



Sociedade Metropolitana
de Desenvolvimento S.A.

Plano de Atividades e Orçamento

2024

AGOSTO 2024

SOCIEDADE METROPOLITANA DE DESENVOLVIMENTO, S.A.

ÍNDICE

FICHA TÉCNICA	4
RELAÇÃO DE SIGLAS E ABREVIATURAS	5
NOTAS – CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO	6
1. INTRODUÇÃO.....	7
2. MISSÃO, VISÃO, VALORES	9
3. ESTRATÉGIA E OBJETIVOS.....	9
4. POLÍTICAS	17
4.1. PROCURA / OFERTA	17
4.1.1. CONCESSÕES.....	31
4.2. PREÇOS / TARIFÁRIOS	32
4.3. RECURSOS HUMANOS	32
4.4. CONTROLO E ADEQUAÇÃO DE GASTOS	37
4.5. ENDIVIDAMENTO	38
4.6. INVESTIMENTO	38
4.7. FROTA AUTOMÓVEL:.....	43
5. ORÇAMENTO	44
5.1. PRESSUPOSTOS	44
5.2. ORÇAMENTO DE EXPLORAÇÃO	44
5.2.1. ORÇAMENTO DE RENDIMENTOS DE EXPLORAÇÃO	44
5.2.2. ORÇAMENTO DE GASTOS OPERACIONAIS.....	44
5.2.3. AMORTIZAÇÕES.....	46
5.2.4. OUTROS GASTOS OPERACIONAIS	46
6. PLANO DE INVESTIMENTOS	46
6.1. PRINCIPAIS INVESTIMENTOS	46
6.2. INVESTIMENTOS PLURIANUAIS.....	54
6.3. INVESTIMENTOS RELEVANTES OU MATERIAIS.....	55
6.4. FONTES DE FINANCIAMENTO.....	55
7. FINANCIAMENTO	56
7.1. FINANCIAMENTO REMUNERADO.....	57
7.2. FINANCIAMENTO NÃO REMUNERADO.....	57
7.3. BREVE ANÁLISE DE AVALIAÇÃO DE RISCO DE CRÉDITO	57
8. CUMPRIMENTO DAS ORIENTAÇÕES	57
8.1. CRESCIMENTO DO VOLUME DE NEGÓCIOS E GASTOS OPERACIONAIS	57
8.2. EVOLUÇÃO DO EBITDA E EBITDA RECORRENTE.....	58

8.3.	EFICIÊNCIA OPERACIONAL E MEDIDAS DE OTIMIZAÇÃO DO DESEMPENHO	58
8.4.	REDUÇÃO DO VOLUME DE PAGAMENTOS EM ATRASO (“ARREARS”))	58
8.5.	EVOLUÇÃO DO PRAZO MÉDIO DE PAGAMENTOS (PMP EM DIAS)	58
8.6.	RACIONALIZAÇÃO E ADEQUAÇÃO DOS RECURSOS HUMANOS	59
8.7.	MAXIMIZAÇÃO DO RECURSO A FUNDOS EXTERNOS	59
8.8.	RÁCIOS ECONÓMICOS E FINANCEIROS	59
9.	INDICADORES ECONÓMICO E FINANCEIROS	60
9.1.	DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS PREVISIONAIS	61
9.1.1	DEMONSTRAÇÃO DA POSIÇÃO FINANCEIRA PREVISIONAL (BALANÇOS)	61
9.2.	DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR NATUREZAS PREVISIONAL	62
9.3.	DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PREVISIONAL	63
10.	RECLASSIFICAÇÃO E ORÇAMENTO	64
10.1.	RECEITA	65
10.2.	DESPESA	68
10.3.	PLANO DE FINANCIAMENTO	73
10.4.	AUTO-FINANCIAMENTO	74
10.5.	FINANCIAMENTO - PROJETOS COMUNITÁRIOS / CONTRATOS PROGRAMA....	74
10.6.	RISCOS ORÇAMENTAIS/CUMPRIMENTO DO PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO PARA O ANO DE 2024	75
11.	CONSIDERAÇÕES FINAIS	77
12.	ANEXOS	79
12.1.	ANEXO IV – PLANO DE INVESTIMENTOS	79
12.2.	ANEXO V – MAPAS – PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO NA ÓTICA DA CONTABILIDADE ORÇAMENTAL 2024	80
12.2.1.	JUSTIFICAÇÃO DA PROPOSTA DE ORÇAMENTO 2024	112
12.2.1.1.	ANEXO I - ORÇAMENTO DA RECEITA	112
12.2.1.2.	ANEXO I - ORÇAMENTO DA DESPESA	113
12.2.1.3.	ANEXO II - EVOLUÇÃO DOS MOVIMENTOS DE PESSOAL	117
12.2.1.4.	ANEXO V - MEMÓRIA JUSTIFICATIVA DAS DESPESAS DE FUNCIONAMENTO DO ORAM 2024	118

FICHA TÉCNICA

Elaborado por:

SMD - Sociedade Metropolitana de Desenvolvimento, S.A.

Intervenientes:

Conselho de Administração
Unidade de Assessoria Jurídica Contratação e Contencioso
Unidade de Gestão de Concessões, Comunicação e Projetos
Unidade de Gestão de Equipamentos e Infraestruturas
Unidade de Gestão Financeira
Unidade de Gestão de Recursos Humanos
Coordenadores dos Empreendimentos na SMD

Coordenação dos Trabalhos:

Conselho de Administração

Fornecimento dos dados financeiros:

Unidade de Gestão Financeira
Opção Divina – contabilista certificado

Revisão, paginação e desenho das capas:

Unidade de Gestão de Concessões, Comunicação e Projetos

Aprovado por Deliberação do Conselho de Administração n.º 105 de 12 de setembro de 2024

Aprovado em Assembleia Geral de ____ de ____ de 202__

Distribuído:

Remetido aos órgãos competentes em suporte digital e inserido no Portal do TdC

Publicado no site www.sociedadesdesenvolvimento.com

RELAÇÃO DE SIGLAS E ABREVIATURAS

SIGLA	DESIGNAÇÃO
ADSE	Instituto de Proteção e Assistência na Doença, I.P.
AFI	Analistas Financeiros Internacionales, S.A.
BCE	Banco Central Europeu
BdP	Banco de Portugal
DREM	Direção Regional de Estatística da Madeira
EPI	Equipamentos de Proteção Individual
FM	Fórum Machico
INE	Instituto Nacional de Estatística
IRAE	Indicador Regional de Atividade Económica
IRC	Imposto sobre o Rendimento de Pessoas Coletivas
IVA	Imposto sobre o Valor Acrescentado
LCPA	Lei dos Compromissos e dos Pagamentos em Atraso
LEO	Lei de Enquadramento Orçamental
MPE	Madeira Parques Empresariais, S.A.
NCP	Norma de Contabilística Pública
OMS	Organização Mundial de Saúde
ORAM	Orçamento Região Autónoma da Madeira
PCV	Plano de Comercialização e Venda
PIB	Produto Interno Bruto
PIDDAR	Plano e Programa de Investimentos e Despesas de Desenvolvimento da Administração da Região Autónoma da Madeira
PONTA DO OESTE	Ponta do Oeste - Sociedade de Promoção e Desenvolvimento da Zona Oeste da Madeira, S.A.
POT	Programa de Ocupação Temporária de Desempregados
RAM	Região Autónoma da Madeira
REACT-EU	Recovery Assistance for Cohesion and the Territories of Europe
RGC	Relatório de Gestão e Contas
SDNM	Sociedade de desenvolvimento do Norte da Madeira, S.A.
SDPS	Sociedade de Desenvolvimento do Porto Santo, S.A.
SERAM	Setor Público Empresarial da Região Autónoma da Madeira
SIGO	Sistema de Informação de Gestão Orçamental
SINTAP	Sindicato dos Trabalhadores da Administração Pública
SMD	Sociedade Metropolitana de Desenvolvimento, S.A.
SNC-AP	Sistema de Normalização Contabilístico para as Administrações Públicas
SST	Segurança e Saúde no Trabalho

NOTAS – CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

O Conselho de Administração apresenta o Plano de Atividades e Orçamento para o ano de 2024, no qual se enuncia os projetos, as iniciativas e as atividades a desenvolver.

O Plano de Atividades, enquadrado pela missão, visão e valores da SMD – Sociedade Metropolitana de Desenvolvimento, S.A. reflete a sua natureza enquanto, por um lado entidade pública reclassificada, e por outro, entidade estratégica e de interesse público para o desenvolvimento integrado sócio cultural das populações, envolvendo os concelhos de Câmara de Lobos, Funchal, Santa Cruz e Machico.

O Plano de Atividades e Orçamento, que aqui apresentamos, foi objeto de participação dos colaboradores e do Contabilista Certificado na sua elaboração. A manutenção de espírito de equipa entre todos os colaboradores, a postura colaborante e um grande comprometimento com as orientações estratégicas plasmadas neste documento, fazem parte do compromisso, de modo a garantir o cumprimento das atividades previstas.

No ano de 2024 a SMD continuará a pautar a sua ação pela prestação de serviço público, quer nas atividades desempenhadas sob gestão direta, quer no acompanhamento e disponibilização de equipamentos e infraestruturas, com mitigação de riscos de segurança para pessoas e bens, pugnando pela sustentabilidade ambiental e socioeconómica.

Sendo um importante instrumento de gestão, o Plano de Atividades é também uma ferramenta de planeamento flexível, e por isso, ajustável a medidas corretivas que se venham a revelar necessárias ao longo do ano e que sejam evidenciadas no âmbito do acompanhamento permanente da execução.

Por fim, o nosso agradecimento ao Acionista, ao Presidente e ao Secretário da Assembleia Geral, ao Fiscal Único, ao Contabilista Certificado e a todos os colaboradores pelo empenho nos desafios do mandato 2024-2026.

O alcance dos objetivos estratégicos em sintonia com a visão da Sociedade Metropolitana de Desenvolvimento, S.A. serão concretizados com a confiança, trabalho e dedicação de todos com partilha de valores e responsabilidades.

1. INTRODUÇÃO

A Sociedade Metropolitana de Desenvolvimento, S.A. (SMD) é uma sociedade anónima de capitais exclusivamente públicos, cujo capital social é detido a 100% pela Região Autónoma da Madeira.

A função de acionista é exercida pelo Secretário Regional das Finanças, sem prejuízo da devida articulação com o Secretário Regional de Equipamentos e Infraestruturas, membro do Governo Regional responsável pelo respetivo setor de atividade¹.

Na génese da sua constituição, que ocorreu através do Decreto Legislativo Regional n.º 21/2001/M, de 4 de agosto e pelo Decreto Legislativo Regional n.º 2/2018/M, de 9 de janeiro², está a prossecução de fins de interesse público, com enfoque no desenvolvimento dos concelhos de Câmara de Lobos, Funchal, Santa Cruz e Machico.

Em 2014 a SMD foi reclassificada, passando a integrar o perímetro de enquadramento orçamental da administração direta regional, estando assim obrigada ao cumprimento de todas as normas e procedimentos no que se refere à execução orçamental, e, nomeadamente, da Lei dos Compromissos e dos Pagamentos em Atraso.

Paralelamente aos objetivos definidos, importa garantir a sustentabilidade económica e financeira da SMD, concorrendo para o equilíbrio das contas regionais através da redução da despesa e da exponenciação da receita.

Neste sentido, do lado da receita será dada prioridade ao estabelecimento de parcerias com os *stakeholders* da Sociedade, tendo como objetivo promover as infraestruturas e atividades exploradas pela Sociedade, bem como à abertura de procedimentos tendentes à exploração do ativo passível de rentabilização.

Do lado da despesa, priorizar-se-á os investimentos e as despesas inerentes à rentabilização, à adaptação e à manutenção das infraestruturas.

Paralelamente, apostar-se-á na implementação de diversas medidas que permitam a racionalização de gastos, nomeadamente através da aposta na eficiência energética, na economia verde e na digitalização.

¹ Artigo 37.º do Decreto Legislativo Regional n.º 15/2021, de 30 de junho e Decreto Regulamentar Regional n.º 8 -A/2019/M, de 19 de novembro.

² Diploma que sujeita à cobrança coerciva alguns tipos de créditos da SMD.

No que se refere aos investimentos, o plano inclui, essencialmente, as intervenções e reabilitações nos empreendimentos e nas infraestruturas da SMD.

No que toca aos resultados líquidos temos em consideração os seguintes fatores:

- Vocação da empresa para a prestação de serviços de interesse público e as orientações de gestão do acionista;
- Encargos financeiros resultantes do serviço da dívida com a construção dos empreendimentos.

O orçamento plasmado neste documento obedece ao estabelecido no Sistema de Normalização Contabilístico para as Administrações Públicas (SNC-AP) e dá cumprimento aos princípios orçamentais previstos na Lei de Enquadramento Orçamental, bem como ao preconizado na legislação e nos normativos e orientações atinentes à gestão do sector empresarial regional^{3, 4}.

A SMD é uma empresa que integra o Setor Empresarial da Região Autónoma da Madeira, pelo que no presente Plano de Atividades, Investimento e Orçamento foram tidas também em consideração todas as normas aplicáveis às empresas públicas regionais e a continuação de uma política de contenção orçamental, a qual teve presente os conceitos de prudência (os elementos apresentados incluem um grau de precaução ao fazer as estimativas exigidas em condições de incerteza) e materialidade (são evidenciados todos os elementos considerados relevantes e que possam afetar avaliações ou decisões).

A SMD prosseguirá uma estratégia atenta à sua missão e valores, de acordo com o programa do XV Governo Regional da Madeira e das orientações de gestão emanadas pelo seu único acionista, procurará rentabilizar as infraestruturas, adequando-as aos novos desafios e ao desenvolvimento sustentável nas vertentes ambiental, social e económica.

³ A Sociedade Metropolitana de Desenvolvimento é uma entidade pública reclassificada, sendo as suas contas relevantes para efeitos de apuramento dos agregados das contas públicas.

⁴ Designadamente o Decreto Legislativo Regional n.º 15/2021, de 30 de junho.

2. MISSÃO, VISÃO, VALORES

A missão, visão e valores da Sociedade Metropolitana de Desenvolvimento, S.A. atentas as suas competências e atribuições, são sucintamente:

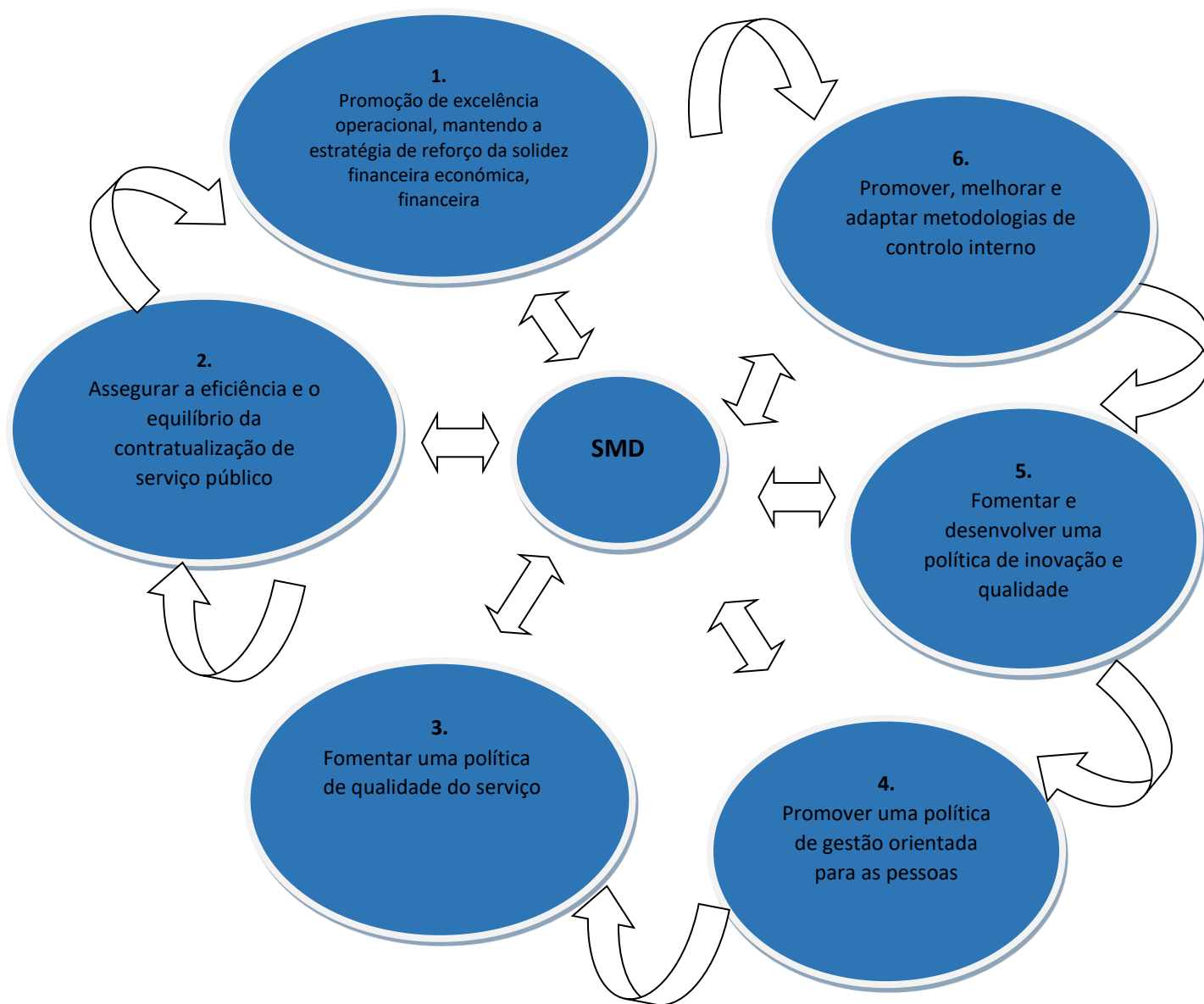


Fonte: SMD

3. ESTRATÉGIA E OBJETIVOS

A SMD, S.A., atenta a sua missão, em articulação com as políticas definidas pelo Acionista Governo Regional, procura a racionalização empresarial, a otimização dos níveis de eficiência, a qualidade do serviço prestado, e respeito por padrões de qualidade e segurança. É socialmente responsável e prossegue na sua atuação objetivos económicos, sociais e ambientais, o investimento na valorização profissional e pessoal, a promoção da igualdade, a proteção do ambiente e o respeito por princípios éticos.

As Orientações Estratégicas⁵ estão sintetizadas em seis grandes temas:



Para estas Orientações Estratégicas são definidos objetivos, indicadores, metas e responsáveis, de forma a permitir a sua monitorização e acompanhamento, a qual é efetuada através de reuniões bimensais do Conselho da Administração com os coordenadores e responsáveis pelos empreendimentos, com recurso à metodologia Balanced Scorecard e a implementar até final de 2024.

⁵ Fonte: Adaptação das orientações estratégicas constantes da Resolução n.º 75/2022.

Nestes termos, e para os efeitos do disposto no n.º 6 do artigo 37.º do RJSERAM, através da Circular n.º 1/SRF/UT/2022, foram transmitidas as orientações e objetivos para o próximo triénio (2024 a 2026), para que, com base neles, sejam apresentadas as propostas de planos de atividades anuais e plurianuais e orçamentos para cada ano de atividade, reportado a cada triénio.

Desta forma, apresentamos a matriz contendo, para cada uma das respetivas orientações estratégicas para 2024, as principais ações a empreender:

ORIENTAÇÃO ESTRATÉGICA 1:

Objetivo 1 - Melhorar a performance económica Sociedade

- Conclusão da prestação de serviços de inventariação do património, iniciada em 2023;
- Continuação de regularização patrimonial, incluindo as benfeitorias;
- Reabilitação de alguns empreendimentos, de modo a permitir a sua eficaz rentabilização, com impactos na receita e, consequente autonomia financeira;
- Atualização do valor do património da sociedade e a atualização de um cadastro que permita, em qualquer momento, tomar decisões consonantes com a estratégia do acionista;
- Reabilitação de empreendimentos e infraestruturas, conforme melhor discriminado no Plano de Investimentos e Fontes de Financiamento;
- Alienação de parcela sobrança na Boaventura – Santa Cruz;
- Atração de parceiros para a rentabilização e desenvolvimento das infraestruturas;
- As infraestruturas e equipamentos criados e de apoio quer aos locais, quer aos visitantes deverão ser maximizadas e rentabilizadas.

Objetivo 2 – Definição de um quadro de ação estratégico que possibilite e aumente o contributo da Sociedade em ordem a alcançar a meta do equilíbrio e sustentabilidade do setor e de suporte aos seus planos operacionais

- Prestação de serviços para a elaboração do plano estratégico da SMD e Business plan;
- Elaboração do Plano e relatório de sustentabilidade;
- Implementação de programas e medidas de sustentabilidade ambiental, em linha com o programa de governo na área energética (a candidatar no MCA – FEDER Madeira 20-30);
- Mudança e substituição de sistemas elétricos e aquecimento de águas por outros mais eficiente;

- Implementação de programas e medidas de sustentabilidade ambiental, em linha com o programa de governo no aproveitamento de águas residuais na rega de jardins;
- Implementação de programas e medidas de sustentabilidade ambiental, em linha com o programa de governo - substituição de viatura na frota automóvel para redução da pegada ecológica e em fim de vida;
- Colaboração anual na elaboração do PIDDAR e no relatório do PIDDAR.

Objetivo 3 - Melhorar o nível da gestão organizacional encontrando pontos de ancoragem organizacional capazes de garantir a sua eficácia em termos operacionais, passando do “business as usual” para o “business as unusual”

- Elaborar o Regulamento Interno e implementação de manual de normas e procedimentos interno;
- Elaboração do plano para a igualdade;
- Elaboração do plano e relatório de riscos da Sociedade;
- Aposta num plano de digitalização, autonomização e gestão centralizada dos empreendimentos;
- Continuação do modelo de gestão partilhada de trabalhadores e serviços das 4 Sociedades de Desenvolvimento – Ponta do Oeste, SMD, SDPS e SDNM.

Objetivo 4 - Assegurar ambientes de trabalho participativos e positivos capazes de melhorar os resultados do desempenho organizacional, e estimular e valorizar a inovação, a apropriação dos saberes organizacionais.

- Reuniões conjuntas e meetings entre o Conselho de Administração e os Coordenadores;
- Reuniões conjuntas e meetings entre o Conselho de Administração e os responsáveis pelos empreendimentos;
- Desenvolvimento de Teambulding motivacionais com as equipas;
- Convívios de Natal com todos os colaboradores;
- Comemoração do aniversário dos empreendimentos com todos os colaboradores
- Reuniões de objetivos por equipa e por empreendimentos

Objetivo 5: Medir e avaliar os resultados da gestão (resultados obtidos versus resultados desejados), para eventuais correções de rota.

- Construção de templates para a mensuração do desempenho VS planeado / cumprimento dos objetivos;
- Implementação da contabilidade analítica;
- Envio mensal dos indicadores com gastos e rendimentos dos empreendimentos comparando-os com o planeado e justificação para os desvios.

Objetivo 6 - Recorrer, sempre que possível ao benchmarking, no sentido de encontrar benchmarks para os seus indicadores e processos de gestão, com o objetivo de serem obtidas comparações entre os seus indicadores e os de outras organizações, de modo a obter um referencial e um nível de performance, reconhecidos como padrão de excelência.

- Elaboração de benchmarking para o Fórum Machico;
- Elaboração de benchmarking e ou avaliação imobiliária para os espaços das concessões e arrendamentos, à medida que vão caducando e para o lançamento de novos procedimentos;
- Disponibilização dos empreendimentos da SMD no portal do Simplifica, permitindo reservas online dos espaços, das salas de conferencias, das praças.

Objetivo 7 - Garantir que se atinja a eficácia, eficiência, objetivos, metas e resultados pretendidos, assegurando desta forma a criação de valor para todos os stakeholders das organizações, bem como a sustentabilidade destas.

- Elaboração e implementação do plano de marketing abrangente com destaque para a estratégia digital;
- Participação em feiras internacionais, a título individual e ou conjuntamente com a Associação de Promoção da RAM;
- Celebração de protocolos de utilização das infraestruturas com Associações e Entidades Públicas;
- Adaptação das infraestruturas à certificação e formação em sistemas de gestão da qualidade, permitindo à organização potenciar o desempenho geral e manter o foco na oferta de produtos e serviços de qualidade ao cliente;

ORIENTAÇÃO ESTRATÉGICA 2:

Objetivo 1 – A SMD na prestação de serviço público e de modo a ser ressarcida apresentará à Região propostas de contratualização da prestação de serviço, com metas quantitativas a gastos auditáveis e que reflitam um esforço de comparação permanente com as melhores práticas do mercado, aferidas através da contratação pública para a realização de gastos.

ORIENTAÇÃO ESTRATÉGICA 3:

Objetivo - Adotar metodologias de medição dos resultados através do grau de satisfação dos clientes/utentes.

- Inquérito de satisfação anual aos utentes e entidades que utilizam do Fórum Machico;
- Avaliação da satisfação dos concessionários da SMD e seus utilizadores;
- Análise e implementação das melhorias apontadas no inquérito;

- Implementação do livro dos elogios;
- Implementação do cliente mistério.

ORIENTAÇÃO ESTRATÉGICA 4:

Objetivo 1 - Conceber e implementar políticas de gestão de pessoas orientadas para a valorização do indivíduo, para o fortalecimento da motivação e para o estímulo à formação, a fim de captar o conhecimento dos colaboradores e envolvê-los no processo de tomada de decisão, aumentando a sua produtividade, num quadro de equilíbrio e rigoroso controlo dos encargos que lhes estão associados, compatível com a dimensão e a situação económica e financeira da empresa.

