

RELATÓRIO DE GESTÃO E CONTAS 2024



ÍNDICE

1.	APRESENTAÇÃO E ENQUADRAMENTO	4
2.	OBJETIVOS ESTRATÉGICOS	6
3.	ATIVIDADE	7
4.	PLANO DE INVESTIMENTOS.....	12
5.	ANÁLISE ECONÓMICA – FINANCEIRA.....	13
6.	PERSPETIVAS FUTURAS	19
7.	PROPOSTA DE APLICAÇÃO DE RESULTADOS	19
8.	OUTRA INFORMAÇÃO RELEVANTE	20
9.	CUMPRIMENTO DAS ORIENTAÇÕES LEGAIS	21
10.	DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS	35
10.1	BALANÇO	36
10.2	DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DOS RESULTADOS POR NATUREZAS.....	37
10.3	DEMONSTRAÇÕES DE FLUXOS DE CAIXA (MÉTODO DIRETO).38	
10.4	DEMONSTRAÇÕES DAS ALTERAÇÕES NO PATRIMÓNIO LÍQUIDO.....	39
10.5	ANEXO 2024	40
	DEMONSTRAÇÕES ORÇAMENTAIS.....	67
	ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES ORÇAMENTAIS.....	78
	DECLARAÇÕES AO ABRIGO DA LEI N.º 8/2012, DE 21 DE FEVEREIRO.....	108
	CERTIFICAÇÃO LEGAL DE CONTAS	112
	RELATÓRIO E PARECER DO FISCAL ÚNICO.....	117

RELATÓRIO DE GESTÃO

Em cumprimento dos artigos 65.º e 66.º do Código das Sociedades Comerciais e do artigo 12.º dos Estatutos aprovados pelo Decreto Legislativo Regional n.º 7/2007/M, de 12 de janeiro, e atualizados em Assembleia Geral de 24 de março de 2022, apresenta-se o Relatório de Gestão relativo ao exercício de 2022 da PATRIRAM – Titularidade e Gestão de Património Público Regional, S.A. (doravante PATRIRAM, S.A.)

1. APRESENTAÇÃO E ENQUADRAMENTO

1.1. APRESENTAÇÃO DA EMPRESA

A PATRIRAM, S.A., foi criada pelo Decreto Legislativo Regional n.º 7/2007/M, de 12 de janeiro, e tem como objeto a titularidade, transmissão, gestão, rendibilização e reconversão de património, imobiliário ou mobiliário, do domínio privado da Região Autónoma da Madeira, seja o que lhe for transmitido, seja o que lhe esteja concessionado.

É uma sociedade anónima de capitais exclusivamente públicos, que integra o setor empresarial da Região da Madeira e que passou a ser tutelada pela Secretaria Regional das Finanças, conforme estabelecido no DRR 16/2021/M, de 20 de dezembro.

É uma empresa reclassificada, integrada no perímetro da Administração Pública Regional, para efeitos de Contas Nacionais, seguindo as regras definidas para as empresas do Setor Empresarial da Região Autónoma da Madeira (SERAM).

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

1.2. MISSÃO, VISÃO E VALORES

A missão da PATRIRAM consiste na gestão, rendibilização e reabilitação de património, imobiliário ou mobiliário, do domínio privado da Região Autónoma da Madeira, seja o que lhe for transmitido, seja o que lhe esteja concessionado contribuindo assim, decisivamente para uma gestão sustentável do património público ao longo da sua sequência de atividades e negócios.

Tem como Visão, modernizar e valorizar os ativos que lhe estão afetos, quer através da construção, quer através da recuperação de edifícios e rentabilizá-los.

No cumprimento da sua missão, a PATRIRAM tem-se regulado por princípios e valores, como responsabilidade, compromisso, excelência, inovação, integridade, transparência, qualidade, independência, liberdade, equidade, segurança, respeito pela condição da pessoa humana e pelo meio ambiente, que conduziram a um serviço com imagem e reputação de excelência, o qual se pretende incrementar continuamente.

1.3. ÓRGÃOS SOCIAIS, ESTRUTURA ACIONISTA E ESTRUTURA ORGANIZACIONAL

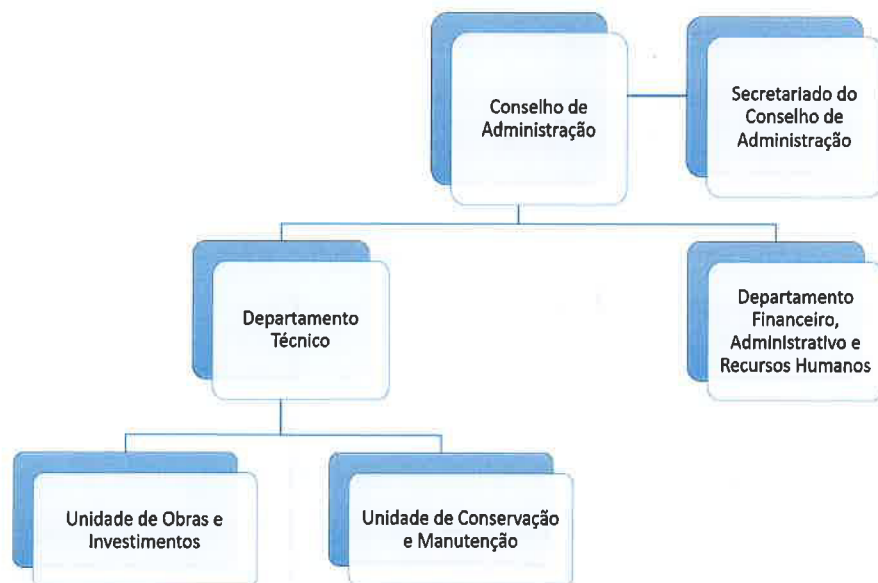
A 31 de dezembro de 2024 a composição dos órgãos sociais, eleitos em Assembleia Geral realizada em 6 de setembro de 2022, para o triénio 2022/2024, era a seguinte:

Assembleia-Geral	
Presidente	Dr. João [REDACTED] Viveiros
Secretário	Dr. José [REDACTED] Araújo
Conselho de Administração	
Presidente	Eng.º Duarte [REDACTED] Moniz
Vogal Executivo	Dr. Rui [REDACTED] Costa
Vogal Executivo	Dr.ª Sandra [REDACTED] Marques
Fiscal Único	UHY – Oliveira, Branco & Associados SROC, Lda., representada por:
Sociedade de Revisores Oficiais de Contas	Dr. António [REDACTED] da Silva

O capital social é de 6.805.000,00€, totalmente realizado e cujas ações representativas são, de início, exclusivamente detidas pela Região Autónoma da Madeira, sendo esta acionista única.

Está dividido em 6.805 ações, com valor nominal de mil euros cada.

A estrutura orgânica da PATRIRAM é a seguinte:



2. OBJETIVOS ESTRATÉGICOS

Dando cumprimento ao estabelecido no artigo 36º do RJSERAM, foram definidas pelo Governo Regional, através de Resolução n.º 75/2022, de 18 de fevereiro, as orientações estratégicas destinadas às empresas públicas do setor empresarial da Região Autónoma da Madeira, que a PATRIRAM S.A. tem vindo a acatar.

Os objetivos estratégicos da PATRIRAM, S.A. têm por base a Missão, a Visão e os Valores da empresa, definindo a estratégia de atuação e os grandes objetivos, orientado à gestão rigorosa quer dos seus ativos, quer dos que lhe estão concessionados, tendo em vista a criação de valor e assegurar uma gestão sustentável das infraestruturas.

Assim, os principais objetivos estratégicos definidos são:

- Aumentar a rendibilidade dos Ativos Próprios da PATRIRAM, S.A;
- Valorizar e manter os imóveis concessionados, impedindo a sua depreciação e utilização pelos serviços públicos lá instalados;
- Promover a aquisição e reabilitação de imóveis com vista à instalação de serviços público e

- Promover a sustentabilidade da PATRIRAM, S.A. através do aumento da sua autonomia financeira.

3. ATIVIDADE

3.1 ENQUADRAMENTO

Na prossecução do objeto social da sociedade e ao estabelecido no contrato de concessão, cabe à PATRIRAM, S.A. designadamente:

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

3.2 ATIVIDADES DESENVOLVIDAS EM 2024

Assim e dando cumprimento ao plano de investimentos previsto no orçamento para 2024, a PATRIRAM, S.A. durante o ano de 2024, concluiu as seguintes empreitadas:

- a) Reabilitação do Edifício Localizado à Rua Nova de São Pedro - Antigas Instalações da Junta de Freguesia de São Pedro;
- b) Substituição da Conduta de Água Rega à Quinta Magnólia – Ladeira da Casa Branca
- c) Beneficiação de pinturas de vários edifícios: Auxílio Maternal do Funchal, Ateneu Comercial do Funchal e Museu Vicentes;
- d) Reparações em diversos edifícios (Vila passos, SRS, SRETT).

Para além disso, continua em curso a Empreitada de Reabilitação do Prédio localizado à Rua São Pedro N.ºs 23, 25 e 27 no Funchal.

Estando concluído o projeto das especialidades relativo à Reabilitação das Instalações Elétricas e das ITED da DRC, vamos dar início ao procedimento de contratualização da respetiva empreitada.

Para além disso, encontra-se em curso a elaboração dos projetos de arquitetura relativos às seguintes empreitadas:

- a) Ampliação do Edifício Localizado à Rua Alferes Veiga Pestana n.º 3D, no Funchal;
- b) Projeto de Reabilitação do Mercado Abastecedor do Funchal (CAPA).

3.3 RISCOS ASSOCIADOS À ATIVIDADE

Os riscos associados à atividade da PATRIRAM, S.A., durante o ano de 2024, encontram-se identificados no seu Plano de Prevenção de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas (PPR).

A última versão do PPR, para o período 2024-2026, foi aprovada pelo Conselho de Administração, a 12 de dezembro de 2023 e foi elaborada de acordo com o Regime Geral da Prevenção da Corrupção, aprovado pelo Decreto-Lei n.º 109-E/2021, de 9 de dezembro.

Esta nova versão do PPR tem como finalidade repercutir as alterações introduzidas pelo referido Decreto-Lei, concretamente pretende identificar as principais áreas de risco de corrupção, as situações passíveis de gerar conflito de interesses e incompatibilidades, as medidas existentes ou a implementar para prevenir a sua ocorrência, bem como os responsáveis na gestão do PPR.

Tendo em consideração as atividades desenvolvidas na PATRIRAM S.A., o PPR considerou as seguintes áreas de risco:

- Gestão documental;
- Contratação Pública;
- Gestão de recursos humanos;
- Gestão Financeira e patrimonial;
- Processamento e pagamento da despesa;
- Controlo da Lei dos compromissos e pagamentos em atraso;
- Decisões tomadas pelo CA;
- Tecnologias de informação;
- Proteção de dados pessoais.

3.3.1 INTERNOS

No que se refere aos riscos internos, os mesmos estão identificados no Plano de Prevenção de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas (PPR), do conhecimento de todos os trabalhadores e do público em geral, pois o mesmo consta no *site* da PATRIRAM.

Nesse Plano, também estão identificadas as respetivas medidas de prevenção desses fatores de risco.

3.3.2 EXTERNOS

Relativamente aos riscos externos, a PATRIRAM está exposta a vários, nomeadamente questões políticas, económico-financeiras e legais ou regulamentares, que podem constituir ameaças, a maioria das quais não podem ser diretamente controladas.

Quanto aos riscos financeiros, tendo em conta que a PATRIRAM, S.A. desenvolve a sua atividade com recursos a receitas próprias e não recorre a financiamento externo, não estando, por isso, exposta ao aumento de taxas de juro, a probabilidade de ocorrência dos mesmos é reduzida.

No que diz respeito aos riscos económicos associados à atividade da PATRIRAM, estão maioritariamente relacionados com a área da construção civil, onde as consequências da atual conjuntura económica internacional no que se refere ao aumento exponencial da inflação, resultam na variação de preços das matérias-primas e produtos usados naquela atividade.

A própria legislação, que por vezes não propicia, de forma fácil, a tomada de decisões sem riscos. Com efeito, a legislação a aplicar é muitas vezes burocratizante, complexa, vasta e desarticulada, impedindo uma gestão flexível e ágil dos recursos públicos que potencia o risco de existência de irregularidades.

3.4 SITUAÇÃO ATUAL

Perspetiva Internacional

De acordo com uma notícia publicada no Jornal Online “Observador”, em 22 de outubro de 2024 (<https://observador.pt/2024/10/22/fmi-preve-crescimento-do-pib-mundial-de-32-e-do-pib-europeu-em-08-para-2024/>), as previsões do Fundo Monetário Internacional (FMI) inscritas no *World Economic Outlook*, em outubro de 2024, são de que a Economia mundial vai crescer 3,2% em 2024 e 2025 e deverá estabilizar crescimento à volta dos 3% até 2029.

Entre as economias avançadas, a perspetiva também é de estabilidade, com um crescimento de 1,8% nos dois anos, ainda que existam realidades diferentes entre o grupo.

Para os Estados Unidos, por exemplo, o crescimento projetado para 2024 foi revisto em alta para 2,8%, devido a resultados mais fortes no consumo e no investimento não residencial, enquanto em 2025 deve desacelerar para 2,2%.

Já para a zona euro, o crescimento foi revisto em baixa para 0,8% este ano e 1,2% no próximo, com o abrandamento em economias como a Alemanha e Itália a pesar no desempenho. É uma revisão em baixa de 0,1 pontos percentuais para o crescimento deste ano e de 0,3 pontos para 2025, face à atualização das projeções feita em julho.

No que diz respeito à inflação, o FMI estima que **desacelere para 2,4% este ano**, na zona euro, e para 2% em 2025, já em linha com a meta de médio prazo do Banco Central Europeu.

Os mercados emergentes e economias em desenvolvimento, por sua vez, deverão ter um crescimento de 4,2% em 2024 e 2025.

Perspetiva Nacional

De acordo com o Boletim Económico do Banco de Portugal, de dezembro de 2024, “O crescimento da economia portuguesa deverá situar-se em 1,7% em 2024, aumentar para 2,2% em 2025 e 2026, e reduzir-se para 1,7% em 2027 (Quadro I.1.1).

Quadro I.1.1 • Projeções do Banco de Portugal: 2024–27 | Taxa de variação anual em percentagem (exceto onde indicado)

	Pesos 2023	BE dezembro 2024					BE outubro 2024			
		2023	2024 (p)	2025 (p)	2026 (p)	2027 (p)	2023	2024 (p)	2025 (p)	2026 (p)
Produto interno bruto (PIB)	100,0	2,5	1,7	2,2	2,2	1,7	2,5	1,6	2,1	2,2
Consumo privado	61,8	2,0	3,0	2,7	1,9	1,8	2,0	2,5	2,3	1,9
Consumo público	16,8	0,6	1,1	1,1	0,8	0,3	0,6	1,0	0,9	0,8
Formação bruta de capital fixo	20,1	3,6	0,5	5,4	4,6	0,1	3,6	0,8	5,4	5,1
Procura interna	99,1	1,7	2,2	2,9	2,3	1,2	1,7	1,9	2,6	2,3
Exportações	47,3	3,5	3,9	3,2	3,3	3,2	3,5	3,8	3,3	3,4
Importações	46,4	1,7	5,2	4,7	3,4	2,1	1,7	4,5	4,4	3,7
Emprego ^(a)		1,0	1,3	0,8	0,7	0,4	1,0	1,1	0,6	0,9
Taxa de desemprego ^(b)		6,5	6,4	6,4	6,4	6,4	6,5	6,4	6,4	6,4
Balança corrente e de capital (% PIB)		1,9	3,6	4,0	3,9	3,3	1,9	4,2	4,1	4,0
Balança de bens e serviços (% PIB)		1,2	2,4	2,0	2,0	2,6	1,2	2,5	2,1	2,1
Índice harmonizado de preços no consumidor (IHPC)		5,3	2,6	2,1	2,0	2,0	5,3	2,6	2,0	2,0
Excluindo bens energéticos e alimentares		5,4	2,7	2,4	2,2	2,1	5,4	2,6	2,3	2,3
Deflator do PIB		6,9	4,9	3,3	2,5	2,2	6,9	4,5	2,9	2,7
Saldo orçamental (% PIB)		1,2	0,6	-0,1	-1,0	-0,9	-	-	-	-
Dívida pública (% PIB)		97,9	91,2	86,5	83,5	81,3	-	-	-	-

Fontes: Banco de Portugal e INE. | Notas: (p) — projetado, % — percentagem. O fecho de dados do exercício de projeção ocorreu a 25 de novembro. A projeção corresponde ao valor mais provável condicional ao conjunto de hipóteses consideradas. Pesos a preços correntes. (a) De acordo com o conceito de Contas Nacionais. (b) Em percentagem da população ativa.

A inflação deverá reduzir-se de 5,3% em 2023 para 2,6% em 2024 e 2,1% em 2025, estabilizando em 2% em 2026–27. O diferencial de inflação face à área do euro é aproximadamente nulo no horizonte de projeção.

O crescimento do IHPC de serviços deverá continuar a reduzir-se nos próximos anos, aproximando-se da sua média histórica, num contexto de normalização das pressões salariais. Em contraste, o IHPC dos bens deverá acelerar, convergindo para a taxa de variação média do período 2000–19.

As tensões geopolíticas continuam a ser um risco adverso significativo, em especial se os conflitos armados em curso se agravarem ou perturbarem os mercados globais de matérias-primas

Conclusão

Mantém-se um elevado grau de incerteza geopolítica, devido à continuação da guerra na Ucrânia e ao conflito entre Israel e a Palestina.

Estas situações têm levado ao abrandamento generalizado da economia mundial, que pode ainda não

ter terminado.

O impacto deste abrandamento tem sido fortemente sentido pelas empresas, em consequência da crise energética vivida na Europa, bem como dos constrangimentos com os transportes e a circulação dos bens nos espaços internacionais, que têm contribuído em grande escala para o aumento dos preços, que se reflete no aumento da inflação.

Também no setor da construção este cenário geopolítico tem tido impacto, com reflexo no custo dos materiais e mão-de-obra, que se repercute no custo das obras, quer nas novas, por via do ajustamento dos preços base, quer nas obras que já se encontram em execução, por via do aumento do valor das revisões de preços contratualmente estabelecidas.

Conclui-se assim que o maior impacto na atividade da PATRIRAM, motivado pela situação geopolítica mundial, se dará ao nível dos custos da construção.

4. PLANO DE INVESTIMENTOS

Quadro - Investimentos executados em 2024 V.S. PAO 2024
Unid. €

Plano de Investimentos	PAO 2024	Executado 2024							Desvio PAO VS Executado	Obs.
		TOTAL	Fontes de Financiamento							
			Auxílios/Financiamento (Recursos Próprios)	Orçamento da Região	Fundamental	Fundos Comunitários	PRR	Outros		
51860 - Empreitada de Reabilitação do Prédio localizado à Rua São Pedro N.ºs 23, 25 e 27 no Funchal	948 092,06 €	657 213,13 €	657 213,13 €	- €	- €	- €	- €	- €	(290 878,93 €)	Abrandamento do ritmo da obra imputável ao empreiteiro.
52142 - Gestão e Manutenção de Edifícios	6 588,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	(6 588,00 €)	Houve valores previstos neste projeto, em sede de orçamento, que foram contabilizados na conta de gastos de conservação e reparação.
52107 - Reabilitação do Edifício Localizado à Rua Nova de São Pedro - Antigas Instalações da Junta de Freguesia de São Pedro	1 342 271,56 €	1 288 604,78 €	1 288 604,78 €	- €	- €	- €	- €	- €	(53 666,78 €)	A obra ficou concluída. O desvio teve a ver com o valor previsto para a prorrogação da fiscalização que não ocorreu, com a redução da taxa do IVA reduzido de 5% para 4% aplicável às futuras a partir de outubro e com a previsão de faturação de um valor para revisão de preços que ainda não ocorreu.
52409 - Remodelação do Centro de Abastecimento de Produtos Agrícolas do Funchal	28 218,60 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	(28 218,60 €)	Atraso no desenvolvimento do projeto devido a indefinições por parte dos utilizadores.
52787 - Reabilitação do Edifício Quinta Valentim	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	Estava prevista a contratação do projeto de arquitetura para a empreitada de reabilitação do edifício, em 2024, mas tal não aconteceu.
53088 - Empreitada de Beneficção da Rua Alferes Veiga Pestana n.ºs 3, 3A e 3B - Funchal - Direção Regional Património	24 888,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	(24 888,00 €)	Atraso no tempo de aprovação do projeto por parte da Câmara Municipal do Funchal.
Equipamento Básico e Equipamento Administrativo	11 000,00 €	19 969,98 €	19 969,98 €	- €	- €	- €	- €	- €	8 969,98 €	Aquisição de sistema de ar condicionado que não estava previsto em orçamento.
Total	2 361 058,22 €	1 965 787,89 €	1 965 787,89 €	- €	- €	- €	- €	- €	(395 270,33 €)	

Conforme se pode observar no quadro acima, verificou-se um desvio no investimento, face ao inicialmente previsto, de quase 400.000€, facto que se deve maioritariamente ao abrandamento do ritmo da obra de Reabilitação do Prédio localizado à Rua São Pedro N.ºs 23, 25 e 27 no Funchal, imputável ao empreiteiro.

Refira-se que uma vez que a PATRIRAM não deduz IVA, este valor é capitalizado.

Comparativamente ao executado no exercício anterior, conforme podemos verificar no quadro seguinte, houve um acréscimo de quase 280.000€.

Quadro - Variação dos investimentos e respetivas fontes de Financiamento 2023/2024

Unid. €

	2024	2023	△ 2023/2024
51860 - Empreitada de Reabilitação do Prédio localizado à Rua São Pedro N.ºs 23, 25 e 27 no Funchal	657 213,13 €	956 406,36 €	(299 193,23 €)
Fonte de Financiamento do Projeto 51860	513 / 522	513 / 522	---
52142 - Gestão e Manutenção de Edifícios	- €	528 323,84 €	(528 323,84 €)
Fonte de Financiamento do Projeto 52142	513 / 522	513 / 522	---
52407 - Reabilitação do Edifício Localizado à Rua Nova de São Pedro - Antigas Instalações da Junta de Freguesia de São Pedro	1 288 604,78 €	182 933,65 €	1 105 671,13 €
Fonte de Financiamento do Projeto 52407	513 / 522	513 / 522	---
52409 - Remodelação do Centro de Abastecimento de Produtos Agrícolas do Funchal	- €	- €	- €
Fonte de Financiamento do Projeto 52409	513 / 522	513 / 522	---
52787 - Reabilitação do Edifício Quinta Valentim	- €	5 709,60 €	(5 709,60 €)
Fonte de Financiamento do Projeto 52787	513 / 522	513 / 522	---
53088 - Empreitada de Beneficiação da Rua Alferes Veiga Pestana nº 3, 3A e 3B - Funchal - Direção Regional Património	- €	12 444,00 €	(12 444,00 €)
Fonte de Financiamento do Projeto 53088	513 / 522	513 / 522	---
Equipamento Básico e Equipamento Administrativo	19 969,98 €	8 545,31 €	11 424,67 €
Fonte de Financiamento EB e EA	513 / 522	513 / 522	---
TOTAL	1 965 787,89 €	1 694 362,76 €	271 425,13 €

Conforme podemos observar, o investimento da PATRIRAM foi totalmente financiado através de receita própria, quer do ano (FF 513), quer do ano anterior (FF 522).

5. ANÁLISE ECONÓMICA – FINANCEIRA

5.1 RECEITAS OPERACIONAIS

Quadro - Principais Receitas operacionais

Unid. €

Receitas Operacionais	2024	2023	△ 2023/2024
Vendas e serviços prestados	18 187 260,34 €	17 484 500,09 €	4,0%
Outros rendimentos	7 286,44 €	95 781,74 €	-92,4%
Total	18 194 546,78 €	17 580 281,83 €	3,5%

A variação positiva dos 'Serviços Prestados' relativamente ao período homólogo do ano anterior é explicada, essencialmente, pela atualização das rendas pagas pela RAM, que é efetuada anualmente à

taxa de 4%, nos termos do contrato de arrendamento celebrado em 27/12/2007 entre a PATRIRAM, S.A. e a RAM.

As restantes rendas, foram atualizadas com base no coeficiente de atualização de rendas para 2024, de 1.0694, fixado pelo Aviso n.º 20980-A/2023, de 30 de outubro, mas cujo montante daí resultante teve uma expressão muito reduzida.

Estava prevista a celebração de um novo contrato de arrendamento, relativo ao prédio da Rua do Seminário, n.ºs 6 a 8, cuja minuta foi atempadamente enviada para a Direção Regional do Património, a 29 de julho de 2024, à qual não foi obtida resposta.

5.2 GASTOS OPERACIONAIS

Quadro - Principais Gastos operacionais

Unid €

Gastos Operacionais	2024	2023	Δ 2023/2024
Fornecimentos e serviços externos	520 656,73 €	490 391,66 €	6,2%
Gastos com o pessoal	722 983,62 €	689 405,96 €	4,9%
Total	1 243 640,35 €	1 179 797,62 €	5,4%

Do quadro acima podemos verificar um aumento de 6,2% na conta de “Fornecimentos e Serviços Externos”, que corresponde a cerca de 30.000,00€ e um de 4,9% na rubrica dos “Gastos com o Pessoal”, que corresponde a cerca de 34.000,00€, quando comparadas com o ano anterior.

