

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.

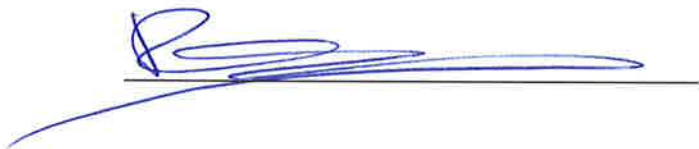
Nestes termos, o Despacho n.º 7368-A/2016, de 2 de junho, do Secretário de Estado Adjunto, do Tesouro e das Finanças e do Secretário de Estado da Saúde, de 2 de junho publicado no *Diário da República*, 2ª série, n.º 107, de 3 de junho, estabelece que a prestação de contas referente aos anos de 2015 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



SEGUNDO OUTORGANTE

Centro Hospitalar Barreiro Montijo, EPE



APÊNDICE II

Objetivos de Qualidade e Eficiência Económico-Financeira - POCMS



Instituição:

Centro Hospitalar Barreiro/Montijo, 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	25,0
A.2 Percentagem de utentes referenciados para consulta externa atendidos em tempo adequado (%)	3,00	75,6
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	96,0
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	8,40
B.2 Percentagem de reinternamentos em 30 dias (%)	4,00	7,0
B.3 Percentagem de doentes saídos com duração de internamento acima do limiar máximo (%)	4,00	2,10
B.4 Percentagem de cirurgias da anca efetuadas nas primeiras 48 horas (%)	4,00	50,00
B.5 Percentagem de cirurgias realizadas em ambulatório no total de cirurgias programadas (GDH) – para procedimentos ambulatorizáveis (%)	3,00	70,0
B.6 Percentagem de consumo de embalagens de medicamentos genéricos, no total de embalagens de medicamentos (%)	3,00	44,10
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	8,9
C.2 Resultado antes juros, impostos, amortizações e depreciações (EBITDA) (€)	5,00	-8.878.498,38
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	5,4
Objetivos Regionais	Pesos Relativos (%)	Meta
	40,00	
Tempo médio de espera para cirurgia no Hospital < X Dias	15,00	140,00
% de Utentes em Espera para Cirurgia com Tempo Superior a 12 meses	15,00	6,00
Nº de consultas externas por médico ETC - Oftalmologia	5,00	2.235,00
Nº de consultas externas por médico ETC - Urologia	5,00	1.460,00

APÊNDICE V

Demonstração Previsional De Resultados - Custos e Perdas



Instituição:

Centro Hospitalar Barreiro/Montijo, EPE

Contratualização 2015

	Valor Estimado 2014	Valor Contratualizado 2015	% Var 2015 / 2014
612-Mercadorias			
616-Matérias de consumo	16.749.241,98 €	16.853.469,00 €	0,6%
6161-Produtos Farmacêuticos	13.778.059,71 €	13.717.536,00 €	-0,4%
61611-Medicamentos	12.062.091,46 €	12.000.536,00 €	-0,5%
61612/9-Reagentes/Outros produtos farmacêuticos	1.715.968,25 €	1.717.000,00 €	0,1%
6162-Material consumo clínico	2.646.287,88 €	2.854.308,00 €	7,9%
6163-Produtos alimentares	1.788,22 €	2.500,00 €	39,8%
6164-Material consumo hoteleiro	117.094,37 €	103.445,00 €	-11,7%
6165-Material consumo administrativo	107.268,39 €	91.550,00 €	-14,7%
6166-Material manutenção e conservação	97.980,74 €	82.750,00 €	-15,5%
6169-Outro material de consumo	762,67 €	1.380,00 €	80,9%
Sub-Total	16.749.241,98 €	16.853.469,00 €	0,6%
% S/ Total Geral	22,3%	22,1%	
6211-Assistência ambulatoria			
6212-Meios complementares diagnóstico			
62121-Patologia clínica			
62122-Anatomia patológica			
62123-Imagiologia			
62124-Cardiologia			
62125-Electroencefalografia			
62126-Medicina nuclear			
62127-Gastroenterologia			
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.	18.921,28 €	11.500,00 €	-39,2%
6215-Internamentos	196.950,00 €	196.950,00 €	0,0%
6216-Transporte de doentes			
6217-Aparelhos complementares de terapêutica			
6218-Trabalhos executados no exterior	3.008.760,59 €	2.937.344,00 €	-2,4%
62181-Em entidades do M. Saúde	933.928,44 €	942.589,00 €	0,9%
621811-Assistência ambulatoria	32.801,72 €	32.800,00 €	0,0%
621812-Meios complementares de diagnóstico	901.126,72 €	909.789,00 €	1,0%
621813-Meios complementares de terapêutica			
621814-Prescrição medicam. e cuid. farmac.			
621815-Internamentos e transporte de doentes			
621819-Outros trabalhos executados no exterior			
62189-Em outras entidades	2.074.832,15 €	1.994.755,00 €	-3,9%
621891-Assistência ambulatoria	3.580,82 €	3.500,00 €	-2,3%
621892-Meios complementares diagnóstico	1.194.374,50 €	1.091.070,00 €	-8,6%
621893-Meios complementares terapêutica	162.350,76 €	200.000,00 €	23,2%
621894-Prescrição medicam. e cuid. farmac.			
621895-Internamentos e transporte de doentes	634.341,07 €	620.000,00 €	-2,3%
621896-Aparelhos complementares de terapêutica	80.185,00 €	80.185,00 €	0,0%
621897-Assistência no estrangeiro			
621898-Termalismo social			
621899-Outros trabalhos executados no exterior			

