

Exma. Senhora,
Chefe de Gabinete de Sua Exa
O Secretário Regional das Finanças
Avenida Zarco – Ed. Do Governo Regional
9004-527 Funchal

PATRIRAM

Sua referência	Sua comunicação de	Nos	Titularidade e Gestão de
	Proc.		Património Pública Regional, S.A.
			SAÍDA
	Nº	N.º: 27	31-01-2023

ASSUNTO: Empresas Públicas Regionais – Deveres especiais de reporte no âmbito do despacho do Secretário Regional das Finanças e da Administração Pública n.º 140/2016, de 8 de Abril – 4.º Trimestre de 2022

A fim de ser dado cumprimento ao solicitado na alínea e) do n.º 1 do Despacho n.º 140/2016 de 08 de abril, vimos pelo presente remeter a V. Exas o 'Relatório de Execução Orçamental' referente ao 4.º Trimestre de 2022.

Com os melhores cumprimentos.

O Presidente do Conselho de Administração,



Duarte Moniz

**RELATÓRIO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL DO 4º
TRIMESTRE DE 2022**

- CONTAS A 31 DE DEZEMBRO DE 2022 -

Funchal, 31 de janeiro de 2023

ÍNDICE

1. INTRODUÇÃO	3
2. ORGÃOS SOCIAIS.....	3
3. EXECUÇÃO ORÇAMENTAL.....	4
3.1 Execução Orçamental da Despesa.....	4
3.2 Execução Orçamental da Receita	6
4. DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM SNC-AP - COMPARAÇÃO DO PERÍODO COM O ESTIMADO E COM O PERÍODO HOMÓLOGO DO ANO ANTERIOR.....	7
4.1 Demonstrações de resultados por naturezas	7
4.2 Balanços	10
5. INFORMAÇÃO ADICIONAL.....	12
5.1 Pessoal	12
5.2 Evolução da dívida não financeira ou dívida comercial.....	12
5.3 Evolução do prazo médio de pagamentos.....	13
6. OUTRA INFORMAÇÃO RELEVANTE	13
7. ANEXOS.....	13

1. INTRODUÇÃO

A PATRIRAM – Titularidade e Gestão de Património Público Regional, 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 anónima de capital exclusivamente público, totalmente realizado pela Região Autónoma da Madeira.

O capital social atualmente é de 6.805.000,00 €.

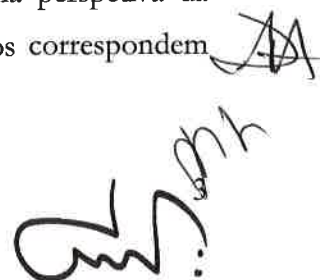
2. ORGÃOS SOCIAIS

A eleição dos órgãos sociais, para o triénio 2022-2024, ocorreu em Assembleia Geral realizada a 06.09.2022, 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	UHY – Oliveira, Branco & Associados SROC, Lda., Soc. De Revisores Oficiais de Contas
	representada por: Dr. António Francisco Barbosa dos Santos

Nos termos da alínea e) do n.º 1 do Despacho n.º 140/2016, de 8 de abril, determina que seja realizado o reporte de relatórios trimestrais de execução orçamental.

Assim passamos a relatar a execução orçamental do 4.º trimestre de 2022, quer na perspetiva da contabilidade orçamental, quer na perspetiva do SNC-AP, cujos valores apresentados correspondem aos valores acumulados até 31 de dezembro de 2022.



3. EXECUÇÃO ORÇAMENTAL

O orçamento inicial da PATRIRAM, S.A., atinge cerca dos 15,4 milhões de euros, que após integração do saldo de receitas próprias do ano anterior passou para cerca dos 21,9 milhões de euros.

3.1 Execução Orçamental da Despesa

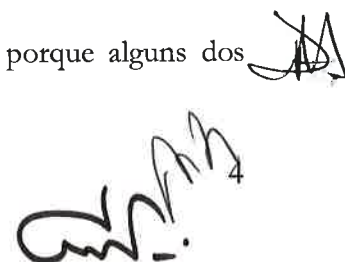
O quadro abaixo apresenta a execução orçamental das despesas de funcionamento e das despesas investimento, realizadas a 31 de dezembro de 2022, por agrupamento económico:

DESIGNAÇÃO	ORÇAMENTO- 2022				EXECUÇÃO 2022			
	INICIAL	RETIFICADO - 2022			FUNCIONA. NORMAL	INVESTIMENTO	TOTAL	%
		FUNCIONA. NORMAL	INVESTIMENTO	TOTAL				
Despesas com Pessoal	601 292,00 €	49 172,00 €	0,00 €	650 464,00 €	591 852,74 €	0,00 €	591 852,74 €	90,99%
Aquisição de bens e serviços	334 418,00 €	910 727,00 €	0,00 €	1 245 145,00 €	268 803,36 €	0,00 €	268 803,36 €	21,59%
Transferências correntes	10 635 264,00 €	10 961,00 €	0,00 €	10 646 225,00 €	10 641 885,45 €	0,00 €	10 641 885,45 €	99,96%
Outras despesas correntes	133 096,00 €	1 601 231,00 €	0,00 €	1 734 327,00 €	1 246 551,71 €	0,00 €	1 246 551,71 €	71,88%
SUB-TOTAL - DESPESAS CORRENTES FUNCIONAMENTO	11 704 070,00 €	2 572 091,00 €	0,00 €	14 276 161,00 €	12 749 093,26 €	0,00 €	12 749 093,26 €	89,30%
Equipamento Informático	10 800,00 €	2 000,00 €	0,00 €	12 800,00 €	0,00 €	12 449,27 €	12 449,27 €	97%
Equipamento Administrativo	3 000,00 €	0,00 €	0,00 €	3 000,00 €	0,00 €	2 013,73 €	2 013,73 €	67%
Investimentos - edifícios	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0%
SUB-TOTAL - DESPESAS DE CAPITAL - FUNCIONAMENTO	13 800,00 €	2 000,00 €	0,00 €	15 800,00 €	0,00 €	14 463,00 €	14 463,00 €	91,54%
TOTAL DESPESAS DE FUNCIONAMENTO (1)	11 717 870,00 €	2 574 091,00 €	0,00 €	14 291 961,00 €	12 749 093,26 €	14 463,00 €	12 763 556,26 €	89,31%
Aquisição de Bens e Serviços	622 751,00 €	0,00 €	555 065,00 €	1 177 816,00 €	0,00 €	277 499,89 €	277 499,89 €	23,56%
SUB-TOTAL - DESPESAS CORRENTES INVESTIMENTO	622 751,00 €	0,00 €	555 065,00 €	1 177 816,00 €	0,00 €	277 499,89 €	277 499,89 €	23,56%
Investimentos Edifícios PIDDAR	3 103 457,00 €	0,00 €	3 316 653,00 €	6 420 110,00 €	0,00 €	1 970 238,90 €	1 970 238,90 €	30,69%
SUB-TOTAL - DESEPSAS DE CAPITAL - INVESTIMENTO	3 103 457,00 €	0,00 €	3 316 653,00 €	6 420 110,00 €	0,00 €	1 970 238,90 €	1 970 238,90 €	30,69%
TOTAL DESPESAS DE INVESTIMENTO PIDDAR (2)	3 726 208,00 €	0,00 €	3 871 718,00 €	7 597 926,00 €	0,00 €	2 247 738,79 €	2 247 738,79 €	29,58%
TOTAL = (1)+(2)	15 444 078,00 €	2 574 091,00 €	3 871 718,00 €	21 889 887,00 €	12 749 093,26 €	2 262 201,79 €	15 011 295,05 €	68,58%

Com referência a 31 de dezembro de 2022, as despesas executadas do orçamento de funcionamento totalizam um montante de 15.011.295,05 €, o que corresponde a cerca de 69%.

Relativamente ao orçamento de investimento, a taxa de execução das despesas realizadas situa-se em cerca de 30%, que equivale a 2.247.738,79 €.

Esta taxa de execução do orçamento de investimento está abaixo do estimado, porque alguns dos investimentos previstos para 2022, tiveram início mais tarde do que o planeado.



Atualmente encontram-se em curso os seguintes investimentos:

- Empreitada de Reabilitação do Prédio localizado à Rua São Pedro N.ºs 23, 25 e 27 no Funchal;
- Empreitada de Reabilitação do Prédio localizado à Rua do Seminário N.ºs 6 e 8;
- Empreitada de Beneficiação Exterior do Edifício do ‘Conservatório – Escola das Artes da Madeira’;
- Empreitada de Reabilitação do Laboratório Regional de Engenharia Civil (LREC);

Encontrando-se concluídos:

- Empreitada de “Beneficiação Da Sala Dos Professores Da Escola Secundária Francisco Franco”;
- Empreitada de Beneficiação das Instalações da ‘UCAD’ E ‘CDT’, localizadas à Rua da Alegria n.º 31/2º, no Funchal e
- Empreitada de Beneficiação do Edifício da Direção Regional da Cultura (DRC).

No decorrer de 2022, foi adquirido o edifício “Quinta Valentim”, bem como a parcela de terreno que vai permitir aumentar a capacidade de estacionamento automóvel da Quinta Magnólia.

No que respeita à empreitada de Reabilitação do Edifício Localizado à Rua Nova de São Pedro - Antigas Instalações da Junta de Freguesia de São Pedro, encontra-se em fase de contratualização da respetiva empreitada.



Handwritten signatures and initials, including a large signature at the top right and several smaller ones below it, including one with a superscript '5'.

3.2 Execução Orçamental da Receita

As receitas totais arrecadadas até 31 de dezembro de 2022, são de 21.860.728,93€, conforme discriminado no quadro abaixo:

DESIGNAÇÃO	ORÇAMENTO - 2022				EXECUÇÃO 2022			
	INICIAL	RETIFICADO - 2022			FUNCIONA. NORMAL	INVESTIMENTO	TOTAL	%
		FUNCIONA. NORMAL	INVESTIMENTO	TOTAL				
Edifícios - Rendas	8 917 870,00 €	0,00 €	0,00 €	8 917 870,00 €	9 505 087,16 €	0,00 €	9 505 087,16 €	106,58%
Outras Receitas Correntes	2 800 000,00 €	0,00 €	0,00 €	2 800 000,00 €	3 032 908,67 €	0,00 €	3 032 908,67 €	108,32%
SUB-TOTAL - RECEITAS CORRENTES - FUNCIONAMENTO	11 717 870,00 €	0,00 €	0,00 €	11 717 870,00 €	12 537 995,83 €	0,00 €	12 537 995,83 €	107,00%
Saldo de Receitas Próprias do ano Anterior 2021	0,00 €	2 574 091,00 €	0,00 €	2 574 091,00 €	2 574 091,00 €	0,00 €	2 574 091,00 €	100,00%
SUB-TOTAL RECEITAS DE CAPITAL FUNCIONAMENTO	0,00 €	2 574 091,00 €	0,00 €	2 574 091,00 €	2 574 091,00 €	0,00 €	2 574 091,00 €	100,00%
TOTAL RECEITAS FUNCIONAMENTO (1)	11 717 870,00 €	2 574 091,00 €	0,00 €	14 291 961,00 €	15 112 086,83 €	0,00 €	15 112 086,83 €	105,74%
Edifícios - Rendas	3 726 208,00 €	0,00 €	0,00 €	3 726 208,00 €	0,00 €	2 876 924,93 €	2 876 924,93 €	77,21%
SUB-TOTAL - RECEITAS CORRENTES - INVESTIMENTO	3 726 208,00 €	0,00 €	0,00 €	3 726 208,00 €	0,00 €	2 876 924,93 €	2 876 924,93 €	77,21%
Saldo de Receitas Próprias do ano Anterior 2021	0,00 €	0,00 €	3 871 718,00 €	3 871 718,00 €	0,00 €	3 871 717,17 €	3 871 717,17 €	100,00%
SUB-TOTAL - RECEITAS CAPITAL - INVESTIMENTO	0,00 €	0,00 €	3 871 718,00 €	3 871 718,00 €	0,00 €	3 871 717,17 €	3 871 717,17 €	100,00%
TOTAL RECEITAS INVESTIMENTO (2)	3 726 208,00 €	0,00 €	3 871 718,00 €	7 597 926,00 €	0,00 €	6 748 642,10 €	6 748 642,10 €	88,82%
TOTAL= (1) +(2)	15 444 078,00 €	2 574 091,00 €	3 871 718,00 €	21 889 887,00 €	15 112 086,83 €	6 748 642,10 €	21 860 728,93 €	99,87%

A taxa de execução orçamental das receitas atinge quase os 100%. A execução da receita deve-se, essencialmente, ao recebimento das faturas emitidas pela PATRIRAM, S.A., referentes às rendas recebidas dos edifícios em sua propriedade e dos edifícios concessionados, ao facto de ter sido inscrito o saldo de receitas próprias do ano anterior e ao recebimento do IRC relativo a 2021.

