

RELATÓRIO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL

4.º TRIMESTRE DE 2021

Funchal, 31 de janeiro 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	9
5. INFORMAÇÃO ADICIONAL	11
5.1 Pessoal	11
5.2 Evolução da dívida não financeira ou dívida comercial.....	11
5.3 Evolução do prazo médio de pagamentos.....	12
6. OUTRA INFORMAÇÃO RELEVANTE	12
7. ANEXOS.....	13

 2017-2

1. INTRODUÇÃO

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

O capital social atualmente é de 6.805.000,00 €.

2. ORGÃOS SOCIAIS

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

Assembleia-Geral	
Presidente	Dr. João Manuel Fernandes Viveiros
Secretário	Dr. José Miguel de Sousa Araújo
Conselho de Administração	
Presidente	Eng.º Duarte Miguel Ferreira da Silva Moniz
Vogal Executivo	Dr. Rui Fernando de Andrade Costa
Vogal Executivo	Dr.ª Sandra Maria de Agostinho Talhadas Bazenga Marques
Fiscal Único 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.

Assim passamos a relatar a execução orçamental do 4.º trimestre de 2021, quer na perspetiva da contabilidade orçamental, quer na perspetiva do SNC-AP.

  3

3. EXECUÇÃO ORÇAMENTAL

O orçamento inicial da PATRIRAM, S.A., atinge cerca dos 14,7 milhões de euros, que após integração do saldo de receitas próprias do ano anterior passou para cerca dos 19,6 milhões de euros.

3.1 Execução Orçamental da Despesa

O quadro abaixo apresenta a execução orçamental das despesas de funcionamento e das despesas investimento, realizadas a 31 de dezembro de 2021, por agrupamento económico:

DESIGNAÇÃO	ORÇAMENTO- 2021				EXECUÇÃO 4.º TRIMESTRE			
	INICIAL	RETIFICADO - 4.º TRIMESTRE			FUNCIONA. NORMAL	INVESTIMENTO	TOTAL	%
		FUNCIONA. NORMAL	INVESTIMENTO	TOTAL				
Despesas com Pessoal	529 188,00 €	82 705,00 €	0,00 €	611 893,00 €	520 156,87 €	0,00 €	520 156,87 €	85,01%
Aquisição de bens e serviços	426 800,00 €	3 348 019,00 €	0,00 €	3 774 819,00 €	292 808,99 €	0,00 €	292 808,99 €	7,76%
Transferências correntes	10 236 220,00 €	700,00 €	0,00 €	10 236 920,00 €	10 228 428,98 €	0,00 €	10 228 428,98 €	99,92%
Outras despesas correntes	147 573,00 €	1 500 000,00 €	0,00 €	1 647 573,00 €	631 792,54 €	0,00 €	631 792,54 €	38,35%
SUB-TOTAL - DESPESAS CORRENTES FUNCIONAMENTO	11 339 781,00 €	4 931 424,00 €	0,00 €	16 271 205,00 €	11 673 187,38 €	0,00 €	11 673 187,38 €	71,74%
Equipamento Informático	8 500,00 €	4 750,00 €	0,00 €	13 250,00 €	6 709,46 €	0,00 €	6 709,46 €	51%
Equipamento Administrativo	6 000,00 €	0,00 €	0,00 €	6 000,00 €	1 461,07 €	0,00 €	1 461,07 €	24%
Investimentos - edifícios	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0%
SUB-TOTAL - DESPESAS DE CAPITAL - FUNCIONAMENTO	14 500,00 €	4 750,00 €	0,00 €	19 250,00 €	8 170,53 €	0,00 €	8 170,53 €	42,44%
TOTAL DESPESAS DE FUNCIONAMENTO (1)	11 354 281,00 €	4 936 174,00 €	0,00 €	16 290 455,00 €	11 681 357,91 €	0,00 €	11 681 357,91 €	71,71%
Aquisição de Bens e Serviços	506 740,00 €	0,00 €	0,00 €	506 740,00 €	0,00 €	160 627,64 €	160 627,64 €	31,70%
SUB-TOTAL - DESPESAS CORRENTES INVESTIMENTO	506 740,00 €	0,00 €	0,00 €	506 740,00 €	0,00 €	160 627,64 €	160 627,64 €	31,70%
Investimentos Edifícios PIDDAR	2 863 400,00 €	0,00 €	0,00 €	2 863 400,00 €	0,00 €	1 083 791,11 €	1 083 791,11 €	37,85%
SUB-TOTAL - DESPESAS DE CAPITAL - INVESTIMENTO	2 863 400,00 €	0,00 €	0,00 €	2 863 400,00 €	0,00 €	1 083 791,11 €	1 083 791,11 €	37,85%
TOTAL DESPESAS DE INVESTIMENTO PIDDAR (2)	3 370 140,00 €	0,00 €	0,00 €	3 370 140,00 €	0,00 €	1 244 418,75 €	1 244 418,75 €	36,92%
TOTAL=(1)+(2)	14 724 421,00 €	4 936 174,00 €	0,00 €	19 660 595,00 €	11 681 357,91 €	1 244 418,75 €	12 925 776,66 €	65,74%

Com referência 31 de dezembro de 2021, as despesas executadas do orçamento de funcionamento totalizam um montante de 11.681.358 €, o que corresponde a cerca de 72%.

Relativamente ao orçamento de investimento, a taxa de execução das despesas realizadas atinge os 37%, que equivalem a 1.244.419€.

Refira-se que a taxa de execução do orçamento de investimento ficou abaixo do previsto, porque alguns dos investimentos previstos para 2021 não foram executados.

