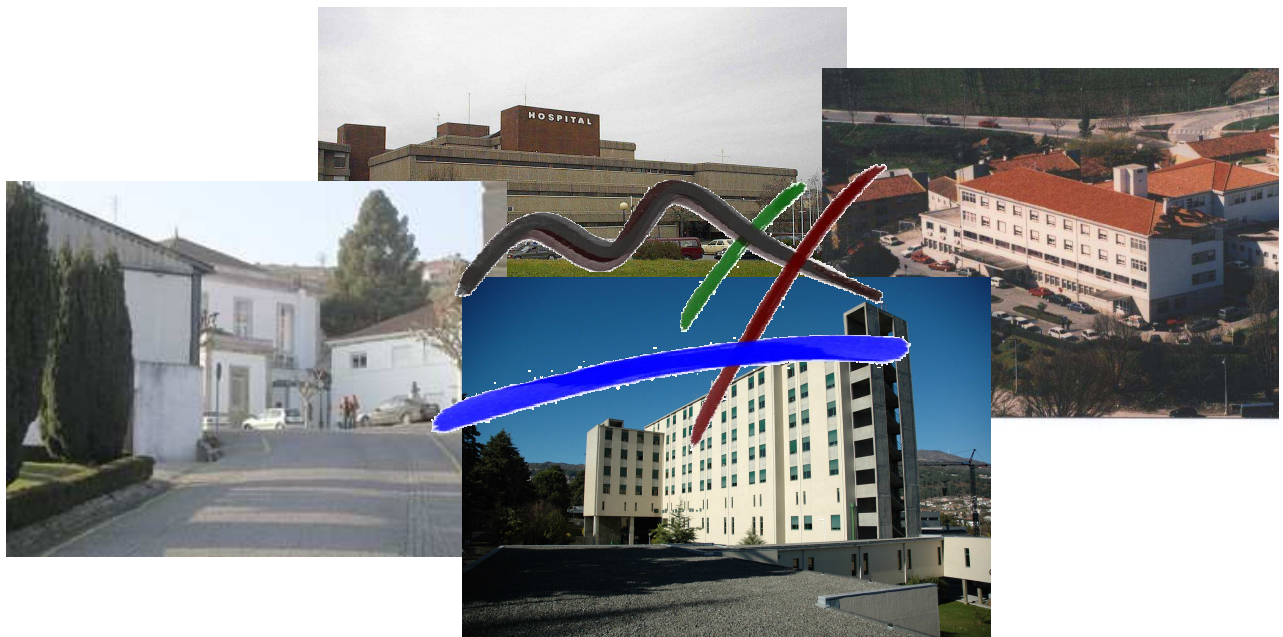




RELATÓRIO ANALÍTICO DE DESEMPENHO ECONÓMICO-FINANCEIRO

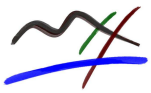
fevereiro de 2016





Índice

Introdução	3
1 Execução Orçamental	4
1.1 Orçamento Económico - Proveitos e Ganhos	4
1.1.1 Proveitos Operacionais	4
1.2 Orçamento económico - Custos e Perdas	6
1.2.1 Custos Operacionais	6
1.2.2 Custos e Perdas Totais	9
2 Resultados	9
3 Mapas do Controlo Orçamental	10
4 Demonstração de Resultados	11
5 Balanço	12



Introdução

Decorrido o primeiro trimestre continua a ser seguida uma estratégia de gestão económica e financeira com vista a atingir os objetivos definidos, prosseguindo uma política de racionalização de recursos com reflexos ao nível dos custos, para dar cumprimento aos objetivos globais, ao contrato programa e aos orçamentos corrente e de investimentos propostos para 2016.

Sendo um ano de restrições orçamentais, com redução ao nível dos proveitos, decorrente fundamentalmente da redução de preços aplicados na valorização da produção no contrato programa, em consonância com as orientações da tutela para a redução dos custos, os acréscimos da atividade acima do previsto, o efeito inflação também superior ao estimado, vieram aumentar as dificuldades e exigir esforços adicionais que a realização orçamental.

Na análise do período de janeiro/fevereiro de 2016 e do período homólogo não apresentamos considerações na medida em que o período em análise é coincidente com o encerramento do ano n-1 pelo que os registos são mais reduzidos.