Este último resulta da entrada de um elemento para o quadro de pessoal da PATRIRAM, S.A. em agosto de 2023, da contratação de uma funcionária em regime de comissão de serviço, em outubro de 2023, dos aumentos legais ocorridos com efeitos a janeiro de 2024 e do facto da estimativa de gastos para férias e subsídio de férias estar efetuada já com base nos valores de 2025.

5.3 RECURSOS HUMANOS

Quadro - Recursos Humanos

Unid €

Recursos Humanos	2024	2023	△ 2023/2024
a) Gastos com Órgãos Sociais	185 288,39 €	175 349,73 €	5,7%
b) Gastos com cargos de Direção	102 800,10 €	98 362,06 €	4,5%
c) Vencimento do pessoal	293 661,58 €	279 401,34 €	5,1%
(i) Vencimento base + Subs. Férias + Subs. Natal	251 361,63 €	255 202,64 €	-1,5%
(ii) Outros subsídios	42 299,95 €	24 198,70 €	74,8%
(iii) Valorizações Remuneratórias	- €	- €	0,0%
d) Benefícios pós-emprego	- €	- €	0,0%
e) Ajudas de Custo	419,85 €	182,98 €	129,5%
f) Restantes Encargos dos quais formação profissional	3 923,00 €	6 872,41 €	-42,9%
g) Rescisões/indenizações	- €	- €	0,0%
h) Encargos Sociais	132 517,87 €	125 855,45 €	5,3%
i) Seguros De acidentes de Trabalho	3 453,94 €	2 819,61 €	22,5%
j) Outros gastos com pessoal	918,89 €	562,38 €	63,4%
Gastos totais com pessoal= (a)+(b)+(c)+(d)+(e)+(f)+(g)+(h)+(i)	722 983,62 €	689 405,96 €	4,9%
Designação			
Nº Total Recursos Humanos (O. S+ Cargos de Direção + Trabalhadores)	17	18	-1
Nº Órgãos Sociais (O.S) (número)	3	3	0
Nº Cargo de direção sem O.S. (número)	2	2	0
Nº trabalhadores sem O.S e sem cargos Direção (número)	12	13	-1

5.3.1 VÍNCULOS

O quadro de pessoal da PATRIRAM, S.A., a 31/12/2024, era composto por 17 trabalhadores, incluindo os 3 membros executivos do Conselho de Administração, com a seguinte distribuição por vínculos:

Vínculo	N.º de Trabalhadores
Nomeação	3
Pessoal do Quadro	11
Cedências	3

5.3.2 CATEGORIAS PROFISSIONAIS

Estes estão distribuídos pelas seguintes categorias profissionais:

- ✓ 1 Presidente do Conselho de Administração;
- ✓ 2 Vogais executivos do Conselho de Administração;
- ✓ 1 Diretora de Serviços, com licenciatura em arquitetura, em regime de comissão de serviço;
- ✓ 1 Diretora de Serviços, com licenciatura em Organização e Gestão de Empresas, em regime de comissão de serviço;
- ✓ 1 Técnica Superior, com licenciatura em direito;
- ✓ 2 Técnicas superiores, com licenciatura em economia;
- ✓ 2 Técnicos superiores, com licenciatura em arquitetura;
- ✓ 1 Técnico superior, com licenciatura em engenharia eletrotécnica;
- ✓ 1 Coordenadora técnica, cedida pela Direção Regional do Património;
- ✓ 1 Técnico profissional;
- ✓ 3 Assistentes técnicos;
- ✓ 1 Auxiliar administrativo.

5.3.3 MOVIMENTAÇÃO DE PESSOAL

Em 2024 ocorreu a saída de um funcionário que estava em regime de cedência ocasional e quis regressar ao seu local de origem.

5.3.4 FORMAÇÃO PROFISSIONAL

No ano de 2024, foram realizadas 28 ações de formação, que abrangeram 14 participantes e perfizeram um total de 391,5 horas.

5.3.5 SAÚDE, HIGIENE E SEGURANÇA NO TRABALHO

Dando cumprimento ao regulamentado pela Lei n.º 102/2009 de 10 de setembro, na sua versão atual, que regula o regime jurídico da promoção da segurança e saúde no trabalho, de acordo com o previsto no artigo 284.º do Código do Trabalho, de modo a garantir condições de saúde, higiene e segurança no trabalho aos seus funcionários, a PATRIRAM, S.A. contratou uma empresa qualificada para a prestação dos serviços segurança, higiene e saúde no trabalho.

Para além disso, todos os trabalhadores da PATRIRAM, estão cobertos, nos termos da lei, por um seguro de acidentes de trabalho.

5.4 FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS

Quadro - Fornecimentos e Serviços Externos

Unid €

Fornecimentos e Serviços Externos		2024	2023	△ 2023/2024
6221	Trabalhos especializados	80 971,62 €	73 695,88 €	9,9%
6222	Publicidade e propaganda	433,41 €	1 152,98 €	-62,4%
6223	Vigilância e Segurança	74 655,68 €	70 930,80 €	5,3%
6224	Honorários	1 890,24 €	2 597,33 €	-27,2%
6225	Comissões - 50% Rendas	13 640,19 €	11 132,82 €	22,5%
6226	Conservação e reparações	143 500,29 €	135 235,07 €	6,1%
6227	Serviços bancários	34,77 €	85,40 €	-59,3%
6231	Ferramentas e utensílios	199,18 €	487,78 €	-59,2%
6232	Livros e documentação técnica	- €	115,91 €	100,0%
6233	Material de Escritório	2 244,11 €	2 879,03 €	-22,1%
6241	Electricidade	11 978,51 €	26 308,58 €	-54,5%
6242	Combustíveis	- €	- €	---
6243	Água	3 517,09 €	3 765,04 €	-6,6%
6248	Outros - Gás	- €	1 612,03 €	-100,0%
6251	Deslocações e estadas	4 429,35 €	1 366,43 €	224,2%
6261	Rendas e alugueres	2 371,68 €	2 371,68 €	0,0%
6262	Comunicação	6 743,14 €	5 839,42 €	15,5%
6263	Seguros	44 574,51 €	43 852,84 €	1,6%
6265	Contencioso e Notariado	17 286,00 €	334,93 €	5061,1%
6266	Despesas de Representação - Transportes	12,44 €	6,55 €	89,9%
6267	Limpeza higiene e conforto	101 120,12 €	96 382,63 €	4,9%
6268	Serviços diversos	11 054,40 €	10 238,53 €	8,0%
Total		520 656,73 €	490 391,66 €	6,2%

5.5 ESTRUTURA DE RESULTADOS

Quadro - Estrutura de Resultados

Unid €

Demonstração dos Resultados	2024	2023	△ 2023/2024
Resultados antes de depreciações e gastos de financiamento (EBITDA)	16 867 606,96 €	16 351 599,63 €	3,2%
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	13 342 983,29 €	12 862 704,51 €	3,7%
Resultado Líquido do Período	5 733 174,23 €	5 670 615,23 €	1,1%

Conforme podemos observar, o EBITDA sofreu um aumento de 3,2%, maioritariamente explicado pela variação positiva dos “serviços prestados”, já anteriormente justificada.

O resultado líquido da PATRIRAM, S.A. aumentou na 1,1%, comparativamente a 2023.

5.6 ENDIVIDAMENTO

A PATRIRAM, S.A. não tem endividamento externo.

5.7 ESTRUTURA PATRIMONIAL

Quadro - Estrutura Patrimonial

Unid €

Balanço	2024	2023	△ 2023/2024
Ativo			
Ativo não corrente	123 629 543,46 €	125 057 082,58 €	-1,1%
Ativo corrente	13 221 403,24 €	10 817 951,62 €	22,2%
Total do Ativo	136 850 946,71 €	135 875 034,20 €	0,7%
Património Líquido			
Património/Capital	6 805 000,00 €	6 805 000,00 €	0,0%
Reservas Legais	1 361 000,00 €	1 361 000,00 €	0,0%
Resultados Transitados	63 552 950,64 €	57 946 415,23 €	9,7%
Ajustamentos em ativos financeiros	1 151 106,62 €	961 781,96 €	19,7%
Resultado Líquido do Período	5 733 174,23 €	5 670 615,23 €	1,1%
Total Património Líquido	78 603 231,49 €	72 744 812,42 €	8,1%
Passivo			
Passivo não corrente	53 279 512,83 €	58 092 465,79 €	-8,3%
Passivo corrente	4 968 202,39 €	5 037 755,99 €	-1,4%
Total do Passivo	58 247 715,22 €	63 130 221,78 €	-7,7%
Total do Património Líquido e Passivo	136 850 946,71 €	135 875 034,20 €	0,7%

A estrutura do “Ativo” face ao ano anterior registou apenas um ligeiro aumento, pois apesar do efeito das depreciações, houve um aumento dos ativos em curso e dos ativos intangíveis brutos.

O “Património Líquido” de 2024 aumentou, face ao verificado no ano anterior, em virtude dos lucros apurados no exercício de 2024.

O “Passivo” diminuiu na ordem dos 8%, justificado essencialmente pela diminuição da rubrica de outras contas a pagar, nomeadamente no que se refere à amortização do contrato de cessão de créditos.

6. PERSPETIVAS FUTURAS

A atual situação geoestratégica global tensa deverá traduzir-se numa continuação do enquadramento económico sentido ao longo de 2024.

O conflito na Ucrânia levou à perturbação no aprovisionamento energético da Europa, conduzindo a acentuados aumentos dos preços da eletricidade e do gás, e à escassez de matérias-primas provenientes da Rússia, que, agravado pelas disrupções nas cadeias logísticas internacionais introduzidas pelo surto pandémico Covid-19, dificultam a normalização do mercado.

A agravar a situação, surgiu também o conflito entre Israel e a Palestina.

Estes fatores causadores de elevada inflação, levaram a um novo elemento com impacto económico na vida das empresas devido ao aumento das taxas de juro, embora este fator não afete diretamente a PATRIRAM, uma vez que esta não tem financiamento externo.

Tal como referido anteriormente, esta situação terá maior impacto na PATRIRAM, através do setor da construção, dado que poderão haver constrangimentos nas empreitadas em curso, caso haja escassez de material, como também se poderá refletir no custo dos materiais e mão-de-obra, repercutindo-se, por sua vez, no custo das obras, quer nas novas, por via do ajustamento dos preços base, quer nas obras que já se encontram em execução, por via do aumento do valor das revisões de preços contratualmente estabelecidas.

Relativamente ao processo de fusão por incorporação do Polo Científico e Tecnológico da Madeira, Madeira Tecnopolo, S.A, na PATRIRAM, aguarda-se o desenvolvimento e conclusão de todos os atos e procedimentos necessários para a concretização do projeto de fusão, conforme estabelecido na Resolução n.º 1058/2021, de 27 de outubro, do Conselho do Governo Regional.

A materialização da fusão vai implicar alterações na estrutural organizacional e orçamental da PATRIRAM, que presentemente não são possíveis de quantificar.

7. PROPOSTA DE APLICAÇÃO DE RESULTADOS

O Conselho de Administração propõe que o resultado líquido do exercício, no montante de 5.733.174,23€, seja integralmente transferido para a conta de Resultados Transitados.

8. OUTRA INFORMAÇÃO RELEVANTE

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

9. CUMPRIMENTO DAS ORIENTAÇÕES LEGAIS

De seguida apresenta-se o quadro resumo do cumprimento das orientações legais:

Quadro resumo do cumprimento das orientações legais

CUMPRIMENTO DAS ORIENTAÇÕES LEGAIS - 2024	CUMPRIMENTO S/N/N.A.	REFERÊNCIA AO PONTO DO RELATÓRIO
Objetivos de Gestão	S	9.1
Metas a atingir constantes no PAO 2024	S	9.2
Atividades Previstas	S	9.2.1
Princípios financeiros de referência	S	9.2.2
Investimento	S	9.2.3
Gastos com o Pessoal e Mapa de Pessoal	S	9.2.4
Nível de Endividamento	S	9.2.5
Grau de execução do orçamento carregado no SIGO/SOF	S	9.2.6
Gestão do Risco Financeiro	S	9.3
Limites de Crescimento do Endividamento	N/A	---
Evolução do PMP11 a fornecedores	S	9.4
Divulgação dos Atrasos nos Pagamentos ("Arrears")	S	9.5
Recomendações dos Acionistas na última aprovação de contas - Resultados obtidos	S	9.6
Recomendações/Reservas emitidas na última CLC	S	9.7
Orientações sobre as Remunerações/honorários	S	9.8
CA - reduções remuneratórias vigentes em 2024 (se aplicável)	S	9.8
Fiscalização (CF/ROC/FU) - reduções remuneratórias vigentes em 2024 (se aplicável)	S	9.8
Auditor Externo - redução remuneratória vigentes em 2024 (se aplicável)	N/A	---
Aplicação do artigo 24.º-A do Estatuto do Gestor Público das Empresas Públicas da Região Autónoma da Madeira	S	9.9
Não utilização de cartões de crédito	S	9.9
Não reembolso de despesas de representação pessoal	S	9.9
Valor máximo das despesas associadas a comunicações	S	9.9
Valor máximo de despesas associadas às viaturas de serviço	S	9.9
Despesas não documentadas ou confidenciais - n.º 2 do artigo 15.º do RJSPTRAM e do artigo 8.º do Estatuto do Gestor Público das Empresas Públicas da Região Autónoma da Madeira	S	9.10
Proibição de realização de despesas não documentadas ou confidenciais	S	9.10
Elaboração e divulgação do relatório anual sobre prevenção da corrupção	S	9.11
Contratação Pública	S	9.12
Aplicação das normas de contratação pública pela empresa	S	9.12
Aplicação das normas de contratação pública pelas participadas	N/A	---
Contratos submeteridos a visto prévio do TC	S	9.12
Medidas de otimização da Estrutura de Gastos Operacionais das Empresas Públicas	S	9.13
Contratação de Estudos, Pareceres, Projetos e Consultoria (artigo 66.º do D.L.R. n.º 6/2024/M, ORAM 2024)	S	9.14
Divulgação das recomendações dirigidas à empresa resultantes de Auditorias conduzidas pelo Tribunal de Contas	S	9.15
Elaboração e divulgação do Plano para a Igualdade, conforme determina o artigo 48.º do RJSPTRAM	N	9.16
Elaboração e divulgação da Demonstração não financeira	N/A	---
Informação a constar no site do setor empresarial da Região Autónoma da Madeira	S	9.17

9.1 OBJETIVOS DE GESTÃO

No âmbito das orientações estratégicas, definidas pelo Governo Regional, através da Resolução n.º 75/2022, de 18 de fevereiro, destinadas às empresas públicas do setor empresarial da Região Autónoma da Madeira, apresenta-se de seguida o quadro com os objetivos e os resultados, através dos quais foi avaliada a gestão de 2024:

Quadro 1 - Execução Objetivos de gestão 2024

Objetivos	Indicador	Unidade	Meta 2024	Resultado 2024	Var. Abs.	Var. %
Manter a boa performance económico-financeira da PATRIRAM, S.A.	Autonomia Financeira = Património Líquido/Ativo	%	>30%	57,4%	3,9%	7,3%
	Peso do Passivo no Património Líquido = Passivo / Património Líquido	%	< que 2023 (86,8%)	74,1%	-12,7%	-14,6%
	Rendibilidade Bruta do Ativo = EBITDA / Ativo	%	> que 2023 (12,0%)	12,3%	0,3%	2,4%
	Peso dos Gastos Operacionais sobre o EBITDA = GO / EBITDA	%	<= 10%	7,9%	0,4%	5%

9.2 CUMPRIMENTO DO PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO PARA 2024

Relativamente ao cumprimento do previsto no seu Plano de Atividades e Orçamento para 2024, abaixo apresenta-se o detalhe.

9.2.1 ATIVIDADES PREVISTAS

Quadro 2 - Execução Metas das Atividades Previstas no PAO 2024

Atividades e metas previstas PAO 2024	PAO 2024	Realizado 2024	Var. Abs.	Var. %
Número de contratos celebrados passíveis de produzir mais rentabilidade aos ativos da PATRIRAM, S.A	2	0	-2	0,0%
Número de intervenções em imóveis concessionados de valor superior a 10.000 euros	4	1	-3	-75,0%
Número de proposta de aquisição de imóveis apresentadas ao acionista	1	0	-1	0,0%
Grau de satisfação (entre 0 e 5) dos clientes utilizadores	>=4	Ainda não aferido	---	---

9.2.2 PRINCÍPIOS FINANCEIROS DE REFERÊNCIA

Quadro 3 - Princípios financeiros PAO 2024

Princípios financeiros de referência	PAO 2024	Realizado 2024	% Cumprimento
Resultado Operacional	13 218 567,16 €	13 342 983,29 €	100,94%
Resultado Líquido do Exercício	5 511 635,89 €	5 733 174,23 €	104,02%
EBITDA	16 763 093,54 €	16 867 606,96 €	100,62%

9.2.3 INVESTIMENTO

Quadro 4 - Plano de Investimentos

Investimento/ Projeto	PAO 2024	PAO 2024 - Dotação corrigida	Realizado 2024	% Cumprimento Orç. Inicial	% Cumprimento Orç. Corrigido
52132 - Empreitada de Reabilitação do Prédio localizado à Rua do Seminário N.ºs 6 e 8 no Funchal	1 050,00 €	1 050,00 €	1 037,00 €	98,76%	98,76%
51860 - Empreitada de Reabilitação do Prédio localizado à Rua São Pedro N.ºs 23, 25 e 27 no Funchal	1 563 455,00 €	1 837 555,00 €	648 180,97 €	41,46%	35,27%
52407 - Reabilitação do Edifício Localizado à Rua Nova de São Pedro - Antigas Instalações da Junta de Freguesia de São Pedro	1 025 844,00 €	1 706 065,00 €	1 280 428,80 €	124,82%	75,05%
52409 - Remodelação do Centro de Abastecimento de Produtos Agrícolas do Funchal	11 875,00 €	40 095,00 €	- €	0,00%	0,00%
52142 - Gestão e Manutenção de Edifícios	829 029,00 €	3 371 653,00 €	364 097,88 €	43,92%	10,80%
52787 - Reabilitação do Edifício Quinta Valentim	106 140,00 €	106 140,00 €	- €	0,00%	0,00%
53082 - Aquisição de Imóveis	200 000,00 €	2 400 000,00 €	- €	0,00%	0,00%
53088 - Empreitada de Beneficiação da Rua Alferes Veiga Pestana n.º 3, 3A e 3B - Funchal - Direção Regional Património	339 243,00 €	364 243,00 €	- €	0,00%	0,00%
Equipamento Básico e Equipamento Administrativo	11 000,00 €	121 000,00 €	5 532,60 €	50,30%	4,57%
Total	4 087 636,00 €	9 947 801,00 €	2 299 277,25 €	56,25%	23,11%

9.2.4 GASTOS COM O PESSOAL E MAPA DE PESSOAL

Quadro 5 - Execução Custos com Pessoal Previstos no PAO 2024

Conta SNC-AP	Princípios financeiros de Referência	PAO 2024	Realizado 2024	% cumprimento
631	Remunerações dos órgãos sociais e de gestão	187 176,00 €	185 708,24 €	99,2%
632	Remunerações do pessoal	473 592,00 €	396 461,68 €	83,7%
63221 e 63231	Remuneração base	359 400,00 €	290 781,75 €	80,9%
63233	Abono para Falhas	1 200,00 €	1 035,48 €	86,3%
63224 e 63234	Subsídio de férias	29 950,00 €	26 031,84 €	86,9%
63225 e 63235	Subsídio de Natal	29 950,00 €	24 645,40 €	82,3%
63226	Despesas de Representação	8 400,00 €	8 726,74 €	103,9%
63227 e 63237	Subsídio Insularidade	2 470,00 €	8 881,83 €	359,6%
63228 e 63238	Subsídio de Refeição	23 232,00 €	17 526,00 €	75,4%
63239	Complementos	18 990,00 €	18 832,64 €	99,2%
635	Encargos sobre remunerações	148 301,00 €	132 517,87 €	89,4%
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais	6 311,00 €	3 453,94 €	54,7%
637	Gastos de ação social	562,38 €	918,89 €	100,0%
638	Outros Gastos com o Pessoal	10 000,00 €	3 923,00 €	39,2%
63	Gastos com o pessoal	825 942,38 €	722 983,62 €	87,5%

Quadro 6 - Mapa de pessoal 2024

Mapa de pessoal	PAO 2024	Realizado 2024	% cumprimento
Órgãos Sociais	231 610,00 €	222 011,47 €	95,9%
Pessoal Dirigente	128 264,00 €	125 426,65 €	97,8%
Técnico Superior	314 145,00 €	220 233,50 €	70,1%
Assistente Técnico	122 940,00 €	119 248,09 €	97,0%
Assistente Operacional	18 422,00 €	18 398,80 €	99,9%
Outro pessoal	- €	- €	---
Total	815 381,00 €	705 318,51 €	86,5%

Este quadro está elaborado numa ótica de contabilidade orçamental.

9.2.5 NÍVEL DE ENDIVIDAMENTO

A PATRIRAM não recorreu a endividamento externo. O seu orçamento tem sido totalmente executado através de receita própria.

9.2.6 GRAU DE EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO CARREGADO NO SIGO

Grau de execução do orçamento carregado no SIGO/SOE				
Agrupamento	Ano 2024		Diferença	Realização
	Aprovado	Realizado	Valor	%
Receitas				
R05 - Rendimentos da Propriedade	13 729 735,00 €	13 681 230,96 €	- 48 504,04 €	99,6%
R08- Outras receitas correntes	3 200 000,00 €	3 395 086,57 €	195 086,57 €	106,1%
Subtotal Receitas Correntes	16 929 735,00 €	17 076 317,53 €	146 582,53 €	100,9%
R16- saldo da Gerência anterior	7 304 317,00 €	7 304 316,18 €	- 0,82 €	100,0%
Subtotal Receitas de Capital	7 304 317,00 €	7 304 316,18 €	- 0,82 €	100,0%
Total Receitas	24 234 052,00 €	24 380 633,71 €	146 581,71 €	100,6%
Despesas				
D01- Gastos pessoal	1 051 506,00 €	706 223,31 €	(345 282,69 €)	67,2%
D02 - Aquisição de Bens e Serviços	3 146 510,00 €	719 236,20 €	(2 427 273,80 €)	22,9%
D04 - Transferências Correntes	11 533 102,00 €	11 516 742,03 €	(16 359,97 €)	99,9%
D06-Outras despesas correntes	466 450,00 €	125 414,19 €	(341 035,81 €)	26,9%
Subtotal despesas correntes	16 197 568,00 €	13 067 615,73 €	(3 129 952,27 €)	80,7%
D07- Aquisição de Bens de Capital	8 036 484,00 €	1 883 129,20 €	(6 153 354,80 €)	23,4%
Subtotal Despesas de Capital	8 036 484,00 €	1 883 129,20 €	(6 153 354,80 €)	23,4%
Total Despesas	24 234 052,00 €	14 950 744,93 €	(9 283 307,07 €)	61,7%

9.3 GESTÃO DO RISCO FINANCEIRO

Tal como referido no ponto 9.2.5, a PATRIRAM não tem financiamento externo, nem tem previsto recorrer a tal, pelo que o seu grau de exposição ao risco financeiro é reduzido.

9.4 EVOLUÇÃO DO PRAZO MÉDIO DE PAGAMENTOS A FORNECEDORES

Quadro 8- Evolução do Prazo Médio de Pagamentos a Fornecedores

PMP a fornecedores	2024	2023	Variação 24/23	
			Valor	%
Prazo (dias)	0	0	0	0,0%

O prazo médio de pagamentos foi calculado tendo em conta o disposto na Resolução de Conselho de Ministros de 34/2008, de 22 de fevereiro (Programa pagar a tempo e horas), alterado pelo Despacho n.º 9870/2009 de 13 de abril.

Como podemos constatar, o PMP da PATRIRAM, S.A., tem sido nulo.

9.5 DIVULGAÇÃO DOS ATRASOS NOS PAGAMENTOS (“ARREARS”)

Quadro 9- Atrasos nos Pagamentos "arrears"

Dívidas vencidas	Valor (€)	Valor das dívidas vencidas de acordo com art. 1.º DL 65-A/2011 (€)			
	0-90 dias	90-120 dias	120-240 dias	240-360 dias	> 360 dias
Aquis. de Bens e Serviços	1098,04	0	0	0	0
Aquis. de Capital	676,6	0	0	0	0
Total	1774,64	0	0	0	0

A 31 de dezembro de 2024, a PATRIRAM apenas tinha por pagar cerca de 1.800,00€ a fornecedores, referentes a faturas de 2024 que deram entrada em janeiro de 2025.

9.6 RECOMENDAÇÕES DOS ACIONISTAS – RESULTADOS OBTIDOS

Na última assembleia geral de aprovação das contas, a 21 de março de 2024, não foram emitidas quaisquer recomendações por parte do acionista, tendo este elogiado a diligência, atuação e trabalho, quer dos órgãos de administração e de fiscalização, quer de todos os colaboradores da PATRIRAM, tendo realçado a boa saúde financeira e económica da empresa e a valorização dos respetivos imóveis.

9.7 RECOMENDAÇÕES / RESERVAS EMITIDAS NA ÚLTIMA CERTIFICAÇÃO LEGAL DE CONTAS (CLC)

Na CLC relativa a 2023, não foi emitida qualquer reserva às contas da empresa.

9.8 ORIENTAÇÕES SOBRE AS REMUNERAÇÕES

9.8.1 MESA DA ASSEMBLEIA GERAL

Os membros da mesa da assembleia geral não são remunerados.