Handwritten signature and initials:
[Signature] 4 [Initials]

3.2 Execução Orçamental da Receita

As receitas totais arrecadadas até 31 de dezembro de 2021, são de 19.391.017€, sendo que 14.454.843€ referem-se a receitas correntes de funcionamento e 4.936.174€ referem-se a receitas de capital de funcionamento (saldo de receitas próprias do ano anterior).

DESIGNAÇÃO	ORÇAMENTO-2021				EXECUÇÃO 4.º TRIMESTRE			
	INICIAL	RETIFICADO - 4.º TRIMESTRE			FUNCIONA. NORMAL	INVESTIMENTO	TOTAL	%
		FUNCIONA. NORMAL	INVESTIMENTO	TOTAL				
Edifícios - Rendas	8 854 281,00 €	0,00 €	0,00 €	8 854 281,00 €	11 855 734,27 €	0,00 €	11 855 734,27 €	133,90%
Outras Receitas Correntes	2 500 000,00 €	0,00 €	0,00 €	2 500 000,00 €	2 599 108,77 €	0,00 €	2 599 108,77 €	103,96%
SUB-TOTAL - RECEITAS CORRENTES - FUNCIONAMENTO	11 354 281,00 €	0,00 €	0,00 €	11 354 281,00 €	14 454 843,04 €	0,00 €	14 454 843,04 €	127,31%
Saldo de Receitas Próprias do ano Anterior 2020	0,00 €	4 936 174,00 €	0,00 €	4 936 174,00 €	4 936 173,88 €	0,00 €	4 936 173,88 €	100,00%
SUB-TOTAL RECEITAS DE CAPITAL FUNCIONAMENTO	0,00 €	4 936 174,00 €	0,00 €	4 936 174,00 €	4 936 173,88 €	0,00 €	4 936 173,88 €	100,00%
TOTAL RECEITAS FUNCIONAMENTO (1)	11 354 281,00 €	4 936 174,00 €	0,00 €	16 290 455,00 €	19 391 016,92 €	0,00 €	19 391 016,92 €	119,03%
Edifícios - Rendas	3 370 140,00 €	0,00 €	0,00 €	3 370 140,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
SUB-TOTAL - RECEITAS CORRENTES - INVESTIMENTO	3 370 140,00 €	0,00 €	0,00 €	3 370 140,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
TOTAL RECEITAS INVESTIMENTO (2)	3 370 140,00 €	0,00 €	0,00 €	3 370 140,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
TOTAL= (1) +(2)	14 724 421,00 €	4 936 174,00 €	0,00 €	19 660 595,00 €	19 391 016,92 €	0,00 €	19 391 016,92 €	98,63%

A taxa de execução orçamental das receitas atinge quase os 99%. Tal execução 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.

Handwritten signature and initials

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 4.º TRIM 2021/4.º TRIM 2021 ESTIMADO

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS	4.º TRIMESTRE		ANÁLISE DESVIO	
	2021E	2021	VALOR	%
Prestação de Serviços	16 238 078,25 €	15 811 447,63 €	-426 630,62 €	-2,63
Outros rendimentos e ganhos	5 000,00 €	7 769,22 €	2 769,22 €	55,38
Rendimentos Operacionais	16 243 078,25 €	15 819 216,85 €	-423 861,40 €	-2,61
Fornecimentos e serviços externos	1 220 068,87 €	411 569,77 €	-808 499,10 €	-66,27
Gastos com o pessoal	535 188,00 €	530 450,73 €	-4 737,27 €	-0,89
Outros gastos e perdas	41 623,33 €	59 388,96 €	17 765,63 €	42,68
Gastos Operacionais	1 796 880,20 €	1 001 409,46 €	-795 470,74 €	-44,27
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento	14 446 198,05 €	14 817 807,39 €	371 609,34 €	2,57
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	3 327 729,24 €	3 346 000,34 €	18 271,10 €	0,55
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento)	11 118 468,81 €	11 471 807,05 €	353 338,24 €	3,18
Gastos e perdas - Custo relacionado com o contrato de cessão de créditos	5 160 436,86 €	5 160 436,86 €	0,00 €	0,00
Resultado antes de impostos	5 958 031,95 €	6 311 370,19 €	353 338,24 €	5,93
Imposto sobre o rendimento	1 348 508,71 €	1 063 623,61 €	-284 885,10 €	-21,13
Resultado líquido do período	4 609 523,24 €	5 247 746,58 €	638 223,34 €	13,85

Podemos constatar que o 'Resultado Líquido' obtido foi superior ao estimado para o final do 4.º trimestre de 2021 (+13,85%). Resultou de um EBITDA superior ao estimado (+2,57%). Os 'Gastos com Depreciações e Amortizações' situaram-se dentro do previsto e o 'Imposto Sobre o Rendimento' situou-se abaixo do esperado.

Esta execução do EBITDA, ligeiramente acima do estimado deveu-se, essencialmente, ao facto dos 'Fornecimentos e Serviços Externos' se terem situado cerca de 66% abaixo do estimado, maioritariamente explicados pela execução muito abaixo do previsto nas rubricas de trabalhos especializados e de conservação e manutenção.

[Handwritten signature]
D. N. 6

Relativamente à rubrica de “Prestação de Serviços”, há a referir que, apesar da PATRIRAM, S.A. ter estimado no seu orçamento para 2021, 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, estes ainda não se concretizaram. Ainda assim, o volume de negócios situou-se apenas cerca de 3% abaixo do esperado.