6219-Outros subcontratos			
Sub-Total	3.224.631,87 €	3.145.794,00 €	-2,4%
% S/ Total Geral	4,3%	4,1%	
6221-Fornecimentos e serviços I	1.425.770,59 €	1.410.340,00 €	-1,1%
6222-Fornecimentos e serviços II	795.107,02 €	765.160,00 €	-3,8%
6223-Fornecimentos e serviços III	5.743.945,49 €	5.798.610,00 €	1,0%
6229-Outros fornecimentos e serviços			
Sub-Total	7.964.823,10 €	7.974.110,00 €	0,1%
% S/ Total Geral	10,6%	10,5%	
63-Transf. correntes conced. e prest. sociais			
% S/ Total Geral			
641-Remunerações dos órgãos directivos	292.630,19 €	297.570,00 €	1,7%
642-Remunerações de pessoal	34.448.559,25 €	35.549.812,00 €	3,2%
6421-Remunerações base do pessoal	25.736.946,81 €	26.736.318,00 €	3,9%
64211-RCTFP por tempo indeterminado	14.456.918,01 €	15.018.281,00 €	3,9%
64212-Pessoal c/ contrato a termo resolutivo	1.937.839,97 €	2.013.087,00 €	3,9%
64213-Pessoal em regime Contrato Individual	9.147.819,42 €	9.503.030,00 €	3,9%
64214-Pessoal em qualquer outra situação	194.369,41 €	201.920,00 €	3,9%
6422-Suplementos de remunerações	4.606.417,13 €	4.606.414,00 €	0,0%
64221-Trabalho extraordinário	2.122.665,84 €	2.122.664,00 €	0,0%
642211-Horas extraordinárias	2.060.518,60 €	2.060.518,00 €	0,0%
642212-Prevenções	62.147,24 €	62.146,00 €	0,0%
64222-Trabalho em regime de turnos	1.087.746,81 €	1.087.747,00 €	0,0%
642221-Noites e suplementos	1.087.746,81 €	1.087.747,00 €	0,0%
642222-Subsídio de turno			
64223-Abono para falhas	672,23 €	672,00 €	0,0%
64224-Subsídio de refeição	1.145.694,59 €	1.145.695,00 €	0,0%
64225-Ajudas de custo	1.977,15 €	1.977,00 €	0,0%
64226/7-Vestuário e Art. Pess/Alim. e Alojam.			
642281-PECLEC/SIGIC			
642282/9-Outros Suplementos	247.660,51 €	247.659,00 €	0,0%
6423-Prestações sociais directas	30.609,39 €	30.608,00 €	0,0%
6424-Subsídios de férias e de Natal	4.074.585,92 €	4.176.472,00 €	2,5%
6425 - Prémios de desempenho			
643-Pensões	134.224,51 €	134.225,00 €	0,0%
645-Encargos sobre remunerações	7.397.878,83 €	7.655.967,00 €	3,5%
646-Seguros de acid. trab. e doenças profissionais	7.908,59 €	7.908,00 €	0,0%
647-Encargos sociais voluntários	111.389,26 €	111.389,00 €	0,0%
648-Outros custos com pessoal	257.122,33 €	257.579,00 €	0,2%
649-Estágios Profissionais			
Sub-Total	42.649.712,96 €	44.014.450,00 €	3,2%
% S/ Total Geral	56,7%	57,7%	
65-Outros custos e perdas operacionais			
% S/ Total Geral			
66-Amortizações do exercício	4.408.011,00 €	4.213.445,00 €	-4,4%
% S/ Total Geral	5,9%	5,5%	
67-Provisões do exercício	25.000,00 €	25.000,00 €	0,0%
% S/ Total Geral	0,0%	0,0%	
68-Custos e perdas financeiras			
% S/ Total Geral			
69-Custos e perdas extraordinários	246.574,00 €	24.235,00 €	-90,2%
% S/ Total Geral	0,3%	0,0%	
TOTAL GERAL	75.267.994,91 €	76.250.503,00 €	1,3%

