

Handwritten signature

11. 10. 2014

Handwritten mark

## ADITAMENTO AO ACORDO MODIFICATIVO 2014 DO CONTRATO-PROGRAMA 2013-2015

Handwritten signature

Verba de convergência Compensação ~~Morão Teixeira~~ <sup>Manuel Azenha</sup> para ~~acréscimo de gastos com pessoal~~  
Secretário de Estado da Saúde

Os Acórdãos do Tribunal Constitucional nº 413 / 2014 e nº 574 / 2014 determinaram um acréscimo de gastos com pessoal, face ao inicialmente orçamentado para 2014.

A Lei nº 75 – A /2014, de 30 de setembro, que procede à segunda alteração à Lei nº 83-C/2013, de 31 de dezembro, reforçou a transferência do Orçamento do Estado para a ACSS, com o objetivo de compensar o aumento dos referidos gastos.

Neste contexto, e com carácter de exceção, é celebrado o presente Aditamento ao Acordo Modificativo para 2014 com o objetivo de financiar o acréscimo de gastos com pessoal incorrido pelas instituições hospitalares.

Entre:

**A ADMINISTRAÇÃO REGIONAL DE SAÚDE DO CENTRO, IP**, representada pelo seu Presidente Dr. José Manuel Azenha Tereso, com poderes para outorgar o ato, doravante designada de “ARS”;

E

**A UNIDADE LOCAL DE SAÚDE DA GUARDA, E.P.E.**, como segundo outorgante, neste ato representado pelo Presidente do Conselho de Administração, Dr. Vasco Júlio Morão Teixeira Lino, com poderes para outorgar o ato, doravante designado de “ULS”;

### Cláusula 1.ª

#### Verba de Convergência para compensação de acréscimo de gastos com pessoal

**A UNIDADE LOCAL DE SAÚDE DA GUARDA, E.P.E.**, recebe a importância de 2.209.568,00€, prevista no despacho do Senhor Secretário de Estado da Saúde, nº 214/2014, de 17 outubro, como verba de convergência para compensação do acréscimo de gastos com pessoal, resultante dos Acórdãos do Tribunal Constitucional nº 413 / 2014 e nº 574 / 2014

**Cláusula 2.ª**

**Pagamento do valor de convergência para compensação de acréscimo de gastos com pessoal**

O pagamento da verba de convergência para compensação do acréscimo de gastos com pessoal, será realizado numa base mensal proporcional ao valor anual.


Celebrado aos 4 dias do mês de Dezembro de 2014.

PRIMEIRO OUTORGANTE



Administração Regional de Saúde do Centro, I.P.

SEGUNDO OUTORGANTE



Unidade Local de Saúde da Guarda, E.P.E.

**APÊNDICE I**  
**Cuidados de Saúde Secundários**

Instituição:				Contratualização 2014		
Unidade Local de Saúde da Guarda, EPE						
	ICM	Doentes Equivalentes		Preço Unitário (Euros)	Quantidade	Valor (Euros)
		N.º	%			
<b>1. Consultas Externas:</b>						
Nº de 1ªs consultas médicas (s/ majoração)				39,17 €	14.410	
Nº de 1ªs consultas referenciadas (CTH)				43,09 €	17.714	
Nº de 1ªs consultas (Telemedicina)				43,09 €	234	
Nº de 1ªs consultas na comunidade (Saúde mental)				43,09 €		
Nº de consultas subsequentes médicas (s/majoração)				39,17 €	60.061	
Nº de consultas subsequentes (Telemedicina)				43,09 €	64	
Nº de consultas subsequentes na comunidade (Saúde mental)				43,09 €		
<b>Valor Total das Consultas</b>						
<b>2. Internamento:</b>						
<b>Doentes Saídos</b>						
GDH Médicos	0,9605	6.084	96,80%	2.120,28 €	6.285	
GDH Cirúrgicos	0,9605	1.087	96,80%	2.120,28 €	1.123	
GDH Cirúrgicos Urgentes	0,9605	1.230	96,80%	2.014,27 €	1.271	
<b>Dias de Internamento de Doentes Crónicos</b>						
Doentes Medicina Física e Reabilitação				205,10 €		
Doentes de Psiquiatria Crónicos na ULS				37,33 €		
Doentes de Psiquiatria no Exterior (Ordens Religiosas)				38,89 €	44.895	1.745.966,55 €
Doentes de Psiquiatria no Exterior (Outras Inst.) Instituições				38,89 €		
Doentes de Reabilitação Psicossocial				37,33 €		
Doentes Crónicos Ventilados				244,01 €		
Doentes Crónicos de Hansen				70,75 €		
<b>Valor Total do Internamento</b>						
<b>3. Episódios de GDH de Ambulatório:</b>						
GDH Cirúrgicos	0,4518			2.120,28 €	2.668	
GDH Médicos	0,1966			2.120,28 €	932	
<b>Valor Total dos GDH de Ambulatório</b>						
<b>4. Urgências:</b>						
Atendimentos (SU - Polivalente)				107,59 €		
Atendimentos (SU - Médico-Cirúrgica)				53,91 €	48.898	
Atendimentos (SU - Básica)				30,70 €	25.735	
<b>Valor Total dos Atendimentos Urgentes</b>						

