



REGIÃO AUTÓNOMA DOS AÇORES
SECRETARIA REGIONAL DA SAÚDE
DIREÇÃO REGIONAL DE PREVENÇÃO E COMBATE ÀS DEPENDÊNCIAS

5. BALANÇO

O Balanço da Direção Regional de Prevenção e Combate às Dependências foi introduzido no sistema em formato XML. O documento é composto pela seguinte informação, referente ao período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2018 (valores líquidos):

		(euros)	
Ativo		Passivo	
IMOBILIZADO	5.267,56€	FUNDOS PRÓPRIOS	1.979,51€
CIRCULANTE		PASSIVO	3.288,05€
<i>TOTAL DO ATIVO</i>	5.267,56€	<i>TOTAL DO PASSIVO + FUNDOS PRÓPRIOS</i>	5.267,56€

6. DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS

A Demonstração de Resultados, incluída no sistema em formato XML, refere os resultados seguintes:

	(euros)
Resultado do Exercício	
RESULTADOS OPERACIONAIS	26.507,31€
RESULTADOS FINANCEIROS	
RESULTADOS EXTRAORDINÁRIOS	
<i>RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</i>	26.507,31€

7. MAPAS DA EXECUÇÃO ORÇAMENTAL

7.1. Controlo Orçamental - Despesa

O mapa do controlo orçamental – Despesa, referente ao período de 1 de janeiro a 31 de dezembro de 2018, foi introduzido no sistema em formato XML.



7.2. Controlo Orçamental - Receita

O mapa do controlo orçamental – Receita, foi introduzido no sistema em formato XML.

7.3. Fluxos de Caixa

Os mapas de fluxos de caixa foram introduzidos no sistema em formato XML, referente ao período de 1 de janeiro a 31 de dezembro de 2018.

1 – Pagamentos

2 – Recebimentos

7.5. Descontos e Retenções

Trata-se de mapas de Operações Extra-orçamentais de receita e despesa.

1 – Receita

Este mapa consta do **anexo 7.5.1.**

2 – Despesa

Este mapa consta do **anexo 7.5.2.**

7.7. Orçamento - Inicial

Mapas do orçamento da despesa e receita, com as dotações iniciais:

1 – Despesa

Este mapa consta do **anexo 7.7.1.** em "Outros Documentos".

2 – Receita

Este mapa consta do **anexo 7.7.2.** em "Outros Documentos".



8. ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

8.1. Caracterização da entidade

8.1.1 Identificação

Designação: Direção Regional de Prevenção e Combate às Dependências

Número de Identificação Pessoa Coletiva: 600 087 182

Endereço: Solar dos Remédios – 9701-855 Angra do Heroísmo

Código de classificação orgânica: Departamento 08-Secretaria Regional da Saúde; Capítulo 04-Direção Regional de Prevenção e Combate às Dependências

Tutela: Secretaria Regional da Saúde

Regime financeiro: A Direção Regional de Prevenção e Combate às Dependências é um serviço com autonomia administrativa

8.1.2 Legislação

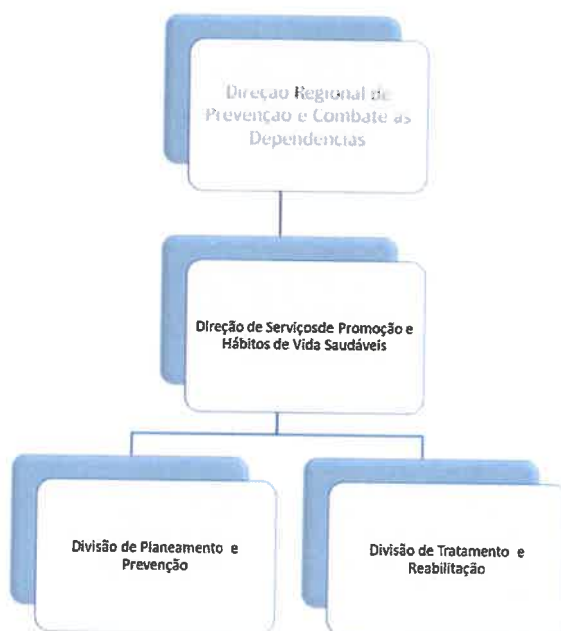
- Decreto Regulamentar Regional nº 9/2016/A, de 21 de novembro, que aprova a estrutura orgânica do XII do Governo Regional dos Açores, criou a DRPCD, para a qual transitou a Direção de Serviços de Promoção de Hábitos de Vida Saudáveis (DSPHVS), que engloba a Divisão de Planeamento e Prevenção (DPP) e a Divisão de Tratamento e Reabilitação (DTR), da Direção Regional da Saúde, que integra a orgânica da Secretaria Regional da Saúde, aprovada pelo Decreto Regulamentar Regional nº 5/2013/A, de 21 de junho.
- Despacho (Conjunto, do Vice-Presidente do Governo Regional e do Secretário Regional da Saúde) nº 2621/2017, de 03 de novembro, que determina a transição da Direção Regional de Prevenção e Combate às Dependências para o novo regime de autonomia administrativa.