APÊNDICE V

Demonstração Previsional De Resultados - Proveitos e Ganhos

Instituição:

Centro Hospitalar Barreiro/Montijo, EPE

Contratualização 2015

	Valor Estimado 2014	Valor Contratualizado 2015	% Var 2015 / 2014
71-Vendas e prestações de serviços	56.186.502,00 €	62.783.889,62 €	11,7%
711-Vendas			
712-Prestações de serviços	56.186.502,00 €	62.783.889,62 €	11,7%
7121 - Instituições SNS	53.168.607,00 €	59.728.889,62 €	12,3%
71211-Internamento - SNS CP	22.629.005,00 €	23.065.223,49 €	1,9%
71212-Consulta - SNS CP	7.048.220,00 €	7.702.658,62 €	9,3%
71213-Urgência/SAP - SNS CP	5.893.848,00 €	6.305.026,77 €	7,0%
71214-Quartos particulares - SNS CP			
71215-Hospital de dia - SNS CP	616.268,00 €	731.181,01 €	18,6%
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	15.322.570,00 €	18.938.355,25 €	23,6%
712181-Serviço domiciliário - SNS CP	5.390,00 €	19.860,00 €	268,5%
712182-GDH de Ambulatório - SNS CP	8.444.796,00 €	9.095.339,52 €	7,7%
712184-Plano de convergência/Custos de Contexto - SNS CP	890.413,00 €	3.787.316,69 €	325,3%
712185-Valor Capitaçãoal (valor a facturar pelas ULS) - SNS CP			
712189-Outras prestações serviços de saúde - SNS CP	5.981.971,00 €	6.035.839,04 €	0,9%
71219 - Outras prestações de serviços - SNS CP	1.658.696,00 €	2.986.444,48 €	80,0%
7122 - Outras Entidades Responsáveis	3.017.895,00 €	3.055.000,00 €	1,2%
71221-Internamento	385.292,00 €	385.292,00 €	0,0%
71222-Consulta	23.225,00 €	23.225,00 €	0,0%
71223-Urgência/SAP	178.145,00 €	178.145,00 €	0,0%
71224-Quartos particulares			
71225-Hospital de dia			
71226-Meios compl. de diagnóstico e terapêutica	182.033,00 €	182.033,00 €	0,0%
712261-Meios complementares diagnóstico - Outras Ent Resp	182.033,00 €	182.033,00 €	0,0%
712262-Meios complementares terapêutica - Outras Ent Resp			
71227 - Taxas moderadoras - Outras Ent Resp	1.534.885,00 €	1.550.000,00 €	1,0%
71228-Outras Prestações de Serviços de Saúde	8.230,00 €	8.230,00 €	0,0%
712281-Serviço domiciliário			
712282-GDH de Ambulatório - Outras Ent Resp			
712289-Outras prestações serviços de saúde - Outras Ent Resp	8.230,00 €	8.230,00 €	0,0%
71229 - Outras prestações de serviços - Outras Ent Resp	706.085,00 €	728.075,00 €	3,1%
Sub-Total	56.186.502,00 €	62.783.889,62 €	11,7%
% S/ Total Geral	95,7%	99,2%	
72-Impostos e taxas			
% S/ Total Geral			
73-Proveitos suplementares	288.526,40 €	205.185,00 €	-28,9%
% S/ Total Geral	0,5%	0,3%	
74-Transf. e subsídios correntes obtidos			
741-Transferências-Tesouro			