<b>5. Sessões em Hospital de Dia:</b>			
Base		20,14 €	1.263
Hematologia		293,52 €	5
Imuno-Hemoterapia		293,52 €	
Psiquiatria		30,49 €	
Psiquiatria - Unidades Socio-Ocupacionais		30,49 €	
<b>Valor Total do Hospital de Dia</b>			
<b>6. Programas de Gestão da Doença Crónica</b>			
<b>VIH/Sida (doentes em TARC/equivalente ano)</b>		9.165,54 €	
<b>Hipertensão Arterial Pulmonar - novos doente (doente tratado/equivalente ano)</b>			
Pré-tratamento/seguimento 1º ano		8.408,22 €	
Seguimento após 1º ano CF ≤ III		22.555,58 €	
Seguimento após 1º ano CF IV		162.563,44 €	
<b>Esclerose múltipla - doentes em terapêutica modificadora (doente tratado/equivalente ano)</b>		12.379,85 €	
<b>Tratamento de doentes c/ patologia oncológica - novos doentes (doente tratado/equivalente ano)</b>			
Cancro da mama (1º ano)		11.148,96 €	
Cancro da mama (2º ano)		4.821,86 €	
Cancro do colon e reto (1º ano)		13.236,71 €	
Cancro do colon e reto (2º ano)		4.957,02 €	
Cancro do colo do útero (1º ano)		10.630,82 €	
Cancro do colo do útero (2º ano)		2.530,62 €	
<b>Telemonitorização DPCO</b>			
Elementos de Telemonitorização		1.125,29 €	
Nº de doentes em tratamento (doente tratado/ano)		2.053,09 €	
<b>Programa Terapêutico PAF1</b>			
PAF1 Doentes em tratamento (equivalente/ano)		58.358,74 €	
<b>Doenças Lisossomais de Sobre Carga (doentes em tratamento/equivalente ano)</b>			
Doença de Gaucher		190.617,10 €	
Doença de Fabry		158.684,84 €	
Doença de Hurler		193.797,41 €	
Doença de Hunter		313.750,26 €	
Doença de Maroteaux-Lamy		348.668,83 €	
Doença de Niemann-Pick		39.652,21 €	
Doença de Pompe		244.106,20 €	
<b>7. PMA – Diagnóstico e Tratamento da Infertilidade</b>			
Consultas de Apoio à Fertilidade		88,32 €	
Induções da Ovulação (IO)		132,48 €	
Inseminações Intra-Uterinas (IIU)		335,04 €	
Fertilizações In Vitro (FIV)		2.097,60 €	
Injecções Intra-Citoplasmáticas de Espermatozoides (ICSI)		2.307,84 €	

Injeções Intra-Citoplasmáticas de Espermatozoides recolhidos cirurgicamente (ICSI c/ recolha cirúrgica)	2.936,64 €		
<b>8. Saúde Sexual e Reprodutiva</b>			
<b>IVG até 10 semanas</b>			
Medicamentosa (n.º I.V.G.)	283,10 €		
Cirúrgica (n.º I.V.G.)	368,61 €		
<b>Diagnóstico Pré-Natal</b>			
Protocolo I	37,72 €		
Protocolo II	64,61 €		
<b>9. Sessões de Radioterapia</b>			
Tratamentos simples	104,53 €		
Tratamentos complexos	250,92 €		
<b>10. Serviços Domiciliários (consultas)</b>	33,10 €	3.297	
<b>Valor Capitação (sem Incentivos)</b>			68.619.440,00 €
<b>Incentivos Institucionais:</b>			7.624.382,00 €
Qualidade			4.574.629,00 €
Eficiência/Sustentabilidade			3.049.753,00 €
<b>Valor Capitação</b>			76.243.822,00 €
<b>Valor Programas de Saúde</b>			
- Saúde Mental (Doentes de Psiquiatria no Exterior) - Programa Terapêutico - PAF1 - PMA - Diagnóstico e Tratamento da Infertilidade - Doenças Lisossomais de Sobrecarga			1.745.966,55 €
<b>Valor Capitação + Valor Programas de Saúde</b>			77.989.788,55 €
<b>Valor Internos</b>			1.002.235,68 €
<b>Valor Total do Contrato</b>			<b>78.992.024,23 €</b>
<b>Verba de convergência Verba de Convergência Medidas Extraordinárias para Reequilíbrio Financeiro</b>			3.500.000,00 €
<b>Verba de convergência para compensação por acréscimo de gastos com pessoal</b>			2.209.568,00 €

## APÊNDICE II

### Objetivos Nacionais de Qualidade

**Instituição:** Unidade Local de Saúde da Guarda, UPG **Contratualização 2014**

Cuidados de Saúde Primários	Pesos Relativos (%)	Meta
<b>Objectivos Nacionais</b>	<b>22,50</b>	
Taxa de utilização de consultas médicas - 3 anos	1,50	91,0
Taxa de domicílios enfermagem por 1000 inscritos	1,20	152,0
Proporção medicamentos facturados que são genéricos	1,80	45,0
Proporção inscritos >= 14 A com hábitos tabágicos	1,20	30,0
Proporção consultas médicas presenciais com ICPC-2	1,80	90,0
Taxa internamento DCV entre residentes < 65 A	0,90	5,80
Proporção MIF com acompanhamento em PF	1,80	30,0
Proporção de RN de termo de baixo peso	0,45	1,80
Proporção jovens 14A com consulta médica vigilância e PNV	0,75	53,0
Incidência amputações major Minf. (DM) em residentes	0,90	0,40
Proporção idosos sem ansiolíticos / sedativos / hipnóticos (p. conv.)	1,20	68,0
Despesa medicamentos faturados por utilizador (PVP)	4,80	159,00
Despesa MCDT faturados por utilizador SNS (p. conv.)	2,40	19,60
Indicador de medição da satisfação dos utentes*	1,80	

