

Informação Financeira Histórica e Atual

Demonstração de Resultados – 2012 / 2013 / 2014 / 2015 / 2016

UN: Euro

Código	Custos e perdas	2012	2013	2014	2015	2016
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas:					
612	Mercadorias	0	0	0	0	0
616	Matérias	120.966	4.953	150.775	72.608	60.169
		120.966	4.953	150.775	72.608	60.169
62	Fornecimentos e serviços externos	4.373.981.896	4.422.709.974	4.599.065.509	4.505.233.951	4.800.594.493
64	Custos com o pessoal:					
641	Remunerações dos órgãos directivos	339.003	300.835	296.122	294.367	295.549
642	Remunerações base de pessoal	4.000.215	3.261.338	3.425.721	3.745.431	4.260.688
	Encargos sociais:					
643	Pensões	11.478	19.831	114.397	5.623	1.282
645	Encargos sobre remunerações	795.628	818.963	936.638	905.552	1.018.920
646	Seguros acidentes trabalho e doenças profissionais	0	0	147	0	133
647	Encargos sociais voluntários	2.837	17.233	2.238	6.382	13.554
648	Outros custos com o pessoal	117.182	33.715	155.018	64.523	12.447
649	Estágios profissionais	0	42.250	89.196	0	82.503
		5.266.343	4.494.166	5.019.476	5.021.879	5.685.075
63	Transferências correntes concedidas e prestações sociais	705.201.466	239.220.670	301.101.041	282.407.223	1.237.595.761
66	Amortizações do exercício	11.342.951	10.214.652	145.520	138.266	145.436
67	Provisões do exercício	0	0	8.446.489	22.827.017	0
		11.342.951	10.214.652	8.592.010	22.965.283	145.436
65	Outros custos e perdas operacionais	71.037	194.155	66.853	82.197	47.144
	(A)	5.095.984.658	4.676.838.572	4.913.995.664	4.815.783.141	6.044.128.080
68	Custos e perdas financeiros	771	579	166.475	25.661	16.042
	(C)	5.095.985.428	4.676.839.150	4.914.162.139	4.815.808.803	6.044.144.122
69	Custos e perdas extraordinários	4.746.995	14.355.670	55.833.474	15.478.085	44.408.481
	(E)	5.100.732.423	4.691.194.820	4.969.995.613	4.831.286.887	6.088.552.603
86	Imposto sobre o rendimento do exercício	0	0	0	0	0
	(G)	5.100.732.423	4.691.194.820	4.969.995.613	4.831.286.887	6.088.552.603
88	Resultado líquido do exercício	1.363.458.608	-118.047.943	-7.236.890	87.169.651	-192.076.622
		6.464.191.031	4.573.146.877	4.962.758.723	4.918.456.538	5.896.475.980

Código	Proveitos e ganhos	2012	2013	2014	2015	2016
71	Vendas e prestações de serviços:					
711	Vendas	0	0	0	0	0
712	Prestações de serviços	105.683.675	25.334.372	131.963.678	41.984.126	74.180.957
		105.683.675	25.334.372	131.963.678	41.984.126	74.180.957
72	Impostos, taxas e outros	0	0	0	10.690.552	3.000
75	Trabalhos para a própria entidade	0	0	0	0	0
73	Proveitos suplementares	0	0	0	0	0
74	Transferências e subsídios correntes obtidos:					
741	Transferências - Tesouro	6.216.170.785	4.409.297.746	4.399.930.468	4.520.721.137	5.452.068.485
742	Transferências correntes obtidas	38.652.549	46.047.566	158.771.032	153.859.003	122.582.636
743	Subsídios correntes obtidos - outros entes públicos	0	0	0	0	0
749	De outras entidades	85.269.917	87.669.437	85.906.077	96.928.894	108.413.821
		6.340.093.252	4.543.014.749	4.644.607.577	4.771.509.034	5.683.064.942
76	Outros proveitos e ganhos operacionais	167.064	182.586	12.136.784	32.758.682	27.363.728
	(B)	6.445.943.990	4.568.531.707	4.788.708.040	4.856.942.394	5.784.612.627
78	Proveitos e ganhos financeiros	7.233	0	0	0	36.044
	(D)	6.445.951.223	4.568.531.707	4.788.708.040	4.856.942.394	5.784.648.671
79	Proveitos e ganhos extraordinários	18.239.809	4.615.170	174.050.683	61.514.144	111.827.309
	(F)	6.464.191.031	4.573.146.877	4.962.758.723	4.918.456.538	5.896.475.980
	Resumo:					
	Resultados operacionais: (B) - (A)	1.349.959.333	-108.306.865	-125.287.624	41.159.253	-259.515.453
	Resultados financeiros: [(D - B)] - [(C - A)]	6.462	-579	-166.475	-25.661	20.002
	Resultados correntes: (D) - (C)	1.349.965.794	-108.307.444	-125.454.099	41.133.592	-259.495.451
	Resultados extraordinários	13.492.814	-9.740.500	118.217.209	46.036.059	67.418.828
	Resultados antes de impostos: (F) - (E)	1.363.458.608	-118.047.943	-7.236.890	87.169.651	-192.076.622
	Imposto sobre o rendimento do exercício	0	0	0	0	0
	Resultado líquido do exercício: (F) - (G)	1.363.458.608	-118.047.943	-7.236.890	87.169.651	-192.076.622