Comparação com o período homólogo do ano anterior

DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

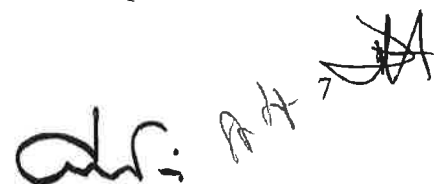
Comparação real 4.º TRIM 2021 / 4.º TRIM 2020

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS	4.º TRIMESTRE		ANÁLISE DESVIO	
	2020	2021	VALOR	%
Prestação de Serviços	15 186 289,69 €	15 811 447,63 €	625 157,94 €	4,12
Outros rendimentos e ganhos	69 621,03 €	7 769,22 €	-61 851,81 €	-88,84
Rendimentos Operacionais	15 255 910,72 €	15 819 216,85 €	563 306,13 €	3,69
Fornecimentos e serviços externos	594 205,45 €	411 569,77 €	-182 635,68 €	-30,74
Gastos com o pessoal	495 077,59 €	530 450,73 €	35 373,14 €	7,14
Outros gastos e perdas	65 104,82 €	59 388,96 €	-5 715,86 €	-8,78
Gastos Operacionais	1 154 387,86 €	1 001 409,46 €	-152 978,40 €	-13,25
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento	14 101 522,86 €	14 817 807,39 €	716 284,53 €	5,08
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	3 328 201,85 €	3 346 000,34 €	17 798,49 €	0,53
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento)	10 773 321,01 €	11 471 807,05 €	698 486,04 €	6,48
Outros Gastos - Custos relacionados com o contrato de cessão de créditos	4 701 865,93 €	5 160 436,86 €	458 570,93 €	9,75
Resultado antes de impostos	6 071 455,08 €	6 311 370,19 €	239 915,11 €	3,95
Imposto sobre o rendimento	1 376 480,54 €	1 063 623,61 €	-312 856,93 €	-22,73
Resultado líquido do período	4 694 974,54 €	5 247 746,58 €	552 772,04 €	11,77

Ainda que, no âmbito das medidas do COVID-19 a PATRIRAM, S.A. tenha isentado temporariamente o pagamento de rendas relativas a contratos de arrendamentos celebrados com entidades privadas nos meses de janeiro a dezembro de 2021, o ‘Resultado Líquido’ no 4.º trimestre de 2021, situou-se acima (12%) do verificado no 4.º trimestre de 2020, 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.

Relativamente à rubrica ‘Gastos com o Pessoal’ que aumentou em 7% quando comparada com o 4.º trimestre de 2020, a situação resulta da entrada de um elemento para o quadro de pessoal da PATRIRAM, S.A. em junho de 2020 e da criação de 2 cargos de chefia intermédia a partir de maio de 2021.

Ass: 

A rubrica de 'Outros Gastos - Custo Relacionados com o Contrato de Cessão de Créditos' também registou um aumento de 9,75% face ao verificado no 4.º trimestre de 2020, devido ao efeito financeiro da atualização do valor recebido da cessão dos créditos.

Am: D2 JTA
8

4.2 Balanços

Comparação com os valores estimados para o trimestre

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

Síntese dos Balanços a 31 de dezembro de 2021 e ano 2021E

BALANÇO	2021		TAXA DE EXECUÇÃO
	31/12/2021	ORÇAMENTO ESTIMATIVA	%
ATIVO			
Ativo não corrente:			
Ativos fixos tangíveis	18 971,40 €	1 439 027,76 €	1,32%
Propriedades de investimento	13 193 803,68 €	14 351 940,79 €	91,93%
Ativos intangíveis	112 415 898,95 €	110 764 520,89 €	101,49%
Participações financeiras - Método de equivalência Patrimonial	703 823,17 €	664 144,02 €	105,97%
Outros activos financeiros	2 905,68 €	2 571,75 €	112,98%
Diferimentos	406 934,69 €	406 934,69 €	100,00%
Total Ativo não corrente:	126 742 337,57 €	127 629 139,90 €	99,31%
Ativo corrente:			
Clientes	13 840,10 €	0,00 €	0,00%
Estado e outros entes públicos	3 001 053,49 €	2 898 228,32 €	103,55%
Outras contas a receber	0,00 €	0,00 €	0,00%
Diferimentos	55 839,79 €	57 684,70 €	96,80%
Caixa e depósitos bancários	6 465 240,26 €	4 999 218,67 €	129,33%
Total Ativo corrente:	9 535 973,64 €	7 955 131,69 €	119,87%
Total do Ativo	136 278 311,21 €	135 584 271,59 €	100,51%
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	49 078 148,86 €	49 144 767,33 €	99,86%
Ajustamentos financeiros	678 823,17 €	639 144,02 €	106,21%
Resultado líquido do período	5 247 746,58 €	4 609 523,24 €	113,85%
Total do Património Líquido	63 170 718,61 €	62 559 434,59 €	100,98%
PASSIVO			
Passivo não Corrente			
Provisões	82 716,63 €	82 716,63 €	100,00%
Outras contas a pagar	67 849 095,93 €	67 822 448,28 €	100,04%
Total Passivo não corrente:	67 931 812,56 €	67 905 164,91 €	100,04%
Passivo Corrente			
Fornecedores	2 449,78 €	0,00 €	100,00%
Estado e outros entes públicos	12 680,44 €	79,11 €	16028,87%
Fornecedores de Investimento	0,00 €	0,00 €	0,00%
Outras contas a pagar	5 092 516,83 €	5 119 592,98 €	99,47%
Diferimentos	68 132,99 €	0,00 €	100,00%
Total do passivo corrente	5 175 780,04 €	5 119 672,09 €	101,10%
Total do passivo	73 107 592,60 €	73 024 837,00 €	100,11%
Total do Património Líquido e Passivo	136 278 311,21 €	135 584 271,59 €	100,51%

Em termos de balanço, no 4.º trimestre de 2021, e comparativamente ao orçamentado, a taxa de execução situa-se praticamente nos 100%.

Apenas há a referir que a taxa de execução dos 'Ativos Fixos Tangíveis' foi inferior ao orçamentado, facto que se deve à reclassificação do valor referente ao imóvel designado por "Museu Vicentes no final do ano de 2020, de 'Ativos Tangíveis' para 'Ativos Intangíveis', a qual não havia sido prevista na elaboração do orçamento para 2021.

