



RELATÓRIO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL

3.º TRIMESTRE DE 2022

(Cf. alínea i) do n.º 1 do artigo 44.º do Decreto-Lei n.º 133/2013, 3 de outubro)

1. Introdução

O presente relatório de execução orçamental relativo ao 3.º trimestre de 2022 visa o cumprimento das obrigações referentes à prestação de informação para efeitos do acompanhamento e controlo financeiro previsto na alínea i) do n.º 1 do artigo 44.º do Decreto-Lei n.º 133/2013, de 3 de outubro, em conformidade com o Despacho do Ministro das Finanças n.º 14277/2008, de 23 de maio, bem como com o disposto no Decreto-Lei n.º 18/2017, de 10 de fevereiro, que estabelece os princípios e regras aplicáveis às unidades de saúde que integram o SNS com a natureza de entidades públicas empresariais, nomeadamente na alínea c) do artigo 24.º.

2. Enquadramento

A execução orçamental do Centro Hospitalar de Leiria, E.P.E. (CHL) no corrente ano encontra-se enquadrada pelos seguintes pressupostos condicionantes ou aspetos particulares:

- A elaboração do orçamento 2022 do CHL teve em conta as orientações da Tutela, designadamente os Termos de Referência para a Contratualização de Cuidados de Saúde no SNS para 2022 e o Despacho Conjunto do Secretário de Estado do Tesouro e do Secretário de Estado da Saúde, de 26 e 27 de outubro de 2021, que adapta o Despacho n.º 682/2021-SET, de 29 de julho, no que respeita às Instruções para Elaboração dos Instrumentos Previsionais de Gestão (IEIPG);
- Por indicação da Administração Regional de Saúde do Centro (ARSC) e na sequência da publicação da Lei do Orçamento de Estado para 2022 em 2022.06.27, houve atualização do processo de contratualização implementado para o ano em curso, através da celebração de Adenda ao Acordo Modificativo 2022. Essa atualização foi refletida no preço base da consulta externa, com uma valorização de 1,3%, passando de € 46 para € 47, e no preço base do GDH, que se fixou em € 3.000,00, traduzindo um aumento de 8,7%, tendo sido atribuída ao CHL uma dotação global de € 119.060.675,22.

- Os orçamentos económico, de compras e de investimento que servem de base à presente análise de execução orçamental, constam da proposta de Plano de Atividades e Orçamento 2022-2024 do Centro Hospitalar de Leiria, E.P.E. (CHL), aprovado pelo Conselho de Administração em 2022.04.06, e submetido na mesma data à Tutela, através do Portal SICA, bem como do Contrato-Programa 2022 (CP 2022), celebrado em 2022.04.14;
- Dado que CP 2022 ainda não está a ser objeto de faturação, na execução orçamental deste trimestre, os respetivos rendimentos foram contabilizados a título de acréscimos, tendo por base estimativa efetuada para o período em função da produção realizada no mesmo;
- O CHL adota, no encerramento mensal das contas, o princípio da especialização, fazendo refletir designadamente na informação relativa à execução orçamental trimestral os acréscimos de gastos incorridos ou os rendimentos obtidos respeitantes ao ano;
- A atividade assistencial realizada no final do 3.º trimestre evidencia, em termos homólogos, um comportamento favorável na generalidade das linhas de produção, com destaque para o crescimento dos atendimentos urgentes (+22,3%), das sessões de Hospital de Dia sem GDH (+33,9%) e da atividade cirúrgica (+7,2%). Quanto à execução das metas de produção, na globalidade das linhas, ficou ligeiramente abaixo do expectável.

Linhas de Atividade	Realização 3ºT 2021	Realização 3ºT 2022	% Variação 2021/2022	PAO 2022	% Execução 3ºT 2022
Internamento (Doentes Saídos / GDH)	15.952	15.783	-1,1%	22.281	70,8%
Hospitalização Domiciliária (Doentes Saídos / GDH)	308	303	-1,6%	420	72,1%
Consultas Externas	233.041	222.452	-4,5%	311.527	71,4%
Urgências (Total Atendimentos)	109.556	133.959	22,3%	181.933	73,6%
Hospital de Dia (Total Sessões)	11.532	15.444	33,9%	21.840	70,7%
Cirurgias	13.489	14.461	7,2%	19.538	74,0%

Nota: o n.º de atendimentos urgentes tem por base o local de alta.

3. Análise de Execução Orçamental

A análise da execução orçamental que se segue tem por referência os mapas de execução orçamental em anexo.

3.1. Orçamento Económico

3.1.1. Rendimentos e Ganhos

Os rendimentos e ganhos do período registam uma variação positiva em comparação com o período homólogo do ano anterior (+15,1% ou +€ 12.123.257), em grande medida decorrente do comportamento favorável da rubrica de “Prestações de Serviços”.

Rendimentos e Ganhos	Realização 3ºT 2021	Realização 3ºT 2022	% Variação 2021/2022	PAO 2022	% Execução 3ºT 2022
Impostos, Contribuições e Taxas	1.652.803	1.396.334	-15,5%	1.380.923	101,1%
Prestações de Serviços	77.455.423	89.275.764	15,3%	121.933.219	73,2%
Transferências e Subsídios Correntes Obtidos	127.705	121.647	-4,7%	169.014	72,0%
Reversões	0	0	-	352.459	0,0%
Outros Rendimentos e Ganhos	1.095.142	1.660.253	51,6%	2.235.842	74,3%
Juros, Dividendos e Outros Rendimentos Similares	1.332	1.665	25,0%	8.635	19,3%
TOTAL	80.332.406	92.455.664	15,1%	126.080.091	73,3%

Análise dos aspetos mais relevante:

- **SNS – Contrato Programa** – esta rubrica regista um crescimento face ao período homólogo do ano anterior (+16,9% ou +€ 12.515.755), que traduz o crescimento generalizado da atividade assistencial no CHL, associado ao aumento dos preços de algumas linhas de produção do CP2022: i. Preço base da consulta externa, com uma valorização de 1,3%, passando de € 46 para € 47; e ii. Preço base do GDH, que se fixou em € 3.000,00, traduzindo um aumento de 8,7%.
- **Outros Rendimentos e Ganhos** (+51,6% ou +€ 565.111), explicado pelo efeito conjugado dos seguintes factos: (i) regularização efetuada em abril de 2022, por se verificar que a estimativa de encargos respeitantes a férias, subsídio de férias e subsídio de natal, contabilizada a 31.12.2021, a pagar em 2022, foi superior ao apurado pelo SGRH (+€ 462.335); e (ii) aumento do valor associado aos medicamentos cedidos em farmácia hospitalar da responsabilidade das ARS's, comparativamente ao período homólogo do ano anterior (+200.998).
- **Prestações de Saúde de Financiamento Vertical** (-29,3% ou -€ 498.616), explicado em grande medida pelo maior volume de regularizações de exercícios anteriores, em 2021, cujo valor não foi devidamente acrescido nos respetivos anos (+€ 556.137). Expurgado esse efeito, a variação efetiva desta rubrica seria de +5,0% ou +€ 57.521, comparativamente ao período homólogo.

3.1.2. Gastos e Perdas

Regista-se um crescimento nos gastos de 4,4% (+€ 4.128.059) na comparação com o período homólogo do ano anterior, essencialmente pelo comportamento desfavorável da rubrica de “Fornecimentos e Serviços Externos” (+14,2% ou +€ 2.141.285) e de “Gastos com Pessoal” (+2,6% ou +€ 1.449.622).