9.8.2 CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

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

Quadro 10 - Conselho de Administração - Composição

Mandato (Início-Fim)	Cargo	Nome	Designação		OPRLO (2)				Nº de mandatos
			Forma (1)	Data	Sim/Não	Entidade de Origem	Entidade pagadora (O/D)	Identificação da data de autorização e Forma	
2022-2024	Presidente do Conselho de Administração	Duarte [REDACTED] [REDACTED] Moniz	AG	06/09/2022	Não	Direção Regional de Estradas	D	N/A	5
2022-2024	Vogal Executivo do Conselho de Administração	Rui [REDACTED] [REDACTED] Costa	AG	06/09/2022	Não	Secretaria Regional das Finanças	D	N/A	2
2022-2024	Vogal Executiva do Conselho de Administração	Sandra [REDACTED] [REDACTED] Marques	AG	06/09/2022	Não	ETTF – Empresa de Tráfego do Funchal, Lda.	D	N/A	2

Legenda:

(1) Indicar Resolução (R)/ AG/DUE/ Despacho (D)

(2) Opção Pelo valor com o limite da remuneração média dos últimos três anos correspondente à remuneração da carreira ou categoria do lugar de origem, prevista no n.º 8 do artigo 23.º da LCGP. Indicar entidade pagadora (O=D) ou

Refira-se que os 5 mandatos do Engº Duarte Moniz incluem 3 como Vogal Executivo e 2 como Presidente.

No entanto, no primeiro mandato como Vogal Executivo, que ocorreu entre 2010 e 2012, começou por exercer funções com Vogal não Executivo, tendo passado a exercer funções como Vogal Executivo em 2011.

Mais se informa que no decorrer de 2024, nenhum dos membros do Conselho de Administração acumulou funções com outros cargos.

Quadro 11- Conselho de Administração - Estatuto do Gestor Público

Membro do CA (Nome)	EGP			
	Fixado	Classificação	Remuneração Mensal Bruta (€)	
	(S/N)	(A/B/C)	Vencimento Mensal	Despesas de Representação
Duarte [REDACTED] [REDACTED] Moniz	S	C	3 410,29	1 435,91
Rui [REDACTED] [REDACTED] Costa	S	C	2 839,75	1 195,68
Sandra [REDACTED] [REDACTED] Marques	S	C	2 839,75	1 195,68

Quadro 12- Conselho de Administração- remunerações

Membro do CA (Nome)	Remuneração Anual (€)				
	Fixa (1)	Variável (2)	Valor Bruto (3) = (1) + (2)	Reduções Remuneratórias (4)	Valor Bruto Final (5) = (3)-(4)
Duarte [REDACTED] [REDACTED] Moniz	67 487,84	0,00	67 487,84	2 512,86	64 974,98
Rui [REDACTED] Costa	56 197,10	0,00	56 197,10	2 092,44	54 104,66
Sandra [REDACTED] [REDACTED] Marques	56 197,10	0,00	56 197,10	2 092,44	54 104,66
TOTAL	179 882,04	0,00	179 882,04	6 697,74	173 184,30

Notas:

(1) O valor da remuneração fixa corresponde ao vencimento + despesas de representação (sem redução remuneratória)

(4) Redução prevista no artigo 12.º da Lei n.º 12-A/2010, de 30 de junho

Quadro 13- Conselho de administração - benefícios sociais

Membro do CA Nome	Benefícios Sociais (€)							
	Subsídio de Refeição		Regime de Proteção Social		Encargo Anual Seguro de Saúde	Encargo Anual Seguro de Vida	Outros	
	Valor / Dia	Montante Pago Ano	Identificar	Encargo Anual			Identificar	Valor
Duarte [REDACTED] [REDACTED] Moniz	6	1 326,00	CGA	15 552,72	0,00	0,00	N/A	0,00
Rui [REDACTED] Costa	6	1 326,00	CGA	12 971,00	0,00	0,00	Abono Familiar	1318,47
Sandra [REDACTED] [REDACTED] Marques	6	1 326,00	SS	12 971,00	0,00	0,00	N/A	0,00
TOTAL		3 978,00		41 494,72	0,00	0,00		1 318,47

Não existem encargos com viaturas do Conselho de Administração.

Quanto a gastos com deslocações do Conselho de Administração, temos o quadro seguinte:

Quadro 14- Conselho de Administração-deslocações

Membro do CA (Nome)	Gastos anuais associados a Deslocações em Serviço (€)					
	Deslocações em Serviço	Custos com Alojamento	Ajudas de Custo	Outras		Gasto Total com Viagens
				Identificar	Valor	
Duarte [REDACTED] [REDACTED] Moniz	4	298,00 €	144,41 €	Taxis / Estacionamento	135,30 €	1 270,74 €
Rui [REDACTED] Costa	5	502,00 €	195,16 €	Táxis	44,10 €	1 100,74 €
Sandra [REDACTED] [REDACTED] Marques	1	- €	56,75 €	-	- €	402,27 €
Total		800,00 €	396,32 €		179,40 €	2 773,75 €

9.8.3 FISCALIZAÇÃO

De acordo com o definido no artigo n.º 17, dos Estatutos da PATRIRAM, a fiscalização da sociedade é composta por um fiscal único, que neste caso é a Sociedade de Revisores Oficiais de Contas "UHY – Oliveira, Branco & Associados SROC, Lda.", representa pelo Dr. António [REDACTED] Silva e por um fiscal único suplente, nomeadamente a Drª Leonor Conde.

Na PATRIRAM, os serviços de Revisão Legal das Contas são efetuados pela mesma Sociedade de Revisores que compõe o Fiscal Único.

Abaixo constam os quadros com a identificação e a remuneração, quer da Sociedade de Revisores Oficiais de Contas (SROC), quer dos membros efetivo e suplente:

Quadro 15 - Revisor Oficial de Contas - identificação

Mandato (Início - Fim)	Cargo	Identificação SROC/ROC			Designação		N.º de Anos de Funções Exercidas no	N.º de Anos de Funções Exercidas na
		Nome	N.º de Inscrição na	N.º Registo CMVM	Forma (1)	Data		
2022-2024	SROC	UHY – OLIVEIRA, BRANCO & ASSOCIADOS, SROC, LDA.	164	20161471	AG	06/09/2022	N/A	15
2022-2024	ROC	Dr. [REDACTED] Silva	[REDACTED]	[REDACTED]	AG	06/09/2022	N/A	2
2022-2024	ROC Suplente	Drª Leonor Conde	[REDACTED]	[REDACTED]	AG	06/09/2022	N/A	12

Quadro 16 - Revisor oficial de contas – remuneração

Nome ROC/FU	Valor Anual do Contrato de Prestação de Serviços - 2024 (€)			Valor Anual de Serviços Adicionais - 2024 (€)			
	Valor (1)	Reduções (2)	Valor Final (3) = (1)-(2)	Identificação do Serviço	Valor (1)	Reduções (2)	Valor Final (3) = (1)-(2)
UHY – OLIVEIRA, BRANCO & ASSOCIADOS, SROC, LDA.	10 150,00 €	- €	10 150,00 €	N/A	- €	- €	- €
Dr. António [REDACTED] Silva	- €	N/A	- €	N/A	- €	- €	- €
Drª Leonor Conde	- €	N/A	- €	N/A	- €	- €	- €

9.9 APLICAÇÃO DO ART.º 24.º-A DO ESTATUTO DO GESTOR PÚBLICO DAS EMPRESAS PÚBLICAS DA REGIÃO AUTÓNOMA DA MADEIRA

Estabelece o Estatuto do Gestor Público, aprovado pelo Decreto Legislativo Regional n.º 12/2010/M, de 5 de agosto, na sua redação atual, no seu art.º 24.º-A as regras para utilização de cartões de crédito, comunicações e viaturas pelos Gestores Públicos.

No cumprimento do n.º 1 do referido artigo, informamos que os membros do Conselho de Administração da PATRIRAM não utilizam quaisquer cartões de crédito ou outros instrumentos de pagamento tendo como objeto a realização de despesas ao serviço da empresa.

Relativamente ao disposto no n.º 2, também é cumprido, pois a PATRIRAM não reembolsa os membros do Conselho de Administração de quaisquer despesas que caíam no âmbito do conceito de despesas de representação pessoal.

No que respeita às despesas associadas a comunicações, foi deliberado pelo CA que o valor máximo a pagar são os 42,50€, valor fixado para os cargos de direção superior de 1º grau da Administração Pública, pelo Despacho n.º 253/2015, de 15 de maio, da então Secretaria Regional das Finanças e Administração Pública.

Assim, o valor os gastos em 2024 foram os seguintes:

Quadro 17-Conselho de Administração- gastos com comunicações

Membro do CA (Nome)	Gastos com Comunicações (€)		
	Plafond Mensal Definido	Valor Anual	Observações
Duarte [REDACTED] [REDACTED] [REDACTED] [REDACTED] Moniz	42,50 €	510,00 €	Valor definido em reunião do CA a 11/06/2015
Rui [REDACTED] [REDACTED] [REDACTED] Costa	42,50 €	510,00 €	
Sandra [REDACTED] [REDACTED] [REDACTED] [REDACTED] [REDACTED] Marques	42,50 €	510,00 €	
TOTAL	127,50 €	1 530,00 €	

No que se refere a despesas associadas às viaturas de serviço afetas aos gestores públicos, informamos que não existem viaturas de serviço afetas a nenhum dos membros do Conselho de Administração.

9.10 APLICAÇÃO DO DISPOSTO NO N.º 2 DO ARTIGO 15.º DO RJSERAM E DO ARTIGO 8.º DO ESTATUTO DO GESTOR PÚBLICO DAS EMPRESAS PÚBLICAS DA REGIÃO AUTÓNOMA DA MADEIRA, QUE PROÍBE A REALIZAÇÃO DE DESPESAS NÃO DOCUMENTADAS OU CONFIDENCIAIS

Em 2024, a PATRIRAM não realizou despesas não documentadas ou confidenciais e a realização das mesmas não é permitida.

9.11 ELABORAÇÃO E DIVULGAÇÃO DO RELATÓRIO ANUAL SOBRE PREVENÇÃO DA CORRUPÇÃO, CONFORME O DISPOSTO NO N.º 1 DO ARTIGO 44.º DO RJSERAM

Em conformidade com o DL 109-E/2021, de 9 de dezembro, que cria o Mecanismo Nacional Anticorrupção (MENAC) e estabelece o regime geral de prevenção da corrupção, o Relatório de Execução do PPR passa a ser enviado ao MENAC, à Tutela e à Inspeção Regional de Finanças, até ao final do mês de abril do ano seguinte ao que diz respeito.

Assim, uma vez que ainda não está disponível o relatório relativo a 2024, é seguidamente apresentada a informação relativa à monitorização da execução do Plano de Prevenção de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas (PPR) da PATRIRAM do ano anterior:

- Para 2023, o PPR identificou 40 riscos e 71 medidas, a adotar ou já adotadas, para a prevenção da corrupção e infrações conexas.

O Relatório de Execução de 2023, do PPRCIC, encontra-se publicado no *site* institucional da PATRIRAM: [c90c2b_ceb06caba33d453fa5ef438147f50c84.pdf](https://www.patriram.pt/c90c2b_ceb06caba33d453fa5ef438147f50c84.pdf).

9.12 CONTRATAÇÃO PÚBLICA

A PATRIRAM, S.A. está abrangida pelo Código dos Contratos Públicos (CCP), adaptado à RAM pelo Decreto Legislativo Regional n.º 34/2008/M de 14 de agosto.

Em cumprimento da referida legislação adotou como procedimentos pré-contratuais, o Concurso Público, a Consulta Prévia, o Ajuste Direto regime geral e o Ajuste Direto em regime simplificado.

A política de contratação da empresa assenta na promoção da concorrência para garantir as melhores condições de mercado, limitando-se os ajustes diretos para procedimentos de contratação específicos, quer em termos do objeto a contratar, quer em termos do enquadramento em que os mesmos se verificam.

Para desenvolvimento dos procedimentos contratuais, a PATRIRAM recorre por regra, à contratação eletrónica através da utilização da plataforma eletrónica AcinGov, garantindo-se, assim, o rigor e transparência dos procedimentos de contratação.

A PATRIRAM tem implementados procedimentos relativos à Contratação Pública, no que se refere ao ajuste direto simplificado de bens e serviços e obras públicas, que são revistos e atualizados sempre que haja alterações ao CCP ou legislação complementar ao mesmo.

Em 2024, não foram celebrados quaisquer contratos de fornecimento de bens e de prestação de serviços e de obras públicas com valor superior a 5 milhões de euros.

9.13 MEDIDAS DE OTIMIZAÇÃO DA ESTRUTURA DE GASTOS OPERACIONAIS

Quadro 18: Cálculo da eficiência operacional

Unid. €

Rúbrica	2025 Prev.	2024 Exec.	2023 Exec.	2022 Exec.	2021 Exec.	2020 Exec.	2025/2020		2025/2024	
							Δ Absol.	Var. %	Δ Absol.	Var. %
(1) Vendas e serviços prestados	17 552 740,20 €	18 187 260,34 €	17 484 500,09 €	16 483 004,66 €	15 811 447,63 €	15 186 289,69 €	2 366 450,51 €	15,6%	634 520,14 €	-3,5%
(2) Subsídios à exploração	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	---	- €	---
(3) Volume de negócios (VN)= (1) + (2)	17 552 740,20 €	18 187 260,34 €	17 484 500,09 €	16 483 004,66 €	15 811 447,63 €	15 186 289,69 €	2 366 450,51 €	15,6%	634 520,14 €	-3,5%
(4) CMVMC	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	---	- €	---
(5) FSE	668 030,56 €	520 656,73 €	490 391,66 €	476 308,54 €	419 168,96 €	594 205,45 €	73 825,11 €	12,4%	147 373,83 €	28,3%
(6) Gastos com o pessoal	916 640,00 €	722 983,62 €	689 405,96 €	605 381,47 €	530 450,73 €	495 077,59 €	421 562,41 €	85,2%	193 656,38 €	26,8%
(7) Gastos operacionais (GO) = (4) + (5) + (6)	1 584 670,56 €	1 243 640,35 €	1 179 797,62 €	1 081 690,01 €	949 619,69 €	1 089 283,04 €	495 387,52 €	45,5%	341 030,21 €	27,4%
(8) GO/VN = (7) / (3)	9,0%	6,8%	6,7%	6,6%	6,0%	7,2%	1,9%	25,9%	2,2%	32,0%
(10) EBITDA recorrente = (3) - (7)	15 968 069,64 €	16 943 619,99 €	16 304 702,47 €	15 401 314,65 €	14 861 827,94 €	14 097 006,65 €	1 871 062,99 €	13,3%	975 550,35 €	-5,8%

Podemos assistir a uma ligeira subida na rubrica dos FSE, relativamente a 2020, sendo um pouco mais acentuada relativamente a 2024, fruto da inflação que se tem vindo a sentir.

Relativamente à rubrica de gastos com o pessoal, já se verifica um grande aumento relativamente a 2020, sendo mais baixo, comparativamente a 2024, em grande parte devido ao facto de a equipa da PATRIRAM ter vindo a aumentar, decorrente do crescimento da atividade da empresa.

9.14 CONTRATAÇÃO DE ESTUDOS, PARECERES, PROJETOS E CONSULTORIA (ARTIGO 66.º DO DLR N.º 6/2024/M, ORAM 2024)

Havendo a necessidade de proceder a uma aquisição de serviços desta natureza, é elaborada uma informação interna de proposta de aquisição, devidamente fundamentada, para posterior aprovação pelo Conselho de Administração.

9.15 DIVULGAÇÃO DAS RECOMENDAÇÕES DIRIGIDAS À EMPRESA RESULTANTES DE AUDITORIAS CONDUZIDAS PELO TRIBUNAL DE CONTAS

Em 2024, foram solicitados elementos e esclarecimentos relativos à conta de gerência de 2022, os quais foram devidamente prestados, tendo a respetiva conta sido depois homologada pelo Tribunal de Contas.

9.16 ELABORAÇÃO E DIVULGAÇÃO DO PLANO PARA A IGUALDADE

A PATRIRAM dispõe de um Plano para a Igualdade, aprovado em 12 de julho de 2023, que consta no site da empresa. Este plano vigorou até ao final de 2024 e será revisto.

A PATRIRAM foi distinguida pela Comissão para a Igualdade no Trabalho e no Emprego - CITE, pelas suas boas práticas na promoção da Igualdade Remuneratória entre Mulheres e Homens por trabalho igual ou de igual valor, com o “Selo da Igualdade Salarial” em 2023.

9.17 INFORMAÇÃO A CONSTAR NO *SITE* DE CADA EMPRESA DO UNIVERSO DO SETOR EMPRESARIAL DA REGIÃO AUTÓNOMA DA MADEIRA

Quadro 19- Informações a constar no site da empresa

Informação a constar no Site da empresa	Divulgação		Comentários
	S/N/N.A.	Data Atualização	
Orientações estratégicas	S	16/12/2024	Consta no PAO 2025
Orientações setoriais	N		
Orientações que compreendem a aprovação de critérios de determinação do vencimento, benefícios e regalias dos gestores públicos, bem como a definição de indicadores para a classificação das empresas públicas regionais, que vinculam o representante da Região nas deliberações dos sócios	S	2025	Consta no Relatório de Gestão e contas da empresa.
Composição da sua estrutura societária	S	2025	
Identificação das participações sociais que detêm	S	2025	Consta no Relatório de Gestão e contas da empresa.
Aquisição e alienação de participações sociais, bem como a participação em quaisquer entidades de natureza associativa ou fundacional	N/A		
Prestação de garantias financeiras ou assunção de dívidas ou passivos de outras entidades, mesmo nos casos em que assumam organização de grupo (exceto nos casos em que se aplica o n.º 3 do artigo 42.º do RJSERAM)	N/A		
Grau de execução dos objetivos fixados, a justificação dos desvios verificados e as medidas de correção aplicadas ou a aplicar	S	2025	Consta no Relatório de Gestão e contas da empresa.
Planos de atividades e orçamento, anuais e plurianuais, incluindo os planos de investimento e as fontes de financiamento (exceto nos casos em que se aplica o n.º 3 do artigo 42.º do RJSERAM)	S	2024	
Orçamento anual e plurianual (exceto nos casos em que se aplica o n.º 3 do artigo 42.º do RJSERAM)	S	2024	
Documentos anuais de prestação de contas	S	2025	
Relatórios trimestrais de execução orçamental, acompanhados dos relatórios do órgão de fiscalização	S	2025	
Identidade e os elementos curriculares de todos os membros dos seus órgãos sociais, designadamente do órgão de administração, bem como as respetivas remunerações e outros benefícios	S	2024	
Relatório de Sustentabilidade	N		
Relatórios Anuais de Execução do Plano de Gestão de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas de factos mencionados na alínea g) do n.º 3 do artigo 2.º do Decreto-Lei n.º 109-E/2021, de 9 de dezembro	S	2024	
Código de ética	S	21/10/2024	
Obrigações de serviço público a que está sujeita e termos contratuais da prestação de serviço público	N/A		
Modelo de financiamento subjacente e apoios financeiros recebidos da Região nos últimos três exercícios	N/A		
Estatutos	S	2022	
Informação financeira histórica e atual	S	2025	Consta no Relatório de Gestão e contas da empresa.
Regulamentos Internos e Externos a que a empresa está sujeita	S	2024	

Funchal, 10 de março de 2025

O Conselho de Administração

Duarte Moniz

Rui Costa

Sandra Talhadas

10. DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

10.1 BALANÇO

Balanço (individual ou consolidado) em 31 de dezembro de 2024

RUBRICAS	NOTAS	Unidade Monetária (1)	
		PERÍODOS	
		31/12/2024	31/12/2023
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis	6	41 339,81	37 071,32
Propriedades de investimento	8	16 505 733,35	14 849 572,35
Ativos intangíveis	3	105 191 893,26	108 453 702,37
Participações financeiras - método da equivalência patrimonial	18.2 e 22	1 112 026,80	986 781,96
Outros ativos financeiros	18.2 e 18.22	4 989,83	5 105,09
Diferimentos	23.2	773 560,41	724 849,49
		123 629 543,46	125 057 082,58
Ativo corrente			
Cientes, contribuintes e utentes	23.1	16 831,62	31 302,09
Estado e outros entes públicos	23.3	3 654 915,68	3 391 332,71
Outras contas a receber	23.7	628,00	
Diferimentos	23.2	119 139,17	91 000,64
Caixa e depósitos	1.c)	9 429 888,78	7 304 316,18
		13 221 403,24	10 817 951,62
Total do ativo		136 850 946,71	135 875 034,20
PATRIMÓNIO LÍQUIDO			
Património/Capital	18.16	6 805 000,00	6 805 000,00
Reservas legais	23.4	1 361 000,00	1 361 000,00
Resultados transitados	23.5	63 552 950,64	57 946 415,23
Ajustamentos em ativos financeiros	22	1 151 106,62	961 781,96
Resultado líquido do período		5 733 174,23	5 670 615,23
Total do Património Líquido		78 603 231,49	72 744 812,42
PASSIVO			
Passivo não corrente			
Provisões	16	82 716,63	82 716,63
Outras contas a pagar	23.7	53 196 796,20	58 009 749,16
		53 279 512,83	58 092 465,79
Passivo corrente			
Fornecedores	23.6	1 098,04	496,07
Estado e outros entes públicos	23.9	26 631,07	34 646,08
Fornecedores de investimentos	18.2	676,60	
Outras contas a pagar	18.2 e 23.7	4 926 843,04	4 990 990,86
Diferimentos	23.8	12 953,64	11 622,98
		4 968 202,39	5 037 755,99
Total do Passivo		58 247 715,22	63 130 221,78
Total do Património Líquido e Passivo		136 850 946,71	135 875 034,20

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

O Contabilista Certificado

A Administração

Nº _____

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

10.2 DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

Demonstração dos resultados por natureza (individual ou consolidada) do período findo em 31 de dezembro de 2024

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	Unidade Monetária (1)	
		PERÍODOS	
		31/12/2024	31/12/2023
Prestação de serviços	13	18 187 260,34	17 484 500,09
Fornecimentos e serviços externos	23.10	(520 656,73)	(490 391,66)
Gastos com pessoal	23.11	(722 983,62)	(689 405,96)
Outros rendimentos e ganhos	23.15	7 286,44	95 781,74
Outros gastos e perdas	23.12	(83 299,47)	(48 884,58)
Resultados antes de depreciações e gastos de financiamento		16 867 606,96	16 351 599,63
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	23.13	(3 524 623,67)	(3 488 895,12)
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento)		13 342 983,29	12 862 704,51
Juros e gastos similares suportados	23.14	(6 628 151,37)	(6 122 933,46)
Resultado antes de impostos		6 714 831,92	6 739 771,05
Imposto sobre o rendimento	23.16	(981 657,69)	(1 069 155,82)
Resultado líquido do período		5 733 174,23	5 670 615,23
Resultado líquido do período atribuível a: (2)			
Detentores do capital da empresa-mãe			
Interesses que não controlam			

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

(2) Aplicável apenas no caso de contas consolidadas.

O Contabilista Certificado

A Administração

_____ N° _____

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

10.3 DEMONSTRAÇÕES DE FLUXOS DE CAIXA (MÉTODO DIRETO)

Demonstração (individual ou consolidada) dos fluxos de caixa, do período findo em 31 de dezembro de 2024

Rubricas	Notas	Unidade Monetária (1)	
		PERÍODOS	
		31/12/2024	31/12/2023
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Recebimentos de clientes	23.1	13 681 230,96	13 159 085,42
Pagamentos a fornecedores	23.6	(589 090,60)	(750 558,99)
Pagamentos ao pessoal	23.11	(574 615,19)	(542 120,57)
Caixa gerada pelas operações		12 517 525,17	11 866 405,86
Pagamento/Recebimento de imposto sobre o rendimento	23.16	3 300 702,71	3 084 688,85
Outros recebimentos/pagamentos		(11 737 201,33)	(11 360 071,53)
Fluxos de caixa das atividades operacionais (a)		4 081 026,55	3 591 023,18
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis	5	(19 293,38)	(8 545,31)
Ativos intangíveis	3	-	(1 169 456,44)
Propriedades de investimentos	8	(1 936 160,57)	(1 469 411,04)
Fluxos de caixa das atividades de investimento (b)		(1 955 453,95)	(2 647 412,79)
Fluxos de caixa das atividades de financiamento			
Pagamentos respeitantes a:			
Juros e gastos similares	23.14	-	(6,61)
Dividendos	23.5	-	(500 284,50)
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (c)		-	(500 291,11)
Variação de Caixa e seus equivalentes (a)+(b)+©		2 125 572,60	443 319,28
Efeito das diferenças de câmbio			
Caixa e seus equivalentes no início do período		7 304 316,18	6 860 996,90
Caixa e seus equivalentes no fim do período	1.c)	9 429 888,78	7 304 316,18
CONCILIAÇÃO ENTRE CAIXA E SEUS EQUIVALENTES E SALDO DE GERÊNCIA			
Caixa e seus equivalentes no início do período		7 304 316,18	6 860 996,90
-Equivalentes a caixa no início do período			
-Variações cambiais de caixa no início do período			
=Saldo da gerência anterior		7 304 316,18	6 860 996,90
De execução orçamental		7 304 316,18	6 860 996,90
De operações de tesouraria			
Caixa e seus equivalentes no fim do período		9 429 888,78	7 304 316,18
-Equivalentes a caixa no fim do período			
-Variações cambiais de caixa no fim do período			
=Saldo da gerência seguinte		9 429 888,78	7 304 316,18
De execução orçamental		9 429 888,78	7 304 316,18
De operações de tesouraria			

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

O Contabilista Certificado

A Administração

Nº

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

10.4 DEMONSTRAÇÕES DAS ALTERAÇÕES NO PATRIMÓNIO LÍQUIDO

Demonstração (individual ou consolidada) das alterações no património líquido, em 31 de dezembro de 2024

Unidade Monetária (1)							
MOVIMENTOS NO PERÍODO	Notas	Capital subscrito	Reservas legais	Resultados transitados	Ajustamentos em ativos financeiros	Resultado líquido do período	TOTAL
POSICÃO NO INÍCIO DO PERÍODO	(1)	6 805 000,00	1 361 000,00	57 946 415,23	961 781,96	5 670 615,23	72 744 812,42
ALTERAÇÕES NO PERÍODO							
Aplicação do resultado do período anterior	23.5			5 670 615,23		(5 670 615,23)	
Aplicação do método de equivalência patrimonial	18.2; 23.5			(64 079,82)	189 324,66		125 244,84
				5 606 535,41	189 324,66	(5 670 615,23)	125 244,84
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	23.16					5 733 174,23	5 733 174,23
RESULTADO INTEGRAL	(4)=(2)+(3)					62 559,00	5 858 419,07
OPERAÇÕES COM DETENTORES DE CAPITAL NO PERÍODO							
Distribuições de dividendos	23.5						
POSICÃO NO FIM DO PERÍODO	(6)=(1)+(2)+(3)+(5)	6 805 000,00	1 361 000,00	63 552 950,64	1 151 106,62	5 733 174,23	78 603 231,49

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

Legenda:

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

O Contabilista Certificado

A Administração

Nº _____

10.5 ANEXO 2024

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

INTRODUÇÃO

A empresa PATRIRAM - TITULARIDADE E GESTÃO DE PATRIMÓNIO PÚBLICO REGIONAL, S.A, NIF 511 273 096, é uma Sociedade Anónima de capitais exclusivamente públicos, com o capital social de 6.805.000,00 €, criada pelo Decreto Legislativo Regional n.º 7/2007/M, de 12 de janeiro. Encontra-se registada na Conservatória do Registo Comercial do Funchal, sob a Matrícula n.º 511273096 e tem a sua sede à Rua 31 de Janeiro n.º 79 - 9050-011 Funchal.

