



## RELATÓRIO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL

### 3.º TRIMESTRE DE 2024

(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 2024 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

O presente relatório de desempenho operacional e económico-financeiro, relativo ao mês de setembro de 2024, visa o cumprimento do Despacho do Secretário de Estado Adjunto e da Saúde n.º 693/2009, de 9 de janeiro.

Para este efeito, servem de referência as metas assistenciais e os orçamentos económicos e de investimento constantes da proposta de Plano de Desenvolvimento Organizacional (PDO) 2024-2026 do Unidade Local de Saúde da Região de Leiria, E.P.E. (ULS RL), aprovado pela Comissão Executiva da Unidade Local de Saúde de Leiria (ULS RL) em 2023.12.14, e submetido à Tutela, através do Portal SICA, bem como a proposta de Contrato-Programa 2024 (CP 2024), apresentado à Tutela na mesma data.

No contexto da elaboração do presente relatório está a criação, com efeitos a 1 de janeiro de 2024, da ULS RL, em conformidade com o DL 102/2023, de 7 de novembro. Nestes termos, no relatório subsequente, os dados de execução e as análises e conclusões apresentados encontram-se condicionados ou suscitam as limitações decorrentes do referencial previsional considerado.

De referir ainda que, no que diz respeito à análise Económico-Financeira, à data da elaboração do relatório, não foram fornecidos pelas ARS/entidades competentes quaisquer dados financeiros relativos aos rendimentos e gastos de 2023, nos vários ACES que fazem parte da área de influência da ULS RL.

Na Área de Influência da ULS RL, ao nível da integração dos cuidados de saúde primários, as zonas geográficas a considerar são os concelhos de Batalha, Leiria, Pombal, Porto de Mós, Marinha Grande, Alcobaça, Nazaré e concelho de Ourém.

Concelhos abrangidos pela ULS RL	NUTS III	Nº Utentes Inscritos RNU
<b>Alcobaça</b>	Oeste	57.854
<b>Batalha</b>	Região de Leiria	15.959
<b>Leiria</b>	Região de Leiria	141.460
<b>Marinha Grande</b>	Região de Leiria	41.610
<b>Nazaré</b>	Oeste	17.067
<b>Ourém</b>	Médio Tejo	45.926
<b>Pombal</b>	Região de Leiria	54.404
<b>Porto de Mós</b>	Região de Leiria	25.209
<b>Total</b>		<b>399.489</b>

Fonte: RNU em 03/12/2024

Para efeitos da elaboração da proposta de CP 2024 e PDO 2024-2026, O número de inscritos considerados para o ano 2024 foi de 378.527, de acordo com as orientações da Direção Executiva através do Departamento de Planeamento e Contratualização da Administração Regional de Saúde do Centro (ARSC).

A ULS RL 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;

- **Cuidados Hospitalares**

A atividade assistencial realizada no final do 3.º trimestre evidencia, em termos homólogos, um comportamento misto nas linhas de produção hospitalar, com destaque para o crescimento das sessões de Hospital de Dia sem GDH (+16,7%) e dos GDH de ambulatório (+4,3%). Quanto à execução das metas de produção, no que diz respeito aos Internamentos e Primeiras Consultas Externas, constata-se uma execução abaixo do previsto para o PDO 2024.

Linhas de Atividade	Realização	Realização	% Variação	PDO	% Execução
	3ºT 2023	3ºT 2024	2023/2024	2024	3ºT 2024
Internamento (Doentes Saídos / GDH)	15.851	14.259	-10,0%	20.879	68,3%
Hospitalização Domiciliária (Doentes Saídos / GDH)	339	379	11,8%	465	81,5%
Consultas Externas	226.789	229.390	1,1%	315.958	72,6%
Urgências (Total Atendimentos)	134.650	117.270	-12,9%	175.942	66,7%
Hospital de Dia (Total Sessões)	38.797	38.457	-0,9%	35.560	108,1%
Cirurgias	16.424	16.562	0,8%	22.197	74,6%

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

- Cuidados Saúde Primários**

**Nº de inscritos com Médico de família (%)** - No final de setembro de 2024, o número de utentes com inscrição ativa nos Centros de Saúde que fazem parte da ULS RL totalizava 399.489 inscritos, valor inferior ao do mês homólogo de 2023 (-0,9%), por conta das atualizações efetuadas pela ACSS/SPMS nas quais foram retirados utentes das bases de dados do RNU que, ou não tinham contacto com o Centro de Saúde nos últimos anos ou tinham dados desatualizados/inválidos.

Centro de Saúde	Setembro 2023		Setembro 2024		Var. Utentes Inscritos Set. 2023/2024		Var. Utentes sem médico de família Set. 2023/2024	
	Total De Utentes Inscritos	Sem Médico Família	Total De Utentes Inscritos	Sem Médico Família	Qtdd	%	Qtdd	%
Batalha	15.863	228	15.959	334	96	0,6%	106	46,5%
Leiria A.Sampaio	64.311	17.899	59.375	19.936	-4.936	-7,7%	2.037	11,4%
Leiria G.Henriques	78.646	28.927	82.085	26.495	3.439	4,4%	-2.432	-8,4%
Marinha Grande	41.270	11.232	41.610	3.131	340	0,8%	-8.101	-72,1%
Pombal	55.460	15.287	54.404	13.070	-1.056	-1,9%	-2.217	-14,5%
Porto De Mós	25.495	9.124	25.209	7.848	-286	-1,1%	-1.276	-14,0%
Ourém	32.178	21.322	30.298	17.360	-1.880	-5,8%	-3.962	-18,6%
Fátima	15.677	1.070	15.628	1.179	-49	-0,3%	109	10,2%
Alcobaça	57.033	6.395	57.854	6.332	821	1,4%	-63	-1,0%
Nazaré	17.089	44	17.067	3.922	-22	-0,1%	3.878	8813,6%
<b>Total</b>	<b>403.022</b>	<b>111.528</b>	<b>399.489</b>	<b>99.607</b>	<b>-3.533</b>	<b>-0,9%</b>	<b>-11.921</b>	<b>-10,7%</b>

Apesar de existirem, a setembro de 2024, 99.607 utentes sem médico de família, a ULS RL conseguiu com as várias respostas criadas, tais como o projeto “bata branca”, contratos com médicos aposentados e prestadores de serviços, que os utentes da área de influência da ULS tenham médico assistente.

**Nº Consultas Realizadas** - O número total de consultas médicas presenciais nos cuidados de saúde primários até ao final de setembro de 2024 foi de 918.716 consultas, valor inferior ao período homólogo de 2023 (-1,4% ou -12.602).

A diminuição das consultas presenciais está fortemente associada à redução do número de recursos humanos e ao aumento de utentes sem médico de família.

Linhas de Atividade	Realização 3ºT 2023	Realização 3ºT 2024	% Variação 2023/2024	PDO 2024	% Execução 3ºT 2024
<b>1. Consultas Externas</b>					
<b>Cuidados Primários</b>					
Consultas Médicas Presenciais (CSP)	508.458	499.721	-8.737	695.096	71,9%
Consultas Médicas Não Presenciais (CSP)	422.860	418.995	-3.865	610.372	68,6%
<b>Total Consultas Médicas</b>	<b>931.318</b>	<b>918.716</b>	<b>-12.602</b>	<b>1.305.468</b>	<b>70,4%</b>
<b>Serviços Domiciliários</b>					
Visitas Domiciliárias Médicas (CSP)	3.396	3.828	432	6.589	58,1%
Visitas Domiciliárias Enfermagem (CSP)	34.216	39.725	5.509	45.969	86,4%
<b>Total Visitas Domiciliárias</b>	<b>37.612</b>	<b>43.553</b>	<b>5.941</b>	<b>52.558</b>	<b>82,9%</b>
<b>Outras Consultas por Pessoal não Médico</b>					
Consultas de Enfermagem (CSP)	534.309	569.099	34.790	772.762	73,6%
Consultas de Outros Profissionais (CSP)	41.206	17.308	-23.898	25.211	68,7%
<b>Total Outras consultas por Pessoal não Médico</b>	<b>575.515</b>	<b>586.407</b>	<b>10.892</b>	<b>797.972</b>	<b>73,5%</b>

Os domicílios médicos e de enfermagem tiveram um aumento (+15,8% ou +5.941 consultas), comparativamente com o período homólogo. De referir ainda o decréscimo registado nas Outras Consultas de Outros Profissionais (-58,0% ou -23.898 consultas), explicada pelo impacto da atividade das URAP, que no período homólogo incluía profissionais que, com a criação das ULS's ficaram fora da área de influência da ULS RL, não estando a produção associada a estes profissionais a ser refletida nos quadros acima.

