



Unidade Local de Saúde da Guarda, E.P.E.  
 Av. Rainha Dona Amélia – 6300-858 GUARDA  
 Tel: 271 210 840 / Fax: 271 223 104  
 e-mail / secretariado.ca@ulsguarda.min-saude.pt

## Balanço

Unid.: €

CONTAS		ACTIVO			
		EXERCÍCIOS			
		2013		2012	
Código	Designação	Activo	Amortizações	Activo	Activo
		Bruto	Provisões	Líquido	Líquido
<b>IMOBILIZADO</b>					
<b>IMOBILIZAÇÕES INCORPÓREAS</b>					
431	Despesas de instalação	34.577,01	34.577,01	0,00	0,00
432	Despesas de investigação e desenvolvimento	17.622,52	11.747,28	5.875,24	11.748,88
443	Imobiliz.em curso imob.incorpóreo	11.797,50	0,00	11.797,50	11.797,50
<b>Total imobilizações incorpóreas</b>		<b>63.997,03</b>	<b>46.324,29</b>	<b>17.672,74</b>	<b>23.546,38</b>
<b>IMOBILIZAÇÕES CORPÓREAS</b>					
421	Terrenos e recursos naturais	1.108.350,42	0,00	1.108.350,42	1.108.350,42
422	Edifícios e outras construções	2.926.805,64	1.983.245,47	943.560,17	1.075.239,06
423	Equipamento básico	13.184.802,02	11.028.881,17	2.155.920,85	1.563.199,97
424	Equipamento de transporte	176.737,66	182.210,97	-5.473,31	-5.072,26
425	Ferramentas e utensílios	34.277,63	46.016,17	-11.738,54	-7.479,13
426	Equipamento administrativo e informático	5.307.404,42	4.840.053,66	467.350,76	469.764,45
427	Taras e vasilhame	350,16	350,16	0,00	0,00
429	Outras imobilizações corpóreas	613.454,91	438.782,01	174.672,90	94.175,99
442	Imobilizações em curso	60.235.400,08	0,00	60.235.400,08	59.316.777,93
448	Adiantam. p/ conta imobilizações corpóreas	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total imobilizações corpóreas</b>		<b>83.587.582,94</b>	<b>18.519.539,61</b>	<b>65.068.043,33</b>	<b>63.614.956,43</b>
<b>CIRCULANTE</b>					
<b>EXISTÊNCIAS</b>					
36	Matérias-primas, subsidiárias e consumo	1.418.284,46	0,00	1.418.284,46	1.343.175,30
<b>Total existências</b>		<b>1.418.284,46</b>	<b>0,00</b>	<b>1.418.284,46</b>	<b>1.343.175,30</b>
<b>DÍVIDAS DE CURTO PRAZO</b>					
211	Clientes c/c	1.737.677,17	0,00	1.737.677,17	2.246.959,03
213	Utentes c/c	10.024,45	0,00	10.024,45	15.495,67
215	Instituições do Ministério da Saúde	23.090.564,78	0,00	23.090.564,78	30.841.268,09
218	Clientes/utentes cobrança duvidosa	568.288,54	568.288,54	0,00	-837,60
229	Adiantamentos a fornecedores	20.238,46	0,00	20.238,46	3.519,87
2619	Adiantamentos a fornecedor imobilizado	1.794.552,75	0,00	1.794.552,75	931.740,03
24	Estado e outros entes públicos	280.931,73	0,00	280.931,73	210.051,06
267/8	Outros devedores	1.268.472,64	0,00	1.268.472,64	2.733.141,07
<b>Total dívidas de terceiros</b>		<b>28.770.750,52</b>	<b>568.288,54</b>	<b>28.202.461,98</b>	<b>36.981.337,22</b>
<b>TÍTULOS NEGOCIÁVEIS</b>					
18	Outras aplicações de tesouraria	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total títulos negociáveis</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>CAIXA/DEPÓSITOS INST. FINANCEIRAS</b>					
11	Caixa	13.807,93	0,00	13.807,93	43.647,50
12	Depósitos em instituições financeiras	345.082,18	0,00	345.082,18	84.409,50
13	Conta no Tesouro	928.631,22	0,00	928.631,22	1.271.280,66
<b>Total depósitos e caixa</b>		<b>1.287.521,33</b>	<b>0,00</b>	<b>1.287.521,33</b>	<b>1.399.337,66</b>
<b>ACRÉSCIMOS E DIFERIMENTOS</b>					
271	Acréscimos de proveitos	27.620.350,52	0,00	27.620.350,52	90.993.347,88
272	Custos diferidos	10.914,68	0,00	10.914,68	9.013,23
<b>Total acréscimos e diferimentos</b>		<b>27.631.265,20</b>	<b>0,00</b>	<b>27.631.265,20</b>	<b>91.002.361,11</b>
<b>Total de amortizações</b>			<b>18.565.863,90</b>		
<b>Total de provisões</b>			<b>568.288,54</b>		
<b>TOTAL DO ACTIVO</b>		<b>142.759.401,48</b>	<b>19.134.152,44</b>	<b>123.625.249,04</b>	<b>194.364.714,10</b>



