

RELATÓRIO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL

Setembro 2021



Ano Económico de 2021 – 3º Trimestre

Relatório de Execução Orçamental - Setembro 2021

Índice



1. Introdução.....	3
2. Análise comparativa Real do 3º Trimestre de 2021 e o seu período homólogo	4
3. Análise da Execução Orçamental.....	7
4. Análise da situação económico-financeira	8
5. Informação sobre a Produção.....	9
6. Recursos Humanos.....	10
7. Factos relevantes após Setembro 2021	11

Relatório de Execução Orçamental – Setembro 2021

1. Introdução

Em conformidade com o disposto na alínea b) do nº 1 do Artigo 11º - Instrumentos de Gestão Previsional e de Controlo de Gestão, do DLR 6/2006/M de 14 de Março, incumbe ao CARAM EPERAM a preparação e envio, em base trimestral, de um relatório de Execução Orçamental aos Exmos. Senhor Secretário das Finanças e ao Senhor Secretario Regional da Agricultura e Desenvolvimento Rural, nas condições estabelecidas por despacho conjunto dos mesmos.

No seguimento do exposto pretende o presente relatório evidenciar a realidade da empresa, através da comparação entre o que se encontrava previsto e o efetivamente executado no decorrer de cada Trimestre analisado.

O presente relatório foi elaborado com base no sistema contabilístico SNC – AP.

Tendo em consideração a informação disponível, no momento presente, serão analisadas as variações relevantes detetadas, tendo sempre como objetivo maior o rigoroso cumprimento das metas orçamentais superiormente definidas e aprovadas pela tutela.

Em relação à comparação entre a informação real/orçamentada para o 3º trimestre de 2021 e tendo em consideração a decisão de reclassificação desta entidade pública empresarial, com efeitos a partir de Janeiro de 2015, remetemos a sua análise para os reportes apresentados mensalmente junto da Tutela.

Este relatório contou com a participação da UHY & Associados, SROC, Lda, com o objetivo de ser cumprido o definido no nº 1 do Artigo 11º, do DLR 6/2006/M de 14 de Março.

2. Análise comparativa Real do 3º Trimestre de 2021 e o seu período homólogo

A consulta dos vários anexos permite a comparação entre o período em apreço e o período homólogo do ano anterior.

As demonstrações financeiras comportam a imputação mensal, do subsídio à exploração, decorrente da indemnização compensatória atribuída pela Região Autónoma da Madeira. Pretende-se com esta medida exibir demonstrações financeiras mais próximas da realidade e por essa via melhorar a leitura da informação, evitando que esta apenas surja no momento do "fecho de contas".

Em traços gerais, a sociedade revela um volume de negócios inferior ao período homólogo fixando-se nos 235.865 euros. Existe um decréscimo efetivo de 92.201 euros face ao trimestre homólogo, o que se traduz numa redução de 28,10%. A este propósito saliente-se porem que os valores se encontram claramente influenciados por dois aspetos. Em primeiro lugar o valor de negócios não refletem os 68.175,57€ que se encontram por faturar à Secretaria Regional da Agricultura e Desenvolvimento no seguimento da Resolução n.º 866/2021, em segundo o fato de o valor a que estavam a ser vendidos os couros, 0.08€/kg de carcaça, no seguimento do Concurso Público nº1/2019 – Alienação de Peles de Bovino em Verde entretanto denunciado pela empresa Maria Alda Matos Unipessoal Lda, ter sofrido um forte decréscimo, por conta da contração dos mercados internacionais de peles em consequência da pandemia Covid -19, fixando-se atualmente nos 0.03€/kg carcaça.

Em termos gerais, acredita este Conselho de Administração, que este decréscimo está fortemente relacionado com a contração económica relacionada com as medidas de prevenção à Covid-19.

Relativamente ao EBITDA, no 3º Trimestre de 2021, cifrou-se nos -414.604,73 euros com implicações no Resultado antes de Impostos que foi de -528.374,28 euros. Face ao período homólogo temos uma degradação do EBITDA em cerca de 106.124 euros enquanto o Resultado antes de Impostos retrocede, igualmente, cerca de 106.576 euros.

Relatório de Execução Orçamental – Setembro 2021

Partindo para uma análise mais fina das rubricas de ganhos, verificamos que a rubrica correspondente às vendas de couros apresenta um desempenho brutalmente inferior quando comparada com o seu período homólogo. Este decréscimo está relacionado, conforme referencia supra, com o preço contratado que foi consideravelmente inferior ao preço estabelecido no contrato anterior, por vias de desvalorização internacional desta matéria-prima.

Ao nível dos serviços de matadouro, assistiu-se a um crescimento quando se analisa o número de cabeças abatidas. Este crescimento deve ser avaliado com alguma cautela na medida em que o crescimento, significativo no número de cabeças abatidas, se deveu, em larga maioria, à reativação dos abates de coelhos. A análise da evolução dos serviços de Matadouro deve ser efetuada em termos de Kg abatidos. A este nível assistiu-se a um acréscimo de 5,86%, abatendo-se mais cerca de 38.830 Kg, quando comparando com o período homólogo anterior.

Ao nível de tratamento de subprodutos, assistiu-se a uma contração desta área de negócio, passando-se de 94.514 euros de faturação para 78.667 euros, refira-se que esta diminuição foi de 16,79 %.

No que concerne à vertente dos gastos e particularmente ao nível Fornecimento de Serviços Externos registasse um acréscimo de cerca de 3,41% o que corresponde a um gasto adicional, em termos homólogos, de cerca de 8.309 euros.

Ao nível dos Gastos com Pessoal verificou-se um crescimento de cerca de 7,85%, que se traduz num acréscimo de cerca de 46.161 euros, face ao período homólogo. Os acréscimos aqui registados resultam essencialmente do fim do mandato de dois antigos membros do C.A., que voltaram às suas funções nas suas carreiras de Técnicos Superiores, bem como da nomeação de um vogal do conselho de administração para o triénio 2021-2023. Acresce ainda o fato de ter havido um reforço dos quadros desta EPE com 6 novos colaboradores.

Acreditamos que as contas deste trimestre, bem como as de todo o ano de 2021, estão fortemente influenciadas pela pandemia que se vive atualmente.

Relatório de Execução Orçamental – Setembro 2021

O Conselho de Administração tudo tem feito para continuar a incrementar todas as áreas de negócio acreditando numa recuperação, no próximo ano em virtude dos esforços das entidades reguladoras da saúde nas medidas de prevenção e de vacinação.

O CARAM EPERAM presta atualmente vários tipos de serviços sendo os mais significativos, os Serviços de Abate, o Tratamento de Subprodutos e a Valorização dos Couros através da sua Venda.

3. Análise da Execução Orçamental

O Orçamento inicial corrigido do CARAM, EPERAM atinge os 4.752.083,00 euros. A taxa de Execução Orçamental na componente da receita, neste terceiro trimestre, atinge os 42%. No lado da despesa, a execução orçamental, cifra-se nos 34%.