[Handwritten signatures and initials]

No quadro seguinte, podemos analisar a comparação entre o valor realizado no ano e no período homólogo do ano anterior:

Síntese dos Balanços a 31 de dezembro de 2021 e 2020

BALANÇO	4.º TRIMESTRE		ANÁLISE DESVIO	
	31/12/2021	31/12/2020	VALOR	%
ATIVO				
Ativo não corrente:				
Ativos fixos tangíveis	18 971,40 €	24 724,34 €	-5 752,94 €	-23,27%
Propriedades de investimento	13 193 803,68 €	13 294 947,47 €	-101 143,79 €	-0,76%
Ativos intangíveis	112 415 898,95 €	114 509 564,01 €	-2 093 665,06 €	-1,83%
Participações Financeiras - Método de equivalência Patrimonial	703 823,17 €	703 823,17 €	0,00 €	0,00%
Outros ativos financeiros	2 905,68 €	1 734,99 €	1 170,69 €	67,48%
Diferimentos	406 934,69 €	436 942,81 €	-30 008,12 €	-6,87%
Total Ativo não corrente:	126 742 337,57 €	128 971 736,79 €	-2 229 399,22 €	-1,73%
Ativo corrente:				
Clientes	13 840,10 €	0,00 €	13 840,10 €	100,00%
Estado e outros entes públicos	3 001 053,49 €	2 531 160,65 €	469 892,84 €	18,56%
Outras contas a receber	0,00 €	27,57 €	-27,57 €	-100,00%
Diferimentos	55 839,79 €	58 270,22 €	-2 430,43 €	-4,17%
Caixa e depósitos	6 465 240,26 €	4 936 173,88 €	1 529 066,38 €	30,98%
Total Ativo corrente:	9 535 973,64 €	7 525 632,32 €	2 010 341,32 €	26,71%
Total do Ativo	136 278 311,21 €	136 497 369,11 €	-219 057,90 €	-0,16%
PATRIMÓNIO LIQUIDO				
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	49 078 148,86 €	44 928 530,98 €	4 149 617,88 €	9,24%
Ajustamentos financeiros	678 823,17 €	633 466,51 €	45 356,66 €	7,16%
Resultado líquido do período	5 247 746,58 €	4 694 974,54 €	552 772,04 €	11,77%
Total do Património Líquido	63 170 718,61 €	58 422 972,03 €	4 747 746,58 €	8,13%
PASSIVO				
Passivo não Corrente				
Provisões	82 716,63 €	82 716,63 €	0,00 €	0,00%
Outras contas a pagar	67 849 095,93 €	72 823 801,95 €	-4 974 706,02 €	-6,83%
Total Passivo não corrente:	67 931 812,56 €	72 906 518,58 €	-4 974 706,02 €	-6,82%
Passivo Corrente				
Fornecedores	2 449,78 €	5 019,87 €	-2 570,09 €	-51,20%
Estado e outros entes públicos	12 680,44 €	79,11 €	12 601,33 €	15928,87%
Fornecedores de Investimento	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Outras contas a pagar	5 092 516,83 €	5 162 779,52 €	-70 262,69 €	-1,36%
Diferimentos	68 132,99 €	0,00 €	68 132,99 €	100,00%
Total do passivo corrente	5 178 780,04 €	5 167 878,50 €	7 901,54 €	0,15%
Total do passivo	73 107 592,60 €	78 074 397,08 €	-4 966 804,48 €	-6,36%
Total do Património Líquido e Passivo	136 278 311,21 €	136 497 369,11 €	-219 057,90 €	-0,16%

Face a 31 de dezembro de 2020 o 'Ativo' registou uma diminuição de 219.058€ (0,16%). Desta variação, podemos observar que o ativo não corrente diminuiu 2.229.399€ (-1,73%) e o ativo corrente aumentou 2.010.341€ (27%).

A redução no ativo, deve-se essencialmente ao efeito das depreciações e amortizações.

[Assinatura]
10

O Património líquido aumentou cerca de 8% face ao verificado no ano anterior em virtude dos lucros apurados no exercício.

E o passivo diminuiu cerca de 6%, 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;
- 8 (oito) trabalhadores - Contrato individual de trabalho;
- 2 (dois) trabalhadores - Contrato cedência ocasional.

5.2 Evolução da dívida comercial

	1T 2020	2T 2020	3T 2020	4T 2020	1T 2021	2T 2021	3T 2021	4T 2021
Fornecedores c/c (221-SNC-AP)	133,59 €	9 194,25 €	63 467,18 €	5 019,87 €	55 869,47 €	4 465,10 €	32 446,18 €	2 449,78 €
Fornecedores de investimentos (271-SNC-AP)	- €	- €	9 150,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
Total	133,59	9 194,25	72 617,18	5 019,87	55 869,47	4 465,10	32 446,18	2 449,78
Evolução trimestral	-1 342,32 €	9 060,66 €	63 422,93 €	-67 597,31 €	50 849,60 €	-51 404,37 €	27 981,08 €	-29 996,40 €
Evolução acumulada	-1 342,32 €	7 718,34 €	71 141,27 €	3 543,96 €	50 849,60 €	- 554,77 €	27 426,31 €	- 2 570,09 €

Como podemos verificar, houve um decréscimo de quase 30.000€ em dívidas a fornecedores de conta corrente, face ao trimestre anterior.

Handwritten signatures and initials

5.3 Evolução do prazo médio de pagamentos

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

PRAZO	1T 2020	2T 2020	3T 2020	4T 2020	1T 2021	2T 2021	3T 2021	4T 2021
PMP (em dias)	0	2	27	1	16	2	11	1

Podemos constatar que 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.