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

O código da classificação orgânica da empresa é o 5049 e esta é tutelada pela Secretaria Regional das Finanças.

REFERENCIAL CONTABILÍSTICO E DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

a) Referencial contabilístico

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

DERROGAÇÕES DE DISPOSIÇÕES DO SNC-AP

Não existiram no decorrer do período de 2024, quaisquer casos excecionais que implicassem diretamente a derrogação de qualquer disposição prevista pelo SNC-AP, que tenham produzido efeitos materialmente relevantes e que pudessem pôr em causa a imagem verdadeira e apropriada das demonstrações financeiras.

b) Comparabilidade

As contas do balanço e da demonstração dos resultados do presente período são comparáveis com as do período anterior. As presentes demonstrações financeiras estão apresentadas em conformidade com o modelo do Sistema de Normalização Contabilístico SNC AP

c) Valores de caixa e depósitos

Em 31 de dezembro de 2024 e 2023 a desagregação dos saldos de caixa e depósitos bancários era como segue:

Meios financeiros líquidos constantes do balanço		31-12-2024	31-12-2023
		Quantias disponíveis para uso	Quantias disponíveis para uso
Depósitos bancários	Depósitos à ordem	9 429 888,78	7 304 316,18
Total		9 429 888,78	7 304 316,18

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

2.1. Bases de mensuração

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

O euro é a moeda funcional e de apresentação.

Apresentação apropriada e conformidade com as NCP

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

Informação comparativa

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

Respeitando o princípio da Continuidade da Entidade, as políticas contabilísticas foram adotadas de maneira consistente ao longo do tempo.

Consistência de Apresentação

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

Materialidade e Agregação

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

Compensação

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

Continuidade

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

2.2. Outras políticas contabilísticas relevantes

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

2.3. Julgamentos com impacto nas quantias reconhecidas

As demonstrações financeiras foram preparadas de acordo com o princípio do custo histórico. A preparação das demonstrações financeiras de acordo com as NCP requer que o órgão de Gestão formule julgamentos, estimativas e pressupostos que afetam a aplicação das políticas contabilísticas e o valor dos ativos, passivos, rendimentos e gastos. As estimativas e pressupostos associados são baseados na experiência histórica e noutros fatores considerados razoáveis de acordo com as circunstâncias e formam a base para os julgamentos sobre os valores dos ativos e passivos cuja

valorização não é evidente através de outras fontes. Os resultados reais podem diferir das estimativas. As questões que requerem um maior grau de julgamento ou complexidade, ou para as quais os pressupostos e estimativas são considerados significativos, são divulgados no anexo às demonstrações financeiras.

2.4. Principais pressupostos relativos ao futuro

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

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

2.5. Principais fontes de incerteza das estimativas

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

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

3. ATIVOS INTANGÍVEIS

Os ativos intangíveis compreendem um conjunto de imóveis que foram transferidos para a Entidade, para gestão e rentabilização de acordo com as instruções do concedente, no âmbito do contrato de concessão assinado entre a Entidade e a Região Autónoma da Madeira (RAM), em 21 de dezembro de 2007, válido por um período de 50 anos. As principais condições estabelecidas no contrato de concessão resumem-se como segue:

- o preço da concessão ascende a € 150.000.000, valor que as partes consideraram refletir adequadamente o valor atual do referido património à data da assinatura do contrato;
- o concedente não poderá alienar os bens e direitos emergentes da concessão, salvo nos casos devidamente autorizados pela Concedente;

- no termo da concessão, a Concedente entra na plena posse e gozo dos bens afetos à gestão da Concessionária.

Além deste contrato foram ainda celebrados os seguintes contratos:

- Contrato celebrado em 28 de abril de 2008, aprovado pela resolução n.º 275/2008, de 13 de março e Contrato celebrado a 08/10/2008, aprovado pela Resolução n.º 1032/2008, de 2 de outubro, em que, nos termos das Bases da Concessão e do Contrato de Concessão atrás mencionado, foram cometidos à PATRIRAM vários prédios para sua gestão e rentabilização, obrigando-se a PATRIRAM a disponibilizar as soluções necessárias à gestão dos mesmos, bem como promover todas as ações necessárias e / ou convenientes à valorização dos mesmos. Como contrapartida, a PATRIRAM entrega à Região Autónoma da Madeira (RAM) o equivalente a 50% de todas as quantias que venha a receber de terceiros no âmbito da rentabilização desses ativos.

No caso da PATRIRAM apresentar à RAM uma proposta de alienação destes imóveis, terá direito a receber a quantia de 5% do produto de venda;

- Contrato celebrado em 10 de agosto de 2009, aprovado pela resolução n.º 805 /2009, de 15 de julho, em que, nos termos das Bases da Concessão e do Contrato de Concessão, foi cometido à PATRIRAM um prédio localizado no Porto Santo para sua gestão e rentabilização, obrigando-se a PATRIRAM a disponibilizar as soluções necessárias à gestão do mesmo, bem como promover todas as ações necessárias e / ou convenientes à valorização do mesmo, sendo que as quantias que a PATRIRAM venha a receber de terceiros, constituem receitas próprias da Empresa.

No caso da PATRIRAM apresentar à RAM uma proposta de alienação destes imóveis, terá direito a receber a quantia de 5% do produto líquido da venda;

- Contrato de Concessão celebrado a 22/01/2013, aprovado pela Resolução n.º 423/2012, de 12 de junho, em que a RAM adjudicou, em regime de concessão, à PATRIRAM, a gestão, rentabilização e reconversão de 1 prédio urbano.

O prazo da Concessão é o mesmo que o da Concessão principal, ou seja, termina a 21 de dezembro de 2057.

A PATRIRAM reabilitou e reconverteu o prédio, dando-o de arrendamento a serviços públicos.

3.1. Bases de mensuração

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

3.2. Ativos intangíveis gerados internamente e outros

a) Vidas úteis ou taxas de amortização

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

b) Taxas de amortização

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

c) Quantia escriturada no início e no final do período

Durante o período findo em 31 de dezembro de 2024, a quantia escriturada dos ativos intangíveis, bem como as respetivas amortizações acumuladas e perdas por imparidade acumuladas, foi a seguinte:

Designação	Quantia bruta início do período	Amortizações acumuladas início do período	Quantia Líquida escriturada início período	Quantia bruta Final Período	Amortizações Acumuladas final Período	Quantia escriturada no final do período
Ativos intangíveis em Concessão						
Edifícios e outras construções:						
Concessão Património da RAM	150 000 000,00	48 000 000,00	102 000 000,00	150 000 000,00	51 000 000,00	99 000 000,00
Obras - Infraestruturas	7 230 085,36	776 382,99	6 453 702,37	7 230 085,36	1 038 192,10	6 191 893,26
	157 230 085,36	48 776 382,99	108 453 702,37	157 230 085,36	52 038 192,10	105 191 893,26

d) Gastos/reversões de depreciação e amortização

RUBRICAS	Depreciações do período	
	2024	2023
Ativos Intangíveis:		
Concessão Património Ram	3 000 000,00	3 000 000,00
Obras infrastuturas	261 809,11	225 181,21
	3 261 809,11	3 225 181,21

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

Designação	Quantia escriturada inicial	Adições	Amortizações do período	Amortizações do período	Quantia escriturada final
Ativos intangíveis em Concessão					
Edifícios e outras construções:					
Concessão Património da RAM	102 000 000,00	-	-	3 000 000,00	99 000 000,00
Obras - Infraestruturas	6 453 702,37	-	-	261 809,11	6 191 893,26
	108 453 702,37	-	-	3 261 809,11	105 191 893,26

3.3. Ativos intangíveis materialmente relevantes

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

PRÉDIO	LOCALIZAÇÃO
Infantário da Ponta do Sol	Trav. Livramento, nº 4 - Ponta do Sol
Escola Secundária Jaime Moniz	Largo Jaime Moniz - Funchal
Escola Secundária Francisco Franco	Rua João Deus, nº9 - Funchal
Infantário Auxílio Maternal do Funchal	Caminho da Achada - Funchal
Escola Básica do 1º Ciclo e PE Sede	Rua Senhor dos Milagres, nº12 - Machico
Escola Básica e Secundária do Carmo	Estrada de Santa Clara - Câmara de Lobos
Escola Básica do 1º Ciclo da Assomada - Caniço	Estrada do Aeroporto, Caniço - Santa Cruz
Escola Básica e Secundária das Madalenas	Rua Quinta Josefina nº 1 - Funchal
Escola Básica de 2º e 3º Ciclos da Fajã da Ovelha	Sítio da Raposeira, Fajã da Ovelha - Calheta
Escola Básica do 1º Ciclo e Polidesportivo das Covas	Sítio do Lombo Lourenço - Faial
Centro Regional de Formação Profissional	Rua Comandante Camacho de Freitas - Funchal
Escola Profissional das Artes - Conservatório de Música	Avenida Luís Camões nº 1 - Funchal
Escola Básica do 1º Ciclo do Santo da Serra	Sítio dos Palheiros - Machico
Centro de Juventude Quinta da Ribeira	Av. Calouste Gulbenkian - Funchal
Centro de Arbitragem e Conflitos do Consumo (Fração B)	Rua da Alegria nº 31 - Funchal
Quinta Vila Passos	Rua Alferes Veiga Pestana nº 15 - Funchal
Laboratório de Saúde Pública	Rua do Seminário nº 21 - Funchal
Centro de Saúde do Monte	Estrada dos Marmeleiros - Funchal
Centro de Saúde de Machico	Sítio do Piquinho - Machico
Centro de Saúde da Ribeira Brava	Sítio da Murteira - Ribeira Brava
Centro de Saúde da Santa - Porto Moniz	Sítio do Ribeirinho - Porto Moniz
Centro de Saúde da Ponta do Sol	Rua dos Gagos - Ponta do Sol
Centro de Saúde e Segurança Social do Faial	Pico Guindaste - Igreja - Santana

Centro de Saúde da Madalena do Mar	Estrada do IV Centenário, nº33 - Ponta do Sol
Centro de Arbitragem e Conflitos do Consumo (Fração C)	Rua da Alegria nº 31 - Funchal
Direção de Finanças do Funchal	Rua 31 de Janeiro nºs 29 a 33 - Funchal
Rua 31 de Janeiro, Fração B - cv	Rua da Conceição nº 93 a 103 - Funchal
Rua 31 de Janeiro, Fração C - R/Ch	Rua da Conceição nº 93 a 103 - Funchal
Mercado Abastecedor do Funchal	Rua da Igreja - Funchal
Secretaria Regional do Turismo	Avenida Arriaga nº 14 a 26 - Funchal
Casa Museu Frederico de Freitas	Calçada de Santa Clara nº 3 a 9 - Funchal
Quinta das Cruzes	Calçada do Pico nº 1 - Funchal
Direção Regional do Assuntos Culturais	Rua dos Ferreiros, nº 163 - Funchal
Centro de Estudos John dos Passos	Rua do Príncipe, nº3 - Ponta do Sol
Museu João Carlos Abreu	Calçada do Pico nº 2 e 4 - Funchal
Direção Regional de Comércio e Indústria e Energia	Av. das Comunidades Madeirenses, nº 23 - Funchal
DRAECE (Fração B)	Rua Câmara Pestana, nº 17 - Funchal
DRAECE (Fração C)	Rua Câmara Pestana, nº 17 - Funchal
DRAECE (Fração D)	Rua Câmara Pestana, nº 17 - Funchal
Edifício da Secretaria Regional do Equipamento Social	Rua Dr. Pestana Júnior, nº 6 - Funchal
Laboratório Regional de Engenharia Civil	Rua Agostinho Pereira de Oliveira - Funchal

CONTRATO CELEBRADO EM 28/04/2008, APROVADO PELA RESOLUÇÃO Nº275/2008, DE 13 DE MARÇO

PRÉDIO	LOCALIZAÇÃO
Três Prédios Localizados em Santa Cruz	Sítio do Janeiro - Santa Cruz

CONTRATO CELEBRADO A 08/10/2008, APROVADO PELA RESOLUÇÃO Nº 1032/2008, DE 02 DE OUTUBRO

PRÉDIO ARRENDADO A:	LOCALIZAÇÃO
Top Atlântico - Viagens & Turismo, Lda	Avenida Arriaga nº 23 - Funchal
Pátio Livros & Artes, S.A.	Rua da Carreira nº 43 - Funchal
José Policarpo Gonçalves	Rua do Seminário nº 6 e 8 - Funchal
Ornelas & Filhos, Lda	Sítio da Ribeirinha - Camacha
Manuel Macedo F. Júnior/Maria da Silva de Gois	Rua da Carreira nº 41 - Funchal
José Gabriel Gomes/Maria Micaela Lira Gomes	Rua das Murças nº 11 - Funchal

CONTRATO CELEBRADO EM 10/08/2009, APROVADO PELA RESOLUÇÃO Nº805/2009, DE 15 DE JULHO

PRÉDIO	LOCALIZAÇÃO
Sítio da Cova do Cabeço	Freguesia e Concelho do Porto Santo

CONTRATO DE CONCESSÃO CELEBRADO EM 22/01/2013, APROVADO PELA RESOLUÇÃO Nº423/2012, DE 12 DE JUNHO

PRÉDIO	LOCALIZAÇÃO
Rua João de Deus nºs 5, 7 e 7A	Santa Luzia - Funchal

5. ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS

5.1. Ativos fixos tangíveis reconhecidos nas demonstrações financeiras

a) Bases de mensuração

Os ativos fixos tangíveis são registados ao custo de aquisição ou produção líquido das respetivas depreciações e perdas por imparidades acumuladas. Os custos de aquisição ou produção incluem o custo de compra, quaisquer custos diretamente atribuíveis às atividades necessárias para colocar os ativos na localização e condição necessárias para operarem da forma pretendida, e quando aplicável, a estimativa inicial dos custos de desmantelamento e remoção dos ativos e de restauração dos respetivos locais de localização que a PATRIRAM espera incorrer.

O desreconhecimento dos ativos fixos tangíveis, resultantes da venda ou abate são determinados pela diferença entre o preço de venda e o valor líquido contabilístico da data de alienação ou abate,

sendo registrados nas demonstrações dos resultados na rubrica «Outros rendimentos e ganhos» ou «Outros gastos e perdas».

b) Método de depreciação usado

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

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

c) Vidas úteis ou taxas de depreciação

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

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

Durante os períodos findos em 31 de dezembro de 2024 e de 2023, a quantia escriturada dos ativos fixos tangíveis, bem como as respetivas depreciações acumuladas e perdas por imparidades acumuladas, foi a seguinte:

RUBRICAS	INÍCIO DO PERÍODO			FINAL DO PERÍODO		
	Quantia bruta	Amortizações Acumuladas	Quantia escriturada	Quantia bruta	Amortizações Acumuladas	Quantia escriturada
Ativos fixos Tangíveis						
Edifícios e outras construções:						
Equipamento Básico	25 947,88	18 486,79	7 461,09	25 947,88	20 521,62	5 426,26
Equipamento transporte	29 275,35	9 148,50	20 126,85	29 275,35	16 467,30	12 808,05
Equipamento administrativo	75 143,94	65 660,56	9 483,38	95 113,92	72 008,42	23 105,50
TOTAL	130 367,17	93 295,85	37 071,32	150 337,15	108 997,34	41 339,81

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

Durante o exercício findo em 31 de dezembro de 2024 ocorreram as seguintes variações:

RUBRICAS	Quantia escriturada inicial	Variações				Quantia escriturada final
		Adições	Transferências internas	Depreciações do período	Diminuições	
Ativos fixos tangíveis						
Equipamento básico	7 461,09	-	-	(2 034,83)	-	5 426,26
Equipamento transporte	20 126,85	-	-	(7 318,80)	-	12 808,05
Equipamento administrativo	9 483,38	19 969,98	-	(6 347,86)	-	23 105,50
	0,00		-		-	-
TOTAL	37 071,32	19 969,98	-	(15 701,49)	-	41 339,81

f) Ativos fixos tangíveis- Adições

Durante o exercício findo em 31 de dezembro de 2024 ocorreram as seguintes adições:

RUBRICAS	Adições		
	Internas	Compras	Total
Ativos fixos tangíveis			
Equipamento administrativo	-	19 969,98	19 969,98
TOTAL	-	19 969,98	19 969,98

g) Outras informações

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

5.2. Depreciação de ativos fixos tangíveis

RUBRICAS	Depreciações do período	
	2024	2023
Ativos fixos tangíveis:		
Equipamento Básico	2 034,83	3 372,51
Equipamento transporte	7 318,80	7 318,80
Equipamento administrativo	6 347,86	3 780,68
Total	15 701,49	14 471,99

6. LOCAÇÕES

A PATRIRAM celebrou um contrato de locação operacional com a "Caldeira Costa & Companhia Unipessoal, Lda.", de três equipamentos multifunções e respetiva assistência técnica. O contrato vigorará, sem prejuízo das obrigações acessórias que devam perdurar para além do seu termo,

durante o período de 3 anos contados da data da sua assinatura ou com o esgotamento total do valor correspondente ao preço contratual (€ 8.100,00) previsto na cláusula 6 do respetivo contrato, de acordo com os preços unitários contratados, em conformidade com a proposta adjudicada e respetivos serviços efetuados.

8. PROPRIEDADES DE INVESTIMENTO

8.1. Modelo aplicado

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

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

8.5. Propriedades de investimento (modelo do custo)

Em 31 de dezembro de 2024 as propriedades de investimento registadas ao modelo do custo eram as seguintes:

RUBRICAS	Variações					Quantia escriturada final
	Quantia escriturada inicial	Adições	Transferencias Internas	Depreciações do período	Diminuições	
Propriedades de Investimento:						
Edifícios e outras construções	12 008 180,77	-	-	247 113,07	-	11 761 067,70
Propriedades de investimento em curso	2 841 391,58	1 945 817,91	-	-	42 543,84	4 744 665,65
TOTAL	14 849 572,35	1 945 817,91	-	247 113,07	42 543,84	16 505 733,35

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

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

O valor registado em diminuições corresponde à transferência para a conta correções relativas a exercícios anteriores de obras não realizadas no simulador do golfe (€ 4.919,04) e projeto rua 31 de Janeiro (€37.624,80).

i) Propriedades de Investimento- Adições

Durante o período findo a 31 de dezembro de 2024, ocorreram as seguintes adições:

RUBRICAS	Adições		Total
	Internas	Compras	
Propriedades de Investimento:			
Propriedades Investimento em curso	-	1 945 817,91	1 945 817,91
TOTAL	-	1 945 817,91	1 945 817,91

ii) Outras informações

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

13.RENDIMENTOS DE TRANSAÇÕES COM CONTRAPRESTAÇÃO

a) Políticas contabilísticas e métodos adotados

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

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

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

Os custos suportados ou a suportar com a transação podem ser valorizados com fiabilidade.

O rédito proveniente da prestação de serviços é reconhecido com referência à fase de acabamento da transação à data de relato, desde que todas as seguintes condições sejam satisfeitas:

- O montante do rédito pode ser valorizado com fiabilidade;
- É provável que benefícios económicos futuros associados à transação fluam para a Empresa;
- Os custos suportados ou a suportar com a transação podem ser valorizados com fiabilidade.
- A fase de acabamento da transação à data de relato pode ser valorizada com fiabilidade.

O rédito de juros é reconhecido utilizando o método do juro efetivo, desde que seja provável que benefícios económicos futuros fluam para a Empresa e o seu montante possa ser valorizado com fiabilidade.

b) Quantia de cada categoria de rendimento

Os rendimentos provenientes de transações com contraprestação recebidos nos períodos referentes a 2024 e 2023 têm a seguinte decomposição:

Prestação de Serviços	2024	Total	2023	Total
	Mercado Interno		Mercado Interno	
Prestação de serviços:				
Finanças e Administração Pública	18 034 753,18	18 034 753,18	17 339 366,94	17 339 366,94
Entidades Privadas	152 507,16	152 507,16	145 133,15	145 133,15
Total	18 187 260,34	18 187 260,34	17 484 500,09	17 484 500,09

15. PROVISÕES, PASSIVOS CONTINGENTES E ATIVOS CONTINGENTES

15.1. Provisões

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

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

Os Passivos contingentes são definidos pela Empresa como:

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

Existe um passivo contingente decorrente de uma ação administrativa interposta pela Sociedade Socicorreia-Engenharia SA, na qual reclama um pedido de reposição do equilíbrio financeiro no

âmbito do respetivo contrato de empreitada, no valor de 2.218.957,48 €, que corre os seus termos no Tribunal Administrativo e Fiscal do Funchal, processo nº 316/24.3BEFUN.

Este pedido foi impugnado pela PATRIRAM S.A. na sua totalidade em sede de contestação à petição inicial, por caducidade do direito de ação.

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

Durante os períodos findos em 31 de dezembro de 2024 e 31 de dezembro de 2023, ocorreram os seguintes movimentos na rubrica de provisões:

Provisões	31-12-2024	31-12-2023
Processos judiciais em curso	82 716,63	82 716,63
Total	82 716,63	82 716,63

No período de 2015 foi constituída uma provisão do montante de 82.716,63€, referente ao processo nº 316/14.9BEFUN, instaurado pela sociedade Pátio dos Livros & Artes, S.A., contra a PATRIRAM, S.A..

Este processo aguarda a sentença.

17.ACONTECIMENTOS APÓS A DATA DO BALANÇO

As demonstrações financeiras foram autorizadas para emissão em 10 de março de 2025 pela Administração.

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

18. INSTRUMENTOS FINANCEIROS

18.1. Políticas contabilísticas e base de mensuração

Os ativos financeiros, os passivos financeiros ou os instrumentos de capital próprio são reconhecidos apenas quando a entidade se constitui como uma parte das disposições contratuais.

