



CENTRO  
HOSPITALAR  
LEIRIA



**CRIOPTALEI**

Centro de Responsabilidade Integrado  
de Oftalmologia do Centro Hospitalar de Leiria

**DELIBERAÇÃO DO  
Conselho de Administração**  
Acta nº 30 2022/11/30

Turma de  
unidade  
22.11.20

O Conselho de Administração

Licínio de Carvalho

Exmo. Senhor

Alexandra Borges  
Vogal Executiva

Dr. Licínio Oliveira de Carvalho

Presidente do Conselho de Administração  
Centro Hospitalar de Leiria, EPE

Emília Pádua  
Diretor Clínico

...: Diretora

Leiria, 21 de julho de 2022

**Assunto:** Centro de Responsabilidade Integrado de Oftalmologia.  
Relatório Desempenho 4º Trimestre 2021

Considerando que nos termos da alínea e) do artigo 6.º da Portaria n.º 330/2017, de 31 de outubro, alterada pela Portaria n.º 71/2018 de 8 de março, o conselho de gestão deverá apresentar ao Conselho de Administração relatório de acompanhamento trimestral.

Considerando que a alínea f) do mesmo artigo prevê que o Conselho de Gestão apresente ao Conselho de Administração relatório anual de atividades.

Considerando que o Relatório de Desempenho do 4.º trimestre de 2021 respeita à atividade desenvolvida no ano 2021 e inclui a análise económica e financeira do ano.

O CRIOPTALEI vem, por este meio, submeter à aprovação do Conselho de Administração do CHL o Relatório de Desempenho do 4º Trimestre/Relatório de Atividades do ano 2021, que se anexa.

O Diretor do Conselho de Gestão do Crioftalei

Prof. Doutor João Paulo Castro de Sousa



Original para o Conselho de Gestão do Crioftalei; cópia para a PCA; reunião DS offtalei 22/07/22





**CRIOPTALEI**  
**CENTRO DE RESPONSABILIDADE INTEGRADO**  
**DE OFTALMOLOGIA**

**RELATÓRIO DE DESEMPENHO**  
**4º TRIMESTRE 2021**

**RELATORIO DE ATIVIDADES**  
**ANO 2021**

O presente relatório de desempenho, relativo ao ano de 2021, visa o cumprimento do disposto na alínea e) e f), do artigo 6º, do Regulamento Interno do Centro de Responsabilidade Integrado de Oftalmologia do Centro Hospitalar de Leiria, EPE (CRIOPTALEI), aprovado por Deliberação do Conselho de Administração de 2020.01.16.

Para este efeito, servem de referência as metas assistenciais e os orçamentos económicos e de investimento constantes do Plano de Ação 2020/2022 do CRIOPTALEI, aprovado pelo Conselho de Administração em 2020.01.16, e respetivo Contrato-Programa 2021 (CP 2021), aprovado pelo Conselho de Administração em 2021.10.13.

## **1. Desempenho Operacional**

A redução da atividade assistencial nos meses de janeiro e fevereiro de 2021, na sequência do Despacho n.º 574-A/2021, de 12 de janeiro, da Ministra da Saúde que determinou a suspensão da atividade assistencial programada não urgente, condicionou o desempenho operacional do CRIOPTALEI no ano de 2021.

### **1.1. Atividade Assistencial**

Em termos globais, como decorre da análise do anexo I – Produção Total, a dezembro de 2021 – onde constam os dados relativos às metas assistenciais para o ano, a execução registada e a evolução comparativa acumulada face ao período homólogo do ano anterior – constata-se que a consulta externa e a atividade cirúrgica apresentam um crescimento (2,8% e +11,5%, respetivamente) face ao ano anterior.



A análise por linhas de produção permite evidenciar, em relação às mais significativas, os seguintes aspetos:

#### INTERNAMENTO

Tal como referido no relatório de desempenho anterior, referência que se mantém, a produção global em termos de GDH, apresenta uma redução de 100% face ao período homólogo do ano anterior. Este facto, traduz uma concretização total do objetivo estratégico de ambulatorização da atividade cirúrgica.

#### Produção Total Internamento

Linha de Produção	Dez-20	Dez-21	Var. 2020/2021		Meta 2021	% Execução Dez-21
			Qtdd	%		
GDH Médicos	0	0	0	✓	5	0,0% ✗
GDH Cirúrgicos Programados	2	0	-2	✗ -100,0% ✗	22	0,0% ✗
<b>Total GDHs</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>-2</b>	<b>✗ -100,0% ✗</b>	<b>27</b>	<b>0,0% ✗</b>
<b>Episódios Transferidos SIGIC</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>✗</b>	-	-

Efetivamente, desde o primeiro trimestre de 2020, não foi realizada qualquer atividade em regime de internamento, sendo desde então toda a atividade médico-cirúrgica do CRIOFTALEI realizada em regime ambulatorio, o que, além de único em Portugal, é um marco que podemos considerar excelente quer no que concerne ao bem estar dos utentes, quer na otimização dos recursos internos, nomeadamente na gestão de camas: todos os doentes são tratados numa especialidade médico-cirúrgica sem necessidade de recurso a internamento.

Voltamos a referir que a perspetiva, aquando da definição das metas para o triénio 2020/2022 era de, ao longo desses 3 anos, e de forma gradual, se passar a realizar toda a atividade de Oftalmologia em regime ambulatorio. No entanto, foi tomada posteriormente a decisão de ambulatorizar a totalidade da atividade ainda em 2020, o que explica a referida variação de -100%.

#### CONSULTAS EXTERNAS

A produção total de consultas médicas revela, a dezembro de 2021, na comparação com o período homólogo do ano anterior, um crescimento de 2,8% (+1.029 consultas), consequência do aumento das consultas subsequentes (+5,0% ou 1.116 consultas), já que, relativamente às primeiras consultas, se verificou num decréscimo relativamente ao período homólogo de 2020 (-0,6% ou -87 consultas).