REGIÃO AUTÓNOMA DOS AÇORES
SECRETARIA REGIONAL DA SAÚDE
DIREÇÃO REGIONAL DE PREVENÇÃO E COMBATE ÀS DEPENDÊNCIAS



8.1.3 Estrutura organizacional efetiva



8.1.4 Descrição sumária das atividades

A Direção Regional é um serviço operativo da Secretaria Regional da Saúde que tem como missão a Promoção da Saúde e Estilos de Vida Saudável e a Prevenção e Intervenção em Comportamentos Aditivos e Dependências (CAD).

A Divisão de Planeamento e Prevenção exerceu as seguintes funções:

- a) Implementação das políticas nacionais e comunitárias de luta contra o uso e abuso de substâncias psicoativas;
- b) Promoção e avaliação das áreas da prevenção;
- c) Orientação técnica para a intervenção, acompanhamento, monitorização e avaliação de programas e projetos nas áreas de prevenção;
- d) Apoio a atividades desenvolvidas no âmbito da prevenção;
- e) Realização de estudos técnico-científicos considerados relevantes para a prossecução dos objetivos;



[Handwritten signature]

REGIÃO AUTÓNOMA DOS AÇORES
SECRETARIA REGIONAL DA SAÚDE
DIREÇÃO REGIONAL DE PREVENÇÃO E COMBATE ÀS DEPENDÊNCIAS

- f) Recolha, tratamento e divulgação de informação documental nas áreas da dependência;
- g) Produção, elaboração e divulgação de materiais informativos institucionais.

A Divisão de Tratamento e Reabilitação executou as atividades abaixo indicadas:

- a) Planeamento, coordenação e promoção da avaliação de programas que garantam à população o acesso em tempo útil a respostas terapêuticas integradas, disponibilizadas através de programas de tratamento e reinserção;
- b) Celebração de protocolos e parcerias a nível regional, no âmbito do tratamento e reabilitação, promovendo a melhoria da qualidade de todos os programas e intervenções terapêuticas;
- c) Avaliação das propostas de programas funcionais a desenvolver nas unidades de prestação de cuidados de saúde na área das dependências;
- d) Acompanhamento e promoção das ações de fiscalização das unidades de prestação de cuidados de saúde na área das dependências;
- e) Recolha, tratamento e divulgação dos dados reunidos junto dos serviços públicos e das entidades privadas, com intervenção na área das dependências.

8.1.5 Recursos humanos

Serviços	Cargo/Categoria	Modalidade		
		Nomeação Comissão Serviço	Afetação	Em qualquer outra situação/ Outros Contratos
Direção Regional de Prevenção e Combate às Dependências	Diretor Regional	1		
	Assistente Técnico			1
Direção de Serviços de Promoção Hábitos de Vida Saudáveis				
Divisão de Planeamento e Prevenção	Chefe de Divisão	1		
	Técnico Superior		1	
Divisão de Tratamento e Reabilitação	Chefe de Divisão	1		
	Técnico Superior			
Total: 5		3	1	1



REGIÃO AUTÓNOMA DOS AÇORES
SECRETARIA REGIONAL DA SAÚDE
DIREÇÃO REGIONAL DE PREVENÇÃO E COMBATE ÀS DEPENDÊNCIAS

8.1.6 Organização contabilística e administrativa

- Existe manual de procedimentos contabilísticos, utilizado em todos os serviços centrais da SReS;
- Sistema informático utilizado: GeRFIP-Gestão de Recursos Financeiros Partilhada na Administração Pública;
- Além do sistema informático, tem ficheiros (Excel) de controlo em algumas áreas, por exemplo, contas correntes com fornecedores, consolidação orçamental, e outros mapas julgados relevantes para a gestão do serviço.