\*Nota: O indicador referente à satisfação dos utentes deverá ser escolhido pela ACSS, sob proposta de cada uma das ARS, de entre os seguintes indicadores:

- Proporção de utilizadores satisfeitos ou muito satisfeitos;
- Número de dias com reclamações por fechar por 1000 consultas.

<b>Objectivos Regionais</b>	<b>5,10</b>	
Proporção hipertensos com risco CV nos últimos 3 anos	0,63	15,0
Proporção de utentes com diagnóstico DPOC	0,63	2,0
Proporção de mulheres entre [25; 60[ anos, com colpocitologia nos últimos 3 anos	1,92	43,0
Proporção DM c/ acompanh. Adequado	1,92	19,0
<b>Objectivos Locais</b>	<b>2,40</b>	
Proporção de recém-nascidos com pelo menos uma consulta médica de vigilância realizada até aos 28 dias de vida	0,81	90,0
Proporção crianças 2 anos, c/ acompanh. adequado	1,59	38,0

Nota: As regras de cálculo e as especificações de registo de uma matriz de 100 indicadores de monitorização da atividade desenvolvida pelos profissionais e unidades prestadoras de cuidados de saúde primários (de entre os quais os apresentados no quadro anterior se encontram inseridos), está disponível no sítio da internet da ACSS em: <http://www.acss.min-saude.pt>.

**APÊNDICE II**  
**Objetivos de Qualidade e Eficiência Económico-Financeira**

Instituição:		Contratualização 2014	
Unidade Local de Saúde da Guarda - EPF			
Cuidados de Saúde Secundários		Pesos Relativos (%)	Meta
<b>Objetivos Nacionais</b>		<b>58,00</b>	
<b>A. Acesso</b>		<b>6,75</b>	
A.1 Percentagem das primeiras consultas no total de consultas médicas (%)		1,35	36,7
A.2 Percentagem de utentes referenciados para consulta externa atendidos em tempo adequado (%)		1,35	75,7
A.3 Peso das consultas externas com registo de alta no total de consultas externas (%)		1,35	15,0
A.4 Percentagem utentes inscritos em LIC com tempo de espera <= TMRG (%)		1,35	90,0
A.5 Percentagem de doentes sinalizados para a RNCCI, em tempo adequado, no total de doentes tratados (%)		1,35	16,00
<b>B. Desempenho Assistencial</b>		<b>11,25</b>	
B.1 Demora média (dias)		1,80	8,00
B.2 Percentagem de reinternamentos em 30 dias (%)		1,80	7,5
B.3 Percentagem de doentes saídos com duração de internamento acima do limiar máximo (%)		1,80	1,35
B.4 Percentagem de cirurgias da anca efetuadas nas primeiras 48 horas (%)		1,80	70,00
B.5 Percentagem de cirurgias realizadas em ambulatório no total de cirurgias programadas (GDH) – para procedimentos ambulatorizáveis (%)		1,35	75,0
B.6 Percentagem de consumo de embalagens de medicamentos genéricos, no total de embalagens de medicamentos (%)		1,35	40,00
B.7 Taxa de registo de utilização da "Lista de Verificação de Atividade Cirúrgica" – Indicador referente à cirurgia segura (%)		1,35	97,0
<b>Objetivos Regionais</b>			
Índice Global de Desempenho dos Cuidados de Saúde Primários			
<b>Centro</b>		<b>12,00</b>	
Percentagem de Partos Vaginais realizados com Analgesia Epidural (%)		1,80	73,50
Percentagem de GDH Cirúrgicos Urgentes no Total de GDH Cirúrgicos (%)		1,50	40,00
Percentagem de Episódios de Internamento com Complicações (%)		1,80	2,80
TME da Lista de Espera Cirúrgica (meses)		1,80	6,40
Percentagem de doentes muito prioritários atendidos acima do tempo máximo de espera		1,80	15,00
Faturação de medicamentos cedidos em farmácia de oficina (€)		1,80	2.100.000,00
Variação de custos ajustados com pessoal (%)		1,50	3,30
Económico / Financeiro		Pesos Relativos (%)	Meta
<b>Objetivos Nacionais</b>			
<b>C. Desempenho Económico/Financeiro</b>		<b>40,00</b>	
C.1 Percentagem dos custos com horas extraordinárias, suplementos e FSE (selecionados), no total de custos com pessoal (%)		10,00	20,0
C.2 EBITDA (€)		10,00	0,00
C.3 Acréscimo de Dívida Vencida (fornecedores externos) (€)		10,00	0,00
C.4 Percentagem de proveitos operacionais extra contrato-programa, no total de proveitos operacionais (%)		10,00	10,0
Nota: A descrição dos indicadores incluídos nos objetivos de qualidade e eficiência económico-financeira são apresentados no Apêndice VIII.			