Gastos e Perdas	Realização 3ºT 2021	Realização 3ºT 2022	% Variação 2021/2022	PAO 2022	% Execução 3ºT 2022
Custo Matérias Consumidas	22.129.512	22.000.275	-0,6%	28.871.685	76,2%
Fornecimentos e Serviços Externos	15.062.664	17.203.950	14,2%	23.739.153	72,5%
Gastos com o Pessoal	55.844.120	57.293.742	2,6%	76.893.477	74,5%
Gastos de Depreciação e de Amortização	1.780.543	2.331.296	30,9%	3.495.834	66,7%
Perdas por imparidade	0	0	-	0	-
Provisões do período	0	0	-	122.907	0,0%
Outros Gastos e Perdas	32.285	65.989	104,4%	203.873	32,4%
Gastos e Perdas por Juros e Outros Encargos	27.526	109.458	297,7%	137.364	79,7%
TOTAL	94.876.650	99.004.709	4,4%	133.464.292	74,2%

Da análise, evidenciam-se os seguintes aspetos:

- **Consumos**

Consumos	Realização 3ºT 2021	Realização 3ºT 2022	% Variação 2021/2022	PAO 2022	% Execução 3ºT 2022
Produtos Farmacêuticos	14.346.443	15.021.702	4,7%	19.790.648	75,9%
Material de Consumo Clínico	7.140.075	6.160.279	-13,7%	7.994.084	77,1%
Material de Consumo Hoteleiro	291.393	400.271	37,4%	543.769	73,6%
Material de Consumo Administrativo	97.603	101.238	3,7%	137.438	73,7%
Material de Manutenção e Conservação	253.195	315.796	24,7%	404.250	78,1%
Alimentação - Géneros para Confeccionar	803	989	23,3%	1.496	66,1%
TOTAL	22.129.512	22.000.275	-0,6%	28.871.685	76,2%

O comportamento registado apresenta um decréscimo de gastos face ao período homólogo (-0,6% ou -€ 129.237). Não obstante relevam-se as variações existentes nas seguintes sub-rubricas:

- ✓ Medicamentos (+4,3% ou +€ 479.464), destacando-se o acréscimo de gastos registado nos seguintes medicamentos: Paliperidona (+966,7% ou +€ 551.263), indicado para o tratamento da esquizofrenia; Imunoglobulina Humana Normal (+65,6% ou +€ 159.718), utilizado de forma generalizada em utentes com entrada no Serviço de Urgência Geral com necessidade de aumento de imunidade, e também na Consulta Externa de Hematologia e Neurologia; Alfa 1 Antitripsina

(+27,1% ou +€ 140.172), utilizado pelo Serviço de Pneumologia no tratamento da ausência congénita da antiprotease pulmonar primária; e Risancizumab (+131,9% ou +€ 125.546), utilizado para tratar a psoríase em placas moderada a grave.

- ✓ Reagentes e Produtos de Diagnóstico Rápidos (+6,3% ou +€ 195.692), influenciado pelo volume de notas de crédito emitidas até setembro de 2021, decorrentes da regularização da isenção do IVA relativa a aquisições de reagentes para diagnóstico do COVID -19, no valor de € 428.673, o que não se verificou em 2022. Expurgado este efeito, a variação seria de -6,6% ou -€ 232.980.
- ✓ Outro Material de Consumo Clínico (-26,8% ou -€ 505.582), justificado pelo efeito da redução dos preços dos artigos EPI's utilizados no contexto da prevenção e tratamento do COVID-19, com um impacto no período de -€ 372.491.
- ✓ Próteses (-12,8% ou -€ 205.597) justificado pela: (i) redução dos consumos da Unidade de Hemodinâmica (-18,3% ou -€ 151.672), explicado pelo facto de existir material consignado cujos gastos ainda não estão refletidos nos consumos de 2022, com um impacto estimado de +€ 210.651; (ii) decréscimo da atividade cirúrgica associada à colocação de implantes auditivos, com um impacto de -€ 78.440. Expurgado o efeito da subvalorização dos gastos associados à Unidade de Hemodinâmica, a variação seria de +0,3% ou +€ 5.054.
- ✓ Material de Osteossíntese (-50,8% ou -€ 325.392), justificado pelo efeito conjugado dos seguintes factos: (i) existir material consignado cujos gastos ainda não estão refletidos nos consumos de 2022 por se aguardar fatura, o que leva a uma subvalorização dos mesmos, com um impacto no período de +€ 155.936 e (ii) existirem em 2021 regularizações de consumos referentes a anos anteriores, com um impacto, nesse ano, de -€ 215.749. Expurgando estes efeitos a variação seria de +10,9% ou +€ 46.311.
- ✓ Material de Consumo Hoteleiro (+37,4% ou +€ 108.878), explicado pelo aumento de preços face ao ano anterior, com um impacto de +€ 72.050, aumento do consumo de toalhetes descartáveis (+€ 26.461), bem como de fardamento e roupa hospitalar (+€ 22.441).
- ✓ Material de Manutenção e Conservação (+24,7% ou +€ 62.600), explicado pelo aumento do consumo de acessórios e material de manutenção de equipamentos de electromedicina, incluindo componentes para ventiladores (+€ 36.305), e ainda o aumento de gastos com o consumo de baterias para UPS (+€ 18.409).

- **Fornecimentos e Serviços Externos (FSE)**

✓ **Subcontratos** – regista um comportamento favorável (-16,9% ou -€ 772.444), entre períodos homólogos.

Subcontratos e Concessões de Serviços	Realização	Realização	% Variação	PAO	% Execução
	3ºT 2021	3ºT 2022	2021/2022	2022	3ºT 2022
Meios Complementares de Diagnóstico	969.404	920.560	-5,0%	1.430.911	64,3%
Meios Complementares de Terapêutica	1.196.482	1.494.829	24,9%	2.103.330	71,1%
Internamentos	2.340.424	1.242.493	-46,9%	1.537.376	80,8%
Outros Subcontratos	66.028	142.011	115,1%	201.168	70,6%
TOTAL	4.572.338	3.799.894	-16,9%	5.272.785	72,1%

O comportamento favorável desta rubrica deve-se ao decréscimo de gastos com o “Internamento” (-46,9% ou -€ 1.097.930) que resulta do efeito conjugado do comportamento de:

- SIGIC (-57,6% ou -€ 1.259.034), relacionado com a redução dos encargos com a transferência de doentes para outros hospitais no âmbito do SIGIC, por via de -577 doentes transferidos com vale cirúrgico cativado, comparativamente a igual período do ano anterior.
- Outros Internamentos (+70,1% ou +€ 75.506), justificado com os encargos da atividade cirúrgica realizada até abril de 2022, nos blocos operatórios da CliniGrande e do Hospital D. Manuel Aguiar da SCML no âmbito dos protocolos celebrados com as referidas entidades, tendo em conta os seguintes factos: (i) afetação de 2 salas operatórias destinadas à atividade cirúrgica programada, a doentes cirúrgicos suspeitos ou confirmados COVID-19; (ii) aumento da Lista de Espera Cirúrgica e acrescida dificuldade no cumprimento dos TMRG; e (iii) condicionalismos à realização da atividade cirúrgica no HSA, no seguimento da empreitada de remodelação e expansão do recobro do Bloco Operatório Central, que teve início a 2021.11.01 e conclusão em 2022.09.30.
- Cuidados Respiratórios Domiciliários (+24,2% ou +€ 160.032) justificado pela subvalorização dos acréscimos a setembro de 2021 (-€ 110.163). Expurgado este facto, a variação seria de +6,5% ou +€ 49.869, explicada pelo aumento de produção registado até setembro de 2022, comparativamente ao período homólogo do ano anterior.
- Unidades Terapêuticas de Sangue (+28,4% ou +€ 142.256), associado ao aumento de transfusões de sangue entre janeiro e setembro de 2022, em comparação com o mesmo

período de 2021 (+36,7% ou + 1.751 transfusões) com destaque para as efetuadas nos serviços de Internamento e de Urgência, justificado, em parte, pelo aumento generalizado da atividade.