## Produção Total Consultas Médicas

Linha de Produção	Dez-20	Dez-21	Var. 2020/2021		Meta 2021	% Execução Dez-21
			Qtdd	%		
Primeiras Consultas	15.104	15.017	-87 ❌	-0,6% ❌	20.491	73,3% ❌
Consultas Subsequentes	22.223	23.339	1.116 ✅	5,0% ✅	25.418	91,8% ❌
<b>Total Consultas Médicas</b>	<b>37.327</b>	<b>38.356</b>	<b>1.029 ✅</b>	<b>2,8% ✅</b>	<b>45.909</b>	<b>83,5% ❌</b>

Não obstante este crescimento face ao período homólogo, a taxa de execução, a dezembro de 2021, com 83,5% (73,3% nas primeiras consultas e 91,8% nas consultas subsequentes), mantém-se ainda assim abaixo da meta prevista, consequência dos seguintes factos:

- Não se registou qualquer alteração na equipa médica, ou seja, voltou a não se verificar contratação de novos médicos assistentes ou entrada de internos, contrariamente ao previsto na definição das metas do ano, não se tendo sequer compensado as saídas verificadas:
  - Saída de 4 médicos da equipa do CRIOFTALEI (em março, outubro, dezembro de 2020 e agosto de 2021), não obstante a contratação de uma médica em regime CPS em 02.05.2021, que a partir de 01.09.2021 passou a integrar o quadro do CHL;
  - Final do internato médico de 1 Interno em Formação Específica em 19.06.2021, sem entrada de novos internos;
  - Ausência, por licença de maternidade, de 1 médica da equipa do CRIOFTALEI de 01.02.2020 a 17.06.2021, com posterior saída em 01.08.2021, conforme acima referido (atividade efetiva de cerca de 1,5 meses no total de 2021);
  - Não reforço da equipa, como previsto para 2021
- Redução significativa das primeiras consultas dos internos (3 internos) por imposição da Ordem dos Médicos aquando da sua visita ao CHL <sup>[1]</sup>;
- Durante os meses de janeiro e fevereiro, o serviço esteve a dar apoio no ADR-SU, com redução efetiva na sua atividade no serviço, refletida nos totais de consultas realizadas no ano;

Pese embora o não cumprimento das metas definidas, nomeadamente no que respeita às primeiras consultas, e à redução das PH realizadas face ao ano anterior, verifica-se ainda assim uma recuperação desta atividade, quando comparada com os totais acumulados a setembro, com uma taxa de execução de 54,2%, face aos 73,3% a dezembro de 2021.

<sup>[1]</sup> Orientações da OM:

- os internos têm de fazer 12 h de urgência / semana, não podendo ter qualquer consulta PH marcada nesse período. Nessas 12 horas, deverão estar acompanhados por um assistente hospitalar que também não deve fazer esse tipo de consultas;
- os internos não podem fazer consultas de sub-especialidade sozinhos: só podem fazer PHs acompanhados pelo assistente hospitalar respetivo dessa sub-especialidade;
- a proporção de PHs gerais e PHS de sub-especialidade tem de ser 1:1.

**AMBULATÓRIO MÉDICO E CIRÚRGICO**

O número total de episódios de ambulatório que originam GDH mantém um registo de crescimento face a 2020, na ordem dos +11,6% (+968 episódios), que corresponde na totalidade a atividade cirúrgica realizada em regime de ambulatório (+11,5% ou 964 cirurgias).

De igual modo, continua a verificar-se um decréscimo expressivo de episódios transferidos para outros hospitais com vale cirúrgico cativo, no âmbito do SIGIC, em regime de ambulatório (-58 episódios), consequência do já referido aumento de atividade cirúrgica ambulatória.

**Produção Total Ambulatório (c/ GDH)**

Linha de Produção	Dez-20	Dez-21	Var. 2020/2021		Meta 2021	% Execução Dez-21
			Qtdd	%		
GDH Médicos	20	53	33	165,0%	13	407,7%
GDH Cirúrgicos	8.350	9.285	935	11,2%	9.658	96,1%
<b>Total GDHs</b>	<b>8.370</b>	<b>9.338</b>	<b>968</b>	<b>11,6%</b>	<b>9.671</b>	<b>96,6%</b>
<b>Episódios Transferidos SIGIC</b>	<b>59</b>	<b>1</b>	<b>-58</b>	<b>-98,3%</b>	-	-

<sup>(1)</sup> só estão fechados/auditados os dados referentes a Junho. os valores registados na codificação poderão ainda sofrer oscilações após auditoria - valores do fecho de 2021 por estimativa

Quanto à taxa de execução, com 96,6%, encontra-se ligeiramente abaixo do expectável, à semelhança do que referimos para a performance ao nível das consultas, como consequência de não ter sido reforçada a equipa médica, conforme previsto. Referimos o panorama desta equipa, desde início de 2021, com impacto nos dados acumulados da atividade do ano:

- saída de 4 médicos da equipa do CRIOFTALEI (em março, outubro, dezembro de 2020 e agosto de 2021), não obstante a contratação de uma médica em regime CPS em 02.05.2021, que a partir de 01.09.2021 passou a integrar o quadro do CHL;
- final do internato médico de 1 Interno em Formação Específica em 19.06.2021, sem entrada de novos internos;
- ausência, por licença de maternidade, de 1 médica da equipa do CRIOFTALEI de 01.02.2020 a 17.06.2021, com posterior saída em 01.08.2021, conforme acima referido (atividade efetiva de cerca de 1,5 meses no total de 2021);
- durante os meses de janeiro e fevereiro, o serviço esteve a dar apoio no ADR-SU, com redução efetiva na sua atividade no serviço;
- não reforço da equipa, como previsto e já referido, para 2021.

Contribuiu também para esta performance a ausência de adicional SIGIC em abril de 2021, por fatores alheios ao serviço, decorrentes das restrições da pandemia, facto que justifica a diferença de



produção total face ao objetivo do ano – foram realizadas -357 cirurgias no total do ano, face ao objetivo.

#### ATIVIDADE CIRÚRGICA

A produção cirúrgica base revela, em dezembro de 2021, um crescimento de 5,2% (+240 cirurgias) face ao período homólogo, crescimento indexado ao aumento da atividade cirúrgica de ambulatorio (+5,2% ou +242 cirurgias), em linha com a já referida aposta na ambulatorização dos cuidados oftalmológicos.

