

RELATÓRIO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL

1.º TRIMESTRE DE 2022

Funchal, 26 de abril de 2022

ÍNDICE

1. INTRODUÇÃO	3
2. ORGÃOS SOCIAIS.....	3
3. EXECUÇÃO ORÇAMENTAL.....	4
3.1 Execução Orçamental da Despesa.....	4
3.2 Execução Orçamental da Receita	5
4. DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM SNC-AP - COMPARAÇÃO DO PERÍODO COM O ESTIMADO E COM O PERÍODO HOMÓLOGO DO ANO ANTERIOR.....	6
4.1 Demonstrações de resultados por naturezas	6
4.2 Balanços	8
5. INFORMAÇÃO ADICIONAL.....	10
5.1 Pessoal.....	10
5.2 Evolução da dívida não financeira ou dívida comercial.....	10
5.3 Evolução do prazo médio de pagamentos.....	11
6. OUTRA INFORMAÇÃO RELEVANTE	11
7. ANEXOS.....	12

1. INTRODUÇÃO

A PATRIRAM – Titularidade e Gestão de Património Público Regional, S.A. foi criada pelo Decreto Legislativo Regional n.º 7/2007/M, de 12 de janeiro, e tem como objeto a titularidade, transmissão, gestão, rendibilização e reconversão de património, imobiliário ou mobiliário, do domínio privado da Região Autónoma da Madeira, seja o que lhe for transmitido, seja o que lhe esteja concessionado. É uma sociedade anónima de capital exclusivamente público, totalmente realizado pela Região Autónoma da Madeira.

O capital social atualmente é de 6.805.000,00 €.

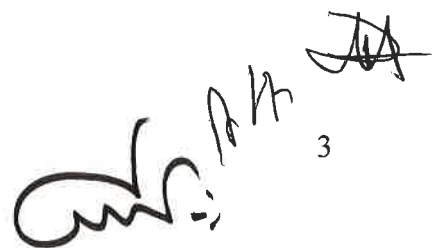
2. ORGÃOS SOCIAIS

O mandato dos órgãos sociais, eleitos para o triénio 2019-2021, terminou a 31 de dezembro de 2021. No entanto, estes mantêm-se em funções até à eleição dos novos órgãos sociais.

A atual constituição é a seguinte:

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

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



3

Assim passamos a relatar a execução orçamental do 1.º trimestre de 2022, quer na perspetiva da contabilidade orçamental, quer na perspetiva do SNC-AP.

3. EXECUÇÃO ORÇAMENTAL

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

3.1 Execução Orçamental da Despesa

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

DESIGNAÇÃO	ORÇAMENTO- 2022				EXECUÇÃO 1.º TRIMESTRE 2022			
	INICIAL	RETIFICADO - 1.º TRIMESTRE			FUNCIONA. NORMAL	INVESTIMENTO	TOTAL	%
		FUNCIONA. NORMAL	INVESTIMENTO	TOTAL				
Despesas com Pessoal	601 292,00 €	48 122,00 €	0,00 €	649 414,00 €	105 968,10 €	0,00 €	105 968,10 €	16,32%
Aquisição de bens e serviços	334 418,00 €	1 529 738,00 €	0,00 €	1 864 156,00 €	49 736,88 €	0,00 €	49 736,88 €	2,67%
Transferências correntes	10 635 264,00 €	10 000,00 €	0,00 €	10 645 264,00 €	2 659 151,89 €	0,00 €	2 659 151,89 €	24,98%
Outras despesas correntes	133 096,00 €	986 231,00 €	0,00 €	1 119 327,00 €	1 818,21 €	0,00 €	1 818,21 €	0,16%
SUB-TOTAL - DESPESAS CORRENTES FUNCIONAMENTO	11 704 070,00 €	2 574 091,00 €	0,00 €	14 278 161,00 €	2 816 675,08 €	0,00 €	2 816 675,08 €	19,73%
Equipamento Informático	10 800,00 €	0,00 €	0,00 €	10 800,00 €	0,00 €	6 502,53 €	6 502,53 €	60%
Equipamento Administrativo	3 000,00 €	0,00 €	0,00 €	3 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0%
Investimentos - edifícios	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0%
SUB-TOTAL - DESPESAS DE CAPITAL - FUNCIONAMENTO	13 800,00 €	0,00 €	0,00 €	13 800,00 €	0,00 €	6 502,53 €	6 502,53 €	47,12%
TOTAL DESPESAS DE FUNCIONAMENTO (1)	11 717 870,00 €	2 574 091,00 €	0,00 €	14 291 961,00 €	2 816 675,08 €	6 502,53 €	2 823 177,61 €	19,75%
Aquisição de Bens e Serviços	622 751,00 €	0,00 €	555 065,00 €	1 177 816,00 €	0,00 €	24 423,20 €	24 423,20 €	2,07%
SUB-TOTAL - DESPESAS CORRENTES INVESTIMENTO	622 751,00 €	0,00 €	555 065,00 €	1 177 816,00 €	0,00 €	24 423,20 €	24 423,20 €	2,07%
Investimentos Edifícios PIDDAR	3 103 457,00 €	0,00 €	3 316 653,00 €	6 420 110,00 €	0,00 €	17 242,26 €	17 242,26 €	0,27%
SUB-TOTAL - DESPESAS DE CAPITAL - INVESTIMENTO	3 103 457,00 €	0,00 €	3 316 653,00 €	6 420 110,00 €	0,00 €	17 242,26 €	17 242,26 €	0,27%
TOTAL DESPESAS DE INVESTIMENTO PIDDAR (2)	3 726 208,00 €	0,00 €	3 871 718,00 €	7 597 926,00 €	0,00 €	41 665,46 €	41 665,46 €	0,55%
TOTAL= (1)+(2)	15 444 078,00 €	2 574 091,00 €	3 871 718,00 €	21 889 887,00 €	2 816 675,08 €	48 167,99 €	2 864 843,07 €	13,09%