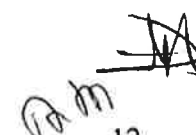
6. OUTRA INFORMAÇÃO RELEVANTE

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

Na sequência da pandemia da COVID 19, que teve consequências adversas para a economia Regional, o Governo Regional da Madeira decidiu, desde abril de 2020, inclusive, isentar temporariamente o pagamento das rendas ou taxas referentes, aplicando-se as regras da proporcionalidade nas dívidas com vencimento não mensal, dos espaços habitacionais e não habitacionais, arrendados, concessionados, cedidos a título oneroso ou em direito de superfície, tutelados pelos serviços que integram a Administração Regional Direta, a Administração Regional Indireta e as entidades pertencentes ao Setor Empresarial da Região Autónoma da Madeira, medida que se tem mantido em 2021.

Assim, a PATRIRAM isentou o pagamento das rendas relativas aos contratos de arrendamentos celebrados com entidades privadas, através das Resoluções do Conselho de Governo Regional n.º 29/2021, de 14 de janeiro, n.º 76/2021, de 04 de fevereiro, n.º 142/2021, de 04 de março, n.º 238/2021, de 09 de abril, n.º 379/2021, de 06 de maio, n.º 555/2021, de 11 de junho, n.º 666/2021, de 15 de julho e n.º 962/2022, de 7 de outubro.

Esta isenção originou, até ao final de 2021, uma perda de receita de 53.783,32€.

 
12

7. ANEXOS

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

 
13

Balço (Individual ou consolidado) em 31 de dezembro de 2021

Unidade Monetária (1)

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		30-06-2021	31-12-2020
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis		18 971,40	24 724,34
Propriedades de investimento		13 193 803,68	13 294 947,47
Ativos intangíveis		112 415 898,95	114 509 564,01
Participações financeiras - método da equivalência patrimonial		703 823,17	703 823,17
Outros ativos financeiros		2 905,68	1 734,98
Diferimentos		406 934,69	436 942,81
		126 742 337,57	128 971 738,79
Ativo corrente			
Clientes, contribuintes e utentes		13 840,10	
Estado e outros entes públicos		3 001 053,49	2 531 160,85
Outros contas a receber			27,57
Diferimentos		66 839,79	58 270,22
Caixa e depósitos		6 465 240,26	4 936 173,88
		9 535 973,64	7 525 632,32
Total do ativo		136 278 311,21	136 497 369,11
PATRIMÓNIO LÍQUIDO			
Património/Capital		6 805 000,00	6 805 000,00
Reservas legais		1 361 000,00	1 361 000,00
Resultados transitados		49 078 148,88	44 928 530,98
Ajustamentos em ativos financeiros		678 823,17	633 466,51
Resultado líquido do período		5 247 746,58	4 894 974,54
Interesses que não controlam			
Total do Património Líquido		63 170 718,61	58 422 972,03
PASSIVO			
Passivo não corrente			
Provisões		82 716,63	82 716,63
Outras contas a pagar		87 849 095,93	72 823 801,95
		87 931 812,56	72 906 518,58
Passivo corrente			
Fornecedores		2 449,78	5 019,87
Estado e outros entes públicos		12 680,44	79,11
Fornecedores de investimentos			
Outras contas a pagar		5 092 516,83	5 182 779,52
Diferimentos		68 132,99	
		5 175 780,04	5 187 878,50
Total do Passivo		73 107 592,60	78 074 397,08
Total do Património Líquido e Passivo		136 278 311,21	136 497 369,11

(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

 Nº 54325

A Administração



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



Demonstração dos resultados por naturezaza (individual ou consolidada) do período findo em 31 de dezembro de 2021

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2021	2020
Prestação de serviços		15 811 447,63	15 186 289,69
Ganhos/perdas imputadas de subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos			45 356,66
Fornecimentos e serviços externos		(411 569,77)	(594 205,45)
Gastos com pessoal		(530 450,73)	(495 077,59)
Outros rendimentos e ganhos		7 789,22	24 264,37
Outros gastos e perdas		(59 368,66)	(65 104,82)
Resultados antes de depreciações e gastos de financiamento		14 817 807,39	14 101 522,86
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		(3 346 000,34)	(3 328 201,85)
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento)		11 471 807,05	10 773 321,01
Juros e gastos similares suportados		(5 160 438,86)	(4 701 865,93)
Resultado antes de impostos		6 311 370,19	6 071 455,08
Imposto sobre o rendimento		(1 083 623,61)	(1 376 480,54)
Resultado líquido do período		5 247 746,58	4 694 974,54
Resultado líquido do período atribuído 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

António Soares Nº 56325

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

Administrador / O gerente

João Gomes
António Soares
Mr. Ak

Demonstração (Individual ou consolidada) dos fluxos de caixa, do período findo em 31 de dezembro de 2021

