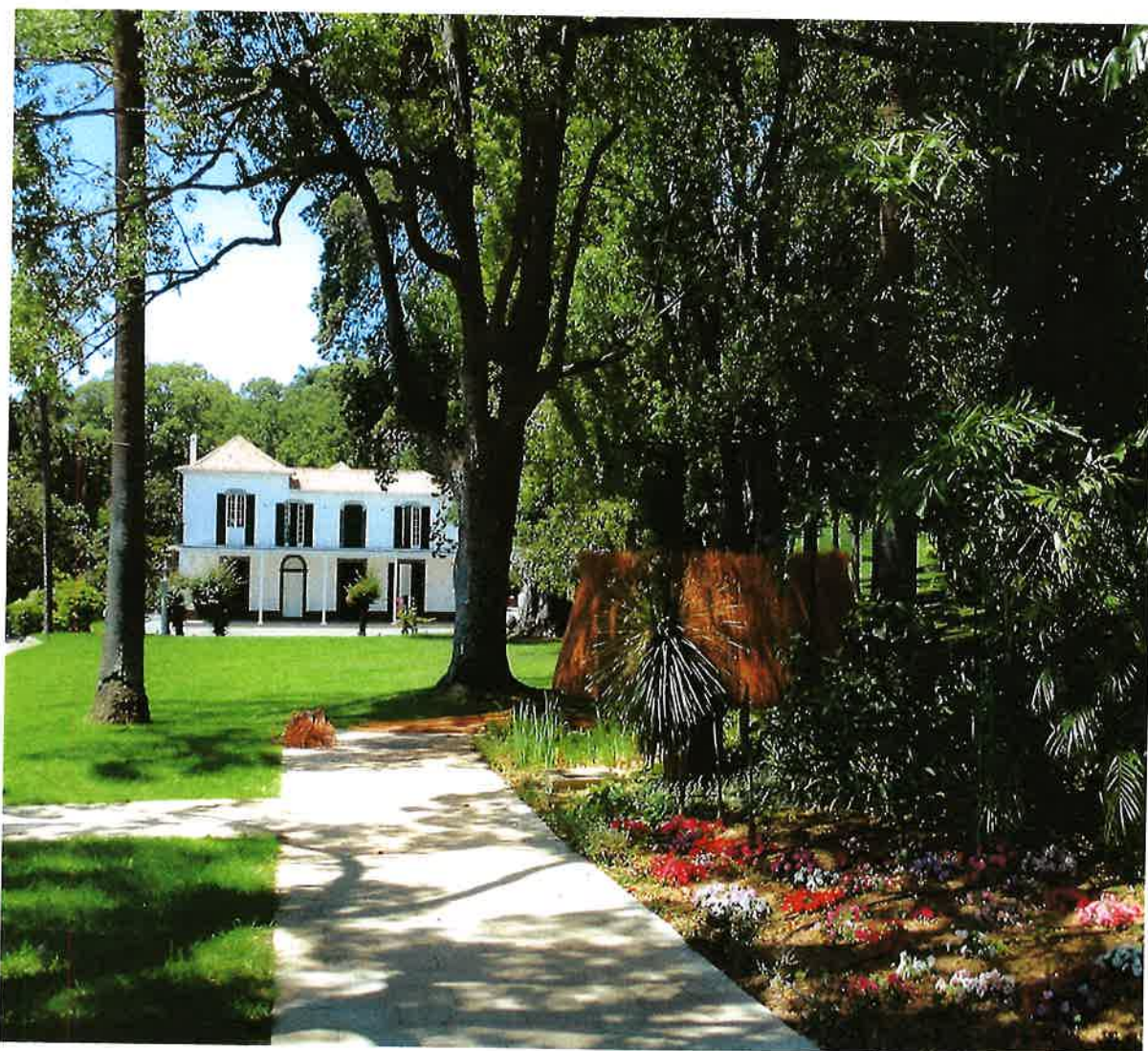


RELATÓRIO DE GESTÃO E RELATÓRIO E CONTAS 2019



ÍNDICE

1 – Relatório de Gestão	3
2 – Balanços Individuais.....	17
3 – Demonstrações dos Resultados por Naturezas.....	19
4 – Demonstrações das Alterações no Capital Próprio.....	21
5 – Demonstrações de Fluxos de Caixa.....	23
6 – Anexo	25
7 – Demonstrações Orçamentais.....	52
8 – Anexo às Demonstrações Orçamentais	67
9 – Declarações ao abrigo da Lei n.º 8/2012, de 21 de fevereiro	85
10 – Plano de Atividades para o Biénio 2018-2019	91
11 – Relatório e Parecer do Fiscal Único e Certificação Legal de Contas	99

RELATÓRIO DE GESTÃO

Em cumprimento dos artigos 65.º e 66.º do Código das Sociedades Comerciais e do artigo 11.º dos Estatutos aprovados pelo Decreto Legislativo Regional n.º 7/2007/M, de 12 de janeiro, apresenta-se o Relatório de Gestão relativo ao exercício de 2019 da PATRIRAM – Titularidade e Gestão de Património Público Regional, S.A. (doravante PATRIRAM, S.A.)

1. Enquadramento e órgãos sociais da PATRIRAM, S.A.

A PATRIRAM S.A., foi criada pelo Decreto Legislativo Regional n.º 7/2007/M, de 12 de janeiro, e tem como objeto a titularidade, transmissão, gestão, rendibilização e reconversão de património, imobiliário ou mobiliário, do domínio privado da Região Autónoma da Madeira, seja o que lhe for transmitido, seja o que lhe esteja concessionado. É uma sociedade de capitais públicos, cujas ações representativas do capital social são, de início, exclusivamente detidas pela Região Autónoma da Madeira. O capital social é de 6.805.000,00€, totalmente realizado pela acionista única, sendo que:

- 862.000,00€ correspondem a aumento de capital em espécie, titulado por escritura pública celebrada em 29 de setembro de 2011, exarada a fls. de 70 a 72 v. do Lº 290 do Cartório Privativo do Governo Regional da Madeira.
- 2.943.000,00€ correspondem a aumento de capital em espécie titulado por escritura pública celebrada em 21 de dezembro de 2015, exarada a fls. de 12 a 15 v. do Lº 299 do Cartório Privativo do Governo Regional da Madeira.

Os órgãos sociais, para o triénio 2016-2019 foram eleitos a 29.01.2016 e mantiveram-se em funções até à eleição dos novos membros.

A sua constituição era a seguinte:

Assembleia-Geral	
Presidente	Dr. João Manuel Fernandes Viveiros
Secretário	Dr. José Miguel de Sousa Araújo
Conselho de Administração	
Presidente	Dr. Nuno Eduardo de Matos Natividade
Vogal Executivo	Eng.º Duarte Miguel Ferreira da Silva Moniz
Vogal Não Executivo	Dr. José Manuel Soares Mota
Fiscal Único Sociedade de Revisores Oficiais de Contas	UHY& Associados, SROC, Lda. Representada por: Dr. António Francisco Barbosa dos Santos

A eleição dos novos órgãos sociais, eleitos para o triénio 2019-2021 ocorreu em Assembleia Geral realizada a 29.03.2019, iniciando as funções a 01.04.2019, tendo a seguinte constituição:

Assembleia-Geral	
Presidente	Dr. João Manuel Fernandes Viveiros
Secretário	Dr. José Miguel de Sousa Araújo
Conselho de Administração	
Presidente	Eng.º Duarte Miguel Ferreira da Silva Moniz
Vogal Executivo	Dr. Rui Fernando de Andrade Costa
Vogal Executivo	Dr.ª Sandra Maria de Agostinho Talhadas Bazenga Marques
Fiscal Único Sociedade de Revisores Oficiais de Contas	UHY& Associados, SROC, Lda. Representada por: Dr. António Francisco Barbosa dos Santos



2. Análise do exercício de 2019

2.1 Atividade desenvolvida

O contrato de concessão entre a Região Autónoma da Madeira e a PATRIRAM, S.A., cujo prazo é de 50 anos, foi celebrado no final de 2007. Ainda nesse período foram celebrados diversos contratos de arrendamento, com expressão financeira a partir do exercício de 2008 sendo a PATRIRAM, S.A., com responsabilidade e manter esses imóveis em pleno estado de conservação.

Durante o ano de 2019, a PATRIRAM, S.A. concluiu a ‘Empreitada de Recuperação e Requalificação Paisagística e Ambiental da Quinta Magnólia’, sita à Rua Dr. Pita, 15, no Funchal, integrada em espécie no capital social da PATRIRAM, S.A. Trata-se de um imóvel de inegável valor histórico com diversas valências a nível cultural, lúdico e desportivo, sobre qual se pretende celebrar um contrato de arrendamento com a RAM.

A PATRIRAM, S.A em 2019, lançou e contratualizou diversos procedimentos por consulta prévia/ajuste direto passando a identificar alguns de forma sucinta:

- a) Remodelação do sistema AVAC do ‘Centro Cultural John dos Passos, na Ponta do Sol’;
- b) Empreitada de Reparação da Cobertura Sul e Salas da ‘Escola Secundária Jaime Moniz’;
- c) Serviços de limpeza a prestar no empreendimento ‘Quinta Magnólia’;
- d) Empreitada de Beneficiação das Salas da ‘Escola Secundária Francisco Franco’;
- e) Realização de filmagens e produção de um filme sobre a Empreitada de Requalificação Paisagística e Ambiental da ‘Quinta Magnólia’;
- f) Manutenção de Jardins dos diversos prédios da PATRIRAM, S.A.;
- g) Empreitada de Pinturas Exteriores no Edifício da ‘Autoridade Tributária e Assuntos Fiscais da RAM’, localizado à Rua 31 de Janeiro n.º 29, no Funchal;
- h) Revisão do Projeto de Arquitetura e Especialidades necessárias à Reabilitação do Edifício localizado à Rua de São Pedro n.º 23, 25 e 27, no Funchal.



2.2 Recursos humanos

Sendo o quadro de pessoal da PATRIRAM, S.A. reduzido, e não dispondo, de meios próprios que lhe permita fazer face a tão elevadas responsabilidades a PATRIRAM, S.A. em 2019, teve a necessidade de reforçar o seu quadro de pessoal de forma a conseguir cumprir com as suas obrigações estatutárias e legalmente previstas.

Nesse sentido, a PATRIRAM, S.A. procedeu a recrutamentos para as carreiras abaixo identificadas:

- ✓ A 01 de janeiro de 2019, a PATRIRAM, S.A., celebrou um contrato individual de trabalho com um Técnico Profissional;
- ✓ A 15 de Julho de 2019, celebrou um contrato individual de trabalho com um Assistente Administrativo;
- ✓ A 01 de Setembro de 2019, celebrou um contrato individual de trabalho com um Engenheiro eletrotécnico;
- ✓ Ainda na mesma data a PATRIRAM, S.A., regularizou um funcionário que se encontrava a desempenhar funções ao abrigo do programa POT, passando este a pertencer aos quadros da PATRIRAM, S.A. como assistente técnico;
- ✓ A 2 de novembro de 2017, foi celebrado um contrato de cedência ocasional entre a Sociedade Metropolitana de Desenvolvimento S.A (SMD.S.A.), a PATRIRAM S.A. e uma técnica superior na área financeira. No âmbito do “*levantamento de necessidades 3º trimestre*” enviadas pela Secretaria Regional dos Equipamentos e Infraestruturas a PATRIRAM, S.A. identificou como necessidade permanente de um técnico superior na referida área financeira. Nesse sentido a PATRIRAM, S.A. propôs que fosse efetuada uma cessão do vínculo contratual da referida trabalhadora, para que passasse a integrar no quadro de pessoal da PATRIRAM S.A. a partir do dia 1 de Novembro de 2019.

Assim, o quadro de pessoal da PATRIRAM, S.A. passou a ser composto por:

- ✓ 2 (dois) técnicos superiores com licenciatura em economia;
- ✓ 2 (dois) técnicos superiores com licenciatura em arquitetura;
- ✓ 1 (um) técnico superior com licenciatura em engenharia civil;
- ✓ 1 (um) técnico superior com licenciatura em engenharia eletrotécnica;

- ✓ 1 (uma) técnica administrativa com funções de secretariado;
- ✓ 1 (um) técnico profissional;
- ✓ 1 (um) assistente técnico;
- ✓ 1 (um) auxiliar administrativo.

Conforme acima exposto o quadro de pessoal da PATRIRAM, S.A. continua a ser reduzido não dispondo de meios próprios que lhe permitam fazer face às cada vez mais frequentes solicitações a que é chamada a intervir.

O Conselho de Administração da PATRIRAM, S.A. é composto por um Presidente e dois Vogais Executivos.

2.3 Demonstrações financeiras

2.3.1 Contas de balanço

Valores em €	2019	%	2018	%
Ativo não corrente	131 325 302,0	95,6%	132 578 407,7	95,4%
Ativo corrente	6 114 824,0	4,4%	6 424 460,0	4,6%
Ativo	137 440 126,0	100,0%	139 002 867,7	100,0%
Património Líquido	54 233 675,0	39,5%	50 345 234,7	36,2%
Passivo não corrente	77 972 297,3	56,7%	83 103 331,0	59,8%
Passivo corrente	5 234 153,7	3,8%	5 554 302,1	4,0%
Passivo	83 206 451,0	60,5%	88 657 633,1	63,8%

Euros

A estrutura do ativo pouco alterou relativamente ao ano anterior, representando o ativo não corrente cerca de 95% do total do ativo e o ativo corrente os restantes 5%.

O passivo passou a representar 61%, melhorando a estrutura de capitais da Empresa, essencialmente pela redução ocorrida no passivo não corrente, na rubrica de outras contas a pagar.

Face a 31 de dezembro de 2018 o ativo registou uma diminuição de 1.563 milhares de euros (1,12%), tendo o ativo não corrente diminuído 1.253 milhares de euros (0,94%) e o ativo corrente diminuído 309 milhares de euros (4,82%). Basicamente esta diminuição é explicada essencialmente pela variação ocorrida a nível das disponibilidades, dos ativos fixos tangíveis e dos diferimentos.

No ativo não corrente, a rubrica que registou maior decréscimo foi ‘ativos fixos tangíveis’, justificada pelo aumento dos ‘ativos intangíveis’, já que os valores referentes aos contratos de concessão foram transferidos para essa respetiva rubrica.

2.3.2 Acontecimentos após data do balanço

Nas últimas semanas tem vindo a ser reportado, a nível nacional e internacional, um crescente número de casos de infeção das populações com o vírus Covid-19, tendo diversos governos, autoridades e agentes económicos implementado um conjunto de iniciativas com impacto na mobilidade das populações e na economia global. Os efeitos da disseminação do vírus estão ainda a ser analisados pelas autoridades competentes, sendo expectável que venham a ser implementadas novas iniciativas com impacto na situação atual.

Face à natureza das medidas já implementadas e eventuais futuras iniciativas, estamos na presença de um contexto de incerteza associado à evolução futura da disseminação do Covid-19 prevendo-se uma recessão económica a nível mundial. No entanto, não se prevê, impactos materiais nas contas da PATRIRAM, S.A..

2.3.3 Contas de resultados

Valores em €	2019	2018	Var (%)
Rendimentos e gastos			
Vendas e serviços prestados	14 455 160,8	13 882 199,4	4,1%
Ganhos/perdas imputados de subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos	26 941,2	138 989,9	-80,6%
Outros rendimentos e ganhos	2 145,6	8 559,0	-74,9%
<i>Rendimentos operacionais</i>	14 484 247,7	14 029 748,2	3,2%
Fornecimentos e serviços externos	586 917,2	522 052,5	12,4%
Gastos com o pessoal	453 262,3	329 901,9	37,4%
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)	2 357,1	0,0	0,0%
Outros gastos e perdas	47 320,1	28 514,5	66,0%
<i>Gastos operacionais</i>	1 089 856,8	880 468,9	23,8%
EBITDA (<i>Cash-flow</i> operacional)	13 394 390,9	13 149 279,3	1,9%
Margem EBITDA (%)	92,5%	93,7%	
Gastos de depreciações e de amortização	3 253 849,8	3 144 108,6	3,5%
EBIT (Resultados operacionais)	10 140 541,1	10 005 170,7	1,4%
Margem EBIT(%)	70,0%	71,3%	
Outros Gastos - Custo relacionados com o contrato de cessão de créditos	4 257 581,99	3 826 992,32	11,3%
Resultado antes de impostos	5 882 959,1	6 178 178,4	-4,8%
Imposto sobre o rendimento do período	1 312 176,0	1 435 620,6	-8,6%
Resultado líquido do período	4 570 783,1	4 742 557,8	-3,6%

m€=milhares de euros

Constatamos que o resultado líquido da PATRIRAM, S.A. situou-se ligeiramente abaixo (-3,6%) do verificado no ano anterior, essencialmente pelo aumento dos gastos operacionais, e do acréscimo dos gastos de depreciação e de amortização.

Com base no conceito de EBITDA (Gasto operacional) no ano de 2019 de 13.394 milhares de euros foi superior ao verificado no ano anterior de 13.149 milhares de euros bem com a margem EBITDA que foi de 92,5% contra 93,7% no período homologado do anterior.

A variação positiva dos 'serviços prestados' relativamente ao ano anterior deveu-se essencialmente às rendas pagas pela RAM que são atualizadas anualmente à taxa de 4% nos termos do contrato de arrendamento celebrado em 27/12/2007 entre a PATRIRAM, S.A. e a RAM e por algumas entidades privadas que pagam rendas à PATRIRAM, S.A que são atualizadas de acordo com o coeficiente de atualização de rendas (anual).

Relativamente aos 'fornecimentos e serviços externos', os mesmos aumentaram significativamente 12,4%, relativamente ao ano anterior, sendo os principais responsáveis os serviços diversos, a conservação e reparação, energia e fluidos e a vigilância e segurança.

Quanto à rubrica 'gastos com o pessoal' que aumentou 37,4% relativamente ao ano de 2018, a situação resulta da entrada de quatro elementos, bem como com a alteração do Conselho de Administração passando este a ser composto por um vogal executivo em substituição de um vogal não executivo.

A rubrica de 'outros gastos-custo associados ao contrato de cessão de créditos' também registou um aumento face ao verificado no ano de 2018, devido ao efeito financeiro da atualização do valor descontado do valor recebido da cessão dos créditos.

Relativamente às 'Imparidades' registou um aumento em 2019, face ao verificado no período homólogo do anterior, uma vez que foi constituída uma 'Imparidade' sobre um cliente, já que a dívida deste é superior a 24 meses.

	2019	2018
Indicadores de eficiência		
Gastos operacionais/EBITDA (%)	8,1%	6,7%
Gastos com o pessoal/EBITDA (%)	3,4%	2,5%
Taxa de variação dos gastos com o pessoal	37,4%	-
Rentabilidade e crescimento		
EBITDA/Rendimentos operacionais	92,5%	93,7%
Taxa de crescimento dos rendimentos operacionais (%)	3,2%	
ROE (Rentabilidade do Património Líquido)	8,4%	9,4%
ROA (Rentabilidade do ativo)	3,3%	3,4%
ROCE (Rentabilidade dos capitais investidos)	7,4%	7,2%

As rentabilidades da PATRIRAM, S.A. diminuíram ligeiramente face ao ano anterior com a exceção da ROCE que aumentou ligeiramente.

Em resumo, no final de 2019, a PATRIRAM, S.A. apresentou:

- Um resultado operacional de 10.140.541,11€;
- Um resultado antes de impostos de 5.882.959,12€
- Um resultado líquido do período de 4.570.783,08 €

3. Proposta de aplicação de resultados

O Conselho de Administração propõe a aplicação do resultado líquido do exercício no montante de 4 570 783,08€, da seguinte forma:

- ✓ 4 043 841,84€ em Resultados Transitados;
- ✓ 26.941,24€ em Ajustamentos Financeiros – Lucros não atribuídos
- ✓ 500.000,00 € em Distribuição de Dividendos.

4. Factos importantes ocorridos após o termo do exercício

A administração não tem conhecimento da ocorrência de qualquer acontecimento, após o termo do exercício, que tenha influência nas contas e na atividade da sociedade.

5. Atividades a desenvolver em 2020

Conforme previsto no orçamento para 2020 e no plano de atividades anexo que se junta sob a designação “PLANO DE ATIVIDADE DA PATRIRAM, S.A. PARA O BIÉNIO DE 2020/2021”, a PATRIRAM, S.A, propõe-se a desenvolver o seguinte:

- a) Empreitada de Reabilitação de um prédio sito à Rua de São Pedro, 23, 25 e 27 adquirido à região em 2015.

Lançamento de um procedimento através de concurso limitado por prévia qualificação para a realização da empreitada. O prazo de execução desta empreitada será de 15 meses contados da emissão de visto prévio por parte da secção Regional do Tribunal de Contas da Madeira (SRMTC). Este prédio destina-se às futuras instalações da Direção Regional de Inovação e Gestão da S.R. da Educação, que, presentemente, estão instaladas no Edifício Oudinott, estando as entidades em questão a pagar uma renda a privados.

- b) Empreitada de Reabilitação de um prédio sito à Rua do Seminário n.ºs 6 e 8. A PATRIRAM, S.A. prevê lançar o concurso para o projeto de arquitetura e especialidades, para, posteriormente, avançar com a contratualização da empreitada de reabilitação do edifício, com vista a nele serem instalados serviços públicos que estejam atualmente a pagar rendas a entidades privadas.

- c) Integração de Outros Ativos na PATRIRAM, S.A:

c.1) Prédio sito à Rua Nova de São Pedro, 50 (antiga junta freguesia de São Pedro)

Trata-se de um imóvel que é do domínio privado da RAM, o qual, atualmente, se encontra devoluto e em mau estado de conservação.

É intenção da PATRIRAM, S.A. e do acionista único RAM, integrar este prédio no acervo patrimonial da PATRIRAM, S.A., tendo em vista a sua reabilitação para nele serem instalados o Museu do Max e da Música Tradicional Madeirense.

Assim, propomo-nos adquirir o referido prédio de forma a desenvolver as acções necessárias tendo em vista a sua reabilitação.

c.2) Aquisição de Imóveis a Entidades Privadas

Tendo em consideração:

- O objeto social da PATRIRAM, S.A.;
- A RAM ser o único acionista da PATRIRAM, S.A.;



- A escassez de imóveis da RAM que reúnam condições para serem transferidos para a PATRIRAM, S.A.;
- A necessidade de espaços para instalação de serviços públicos;
- A existência de serviços públicos que pagam rendas a terceiros;
- A continuidade da atividade que tem vindo a ser desenvolvida;
- A aplicação de rendas que exprimam o preço de mercado aplicável à fruição em causa;
- O aumento do acervo patrimonial da PATRIRAM, S.A.

Temos por objetivo a aquisição a entidades privadas de prédios, que se encontrem devolutos e por reabilitar, que possam reunir condições para futura instalação de serviços públicos.

Ainda em 2020, e no âmbito das obrigações de conservação/beneficiação dos imóveis que lhe estão concessionados, e tendo em vista a disponibilização de imóveis de qualidade, a PATRIRAM, S.A. irá dar continuidade aos concursos lançados em 2019, nomeadamente:

- a) Empreitada de Conservação e Manutenção das Futuras Instalações da Secretaria Regional de Mar e Pescas à Av. Do Mar n.º 23 – 1º andar;
- b) Empreitada de Reparação das Instalações Sanitárias do Edifício Localizado à Rua Alferes Veiga Pestana;
- c) Empreitada de Beneficiação da Quinta da Ribeira – Centro de Juventude do Funchal;
- d) Empreitada de Reestruturação do Parque Aventura da Quinta Magnólia;

Ainda em 2020, no âmbito da conservação/beneficiação de edifícios que lhe estão concessionados, a PATRIRAM, S.A. prevê lançar vários procedimentos dos quais se destacam os seguintes:

- a) Empreitada de Substituição da Cobertura do Pavilhão da Escola Jaime Moniz;
- b) Empreitada de Reabilitação da Pousada da Juventude;
- c) Empreitada de Reabilitação e retirada do amianto do mercado abastecedor do Funchal;
- d) Empreitada de Reparação do pavimento do Parque Desportivo da Escola Secundária Dr. ° Luis Maurílio da Silva Dantas, Camara de Lobos.


Aut: A1

- e) Substituição dos Elevadores do Edifício Localizado à Rua Dr. Pestana Júnior, nº 6, Funchal;
- f) Reparação do Tanque de Rega e Reparações Diversas no Museu Quinta das Cruzes, Funchal;

Em 2020, no âmbito da conservação/manutenção dos edifícios, a PATRIRAM, S.A. dará continuidade aos procedimentos anteriormente lançados e contratualizados dos quais se destacam os seguintes:

- a) Serviços de Manutenção de Equipamentos de Segurança Passiva celebrado contrato a 25/01/2019;
- b) Serviços de Manutenção de Instalações Especiais celebrado contrato a 13/02/2019;
- c) Serviços de Manutenção de Elevadores celebrado contrato assinado 21/02/2019.

6. Outra informação relevante

A PATRIRAM, S.A. tem dado cumprimento às suas obrigações fiscais e não se encontra em situações de mora perante os seus credores.