O balanço não é apresentado uma vez que o exercício de 2015 ainda não se encontra encerrado.

Não apresentamos a análise controlo orçamental uma vez que o Contrato Programa de 2016 ainda não foi aprovado.



1 Execução Orçamental

1.1 Orçamento Económico - Proveitos e Ganhos

PROVEITOS E GANHOS TOTAIS

Rubricas	V. Realizado		Desvio
	fev-15	fev-16	
Vendas e Prestações de serviços:	16.184.197	17.394.633	7,48%
Proveitos suplementares	12.511	14.227	13,71%
Transferências e subsídios correntes obtidos	9.314	30.775	230,42%
Outros proveitos e ganhos operacionais	584.542	35.218	-93,98%
Proveitos e ganhos financeiros	9.311	64	-99,31%
Proveitos e ganhos extraordinários	454.089	475.550	4,73%
TOTAL	17.253.964	17.950.467	4,04%

1.1.1 Proveitos Operacionais

PROVEITOS E GANHOS OPERACIONAIS

Rubricas	V. Realizado		Desvio
	fev-15	fev-16	
Vendas e Prestações de serviços:	16.184.197	17.394.633	7,48%
Proveitos suplementares	12.511	14.227	13,71%
Transferências e subsídios correntes obtidos	9.314	30.775	230,42%
Outros proveitos e ganhos operacionais	584.542	35.218	-93,98%
	16.790.564	17.474.853	4,08%

1.1.1.1 Prestação de Serviços

Os serviços prestados estão direcionados maioritariamente para o SNS e subsistemas públicos. As prestações de serviços distribuem-se pelas várias linhas de produção conforme evidenciado no quadro que se segue.

**PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS**

Rubricas	V. Realizado		Desvio Absoluto	Desvio %
	fev-15	fev-16		
Vendas				
Prestações de serviços:	16.184.197	17.394.633		7,5%
Internamento	7.997.859	7.250.217	-747.642	-9,3%
Consulta	3.724.734	3.392.674	-332.060	-8,9%
Urgência/SAP	2.019.152	1.934.332	-84.820	-4,2%
Hospital de Dia	-116.477	239.059	355.536	-305,2%
Serviços domiciliário	30.226	48.911	18.684	61,8%
GDH do Ambulatório	1.741.430	2.154.376	412.946	23,7%
Meios complementares de diagnóstico	30.048	16.674	-13.374	-44,5%
Meios complementares de terapêutica	419.420	400.529	-18.891	-4,5%
Taxas moderadoras	337.743	336.804	-939	-0,3%
Outras prestações serviços Saúde	62	1.621.057	1.620.994	2599830,6%
Total	16.184.197	17.394.633	1.210.436	7,5%

PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS

Rubricas	V. Realizado SNS - 2016		V. Realizado Outros - 2016	
	Valor	Peso	Valor	Peso
Internamento	7.239.563	99,85%	10.654	0,15%
Consulta	3.388.975	99,89%	3.699	0,11%
Urgência/SAP	1.906.487	98,56%	27.845	1,44%
Hospital de Dia	239.059	100,00%	0	0,00%
Serviços domiciliário	48.911	100,00%	0	0,00%
GDH do Ambulatório	2.154.376	100,00%	0	0,00%
Meios complementares de diagnóstico	0	0,00%	16.674	100,00%
Meios complementares de terapêutica	0	0,00%	400.529	100,00%
Taxas moderadoras	0	0,00%	336.804	100,00%
Outras prestações serviços Saúde	1.621.057	100,00%	0	0,00%
TOTAL	16.598.428	95,42%	796.205	4,58%



1.2 Orçamento económico - Custos e Perdas

CUSTOS E PERDAS TOTAIS

Rubricas	V. Realizado		Desvio
	fev-15	fev-16	
Matérias de Consumo	4.582.209	4.979.492	8,67%
Subcontratos	213.291	274.660	28,77%
Fornecimentos e Serviços	1.343.090	1.052.339	-21,65%
Custos com o Pessoal	10.915.137	12.375.285	13,38%
Outros Custos e perdas operacionais	106	18.894	17771,76%
Amortizações exercício	1.117.712	1.030.427	-7,81%
Custos e perdas financeiras	1.592	954	-40,04%
Custos e perdas extraordinárias	17.830	0	-100,00%
TOTAL	18.190.967	19.732.051	8,47%

1.2.1 Custos Operacionais

Em síntese, os principais custos operacionais e respetivos desvios estão evidenciados no quadro a seguir.