É de salientar, no entanto, que este valor difere do valor em caixa e bancos a 31.12.2022 (6.860.996,90€), em 11.563,02€, que corresponde às rubricas extraorçamentais, nomeadamente caução de obras.



4. DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM SNC-AP - COMPARAÇÃO DO PERÍODO COM O ESTIMADO E COM O PERÍODO HOMÓLOGO DO ANO ANTERIOR

4.1 Demonstrações de resultados por naturezas

Comparação com os valores orçamentados

DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

Comparação 2022/2022 ESTIMADO

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS	31/12/2022	31/12/2022E	ANÁLISE DESVIO	
			VALOR	%
Prestação de Serviços	16 483 004,66 €	16 821 566,64 €	-338 561,98 €	-2,01%
Outros rendimentos e ganhos	5 575,13 €	0,00 €	5 575,13 €	---
Rendimentos Operacionais	16 488 579,79 €	16 821 566,64 €	-332 986,85 €	-1,98%
Fornecimentos e serviços externos	471 128,42 €	522 200,57 €	-51 072,15 €	-9,78%
Gastos com o pessoal	605 381,47 €	605 292,00 €	89,47 €	0,01%
Outros gastos e perdas	37 772,11 €	34 710,02 €	3 062,09 €	8,82%
Gastos Operacionais	1 114 282,00 €	1 162 202,59 €	-47 920,59 €	-4,12%
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento	15 374 297,79 €	15 659 364,05 €	-285 066,26 €	-1,82%
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	3 404 405,92 €	3 310 350,30 €	94 055,62 €	2,84%
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento)	11 969 891,87 €	12 349 013,75 €	-379 121,88 €	-3,07%
Gastos e perdas - Custo relacionado com o contrato de cessão de créditos	5 633 910,57 €	5 633 910,57 €	0,00 €	0,00%
Resultado antes de impostos	6 335 981,30 €	6 715 103,18 €	-379 121,88 €	-5,65%
Imposto sobre o rendimento	1 033 468,11 €	1 177 232,78 €	-143 764,67 €	-12,21%
Resultado líquido do período	5 302 513,19 €	5 537 870,40 €	-235 357,21 €	-4,25%

Podemos constatar que o ‘Resultado Líquido’ obtido ficou ligeiramente inferior (cerca de 235.000,00€, que correspondem a cerca de -4,25%) ao estimado para o 2.º semestre de 2022.

Tal deveu-se, essencialmente, ao facto de na rubrica de “Prestação de Serviços”, a PATRIRAM, S.A. ter estimado no seu orçamento para 2022, um montante referente ao arrendamento do espaço designado por “Quinta Magnólia” e outro referente ao arrendamento do “Café” instalado no edifício designado por Museu Vicentes, que ainda não se concretizaram, tendo o volume de negócios se situado mais de 300.000 € abaixo do esperado.



Comparação com o período homólogo do ano anterior

DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

Comparação real 2022/2021

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS	31/12/2022	31/12/2021	ANÁLISE DESVIO	
			VALOR	%
Prestação de Serviços	16 483 004,66 €	15 811 447,63 €	671 557,03 €	4,25%
Outros rendimentos e ganhos	5 575,13 €	36 555,47 €	-30 980,34 €	-84,75%
Rendimentos Operacionais	16 488 579,79 €	15 848 003,10 €	640 576,69 €	4,04%
Fornecimentos e serviços externos	471 128,42 €	419 168,96 €	51 959,46 €	12,40%
Gastos com o pessoal	605 381,47 €	530 450,73 €	74 930,74 €	14,13%
Outros gastos e perdas	37 772,11 €	59 388,96 €	-21 616,85 €	-36,40%
Gastos Operacionais	1 114 282,00 €	1 009 008,65 €	105 273,35 €	10,43%
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento	15 374 297,79 €	14 838 994,45 €	535 303,34 €	3,61%
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	3 404 405,92 €	3 347 680,60 €	56 725,32 €	1,69%
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento)	11 969 891,87 €	11 491 313,85 €	478 578,02 €	4,16%
Outros Gastos - Custos relacionados com o contrato de cessão de créditos	5 633 910,57 €	5 160 436,86 €	473 473,71 €	9,18%
Resultado antes de impostos	6 335 981,30 €	6 330 876,99 €	5 104,31 €	0,08%
Imposto sobre o rendimento	1 033 468,11 €	1 030 402,01 €	3 066,10 €	0,30%
Resultado líquido do período	5 302 513,19 €	5 300 474,98 €	2 038,21 €	0,04%

Conforme podemos observar, o Resultado Líquido no ano de 2022, aumentou cerca de 2.000 €, relativamente ao verificado ao ano de 2021, representando um aumento de 0,04%.

A variação positiva dos 'Serviços Prestados' relativamente ao período homólogo do ano anterior é explicada pelas 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 também pelo facto de, no âmbito das medidas do COVID-19, a PATRIRAM, S.A. ter isentado temporariamente o pagamento de rendas, relativas a contratos celebrados com entidades privadas, em 2021.

Quanto ao aumento de aproximadamente 52.000€ ocorrido na conta de 'Fornecimentos e Serviços Externos', tem, maioritariamente, a ver com a rubrica de 'Conservação e Reparação'.

Relativamente à rubrica 'Gastos com o Pessoal', que aumentou em 14,13%, quando comparada com o ano de 2021, a situação resulta da criação de 2 cargos de chefia intermédia a partir de maio de 2021, da entrada de um elemento para o quadro de pessoal da PATRIRAM, S.A. em março de 2022 e do regresso de uma funcionária, que estava cedida à Secretaria Regional das Finanças, em setembro de 2022.



A rubrica de 'Outros Gastos - Custos Relacionados com o Contrato de Cessão de Créditos' também registou um aumento de 9,18% face ao verificado no ano de 2021, devido ao efeito financeiro da atualização do valor recebido da cessão dos créditos.



4.2 Balanços

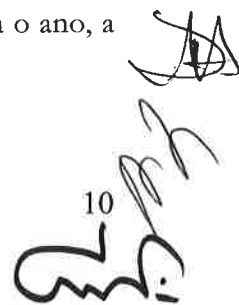
Comparação com os valores estimados para o semestre

No quadro abaixo podemos verificar a percentagem da execução face ao estimado.

Síntese dos Balanços a 31 de dezembro de 2022 e ano 2022E

BALANÇO	2022		TAXA DE EXECUÇÃO
	31/12/2022	ORÇAMENTO ESTIMATIVA	%
ATIVO			
Ativo não corrente:			
Ativos fixos tangíveis	42 998,00 €	17 240,14 €	249,41%
Propriedades de investimento	13 641 191,43 €	16 545 279,17 €	82,45%
Ativos intangíveis	110 579 242,36 €	111 284 871,74 €	99,37%
Participações Financeiras - Método de equivalência Patrimonial	719 813,22 €	703 823,17 €	102,27%
Outros activos financeiros	4 412,38 €	4 507,84 €	97,88%
Diferimentos	443 010,24 €	377 308,20 €	117,41%
Total Ativo não corrente:	125 430 667,63 €	128 933 030,26 €	97,28%
Ativo corrente:			
Clientes	27 799,24 €	0,00 €	---
Estado e outros entes públicos	3 170 760,32 €	3 022 676,21 €	104,90%
Outras contas a receber	0,00 €	0,00 €	---
Diferimentos	63 345,47 €	29 626,49 €	213,81%
Caixa e depósitos bancários	6 860 996,90 €	4 182 900,75 €	164,02%
Total Ativo corrente:	10 122 901,93 €	7 235 203,45 €	139,91%
Total do Ativo	135 553 569,56 €	136 168 233,71 €	99,55%
PATRIMÓNIO LIQUIDO			
Património/Capital	6 805 000,00 €	6 805 000,00 €	100,00%
Reservas legais	1 361 000,00 €	1 361 000,00 €	100,00%
Resultados transitados	53 234 837,59 €	53 803 892,53 €	98,94%
Ajustamentos Financeiros	694 813,22 €	678 823,17 €	102,36%
Resultado líquido do período	5 302 513,19 €	5 537 870,40 €	95,75%
Total do Património Líquido	67 398 164,00 €	68 186 586,10 €	98,84%
PASSIVO			
Passivo não Corrente			
Provisões	82 716,63 €	82 716,63 €	100,00%
Outras contas a pagar	62 884 700,33 €	62 891 915,89 €	99,99%
Total Passivo não corrente:	62 967 416,96 €	62 974 632,52 €	99,99%
Passivo Corrente			
Fornecedores	527,26 €	0,00 €	---
Estado e outros entes públicos	71 028,92 €	3 683,13 €	1928,49%
Outras contas a pagar	5 043 284,06 €	5 003 331,96 €	100,80%
Diferimentos	73 148,36 €	0,00 €	---
Total do passivo corrente	5 187 988,60 €	5 007 015,09 €	103,61%
Total do passivo	68 155 405,56 €	67 981 647,61 €	100,26%
Total do Património Líquido e Passivo	135 553 569,56 €	136 168 233,71 €	99,55%

Em termos de balanço, a 31 de dezembro de 2022, e comparativamente ao orçamentado para o ano, a taxa de execução situa-se quase nos 100%.



10

No quadro seguinte, podemos analisar a evolução de 31 de dezembro de 2021 para 31 de dezembro de 2022:

Síntese dos Balanços a 31 de dezembro de 2022 e 2021

BALANÇO	31/12/2022	31/12/2021	ANÁLISE DESVIO	
			VALOR	%
ATIVO				
Ativo não corrente:				
Ativos fixos tangíveis	42 998,00 €	18 971,40 €	24 026,60 €	126,65%
Propriedades de investimento	13 641 191,43 €	13 193 803,68 €	447 387,75 €	3,39%
Ativos intangíveis	110 579 242,36 €	112 414 218,69 €	-1 834 976,33 €	-1,63%
Participações Financeiras - Método de equivalência Patrimonial	719 813,22 €	721 341,40 €	-1 528,18 €	-0,21%
Outros activos financeiros	4 412,38 €	2 905,68 €	1 506,70 €	51,85%
Diferimentos	443 010,24 €	406 934,69 €	36 075,55 €	8,87%
Total Ativo não corrente:	125 430 667,63 €	126 758 175,54 €	-1 327 507,91 €	-1,05%
Ativo corrente:				
Clientes	27 799,24 €	13 840,10 €	13 959,14 €	100,86%
Estado e outros entes públicos	3 170 760,32 €	3 034 275,09 €	136 485,23 €	4,50%
Outras contas a receber	0,00 €	237,90 €	-237,90 €	-100,00%
Diferimentos	63 345,47 €	55 839,79 €	7 505,68 €	13,44%
Caixa e depósitos	6 860 996,90 €	6 465 240,26 €	395 756,64 €	6,12%
Total Ativo corrente:	10 122 901,93 €	9 569 433,14 €	553 468,79 €	5,78%
Total do Ativo	135 553 569,56 €	136 327 608,68 €	-774 039,12 €	-0,57%
PATRIMÓNIO LÍQUIDO				
Património/Capital	6 805 000,00 €	6 805 000,00 €	0,00 €	0,00%
Reservas legais	1 361 000,00 €	1 361 000,00 €	0,00 €	0,00%
Resultados transitados	53 234 837,59 €	49 078 148,86 €	4 156 688,73 €	8,47%
Ajustamentos financeiros	694 813,22 €	667 555,15 €	27 258,07 €	4,08%
Resultado líquido do período	5 302 513,19 €	5 300 474,98 €	2 038,21 €	0,04%
Total do Património Líquido	67 398 164,00 €	63 212 178,99 €	4 185 985,01 €	6,62%
PASSIVO				
Passivo não Corrente				
Provisões	82 716,63 €	82 716,63 €	0,00 €	0,00%
Outras contas a pagar	62 884 700,33 €	67 849 095,93 €	-4 964 395,60 €	-7,32%
Total Passivo não corrente:	62 967 416,96 €	67 931 812,56 €	-4 964 395,60 €	-7,31%
Passivo Corrente				
Fornecedores	527,26 €	2 687,68 €	-2 160,42 €	-80,38%
Estado e outros entes públicos	71 028,92 €	12 680,44 €	58 348,48 €	460,15%
Outras contas a pagar	5 043 284,06 €	5 100 116,02 €	-56 831,96 €	-1,11%
Diferimentos	73 148,36 €	68 132,99 €	5 015,37 €	7,36%
Total do passivo corrente	5 187 988,60 €	5 183 617,13 €	4 371,47 €	0,08%
Total do passivo	68 155 405,56 €	73 115 429,69 €	-4 960 024,13 €	-6,78%
Total do Património Líquido e Passivo	135 553 569,56 €	136 327 608,68 €	-774 039,12 €	-0,57%

Face a 31 de dezembro de 2021 o 'Ativo' registou uma diminuição de 774.039,12€ (-0,57%). Desta variação, podemos observar que o ativo não corrente diminuiu 1.327.507,91€ (-1,05%) e o ativo corrente aumentou 553.468,79€ (5,78%).