✓ **Serviços Especializados** – regista uma variação homóloga de +21,3% (+€ 1.681.333), justificada pelo comportamento da seguinte rubrica:

Serviços Especializados	Realização 3ºT 2021	Realização 3ºT 2022	% Variação 2021/2022	PAO 2022	% Execução 3ºT 2022
Trabalhos Especializados	6.146.545	7.516.457	22,3%	10.491.507	71,6%
Projetos e Serviços de Informática	242.397	232.742	-4,0%	288.344	80,7%
Estudos e Projetos Arquitetura e Fiscalização Obras	40.221	0	-	40.529	-
Outros Trabalhos Especializados	5.863.927	7.283.715	24,2%	10.162.634	71,7%
Serviços Técnicos de Recursos Humanos	2.544.178	2.892.006	13,7%	3.917.549	73,8%
Serviços de Alimentação	1.065.445	1.519.844	42,6%	2.446.989	62,1%
Serviços de Lavandaria	465.903	972.410	108,7%	1.299.353	74,8%
Outros Trabalhos Especializados	1.788.400	1.899.455	6,2%	2.498.743	76,0%
Publicidade e Propaganda	24.581	31.630	28,7%	34.708	91,1%
Vigilância e Segurança	613.991	673.661	9,7%	898.137	75,0%
Honorários	432.604	916.819	111,9%	1.284.272	71,4%
Conservação e Reparação	694.223	454.710	-34,5%	583.435	77,9%
TOTAL	7.911.944	9.593.277	21,3%	13.292.058	72,2%

- Honorários (+111,9% ou +€ 484.216): (i) contratação de médicos generalistas para o Serviço de Urgência com efeitos a 2021.07.01, com um impacto no período de +€ 284.677, com a consequente redução de gastos na rubrica “Serviços Técnicos de Recursos Humanos”; (ii) maior recurso a contratos de prestação de serviços médicos de Medicina Interna no Serviço de Urgência (+€ 132.916), (iii) maior recurso a contratos de prestação de serviços médicos de Ortopedia no Serviço de Urgência (+€ 25.265) e (iv) maior recurso a contratos de prestação de serviços médicos de Ginecologia/Obstetria no Serviço de Urgência (+€ 5.922).
- Serviços de Lavandaria (+108,7% ou +€ 506.507), crescimento explicado pelo aumento do preço por quilo de roupa tratada (passou de € 0,52 – HSA, € 0,56 – UIDEPP e € 0,68 – HABLO e HDP para € 1,14 - CHL, valores que incluem IVA à taxa legal em vigor, com efeitos a 2021.11.01), na sequência do encerramento da lavandaria do HSA, com um impacto no período de +€ 514.846.
- Serviços de Alimentação (+42,6% ou +€ 454.399), explicado em grande medida com o aumento do n.º de almoços e jantares (+15.459), pequenos-almoços (+7.645), lanches

(+7.181) e ceias (+7.273) servidos no CHL até setembro de 2022, bem como o aumento do preço unitário dos mesmos, com efeitos a partir de 2022.04.01, com um impacto no período de +€ 401.480.

- Serviços Técnicos de Recursos Humanos (+13,7% ou +€ 347.827), explicado por: (i) alteração das condições contratuais da prestação de serviços médicos de radiologia, com um impacto de +€ 243.963 e (ii) maior recurso a contratos de prestação de serviços médicos de Cirurgia Geral e Ortopedia, para apoio à urgência e de Cuidados Paliativos, Endocrinologia, Medicina Intensiva, Medicina do Trabalho e Nefrologia, com um impacto de +€ 166.298.

✓ Energia e Fluídos

Energia e Fluídos	Realização 3ºT 2021	Realização 3ºT 2022	% Variação 2021/2022	PAO 2022	% Execução 3ºT 2022
Eletricidade	680.168	1.677.293	146,6%	2.277.475	73,6%
Combustíveis	101.048	298.878	195,8%	407.267	73,4%
Água	304.568	223.414	-26,6%	324.478	68,9%
TOTAL	1.085.784	2.199.584	102,6%	3.009.220	73,1%

- Eletricidade (+146,6% ou +€ 997.125), por via da alteração dos preços contratualizados vigentes em 2022 com a EDP Comercial, SA (em janeiro e fevereiro, com um aumento dos preços em cerca de 260%, e, a partir de março, de 120%).
- Combustíveis (+195,8% ou +€ 197.830), em grande medida, pela alteração do preço unitário do gás (kilowatt), que passou de € 0,0167/kw para € 0,1386/kw até abril e para € 0,1130/kw a partir de maio, e que se traduz num aumento dos encargos face ao período homólogo.

- **Gastos com o Pessoal**

Gastos com o Pessoal	Realização 3ºT 2021	Realização 3ºT 2022	% Variação 2021/2022	PAO 2022	% Execução 3ºT 2022
Remunerações dos Órgãos Sociais	308.101	294.491	-4,4%	390.875	75,3%
Remunerações Base	28.275.642	29.439.965	4,1%	39.390.045	74,7%
Subsídio de Férias	2.473.474	2.682.522	8,5%	3.394.067	79,0%
Subsídio de Natal	2.477.749	2.611.721	5,4%	3.376.885	77,3%
Despesas de Representação	0	0	-	0	-
Subsídio de Refeição	1.521.219	1.478.750	-2,8%	2.134.997	69,3%
Abonos Variáveis ou Eventuais	9.966.999	9.586.535	-3,8%	13.304.675	72,1%
Benefícios Pós-emprego	58.684	48.011	-18,2%	49.004	98,0%
Indemnizações	21.235	17.467	-17,7%	29.309	59,6%
Encargos sobre Remunerações	10.395.387	10.771.083	3,6%	14.334.917	75,1%
Acidentes no Trabalho e Doenças Profissionais	98.412	103.524	5,2%	140.321	73,8%
Outros Gastos com o Pessoal	160.841	150.117	-6,7%	201.732	74,4%
Outros Encargos Sociais	86.379	109.557	26,8%	146.649	74,7%
TOTAL	55.844.120	57.293.742	2,6%	76.893.477	74,5%

O desempenho face ao período homólogo decorre do efeito conjugado dos seguintes factos:

- Termo, no final de 2021, do pagamento do subsídio extraordinário de risco no combate à pandemia da doença COVID-19, previsto no artigo 291.º da LOE 2021 e regulamentado pela Portaria n.º 69/2021, de 24 de março, e respetivos encargos (-€ 569.096).