Rubricas	Notas	Unidade Monetária (1)	
		2021	2020
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Recebimentos de clientes		11 855 734,27	11 394 720,11
Pagamentos a fornecedores		(417 900,19)	(587 690,92)
Pagamentos ao pessoal		(418 130,41)	(398 633,34)
Caixa gerada pelas operações		11 019 703,67	10 408 395,85
Pagamento/Recebimento de imposto sobre o rendimento		2 414 415,03	2 279 786,22
Outros recebimentos/pagamentos		(10 386 688,02)	(10 114 777,75)
Fluxos de caixa das atividades operacionais (a)		3 047 430,68	2 593 404,32
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis		(1 778,27)	(2 353,99)
Ativos intangíveis		(985 775,20)	(442 362,39)
Propriedades de investimentos		(144 310,83)	(461 579,00)
Investimentos financeiros			
Fluxos de caixa das atividades de investimento (b)		(1 111 864,30)	(906 295,38)
Fluxos de caixa das atividades de financiamento			
Pagamentos respeitantes a:			
Dividendos		(428 500,00)	(416 666,67)
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (c)		(428 500,00)	(416 666,67)
Variação de Caixa e seus equivalentes (a)+(b)+(c)		1 529 066,38	1 272 052,27
Efeito das diferenças de câmbio			
Caixa e seus equivalentes no início do período		4 936 173,88	3 664 121,61
Caixa e seus equivalentes no fim do período		6 465 240,26	4 936 173,88
CONCILIAÇÃO ENTRE CAIXA E SEUS EQUIVALENTES E SALDO DE GERÊNCIA			
Caixa e seus equivalentes no início do período		4 936 173,88	3 664 121,61
-Equivalentes a caixa no início do período			
-Variações cambiais de caixa no início do período			
=Saldo da gerência anterior		4 936 173,88	3 664 121,61
De execução orçamental		4 936 173,88	3 664 121,61
De operações de tesouraria			
Caixa e seus equivalentes no fim do período		6 465 240,26	4 936 173,88
-Equivalentes a caixa no fim do período			
-Variações cambiais de caixa no fim do período			
=Saldo da gerência seguinte		6 465 240,26	4 936 173,88
De execução orçamental		6 465 240,26	4 936 173,88
De operações de tesouraria			

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

O Contabilista Certificado

Luís C. Pereira Nº 56315

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

A Administração

João Paulo
Ant: Ant
M. Gr

Demonstração (individual ou consolidada) das alterações no património líquido, em 31 de dezembro de 2021

Unidade Monetária (1)						
MOVIMENTOS NO PERÍODO	Notas	Capital subscrito	Reservas legais	Resultados transferidos	Ajustamentos em ativos financeiros	Resultado líquido do período
POSICÃO NO INÍCIO DO PERÍODO	(1)	6 805 000,00	1 361 000,00	44 928 530,98	633 468,51	4 694 974,54
ALTERAÇÕES NO PERÍODO						
Outras alterações reconhecidas no Património Líquido	(2)			4 649 617,88	45 356,66	(4 694 974,54)
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	(3)			4 649 617,88	45 356,66	5 247 746,58
RESULTADO INTEGRAL	(4)=(2)+(3)					552 772,04
OPERAÇÕES COM DETENTORES DE CAPITAL NO PERÍODO						
Distribuições de dividendos				(500 000,00)		
POSICÃO NO FIM DO PERÍODO	(5)			(500 000,00)		
	(6)=(1)+(2)+(3)+(5)	6 805 000,00	1 361 000,00	49 078 148,86	678 823,17	5 247 746,58
						(500 000,00)
						63 170 718,61

(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 = Ativo Fixo Tangível

AI = Ativo Intangível

CP = Capital Próprio

O Contabilista Certificado

António Loureiro Nº 54325

A Administração

Deodato Pout
António Loureiro
António Loureiro



Porto, 28 de janeiro de 2022

À Presidência da Secretaria Regional
dos Equipamentos e Infraestruturas

Exmos. Senhores,

De acordo com a alínea a) do art.º 19 dos Estatutos da **PATRIRAM - Titularidade e Gestão de Património Público Regional, S.A.**, faz parte das funções do Fiscal Único «Examinar, sempre que julgue conveniente e, pelo menos trimestralmente, a escrituração da sociedade». Por outro lado, a alínea e) do n.º 1 do Despacho n.º 140/2016 de 11 de abril de 2016 da anterior Secretaria Regional das Finanças e da Administração Pública, determina que as empresas inseridas no Setor Empresarial da Região Autónoma devem remeter «relatórios trimestrais de execução orçamental, acompanhados dos relatórios do órgão de fiscalização, nos 30 dias subsequentes à data final do período a que respeitam».

A análise da posição financeira trimestral da **PATRIRAM** foi efetuada com base nas demonstrações financeiras que compreendem o balanço em 31 de dezembro de 2021 (que evidencia um total de 136.278.311 euros e um total de património líquido de 63.170.719 euros, incluindo um resultado líquido de 5.247.747 euros), a demonstração dos resultados por naturezas relativas ao período findo naquela data, e o Relatório de Execução Orçamental.

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

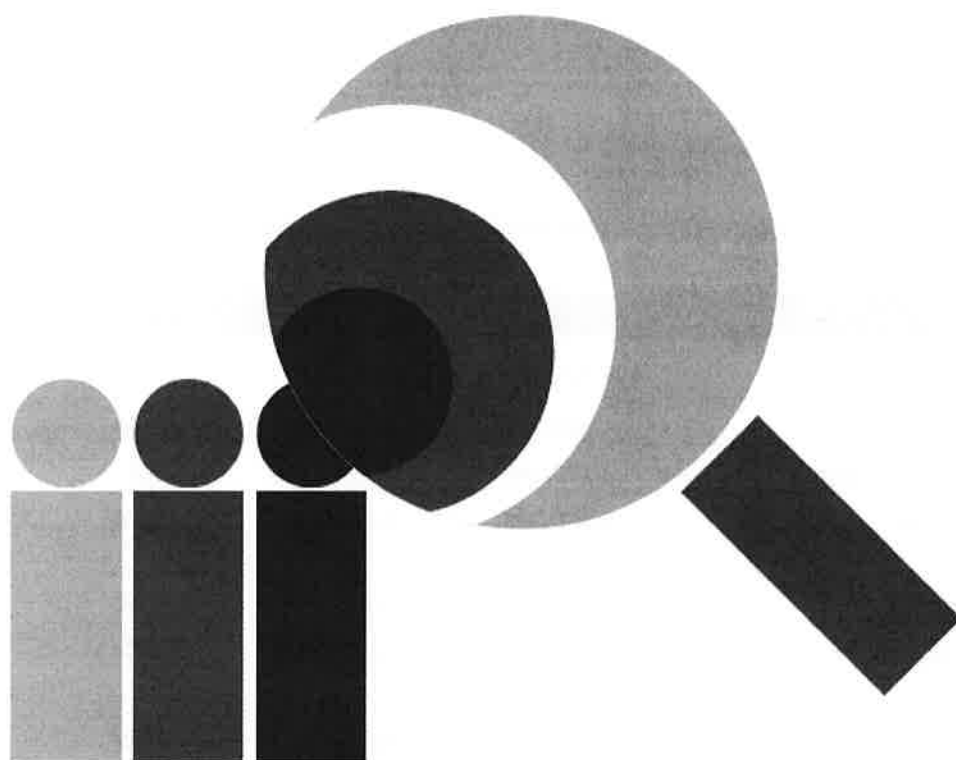
UHY – OLIVEIRA, BRANCO & ASSOCIADOS SROC, LDA
Representada por:

António Francisco Barbosa dos Santos (ROC nº 830)



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

Relatório sobre informação trimestral 4º trimestre 2021



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

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	16.271.205	11.673.187	71,74
Despesas de capital	19.250	8.171	42,44
Despesas de investimento	3.370.140	1.244.419	36,92
Total de despesas	19.660.595	12.925.777	65,74
Receitas correntes	11.354.281	14.454.843	127,31
Receitas de capital	4.936.174	4.936.174	100,00
Receitas de investimento	3.370.140	-	-
Total de receitas	19.660.595	19.391.017	98,63

Os maiores desvios orçamentais estão relacionados com as despesas de capital e de investimento. As principais razões prendem-se com a retração no investimento resultante dos efeitos / restrições provocados pela pandemia Covid-19.

O valor de Caixa e depósitos à data de 31 de dezembro de 2021 ascende a cerca de € 6.465.240.

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:

	31.12.2020	Aumentos	Depreciações período	31.12.2021
Equipamento básico	18.598	-	(3.882)	14.716
Equipamentos administrativo	6.126	1.754	(3.625)	4.255
Total	24.724	1.754	(7.507)	18.971

3.2 Propriedades de investimento

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

	31.12.2020	Aumentos / transferências	Depreciações período	31.12.2021
Obras Predio U-3519-Rua Netos/Ferreiros	1.925.824	-	(41.786)	1.884.038
Predio E Obras – U-2527 Rua Alferes V. Pestana	1.298.995	-	(33.540)	1.265.455
Rua da Carreira - U 225	1.511.131	-	(28.478)	1.482.653
Rua 31 de janeiro - U712 e 713	384.683	-	(7.037)	377.646
Quinta Magnólia	6.919.716	116.519	(128.876)	6.907.359
Outros imóveis	282.532	-	(5.987)	276.545
Investimentos em curso:				
Prédio U-595 Rua de S. Pedro 23, 25 e 27	510.487	-	-	510.487
Prédio Rua Nova São Pedro 1854	461.579	22.942	-	484.521
Quinta da Magnólia	-	5.100	-	5.100
Total	13.294.947	144.561	(245.704)	13.193.804

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:

	31.12.2020	Aumentos / Transfer.	Depreciações período	31.12.2021
Imóveis transferidos no âmbito dos contratos, referentes à concessão, celebrados com a RAM	112.057.682	-	(3.028.650)	109.029.032
Obras realizadas em imóveis afetos à Concessão:				
✚ Rua João de Deus 5 e 7	843.057	-	(19.197)	823.860
✚ Rua do Seminário, nº 21	764.303	-	(20.202)	744.101
✚ Escola Secundária Jaime Moniz	346.546	-	(9.387)	337.159
✚ Obras concessão - Pousada da Juventude	242.245	-	(6.403)	235.842
✚ Pavilhão Escola Secundária Jaime Moniz	-	216.770	(3.512)	213.258
✚ Cobertura e terraço da Escola Secundária Jaime Moniz	-	191.209	(443)	190.766
✚ Elevadores Campo da Barca	-	176.485	(1.471)	175.014
✚ Escola Câmara de Lobos	-	117.068	(271)	116.797
✚ Escola Básica do 1º Ciclo do Faial	-	103.282	(239)	103.043
✚ Museu Quinta das Cruzes	-	186.008	(3.014)	182.994
Investimentos em curso	255.731	8.302	-	264.033
Total	114.509.564	999.124	(3.092.789)	112.415.899

Existem alguma obras de benfeitorias e reparações efetuadas nos edifícios da Escola do Faial, Escola B.S Dr. Luís M. S. Dantas em Câmara de Lobos, Escola Francisco Franco e da Escola Jaime Moniz, que estão a ser amortizadas durante o período remanescente do contrato de concessão. Atendendo ao facto de o período de vida útil destas obras poder ser inferior, recomendamos a sua análise e eventual ajustamento da taxa de amortização considerada. Contudo, atendendo ao facto destas obras apenas terem sido

concluídas no final do ano, eventuais ajustamentos não terão um impacto relevante nas demonstrações financeiras.

Decomposição dos investimentos em curso:

	31.12.2020	Aumentos	Transfer.	31.12.2021
Pavilhão Escolha Secundaria Jaime Moniz	172.371	44.399	(216.770)	-
Cobertura e terraço da Escola Secundária Jaime Moniz	-	191.209	(191.209)	-
Sec. Equip. e Infraesturas - Campo da Barca	17.466	159.020	(176.486)	-
Prédio Rua do Seminário	27.450	4.881	-	32.331
Museu Quinta das Cruzes	38.444	147.564	(186.008)	-
Escola Secundária Francisco Franco	-	218.953	-	218.953
DRAC	-	12.749	-	12.749
Total	255.731	778.775	(770.473)	264.033

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>678.823</u>
✚ Valor contabilístico total	<u>703.823</u>

Pelo facto de ainda não estarem disponíveis as demonstrações financeiras da participada, não foi incorporada a quota parte do resultado de 2021, nas contas da Patriram (2020 - € 45.357).