Esta diminuição é fortemente explicada pelo efeito das amortizações.

O Património líquido aumentou 4.185.985,01€, que equivale a 6,62%, face ao verificado no ano anterior, por força do resultado líquido do período, deduzido do valor relativo à distribuição de dividendos.

Quanto ao passivo, diminuiu 4.960.024,13€, o equivalente a 6,78%, justificado essencialmente pela diminuição da rubrica de outras contas a pagar, nomeadamente no que se refere ao contrato de cessão de créditos.

5. INFORMAÇÃO ADICIONAL

5.1 Pessoal

A estrutura de pessoal da PATRIRAM tem a seguinte composição:

- Conselho de Administração - 1 (um) Presidente e 2 (dois) Vogais Executivos;
- 1 (um) trabalhador - Requisição da funcionária à Direção Regional do Património;
- 10 (dez) trabalhadores - Contrato individual de trabalho;
- 2 (dois) trabalhadores - Contrato cedência ocasional.

5.2 Evolução da dívida comercial

EVOLUÇÃO DA DÍVIDA NÃO FINANCEIRA (OU COMERCIAL)

	1T 2021	2T 2021	3T 2021	4T 2021	1T 2022	2T 2022	3T 2022	4T 2022
Fornecedores c/c (221-SNC-AP)	55 869,47 €	4 465,10 €	32 446,18 €	2 687,68 €	16 871,31 €	15 375,37 €	12 540,00 €	527,26 €
Fornecedores de investimentos (271-SNC-AP)	- €	- €	- €	- €	1 195,60 €	- €	29 468,27 €	- €
Total	55 869,47	4 465,10	32 446,18	2 687,68	18 066,91	15 375,37	42 008,27	527,26
Evolução trimestral	50 849,60 €	-51 404,37 €	27 981,08 €	- 2 332,19 €	15 379,23 €	- 2 691,54 €	26 632,90 €	-41 481,01 €
Evolução acumulada	50 849,60 €	- 554,77 €	27 426,31 €	25 094,12 €	15 379,23 €	12 687,69 €	39 320,59 €	- 2 160,42 €

12



5.3 Evolução do prazo médio de pagamentos

Evolução do prazo médio de pagamento (em dias) - PMP

PRAZO	1T 2021	2T 2021	3T 2021	4T 2021	1T 2022	2T 2022	3T 2022	4T 2022
PMP (em dias)	16	2	11	1	15	8	9	0

Como podemos constatar, o prazo médio de pagamentos da PATRIRAM, S.A., é bastante reduzido. Mais se informa, que os mesmos se encontram calculados tendo em conta o disposto na Resolução de Conselho de Ministros de 34/2008, de 22 de fevereiro (Programa pagar a tempo e horas), alterado pelo Despacho n.º 9870/2009 de 13 de abril.

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.

O ano económico de 2021 foi profundamente marcado pelas consequências da pandemia causada pela COVID 19, sentindo-se ainda os efeitos da mesma no decorrer de 2022.

Também com a Guerra na Ucrânia, iniciada em fevereiro de 2022, prevê-se um período, que pode ser de estagflação, em que haverá em simultâneo uma estagnação da economia e em que já se verifica uma aceleração dos preços.

No entanto, até à data, tais factos tiveram um impacto reduzido nas contas da Sociedade.

7. ANEXOS

Em anexo apresentamos as Demonstrações Financeiras assinadas, o Balancete do período e o relatório emitido pelo fiscal único.

Balança (individual ou consolidado) em 31 de dezembro de 2022

Unidade Monetária (1)

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		31-12-2022	31-12-2021
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis		42 998,00	18 971,40
Propriedades de investimento		13 641 191,43	13 193 803,68
Ativos intangíveis		110 579 242,36	112 414 218,69
Participações financeiras - método da equivalência patrimonial		719 813,22	721 341,40
Outros ativos financeiros		4 412,38	2 905,68
Diferimentos		443 010,24	406 934,69
		125 430 667,63	126 758 175,54
Ativo corrente			
Clientes, contribuintes e utentes		27 799,24	13 840,10
Estado e outros entes públicos		3 170 760,32	3 034 275,09
Outras contas a receber			237,90
Diferimentos		63 345,47	55 839,79
Caixa e depósitos		6 860 996,90	6 465 240,26
		10 122 901,93	9 569 433,14
Total do ativo		135 553 569,56	136 327 608,68
PATRIMÓNIO LÍQUIDO			
Património/Capital		6 805 000,00	6 805 000,00
Reservas legais		1 361 000,00	1 361 000,00
Resultados transitados		53 234 837,59	49 078 148,86
Ajustamentos em ativos financeiros		694 813,22	667 555,15
Resultado líquido do período		5 302 513,19	5 300 474,98
Total do Património Líquido		67 398 164,00	63 212 178,99
PASSIVO			
Passivo não corrente			
Provisões		82 716,63	82 716,63
Outras contas a pagar		62 884 700,33	67 849 095,93
		62 967 416,96	67 931 812,56
Passivo corrente			
Fornecedores		527,26	2 687,68
Estado e outros entes públicos		71 028,92	12 680,44
Outras contas a pagar		5 043 284,06	5 100 116,02
Diferimentos		73 148,36	68 132,99
		5 187 988,60	5 183 617,13
Total do Passivo		68 155 405,56	73 115 429,69
Total do Património Líquido e Passivo		135 553 569,56	136 327 608,68

(1) O euro, admitindo-se, em função da dimensão e exigência de relato, a possibilidade de expressão das quantias em milhares de euro.

O Contabilista Certificado

Carla L. Ferreira

Nº 54325

A Administração

Deolinda

m. de
Carla L. Ferreira

Demonstração dos resultados por natureza (individual ou consolidada) do período findo em 31 de dezembro de 2022

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	Unidade Monetária ⁽¹⁾	
		PERÍODOS	
		31-12-2022	31-12-2021
Prestação de serviços		16 483 004,66	15 811 447,63
Ganhos/perdas imputadas de subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos			28 786,25
Fornecimentos e serviços externos		(471 128,42)	(419 166,96)
Gastos com pessoal		(605 381,47)	(530 450,73)
Outros rendimentos e ganhos		5 575,13	7 769,22
Outros gastos e perdas		(37 772,11)	(59 388,96)
Resultados antes de depreciações e gastos de financiamento		15 374 297,79	14 838 994,45
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		(3 404 405,92)	(3 347 680,60)
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento)		11 969 891,87	11 491 313,85
Juros e gastos similares suportados		(5 633 910,57)	(5 160 436,86)
Resultado antes de impostos		6 335 981,30	6 330 876,99
Imposto sobre o rendimento		(1 033 468,11)	(1 030 402,01)
Resultado líquido do período		5 302 513,19	5 300 474,98
Resultado líquido do período atribuível a: ⁽²⁾			
Detentores do capital da empresa-mãe			
Interesses que não controlam			

(1) O euro, admitindo-se, em função da dimensão e exigência de relato, a possibilidade de expressão das quantias em milhares de euro.

(2) Aplicável apenas no caso de contas consolidadas.

O Contabilista Certificado

Carolina Soares Nº 56335

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

A Administração
Demétrio
 M. C.
António

Demonstração (individual ou consolidada) dos fluxos de caixa, do período findo em 31 de dezembro de 2022

Unidade Monetária (1)

Rubricas	Notas	PERÍODOS	
		31-12-2022	31-12-2021
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Recebimentos de clientes		12 378 445,05	11 855 734,27
Pagamentos a fornecedores		(546 553,00)	(417 900,19)
Pagamentos ao pessoal		(478 883,41)	(418 130,41)
Caixa gerada pelas operações		11 353 008,64	11 019 703,67
Pagamento/Recebimento de imposto sobre o rendimento		2 947 509,19	2 414 415,03
Outros recebimentos/pagamentos		(10 971 154,35)	(10 366 688,02)
Fluxos de caixa das atividades operacionais (a)		3 329 363,48	3 067 430,68
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a :			
Ativos fixos tangíveis		(33 874,50)	(1 778,27)
Ativos intangíveis		(1 264 354,24)	(965 775,20)
Propriedades de investimentos		(684 283,10)	(144 310,83)
Fluxos de caixa das atividades de investimento (b)		(1 982 511,84)	(1 111 864,30)
Fluxos de caixa das atividades de financiamento			
Pagamentos respeitantes a :			
Dividendos		(951 095,00)	(426 500,00)
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (c)		(951 095,00)	(426 500,00)
Variação de Caixa e seus equivalentes (a)+(b)+©		395 756,64	1 529 066,36
Efeito das diferenças de câmbio			
Caixa e seus equivalentes no início do período		6 465 240,26	4 936 173,88
Caixa e seus equivalentes no fim do período		6 860 996,90	6 465 240,26
CONCILIAÇÃO ENTRE CAIXA E SEUS EQUIVALENTES E SALDO DE GERÊNCIA			
Caixa e seus equivalentes no início do período		6 465 240,26	4 936 173,88
-Equivalentes a caixa no início do período			
-Variações cambiais de caixa no início do período			
=Saldo da gerência anterior		6 465 240,26	4 936 173,88
De execução orçamental		6 465 240,26	4 936 173,88
De operações de tesouraria			
Caixa e seus equivalentes no fim do período		6 860 996,90	6 465 240,26
-Equivalentes a caixa no fim do período			
-Variações cambiais de caixa no fim do período			
=Saldo da gerência seguinte		6 860 996,90	6 465 240,26
De execução orçamental		6 860 996,90	6 465 240,26
De operações de tesouraria			

(1) O euro, admitindo-se, em função da dimensão e exigência de relato, a possibilidade de expressão das quantias em milhares de euro.

O Contabilista Certificado

Luís Pereira Nº 56325

A Administração

Luís Pereira

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

M. Cte
[Handwritten signature]

Demonstração (individual ou consolidada) das alterações no património líquido, em 31 de dezembro de 2022

Unidade Monetária (1)

MOVIMENTOS NO PERÍODO	Notas	Capital subscrito	Reservas legais	Resultados transferidos	Ajustamentos em ativos financeiros	Resultado líquido do período	TOTAL	Total do Património Líquido
POSIÇÃO NO INÍCIO DO PERÍODO	(1)	6 805 000,00	1 361 000,00	49 078 148,86	667 555,15	5 300 474,98	63 212 178,99	63 212 178,99
ALTERAÇÕES NO PERÍODO								
Outras alterações reconhecidas no Património Líquido	(2)			5 271 688,73	27 258,07	(5 300 474,98)	(1 528,18)	(1 528,18)
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	(3)			5 271 688,73	27 258,07	(5 300 474,98)	(1 528,18)	(1 528,18)
RESULTADO INTEGRAL	(4)=(2)+(3)					5 302 513,19	5 302 513,19	5 302 513,19
OPERAÇÕES COM DETENTORES DE CAPITAL NO PERÍODO						2 038,21	5 300 985,01	5 300 985,01
Distribuições de dividendos								
POSIÇÃO NO FIM DO PERÍODO	(5)	6 805 000,00	1 361 000,00	53 234 837,59	694 813,22	5 302 513,19	67 398 164,00	67 398 164,00
	(6)=(1)+(2)+(3)+(4)+(5)						(1 115 000,00)	(1 115 000,00)

(1) O euro, admitindo-se, em função da dimensão e exigência de relato, a possibilidade de expressão das quantias em milhares de euros.

