

Cd : ~~APROVADO~~
18.10.2023

CENTRO HOSPITALAR DE LISBOA OCIDENTAL, E.P.E.
Conselho de Administração

RELATÓRIO ANALÍTICO DA ATIVIDADE ASSISTENCIAL, DESEMPENHO ECONÓMICO-FINANCEIRO E CONTROLO ORÇAMENTAL SETEMBRO 2023

Índice

Índice de tabelas	4
Abreviaturas, acrónimos e siglas	5
Nota Prévia	6
1 Evolução da Atividade Assistencial	7
1.1 Internamento.....	11
1.2 Serviços Domiciliários	13
1.3 Consulta Externa	14
1.4 Atividade Cirúrgica.....	17
1.5 Urgência.....	19
1.6 Hospital de Dia.....	20
1.7 Meios Complementares de Diagnóstico e Terapêutica	20
1.8 Serviço de Obstetrícia e Berçário	21
2 Contrato-Programa (produção SNS)	22
3 Evolução Económico-Financeira	27
3.1 Análise Económica	27
3.1.1 Gastos com mercadorias vendidas ou matérias consumidas (rubrica #61).....	28
3.1.2 Gastos com fornecimentos e serviços externos (rubrica #62).....	31
3.1.3 Gastos com pessoal (rubrica #63)	34
3.1.4 Rendimentos.....	36
3.1.5 Demonstração de Resultados	37
3.2 Análise Financeira.....	39
3.2.1 Indicadores Financeiros.....	39
3.2.2 Rácios de Liquidez	40
4 Pagamentos em atraso e dívida vencida	41
4.1 Execução da Despesa.....	41
4.2 Execução da Receita	42
5 Pagamentos em atraso e dívida vencida	43
6 Investimentos e Projetos	44
Anexos.....	47
Balanço	48
Demonstração dos Fluxos de Caixa.....	50
Mapa de Controlo da Execução Orçamental - despesa	52
Mapa de Controlo da Execução Orçamental - receita	56

Índice de tabelas

Tabela 1-1 Linhas de produção: comparação PAO2023 e período homólogo.....	10
Tabela 1-2 Indicadores de produção – internamento.....	11
Tabela 1-3 Serviços domiciliários.....	13
Tabela 1-4 Consulta externa: produção e indicadores.....	15
Tabela 1-5 Atividade cirúrgica: indicadores globais.....	17
Tabela 1-6 Urgência: volume e indicadores.....	19
Tabela 1-7 N.º de partos.....	19
Tabela 1-8 N.º de sessões e de doentes de hospital de dia por tipologia.....	20
Tabela 1-9 N.º de MCDT realizados por unidade de produção.....	20
Tabela 2-1 Execução do Contrato-Programa em valor.....	23
Tabela 2-2 Execução do Contrato-Programa por linha de produção (em quantidade).....	24
Tabela 2-3 Objetivos Institucionais.....	26
Tabela 2-4 Índice de desempenho do serviço de urgência.....	26
Tabela 3-1 Gastos e Rendimentos: grandes rubricas, em milhões de euros.....	27
Tabela 3-2 Detalhe rubrica 61 CMVMC, em milhares de euros.....	30
Tabela 3-3 Gastos com Fornecimentos e Serviços Externos, em milhares de euros.....	31
Tabela 3-4 Detalhe rubrica 62 FSE, em milhares de euros.....	32
Tabela 3-5 Evolução do n.º de RH e de ETC (2023 e 2022), em setembro.....	36
Tabela 3-6 Demonstração de Resultados, em milhares de euros.....	37
Tabela 3-7 Indicadores Financeiros, em milhares de euros.....	39
Tabela 3-8 Rácios de Liquidez, em milhares de euros.....	40
Tabela 4-1 Execução da Despesa.....	41
Tabela 4-2 Execução da Receita.....	42
Tabela 5-1 Pagamentos em atraso e dívida vencida, em milhares de euros.....	43
Tabela 6-1 Investimentos, em milhares de euros.....	44
Tabela 6-2 Investimentos - POSEUR.....	45
Tabela 6-3 Projetos mais relevantes com financiamento externo.....	45

Abreviaturas, acrónimos e siglas

ACES	Agrupamento de Centros de Saúde
ACSS	Administração Central do Sistema de Saúde, I.P.
ARSLVT	Administração Regional de Saúde de Lisboa e Vale do Tejo, I.P.
BIMH	BI Morbilidade Hospitalar
BO	Bloco Operatório
CA	Conselho de Administração
CCP	Código dos Contratos Públicos
CHLO	Centro Hospitalar de Lisboa Ocidental, E.P.E.
CHULN	Centro Hospitalar Universitário de Lisboa Norte
CLIC	Comissão Local de Informatização Clínica
CML	Câmara Municipal de Lisboa
CRE	Centro(s) de Referência
CSP	Cuidados de Saúde Primários
CTH	Consulta a Tempo e Horas
DGO	Direção Geral do Orçamento
DGTF	Direção Geral de Tesouro e Finanças
EGA	Equipa de Gestão de Altas
E.P.E.	Entidade Pública Empresarial
FSE	Fornecimentos e Serviços Externos
GDH	Grupo de Diagnóstico Homogéneo
HEM	Hospital Egas Moniz
HSC	Hospital de Santa Cruz
HSFX	Hospital de São Francisco Xavier
ICM	Índice de Case-Mix
LEC	Lista de espera para 1.ª consulta
LIC	Lista Inscritos para Cirurgia
MCDT	Meios Complementares de Diagnóstico e Terapêutica
PAO	Plano de Atividades e Orçamento
PDS	Plataforma de Dados em Saúde
PPCIRA	Programa de Prevenção e Controlo de Infecções e das Resistências aos Antimicrobianos
RGPD	Regulamento Geral de Proteção de Dados
RJSPE	Regime Jurídico do Setor Público Empresarial
RNCCI	Rede Nacional de Cuidados Continuados Integrados
ROC	Revisor Oficial de Contas
SCI	Sistema de Controlo Interno
SICA	Sistema de Informação para a Contratualização e Acompanhamento
SNS	Serviço Nacional de Saúde
SPMS	Serviços Partilhados do Ministério da Saúde
SUCH	Serviço de Utilização Comum dos Hospitais
TMRG	Tempo(s) Máximo(s) de Resposta Garantido(s)
UHD	Unidade de Hospitalização Domiciliária
UTAM	Unidade Técnica de Acompanhamento e Monitorização do Setor Público Empresarial

Nota Prévia

O presente relatório analisa o período compreendido entre 1 de janeiro de 2023 e 30 de setembro de 2023, refletindo sobre a execução económica e orçamental do CHLO neste período. O relatório é aprovado pelo Conselho de Administração para efeitos do disposto no n.º 4 do art.º 80.º da Lei n.º 52/2022, de 4 de agosto (aprova o Estatuto do Serviço Nacional de Saúde), conjugado com o estipulado na alínea i) do n.º 1 do art.º 44.º do Decreto-Lei n.º 133/2013, de 3 de outubro (regime jurídico do sector público empresarial), e foi elaborado em sintonia com o Despacho n.º 252/2022-SET (instruções para a elaboração dos planos de atividades e orçamento, incluindo o plano de investimentos, para 2023-2025).

Do ponto de vista económico, compara com o realizado no período homólogo do ano anterior ao presente e com as metas estabelecidas no Plano de Atividade e Orçamento, quando a análise é relativa à totalidade do CHLO. A análise detalhada por serviço é feita com base nas metas inscritas na contratualização interna de cada serviço. Do ponto de vista orçamental, compara com o orçamento submetido aquando da elaboração do Orçamento de Estado para 2023.

O relatório foi elaborado pelo Serviço de Planeamento, Análise e Controlo de Gestão e pelo Serviço Financeiro, com os contributos do Serviço de Gestão do Acesso e Suporte Clínico ao Doente e do Serviço de Gestão de Recursos Humanos.

Fontes e datas de extração:

- ☐ Dados de produção:
 - SONHO, em 4 de outubro de 2023
 - BIMH, em 4 de outubro de 2023
 - SIGLIC (dados relativos à Lista de espera para cirurgia)
- ☐ Dados financeiros: SICC, a partir do fecho do mês em 10 de outubro.
- ☐ Dados relativos aos consumos com detalhe: SGICM (logística e farmácia), a partir do fecho do mês em 6 de outubro.

Face ao relatório do mês anterior, foi acrescentado, dentro do capítulo da atividade cirúrgica, uma análise ao número de cirurgias não realizadas e os respetivos motivos. A análise está espelhada em duas tabelas, e teve em conta o número de cancelamentos e desmarcações efetuadas no dia anterior ou no próprio dia da cirurgia.

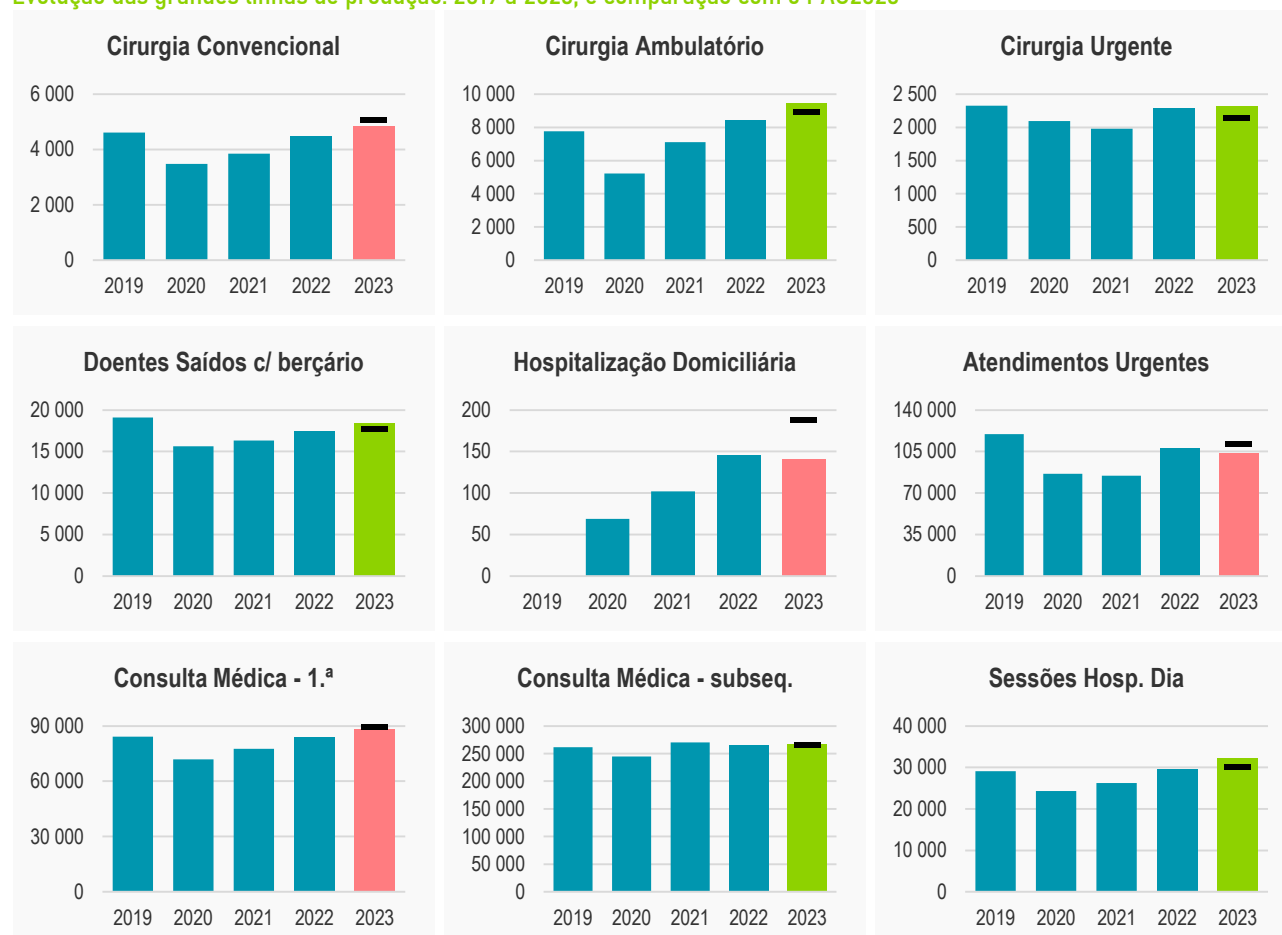
1 Evolução da Atividade Assistencial

Da análise da evolução da atividade assistencial observa-se que, no mês de setembro de 2023, foram atingidas as metas no que à atividade de ambulatório programado diz respeito (sem grandes alterações face a agosto).

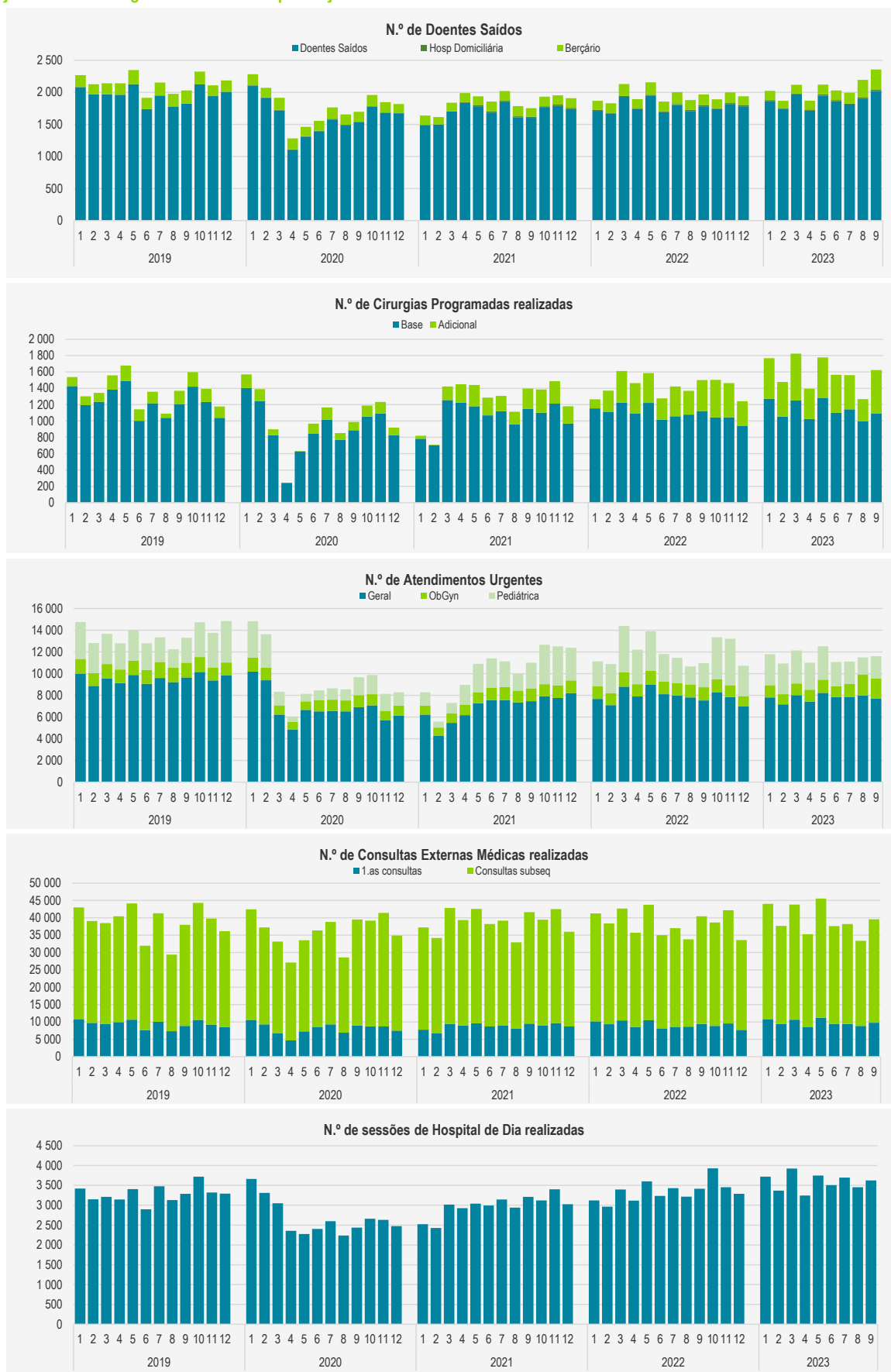
Na **atividade cirúrgica convencional**, apesar de não ter ainda atingido as metas propostas, continua a demonstrar uma melhoria face ao período homólogo do ano passado, em grande parte devido ao aumento da atividade adicional. Observa-se uma desaceleração, consequência, em parte, das greves que têm ocorrido nos últimos meses. Esta desaceleração também se verificou na **consulta externa**.

O **internamento** encontra-se ligeiramente acima do registado no período homólogo do ano passado, em grande parte como resultado do aumento da atividade cirúrgica programada e da transferência do internamento de obstetria do CHU Lisboa Norte para o CHLO em agosto de 2023.

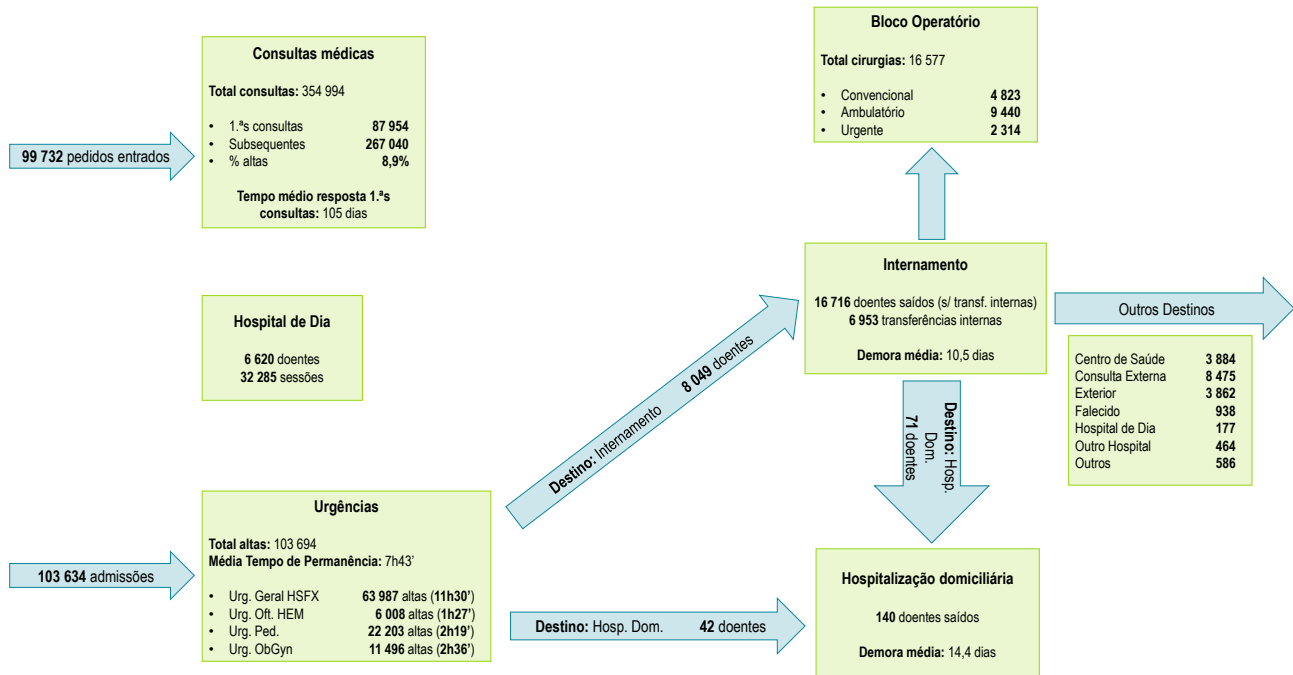
Evolução das grandes linhas de produção: 2019 a 2023, e comparação com o PA02023



Evolução mensal das grandes linhas de produção: 2019 a 2023



Fluxo de doentes no CHLO: 2023, acumulado



Quando **comparado com as metas inscritas no PAO2023**, as variações são heterogéneas sendo de destacar pela positiva:

- ☐ O número de sessões de hospital de dia,
- ☐ O número de cirurgias de ambulatório,
- ☐ O número de consultas externas subsequentes,
- ☐ O número de doentes em programa compreensivo nas patologias Esclerose Múltipla e VIH,
- ☐ O número de rastreios de cancro de Colon e reto
- ☐ O número de doentes em Perfusão Subcutânea Contínua de Insulina.
- ☐ O número de doentes acompanhados no âmbito das psicoses mentais graves,

Por outro lado, destaca-se pela negativa:

- ☐ O número de primeiras consultas
- ☐ O número de doentes saídos,
- ☐ O número de doentes em hospitalização domiciliária,
- ☐ O número de novos doentes nos programas de telemonitorização,
- ☐ O número de atendimentos urgentes,
- ☐ O número de doentes tratados com Hepatite C

A diminuição do número de doentes incluídos no Programa Tratamento Cirúrgico da Obesidade resulta do facto de à data da importação não estarem ainda todos agrupados em GDH (no SONHO).

O registo com as linhas de preço compreensivo continua o seu percurso de melhoria, pelo que algumas linhas poderão não ter ainda valores apurados.

