

**ULS**Unidade Local de Saúde
de Castelo Branco, EPE

Informação Financeira

Balanço

BALANÇO ANALÍTICO

ATIVO

U.M.: EURO

Contas		Exercício 2016			Exercício 2015
Código	Designação	Ativo Bruto	Amortizaç./ Provisões	Ativo Líquido	Ativo Líquido
	Imobilizado				
	Bens de Domínio Público				
451	Terrenos e Recursos Naturais	0,00	0,00	0,00	0,00
452	Edifícios	0,00	0,00	0,00	0,00
453	Outras Construções e Infra-Estruturas	0,00	0,00	0,00	0,00
455	Bens Património Histórico, Art. e Cultural	0,00	0,00	0,00	0,00
459	Outros Bens Domínio Público	0,00	0,00	0,00	0,00
445	Imobilizações em Curso Bens Domínio	0,00		0,00	0,00
446	Adiantamento P/Conta Bens Domínio Público	0,00		0,00	0,00
	Total de Bens de Domínio Público	0,00	0,00	0,00	0,00
	Imobilizações Incorpóreas				
431	Despesas de Instalação	243.449,00	243.449,00	0,00	0,00
432	Despesas Investigação e Desenvolvimento	0,00	0,00	0,00	0,00
433	Propriedade Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00
443	Imobilizações em Curso Imob. Incorpóreas	0,00		0,00	0,00
449	Adiantamentos P/Conta Imob. Incorpóreas	0,00		0,00	0,00
	Total Imobilizações Incorpóreas	243.449,00	243.449,00	0,00	0,00
	Imobilizações Corpóreas				
421	Terrenos e Recursos Naturais	10.538.937,91	0,00	10.538.937,91	10.538.937,91
422	Edifícios e Outras Construções	34.492.905,71	6.423.980,91	28.068.924,80	28.601.352,80
423	Equipamento Básico	18.736.627,20	17.017.616,24	1.719.010,96	1.597.454,16
424	Equipamento de Transporte	460.777,32	425.145,87	35.631,45	22.397,13
425	Ferramentas e Utensílios	17.273,61	16.447,63	825,98	847,81
426	Equipamento Administrativo e Informático	7.666.362,37	7.067.890,30	598.472,07	871.958,91
427	Taras e Vasilhame	0,00	0,00	0,00	0,00
429	Outras Imobilizações Corpóreas	101.449,47	77.658,34	23.791,13	29.612,51
442	Imobilizações em Curso Imobil. Corpóreas	48.814,22		48.814,22	42.808,93
448	Adiantamento P/Conta Imob. Corpóreas	0,00		0,00	0,00
	Total Imobilizações Corpóreas	72.063.147,81	31.028.739,29	41.034.408,52	41.705.370,16
	Investimentos Financeiros				
411	Partes de Capital	0,00		0,00	0,00
412	Obrigações e Títulos de Participação	0,00	0,00	0,00	0,00
414	Investimentos em Imóveis	0,00		0,00	0,00
415	Outras Aplicações Financeiras	17.421,97	0,00	17.421,97	0,00
441	Imobilizações em Curso Invest. Financeiros	0,00		0,00	0,00
447	Adiantamento P/Conta Invest. Financeiros	0,00		0,00	0,00
	Total Investimentos Financeiros	17.421,97	0,00	17.421,97	0,00

