

RELATÓRIO E CONTAS

2019



Sociedade de Desenvolvimento do Norte da Madeira S.A.

RELATÓRIO DE GESTÃO

ÍNDICE

I. RELAÇÃO DE SIGLAS E ABREVIATURAS	5
1. INTRODUÇÃO.....	6
2. ENQUADRAMENTO MACROECONÓMICO	7
2.1 CONTEXTO NACIONAL	7
2.2 CONTEXTO REGIONAL	8
3. CARACTERIZAÇÃO DA ENTIDADE.....	9
3.1 ENQUADRAMENTO ORGANIZACIONAL	9
3.2 RECURSOS HUMANOS	10
3.3 AÇÕES/QUOTAS PRÓPRIAS	13
3.4 SUCURSAIS	13
4. GOVERNANÇA.....	14
4.1 ORIENTAÇÕES DE GESTÃO.....	14
4.2 ÓRGÃOS SOCIAIS.....	14
4.3 SÍNTSE CURRICULAR DOS MEMBROS EXECUTIVOS DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO E ÁREA DE TUTELA	15
4.4 REMUNERAÇÃO DOS MEMBROS DOS ÓRGÃOS SOCIAIS	21
5. ATIVIDADES DESENVOLVIDAS.....	24
5.1 PRINCIPAIS EMPREENDIMENTOS E CONCESSÕES	24
5.2 EMPREENDIMENTOS SOB CONCESSÃO DIRETA DA SDNM	28
6. INVESTIMENTOS	32
7. ANÁLISE ORÇAMENTAL E FINANCEIRA.....	32
7.1 DESEMPENHO ORÇAMENTAL.....	32
7.1.1 RECEITA	32
7.1.2 DESPESA	35
7.2 DESEMPENHO FINANCEIRO	39
7.2.1 ANÁLISE AO BALANÇO	39
7.2.2 ANÁLISE À DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS.....	41
8. RISCOS E OPORTUNIDADES	43
9. FACTOS RELEVANTES OCORRIDOS APÓS O TERMO DO EXERCÍCIO	44
10. PROPOSTA DE APLICAÇÃO DE RESULTADOS.....	44
11. PERSPECTIVAS FUTURAS	45

W &
PdN

Nut

O Conselho de Administração da Sociedade de Desenvolvimento do Norte da Madeira S. A. agradece aos colaboradores, fornecedores e comunidade em geral pela inestimável colaboração e apoio recebidos durante o mandato 2017-2019.

I. RELAÇÃO DE SIGLAS E ABREVIATURAS

SIGLA	DESIGNAÇÃO
IVA	Imposto sobre o Valor Acrescentado
NCP	Norma de Contabilidade Pública
RAM	Região Autónoma da Madeira
SDNM	Sociedade de Desenvolvimento do Norte da Madeira, S.A.
SERAM	Setor Público Empresarial da Região Autónoma da Madeira
SNC-AP	Sistema de Normalização Contabilístico para as Administrações Públicas

1. INTRODUÇÃO

A Sociedade de Desenvolvimento do Norte da Madeira, S.A. (SDNM) foi constituída através do Decreto Legislativo Regional n.º 9/2001/M, de 10 de maio¹, com o objetivo de complementar a ação do Governo Regional e das Câmaras Municipais, no desenvolvimento integrado e equilibrado dos três concelhos do Norte da ilha da Madeira, ao nível económico, social, desportivo e cultural.

É uma sociedade anónima de capitais exclusivamente públicos², que prossegue fins de interesse público.

Sendo a SDNM uma empresa pública reclassificada, integrada no perímetro da Administração Pública Regional, para efeito das Contas Nacionais, a sua atuação pautou-se pelas regras definidas para as Empresas Reclasseficadas do Setor Público Empresarial da Região Autónoma da Madeira (SERAM).

A preparação, apresentação e divulgação das contas da SDNM, obedecem a diversos preceitos legais impostos a entidades da sua natureza, nomeadamente o Sistema de Normalização Contabilística para as Administrações Públicas (SNC-AP), a Lei de Enquadramento Orçamental, as Instruções do Tribunal de Contas e o Código das Sociedades Comerciais.

É neste enquadramento e, em conformidade com as disposições legais e estatutárias, que se submete à apreciação da Assembleia Geral o presente Relatório de Gestão e respetivos anexos, elaborados de acordo com o disposto no Regime Jurídico do Sector Empresarial da Região Autónoma da Madeira³ no Código das Sociedades Comerciais⁴, que procura expor de forma fiel e clara a evolução dos negócios e a situação da empresa, face à atividade desenvolvida entre 1 de janeiro e 31 de dezembro de 2019.

As contas encontram-se espelhadas nas demonstrações financeiras determinadas pelo SNC - AP, e apresentam de forma verdadeira e apropriada, em todos os aspectos materialmente relevantes, a posição financeira da empresa.

Relativamente à performance global da Sociedade, a mesma apresenta um desempenho operacional muito semelhante ao do ano 2018, sendo de destacar a redução da dependência face ao acionista, em 1,6 M €.

¹ Alterado pelo Decreto Legislativo Regional n.º 11/2002/M, de 16/07.e Decreto Legislativo Regional n.º 2/2018/M, de 09/01

² A SDNM é tutela pela Secretaria Regional de Equipamentos e Infraestruturas, conforme determinado no Decreto Regulamentar Regional n.º 8-A/2019/M, de 9/11.