8

7

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	1.099.006,57 €	120.250,00 €	-89,1%
7611-ACSS IP			
762-Reembolsos	1.099.006,57 €	120.250,00 €	-89,1%
763-Produtos de fabricação interna			
768-Outros não espec. alheios valor acrescentado			
769-Outros			
Sub-Total	1.099.006,57 €	120.250,00 €	-89,1%
% S/ Total Geral	1,9%	0,2%	
78-Proveitos e ganhos financeiros	58.296,51 €	60.000,00 €	2,9%
% S/ Total Geral	0,1%	0,1%	
79-Proveitos e ganhos extraordinários	1.058.945,00 €	93.960,00 €	-91,1%
% S/ Total Geral	1,8%	0,1%	
TOTAL GERAL	58.691.276,48 €	63.263.284,62 €	7,8%

APÊNDICE VI

Demonstração Previsional De Fluxos De Caixa

Instituição:

Centro Hospitalar Barreiro/Montijo, EPE

Contratualização 2015

	Valor Estimado 2014	Valor Contratualizado 2015	% Var 2015 / 2014
Método Directo			
Fluxos de Actividades Operacionais			
Recebimentos (+):	67.106.587,00 €	64.333.889,62 €	-4,13%
Contrato-programa (produção)	62.553.807,00 €	59.728.889,62 €	-4,52%
Dívidas de Terceiros (outras entidades)	3.017.895,00 €	3.055.000,00 €	1,23%
Contrato-Programa (convergência)			
Incentivos			
Subsídios à Exploração			
Taxas Moderadoras (R)	1.534.885,00 €	1.550.000,00 €	0,98%
Outros (inclui outros operacionais e extraordinários)			
Pagamentos (-):	-73.213.580,26 €	-88.747.004,62 €	21,22%
Fornecedores e outros c/c	-30.290.931,26 €	-44.732.554,62 €	47,68%
Custos com Pessoal	-42.922.649,00 €	-44.014.450,00 €	2,54%
Transf. Correntes conced. e Prest. Sociais			
Outros (inclui outros operac. e extraord.)			
Fluxos de Actividades Operacionais	-6.106.993,26 €	-24.413.115,00 €	299,76%
Fluxos de Actividades de Investimento			
Recebimentos provenientes de (+):	-271.384,00 €	-385.245,00 €	41,96%
Investimentos Financeiros			
Imobilizações Corpóreas	-271.384,00 €	-385.245,00 €	41,96%
Imobilizações Incorpóreas			
Subsídios ao Investimento			
Juros e Proveitos Similares			
Dividendos			
Outros			
Pagamentos respeitantes a (-):			
Investimentos Financeiros			
Imobilizações Corpóreas			
Imobilizações Incorpóreas			
Fluxos de Actividades de Investimento	-271.384,00 €	-385.245,00 €	41,96%
Fluxos de Actividades de Financiamento			
Recebimentos provenientes de (+):	45.300.000,00 €		
Empréstimos Obtidos			
Aumentos de Capital e P. Suplementares	45.300.000,00 €		
Subsídios e Doações			
Vendas de Acções Próprias			
Cobertura de Prejuízos			
Pagamentos respeitantes a (-):			
Empréstimos Obtidos			
Amortizações de Contratos de Leasing			
Juros e Custos Similares			
Dividendos			
Reduções de Capital e P. Suplementares			
Aquisição de Acções Próprias			
Fluxos de Actividades de Financiamento	45.300.000,00 €		
Variação de Caixa e seus equivalentes	38.921.622,74 €	-24.798.360,00 €	-163,71%
Caixa no início do período	2.756.717,26 €	41.678.340,00 €	1.411,88%
Caixa no fim do período	41.678.340,00 €	16.879.980,00 €	-59,50%

DP

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

APÊNDICE VII

Balanço Previsional - Activo

Instituição:

Centro Hospitalar Barreiro/Montijo, EPE

Contratualização 2015

	AL - Activo Líquido 2014	AB - Activo Bruto 2015	AP - Amortizações ou Provisões 2015	AL - Activo Líquido 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		442.785,94	442.785,94	0,00
449 - Adiantamentos por Conta de Imobilizações Incorpóreas				
Imobilizados Incorpóreos		442.785,94	442.785,94	0,00
Imobilizações Corpóreas				
421 - Terrenos e Recursos Naturais	3.610.595,52	3.610.595,52		3.610.595,52
422 - Edifícios e Outras Construções	32.089.865,47	38.313.826,79	10.881.782,18	27.432.044,61
423 - Equipamento Básico	2.442.654,64	26.654.055,10	23.407.784,84	3.246.270,26
424 - Equipamento de Transporte	8.334,96	323.906,28	317.246,26	6.660,02
425 - Ferramentas e Utensílios	3.776,35	61.393,08	57.055,80	4.337,28
426 - Equipamento administrativo e Informático	245.201,41	6.826.070,37	6.328.062,06	498.008,31
427 - Taras e Vasilhame	0,00	11.463,60	11.463,60	0,00
429 - Outras Imobilizações Corpóreas	932,66	7.581,57	7.581,57	0,00
442 - Imobilizações em Curso de Imobilizações Corpóreas				
448 - Adiantamentos por Conta de Imobilizações Corpóreas				
Imobilizações Corpóreas	38.401.361,01	75.808.892,31	41.010.976,31	34.797.916,00
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	1.924.322,00	1.924.322,00		1.924.322,00
34 - Sub-produtos, Desperdícios, Resíduos e Refugo				
33 - Produtos Acabados e Intermédios				

32 - Mercadorias				
37 - Adiantamento por Conta de Compras				
Existências	1.924.322,00	1.924.322,00		1.924.322,00
Dívidas de Terceiros - Médio e Longo Prazo				
Dívidas de Terceiros - Curto prazo				
28 - Empréstimos Concedidos				
211 - Clientes c/c	3.629.405,38	5.269.382,00		5.269.382,00
213 - Utentes c/c	506.771,61	405.214,00		405.214,00
215 - Instituições do MS	3.010.739,00	3.015.414,00		3.015.414,00
218 - Clientes e Utentes de Cobrança Duvidosa		298.567,00	298.567,00	0,00
251 - Devedores pela Execução do Orçamento				
229 - Adiantamentos a Fornecedores				
2619 - Adiantamentos a Fornecedores de Imobilizado				
24 - Estado e Outros Entes Públicos	245.989,00	245.989,00		245.989,00
263/3/4+267+268 - Outros devedores	283.190,00	3.408,00		3.408,00
Dívidas de Terceiros - Curto prazo	7.676.094,99	9.237.974,00	298.567,00	8.939.407,00
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				
12 - Depósitos em Instituições Financeiras	41.678.340,00	16.879.980,00		16.879.980,00
11 - Caixa				
Depósitos em Inst. Financ. e Caixa	41.678.340,00	16.879.980,00		16.879.980,00
Acréscimos e Diferimentos				
271 - Acréscimos de Proveitos	85.790.800,00	51.474.480,00		51.474.480,00
272 - Custos Diferidos				
Acréscimos e Diferimentos	85.790.800,00	51.474.480,00		51.474.480,00
Total de Amortizações			41.453.762,25	
Total de Provisões			298.567,00	
TOTAL do ACTIVO	175.470.918,00	155.768.434,25	41.752.329,25	114.016.105,00

APÊNDICE VII
Balanco Previsional - Fundos Próprios e Passivo



Instituição:

Centro Hospitalar Barreiro/Montijo, EPE

Contratualização 2015

	Fundos Próprios e Passivo 2014	Fundos Próprios e Passivo 2015
Fundos Próprios		
51 - Património	99.030.000,00	99.030.000,00
56 - Reservas de Reavaliação	27.906.891,00	27.906.891,00
Sub-total	126.936.891,00	126.936.891,00
Reservas		
571 - Reservas Legais		
572 - Reservas Estatutárias		
574 - Reservas Livres	3.628.283,00	3.628.283,00
575 - Subsídios		
576 - Doações		
577 - Reservas Decorrentes da Transferência de Activos		
Sub-total	3.628.283,00	3.628.283,00
Resultados Transitados	-117.129.853,00	-133.706.571,43
Resultado Líquido do Exercício	-16.576.718,43	-12.987.218,38
Fundo Patrimonial	-3.141.397,43	-16.128.615,81
Passivo		
Provisões		
291 - Provisões para Cobranças Duvidosas		
292 - Provisões para Riscos	625.153,00	625.153,00
Provisões	625.153,00	625.153,00
Dívidas a Terceiros - Médio e Longo Prazo		
Terceiros		
213 - Utentes c/c		
219 - Adiantamentos de Clientes, Utentes e Instit. MS	123.755.811,00	87.363.256,00
221 - Fornecedores c/c	37.753.925,43	25.678.885,81
228 - Fornecedores - Facturas recep. e conf.		
23 - Empréstimos obtidos		
252 - Credores pela Execução do Orçamento		
2611 - Fornecedores de imobilizado c/c		
24 - Estado e Outros Entes Públicos	1.605.585,00	1.605.585,00
261/3/4 - Outros Credores	6.443.466,00	6.443.466,00
Terceiros	169.558.787,43	121.091.192,81
Acréscimos e Diferimentos		
273 - Acréscimos de Custos	8.428.375,00	8.428.375,00
274 - Proveitos Diferidos		
Acréscimos e Diferimentos	8.428.375,00	8.428.375,00
Passivo	178.612.315,43	130.144.720,81
Fundos Próprios e Passivo	175.470.918,00	114.016.105,00