7. Remunerações dos órgãos sociais

A remuneração dos órgãos sociais da PATRIRAM, S.A. foram estipulados cumprindo com o disposto no n.º 1 do artigo 14.º do Decreto Legislativo Regional n.º 14/2010/M de 5 de agosto, que contemplou a redução em 5% dos vencimentos dos gestores públicos e equiparados, bem como com o estipulado na Resolução n.º 392/2015 da I série do JORAM n.º 78 de 27 de maio de 2017.

Os vencimentos dos membros do Conselho de Administração da PATRIRAM, S.A. numa base mensal, eram os seguintes a 31.12.2019:

Conselho de Administração	Vencimento Base	Despesas de Representação	Comunicações Móveis	Vencimento
Presidente do Conselho de Administração	3 175,71 €	1 337,14 €	42,50 €	4 555,35 €
Vogal Executivo do Conselho de Administração	2 644,41 €	1 113,44 €	42,50 €	3 800,35 €
Vogal Executivo do Conselho de Administração	2 644,41 €	1 113,44 €	42,50 €	3 800,35 €

Funchal, 28 de maio de 2020

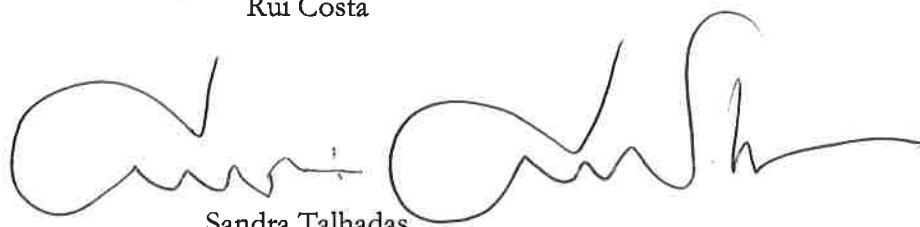
O Conselho de Administração



Duarte Moniz

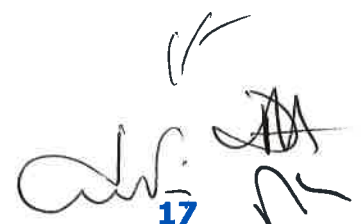


Rui Costa



Sandra Talhadas

**BALANÇOS INDIVIDUAIS
DE 2019 E 2018**


17

BALANÇO INDIVIDUAL
31/12/2019

Montantes expressos em EURO

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		31/12/2019	31/12/2018
ATIVO			
Ativo não corrente:			
Ativos fixos tangíveis.....	5	1 114 109,08	1 116 445,34
Propriedades de investimento.....	8	13 076 160,15	11 079 259,30
Ativos intangíveis.....	3	116 002 692,17	119 051 477,69
Participações financeiras - método da equivalência patrimonial.....	18.21	664 144,02	648 351,98
Outros ativos financeiros.....	18.22	859,13	373,41
Diferimentos.....	23.2	467 337,48	682 500,00
		131 325 302,03	132 578 407,72
Ativo corrente:			
Cientes, contribuintes e utentes.....	23.1	-	2 357,10
Estado e outros entes públicos.....	23.3	2 410 859,21	2 176 041,41
Outros contas a receber.....	23.1	692,18	418,93
Diferimentos.....	23.2	39 150,95	26 071,81
Caixa de depósitos.....	1.c	3 664 121,61	4 219 570,77
		6 114 823,96	6 424 460,02
Total do Ativo		137 440 125,99	139 002 867,74
PATRIMÓNIO LÍQUIDO			
Património/ Capital.....	18.15	6 805 000,00	6 805 000,00
Reservas legais.....	23.4	1 361 000,00	1 361 000,00
Resultados transitados.....	23.5	40 884 689,14	36 952 314,79
Ajustamentos em ativos financeiros.....	18.21	612 202,78	484 362,12
Resultado líquido do período.....		4 570 783,08	4 742 557,75
Total do património líquido		54 233 675,00	50 345 234,66
Passivo			
Passivo não corrente:			
Provisões.....	15	82 716,63	82 716,63
Outras contas a pagar.....	23.7	77 889 580,66	83 020 614,32
		77 972 297,29	83 103 330,95
Passivo corrente:			
Fornecedores.....	23.6	1 475,91	2 344,53
Estado e outros entes públicos.....	23.8	4 368,91	27 098,58
Outras contas a pagar.....	23.7	5 228 308,87	5 524 859,02
		5 234 153,69	5 554 302,13
Total do passivo		83 206 450,98	88 657 633,08
Total do Património Líquido e Passivo		137 440 125,99	139 002 867,74

Licenciado a: Zacarias da Silva, Gab. Contab. Lda.


O Contabilista Certificado

Zacarias da Silva

A Administração

Duarte Louz
António

**DEMONSTRAÇÕES DOS RESULTADOS
POR NATUREZAS
DE 2019 E 2018**




DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DOS RESULTADOS POR NATUREZAS
31/12/2019

Montantes expressos em EURO

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		31/12/2019	31/12/2018
RENDIMENTOS E GASTOS			
Prestação de Serviços	13	14 455 160,78	13 882 199,35
Ganhos/perdas imputados de subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos	18.21	26 941,24	138 989,86
Fornecimentos e serviços externos.....	23.9	(586 917,22)	(522 052,46)
Gastos com o pessoal.....	23.10	(453 262,34)	(329 901,91)
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões).....	23.1	(2 357,10)	-
Outros rendimentos e ganhos.....	23.14	2 145,63	8 558,99
Outros gastos e perdas.....	23.11	(47 320,12)	(28 514,49)
Resultados antes de depreciações e gastos de financiamento		13 394 390,87	13 149 279,34
Gastos/reversões de depreciação e de amortização.....	23.12	(3 253 849,76)	(3 144 108,64)
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento)		10 140 541,11	10 005 170,70
Juros e gastos similares suportados.....	23.13	(4 257 581,99)	(3 826 992,32)
Resultado antes de impostos		5 882 959,12	6 178 178,38
Imposto sobre o rendimento	23.15	(1 312 176,04)	(1 435 620,63)
Resultado líquido do período		4 570 783,08	4 742 557,75

Licenciado a: Zacarias da Silva, Gab. Contab. Lda.


O Contabilista Certificado

Zacarias da Silva

A Administração

João Matos
AA
António

**DEMONSTRAÇÕES DAS ALTERAÇÕES
NO CAPITAL PRÓPRIO
DE 2019 E 2018**


Adv: NL
21

Demonstração (individual) das alterações no património líquido, em 31 de dezembro de 2019

	Notas	Capital/Património realizado	Reservas legais	Resultados transitados	Ajustamentos em ativos financeiros	Resultado líquido do período	Unidade Monetária (1)
MOVIMENTOS NO PERÍODO							
POSIÇÃO NO INÍCIO DO PERÍODO	(1)	6 805 000,00	1 361 000,00	36 952 314,79	484 362,12	4 742 557,75	50 345 234,66
ALTERAÇÕES NO PERÍODO							
Aplicação do resultado do período anterior	18.21-23.5			4 603 567,89	138 989,86	(4 742 557,75)	
Outras alterações reconhecidas no Património Líquido	23.5			(171 193,54)	(11 149,20)		(182 342,74)
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	(2)			4 432 374,35	127 840,66	(4 742 557,75)	
RESULTADO INTEGRAL	(3)					4 570 783,08	4 570 783,08
	(4)=(2)+(3)					(171 174,67)	(171 174,67)
OPERAÇÕES COM DETENTORES DE CAPITAL NO PERÍODO							
Distribuições de dividendos	(5)			(500 000,00)			(500 000,00)
POSIÇÃO NO FIM DO PERÍODO	(6)=(1)+(2)+(3)+(5)	6 805 000,00	1 361 000,00	40 884 689,14	612 202,78	4 570 783,08	54 233 675,00

Legenda:

AFT = Activo Fixo Tangível
AI = Activo Intangível
CP = Capital Próprio

O Contabilista Certificado

Fernando Fernandes nº 54325

Licenciado a Zaccarias da Silva-Gab Contab, Lda/Software Sage Portugal

A Administração

Diana Almeida
Marta Duarte

**DEMONSTRAÇÕES DE FLUXOS
DE CAIXA DE 2019 E 2018
(MÉTODO DIRETO)**

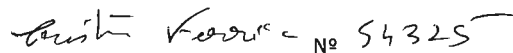
(K
NL

Demonstração (individual ou consolidada) dos fluxos de caixa, do período findo em 31 de dezembro de 2019

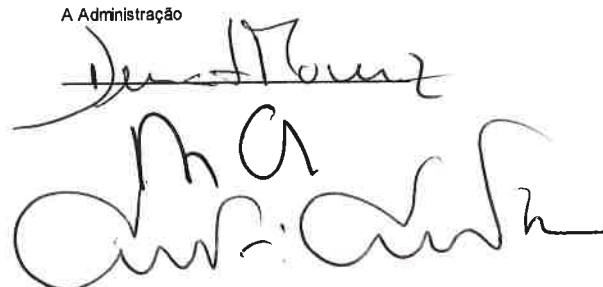
Unidade Monetária (1)

Rubricas	Notas	PERÍODOS	
		2019	2018
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Recebimentos de clientes	23.1	10 853 259,52	10 418 711,20
Pagamentos a fornecedores	23.6	(521 930,12)	(467 682,86)
Pagamentos ao pessoal	23.10	(434 908,62)	(330 792,89)
Caixa gerada pelas operações		9 896 420,78	9 620 235,45
Pagamento/Recebimento de Imposto sobre o rendimento	23.15	2 062 319,75	1 851 414,82
Outros recebimentos/pagamentos	23.1;23.7	(9 592 953,87)	(9 104 846,63)
Fluxos de caixa das atividades operacionais (a)		2 365 786,66	2 366 803,64
Fluxos de caixa das atividades de Investimento			
Pagamentos respeitantes a :			
Ativos fixos tangíveis	5	(2 421 286,90)	(2 935 438,29)
Recebimentos provenientes de :			
Ativos fixos tangíveis	5	70,00	
Fluxos de caixa das atividades de investimento (b)		(2 421 216,90)	(2 935 438,29)
Fluxos de caixa das atividades de financiamento			
Pagamentos respeitantes a :			
Financiamentos obtidos	23.13	(18,92)	
Juros e gastos similares	23.5	(500 000,00)	
Dividendos			
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (c)		(500 018,92)	
Varição de Caixa e seus equivalentes (a)+(b)+(c)	1.c	(555 449,16)	(568 634,65)
Efeito das diferenças de câmbio			
Caixa e seus equivalentes no início do período		4 219 570,77	4 788 205,42
Caixa e seus equivalentes no fim do período	1.c	3 664 121,61	4 219 570,77
CONCILIAÇÃO ENTRE CAIXA E SEUS EQUIVALENTES E SALDO DE GERÊNCIA			
Caixa e seus equivalentes no início do período		4 219 570,77	4 788 205,42
-Equivalentes a caixa no início do período			
-Variações cambiais de caixa no início do período			
=Saldo da gerência anterior		4 219 570,77	4 788 205,42
De execução orçamental		4 214 514,82	4 754 856,59
De operações de tesouraria		5 055,95	33 348,83
Caixa e seus equivalentes no fim do período		3 664 151,61	4 219 570,77
-Equivalentes a caixa no fim do período			
-Variações cambiais de caixa no fim do período			
=Saldo da gerência seguinte		3 664 121,61	4 219 570,77
De execução orçamental		3 664 121,61	4 214 514,82
De operações de tesouraria			5 055,95

O Contabilista Certificado

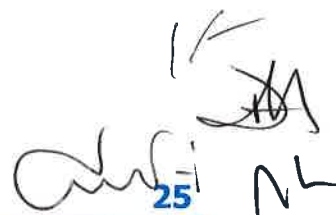
 Nº 54325

A Administração



Licenciado a Zacarias da Silva-Gab.Contab, Lda/Software Sage Portugal

ANEXO


25

NOTAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS SNC

1. IDENTIFICAÇÃO DA ENTIDADE, PERÍODO DE RELATO E REFERENCIAL CONTABILÍSTICO

INTRODUÇÃO

A empresa PATRIRAM-TITULARIDADE E GESTÃO DE PATRIMÓNIO PÚBLICO REGIONAL, S.A, NIF.511273096, é uma Sociedade Anónima de capitais exclusivamente públicos, com o capital social de 6.805.000,00 €, criada pelo Decreto Legislativo Regional n.º 7/2007/M, de 12 de janeiro. Encontra-se registada na Conservatória do Registo Comercial do Funchal, sob a Matrícula n.º 511273096 e tem a sua sede à Rua 31 de Janeiro n.º 79- 9050-011 Funchal.

Tem por objeto social, a titularidade, transmissão, gestão rendibilização e reconversão de património, imobiliário ou mobiliário, do domínio privado da Região Autónoma da Madeira, seja o que lhe for transmitido, seja o que lhe esteja concessionado.

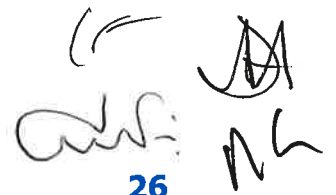
Referencial contabilístico e demonstrações financeiras

a) Referencial contabilístico

As presentes demonstrações financeiras, foram preparadas de acordo com o Sistema de Normalização Contabilística para as Administrações Públicas (“SNC-AP”), aprovado pelo Decreto-Lei 192/2015 de 11 de setembro. De referir que as notas não indicadas neste anexo não são aplicáveis, ou significativas para a compreensão das Demonstrações financeiras em análise.

DERROGAÇÕES DE DISPOSIÇÕES DO SNC-AP

Não existiram no decorrer do período de 2019, quaisquer casos excecionais que implicassem diretamente a derrogação de qualquer disposição prevista pelo SNC-AP, que tenham produzido efeitos materialmente relevantes e que pudessem pôr em causa a imagem verdadeira e apropriada das demonstrações financeiras.



b) Comparabilidade

As contas do balanço e da demonstração dos resultados do presente período são comparáveis com os do período anterior, tendo sido feitos no presente período lançamentos de reclassificação conforme Nota 2 do anexo. As presentes demonstrações financeiras estão apresentadas em conformidade com o modelo do Sistema de Normalização Contabilístico SNC AP.

c) Valores de caixa e depósitos

Em 31 de dezembro de 2019 e 2018 a desagregação dos saldos de caixa e depósitos bancários era como segue:

Meios financeiros líquidos constantes do balanço		31-12-2019	31-12-2018
		Quantias disponíveis para uso	Quantias disponíveis para uso
Caixa	Numerário	-	215,49
Depósitos bancários	Depósitos à ordem	3 664 121,61	4 219 355,28
Total		3 664 121,61	4 219 570,77

2.PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS, ALTERAÇÕES NAS ESTIMATIVAS CONTABILÍSTICAS E ERROS

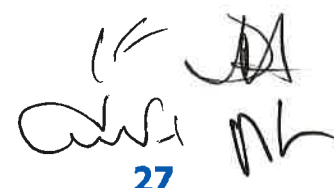
2.1. Bases de mensuração

As Demonstrações Financeiras foram preparadas de acordo com a NCP 1- estrutura e conteúdo das demonstrações financeiras e são apresentadas em euros.

O euro é a moeda funcional e de apresentação.

Apresentação apropriada e conformidade com as NCP

As presentes demonstrações financeiras apresentam de forma apropriada a posição financeira, o desempenho financeiro e os fluxos de caixa da entidade. Representam de forma fiel os efeitos das transações, outros acontecimentos e condições, de acordo com a definição e critérios de reconhecimento de ativos, passivos, rendimentos e gastos estabelecidos na estrutura concetual e nas NCP.



Informação comparativa

A informação comparativa foi divulgada com respeito ao período anterior para todas as quantias relatadas nas demonstrações financeiras.

Respeitando o princípio da Continuidade da Entidade, as políticas contabilísticas foram adotadas de maneira consistente ao longo do tempo. Procedendo -se a alterações das políticas contabilísticas as quantias comparativas afetadas pela reclassificação serão divulgadas, tendo em conta:

- A natureza da reclassificação;
- A quantia de cada item ou classe de itens que tenha sido reclassificada;
- Razão para a reclassificação.

Com o objetivo de assegurar uma imagem mais fiel e apropriada dos ativos da Entidade ao abrigo do atual normativo contabilístico em vigor (SNC AP), foi efetuada a reclassificação de alguns ativos. De forma a assegurar a comparabilidade das demonstrações financeiras, foram reexpressas as correspondentes rubricas do período anterior. Os efeitos desta reclassificação / reexpressão encontram-se evidenciados nas demonstrações financeiras, conforme tabela abaixo apresentada:

RUBRICAS	NOTAS	DATAS			
		31.12.2019	31.12.2018 Reexpresso	Reclassificações	31.12.2018
ATIVO					
Ativo não corrente					
Ativos fixos tangíveis	5	1 114 109,08	1 116 445,34	(123 612 464,44)	124 728 909,78
Propriedades de investimento	8	13 076 160,15	11 079 259,30	4 560 986,75	6 518 272,55
Ativos Intangíveis	3	116 002 692,17	119 051 477,69	119 051 477,69	-
		130 192 961,40	131 247 182,33	-	131 247 182,33

Embora a Entidade apenas detenha uma participação de 5% na Gesba - Empresa De Gestão Do Sector Da Banana, Lda., pelo facto do detentor do capital das duas entidades ser o mesmo e por forma a melhor refletir o justo valor desta participação, foi alterado o critério valorimétrico da participação financeira do valor de custo para o método da equivalência patrimonial. Neste contexto, foram efetuados os seguintes ajustamentos / alterações nos comparativos de 2018:



 28

RUBRICAS	31-12-2018		
	reexpresso	Ajustamento	Contas Oficiais
Participações Financeiras	648 351,98	623 351,98	25 000,00
Ajustamentos em Ativos Financeiros	484 362,12	484 362,12	-
Resultado Líquido do Período (ganhos imputados de subsidiárias e associadas)	138 989,86	138 989,86	-

Consistência de Apresentação

As Demonstrações financeiras estão consistentes de um período para outro, quer a nível de apresentação quer dos movimentos contabilísticos que lhe dão origem, exceto quando ocorrem alterações significativas na natureza que, nesse caso estão devidamente identificadas e justificadas neste Anexo. Desta forma é proporcionada informação fiável e mais relevante para os utentes.

Materialidade e Agregação

A relevância da informação é afetada pela sua natureza e materialidade. Cada classe material de itens semelhantes é apresentada separadamente nas demonstrações financeiras. Os itens de natureza ou função dissemelhante serão apresentados separadamente, a menos que sejam imateriais.

Compensação

Devido à importância dos ativos e passivos serem relatados separadamente, assim como os gastos e rendimentos, estes não foram sujeitos a compensações, exceto os que forem exigidos por uma NCP.

Continuidade

Com base na informação disponível e as expetativas futuras, a PATRIRAM, S.A. continuará a operar no futuro previsível, assumindo que não há intenção nem a necessidade, de liquidar ou de reduzir consideravelmente o nível das suas operações.

2.2. Outras políticas contabilísticas relevantes

As políticas contabilísticas apresentadas foram aplicadas de forma consistente com o previsto nas NCP.

Handwritten signatures and initials

2.3. Julgamentos com impacto nas quantias reconhecidas

As demonstrações financeiras foram preparadas de acordo com o princípio do custo histórico. A preparação das demonstrações financeiras de acordo com as NCP requer que o órgão de Gestão formule julgamentos, estimativas, e pressupostos que afetam a aplicação das políticas contabilísticas e o valor dos ativos, passivos, rendimentos e gastos. As estimativas e pressupostos associados são baseados na experiência histórica e noutros fatores considerados razoáveis de acordo com as circunstâncias e formam a base para os julgamentos sobre os valores dos ativos e passivos cuja valorização não é evidente através de outras fontes. Os resultados reais podem diferir das estimativas. As questões que requerem um maior grau de julgamento ou complexidade, ou para as quais os pressupostos e estimativas são considerados significativos, são divulgados no anexo às demonstrações financeiras.

2.4. Principais pressupostos relativos ao futuro

As demonstrações financeiras foram preparadas no pressuposto da continuidade das operações, a partir dos livros e registos da PATRIRAM, mantidos de acordo com os princípios contabilísticos geralmente aceites em Portugal.

Os eventos ocorridos após a data do balanço que proporcionem provas ou informações adicionais sobre condições que existiam à data do balanço são refletidos nas demonstrações financeiras. Os eventos após a data do balanço que sejam indicativos de condições que surgiram após a data do balanço, quando materiais, são divulgados no anexo às demonstrações financeiras. No presente período não existem eventos subsequentes suscetíveis de divulgação.

2.6. Principais fontes de incerteza das estimativas

Aquando da preparação das demonstrações financeiras os responsáveis da Empresa realizaram um conjunto de juízos profissionais, estimativas e assunções quanto ao reconhecimento e mensuração dos ativos, passivos, rendimentos e gastos.

Os resultados atuais não deverão diferir dos julgamentos, estimativas e assunções realizadas pelos responsáveis da gestão.

3. ATIVOS INTANGÍVEIS

Os ativos intangíveis compreendem um conjunto de imóveis que foram transferidos para a Entidade, para gestão e rentabilização de acordo com as instruções do concedente, no âmbito

do contrato de concessão assinado entre a Entidade e a Região Autónoma da Madeira (RAM) em 21 de dezembro de 2007, válido por um período de 50 anos. As principais condições estabelecidas no contrato de concessão resumem-se como segue:

- o preço da concessão ascende a € 150.000.000, valor que as partes consideraram refletir adequadamente o valor atual do referido património à data da assinatura do contrato;
- o concedente não poderá alienar os bens e direitos emergentes da concessão salvo nos casos devidamente autorizados pela Concedente;
- no termo da concessão, a Concedente entra na plena posse e gozo dos bens afetos à gestão da Concessionária.

3.1. Bases de mensuração

Os ativos Intangíveis encontram – se registados ao custo de aquisição deduzido das amortizações acumuladas. As amortizações destes ativos são calculadas segundo o método das quotas constantes, tendo sido estimada como adequada uma vida útil de 50 anos.

3.2. Ativos intangíveis gerados internamente e outros

a) Vidas úteis ou taxas de amortização

É aplicado o classificador complementar 2 do Plano de contas multidimensional, publicado no Anexo ao Decreto-Lei 192/2015 de 11 de setembro.

b) Taxas de amortização

O método de amortização usado para os ativos intangíveis é o método das quotas constantes (ou linha reta).

c) Quantia de escriturada no início e no final do período

Durante o período findo em 31 de dezembro de 2019, a quantia escriturada dos ativos intangíveis, bem como as respetivas amortizações acumuladas e perdas por imparidade acumuladas, foi a seguinte:



Designação	Quantia bruta Início do período	Amortizações acumuladas Início do período	Perdas e Imparidades Início do período	Quantia Líquida escriturada Início do período	Quantia bruta Final Período	Amortizações Acumuladas final Período	Perdas e Imparidades final Período	Quantia escriturada no final do período
Ativos Intangíveis em Concessão								
Edifícios e outras construções:								
Concessão Património da RAM	150 000 000,00	33 000 000,00	-	117 000 000,00	150 000 000,00	36 000 000,00	-	114 000 000,00
Obras - Infraestruturas	2 204 006,99	152 529,30	-	2 051 477,69	2 204 006,99	201 314,82	-	2 002 692,17
	152 204 006,99	33 152 529,30	-	119 051 477,69	152 204 006,99	36 201 314,82	-	116 002 692,17

d) Gastos/reversões de depreciação e amortização

RUBRICAS	Depreciações do período	
	2019	2018
Ativos intangíveis:		
Concessão Património Ram	3 000 000,00	3 000 000,00
Obras infraestruturas	48 785,52	31 976,70
	3 048 785,52	3 031 976,70

e) Reconciliação da Quantia escriturada no início e fim do período

Designação	Quantia escriturada Inicial	Adições	Transferências Internas	Amortizações do período	Diminuições	Quantia escriturada final
Ativos Intangíveis em Concessão						
Edifícios e outras construções:						
Concessão Património da RAM	117 000 000,00	-	-	3 000 000,00	-	114 000 000,00
Obras - Infraestruturas	2 051 477,69	-	-	48 785,52	-	2 002 692,17
	119 051 477,69	-	-	3 048 785,52	-	116 002 692,17

3.2. Ativos intangíveis materialmente relevante

LISTA DOS PRÉDIOS CONCESSIONADOS À PATRIRAM, S.A ATRAVÉS DO CONTRATO DE CONCESSÃO CELEBRADO EM 21 DE DEZEMBRO DE 2007

PRÉDIOS	LOCALIZAÇÃO
Infantário da Ponta de Sol	Travessa do Livramento nº 4- Ponta de Sol
Escola Secundária Jaime Moniz	Largo Jaime Moniz – Funchal
Escola Secundária Francisco Franco	Rua João de Deus, nº 9- Funchal

PRÉDIOS	LOCALIZAÇÃO
Infantário Auxílio Maternal do Funchal	Caminho da Achada – Funchal
Escola Básica 1º Ciclo e PE Sede	Rua Senhor Milagres nº 12 – Machico
Escola Básica Secundária do Carmo	Estrada de Santa Clara – Câmara de Lobos
Escola Básica do 1º Ciclo da Assomada – Caniço	Estrada do Aeroporto, Caniço - Santa Cruz
Escola Básica e Secundária das Madalenas	Rua Quinta Josefina nº 1 – Funchal
Escola Básica de 2º e 3º ciclo da Fajã da Ovelha	Sítio da Raposeira, Fajã d a Ovelha - Calheta
Escola Básica do 1º ciclo e Polidesportivo das Covas	Sítio do Lombo Lourenço – Faial
Centro Regional de Formação Profissional	Rua Comandante Camacho de Freitas – Funchal
Museu João Carlos Abreu	Calçada do Pico nº 2 e 4 – Funchal
Escola Profissional das Artes - Conservatória de Música	Avenida Luís de Camões nº 1- Funchal
Casa Museu Frederico de Freitas	Calçada de Santa Clara nº 3 a 9 – Funchal
Quinta das Cruzes	Calçada do Pico nº 1 – Funchal
Direção Regional dos Assuntos Culturais	Rua dos Ferreiros, nº 163 – Funchal
Escola Básica do 1º Ciclo do Santo da Serra	Sítio dos Palheiros Machico
Centro de Estudos John dos Passos	Rua dos Príncipes nº 3 – Ponta do Sol
Laboratório de Saúde Pública	Rua do Seminário nº 21 – Funchal
Centro de Saúde do Monte	Estrada dos Marmeleiros – Funchal
Centro de Saúde de Machico	Sítio do Piquinho – Machico
Centro de Saúde da Ribeira Brava	Sítio da Murteira – Ribeira Brava
Centro de Saúde da Santa – Porto Moniz	Sítio do Ribeirinho – Porto Moniz
Centro de Saúde da Ponta de Sol	Rua dos Gagos – Ponta de Sol
Centro de Saúde e Segurança Social do Faial	Pico Guindaste – Igreja – Santana
Centro de Saúde da Madalena do Mar	Estrada do IV Centenário, nº 33 – Ponta do Sol

PRÉDIOS	LOCALIZAÇÃO
Edifício da Secretaria Regional do Equipamento Social	Rua Dr. Pestana Júnior, nº 6 – Funchal
Laboratório Regional de Engenharia Civil	Rua Agostinho Pereira de Oliveira – Funchal
Direção de Finanças do Funchal	Rua 31 de Janeiro nºs 29 a 33 – Funchal
Rua 31 de Janeiro, Fração B-CV	Rua da Conceição 93 -103 Funchal
Rua 31 de Janeiro, Fração C R/CH	Rua da Conceição 93- 103 Funchal
Centro de Juventude Quinta da Ribeira	Avenida Calouste Gulbenkian Funchal
Centro de Arbitragem e Conflitos do Consumo (Fração B)	Rua da Alegria nº 31 Funchal
Centro de Arbitragem e Conflitos do Consumo (Fração C)	Rua da Alegria nº 31 Funchal
Secretaria Regional dos recursos Humanos – Vila Passos	Rua Alferes Veiga Pestana nº 15 – Funchal
Mercado Abastecedor do Funchal	Rua da Igreja – Funchal
Secretaria Regional do Turismo	Avenida Arriaga nº 14 a 26 – Funchal
Direção Regional de Comércio e Indústria e Energia	Avenida das Comunidades Madeirenses, nº 23- Funchal
DRAECE (Fração B)	Rua Câmara Pestana, nº 17 – Funchal
DRAECE (Fração C)	Rua Câmara Pestana, nº 17 – Funchal
DRAECE (Fração D)	Rua Câmara Pestana, nº 17 – Funchal

A 22/01/2013 foi celebrado um contrato de concessão referente ao Edifício sito à Rua João de Deus, n.º 5, 7 e 7-A.