³ Cfr. Art. 14.º

⁴ Cfr. Art. 65.º

2. ENQUADRAMENTO MACROECONÓMICO

2.1 CONTEXTO NACIONAL

No ano de 2019, o Produto Interno Bruto (PIB) aumentou 2,2% em volume, menos 0,4 pontos percentuais (p.p.) que no ano de 2018⁵.

A variação, face a 2018, deve-se essencialmente à diminuição da procura externa líquida, que registou um contributo de -0,6 p.p. para a variação em volume do PIB (-0,4 p.p. em 2018). O contributo da procura interna diminuiu para 2,7 p.p. (3,1 p.p. em 2018), refletindo o crescimento menos intenso do consumo privado.

De acordo com a estimativa rápida publicada pelo Instituto Nacional de Estatística⁶, a taxa de variação anual do Produto Interno Bruto⁷ é a seguinte:

Quadro 1 – Produto Interno Bruto

	2017	2018	2019
Taxa de Variação anual (%)	3,5	2,6	2,2

Quanto ao mercado de trabalho, a taxa de desemprego foi de 6,5%, tendo diminuído 0,5 p.p. relativamente a 2018.

No ano de 2019, a população empregada aumentou 1,0% em relação ao ano anterior, prolongando o ciclo de aumentos iniciado em 2014, embora com a desaceleração desta, iniciada em 2018.

Quadro 2 – Emprego – Taxa de Variação

	2017	2018	2019
Taxa de variação anual do Emprego ⁸	3,3	2,2	1,0
Taxa de desemprego	8,9	7	6,5

Fonte: Estatísticas do Emprego, INE, 05.02.2020

⁵ Fonte: INE, Destaque publicado a 28.02.2020.

⁶ Idem.

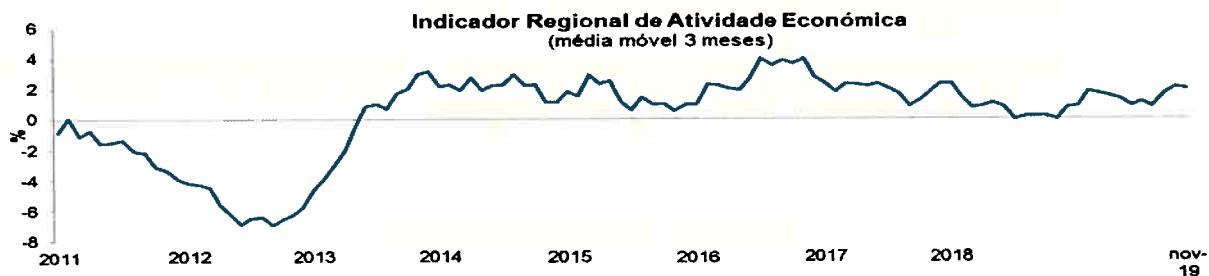
⁷ Dados encadeados em volume (ano de referência = 2011).

⁸ Emprego total em n.º de indivíduos de acordo com o conceito de Contas Nacionais

2.2 CONTEXTO REGIONAL

De acordo com os dados mais recentes do Indicador Regional de Atividade Económica (IRAE)⁹, referentes a novembro de 2019, revela que nos 11 meses a atividade económica regional manteve-se em terreno positivo e relativamente estabilizado, apresentando, contudo, crescimentos menos expressivos do que os registados em 2017 e 2018.

Gráfico 1 – Indicador Regional de Atividade Económica



Fonte: DREM – <https://estatistica.madeira.gov.pt/dre-2/cooperacaoestatistica/297-noticias/indicador-regional-de-atividade-economica-noticias/2365-17-02-2020.html>.

Ao nível do mercado de trabalho, observa-se uma descida do desemprego na RAM, sendo que em 2018 a taxa de desemprego era inferior a metade da taxa do ano 2014 (- 8 p.p.).

Quadro 3 – Taxa de Desemprego

Período	Madeira	Portugal
2014	15	13,9
2015	14,7	12,4
2016	12,9	11,1
2017	10,4	8,9
2018	8,8	7,0
2019	7,0	6,5

Fonte: Direcção Regional de Estatística e Instituto do Emprego

⁹ O Indicador Regional de Atividade Económica (IRAE) é um instrumento de síntese que tem como objetivo facilitar o acompanhamento atempado da evolução da economia regional, nomeadamente no que se refere à sua direção e magnitude das flutuações, não se apresentando como um substituto de outras estatísticas oficiais, nomeadamente no que se refere à taxa de variação homóloga do Produto Interno Bruto (PIB).

3. CARACTERIZAÇÃO DA ENTIDADE

3.1 ENQUADRAMENTO ORGANIZACIONAL

A Sociedade de Desenvolvimento do Norte da Madeira foi constituída para conceber, promover, construir e gerir projetos, ações e empreendimentos que contribuam para o desenvolvimento económico, social, desportivo e cultural dos concelhos de Santana, São Vicente e Porto Moniz, tendo no seu escopo, a realização de ações de fins de interesse público.

