

Informação Financeira

Balanço



MINISTÉRIO DA SAÚDE
ULSNA, EPE

5 - BALANÇO ANALÍTICO

ATIVO
ATIV./DEPTO.: Todos

DE: JANEIRO
A: DEZEMBRO

ANO: 2016

MAPAS5

CONTAS		EXERCÍCIOS			
Código	Designação	N		N-1	
		Activo Bruto	Amortizaç./Provisões	Activo Líquido	Activo Líquido
IMOBILIZADO:					
BENS DE DOMÍNIO PÚBLICO:					
451	Terrenos e recursos naturais .	0,00	0,00	0,00	0,00
452	Edifícios .	0,00	0,00	0,00	0,00
453	Outras construções e infra-estruturas .	0,00	0,00	0,00	0,00
455	Bens patrim histórico, artist e cultur .	0,00	0,00	0,00	0,00
459	Outros bens domínio público .	0,00	0,00	0,00	0,00
445	Imobilizaç em curso bens dominio.	0,00		0,00	0,00
446	Adiantament p/conta bens dom púb.	0,00		0,00	0,00
	Total bens de domínio público:	0,00	0,00	0,00	0,00
IMOBILIZACOES INCORPÓREAS:					
431	Despesas de instalação .	0,00	0,00	0,00	0,00
432	Despesas investigação e desenvolvim	0,00	0,00	0,00	0,00
433	Propriedade industrial .	0,00	0,00	0,00	0,00
443	Imobilizaç em curso imob incorpor	0,00		0,00	0,00
449	Adiantamentos p/conta imob.incorp.	0,00		0,00	0,00
	Total imobilizações incorpóreas:	0,00	0,00	0,00	0,00
IMOBILIZAÇÕES CORPÓREAS:					
421	Terrenos e recursos naturais.	4.642.444,00	0,00	4.642.444,00	4.642.444,00
422	Edifícios e outras construções.	42.660.438,50	5.119.755,94	37.540.682,56	37.842.611,08
423	Equipamento básico.	14.029.667,23	12.537.859,74	1.491.807,49	1.838.112,74
424	Equipamento de transporte.	240.325,22	233.094,06	7.231,16	15.485,72
425	Ferramentas e utensílios.	58.696,34	58.696,34	0,00	34,14
426	Equipamento administ e informático	9.315.389,80	8.773.183,32	542.206,48	815.820,52
427	Taras e vasilhame.	1.046,13	1.046,13	0,00	0,00
429	Outras imobilizações corpóreas.	112.033,86	94.126,84	17.907,02	34.253,45
442	Imobilizaç em curso imobil corpóreas	1.152.126,49		1.152.126,49	1.164.683,75
448	Adiantament p/conta imob.corpóreas .	0,00		0,00	0,00
	Total imobilizações corpóreas:	72.212.167,57	26.817.762,37	45.394.405,20	46.353.445,40
INVESTIMENTOS FINANCEIROS:					
411	Partes de capital .	0,00		0,00	0,00
412	Obrigações e títulos de participação .	0,00	0,00	0,00	0,00
414	Investimentos em imóveis .	0,00		0,00	0,00
415	Outras aplicações financeiras .	0,00	0,00	0,00	0,00
441	Imobilizaç em curso invest financeir .	0,00		0,00	0,00
447	Adiantament p/conta invest. financ .	0,00		0,00	0,00
	Total investimentos financeiros:	0,00	0,00	0,00	0,00
CIRCULANTE:					
EXISTÊNCIAS:					
36	Matérias primas,subsid. e consumo.	2.331.189,45	56.445,59	2.274.743,86	2.284.748,13
34	Sub-produtos, desperd. resid. e refug.	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Produtos acabados intermédios .	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Mercadorias .	0,00	0,00	0,00	0,00
37	Adiantamentos p/conta de compras.	0,00		0,00	0,00
	Total existências:	2.331.189,45	56.445,59	2.274.743,86	2.284.748,13