Legenda:

AFT = Activo Fixo Tangível

AI = Activo Intangível

CP = Capital Próprio

O Contabilista Certificado

Três laves Nº 54325

Administração
Daniel Romão

OK
Carli. ash

Balancete Analítico

Acumulados até ao mês: Dezembro

(Euros)

Código	CONTA Designação	VALORES ACUMULADOS		SALDOS ACUMULADOS	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito
Classe 1					
11	CAIXA	10 636 414,24	10 636 414,24		
111	CAIXA	1 150,00	1 150,00		
117	PAGAMENTOS/RECEBIMENTOS	10 635 264,24	10 635 264,24		
12	DEPOSITOS A ORDEM	11 245 146,52	4 384 149,62	6 860 996,90	
1216	IGCPPTPL	11 245 146,52	4 384 149,62	6 860 996,90	
	Totais da Classe 1	21.881.560,76	15.020.563,86	6.860.996,90	0,00
Classe 2					
21	CLIENTES	12 440 214,82	12 412 415,58	27 799,24	
211	CLIENTES C/C	12 435 500,62	12 407 701,38	27 799,24	
2111	CLIENTES GERAIS	12 435 500,62	12 407 701,38	27 799,24	
21111	Clientes nacionais	12 435 500,62	12 407 701,38	27 799,24	
211110003	VICE - PRESIDÊNCIA DO GOVERNO	12 276 889,99	12 276 889,99		
211110012	TOP ATLANTICO-AG.VIAGENS	5 947,88	5 947,88		
211110014	ORNELAS & FILHOS LDA	1 035,46	1 035,46		
211110018	NIVALDA MARIA NOBREGA GONCALVES	19,90	19,90		
211110020	JOSE AUGUSTO NOBREGA GONCALVES	17,98	17,98		
211110021	ENERATLANTICA-ENERGIAS S.A.	6 508,43	6 508,43		
211110046	MARQUES PEREIRA & BRASAO SANTOS,LDA	17 929,20	17 929,20		
211110054	INST.ADMINISTRACAO SAUDE E ASS.SOCI	25 590,30	25 590,30		
211110071	MARIA MICAELA LIRA GOMES	2 321,66	2 321,66		
211110073	EATWELL CATERING, LDA	96 999,74	69 200,50	27 799,24	
211110075	Marla da Silva Goes - Herança de	2 240,08	2 240,08		
217	CLIENTES DE COBRANCA DUVIDOSA	2 357,10	2 357,10		
2171	Clientes nacionais	2 357,10	2 357,10		
217110017	JORGE JOSE SILVESTRE GONÇALVES	2 267,20	2 267,20		
217110019	MARIA EDUARDA N. G. LEMOS	89,90	89,90		
219	Perdas por Imparidade acumuladas	2 357,10	2 357,10		
2191	Clientes Nacionais	2 357,10	2 357,10		
219110017	JORGE JOSE SIVESTRE GONCALVES	2 267,20	2 267,20		
219110019	MARIA EDUARDA N. G. LEMOS	89,90	89,90		
22	FORNECEDORES	527 873,65	528 400,91		527,26
221	FORNECEDORES C/C	527 873,65	528 400,91		527,26
2211	FORNECEDORES GERAIS	527 873,65	528 400,91		527,26
22111	Fornecedores nacionais	527 873,65	528 400,91		527,26
221110009	SCHINDLER ASCENSORES E ESCADAS ROLANTES SA	15 500,41	15 500,41		
221110010	MUNICIPIO DO FUNCHAL	5 032,71	5 032,71		
221110014	EMP.DE ELECTRICIDADE DA MADEIRA,S,A	19 625,58	19 625,58		
221110015	ZACARIAS DA SILVA, LDA	13 859,20	13 859,20		
221110016	CALDEIRA, COSTA & CA. UNIP., LDA	3 308,19	3 308,19		
221110017	SERVINASA - LIMPEZAS E SERVIÇOS LDA	9 457,44	9 457,44		
221110019	UHY & ASSOCIADOS, SROC, LDA	24 705,00	24 705,00		
221110020	IMPRESA NACIONAL - CASA DA MOEDA S	958,27	958,27		
221110023	ABREU & ADVOGADOS, RL	29 755,80	29 755,80		
221110024	IMOEDIÇÕES, LDA	94,00	94,00		
221110026	VIDA ECONOMICA EDITORIAL S A	85,40	85,40		
221110029	ATLANTIPETALAS-JARDINS, LDA	2 935,27	2 935,27		
221110032	IGCP-AG. DE GEST. TESOUARIA E DA DI	99,06	99,06		
221110035	INSC-INF., SERV., CONSLT., LDA	1 676,71	1 676,71		
221110048	ARQUIZARCO	81,67	81,67		

Balancete Analítico

Acumulados até ao mês: Dezembro

(Euros)

Código	CONTA Designação	VALORES ACUMULADOS		SALDOS ACUMULADOS	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito
221110049	PT COMUNICAÇÕES, S.A.	5 470,43	5 470,43		
221110052	ACIN-CLOUD SOLUTIONS	683,20	683,20		
221110056	CARTONADA PAPELARIA LDA	1 008,06	1 008,06		
221110057	JOSE PROENÇA EQUIPAMENTOS DE SEGURA	574,74	574,74		
221110063	EXTERMINIO HIGIENE CONTROLE LDA	4 623,68	4 623,68		
221110064	SECRETARIA REGIONAL DAS FINANÇAS E	5 791,48	5 791,48		
221110066	STRONG-SEGURANÇA SA	76 111,89	76 111,89		
221110073	CONDOMINIO DO EDIFICIO BOM JESUS	3 906,91	3 906,91		
221110076	VIAGENS ABREU SA	1 746,20	1 746,20		
221110079	ERGORAM - SEGURANÇA HIGIENE E SAUDE	806,38	806,38		
221110091	IMOBIMACUS SOC ADMINISTRADORA DE IM	144,00	144,00		
221110121	ANTONIO FAUSTINO DE ABREU LDA	297,05	297,05		
221110164	ELECTRO FLOW AUTOMAÇÃO E MANUTENÇÃO	1 304,18	1 304,18		
221110165	ASSOCIACAO LEVADAS DOS PIORNALS	1 852,80	1 852,80		
221110167	FIRMA CONSTRUCOES, SOC.UNIP.,LDA	62 500,00	62 500,00		
221110193	AGEAS PORTUGAL - COMPANHIA DE SEGUR	147,23	147,23		
221110195	LOBOSTEEL - ESTRUTURAS METÁLICAS, U	14 898,39	14 898,39		
221110203	CONSUMINDU LDA	164,94	164,94		
221110205	CORES A METRO - COFRAGENS UNIPESOA	840,00	840,00		
221110211	NOSSA CIDADE INVESTIMENTOS IMOBILIA	900,00	900,00		
221110215	DATA JURIS DIREITO E INFORMÁTICA LD	1 281,00	1 281,00		
221110218	SPELTA - PRODUTOS PETROLÍFEROS, S.A	4 632,48	5 159,74		527,26
221110219	EFEN - HOTELARIA, S.A	1 151,68	1 151,68		
221110225	TREE PLUS LDA	2 952,40	2 952,40		
221110228	LIBERTY SEGUROS COMP DE SEGUROS Y REASEGUROS S.	78,25	78,25		
221110235	ASSOCIAÇÃO COMERCIAL E INDUSTRIAL D	70,00	70,00		
221110253	SOCICORREIA ENGENHARIA, S.A	2 100,00	2 100,00		
221110258	PINHEIRO DE MELO & SALGADO COFFEE S	351,60	351,60		
221110259	ABREU & SOUSA-COMERCIO DE ILUMINAÇÃO	3 623,75	3 623,75		
221110265	PETALA ROXA - UNIPESOA LDA	9 530,59	9 530,59		
221110267	ECOATLANTICO ENGENHARIA ECOLOGICA LDA	7 466,40	7 466,40		
221110272	QVO LEGIS, UNIPESOA LDA	508,00	508,00		
221110274	FLORASANTO AGRICULTURA E SILVICULTURA LDA	64 200,23	64 200,23		
221110277	MAMEPE - COMÉRCIO DE MEDICAMENTOS E PRODUTOS V	133,71	133,71		
221110278	METODOS CITY, LDA	2 326,24	2 326,24		
221110284	INSTITUTO DE GESTAO E ADMINISTRAÇÃO PUBLICA-IGAP	1 320,00	1 320,00		
221110287	PAULO MENDES E CORREIA LDA	6 056,40	6 056,40		
221110288	MCCOMPUTADORES S.A.	5 077,57	5 077,57		
221110292	STTEI SOC TECNICA TELECOMUNICACOES E EQUIP.NFORM	4 409,55	4 409,55		
221110293	SERLIMA AMBIENTE-LIMPEZA E CONSERVAÇÃO, S.A	549,00	549,00		
221110294	LUSITANIA COMPANHIA SEGUROS SA	43 213,19	43 213,19		
221110295	PJA UNIPESOA LDA	854,00	854,00		
221110297	JOSE MIGUEL SOTTOMAYOR TAVARES DE ARAUJO	848,75	848,75		
221110298	IGUAL E COMPLETO - UNIPESOA LDA	106,75	106,75		
221110300	VASCONCELOS E ABREU LDA	236,36	236,36		
221110303	IXUS - FORMAÇÃO E CONSULTADORIA, LDA	945,00	945,00		
221110304	ASSOCIACAO PORTUGUESA DOS CONTRATOS PUBLICOS	170,00	170,00		
221110305	VP-VETOR PROSEGURANÇA UNIPESOA, LDA	518,50	518,50		
221110306	TRAFICPISO - ENGENHARIA E SEGURANÇA UNIPESOA L	4 410,00	4 410,00		
221110307	OPENLINE FACILITY SERVICES S A	14 623,87	14 623,87		
221110308	JOSE LUIS DA SILVA GROSSE	335,00	335,00		
221110310	ONSAFETY-SISTEMA DE SEGURANÇA, UNIPESOA, LDA	705,16	705,16		
221110312	SECUFOGO - ENGENHARIA DE SEGURANÇA LIMITADA	120,78	120,78		
221110313	PBUILDA, UNIPESOA LDA	31 256,17	31 256,17		
221110314	LUBRIMADE COMERCIO DE COMBUSTIVEIS E LUBRIFICAN	500,00	500,00		

Balancete Analítico

Acumulados até ao mês: Dezembro

(Euros)

Código	CONTA Designação	VALORES ACUMULADOS		SALDOS ACUMULADOS	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito
22110318	ASSERTIVOS E ASTUTO, LDA	265,00	265,00		
23	PESSOAL	329 719,59	329 719,59		
231	REMUNERAÇÕES A PAGAR	329 719,59	329 719,59		
2311	Aos órgãos sociais	104 040,19	104 040,19		
23111	Rem. pagar órgãos sociais - mensal	104 040,19	104 040,19		
2312	Ao pessoal	225 679,40	225 679,40		
23121	Rem pagar pessoal - remun. mensal	225 679,40	225 679,40		
24	ESTADO E OUTROS ENTES PUBLICOS	8 246 584,64	4 113 385,13	4 204 228,43	71 028,92
241	IMPOSTO SOBRE O RENDIMENTO	7 240 495,21	3 036 266,78	4 204 228,43	
2411	Pagamentos por conta	86 766,00		86 766,00	
24113	Pag. Ad. p/conta IRC-Julº-Setº-Dezº	86 766,00		86 766,00	
2412	Retenções na fonte	4 119 454,12	1 991,69	4 117 462,43	
24121	Prediais	4 119 454,12	1 991,69	4 117 462,43	
2412103	S. R. Finanças e Adm Pub-671001310	4 084 993,80	1 991,69	4 083 002,11	
2412112	Top Atlantico-511050887	1 982,66		1 982,66	
2412114	Ornelas & Filhos,Lda-511044666	345,12		345,12	
2412121	Eneratlantica - 508921171	2 169,48		2 169,48	
2412154	Inst.Ad.Saude e Ass.Soc.-511284349	8 530,14		8 530,14	
2412173	EATWELL-511203756	21 432,92		21 432,92	
2417	Imposto a recuperar	3 034 275,09	3 034 275,09		
242	RETENCAO DE IMP. SOBRE RENDIMENTOS	260 042,12	260 042,12		
2421	Trabalho dependente	95 007,00	95 007,00		
2422	Rendimentos Profis./Empresariais	1 130,12	1 130,12		
2423	Capitais	163 905,00	163 905,00		
243	IMPOSTO SOBRE O VALOR ACRESCENTADO	580 977,90	651 868,83		70 890,93
2433	IVA - Liquidado	213 106,12	213 106,12		
24331	Operacoes gerais	213 106,12	213 106,12		
243311	Iva-llq.-O.G.-Taxa Reduzida Mad.	39 395,26	39 395,26		
2433113	Iva llq-O.G.- Autollq.	39 395,26	39 395,26		
243314	Iva-llq.-O.G.-Taxa Normal Mad.	173 710,86	173 710,86		
2433141	Iva llq.-O.G. - M.N	21 846,59	21 846,59		
2433143	Iva-llq.-O.G. - Autollq.	151 864,27	151 864,27		
2435	IVA - Apuramento	213 106,12	213 106,12		
2436	IVA - A pagar	154 765,66	225 656,59		70 890,93
24361	Iva a Pagar - do período	154 765,66	225 656,59		70 890,93
245	Contribuições para a Segurança Soci	165 069,41	165 207,40		137,99
2451	Segurança social	112 453,60	112 453,60		
24511	Segurança social-Funcionario	35 596,95	35 596,95		
24512	Segurança social-Entidade Patronal	76 856,65	76 856,65		
2452	ADSE	3 533,18	3 533,18		
2453	Caixa Geral Aposentacoes	47 470,70	47 470,70		
24531	Caixa Geral Aposentacoes-Funcionario	15 026,70	15 026,70		
24532	Caixa Geral Aposentacoes-Entidade Patronal	32 444,00	32 444,00		
2454	Fundo Compensação Trabalho	1 611,93	1 749,92		137,99
26	ACCIONISTAS / SÓCIOS	1 115 000,00	1 115 000,00		