Ao nível da Receita torna-se essencial fazer a análise da Execução Orçamental da rubrica R.04.01.12 – Taxas sobre a comercialização e abate de gado. Esta rubrica apresenta uma Execução Orçamental de 27% o que significa que a execução está abaixo do previsto em sede de orçamento sendo que com 3/4 do ano económico decorrido a execução desta rubrica deveria estar bem mais elevada. O presente fato estatístico está diretamente indexado à diminuição da atividade de abate consequência da pandemia de COVID 19 que vivemos atualmente bem como ao procedimento administrativo que visa garantir a isenção das taxas para o segundo trimestre do presente ano que ainda não se encontra finalizado.

A rubrica R.07.01.10 – Venda de bens – Desperdícios, resíduos e refugos apresenta uma Execução Orçamental de 51% enquanto a rubrica R.07.02.99.B – Venda de serviços – Receção de SOA de 55%. O Conselho de Administração tem focado o seu empenho no sentido de que a EO da receita se venha a aproximar dos valores globais dos inicialmente previstos porém as dificuldades de que enfermam estas duas componentes da receita, essenciais, ao volume de negócios desta EPE, dependem de fatores externos, nomeadamente do mercado de valorização dos couros e da capacidade, significativa, de investimento – impossível de garantir através do orçamento privativo desta entidade - de forma a por cobro às quebras operacionais relacionadas com a componente de frio industrial que serve o CARAM. A baixa execução associada à R.07.01.10 – Venda de bens – Desperdícios, resíduos e refugos encontra-se alicerçada no fato de o contrato de venda de peles ter tido início apenas no fim do primeiro trimestre do presente ano bem como pelo fato de ter representado uma descida efetiva no valor de venda daquele subproduto.

Na vertente da despesa a EO global é de 34% O valor da EO da despesa neste trimestre encontra-se abaixo do previsto em sede de ORAM21 sendo este fato justificado pelas restrições de tesouraria sentidas durante o 1º semestre do presente ano bem como pela falta de execução dos projetos PIDDAR previstos no orçamento para o presente ano. Independentemente do exposto refira-se igualmente que garantir uma trajetória continuada de poupança, tal como tem sido hábito nas contas desta entidade pública empresarial, continua a ser um dos focos primordiais do Conselho de Administração desta EPE.

4. Análise da situação económico-financeira

A empresa apresenta um Ativo líquido no montante de 7.349.883,72 euros, para um Passivo de 1.887.258,64 euros. Em consequência o valor da Situação Líquida ou Capital Próprio ascende a 5.462.625,08 euros. Note-se que para este último valor, muito contribui a componente Excedentes de Revalorização, os quais totalizam 4.446.622,62 euros. Os Resultados Transitados dos 14 exercícios económicos decorridos, já consumiram mais de 7 milhões de euros.

Quanto ao grau de cumprimento da Medida 61 do Programa de Assistência Económico-Financeira (PAEF), no que se refere à redução dos custos operacionais em -15%, face aos verificados em 2009, refira-se que, tal como visível nos anexos, o CARAM apresenta uma redução global muito superior ao exigido em todas as rubricas comparadas. No que concerne ao trimestre em causa, quando comparado com igual período de 2020, há a realçar os decréscimos verificados ao nível dos Custos de Mercadorias Vendidas em 65,08%. No que concerne à rubrica referente aos Custos com o Pessoal e à Rubrica de Fornecimento de Serviços Externos houve um acréscimo de 7,85% e 3,41% respetivamente. No cômputo geral e em relação a estas três rubricas específicas houve um acréscimo de 2,96% o que se traduz num gasto adicional de cerca de 25.926 euros face a igual período de 2020.

Ainda ao nível do 3º Trimestre de 2021 e de forma global, conforme podemos atestar no anexo referente à Demonstração de Resultados, referenciamos a fixação do EBITDA da Sociedade em – 414.604,73 euros.

5. Informação sobre a Produção

A consulta aos mapas do anexo VI permitem a visualização dos abates por espécie.

Da leitura comparativa entre o acumulado a 30 de Setembro de 2021 e o período homólogo do ano anterior, conclui-se pela existência de um acréscimo de 88,76% em número de cabeças abatidas, o que corresponde a mais 3063 animais. No que concerne ao peso abatido regista-se um acréscimo de cerca de 5,86%, ou seja, um crescimento de cerca de 39 toneladas. O aumento, significativo, do aumento de cabeças abatidas deriva da introdução do abate de conídeos face aos 0 abatidos no período homólogo.

No que respeita especificamente à espécie bovina, assistimos a um acréscimo de cerca de 4,39% ao nível do peso abatido o que corresponde a um ganho de cerca de 27 385 toneladas face ao mesmo período de 2020.

Ao nível dos consumos energéticos e considerando a Energia Elétrica (medida exclusivamente em Kwh) revela um pequeníssimo acréscimo do valor acumulado em setembro de 2021 face a setembro de 2020, o qual se fixa em 0,07%.

Quanto ao Gás (medido exclusivamente em Ton.) o comparativo acumulado a setembro 2021 e 2020, revela um decréscimo de 2,14%.

No que se refere ao consumo de Água, verifica-se um decréscimo de cerca de 24,59%.

O consumo de Gasóleo exhibe, neste comparativo, um dispêndio inferior quando comparado com o trimestre homólogo registando um decréscimo de cerca de 15,69% no cômputo geral.

Por último, quanto ao CO₂, o 3º trimestre de 2021 revela um nível de consumo superior ao trimestre homólogo em cerca de 44%.

Quando analisamos a comparação dos valores anuais entre atualidade e 2007 verificamos a existência, a par da redução da atividade, de uma gestão muito cuidada no aspeto operacional com reduções de consumo significativas em todas as componentes de análise exceto no gás.

Quanto aos Subprodutos produzidos, a leitura do mapa especificamente no que se refere ao 3º Trimestre do presente ano assistimos a um acréscimo de cerca de 5,6% face a idêntico período do ano de 2020.

6. Recursos Humanos

Ao nível dos recursos humanos o total de colaboradores ao serviço na empresa regista um decréscimo acentuado ao longo dos últimos anos, motivado em larga medida pela passagem à situação de aposentação de colaboradores nessas condições, mas igualmente, por saídas por iniciativa própria e através do recurso ao quadro de origem. O CARAM opera, atualmente, com -12 colaboradores, quando comparado com o Dezembro de 2009. O reforço do quadro de pessoal através da contratação de novos trabalhadores tem sido feito ao longo dos dois últimos anos com vista a não colocar em causa a operacionalidade dos serviços.

2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	30/set/21
65	61	59	57	57	50	47	46	45	45	42	42	44	45	47

O registo do n.º de acidentes de trabalho revela uma tendência clara de decréscimo a qual almejamos manter.

2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	30/set/21
21	15	14	11	11	14	8	4	16	4	6	14	10	8	1

A empresa atribui, desde a sua criação, significativa importância para a formação dos seus colaboradores, patente no quadro adiante, o qual revela o n.º de horas de formação dadas. O ano transato exhibe um decréscimo significativo ao nível da capacitação da nossa equipa através da formação, meio utilizado para alcançar competência e motivação, por força da pandemia do COVID 19 O 3º Trimestre do ano corrente revela uma tendência de acréscimo que procuraremos manter com o decorrer do presente ano. Por entendermos tratar-se de uma componente fundamental para o empenho e pro-atividade, num processo de mudança, é nosso firme objetivo continuar a tentar incrementar o número de horas de formação disponibilizadas ao quadro de colaboradores do CARAM.

