

ADENDA AO ACORDO MODIFICATIVO 2015 DO CONTRATO-PROGRAMA 2013-2015


Reversão do Referencial Contabilístico SNC para POCMS

O Despacho n.º 3016-A/2015, da Secretária de Estado do Tesouro e do Secretário de Estado da Saúde, de 23 de março, publicado no *Diário da República*, 2ª série, n.º 58, de 24 de março, altera o determinado no n.º 1 do Despacho n.º 1507/2014, de 16 de janeiro, publicado no *Diário da República*, 2ª série, n.º 21, de 30 de janeiro estabelecendo a possibilidade das entidades públicas empresariais da área da saúde adotarem o referencial contabilístico SNC tendo por referência a apresentação de contas do exercício de 2015.

No decurso do exercício orçamental de 2015, as entidades públicas empresariais integradas no SNS foram reclassificadas no perímetro das Administrações Públicas, ficando sujeitas ao Sistema de Normalização Contabilística para as Administrações Públicas (SNC-AP), a partir de 1 janeiro de 2017. A obrigatoriedade de transição para SNC, apresentaria, nesta fase, um carácter meramente transitório e contingente.

Nestes termos, o Despacho n.º 7368-A/2016, de 2 de junho, do Secretário de Estado Adjunto, do Tesouro e das Finanças e do Secretário de Estado da Saúde, de 2 de junho publicado no *Diário da República*, 2ª série, n.º 107, de 3 de junho, estabelece que a prestação de contas referente aos anos de 2015 e 2016 seja efetuada de acordo com o referencial contabilístico adotado nesses mesmos anos, ou seja, de acordo com o Plano Oficial de Contabilidade do Ministério da Saúde (POCMS).

Tendo em conta que o Acordo Modificativo 2015, já celebrado, considerou o Sistema de Normalização Contabilística (SNC) e verificando-se que a prestação de contas do ano 2015 é realizada de acordo com o referencial POCMS, torna-se necessário a celebração da presente adenda, a qual reverte para este referencial contabilístico as demonstrações financeiras e as metas dos indicadores económico-financeiros constantes no Acordo Modificativo 2015, substituindo-se assim os Apêndices II, V, VI, VII e VIII do referido Acordo.



Celebrada aos 12 dias do mês de dezembro, de 2016

PRIMEIRO OUTORGANTE

Administração Regional de Saúde de Lisboa e Vale do Tejo, IP




Rosa Valente de Matos
Presidente de Conselho Diretivo
ARSLVT, I.P.

SEGUNDO OUTORGANTE

Hospital Garcia de Orta, EPE

Dr. Daniel Ferro
Presidente do Conselho
de Administração



APÊNDICE II

Objetivos de Qualidade e Eficiência Económico-Financeira - POCMS



Instituição:

Hospital Garcia de Orta, EPE

Contratualização 2015

Objetivos Nacionais	Pesos Relativos (%)	Meta
	60,00	
A. Acesso	15,00	
A.1 Percentagem das primeiras consultas no total de consultas médicas (%)	3,00	30,0
A.2 Percentagem de utentes referenciados para consulta externa atendidos em tempo adequado (%)	3,00	85,2
A.3 Peso das consultas externas médicas com registo de alta no total de consultas externas médicas (%)	3,00	15,0
A.4 Percentagem de inscritos em LIC (neoplasias malignas) com tempo de espera \leq TMRG (%)	3,00	80,0
A.5 Permilagem de doentes sinalizados para a RNCCI, em tempo adequado, no total de doentes tratados (‰)	3,00	28,00
B. Desempenho Assistencial	25,00	
B.1 Demora média (dias)	4,00	8,20
B.2 Percentagem de reinternamentos em 30 dias (%)	4,00	6,8
B.3 Percentagem de doentes saídos com duração de internamento acima do limiar máximo (%)	4,00	1,70
B.4 Percentagem de cirurgias da anca efetuadas nas primeiras 48 horas (%)	4,00	29,00
B.5 Percentagem de cirurgias realizadas em ambulatório no total de cirurgias programadas (GDH) – para procedimentos ambulatorizáveis (%)	3,00	81,7
B.6 Percentagem de consumo de embalagens de medicamentos genéricos, no total de embalagens de medicamentos (%)	3,00	43,20
B.7 Taxa de registo de utilização da "Lista de Verificação de Segurança Cirúrgica" – cirurgia segura (%)	3,00	97,0
C. Desempenho Económico/Financeiro	20,00	
C.1 Percentagem de Custos com Horas Extraordinárias, Suplementos e FSE (selecionados), no Total de Custos com Pessoal (€)	5,00	12,7
C.2 Resultado antes juros, impostos, amortizações e depreciações (EBITDA) (€)	5,00	3.390.171,85
C.3 Acréscimo de Dívida Vencida (fornecedores externos) (€)	5,00	0,00
C.4 Percentagem de proveitos operacionais extra contrato-programa, no total de proveitos operacionais (%)	5,00	8,1
Objetivos Regionais	Pesos Relativos (%)	Meta
	40,00	
Tempo médio de espera para cirurgia no Hospital < X Dias	15,00	190,00
% de Utentes em Espera para Cirurgia com Tempo Superior a 12 meses	15,00	8,00
Nº de consultas externas por médico ETC - Neurocirurgia	5,00	1.130,00
Nº de consultas externas por médico ETC - Oftalmologia	5,00	2.250,00