5 - BALANÇO ANALÍTICO

ACTIVO

MAPA 5

CONTAS		EXERCÍCIOS			
		N		N-1	
Código	Designação	Activo Bruto	Amortizaç./Provisões	Activo Líquido	Activo Líquido
	DIVIDAS TERC.-Médio long pra	0,00	0,00	0,00	0,00
	DIVIDAS DE TERC. - Curto pra				
28	Empréstimos concedidos .	0,00		0,00	0,00
211	Clientes c/c .	12.837,88		12.837,88	30.036,41
213	Utentes c/c .	87.607,36		87.607,36	102.220,07
215	Instituições do Estado .	10.305.031,70		10.305.031,70	14.857.431,74
218	Clientes e utentes cobrança duvidosa .	5.413.835,11	983.474,23	4.430.360,88	4.457.009,86
251	Devedores p/execução do orçamento .	0,00		0,00	0,00
229	Adiantamentos a fornecedores .	11.934,54		11.934,54	321.908,31
2619	Adiantamentos a fornec imobilizado .	0,00		0,00	0,00
24	Estado e outros entes públicos .	560.101,06		560.101,06	1.110.120,09
262/3/4 + 267/8	Outros devedores .	3.276.383,60	1.167.154,69	2.109.228,91	2.180.187,38
	Total dividas de terceiros:	19.667.731,25	2.150.628,92	17.517.102,33	23.058.913,86
	TÍTULOS NEGOCIÁVEIS:				
151	Ações .	0,00	0,00	0,00	0,00
152	Obrigações e títulos de participação .	0,00	0,00	0,00	0,00
153	Títulos da dívida pública .	0,00	0,00	0,00	0,00
159	Outros títulos .	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Outras aplicações de tesouraria .	0,00		0,00	0,00
	Total títulos negociáveis:	0,00	0,00	0,00	0,00
	DEPÓSIT INST FINANC/CAIXA/				
13	Conta no Tesouro .	11.578.790,30		11.578.790,30	9.744.489,92
12	Depósitos em instituições financeiras	59.243,11		59.243,11	211.943,47
11	Caixa .	827,27		827,27	640,70
	Total depósitos e caixa:	11.638.860,68		11.638.860,68	9.957.074,09
	ACRÉSCIMOS E DIFERIMENTOS:				
271	Acréscimos de proveitos .	17.808.778,84		17.808.778,84	19.238.470,51
272	Custos diferidos .	0,00		0,00	0,00
	Total acréscimos e diferimentos:	17.808.778,84		17.808.778,84	19.238.470,51
	Total de amortizações:		26.817.762,37		
	Total de provisões:		2.207.074,51		
	TOTAL DO ACTIVO:	123.658.727,79	29.024.836,88	94.633.890,91	100.892.651,99