### 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 (+125,4% ou +€ 128.891.939), em grande medida decorrente do comportamento favorável da rubrica de “Prestações de Serviços”.

Rendimentos e Ganhos	Realização 3ºT 2023	Realização 3ºT 2024	% Variação 2023/2024	PDO 2024	% Execução 3ºT 2024
Impostos, Contribuições e Taxas	982.404	635.705	-35,3%	991.202	64,1%
Prestações de Serviços	99.229.232	229.436.315	131,2%	306.320.153	74,9%
Transferências e Subsídios Correntes Obtidos	171.134	113.470	-33,7%	169.014	67,1%
Outros Rendimentos e Ganhos	2.371.717	1.460.491	-38,4%	2.704.726	54,0%
Juros, Dividendos e Outros Rendimentos Similares	373	819	119,7%	8.635	9,5%
<b>TOTAL</b>	<b>102.754.860</b>	<b>231.646.800</b>	<b>125,4%</b>	<b>310.546.189</b>	<b>74,6%</b>

Análise dos aspetos mais relevantes:

**SNS – Contrato Programa** – esta rubrica regista um crescimento considerável face ao período homólogo do ano anterior (+135,0% ou +€ 130.355.128), associado sobretudo à implementação das ULS e consequente alteração do modelo de financiamento que passou a ser por capitação, ajustado pelo risco.

Nessa ótica o valor atribuído à ULS RL (€ 302.513.985) está reconhecido, ao contrário do período homólogo em que o valor era dividido pelas várias rubricas referentes às linhas de produção hospitalar, apenas em duas rubricas (Valor Capicional e Incentivos Institucionais). Não existe, portanto, um pressuposto de correspondência direta da produção da ULS e a rubrica de prestação de serviços, estando o valor Capicional a ser reconhecido mensalmente de forma uniforme nas duas rubricas já referidas acima.

**Outros Rendimentos e Ganhos** (-38,4% ou -€ 911.226), explicado pela diminuição de faturação à ARS de medicamentos cedidos em farmácia hospitalar em 2024, em relação ao período homólogo, resultado de um esforço de recuperação de faturação realizado em 2023, com um impacto de € -1.388.078.

### 3.1.2. Gastos e Perdas

Regista-se um crescimento nos gastos de 111,1% (+€ 124.727.259) na comparação com o período homólogo do ano anterior, essencialmente pelo comportamento desfavorável da rubrica de “Gastos com Pessoal” (+53,4% ou +€ 34.765.548) e “Fornecimentos e Serviços Externos” (+280,2% ou +€ 87.684.855).



Gastos e Perdas	Realização 3ºT 2023	Realização 3ºT 2024	% Variação 2023/2024	PDO 2024	% Execução 3ºT 2024
Custo Matérias Consumidas	25.206.224	27.495.725	9,1%	37.095.005	74,1%
Fornecimentos e Serviços Externos	19.248.041	106.932.896	455,6%	127.653.627	83,8%
Gastos com o Pessoal	65.076.613	99.842.161	53,4%	137.765.331	72,5%
Gastos de Depreciação e de Amortização	2.629.454	2.629.419	0,0%	4.993.781	52,7%
Outros Gastos e Perdas	102.151	79.619	-22,1%	260.413	30,6%
Gastos e Perdas por Juros e Outros Encargos	38.771	48.692	25,6%	50.013	97,4%
<b>TOTAL</b>	<b>112.301.253</b>	<b>237.028.512</b>	<b>111,1%</b>	<b>307.941.076</b>	<b>77,0%</b>

Da análise, evidenciam-se os seguintes aspetos:

- **Consumos**

Consumos	Realização 3ºT 2023	Realização 3ºT 2024	% Variação 2023/2024	PDO 2024	% Execução 3ºT 2024
Produtos Farmacêuticos	16.729.905	18.540.918	10,8%	26.472.615	70,0%
Material de Consumo Clínico	7.370.653	8.105.536	10,0%	9.255.526	87,6%
Material de Consumo Hoteleiro	482.281	378.115	-21,6%	614.938	61,5%
Material de Consumo Administrativo	137.070	143.497	4,7%	262.915	54,6%
Material de Manutenção e Conservação	485.129	326.113	-32,8%	487.374	66,9%
Alimentação - Géneros para Confecionar	1.188	1.545	30,1%	1.636	94,4%
<b>TOTAL</b>	<b>25.206.224</b>	<b>27.495.725</b>	<b>9,1%</b>	<b>37.095.005</b>	<b>74,1%</b>

O comportamento registado apresenta um acréscimo de gastos face ao período homólogo (+9,1% ou +€ 2.289.500). No entanto, os valores contabilizados encontram-se subvalorizados por conta de erros na migração dos dados relativos aos consumos nos Cuidados de Saúde Primários registados no GHAF para o SICC, que estima ter um impacto de +€ 1.301.446. Este facto tem especial impacto nas vacinas adquiridas onde o impacto é de € 803.869.

Relevam-se as variações existentes nas seguintes sub-rubricas:

**Produtos Farmacêuticos:**

- ✓ Medicamentos (+11,2% ou +€ 1.562.948), destacando-se o acréscimo de gastos registado nos seguintes medicamentos:

- Pembrolizumab (+69,0% ou +€ 491.172), utilizado no tratamento do carcinoma do pulmão, explicado pelo aumento dos doentes em tratamento em comparação com o período homólogo.
- Dapagliflozina (+101,3% ou +€ 221.506), utilizado no tratamento de diabetes mellitus Tipo 2, explicado maior volume de notas de crédito emitidas entre janeiro e setembro de 2023, comparativamente ao mesmo período em 2024 (+€ 263.251), com a consequente redução do preço médio unitário em alguns medicamentos;
- Remdesivir (+593,4% ou +€ 238.985), utilizados no tratamento do COVID-19, explicado pelo aumento dos doentes em tratamento em comparação com o período homólogo;
- Vacina contra meningococo (+€ 315.487), explicado pelo consumo de vacinas contra a meningite administradas nos Cuidados de Saúde Primários;

#### Material de Consumo Clínico:

- ✓ Artigos Cirúrgicos (+22,1% ou +€ 98.476), explicado pelas regularizações efetuadas em 2023 referentes à alteração da metodologia de registo de consumos de material cirúrgico no bloco operatório.
- ✓ Próteses (+18,7% ou +€ 353.532), explicado pelo aumento de consumo de dispositivos de *Pacing* avançado em 2024 comparativamente ao período homólogo, no entanto, o valor contabilizado entre janeiro e setembro de 2023 não reflete o consumo real destes dispositivos, por conta da não valorização de material consignado, com um impacto de € 160.288. De referir igualmente o aumento do consumo de lentes intraoculares (+€ 60.394), decorrente do aumento de cirurgias de oftalmologia (+ 48 cirurgias).

#### • Fornecimentos e Serviços Externos (FSE)

A rubrica de Fornecimentos e Serviços Externos, regista, em setembro de 2024, um comportamento acima do previsto no PDO 2024, com uma taxa de execução de 83,8%.

Destaca-se o comportamento registado nas seguintes sub-rubricas:

**Subcontratos** (+1.960,1% ou +€ 87.684.855) o crescimento registado deve-se, sobretudo, à contabilização do acréscimo de gastos nos Cuidados de Saúde Primários, tendo em conta os valores de cada mês reportados pelo CCM-SNS, referentes a Meios complementares de diagnóstico, Meios complementares de terapêutica e produtos vendidos por farmácias até setembro de 2024, com um impacto de +€ 85.317.280, comparativamente ao período homólogo.

O valor previsto para a despesa faturada com Meios complementares de diagnóstico e Meios complementares de terapêutica do mês de setembro de 2024, foi de € 3.591.706 (+€ 259.784 do que que o inicialmente previsto no PDO).

De igual modo, foi ainda contabilizado o valor referente ao acréscimo de gastos em produtos vendidos por farmácias. À semelhança do acima referido, o valor da despesa faturada prevista referente ao mês de setembro em produtos vendidos por farmácias, foi de € 5.997.733 (+€ 773.139 do que que o inicialmente previsto no PDO).