A sua constituição permitiu dotar aqueles concelhos de investimentos que contribuíram para o seu desenvolvimento, atraindo investimento privado que permitiu dinamizar a economia local, e oferecer à população um conjunto de infraestruturas de lazer que contribuem para a sua qualidade de vida.

| MISSÃO

A missão da SDNM consiste em promover o desenvolvimento económico, social, desportivo e cultural dos concelhos de Santana, São Vicente e Porto Moniz.

| VISÃO

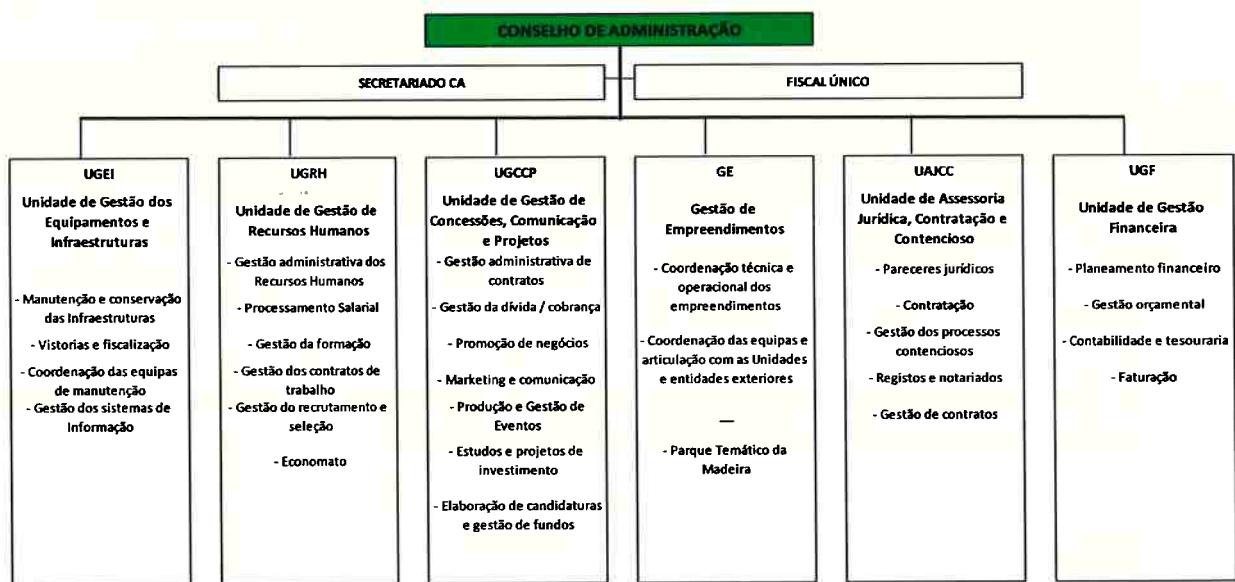
A ação da SDNM visa a rentabilização dos ativos que lhe estão afetos, através da conceção, promoção, construção e gestão de projetos, ações e empreendimentos.

| VALORES

- Responsabilidade
- Compromisso
- Excelência
- Transparência
- Inovação

A estrutura organizacional da SDNM está estruturada de acordo com o seguinte organograma, que é comum às quatro sociedades de desenvolvimento.

FIGURA 1 – ORGANOGRAMA DA SDNM



3.2 RECURSOS HUMANOS

A 31 de dezembro de 2019 a Sociedade de Desenvolvimento do Norte da Madeira, S.A. era constituída por 49 colaboradores, conforme se apresenta abaixo.

QUADRO 1 – CONSTITUIÇÃO DA SOCIEDADE

Vínculo	N.º de Colaboradores
Pessoal do Quadro	44
Nameação-Membros do Conselho de Administração ¹⁰	5
TOTAL	49

¹⁰ Dos 5 administradores, 3 são executivos e 2 não executivos. Desempenham funções em regime de acumulação nas 4 Sociedades de Desenvolvimento, devidamente autorizados nos termos legais.

A evolução do efetivo durante o ano de 2019 foi a indicada no quadro seguinte.

QUADRO 2 – EVOLUÇÃO DO EFETIVO

Vínculo	31.12.2019		Variação 2019/2018	
	31.12.2018	Quantidade	%	
Efetivos	44	42	+2	4,55
Ativos	43	41	+2	4,65

Durante o ano de 2019 a Sociedade de Desenvolvimento do Norte da Madeira, S.A. aumentou o seu quadro de pessoal efetivo em 2 trabalhadores.

Dos trabalhadores do quadro de pessoal, a 31 de dezembro de 2019, 1 encontra-se cedido. No quadro seguinte, resume-se o tipo de cedência.

QUADRO 3 – CEDÊNCIAS

N.º de Trabalhadores	Tipo de Cedência	Serviço de Destino
1	Interesse Público	Secretaria Regional de Agricultura

A distribuição por categoria profissional resume-se no quadro seguinte.

QUADRO 4 – CATEGORIAS PROFISIONAIS

Categoria Profissional	31.12.2019		Variação 2019/2018	
	31.12.2018	Quantidade	%	
Técnico Superior	7	4	3	42,85
Assistente Técnico	3	3	-	-
Assistente Operacional	34	35	-1	-2,85
TOTAL	44	42	2	4,54

Do quadro anterior conclui-se que no ano de 2019, houve um aumento do número de efetivos, pois embora uma colaboradora com a categoria de Assistente Operacional tivesse passado à situação de pensionista, foram contratados 2 Assistentes Operacionais e 1 Técnico Superior, todos para desempenharem funções no Parque Temático da Madeira.

Acresce, ainda, informar que no ano de 2019 a SDNM teve 2 Assistentes Operacionais que passaram para o quadro de pessoal com a Categoria de Técnico Superior.

REGIME DE TRABALHO

A especificidade do regime de trabalho, no que concerne à tipologia dos horários praticados, resulta da permanente necessidade de adequar os recursos humanos à atividade desenvolvida pela SDNM.