**ULS**Unidade Local de Saúde
de Castelo Branco, EPE

Contas		Exercício 2016			Exercício 2015
Código	Designação	Ativo Bruto	Amortizaç./ Provisões	Ativo Líquido	Ativo Líquido
	Circulante				
	Existências				
36	Matérias Primas, Subsid. e Consumo	1.038.216,57	0,00	1.038.216,57	1.272.077,10
34	Sub-Produtos, Desperd. Resíd. e Refug.	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Produtos Acabados Intermédios	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Mercadorias	0,00	0,00	0,00	0,00
37	Adiantamentos P/Conta de Compras	0,00		0,00	0,00
	Total Existências	1.038.216,57	0,00	1.038.216,57	1.272.077,10
	Dívidas Terc. - Médio/Longo Prazo	0,00	0,00	0,00	0,00
	Dívidas de Terc. - Curto Prazo				
28	Empréstimos Concedidos	0,00		0,00	0,00
211	Clientes C/C	1.421.148,49		1.421.148,49	1.433.480,77
213	Utentes C/C	665.498,00		665.498,00	427.423,40
215	Instituições Do Ministério Da Saúde	20.187.024,12		20.187.024,12	12.341.516,38
218	Clientes e Utentes Cobrança Duvidosa	1.225.289,42	1.057.245,20	168.044,22	168.044,22
251	Devedores P/Execução Do Orçamento	0,00		0,00	0,00
229	Adiantamentos a Fornecedores	0,00		0,00	0,00
2619	Adiantamentos a Fornec. Imobilizado	0,00		0,00	0,00
24	Estado e Outros Entes Públicos	0,00		0,00	403.845,65
262/3/4+2 67/8	Outros Devedores	10.840.570,33	41.981,03	10.798.589,30	10.423.766,29
	Total Dívidas de Terceiros	34.339.530,36	1.099.226,23	33.240.304,13	25.198.076,71
	Títulos Negociáveis				
151	Ações	0,00	0,00	0,00	0,00
152	Obrigações e Títulos de Participação	0,00	0,00	0,00	0,00
153	Títulos da Dívida Pública	0,00	0,00	0,00	0,00
159	Outros Títulos	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Outras Aplicações de Tesouraria	0,00		0,00	0,00
	Total Títulos Negociáveis	0,00	0,00	0,00	0,00
	Depósitos Inst. Financ/Caixa				
13	Conta No Tesouro	651.321,35		651.321,35	287.004,53
12	Depósitos em Instituições Financeiras	122,15		122,15	10.218,44
11	Caixa	500,00		500,00	500,00
	Total Depósitos e Caixa	651.943,50		651.943,50	297.722,97
	Acréscimos e Diferimentos				
271	Acréscimos de Proveitos	26.561.697,57		26.561.697,57	26.908.825,96
272	Custos Diferidos	45.820,50		45.820,50	37.746,98
	Total Acréscimos e Diferimentos	26.607.518,07		26.607.518,07	26.946.572,94
	Total de Amortizações		31.272.188,29		
	Total de Provisões		1.099.226,23		
	Total do Ativo	134.943.805,31	32.371.414,52	102.589.812,76	95.419.819,88

**ULS**Unidade Local de Saúde
de Castelo Branco, EPE**BALANÇO ANALÍTICO****FUNDOS PRÓPRIOS E PASSIVO**

U.M.: EURO

Contas		Exercícios	
Código	Designação	2016	2015
	Fundo Patrimonial		
51	Património	14.116.000,00	14.116.000,00
56	Reservas de Reavaliação	18.543.222,34	18.716.607,82
	Reservas		
571	Reservas Legais	0,00	0,00
572	Reservas Estatutárias	0,00	0,00
574	Reservas Livres	0,00	0,00
575	Subsídios	0,00	0,00
576	Doações	98.754,29	94.254,29
577	Reservas Decorrentes da Transf. de Activos	11.017.444,24	11.159.955,28
	Total das Reservas	11.116.198,53	11.254.209,57
59	Resultados Transitados	-2.815.523,93	-2.538.905,45
88	Resultado Líquido do Exercício	417.752,14	-592.515,00
	Total do Fundo Patrimonial	41.377.649,08	40.955.396,94
	Passivo		
	Provisões		
292	Provisões P/Riscos Encargos	1.984.480,58	1.825.042,42
	Total de Provisões	1.984.480,58	1.825.042,42
	Dividas a Terceiros-Médio e Longo Prazo	0,00	0,00
	Dividas a Terceiros-Curto Prazo		
219	Adiantamentos de Clientes, Ut. e Inst. MS	38.055.284,36	33.321.413,76
221	Fornecedores C/C	3.240.120,12	1.950.348,52
228	Fornecedores - Facturas em Rec. e Confer.	0,00	0,00
23	Empréstimos Obtidos	0,00	0,00
252	Credores pela Execução do Orçamento	0,00	0,00
26111	Fornecedores de Imobilizado C/C	53.635,92	147.300,17
24	Estado e Outras Entes Públicos	1.008.331,49	536.023,98
262/3/4+ 267/8	Outros Credores	9.608.118,08	9.033.295,70
	Total de Dividas a Terceiros	51.965.489,97	44.988.382,13
	Acréscimos e Diferimentos		
273	Acréscimos de Custos	6.039.268,23	5.914.496,19
274	Proveitos Diferidos	1.222.924,90	1.736.502,20
	Total Acréscimos e Diferimentos	7.262.193,13	7.650.998,39
	Total do Passivo	61.212.163,68	54.464.422,94
	Total Fundos Próprios e Passivo	102.589.812,76	95.419.819,88