Linha de Produção	Dez-20	Dez-21	Var. 2020/2021		Meta 2021	% Execução Dez-21
			Qtdd	%		
<b>Produção Base</b>	<b>4.655</b>	<b>4.895</b>	<b>240</b> ✓	<b>5,2%</b> ✓	<b>5.453</b>	<b>89,8%</b> ✗
Convencional	2	0	-2 ✗	-100,0% ✗	27	0,0% ✗
Ambulatória	4.653	4.895	242 ✓	5,2% ✓	5.426	90,2% ✗
<b>Produção Adicional</b>	<b>3.722</b>	<b>4.446</b>	<b>724</b> ✓	<b>19,5%</b> ✓	<b>4.245</b>	<b>104,7%</b> ✓
Ambulatória	3.722	4.446	724 ✓	19,5% ✓	4.245	104,7% ✓
<b>Total de Cirurgias</b>	<b>8.377</b>	<b>9.341</b>	<b>964</b> ✓	<b>11,5%</b> ✓	<b>9.698</b>	<b>96,3%</b> ✗

Relativamente à atividade cirúrgica realizada em regime adicional, regista-se um crescimento de 19,5% (+724 cirurgias) face ao período homólogo, que se traduz numa taxa de execução de 104,7%, logo acima do previsto, o que espelha o esforço da equipa do CRIOFTALEI na recuperação da atividade perdida quer em 2020, quer nos primeiros meses de 2021.

## 1.2. Cumprimento do Contrato Programa

### 1.2.1. Produção

Tendo por base a atividade realizada no ano de 2021, e assumindo os preços constantes dos Termos de Referência para contratualização de cuidados de saúde no SNS para 2021, o CRIOFTALEI regista a dezembro de 2021 uma taxa de concretização do seu CP 2021, ao nível da produção, de 94,5%.

DESCRIÇÃO	Estimativa Proventos Dezembro 2021		CP 2021		Taxa Execução CP 2021
	QTDD	VALOR	QTDD	VALOR	%
<b>Consulta Externa</b>					
Nº Primeiras Consultas (CRI - c/maj 10%)	15.017	765.867 €	20.491	1.045.041 €	73,3%
Nº Consultas Subsequentes (CRI - c/maj 10%)	23.339	1.190.289 €	25.418	1.296.318 €	91,8%
<b>Internamento</b>					
<b>Doentes Saídos</b>					
GDH Médicos (CRI - c/maj 5%)	0	0 €	5	10.988 €	0,0%
GDH Cirúrgicos (CRI - c/maj 5%)	0	0 €	22	46.151 €	0,0%
<b>Episódios de GDH de Ambulatório</b>					
GDH Cirúrgicos (CRI - c/maj 5%)	9.285	17.225.892 €	9.658	17.917.896 €	96,1%
GDH Médicos (CRI - c/maj 5%)	53	33.027 €	13	8.101 €	407,7%
<b>Valor da Produção</b>		<b>19.215.075 €</b>		<b>20.324.495 €</b>	
<b>Taxa de Concretização</b>		<b>94,5%</b>			
<b>Desvio</b>		<b>-1.109.421 €</b>			

De referir, novamente, que as quantidades apresentadas e valorizadas, respeitam a 100% da produção realizada, assumindo-se que a totalidade da atividade do CRIOFTALEI é executada no âmbito do CP, em linha com a lógica que se seguiu na definição do Plano de Ação 2020/2022 e CP 2021 deste Centro de Responsabilidade Integrada, por forma a agilizar a análise dos rendimentos do período.



### 1.2.2. Índice de Desempenho Global

Indicadores	Meta 2021	Real Dezembro 2021	Apuramento IDG			
			A) Peso Relativo do Indicador	Grau de Cump.	B) Grau de Cump. Ajustado	A) x B)
<b>Acesso</b>						
Percentagem de utentes em Lista de Espera para Consulta (LEC) dentro do TMRG	50,8%	65,0%	8%	128,0%	120,0%	9,6%
Percentagem de consultas realizadas dentro dos tempos máximos de resposta garantidos (TMRG)	55,0%	63,2%	8%	114,9%	114,9%	9,2%
Percentagem utentes em Lista de Inscritos para Cirurgia (LIC) dentro do TMRG	85,8%	99,5%	8%	116,0%	116,0%	9,3%
Percentagem de doentes operados dentro dos TMRG	49,5%	65,3%	8%	131,9%	120,0%	9,6%
Episódios cirúrgicos em espera p/cirurgia há mais de 12 meses	0	0	8%	100%	100,0%	8,0%
<b>Qualidade</b>						
Taxa de endoftalmias	2,0%	0,00%	7,5%	200,0%	120,0%	9,0%
Catarata - taxa de ruptura de cápsula posterior	2,0%	0,01%	7,5%	199,8%	120,0%	9,0%
Percentagem de doentes ambulatorizáveis em patologia da retina	100,0%	100,00%	7,5%	100,0%	100,0%	7,5%
Percentagem de cirurgias de ambulatório (GDH) para procedimentos ambulatorizáveis	95,0%	100,0%	7,5%	105,3%	105,3%	7,9%
<b>Eficiência</b>						
Doente padrão por médico ETC	348,0	441,9	10%	127,0%	120,0%	12,0%
Doente padrão por enfermeiro ETC	315,0	362,5	10%	115,1%	115,1%	11,5%
Percentagem de Cirurgia Urgente no Total de Cirurgias realizadas	0,1%	0,0%	10%	200,0%	120,0%	12,0%

Índice de Desempenho Global	114,57%
Incentivos Institucionais 2021	1.069.710 €
Estimativa Valor a Receber	1.225.599 €

As metas definidas para os indicadores de acesso no CP 2021 do CRIOFTALEI corresponderem às metas do CP 2021 do CHL majoradas em 10%.

Todos os indicadores apresentam um grau de cumprimento superior ou igual a 100%.

### 1.3. Listas de Espera

#### 1.3.1. Lista de Inscritos para Primeira Consulta

Proveniência	LEC		Var. Dez 2020/2021	
	@31.12.2020	@30.12.2021	Nº	%
CTH	1.558	3.864	2.306	148%
Interna	3.476	3.107	-369	-11%
<b>Total</b>	<b>5.034</b>	<b>6.971</b>	<b>1.937</b>	<b>38%</b>
<b>Data mais Antiga</b>	<b>08/01/2019</b>	<b>20/08/2019</b>		
<b>% Cumprimento TMRG (CTH)</b>	<b>93,1%</b>	<b>65,0%</b>	<b>-28,1%</b>	



O aumento registado no volume de utentes em lista de espera, e a variação negativa da % de cumprimento dos TMRG, resultam essencialmente de 3 fatores, já referidos com detalhe em pontos anteriores, que resumimos neste ponto:

- aumento dos pedidos de novas consultas nos cuidados de saúde primários, resultantes da retoma da atividade naqueles centros no decurso de 2021;
- redução da capacidade de resposta da equipa médica devido a:
  - ✓ situação de redução da equipa, como já referido, o que resulta numa redução da capacidade instalada;
- realização de apenas 81 consultas em atividade adicional, e apenas no último mês do ano.