No quadro abaixo, estão refletidos apenas os colaboradores ativos.

QUADRO 5 – REGIME DE HORÁRIO DE TRABALHO

Regime de Horário	31.12.2019	31.12.2018	Variação 2019/2018	
			Quantidade	%
Fixo	37	35	+2	5,40
Isenção de horário de trabalho	6	6	-	-
TOTAL	43	41	+2	4,65

No quadro seguinte, está resumida a distribuição dos efetivos por faixa etária.

QUADRO 6 – DISTRIBUIÇÃO DOS EFETIVOS

Categoria Profissional	De 18 a 34	De 35 a 44	De 45 a 64	Mais de 65
Técnico Superior	1	5	1	0
Assistente Técnico	0	1	2	0
Assistente Operacional	2	22	10	0
TOTAL	3	28	13	0

Do quadro anterior concluímos que a equipa de trabalho da Sociedade de Desenvolvimento do Norte da Madeira, S.A. é, na sua maioria, constituída por colaboradores com idades compreendidas entre os 35 e os 44 anos.

ABSENTISMOS

No ano de 2019, a SDNM teve uma colaboradora de licença parental de 150 dias.

FORMAÇÃO PROFISSIONAL

No que concerne à formação profissional, no ano de 2019 não foram proporcionadas quaisquer ações de formação.

RESPONSABILIDADE SOCIAL

No âmbito das relações da empresa com o meio envolvente, no ano de 2019 a SDNM em colaboração com o Instituto de Emprego da Madeira proporcionou as seguintes atividades ocupacionais:

- Prorrogação do prazo da atividade de 3 Assistentes Operacionais para desempenharem funções de limpeza no Parque Temático da Madeira;
- Um Assistente Operacional para confeccionar o pão no Parque Temático da Madeira;
- Dois Assistente para desempenhar funções no Parque Temático da Madeira.

Com a colaboração da Direção Regional de Juventude e Desporto, a Sociedade de Desenvolvimento colocou 4 jovens nos meses de julho e agosto ao abrigo do Programa “Jovem em formação”, para desempenharem funções no Parque Temático da Madeira.

Igualmente, com a colaboração da Direção Regional de Juventude e Desporto, a Sociedade de Desenvolvimento promoveu dois Estágios de Verão, um para um estudante universitário na área das ciências da comunicação e outro na área do marketing.

3.3 AÇÕES/QUOTAS PRÓPRIAS

A Sociedade de Desenvolvimento do Norte da Madeira, S.A. não possui quotas próprias.

3.4 SUCURSAIS

A Sociedade de Desenvolvimento do Norte da Madeira, S.A. não possui sucursais.

4. GOVERNANÇA

4.1 ORIENTAÇÕES DE GESTÃO

*MJ
FBR
WT.*

Os objetivos colocados à gestão em 2019 e vertidos no Plano de Atividades aprovado pelos acionistas em Assembleia Geral realizada a 17 de dezembro de 2018, foram os seguintes:

- 1. Contribuir para o desenvolvimento sustentado dos concelhos de Santana, São Vicente e Porto Moniz**
 - Desenvolvimento de diversas atividades de interesse local, envolvendo diversos parceiros regionais e nacionais, onde se destacam, as comemorações do dia da Freguesia de Santana, as comemorações do dia do concelho de Santana, o XI Encontro Regional de Educação Moral e Religiosa Católica, os encontros de folclore "24 Horas a Bailar", entre outros.
 - Apoio no hastear das Bandeiras Azuis no Complexo Balnear do Faial e Ponta Delgada.
- 2. Promover o equilíbrio económico-financeiro da empresa, rationalizando os custos e potenciando a receita**
 - Celebração de contratos de arrendamento para utilização de espaços no Centro Cívico de Santana;
 - Aquisição de serviços e empreitada do projeto “Reconversão do Parque Temático da Madeira”.
- 3. Melhoria do modelo de gestão, orientando a empresa para os resultados e qualidade do serviço prestado**
 - Promoção da conservação essencial e indispensável das infraestruturas, procurando prestar o melhor serviço possível aos utilizadores dos empreendimentos;
 - Implementação da Estratégia de Promoção com vista à divulgação das infraestruturas e atividades desenvolvidas pela SDNM;
 - Implementação de procedimento interno para a cobrança coerciva de dívidas relativas à utilização de espaços tutelados pela SDNM;
 - Foi implementado um plano de formação que contemplou todos os colaboradores.
- 4. Concretizar o processo de fusão das quatro Sociedades de Desenvolvimento**
 - Foi dada continuidade aos trabalhos inerentes ao processo de fusão, com recurso aos serviços de consultoria contratados em 2017.