Custos Operacionais

Rubricas	V. Realizado		Desvio
	fev-15	fev-16	
Matérias de Consumo	4.582.209	4.979.492	8,67%
FSE	1.556.381	1.326.999	-14,74%
Custos com o Pessoal	10.915.137	12.375.285	13,38%
Outros Custos e perdas operacionais	106	18.894	17771,76%
Amortizações exercício	1.117.712	1.030.427	-7,81%
Provisões exercício	0	0	#DIV/0!
Totais	18.171.545	19.731.097	8,58%



1.2.1.1 Matérias de Consumo

A evolução dos principais consumos está evidenciada no quadro seguinte:

EVOLUÇÃO DOS PRINCIPAIS CONSUMOS

Rubricas	fev-15	fev-16	Desvio
Medicamentos	2.964.502	3.454.026	16,51%
Outros Produtos Farmacêuticos	437.740	437.981	0,05%
Material Consumo Clinico:	1.023.264	998.608	-2,41%
Artigos cirúrgicos	84.201	77.986	-7,38%
Material de Tratamento	298.099	323.230	8,43%
Próteses	282.888	271.281	-4,10%
Osteossíntese	26.560	12.155	-54,24%
Outro Material consumo clinico	331.515	313.955	-5,30%
Outros	156.704	88.876	-43,28%
Total CMVM	4.582.209	4.979.492	8,67%

1.2.1.2 Fornecimentos e Serviços Externos

- **Subcontratos**

Evolução dos principais subcontratos

Rubricas	fev-15	fev-16	Desvio
Patologia Clinica	16.995	33.973	99,89%
Anatomia Patológica	13.830	6.620	-52,13%
Unidades Terapêuticas Sangue	0	84.835	#DIV/0!
Imagiologia	14.124	24.476	73,30%
Cardiologia	0	311	#DIV/0!
Cuidados Oxigenoterapia	3.241	0	-100,00%
Transporte de Doentes	79.900	97.267	21,74%
Outros Subcontratos	85.201	27.179	-68,10%
TOTAL - Subcontratos (621)	213.291	274.660	28,77%



- **Fornecimentos de Bens e Serviços**

Evolução dos principais Fornecimentos de Bens e Serviços

Rubricas	fev-15	fev-16	Desvio
Eletricidade	100.748	144.517	43,44%
Combustíveis	319.068	171.264	-46,32%
Honorários	114.601	146.564	27,89%
Conservação e reparação	72.967	53.426	-26,78%
Limpeza, higiene e conforto	41.471	-2.325	-
Vigilância e segurança	42.984	35.762	-16,80%
Alimentação	248.184	217.540	-12,35%
Lavandaria	81.354	93.578	15,03%
Serviços Téc Rec. Humanos	127.696	106.960	-16,24%
Outros Trab. especializados	20.953	27.714	32,27%
Outros Bens e Serviços	57.445	57.340	-0,18%
TOTAL - Fornecimentos de bens e serviços (622)	1.227.469	1.052.339	-14,27%

1.2.1.3 Custos com Pessoal

Custos com Pessoal

Rubricas	V. Realizado		Desvio
	fev-15	fev-16	
Remunerações base do pessoal:	6.561.011	7.081.493	7,93%
Remuneração Órgãos Administ.	41.832	57.669	37,86%
RCTFP - Tempo Indeterminado	3.618.811	3.778.891	4,42%
Pessoal contrato termo Resolutivo	573.728	665.427	15,98%
Pessoal em Regime CIT	2.291.155	2.505.386	9,35%
Pessoal Qualquer Outra Situação	35.486	74.120	108,87%
Suplementos de remuneração:	1.436.508	1.723.252	19,96%
Trabalho extraordinário	632.975	660.334	4,32%
Noites e suplementos	303.438	302.930	-0,17%
Outros Suplementos	500.095	759.988	51,97%
Subsídio de Férias e Natal	807.058	1.136.193	40,78%



Pensões	18.762	11.580	-38,28%
Encargos Remunerações	2.021.621	2.318.693	14,69%
Outros custos com pessoal	70.178	104.075	48,30%
TOTAL	10.915.137	12.375.285	13,38%

1.2.2 Custos e Perdas Totais

A agregação dos custos por natureza, comparativamente ao período homólogo, apresenta os desvios conforme abaixo indicados e aos quais se aplica tudo que atrás foi referido.