8.1.7 Outra informação considerada relevante

No sistema informático GeRFIP, a entidade contabilística “Direção Regional de Prevenção e Combate às Dependências”, foi registada/inscrita como Empresa A041, a qual integra os seguintes centros financeiros:

- A041001 – Direção Regional da PCD (funcionamento);
- A041002 – Despesas do Plano de Investimentos;

A cada centro financeiro corresponde um código de classificação orgânica do ORAA, designadamente:

- A041001 – Cap. 04 – Div. 01 – Centro Comum da Direção Regional da PCD;
- A041002 – Cap. 50 – Div. 08 (Programa 08 – Desenvolvimento do Sistema de Saúde) – SubDiv. 06 (Projeto 06-Projetos na Saúde) – Ação 06 – Promoção de estilos vida saudável e prevenção/tratamento e reinserção dos comportamentos aditivos e dependências.



REGIÃO AUTÓNOMA DOS AÇORES
SECRETARIA REGIONAL DA SAÚDE
DIREÇÃO REGIONAL DE PREVENÇÃO E COMBATE ÀS DEPENDÊNCIAS

8.2. Notas ao Balanço e à Demonstração de Resultados

No Balanço no lado do Passivo reflete o montante de 3.288,05€, proveniente de Dividas a Terceiros – Curto Prazo, designadamente conta 24 “Estado e outros entes públicos”, que não foram pagas em 2018, transitando para o ano de 2019.

8.2.3. Critérios valorimétricos e contabilísticos

Os critérios valorimétricos utilizados relativamente às várias rubricas do Balanço e da Demonstração de Resultados foi o do custo de aquisição.

As amortizações dos imobilizados foram calculadas pelo método das taxas constantes, conforme o estipulado na Portaria nº 671/2000, de 17 de abril.

8.2.7. Amortizações e Provisões

Os movimentos ocorridos nas contas do ativo imobilizado, constantes do Balanço e nas respetivas Amortizações, são referentes ao período de 1 de janeiro a 31 de dezembro de 2018, que se encontram no **anexo 8.2.7. em** “Outros Documentos”.

8.2.8. Inventário dos Bens Patrimoniais

Em cumprimento das orientações recebidas, por parte da DROT, e no âmbito da transição do POCP para o SNC-AP, foram valorizados e/ou desreconhecidos alguns bens.

A discriminação dos bens, respetivos valores e amortizações constam do **anexo 8.2.8. em** “Outros Documentos”.



REGIÃO AUTÓNOMA DOS AÇORES
SECRETARIA REGIONAL DA SAÚDE
DIREÇÃO REGIONAL DE PREVENÇÃO E COMBATE ÀS DEPENDÊNCIAS

8.2.38. Demonstração dos Resultados Extraordinários

Demonstração dos Resultados Extraordinários no **anexo 8.2.38.** em "Outros Documentos".

8.3. Notas sobre o processo orçamental e respetiva execução

8.3.1. Alterações Orçamentais

Reporte das alterações orçamentais, quer da receita, quer da despesa, efetuadas durante o período de 1 de janeiro a 31 de dezembro do ano 2018.

Em "Outros Documentos" anexam-se os mapas de todas as alterações orçamentais, relativas ao ano económico de 2018, bem como todos os processos das mesmas, designadamente, notas de alteração, devidamente autorizadas, relatórios do sistema GeRFIP e email's com despachos da DROT/VPGR.

Para maior compreensão, abaixo apresentamos um mapa resumo das alterações orçamentais da despesa, correspondentes à entidade contabilística "Gabinete do Secretário Regional".

Mapa Resumo das Alterações Orçamentais (AO)				
Nº Alteração Orçamental	Serviço	Reforço	Anulação	Diferença
1.03	DRPCD - Plano	2 000,00 €	2 000,00 €	
1.04	DRPCD - Plano	25 000,00 €	25 000,00 €	
1.05	DRPCD	500,00 €	500,00 €	
1.06	DRPCD - Plano	11 000,00 €	11 000,00 €	
1.07	DRPCD - Plano	29 500,00 €	29 500,00 €	
1.08	DRPCD - Plano	500,00 €	500,00 €	
1.11	DRPCD	250,00 €	250,00 €	
1.12	DRPCD - Plano	500,00 €	500,00 €	
1.13	DRPCD	19 000,00 €	19 000,00 €	
TOTAL		88 250,00 €	88 250,00 €	0,00 €

1 - Despesa

Este mapa consta do **anexo 8.3.1-1.**

2 - Receita

Este mapa consta do **anexo 8.3.1-2.**



REGIÃO AUTÓNOMA DOS AÇORES
SECRETARIA REGIONAL DA SAÚDE
DIREÇÃO REGIONAL DE PREVENÇÃO E COMBATE ÀS DEPENDÊNCIAS

8.3.3. Execução de Programas e Projetos de Investimento

Este mapa reflete valores desde o ano 2017 até 31 de dezembro de 2018, o qual consta do anexo 8.3.3.