APÊNDICE V

Demonstração Previsional De Resultados - Custos e Perdas



Instituição:

Hospital Garcia de Orta, EPE

Contratualização 2015

	Valor Estimado 2014	Valor Contratualizado 2015	% Var 2015 / 2014
612-Mercadorias			
616-Matérias de consumo	44.702.890,00 €	47.152.682,02 €	5,5%
6161-Produtos Farmacêuticos	31.284.088,00 €	33.753.161,58 €	7,9%
61611-Medicamentos	27.964.932,00 €	30.450.601,36 €	8,9%
61612/9-Reagentes/Outros produtos farmacêuticos	3.319.156,00 €	3.302.560,22 €	-0,5%
6162-Material consumo clínico	566.480,00 €	564.214,08 €	-0,4%
6163-Produtos alimentares	11.805.503,00 €	11.746.475,49 €	-0,5%
6164-Material consumo hoteleiro	1.460,00 €	1.335,62 €	-8,5%
6165-Material consumo administrativo	443.477,00 €	437.625,87 €	-1,3%
6166-Material manutenção e conservação	215.698,00 €	239.705,40 €	11,1%
6169-Outro material de consumo	386.184,00 €	410.163,98 €	6,2%
Sub-Total	44.702.890,00 €	47.152.682,02 €	5,5%
% S/ Total Geral	32,3%	33,2%	
6211-Assistência ambulatoria			
6212-Meios complementares diagnóstico			
62121-Patologia clínica			
62122-Anatomia patológica			
62123-Imagiologia			
62124-Cardiologia			
62125-Electroencefalografia			
62126-Medicina nuclear			
62127-Gastreenterologia			
62128-Pneumologia/Imunoalergologia			
62129-Outros			
6213-Meios complementares terapêutica			
62131-Hemodiálise			
62132-Medicina física e reabilitação			
62133-Litotricia			
62139-Outros			
6214-Prescrição medicam. e cuid. farmac.			
6215-Internamentos			
6216-Transporte de doentes			
6217-Aparelhos complementares de terapêutica			
6218-Trabalhos executados no exterior	2.433.279,00 €	2.422.000,00 €	-0,5%
62181-Em entidades do M. Saúde	999.751,00 €	995.000,00 €	-0,5%
621811-Assistência ambulatoria			
621812-Meios complementares de diagnóstico	233.287,00 €	270.000,00 €	15,7%
621813-Meios complementares de terapêutica	766.464,00 €	725.000,00 €	-5,4%
621814-Prescrição medicam. e cuid. farmac.			
621815-Internamentos e transporte de doentes			
621819-Outros trabalhos executados no exterior			
62189-Em outras entidades	1.433.528,00 €	1.427.000,00 €	-0,5%
621891-Assistência ambulatoria			
621892-Meios complementares diagnóstico	615.572,00 €	550.000,00 €	-10,7%
621893-Meios complementares terapêutica	75.449,00 €	75.000,00 €	-0,6%
621894-Prescrição medicam. e cuid. farmac.			
621895-Internamentos e transporte de doentes	527.706,00 €	685.000,00 €	29,8%
621896-Aparelhos complementares de terapêutica			
621897-Assistência no estrangeiro	138.771,00 €	70.000,00 €	-49,6%
621898-Termalismo social			
621899-Outros trabalhos executados no exterior	76.030,00 €	47.000,00 €	-38,2%