Balancete Analítico

Acumulados até ao mês: Dezembro

(Euros)

Código	CONTA Designação	VALORES ACUMULADOS		SALDOS ACUMULADOS	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito
264	Resultdos atribuidos	1 115 000,00	1 115 000,00		
2641	Empresas do Grupo	1 115 000,00	1 115 000,00		
264101	Regiao Autonoma da Madelra	1 115 000,00	1 115 000,00		
27	OUTRAS CONTAS A RECEBER E A PAGAR	12 480 656,00	80 408 640,39		67 927 984,39
271	FORNECEDORES DE INVESTIMENTOS	1 546 303,14	1 546 303,14		
2711	FORNECED. INVESTIMEN.-CONTAS GERAIS	1 546 303,14	1 546 303,14		
27111	Fornecedores de Imobilizado c/c	1 546 303,14	1 546 303,14		
271111	Fornecedores Imob. c/c - nacionais	1 546 303,14	1 546 303,14		
271111104	FADL - UNIPessoal LDA	1 525,00	1 525,00		
271111108	INSC-INF., SERV. E CONSULTAD., LDA	1 424,96	1 424,96		
271111115	BARRA 4-PROJ. ENG. FISC. OBRAS, LDA	27 419,50	27 419,50		
271111116	DUPLIPELAGO, LDA	2 013,73	2 013,73		
271111137	SOCICORREIA, LDA	181 729,77	181 729,77		
271111138	SAUL & FILHOS, LDA	437 748,77	437 748,77		
271111140	R I M CONSTRUÇÕES MADEIRENSES LDA	31 324,45	31 324,45		
271111147	MIGUEL SARAIVA, ARCHITECTURE INTERN	3 834,05	3 834,05		
271111150	METODOS B - ENGENHARIA UNIPessoal L	45 384,00	45 384,00		
271111151	ADENE - AGENCIA PARA A ENERGIA	915,00	915,00		
271111156	FILIPA PATRICIA ANDRADE FERNANDES	611,10	611,10		
271111159	PLENGIL SOLUÇÕES DE ENG. E GESTÃO,	22 875,00	22 875,00		
271111175	MARA DOROTEIA OLIM PIRES DA SILVA	2 866,35	2 866,35		
271111176	EDUARDO CESAR GOMES, UNIP.,LDA	11 163,00	11 163,00		
271111177	PMFC-WNGWNHARIA UNIP.,LDA	14 810,80	14 810,80		
271111178	ABREU & SOUSA COMERCIO DE ILUMINAÇÃO LDA	1 195,60	1 195,60		
271111179	HUGO AIRES ARQUITECTURA, UNIP.,LDA	4 919,04	4 919,04		
271111180	CLASSE CONCRETO UNIPessoal LDA	341 363,20	341 363,20		
271111181	TECNACO - TÉCNICOS DE CONSTRUÇÃO, S.A.	363 969,97	363 969,97		
271111182	GONÇALO RODRIGO SPINOLA DE GOUVEIA	1 098,00	1 098,00		
271111183	PAULO SÉRGIO GANÇALVES ABREU	3 800,00	3 800,00		
271111184	DUPLA DP E ASSOCIADOS SA	4 080,90	4 080,90		
271111186	AUTO ZARCO COMERCIO AUTOMOVEIS S A	29 275,35	29 275,35		
271111187	ERA	10 955,60	10 955,60		
272	DEVEDORES E CREDORES POR ACRÉSCIMOS	227 613,83	314 371,36		86 757,53
2721	Devedores por acréscimos de rendim.	237,90	237,90		
27219	Outros acréscimos de proveitos	237,90	237,90		
2721906	Outros ac. prov.-Abreu Advogados	237,90	237,90		
2722	Credores por acréscimos de gastos	227 375,93	314 133,46		86 757,53
27222	Remuneracoes a liquidar	177 705,89	255 111,64		77 405,75
272221	Férias e Subsídio de ferias	53 999,98	116 550,08		62 550,10
272222	Encargos s/Férias e Subsídio Ferias	12 824,96	27 680,61		14 855,65
272223	Férias,S,férias,S,Natal e enc.-Du	110 880,95	110 880,95		
27229	Outros acréscimos de custos	49 670,04	59 021,82		9 351,78
2722901	Outros ac. custos-Camara M. Funchal	730,42	730,42		
2722902	Outros ac. Custos-Empresa Elet. Mad	1 593,27	1 647,75		54,48
2722903	Outros ac. custos-PT Comunicações	436,63	436,63		
2722906	Outros ac custos-ROC	24 705,00	24 705,00		
2722913	Outros ac. custo -IMI	14 795,36	21 382,19		6 586,83
2722914	Outros ac. custo-Schindler	3 779,41	3 779,41		
2722918	Outros ac. custo-Atlantipetalas		270,47		270,47
2722921	Outros ac. custo-Efen	1 151,68	1 151,68		
2722923	Outros ac. custo-Spelta	873,59	873,59		
2722925	Outros ac. custo-Electroflow	1 208,18	1 208,18		

Balancete Analítico

Acumulados até ao mês: Dezembro

(Euros)

Código	CONTA Designação	VALORES ACUMULADOS		SALDOS ACUMULADOS	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito
2722928	Outros ac.custo-Metodos City	183,00	183,00		
2722929	Outros ac.custo-Datajuris	213,50	213,50		
2722930	Outros ac.custo-LuxStar		2 440,00		2 440,00
278	OUTROS DEVEDORES E CREDITORES	10 706 739,03	78 547 965,89		67 841 226,86
2788	DEVEDORES E CREDITORES DIVERSOS	10 706 739,03	78 547 965,89		67 841 226,86
27881	CAUÇÕES	7 869,07	26 647,65		18 778,58
2788102	ISABEL MARGARIDA BRASAO SANTOS		1 500,00		1 500,00
2788105	FIRMA CONSTRUÇÕES-SOC. UMIP., LDA		5 715,56		5 715,56
2788106	Idelaporta-Construção Civil e Obras Publicas, Lda		9 595,75		9 595,75
2788107	CAPIO-Consultoria e Comercio, Lda	7 869,07	9 836,34		1 967,27
27889	DIVERSOS	10 698 869,96	78 521 318,24		67 822 448,28
2788912	Contrato Concessao-Não Corrente	10 635 264,24	73 519 964,57		62 884 700,33
2788916	Contrato Concessao-Corrente	63 605,72	5 001 353,67		4 937 747,95
28	DIFERIMENTOS	568 716,13	135 508,78	506 355,71	73 148,36
281	GASTOS A RECONHECER	568 716,13	62 360,42	506 355,71	
2819	Outros custos diferidos	568 716,13	62 360,42	506 355,71	
281901	Outros custos dif.-Seguros	50 135,01	24 857,72	25 277,29	
281902	Outros custos dif.-Imposto Selo	436 942,81	30 008,12	406 934,69	
281907	Outros Custos dif.-Acln	765,68	381,84	383,84	
281911	Outros custos dif.-Vidaimobillaria	78,06	38,89	39,17	
281912	Outros custos dif.-Pinheiro de Melo	7,16	7,16		
281914	Outros custos-dif.-STTEI	2 044,11	546,06	1 498,05	
281919	Outros custos-dif.-UCAD-15	40 610,77	2 707,38	37 903,39	
281921	Outros custos-dif.-Sala de Professores ESFF-10	38 132,53	3 813,25	34 319,28	
282	RENDIMENTOS A RECONHECER		73 148,36		73 148,36
2829	Outros proveltos diferidos		73 148,36		73 148,36
282901	Outros prov. dif.-Seguro Ageas		68 132,99		68 132,99
282902	Outros prov. dif.-Eatwell Catering		5 015,37		5 015,37
29	PROVISÕES		82 716,63		82 716,63
293	PROCESSOS JUDICIAIS EM CURSO		82 716,63		82 716,63
29301	Processo nº316/14.9BFUN		82 716,63		82 716,63
	Totais da Classe 2	35.708.764,83	99.125.787,01	4.738.383,38	68.155.405,56
Classe 4					
41	INVESTIMENTOS FINANCEIROS	725 753,78	1 528,18	724 225,60	
414	INVESTIMENTOS NOOUTRAS EMPRESAS	721 341,40	1 528,18	719 813,22	
4141	PARTICIPAÇÕES DE CAPITAL	721 341,40	1 528,18	719 813,22	
414101	GESBA-Emp. Gestao Sec. Banana, Lda	25 000,00		25 000,00	
414102	GESBA-Valor do MEP	696 341,40	1 528,18	694 813,22	
415	OUTROS INVESTIMENTOS FINANCEIROS	4 412,38		4 412,38	
4153	Fundo compensação trabalho - FCT	4 412,38		4 412,38	
42	PROPRIEDADES DE INVESTIMENTO	13 516 265,84	1 533 035,18	13 516 265,84	1 533 035,18
422	Edifícios e outras construcoes	13 516 265,84		13 516 265,84	
42202	Predio U-712 - Funchal 77 e 78	198 762,52		198 762,52	
42203	Predio U-713 - Funchal 79 e 80	270 363,81		270 363,81	
42204	Predio U-646 - Funchal 2	27 522,45		27 522,45	
42205	Predio U-647 - Funchal 4	54 964,43		54 964,43	
42206	Predio U-3519 - Rua Netos/Ferrelros	2 330 888,45		2 330 888,45	
42207	Predio U-2527 Rua Alferes V.Pestana	1 574 117,30		1 574 117,30	
42208	Predio U-1736-Rua 31 de Janeiro	37 119,87		37 119,87	

Balancete Analítico

Acumulados até ao mês: Dezembro

(Euros)

CONTA		VALORES ACUMULADOS		SALDOS ACUMULADOS	
Código	Designação	Débito	Crédito	Débito	Crédito
42209	Predio Rua 31 Janeiro 77-80	75 152,32		75 152,32	
42211	Predio Rua 31 Janeiro anexo 2	134 541,14		134 541,14	
42213	Predio U255-R. Carrelra nº107 e 109	1 570 460,00		1 570 460,00	
42214	Predio U-6723-Quinta Magnólla	7 242 373,55		7 242 373,55	
428	Depreciações acumuladas		1 533 035,18		1 533 035,18
4282	Edifícios e outras construções		1 533 035,18		1 533 035,18
43	ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	121 821,86	78 823,86	121 821,86	78 823,86
433	EQUIPAMENTO BASICO	25 947,88		25 947,88	
4331	EM ESTADO NOVO	25 947,88		25 947,88	
433101	2430 - Mobiliario diverso	7 051,57		7 051,57	
4331011	Mobiliário Diverso-Mercado Nacional	7 051,57		7 051,57	
43310118	Mobiliário div.-Merc.Nac.-N/ ded.	7 051,57		7 051,57	
433102	2265-Ferramentas Ligeiras	18 896,31		18 896,31	
4331021	2265-Ferram.Ligeiras-M.Nac	18 896,31		18 896,31	
43310218	2265-ferrm.Ligeiras-M.N.-N/Ded.	18 896,31		18 896,31	
434	EQUIPAMENTO DE TRANSPORTE	29 275,35		29 275,35	
4341	EM ESTADO NOVO	29 275,35		29 275,35	
434101	Veiculos Ligeiros Passageiros	29 275,35		29 275,35	
4341011	Veiculos Ligeiros Passageiros-M.N.	29 275,35		29 275,35	
43410118	2375-Lig. de Passageiros-M.N.-N/ded	29 275,35		29 275,35	
435	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	66 598,63		66 598,63	
4351	EM ESTADO NOVO	66 598,63		66 598,63	
435101	2251 - Aparelhos Telemoveis	418,18		418,18	
4351011	2251 - Aparelhos Telemoveis- M.Nac.	418,18		418,18	
43510114	2251-Apar. Telem.-M.N.-Taxa Nor Mad	418,18		418,18	
435103	2240 - Computadores	20 034,30		20 034,30	
4351031	2240 - Computadores - M.N.	20 034,30		20 034,30	
43510314	2240-Computadores-M.N.-Taxa Nor M	2 237,98		2 237,98	
43510318	2240-Computadores-M.N.-N/ ded	17 796,32		17 796,32	
435104	2430-Mobiliarlo Diverso	40 456,26		40 456,26	
4351041	2430-Mobiliarlo Diverso-MN	40 456,26		40 456,26	
43510418	2430-Mob. Diverso-MN-N/ded	40 456,26		40 456,26	
435105	2240-Impressoras	3 325,50		3 325,50	
4351051	2240-Impressoras-MN	3 325,50		3 325,50	
43510518	2240-Impressoras-MN-N/ ded	3 325,50		3 325,50	
435106	2295-Maq. N/especificadas	647,97		647,97	
4351061	2295-Maq. N/espec.-MN	647,97		647,97	
43510618	2295-Maq. N/espec.-MN-N/ ded	647,97		647,97	
435107	2095-Instalações Telefonicas	1 716,42		1 716,42	
4351071	2095-Instal. telefonicas-MN	1 716,42		1 716,42	
43510718	2095-Inst. telefonicas-MN-N/ded	1 716,42		1 716,42	
438	DEPRECIACÕES ACUMULADAS		78 823,86		78 823,86
4383	Equipamento basico		15 114,28		15 114,28
4384	Equipamento de transporte		1 829,70		1 829,70
4385	Equipamentos administrativos		61 879,88		61 879,88
44	ACTIVOS INTANGÍVEIS	154 683 959,21	45 551 201,78	154 683 959,21	45 551 201,78
446	OUTROS ACTIVOS INTANGÍVEIS	154 683 959,21		154 683 959,21	