8.3.4. Transferências e Subsídios

Mapas de Transferências Correntes e de Capital referentes ao período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2018.

1 – Transferências Correntes – Despesa

Este mapa consta do anexo **8.3.4-1.**

2 – Transferências de Capital – Despesa

Este mapa consta do anexo **8.3.4-2.**



9. OUTROS DOCUMENTOS

9.0. Relatório de Gestão e Relatório de Análise Consolidado dos Resultados da Atribuição de Subvenções Públicas

Este relatório conta do **anexo 9.0**.

9.1. Relação Nominal dos Responsáveis

Relação preenchida on-line.

9.2. Ata da Apreciação das Contas

Não foi elaborada ata, considerando que este serviço possui apenas um responsável, logo, as contas não foram sujeitas a aprovação, nem objeto de relatório e parecer por parte de qualquer órgão de fiscalização.

9.3. Relação dos Documentos da Despesa

Os documentos de despesa constam do **anexo 9.3** e incorporam a seguinte informação que justifica os valores constantes no Mapa de Fluxos de Caixa, referente ao período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2018.

9.4. Certidões ou Extratos dos Saldos Bancários Reportados a 31 de dezembro

O extrato bancário encontra-se no **anexo 9.4**, também segue em formato de Excel.



REGIÃO AUTÓNOMA DOS AÇORES
SECRETARIA REGIONAL DA SAÚDE
DIREÇÃO REGIONAL DE PREVENÇÃO E COMBATE ÀS DEPENDÊNCIAS

Resumo da Divergência entre Extra Virtual e Controlo Orçamental Receita do ano 2018			
Receita - extrato virtual A041		7.2 - Controlo Orçamental Receita	Diferença
Crédito (b) - 06930977020 - Banco Santander Totta	2 521,69 €	2 521,69 €	- €
Crédito (c) - 06930977020 - Banco Santander Totta	964 217,03 €	951 297,67 €	12 919,36 €

Valor	Explicação/Diferença (c)
3 066,43 €	RAPS - Reposições abatidas no pagamento cf. Mapa 7.1
5 102,67 €	01/02/2019 - "OD.PLC 1000000038/40/41" - Devolução de saldo de PLC
4 750,26 €	19/07/2018 - "ISSA" - Nota de crédito relacionada com um pagamento indevido no dia 18/07/2018
12 919,36 €	<i>Total da diferença</i>

9.5. Reconciliações Bancárias

Encontra-se no **anexo 9.5** o mapa de Reconciliação Bancária da conta nº 06930977020 (pagamentos e recebimentos).

9.6. Síntese das Reconciliações Bancárias

Este mapa foi preenchido *online* e também em "outros documentos".

9.7. Mapa de Unidade de Tesouraria

Encontra-se *online* e reporta-se a 31 de dezembro de 2018.

9.8. Balancete Sintético

Balancetes Sintéticos antes e após o Apuramento dos Resultados.

1 - Antes o Apuramento dos Resultados

Este mapa consta do **anexo 9.8.1.**

2 - Após o Apuramento dos Resultados

Este mapa consta do **anexo 9.8.2.**



REGIÃO AUTÓNOMA DOS AÇORES
SECRETARIA REGIONAL DA SAÚDE
DIREÇÃO REGIONAL DE PREVENÇÃO E COMBATE ÀS DEPENDÊNCIAS

9.9. Mapa Síntese dos Bens Inventariados

Foi elaborado o **mapa 9.9** dos Bens Inventariados, nos termos do artigo 5º da Portaria nº 671/2000.

9.10. Mapas de Fundo de Maneio

Não foi constituído fundo de maneio.

9.11. Mapa de Acumulação de Funções

Não houve trabalhadores, em funções públicas, a acumular funções.

9.12. Declaração de Responsabilidade de Crédito

Encontra-se em anexo e reporta-se a 31 de dezembro de 2018.