6219-Outros subcontratos	2.616.307,00 €	2.625.000,00 €	0,3%
Sub-Total	5.049.586,00 €	5.047.000,00 €	-0,1%
% S/ Total Geral	3,6%	3,5%	
6221-Fornecimentos e serviços I	2.676.216,00 €	3.085.555,00 €	15,3%
6222-Fornecimentos e serviços II	894.505,00 €	978.877,89 €	9,4%
6223-Fornecimentos e serviços III	11.905.329,00 €	11.301.303,73 €	-5,1%
6229-Outros fornecimentos e serviços	11.809,00 €	12.315,58 €	4,3%
Sub-Total	15.487.859,00 €	15.378.052,20 €	-0,7%
% S/ Total Geral	11,2%	10,8%	
63-Transf. correntes conced. e prest. sociais			
% S/ Total Geral			
641-Remunerações dos órgãos directivos	330.866,05 €	337.525,58 €	2,0%
642-Remunerações de pessoal	52.193.490,23 €	53.427.695,39 €	2,4%
6421-Remunerações base do pessoal	36.754.247,89 €	37.149.788,49 €	1,1%
64211-RCTFP por tempo indeterminado	18.097.182,84 €	17.558.084,07 €	-3,0%
64212-Pessoal c/ contrato a termo resolutivo	3.618.769,82 €	14.809.396,26 €	309,2%
64213-Pessoal em regime Contrato Individual	14.309.773,44 €	4.130.874,27 €	-71,1%
64214-Pessoal em qualquer outra situação	728.521,79 €	651.433,89 €	-10,6%
6422-Suplementos de remunerações	9.014.041,61 €	9.894.978,68 €	9,8%
64221-Trabalho extraordinário	4.324.347,01 €	4.615.417,39 €	6,7%
642211-Horas extraordinárias	3.729.610,33 €	3.970.189,66 €	6,5%
642212-Prevenções	594.736,68 €	645.227,73 €	8,5%
64222-Trabalho em regime de turnos	1.622.955,42 €	1.664.194,27 €	2,5%
642221-Noites e suplementos	1.622.955,42 €	1.664.194,27 €	2,5%
642222-Subsídio de turno			
64223-Abono para falhas	1.956,32 €	2.001,07 €	2,3%
64224-Subsídio de refeição	2.163.887,82 €	2.108.144,34 €	-2,6%
64225-Ajudas de custo	6.018,73 €	8.315,07 €	38,2%
64226/7-Vestuário e Art. Pess./Alim. e Alojam.			
642281-PECLEC/SIGIC			
642282/9-Outros Suplementos	894.876,31 €	1.496.906,54 €	67,3%
6423-Prestações sociais directas	94.769,56 €	86.071,60 €	-9,2%
6424-Subsídios de férias e de Natal	6.330.431,17 €	6.296.856,62 €	-0,5%
6425 - Prémios de desempenho			
643-Pensões			
645-Encargos sobre remunerações	12.193.204,83 €	12.153.211,94 €	-0,3%
646-Seguros de acid. trab. e doenças profissionais	140.415,56 €	89.259,86 €	-36,4%
647-Encargos sociais voluntários	120.790,64 €	127.232,91 €	5,3%
648-Outros custos com pessoal	775.165,23 €	662.658,17 €	-14,5%
649-Estágios Profissionais			
Sub-Total	65.753.932,54 €	66.797.583,85 €	1,6%
% S/ Total Geral	47,5%	47,0%	
65-Outros custos e perdas operacionais	46.682,45 €	50.000,00 €	7,1%
% S/ Total Geral	0,0%	0,0%	
66-Amortizações do exercício	3.746.958,00 €	4.000.000,00 €	6,8%
% S/ Total Geral	2,7%	2,8%	
67-Provisões do exercício	545.587,00 €	500.000,00 €	-8,4%
% S/ Total Geral	0,4%	0,4%	
68-Custos e perdas financeiras	43.213,00 €	35.171,85 €	-18,6%
% S/ Total Geral	0,0%	0,0%	
69-Custos e perdas extraordinários	3.080.904,49 €	3.250.000,00 €	5,5%
% S/ Total Geral	2,2%	2,3%	
TOTAL GERAL	138.457.612,48 €	142.210.489,92 €	2,7%

APÊNDICE V

Demonstração Previsional De Resultados - Proveitos e Ganhos



Instituição:

Hospital Garcia de Orta, EPE

Contratualização 2015

	Valor Estimado 2014	Valor Contratualizado 2015	% Var 2015 / 2014
71-Vendas e prestações de serviços	128.451.075,00 €	135.565.489,92 €	5,5%
711-Vendas			
712-Prestações de serviços	128.451.075,00 €	135.565.489,92 €	5,5%
7121 - Instituições SNS	120.534.628,00 €	126.727.626,17 €	5,1%
71211-Internamento - SNS CP	58.858.156,14 €	51.245.993,71 €	-12,9%
71212-Consulta - SNS CP	19.096.263,95 €	19.214.267,04 €	0,6%
71213-Urgência/SAP - SNS CP	13.781.095,51 €	14.102.789,61 €	2,3%
71214-Quartos particulares - SNS CP			
71215-Hospital de dia - SNS CP	937.443,62 €	847.064,24 €	-9,6%
71216-Meios compl. de diagnóstico e terapêutica - SNS CP			
712161-Meios complementares diagnóstico - SNS CP			
712162-Meios complementares terapêutica - SNS CP			
71218-Outras Prestações de Serviços de Saúde - SNS CP	23.103.160,87 €	34.981.130,26 €	51,4%
712181-Serviço domiciliário - SNS CP	120.053,70 €	102.543,80 €	-14,6%
712182-GDH de Ambulatório - SNS CP	9.874.998,44 €	16.112.425,98 €	63,2%
712184-Plano de convergência/Custos de Contexto - SNS CP	2.761.589,00 €		
712185-Valor Capitulacional (valor a facturar pelas ULS) - SNS CP	0,00 €		
712189-Outras prestações serviços de saúde - SNS CP	10.346.519,73 €	18.766.160,48 €	81,4%
71219 - Outras prestações de serviços - SNS CP	4.758.507,91 €	6.336.381,31 €	33,2%
7122 - Outras Entidades Responsáveis	7.916.447,00 €	8.837.863,75 €	11,6%
71221-Internamento	248.764,00 €	397.863,75 €	59,9%
71222-Consulta	18.302,00 €	50.000,00 €	173,2%
71223-Urgência/SAP	280.287,00 €	450.000,00 €	60,5%
71224-Quartos particulares			
71225-Hospital de dia			
71226-Meios compl. de diagnóstico e terapêutica	5.218.262,00 €	5.580.000,00 €	6,9%
712261-Meios complementares diagnóstico - Outras Ent Resp	149.348,00 €	230.000,00 €	54,0%
712262-Meios complementares terapêutica - Outras Ent Resp	5.068.914,00 €	5.350.000,00 €	5,5%
71227 - Taxas moderadoras - Outras Ent Resp	2.092.996,00 €	2.300.000,00 €	9,9%
71228-Outras Prestações de Serviços de Saúde	22.301,00 €	60.000,00 €	169,0%
712281-Serviço domiciliário			
712282-GDH de Ambulatório - Outras Ent Resp			
712289-Outras prestações serviços de saúde - Outras Ent Resp	22.301,00 €	60.000,00 €	169,0%
71229 - Outras prestações de serviços - Outras Ent Resp	35.535,00 €		
Sub-Total	128.451.075,00 €	135.565.489,92 €	5,5%
% S/ Total Geral	95,6%	96,8%	
72-Impostos e taxas			
% S/ Total Geral			
73-Proveitos suplementares	869.990,00 €	750.000,00 €	-13,8%
% S/ Total Geral	0,6%	0,5%	
74-Transf. e subsídios correntes obtidos			
741-Transferências-Tesouro			

742-Transferências correntes obtidas			
7421-Da ACSS			
7422-Do PIDDAC			
7423-Do FSE			
7429-Outras Transferências Correntes Obtidas			
743-Sub. correntes obtidos-Outros entes públicos			
749-Sub. correntes obtidos-De outras entidades			
Sub-Total			
% S/ Total Geral			
75-Trabalhos para a própria entidade			
% S/ Total Geral			
76-Outros proveitos e ganhos operacionais	1.780.484,00 €	1.500.000,00 €	-15,8%
7611-ACSS IP	482.896,16 €	650.000,00 €	34,6%
762-Reembolsos	1.116.043,49 €	700.000,00 €	-37,3%
763-Produtos de fabricação interna			
768-Outros não espec. alheios valor acrescentado			
769-Outros	181.544,35 €	150.000,00 €	-17,4%
Sub-Total	1.780.484,00 €	1.500.000,00 €	-15,8%
% S/ Total Geral	1,3%	1,1%	
78-Proveitos e ganhos financeiros	129.996,00 €	250.000,00 €	92,3%
% S/ Total Geral	0,1%	0,2%	
79-Proveitos e ganhos extraordinários	3.116.458,00 €	2.000.000,00 €	-35,8%
% S/ Total Geral	2,3%	1,4%	
TOTAL GERAL	134.348.003,00 €	140.065.489,92 €	4,3%

APÊNDICE VI

Demonstração Previsional De Fluxos De Caixa




Instituição:

Hospital Garcia de Orta, EPE

Contratualização 2015

	Valor Estimado 2014	Valor Contratualizado 2015	% Var 2015 / 2014
Método Directo			
Fluxos de Actividades Operacionais			
Recebimentos (+):	124.048.337,95 €	143.620.489,92 €	15,78%
Contrato-programa (produção)	118.993.948,22 €	126.727.626,17 €	6,50%
Dívidas de Terceiros (outras entidades)	3.024.217,20 €	14.800.000,00 €	389,38%
Contrato-Programa (convergência)			
Incentivos			
Subsídios à Exploração			
Taxas Moderadoras (R)	2.030.172,53 €	2.000.000,00 €	-1,49%
Outros (inclui outros operacionais e extraordinários)		92.863,75 €	
Pagamentos (-):	-133.760.143,81 €	-120.714.115,32 €	-9,75%
Fornecedores e outros c/c	-65.951.801,53 €	-53.916.531,47 €	-18,25%
Custos com Pessoal	-67.806.820,06 €	-66.797.583,85 €	-1,49%
Transf. Correntes conced. e Prest. Sociais			
Outros (inclui outros operac. e extraord.)	-1.522,22 €		
Fluxos de Actividades Operacionais	-9.711.805,86 €	22.906.374,60 €	-335,86%
Fluxos de Actividades de Investimento			
Recebimentos provenientes de (+):	14.315,86 €	14.000,00 €	-2,21%
Investimentos Financeiros			
Imobilizações Corpóreas			
Imobilizações Incorpóreas			
Subsídios ao Investimento			
Juros e Proveitos Similares	14.315,86 €	14.000,00 €	-2,21%
Dividendos			
Outros			
Pagamentos respeitantes a (-):	-1.441.680,38 €	-1.500.000,00 €	4,05%
Investimentos Financeiros	-5.077,98 €		
Imobilizações Corpóreas	-1.436.602,40 €	-1.500.000,00 €	4,41%
Imobilizações Incorpóreas			
Fluxos de Actividades de Investimento	-1.427.364,52 €	-1.486.000,00 €	4,11%
Fluxos de Actividades de Financiamento			
Recebimentos provenientes de (+):	72.400.000,00 €		
Empréstimos Obtidos			
Aumentos de Capital e P. Suplementares	72.400.000,00 €		
Subsídios e Doações			
Vendas de Acções Próprias			
Cobertura de Prejuízos			
Pagamentos respeitantes a (-):	-44.963.524,28 €		
Empréstimos Obtidos	-43.863.832,66 €		
Amortizações de Contratos de Leasing			
Juros e Custos Similares	-1.099.691,62 €		
Dividendos			
Reduções de Capital e P. Suplementares			
Aquisição de Acções Próprias			
Fluxos de Actividades de Financiamento	27.436.475,72 €		
Variação de Caixa e seus equivalentes	16.297.305,34 €	21.420.374,60 €	31,44%
Caixa no início do período	7.623.069,26 €	23.920.374,60 €	213,79%
Caixa no fim do período	23.920.374,60 €	2.500.000,00 €	-89,55%

	Valor Estimado 2014	Valor Contratualizado 2015	% Var 2015 / 2014
TOTAL	0,00 €	42.840.749,20 €	



APÊNDICE VII

Balanco Previsional - Activo



Instituição:

Hospital Garcia de Orta, EPE

Contratualização 2015

	AL - Activo Liquido 2014	AB - Activo Bruto 2015	AP - Amortizações ou Provisões 2015	AL - Activo Liquido 2015
Imobilizado				
Bens de domínio público				
451 - Terrenos e recursos naturais				
452 - Edifícios				
453 - Outras construções e infra-estruturas				
455 - Bens do património hist., artist. e cultural				
459 - Outros bens de domínio público				
445 - Imobilizações em Curso de Bens de Domínio Público				
446 - Adiantamento por Conta de Bens do Domínio Público				
Bens de domínio público				
Imobilizados Incorpóreos				
431 - Despesas de Instalação				
432 - Despesas de Investigação e Desenvolvimento				
443 - Imobilizações em Curso de Imobilizações Incorpóreas				
449 - Adiantamentos por Conta de Imobilizações Incorpóreas				
Imobilizados Incorpóreos				
Imobilizações Corpóreas				
421 - Terrenos e Recursos Naturais	700.370,61	700.370,61		700.370,61
422 - Edifícios e Outras Construções	24.133.846,37	35.748.500,73	11.340.751,55	24.407.749,18
423 - Equipamento Básico	4.827.824,45	37.550.634,78	32.997.171,63	4.553.463,15
424 - Equipamento de Transporte	15.766,96	203.758,89	203.296,72	462,17
425 - Ferramentas e Utensílios	82.969,28	169.240,91	107.264,85	61.976,06
426 - Equipamento administrativo e Informático	678.621,63	8.719.100,03	8.550.367,23	168.732,80
427 - Taras e Vasilhame	0,00	0,00	0,00	0,00
429 - Outras Imobilizações Corpóreas	19.363,79	54.874,07	42.883,61	11.990,46
442 - Imobilizações em Curso de Imobilizações Corpóreas	840.000,00	840.000,00		840.000,00
448 - Adiantamentos por Conta de Imobilizações Corpóreas				
Imobilizações Corpóreas	31.298.763,09	83.986.480,02	53.241.735,59	30.744.744,43
Investimentos Financeiros				
411 - Partes de Capital				
412 - Obrigações e Títulos de Participação				
414 - Investimentos em Imóveis				
415 - Outras Aplicações Financeiras				
441 - Imobilizações em Curso de Investimentos Financeiros				
447 - Adiantamentos por Conta de Investimentos Financeiros				
Investimentos Financeiros				
Circulante				
Existências				
36 - Matérias-primas, Subsidiárias e de Consumo	4.732.724,14	3.000.000,00		3.000.000,00
34 - Sub-produtos, Desperdícios, Resíduos e Refugo				
33 - Produtos Acabados e Intermédios				

