



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 2017 (valores líquidos):

		(euros)	
Ativo		Passivo	
IMOBILIZADO	4.179,38€	FUNDOS PRÓPRIOS	-24.527,80€
CIRCULANTE		PASSIVO	28.707,18€
<i>TOTAL DO ATIVO</i>	4.179,38€	<i>TOTAL DO PASSIVO + FUNDOS PRÓPRIOS</i>	4.179,38€

## 6. DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS

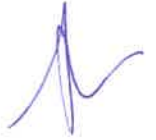
A Demonstração de Resultados, incluída no sistema em formato XML, refere os resultados seguintes:

(euros)	
Resultado do Exercício	
RESULTADOS OPERACIONAIS	-25.565,43€
RESULTADOS FINANCEIROS	
RESULTADOS EXTRAORDINÁRIOS	
<i>RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</i>	-25.565,43€

## 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 2017, 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 2017.

### **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".



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

## **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: 600083756 (SReS)

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

A Direção Regional de Prevenção e Combate às Dependências é um serviço com autonomia administrativa, sujeito à tutela da Secretaria Regional da Saúde.

#### **8.1.2 Legislação**

Com a aprovação da Orgânica do XII Governo Regional dos Açores, através do Decreto Regulamentar Regional nº 9/2016/A, de 21 de novembro, com produção de efeitos a 04 de novembro de 2016, foi criada 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.

#### **8.1.3 Estrutura organizacional efetiva**

O Organograma está em fase de elaboração.

#### **8.1.4 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).



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

### 8.1.5 Recursos Humanos

Carreira	Cargos/Categoria	Nº Total de trabalhadores
Pessoal Dirigente	Diretor Regional	1
	Diretor de Serviço	
	Chefe de Divisão	2
Pessoal Técnico Superior	Técnico Superior	3
Pessoal Administrativo	Assistente Técnico	1
<b>Total:</b>		<b>7</b>

### NÚMERO TOTAL DE TRABALHADORES POR SERVIÇOS

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	1
Divisão de Tratamento e Reabilitação	Chefe de Divisão	1		
	Técnico Superior			1
<b>Total: 7</b>		<b>3</b>	<b>2</b>	<b>2</b>



### **8.1.6 Organização Contabilística e Administrativa**

Segue em anexo o Manual de Procedimentos Contabilísticos, o qual foi organizado com o objetivo de garantir a execução da contabilidade de forma mais rigorosa, criteriosa e isenta de erros materiais.

O sistema informático utilizado para a execução da contabilidade é suportado em GeRFiP – Gestão de Recursos Financeiros Partilhada. Trata-se de gestão financeira e contabilística em que os movimentos contabilísticos e patrimoniais são gerados à medida que as tarefas e as operações inerentes à execução orçamental são executadas.

Este automatismo é conseguido graças a um sistema de equivalências e ligações entre a classificação económica das despesas e das receitas públicas e o código de contas previsto no POCP.

## **8.2. Notas ao Balanço e à Demonstração de Resultados**

No Balanço no lado do Passivo reflete o montante de 28.707,18€, proveniente de Dividas a Terceiros – Curto Prazo, designadamente conta 221 Fornecedores, c/c, que não foram pagas em 2017, transitando para o ano de 2018.

### **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 2017, que se encontram no **anexo 8.2.7.** em” Outros Documentos”.

### **8.2.8. Inventário dos Bens Patrimoniais**

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

### **8.2.14. Ativo Imobilizado**

Não foi possível valorizar alguns bens do imobilizado, pelo facto de não se conhecer o valor da aquisição, tendo o sistema atribuído a quantia de 0,01€ a cada um, conforme **anexo 8.2.14.** em” Outros Documentos”.

### **8.2.32. Explicação da classe 5 – Fundo Patrimonial**

Na sequência da criação da DRPCD foi transferido para a conta 577 ativos da Direção Regional da Saúde.

### **8.2.38. Demonstração dos Resultados Extraordinários**

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



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

### **8.3. Notas sobre o processo orçamental e respetiva execução**

#### **8.3.1. Alterações Orçamentais**

As alterações orçamentais efetuadas no período de 1 de janeiro a 31 de dezembro de 2017.

Em “Outros Documentos” anexa-se as respetivas Alterações Orçamentais (AO).

##### **1 – Despesa**

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

##### **2 – Receita**

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

#### **8.3.3. Execução de Programas e Projetos de Investimento**

O **anexo 8.3.3** reflete valores deste ano.

#### **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 2017.

##### **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**.

#### **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 2017			
Receita - extrato virtual A041		7.2 - Controlo Orçamental Receita	Diferença
Crédito (b) - 06930977020 - Banco Santander Totta	4 613,30 €	4 613,30 €	- €
Crédito (c) - 06930977020 - Banco Santander Totta	909 439,52 €	854 898,79 €	54 540,73 €

Valor	Explicação/Diferença (c)
1 301,41 €	RAPS - Reposições abatidas no pagamento cf. Mapa 7.1
53 174,32 €	23/02/2018 - "OD.PLC 1000000024" - Devolução de saldo de PLC
65,00 €	28/07/2017 - "Praia de Lobos" - Nota de crédito relacionada com um pagamento indevido no dia 26/07/2017
54 540,73 €	<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 2017.

### 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 temos 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 2017.