Com referência 31 de março de 2022, as despesas executadas do orçamento de funcionamento totalizam um montante de 2.823.177,61 €, o que corresponde a cerca de 20%.

Relativamente ao orçamento de investimento, a taxa de execução das despesas realizadas situa-se em cerca de 1%, que equivale a 41.665,46€.



4

Esta taxa de execução do orçamento de investimento está abaixo do previsto, porque o principal investimento, contrariamente ao esperado, ainda não se iniciou, nomeadamente a Empreitada de Reabilitação do Prédio localizado à Rua São Pedro N.ºs 23, 25 e 27 no Funchal.

Refira-se também que alguns dos investimentos previstos encontram-se ainda em fase de procedimento concursal e outros em fase de projeto.

3.2 Execução Orçamental da Receita

As receitas totais arrecadadas até 31 de março de 2022, são de 9.555.250,74€, conforme discriminado no quadro abaixo:

DESIGNAÇÃO	ORÇAMENTO- 2022				EXECUÇÃO 1.º TRIMESTRE 2022			
	INICIAL	RETIFICADO - 1.º TRIMESTRE			FUNCIONA. NORMAL	INVESTIMENTO	TOTAL	%
		FUNCIONA. NORMAL	INVESTIMENTO	TOTAL				
Edifícios - Rendas	8 917 870,00 €	0,00 €	0,00 €	8 917 870,00 €	3 089 398,48 €	0,00 €	3 089 398,48 €	34,64%
Outras Receitas Correntes	2 800 000,00 €	0,00 €	0,00 €	2 800 000,00 €	612,00 €	0,00 €	612,00 €	0,02%
SUB-TOTAL - RECEITAS CORRENTES - FUNCIONAMENTO	11 717 870,00 €	0,00 €	0,00 €	11 717 870,00 €	3 090 010,48 €	0,00 €	3 090 010,48 €	26,37%
Saldo de Receitas Próprias do ano Anterior 2021	0,00 €	2 574 091,00 €	0,00 €	2 574 091,00 €	2 574 091,00 €	0,00 €	2 574 091,00 €	100,00%
SUB-TOTAL RECEITAS DE CAPITAL - FUNCIONAMENTO	0,00 €	2 574 091,00 €	0,00 €	2 574 091,00 €	2 574 091,00 €	0,00 €	2 574 091,00 €	100,00%
TOTAL RECEITAS FUNCIONAMENTO (1)	11 717 870,00 €	2 574 091,00 €	0,00 €	14 291 961,00 €	5 664 101,48 €	0,00 €	5 664 101,48 €	39,63%
Edifícios - Rendas	3 726 208,00 €	0,00 €	0,00 €	3 726 208,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
SUB-TOTAL - RECEITAS CORRENTES - INVESTIMENTO	3 726 208,00 €	0,00 €	0,00 €	3 726 208,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Saldo de Receitas Próprias do ano Anterior 2021	0,00 €	0,00 €	3 871 718,00 €	3 871 718,00 €	0,00 €	3 891 149,26 €	3 891 149,26 €	100,50%
SUB-TOTAL - RECEITAS CAPITAL - INVESTIMENTO	0,00 €	0,00 €	3 871 718,00 €	3 871 718,00 €	0,00 €	3 891 149,26 €	3 891 149,26 €	100,50%
TOTAL RECEITAS INVESTIMENTO (2)	3 726 208,00 €	0,00 €	3 871 718,00 €	7 597 926,00 €	0,00 €	3 891 149,26 €	3 891 149,26 €	51,21%
TOTAL= (1) +(2)	15 444 078,00 €	2 574 091,00 €	3 871 718,00 €	21 889 887,00 €	5 664 101,48 €	3 891 149,26 €	9 555 250,74 €	43,65%

A taxa de execução orçamental das receitas atinge quase os 44%. A execução da receita deve-se, essencialmente, ao recebimento das faturas emitidas pela PATRIRAM, S.A., referentes às rendas recebidas dos edifícios em sua propriedade e dos edifícios concessionados, bem como ao facto de ter sido inscrito o saldo de receitas próprias do ano anterior.

Ass. P. R. 5 *JA*

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

4.1 Demonstrações de resultados por naturezas

Para a comparação efetuada em relação aos valores estimados para o período em causa, partiu-se do pressuposto que existe uma distribuição linear dos rendimentos e gastos ao longo do ano.