Tabela 1-1 Linhas de produção: comparação PA02023 e período homólogo

Principais Linhas de Produção	2023	PAO	Tx de Execução	2022	Var 23/22
Consultas Externas	354 994	355 934	99,7%	348 780	1,8%
Consulta Externa (Primeiras)	87 954	89 411	98,4%	83 753	5,0%
Consulta Externa (Subsequentes)	267 040	266 523	100,2%	265 027	0,8%
Internamento					
Doentes Saídos	18 317	18 675	98,1%	17 456	4,9%
Doentes Saídos sem Berçário	16 716	17 235	97,0%	16 000	4,5%
Doentes Saídos do Berçário	1 601	1 440	111,2%	1 456	10,0%
Dias Doent Crónicos Vent Permanent.	0	274	0,0%	0	-
Dias Psiquiatria-No Exterior (Ordens Religiosas)	5 513	5 513	100,0%	5 417	1,8%
Serviços Domiciliários					
Visitas Domiciliárias	126	108	116,7%	118	6,8%
Hospitalização Domiciliária	140	188	74,5%	142	-1,4%
Urgências	103 694	113 227	91,6%	107 415	-3,5%
Bloco Operatório	16 577	16 153	102,6%	15 289	8,4%
Convencional	4 823	5 061	95,3%	4 494	7,3%
Ambulatório	9 440	8 942	105,6%	8 511	10,9%
Urgente	2 314	2 150	107,6%	2 284	1,3%
Sessões em Hospital de Dia	32 285	30 253	106,7%	29 496	9,5%
Programas de gestão da doença crónica					
VIH/Sida (doentes em TARC)	2 156,3	1 988,0	108,5%	2 137,0	0,9%
Esclerose múltipla - doentes em terap modificadora	270,2	188,0	143,7%	231,0	17,0%
Doenças Lisossomais CTP	1,5	1,5	100,0%	2,0	-25,0%
Hepatite C - N° de doentes tratados	65,0	81,0	80,2%	78,0	-16,7%
Perturbações Mentais Graves	92,3	75,0	123,0%	94,0	-1,9%
PSCI	37,2	32,0	116,1%	32,0	16,1%
Tratamento de doentes c/ patologia oncológica	197,4	189,0	104,5%	206,0	-4,2%
Rastreios cancro Colon e reto	57,0	47,0	121,3%	25,0	128,0%
Telemonitorização DPOC					-
DPOC (PPT-DPOC -elementos telemonitorização)	0	2	0,0%	0	-
DPOC (PPT-DPOC- doente equivalente)	2,25	7,50	30,0%	3,00	-25,0%
Telemonitorização EAM					-
Enfarte Agudo Miocardio (PPT-EAM -elementos telemonitorização)	1	2	50,0%	0	-
Enfarte Agudo Miocardio (PPT-EAM- doente equivalente)	5,25	6,00	87,5%	5,00	5,0%
Telemonitorização ICC					-
Insuf Cardíaca Crónica (PPT-ICC-elementos telemonitorização)	5	6	83,3%	6	-16,7%
Insuf Cardíaca Crónica (PPT-ICC-doente equivalente)	26,83	27,00	99,4%	27,00	-0,6%
Hemodiálise (sessão)		4 751	-		-
Diálise Peritoneal (dia/tratamento)		19 710	-		-
Programa de Tratamento Cirúrgico da Obesidade (cirurgia)	106	105	101,0%	80	32,5%
Saúde sexual e reprodutiva (IVG)	0	308	0,0%	304	-100,0%
Colocação de Implantes Cocleares	78	74	105,4%	66	18,2%

1.1 Internamento

O número de **camas disponíveis** (medida pela média da lotação praticada nos períodos em análise) registou um aumento de 3,2% (+24 camas) face à meta inscrita no PAO2023 e de 4,4% (+32 camas) face ao período homólogo de 2022. O aumento do número de camas, justifica-se pela reposição da lotação do serviço de ginecologia e pela reativação da reserva de camas no Hospital de Egas Moniz em abril.

De referir ainda que, a partir de setembro do ano passado, ocorreu a devolução gradual das camas atribuídas ao COVID aos serviços cirúrgicos.

O número de **doentes saídos** (incluindo o berçário) registou uma diminuição de 1,9% (-358 doentes saídos) face à meta inscrita no PAO2023 e um aumento de 4,9% (+861 doentes saídos) face ao período homólogo.

A **demora média (sem berçário)** está ligeiramente abaixo dos 10,5 dias, encontrando-se 17% acima da demora média esperada no conjunto dos HH do Grupo E (IDMA = 1,12). A demora média pré-operatória dos doentes programados (0,94 dias) registou uma diminuição de 16,1%, face a 2022 (que era de 1,12 dias).

O **índice de case-mix** é 1,6064 ou seja, 39,5% acima do ICM presente no Contrato-Programa 2023-2025. Tal significa um subfinanciamento de cerca de -79€ por episódio de internamento em 2023, quando comparado com os preços praticados na Portaria 254/2018.

De salientar que os valores do Índice de Demora Média Ajustada (IDMA) e do ICM estão dependentes da produção agrupada em GDH, podendo sofrer alterações nos próximos relatórios.

Tabela 1-2 Indicadores de produção – internamento

Indicador	2023	PAO	Var 23/PAO	2022	Var 23/22
Doentes Agudos					
Lotação Praticada sem berçário (média do período)	764	740	3,2%	732	4,4%
Taxa de Ocupação	83,8%	82,7%	1,1 pp	81,1%	2,7 pp
Lotação Praticada - Berçário	52	28	85,7%	28	85,7%
Taxa de Ocupação	36,0%	49,0%	-13 pp	54,4%	-18,4 pp
Total de doentes saídos	18 317	18 675	-1,9%	17 456	4,9%
Sem berçário	16 716	17 235	-3,0%	16 000	4,5%
Berçário	1 601	1 440	11,2%	1 456	10,0%
Demora Média (sem berçário)	10,46	9,49	10,3%	10,13	3,3%
Demora Média Pré-Operatória (admissão prog) *	0,94	1,00	-6,0%	1,12	-16,1%
Índice de Demora Média Ajustada *	1,17	1,08	8,5%	1,13	3,8%
Índice de Case-Mix *	1,6064	1,1513	39,5%	1,5472	3,8%
Cirúrgico	2,2506	-	-	2,2371	0,6%
Médico	0,9106	-	-	0,8978	1,4%
Doentes Crónicos					
Ventilados					
Doentes	0	1	-100,0%	0	-
Dias de Internamento no período	0	274	-100,0%	0	-
Psiquiatria no exterior (ordens religiosas)					
Doentes	37	37	0,0%	31	19,4%
Dias de Internamento no período	5 513	5 513	0,0%	5 417	1,8%

No número de doentes saídos, salientam-se as seguintes variações face às metas contratualizadas internamente:

□ Variações positivas

- Oftalmologia (+72,7%, +8 doentes saídos)
- Endocrinologia (+40,5%, +17 doentes saídos)
- Hematologia Clínica (+26,9%, +29 doentes saídos)
- Ortopedia e Traumatologia (+24,8%, +176 doentes saídos)
- Cardiologia Pediátrica (+22,1%, +58 doentes saídos)
- Pneumologia (+8,9%, +38 doentes saídos)
- Berçário (+7,9%, +117 doentes saídos)
- Obstetrícia (+6,7%, +130 doentes saídos)

□ Variações negativas:

- Ginecologia (-5,1%, -15 doentes saídos)
- Cirurgia Geral (-6,1%, -127 doentes saídos)
- Cirurgia Plástica e Rec. e Estét. (-7,8%, -44 doentes saídos)
- Cardiologia (-8,3%, -149 doentes saídos)
- Medicina Interna HEM (-8,7%, -107 doentes saídos)
- Neurocirurgia (-9,5%, -71 doentes saídos)
- Psiquiatria (-9,7%, -20 doentes saídos)
- Oncologia Médica (-10,6%, -5 doentes saídos)
- Cirurgia Vascular (-10,9%, -24 doentes saídos)
- Cirurgia Cardio-Torácica (-11,7%, -110 doentes saídos)
- Otorrinolaringologia (-16%, -94 doentes saídos)
- Urologia (-23,7%, -120 doentes saídos)
- Ortopedia e Traumatologia HOSA (-24,4%, -164 doentes saídos)
- CRI Obesidade (-72,7%, -109 doentes saídos)

1.2 Serviços Domiciliários

Nos serviços domiciliários estão incluídas as atividades relacionadas com as linhas de produção hospitalização domiciliária (doentes internados em casa) e visitas domiciliárias (doentes em ambulatório).

Na **hospitalização domiciliária**, o número de doentes com alta (140 doentes), ficou aquém da meta contratualizada (-25,5%), tendo registado um valor ligeiramente inferior ao período homólogo de 2022 (142).

O número de **visitas domiciliárias** (no âmbito do acompanhamento de doentes com patologia psiquiátrica) teve um aumento de 16,7% face à meta, e de 6,8% face ao período homólogo de 2022.

Tabela 1-3 Serviços domiciliários

Indicador	2023	META	Var 23/META	2022	Var 23/22
Hospitalização Domiciliária					
Produção					
Capacidade em HD	10	-	-	10	0,0%
N.º de Doentes com Alta de HD	140	188	-25,5%	142	-1,4%
Taxa de Utilização da Capacidade Disponível na HD	82,0%	-	-	65,1%	16,9 pp
Tempo médio de estada em HD (dias)	14,4	-	-	12,5	13,9%
Referenciação					
N.º Doentes Avaliados para HD	294	-	-	239	23,0%
N.º Doentes Recusados para HD	151	-	-	101	49,5%
Visitas HD					
N.º Total de Visitas de Hospitalização Domiciliária	2 565	-	-	2 288	12,1%
Tempo médio de permanência de profissionais no domicílio (minutos)*	33,2	-	-	32,9	0,8%
Tempo médio de deslocação (minutos)**	23,0	-	-	23,1	-0,5%
Visita Domiciliária					
N.º Visitas	126	108	16,7%	118	6,8%

Os motivos de recusa para o internamento em hospitalização domiciliária foram: motivo geográfico (38%), motivo clínico (27%), recusa do doente ou do cuidador (21%) e motivo social (15%).

1.3 Consulta Externa

O **número de consultas externas médicas** realizadas foi 354.994, registando ligeira diminuição de 0,3% (-940 consultas) face à meta inscrita no PAO2023, e um aumento de 1,8% (+6.214 consultas) face ao período homólogo. O **número de primeiras consultas** registou uma diminuição face à meta -1,6% (-1.457 consultas), apresentando, contudo, um aumento de 5% (+4.201 consultas) face ao realizado no período homólogo.

De referir o fim do protocolo com o Hospital de Cascais, em dezembro de 2022, resultando na diminuição face ao período homólogo do número de consultas de oncologia médica (-14,7%, -3.053 consultas).

Observou-se na **taxa de primeiras consultas** uma ligeira descida face à meta e uma ligeira subida face ao realizado no período homólogo.

O número de **pedidos para 1.ª consulta médica** registou uma subida de 7,3% (+6.778 pedidos) face ao período homólogo de 2022. No que respeita aos pedidos provenientes do CSP via CTH ou VAI, o aumento foi de 8,3% (+1.939 pedidos). De referir que o número de pedidos de 2022 já tinha ultrapassado o observado em pré-pandemia, indiciando assim o aumento da pressão no acesso.

No número de pedidos de 1.ª consulta médica entrados (média mensal do ano de 2022 vs média mensal do período em análise de 2023), salientamos o seguinte:

- ☐ Aumento do número de pedidos por mês na generalidade dos serviços, exceto nas especialidades de Cardiologia Pediátrica (-6,5%), Pneumologia (-6,3%), Pediatria (-3,5%) e Cardiologia (-3%) onde assistimos a uma ligeira diminuição.
- ☐ Considerando apenas os pedidos dos CSP via CTH/VAI, o número de serviços para os quais não foram registados aumentos é superior. Destacam-se a medicina interna (-12%), a cirurgia geral (-8,1%), a dermato-venereologia (-3,7%) e a endocrinologia (-2,8%).

O **número de doentes em espera para 1.ª consulta médica** registou um aumento de 9,3% (+3.742 doentes) face a agosto de 2022. No entanto, a **média do tempo de espera** diminuiu 18 dias.

O aumento da **média do tempo de resposta** (27,2%) é consequência do esforço que tem sido encetado para a resolução dos casos mais antigos.

A diferença observada, nas **consultas de telemedicina**, entre o número de consultas realizadas e a meta do PAO, justifica-se pelo facto da contagem das mesmas ter sido feita de maneira diferente aquando do processo de negociação.

Tabela 1-4 Consulta externa: produção e indicadores

Indicador	2023	PAO	Var 23/PAO	2022	Var 23/22
Consulta Externa Médica					
Total de Consultas	354 994	355 934	-0,3%	348 780	1,8%
Primeiras	87 954	89 411	-1,6%	83 753	5,0%
das quais provenientes dos CSP via CTH/VAI	25 408	25 460	-0,2%	23 469	8,3%
Subsequentes	267 040	266 523	0,2%	265 027	0,8%
% Primeiras / Total	24,8%	25,1%	-0,3 pp	24,0%	0,8 pp
% Altas da consulta	8,9%	-	-	8,0%	0,9 pp
Total Consultas Telemedicina	2 210	159	1289,9%	1 743	26,8%
Média do tempo de resposta das primeiras consultas (dia)	105	-	-	83	27,2%
N.º de pedidos entrados para Primeira consulta	99 732	-	-	92 954	7,3%
% Primeiras Realizadas / Entradas em LEC	88,2%	-	-	90,1%	-2,1%
N.º doentes em espera	44 173	-	-	40 431	9,3%
Média do tempo de espera (dia)	151	-	-	169	-10,6%
Consulta Externa Não Médica					
Total de Consultas	84 102	76 339	10,2%	73 404	14,6%
Audiologia	636	503	26,4%	474	34,2%
Enfermagem	65 451	58 970	11,0%	56 276	16,3%
Consulta Farmacêutica	966	758	27,4%	776	24,5%
Nutrição e Dietética	5 777	4 867	18,7%	4 769	21,1%
Psicologia Clínica	10 276	10 433	-1,5%	10 319	-0,4%
Terapia da Fala	996	807	23,4%	790	26,1%

Salientam-se os seguintes serviços pelas variações do total de consultas face à **meta contratualizada**:

□ Pela positiva:

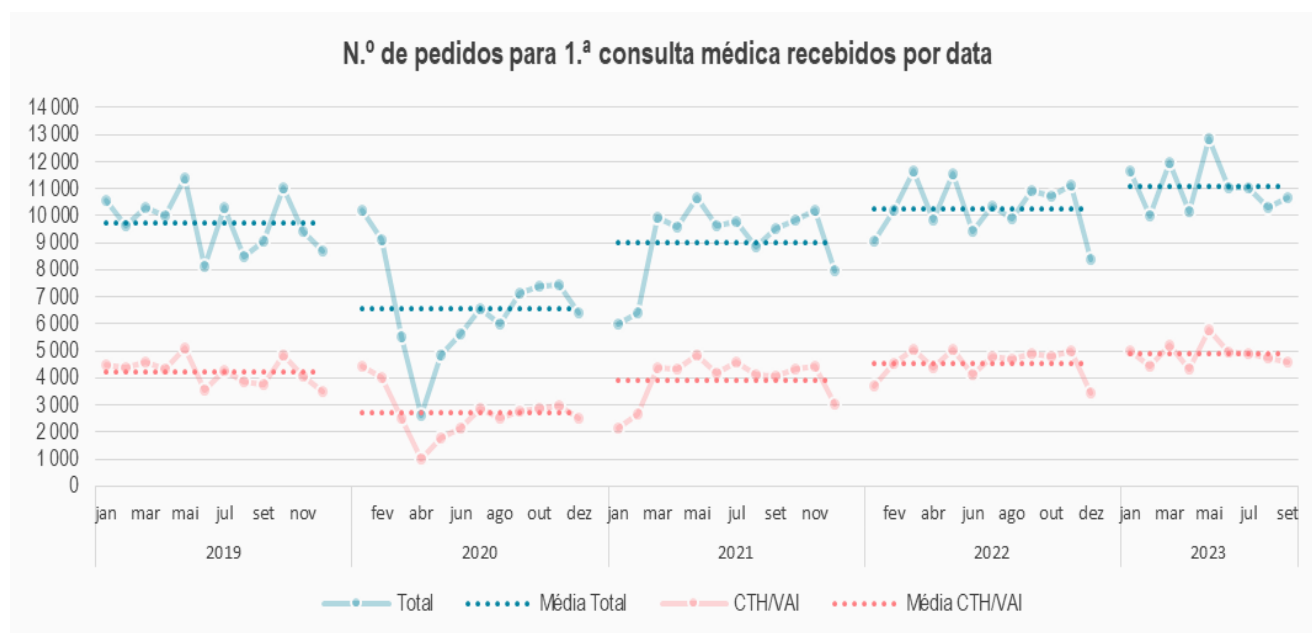
- CRI Obesidade (+112,3%, +2132 consultas médicas)
- Medicina Intensiva (+94,6%, +70 consultas médicas)
- Dermato-Venereologia (+22,5%, +1887 consultas médicas)
- Ortopedia e Traumatologia (+21,2%, +1857 consultas médicas)
- Imuno-hemoterapia (+20,2%, +1293 consultas médicas)
- Cirurgia Vascular (+19,8%, +948 consultas médicas)
- Endocrinologia (+14,8%, +2273 consultas médicas)
- Pneumologia (+11,7%, +1068 consultas médicas)
- Gastrenterologia (+10,1%, +581 consultas médicas)
- Medicina Física e Reabilitação (+7,8%, +702 consultas médicas)
- Imuno-alergologia (+7,7%, +219 consultas médicas)
- Estomatologia (+6,9%, +280 consultas médicas)
- Oncologia Médica (+5,1%, +860 consultas médicas)

□ Pela negativa:

- Hospitalização Domiciliária (-81,3%, -339 consultas médicas)
- Obstetrícia (-20,8%, -1329 consultas médicas)
- Psiquiatria da Infância e Adolescência (-19,5%, -1390 consultas médicas)
- Neurorradiologia (-18,3%, -24 consultas médicas)
- Ginecologia (-18,3%, -841 consultas médicas)
- Pediatria (-14,2%, -1413 consultas médicas)
- Anestesiologia (-10,4%, -949 consultas médicas)
- Cardiologia (-8,1%, -2314 consultas médicas)
- Cirurgia Cardio-Torácica (-8,1%, -295 consultas médicas)
- Neurocirurgia (-7,5%, -787 consultas médicas)
- Medicina Interna HSFX (-7,5%, -731 consultas médicas)
- Neurologia (-6,8%, -797 consultas médicas)
- Medicina Interna HEM (-6%, -164 consultas médicas)

No que respeita à **Lista de Espera para Consulta Médica**, encontravam-se em espera, em 30 de setembro, 44.173 doentes (-2,5% face ao mês anterior). O tempo de espera era de 151 dias em média (-10 dias face ao mês anterior), e de 109 dias em mediana (igual ao mês anterior).

O **número de pedidos para 1.ª consulta (média mensal)** registou em setembro de 2023 o valor de 11.081 pedidos/mês. No que respeita à referenciação dos CSP via CTH/VAI, este número de pedidos foi de 4.885 pedidos/mês. Estes valores são superiores ao observado em 2022 (+814 e +335 respetivamente) e em 2019 (+1.323 e +651 respetivamente).



1.4 Atividade Cirúrgica

O **total de cirurgias**¹ (16.577) registou um aumento de 2,6% (+424 cirurgias) face à meta inscrita no PAO2023 e de 8,4% (+1.288 cirurgias) face ao período homólogo. O **número de cirurgias programadas** ficou 1,9% acima da meta, devido em grande parte ao aumento do número de cirurgias de ambulatório (+5,6% face à meta, +10,9% face ao período homólogo).

O **número de entradas em lista de espera** (16.640) aumentou 9,4% (+1.427) face ao registado no período homólogo. O **número de doentes em espera** aumentou 5,3% (+467 doentes) face a agosto de 2022. A média (8,3 meses) e a mediana (4,6 meses) do **tempo de espera** diminuíram respetivamente 0,5 e 0,3 meses.

Tabela 1-5 Atividade cirúrgica: indicadores globais

Indicador	2023	PAO	Var 23/PAO	2022	Var 23/22
Total de Cirurgias	16 577	16 153	2,6%	15 289	8,4%
Total Cirurgia Convencional	4 823	5 061	-4,7%	4 494	7,3%
Convencional Base	3 663			3 712	-1,3%
Convencional Adicional	1 160			782	48,3%
Total Cirurgia Ambulatório	9 440	8 942	5,6%	8 511	10,9%
Ambulatório Base	6 549			6 486	1,0%
Ambulatório Adicional	2 891			2 025	42,8%
Total Cirurgia Urgente	2 314	2 150	7,6%	2 284	1,3%
% Cir. Ambulatório / Cir. Programada	66,2%	63,9%	2,3 pp	65,4%	0,8 pp
Total Base	10 212	-	-	10 198	0,1%
Total Adicional	4 051	-	-	2 807	44,3%
% Cir. Adicional / Cir. Programada	28,4%	-	-	21,6%	6,8 pp
N.º entradas em LIC (SONHO)	16 640	-	-	15 213	9,4%
Total doentes em LIC (SIGLIC)	9 314	-	-	8 847	5,3%
Média do tempo de espera (meses)	8,3	-	-	8,8	-5,4%
Mediana do tempo de espera (meses)	4,6	-	-	4,9	-6,1%
% LIC dentro TMRG	55,7%	58,0%	-2,3 pp	53,9%	1,8 pp
% doentes operados dentro TMRG	69,2%	76,0%	-6,8 pp	71,4%	-2,2 pp

Salientam-se os serviços com as variações face ao contratualizado mais expressivas do número de cirurgias programada (convencional + ambulatório, base + adicional):

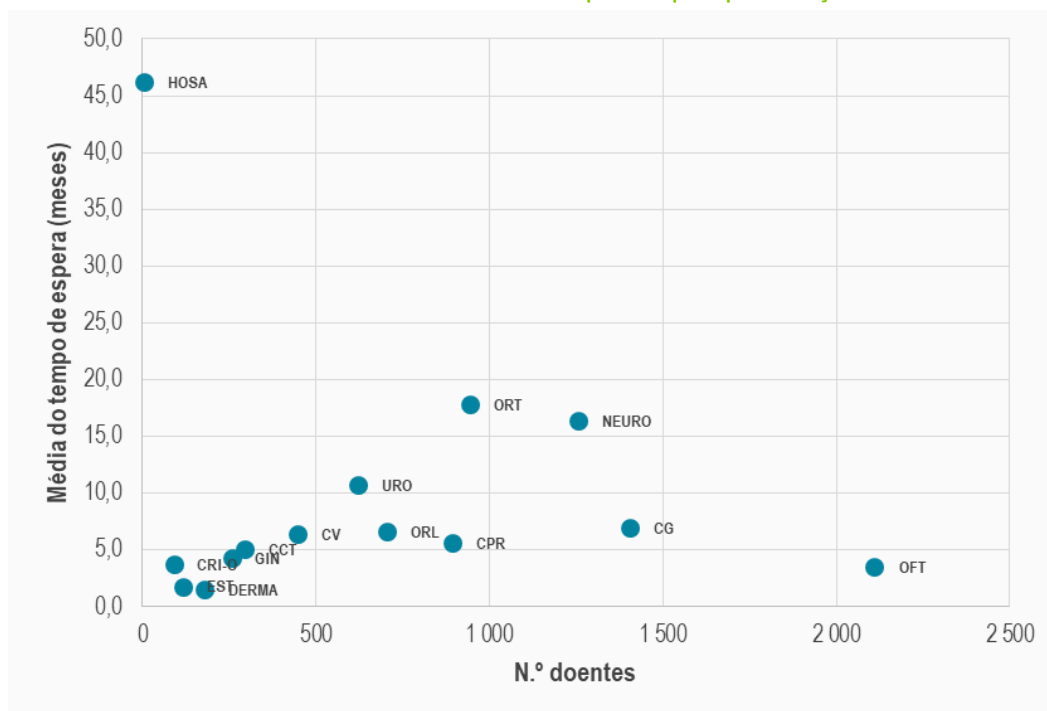
- dermatovenereologia (+24,4%, +143 cirurgias)
- obstetrícia (+28,8%, +19 cirurgias)
- estomatologia (+10,7%, +23 cirurgias)
- neurocirurgia (-5,4%, -28 cirurgias)
- neurorradiologia (-6,8%, -8 cirurgias)
- cirurgia geral (-14,5%, -324 cirurgias)
- nefrologia (-32,5%, -27 cirurgias)

¹ Contagem de episódios cirúrgicos e não de procedimentos.