De referir ainda os acréscimos na rubrica de Internamentos SIGIC (+9,7% ou +€ 155.084), relacionado com o aumento dos encargos com a transferência de doentes para outros hospitais no âmbito do SIGIC, por via de +281 doentes (+24 na cirurgia convencional e +237 em ambulatório) transferidos com vale cirúrgico cativado, comparativamente a igual período do ano anterior.

Subcontratos e Concessões de Serviços	Realização	Realização	% Variação	PDO	% Execução
	3ºT 2023	3ºT 2024	2023/2024	2024	3ºT 2024
Meios Complementares de Diagnóstico	1.081.807	15.829.831	1363,3%	23.500.513	67,4%
Meios Complementares de Terapêutica	1.380.895	17.953.478	1200,1%	19.441.037	92,3%
Produtos Vendidos por Farmácias	0	53.151.379	-	62.592.640	84,9%
Internamentos	1.765.444	1.981.791	12,3%	1.229.448	161,2%
Outros Subcontratos	96.613	178.904	85,2%	352.494	50,8%
<b>TOTAL</b>	<b>4.324.759</b>	<b>89.095.384</b>	<b>1960,1%</b>	<b>107.259.286</b>	<b>83,1%</b>

**Serviços Especializados** (+11,5% ou +€ 1.311.826), evidenciando-se o comportamento da rubrica de Serviços Técnicos de Recursos Humanos (+47,2% ou +€ 1.563.487), explicado pelo efeito conjugado dos seguintes factos: (i) aumento dos gastos registados com serviços de Radiologia decorrente da contabilização de faturas de serviços adicionais ao contrato existente com a Imagens Médicas Integradas



(IMI), com um impacto de +€ 826.534 e (ii) Prestação de serviços médicos no âmbito do Projeto Bata Branca (+€ 380.173).

Serviços Especializados	Realização 3ºT 2023	Realização 3ºT 2024	% Variação 2023/2024	PDO 2024	% Execução 3ºT 2024
Trabalhos Especializados	8.789.811	10.030.695	14,1%	10.840.421	92,5%
Projetos e Serviços de Informática	226.352	376.037	66,1%	288.344	130,4%
Estudos e Projetos Arquitetura e Fiscalização Obras	0	206.347	-	40.529	509,1%
Formação ao pessoal	1.807	0	-	1.184	0,0%
Outros Trabalhos Especializados	8.561.652	9.448.311	10,4%	10.510.365	89,9%
Serviços Técnicos de Recursos Humanos	3.310.149	4.873.636	47,2%	4.106.937	118,7%
Serviços de Alimentação	1.671.032	1.567.309	-6,2%	2.305.008	68,0%
Serviços de Lavandaria	1.088.431	1.007.279	-7,5%	1.424.650	70,7%
Outros Trabalhos Especializados	2.492.040	2.000.087	-19,7%	2.673.770	74,8%
Publicidade e Propaganda	37.081	51.950	40,1%	34.708	149,7%
Vigilância e Segurança	801.063	801.962	0,1%	968.511	82,8%
Honorários	1.162.379	1.245.767	7,2%	1.859.016	67,0%
Conservação e Reparação	592.117	563.905	-4,8%	785.618	71,8%
<b>TOTAL</b>	<b>11.382.453</b>	<b>12.694.279</b>	<b>11,5%</b>	<b>14.488.275</b>	<b>87,6%</b>

No quadro abaixo evidenciam-se as especialidades que mais contribuem para o aumento verificado a setembro de 2024 nos encargos com CPS (inclui Honorários e Serviços Técnicos de Recursos Humanos):

- Serviços Hospitalares

Especialidade	Realização 3ºT 2023	Realização 3ºT 2024	% Variação 2023/2024	
			Qtdd	%
Radiologia (Extracontrato)		826.534 €	826.534 €	-
Medicina Interna (UCAP)	245.913 €	336.853 €	90.940 €	37,0%
Ginecologia/Obstetrícia	243.908 €	274.336 €	30.428 €	12,5%
Sem Especialidade (Urgência - HABLO)	231.702 €	307.089 €	75.388 €	32,5%
<b>Total</b>	<b>721.522 €</b>	<b>1.744.812 €</b>	<b>1.023.290 €</b>	<b>141,8%</b>

- Cuidados de Saúde Primários

Especialidade	Realização 3ºT 2024
Projeto Bata Branca	380.173 €
Medicina Dentária	115.057 €
Sem Especialidade	91.044 €
MGF (SAP Marinha Grande)	41.025 €
<b>Total</b>	<b>627.299 €</b>

Globalmente entre Serviços Hospitalares e Cuidados de Saúde Primários verifica-se, a setembro de 2024, um aumento de +36,8% ou +€ 1.646.874 em encargos com CPS (Honorários e Serviços Técnicos de Recursos Humanos) face ao período homólogo.

### Deslocações, estadas e transportes

Deslocações, Estadas e Transportes	Realização 3ºT 2023	Realização 3ºT 2024	% Variação 2023/2024	PDO 2024	% Execução 3ºT 2024
Deslocações e Estadas	78.333	86.769	10,8%	110.824	78,3%
Transportes de Pessoal	7.169	5.295	-26,1%	25.823	20,5%
Transportes de Mercadorias	7.306	0	-100,0%	8	-
Transporte de Doentes	1.333.189	2.780.154	108,5%	2.481.824	112,0%
<b>TOTAL</b>	<b>1.425.997</b>	<b>2.872.218</b>	<b>101,4%</b>	<b>2.618.480</b>	<b>109,7%</b>

O aumento registado (+101,4% ou +€ 1.446.222), é justificado pelo comportamento desfavorável da rubrica de Transporte de Doentes (+108,5% ou +€ 1.446.965), por conta do aumento dos gastos associados ao transporte de doentes em ambulância e em particular, o impacto dos gastos com os transportes referentes aos Cuidados Primários, que se estima no montante de +€ 1.600.368 para o período de janeiro a setembro de 2024.

### Gastos com o Pessoal

Gastos com o Pessoal	Realização 3ºT 2023	Realização 3ºT 2024	% Variação 2023/2024	PDO 2024	% Execução 3ºT 2024
Remunerações dos Órgãos Sociais	237.070	334.141	40,9%	378.935	88,2%
Remunerações Base	32.071.390	50.929.819	58,8%	69.881.125	72,9%
Subsídio de Férias	3.190.632	4.793.522	50,2%	6.102.869	78,5%
Subsídio de Natal	2.888.947	4.411.225	52,7%	6.085.108	72,5%
Despesas de Representação	0	0	-	5.981	0,0%
Subsídio de Refeição	1.928.225	2.789.584	44,7%	4.731.360	59,0%
Suplementos e Prémios	0	3.694.403	-	3.664.160	100,8%
Abonos Variáveis ou Eventuais	12.513.308	13.446.260	7,5%	17.570.577	76,5%
Benefícios Pós-emprego	72.106	111.238	54,3%	96.348	115,5%
Indemnizações	12.081	57.060	372,3%	13.594	419,8%
Encargos sobre Remunerações	11.708.586	18.591.065	58,8%	24.554.475	75,7%
Acidentes no Trabalho e Doenças Profissionais	104.361	126.012	20,7%	157.729	79,9%
Gastos de ação social	1.350	39		56	69,1%
Outros Gastos com o Pessoal	240.298	283.583	18,0%	376.037	75,4%
Outros Encargos Sociais	108.258	274.210	153,3%	497.666	55,1%
<b>TOTAL</b>	<b>65.076.613</b>	<b>99.842.161</b>	<b>53,4%</b>	<b>137.765.331</b>	<b>72,5%</b>



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

- ✓ Integração dos profissionais dos centros de saúde na estrutura de gastos da ULS RL, com um impacto estimado em +€ 22.328.225;
- ✓ Gastos com suplementos remuneratórios das USF Modelo B e gastos referentes à componente da remuneração atribuída aos coordenadores das unidades funcionais dos Cuidados de Saúde Primários, com um impacto estimado no período de +€ 4.571.824;
- ✓ Gastos decorrentes do Decreto-Lei n.º 103/2023, de 7 de novembro, que aprova o regime de dedicação plena, com um impacto de +€ 392.197;
- ✓ Aumento registado na contabilização do valor do acréscimo referente ao subsídio de Férias e Natal do ano de 2024, com um impacto de +€ 3.867.394.