Comparação com os valores estimados para o trimestre

DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DOS RESULTADOS POR NATUREZAS
Comparação 1ºTRIM2022/1ºTRIM202 ESTIMADO

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS	1ºT 2022	1ºT 2022E	ANÁLISE DESVIO	
			VALOR	%
Prestação de Serviços	4 119 629,35 €	4 205 391,66 €	-85 762,31 €	-2,04%
Outros rendimentos e ganhos	612,00 €	0,00 €	612,00 €	100,00%
Rendimentos Operacionais	4 120 241,35 €	4 205 391,66 €	-85 150,31 €	-2,02%
Fornecimentos e serviços externos	100 197,71 €	130 550,14 €	-30 352,43 €	-23,25%
Gastos com o pessoal	153 501,67 €	151 323,00 €	2 178,67 €	1,44%
Outros gastos e perdas	10 934,06 €	8 677,51 €	2 256,56 €	26,00%
Gastos Operacionais	264 633,44 €	290 550,65 €	-25 917,21 €	-8,92%
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento	3 855 607,91 €	3 914 841,01 €	-59 233,10 €	-1,51%
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	849 673,37 €	827 587,58 €	22 085,80 €	2,67%
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento)	3 005 934,54 €	3 087 253,44 €	-81 318,90 €	-2,63%
Gastos e perdas - Custo relacionado com o contrato de cessão de créditos	1 383 981,98 €	1 408 477,64 €	-24 495,66 €	-1,74%
Resultado antes de impostos	1 621 952,56 €	1 678 775,80 €	-56 823,23 €	-3,38%
Imposto sobre o rendimento	241 141,04 €	294 308,20 €	-53 167,16 €	-18,07%
Resultado líquido do período	1 380 811,52 €	1 384 467,60 €	-3 656,08 €	-0,26%

Podemos constatar que o ‘Resultado Líquido’ obtido ficou apenas ligeiramente inferior ao estimado para o 1.º trimestre de 2022 (-0,26%).

Tal deveu-se, maioritariamente, ao facto de na rubrica de “Prestação de Serviços”, a PATRIRAM, S.A. ter estimado no seu orçamento para 2022, um montante referente ao arrendamento do espaço designado por “Quinta Magnólia” e outro referente ao arrendamento do “Café” instalado no edifício designado por Museu Vicente, que ainda não se concretizaram, tendo o volume de negócios se situado cerca de 2% abaixo do esperado.

Am: ph. 6

Comparação com o período homólogo do ano anterior

DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

Comparação real 1ºTRIM2022/1ºTRIM2021

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS	31/03/2022	31/03/2021	ANÁLISE DESVIO	
			VALOR	%
Prestação de Serviços	4 119 629,35 €	3 939 548,02 €	180 081,33 €	4,57%
Outros rendimentos e ganhos	612,00 €	0,00 €	612,00 €	100,00%
Rendimentos Operacionais	4 120 241,35 €	3 939 548,02 €	180 693,33 €	4,59%
Procedimentos e serviços externos	100 197,71 €	122 709,67 €	-22 511,96 €	-18,35%
Gastos com o pessoal	153 501,67 €	130 815,00 €	22 686,67 €	17,34%
Outros gastos e perdas	10 934,06 €	10 156,50 €	777,56 €	7,66%
Gastos Operacionais	264 633,44 €	263 681,17 €	952,27 €	0,36%
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento	3 855 607,91 €	3 675 866,85 €	179 741,06 €	4,89%
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	849 673,37 €	833 107,83 €	16 565,54 €	1,99%
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento)	3 005 934,54 €	2 842 759,02 €	163 175,52 €	5,74%
Outros Gastos - Custos relacionados com o contrato de cessão de créditos	1 383 981,98 €	1 265 298,01 €	118 683,97 €	9,38%
Resultado antes de impostos	1 621 952,56 €	1 577 461,01 €	44 491,55 €	2,82%
Imposto sobre o rendimento	241 141,04 €	242 118,90 €	-977,86 €	-0,40%
Resultado líquido do período	1 380 811,52 €	1 335 342,11 €	45 469,41 €	3,41%

O 'Resultado Líquido' no 1.º trimestre de 2022, situou-se acima (3,41%) do verificado no 1.º trimestre de 2021, essencialmente pelo aumento da 'Prestação de Serviços'.

A variação positiva dos 'Serviços Prestados' relativamente ao período homólogo do ano anterior é explicada pelas rendas pagas pela RAM, que são atualizadas anualmente à taxa de 4% nos termos do contrato de arrendamento celebrado em 27/12/2007 entre a PATRIRAM, S.A. e a RAM e também pelo facto de, no âmbito das medidas do COVID-19, a PATRIRAM, S.A. ter isentado temporariamente o pagamento de rendas, relativas a contratos celebrados com entidades privadas, em 2021.

Relativamente à rubrica 'Gastos com o Pessoal', que aumentou em 17,34%, quando comparada com o 1.º trimestre de 2021, a situação resulta da criação de 2 cargos de chefia intermédia a partir de maio de 2021 e da entrada de um elemento para o quadro de pessoal da PATRIRAM, S.A. em março de 2022.

A rubrica de 'Outros Gastos - Custos Relacionados com o Contrato de Cessão de Créditos' também registou um aumento de 9,38% face ao verificado no 1.º trimestre de 2021, devido ao efeito financeiro da atualização do valor recebido da cessão dos créditos.