- ☐ ginecologia (-23%, -123 cirurgias)
- ☐ urologia (-27%, -113 cirurgias)

Verificou-se, face ao mês anterior, uma diminuição do número de doentes em espera de 11 doentes sem alteração na média do tempo de espera.

LIC: n.º de doentes e média do tempo de espera por serviço



1.5 Urgência

O número de **atendimentos nas urgências do CHLO** registou uma diminuição de 8,4% face à meta (-9.533 atendimentos) e de 3,5% face ao período homólogo (-3.721 atendimentos). As diferenças observadas na urgência de obstetria e ginecologia são resultado da transferência temporária do respetivo serviço do Hospital de Santa Maria para as instalações do CHLO.

Consequentemente, o número de partos registou, também, um aumento de 15% (+ 237) face ao período homólogo, acentuando uma tendência observada no passado mês de agosto.

Tabela 1-6 Urgência: volume e indicadores

Local Urgência	2023	META	Var 23/META	2022	Var 23/22
Total de atendimentos urgentes	103 694	113 227	-8,4%	107 415	-3,5%
Atendimentos urgentes sem internamento	95 645	104 784	-8,7%	99 438	-3,8%
<i>Frequência Média/Dia</i>	<i>380</i>	<i>104 785</i>	<i>-99,6%</i>	<i>393</i>	<i>-3,3%</i>
<i>Doentes Internados</i>	<i>8 049</i>	<i>8 443</i>	<i>-4,7%</i>	<i>7 977</i>	<i>0,9%</i>
<i>% Doentes Internados</i>	<i>7,8%</i>	<i>7,5%</i>	<i>0,3 pp</i>	<i>7,4%</i>	<i>0,4 pp</i>
Urgência Geral	69 996	75 999	-7,9%	71 827	-2,5%
<i>Frequência Média/Dia</i>	<i>256</i>	<i>278</i>	<i>-7,9%</i>	<i>263</i>	<i>-2,7%</i>
<i>Doentes Internados</i>	<i>5 627</i>	<i>6 248</i>	<i>-9,9%</i>	<i>5 773</i>	<i>-2,5%</i>
<i>% Doentes Internados</i>	<i>8,0%</i>	<i>8,2%</i>	<i>-0,2 pp</i>	<i>8,0%</i>	<i>0 pp</i>
Urgência Obstétrica	11 495	12 377	-7,1%	10 772	6,7%
<i>Frequência Média/Dia</i>	<i>42</i>	<i>45</i>	<i>-6,7%</i>	<i>39</i>	<i>7,7%</i>
<i>Doentes Internados</i>	<i>1 947</i>	<i>1 727</i>	<i>12,7%</i>	<i>1 770</i>	<i>10,0%</i>
<i>% Doentes Internados</i>	<i>16,9%</i>	<i>14,0%</i>	<i>2,9 pp</i>	<i>16,4%</i>	<i>0,5 pp</i>
Urgência Pediátrica	22 203	24 851	-10,7%	24 816	-10,5%
<i>Frequência Média/Dia</i>	<i>81</i>	<i>91</i>	<i>-11,0%</i>	<i>91</i>	<i>-11,0%</i>
<i>Doentes Internados</i>	<i>475</i>	<i>468</i>	<i>1,5%</i>	<i>434</i>	<i>9,4%</i>
<i>% Doentes Internados</i>	<i>2,1%</i>	<i>1,9%</i>	<i>0,2 pp</i>	<i>1,7%</i>	<i>0,4 pp</i>

Tabela 1-7 N.º de partos

Partos realizados	2023	2022	Var 23/22
Total de partos	1 821	1 584	15,0%
Eutócicos	907	735	23,4%
Distócicos	314	344	-8,7%
Cesarianas	600	505	18,8%
<i>Frequência Média / Dia Partos</i>	<i>6,7</i>	<i>5,8</i>	<i>15,0%</i>
<i>% Cesarianas / Total de partos</i>	<i>32,9%</i>	<i>31,9%</i>	<i>1 pp</i>

1.6 Hospital de Dia

O **total de sessões** em Hospital de Dia registou um aumento de 9,5% face ao período homólogo (+2.789 sessões). O número de doentes registou também um aumento 12,2%, registando-se 4,9 sessões por doente. No que respeita à meta inscrita no PAO2023, observou-se um crescimento do número de sessões de 6,7% (+2.032 sessões).

Tabela 1-8 N.º de sessões e de doentes de hospital de dia por tipologia

PROCEDIMENTO	2023		PAO (sessões)	Var 23/PAO (sessões)	2022		Var 23/22 (sessões)
	Sessões	Doentes			Sessões	Doentes	
TOTAL	32 285	6 620	30 253	6,7%	29 496	5 898	9,5%
Proced. de Hematologia/Imunohemoterapia	1 415	593	1 284	10,2%	1 243	506	13,8%
Psiquiatria	3 601	205	4 049	-11,1%	3 853	265	-6,5%
Quimioterapia	7 796	1 086	7 145	9,1%	6 974	953	11,8%
Hemodiálise Crónicas	4 646	248	4 751	-2,2%	4 581	254	1,4%
Outras sessões	14 827	5 359	13 024	13,8%	12 845	4 677	15,4%

1.7 Meios Complementares de Diagnóstico e Terapêutica

O número ponderado de MCDT realizados no CHLO ou requisitados ao exterior por doente-padrão registou uma diminuição de 9,5% face ao período homólogo de 2022, justificado pela diminuição do número de MCDT ponderados/unidade produção em todas as linhas de produção, exceto na Cirurgia e no Hospital de Dia.

Tabela 1-9 N.º de MCDT realizados por unidade de produção

Linha de Produção	Unidade de Produção	MCDT Ponderado / Unidade Produção		
		2023	2022	Var.23/22
Cirurgia	Episódio Cirúrgico	5,2	5,1	2,2%
Consulta Externa	Episódio Consulta	12,9	13,2	-2,6%
Hospital de Dia	Sessão de HD	16,9	16,8	0,6%
Internamento	Diária	24,3	26,2	-7,2%
Urgência	Episódio Urgência	10,7	16,7	-36,4%
Total	Doente Padrão *	207,5	229,3	-9,5%

* O número de doentes-padrão de 2022 foi recalculado para o valor base de 2023 (de 3.000€ para 3.120€), de modo a permitir a comparação da relação MDCT/Doente-Padrão.

Nos MCDT realizados no hospital, destacam-se os acréscimos verificados na anatomia patológica (6%), na cardiologia (4,7%), dermatologia (15,9%), na gastroenterologia (29,7%), na ginecologia (20%), na medicina física e de reabilitação (7,2%), na imuno-hemoterapia (26,2%), na oftalmologia (4,5%), na psiquiatria (27,3%), na otorrinolaringologia (8,2%). Na radiologia, apesar de uma ligeira diminuição (-1,1%), destacam-se aumentos na radiologia de intervenção (7,6%), osteodensitometria (7,8%) e TAC (3%). Realça-se diminuição na pneumologia (-15,7%), e nas análises clínicas (-32,3%), em particular nas de microbiologia (-60,7%) em consequência da diminuição expressiva do número de testes ao SARS-COV-2, e nas hematológicas (-12,1%).

Nos MCDT pedidos ao exterior observou-se um aumento na maioria dos MCDT, face ao período homólogo, com exceção da dermatologia (-89,6%), na oftalmologia (-100%) e na psiquiatria (-100%).

1.8 Serviço de Obstetrícia e Berçário

No âmbito do Programa de Incentivo Financeiro à Qualificação dos Blocos de Parto do Serviço Nacional de Saúde, o CHU Lisboa Norte transferiu, em agosto, a atividade de urgência e de internamento do seu serviço de obstetrícia para o CH Lisboa Ocidental. A atividade de consulta externa foi também âmbito de remodelação.

É esperado que esta situação se prolongue até ao 1.º quadrimestre de 2024.

Em relação a setembro de 2022 destacam-se os seguintes impactos:

- A lotação média praticada da obstetrícia aumentou 54,5% (+24 camas), verificando-se também um aumento de doentes saídos (sem transferências internas) de 87,8% (+187 doentes), traduzindo-se numa taxa de ocupação com +16,4 pp em relação a setembro de 2022.
- A lotação média praticada do Berçário aumentou 85,7% (+24 camas), verificando-se também um aumento de doentes saídos (sem transferências internas) de 93,3% (+154 doentes), traduzindo-se numa taxa de ocupação com +23,7 pp em relação a setembro de 2022.
- A urgência de obstetrícia e ginecologia registou uma subida de 55,1% (+667 atendimentos urgentes), o que consequentemente se refletiu numa frequência média diária de + 22 atendimentos urgentes por dia, mas sobretudo num aumento do número de partos em 104,4% (+188 partos). As cesarianas também registaram um acréscimo de 51,4% (+36 cesarianas).

2 Contrato-Programa (produção SNS)

A **componente produção do Contrato-Programa** registou uma taxa de execução de 98%. As linhas que registaram maiores desvios face à meta foram:

- ☐ Esclerose múltipla: 144%;
- ☐ PSCI: 123%;
- ☐ Perturbações mentais graves: 121%;
- ☐ GDH Cirúrgico de Ambulatório: 104%.

A fraca taxa de execução observada em alguns dos programas de saúde deveu-se sobretudo à complexidade do registo destas linhas. Encontra-se em curso o apuramento dos dados do programa PTCO e dos dias de internamento de doentes crónicos (psiquiatria no exterior).

No que respeita aos **objetivos nacionais**, os valores apresentados incluem estimativas dado que alguns valores não constam ainda do Sistema de Informação de Contratualização e Acompanhamento (SICA) da ACSS. A taxa de execução estimada é de 82,3%.

O CHLO atingiu em agosto de 2023 a execução de 99,5% no **índice de desempenho do serviço de urgência**.

Tabela 2-1 Execução do Contrato-Programa em valor

Linha de Produção	Contrato (€)	Execução Estimada (€)	Taxa Execução
Total	156 781 730	153 167 667	97,7%
01. Consultas Externas	28 016 627	27 208 147	97,1%
1.ª Consulta	7 266 056	7 107 364	97,8%
Consulta Subsequente	20 750 571	20 100 783	96,9%
02. Internamento	63 470 637	59 571 825	93,9%
GDH Médico	34 218 464	32 083 557	93,8%
GDH Cirúrgico Programado	18 012 544	16 345 821	90,7%
GDH Cirúrgico Urgente	10 808 400	10 784 102	99,8%
Dias de Internamento de Doentes Crónicos	431 229	358 345	83,1%
03. Episódios de GDH de Ambulatório	25 377 689	26 502 669	104,4%
GDH Médico	6 174 467	6 261 011	101,4%
GDH Cirúrgico	19 203 222	20 241 658	105,4%
04. Urgências	10 856 618	9 884 120	91,0%
05. Sessões em Hospital de Dia	809 627	804 983	99,4%
06. Programas de gestão da doença crónica	17 398 438	18 553 706	106,6%
VIH/Sida (doentes em TARC)	12 396 038	12 553 912	101,3%
Esclerose múltipla - doentes em terap modificadora	2 414 063	3 478 439	144,1%
Doenças Lisossomais CTP	2 783	2 783	100,0%
Hepatite C - N° de doentes tratados	583 119	467 935	80,2%
Perturbações Mentais Graves	107 002	129 113	120,7%
PSCI	35 877	44 209	123,2%
Tratamento de doentes c/ patologia oncológica	1 754 130	1 789 180	102,0%
Rastreios	19 411	23 541	121,3%
Telemonitorização DPOC	19 645	5 045	25,7%
Telemonitorização EAM	16 196	11 394	70,4%
Telemonitorização ICC	50 175	48 156	96,0%
07. Programa de Tratamento Cirúrgico da Obesidade	534 535	560 633	104,9%
Bypass Gástrico	334 314	371 532	111,1%
Outras Técnicas - M1	200 221	189 101	94,4%
09. Saúde sexual e reprodutiva	122 607	121 059	98,7%
IVG até 10 semanas	122 607	121 059	98,7%
11. Colocação de Implantes Cocleares	1 545 252	1 627 156	105,3%
12. Serviços Domiciliários	660 394	493 009	74,7%
Consultas Domiciliárias	4 536	4 604	101,5%
Hospitalização Domiciliária	655 858	488 405	74,5%
15. Outros	7 989 306	7 840 360	98,1%
Medicamentos de cedência hospitalar em ambulatório	5 637 980	5 522 084	97,9%
Sistema de Atribuição de Produtos de Apoio	139 350	106 300	76,3%
Internos	2 211 977	2 211 977	100,0%

Tabela 2-2 Execução do Contrato-Programa por linha de produção (em quantidade)

Linhas de Produção	Realizado	CP	Taxa Execução
01. Consultas Externas	339 702	346 765	98,0%
Consulta Externa (Primeiras)	86 348	87 872	98,3%
1.ª Consulta (sem majoração)	54 816	54 802	100,0%
Consulta CTH	25 318	25 460	99,4%
Consultas Telemedicina em tempo real (Primeiras)	201	159	126,4%
Consultas de Saúde Mental na Comunidade (Primeiras)	956	869	110,0%
Consultas Centro Ref (Primeiras)	4 776	5 604	85,2%
Consultas CRI (Primeiras)	0	731	0,0%
Consultas Descentralizadas CS (Primeiras)	3	5	60,0%
Consultas Cuidados Paliativos (Primeiras)	278	242	114,9%
Consulta Externa (Subsequentes)	253 354	258 893	97,9%
Consulta Externa Subsequente (sem majoração)	228 485	233 846	97,7%
Consultas Médicas Subsequentes (Telemedicina)	1 921	0	-
Consultas de Saúde Mental na Comunidade (subsequentes)	11 841	11 296	104,8%
Consultas Centro Ref (subsequentes)	10 173	10 295	98,8%
Consultas CRI (subsequentes)	0	2 546	0,0%
Consultas Descentralizadas CS (subsequentes)	3	31	9,7%
Consultas Cuidados Paliativos (subsequentes)	931	879	105,9%
02. Internamento	17 386	18 200	95,5%
Internamento Cirúrgico Programado	4 674	5 145	90,8%
Int Cirúrgico Programado	4 454	4 784	93,1%
Int Cirúrgico Programado Centro Ref	220	179	122,9%
Int Cirúrgico Programado CRI	0	182	0,0%
Internamento Cirúrgico Urgente	3 518	3 253	108,1%
Internamento Cirúrgico Urgente	3 384	3 102	109,1%
Internamento Cirúrgico Urgente Centro Ref	134	116	115,5%
Internamento Cirúrgico Urgente CRI	0	35	0,0%
Internamento Médico	9 194	9 802	93,8%
Internamento Médico	9 079	9 676	93,8%
Internamento Médico Centro Ref*	115	111	103,6%
Internamento Médico CRI	0	15	0,0%
Dias Doent Crónicos Vent Permanent.	0	274	0,0%
Dias Psiquiatria-No Exterior (Ordens Religiosas)	5 513	5 513	100,0%
03. Episódios de GDH de Ambulatório	18 703	16 935	110,4%
GDH Cirúrgico	8 716	8 267	105,4%
GDH Médico	9 987	8 668	115,2%
04. Urgências	90 680	99 602	91,0%
05. Sessões em Hospital de Dia	18 613	17 326	107,4%
Imunohemoterapia	1 415	1 284	110,2%
Psiquiatria	3 601	4 049	88,9%
Outras	13 597	11 993	113,4%
06. Programas de gestão da doença crónica			
VIH/Sida (doentes em TARC)	2 156,25	1 987,50	108,5%
Esclerose múltipla - doentes em terap modificadora	270,17	187,50	144,1%
Doenças Lisossomais CTP	1,50	1,50	100,0%
Doença Fabry	0,75	0,75	100,0%
Doença Pompe	0,75	0,75	100,0%
Hepatite C - N° de doentes tratados	65	81	80,2%
Perturbações Mentais Graves	92,25	75,00	123,0%

Linhas de Produção	Realizado	CP	Taxa Execução
Psicoses esquizofrénicas (doente eq. ano)	51,75	44,25	116,9%
Psicoses afetivas (doente eq. ano)	30,75	26,25	117,1%
Psicoses não orgânicas (doente eq. ano)	9,75	4,50	216,7%
PSCI	37,16	31,50	118,0%
PSCI Doentes novos (Cuidados 1º ano) (doente tratado/ano)	8,83	3,75	235,5%
PSCI Doentes em Seguimento (Cuidados 2º ano e seguintes) (doente tratado/ano)	28,33	27,75	102,1%
Tratamento de doentes c/ patologia oncológica	197,42	189,00	104,5%
Cancro Colon e reto (1ºano)	103,42	105,00	98,5%
Cancro Colon e reto (2ºano)	94,00	84,00	111,9%
Rastreios			
Rastreios cancro Colon e reto	57	47	121,3%
Telemonitorização DPOC			
DPOC (PPT-DPOC -elementos telemonitorização)	0	2	0,0%
DPOC (PPT-DPOC- doente equivalente)	2,25	7,50	30,0%
Telemonitorização EAM			
Enfarte Agudo Miocárdio (PPT-EAM -elementos telemonitorização)	1	2	50,0%
Enfarte Agudo Miocárdio (PPT-EAM- doente equivalente)	5,25	6,00	87,5%
Telemonitorização ICC			
Insuf Cardíaca Cronica (PPT-ICC-elementos telemonitorização)	5	6	83,3%
Insuf Cardíaca Cronica (PPT-ICC-doente equivalente)	26,83	27,00	99,4%
07. Programa de Tratamento Cirúrgico da Obesidade			-
PTCO - Bypass Gástrico (proced 44.3X)	69	60	115,0%
PTCO - Bypass Gástrico - follow up 1.º ano	36	47	76,6%
PTCO - Bypass Gástrico - follow up 2.º ano	17	20	85,0%
PTCO - Bypass Gástrico - follow up 3.º ano	16	11	145,5%
PTCO - Sleeve (proced 44.3X) (modelo 1)	37	45	82,2%
PTCO - Sleeve - follow up 1.º ano	25	34	73,5%
PTCO - Sleeve - follow up 2.º ano	17	16	106,3%
PTCO - Sleeve - follow up 3.º ano	20	11	181,8%
09. Saúde sexual e reprodutiva	345	308	112,0%
IVG medicamentosa	54	13	415,4%
IVG cirúrgica	291	295	98,6%
11. Colocação de Implantes Cocleares	78	74	105,4%
Implante Coclear Unilateral	76	72	105,6%
Implante Coclear bilateral	2	2	100,0%
12. Serviços Domiciliários	266	296	89,9%
Visitas Domiciliárias	126	108	116,7%
Hospitalização Domiciliária	140	188	74,5%

Tabela 2-3 Objetivos Institucionais

Objetivos de Qualidade e Eficiência Contrato Programa 2023	Meta	Real	% Exec Ajustada	ID Global	Incentivo estimado
1 - Objetivos Nacionais	9 605 037 €			82,3%	7 907 910 €
A. Acesso	5 763 022 €			50,2%	4 819 257 €
A.1 - % pedidos em LEC dentro do TMRG**	65,00%	34,2%	52,6%	5,3%	505 149 €
A.2 - % consultas realizadas dentro do TMRG**	78,40%	52,2%	66,6%	6,7%	639 519 €
A.3 - % utentes em LIC dentro do TMRG**	58,00%	55,7%	96,0%	9,6%	921 722 €
A.4 - % doentes operados dentro do TMRG**	76,00%	69,0%	90,9%	9,1%	872 623 €
A.5 - % episódios de urgência atendidos no tempo de espera previsto no protocolo de triagem	82,00%	64,6%	78,8%	7,9%	756 495 €
A.6 - % de doentes referenciados para a RNCCI, avaliados/confirmados pela EGA em tempo adequado (até 2 dias úteis), no total doentes referenciados para a RNCCI**	85,00%	99,4%	117,0%	11,7%	1 123 750 €
B. Desempenho Assistencial	1 921 007 €			20,0%	1 921 007 €
B.1 - % de reinternamentos em 30 dias, na mesma Grande Categoria Diagnóstico*	3,00%	3,00%	100,0%	3,00%	288 151 €
B.2 - % de cirurgias realizadas em ambulatório, para procedimentos tendencialmente ambulatorizáveis*	26,00%	26,00%	100,0%	3,00%	288 151 €
B.3 - % de cirurgias da anca efetuadas nas primeiras 48 horas*	33,00%	33,00%	100,0%	3,00%	288 151 €
B.4 - Índice de mortalidade ajustada*	1,0200	1,0200	100,0%	4,00%	384 201 €
B.5 - Índice de demora média ajustada*	1,0800	1,0800	100,0%	4,00%	384 201 €
B.6 - Demora média antes da cirurgia*	1,00	1,00	100,0%	3,00%	288 151 €
C. Eficiência	1 921 007 €			12,2%	1 167 646 €
C.1 - Gastos operacionais por doente padrão **	valor do melhor do grupo (nd)	4 927	nd		
C.2 - Doente padrão por médico ETC **	52,50	48,48	92,3%	4,6%	443 504 €
C.3 - Doente padrão por enfermeiro ETC **	37,50	34,49	92,0%	4,6%	441 702 €
C.4 - % de gastos com horas extraordinárias, suplementos e fornecimentos de serviços externos (selecionados) no total de gastos com pessoal **	15,00%	21,18%	58,8%	2,9%	282 440 €

* Informação disponível no SICA, referente a Agosto 2023

** Informação indisponível no SICA

Tabela 2-4 Índice de desempenho do serviço de urgência

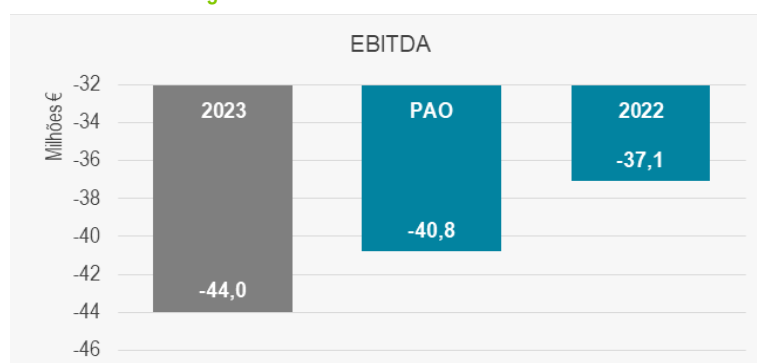
Índice de Desempenho do Serviço de Urgência	Meta	Real	% Exec Ajustada	ID Global
Peso dos episódios de urgência com prioridade verde/azul/branca**	55,00%	54,4%	101,1%	20,2%
Peso dos episódios de urgência com internamento**	7,0%	7,8%	89,1%	17,8%
% Episódios de urgência atendidos dentro do tempo de espera previsto no protocolo de triagem**	82,00%	64,6%	78,8%	15,8%
Peso dos utilizadores frequentes (> 4 episódios), no total de utilizadores do Serviço de Urgência**	3,00%	2,3%	120,0%	24,0%
Rácio entre consultas externas/episódios de urgência**	3,9	4,2	108,6%	21,7%
Índice de Desempenho do Serviço de Urgência				99,5%

3 Evolução Económico-Financeira

3.1 Análise Económica

O CHLO apresentou em setembro de 2023, o total de gastos de 251 M€ (-0,7% face ao PAO; +6,3% face ao período homólogo), o total de rendimentos de 198 M€ (-2,2% face ao PAO; +4,2% face ao período homólogo de 2022) e um resultado antes de impostos negativo de -52,7 M€ (-5,4% face ao PAO; -15,2% face ao período homólogo de 2022). O EBITDA é de -44 M€.