### 1.3.2. Lista de Inscritos para Cirurgia

Prioridade	LIC	LIC	Var. Dez	
	@31.12.2020	@30.12.2021	Nº	%
Normal	2.793	2.356	-437	-16%
Prioritário	160	290	130	81%
<b>Total</b>	<b>2.953</b>	<b>2.646</b>	<b>-307</b>	<b>-10%</b>
<b>Data mais Antiga</b>	<b>28/03/2019</b>	<b>05/05/2021</b>		
<b>% Cumprimento TMRG</b>	<b>98,3%</b>	<b>99,5%</b>	<b>1,2%</b>	

Não obstante os constrangimentos que decorreram da pandemia COVID-19, continua a registar-se uma recuperação da Lista de Inscritos para Cirurgia, ainda que com agravamento do número de doentes prioritários em lista de espera, recuperação fruto do esforço da toda a equipa do CRIOFTALEI.

Foi, no final do ano, possível garantir na grande maioria dos casos, o cumprimento dos TMRG.

## 2. Desempenho Económico-Financeiro

### 2.1. Orçamento Económico

À semelhança do que se apresentou nos anteriores relatórios de desempenho, a análise que se apresenta neste capítulo, respeita apenas aos gastos diretos do CRIOFTALEI, uma vez que, desde 2014, não se verifica, no CHL, a imputação dos gastos indiretos das secções auxiliares e administrativas às secções principais, não sendo possível estimar de forma precisa estes gastos para



2021. Assumiu-se como pressuposto de análise que os gastos indiretos representam cerca de 50% dos gastos diretos apurados.

### 2.1.1. Gastos

Regista-se um crescimento na estrutura de gastos diretos de 5,7% (+355.224 €) em comparação com o período homólogo do ano anterior.

Estima-se que os gastos indiretos sejam de cerca de 3.298.267 €, a dezembro de 2021.

Conta	Rubrica	Dez-20	Dez-21	Var. 2020/2021		Previsão 2021	% Execução Dez-21
				Qtdd	%		
61	Custo Matérias Consumidas	2.822.365 €	2.929.120 €	106.755 €	3,8%	3.867.945 €	75,7%
62	Fornecimentos e Serviços Externos	139.326 €	109.545 €	-29.781 €	-21,4%	118.769 €	92,2%
63	Gastos com o pessoal	3.137.539 €	3.414.118 €	276.579 €	8,8%	4.261.379 €	80,1%
64	Gastos de depreciação e de amortização	135.735 €	137.406 €	1.671 €	1,2%	178.007 €	77,2%
<b>Gastos e Perdas (Diretos)</b>		<b>6.234.965 €</b>	<b>6.590.189 €</b>	<b>355.224 €</b>	<b>5,7%</b>	<b>8.426.100 €</b>	<b>78,2%</b>
<b>Gastos e Perdas (Indiretos) - estimativa</b>		<b>3.120.483 €</b>	<b>3.298.267 €</b>	<b>177.783 €</b>	<b>5,7%</b>	<b>1.899.523 €</b>	<b>173,6%</b>
<b>Total Gastos e Perdas</b>		<b>9.355.448 €</b>	<b>9.888.456 €</b>	<b>533.007 €</b>	<b>5,7%</b>	<b>10.325.623 €</b>	<b>95,8%</b>

Da análise por grandes componentes, evidenciam-se os seguintes aspetos:

#### a) Consumos (61)

Os gastos com consumos registam um aumento de +3,8% (+106.755 €) face a igual período do ano anterior, sendo que, no que concerne ao desempenho orçamental, alcançou-se uma taxa de execução de 75,7%.

Conta	Rubrica	Dez-20	Dez-21	Var. 2020/2021		Previsão 2021	% Execução Dez-21
				Qtdd	%		
61241	Produtos Farmacêuticos	1.598.220 €	1.501.934 €	-96.286 €	-6,0%	2.728.831 €	55,0%
61242	Material de Consumo Clínico	1.207.121 €	1.404.190 €	197.070 €	16,3%	1.135.533 €	123,7%
61243	Material de consumo hoteleiro	5.627 €	9.906 €	4.279 €	76,0%	1.644 €	602,5%
61244	Material de consumo administrativo	3.713 €	3.314 €	-399 €	-10,8%	1.445 €	229,3%
61245	Material de Manutenção e Conservação	7.684 €	9.775 €	2.091 €	27,2%	490 €	1993,7%
61	<b>Custo Matérias Consumidas</b>	<b>2.822.365 €</b>	<b>2.929.120 €</b>	<b>106.755 €</b>	<b>3,8%</b>	<b>3.867.945 €</b>	<b>75,7%</b>

O comportamento registado face ao período homólogo deve-se essencialmente a:

- i) **Material de Consumo Clínico** (+16,3% ou +197.070 €), justificado pelo aumento da atividade cirúrgica (+11,5% ou +964 cirurgias), com particular incremento no consumo de lentes intraoculares, de packs de cirurgia de catarata e de packs de injeções intravítreas.

Pese embora o aumento dos gastos com consumos registado face ao período homólogo, que se explica pelo aumento verificado no número de cirurgias entre os mesmos períodos, o custo médio



por cirurgia reduziu, fruto de uma melhor racionalização dos recursos e eficácia na sua afetação – passámos de um custo médio por cirurgia em 2020 de cerca de 340€ para um custo médio por cirurgia de 315€ em 2021.

### b) Fornecimentos e Serviços Externos (62)

Os gastos com fornecimentos e serviços externos registam uma redução de -21,4% face ao período homólogo do ano anterior, apresentando uma taxa de execução de 92,2% face ao previsto para 2021.