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:

- ✚ Nord Bank
- ✚ J P Morgan;e
- ✚ Dexia Sabadell.

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	5.001.354	5.633.911	10.635.265	30.008
✚ 2023	4.937.748	6.122.927	11.060.675	29.626
✚ 2024	4.874.951	6.628.151	11.503.102	29.250
✚ 2025 a 2037	58.009.749	140.900.865	198.910.614	348.059
✚ Total não corrente	67.822.448	153.651.943	221.474.391	406.935
✚ Total Global	72.823.802	159.285.854	232.109.656	436.943

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 2021 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 de 2021:

➤ Pagamentos por conta	113.712
➤ Retenções na fonte	3.950.965
➤ Imposto estimado para o período	<u>(1.063.624)</u>
	<u>3.001.053</u>

3.7 Depósitos à ordem

Através da análise efetuada da reconciliação bancária, reportada a 31 de dezembro de 2021, 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)	5.001.354
✚ Acréscimos de gastos:	
➤ Remunerações a liquidar	66.238
➤ Fiscal Único	12.322
➤ Impostos Municipal sobre Imóveis	10.033
➤ Outros	<u>2.570</u>
	<u>91.163</u>
✚ Total	<u>5.092.517</u>

3.9 Fornecimentos e Serviços Externos

Compreendem os seguintes gastos:

	31.12.2021	31.12.2020	Varição - %
Trabalhos especializados	70.744	64.143	10,29
Conservação e reparação	88.997	290.771	(69,39)
Vigilância e segurança	72.379	72.379	-
Electricidade	15.455	20.045	(22,90)
Seguros	48.041	50.923	(8,43)
Limpeza, higiene e conforto	85.329	62.068	37,48
Outros	30.625	33.876	(9,60)
	411.570	594.205	(30,74)

A redução da rubrica “fornecimentos e serviços externos” resulta, na sua maioria, da diminuição dos gastos relacionados com a conservação e reparação de imóveis.

3.10 Amortizações e depreciações do período

Estão relacionadas com as seguintes categorias de bens:

	31.12.2021	31.12.2020
Ativos fixos tangíveis	7.507	6.907
Propriedades de investimento	245.704	242.792
Ativos intangíveis	3.092.789	3.078.503
	3.346.000	3.328.202

3.11 Prestação de serviços

Compreendem as rendas dos seguintes imóveis:

Entidade	Imóvel	31.12.2021	31.12.2020
Eatwell Catering, Lda.	Restaurante e Snack-bar integrados no Empreendimento "Quinta Magnólia"	35.672	14.200
INSTITUTO ADMINISTRAÇÃO DA SAUDE, IP-RAM	Duas Unidades Autónomas localizadas no Prédio Urbano sito à Rua 31 de Janeiro nº 79 - Funchal	34.052	33.971
JOSE AUGUSTO DE NOBREGA GONÇALVES	Prédio sito ao Sítio do Janeiro - Santa Cruz	18	18
MARIA DA SILVA DE GOIS	Prédio sito à Rua da Carreira nº 41	932	556
Maria Micaela Lira Gomes	Prédio sito à Rua das Murças nº 11 - Funchal	964	577

Entidade	Imóvel	31.12.2021	31.12.2020
Marques Pereira & Brasão Santos, Lda	Concessão da Exploração do Restaurante e Snack Bar do Prédio do Ateneu	5.654	3.375
IVALDA MARIA DE NOBREGA GONÇALVES	Renda Anual referente ao prédio sito ao Sítio do Janeiro - Santa Cruz	20	20
ORNELAS e FILHOS, Lda.	Renda mensal referente ao Prédio sito ao Sítio da Ribeirinha - Camacha	573	343
TOP ATLANTICO-AG.VIAGENS	Renda mensal referente ao Prédio sito à Avenida Arriaga, 23 – Funchal	988	1.970
ENERATLANTICA-ENERGIAS S.A.	Cova do Cabeço – Porto Santo	8.641	8.643
Sub-total		87.514	63.673
Vice Presidência do Governo Regional	Prédios Identificados no Contrato de Arrendamento celebrado a 27/12/2007	15.149.949	14.567.259
	Prédio sito à Rua Alferes Veiga Pestana nº 3, 3A e 3B - Funchal	121.484	121.466
	Prédio sito à Rua da Carreira 107 e 109	95.194	87.285
	Prédio sito à Rua da Carreira 41, 43, 45 e 47 - Museu Vicentes	125.965	115.500
	Prédio sito à Rua dos Netos nº 42 a 48 e Rua do Ferreiros nº 164 a 168 - Funchal	135.713	135.450
	Renda referente ao Prédio sito à Rua João de Deus nº 5, 7 e 7A – Funchal	95.629	95.657
	Vice Presidência do Governo Regional – Total	15.723.934	15.122.617
Total Geral		15.811.448	15.186.290

Devido às medidas de confinamento que foram decretadas pelos governos / entidades de saúde, o Conselho de Governo Regional decretou, ao abrigo de diversas resoluções, a isenção temporária do pagamento das rendas, relativas aos contratos de arrendamentos celebrados com entidades privadas,. Tal medida implicou uma perda de rendimento para a Patriram no montante de 53.783 euros.

3.12 Nota geral

Pelo facto de as contas ainda não estarem definitivamente encerradas, poderá haver algumas alterações nas demonstrações financeiras, nomeadamente nas rubricas acréscimos e deferimentos e em “participações financeiras” (nota 3.4).