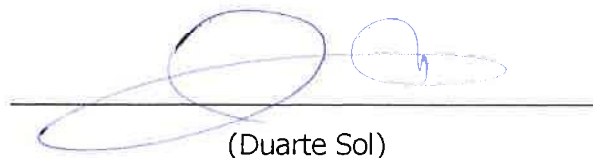
2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	30/set/21
335	418	68	125	259	189	92	105	71	6	128	188	456	3	42

7. Factos relevantes após Setembro 2021

A declaração de sucessivos estados de emergência em virtude da pandemia de COVID 19 declarada pela OMS veio criar constrangimentos acrescidos à tesouraria desta EPE forçando a um aumento de custos, associados aos utensílios de proteção individual e coletiva e aos produtos de limpeza, e a uma redução das receitas fruto da diminuição do volume de abate e receção de subprodutos SOA. O alcance deste impacto nas contas desta entidade é ainda difícil de quantificar porém é de esperar um agravamento da capacidade de tesouraria, já de si fragilizada, do CARAM no trimestre final do presente ano.

O CARAM encontra-se neste momento a ultimar o lançamento dos procedimentos de contratação pública referentes aos projetos PIDDAR número 52182 (Renovação do parque informático), 52181 (Aquisição de duas viaturas pesadas de distribuição) e 52411 (Novo Matadouro) algo que terá impacto efetivo na EO do final do ano de 2021.

O Presidente do Conselho de Administração



(Duarte Sol)

O Vogal do Conselho de Administração



(Dércia Farinha)

A Vogal do Conselho de Administração

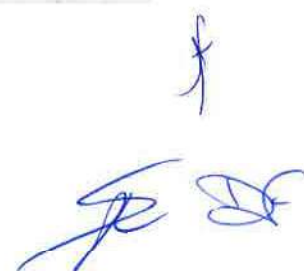


(Roberto Silva)

Relatório de Execução Orçamental – Setembro 2021

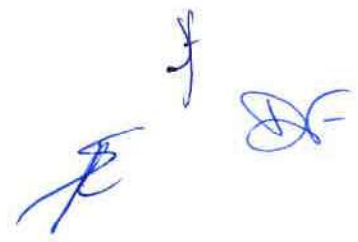
Anexos:

- Balancete geral da empresa (Jan/Set 2021) – **Anexo I**
- Balanço, Demonstração de Resultados e Demonstração de Fluxos de Caixa (Jan/Set 2021) – **Anexo II**
- Indicadores da empresa – **Anexo III**
- Relatório do Revisor Oficial de Contas – **Anexo IV**
- Relatório de Abate por Espécie Animal (Janeiro a Setembro 2021 e 2020) – **Anexo V**
- Mapa de Consumos e Subprodutos – **Anexo VI**
- Mapas de Execução Orçamental - **Anexo VII**



Relatório de Execução Orçamental - Setembro 2021

ENTRADA



ANEXO II – Balanço, Demonstração de Resultados e Demonstração de Fluxos de Caixa (Janeiro/ Setembro 2021)

RUBRICAS	NOTAS	DATAS	
		30/09/2021	30/09/2020
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis	3.2; 5	6.316,685.77	6.396,082.36
Propriedades de investimento			
Ativos intangíveis	3.3; 6		
Ativos biológicos			
Participações financeiras			
Devedores por empréstimos bonificados e subsídios reembolsáveis			
Cientes, contribuintes e utentes	3.5; 9		
Acionistas/sócios/associados	11	541,666.52	1,083,333.20
Diferimentos	13		
Outros activos financeiros	7	1,084.31	466.88
Ativos por impostos diferidos			
Outras contas a receber	3.5; 12		
		6,859,436.60	7,479,882.44
Ativo corrente			
Inventários	3.4		
Ativos biológicos			
Devedores por transferências e subsídios não reembolsáveis			
Devedores por empréstimos bonificados e subsídios reembolsáveis			
Cientes, contribuintes e utentes	3.5; 9	67,453.85	120,886.01
Estado e outros entes públicos	10	18,178.16	8,334.00
Acionistas/sócios/associados	11		
Outras contas a receber	3.5; 12		
Diferimentos	13	33,309.94	31,871.87
Ativos financeiros detidos para negociação			
Outros activos financeiros			
Ativos não correntes detidos para venda			
Caixa e depósitos	3.6; 4	371,505.17	115,104.46
		490,447.12	276,196.34
Total do ativo		7,349,883.72	7,756,078.78
PATRIMÓNIO LÍQUIDO			
Património/Capital	14	3,964,267.00	3,051,572.00
Ações (quotas) próprias			
Outros instrumentos de capital próprio	15	4,669,384.15	4,669,384.15
Prémios de emissão			
Reservas			
Resultados transitados	16	-7,089,274.41	-6,698,006.97
Ajustamentos em activos financeiros			
Excedentes de revalorização	17	4,446,622.62	4,265,007.82
Outras variações no património líquido			
Resultado líquido do período		-528,374.28	-421,487.60
Dividendos antecipados			
Interesses que não controlam			
Total do património líquido		5,462,625.08	4,866,469.40
PASSIVO			
Passivo não corrente			
Provisões			
Financiamentos obtidos	3.8; 18	541,666.52	1,083,333.20
Fornecedores de investimentos			
Fornecedores	3.7; 20		
Responsabilidades por benefícios pós-emprego			
Diferimentos	13		
Passivos por impostos diferidos	8	766,299.57	1,066,251.97
Outras contas a pagar	3.7; 19	322,021.02	424,589.38
		1,629,987.11	2,574,174.55
Passivo corrente			
Credores por transferências e subsídios não reembolsáveis		40,208.05	6,868.34
Fornecedores	3.7; 20	41,798.54	70,727.63

RUBRICAS	NOTAS	DATAS	
		30/09/2021	30/09/2020
Adiantamentos de clientes, contribuintes e utentes			
Estado e outros entes públicos	10	25,875.36	22,757.46
Acionistas/sócios/associados			
Financiamentos obtidos	3.8; 18		
Fornecedores de investimentos			
Outras contas a pagar	3.7; 19	149,389.58	215,081.40
Diferimentos	13		
Passivos financeiros detidos para negociação			
Outros passivos financeiros			
Total do passivo		257,271.53	315,434.83
Total do património líquido e do passivo		1,887,258.64	2,889,609.38
Total		7,349,883.72	7,756,078.78

Contas com movimentos ausentes ou duplicadas na configuração deste mapa :			

Luís Nuno Soares Inês

Dércia Maria Vasconcelos Farinha

Luís Nuno Soares Inês

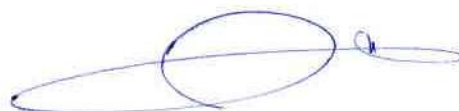
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