5 - BALANÇO ANALÍTICO

FUNDOS PRÓPRIOS E PASSIVO

MAPA5

CONTAS		EXERCÍCIOS	
Código	Designação	N	N-1
	FUNDO PATRIMONIAL:		
51	Património .	29.399.907,00	29.399.907,00
56	Reservas de reavaliação.	0,00	0,00
	RESERVAS:		
571	Reservas legais .	881.349,95	872.265,55
572	Reservas estatutárias .	27.058.731,93	27.058.731,93
574	Reservas livres .	0,00	0,00
575	Subsídios .	0,00	0,00
576	Doações .	112.697,48	112.697,48
577	Reservas decorrentes da transferência de activos	0,00	0,00
	Total das reservas:	28.052.779,36	28.043.694,96
59	Resultados transitados .	-13.374.169,20	-17.047.515,38
88	Resultado líquido do exercício .	-1.949.442,54	45.422,02
	TOTAL DO FUNDO PATRIMONIAL:	42.129.074,62	40.441.508,60
	PASSIVO:		
	PROVISÕES:		
291	Provisões para cobranças duvidosas .	0,00	0,00
292	Provisões p/risco encargos.	1.299.598,85	1.058.108,03
	Total de provisões:	1.299.598,85	1.058.108,03
2312	DIVIDAS A TERCEIROS-Médio e longo pra	0,00	0,00
	DIVIDAS A TERCEIROS-Curto prazo:		
219	Adiantamentos de clientes, utentes e instit. MS .	11.958.551,27	24.145.133,96
221	Fornecedores c/c .	6.300.821,04	5.131.335,20
228	Fornecedores - Facturas recepção e conferência	350.776,10	1.228.031,57
2311	Empréstimos obtidos .	0,00	0,00
252	Credores pela execução do orçamento .	0,00	0,00
2611	Fornecedores de imobilizado c/c .	31.412,12	9.109,32
24	Estado e outras entes públicos .	1.859.403,04	1.677.555,34
262/3/4 + 267/8	Outros credores .	5.646.590,06	3.784.189,40
	Total de dívidas a terceiros:	26.147.553,63	35.975.354,79
	ACRÉSCIMOS E DIFERIMENTOS:		
273	Acréscimos de custos.	14.251.965,82	13.453.475,63
274	Proveitos diferidos.	10.805.697,99	9.964.204,94
	Total acréscimos e diferimentos:	25.057.663,81	23.417.680,57
	TOTAL DO PASSIVO:	52.504.816,29	60.451.143,39
	TOTAL F. PRÓPRIOS E PASSIVO:	94.633.890,91	100.892.651,99

6 - DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS

CUSTOS E PERDAS

DE: JANEIRO

ANO: 2016

ATIV./DEPTO.:

Todos

A: DEZEMBRO

MAFAG

CONTAS		EXERCÍCIOS			
Código	Designação	N		N-1	
61	CUSTOS MERC., VEND. M. CONS.:				
612	Mercadorias.	0,00		0,00	
616	Matérias de consumo .	11.030.511,15	11.030.511,15	11.523.033,01	11.523.033,01
62	Fornecimentos e serviços externos.		24.037.825,35		22.966.772,99
64	CUSTOS COM O PESSOAL:				
641	Remunerações dos órgãos directivos .	286.971,14		289.091,19	
642	Remunerações de pessoal .	37.015.114,93		35.724.485,39	
643	Pensões .	40.722,81		78.967,01	
645	Encargos sobre remunerações .	8.588.690,72		8.149.197,69	
646	Seguros acid trab e doenç profissionais .	0,00		294,23	
647	Encargos sociais voluntários .	98.453,83		183.508,20	
648	Outros custos com o pessoal .	46.905,93		49.060,07	
649	Estágios profissionais .	491,05	46.077.350,41	25.642,40	44.500.246,18
63	Transf. correntes conc. e prest. soc .		0,00		0,00
66	Amortizações do exercício .	1.383.290,54		1.478.311,06	
67	Provisões do exercício .	343.619,20	1.726.909,74	424.070,05	1.902.381,11
65	Outros custos e perdas operacionais .		60.212,63		64.552,44
	(A)		82.932.809,28		80.956.985,73
68	Custos e perdas financeiras .		23.546,55		4.375,55
	(C)		82.956.355,83		80.961.361,28
69	Custos e perdas extraordinárias .		5.374.588,88		141.872,48
	(E)		88.330.944,71		81.103.233,76
86	Imposto s/rendimento do exercício .		101.928,52		62.416,26
	(G)		88.432.873,23		81.165.650,02
88	Resultado liquido do exercício .		-1.949.442,54		45.422,02
			86.483.430,69		81.211.072,04