[Handwritten signature]
7

4.2 Balanços

Comparação com os valores estimados para o trimestre

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

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

BALANÇO	2022		TAXA DE EXECUÇÃO %
	31/03/2022	ORÇAMENTO ESTIMATIVA	
ATIVO			
Ativo não corrente:			
Ativos fixos tangíveis	20 140,71 €	17 240,14 €	116,82%
Propriedades de investimento	13 131 649,29 €	16 545 279,17 €	79,37%
Ativos intangíveis	111 635 140,34 €	111 284 871,74 €	100,31%
Participações Financeiras - Método de equivalência Patrimonial	719 813,22 €	703 823,17 €	102,27%
Outros activos financeiros	3 263,62 €	4 507,84 €	72,40%
Diferimentos	399 383,00 €	377 308,20 €	105,85%
Total Ativo não corrente:	125 909 390,18 €	128 933 030,26 €	97,65%
Ativo corrente:			
Clientes	20 760,15 €	0,00 €	0,00%
Estado e outros entes públicos	3 821 899,50 €	3 022 676,21 €	126,44%
Outras contas a receber	0,00 €	0,00 €	0,00%
Diferimentos	29 910,81 €	29 626,49 €	100,96%
Caixa e depósitos bancários	6 690 407,67 €	4 182 900,75 €	159,95%
Total Ativo corrente:	10 562 978,13 €	7 235 203,45 €	145,99%
Total do Ativo	136 472 368,31 €	136 168 233,71 €	100,22%
PATRIMÓNIO LÍQUIDO			
Património/Capital	6 805 000,00 €	6 805 000,00 €	100,00%
Reservas legais	1 361 000,00 €	1 361 000,00 €	100,00%
Resultados transitados	53 234 837,59 €	53 803 892,53 €	98,94%
Ajustamentos Financeiros	694 813,22 €	678 823,17 €	102,36%
Resultado líquido do período	1 380 811,52 €	5 537 870,40 €	24,93%
Total do Património Líquido	63 476 462,33 €	68 186 586,10 €	93,09%
PASSIVO			
Passivo não Corrente			
Provisões	82 716,63 €	82 716,63 €	100,00%
Outras contas a pagar	66 590 474,81 €	62 891 915,89 €	105,88%
Total Passivo não corrente:	66 673 191,44 €	62 974 632,52 €	105,87%
Passivo Corrente			
Fornecedores	16 871,31 €	0,00 €	100,00%
Estado e outros entes públicos	189 580,73 €	3 683,13 €	5147,27%
Fornecedores de Investimento	1 195,60 €	0,00 €	0,00%
Outras contas a pagar	6 046 933,91 €	5 003 331,96 €	120,86%
Diferimentos	68 132,99 €	0,00 €	100,00%
Total do passivo corrente	6 322 714,54 €	5 007 015,09 €	126,28%
Total do passivo	72 995 905,98 €	67 981 647,61 €	107,38%
Total do Património Líquido e Passivo	136 472 368,31 €	136 168 233,71 €	100,22%

Ass: 8

Em termos de balanço, no 1.º trimestre de 2022, e comparativamente ao orçamentado, a taxa de execução situa-se praticamente nos 100%.

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

Síntese dos Balanços a 31 de março de 2022 e 2021

BALANÇO	31/03/2022	31/12/2021	ANÁLISE DESVIO	
			VALOR	%
ATIVO				
Ativo não corrente:				
Ativos fixos tangíveis	20 140,71 €	18 971,40 €	1 169,31 €	6,16%
Propriedades de investimento	13 131 649,29 €	13 193 803,68 €	-62 154,39 €	-0,47%
Ativos intangíveis	111 635 140,34 €	112 414 218,69 €	-779 078,35 €	-0,69%
Participações Financeiras - Método de equivalência Patrimonial	719 813,22 €	721 341,40 €	-1 528,18 €	-0,21%
Outros ativos financeiros	3 263,62 €	2 905,68 €	357,94 €	12,32%
Diferimentos	399 383,00 €	406 934,69 €	-7 551,69 €	-1,86%
Total Ativo não corrente:	125 909 390,18 €	126 758 175,54 €	-848 785,36 €	-0,67%
Ativo corrente:				
Clientes	20 760,15 €	13 840,10 €	6 920,05 €	100,00%
Estado e outros entes públicos	3 821 899,50 €	3 034 275,09 €	787 624,41 €	25,96%
Outras contas a receber	0,00 €	237,90 €	-237,90 €	-100,00%
Diferimentos	29 910,81 €	55 839,79 €	-25 928,98 €	-46,43%
Caixa e depósitos	6 690 407,67 €	6 465 240,26 €	225 167,41 €	3,48%
Total Ativo corrente:	10 562 978,13 €	9 569 433,14 €	993 544,99 €	10,38%
Total do Ativo	136 472 368,31 €	136 327 608,68 €	144 759,63 €	0,11%
PATRIMÓNIO LÍQUIDO				
Património/Capital	6 805 000,00 €	6 805 000,00 €	0,00 €	0,00%
Reservas legais	1 361 000,00 €	1 361 000,00 €	0,00 €	0,00%
Resultados transitados	53 234 837,59 €	49 078 148,86 €	4 156 688,73 €	8,47%
Ajustamentos financeiros	694 813,22 €	667 555,15 €	27 258,07 €	4,08%
Resultado líquido do período	1 380 811,52 €	5 300 474,98 €	-3 919 663,46 €	-73,95%
Total do Património Líquido	63 476 462,33 €	63 212 178,99 €	264 283,34 €	0,42%
PASSIVO				
Passivo não Corrente				
Provisões	82 716,63 €	82 716,63 €	0,00 €	0,00%
Outras contas a pagar	66 590 474,81 €	67 849 095,93 €	-1 258 621,12 €	-1,86%
Total Passivo não corrente:	66 673 191,44 €	67 931 812,56 €	-1 258 621,12 €	-1,85%
Passivo Corrente				
Fornecedores	16 871,31 €	2 687,68 €	14 183,63 €	527,73%
Estado e outros entes públicos	189 580,73 €	12 680,44 €	176 900,29 €	1395,06%
Fornecedores de Investimento	1 195,60 €	0,00 €	1 195,60 €	100,00%
Outras contas a pagar	6 046 933,91 €	5 100 116,02 €	946 817,89 €	18,56%
Diferimentos	68 132,99 €	68 132,99 €	0,00 €	0,00%
Total do passivo corrente	6 322 714,54 €	5 183 617,13 €	1 139 097,41 €	21,97%
Total do passivo	72 995 905,98 €	73 115 429,69 €	-119 523,71 €	-0,16%
Total do Património Líquido e Passivo	136 472 368,31 €	136 327 608,68 €	144 759,63 €	0,11%