12

Balancete Analítico

Acumulados até ao mês: Dezembro

(Euros)

Código	CONTA Designação	VALORES ACUMULADOS		SALDOS ACUMULADOS	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito
44601	2015 - Concessão Património RAM	150 000 000,00		150 000 000,00	
44602	Obras Predio rua do Seminário nº 21	868 679,97		868 679,97	
44603	Escola Secundaria Jaime Moniz-Liceu	783 468,68		783 468,68	
44604	Predio rua Joao Deus 5 e 7	959 837,57		959 837,57	
44605	Quinta da Ribeira Centro Juventude	243 313,50		243 313,50	
44606	Edifício Museu Vicentes	1 117 368,56		1 117 368,56	
44607	Museu Quinta das Cruzes	186 008,21		186 008,21	
44608	Moderniz Elev. Edif Sec Reg-R DR Pestana Junior 6	176 485,20		176 485,20	
44609	Esc. Basica e Sec. Dr. Luis Maurilio Silva Dantas	117 068,15		117 068,15	
44610	Escola Basica do 1º Ciclo do Falal	103 281,55		103 281,55	
44611	Edifício da AT-RAM	128 447,82		128 447,82	
448	Amortizações acumuladas		45 551 201,78		45 551 201,78
4486	Outros ativos intangíveis		45 551 201,78		45 551 201,78
45	INVESTIMENTOS EM CURSO	3 260 754,87	156 309,17	3 104 445,70	
452	Propriedades de Investimento em cur	1 657 960,77		1 657 960,77	
45208	Predio U-595-Rua S. Pedro 23,25,27	746 637,31		746 637,31	
45209	Predio-Rua Nova São Pedro-1854	536 859,00		536 859,00	
45210	Quinta Magnolia	16 606,64		16 606,64	
45211	Quinta Valentim	351 011,44		351 011,44	
45212	Estacionamento Quinta Magnolia	6 846,38		6 846,38	
454	Activos Intangíveis em curso	1 602 794,10	156 309,17	1 446 484,93	
45404	Predio-Rua do Seminário nº6	184 394,29		184 394,29	
45405	Escola Secundaria Francisco Francisco Franco	245 581,33	26 627,93	218 953,40	
45408	Direção Regional da Cultura DRC	398 760,47		398 760,47	
45409	Escola Profissional das Artes da Madelra	226 768,08	1 233,42	225 534,66	
45410	Edifício da AT-RAM	128 447,82	128 447,82		
45411	Laboratorio Regional Engenharia Civil	418 842,11		418 842,11	
	Totais da Classe 4	172.308.555,56	47.320.898,17	172.150.718,21	47.163.060,82
	Classe 5				
51	CAPITAL		6 805 000,00		6 805 000,00
512	ORDINARIO		6 805 000,00		6 805 000,00
51201	Regiao Autonoma da Madelra		6 805 000,00		6 805 000,00
55	RESERVAS		1 361 000,00		1 361 000,00
551	RESERVAS LEGAIS		1 361 000,00		1 361 000,00
56	RESULTADOS TRANSITADOS		53 234 837,59		53 234 837,59
561	RESULTADOS TRANSITADOS		53 234 837,59		53 234 837,59
5611	RES.TRANS.-ABERTURA		53 234 837,59		53 234 837,59
57	AJUSTAMENTOS EM ACTIVOS FINANCEIROS	3 923,45	698 736,67		694 813,22
571	RELACIONAD.C/MÉTOD.EQUIV.PATRIMONIA	3 923,45	698 736,67		694 813,22
5712	Lucros não atribuídos	2 395,27	579 809,66		577 414,39
5713	Decorr.out.variaç.capit.próp.partic	1 528,18	118 927,01		117 398,83
	Totais da Classe 5	3.923,45	62.099.574,26	0,00	62.095.650,81
	Classe 6				
62	FORNECIMENTOS E SERVICOS EXTERNOS	557 014,12	85 885,70	471 128,42	
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	372 156,42	84 601,52	287 554,90	
6221	Trabalhos especializados	71 801,55	1 830,00	69 971,55	
62211	Trabalhos esp. - Mercado Nacional	71 801,55	1 830,00	69 971,55	
622118	Trabalhos esp.-M.N.- N/ded	71 801,55	1 830,00	69 971,55	

Balancete Analítico

Acumulados até ao mês: Dezembro

(Euros)

Código	CONTA Designação	VALORES ACUMULADOS		SALDOS ACUMULADOS	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito
62211801	Trab. esp.-M.N.-Zacarias da Silva	13 859,20		13 859,20	
62211802	Trab. esp.-M.N. - Outros	57 942,35	1 830,00	56 112,35	
6222	Publicidade e propaganda	958,27		958,27	
62221	Public. prop. - Mercado Nacional	958,27		958,27	
62221008	Public. propraganda.M.N.-N/ded	958,27		958,27	
6223	Vigilancia e seguranca	72 655,85	3 456,04	69 199,81	
62231	Vigilancia e seguranca-Merc. Nac.	72 655,85	3 456,04	69 199,81	
62231008	Vigilancia e seg.-M.N.-N/ded	72 655,85	3 456,04	69 199,81	
6224	Honorarios	1 097,70		1 097,70	
62241	Honorários mercado nacional	1 097,70		1 097,70	
622418	Honorarios-MN-n/ded.	1 097,70		1 097,70	
62241813	Hon. M.N.-n/ded-Jose M.S.T.Araujo	1 067,50		1 067,50	
62241814	Hon. M.N.-n/ded-Hugo Ricardo Barradas	30,20		30,20	
6225	Comissoes	5 791,48		5 791,48	
62251	Comissoes - Mercado Nacional	5 791,48		5 791,48	
622519	Comlssoes-M.N.-Isento	5 791,48		5 791,48	
62251901	Plano Finanças	5 791,48		5 791,48	
6226	CONSERVAÇÃO E REPARAÇÕES	219 752,51	79 315,48	140 437,03	
62263	Cons. rep. - Equipamento Basico	219 386,52	79 315,48	140 071,04	
622631	Cons.rep.-Eq. Basico- Merc. Nac.	219 386,52	79 315,48	140 071,04	
62263108	Cons.Repar.-Eq.Bas.-MN-N/Ded	219 386,52	79 315,48	140 071,04	
62266	Cons. rep. - Equip. administrativo	365,99		365,99	
622661	Cons.rep.-Eq.Adm-Mercado Nacional	365,99		365,99	
62266108	Cons. rep. Eq. Adm.-M.N.-n/ded	365,99		365,99	
6227	Serviços bancários	99,06		99,06	
62278	Serv.Banc.- n/ded.	99,06		99,06	
623	MATERIAIS	2 913,37		2 913,37	
6231	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS DE DESGAST	412,50		412,50	
62311	Fer. utens. d. rapido - Merc. Nac.	412,50		412,50	
62311008	Fer. Utens. d. rapido-M.N.-n/ded	412,50		412,50	
6233	Material de escritorio	2 500,87		2 500,87	
62331	Material escritorio-Merc. nacional	2 500,87		2 500,87	
62331008	Mat. escritorio-Merc.Nac.-n/ded.	2 500,87		2 500,87	
624	ENERGIA E FLUIDOS	26 385,28		26 385,28	
6241	Electricidade	18 086,79		18 086,79	
62411	Electricidade - Mercado nacional	18 086,79		18 086,79	
62411008	Electricidade-Merc.Nac.-N/ ded	18 086,79		18 086,79	
6242	Combustivels	500,00		500,00	
62422	Gasoleo	500,00		500,00	
624223	Gasoleo s/lva ded.	500,00		500,00	
62422302	Gasoleo AT-95-PX	500,00		500,00	
6243	Aqua	3 512,34		3 512,34	
62431	Aqua Mercado nacional	3 512,34		3 512,34	
62431008	Aqua-Merc.Nac.- N/ ded	3 512,34		3 512,34	
6248	OUTROS	4 286,15		4 286,15	
62481	Outros fluidos - Mercado Nacional	4 286,15		4 286,15	

Balancete Analítico

Acumulados até ao mês: Dezembro

(Euros)

Código	CONTA Designação	VALORES ACUMULADOS		SALDOS ACUMULADOS	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito
62481008	Outros fluidos-Merc.Nac.- N/Ded.	4 286,15		4 286,15	
625	DESLOCAÇÕES, ESTADAS E TRANSPORTES	1 922,75	1 256,00	666,75	
6251	Deslocações e estadas	1 922,75	1 256,00	666,75	
62510001	Deslocações e estadas-Suj. Passivo	1 922,75	1 256,00	666,75	
626	SERVIÇOS DIVERSOS	153 636,30	28,18	153 608,12	
6261	Rendas e alugueres	2 380,18	28,18	2 352,00	
62613	Rendas Predios - outras	2 380,18	28,18	2 352,00	
626133	Rendas-outras - Mercado Nacional	2 380,18	28,18	2 352,00	
62613308	Rendas-outras-Merc. Nac.-n/ded	2 380,18	28,18	2 352,00	
6262	Comunicacao	5 030,13		5 030,13	
62621	Comunicação - Mercado Nacional	5 030,13		5 030,13	
62621008	Comunicação Merc.Nac. n/ded.	4 872,15		4 872,15	
62621009	Comunicação-Merc.Nac.-Isento	157,98		157,98	
6263	Seguros	43 555,35		43 555,35	
626300	Seguros	43 445,85		43 445,85	
62630004	Seguro multi-riscos	43 445,85		43 445,85	
626301	Seguro responsabilidade civil	109,50		109,50	
62630101	Seguro resp. civil-Veiculos ligeiro	109,50		109,50	
6265	CONTENCIOSO E NOTARIADO	704,87		704,87	
62651	Contencioso e notariado-Merc. Nac.	704,87		704,87	
626510009	Contencioso e notariado-Isentos	704,87		704,87	
6267	LIMPEZA, HIGIENE E CONFORTO	91 566,68		91 566,68	
62671	Limpeza hlg. e conforto-Merc. Nac.	91 566,68		91 566,68	
62671008	Limp.Hlg. Conf.M.N. N/ded	91 566,68		91 566,68	
6268	OUTROS SERVIÇOS	10 399,09		10 399,09	
62681	Out. For. Ser. - Mercado Nacional	10 399,09		10 399,09	
626811	O.F.S.-Jornais revistas-M.N.	93,72		93,72	
62681108	O.F.S.-Jornais e revistas-MN-n/ded	93,72		93,72	
626812	O.F.S.-Ornatações e Adornos-M.N.	2 440,00		2 440,00	
62681208	O.F.S.-Ornam.Adornos-MN-n/ ded	2 440,00		2 440,00	
626813	O.F.S.-Entidades Oficiais-Merc.Nac.	2 642,75		2 642,75	
62681309	O.F.S.-Ent.Oficiais-M.N.-Isentas	2 642,75		2 642,75	
626814	O.F.S.-Parque Estacionamento-M.N.	1 182,00		1 182,00	
62681408	O.F.S.-Parque estac.-M.N.-N/ded.	1 182,00		1 182,00	
626815	O.F.S.-Condomínios-M.N.-Merc. Nac.	3 906,91		3 906,91	
62681509	O.F.S.-Condomínios-M.N.- Isentos	3 906,91		3 906,91	
626819	O.F.S.-Diversos-M.N.	133,71		133,71	
62681908	O.F.S-Diversos-M.N.-N/Dedutível	133,71		133,71	
63	GASTOS COM O PESSOAL	605 381,47		605 381,47	
631	REMUNERACOES DOS ORGAOS SOCIAIS	169 106,04		169 106,04	
6311	Remunerações	104 497,51		104 497,51	
6314	Subsidio de Ferias	8 737,66		8 737,66	
6315	Subsidio de Natal	8 566,35		8 566,35	
6316	Desp. representação	43 282,56		43 282,56	
63162	Desp. representação - sujeitas Irs	43 282,56		43 282,56	