6 - DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS

PROVEITOS E GANHOS

<i>C O N T A S</i>		<i>EXERCÍCIOS</i>			
<i>Código</i>	<i>Designação</i>	<i>N</i>		<i>N-1</i>	
71	VENDAS E PRESTAÇ. SERVIÇOS				
711	Vendas .	0,00		0,00	
712	Prestações de serviços .	84.478.101,34	84.478.101,34	78.606.943,73	78.606.943,73
72	Impostos, taxas e outros .		0,00		0,00
75	Trabalhos p/própria instituição .		0,00		0,00
73	Proveitos suplementares .		130.944,53		171.384,35
74	TRANSF.SUBSID.CORRENT.OBTID				
741	Transferências - TESOURO .	0,00		0,00	
742	Transferências correntes obtidas .	0,00		13.320,34	
743	Subsid correntes obt-Out.entes públic .	4.897,10		46.965,64	
749	De outras entidades .	0,00	4.897,10	0,00	60.285,98
76	Outros proveitos/ganhos operacionai		1.124.661,16		1.748.872,17
	(B)		85.738.604,13		80.587.486,23
78	Proveitos e ganhos financeiros.		16.522,74		4.299,39
	(D)		85.755.126,87		80.591.785,62
79	Proveitos e ganhos extraordinários.		728.303,82		619.286,42
	(F)		86.483.430,69		81.211.072,04
RESUMO:		N		N-1	
RESULTADOS OPERACIONAIS .		2.805.794,85		-369.499,50	
RESULTADOS FINANCEIROS .		-7.023,81		-76,16	
RESULTADOS CORRENTES .		2.798.771,04		-369.575,66	
RESULTADOS EXTRAORDINÁRIOS .		-4.646.285,06		477.413,94	
RESULTADO ANTES DE IMPOSTOS .		-1.847.514,02		107.838,28	
IMPOSTO S/RENDIMENTO EXERCICIO .		101.928,52		62.416,26	
RESULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO .		-1.949.442,54		45.422,02	

7.3 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

DO PERÍODO DE: JANEIRO

ATÉ : DEZEMBRO

DO ANO: 2016

MAPA73

<i>Código</i>	<i>ACTIVIDADES OPERACIONAIS</i>		<i>TOTAIS</i>
	<i>Recebimento de Clientes (i)</i>		
171	VENDAS E PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	87.749.174,71	
1219	Adiantam. clientes, utentes, Inst Estado	75.662.639,08	
17971	VENDAS E PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	2.566.966,69	165.978.780,48
	<i>Pagamentos a fornecedores (ii)</i>		
131	COMPRAS	8.816.341,58	
162	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	18.387.945,44	
1229	Adiantamentos a fornecedores	128.944,23	
16973	CORRECÇÃO A COMPRAS	1.286.846,55	
169762	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	4.275.387,07	32.895.464,87
	<i>Pagamentos ao pessoal (iii)</i>		
164	CUSTOS COM O PESSOAL	39.684.074,65	
1262	Adiantamentos a pessoal	21.768,75	
169764	DESPESAS COM O PESSOAL	5.791.693,85	45.497.537,25
	(A) Fluxo gerado pelas operações [i+ii+iii].		87.585.778,36
	<i>Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento (b)</i>		
186	Imposto s/rendimento do exercício (PC)	0,00	
186	Imposto s/rendimento exercício anterior	98.020,83	
169786		0,00	
169786		0,00	-98.020,83
	<i>Outros recebimentos relativos à actividade operacional (c)</i>		
1241	Retenção na fonte sobre IRC	0,00	
172	Impostos e taxas	0,00	
173	Proveitos suplementares	54.307,16	
174	TRANSFER. E SUBS. CORRENTES OBTIDOS	4.897,10	
176	OUTROS PROVEITOS E GANHOS OPERACIONAIS	341.896,32	
12748	Diferenças câmbio favoráveis	0,00	
12749	Outros proveitos diferidos	0,00	
17972	Impostos e taxas	0,00	
17973	Proveitos suplementares	14.978,13	
17974	Transferências subs correntes obtidos	0,00	
17976	OUTROS PROVEITOS E GANHOS OPERACIONAIS	40.596,93	
17979	Outros	0,00	
1229	Adiantamentos a Fornecedores	438.918,00	
1242	Retenção de impostos s/ rendimento	7.759.581,80	
1243	Imposto sem valor acrescentado	15.153,92	
1244	Outros impostos	0,00	
1245	Contribuição para segurança social	4.720.850,94	
1246	DGCI - Retenção de Dívidas	0,00	
1249	Outros	26,36	
1262	Adiantamentos a pessoal	22.393,84	
1263	Sindicatos	81.884,47	
1264	Regularização de dívidas p/ ordem Tesouro	0,00	
1268	Devedores e credores diversos	318.808,70	13.814.293,67
	<i>Outros pagamentos relativos à actividade operacional (d)</i>		
165	Outros custos e perdas operacionais	54.821,57	
1272	Custos diferidos	0,00	
169727	Acrêscimos e diferimentos	0,00	
169765	Outros custos operacionais	6.974,07	
1219	Adiantamento a clientes, utentes e Inst Estado	87.849.221,77	
1241	Retenção na Fonte s/IRC	0,00	
1242	Retenção de impostos s/ rendimento	7.733.103,33	
1243	Imposto sem valor acrescentado	33.427,30	
1244	Outros impostos	0,00	
1245	Contribuições para segurança social	4.496.994,66	
1246	DGCI-Retenção Dívidas	0,00	
1249	Outros	26,36	
1263	Sindicatos	81.393,81	
1264	Regularização de dívidas p/ ordem Tesouro	0,00	
1268	Devedores e credores diversos	306.318,93	100.562.281,80
	(E) Fluxo gerado antes das rubricas extraordinárias [A+b+c+d].		739.769,40