- Ações de formação previstas elencadas no plano de formação 2024, com destaque para no conjunto das 4 Sociedades, com destaque para;
 - Contratação pública – entre 15 a 20 participantes;
 - SIADAP – entre 40 a 50 participantes;
 - Informática – 40 a 50 participantes
 - Liderança e chefia – 15 participantes
 - Ações pontuais de formação gratuita (DRAPMA; SREI; ...) – até 10 participantes.
- Permitir a valorização dos trabalhadores através da autoformação – atribuição do estatuto de trabalhador-estudante;
- Otimização dos recursos humanos, através do desenvolvimento e definição de competências polivalentes, motivando e adaptando os trabalhadores às unidades e empreendimentos que melhor se enquadrem, com evidentes benefícios na eficiência e eficácia da organização e com reflexo positivo na orgânica da organização;
- Definição e implementação de normas e procedimentos internos tendo em vista o aumento da eficiência dos serviços, com benefícios operacionais e financeiros, libertando recursos para tarefas que se revelem adequadas à melhoria da performance financeira da sociedade e ao aperfeiçoamento das relações com os stakeholders;
- Prestação atempada de informação clara e sucinta que permita a tomada de decisões de forma mais célere e eficaz. Desta forma, pretende-se estabelecer minutas de relatórios a serem elaborados pelos responsáveis pelas unidades e empreendimentos, por forma a permitir um acompanhamento permanente da atividade da sociedade e a tomada de decisões em consonância com a estratégia definida pelo acionista;

- Otimização dos recursos humanos, designadamente a substituição das saídas, e consolidação de mobilidades, baseado no aproveitamento interno dos recursos, nos casos em que tal situação seja possível, recorrendo à contratação externa ou externalização de serviços, quando tal se revele necessário;
- Conciliação da vida pessoal do trabalhador com a vida profissional;
- Receção de desempregados colocados pelo IEM – Instituto de Emprego da Madeira, sempre que tal se manifeste do interesse das partes;
- Autodesenvolvimento para desenvolvimento de competências pessoais e profissionais.

Objetivo 2 - Conceber e implementar planos de igualdade entre homens e mulheres.

- Elaboração e implementação dos planos de igualdade;
- Desenvolvimento de iniciativas com parceiros sociais para a divulgação de iniciativas específicas sobre a igualdade de género.

Objetivo 3 - Criar mecanismos que permitam a conciliação da vida pessoal, familiar e profissional.

- Atribuição de horário de trabalho diferenciado sempre que legalmente possível;
- Deferimento das situações para acompanhamento de descendentes e ascendentes, licença parental.

ORIENTAÇÃO ESTRATÉGICA 5:

Objetivo - Promover e estimular as novas ideias, novos produtos, novas abordagens do mercado, em benefício do cumprimento da sua missão e da satisfação das necessidades coletivas e orientadas para a sustentabilidade económica, financeira, social e ambiental

- Lançamento de campanhas de angariação de novos nichos de mercado;
- Apoiar parcerias entidades cuja missão seja o desenvolvimento de causas sociais e ambientais;
- Implementação de programas e medidas de sustentabilidade ambiental, em linha com o programa de Governo, designadamente nas áreas:
 - Energéticas;
 - Aproveitamento das águas de rega.

ORIENTAÇÃO ESTRATÉGICA 6:

Objetivo - Adotar sistemas de informação e de controlo interno adequados à dimensão e complexidade da empresa que cubram todos os riscos relevantes assumidos, que assegurem a melhoria de tomada de decisões no sentido de atingir metas e objetivos da organização, apoiados em sistemas de informação e ferramentas de gestão (conhecer para melhor agir) e fortalecimento dos mecanismos de “accountability”, suscetíveis de permanente auditabilidade por parte das entidades competentes para o efeito, nomeadamente da Inspeção Regional de Finanças e o Tribunal de Contas.

- Digitalização / ganhos de eficiência na aquisição de bens e serviços.
- Negociação através de agrupamento de empresas dos contratos de uso comum (higiene e limpeza, digitalização, arquivo, comunicações, entre e outras aquisições de bens e serviços), com ganhos de escala, com o lançamento de procedimentos para a aquisição de bens e serviços comuns:
 - Contrato de Prestação de Serviços de Contabilidade para as Sociedades de Desenvolvimento (em vigor);
 - Contrato de Prestação de Serviços de Revisores Oficiais de Contas para as Sociedades de Desenvolvimento (em vigor);
 - Contrato de Prestação de Serviços de Gestão Documental e Arquivo para as Sociedades de Desenvolvimento (em vigor);
 - Contrato de Prestação de Serviços de Impressão, Cópias, Digitalização e Fax para as Sociedades de Desenvolvimento (em vigor);
 - Contrato de Aquisição de Material de Escritório para os Empreendimentos das Sociedades de Desenvolvimento (em vigor);
 - Contrato de Aquisição de Materiais e Produtos de Limpeza para os Empreendimentos das Sociedades de Desenvolvimento (em vigor).
- Melhorar a eficiência da comunicação intra e extraempresa pelo que para a melhoria da governance e da interface com os diferentes parceiros, estão previstas as seguintes ações:
 - Promoção da utilização de recursos e da agilização dos fluxos de informação, associados à prestação de serviços para simplificar e harmonizar procedimentos entre todos os parceiros, contribuindo a implementação do sistema de gestão documental, digitalização da documentação através da plataforma eletrónica e redução do papel;

- Contrato de Prestação de Serviços de Disponibilização de Plataforma eletrónica de gestão documental IDOK (em vigor);
- Envio das faturas por e mail, reduzindo significativamente os custos com despesas de correio, rapidez na entrega e redução de papel;
- Continuar a insistir na melhoria da performance do sistema informático SIAG, de modo que responda às necessidades e exigências legais, nomeadamente as resultantes do SNC-AP e S3CP, dos reportes da contabilidade orçamental/patrimonial, cálculo de juros de mora nas faturas geradas pelo SIAG;
- Parametrização do SIAG, através da DRPI, conjuntamente com os demais serviços do GR que utilizam o SIAG designadamente para:
 - Atualizações anuais obrigatórias por lei;
 - Cálculo automático de juros de mora;
 - Datas de vencimento das faturas;
- Melhoria da performance do sistema informático SIAG, de modo que responda às necessidades e exigências legais, nomeadamente:
 - Resultantes do SNC-AP e S3CP;
 - Reportes da contabilidade orçamental/patrimonial.

4. POLÍTICAS

4.1. PROCURA / OFERTA

A SMD tem empreendimentos sob administração e gestão direta, concessionados e de interesse público.

Estas infraestruturas e equipamentos foram construídos para apoio quer aos locais, quer aos visitantes deverão ser maximizadas e rentabilizadas.

Os diversos instrumentos, estratégias e programas serão desenvolvidos pela SMD na concretização da estratégia de negócio, e de encontro com o interesse público subjacentes à Sociedade, na conjugação de esforços com os parceiros públicos e privados, institucionais e locais, em especial no que respeita à:

- Contribuição da empresa para o desenvolvimento sócio económico e ambiental, em especial da área metropolitana no eixo Câmara de Lobos / Machico;

- Posicionamento como entidade impulsionadora no incremento económico e melhoria da qualidade de vida das populações locais;
- Envolvimento e criação de sinergias com os parceiros das comunidades locais e com o setor turístico, privilegiando o contacto com entidades sócio culturais, fomentando a diversificação dos visitantes no Fórum Machico e no empreendimento da Praia da Alagoa, de um modo muito particular;
- Criação de novas parcerias que potenciem sinergias com entidades culturais, turísticas, associações, empresas privadas, entre outros, para melhorar a difusão de conteúdos e dinamização da oferta cultural da RAM;

As infraestruturas criadas e de apoio quer aos locais, quer aos visitantes deverão ser maximizadas e rentabilizadas, nomeadamente, apostar-se-á numa comunicação com o exterior mais versátil e, particularmente, mais ágil, num cenário mais integrado e mais uniformizado, pensado para o cliente, com o objetivo de garantir a captação de novos negócios.

CONCELHO DE CÂMARA DE LOBOS

LARGO DA REPÚBLICA

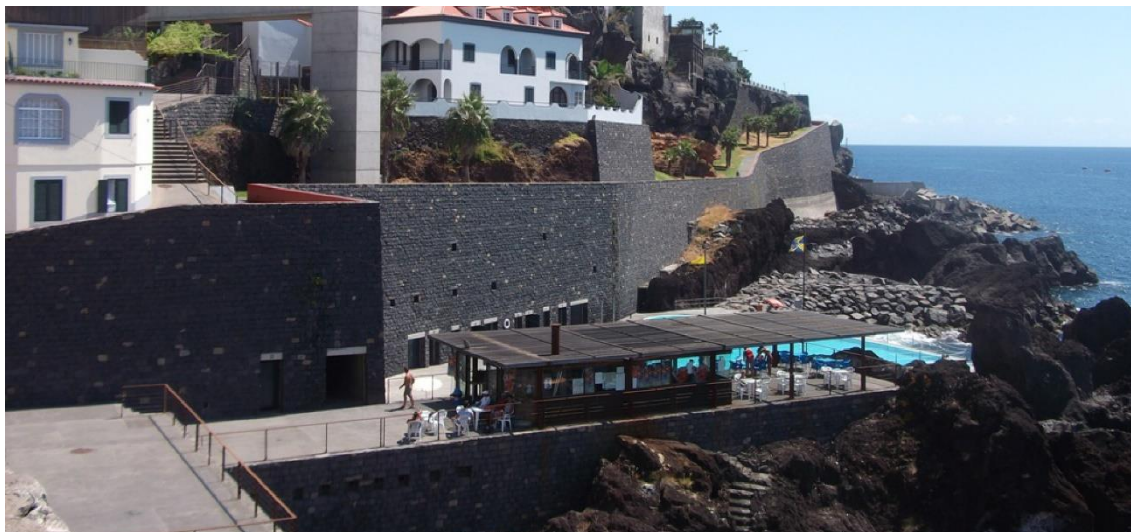


Trata-se da mais importante praça pública da cidade de Câmara de Lobos. Foi alvo de uma intervenção que permitiu recuperar o património ali existente, melhorando as condições de funcionamento e oferecendo novos espaços de restauração e de serviços, bem como um parque de estacionamento com capacidade para 173 lugares, que serve o centro da cidade.

Este espaço na parte comercial está concessionado.

Na parte da praça, é um local icónico de fruição pública.

PISCINAS DAS SALINAS



Localizadas próximo da baía de Câmara de Lobos, o complexo balnear das Salinas é constituído por um conjunto de piscinas, uma para adultos e outra para crianças. Dispõe ainda de vestiários, espreguiçadeiras, chapéus de sol e um bar de apoio.

O empreendimento de excelência está situado numa localização perfeita, oferece as melhores condições de segurança e conforto a todos os visitantes.

Este empreendimento está concessionado.

RESTAURANTE, JARDIM E ESTACIONAMENTO DE SÃO FRANCISCO



Composto por três núcleos de referência que vieram dinamizar o centro da cidade, com um restaurante e jardins públicos que recriam elementos característicos da arquitetura popular e cultural madeirense. No local também existe um parque de estacionamento subterrâneo que acrescenta mais lugares ao centro de Câmara de Lobos.

O empreendimento está concessionado, mas com jardins públicos.

CENTRO CÍVICO DO ESTREITO



O Centro Cívico do Estreito de Câmara de Lobos, inaugurado a 12 de outubro de 2004, foi criado com o objetivo de responder às necessidades socioculturais da freguesia e também como uma forma de potenciar o crescimento de diversas atividades, incluindo as temáticas culturais.

É composto por um auditório polivalente, com capacidade de 170 lugares, onde é possível assistir a concertos, peças de teatro, conferências e ainda salas de exposições. Dispõe também de um parque de estacionamento.

Parte do empreendimento está concessionado, mas parte está a ser utilizado pelo Município de Câmara de Lobos, com especial relevância para a sala de espetáculos, espaços de apoio e biblioteca.

CONCELHO DO FUNCHAL

PRAÇA CR7



Anteriormente denominada Praça do Mar, a Praça CR7 alberga diversos espaços comerciais e de restauração, um hotel de 4 estrelas - Pestana CR7-, a estátua de Cristiano Ronaldo projetada pelo escultor madeirense Ricardo Vellozo, o museu onde estão patentes os vários troféus do internacional madeirense e um amplo parque de estacionamento que serve a cidade.

É um palco privilegiado para diversas atividades de âmbito cultural ou desportivo.

Parte do espaço está concessionado, com uma praça para disfrute da população.

Prevemos em 2024:

- Implementar uma nova dinâmica no espaço, através de um conjunto de parcerias com entidades que desenvolvam eventos diversificados (cinema, concurso de novos talentos e exposições temáticas de fotografia, escultura e design, concertos entre outros), criando no local novas fonte de receita e afirmando a Praça CR7 como “palco ao ar livre”;
- Rentabilizar a Praça com a dinamização de espaços promocionais considerando que a praça está localizada numa zona privilegiada da Cidade do Funchal;
- Privilegiar a Arte Urbana na praça, de forma a tornar o espaço de referência na arte contemporânea.

PROMENADE PRAIA FORMOSA



A promenade que liga a Praia Formosa aos Socorridos, com mais de 2 quilómetros de passeio pedonal é uma infraestrutura muito procurada pelos madeirenses e pelos que visitam a região para a prática de exercício físico e de caminhadas ao longo do litoral.

O percurso que liga os concelhos do Funchal e de Câmara de Lobos tem sido alvo de algumas intervenções pontuais com impacto na melhoria das condições de acessibilidade e de segurança para os seus utilizadores.

Dispõe de um espaço de restauração concessionado, mas a maior parte da área é de desfrute público e sem qualquer contrapartida financeira.

Prevemos em 2024:

- Incentivar, através de parcerias, a utilização do passeio marítimo como espaço de lazer e bem-estar;
- Implementar um contador virtual a fim de avaliar a utilização da infraestrutura;
- Parcerias promocionais para rentabilizar o espaço que é estratégico em termos de procura.

CONCELHO DE SANTA CRUZ

AQUAPARQUE



A infraestrutura, situada na Ribeira da Boaventura em Santa Cruz, teve a sua abertura em 2004 aumentando assim a oferta de lazer do concelho.

O aquaparque tem capacidade para mais de mil pessoas e inclui várias zonas lúdicas e diversas atrações para os visitantes de todas as idades, que podem escolher entre uma área mais radical com water slides, pistas rápidas, rio rápido, black hole e outra zona de lazer, mais descontraída, em que poderá encontrar piscina, zona de solário, rio lento, restaurante e bar, esplanada, espaço para eventos e ainda uma sala para festas de aniversário.

Este espaço encontra-se concessionado.

RIBEIRA DA BOAVENTURA



O edifício da Ribeira da Boaventura está situado numa localização privilegiada e contém várias áreas de escritório, zonas com propósitos comerciais, espaços polivalentes e um parque de estacionamento coberto com a área de 7.295m², dividido em 3 pisos.

Desde 2022 que através de um protocolo estabelecido com a Datamentors, o empreendimento aposta na criação e dinamização de um centro de competências nas áreas da inteligência artificial e gestão de dados, aumentando a atratividade da região num domínio que tem merecido cada vez mais atenção, cumprindo um desígnio do Governo Regional no apoio à Inteligência Artificial.

Existem ainda espaços concessionados ao Município de Santa Cruz / Iate Clube de Santa Cruz, e sobre o qual corre os seus trâmites no Tribunal Administrativo processo judicial há alguns anos

CENTRO DO CANIÇO



A infraestrutura localizada no centro do Caniço é constituída por várias áreas que aumentaram a oferta de serviços aos residentes e visitantes.

O espaço tem uma área destinada à exploração de restauração, incluindo esplanada e zonas circundantes bem como uma praça com zonas de lazer, áreas ajardinadas, parque infantil e um parque de estacionamento.

A área comercial encontra-se concessionada,

PRAIA DOS REIS MAGOS



A intervenção na pequena praia situada no Caniço pretendeu transformar o espaço e assegurar as melhores condições aos visitantes, com a continuação do passeio pedonal e a renovação do edifício destinado à restauração e das instalações de apoio às atividades balneares.

As áreas com vocação comercial estão concessionadas.

CONCELHO DE MACHICO

FÓRUM MACHICO



O Fórum Machico é o espaço ideal para a realização de diferentes tipos de eventos culturais. É constituído por um edifício central com um auditório e duas salas de cinema devidamente preparados para espetáculos e equipados com os melhores sistemas de projeção de vídeo, luz e áudio.

Também dispõe de uma biblioteca, uma sala polivalente, uma zona de espaços comerciais, um parque de estacionamento com capacidade para 107 lugares, concessionado, e uma ampla praça que serve o concelho de Machico.

Prevemos em 2024:

- Divulgação e política de comunicação mais assertiva do Fórum Machico e das suas potencialidades;
- Publicação e divulgação dos eventos;
- Promoção comercial do Fórum Machico como sala de espetáculos privilegiada no âmbito do cinema, áudio visual e demais atividades performativas;

- Criação de programação dedicadas à Ciência, designadamente com a Universidade da Madeira;
- Criação de oportunidades conjuntas para a implementação de uma programação infantojuvenil;
- Criação de parcerias com Associações sócio recreativas e culturais, incentivando programas de ocupação da população adulta, designadamente o segmento sénior;
- Captação do nicho de mercado vocacionado para congressos e seminários;
- Formalização de Protocolos de parcerias regionais, nacionais e internacionais. Na RAM essas parcerias irão permitir a descentralização de espetáculos, designadamente com o Centro Cultural John dos Passos, Associação de Teatro Experimental do Funchal; Teatro Baltazar Dias; Centro de Congressos da Madeira. As parcerias nacionais irão permitir a expansão dos objetivos do FM, bem como pertencemos à programação dessas entidades;
- Fomentação da notoriedade do empreendimento, que continuará a ter um papel ativo na promoção das artes e da cultura, posicionando-se cada vez mais como um espaço de excelência e palco de inúmeras atividades e entidades;
- Reforçar a estratégia de comunicação e Marketing do Fórum Machico, de modo a melhorar a visibilidade do empreendimento;
- Criação e desenvolvimento de um website informativo e promocional;
- Apostar nos serviços de Publicidade, como seja um placar em led luminoso, a publicitar a agenda, bem como outros anúncios publicitários;
- Atualizar a sinalética no interior e exterior do empreendimento;
- Criar serviços de aluguer, como seja, mobiliário, fita para linóleo, serviço de apoio na logística aos eventos, toalhas para os Camarins, serviço de água para as conferências, serviço do uso do frigorífico, serviço de aluguer dos estrados, serviço de aluguer de arrecadação entre outros;
- Criação de um tarifário para os estabelecimentos de Ensino, para que os alunos possam apresentar os seus projetos;
- Formalizar um Protocolo com a DRAC – Direção Regional dos Assuntos Culturais, com o objetivo de angariar mais espetáculos;
- Internacionalizar o Fórum Machico;
- Continuar e melhorar o Posicionamento Digital – verificação e análise da informação digital colocada em websites, adequar e uniformizar a linguagem e a mensagem nos vários canais,

dar atenção ao conteúdo partilhado nas diversas plataformas digitais, com especial destaque às redes sociais e sites de partilha de conteúdo;

- Continuar a reforçar a presença nas redes sociais – gerar maior envolvimento e alcance com a página. Atualmente, o Fórum Machico, que atualmente já apresentam os seguintes resultados:

- Facebook apresenta os seguintes resultados:

• FACEBOOK	• GOSTOS
• 2023	• 3193
• 2022	• 3236
• 2021	• 2688
• 2020	• 2531

- No Instagram

• 2023	• 869
• 2022	• 251
• 2021	• 178
• 2020	• 123

- Diversificar meios de comunicação – potenciar a transmissão de informação numa multiplicidade de canais de forma a chegar a um público mais vasto e heterogéneo, com recurso a meios tradicionais e meios digitais;
- Desenvolver novas campanhas de Marketing – reforçar a visibilidade, a credibilidade e a presença da “marca” Fórum Machico junto ao público, nomeadamente feiras internacionais como a IBTM;
- Melhorar / adequar estilos de comunicação e linguagem - carater informativo e apelativo: apostar em textos explicativos, simples, informativos e promocionais, publicitar ações, iniciativas e eventos realizados;
- Aumentar dinamismo e quantidade de oferta cultural:
- Criar uma visita virtual ao espaço, acessível a todos, em qualquer parte do mundo;
- Criar e executar um Plano de Atividades Fórum Machico, com a realização de formações técnicas, visitas de estudo, workshops e formações temáticas;

- Assegurar a rentabilização do espaço e fazer a ligação com os agentes culturais da região para tornar o Fórum num espaço privilegiado para a realização de diversas temáticas culturais;
- Promover reuniões e parcerias de cooperação com agentes locais, potenciais interessados no espaço;
- Promover o serviço de bilheteira online (aumento da receita), com a realização de eventos digitais e privilegiando as plataformas de streaming - possibilidade de ser assistido em qualquer parte do mundo, mediante a aquisição de um bilhete de acesso online. Rentabilização com a diminuição de custos relacionados com a menor despesa de ter público presencial nas salas, possibilidade de reduzir o preço de aluguer da sala aos interessados em fazer o evento, contornar as limitações impostas pela atual situação epidemiológica no mundo do espetáculo, nomeadamente a proibição de aglomerados de pessoas e a necessidade de se garantir o distanciamento físico.
- Ter um tarifário para estabelecimentos de Ensino e Secretarias, para que possam apresentar os seus projetos, dado que não têm autonomia financeira;
- Criar dinâmica ao Fórum Machico com Clubes e Associações, que queiram fazer sessões de esclarecimento para seus sócios, visto que a sua gestão financeira é realizada com base nos apoios;
- Realização de Parcerias com diversas entidades, nomeadamente promover sessões de esclarecimento e divulgação nas diferentes áreas: saúde, psicologia, seguros, bancos, nutrição, centros de saúde, farmácia;
- Parcerias com Fnac, Biblioteca Municipal de Machico para lançamentos e sessões de esclarecimentos;
- Formalizar Protocolos de parceria para descentralização de espetáculos, com: Centro Cultural John dos Passos, Ponta do Sol; Associação de Teatro Experimental do Funchal; Teatro Baltazar Dias; Centro de Congressos da Madeira Casino da Madeira.
- Continuar a melhorar a qualidade e quantidade de eventos realizados nas várias salas do Fórum;
- Continuação da Internacionalizar o Fórum Machico (com a realização em 2024 dos eventos promovidos pela empresa “bysms.pt” e “bspirt.com”)
- Desenvolver novas campanhas de dinamização, nomeadamente, campanha de redução sobre o tarifário nos dias de menor ocupação.
- Criar serviço bilheteira online para eventos;
- Realização de inquérito de qualidade e satisfação;

- Redução de custo energéticos, com a implementação de Luminotecnia, Painéis Fotovoltaicos e Gestão Técnica Centralizada
- Recorrer a apoios para uma intervenção a nível de manutenção e aquisição de material informático, audiovisual, etc., melhorando no serviço;

QUADRO 1 – FÓRUM MACHICO

Ano	N.º eventos	Crescimento	N.º utentes	Crescimento
2021	227		10434	
2022	243	7,05%	24122	131%
2023	402	65,43%	25825	7%
2024	400	10%	28407	10%
2025	440	10%	31247	10%
2026	462	5%	32809	5%

Fonte: SMD

Em resumo:

- Acréscimo de 25% no número de utilizadores no Fórum Machico:
 - 10% em 2024; manter e melhorar a disponibilidade e o reajustamento imediato da agenda, manter e aumentar a fidelização dos nossos requerentes, dinamizando novas campanhas, que permitirá a criação de novos serviços e novos requerentes; obtenção de novos requerentes nacionais, a empresa “bmys.pt” e “bspirt.com”. Promover as salas multiusos, a fim de captarmos mais requerentes. Reajustar o tarifário.
 - 10% em 2025; manter, melhorar e reajustar os parâmetros dos anos 2023 e 2024. Promovermos 2 eventos nacionais ou internacionais em parceria ou isolados.
 - 5% em 2026, dado que a disponibilidade dos espaços, nomeadamente auditório estará reduzida, atendendo às reservas dos requerentes fidelizados nos últimos 3 anos.

PRAIA DA ALAGOA



A Praia da Alagoa, localizada na freguesia do Porto da Cruz, tem excelentes acessos ao mar e condições ideais para os seus utilizadores com todas as estruturas de apoio, nomeadamente balneários, duches, bar, restaurante e um agradável solário.

O espaço também tem à disposição dos visitantes sessões de formação de conhecimentos e técnicas na atividade de surf, bodyboard, stand-up paddle e outras similares.

Tem os espaços comerciais concessionados e a praça e acesso ao mar são públicos, sem qualquer contrapartida financeira.

Prevemos em 2024:

- Disponibilizar equipamentos coletivos, designadamente zona infantil, parque de estacionamento e ATM;
- Fomentar a organização de eventos náutico desportivos incluídos nos calendários nacionais;
- Desenvolver parecerias meeting point/partida para vários desportos de natureza (ultra trail, caminhadas, etc.).

4.1.1. CONCESSÕES

Prevemos em 2024, para além das concessões existentes,

- Renegociar a cedência do Centro Cívico do Estreito de Câmara de Lobos com o Município;
- Renegociar a cedência do Parque Desportivo de Água de Pena;
- Concessão dos espaços disponíveis;

- Monitorizar os contratos de concessão;
- Dinamizar estratégias parcerias e sessões de esclarecimento, formativas e informativas.

4.2. PREÇOS / TARIFÁRIOS

Prevemos a atualização dos tarifários nos seguintes termos;

- Contratos de concessão e arrendamento, nos termos previstos nos mesmos, que em média deverão rondar entre os 5 e os 7%;
- Atualizar tarifários dos espaços de utilização para eventos em 10%.

