

O CA aprova  
12.12.13

Anexo 1





## Índice

Sumário Executivo .....	1
1. Enquadramento .....	2
2. Caracterização .....	3
2.1. Missão e Atribuições .....	3
3. Órgãos Sociais .....	5
3.1. Organograma .....	6
4. Recursos Humanos Existentes .....	7
5. Objetivos Estratégicos, Operacionais e Atividades .....	9
6. Orçamento 2014 .....	15
6.1. Orçamento de exploração .....	17
6.1.1. Fecho de 2012 .....	17
6.1.2. Perspetivas de Fecho 2013 .....	19
6.1.3. Demonstrações Financeiras para 2014 .....	21
6.1.4. Evolução prevista do orçamento de exploração .....	23
6.2. Orçamento de tesouraria .....	24
6.3. Orçamento de investimento .....	24
6.4. Mapa de Recursos Humanos .....	24
6.4.1. Cargos de Direção .....	25
6.5. Resumo de indicadores de gestão .....	25
6.6. Mapas do Orçamento submetidos na DGO .....	26
6.7. Plano de Redução de Custos .....	31
6.8. Endividamento .....	31
6.9. Indemnizações compensatórias .....	31

## Sumário Executivo

Pretende-se que este documento traduza o contributo da SPMS – Serviços Partilhados do Ministério da Saúde, EPE (SPMS), para as Grandes Opções do Plano (GOP) 2012-2015 propostas pelo XIX Governo Constitucional para a área da Saúde, nomeadamente na racionalização de recursos e controlo de despesa, melhoria da informação e do conhecimento do sistema de saúde e melhoria da transparência da informação em saúde.

São, igualmente, orientadores do Plano de Atividades da SPMS o Orçamento de Estado e as necessidades identificadas pelas entidades às quais a SPMS presta serviços.

Para 2014 foram estabelecidos os seguintes Objetivos Estratégicos:

**OE1. Implementar e Promover Tecnologias de Informação e Comunicação no SNS;**

**OE2. Promover a Centralização de Compras e Mecanismos facilitadores de Contratação;**

**OE3. Fornecer Serviços Partilhados.**

Para o cumprimento dos Objetivos Estratégicos 2014 foram definidos um conjunto de Objetivos Operacionais e respetivas atividades a desenvolver neste período.

A manutenção de determinados Objetivos Operacionais e Atividades dos Planos de Atividades de anos anteriores é justificada pelo facto de os mesmos consubstanciarem atividades *core* da SPMS, que necessitam de desenvolvimento sistemático ou configuram instrumentos de suporte ao planeamento, onde se torna imprescindível assegurar a respetiva revisão e atualização.

## 1. Enquadramento

A SPMS foi criada em 2010 pelo Decreto-Lei nº 19/2010, de 22 de março, como pessoa coletiva de direito público de natureza empresarial, dotada de personalidade jurídica, autonomia administrativa e financeira e de património próprio, nos termos do regime jurídico do setor empresarial do Estado, aprovado pelo Decreto-Lei n.º 558/99, de 17 de dezembro, estando sujeita à tutela dos membros do Governo responsáveis pelas áreas das finanças e da saúde. Foi constituída com um capital estatutário de 6 milhões de euros.

São atribuídas à SPMS responsabilidades na prestação de serviços partilhados específicos da área da saúde em matéria de compras e logística, financeiros e de recursos humanos aos estabelecimentos e serviços do Serviço Nacional de Saúde (SNS), bem como aos órgãos e serviços do Ministério da Saúde.

Através do Decreto-Lei nº 108/2011 de 17 de novembro foram cometidas à SPMS atribuições no domínio dos sistemas e tecnologias de informação e comunicação, operando em conformidade com a reestruturação da Administração Central do Sistema de Saúde (ACSS). A SPMS fica, assim, também responsável pelo desenvolvimento, manutenção e operação de vários sistemas integrados de informação na área da saúde.

## 2. Caracterização

### 2.1. Missão e Atribuições

#### Missão

A Missão da SPMS, EPE consubstancia-se na prestação de serviços partilhados específicos da área da saúde em matéria de compras e logística, financeiros, de recursos humanos e no domínio dos sistemas e tecnologias de informação e comunicação aos estabelecimentos e serviços do Serviço Nacional de Saúde (SNS), independentemente da sua natureza jurídica, bem como aos órgãos e serviços do Ministério da Saúde e a quaisquer outras entidades, quando executem atividades específicas da área da saúde. É Missão da SPMS, especificamente em cada área de atividade:

**Financeiros** – a cooperação, a partilha de conhecimentos e de informação e o desenvolvimento de atividades de prestação de serviços nas áreas de gestão financeira e de contabilidade, possuindo atribuições em matéria de planeamento e preparação de orçamento, controlo orçamental, gestão de contratos, contabilidade analítica, contabilidade geral, pagamentos e cobranças e tesouraria.

**Compras e Logística** – centralizar, otimizar e racionalizar a aquisição de bens e serviços e disponibilizar serviços de logística, possuindo atribuições em matéria de estratégia de compras, procedimentos pré-contratuais, contratação pública, logística interna, pagamentos e monitorização de desempenho.

**Recursos Humanos** – a disponibilização de um serviço partilhado de recursos humanos de elevada eficiência e níveis de automatização, possuindo atribuições em matéria de levantamento da informação e diagnóstico, processamento de salários e indicadores de gestão.

**Sistemas e Tecnologias de Informação** – a cooperação, a partilha de conhecimento e informação e o desenvolvimento de atividades de prestação de serviços nas áreas dos sistemas e tecnologias de informação e de comunicação, garantindo a operacionalidade e segurança das infraestruturas tecnológicas e dos sistemas de informação do Ministério da Saúde e promovendo a definição e utilização de normas, metodologias e requisitos que garantam a interoperabilidade e interconexão dos sistemas de informação da saúde, entre si e com os sistemas de informação transversais à Administração Pública.

Dentre da sobredita missão principal destacam-se as seguintes rubricas:

- a) Cooperação com os serviços de saúde na inovação e gestão da mudança;
- b) Promover partilha de conhecimento para fortalecimento da reforma do sector da saúde;
- c) Prestação de serviços partilhados em diversas áreas como a gestão financeira, contabilidade, recursos humanos de elevada eficiência, serviços de compras e logística e sistemas e tecnologias de informação e comunicação, atentas as necessidades e responsabilidades dos serviços da rede SNS;
- d) Funcionamento como central de compras na aquisição de bens e serviços para o sector saúde, obtendo-se ganhos económicos pelo efeito de escala e negociação em diálogo concorrencial com os fornecedores;
- e) Contribuir como Unidade Operativa do Ministério da Saúde para a promoção da modernização e inovação nos procedimentos operacionais dos Hospitais e Agrupamentos de Centros de Saúde, pela adequada integração de tecnologias de informação e comunicação, em perfeita articulação com as políticas nacionais e regionais.

### **Atribuições**

A SPMS tem por atribuições a prestação de serviços partilhados específicos da área da saúde em matéria de compras e logística, financeiros, de recursos humanos e de sistemas e tecnologias de informação e comunicação aos estabelecimentos e serviços do SNS, independentemente da sua natureza jurídica, bem como aos órgãos e serviços do Ministério da Saúde e a quaisquer outras entidades, quando executem atividades específicas da área da saúde.