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

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

18.2. Quantia escriturada dos ativos e passivos financeiros

Em 31 de dezembro de 2024 e 2023, as categorias de ativos e passivos financeiros estão detalhadas como segue:

	31/12/2024			31/12/2023		
	Quantia bruta	Imparidade acumulada	Quantia Líquida	Quantia bruta	Imparidade acumulada	Quantia Líquida
ATIVOS FINANCEIROS						
Caixa e equivalentes de caixa						
Depósitos à ordem	9 429 888,78	-	9 429 888,78	7 304 316,18	-	7 304 316,18
	9 429 888,78	-	9 429 888,78	7 304 316,18	-	7 304 316,18
Ativos Financeiros não correntes						
Participação capital Gesba- Emp. Gestão Sec. Banana Ida	1 112 026,80	-	1 112 026,80	986 781,96	-	986 781,96
FCT-Fundo compensação salarial	4 989,83	-	4 989,83	5 105,09	-	5 105,09
	1 117 016,63	-	1 117 016,63	991 887,05	-	991 887,05
Ativos Financeiros correntes						
Cientes	16 831,62	-	16 831,62	31 302,09	-	31 302,09
Outros créditos a receber	628,00	-	628,00	-	-	-
	17 459,62	-	17 459,62	31 302,09	-	31 302,09
Total	10 564 365,03	-	10 564 365,03	8 327 505,32	-	8 327 505,32
	31/12/2024			31/12/2023		
	Quantia bruta	Imparidade acumulada	Quantia Líquida	Quantia bruta	Imparidade acumulada	Quantia Líquida
PASSIVOS FINANCEIROS						
Passivos não correntes						
Outas dívidas a pagar	53 196 796,20	-	53 196 796,20	58 009 749,16	-	58 009 749,16
	53 196 796,20	-	53 196 796,20	58 009 749,16	-	58 009 749,16
Passivos financeiros correntes						
Fornecedores	1 098,04	-	1 098,04	496,07	-	496,07
Fornecedores de investimentos	676,60	-	676,60	-	-	-
Outas dívidas a pagar	4 926 843,04	-	4 926 843,04	4 990 990,86	-	4 990 990,86
	4 928 617,68	-	4 928 617,68	4 991 486,93	-	4 991 486,93
Total	58 125 413,88	-	58 125 413,88	63 001 236,09	-	63 001 236,09

18.15. Ações representativas do capital

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

18.22. Outros Ativos Financeiros

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

19.BENEFICIOS DOS EMPREGADOS

19.1. Benefícios definidos

a) Política contabilística

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

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

20.DIVULGAÇÕES DE PARTES RELACIONADAS

20.2. Transações ente partes relacionadas

Entidades Relacionadas / Descrição	2024	2023
Proveitos		
Prestação de serviços		
Vice Presidência do Governo	18 034 753,18	17 339 366,94
Total dos Proveitos	18 034 753,18	17 339 366,94

22. INTERESSES EM OUTRAS ENTIDADES

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

No período de 2024 não foi atualizada a valorização da participada, apresentada pelo método de equivalência patrimonial, por ainda não estarem disponíveis as demonstrações financeiras dessa entidade. Assim, a conta de ajustamentos em ativos financeiros, tem a seguinte composição:

CONTA	VALOR
Lucros não atribuídos	593 266,56
Decorr.out.variaç.capit.próprio participadas	557 840,06
Total	1 151 106,62

23. OUTRAS DIVULGAÇÕES

VALORES ATIVOS

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

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

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

CLIENTES, CONTRIBUINTES E UTENTES

Em 31 de dezembro de 2024 e 2023 as rubricas de Clientes, Contribuintes e Utentes decompõem-se como se segue:

CLIENTES - ATIVO	31-12-2024	31-12-2024	31-12-2023	31-12-2023
	não corrente	corrente	não corrente	corrente
Clientes conta corrente	-	16 831,62	-	31 302,09
Subtotal	-	16 831,62	-	31 302,09
Perdas por Imparidades	-	-	-	-
Total	-	16 831,62	-	31 302,09

23.2. Diferimentos (Ativo)

Em 31 de dezembro de 2024 e 2023, as rubricas de Diferimentos decompõem-se como segue:

DIFERIMENTOS - Valores Ativos	31-12-2024	31-12-2024	31-12-2023	31-12-2023
	Não Corrente	Corrente	Não Corrente	Corrente
Gastos a reconhecer:				
Seguros	-	23 509,64	-	25 842,99
Imposto do selo	319 180,77	28 877,72	348 058,48	29 249,71
Outros custos	454 379,64	66 751,81	376 791,01	35 907,94
Total	773 560,41	119 139,17	724 849,49	91 000,64

Estes valores respeitam a custos com seguros pagos antecipadamente, ao valor do imposto do selo associado ao contrato de cedência de créditos, o qual é reconhecido na conta de resultados na proporção do reconhecimento dos gastos financeiros relacionados com o contrato de cedência de créditos e a trabalhos de conservação de carácter plurianual, que serão transferidos para resultados ao longo da vida útil estimada.

23.3. Estado outros entes públicos

Em 31 de dezembro de 2024 e 2023, as rubricas de Estado e Outros Entes Públicos decompõem-se como segue:

VALORES ATIVOS	31-12-2024	31-12-2023
Imposto sobre o rendimento do período:	(981 657,69)	(1 069 155,82)
Pagamentos por conta / pagamento especial por conta	90 630,00	86 967,00
Retenções na fonte	4 545 943,37	4 373 521,53
Total a recuperar	3 654 915,68	3 391 332,71

Os valores correspondem às retenções na fonte efetuadas nas rendas recebidas, menos o imposto estimado do período de 2024 e 2023, respetivamente.

PATRIMÓNIO LÍQUIDO

23.4. Reserva Legal

O movimento ocorrido na rubrica Reservas – Reserva Legal nos períodos de 2024 e 2023 foi o seguinte:

Reserva legal	31-12-2024	31-12-2023
Saldo Inicial	1 361 000,00	1 361 000,00
Total	1 361 000,00	1 361 000,00

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

23.5 Resultados Transitados

O movimento ocorrido na rubrica resultados transitados em 31 de dezembro de 2024 e 2023 foi o seguinte:

Resultados Transitados	31-12-2024	31-12-2023
Saldo Inicial	57 946 415,23	53 234 837,59
Aplicação resultado período anterior:		
Transferência resultado líquido do período anterior	5 670 615,23	5 298 077,64
Dividendos atribuídos	-	(586 500,00)
MEP GESBA correção ano 2023	-64 079,82	-
Total	63 552 950,64	57 946 415,23

PASSIVO

23.6. Fornecedores

Em 31 de dezembro de 2024 e 2023, as rubricas de Fornecedores decompõem-se como segue:

Fornecedores - Valores Passivos	31-12-2024	31-12-2023
Fornecedores c/c	1 098,04	496,07
Total	1 098,04	496,07

23.7. Outras Dívidas a pagar

Em 31 de dezembro de 2024 e 2023, as rubricas de Outras Dívidas a Pagar decompõem-se como segue:

Valores Ativos	31/12/2024	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2023
	Não Corrente	Corrente	Não Corrente	Corrente
Devedores por acréscimos	-	628,00	-	-
Total	-	628,00	-	-
Valores Passivos	31/12/2024	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2023
	Não Corrente	Corrente	Não Corrente	Corrente
Credores por Acréscimos	-	113 890,06	-	116 039,69
Contrato de cedência de créditos	53 196 796,20	4 812 952,98	58 009 749,16	4 874 951,17
Total	53 196 796,20	4 926 843,04	58 009 749,16	4 990 990,86
Saldo conta Outras contas a rec e apagar	(53 196 796,20)	(4 926 215,04)	(58 009 749,16)	(4 990 990,86)

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

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

O prazo de exigibilidade apresenta-se no quadro seguinte:

Descrição	Corrente	de 1 a 5 anos	Mais cinco anos	Total
Contrato de cedência de créditos	4 812 952,98	23 162 040,74	30 034 755,46	58 009 749,18
Total	4 812 952,98	23 162 040,74	30 034 755,46	58 009 749,18

23.8 Diferimentos (Passivo)

Em 31 de dezembro de 2024 e 2023, as rubricas de Diferimentos decompõem-se como segue:

DIFERIMENTOS - Valores Passivos	31-12-2024		31-12-2023	
	Não Corrente	Corrente	Não Corrente	Corrente
Rendimentos a reconhecer:				
Seguros Ageas	-	6 507,34	-	6 507,34
Outros prov. dif.-Eatwell Catering	-	5 470,66	-	5 115,64
Outros prov. dif.-Citrico & Cosmopolita	-	975,64	-	-
Total	-	12 953,64	-	11 622,98

23.9. Estado e Outros entes Públicos

Em 31 de dezembro de 2024 e 2023, as rubricas de Estado e Outros Entes Públicos decompõem-se como segue:

VALORES PASSIVOS	31-12-2024	31-12-2023
Imposto Valor Acrescentado	26 631,07	34 646,08
Total	26 631,07	34 646,08

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS

GASTOS

23.10. Fornecimentos Serviços Externos

A repartição dos fornecimentos e Serviços externos nos períodos findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023, foi a seguinte:

Fornecimentos serviços externos	2024	2023
Trabalhos especializados	80 971,62	73 695,88
Publicidade	433,41	1 152,98
Vigilância e segurança	74 655,68	70 930,80
Honorários	1 890,24	2 597,33
Comissões	13 640,19	11 132,82
Conservação e reparação	143 500,29	135 235,07
Outros serviços especializados	34,77	85,40
Materiais	2 443,29	3 482,72
Energia e fluidos	15 495,60	31 685,65
Deslocações e estadas	4 429,35	1 366,43
Seguros	44 574,51	43 852,84
Rendas	2 371,68	2 371,68
Despesas de representação	12,44	6,55
Limpeza , higiene e conforto	101 120,12	96 382,63
Serviços diversos	35 083,54	16 412,88
Total	520 656,73	490 391,66

23.11. Gastos com o Pessoal

A repartição dos gastos com o pessoal nos períodos findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023 foi a seguinte:

Gastos com o Pessoal	2024	2023
Remunerações órgãos sociais	185 708,24	175 532,71
Remunerações ao pessoal	396 461,68	377 763,40
Encargos sobre remunerações	132 517,87	125 855,45
Seguros de acidentes trabalho	3 453,94	2 819,61
Custos de ação social	918,89	562,38
Outros gastos com o pessoal	3 923,00	6 872,41
Total	722 983,62	689 405,96

23.12. Outros Gastos

A rubrica outros gastos, nos períodos findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023 foram como segue:

Outros Gastos	2024	2023
Impostos	39 726,73	41 603,81
Gastos e perdas em investimentos financeiros	115,26	-
Correções relativas exercícios anteriores	43 457,48	7 280,66
Insuficiência de estimativa de Impostos	-	0,11
Total	83 299,47	48 884,58

O valor registado na conta correções relativas a exercícios anteriores inclui a importância de € 42.543,84 referente a obras não realizadas no simulador do golfe (€ 4.919,04) e projeto da Rua 31 de Janeiro (€ 37.624,80).

23.13. Depreciações do período

A rubrica Gastos / reversões de depreciação e amortização, nos períodos findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023 foram como segue:

Gastos depreciação e amortização	2024	2023
Propriedades de Investimento:		
Edifícios e outras construções	247 113,07	249 241,92
Ativos fixos tangíveis:		
Equipamento básico	2 034,83	3 372,51
Equipamento transporte	7 318,80	7 318,80
Equipamento administrativo	6 347,86	3 780,68
Ativos Intangíveis:		
Concessão Património	3 261 809,11	3 225 181,21
Total	3 524 623,67	3 488 895,12

23.14. Resultados financeiros

A rubrica Resultados financeiros, nos períodos findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023, é analisada como se segue:

Resultados Financeiros	2024	2023
Juros Contrato concessão	6 628 150,69	6 122 926,85
Outros gastos perdas de financiamento	0,68	6,61
	6 628 151,37	6 122 933,46

PROVEITOS

23.15. Outros Rendimentos

A rubrica outros rendimentos, nos períodos findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023, foi como se segue:

Outros Rendimentos	2024	2023
Rendimentos e ganhos em ativos financeiros	-	307,24
Correções relativas a exercícios anteriores	7 286,32	27 727,48
Outros	0,12	67 747,02
Total	7 286,44	95 781,74

23.16. Imposto sobre o rendimento

a) Políticas contabilísticas

A Empresa PATRIRAM, S.A. encontra-se sujeita ao Imposto sobre o Rendimento de Pessoas Coletivas (IRC) à taxa de 14,7% sobre o lucro tributável. Sobre o valor do lucro tributável que excede um milhão e quinhentos mil euros incide ainda a derrama estadual de 2,10%.

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

No presente exercício a empresa usufruiu do benefício fiscal denominado “Regime Fiscal de Incentivo à Capitalização das Empresas (ICE)”, previsto no artigo n.º 43º- D do Estatuto dos Benefícios Fiscais.

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

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

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

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

b) Imposto sobre o rendimento do Período

O imposto corrente contabilizado do montante de 981.657,69 euros corresponde 884.177,39 euros ao valor do IRC, 94.811,06 euros à derrama estadual e 2.669,25 euros à tributação autónoma a pagar sobre determinadas despesas, o qual é detalhado como segue:

Imposto sobre o rendimento do exercício	2024	2023
	RGT	RGT
Taxa de Imposto	14,70%	14,70%
Resultados antes impostos	6 714 831,92	6 739 771,05
A acrescentar:		
Correções relacionadas com exercícios anteriores	43 457,48	7 280,66
Insuficiência estimativa de impostos	-	0,11
Correção de saldos	-	0,01
Juros de mora	0,68	6,61
A abater:		
Regime Fiscal de Incentivo à Capitalização das Empresas (Benefício fiscal)	743 477,92	212 020,99
Lucro Tributável	6 014 812,16	6 535 037,45
Matéria Coletável	6 014 812,16	6 535 037,45
IRC	884 177,39	960 650,50
Tributações Autónomas	2 669,25	2 769,53
Derrama Estadual	94 811,06	105 735,79
Resultado Líquido do Período	5 733 174,23	5 670 615,23
Taxa Efetiva de Imposto	14,62%	15,86%

O valor do benefício fiscal (ICE) abatido ao lucro tributável de 2024 foi do montante de 743.477,92 euros, o qual é detalhado como segue:

PERÍODO	Artigo 43D EBF- Aumentos dos CP Elegíveis - n.º 6, a)	Artigo 43D EBF- Saídas/reduções dos CP n.º 6, b), II)	Aumentos líquidos dos CP elegíveis do período	Σ dos aumentos líquidos dos CP do período	DEDUÇÃO	
					TAXA	Dedução no período
2023	4 711 577,64	-	4 711 577,64		-	
2024	5 670 615,23	-	5 670 615,23	10 382 192,87	7,16%	743 477,92

Considerando que nos seis anos posteriores não haverão saídas, em dinheiro ou em espécie, em favor dos titulares do capital, a título de redução do mesmo, bem como as distribuições de reservas ou resultados transitados o valor do benefício fiscal será de:

PERÍODO	Artigo 43D EBF- Aumentos dos CP Elegíveis - n.º 6, a)	Artigo 43D EBF- Saídas/reduções dos CP n.º 6, b), ii)	Aumentos líquidos dos CP elegíveis do período	Σ dos aumentos líquidos dos CP do período e dos 6 anteriores	DEDUÇÃO	
					TAXA	Dedução no período
2023	4 711 577,64	-	-	-	-	-
2024	5 670 615,23	-	10 382 192,87	10 382 192,87	-	-
2025	-	-	-	10 382 192,87	6,21%	644 347,53
2026	-	-	-	10 382 192,87	5,73%	594 782,33
2027	-	-	-	10 382 192,87	4,77%	495 651,94
2028	-	-	-	10 382 192,87	4,77%	495 651,94
2029	-	-	-	10 382 192,87	4,77%	495 651,94
benefício fiscal (ICE)						2 726 085,69
BENEFÍCIO FISCAL IRC					14,70%	400 734,60

23.17. Divulgações exigidas por diplomas legais

Para o período findo em 31 de dezembro de 2024, os valores dos serviços de revisão legal de contas totalizam 10.150 €.

Funchal, 10 de março de 2025

O Contabilista Certificado

O Conselho de Administração

DEMONSTRAÇÕES ORÇAMENTAIS

DOCUMENTO PROCESSUAL DO JCM/ALCA - APLACAO REFORMA JAC
1-253675 16 17 - Ano [REDACTED] Petes Feb

Página 2 de 2



PATRIRAM

Tratadora e Gestora de Patrimônios
Pública Registrada S.A.

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

DEMONSTRAÇÃO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL DA RECEITA

DEZEMBRO 2024

SNC-AP

CLASSIFICAÇÃO ORÇÂNICA: E

CLASSIFICAÇÃO ORÇAMENTAL			PREVISÕES CORRIGIDAS	PREVISÕES POR LIQUIDAR	RECEITAS POR COBRAR DE PERÍODOS ANTERIORES	RECEITAS LIQUIDADAS	LIQUIDAÇÕES ANULADAS	RECEITAS COBRADAS BRUTAS	REEMBOLSOS RESTITUIÇÕES		RECEITAS COBRADAS LÍQUIDAS			RECEITAS POR COBRAR NO FINAL DO PERÍODO	LIQUIDAÇÕES DE PERÍODOS FUTUROS				
									EMITIDOS	PAGOS	PERÍODOS ANTERIORES	PERÍODO CORRENTE	TOTAL		(N+1)	(N+2)	(N+3)	(N+4)	
																			(1)
RECETA CORRENTE																			
			9 652 099,00	-1 848 706,19	39 012,63	12 740 105,86	1 278 313,30	8 776 115,09	0,00	0,00	31 302,09	8 744 813,00	8 776 115,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			3 200 000,00	-195 252,75	3 391 498,89	3 753,86	0,00	3 395 086,57	0,00	0,00	3 391 332,71	3 753,86	3 395 086,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			12 853 099,00	-2 043 958,94	3 430 511,52	12 744 859,72	1 278 313,30	12 171 201,66	0,00	0,00	3 422 634,80	8 748 566,86	12 171 201,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETA DE CAPITAL																			
			1 554 152,00	0,82	0,00	1 554 151,18	0,00	1 554 151,18	0,00	0,00	0,00	1 554 151,18	1 554 151,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			1 554 152,00	0,82	0,00	1 554 151,18	0,00	1 554 151,18	0,00	0,00	0,00	1 554 151,18	1 554 151,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL			14 407 251,00	-2 043 958,12	3 430 511,52	14 299 010,90	1 278 313,30	13 725 352,84	0,00	0,00	3 422 634,80	10 302 718,04	13 725 352,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

LEGENDA: (1)=(9)+(10); (12)=(3)+(4)-(5)-(6)-(7)

DOCUMENTO PROCESSADO POR COMPUTADOR - APLICAÇÃO INFORMÁTICA SIAG
13-02-2025 16:19 • Ano 2024 • Período

Contribuinte Nº 511273096
Rua 31 de Janeiro nº 79
Funchal
9050 401
Telef. 291 239130 Fax. 291 239131
Capital Social 6.895.000,00 EUR
Cons. Reg. Com. Funchal
Matricula Nº 511273096
patriram@gov-madeira.pt



DEMONSTRAÇÃO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL DA RECEITA

SNC-AP

DEZEMBRO 2024

CLASSIFICAÇÃO ORÇÂNICA: I

CLASSIFICAÇÃO ORÇAMENTAL	PREVISÕES CORRIGIDAS	PREVISÕES POR LIQUIDAR	RECEITAS POR COBRAR DE PERÍODOS ANTERIORES	RECEITAS LIQUIDADAS	LIQUIDAÇÕES ANULADAS	RECEITAS COBRADAS BRUTAS	REEMBOLSOS RESSTITUIÇÕES		RECEITAS COBRADAS LÍQUIDAS		RECEITAS POR COBRAR NO FINAL DO PERÍODO	LIQUIDAÇÕES DE PERÍODOS FUTUROS				
							EMITIDOS	PAGOS	PERÍODOS ANTERIORES	PERÍODO CORRENTE	TOTAL	(N+1)	(N+2)	(N+3)	(N+4)	PERÍODOS SEGUINTE
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)*	(12)*	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)
RECEITA CORRENTE																
047016.513.0510040178.51860	1 563 455,00	-1 483 572,54	0,00	3 027 027,54	0,00	2 270 761,17	0,00	0,00	0,00	2 270 761,17	2 270 761,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
047016.513.0510040178.52132	1 300,00	-4,13	0,00	1 304,13	0,00	204,13	0,00	0,00	0,00	204,13	204,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
047016.513.0510040178.52142	629 029,00	-717 689,96	0,00	1 546 718,96	0,00	1 152 428,77	0,00	0,00	0,00	1 152 428,77	1 152 428,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
047016.513.0510040178.52407	1 025 594,00	-252 528,42	0,00	1 278 122,42	0,00	958 591,82	0,00	0,00	0,00	958 591,82	958 591,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
047016.513.0510040178.52409	11 875,00	-92,72	0,00	11 967,72	0,00	9 552,08	0,00	0,00	0,00	9 552,08	9 552,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
047016.513.0510040178.52787	106 140,00	-123 398,43	0,00	229 538,43	0,00	172 153,82	0,00	0,00	0,00	172 153,82	172 153,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
047016.513.0510040178.53082	200 000,00	-113 218,49	0,00	313 218,49	0,00	234 913,87	0,00	0,00	0,00	234 913,87	234 913,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
047016.513.0510040178.53088	339 243,00	-2 770,61	0,00	342 013,61	0,00	106 510,21	0,00	0,00	0,00	106 510,21	106 510,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4 076 636,00	-2 673 275,30	0,00	6 749 911,30	0,00	4 905 115,87	0,00	0,00	0,00	4 905 115,87	4 905 115,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA DE CAPITAL																
047016.522.1601030178.51860	246 800,00	0,00	0,00	246 800,00	0,00	246 800,00	0,00	0,00	0,00	246 800,00	246 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
047016.522.1601030178.52142	2 598 145,00	0,00	0,00	2 598 145,00	0,00	2 598 145,00	0,00	0,00	0,00	2 598 145,00	2 598 145,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
047016.522.1601030178.52407	680 220,00	0,00	0,00	680 220,00	0,00	680 220,00	0,00	0,00	0,00	680 220,00	680 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
047016.522.1601030178.53082	2 200 000,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
047016.522.1601030178.53088	25 000,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5 750 165,00	0,00	0,00	5 750 165,00	0,00	5 750 165,00	0,00	0,00	0,00	5 750 165,00	5 750 165,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	9 826 801,00	-2 673 275,30	0,00	12 500 076,30	0,00	10 655 280,87	0,00	0,00	0,00	10 655 280,87	10 655 280,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	24 234 052,00	-4 717 233,42	3 430 511,52	26 799 087,20	1 278 313,30	24 380 633,71	0,00	0,00	3 422 634,80	20 957 998,91	24 380 633,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

LEGENDA: (1)=(9)+(10); (12)=(9)+(4)-(5)-(6)+(7)

DOCUMENTO PROCESSADO POR COMPUTADOR - APLICAÇÃO INFORMÁTICA SIAG
13.02.2025 16:19 - Ano 2024 - Funchal - Funchal

[illegible]

CLASSIFICAÇÃO ORGÂNICA: E



DEMONSTRAÇÃO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL DA DESPESA
SNC-AP
DEZEMBRO 2024

CLASSIFICAÇÃO ORÇAMENTAL E

CLASSIFICAÇÃO ORÇAMENTAL	DESPESAS POR PAGAR DE PERÍODOS ANTERIORES	DOTAÇÕES CORRIGIDAS ANTERIORES	CATIVOS	DESCATIVOS	DOTAÇÕES (DEFAVORES)	CAMBIOVENTOS	COMPRO-MISSOS	OBRIGAÇÕES DESPESAS PAGAS BRUTAS	REPOSIÇÕES ABATIDAS			DESPESAS PAGAS LÍQUIDAS			COMPRO-MISSOS A TRANSITAR	OBRIGAÇÕES POR PAGAR					COMPRO-MISSOS ASSUMIDOS PARA PERÍODOS FUTUROS					PERÍODOS SEQUENTES																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
									EMITIDAS	RECEBIDAS	PERÍODOS ANTERIORES	PERÍODO CORRENTE	TOTAL	(14)=(12)+(13)		(15)=(7-8)	(16)=(9+14)	(17)	(18)	(19)	(N-3)	(N-4)	(20)	(21)	(22)	(23)	(24)	(25)	(26)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
130.407016.522.02020500.236	0,00	2.940,00	0,00	0,00	2.940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

CLASSIFICAÇÃO ORGÂNICA I

DOCUMENTO PROCESSADO POR COMPUTADOR - APLICAÇÃO INFORMATICA SING



DEMONSTRAÇÃO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL DA DESPESA
SNCAP
DEZEMBRO 2024

CLASSIFICAÇÃO ORÇAMENTAL: 1

CLASSIFICAÇÃO ORÇAMENTAL		DESPESAS POR PAGAR ANTERIORES	DOTAÇÕES CORRIGIDAS ANTERIORES	CATIVOS	DESCATIVOS	DOTAÇÕES DISPONÍVEIS	COMBATE- MENTOS	COMPRO- MISSOS	DESPESAS PAGAS BRUTAS	REPOSICION- AMENTOS	RECEBIDAS	PERÍODOS ANTERIORES	PERÍODO CORRENTE	TOTAL	COMPRO- MISSOS A TRANSFERIR	DEBITAÇÕES POR PAGAR	COMPROMISSOS ASSUMIDOS PARA PERÍODOS FUTUROS										DEBITAÇÕES PARA PERÍODOS FUTUROS				
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)=(12)+(13)	(15)=(7)+(8)	(16)=(9)+(14)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)	(22)	(23)	(24)	(25)	(26)				
130.447016.513.070103000.51868		6 255,13	6 255,13	0,00	0,00	0,00	6 255,13	6 255,13	6 255,13	0,00	0,00	6 255,13	0,00	6 255,13	6 255,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
130.447016.513.070103000.51867		840,21	840,21	0,00	0,00	0,00	840,21	840,21	840,21	0,00	0,00	840,21	0,00	840,21	840,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
130.447016.513.070103000.51869		0,00	1 255 000,00	0,00	0,00	0,00	383 189,54	383 189,54	383 189,54	0,00	0,00	0,00	0,00	377 771,06	377 771,06	0,00	0,00	872 209,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
130.447016.513.070103000.51867		0,00	845 000,00	0,00	0,00	0,00	903 000,00	903 000,00	903 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	903 000,00	903 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
130.447016.513.070103000.51868		0,00	254 800,00	0,00	0,00	0,00	52 159,41	202 840,59	202 840,59	0,00	0,00	0,00	0,00	206 429,94	206 429,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
130.447016.513.070103000.51869		0,00	541 818,00	0,00	0,00	0,00	483 182,91	57 824,64	57 824,64	0,00	0,00	0,00	0,00	57 824,64	57 824,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
130.447016.513.070103000.51868		0,00	288 225,00	0,00	0,00	0,00	288 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
130.447016.513.070103000.51867		25 185,59	25 185,59	0,00	0,00	0,00	25 185,59	25 185,59	25 185,59	0,00	0,00	25 185,59	0,00	25 185,59	25 185,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
130.447016.513.070103000.51869		0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
130.447016.513.070103000.51867		0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
130.447016.513.070103000.51868		0,00	130 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
130.447016.513.070103000.51867		0,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00	9 545,22	315 454,78	315 454,78	0,00	0,00	0,00	0,00	306 335,59	306 335,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
130.447016.513.070103000.51869		0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
130.447016.513.070103000.51867		0,00	1 292 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
130.447016.513.070103000.51868		0,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
130.447016.513.070103000.51867		32 054,21	7 917 484,00	0,00	0,00	0,00	1 883 753,04	1 883 753,04	1 883 753,04	0,00	0,00	32 054,21	1 845 162,27	1 877 586,60	0,00	0,00	872 209,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
130.447016.513.070103000.51868		32 079,50	8 828 801,00	0,00	0,00	0,00	2 318 883,61	2 318 883,61	2 318 883,61	0,00	0,00	32 079,50	2 281 865,10	2 263 744,61	0,00	0,00	1 085 511,30	81 443,47	40 326,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
TOTAL																		0,00	1 255 482,56	144 016,59	40 326,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