Unidade Local de Saúde da Guarda, E.P.E.  
Av. Rainha Dona Amélia – 6300-858 GUARDA  
Tel: 271 210 840 / Fax: 271 223 104  
e-mail / secretariado.ca@ulsguarda.min-saude.pt

Unid.: €

FUNDOS PRÓPRIOS E PASSIVO			
CONTAS		EXERCÍCIOS	
		2013	2012
<b>FUNDO PATRIMONIAL:</b>			
51	Património	13.877.236,00	13.877.236,00
<b>RESERVAS</b>			
574	Reservas livres	-1.521.018,20	-1.521.018,20
575	Subsídios	2.133.205,13	2.133.205,13
576	Doações	495.444,88	475.747,53
577	Reservas decorrentes da transferência de acti	4.612.305,53	4.612.305,53
	<i>Total de reservas</i>	5.719.937,34	5.700.239,99
59	Resultados transitados	-33.130.926,18	-31.579.625,65
88	Resultado líquido do exercício	41.064,63	-300.891,69
	<b>TOTAL DO FUNDO PATRIMONIAL</b>	<b>-13.492.688,21</b>	<b>-12.303.041,35</b>
<b>PASSIVO:</b>			
2312	DÍVIDAS A TERCEIROS – M/L Prazo	1.893.101,61	2.666.050,50
<b>DÍVIDAS A TERCEIROS – Curto Prazo</b>			
219	Adiantamentos de clientes, utentes e inst. MS	44.421.448,45	119.210.124,18
221	Fornecedores c/c	17.390.247,47	12.783.140,77
2311	Empréstimos obtidos	0,00	0,00
2611	Fornecedores de imobilizado c/c	3.635.920,99	3.517.819,64
24	Estado e outros entes públicos	1.820.840,80	1.618.603,83
267/8	Outros credores	14.249.074,60	12.960.897,32
	<b>Total de dívidas a terceiros</b>	<b>83.410.633,92</b>	<b>152.756.636,24</b>
<b>ACRÉSCIMOS E DIFERIMENTOS</b>			
273	Acréscimos de custos	18.809.003,53	19.140.101,86
274	Proveitos diferidos	34.898.299,80	34.771.017,35
	<b>Total acréscimos e diferimentos</b>	<b>53.707.303,33</b>	<b>53.911.119,21</b>
	<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>137.117.937,25</b>	<b>206.667.755,45</b>
	<b>TOTAL F. PRÓPRIOS E PASSIVO</b>	<b>123.625.249,04</b>	<b>194.364.714,10</b>



Unidade Local de Saúde da Guarda, E.P.E.  
 Av. Rainha Dona Amélia – 6300-858 GUARDA  
 Tel: 271 210 840 / Fax: 271 223 104  
 e-mail / secretariado.ca@ulsguarda.min-saude.pt

## Demonstração de Resultados

Unid.: €

CONTAS		EXERCÍCIOS	
Código	Designação	2013	2012
61	Custos Merc. Vend. M. Cons.:		
612	Mercadorias	0,00	0,00
616	Matérias de Consumo	11.923.400,09	10.799.057,68
62	Fornecim e Serviços Externos	26.057.721,29	24.904.645,10
64	Custos com Pessoal		
641	Remuner. órgãos directivos	287.948,99	276.158,23
642	Remuner. base de pessoal	38.799.530,90	39.591.138,11
643	Pensões	148.276,94	91.784,57
645	Encargos sobre remuner.	8.319.587,24	6.358.781,31
646	Seg acid trab doenças profiss	43.528,27	45.652,40
647	Encargos sociais voluntários	119.211,32	138.243,73
648	Outros custos com o pessoal	117.446,72	102.832,37
649	Estágios profissionais	15.174,83	0,00
63	Transf corr conc e prest soc	6.000,00	6.000,00
66	Amortizações do exercício	903.645,72	899.675,34
67	Provisões do exercício	69.452,35	0,00
65	Outros custos perdas operac.	72.585,33	70.378,16
	(A)	86.883.509,99	83.284.347,00
68	Custos e perdas financeiras	373.554,97	347.571,50
	(C)	87.257.064,96	83.631.918,50
69	Custos perdas extraordinárias	463.751,06	2.943.245,81
	(E)	87.720.816,02	86.575.164,31
86	Imposto s/rend. do exercício	47.275,61	45.215,55
	(G)	87.768.091,63	86.620.379,86
88	Resultado líquido do exercício	41.064,63	-300.891,69
		87.809.156,26	86.319.488,17



Unidade Local de Saúde da Guarda, E.P.E.  
 Av. Rainha Dona Amélia – 6300-858 GUARDA  
 Tel: 271 210 840 / Fax: 271 223 104  
 e-mail / secretariado.ca@ulsguarda.min-saude.pt