[Handwritten signature]

Face a 31 de dezembro de 2021 o 'Ativo' registou um aumento de 144.759,63€ (0,11%). Desta variação, podemos observar que o ativo não corrente diminuiu 848.785,36€ (-0,67%) e o ativo corrente aumentou 993.544,99€ (10,38%).

O Património líquido aumentou 264.283,34€, que equivale a 0,42%, face ao verificado no ano anterior.

Quanto ao passivo, diminuiu 119.523,71€, o equivalente a 0,16%, justificado essencialmente pela diminuição da rubrica de outras contas a pagar, nomeadamente no que se refere ao contrato de cessão de créditos.

5. INFORMAÇÃO ADICIONAL

5.1 Pessoal

A estrutura de pessoal da PATRIRAM tem a seguinte composição:

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

5.2 Evolução da dívida comercial

	1T 2021	2T 2021	3T 2021	4T 2021	1T 2022
Fornecedores c/c (221-SNC-AP)	55 869,47 €	4 465,10 €	32 446,18 €	2 687,68 €	16 871,31 €
Fornecedores de investimentos (271-SNC-AP)	- €	- €	- €	- €	1 195,60 €
Total	55 869,47	4 465,10	32 446,18	2 687,68	18 066,91
Evolução trimestral	50 849,60 €	-51 404,37 €	27 981,08 €	-29 758,50 €	15 379,23 €
Evolução acumulada	50 849,60 €	- 554,77 €	27 426,31 €	- 2 332,19 €	13 047,04 €

5.3 Evolução do prazo médio de pagamentos

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

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

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

6. OUTRA INFORMAÇÃO RELEVANTE

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

O ano económico de 2021 foi profundamente marcado pelas consequências da pandemia causada pela COVID 19, prevendo-se que no decorrer de 2022, esta situação se mantenha.

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

No entanto, no 1º trimestre de 2022, tais factos não se refletiram negativamente nas contas da Sociedade.

7. ANEXOS

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

Balço (individual ou consolidado) em 31 de março de 2022

		Unidade Monetária (1)	
RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		31-03-2022	31-12-2021
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis		20 140,71	18 971,40
Propriedades de investimento		13 131 649,29	13 193 803,68
Ativos intangíveis		111 635 140,34	112 414 218,69
Participações financeiras - método da equivalência patrimonial		719 813,22	721 341,40
Outros ativos financeiros		3 263,62	2 905,68
Diferimentos		399 383,00	406 934,69
		125 909 390,18	126 758 175,54
Ativo corrente			
Clientes, contribuintes e utentes		20 760,15	13 840,10
Estado e outros entes públicos		3 821 899,50	3 034 275,09
Outros contas a receber			237,90
Diferimentos		29 910,81	55 839,79
Caixa e depósitos		6 690 407,67	6 465 240,26
		10 562 978,13	9 569 433,14
Total do ativo		136 472 368,31	136 327 608,68
PATRIMÓNIO LÍQUIDO			
Património/Capital		6 805 000,00	6 805 000,00
Reservas legais		1 361 000,00	1 361 000,00
Resultados transitados		53 234 837,59	49 078 148,86
Ajustamentos em ativos financeiros		694 813,22	667 555,15
Resultado líquido do período		1 380 811,52	5 300 474,98
Interesses que não controlam			
Total do Património Líquido		63 476 462,33	63 212 178,99
PASSIVO			
Passivo não corrente			
Provisões		82 716,63	82 716,63
Outras contas a pagar		66 590 474,81	67 849 095,93
		66 673 191,44	67 931 812,56
Passivo corrente			
Fornecedores		16 871,31	2 687,68
Estado e outros entes públicos		189 580,73	12 680,44
Fornecedores de investimentos		1 195,60	
Outras contas a pagar		6 046 933,91	5 100 116,02
Diferimentos		68 132,99	68 132,99
		6 322 714,54	5 183 617,13
Total do Passivo		72 995 905,98	73 115 429,69
Total do Património Líquido e Passivo		136 472 368,31	136 327 608,68