SNC-AP

SETEMBRO 2021

DIVISA: EUR

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		30/09/2021	30/09/2020
Impostos, contribuições e taxas	20	141,610.19	193,210.63
Vendas	20	15,588.26	40,313.98
Prestações de serviços e concessões	20	78,666.84	94,541.49
Transferências e subsídios correntes obtidos	21	284,791.95	268,131.66
Rendimentos/Gastos imputados de entidades controladas, associadas e empreendimentos			
Variações nos inventários da produção			
Trabalhos para a própria entidade			
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	22	-15,317.89	-43,861.07
Fornecimentos e serviços externos	23	-252,176.55	-243,867.69
Gastos com o pessoal	24	-634,552.81	-588,392.10
Transferências e subsídios concedidos			
Prestações sociais			
Imparidade de inventários e ativos biológicos (perdas/reversões)			
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)			
Provisões (aumentos/reduções)			
Imparidade de investimentos não depreciáveis/amortizáveis (perdas/reversões)			
Aumentos/reduções de justo valor			
Outros rendimentos	25	68.68	
Outros gastos	26	-33,283.40	-28,557.43
Resultado antes de depreciações e gastos de financiamento		-414,604.73	-308,480.53
Gastos/reversões de depreciação e amortização	27	-113,769.55	-113,317.79
Imparidade de investimentos depreciáveis/amortizáveis (perdas/reversões)			
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-528,374.28	-421,798.32
Juros e rendimentos similares obtidos			414.68
Juros e gastos similares suportados			-103.96
Resultado antes de impostos		-528,374.28	-421,487.60
Imposto sobre o rendimento	3.3		
Resultado líquido do período		-528,374.28	-421,487.60



Dércia Maria Vasconcelos Pereira





DEMONSTRAÇÃO DE FLUXOS DE CAIXA

SNC-AP

SETEMBRO 2021

DIVISA: EUR

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		30/09/2021	30/09/2020
Fluxos de caixa das actividades operacionais			
Recebimentos de clientes		305,208.06	390,771.86
Recebimentos de contribuintes			
Recebimentos de transferências e subsídios correntes		325,000.00	275,000.00
Recebimentos de utentes		10,340.63	9,254.04
Pagamentos a fornecedores		-401,235.52	-360,109.35
Pagamentos ao pessoal		-581,586.30	-566,234.19
Pagamentos a contribuintes / utentes			
Pagamentos de transferências e subsídios			
Pagamentos de prestações sociais			
Pagamento / recebimento do imposto sobre o rendimento		-2,359.20	-3,875.81
Caixa gerada pelas operações		-344,632.33	-255,193.45
Outros recebimentos/pagamentos		-41,534.01	-48,656.82
Fluxos de caixa das actividades operacionais (a)		-386,166.34	-303,850.27
Fluxos de caixa das actividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
<i>Activos fixos tangíveis</i>			
<i>Activos intangíveis</i>			
<i>Propriedades de investimento</i>			
<i>Investimentos financeiros</i>			
<i>Outros activos</i>			
Recebimentos provenientes de:			
<i>Activos fixos tangíveis</i>			
<i>Activos intangíveis</i>			
<i>Propriedades de investimento</i>			
<i>Investimentos financeiros</i>			
<i>Outros activos</i>			
<i>Subsídios ao investimento</i>			
<i>Transferências de capital</i>			
<i>Juros e rendimentos similares</i>			
<i>Dividendos</i>			
Fluxos de caixa das actividades de investimento (b)		-70,469.82	
Fluxos de caixa das actividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
<i>Financiamentos obtidos</i>			
<i>Realizações de capital e de outros instrumentos de capital</i>		679,598.00	363,286.00
<i>Cobertura de prejuízos</i>			
<i>Doações</i>			
<i>Outras operações de financiamento</i>		541,666.68	541,666.68
Pagamentos respeitantes a:			
<i>Financiamentos obtidos</i>			
<i>Juros e gastos similares</i>		-541,666.68	-541,666.68
<i>Dividendos</i>			
<i>Reduções de capital e de outros instrumentos de capital</i>			
<i>Outras operações de financiamento</i>			
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (c)		679,598.00	363,286.00
Varição de caixa e seus equivalentes (a + b + c)		222,961.84	59,435.73
Efeito das diferenças de câmbio			
Caixa e seus equivalentes no início do período		148,543.33	55,668.73
Caixa e seus equivalentes no fim do período		371,505.17	115,104.46
CONCILIAÇÃO ENTRE CAIXA E SEUS EQUIVALENTES E SALDO DE GERÊNCIA			
Caixa e seus equivalentes no início do período		148,543.33	55,668.73
- <i>Equivalentes a caixa no início do período</i>			
+ <i>Parte do saldo de gerência que não constitui equivalentes de caixa</i>			
- <i>Variações cambiais de caixa no início do período</i>			
= <i>Saldo da gerência anterior</i>		148,543.33	55,668.73
<i>De execução orçamental</i>		148,337.52	55,490.66
<i>De operações de tesouraria</i>		205.81	178.07
Caixa e seus equivalentes no fim do período		371,505.17	115,104.46



DEMONSTRAÇÃO DE FLUXOS DE CAIXA

SNC-AP

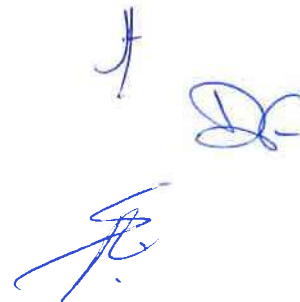
SETEMBRO 2021

DIVISA: EUR

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		30/09/2021	30/09/2020
- Equivalentes a caixa no fim do período			
+ Parte do saldo de gerência que não constitui equivalentes de caixa			
- Variações cambiais de caixa no fim do período			
= Saldo para a gerência seguinte		371,505.17	115,104.46
De execução orçamental		371,505.17	115,104.46
De operações de tesouraria			
O valor no final do período diverge da soma dos restantes valores.			

Dêrcia Maria Vasconcelos Fariña

Relatório de Execução Orçamental - Setembro 2021

Three handwritten signatures in blue ink are located in the upper right quadrant of the page. The signatures are stylized and appear to be in cursive.

**ANEXO III –
Indicadores da Empresa**

PAEF - Medida 61 - Ano 2021:

PAEF Medida 61: Redução dos Custos Operacionais (-15%) face a 2009

Custos Operacionais	2009	2014	Δ 2014/2009 %	3ºT 2020*	3ºT 2021*	Δ 2021/2020 %	Δ 2021/2020 €
CMVMC	14,689,38 €	77,981 €	431%	43,861 €	15,318 €	-65,08%	-28,543 €
FSE	631,799,00 €	491,597 €	-22%	243,868 €	252,177 €	3,41%	8,309 €
Pessoal	981,425,00 €	704,378 €	-28%	588,392 €	634,553 €	7,85%	46,161 €
Total	1,627,913 €	1,273,956 €	-22%	876,121 €	902,047 €	2,96%	25,926 €

* Acumulado a 30 de Setembro

Relatório de Execução Orçamental - Setembro 2021

[Handwritten signatures in blue ink]

**ANEXO IV –
Relatório do Revisor Oficial de Contas (ROC)**

CARAM – CENTRO DE ABATE DA REGIÃO AUTÓNOMA DA MADEIRA, EPE-RAM

Relatório sobre informação trimestral 3º 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 & ASSOCIADOS, SROC, LDA.
Rua das Hortas, 3
9050-024 FUNCHAL