4.3. RECURSOS HUMANOS

- Otimização dos recursos humanos, através do desenvolvimento e definição de competências polivalentes, motivando e adaptando os trabalhadores às unidades e empreendimentos que melhor se enquadrem nas respostas às suas problemáticas, com evidentes benefícios na eficiência e eficácia da organização e com reflexo positivo na orgânica da organização;
- Definição e implementação de normas e procedimentos internos tendo em vista o aumento da eficiência dos serviços, com benefícios operacionais e financeiros, libertando recursos para tarefas que se revelem adequadas à melhoria da performance financeira da sociedade e ao aperfeiçoamento das relações com os stakeholders;
- Continuação da implementação da prestação de serviços de arquivo e elaboração de regulamento arquivístico;
- Prestação atempada de informação clara e sucinta permitindo a tomada de decisões de forma mais célere e eficaz com templates dos documentos mais utilizados na gestão diária e respetivos circuitos de envio e receção;
- Realização de reuniões com os responsáveis dos empreendimentos;
- Dar continuidade ao disposto no acordo coletivo de trabalho implementado para os trabalhadores das Sociedades de Desenvolvimento, com vínculo jurídico laboral de contrato Individual de trabalho;

- Continuidade de um plano de Recursos Humanos para a substituição das saídas, designadamente a consolidação de mobilidades, baseado no aproveitamento interno dos recursos, nos casos em que tal situação seja possível, recorrendo à contratação externa ou externalização de serviços, quando tal se revele necessário;
- Monitorização dos acordos de cedências de interesse público;
- Elaboração e Implementação do plano plurianual de formação 2024-2026;
- Monitorização da prestação de serviços de higiene, segurança e saúde no trabalho para os trabalhadores da empresa;
- Nas situações possíveis, conciliação da vida pessoal do trabalhador com a vida profissional, através da adaptação dos horários de trabalho;
- Receção de desempregados colocados pelo IEM – Instituto de Emprego da Madeira, sempre que tal se manifeste do interesse das partes;
- Simplificação de procedimentos e reorganização do trabalho:
 - Análise das funções dos vários serviços de modo a evitar redundância até final de 2024;
- Motivação e alinhamento das pessoas com os objetivos estratégicos definidos:
 - Ações para o desenvolvimento de competências adequadas;
 - Elaboração de manual de procedimentos e de controlo interno até final de 2024;
 - Implementação de manual de procedimentos em 2025/2026.
- Planos de contratação de competências necessárias, em regime de *outsourcing*:
 - Em função dos projetos de valor relevante e ou complexidade técnica demasiado especializada, aquisição de serviços de:
 - Equipa de Projetistas;
 - Equipa de Fiscalização e coordenação de segurança;
 - Assessoria jurídica e técnicas especializadas.
- Planos de reforço de pessoal:

- Em 2024, está previsto a contratação de 1 assistente técnico para exercer funções na sede da SMD;
- Entre 2025 e 2026 não está previsto o recrutamento de pessoal.
- Planos de substituição de pessoal, designadamente pela via das aposentações:
 - Entre 2024 e 2026 não se prevê substituições por via de aposentações.
- Ações de formação previstas, melhor elencadas no plano de formação plurianual 2024-2026.

QUADRO 2 – EVOLUÇÃO DO NÚMERO DE RECURSOS HUMANOS

Pessoal	2021	2022	2023	2023	2024	Δ (2024-2023)	
	Execução	Execução	PAO	Real	Previsão	Valor	%
Nº Total de Trabalhadores	15	15	18	18	16	-1,0	-5,6%
N.º de membros dos órgãos sociais	5	5	4	4	4	0,0	0,0%
N.º de membros dos cargos de direção	0	0	0	0	0	0,0	0,0%
N.º dos restantes trabalhadores	10	10	14	14	12	-2,0	-14,3%

No quadro supramencionado estão contabilizados todos os trabalhadores SMD, S.A., independentemente do vínculo laboral e local onde desempenham funções. Note-se que existe trabalhadores cedidos ao abrigo de acordos de cedência, na modalidade de interesse público, bem como de cedência ocasional.

O aumento do n.º total de trabalhadores em 2023, comparativamente a 2022, deve-se ao facto de ter sido celebrado o acordo de cedência ocasional de 3 trabalhadores da SDNM, S.A. para a SMD, S.A.

No quadro acima, é possível verificar a diminuição do n.º total de trabalhadores da SMD, entre 2023 e 2024, pois está prevista a consolidação de cedência definitiva de 2 técnicos superiores, para o local onde atualmente desempenham funções.

QUADRO 3 – EVOLUÇÃO DOS GASTOS TOTAIS DE RECURSOS HUMANOS

	2021	2022	2023	2023	2024	Δ (2024-2023)	
	Execução	Execução	PAO	Real	Previsão	Valor	%
	219 612,69 €	217 580,93 €	231 714,00 €	291 317,39 €	339 617,00 €	48 299,61€	16,6%
Gastos totais com pessoal							
Gastos com órgãos sociais	46 572,00 €	49 717,39 €	55 352,00 €	39 267,67 €	43 210,00 €	3 942,33 €	10,0%
Gastos com cargos de direção	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
Remuneração do pessoal	116 323,01 €	95 886,58 €	131 573,00 €	186 985,59 €	230 380,00 €	43 394,82 €	23,2%
Benefícios pós-emprego	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
Ajudas de custo	- €	- €	- €	- €	2 500,00 €	2 500,00 €	
Rescisões / Indemnizações	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
Restantes encargos	56 717,68 €	71 976,96 €	44 789,00 €	65 064,13 €	63 526,59 €	- 1 537,54 €	2,4%

- Custos com o pessoal, constantes no Quadro 2 - ótica da contabilidade orçamental;
- Gastos com pessoal, nomeadamente os valores na Demonstração de Resultados por natureza - ótica da contabilidade patrimonial.

O aumento dos gastos previsto para os anos de 2024 a 2026, deriva das atualizações salariais, que nos termos do n.º 1 da cláusula 94.ª do Acordo Coletivo de Trabalho (ACT), publicado no JORAM n.º 12, III Série, de 12 de junho de 2023, determina a aplicação nos mesmos moldes do que for determinado para os trabalhadores com contrato de trabalho em funções públicas.

O aumento verificado entre a execução de 2022 e a previsão referente a 2023, é consequência da aplicação do Decreto-Lei n.º 84-F/2022, da aplicação do Decreto-Lei n.º 26-B/2023, bem como da implementação do ACT, publicado no JORAM n.º 12, III Série, de 12 de junho de 2023.

Com a implementação do ACT, a partir de 13 de junho, todos os trabalhadores tiveram alterações na sua situação profissional, nomeadamente alteração de carreiras e/ou categorias, bem como, da atualização da base de retribuição.

Houve ainda pagamentos de remunerações referentes a anos anteriores.

Nas atualizações dos vencimentos que foram previstas para o triénio 2024-2026, foi tida em conta a conjuntura atual em que se perspetiva um incremento significativo nos vencimentos para fazer face ao aumento exponencial do custo de vida.

QUADRO 4 – EVOLUÇÃO DOS GASTOS COM PESSOAL

É possível verificar no quadro acima, os gastos com as contratações autorizadas em 2023.

Verifica-se que se procedeu ao pagamento de outras valorizações remuneratórias efetuadas no

	2021	2022	2023	2023	2024	Δ (2024-2023)	
Informação adicional	Execução	Execução	PAO	Real	Previsão	Valor	%
(i) Gastos com as contratações autorizadas ou previstas em 2023	-	-	-	23 351,08 €	-	- 23 351,08 €	- 100,0%
(ii) Gastos com as contratações previstas em anos subsequentes	-	-	-	-	17 650,78 €	17 650,78 €	-
(iii) Cumprimento de disposições legais	-	-	-	-	-	-	-
(iv) Orientações expressas do acionista RAM	-	-	-	-	-	-	-
(v) Valorizações remuneratórias obrigatórias	-	-	-	-	-	-	-
(vi) Outras valorizações remuneratórias	-	-	-	4 846,85 €	-	- 4 846,85 €	-100,0%
(vii) Rescisões por mútuo acordo	-	-	-	-	-	-	-

âmbito do ACT.

Os gastos com contratações previstas entre 2024 e 2026, referem-se ao recrutamento de 1 assistente técnico em 2024.

No que concerne ao cumprimento de disposições legais e orientações expressas do acionista RAM, a SMD, S.A., procede em conformidade com o disposto no artigo 64.º, secção IV, capítulo X, do DLR n.º 26/2022/M, referente ao orçamento da Região Autónoma da Madeira para o ano de 2023.

QUADRO 5 – EVOLUÇÃO DO NÚMERO DE RECURSOS HUMANOS ENTRE 2021 E 2023

Grupo Profissional	Situação a 31/12/2021	Situação a 31/12/2022	Situação a 31/12/2023
Órgãos Sociais (OS)	5	5	4
Cargos de direção (s/OS)	0	0	0
Técnico Superior	7	7	9
Assistente Técnico	5	2	4
Assistente Operacional	0	0	0

Grupo Profissional	Situação a 31/12/2021	Situação a 31/12/2022	Situação a 31/12/2023
Técnico Informática	1	1	1
Total	15	15	18

QUADRO 6 – EVOLUÇÃO DO NÚMERO DE RECURSOS HUMANOS EM 2024

Grupo Profissional	Situação a 01.01.2024			Movimentos de Pessoal - 2024						
	Idade média	nº de trabalhadores com 60 ou mais anos	nº de trabalhadores em idade de reforma	Saídas esperadas (reformas/outros)	Trabalhadores ausentes por mobilidade e/cedência/licença	Autorizações de recrutamento concedidas em 2023	Substituição de saídas previstas ocorrer em 2024 (obriga a entrada para base de carreira)	Entradas ao abrigo do ... (normativo legal, despacho, etc.)	Autorizações de recrutamento solicitadas	Situação a 31/12/2024
Órgãos Sociais (OS)	57	2	0	0	0	0	0	0	0	4
Cargos de direção (s/OS)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Técnico Superior	43	0	0	2	4	0	0	0	0	7
Assistente Técnico	56	1	0	0	1	0	0	1	0	5
Assistente Operacional	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Técnico Informática	47	0	0	0	0	0	0	0	0	1
Total	51	6	0	2	5	0	0	0	0	17

4.4. CONTROLO E ADEQUAÇÃO DE GASTOS

Os gastos propostos visam responder às atividades da Sociedade, de modo a cumprir com as funções.

Destaque para os gastos com eletricidade e água, pelo que em 2023 existiu uma candidatura comunitária ao projeto de eficiência energética e como tal prevê-se que os custos com eletricidade reduzam significativamente.

4.5. ENDIVIDAMENTO

Não se prevê recurso a endividamento.

Foi concluída a cessão de posição contratual para a RAM dos empréstimos contraídos junto do PBB e do Intesa Sanpaolo.

4.6. INVESTIMENTO

Em termos sucintos, da proposta do plano de Investimentos Plurianual 2024-2026 constam os seguintes projetos:

REABILITAÇÃO PRAIA REIS MAGOS

- Empreitada de reabilitação e melhoria dos acessos, impermeabilização e acabamentos nas infraestruturas do empreendimento da praia dos Reis Magos

REABILITAÇÃO DO CENTRO DO CANIÇO

- Empreitada de reabilitação das infraestruturas e sustentabilidade ambiental, eficiência energética e mobilidade urbana no centro do caniço

REABILITAÇÃO DO LARGO DE SÃO FRANCISCO - RESTAURANTE / BAR DE APOIO / ESTACIONAMENTO

- Reabilitação das infraestruturas e equipamentos no largo de São Francisco, nomeadamente no parque de estacionamento (sistema de controlo de acessos, verificação e operacionalização dos sistemas de AVAC, desenfumagem, deteção e extinção de incêndio) e reabilitação do edifício (substituição de envidraçados, reparação de pavimento, instalações sanitárias, verificação e operacionalização dos sistemas de AVAC, deteção e extinção de incêndio, instalações elétricas e restantes sistemas).

REABILITAÇÃO DO PORTO DO FUNCHAL – PRAÇA CR7

- Empreitada de reabilitação e adaptação da infraestrutura. Implementação de Medidas de Autoproteção. Sustentabilidade ambiental, eficiência energética e mobilidade urbana do empreendimento.

REABILITAÇÃO DE INFRAESTRUTURAS E EQUIPAMENTOS DA SMD, SA

- Execução de Diversos Trabalhos de Reparação, Renovação, Manutenção e Conservação dos vários empreendimentos da SMD, S.A., não inscritos em projeto autónomo.
-

REABILITAÇÃO DO PASSEIO MARÍTIMO DA PRAIA FORMOSA – SOCORRIDOS

- Trabalhos de reabilitação previstos para o empreendimento, nomeadamente:
 - Reabilitação imediata estrutura passadiço – Segurança de bens e pessoas;
 - Empreitada de Contenção da Escarpa Sobranceira ao Passeio Marítimo da Praia Formosa-Socorridos;
 - Projeto e Empreitada de Reabilitação integral do Passeio Marítimo da Praia Formosa-Socorridos.

REABILITAÇÃO DAS INFRAESTRUTURAS E EQUIPAMENTOS INTERIORES E EXTERIORES - SALINAS

- Trabalhos de reabilitação previstos para o empreendimento, nomeadamente:
 - Criação de acesso de pessoas com mobilidade reduzida;
 - Reabilitação do bar de apoio ao Complexo das Salinas.

EFICIÊNCIA ENERGÉTICA - FÓRUM MACHICO

- Implementação das Medidas de Melhoria de Eficiência Energética, constantes na Auditoria e Certificação energética
 - Luminotecnica / Iluminação Led;
 - Geração de Energia – Painéis Fotovoltaicos;
 - Gestão Técnica Centralizada – GTC.

REVITALIZAÇÃO DAS INFRAESTRUTURAS E EQUIPAMENTOS - FÓRUM MACHICO

- Trabalhos de revitalização e modernização previstos para o empreendimento, nomeadamente:
 - Substituição do sistema de som e projeção, arquitetura de cena e substituição da bancada telescópica e estofamento das cadeiras;
 - Substituição ou reparação da estrutura de sombreamento e reparação de infiltrações nas placas de cobertura, verificação e retificação dos sistemas de AVAC e sistema de segurança.

EQUIPAMENTO BÁSICO

- Aquisição de equipamentos e meios necessários à salvaguarda das condições de segurança dos empreendimentos e infraestruturas, sendo inscrito através de receitas provenientes de saldo de gerência ou receitas próprias nos orçamentos de 2024, 2025 e 2026.

EQUIPAMENTO DE INFORMÁTICA

- Aquisição de hardware e software necessário à Sociedade e ao negócio, sendo inscrito através de receitas provenientes de saldo de gerência ou receitas próprias nos orçamentos de 2024, 2025 e 2026.

EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO

- Aquisição de equipamento administrativo diverso para equipar os serviços e substituição de outros em fim de vida, financiado através de receitas próprias.

REABILITAÇÃO DO EMPREENDIMENTO DO CENTRO CÍVICO DO ESTREITO DE CÂMARA DE LOBOS

- Reabilitação do edifício (reparação da tela de impermeabilização, reparação da estrutura de sombreamento em madeira do edifício, retificação das tubagens de esgotos, reparação de tetos danificados, substituição das caleiras, reparações gerais interiores e verificação e retificação dos sistemas de deteção e extinção de incêndio, AVAC, instalações elétricas e restantes sistemas. Substituição dos elevadores do parque estacionamento.

REABILITAÇÃO DO EMPREENDIMENTO DA RIBEIRA DA BOAVENTURA/ MELHORAMENTO DE ACESSOS

- Reabilitação do empreendimento da Ribeira da Boaventura e áreas circundantes:
 - Acessos, pavimento, sistemas de controlo de acesso e elevadores;
 - Impermeabilização e acabamentos do edifício;
 - Jardins e mobiliário urbano;
 - Implementação de medidas de sustentabilidade ambiental, eficiência energética e mobilidade urbana.

REABILITAÇÃO DO LARGO DA REPÚBLICA

- Reabilitação do empreendimento da Ribeira da Boaventura e áreas circundantes:
 - Revitalização das áreas encerradas (piso inferior Praia do Vigário);
 - Trabalhos de Recuperação das Fachadas, Áreas Exteriores e Equipamentos. Substituição dos elevadores do parque de estacionamento;
 - Implementação de medidas de sustentabilidade ambiental, eficiência energética e mobilidade urbana

REVITALIZAÇÃO DO AQUAPARQUE

- Reabilitação do empreendimento do AquaParque e áreas circundantes:
 - Renovação das Infraestruturas e reservatórios.
 - Criação de galeria inferior para acesso a tubagens.
 - Implementação de medidas de sustentabilidade ambiental, eficiência energética e mobilidade urbana.

A proposta de montantes do Plano Plurianual de Investimentos 2024-2026 é apresentada sucintamente nos quadros infra:

QUADRO 7 – MAPAS DOS INVESTIMENTOS 2024-2026 POR FONTE DE FINANCIAMENTO

Designação	FF	2024	2025	2026	Total
REABILITAÇÃO PRAIA DOS REIS MAGOS	513	- €	41 380,00 €	- €	41 380,00 €
REABILITAÇÃO DO CENTRO DO CANIÇO	513	- €	47 700,00 €	- €	47 700,00 €
REABILITAÇÃO DO LARGO DE SÃO FRANCISCO - RESTAURANTE / BAR DE APOIO / ESTACIONAMENTO	392	- €	54 900,00 €	555 000,00 €	609 900,00 €
	513	- €	5 000,00 €	40 000,00 €	45 000,00 €
EDIFÍCIO DO PORTO DO FUNCHAL / PRAÇA CR7	513	10 000,00 €	48 800,00 €	219 600,00 €	278 400,00 €
REABILITAÇÃO DE INFRAESTRUTURAS E EQUIPAMENTOS DA SMD, SA	513	122 000,00 €	122 000,00 €	122 000,00 €	366 000,00 €
REABILITAÇÃO DO PASSEIO MARÍTIMO DA PRAIA FORMOSA - SOCORRIDOS	392	1 000 000,00 €	1 000 000,00 €	650 000,00 €	2 650 000,00 €
	4MC	- €	5 662 597,00€	4 981 939,00€	10 644 536,00 €
	522	- €	- €	- €	- €
	513	160 000,00 €	500 000,00 €	150 000,00 €	810 000,00 €
REABILITAÇÃO DAS INFRAESTRUTURAS E EQUIPAMENTOS INTERIORES E EXTERIORES - SALINAS	392	- €	65 000,00 €	183 000,00 €	248 000,00 €
	513	- €	10 000,00 €	20 000,00 €	30 000,00 €
EFICIÊNCIA ENERGÉTICA - FÓRUM MACHICO	4MA	- €	- €	- €	- €
	392	-	120 000,00 €	-	120 000,00 €
	513	15 250,00 €	- €	- €	15 250,00 €
REVITALIZAÇÃO DAS INFRAESTRUTURAS E EQUIPAMENTOS - FÓRUM MACHICO	513	555 793,00 €	26 900,00 €	10 000,00 €	592 693,00 €
	392	- €	132 500,00 €	300 000,00 €	432 500,00 €
EQUIPAMENTO BÁSICO	513	18 300,00 €	18 300,00 €	18 300,00 €	54 900,00 €
EQUIPAMENTO DE INFORMÁTICA	513	24 000,00 €	24 000,00 €	24 400,00 €	72 400,00 €
EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	513	3 050,00 €	3 050,00 €	3 050,00 €	9 150,00 €
REABILITAÇÃO DO EMPREENDIMENTO DO	392	639 200,00 €	268 400,00 €	29 280,00 €	936 880,00 €

Designação	FF	2024	2025	2026	Total
REABILITAÇÃO PRAIA DOS REIS MAGOS	513	- €	41 380,00 €	- €	41 380,00 €
REABILITAÇÃO DO CENTRO DO CANIÇO	513	- €	47 700,00 €	- €	47 700,00 €
REABILITAÇÃO DO LARGO DE SÃO FRANCISCO - RESTAURANTE / BAR DE APOIO / ESTACIONAMENTO	392	- €	54 900,00 €	555 000,00 €	609 900,00 €
	513	- €	5 000,00 €	40 000,00 €	45 000,00 €
EDIFÍCIO DO PORTO DO FUNCHAL / PRAÇA CR7	513	10 000,00 €	48 800,00 €	219 600,00 €	278 400,00 €
REABILITAÇÃO DE INFRAESTRUTURAS E EQUIPAMENTOS DA SMD, SA	513	122 000,00 €	122 000,00 €	122 000,00 €	366 000,00 €
CENTRO CÍVICO DO ESTREITO DE CÂMARA DE LOBOS	513	65 000,00 €	26 840,00 €	10 000,00 €	101 840,00 €
REABILITAÇÃO DO EMPREENDIMENTO DA RIBEIRA DA BOAVENTURA / MELHORAMENTO DE ACESSOS	392	- €	200 000,00 €	50 000,00 €	250 000,00 €
	513	35 500,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	55 500,00 €
REABILITAÇÃO DO LARGO DA REPÚBLICA	392	- €	156 120,00 €	- €	156 120,00 €
	513	25 000,00 €	56 120,00 €	- €	81 120,00 €
REVITALIZAÇÃO DO AQUAPARQUE	392	- €	150 000,00€	50 000,00 €	200 000,00 €
	513	5 000,00 €	25 000,00 €	25 000,00 €	55 000,00 €

Fonte: UGEI

Em termos resumidos, o montante global proposto por projeto de investimento é o seguinte:

QUADRO 8 – MAPAS DOS INVESTIMENTOS 2024-2026 - GLOBAL

Projetos/Designação	2024	2025	2026	TOTAL
53326	-	41 380,00	-	41 380,00
REABILITAÇÃO PRAIA DOS REIS MAGOS	-	41 380,00	-	41 380,00
53328	-	47 700,00	-	47 700,00
REABILITAÇÃO DO CENTRO DO CANIÇO	-	47 700,00	-	47 700,00
53320	-	59 900,00	595 000,00	654 900,00
REABILITAÇÃO DO LARGO DE SÃO FRANCISCO - RESTAURANTE / BAR DE APOIO / ESTACIONAMENTO	-	59 900,00	595 000,00	654 900,00
53322	10 000,00	48 800,00	219 600,00	278 400,00
EDIFÍCIO DO PORTO DO FUNCHAL / PRAÇA CR7	10 000,00	48 800,00	219 600,00	278 400,00

Projetos/Designação	2024	2025	2026	TOTAL
52430	1 160 000,00	7 162 597,00	5 781 939,00	14 104 536,00
REABILITAÇÃO DO PASSEIO MARÍTIMO DA PRAIA FORMOSA - SOCORRIDOS	1 160 000,00	7 162 597,00	5 781 939,00	14 104 536,00
52224	122 000,00	122 000,00	122 000,00	366 000,00
REABILITAÇÃO DE INFRAESTRUTURAS E EQUIPAMENTOS DA SMD, S.A.	122 000,00	122 000,00	122 000,00	366 000,00
52488	-	75 000,00	203 000,00	278 000,00
REABILITAÇÃO DAS INFRAESTRUTURAS E EQUIPAMENTOS INTERIORES E EXTERIORES - SALINAS	-	75 000,00	203 000,00	278 000,00
52748	15 250,00	120 000,00	-	135 250,00
EFICIÊNCIA ENERGÉTICA - FÓRUM MACHICO	15 250,00	120 000,00	-	135 250,00
52749	555 793,00	159 400,00	310 000,00	1 025 193,00
REVITALIZAÇÃO DAS INFRAESTRUTURAS E EQUIPAMENTOS - FÓRUM MACHICO	555 793,00	159 400,00	310 000,00	1 025 193,00
52750	18 300,00	18 300,00	18 300,00	54 900,00
EQUIPAMENTO BÁSICO	18 300,00	18 300,00	18 300,00	54 900,00
52751	24 000,00	24 000,00	24 400,00	72 400,00
EQUIPAMENTO DE INFORMÁTICA	24 000,00	24 000,00	24 400,00	72 400,00
52752	3 050,00	3 050,00	3 050,00	9 150,00
EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	3 050,00	3 050,00	3 050,00	9 150,00
52760	704 200,00	295 240,00	39 280,00	1 038 720,00
REABILITAÇÃO DO EMPREENDIMENTO DO CENTRO CÍVICO DO ESTREITO DE CÂMARA DE LOBOS	704 200,00	295 240,00	39 280,00	1 038 720,00
52761	35 500,00	210 000,00	60 000,00	305 500,00
REABILITAÇÃO DO EMPREENDIMENTO DA RIBEIRA DA BOAVENTURA/ MELHORAMENTO DE ACESSOS	35 500,00	210 000,00	60 000,00	305 500,00
53056	25 000,00	212 240,00	-	237 240,00
REABILITAÇÃO DO LARGO DA REPÚBLICA	25 000,00	212 240,00	-	237 240,00
53057	5 000,00	175 000,00	75 000,00	255 000,00
REVITALIZAÇÃO DO AQUAPARQUE	5 000,00	175 000,00	75 000,00	255 000,00

Fonte: UGF

No Plano de Investimentos Anual e Plurianual 2024-2026 apresentado estão identificados os seguintes itens

- O montante do projeto e quantificação por fonte de financiamento.

4.7. FROTA AUTOMÓVEL:

Frota automóvel SMD	2021	2022	2023	2023	2024	Δ (2024-2023)	
	Execução	Execução	PAO	Real	Previsão	Valor	%
Operacional - EUR							
Operacional - n.º de viaturas		1,0	1,0	1,0	2,0	1	100,0%
Não operacional - EUR							
Não operacional - n.º de viaturas		1,0					

Destaque nos Investimentos para a renovação da frota automóvel, com idade avançada e em fim de vida.

Prevê-se o aumento em 1 viatura. Estas viaturas servem de apoio á atividade operacional desta Sociedade, que presta serviços, em especial de manutenção e conservação dos equipamentos, infraestruturas e áreas verdes nos Concelhos de Câmara de Lobos, Funchal, Santa Cruz e Machico.

5. ORÇAMENTO

5.1. PRESSUPOSTOS

Os pressupostos para a elaboração do orçamento assentaram na previsão de execução do orçamento de 2024 (orçamento base zero), assente nas seguintes premissas:

- Despesa:
 - Pessoal: Crescimento de 5 % em relação a 2023.
 - FSE: Crescimento de 3% em relação a 2023;
- Receita:
 - Crescimento médio de 10 % em relação a 2023;
 - Alienação parcela sobrança na Boaventura, Santa Cruz.

5.2. ORÇAMENTO DE EXPLORAÇÃO

5.2.1. ORÇAMENTO DE RENDIMENTOS DE EXPLORAÇÃO

Tendo por base todos os montantes resultantes das rendas, das licenças e das prestações de serviços diversas, estimam-se rendimentos operacionais para o ano de 2024 no montante global de €1.258.209.

5.2.2. ORÇAMENTO DE GASTOS OPERACIONAIS

Para o ano de 2024 foram orçamentados gastos operacionais no montante de 4,1 M€, conforme discriminado no quadro seguinte.

