa (Mapa 7.1)

31-12-2022

C. Organica	Prog. Med.	Fonte Fin.	Class. Func.	Classificação Económica		Act.	Projecto Regional.	Ent. Parc.	Dotações Corrigidas	Cativos/ Congelam.	Comp. Assumidos	Despesa paga			Diferenças		
				Código A1.Sub	Designação							Do ano	De anos anteriores	Total	Dotação não comprometida	Saldos	Compromissos por pagar
Sec.Cap. Div.Sdiv	(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	07.01.15.B0.A1		11738	00001	1.771.200€	0€	0€	0€	0€	0€	1.771.200€	1.771.200€	0€
Total da Fonte de Financiamento 483									314.879.998€	0€	45.129.756€	15.152.289€	0€	15.152.289€	269.750.242€	299.727.709€	29.977.467€
Total da Classificação Orgânica 138900100									314.879.998€	0€	45.129.756€	15.152.289€	0€	15.152.289€	269.750.242€	299.727.709€	29.977.467€
TOTAL ORÇAMENTAL									411.734.175€	921.960€	129.710.592€	88.666.312€	934.737€	89.601.049€	281.101.623€	321.211.166€	40.109.544€
EXTRA ORÇAMENTAL																	
12.02.00					Outras operações de tesouraria				0€	0€	0€	5.023€	0€	5.023€	0€	-5.023€	-5.023€
12.02.00					Outras operações de tesouraria				0€	0€	0€	1.575.403€	0€	1.575.403€	0€	-1.575.403€	-1.575.403€
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€	12.773.428€	0€	12.773.428€	0€	-12.773.428€	-12.773.428€
12.02.00					Outras operações de tesouraria				0€	0€	0€	5.675.603€	0€	5.675.603€	0€	-5.675.603€	-5.675.603€
12.02.00					Outras operações de tesouraria				0€	0€	0€	2.378.861€	0€	2.378.861€	0€	-2.378.861€	-2.378.861€
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									411.734.175€	921.960€	129.710.592€	116.063.240€	934.737€	116.997.977€	281.101.623€	293.814.238€	12.712.615€

O Responsável,

Em ____ de _____ de 20__

O Conselho de Administração,

Em ____ de _____ de 20__

ATIV./DEPTO.:

Todos

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

31-12-2022

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 %	
	Sec.Cap. Div.Sdiv	(2)		(3)	Código A1.Sub						Designação	(5)	(6)	(7)	(8)				Do Ano
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€	24.000.000€	0€	24.000.000€	0€	24.000.000€	0€	0€	24.000.000€	0€	96.38	
131900100	014	020	319	06.03.07.B0.00	Centro de Contacto SNS24		23.581.950€	0€	21.620.217€	0€	21.620.217€	0€	21.620.217€	0€	0€	21.620.217€	0€	91.68	
131900100	014	020	319	06.03.07.C0.00	CCMSNS		2.392.894€	0€	1.514.975€	0€	1.514.975€	0€	1.514.975€	0€	0€	1.514.975€	0€	63.31	
131900100	014	020	319	08.01.99	Outras		1.658€	0€	1.658€	0€	1.658€	0€	1.658€	0€	0€	1.658€	0€	99.97	
131900100	014	020	319	15.01.01	Reposições não abatidas nos pagamentos		78.511€	0€	78.510€	0€	78.510€	0€	78.510€	0€	0€	78.510€	0€	100.00	
Total da Fonte de Financiamento 319							50.956.046€	0€	47.215.360€	0€	47.215.360€	0€	47.215.360€	0€	0€	47.215.360€	0€	92.66	
131900100	014	020	411	06.09.01.01.78	Rec.próprias - FEDER - Intervenções e ações específicas		500.214€	0€	271.003€	0€	271.003€	0€	271.003€	0€	0€	271.003€	0€	54.18	
Total da Fonte de Financiamento 411							500.214€	0€	271.003€	0€	271.003€	0€	271.003€	0€	0€	271.003€	0€	54.18	
131900100	014	020	441	06.09.01.03.78	Rec. próprias - Fundo Soc. Europeu		2.327.013€	0€	320.587€	0€	320.587€	0€	320.587€	0€	0€	320.587€	0€	13.78	
Total da Fonte de Financiamento 441							2.327.013€	0€	320.587€	0€	320.587€	0€	320.587€	0€	0€	320.587€	0€	13.78	
131900100	014	020	482	06.09.01.05.78	Rec. próprias - UE- Instituições/Out. fundos		612.740€	0€	303.982€	7.692€	296.290€	0€	296.290€	45.611€	45.611€	250.679€	0€	40.91	
Total da Fonte de Financiamento 482							612.740€	0€	303.982€	7.692€	296.290€	0€	296.290€	45.611€	45.611€	250.679€	0€	40.91	
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€	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€	0.00
131900100	014	020	488	16.01.01.00.00	Saldo de Gerência		854.389€	0€	854.389€	0€	854.389€	0€	854.389€	0€	0€	854.389€	0€		