CUSTOS E PERDAS TOTAIS

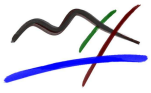
Rúbricas	V. Realizado		Desvio
	fev-15	fev-16	
Custos e perdas operacionais	18.171.545	19.731.097	8,58%
Custos e perdas financeiras	1.592	954	-40,04%
Custos e perdas extraordinárias	17.830	0	-100,00%
TOTAL	18.190.967	19.732.051	8,47%

2 Resultados

Decorrente da análise anterior, evidenciam-se de seguida os três tipos de resultados.

RESULTADOS

RESULTADOS	V. Realizado		Desvio
	fev-15	fev-16	
Resultados Operacionais	-1.380.981	-2.256.244	63,38%
Resultados Financeiros	7.719	-890	-111,53%
Resultados Extraordinários	436.259	475.550	9,01%
Resultado Líquido do Exercício Antes Impostos	-937.003	-1.781.584	90,14%



3 Mapas do Controlo Orçamental

Não apresentado.



4 Demonstração de Resultados

CONTAS		EXERCÍCIOS			
Código	Designação	Fev. 2016		Fev. 2015	
CUSTOS E PERDAS					
61	Custos Mer. Vend. Mat. Cons. Matérias Primas, Subsidiárias de Consumo	4.979.491,69	4.979.491,69	4.582.209,34	4.582.209,34
62	Fornecimentos e Serviços Externos		1.326.998,84		1.556.380,63
64	Custos com o Pessoal:				
641	Remuneração dos Órgãos Directivos	57.669,17		41.831,75	
642	Remuneração Base de Pessoal	9.898.374,65		8.776.642,09	
643	Pensões	11.579,73		18.761,98	
645	Encargos sobre remunerações	2.318.692,93		2.021.620,64	
646/7/8	Outros Encargos com pessoal	88.968,49		56.280,80	
63	Transf Correntes concedidas		12.375.284,97		10.915.137,26
65	Outros Custos e Perdas Operacionais		18.894,02		105,72
66	Amortizações	1.030.427,30		1.117.712,14	
67	Provisões do Exercício	0,00	1.030.427,30	0,00	1.117.712,14
	(A)		19.731.096,82		18.171.545,09
68	Custos e Perdas Financeiros		954,30		
	(C)		19.732.051,12		18.171.545,09
69	Custos e Perdas Extraordinários		0,00		
	(E)		19.732.051,12		18.171.545,09
86	Imposto s/ Rendimento do Exercício				0,00
	(G)		19.732.051,12		18.171.545,09
88	Resultado Líquido do Exercício				
			19.732.051,12		18.171.545,09
PROVEITOS E GANHOS					
71	Vendas e Prestações de Serviços	17.394.633,07	17.394.633,07	16.184.197,13	16.184.197,13
73	Proveitos Suplementares		14.226,75		12.511,32
74	Transferências e subsídios correntes obtidos		30.774,98		9.313,77
76	Outros Proveitos Operacionais		35.218,24		584.541,74
	(B)		17.474.853,04		16.790.563,96
78	Proveitos e Ganhos Financeiros		64,00		9.310,98
	(D)		17.474.917,04		16.799.874,94
79	Proveitos e Ganhos Extraordinários		475.549,72		454.089,39
	(F)		17.950.466,76		17.253.964,33
RESUMO:					
	Resultados Operacionais (B) - (A)		-2.256.243,78		-1.380.981,13
	Resultados Financeiros (D-B) - (C-A)		-890,30		9.310,98
	Resultados Correntes (D) - (C)		-2.257.134,08		-1.371.670,15
	Resultados Extraordinários		475.549,72		454.089,39
	Resultado Antes de Impostos (F) - (E)		-1.781.584,36		-917.580,76
	Resultado Líquido do Exercício (F) - (G)		-1.781.584,36		-917.580,76



5 Balanço

Não apresentado.