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

O Contabilista Certificado

Zacarias da Silva Nº 34325

A Administração

D. I. Gomes

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

M. C. C.
Aut.:

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

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	Unidade Monetária ⁽¹⁾	
		PERÍODOS	
		31-03-2022	31-03-2021
Prestação de serviços		4 119 629,35	3 939 548,02
Fornecimentos e serviços externos		(100 197,71)	(122 709,67)
Gastos com pessoal		(153 501,67)	(130 815,00)
Outros rendimentos e ganhos		612,00	
Outros gastos e perdas		(10 934,06)	(10 156,50)
Resultados antes de depreciações e gastos de financiamento		3 855 607,91	3 675 866,85
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		(849 673,37)	(833 107,83)
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento)		3 005 934,54	2 842 759,02
Juros e gastos similares suportados		(1 383 981,98)	(1 265 298,01)
Resultado antes de impostos		1 621 952,56	1 577 461,01
Imposto sobre o rendimento		(241 141,04)	(242 118,90)
Resultado líquido do período		1 380 811,52	1 335 342,11
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

Luís Pereira Nº 54325

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

Administrador / O gerente

Daniel Pereira

Mr. Oz

António

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

MOVIMENTOS NO PERÍODO		Notas	Capital subscrito	Reservas legais	Resultados transitados	Ajustamentos em ativos financeiros	Resultado líquido do período	TOTAL	Total do Património Líquido
POSICÃO NO INÍCIO DO PERÍODO		(1)	6 805 000,00	1 361 000,00	49 078 148,86		5 300 474,98	63 212 178,99	63 212 178,99
ALTERAÇÕES NO PERÍODO									
Outras alterações reconhecidas no Património Líquido		(2)			5 271 688,73	27 258,07	(5 300 474,98)	1 528,18	
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO		(3)			5 271 688,73	27 258,07	(5 300 474,98)	1 528,18	
RESULTADO INTEGRAL		(4)=(2)+(3)					1 380 811,52	1 380 811,52	1 380 811,52
OPERAÇÕES COM DETENTORES DE CAPITAL NO PERÍODO							(3 919 663,46)	1 379 283,34	1 379 283,34
Distribuições de dividendos									
POSICÃO NO FIM DO PERÍODO		(5)			(1 115 000,00)				
		(6)=(1)+(2)+(3)+(4)+(5)	6 805 000,00	1 361 000,00	53 234 837,59	694 813,22	1 380 811,52	(1 115 000,00)	(1 115 000,00)
								63 476 462,33	63 476 462,33

Legenda:

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

O Contabilista Certificado

Luís Carlos N.º 54325

A Administração

Duad Romf

Dr. Jk

Dr. Jk

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

Rubricas	Notas	PERÍODOS	
		31-03-2022	31-03-2021
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Recebimentos de clientes		3 089 398,48	2 954 670,48
Pagamentos a fornecedores		(78 546,54)	(53 036,98)
Pagamentos ao pessoal		(90 914,32)	(92 988,96)
Caixa gerada pelas operações		2 919 937,62	2 808 644,54
Pagamento/Recebimento de imposto sobre o rendimento			
Outros recebimentos/pagamentos		(2 675 623,61)	(2 556 807,39)
Fluxos de caixa das atividades operacionais (a)		244 314,01	251 837,15
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a :			
Ativos fixos tangíveis		(8 414,34)	
Ativos intangíveis		(10 732,26)	(182 784,30)
Propriedades de investimentos			
Fluxos de caixa das atividades de investimento (b)		(19 146,60)	(182 784,30)
Fluxos de caixa das atividades de financiamento			
Pagamentos respeitantes a :			
Dividendos			
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (c)			
Varição de Caixa e seus equivalentes (a)+(b)+©		225 167,41	69 052,85
Efeito das diferenças de câmbio			
Caixa e seus equivalentes no início do período		6 465 240,26	4 936 173,88
Caixa e seus equivalentes no fim do período		6 690 407,67	5 005 226,73
CONCILIAÇÃO ENTRE CAIXA E SEUS EQUIVALENTES E SALDO DE GERÊNCIA			
Caixa e seus equivalentes no início do período		6 465 240,26	4 936 173,88
-Equivalentes a caixa no início do período			
-Variações cambiais de caixa no início do período			
=Saldo da gerência anterior		6 465 240,26	4 936 173,88
De execução orçamental		6 465 240,26	4 936 173,88
De operações de tesouraria			
Caixa e seus equivalentes no fim do período		6 690 407,67	5 005 226,73
-Equivalentes a caixa no fim do período			
-Variações cambiais de caixa no fim do período			
=Saldo da gerência seguinte		6 690 407,67	5 005 226,73
De execução orçamental		6 690 407,67	5 005 226,73
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

Luis C. Ferreira Nº 54325

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

A Administração

João J. Romão

Mr. Cfe

António

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

Relatório sobre informação trimestral 1º trimestre 2022



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

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

Porto, 26 de abril de 2022

Secretaria Regional das Finanças

Exmos. Senhores,

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

A análise da posição financeira trimestral da **PATRIRAM** foi efetuada com base nas demonstrações financeiras que compreendem o balanço em 31 de março de 2022 (que evidencia um total de 136.472.368 euros e um total de património líquido de 63.476.462 euros, incluindo um resultado líquido de 1.380.812 euros), a demonstração dos resultados por naturezas relativas ao período findo naquela data, e o Relatório de Execução Orçamental.