5.ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS

5.1. Ativos fixos tangíveis reconhecidos nas demonstrações financeiras

a) Bases de mensuração

Os ativos fixos tangíveis são registados ao custo de aquisição ou produção líquido das respetivas depreciações e perdas por imparidades acumuladas. Os custos de aquisição ou produção incluem o custo de compra, quaisquer custos diretamente atribuíveis às atividades necessárias para colocar os ativos na localização e condição necessárias para operarem da

forma pretendida, e quando aplicável, a estimativa inicial dos custos de desmantelamento e remoção dos ativos e de restauração dos respetivos locais de localização que a PATRIRAM espera incorrer.

O desreconhecimento dos ativos fixos tangíveis, resultantes da venda ou abate são determinados pela diferença entre o preço de venda e o valor líquido contabilístico da data de alienação ou abate, sendo registados nas demonstrações dos resultados na rubrica «Outros rendimentos e ganhos» ou «Outros gastos e perdas».

b) Método de depreciação usado

As depreciações dos ativos fixos tangíveis são calculadas, após a data em que os bens se encontrem disponíveis para utilização, pelo método da linha reta, em conformidade com o período de vida útil máximo constante no Classificador Complementar 2- cadastro e vidas úteis dos ativos fixos tangíveis, intangíveis e propriedades de investimento, do SNC- AP.

As despesas de conservação e reparação que não aumentem a vida útil dos ativos, nem resultem em benfeitorias ou melhorias significativas nos elementos dos ativos tangíveis foram registadas como gastos do período.

c) Vidas úteis ou taxas de depreciação

Existem Fichas de Cadastro atualizadas à data de relato, onde consta, para cada elemento aplicável do ativo fixo tangível, entre outra informação, a respetiva vida útil ou taxa de depreciação, bem como a respetiva quantia escriturada líquida.

d) Ativos fixos tangíveis- variação das depreciações e perdas por imparidades acumuladas

Durante os períodos findos em 31 de dezembro de 2019 e de 2018, a quantia escriturada dos ativos fixos tangíveis, bem como as respetivas depreciações acumuladas e perdas por imparidades acumuladas, foi a seguinte:


35

RUBRICAS	INÍCIO DO PERÍODO			FINAL DO PERÍODO		
	Quantia bruta	Amortizações Acumuladas	Quantia escriturada	Quantia bruta	Amortizações Acumuladas	Quantia escriturada
Ativos fixos Tangíveis						
Edifícios e outras construções:						
Edifício Museu Vicentes	1 117 368,56	2 387,44	1 114 981,12	1 117 368,56	31 037,86	1 086 330,70
Equipamento Básico				25 947,88	3 467,58	22 480,30
Equipamento administrativo	39 578,59	38 114,37	1 464,22	56 392,73	51 094,65	5 298,08
TOTAL	1 156 947,15	40 501,81	1 116 445,34	1 199 709,17	85 600,09	1 114 109,08

e) Ativos Fixos tangíveis – Quantia escriturada no início e no fim do período

Durante o exercício findo em 31 de dezembro de 2019 ocorreram as seguintes variações:

RUBRICAS	Quantia escriturada inicial	Variações				Quantia escriturada final
		Adições	Transferencias internas	Depreciações do período	Diminuições	
Ativos fixos tangíveis						
Edifícios e outras construções:						
Edifício Museu Vicentes	1 114 981,12	-	-	(28 650,42)	-	1 086 330,70
Equipamento Básico	-	25 947,88	-	(3 467,58)	-	22 480,30
Equipamento administrativo	1 464,22	17 993,14	-	(14 159,28)	-	5 298,08
TOTAL	1 116 445,34	43 941,02	-	(46 277,28)	-	1 114 109,08

f) Ativos fixos tangíveis- Adições

Durante o exercício findo em 31 de dezembro de 2019 ocorreram as seguintes adições:

RUBRICAS	Adições	
	Compras	Total
Ativos fixos tangíveis		
Equipamento Básico	25 947,88	25 947,88
Equipamento administrativo	17 993,14	17 993,14
TOTAL	0,00	43 941,02

g) Ativos fixos tangíveis- Diminuições

Durante o exercício findo em 31 de dezembro de 2019 ocorreram as seguintes diminuições:

[Handwritten signatures and initials]

RUBRICAS	DIMINUIÇÕES	
	ALIENAÇÃO A TÍTULO ONEROSO	TOTAL
Equipamento administrativo	1 179,00	1 179,00
	1 179,00	1 179,00

h) Outras informações

Não existem quaisquer ônus / restrição sobre os bens do Ativo fixo tangível

5.2. Depreciação de ativos fixos tangíveis

RUBRICAS	Depreciações do período	
	2019	2018
Ativos fixos tangíveis:		
Edifícios e outras construções:	28 650,42	-
Equipamento Básico	3 467,58	-
Equipamento administrativo	14 159,28	2 211,51
Total	46 277,28	2 211,51

8. PROPRIEDADES DE INVESTIMENTO

8.1. Modelo aplicado

As propriedades de investimento são registradas ao custo acrescido de dispêndio diretamente atribuíveis deduzido de depreciações e quaisquer perdas por imparidade acumuladas (modelo do custo).

As depreciações são calculadas, após os bens se encontrarem disponíveis para uso, pelo método das quotas constantes, em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens.

8.5. Propriedades de investimento (modelo do custo)

Em 31 de dezembro de 2019 as propriedades de investimento registradas ao modelo do custo eram as seguintes:



RUBRICAS	Quantia escriturada inicial	Variações			Quantia escriturada final
		Adições	Transferencias internas	Depreciações do período	
Propriedades de Investimento:					
Edifícios e outras construções	5 636 821,71	2 129 064,97	4 958 573,52	158 786,96	12 565 673,24
Propriedades de investimento em curso	5 442 437,59	26 622,84	(4 958 573,52)	-	510 486,91
TOTAL	11 079 259,30	2 155 687,81	-	158 786,96	13 078 160,15

As Propriedades de investimento em curso representam ativos que ainda não se encontram em condições necessárias ao seu funcionamento.

Dado que se tratam de itens relativamente recentes, a Administração está convicta que o justo valor destes imóveis não deverá diferir do seu valor líquido contabilístico de forma material.

i) Propriedades de Investimento- Adições

Durante o período findo a 31 de dezembro de 2019, ocorreram as seguintes adições:

RUBRICAS	Adições		Total
	Internas	Compras	
Propriedades de Investimento:			
Edifícios e outras construções:	4 958 573,52	2 129 064,97	7 087 638,49
Propriedades Investimento em curso		26 622,84	26 622,84
TOTAL	4 958 573,52	2 155 687,81	7 114 261,33

ii) Outras informações

Não existem quaisquer ónus / restrição sobre os bens das Propriedades de Investimento.

13. RENDIMENTOS DE TRANSAÇÕES COM CONTRAPRESTAÇÃO

a) Políticas contabilísticas e métodos adotados

O rédito é mensurado pelo justo valor da contraprestação recebida ou a receber pela venda e prestação de serviços decorrentes da atividade normal da empresa. O rédito é reconhecido líquido de impostos, abatimentos e descontos, na data em que ocorrem as respetivas vendas

e prestação de serviços.

O rédito proveniente da venda de bens é reconhecido desde que todas as seguintes condições sejam satisfeitas:

- Todos os riscos e vantagens da propriedade dos bens foram transferidos para o comprador;
- A Empresa não mantém qualquer controlo sobre os bens vendidos;
- O montante do rédito pode ser valorizado com fiabilidade;
- É provável que benefícios económicos futuros associados à transação fluam para a Empresa;

Os custos suportados ou a suportar com a transação podem ser valorizados com fiabilidade. O rédito proveniente da prestação de serviços é reconhecido com referência à fase de acabamento da transação à data de relato, desde que todas as seguintes condições sejam satisfeitas:

- O montante do rédito pode ser valorizado com fiabilidade;
 - É provável que benefícios económicos futuros associados à transação fluam para a Empresa;
 - Os custos suportados ou a suportar com a transação podem ser valorizados com fiabilidade.
 - A fase de acabamento da transação à data de relato pode ser valorizada com fiabilidade.
- O rédito de juros é reconhecido utilizando o método do juro efetivo, desde que seja provável que benefícios económicos futuros fluam para a Empresa, e o seu montante possa ser valorizado com fiabilidade.

b) Quantia de cada categoria de rendimento

Os rendimentos provenientes de transações com contraprestação recebidos nos períodos referentes a 2019 e 2018 têm a seguinte decomposição:

Prestação de Serviços	2019	Total	2018	Total
	Mercado Interno		Mercado Interno	
Prestação de serviços:				
Finanças e Administração Pública	14 357 346,02	14 357 346,02	13 814 651,77	13 814 651,77
Inst. Adm. Saúde e Ass. S	33 692,04	33 692,04	34 233,66	34 233,66
Entidades Privadas	64 122,72	64 122,72	33 313,92	33 313,92
Total	14 455 160,78	14 455 160,78	13 882 199,35	13 882 199,35
Total	14 455 160,78	14 455 160,78	13 882 199,35	13 882 199,35

15. PROVISÕES, PASSIVOS CONTINGENTES A ATIVOS CONTINGENTES

15.1. Provisões

As provisões são reconhecidas quando e somente quando existe, uma obrigação presente (legal ou construtiva), resultante de um evento passado, e seja provável que, para resolução dessa obrigação, ocorra uma saída de recursos e o montante da obrigação possa ser razoavelmente estimado.

As provisões são revistas na data de Balanço e são ajustadas de modo a refletir a melhor estimativa essa data.

Os Passivos contingentes são definidos pela Empresa como:

- Obrigações possíveis que surjam de acontecimentos passados e cuja existência somente será confirmada pela ocorrência, ou não, de um ou mais acontecimentos futuros, incertos e não totalmente sob o seu controlo;
- Ou obrigações presentes que surjam de acontecimentos passados, mas que não são reconhecidas porque não é provável que um influxo de recursos que incorpore benefícios económicos seja necessário para liquidar a obrigação, ou a quantia da obrigação não pode ser mensurada com suficiente viabilidade. Os Passivos contingentes são divulgados, a menos que seja remota a possibilidade de um exfluxo de recursos.

Os ativos contingentes surgem normalmente de eventos não planeados ou outros esperados que darão origem à possibilidade de um influxo de benefícios económicos. A Empresa não reconhece ativos contingentes no balanço, procedendo apenas à sua divulgação no anexo se considerar que os benefícios económicos que daí poderão resultar forem prováveis. Quando a sua realização for virtualmente certa, então o ativo não é contingente e o reconhecimento é apropriado.

Durante os períodos findos em 31 de dezembro de 2019 e 31 de dezembro de 2018, ocorreram os seguintes movimentos na rubrica de provisões:

Provisões	31-12-2019	31-12-2018
Processos judiciais em curso	82 716,63	82 716,63
Total	82 716,63	82 716,63



No período de 2015 foi constituída uma provisão do montante de 82.716,63€, referente ao processo nº 316/14.9BEFUN, instaurado pela sociedade Pátio dos Livros & Artes, S.A., contra a PATRIRAM, S.A., processo este que continua pendente no Tribunal Administrativo e Fiscal do Funchal, tendo-se concluído a fase dos articulados e aguardando desde 28/01/2019 por despacho saneador.

17.ACONTECIMENTOS APÓS A DATA DO BALANÇO

As demonstrações financeiras foram autorizadas para emissão em 28 de maio de 2020 pela Administração.

Os eventos ocorridos após a data do balanço que proporcionem provas ou informações adicionais sobre condições que existiam à data do balanço são refletidos nas demonstrações financeiras. Os eventos após a data do balanço que sejam indicativos de condições que surgiram após a data do balanço, quando materiais, são divulgados no anexo às demonstrações financeiras.

Nas últimas semanas tem vindo a ser reportado, a nível nacional e internacional, um crescente número de casos de infeção das populações com o vírus Covid-19, tendo diversos governos, autoridades e agentes económicos implementado um conjunto de iniciativas com impacto na mobilidade das populações e na economia global. Os efeitos da disseminação do vírus estão ainda a ser analisados pelas autoridades competentes, sendo expectável que venham a ser implementadas novas iniciativas com impacto na situação atual.

Face à natureza das medidas já implementadas e eventuais futuras iniciativas, estamos na presença de um contexto de incerteza associado à evolução futura da disseminação do Covid-19 prevendo-se uma recessão económica a nível mundial. No entanto, não se prevê, impactos materiais nas contas da PATRIRAM.

18.INSTRUMENTOS FINANCEIROS

18.1. Políticas contabilísticas e base de mensuração

Os ativos financeiros, os passivos financeiros ou os instrumentos de capital próprio são

reconhecidos apenas quando a entidade se constitui como uma parte das disposições contratuais.

Os ativos financeiros são desreconhecidos quando os direitos contratuais aos fluxos de caixa resultantes do ativo financeiro expiram, ou quando transfere para outra parte todos os riscos significativos e benefícios relacionados com o ativo financeiro.

Os Passivos financeiros são desreconhecidos quando os mesmos se extinguem, ou seja, quando a obrigação estabelecida no contrato seja liquidada, cancelada ou expire.

18.2. Quantia escriturada dos ativos e passivos financeiros

Em 31 de dezembro de 2019 e 2018, as categorias de ativos e passivos financeiros estão detalhadas como segue:

	31-12-2019			31-12-2018		
	Quantia bruta	Imparidade acumulada	Quantia Líquida	Quantia bruta	Imparidade acumulada	Quantia Líquida
ATIVOS FINANCEIROS						
Caixa e equivalentes de caixa						
Caixa	-	-	-	215,49	-	215,49
Depósitos à ordem	3 664 121,61	-	3 664 121,61	4 219 355,28	-	4 219 355,28
	3 664 121,61	-	3 664 121,61	4 219 570,77	-	4 219 570,77
Ativos Financeiros não correntes						
Participação capital Gesba- Emp. Gestão Sec. Banana lda	664 144,02	-	664 144,02	648 351,98	-	648 351,98
FCT-Fundo compensação salarial	859,13	-	859,13	373,41	-	373,41
	665 003,15	-	665 003,15	648 725,39	-	648 725,39
Ativos Financeiros correntes						
Clientes	2 357,10	2 357,10	-	2 357,10	-	2 357,10
Outros créditos a receber	692,18	-	692,18	418,93	-	418,93
	3 049,28	2 357,10	692,18	2 776,03	-	2 776,03
Total	4 332 174,04	2 357,10	4 329 816,94	4 871 072,19	-	4 871 072,19
	31-12-2019			31-12-2018		
	Quantia bruta	Imparidade acumulada	Quantia Líquida	Quantia bruta	Imparidade acumulada	Quantia Líquida
PASSIVOS FINANCEIROS						
Passivos não correntes						
Outras dívidas a pagar	77 889 580,66	-	77 889 580,66	83 020 614,32	-	83 020 614,32
	77 889 580,66	-	77 889 580,66	83 020 614,32	-	83 020 614,32
Passivos financeiros correntes						
Fornecedores	1 475,91	-	1 475,91	2 344,59	-	2 344,53
Outras dívidas a pagar	5 228 308,87	-	5 228 308,87	5 524 859,02	-	5 524 859,02
	5 229 784,78	-	5 229 784,78	5 527 203,61	-	5 527 203,55
Total	83 119 365,44	-	83 119 365,44	88 547 817,97	-	88 547 817,87

18.15. Ações representativas do capital

O capital social está dividido em 6.805 ações do valor nominal de mil euros cada, sendo detido 100 % pela Região Autónoma da Madeira.



18.22. Outros Ativos Financeiros

O valor registado nesta rubrica corresponde ao FCT- Fundo compensação salarial.

19. BENEFÍCIOS DOS EMPREGADOS

19.1. Benefícios definidos

a) Política contabilística

Os benefícios a curto prazo dos empregados são reconhecidos como gasto do período. Os benefícios a curto prazo incluem os salários, ordenados, prémios de produtividade e assiduidade, subsídio de alimentação, subsídio de férias e natal e quaisquer outras retribuições adicionais decididas pontualmente pela administração, contribuições para a Segurança Social e Caixa Geral de Aposentações. Caso o valor do gasto seja superior ao valor das quantias já pagas a diferença é registada como um passivo, tais como os valores associados a direitos a férias e subsídio de férias e outros equiparáveis.

A empresa não tem qualquer sistema próprio complementar à segurança social, em matéria de complementos à reforma dos trabalhadores.

20. DIVULGAÇÕES DE PARTES RELACIONADAS

20.2. Transações ente partes relacionadas

Entidades Relacionadas / Descrição	31/12/2019	31/12/2018
Proveitos		
Prestação de serviços		
Vice Presidência do Governo	14 357 346,02	13 814 651,77
INST.ADMINISTRACAO SAUDE E ASS.SOCI	33 692,04	34 233,66
Total dos Proveitos	14 391 038,06	13 848 885,43

22. INTERESSES EM OUTRAS ENTIDADES

A Empresa participa no capital social da sociedade Gesba – Empresa de Gestão do sector da Banana, Lda., detendo uma quota no valor nominal de 25.000,00€ no capital social da participada, cujo valor total é de 500.000,00€. O valor registado é o do método de equivalência patrimonial.

O valor contabilizado no período na rubrica Demonstração de Resultados foi positivo no montante de 26.941,24 €.

RUBRICAS	31-12-2019		31-12-2018	
	TOTAL	VALOR QUOTA PARTE	TOTAL	VALOR QUOTA PARTE
ATIVO	20 594 304,51	1 029 715,23	20 984 258,25	1 049 212,91
CAPITAL PRÓPRIO	13 282 880,26	664 144,01	12 967 039,59	648 361,98
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	538 824,72	26 941,24	2 779 797,26	138 989,86
PASSIVO	7 311 424,25	365 571,21	8 017 218,66	400 860,93

23. OUTRAS DIVULGAÇÕES

VALORES ATIVOS

23.1. Clientes, Contribuintes e Utentes e outros créditos a receber

As contas de clientes, contribuintes e utentes e outros créditos a receber não têm implícitos juros e são mensuradas ao custo menos qualquer perda por imparidades, sendo as mesmas reconhecidas na demonstração dos resultados.

No que respeita ao reconhecimento de imparidades é efetuada uma avaliação das mesmas à data de cada Balanço e sempre que seja identificado um evento ou alteração das circunstâncias que indique o montante pelo qual um ativo se encontra registado possa não ser recuperado.

CLIENTES, CONTRIBUINTES E UTENTES

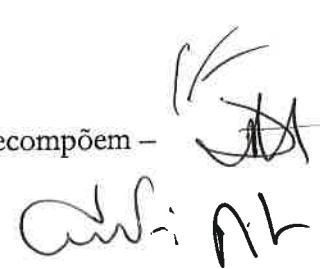
Em 31 de dezembro de 2019 e 2018 as rubricas de Clientes, Contribuintes e Utentes decompõem – se como segue:

CLIENTES - ATIVO	31-12-2019	31-12-2019	31-12-2018	31-12-2018
	não corrente	corrente	não corrente	corrente
Clientes conta corrente	-	-	-	2 357,10
Clientes cobrança duvidosa	-	2 357,10	-	-
Subtotal	-	2 357,10	-	2 357,10

No decorrer do período foi constituída uma imparidade de 2.357,10 €.

OUTROS CRÉDITOS A RECEBER

Em 31 de dezembro de 2019 e 2019 as rubricas de Outras Contas a Receber decompõem – se como segue:



Valores Ativos	31-12-2019	31-12-2019	31-12-2018	31-12-2018
	Não Corrente	Corrente	Não Corrente	Corrente
Devedores por acréscimos	-	692,18	-	418,93
Total	-	692,18	-	418,93

23.2. Diferimentos (Ativo)

Em 31 de dezembro de 2019 e 2018, as rubricas de Diferimentos decompõem-se como segue:

DIFERIMENTOS - Valores Ativos	31-12-2019	31-12-2019	31-12-2018	31-12-2018
	Não Corrente	Corrente	Não Corrente	Corrente
Gastos a reconhecer:				
Seguros	-	7 780,74	-	7 003,43
Imposto do selo	467 337,48	30 786,20	682 500,00	18 000,00
Outros custos	-	584,01	-	1 068,38
Total	467 337,48	39 150,95	682 500,00	26 071,81

Estes valores respeitam a custos com seguros pagos antecipadamente e ao valor do imposto do selo associado ao contrato de cedência de créditos, o qual é reconhecido na conta de resultados na proporção do reconhecimento dos gastos financeiros relacionados com o contrato de cedência de créditos.

23.3. Estado outros entes públicos

Em 31 de dezembro de 2019 e 2018, as rubricas de Estado e Outros Entes Públicos decompõem-se como segue:

VALORES ATIVOS	31-12-2019	31-12-2018
Imposto sobre o rendimento do período	(1 312 176,04)	(1 435 620,63)
Pagamentos por conta / pagamento especial por conta	113 562,00	145 106,90
Retenções na fonte	3 609 313,59	3 466 394,86
Imposto a recuperar	159,66	160,28
Total a recuperar	2 410 859,21	2 176 041,41

Os valores correspondem às retenções na fonte efetuadas nas rendas recebidas, menos o imposto estimado do período de 2019 e 2018 respetivamente.



PATRIMÓNIO LÍQUIDO

23.4. Reserva Legal

O movimento ocorrido na rubrica Reservas – Reserva Legal nos períodos de 2019 e 2018 foi o seguinte:

Reserva legal	31-12-2019	31-12-2018
Saldo Inicial	1 361 000,00	1 232 948,17
Aplicação resultado período anterior:		
Transferência resultado líquido período anterior		128 051,83
Total	1 361 000,00	1 361 000,00

Em conformidade com o art.º 295 do Código das Sociedades Comerciais e de acordo com os estatutos da Empresa, a reserva legal é obrigatoriamente dotada com um mínimo de 5% dos resultados anuais até à concorrência de um valor equivalente a 20% do capital social da Empresa. Esta reserva só pode ser utilizada na cobertura de prejuízos ou no aumento do capital social.