4 - DEMONSTRAÇÃO DE EXECUÇÃO DO PLANO PLURIANUAL DE INVESTIMENTOS

Demonstração de execução do plano plurianual de investimentos

Objetivo (1)	Número do projeto (2)	Designação do projeto (3)	Rubrica orçamental (4)	Fonte de Financiamento				Datas		Fase de Execução (12)	Montante previsto			Montante executado			Nível de execução financeira anual % (18)	Nível de execução financeira global % (19)	
				Forma de realização (5)	RG (6)	RP (7)	EU (8)	EMPR (9)	Início (10)		Fim (11)	Ano 1 (13)	Anos seguintes (14)	Total (15)=(13)+(14)	Anos anteriores (16)	Total (17)=(15)+(16)			
Reabilitação do edifício tendo em vista instalar serviços públicos, que pressuntamente pagam rentas a privados pela utilização dos seus espaços.	51860	Empreitada de Reabilitação do Prédio localizado à Rua São Pedro 23, 25 e 27	D2	0	89 555,00	-	-	-	01/01/2024	31/12/2024	5	89 555,00	27 419,50	116 974,50	232 500,68	63 684,00	296 184,68	71,11%	84,75%
Reabilitação do edifício tendo em vista instalar serviços públicos, que pressuntamente pagam rentas a privados pela utilização dos seus espaços.	51860	Empreitada de Reabilitação do Prédio localizado à Rua São Pedro 23, 25 e 27	D5	0	500,00	-	-	-	01/01/2024	31/12/2024	5	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Reabilitação do edifício tendo em vista instalar serviços públicos, que pressuntamente pagam rentas a privados pela utilização dos seus espaços.	51860	Empreitada de Reabilitação do Prédio localizado à Rua São Pedro 23, 25 e 27	D6	E	1 747 500,00	-	-	-	01/01/2024	31/12/2024	5	1 747 500,00	872 209,44	2 619 709,44	1 429 839,26	584 496,97	2 014 336,23	33,45%	49,74%
Reabilitação do edifício tendo em vista a sua revalorização patrimonial e a instalação de serviços públicos que pressuntamente pagam rentas a privados.	52132	Empreitada de Reabilitação do Prédio localizado à Rua do Seminário N.º 6 e 8 no Funchal	D2	0	1 050,00	-	-	-	01/01/2024	31/12/2024	9	1 050,00	0,00	1 050,00	0,00	1 037,00	1 037,00	98,76%	98,76%
Reabilitação do edifício tendo em vista a sua revalorização patrimonial e a instalação de serviços públicos que pressuntamente pagam rentas a privados.	52142	Gestão e manutenção de Edifícios	D2	0	1 512 858,00	-	-	-	01/01/2024	31/12/2024	6	1 512 858,00	232 727,51	1 745 585,51	545 415,72	281 277,05	626 692,77	18,59%	29,97%
Reabilitação do edifício tendo em vista a sua revalorização patrimonial e a instalação de serviços públicos que pressuntamente pagam rentas a privados.	52142	Gestão e manutenção de Edifícios	D6	E	1 858 815,00	-	-	-	01/01/2024	31/12/2024	6	1 858 815,00	0,00	1 858 815,00	2 063 142,43	82 820,83	2 145 963,26	4,46%	54,72%
Reabilitação do edifício tendo em vista a sua revalorização patrimonial, tendo por finalidade a sua reabilitação	52407	Reabilitação do Edifício Localizado à Rua Nova de São Pedro	D2	0	84 371,00	-	-	-	01/01/2024	31/12/2024	6	84 371,00	15 646,50	100 017,50	94 977,00	70 150,00	165 127,00	83,14%	84,68%
Reabilitação do edifício tendo em vista a sua revalorização patrimonial, tendo por finalidade a sua reabilitação	52407	Reabilitação do Edifício Localizado à Rua Nova de São Pedro	D5	0	750,00	-	-	-	01/01/2024	31/12/2024	6	750,00	0,00	750,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Reabilitação do edifício tendo em vista a sua revalorização patrimonial e a instalação de serviços públicos que pressuntamente pagam rentas a privados.	52407	Reabilitação do Edifício Localizado à Rua Nova de São Pedro	D6	E	1 620 944,00	-	-	-	01/01/2024	31/12/2024	6	1 620 944,00	0,00	1 620 944,00	161 128,44	1 210 278,80	1 371 407,24	74,67%	76,96%
Reabilitação do edifício tendo em vista a sua revalorização patrimonial, tendo por finalidade a sua reabilitação	52409	Reabilitação do Mercado Abastecedor do Funchal (CAPA)	D2	0	40 095,00	-	-	-	01/01/2024	31/12/2024	0	40 095,00	29 786,50	69 881,50	12 309,80	0,00	12 309,80	0,00%	14,98%
Reabilitação integral do edifício para instalação de serviços públicos, que pressuntamente pagam rentas a privados pela utilização dos seus espaços.	52787	Reabilitação da Quinta Valentin	D2	0	106 140,00	-	-	-	01/01/2024	31/12/2024	0	106 140,00	0,00	106 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Aquisição de imóveis para reabilitá-los e depois instalar serviços públicos, que pressuntamente pagam rentas a privados pela utilização dos seus espaços.	53082	Aquisição de Imóveis	D6	E	2 400 000,00	-	-	-	01/01/2024	31/12/2024	0	2 400 000,00	0,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Reabilitação do edifício tendo em vista a sua revalorização patrimonial, tendo por finalidade a sua reabilitação	53088	Empreitada de Beneficiação da Rua Alfereis Vega Pessoa nº 3, 3A e 3B - Funchal	D2	0	76 018,00	-	-	-	01/01/2024	31/12/2024	0	76 018,00	29 056,00	105 054,00	12 444,00	0,00	12 444,00	0,00%	10,59%
Reabilitação do edifício tendo em vista a sua revalorização patrimonial, tendo por finalidade a sua reabilitação	53088	Empreitada de Beneficiação da Rua Alfereis Vega Pessoa nº 3, 3A e 3B - Funchal	D6	0	288 225,00	-	-	-	01/01/2024	31/12/2024	0	288 225,00	0,00	288 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
TOTAL				0,00	9 826 800,00	0,00	0,00	0,00				9 826 800,00	1 206 825,25	11 033 625,25	4 351 757,35	2 293 744,65	6 645 501,96	23,34%	43,99%

ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES ORÇAMENTAIS

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



MODIFICAÇÕES ORÇAMENTAIS - RECEITA

PERÍODO DE 2024/01/01 A 2024/12/31

ORÇAMENTO	CÓD. ORÇ. PRIVATIVO	ANO
441020100	441020100	2024

CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA		ALTERAÇÕES ORÇAMENTAIS				PREVISÕES CORRIGIDAS	OBSERVAÇÕES
		PREVISÕES INICIAIS	CREDITOS ESPECIAIS	REFORÇOS	ANULAÇÕES		
CÓDIGO	DESIGNAÇÃO	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(3)+(4)+(5)-(6)	(8)
(1)	(2)						
513 05	Rendimentos da propriedade:	9 653 099,00	0,00	0,00	0,00	9 653 099,00	
513 0510	Rendas :	9 653 099,00	0,00	0,00	0,00	9 653 099,00	
513 051004	Edifícios.	9 653 099,00	0,00	0,00	0,00	9 653 099,00	
513 051004 01 78	Edifícios.	9 653 099,00	0,00	0,00	0,00	9 653 099,00	
513 08	Outras receitas correntes:	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00	
513 0801	Outras receitas correntes:	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00	
513 080199	Outras.	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00	
513 080199 99 99	Outras.	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00	
522 16	Saldo da gerência anterior:	0,00	1 554 152,00	0,00	0,00	1 554 152,00	
522 1601	Saldo orçamental:	0,00	1 554 152,00	0,00	0,00	1 554 152,00	
522 160103	Na posse do serviço - Consignado.	0,00	1 554 152,00	0,00	0,00	1 554 152,00	
522 160103 01 78	Na posse do serviço - Consignado.	0,00	1 554 152,00	0,00	0,00	1 554 152,00	
TOTAL		12 853 099,00	1 554 152,00			14 407 251,00	

Funchal, em 13 de Fevereiro de 2025

(Assinaturas)



PATRIRAM

Tradição e Qualidade

Pública Regional, S.A.

Contribuinte Nº 511 273096

Rua 31 de Janeiro nº 79

Funchal

9050 401

Telef. 291 2391 30 Fax. 291 2391 31

Capital Social 6 905 000,00 EUR

Cons. Reg. Com. Funchal

Matricule Nº 511 273096

patriram@gov-madeira.pt

MODIFICAÇÕES ORÇAMENTAIS - DESPESA

PERÍODO DE 2024/01/01 A 2024/12/31

CLASS. ORÇÂNICA	CÓD. ORÇ. PRIVATIVO	ANO
441020100	441020100	2024

CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA		ALTERAÇÕES ORÇAMENTAIS					DOTAÇÕES CORRIGIDAS		OBSERVAÇÕES
CÓDIGO	DESIGNAÇÃO	DOTAÇÕES INICIAIS		TRANSFERÊNCIAS DE VERBAS ENTRE RUBRICAS		CRÉDITOS ESPECIAIS	MODIFICAÇÕES NA REDACÇÃO DA RUBRICA	REP. ABAT. AOS PAGAMENTOS	
		(3)	(4)	(5)	(6)				
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)=(3)+(4)-(5)+(6)-(7)	(10)
513 01	Despesas com o pessoal	815 381,00	5 935,00	5 485,00	0,00		0,00	815 831,00	
513 0101	Remunerações certas e permanentes	634 518,00	0,00	5 485,00	0,00		0,00	629 033,00	
513 010102 00 00	Órgãos sociais	112 200,00		0,00	0,00		0,00	112 200,00	
513 010103	Pessoal dos quadros-Regime de função pública	19 200,00		0,00	0,00		0,00	19 200,00	
513 010103 A0 00	Pessoal dos quadros-Regime de função pública	19 200,00		0,00	0,00		0,00	19 200,00	
513 010104	Pessoal dos quadros-Reg de contrato individual trabalho	223 200,00		0,00	0,00		0,00	223 200,00	
513 010104 A0 00	Pessoal dos quadros-Reg de contrato individual trabalho	205 200,00		0,00	0,00		0,00	205 200,00	
513 010104 D0 00	Pessoal dos quadros-Reg de contrato individual trabalho	18 000,00		0,00	0,00		0,00	18 000,00	
513 010105	Pessoal além dos quadros	117 000,00		0,00	5 485,00		0,00	111 515,00	
513 010105 A0 00	Pessoal além dos quadros	117 000,00		0,00	5 485,00		0,00	111 515,00	
513 010111	Representação	55 200,00		0,00	0,00		0,00	55 200,00	
513 010111 A0 00	Representação	55 200,00		0,00	0,00		0,00	55 200,00	
513 010112	Suplementos e prémios	1 530,00		0,00	0,00		0,00	1 530,00	
513 010112 A0 00	Suplementos e prémios	1 530,00		0,00	0,00		0,00	1 530,00	
513 010113	Subsídio de refeição	27 588,00		0,00	0,00		0,00	27 588,00	
513 010113 A0 00	Subsídio de refeição	26 136,00		0,00	0,00		0,00	26 136,00	
513 010113 D0 00	Subsídio de refeição	1 452,00		0,00	0,00		0,00	1 452,00	
513 010114	Subsídio de férias e de Natal	78 600,00		0,00	0,00		0,00	78 600,00	
513 010114 SF A0	Subsídio de férias e de Natal	37 800,00		0,00	0,00		0,00	37 800,00	
513 010114 SF D0	Subsídio de férias e de Natal	1 500,00		0,00	0,00		0,00	1 500,00	

Funchal, em 13 de Fevereiro de 2025

(Assinaturas)

MODIFICAÇÕES ORÇAMENTAIS - DESPESA

PERÍODO DE 2024/01/01 A 2024/12/31

CLASS. ORÇÂNICA	CÓD. ORÇ. PRIVATIVO	ANO
441020100	441020100	2024

CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA			ALTERAÇÕES ORÇAMENTAIS							OBSERVAÇÕES
CÓDIGO	DESIGNAÇÃO	DOTAÇÕES INICIAIS	TRANSFERÊNCIAS DE VERBAS ENTRE RUBRICAS		CRÉDITOS ESPECIAIS	MODIFICAÇÕES NA REDACÇÃO DA RUBRICA	REP. ABAT. AOS PAGAMENTOS	DOTAÇÕES CORRIGIDAS		
			REFORÇOS	ANULAÇÕES						
									(1)	
513 010114 SN A0	Subsidio de férias e de Natal	37 800,00		0,00	0,00	0,00		0,00	37 800,00	
513 010114 SN D0	Subsidio de férias e de Natal	1 500,00		0,00	0,00	0,00		0,00	1 500,00	
513 0102	Abonos variáveis ou eventuais	25 110,00	5 485,00		0,00	0,00		0,00	30 595,00	
513 010202 00 00	Horas extraordinárias	1 000,00		0,00	0,00	0,00		0,00	1 000,00	
513 010204 00 00	Ajudas de custo	7 000,00		0,00	0,00	0,00		0,00	7 000,00	
513 010205 00 00	Abono para falhas	1 200,00		0,00	0,00	0,00		0,00	1 200,00	
513 010214	Outros abonos em numerário ou espécie	15 910,00	5 485,00		0,00	0,00		0,00	21 395,00	
513 010214 B0 00	Outros abonos em numerário ou espécie	2 470,00	5 485,00		0,00	0,00		0,00	7 955,00	
513 010214 Z0 00	Outros abonos em numerário ou espécie	13 440,00		0,00	0,00	0,00		0,00	13 440,00	
513 0103	Segurança social	155 753,00	450,00		0,00	0,00		0,00	156 203,00	
513 010303 00 00	Subsidio familiar a crianças e jovens	1 140,00	450,00		0,00	0,00		0,00	1 590,00	
513 010305	Contribuições para a segurança social	148 302,00		0,00	0,00	0,00		0,00	148 302,00	
513 010305 A0 A0	Contribuições para a segurança social	36 307,00		0,00	0,00	0,00		0,00	36 307,00	
513 010305 A0 B0	Contribuições para a segurança social	111 995,00		0,00	0,00	0,00		0,00	111 995,00	
513 010305 A0 C0	Contribuições para a segurança social	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
513 010309 00 00	Seguros	6 311,00		0,00	0,00	0,00		0,00	6 311,00	
513 02	Aquisição de bens e serviços	396 416,00	33 000,00		33 450,00	0,00		0,00	395 966,00	
513 0201	Aquisição de bens	13 000,00		0,00	0,00	0,00		0,00	13 000,00	
513 020102	Combustíveis e lubrificantes	1 500,00		0,00	0,00	0,00		0,00	1 500,00	
513 020102 AB 00	Combustíveis e lubrificantes	1 500,00		0,00	0,00	0,00		0,00	1 500,00	

Funchal, em 13 de Fevereiro de 2025



MODIFICAÇÕES ORÇAMENTAIS - DESPESA

PERÍODO DE 2024/01/01 A 2024/12/31

CLASS. ORGÂNICA	CÓD. ORÇ. PRIVATIVO	ANO
441020100	441020100	2024

CLASSIFICAÇÃO ECONÔMICA			ALTERAÇÕES ORÇAMENTAIS						DOTAÇÕES CORRIGIDAS	OBSERVAÇÕES
CÓDIGO	DESIGNAÇÃO	DOTAÇÕES INICIAIS	TRANSFERÊNCIAS DE VERBAS ENTRE RUBRICAS			CRÉDITOS ESPECIAIS	MODIFICAÇÕES NA REDAÇÃO DA RUBRICA	REP. ABAT. AOS PAGAMENTOS		
			REFORÇOS	ANULAÇÕES						
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)=(3)+(4)-(5)+(6)+(7)	(10)	
513 020108	Material de escritório	4 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	4 000,00		
513 020108 AO 00	Material de escritório - Papel	2 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	2 000,00		
513 020108 CO 00	Material de escritório - Outros	2 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	2 000,00		
513 020117 00 00	Ferramentas e utensílios	1 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	1 000,00		
513 020118 00 00	Livros e documentação técnica	1 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	1 000,00		
513 020121	Outros bens	5 500,00	0,00	0,00	0,00		0,00	5 500,00		
513 020121 AO 00	Outros bens	5 500,00	0,00	0,00	0,00		0,00	5 500,00		
513 020121 AS 00	Outros bens	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		
513 0202	Aquisição de serviços	383 416,00	33 000,00	33 450,00	0,00		0,00	382 966,00		
513 020201	Encargos das instalações	43 910,00	0,00	450,00	0,00		0,00	43 460,00		
513 020201 AO 00	Encargos das instalações - Água	10 500,00	0,00	0,00	0,00		0,00	10 500,00		
513 020201 AO TT	Encargos das instalações	78,00	0,00	0,00	0,00		0,00	76,00		
513 020201 BO 00	Encargos das instalações - Eletricidade	31 800,00	0,00	0,00	0,00		0,00	31 800,00		
513 020201 CS 00	Encargos das instalações - Gás	1 534,00	0,00	450,00	0,00		0,00	1 084,00		
513 020202	Limpeza e higiene	27 784,00	0,00	0,00	0,00		0,00	27 784,00		
513 020202 AS 00	Limpeza e higiene	27 784,00	0,00	0,00	0,00		0,00	27 784,00		
513 020203	Conservação de bens	5 350,00	0,00	0,00	0,00		0,00	5 350,00		
513 020203 AO 00	Conservação de bens	5 350,00	0,00	0,00	0,00		0,00	5 350,00		
513 020208	Locação de outros bens	2 600,00	0,00	0,00	0,00		0,00	2 600,00		
513 020208 AO 00	Locação de outros bens	1 020,00	0,00	0,00	0,00		0,00	1 020,00		

Funchal, em 13 de Fevereiro de 2025

(Assinaturas)

MODIFICAÇÕES ORÇAMENTAIS - DESPESA

PERÍODO DE 2024/01/01 A 2024/12/31

CLASS. ORGÂNICA	CÓD. ORÇ. PRIVATIVO	ANO
441020100	441020100	2024

CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA		ALTERAÇÕES ORÇAMENTAIS						DOTAÇÕES INICIAIS	DOTAÇÕES CORRIGIDAS	OBSERVAÇÕES
CÓDIGO	DESIGNAÇÃO	TRANSFERÊNCIAS DE VERBAS ENTRE RUBRICAS		CRÉDITOS ESPECIAIS	MODIFICAÇÕES NA REDACÇÃO DA RUBRICA	REP. ABAT. AOS PAGAMENTOS				
		REFORÇOS	ANULAÇÕES							
(1)	(2)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)=(3)+(4)-(5)+(6)+(-7)	(10)		
513 020208 AS 00	Locação de outros bens	0,00	0,00	0,00		0,00	1 080,00			
513 020208 BO 00	Locação de outros bens	0,00	0,00	0,00		0,00	500,00			
513 020209	Comunicações	0,00	0,00	0,00		0,00	7 201,00			
513 020209 CS 00	Comunicações	0,00	0,00	0,00		0,00	6 701,00			
513 020209 EO 00	Comunicações	0,00	0,00	0,00		0,00	500,00			
513 020210	Transportes	0,00	0,00	0,00		0,00	500,00			
513 020210 ZO 00	Transportes	0,00	0,00	0,00		0,00	500,00			
513 020212	Seguros	0,00	0,00	0,00		0,00	76 100,00			
513 020212 BO 00	Seguros	0,00	0,00	0,00		0,00	1 000,00			
513 020212 BS 00	Seguros	0,00	0,00	0,00		0,00	75 100,00			
513 020213	Deslocações e estadas	0,00	0,00	0,00		0,00	10 000,00			
513 020213 AO 00	Deslocações e estadas	0,00	0,00	0,00		0,00	5 000,00			
513 020213 VO 00	Deslocações e estadas	0,00	0,00	0,00		0,00	5 000,00			
513 020214	Estudos pareceres projectos e consultadoria	33 000,00	2 000,00	0,00		0,00	33 424,00			
513 020214 BO 00	Estudos pareceres projectos e consultadoria	33 000,00	0,00	0,00		0,00	23 424,00			
513 020214 BS 00	Estudos pareceres projectos e consultadoria	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00			
513 020214 DO 00	Estudos pareceres projectos e consultadoria	0,00	2 000,00	0,00		0,00	10 000,00			
513 020215	Fomação	0,00	0,00	0,00		0,00	10 000,00			
513 020215 BO 00	Fomação	0,00	0,00	0,00		0,00	9 825,00			
513 020215 BO TT	Fomação	0,00	0,00	0,00		0,00	175,00			

Funchal, em 13 de Fevereiro de 2025

(Assinaturas)



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

MODIFICAÇÕES ORÇAMENTAIS - DESPESA

PERÍODO DE 2024/01/01 A 2024/12/31

CLASS. ORGÂNICA	CÓD. ORÇ. PRIVATIVO	ANO
441020100	441020100	2024

CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA		ALTERAÇÕES ORÇAMENTAIS						DOTAÇÕES CORRIGIDAS		OBSERVAÇÕES
CÓDIGO	DESIGNAÇÃO	DOTAÇÕES INICIAIS	TRANSFERÊNCIAS DE VERBAS ENTRE RUBRICAS			CRÉDITOS ESPECIAIS	MODIFICAÇÕES NA REDACÇÃO DA RUBRICA	REP. ABAT. AOS PAGAMENTOS		
			REFORÇOS	ANULAÇÕES						
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)=(3)+(4)-(5)+(6)+(7)	(10)	
522 010104	Pessoal dos quadros-Reg de contrato individual trabalho	0,00	0,00	0,00	40 000,00		0,00	40 000,00		
522 010104 AO 00	Pessoal dos quadros-Reg de contrato individual trabalho	0,00	0,00	0,00	20 000,00		0,00	20 000,00		
522 010104 DO 00	Pessoal dos quadros-Reg de contrato individual trabalho	0,00	0,00	0,00	20 000,00		0,00	20 000,00		
522 010105	Pessoal além dos quadros	0,00	11 620,00	0,00	20 000,00		0,00	31 620,00		
522 010105 AO 00	Pessoal além dos quadros	0,00	11 620,00	0,00	20 000,00		0,00	31 620,00		
522 010111	Representação	0,00	0,00	0,00	5 000,00		0,00	5 000,00		
522 010111 AO 00	Representação	0,00	0,00	0,00	5 000,00		0,00	5 000,00		
522 010113	Subsídio de refeição	0,00	0,00	0,00	4 000,00		0,00	4 000,00		
522 010113 AO 00	Subsídio de refeição	0,00	0,00	0,00	2 000,00		0,00	2 000,00		
522 010113 DO 00	Subsídio de refeição	0,00	0,00	0,00	2 000,00		0,00	2 000,00		
522 010114	Subsídio de férias e de Natal	0,00	0,00	0,00	46 000,00		0,00	46 000,00		
522 010114 SF AO	Subsídio de férias e de Natal	0,00	0,00	0,00	20 000,00		0,00	20 000,00		
522 010114 SF DO	Subsídio de férias e de Natal	0,00	0,00	0,00	3 000,00		0,00	3 000,00		
522 010114 SN AO	Subsídio de férias e de Natal	0,00	0,00	0,00	20 000,00		0,00	20 000,00		
522 010114 SN DO	Subsídio de férias e de Natal	0,00	0,00	0,00	3 000,00		0,00	3 000,00		
522 0102	Abonos variáveis ou eventuais	0,00	6 505,00	0,00	2 000,00		0,00	8 505,00		
522 010214	Outros abonos em numerário ou espécie	0,00	6 505,00	0,00	2 000,00		0,00	8 505,00		
522 010214 BO 00	Outros abonos em numerário ou espécie	0,00	0,00	0,00	1 000,00		0,00	1 000,00		
522 010214 ZO 00	Outros abonos em numerário ou espécie	0,00	6 505,00	0,00	1 000,00		0,00	7 505,00		
522 0103	Segurança social	0,00	0,00	0,00	61 000,00		0,00	61 000,00		

Funchal, em 13 de Fevereiro de 2025

(Assinaturas)

MODIFICAÇÕES ORÇAMENTAIS - DESPESA

PERÍODO DE 2024/01/01 A 2024/12/31

CLASS. ORÇÂNICA	CÓD. ORÇ. PRIVATIVO	ANO
441020100	441020100	2024

CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA		ALTERAÇÕES ORÇAMENTAIS					DOTAÇÕES INICIAIS	TRANSFERÊNCIAS DE VERBAS ENTRE RUBRICAS				MODIFICAÇÕES NA REDACÇÃO DA RUBRICA	REP. ABAT. AOS PAGAMENTOS	DOTAÇÕES CORRIGIDAS	OBSERVAÇÕES
CÓDIGO	DESIGNAÇÃO	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)		REFORÇOS	ANULAÇÕES	(6)	(7)				
522 010305	Contribuições para a segurança social			0,00	0,00	0,00		0,00		60 000,00			0,00	60 000,00	
522 010305 AO A0	Contribuições para a segurança social			0,00	0,00	0,00		0,00		30 000,00			0,00	30 000,00	
522 010305 AO B0	Contribuições para a segurança social			0,00	0,00	0,00		0,00		30 000,00			0,00	30 000,00	
522 010305 AO C0	Contribuições para a segurança social			0,00	0,00	0,00		0,00		0,00			0,00	0,00	
522 010309	Seguros			0,00	0,00	0,00		0,00		1 000,00			0,00	1 000,00	
522 010309 O0 00	Seguros			0,00	0,00	0,00		0,00		1 000,00			0,00	1 000,00	
522 02	Aquisição de bens e serviços			0,00	0,00	18 125,00		0,00		858 152,00			0,00	840 027,00	
522 0201	Aquisição de bens			0,00	0,00	0,00		0,00		12 000,00			0,00	12 000,00	
522 020104	Limpeza e higiene			0,00	0,00	0,00		0,00		1 000,00			0,00	1 000,00	
522 020104 AO 00	Limpeza e higiene			0,00	0,00	0,00		0,00		1 000,00			0,00	1 000,00	
522 020108	Material de escritório			0,00	0,00	0,00		0,00		2 000,00			0,00	2 000,00	
522 020108 AO 00	Material de escritório			0,00	0,00	0,00		0,00		1 000,00			0,00	1 000,00	
522 020108 CO 00	Material de escritório			0,00	0,00	0,00		0,00		1 000,00			0,00	1 000,00	
522 020117	Ferramentas e utensílios			0,00	0,00	0,00		0,00		4 000,00			0,00	4 000,00	
522 020117 O0 00	Ferramentas e utensílios			0,00	0,00	0,00		0,00		4 000,00			0,00	4 000,00	
522 020121	Outros bens			0,00	0,00	0,00		0,00		5 000,00			0,00	5 000,00	
522 020121 AO 00	Outros bens			0,00	0,00	0,00		0,00		5 000,00			0,00	5 000,00	
522 0202	Aquisição de serviços			0,00	0,00	18 125,00		0,00		846 152,00			0,00	828 027,00	
522 020201	Encargos das instalações			0,00	0,00	0,00		0,00		62 040,00			0,00	62 040,00	
522 020201 AO 00	Encargos das instalações			0,00	0,00	0,00		0,00		10 000,00			0,00	10 000,00	

Funchal, em 13 de Fevereiro de 2025



PATRIRAM
Transilândia e Comércio de Património
Público Regional, S.A.