Balancete Analítico

Acumulados até ao mês: Dezembro

(Euros)

Código	CONTA Designação	VALORES ACUMULADOS		SALDOS ACUMULADOS	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito
6317	Bonificação por Deficiência	756,12		756,12	
6318	Subsidio de alimentação	3 222,16		3 222,16	
63181	Subsidio alimentacao-isentos IRS	3 222,16		3 222,16	
6319	Ajudas de custo	43,68		43,68	
63191	Ajudas de custo - Isento lrs	43,68		43,68	
632	REMUNERACOES DO PESSOAL	317 992,58		317 992,58	
6323	Pessoal Outros Sectores	317 992,58		317 992,58	
63231	Ordenados	244 471,05		244 471,05	
63233	Abono p/falhas	1 035,48		1 035,48	
632331	Abono p/falhas-Isento	1 035,48		1 035,48	
63234	Subsidios de ferias	24 002,25		24 002,25	
63235	Subsidios de natal	21 608,76		21 608,76	
63236	Desp. representacao	7 578,96		7 578,96	
632362	Desp. representacao-sujeito lrs	7 578,96		7 578,96	
63237	Sub. Insularidade	1 672,22		1 672,22	
63238	Subsidio de Alimentação	13 515,54		13 515,54	
632381	Subsidio alimentacao-isentas IRS	13 515,54		13 515,54	
63239	Complementos	4 108,32		4 108,32	
632391	Majoração	3 696,42		3 696,42	
632394	Subsidio transporte	257,33		257,33	
632395	Ajudas de custo Isentas IRS	50,20		50,20	
632396	Horas extraordinarias	104,37		104,37	
635	ENCARGOS SOBRE REMUNERACOES	111 566,18		111 566,18	
6351	Enc. s/ rem. - Gerencia	12 256,47		12 256,47	
6353	Enc. s/ rem. - Pessoal o. sectores	66 662,82		66 662,82	
6354	Caixa Geral Aposentações	32 524,71		32 524,71	
6355	Fundo de Compensação - FGCT	122,18		122,18	
636	SEG. ACID. NO TRAB. E DOENC. PROF.	2 784,20		2 784,20	
6361	S.Ac.Trab. - Gerencia	914,27		914,27	
6363	S.Ac.Trab. - Pessoal o. sectores	1 869,93		1 869,93	
637	CUSTOS DE ACCÃO SOCIAL	562,38		562,38	
6373	Custos A. Social-Pessoal o.sectores	562,38		562,38	
63736	C.A.SOCIAL.POS-Con.Ex.Med.Ext.	562,38		562,38	
638	Outros gastos com o pessoal	3 370,09		3 370,09	
6381	O.C.C/Pessoal - Gerencia	921,40		921,40	
63817	O.C.c/P.-Ger.-Assist.cur.f.empresa	921,40		921,40	
6383	O.C.C/Pessoal-Pessoal o. sectores	2 448,69		2 448,69	
63833	O.C.C/P - P.O.S. Fardamento	271,69		271,69	
638338	O.C.C./P.-POS-Fardamentos-M.N.-D/De	271,69		271,69	
63837	O.C.c/P P.O.S.-Assist.cur.f.empresa	2 177,00		2 177,00	
64	GASTOS DE DEPRECIACÃO E AMORTIZACÃO	3 404 405,92		3 404 405,92	
641	PROPRIEDADES DE INVESTIMENTO	248 681,34		248 681,34	
6412	Edifícios e outras construcoes	248 681,34		248 681,34	

Balancete Analítico

Acumulados até ao mês: Dezembro

(Euros)

Código	CONTA Designação	VALORES ACUMULADOS		SALDOS ACUMULADOS	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito
642	ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	9 847,90		9 847,90	
6423	Equipamento basico	3 882,47		3 882,47	
6424	Equipamento de transporte	1 829,70		1 829,70	
64241	Eq.Transp. - Ligeiros Passageiros	1 829,70		1 829,70	
6426	Equipamentos administrativos	4 135,73		4 135,73	
643	ACTIVOS INTANGÍVEIS	3 145 876,68		3 145 876,68	
6436	Outros ativos intangiveis	3 145 876,68		3 145 876,68	
68	OUTROS GASTOS	42 534,56	4 762,45	37 772,11	
681	IMPOSTOS	41 603,40	4 762,45	36 840,95	
6811	IMPOSTOS DIRECTOS	11 595,28	4 762,45	6 832,83	
68113	IMI	11 595,28	4 762,45	6 832,83	
6812	IMPOSTOS INDIRECTOS	30 008,12		30 008,12	
68123	Imposto do selo	30 008,12		30 008,12	
681232	Imposto de selo - Outros	30 008,12		30 008,12	
688	OUTROS	931,16		931,16	
6881	Correcções relativas períod.anterlo	931,15		931,15	
6888	OUTROS NÃO ESPECIFICADOS	0,01		0,01	
68885	Outros nao especificados	0,01		0,01	
69	GANHOS DE FINANCIAMENTO	5 633 910,57		5 633 910,57	
691	JUROS SUPORTADOS	5 633 910,57		5 633 910,57	
6911	Juros de financiamentos obtidos	5 633 910,57		5 633 910,57	
	Totais da Classe 6	10.243.246,64	90.648,15	10.152.598,49	0,00
Classe 7					
72	PRESTACOES DE SERVICOS	15 933,54	16 498 938,20		16 483 004,66
721	SERVICO A	15 933,54	16 498 938,20		16 483 004,66
7211	MERCADO NACIONAL	15 933,54	16 498 938,20		16 483 004,66
72114	Prest.serv.-Taxa Nor Mad		94 287,17		94 287,17
72119	Prest.serv.-isentos	15 933,54	16 404 651,03		16 388 717,49
7211903	Prest. Serv.- Finanças e Adm Public	15 933,54	16 347 941,94		16 332 008,40
7211911	Prest.Serv.-Maria Silva Gols		2 240,08		2 240,08
7211912	Prest.Serv.-Top Atlantico		7 930,54		7 930,54
7211914	Prest.Serv.-Ornelas & Filhos Lda		1 380,58		1 380,58
7211918	Prest. Serv.-Nivalda M. Gonçalves		19,90		19,90
7211920	Prest. Serv.-Jose Augusto Gonçalves		17,98		17,98
7211921	Prest. serv.-Eneratlantica-Energias		8 677,91		8 677,91
7211954	Prest.Serv.-Inst.Adm.Saude e Ass.S.		34 120,44		34 120,44
7211971	Prest.serv.-Marla Micaela Gomes		2 321,66		2 321,66
78	OUTROS RENDIMENTOS		5 575,13		5 575,13
788	OUTROS		5 575,13		5 575,13
7881	Correcções relativas a períodos ant		4 963,09		4 963,09
7888	Outros não especificados		612,04		612,04
78884	Outros nao especificados		612,04		612,04
	Totais da Classe 7	15.933,54	16.504.513,33	0,00	16.488.579,79
Classe 8					

Balancete Analítico

Acumulados até ao mês: Dezembro

(Euros)

Código	CONTA Designação	VALORES ACUMULADOS		SALDOS ACUMULADOS	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito
81	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	5.300.474,98	5.300.474,98		
818	Resultado Líquido	5.300.474,98	5.300.474,98		
Totais da Classe 8		5.300.474,98	5.300.474,98	0,00	0,00
Total geral:		245.462.459,76	245.462.459,76	193.902.696,98	193.902.696,98

Luís Pereira

AR *JD*
Am



Porto, 31 de janeiro de 2023

Secretaria Regional das Finanças

Exmos. Senhores,

De acordo com a alínea a) do art.º 18 dos Estatutos da **PATRIRAM - Titularidade e Gestão de Património Público Regional, S.A.**, faz parte das funções do Fiscal Único «Examinar, sempre que julgue conveniente e, pelo menos trimestralmente, a escrituração da sociedade». Por outro lado, a alínea e) do n.º 1 do Despacho n.º 140/2016 de 11 de abril de 2016 da anterior Secretaria Regional das Finanças e da Administração Pública, determina que as empresas inseridas no Setor Empresarial da Região Autónoma devem remeter «relatórios trimestrais de execução orçamental, acompanhados dos relatórios do órgão de fiscalização, nos 30 dias subsequentes à data final do período a que respeitam».

A análise da posição financeira trimestral da **PATRIRAM** foi efetuada com base nas demonstrações financeiras que compreendem o balanço em 31 de dezembro de 2022 (que evidencia um total de 135.553.570 euros e um total de património líquido de 67.398.164 euros, incluindo um resultado líquido de 5.302.513 euros), a demonstração dos resultados por naturezas relativas ao período findo naquela data, e o Relatório de Execução Orçamental.

Colocando-nos à inteira disposição de V. Exas. para prestar quaisquer esclarecimentos sobre o conteúdo do presente relatório, subscrevemo-nos,

UHY – OLIVEIRA, BRANCO & ASSOCIADOS SROC, LDA
Representada por:

António Francisco Barbosa dos Santos (ROC nº 830)



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

Relatório sobre informação trimestral 4º trimestre 2022



Os nossos serviços são adaptados às necessidades dos clientes, incluindo empresas privadas, de grande e média dimensão e ainda a entidades do sector público. Acreditamos que um diálogo profissional é uma base essencial para garantir uma compreensão completa da atividade dos clientes e experiência profissional, para melhor satisfazer as necessidades dos clientes.

UHY – OLIVEIRA, BRANCO & ASSOCIADOS SROC, LDA
Rua João das Regras, n. 284 – 3º
Salas 5 a 8
4000-291 PORTO

Membro Independente da UHY International

Sector Público

1. Âmbito

O nosso trabalho incluiu, entre outros aspetos, o seguinte:

- Reuniões com o Conselho de Administração e outros responsáveis, tendo solicitado e obtido os esclarecimentos que consideramos necessários;
- Verificação da conformidade do relatório de execução orçamental com os registos contabilísticos que lhes servem de suporte e explicação dos principais desvios e variações;
- Realização de procedimentos analíticos, considerados adequados em função da materialidade dos valores envolvidos.

2. Análise à execução orçamental

Os mapas de execução orçamental apresentados pela Administração resumem-se da seguinte forma:

Rubrica	Orçamento	Execução	%
Despesas correntes	14.276.161	12.749.093	89,30
Despesas de capital	15.800	14.463	91,54
Despesas de investimento	7.597.926	2.247.739	29,59
Total de despesas	21.889.887	15.011.295	68,58
Receitas correntes	11.717.870	12.537.996	107,00
Receitas de capital	2.574.091	2.574.091	100,00
Receitas de investimento	7.597.926	6.748.642	88,82
Total de receitas	21.889.887	21.860.729	99,87

Os maiores desvios orçamentais estão relacionados com as despesas de investimento. Apesar de já se terem iniciados alguns dos investimentos previstos para 2022, as principais razões prendem-se com o facto do investimento de maior valor ter sido iniciado apenas no terceiro trimestre do ano, data posterior ao inicialmente previsto, nomeadamente a Empreitada de Reabilitação do Prédio localizado à Rua São Pedro N.ºs 23, 25 e 27 no Funchal.

As despesas correntes, incorridas em 2022, incluem a distribuição de dividendos no valor líquido de € 951.095.



O valor apresentado como receitas de investimento (6.748.642 euros), está deduzido do valor correspondente às rubricas extraorçamentais, nomeadamente as cauções das obras que foram pagas em 2022 (11.563 euros).

O valor de caixa e depósitos, à data de 31 de setembro de 2022, ascende a cerca de € 6.860.997.

3. Análise às demonstrações financeiras

3.1 Ativos fixos tangíveis

Os Ativos Fixos Tangíveis encontram-se registados ao custo de aquisição deduzidos das depreciações que são calculadas pelo método da linha reta, a partir do momento em que os ativos se encontram disponíveis para uso, em conformidade com o período de vida útil estimado de cada grupo de bens.