Administração Central do Sistema de Saúde, IP

Parque de Saúde de Lisboa | Edifício 16 | Avenida do Brasil, 53 | 1700-063 Lisboa | Portugal
Tel. Geral: 21 792 58 00 | Fax: 21 792 58 48 | EMAIL: geral@acss.min-saude.pt | www.acss.min-saude.pt

Balanço – 2012 / 2013 /2014 /2015 / 2016

UN: Euro

Código	Ativo Líquido	2012	2013	2014	2015	2016
		Ativo Líquido	Ativo Líquido	Ativo Líquido	Ativo Líquido	Ativo Líquido
	Imobilizado:					
	Bens de domínio público:	0	0	0	0	0
	Imobilizações incorpóreas:	0	0	0	0	0
	Imobilizações corpóreas:					
421	Terrenos e recursos naturais	750.000	750.000	750.000	750.000	750.000
422	Edifícios e outras construções	2.183.419	2.168.344	1.588.050	3.027.239	3.716.521
423	Equipamento básico	0	0	0	0	0
424	Equipamento de transporte	0	0	0	0	0
425	ferramentas e utensílios	0	0	0	0	0
426	Equipamento administrativo	11.309.637	1.128.381	238.950	159.499	373.220
427	Taras e vasilhame	0	0	0	0	0
429	Outras imobilizações corpóreas	0	0	0	0	0
442	Imobilizações em curso de imobilizações corpóreas	0	0	0	103.494	0
448	Adiantamentos por conta de imobilizações corpóreas	0	0	0	0	0
		14.243.055	4.046.725	2.577.000	4.040.232	4.839.741
	Investimentos financeiros:	0	0	0	0	0
	Circulante:					
	Existências:					
36	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	21.898.815	21.932.677	21.879.626	64.330	48.849
34	Subprodutos, desperdícios, resíduos e refugos	0	0	0	0	0
33	Produtos acabados e intermédios	0	0	0	0	0
32	Mercadorias	0	0	0	0	0
37	Adiantamentos por conta de compras	0	0	0	0	0
		21.898.815	21.932.677	21.879.626	64.330	48.849
	Dívidas de terceiros - Médio e longo prazo:	0	0	0	0	0
	Dívidas de terceiros - Curto prazo:					
28	Empréstimos concedidos	0	0	0	0	0
211	Clientes, c/c	39.601.467	1.303.488	1.749.054	213.665.445	253.812.837
213	Utentes, c/c	0	0	0	0	0
215	Instituições do Estado	8.736.968	9.970.011	10.652.621	11.855.722	12.878.323
218	Clientes e utentes de cobrança duvidosa	0	0	0	0	0
251	Devedores pela execução do orçamento	0	0	0	0	0
229	Adiantamentos a fornecedores	0	0	387.044.230	501.759.542	1.020.843.546
2619	Adiantamentos a fornecedores de imobilizado	0	0	0	0	0
24	Estado e outros entes públicos	0	524	464	0	0
262/3/4+267/7/8	Outros devedores	24.591.823	29.662.198	105.685.823	162.623.399	225.502.675
		72.930.258	40.936.221	505.132.192	889.924.108	1.513.037.381
	Títulos negociáveis:	0	0	0	0	0
	Depósitos em instituições financeiras e caixa:					
13	Conta no Tesouro	519.530.200	182.393.998	137.398.652	284.862.027	71.801.795
12	Depósitos em instituições financeiras	43.379	0	0	0	0
11	Caixa	0	0	0	0	0
		519.573.579	182.393.998	137.398.652	284.862.027	71.801.795
	Acrescimos e diferimentos:					
271	Acrescimos de proveitos	33.995.559	47.719.939	261.960.612	85.306.811	142.863.997
272	Custos diferidos	188.883.776	218.161.435	138.983.471	106.695.674	66.127.006
		222.879.335	265.881.374	400.944.083	192.002.485	208.991.002
	Total do Activo	851.525.043	515.190.995	1.067.931.552	1.370.893.181	1.798.718.768