Contribuinte Nº 511 273096
Rua 31 de Janeiro nº 79
Funchal
9050 401

Tel: 291 239130 Fax: 291 239131
Capital Social 6 205 000,00 EUR
Cons. Reg. Com. Funchal
Matrícula Nº 511 273096
patriam@gov-madeira.pt

MODIFICAÇÕES ORÇAMENTAIS - DESPESA

PERÍODO DE 2024/01/01 A 2024/12/31

CLASS. ORÇÂNICA	COD. ORÇ. PRIVATIVO	ANO
441020100	441020100	2024

CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA		DOTAÇÕES INICIAIS		ALTERAÇÕES ORÇAMENTAIS				DOTAÇÕES CORRIGIDAS		OBSERVAÇÕES
CÓDIGO	DESIGNAÇÃO	(3)		TRANSFERÊNCIAS DE VERBAS ENTRE RUBRICAS		CRÉDITOS ESPECIAIS	MODIFICAÇÕES NA REDACÇÃO DA RUBRICA	REP. ABAT. AOS PAGAMENTOS	(9)=(3)+(4)-(5)+(6)+(7)	
(1)	(2)	(3)		REFORÇOS	ANULAÇÕES	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
				(4)	(5)					
522 020201 BO 00	Encargos das instalações	0,00		0,00		50 000,00		0,00	50 000,00	
522 020201 CO 00	Encargos das instalações	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00	
522 020201 CS 00	Encargos das instalações	0,00		0,00		2 040,00		0,00	2 040,00	
522 020201 CS TT	Encargos das instalações	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00	
522 020202	Limpeza e higiene	0,00		0,00		7 250,00		0,00	7 250,00	
522 020202 AO 00	Limpeza e higiene	0,00		0,00		5 000,00		0,00	5 000,00	
522 020202 AS 00	Limpeza e higiene	0,00		0,00		2 250,00		0,00	2 250,00	
522 020203	Conservação de bens	0,00		0,00		243 532,00		0,00	243 532,00	
522 020203 AO 00	Conservação de bens	0,00		0,00		243 532,00		0,00	243 532,00	
522 020204	Locação de edifícios	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00	
522 020204 AO 00	Locação de edifícios	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00	
522 020208	Locação de outros bens	0,00		0,00		1 000,00		0,00	1 000,00	
522 020208 AO 00	Locação de outros bens	0,00		0,00		1 000,00		0,00	1 000,00	
522 020208 AS 00	Locação de outros bens	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00	
522 020208 BO 00	Locação de outros bens	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00	
522 020209	Comunicações	0,00		0,00		1 100,00		0,00	1 100,00	
522 020209 CS 00	Comunicações	0,00		0,00		1 100,00		0,00	1 100,00	
522 020210	Transportes	0,00		0,00		1 000,00		0,00	1 000,00	
522 020210 ZO 00	Transportes	0,00		0,00		1 000,00		0,00	1 000,00	
522 020212	Seguros	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00	

Funchal, em 13 de Fevereiro de 2025

(Assinaturas)

MODIFICAÇÕES ORÇAMENTAIS - DESPESA

PERÍODO DE 2024/01/01 A 2024/12/31

CLASS. ORGÂNICA	CÓD. ORÇ. PRIVATIVO	ANO
441020100	441020100	2024

CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA			DOTAÇÕES INICIAIS		ALTERAÇÕES ORÇAMENTAIS					DOTAÇÕES CORRIGIDAS	OBSERVAÇÕES
CÓDIGO (1)	DESIGNAÇÃO (2)	(3)	TRANSFERÊNCIAS DE VERBAS ENTRE RUBRICAS		ANULAÇÕES (5)	CRÉDITOS ESPECIAIS (6)	MODIFICAÇÕES NA REDACÇÃO DA RUBRICA (7)	REP. ABAT. AOS PAGAMENTOS (8)			
			REFORÇOS (4)								
522 020212 BO 00	Seguros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	(9)=(3)+(4)-(5)+(6)+(7)	(10)
522 020212 BS 00	Seguros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		
522 020213	Deslocações e estadas	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00		0,00	0,00	20 000,00	
522 020213 AO 00	Deslocações e estadas	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00		0,00	0,00	10 000,00	
522 020213 VO 00	Deslocações e estadas	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00		0,00	0,00	10 000,00	
522 020214	Estudos pareceres projectos e consultadoria	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00		0,00	0,00	50 000,00	
522 020214 BS 00	Estudos pareceres projectos e consultadoria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
522 020214 DO 00	Estudos pareceres projectos e consultadoria	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00		0,00	0,00	50 000,00	
522 020215	Formação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
522 020215 BO 00	Formação	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00		0,00	0,00	20 000,00	
522 020217	Publicidade	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00		0,00	0,00	20 000,00	
522 020217 AO 00	Publicidade	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00		0,00	0,00	25 000,00	
522 020217 BO 00	Publicidade	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00		0,00	0,00	5 000,00	
522 020217 BO A0	Publicidade	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00		0,00	0,00	20 000,00	
522 020218	Vigilância e segurança	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
522 020218 AS 00	Vigilância e segurança	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00		0,00	0,00	6 000,00	
522 020220	Outros trabalhos especializados	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00		0,00	0,00	6 000,00	
522 020220 AO B0	Outros trabalhos especializados	0,00	0,00	0,00	18 125,00	207 230,00		0,00	0,00	189 105,00	
522 020220 AO BS	Outros trabalhos especializados	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00		0,00	0,00	5 000,00	
522 020220 AO C0	Outros trabalhos especializados	0,00	0,00	0,00	0,00	1 930,00		0,00	0,00	1 930,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	

Funchal, em 13 de Fevereiro de 2025



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

MODIFICAÇÕES ORÇAMENTAIS - DESPESA

PERÍODO DE 2024/01/01 A 2024/12/31

CLASS. ORGÂNICA	CÓD. ORÇ. PRIVATIVO	ANO
441020100	441020100	2024

CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA			ALTERAÇÕES ORÇAMENTAIS					DOTAÇÕES CORRIGIDAS (9)=(3)+(4)-(5)+(6)+(7)	OBSERVAÇÕES (10)
CÓDIGO	DESIGNAÇÃO	DOTAÇÕES INICIAIS (3)	TRANSFERÊNCIAS DE VERBAS ENTRE RUBRICAS		CRÉDITOS ESPECIAIS (6)	MODIFICAÇÕES NA REDACÇÃO DA RUBRICA (7)	REP. ABAT. AOS PAGAMENTOS (8)		
			REFORÇOS (4)	ANULAÇÕES (5)					
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)		
522 020220 CO 00	Outros trabalhos especializados	0,00	0,00	18 125,00	200 000,00			181 875,00	
522 020220 CS 00	Outros trabalhos especializados	0,00	0,00	0,00	300,00			300,00	
522 020225	Outros serviços	0,00	0,00	0,00	202 000,00			202 000,00	
522 020225 AO 00	Outros serviços	0,00	0,00	0,00	200 000,00			200 000,00	
522 020225 AS 00	Outros serviços	0,00	0,00	0,00	2 000,00			2 000,00	
522 04	Transferências correntes	0,00	0,00	0,00	15 000,00			15 000,00	
522 0402	Sociedades financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
522 040201	Bancos e outras instituições financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
522 040201 00 00	Bancos e outras instituições financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
522 040202	Companhias de seguros e Fundos de pensões	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
522 040202 BH 00	Companhias de seguros e Fundos de pensões	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
522 0404	Administração regional	0,00	0,00	0,00	15 000,00			15 000,00	
522 040402	Região Autónoma da Madeira	0,00	0,00	0,00	15 000,00			15 000,00	
522 040402 BE 00	Região Autónoma da Madeira	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
522 040402 BH 00	Região Autónoma da Madeira	0,00	0,00	0,00	15 000,00			15 000,00	
522 06	Outras despesas correntes	0,00	0,00	0,00	353 000,00			353 000,00	
522 0602	Diversas	0,00	0,00	0,00	353 000,00			353 000,00	
522 060201	Impostos e taxas	0,00	0,00	0,00	350 000,00			350 000,00	
522 060201 00 00	Impostos e taxas	0,00	0,00	0,00	350 000,00			350 000,00	
522 060203	Outras	0,00	0,00	0,00	3 000,00			3 000,00	

Funchal, em 13 de Fevereiro de 2025

(Assinaturas)

MODIFICAÇÕES ORÇAMENTAIS - DESPESA

PERÍODO DE 2024/01/01 A 2024/12/31

CLASS. ORGÂNICA	CÓD. ORÇ. PRIVATIVO	ANO
441020100	441020100	2024

CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA		DOTAÇÕES INICIAIS	ALTERAÇÕES ORÇAMENTAIS						DOTAÇÕES CORRIGIDAS	OBSERVAÇÕES
CÓDIGO	DESIGNAÇÃO		TRANSFERÊNCIAS DE VERBAS ENTRE RUBRICAS		CREDITOS ESPECIAIS	MODIFICAÇÕES NA REDACÇÃO DA RUBRICA	REP. ABAT. AOS PAGAMENTOS			
			REFORÇOS	ANULAÇÕES						
								(1)		
522 060203 C1 00	Outras	0,00		0,00	0,00	3 000,00		0,00	3 000,00	
522 060203 D0 00	Outras	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
522 07	Aquisição de bens de capital	0,00		0,00	0,00	110 000,00		0,00	110 000,00	
522 0701	Investimentos	0,00		0,00	0,00	110 000,00		0,00	110 000,00	
522 070107	Equipamento de informática	0,00		0,00	0,00	50 000,00		0,00	50 000,00	
522 070107 CO 00	Equipamento de informática	0,00		0,00	0,00	50 000,00		0,00	50 000,00	
522 070108	Software informático	0,00		0,00	0,00	10 000,00		0,00	10 000,00	
522 070108 OO 00	Software informático	0,00		0,00	0,00	10 000,00		0,00	10 000,00	
522 070109	Equipamento administrativo	0,00		0,00	0,00	50 000,00		0,00	50 000,00	
522 070109 BO 00	Equipamento administrativo	0,00		0,00	0,00	50 000,00		0,00	50 000,00	
TOTAL		12 853 089,00	57 060,00	57 060,00	1 554 152,00				14 407 251,00	

Funchal, em 13 de Fevereiro de 2025

(Assinaturas)



PATRIZA
Tratamiento e Gestão de Património
Público Regional, S.A.

PERÍODO DE 2024/01/01 A 2024/12/31

CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA		DOTAÇÕES INICIAIS	ALTERAÇÕES ORÇAMENTAIS						DOTAÇÕES CORRIGIDAS	OBSERVAÇÕES
CÓDIGO	DESIGNAÇÃO		TRANSFERÊNCIAS DE VERBAS ENTRE RUBRICAS		CRÉDITOS ESPECIAIS	MODIFICAÇÕES NA REDACÇÃO DA RUBRICA	REP. ABAT. AOS PAGAMENTOS			
			REFORÇOS	ANULAÇÕES						
								(4)		
(1)	(2)	(3)							(9)=(3)+(4)-(5)+(6)+(7)	(10)
513 02	Aquisição de bens e serviços	557 202,00	177 801,00	177 801,00	0,00			0,00	557 202,00	
513 0202	Aquisição de serviços	557 202,00	177 801,00	177 801,00	0,00			0,00	557 202,00	
513 020203	Conservação de bens	10 700,00	0,00	0,00	0,00			0,00	10 700,00	
513 020203 A0 00	Conservação de bens	10 700,00	0,00	0,00	0,00			0,00	10 700,00	
513 020214	Estudos pareceres projectos e consultadoria	276 864,00	150 500,00	150 500,00	0,00			0,00	276 864,00	
513 020214 D0 00	Estudos pareceres projectos e consultadoria	255 690,00	150 500,00	150 500,00	0,00			0,00	255 690,00	
513 020214 DS 00	Estudos pareceres projectos e consultadoria	21 174,00	0,00	0,00	0,00			0,00	21 174,00	
513 020214 DS 00	Estudos pareceres projectos e consultadoria	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	
513 020219	Assistência técnica	13 935,00	0,00	0,00	0,00			0,00	13 935,00	
513 020219 C0 00	Assistência técnica	5 476,00	0,00	0,00	0,00			0,00	5 476,00	
513 020219 CS 00	Assistência técnica	8 459,00	0,00	0,00	0,00			0,00	8 459,00	
513 020220	Outros trabalhos especializados	248 703,00	27 301,00	27 301,00	0,00			0,00	248 703,00	
513 020220 C0 00	Outros trabalhos especializados	111 748,00	0,00	0,00	0,00			0,00	84 447,00	
513 020220 CO TT	Outros trabalhos especializados	246,00	0,00	0,00	0,00			0,00	246,00	
513 020220 CS 00	Outros trabalhos especializados	136 709,00	27 301,00	0,00	0,00			0,00	164 010,00	
513 020225	Outros serviços	7 000,00	0,00	0,00	0,00			0,00	7 000,00	
513 020225 A0 00	Outros serviços	7 000,00	0,00	0,00	0,00			0,00	7 000,00	
513 06	Outras despesas correntes	1 250,00	0,00	0,00	0,00			0,00	1 250,00	
513 0602	Diversas	1 250,00	0,00	0,00	0,00			0,00	1 250,00	
513 060201 00 00	Impostos e taxas	1 250,00	0,00	0,00	0,00			0,00	1 250,00	

(Assinaturas)

MODIFICAÇÕES ORÇAMENTAIS - DESPESA

PERÍODO DE 2024/01/01 A 2024/12/31

CLASS. ORGÂNICA	CÓD. ORÇ. PRIVATIVO	ANO
448020100	448020100	2024

CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA			ALTERAÇÕES ORÇAMENTAIS					DOTAÇÕES INICIAIS		OBSERVAÇÕES			
CÓDIGO	DESIGNAÇÃO	(1)	(2)	(3)	TRANSFERÊNCIAS DE VERBAS ENTRE RUBRICAS		(5)	(6)	MODIFICAÇÕES NA REDACÇÃO DA RUBRICA	REP. ABAT. AOS PAGAMENTOS	(8)	(9)=(3)+(4)+(-5)+(6)+(-7)	(10)
					REFORÇOS	ANULAÇÕES							
513 07	Aquisição de bens de capital			3 518 184,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	3 518 184,00	
513 0701	Investimentos			3 518 184,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	3 518 184,00	
513 070101	Terenos			100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	100 000,00	
513 070101 AO 00	Terenos			100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	100 000,00	
513 070103	Edifícios			3 418 184,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	3 418 184,00	
513 070103 AO 00	Edifícios			100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	100 000,00	
513 070103 BS TT	Edifícios			25 197,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	25 197,00	
513 070103 BO 00	Edifícios			1 084 743,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	1 084 743,00	
513 070103 BS O0	Edifícios			2 201 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	2 201 004,00	
513 070103 BS TT	Edifícios			7 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	7 240,00	
222 02	Aquisição de bens e serviços			0,00	28 220,00	28 220,00	1 352 865,00	0,00			0,00	1 352 865,00	
222 0201	Aquisição de bens			0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00			0,00	100 000,00	
222 020121	Outros bens			0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00			0,00	100 000,00	
222 020121 AO 00	Outros bens			0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00			0,00	100 000,00	
222 0202	Aquisição de serviços			0,00	28 220,00	28 220,00	1 252 865,00	0,00			0,00	1 252 865,00	
222 020203	Conservação de bens			0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00			0,00	500 000,00	
222 020203 AO 00	Conservação de bens			0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00			0,00	500 000,00	
222 020214	Estudos pareceres projectos e consultadoria			0,00	28 220,00	28 220,00	325 000,00	0,00			0,00	325 000,00	
222 020214 DO 00	Estudos pareceres projectos e consultadoria			0,00	28 220,00	28 220,00	300 000,00	0,00			0,00	300 000,00	
222 020214 DS O0	Estudos pareceres projectos e consultadoria			0,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00			0,00	25 000,00	



Contribuinte Nº 511273096
Rua 31 de Janeiro nº 79
Funchal
9050 401
Telef. 291 239130 Fax. 291 239131
Capital Social 6 905.000,00 EUR
Cons. Reg. Com. Funchal
Matricule Nº 511273096
patriram@gov-madeira.pt

MODIFICAÇÕES ORÇAMENTAIS - DESPESA

PERÍODO DE 2024/01/01 A 2024/12/31

CLASS. ORÇÂNICA	CÓD. ORÇ. PRIVATIVO	ANO
448020100	448020100	2024

CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA		ALTERAÇÕES ORÇAMENTAIS						DOTAÇÕES INICIAIS		DOTAÇÕES CORRIGIDAS				OBSERVAÇÕES
CÓDIGO	DESIGNAÇÃO	(1)	(2)	(3)	TRANSFERÊNCIAS DE VERBAS ENTRE RUBRICAS		(5)	(6)	(7)	REP. ABAT. AOS PAGAMENTOS	(8)	(9)=(3)+(4)-(5)+(6)+(7)	(10)	
					REFORÇOS	ANULAÇÕES								
522 020219	Assistência técnica			0,00	0,00	0,00	1 325,00	0,00			0,00	1 325,00		
522 020219 CS 00	Assistência técnica			0,00	0,00	0,00	1 325,00	0,00			0,00	1 325,00		
522 020220	Outros trabalhos especializados			0,00	0,00	0,00	326 540,00	0,00			0,00	326 540,00		
522 020220 CO 00	Outros trabalhos especializados			0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00			0,00	300 000,00		
522 020220 CS 00	Outros trabalhos especializados			0,00	0,00	0,00	26 540,00	0,00			0,00	26 540,00		
522 020225	Outros serviços			0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00			0,00	100 000,00		
522 020225 CO 00	Outros serviços			0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00			0,00	100 000,00		
522 07	Aquisição de bens de capital			0,00	0,00	0,00	4 397 300,00	0,00			0,00	4 397 300,00		
522 0701	Investimentos			0,00	0,00	0,00	4 397 300,00	0,00			0,00	4 397 300,00		
522 070101	Terenos			0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00			0,00	200 000,00		
522 070101 AO 00	Terenos			0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00			0,00	200 000,00		
522 070103	Edifícios			0,00	0,00	0,00	4 197 300,00	0,00			0,00	4 197 300,00		
522 070103 AO 00	Edifícios			0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00			0,00	2 000 000,00		
522 070103 BO TT	Edifícios			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
522 070103 BO 00	Edifícios			0,00	0,00	0,00	1 742 000,00	0,00			0,00	1 742 000,00		
522 070103 BS 00	Edifícios			0,00	0,00	0,00	455 300,00	0,00			0,00	455 300,00		
522 070103 BS TT	Edifícios			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
TOTAL				4 076 836,00	206 021,00	206 021,00	5 750 165,00					9 826 801,00		

Funchal, em 13 de Fevereiro de 2025

(Assinaturas)

4 – OPERAÇÕES DE TESOURARIA

Operações de tesouraria

Código das contas	Designação	Saldo inicial	Recebimentos	Pagamentos	Euros	
					Saldo final	
07.1.1 / 07.2.1	Recebimentos / pagamentos por intermediação de fundos	0	0	0	0	0
07.1.2.1.1 / 07.2.2.1.1	Autarquias Locais	0	0	0	0	0
07.1.2.1.2 / 07.2.2.1.2	Entidade Contabilística Estado	0	0	0	0	0
07.1.2.1.3 / 07.2.2.1.3	Região Autónoma Açores	0	0	0	0	0
07.1.2.1.4 / 07.2.2.1.4	Região Autónoma Madeira	0	0	0	0	0
07.1.2.1.5 / 07.2.2.1.5	Outras Entidades Beneficiárias	0	0	0	0	0
07.1.2.2 / 07.2.2.2	Receita Não Fiscal	0	0	0	0	0
07.1.3 / 07.2.3	Constituição e reforço / devolução de cauções e garantias	0	0	0	0	0
07.1.4 / 07.2.4	Cobrança / Entrega de recursos próprios europeus	0	0	0	0	0
07.1.5 / 07.2.5	Receção / receitas de receitas próprias - duplo cabimento	0	0	0	0	0
07.1.6 / 07.2.6	Retenções - Transição para o SNC-AP	0	0	0	0	0
07.1.9 / 07.2.9	Outras receitas / despesas de operações tesouraria	0	0	0	0	0
07.2.8	Conversão de operações de tesouraria em receita orçamental	0	0	0	0	0
Total		0	0	0	0	0

5 – CONTRATAÇÃO ADMINISTRATIVA



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

Contribuinte Nº 511273096
Rua 31 de Janeiro nº 79
Funchal
9050 401
Telf. 291 2391 30 Fax. 291 2391 31
Capital Social 6.825.000,00 EUR
Cons. Reg. Com. Funchal
Matricula Nº 511273096
patriram@gov-madeira.pt

SITUAÇÃO DOS CONTRATOS

PERÍODO DE 2024/01/01 A 2024/12/31

ENTIDADE		CONTRATO						PROCEDIM		VISTO DO T. C.		COMUNICAÇÃO AO T.C.			DATA DO		PAGAMENTOS NO PERÍODO					PAGAMENTOS ACUMULADOS					OBSERVA ÇÕES		
DESIGNAÇÃO	NIPC	TIPO	DATA	VALOR DO CONTRATO	PREÇO CONTRATUAL	PRAZO DE EXECUÇÃO	INÍCIO DE EXECUÇÃO	CONTRATO DE AÇÃO	NÚMERO DE REGISTO	DATA	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	PRIMEIRO PAGAMEN TO (INÍCIO DA EXECUÇÃO O FINALIZADO)	TRABALHOS NORMAIS	REVISÃO DE PREÇOS	TRABALHOS S/ SERVIÇOS FORNECIMENTOS COMPLETOS ERROS/OMISSÕES	OUTROS TRABALHOS S/ TRABALHOS MENOS	TRABALHOS S/ SERVIÇOS FORNECIMENTOS COMPLETOS ERROS/OMISSÕES	REVISÃO DE PREÇOS	TRABALHOS S/ TRABALHOS NORMAIS	OUTROS TRABALHOS S/ TRABALHOS MENOS	OUTROS TRABALHOS S/ TRABALHOS MENOS				
SOCORREIA - ENGENHARIA, LDA	511263806	Empreitada de obras públicas	17-03-2021	2.203.950,00	2.203.950,00	908	13-06-2022	Concurso Público			N	N	N			27-09-2022	383.189,54										Nº Ct: 0000205		
		Empreitada de obras públicas																											Nº Ct: 0000206
		Aquisição de serviços	19-01-2021	24.343,42	24.343,42	1107	01-02-2021	Consulta Prévia				N	N	N			16-07-2021	2.135,10						24.343,42				Nº Ct: 0000211	
Ecotalânico - Energia Ecológica Lda.	511072791	Aquisição de serviços																										Nº Ct: 0000216	
		Aquisição de serviços	19-02-2021	22.399,20	22.399,20	1105	01-03-2021	Ajuste Direto				N	N	N			26-04-2021	1.244,40						22.399,20				Nº Ct: 0000211	
		Aquisição de serviços																											Nº Ct: 0000216
Barra 4, Lda	511203373	Aquisição de serviços	20-04-2021	109.678,00	109.678,00	955	01-05-2021	Consulta Prévia								27-09-2022	16.451,70							109.678,00				Nº Ct: 0000216	
		Aquisição de serviços																											Nº Ct: 0000220
		Aquisição de serviços	02-06-2021	175.192,05	175.192,05	1124	04-03-2021	Concurso Público				N	N	N			07-09-2021	33.733,00						175.192,05				Nº Ct: 0000220	
Métodos B	510302068	Aquisição de serviços																										Nº Ct: 0000232	
		Aquisição de serviços	28-06-2021	75.640,00	75.640,00	916	01-07-2021	Consulta Prévia				N	N	N			22-12-2021	7.564,00						75.640,00				Nº Ct: 0000232	
		Aquisição de serviços																											Nº Ct: 0000271
PETALA - Serviços de Limpeza	513228454	Aquisição de serviços	19-01-2022	13.066,20	13.066,20	1108	01-02-2022	Ajuste Direto								11-04-2022	4.355,40								12.703,25				Nº Ct: 0000271
		Aquisição de serviços																											Nº Ct: 0000271
		Aquisição de serviços																											Nº Ct: 0000272
Schindler, SA	502353740	Aquisição de serviços	14-01-2022	13.418,44	13.418,44	1133	21-02-2022	Ajuste Direto								29-11-2022	5.591,00							12.300,21				Nº Ct: 0000272	
		Aquisição de serviços																											Nº Ct: 0000272