**APÊNDICE V**  
**Demonstração Previsional De Resultados - Proveitos e Ganhos**

Administração Central  
**ACSS**  
do Sistema de Saúde

Instituição: Contratualização 2014  
Unidade Local de Saúde da Guarda: EPE

	Valor Estimado 2013	Valor Contratualizado 2014	% Var 2014 / 2013
71-Vendas e prestações de serviços	76.217.369,00 €	87.879.204,00 €	15,3%
711-Vendas	0,00 €	0,00 €	
712-Prestações de serviços	76.217.369,00 €	87.879.204,00 €	15,3%
7121 - Instituições SNS	71.108.232,00 €	81.309.186,00 €	14,3%
71211-Internamento - SNS CP	0,00 €	0,00 €	
71212-Consulta - SNS CP	0,00 €	0,00 €	
71213-Urgência/SAP - SNS CP	0,00 €	0,00 €	
71214-Quartos particulares - SNS CP	0,00 €	0,00 €	
71215-Hospital de dia - SNS CP	0,00 €	0,00 €	
71216-Meios compl. de diagnóstico e terapêutica - SNS CP	5,00 €	194,00 €	3.780,0%
712161-Meios complementares diagnóstico - SNS CP	5,00 €	194,00 €	3.780,0%
712162-Meios complementares terapêutica - SNS CP	0,00 €	0,00 €	
71218-Outras Prestações de Serviços de Saúde - SNS CP	71.108.227,00 €	81.308.992,00 €	14,3%
712181-Serviço domiciliário - SNS CP	0,00 €	0,00 €	
712182-GDH de Ambulatório - SNS CP	0,00 €	0,00 €	
712184-Plano de convergência - SNS CP	0,00 €	5.709.568,00 €	
712185-Valor Capicional (valor a facturar pelas ULS) - SNS CP	71.108.227,00 €	75.599.424,00 €	6,3%
712189-Outras prestações serviços de saúde - SNS CP	0,00 €		
71219 - Outras prestações de serviços - SNS CP	0,00 €	0,00 €	
7122 - Outras Entidades Responsáveis	5.109.137,00 €	6.570.018,00 €	28,6%
71221-Internamento	542.941,00 €	661.161,00 €	21,8%
71222-Consulta	124.737,00 €	164.629,00 €	32,0%
71223-Urgência/SAP	457.605,00 €	481.434,00 €	5,2%
71224-Quartos particulares	0,00 €	0,00 €	
71225-Hospital de dia	0,00 €	0,00 €	
71226-Meios compl. de diagnóstico e terapêutica	127.640,00 €	151.063,00 €	18,4%
712261-Meios complementares diagnóstico - Outras Ent Resp	59.337,00 €	67.063,00 €	13,0%
712262-Meios complementares terapêutica - Outras Ent Resp	68.303,00 €	84.000,00 €	23,0%
71227 - Taxas moderadoras - Outras Ent Resp	2.699.412,00 €	1.979.923,00 €	-26,7%
71228-Outras Prestações de Serviços de Saúde	1.059.860,00 €	3.024.494,00 €	185,4%
712281-Serviço domiciliário	2.269,00 €	2.016,00 €	-11,2%
712282-GDH de Ambulatório - Outras Ent Resp	40.875,00 €	52.800,00 €	29,2%
712289-Outras prestações serviços de saúde - Outras Ent Resp	1.016.716,00 €	2.969.678,00 €	192,1%
71229 - Outras prestações de serviços - Outras Ent Resp	96.942,00 €	107.314,00 €	10,7%
<b>Sub-Total</b>	<b>76.217.369,00 €</b>	<b>87.879.204,00 €</b>	<b>15,3%</b>
<b>% S/ Total Geral</b>	<b>98,1%</b>	<b>98,1%</b>	
72-Impostos e taxas	51.097,00 €	42.322,00 €	-17,2%
<b>% S/ Total Geral</b>	<b>0,1%</b>	<b>0,1%</b>	
73-Proveitos suplementares	85.944,00 €	101.143,00 €	17,7%
<b>% S/ Total Geral</b>	<b>0,1%</b>	<b>0,1%</b>	
74-Transf. e subsídios correntes obtidos	22.341,00 €	166.009,00 €	643,1%
741-Transferências-Tesouro			
742-Transferências correntes obtidas	21.213,00 €	26.863,00 €	26,6%
7421-Da ACSS	0,00 €	0,00 €	



7422-Do PIDDAC	0,00 €	0,00 €	
7423-Do FSE	21.213,00 €	26.863,00 €	26,6%
7429-Outras Transferências Correntes Obtidas	0,00 €	0,00 €	
743-Sub. correntes obtidos-Outros entes públicos	1.128,00 €	139.146,00 €	12.235,6%
749-Sub. correntes obtidos-De outras entidades	0,00 €	0,00 €	
75-Trabalhos para a própria entidade			
76-Outros proveitos e ganhos operacionais	897.407,00 €	2.680.890,00 €	198,7%
7611-ACSS IP	368.072,00 €	1.745.190,00 €	374,1%
762-Reembolsos	528.675,00 €	933.284,00 €	76,5%
763-Produtos de fabricação interna	0,00 €	0,00 €	
768-Outros não espec. alheios valor acrescentado	74,00 €	0,00 €	-100,0%
769-Outros	586,00 €	2.416,00 €	312,3%
78-Proveitos e ganhos financeiros	28.691,00 €	27.594,00 €	-3,8%
79-Proveitos e ganhos extraordinários	368.654,00 €	2.024,00 €	-99,5%