ATIV./DEPTO.:

Todos

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

31-12-2022

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	(2)	(3)	(4)		(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)=(9)+(10)	(12)	(13)	(14)=(11)-(13)	(15)		
				- Na posse serviço												100.00	
Total da Fonte de Financiamento 488						854.389€	0€	854.389€	0€	854.389€	0€	854.389€	0€	0€	854.389€	0€	100.00
131900100	014	020	511	07.02.99.A0.01		24.131.613€	1.074.241€	36.184.663€	9.939.993€	22.387.387€	1.074.241€	23.461.628€	0€	0€	23.461.628€	3.857.283€	97.22
131900100	014	020	511	07.02.99.A0.02		5.752.619€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0.00
131900100	014	020	511	15.01.01		183.608€	0€	183.608€	0€	183.608€	0€	183.608€	0€	0€	183.608€	0€	100.00
Total da Fonte de Financiamento 511						30.067.840€	1.074.241€	36.368.271€	9.939.993€	22.570.995€	1.074.241€	23.645.236€	0€	0€	23.645.236€	3.857.283€	78.64
131900100	014	020	513	06.07.01.01.78		0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0€	0.00
131900100	014	020	513	07.02.99.B0.00		681.746€	33.397€	715.108€	1.162€	713.945€	33.397€	747.343€	0€	0€	747.343€	0€	109.62
131900100	014	020	513	07.02.99.C0.00		6.242.519€	351.513€	1.690.353€	101.015€	1.535.922€	316.733€	1.852.656€	21.488€	21.488€	1.831.168€	88.196€	29.33
131900100	014	020	513	09.04.03.01.78		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€	2.405.461€	102.177€	2.249.868€	420.042€	2.669.910€	21.488€	21.488€	2.648.422€	88.196€	37.87
131900100	014	020	521	16.01.01.00.00		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		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		70.528€	0€	53.355€	0€	53.355€	0€	53.355€	0€	0€	53.355€	0€	75.65
Total da Fonte de Financiamento 541						70.528€	0€	53.355€	0€	53.355€	0€	53.355€	0€	0€	53.355€	0€	75.65
Total da Classificação Orgânica 131900100						96.854.177€	1.529.063€	92.263.638€	10.049.862€	78.303.077€	1.494.283€	79.797.360€	67.099€	67.099€	79.730.261€	3.945.479€	82.32
138900100	014	102	483	06.09.01.05.78		314.879.998€	0€	15.152.289€	0€	15.152.289€	0€	15.152.289€	0€	0€	15.152.289€	0€	4.81

ATIV./DEPTO.:

Todos

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

31-12-2022

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 %
									Do Ano	De Anos Anteriores	Total	Emitidos	Pagos			
Sec.Cap. Div.Sdiv	(2)	(3)	Código A1.Sub Designação	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)=(9)+(10)	(12)	(13)	(14)=(11)-(13)	(15)	
			fundos													
Total da Fonte de Financiamento 483					314.879.998€	0€	15.152.289€	0€	15.152.289€	0€	15.152.289€	0€	0€	15.152.289€	0€	4.81
Total da Classificação Orgânica 138900100					314.879.998€	0€	15.152.289€	0€	15.152.289€	0€	15.152.289€	0€	0€	15.152.289€	0€	4.81
TOTAL ORÇAMENTAL					411.734.175€	1.529.063€	107.415.927€	10.049.862€	93.455.366€	1.494.283€	94.949.649€	67.099€	67.099€	94.882.550€	3.945.479€	
EXTRA ORÇAMENTAL																
17.02.00			Outras operações de tesouraria		0€	0€	0€	0€	5.022€	0€	5.022€	0€	0€	5.022€	-5.022€	
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€	2.787.429€	0€	2.787.429€	0€	0€	2.787.429€	-2.787.429€	
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€	11.109.693€	0€	11.109.693€	0€	0€	11.109.693€	-11.109.693€	
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€	34.478€	0€	34.478€	0€	0€	34.478€	-34.478€	
TOTAL FINAL					411.734.175€	1.529.063€	107.415.927€	10.049.862€	150.026.078€	1.494.283€	151.520.361€	67.099€	67.099€	151.453.262€	-52.625.233€	

O Responsável,

Em ____ de _____ de 20__

O Conselho de Administração,

Em ____ de _____ de 20__