### 3. Órgãos Sociais

De acordo com os Estatutos da SPMS aprovados pelo Decreto-Lei nº 19/2010, de 22 de março, os Órgãos Sociais da SPMS são o Conselho de Administração e o Fiscal Único.

O Conselho de Administração é composto por três membros, um presidente e dois vogais, nomeados por Resolução do Conselho de Ministros, sob proposta dos membros do Governo responsáveis pelas áreas das finanças e da saúde.

O mandato dos membros do Conselho de Administração tem a duração de três anos, sendo renovável por iguais períodos, permanecendo aqueles no exercício das suas funções até efetiva substituição.

O Conselho de Administração (CA) da SPMS foi nomeado através de Resolução do Conselho de Ministros em agosto de 2011 (Resolução de Conselho de Ministros nº 15/2011, de 24 de agosto), tendo a Resolução do Conselho de Ministros nº 10/2013, 11 de abril de 2013 nomeado o atual Presidente do Conselho de Administração.

Os membros do Conselho de Administração da SPMS são:

Presidente: Henrique Manuel Gil Martins

Vogal (1): Carla Sofia Baptista Reis Santos

Vogal (2): Sara Lourenço Fernandes Duarte

Compete ao Conselho de Administração, para além do exercício de todos os poderes de gestão que não estejam reservados a outros órgãos, desenvolver as funções enquadradas no artigo 8º do Decreto-Lei nº 19/2010, de 22 de março e respetivo anexo, na sua atual redação.

O Despacho nº 295/SETF/2012, com efeitos desde 1 de setembro de 2011, nomeia como Fiscal Único da SPMS para o Mandato 2011-2013 a KPMG & Associados-SROC, S.A., representada pelo Dr. João Paulo da Silva Pratas, como efetivo, e pelo Dr. João Albino Cordeiro Augusto, como suplente. Este Despacho foi revogado em 19 de janeiro de 2013, tendo em sua substituição sido exarado novo Despacho por parte de Sua Excelência a Secretária de Estado do Tesouro, através do qual foi estabelecida a produção de efeitos a partir de 1 de março de 2011.



### 3.1. Organograma

A organização da SPMS (organograma infra) está orientada para a prestação de serviços partilhados específicos da área da saúde através de estruturas próprias nas áreas de compras e logística, financeiros, recursos humanos e de sistemas e tecnologias de informação e comunicação.

Os serviços partilhados estão organizados por áreas de prestação de serviço.

Os serviços corporativos apoiam o Conselho de Administração na gestão, controlo e supervisão dos vários serviços prestados.

Os serviços internos fornecem serviços de suporte a toda a estrutura organizativa da SPMS.

**Figura 1. Organograma da SPMS, EPE**



**Legenda:**

**ICE** – Inovação, Conhecimento e eSaúde; **LS** - Licenciamento e Suporte; **CIPS** - Comunicações, Infraestruturas, Produção e Segurança; **LSPDC** – Linha de Serviço de Prescrições, Dispensa e Conferência; **LSRCBI** - Linha de Serviço de Registos Centrais e BI; **LSSIF** – Linha de Serviço de Sistemas de Informação Financeira; **PSIGC** - Planeamento do Sistema de Informação e Gestão de Clientes; **LSRLT** – Linha de Serviços de Registos Locais e Transversais; **APOR** - Acompanhamento de Projetos e Otimização de Recursos; **UCT** – Unidade de Compras Transversais; **CCS** - Central de Compras da Saúde

#### 4. Recursos Humanos Existentes

O mapa de pessoal da SPMS consagra, a 30 de outubro de 2013, 291 postos de trabalho cujas funções são desenvolvidas nas instalações da SPMS ou nas dos clientes.

**Quadro 1. Recursos Humanos disponíveis segundo a Relação Jurídica de Emprego**

		C. Trab. Funções Públicas	C. Termo Resolutivo	C. s/Termo ou Com. de Serviço	Total SPMS
CA	Conselho de Administração	1	-	2	3
Serviços Corporativos	Comunicação	-	-	1	1
	Assessoria Jurídica	-	-	1	1
	Auditoria Interna	-	-	-	-
	Planeamento e Gestão	-	-	3	3
Serviços Internos	Apoio Administrativo e Logística	4	-	4	8
	Administrativo e Financeiro	-	-	4	4
	Pessoal	1	-	2	3
	Informática	-	-	4	4
Serviços Operacionais	Serviços Operacionais	33	104	127	264
TOTAL		39	104	148	291

Considerando a especificidade de alguns serviços, a SPMS recorre à externalização dos mesmos através da contratação de serviços em *outsourcing*, nomeadamente para assessoria jurídica ou desenvolvimento de sistemas.

Relativamente às habilitações literárias verifica-se um elevado nível qualificacional dos colaboradores da SPMS com 70,4% a possuir pelo menos licenciatura e apenas 1,4% o 9º ano de escolaridade ou inferior.

**Quadro 2. Recursos Humanos da SPMS segundo os Níveis de Escolaridade**

		≤9 anos	10-12 anos	Bacharelato	Licenciatura	Mestrado/ Doutoramento
CA	Conselho de Administração	-	-	-	2	1
Serviços Corporativos	Comunicação	-	-	-	1	-
	Assessoria Jurídica	-	-	-	1	-
	Auditoria Interna	-	-	-	-	-
	Planeamento e Gestão	-	-	-	1	2
Serviços Internos	Apoio Administrativo e Logística	1	6	-	1	-
	Administrativo e Financeiro	-	2	-	1	1
	Pessoal	-	2	-	1	-
	Informática	-	3	-	1	-
Serviços Operacionais	Serviços Operacionais	3	62	7	162	30
TOTAL		4	75	7	171	34

## 5. Objetivos Estratégicos, Operacionais e Atividades

Para o cumprimento dos Objetivos Estratégicos 2014, foram definidos um conjunto de Objetivos Operacionais e respetivas Atividades a desenvolver durante este período.

Os Objetivos Estratégicos (OE) que orientam a atividade da SPMS em 2014 são:

**OE1. Implementar e Promover Tecnologias de Informação e Comunicação no SNS;**

**OE2. Promover a Centralização de Compras e Mecanismos facilitadores de Contratação;**

**OE3. Fornecer Serviços Partilhados.**

Alguns Objetivos Operacionais e Atividades permanecem iguais aos dos Planos de Atividades dos anos anteriores uma vez que constituem atividades *core* da SPMS, que têm que ser desenvolvidas sistematicamente.

Trimestralmente é elaborado um relatório de análise dos principais indicadores de gestão interna que permitem monitorizar e avaliar o desempenho das atividades desenvolvidas pela SPMS, de acordo com a Missão e Objetivos definidos para a empresa. Para tal serão utilizadas as fontes de verificação quantitativas e qualitativas abaixo identificadas.

Com esta monitorização sistemática poder-se-ão corrigir desvios entre o planeado e o executado e orientar intervenções oportunas junto de cada responsável.