23.5 Resultados Transitados

O movimento ocorrido na rubrica resultados transitados em 31 de dezembro de 2019 e 2018 foi o seguinte:

Resultados Transitados	31-12-2019	31-12-2018
Saldo Inicial	36 952 314,79	32 403 103,77
Aplicação resultado período anterior:		
Transferência resultado líquido do período anterior	4 603 567,89	4 549 211,02
Dividendos atribuídos	(500 000,00)	-
Correção imposto selo períodos anteriores	(171 193,54)	-
Total	40 884 689,14	36 952 314,79

PASSIVO

23.6. Fornecedores

Em 31 de dezembro de 2019 e 2018, as rubricas de Fornecedores decompõem-se como segue:

Fornecedores - Valores Passivos	31-12-2019	31-12-2018
Fornecedores c/c	1 475,91	2 344,53
Total	1 475,91	2 344,53

23.7. Outras Dívidas a pagar

Em 31 de dezembro de 2019 e 2018, as rubricas de Outras Dívidas a Pagar decompõem-se como segue:

Valores Passivos	31-12-2019	31-12-2019	31-12-2018	31-12-2018
	Não Corrente	Corrente	Não Corrente	Corrente
Fornecedores de investimentos	-	-	-	257 507,74
Credores por Acréscimos	-	90 059,65	-	59 012,61
Contrato de cedência de créditos	77 889 580,66	5 131 033,66	83 020 614,32	5 197 129,21
Outros devedores e credores	-	7 215,56	-	11 209,46
Total	77 889 580,66	5 228 308,87	83 020 614,32	5 524 859,02

Em 21 de Dezembro de 2007 foi celebrado um contrato de concessão entre o Acionista único da Sociedade (RAM) na qualidade de concedente e a PATRIRAM, S.A., na qualidade de concessionária que teve por objeto a gestão, rentabilização e reconversão do património mobiliário e mobiliário, do domínio privado do concedente, pelo período de 50 anos.

Em 23 de Dezembro de 2007 a PATRIRAM cede os créditos emergentes dos contratos de arrendamentos por si celebrados ao Credit Suisse Internacional, nos termos previstos nas bases da concessão.

O prazo de exigibilidade apresenta-se no quadro seguinte:

Descrição	Corrente	de 1 a 5 anos	Mais cinco anos	Total
Contrato de cedência de créditos	5 131 033,66	24 692 784,47	53 196 796,19	83 020 614,32
Total	5 131 033,66	24 692 784,47	53 196 796,19	83 020 614,32

23.8. Estado e Outros entes Públicos

Em 31 de dezembro de 2019 e 2018, as rubricas de Estado e Outros Entes Públicos decompõem-se como segue:

VALORES PASSIVOS	31-12-2019	31-12-2018
Imposto Valor Acrescentado	4 288,42	27 074,23
Segurança Social	80,49	-
Fundo de compensação salarial	-	24,35
Total	4 368,91	27 098,58

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS

GASTOS

23.9. Fornecimentos Serviços Externos

A repartição dos fornecimentos e Serviços externos nos períodos findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018, foi a seguinte:

Fornecimentos serviços externos	2019	2018
Trabalhos especializados	68 248,93	102 371,31
Publicidade	2 008,69	305,00
Vigilância e segurança	32 733,32	-
Honorários	1 281,00	3 111,00
Comissões	5 729,28	5 120,84
Conservação e reparação	382 989,97	362 037,90
Outros serviços especializados	167,69	95,77
Materiais	2 182,13	760,68
Energia e fluidos	23 677,73	2 533,43
Deslocações e estadas	2 646,04	5 752,68
Seguros	29 477,21	29 021,62
Despesas de representação	8 008,71	35,00
Limpeza , higiene e conforto	10 469,18	3 591,35
Serviços diversos	17 297,34	7 315,88
Total	586 917,22	522 052,46

23.10. Gastos com o Pessoal

A repartição dos gastos com o pessoal nos períodos findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018 foi a seguinte:

Gastos com o Pessoal	2019	2018
Remunerações órgãos sociais	171 724,12	124 511,50
Remunerações ao pessoal	194 705,36	138 315,32
Encargos sobre remunerações	82 710,70	59 371,10
Seguros de acidentes trabalho	2 393,11	2 419,49
Custos de ação social	91,50	232,52
Outros gastos com o pessoal	1 637,55	5 051,98
Total	453 262,34	329 901,91

23.11. Outros Gastos

A rubrica outros gastos, nos períodos findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018 foram como segue:

Outros Gastos	2019	2018
Impostos	42 306,69	25 535,17
Gastos e perdas em investimentos financeiros	27,23	16,48
Correções relativas exercícios anteriores	4 966,87	2 962,42
Outros Gastos e Perdas	19,33	0,42
Total	47 320,12	28 514,49

23.12. Depreciações do período

Gastos depreciação e amortização	2019	2018
Propriedades de Investimento:		
Edifícios e outras construções	158 786,96	109 920,43
Ativos fixos tangíveis:		
Edifícios outras construções	28 650,42	-
Equipamento básico	3 467,58	-
Equipamento administrativo	14 159,28	2 211,51
Ativos Intangíveis:		
Concessão Património	3 048 785,52	3 031 976,70
Total	3 253 849,76	3 144 108,64

23.13. Resultados financeiros

A rubrica Resultados financeiros, nos períodos findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018, é analisada como se segue:

Resultados Financeiros	2019	2018
Juros Contrato concessão	4 257 581,99	3 826 992,32
	4 257 581,99	3 826 992,32

PROVEITOS

23.14. Outros Rendimentos

A rubrica outros rendimentos, nos períodos findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018, foram como segue:

Outros Rendimentos	2019	2018
Rendimentos e ganhos em investimentos não financeiros	57,38	-
Correções relativas a exercícios anteriores	13,23	68,37
Outros	2 075,02	8 490,62
Total	2 145,63	8 558,99

23.15. Imposto sobre o rendimento

a) Políticas contabilísticas

A Empresa PATRIRAM, S.A., encontra-se sujeita ao Imposto sobre o Rendimento de Pessoas Coletivas (IRC) à taxa de 20% sobre o lucro tributável e à derrama municipal de 0,5%. Sobre o valor do lucro tributável que excede um milhão e quinhentos mil euros incide ainda a derrama regional de 2,5%.

Nos termos da legislação em vigor a entidade encontra-se sujeita, a tributação autónoma sobre um conjunto de encargos às taxas legalmente previstas.

De acordo com a legislação em vigor, as declarações fiscais da entidade estão sujeitas a revisão e correção por parte da Administração tributária durante um período de quatro anos, (cinco anos para a Segurança Social), exceto quando tenha havido prejuízos fiscais, tenham sido concedidos benefícios, ou estejam em curso inspeções, reclamações ou impugnações, casos estes em que, dependendo das circunstâncias, os prazos são alongados ou suspensos.

A Administração entende que as eventuais correções resultantes de revisão por parte da Administração tributária à situação fiscal e para-fiscal da entidade, em relação aos exercícios em aberto, não deverão ter um efeito significativo nas demonstrações financeiras anexas.

Os impostos diferidos são calculados com base no método da responsabilidade do balanço e refletem as diferenças temporárias entre o montante dos ativos e passivos para efeitos de reporte contabilístico e os repetitivos montantes para efeitos de tributação.

No que respeita a impostos diferidos ativos e passivos, não existem atualmente, na Empresa situações que originem o seu reconhecimento.

b) Imposto sobre o rendimento do Período

O imposto corrente contabilizado do montante de 1.312.176,04 euros corresponde 1.172.693,84 euros ao valor do IRC, 29.317,35 euros à Derrama Municipal, euros 109.086,73 euros à derrama estadual e 1.078,12 euros à tributação autónoma a pagar sobre determinadas despesas, o qual é detalhado como segue:

Imposto sobre o rendimento do exercício	2019	2018
	RGT	RGT
Taxa de imposto	20,00%	21,00%
Resultados antes impostos	5 882 959,12	6 039 188,52
A acrescentar:		
Mais valla fiscal	57,38	-
Correções relacionadas com exercícios anteriores	4 966,87	2 962,42
Seguro de viagem	108,00	241,00
Correção de saldos	0,21	0,42
Juros de mora	18,92	-
Gastos confidenciais	0,20	-
Despesas não devidamente documentadas	-	116,00
Imparidades de clientes	2 357,10	-
A abater:		
Mais valla contabilística	57,38	-
Aplicação MEP	26 941,24	-
Lucro Tributável	5 863 469,18	6 042 508,36
Matéria Coletável	5 863 469,18	6 042 508,36
IRC	1 172 693,84	1 268 926,76
Tributações Autónomas	1 078,12	206,08
Derrama Estadual	109 086,73	136 275,25
Derrama Municipal	29 317,35	30 212,54
Resultado Líquido do Período	4 570 783,08	4 603 567,89
Taxa Efetiva de imposto	22,30%	23,77%

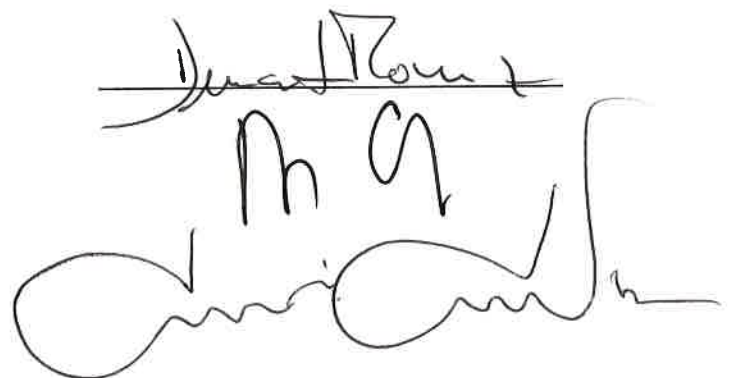
23.14. Divulgações exigidas por diplomas legais

Para o período findo em 31 de dezembro de 2019, os valores dos serviços de revisão legal de contas totalizam 10.100,00€.

O Contabilista Certificado

A Administração,





DEMONSTRAÇÕES ORÇAMENTAIS

Contribuinte Nº 511273096
 Rua 31 de Janeiro Nº 79
 Funchal
 9050 401
 Telef. 291 239130 Fax: 291 239131
 Capital Social 6.805.000,00 EUR
 Cons. Reg. Com. Funchal
 Matrícula Nº 511273096
 patriram@gov-madeira.pt



PATRIRAM

Trabalhadora-Gestão de Património
 Pública Regional, Lda

Modelo de acordo com a Instrução n.º 1/2004 do Tribunal de Contas

CONTROLO ORÇAMENTAL - DESPESA

SNC-AP

Até Dezembro

CLASS. ORGÂNICA	CÓD. ORÇ. PRIVATIVO	ANO
491010100	491010100	2019

CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA	DESIGNAÇÃO	DOTAÇÕES CORRIGIDAS	CATIVOS OU CONGELAMENTOS	COMPROMISSOS ASSUMIDOS	DESPESAS PAGAS			DIFERENÇAS			GRAU DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL DAS DESPESAS
					ANO	ANOS ANTERIORES	TOTAL	DOTAÇÃO NÃO COMPROMETIDA	SALDO	COMPROMISSOS POR PAGAR	
CÓDIGO	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)=(6)+(7)	(9)=(3)-(4)-(5)	(10)=(3)-(4)-(8)	(11)=(5)-(8)	(12)=(8)/(3)X100
1011 052040 510 01	Despesas com o pessoal	452 459,00		423 084,89	423 004,40		423 004,40	29 374,11	29 454,60	80,49	93,49
1011 052040 510 0101	Remunerações certas e permanentes	347 651,00		333 128,44	333 128,44		333 128,44	14 522,56	14 522,56		95,92
1011 052040 510 010102 0000	Órgãos sociais	119 787,00		111 979,69	111 979,69		111 979,69	7 807,31	7 807,31		93,48
1011 052040 510 010103 0000	Pessoal dos quadros-Regime de função pública	16 116,00		15 100,14	15 100,14		15 100,14	1 015,86	1 015,86		93,70
1011 052040 510 010104 0000	Pessoal dos quadros-Reg de contrato individual trabalho	112 832,00		112 832,00	112 832,00		112 832,00				100,00
1011 052040 510 010110 0000	Gratificações	1 400,00		1 049,67	1 049,67		1 049,67	350,33	350,33		74,98
1011 052040 510 010111 0000	Representação	41 424,00		39 427,92	39 427,92		39 427,92	1 996,08	1 996,08		95,18
1011 052040 510 010112 0000	Suplementos e prémios	1 530,00		1 402,50	1 402,50		1 402,50	127,50	127,50		91,67
1011 052040 510 010113 0000	Subsídio de refeição	12 532,00		11 703,85	11 703,85		11 703,85	828,15	828,15		93,39
1011 052040 510 010114 0000	Subsídio de férias e de Natal	42 030,00		39 632,67	39 632,67		39 632,67	2 397,33	2 397,33		94,30
1011 052040 510 010114 SF00	Subsídio de Férias	20 465,00		18 393,33	18 393,33		18 393,33	2 071,67	2 071,67		89,88
1011 052040 510 010114 SN00	Subsídio de Natal	21 565,00		21 239,34	21 239,34		21 239,34	325,66	325,66		98,49
1011 052040 510 0102	Abonos variáveis ou eventuais	13 181,00		7 357,24	7 357,24		7 357,24	5 823,76	5 823,76		55,82
1011 052040 510 010204 0000	Ajudas de custo	10 000,00		4 814,70	4 814,70		4 814,70	5 185,30	5 185,30		48,15
1011 052040 510 010205 0000	Abono para falhas	259,00		258,87	258,87		258,87	0,13	0,13		99,95
1011 052040 510 010205 0000	Abono para falhas	259,00		258,87	258,87		258,87	0,13	0,13		99,95
1011 052040 510 010214 0000	Outros abonos em numerário ou espécie	2 922,00		2 283,67	2 283,67		2 283,67	638,33	638,33		78,15
1011 052040 510 010214 B000	Outros abonos em numerário ou espécie	922,00		915,76	915,76		915,76	6,24	6,24		99,32
1011 052040 510 010214 D000	Outros abonos em numerário ou espécie	2 000,00		1 367,91	1 367,91		1 367,91	632,09	632,09		68,40

Handwritten signature: D. António
 (Assinaturas)

Handwritten signature: Helena Pereira
 (Assinaturas)

Contribuinte Nº 511273096
Rua 31 de Janeiro nº 79

Funcional

9050 401

Telef. 291 239130 Fax. 291 239131

Capital Social S. 895.000,00 EUR

Cons. Reg. Com. Funcional

Matrícula Nº 511273096

patriram@gov-madeira.pt



PATRIRAM

Trabalhadors e Gestões de Pensões
Pública Regional, Lda

Modelo de acordo com a Instrução n.º 1/2004 do Tribunal de Contas

CONTROLO ORÇAMENTAL - DESPESA

SNC-AP

Até Dezembro

CLASS. ORGÁNICA	COD. ORÇ. PRIVATIVO	ANO
491010100	491010100	2019

CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA	DESPESAS PAGAS					DIFERENÇAS			GRAU DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL DAS DESPESAS			
	CÓDIGO	DESIGNAÇÃO	DOTAÇÕES CORRIGIDAS	CATIVOS OU CONGELAMENTOS	COMPROMISSOS ASSUMIDOS	ANO	ANOS ANTERIORES	TOTAL		DOTAÇÃO NÃO COMPROMETIDA	SALDO	COMPROMISSOS POR PAGAR
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)=(6)+(7)	(9)=(3)-(4)-(5)	(10)=(8)-(9)-(8)	(11)=(9)-(8)	(12)=(10)/(3)X100	
1011 052040 510 0103	Segurança social	91 627,00		82 599,21	82 518,72		82 518,72	9 027,79	9 108,28	80,49	80,49	90,06
1011 052040 510 010303 0000	Subsídio familiar a crianças e jovens	700,00		561,33	561,33		561,33	138,67	138,67			80,19
1011 052040 510 010305 0000	Contribuições para a segurança social	85 327,00		79 646,21	79 565,72		79 565,72	5 680,79	5 761,28	80,49		93,25
1011 052040 510 010305 A0A0	Caixa Geral de Aposentações	33 433,00		33 076,42	33 076,42		33 076,42	354,56	354,56			98,94
1011 052040 510 010305 A0B0	Segurança Social	50 807,00		46 013,29	46 013,29		46 013,29	4 793,71	4 793,71			90,56
1011 052040 510 010305 A0C0	Contribuições para a segurança social - Fundo Compensação	1 087,00		554,50	474,01		474,01	532,50	532,50	80,49		43,61
1011 052040 510 010309 0000	Seguros	5 600,00		2 391,67	2 391,67		2 391,67	3 208,33	3 208,33			42,71
1011 052040 510 02	Aquisição de bens e serviços	918 365,00		639 952,63	634 071,54		634 071,54	278 412,37	284 293,46	5 881,09		69,04
1011 052040 510 0201	Aquisição de bens	41 870,00		37 943,65	37 414,42		37 414,42	3 926,35	4 455,56	529,23		89,36
1011 052040 510 020108 0000	Material de escritório	2 000,00		1 372,85	1 372,85		1 372,85	627,15	627,15			68,64
1011 052040 510 020108 A000	Material de escritório - Papel	500,00		249,61	249,61		249,61	250,39	250,39			49,92
1011 052040 510 020108 C000	Material de escritório - Outros	1 500,00		1 123,24	1 123,24		1 123,24	376,76	376,76			74,88
1011 052040 510 020117 0000	Ferramentas e utensílios	150,00		130,00	130,00		130,00	20,00	20,00			86,67
1011 052040 510 020118 0000	Livros e documentação técnica	500,00		356,00	356,00		356,00	144,00	144,00			71,20
1011 052040 510 020120 0000	Material de educação cultura e recreio	17 220,00		17 205,24	17 205,24		17 205,24	14,76	14,76			99,91
1011 052040 510 020121 0000	Outros bens	22 000,00		18 879,56	18 350,33		18 350,33	3 420,44	3 649,67	529,23		83,41
1011 052040 510 0202	Aquisição de serviços	876 495,00		602 009,98	596 657,12		596 657,12	274 486,02	279 837,88	5 351,86		66,07
1011 052040 510 020201 0000	Encargos das instalações	43 500,00		27 256,30	27 256,29		27 256,29	16 243,70	16 243,71	0,01		62,66
1011 052040 510 020201 A000	Água	11 500,00		7 330,70	7 330,70		7 330,70	4 169,30	4 169,30			63,75

Decretado
Assinaturas

Contribuinte Nº 511273098
Rua 31 de Janeiro nº 79
Funchal
9050 401

Telef. 291 239130 Fax. 291 239131
Capital Social € 825.000,00 EUR
Cons. Reg. Com. Funchal
Matriciada Nº 511273098
patriram@gov-madeira.pt



PATRIRAM
Trabalhadore e Gestor de Patrimónios
Pública Registada, S.A.

Modelo de acordo com a Instrução n.º 1/2004 do Tribunal de Contas

CONTROLO ORÇAMENTAL - DESPESA

SNC-AP

Até Dezembro

CLASS. ORÇANICA	COD. ORÇ. PRIVATIVO	ANO
491010100	491010100	2019

CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA	DESIGNAÇÃO	DOTAÇÕES CORRIGIDAS	CATIVOS OU CONGELAMENTOS	COMPROMISSOS ASSUMIDOS	DESPESAS PAGAS			DIFERENÇAS			GRAU DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL DAS DESPESAS
					ANO	ANOS ANTERIORES	TOTAL	DOTAÇÃO NÃO COMPROMETIDA	SALDO	COMPROMISSOS POR PAGAR	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)=(6)+(7)	(9)=(3)+(4)-(5)	(10)=(3)-(4)-(8)	(11)=(5)-(8)	(12)=(8)/(3)X100
1011 052040 510 020201 B000	Electricidade	32 040,00		19 925,60	19 925,59		19 925,59	12 074,40	12 074,41	0,01	62,27
1011 052040 510 020202 0000	Limpeza e higiene	16 700,00		8 038,58	8 038,58		8 038,58	8 661,42	8 661,42		48,14
1011 052040 510 020203 0000	Conservação de bens	520 240,00		424 287,52	420 566,03		420 566,03	95 952,46	99 673,97	3 721,49	80,84
1011 052040 510 020209 0000	Comunicações	1 300,00		1 209,76	1 181,99		1 181,99	90,24	118,01	27,77	90,92
1011 052040 510 020209 C000	Comunicações fixas de voz	1 100,00		1 070,74	1 070,74		1 070,74	29,26	29,26		97,34
1011 052040 510 020209 E000	Comunicações - Outros serviços de comunicações	200,00		139,02	111,25		111,25	60,88	88,75	27,77	55,63
1011 052040 510 020211 0000	Representação dos serviços	10 000,00		7 312,50	7 312,50		7 312,50	2 687,50	2 687,50		73,13
1011 052040 510 020212 0000	Seguros	30 210,00		29 956,86	29 956,86		29 956,86	253,14	253,14		99,16
1011 052040 510 020212 B000	Seguros - Edifícios	30 210,00		29 956,86	29 956,86		29 956,86	253,14	253,14		99,16
1011 052040 510 020213 0000	Deslocações e estadas	5 000,00		3 059,05	3 059,05		3 059,05	1 940,95	1 940,95		61,18
1011 052040 510 020214 0000	Estudos pareceres projectos e consultadoria	148 232,00		52 570,86	51 026,22		51 026,22	95 661,14	97 205,78	1 544,64	34,42
1011 052040 510 020214 A000	Estudos pareceres projectos e consultadoria - Serviços de natureza consultadoria - Serviços de natureza informática	800,00		658,80	658,80		658,80	141,20	141,20		82,35
1011 052040 510 020214 B000	Estudos pareceres projectos e consultadoria - Serviços de natureza jurídica	22 692,00		21 980,00	21 980,00		21 980,00	732,00	732,00		96,77
1011 052040 510 020214 D000	Estudos pareceres projectos e consultadoria - Outros	33 335,00		25 644,72	24 300,08		24 300,08	7 490,28	9 034,92	1 544,64	72,90
1011 052040 510 020214 DS00	Estudos pareceres projectos e consultadoria - Projectos de Arquitectura	91 005,00		4 107,34	4 107,34		4 107,34	87 297,66	87 297,66		4,49
1011 052040 510 020215 0000	Formação	10 000,00		1 349,60	1 349,60		1 349,60	8 650,40	8 650,40		13,50
1011 052040 510 020215 B000	Formação	10 000,00		1 349,60	1 349,60		1 349,60	8 650,40	8 650,40		13,50
1011 052040 510 020217 0000	Publicidade	3 500,00		1 666,07	1 666,07		1 666,07	1 833,93	1 833,93		47,60

[Handwritten signature]
(Assinaturas)

Contribuinte Nº 511273096
Rua 31 de Janeiro nº 79
Funchal
9050-401

Telex: 291 239130 Fax: 291 239131
Capital Social 6.895.000,00 EUR
Cons. Reg. Com. Funchal
Matriculada Nº 511273096
patriram@gov-madeira.pt



Modelo de acordo com a Instrução n.º 1/2004 do Tribunal de Contas

CONTROLO ORÇAMENTAL - DESPESA

Até Dezembro

SNC-AP

CLASS. ORGÂNICA	CÓD. ORÇ. PRIVATIVO	ANO
491010100	491010100	2019

CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA	DESPESAS PAGAS					DIFERENÇAS				GRAU DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL DAS DESPESAS	
	CÓDIGO	DESIGNAÇÃO	COMPROMISSOS ASSUMIDOS	ANOS ANTERIORES	TOTAL	DOTAÇÃO NÃO COMPROMETIDA	SALDO	COMPROMISSOS POR PAGAR	(12)=(8)/(9)X100		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)=(6)+(7)	(9)=(3)-(4)-(5)	(10)=(3)-(4)-(8)	(11)=(6)-(8)	(12)
1011 052040 510 020217 0000	Publicidade	3 500,00		1 666,07	1 666,07		1 666,07	1 833,93	1 833,93		47,60
1011 052040 510 020219 0000	Assistência técnica	1 065,00		609,39	551,44		551,44	455,61	513,56	57,95	51,78
1011 052040 510 020220 0000	Outros trabalhos especializados	65 048,00		32 824,59	32 824,59		32 824,59	32 223,41	32 223,41		50,46
1011 052040 510 020220 A590	Outros trabalhos especializados - Contrato de Impressão	5 000,00		2 611,32	2 611,32		2 611,32	2 388,68	2 388,68		52,23
1011 052040 510 020220 0000	Outros trabalhos especializados	52 748,00		29 614,31	29 614,31		29 614,31	23 133,69	23 133,69		56,14
1011 052040 510 020220 CS00	Outros trabalhos especializados	7 300,00		598,96	598,96		598,96	6 701,04	6 701,04		8,20
1011 052040 510 020225 0000	Outros serviços	21 700,00		11 867,90	11 867,90		11 867,90	9 832,10	9 832,10		54,69
1011 052040 510 020225 0000	Outros serviços	21 000,00		11 184,70	11 184,70		11 184,70	9 815,30	9 815,30		53,26
1011 052040 510 020225 S000	Outros serviços - Plataforma	700,00		683,20	683,20		683,20	16,80	16,80		97,60
1011 052040 510 04	Transferências correntes	9 465 713,00		9 461 165,52	9 461 165,52		9 461 165,52	4 547,48	4 547,48		99,95
1011 052040 510 0402	Sociedades financeiras	9 454 713,00		9 454 711,20	9 454 711,20		9 454 711,20	1,80	1,80		100,00
1011 052040 510 040201 0000	Bancos e outras instituições financeiras	9 454 713,00		9 454 711,20	9 454 711,20		9 454 711,20	1,80	1,80		100,00
1011 052040 510 0404	Administração regional	6 000,00		5 729,28	5 729,28		5 729,28	270,72	270,72		95,49
1011 052040 510 040402 0000	Região Autónoma da Madeira	6 000,00		5 729,28	5 729,28		5 729,28	270,72	270,72		95,49
1011 052040 510 0408	Famílias	5 000,00		725,04	725,04		725,04	4 274,96	4 274,96		14,50
1011 052040 510 040802 0000	Outras	5 000,00		725,04	725,04		725,04	4 274,96	4 274,96		14,50
1011 052040 510 040802 B000	Outras	5 000,00		725,04	725,04		725,04	4 274,96	4 274,96		14,50
1011 052040 510 06	Outras despesas correntes	352 500,00		135 026,53	132 547,62		132 547,62	217 473,47	219 952,38	2 478,91	37,60
1011 052040 510 0602	Diversas	352 500,00		135 026,53	132 547,62		132 547,62	217 473,47	219 952,38	2 478,91	37,60

Deputado
(Assinaturas)
Helena Perera

Contribuinte Nº 511273096
Rua 31 de Janeiro nº 79
Funchal

9050 401
Telef. 291 239130 Fax. 291 239131

Capital Social 6.825.000,00 EUR
Cons. Reg. Com. Funchal

Matrícula Nº 511273096
patriram@gov-madeira.pt



PATRIRAM
Transmissão, Gestão e Participação
Pública Regional, S.A.