Comparativamente ao ano anterior verifica-se um decréscimo global, de 10%, os quais deverão ser interpretados com as reservas a que se refere o ponto 9.1.

QUADRO 9 – GASTOS OPERACIONAIS DO EXERCÍCIO

DESCRIÇÃO	2023 Real	2024	VAR (%)
Fornecimentos e serviços externos ⁷	302 247	344 992	14%
Gastos com pessoal ⁸	291 317	339 617	17%
Amortizações do exercício ⁹	3 782 349	3 387 333	-10%
Outros gastos operacionais	269 985	123 036	-54%
GASTOS OPERACIONAIS TOTAIS	4 645 898	4 194 978	-10%

Fonte: SMD

QUADRO 10 – FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS

Detalhe de Fornecimentos e Serviços externos	2021	2022	2023	2023	2024
	Execução	Execução	PAO	Real	Previsão
Outros trabalhos especializados	78 183,59	51 061,06	23 947,49	132 736,15	52 308,00
Conservação e reparação	70 952,54	13 784,86	104 273,79	73 159,30	65 000,00
Eletricidade	32 084,40	38 978,78	131 456,23	51 181,64	9 680,00
Água	3 263,92	3 427,12	161 181,19	3 604,50	1 200,00
Deslocações, estadas e transportes	588,72	16,85	10 546,95	-	2 000,00
Comunicação	7 139,66	7 236,81	14 562,10	4 627,84	15 428,00
Seguros	1 621,60	422,63	28 091,59	948,75	10 000,00
Outros serviços	3 558,15	2 966,86	178 713,84	6 992,49	169 376,00
Outros FSE	8 740,31	4 699,35	109 107,26	28 996,30	20 000,00
Total	206 132,89	122 594,32	761 880,45	302 246,97	344 992,00

Os gastos referentes aos fornecimentos e serviços externos (FSE) foram calculados com base nos custos verificados em 2023 e englobam as várias despesas para a manutenção dos empreendimentos, água eletricidade, combustíveis, etc.

Na rubrica “Fornecimentos e serviços externos” estão previstos trabalhos especializados para fazer face a honorários e custas judiciais, decorrentes de processos que estão a decorrer em Tribunal, com destaque para o processo referente à empreitada de construção do porto do Funchal, indemnização por rescisão do contrato para a construção da frente mar de Câmara de Lobos e processos em contencioso para a receção de valores em dívida de clientes.

O previsto para o exercício de 2024 foi estimado com base no conhecimento da atual atividade da empresa e respetivos gastos, nas ações a desenvolver e tendo em conta a política de contenção de custos, que tem vindo a ser seguida.

5.2.3. AMORTIZAÇÕES

Quanto às amortizações do exercício, estas são calculadas através do método da linha reta. Desta forma, o período de amortização considerado é, genericamente de:

- 50 anos – edifícios e outras construções;
- 7 anos – Equipamentos;
- 4 anos – viaturas.

5.2.4. OUTROS GASTOS OPERACIONAIS

A rubrica “Outros gastos operacionais” previstos para 2024, no montante de 123 036€ integram as despesas associadas a impostos, designadamente imposto de selo, juros de mora, pagamento do IVA, IMI, IRC, PEC, Emolumentos, taxas de resíduos sólidos, entre outros.

6. PLANO DE INVESTIMENTOS

6.1. PRINCIPAIS INVESTIMENTOS

A SMD necessita de efetuar intervenções de reabilitação, manutenção e reposição de equipamentos nas suas infraestruturas.

Urge a necessidade de desenvolver estudos e projetos para a reabilitação, renaturalização e finalidades a dar às infraestruturas e equipamentos, em prol do interesse comum e do desenvolvimento sócio económico das localidades, e que servem, simultaneamente, para habilitar o acionista para a tomada de decisão.

Estão em curso os seguintes estudos e os projetos conducentes nos concelhos de Câmara de Lobos, Funchal, Santa Cruz e Machico.

O investimento para 2024 ascende a 8 774 607€ e dos principais projetos destacam-se os seguintes:

- **REABILITAÇÃO DO PASSEIO MARÍTIMO DA PRAIA FORMOSA - SOCORRIDOS.**
 - REABILITAÇÃO IMEDIATA ESTRUTURA PASSADIÇO – SEGURANÇA DE BENS E PESSOAS;

- ❖ Contempla a intervenção e reforço das zonas do passadiço consideradas críticas e alarmantes, com base na avaliação do estado de conservação da estrutura do passeio marítimo, de forma a garantir a segurança das pessoas e bens;
- ❖ Prevê-se a sua conclusão em 2024.
- PROJETO E EMPREITADA PARA A REABILITAÇÃO INTEGRAL DO PASSEIO MARÍTIMO;
 - ❖ Está prevista a intervenção integral do passadiço, após os trabalhos de contenção das encostas para a mitigação de riscos.
 - ❖ O projeto está previsto para dar início em 2024, e considerando o estudo prévio realizado em 2023. Contempla o melhoramento da estrutura e reformulação do passeio marítimo, de forma a garantir a sua durabilidade e segurança, bem como dotar as plataformas com instalações elétricas, rede de águas e acabamentos finais.
 - ❖ Prevê-se a sua conclusão em 2027.



- EMPREITADA DE CONSOLIDAÇÃO DA ESCARPA SOBRANCEIRA AO PASSEIÃO
 - ❖ A intervenção contempla uma avaliação do estado da escarpa, levantamento de patologias e dimensionamento da consolidação. Em 2024 prevê-se o início da empreitada para os trabalhos de consolidação da escarpa.

- ❖ Prevê-se a sua conclusão em 2026.



- **REABILITAÇÃO DAS INFRAESTRUTURAS E EQUIPAMENTOS INTERIORES E EXTERIORES DAS SALINAS;**
 - Trabalhos de complementares necessários nas infraestruturas interiores e exteriores do empreendimento, nomeadamente:
 - ❖ Criação de acesso de pessoas com mobilidade reduzida;
 - ❖ Reabilitação do bar de apoio ao Complexo das Salinas



- **REABILITAÇÃO DO LARGO DE SÃO FRANCISCO - RESTAURANTE / BAR DE APOIO /ESTACIONAMENTO;**

- Reabilitação das infraestruturas e equipamentos no largo de São Francisco, nomeadamente no parque de estacionamento (sistema de controlo de acessos, verificação e operacionalização dos sistemas de AVAC, desenfumagem, deteção e extinção de incendio) e reabilitação do edifício (substituição de envidraçados, reparação de pavimento, instalações sanitárias, verificação e operacionalização dos sistemas de AVAC, deteção e extinção de incendio, instalações elétricas e restantes sistemas).
- Prevê-se a sua conclusão em 2026.

● **REVITALIZAÇÃO DAS INFRAESTRUTURAS E EQUIPAMENTOS DO FÓRUM MACHICO**



- A intervenção contempla a reparação ou substituição de equipamentos de segurança e de cena do Fórum Machico. Em 2024 prevê-se dar início aos referidos trabalhos de revitalização, nomeadamente:
 - ❖ Substituição do sistema de som e projeção, arquitetura de cena e substituição da bancada telescópica e estofamento das cadeiras;
 - ❖ Substituição ou reparação da estrutura de sombreamento e reparação de infiltrações nas placas de cobertura, verificação e retificação dos sistemas de AVAC e sistema de segurança.
- Prevê-se a sua conclusão em 2025.

- **REABILITAÇÃO DO EMPREENDIMENTO DO CENTRO CÍVICO DO ESTREITO DE CÂMARA DE LOBOS**

- Trabalhos de conservação e reparação das infraestruturas do edifício. Em 2022 foi elaborado o projeto de execução. Em 2024 prevê-se dar início de aos trabalhos de reabilitação, nomeadamente:
 - Reabilitação do edifício (reparação da tela de impermeabilização, reparação da estrutura de sombreamento em madeira do edifício, retificação das tubagens de esgotos, reparação de tetos danificados, substituição das caleiras, reparações gerais interiores e verificação e retificação dos sistemas de deteção e extinção de incendio, AVAC, instalações elétricas e restantes sistemas. Substituição dos elevadores do parque estacionamento
- Prevê-se a sua conclusão em 2025.



- **REABILITAÇÃO DO EMPREENDIMENTO DA RIBEIRA DA BOAVENTURA**

- Trabalhos de conservação e reparação dos equipamentos e do edifício. Em 2022 foram executados alguns trabalhos nas infraestruturas e acabamentos do edifício. Em 2024 prevê-se dar início de alguns trabalhos de reabilitação das zonas exteriores e equipamentos, nomeadamente:
 - ❖ Acessos, pavimento, sistemas de controlo de acesso e elevadores;
 - ❖ Impermeabilização e acabamentos do edifício;
 - ❖ Jardins e mobiliário urbano;

- ❖ Implementação de medidas de sustentabilidade ambiental, eficiência energética e mobilidade urbana.
- Prevê-se a sua conclusão em 2025.



- **REABILITAÇÃO DO LARGO DA REPÚBLICA**

- Reabilitação geral do Edifício A, incluindo reparação das armaduras à vista e betão degradado, recuperação das áreas do solário da Praia do Vigário e serralharia das varandas no Largo da República, com o objetivo de melhoria e salvaguarda das condições estruturais do edificado e áreas exteriores públicas, nomeadamente.
 - ❖ Revitalização das áreas encerradas (piso inferior Praia do Vigário);
 - ❖ Trabalhos de Recuperação das Fachadas, Áreas Exteriores e Equipamentos. substituição dos elevadores do parque de estacionamento;
 - ❖ Implementação de médios de sustentabilidade ambiental, eficiência energética e mobilidade urbana.
- Prevê-se a sua conclusão em 2025.



- **REABILITAÇÃO DO AQUAPARQUE**

- Reabilitação geral das infraestruturas e equipamentos, não contemplados no âmbito do contrato de concessão do Aquaparque, com o objetivo de melhoria e salvaguarda das infraestruturas de lazer e balnear coletiva, de forma aumentar a atração da população local e visitantes para o empreendimento, e ao concelho de Santa Cruz, promovendo o desenvolvimento socio económico.
- Prevê-se a sua conclusão em 2025.



- **EQUIPAMENTO DE INFORMÁTICA:**

- Prevendo-se a aquisição de hardware e software informático, de modo a atualizar o parque informático dos vários empreendimentos e promover a transição digital e governo eletrónico.

- **EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO:**

- Prevendo-se a aquisição de equipamentos administrativos para a renovação / substituição dos equipamentos existentes.

Prevê-se um investimento global de 2 678 093€, financiados por receitas próprias (39 %) e celebração de contratos programa com financiamento do Fundo de Coesão Nacional (72 %), sem prejuízo deste montante vir a ser reforçado através do Saldo de gerência do ano anterior (2023), para fazer face às empreitadas em curso.

O Plano de investimentos está elencado no quadro 12 - Plano de Investimento 2024, por fonte de financiamento e no mapa anexo IV – Plano de investimentos.

QUADRO 11 – PLANO DE INVESTIMENTOS 2024 – POR FONTE DE FINANCIAMENTO

DESIGNAÇÃO	DOTAÇÃO ORÇAMENTAL 2024	%
392 - Fundo de Coesão Nacional	1 639 200	61%
513 - RP do ano - Com outras origens	1 038 893	39%
INVESTIMENTO APROVADO PARA O ANO DE 2024	2 678 093	100%

Fonte: SMD/UGF – Unidade de Gestão Financeira

6.2. INVESTIMENTOS PLURIANUAIS

Como principais investimentos plurianuais refira-se que a maior parte das ações iniciadas em 2024 transitarão para anos seguintes. Destas, destaque para a reabilitação das diversas infraestruturas e equipamentos da SMD.

A calendarização e a assunção dos encargos com os investimentos dependerão de vários fatores, a definir pelo acionista, nomeadamente:

- Fontes de financiamento;
- Urgência e criticidade dos empreendimentos a reabilitar, de acordo com as orientações de gestão emanadas pelo acionista.

6.3. INVESTIMENTOS RELEVANTES OU MATERIAIS

QUADRO 12 – PLANO DE INVESTIMENTOS 2024

Investimentos	Notas	2023	2023	2024	2025	2026
		PAO	Real	Previsão	Previsão	Previsão
REABILITAÇÃO PRAIA DOS REIS MAGOS	53326	- €	- €	- €	41 380,0 €	- €
FF 513	513	- €	- €	- €	41 380,0 €	- €
VAL estimado do total do investimento 1	41 380,0 €					
REABILITAÇÃO DO CENTRO DO CANIÇO	53328	- €	- €	- €	47 700,0 €	- €
FF 513	513	- €	- €	- €	47 700,0 €	- €
VAL estimado do total do investimento 2	47 700,0 €					
REABILITAÇÃO DO LARGO DE SÃO FRANCISCO - RESTAURANTE / BAR DE APOIO / ESTACIONAMENTO	53320	- €	- €	- €	59 900,0 €	595 000,0 €
FF 392	392	- €	- €	- €	54 900,0 €	555 000,0 €
FF 513	513	- €	- €	- €	5 000,0 €	40 000,0 €
VAL estimado do total do investimento 3	654 900,0 €					
EDIFÍCIO DO PORTO DO FUNCHAL/PRAÇA CR 7	53322	- €	- €	10 000,0 €	48 800,0 €	219 600,0 €
FF 513	513	- €	- €	10 000,0 €	48 800,0 €	219 600,0 €
VAL estimado do total do investimento 4	278 400,0 €					
REABILITAÇÃO DE INFRAESTRUTURAS E EQUIPAMENTOS DA SMD, SA	52224	- €	- €	122 000,0 €	122 000,0 €	122 000,0 €
FF 513	513	- €	- €	122 000,0 €	122 000,0 €	122 000,0 €
VAL estimado do total do investimento 5	366 000,0 €					
REABILITAÇÃO DO PASSEIO MARÍTIMO DA PRAIA FORMOSA - SOCORRIDOS	52430	3 600 000,0 €	74 577,3 €	1 160 000,0 €	7 162 597,0 €	5 781 939,0 €
FF 392	392	500 000,0 €	3 098,9 €	1 000 000,0 €	1 000 000,0 €	650 000,0 €
FF 4MC	4MC	3 100 000,0 €	- €	- €	5 662 597,0 €	4 981 939,0 €
FF 513	513	- €	- €	160 000,0 €	500 000,0 €	150 000,0 €
FF 522	522	- €	71 478,4 €	- €	- €	- €
VAL estimado do total do investimento 6	14 179 113,3 €					
REABILITAÇÃO DAS INFRAESTRUTURAS E EQUIPAMENTOS INTERIORES E EXTERIORES - SALINAS	52488	50 000,0 €	- €	- €	75 000,0 €	203 000,0 €
FF 392	392	50 000,0 €	- €	- €	65 000,0 €	183 000,0 €
FF 513	513	- €	- €	- €	10 000,0 €	20 000,0 €
VAL estimado do total do investimento 7	278 000,0 €					
EFICIENCIA ENERGETICA - FORUM MACHICO	52748	235 250,0 €	306 819,5 €	15 250,0 €	120 000,0 €	- €
FF 4MA	4MA	- €	- €	- €	- €	- €
FF 392	522	- €	79 218,0 €	- €	120 000,0 €	- €
FF 513	513	35 250,0 €	123 923,3 €	15 250,0 €	- €	- €
FF 486	486	200 000,0 €	103 678,3 €	- €	- €	- €
VAL estimado do total do investimento 8	442 069,5 €					
REVITALIZAÇÃO DAS INFRAESTRUTURAS E EQUIPAMENTOS - FÓRUM MACHICO	52749	165 000,0 €	- €	555 793,0 €	159 400,0 €	310 000,0 €
FF 513	513	- €	- €	555 793,0 €	26 900,0 €	10 000,0 €
FF 392	392	- €	- €	- €	132 500,0 €	300 000,0 €
FF 388	388	165 000,0 €	- €	- €	- €	- €
VAL estimado do total do investimento 9	1 025 193,0 €					
EQUIPAMENTO BÁSICO	52750	18 300,0 €	8 515,0 €	18 300,0 €	18 300,0 €	18 300,0 €
FF 513	513	18 300,0 €	8 515,0 €	18 300,0 €	18 300,0 €	18 300,0 €
VAL estimado do total do investimento 10	63 415,0 €					
EQUIPAMENTO DE INFORMÁTICA	52751	24 400,0 €	23 098,3 €	24 000,0 €	24 000,0 €	24 400,0 €
FF 513	513	24 400,0 €	23 098,3 €	24 000,0 €	24 000,0 €	24 400,0 €
VAL estimado do total do investimento 11	95 498,3 €					
EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	52752	3 050,0 €	- €	3 050,0 €	3 050,0 €	3 050,0 €
FF 513	513	3 050,0 €	- €	3 050,0 €	3 050,0 €	3 050,0 €
VAL estimado do total do investimento 12	9 150,0 €					
REABILITAÇÃO DO EMPREENDIMENTO DO CENTRO CÍVICO DO ESTREITO DE CÂMARA DE LOBOS	52760	439 200,0 €	- €	704 200,0 €	295 240,0 €	39 280,0 €
FF 392	392	439 200,0 €	- €	639 200,0 €	268 400,0 €	29 280,0 €
FF 513	513	- €	- €	65 000,0 €	26 840,0 €	10 000,0 €
VAL estimado do total do investimento 13	1 038 720,0 €					
REABILITAÇÃO DO EMPREENDIMENTO DA RIBEIRA DA BOAVENTURA / MELHORAMENTO E ACESSOS	52761	100 000,0 €	- €	35 500,0 €	210 000,0 €	60 000,0 €
FF 392	392	- €	- €	- €	200 000,0 €	50 000,0 €
FF 513	513	100 000,0 €	- €	35 500,0 €	10 000,0 €	10 000,0 €
VAL estimado do total do investimento 14	305 500,0 €					
REABILITAÇÃO DO LARGO DA REPÚBLICA	53056	50 000,0 €	7 198,0 €	25 000,0 €	212 240,0 €	- €
FF 392	392	50 000,0 €	- €	- €	156 120,0 €	- €
FF 513	513	- €	- €	25 000,0 €	56 120,0 €	- €
FF 522	522	- €	7 198,0 €	- €	- €	- €
VAL estimado do total do investimento 15	244 438,0 €					
REVITALIZAÇÃO DO AQUAPARQUE	53057	30 000,0 €	- €	5 000,0 €	175 000,0 €	75 000,0 €
FF 392	392	30 000,0 €	- €	- €	150 000,0 €	50 000,0 €
FF 513	513	- €	- €	5 000,0 €	25 000,0 €	25 000,0 €
VAL estimado do total do investimento 16	255 000,0 €					
Revitalização da Praia da Alagoa	52428	20 000,0 €	18 042,5 €	- €	- €	- €
FF 513	513	20 000,0 €	18 042,5 €	- €	- €	- €
VAL estimado do total do investimento 17	18 042,5 €					
Total Investimento		4 735 200,00	438 250,60	2 678 093,00	8 774 607,00	7 451 569,00
Total financiamento		4 735 200,00	438 250,60	2 678 093,00	8 774 607,00	7 451 569,00

6.4. FONTES DE FINANCIAMENTO

As Fontes de Financiamento do investimento proposto estão indicadas no quadro 5.

Para a concretização do Plano de Investimentos, prevemos o financiamento através de:

- Receitas próprias – Fonte de financiamento 513;
- Contratos programa, através de recurso às fontes de financiamento do Fundo de Coesão Nacional; e

- Fundos Comunitários.

QUADRO 13 – FONTES DE FINANCIAMENTO

TABELA DE FONTES DE FINANCIAMENTO	
Código	Descrição
381	RG não afetas a projetos cofinanciados
382	Saldo de RG não afetas a projetos cofinanciados (A)
383	RG não participadas afetas a projetos cofinanciados
384	RG afetas a projetos cofinanciados
387	Receitas Gerais – Jogos sociais
388	RG - Indemnizações compensatórias
392	Fundo de Coesão Nacional
419	Feder - Madeira 14-20
486	REACT
4MA	FEDER - Madeira 2030
4MC	Fundo de Coesão - PACS (2030)
513	RP do ano - Com outras origens
522	Saldo de RP transitados - Com outras origens (A)

De acordo com as circulares nº 06/ORÇ/2022 e 04/ORÇ/2023

QUADRO 14 – INVESTIMENTO POR FONTE DE FINANCIAMENTO

Fonte de Financiamento	2024	2025	2026	Total
513	1 038 893,00 €	965 090,00 €	652 350,00 €	2 656 333,00 €
522	- €	120 000,00 €	- €	120 000,00 €
392	1 639 200,00 €	2 026 920,00 €	1 817 280,00 €	5 483 400,00 €
381	- €	- €	- €	- €
387	- €	- €	- €	- €
4MA	- €	- €	- €	- €
4MC	- €	5 662 597,00 €	4 981 939,00 €	10 644 536,00 €
TOTAL	2 678 093,00 €	8 774 607,00 €	7 451 569,00 €	18 904 269,00 €

7. FINANCIAMENTO

Para o financiamento da atividade corrente, o objetivo é que no ano de 2024 as receitas correntes sejam suficientes para a cobertura dos gastos correntes.

Prevemos complementar as receitas próprias com:

- Financiamento Nacional através do Fundo de Coesão Nacional;
- Financiamento Comunitário.

7.1. FINANCIAMENTO REMUNERADO

Não se prevê a contratação de qualquer empréstimo.

7.2. FINANCIAMENTO NÃO REMUNERADO

Não se prevê a contratação de qualquer empréstimo. Para o financiamento da atividade corrente é o objetivo é que no ano de 2024 as receitas correntes sejam suficientes para cobertura dos gastos correntes.

7.3. BREVE ANÁLISE DE AVALIAÇÃO DE RISCO DE CRÉDITO

Nada a assinalar.

8. CUMPRIMENTO DAS ORIENTAÇÕES

8.1. CRESCIMENTO DO VOLUME DE NEGÓCIOS E GASTOS OPERACIONAIS

QUADRO 15 – VOLUME DE NEGÓCIOS E GASTOS OPERACIONAIS

Volume de Negócios e Gastos Operacionais	2021	2022	2023	2023	2024	Δ (2024-2023)	
	Execução	Execução	PAO	Estimativa	Previsão	Valor	%
Gastos operacionais (GO)	425 745,58	340 175,25	993 594,45	593 564,36	684 609,00	91 044,64	0,15
FSE	206 132,89	122 594,32	761 880,45	302 246,97	344 992,00	42 745,03	0,14
Gastos com pessoal	219 612,69	217 580,93	231 714,00	291 317,39	339 617,00	48 299,61	0,17
Gastos operacionais ajustados	425 745,58	340 175,25	993 594,45	593 564,36	684 609,00	91 044,64	0,15
Volume de negócios	367 518,25	938 907,31	1 472 255,26	936 305,59	1 258 209,00	321 903,41	0,34
Vendas e Prestações de Serviços	367 518,25	938 907,31	1 472 255,26	936 305,59	1 258 209,00	321 903,41	0,34
Volume de Negócios ajustado	367 518,25	938 907,31	1 472 255,26	936 305,59	1 258 209,00	321 903,41	0,34
Gastos Operacionais/Volume de Negócio (GO/VN)	115,8%	36,2%	67,5%	63,4%	54,4%	-9p.p.	

8.2. EVOLUÇÃO DO EBITDA E EBITDA RECORRENTE

QUADRO 16– EVOLUÇÃO DO EBITDA E EBITDA RECORRENTE

IPG	2023	2024
	Estimativa	Previsão
Orientações financeiras e económicas para o triénio		
Taxa de crescimento nominal PIB		
Taxa de crescimento real PIB		
Taxa de crescimento IPC		
a) Volume de negócios (vendas e serviços prestados)	936 305,59	1 258 209,00
b) Volume de negócios ajustado	936 305,59	1 258 209,00
c) EBIT, líq. de provisões, imparidades e correções de justo valor	- 3 443 619,02	- 2 903 733,11
d) EBITDA	338 730,45	483 600,00
e) EBITDA Recorrente	342 741,23	573 600,00
f) Resultado Líquido	- 4 711 974,50	- 2 904 233,11
g) Rentabilidade do Ativo (ROA)	-3,2%	-1,3%
h) Rentabilidade dos RH	- 191 312x	- 181 483x
i) Rentabilidade do Capital Próprio (ROE)	-14,7%	-1,9%
k) Gastos operacionais	593 564,36	684 609,00
Otimização de Gastos		
Gastos com o pessoal/Volume de negócios	0,3	0,3

8.3. EFICIÊNCIA OPERACIONAL E MEDIDAS DE OTIMIZAÇÃO DO DESEMPENHO

QUADRO 17 – EFICIÊNCIA OPERACIONAL

Eficiência Operacional	2021	2022	2023	2023	2024	Δ (2024-2023)	
	Execução	Execução	PAO	Estimativa	Previsão	Valor	%
Gastos operacionais (GO)	425 745,58	340 175,25	993 594,45	593 564,36	684 609,00	91 044,64	0,15
FSE	206 132,89	122 594,32	761 880,45	302 246,97	344 992,00	42 745,03	0,14
Gastos com pessoal	219 612,69	217 580,93	231 714,00	291 317,39	339 617,00	48 299,61	0,17
Gastos operacionais ajustados	425 745,58	340 175,25	993 594,45	593 564,36	684 609,00	91 044,64	0,15
Volume de negócios	367 518,25	938 907,31	1 472 255,26	936 305,59	1 258 209,00	321 903,41	0,34
Vendas e Prestações de Serviços	367 518,25	938 907,31	1 472 255,26	936 305,59	1 258 209,00	321 903,41	0,34
Volume de Negócios ajustado	367 518,25	938 907,31	1 472 255,26	936 305,59	1 258 209,00	321 903,41	0,34
Gastos Operacionais/Volume de Negócio (GO/VN)	115,8%	36,2%	67,5%	63,4%	54,4%	-9p.p.	
EBITDA recorrente	- 58 227,33	598 732,06	478 660,81	342 741,23	573 600,00	230 858,77	0,67

8.4. REDUÇÃO DO VOLUME DE PAGAMENTOS EM ATRASO (“ARREARS”))

A SMD não tem, nem se prevê que venha a ter, pagamentos em atraso.