## OE 1: Implementar e Promover Serviços Partilhados de Tecnologias de Informação e Comunicação

**OP 1:** Garantir a interoperabilidade, a disponibilidade e os adequados indicadores de serviço dos sistemas e tecnologias de informação e comunicação;

**OP 2:** Desenvolver ou evoluir sistemas e tecnologias de informação que promovam a melhoria dos mecanismos de governabilidade e de gestão, que potenciem o aumento da qualidade e da eficiência na prestação dos cuidados de saúde e cuja utilização conduza a uma redução dos custos das unidades de saúde do Serviço Nacional de Saúde;

**OP 3:** Melhoria do sistema de monitorização e avaliação da prescrição de medicamentos e meios complementares de diagnóstico, desmaterializando o circuito até à dispensa e conferência, com inclusão das normas de orientação clínica (NOC's) no sistema de prescrição;

**OP 4:** Evoluir o sistema de registo de saúde eletrónico, através da Plataforma de Dados de Saúde (PDS) e garantir o respetivo acesso a todos os serviços relevantes da prestação de cuidados de saúde;

**OP 5:** Participar em projetos internacionais;

**OP 6:** Reduzir os custos com as aplicações, através de negociação centralizada dos contratos de assistência técnica.

**OP 7:** Promover a centralização do atual SIDC - implementação de um Sistema Centralizado de Contabilidade (SICC).

	Atividade	Indicador	Meta	Fonte de Verificação	Calendarização	Responsabilidade de
OP1	Garantir a evolução da RIS	% de disponibilidade da RIS (muito críticos/remotos)	98%	Relatórios de serviço	Dezembro	LS Comunicação e Infraestrutura
OP1	Garantir a manutenção dos Centros de Dados	% de horas de disponibilidade do sistema	99%	Relatórios de serviço	Dezembro	LS Comunicação e Infraestrutura
OP1	Garantir a operação do Centro de Suporte	% de Tickets abertos que chegaram ao helpdesk resolvidos no tempo previsto	90%	Relatórios de serviço	Dezembro	LS Produção e Suporte
OP1	Adquirir Licenciamento de Software em uso no SNS	% de redução de licenciamento utilizado	10%	Relatórios de serviço	Dezembro	LS Produção e Suporte
OP1	Assegurar a interoperabilidade dos sistemas	Nº de circuitos de negócio fechados nas instituições com SONHO v2 através da plataforma de interoperabilidade e dos standards de interoperabilidade (admissão, alta, medicamento, transferência e MCDT)	5	Relatórios de serviço	Dezembro	LS CSP e CSH
OP2	Garantir a manutenção evolutiva de aplicações core da Saúde	% de novas alterações concluídas dentro do prazo previsto	75%	Ficha de projeto	Dezembro	Transversal
OP2	Rollout do SONHO v2	Número de instituições integradas no rollout	8	Ficha de projeto	Dezembro	LS CSP e CSH
OP2	Desenvolver SONHO CSP	Taxa de execução do plano no prazo previsto (%)	100%	Ficha de projeto	Dezembro	LS CSP e CSH
OP2	Desenvolver o Registo Nacional de Profissionais (RNP)	Taxa de execução do plano no prazo previsto (%)	100%	Ficha de projeto	Dezembro	LS Registos Centrais
OP2	Desenvolver o Registo Nacional de Entidades (RNE)	Taxa de execução do plano no prazo previsto (%)	100%	Ficha de projeto	Dezembro	LS Registos Centrais
OP3	Desmaterialização da Prescrição Eletrónica Médica - MCDT	% de MCDT dispensadas eletronicamente	80%	CCF	Dezembro	LS Prescrições



	Atividade	Indicador	Meta	Fonte de Verificação	Calendarização	Responsabilidade
OP3	Desmaterialização da Prescrição Eletrónica Médica - Medicamentos	% de receitas dispensadas eletronicamente	25%	CCF	Dezembro	LS Prescrições
OP4	Desenvolver novas funcionalidades na PDS relacionadas com a visualização de imagem médica	Taxa de execução do plano no prazo previsto (%)	100%	Ficha de projeto	Dezembro	LS Transversais
OP4	Desenvolver novas funcionalidades na PDS relacionadas com telemedicina	Taxa de execução do plano no prazo previsto (%)	100%	Ficha de projeto	Dezembro	LS Transversais
OP4	Desenvolver novas funcionalidades na PDS relacionadas com RCU2	% de RCU2 validados pelo Médico de Família	25%	Ficha de projeto	Dezembro	LS Transversais
OP5	Participar nos projetos Expand e E-Sens	Taxa de execução do plano no prazo previsto (%)	100%	Ficha de projeto	Dezembro	LS Transversais
OP6	Renegociar centralmente os contratos de assistência técnica das TIC	% da despesa associada a contratos de assistência técnica das aplicações de categorias definidas em despacho negociada	80%	Gestão Operacional	Dezembro	LS Planeamento de Sistemas
OP2	Desenvolver o processo de centralização do atual SIDC – passagem a SICC	% de organismos com SIDC que passam a ter SICC	100%	SICC	Dezembro	LS Recurso Humanos e Contabilidade

PDS - Plataforma de Dados Saúde

RCU - Registo Clínico do Utente

SIDC – Sistema de Informação descentralizado de Contabilidade

SICC – Sistema de Informação Centralizado de Contabilidade

**OE 2: Promover a Centralização de Compras e Mecanismos facilitadores de Contratação**

**OP 7:** Incrementar os contratos públicos de aprovisionamento (CPA's);

**OP 8:** Incrementar as aquisições centralizadas/ elaborar estratégias de *sourcing* adequadas à geração de poupanças efetivas nos preços unitários e no consumo global;

**OP 9:** Aumentar a eficiência, rapidez e eficácia dos processos concursais;

**OP 10:** Suportar as atividades em processos de transparência e promotores da concorrência;

	Atividade	Indicador	Meta	Fonte de Verificação	Calendarização	Responsabilidade
OP7	Concretização dos concursos para celebração de CPA que constam do plano aprovado pelo despacho do Secretário Estado da Saúde	% de CPA Finalizados	90%	Catálogo	Dezembro	CA/ Catalogo
OP8	Desenvolvimento de estudos sobre custos com medicamentos e dispositivos médicos de suporte às estratégias de <i>sourcing</i>	N.º de estudos	2	Interna	Dezembro	Compras/ Catalogo/ /PG
OP8	Lançamento de procedimentos de contratação do setor convencionado	% de CPA Finalizados	3	Interna	Outubro	Compras/Catalogo
OP8	Agregação de necessidades de bens e serviços a serem adquiridos centralmente pela SPMS (Serviço Móvel Terrestre; Serviços de comunicação de voz e dados em local fixo; Equipamentos informático; Licenciamento de Software; Cópia e impressão; Plataformas eletrónicas)	% de agregações	90%	Interna	Dezembro	Compras
OP9	Sistema de controlo e monitorização de contratos	Implementação do sistema	1	Interna	Abril	Compras/ Catalogo
OP10	Incrementação da funcionalidade de leilões eletrónicos	N.º de leilões	3	Interna	Dezembro	Compras/ Catalogo
OP10	Lançamento de um sistema de aquisição dinâmica	Implementação do sistema	1	Interna	Abril	Compras/ Catalogo

**OE 3: Fornecer outros Serviços Partilhados**

**OP 12:** Garantir o cumprimento das tarefas previstas nos contratos de serviços partilhados celebrados com as instituições do Ministério da Saúde na área TIC.