De referir a aplicação do sistema de avaliação aos trabalhadores conforme previsto no Decreto-Lei n.º 75/2023 de 29 de agosto que colocou em prática as medidas especiais de aceleração do desenvolvimento das carreiras e que foi implementada em dezembro de 2023, com efeitos retroativos a 2019, e cujo valor respeitante ao período de janeiro a setembro de 2023 não se encontrava refletido contabilisticamente.

A setembro de 2024 a ULS RL apresentava o seguinte quadro de recursos humanos conforme detalhe abaixo por categoria profissional:

<b>Categoria Profissional</b>	<b>abr/24</b>	<b>mai/24</b>	<b>jun/24</b>	<b>jul/24</b>	<b>ago/24</b>	<b>set/24</b>	<b>N.º Médio Efetivos</b>
Assistente Operacional	589	586	587	584	585	108	<b>533</b>
Técnico Auxiliar de Saúde						480	<b>53</b>
Assistente Técnico	431	428	432	437	438	430	<b>434</b>
Conselho de Administração	5	5	5	5	5	5	<b>5</b>
Conselho Fiscal	3	3	3	3	3	3	<b>3</b>
Pessoal de Enfermagem	1.282	1.273	1.273	1.270	1.282	1.283	<b>1.281</b>
Pessoal de Informática	12	11	12	11	11	11	<b>12</b>
Pessoal Dirigente	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Pessoal em formação pré carreira IAC's	32	32	32	32	32	32	<b>32</b>
Pessoal em formação pré carreira IFE's	201	195	190	188	176	175	<b>193</b>
Pessoal em formação pré-carreira Farmacêutica	5	5	5	5	5	5	<b>5</b>
Pessoal em formação pré-carreira TSS	2	2	2	2	2	2	<b>2</b>
Pessoal Farmacêutico	10	10	10	10	10	10	<b>10</b>
Pessoal Médico	471	471	470	460	471	477	<b>471</b>
Técnico Superior de Diagnóstico e Terapêutica	189	189	190	192	192	191	<b>191</b>
Pessoal Técnico Superior de Saúde	17	17	16	16	16	15	<b>16</b>
Técnico Superior	68	69	70	72	73	73	<b>70</b>
<b>Total</b>	<b>3.317</b>	<b>3.296</b>	<b>3.297</b>	<b>3.287</b>	<b>3.301</b>	<b>3.300</b>	<b>3.312</b>

De referir a diminuição registada na rubrica de trabalho extraordinário (-2,7% ou-€ 110.724), não obstante o aumento generalizado de horas realizadas, destacando-se o pessoal médico. Esta diminuição deve-se ao impacto do Decreto-Lei n.º 50-A/2022, de 25 de julho que produziu efeitos no valor/hora do trabalho extraordinário dos trabalhadores das carreiras médicas em 2023 e que foi revogado em janeiro de 2024.

Considerando a aprovação do PDO 2024 da ULSRL por despacho da Senhora Ministra da Saúde de 25.07.2024 e respetivo mapa de pessoal que permite a contratação, em 2024, de 162 profissionais (com internos), à data de 30.09.2024 iniciaram funções os seguintes profissionais, discriminados por categoria profissional:

Categoria Profissional	Contratações PDO 2024	Contratações
	Acum set/2024	Previstas PDO 2024
Assistente Operacional	-10	12
Assistente Técnico	32	29
Conselho de Administração	0	1
Conselho Fiscal	0	0
Pessoal de Enfermagem	29	51
Pessoal de Informática	-1	0
Pessoal Dirigente	0	0
Pessoal em formação pré-carreira Farmacêutica	0	0
Pessoal Farmacêutico	-1	0
Pessoal Médico	6	49
Internos	37	6
Técnico Superior de Diagnóstico e Terapêutica	-1	11
Técnico Superior de Saúde	-2	1
Técnico Superior	2	2
<b>Total</b>	<b>91</b>	<b>162</b>

De referir que os dos 162 profissionais referidos no quadro de pessoal aprovado fazem parte 37 postos de trabalho de enfermagem e 26 postos de trabalho de Assistente Técnico correspondentes a contratos a termo no âmbito do COVID e contingência que a ULSRL irá converter em contratos sem termo a 1 de setembro de 2024.

### 3.2. Orçamento de Investimento

Investimento	Realização	Realização	% Variação	PDO	% Execução
	3ºT 2023	3ºT 2024	2023/2024	2024	3ºT 2024
Edifícios e Outras Construções	19.835	214.612	982,0%	4.143.471	5,2%
Equipamento Básico	967.359	1.201.962	24,3%	6.976.859	17,2%
Equipamento de Transporte	35.632	0		50.000	0,0%
Equipamento Administrativo	42.272	75.292	78,1%	0	
Outros Ativos Fixos Tangíveis	0	0		5.506.064	0,0%
Ativos Intangíveis	391.668	102.044	-73,9%	1.142.750	8,9%
Investimentos em Curso	1.540.419	606.383	-60,6%	0	
<b>TOTAL</b>	<b>2.997.184</b>	<b>2.200.294</b>	<b>-26,6%</b>	<b>17.819.144</b>	<b>12,3%</b>

Em função do impulso inicial necessário da ULS, o primeiro ano de atividade concentra cerca de 44,2% do investimento total no valor de 17,8 Milhões de Euros dos quais cerca de 8,6 Milhões de Euros estão dependentes de financiamento por via de fundos europeus, correspondendo em 2024 a 3% do montante do financiamento do CP.



De referir ainda que existem investimentos no âmbito dos CSP financiados por PRR que têm como beneficiário as ARS mas que irão transitar para a ULS no montante de € 420.628 em 2024 e também financiados pelos municípios no montante de € 36.229.485 em 2024.

À data da elaboração do presente documento, existiam ainda notas de encomenda a aguardar receção de fatura, estimando-se o seu impacto no valor de € 1.395.349. A setembro de 2024, o valor da totalidade das notas de encomenda ascendia a € 3.595.643, destacando-se os seguintes:

- Edifícios (inclui obras em curso):
  - ✓ Empreitada de Remodelação do Serviço de Medicina Física e Reabilitação (€ 566.541);
  - ✓ Empreitada de Adaptação do Recobro n. 92, do Bloco Operatório Central do HSA (€ 117.683);
  - ✓ Empreitada de execução de Posto de colheitas do HSA (€ 81.489);
  - ✓ Empreitada de Criação e Alocação dos Novos Hospitais de Dia HSA (€ 65.621);
- Equipamento Médico-Cirúrgico:
  - ✓ Sistema de Cardiotocografia para o Serviço de Ginecologia/Obstetrícia (€ 274.477);
  - ✓ Aquisição de 3 ventiladores monitores de anestesia para o Bloco Operatório do Centro Hospitalar de Leiria e Bloco operatório do HABLO (€ 198.030);
  - ✓ Sistema de Ecoendoscopia Endobrônquica (EBUS) para as Técnicas de Pneumologia (€ 159.522);
  - ✓ Microscopio cirurgico para o Bloco Operatório Central (€ 152.669).
  - ✓ Mesa Cirúrgica para Bloco Operatório do HSA (€ 122.988);
  - ✓ Instrumental para cirurgia do Serviço de Ginecologia/Obstetrícia do HSA (€ 82.980);
  - ✓ Material para o Serviço de Pneumologia (€ 58.558);
  - ✓ Equipamento de Neuronavegação para ORL do HSA (€ 46.740).
- ✓ Equipamento Imagiologia:
  - ✓ Aquisição e Instalação de Equipamento de Radiologia Robotizado de aquisição Digital Direta para HDP (€ 272.113);
  - ✓ Detetor DR de Painel Plano para o serviço de Imagiologia do HSA (€ 49.015);
  - ✓ Sonda de manometria esofágica de alta resolução solid state para o serviço de Gastenterologia (€ 40.406).
- ✓ Outros Equipamentos:
  - ✓ Equipamentos para o Serviço de Esterilização do HSA (€ 114.722);

- ✓ Aquisição de 25 Macas para o Serviço de Urgência Geral do HSA (€ 51.906);
- ✓ 2 equipamentos - Instrumental Retrator Thompson Cirurgia HBP para o Serviço de Cirurgia (€ 51.367);
- ✓ Aquisição de 32 Berços para Internamento Obstetrícia do HSA (€42.776);
- Equipamento Informático:
  - ✓ Licenciamento adicional e reconfiguração da solução GHAF (€ 61.500);
  - ✓ Sistema de proteção de bebés e crianças para o Serviço de Pediatria (€ 44.725).