Conta	Rubrica	Dez-20	Dez-21	Var. 2020/2021		Previsão2021	% Execução Dez-21
				Qtdd	%		
621	Subcontratos e concessões de serviços	67.970 €	10.643 €	-57.327 €	-84,3%	6.905 €	154,1%
622	Serviços especializados	45.988 €	85.721 €	39.733 €	86,4%	96.565 €	88,8%
624	Energia e fluidos	11.573 €	8.062 €	-3.511 €	-30,3%	8.704 €	92,6%
625	Deslocações, estadas e transportes	13.723 €	5.052 €	-8.671 €	-63,2%	6.307 €	80,1%
626	Serviços diversos	72 €	67 €	-5 €	-6,4%	288 €	23,4%
<b>62</b>	<b>Fornecimentos e Serviços Externos</b>	<b>139.326 €</b>	<b>109.545 €</b>	<b>-29.781 €</b>	<b>-21,4%</b>	<b>118.769 €</b>	<b>92,2%</b>

- i) **Subcontratos** – a expressiva redução face ao período homólogo (-84,3% ou -57.327 €) deve-se, essencialmente, à drástica quebra de episódios transferidos para outros hospitais, no âmbito do SIGIC, comparativamente a igual período do ano anterior – no final de 2020 haviam sido transferidos 59 episódios, face a apenas 1 registado em 2021, sem qualquer registo de transferências no segundo semestre do ano;
- ii) **Serviços Especializados** – respeita a trabalhos especializados, assistência técnica e manutenção e conservação. O expressivo aumento registado, face ao período homólogo, +86,4% (+39.733 €), deve-se essencialmente a reparações levadas a efeito em equipamentos do serviço, no segundo semestre de 2021.
- iii) **Deslocações, Estadas e Transportes** – regista uma variação homóloga de -63,2% ou -8.671€, em resultado da imputação dos gastos da rubrica de transporte de doentes, que reduziram, pese embora o aumento da atividade assistencial do CRIOFTALEI.

### c) Gastos com o Pessoal (63)

A despesa total com pessoal apresenta no ano de 2021 o valor processado de 3.414.102€, o que representa uma taxa de execução de 80,1% do orçamentado, e reflete uma variação homóloga de +8,8% (+277.063 €).

Conta	Rubrica	Dez-20	Dez-21	Var. 2020/2021		Previsão 2021	% Execução Dez-21
				Qtdd	%		
632	Remunerações do pessoal	2.563.753 €	2.787.341 €	223.588 €	8,7%	3.467.220 €	80,4%
6321	Remunerações certas e permanentes	1.081.179 €	988.946 €	-92.233 €	-8,5%	1.519.788 €	65,1%
63211	Remuneração base	848.212 €	787.068 €	-61.144 €	-7,2%	1.240.856 €	63,4%
63212	Subsídio de férias	84.846 €	69.915 €	-14.931 €	-17,6%	103.405 €	67,6%
63213	Subsídio de Natal	72.751 €	64.825 €	-7.926 €	-10,9%	103.405 €	62,7%
63215	Subsídio de refeição	75.371 €	67.138 €	-8.233 €	-10,9%	72.122 €	93,1%
6322	Abonos variáveis ou eventuais	1.482.574 €	1.798.395 €	315.821 €	21,3%	1.947.432 €	92,3%
632203	Ajudas de custo	49 €	31 €	-17 €	-35,8%	267 €	11,7%
632204	Trabalho extraordinário	5.095 €	9.613 €	4.518 €	88,7%	260 €	3693,7%
632207	Subsídio de prevenção, trabalho noturno e de turno	4.718 €	1.322 €	-3.396 €	-72,0%	1.042 €	126,9%
632208	Formação	0 €	0 €	0 €	0,0%	56.667 €	0,0%
632209	Colaboração técnica e especializada	0 €	0 €	0 €	0,0%	54 €	0,0%
632299	Outros abonos variáveis	1.472.712 €	1.787.429 €	314.717 €	21,4%	1.889.142 €	94,6%
633	Benefícios pós-emprego	0 €	0 €	0 €	0,0%	452 €	0,0%
634	Indemnizações	1.188 €	180 €	-1.008 €	-84,9%	326 €	55,2%
635	Encargos sobre remunerações	565.633 €	618.786 €	53.153 €	9,4%	790.648 €	78,3%
639	Outros encargos sociais	6.465 €	7.795 €	1.330 €	20,6%	2.733 €	285,2%
63	Gastos com o pessoal	3.137.039 €	3.414.102 €	277.063 €	8,8%	4.261.379 €	80,1%

Este desempenho desfavorável em termos de evolução homóloga decorre essencialmente do aumento da atividade cirúrgica adicional (+724 cirurgias ou +19,5%), associado ao aumento dos valores a pagar às equipas cirúrgicas no âmbito do regime excecional, com vista à recuperação da atividade assistencial não realizada por força da situação pandémica, o que explica o crescimento da rubrica "Outros abonos variáveis" (+314.717€ ou +21,4%) e, conseqüentemente "Encargos sobre remunerações" (+53.153 € ou +9,4%).

Por outro lado, o desvio favorável face à previsão para 2021, nesta rubrica, é explicado pelo facto de não se ter concretizado, em 2021, o mapa de pessoal previsto e orçamentado para este ano.

### 2.1.2. Rendimentos

Os rendimentos no ano de 2021 registam uma variação positiva de 12,4% (+2.272.062€), em comparação com o período homólogo do ano anterior, em grande medida decorrente do comportamento favorável da rubrica de "Prestações de Serviços" (+12,0% ou 2.194.171€).