Unid.: €

PROVEITOS E GANHOS					
CONTAS		EXERCÍCIOS			
Código	Designação	2013		2012	
71	Vendas e Prestação de Serviços				
711	Vendas	0,00		0,00	
712	Prestações de Serviços	80.492.645,14	80.492.645,14	82.563.405,24	82.563.405,24
72	Impostos, taxas e outros		51.097,76		81.574,53
75	Trabalhos p/ própria instituição		0,00		0,00
73	Proveitos suplementares		85.944,33		64.263,06
74	Transf. Subsid. Corrent. Obtidos				
741	Transferências - Tesouro	0,00		0,00	
742	Transferências correntes obtidas	81.266,95		47.053,67	
743	Subsid. Cor. obt. out. entes púb.	16.651,40		1.759,02	
749	De outras entidades	0,00	97.918,35	50,00	48.862,69
76	Outros prov./ganhos operacion.		1.681.093,66		788.067,12
	(B)		82.408.699,24		83.546.172,64
78	Proveitos e ganhos financeiros		28.693,06		369.475,83
	(D)		82.437.392,30		83.915.648,47
79	Proveitos e ganhos extraordin.		5.371.763,96		2.403.839,70
	(F)		87.809.156,26		86.319.488,17
RESUMO		2013		2012	
RESULTADOS OPERACIONAIS		-4.474.810,75		261.825,64	
RESULTADOS FINANCEIROS		-344.861,91		21.904,33	
RESULTADOS CORRENTES		-4.819.672,66		283.729,97	
RESULTADOS EXTRAORDINÁRIOS		4.908.012,90		-539.406,11	
RESULTADO ANTES DE IMPOSTOS		88.340,24		-255.676,14	
IMPOSTO S/ RENDIMENTO EXERCÍCIO		47.275,61		45.215,55	
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		41.064,63		-300.891,69	



Unidade Local de Saúde da Guarda, E.P.E.  
 Av. Rainha Dona Amélia – 6300-858 GUARDA  
 Tel: 271 210 840 / Fax: 271 223 104  
 e-mail / secretariado.ca@ulsguarda.min-saude.pt

## Mapa de Fluxos de Caixa

Fluxos de Caixa	2013	2012
<b>Unid.: €</b>		
<b>ACTIVIDADES OPERACIONAIS:</b>		
- Recebimentos de clientes	82.035.978,69	108.824.823,96
- Pagamentos a fornecedores	31.311.308,48	56.383.455,16
- Pagamento ao pessoal	39.551.997,72	38.337.831,90
<b>Fluxo gerado pelas operações:</b>	<b>11.172.672,49</b>	<b>14.103.536,90</b>
- Pagamentos/recebimento do imposto sobre o rendimento	115.300,19	117.777,66
- Outros recebimentos/pagam. relativos à act. operacional	7.336.076,46	5.459.315,62
<b>Fluxo gerado antes das rubricas extraordinárias:</b>	<b>3.721.295,84</b>	<b>8.526.443,62</b>
- Recebimentos relacionados com rubricas extraordinárias	500,00	459,74
- Pagamentos relacionados com rubricas extraordinárias	0,00	500,00
	500,00	-40,26
<b>FLUXO DE ACTIVIDADES OPERACIONAIS (1):</b>	<b>3.721.795,84</b>	<b>8.526.403,36</b>
<b>ACTIVIDADES DE INVESTIMENTO:</b>		
Recebimentos provenientes de:		
Investimentos financeiros	0,00	0,00
Imobilizações corpóreas	0,00	0,00
Imobilizações incorpóreas	0,00	0,00
Juros e proveitos similares	0,00	0,00
Subsídios de investimento	214.114,07	851.334,99
Adiantamentos a fornecedores de Imobilizado	0,00	0,00
	<b>214.114,07</b>	<b>851.334,99</b>
Pagamentos respeitantes a:		
Investimentos financeiros	0,00	0,00
Imobilizações corpóreas	427.341,49	979.744,62
Imobilizações incorpóreas	0,00	15.238,67
Imobilizações em Curso	3.591.867,74	10.144.674,43
Transferência de capital	0,00	0,00
	<b>4.019.209,23</b>	<b>11.139.657,72</b>
<b>FLUXO DE ACTIVIDADES DE INVESTIMENTO (2):</b>	<b>-3.805.095,16</b>	<b>-10.288.322,73</b>
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIAMENTO:</b>		
Recebimentos provenientes de:		
Empréstimos obtidos	0,00	0,00
Aumentos de capital	0,00	0,00
Subsídios e doações	0,00	0,00
	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Pagamentos respeitantes a:		
Empréstimos obtidos	0,00	0,00
Juros e custos similares	22.517,01	185.118,89
Subsídios e transferências correntes	6.000,00	6.000,00
	<b>28.517,01</b>	<b>191.118,89</b>
<b>FLUXO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMENTO (3):</b>	<b>-28.517,01</b>	<b>-191.118,89</b>
Variações de caixa e seus equivalentes (4) = (1) + (2) + (3)	-111.816,33	-1.953.038,26
Efeitos das diferenças de câmbio	0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no início do período	1.399.337,66	3.352.375,92
Caixa e seus equivalentes no fim do período	1.287.521,33	1.399.337,66