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

UHY – OLIVEIRA, BRANCO & ASSOCIADOS SROC, LDA

Representada por:



António Francisco Barbosa dos Santos (ROC nº 830)

1. Âmbito

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

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

2. Análise à execução orçamental

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

Rubrica	Orçamento	Execução	%
Despesas correntes	14.278.161	2.816.675	19,73
Despesas de capital	13.800	6.503	47,12
Despesas de investimento	7.597.926	41.665	0,55
Total de despesas	21.889.887	2.864.843	13,09
Receitas correntes	11.717.870	3.090.010	26,37
Receitas de capital	2.574.091	2.574.091	100,00
Receitas de investimento	7.597.926	3.891.149	51,21
Total de receitas	21.889.887	9.555.250	43,65

Os maiores desvios orçamentais estão relacionados com as despesas de investimento. As principais razões prendem-se com o facto de ainda não terem sido iniciados investimentos importantes, nomeadamente a Empreitada da Reabilitação do prédio localizado na Rua São Pedro no Funchal.

O valor de Caixa e depósitos à data de 31 de março de 2022 ascende a cerca de € 6.690.407.

3. Análise às demonstrações financeiras

3.1 Ativos fixos tangíveis

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

Esta rubrica apresentou o seguinte movimento durante o período:

	31.12.2021	Aumentos	Depreciações período	31.03.2022
Equipamento básico	14.716	-	(970)	13.746
Equipamentos administrativo	4.255	2.621	(481)	6.395
Total	18.971	2.621	(1.451)	20.141

3.2 Propriedades de investimento

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

	31.12.2021	Depreciações período	31.03.2022
Obras Predio U-3519-Rua Netos/Ferreiros	1.884.038	(10.446)	1.873.592
Predio E Obras – U-2527 Rua Alferes V. Pestana	1.265.455	(8.385)	1.257.070
Rua da Carreira - U 225	1.482.653	(7.119)	1.475.534
Rua 31 de Janeiro - U712 e 713	377.646	(1.759)	375.887
Quinta Magnólia	6.907.359	(32.947)	6.874.412
Outros imóveis	276.545	(1.499)	275.046
Investimentos em curso:			
Prédio U-595 Rua de S. Pedro 23, 25 e 27	510.487	-	510.487
Prédio Rua Nova São Pedro 1854	484.521	-	484.521
Quinta da Magnólia	5.100	-	5.100
Total	13.193.804	(62.155)	13.131.649

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

3.3 Ativos Intangíveis

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

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

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

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

	31.12.2021	Aumentos / Transfer.	Depreciações período	31.03.2022
Imóveis transferidos no âmbito dos contratos, referentes à concessão, celebrados com a RAM	109.029.032	-	(757.163)	108.271.869
Obras realizadas em imóveis afetos à Concessão:				
✚ Rua João de Deus 5 e 7	823.860	-	(4.799)	819.061
✚ Rua do Seminário, nº 21	744.101	-	(5.051)	739.050
✚ Escola Secundária Jaime Moniz	337.159	-	(2.347)	334.812
✚ Obras concessão - Pousada da Juventude	235.842	-	(1.601)	234.241
✚ Pavilhão Escola Secundária Jaime Moniz	213.258	-	(1.505)	211.753
✚ Cobertura e terraço da Escola Secundária Jaime Moniz	190.413	-	(2.390)	188.023
✚ Elevadores Campo da Barca	175.014	-	(4.412)	170.602
✚ Escola Câmara de Lobos	116.093	-	(2.926)	113.167
✚ Escola Básica do 1º Ciclo do Faial	102.421	-	(2.582)	99.839
✚ Museu Quinta das Cruzes	182.994	-	(1.292)	181.702
Investimentos em curso	264.032	6.989	-	271.021
Total	112.414.219	6.989	(786.068)	111.635.140

Decomposição dos investimentos em curso:

	31.12.2021	Aumentos	31.03.2022
Prédio Rua do Seminário	32.330	-	32.330
Escola Secundária Francisco Franco	218.953	-	218.953
DRAC	12.749	-	12.749
Escola Profissional das Artes da Madeira	-	6.989	6.989
Total	264.032	6.989	271.021

3.4 Participações financeiras – método da equivalência patrimonial

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

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

Nas demonstrações financeiras apresentadas, não foi incorporado a quota-parte do resultado líquido, do primeiro trimestre de 2022, da participada.