Demonstração de Resultados

Ano: 2016

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS

Custos e Perdas

U.M.: EURO

Contas		Exercícios			
Código	Designação	2016		2015	
61	Custos Merc., Vendas e Mat. Consumidas				
612	Mercadorias	0,00		0,00	
616	Matérias de Consumo	10.013.247,70	10.013.247,70	10.574.555,64	10.574.555,64
62	Fornecimentos e Serviços Externos		16.465.290,61		16.299.060,60
64	Custos com o Pessoal				
641	Remunerações Órgãos Diretivos	263.306,02		275.365,63	
642	Remunerações de Pessoal	31.416.253,73		30.081.745,79	
643	Pensões	17.399,07		47.961,36	
645	Encargos sobre Remunerações	7.220.384,85		6.870.532,78	
646	Seguros Acid. Trab. Doenças Profissionais	117.965,76		125.225,34	
647	Encargos Sociais Voluntários	97.755,15		59.773,03	
648	Outros Custos com Pessoal	63.782,98		124.311,64	
649	Estágios Profissionais	81.700,47	39.278.548,03	22.342,94	37.607.258,51
63	Transf. Correntes Conc. e Prest. Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Amortizações do Exercício	1.592.799,81		1.856.158,64	
67	Provisões do Exercício	389.346,32	1.982.146,13	251.801,12	2.107.959,76
65	Outros Custos e Perdas Operacionais		76.538,50		82.297,51
	(A)		67.815.770,97		66.671.132,02
68	Custos e Perdas Financeiras		5.416,37		4.703,13
	(C)		67.821.187,34		66.675.835,15
69	Custos e Perdas Extraordinárias		371.514,31		791.272,36
	(E)		68.192.701,65		67.467.107,51
86	Imposto S/Rendimento do Exercício		207.794,63		73.656,43
	(G)		68.400.496,28		67.540.763,94
88	Resultado Líquido do Exercício		417.752,14		-592.515,00
			68.818.248,42		66.948.248,94

Proveitos e Ganhos

Contas		Exercícios			
Código	Designação	2016		2015	
71	Vendas E Prestaç. Serviços				
711	Vendas	0		0	
712	Prestações De Serviços	66.862.468,22	66.862.468,22	65.038.064,09	65.038.064,09
72	Impostos, Taxas E Outros		63.401,75		66.726,75
75	Trabalhos P/Própria Instituição		0		0
73	Proveitos Suplementares		129.167,39		103.616,24
74	Transf. Subsid. Corrent. Obt.				
741	Trasferências - Tesouro	0		0	
742	Transferências Correntes Obtidas	0,00		0,00	
743	Subsid Correntes Obt-Out. Entes Públic.	93.959,80		82.295,47	
749	De Outras Entidades	0	93.959,80	0	82.295,47
76	Outros Proveitos/Ganhos Operacionais		596.298,10		493.243,83
	(B)		67.745.295,26		65.783.946,38
78	Proveitos E Ganhos Financeiros		178.510,25		244.586,98
	(D)		67.923.805,51		66.028.533,36
79	Proveitos E Ganhos Extraordinários		894.442,91		919.715,58
	(F)		68.818.248,42		66.948.248,94
	Resumo				
	Resultados Operacionais		-70.475,71		-887.185,64
	Resultados Financeiros		173.093,88		239.883,85
	Resultados Correntes		102.618,17		-647.301,79
	Resultados Extraordinários		522.928,60		128.443,22
	Resultado Antes De Impostos		625.546,77		-518.858,57
	Imposto S/Rendimento Exercício		207.794,63		73.656,43
	Resultado Liquido Do Exercício		417.752,14		-592.515,00
	EBITDA		1.911.670,42		1.220.774,12