8.5. EVOLUÇÃO DO PRAZO MÉDIO DE PAGAMENTOS (PMP EM DIAS)

QUADRO 18 – PRAZO MÉDIO DE PAGAMENTOS

Prazo médio de pagamentos	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026	Δ (2024-2023)	
	Execução	Execução	PAO	Estimativa	Previsão	Previsão	Previsão	Valor	%
Prazo médio de pagamentos	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	

Nota: O cálculo do Prazo Médio de Pagamentos (em dias), deverá ser efetuado de acordo com o definido no "Programa Pagar a Tempo e Horas", aprovado pela Resolução do Conselho de Ministros n.º 34/2008, publicado no Diário da República, 1.ª Série-N.º 38-22 de fevereiro de 2008, que tem aplicação nas Regiões Autónomas, alterado pelo Despacho n.º 9 870/2009, publicado no Diário da República, 2.ª Série-N.º 71-13 de abril de 2009.

8.6. RACIONALIZAÇÃO E ADEQUAÇÃO DOS RECURSOS HUMANOS

A diminuição do n.º total de trabalhadores da SMD, entre 2023 e 2024, é justificada pela previsão de consolidação da cedência definitiva de 2 técnicos superiores, para o local onde atualmente desempenham funções.

A evolução dos recursos humanos e a previsão dos gastos com pessoal estão expressos nos quadros 2 e 3 supra.

8.7. MAXIMIZAÇÃO DO RECURSO A FUNDOS EXTERNOS

Sempre que aplicável, tem havido recursos a candidaturas a fundos comunitários.

8.8. RÁCIOS ECONÓMICOS E FINANCEIROS

QUADRO 19 – RÁCIOS ECONÓMICOS E FINANCEIROS

IPG	2023	2024
	Estimativa	Previsão
Orientações financeiras e económicas para o triénio		
Taxa de crescimento nominal PIB		
Taxa de crescimento real PIB		
Taxa de crescimento IPC		
a) Volume de negócios (vendas e serviços prestados)	936 305,59	1 258 209,00
b) Volume de negócios ajustado	936 305,59	1 258 209,00
c) EBIT, líq. de provisões, imparidades e correções de justo valor	- 3 443 619,02	- 2 903 733,11
d) EBITDA	338 730,45	483 600,00
e) EBITDA Recorrente	342 741,23	573 600,00
f) Resultado Líquido	- 4 711 974,50	- 2 904 233,11
g) Rentabilidade do Ativo (ROA)	-3,2%	-1,3%
h) Rentabilidade dos RH	- 191 312x	- 181 483x
i) Rentabilidade do Capital Próprio (ROE)	-14,7%	-1,9%
k) Gastos operacionais	593 564,36	684 609,00
Otimização de Gastos		
Gastos com o pessoal/Volume de negócios	0,3	0,3

9. INDICADORES ECONÓMICO E FINANCEIROS

O presente documento foi elaborado com base nas orientações transmitidas através da Circular n.º 4/SRF/UT/2023, de 31 de outubro e na Resolução do Conselho do Governo Regional n.º 75/2022, de 18 de fevereiro e que aprovou as orientações estratégicas de gestão destinadas à globalidade do setor empresarial da Região Autónoma da Madeira, às empresas públicas regionais.

Para a elaboração do Plano de Atividades foram tidos em consideração os seguintes pressupostos macroeconómicos:

QUADRO 20 – INDICADORES ECONÓMICOS E FINANCEIROS

PIB E COMPONENTES DA DESPESA EM TERMOS REAIS (%)	2 022	2 023	2 024	2 025	2 026
PIB	6,7	1,8	2,0	2,0	1,9
Consumo Privado	5,8	0,6	1,3	1,4	1,5
Consumo Publico	1,7	2,6	1,2	1,0	1,0
Investimento (FBCF)	3,0	3,4	5,3	4,0	3,1
Exportações de Bens e Serviços	16,7	4,3	4,0	4,3	4,1
Importações de Bens e Serviços	11,1	3,7	4,1	4,1	3,8
Evoluções dos Preços					
IPC	8,1	5,1	2,9	2,1	2,0

O Orçamento da Região Autónoma da Madeira para 2024, apesar de ser elaborado num clima de alguma incerteza, resultante da Guerra na Ucrânia e da Guerra no Médio Oriente, reforça os sinais de apoio à economia, designadamente através de suporte ao relançamento da atividade económica, assumindo-se como um instrumento para a concretização da política de sustentabilidade económica, financeira e social da Região Autónoma da Madeira, em linha com o Programa do XV Governo Regional.

9.1. DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS PREVISIONAIS

9.1.1 DEMONSTRAÇÃO DA POSIÇÃO FINANCEIRA PREVISIONAL (BALANÇOS)

Rubricas	Notas	2021	2022	2023	2023	1ºT2024	2ºT024	3ºT2024	4º2024	2024
		Execução	Execução	PAO	Real	Previsão	Previsão	Previsão	Previsão	Previsão
ATIVO										
Ativos fixos tangíveis		109 954 349,50	106 712 723,91	106 858 272,90	103 305 027,68	103 105 031,90	103 140 032,63	103 195 408,35	224 552 359,89	224 552 359,89
Subtotal		109 954 349,50	106 712 723,91	106 858 272,90	103 305 027,68	103 105 031,90	103 140 032,63	103 195 408,35	224 552 359,89	224 552 359,89
Ativo corrente										
Clientes		174 477,86	178 353,75	209 811,48	185 487,94	186 415,38	187 347,46	188 284,19	189 225,61	189 225,61
Estado e outros entes públicos		38 671,41	52 115,44	32 591,77	85 560,95	85 988,75	86 418,70	86 850,79	87 285,05	87 285,05
Créditos a receber		796 745,05	561 523,00	1 816 049,29	566 785,30	510 106,77	459 096,09	413 186,48	371 867,84	371 867,84
Caixa e depósitos bancários		1 978 850,53	2 799 145,81	2 653 520,16	2 117 530,68	1 679 902,22	1 063 682,90	1 044 382,85	1 398 510,64	1 398 130,32
Subtotal		2 988 744,85	3 591 138,00	4 711 972,70	2 955 364,87	2 462 413,12	1 796 545,15	1 732 704,32	2 046 889,14	2 046 508,81
Total do Ativo		112 943 094,35	110 303 861,91	111 570 245,60	106 260 392,55	105 567 445,03	104 936 577,78	104 928 112,67	226 599 249,03	226 598 868,71
CAPITAL PRÓPRIO										
Capital subscrito		78 556 415,00	78 556 415,00	78 556 415,00	78 556 415,00	78 556 415,00	78 556 415,00	78 556 415,00	78 556 415,00	78 556 415,00
Ações (quotas) próprias										
Outros instrumentos de capital próprio		47 099 293,48	54 877 242,80	65 291 950,03	59 045 499,55	59 045 499,55	59 045 499,55	59 045 499,55	59 045 499,55	59 045 499,55
Prêmios de emissão		2,73	2,73	2,73	2,73	2,73	2,73	2,73	2,73	2,73
Resultados transitados		- 99 716 054,05	- 103 126 463,43	- 106 145 163,14	- 106 145 163,14	- 110 857 137,64	- 111 607 375,92	- 112 309 254,19	- 113 083 672,47	- 110 857 137,64
Outras variações no capital próprio		5 172 509,24	5 385 953,57	5 193 795,74	5 291 384,62	5 344 298,47	5 397 741,45	6 151 718,87	128 462 808,37	128 462 808,37
Resultado líquido do período		- 3 410 409,38	- 3 018 699,71	61 453 205,53	- 4 711 974,50	- 750 238,28	- 701 878,28	- 774 418,28	- 677 698,28	- 2 904 233,11
Total do Capital Próprio		27 701 757,02	32 674 450,96	104 350 205,89	32 036 164,26	31 338 839,83	30 690 404,54	30 669 963,68	152 303 354,91	152 303 354,91
PASSIVO										
Passivo não corrente										
Provisões		3 133 848,00	3 133 848,00	3 133 848,00	3 133 848,00	3 133 848,00	3 133 848,00	3 133 848,00	3 133 848,00	3 133 848,00
Financiamentos obtidos		70 266 666,34	62 633 333,00	-	66 866 666,62	66 866 666,62	66 866 666,62	66 866 666,62	66 866 666,62	66 866 666,62
Passivos por impostos diferidos		891 393,75	928 177,23	842 454,99	911 879,88	889 082,88	866 855,81	845 184,42	824 054,81	824 054,81
Subtotal		74 291 908,09	66 695 358,23	3 976 302,99	70 912 394,50	70 889 597,50	70 867 370,43	70 845 699,04	70 824 569,43	70 824 569,43
Passivo Corrente										
Estado e outros entes públicos		658,56	7 244,31	2 932 073,71	13 416,79	7 606,53	14 087,63	14 087,63	7 986,85	7 606,53
Financiamentos obtidos		7 633 333,62	7 633 333,62	-	-	-	-	-	-	-
Outras dívidas a pagar		3 315 437,06	3 293 474,79	311 663,01	3 298 417,00	3 331 401,17	3 364 715,18	3 398 362,33	3 463 337,85	3 463 337,85
Subtotal		10 949 429,24	10 934 052,72	3 243 736,72	3 311 833,79	3 339 007,70	3 378 802,81	3 412 449,96	3 471 324,70	3 470 944,38
Total do passivo		85 241 337,33	77 629 410,95	7 220 039,71	74 224 228,29	74 228 605,20	74 246 173,24	74 258 149,00	74 295 894,13	74 295 513,80
Total do Capital Próprio e Passivo		112 943 094,35	110 303 861,91	111 570 245,60	106 260 392,55	105 567 445,03	104 936 577,78	104 928 112,67	226 599 249,03	226 598 868,71

9.2. DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR NATUREZAS PREVISIONAL

Rendimentos e Gastos	Notas	2021	2022	2023	2023	1º2024	2º2024	3º2024	4º2024	2024
		Execução	Execução	PAO	Real	Previsão	Previsão	Previsão	Previsão	Previsão
Vendas e serviços prestados		367 518,25	938 907,31	1 472 255,26	936 305,59	251 641,80	377 462,70	188 731,35	440 373,15	1 258 209,00
Transferências correntes e Subsídios à exploração obtidos		235 400,00	-	-					-	
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-	-	-	-	-	-	-	-	
Fornecimentos e serviços externos	-	206 132,89	- 122 594,32	- 761 880,45	- 302 246,97	- 68 998,40	- 103 497,60	- 51 748,80	- 120 747,20	- 344 992,00
Gastos com o pessoal	-	219 612,69	- 217 580,93	- 231 714,00	- 291 317,39	- 67 923,40	- 101 885,10	- 50 942,55	- 118 865,95	- 339 617,00
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)			215 785,47	-						
Outros rendimentos e ganhos		270 176,46	238 885,64	66 899 702,62	265 974,67	6 607,20	9 910,80	4 955,40	11 562,60	33 036,00
Outros gastos e perdas	-	102 699,68	- 290 720,84	- 276 036,00	- 269 985,45	- 24 607,20	- 36 910,80	- 18 455,40	- 43 062,60	- 123 036,00
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos (EBITDA)		344 649,45	762 682,33	67 102 327,43	338 730,45	96 720,00	145 080,00	72 540,00	169 260,00	483 600,00
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		- 3 754 389,87	- 3 753 277,68	- 2 813 506,97	- 3 782 349,47	- 846 833,28	- 846 833,28	- 846 833,28	- 846 833,28	- 3 387 333,11
Resultado operacional (EBIT)		- 3 409 740,42	- 2 990 595,35	64 288 820,46	- 3 443 619,02	- 750 113,28	- 701 753,28	- 774 293,28	- 677 573,28	- 2 903 733,11
Juros e gastos similares suportados	-	10,40	- 27 973,24	500,00	- 1 268 255,57	125,00	125,00	125,00	125,00	500,00
Resultado antes de impostos		- 3 409 750,82	- 3 018 568,59	64 288 320,46	- 4 711 874,59	- 750 238,28	- 701 878,28	- 774 418,28	- 677 698,28	- 2 904 233,11
Imposto sobre o rendimento do período		- 658,56	- 131,12	- 2 835 114,93	- 99,91					
Resultado líquido do período		- 3 410 409,38	- 3 018 699,71	61 453 205,53	- 4 711 974,50	- 750 238,28	- 701 878,28	- 774 418,28	- 677 698,28	- 2 904 233,11

9.3. DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PREVISIONAL

Rubricas	Notas	2021	2022	2023	2023	1ºT2024	2ºT2024	3ºT2024	4º2024	2024
		Execução	Execução	PAO	Real	Previsão	Previsão	Previsão	Previsão	Previsão
Fluxos de caixa de atividades operacionais										
Recebimentos de clientes		333 491,20	1 136 082,97	1 472 255,26	1 118 122,87	258 249,00	387 373,50	193 686,75	767 203,64	1 291 245,00
Pagamentos a fornecedores	-	316 178,60	- 249 644,41	- 761 880,45	- 352 575,77	- 93 605,60	- 140 408,40	- 70 204,20	- 163 809,80	- 468 028,00
Pagamentos ao pessoal	-	133 290,59	- 124 768,78	- 231 714,00	- 280 431,08	- 67 923,40	- 101 885,10	- 50 942,55	- 118 865,95	- 339 617,00
Caixa gerada pelas operações	-	115 977,99	761 669,78	478 660,81	485 116,02	96 720,00	145 080,00	72 540,00	484 527,89	483 600,00
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		-	13 567,63	-	24 676,70	-	-	-	-	-
Outros recebimentos/pagamentos	-	317 096,92	291 304,97	76 712,26	- 355 841,68	- 24 607,20	- 36 910,80	- 18 455,40	- 43 062,60	- 123 036,00
Fluxos de caixa de atividades operacionais (a)	-	433 074,91	1 066 542,38	555 373,07	153 951,04	72 112,80	108 169,20	54 084,60	441 465,29	360 564,00
Fluxos de caixa das atividades de investimento										
Pagamentos respeitantes a:										
Ativos fixos tangíveis	-	185 233,90	- 598 289,85	- 4 705 200,00	- 442 325,60	- 1 009 616,26	- 1 213 863,52	- 562 859,65	- 247 212,50	- 2 718 664,36
Recebimentos provenientes de:										
Ativos fixos tangíveis		-	-	4 504 200,00						
Subsídios ao Investimento		235 400,00	235 400,00	-	106 758,25	500 000,00	489 600,00	489 600,00	160 000,00	1 639 200,00
Fluxos de caixa das atividades de investimento (b)		50 166,10	- 362 889,85	- 201 000,00	- 335 567,35	- 509 616,26	- 724 263,52	- 73 259,65	- 87 212,50	- 1 079 464,36
Fluxos de caixa das atividades de financiamento										
Recebimentos provenientes de:										
Financiamentos obtidos		7 878 534,93								
Realização de capital e de outros instrumentos de capital próprio		-	7 777 949,32	4 168 257,10	4 168 256,75					
Pagamentos respeitantes a:										
Financiamentos obtidos	-	7 633 333,34	- 7 633 333,33	- 3 400 000,00	- 3 400 000,00					
Juros e gastos similares		-	- 27 973,24	- 1 268 255,82	- 1 268 255,57	- 125,00	- 125,00	- 125,00	- 125,00	- 500,00
Fluxo de caixa das atividades de financiamento (c)		245 201,59	116 642,75	- 499 998,72	- 499 998,82	- 125,00	- 125,00	- 125,00	- 125,00	- 500,00
Variação de caixa e seus equivalentes (a+b+c)	-	137 707,22	820 295,28	- 145 625,65	- 681 615,13	- 437 628,46	- 616 219,32	- 19 300,05	354 127,79	- 719 400,36
Caixa e seus equivalentes no início do período		2 116 557,75	1 978 850,53	2 799 145,81	2 799 145,81	2 117 530,68	1 679 902,22	1 063 682,90	1 044 382,85	2 117 530,68
Caixa e seus equivalentes no fim do período		1 978 850,53	2 799 145,81	2 653 520,16	2 117 530,68	1 679 902,22	1 063 682,90	1 044 382,85	1 398 510,64	1 398 130,32

10. RECLASSIFICAÇÃO E ORÇAMENTO

A SMD integra o SERAM – Setor Empresarial da Região Autónoma da Madeira e tem por objeto a prestação de serviços de interesse público, possui autonomia administrativa e financeira, com personalidade jurídica e património próprios, gerando e arrecadando receitas derivadas da sua atividade.

Com a reclassificação, a SMD passou a estar equiparada aos serviços e fundos autónomos. Esta situação introduziu alterações significativas nas suas obrigações, sujeitando-a a adaptar-se a novos procedimentos de natureza legal, administrativa e contabilística, nomeadamente:

- Cumprimento integral dos limites à despesa e não podendo ultrapassar as dotações orçamentais atribuídas;
- Cumprimento da Lei dos Compromissos e dos Pagamentos em Atraso;
- Obrigatoriedade de efetuar o reporte regular da informação financeira e do número de trabalhadores;
- Obrigatoriedade de cumprir com a regra da unidade de tesouraria, movimentando todos os fluxos financeiros em contas abertas no IGCP.

Sendo a SMD uma empresa pública reclassificada, o seu orçamento na ótica da contabilidade orçamental⁶ integrará o orçamento da RAM e o PIDAR - Plano e Programa de Investimentos e Despesas de Desenvolvimento da Região Autónoma da Madeira para 2024.

O orçamento da Sociedade Metropolitana de Desenvolvimento para o ano 2024 ascende a cerca de 3,4M€, apresentando uma diminuição de 64,6% face ao orçamento retificado do ano 2023, a 31 de julho.

QUADRO 21 - RESUMO DO ORÇAMENTO

Rubrica	2023 <i>Retificado a 31.07.2023</i>	2024	Variação 2023/2024	
			€	%
Receitas Correntes	1 156 698	1 291 245	134 547	11,6%
Receitas de Capital	6 358 161	2 194 993	-4 163 168	-65,5%
Outras Receitas	2 346 071	0	-2 346 071	-100,0%
Receita Total	9 860 930	3 486 238	-6 374 692	-64,6%
Despesas Correntes	1 601 489	808 145	-793 344	-49,5%
Despesas de Capital	8 259 441	2 678 093	-5 581 348	-67,6%
Despesa Total	9 860 930	3 486 238	-6 374 692	-64,6%

Fonte: SMD

No que concerne às receitas capital prevê-se uma diminuição, tendo repercussões nas despesas capital.

Relativamente ao decréscimo observado em outras receitas, o mesmo resulta do Saldo da Gerência Anterior, uma vez que o mesmo só é inscrito no orçamento após encerramento das contas anuais.

10.1. RECEITA

O orçamento da receita para o ano 2024 apresenta uma diminuição de 3,4M€, conforme se pode observar no quadro abaixo.

QUADRO 22 – RESUMO DO ORÇAMENTO DA RECEITA

Rubrica	2023 <i>Retificado a 31.07.2023</i>	2024	Variação 2023/2024	
			€	%
Receitas Correntes				
Transferências correntes	0	0	0	0,0%
Venda de Bens e Serviços Correntes	1 123 662	1 258 209	134 547	12,0%
Outras Receitas Correntes	33 036	33 036	0	0,0%
Subtotal	1 156 698	1 291 245	134 547	11,6%
Receitas de Capital				
Transferências de Capital	4 504 200	1 639 200	-2 865 000	-63,6%
Ativos Financeiros	1 853 961	0	-1 853 961	-100,0%
Outras receitas de capital	0	555 793	555 793	100,0%
Subtotal	6 358 161	2 194 993	-4 163 168	-65,5%
Outras Receitas				
Saldo da Gerência Anterior	2 346 071	0	-2 346 071	-100,0%
Subtotal	2 346 071	0	-2 346 071	-100,0%
Receita Total	9 860 930	3 486 238	-6 374 692	-64,6%

Fonte: SMD

A diminuição observada, resulta do decréscimo das Receitas de Capital, decorrente da diminuição das despesas de capital.

Não existe registo de valores nos Ativos Financeiros, uma vez que a dívida financeira, foi passada na íntegra para a Região.

A justificação para a redução da rubrica Saldo da Gerência Anterior já foi apresentada no ponto anterior.

No quadro 4 podemos observar o orçamento da receita por fonte de financiamento.

QUADRO 23 - ORÇAMENTO DA RECEITA POR FONTE DE FINANCIAMENTO

Fonte de Financiamento	2023 <i>Retificado a 31.07.2023</i>	2024	Variação 2023/2024	
			€	%
RI não afetas a projetos Cofinanciados	153 961	0	-153 961	-100,0%
RG SGA	170 918	0	-170 918	-100,0%
Receitas Gerais - Jogos Sociais	0	0	0	0,0%
RG - Indemnizações compensatórias	165 000	0	-165 000	-100,0%
Transferências de RG entre organismos	8 036	8 036	0	0,0%
Lei de Meios	0	0	0	0,0%
Fundo de Coesão Nacional	1 039 200	1 639 200	600 000	57,7%
REACT	200 000	0	-200 000	-100,0%
FEDER Madeira 20-30	0	0	0	0,0%
RP do Ano - Com outras Origens	1 148 662	1 839 002	690 340	60,1%
Saldos Transitados - Com outras Origens	2 029 846	0	-2 029 846	-100,0%
No sistema Bancário Externo	1 845 307	0	-1 845 307	-100,0%
Financiamento Comunitário - MAC	3 100 000	0	-3 100 000	-100,0%
Receita Total	9 860 930	3 486 238	-6 374 692	-64,6%

Fonte: SMD

Como se pode observar, os investimentos previstos para 2024, serão financiados maioritariamente, através de Receita Própria.

O detalhe do orçamento da receita encontra-se explanado no quadro infra.

QUADRO 24 - ORÇAMENTO DA RECEITA

Rubrica	2023 <i>Retificado a 31.07.2023</i>		2024		Variação 2023/2024	
	€	Peso (%)	€	Peso (%)	€	%
Receitas Correntes						
Transferências correntes	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Administração regional	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Região Autónoma da Madeira	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Venda de bens e serviços correntes	1 123 662	11,4%	1 258 209	36,1%	134 547	12,0%
Serviços	1 123 662	11,4%	1 258 209	36,1%	134 547	12,0%
Aluguer de espaços e equipamentos	1 118 662	11,3%	1 253 209	35,9%	134 547	12,0%
Serviços Sociais, Recreativos, Culturais e Desporto	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Outros	5 000	0,1%	5 000	0,1%	0	0,0%
Outras receitas correntes	33 036	0,3%	33 036	0,9%	0	0,0%
Outras	25 000	0,3%	25 000	0,7%	0	0,0%
Outros	25 000	0,3%	25 000	0,7%	0	0,0%
Subsídios	8 036	0,1%	8 036	0,2%	0	0,0%
Serviços e Fundos Autónomos	8 036	0,1%	8 036	0,2%	0	0,0%
Subtotal	1 156 698	11,7%	1 291 245	37,0%	134 547	11,6%
Receitas de Capital						
Transferências de capital	4 504 200	45,7%	1 639 200	47,0%	-2 865 000	-63,6%
Administração regional	1 204 200	12,2%	1 639 200	47,0%	435 000	36,1%
Região Autónoma da Madeira	1 204 200	12,2%	1 639 200	47,0%	435 000	36,1%
Resto do Mundo	3 300 000	33,5%	0	0,0%	-3 300 000	-100,0%
União Europeia - Instituições	3 300 000	33,5%	0	0,0%	-3 300 000	-100,0%
Ativos Financeiros	1 853 961	18,8%	0	0,0%	-1 853 961	-100,0%
Outros Ativos Financeiros	1 853 961	18,8%	0	0,0%	-1 853 961	-100,0%
Adm Públicas - Adm regional	1 853 961	18,8%	0	0,0%	-1 853 961	-100,0%
Outras receitas de capital	0		555 793	15,9%	555 793	100,0%
Outras	0		555 793	15,9%	555 793	100,0%
Indemnizações	0		555 793	15,9%	555 793	100,0%
Saldo da gerência anterior	2 346 071	23,8%	0	0,0%	-2 346 071	-100,0%
Saldo orçamental	2 346 071	23,8%	0	0,0%	-2 346 071	-100,0%
Na posse do serviço	2 346 071	23,8%	0	0,0%	-2 346 071	-100,0%
Subtotal	8 704 232	88,3%	2 194 993	63,0%	-6 509 239	-74,8%
Receita Total	9 860 930	100,0%	3 486 238	100,0%	-6 374 692	-64,6%

Fonte: SMD

VENDA DE BENS E SERVIÇOS CORRENTES

Nesta rubrica encontram-se orçamentadas as verbas relativas à receita proveniente do aluguer das salas do Fórum Machico, assim como as rendas de todos os espaços concessionados e arrendados da SMD.

OUTRAS RECEITAS CORRENTES

Nesta rubrica encontram-se inscritas as verbas relativas às receitas não enquadráveis nas rubricas anteriores.

TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL

As Transferências de Capital ascendem a 1,6M€ e representam 47% do orçamento. As verbas aqui inscritas provêm dos vários contratos programa a celebrar com a RAM, destinado ao financiamento de diversos projetos, com principal destaque para o projeto de Reabilitação do Passeio Marítimo da Praia Formosa – Socorridos.

10.2. DESPESA

A diminuição de 6,3M€ do orçamento da despesa para o ano 2024 encontra-se evidenciada no quadro abaixo e apresenta um decréscimo global na ordem dos 64,6%.

Como se pode verificar pela análise efetuada ao referido quadro, são as despesas de capital que mais contribuíram para a diminuição, em causa.

O detalhe do orçamento da despesa pode ser analisado no quadro infra.

QUADRO 25 - RESUMO DA DESPESA

Rubrica	2023 <i>Retificado a 31.07.2023</i>	2024	Variação 2023/2024	
			€	%
Despesa Corrente				
Despesas com Pessoal	231 714	339 617	107 903	46,6%
Aquisição Bens e Serviços	469 557	344 992	-124 565	-26,5%
Juros e Outros Encargos	654 461	500	-653 961	-99,9%
Administração Regional	26 036	23 036	-3 000	-11,5%
Outras Despesas Correntes	219 721	100 000	-119 721	-54,5%
Subtotal	1 601 489	808 145	-793 344	-49,5%
Despesas Capital				
Aquisições Bens Capital	6 359 441	2 678 093	-3 681 348	-57,9%
Transferências de Capital	200 000	0	-200 000	-100,0%
Passivos Financeiros	1 700 000	0	-1 700 000	-100,0%
Subtotal	8 259 441	2 678 093	-5 581 348	-67,6%
Despesa Total	9 860 930	3 486 238	-6 374 692	-64,6%

Fonte: SMD

O detalhe do orçamento da despesa pode ser analisado no quadro infra.