4.2 ÓRGÃOS SOCIAIS

No ano económico de 2019 a composição dos órgãos sociais era a seguinte:

ASSEMBLEIA GERAL

Presidente: Francisco Jardim Ramos

Secretário: José Miguel de Sousa Araújo

CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

Presidente: Nivalda Nunes da Silva Gonçalves

Vogal Executivo: Micaela Cristina Fonseca de Freitas Nunes¹¹,

Vogal Executivo: Francisco Renato Rodrigues da Silva

Vogal Executivo: Maria de Fátima Pita Carvalho Correia¹²

Vogal Não Executivo: Márcia Filipa Gonçalves Gomes

Vogal Não Executivo: António Paulo Andrade Costa

FISCAL ÚNICO

Efetivo: MGI & Associados – SROC, S.A., representada pela sócia Manuela Fernanda Barroso Vilela Ferreira

Suplente: José Augusto Silva Mendes

4.3 SÍNTESE CURRICULAR DOS MEMBROS EXECUTIVOS DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO E ÁREA DE TUTELA

Presidente: Nivalda Nunes da Silva Gonçalves

ÁREAS TUTELADAS

Unidade de Gestão de Concessões, Comunicação e Projetos

Gestão de Empreendimentos

SÍNTESE CURRICULAR

| FORMAÇÃO ACADÉMICA |

Licenciatura em Gestão de Instituições Financeiras, pela Universidade da Madeira (1996 – 2000)

Formação Pedagógica de Formadores, pela Magna Voce (2006)

Pós-Graduação em Direitos do Consumidor, pela Universidade de Coimbra (2007 – 2008)

| ATIVIDADE PROFISSIONAL ATUAL |

¹¹ De 01-01-2019 a 13-11-2019

¹² De 14-11-2019 a 31-12-2019

Presidente do Conselho de Administração da Sociedade de Desenvolvimento do Porto Santo, S.A., Sociedade Metropolitana de Desenvolvimento, S.A., Sociedade de Desenvolvimento do Norte da Madeira, S.A. e Ponta do Oeste – Sociedade de Promoção e Desenvolvimento da Zona Oeste da Madeira, S.A.

| ATIVIDADE PROFISSIONAL ANTERIOR |

De outubro de 2017 a março de 2018

Deputada na Assembleia Legislativa da Madeira

De maio de 2015 a agosto de 2017

Presidente da IHM – Investimentos Habitacionais da Madeira, EPERAM

De outubro 2004 a abril de 2015

Deputada na Assembleia Legislativa da Madeira

De janeiro de 2000 a outubro de 2004

Gestora de Clientes no Millennium BCP

De julho de 1998 a novembro a 1999

Estágio em Contabilidade

De julho 1997 a setembro 1997

Apoiou nas Actividades de Secretaria e Faturaçāo.

Vogal Executivo: Micaela Cristina Fonseca de Freitas Nunes

ÁREAS TUTELADAS

Unidade de Assessoria Jurídica, Contratação e Contencioso

Unidade de Gestão Financeira

SÍNTESSE CURRICULAR

| FORMAÇÃO ACADÉMICA |

Licenciatura em Gestão pela Universidade da Madeira (1997-2001)

Pós-Graduação em Gestão Estratégica do Turismo, Universidade da Madeira (2007)

Contabilista Certificado

| ATIVIDADE PROFISSIONAL ATUAL |

Presidente do Conselho Diretivo do Instituto de Segurança Social da Madeira, IP-RAM

| ATIVIDADE PROFISSIONAL ANTERIOR |

De março de 2018 a novembro de 2019

Vogal do Conselho de Administração da Sociedade de Desenvolvimento do Porto Santo, S.A., Sociedade Metropolitana de Desenvolvimento, S.A., Sociedade de Desenvolvimento do Norte da Madeira, S.A. e Ponta do Oeste – Sociedade de Promoção e Desenvolvimento da Zona Oeste da Madeira, S.A.

De dezembro/16 a março/18

Diretora do Departamento de Gestão Financeira e Patrimonial da Câmara Municipal do Funchal

De junho/15 a novembro/16

Técnica Superior na Secção Regional da Madeira do Tribunal de Contas, em regime de mobilidade

De fevereiro/15 a maio/15

Chefe da Divisão de Património e Controlo

De fevereiro/11 a fevereiro/15

Chefe da Divisão de Controlo de Gestão

De fevereiro/09 a janeiro/11

Técnica Superior na Câmara Municipal do Funchal, com as funções de coordenação dos projetos cofinanciados por fundos comunitários e dos processos de atribuição de subsídios

De julho/07 a fevereiro/09

Técnica Superior na Câmara Municipal do Funchal, com as funções de coordenação financeira e administrativa da Divisão de Mercados Municipais

De junho/06 a julho/07

Vogal do Conselho de Administração da empresa Frente MarFunchal, E.E.M.

De setembro/04 a maio/06

Técnica Superior na Câmara Municipal do Funchal, com as funções de coordenação financeira e administrativa do Serviço Municipal de Proteção Civil e Bombeiros

De setembro/01 a setembro/04

Técnica Superior no Serviço Regional de Proteção Civil, com as funções de coordenação financeira dos projetos cofinanciados por fundos comunitários e da secção de contabilidade

Vogal Executivo: Francisco Renato Rodrigues da Silva

ÁREAS TUTELADAS

Unidade de Gestão dos Equipamentos e Infraestruturas

Unidade de Gestão de Recursos Humanos

SÍNTESSE CURRICULAR

| FORMAÇÃO ACADÉMICA |

Licenciatura em EFD – Gestão de Desporto, pela Universidade da Madeira (1997 – 2003)

Mestrado em Atividade Física e Desporto, pela Universidade da Madeira (2009-2011)

Pós-Graduando em Administração e Políticas Públicas, pela Universidade Aberta (2018-2019)

| ATIVIDADE PROFISSIONAL ATUAL |

Gestor Desportivo na Direção de Serviços de Apoio à Atividade Desportiva da Direção Regional de Desporto

| ATIVIDADE PROFISSIONAL ANTERIOR |

De março de 2018 a dezembro de 2019

Vogal do Conselho de Administração da Sociedade de Desenvolvimento do Porto Santo, S.A., Sociedade Metropolitana de Desenvolvimento, S.A., Sociedade de Desenvolvimento do Norte da Madeira, S.A. e Ponta do Oeste – Sociedade de Promoção e Desenvolvimento da Zona Oeste da Madeira, S.A.