**OP 13:** Garantir o cumprimento das tarefas previstas nos contratos de serviços partilhados celebrados com as instituições do Ministério da Saúde nas áreas não TIC

**OP 14:** Garantir a continuidade e operacionalização do Programa de Troca de Seringas (PTS).

	Atividade	Indicador	Meta	Fonte de Verificação	Calendarização	Responsabilidade
<b>OP12</b>	Prestar serviços partilhados das suas atribuições na área das TIC, assegurando os níveis de serviço contratualmente previstos	Grau de atingimento NSA (%)	80	Relatórios de execução dos contratos	Dezembro	Gestão de Clientes
<b>OP13</b>	Prestar serviços partilhados das suas atribuições nas áreas não TIC, assegurando os níveis de serviço contratualmente previstos	Grau de atingimento NSA (%)	80	Relatórios de execução dos contratos	Dezembro	Gestão de Clientes
<b>OP14</b>	Garantir a produção e distribuição dos materiais necessários ao PTS	% de pedidos de entrega de kits satisfeitos	2	Interna	Dezembro	Compras

NSA= Níveis de Serviço Aplicáveis

PTS= Programa de Troca de Seringas



# PLANO DE ATIVIDADES 2014

Serviços Partilhados do Ministério da Saúde, E.P.E

Orçamento

## 6. Orçamento 2014

### Objeto:

Apresentação do Orçamento de 2014.

### Organização:

A organização da SPMS – Serviços Partilhados do Ministério da Saúde, E.P.E. está orientada para a prestação de serviços partilhados específicos da área da saúde através de estruturas próprias nas áreas de compras e logística, financeiros, recursos humanos e de sistemas e tecnologias de informação.

### Bases para apresentação e elaboração do Orçamento de 2014:

- Contrato-Programa ACSS – Administração Central do Sistema de Saúde, I.P.

Pelo Decreto-Lei n.º 108/2011, a SPMS passou a ser a entidade responsável pelo desenvolvimento, manutenção e operação de vários sistemas integrados de informação na área do sector da saúde implicando, em consequência, a alteração de atribuições da ACSS – Administração Central do Sistema de Saúde, I.P.. Esta entidade mantém porém a missão de prover o Serviço Nacional de Saúde com os adequados sistemas de informação e comunicação, recorrendo para o efeito à SPMS.

Neste contexto, foram fixadas para o ano de 2014 contrapartidas financeiras no valor de € 33.069.268,30 (Trinta e três milhões, e sessenta e nove mil, duzentos e sessenta e oito euros e trinta cêntimos).

- Centralização de Compras

De acordo com o disposto no n.º 2 do artigo 4º, do Decreto-Lei n.º 19/2010 de 22 de Março, a SPMS tem por missão centralizar, otimizar e racionalizar a aquisição de bens e serviços, possuindo atribuições em matéria de estratégia de compras, procedimentos pré-contratuais e contratação pública.

Desta forma, a SPMS irá colaborar na mediação dos contratos e futuros acordos-quadro a estabelecer, sendo que a contrapartida financeira prevista para estas atribuições é de € 10.808.565,22 (Dez milhões, oitocentos e oito mil, quinhentos e sessenta e cinco euros e vinte e dois cêntimos).

- Contratos de Serviços Partilhados

De acordo com disposto no n.º 1 do artigo 4º, do Decreto-Lei n.º 19/2010 de 22 de março, a SPMS tem o direito exclusivo de disponibilizar serviços partilhados específicos da área da saúde nas seguintes temáticas:

- Compras e logística;
- Contabilidade e gestão financeira;
- Sistemas de informação;
- Apoio à gestão

Neste âmbito, serão renovados contratos com as diferentes ARS's com vista à disponibilização por parte da SPMS de serviços partilhados nas áreas de compras e logística, contabilidade e gestão financeira, sistemas de informação e apoio à gestão, cujas contrapartidas expectáveis para estas atribuições serão de cerca de € 3.500.000 (três milhões e quinhentos mil euros).

## 6.1. Orçamento de exploração

### 6.1.1. Fecho de 2012

Apresentamos em seguida as demonstrações financeiras a 31 de dezembro de 2012:

#### DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS

Rendimentos e Gastos	2012
Vendas e serviços prestados	40.693.464,67
Custo das Mercadorias vendidas e das Matérias consumidas	-16.993,97
Fornecimentos e Serviços Externos	-30.153.186,06
Gastos com o Pessoal	-7.411.209,10
Provisões do período	-2.600.000,00
Outros rendimentos e ganhos	103.683,68
Outros gastos e perdas	-103.449,79
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>	<b>512.309,43</b>
Gastos/Reversões de depreciação e de amortização	-68.689,69
<b>Resultado operacional (antes de gasto de financiamento e impostos)</b>	<b>443.619,74</b>
Juros e rendimentos similares obtidos	23.285,98
Juros e gastos similares suportados	-379,92
<b>Resultado antes de Impostos</b>	<b>466.525,80</b>
Imposto sobre o rendimento	-61.113,92
<b>Resultado líquido do período</b>	<b>405.411,88</b>

#### BALANÇO

Rubricas	2012	Rubricas	2012
<b>ACTIVO</b>		<b>CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO</b>	
<b>Activo não corrente</b>		<b>Capital próprio:</b>	
Activos Fixos Tangíveis	107.217,77	Capital realizado	6.000.000,00
Activos Intangíveis	58.429,43	Resultados Transitados	-217.237,89
Activos por impostos diferidos	767.000,00	Resultado líquido do exercício	405.411,88
<b>Activo Corrente</b>		<b>Total do capital próprio</b>	<b>6.188.173,99</b>
Clientes	870.086,41	<b>Passivo:</b>	
Estado e Outros Entes Públicos	835.715,19	<b>Passivo não corrente</b>	
Outras contas a receber	447.330,70	Provisões	2.600.000,00
Diferimentos	16.266,84	<b>Passivo Corrente</b>	
Caixa e depósitos bancários	12.876.305,03	Fornecedores	3.810.234,42
		Estado e outros entes públicos	1.291.376,83
		Outras contas a pagar	2.088.566,13
		Diferimentos	0,00
<b>Total do Activo</b>	<b>15.978.351,37</b>	<b>Total do passivo</b>	<b>9.790.177,38</b>
		<b>Total do Capital Próprio e Passivo</b>	<b>15.978.351,37</b>

## DEMONSTRAÇÃO DE FLUXOS DE CAIXA

	2012
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ACTIVIDADES OPERACIONAIS:</b>	
Recebimentos de Clientes	52.018.646,26
Pagamentos a Fornecedores	34.705.162,01
Pagamentos ao Pessoal	3.954.942,91
<b>CAIXA GERADA PELAS OPERAÇÕES</b>	<b>13.358.541,34</b>
Pagamento / recebimento de impostos sobre o rendimento	-5.215,78
Outros Recebimentos / Pagamentos relativos à Actividade Operacional	-5.686.551,57
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDOS DAS ACTIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>7.666.773,99</b>
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ACTIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>	<b>0,00</b>
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>	<b>0,00</b>
<b>VARIAÇÃO DE CAIXA E SEUS EQUIVALENTES</b>	<b>7.666.773,99</b>
<b>CAIXA E SEUS EQUIVALENTES NO INÍCIO DO PERÍODO</b>	<b>5.209.531,04</b>
<b>CAIXA E SEUS EQUIVALENTES NO FIM DO PERÍODO</b>	<b>12.876.305,03</b>