Não obstante destacam-se os seguintes factos, que traduzem um acréscimo de gastos:

- Atualização do valor da retribuição mínima mensal garantida, com efeitos a 2022.01.01, nos termos do Decreto-Lei n.º 109-B/2021, de 7 de dezembro (+€ 253.161);
- Atualização das remunerações base na Administração Pública em 0,9%, com efeitos a 2022.01.01, nos termos do Decreto-Lei n.º 109-A/2021, de 7 de dezembro (+€ 309.920);
- Atualização das remunerações dos TSDT, com efeitos a 2022.01.01, nos termos da Lei n.º 34/2021, de 8 de junho (+€ 57.872);
- Decreto-Lei n.º 51/2022 – Atualização da remuneração base dos Assistentes Técnicos (AT) e dos Assistentes Operacionais (AO) com efeitos a 1 de janeiro de 2022 (+€ 99.774);
- Descongelamento das Carreiras nos termos do artigo 17.º da Lei n.º 2/2020, de 31 de março com efeitos da Atualização salarial medida a partir de 1 de janeiro de 2022 (+€ 424.152);
- Encargos com formações de Suporte Avançado de Vida adulto e pediátrico, suspensa durante a pandemia que retomou em 2022, com um impacto no período de (+€ 58.116);

- Contratação de pessoal para responder às necessidades assistenciais do CHL (+€ 380.099), com o seguinte detalhe por categoria profissional:

Grupo Profissional	Var. jan-set 2021/2022	
	N.º Médio Efetivos	Gastos
Assistente Operacional	-5	-41.732 €
Assistente Técnico	-0,3	-1.024 €
Pessoal de Enfermagem	7	113.168 €
Pessoal Farmacêutico	0	0 €
Pessoal de Informática	-0,3	-6.980 €
Pessoal Dirigente (Adm. Hospitalares)	0	0 €
Pessoal Médico	6	100.286 €
Pessoal Médico - Formação Pré-Carreira	3	80.336 €
Pessoal Técnico Superior de Diagnóstico e Terapêutica	4	71.710 €
Pessoal Técnico Superior de Saúde	1	22.485 €
Técnico Superior	3	47.469 €
Total	19	380.099 €

- Nos termos do artigo 6.º do Decreto-Lei n.º 10-A/2020, de 13 de março, encontram-se em funções a 2022.09.30, 20 profissionais contratados a termo resolutivo (16 enfermeiros, 1 assistente técnico e 3 assistentes operacionais);
- Aos 21 trabalhadores acima referidos, acrescem 10 enfermeiros com quem o CHL celebrou relações jurídicas de emprego a termo resolutivo, ao abrigo de autorização concedida por Despacho do Secretário de Estado do Tesouro n.º 4/2022, de 5 de janeiro, com fundamento em “atividade excecional e temporária do plano de contingência de inverno”.

- **Gastos de Depreciação e de Amortização**

O crescimento registado (+30,9% ou +€ 550.753) está associado ao aumento do investimento que tem sido realizado no CHL desde 2020.

3.2. Orçamento de Compras

O aumento registado a setembro de 2022 não reflete o comportamento dos consumos, que diminuem a igual período do ano 2021 por via do maior volume de notas de crédito emitidas em 2022 (+€ 644.649).

Compras	Realização 3ºT 2021	Realização 3ºT 2022	% Variação 2021/2022	PAO 2022	% Execução 3ºT 2022
Alimentação - Géneros para Confeccionar	848	1.012	19,4%	1.496	67,7%
Produtos Farmacêuticos	16.265.996	17.796.969	9,4%	19.790.648	89,9%
Material de Consumo Clínico	7.090.448	6.185.796	-12,8%	7.994.084	77,4%
Material de Consumo Hoteleiro	308.569	471.156	52,7%	543.769	86,6%
Material de Consumo Administrativo	100.014	105.589	5,6%	137.438	76,8%
Material de Manutenção e Conservação	203.244	278.134	36,8%	404.250	68,8%
TOTAL	23.969.119	24.838.656	3,6%	28.871.685	86,0%

3.3. Orçamento de Investimento

Investimento	Realização 3ºT 2021	Realização 3ºT 2022	% Variação 2021/2022	PAO 2022	% Execução 3ºT 2022
Edifícios e Outras Construções	411.323	144.378	-64,9%	4.750.324	3,0%
Equipamento Básico	861.304	1.139.650	32,3%	4.272.600	26,7%
Equipamento de Transporte	0	0	-	50.000	0,0%
Equipamento Administrativo	85.347	48.772	-42,9%	877.150	5,6%
Outros Ativos Fixos Tangíveis	2.041	0	-100,0%	0	-
Ativos Intangíveis	0	84.448	-	2.287.402	3,7%
Investimentos em Curso	1.029.476	757.942	-26,4%	1.112.500	68,1%
TOTAL	2.389.490	2.175.191	-9,0%	13.349.976	16,3%

À data da elaboração do presente documento, não estavam refletidas contabilisticamente todas as notas de encomendas emitidas nos períodos em análise. A setembro de 2022, o valor dessas notas de encomenda ascendia a € 4.660.996, o que, comparativamente ao período homólogo (€ 3.779.627) representa um crescimento de 23,3% (+€ 881.369).

O investimento realizado a setembro de 2022, tendo por base as notas de encomenda emitidas (€ 4.660.996) respeita essencialmente a:

- ✓ Edifícios (inclui obras em curso):
 - Empreitada de Remodelação e Expansão do Recobro do Bloco Operatório Central do HSA (€ 339.937);
 - Empreitada de Criação de Unidade de Internamento de Cuidados de Convalescença (UICC) no HDP (€ 124.581);
 - Empreitada de Substituição da UTA da Sala Operatória do HABLO (€ 94.921);
 - Empreitada de Construção de Vestiários e Rouparia no HABLO (€ 66.898);
 - Empreitada de Remodelação e Repavimentação do Acesso à Urgência do HABLO (€ 58.925);
 - Reacreditação do CHL (€ 56.113);

- Reestruturação da Rede Hidráulica AVAC do Piso 2 - Consulta Externa Pediatria (€ 47.304).
- ✓ Equipamento Médico-Cirúrgico:
 - Mesas Operatórias para o Bloco Operatório Central (€ 209.938);
 - 2 Torres de Laparoscopia Multidisciplinar para o Bloco Operatório (€ 301.415);
 - 8 Monitores Multiparâmetros e Central de Monitorização para a Unidade de Cuidados Pós-Anestésicos (€ 79.950);
 - Monitor Multiparâmetros para Ressonância Magnética para o Serviço de Imagiologia (€ 78.536);
 - 20 Eletrocardiógrafos para o CHL (€ 61.254);
 - Pletismógrafo para o Serviço de Pneumologia (€ 59.040);
 - 15 Gravadores de Holter de Eventos e respetivas Estações de Trabalho para o Serviço de Cardiologia (€ 49.077).
- ✓ Equipamento de Imagiologia:
 - Equipamento de Mamografia Digital (€ 368.508);
 - Aquisição e Instalação de 2 Equipamentos de Radiologia Robotizado para o Serviço de Imagiologia (€ 600.684);
 - Mini Arco em C com Detetor Digital Direto (€ 98.400);
 - Ecógrafo para o Serviço de Imagiologia (€ 98.400);
 - Ecógrafo para o Serviço de Cardiologia (€ 71.340);
 - Ortopantomógrafo para o Serviço de Imagiologia (€ 68.124);
 - Ecógrafo para o Serviço de Reumatologia (€ 61.808);
 - Ecógrafo para o Serviço de Ginecologia/Obstetrícia (€ 56.238).
- ✓ Outros Equipamentos Básicos:
 - Equipamento de reembalagem com alimentação automática de medicamentos (€ 91.561).
- ✓ Equipamento Informático:
 - Quiosques multimédia no âmbito do Projeto SAMA 1 - Plataforma Integrada de Colaboração entre Profissionais e Utentes (€ 147.600);
 - Projeto SAMA 1 - Gestão de Meios Complementares de Diagnóstico e Terapêutica (€ 99.999);
 - Projeto Infraestrutura de Servidores, armazenamento e salvaguarda de dados (€ 99.512);

- Disponibilização da rede CH Leiria em todo o CHL no âmbito do Projeto SAMA 1 (€ 91.500);
- Adaptação da infraestrutura de Sistemas de Informação no âmbito do Projeto SAMA 2 (€ 62.947);
- Projeto SAMA – CHL + Seguro (€ 61.500);
- (CRM) Infraestrutura de servidores no âmbito do Projeto SAMA 1 (€ 37.400).