CONTACTO: Dr. António Oliveira
Telef.: +351 291 100 198
Fax.: +351 291 759 330
Email: geral.funchal@uhy-portugal.pt

Membro Independente da UHY International



Sector Público

Campo Grande, 28 – 5º AVD
1700-093 LISBOA

Tel.: 217 613 330
Fax.: 217 827 511
Email: geral.lisboa@uhy-portugal.pt
Web: www.uhy-portugal.pt

Funchal, 27 de outubro de 2021

Vice Presidência do Governo Regional da Madeira

Secretaria Regional de Agricultura e Pescas

Exmos. Senhores,

De acordo com a alínea c) do n.º 2 do art.º 13 dos Estatutos do **Centro de Abates da Região Autónoma da Madeira, EPERAM (CARAM)**, «trimestralmente, o fiscal único deve enviar aos membros que tutelem os setores das finanças e da agricultura um relatório sucinto que refira os controlos efetuados e as anomalias detetadas, assim como os principais desvios verificados em relação aos orçamentos e respetivas causas». Por outro lado, a alínea e) do n.º 1 do Despacho n.º 140/2016 de 11 de abril de 2016 da 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 CARAM foi efetuada com base nas demonstrações financeiras preparadas especialmente, que compreendem o balanço em 30 de setembro de 2021 (que evidencia um total de 7.349.884 euros e um total de capital próprio de 5.462.625 euros, incluindo um resultado líquido negativo de 528.374 euros) e 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 & ASSOCIADOS, SROC, LDA.
Representada por:



António Tavares da Costa Oliveira (ROC nº 656)

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 testes analíticos, considerados adequados em função da materialidade dos valores envolvidos.

Controlos efetuados e anomalias detetadas

A nível dos testes efetuados, salientamos o seguinte:

a) Análise e teste das reconciliações bancárias preparadas pela empresa

Através da análise efetuada às reconciliações bancárias, com enfoque nas referentes ao mês de setembro de 2021, verificamos não existir valores anómalos ou cuja antiguidade careça de análise.

b) Outras verificações

Foi efetuada uma verificação analítica dos movimentos contabilísticos referentes ao terceiro trimestre, não existindo situações materialmente relevantes a reportar.

Análise à execução orçamental

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

<i>Rubrica</i>	<i>Orçamento</i> (€000)	<i>execução</i> (€000)	<i>Execução</i> %
Despesas correntes	2 190 816	1 054 653	48%
Despesas de capital	<u>2 561 267</u>	<u>584 199</u>	23%
Total de despesas	<u>4 752 083</u>	<u>1 638 852</u>	34%
Receitas correntes	1 447 980	640 755	44%
Receitas de capital	3 155 765	1 221 265	39%
Saldo de gerência	<u>148 338</u>	<u>148 338</u>	100%
Total de receitas	<u>4 752 083</u>	<u>2 010 357</u>	42%

A execução do período de 9 meses revela desvios significativos quer nas despesas, quer nas receitas (a execução normal para 9 meses seria 75%).

UHY

Contudo relevamos que a execução das receitas correntes e de capital não diverge significativamente das despesas correntes e de capital, apresentando a execução da receita valores ligeiramente superiores.

Análise às demonstrações financeiras

Relativamente às demonstrações financeiras apresentadas pela Administração, com base nas verificações efetuadas, nada nos leva a concluir que as referidas demonstrações financeiras do período de 9 meses findo a 30 de setembro de 2021, tenham distorções materialmente relevantes que afetem a sua conformidade com os princípios contabilísticos geralmente aceites em Portugal.

Relatório de Execução Orçamental – Setembro 2021

Handwritten signatures in blue ink, including a large signature and a circular stamp.

ANEXO V –

Relatório de Abate por Espécie Animal

(Janeiro a Setembro 2021 e 2020)

CARAM - Centro de Abate da R.A.M, EPERAM

Sítio dos Rochões

Santo António da Serra

9100-265 Santa Cruz

NIF: 511259085 Cap. Soc. : 2 688 286.00 Euros

Tel: 351 291550220 Fax: 351 291550222

M. Sanitária : PTM99-CE

Resumo de Abates por Espécie

Data de Abate entre 01/01/2020 e 30/09/2020

ESPÉCIES	Cabeças	Cab. Aprov.	Cab. Rej.	Peso Abatido	Peso Aprov.	Peso Enxuto	Peso Rej. Totais	Peso Rej. Parc.
Suínos	359	358	1	33 288.20	33 208.60	32 544.54	70.40	9.20
<i>Reprodutora</i>	2	2	0	211.00	211.00	206.78	0.00	0.00
<i>Engorda</i>	328	327	1	29 601.60	29 522.00	28 931.66	70.40	9.20
<i>Engorda</i>	29	29	0	3 475.60	3 475.60	3 406.10	0.00	0.00
Bovinos	2 553	2 544	9	624 447.96	621 960.16	609 520.54	1 862.20	625.60
<i>N/Def.</i>	3	1	2	653.00	251.80	246.77	401.20	0.00
<i>Novilho</i>	275	274	1	65 566.40	65 303.80	63 997.70	243.60	19.00
<i>Nov. +2 anos</i>	40	40	0	11 922.80	11 792.40	11 556.56	0.00	130.40
<i>Castrado</i>	43	43	0	11 344.20	11 340.00	11 113.20	0.00	4.20
<i>Vaca</i>	173	170	3	48 360.12	47 579.02	46 627.58	592.40	188.70
<i>Novilha</i>	1 898	1 895	3	461 272.84	460 373.54	451 165.53	625.00	274.30
<i>Vitela <6M</i>	3	3	0	510.60	509.60	499.41	0.00	1.00
<i>Vitelão</i>	118	118	0	24 818.00	24 810.00	24 313.79	0.00	8.00
Leitões	423	419	4	2 936.80	2 896.90	2 862.49	37.00	2.90
<i>Leitão</i>	423	419	4	2 936.80	2 896.90	2 862.49	37.00	2.90
Ovinos	50	50	0	756.20	753.70	738.63	0.00	2.50
<i>Borrego</i>	1	1	0	35.80	35.80	35.08	0.00	0.00
<i>Borrego Leite</i>	26	26	0	211.60	210.30	206.11	0.00	1.30
<i>Ovino Adulto</i>	23	23	0	508.80	507.60	497.44	0.00	1.20
Caprinos	66	66	0	1 042.90	1 041.80	1 020.94	0.00	1.10
<i>Caprinos Adultos</i>	19	19	0	401.00	400.30	392.28	0.00	0.70
<i>Cabritos</i>	22	22	0	359.70	359.40	352.22	0.00	0.30
<i>Cabritos Leite</i>	25	25	0	282.20	282.10	276.44	0.00	0.10
TOTAIS :	3 451	3 437	14	662 472.06	659 861.16	646 687.14	1 969.60	641.30