### 6.1.2. Perspetivas de Fecho 2013

Apresentamos em seguida as demonstrações financeiras previsionais para o final do exercício de 2013:

#### DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS

Rendimentos e Gastos	2013
Vendas e serviços prestados	44.082.276,42
Custo das Mercadorias vendidas e das Matérias consumidas	0,00
Fornecimentos e Serviços Externos	-32.980.460,27
Gastos com o Pessoal	-8.821.462,01
Provisões	0,00
Outros rendimentos e ganhos	0,00
Outros gastos e perdas	-7.296,42
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>	<b>2.273.057,72</b>
Gastos/Reversões de depreciação e de amortização	-74.128,72
<b>Resultado operacional (antes de gasto de financiamento e impostos)</b>	<b>2.198.929,00</b>
Juros e rendimentos similares obtidos	2.454,85
Juros e gastos similares suportados	0,00
<b>Resultado antes de Impostos</b>	<b>2.201.383,85</b>
Imposto sobre o rendimento	-583.366,72
<b>Resultado líquido do período</b>	<b>1.618.017,13</b>

#### BALANÇO

Rubricas	2013	Rubricas	2013
<b>ACTIVO</b>		<b>CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO</b>	
<b>Activo não corrente</b>		<b>Capital próprio:</b>	
Activos Fixos Tangíveis	89.495,13	Capital realizado	6.000.000,00
Activos Intangíveis	28.068,95	Resultados Transitados	188.173,99
Activos por impostos diferidos	0,00	Resultado líquido do exercício	1.618.017,13
<b>Activo Corrente</b>		<b>Total do capital próprio</b>	<b>7.806.191,12</b>
Clientes	1.696.356,45	<b>Passivo:</b>	
Estado e Outros Entes Públicos	0,00	<b>Passivo não corrente</b>	
Outras contas a receber	0,00	Provisões	0,00
Diferimentos	0,00	<b>Passivo Corrente</b>	
Caixa e depósitos bancários	10.673.627,84	Fornecedores	3.058.647,43
		Estado e outros entes públicos	1.441.366,72
		Outras contas a pagar	181.343,11
		Diferimentos	0,00
		<b>Total do passivo</b>	<b>4.681.357,26</b>
<b>Total do Activo</b>	<b>12.487.548,38</b>	<b>Total do Capital Próprio e Passivo</b>	<b>12.487.548,38</b>

## DEMONSTRAÇÃO DE FLUXOS DE CAIXA

	2013
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ACTIVIDADES OPERACIONAIS:</b>	
Recebimentos de Clientes	51.997.003,94
Pagamentos a Fornecedores	41.354.748,30
Pagamentos ao Pessoal	5.217.703,83
<b>CAIXA GERADA PELAS OPERAÇÕES</b>	<b>5.424.551,81</b>
Pagamento / recebimento de impostos sobre o rendimento	-859.780,76
Outros Recebimentos / Pagamentos relativos à Actividade Operacional	-6.767.448,24
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDOS DAS ACTIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>-2.202.677,19</b>
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ACTIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>	<b>0,00</b>
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>	<b>0,00</b>
<b>VARIAÇÃO DE CAIXA E SEUS EQUIVALENTES</b>	<b>-2.202.677,19</b>
<b>CAIXA E SEUS EQUIVALENTES NO INÍCIO DO PERÍODO</b>	<b>12.876.305,03</b>
<b>CAIXA E SEUS EQUIVALENTES NO FIM DO PERÍODO</b>	<b>10.673.627,84</b>

### 6.1.3. Demonstrações Financeiras para 2014

#### DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS

Rendimentos e Gastos	2014
Vendas e serviços prestados	47.377.833,51
Custo das Mercadorias vendidas e das Matérias consumidas	0,00
Fornecimentos e Serviços Externos	-37.243.781,09
Gastos com o Pessoal	-7.929.385,00
Subsídios	827.062,05
Provisões	0,00
Outros rendimentos e ganhos	0,00
Outros gastos e perdas	0,00
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>	<b>3.031.729,47</b>
Gastos/Reversões de depreciação e de amortização	-154.795,39
<b>Resultado operacional (antes de gasto de financiamento e impostos)</b>	<b>2.876.934,09</b>
Juros e rendimentos similares obtidos	45.000,00
Juros e gastos similares suportados	0,00
<b>Resultado antes de Impostos</b>	<b>2.921.934,09</b>
Imposto sobre o rendimento	-774.312,53
<b>Resultado líquido do período</b>	<b>2.147.621,55</b>



## BALANÇO

Rubricas	2014	Rubricas	2014
<b>ACTIVO</b>		<b>CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO</b>	
<i>Activo não corrente</i>		<i>Capital próprio:</i>	
Activos Fixos Tangíveis	145.492,86	Capital realizado	6.000.000,00
Activos Intangíveis	161.401,66	Resultados Transitados	1.806.191,12
Activos por impostos diferidos	0,00	Resultado líquido do exercício	2.147.621,55
		<b>Total do capital próprio</b>	<b>9.953.812,67</b>
<i>Activo Corrente</i>		<i>Passivo:</i>	
Clientes	2.668.320,52	<i>Passivo não corrente</i>	
Estado e Outros Entes Públicos	0,00	Provisões	0,00
Outras contas a receber	0,00		
Diferimentos	0,00	<i>Passivo Corrente</i>	
Caixa e depósitos bancários	12.606.057,33	Fornecedores	3.636.144,46
		Estado e outros entes públicos	1.432.312,53
		Outras contas a pagar	559.002,71
		Diferimentos	0,00
		<b>Total do passivo</b>	<b>5.627.459,70</b>
<b>Total do Activo</b>	<b>15.581.272,37</b>	<b>Total do Capital Próprio e Passivo</b>	<b>15.581.272,37</b>

## DEMONSTRAÇÃO DE FLUXOS DE CAIXA

	2014
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ACTIVIDADES OPERACIONAIS:</b>	
Recebimentos de Clientes	58.129.833,20
Pagamentos a Fornecedores	45.564.453,71
Pagamentos ao Pessoal	6.532.960,00
<b>CAIXA GERADA PELAS OPERAÇÕES</b>	<b>6.032.419,49</b>
Pagamento / recebimento de impostos sobre o rendimento	-348.565,00
Outros Recebimentos / Pagamentos relativos à Actividade Operacional	-3.751.425,00
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDOS DAS ACTIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>1.932.429,49</b>
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ACTIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>	<b>0,00</b>
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>	<b>0,00</b>
<b>VARIAÇÃO DE CAIXA E SEUS EQUIVALENTES</b>	<b>1.932.429,49</b>
<b>CAIXA E SEUS EQUIVALENTES NO INÍCIO DO PERÍODO</b>	<b>10.673.627,84</b>
<b>CAIXA E SEUS EQUIVALENTES NO FIM DO PERÍODO</b>	<b>12.606.057,33</b>