Código	Fundos próprios e Passivo	2012	2013	2014	2015	2016
	Fundos próprios:					
51	Património	805.808.746	805.808.746	805.808.746	805.808.746	805.808.746
56	Reservas de reavaliação	0	0	0	0	0
	Reservas:					
571	Reservas legais	0	0	0	0	0
572	Reservas estatutárias	0	0	0	0	0
574	Reservas livres	0	0	0	0	0
575	Subsídios	43.565.870	43.565.870	43.565.870	43.565.870	43.565.870
576	Doações	5.401	5.401	5.401	5.401	5.401
577	Reservas decorrentes da transferência de activos	0	0	0	0	0
	Total das reservas	43.571.271	43.571.271	43.571.271	43.571.271	43.571.271
59	Resultados transitados	-2.116.986.204	-858.767.914	-995.218.974	-983.155.865	-895.986.214
88	Resultado líquido do exercício	1.363.458.608	-118.047.943	-7.236.890	87.169.651	-192.076.622
	Total dos fundos próprios	95.840.422	-127.435.839	-153.075.847	-46.606.196	-238.682.819
	Passivo:					
292	Provisões para riscos e encargos	4.716.064	4.716.064	13.162.553	14.200.496	4.441.424
	Dívidas a terceiros - Médio e longo prazo:					
23	Empréstimos obtidos	0	0	0	0	0
	Dívidas a terceiros - Curto prazo:					
219	Adiantamentos de clientes, utentes e instituições MS	0	0	0	0	0
221	fornecedores, c/c	95.078.367	69.417.600	45.139.181	212.187.233	283.527.425
228	fornecedores - facturas em recepção e conferência	72.274	2.932.798	5.117.648	0	0
23	Empréstimos obtidos	0	0	0	0	0
252	Credores pela execução do orçamento	0	0	0	0	0
2611	fornecedores de imobilizado, c/c	0	0	0	34.095	29.508
24	Estado e outros entes públicos	58.019	64.044	2.890	189.609	204.192
262/3/4+267/8	Outros credores	160.932.358	179.753.479	179.372.042	319.508.225	449.428.505
		256.141.018	252.167.921	229.631.761	531.919.162	733.189.630
	Acrescimos e diferimentos:					
273	Acrescimos de custos	494.827.538	385.742.849	978.213.085	871.379.720	1.299.770.533
274	Proveitos diferidos	0	0	0	0	0
		494.827.538	385.742.849	978.213.085	871.379.720	1.299.770.533
	Total do Passivo	755.684.621	642.626.834	1.221.007.399	1.417.499.377	2.037.401.587
	Total dos Fundos próprios e do Passivo	851.525.043	515.190.995	1.067.931.552	1.370.893.181	1.798.718.768