QUADRO 26- ORÇAMENTO DA DESPESA

Rubrica	2023 <i>Retificado a 31.07.2023</i>		2024		Variação 2023/2024	
	€	Peso (%)	€	Peso (%)	€	%
Despesas Correntes						
Despesas com o pessoal	231 714	2,3%	339 617	9,7%	107 903	46,6%
Remunerações certas e permanentes	183 733	1,9%	270 135	7,7%	86 402	47,0%
Órgãos sociais	37 984	0,4%	31 024	0,9%	-6 960	-18,3%
Pessoal dos quadros-Reg de contrato individual trabalho	94 713	1,0%	171 720	4,9%	77 007	81,3%
Representação	13 416	0,1%	10 068	0,3%	-3 348	-25,0%
Suplementos e prémios	5 880	0,1%	9 612	0,3%	3 732	63,5%
Subsídio de refeição	7 353	0,1%	15 251	0,4%	7 898	107,4%
Subsídio de férias	13 737	0,1%	16 230	0,5%	2 493	18,1%
Subsídio de Natal	10 650	0,1%	16 230	0,5%	5 580	52,4%
Abonos variáveis ou eventuais	2 730	0,0%	5 955	0,2%	3 225	118,1%
Horas Extraordinárias	2 040	0,0%	2 000	0,1%	-40	-2,0%
Ajudas de custo	0	0,0%	2 500	0,1%	2 500	100,0%
Formação	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Outros abonos em numerário ou espécie	690	0,0%	1 455	0,0%	765	110,9%
Segurança social	45 251	0,5%	63 527	1,8%	18 276	40,4%
Contribuições para a segurança social	41 991	0,4%	60 167	1,7%	18 176	43,3%
Acidentes em serviço e doenças profissionais	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Seguros	3 000	0,0%	3 000	0,1%	0	0,0%
Outras Despesas de Segurança Social	260	0,0%	360	0,0%	100	38,5%
Aquisição de bens e serviços	469 557	4,8%	344 992	9,9%	-124 565	-26,5%
Aquisição de bens	39 422	0,4%	25 943	0,7%	-13 479	-34,2%
Combustíveis e lubrificantes	19 540	0,2%	9 680	0,3%	-9 860	-50,5%
Limpeza e higiene	10 993	0,1%	11 100	0,3%	107	1,0%
Vestuário e artigos pessoais	200	0,0%	200	0,0%	0	0,0%
Material de escritório	3 189	0,0%	2 563	0,1%	-626	-19,6%
Ferramentas e utensílios	2 600	0,0%	1 200	0,0%	-1 400	-53,8%
Livros e documentação técnica	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Outros bens	2 900	0,0%	1 200	0,0%	-1 700	-58,6%
Aquisição de serviços	430 135	4,4%	319 049	9,2%	-111 086	-25,8%
Encargos das instalações	61 700	0,6%	57 371	1,6%	-4 329	-7,0%
Limpeza e higiene	4 860	0,0%	4 800	0,1%	-60	-1,2%
Conservação de bens	84 657	0,9%	65 000	1,9%	-19 657	-23,2%
Comunicações	15 043	0,2%	15 428	0,4%	385	2,6%
Seguros	50 000	0,5%	10 000	0,3%	-40 000	-80,0%
Deslocações e estadas	2 000	0,0%	2 000	0,1%	0	0,0%
Estudos pareceres projetos e consultadoria	55 000	0,6%	52 458	1,5%	-2 542	-4,6%
Outras	2 500	0,0%	1 000	0,0%	-1 500	-60,0%
Publicidade	43 000	0,4%	35 000	1,0%	-8 000	-18,6%
Vigilância e Segurança	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Assistência técnica	2 940	0,0%	3 684	0,1%	744	25,3%
Outros trabalhos especializados	88 435	0,9%	52 308	1,5%	-36 127	-40,9%
Outros serviços	20 000	0,2%	20 000	0,6%	0	0,0%
Juros e outros encargos	654 461	6,6%	500	0,0%	-653 961	-99,9%
Juros da dívida pública	653 961	6,6%	0	0,0%	-653 961	-100,0%

Rubrica	2023 <i>Retificado a 31.07.2023</i>		2024		Variação 2023/2024	
	€	Peso (%)	€	Peso (%)	€	%
Sociedades financeiras - Bancos e outras instituições financeiras	653 961	6,6%	0	0,0%	-653 961	-100,0%
Outros juros	500	0,0%	500	0,0%	0	0,0%
Outros	500	0,0%	500	0,0%	0	0,0%
Transferências correntes	26 036	0,3%	23 036	0,7%	-3 000	-11,5%
Famílias	26 036	0,3%	23 036	0,7%	-3 000	-11,5%
Outras	26 036	0,3%	23 036	0,7%	-3 000	-11,5%
Outras despesas correntes	219 721	2,2%	100 000	2,9%	-119 721	-54,5%
Diversas	219 721	2,2%	100 000	2,9%	-119 721	-54,5%
Impostos e taxas	219 721	2,2%	100 000	2,9%	-119 721	-54,5%
Subtotal	1 601 489	16,2%	808 145	23,2%	-793 344	-49,5%
Despesas de Capital						
Aquisição de bens de capital	6 359 441	64,5%	2 678 093	76,8%	-3 681 348	-57,9%
Investimentos	6 359 441	64,5%	2 678 093	76,8%	-3 681 348	-57,9%
Terrenos	8 170	0,1%	0	0,0%	-8 170	-100,0%
Construções diversas	6 305 521	63,9%	2 632 743	75,5%	-3 672 778	-58,2%
Material de transporte	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Equipamento de informática	24 400	0,2%	24 000	0,7%	-400	-1,6%
Software informático	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Equipamento administrativo	3 050	0,0%	3 050	0,1%	0	0,0%
Equipamento básico	18 300	0,2%	18 300	0,5%	0	0,0%
Transferências de capital	200 000	2,0%	0	0,0%	-200 000	-100,0%
Sociedades e Quase Sociedades não Financeiras	200 000	2,0%	0	0,0%	-200 000	-100,0%
Privadas	200 000	2,0%	0	0,0%	-200 000	-100,0%
Passivos financeiros	1 700 000	17,2%	0	0,0%	-1 700 000	-100,0%
Empréstimos a médio e longo prazos	1 700 000	17,2%	0	0,0%	-1 700 000	-100,0%
Sociedades financeiras - Bancos e outras instituições financeiras	1 700 000	17,2%	0	0,0%	-1 700 000	-100,0%
Subtotal	8 259 441	83,8%	2 678 093	76,8%	-5 581 348	-67,6%
Despesa Total	9 860 930	100,0%	3 486 238	100,0%	-6 374 692	-64,6%

Fonte: SMD

DESPESAS COM O PESSOAL

O aumento dos gastos previsto para o ano de 2024, deriva das atualizações salariais, que nos termos do n.º 1 da cláusula 94.ª do Acordo Coletivo de Trabalho (ACT), publicado no JORAM n.º 12, III Série, de 12 de junho de 2023, determina a aplicação nos mesmos moldes do que for determinado para os trabalhadores com contrato de trabalho em funções públicas.

AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS

Prevê-se uma redução da Aquisição de Bens e Serviços para o ano de 2024 de cerca de 124 565€, que corresponde a um decréscimo de 26,5%.

JUROS E OUTROS ENCARGOS

O valor previsto nesta rubrica, decorre do eventual pagamento de juros de mora.

AQUISIÇÃO DE BENS DE CAPITAL

Os decréscimos verificados neste agrupamento resultam de uma diminuição nos investimentos previstos para o ano de 2024.

O detalhe do orçamento global pode ser analisado no quadro infra.

QUADRO 27 – ORÇAMENTO GLOBAL

ORÇAMENTO GLOBAL 2024		
Rubrica	Designação	2024 €
	Receita Corrente	1 291 245
R1	Receita Fiscal	
R11	Impostos diretos	
R12	Impostos indiretos	
R2	Contribuições para sistemas de protecção social e subsistemas de saúde	
R3	Taxas, multas e outras penalidades	
R4	Rendimentos de propriedade	
R5	Transferencias correntes	
R51	Administrações Públicas	
R511	Administração Central - Estado	
R512	Administração Central - Outras Entidades	
R513	Segurança Social	
R514	Administração Regional	
R515	Administração Local	
R52	Exterior - U E	
R53	Outras	
R6	Venda de Bens e Serviços	1 258 209
R7	Outras receitas correntes	33 036
	Receita de Capital	2 194 993
R8	Venda de Bens de investimento	
R9	Transferencias de Capital	
R91	Administrações Públicas	
R911	Administração Central - Estado	
R912	Administração Central - Outras entidades	
R913	Segurança Social	
R914	Administração Regional	1 639 200
R915	Administração Local	
R92	Exterior - EU	0
R93	Outras	
R10	Outras receitas de capital	555 793
R11	Reposição não abatida aos pagamentos	
	Receita efectiva (1)	3 486 238
	Receita não efectiva (2)	0
R12	Receita com ativos financeiros	0
R13	Receita com passivos financeiros	
	Receita Total (3) = (1) + (2)	3 486 238
	Despesa corrente	808 145
D1	Despesas com o pessoal	339 617
D11	Remunerações certas e permanentes	270 135
D12	Abonos variáveis ou eventuais	5 955
D13	Segurança Social	63 527
D2	Aquisição de bens e serviços	344 992
D3	Juros e outros encargos	500
D4	Transferencias correntes	23 036
D41	Administrações Públicas	
D411	Administração Central - Estado	
D412	Administração Central - Outras entidades	
D413	Segurança Social	
D414	Administração Regional	
D415	Administração Local	
D42	Instituições sem fins lucrativos	
D43	Famílias	
D44	Outras	
D5	Subsídios	
D6	Outras despesas correntes	100 000
	Despesa de capital	2 678 093
D7	Investimento	2 678 093
D8	Transferencias de Capital	
D81	Administrações Públicas	
D811	Administração Central - Estado	
D812	Administração Central - Outras entidades	
D813	Segurança Social	
D814	Administração Regional	
D815	Administração Local	
D82	Instituições sem fins lucrativos	
D83	Famílias	
D84	Outras	
D9	Outras despesas de capital	
	Despesa efectiva (4)	3 486 238
	Despesa não efectiva (5)	0
D10	Despesa com ativos financeiros	
D11	Despesa com passivos financeiros	0
	Despesa Total (6) = (4) + (5)	3 486 238
	Saldo total (3) - (6)	0
	Saldo global (1) - (4)	0
	Despesas primarias	3 485 738
	Saldo corrente	483 100
	Saldo de capital	-483 100
	Saldo primario	-500

Fonte: SMD

As previsões da receita e da despesa orçamental para o ano de 2024 tiveram em consideração os compromissos financeiros obrigatórios, decorrentes do funcionamento e do Plano de Investimentos constante do Plano e Programa de Investimentos e Despesas de Desenvolvimento da Região Autónoma da Madeira (PIDDAR), o apoio às iniciativas empresariais que mereçam enquadramento nos programas comunitários em vigor, quer sejam públicos ou privados, e bem assim o enquadramento macroeconómico vigente.

A SMD está inserida numa conjuntura desfavorável e por ser integrada no perímetro da Administração Pública Regional direta, em virtude da sua incapacidade para fazer face aos compromissos decorrentes dos elevados empréstimos contraídos ao longo das décadas de noventa e dois mil, para a realização de investimentos, alguns reprodutivos mas a maior parte não reprodutivos, avalizados pelo Governo Regional, não têm as devidas contrapartidas financeiras, o que dificulta a assunção da dívida financeira, sendo para tal necessária a ajuda do acionista.

Em termos de análise em período homólogo do ano de 2023, quer nos rendimentos, quer nos gastos, poderá a análise apresentada sofrer distorção.

Para 2024, prevê-se a celebração de contratos programa com o Governo Regional para financiamento de investimentos de interesse público geral:

- Celebração de contratos programa através de financiamento do Fundo de Coesão Nacional para a cobertura de grandes investimentos de reabilitação adaptação de infraestruturas, conforme acima elencado no mapa de investimentos;

10.3. PLANO DE FINANCIAMENTO

Como principais fontes de financiamento estão previstas prestações de serviços e os contratos programa com financiamento através do Fundo de Coesão Nacional.

A natureza das instituições e parceiros que frequentam as instalações e a componente de dinamização sociocultural fazem com que os preços praticados sejam baixos e os custos elevados, sem a correspondente receção de indemnizações compensatórias para algumas atividades, como já atrás mencionado.

Não existem pagamentos em atraso, estando a ser escrupulosamente cumprida a LCPA.

10.4. AUTO-FINANCIAMENTO

A cobertura do investimento por autofinanciamento apresenta-se negativa, em virtude das amortizações não serem suficientes para esbater os resultados líquidos negativos, facto este que não gera fundos libertos para fazer face ao valor do investimento proposto.

Neste sentido, e de modo a cumprir com o plano de investimentos proposto, a SMD, S.A., atenta a sua missão de serviço público recorrerá a receitas próprias e a contratos programa para fazer face ao investimento previsto, conforme expresso no ponto seguinte.

10.5. FINANCIAMENTO - PROJETOS COMUNITÁRIOS / CONTRATOS PROGRAMA

No decurso do ano de 2024 poderão surgir possibilidades de candidatura a financiamento comunitário, às quais a SMD estará atenta.

Já no que concerne a contratos programa, está prevista a sua celebração para a comparticipação, através de Transferências de RG entre organismos e do Fundo de Coesão Nacional que se destina a fazer face aos investimentos previstos, quer para 2024, quer para anos seguintes.

DESCRIÇÃO	2024
<u>Aplicações de fundos</u>	
Investimentos em capital fixo	2 678 093
Terrenos	
Edifícios e instalações	2 632 743
Equipamentos	45 350
Moveis, utensílios e viaturas	
Outros investimentos	0
Estudos, projetos e fiscalização	
Formação de pessoal, investigação	
Outros gastos de investimento	
Reembolsos de capital	0
Empréstimos	

DESCRIÇÃO	2024
Suprimentos	
Redução capital social	
Aumento dos fundos circulantes	0
TOTAL DAS APLICAÇÕES	2 678 093
<u>Origens de fundos</u>	
Capital Social	0
Realização inicial	
Aumentos	
Créditos obtidos de terceiros e sócios	1 639 200
Créditos correntes de fornecedores	
Empréstimos	
Suprimentos	0
Contratos programa com a RAM (LM, FCN, ...)	1 639 200
Subsídios ao investimento - participação de fundos comunitários	0
Outros créditos	
Diminuição dos fundos circulantes	0
TOTAL DE ORIGENS	1 639 200

10.6. RISCOS ORÇAMENTAIS/CUMPRIMENTO DO PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO PARA O ANO DE 2024

A SMD, S.A., apresenta como principais riscos orçamentais, com reflexos na arrecadação e cobrança de receitas e no cumprimento das responsabilidades de capital nas operações de financiamento contratadas, os seguintes:

- Diminuição das expectativas (atualmente muito incertas) relativas ao desempenho da atividade económica, o que se traduziria num risco potencial de diminuição das receitas provenientes de eventuais orientações do acionista para a isenção/redução de rendas e taxas;
- Desistência de alguns concessionários que ocupavam espaços em área sob jurisdição da SMD, S.A.;
- Espaços vazios há alguns anos e sem qualquer interessado na sua rentabilização;
- Acionamento da cláusula de *cross default* dos empréstimos, na totalidade com o aval da RAM.

O Plano de Atividades e Orçamento para o ano de 2024 é exequível com a cobrança efetiva das receitas, do recebimento das prestações acessórias, dos montantes dos contratos programa a celebrar no âmbito do Fundo de Coesão Nacional e com a cobrança de receitas próprias. As principais fontes previsionais de financiamento encontram-se plasmadas no mapa infra:

MAPA DE ENCARGOS PLURIANUAIS

DESCRIÇÃO	ANOS	
	Início	Fim
Aquisição de Serviços de Impressão, Cópia, Digitalização e Fax	2023	2026
Prestação de Serviços de Contabilidade para as Sociedades de Desenvolvimento	2023	2026
Aquisição Serviços de Gestão Documental e Arquivo das Sociedades de Desenvolvimento	2021	2024
Prestação de Serviços para Utilização de Plataforma Eletrónica de Contratação Pública	2021	2024
Prestação de Serviços para Técnico Responsável pela Exploração das Instalações Elétricas dos Empreendimentos	2021	2024
Disponibilização da Plataforma de Gestão Documental Idok	2021	2024
Prestação De Serviços Para A Realização de Funções De Fiscal Único E Fiscal Único Suplente	2023	2026
Aquisição de Serviços de Inventariação Imobiliária	2023	2024
Fornecimento de Serviços de Comunicações	2023	2025
Aquisição de Serviços de Higiene, Segurança e Saúde no Trabalho	2021	2024
Aquisição de Material de Escritório	2023	2025
Prestação de serviços para prevenção e controlo de pragas no Fórum Machico e na Praça CR7	2023	2026
Aquisição de combustível para as viaturas, máquinas e equipamentos da SMD	2022	2025
Prestação de serviços de assessoria jurídica para acompanhamento do processo judicial nº 92/20.6BEFUN	2022	2025
Prestação de serviços de assessoria jurídica	2022	2024

11. CONSIDERAÇÕES FINAIS

As linhas orientadoras deste Plano de Atividades e Orçamento foram as seguintes:

- ✓ Orientações de gestão emanadas pelo acionista único Região Autónoma da Madeira, representado pelo Secretário Regional de Equipamentos e Infraestruturas, nomeadamente na definição das prioridades dos investimentos que integram o PIDAR 2024 e respetivos montantes a inscrever no orçamento de 2024;
- ✓ Cumprimento das disposições normativas/regulamentares e procedimentais associadas à reclassificação da SMD e à sua inclusão no perímetro da administração pública como empresa reclassificada;
- ✓ Cumprimento das disposições legais e regulamentares aplicáveis às empresas.

Imperará a salvaguarda do normal funcionamento da SMD – Sociedade Metropolitana de Desenvolvimento, S.A., visando o cumprimento da sua missão, de forma sustentável, atenta à responsabilidade económica, social e ambiental que lhe está implícita.

O Conselho de Administração procurará cumprir o plano de atividades e orçamento a que se propõe, promovendo uma política de contenção de custos, conseguida através de um rigoroso controlo da execução orçamental, nomeadamente dos princípios que regem a elaboração e alteração do orçamento em termos da contabilidade orçamental, do cumprimento da lei dos compromissos e dos pagamentos em atraso e da contabilidade patrimonial.

Proposta de Plano de Atividades e Orçamento de Exploração e de Investimentos da SMD – Sociedade Metropolitana de Desenvolvimento, S.A. para o ano de 2024, aprovada em reunião do Conselho de Administração realizada no dia 12 de setembro de 2024, Deliberação n.º 105.

Os membros do Conselho de Administração:

A Presidente,

A Vogal Executiva,

(Nivalda Gonçalves)

(Fátima Carvalho Correia)



Sociedade Metropolitana
de Desenvolvimento S.A.

Anexos

PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO 2024

12. ANEXOS

12.1. ANEXO IV – PLANO DE INVESTIMENTOS

PROJETO	DESIGNAÇÃO	DOTAÇÃO ORÇAMENTAL 2024
53322	Edifício do Porto do Funchal / Praça CR7	10 000
52224	Reabilitação de Infraestruturas e Equipamentos da SMD, S.A.	122 000
52430	Reabilitação do Passeio Marítimo da Praia Formosa - Socorridos	1 160 000
52748	Eficiência Energética - Fórum Machico	15 250
52749	Revitalização das Infraestruturas e Equipamentos - Fórum Machico	555 793
52750	Equipamento Básico	18 300
52751	Equipamento de Informática	24 000
52752	Equipamento Administrativo	3 050
52760	Reabilitação do Empreendimento do Centro Cívico do Estreito de Câmara de Lobos	704 200
52761	Reabilitação do Empreendimento da Ribeira da Boaventura / Melhoramento e Acessos	35 500
53056	Reabilitação do Largo da República	25 000
53057	Revitalização do Aquaparque	5 000
		2 678 093

12.2. ANEXO V – MAPAS – PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO NA ÓTICA DA CONTABILIDADE ORÇAMENTAL 2024

PROJETOS 2024

FICHA DE CARACTERIZAÇÃO DO PROJECTO

CÓDIGO	052	026	52488
--------	-----	-----	-------

A - IDENTIFICAÇÃO

DESIGNAÇÃO DO PROJECTO

REABILITAÇÃO DAS INFRAESTRUTURAS E EQUIPAMENTOS INTERIORES E EXTERIORES - SALINAS

DESIGNAÇÃO DA MEDIDA

ORDENAMENTO URBANÍSTICO

DESIGNAÇÃO DO PROGRAMA

ORDENAMENTO URBANO E TERRITORIAL E DA PAISAGEM

ANO INÍCIO: 2020

ANO FIM: 2026

PROJETOS 2024

FICHA DE CARACTERIZAÇÃO DO PROJECTO

DEPARTAMENTO EXECUTOR	SREI	ENTIDADE RESPONSÁVEL	SMD
CLASSIFICAÇÃO ORGÂNICA	488030100	ESTATUTO	AUTONOMO
CLASSIFICAÇÃO FUNCIONAL	0470		
PROGRAMA(S) COMUNITÁRIO(S) ASSOCIADO(S)	DESIGNAÇÃO	NÃO APLICAVEL	
	COD QC (Ano do Orçamento)	00-00-00	
	OUTRAS INICIATIVAS	0100	
REGIONALIZAÇÃO	NUTS I	3	
	NUTS II	1	
	NUTS III	02	
	DISTRITO	RAM	
	CONCELHO	CÂMARA DE LOBOS	
	ÁREA DE INFLUÊNCIA	Regional	

B - CARACTERIZAÇÃO

I - DESCRIÇÃO DO PROJECTO

TRABALHOS DE REPARAÇÃO / REABILITAÇÃO NECESSÁRIA NAS INFRAESTRUTURAS INTERIORES E EXTERIORES DO EMPREENDIMENTO
--

PROJETOS 2024

FICHA DE CARACTERIZAÇÃO DO PROJECTO

CÓDIGO	052	026	52760
--------	-----	-----	-------

A - IDENTIFICAÇÃO

DESIGNAÇÃO DO PROJECTO

REABILITAÇÃO DO EMPREENDIMENTO DO CENTRO CÍVICO DO ESTREITO DE CÂMARA DE LOBOS

DESIGNAÇÃO DA MEDIDA

ORDENAMENTO URBANÍSTICO

DESIGNAÇÃO DO PROGRAMA

ORDENAMENTO URBANO E TERRITORIAL E DA PAISAGEM

ANO INÍCIO:

2022

ANO FIM:

2026

PROJETOS 2024

FICHA DE CARACTERIZAÇÃO DO PROJECTO

DEPARTAMENTO EXECUTOR	SREI	ENTIDADE RESPONSÁVEL	SMD
CLASSIFICAÇÃO ORGÂNICA	488030100	ESTATUTO	AUTONOMO
CLASSIFICAÇÃO FUNCIONAL	0470		
PROGRAMA(S) COMUNITÁRIO(S) ASSOCIADO(S)	DESIGNAÇÃO	NÃO APLICÁVEL	
	COD QC (Ano do Orçamento)	00-00-00	
	OUTRAS INICIATIVAS	0100	
REGIONALIZAÇÃO	NUTS I	3	
	NUTS II	1	
	NUTS III	02	
	DISTRITO	RAM	
	CONCELHO	CÂMARA DE LOBOS	
	ÁREA DE INFLUÊNCIA	Regional	

B - CARACTERIZAÇÃO

I - DESCRIÇÃO DO PROJECTO

REABILITAÇÃO GERAL DO EDIFÍCIO, INCLUINDO PAVIMENTOS, PAREDES, VÃOS, MADEIRAS E SISTEMA DE ÁGUAS PLUVIAIS E ESGOTOS, DO CENTRO CÍVICO DO ESTREITO DE CÂMARA DE LOBOS, EM ESTADO BASTANTE DEGRADADO

PROJETOS 2024

FICHA DE CARACTERIZAÇÃO DO PROJECTO

CÓDIGO	052	026	53056
--------	-----	-----	-------

A - IDENTIFICAÇÃO

DESIGNAÇÃO DO PROJECTO

REABILITAÇÃO DO LARGO DA REPÚBLICA

DESIGNAÇÃO DA MEDIDA

ORDENAMENTO URBANÍSTICO

DESIGNAÇÃO DO PROGRAMA

ORDENAMENTO URBANO E TERRITORIAL E DA PAISAGEM

ANO INÍCIO: 2023

ANO FIM: 2025

PROJETOS 2024

FICHA DE CARACTERIZAÇÃO DO PROJECTO

DEPARTAMENTO EXECUTOR	SREI	ENTIDADE RESPONSÁVEL	SMD
CLASSIFICAÇÃO ORGÂNICA	488030100	ESTATUTO	AUTONOMO
CLASSIFICAÇÃO FUNCIONAL	0470		
PROGRAMA(S) COMUNITÁRIO(S) ASSOCIADO(S)	DESIGNAÇÃO	NÃO APLICAVEL	
	COD QC (Ano do Orçamento)	00-00-00	
	OUTRAS INICIATIVAS	0100	
REGIONALIZAÇÃO	NUTS I	3	
	NUTS II	1	
	NUTS III	02	
	DISTRITO	RAM	
	CONCELHO	CÂMARA DE LOBOS	
	ÁREA DE INFLUÊNCIA	Nacional	

B - CARACTERIZAÇÃO

I - DESCRIÇÃO DO PROJECTO

REABILITAÇÃO GERAL DO EDIFÍCIO A, INCLUINDO REPARAÇÃO DAS ARMADURAS À VISTA E BETÃO DEGRADADO, RECUPERAÇÃO DAS ÁREAS DO SOLÁRIO DA PRAIA DO VIGÁRIO E SERRALHARIA DAS VARANDAS NO LARGO DA REPÚBLICA, COM O OBJETIVO DE MELHORIA E SALVAGUARDA DAS CONDIÇÕES ESTRUTURAIS DO EDIFICADO E ÁREAS EXTERIORES PÚBLICAS.