### 6.1.4. Evolução prevista do orçamento de exploração

#### DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS PARA 3 ANOS

Rendimentos e Gastos	2012	2013	2014
Vendas e serviços prestados	40.693.464,67	44.082.276,42	47.377.833,51
Custo das Mercadorias vendidas e das Matérias consumidas	-16.993,97	0,00	0,00
Fornecimentos e Serviços Externos	-30.153.186,06	-32.980.460,27	-37.243.781,09
Gastos com o Pessoal	-7.411.209,10	-8.821.462,01	-7.929.385,00
Provisões do período	-2.600.000,00	0,00	0,00
Outros rendimentos e ganhos	103.683,68	0,00	0,00
Outros gastos e perdas	-103.449,79	-7.296,42	0,00
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>	<b>512.309,43</b>	<b>2.273.057,72</b>	<b>3.031.729,47</b>
Gastos/Reversões de depreciação e de amortização	-68.689,69	-74.128,72	-154.795,39
<b>Resultado operacional (antes de gasto de financiamento e impostos)</b>	<b>443.619,74</b>	<b>2.198.929,00</b>	<b>2.876.934,09</b>
Juros e rendimentos similares obtidos	23.285,98	2.454,85	45.000,00
Juros e gastos similares suportados	-379,92	0,00	0,00
<b>Resultado antes de Impostos</b>	<b>466.525,80</b>	<b>2.201.383,85</b>	<b>2.921.934,09</b>
Imposto sobre o rendimento	-61.113,92	-583.366,72	-774.312,53
<b>Resultado líquido do período</b>	<b>405.411,88</b>	<b>1.618.017,13</b>	<b>2.147.621,55</b>

#### BALANÇO DE 3 ANOS

	2012	2013	2014
Ativo não corrente	932.647,20	117.564,08	306.894,52
Ativo corrente	15.045.704,17	12.369.984,30	15.274.377,85
<b>Total do Activo</b>	<b>15.978.351,37</b>	<b>12.487.548,38</b>	<b>15.581.272,37</b>
<b>Total do Capital Próprio</b>	<b>6.188.173,99</b>	<b>7.806.191,12</b>	<b>9.953.812,67</b>
Passivo não corrente	2.600.000,00	0,00	0,00
Passivo corrente	7.190.177,38	4.681.357,26	5.627.459,70
<b>Total do Passivo</b>	<b>9.790.177,38</b>	<b>4.681.357,26</b>	<b>5.627.459,70</b>
<b>Total Capital Próprio e Passivo</b>	<b>15.978.351,37</b>	<b>12.487.548,38</b>	<b>15.581.272,37</b>

#### DEMONSTRAÇÃO DE FLUXOS DE CAIXA DE 3 ANOS

	2012	2013	2014
Recebimentos de Clientes	52.018.646,26	51.997.003,94	58.129.833,20
Pagamentos a Fornecedores	34.705.162,01	41.354.748,30	45.564.453,71
Pagamentos ao Pessoal	3.954.942,91	5.217.703,83	6.532.960,00
Pagamento / recebimento de impostos sobre o rendimento	-5.215,78	-859.780,76	-348.565,00
Outros Recebimentos / Pagamentos relativos à Actividade Operacional	-5.686.551,57	-6.767.448,24	-3.751.425,00
<b>VARIAÇÃO DE CAIXA E SEUS EQUIVALENTES</b>	<b>7.666.773,99</b>	<b>-2.202.677,19</b>	<b>1.932.429,49</b>
CAIXA E SEUS EQUIVALENTES NO INÍCIO DO PERÍODO	5.209.531,04	12.876.305,03	10.673.627,84
CAIXA E SEUS EQUIVALENTES NO FIM DO PERÍODO	12.876.305,03	10.673.627,84	12.606.057,33

## 6.2. Orçamento de tesouraria

ORÇAMENTO DE TESOURARIA					
PLANO FINANCEIRO 2014	1º Trimestre	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre	Total
1) SALDO INICIAL	10.673.627,84	7.871.797,40	8.183.109,69	8.699.321,98	10.673.627,84
2) Recebimentos correntes	7.358.758,91	14.506.021,23	14.551.021,23	21.759.031,84	58.174.833,20
3) Pagamentos correntes	9.988.389,36	14.034.808,93	14.034.808,93	17.852.296,49	55.910.303,71
4) SALDO DE TESOURARIA (2-3)	-2.629.630,45	471.212,29	516.212,29	3.906.735,35	2.264.529,49
5) Alienações de imobilizado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6) Aquisições de imobilizado	172.200,00	159.900,00	0,00	0,00	332.100,00
7) Recebimentos extraordinários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8) Pagamentos extraordinários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9) NECESSIDADES DE FUNDOS (1)-(4)-(5)-(6)-(7)-(8)	7.871.797,40	8.183.109,69	8.699.321,98	12.606.057,33	12.606.057,33
10) Empréstimos a obter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11) Empréstimos a amortizar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12) Encargos financeiros a pagar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13) Receitas financeiras a receber	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14) SALDO DE MOVIMENTOS FINANCEIROS (10)-(11)-(12)-(13)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15) SALDO FINAL (9) + (14)	7.871.797,40	8.183.109,69	8.699.321,98	12.606.057,33	12.606.057,33

## 6.3. Orçamento de investimento

ORÇAMENTO DE INVESTIMENTO					
PLANO FINANCEIRO 2014	1º Trimestre	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre	Total
<b>ATIVOS TANGÍVEIS</b>					
Equipamento básico	49.200,00	36.900,00	0,00	0,00	86.100,00
<b>ATIVOS INTANGÍVEIS</b>					
Software Informático	123.000,00	123.000,00	0,00	0,00	246.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>172.200,00</b>	<b>159.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>332.100,00</b>

## 6.4. Mapa de Recursos Humanos

Designação	Execução 2009	Execução 2010	Execução 2011	Execução 2012	Previsão 2013	Previsão 2014	Previsão 2015
<b>Gastos totais com pessoal (a) + (b) + (c) + (d) + (e)</b>	<b>0,00</b>	<b>196.109,00</b>	<b>2.814.549,19</b>	<b>7.411.209,10</b>	<b>8.821.462,01</b>	<b>8.377.435,77</b>	<b>8.377.435,77</b>
(a) Gastos com Órgãos Sociais	0,00	120.760,00	219.807,00	208.675,00	257.213,94	257.213,94	257.213,94
(b) Remunerações de pessoal (1) + (2)	0,00	59.823,95	2.130.158,40	5.858.955,65	7.022.679,46	6.683.689,52	6.683.689,52
(1) Vencimento base + Subs. Férias + Subs. Natal	0,00	59.263,46	1.925.692,67	5.461.496,26	6.062.329,63	5.714.963,71	5.714.963,71
(2) Outros	0,00	560,49	204.465,73	397.459,39	960.349,83	968.725,81	968.725,81
Impacto reduções remuneratórias OE 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	444.026,24	444.026,24
(c) Benefícios pós-emprego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(d) Restantes encargos	0,00	15.525,05	449.685,73	1.211.982,43	1.516.756,95	1.436.532,31	1.436.532,31
(e) Rescisões / Indemnizações	0,00	0,00	14.898,06	131.596,02	24.811,66	0,00	0,00
<b>Nº Total RH (O.S. + Dirigentes + Efetivos)</b>	<b>0</b>	<b>12</b>	<b>213</b>	<b>419</b>	<b>297</b>	<b>283</b>	<b>283</b>
Nº Órgãos Sociais (O.S.) (número)	0	3	3	3	3	3	3
Nº Efetivos sem O.S. e sem Dirigentes (número)	0	9	210	416	294	280	280
Nº Dirigentes sem O.S. (número)	0	0	0	0	0	0	0

Nota: De acordo com a aprovação da DGTF para o OE2014, as despesas com Pessoal sofreram uma redução de 5%.