B.I. Indicadores Contrato-Programa 2015

Indicadores Objectivos Nacionais

Indicador C.1		Porcentagem de Custos com Horas Extraordinárias, Suplementos e FSE (seleccionados), no Total de Custos com Pessoal			
Tipo de Indicador	Objectivo contrato-programa 2013-2016		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.				
Clausula CP	Acordo Modificativo 2015 - Hospitais/ Centros Hospitalares: Clausula 5ª do Anexo (Apendice II) Acordo Modificativo 2015 - ULS: Clausula 4ª do Anexo (Apendice II)	Unidade de medida	% (uma casa decimal)		
Frequência de monitorização	Mensal	Fonte dos dados/ Base da monitorização	SIEF		
Responsável pela monitorização	Instituição / ARS	Fórmula	$(\sum (\# 642211 + \# 642212 + \# 642221 + \# 642281 + \# 642282/9 + \# 622228 + \# 622364) / \sum \# 64)$		
Prazo Entrega Reporting	Dia 20 do mês n+1	Valor de Referência (Meta)	Definido no Acordo Modificativo 2015 Hospitais / Centros Hospitalares: Clausula 5ª (Apendice II), ULS: Clausula 4ª do Anexo (Apendice II) (estabelecido em negociação com as ARS)		
Órgão 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	$(\sum (\# 642212 \text{ prevenções} + \# 642221 \text{ noites e suplementos} + \# 642281 \text{ S/GIC} + \# 642282/9 \text{ outros supl.}))$	SIEF	€ (euros)		
FSE (seleccionado)	$\sum (\# 622364 + \# 62228)$	SIEF	€ (euros)		
Custos com pessoal	$\# 64$	SIEF	€ (euros)		

B.I. Indicadores Contrato-Programa 2015

Indicadores Objectivos Nacionais

EBITDA			
Indicador C.I.2	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	$\Sigma \# 7 \text{ POCMS (71 a 76)} - \Sigma \# 6 \text{ POCMS (61 a 65)}$
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)
Órgão fiscalizador	ARS	Valor de base	valor histórico da instituição (opcional)
Observações			
Variável	Definição	Fonte Informação/ SI	Unidade de medida
EBITDA	$\Sigma \# 7 \text{ POCMS (71 a 76)} - \Sigma \# 6 \text{ POCMS (61 a 65)}$	SIEF	€ (euros)

B.I. Indicadores Contrato-Programa 2015

Indicadores Objectivos Nacionais

Indicador C. 3				Acréscimo de Dívida Vendida	
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 variação da dívida vendida* (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 vendida (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 vendida (fornecedores externos) - valor a apurar pelo SIEF mensalmente, para cada um a das Instituições. A variação da dívida será calculada em cada mês, tendo como referência o valor observado em 31 de Dezembro de 2014.				
Varáveis	Definição	Fonte Informação/ SI	Unidade de medida		
Acréscimo de Dívida Vendida	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)		Unidade de medida	% (uma casa decimal)
condo Modificativo 2015 - ULS: Cláusula 4ª do Anexo (Apêndice II)		Fonte dos dados/ Base da monitorização	SIEF
Mensal		Fórmula	(Σ # 7 POCMS (71 a 76) - 7121 SNS Contrato-programa) / Σ # 7 POCMS (71 a 76) *100
Instituição / ARS		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)
Dia 20 do mês n+1		Valor de base	valor histórico da Instituição (opcional)
ARS			

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