32 - Mercadorias				
37 - Adiantamento por Conta de Compras				
Existências	4.732.724,14	3.000.000,00		3.000.000,00
Dívidas de Terceiros - Médio e Longo Prazo				
Dívidas de Terceiros - Curto prazo				
28 - Empréstimos Concedidos	0,00			
211 - Clientes c/c	1.209.768,39	7.500.000,00	7.000.000,00	500.000,00
213 - Utentes c/c	15.000,00	12.500,00		12.500,00
215 - Instituições do MS	3.550.000,00	3.600.000,00		3.600.000,00
218 - Clientes e Utentes de Cobrança Duvidosa	0,00	2.500.000,00	2.500.000,00	0,00
251 - Devedores pela Execução do Orçamento	0,00			
229 - Adiantamentos a Fornecedores	76.621,92	30.000,00		30.000,00
2619 - Adiantamentos a Fornecedores de Imobilizado	0,00			
24 - Estado e Outros Entes Públicos	420.029,06	290.000,00		290.000,00
263/3/4+267+268 - Outros devedores	12.257.971,69	3.950.000,00		3.950.000,00
Dívidas de Terceiros - Curto prazo	17.529.391,06	17.882.500,00	9.500.000,00	8.382.500,00
Títulos Negociáveis				
151 - Acções				
152 - Obrigações e Títulos de Participação				
153 - Títulos da Dívida Pública				
159 - Outros Títulos				
18 - Outras Aplicações de Tesouraria				
Títulos Negociáveis				
Depósitos em Inst. Financ. e Caixa				
13 - Contas no Tesouro	23.885.374,60	2.550.000,00		2.550.000,00
12 - Depósitos em Instituições Financeiras	30.000,00	25.000,00		25.000,00
11 - Caixa	5.000,00	5.500,00		5.500,00
Depósitos em Inst. Financ. e Caixa	23.920.374,60	2.580.500,00		2.580.500,00
Acréscimos e Diferimentos				
271 - Acréscimos de Proveitos	3.550.000,00	3.600.000,00		3.600.000,00
272 - Custos Diferidos		29.500,00		29.500,00
Acréscimos e Diferimentos	3.550.000,00	3.629.500,00		3.629.500,00
Total de Amortizações			53.241.735,59	
Total de Provisões			9.500.000,00	
TOTAL do ACTIVO	81.031.252,89	111.078.980,02	62.741.735,59	48.337.244,43

APÊNDICE VII
Balanço Previsional - Fundos Próprios e Passivo



Contratualização 2015

Instituição:

Hospital Garcia de Orta, EPE

	Fundos Próprios e Passivo 2014	Fundos Próprios e Passivo 2015
Fundos Próprios		
51 - Património	132.819.535,00	132.819.535,00
56 - Reservas de Reavaliação		
Sub-total	132.819.535,00	132.819.535,00
Reservas		
571 - Reservas Legais	0,00	0,00
572 - Reservas Estatutárias		
574 - Reservas Livres	3.510.301,75	3.510.301,75
575 - Subsídios		
576 - Doações	4.589.904,08	2.198.768,54
577 - Reservas Decorrentes da Transferência de Activos		
Sub-total	8.100.205,83	5.709.070,29
Resultados Transitados	-133.731.565,19	-137.871.174,67
Resultado Líquido do Exercício	-4.139.609,48	-2.175.000,00
Fundo Patrimonial	3.048.566,16	-1.517.569,38
Passivo		
Provisões		
291 - Provisões para Cobranças Duvidosas	1.294.730,57	1.050.000,00
292 - Provisões para Riscos		
Provisões	1.294.730,57	1.050.000,00
Dívidas a Terceiros - Médio e Longo Prazo		
Terceiros		
213 - Utentes c/c		
219 - Adiantamentos de Clientes, Utentes e Instit. MS	192.509,97	50.000,00
221 - Fornecedores c/c	40.647.146,64	28.054.813,81
228 - Fornecedores - Facturas recep. e conf.		
23 - Empréstimos obtidos	17.323,47	
252 - Credores pela Execução do Orçamento		
2611 - Fornecedores de imobilizado c/c		
24 - Estado e Outros Entes Públicos	2.378.155,12	2.200.000,00
261/3/4 - Outros Credores	33.452.820,96	18.500.000,00
Terceiros	76.687.956,16	48.804.813,81
Acréscimos e Diferimentos		
273 - Acréscimos de Custos		
274 - Proveitos Diferidos		
Acréscimos e Diferimentos		
Passivo	77.982.686,73	49.854.813,81
Fundos Próprios e Passivo	81.031.252,89	48.337.244,43

B.I. Indicadores Contrato-Programa 2015

Indicadores Objectivos Nacionais

Indicador C.1 Percentagem de Custos com Horas Extraordinárias, Suplementos e FSE (seleccionados), no Total de Custos com Pessoal

Tipo de Indicador		Objectivo contrato-programa 2013-2015	Entidade Gestora	Hospital, Centro Hospitalar, Unidade Local de Saúde
Tipo de falha		Eficiência	Período aplicável	Ano 2015
Objectivo		Monitorizar o desempenho Económico - Financeiro.		
Descrição do Indicador		Indicador que expressa a proporção de custos "extraordinários" no total dos custos com pessoal.		
Cláusula CP		Acordo Modificativo 2015 - Hospitais / Centros Hospitalares: Cláusula 5ª do Anexo (Apendice II) Acordo Modificativo 2015 - ULS: Cláusula 4ª do Anexo (Apendice II)		
Frequência de monitorização		Mensal	Fonte dos dados/ Base da monitorização	SIEF
Responsável pela monitorização		Instituição / ARS	Fórmula	$(\sum (\# 642211 + \# 642212 + \# 642221 + \# 642281 + \# 642282/9 + \# 62229) / \sum \# 64$
Prazo Entrega Reporting		Dia 20 do mês n+1	Valor de Referência (Meta)	Definido no Acordo Modificativo 2015 Hospitais / Centros Hospitalares: Cláusula 5ª (Apendice II), ULS: Cláusula 4ª do Anexo (Apendice II) (estabelecido em negociação com as ARS)
Orgão fiscalizador		ARS	Valor de base	valor histórico da instituição (opcional)
Observações				
Variáveis	Definição	Fonte Informação / SI	Unidade de medida	
Horas Extraordinárias	$\sum (\# 642211 \text{ (Horas Ext.)})$	SIEF	€ (euros)	
Suplementos	$(\sum (\# 642212 \text{ prevenções} + \# 642221 \text{ noites e suplementos} + \# 642281 \text{ SIGIC} + \# 642282/9 \text{ outros supl.}))$	SIEF	€ (euros)	
FSE (seleccionado)	$\sum (\# 622364 + \# 62229)$	SIEF	€ (euros)	
Custos com pessoal	#64	SIEF	€ (euros)	

B.I. Indicadores Contrato-Programa 2015

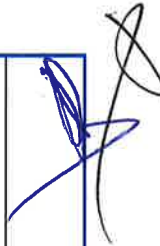
Indicadores Objectivos Nacionais

Indicador C.2		EBITDA	
Tipo de Indicador	Objectivo contrato-programa 2013-2015	Entidade Gestora	Hospital, Centro Hospitalar, Unidade Local de Saúde
Tipo de falha	Eficiência	Período aplicável	Ano 2015
Objectivo	Monitorizar o desempenho Económico - Financeiro		
Descrição do Indicador	Indicador que expressa resultados da instituição antes de juros, impostos, depreciações e amortizações		
Cláusula CP	Acordo Modificativo 2015 - Hospitais/ Centros Hospitalares: Cláusula 5ª do Anexo (Apêndice II) Acordo Modificativo 2015 - ULS: Cláusula 4ª do Anexo (Apêndice II)	Unidade de medida	€ (euros)
Frequência de monitorização	Mensal	Fonte dos dados/ Base da monitorização	SIEF
Responsável pela monitorização	Instituição / ARS	Fórmula	$\sum \# 7 \text{ POCMS (71 a 76)} - \sum \# 6 \text{ POCMS (61 a 65)}$
Prazo Entrega Reporting	Dia 20 do mês n+1	Valor de Referência (Meta)	Definido no Acordo Modificativo 2015 Hospitais / Centros Hospitalares: Cláusula 5ª (Apêndice II), ULS: Cláusula 4ª do Anexo (Apêndice II) (estabelecido em negociação com as ARS)
Orgão fiscalizador	ARS	Valor de base	valor histórico da Instituição (opcional)
Observações			
Variáveis	Definição	Fonte Informação/ SI	Unidade de medida
EBITDA	$\sum \# 7 \text{ POCMS (71 a 76)} - \sum \# 6 \text{ POCMS (61 a 65)}$	SIEF	€ (euros)