3.4. Programa de Promoção de Investigação e Desenvolvimento

A componente de investigação e desenvolvimento é essencial para a qualificação e afirmação do SNS. Nesta perspetiva, a 30 de setembro de 2022, encontravam-se a decorrer os seguintes Projetos de Promoção de Investigação e Desenvolvimento (I&D) no CHL:

Serviço	Ensaaios Clínicos	Estudos e Projetos	Estudos Observacionais com Medicamentos	Total
Anatomia Patológica, Pneumologia		1		1
Bloco operatório		1		1
Cardiologia	3	1	2	6
Consulta Externa		1		1
Dermatologia			2	2
Gastroenterologia, Cirurgia Geral		1		1
Medicina Intensiva		1		1
Medicina Interna	1		1	2
Nefrologia	2			2
Neurologia	2	1		3
Oftalmologia			1	1
Pediatria		6	1	7
Pedopsiquiatria		1		1
Pneumologia	1	2	1	4
PPCIRA		1		1
Psiquiatria		2	1	3
Reumatologia	1			1
Urgência Geral		1		1
Urologia, Patologia Clínica; Ginecologia e Obstetrícia, Ortopedia I, Cirurgia Geral, Ortopedia II		1		1
Urologia/Oncologia	2			2
Gastroenterologia	1			1
Total	13	21	9	43

É ainda de referir que, de janeiro a setembro de 2022, foram concluídos os seguintes projetos de I&D:

Serviço	Ensaio Clínico	Estudos e Projetos	Estudos Observacionais com Medicamentos	Total
Cardiologia		1	1	2
Cirurgia Geral, Medicina Interna e UHD		1		1
Dermatologia	1			1
Ginecologia e obstetrícia		2		2
Imagiologia		1		1
Medicina Interna		1		1
Neurologia	1			1
Oftalmologia	1	1		2
Ortopedia I e II		1		1
Pediatria		2		2
Pneumologia		2		2
Qualidade e segurança		1		1
Unidade de Hospitalização Domiciliária (UHD)		1		1
Urgência Geral		1		1
Urgência Geral e UCAP		1		1
Urologia			1	1
Total	3	16	2	21

3.5. Resultados

Resultados	Realização 3ºT 2021	Realização 3ºT 2022	% Variação 2021/2022	PAO 2022	% Execução 3ºT 2022
Resultado antes de Depreciações, Gastos de Financiamento e Impostos	-12.738.447	-4.110.427	67,7%	-3.761.333	109,3%
Resultado Operacional (antes de Gastos de Financiamento e Impostos)	-14.518.990	-6.441.723	55,6%	-7.257.168	88,8%
Resultado antes de Impostos	-14.544.244	-6.549.046	55,0%	-7.384.201	88,7%

O resultado antes de impostos, a setembro de 2022, apresenta o valor negativo de -€ 4.110.427, o que, comparado com o realizado no período homólogo, de -€ 12.738.447, evidencia uma melhoria do desempenho económico.

4. Análise Financeira

A situação financeira e patrimonial, refletida no Balanço em 30 de setembro de 2022, revela uma melhoria face ao período homólogo de 2021, com um aumento da autonomia financeira e solvabilidade, conforme descrito no quadro abaixo:

Indicadores Financeiros	30/09/2021	30/09/2022
Autonomia Financeira (%)	21,1	22,8
Solvabilidade (%)	26,8	29,5
Liquidez Geral	0,97	1,04
Prazo médio de pagamentos (dias) *	172	187

* PMP conforme RCM n.º 34/2008

A setembro de 2022, o património líquido corresponde a uma cobertura de 22,8% do ativo total, o que representa uma melhoria da autonomia financeira e reflete os resultados líquidos negativos que se registaram nos últimos anos.

O rácio da liquidez geral é superior a 1, o que significa que o ativo corrente é suficiente para financiar o passivo corrente.

Em suma, a 30 de setembro de 2022, face ao período homólogo, verifica-se uma melhoria dos resultados obtidos nos principais indicadores de equilíbrio financeiro de médio e longo prazo, não entanto, por se continuar a verificar uma diminuição do património líquido, devido aos resultados negativos dos últimos anos, assiste-se à degradação da tesouraria, com impacto no prazo médio de pagamentos a fornecedores (conforme RCM n.º 34/2008, de 14 de fevereiro), que passou de 172 dias em 2021.09.30, para 187 dias em 2022.09.30.

5. Cumprimento das obrigações legais

O Despacho Conjunto do Secretário de Estado do Tesouro e da Secretária de Estado Adjunta e da Saúde, de 26 e 27 de outubro de 2021, respetivamente, adapta o Despacho n.º 682/2021-SET, de 29 de julho, no que respeita às Instruções para Elaboração dos Instrumentos Previsionais de Gestão (IEIPG), às EPE e define os seguintes princípios gerais:

5.1. Manutenção ou redução do rácio de gastos operacionais sobre o volume de negócios a 30 de setembro de 2022

	Execução 3ºT 2021	Execução 3ºT 2022	Var. 2021/2022	
			Qtdd	%
(1) CMVMC	22.129.512 €	22.000.275 €	-129.237 €	-0,6%
(2) FSE	15.062.664 €	17.203.950 €	2.141.285 €	14,2%
(3) Gastos com o Pessoal	55.844.120 €	57.293.742 €	1.449.622 €	2,6%
(4) Indemnizações Pagas por Rescisão	12.877 €	9.711 €	-3.166 €	-24,6%
(5) Gastos Operacionais = (1)+(2)+(3)-(4)	93.023.418 €	96.488.255 €	3.464.836 €	3,7%
(6) Volume de Negócios	77.455.423 €	89.275.764 €	11.820.341 €	15,3%
(7) Peso dos Gastos Operacionais/VN = (5)/(6)	120,1%	108,1%	-12,0 p.p.	-10,0%

O rácio dos gastos operacionais sobre o volume de negócios em setembro de 2022 decresceu 12,0 pontos percentuais, face ao período homólogo, cumprindo-se com o previsto.