CARAM - Centro de Abate da R.A.M, EPERAM

Sítio dos Rochões

Santo António da Serra

9100-265 Santa Cruz

NIF: 511259085 Cap. Soc. : 3 964 267.00 Euros

Tel: 351 291550220 Fax: 351 291550222

M. Sanitária : PTM99-CE

Governo Regional da Madeira

SRF

N.:SRF/37109/2021 Emitido em 20/10/2021 - 16:08

2021-11-08 16:18:12

ENTRADA

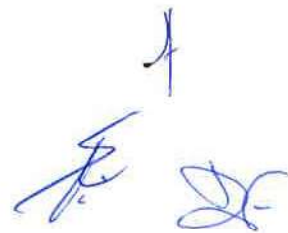
Página 1/1

Resumo de Abates por Espécie

Data de Abate entre 01/01/2021 e 30/09/2021

ESPÉCIES	Cabeças	Cab. Aprov.	Cab. Rej.	Peso Abatido	Peso Aprov.	Peso Enxuto	Peso Rej. Totais	Peso Rej. Parc.
Suínos	423	420	3	39 739.10	39 451.90	38 662.90	271.40	15.80
<i>Reprodutora</i>	1	1	0	178.60	175.00	171.50	0.00	3.60
<i>Engorda</i>	384	381	3	34 811.30	34 527.70	33 837.17	271.40	12.20
<i>Engorda</i>	38	38	0	4 749.20	4 749.20	4 654.23	0.00	0.00
Bovinos	2 647	2 633	14	651 833.48	647 699.88	634 744.23	3 431.00	702.60
<i>N/Def.</i>	1		1	314.40		0.00	314.40	0.00
<i>Novilho</i>	260	258	2	62 486.60	61 751.80	60 516.87	641.00	93.80
<i>Nov. +2 anos</i>	29	29	0	9 083.60	9 076.60	8 895.08	0.00	7.00
<i>Castrado</i>	54	54	0	15 093.80	15 088.60	14 786.83	0.00	5.20
<i>Vaca</i>	126	122	4	35 969.20	34 850.20	34 153.13	1 052.20	66.80
<i>Novilha</i>	2 041	2 035	6	499 989.48	498 109.08	488 145.18	1 367.60	512.80
<i>Vitela <6M</i>	8	7	1	1 418.60	1 361.60	1 334.37	55.80	1.20
<i>vitelão</i>	128	128	0	27 477.80	27 462.00	26 912.77	0.00	15.80
Leitões	480	474	6	3 309.70	3 261.60	3 204.12	47.00	1.10
<i>Leitão</i>	480	474	6	3 309.70	3 261.60	3 204.12	47.00	1.10
Ovinos	51	51	0	886.60	882.60	864.94	0.00	4.00
<i>Borrego</i>	4	4	0	81.60	81.40	79.77	0.00	0.20
<i>Borrego Leite</i>	29	29	0	231.60	227.80	223.24	0.00	3.80
<i>Ovino Adulto</i>	18	18	0	573.40	573.40	561.93	0.00	0.00
Caprinos	76	76	0	1 169.80	1 168.00	1 144.62	0.00	1.80
<i>Caprinos Adultos</i>	29	29	0	581.20	580.00	568.40	0.00	1.20
<i>Cabritos</i>	10	10	0	192.20	192.20	188.35	0.00	0.00
<i>Cabritos Leite</i>	37	37	0	396.40	395.80	387.87	0.00	0.60
Cunídeos	2 837	2 748	89	4 363.00	4 227.17	4 163.75	135.83	0.00
<i>N/Def.</i>	70	66	4			0.00	0.00	0.00
<i>Coelho</i>	2 767	2 682	85	4 363.00	4 227.17	4 163.75	135.83	0.00
TOTAIS :	6 514	6 402	112	701 301.68	696 691.15	682 784.56	3 885.23	725.30

Relatório de Execução Orçamental - Setembro 2021



**ANEXO VI –
Consumos da DPM (Direcção Produção e Manutenção)**

Subprodutos Produzidos

Classe de Subproduto	2006		2007		2008		2009		2010		2011		2012		2013		2014		2015		2016		2017		2018		2019		2020		2020*		2021*		Variação % em 2021 tendo por base 2020		Variação % em 2020 tendo por base 2007	
	Ton.		Ton.		Ton.		Ton.		Ton.		Ton.		Ton.		Ton.		Ton.		Ton.		Ton.		Ton.		Ton.		Ton.		Ton.		Ton.		Ton.		Ton.		Ton.	
MRE'S (M1)	500		486		582		689		620		564		394		265		245		245		245		253		248		300		309		192.8		209.0		8.44%		-36.45%	
Hígidos (M2 e M3)	626		573		187		3		0		6		7		0		0		0		0		0		0		120		0		0.0		5.9		0.00%		-100.00%	
Sangue, Contêdores	1,126		1,060		765		692		620		570		401		336		245		265		245		253		248		420		309		192.8		214.9		11.50%		-70.63%	
Lamas - ETA	483		478		421		341		327		301		270		177		194		218		194		218		201		230		169		121.0		120.8		-0.16%		-64.58%	
Tamísados -	0		11		77		66		61		47		46		35		37		36		37		36		37		39		34		23.8		25.1		5.79%		-92.86%	
Total	1,920		1,844		1,613		1,347		1,178		1,086		790		629		493		494		493		517		498		693		533		349.4		369.0		5.60%		-71.07%	

* Acumulado a 30 de Setembro

Consumos Energéticos

Consumos Energéticos	2006		2007		2008		2009		2010		2011		2012		2013		2014		2015		2016		2017		2018		2019		2020		2020*		2021*		Variação % em 2021 tendo por base 2020		Variação % em 2020 tendo por base 2007	
	Ton.		Ton.		Ton.		Ton.		Ton.		Ton.		Ton.		Ton.		Ton.		Ton.		Ton.		Ton.		Ton.		Ton.		Ton.		Ton.		Ton.		Ton.		Ton.	
Electricidade	815,205		845,973		912,196		744,072		794,883		634,081		543,552		637,631		674,166		675,315		697,044		689,853		514,090		553,947		564,694		399,144		399,414		0.07%		39.23%	
Gas (Ton.)	70		66		70		69		51		53		41		31		27.5		27,380.0		32,516.0		33,242.0		29,182.0		34,133.00		35,960.27		26,331.00		25,767.00		-2.14%		43037.37%	
Água (m3)	36,355		36,629		34,705		27,088		22,181		17,423		12,744		10,416		8,556		8,445		9,475		11,273		9,776		14,197		11,316		10,934		8,245		-34.09%		-72.31%	
Gasóleo (L)	27,627		31,988		32,666		28,506		28,790		27,134		24,609		24,703		23,130		24,424		25,536		23,938		25,112		25,226		21,911		18,734		15,795		-45.69%		-21.49%	
CO2 (Kg)	-		-		-		14		8		8		4		1		0		450		1,800		1,500		1,350		2,250,000		1,800,000		1,250.0		1,800.0		44.00%		#VALOR!	