Modelo de acordo com a Instrução n.º 1/2004 do Tribunal de Contas

CONTROLO ORÇAMENTAL - DESPESA

SNC-AP

Até Dezembro

CLASS. ORGÂNICA	COD. ORÇ. PRIVATIVO	ANO
491010100	491010100	2019

CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA		DESPESAS PAGAS				DIFERENÇAS			GRAU DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL DAS DESPESAS		
CÓDIGO	DESIGNAÇÃO	DOTAÇÕES CORRIGIDAS	CATIVOS OU CONGELAMENTOS	COMPRISSOS ASSUMIDOS	ANO	ANOS ANTERIORES	TOTAL	DOTAÇÃO NÃO COMPROMETIDA	SALDO	COMPRISSOS POR PAGAR	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)=(6)+(7)	(9)=(3)+(4)+(5)	(10)=(8)-(4)-(8)	(11)=(5)-(6)	(12)=(8)/(3)X100
1011 052040 510 060201 0000	Impostos e taxas	350 000,00		134 930,75	132 451,84		132 451,84	215 069,25	217 546,16	2 476,91	37,84
1011 052040 510 060203 0000	Outras	2 500,00		95,78	95,78		95,78	2 404,22	2 404,22		3,83
1011 052040 510 070107 0000	Aquisição de bens de capital	23 000,00		17 800,80	17 800,80		17 800,80	5 199,20	5 199,20		77,39
1011 052040 510 0701 0000	Investimentos	23 000,00		17 800,80	17 800,80		17 800,80	5 199,20	5 199,20		77,39
1011 052040 510 070107 0000	Equipamento de informática	7 000,00		4 953,75	4 953,75		4 953,75	2 046,25	2 046,25		70,77
1011 052040 510 070107 C000	Equipamento de informática	7 000,00		4 953,75	4 953,75		4 953,75	2 046,25	2 046,25		70,77
1011 052040 510 070108 0000	Software informático	1 000,00						1 000,00	1 000,00		
1011 052040 510 070108 A000	Software informático	1 000,00						1 000,00	1 000,00		
1011 052040 510 070109 0000	Equipamento administrativo	15 000,00		12 847,05	12 847,05		12 847,05	2 152,95	2 152,95		85,65
1011 052040 510 070109 C000	Equipamento administrativo	15 000,00		12 847,05	12 847,05		12 847,05	2 152,95	2 152,95		85,65
1011 052040 520 01 0000	Despesas com o pessoal	94 825,00		22 396,61	22 372,26	24,35	22 396,61	72 428,39	72 428,39		23,62
1011 052040 520 0101 0000	Remunerações certas e permanentes	69 900,00		22 372,26	22 372,26		22 372,26	47 527,74	47 527,74		32,81
1011 052040 520 010103 0000	Pessoal dos quadros-Regime de função pública	3 000,00						3 000,00	3 000,00		
1011 052040 520 010104 0000	Pessoal dos quadros-Reg de contrato individual trabalho	50 000,00		17 872,26	17 872,26		17 872,26	32 127,74	32 127,74		35,74
1011 052040 520 010110 0000	Gratificações	2 000,00						2 000,00	2 000,00		
1011 052040 520 010113 0000	Subsídio de refeição	5 900,00						5 900,00	5 900,00		
1011 052040 520 010114 0000	Subsídio de férias e de Natal	9 000,00		4 500,00	4 500,00		4 500,00	4 500,00	4 500,00		50,00
1011 052040 520 010114 SF00	Subsídio de férias e de Natal	4 500,00		4 500,00	4 500,00		4 500,00				100,00
1011 052040 520 010114 SM00	Subsídio de férias e de Natal	4 500,00						4 500,00	4 500,00		

Deputado
(Assinaturas)

Contribuinte Nº 511273098
Rua 31 de Janeiro nº 79

Funchal
9050 401

Telef. 291 239130 Fax. 291 239131

Capital Social € 825.000,00 EUR

Cons. Reg. Com. Funchal

Matrícula Nº 511273096

patriram@gov-madeira.pt



CONTROLO ORÇAMENTAL - DESPESA

SNC-AP

Até Dezembro

CLASS. ORGÂNICA	CÓD. ORÇ. PRIVATIVO	ANO
491010100	491010100	2019

CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA	DESIGNAÇÃO	DOTAÇÕES CORRIGIDAS	CATIVOS OU CONGELAMENTOS	COMPRÓMISSOS ASSUMIDOS	DESPESAS PAGAS			DIFERENÇAS			GRAU DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL DAS DESPESAS
					ANO	ANOS ANTERIORES	TOTAL	DOTAÇÃO NÃO COMPROMETIDA	SALDO	COMPRÓMISSOS POR PAGAR	
CÓDIGO	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)=(6)+(7)	(9)=(3)-(4)-(5)	(10)=(3)-(4)-(8)	(11)=(5)-(8)	(12)=(8)/(3)X100
1011 052040 520 0102	Abonos variáveis ou eventuais	6 200,00						6 200,00			
1011 052040 520 010204 0000	Ajudas de custo	5 000,00						5 000,00			
1011 052040 520 010214 0000	Outros abonos em numerário ou espécie	1 200,00						1 200,00			
1011 052040 520 010214 0000	Outros abonos em numerário ou espécie	1 200,00						1 200,00			
1011 052040 520 0103	Segurança social	18 725,00		24,35		24,35	24,35	18 700,65	18 700,65		0,13
1011 052040 520 010305 0000	Contribuições para a segurança social	18 725,00		24,35		24,35	24,35	18 700,65	18 700,65		0,13
1011 052040 520 010305 0000	Contribuições para a segurança social	1 000,00						1 000,00	1 000,00		
1011 052040 520 010305 0000	Contribuições para a segurança social	17 000,00						17 000,00	17 000,00		
1011 052040 520 010305 0000	Contribuições para a segurança social	700,00						700,00	700,00		
1011 052040 520 010305 0000	Contribuições para a segurança social	25,00		24,35		24,35	24,35	0,65	0,65		97,40
1011 052040 520 010305 0000	Contribuições para a segurança social	621 345,00		4 016,65	1 363,86	2 344,53	3 708,39	617 326,35	617 636,61	308,26	0,60
1011 052040 520 02	Aquisição de bens e serviços	621 345,00		4 016,65	1 363,86	2 344,53	3 708,39	617 326,35	617 636,61	308,26	0,60
1011 052040 520 0202	Aquisição de serviços	621 345,00		148,53		148,53	148,53	4 000,47	4 000,47		3,56
1011 052040 520 020201 0000	Encargos das instalações	4 149,00						1 000,00	1 000,00		
1011 052040 520 020201 0000	Encargos das instalações	1 000,00						3 000,00	3 000,00		
1011 052040 520 020201 0000	Encargos das instalações	3 000,00						0,47	0,47		99,66
1011 052040 520 020201 0000	Encargos das instalações	149,00		148,53		148,53	148,53				
1011 052040 520 020202 0000	Limpeza e higiene										
1011 052040 520 020202 0000	Limpeza e higiene										
1011 052040 520 020203 0000	Conservação de bens	300 000,00						300 000,00	300 000,00		

[Handwritten signature]
(Assinatura)

Contribuinte Nº 511273096
 Rua 31 de Janeiro nº 79
 Funchal
 9050 401
 Telef. 291 239130 Fax. 291 239131
 Capital Social € 825 000,00 EUR
 Cons. Reg. Com. Funchal
 Matrícula Nº 511273096
 patriram@gov-madeira.pt



PATRIRAM
 Realidade e Gestão de Participação
 Pública Regional, S.A.

Modelo de acordo com a Instrução n.º 1/2004 do Tribunal de Contas

CONTROLO ORÇAMENTAL - DESPESA

SNC-AP

Até Dezembro

CLASS. ORÇAMENTAL	COD. ORÇ. PRIVATIVO	ANO
491010100	491010100	2019

CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA	CÓDIGO	DESIGNAÇÃO	DOTAÇÕES CORRIGIDAS	CATIVOS OU CONGELAMENTOS	COMPROMISSOS ASSUMIDOS	DESPESAS PAGAS			DIFERENÇAS		GRAU DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL DAS DESPESAS	
						ANO	ANOS ANTERIORES	TOTAL	DOTAÇÃO NÃO COMPROMETIDA	SALDO		COMPROMISSOS POR PAGAR
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)=(6)+(7)	(9)=(3)-(4)-(5)	(10)=(9)-(4)-(6)	(11)=(5)+(8)	(12)=(8)/(3)X100
	1011 052040 520 020209 0000	Comunicações	5 000,00		1 672,12	1 363,86		1 363,86	3 327,88	3 636,14	308,26	27,28
	1011 052040 520 020209 0000	Comunicações	5 000,00		1 672,12	1 363,86		1 363,86	3 327,88	3 636,14	308,26	27,28
	1011 052040 520 020214 0000	Estudos pareceres projectos e consultadoria	302 196,00		2 196,00		2 196,00	2 196,00	300 000,00	300 000,00		0,73
	1011 052040 520 020214 0000	Estudos pareceres projectos e consultadoria	300 000,00				2 196,00	2 196,00	300 000,00	300 000,00		100,00
	1011 052040 520 020214 D5TT	Estudos pareceres projectos e consultadoria	2 196,00		2 196,00							
	1011 052040 520 020220 0000	Outros trabalhos especializados	5 000,00						5 000,00	5 000,00		
	1011 052040 520 020220 0000	Outros trabalhos especializados	5 000,00						5 000,00	5 000,00		
	1011 052040 520 020225 0000	Outros serviços	5 000,00						5 000,00	5 000,00		
	1011 052040 520 04	Transferências correntes	2 000,00						2 000,00	2 000,00		
	1011 052040 520 0404	Administração regional	2 000,00						2 000,00	2 000,00		
	1011 052040 520 040402 0000	Região Autónoma de Madeira	2 000,00						2 000,00	2 000,00		
	1011 052040 520 06	Outras despesas correntes	500 000,00		500 000,00	500 000,00		500 000,00	500 000,00	500 000,00		100,00
	1011 052040 520 0602	Diversas	500 000,00		500 000,00	500 000,00		500 000,00	500 000,00	500 000,00		100,00
	1011 052040 520 060203 0000	Outras	500 000,00		500 000,00	500 000,00		500 000,00	500 000,00	500 000,00		100,00
	1011 052040 520 07	Aquisição de bens de capital	1 082 427,00		2 338,45	2 338,45		2 338,45	1 080 088,55	1 080 088,55		0,22
	1011 052040 520 0701	Investimentos	1 082 427,00		2 338,45	2 338,45		2 338,45	1 080 088,55	1 080 088,55		0,22
	1011 052040 520 070103 0000	Edifícios	1 079 427,00		2 338,45	2 338,45		2 338,45	1 077 088,55	1 077 088,55		0,22
	1011 052040 520 070107 0000	Equipamento de informática	3 000,00						3 000,00	3 000,00		
	1011 052040 520 070107 0000	Equipamento de informática	3 000,00						3 000,00	3 000,00		

Deputado da Assembleia Regional
Assinatura
 Helena Pereira

Contribuinte Nº 511273096
 Rua 31 de Janeiro nº 79
 Funchal
 9050 401
 Telef. 291 2391 30 Fax. 291 239131
 Capital Social 6.895.000,00 EUR
 Cors. Reg. Com. Funchal
 Matrícula Nº 511273096
 patriram@gov-madeira.pt



Modelo de acordo com a Instrução n.º 1/2004 do Tribunal de Contas

CONTROLO ORÇAMENTAL - DESPESA

Até Dezembro

SNC-AP

CLASS. ORGÁNICA	CÓD. ORÇ. PRIVATIVO	ANO
491010100	491010100	2019

CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA	CÓDIGO	DESIGNAÇÃO	DOTAÇÕES CORRIGIDAS	CATIVOS OU CONGELAMENTOS	COMPROMISSOS ASSUMIDOS	DESPESAS PAGAS			DIFERENÇAS		GRAU DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL DAS DESPESAS	
						ANO	ANOS ANTERIORES	TOTAL	SALDO	COMPROMISSOS POR PAGAR		
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)=(6)+(7)	(9)=(3)-(4)-(5)	(10)=(3)-(4)-(8)	(11)=(9)-(8)	(12)=(6)/(3)X100
TOTAL			13 512 634,00		11 205 782,08	11 194 664,45	2 368,88	11 197 033,33	2 306 851,92	2 315 600,67	8 748,75	82,86

Helena Pereira
 (Assinaturas)
Helena Pereira

Contribuinte Nº 511273096
 Rua 31 de Janeiro nº 79
 Funchal
 9050 401
 Telef. 291 239130 Fax. 291 239131
 Capital Social e 855.000,00 EUR
 Cons. Reg. Com. Funchal
 Matricula Nº 511273096
 patriram@gov-madeira.pt



Modelo de acordo com a Instrução n.º 1/2004 do Tribunal de Contas

CONTROLO ORÇAMENTAL - DESPESA

Até Dezembro

SNC-AP

CLASS. ORÇAMENTAL	CÓD. ORÇ. PRIMITIVO	ANO
498010100	498010100	2019

CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA		DOTAÇÕES CORRIGIDAS	CATIVOS OU CONGELAMENTOS	COMPRÓMISSOS ASSUMIDOS	DESPESAS PAGAS			DIFERENÇAS			GRAU DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL DAS DESPESAS
CÓDIGO	DESIGNAÇÃO				ANO	ANOS ANTERIORES	TOTAL	DOTAÇÃO NÃO COMPROMETIDA	SALDO	COMPRÓMISSOS POR PAGAR	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)=(6)+(7)	(9)=(3)-(4)-(5)	(10)=[(8)-(4)]-(8)	(11)=(5)-(8)	(12)=(8)/(3)X100
1011 052040 510 07	Aquisição de bens de capital	1 606 200,00		1 343 070,40	1 343 070,40		1 343 070,40	263 129,60	263 129,60	263 129,60	83,62
1011 052040 510 0701	Investimentos	1 606 200,00		1 343 070,40	1 343 070,40		1 343 070,40	263 129,60	263 129,60	263 129,60	83,62
1011 052040 510 070103 0000	Edifícios	1 606 200,00		1 343 070,40	1 343 070,40		1 343 070,40	263 129,60	263 129,60	263 129,60	83,62
1011 052040 510 070103 0000	Edifícios	253 760,00						253 760,00	253 760,00		
1011 052040 510 070103 0000	Edifícios	1 352 440,00		1 343 070,40	1 343 070,40		1 343 070,40	9 369,60	9 369,60	9 369,60	99,31
1011 052040 520 07	Aquisição de bens de capital	1 913 918,00		1 039 775,78	760 494,47	279 281,31	1 039 775,78	874 142,22	874 142,22	874 142,22	54,33
1011 052040 520 0701	Investimentos	1 913 918,00		1 039 775,78	760 494,47	279 281,31	1 039 775,78	874 142,22	874 142,22	874 142,22	54,33
1011 052040 520 070103 0000	Edifícios	1 913 918,00		1 039 775,78	760 494,47	279 281,31	1 039 775,78	874 142,22	874 142,22	874 142,22	54,33
1011 052040 520 070103 0000	Edifícios	1 634 635,00		760 494,47	760 494,47		760 494,47	874 140,53	874 140,53	874 140,53	46,52
1011 052040 520 070103 0000	Edifícios	279 283,00		279 281,31		279 281,31	279 281,31	1,69	1,69	1,69	100,00
TOTAL		3 520 118,00		2 382 846,16	2 103 564,87	279 281,31	2 382 846,16	1 137 271,82	1 137 271,82	1 137 271,82	67,69

Handwritten signatures and initials.

Contribuinte Nº 511273096
 Rua 31 de Janeiro nº 79
 Funchal
 9050 401
 Telef. 291 239130 Fax: 291 239131
 Capital Social 5.895.000,00 EUR
 Cons. Reg. Com. Funchal
 Matrícula Nº 511273096
 patriram@gov-madeira.pt



Modelo de acordo com a Instrução n.º 1/2004 do Tribunal de Contas

CONTROLO ORÇAMENTAL - RECEITA

Até Dezembro

SNC-AP

CLASS. ORGÂNICA	COD. ORÇ. PRIVATIVO	ANO
491010100	491010100	2019

CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA	CÓDIGO	DESIGNAÇÃO	PREVISÕES CORRIGIDAS (3)	RECEITAS POR COBRAR NO INÍCIO DO ANO (4)	RECEITAS LIQUIDADAS (5)	LIQUIDAÇÕES ANULADAS (6)	RECEITAS COBRADAS BRUTAS (7)	REEMBOLSOS E RESTITUIÇÕES		RECEITA COBRADA LÍQUIDA (10)=(7)-(9)	RECEITA POR COBRAR NO FINAL DO ANO (11)=(4)+(9)-(6)-(7)	GRAU DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL DAS RECEITAS (12)=(10)/(3)X100
								EMITIDOS (8)	PAGOS (9)			
	(1)	(2)										
	052040 510 05	Rendimentos da propriedade:	9 222 037,00	2 357,10	14 464 348,11		10 855 034,52			10 855 034,52	3 611 670,69	117,71
	052040 510 0510	Rendas :	9 222 037,00	2 357,10	14 464 348,11		10 855 034,52			10 855 034,52	3 611 670,69	117,71
	052040 510 051004 0000	Edifícios.	9 222 037,00	2 357,10	14 464 348,11		10 855 034,52			10 855 034,52	3 611 670,69	117,71
	052040 510 06	Outras receitas correntes:	1 990 000,00	2 171 693,71	2 758,07		2 174 451,78			2 174 451,78		109,27
	052040 510 0601	Outras receitas correntes:	1 990 000,00	2 171 693,71	2 758,07		2 174 451,78			2 174 451,78		109,27
	052040 510 060199 0000	Outras.	1 990 000,00	2 171 693,71	2 758,07		2 174 451,78			2 174 451,78		109,27
	052040 520 16	Saldo da gerência anterior:	2 300 597,00		2 300 597,00		2 300 597,00			2 300 597,00		100,00
	052040 520 1601	Saldo orçamental:	2 300 597,00		2 300 597,00		2 300 597,00			2 300 597,00		100,00
	052040 520 160101 0000	Na posse do serviço.	2 300 597,00		2 300 597,00		2 300 597,00			2 300 597,00		100,00
TOTAL			13 512 634,00	2 174 050,81	16 767 703,18		15 330 083,30			15 330 083,30	3 611 670,69	113,45

Assinaturas
 Manuel Romão
 Helena Pereira

Contribuinte Nº 511273098
 Rua 31 de Janeiro nº 79
 Funchal
 9050 401
 Telef. 291 236130 Fax: 291 239131
 Capital Social € 835.000,00 EUR
 Cors.: Reg. Com. Funchal
 Matrícula Nº 511273096
 patriram@gov-madeira.pt



Modelo de acordo com a Instrução n.º 1/2004 do Tribunal de Contas

CONTROLO ORÇAMENTAL - RECEITA

Até Dezembro

SNC-AP

CLASS. ORGÂNICA	CÓD. ORÇ. PRIVATIVO	ANO
498010100	498010100	2019

CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA	CÓDIGO	DESIGNAÇÃO	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	REEMBOLSOS E RESTITUIÇÕES		RECEITA POR COBRAR NO FINAL DO ANO (11)=(4)+(5)-(6)-(7)	GRAU DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL DAS RECEITAS (12)=(10)/(3)X100
										RECEITAS LIQUIDADAS	LIQUIDAÇÕES ANULADAS		
	052040	510 05 Rendimentos da propriedade:	1 606 200,00										
	052040	510 0510 Rendas :	1 606 200,00										
	052040	510 051004 Edifícios.	1 606 200,00										
	052040	520 16 Saldo da gerência anterior:	1 913 917,82				1 913 917,82					1 913 917,82	100,00
	052040	520 1601 Saldo orçamental:	1 913 918,00				1 913 917,82					1 913 917,82	100,00
	052040	520 160101 Na posse do serviço.	1 913 918,00				1 913 917,82					1 913 917,82	100,00
TOTAL			3 520 118,00				1 913 917,82					1 913 917,82	54,37

Helena Pereira
 (Assinaturas)
 Página 1 de 1

Demonstração de execução do plano plurianual de investimentos

Objetivo (1)	Número do projeto (2)	Designação do projeto (3)	Rubrica orçamental (4)	Forma de realização (5)	Fonte de financiamento				Datas		Montante previsto			Montante executado			Nível de execução financeira anual % (16)	Nível de execução financeira global % (17)
					RG (6)	RP (7)	EU (8)	EMPR (9)	Início (10)	Fim (11)	Ano t (12)	Anos seguintes (13)	Total (14)=(12)+(13)	Anos anteriores (15)	Ano t (16)	Total (17)=(15)+(16)		
Requalificação Paisagística e Ambiental do imóvel, com recuperação da "casa mãe", e demais espaços de lazer e recreativos existentes, com a consequente promoção de atividades culturais, lúdicas e desportivas.	51613	Empreitada de Requalificação Paisagística e Ambiental da "QUINTA INDIVIDUAL" Localizada À Rua Dr. Pina 15, Funchal	070103	100	-	X	-	-	01/09/2017	15/06/2019	1 480 585,11 €	2 089 164,89 €	3 519 700,00 €	1 480 585,11 €	2 082 079,79 €	3 512 614,90 €	57,856%	100%



ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES ORÇAMENTAIS

AL
aut: JIA

Contribuinte Nº 511273096
 Rua 31 de Janeiro nº 79
 Funchal
 9050 401
 Telef. 291 239130 Fax: 291 239131
 Capital Social € 805.000,00 EUR
 Cons. Reg. Com. Funchal
 Matrícula Nº 511273096
 patriram@gov.madeira.pt





MODIFICAÇÕES ORÇAMENTAIS - RECEITA

PERÍODO DE 2019/01/01 A 2020/05/25

ORÇAMENTO	COD. ORÇ. PRIVATIVO	ANO
491010100	491010100	2019

CODIGO	CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA	DESIGNAÇÃO	ALTERAÇÕES ORÇAMENTAIS				PREVISÕES CORRIGIDAS	OBSERVAÇÕES
			PREVISÕES INICIAIS	CREDITOS ESPECIAIS	REFORÇOS	ANULAÇÕES		
(1)	(2)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(3)+(4)+(5)-(6)	(8)
510 05		Rendimentos da propriedade:	9 222 037,00	0,00	0,00	0,00	9 222 037,00	
510 0510		Rendus :	9 222 037,00	0,00	0,00	0,00	9 222 037,00	
510 051004 00 00		Edifícios.	9 222 037,00	0,00	0,00	0,00	9 222 037,00	
510 08		Outras receitas comentes:	1 990 000,00	0,00	0,00	0,00	1 990 000,00	
510 0801		Outras receitas comentes:	1 990 000,00	0,00	0,00	0,00	1 990 000,00	
510 080199 00 00		Outras.	1 990 000,00	0,00	0,00	0,00	1 990 000,00	
520 16		Saldo da gerência anterior:	0,00	2 300 597,00	0,00	0,00	2 300 597,00	
520 1601		Saldo orçamental:	0,00	2 300 597,00	0,00	0,00	2 300 597,00	
520 160101 00 00		Na posse do serviço.	0,00	2 300 597,00	0,00	0,00	2 300 597,00	
TOTAL			11 212 037,00	2 300 597,00			13 512 634,00	

_____ em 25 de Maio de 2020


 (Assinaturas)

 Ana Lúcia Gonçalves Perestrelo

Contribuinte Nº 511273096
 Rua 31 de Janeiro nº 79
 Funchal
 9050 401
 Telef. 291 239130 Fax. 291 239131
 Capital Social € 825.000,00 EUR
 Cons. Reg. Com. Funchal
 Matrícula Nº 511273096
 patriram@gov-madeira.pt



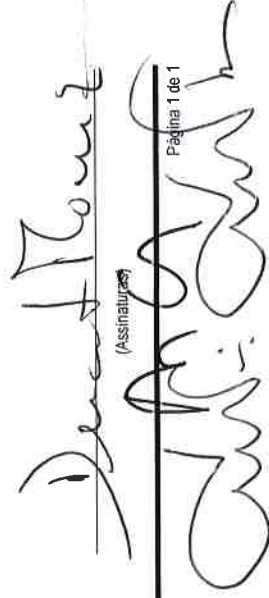
MODIFICAÇÕES ORÇAMENTAIS - RECEITA

PERÍODO DE 2019/01/01 A 2020/05/25

ORÇAMENTO	COD. ORÇ. PRIVATIVO	ANO
498010100	498010100	2019

CÓDIGO	CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA	DESIGNAÇÃO	ALTERAÇÕES ORÇAMENTAIS				PREVISÕES CORRIGIDAS	OBSERVAÇÕES
			PREVISÕES INICIAIS (3)	CREDITOS ESPECIAIS (4)	REFORÇOS (5)	ANULAÇÕES (6)		
(1)		(2)					(7)=(3)+(4)+(5)-(6)	(8)
510 05		Rendimentos da propriedade:	3 240 835,00	0,00	0,00	1 634 635,00	1 606 200,00	
510 0510		Rendas :	3 240 835,00	0,00	0,00	1 634 635,00	1 606 200,00	
510 051004 00 00		Edifícios.	3 240 835,00	0,00	0,00	1 634 635,00	1 606 200,00	
520 16		Saldo da gerência anterior:	0,00	279 283,00	1 634 635,00	0,00	1 913 918,00	
520 1601		Saldo orçamental:	0,00	279 283,00	1 634 635,00	0,00	1 913 918,00	
520 160101 00 00		Na posse do serviço.	0,00	279 283,00	1 634 635,00	0,00	1 913 918,00	
TOTAL			3 240 835,00	279 283,00	1 634 635,00	1 634 635,00	3 520 118,00	

_____ em 25 de Maio de 2020


 (Assinatura)

Contribuinte Nº 511273096
 Rua 31 de Janeiro nº 79
 Funchal
 9050 401
 Telef. 291 239130 Fax: 291 239131
 Capital Social € 295.000,00 EUR
 Cons. Reg. Com. Funchal
 Matricula Nº 511273096
 patriram@gov-madeira.pt



PATRIRAM
 Sociedade por Acção de Prestação de
 Serviços Regionais, S.A.