### 3.4. Resultados

Resultados	Realização 3ºT 2023	Realização 3ºT 2024	% Variação 2023/2024	PDO 2024	% Execução 3ºT 2024
Resultado antes de Depreciações, Gastos de Financiamento e Impostos	-6.881.406	-2.705.001	60,7%	7.638.576	-35,4%
Resultado Operacional (antes de Gastos de Financiamento e Impostos)	-9.510.859	-5.334.420	43,9%	2.644.795	-201,7%
<b>Resultado antes de Impostos</b>	<b>-9.546.393</b>	<b>-5.381.712</b>	<b>43,6%</b>	<b>2.605.113</b>	<b>-206,6%</b>

O resultado antes de impostos a setembro de 2024, apresenta o valor negativo de -€ 5.381.712, o que, comparado com o realizado no período homólogo, de -€ 9.546.393, evidencia uma melhoria substancial do desempenho económico.

## 4. Análise Financeira

A situação financeira e patrimonial, refletida no Balanço em 30 de setembro de 2024, revela uma deterioração face ao período homólogo de 2023, com uma diminuição da autonomia financeira e solvabilidade, conforme descrito no quadro abaixo:

Indicadores Financeiros	30/09/2023	30/09/2024
Autonomia Financeira (%)	24,2%	15,5%
Solvabilidade (%)	31,9%	18,3%
Liquidez Geral	1	1,01
Liquidez Imediata	0,03	0,28
Prazo médio de pagamentos (dias) *	117	65
Prazo médio de recebimentos (dias) **	127	56

\* PMP conforme RCM n.º 34/2008

\*\* Inclui ACSS (execução do contrato-programa)

A setembro de 2024, o património líquido corresponde a uma cobertura de 15,5% do ativo total, o que representa um decréscimo 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.

O rácio de solvabilidade, em setembro de 2024, é de 18,3%, o que significa que o património líquido cobre cerca de 18% do passivo, o que permite solver os principais compromissos e evidencia equilíbrio financeiro de médio e longo prazo.

De referir a melhoria do prazo médio de pagamentos a fornecedores (conforme RCM n.º 34/2008, de 14 de fevereiro), que passou de 117 dias em 2023.09.30, para 65 dias em 2024.09.30.

## **5. Cumprimento das obrigações legais**

Integra o CP um quadro mínimo de produção e desempenho para a ULS RL, que se constitui como uma orientação para a instituição. O quadro mínimo de produção e desempenho reflete um volume mínimo de produção, quer ao nível dos cuidados primários, quer ao nível dos cuidados hospitalares, bem como níveis mínimos para os indicadores de desempenho organizacional.

### **Quadro Mínimo de Produção – setembro 2024**

Linha de Produção	Realização		Var. 2023/2024		PDO 2024	% Execução set-24
	3ºT 2023	3ºT 2024	Qtdd	%		
<b>1. Consultas Externas</b>						
<b>Cuidados Primários</b>						
Consultas Médicas Presenciais (CSP)	498.944	496.892	-2.052	-0,4%	687.753	72,2%
Consultas Médicas Não Presenciais (CSP)	422.970	417.291	-5.679	-1,3%	602.941	69,2%
<b>Total Consultas Médicas</b>	<b>921.914</b>	<b>914.183</b>	<b>-7.731</b>	<b>-0,8%</b>	<b>1.290.694</b>	<b>70,8%</b>
<b>Serviços Domiciliários</b>						
Visitas Domiciliárias Médicas (CSP)	3.358	3.818	460	13,7%	6.506	58,7%
Visitas Domiciliárias Enfermagem (CSP)	34.083	39.286	5.203	15,3%	45.399	86,5%
<b>Total Visitas Domiciliárias</b>	<b>37.441</b>	<b>43.104</b>	<b>5.663</b>	<b>15,1%</b>	<b>51.905</b>	<b>83,0%</b>
<b>Outras Consultas por Pessoal não Médico</b>						
Consultas de Enfermagem (CSP)	525.561	553.060	27.499	5,2%	763.967	72,4%
Consultas de Outros Profissionais (CSP)	39.253	16.063	-23.190	-59,1%	24.954	64,4%
<b>Total Outras consultas por Pessoal não Médico</b>	<b>564.814</b>	<b>569.123</b>	<b>4.309</b>	<b>0,8%</b>	<b>788.921</b>	<b>72,1%</b>
<b>Cuidados Hospitalares</b>						
<b>Primeiras Consultas</b>						
Primeiras Consultas com origem nos CSP referenciada	28.512	26.839	-1.673	-5,9%	34.000	78,9%
Primeiras Consultas Descentralizadas	110	206	96	87,3%	200	103,0%
Primeiras Consultas (restantes)	38.911	38.781	-130	-0,3%	63.415	61,2%
<b>Total Primeiras Consultas Hospitalares</b>	<b>67.533</b>	<b>65.826</b>	<b>-1.707</b>	<b>-2,5%</b>	<b>97.615</b>	<b>67,4%</b>
<b>Consultas Subsequentes</b>						
Consultas Subsequentes Descentralizadas	530	886	356	67,2%	800	110,8%
Consultas Subsequentes (restantes)	155.970	160.788	4.818	3,1%	214.069	75,1%
<b>Total Consultas Subsequentes Hospitalares</b>	<b>156.500</b>	<b>161.674</b>	<b>5.174</b>	<b>3,3%</b>	<b>214.869</b>	<b>75,2%</b>
<b>2. Internamento</b>						
GDH Médicos	10.910	9.000	-1.910	-17,5%	14.408	62,5%
GDH Cirúrgicos Programados	2.229	2.372	143	6,4%	3.081	77,0%
GDH Cirúrgicos Urgentes	2.500	2.484	-16	-0,6%	3.048	81,5%
<b>Total GDHs</b>	<b>15.639</b>	<b>13.856</b>	<b>-1.783</b>	<b>-11,4%</b>	<b>20.537</b>	<b>67,5%</b>
<b>4. Urgências</b>						
<b>Atendimentos sem internamento</b>	<b>114.548</b>	<b>103.150</b>	<b>-11.398</b>	<b>-10,0%</b>	<b>149.627</b>	<b>68,9%</b>
Atendimentos sem internamento (SU Médico-Cirúrgi	87.453	75.261	-12.192	-13,9%	114.852	65,5%
Atendimentos sem internamento (SU Básica)	27.095	27.889	794	2,9%	34.775	80,2%
<b>5. Sessões em Hospital de Dia (s/GDH)</b>						
Hematologia	1.042	1.172	130	12,5%	1.700	68,9%
Psiquiatria	1.737	1.698	-39	-2,2%	2.400	70,8%
Outros	15.980	19.824	3.844	24,1%	22.122	89,6%
<b>Total Sessões HD (s/ GDH)</b>	<b>18.759</b>	<b>22.694</b>	<b>3.935</b>	<b>21,0%</b>	<b>26.222</b>	<b>86,5%</b>
<b>7. Serviço Domiciliário</b>						
Total de Visitas Domiciliárias	2.585	2.504	-81	-3,1%	3.755	66,7%
Hospitalização Domiciliária	339	379	40	11,8%	465	81,5%
<b>3. Episódios GDH Ambulatório</b>						
GDH Médicos	1.399	1.296	-103	-7,4%	2.142	60,5%
GDH Cirúrgicos	11.622	11.677	55	0,5%	15.631	74,7%
<b>Total GDHs</b>	<b>13.021</b>	<b>12.973</b>	<b>-48</b>	<b>-0,4%</b>	<b>17.773</b>	<b>73,0%</b>
<b>Sessões de Quimioterapia</b>						
Quimioterapia	4.645	5.473	828	17,8%	6.385	85,7%
<b>Rastreios - Nº de Rastreios</b>						
Rastreio do Cancro do Colo do Útero	372	513	141	37,9%	500	102,6%
Rastreio do Cancro do Cólon e Reto	60	60	0	0,0%	200	30,0%
Rastreio da Retinopatia Visual	0	0	0	-	75	0,0%
Rastreio Visual Infantil	180	0	-180	-100,0%	300	0,0%

## Índice Desempenho Global (IDG)

No âmbito da contratualização do ano 2024 está prevista a atribuição de uma componente de financiamento que poderá majorar o valor do Contrato Programa (CP) até 3% em 2025. Esta componente corresponde a um incentivo institucional que está associado ao cumprimento de objetivos de desempenho assistencial e de eficiência do CP 2024, que se dividem nas áreas de avaliação do acesso, qualidade assistencial, desempenho económico-financeiro e integração de cuidados.