Figura 3-1 EBITDA em milhões de euros



A rubrica de gastos é composta em grande parte pelos consumos (36% do total de gastos), fornecimentos e serviços externos (14% do total de gastos) e gastos com pessoal (46% do total de gastos). Estas três rubricas operacionais compõem cerca de 96% do total de gastos.

Tabela 3-1 Gastos e Rendimentos: grandes rubricas, em milhões de euros

Rubrica	2023	2023	Real vs PAO		2022	Real23 vs Real22	
	Realizado	PAO	var %	diff valor	Realizado	var %	diff valor
61 CMVMC	90 225,8	87 905,2	2,6%	2 320,6	88 016,2	2,5%	2 209,6
62 Fornecimentos e Serviços Externos	35 379,2	37 865,8	-6,6%	-2 486,6	34 933,9	1,3%	445,3
63 Gastos com Pessoal	115 298,3	116 759,5	-1,3%	-1 461,2	103 846,7	11,0%	11 451,6
64 Gastos/reversões de depreciação e amortização	8 810,4	9 303,1	-5,3%	-492,7	8 712,3	1,1%	98,2
65 a 69	1 136,0	823,4	38,0%	312,6	452,6	151,0%	683,5
Total Gastos	250 849,7	252 657,0	-0,7%	-1 807,3	235 961,7	6,3%	14 888,0
70 Impostos, contribuições e taxas	274,9	292,3	-5,9%	-17,4	1 035,3	-73,4%	-760,4
72 - Prestações de serviços e concessões	166 227,4	172 250,0	-3,5%	-6 022,7	156 857,9	6,0%	9 369,5
75 Transferências e subsídios correntes obtidos	26 403,8	26 576,2	-0,6%	-172,4	28 742,3	-8,1%	-2 338,4
76 a 79	5 194,5	3 490,5	48,8%	1 704,0	3 556,3	46,1%	1 638,2
Total Rendimentos	198 100,6	202 609,0	-2,2%	-4 508,4	190 191,7	4,2%	7 908,8

3.1.1 Gastos com mercadorias vendidas ou matérias consumidas (rubrica #61)

Os gastos com a rubrica 61 apresentam um crescimento de 2,6% (+2,3 M€) face ao esperado no PAO e um aumento de 2,5% (+2,2 M€) face ao realizado no período homólogo.

Destacam-se os seguintes impactos nesta rubrica:

Medicamentos (+2,1%, +1 M€, face ao período homólogo de 2022):

- Aumento do valor de notas de crédito em cerca de 3,9 M€;
- Fim do protocolo com o Hospital de Cascais em fevereiro de 2023 a par da passagem de alguns doentes para o CHLO, resultou na diminuição dos consumos com medicamentos do Serviço de Oncologia Médica em 12% (-1,1 M€);
- Aumento do consumo com medicamentos para o aparelho cardiovascular (+16%, +116 m€), consequente do aumento generalizado da atividade, em particular do número de doentes internados e do número de consultas externas;
- Diminuição do consumo de medicamentos para o aparelho digestivo (-10%, -32 m€), resultado principal da diminuição do consumo do ácido obeticólico (-22 m€) e diminuição do preço do esomeprazol (-12 m€);
- Aumento do consumo de medicamentos para o aparelho locomotor (+11%, +27 m€), em resultado do aumento da atividade dos serviços de ortopedia, de medicina física e de reabilitação e de reumatologia;
- Aumento do consumo de medicamentos do aparelho respiratório (+22%, +123 m€), justificado em grande parte pelo aumento do número de doentes a fazerem tratamento com anticorpos monoclonais humanizados mepolizumab e omalizumab;
- Aumento do consumo de material de penso, hemostáticos locais, gases medicinais e outros produtos (+13%, +214 m€), justificado pelo aumento do número de doentes tratados no internamento, do número de cirurgias, do número de sessões de hospital de dia e do número de consultas externas realizadas;
- Aumento do consumo de medicamentos anti-infecciosos (+9%, +1,2 M€) em parte pelo aumento do preço médio do PIPERACILINA 4000 MG + TAZOBACTAM 500 MG PO SOL INJ FR IV de 1,6€ para 4,2€ (antibiótico que pertence ao grupo de medicamentos conhecidos como penicilinas e inibidores de beta-lactamase), pelo aumento do número de doentes com VIH em tratamento no CHLO e pelo facto do medicamento REMDESIVIR (para tratamento dos doentes com SARS-COV-2) passar a integrar, em maio de 2022, o circuito normal de fornecimento de medicamentos (o impacto desta alteração nos consumos foi de +57 m€);
- Aumento do consumo de medicamentos antineoplásicos e imunomoduladores (+2%, +495 m€), justificam-se principalmente por:
 - Aumento do número de doentes em tratamento ambulatorio com medicação biológica para o tratamento da psoríase em placas no CHLO (+6%, +37 doentes). Em valor, o aumento foi de +157 m€, ou seja, +4%;
 - Aumento do consumo de medicamentos imunomoduladores para o tratamento da esclerose múltipla (+3%, +743 m€);

- Aumento do número de doentes em tratamento de ambulatório com doença inflamatória intestinal (doentes: +14%, +49; consumos: +6,8%, +115 m€)
- Aumento do consumo de medicamentos usados em afeções oculares (+10%, +89 m€), justificado pelo aumento do consumo do brolucizumab associado ao aumento do número de cirurgias de oftalmologia;
- Aumento do consumo de medicamentos usados no tratamento de intoxicações (+37%, +148 m€), justificado pelo aumento do consumo de Sugamadex na atividade cirúrgica e urgência e início de utilização de Andexanet Alfa (medicamento utilizado para o tratamento de pacientes tratados com rivaroxaban ou apixaban, quando é necessária a reversão da anti coagulação) que tem um preço médio de 3m€;
- Aumento do consumo de fármacos do grupo de nutrição e metabolismo (+27%, +63 m€), em parte relacionado com o aumento do número de doentes saídos e do número de consultas externas, e com variações de preços em alguns suplementos;
- Aumento do consumo de medicamentos do sistema nervoso central (+23%, +2 M€), em muito justificado pelo aumento do número de doentes em tratamento da amiloidose associada à transtirretina wild type ou hereditária em doentes adultos com miocardiopatia (ATTR-CM), acompanhado da estabilização do preço do medicamento tafamidis em finais de março de 2022;
- Aumento do consumo com vacinas e imunoglobulinas (+15%, +232 m€), em grande parte justificado do aumento do consumo da hormona humana normal.

Reagentes (-17,9%, -942 m€, face ao período homólogo de 2022): consequência direta da diminuição do número de testes realizados para o SARS-COV-2.

No que respeita ao **Consumo Clínico (+7,%, +2,1 M€, face ao período homólogo de 2022)**, destacam-se as seguintes variações mais expressivas:

- Aumento do consumo com material de penso associado ao aumento da atividade cirúrgica, do número de sessões de hospital de dia e de consultas externas (impacto direto de cerca de +18,6 m€);
- Aumento do consumo com material cirúrgico (+16,1%, +267 m€), em grande parte pelo aumento da atividade cirúrgica;
- Aumento do consumo com material de tratamento (+19%, +2,2 M€), justificado em grande parte pelo aumento da atividade de hemodinâmica;
- Aumento do consumo com material de electromedicina (+25,9%, +50 m€), justificado pelo aumento do número de cirurgias e da generalidade da atividade de medicina física e de reabilitação;
- Diminuição do consumo com material para laboratório (-10,4%, -59,1 m€), justificado em grande parte pela diminuição do consumo de zaragatoas associado ao número de testes realizados para o SARS-COV-2;
- Diminuição do consumo de próteses/ortóteses (-2,1%, -218 m€);
- Aumento do consumo com material de osteossíntese (+15,6%, +165 m€);
- Diminuição do consumo com outro material de consumo clínico (-5,9%, -276 m€), justificado pela diminuição do consumo com luvas ou material de proteção (-38,7%, -754 m€) e aumento do restante material (+17%, +478 m€).

O material de **consumo hoteleiro** registou uma diminuição de 7,3% (-43,3 m€) face ao PAO e de 3,9% (-22,5 m€) face ao período homólogo. O material de **consumo administrativo** registou uma diminuição de 10,4% (-

33,1 m€) face ao PAO e de 7,3% (-22,4 m€) face ao período homólogo. O consumo de **material de manutenção ou conservação** registou um aumento de 22,7% (+66,8 m€) face ao PAO e de 32,7% (+88,9 m€) face ao período homólogo. O aumento verificou-se em praticamente todas as subcategorias deste tipo de material (combustíveis, lubrificantes, gases industriais, material para construção civil e oficinas, peças ou acessórios, pintura, electromedicina, carpintaria e outro material).

Tabela 3-2 Detalhe rubrica 61 CMVMC, em milhares de euros

Rubrica	2023	2023	Real vs PAO		2022	Real23 vs Real22	
	Realizado	PAO	var %	diff valor	Realizado	var %	diff valor
	90 225,8	87 905,2	2,6%	2 320,6	88 016,2	2,5%	2 209,6
61.1 - Mercadorias	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0
61.2 - Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	90 225,8	87 905,2	2,6%	2 320,6	88 016,2	2,5%	2 209,6
61.2.1 - Matérias-primas	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0
61.2.2 - Matérias subsidiárias	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0
61.2.3 - Embalagens	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0
61.2.4 - Matérias de consumo específico dos serviços de saúde	90 204,9	87 870,0	2,7%	2 334,9	87 983,0	2,5%	2 221,9
61.2.4.1 - Produtos farmacêuticos	56 581,4	55 561,3	1,8%	1 020,1	56 516,4	0,1%	65,0
61.2.4.1.1 - Medicamentos	52 207,7	49 845,3	4,7%	2 362,4	51 144,9	2,1%	1 062,8
61.2.4.1.2 - Reagentes e produtos de diagnóstico rápido	4 308,5	5 610,7	-23,2%	-1 302,2	5 250,7	-17,9%	-942,2
61.2.4.1.9 - Outros produtos farmacêuticos	65,2	105,2	-38,1%	-40,1	120,8	-46,0%	-55,6
61.2.4.2 - Material de consumo clínico	32 427,9	31 103,6	4,3%	1 324,3	30 314,9	7,0%	2 113,0
61.2.4.3 - Material de consumo hoteleiro	548,7	592,0	-7,3%	-43,3	571,2	-3,9%	-22,5
61.2.4.4 - Material de consumo administrativo	285,9	318,9	-10,4%	-33,1	308,3	-7,3%	-22,4
61.2.4.5 - Material de Manutenção e Conservação	361,0	294,2	22,7%	66,8	272,2	32,7%	88,9
61.2.4.9 - Outro material de consumo	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0
61.2.5 - Peças e outros materiais de manutenção	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0
61.2.6 - Alimentação - géneros para confeccionar	20,8	35,1	-40,7%	-14,3	33,2	-37,3%	-12,4
61.2.9 - Outros materiais diversos de consumo	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0
61.3 - Ativos biológicos	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0

3.1.2 Gastos com fornecimentos e serviços externos (rubrica #62)

Os gastos com fornecimentos externos registaram uma diminuição de 2,5 M€ (-6,6%) face ao PAO e um aumento de 445 m€ (+1,3%) face ao período homólogo de 2022.

Tabela 3-3 Gastos com Fornecimentos e Serviços Externos, em milhares de euros

Rubrica	2023	2023	Real vs PAO		2022	Real23 vs Real22	
	Realizado	PAO	var %	diff valor	Realizado	var %	diff valor
62 - Fornecimentos e serviços externos	35 379,2	37 865,8	-6,6%	-2 486,6	34 933,9	1,3%	445,3
62.1 - Subcontratos e concessões de serviços	7 482,4	6 831,5	9,5%	650,8	7 197,1	4,0%	285,3
62.2 - Serviços especializados	16 843,3	16 558,1	1,7%	285,2	16 577,5	1,6%	265,8
62.3 - Materiais de consumo	11,7	0,0	61245,8%	11,7	0,0	68927,5%	11,7
62.4 - Energia e fluidos	4 336,1	8 025,3	-46,0%	-3 689,2	4 866,1	-10,9%	-530,0
62.5 - Deslocações, estadas e transportes	985,7	919,6	7,2%	66,0	889,5	10,8%	96,2
62.6 - Serviços diversos	5 720,0	5 531,3	3,4%	188,8	5 403,8	5,9%	316,3

A rubrica dos subcontratos e concessões de serviços (#62.1) inclui principalmente:

- MCDT requisitados ao exterior (#62.1.1.1 + #62.1.1.2): aumento de 4,6% (+176 m€) face ao PAO (a variação face ao período homólogo não é significativa);
- Internamentos (#62.1.1.5) e Contratos e Acordos (#62.1.1.6), onde estão incluídas subcontratações de espaços para a prestação de cuidados (blocos e camas de internamento) e o protocolo com o Hospital Ortopédico de Sant'Ana. Estas rubricas registaram aumentos de 17,2% (+457 m€) face ao PAO de 9,1% (+260 m€) face ao período homólogo.

Da rubrica de serviços especializados (#62.2) destacam-se:

- No conjunto das rubricas de serviços técnicos de RH (#62.2.1.9.1) e honorários (#62.2.4), o aumento de 5,3% (+155 m€) face ao PAO e uma diminuição de 3,9% (-123 m€) face ao período homólogo;
- Nos serviços de alimentação (#62.2.1.9.2), o aumento de 21,6% (+496 m€) face ao período homólogo (a variação face ao PAO não é significativa);
- Nos serviços de lavandaria (#62.2.1.9.3), uma diminuição de 11,5% (+127 m€) face ao PAO (a variação face ao período homólogo não é significativa);
- Nos serviços para vigilância e segurança (#62.2.3), a diminuição de 10,3% (-110 m€) face ao PAO e o aumento de 20% (+159 m€) face ao período homólogo;
- Nos serviços de conservação e de reparação (#62.2.6) o aumento de 6% (+376 m€) face ao PAO e uma diminuição de 5% (-351 m€) face ao período homólogo.

A rubrica de energia e fluidos (#62.4) registou diminuição significativas face ao PAO e face ao período homólogo, fruto da sobrestimação dos preços da energia dado o contexto geopolítico no momento da negociação.

O aumento na rubrica deslocações, estadas e transportes (#62.5) justifica-se em grande parte pelo aumento na rubrica dos transportes de doentes (#62.5.5) (+8,8%, +78 m€ face ao PAO; +10,4%, +91 m€ face ao período homólogo).

A rubrica serviços diversos (#62.6), inclui rendas e alugueres, gastos com serviços de comunicações, seguros e serviços de limpeza, higiene e conforto. Destaca-se aqui o aumento nos gastos com a limpeza, higiene e conforto de 189 m€ (+3,4%) face ao PAO e de 316 m€ (+5,9%) face ao período homólogo.

Tabela 3-4 Detalhe rubrica 62 FSE, em milhares de euros

Rubrica	2023	2023	Real vs PAO		2022	Real23 vs Real22	
	Realizado	PAO	var %	diff valor	Realizado	var %	diff valor
62 - Fornecimentos e serviços externos	35 379,2	37 865,8	-6,6%	-2 486,6	34 933,9	1,3%	445,3
62.1 - Subcontratos e concessões de serviços	7 482,4	6 831,5	9,5%	650,8	7 197,1	4,0%	285,3
62.1.1 - Serviços de saúde	7 482,4	6 831,5	9,5%	650,8	7 197,1	4,0%	285,3
62.1.1.1 - Meios complementares de diagnóstico	2 064,3	1 865,1	10,7%	199,2	2 033,0	1,5%	31,2
62.1.1.1.1 - Patologia clínica	349,5	315,8	10,7%	33,7	383,6	-8,9%	-34,1
62.1.1.1.2 - Anatomia patológica	24,8	18,0	37,9%	6,8	16,7	48,7%	8,1
62.1.1.1.3 - Imagiologia	691,0	648,2	6,6%	42,9	672,9	2,7%	18,1
62.1.1.1.4 - Cardiologia	0,0	0,1	-100,0%	-0,1	0,1	-100,0%	-0,1
62.1.1.1.5 - Eletroencefalografia	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0
62.1.1.1.6 - Medicina nuclear	723,2	458,8	57,6%	264,4	534,9	35,2%	188,4
62.1.1.1.7 - Gastroenterologia	21,1	58,0	-63,6%	-36,9	51,7	-59,2%	-30,6
62.1.1.1.8 - Pneumologia / Imunoalergologia	0,0	7,6	-100,0%	-7,6	6,7	-100,0%	-6,7
62.1.1.1.9 - Outros Meios de Diagnóstico	254,6	358,7	-29,0%	-104,1	366,6	-30,5%	-112,0
62.1.1.2 - Meios complementares de terapêutica	1 940,6	1 963,6	-1,2%	-23,1	1 962,6	-1,1%	-22,0
62.1.1.2.1 - Hemodiálise	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0
62.1.1.2.2 - Medicina física e de reabilitação	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0
62.1.1.2.3 - Litotricia	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0
62.1.1.2.4 - Cuidados Respiratórios Domiciliários	829,6	819,2	1,3%	10,4	818,2	1,4%	11,4
62.1.1.2.5 - Unidades terapêuticas de sangue	1 105,5	1 143,2	-3,3%	-37,8	1 143,4	-3,3%	-37,9
62.1.1.2.6 - Radioterapia	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0
62.1.1.2.7 - Saúde oral	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0
62.1.1.2.8 - Tratamentos Termiais	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0
62.1.1.2.9 - Outros Meios Comp. de terapêutica	5,5	1,2	351,6%	4,3	1,1	408,1%	4,4
62.1.1.3 - Produtos vendidos por farmácias	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0
62.1.1.4 - Produtos Fornecidos por Farmácias Hospitalares	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0
62.1.1.5 - Internamentos	2 893,9	2 437,8	18,7%	456,1	2 635,2	9,8%	258,7
62.1.1.6 - Contratos e Acordos	225,0	223,8	0,5%	1,2	224,0	0,5%	1,0
62.1.1.9 - Outros subcontratos	358,6	341,2	5,1%	17,4	342,3	4,8%	16,3
62.1.1.9.1 - Assistência ambulatoria	358,6	339,0	5,8%	19,7	342,3	4,8%	16,3
62.1.1.9.2 - Aparelhos complementares de terapêutica	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0
62.1.1.9.3 - Assistência no estrangeiro	0,0	2,3	-100,0%	-2,3	0,0	-	0,0
62.1.1.9.4 - Convenções internacionais	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0