MODIFICAÇÕES ORÇAMENTAIS - DESPESA

PERÍODO DE 2019/01/01 A 2020/05/25

CLASS. ORÇAMENTAL	CÓD. ORÇ. PRIVATIVO	ANO
498010100	498010100	2019

CÓDIGO	CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA	DESIGNAÇÃO	DOTAÇÕES INICIAIS	ALTERAÇÕES ORÇAMENTAIS					DOTAÇÕES CORRIGIDAS	OBSERVAÇÕES
				TRANSFERÊNCIAS DE VERBAS ENTRE RUBRICAS		CREDITOS ESPECIAIS	MODIFICAÇÕES NA REDACÇÃO DA RUBRICA	REP. ABAT. AOS PAGAMENTOS		
				REFORÇOS	ANULAÇÕES					
(1)		(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)=(3)+(4)-(5)+(6)+(7)	(10)
510 07		Aquisição de bens de capital	3 240 835,00	0,00	1 634 635,00	0,00		0,00	1 606 200,00	
510 0701		Investimentos	3 240 835,00	0,00	1 634 635,00	0,00		0,00	1 606 200,00	
510 070103		Edifícios	3 240 835,00	0,00	1 634 635,00	0,00		0,00	1 606 200,00	
510 070103 80 00		Edifícios	253 760,00	0,00	0,00	0,00		0,00	253 760,00	
510 070103 BS 00		Edifícios	2 987 075,00	0,00	1 634 635,00	0,00		0,00	1 352 440,00	
520 07		Aquisição de bens de capital	0,00	1 634 635,00	0,00	279 283,00		0,00	1 913 918,00	
520 0701		Investimentos	0,00	1 634 635,00	0,00	279 283,00		0,00	1 913 918,00	
520 070103		Edifícios	0,00	1 634 635,00	0,00	279 283,00		0,00	1 913 918,00	
520 070103 BS 00		Edifícios	0,00	1 634 635,00	0,00	0,00		0,00	1 634 635,00	
520 070103 BS TT		Edifícios	0,00	0,00	0,00	279 283,00		0,00	279 283,00	
TOTAL			3 240 835,00	1 634 635,00	1 634 635,00	279 283,00		0,00	3 520 118,00	

em 25 de Maio de 2020

Demetrio Vaz
 (assinaturas)
Demetrio Vaz
 Página 1 de 1



Contribuinte Nº 511273096
 Rua 31 de Janeiro nº 79
 Funchal
 9050-401
 Telef. 291 239130 Fax. 291 239131
 Capital Social € 825.000,00 EUR
 Cons. Reg. Com. Funchal
 Matricula Nº 511273096
 patriram@gov-madeira.pt

MODIFICAÇÕES ORÇAMENTAIS - DESPESA

PERÍODO DE 2019/01/01 A 2020/05/25

CLASS. ORGÂNICA	CÓD. ORÇ. PRIVATIVO
491010100	491010100
ANO	
2019	

CÓDIGO	CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA	DESIGNAÇÃO	DOTAÇÕES INICIAIS	ALTERAÇÕES ORÇAMENTAIS				DOTAÇÕES CORRIGIDAS	OBSERVAÇÕES	
				TRANSFERÊNCIAS DE VERBAS ENTRE RUBRICAS		CREDITOS ESPECIAIS	MODIFICAÇÕES NA REDACÇÃO DA RUBRICA			REP. ABAT. AOS PAGAMENTOS
				REFORÇOS	ANULAÇÕES					
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)=(3)+(4)-(5)+(6)+(7)	(10)	
510 01		Despesas com o pessoal	341 319,00	111 219,00	79,00	0,00	0,00	452 459,00		
510 0101		Remunerações certas e permanentes	269 411,00	78 240,00	0,00	0,00	0,00	347 651,00		
510 010102 00 00		Oligãos sociais	92 767,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00	119 767,00		
510 010103 00 00		Pessoal dos quadros-Regime de função pública	15 216,00	900,00	0,00	0,00	0,00	16 116,00		
510 010104 00 00		Pessoal dos quadros-Reg de contrato individual trabalho	91 632,00	21 200,00	0,00	0,00	0,00	112 832,00		
510 010110 00 00		Gratificações	1 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400,00		
510 010111 00 00		Representação	29 424,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	41 424,00		
510 010112 00 00		Suplementos e prémios	1 020,00	510,00	0,00	0,00	0,00	1 530,00		
510 010113 00 00		Subsidio de retenção	8 482,00	4 050,00	0,00	0,00	0,00	12 532,00		
510 010114		Subsidio de férias e de Natal	29 450,00	12 580,00	0,00	0,00	0,00	42 030,00		
510 010114 SF 00		Subsidio de Férias	14 725,00	5 740,00	0,00	0,00	0,00	20 465,00		
510 010114 SN 00		Subsidio de Natal	14 725,00	6 840,00	0,00	0,00	0,00	21 565,00		
510 0102		Abonos variáveis ou eventuais	8 001,00	5 259,00	79,00	0,00	0,00	13 181,00		
510 010204 00 00		Ajudas de custo	7 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00		
510 010205		Abono para falhas	0,00	259,00	0,00	0,00	0,00	259,00		
510 010205 00 00		Abono para falhas	0,00	259,00	0,00	0,00	0,00	259,00		
510 010214		Outros abonos em numerário ou espécie	1 001,00	2 000,00	79,00	0,00	0,00	2 922,00		
510 010214 B0 00		Outros abonos em numerário ou espécie	1 001,00	0,00	79,00	0,00	0,00	922,00		
510 010214 D0 00		Outros abonos em numerário ou espécie	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00		
510 0103		Segurança social	63 907,00	27 720,00	0,00	0,00	0,00	91 627,00		

_____ em 25 de Maio de 2020

(Assinaturas)

Página 1 de 7



Contribuinte Nº 511273096
 Rua 31 de Janeiro nº 79
 Funchal
 9050 401
 Telef. 291 239130 Fax. 291 239131
 Capital Social 6.825.000,00 EUR
 Cons. Reg. Com. Funchal
 Matricula Nº 511273096
 patriram@gov-madeira.pt



MODIFICAÇÕES ORÇAMENTAIS - DESPESA

PERÍODO DE 2019/01/01 A 2020/05/25

CLASS. ORÇAMENTAL	CÓD. ORÇ. PRIVATIVO	ANO
491010100	491010100	2019

CÓDIGO	CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA	DOTAÇÕES INICIAIS	ALTERAÇÕES ORÇAMENTAIS				DOTAÇÕES CORRIGIDAS	OBSERVAÇÕES		
			TRANSFERÊNCIAS DE VERBAS ENTRE RUBRICAS		CREDITOS ESPECIAIS	MODIFICAÇÕES NA REDACÇÃO DA RUBRICA			REP. ABAT. AOS PAGAMENTOS	
			REFORÇOS	ANULAÇÕES						(4)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	
510 010303 00 00	Subsidio familiar a crianças e jovens	0,00	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	
510 010305	Contribuições para a segurança social	60 907,00	24 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85 327,00	
510 010305 A0 A0	Caixa Geral de Aposentações	33 113,00	320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 433,00	
510 010305 A0 B0	Segurança Social	27 607,00	23 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 807,00	
510 010305 A0 C0	Contribuições para a segurança social - Fundo Compensação	187,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 087,00	
510 010309 00 00	Seguros	3 000,00	2 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 600,00	
510 02	Aquisição de bens e serviços	1 049 505,00	277 985,00	409 125,00	0,00	0,00	3 661,24	0,00	918 365,00	
510 0201	Aquisição de bens	3 650,00	38 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 870,00	
510 020108	Material de escritório	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	
510 020108 A0 00	Material de escritório - Papel	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	
510 020108 C0 00	Material de escritório - Outros	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500,00	
510 020117 00 00	Ferramentas e utensílios	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00	
510 020118 00 00	Livros e documentação técnica	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	
510 020120 00 00	Material de educação cultura e recreio	0,00	17 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 220,00	
510 020121 00 00	Outros bens	1 000,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 000,00	
510 0202	Aquisição de serviços	1 045 855,00	239 765,00	409 125,00	0,00	0,00	3 661,24	0,00	876 495,00	
510 020201	Encargos das instalações	7 500,00	36 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 500,00	
510 020201 A0 00	Água	3 500,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 500,00	
510 020201 B0 00	Electricidade	4 000,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 000,00	

_____ em 25 de Maio de 2020


 (Assinaturas)


Contribuinte Nº 511273096
 Rua 31 de Janeiro nº 79
 Funchal
 9050 401
 Telef. 291 239130 Fax. 291 239131
 Capital Social 5.995.000,00 EUR
 Cons. Reg. Com. Funchal
 Matrícula Nº 511273096
 patriram@gov-madeira.pt



MODIFICAÇÕES ORÇAMENTAIS - DESPESA

PERÍODO DE 2019/01/01 A 2020/05/25

CLASS. ORGÂNICA	COD. ORÇ. PRIVATIVO	ANO
491010100	491010100	2019

CÓDIGO	CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA	DESIGNAÇÃO	ALTERAÇÕES ORÇAMENTAIS					DOTAÇÕES INICIAIS	DOTAÇÕES CORRIGIDAS	OBSERVAÇÕES
			TRANSFERÊNCIAS DE VERBAS ENTRE RUBRICAS		CREDITOS ESPECIAIS	MODIFICAÇÕES NA REDACÇÃO DA RUBRICA	REP. ABAT. AOS PAGAMENTOS			
			REFORÇOS	ANULAÇÕES						
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)=(3)+(4)-(5)+(6)+(7)	(10)	
510 020202 00 00		Limpeza e higiene	15 000,00	0,00	0,00	0,00	1 700,00	0,00	16 700,00	
510 020203 00 00		Conservação de bens	150 000,00	129 750,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	520 240,00	
510 020209		Comunicações	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300,00	0,00	1 300,00	
510 020209 C0 00		Comunicações fixas de voz	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100,00	0,00	1 100,00	
510 020209 E0 00		Comunicações - Outros serviços de comunicações	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	
510 020211 00 00		Representação dos serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	
510 020212		Seguros	0,00	0,00	0,00	0,00	30 210,00	0,00	30 210,00	
510 020212 BS 00		Seguros - Edifícios	0,00	0,00	0,00	0,00	30 210,00	0,00	30 210,00	
510 020213 00 00		Deslocações e estadas	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	3 861,24	5 000,00	
510 020214		Estudos pareceres projectos e consultadoria	12 700,00	279 365,00	0,00	0,00	414 887,00	0,00	148 232,00	
510 020214 A0 00		Estudos pareceres projectos e consultadoria - Serviços de natureza informática	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	
510 020214 BS 00		Estudos pareceres projectos e consultadoria - Serviços de natureza jurídica	0,00	0,00	0,00	0,00	22 692,00	0,00	22 692,00	
510 020214 D0 00		Estudos pareceres projectos e consultadoria - Outros	12 700,00	279 365,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	33 335,00	
510 020214 DS 00		Estudos pareceres projectos e consultadoria - Projectos de Arquitectura	0,00	0,00	0,00	0,00	91 405,00	0,00	91 405,00	
510 020215		Formação	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00	
510 020215 B0 00		Formação	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00	
510 020217		Publicidade	3 000,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	3 500,00	
510 020217 C0 00		Publicidade	3 000,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	3 500,00	
510 020219 00 00		Assistência técnica	1 065,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 065,00	

em 25 de Maio de 2020

Quantidade
Assinatura
 Página 3 de 7



Contribuinte Nº 511273096
 Rua 31 de Janeiro nº 79
 Funchal
 9050 401
 Telef. 291 239130 Fax. 291 239131
 Capital Social e. 835.000,00 EUR
 Cons. Reg. Com. Funchal
 Matricula Nº 511273096
 patriram@gov-madeira.pt

MODIFICAÇÕES ORÇAMENTAIS - DESPESA

PERÍODO DE 2019/01/01 A 2020/05/25

CLASS. ORÇAMENTAL	COD. ORÇ. PRIVATIVO	ANO
491010100	491010100	2019

CÓDIGO	CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA	DESIGNAÇÃO	DOTAÇÕES INICIAIS (3)	ALTERAÇÕES ORÇAMENTAIS				DOTAÇÕES CORRIGIDAS (9)=(3)+(4)-(5)+(6)+(7)	OBSERVAÇÕES (10)	
				TRANSFERÊNCIAS DE VERBAS ENTRE RUBRICAS		CREDITOS ESPECIAIS (6)	MODIFICAÇÕES NA REDACÇÃO DA RUBRICA (7)			REP. ABAT. AOS PAGAMENTOS (8)
				REFORÇOS (4)	ANULAÇÕES (5)					
510 020220		Outros trabalhos especializados	64 048,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 048,00		
510 020220 AS B0		Outros trabalhos especializados - Contrato de Impressão	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00		
510 020220 CO 00		Outros trabalhos especializados	51 748,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	52 748,00		
510 020220 CS 00		Outros trabalhos especializados	7 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 300,00		
510 020225		Outros serviços	10 700,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	21 700,00		
510 020225 CO 00		Outros serviços	10 000,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	21 000,00		
510 020225 SO 00		Outros serviços - Plataforma	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00		
510 04		Transferências correntes	9 465 713,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 465 713,00		
510 0402		Sociedades financeiras	9 454 715,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 454 715,00		
510 040201 00 00		Bancos e outras instituições financeiras	9 454 713,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 454 713,00		
510 0404		Administração regional	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00		
510 040402 00 00		Região Autónoma da Madeira	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00		
510 0408		Famílias	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00		
510 040802		Outras	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00		
510 040802 B0 00		Outras	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00		
510 06		Outras despesas correntes	352 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	352 500,00		
510 0602		Diversas	352 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	352 500,00		
510 060201 00 00		Impostos e taxas	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00		
510 060203 00 00		Outras	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500,00		
510 07		Aquisição de bens de capital	3 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	23 000,00		

_____ em 25 de Maio de 2020

Assinaturas:

Contribuinte Nº 511273096
 Rua 31 de Janeiro nº 79
 Funchal
 9050-401
 Telef. 291 239130 Fax. 291 239131
 Capital Social s. 325.000,00 EUR
 Com. Reg. Com. Funchal
 Matrícula Nº 511273096
 patriram@gov-madeira.pt



MODIFICAÇÕES ORÇAMENTAIS - DESPESA

PERÍODO DE 2019/01/01 A 2020/05/25

CLASS. ORGÂNICA	CÓD. ORÇ. PRIVATIVO	ANO
491010100	491010100	2019

CÓDIGO	CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA	DESIGNAÇÃO	DOTAÇÕES INICIAIS	ALTERAÇÕES ORÇAMENTAIS				REP. ABAT. AOS PAGAMENTOS	MODIFICAÇÕES NA REDACÇÃO DA RUBRICA	DOTAÇÕES CORRIGIDAS	OBSERVAÇÕES	
				TRANSFERÊNCIAS DE VERBAS ENTRE RUBRICAS		CRÉDITOS ESPECIAIS	(7)					(8)
				REFORÇOS	ANULAÇÕES							
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)=(3)+(4)-(5)+(6)+(7)	(10)			
510 0701	Investimentos	3 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 000,00				
510 070107	Equipamento de informática	2 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000,00				
510 070107 00 00	Equipamento de informática	2 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000,00				
510 070108	Software informático	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00				
510 070108 00 00	Software informático	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00				
510 070109	Equipamento administrativo	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00				
510 070109 00 00	Equipamento administrativo	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00				
520 01	Despesas com o pessoal	0,00	0,00	0,00	94 825,00	0,00	0,00	94 825,00				
520 0101	Remunerações certas e permanentes	0,00	0,00	0,00	69 900,00	0,00	0,00	69 900,00				
520 010103 00 00	Pessoal dos quadros-Regime de função pública	0,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00				
520 010104 00 00	Pessoal dos quadros-Reg de contrato individual trabalho	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00				
520 010110 00 00	Gratificações	0,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00				
520 010113 00 00	Subsídio de relação	0,00	0,00	0,00	5 900,00	0,00	0,00	5 900,00				
520 010114	Subsídio de férias e de Natal	0,00	0,00	0,00	9 000,00	0,00	0,00	9 000,00				
520 010114 SF 00	Subsídio de férias e de Natal	0,00	0,00	0,00	4 500,00	0,00	0,00	4 500,00				
520 010114 SN 00	Subsídio de férias e de Natal	0,00	0,00	0,00	4 500,00	0,00	0,00	4 500,00				
520 0102	Abonos variáveis ou eventuais	0,00	0,00	0,00	6 200,00	0,00	0,00	6 200,00				
520 010204 00 00	Ajudas de custo	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00				
520 010214	Outros abonos em numerário ou espécie	0,00	0,00	0,00	1 200,00	0,00	0,00	1 200,00				
520 010214 00 00	Outros abonos em numerário ou espécie	0,00	0,00	0,00	1 200,00	0,00	0,00	1 200,00				

em 25 de Maio de 2020

(Assinaturas)

[Handwritten Signature]

[Handwritten Signature]

Contribuinte Nº 511273096
 Rua 31 de Janeiro nº 79
 Funchal
 9050-401
 Telef. 291 239130 Fax. 291 239131
 Capital Social s. 895.000,00 EUR
 Cons. Reg. Com. Funchal
 Matrícula Nº 511273096
 patriram@gov-madeira.pt



MODIFICAÇÕES ORÇAMENTAIS - DESPESA

PERÍODO DE 2019/01/01 A 2020/05/25

CLASS. ORÇAMENTAL	CÓD. ORÇ. PRIVATIVO	ANO
491010100	491010100	2019

CÓDIGO	CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA	DOTAÇÕES INICIAIS	ALTERAÇÕES ORÇAMENTAIS				REP. ABAT. AOS PAGAMENTOS	DOTAÇÕES CORRIGIDAS	OBSERVAÇÕES	
			TRANSFERÊNCIAS DE VERBAS ENTRE RUBRICAS		CREDITOS ESPECIAIS	MODIFICAÇÕES NA REDACÇÃO DA RUBRICA				
			REFORÇOS	ANULAÇÕES						
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)=(3)+(4)-(5)+(6)+(7)	(10)	
520 0103	Segurança social	0,00	0,00	0,00	18 725,00	0,00	18 725,00	0,00	18 725,00	
520 010305	Contribuições para a segurança social	0,00	0,00	0,00	18 725,00	0,00	18 725,00	0,00	18 725,00	
520 010305 A0 A0	Contribuições para a segurança social	0,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00	
520 010305 A0 B0	Contribuições para a segurança social	0,00	0,00	0,00	17 000,00	0,00	17 000,00	0,00	17 000,00	
520 010305 A0 C0	Contribuições para a segurança social	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	0,00	700,00	
520 010305 AC TT	Contribuições para a segurança social	0,00	0,00	0,00	25,00	0,00	25,00	0,00	25,00	
520 02	Aquisição de bens e serviços	0,00	0,00	0,00	500 000,00	1 121 345,00	1 121 345,00	0,00	621 345,00	
520 0202	Aquisição de serviços	0,00	0,00	0,00	500 000,00	1 121 345,00	1 121 345,00	0,00	621 345,00	
520 020201	Encargos das instalações	0,00	0,00	0,00	0,00	4 149,00	4 149,00	0,00	4 149,00	
520 020201 A0 00	Encargos das instalações	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	
520 020201 B0 00	Encargos das instalações	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	
520 020201 B0 TT	Encargos das instalações	0,00	0,00	0,00	0,00	149,00	149,00	0,00	149,00	
520 020202	Limpeza e higiene	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
520 020202 C0 00	Limpeza e higiene	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
520 020203 00 00	Conservação de bens	0,00	0,00	0,00	500 000,00	800 000,00	800 000,00	0,00	300 000,00	
520 020209	Comunicações	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	
520 020209 C0 00	Comunicações	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	
520 020214	Estudos pareceres projectos e consultadoria	0,00	0,00	0,00	0,00	302 196,00	302 196,00	0,00	302 196,00	
520 020214 D0 00	Estudos pareceres projectos e consultadoria	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00	
520 020214 DS TT	Estudos pareceres projectos e consultadoria	0,00	0,00	0,00	0,00	2 196,00	2 196,00	0,00	2 196,00	

em 25 de Maio de 2020

Deputado
 (Assinaturas)
Deputado

Contribuinte Nº 511273096
Rua 31 de Janeiro nº 79
Funchal
9050 401

Telef. 291 239130 Fax. 291 239131
Capital Social 6.805.000,00 EUR
Cons. Reg. Com. Funchal
Matriculada Nº 511273096
patr@am@gov-madeira.pt



MODIFICAÇÕES ORÇAMENTAIS - DESPESA

PERÍODO DE 2019/01/01 A 2020/05/25

CLASS. ORGÂNICA	CÓD. ORÇ. PRIVATIVO	ANO
491010100	491010100	2019

CÓDIGO	CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA	DESIGNAÇÃO	DOTAÇÕES INICIAIS	ALTERAÇÕES ORÇAMENTAIS				DOTAÇÕES CORRIGIDAS	OBSERVAÇÕES	
				TRANSFERÊNCIAS DE VERBAS ENTRE RUBRICAS		MODIFICAÇÕES NA REDACÇÃO DA RUBRICA	REP. ABAT. AOS PAGAMENTOS			
				REFORÇOS	ANULAÇÕES					CRÉDITOS ESPECIAIS
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)=(3)+(4)-(5)+(6)+(7)	(10)	
520 020220		Outros trabalhos especializados	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00		5 000,00
520 020220 C0 00		Outros trabalhos especializados	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00		5 000,00
520 020225 00 00		Outros serviços	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00		5 000,00
520 04		Transferências correntes	0,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	2 000,00		2 000,00
520 0404		Administração regional	0,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	2 000,00		2 000,00
520 040402 00 00		Região Autónoma da Madeira	0,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	2 000,00		2 000,00
520 06		Outras despesas correntes	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00		500 000,00
520 0602		Diversas	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00		500 000,00
520 060203 00 00		Outras	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00		500 000,00
520 07		Aquisição de bens de capital	0,00	0,00	0,00	1 082 427,00	0,00	1 082 427,00		1 082 427,00
520 0701		Investimentos	0,00	0,00	0,00	1 082 427,00	0,00	1 082 427,00		1 082 427,00
520 070103 00 00		Edifícios	0,00	0,00	0,00	1 079 427,00	0,00	1 079 427,00		1 079 427,00
520 070107		Equipamento de informática	0,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	3 000,00		3 000,00
520 070107 C0 00		Equipamento de informática	0,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	3 000,00		3 000,00
TOTAL			11 212 637,00	909 204,00	909 204,00	2 300 597,00	3 661,24	13 512 634,00		

em 25 de Maio de 2020

Deputado
Assinaturas
Assinatura



Contribuinte N° 511273096
 Rua 31 de Janeiro n° 79
 Funchal
 9050 401
 Telef. 291 239130 Fax. 291 239131
 Capital Social 6.805.000,00 EUR
 Cons. Reg. Com. Funchal
 Matricula N° 511273096
 patriram@gov-madeira.pt