**APÊNDICE V**  
**Demonstração Previsional De Resultados - Custos e Perdas**

Instituição:		Contratualização 2014	
Unidade Local de Saúde da Guarda, EPF			
	Valor Estimado 2013	Valor Contratualizado 2014	% Var 2014 / 2013
612-Mercadorias			
616-Matérias de consumo	11.988.480,00 €	11.365.580,00 €	-5,2%
6161-Produtos Farmacêuticos	8.877.596,00 €	8.204.716,00 €	-7,6%
61611-Medicamentos	6.348.287,00 €	6.185.121,00 €	-2,6%
61612/9-Reagentes/Outros produtos farmacêuticos	2.529.309,00 €	2.019.595,00 €	-20,2%
6162-Material consumo clínico	2.649.823,00 €	2.613.243,00 €	-1,4%
6163-Produtos alimentares	21.944,00 €	20.000,00 €	-8,9%
6164-Material consumo hoteleiro	227.166,00 €	280.856,00 €	23,6%
6165-Material consumo administrativo	148.878,00 €	168.858,00 €	13,4%
6166-Material manutenção e conservação	61.727,00 €	76.207,00 €	23,5%
6169-Outro material de consumo	1.346,00 €	1.700,00 €	26,3%
			-5,2%
6211-Assistência ambulatoria	5.794,00 €	4.182,00 €	-27,8%
6212-Meios complementares diagnóstico	3.959.168,00 €	4.399.565,00 €	11,1%
62121-Patologia clínica	1.822.883,00 €	2.116.250,00 €	16,1%
62122-Anatomia patológica	25.414,00 €	18.796,00 €	-26,0%
62123-Imagiologia	1.661.123,00 €	1.668.554,00 €	0,4%
62124-Cardiologia	131.648,00 €	52.668,00 €	-60,0%
62125-Electroencefalografia	1.515,00 €	1.629,00 €	7,5%
62126-Medicina nuclear	79.300,00 €	94.585,00 €	19,3%
62127-Gastroenterologia	234.817,00 €	445.850,00 €	89,9%
62128-Pneumologia/Imunoalergologia	2.352,00 €	1.194,00 €	-49,2%
62129-Outros	116,00 €	39,00 €	-66,4%
6213-Meios complementares terapêutica	3.403.093,00 €	3.426.486,00 €	0,7%
62131-Hemodiálise	3.151.967,00 €	3.348.873,00 €	6,2%
62132-Medicina física e reabilitação	251.126,00 €	77.613,00 €	-69,1%
62133-Litotricia			
62139-Outros			
6214-Prescrição medicam. e cuid. farmac.	0,00 €	0,00 €	
6215-Internamentos	0,00 €	0,00 €	
6216-Transporte de doentes	2.079.087,00 €	1.676.987,00 €	-19,3%
6217-Aparelhos complementares de terapêutica	0,00 €	0,00 €	
6218-Trabalhos executados no exterior	5.696.134,00 €	6.995.302,00 €	22,8%
62181-Em entidades do M. Saúde	892.881,00 €	821.406,00 €	-8,0%
621811-Assistência ambulatoria	1.085,00 €	372,00 €	-65,7%
621812-Meios complementares de diagnóstico	396.873,00 €	231.580,00 €	-41,6%
621813-Meios complementares de terapêutica	494.263,00 €	589.454,00 €	19,3%
621814-Prescrição medicam. e cuid. farmac.	0,00 €	0,00 €	
621815-Internamentos e transporte de doentes	0,00 €	0,00 €	
621819-Outros trabalhos executados no exterior	660,00 €	0,00 €	-100,0%
62189-Em outras entidades	4.803.253,00 €	6.173.896,00 €	28,5%
621891-Assistência ambulatoria	1.266,00 €	2.838,00 €	124,2%
621892-Meios complementares diagnóstico	1.616.201,00 €	1.509.421,00 €	-6,6%
621893-Meios complementares terapêutica	1.362.713,00 €	1.479.315,00 €	8,6%
621894-Prescrição medicam. e cuid. farmac.	667.298,00 €	667.227,00 €	0,0%
621895-Internamentos e transporte de doentes	1.115.672,00 €	2.510.409,00 €	125,0%
621896-Aparelhos complementares de terapêutica	40.103,00 €	0,00 €	-100,0%
621897-Assistência no estrangeiro	0,00 €	4.686,00 €	
621898-Termalismo social			
621899-Outros trabalhos executados no exterior			