* Acumulado a 30 de Setembro

Relatório de Execução Orçamental - Setembro 2021



**ANEXO VII –
Mapa de Execução Orçamental**

7.1 - MAPA DE CONTROLO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTAL - Despesa

Instituição: CARAM - CENTRO DE ABATE DA REGIÃO AUTÓNOMA DA MADEIRA, EPERAM
Mês: 2021 Mês: SETEMBRO

Orgânica Exp.Div.Siv.	Prog. Med.	Font. Fin.	Class. Func.	Classificação Económica		Act. Região	Dotações Corrigidas	Cativos ou Congelamentos	Compromissos Assumidos	Despesas Pagas		Dotação não comprometida	Diferenças		Ccos	Euros
				Código Al.Sub.	Designação					do Ano (10)	de Anos Ant. (11)		Total (12)=(10)+(11)	Saldo (14)=(13)-(12)		
Total da Secretaria de Estado 1 :																
						(6)	2 057 579	13 456	1 562 861	996 866	100 319	481 262	946 938	465 677	54	

[Handwritten signature]

7.1 - MAPA DE CONTROLO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTAL - Despesa

Instituição: CARAM -CENTRO DE ABATE DA REGIÃO AUTÓNOMA DA MADEIRA, EPERAM

MO: 2021 Mês: SETEMBRO

Esp.ânica Cen. sh. sdv.	Prog. Med.	Font. Fin.	Classe Fin. Func.	Classificação Económica		Projecto Região	Dotações Corrigidas	Cativos ou Congelamentos	Compromissos Assumidos	Despesas Pagas		Dotação não comprometida	Diferenças		Compro. por pagar	Oram. Erros
				Código Al. Sub.	Designação					do Aco	de Avoz Aut.		Saldos	(15)-(9)-(12)		
03 01 00	044 012	7.1.2	9.42.2	10.06.03	50.00 BANCOS E OUTRAS INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS	000	50129.00001		541 667	541 667	541 667	541 667			1,00	
					Total do Subgrupoamento 06 :				541 667	541 667	541 667	541 667			1,00	
					Total do Agrupamento 10 :				541 667	541 667	541 667	541 667			1,00	
					Total da Fonte de Financiamento 71.2 :				541 667	541 667	541 667	541 667			1,00	
					Total da Medida 012 :			567 593	541 667	541 667	541 667	1 585 244	1 385 244		25	
					Total do Programa 044 :			567 593	541 667	541 667	541 667	1 585 244	1 585 244		25	
					Total da Subdivisão 00 :			567 593	541 667	541 667	541 667	1 585 244	1 585 244		25	
					Total da Secretaria de Estado 01 :			567 593	541 667	541 667	541 667	1 585 244	1 585 244		25	
					Total de Operações Orçamentais :			561 049	2 104 528	1 838 533	100 319	2 066 506	2 532 182	465 677	39	

[Handwritten signature]

7.1 - MAPA DE CONTROLO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTAL - Despesa

Instituição: CARAM -CENTRO DE ABATE DA REGIAO AUTONOMA DA MADEIRA, EPERAM

Ano: 2021 Mês: SETEMBRO

O Responsável,

Em _____ de Outubro de 2021

O Conselho de Administração,

Em _____ de _____ de 2021

7.2 - MAPA DE CONTROLO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTAL - Receita

stituição: CAMAR - CENTRO DE ABATE DA REGIÃO AUTÓNOMA DA MADEIRA, SFRAM

o: 2021 Mês: SETEMBRO

Orgânica	Prog. Fun. Econ. (1)	Font. (2)	N.º (3)	Classificação Económica (4)	Designação (5)	Previsões Corrigidas (6)	Rec. por cob. início do ano (7)	Receitas Líquidas (8)	Liquidações Anuladas (9)	do Ano (10)	Receita Cobrada (11)		Simbolizações Pagas (12)	Rec. Cobrada Líquida (13)	Rec. por cobrar no final do ano (14)	Erros % (15)	Erros (16)
											Total (11)	Total (12)					
03 01 00	044 043	3.1.1	06.04.02	12.00	FUNCIONAMENTO NORMAL - OUTRAS DE	344 736		344 736		244 736	244 736			244 736		71	
					Total do Grupo 04 :	344 736		344 736		244 736	244 736			244 736		71	
					Total do Capítulo 06 :	344 736		344 736		244 736	244 736			244 736		71	
					11.09.05 10.00 ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA - ADMINIS	426 712		426 712		426 712	426 712			426 712		100	
					Total do Grupo 06 :	426 712		426 712		426 712	426 712			426 712		100	
					Total do Capítulo 11 :	426 712		426 712		426 712	426 712			426 712		100	
					Total da Fonte de Financiamento 311 :	771 448		671 448		671 448	671 448			671 448		87	
					3.8.1 11.09.05 10.00 ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA - ADMINIS	252 886		252 886		252 886	252 886			252 886		100	
					Total do Grupo 08 :	252 886		252 886		252 886	252 886			252 886		100	
					Total do Capítulo 11 :	252 886		252 886		252 886	252 886			252 886		100	
					Total da Fonte de Financiamento 381 :	80 264		80 264		80 264	80 264			80 264		100	
					3.8.8 06.04.02 12.00 FUNCIONAMENTO NORMAL - OUTRAS DE	80 264		80 264		80 264	80 264			80 264		100	
					Total do Grupo 04 :	80 264		80 264		80 264	80 264			80 264		100	
					Total do Capítulo 06 :	80 264		80 264		80 264	80 264			80 264		100	
					Total da Fonte de Financiamento 388 :	380 000		148 363		148 363	101 285			101 285	47 078	27	
					5.1.3 04.01.12 01.78 Rec. próprias -Dxs. e/comercial	380 000		148 363		148 363	101 285			101 285	47 078	27	
					Total do Grupo 01 :	380 000		148 363		148 363	101 285			101 285	47 078	27	
					Total do Capítulo 04 :	380 000		148 363		148 363	101 285			101 285	47 078	27	
					07.01.07 01.78 Rec. próprias - Prod. aliment. e	12 000		10 341		10 341	10 341			10 341		86	
					07.01.10 01.78 Rec. próprias - Desperdícios, re	34 844		19 018		19 018	17 693			17 693	1 325	51	
					Total do Grupo 01 :	46 844		29 358		29 358	28 034			28 034	1 325	60	
					07.02.99 99.78 Rec. próprias - Outros/Outros e	152 500		102 636		102 636	80 617			80 617	21 419	53	
					Total do Grupo 02 :	152 500		102 636		102 636	80 617			80 617	21 419	53	
					Total do Capítulo 07 :	159 344		131 394		131 394	108 651			108 651	22 743	55	
					08.01.99 99.78 Rec. próprias - Outras/Outras re	6 000		5 028		5 028	4 916			4 916	112	61	
					Total do Grupo 01 :	8 000		5 028		5 028	4 916			4 916	112	61	
					Total do Capítulo 08 :	8 000		5 028		5 028	4 916			4 916	112	61	
					Total da Fonte de Financiamento 513 :	587 344		284 785		284 785	214 852			214 852	69 933	37	