Mapa de Fluxos de Caixa

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

u. m.:€

Contas	ATIVIDADES OPERACIONAIS	ANO 2016		ANO 2015	
	Recebimento de Clientes (i)				
171	VENDAS E PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	58.708.727,90		57.911.018,15	
1219	Adiantam. Clientes, Utentes, Inst. Estado	60.792.867,20		60.931.089,21	
17971	Vendas e Prestações de Serviços	342.819,20	119.844.414,30	368.333,17	119.210.440,53
	Pagamento a Fornecedores (ii)				
131	COMPRAS	7.893.248,30		9.368.141,70	
162	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	12.173.858,29		12.932.732,04	
1229	Adiantamentos a fornecedores	0,00		0,00	
16973	CORREÇÃO A COMPRAS	1.223.241,19		1.117.165,53	
169762	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	3.091.450,65	24.381.798,43	3.355.271,30	26.773.310,57
	Pagamento ao Pessoal (iii)				
164	CUSTOS COM O PESSOAL	34.283.160,50		33.079.726,55	
1262	Adiantamento a pessoal	0,00		0,00	
169764	DESPESAS COM O PESSOAL	4.809.033,68	39.092.194,18	4.967.086,32	38.046.812,87
	(A) Fluxo gerado pelas operações [i+ii+iii]		56.370.421,69		54.390.317,09
	Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento (b)				
186	Imposto s/rendimento do exercício (PC)	368.254,47		542.979,28	
169786	Imposto s/rendimento do exercício anterior	0,00	368.254,47	0,00	-542.979,28
	Outros recebimentos relativos à atividade operacional (c)				
172	Impostos e taxas	62.785,75		66.552,30	
173	Proveitos suplementares	87.584,66		81.853,33	
174	TRANSFER. E SUBS. CORRENTES OBTIDOS	92.215,70		79.557,07	
176	OUTROS PROVEITOS E GANHOS OPERACIONAIS	216.281,37		120.382,43	
12748	Diferenças câmbio favoráveis	0,00		0,00	
12749	Outros proveitos diferidos	0,00		0,00	
17972	Impostos e taxas	63,25		0,00	
17973	Proveitos suplementares	12.854,56		19.574,31	
17974	Transfer. Subs. Correntes Obtidos	2.787,30		41.537,47	
17976	OUTROS PROVEITOS E GANHOS OPERACIONAIS	18.588,29		89.652,68	
17979	Outros	0,00		0,00	
1229	Adiantamento a Fornecedores	0,00		0,00	
1242	Retenção de impostos s/ rendimento	7.001.711,57		6.718.168,91	
1243	Imposto sem valor acrescentado	20.257,17		27.278,57	
1244	Outros impostos	0,00		0,00	
1245	Contribuição para segurança social	4.027.192,00		3.878.150,50	
1246	DGCI - Retenção Dívidas - Fornecedores	28.061,93		51.823,45	
1249	Outros	5,93		0,00	
1262	Adiantamentos a pessoal	0,00		0,00	
1263	Sindicatos	87.378,66		84.365,64	
1264	Regularização de dívidas p/ odem Tesouro	0,00		0,00	
1268	Devedores e credores diversos	142.503,74	11.800.271,88	317.859,74	11.576.756,40
	Outros pagamentos relativos à atividade operacional (d)				
165	Outros custos e perdas operacionais	76.538,23		71.062,19	
1272	Custos diferidos	0,00		0,00	
169727	Acréscimos e diferimentos	0,00		0,00	
169765	Outros custos operacionais	5.000,00		60,00	
1219	Adiantamento a clientes, utentes e Inst. Estado	56.058.996,60		55.886.601,60	
1242	Retenção de impostos s/ rendimento	6.955.405,20		6.735.590,92	
1243	Imposto sem valor acrescentado	48.267,51		33.282,42	
1244	Outros impostos	0,00		0,00	
1245	Contribuição para segurança social	3.945.810,99		4.122.227,04	
1246	DGCI - Retenção Dívidas - Fornecedores	27.039,94		51.979,89	
1249	Outros	5,93		65,75	
1263	Sindicatos	89.145,28		84.379,51	
1264	Regularização de dívidas p/ odem Tesouro	0,00		0,00	
1268	Devedores e credores diversos	123.996,94	67.330.206,62	128.082,62	67.113.331,94
	(E) Fluxo gerado antes das rubricas extraordinárias [A+b+c-d]		1.208.741,42		-1.689.237,73