Rubrica	2023	2023	Real vs PAO		2022	Real23 vs Real22	
	Realizado	PAO	var %	diff valor	Realizado	var %	diff valor
62.1.1.9.9 - Outros	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0
62.1.2 - Infraestruturas de transportes e parques de estacionamento	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0
62.1.3 - Serviços de transporte	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0
62.1.4 - Serviços de alojamento e de restauração	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0
62.1.5 - Espaços de desporto, cultura e lazer	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0
62.1.6 - Serviços de fornecimento de água	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0
62.1.7 - Serviços de recolha e tratamento de resíduos sólidos e urbanos	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0
62.1.8 - Tecnologias de informação e comunicação	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0
62.1.9 - Outros subcontratos ou concessões	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0
62.2 - Serviços especializados	16 843,3	16 558,1	1,7%	285,2	16 577,5	1,6%	265,8
62.2.1.1 - Estudos, pareceres e consultoria jurídica	33,2	39,6	-16,1%	-6,4	41,0	-19,0%	-7,8
62.2.1.2 - Projetos e serviços de informática	315,0	248,7	26,7%	66,3	221,7	42,1%	93,3
62.2.1.3 - Estudos e projetos de arquitetura e fiscalização de obras	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0
62.2.1.4 - Estudos de organização, económico-financeiros e de auditoria	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0
62.2.1.5 - Qualidade e segurança no trabalho	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0
62.2.1.6 - Organização de eventos	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0
62.2.1.7 - Formação ao pessoal	0,0	0,3	-100,0%	-0,3	0,3	-100,0%	-0,3
62.2.1.9.1 - Serviços técnicos de recursos humanos	2 989,6	2 748,9	8,8%	240,7	3 035,9	-1,5%	-46,2
62.2.1.9.1.1 - Serviços Médicos Prestados por Empresas Serviços Médicos	2 527,0	2 260,4	11,8%	266,6	2 537,4	-0,4%	-10,3
62.2.1.9.1.9 - Outros serviços técnicos de RH	462,6	488,5	-5,3%	-25,9	498,5	-7,2%	-35,9
62.2.1.9.2 - Serviços de Alimentação	2 793,9	2 792,3	0,1%	1,7	2 297,9	21,6%	496,0
62.2.1.9.3 - Serviços de Lavandaria	978,7	1 105,7	-11,5%	127,0	990,5	-1,2%	-11,8
62.2.1.9.9 - Outros	2 034,8	2 109,3	-3,5%	-74,6	2 030,8	0,2%	4,0
62.2.2 - Publicidade, comunicação e imagem	30,9	26,7	15,6%	4,2	24,3	27,3%	6,6
62.2.3 - Vigilância e segurança	956,3	1 066,6	-10,3%	110,2	797,0	20,0%	159,3
62.2.4 - Honorários	64,6	150,8	-57,2%	-86,2	141,1	-54,2%	-76,5
62.2.4.1 - Contratos individuais de tarefa	3,8	69,5	-94,5%	-65,6	62,0	-93,8%	-58,2
62.2.4.2 - Contratos individuais por avença	60,8	66,7	-9,0%	-6,0	66,1	-8,1%	-5,3
62.2.4.3 - Apoio judiciário	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0
62.2.4.9 - Outros Honorários	0,0	14,6	-100,0%	-14,6	13,0	-100,0%	-13,0
62.2.4.9.1 - Serviços Médicos	0,0	14,6	-100,0%	-14,6	0,0	-	0,0
62.2.4.9.1 - Serviços Médicos	0,0	14,6	-100,0%	-14,6	0,0	-	0,0
62.2.4.9.9 - Outros	0,0	0,0	-	0,0	13,0	-100,0%	-13,0
62.2.6 - Conservação e reparação	6 645,5	6 269,1	6,0%	376,4	6 996,9	-5,0%	-351,4
62.2.6.1 - Conservação e reparação de ativos fixos	884,9	712,5	24,2%	172,4	1 621,0	-45,4%	-736,0
62.2.6.2 - Assistência técnica	5 507,5	4 575,0	20,4%	932,5	4 400,1	25,2%	1 107,4
62.2.6.9 - Outros gastos de conservação e reparação	253,1	981,6	-74,2%	728,6	975,9	-74,1%	-722,8
62.2.9 - Outros serviços especializados	0,8	0,0	-	0,8	0,0	-	0,8
62.3 - Materiais de consumo	11,7	0,0	61245,8%	11,7	0,0	68927,5%	11,7
62.4 - Energia e fluidos	4 336,1	8 025,3	-46,0%	689,2	4 866,1	-10,9%	-530,0
62.4.1 - Eletricidade	2 941,2	6 058,0	-51,4%	116,8	2 972,4	-1,0%	-31,1
62.4.2 - Combustíveis e lubrificantes	899,4	1 455,3	-38,2%	555,9	1 377,2	-34,7%	-477,8
62.4.3 - Água	495,4	511,9	-3,2%	-16,5	516,6	-4,1%	-21,2
62.4.9 - Outros	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0
62.5 - Deslocações, estadas e transportes	985,7	919,6	7,2%	66,0	889,5	10,8%	96,2
62.5.1 - Deslocações e estadas	8,2	6,3	30,0%	1,9	5,5	50,0%	2,7
62.5.2 - Transportes de pessoal	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0

Rubrica	2023	2023	Real vs PAO		2022	Real23 vs Real22	
	Realizado	PAO	var %	diff valor	Realizado	var %	diff valor
62.5.3 - Transportes de mercadorias e outros bens vendidos	10,9	9,2	18,1%	1,7	8,4	29,5%	2,5
62.5.5 - Transporte de doentes	966,6	888,6	8,8%	78,0	875,6	10,4%	91,0
62.5.9 - Outros	0,0	15,5	-100,0%	-15,5	0,0	-	0,0
62.6 - Serviços diversos	5 720,0	5 531,3	3,4%	188,8	5 403,8	5,9%	316,3
62.6.1 - Rendas e alugueres	413,2	570,0	-27,5%	156,9	563,5	-26,7%	-150,4
62.6.2 - Comunicação	112,5	64,4	74,8%	48,1	101,2	11,1%	11,3
62.6.2.1 - Acessos à Internet	n.d.	6,0	-	-	n.d.	-	-
62.6.2.2 - Comunicações fixas de dados	n.d.	0,0	-	-	n.d.	-	-
62.6.2.3 - Comunicações fixas de voz	n.d.	6,8	-	-	n.d.	-	-
62.6.2.4 - Comunicações móveis	n.d.	22,5	-	-	n.d.	-	-
62.6.2.5 - Outros serviços conexos de comunicações	n.d.	29,1	-	-	n.d.	-	-
62.6.2.9 - Outros serviços de comunicações	n.d.	0,0	-	-	n.d.	-	-
62.6.3 - Seguros	6,8	25,0	-73,0%	-18,3	22,2	-69,6%	-15,5
62.6.4 - Royalties	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0
62.6.5 - Contencioso e notariado	0,1	4,6	-98,2%	-4,5	4,1	-98,0%	-4,0
62.6.6 - Despesas de representação dos serviços	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0
62.6.7 - Limpeza, higiene e conforto	5 162,0	4 800,7	7,5%	361,3	4 642,6	11,2%	519,4
62.6.9 - Outros serviços	25,6	66,6	-61,6%	-41,0	70,2	-63,5%	-44,6

3.1.3 Gastos com pessoal (rubrica #63)

Os **gastos com pessoal** registaram uma diminuição de 1,3% (-1,5 M€) face ao PAO e um aumento de 11% (+11,5 M€) face ao período homólogo.

A previsão para o PAO 2023 foi efetuada com base na média mensal do custo acumulado a setembro de 2022, extrapolado até dezembro 2022 e acrescido das previsões de aumento salarial global de 3,6%, de atualização da RMN de 7% e de aumento de 9% do subsídio de alimentação, verificando-se, assim, o aumento de 5,4% nos gastos com pessoal, face à estimativa de fecho de 2022.

Não foram consideradas as seguintes medidas legislativas por terem ocorrido após o fecho do PAO:

- Decreto-Lei n.º 80-B/2022, de 28 de novembro: estabeleceu os termos da contagem de pontos em sede de avaliação do desempenho dos trabalhadores enfermeiros à data da transição para as carreiras de enfermagem e especial de enfermagem com efeitos a 1 janeiro de 2022. Verificou-se uma revalorização salarial para o grupo de enfermagem na ordem dos 16,4%;
- Decreto-Lei n.º 84-F/2022, de 16 de dezembro: Aprova um conjunto de medidas de valorização dos trabalhadores em funções públicas. Alguns grupos profissionais tiveram aumentos salariais de 14%;
- Decreto-Lei n.º 50-A/2022, de 25 de julho: Estabelece a autonomia de contratação, pelo Conselho de Administração, de médicos especialistas para satisfazer necessidades permanentes dos serviços que

asseguram o normal funcionamento dos serviços de urgência. Foram contratados no início de janeiro de 2023 cerca de 20 médicos;

- De referir, também, que o mesmo Decreto-Lei n.º 50-A/2022, criou condições para a estabilização das equipas de urgência e estabeleceu um regime remuneratório aplicável à prestação de trabalho suplementar/extraordinário e de prevenção realizado por trabalhadores médicos necessários para assegurar o funcionamento dos serviços de urgência que entrou em vigor em julho, tendo causado um impacto nos primeiros meses de 2023;
- Início do programa de Estágios da Administração Pública em que recebemos 10 Técnicos Superiores no mês de janeiro;
- Decreto-Lei n.º 26-B/2023, de 18 de abril: Promove a atualização salarial intercalar do valor das remunerações da Administração Pública, atualizando a TRU publicado em anexo ao Decreto-Lei n.º 84-F/2022, de 16 de dezembro, em 1%;
- Portaria n.º 107-A/2023, de 18 de abril: Atualização do subsídio de refeição para 6€, com efeitos a 1 de janeiro.

Destacam-se as seguintes variações:

- Remunerações Base (#63.1.1.1+#63.2.1.1): aumento de 8,7% (+4,9 M€) face ao período homólogo (a variação face ao PAO não é significativa);
- Subsídio de Refeição (#63.1.1.5+#63.2.1.5): aumento de 13,3% (+501 m€) face ao PAO e de 26,4% (+894 m€) face ao período homólogo;
- Horas Extraordinárias, Prevenções e Noites e Suplementos: aumento de 26,6% (+3,5 M€) face ao PAO e de 26,6% (+3,5 M€) face ao período homólogo, destacando-se:
 - o aumento do número de horas extraordinárias em 6,2%, (no pessoal médico, esta variação é de +9,4%, cerca de 60,5% do valor-hora médio);
 - a diminuição do número de horas de prevenção em 11,2% acompanhada do aumento do valor-hora em 39,1%.
- SIGIC: aumento de 55,7% (+1,3 M€) face ao PAO e ao período homólogo.

O **número de recursos humanos** (não inclui estágios do internato médico) registou uma diminuição de 32 colaboradores face a setembro de 2022 (-0,7%).

Destaca-se o aumento do número de médicos (+33) e as diminuições do número de enfermeiros (-35) e do número de assistentes operacionais (-40).

Avaliando a carga de trabalho medida em ETC ajustados a 35 horas, as variações mantêm a ordem de grandeza. Destaca-se que a diminuição do número de enfermeiros (-35) correspondeu a uma perda de 41 ETC.

Tabela 3-5 Evolução do n.º de RH e de ETC (2023 e 2022), em setembro

Grupo Profissional	# RH				ETC 35h			
	2023	2022	Diff	Var%	2023	2022	Diff	Var%
Pessoal Dirigente	46	32	14	43,8%	46,7	33,0	13,7	41,4%
Pessoal Médico	635	602	33	5,5%	658,1	629,1	29,0	4,6%
Internato Médico	357	356	1	0,3%	408,0	406,9	1,1	0,3%
Pessoal Técnico Superior de Saúde	11	11	0	0,0%	11,1	11,3	-0,1	-1,3%
Pessoal Farmacêutico	33	29	4	13,8%	32,9	29,0	3,9	13,3%
Pessoal Técnico Superior	86	83	3	3,6%	88,2	86,6	1,6	1,8%
Pessoal de Enfermagem	1 441	1 476	-35	-2,4%	1 430,0	1 471,1	-41,1	-2,8%
Técnico Diagnóstico e Terapêutica	353	363	-10	-2,8%	348,1	357,2	-9,1	-2,5%
Assistente Técnico	420	423	-3	-0,7%	420,0	423,1	-3,1	-0,7%
Pessoal Docente/ Investigação	6	5	1	20,0%	4,9	3,9	1,0	25,7%
Pessoal de Informática	12	11	1	9,1%	12,0	11,0	1,0	9,1%
Assistente Operacional	1 087	1 127	-40	-3,5%	1 087,0	1 127,0	-40,0	-3,5%
Outro Pessoal	5	6	-1	-16,7%	4,6	3,3	1,3	38,5%
Total	4 492	4 524	-32	-0,7%	4 551,6	4 592,6	-41,0	-0,9%
Internato Médico (Estágios)	84	116	-32	-27,6%	96,0	132,6	-36,6	-27,6%
Total + Estágio Médico	4 576	4 640	-64	-1,4%	4 647,6	4 725,2	-77,6	-1,6%

3.1.4 Rendimentos

O valor dos rendimentos registou uma diminuição de 2,2% (-4,5 M€) face ao PAO e um aumento de 4,2% (+7,9 M€) face ao período homólogo.

A diminuição, na rubrica **#70 impostos, contribuições e taxas**, de 760 m€ (-73,4%) face ao período homólogo, decorreu do fim do pagamento de taxas moderadoras relativas a atividade programada, a partir de 1 de junho de 2022 (Decreto-Lei n.º 37/2022, de 27 de maio). Esta variação irá ser menos expressiva ao longo do ano.

As variações nos **rendimentos decorrentes da atividade** resultaram do facto do CHLO não ter atingido na sua totalidade o contrato-programa, apesar do aumento de produção que se observou. A componente produção registou uma taxa de execução de 97,7% e dos incentivos institucionais, 82,3%. Em paralelo, ocorreram aumentos de preços de 2022 para 2023.

A rubrica **#75 transferências e subsídios correntes obtidos** inclui a componente “custos de contexto” do contrato-programa, transferências da VMER e de outros credores. A variação negativa face ao período homólogo (-8,1%, -2,3 M€) resultou da diminuição do valor de custos de contexto atribuído ao CHLO no contrato-programa de 2023 face ao de 2022 (de 37,4 M€ para 34,3 M€).

Os aumentos registados na rubrica **#78 outros rendimentos e ganhos** (+49,1%, +1,7 M€ face ao PAO e +46,3%, +1,6 M€ face ao período homólogo) resultaram da recuperação de faturação de receitas relativas a medicamentos biológicos de anos anteriores e a rendimentos provenientes dos ensaios clínicos.

3.1.5 Demonstração de Resultados

Tabela 3-6 Demonstração de Resultados, em milhares de euros

Rubrica	2023	2023	Real vs PAO		2022	Real23 vs Real22	
	Realizado	PAO	var %	diff valor	Realizado	var %	diff valor
Gastos							
61 CMVMC	90 225,8	87 905,2	2,6%	2 320,6	88 016,2	2,5%	2 209,6
6124 Materias de consumo específico dos serviços de saúde	90 204,9	87 870,0	2,7%	2 334,9	87 983,0	2,5%	2 221,9
61241 Produtos Farmaceuticos	56 581,4	55 561,3	1,8%	1 020,1	56 516,4	0,1%	65,0
612411 Medicamentos	52 207,7	49 845,3	4,7%	2 362,4	51 144,9	2,1%	1 062,8
Notas de crédito (descontos, payback e apifarma)	15 558,6	13 500,0	15,2%	2 058,6	11 590,5	34,2%	3 968,2
612412/9 Outros Prod. Farmacêuticos	4 373,7	5 716,0	-23,5%	-1 342,3	5 371,5	-18,6%	-997,8
61242 Material de consumo clínico	32 427,9	31 103,6	4,3%	1 324,3	30 314,9	7,0%	2 113,0
61243+61244+61245+61249 Outras matérias hotel/administ	1 195,7	1 205,2	-0,8%	-9,5	1 151,7	3,8%	44,0
6125+6126+6129 Outros consumos	20,8	35,1	-40,7%	-14,3	33,2	-37,3%	-12,4
62 Fornecimentos e Serviços Externos	35 379,2	37 865,8	-6,6%	-2 486,6	34 933,9	1,3%	445,3
621 Subcontratos e Concessão de Serviços	7 482,4	6 831,5	9,5%	650,8	7 197,1	4,0%	285,3
62111+62112 MCDT realizados no exterior	4 004,8	3 828,7	4,6%	176,1	3 995,7	0,2%	9,2
62115 Internamentos + SIGIC	2 893,9	2 437,8	18,7%	456,1	2 635,2	9,8%	258,7
622 Serviços específicos	16 843,3	16 558,1	1,7%	285,2	16 577,5	1,6%	265,8
622191 Serviços técnicos de recursos humanos	2 989,6	2 748,9	8,8%	240,7	3 035,9	-1,5%	-46,2
622192 Serviços de alimentação	2 793,9	2 792,3	0,1%	1,7	2 297,9	21,6%	496,0
622193 Serviços de lavandaria	978,7	1 105,7	-11,5%	-127,0	990,5	-1,2%	-11,8
6223 Vigilância e Segurança	956,3	1 066,6	-10,3%	-110,2	797,0	20,0%	159,3
6226 Conservação e Reparação	6 645,5	6 269,1	6,0%	376,4	6 996,9	-5,0%	-351,4
623 Materias de consumo	11,7	0,0	61245,8%	11,7	0,0	68927,5%	11,7
624 Energia e fluidos (eletricidade, água e gás)	4 336,1	8 025,3	-46,0%	-3 689,2	4 866,1	-10,9%	-530,0
6241 Eletricidade	2 941,2	6 058,0	-51,4%	-3 116,8	2 972,4	-1,0%	-31,1
6242 Combustíveis e lubrificantes	899,4	1 455,3	-38,2%	-555,9	1 377,2	-34,7%	-477,8
625 Deslocações, estadias e transportes (inclui transp doentes)	985,7	919,6	7,2%	66,0	889,5	10,8%	96,2
6255 Transporte de doentes	966,6	888,6	8,8%	78,0	875,6	10,4%	91,0
626 Serviços diversos	5 720,0	5 531,3	3,4%	188,8	5 403,8	5,9%	316,3
63 Gastos com Pessoal	115 298,3	116 759,5	-1,3%	-1 461,2	103 846,7	11,0%	11 451,6
63111+63211 Remunerações Base	60 803,5	60 213,7	1,0%	589,8	55 951,0	8,7%	4 852,5
63112+63212 Subsídio de Férias	5 044,7	6 865,5	-26,5%	-1 820,8	6 441,8	-21,7%	-1 397,1
63113+63213 Subsídio de Natal	163,7	5 324,0	-96,9%	-5 160,2	137,8	18,8%	25,9
63114+63214 Despesas de Representação	160,8	114,3	40,6%	46,4	114,3	40,6%	46,4
63115+63215 Subsídio de Refeição	4 281,9	3 780,7	13,3%	501,2	3 388,4	26,4%	893,5
6322041 Horas Extraordinárias	8 582,1	5 755,2	49,1%	2 826,9	5 755,2	49,1%	2 826,9
6322042 Prevenções	2 325,7	1 921,4	21,0%	404,4	1 921,4	21,0%	404,4
6322071 Noites e Suplementos	5 924,0	5 614,6	5,5%	309,4	5 614,6	5,5%	309,4
6322072 Subsídio de turno	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0
6322991 SIGIC	4 532,3	2 911,3	55,7%	1 621,0	2 911,3	55,7%	1 621,0
635 Encargos sobre remunerações	21 136,3	21 938,3	-3,7%	-802,0	19 293,5	9,6%	1 842,8
64 Gastos/reversões de depreciação e amortização	8 810,4	9 303,1	-5,3%	-492,7	8 712,3	1,1%	98,2
65 Perdas por imparidade	0,0	11,3	-100,0%	-11,3	0,0	-	0,0
66 Perdas por reduções de justo valor	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0
67 Provisões do periodo	0,0	555,0	-100,0%	-555,0	0,0	-	0,0
68 Outros gastos	1 123,0	243,1	361,9%	879,9	439,3	155,6%	683,7

Rubrica	2023	2023	Real vs PAO		2022	Real23 vs Real22	
	Realizado	PAO	var %	diff valor	Realizado	var %	diff valor
69 Gastos por juros e outros encargos	13,0	14,0	-7,4%	-1,0	13,2	-1,8%	-0,2
Gastos Operacionais EBITDA	242 026,2	243 339,8	-0,5%	-1 313,6	227 236,1	6,5%	14 790,1
Gastos Operacionais EBIT	250 836,7	252 643,0	-0,7%	-1 806,3	235 948,4	6,3%	14 888,3
Gastos	250 849,7	252 657,0	-0,7%	-1 807,3	235 961,7	6,3%	14 888,0

Rendimentos

70 Impostos, contribuições e taxas	274,9	292,3	-5,9%	-17,4	1 035,3	-73,4%	-760,4
7041 Taxas moderadoras	274,6	292,3	-6,0%	-17,7	1 035,3	-73,5%	-760,7
72 - Prestações de serviços e concessões	166 227,4	172 250,0	-3,5%	-6 022,7	156 857,9	6,0%	9 369,5
72011 SNS (Contrato-Programa EPE)	161 658,5	166 380,7	-2,8%	-4 722,2	151 473,1	6,7%	10 185,4
720111/.../5/61/62/63 Produção	145 327,3	148 786,3	-2,3%	-3 459,0	136 068,7	6,8%	9 258,6
7201164 Incentivos Institucionais (CP)	8 490,9	9 605,0	-11,6%	-1 114,2	8 095,9	4,9%	395,0
7201167 Medicamentos Cedência em Ambulatório	5 522,1	5 638,0	-2,1%	-115,9	5 048,2	9,4%	473,9
7201168 Internos	2 212,0	2 212,0	0,0%	0,0	2 126,9	4,0%	85,1
7201169 Outras prestações de serviços	106,3	139,4	-23,7%	-33,1	133,4	-20,3%	-27,1
72012 Prestações de Saúde de Financ. Vertical (ACSS)	610,1	390,0	56,4%	220,1	383,1	59,2%	227,0
72013 Outras entidades responsáveis	3 958,7	5 479,3	-27,8%	-1 520,6	5 001,7	-20,9%	-1 043,0
75 Transferências e subsídios correntes obtidos	26 403,8	26 576,2	-0,6%	-172,4	28 742,3	-8,1%	-2 338,4
76 Reversões	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0
77 Ganhos por aumentos de justo valor	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0
78 Outros rendimentos	5 193,9	3 483,9	49,1%	1 710,0	3 550,2	46,3%	1 643,7
79 Juros, dividendos e outros rendimentos similares	0,6	6,6	-91,4%	-6,0	6,1	-90,7%	-5,5
Rendimentos Operacionais EBITDA	198 060,4	202 558,5	-2,2%	-4 498,1	190 143,7	4,2%	7 916,7
Rendimentos Operacionais EBIT	198 060,4	202 558,5	-2,2%	-4 498,1	190 143,7	4,2%	7 916,7
Rendimentos	198 100,6	202 609,0	-2,2%	-4 508,4	190 191,7	4,2%	7 908,8

Resultados

EBITDA	-43 965,8	-40 781,4	-7,8%	-3 184,4	-37 092,4	-18,5%	-6 873,4
Resultado operacional (antes de gastos de financ.)	-52 776,3	-50 084,5	-5,4%	-2 691,8	-45 804,7	-15,2%	-6 971,6
Resultado antes de impostos	-52 749,1	-50 048,1	-5,4%	-2 701,1	-45 769,9	-15,2%	-6 979,2

3.2 Análise Financeira

3.2.1 Indicadores Financeiros

Tabela 3-7 Indicadores Financeiros, em milhares de euros

(unidade: milhares de euros)

Indicadores Financeiros	Set/2022	Set/2023	Δ 2023-2022	
			Valor	%
Ativo não corrente	65 339,3	99 232,6	33 893,2	51,9%
Ativo corrente	295 837,7	311 619,5	15 781,8	5,3%
Ativo Total	361 177,0	410 852,0	49 675,0	13,8%
Passivo não corrente	16 836,1	22 058,0	5 221,9	31,0%
Passivo corrente	442 478,4	479 907,9	37 429,5	8,5%
Passivo Total	459 314,5	501 965,9	42 651,4	9,3%
Capital Próprio / Património	-98 137,5	-91 113,8	7 023,7	-7,2%
Autonomia Financeira	-27,2%	-22,2%		5,0%
Solvabilidade	-21,4%	-18,2%		3,2%
Endividamento Geral	127,2%	122,2%		-5,0%

No que diz respeito à **Autonomia Financeira**, e tendo em conta o valor negativo do fundo patrimonial, a situação de desequilíbrio estrutural financeiro é patente. Adicionalmente, é relevante salientar que face ao período homólogo, o Rácio de Autonomia Financeira apresenta uma evolução favorável de 5%, passando de -27,2% para -22,2% com os Capitais Próprios a não disporem de capacidade de financiar a atividade do CHLO.