5.2. Manutenção dos gastos globais com horas extraordinárias e prestações de serviços médicos em valores não superiores aos realizados em 2021

	Execução 3ºT 2021	Execução 3ºT 2022	Var. 2021/2022	
			Qtdd	%
Gastos com Horas Extraordinárias Médicos	1.823.233 €	1.787.045 €	-36.188 €	-2,0%
Gastos com Horas de Prestação Serviços Médicos	2.898.775 €	3.725.851 €	827.076 €	28,5%
TOTAL	4.722.008 €	5.512.897 €	790.888 €	16,7%

Verifica-se um acréscimo dos gastos a setembro de 2022, comparativamente a igual período do ano anterior (+16,7% ou +€ 790.888).

5.3. Manutenção dos gastos globais com aquisições de serviços e fornecimentos externos em valores não superiores aos realizados em 2021

	Execução 3ºT 2021	Execução 3ºT 2022	Var. 2021/2022	
			Qtdd	%
Fornecimentos e Serviços Externos	15.062.664 €	17.203.950 €	2.141.285 €	14,2%
Total	15.062.664 €	17.203.950 €	2.141.285 €	14,2%

Os gastos globais com FSE registam um acréscimo face ao período homólogo de 2021 (+14,2% ou +€ 2.141.285), conforme já explicado no capítulo 3.1.2. Gastos e Perdas.

O incumprimento do indicador é justificado, em parte, por fatores externos ao CHL, nomeadamente pela atualização dos preços nas prestações de serviços na área do tratamento de roupa (+€ 506.507) e alimentação (+€ 454.399) e pelo aumento das tarifas no que diz respeito ao consumo energético (+€ 1.194.955). Expurgados estes efeitos, a variação destes gastos face a 2021 seria de -0,1% ou -€ 14.576.

5.4. Os gastos com pessoal podem ser superiores ao valor global real para o ano 2021 desde que os gastos com aquisições de serviços e fornecimentos externos diminuam, em relação ao valor realizado em 2021, em montante não inferior, sem prejuízo de disposições decorrentes de normativos legais aplicáveis

	Execução	Execução	Var. 2021/2022	
	3ºT 2021	3ºT 2022	Qtdd	%
Gastos com o Pessoal	55.844.120 €	57.293.742 €	1.449.622 €	2,6%
Fornecimentos e Serviços Externos	15.062.664 €	17.203.950 €	2.141.285 €	14,2%
Total	70.906.784 €	74.497.691 €	3.590.907 €	5,1%

Verifica-se um acréscimo dos gastos totais de € 3.590.907, o que traduz uma situação de incumprimento, explicada pelo crescimento dos gastos com FSE, conforme justificado no capítulo 3.1.2. Gastos e Perdas.

5.5. Manutenção dos gastos com deslocações, ajudas de custo e alojamento, bem como os associados à frota automóvel, em valores não superiores aos realizados em 2021

	Execução	Execução	Var. 2021/2022	
	3ºT 2021	3ºT 2022	Qtdd	%
Deslocações/Estadas (FSE)	86.736 €	65.403 €	-21.333 €	-24,6%
Ajudas de Custo (Gastos com Pessoal)	4.106 €	5.336 €	1.230 €	29,9%
Gastos com a Frota Automóvel	58.526 €	63.707 €	5.181 €	8,9%
TOTAL	149.368 €	134.446 €	-14.922 €	-10,0%

A setembro de 2022 regista-se uma diminuição de 10,0% ou -€ 14.922, estando assim a ser cumprido o indicador.

5.6. Manutenção dos gastos com a contratação de estudos, pareceres, projetos e consultoria em valores não superiores aos realizados em 2021, excluindo os gastos desta natureza associados aos investimentos a realizar no âmbito do PRR e de investimentos com cofinanciamento comunitário aprovado

	Execução	Execução	Var. 2021/2022	
	3ºT 2021	3ºT 2022	Qtdd	%
Contratação de estudos, pareceres, projetos e consultoria	281.388 €	222.902 €	-58.486 €	-20,8%

A setembro de 2022 regista-se uma diminuição dos gastos com a contratação de estudos, pareceres, projetos e consultoria, estando assim a ser cumprido o indicador.

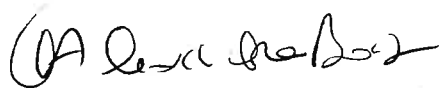
6. Conclusões

Da análise de execução orçamental que antecede e do seu enquadramento e perspetivas são de evidenciar, em síntese, os seguintes aspetos e conclusões:

- A execução dos gastos e perdas realizada no 3.º trimestre, com uma taxa de 74,2%, situa-se abaixo do previsto para o período e reflete um crescimento de 4,4% face ao período homólogo do ano anterior, consequência do aumento registado nas rubricas de “Fornecimentos e Serviços Externos” (+14,2%) e de “Gastos com o Pessoal” (+2,6%).
- Quanto aos rendimentos e ganhos, com uma taxa de execução de 73,3% do orçamentado, conforme previsto, apresenta uma evolução favorável na comparação com igual período do ano anterior (+15,1%), em função do comportamento registado nas “Prestações de Serviços”;
- O desempenho económico no final do período revela-se desfavorável, traduzido em resultados líquidos negativos;
- A autonomia financeira e solvabilidade revelam uma melhoria da situação financeira e patrimonial de médio e longo prazo, face ao período homólogo do ano anterior.