Modelo de acordo com a Instrução n.º 1/2001 do Tribunal de Contas

OPERAÇÕES DE TESOURARIA

Ano Económico: 2019

SNC-AP

DIVISA
EUR

CÓDIGO E DESIGNAÇÃO DAS CONTAS	SALDO DA GERÊNCIA ANTERIOR		MOVIMENTO ANUAL		SALDO PARA A GERÊNCIA SEGUINTE	
	DEVEDOR	CREDOR	DEVEDOR	CREDOR	DEVEDOR	CREDOR
2.4.2.1 De trabalho dependente			4 591,00 4 329,00 7 063,00 5 554,00 5 560,00 9 412,00 5 560,00 5 905,00 5 885,00 6 134,00 16 303,00	4 591,00 4 329,00 7 063,00 5 554,00 5 560,00 9 412,00 5 560,00 5 905,00 5 885,00 6 134,00 10 121,00 6 182,00		
Subtotal	0,00	0,00	76 296,00	76 296,00	0,00	0,00
2.4.2.2.1 Retenções rendimentos profissionais			357,14 268,75 87,50 175,00 268,75	357,14 356,25 175,00 268,75		
Subtotal	0,00	0,00	1 157,14	1 157,14	0,00	0,00
2.4.3.3.1.4.3 Iva-liqu.-O.G. - I.S.P.			26 829,52 24 252,97 62,99 32 910,14 102 582,89 139 420,42 65 557,03 35 647,36 12 438,49 16 400,53	46 026,54 62,99 32 910,14 102 582,89 1,31 139 419,11 65 082,03 36 122,36 12 438,49 9 912,49 6 488,04		
Subtotal	0,00	5 055,95	456 102,34	451 046,39	0,00	0,00
2.4.5.1.1.1 Caixa Geral de Aposentações			775,59 1 340,39 2 018,63 644,61 648,68 1 841,70 1 888,79 1 080,52 1 062,05 1 078,46 2 941,21	1 057,97 1 057,97 2 018,67 1 057,97 1 062,03 1 841,69 1 062,05 1 080,54 1 062,05 1 078,47 1 858,11 1 083,11		
Subtotal	0,00	0,00	15 320,63	15 320,63	0,00	0,00
2.4.5.1.1.2 Contribuições p/ Segurança Social			1 140,66 1 075,48 1 144,44 1 485,44 1 485,98 2 783,98 1 531,80 1 648,74 1 827,59 1 901,53 5 285,99	1 140,66 1 075,48 1 144,44 1 485,44 1 485,98 2 783,98 1 531,80 1 648,74 1 827,59 1 901,53 3 377,67 1 908,32		
Subtotal	0,00	0,00	21 311,63	21 311,63	0,00	0,00
2.4.5.2.1.2 ADSE			246,77 246,77 413,48 246,77 248,07 496,14 248,07 248,07 248,07 248,07 248,07 745,50	246,77 246,77 413,48 246,77 248,07 496,14 248,07 248,07 248,07 248,07 248,07 496,14 249,36		

Aprovada em sessão

[Assinatura]
 (Assinaturas)

[Assinatura]



Contribuinte N.º 511273096
Rua 31 de Janeiro n.º 79
Funchal
9050 401
Telef. 291 239130 Fax. 291 239131
Capital Social 6.805.000,00 EUR
Cons. Reg. Com. Funchal
Matrícula N.º 511273096
patriram@gov-madeira.pt

Modelo de acordo com a Instrução n.º 1/2001 do Tribunal de Contas

OPERAÇÕES DE TESOURARIA

SNC-AP

Ano Económico: 2019

DIVISA

EUR

CÓDIGO E DESIGNAÇÃO DAS CONTAS	SALDO DA GERÊNCIA ANTERIOR		MOVIMENTO ANUAL		SALDO PARA A GERÊNCIA SEGUINTE	
	DEVEDOR	CREDOR	DEVEDOR	CREDOR	DEVEDOR	CREDOR
Subtotal	0,00	0,00	3 635,78	3 635,78	0,00	0,00
Totals	0,00	5 055,95	573 823,52	568 767,57	0,00	0,00

Aprovada em sessão

(Assinaturas)

Página 2 de 2

Contribuinte Nº 511273096
Rue 31 de Janeiro nº 79
Funchal
9050 401

Telef. 291 239130 Fax. 291 239131
Capital Social 6.895.000,00 EUR
Cons. Reg. Com. Funchal
Matriculada Nº 511273096
patriram@gov-madeira.pt



PATRIRAM
Tribunalidade e Gestão de Recursos
Pública Regional, S.A.

Modelo de acordo com a Instrução n.º 1/2004 do Tribunal de Contas

SITUAÇÃO DOS CONTRATOS

PERÍODO DE 2019/01/01 A 2019/12/31

ENTIDADE	CONTRATO				VISTO DO T. C.			PAGAMENTOS NA GERÊNCIA				PAGAMENTOS ACUMULADOS			OBSERVAÇÕES
	OBJECTO	DATA	VALOR	HOMOLOGAÇÃO	NÚMERO DE REGISTO	DATA	TRABALHOS NORMAIS	REVISÃO DE PREÇOS	TRABALHOS A MAIS	TRABALHOS NORMAIS	REVISÃO DE PREÇOS	TRABALHOS A MAIS	Nº Contrato:		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)		
Masel Otis - Elevadores da Madeira Lda	Assistência técnica e manual	26-07-2019	995,52				30-09-2019	331,84			331,84			Nº Contrato: 0000132	
ThyssenKrupp	Assistência técnica e manual	16-05-2019	692,35				17-07-2019	286,70			286,70			Nº Contrato: 0000115	
Firma Construções Sociedade Unipessoal, Lda	Empreitadas de obras públicas	03-07-2019	109.798,55				16-08-2019	109.798,55			109.798,55			Nº Contrato: 0000121	
AT 93 Arquitectura e Engenharia, Lda	Estudos, projetos e consulto	26-02-2016	123.220,02				02-05-2016	4.107,34			123.220,02			Nº Contrato: 0000049	
Empresa de Electricidade da Madeira, S.A.	Fornecimentos - em geral	04-02-2019	9.353,54				12-02-2019	4.153,94			4.153,94			Nº Contrato: 0000103	
Empresa de Electricidade da Madeira, S.A.	Fornecimentos - em geral	30-08-2019	23.225,20				05-09-2019	8.549,28			8.549,28			Nº Contrato: 0000135	
Município do Funchal	Fornecimentos - em geral	28-02-2019	6.029,76				08-03-2019	2.143,56			2.143,56			Nº Contrato: 0000110	
Abreu e Associados Sociedade de Advogados, RL	Outros	15-10-2019	6.710,00				15-11-2019	3.035,48			3.035,48			Nº Contrato: 0000136	
ACIN - Academia Informática, Engenharia de Sistema	Outros	14-07-2017	2.049,60				15-09-2017	683,20			2.049,60			Nº Contrato: 0000079	
Arq. Filipa Fernandes	Outros	31-07-2019	854,00				16-10-2019	854,00			854,00			Nº Contrato: 0000129	
ATLANTIPETALAS, JARDINS, LDA	Outros	01-02-2017	3.989,40				11-08-2017	332,46			3.989,36			Nº Contrato: 0000070	
Caldeira, Costa C.ª Unip., Lda	Outros	30-10-2017	3.296,72				07-11-2017	1.488,51			3.296,72			Nº Contrato: 0000082	
Caldeira, Costa C.ª Unip., Lda	Outros	01-09-2019	9.760,00	13-08-2019			29-10-2019	958,10			958,10			Nº Contrato: 0000134	
Dexia Sabatel	Outros	12-04-2013	22.950.166,80				15-01-2013	3.151.570,44			19.672.533,60			Nº Contrato: 0000010	
Empresa de Electricidade da Madeira, S.A.	Outros	31-05-2019	16.310,91				21-06-2019	3.829,11			3.829,11			Nº Contrato: 0000117	
Empresa de Electricidade da Madeira, S.A.	Outros	19-01-2017	2.217,04				03-02-2017	750,79			1.197,04			Nº Contrato: 0000068	
ERGORAM-SEGURANÇA, HIGIENE E SAUDE NO FUNCHAL, S.A.	Outros	20-06-2017	799,50				16-08-2017	266,50			799,50			Nº Contrato: 0000077	
FARROBO, SA	Outros	07-03-2019	15.685,54	28-01-2019			26-03-2019	15.685,54			15.685,54			Nº Contrato: 0000101	
Firma Construções Sociedade Unipessoal, Lda	Outros	06-08-2019	79.281,91				05-09-2019	79.281,91			79.281,91			Nº Contrato: 0000131	
INSC - Informática, Serviços e Consultadoria, Lda	Outros	07-02-2018	1.975,40	01-02-2018			20-02-2018	658,80			1.317,60			Nº Contrato: 0000092	
Kommunal kredit	Outros	12-04-2013	22.950.166,80				15-01-2013	3.151.570,44			19.672.533,60			Nº Contrato: 0000069	
Masel Otis - Elevadores da Madeira Lda	Outros	13-02-2019	29.646,00				25-06-2019	10.604,49			10.604,49			Nº Contrato: 0000107	
MEO - Serviços de Comunicações e Multimédia S.A.	Outros	01-08-2019	7.076,39	12-07-2019			05-09-2019	320,67			320,67			Nº Contrato: 0000130	

Daniel Tomaz
(Assinaturas)

Adriana Costa

Contribuinte Nº 511273095
 Rua 31 de Janeiro nº 79
 Funchal
 9050 401
 Telef. 291 239130 Fax. 291 239131
 Capital Social € 805.000,00 EUR
 Cons. Reg. Com. Funchal
 Matricula Nº 511273095
 patriram@gov-madeira.pt



Modelo de acordo com a Instrução n.º 1/2004 do Tribunal de Contas

SITUAÇÃO DOS CONTRATOS

PERÍODO DE 2019/01/01 A 2019/12/31

ENTIDADE	CONTRATO				VISTO DO T. C.			PAGAMENTOS NA GERÊNCIA				PAGAMENTOS ACUMULADOS			OBSERVAÇÕES
	OBJECTO	DATA	VALOR	HOMOLOGAÇÃO	NUMERO DE REGISTO	DATA	DATA DO PRIMEIRO PAGAMENTO	TRABALHOS NORMAIS	REVISÃO DE PREÇOS	TRABALHOS A MAIS	TRABALHOS NORMAIS	REVISÃO DE PREÇOS	TRABALHOS A MAIS		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)		
MEO - Serviços de Comunicações e Multimedia S.A.	Outros	02-01-2017	1.686,12				27-02-2017	113,59			1.686,12			Nº Contrato: 0000062	
Município do Funchal	Outros	28-01-2015	8.832,31				28-01-2015	1.210,16			6.505,02			Nº Contrato: 0000030	
Município do Funchal	Outros	19-01-2017	2.499,08				18-01-2017	638,88			1.769,96			Nº Contrato: 0000067	
Município do Funchal	Outros	28-02-2019	1.663,16				25-02-2019	712,66			712,66			Nº Contrato: 0000109	
Município do Funchal	Outros	26-06-2019	3.243,67				30-09-2019	695,47			695,47			Nº Contrato: 0000122	
Município do Funchal	Outros	26-06-2019	1.076,82				30-09-2019	122,62			122,62			Nº Contrato: 0000123	
Município do Funchal	Outros	26-06-2019	435,58				30-09-2019	70,18			70,18			Nº Contrato: 0000124	
Município do Funchal	Outros	26-06-2019	106,79				30-09-2019	106,79			106,79			Nº Contrato: 0000125	
Município do Funchal	Outros	26-06-2019	3.049,68				30-09-2019	764,28			764,28			Nº Contrato: 0000126	
Nord Bank	Outros	12-04-2013	22.950,167,04				15-01-2013	3.151.570,32			19.672.533,84			Nº Contrato: 0000008	
Nova Citacor - Metalização e Pintura	Outros	20-05-2019	40.238,59				29-08-2019	40.238,59			40.238,59			Nº Contrato: 0000114	
Pedro Salvador Silva Freitas	Outros	08-03-2019	2.623,00				09-08-2019	2.623,00			2.623,00			Nº Contrato: 0000111	
PLENGIL - SOLUÇÕES DE ENGENHARIA E GESTÃO, LDA	Outros	07-11-2018	71.150,40				28-11-2018	62.256,60			71.150,40			Nº Contrato: 0000098	
RIM - Engenharia e Construções, S.A.	Outros	14-11-2018	49.164,68				06-03-2019	49.164,68			49.164,68			Nº Contrato: 0000089	
RIM - Engenharia e Construções, S.A.	Outros	14-02-2019	21.000,00				14-02-2019	2.338,45			2.338,45			Nº Contrato: 0000108	
SEMEX - SISTEMAS ELECTRONICOS E MANUTENÇÃO, LDA	Outros	04-06-2019	130.353,27				21-10-2019	90.948,41			90.948,41			Nº Contrato: 0000112	
SOCICORREIA - ENGENHARIA, LDA	Outros	09-12-2019	13.437,70				31-12-2019	12.437,70			12.437,70			Nº Contrato: 0000141	
SPELTA - Produtos Petrolíferos, Unip., Lda.	Outros	13-06-2019	170,16				23-07-2019	170,16			170,16			Nº Contrato: 0000119	
SPELTA - Produtos Petrolíferos, Unip., Lda.	Outros	13-06-2019	2.532,25				23-07-2019	320,32			320,32			Nº Contrato: 0000120	
SPELTA - Produtos Petrolíferos, Unip., Lda.	Outros	01-08-2019	140,00				05-09-2019	140,00			140,00			Nº Contrato: 0000133	
Zacarias da Silva - Gabinete de Contabilidade, Lda	Outros	28-01-2015	70.135,70				26-02-2015	11.635,54			57.346,59			Nº Contrato: 0000028	
ATLANTIFEALAS, JARDINS, LDA	Prestação de serviços	01-07-2019	9.497,70				08-08-2019	1.582,98			1.582,98			Nº Contrato: 0000106	
ELECTROFLOW	Prestação de serviços	13-02-2019	35.600,00				20-05-2019	780,80			780,80			Nº Contrato: 0000102	

Demétrio Louz
 (Assinaturas)
Demétrio Louz

SITUAÇÃO DOS CONTRATOS

PERÍODO DE 2019/01/01 A 2019/12/31

Contribuinte Nº 511273096
 Rua 31 de Janeiro nº 79
 Funchal
 9050 401
 Telef. 291 239130 Fax. 291 239131
 Capital Social € 895.000,00 EUR
 Cons. Reg. Com. Funchal
 Matrícula Nº 511273096
 patriram@gov-madeira.pt



ENTIDADE	CONTRATO				VISTO DO T. C.			PAGAMENTOS NA GERÊNCIA				PAGAMENTOS ACUMULADOS			OBSERVAÇÕES
	OBJECTO	DATA	VALOR	HOMOLOGAÇÃO	NÚMERO DE REGISTO	DATA	DATA DO PRIMEIRO PAGAMENTO	TRABALHOS NORMAIS	REVISÃO DE PREÇOS	TRABALHOS A MAIS	TRABALHOS A MAIS	REVISÃO DE PREÇOS	TRABALHOS A MAIS	OBSERVAÇÕES	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)		
Empresa de Electricidade da Madeira, S.A.	Prestação de serviços	28-01-2015	11.170,41				09-02-2015	1 777,51			8 664,86			Nº Contrato: 0000029	
FN Hotelaria	Prestação de serviços	05-02-2019	20.188,56				17-07-2019	4 077,12			4 077,12			Nº Contrato: 0000104	
MEO - Serviços de Comunicações e Multimédia S.A.	Prestação de serviços	13-02-2019	6.135,35				19-03-2019	3 190,56			3 190,56			Nº Contrato: 0000100	
Nessa Cidade, S.A.	Prestação de serviços	30-04-2019	560,00				20-05-2019	560,00			560,00			Nº Contrato: 0000113	
Servinasa - Limpezas e Serviços, Lda	Prestação de serviços	01-09-2019	42.538,48	12-08-2019			31-10-2019	4 728,72			4 728,72			Nº Contrato: 0000128	
ThyssenKrupp	Prestação de serviços	01-07-2019	1.043,10	26-06-2019			30-09-2019	219,60			219,60			Nº Contrato: 0000127	
Data Juris - Direito e Informática, Lda.	Reajustamento INH - acordos	01-06-2019	2.562,00	21-05-2019			27-08-2019	1 494,50			1 494,50			Nº Contrato: 0000116	
STRONG CHARON Segurança, S.A.	Vigilância e segurança	19-07-2019	217.136,09	07-09-2019			28-11-2019	32 733,32			32 733,32			Nº Contrato: 0000118	
TOTAL			70.074.477,64					10 030 685,16			59 790 647,91				

Dr. António
 (Assinaturas)
Ana Lúcia
 PAGINA 3 DE 3

Contribuinte Nº 511273096
 Rua 31 de Janeiro nº 79
 Funchal
 9050 401
 Telef. 291 239130 Fax. 291 239131
 Capital Social € 805.000,00 EUR
 Cons. Reg. Com. Funchal
 Matricada Nº 511273096
 patriram@gov-madeira.pt



Modelo de acordo com a Instrução n.º 1/2004 do Tribunal de Contas

FORMAS DE ADJUDICAÇÃO

PERÍODO DE 2019/01/01 A 2019/12/31

FORMAS DE ADJUDICAÇÃO

TIPO DE CONTRATO	Ajuste directo com consulta		Com consulta prévia		Concurso limitado com apresentação de candidaturas		Concurso limitado com prévia qualificação		Concurso limitado sem apresentação de candidaturas		Concurso limitado sem publicação de anúncio		TOTAL	
	Nº DE CONTRATOS	VALOR	Nº DE CONTRATOS	VALOR	Nº DE CONTRATOS	VALOR	Nº DE CONTRATOS	VALOR	Nº DE CONTRATOS	VALOR	Nº DE CONTRATOS	VALOR	Nº DE CONTRATOS	VALOR
Alugueres de longa duração - ALDS														
Arrendamento de instalações														
Assistência técnica e manutenção	1,00	995,52											1,00	995,52
Concessão (Outras)														
Concessão (SCUTS)														
Cooperação financeira														
Empreitadas de obras públicas			1,00	109 796,55									1,00	109 796,55
Estudos, projectos e consultoria	1,00	123 220,02											1,00	123 220,02
Fiscalização de obras														
Fornecimentos - aprovisionamento público														
Fornecimentos - em geral	3,00	38 608,50											3,00	38 608,50
Incentivos financeiros														
Limpeza e higiene	1,00	2 518,08											1,00	2 518,08
Locação financeira - bens de defesa														
Locação financeira - edifícios														
Locação financeira - material de informática														
Locação financeira - material de transporte														
Locação financeira - outros bens														
Outros	6,00	52 406,73	25,00	467 228,22	5,00	297 195,18	1,00	3 472 676,70	1,00	49 184,88			38,00	4 338 673,51
Prestação de serviços	2,00	56 788,56	4,00	25 687,60	2,00	99 186,83							8,00	181 665,19
Programa														
Realojamento INH - acordos de adesão	1,00	2 562,00											1,00	2 562,00
Realojamento INH - acordos de colaboração														
Seguros														
Tarefa ou avença														
Vigilância e segurança														

Deputado
 (Assinaturas)
Deputada

Contribuinte Nº 511273096
 Rua 31 de Janeiro nº 79
 Funchal
 9050 401
 Telef. 291 239130 Fax. 291 239131
 Capital Social 6.805.000,00 EUR
 Cons. Reg. Com. Funchal
 Matrícula Nº 511273096
 patriram@gov-madeira.pt



Modelo de acordo com a Instrução n.º 1/2004 do Tribunal de Contas




FORMAS DE ADJUDICAÇÃO

PERÍODO DE 201907/01 A 201912/31

TIPO DE CONTRATO	FORMAS DE ADJUDICAÇÃO										TOTAL	
	Concurso público		Concurso público ou limitado com publicação de anúncio		Por negociação com publicação prévia de anúncio		Por negociação sem publicação prévia de anúncio				Nº DE CONTRATOS	VALOR
	Nº DE CONTRATOS	VALOR	Nº DE CONTRATOS	VALOR	Nº DE CONTRATOS	VALOR	Nº DE CONTRATOS	VALOR	Nº DE CONTRATOS	VALOR		
Alugueres de longa duração - ALDS												
Amendamento de instalações												
Assistência técnica e manutenção	1,00	692,35									2,00	1.687,87
Concessão (Outras)												
Concessão (SCUTS)												
Cooperação financeira												
Empreitadas de obras públicas												
Estudos, projectos e consultoria												
Fiscalização de obras												
Fornecimentos - aprovisionamento público												
Fornecimentos - em geral												
Incentivos financeiros												
Limpeza e higiene												
Locação financeira - bens de defesa												
Locação financeira - edifícios												
Locação financeira - material informático												
Locação financeira - material de transporte												
Locação financeira - outros bens												
Outros	11,00	68 528 501,99									49,00	73 267 175,50
Prestação de serviços	2,00	17 305,76									10,00	198 970,95
Programa												
Realojamento INH - acordos de adesão												
Realojamento INH - acordos de colaboração												
Seguros												
Tarefa ou avença												
Vigilância e segurança	1,00	217 136,09									1,00	217 136,09

Deputado
 (Assinaturas)
Luís Gonçalves Pereira

**DECLARAÇÕES AO ABRIGO DA LEI N.º 8/2012,
DE 21 DE FEVEREIRO**

 
85 

Exmo. Senhora,
Chefe de Gabinete de Sua Excia O Secretário
Regional dos Equipamentos e Infraestruturas
Rua Dr. Pestana Júnior, n.º 6
9064-506 Funchal

Sua referência

Sua comunicação de

PATRIRAM
Titularidade e Gestão de Património
Público Regional, S.A.

Proc.

Saída

N.º

10

21/01/2020

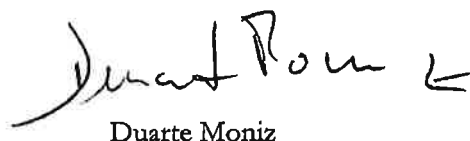
ASSUNTO: **Declarações no âmbito da Lei de Compromissos**

Por referência ao assunto em epígrafe e nos termos do n.º 2, do artigo 15.º, da Lei n.º 22/2015, de 17 de março (Quarta alteração à Lei n.º 8/2012, de 21 de fevereiro), vimos pelo presente remeter em anexo as seguintes declarações:

- Declaração de compromissos plurianuais existentes em 31/12/2019;
- Declaração de pagamentos em atraso existentes em 31/12/2019;
- Declaração de recebimentos em atraso existentes em 31/12/2019.

Com os melhores cumprimentos.

O Presidente do Conselho de Administração


Duarte Moniz

Declaração de compromissos plurianuais existentes em 31/12/2019 (art. 15.º, n.º1, a)

Nos termos da alínea a) do n.º 1 do artigo 15.º da LCPA, declaro que todos os compromissos plurianuais existentes em 31 de dezembro último se encontram devidamente registados na base de dados do Sistema Central de Encargos Plurianuais (SCEP), pelos seguintes montantes globais:

Secretaria: 49 - SECRETARIA REGIONAL DOS EQUIPAMENTOS E INFRAESTRUTURAS

Serviço: 5049 - PATRIRAM-TITULARIDADE E GESTÃO DO PATRIMÓNIO PÚBLICO REGIONAL,SA

Valores em euros

Ano	Montante
(1)	(2)
2020	139.786,76
2021	118.505,32
2022	69.128,15
2023	0,00
2024	0,00
Seguintes	0,00

Funchal, 21 de Janeiro de 2020

O PRESIDENTE DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO
960 272 1 273 006
Rua 31 de Janeiro, N.º 1, 9004-401 FUNCHAL
PATRIMÓNIO PÚBLICO REGIONAL, S.A.
PATRIRAM

[Handwritten signature]
adm: AL

DECLARAÇÃO DE PAGAMENTOS EM ATRASO

Nos termos da alínea b) do n.º 1 do artigo 15.º da Lei n.º 22/2015, de 17 de março (Quarta alteração à Lei n.º 8/2012, de 21 de fevereiro), que aprova as regras aplicáveis à assunção de compromissos e aos pagamentos em atraso das entidades públicas), declara-se que não existem pagamentos em atraso a 31 de dezembro de 2019.

Funchal, 21 de janeiro de 2020

O Presidente do Conselho de Administração



PATRIRAM
Titularidade e Gestão de Património
Pública Regional, S.A.
Rua 31 de Janeiro, N.º 79 - 9050-401 FUNCHAL
Cib. N.º 273 096

Duarte Moniz



DECLARAÇÃO DE RECEBIMENTOS EM ATRASO

Nos termos da alínea b) do n.º 1 do artigo 15.º da Lei n.º 22/2015, de 17 de março (Quarta alteração à Lei n.º 8/2012, de 21 de fevereiro), que aprova as regras aplicáveis à assunção de compromissos e aos pagamentos em atraso das entidades públicas), declara-se que todos os recebimentos em atraso existentes a 31 de dezembro de 2019 estão devidamente identificados no quadro em anexo, sendo o seu valor global de 2.357,10€ (dois mil trezentos e cinquenta e sete euros e dez cêntimos).