(Assinaturas)

Contribuinte Nº 511273096
Rua 31 de Janeiro nº 79
Funchal
9050 401
Telef. 291 239130 Fax. 291 239131
Capital Social 6.895.000,00 EUR
Cons. Reg. Com. Funchal
Matricula Nº 511273096
patriram@gov-madeira.pt



SITUAÇÃO DOS CONTRATOS

PERÍODO DE 2024/01/01 A 2024/12/31

ENTIDADE		CONTRATO							PROCEDIMENTO DE CONTRATAÇÃO		VISTO DO T. C.		COMUNICAÇÃO AO T.C.			DATA DO PRIMEIRO PAGAMENTO		PAGAMENTOS NO PERÍODO							PAGAMENTOS ACUMULADOS				OBSERVAÇÕES	
DESIGNAÇÃO	NIPC	TIPO	DATA	VALOR DO CONTRATO	PREÇO CONTRATUAL	PRAZO DE EXECUÇÃO	INÍCIO DE EXECUÇÃO	NÚMERO DE REGISTO	DATA	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	TRABALHOS NORMAIS	REVISÃO DE PREÇOS	TRABALHOS SUPLEMENTARES	OUTROS TRABALHOS	TRABALHOS SUPLEMENTARES	REVISÃO DE PREÇOS	TRABALHOS NORMAIS	OUTROS TRABALHOS	TRABALHOS SUPLEMENTARES	REVISÃO DE PREÇOS	TRABALHOS SUPLEMENTARES	OUTROS TRABALHOS	OBSERVAÇÕES		
		(1)				(7)	(8)	(9)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)	(22)	(23)	(24)	(25)	(26)	(27)	(28)				
Operline Facility Services, S.A.	508622069	Aquisição de serviços																												
		Aquisição de serviços	21-03-2022	80.520,00	80.520,00	1075	01-03-2022			N	N	N			10-05-2022	16.551,38													Nº Cl: 0000278	
		Aquisição de serviços																												
		Aquisição de serviços																												
UHY Associações, SROC, Lda	504629603	Aquisição de serviços	16-03-2022	37.149,00	37.149,00	746	01-04-2022			N	N	N			30-05-2022	12.383,00														Nº Cl: 0000282
		Aquisição de serviços																												
		Aquisição de serviços																												
		Aquisição de serviços																												
STRONG CHARON Seguranga, S.A.	503257567	Aquisição de serviços	03-06-2022	218.542,43	218.542,43	1140	18-07-2022			N	N	N			27-09-2022	80.321,95														Nº Cl: 0000284
		Aquisição de serviços																												
		Empreitada de obras públicas																												
		Aquisição de serviços	22-06-2022	10.007,54	10.007,54	1104	01-07-2022			N	N	N			27-09-2022	3.245,58														Nº Cl: 0000291
MEO - Serviços de Comunicações e Multimédia S.A.	502600268	Aquisição de serviços	23-06-2022	6.873,48	6.873,48	1121	18-07-2022			N	N	N			31-12-2022	1.906,30														Nº Cl: 0000295
		Aquisição de serviços																												
		Aquisição de serviços																												
		Aquisição de serviços																												
Paulo Sérgio Gonçalves Abreu	243312415	Aquisição de serviços	12-07-2022	14.850,00	14.850,00	445	01-08-2022			N	N	N			29-09-2022	2.000,00														Nº Cl: 0000298
		Aquisição de serviços																												
		Aquisição de serviços																												
		Aquisição de serviços																												
Zacarias da Silva - Gabinete de Contabilidade, Lda	511038771	Aquisição de serviços	17-08-2022	37.332,00	37.332,00	1110	01-09-2022			N	N	N			27-09-2022	12.444,00														Nº Cl: 0000300
		Aquisição de serviços																												
		Aquisição de serviços																												
		Aquisição de serviços																												

(Assinaturas)

PERÍODO DE 2024/01/01 A 2024/12/31

(Assinaturas)

Contribuinte Nº 511273096
Rue 31 de Janeiro nº 79
Funchal
9050 401
Telf. 291 2391 30 Fax. 291 2391 31
Capital Social 6.895.000,00 EUR
Cons. Reg. Com. Funchal
Matricula Nº 511273096
patriram@gov-madeira.pt



PATRIRAM
Tratamidade e Gestão de Participações
Públicas Regionais, S.A.

SITUAÇÃO DOS CONTRATOS

PERÍODO DE 2024/01/01 A 2024/12/31

ENTIDADE		CONTRATO										PROCEDIM	VISTO DO T. C.			COMUNICAÇÃO AO T.C.			DATA DO		PAGAMENTOS NO PERÍODO						PAGAMENTOS ACUMULADOS					OBSERVA																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
DESIGNAÇÃO	NIPC	TIPO	DATA	VALOR	PREÇO	PRAZO	INÍCIO	PREÇO	PRAZO	INÍCIO	CONTRAT	ACÇÃO	NÚMERO	DATA	CONTRAT	ACÇÃO	NÚMERO	DATA	PRIMEIRO	TRABALHOS	REVISÃO	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS	TRABALHOS

(Assinaturas)



Contribuinte Nº 511 273096
Rua 31 de Janeiro nº 79
Funchal
9050 401
Telef. 291 239130 Fax: 291 239131
Capital Social 6.805.000,00 EUR
Cons. Reg. Com. Funchal
Matricula Nº 511 273096
patriram@gov-madeira.pt

SITUAÇÃO DOS CONTRATOS

PERÍODO DE 2024/01/01 A 2024/12/31

ENTIDADE		CONTRATO										PROCEDIMENTO DE CONTRATAÇÃO		VISTO DO T. C.				COMUNICAÇÃO AO T.C.				DATA DO PRIMEIRO PAGAMENTO		PAGAMENTOS NO PERÍODO						PAGAMENTOS ACUMULADOS				OBSERVAÇÕES
DESIGNAÇÃO	NIPC	TIPO	DATA	VALOR DO CONTRATO	PREÇO CONTRATUAL	PRazo DE EXECUÇÃO	INICIO DE EXECUÇÃO FÍSICA		NÚMERO DE REGISTRO	DATA	MECOP Lei n.º 30/2021	Contrato Adicional	Contrato COVID-19	NÚMERO	DATA	TRABALHOS NORMAIS	REVISÃO DE PREÇOS	TRABALHOS S/ERROS/OMISSÕES	OUTROS TRABALHOS S/ERROS/OMISSÕES	TRABALHOS NORMAIS	REVISÃO DE PREÇOS	TRABALHOS S/ERROS/OMISSÕES	OUTROS TRABALHOS S/ERROS/OMISSÕES	TRABALHOS NORMAIS	REVISÃO DE PREÇOS	TRABALHOS S/ERROS/OMISSÕES	OUTROS TRABALHOS S/ERROS/OMISSÕES	Nº Ct.						
Nossa Cidade, S.A	511170149	Aquisição de bens	19-01-2024	960,00	960,00	347	01-01-2024	Ajuste Direto			N	N	N			960,00				960,00									0000375					
		Aquisição de serviços																																
		Aquisição de bens	19-01-2024	15.459,84	15.459,84	1128	21-02-2024	Consulta Prévia			N	N	N			3.864,96				3.864,96									0000376					
		Aquisição de serviços																																
Ideaporta - Serralharia e Automações, Unipessoal, Lda	511270810	Empreitada de obras públicas	19-02-2024	43.664,04	43.664,04	70	19-02-2024	Ajuste Direto			N	N	N			43.664,04				43.664,04									0000392					
		Empreitada de obras públicas																																
		Empreitada de obras públicas	19-02-2024	22.179,60	22.179,60	1105	01-03-2024	Ajuste Direto			N	N	N			5.544,90				5.544,90									0000393					
		Aquisição de bens																																
Paulo Sérgio Gonçalves Abreu	243312415	Aquisição de bens	16-02-2024	800,00	800,00	165	01-04-2024	Ajuste Direto			N	N	N			800,00				800,00									0000396					
		Aquisição de bens																																
		Aquisição de bens	11-03-2024	19.812,80	19.812,80	129	01-04-2024	Ajuste Direto			N	N	N			19.812,80				19.812,80									0000397					
		Aquisição de bens																																
Barra4, Lda	511203373	Aquisição de serviços	11-03-2024	99.126,93	99.126,93	20	11-03-2024	Concurso Público			N	N	N			99.126,93				99.126,93									0000398					
		Aquisição de serviços																																
		Aquisição de serviços	11-03-2024	99.126,93	99.126,93	20	11-03-2024	Concurso Público			N	N	N			99.126,93				99.126,93									0000399					
		Aquisição de serviços																																
SOCIORREIA - ENGENHARIA, LDA	511283806	Empreitada de obras públicas	04-04-2024	16.775,00	16.775,00	71	15-04-2024	Ajuste Direto Simplificado			N	N	N			16.775,00				16.775,00									0000389					
		Empreitada de obras públicas																																
		Empreitada de obras públicas																																
		Empreitada de obras públicas																																

(Assinaturas)

Contribuinte Nº 511273096
Rua 31 de Janeiro nº 79
Funchal
9050 401
Telef. 291 239130 Fax. 291 239131
Capital Social 6.895.000,00 EUR
Cons. Reg. Com. Funchal
Matriculada Nº 511273096
patriram@gov-madeira.pt



SITUAÇÃO DOS CONTRATOS

PERÍODO DE 2024/01/01 A 2024/12/31

ENTIDADE		CONTRATO										PROCEDIM	VISTO DO T. C.		COMUNICAÇÃO AO T. C.				DATA DO PRIMEIRO PAGAMEN		PAGAMENTOS NO PERÍODO						PAGAMENTOS ACUMULADOS						OBSERVA
DESIGNAÇÃO	NIPC	TIPO	DATA	VALOR DO CONTRATO	PREÇO CONTRATUAL	PRAZO DE EXECUÇÃO	INÍCIO DE EXECUÇÃO	CONTRATO DE REGISTO	DATA	NÚMERO	DATA	CONTRATO DE REGISTO	DATA	NÚMERO	DATA	TRABALHOS NORMAIS	REVISÃO DE PREÇOS	TRABALHOS S/ SERVIÇOS FORNECIMENTOS COMPLENTARES	OUTROS TRABALHOS S/ SERVIÇOS FORNECIMENTOS COMPLENTARES	TRABALHOS NORMAIS	REVISÃO DE PREÇOS	TRABALHOS S/ SERVIÇOS FORNECIMENTOS COMPLENTARES	OUTROS TRABALHOS S/ SERVIÇOS FORNECIMENTOS COMPLENTARES	TRABALHOS NORMAIS	REVISÃO DE PREÇOS	TRABALHOS S/ SERVIÇOS FORNECIMENTOS COMPLENTARES	OUTROS TRABALHOS S/ SERVIÇOS FORNECIMENTOS COMPLENTARES	Nº Ct:					
		(1)		(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)	(22)	(23)	(24)	(25)	(26)	(27)	(28)					
VERSPIEREN PORTUGAL - CORRETORES DE SEGUROS S.A	500936326	Empreitada de obras públicas	28-05-2024	134.430,68	134.430,68	1134	07-07-2024	Concurso Público				N	N			44 810,23				44 810,23									Nº Ct: 0000400				
Openline Facility Services, S.A.	508622069	Aquisição de serviços	09-05-2024	13.960,80	13.960,80	52	01-05-2024	Ajuste Direto				N	N			13 960,80				13 960,80									Nº Ct: 0000401				
ERGOM - SEGURANÇA, HIGIENE E SAUDE NO TRABALHO, LDA	511122373	Aquisição de bens	15-05-2024	2.963,67	2.963,67	1131	21-06-2024	Ajuste Direto Simplificado				N	N			987,89				987,89									Nº Ct: 0000402				
FLORASANTO - AGRICULTURA, SILVICULTURA, LDA	511050259	Aquisição de serviços	27-06-2024	195.004,80	195.004,80	1137	09-08-2024	Concurso Público				N	N			27 084,00				27 084,00									Nº Ct: 0000403				
José Miguel Sottomayor Tavares de Araújo	200744674	Aquisição de serviços	13-06-2024	3.477,00	3.477,00	1112	01-07-2024	Ajuste Direto				N	N			1 159,00				1 159,00									Nº Ct: 0000405				
Berra 4, Lda	511203373	Aquisição de serviços	25-07-2024	54.839,00	54.839,00	310	01-08-2024	Consulta Prévia				N	N			27 419,50				27 419,50									Nº Ct: 0000406				
SOCICORREIA - ENGENHARIA, LDA	511283806	Aquisição de serviços	15-07-2024	60.811,65	60.811,65	16	15-07-2024	Concurso Público				N	N			60 811,65				60 811,65									Nº Ct: 0000407				

(Assinaturas)



Contribuinte Nº 511273096
Rua 31 de Janeiro nº 79
Funchal
9050 401
Telef. 291 239130 Fax. 291 239131
Capital Social 6.905.000,00 EUR
Cons. Reg. Com. Funchal
Matricula Nº 511273096
patiram@gov-madeira.pt

SITUAÇÃO DOS CONTRATOS

PERÍODO DE 2024/01/01 A 2024/12/31

ENTIDADE		CONTRATO				PROCEDIM	VISTO DO T. C.			COMUNICAÇÃO AO T. C.			DATA DO		PAGAMENTOS NO PERÍODO						PAGAMENTOS ACUMULADOS						OBSERVAÇÕES
DESIGNAÇÃO	NIPC	TIPO	DATA	VALOR DO CONTRATO	PREÇO CONTRATUAL	PRAZO DE EXECUÇÃO	INÍCIO DE EXECUÇÃO FÍSICA	CONTRATO	NÚMERO DE REGISTO	DATA	MECP Lei nº 30/2021	Contratos Adicionais	Contratos COVID-19	NÚMERO	DATA	PRIMEIRO PAGAMENTO (INÍCIO DA EXECUÇÃO)	TRABALHOS NORMAIS	REVISÃO DE PREÇOS	TRABALHOS S/ SERVIÇOS FORNECIDOS COMPLETOS/ERROS/OMISSÕES	OUTROS TRABALHOS A MENOS	TRABALHOS NORMAIS	REVISÃO DE PREÇOS	TRABALHOS S/ SERVIÇOS FORNECIDOS COMPLETOS/ERROS/OMISSÕES	OUTROS TRABALHOS A MENOS	Nº Ct:		
		(1)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)	(22)	(23)	(24)	(25)	(26)	(27)	(28)
		Empreitadas de obras públicas																									
		Aquisição de serviços	25-07-2024	7.076,00	7.076,00	159	01-08-2024	Ajuste Direto Simplificado			N	N	N			19-12-2024	6.388,40				6.388,40						Nº Ct: 0000408
		Aquisição de serviços																									
		Aquisição de serviços	26-09-2024	32.940,00	32.940,00	96	23-09-2024	Consulta Prévia			N	N	N			18-11-2024	12.809,27				12.809,27						Nº Ct: 0000412
		Aquisição de serviços																									
		Aquisição de serviços	26-09-2024	900,00	900,00	387	19-10-2024	Ajuste Direto Simplificado			N	N	N			30-10-2024	225,00				225,00						Nº Ct: 0000413
		Aquisição de serviços																									
		Aquisição de serviços	07-10-2024	5.490,00	5.490,00	85	08-10-2024	Ajuste Direto Simplificado			N	N	N			19-12-2024	5.490,00				5.490,00						Nº Ct: 0000414
		Aquisição de serviços																									
		Aquisição de serviços	10-12-2024	42.111,01	42.111,01	21	10-12-2024	Concurso Público			N	N	N			19-12-2024	42.111,01				42.111,01						Nº Ct: 0000416
		Empreitadas de obras públicas																									
		Empreitadas de obras públicas		5.499.983,87	5.499.983,87												2.312.469,26	60.811,65				60.811,65					
TOTAL																											

(Assinaturas)

TIPO DE CONTRATO

[illegible]

(Assinaturas)

(Assinaturas)

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

Declaração de compromissos plurianuais existentes em 31/12/2024 (art. 15.º, n.º1, a))

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

Secretaria: 44 - SECRETARIA REGIONAL DAS FINANÇAS

Serviço: 5049 - PATRIRAM - TITULARIDADE E GESTÃO DO PATRIMÓNIO PÚBLICO REGIONAL, S.A.

Valores em euros

Ano	Montante
(1)	(2)
2025	948.775,88
2026	144.016,59
2027	40.438,12
2028	0,00
2029	0,00
Seguintes	0,00

Funchal, 03 de Janeiro de 2025.

O PRESIDENTE DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO -

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

DECLARAÇÃO DE PAGAMENTOS EM ATRASO

Nos termos da alínea b) do n.º 1 do artigo 15.º da Lei n.º 22/2015, de 17 de março (Quarta alteração à Lei n.º 8/2012, de 21 de fevereiro), que aprova as regras aplicáveis à assunção de compromissos e aos pagamentos em atraso das entidades públicas, declara-se que não existem pagamentos em atraso a 31 de dezembro de 2024.

Funchal, 10 de janeiro de 2025

O Presidente do Conselho de Administração



Duarte Moniz

DECLARAÇÃO DE RECEBIMENTOS EM ATRASO

Nos termos da alínea b) do n.º 1 do artigo 15.º da Lei n.º 22/2015, de 17 de março (Quarta alteração à Lei n.º 8/2012, de 21 de fevereiro), que aprova as regras aplicáveis à assunção de compromissos e aos pagamentos em atraso das entidades públicas, declara-se que não existem recebimentos em atraso a 31 de dezembro de 2024.

Funchal, 10 de janeiro de 2025

O Presidente do Conselho de Administração



Duarte Moniz

CERTIFICAÇÃO LEGAL DE CONTAS

CERTIFICAÇÃO LEGAL DAS CONTAS

RELATO SOBRE A AUDITORIA DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Opinião

Auditámos as demonstrações financeiras anexas de **PATRIRAM – TITULARIDADE E GESTÃO DE PATRIMÓNIO PÚBLICO REGIONAL, S.A.** (a Entidade), que compreendem o balanço em 31 de dezembro de 2024 (que evidencia um total de 136.850.947 euros e um total de património líquido de 78.603.231 euros, incluindo um resultado líquido de 5.733.174 euros), a demonstração dos resultados por natureza, a demonstração das alterações no património líquido, a demonstração dos fluxos de caixa, relativos ao ano findo naquela data, e o anexo às demonstrações financeiras que inclui um resumo das políticas contabilísticas significativas.

Em nossa opinião, as demonstrações financeiras anexas apresentam de forma verdadeira e apropriada, em todos os aspetos materiais, a posição financeira de **PATRIRAM – TITULARIDADE E GESTÃO DE PATRIMÓNIO PÚBLICO REGIONAL, S.A.** em 31 de dezembro de 2024, o seu desempenho financeiro e os fluxos de caixa relativos ao ano findo naquela data de acordo com o Sistema de Normalização Contabilística para as Administrações Públicas.

Bases para a opinião

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

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

Ênfase

1. Conforme descrito na Nota n.º 6 do Relatório de Gestão, aguarda-se o desenvolvimento e conclusão de todos os atos e procedimentos necessários para a concretização do projeto de fusão, por incorporação, do Polo Científico e Tecnológico da Madeira, Madeira Tecnopolo, S.A, na PATRIRAM. A materialização da fusão vai implicar alterações na estrutural organizacional e orçamental da PATRIRAM, que presentemente não são possíveis de quantificar.

2. De acordo com a informação divulgada na Nota n.º 15 do Anexo, foi movida uma ação administrativa contra a Entidade, por uma empresa de construção civil que reclama uma compensação de cerca de 2.219.000 euros, a título de reposição do equilíbrio financeiro no âmbito de um contrato de empreitada celebrado entre as partes. Dado o processo ainda correr os seus termos no Tribunal Administrativo e Fiscal do Funchal e pelo facto da Entidade ter impugnado o pedido, na sua totalidade, em sede de contestação à petição inicial por caducidade do direito de ação, não foi reconhecido qualquer passivo nas demonstrações financeiras por não ser possível determinar, com fiabilidade, eventuais responsabilidades que possam existir.

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

Responsabilidades do órgão de gestão pelas demonstrações financeiras

O órgão de gestão é responsável pela:

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

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras

A nossa responsabilidade consiste em obter segurança razoável sobre se as demonstrações financeiras como um todo estão isentas de distorções materiais devido a fraude ou a erro, e emitir um relatório onde conste a nossa opinião. Segurança razoável é um nível elevado de segurança mas não é uma garantia de que uma auditoria executada de acordo com as ISA detetará sempre uma distorção material quando exista. As distorções podem ter origem em fraude ou erro e são consideradas materiais se, isoladas ou conjuntamente, se possa razoavelmente esperar que influenciem decisões económicas dos utilizadores tomadas com base nessas demonstrações financeiras.

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

- identificamos e avaliamos os riscos de distorção material das demonstrações financeiras, devido a fraude ou a erro, concebemos e executamos procedimentos de auditoria que respondam a esses riscos, e obtemos prova de auditoria que seja suficiente e apropriada para proporcionar

uma base para a nossa opinião. O risco de não detetar uma distorção material devido a fraude é maior do que o risco de não detetar uma distorção material devido a erro, dado que a fraude pode envolver conluio, falsificação, omissões intencionais, falsas declarações ou sobreposição ao controlo interno;

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

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

RELATO SOBRE OUTROS REQUISITOS LEGAIS E REGULAMENTARES

Sobre as demonstrações orçamentais

Auditamos as demonstrações orçamentais anexas da Entidade que compreendem a demonstração do desempenho orçamental, a demonstração da execução orçamental da receita (que evidencia um total de receita cobrada líquida de 24.380.634 euros), a demonstração da execução orçamental da despesa (que evidencia um total de despesa paga líquida de reposições de 14.950.745 euros) e a demonstração de execução do plano plurianual de investimentos relativas ao exercício findo em 31 de dezembro de 2024.

O Órgão de gestão é responsável pela preparação e aprovação das demonstrações orçamentais no âmbito da prestação de contas da entidade. A nossa responsabilidade consiste em verificar que foram

cumpridos os requisitos de contabilização e relato previstos na Norma de Contabilidade Pública (NCP) 26 do Sistema de Normalização Contabilística para as Administrações Públicas.

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

Sobre o relatório de gestão

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

Porto, 17 de março de 2025

UHY – OLIVEIRA, BRANCO & ASSOCIADOS SROC, LDA

(SROC n.º 164 e registada na CMVM com o n.º 20161471)

Representada por:

António Silva

(ROC)

RELATÓRIO E PARECER DO FISCAL ÚNICO

RELATÓRIO E PARECER DO FISCAL ÚNICO

Exmo. Acionista,

Em cumprimento das disposições legais e estatutárias, vimos submeter à vossa apreciação o nosso relatório sobre a atividade fiscalizadora desenvolvida e dar o nosso parecer sobre o Relatório de Gestão e as Demonstrações Financeiras apresentadas pelo Conselho de Administração da **PATRIRAM – TITULARIDADE E GESTÃO DE PATRIMÓNIO PÚBLICO REGIONAL, S.A.**, relativamente ao exercício findo em 31 de dezembro de 2024.

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

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

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

Em cumprimento do disposto no n.º 2 do art.º 52º do Decreto-Legislativo Regional n.º 15/2021/M, de 30 de junho, que aprova o regime jurídico do setor empresarial da Região Autónoma da Madeira, analisamos o Relatório de Governo Societário, relativo ao ano de 2024, que inclui informação sobre as boas práticas de governo societário e demais matérias reguladas no Capítulo II – Secção II, do referido diploma.

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

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

- a) Aproveis o Relatório de Gestão e as Contas referentes ao ano findo em 31 de dezembro de 2024;
- b) Aproveis a proposta de aplicação dos resultados do exercício;
- c) Aproveis o Relatório de Governo Societário, reportado ao ano de 2024.

Porto, 17 de março de 2025

O FISCAL ÚNICO

UHY – OLIVEIRA, BRANCO & ASSOCIADOS SROC, LDA

(SROC n.º 164 e registada na CMVM com o n.º 20161471)

Representada por:

António Silva
(ROC)

Audit | Tax | Consulting