7.2 - MAPA DE CONTROLO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTAL - Receita

stituição: CADAM - CENTRO DE ABATE DA RECICLO AUTONOMA DA MADEIRA, SFRAM

o: 2021 Mês: SETEMBRO

Orgânica Exp.Div.Ord. (1)	Prog. Fin. (2)	Med. (3)	Font. (4)	Classificação Económica Código Sub. Sub. Designação (5)	Previsões Corrigidas (6)	Rec. por cob. início do ano (4)	Recursos líquidos (7)	Liquidações Anuladas (9)	Receita Cobrada Bruta		Embalaxes e Restituições Empilhadas (12)	Rec. Cobrada Líquida (10)-(11)-(12)	Rec. por cobrar no final do ano (13)-(14)-(15)-(16)-(17)	Cen %	Erros
									do Ano (8)	de Anos ant. (10)					
03 01 00	044 043	5.2.2	16.01.03	01.78 Na posse serv.- Rec. próprias	148 338		148 338		148 338			148 338		100	
				Total do Grupo 01 :	148 338		148 338		148 338			148 338		100	
				Total do Capítulo 15 :	148 338		148 338		148 338			148 338		100	
				Total da Fonte de Financiamento 502 :	148 338		148 338		148 338			148 338		100	
				Total da Medida 043 :	1 840 280		1 437 721		1 367 788			1 367 788	69 933	74	
				Total do Programa 044 :	1 840 280		1 437 721		1 367 788			1 367 788	69 933	74	
057 033	7.1.2	06.04.02	12.00	FUNCIONAMENTO NORMAL - OUTRAS DE	9 000										
				Total do Grupo 04 :	9 000										
				Total do Capítulo 06 :	9 000										
				Total da Fonte de Financiamento 712 :	9 000										
				Total da Medida 033 :	9 000		98 298		98 298			98 298		100	
034	3.6.1	06.04.02	12.00	FUNCIONAMENTO NORMAL - OUTRAS DE	98 299		98 298		98 298			98 298		100	
				Total do Grupo 04 :	98 299		98 298		98 298			98 298		100	
				Total do Capítulo 06 :	98 299		98 298		98 298			98 298		100	
				Total da Fonte de Financiamento 381 :	98 299		98 298		98 298			98 298		100	
7.1.2	06.04.02	12.00	FUNCIONAMENTO NORMAL - OUTRAS DE	110 000											
				Total do Grupo 04 :	110 000										
				Total do Capítulo 06 :	110 000										
				Total da Fonte de Financiamento 712 :	110 000										
				Total da Medida 034 :	208 299		98 298		98 298			98 298	47	47	
				Total do Programa 057 :	217 299		98 298		98 298			98 298	45	45	
				Total da Subdivisão 00 :	2 057 579		1 536 019		1 466 086			1 466 086	69 933	71	
				Total da Secretaria de Estado 1 :	2 057 579		1 536 019		1 466 086			1 466 086	69 933	71	

7.2 - MAPA DE CONTROLO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTAL - Receita

stituição: CARAM -CENTRO DE ABATE DA REGIÃO AUTÓNOMA DA MADEIRA, EPRAM

o: 2021 Mês: SETEMBRO

Orgânica Cap.Ord.Ord. (1)	Prog. Med. (2)	Fon. Fin. (3)	Código Sub.Ord. (4)	Classificação Económica Designação (5)	Previsões Corrigidas (6)	Rec. por cob. início de ano (5)	Recetiva Liquidações (7)	Liquidações Anuladas (8)	do Ano (9)	Receita Cobrada, Entida		Reembolsos e Restituições Pagos (12)	Rec. Cobrada Liquida (13)	Rec. por cobertas no final do ano (15) = (6) + (7) - (8) - (13)	Orça (16)	Euro
										de anos ant. (10)	Total (11) = (9) + (10)					
03	01	00	44	012	3.8.1	840										
				06.04.02	20.01	SEGURO DE RESES										
				20.02	PAGAMENTO EMP. - DEXIA SABADELL	197 437										
				20.08	ESTUDOS, PROJETOS, CANDIDATURAS	198 937										
				Total do Grupo 04 :												
				10.04.02	20.06	REQUALIFICAÇÃO DO PARQUE INFORM	10 000									
				20.07	ADQUIÇÃO DE DUAS VIATURAS PESAL	250 000										
				20.09	REABILITAÇÃO DA UNIDADE DE SOA	37 500										
				Total do Grupo 04 :		297 500										
				Total do Capítulo 10 :		297 500										
				Total da Fonte de Financiamento 381 :		495 837										
				3.8.3	06.04.02	20.03	FISCALIZAÇÃO DE OBRA	2 000								
				Total do Grupo 04 :		2 000										
				Total do Capítulo 06 :		2 000										
				10.04.02	20.03	DISNTRIFICACAO DO EFLENTE DA F	20 000									
				20.04	CENTRAL FRIGORIFICA DO CARAM	89 250										
				20.05	EMPILHADORA PARA A UNIDADE DE SC	3 700										
				Total do Grupo 04 :		112 950										
				Total do Capítulo 10 :		112 950										
				Total da Fonte de Financiamento 383 :		114 950										
				3.8.4	06.04.02	20.03	FISCALIZAÇÃO DE OBRA	2 700								
				Total do Grupo 04 :		2 700										
				Total do Capítulo 06 :		2 700										
				10.04.02	20.03	DISNTRIFICACAO DO EFLENTE DA F	27 000									
				20.04	CENTRAL FRIGORIFICA DO CARAM	120 756										
				20.05	EMPILHADORA PARA A UNIDADE DE SC	4 995										
				Total do Grupo 04 :		152 745										
				Total do Capítulo 10 :		152 745										
				Total da Fonte de Financiamento 384 :		155 445										
				4.5.3	06.09.01	20.03	FISCALIZAÇÃO DA OBRA	15 300								
				Total do Grupo 09 :		15 300										
				Total do Capítulo 06 :		15 300										
				10.09.01	20.03	DISNTRIFICACAO DO EFLENTE DA F	153 000									
				20.04	CENTRAL FRIGORIFICA DO CARAM	1 190 000										
				20.05	EMPILHADORA PARA A UNIDADE DE SC	28 305										
				Total do Grupo 09 :		1 371 305										
				Total do Capítulo 10 :		1 371 305										
				Total da Fonte de Financiamento 453 :		1 386 605										

7.2 - MAPA DE CONTROLO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTAL - Receita

stituição: CRM CENTRO DE ABATE DA REGIÃO AUTÓNOMA DA MADEIRA, EPRAM

o: 2021 Mês: SETEMBRO

Orgânica capitular	Prog. Med.	Font. Fia.	Código Sub-Sub.	Classificação Económica Designação	Previsões Corrigidas	Rec. por cob. início do ano	Receitas Líquidas	Liquidações Anuladas	Receita Cobrada Bruta		Embolso e Restituições Negas	Rec. Cobrada Líquida	Rec. por cobrar no final do ano	Dca %	Euros		
									do Ano	de Anos ant.							
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)		
03	01	00	04	012	7.1.1.2	10.04.02	20.02	PAGAMENTO ENLE - DEXIA SABADELL	541.667	541.667		541.667		100			
								Total do Grupo 04 :	541.667	541.667		541.667		100			
								Total do Capital 10 :	541.667	541.667		541.667		100			
								Total da Fonte de Financiamento 712 :	541.667	541.667		541.667		100			
								Total da Medida 012 :	2.694.504	2.694.504		2.694.504		20			
								Total do Programa 044 :	2.694.504	2.694.504		2.694.504		20			
								Total do Subdivisão 00 :	2.694.504	2.694.504		2.694.504		20			
								Total da Secretária de Estado 8 :	2.077.686	2.077.686		2.077.686		42			
								Total de Operações Orçamentais:	2.077.686	2.077.686		2.077.686	69.933	42			
														2.007.753	2.007.753	68.933	42