Funchal, 21 de janeiro de 2020

O Presidente do Conselho de Administração



PATRIRAM
Titularidade e Gestão de Património
Público Regional, S.A.
Rua 31 de Janeiro N.º 79 - 9050-401 FUNCHAL
Cont. N.º 511 273 096

Duarte Moniz



1

Declaração de recebimentos em atraso existentes em 31/12/2019 (art.º 15.º, a.º 1, b da Lei n.º 22/2015 de março)

Valores em €

Identificação do documento	Ano da constituição da dívida	Classificação Económica	Cliente/Devedor		Descrição	Montante	Sanções Aplicáveis pelo atraso do pagamento
			NIF	Designação			
7	08.01.2014	05.10.04	136056253	JORGE JOSE SIVESTRE GONCALVES	RENDA	566,80 €	Procedimentos Judiciais
9	08.01.2014	05.10.04	175511039	MARIA EDUARDA N.G.LEMOS	RENDA	17,98 €	Indemnização de 50% do valor da renda anual
24	08.01.2015	05.10.04	136056253	JORGE JOSE SIVESTRE GONCALVES	RENDA	566,80 €	
26	08.01.2015	05.10.04	175511039	MARIA EDUARDA N.G.LEMOS	RENDA	17,98 €	Indemnização de 50% do valor da renda anual
52	27.02.2015	05.10.04	175511039	MARIA EDUARDA N.G.LEMOS	INDEM.50% RENDA REFERENTE AOS ANOS DE 2014 E 2015	17,98 €	Procedimentos Judiciais
15	05.01.2016	05.10.04	175511039	MARIA EDUARDA N.G.LEMOS	RENDA	17,98 €	Procedimentos Judiciais
13	05.01.2016	05.10.04	136056253	JORGE JOSE SIVESTRE GONCALVES	RENDA	566,80 €	Procedimentos Judiciais
24	05.01.2017	05.10.04	136056253	JORGE JOSE SIVESTRE GONCALVES	RENDA	566,80 €	Procedimentos Judiciais
23	05.01.2017	05.10.04	175511039	MARIA EDUARDA N.G.LEMOS	RENDA	17,98 €	Procedimentos Judiciais
TOTAL						2.357,40 €	

PATRIRAM
 Titularidade e Gestão do Património
 Património, S.A.
 Rua 31 de Janeiro, 1000-001 FUNCHAL
 Cons. N.º 273 096

**PLANO DE ACTIVIDADES DA PATRIRAM, S.A.
PARA O BIÉNIO DE 2018/2019**


Aut: NV



PATRIRAM –

TITULARIDADE E GESTÃO DE PATRIMÓNIO PÚBLICO REGIONAL, S.A.

PLANO DE ATIVIDADES BIÉNIO 2018/2019

Funchal, 02 de fevereiro de 2018



Handwritten signatures and initials:
MK
aut
f. 1 B

Na prossecução do objeto social da sociedade e de acordo com o referido no Relatório e Contas referente ao ano de 2017, bem como no cumprimento do estabelecido no contrato de concessão, cabe a PATRIRAM, S.A. designadamente:

- a) Garantir a execução do contrato de concessão, com vista à optimização da exploração dos recursos que lhe estão concessionados;
- a) Promover uma política de custo real das aquisições e da utilização do património público, nomeadamente imputando às pessoas e entidades cujos serviços estejam instalados em imóveis concessionados uma renda que exprima o preço comum de mercado aplicado à fruição em causa;
- b) Rentabilizar e maximizar os ativos afetos à concessão;
- c) Promover todas as ações necessárias ou convenientes à valorização do património imobiliário concessionado.

Nesse sentido, o Conselho de Administração da PATRIRAM, S.A, propõe-se concretizar os seguintes objetivos estratégicos e empresariais:

- a) Conclusão da empreitada de requalificação do edifício denominado Museu Photographia Vicentes, que lhe está concessionado, concluindo-se a reabilitação de um imóvel classificado, devolvendo-o à cidade, com a transformação daquele espaço num museu condigno que possa mostrar todas as suas valências a todo o público que o visita, eliminando-se as barreiras arquitetónicas às pessoas com capacidade de locomoção reduzida, conferindo-lhe maior funcionalidade, dignidade e visibilidade, quer junto da população residente, quer junto dos inúmeros turistas que atualmente visitam aquele equipamento cultural;
- b) Conclusão de empreitada de Recuperação e Reabilitação de um prédio urbano sito à Rua da Carreira, n.ºs 107 e 109, adquirido em 2015, conhecido por “antigo Lar do Estudante” sendo que tal edifício irá albergar a sede da Secretaria Regional da Saúde, atualmente instalada no edifício pertencente a uma entidade privada.
- c) Conclusão da empreitada de Recuperação e Requalificação paisagística e ambiental da Quinta Magnólia, sita à Rua Dr. Pita, 15, no Funchal, integrada em espécie no capital social da PATRIRAM, S.A. Trata-se de um imóvel de inegável valor histórico com diversas valências a nível cultural, lúdico e desportivo, agora em recuperação, nomeadamente os magníficos jardins e classificação das espécies, em parceria com o Jardim Botânico, a reabilitação da casa mãe, dos



F. 20

trilhos e roteiros pedestres para usufruto de visitantes, bem como dos campos de ténis e *squash*, criando-se ainda três campos de padel.

- d) Ainda no decorrer do ano 2018 a PATRIRAM, S.A. pretende lançar um procedimento por concurso limitado por prévia qualificação para a realização da empreitada de reabilitação de um prédio sito à Rua de São Pedro, adquirido em 2015. Decorre atualmente a fase de elaboração dos projetos de arquitetura e especialidades;
- e) A PATRIRAM, S.A. prevê igualmente lançar em 2018 concurso para projeto de arquitetura e especialidades tendo em vista a reabilitação de um prédio sito à Rua do Seminário n.ºs 6 e 8, com vista a nele serem instalados serviços públicos que estejam atualmente a pagar rendas a entidades privadas.

Naturalmente, e decorrente dos deveres e obrigações acima melhor identificados, serão imputadas à RAM rendas que exprimam o preço de mercado aplicável à fruição em causa

Por outro lado, e na sequência dos contratos de arrendamento celebrados, e no âmbito das obrigações de conservação/beneficiação dos imóveis que lhe estão concessionados, e tendo em vista a disponibilização de imóveis de qualidade a PATRIRAM, S.A. irá dar continuidade aos concursos lançados em 2017, nomeadamente:

- a) Reparação da fachada do Edifício da Secretaria Regional do Turismo e Cultura localizado na Av. Arriaga n.ºs 18, Funchal;
- b) Separação dos Ramais de Energia e Água do Balneário afeto à Direção Regional da Juventude e Desporto (DRJD), localizado no Piso 1 do Edifício do Ateneu sito à Rua dos Ferreiros n.º 164 a 168 e Rua dos Netos n.º 42 e 48, Funchal;
- c) Reparação das Redes de Abastecimento de Águas e Esgotos no Pátio do Edifício 'Palacete dos Barões de São Pedro', localizado à Rua dos Ferreiros n.º 165, Funchal;
- d) Ligação do ramal de esgotos do centro de saúde da Santa à rede pública.

Das obrigações de manutenção decorrentes do contrato de concessão

Handwritten signatures and initials:
- Top right: "A. M." (likely António Monteiro)
- Middle: "J. A." (likely João Almeida)
- Bottom: "F. 3" (likely Fernando) and a circular stamp or mark.

No seguimento do procedimento de caracterização dos imóveis que lhe estão concessionados, nomeadamente as características construtivas e estado de conservação de cada imóvel, com identificação das patologias existentes, bem como um levantamento de todos os equipamentos mecânicos alocados a cada um dos imóveis (v.g. elevadores, aparelhos de ar condicionado e de AVC, sistemas de bombagem, etc.), a PATRIRAM, S.A. irá proceder à identificação dos diversos contratos de manutenção existentes, com indicações precisas sobre a data da respetiva celebração e termo, eventuais prazos de renovação, com vista à sua agregação por tipos de prédios (escolas, centros de saúde, edifícios puramente administrativos, etc.).

De posse dessa informação, a PATRIRAM, S.A. contratualizou a elaboração de uma aplicação informática que agrega toda a informação relevante emergente dos acima referidos relatórios, sistematizando-a por rúbricas, e associando os diversos contratos em vigor (arrendamento, manutenção, empreitadas, etc.). Essa aplicação permitirá à PATRIRAM, S.A., chamar a si a gestão de tais contratos, com a celebração de contratos de manutenção preventiva e corretiva daqueles equipamentos, prevendo-se a obtenção de grandes economias de escala nos encargos atualmente gerados por aqueles contratos.

Para que os objetivos *supra* sejam plenamente alcançados, a PATRIRAM, S.A. conta igualmente lançar um procedimento, destinado à elaboração de um manual de utilização dos imóveis concessionados, no qual sejam claramente definidas quais as obrigações e direitos que cabem à PATRIRAM, S.A e quais aos direitos e obrigações a que os inquilinos estão vinculados, prevendo-se a criação da figura do responsável pela manutenção de cada edifício cujas atribuições passem por ser o elo de ligação entre a PATRIRAM, S.A. e a(s) futura(s) empresa(s) de manutenção (preventiva e/ou corretiva) dos acima mencionados equipamentos mecânicos.

Ainda no que à manutenção de edifícios diz respeito, a PATRIRAM, S.A. propõe-se desenvolver e lançar um projeto piloto na área do "Facility Management", que agregue a manutenção preventiva e corretiva dos diversos equipamentos e estruturas dos imóveis por si reabilitados nos últimos cinco anos, estando já contratualizada a manutenção preventiva e corretiva dos elevadores ali instalados.

Ainda no decorrer do corrente ano, no que se refere à conservação/beneficiação de edifícios que lhe estão concessionados, a PATRIRAM, S.A. prevê lançar vários procedimentos dos quais se destacam os seguintes:

Handwritten signature and initials: "AL" and "aut." with a circled "4" and other scribbles.

- a) Consolidação de Fundações e Estruturas do edifício Museu Quinta das Cruzes localizados à Calçada do Pico n.º 1, Funchal;
- b) Beneficiação e Conservação no Centro Cultural John dos Passos, Ponta do Sol;
- c) Beneficiação do edifício Conservatório Escola da Artes, localizado à Avenida Luís de Camões n.º 1, Funchal;
- d) Beneficiação do Edifício Escola Secundária Jaime Moniz, localizado ao largo Jaime Moniz, Funchal – Fase 2.

A PATRIRAM, S.A. e o mercado imobiliário

No prosseguimento dos objetivos e na implementação das respetivas medidas anteriormente descritas, a PATRIRAM,S.A. deverá ainda procurar promover a colocação de imóveis integrados no seu acervo patrimonial, ou que venham a ser transferidos para a sua esfera de atuação, junto de terceiros, que correspondam a entidades públicas ou privadas, por forma que permita a utilização de uma parte significativa do património da PATRIRAM,S.A. por operadores de mercado e também e sempre em condições normais de mercado.

Em cumprimento deste desiderato, o Conselho de Administração entende que todas as operações de gestão ou rentabilização do acervo patrimonial da PATRIRAM,S.A. sejam sempre justificadas por critérios normais de mercado, independentemente da entidade com a qual cada operação é contratada. Por isso o Conselho de Administração entende dever sempre pautar as suas atuações a as propostas a efetuar por critérios de mercado, estabelecendo-se como princípio central para a gestão do acervo patrimonial da PATRIRAM,S.A. a vigência de condições de mercado na contratação com a RAM e serviços despersonalizados ou departamentos nela integrados.

Neste sentido, a PATRIRAM,S.A. irá promover a realização de estudos e avaliações do mercado imobiliário da RAM, com vista a permitir a identificação e subsequente implementação de medidas destinadas à gestão e valorização dos imóveis sob sua gestão.

À semelhança do que tem vindo a acontecer, o Conselho de Administração privilegiará na sua conduta a obtenção do requisito de que todos os imóveis a integrar na PATRIRAM, S.A. sejam objeto de avaliação por entidade idónea experiente, pré-identificada pelo próprio Conselho de Administração,

Handwritten signature and initials
5

com vista a determinar o valor que deverá nortear a respetiva valorização, gestão ou arrendamento, o mesmo se aplicando naturalmente sempre que for considerada uma operação de alienação de imóveis ou outros ativos pertencentes à PATRIRAM, S.A..

O Conselho de Administração entende ainda útil sensibilizar a acionista RAM para a conveniência de promover uma identificação conjunta de outros ativos que possam ser afetados ao acervo patrimonial da PATRIRAM,S.A. e que possam revelar-se úteis à intervenção da PATRIRAM,S.A. nos mercado imobiliário da RAM.

O Conselho de Administração entende que esta lógica de funcionamento pode ser estendida a certos imóveis integrados no domínio privado da RAM, com potencial de funcionamento simultaneamente como regulador do mercado, mas também como estímulo à sua utilização eficiente, e que possam ser integrados no acervo patrimonial da PATRIRAM,S.A.. A título meramente exemplificativo, indica-se um imóvel localizado no Porto Novo, com grande potencial comercial e que se encontra atualmente devoluto.

Relações institucionais com a RAM

No prosseguimento dos objetivos e na implementação das respetivas medidas e atenta a sua natureza simultânea de acionista única e de concedente, a PATRIRAM,SA. assegurará sempre uma relação institucional clara e transparente com a RAM, promovendo um diálogo constante quanto às atividades desenvolvidas e ao nível de obtenção dos objetivos preconizados para a PATRIRAM,S.A..

Neste sentido, o Conselho de Administração propõe-se submeter à validação da assembleia geral da PATRIRAM,S.A. (e conseqüente da RAM enquanto acionista único da sociedade) o presente documento.

Para além disso e ao nível das condições económicas a praticar nas relações a estabelecer com a RAM, o Conselho de Administração entende dever sempre pautar as suas atuações e as propostas a efetuar por critérios de mercado, estabelecendo-se como princípio central para a gestão do acervo patrimonial da PATRIRAM,S.A. a vigência de condições de mercado na contratação com a RAM e serviços despersonalizados ou departamentos nela integrados.

Handwritten signatures and initials, including a large 'F' and 'B' and the name 'António'.

Funchal, 02 de fevereiro de 2018

Aprovado para submissão à consideração do acionista único, em Assembleia Geral da PATRIRAM, S.A..

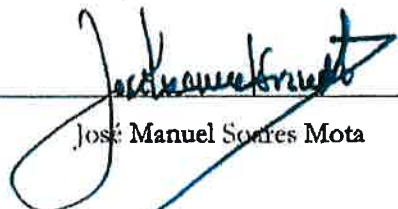
O Conselho de Administração,



Nuno Eduardo de Matos Natividade



Duarte Miguel Ferreira da Silva Moniz



José Manuel Soares Mota



**RELATÓRIO E PARECER
DO FISCAL ÚNICO
E CERTIFICAÇÃO LEGAL DE CONTAS**

 12

RELATÓRIO E PARECER DO FISCAL ÚNICO

Exmos. Senhores,

Em cumprimento das disposições legais e estatutárias, vimos submeter à vossa apreciação o nosso relatório sobre a atividade fiscalizadora desenvolvida e dar o nosso parecer sobre o Relatório de Gestão e as Demonstrações Financeiras apresentadas pelo Conselho de Administração da **PATRIRAM – TITULARIDADE E GESTÃO DE PATRIMÓNIO PÚBLICO REGIONAL, S.A.**, relativamente ao exercício findo em 31 de dezembro de 2019.

No decurso do exercício acompanhámos com a periodicidade e a extensão que consideramos adequada a atividade da empresa. Verificámos a regularidade da escrituração contabilística não tendo conhecimento de qualquer violação à lei ou contrato de sociedade.

Verificamos que o Relatório de Gestão, o Balanço, a Demonstração dos Resultados, a Demonstração das Alterações no Capital Próprio e o respetivo Anexo satisfazem as disposições legais e estatutárias e refletem a posição dos registos contabilísticos no fecho do exercício.

Os critérios valorimétricos adotados na preparação das contas são os constantes do Anexo.

Foram cumpridas as formalidades legais e do contrato de sociedade sobre a prestação de contas e fiscalização da sociedade.

Nestes termos, e tendo em consideração as informações recebidas do Conselho de Administração e dos Serviços e as conclusões constantes da Certificação Legal das Contas, somos de parecer que:

- a) Aproveis o Relatório de Gestão e as Contas referentes ao ano findo em 31 de dezembro de 2019;
- b) Aproveis a proposta de aplicação dos resultados do exercício.

Porto, 29 de maio de 2020

O FISCAL ÚNICO

UHY & ASSOCIADOS, SROC, LDA.
Representada por:



António Francisco Barbosa dos Santos (ROC nº. 830)



Rua João das Regras, 284 – 3º
Salas 5 a 8
4000-291 PORTO

Tel.: 222 046 210
Fax.: 222 046 219
Email: geral.porto@uhy-portugal.pt
Web: www.uhy-portugal.pt

CERTIFICAÇÃO LEGAL DAS CONTAS

RELATO SOBRE A AUDITORIA DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Opinião

Auditámos as demonstrações financeiras anexas de **PATRIRAM – TITULARIDADE E GESTÃO DE PATRIMÓNIO PÚBLICO REGIONAL, S.A.** (a Entidade), que compreendem o balanço em 31 de dezembro de 2019 (que evidencia um total de 137.440.126 euros e um total de património líquido de 54.233.675 euros, incluindo um resultado líquido de 4.570.783 euros), a demonstração dos resultados por natureza, a demonstração das alterações no património líquido, a demonstração dos fluxos de caixa, relativos ao ano findo naquela data, e o anexo às demonstrações financeiras que inclui um resumo das políticas contabilísticas significativas.

Em nossa opinião, as demonstrações financeiras anexas apresentam de forma verdadeira e apropriada, em todos os aspetos materiais, a posição financeira de **PATRIRAM – TITULARIDADE E GESTÃO DE PATRIMÓNIO PÚBLICO REGIONAL, S.A.** em 31 de dezembro de 2019, o seu desempenho financeiro e os fluxos de caixa relativos ao ano findo naquela data de acordo com o Sistema de Normalização Contabilística para as Administrações Públicas.

Bases para a opinião

A nossa auditoria foi efetuada de acordo com as Normas Internacionais de Auditoria (ISA) e demais normas e orientações técnicas e éticas da Ordem dos Revisores Oficiais de Contas. As nossas responsabilidades nos termos dessas normas estão descritas na secção “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras” abaixo. Somos independentes da Entidade nos termos da lei e cumprimos os demais requisitos éticos nos termos do código de ética da Ordem dos Revisores Oficiais de Contas.

Estamos convictos que a prova de auditoria que obtivemos é suficiente e apropriada para proporcionar uma base para a nossa opinião.

Ênfases

1. Conforme descrito na Nota n.º 17 do Anexo e na Nota n.º 2.3.2 do Relatório de Gestão, atendendo ao crescente número de casos de infeção das populações com o vírus Covid-19, os governos, autoridades e agentes económicos têm implementado um conjunto de iniciativas com impacto na mobilidade das populações e na economia global. Os efeitos da disseminação do vírus estão ainda a ser analisados pelas autoridades competentes, prevendo-se uma recessão económica a nível mundial. Embora à data da emissão das demonstrações financeiras não exista informação suficiente que permita determinar a dimensão dos impactos na situação económica e financeira da Entidade, o Conselho de Administração não prevê que haja impactos materiais nas suas contas. Estamos, assim, perante um evento não ajustável nas demonstrações financeiras.
2. De acordo com o divulgado na Nota n.º 2.1 do Anexo, com o objetivo de assegurar uma imagem mais fiel e apropriada dos ativos da Entidade ao abrigo do atual normativo contabilístico (SNC-AP), foi efetuada a reclassificação de alguns ativos, nomeadamente de Ativos Fixos Tangíveis para Ativos Intangíveis.

A nossa opinião não é modificada com respeito a estas matérias.

Responsabilidades do órgão de gestão pelas demonstrações financeiras

O órgão de gestão é responsável pela:

- preparação de demonstrações financeiras *que* apresentem de forma verdadeira e apropriada a posição financeira, o desempenho financeiro e os fluxos de caixa da Entidade de acordo com o SNC-AP;
- elaboração do relatório de gestão nos termos legais e regulamentares aplicáveis;
- criação e manutenção de um sistema de controlo interno apropriado para permitir a preparação de demonstrações financeiras isentas de distorção material devido a fraude ou erro;
- adoção de políticas e critérios contabilísticos adequados nas circunstâncias; e
- avaliação da capacidade da Entidade de se manter em continuidade, divulgando, quando aplicável, as matérias que possam suscitar dúvidas significativas sobre a continuidade das atividades.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras

A nossa responsabilidade consiste em obter segurança razoável sobre se as demonstrações financeiras como um todo estão isentas de distorções materiais devido a fraude ou erro, e emitir um relatório onde conste a nossa opinião. Segurança razoável é um nível elevado de segurança mas não é uma garantia de que uma auditoria executada de acordo com as ISA detetará sempre uma

distorção material quando exista. As distorções podem ter origem em fraude ou erro e são consideradas materiais se, isoladas ou conjuntamente, se possa razoavelmente esperar que influenciem decisões económicas dos utilizadores tomadas com base nessas demonstrações financeiras.

Como parte de uma auditoria de acordo com as ISA, fazemos julgamentos profissionais e mantemos ceticismo profissional durante a auditoria e também:

- identificamos e avaliamos os riscos de distorção material das demonstrações financeiras, devido a fraude ou a erro, concebemos e executamos procedimentos de auditoria que respondam a esses riscos, e obtemos prova de auditoria que seja suficiente e apropriada para proporcionar uma base para a nossa opinião. O risco de não detetar uma distorção material devido a fraude é maior do que o risco de não detetar uma distorção material devido a erro, dado que a fraude pode envolver conluio, falsificação, omissões intencionais, falsas declarações ou sobreposição ao controlo interno;
- obtemos uma compreensão do controlo interno relevante para a auditoria com o objetivo de conceber procedimentos de auditoria que sejam apropriados nas circunstâncias, mas não para expressar uma opinião sobre a eficácia do controlo interno da Entidade;
- avaliamos a adequação das políticas contabilísticas usadas e a razoabilidade das estimativas contabilísticas e respetivas divulgações feitas pelo órgão de gestão;
- concluímos sobre a apropriação do uso, pelo órgão de gestão, do pressuposto da continuidade e, com base na prova de auditoria obtida, se existe qualquer incerteza material relacionada com acontecimentos ou condições que possam suscitar dúvidas significativas sobre a capacidade da Entidade para dar continuidade às suas atividades. Se concluirmos que existe uma incerteza material, devemos chamar a atenção no nosso relatório para as divulgações relacionadas incluídas nas demonstrações financeiras ou, caso essas divulgações não sejam adequadas, modificar a nossa opinião. As nossas conclusões são baseadas na prova de auditoria obtida até à data do nosso relatório. Porém, acontecimentos ou condições futuras podem levar a que a Entidade descontinue as suas atividades;
- avaliamos a apresentação, estrutura e conteúdo global das demonstrações financeiras, incluindo as divulgações, e se essas demonstrações financeiras representam as transações e acontecimentos subjacentes de forma a atingir uma apresentação apropriada;
- comunicamos com os encarregados da governação, entre outros assuntos, o âmbito e o calendário planeado da auditoria, e as conclusões significativas da auditoria incluindo qualquer deficiência significativa de controlo interno identificado durante a auditoria.

A nossa responsabilidade inclui ainda a verificação da concordância da informação constante do relatório de gestão com as demonstrações financeiras.

RELATO SOBRE OUTROS REQUISITOS LEGAIS E REGULAMENTARES

Sobre as demonstrações orçamentais

Auditamos as demonstrações orçamentais anexas da Entidade que compreendem a demonstração do desempenho orçamental, a demonstração da execução orçamental da receita (que evidencia um total de receita cobrada líquida de 17.244.001 euros), a demonstração da execução orçamental da despesa (que evidencia um total de despesa paga líquida de reposições de 13.579.880 euros) e a demonstração de execução do plano plurianual de investimentos relativas ao exercício findo em 31 de dezembro de 2019.

O Órgão de gestão é responsável pela preparação e aprovação das demonstrações orçamentais no âmbito da prestação de contas da entidade. A nossa responsabilidade consiste em verificar que foram cumpridos os requisitos de contabilização e relato previstos na Norma de Contabilidade Pública (NCP) 26 do Sistema de Normalização Contabilística para as Administrações Públicas.

Em nossa opinião, as demonstrações orçamentais anexas estão preparadas, em todos os aspetos materiais, de acordo com a NCP 26 do Sistema de Normalização Contabilística para as Administrações Públicas.

Sobre o relatório de gestão

Em nossa opinião, o relatório de gestão foi preparado de acordo com as leis e regulamentos aplicáveis em vigor e a informação nele constante é coerente com as demonstrações financeiras auditadas e demonstrações orçamentais, não tendo sido identificadas incorreções materiais.

Porto, 29 de maio de 2020

UHY & ASSOCIADOS, SROC, LDA.

Representada por:



António Francisco Barbosa dos Santos (ROC nº 830)