Administração Central do Sistema de Saúde, IP

Mapa dos Fluxos de Caixa – 2012 / 2013 /2014 /2015 / 2016

UN: Euro

7.3D - Mapa dos Fluxos de Caixa	2012	2013	2014	2015	2016
ATIVIDADES CORRENTES					
Recebimentos					
Impostos Indiretos	0	87.552.599	82.495.313	103.161.208	107.843.908
Taxas multas e outras penalidades	0	0	0	8.250	3.000
Sociedades	260.179	116.838	0	0	0
Administração Central	6.216.170.785	4.417.797.746	4.421.057.303	4.522.671.383	5.477.218.485
Administração Local	36.082.483	36.617.584	34.728.398	36.260.862	41.808.634
Administração Regional	419.260	26.573	2.083.088	165.512	0
Famílias	0	5.413	0	0	0
Instituições sem fins lucrativos	85.049.394	0	0	0	0
Resto do Mundo	3.376.527	903.409	378.697	4.561.681	4.021.485
Transferências Correntes	6.341.358.627	4.455.467.563	4.458.247.486	4.563.659.438	5.523.048.604
Vendas de Bens e Serviços	91.800.431	48.674.928	45.163.572	12.765.756	31.958.992
Outras receitas correntes	249.117	4.564.849	12.021.563	29.626.946	28.209.021
Remunerações Certas e permanentes	4.062.890	3.511.982	3.689.364	3.972.219	4.536.311
Abonos variáveis ou eventuais	166.654	68.492	53.896	38.895	43.836
Segurança Social	730.980	815.522	1.066.449	862.688	1.074.994
Pagamentos					
Pagamentos ao pessoal	4.960.525	4.395.997	4.809.708	4.873.802	5.655.141
Aquisições de Bens	124.399	61.456	73.689	91.862	78.848
Aquisições de Serviços	5.398.291.854	4.730.509.098	4.487.107.997	4.446.223.525	4.730.915.725
Pagamentos a fornecedores	5.398.416.253	4.730.570.554	4.487.181.686	4.446.315.387	4.730.994.573
Juros e Outros Encargos	0	0	166.000	25.316	15.892
Sociedades Públicas	1.400.017	556.901	6.131.616	5.700	0
Estado	50.401.058	28.004.141	29.456.826	35.615.293	27.695.089
Serviços e Fundos Autonomos	509.702.145	166.227.207	212.279.324	173.815.326	1.179.140.881
Administração regional	32.851	15.483	18.748	9.540	38.003
Administração Local	0	0	0	470.521	1.279
Segurança social	0	922.431	1.303.645	1.279.529	1.121.317
Instituições sem fins lucrativos	11.255.809	6.130.433	3.511.803	1.458.467	8.875.160
Famílias	0	41.711	89.196	0	81.646
Resto do Mundo	0	0	0	0	0
Transferências Correntes	572.791.880	201.898.307	252.791.158	212.654.376	1.216.953.374
Outras despesas correntes	101.060	194.359	66.853	140.268	47.144
Fluxo das actividades Correntes [1]	457.138.458	-340.799.279	-147.087.473	45.212.449	-262.602.599
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO					
Recebimentos					
Vendas de Bens de Investimento	0	0	0	0	0
Transferências de Capital	0	0	221.558	837.830	1.170.558
Ativos Financeiros	0	0	0	0	0
Outras Receitas de Capital	0	0	0	0	0
Pagamentos					
Aquisições de Bens de Capital	7.670.044	16.723	42.285	2.867.472	949.535
Transferências de Capital	4.700.000	0	0	0	0
Ativos Financeiros	0	0	0	0	0
Outras Despesas de Capital	0	0	0	0	0
Fluxo das actividades de investimento [2]	-12.370.044	-16.723	179.273	-2.029.642	221.023
OUTRAS OPERAÇÕES					
Recebimentos					
Reposições n/ abativas	0	53.542	25.656	20.129	12.199
Operações extra orçamentais	27.528.771	355.877.305	60.335.818	87.215.368	68.842.911
Pagamentos					
Operações de tesouraria	27.498.479	352.264.135	47.768.252	96.147.474	71.190.930
Fluxo das outras operações [3]	30.292	3.666.713	12.593.222	-8.911.977	-2.335.820
Varição de caixa e seus equivalentes [4] = [1] + [2] + [3]	444.798.706	-337.149.289	-134.314.978	34.270.830	-264.717.396
Saldo de gerência Anterior	74.774.873	519.543.287	271.713.629	250.591.197	336.519.192
Saldo de gerência no fim do período	519.573.579	182.393.998	137.398.652	284.862.027	71.801.796

Fonte: Relatório e Contas 2012, 2013, 2014, 2015 e 2016 | Elaborado pelo GAI em 11-05-2017

Administração Central do Sistema de Saúde, IP

Parque de Saúde de Lisboa | Edifício 16 | Avenida do Brasil, 53 | 1700-063 Lisboa | Portugal
Tel. Geral: 21 792 58 00 | Fax: 21 792 58 48 | EMAIL: geral@acss.min-saude.pt | www.acss.min-saude.pt