### 6.4.1. Cargos de Direção

De seguida, apresentam-se os rácios relativos aos cargos de direção:

- $N.º \text{ Trabalhadores Efetivos} / N.º \text{ Coordenadores} = 283 / 15 = \mathbf{18,87}$
- $\text{Despesas Coordenadores} / \text{Despesas com Pessoal} = 745.652,94 \text{ €} / 8.377.436,00 \text{ €} = \mathbf{0,09}$

### 6.5. Resumo de indicadores de gestão

INDICADORES DE GESTÃO			
INDICADORES DE GESTÃO	2012	2013	2014
Prazo médio de pagamentos	35,27	38,01	32,81
Prazo médio de recebimentos	16,99	10,63	16,81
Saldo médio mensal de fornecedores	2.915.436,91	3.434.440,93	3.347.395,94
Saldo médio mensal de clientes	1.894.423,79	1.283.221,43	2.182.338,49
Taxa média de financiamento	0,00	0,00	0,00

## 6.6. Mapas do Orçamento submetidos na DGO



2013/10/28

**ORÇAMENTO DE ESTADO**  
**ORÇAMENTO DE DESPESA**

Pág. 1 de 2

ORÇAMENTO: 2014 | Orçamento de Estado  
 SERVIÇO: 5842 | SERVIÇOS PARTILHADOS DO MINISTÉRIO DA SAÚDE  
 ORGÂNICA: 111900100 | SERVIÇOS PARTILHADOS DO MINISTÉRIO DA SAÚDE

PROGRAMA	MEDIDA	FUNCIONAL	ECONÓMICA	RUBRICA	ACTIVIDADE	PROJECTO	FONTE FINL	PROPOSTO	APROVADO
012	020	2021	02 02 25	00.00	258	00000.000000	412	827.062	827.062
<b>TOTAL DA FONTE FINANCIAMENTO</b>									
012	020	2021	01 01 02	00.00	258	00000.000000	510	131.522	123.031
012	020	2021	01 01 03	00.00	258	00000.000000	510	822.428	867.062
012	020	2021	01 01 04	00.00	258	00000.000000	510	3.956.794	3.719.386
012	020	2021	01 01 13	00.00	258	00000.000000	510	385.275	385.275
012	020	2021	01 01 14	SF.00	258	00000.000000	510	428.216	402.523
012	020	2021	01 01 14	SN.00	258	00000.000000	510	428.046	402.363
012	020	2021	01 02 02	00.00	258	00000.000000	510	44.842	42.151
012	020	2021	01 02 04	00.00	258	00000.000000	510	20.707	20.707
012	020	2021	01 02 06	00.00	258	00000.000000	510	55.945	55.945
012	020	2021	01 02 10	00.00	258	00000.000000	510	70.079	65.874
012	020	2021	01 02 12	00.00	258	00000.000000	510	448.023	448.023
012	020	2021	01 03 01	A0.00	258	00000.000000	510	35.000	32.900
012	020	2021	01 03 05	A0.A0	258	00000.000000	510	250.000	235.000
012	020	2021	01 03 05	A0.B0	258	00000.000000	510	1.200.559	1.128.525
012	020	2021	02 01 02	00.00	258	00000.000000	510	13.794	13.794
012	020	2021	02 01 08	00.00	258	00000.000000	510	36.043	36.043
012	020	2021	02 01 17	00.00	258	00000.000000	510	9.840	9.840
012	020	2021	02 02 01	00.00	258	00000.000000	510	282.107	282.107
012	020	2021	02 02 02	00.00	258	00000.000000	510	86.100	86.100
012	020	2021	02 02 03	00.00	258	00000.000000	510	108.232	108.232
012	020	2021	02 02 04	00.00	258	00000.000000	510	196.800	196.800
012	020	2021	02 02 09	C0.00	258	00000.000000	510	107.020	107.020
012	020	2021	02 02 12	B0.00	258	00000.000000	510	26.201	26.201
012	020	2021	02 02 13	00.00	258	00000.000000	510	314.916	314.916
012	020	2021	02 02 15	B0.00	258	00000.000000	510	114.312	114.312
012	020	2021	02 02 17	00.00	258	00000.000000	510	393.600	393.600

R\_205

2013-10-28 03:10:26



2013/10/28

ORÇAMENTO: 2014

Orçamento de Estado

SERVIÇO: 5842

SERVIÇOS PARTILHADOS DO MINISTÉRIO DA SAÚDE

ORGÂNICA: 111800100

SERVIÇOS PARTILHADOS DO MINISTÉRIO DA SAÚDE

ORÇAMENTO DE ESTADO  
ORÇAMENTO DE DESPESA

Pág. 2 de 2

PROGRAMA	MEDIDA	FUNCIONAL	ECONÓMICA	RUBRICA	ACTIVIDADE	PROJECTO	FONTE FINL	PROPOSTO	APROVADO
012	020	2021	02 02 18	00.00	258	00000.000000	510	70.860	70.860
012	020	2021	02 02 19	00.00	258	00000.000000	510	3.836.000	3.836.000
012	020	2021	02 02 20	00.00	258	00000.000000	510	1.367.428	1.367.428
012	020	2021	02 02 25	00.00	258	00000.000000	510	37.910.445	37.910.445
012	020	2021	06 02 01	00.00	258	00000.000000	510	348.565	348.565
012	020	2021	06 02 03	00.00	957	00000.000000	510	1.385.664	1.385.664
012	020	2021	07 01 08	00.00	258	00000.000000	510	86.100	86.100
012	020	2021	07 01 09	00.00	258	00000.000000	510	246.000	246.000
TOTAL DA FONTE FINANCIAMENTO									54.978.802
TOTAL DA ORGÂNICA									55.805.564
TOTAL DO SERVIÇO									55.805.564

ORÇAMENTO DE ESTADO  
ORÇAMENTO DE RECEITA

Pág. 1 de 1

ORÇAMENTO: 2014 Orçamento de Estado  
SERVIÇO: 5842 SERVIÇOS PARTILHADOS DO MINISTERIO DA SAUDE  
ORGÂNICA : 111600100 SERVIÇOS PARTILHADOS DO MINISTERIO DA SAÚDE