B.I. Indicadores Contrato-Programa 2015

Indicadores Objectivos Nacionais

Indicador C. 3				Acréscimo de Dívida Vencida	
Tipo de Indicador	Objetivo contrato-programa 2013-2015	Entidade Gestora	Hospital, Centro Hospitalar, Unidade Local de Saúde		
Tipo de falha	Eficiência	Período aplicável	Ano 2015		
Objectivo	Monitorizar o desempenho Económico - Financeiro				
Descrição do Indicador	Indicador que expressa a variação da dívida vencida* (fornecedores externos) da Instituição.				
Cláusula CP	Acordo Modificativo 2015 - Hospitais / Centros Hospitalares: Cláusula 5ª do Anexo (Apêndice II) Acordo Modificativo 2015 - ULS: Cláusula 4ª do Anexo (Apêndice II)	Unidade de medida	€ (euros)		
Frequência de monitorização	Mensal	Fonte dos dados/ Base da monitorização	SIEF		
Responsável pela monitorização	Instituição / ARS	Fórmula	Dívida vencida (fornecedores externos) a 31 dez 2015 - Dívida vendida (fornecedores externos) a 31 dez 2014		
Prazo Entrega Reporting	Dia 21 do mês n+1	Valor de Referência (Meta)	Definido no Acordo Modificativo 2015 Hospitais / Centros Hospitalares: Cláusula 5ª (Apêndice II), ULS: Cláusula 4ª do Anexo (Apêndice II) (estabelecido em negociação com as ARS)		
Órgão fiscalizador	ARS	Valor de base	valor histórico da Instituição (opcional)		
Observações	*dívida vencida (fornecedores externos) - valor a apurar pelo SIEF mensalmente, para cada um a das instituições. A variação da dívida será calculada em cada mês, tendo com o referência o valor observado em 31 de Dezembro de 2014.				
Variáveis	Definição	Fonte Informação/ SI		Unidade de medida	
Acréscimo de Dívida Vencida	Variação, entre o período n e o período n-1, do valor da dívida que ultrapassou o prazo de pagamento.	SIEF		€ (euros)	



B.I. Indicadores Contrato-Programa 2015

Indicadores Objectivos Nacionais

Percentagem de proveitos operacionais próprios (extra-contrato), no total de proveitos operacionais

Objectivo contrato-programa 2013-2015	Entidade Gestora	Hospital, Centro Hospitalar, Unidade Local de Saúde
Eficiência	Período aplicável	Ano 2015
torizar o desempenho Económico - Financeiro		
ador que expressa a proporção Proveitos Operacionais não decorrentes do contrato-programa.		
do Modificativo 2015 - Hospitais/ Centros Hospitalares: Cláusula 5ª do Anexo (Apêndice II) cordo Modificativo 2015 - ULS: Cláusula 4ª do Anexo (Apêndice II)	Unidade de medida	% (uma casa decimal)
Mensal	Fonte dos dados/ Base da monitorização	SIEF
Instituição / ARS	Fórmula	(Σ # 7 POCMS (71 a 76) - 7121 SNS Contrato-programa) / Σ # 7 POCMS (71 a 76) *100
Dia 20 do mês n+1	Valor de Referência (Meta)	Definido no Acordo Modificativo 2015 Hospitais / Centros Hospitalares: Cláusula 5ª (Apêndice II). ULS: Cláusula 4ª do Anexo (Apêndice II) (estabelecido em negociação com as ARS)
ARS	Valor de base	valor histórico da Instituição (opcional)

Definição	Fonte Informação/ SI	Unidade de medida
# 7 POCMS (71 a 76) - 7121 SNS Contrato-programa proveitos operacionais - Proveitos Contrato-programa	SIEF	€ (euros)
Σ # 7 POCMS (71 a 76)	SIEF	€ (euros)