7.3 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

DO PERÍODO DE: JANEIRO

ATÉ : DEZEMBRO

DO ANO: 2016

MAPA 73

	Recebimento gerados com rubricas extraordinárias (f)		
1792	Recuperação de dívidas	0,00	
1793	Ganhos em existências	0,00	
1794	Ganhos em imobilizações	0,00	
1795	Benefícios penalizados contratuais	0,00	
1798	Outros proventos / ganhos extraordinários	0,00	0,00
	Pagamentos relacionados com rubricas extraordinárias (g)		
1691	Transferências de capital concedidas	0,00	
1693	Perdas em existências	0,00	
1694	Perdas em imobilizações	0,00	
1695	Multas e penalidades	1.000,00	
1698	Outros custos e perdas extraordinárias	0,00	
16971	Restituições	0,00	
16977	Proventos	0,00	
16979	Outras correções	0,00	
169769	Custos e perdas extraordinárias	0,00	1.000,00
	(1) Fluxo das actividades operacionais [E+f+g] .		738.769,40
	ACTIVIDADES DE INVESTIMENTO		
	Recebimentos provenientes de: (h)		
1282	EMPRÉSTIMOS CONCEDIDOS Amortização de empréstimos	0,00	
12745	SUBSÍDIOS DE INVESTIMENTO Subsídios para investimentos	0,00	
178 17978	JUROS E PROVENTOS SIMILARES Proventos e ganhos financeiros Proventos e ganhos financeiros	16.282,76 239,98	
1261	OUTROS RECEBIMENTOS ACTIVIDADE INVESTIMENTO Adiantamentos a fornecedores Imobilizado	0,00	16.522,74
	Pagamentos respeitantes a: (j)		
1261	Adiantamentos a fornecedores Imobilizado	0,00	
1281	EMPRÉSTIMOS CONCEDIDOS Concessão de empréstimos	0,00	
141 169741	INVESTIMENTOS FINANCEIROS Investimentos financeiros Investimentos financeiros	0,00 0,00	
142 169742	IMOBILIZAÇÕES CORPÓREAS Imobilizações corpóreas Imobilizações corpóreas	222.742,56 8.888,23	
143 169743	IMOBILIZAÇÕES INCORPÓREAS Imobilizações incorpóreas Imobilizações incorpóreas	0,00 0,00	
144 169744	IMOBILIZAÇÕES EM CURSO Imobilizações em curso Imobilizações em curso	184.833,26 546,61	
145 169745	BENS DE DOMÍNIO PÚBLICO Bens do domínio público Bens do domínio público	0,00 0,00	417.010,66
	(2) Fluxo das actividades de investimento [h-j] .		-400.487,92