Em setembro de 2024, a ULS RL estima atingir um IDG de 80,8%.

Indicadores	Meta 2024	Realizado Acum. set 2024	Apuramento IDG			
			A) Peso Relativo do Indicador	Grau de Cumprimento	B) Grau de Cump. Ajustado	A) x B)
<b>1 - Cuidados de Saúde</b>						
<b>A. Acesso</b>						
A.1 Índice de Desempenho da Sub-área Acesso	77,00	76,70	15,0%	99,6%	99,6%	14,9%
A.2 Percentagem de pedidos em Lista de Espera para Consulta (LEC) dentro do TMRG	45,0%	42,6%	7,5%	94,7%	94,7%	7,1%
A.3 Percentagem de utentes em Lista de Inscritos para Cirurgia (LIC) dentro do TMRG	89,0%	84,9%	7,5%	95,4%	95,4%	7,2%
<b>B. Qualidade Assistencial</b>						
B.1 Índice de Desempenho da Sub-área Gestão da Saúde	67,5	71,1	5,0%	105,3%	105,3%	5,3%
B.2 Índice de Desempenho da Sub-área Gestão da Doença	60,5	65,6	5,0%	108,4%	108,4%	5,4%
B.3 Índice de Desempenho da Sub-área Qualificação da Prescrição	65,0	74,9	5,0%	115,2%	115,2%	5,8%
B.4 Percentagem de reinternamentos em 30 dias, na mesma grande categoria de diagnóstico	3,3%	1,7%	2,0%	147,9%	120,0%	2,4%
B.5 Percentagem de cirurgias em ambulatório, para procedimentos tendencialmente ambulatorizáveis	50,0%	45,2%	2,0%	90,5%	90,5%	1,8%
B.6 Percentagem de cirurgias da anca efetuadas nas primeiras 48 horas	37,5%	42,3%	2,0%	112,9%	112,9%	2,3%
B.7 Demora média ajustada	0,96	1,08	2,0%	87,3%	87,3%	1,7%
B.8 Demora média antes da cirurgia	0,60	0,61	1,5%	98,3%	98,3%	1,5%
B.9 Valor em saúde na cirurgia de catarata	n.d.	n.d.	1,5%	-	-	-
B.10 Número de ensaios clínicos iniciados no ano	5	4	1,5%	80,0%	80,0%	1,2%
B.11 Percentagem de doentes saídos em hospitalização domiciliária (GDH) no total de doentes saídos (GDH)	2,4%	2,6%	1,5%	107,9%	107,9%	1,6%
B.12 Percentagem de consultas hospitalares descentralizadas, domiciliárias e de saúde mental na comunidade no total de consultas hospitalares realizadas	0,5%	0,5%	1,0%	95,2%	95,2%	1,0%
<b>2. Desempenho Económico-Financeiro</b>						
C.1 Gastos operacionais por residente	melhor do grupo	595 €	3,0%			
C.2 Doente Padrão por médico ETC	90,0	89,5	3,0%	99,5%	99,5%	3,0%
C.3 Doente Padrão por Enfermeiro ETC	40,0	40,3	3,0%	100,7%	100,7%	3,0%
C.4 Percentagem dos gastos com trabalho extraordinário, suplementos e fornecimentos e serviços externos (selecionados) no total de gastos com pessoal	25,0%	22,6%	3,0%	109,6%	109,6%	3,3%
C.5 EBITDA (em Milhões de Euros)	-3,030	-2,705	3,0%	110,7%	110,7%	3,3%



Indicadores	Meta 2024	Realizado Acum. set 2024	Apuramento IDG			
			A) Peso Relativo do Indicador	Grau de Cumprimento	B) Grau de Cump. Ajustado	A) x B)
<b>3. Integração de Cuidados</b>						
D.1 Proporção de consultas medicas de "doença aguda" efetuadas na UF de inscrição do utente (ID 412)	64,0%		3,0%	-	-	
D.2 Percentagem de população rastreada no Rastreio do Cancro do Colo do Útero (RCCU) no total de população inscrita elegível	n.d.	n.d.	3,0%	-	-	
D.3 Percentagem de população rastreada no Rastreio do Cancro do Cólon e Reto (RCCR) no total de população inscrita elegível	n.d.	n.d.	3,0%	-	-	
D.4 Percentagem de utilizadores frequentes do SU (> 4 episódios no ano)	3,0%	2,1%	3,0%	130,8%	120,0%	3,6%
D.5 Percentagem de episódios triados com cor verde, azul ou branca no SU	40,0%	39,3%	3,0%	101,7%	101,7%	3,1%
D.6 Taxa de internamento para amputação de membro inferior em pessoas com diabetes (ajustada para uma população padrão) (ID 360)	9,7		2,0%			
D.7 Taxa de internamentos evitáveis na população adulta (ajustada para uma população padrão) (ID 365)	510,3		3,0%			
D.8 Proporção de consultas de psicologia, nutrição e medicina dentária referenciadas por médicos dos cuidados de saúde primários ou médicos hospitalares, realizadas em menos de 90 dias	38,4%		3,0%	0,0%	0,0%	
D.9 Avaliação do nível de satisfação dos utentes	n.d.	n.d.	2,0%	-	120,0%	2,4%
BIMH a 30.09.2024			Índice de Desempenho Global		80,8%	
SDM/SICA a 30.09.2024						
ARSC a 30.09.2024						
ULS RL a 30.09.2024						

Importa destacar os seguintes indicadores que apresentam um grau de cumprimento abaixo do esperado:

- **Objetivos Nacionais de Acesso:**
  - A.2 - *Percentagem de consultas realizadas dentro dos tempos máximos de resposta garantidos (TMRG)* – o desvio desfavorável traduz o atraso da LEC e a recuperação dos pedidos mais antigos.
  - A.3 - *Percentagem utentes em Lista de Inscritos para Cirurgia (LIC) dentro do TMRG* – o desvio desfavorável é justificado pelo elevado número de cancelamentos de blocos operatórios registados em 2024.
- **Indicadores de Integração de Cuidados:**

Relativamente aos indicadores que fazem parte da Integração de Cuidados, especialmente no que diz respeito aos que surgem com a criação da ULS RL, parte dos mesmos ainda se encontram em processo de apuramento de informação de forma a possibilitar o cálculo dos mesmos, pelo que não se

encontram preenchidos. De salientar ainda o facto de para alguns dos indicadores não existirem até ao momento metas contratualizadas para 2024.

## 6. Conclusões

Face à análise que antecede, resultam as seguintes conclusões relativamente ao desempenho operacional e económico-financeiro relativo a setembro de 2024:

- a) A atividade assistencial hospitalar realizada evidencia um comportamento misto na generalidade das linhas de produção, com destaque para o crescimento das sessões de Hospital de Dia sem GDH (+16,7%) e dos GDH de ambulatório (+4,3%). Quanto à execução das metas de produção, no que diz respeito aos Internamentos e primeiras Consultas Externas, constata-se uma execução abaixo do previsto para o PDO 2024.
- b) A atividade assistencial realizada nos Cuidados de Saúde Primários revela um comportamento misto em relação ao previsto no PDO. O número total de consultas médicas presenciais nos cuidados de saúde primários até ao final de setembro de 2024 foi de 823.137 consultas, valor inferior ao período homólogo de 2023 (-1,4% ou -12.602). Os domicílios médicos e de enfermagem tiveram um aumento (+15,8% ou +5.941 consultas), comparativamente com o período homólogo. Nas Outras Consultas de Outros Profissionais regista-se um decréscimo (-58,0% ou -23.898 consultas).
- c) Os gastos e perdas apresentam um crescimento (+111,1%), consequência, do aumento registado nos “Gastos com Pessoal” (+53,4%), nos “Custos com Matérias Consumidas” (+9,1%) e “Fornecimentos e Serviços Externos” (+455,6%).
- d) Os rendimentos e ganhos apresentam uma evolução favorável (+125,4%), em função, essencialmente, do acréscimo registado na rubrica “SNS Contrato Programa” (+135,0%).
- e) A autonomia financeira e solvabilidade revelam uma deterioração da situação financeira e patrimonial de médio e longo prazo, face ao período homólogo do ano anterior.