Relativamente ao **Rácio de Solvabilidade**, que em termos teóricos traduz a capacidade do CHLO em pagar os seus compromissos, à semelhança do período homólogo, o mesmo continua a apresentar valores negativos, apresentando uma evolução favorável de 3,2%, passando de -21,4% em setembro de 2022 para -18,2%, em setembro de 2023.

Finalmente, sobre o **Rácio de Endividamento**, verifica-se uma diminuição do endividamento global do CHLO quando comparado com o período homólogo, em -5%, passando de 127,2% para 122,2%. Especificamente, esta evolução do endividamento está diretamente relacionada com o aumento do endividamento de curto prazo.

3.2.2 Rácios de Liquidez

De uma forma transversal, os principais rácios de liquidez revelam a débil estrutura financeira do CHLO, apresentando uma ligeira diminuição face ao período homólogo de 2022.

Tabela 3-8 Rácios de Liquidez, em milhares de euros

(unidade: milhares de euros)

Rácios de Liquidez	Set/2022	Set/2023	Δ 2023-2022	
			Valor	%
Inventários	14 490,5	12 299,5	-2 191,0	-15,1%
Clientes, contribuintes e utentes	15 694,0	25 562,0	9 868,0	62,9%
Estado e outros entes públicos	70,0	70,0	0,0	0,0%
Outras contas a receber	257 241,1	268 043,9	10 802,8	4,2%
Caixa e depósitos	8 334,0	4 941,2	-3 392,8	-40,7%
Diferimentos	7,9	0,0	-7,9	-100,0%
Ativo Corrente	295 837,7	310 916,7	15 079,0	5,1%
Fornecedores	120 947,1	134 760,4	13 813,3	11,4%
Adiantamentos de clientes, contribuintes e utentes	272 970,1	291 725,7	18 755,6	6,9%
Estado e outros entes públicos	5 254,8	5 347,7	92,9	1,8%
Fornecedores de investimentos	1 861,4	3 058,7	1 197,3	64,3%
Outras contas a pagar	41 445,1	43 609,8	2 164,7	5,2%
Diferimentos	0,0	1 405,6	1 405,6	
Passivo Corrente	442 478,4	479 907,9	37 429,5	8,5%
Fundo Maneio	-146 640,7	-168 991,2	-22 350,5	15,2%
Liquidez Geral	66,9%	64,8%		-2,1%
Liquidez Reduzida	63,6%	62,2%		-1,4%
Liquidez Imediata	1,9%	1,0%		-0,9%

O **Rácio de Liquidez Geral** apresenta uma descida de 2,1% face ao período homólogo, passando de 66,9% para 64,8%, refletindo o aumento do Ativo Corrente do CHLO.

O **Rácio de Liquidez Reduzida**, que não considera o Inventário como passível de fácil conversão em disponibilidades, apresenta um decréscimo de 1,4% face a setembro de 2022, passando de 63,6% no período homólogo para 62,2% em setembro de 2023.

Relativamente à capacidade do CHLO satisfazer as obrigações de curto prazo tendo em consideração as suas disponibilidades, esta é medida pelo **Rácio de Liquidez Imediata**, indicador que se mantém deficitário, tendo registado um ligeiro aumento face ao período homólogo, passando de 1,9% em setembro de 2022 para 1% em setembro de 2023.

Relativamente ao equilíbrio financeiro, nomeadamente ao nível do **Fundo de Maneio**, é de salientar um agravamento da situação do CHLO, uma vez que o ativo corrente não só continua a ser insuficiente para fazer face às obrigações de curto prazo, como a situação face ao período homólogo de 2022 deteriorou-se, apresentando em setembro de 2023 um valor de Fundo de Maneio de -169 M€, que representa um valor positivo mais acentuado em 15,2%.

4 Pagamentos em atraso e dívida vencida

4.1 Execução da Despesa

Tabela 4-1 Execução da Despesa

(unidade: milhares de euros)

Classificação Económica	Dotações Corrigidas	Compromissos Assumidos	Despesas Pagas	Dotação não comprometida	Compromissos %	Despesa Paga %
01 - Despesas com pessoal	147 740,8	127 225,1	121 810,4	20 515,7	86%	82%
02 - Aquisição de bens e serviços	169 225,2	224 070,0	66 682,8	-54 844,7	132%	39%
02.01.02 - Combustíveis e Lubrificantes	2 544,7	1 501,6	946,5	1 043,1	59%	37%
02.01.09 - Produtos Farmacêuticos	70 788,7	99 340,3	14 782,2	-28 551,6	140%	21%
02.02.01 - Encargos das instalações	6 675,1	4 088,7	3 296,7	2 586,3	61%	49%
02.01.11 - Material de consumo clínico	44 420,8	61 711,6	16 730,9	-17 290,8	139%	38%
02.02.22 - MCDT	8 561,4	10 189,0	2 507,0	-1 627,5	119%	29%
02 - Outras rubricas	36 234,6	47 238,9	28 419,4	-11 004,3	130%	78%
07 - Aquisição de Bens de Capital	17 281,6	17 962,5	6 565,8	-681,0	104%	38%
Outras Rubricas	310,9	282,8	278,0	28,2	91%	89%
Total	334 558,6	369 540,3	195 337,1	-34 981,8	110%	58%

01 – Despesas com Pessoal: em 30 de setembro de 2023, encontra-se executado 82% do orçamento de 2023. As rubricas que mais contribuem para esta evolução são essencialmente a Remuneração Base, os Abonos Variáveis (Horas Extraordinárias, Noites e Suplementos) e SIGIC, decorrente do aumento da atividade cirúrgica, conforme explicado anteriormente na análise das rubricas de gastos.

02 – Aquisições de Bens e Serviços: em 30 de setembro de 2023, encontra-se executado 39% do orçamento de 2023. As rubricas que mais contribuem para esta evolução são os Combustíveis e Lubrificantes, os Encargos das instalações e material de Consumo Clínico.

07 – Investimento: em setembro de 2023 encontra-se executado 38% do orçamento de 2023.

Evolução da execução da Despesa: Verifica-se uma diminuição no valor orçamentado de 2023 vs. 2022, consequência da entrada de capital para cobertura de prejuízos transitados para aplicação da liquidação de pagamentos em atraso a fornecedores externos em dezembro de 2022. Por sua vez o valor executado em setembro de 2023 é superior ao executado no período homólogo, essencialmente por via do aumento do adiantamento do Contrato Programa.

(unidade: milhares de euros)

	Set/2022	Set/2023	Δ 2023-2022
Valor Orçamentado (1)	393 505,2	334 558,6	-58 946,6
Valor Executado	342 499,5	369 540,3	27 040,9
Grau de Execução	87%	110%	23%

(1) Dotação Corrigida

4.2 Execução da Receita

Tabela 4-2 Execução da Receita

(unidade: milhares de euros)

Classificação Económica	Provisões Corrigidas	Receitas Liquidadas	Receita Cobrada Líquida	Dotação Disponível	Receita Liquidada %	Receita Cobrada %
07 - Venda de bens e serviços correntes	328 481,0	199 416,8	195 667,4	129 064,2	61%	60%
07.02.05 - Atividades de saúde	324 150,7	198 298,7	194 611,2	125 852,1	61%	60%
07 - Outras rubricas	4 330,3	1 118,2	1 056,2	3 212,1	26%	24%
04.01.08 - Taxas moderadoras	1 448,5	319,0	275,3	1 129,5	22%	19%
12.07.03 - Adm Pública - Adm Central - Estado				0,0		
Outras Rubricas	4 629,1	10 088,3	4 335,6	-5 459,2	218%	94%
Total	334 558,6	209 824,1	200 278,4	124 734,5	63%	60%

07 – Venda de bens e serviços correntes: em 30 de setembro de 2023, encontra-se executado 60% do orçamento de 2023. As rubricas que mais contribuem para esta evolução são os recebimentos da Atividade de Saúde, os adiantamentos do Contrato Programa e Outras Receitas da atividade de saúde.

Evolução da execução da receita: as variações apresentadas no valor orçamentado da receita 2023 vs. 2022, e no valor executado a setembro de 2023 em relação ao período homólogo, são justificadas pelas razões já referidas na evolução da execução da despesa

(unidade: milhares de euros)

	Set/2022	Set/2023	Δ 2023-2022
Valor Orçamentado (1)	395 142,2	334 558,6	-60 583,6
Valor Executado	193 058,4	200 278,4	7 219,9
Grau de Execução	49%	60%	11%

(1) Dotação Corrigida

5 Pagamentos em atraso e dívida vencida

No que se refere à dívida de fornecedores externos, verifica-se um aumento da Dívida Vencida no valor de 7,9 M€ (+9,2%) face ao período homólogo, apresentando em setembro de 2023 o montante de 94 M€ em comparação com 86 M€ de setembro de 2022. No que concerne aos *Arrears* verifica-se, igualmente, um aumento face ao período homólogo de 5,4 M€ (+10,1%), situando-se em setembro de 2023 em 59 M€, face aos 53,6 M€ em setembro de 2022.

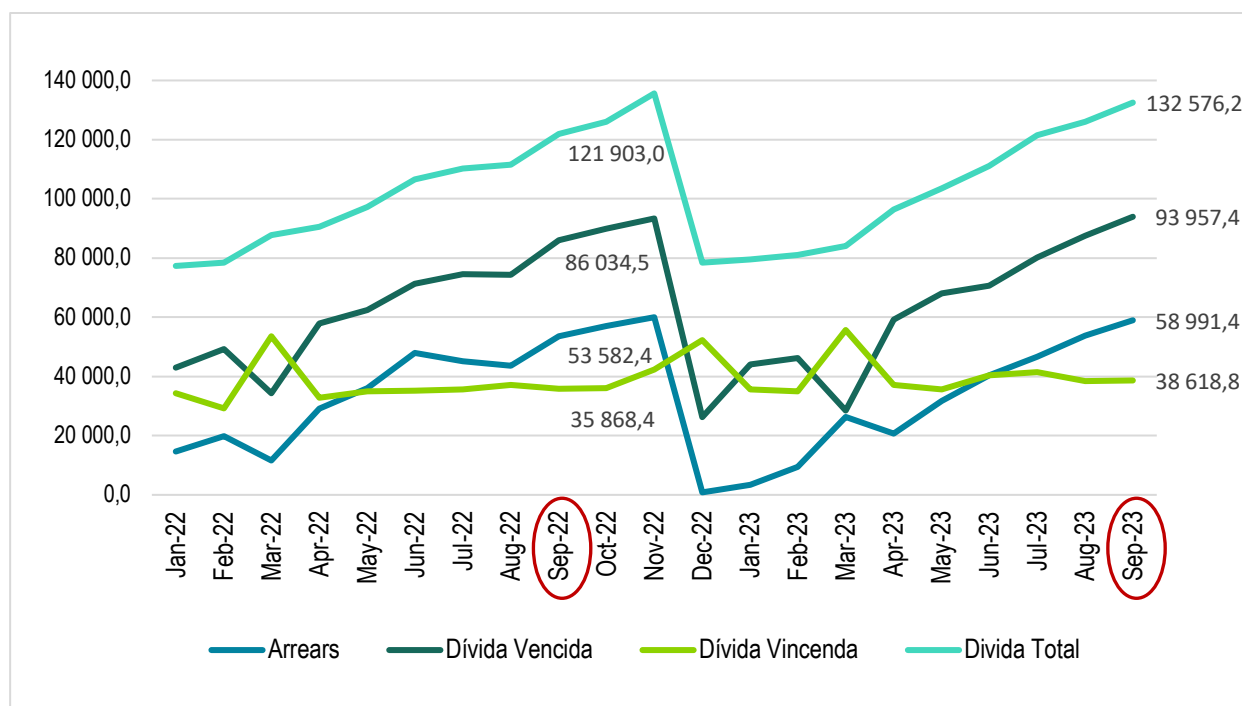
À semelhança dos meses anteriores, estas variações são essencialmente consequência do aumento de capital para cobertura da dívida vencida no final do ano de 2022.

Tabela 5-1 Pagamentos em atraso e dívida vencida, em milhares de euros

(unidade: milhares de euros)

	Set/2022	Set/2023	Δ 2023-2022	
			Valor	%
Arrears	53 582,4	58 991,4	5 409,0	10,1%
Dívida Vencida	86 034,5	93 957,4	7 922,9	9,2%
Dívida Vincenda	35 868,4	38 618,8	2 750,3	7,7%
Dívida Total	121 903,0	132 576,2	10 673,2	8,8%

Figura 5-1 Evolução da dívida, em milhares de euros



O **prazo médio de pagamento a fornecedores** registou uma redução de cerca de 14 dias face a setembro de 2022 (de 221 dias para 207 dias).

6 Investimentos e Projetos

O valor total orçamentado dos investimentos em curso/preparação no CHLO é de 74,1 M€. A execução financeira de anos anteriores atingiu um valor aproximado de 23,5 M€, que representa cerca de 32% dos investimentos. Tendo como referência o período de **agosto de 2023**, este apresentou um valor de execução de 5,6 M€.

Tabela 6-1 Investimentos, em milhares de euros

(unidade: milhares de euros)

Designação do Investimento	Valor do Investimento	Valor 2021	Valor 2022	Valor Ago/2023	Valor Total Executado
Equipamentos Diversos	9 540,1	3 667,1	2 428,1	2 446,1	8 541,4
Certificação da Sala de citotóxicos hospital de dia oncologia	495,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Software - Desmaterialização das assinaturas do utente	373,1	0,0	170,7	90,0	260,8
Alteração de caixilharias de Vão Exteriores no HEM	1 215,8	0,0	0,0	0,0	0,0
Ampliação de edifício e transformação digital, Anatomia Patológica HEM	3 936,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Camas CHLO	589,0	0,0	0,0	424,0	424,0
Ampliação do edifício B.1 no HEM	1 492,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Transferência Psiquiatria HEM (IHMT)	1 925,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Beneficiação HSFX	5 194,0	2 189,8	518,3	463,4	3 171,5
Incubadora Cardiologia Pediátrica	430,5	42,1	0,0	28,4	70,5
Reabilitação de fachadas no edifício 2 do HSFX	1 250,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Novo edifício HSC	6 867,6	17,6	0,0	0,0	17,6
Beneficiação HEM	8 537,4	4 359,2	1 697,5	413,9	6 470,5
Angiografo para HSFX	980,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Substituição do QGBT e Grupo de Emergência do Edifício 1 HSFX	1 456,9	0,0	0,0	0,0	0,0
Adaptação do Bar Exterior e passadiço de ligação para Urgência COVID-19 HSFX	1 582,8	101,8	0,0	49,2	151,0
Arco em C Ortopedia	500,0	0,0	0,0	504,2	504,2
Hardware	3 719,2	1 496,9	292,9	440,8	2 230,7
RX portátil	123,4	44,3	16,6	0,0	60,9
Reabilitação do HD Oncologia HSFX e Certificação da sala de preparação de citotóxicos	500,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Aquisição de PDA para mobilidade logística e Distribuição	136,7	0,0	0,0	0,0	0,0
Beneficiação HSC	4 532,2	2 429,1	445,2	511,0	3 385,3
Centralização da área administrativa e logística no HSC	3 805,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Expansão serviço de imagiologia HSFX	616,2	0,0	185,4	46,6	232,0
Certificação dos heliportos (HSC e HSFX)	550,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Software	2 000,1	773,9	8,5	31,3	813,6
Expansão UCIP HSFX	756,2	0,0	0,0	0,0	0,0
Remodelação de cozinhas e refeitórios do CHLO	1 012,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Hardware - Desmaterialização das assinaturas do utente	155,2	0,0	83,6	0,0	83,6
Ressonância Magnética 3T - HSFX	1 230,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Remodelação Dermatologia HEM	2 256,4	42,4	0,0	0,0	42,4
Marquesa Operatória Fixa BOC HEM	328,6	0,0	0,0	0,0	0,0
Ventiladores	1 259,7	695,7	418,9	31,8	1 146,4
Expansão instalações SSTIHEM	159,9	45,8	42,3	66,4	154,5
Alteração de caixilharias de Vão Exteriores no Hospital de Santa Cruz	1 202,4	0,0	0,0	0,0	0,0
Ecógrafos	1 563,0	813,0	445,9	43,7	1 302,6
Plestinógrafo Apoios Cardiologia	61,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Remodelação da Medicina IA - Piso 2 do HEM	1 239,3	73,0	0,0	0,0	73,0
Mamografo HSFX	393,6	0,0	0,0	0,0	0,0
Software - Solução de Business Intelligence	180,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	74 145,9	16 791,8	6 754,0	5 590,8	29 136,5

Não obstante os investimentos anteriores, há ainda a referir o investimento no âmbito do **POSEUR** (Programa Operacional Sustentabilidade e Eficiência no Uso de Recursos). Este programa visa contribuir para a afirmação da Estratégia Europa 2020 (EE2020), especialmente na prioridade de crescimento sustentável, respondendo aos desafios de transição para uma economia de baixo carbono, assente numa utilização mais eficiente de recursos e na promoção de maior resiliência face aos riscos climáticos e às catástrofes.

O valor total deste investimento é de aproximadamente de 12,6 M€, é cofinanciado com fundos europeus e está repartido pelas 3 unidades hospitalares que compõe o CHLO. Assim, temos:

- Hospital São Francisco Xavier – investimento total no valor de 5,6 M€ financiado em 95% com fundos europeus. A execução financeira de anos anteriores atingiu um valor aproximado de 2,9 M€ e apresentou, em agosto de 2023, uma execução de 0,7 M€. Apresentando uma execução acumulada na ordem dos 64%.
- Hospital de Egas Moniz – investimento total no valor de 4 M€ financiado em 94,99% com fundos europeus. A execução financeira de anos anteriores atingiu um valor aproximado de 2,9 M€ e apresentou, em agosto de 2023, uma execução de 0,2 M€. Apresentando uma execução acumulada na ordem dos 80%.
- Hospital de Santa Cruz – investimento total no valor de 3 M€ financiado em 95% com fundos europeus. A execução financeira de anos anteriores atingiu um valor aproximado de 2,5 M€ e apresentou, em agosto de 2023, uma execução de 0,1 M€. Apresentando uma execução acumulada na ordem dos 88%.

Tabela 6-2 Investimentos - POSEUR

(unidade: milhares de euros)

Designação do Investimento	Valor do Investimento	Valor 2021	Valor 2022	Valor Ago/2023	Valor Total Executado
Eficiência Energética no CHLO - Hospital São Francisco Xavier	5 550,1	1 075,9	1 793,2	657,6	3 526,6
Eficiência Energética no CHLO - Hospital de Egas Moniz	3 975,1	1 422,4	1 526,4	240,0	3 188,8
Eficiência Energética no CHLO - Hospital de Santa Cruz	3 020,3	1 774,6	755,0	138,8	2 668,4
	12 545,5	4 272,8	4 074,6	1 036,4	9 383,9

No que concerne aos projetos de investigação, estão referenciados na tabela seguinte os mais relevantes a decorrer e com financiamento externo.

Tabela 6-3 Projetos mais relevantes com financiamento externo

(unidade: milhares de euros)

Designação do Projeto	Valor do Projeto	Despesas Set/2023	Saldo
EuCARE	311,9	37,5	274,4
CIRCE_JA	134,8	0,0	134,8
	446,7	37,5	409,2

O projeto **EuCARE** - *European Cohorts of Patients and Schools to Advance Response to Epidemics*, traduz-se na aplicação e desenvolvimento de tecnologias avançadas de inteligência artificial (IA), incluindo algoritmos de previsão e inferência causal para analisar um conjunto de pacientes hospitalizados com COVID-19 para descobrir se os riscos a longo prazo podem ser estimados com mais precisão a partir da história clínica e das variantes do vírus. Além disso, a IA será usada para descobrir se e quais as variáveis modificáveis que parecem causar um efeito associado ao COVID-19 de longo prazo. O valor total orçamentado para este projeto é de 311,9 mil euros e é totalmente financiado com fundos europeus. Tem uma duração de 5 anos e apresentou, em setembro de 2023, uma execução de 37,5 mil euros.

No que se refere ao projeto **CIRCE-JA** - *Joint Action on Best Practices in Primary Care*, que é coordenado, em Portugal, pela ACSS, tem como principal objetivo implementar um plano individual de cuidados único, partilhado, transversal a qualquer profissional, prestador, região. O valor total orçamentado para este projeto é de 134,8 mil euros, é financiado em 80% por fundos europeus e tem uma duração de 3 anos. Ainda não há registo de execução em setembro de 2023.