3.5 Contrato de Concessão

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

Para a concretização do pagamento inerente ao contrato de concessão, foram cedidas as rendas de contratos de arrendamento de imóveis afetos à concessão aos bancos abaixo indicados:

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

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

	Capital	Encargo financeiro	Total	Imposto selo
✚ Total corrente	4.985.141	5.756.476	10.741.617	29.911
✚ 2023	3.679.127	4.616.379	8.295.506	22.074
✚ 2024	4.874.951	6.628.151	11.503.102	29.250
✚ 2025 a 2037	58.009.749	140.900.865	198.910.614	348.059
✚ Total não corrente	66.563.827	152.145.395	218.709.222	399.383
✚ Total Global	71.548.968	157.901.871	229.450.839	429.294

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

3.6 Estado e Outros Entes Públicos - Ativo

Compreende o Imposto sobre o rendimento conforme abaixo detalhado:

➤ Imposto a recuperar - 2021	3.034.276
➤ Retenções na fonte	1.028.765
➤ Imposto estimado para o período	(241.141)
	<u>3.821.900</u>

3.7 Depósitos à ordem

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

3.8 Outras contas a pagar

Compreende:

✚ Valor a pagar referente ao contrato de cessão de créditos (Nota 3.4)	4.985.141
✚ Acréscimos de gastos:	
➤ Remunerações a liquidar	91.297
➤ Fiscal Único	3.081
➤ Impostos Municipal sobre Imóveis	12.541
➤ Outros	<u>3.779</u>
	110.698
✚ Acionistas – dividendos atribuídos	<u>951.095</u>
✚ Total	<u>6.046.934</u>

3.9 Fornecimentos e Serviços Externos

Compreendem os seguintes gastos:

	31.03.2022	31.03.2021	Variação - %
Trabalhos especializados	23.584	12.828	83,85
Conservação e reparação	10.786	47.355	(77,22)
Vigilância e segurança	12.063	12.063	-
Electricidade	3.358	2.258	48,72
Seguros	22.221	26.907	(17,42)
Limpeza, higiene e conforto	24.312	19.612	23,96
Outros	3.873	1.687	129,58
	100.197	122.710	(18,35)

Gastos com o pessoal

Composição:

	31.03.2022	31.03.2021	Variação - %
Órgãos Sociais	44.418	43.868	1,25
Pessoal	76.616	59.881	27,95
Encargos sobre remunerações	19.116	15.296	24,97
Caixa Geral de Aposentações	8.636	8.356	3,35
Fundo de Compensação	29	18	61,11
Seguro de Acidentes de Trabalho	2.718	2.611	4,10
Outros gastos	1.969	785	150,83
	153.502	130.815	17,34

O aumento nos gastos com o pessoal resulta essencialmente da criação de 2 cargos de chefia intermédia, a partir de maio de 2021, e da entrada de um novo funcionário em março do corrente ano.

3.10 Amortizações e depreciações do período

Estão relacionadas com as seguintes categorias de bens:

	31.03.2022	31.03.2021
Propriedades de investimento	62.154	60.698
Ativos fixos tangíveis	1.451	1.450
Ativos intangíveis	786.068	770.960
	849.673	833.108

3.11 Prestação de serviços

Compreendem as rendas dos seguintes imóveis:

Entidade	Imóvel	31.03.2022
Eatwell Catering, Lda.	Restaurante e Snack-bar integrados no Empreendimento "Quinta Magnólia"	21.402
INSTITUTO ADMINISTRAÇÃO DA SAUDE, IP-RAM	Duas Unidades Autónomas localizadas no Prédio Urbano sito à Rua 31 de Janeiro nº 79 - Funchal	8.512
JOSE AUGUSTO DE NOBREGA GONÇALVES	Prédio sito ao Sítio do Janeiro - Santa Cruz	18
MARIA DA SILVA DE GOIS	Prédio sito à Rua da Carreira nº 41	559
Maria Micaela Lira Gomes	Prédio sito à Rua das Murças nº 11 - Funchal	579
Marques Pereira & Brasão Santos, Lda	Concessão da Exploração do Restaurante e Snack Bar do Prédio do Ateneu	3.392
IVALDA MARIA DE NOBREGA GONÇALVES	Renda Anual referente ao prédio sito ao Sítio do Janeiro - Santa Cruz	20
ORNELAS e FILHOS, Lda.	Renda mensal referente ao Prédio sito ao Sítio da Ribeirinha - Camacha	344
TOP ATLANTICO-AG.VIAGENS	Renda mensal referente ao Prédio sito à Avenida Arriaga, 23 - Funchal	1.978
Sub-total		36.804
Vice Presidência do Governo Regional	Prédios identificados no Contrato de Arrendamento celebrado a 27/12/2007	3.938.987
	Prédio sito à Rua Alferes Veiga Pestana nº 3, 3A e 3B - Funchal	30.457
	Prédio sito à Rua da Carreira 107 e 109	23.866
	Prédio sito à Rua da Carreira 41, 43, 45 e 47 - Museu Vicentes	31.581
	Prédio sito à Rua dos Netos nº 42 a 48 e Rua do Ferreiros nº 164 a 168 - Funchal	33.924
	Renda referente ao Prédio sito à Rua João de Deus nº 5, 7 e 7A - Funchal	24.010
Vice Presidência do Governo Regional - Total		4.082.825
Total Geral		4.119.629

O aumento de 4,57%, verificado na rubrica "prestação de serviços", está essencialmente relacionado com as rendas pagas pela RAM, que são atualizadas anualmente à taxa de 4%, nos termos do contrato de arrendamento celebrado em 27/12/2007. O facto de ter terminado o período de isenção temporária de rendas de contratos com entidades privadas, no âmbito das medidas do COVID-19, também contribuiu para o aumento da receita em 2022.