PROJETOS 2024
FICHA DE CARACTERIZAÇÃO DO PROJECTO

CÓDIGO	052	026	53320
--------	-----	-----	-------

A - IDENTIFICAÇÃO

DESIGNAÇÃO DO PROJECTO

REABILITAÇÃO DO LARGO DE SÃO FRANCISCO E ÁREAS ADJACENTES

DESIGNAÇÃO DA MEDIDA

ORDENAMENTO URBANÍSTICO

DESIGNAÇÃO DO PROGRAMA

ORDENAMENTO URBANO E TERRITORIAL E DA PAISAGEM

ANO INÍCIO:

2024

ANO FIM:

2026

PROJETOS 2024

FICHA DE CARACTERIZAÇÃO DO PROJECTO

DEPARTAMENTO EXECUTOR	SREI	ENTIDADE RESPONSÁVEL	SMD
CLASSIFICAÇÃO ORGÂNICA	488030100	ESTATUTO	AUTONOMO
CLASSIFICAÇÃO FUNCIONAL	0470		
PROGRAMA(S) COMUNITÁRIO(S) ASSOCIADO(S)	DESIGNAÇÃO	NÃO APLICAVEL	
	COD QC (Ano do Orçamento)	00-00-00	
	OUTRAS INICIATIVAS	0100	
REGIONALIZAÇÃO	NUTS I	3	
	NUTS II	1	
	NUTS III	02	
	DISTRITO	RAM	
	CONCELHO	CÂMARA DE LOBOS	
	ÁREA DE INFLUÊNCIA	Regional	

B - CARACTERIZAÇÃO

I - DESCRIÇÃO DO PROJECTO

REVITALIZAÇÃO DAS INFRAESTRUTURAS E EQUIPAMENTOS NO LARGO DE SÃO FRANCISCO, NOMEADAMENTE NO PARQUE DE ESTACIONAMENTO (SISTEMA DE CONTROLO DE ACESSOS, VERIFICAÇÃO E OPERACIONALIZAÇÃO DOS SISTEMAS AVAC, DESENFUMAGEM, DETEÇÃO E EXTINÇÃO DE INCÊNDIO) E REABILITAÇÃO DO EDIFÍCIO (SUBSTITUIÇÃO DE ENVIDRAÇADOS, REPARAÇÃO DE PAVIMENTO, INSTALAÇÕES SANITÁRIAS, VERIFICAÇÃO E OPERACIONALIZAÇÃO DOS SISTEMAS DE AVAC, DETEÇÃO E EXTINÇÃO DE INCÊNDIO, INSTALAÇÕES ELÉTRICAS E RESTANTES SISTEMAS).

PROJETOS 2024
FICHA DE CARACTERIZAÇÃO DO PROJECTO

CÓDIGO	052	026	52224
---------------	------------	------------	--------------

A - IDENTIFICAÇÃO

DESIGNAÇÃO DO PROJECTO

REABILITAÇÃO DE INFRAESTRUTURAS E EQUIPAMENTOS DA SMD, SA

DESIGNAÇÃO DA MEDIDA

ORDENAMENTO URBANÍSTICO

DESIGNAÇÃO DO PROGRAMA

ORDENAMENTO URBANO E TERRITORIAL E DA PAISAGEM

ANO INÍCIO: 2020

ANO FIM: 2026

PROJETOS 2024

FICHA DE CARACTERIZAÇÃO DO PROJECTO

DEPARTAMENTO EXECUTOR	SREI	ENTIDADE RESPONSÁVEL	SMD
CLASSIFICAÇÃO ORGÂNICA	488030100	ESTATUTO	AUTONOMO
CLASSIFICAÇÃO FUNCIONAL	0470		
PROGRAMA(S) COMUNITÁRIO(S) ASSOCIADO(S)	DESIGNAÇÃO	NÃO APLICAVEL	
	COD QC (Ano do Orçamento)	00-00-00	
	OUTRAS INICIATIVAS	0100	
REGIONALIZAÇÃO	NUTS I	3	
	NUTS II	1	
	NUTS III	03	
	DISTRITO	RAM	
	CONCELHO	FUNCHAL	
	ÁREA DE INFLUÊNCIA	Regional	

B - CARACTERIZAÇÃO

I - DESCRIÇÃO DO PROJECTO

EMPREITADAS DE REABILITAÇÃO, PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS E AQUISIÇÃO DE HARDWARE E SOFTWARE NOS DIVERSOS EMPREENDIMENTOS SOB ADMINISTRAÇÃO DA SMD, NOMEADAMENTE NA PROMENADE, ENTRE OUTROS

PROJETOS 2024
FICHA DE CARACTERIZAÇÃO DO PROJECTO

CÓDIGO	052	026	52430
--------	-----	-----	-------

A - IDENTIFICAÇÃO

DESIGNAÇÃO DO PROJECTO

REABILITAÇÃO DO PASSEIO MARÍTIMO DA PRAIA FORMOSA - SOCORRIDOS

DESIGNAÇÃO DA MEDIDA

ORDENAMENTO URBANÍSTICO

DESIGNAÇÃO DO PROGRAMA

ORDENAMENTO URBANO E TERRITORIAL E DA PAISAGEM

ANO INÍCIO: 2020

ANO FIM: 2026

PROJETOS 2024

FICHA DE CARACTERIZAÇÃO DO PROJECTO

DEPARTAMENTO EXECUTOR	SREI	ENTIDADE RESPONSÁVEL	SMD
CLASSIFICAÇÃO ORGÂNICA	488030100	ESTATUTO	AUTONOMO
CLASSIFICAÇÃO FUNCIONAL	0470		
PROGRAMA(S) COMUNITÁRIO(S) ASSOCIADO(S)	DESIGNAÇÃO	NÃO APLICAVEL	
	COD QC (Ano do Orçamento)	00-00-00	
	OUTRAS INICIATIVAS	0100	
REGIONALIZAÇÃO	NUTS I	3	
	NUTS II	1	
	NUTS III	03	
	DISTRITO	RAM	
	CONCELHO	FUNCHAL	
	ÁREA DE INFLUÊNCIA	Regional	

B - CARACTERIZAÇÃO

I - DESCRIÇÃO DO PROJECTO

REABILITAÇÃO DAS INFRAESTRUTURAS E EQUIPAMENTOS EXISTENTES NO EMPREENDIMENTO "PASSEIO MARÍTIMO DA PRAIA FORMOSA - SOCORRIDOS", NO CONCELHO DO FUNCHAL, PROVOCADOS PELO TEMPORAL QUE ATINGIU A ILHA DA MADEIRA NO DIA 20/02/2010.

PROJETOS 2024
FICHA DE CARACTERIZAÇÃO DO PROJECTO

CÓDIGO	052	026	52750
--------	-----	-----	-------

A - IDENTIFICAÇÃO

DESIGNAÇÃO DO PROJECTO

EQUIPAMENTO BÁSICO - SMD

DESIGNAÇÃO DA MEDIDA

ORDENAMENTO URBANÍSTICO

DESIGNAÇÃO DO PROGRAMA

ORDENAMENTO URBANO E TERRITORIAL E DA PAISAGEM

ANO INÍCIO: 2022

ANO FIM: 2026

PROJETOS 2024

FICHA DE CARACTERIZAÇÃO DO PROJECTO

DEPARTAMENTO EXECUTOR	SREI	ENTIDADE RESPONSÁVEL	SMD
CLASSIFICAÇÃO ORGÂNICA	488030100	ESTATUTO	AUTONOMO
CLASSIFICAÇÃO FUNCIONAL	0470		
PROGRAMA(S) COMUNITÁRIO(S) ASSOCIADO(S)	DESIGNAÇÃO	NÃO APLICAVEL	
	COD QC (Ano do Orçamento)	00-00-00	
	OUTRAS INICIATIVAS	0100	
REGIONALIZAÇÃO	NUTS I	3	
	NUTS II	1	
	NUTS III	03	
	DISTRITO	RAM	
	CONCELHO	FUNCHAL	
	ÁREA DE INFLUÊNCIA	Regional	

B - CARACTERIZAÇÃO

I - DESCRIÇÃO DO PROJECTO

EQUIPAMENTO BÁSICO - AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS ESSENCIAIS AO LICENCIAMENTO DAS ATIVIDADES

PROJETOS 2024
FICHA DE CARACTERIZAÇÃO DO PROJECTO

CÓDIGO	052	026	52751
--------	-----	-----	-------

A - IDENTIFICAÇÃO

DESIGNAÇÃO DO PROJECTO

EQUIPAMENTO DE INFORMÁTICA - SMD

DESIGNAÇÃO DA MEDIDA

ORDENAMENTO URBANÍSTICO

DESIGNAÇÃO DO PROGRAMA

ORDENAMENTO URBANO E TERRITORIAL E DA PAISAGEM

ANO INÍCIO: 2022

ANO FIM: 2026

PROJETOS 2024

FICHA DE CARACTERIZAÇÃO DO PROJECTO

DEPARTAMENTO EXECUTOR	SREI	ENTIDADE RESPONSÁVEL	SMD
CLASSIFICAÇÃO ORGÂNICA	488030100	ESTATUTO	AUTONOMO
CLASSIFICAÇÃO FUNCIONAL	0470		
PROGRAMA(S) COMUNITÁRIO(S) ASSOCIADO(S)	DESIGNAÇÃO	NÃO APLICAVEL	
	COD QC (Ano do Orçamento)	00-00-00	
	OUTRAS INICIATIVAS	0100	
REGIONALIZAÇÃO	NUTS I	3	
	NUTS II	1	
	NUTS III	03	
	DISTRITO	RAM	
	CONCELHO	FUNCHAL	
	ÁREA DE INFLUÊNCIA	Regional	

B - CARACTERIZAÇÃO

I - DESCRIÇÃO DO PROJECTO

EQUIPAMENTO INFORMÁTICA - AQUISIÇÃO DE HARDWARE E SOFTWARE INFORMÁTICO, DE MODO A ATUALIZAR O PARQUE INFORMÁTICO SMD E PROMOVER A TRANSIÇÃO DIGITAL E GOVERNO ELETRÓNICO

PROJETOS 2024

FICHA DE CARACTERIZAÇÃO DO PROJECTO

CÓDIGO	052	026	52752
--------	-----	-----	-------

A - IDENTIFICAÇÃO

DESIGNAÇÃO DO PROJECTO

EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO - SMD

DESIGNAÇÃO DA MEDIDA

ORDENAMENTO URBANÍSTICO

DESIGNAÇÃO DO PROGRAMA

ORDENAMENTO URBANO E TERRITORIAL E DA PAISAGEM

ANO INÍCIO:

2022

ANO FIM:

2026

PROJETOS 2024

FICHA DE CARACTERIZAÇÃO DO PROJECTO

DEPARTAMENTO EXECUTOR	SREI	ENTIDADE RESPONSÁVEL	SMD
CLASSIFICAÇÃO ORGÂNICA	488030100	ESTATUTO	AUTONOMO
CLASSIFICAÇÃO FUNCIONAL	0470		
PROGRAMA(S) COMUNITÁRIO(S) ASSOCIADO(S)	DESIGNAÇÃO	NÃO APLICAVEL	
	COD QC (Ano do Orçamento)	00-00-00	
	OUTRAS INICIATIVAS	0100	
REGIONALIZAÇÃO	NUTS I	3	
	NUTS II	1	
	NUTS III	03	
	DISTRITO	RAM	
	CONCELHO	FUNCHAL	
	ÁREA DE INFLUÊNCIA	Regional	

B - CARACTERIZAÇÃO

I - DESCRIÇÃO DO PROJECTO

EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO - AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO PARA RENOVAÇÃO/SUBSTITUIÇÃO DOS EXISTENTES

PROJETOS 2024

FICHA DE CARACTERIZAÇÃO DO PROJECTO

CÓDIGO	052	026	53322
--------	-----	-----	-------

A - IDENTIFICAÇÃO

DESIGNAÇÃO DO PROJECTO

EDIFÍCIO DO PORTO DO FUNCHAL / PRAÇA CR7

DESIGNAÇÃO DA MEDIDA

ORDENAMENTO URBANÍSTICO

DESIGNAÇÃO DO PROGRAMA

ORDENAMENTO URBANO E TERRITORIAL E DA PAISAGEM

ANO INÍCIO: 2024

ANO FIM: 2026

PROJETOS 2024

FICHA DE CARACTERIZAÇÃO DO PROJECTO

DEPARTAMENTO EXECUTOR	SREI	ENTIDADE RESPONSÁVEL	SMD
CLASSIFICAÇÃO ORGÂNICA	488030100	ESTATUTO	AUTONOMO
CLASSIFICAÇÃO FUNCIONAL	0470		
PROGRAMA(S) COMUNITÁRIO(S) ASSOCIADO(S)	DESIGNAÇÃO	NÃO APLICAVEL	
	COD QC (Ano do Orçamento)	00-00-00	
	OUTRAS INICIATIVAS	0100	
REGIONALIZAÇÃO	NUTS I	3	
	NUTS II	1	
	NUTS III	03	
	DISTRITO	RAM	
	CONCELHO	FUNCHAL	
	ÁREA DE INFLUÊNCIA	Regional	

B - CARACTERIZAÇÃO

I - DESCRIÇÃO DO PROJECTO

REABILITAÇÃO E ADAPTAÇÃO DA INFRAESTRUTURA. IMPLEMENTAÇÃO DE MEDIDAS DE AUTOPROTEÇÃO. SUBSTITUIÇÃO E ADAPTAÇÃO DA ILUMINAÇÃO E SUSTENTABILIDADE ENEGÉTICA.

PROJETOS 2024
FICHA DE CARACTERIZAÇÃO DO PROJECTO

CÓDIGO	045	013	52748
--------	-----	-----	-------

A - IDENTIFICAÇÃO

DESIGNAÇÃO DO PROJECTO

EFICIÊNCIA ENERGÉTICA - FÓRUM MACHICO

DESIGNAÇÃO DA MEDIDA

MELHORIA DA EFICIÊNCIA ENERGÉTICA E PROMOÇÃO DE ESTRATÉGIAS DE REDUÇÃO DE GASES COM EFEITO ESTUFA

DESIGNAÇÃO DO PROGRAMA

ENERGIA

ANO INÍCIO: 2022

ANO FIM: 2024

PROJETOS 2024

FICHA DE CARACTERIZAÇÃO DO PROJECTO

DEPARTAMENTO EXECUTOR	SREI	ENTIDADE RESPONSÁVEL	SMD
CLASSIFICAÇÃO ORGÂNICA	488030100	ESTATUTO	AUTONOMO
CLASSIFICAÇÃO FUNCIONAL	0470		
PROGRAMA(S) COMUNITÁRIO(S) ASSOCIADO(S)	DESIGNAÇÃO	NÃO APLICAVEL	
	COD QC (Ano do Orçamento)	00-00-00	
	OUTRAS INICIATIVAS	0100	
REGIONALIZAÇÃO	NUTS I	3	
	NUTS II	1	
	NUTS III	04	
	DISTRITO	RAM	
	CONCELHO	MACHICO	
	ÁREA DE INFLUÊNCIA	Regional	

B - CARACTERIZAÇÃO

I - DESCRIÇÃO DO PROJECTO

PLANO DE ALTERAÇÃO DA EFICIÊNCIA ENERGÉTICA - FÓRUM MACHICO: - REDUÇÃO DA POTÊNCIA DA ILUMINAÇÃO; / - IMPLEMENTAÇÃO DE SISTEMA DE GESTÃO DE ENERGIA; / - INSTALAÇÃO DE UM SISTEMA FOTOVOLTAICO; / - IMPLEMENTAÇÃO DE UMA BATERIA DE CONDENSADORES.

PROJETOS 2024

FICHA DE CARACTERIZAÇÃO DO PROJECTO

CÓDIGO	052	026	52749
--------	-----	-----	-------

A - IDENTIFICAÇÃO

DESIGNAÇÃO DO PROJECTO

REVITALIZAÇÃO DAS INFRAESTRUTURAS E EQUIPAMENTOS - FÓRUM MACHICO

DESIGNAÇÃO DA MEDIDA

ORDENAMENTO URBANÍSTICO

DESIGNAÇÃO DO PROGRAMA

ORDENAMENTO URBANO E TERRITORIAL E DA PAISAGEM

ANO INÍCIO:

2022

ANO FIM:

2025

PROJETOS 2024

FICHA DE CARACTERIZAÇÃO DO PROJECTO

DEPARTAMENTO EXECUTOR	SREI	ENTIDADE RESPONSÁVEL	SMD
CLASSIFICAÇÃO ORGÂNICA	488030100	ESTATUTO	AUTONOMO
CLASSIFICAÇÃO FUNCIONAL	0470		
PROGRAMA(S) COMUNITÁRIO(S) ASSOCIADO(S)	DESIGNAÇÃO	NÃO APLICAVEL	
	COD QC (Ano do Orçamento)	00-00-00	
	OUTRAS INICIATIVAS	0100	
REGIONALIZAÇÃO	NUTS I	3	
	NUTS II	1	
	NUTS III	04	
	DISTRITO	RAM	
	CONCELHO	MACHICO	
	ÁREA DE INFLUÊNCIA	Regional	

B - CARACTERIZAÇÃO

I - DESCRIÇÃO DO PROJECTO

REVITALIZAÇÃO DO EMPREENDIMENTO DO FÓRUM MACHICO, INCLUINDO INFRAESTRUTURAS, EQUIPAMENTOS E ARRANJOS EXTERIORES

PROJETOS 2024
FICHA DE CARACTERIZAÇÃO DO PROJECTO

CÓDIGO	052	026	52761
--------	-----	-----	-------

A - IDENTIFICAÇÃO

DESIGNAÇÃO DO PROJECTO

REABILITAÇÃO DO EMPREENDIMENTO DA RIBEIRA DA BOAVENTURA

DESIGNAÇÃO DA MEDIDA

ORDENAMENTO URBANÍSTICO

DESIGNAÇÃO DO PROGRAMA

ORDENAMENTO URBANO E TERRITORIAL E DA PAISAGEM

ANO INÍCIO:

2022

ANO FIM:

2026

PROJETOS 2024

FICHA DE CARACTERIZAÇÃO DO PROJECTO

DEPARTAMENTO EXECUTOR	SREI	ENTIDADE RESPONSÁVEL	SMD
CLASSIFICAÇÃO ORGÂNICA	488030100	ESTATUTO	AUTONOMO
CLASSIFICAÇÃO FUNCIONAL	0470		
PROGRAMA(S) COMUNITÁRIO(S) ASSOCIADO(S)	DESIGNAÇÃO	NÃO APLICAVEL	
	COD QC (Ano do Orçamento)	00-00-00	
	OUTRAS INICIATIVAS	0100	
REGIONALIZAÇÃO	NUTS I	3	
	NUTS II	1	
	NUTS III	08	
	DISTRITO	RAM	
	CONCELHO	SANTA CRUZ	
	ÁREA DE INFLUÊNCIA	Regional	

B - CARACTERIZAÇÃO

I - DESCRIÇÃO DO PROJECTO

REABILITAÇÃO GERAL DO EDIFÍCIO, INCLUINDO PAVIMENTOS, PAREDES, VÃOS, MADEIRAS E SISTEMA DE ÁGUAS PLUVIAIS E ESGOTOS, EM ESTADO BASTANTE DEGRADADO E EM COTENCIOSO COM O MUNICÍPIO DE SANTA CRUZ

PROJETOS 2024

FICHA DE CARACTERIZAÇÃO DO PROJECTO

CÓDIGO	052	026	53057
--------	-----	-----	-------

A - IDENTIFICAÇÃO

DESIGNAÇÃO DO PROJECTO

REVITALIZAÇÃO DO AQUAPARQUE

DESIGNAÇÃO DA MEDIDA

ORDENAMENTO URBANÍSTICO

DESIGNAÇÃO DO PROGRAMA

ORDENAMENTO URBANO E TERRITORIAL E DA PAISAGEM

ANO INÍCIO: 2023

ANO FIM: 2026

PROJETOS 2024

FICHA DE CARACTERIZAÇÃO DO PROJECTO

DEPARTAMENTO EXECUTOR	SREI	ENTIDADE RESPONSÁVEL	SMD
CLASSIFICAÇÃO ORGÂNICA	488030100	ESTATUTO	AUTONOMO
CLASSIFICAÇÃO FUNCIONAL	0470		
PROGRAMA(S) COMUNITÁRIO(S) ASSOCIADO(S)	DESIGNAÇÃO	NÃO APLICAVEL	
	COD QC (Ano do Orçamento)	00-00-00	
	OUTRAS INICIATIVAS	0100	
REGIONALIZAÇÃO	NUTS I	3	
	NUTS II	1	
	NUTS III	08	
	DISTRITO	RAM	
	CONCELHO	SANTA CRUZ	
	ÁREA DE INFLUÊNCIA	Nacional	

B - CARACTERIZAÇÃO

I - DESCRIÇÃO DO PROJECTO

REABILITAÇÃO GERAL DAS INFRAESTRUTURAS E EQUIPAMENTOS, NÃO CONTEMPLADOS NO ÂMBITO DO CONTRATO DE CONCESSÃO DO AQUAPARQUE, COM O OBJETIVO DE MELHORIA E SALVAGUARDA DE INFRAESTRUTURAS DE LAZER E BALNEAR COLETIVA, DE FORMA AUMENTAR A ATRÇÃO DA POPULAÇÃO LOCAL E VISITANTES PARA O EMPREENDIMENTO, E AO CONCELHO DE SANTA CRUZ, PROMOVENDO O DESENVOLVIMENTO SÓCIO ECONÓMICO.

PROJETOS 2024

FICHA DE CARACTERIZAÇÃO DO PROJECTO

CÓDIGO	052	026	53326
--------	-----	-----	-------

A - IDENTIFICAÇÃO

DESIGNAÇÃO DO PROJECTO

REABILITAÇÃO PRAIA DOS REIS MAGOS

DESIGNAÇÃO DA MEDIDA

ORDENAMENTO URBANÍSTICO

DESIGNAÇÃO DO PROGRAMA

ORDENAMENTO URBANO E TERRITORIAL E DA PAISAGEM

ANO INÍCIO:

2024

ANO FIM:

2024

PROJETOS 2024

FICHA DE CARACTERIZAÇÃO DO PROJECTO

DEPARTAMENTO EXECUTOR	SREI	ENTIDADE RESPONSÁVEL	SMD
CLASSIFICAÇÃO ORGÂNICA	488030100	ESTATUTO	AUTONOMO
CLASSIFICAÇÃO FUNCIONAL	0470		
PROGRAMA(S) COMUNITÁRIO(S) ASSOCIADO(S)	DESIGNAÇÃO	NÃO APLICAVEL	
	COD QC (Ano do Orçamento)	00-00-00	
	OUTRAS INICIATIVAS	0100	
REGIONALIZAÇÃO	NUTS I	3	
	NUTS II	1	
	NUTS III	08	
	DISTRITO	RAM	
	CONCELHO	SANTA CRUZ	
	ÁREA DE INFLUÊNCIA	Regional	

B - CARACTERIZAÇÃO

I - DESCRIÇÃO DO PROJECTO

REABILITAÇÃO GERAL DAS INFRAESTRUTURAS, EQUIPAMENTOS E PROBLEMAS ESTRUTURAIS, E NÃO CONTEMPLADOS NO ÂMBITO DOS CONTRATOS DE CONCESSÃO DA PRAIA DOS REIS MEGOS, EM ÁREAS SOB ADMINISTRAÇÃO DA SMD.

PROJETOS 2024

FICHA DE CARACTERIZAÇÃO DO PROJECTO

CÓDIGO	052	026	53328
--------	-----	-----	-------

A - IDENTIFICAÇÃO

DESIGNAÇÃO DO PROJECTO

REABILITAÇÃO DO CENTRO DO CANIÇO

DESIGNAÇÃO DA MEDIDA

ORDENAMENTO URBANÍSTICO

DESIGNAÇÃO DO PROGRAMA

ORDENAMENTO URBANO E TERRITORIAL E DA PAISAGEM

ANO INÍCIO:

2024

ANO FIM:

2024

PROJETOS 2024

FICHA DE CARACTERIZAÇÃO DO PROJECTO

DEPARTAMENTO EXECUTOR	SREI	ENTIDADE RESPONSÁVEL	SMD
CLASSIFICAÇÃO ORGÂNICA	488030100	ESTATUTO	AUTONOMO
CLASSIFICAÇÃO FUNCIONAL	0470		
PROGRAMA(S) COMUNITÁRIO(S) ASSOCIADO(S)	DESIGNAÇÃO	NÃO APLICAVEL	
	COD QC (Ano do Orçamento)	00-00-00	
	OUTRAS INICIATIVAS	0100	
REGIONALIZAÇÃO	NUTS I	3	
	NUTS II	1	
	NUTS III	08	
	DISTRITO	RAM	
	CONCELHO	SANTA CRUZ	
	ÁREA DE INFLUÊNCIA	Regional	

B - CARACTERIZAÇÃO

I - DESCRIÇÃO DO PROJECTO

REABILITAÇÃO GERAL DAS INFRAESTRUTURAS, EQUIPAMENTOS E PROBLEMAS ESTRUTURAIS DO EDIFÍCIO NO CENTRO DO CANIÇO EM ÁREA SOB A ADMINISTRAÇÃO DA SMD.

12.2.1.JUSTIFICAÇÃO DA PROPOSTA DE ORÇAMENTO 2024

12.2.1.1. ANEXO I - ORÇAMENTO DA RECEITA

ORÇAMENTO DA REGIÃO AUTÔNOMA DA MADEIRA

ORÇAMENTO DE RECEITA

Pág. 1 de 1

ORÇAMENTO: 2024 Orçamento da RAM

SERVIÇO: 5051 SOCIEDADE METROPOLITANA DE DESENVOLVIMENTO, S.A.