Anexos

Balanço

BLC - Balanço			
RUBRICAS	NOTAS	DATAS	
		N	N-1
ATIVO			
Ativo não corrente		99.232.558,03€	65.339.326,67€
Ativos fixos tangíveis		98.399.446,38€	64.381.257,68€
Propriedades de investimento		0,00€	0,00€
Ativos intangíveis		828.111,65€	557.600,71€
Ativos biológicos		0,00€	0,00€
Participações financeiras		5.000,00€	5.000,00€
Devedores por empréstimos bonificados e subsídios reembolsáveis		0,00€	0,00€
Clientes, contribuintes e utentes		0,00€	0,00€
Acionistas/sócios/associados		0,00€	0,00€
Diferimentos		0,00€	0,00€
Outros ativos financeiros		0,00€	393.570,77€
Ativos por impostos diferidos		0,00€	0,00€
Outras contas a receber		0,00€	1.897,51€
Ativo corrente		311.619.452,48€	295.837.652,14€
Inventários		12.299.482,70€	14.490.527,48€
Ativos biológicos		0,00€	0,00€
Devedores por transferências e subsídios não reembolsáveis		702.786,89€	0,00€
Devedores por empréstimos bonificados e subsídios reembolsáveis		0,00€	0,00€
Clientes, contribuintes e utentes		25.562.039,21€	15.694.041,78€
Estado e outros entes públicos		70.000,00€	70.002,42€
Acionistas/sócios/associados		0,00€	0,00€
Outras contas a receber		268.043.897,92€	257.241.140,92€
Diferimentos		0,00€	7.890,00€
Ativos financeiros detidos para negociação		0,00€	0,00€
Outros ativos financeiros		0,00€	0,00€
Ativos não correntes detidos para venda		0,00€	0,00€
Caixa e depósitos		4.941.245,76€	8.334.049,54€
Total Ativo		410.852.010,51€	361.176.978,81€
PATRIMÓNIO LÍQUIDO			
Património Líquido		-91.113.848,39€	-98.137.501,70€
Património/Capital		156.100.000,00€	156.100.000,00€
Ações (quotas) próprias		0,00€	0,00€
Outros instrumentos de capital próprio		0,00€	0,00€
Prémios de emissão		0,00€	0,00€
Reservas		14.103.931,97€	14.103.931,97€
Resultados transitados		-245.116.866,97€	-259.906.183,50€
Ajustamentos em ativos financeiros		0,00€	0,00€
Excedentes de revalorização		0,00€	0,00€
Outras variações no Património Líquido		36.548.201,03€	37.334.679,75€
Resultado líquido do período		-52.749.114,42€	-45.769.929,92€
Dividendos antecipados		0,00€	0,00€
Interesses que não controlam		0,00€	0,00€
Total Património Líquido		-91.113.848,39€	-98.137.501,70€
PASSIVO			
Passivo não corrente		22.057.998,25€	16.836.116,37€
Provisões		13.863.543,31€	10.785.543,33€
Financiamentos obtidos		8.194.454,94€	6.050.573,04€

BLC - Balanço

RUBRICAS	NOTAS	DATAS	
		N	N-1
Fornecedores de investimentos		0,00€	0,00€
Fornecedores		0,00€	0,00€
Responsabilidades por benefícios pós-emprego		0,00€	0,00€
Diferimentos		0,00€	0,00€
Passivos por impostos diferidos		0,00€	0,00€
Outras contas a pagar		0,00€	0,00€
Passivo corrente		479.907.860,65€	442.478.364,14€
Credores por transferências e subsídios não reembolsáveis		0,00€	0,00€
Fornecedores		134.760.402,10€	120.947.062,34€
Adiantamentos de clientes, contribuintes e utentes		291.725.697,20€	272.970.059,50€
Estado e outros entes públicos		5.347.679,16€	5.254.757,02€
Acionistas/sócios/associados		0,00€	0,00€
Financiamentos obtidos		0,00€	0,00€
Fornecedores de investimentos		3.058.730,17€	1.861.399,99€
Outras contas a pagar		43.609.778,13€	41.445.085,29€
Diferimentos		1.405.573,89€	0,00€
Passivos financeiros detidos para negociação		0,00€	0,00€
Outros passivos financeiros		0,00€	0,00€
Total Passivo		501.965.858,90€	459.314.480,51€
Total Património Líquido e Passivo		410.852.010,51€	361.176.978,81€

Demonstração dos Fluxos de Caixa



Ministério da Saúde

CENTRO HOSPITALAR LISBOA OCIDENTAL, EPE

Data Inicio: 01-09-2023

Data Fim: 30-09-2023

DFC - Demonstração dos Fluxos de Caixa

RUBRICAS	NOTAS	DATAS	
		N	N-1
Fluxos de caixa das actividades operacionais			
Recebimentos de clientes		194.583.503,12€	184.987.782,15€
Recebimentos de contribuintes		0,00€	0,00€
Recebimentos de transferências e subsídios correntes		95.953,28€	81.976,70€
Recebimentos de utentes		275.666,87€	1.126.026,03€
Pagamentos a fornecedores		-66.769.266,26€	-69.338.182,31€
Pagamentos ao pessoal		-85.700.346,03€	-73.818.463,45€
Pagamentos a contribuintes / utentes		0,00€	-2.386,45€
Pagamentos de transferências e subsídios		0,00€	0,00€
Pagamentos de prestações sociais		-19.499.949,77€	-16.473.783,95€
Caixa gerada pelas operações		22.985.561,21€	26.562.968,72€
Pagamento / recebimento do Imposto sobre o rendimento		-202.546,35€	-163.192,35€
Outros recebimentos/pagamentos		-13.456.067,94€	-10.517.827,83€
Fluxos de caixa das actividades operacionais (a)		9.326.946,92€	15.881.948,54€
Fluxos de caixa das actividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis		-3.404.395,20€	-4.033.040,12€
Ativos intangíveis		-82.914,30€	0,00€
Propriedades de investimento		0,00€	0,00€
Investimentos financeiros		-28.299,48€	-13.110,66€
Outros ativos		-3.055.824,52€	-5.347.623,02€
Recebimentos provenientes de:			
Ativos fixos tangíveis		17.672,83€	2.058,22€
Ativos intangíveis		0,00€	0,00€
Propriedades de Investimento		0,00€	0,00€
Investimentos financeiros		389.974,42€	32.301,28€
Outros ativos		0,00€	840,46€
Subsídios ao investimento		104.779,71€	120.632,40€
Transferências de capital		0,00€	0,00€
Juros e rendimentos similares		0,00€	0,00€
Dividendos		-2.342,89€	6.111,35€
Fluxos de caixa das actividades de investimento (b)		-6.061.349,43€	-9.231.830,09€
Fluxos de caixa das actividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos		0,00€	0,00€
Realizações de capital e de outros instrumentos de capital		0,00€	0,00€

DFC - Demonstração dos Fluxos de Caixa

RUBRICAS	NOTAS	DATAS	
		N	N-1
Cobertura de prejuízos		0,00€	0,00€
Doações		0,00€	0,00€
Outras operações de financiamento		0,00€	0,00€
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos		0,00€	0,00€
Juros e gastos similares		-13.544,98€	-13.241,73€
Dividendos		0,00€	0,00€
Reduções de capital e de outros instrumentos de capital		0,00€	0,00€
Outras operações de financiamento		0,00€	0,00€
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (c)		-13.544,98€	-13.241,73€
Variação de caixa e seus equivalentes (a+b+c)		3.252.052,51€	6.636.876,72€
Efeito das diferenças de câmbio		0,00€	0,00€
Caixa e seus equivalentes no início do período		1.689.193,25€	1.697.172,82€
Caixa e seus equivalentes no fim do período		4.941.245,76€	8.334.049,54€
CONCILIAÇÃO ENTRE CAIXA E SEUS EQUIVALENTES E SALDO DE GERÊNCIA			
Caixa e seus equivalentes no início do período		1.689.193,25€	1.697.172,82€
Equivalentes a caixa no início do período		0,00€	-47.603,89€
Parte do saldo de gerência que não constitui equivalentes de caixa		0,00€	0,00€
Variações cambiais de caixa no início do período		0,00€	0,00€
Saldo da gerência anterior (SGA)		1.689.193,25€	1.649.568,93€
De execução orçamental		1.479.766,99€	1.589.401,04€
De operações de tesouraria		209.426,26€	60.167,89€
Caixa e seus equivalentes no fim do período		4.941.245,76€	8.334.049,54€
Equivalentes a caixa no fim do período		0,00€	0,00€
Parte do saldo de gerência que não constitui equivalentes de caixa		0,00€	0,00€
Variações cambiais de caixa no fim do período		0,00€	0,00€
Saldo para a gerência seguinte (SGS)		4.941.245,76€	8.334.049,54€
De execução orçamental		4.664.670,27€	8.159.663,96€
De operações de tesouraria		276.575,49€	174.385,58€

7.1 - MAPA DE CONTROLO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTAL - Despesa

Ano: 2023 Mês: SETEMBRO

52

Instituição: CENTRO HOSPITALAR DE LISBOA OCIDENTAL, EPE
Ano: 2023 Mês: SETEMBRO

C. Orgânica	Prog. Med. Fín. Func.	Pont. Fín. Func.	Classificação Económica		Act.	Projecto Região	Dotações Corrigidas	Cativos ou Congelamentos	Compromissos Assumidos	Despesas Pagas		Diferenças		Compromissos Pagos	Grau %	Erros		
			Código	Al.Sub. Designação						do Ano	de Anos Ant.	Total	Dotação não executada				Saldos	
Sec. Coop. div. salv.	1	90	07	00	014	022	5.1.1	0.731.0	(3)	(4)	6 766	1 271	10 081	- 4 483	- 2 465	2 471	120	60
1	90	07	00	014	022	5.1.1	0.731.0	(3)	(4)	6 766	1 271	10 081	- 4 483	- 2 465	2 471	120	60	60
1	90	07	00	014	022	5.1.1	0.731.0	(3)	(4)	6 766	1 271	10 081	- 4 483	- 2 465	2 471	120	60	60
1	90	07	00	014	022	5.1.1	0.731.0	(3)	(4)	6 766	1 271	10 081	- 4 483	- 2 465	2 471	120	60	60
1	90	07	00	014	022	5.1.1	0.731.0	(3)	(4)	6 766	1 271	10 081	- 4 483	- 2 465	2 471	120	60	60
1	90	07	00	014	022	5.1.1	0.731.0	(3)	(4)	6 766	1 271	10 081	- 4 483	- 2 465	2 471	120	60	60
1	90	07	00	014	022	5.1.1	0.731.0	(3)	(4)	6 766	1 271	10 081	- 4 483	- 2 465	2 471	120	60	60
1	90	07	00	014	022	5.1.1	0.731.0	(3)	(4)	6 766	1 271	10 081	- 4 483	- 2 465	2 471	120	60	60
1	90	07	00	014	022	5.1.1	0.731.0	(3)	(4)	6 766	1 271	10 081	- 4 483	- 2 465	2 471	120	60	60
1	90	07	00	014	022	5.1.1	0.731.0	(3)	(4)	6 766	1 271	10 081	- 4 483	- 2 465	2 471	120	60	60
1	90	07	00	014	022	5.1.1	0.731.0	(3)	(4)	6 766	1 271	10 081	- 4 483	- 2 465	2 471	120	60	60
1	90	07	00	014	022	5.1.1	0.731.0	(3)	(4)	6 766	1 271	10 081	- 4 483	- 2 465	2 471	120	60	60
1	90	07	00	014	022	5.1.1	0.731.0	(3)	(4)	6 766	1 271	10 081	- 4 483	- 2 465	2 471	120	60	60
1	90	07	00	014	022	5.1.1	0.731.0	(3)	(4)	6 766	1 271	10 081	- 4 483	- 2 465	2 471	120	60	60
1	90	07	00	014	022	5.1.1	0.731.0	(3)	(4)	6 766	1 271	10 081	- 4 483	- 2 465	2 471	120	60	60
1	90	07	00	014	022	5.1.1	0.731.0	(3)	(4)	6 766	1 271	10 081	- 4 483	- 2 465	2 471	120	60	60
1	90	07	00	014	022	5.1.1	0.731.0	(3)	(4)	6 766	1 271	10 081	- 4 483	- 2 465	2 471	120	60	60
1	90	07	00	014	022	5.1.1	0.731.0	(3)	(4)	6 766	1 271	10 081	- 4 483	- 2 465	2 471	120	60	60
1	90	07	00	014	022	5.1.1	0.731.0	(3)	(4)	6 766	1 271	10 081	- 4 483	- 2 465	2 471	120	60	60
1	90	07	00	014	022	5.1.1	0.731.0	(3)	(4)	6 766	1 271	10 081	- 4 483	- 2 465	2 471	120	60	60
1	90	07	00	014	022	5.1.1	0.731.0	(3)	(4)	6 766	1 271	10 081	- 4 483	- 2 465	2 471	120	60	60
1	90	07	00	014	022	5.1.1	0.731.0	(3)	(4)	6 766	1 271	10 081	- 4 483	- 2 465	2 471	120	60	60
1	90	07	00	014	022	5.1.1	0.731.0	(3)	(4)	6 766	1 271	10 081	- 4 483	- 2 465	2 471	120	60	60
1	90	07	00	014	022	5.1.1	0.731.0	(3)	(4)	6 766	1 271	10 081	- 4 483	- 2 465	2 471	120	60	60
1	90	07	00	014	022	5.1.1	0.731.0	(3)	(4)	6 766	1 271	10 081	- 4 483	- 2 465	2 471	120	60	60
1	90	07	00	014	022	5.1.1	0.731.0	(3)	(4)	6 766	1 271	10 081	- 4 483	- 2 465	2 471	120	60	60
1	90	07	00	014	022	5.1.1	0.731.0	(3)	(4)	6 766	1 271	10 081	- 4 483	- 2 465	2 471	120	60	60
1	90	07	00	014	022	5.1.1	0.731.0	(3)	(4)	6 766	1 271	10 081	- 4 483	- 2 465	2 471	120	60	60
1	90	07	00	014	022	5.1.1	0.731.0	(3)	(4)	6 766	1 271	10 081	- 4 483	- 2 465	2 471	120	60	60
1	90	07	00	014	022	5.1.1	0.731.0	(3)	(4)	6 766	1 271	10 081	- 4 483	- 2 465	2 471	120	60	60
1	90	07	00	014	022	5.1.1	0.731.0	(3)	(4)	6 766	1 271	10 081	- 4 483	- 2 465	2 471	120	60	60
1	90	07	00	014	022	5.1.1	0.731.0	(3)	(4)	6 766	1 271	10 081	- 4 483	- 2 465	2 471	120	60	60
1	90	07	00	014	022	5.1.1	0.731.0	(3)	(4)	6 766	1 271	10 081	- 4 483	- 2 465	2 471	120	60	60
1	90	07	00	014	022	5.1.1	0.731.0	(3)	(4)	6 766	1 271	10 081	- 4 483	- 2 465	2 471	120	60	60
1	90	07	00	014	022	5.1.1	0.731.0	(3)	(4)	6 766	1 271	10 081	- 4 483	- 2 465	2 471	120	60	60
1	90	07	00	014	022	5.1.1	0.731.0	(3)	(4)	6 766	1 271	10 081	- 4 483	- 2 465	2 471	120	60	60
1	90	07	00	014	022	5.1.1	0.731.0	(3)	(4)	6 766	1 271	10 081	- 4 483	- 2 465	2 471	120	60	60
1	90	07	00	014	022	5.1.1	0.731.0	(3)	(4)	6 766	1 271	10 081	- 4 483	- 2 465	2 471	120	60	60
1	90	07	00	014	022	5.1.1	0.731.0	(3)	(4)	6 766	1 271	10 081	- 4 483	- 2 465	2 471	120	60	60
1	90	07	00	014	022	5.1.1	0.731.0	(3)	(4)	6 766	1 271	10 081	- 4 483	- 2 465	2 471	120	60	60
1	90	07	00	014	022	5.1.1	0.731.0	(3)	(4)	6 766	1 271	10 081	- 4 483	- 2 465	2 471	120	60	60
1	90	07	00	014	022	5.1.1	0.731.0	(3)	(4)	6 766	1 271	10 081	- 4 483	- 2 465	2 471	120	60	60
1	90	07	00	014	022	5.1.1	0.731.0	(3)	(4)	6 766	1 271	10 081	- 4 483	- 2 465	2 471	120	60	60
1	90	07	00	014	022	5.1.1	0.731.0	(3)	(4)	6 766	1 271	10 081	- 4 483	- 2 465	2 471	120	60	60
1	90	07	00	014	022	5.1.1	0.731.0	(3)	(4)	6 766	1 271	10 081	- 4 483	- 2 465	2 471	120	60	60
1	90	07	00	014	022	5.1.1	0.731.0	(3)	(4)	6 766	1 271	10 081	- 4 483	- 2 465	2 471	120	60	60
1	90	07	00	014	022	5.1.1	0.731.0	(3)	(4)	6 766	1 271	10 081	- 4 483	- 2 465	2 471	120	60	60
1	90	07	00	014	022</													

Instituição: CENTRO HOSPITALAR DE LISBOA OCIDENTAL, EPE
Ano: 2023 Mês: SETEMBRO

C. Orgânica		Prog. Med.	Font. Fin.	Class. Func.	Classificação Económica		Act.	Projecto Região	Dotações Corrigidas (7)	Cativos ou Congelamentos (8)	Compromissos Assumidos (9)	do Ano (10)	Despesas Pagas de Anos Ant. (11)	Total (12)=(10)+(11)	Dotação não comprometida (13)=(7)-(12)+(19)	Diferenças Saldos (14)=(7)-(8)-(12)	Compromissos Assumidos (15)=(9)-(12)	Grav. % (16)	Erros
Sec. Cap. inv. e de	(1)	(2)	(3)	(4)	Código Al. Sub.	Designação (5)	(6)												
1	90	07	00	014	022	5.1.1.3	0.73.0	02.02.01	AO.00	AGENCIA PARA A MODERNIZAÇÃO ADMINISTRAT	130	00000.00000							
								02.02.02	00.00	LIMPEZA E HIGIENE	130	00000.00000							
								02.02.03	00.00	CONSERVAÇÃO DE BENS	130	00000.00000							
								02.02.08	00.00	LOCAÇÃO DE OUTROS BENS	130	00000.00000							
								02.02.09	FO.00	OUTROS SERVIÇOS DE COMUNICAÇÕES	130	00000.00000							
								02.02.10	00.00	TRANSPORTES	130	00000.00000							
								02.02.12	80.00	OUTRAS	130	00000.00000							
								02.02.13	00.00	DESLOCAÇÕES E ESTRADAS	130	00000.00000							
								02.02.14	AO.00	SERVIÇOS DE NATUREZA INFORMÁTICA	130	00000.00000							
								02.02.17	CO.00	OUTRA	130	00000.00000							
								02.02.18	00.00	VIGILÂNCIA E SEGURANÇA	130	00000.00000							
								02.02.19	80.00	SOFTWARE INFORMÁTICO	130	00000.00000							
								02.02.20	CO.00	OUTROS	130	00000.00000							
								02.02.22	AO.00	MEIOS COMPLEMENTARES DE DIAGNÓSTICO	130	00000.00000							
								02.02.23	AO.00	MEIOS COMPLEMENTARES DE TERAPÊUTICA	130	00000.00000							
								02.02.24	00.00	OUTROS INTERNAMENTOS	130	00000.00000							
								02.02.25	00.00	TOTAL DA ASSISTÊNCIA AMBULATORIA	130	00000.00000							
								02.02.26	AO.00	TRANSPORTE DOENTES	130	00000.00000							
								02.02.27	00.00	OUTROS SERVIÇOS	130	00000.00000							
								Total do Agrupamento 02 :			979 748	979 748		979 748	72 422 724	72 422 724		1	
								03.04.02	00.00	OUTROS	130	00000.00000							
								Total do Subagrupamento 04 :											
								03.06.01	00.00	OUTROS ENCARGOS FINANCEIROS	130	00000.00000							
								Total do Subagrupamento 06 :											
								Total do Agrupamento 03 :											
								06.02.01	00.00	IMPOSTOS E TAXAS	130	00000.00000							
								06.02.03	AO.00	OUTRAS	130	00000.00000							
								IV.00	IVA A PAGAR	130	00000.00000								
								00.00	OUTRAS	130	00000.00000								
								Total do Subagrupamento 02 :											
								Total do Agrupamento 06 :											
								07.01.03	80.00	CONSTRUÇÃO	130	00000.00000							
								07.01.07	80.00	HARDWARE DE COMUNICAÇÕES	130	00000.00000							
								07.01.09	00.00	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	130	00000.00000							
								07.01.10	80.00	HARDWARE DE COMUNICAÇÕES	130	00000.00000							
								07.01.15	00.00	OUTROS INVESTIMENTOS	130	00000.00000							
								Total do Subagrupamento 01 :											
								Total do Agrupamento 07 :											
								Total da Fonte de Financiamento 513 :			979 748	979 748		979 748	72 422 724	72 422 724		1	
								02.01.11	00.00	MATERIAL DE CONSUMO CLÍNICO	130	00000.00000				123 117	123 117		
								Total do Subagrupamento 01 :								123 117	123 117		
								Total do Agrupamento 02 :								123 117	123 117		
								07.01.03	80.00	CONSTRUÇÃO	130	00000.00000				1 500 000	1 500 000		
								Total do Subagrupamento 01 :								1 500 000	1 500 000		
								Total do Agrupamento 07 :								1 500 000	1 500 000		
								Total da Fonte de Financiamento 541 :								1 623 117	1 623 117		
								Total da Média 022 :								332 099 641	332 099 641		
								01.01.04	AO.00	PESSOAL DOS QUADROS - REGIME DE CONTRAT	130	00000.00000				400 000	400 000		
								Total da Média 022 :								364 413 744	364 413 744		
								095	5.1.1.1	0.73.0				190 269 498	46 811 531	143 457 966	2 530 878	2 530 878	
														2 530 878	- 32 314 103	141 830 143	- 2 130 878	633	