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

u. m.:€

Contas	ATIVIDADES OPERACIONAIS	ANO 2016	ANO 2015
	Recebimentos gerados com rubricas extraordinárias (f)		
1792	Recuperação de dívidas	0,00	0,00
1793	Ganhos em existências	0,00	0,00
1794	Ganhos em imobilizações	0,00	0,00
1795	Benefícios penalidades contratuais	881,92	746,24
1798	Outros proveitos / ganhos extraordinários	0,00	0,00
		881,92	746,24
	Pagamentos relacionados com rubricas extraordinárias (g)		
1691	Transferências de capital concedidas	0,00	0,00
1693	Perdas em existências	0,00	0,00
1694	Perdas em imobilizações	0,00	0,00
1695	Multas e penalidades	1.868,85	18.537,50
1698	Outros custos e perdas extraordinárias	50.362,05	68.502,07
16971	Restituições	0,00	0,00
16977	Proveitos	0,00	0,00
16979	Outras correções	0,00	0,00
169769	Custos e perdas extraordinárias	0,00	0,00
		52.230,90	87.039,57
	(1) Fluxo das atividades operacionais [E+f-g]	1.157.392,44	-1.775.531,06
	ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
	Recebimentos provenientes de: (h)		
	EMPRÉSTIMOS CONCEDIDOS		
1282	Amortização de empréstimos	0,00	0,00
	SUBSÍDIOS DE INVESTIMENTO		
12745	Subsídios para investimentos	0,00	0,00
	JUROS E PROVEITOS SIMILARES		
178	Proveitos e ganhos financeiros	196.225,03	194.773,82
17978	Proveitos e ganhos financeiros	4.734,16	0,00
	OUTROS RECEBIMENTOS ATIVIDADE DE INVESTIMENTO		
1261	Adiantamentos a fornecedores de Imobilizado	0,00	0,00
		200.959,19	194.773,82
	Pagamentos respeitantes a: (i)		
	EMPRÉSTIMOS CONCEDIDOS		
1281	Concessão de empréstimos	0,00	0,00
	INVESTIMENTOS FINANCEIROS		
141	Investimentos financeiros	16.323,25	0,00
169741	Investimentos financeiros	0,00	0,00
	IMOBILIZAÇÕES CORPÓREAS		
142	Imobilizações corpóreas	847.107,46	1.162.852,60
169742	Imobilizações corpóreas	139.763,77	193.795,09
	IMOBILIZAÇÕES INCORPÓREAS		
143	Imobilizações incorpóreas	0,00	0,00
169743	Imobilizações incorpóreas	0,00	0,00
	IMOBILIZAÇÕES EM CURSO		
144	Imobilizações em curso	0,00	21.181,22
169744	Imobilizações em curso	0,00	13.478,96
	BENS DE DOMÍNIO PÚBLICO		
145	Bens do domínio público	0,00	0,00
169745	Bens do domínio público	0,00	0,00
		1.003.194,48	1.391.307,87
	(2) Fluxo das atividades de investimento [h-i]	-802.235,29	-1.196.534,05

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

u. m.:€

	ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	ANO 2016		ANO 2015	
	Recebimentos provenientes de: (k)				
	EMPRÉSTIMOS OBTIDOS				
123	Empréstimos obtidos	0,00		0,00	
	AUMENTOS DE CAPITAL PREST. SUPL. E PRÉM. EMISSÃO				
151	Capital	0,00		0,00	
	SUBSÍDIOS E DOAÇÕES				
1575	Subsídios	0,00		0,00	
1576	Doações	4.500,00	4.500,00	18.568,17	18.568,17
	Pagamentos respeitantes a: (l)				
	EMPRÉSTIMOS OBTIDOS				
123	Empréstimos obtidos	0,00		0,00	
	JUROS E CUSTOS SIMILARES				
168	Custos e perdas financeiras	5.416,37		4.682,88	
169768	Custos e perdas financeiras	20,25		0,00	
	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES CONCEDIDAS				
163	Transferências correntes concedidas prestações sociais	0,00		0,00	
169763	Transferências correntes concedidas prestações sociais	0,00	5.436,62	0,00	4.682,88
	(3) Fluxo das atividades operacionais [k-l]	-936,62		13.885,29	
	(4) Variação de caixa e seus equivalentes = [1+2+3]	354.220,53		-2.958.179,82	
	Caixa e seus equivalentes no início do período: (5)				
111	Caixa	500,00		500,00	
112	Depósitos em instituições financeiras	10.218,44		56.258,42	
113	Conta no Tesouro	287.004,53		3.199.144,37	
115	Títulos negociáveis	0,00		0,00	
118	Outras aplicações de tesouraria	0,00	297.722,97	0,00	3.255.902,79
	(6) Caixa e seus equivalentes no fim do período =[4+5]	651.943,50		297.722,97	

O Contabilista Certificado

O Conselho de Administração