Conta	Rubrica	Dez-20	Dez-21	Var. 2020/2021		Previsão 2021	% Execução Dez-21
				Qtdd	%		
70	Impostos, contribuições e taxas	28.280 €	134.705 €	106.425 €	376,3%	124.632 €	108,1%
72	Prestações de serviços	18.246.504 €	20.440.674 €	2.194.171 €	12,0%	18.778.455 €	108,9%
78	Outros rendimentos e ganhos	69.126 €	40.592 €	-28.533 €	-41,3%	38.674 €	105,0%
7	Rendimentos e Ganhos	18.343.909 €	20.615.971 €	2.272.062 €	12,4%	18.941.761 €	108,8%



Conta	Rubrica	Set-20	Set-21	Var. 2020/2021		Previsão 2021	% Execução Set-21
				Qtdd	%		
70	Impostos, contribuições e taxas	28.280 €	106.764 €	78.484 €	277,5%	124.632 €	85,7%
72	Prestações de serviços	13.468.894 €	14.886.305 €	1.417.411 €	10,5%	18.778.455 €	79,3%
78	Outros rendimentos e ganhos	31.128 €	21.476 €	-9.652 €	-31,0%	38.674 €	55,5%
<b>7</b>	<b>Rendimentos e Ganhos</b>	<b>13.528.302 €</b>	<b>15.014.546 €</b>	<b>1.486.244 €</b>	<b>11,0%</b>	<b>18.941.761 €</b>	<b>79,3%</b>

A análise dos rendimentos contabilizados em termos comparativos permite evidenciar os seguintes aspetos em relação às componentes que se constituem como as mais relevantes do desempenho económico do CRIOFTALEI:

#### a) Impostos, contribuições e taxas (70)

Esta rubrica respeita aos rendimentos obtidos através da cobrança de taxas moderadoras, sendo que a variação verificada, face ao ano anterior (+277,5% ou +78.484€), resulta da recuperação de taxas moderadoras em dívida na sequência de processo despoletado, pelo SGD, através de aplicação da SPMS <sup>(1)</sup>.

<sup>(1)</sup> O CHL utiliza a aplicação SITAM - Sistema de Informação de Taxas Moderadoras, desenvolvida pela SPMS, como ferramenta de cobrança de taxas moderadoras, que, em 2021 foi, também, utilizada para recuperação de valores em dívida dessas taxas.

#### b) Prestações de Serviços (72)

O crescimento registado face ao período homólogo do ano anterior, está associado, em grande medida, ao aumento da atividade assistencial quer ao nível da atividade cirúrgica (+964 cirurgias) quer da produção total de consultas (+1.029), neste caso muito por via das consultas subsequentes (+1.116) que compensaram largamente a quebra nas primeiras consultas (-97).

Conta	Rubrica	Dez-20	Dez-21	Var. 2020/2021		Previsão 2021	% Execução Dez-21
				Qtdd	%		
72011	Contrato Programa	18.246.504 €	20.440.674 €	2.194.171 €	12,0%	18.778.455 €	108,9%
720111	Internamento	4.291 €	0 €	-4.291 €	-100,0%	49.229 €	0,0%
720112	Consulta	1.887.517 €	1.956.156 €	68.639 €	3,6%	2.203.622 €	88,8%
720114	GDH Ambulatório	15.434.479 €	17.258.919 €	1.824.440 €	11,8%	15.586.681 €	110,7%
720116	Outras prestações serviços de saúde	920.217 €	1.225.599 €	305.383 €	33,2%	938.923 €	130,5%
<b>72</b>	<b>Prestações de Serviços</b>	<b>18.246.504 €</b>	<b>20.440.674 €</b>	<b>2.194.171 €</b>	<b>12,0%</b>	<b>18.778.455 €</b>	<b>108,9%</b>

Adicionalmente importa referir o aumento das prestações de serviços por via dos incentivos institucionais uma vez que, a dezembro de 2020, o CRIOFTALEI registava um IDG de 92,08%, a que correspondia um rendimento, no período, de 892.186€, quando a dezembro de 2021 regista um IDG de 114,57%, a que corresponde um rendimento, no período, de 1.225.599 €, ou seja, +333.413€.

### 2.1.3. Resultados

O ano de 2021 apresenta um resultado antes de impostos de 10.727.515€, o que, comparando com o realizado no período homólogo, no montante de 8.988.461€, evidencia uma evolução favorável do desempenho económico, não obstante os gastos indiretos terem sido obtidos, em ambos os períodos, com base em estimativas, com o risco de enviesamento que daí advém.

Rubrica	Dez-20	Dez-21	Var. 2020/2021		Previsão 2021	% Execução Dez-21
			Qtdd	%		
Gastos e Perdas	9.355.448 €	9.888.456 €	533.007 €	5,7%	10.325.623 €	95,8%
Rendimentos e Ganhos	18.343.909 €	20.615.971 €	2.272.062 €	12,4%	18.941.761 €	108,8%
Resultado antes de impostos	8.988.461 €	10.727.515 €	1.739.054 €	19,3%	8.616.138 €	124,5%

O resultado obtido é explicado, em grande medida, pelo aumento da atividade assistencial do CRIOFTALEI, como já referido, que compensou o crescimento da estrutura de gastos no período em análise.

### 2.3. Investimento

Conta	Rubrica	Dez-20	Dez-21	Var. 2020/2021		Previsão 2021	% Execução Dez-21
				Qtdd	%		
43	Activos fixos tangíveis	51.037 €	76.330 €	25.293 €	49,6%	845.000 €	9,0%
432	Edifícios e outras Construções	0 €	0 €	0 €	0,0%	450.000 €	0,0%
433	Equipamento básico	24.117 €	71.053 €	46.937 €	194,6%	207.500 €	34,2%
435	Equipamento administrativo	26.920 €	5.276 €	-21.644 €	-80,4%	187.500 €	2,8%
4	Investimentos	51.037 €	76.330 €	25.293 €	49,6%	845.000 €	9,0%

A baixa taxa de execução orçamental (9,0%) decorre do facto de, em 2021, não se ter concretizado a maior parte do plano de investimentos previsto para o exercício.

O aumento verificado face ao trimestre anterior, e que representa em grande parte o aumento registado face ao período homólogo, resulta da aquisição, neste último trimestre do ano, de material cirúrgico, na ordem dos 40.000€, a crescer aos 12.000€ gastos no trimestre anterior, pela aquisição do equipamento de eletrofisiologia.