Instituição: CENTRO HOSPITALAR DE LISBOA OCIDENTAL, EPE
Ano: 2023 Mês: SETEMBRO

C. Orgânica		Prog.	Font. Func.	Classificação Econômica		Act.	Projecto Região	Dotações Corrigidas	Cativos ou Congelamentos	Compromissos Assumidos	Despesas Pagas		Diferenças		Compromissos por pagar (12)-(13)-(14)	Grau % (15)	Erros	
Med. (2)	Fin. (3)	Cl. (4)	Código Al.Sub. (5)	Designação (6)	do Ano (10)						de Anos Ant. (11)	Total (12)=(10)+(11)	Dotação não comprometida (13)=(7)-(8)-(9)	Saldos (14)=(7)-(8)-(12)				
8 90 07 00	014 095	5.1.1	0.73.0	Total do Subagrupamento 01 :				400 000		2 530 878	2 530 878		2 530 878	- 2 130 878	- 2 130 878		633	
				01.03.05 AO.B0 SEGURANCA SOCIAL		130	00000.00000	100 000		562 070	562 070		562 070	- 462 070	- 462 070		562	
				Total do Subagrupamento 03 :		100 000		100 000		562 070	562 070		562 070	- 462 070	- 462 070		562	
				Total do Agrupamento 01 :		500 000		500 000		3 092 947	3 092 947		3 092 947	- 2 592 947	- 2 592 947		619	
				02.01.09 AO.00 MEDICAMENTOS DE CENCIA HOSPITALAR EXC		130	00000.00000	200 000		407 277	407 277		407 277	- 207 277	- 207 277		204	
				02.01.11 00.00 MATERIAL DE CONSUMO CLINICO		130	00000.00000	50 000		31 036	31 036		31 036	- 18 964	- 18 964		62	
				02.01.13 00.00 MATERIAL DE CONSUMO HOTELEIRO		130	00000.00000	250 000		438 313	438 313		438 313	- 188 313	- 188 313		175	
				Total do Subagrupamento 01 :		250 000		250 000		438 313	438 313		438 313	- 188 313	- 188 313		175	
				Total do Agrupamento 02 :		250 000		250 000		9 904	9 904		9 904	90 096	90 096		10	
				07.01.10 BO.A0 HARDWARE DE COMUNICACOES		130	00000.00000	100 000		9 904	9 904		9 904	90 096	90 096		10	
				Total do Subagrupamento 01 :		100 000		100 000		9 904	9 904		9 904	90 096	90 096		10	
				Total do Agrupamento 07 :		100 000		100 000		9 904	9 904		9 904	90 096	90 096		10	
				Total da Medida 095 :		850 000		850 000		3 541 165	3 541 165		3 541 165	- 2 691 165	- 2 691 165		417	
				Total do Subagrupamento 02 :		100 000		100 000		1 522 558	1 522 558		1 522 558	- 1 422 558	- 1 422 558		****	
				Total do Agrupamento 02 :		100 000		100 000		1 522 558	1 522 558		1 522 558	- 1 422 558	- 1 422 558		****	
Total da Medida 096 :		950 000		950 000		5 063 723	5 063 723		5 063 723	- 4 113 723	- 4 113 723		59					
8 90 07 00	014 022	3.6.2	0.73.0	02.02.08 00.00 LOCAÇÃO DE OUTROS BENS		130	00000.00000	5 000		775	775		775	4 225	4 225		15	
				02.02.22 AO.00 MEIOS COMPLEMENTARES DE DIAGNOSTICO		130	00000.00000	2 000		3 110	3 110		3 110	- 1 110	- 1 110		155	
				Total do Subagrupamento 03 :		7 000		7 000		3 885	3 885		3 885	3 115	3 115		55	
				Total do Agrupamento 02 :		7 000		7 000		3 885	3 885		3 885	3 115	3 115		55	
				Total da Medida 096 :		7 000		7 000		3 885	3 885		3 885	3 115	3 115		55	
				Total do Programa 014 :		333 056 641		333 056 641		369 481 351	369 481 351		369 481 351	- 36 424 710	- 36 424 710		59	
				Total da Subdivisão 00 :		333 056 641		333 056 641		369 481 351	369 481 351		369 481 351	- 36 424 710	- 36 424 710		59	
				Total da Secretaria de Estado i :		333 056 641		333 056 641		369 481 351	369 481 351		369 481 351	- 36 424 710	- 36 424 710		59	
				07.01.03 BO.CO CONSTRUCAO		000	10531.00001	52 401						52 401	52 401			
				000 10559.00001		000	10559.00001	10 094						10 094	10 094			
				000 10557.00001		000	10557.00001	12 601						12 601	12 601			
				Total do Subagrupamento 01 :		75 096		75 096						75 096	75 096			
				Total do Agrupamento 07 :		75 096		75 096						75 096	75 096			
				Total da Fonte de Financiamento 362 :		75 096		75 096						75 096	75 096			
				8 90 07 00	014 022	3.6.2	0.73.0	07.01.03 BO.CO CONSTRUCAO		000	10559.00001	191 794					191 794	191 794
000 10531.00001		000	10531.00001					995 614					995 614	995 614				
Total do Subagrupamento 01 :		239 418						239 418						239 418	239 418			
Total do Subagrupamento 01 :		1 426 826						1 426 826						1 426 826	1 426 826			
Total do Agrupamento 07 :		1 426 826						1 426 826						1 426 826	1 426 826			
Total da Medida 022 :		1 501 922						1 501 922						1 501 922	1 501 922			
Total do Programa 014 :		1 501 922						1 501 922						1 501 922	1 501 922			
Total da Subdivisão 00 :		1 501 922						1 501 922						1 501 922	1 501 922			
Total da Subdivisão 00 :		1 501 922						1 501 922						1 501 922	1 501 922			
Total da Subdivisão 00 :		1 501 922						1 501 922						1 501 922	1 501 922			
Total da Subdivisão 00 :		1 501 922						1 501 922						1 501 922	1 501 922			
Total da Subdivisão 00 :		1 501 922						1 501 922						1 501 922	1 501 922			
Total da Subdivisão 00 :		1 501 922						1 501 922						1 501 922	1 501 922			
Total da Subdivisão 00 :		1 501 922						1 501 922						1 501 922	1 501 922			
Total da Subdivisão 00 :		1 501 922						1 501 922						1 501 922	1 501 922			
Total da Subdivisão 00 :		1 501 922		1 501 922						1 501 922	1 501 922							
Total da Subdivisão 00 :		1 501 922		1 501 922						1 501 922	1 501 922							
Total da Subdivisão 00 :		1 501 922		1 501 922						1 501 922	1 501 922							
Total da Subdivisão 00 :		1 501 922		1 501 922						1 501 922	1 501 922							
Total da Subdivisão 00 :		1 501 922		1 501 922						1 501 922	1 501 922							
Total da Subdivisão 00 :		1 501 922		1 501 922						1 501 922	1 501 922							
Total da Subdivisão 00 :		1 501 922		1 501 922						1 501 922	1 501 922							
Total da Subdivisão 00 :		1 501 922		1 501 922						1 501 922	1 501 922							
Total da Subdivisão 00 :		1 501 922		1 501 922						1 501 922	1 501 922							
Total da Subdivisão 00 :		1 501 922		1 501 922						1 501 922	1 501 922							
Total da Subdivisão 00 :		1 501 922		1 501 922						1 501 922	1 501 922							
Total da Subdivisão 00 :		1 501 922		1 501 922						1 501 922	1 501 922							
Total da Subdivisão 00 :		1 501 922		1 501 922						1 501 922	1 501 922							
Total da Subdivisão 00 :		1 501 922		1 501 922						1 501 922	1 501 922							
Total da Subdivisão 00 :		1 501 922		1 501 922						1 501 922	1 501 922							
Total da Subdivisão 00 :		1 501 922		1 501 922						1 501 922	1 501 922							
Total da Subdivisão 00 :		1 501 922		1 501 922						1 501 922	1 501 922							
Total da Subdivisão 00 :		1 501 922		1 501 922						1 501 922	1 501 922							
Total da Subdivisão 00 :		1 501 922		1 501 922						1 501 922	1 501 922							
Total da Subdivisão 00 :		1 501 922		1 501 922						1 501 922	1 501 922							
Total da Subdivisão 00 :		1 501 922		1 501 922						1 501 922	1 501 922							
Total da Subdivisão 00 :		1 501 922		1 501 922						1 501 922	1 501 922							
Total da Subdivisão 00 :		1 501 922		1 501 922						1 501 922	1 501 922							
Total da Subdivisão 00 :		1 501 922		1 501 922						1 501 922	1 501 922							
Total da Subdivisão 00 :		1 501 922		1 501 922						1 501 922	1 501 922							
Total da Subdivisão 00 :		1 501 922		1 501 922						1 501 922	1 501 922							

Mapa de Controlo da Execução Orçamental - receita

7.2 - MAPA DE CONTROLO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTAL - Receita

Instituição: CENTRO HOSPITALAR DE LISBOA OCIDENTAL, E.P.E.

Ano: 2023 Mês: SETEMBRO

C. Orgânica rec. cap. serv. de	Prog. Mod.	Fín. Sub.ub.	Classificação Económica Designação	Previsões Corrigidas	Rec. por cob. Ano do ano	Recitas Liquidadas	Liquidações Anuais	Recita Cobrada Bruta		Reembolsos e Restituições Pagos	Rec. Cobrada Líquida	Rec. por cobrar no final do ano	Grau Unidades: Btu		
								do ano ant.	Total						
1 90 07 00 014 022 5.1.1	07.02.05 99.78 Rec próprias-Outras-Ativ. de sa			256 525 478	611 141	191 823 945	8 106 813	191 684 988	447 025	192 132 013	192 132 013	- 7 803 740	75		
				Total do Grupo 02 :											
				Total do Capítulo 07 :											
				10.03.08 00.00 SERVIÇOS E FUNDOS AUTÓNOMOS											
				Total do Grupo 03 :											
				Total do Capítulo 10 :											
				Total da Fonte de Financiamento 511 :											
				5.1.1.3 04.01.08 01.78 Rec próprias -Txs moderadoras											
				Total do Grupo 01 :											
				04.02.01 01.00 Juros de mora											
1 90 07 00 014 022 5.1.1	07.02.05 99.78 Rec próprias-Outras-Ativ. de sa			256 525 478	611 141	191 823 945	8 106 813	191 684 988	447 025	192 132 013	192 132 013	- 7 803 740	75		
				Total do Grupo 02 :											
				Total do Capítulo 07 :											
				10.03.08 00.00 SERVIÇOS E FUNDOS AUTÓNOMOS											
				Total do Grupo 03 :											
				Total do Capítulo 10 :											
				Total da Fonte de Financiamento 511 :											
				5.1.1.3 04.01.08 01.78 Rec próprias -Txs moderadoras											
				Total do Grupo 01 :											
				04.02.01 01.00 Juros de mora											
1 90 07 00 014 022 5.1.1	07.02.05 99.78 Rec próprias-Outras-Ativ. de sa			256 525 478	611 141	191 823 945	8 106 813	191 684 988	447 025	192 132 013	192 132 013	- 7 803 740	75		
				Total do Grupo 02 :											
				Total do Capítulo 07 :											
				10.03.08 00.00 SERVIÇOS E FUNDOS AUTÓNOMOS											
				Total do Grupo 03 :											
				Total do Capítulo 10 :											
				Total da Fonte de Financiamento 511 :											
				5.1.1.3 04.01.08 01.78 Rec próprias -Txs moderadoras											
				Total do Grupo 01 :											
				04.02.01 01.00 Juros de mora											
1 90 07 00 014 022 5.1.1	07.02.05 99.78 Rec próprias-Outras-Ativ. de sa			256 525 478	611 141	191 823 945	8 106 813	191 684 988	447 025	192 132 013	192 132 013	- 7 803 740	75		
				Total do Grupo 02 :											
				Total do Capítulo 07 :											
				10.03.08 00.00 SERVIÇOS E FUNDOS AUTÓNOMOS											
				Total do Grupo 03 :											
				Total do Capítulo 10 :											
				Total da Fonte de Financiamento 511 :											
				5.1.1.3 04.01.08 01.78 Rec próprias -Txs moderadoras											
				Total do Grupo 01 :											
				04.02.01 01.00 Juros de mora											
1 90 07 00 014 022 5.1.1	07.02.05 99.78 Rec próprias-Outras-Ativ. de sa			256 525 478	611 141	191 823 945	8 106 813	191 684 988	447 025	192 132 013	192 132 013	- 7 803 740	75		
				Total do Grupo 02 :											
				Total do Capítulo 07 :											
				10.03.08 00.00 SERVIÇOS E FUNDOS AUTÓNOMOS											
				Total do Grupo 03 :											
				Total do Capítulo 10 :											
				Total da Fonte de Financiamento 511 :											
				5.1.1.3 04.01.08 01.78 Rec próprias -Txs moderadoras											
				Total do Grupo 01 :											
				04.02.01 01.00 Juros de mora											
1 90 07 00 014 022 5.1.1	07.02.05 99.78 Rec próprias-Outras-Ativ. de sa			256 525 478	611 141	191 823 945	8 106 813	191 684 988	447 025	192 132 013	192 132 013	- 7 803 740	75		
				Total do Grupo 02 :											
				Total do Capítulo 07 :											
				10.03.08 00.00 SERVIÇOS E FUNDOS AUTÓNOMOS											
				Total do Grupo 03 :											
				Total do Capítulo 10 :											
				Total da Fonte de Financiamento 511 :											
				5.1.1.3 04.01.08 01.78 Rec próprias -Txs moderadoras											
				Total do Grupo 01 :											
				04.02.01 01.00 Juros de mora											
1 90 07 00 014 022 5.1.1	07.02.05 99.78 Rec próprias-Outras-Ativ. de sa			256 525 478	611 141	191 823 945	8 106 813	191 684 988	447 025	192 132 013	192 132 013	- 7 803 740	75		
				Total do Grupo 02 :											
				Total do Capítulo 07 :											
				10.03.08 00.00 SERVIÇOS E FUNDOS AUTÓNOMOS											
				Total do Grupo 03 :											
				Total do Capítulo 10 :											
				Total da Fonte de Financiamento 511 :											
				5.1.1.3 04.01.08 01.78 Rec próprias -Txs moderadoras											
				Total do Grupo 01 :											
				04.02.01 01.00 Juros de mora											
1 90 07 00 014 022 5.1.1	07.02.05 99.78 Rec próprias-Outras-Ativ. de sa			256 525 478	611 141	191 823 945	8 106 813	191 684 988	447 025	192 132 013	192 132 013	- 7 803 740	75		
				Total do Grupo 02 :											
				Total do Capítulo 07 :											
				10.03.08 00.00 SERVIÇOS E FUNDOS AUTÓNOMOS											
				Total do Grupo 03 :											
				Total do Capítulo 10 :											
				Total da Fonte de Financiamento 511 :											
				5.1.1.3 04.01.08 01.78 Rec próprias -Txs moderadoras											
				Total do Grupo 01 :											
				04.02.01 01.00 Juros de mora											
1 90 07 00 014 022 5.1.1	07.02.05 99.78 Rec próprias-Outras-Ativ. de sa			256 525 478	611 141	191 823 945	8 106 813	191 684 988	447 025	192 132 013	192 132 013	- 7 803 740	75		
				Total do Grupo 02 :											
				Total do Capítulo 07 :											
				10.03.08 00.00 SERVIÇOS E FUNDOS AUTÓNOMOS											
				Total do Grupo 03 :											
				Total do Capítulo 10 :											
				Total da Fonte de Financiamento 511 :											
				5.1.1.3 04.01.08 01.78 Rec próprias -Txs moderadoras											
				Total do Grupo 01 :											
				04.02.01 01.00 Juros de mora											
1 90 07 00 014 022 5.1.1	07.02.05 99.78 Rec próprias-Outras-Ativ. de sa			256 525 478	611 141	191 823 945	8 106 813	191 684 988	447 025	192 132 013	192 132 013	- 7 803 740	75		
				Total do Grupo 02 :											
				Total do Capítulo 07 :											
				10.03.08 00.00 SERVIÇOS E FUNDOS AUTÓNOMOS											
				Total do Grupo 03 :											
				Total do Capítulo 10 :											
				Total da Fonte de Financiamento 511 :											
				5.1.1.3 04.01.08 01.78 Rec próprias -Txs moderadoras											
				Total do Grupo 01 :											
				04.02.01 01.00 Juros de mora											
1 90 07 00 014 022 5.1.1	07.02.05 99.78 Rec próprias-Outras-Ativ. de sa			256 525 478	611 141	191 823 945	8 106 813	191 684 988	447 025	192 132 013	192 132 013	- 7 803 740	75		
				Total do Grupo 02 :											
				Total do Capítulo 07 :											
				10.03.08 00.00 SERVIÇOS E FUNDOS AUTÓNOMOS											
				Total do Grupo 03 :											
				Total do Capítulo 10 :											
				Total da Fonte de Financiamento 511 :											
				5.1.1.3 04.01.08 01.78 Rec próprias -Txs moderadoras											
				Total do Grupo 01 :											
				04.02.01 01.00 Juros de mora											
1 90 07 00 014 022 5.1.1	07.02.05 99.78 Rec próprias-Outras-Ativ. de sa			256 525 478	611 141	191 823 945	8 106 813	191 684 988	447 025	192 132 013	192 132 013	- 7 803 740	75		
				Total do Grupo 02 :											
				Total do Capítulo 07 :											
				10.03.08 00.00 SERVIÇOS E FUNDOS AUTÓNOMOS											
				Total do Grupo 03 :											
				Total do Capítulo 10 :											
				Total da Fonte de Financiamento 511 :											
				5.1.1.3 04.01.08 01.78 Rec próprias -Txs moderadoras											
				Total do Grupo 01 :											
				04.02.01 01.00 Juros de mora											
1 90 07 00 014 022 5.1.1	07.02.05 99.78 Rec próprias-Outras-Ativ. de sa			256 525 478	611 141	191 823 945	8 106 813	191 684 988	447 025	192 132 013	192 132 013	- 7 803 740	75		
				Total do Grupo 02 :											
				Total do Capítulo 07 :											
				10.03.08 00.00 SERVIÇOS E FUNDOS AUTÓNOMOS											
				Total do Grupo 03 :											
				Total do Capítulo 10 :											
				Total da Fonte de Financiamento 511 :											
				5.1.1.3 04.01.08 01.78 Rec próprias -Txs moderadoras											
				Total do Grupo 01 :											
				04.02.01 01.00 Juros de mora											
1 90 07 00 014 022 5.1.1	07.02.05 99.78 Rec próprias-Outras-Ativ. de sa			256 525 478	611 141	191 823 945	8 106 813	191 684 988	447 025	192 132 013	192 132 013	- 7 803 740	75		
				Total do Grupo 02 :											
				Total do Capítulo 07 :											
				10.03.08 00.00 SERVIÇOS E FUNDOS AUTÓNOMOS											
				Total do Grupo 03 :											
				Total do Capítulo 10 :											
				Total da Fonte de Financiamento 511 :											
				5.1.1.3 04.01.08 01.78 Rec próprias -Txs moderadoras											
				Total do Grupo 01 :											
				04.02.01 01.00 Juros de mora											
1 90 07 00 014 022 5.1.1	07.02.05 99.78 Rec próprias-Outras-Ativ. de sa			256 525 478	611 141	191 823 945	8 106 813	191 684 988	447 025	192 132 013	192 132 013	- 7 803 740	75		
				Total do Grupo 02 :											
				Total do Capítulo 07 :											
				10.03.08 00.00 SERVIÇOS E FUNDOS AUTÓNOMOS											
				Total do Grupo 03 :											
				Total do Capítulo 10 :											
				Total da Fonte de Financiamento 511 :											
				5.1.1.3 04.01.08 01.78 Rec próprias -Txs moderadoras											
				Total do Grupo 01 :											
				04.02.01 01.00 Juros de mora											
1 90 07 00 014															

Instituição: CENTRO HOSPITALAR DE LISBOA OCIDENTAL, E.P.E.

Ano: 2023 Mês: SETEMBRO

C. Orgânica			Classificação Económica		Previsões Corrigidas (3)	Rec. por cob. início do ano (6)	Recursos Liquidados (7)	Liquidações Anuladas (8)	Recursos Cobrados Brutos		Reembolsos e Restituições		Rec. Cobrada Líquida (14)=(13)-(12)	Rec. por cobrar no final do ano (15)=(6)+(7)-(8)-(11)	Geu % (16)	Erros
Sec. Cap. Serv. (1)	Progr. Med. (2)	Fin. (3)	Sub-Rub. (4)	Designação (5)					do Ano (9)	de Anos ant. (10)	Total (11)=(9)+(10)	Emitidos (12)	Pagos (13)			
90 07 00 014 022 5.1.3			13.01.99 00.00 OUTRAS		20 176		104 780		104 780		104 780			104 780	519	
			Total do Grupo 01 :		20 176		104 780		104 780		104 780			104 780	519	
			Total do Capítulo 13 :		20 176		104 780		104 780		104 780			104 780	519	
			15.01.01 01.13 Rec próprias-RUP-Org Min Saude		47 585		47 859		47 859		47 859			47 859	101	
			Total do Grupo 01 :		47 585		47 859		47 859		47 859			47 859	101	
			Total do Capítulo 15 :		47 585		47 859		47 859		47 859			47 859	101	
			Total da Fonte de Financiamento 513 :		73 501 472	51 964 450	14 754 967	2 526 018	3 567 210	1 074 588	4 641 798	22 666	17 181	4 624 617	59 551 601	6
			5.4.1 06.03.07 01.78 Rec próprias-Administ etral-SFA		123 117		59 496		59 496		59 496			59 496	48	
			Total do Grupo 03 :		123 117		59 496		59 496		59 496			59 496	48	
			06.05.01 99.78 Rec próprias -Outras-Continente		1 500 000											
			Total do Grupo 05 :		1 500 000											
			Total do Capítulo 06 :		1 623 117		59 496		59 496		59 496			59 496	4	
			Total da Fonte de Financiamento 541 :		1 623 117		59 496		59 496		59 496			59 496	4	
			Total da Medida 02 :		333 055 641	52 575 591	207 341 195	10 632 831	196 014 481	1 521 613	197 536 094	22 666	17 181	197 518 913	51 747 861	59
			Total do Programa 014 :		333 055 641	52 575 591	207 341 195	10 632 831	196 014 481	1 521 613	197 536 094	22 666	17 181	197 518 913	51 747 861	59
			Total da Subdivisão 00 :		333 055 641	52 575 591	207 341 195	10 632 831	196 014 481	1 521 613	197 536 094	22 666	17 181	197 518 913	51 747 861	59
			Total da Secretaria de Estado 1 :		75 096											
			8 90 07 00 014 022 3.6.2 07.02.05 99.78 Rec próprias-Outras-Ativ de sa		75 096											
			Total do Grupo 02 :		75 096											
			Total do Capítulo 07 :		75 096											
			Total da Fonte de Financiamento 362 :		75 096											
			4.3.2 12.06.04 01.78 Rec próprias-Adm Publica-Adm cer		1 426 826		1 003 095		1 003 095		1 003 095			1 003 095	70	
			Total do Grupo 06 :		1 426 826		1 003 095		1 003 095		1 003 095			1 003 095	70	
			Total do Capítulo 12 :		1 426 826		1 003 095		1 003 095		1 003 095			1 003 095	70	
			Total da Fonte de Financiamento 432 :		1 426 826		1 003 095		1 003 095		1 003 095			1 003 095	67	
			Total da Medida 022 :		1 501 922		1 003 095		1 003 095		1 003 095			1 003 095	67	
			Total do Programa 014 :		1 501 922		1 003 095		1 003 095		1 003 095			1 003 095	67	
			Total da Subdivisão 00 :		1 501 922		1 003 095		1 003 095		1 003 095			1 003 095	67	
			Total da Secretaria de Estado 8 :		1 501 922		1 003 095		1 003 095		1 003 095			1 003 095	67	
			Total de Operações Orçamentais:		334 557 563	52 575 591	208 344 290	10 632 831	197 017 576	1 521 613	198 539 189	22 666	17 181	198 522 008	51 747 861	59

Unidade: Euro

[illegible]