De 2016 a março de 2018

Gestor Desportivo na Direção de Serviços de Apoio à Atividade Desportiva da Direção regional de Juventude e Desporto

Em 2013

Formação em Gestão de Projetos e Organizações Culturais.

De 2008 a 2016

Gestor Desportivo das Piscinas da Ribeira Brava e Centro Desportivo da Madeira

De 2004 a 2008

Gestor Desportivo na Direção Regional da Juventude e Desporto

De 2003 a 2004

Técnico Superior na Câmara Municipal do Funchal com as funções de coordenador de projetos desportivos.

Vogal Executivo: Maria de Fátima Pita Carvalho Correia

ÁREAS TUTELADAS

Unidade de Assessoria Jurídica, Contratação e Contencioso

Unidade de Gestão Financeira

SÍNTESSE CURRICULAR

| FORMAÇÃO ACADÉMICA |

Licenciatura em Política Social no Instituto Superior de Ciências Sociais e Políticas em Política Social, Universidade Técnica de Lisboa (1981 – 1985)

Frequência da Licenciatura em Gestão na Universidade da Madeira (2010 – 2012)

5.º Ano de Língua Francesa – Alliance Française (1989)

Pós-Graduação em Estudos Europeus, variante de Economia, Centro de Estudos Europeus da Faculdade de Direito da Universidade de Coimbra (1991 – 1995)

Curso de Desenvolvimento de Competências de Gestão e Administração no Instituto de Planeamento e Desenvolvimento do Turismo (2011 – 2012)

Pós-Graduação em Direito do Trabalho na Faculdade de Direito na Universidade Clássica de Lisboa (2004 – 2005)

Pós-Graduação em Gestão Portuária e Transporte Intermodal no Instituto Superior de Transportes (1995 – 1996)

|ATIVIDADE PROFISSIONAL ATUAL|

Vogal do Conselho de Administração da Sociedade de Desenvolvimento do Porto Santo, S.A., Sociedade Metropolitana de Desenvolvimento, S.A., Sociedade de Desenvolvimento do Norte da Madeira, S.A. e Ponta do Oeste – Sociedade de Promoção e Desenvolvimento da Zona Oeste da Madeira, S.A.

|ATIVIDADE PROFISSIONAL ANTERIOR|

De março de 2014 a dezembro de 2016 e de outubro de 2017 a outubro de 2019

Vogal Executiva do Conselho de Administração da APRAM-Administração dos Portos da Região Autónoma da Madeira, S.A.

De maio de 2010 a março de 2014

Diretora Administrativa e de Recursos Humanos na APRAM, S.A.

De março de 2001 a abril de 2010

Diretora de Recursos Humanos na APRAM, S.A.

De novembro de 1997 a fevereiro de 2001

Diretora Administrativa, Financeira e de Recursos Humanos na Administração dos Portos da Região Autónoma da Madeira, IP

De abril de 1986 a agosto de 1991

Técnica Superior no Gabinete de Estudos e Planeamento da Secretaria Regional do Plano e na Direção Regional de Portos

De janeiro a abril de 1985

Docente na Escola Secundária Dr. Ângelo Augusto da Silva, Funchal

De outubro de 1984 a outubro de 1985

Maria
an
X
M.

Estágio profissional na UBP-União de Bancos Portugueses

|ESTUDOS E TRABALHOS ACADÉMICOS|

A Política Comunitária Marítima – a sua importância na política comum de transportes e mercado comum, 1995, dissertação no âmbito da pós-graduação em Gestão portuária e transporte intermodal, Centro de Documentação do ISP

Evolução e caracterização das embarcações registadas no Registo de Internacional de Navios da Madeira, 1996, Centro de Documentação do ISP

Clima Organizacional – um estudo prático, Instituto Superior de Ciências Sociais e Políticas, 1985.

Vogal Não Executivo: Márcia Filipa Gonçalves Gomes

Formação Académica:

Licenciatura em Direito pela Faculdade de Direito da Universidade de Lisboa (1993 – 1998).

Formação de jornalismo ministrado pelo CENJOR – Centro Protocolar de Formação Profissional para Jornalistas (1999). Formação de Banca no Instituto de Formação Bancária (2000 - 2001).

Pós Graduação em Direito do Ordenamento do Território, Urbanismo e Ambiente no CEDOUA – Centro de Estudos de Direito do Ordenamento, Urbanismo e Ambiente (2002 – 2003).

Atividade Profissional Atual:

- Diretora do Gabinete Jurídico da Vice-Presidência do Governo Regional da Madeira.
- Vogal Não Executivo do Conselho de Administração da Ponta do Oeste - Sociedade de Promoção e Desenvolvimento da Zona Oeste da Madeira, S.A.