6219-Outros subcontratos	0,00 €	0,00 €	
6221-Fornecimentos e serviços I	2.324.082,00 €	3.342.588,00 €	43,8%
6222-Fornecimentos e serviços II	622.615,00 €	552.372,00 €	-11,3%
6223-Fornecimentos e serviços III	7.587.357,00 €	5.680.061,00 €	-25,1%
6229-Outros fornecimentos e serviços	22.743,00 €	16.168,00 €	-28,9%
63-Transf. correntes conced. e prest. sociais	6.000,00 €	6.000,00 €	0,0%
641-Remunerações dos órgãos directivos	287.946,00 €	263.599,00 €	-8,5%
642-Remunerações de pessoal	38.994.820,00 €	42.282.605,00 €	8,4%
6421-Remunerações base do pessoal	26.161.586,00 €	28.010.148,00 €	7,1%
64211-RCTFP por tempo indeterminado	19.848.926,00 €	20.170.423,00 €	1,6%
64212-Pessoal c/ contrato a termo resolutivo	1.192.595,00 €	1.630.822,00 €	36,7%
64213-Pessoal em regime Contrato Individual	4.474.887,00 €	5.475.199,00 €	22,4%
64214-Pessoal em qualquer outra situação	645.178,00 €	733.704,00 €	13,7%
6422-Suplementos de remunerações	8.299.014,00 €	7.519.527,00 €	-9,4%
64221-Trabalho extraordinário	4.906.476,00 €	4.247.216,00 €	-13,4%
642211-Horas extraordinárias	4.327.720,00 €	3.721.294,00 €	-14,0%
642212-Prevenções	578.756,00 €	525.922,00 €	-9,1%
64222-Trabalho em regime de turnos	1.134.342,00 €	991.970,00 €	-12,6%
642221-Noites e suplementos	1.134.342,00 €	991.970,00 €	-12,6%
642222-Subsídio de turno			
64223-Abono para falhas	1.961,00 €	1.921,00 €	-2,0%
64224-Subsídio de refeição	1.456.758,00 €	1.508.146,00 €	3,5%
64225-Ajudas de custo	113.091,00 €	142.185,00 €	25,7%
64226/7-Vestuário e Art. Pess/Alim. e Alojam.	182,00 €	822,00 €	351,6%
642281-PECLEC/SIGIC	59.780,00 €	0,00 €	-100,0%
642282/9-Outros Suplementos	626.424,00 €	627.267,00 €	0,1%
6423-Prestações sociais directas	81.052,00 €	82.254,00 €	1,5%
6424-Subsídios de férias e de Natal	4.453.168,00 €	6.670.676,00 €	49,8%
6425 - Prémios de desempenho			
643-Pensões	148.276,00 €	324.544,00 €	118,9%
645-Encargos sobre remunerações	8.044.572,00 €	9.655.415,00 €	20,0%
646-Seguros de acid. trab. e doenças profissionais	43.897,00 €	28.833,00 €	-34,3%
647-Encargos sociais voluntários	119.146,00 €	153.760,00 €	29,1%
648-Outros custos com pessoal	113.557,00 €	355.308,00 €	212,9%
649-Estágios Profissionais	15.075,00 €	276.477,00 €	1.734,0%
65-Outros custos e perdas operacionais	72.483,00 €	63.736,00 €	-12,1%
66-Amortizações do exercício	903.530,00 €	2.056.804,00 €	127,6%
67-Provisões do exercício			
68-Custos e perdas financeiras	22.902,00 €	1.939,00 €	-91,5%
69-Custos e perdas extraordinários	281.520,00 €	1.871,00 €	-99,3%

# **APÊNDICE VI** **Demonstração Previsional De Fluxos De Caixa**

Instituição:

Unidade Local de Saúde da Guarda EPE

Contratualização 2014

	Valor Estimado 2013	Valor Contratualizado 2014	% Var 2014 / 2013
<b>Fluxos de Actividade Operacional</b>			
<b>Receitas Operacionais</b>	<b>77.710.353,00 €</b>	<b>102.412.953,00 €</b>	<b>27,14%</b>
Contrato-programa (produção)	74.752.675,00 €	71.819.453,00 €	-3,92%
Dívidas de Terceiros (outras entidades)	3.741.594,00 €	5.967.204,00 €	59,48%
Contrato-Programa (convergência)		5.709.568,00 €	
Incentivos			
Subsídios à Exploração			
Taxas Moderadoras (R)	2.269.463,00 €	2.622.143,00 €	15,54%
Outros (inclui outros operacionais e extraordinários)	16.939.653,00 €	14.300.000,00 €	-15,58%
<b>Pagamentos (-)</b>	<b>84.264.478,00 €</b>	<b>97.559.959,00 €</b>	<b>3,50%</b>
Fornecedores e outros c/c	-31.911.361,00 €	-32.148.930,00 €	0,74%
Custos com Pessoal	-48.156.314,00 €	-53.340.541,00 €	10,77%
Transf. Correntes conced. e Prest. Sociais			
Outros (inclui outros operac. e extraord.)	-14.196.503,00 €	-12.070.488,00 €	-14,98%
<b>Fluxos de Actividade Operacional</b>	<b>-7.554.125,00 €</b>	<b>-2.558.499,00 €</b>	<b>-15,89%</b>
<b>Fluxos de Actividade de Investimento</b>			
<b>Receitas Operacionais</b>	<b>1.729.382,00 €</b>	<b>229.209,00 €</b>	<b>-87,93%</b>
Investimentos Financeiros			
Imobilizações Corpóreas			
Imobilizações Incorpóreas			
Subsídios ao Investimento	214.114,00 €	0,00 €	-100,00%
Juros e Proveitos Similares	29.938,00 €	329.209,00 €	999,64%
Dividendos			
Outros	1.482.328,00 €	0,00 €	-100,00%
<b>Pagamentos (-)</b>	<b>-3.155.590,00 €</b>	<b>-3.329.323,00 €</b>	<b>5,51%</b>
Investimentos Financeiros			
Imobilizações Corpóreas	-3.155.590,00 €	-3.329.323,00 €	5,51%
Imobilizações Incorpóreas			
<b>Fluxos de Actividade de Investimento</b>	<b>-1.429.210,00 €</b>	<b>-3.099.114,00 €</b>	<b>109,91%</b>
<b>Fluxos de Actividade de Financiamento</b>			
<b>Receitas Operacionais</b>	<b>1.429.210,00 €</b>	<b>7.439.000,00 €</b>	<b>420,00%</b>
Empréstimos Obtidos			
Aumentos de Capital e P. Suplementares			
Subsídios e Doações			
Vendas de Acções Próprias			
Cobertura de Prejuízos			
<b>Pagamentos (-)</b>	<b>-23.314,00 €</b>	<b>-1.939,00 €</b>	<b>-72,92%</b>
Empréstimos Obtidos			
Amortizações de Contratos de Leasing			
Juros e Custos Similares	-23.314,00 €	-1.939,00 €	-91,68%
Dividendos			
Reduções de Capital e P. Suplementares	-6.000,00 €	-6.000,00 €	0,00%
Aquisição de Acções Próprias			
<b>Fluxos de Actividade de Financiamento</b>	<b>-23.314,00 €</b>	<b>-7.439,00 €</b>	<b>-72,92%</b>
<b>Variação de Caixa sem alterações</b>	<b>1.990.603,00 €</b>	<b>199.644,00 €</b>	<b>-107,56%</b>
Caixa no início do período	1.399.338,00 €	999.644,00 €	-28,56%
Caixa no fim do período	3.380.021,00 €	850.000,00 €	-74,85%
<b>TOTAL</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	

**APÊNDICE VII**  
**Balanco Previsional - Activo**

Instituição:

Contratualização 2014

Unidade Local de Saúde da Guarda: EPE

	AL - Activo Líquido 2013	AB - Activo Bruto 2014	AP - Amortizações ou Provisões 2014	AL - Activo Líquido 2014
<b>Bens de domínio público</b>				
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				
<b>Bens de domínio público</b>				
<b>Imobilizados Incorpóreos</b>				
431 - Despesas de Instalação	0,00	34.577,00	34.577,00	0,00
432 - Despesas de Investigação e Desenvolvimento	5.876,00	17.623,00	17.132,00	491,00
443 - Imobilizações em Curso de Imobilizações Incorpóreas	11.798,00	11.798,00	0,00	11.798,00
449 - Adiantamentos por Conta de Imobilizações Incorpóreas				
<b>Imobilizados Incorpóreos</b>	<b>17.674,00</b>	<b>63.998,00</b>	<b>51.709,00</b>	<b>12.289,00</b>
<b>Imobilizações Corpóreas</b>				
421 - Terrenos e Recursos Naturais	1.108.350,00	1.108.350,00	0,00	1.108.350,00
422 - Edifícios e Outras Construções	943.561,00	56.529.551,00	3.401.495,00	53.128.056,00
423 - Equipamento Básico	1.276.144,00	19.819.462,00	11.577.958,00	8.241.504,00
424 - Equipamento de Transporte	-5.442,00	176.738,00	182.550,00	-5.812,00
425 - Ferramentas e Utensílios	-11.704,00	34.278,00	46.787,00	-12.509,00
426 - Equipamento administrativo e Informático	465.831,00	5.848.554,00	4.918.984,00	929.570,00
427 - Taras e Vasilhame	0,00	350,00	350,00	0,00
429 - Outras Imobilizações Corpóreas	114.690,00	613.455,00	442.837,00	170.618,00
442 - Imobilizações em Curso de Imobilizações Corpóreas	60.234.299,00	4.155.848,00	0,00	4.155.848,00
448 - Adiantamentos por Conta de Imobilizações Corpóreas				
<b>Imobilizações Corpóreas</b>	<b>94.125.729,00</b>	<b>68.229.596,00</b>	<b>12.201.992,00</b>	<b>82.115.629,00</b>
<b>Investimentos Financeiros</b>				
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				
<b>Investimentos Financeiros</b>				
<b>Circulante</b>				
<b>Existências</b>				
36 - Matérias-primas, Subsidiárias e de Consumo	591.774,00	1.366.641,00	0,00	1.366.641,00
34 - Sub-produtos, Desperdícios, Resíduos e Refugo				