Leiria, 27 de dezembro de 2024

O CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

  
(Alexandre)



EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO

3.º TRIMESTRE 2024

GASTOS E PERDAS

Contas	Designação	Execução 2023	Execução 2024	Orçamento 2024	% Execução 2024
61	Custo Matérias Consumidas:				
61241	Produtos Farmacêuticos	16.729.905 €	18.540.918 €	26.472.615 €	70,0
61242	Material de Consumo Clínico	7.370.653 €	8.105.536 €	9.255.526 €	87,6
61243	Material de Consumo Hoteleiro	482.281 €	378.115 €	614.938 €	61,5
61244	Material de Consumo Administrativo	137.070 €	143.497 €	262.915 €	54,6
61245	Material de Manutenção e Conservação	485.129 €	326.113 €	487.374 €	66,9
6126	Produtos Alimentares	1.188 €	1.545 €	1.636 €	94,4
	Sub-total	<b>25.206.224 €</b>	<b>27.495.725 €</b>	<b>37.095.005 €</b>	<b>74,1</b>
621	Subcontratos e Concessões de Serviços:				
6211	Serviços de Saúde:				
62111	Meios Complementares de Diagnóstico:	1.081.807 €	15.829.831 €	23.500.513 €	67,4
621111	Patologia Clínica	282.880 €	7.516.094 €	14.207.403 €	52,9
621112	Anatomia Patológica	31.112 €	62.842 €	57.419 €	109,4
621113	Imagiologia	377.002 €	4.306.760 €	4.918.473 €	87,6
621114	Cardiologia	0 €	1.042.877 €	1.235.642 €	84,4
621115	Eletroencefalografia	0 €	334 €	293 €	113,9
621116	Medicina Nuclear	335.250 €	453.956 €	654.503 €	69,4
621117	Gastroenterologia	7.673 €	2.379.885 €	2.340.069 €	101,7
621118	Pneumologia / Imunoalergologia	0 €	19.499 €	28.483 €	68,5
621119	Outros Meios de Diagnóstico	47.890 €	47.585 €	58.227 €	81,7
62112	Meios Complementares de Terapêutica:	1.380.895 €	17.953.478 €	19.441.037 €	92,3
621121	Hemodiálise	0 €	8.452.992 €	12.810.092 €	66,0
621122	Medicina Física e de Reabilitação	15.181 €	3.450.194 €	2.825.201 €	122,1
621123	Litotricia	11.916 €	10.261 €	16.507 €	62,2
621124	Cuidados Respiratórios Domiciliários	799.557 €	4.813.015 €	2.964.810 €	162,3
621125	Unidades Terapêuticas de Sangue	553.235 €	614.105 €	793.609 €	77,4
621128	Tratamentos termais	0 €	50.387 €	23.789 €	211,8
621127	Saúde oral	0 €	559.008 €		
621129	Outros Meios de Terapêutica	1.005 €	3.515 €	7.029 €	50,0
62113	Produtos vendidos por farmácias	0 €	53.151.379 €	62.592.640 €	84,9
62115	Internamentos:	1.765.444 €	1.981.791 €	1.229.448 €	161,2
621151	Psiquiatria	159.803 €	221.065 €	260.000 €	85,0
621153	SIGIC	1.605.642 €	1.760.726 €	969.448 €	181,6
621159	Outros Internamentos	0 €	0 €	0 €	-
62113	Contratos e Acordos	0 €	0 €	143.154 €	0,0
62119	Outros Subcontratos	96.613 €	178.904 €	352.494 €	50,8
	Sub-total	<b>4.324.759 €</b>	<b>89.095.384 €</b>	<b>107.304.401 €</b>	<b>4,0</b>
622	Serviços Especializados:				
6221	Trabalhos Especializados:	8.789.811 €	10.030.695 €	10.840.421 €	92,5
62212	Projetos e Serviços de Informática	226.352 €	376.037 €	288.344 €	130,4
62213	Estudos e Projetos de Arquitetura e Fiscalização de Obras	0 €	206.347 €	40.529 €	509,1
62217	Formação ao pessoal	1.807 €	0 €	1.184 €	0,0
62219	Outros Trabalhos Especializados:	8.561.652 €	9.448.311 €	10.510.365 €	89,9
622191	Serviços Técnicos de Recursos Humanos	3.310.149 €	4.873.636 €	4.106.937 €	118,7
622192	Serviços de Alimentação	1.671.032 €	1.567.309 €	2.305.008 €	68,0
622193	Serviços de Lavandaria	1.088.431 €	1.007.279 €	1.424.650 €	70,7
622199	Outros	2.492.040 €	2.000.087 €	2.673.770 €	74,8
6222	Publicidade e Propaganda	37.081 €	51.950 €	34.708 €	149,7
6223	Vigilância e Segurança	801.063 €	801.962 €	968.511 €	82,8
6224	Honorários	1.162.379 €	1.245.767 €	1.859.016 €	67,0
6225	Comissões	0 €	0 €	39 €	0,0
6226	Conservação e Reparação	592.117 €	563.905 €	785.618 €	71,8
	Sub-total	<b>11.382.453 €</b>	<b>12.694.279 €</b>	<b>14.488.314 €</b>	<b>87,6</b>
623	Materiais	277 €	924 €	15.622 €	5,9
624	Energia e Fluidos	1.384.747 €	1.242.249 €	2.182.081 €	56,9
625	Deslocações, Estadas e Transportes	1.425.997 €	2.872.218 €	2.618.480 €	109,7
626	Serviços Diversos	729.808 €	1.027.842 €	1.044.730 €	98,4
	Sub-total	<b>3.540.829 €</b>	<b>5.143.234 €</b>	<b>5.860.913 €</b>	<b>87,8</b>
	A transportar	<b>44.454.265 €</b>	<b>134.428.621 €</b>	<b>164.748.632 €</b>	<b>81,6</b>

EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO



UNIDADE LOCAL DE SAÚDE  
REGIÃO DE LEIRIA

3.º TRIMESTRE 2024

GASTOS E PERDAS

Contas	Designação	Execução 2023	Execução 2024	Orçamento 2024	% Execução 2024
	Transporte	44.454.265 €	134.428.621 €	164.748.632 €	81,6
63	Gastos com o Pessoal:				
631	Remunerações dos Órgãos Sociais / Diretivos	237.070 €	334.141 €	378.935 €	88,2
632	Remunerações do Pessoal:				
6321	Remunerações Certas e Permanentes:	52.592.503 €	80.064.813 €	111.690.491 €	71,7
63211	Remuneração Base	40.079.194 €	66.618.553 €	94.119.915 €	70,8
63212	Subsídio de Férias	32.071.390 €	50.929.819 €	69.881.125 €	72,9
63212	Subsídio de Férias	3.190.632 €	4.793.522 €	6.102.869 €	78,5
63213	Subsídio de Natal	2.888.947 €	4.411.225 €	6.085.108 €	72,5
63214	Despesas de Representação	0 €	0 €	5.981 €	0,0
63215	Subsídio de Refeição	1.928.225 €	2.789.584 €	4.731.360 €	59,0
63217	Suplementos e prémios	0 €	3.694.403 €	3.664.160 €	100,8
63219	Outras	0 €	0 €	3.649.312 €	0,0
6322	Abonos Variáveis ou Eventuais:	12.513.308 €	13.446.260 €	17.570.577 €	76,5
632201	Subsídio e Abono de Fixação, Residência e Alojamento	43.460 €	107.194 €	218.906 €	49,0
632203	Ajudas de Custo	11.166 €	23.898 €	260.321 €	9,2
632204	Trabalho Extraordinário	4.027.285 €	3.916.560 €	5.190.026 €	75,5
632205	Gratificações Variáveis ou Eventuais	52.632 €	59.398 €	109.531 €	54,2
632206	Abono para Falhas	768 €	1.416 €	2.879 €	49,2
632207	Subsídio de Prevenção, Trabalho Noturno e de Turno	3.748.597 €	4.079.667 €	5.183.807 €	78,7
632208	Formação	31.830 €	204.207 €	256.039 €	79,8
632209	Colaboração Técnica e Especializada	0 €	3.427 €	0 €	-
632299	Outros Abonos Variáveis:	4.597.570 €	5.050.493 €	6.349.068 €	79,5
6322991	SIGIC	4.272.506 €	4.762.793 €	5.803.498 €	82,1
6322999	Outros	325.064 €	287.700 €	545.570 €	52,7
633	Benefícios Pós-emprego	72.106 €	111.238 €	96.348 €	115,5
634	Indemnizações	12.081 €	57.060 €	13.594 €	419,8
635	Encargos sobre Remunerações	11.708.586 €	18.591.065 €	24.554.475 €	75,7
636	Acidentes no Trabalho e Doenças Profissionais	104.361 €	126.012 €	157.729 €	79,9
637	Gastos de ação social	1.350 €	39 €	56 €	69,1
638	Outros Gastos com o Pessoal	240.298 €	283.583 €	376.037 €	75,4
639	Outros Encargos Sociais	108.258 €	274.210 €	497.666 €	55,1
	Sub-total	65.076.613 €	99.842.161 €	137.765.331 €	47,2
64	Gastos de Depreciação e de Amortização	2.629.454 €	2.629.419 €	4.993.781 €	52,7
	Sub-total	2.629.454 €	2.629.419 €	4.993.781 €	52,7
65	Perdas por Imparidade	0 €	0 €	0 €	-
	Sub-total	0 €	0 €	0 €	-
67	Provisões do Período	0 €	0 €	122.907 €	0,0
	Sub-total	0 €	0 €	122.907 €	0,0
68	Outros Gastos e Perdas	102.151 €	79.619 €	260.413 €	30,6
	Sub-total	102.151 €	79.619 €	260.413 €	30,6
69	Gastos e Perdas por Juros e Outros Encargos	38.771 €	48.692 €	50.013 €	97,4
	Sub-total	38.771 €	48.692 €	50.013 €	97,4
	<b>Total Geral</b>	<b>112.301.253 €</b>	<b>237.028.512 €</b>	<b>307.941.076 €</b>	<b>77,0</b>



EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO

3.º TRIMESTRE 2024

RENDIMENTOS E GANHOS

Contas	Designação	Execução 2023	Execução 2024	Orçamento 2024	% Execução 2024
70	Impostos, Contribuições e Taxas	982.404 €	635.705 €	991.202 €	64,1
	Sub-total	982.404 €	635.705 €	991.202 €	64,1
71	Vendas	0 €		0 €	-
	Sub-total	0 €	0 €	0 €	-
72	Prestações de Serviços:				
72011	SNS - Contrato-Programa:	96.530.361 €	226.885.489 €	302.513.985 €	75,0
720111	Internamento	36.446.763 €			
720112	Consulta	11.359.321 €			
720113	Urgência	5.950.240 €			
720114	GDH Ambulatório	28.098.130 €			
720115	Hospital de Dia	743.363 €			
720116	Outras Prestações de Serviços de Saúde:	13.932.543 €	226.885.489 €	302.513.985 €	75,0
72011611	Serviço Domiciliário	108.570 €			
72011612	Hospitalização Domiciliária	775.557 €			
7201162	Programas de Gestão da Doença Crónica	4.198.386 €			
7201163	Saúde Sexual e Reprodutiva	151.794 €			
7201164	Incentivos Institucionais	4.813.315 €	6.806.565 €	9.075.420 €	75,0
7201165	Valor Capitulacional (ULS)	0 €	220.078.924 €	293.438.565 €	
7201167	Medicamentos de Cedência em Ambulatório	2.674.886 €	0 €		
7201168	Internos	1.123.833 €	0 €		
7201169	Outras Prestações de Serviços	86.202 €	0 €		
72012	Prestações de Saúde de Financiamento Vertical	1.094.444 €	1.513.321 €	1.460.558 €	103,6
72013	Outras Entidades Responsáveis:	1.604.427 €	1.027.856 €	2.345.610 €	43,8
720131	Internamento	804.192 €	420.717 €	967.475 €	43,5
720132	Consulta	43.289 €	44.709 €	54.359 €	82,2
720133	Urgência	425.270 €	321.673 €	609.174 €	52,8
720136	Meio Complementares de Diagnóstico e Terapêutica	180.279 €	145.618 €	210.809 €	69,1
720138	GDH Ambulatório	136.458 €	81.786 €	275.983 €	29,6
720139	Outras Prestações de Serviços	14.940 €	13.352 €	227.809 €	5,9
7207	Estudos, pareceres, projetos e consultadoria	0 €	9.650 €		
7299	Outros serviços			0 €	
	Sub-total	99.229.232 €	229.436.315 €	306.320.153 €	74,9
75	Transferências e Subsídios Correntes Obtidos	171.134 €	113.470 €	169.014 €	67,1
	Sub-total	171.134 €	113.470 €	169.014 €	67,1
76	Reversões	0 €	0 €	352.459 €	0,0
	Sub-total	0 €	0 €	352.459 €	0,0
78	Outros Rendimentos e Ganhos	2.371.717 €	1.460.491 €	2.704.726 €	54,0
	Sub-total	2.371.717 €	1.460.491 €	2.704.726 €	54,0
79	Juros, Dividendos e Outros Rendimentos Similares	373 €	819 €	8.635 €	9,5
	Sub-total	373 €	819 €	8.635 €	9,5
	Total Geral	102.754.860 €	231.646.800 €	310.546.189 €	74,6





## EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO

3.º TRIMESTRE 2024

### INVESTIMENTO

Contas	Designação	Execução 2023	Execução 2024	Orçamento 2024	% Execução 2024
43	Ativos Fixos Tangíveis:				
431	Terrenos e Recursos Naturais	0 €	0 €	0 €	-
432	Edifícios e Outras Construções	19.835 €	214.612 €	7.876.667 €	2,7
433	Equipamento Básico:	967.359 €	1.201.962 €	7.977.039 €	15,1
43331	Médico-cirúrgico	755.184 €	957.885 €	4.045.999 €	23,7
43332	De Imagiologia	156.495 €	31.987 €	2.965.360 €	1,1
43333	De Laboratório	1.718 €	7.873 €	50.000 €	15,7
43334	Mobiliário Hospitalar	22.158 €	134.577 €	100.000 €	134,6
43335	De Desinfecção e Esterilização	10.890 €	19.604 €	100.000 €	19,6
43339	Outros	1.697 €	31.475 €	451.383 €	7,0
4335	Equipamento e Material para Serviços de Alimentação, Rouparia	0 €	0 €	0 €	-
4336	De Hotelaria	946 €	7.539 €	20.000 €	37,7
4338	Outros Equipamentos Básicos	18.271 €	11.022 €	244.297 €	4,5
434	Equipamento de Transporte	35.632 €	0 €	50.000 €	0,0
435	Equipamento Administrativo:	42.272 €	75.292 €	850.000 €	8,9
4351	Equipamento Informático e de Telecomunicações	39.743 €	33.723 €	800.000 €	4,2
4352	Equipamento de Escritório e de Reprografia	0 €	691 €	0 €	-
4353	Mobiliário de Escritório e de Arquivo	2.529 €	25.126 €	50.000 €	50,3
4359	Outros	0 €	15.751 €	0 €	-
437	Outros Ativos Fixos Tangíveis	0 €	0 €	50.000 €	0,0
	Sub total	<b>1.065.098 €</b>	<b>1.491.867 €</b>	<b>16.803.706 €</b>	<b>6,3</b>
44	Ativos Intangíveis	391.668 €	102.044 €	1.015.439 €	10,0
	Sub total	<b>391.668 €</b>	<b>102.044 €</b>	<b>1.015.439 €</b>	<b>10,0</b>
45	Investimentos em Curso	1.540.419 €	606.383 €	0 €	-
	Sub total	<b>1.540.419 €</b>	<b>606.383 €</b>	<b>0 €</b>	<b>-</b>
	<b>TOTAL GERAL</b>	<b>2.997.184 €</b>	<b>2.200.294 €</b>	<b>17.819.145 €</b>	<b>12,3</b>