Atividade Profissional Anterior:

- De 2014 a Janeiro 2016 foi Diretora de Capital Humano na sociedade «ARM – Águas e Resíduos da Madeira, S.A.»;
- De 2011 a 2012 foi Responsável de Capital Humano e entre 2012 e 2014 foi Diretora de Capital Humano, na sociedade «IGSERV – Investimentos, Gestão e Serviços, S.A.»;
- De Outubro de 2009 a Dezembro de 2009 foi Diretora de Capital Humano na sociedade «Valor Ambiente – Gestão e Administração de Resíduos da Madeira, S.A.»;
- De Junho de 2006 a 30 de Setembro de 2009 foi Responsável de Recursos Humanos na sociedade «Valor Ambiente – Gestão e Administração de Resíduos da Madeira, S.A.»;
- De Abril de 2003 a Maio de 2006 foi Consultora Jurídica no Parque Natural da Madeira, pertencente à Secretaria Regional do Ambiente e dos Recursos Naturais;
- De Dezembro de 2001 a Abril de 2003 foi Consultora Jurídica no Gabinete do Secretário Regional do Ambiente e dos Recursos Naturais;
- De Dezembro de 2000 a Dezembro de 2001 foi Responsável de Conta de Particulares no Banco BPI, S.A.;
- De 2002 a 2013 foi Formadora na área da Banca e dos Seguros no INETESE – Associação para o Ensino e Formação (Instituto Técnico de Banca e Seguros);
- De 2002 a 2003 foi Formadora de Ensino Recorrente em Direito do Trabalho na Escola Secundária Gonçalves Zarco.

Vogal Não Executivo: António Paulo Andrade Costa

Formação Académica:

- Licenciatura em Arquitetura pela Faculdade de Arquitetura da Universidade Técnica de Lisboa (1980-1985)

Atividade Profissional Atual:

- Técnico Superior Arquitetura, Governo Regional da Madeira, Secretaria Regional dos Equipamentos e Infraestruturas;
- Vogal Não Executivo do Conselho de Administração das Sociedades de Desenvolvimento.

Atividade Profissional Anterior:

- De 2011 a 2016, Técnico Superior Arquitetura, do Governo Regional da Madeira, Secretaria Regional dos Assuntos Parlamentares e Europeus;
- De 2007 a 2011, Técnico Superior Arquitetura, do Governo Regional da Madeira, Secretaria Regional Equipamento Social;
- De 1986 a 2007, Técnico Superior Arquitetura, do Governo Regional da Madeira, Secretaria Regional Equipamento Social e Transportes;
- De 1993 a 2007, Arquiteto/Consultor na elaboração de pareceres sobre projetos de Arquitectura de empreendimentos hoteleiros e similares no âmbito das competências da Direcção Regional do Turismo, Secretaria Regional do Turismo e Cultura
- De 1986 a 2007, Técnico Superior Arquitetura, Governo Regional da Madeira Secretaria Regional dos Equipamentos e Infraestruturas;
- De 1985 a 1986, docente na Escola da Levada, das disciplinas de Projeto de Construção e de Medições e Custos, do Curso Técnico Profissional de Construção Civil (Pós-Laboral);
- De 1979 a 1980, docente na Escola Preparatória do Porto Santo, das disciplinas de Educação Visual e Físico-química;
- Em 1979, docente na Escola Preparatória da Achada, das disciplinas de Educação Visual.

4.4 REMUNERAÇÃO DOS MEMBROS DOS ÓRGÃOS SOCIAIS

As remunerações dos membros dos Órgãos Sociais são as seguintes:

| ASSEMBLEIA GERAL

Presidente: não aufera qualquer remuneração pelo exercício do cargo.

Secretário: não aufera qualquer remuneração pelo exercício do cargo.

| CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO EXECUTIVO

Os elementos executivos do Conselho de Administração são remunerados de acordo com o estipulado na Resolução do Conselho de Governo nº 392/2015, de 27 de maio. Atendendo a que exercem funções nas quatro sociedades de desenvolvimento¹³, a sua remuneração é suportada em % por cada uma delas.

No quadro seguinte apresentamos o resumo do total das remunerações processadas e pagas de 1 de janeiro a 31 de dezembro de 2019 ao Conselho de Administração.

¹³ Sociedade Metropolitana de Desenvolvimento, S.A., Ponta do Oeste - Sociedade de Promoção e Desenvolvimento da Zona Oeste da Madeira, S.A., Sociedade de Desenvolvimento do Porto Santo, S.A. e Sociedade de Desenvolvimento do Norte da Madeira, S.A..

5. ATIVIDADES DESENVOLVIDAS

5.1 PRINCIPAIS EMPREENDIMENTOS E CONCESSÕES

Nos quadros abaixo encontram-se listados os principais empreendimentos da SDNM e respetivas áreas concessionadas, com uma breve descrição dos mesmos.

QUADRO 10 – PRINCIPAIS EMPREENDIMENTOS

PORTE MONIZ

Frente Mar do Porto Moniz



Este projeto possibilitou a requalificação de toda a frente mar da Vila do Porto Moniz, espaço delimitado a Este pelo cais do Porto Moniz e a Oeste pelo complexo balnear daquela Vila.

Procedeu-se ainda ao desvio da estrada marginal que liga o centro da Vila do Porto Moniz ao complexo balnear para a antiga localização do parque de campismo, libertando espaço para a construção de um passeio pedonal que inclui vários pontos de animação, dois bares/restaurantes e zonas ajardinadas.

Piscinas Naturais do Seixal



A Recuperação das Piscinas Naturais do Seixal teve dois objetivos: a criação de infraestruturas de apoio às piscinas e a recuperação paisagística dos espaços envolventes das mesmas.

WW
OG
f
W!

Centro de Ciência Viva



O Centro de Ciência Viva do Porto Moniz, que possui metade da sua área a nível subterrâneo, conta com uma sala de exposições temporárias, um cyber-café e ainda um auditório com capacidade para 150 pessoas.