Proj/Med	Económica	Fonte	Aprovado	Diploma	Num. Diploma	Data Diploma	Descrição Diploma
012 020	06 06 01 00.00	412	827.062	Decreto-Lei n.º	108	17/11/2011	ART. 4.º TRANSF DE ATRIBUIÇÕES DA ACSS, I.P. PARA A SPMS
TOTAL DA FONTE FINANCIAMENTO							
012 020	05 03 01 10.30	510	45.000	Resolução do Conselho de Ministros	111/2006	19/11/2006	ATUALIZAÇÃO DO REGIME JURIDICO APLICAVEL AOS CEDICS
012 020	07 02 98 00.00	510	58.024.085	Decreto-Lei n.º	108	17/11/2011	ART. 4.º TRANSF. ATRIBUIÇÕES DA ACSS PARA SPMS
				Decreto-Lei n.º	19	23/03/2010	ART. 3.º E 4.º - CRIAÇÃO DOS SPMS, EPE
TOTAL DA FONTE FINANCIAMENTO							
TOTAL DA ORGÂNICA			58.896.147				
TOTAL DO SERVIÇO			58.896.147				



**ANEXO II**  
**Fundamentação do Orçamento de despesa com pessoal**

ORÇAMENTO: 2014 ORÇAMENTO DE ESTADO

SERVIÇO: 5842 SERVIÇOS PARTILHADOS DO MINISTÉRIO DA SAÚDE

Pág. 1 de 2

Pagamentos efetuados em Maio de 2013	Tipo de Efetivo	Designação Cargo/Careira/Grupo (Tabela SIOE)	Nº de postos de trabalho efetivos	Remuneração líquida	Subsídios de Férias e Natal	Encargos da Entidade Patronal	Restantes Despesas com Pessoal	Total das Despesas com Pessoal
<b>Estimativa de Despesa com pessoal em 31-dez-2013</b>	<b>(1) Total Maio 2013</b>	01 Representantes Do Poder Legislativo E De Órgãos Executivos	2	6.262,96	528,82	1.877,41	2.083,06	11.302,25
		02 Dirigente Superior De 1º Grau	1	4.887,22	326,20	1.532,55	1.985,94	8.541,91
		06 Dirigente Intermédio De 3º Grau E Seguintes	2	5.518,04	458,88	1.418,90	162,26	7.560,08
		07 Técnico Superior	152	273.107,55	23.708,12	70.225,82	84.811,97	431.854,48
		08 Assistente Técnico, Técnico De Nível Intermédio, Pessoal Administrativo	103	86.983,01	7.402,67	20.782,58	10.647,20	125.795,48
		09 Assistente Operacional, Operário, Pessoal Auxiliar	10	6.224,40	547,03	1.719,69	1.483,88	9.975,00
		11 Informático	28	59.800,14	5.005,11	15.182,85	5.098,18	84.884,28
			289	442.373,82	37.978,83	112.740,80	88.880,18	679.873,74
		01 Representantes Do Poder Legislativo E De Órgãos Executivos	2	75.155,52	12.691,68	27.571,20	32.316,72	147.735,12
		02 Dirigente Superior De 1º Grau	1	56.306,64	7.828,80	21.455,70	23.827,68	109.478,82
<b>(2) Total 31-Dez-2013</b>		06 Dirigente Intermédio De 3º Grau E Seguintes	2	88.223,68	11.037,12	19.878,60	1.947,12	99.088,52
		07 Técnico Superior	147	3.235.941,24	554.000,83	938.238,38	756.019,57	5.486.088,00
		07 Técnico Superior	2	41.349,36	8.511,36	15.670,76	20.467,68	85.990,16
		08 Assistente Técnico, Técnico De Nível Intermédio, Pessoal Administrativo	103	1.030.358,12	175.464,00	288.993,94	128.630,12	1.619.453,08
		08 Assistente Técnico, Técnico De Nível Intermédio, Pessoal Administrativo	1	13.200,00	2.200,08	3.982,28	1.127,28	20.489,64
		09 Assistente Operacional, Operário, Pessoal Auxiliar	10	74.682,80	13.128,72	24.075,68	17.808,56	129.703,74
		11 Informático	28	715.201,68	120.122,64	228.039,45	61.154,16	1.123.417,93
			287	5.308.487,04	905.885,23	1.585.783,85	1.041.305,89	8.821.462,01

2013/10/28



**ANEXO II**  
**Fundamentação do Orçamento de despesa com pessoal**

ORÇAMENTO: 2014 ORÇAMENTO DE ESTADO

SERVIÇO: 5942 SERVIÇOS PARTILHADOS DO MINISTÉRIO DA SAÚDE

Pág. 2 de 2

Pessoal a recrutar e previsão de saídas (Para Estimativa de Despesa com pessoal em 2014)	Tipo de Efetivo	Designação Cargo/Categoria/Grupo (Tabela SIOE)	Nº de postos de trabalho/efetivos	Renumeração líquida	Subsídios de Férias e Natal	Encargos da Entidade Patronal	Restantes Despesas com Pessoal	Total das Despesas com Pessoal
	Efetivos reais em funções - Mapa Pessoal	01 Representantes Do Poder Legislativo E De Órgãos Executivos	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Efetivos reais em funções - Mapa Pessoal	02 Dirigente Superior De 1º Grau	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Efetivos reais em funções - Mapa Pessoal	03 Dirigente Intermediário De 3º Grau E Superior	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Efetivos reais em funções - Mapa Pessoal	07 Técnico Superior	-14	-207.742,32	-49.623,80	-80.224,64	-16.436,88	-444.026,24
	Outros	07 Técnico Superior	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Efetivos reais em funções - Mapa Pessoal	08 Assistente Técnico, Técnico De Nível Intermediário, Pessoal Administrativo Intermediário, Técnico De Nível Intermediário, Pessoal Administrativo De Assistente Operacional, Operário, Pessoal Auxiliar	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Outros	08 Assistente Técnico, Técnico De Nível Intermediário, Pessoal Administrativo Intermediário, Técnico De Nível Intermediário, Pessoal Administrativo De Assistente Operacional, Operário, Pessoal Auxiliar	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Efetivos reais em funções - Mapa Pessoal	11 Informático	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Efetivos reais em funções - Mapa Pessoal		-14	-207.742,32	-49.623,80	-80.224,64	-16.436,88	-444.026,24
	(3) Total Variação 2014		263	5.010.744,72	659.261,63	1.485.599,21	1.024.870,21	8.377.435,77
	(2) + (3) Total OE 2014							

2013/10/28

---

### **6.7. Plano de Redução de Custos**

A SPMS, EPE é uma empresa com início de atividade muito recente (final de 2010), encontrando-se por isso em fase de estruturação e consolidação da atividade, havendo uma estratégia de redução de custos fixos como sejam os contratos de licenciamento de SI e muitos dos contratos de manutenção em 10%, o que foi já conseguido com a maioria de fornecedores para o próximo ano. Por outro lado, há ainda necessidade de fazer reparações, *upgrades* tecnológicos e por isso algum investimento controlado e sincronizado.

### **6.8. Endividamento**

Ao abrigo da do Decreto-Lei nº 65-A/2011, de 17 de maio, a SPMS procede semestralmente à divulgação no site institucional da situação das dívidas a fornecedores, não existindo dívidas vencidas a mais de 90 dias. Em termos de planeamento das atividades esta é uma área chave que merece já hoje bem como no futuro redobrado cuidado.

### **6.9. Indemnizações compensatórias**

Não se aplica à natureza e atividades desenvolvidas pela SPMS, EPE.