### 3. Conclusões

Face à análise que antecede, resultam as seguintes conclusões principais relativamente ao desempenho do CRIOFTALEI no ano de 2021:

- A atividade assistencial realizada continua a apresentar um crescimento face ao período homólogo, na generalidade das linhas de atividade;

*[Handwritten initials and signatures]*

- b) Quanto ao internamento, mantém-se como já referido sem atividade, concretizando totalmente o objetivo estratégico do CRIOFTALEI de ambulatorização da atividade cirúrgica;
- c) Quanto à taxa de execução das metas definidas para o período em análise, continua a situar-se abaixo do previsto, pelas razões já elencadas:
  - i. As relacionadas, por um lado, com as condicionantes resultantes da COVID-19:
    - ✓ suspensão de alguma atividade programada não urgente no início do ano - consultas e cirurgias - decorrente do COVID-19 (necessidade de apoio ao ADR-SU nos meses de janeiro e fevereiro de 2021), que resultou em impacto na atividade acumulada a dezembro de 2021;
    - ✓ faltas dos utentes a consultas e cirurgias por via da diminuição da confiança nos acessos aos cuidados de saúde, na primeira metade do ano, não totalmente compensadas;
  - ii. As relacionadas, por outro lado, com a falta de recursos humanos:
    - ✓ não reforço da equipa, tal como previsto nos pressupostos que estiveram na base da definição das metas de 2021, agravada pela saída de 4 médicos de oftalmologia em 2020 e 2021, sendo que apenas 1 foi substituído até à data;
    - ✓ redução do número de primeiras consultas realizadas pelos internos, por orientação da ordem dos Médicos, com impacto direto na quantidade total de consultas realizadas no período.
- d) O desempenho económico no final do período revela-se favorável, traduzido em resultados líquidos positivos, não obstante os gastos indiretos estarem a ser apurados com base em estimativas, o que pode enviesar os resultados obtidos em ambos os períodos;
- e) Não obstante o impacto da pandemia COVID-19, em concreto na primeira metade do ano, a equipa continua na expectativa que as medidas que se estão a implementar, se traduzam numa melhoria do seu desempenho assistencial no ano de 2022.

Leiria, 7 de julho de 2022

O CONSELHO DE GESTÃO

  
\_\_\_\_\_  
  
\_\_\_\_\_

**Anexo I - Produção Total  
Dezembro 2021**

Linha de Produção	Dez-20	Dez-21	Var. 2020/2021		Previsão 2021	% Execução Dez-21
			Qtdd	%		
<b>1. Consultas Externas</b>						
Primeiras Consultas	15.104	15.017	-87 ❌	-0,6% ❌	20.491	73,3% ❌
Consultas Subsequentes	22.223	23.339	1.116 ✅	5,0% ✅	25.418	91,8% ❌
<b>Total Consultas Médicas</b>	<b>37.327</b>	<b>38.356</b>	<b>1.029</b> ✅	<b>2,8%</b> ✅	<b>45.909</b>	<b>83,5%</b> ❌
<b>2. Internamento</b>						
GDH Médicos	0	0	0 ✅	-	5	0,0% ❌
GDH Cirúrgicos	2	0	-2 ❌	-100,0% ❌	22	0,0% ❌
<b>Total GDHs</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>-2</b> ❌	<b>-100,0%</b> ❌	<b>27</b>	<b>0,0%</b> ❌
<b>Episódios Transferidos SIGIC</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b> ✅	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>3. Episódios GDH Ambulatório</b>						
GDH Médicos	20	53	33 ✅	165,0% ✅	13	407,7% ✅
GDH Cirúrgicos	8.350	9.285	935 ✅	11,2% ✅	9.658	96,1% ❌
<b>Total GDHs</b>	<b>8.370</b>	<b>9.338</b>	<b>968</b> ✅	<b>11,6%</b> ✅	<b>9.671</b>	<b>96,6%</b> ❌
<b>Episódios Transferidos SIGIC</b>	<b>59</b>	<b>1</b>	<b>-58</b> ✅	<b>-98,3%</b> ✅	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>4. Atividade Cirúrgica</b>						
<b>Produção Base</b>	<b>4.655</b>	<b>4.895</b>	<b>240</b> ✅	<b>5,2%</b> ✅	<b>5.453</b>	<b>89,8%</b> ❌
Convencional	2	0	-2 ❌	-100,0% ❌	27	0,0% ❌
Ambulatória	4.653	4.895	242 ✅	5,2% ✅	5.426	90,2% ❌
<b>Produção Adicional</b>	<b>3.722</b>	<b>4.446</b>	<b>724</b> ✅	<b>19,5%</b> ✅	<b>4.245</b>	<b>104,7%</b> ✅
Ambulatória	3.722	4.446	724 ✅	19,5% ✅	4.245	104,7% ✅
<b>Total de Cirurgias</b>	<b>8.377</b>	<b>9.341</b>	<b>964</b> ✅	<b>11,5%</b> ✅	<b>9.698</b>	<b>96,3%</b> ❌