Leiria, 26 de outubro de 2022

O CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO



EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO

3.º TRIMESTRE 2022

GASTOS E PERDAS

Contas	Designação	Execução 2021	Execução 2022	Orçamento 2022	% Execução 2022
61	Custo Matérias Consumidas:				
61241	Produtos Farmacêuticos	14.346.443 €	15.021.702 €	19.790.648 €	75,9
61242	Material de Consumo Clínico	7.140.075 €	6.160.279 €	7.994.084 €	77,1
61243	Material de Consumo Hoteleiro	291.393 €	400.271 €	543.769 €	73,6
61244	Material de Consumo Administrativo	97.603 €	101.238 €	137.438 €	73,7
61245	Material de Manutenção e Conservação	253.195 €	315.796 €	404.250 €	78,1
61249	Outro Material de Consumo	0 €	0 €	0 €	
6126	Produtos Alimentares	803 €	989 €	1.496 €	66,1
	Sub-total	22.129.512 €	22.000.275 €	28.871.685 €	76,2
621	Subcontratos e Concessões de Serviços:				
6211	Serviços de Saúde:				
62111	Meios Complementares de Diagnóstico:	969.404 €	920.560 €	1.430.911 €	64,3
621111	Patologia Clínica	205.147 €	218.759 €	277.239 €	78,9
621112	Anatomia Patológica	51.516 €	55.732 €	94.329 €	59,1
621113	Imagiologia	419.249 €	341.447 €	667.423 €	51,2
621114	Cardiologia	32 €	0 €	0 €	-
621115	Eletroencefalografia	0 €	0 €	0 €	-
621116	Medicina Nuclear	208.947 €	231.057 €	293.751 €	78,7
621117	Gastroenterologia	33.137 €	23.238 €	45.115 €	51,5
621119	Outros Meios de Diagnóstico	51.377 €	50.327 €	53.053 €	94,9
62112	Meios Complementares de Terapêutica:	1.196.482 €	1.494.829 €	2.103.330 €	71,1
621122	Medicina Física e de Reabilitação	14.121 €	10.191 €	13.560 €	75,2
621123	Litotricia	19.521 €	20.853 €	33.167 €	62,9
621124	Cuidados Respiratórios Domiciliários	662.115 €	822.147 €	1.087.623 €	75,6
621125	Unidades Terapêuticas de Sangue	500.127 €	642.383 €	962.404 €	66,7
621129	Outros Meios de Terapêutica	599 €	-745 €	6.576 €	-11,3
62115	Internamentos:	2.340.424 €	1.242.493 €	1.537.376 €	80,8
621151	Psiquiatria	48.270 €	133.868 €	166.367 €	80,5
621153	SIGIC	2.184.495 €	925.461 €	1.162.927 €	79,6
621159	Outros Internamentos	107.658 €	183.164 €	208.082 €	88,0
62119	Outros Subcontratos	66.028 €	142.011 €	201.168 €	70,6
	Sub-total	4.572.338 €	3.799.894 €	5.272.785 €	72,1
622	Serviços Especializados:				
6221	Trabalhos Especializados:	6.146.545 €	7.516.457 €	10.491.507 €	71,6
62212	Projetos e Serviços de Informática	242.397 €	232.742 €	288.344 €	80,7
62213	Estudos e Projetos de Arquitetura e Fiscalização de Obras	40.221 €	0 €	40.529 €	
62219	Outros Trabalhos Especializados:	5.863.927 €	7.283.715 €	10.162.634 €	71,7
622191	Serviços Técnicos de Recursos Humanos	2.544.178 €	2.892.006 €	3.917.549 €	73,8
622192	Serviços de Alimentação	1.065.445 €	1.519.844 €	2.446.989 €	62,1
622193	Serviços de Lavandaria	465.903 €	972.410 €	1.299.353 €	74,8
622199	Outros	1.788.400 €	1.899.455 €	2.498.743 €	76,0
6222	Publicidade e Propaganda	24.581 €	31.630 €	34.708 €	91,1
6223	Vigilância e Segurança	613.991 €	673.661 €	898.137 €	75,0
6224	Honorários	432.604 €	916.819 €	1.284.272 €	71,4
6226	Conservação e Reparação	694.223 €	454.710 €	583.435 €	77,9
	Sub-total	7.911.944 €	9.593.277 €	13.292.058 €	72,2
623	Materiais	0 €	4.505 €	9.010 €	50,0
624	Energia e Flúidos	1.085.784 €	2.199.584 €	3.009.220 €	73,1
625	Deslocações, Estadas e Transportes	914.708 €	1.028.056 €	1.437.534 €	71,5
626	Serviços Diversos	577.890 €	578.633 €	718.547 €	80,5
	Sub-total	2.578.382 €	3.810.778 €	5.174.310 €	73,6
	A transportar	37.192.176 €	39.204.224 €	52.610.838 €	74,5

GASTOS E PERDAS

Contas	Designação	Execução 2021	Execução 2022	Orçamento 2022	% Execução 2022
	Transporte	37.192.176 €	39.204.224 €	52.610.838 €	74,5
63	Gastos com o Pessoal:				
631	Remunerações dos Órgãos Sociais / Diretivos	308.101 €	294.491 €	390.875 €	75,3
632	Remunerações do Pessoal:	44.715.083 €	45.799.492 €	61.600.669 €	74,3
6321	Remunerações Certas e Permanentes:	34.748.084 €	36.212.958 €	48.295.994 €	75,0
63211	Remuneração Base	28.275.642 €	29.439.965 €	39.390.045 €	74,7
63212	Subsídio de Férias	2.473.474 €	2.682.522 €	3.394.067 €	79,0
63213	Subsídio de Natal	2.477.749 €	2.611.721 €	3.376.885 €	77,3
63214	Despesas de Representação	0 €	0 €	0 €	-
63215	Subsídio de Refeição	1.521.219 €	1.478.750 €	2.134.997 €	69,3
6322	Abonos Variáveis ou Eventuais:	9.966.999 €	9.586.535 €	13.304.675 €	72,1
632201	Subsídio e Abono de Fixação, Residência e Alojamento	42.596 €	46.373 €	63.947 €	72,5
632203	Ajudas de Custo	3.055 €	5.303 €	7.711 €	68,8
632204	Trabalho Extraordinário	2.860.860 €	2.866.505 €	4.572.527 €	62,7
632205	Gratificações Variáveis ou Eventuais	4.059 €	3.864 €	5.287 €	73,1
632206	Abono para Falhas	773 €	761 €	1.060 €	71,8
632207	Subsídio de Prevenção, Trabalho Noturno e de Turno	3.485.311 €	3.477.858 €	4.618.743 €	75,3
632208	Formação	-497 €	68.901 €	112.870 €	61,0
632209	Colaboração Técnica e Especializada	1.469 €	0 €	2.518 €	0,0
632299	Outros Abonos Variáveis:	3.569.374 €	3.116.969 €	3.920.011 €	79,5
6322991	SIGIC	2.669.350 €	2.788.738 €	3.432.466 €	81,2
6322999	Outros	900.023 €	328.231 €	487.545 €	67,3
633	Benefícios Pós-emprego	58.684 €	48.011 €	49.004 €	98,0
634	Indemnizações	21.235 €	17.467 €	29.309 €	59,6
635	Encargos sobre Remunerações	10.395.387 €	10.771.083 €	14.334.917 €	75,1
636	Acidentes no Trabalho e Doenças Profissionais	98.412 €	103.524 €	140.321 €	73,8
638	Outros Gastos com o Pessoal	160.841 €	150.117 €	201.732 €	74,4
639	Outros Encargos Sociais	86.379 €	109.557 €	146.649 €	74,7
	Sub-total	55.844.120 €	57.293.742 €	76.893.477 €	74,5
64	Gastos de Depreciação e de Amortização	1.780.543 €	2.331.296 €	3.495.834 €	66,7
	Sub-total	1.780.543 €	2.331.296 €	3.495.834 €	66,7
65	Perdas por Imparidade	0 €	0 €	0 €	-
	Sub-total	0 €	0 €	0 €	-
67	Provisões do Período	0 €	0 €	122.907 €	-
	Sub-total	0 €	0 €	122.907 €	-
68	Outros Gastos e Perdas	32.285 €	65.989 €	203.873 €	32,4
	Sub-total	32.285 €	65.989 €	203.873 €	32,4
69	Gastos e Perdas por Juros e Outros Encargos	27.526 €	109.458 €	137.364 €	79,7
	Sub-total	27.526 €	109.458 €	137.364 €	79,7
	Total Geral	94.876.650 €	99.004.709 €	133.464.292 €	74,2

EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO

3.º TRIMESTRE 2022

RENDIMENTOS E GANHOS

Contas	Designação	Execução 2021	Execução 2022	Orçamento 2022	% Execução 2022
70	Impostos, Contribuições e Taxas	1.652.803 €	1.396.334 €	1.380.923 €	101,1
	Sub-total	1.652.803 €	1.396.334 €	1.380.923 €	101,1
71	Vendas	0 €	0 €	0 €	0,0
	Sub-total	0 €	0 €	0 €	0,0
72	Prestações de Serviços:				
72011	SNS - Contrato-Programa:	74.167.902 €	86.683.657 €	119.060.675 €	72,8
720111	Internamento	29.278.233 €	34.539.795 €	47.114.350 €	73,3
720112	Consulta	10.806.242 €	10.641.916 €	14.950.269 €	71,2
720113	Urgência	4.609.264 €	5.085.533 €	7.842.388 €	64,8
720114	GDH Ambulatório	19.615.967 €	22.885.832 €	30.380.240 €	75,3
720115	Hospital de Dia	497.396 €	589.546 €	871.400 €	67,7
720116	Outras Prestações de Serviços de Saúde:	9.360.800 €	12.941.035 €	17.902.028 €	72,3
72011611	Serviço Domiciliário	75.840 €	87.280 €	120.000 €	72,7
72011612	Hospitalização Domiciliária	623.106 €	666.536 €	923.911 €	72,1
7201162	Programas de Gestão da Doença Crónica	2.863.972 €	4.296.977 €	5.931.402 €	72,4
7201163	Saúde Sexual e Reprodutiva	84.395 €	95.339 €	185.120 €	51,5
7201164	Incentivos	4.298.149 €	4.606.314 €	5.953.034 €	77,4
7201167	Medicamentos de Cedência em Ambulatório	398.101 €	2.077.224 €	3.100.000 €	67,0
7201168	Internos	984.120 €	984.120 €	1.263.392 €	77,9
7201169	Outras Prestações de Serviços	33.117 €	127.245 €	425.169 €	29,9
72012	Prestações de Saúde de Financiamento Vertical	1.702.765 €	1.204.149 €	1.353.817 €	88,9
72013	Outras Entidades Responsáveis:	1.378.237 €	1.387.958 €	1.518.727 €	91,4
720131	Internamento	510.854 €	612.863 €	459.970 €	133,2
720132	Consulta	31.398 €	22.707 €	38.129 €	59,6
720133	Urgência	325.124 €	401.818 €	375.295 €	107,1
720135	Hospital de Dia	0 €	0 €	0 €	0,0
720136	Meio Complementares de Diagnóstico e Terapêutica	218.699 €	163.386 €	189.626 €	86,2
720138	GDH Ambulatório	278.828 €	178.199 €	244.546 €	72,9
720139	Outras Prestações de Serviços	13.335 €	8.985 €	211.160 €	4,3
7299	Outros serviços	206.518 €	0 €	0 €	
	Sub-total	77.455.423 €	89.275.764 €	121.933.219 €	73,2
75	Transferências e Subsídios Correntes Obtidos	127.705 €	121.647 €	169.014 €	72,0
	Sub-total	127.705 €	121.647 €	169.014 €	72,0
76	Reversões	0 €	0 €	352.459 €	0,0
	Sub-total	0 €	0 €	352.459 €	0,0
78	Outros Rendimentos e Ganhos	1.095.142 €	1.660.253 €	2.235.842 €	74,3
	Sub-total	1.095.142 €	1.660.253 €	2.235.842 €	74,3
79	Juros, Dividendos e Outros Rendimentos Similares	1.332 €	1.665 €	8.635 €	19,3
	Sub-total	1.332 €	1.665 €	8.635 €	19,3
	Total Geral	80.332.406 €	92.455.664 €	126.080.091 €	73,3

EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO

3.º TRIMESTRE 2022

COMPRAS

Contas	Designação	Execução 2021	Execução 2022	Orçamento 2022	% Execução 2022
3125	Alimentação - Géneros para Confecionar	848 €	1.012 €	1.496 €	67,7
	Sub-total	848 €	1.012 €	1.496 €	67,7
31261	Produtos Farmacêuticos:				
312611	Medicamentos	12.818.579 €	14.744.660 €	15.271.364 €	96,6
312612	Reagentes e Produtos de Diagnóstico Rápido	3.443.659 €	3.048.163 €	4.513.699 €	67,5
312619	Outros Produtos Farmacêuticos	3.758 €	4.147 €	5.585 €	74,3
	Sub-total	16.265.996 €	17.796.969 €	19.790.648 €	89,9
31262	Material de Consumo Clínico:				
312621	De Penso	122.353 €	148.069 €	178.271 €	83,1
312622	Artigos Cirúrgicos	309.763 €	379.724 €	476.620 €	79,7
312623	De Tratamento	2.518.367 €	2.446.161 €	3.140.027 €	77,9
312624	De Eletromedicina	43.361 €	47.615 €	62.279 €	76,5
312625	De Laboratório	74.018 €	82.337 €	106.193 €	77,5
312626	Próteses	1.616.055 €	1.410.336 €	1.696.161 €	83,1
312627	Osteosíntese	640.018 €	315.074 €	327.284 €	96,3
312629	Outro Material de Consumo Clínico	1.766.514 €	1.356.482 €	2.007.248 €	67,6
	Sub-total	7.090.448 €	6.185.796 €	7.994.084 €	77,4
31263	Material de Consumo Hoteleiro	308.569 €	471.156 €	543.769 €	86,6
	Sub-total	308.569 €	471.156 €	543.769 €	86,6
31264	Material de Consumo Administrativo	100.014 €	105.589 €	137.438 €	76,8
	Sub-total	100.014 €	105.589 €	137.438 €	76,8
31265	Material de Manutenção e Conservação	203.244 €	278.134 €	404.250 €	68,8
	Sub-total	203.244 €	278.134 €	404.250 €	68,8
31269	Outro Material de Consumo	0 €	0 €	0 €	-
	Sub-total	0 €	0 €	0 €	-
	TOTAL GERAL	23.969.119 €	24.838.656 €	28.871.685 €	86,0

EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO

3.º TRIMESTRE 2022

INVESTIMENTO

Conta	Designação	Execução 2021	Execução 2022	Orçamento 2022	% Execução 2022
43	Ativos Fixos Tangíveis:				
431	Terrenos e Recursos Naturais	0 €	0 €	0 €	-
432	Edifícios e Outras Construções	411.323 €	144.378 €	4.750.324 €	3,0
433	Equipamento Básico:	861.304 €	1.139.650 €	4.272.600 €	26,7
43331	Médico-cirúrgico	367.906 €	383.396 €	1.631.250 €	23,5
43332	De Imagiologia	259.549 €	595.452 €	2.271.350 €	26,2
43333	De Laboratório	3.331 €	18.666 €	50.000 €	37,3
43334	Mobiliário Hospitalar	124.412 €	94.414 €	100.000 €	94,4
43335	De Desinfecção e Esterilização	0 €	25.526 €	100.000 €	25,5
43339	Outros	83.457 €	18.518 €	50.000 €	
4336	Equipamento e Material para Serviços de Alimentação, Rouparia De Hotelaria	11.544 €	0 €		
4336	De Hotelaria	11.104 €	423 €	20.000 €	2,1
4338	Outros Equipamentos Básicos	0 €	3.256 €	50.000 €	6,5
434	Equipamento de Transporte	0 €	0 €	50.000 €	0,0
435	Equipamento Administrativo:	85.347 €	48.772 €	877.150 €	5,6
4351	Equipamento Informático e de Telecomunicações	55.455 €	42.606 €	827.150 €	5,2
4352	Equipamento de Escritório e de Reprografia	614 €	0 €		-
4353	Mobiliário de Escritório e de Arquivo	29.278 €	6.167 €		-
4359	Outros	0 €	0 €	50.000 €	0,0
437	Outros Ativos Fixos Tangíveis	2.041 €	0 €		-
	Sub total	1.360.015 €	1.332.801 €	9.950.074 €	13,4
44	Ativos Intangíveis	0 €	84.448 €	2.287.402 €	3,7
	Sub total	0 €	84.448 €	2.287.402 €	3,7
45	Investimentos em Curso	1.029.476 €	757.942 €	1.112.500 €	68,1
	Sub total	1.029.476 €	757.942 €	1.112.500 €	68,1
	TOTAL GERAL	2.389.490 €	2.175.191 €	13.349.976 €	16,3