7.3 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

DO PERÍODO DE: JANEIRO

ATÉ : DEZEMBRO

DO ANO: 2016

MAPA73

<i>Código</i>	<i>ACTIVIDADES DE FINANCIAMENTO</i>		<i>TOTAIS</i>
	Recebimentos provenientes de: (k)		
123	EMPRÉSTIMOS OBTIDOS Empréstimos obtidos	0,00	
151	AUMENTOS CAPITAL, PREST. SUPL. E PRÉM. EMISSÃO Capital	0,00	
1575	SUBSÍDIOS E DOAÇÕES Subsídios	1.367.049,28	
1576	Doações	0,00	1.367.049,28
	Pagamentos respeitantes a: (l)		
123	EMPRÉSTIMOS OBTIDOS Empréstimos obtidos	0,00	
168	JUROS E CUSTOS SIMILARES Custos e perdas financeiras	23.531,62	
169768	Custos e perdas financeiras	12,55	
163	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES CONCEDIDAS Transferências correntes concedidas prestações sociais	0,00	
169763	Transferências correntes concedidas prestações sociais	0,00	23.544,17
	(3) Fluxo das actividades operacionais (k-l) .		1.343.505,11
	(4) Variação de caixa e seus equivalentes = [1+2+3].		1.681.786,59
	Caixa e seus equivalentes no início do período: (5)		
111	Caixa	640,70	
112	Depósitos em instituições financeiras	211.943,47	
113	Conta no Tesouro	9.744.489,92	
115	Títulos negociáveis	0,00	
118	Outras aplicações de tesouraria	0,00	9.957.074,09
	(6) Caixa e seus equivalentes no fim do período = [4+5].	0,00	11.638.860,68

	2016	2015
DISPONIBILIDADES		
CAIXA	827,27	640,70
DEPÓSITOS À ORDEM	11.614.312,51	9.956.433,39
Instituto de Gestão da Tesouraria e do Crédito Público	11.578.790,30	9.744.489,92
Banco Espírito Santo	22.039,43	17.205,21
Caixa Geral de Depósitos	0,0	112.983,57
Banco Santander Totta	0,00	0,00
Millennium BCP	13.482,78	13.482,78
Contas dos Centros de Saúde	0,00	44.551,01
OUTROS DEPÓSITOS	23.720,90	23.720,90
Aplicação Fundo SNS	0,00	0,00
Total	11.638.860,68	9.957.074,09

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR FUNÇÕES - DEZEMBRO 2016		
	2016	2015
Vendas e prestação de serviços	84.478.101,34	78.606.943,73
Custo das vendas e prestação de serviços	35.068.336,50	34.489.806,00
Resultados Brutos	49.409.764,84	44.117.137,73
Outros Proveitos e Ganhos Operacionais	1.260.502,79	1.980.542,50
Custos Administrativos	46.077.350,41	44.500.246,18
Outros custos e Perdas Operacionais	1.787.122,37	1.966.933,55
Resultados Operacionais	2.805.794,85	-369.499,50
Custo Líquido de Financiamento	-7.023,81	-76,16
Resultados Correntes	2.798.771,04	-369.575,66
Impostos Sobre Resultados Correntes	101.928,52	62.416,26
Resultados Correntes Após Impostos	2.696.842,52	-431.991,92
Resultados Extraordinários	-4.646.285,06	477.413,94
Impostos Sobre Resultados Extraordinários	0,00	0,00
Resultado Líquido	-1.949.442,54	45.422,02