ORGÂNICA : 481030100 SMD - SOCIEDADE METROPOLITANA DE DESENVOLVIMENTO, SA

Prog/Med	Económica	Fonte	Aprovado	Diploma	Num. Diploma	Data Diploma	Descrição Diploma	
052 026	08 02 05	01.78	389	8.036	Decreto Regional	21/2001/M	04/08/2001	DEC LEG REGIONAL
TOTAL DA FONTE FINANCIAMENTO				8.036				
052 026	07 02 01	01.78	513	770.109	Decreto Regional	21/2001/M	04/08/2001	DEC LEG REGIONAL
052 026	07 02 99	99.78	513	5.000	Decreto Regional	21/2001/M	04/08/2011	DEC LEG REGIONAL
052 026	08 01 99	99.78	513	25.000	Decreto Regional	21/2001/M	04/08/2001	DEC LEG REGIONAL
TOTAL DA FONTE FINANCIAMENTO				800.109				
TOTAL DA ORGÂNICA				808.145				

ORGÂNICA : 488030100 SMD - SOCIEDADE METROPOLITANA DE DESENVOLVIMENTO, SA

Prog/Med	Económica	Fonte	Aprovado	Diploma	Num. Diploma	Data Diploma	Descrição Diploma	
052 026	10 04 02	20.01	392	1.000.000	Lei Orgânica	2/2013	02/09/2013	LEI DAS FINANÇAS DAS REGIÕES AUTÓNOMAS
052 026	10 04 02	20.02	392	639.200	Lei Orgânica	2/2013	02/09/2013	LEI DAS FINANÇAS DAS REGIÕES AUTÓNOMAS
TOTAL DA FONTE FINANCIAMENTO			1.639.200					
045 013	07 02 01	01.78	513	15.250	Decreto Regional	21/2001/M	04/08/2001	DEC LEG REGIONAL
052 026	07 02 01	01.78	513	467.850	Decreto Regional	21/2001/M	04/08/2001	DEC LEG REGIONAL
052 026	13 01 01	01.78	513	555.793	Decreto Regional	21/2001/M	04/08/2001	DEC LEG REGIONAL
TOTAL DA FONTE FINANCIAMENTO			1.038.893					
TOTAL DA ORGÁNICA			2.678.093					
TOTAL DO SERVIÇO			3.486.238					

12.2.1.2. ANEXO I - ORÇAMENTO DA DESPESA

ORÇAMENTO DA REGIÃO AUTÓNOMA DA MADEIRA

ORÇAMENTO DE DESPESA

2024/06/29

Pág. 1 de 3

ORÇAMENTO: 2024 Orçamento da RAM

SERVIÇO: 5051 SOCIEDADE METROPOLITANA DE DESENVOLVIMENTO, S.A.

ORGÂNICA : 481030100 SMD - SOCIEDADE METROPOLITANA DE DESENVOLVIMENTO, SA

PROGRAMA	MEDIDA	FUNCIONAL	ECONÓMICA	RUBRICA	ACTIVIDADE	PROJECTO	FONTE FIN.	PROPOSTO	APROVADO
052	026	0470	04 08 02	B0.00	122	00000.00000	389	8.036	8.036
TOTAL DA FONTE FINANCIAMENTO								8.036	8.036
052	026	0470	01 01 02	00.00	122	00000.00000	513	31.024	31.024
052	026	0470	01 01 04	A0.00	122	00000.00000	513	160.920	160.920
052	026	0470	01 01 04	D0.00	122	00000.00000	513	10.800	10.800
052	026	0470	01 01 11	A0.00	122	00000.00000	513	10.068	10.068
052	026	0470	01 01 12	A0.00	122	00000.00000	513	9.612	9.612
052	026	0470	01 01 13	A0.00	122	00000.00000	513	13.700	13.700
052	026	0470	01 01 13	D0.00	122	00000.00000	513	1.551	1.551
052	026	0470	01 01 14	SF.A0	122	00000.00000	513	15.330	15.330
052	026	0470	01 01 14	SF.D0	122	00000.00000	513	900	900
052	026	0470	01 01 14	SN.A0	122	00000.00000	513	15.330	15.330
052	026	0470	01 01 14	SN.D0	122	00000.00000	513	900	900
052	026	0470	01 02 02	00.00	122	00000.00000	513	2.000	2.000
052	026	0470	01 02 04	00.00	122	00000.00000	513	2.500	2.500
052	026	0470	01 02 14	B0.00	122	00000.00000	513	1.455	1.455
052	026	0470	01 03 05	A0.A0	122	00000.00000	513	4.470	4.470
052	026	0470	01 03 05	A0.B0	122	00000.00000	513	55.221	55.221
052	026	0470	01 03 05	A0.O0	122	00000.00000	513	476	476
052	026	0470	01 03 09	00.00	122	00000.00000	513	3.000	3.000
052	026	0470	01 03 10	AC.00	122	00000.00000	513	360	360
052	026	0470	02 01 02	A0.00	122	00000.00000	513	5.000	5.000
052	026	0470	02 01 02	S0.00	122	00000.00000	513	4.680	4.680
052	026	0470	02 01 04	A0.00	122	00000.00000	513	10.600	10.600
052	026	0470	02 01 04	S0.00	122	00000.00000	513	500	500
052	026	0470	02 01 07	00.00	122	00000.00000	513	200	200
052	026	0470	02 01 08	C0.00	122	00000.00000	513	1.500	1.500
052	026	0470	02 01 08	CS.00	122	00000.00000	513	1.063	1.063

ORÇAMENTO DA REGIÃO AUTÓNOMA DA MADEIRA

ORÇAMENTO DE DESPESA

2024/06/29

Pág. 2 de 3

ORÇAMENTO: 2024 Orçamento da RAM
SERVIÇO: 5051 SOCIEDADE METROPOLITANA DE DESENVOLVIMENTO, S.A.
ORGÂNICA : 481030100 SMD - SOCIEDADE METROPOLITANA DE DESENVOLVIMENTO, SA

PROGRAMA	MEDIDA	FUNCIONAL	ECONÓMICA	RUBRICA	ACTIVIDADE	PROJECTO	FORTE FIN.	PROPOSTO	APROVADO
052	026	0470	02 01 17	00.00	122	00000.00000	513	1.200	1.200
052	026	0470	02 01 21	00.00	122	00000.00000	513	1.200	1.200
052	026	0470	02 02 01	A0.00	122	00000.00000	513	16.609	16.609
052	026	0470	02 02 01	B0.00	122	00000.00000	513	40.762	40.762
052	026	0470	02 02 02	00.00	122	00000.00000	513	4.800	4.800
052	026	0470	02 02 03	00.00	122	00000.00000	513	65.000	65.000
052	026	0470	02 02 09	A0.00	122	00000.00000	513	1.000	1.000
052	026	0470	02 02 09	D0.00	122	00000.00000	513	1.000	1.000
052	026	0470	02 02 09	E0.00	122	00000.00000	513	7.000	7.000
052	026	0470	02 02 09	ES.00	122	00000.00000	513	6.428	6.428
052	026	0470	02 02 12	B0.00	122	00000.00000	513	10.000	10.000
052	026	0470	02 02 13	V0.00	122	00000.00000	513	2.000	2.000
052	026	0470	02 02 14	B0.00	122	00000.00000	513	20.000	20.000
052	026	0470	02 02 14	BS.00	122	00000.00000	513	12.458	12.458
052	026	0470	02 02 14	D0.00	122	00000.00000	513	20.000	20.000
052	026	0470	02 02 15	B0.00	122	00000.00000	513	1.000	1.000
052	026	0470	02 02 17	A0.00	122	00000.00000	513	3.000	3.000
052	026	0470	02 02 17	B0.A0	122	00000.00000	513	2.000	2.000
052	026	0470	02 02 17	C0.00	122	00000.00000	513	30.000	30.000
052	026	0470	02 02 19	C0.00	122	00000.00000	513	2.000	2.000
052	026	0470	02 02 19	CS.00	122	00000.00000	513	1.684	1.684
052	026	0470	02 02 20	C0.00	122	00000.00000	513	38.141	38.141
052	026	0470	02 02 20	CS.00	122	00000.00000	513	14.167	14.167
052	026	0470	02 02 25	00.00	122	00000.00000	513	20.000	20.000
052	026	0470	03 05 02	J0.00	122	00000.00000	513	500	500
052	026	0470	04 08 02	B0.00	122	00000.00000	513	15.000	15.000
052	026	0470	06 02 01	00.00	122	00000.00000	513	100.000	100.000
TOTAL DA FONTE FINANCIAMENTO								800.109	800.109

ORÇAMENTO DA REGIÃO AUTÓNOMA DA MADEIRA

ORÇAMENTO DE DESPESA

2024/06/29

Pág. 3 de 3

ORÇAMENTO: 2024 Orçamento da RAM

SERVIÇO: 5051 SOCIEDADE METROPOLITANA DE DESENVOLVIMENTO, S.A.

ORGÂNICA : 481030100 SMD - SOCIEDADE METROPOLITANA DE DESENVOLVIMENTO, SA

PROGRAMA	MEDIDA	FUNCIONAL	ECONÓMICA	RUBRICA	ACTIVIDADE	PROJECTO	FONTE FIN.	PROPOSTO	APROVADO
TOTAL DA ORGÂNICA								808.145	808.145

ORGÂNICA : 488030100 SMD - SOCIEDADE METROPOLITANA DE DESENVOLVIMENTO, SA

PROGRAMA	MEDIDA	FUNCIONAL	ECONÓMICA	RUBRICA	ACTIVIDADE	PROJECTO	FONTE FIN.	PROPOSTO	APROVADO
052	026	0470	07 01 04	00.00	000	52430.00001	392	1.000.000	1.000.000
052	026	0470	07 01 04	00.00	000	52760.00001	392	639.200	639.200
TOTAL DA FONTE FINANCIAMENTO								1.639.200	1.639.200
045	013	0470	07 01 04	00.00	000	52748.00001	513	15.250	15.250
052	026	0470	07 01 04	00.00	000	53057.00001	513	5.000	5.000
052	026	0470	07 01 04	00.00	000	52224.00001	513	122.000	122.000
052	026	0470	07 01 04	00.00	000	52749.00001	513	555.793	555.793
052	026	0470	07 01 04	00.00	000	52430.00001	513	160.000	160.000
052	026	0470	07 01 04	00.00	000	53056.00001	513	25.000	25.000
052	026	0470	07 01 04	00.00	000	52760.00001	513	65.000	65.000
052	026	0470	07 01 04	00.00	000	52761.00001	513	35.500	35.500
052	026	0470	07 01 04	00.00	000	53322.00001	513	10.000	10.000
052	026	0470	07 01 07	C0.00	000	52751.00001	513	24.000	24.000
052	026	0470	07 01 09	B0.00	000	52752.00001	513	3.050	3.050
052	026	0470	07 01 10	B0.00	000	52750.00001	513	18.300	18.300
TOTAL DA FONTE FINANCIAMENTO								1.038.893	1.038.893
TOTAL DA ORGÂNICA								2.678.093	2.678.093
TOTAL DO SERVIÇO								3.486.238	3.486.238

12.2.1.3. ANEXO II - EVOLUÇÃO DOS MOVIMENTOS DE PESSOAL

Evolução dos movimentos de pessoal

SOCIEDADE METROPOLITANA DE DESENVOLVIMENTO, S.A.

Orçamento de Estado 2024

Pág 1

Movimentos	Ocorridos entre 01/01/2022 e 31/12/2022	Ocorridos entre 01/01/2023 e 31/12/2023	Ocorridos entre 01/01/2024 e 31/12/2024
	1 de janeiro:	1 de janeiro:	1 de janeiro:
(1) Início do período:	9	8	12
(2) Entradas	0	0	0
Alteração de leis orgânicas	0	0	0
Mobilidade	0	0	0
Regresso	0	0	0
Admissões externas a serviços Adm. Central	0	1	1
Outros motivos	0	3	0
(3) Saídas	0	0	0
Alterações de leis orgânicas	0	0	0
Aposentações	0	0	0
Rescisões	0	0	0
Mobilidade	0	0	0
Requalificação	0	0	0
Outros motivos	1	0	0
	31 de dezembro:	31 de dezembro:	31 de dezembro:
(4) = (1)+(2)-(3) Fim do período:	8	12	13

Por memória :

Variação (4)-(1)	-1	4	1
Variação em % (4)/(1)	-11,11	50	8

Em 2022, a saída de 1 membro do C.A..

Em 2023, a contratação de 1 Técnico Superior e cedência ocasional de 3 trabalhadores da SDNM,S.A..

Em 2024, prevê-se a contratação de 1 Assistente Técnico.

12.2.1.4. ANEXO V - MEMÓRIA JUSTIFICATIVA DAS DESPESAS DE FUNCIONAMENTO DO ORAM 2024

ANEXO V Memória justificativa do OE/2024

Pág. 1

DEPARTAMENTO: SECRETARIA REGIONAL DE EQUIPAMENTOS E INFRAESTRUTURAS

SERVIÇO: 5051 - SOCIEDADE METROPOLITANA DE DESENVOLVIMENTO, S.A.

I - Proposta de Orçamento para 2024

(Unid: Euros)

RCE	Designação	CGE 2022	OE/2023 aprovado	Redução de Receita ou Pressão na Despesa - 2024	Iniciativas 2024	Aumento de Receita ou Poupança na Despesa - 2024	Proposta orçamento 2024	Variação OE2024 face a OE2023		Variação OE2024 face a OE2022	
								Valor	%	Valor	%
								(7)=(6)-(2)	(8)=(7)/(2)	(9)=(6)-(1)	(10)=(9)/(1)
	RECEITA								0		0
R.01	Impostos diretos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
R.02	Impostos indiretos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
R.03	Contribuições de Segurança Social	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
R.04	Taxas, multas e outras penalidades	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
R.05	Rendimentos de propriedade	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
R.07	Venda de bens e serviços	1.159.701	922.662	-147.553	0	0	775.109	-147.553	-16	-384.592	-33
R.06+10	Transferências	235.400	0	0	0	0	0	0	0	-235.400	-100
R.08+09+13+14+15	Outras receitas	23.750	33.036	0	0	0	33.036	0	0	9.286	39
R.11+12	Ativos/Passivos Financeiros (a)	7.777.949	0	0	0	0	0	0	0	-7.777.949	-100
R.16	Saldo da gerência anterior	1.052.097	0	0	0	0	0	0	0	-1.052.097	-100
R.99	Transferencia Receitas Gerais	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Total Receita								0		0
Por FF									0		0
	Receitas Gerais	174.049	8.036	0	0	0	8.036	0	0	-166.013	-95
	Receitas Próprias	10.074.848	947.662	-147.553	0	0	800.109	-147.553	-16	-9.274.739	-92
	Fundos Europeus	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Transf. no âmbito das AP	0	8.036	0	0	0	8.036	0	0	8.036	0
	Total Receita por FF								0		0
	DESPESA								0		0
D.01	Despesas com o pessoal								0		0
D.01.01	Remunerações certas e permanentes	152.439	183.733	86.402	0	0	270.135	86.402	47	117.696	77
D.01.02	Abonos Variáveis ou eventuais	572	2.730	3.225	0	0	5.955	3.225	118	5.383	-
D.01.03	Segurança Social	36.890	45.251	18.276	0	0	63.527	18.276	40	26.637	72
D.02	Aquisição de bens e serviços	147.048	447.448	0	0	-102.456	344.992	-102.456	-23	197.944	135
D.03	Juros e outros encargos	68.548	500	0	0	0	500	0	0	-68.048	-99
D.04+08	Transferências	19.200	26.036	0	0	-3.000	23.036	-3.000	-12	3.836	20
D.05	Subsídios	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D.07	Investimento	26.154	0	0	0	0	0	0	0	-26.154	-100
D.06+11	Outras despesas	160.299	250.000	0	0	-150.000	100.000	-150.000	-60	-60.299	-38
D.09+10	Ativos/Passivos Financeiros	7.633.333	0	0	0	0	0	0	0	-7.633.333	-100
	Total Despesa								0		0
Por FF									0		0
	Receitas Gerais	142.484	8.036	0	0	0	8.036	0	0	-134.448	-94

ANEXO V
Memória justificativa do OE/2024

Pág. 2

DEPARTAMENTO: SECRETARIA REGIONAL DE EQUIPAMENTOS E INFRAESTRUTURAS
SERVIÇO: 5051 - SOCIEDADE METROPOLITANA DE DESENVOLVIMENTO, S.A.

I - Proposta de Orçamento para 2024

(Unid: Euros)

RCE	Designação	CGE 2022	OE/2023 aprovado	Redução de Receita ou Pressão na Despesa - 2024	Iniciativas 2024	Aumento de Receita ou Poupança na Despesa - 2024	Proposta orçamento 2024	Variação OE2024 face a OE2023		Variação OE2024 face a OE2022	
								Valor	%	Valor	%
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(2)+(3)+(4)+(5)	(7)=(6)-(2)		(9)=(6)-(1)	
	Receitas Próprias	8.101.999	947.662	0	0	-147.553	800.109	-147.553	-16	-7.301.890	-90
	Fundos Europeus	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Transf. no âmbito das AP	0	8.036	0	0	0	8.036	0	0	8.036	0
	Total Despesa por FF								0		0
	EXTRAORÇAMENTAIS								0		0
R.17	Receitas extraorçamentais		0	0	0	0	0	0	0		0
D.12	Despesas extraorçamentais		0	0	0	0	0	0	0		0
Por memória											
	Receita Efetiva	-7.777.949	0	0	0	0	0				
	Despesa Efetiva	-7.633.333	0	0	0	0	0				
	Saldo Global	-144.616	0	0	0	0	0				

II - Indicadores Recursos Humanos

Indicadores Recursos Humanos	OE 2023		PO 2024	
	valor	%	valor	%
PDP (Peso das despesas com Pessoal)		0		0
Despesa com pessoal media por pessoa	23.171		26.124	
Remuneração Média	18.373		20.780	

Capítulo 01 - Impostos Diretos

N/A

Capítulo 02 - Impostos Indiretos

N/A

Capítulo 03 - Contribuições para a Segurança Social, Caixa Geral de Aposentações e ADSE

Pág. 3

N/A

Capítulo 04 - Taxas, multas e outras penalidades

N/A

Capítulo 05 - Rendimentos da propriedade

N/A

Capítulo 06 - Transferências correntes

N/A

Capítulo 07 - Venda de bens e serviços correntes

ALUGUER DE ESPAÇOS E EQUIPAMENTOS, RENDAS DE CONTRATOS DE ARRENDAMENTO E DE CONCESSÃO DE EXPLORAÇÃO

Capítulo 08 - Outras receitas correntes

OUTRAS RECEITAS, QUE NÃO AS INCLUIDAS NO CAPÍTULO 07, NOMEADAMENTE REFATURAÇÃO DE DESPESAS

Capítulo 09 - Venda de bens de investimento

N/A

Capítulo 10 - Transferências de capital

N/A

Capítulo 11 - Ativos financeiros

VALOR REFERENTE A PRESTAÇÕES ACESSÓRIAS DE CAPITAL, PARA PAGAMENTO DE SALÁRIOS E AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS

Capítulo 12 - Passivos financeiros

N/A

Capítulo 13 - Outras receitas de capital

Pág. 4

N/A

Capítulo 14 - Recursos próprios comunitários

N/A

Capítulo 15 - Reposições não abatidas nos pagamentos

N/A

Capítulo 16 - Saldo da gerência anterior

N/A

Capítulo 17 - Operações extraorçamentais

N/A

Agrupamento 01 - Despesas com o pessoal

REMUNERAÇÕES E OUTROS ABONOS DO PESSOAL, INCLUI CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO E FISCAL ÚNICO

Agrupamento 02 - Aquisição de bens e serviços correntes

DESPESAS CORRENTES DE FUNCIONAMENTO DOS EMPREENDIMENTOS DA SOCIEDADE

Agrupamento 03 - Juros e outros encargos

JUROS DOS EMPRÉSTIMOS BANCÁRIOS E JUROS DE MORA

Agrupamento 04 - Transferências correntes

VALORES REFERENTE A PROGRAMAS DE EMPREGO

Agrupamento 05 - Subsídios

N/A

Agrupamento 06 - Outras despesas correntes

Pág. 5

IVA, IMI, IMPOSTO DE SELO E TAXAS DE AVAL

Agrupamento 07 - Aquisição de bens de capital

N/A

Agrupamento 08 - Transferências de capital

N/A

Agrupamento 09 - Ativos financeiros

N/A

Agrupamento 10 - Passivos financeiros

AMORTIZAÇÕES DE CAPITAL DE EMPRÉSTIMOS BANCÁRIOS

Agrupamento 11 - Outras despesas de capital

N/A

Agrupamento 12 - Operações extraorçamentais

N/A

Saldo Global

O SALDO GLOBAL APRESENTA-SE MENOS NEGATIVO, O QUE RESULTA DE UM AUMENTO DA RECEITA E DE UMA REDUÇÃO DA DESPESA

Indicadores

O PESO DAS DESPESAS COM O PESSOAL TEM UM ACRESCIMO RESULTANTE DA PREVISTA ENTRADA EM VIGOR DO CONTRATO COLETIVO DE TRABALHO EM 2023



Sociedade Metropolitana
de Desenvolvimento S.A.

2024

Plano de Atividades e Orçamento

2024

PARECER DO FISCAL ÚNICO

SOBRE OS INSTRUMENTOS DE GESTÃO PREVISIONAL 2024-2026

Introdução

Nos termos do artigo 42.º, número 1, alínea f) do Decreto Legislativo Regional n.º 15/2021/M, de 30 de junho (RJSERAM – Regime Jurídico do Setor Empresarial da Região Autónoma da Madeira), procedemos à revisão dos Instrumentos de Gestão Previsional da **Sociedade Metropolitana de Desenvolvimento, S.A.** (a Entidade) relativos ao triénio 2024-2026, que compreendem o Balanço previsional, a Demonstração de Resultados previsional e a Demonstração de Fluxos de Caixa previsional, incluindo os pressupostos em que se basearam, os quais se encontram descritos no ponto 5 do Plano de Atividades e Orçamento para 2024 e Plano de Atividades e Investimentos Plurianual para 2024-2026.

Responsabilidades do órgão de gestão sobre os instrumentos de gestão previsional

É da responsabilidade do órgão de gestão a preparação e apresentação de Instrumentos de Gestão Previsional e a divulgação dos pressupostos em que as previsões neles incluídas se baseiam. Estes Instrumentos de Gestão Previsional são preparados nos termos exigidos pela Lei no artigo 42.º, número 1, alínea f) do Decreto Legislativo Regional n.º 15/2021/M, de 30 de junho e instruções emitidas pela Secretaria Regional das Finanças através da Circular n.º 4/SRF/UT/2023, de 27 de outubro.

Responsabilidades do auditor sobre a revisão dos instrumentos de gestão previsional

A nossa responsabilidade consiste em (i) avaliar a razoabilidade dos pressupostos utilizados na preparação dos Instrumentos de Gestão Previsional; (ii) verificar se os Instrumentos de Gestão Previsional foram preparados de acordo com os pressupostos; e (iii) concluir sobre se a apresentação dos Instrumentos de Gestão Previsional é adequada, e emitir o respetivo relatório.

O nosso trabalho foi efetuado de acordo com a Norma Internacional de Trabalhos de Garantia de Fiabilidade 3400 (ISAE 3400) – Exame de Informação Financeira Prospetiva, e demais normas e orientações técnicas e éticas da Ordem dos Revisores Oficiais de Contas.

Conclusão e opinião

Baseado na nossa avaliação da prova que suporta os pressupostos, nada chegou ao nosso conhecimento que nos leve a concluir que esses pressupostos não proporcionam uma base razoável para as previsões contidas nos Instrumentos de Gestão Previsional da Entidade acima indicados. Além disso, em nossa opinião, as demonstrações financeiras prospetivas estão devidamente preparadas com base nos pressupostos e apresentadas numa base consistente com as políticas contabilísticas normalmente

Telefone: +351 213 182 720 | Email: info@pkf.pt | www.pkf.pt

PKF & Associados, SROC, Lda. | Avenida 5 de Outubro, nº 124, 7º piso | 1050-061 Lisboa | Contribuinte n.º 504 046 683 | Capital Social €47.000 | Inscrita na OROC sob o n.º 152 e na CMVM sob o n.º 20161462

A PKF & Associados, SROC, Lda. é membro da PKF International Limited, uma rede de sociedades legalmente independentes, a qual não aceita quaisquer responsabilidades pelos atos ou omissões de qualquer sociedade ou sociedades membro.

adotadas pela entidade de acordo com o Sistema de Normalização Contabilístico para as Administrações Públicas (SNC-AP).

Devemos, contudo, advertir que, frequentemente, os acontecimentos futuros não ocorrem da forma esperada, pelo que os resultados reais serão provavelmente diferentes dos previstos e as variações poderão ser materialmente relevantes.

Ênfases

Chamamos a atenção para o facto dos Instrumentos de Gestão Previsional relativos ao triénio 2024-2026 não seguirem na íntegra a estrutura e as orientações previstas nas instruções emitidas pela Secretaria Regional das Finanças, através da Circular n.º 4/SRF/UT/2023, de 27 de outubro.

Adicionalmente realçamos que se encontra concluído um processo de Inventariação e Reconciliação Físico-Contabilística, Avaliação de Bens Móveis e Avaliação do Património Imóvel de Domínio Privado e Domínio Público, tendo a Entidade repercutido nos Instrumentos de Gestão Previsional a estimativa dos resultados desse procedimento.

A nossa conclusão não é modificada em relação a estas matérias.

Outras Matérias

Os Instrumentos de Gestão Previsional foram elaborados num contexto em que o Orçamento e Plano de Investimentos da Madeira para 2024 apenas foi aprovado pela Assembleia Legislativa da Madeira em 19 de julho de 2024, conforme Decreto Legislativo Regional n.º 6/2024/M, de 29 de julho, encontrando-se assim influenciados por essa situação.

Lisboa, 13 de setembro de 2024

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "José de Sousa Santos", written over a horizontal line.

PKF & Associados, SROC, Lda.
Sociedade de Revisores Oficiais de Contas
Representada por
José de Sousa Santos (ROC n.º 804 / CMVM n.º 20160434)