33 - Produtos Acabados e Intermedios				
32 - Mercadorias				
37 - Adiantamento por Conta de Compras				
<b>Estimativas</b>	<b>2017-2018</b>	<b>2018-2019</b>	<b>2019-2020</b>	<b>2020-2021</b>
<b>Dividas de Terceiros - Médio e Longo Prazo</b>				
<b>Dividas de Terceiros - Curto prazo</b>				
28 - Empréstimos Concedidos				
211 - Clientes c/c	2.195.228,00	1.894.269,00	0,00	1.894.269,00
213 - Utentes c/c	15.483,00	15.446,00	0,00	15.446,00
215 - Instituições do MS	174.991.727,00	25.910.661,00	0,00	25.910.661,00
218 - Clientes e Utentes de Cobrança Duvidosa	-837,00	568.289,00	568.289,00	0,00
251 - Devedores pela Execução do Orçamento	0,00	0,00	0,00	0,00
229 - Adiantamentos a Fornecedores	20.202,00	15.000,00	0,00	15.000,00
2619 - Adiantamentos a Fornecedores de Imobilizado	1.794.553,00	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00
24 - Estado e Outros Entes Públicos	331.619,00	315.643,00	0,00	315.643,00
263/3/4+267+268 - Outros devedores	2.969.675,00	1.397.962,00	0,00	1.397.962,00
<b>Dividas de Terceiros - Curto prazo</b>	<b>42.317.851,00</b>	<b>24.067.254,00</b>	<b>568.289,00</b>	<b>30.415.718,00</b>
<b>Títulos Negociáveis</b>				
151 - Acções				
152 - Obrigações e Títulos de Participação				
153 - Títulos da Dívida Pública				
159 - Outros Títulos				
18 - Outras Aplicações de Tesouraria				
<b>Títulos Negociáveis</b>				
<b>Depósitos em Bancos, Financeiras e Caixa</b>				
13 - Contas no Tesouro	800.107,00	1.271.280,00	0,00	1.271.280,00
12 - Depósitos em Instituições Financeiras	363.095,00	84.409,00	0,00	84.409,00
11 - Caixa	25.000,00	17.544,00	0,00	17.544,00
<b>Depósitos em Bancos, Financeiras e Caixa</b>	<b>1.188.202,00</b>	<b>1.373.233,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.373.233,00</b>
<b>Acréscimos e Diferimentos</b>				
271 - Acréscimos de Proveitos	18.611.916,00	25.000.000,00	0,00	25.000.000,00
272 - Custos Diferidos	10.915,00	9.013,00	0,00	9.013,00
<b>Acréscimos e Diferimentos</b>	<b>18.622.831,00</b>	<b>25.009.013,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25.009.013,00</b>
<b>Total de Amortizações</b>				
<b>Total de Provisões</b>				
<b>TOTAL DO ACTIVO</b>	<b>200.563.888,00</b>	<b>187.445.210,00</b>	<b>21.137.579,00</b>	<b>205.525.782,00</b>

**APÊNDICE VII**  
**Balanco Previsional - Fundos Próprios e Passivo**

Instituição:		Contratualização 2014	
Unidade Local de Saúde da Guarda: EPF			
	Fundos Próprios e Passivo 2013	Fundos Próprios e Passivo 2014	
<b>Fundos Próprios</b>			
51 - Património	13.877.236,00	13.877.236,00	
56 - Reservas de Reavaliação			
<b>Sub-total</b>	<b>13.877.236,00</b>	<b>13.877.236,00</b>	
<b>Reservas</b>			
571 - Reservas Legais			
572 - Reservas Estatutárias			
574 - Reservas Livres	-1.521.018,00	0,00	
575 - Subsídios	2.133.205,00	2.133.205,00	
576 - Doações	495.445,00	495.445,00	
577 - Reservas Decorrentes da Transferência de Activos	4.612.306,00	4.612.306,00	
<b>Sub-total</b>	<b>5.719.938,00</b>	<b>7.240.956,00</b>	
<b>Reservas de Transição</b>	<b>31.880.567,00</b>	<b>33.089.861,00</b>	
<b>Reservas de Liquidação</b>	<b>5.090.774,00</b>	<b>5.579.479,00</b>	
<b>Fundo Patrimonial</b>	<b>21.354.117,00</b>	<b>17.501.442,00</b>	
<b>Passivo</b>			
<b>Provisões</b>			
291 - Provisões para Cobranças Duvidosas			
292 - Provisões para Riscos			
<b>Provisões</b>			
<b>Dívidas a Terceiros - Médio e Longo Prazo</b>			
<b>Terceiros</b>			
213 - Utentes c/c			
219 - Adiantamentos de Clientes, Utentes e Instit. MS	197.700.835,00	42.500.000,00	
221 - Fornecedores c/c	17.160.954,00	13.265.920,00	
228 - Fornecedores - Facturas recep. e conf.			
23 - Empréstimos obtidos			
252 - Credores pela Execução do Orçamento			
2611 - Fornecedores de imobilizado c/c	5.526.420,00	6.183.870,00	
24 - Estado e Outros Entes Públicos	1.492.635,00	1.618.604,00	
261/3/4 - Outros Credores	12.788.695,00	12.960.897,00	
<b>Terceiros</b>	<b>234.668.929,00</b>	<b>75.528.291,00</b>	
<b>Acréscimos e Diferimentos</b>			
273 - Acréscimos de Custos	18.563.307,00	19.140.102,00	
274 - Proveitos Diferidos	34.985.131,00	48.357.831,00	
<b>Acréscimos e Diferimentos</b>	<b>53.548.438,00</b>	<b>67.497.933,00</b>	
<b>Passivo</b>	<b>288.217.367,00</b>	<b>143.027.224,00</b>	
<b>Fundos Próprios e Passivo</b>	<b>286.863.858,00</b>	<b>126.525.782,00</b>	