**Anexo II - Execução do Orçamento Económico (Gastos)**  
Dezembro 2021

Conta	Rubrica	Dez-20	Dez-21	Var. 2020/2021		Previsão 2021	% Execução Dez-21
				Qtdd	%		
61	Custo Matérias Consumidas	2.822.365 €	2.929.120 €	106.755 €	3,8%	3.867.945 €	75,7%
6124	Matérias de consumo específico dos serviços de saúde	2.822.365 €	2.929.120 €	106.755 €	3,8%	3.867.945 €	75,7%
61241	Produtos Farmacêuticos	1.598.220 €	1.501.934 €	-96.286 €	-6,0%	2.728.831 €	55,0%
61242	Material de Consumo Clínico	1.207.121 €	1.404.190 €	197.070 €	16,3%	1.135.533 €	123,7%
61243	Material de consumo hoteleiro	5.627 €	9.906 €	4.279 €	76,0%	1.644 €	602,5%
61244	Material de consumo administrativo	3.713 €	3.314 €	-399 €	-10,8%	1.445 €	229,3%
61245	Material de Manutenção e Conservação	7.684 €	9.775 €	2.091 €	27,2%	490 €	1993,7%
62	Fornecimentos e Serviços Externos	139.326 €	109.545 €	-29.781 €	-21,4%	118.769 €	92,2%
621	Subcontratos e Concessões de Serviços	67.970 €	10.643 €	-57.327 €	-84,3%	6.905 €	154,1%
622	Serviços Especializados	45.988 €	85.721 €	39.733 €	86,4%	96.565 €	88,8%
624	Energia e fluidos	11.573 €	8.062 €	-3.511 €	-30,3%	8.704 €	92,6%
625	Deslocações, estadas e transportes	13.723 €	5.052 €	-8.671 €	-63,2%	6.307 €	80,1%
626	Serviços diversos	72 €	67 €	-5 €	-6,4%	288 €	23,4%
63	Gastos com o pessoal	3.137.539 €	3.414.118 €	276.579 €	8,8%	4.261.379 €	80,1%
632	Remunerações do pessoal	2.564.253 €	2.787.357 €	223.104 €	8,7%	3.467.220 €	80,4%
6321	Remunerações certas e permanentes	1.081.179 €	988.946 €	-92.233 €	-8,5%	1.519.788 €	65,1%
63211	Remuneração base	848.212 €	787.068 €	-61.144 €	-7,2%	1.240.856 €	63,4%
63212	Subsídio de férias	84.846 €	69.915 €	-14.931 €	-17,6%	103.405 €	67,6%
63213	Subsídio de Natal	72.751 €	64.825 €	-7.926 €	-10,9%	103.405 €	62,7%
63215	Subsídio de refeição	75.371 €	67.138 €	-8.233 €	-10,9%	72.122 €	93,1%
6322	Abonos variáveis ou eventuais	1.483.074 €	1.798.411 €	315.337 €	21,3%	1.947.432 €	92,3%
632203	Ajudas de custo	49 €	31,20 €	-17 €	-35,8%	267 €	11,7%
632204	Trabalho extraordinário	5.095 €	9.613 €	4.518 €	88,7%	260 €	3693,7%
632207	Subsídio de trabalho noturno	4.718 €	1.322 €	-3.396 €	-72,0%	1.042 €	126,9%
632208	Formação	500 €	0 €	-500 €	-100,0%	56.667 €	0,0%
632299	Outros abonos variáveis	1.472.712 €	1.787.429 €	314.717 €	21,4%	1.889.142 €	94,6%
6322991	SIGIC	1.469.413 €	1.776.063 €	306.649 €	20,9%	1.881.380 €	94,4%
6322999	Outros	3.299 €	11.366 €	8.068 €	244,6%	7.762 €	146,4%
633	Benefícios pós-emprego	0 €	0 €	0 €	0,0%	452 €	0,0%
634	Indemnizações	1.188 €	180 €	-1.008 €	-84,9%	326 €	55,2%
635	Encargos sobre remunerações	565.633 €	618.786 €	53.153 €	9,4%	790.648 €	78,3%
639	Outros encargos sociais	6.465 €	7.795 €	1.330 €	20,6%	2.733 €	285,2%
64	Gastos de depreciação e de amortização	135.735 €	137.406 €	1.671 €	1,2%	178.007 €	77,2%
	<b>Gastos e Perdas (Diretos)</b>	<b>6.234.965 €</b>	<b>6.590.189 €</b>	<b>355.224 €</b>	<b>5,7%</b>	<b>8.426.100 €</b>	<b>78,2%</b>
	<b>Gastos e Perdas (Indiretos) - estimados</b>	<b>3.120.483 €</b>	<b>3.298.267 €</b>	<b>177.783 €</b>	<b>5,7%</b>	<b>1.899.523 €</b>	<b>173,6%</b>
	<b>Gastos e Perdas Totais</b>	<b>9.355.448 €</b>	<b>9.888.456 €</b>	<b>533.007 €</b>	<b>5,7%</b>	<b>10.325.623 €</b>	<b>95,8%</b>

**Anexo III - Execução do Orçamento Económico (Rendimentos)**  
Dezembro 2021

Conta	Rubrica	Dez-20	Dez-21	Var. 2020/2021		Previsão 2021	% Execução Dez-21
				Qtdd	%		
70	Impostos, contribuições e taxas	28.280 €	134.705 €	106.425 €	376,3%	124.632 €	108,1%
72	Prestações de serviços	18.246.504 €	20.440.674 €	2.194.171 €	12,0%	18.778.455 €	108,9%
72011	SNS-Contrato Programa	18.246.504 €	20.440.674 €	2.194.171 €	12,0%	18.778.455 €	108,9%
720111	Internamento	4.291 €	0 €	-4.291 €	-100,0%	49.229 €	0,0%
720112	Consulta	1.887.517 €	1.956.156 €	68.639 €	3,6%	2.203.622 €	88,8%
720114	GDH Ambulatório	15.434.479 €	17.258.919 €	1.824.440 €	11,8%	15.586.681 €	110,7%
720116	Outras prestações serviços de saúde	920.217 €	1.225.599 €	305.383 €	33,2%	938.923 €	130,5%
7201164	Incentivos Institucionais	897.301 €	1.225.599 €	328.299 €	36,6%	938.923 €	130,5%
7201168	Internos	22.916 €	0 €	-22.916 €	-100,0%	0 €	
78	Outros rendimentos e ganhos	69.126 €	40.592 €	-28.533 €	-41,3%	38.674 €	105,0%
7	<b>Rendimentos e Ganhos</b>	<b>18.343.909 €</b>	<b>20.615.971 €</b>	<b>2.272.062 €</b>	<b>12,4%</b>	<b>18.941.761 €</b>	<b>108,8%</b>
	<b>Resultado antes de impostos</b>	<b>8.988.461 €</b>	<b>10.727.515 €</b>	<b>1.739.054 €</b>	<b>19,3%</b>	<b>8.616.138 €</b>	<b>124,5%</b>

Anexo IV - Execução do Orçamento Investimento  
Dezembro 2021

Conta	Rubrica	Dez-20	Dez-21	Var. 2020/2021		€P 2021	% Execução Dez-20		
				Qtdd	%				
432	Edifícios e outras Construções	0 €	0 €	0 €	0,0%	=	450.000 €	0,0%	✓
433	Equipamento básico	24.117 €	71.053 €	46.937 €	194,6%	↑	207.500 €	34,2%	✗
43331	Médico-Cirúrgico	22.213 €	68.800 €	46.587 €	209,7%	↑	200.000 €	34,4%	✗
43335	Equipamento de desinfecção, esterilização e incineração	1.904 €	2.253 €	349 €	18,3%	↑	7.500 €	30,0%	✗
435	Equipamento administrativo	26.920 €	5.276 €	-21.644 €	-80,4%	↓	187.500 €	2,8%	✓
4351	Equipamento informático e de telecomunicações	8.197 €	5.052 €	-3.145 €	-38,4%	↓	180.000 €	2,8%	✓
4353	Mobiliário de escritório e de arquivo	18.723 €	225 €	-18.498 €	-98,8%	↓	7.500 €	3,0%	✓
4	Investimentos	51.037 €	76.330 €	25.293 €	49,6%	↑	845.000 €	9,0%	✓