Esta rubrica apresentou o seguinte movimento durante o período:

	31.12.2021	Aumentos	Depreciações período	31.12.2022
Equipamento básico	14.716	-	(3.882)	10.834
Equipamento de transporte	-	29.275	(1.830)	27.445
Equipamento administrativo	4.255	4.600	(4.136)	4.719
Total	18.971	33.875	(9.848)	42.998

3.2 Propriedades de investimento

Compreendem os imóveis cuja propriedade está registada em nome da Patriram e arrendados a terceiros:

	31.12.2021	Aumentos	Depreciações período	31.12.2022
Obras Predio U-3519-Rua Netos/Ferreiros	1.884.038	-	(41.786)	1.842.252
Predio E Obras – U-2527 Rua Alferes V. Pestana	1.265.455	-	(33.540)	1.231.915
Rua da Carreira - U 225	1.482.653	-	(28.478)	1.454.175
Rua 31 de janeiro - U712 e 713	377.646	-	(7.037)	370.609
Quinta Magnólia	6.907.359	38.215	(131.852)	6.813.722
Outros imóveis	276.545	-	(5.988)	270.557
Investimentos em curso:				
Prédio U-595 Rua de S. Pedro 23, 25 e 27	510.487	236.151	-	746.638
Prédio Rua Nova São Pedro 1854	484.521	52.338	-	536.859
Quinta da Magnólia	5.100	18.353	-	23.453
Quinta Valentim	-	351.011	-	351.011
Total	13.193.804	696.068	(248.681)	13.641.191

As Propriedades de Investimento encontram-se registadas ao custo de aquisição, deduzidas das depreciações acumuladas. As depreciações são calculadas, pelo método de linha reta, a partir do momento em que os bens se encontram disponíveis para uso, em conformidade com o seu período de vida útil estimado.

3.3 Ativos Intangíveis

Em 21 de dezembro de 2007 foi celebrado um contrato de concessão entre a Região Autónoma da Madeira (RAM) e a Patriram que tem como objeto a transferência da gestão, rentabilização e reconversão do património, imobiliário e mobiliário, do domínio privado da RAM, para esta Entidade.

A cláusula n.º 28 do referido contrato de concessão, estabelece que “no termo da concessão, a Concedente entra na plena posse e gozo dos bens afetos à gestão da Concessionária”. Neste contexto, a Patriram não tem propriedade dos imóveis mas o direito de uso durante o período da Concessão. Consequentemente e em conformidade com o estabelecido na IFRIC 12, atendendo ao facto de se tratar de um direito de utilização e de ser o Concedente que controla e regulamenta os serviços que a Patriram deve prestar e o respetivo preço, os imóveis afetos à Concessão são apresentados como “Ativos Intangíveis”.

Atendendo ao facto do período de concessão ser de 50 anos, os bens afetos à Concessão são depreciados durante esse período. Os investimentos realizados nesses ativos, após a data de início da concessão, são depreciados durante o período remanescente da concessão.

Os bens afetos à Concessão compreendem os seguintes imóveis cujo movimento no período resume-se como segue:

	31.12.2021	Aumentos	Depreciações período	31.12.2022
Imóveis transferidos no âmbito dos contratos, referentes à concessão, celebrados com a RAM	109.029.032	-	(3.028.651)	106.000.381
Obras realizadas em Imóveis afetos à Concessão:				
☛ Rua João de Deus 5 e 7	823.860	-	(19.197)	804.663
☛ Rua do Seminário, nº 21	744.101	-	(20.202)	723.899
☛ Escola Secundária Jaime Moniz	337.159	-	(9.387)	327.772
☛ Obras concessão - Pousada da Juventude	235.842	-	(6.403)	229.439
☛ Pavilhão Escola Secundária Jaime Moniz	213.258	-	(6.021)	207.237
☛ Cobertura e terraço da Escola Secundária Jaime Moniz	190.413	-	(9.560)	180.853
☛ Elevadores Campo da Barca	175.014	-	(17.649)	157.365
☛ Escola Câmara de Lobos	116.093	-	(11.706)	104.387
☛ Escola Básica do 1º Ciclo do Faial	102.421	-	(10.328)	92.093
☛ Museu Quinta das Cruzes	182.994	-	(5.166)	177.828
☛ Edifício da Autoridade Tributária - RAM	-	128.447	(1.607)	126.840
Investimentos em curso	264.032	1.182.453	-	1.446.485
Total	112.414.219	1.310.900	(3.145.877)	110.579.242

Decomposição dos investimentos em curso:

	31.12.2021	Aumentos	31.12.2022
Prédio Rua do Seminário	32.330	152.064	184.394
Escola Secundária Francisco Franco	218.953	-	218.953
Direção Regional da Cultura	12.749	386.011	398.760
Escola Profissional das Artes da Madeira	-	225.535	225.535
Laboratório Regional de Engenharia Civil	-	418.843	418.843
Total	264.032	1.182.453	1.446.485

3.4 Participações financeiras – método da equivalência patrimonial

O valor apresentado nesta rubrica corresponde a uma participação de 5% detida na GESBA – EMPRESA DE GESTÃO DO SECTOR DA BANANA, LDA., cuja composição pode ser detalhada como segue:

✚ Custo de aquisição	25.000
✚ Efeito da valorização pelo método da Equivalência Patrimonial	<u>694.813</u>
✚ Valor contabilístico total	<u>719.813</u>

Nas demonstrações financeiras apresentadas, não foi incorporado a quota-parte do resultado líquido, dos primeiros nove meses do ano, da participada.

3.5 Contrato de Concessão

De acordo com o estipulado na cláusula n.º 6 do contrato de concessão, a Patriram deve pagar à Concedente (RAM) 150.000.000 euros, o qual as partes consideraram refletir adequadamente o valor atual do património transferido para essa Entidade, à data da celebração do contrato (dez-2007).

Para a concretização do pagamento inerente ao contrato de concessão, foram cedidas as rendas de contratos de arrendamento de imóveis afetos à concessão sendo os atuais detentores dos direitos os bancos abaixo indicados:

- ✚ Morgan Stanley & CO. International PLC;
- ✚ Kommunalkredit Austria AG;
- ✚ Crédito Social Cooperativo;
- ✚ Dexia Crédit Local, S.A;
- ✚ TER Finance (Jersey) Limited; e
- ✚ Emerald Bay SA.



Tendo como base um estudo realizado nessa data e que teve como base uma taxa de desconto de 4%, o valor remanescente a pagar resume-se como segue (por período de exigibilidade):

	Capital	Encargo financeiro	Total	Imposto selo
✚ Total corrente	4.937.748	6.122.927	11.060.675	29.626
✚ 2024	4.874.951	6.628.151	11.503.102	29.250
✚ 2025 a 2037	58.009.749	140.900.865	198.910.614	348.059
✚ Total não corrente	62.884.700	147.529.016	210.413.716	377.309
✚ Total Global	67.822.448	153.651.943	221.474.391	406.935

O encargo financeiro associado a esta operação é reconhecido no período em que a prestação / renda é cedida às entidades financeiras acima indicadas. Na demonstração dos resultados de 2022 este gasto é apresentado como “Outros gastos – custos relacionados com o contrato de cessão de créditos”.

3.6 Estado e Outros Entes Públicos - Ativo

Compreende o Imposto sobre o rendimento conforme abaixo detalhado:

➤ Retenções na fonte	4.117.462	
➤ Pagamentos por conta	<u>86.766</u>	4.204.228
➤ Imposto estimado para o período		<u>(1.033.468)</u>
		<u>3.170.760</u>

3.7 Depósitos à ordem

Através da análise efetuada da reconciliação bancária, reportada a 31 de dezembro de 2022, verificamos não existirem valores relevantes pendentes ou cuja antiguidade careça de análise.

3.8 Outras contas a pagar

Compreende:

✚ Valor a pagar referente ao contrato de cessão de créditos (Nota 3.5)		4.937.748
✚ Acréscimos de gastos:		
➤ Remunerações a liquidar	77.406	
➤ Impostos Municipal sobre Imóveis	6.587	
➤ Outros	<u>2.765</u>	86.758
✚ Outros credores - cauções		<u>18.778</u>
✚ Total		<u>5.043.284</u>

3.9 Diferimentos (Passivo)

A rubrica “diferimentos – rendimentos reconhecer” apresenta um saldo de cerca de 73.148 euros. Este valor está essencialmente relacionado com o recebimento de uma indemnização para a compensação de danos sofridos em resultado de uma inundação (69.133 euros). Atendendo ao facto deste valor transitar de 2021 e não ter sido reconhecido como rendimento, na demonstração dos resultados, por ainda não terem sido realizadas eventuais obras necessárias para a correção dos danos causados, recomendamos a análise desta situação de forma a determinar eventuais ajustamentos necessários.

3.10 Fornecimentos e Serviços Externos

Compreendem os seguintes gastos:

	31.12.2022	31.12.2021	Variação - %
Trabalhos especializados	69.972	70.958	(1,39)
Conservação e reparação	140.437	93.349	50,44
Vigilância e segurança	69.200	72.379	(4,39)
Eletricidade	18.087	16.869	7,22
Seguros	43.555	48.041	(9,34)
Limpeza, higiene e conforto	91.567	85.329	7,31
Outros	38.310	32.244	18,81
	471.128	419.169	12,40

O aumento de cerca de 12,40% nos gastos com fornecimentos e serviços externos está essencialmente relacionado com o incremento substancial de trabalhos de conservações em imóveis sob a gestão da Patrirm, nomeadamente nas escolas Secundária Jaime Moniz e Francisco Franco bem como nas instalações da UCAD e CDT.

3.11 Gastos com o pessoal

Composição:

	31.12.2022	31.12.2021	Variação - %
Órgãos Sociais	169.106	166.923	1,31
Pessoal	317.993	260.523	22,06
Encargos sobre remunerações	78.919	65.801	19,94
Caixa Geral de Aposentações	32.525	31.878	2,03
Fundo de Compensação	122	97	25,77
Seguro de Acidentes de Trabalho	2.784	2.744	1,46
Outros gastos	3.932	2.485	58,23
	605.381	530.451	14,13

O aumento nos gastos com o pessoal resulta essencialmente da criação de 2 cargos de chefia intermédia, a partir de maio de 2021, e da entrada de um novo funcionário em março do corrente ano. No mês de setembro verificou-se também o regresso de uma funcionária que tinha sido cedida à Secretária Regional das Finanças.



3.12 Amortizações e depreciações do período

Estão relacionadas com as seguintes categorias de bens:

	31-12-2022	31-12-2021
Propriedades de investimento	248.681	245.705
Ativos fixos tangíveis	9.848	7.507
Ativos intangíveis	3.145.877	3.094.469
	3.404.406	3.347.681

3.13 Prestação de serviços

Compreendem as rendas dos seguintes imóveis:

Entidade	Imóvel	31.12.2022	31.12.2021
Eatwell Catering, Lda.	Restaurante e Snack-bar integrados no Empreendimento "Quinta Magnólia"	80.715	35.672
INSTITUTO ADMINISTRAÇÃO DA SAUDE, IP-RAM	Duas Unidades Autónomas localizadas no Prédio Urbano sito à Rua 31 de Janeiro nº 79 - Funchal	34.120	34.052
JOSE AUGUSTO DE NOBREGA GONÇALVES	Prédio sito ao Sítio do Janeiro - Santa Cruz	18	18
MARIA DA SILVA DE GOIS	Prédio sito à Rua da Carreira nº 41	2.240	932
Maria Micaela Lira Gomes	Prédio sito à Rua das Murças nº 11 - Funchal	2.322	964
Marques Pereira & Brasão Santos, Lda	Concessão da Exploração do Restaurante e Snack Bar do Prédio do Ateneu	13.571	5.654
IVALDA MARIA DE NOBREGA GONÇALVES	Renda Anual referente ao prédio sito ao Sítio do Janeiro - Santa Cruz	20	20
ORNELAS e FILHOS, Lda.	Renda mensal referente ao Prédio sito ao Sítio da Ribeirinha - Camacha	1.380	573
TOP ATLANTICO-AG.VIAGENS	Renda mensal referente ao Prédio sito à Avenida Arriaga, 23 - Funchal	7.931	988
ENERATLANTICA-ENERGIAS S.A.	Cova do Cabeço - Porto Santo	8.678	8.641
Sub-total		150.995	87.514
Vice Presidência do Governo Regional	Prédios identificados no Contrato de Arrendamento celebrado a 27/12/2007	15.755.947	15.149.949
	Prédio sito à Rua Alferes Veiga Pestana nº 3, 3A e 3B - Funchal	121.960	121.484
	Prédio sito à Rua da Carreira 107 e 109	95.567	95.194
	Prédio sito à Rua da Carreira 41, 43, 45 e 47 - Museu Vicentes	126.459	125.965
	Prédio sito à Rua dos Netos nº 42 a 48 e Rua do Ferreiros nº 164 a 168 - Funchal	136.037	135.713
	Renda referente ao Prédio sito à Rua João de Deus nº 5, 7 e 7A - Funchal	96.040	95.629
Vice Presidência do Governo Regional - Total		16.332.010	15.723.934
Total Geral		16.483.005	15.811.448



O aumento de 4,25%, verificado na rubrica "prestação de serviços", está essencialmente relacionado com as rendas pagas pela RAM, que são atualizadas anualmente à taxa de 4%, nos termos do contrato de arrendamento celebrado em 27/12/2007. O facto de ter terminado o período de isenção temporária de rendas de contratos com entidades privadas, no âmbito das medidas do COVID-19, também contribuiu para o aumento da receita em 2022.