SÃO VICENTE

Complexo Balnear Ponta Delgada



O Complexo Balnear de Ponta Delgada compreende uma intervenção numa área com cerca de 8.800 m². Foi construída uma piscina para adultos, assim como uma piscina para crianças, ambas alimentadas por água salgada. Nas duas piscinas foi executado um sistema de tratamento das águas, quer físico, quer químico, estando as piscinas envolvidas por uma área de solário existindo diversas infraestruturas de apoio, tais como balneários, bar e sala de primeiros socorros. Possui estacionamento ao ar livre.

Parque Urbano de São Vicente



O Parque Urbano de São Vicente inclui três componentes de investimento e teve como objetivo a requalificação urbana da Vila de São Vicente através da construção de um estacionamento subterrâneo; criação de zonas verdes e expansão da Vila.

Os espaços do Parque Urbano englobam os serviços da Conservatória do Registo Civil. A Zona Verde inclui jardins, miradouros, espelho de água e vias. A Zona Lúdica possibilita práticas desportivas com um Polidesportivo e um Parque infantil.

A Zona Comercial comprehende um Parque de estacionamento subterrâneo com 160 lugares, um estacionamento para autocarros de turismo e quatro espaços comerciais.

Grutas e Pavilhão de Vulcanologia

O Centro do Vulcanismo está localizado junto às Grutas de São Vicente, na falésia do lado oposto à Ribeira de São Vicente. Alia a cultura e o conhecimento ao lazer e à animação, num pavilhão com capacidade para 90 visitantes que permite assistir, de uma forma pedagógica e lúdica, aos espetáculos audiovisuais que fazem a recriação da evolução geológica das grutas, à erupção dum vulcão e ainda à simulação do nascimento do Arquipélago da Madeira.

SANTANA**Complexo Balnear São Jorge**

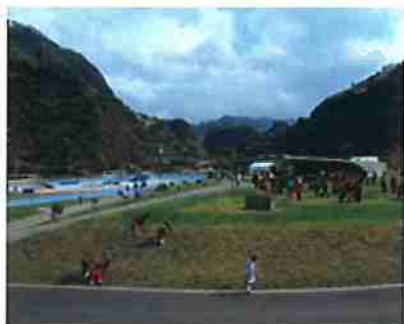
O Complexo Balnear de São Jorge engloba um conjunto de três piscinas, sendo duas destinadas a adultos e uma a crianças, numa zona anexa à Foz da Ribeira de São Jorge, na zona da lagoa.

O empreendimento compreende ainda uma zona de solários, assim como outras infraestruturas de apoio, tais como bar, restaurante, balneários e instalações sanitárias. As piscinas são alimentadas por água do mar e água doce devidamente tratadas, através de sistema instalado para o efeito.

Complexo Balnear Faial

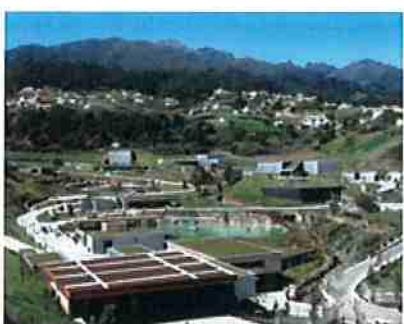
O Complexo Balnear do Faial compreende toda uma área de anfiteatro artificial criada junto ao mar, desenvolvendo-se neste espaço zonas balneares e infraestruturas de apoio nomeadamente restaurante e bar.

A interligação da foz da ribeira do Faial ao mar deu origem à criação de zonas de acesso e de interligação, que permitem o desenvolvimento de práticas náuticas.

Zona de Lazer Foz Ribeira Faial

A zona de lazer do Faial criada junto à foz da ribeira é um parque para atividades lúdicas e desportivas. Com uma vasta área verde, o espaço engloba uma ciclovia, uma minipista para bicicletas para crianças, um parque radical e zonas específicas para a prática de jogos tradicionais madeirenses.

Este complexo conta ainda com um Patinódromo, que está homologado pela Federação Portuguesa de Patinagem.

Parque Temático de Santana

O Parque Temático da Madeira teve como propósito a criação de um centro que permite associar e complementar os aspetos históricos, patrimoniais e culturais que caracterizam a Região.

Está prevista intervenção estrutural neste Parque no sentido de o vocacionar para conteúdos de natureza etnográfica e redefinir o modelo de gestão.

Centro Cívico de Santana

O Centro Cívico de Santana engloba os serviços da Junta de Freguesia de Santana; Conservatória do Registo Civil; os Serviços da Segurança Social; a Delegação Escolar, o Serviço de Finanças, o Balcão do Agricultor e a Notaria de Santana. No exterior conta com uma praça, sobre os estacionamentos e zonas ajardinadas.

QUADRO 11 – TOTAL DE EMPREENDIMENTOS, ESPAÇOS E CONCESSÕES

Nº DE EMPREENDIMENTO	Nº DE ESPAÇOS	GESTAO PRÓPRIA	CONCESSÕES	DISPONÍVEIS
11	45	16	27	2

5.2 EMPREENDIMENTOS SOB CONCESSÃO DIRETA DA SDNM

Os quadros seguintes exibem as atividades desenvolvidas em diversos Empreendimentos.

QUADRO 12 – PRINCIPAIS ATIVIDADES DESENVOLVIDAS NO CENTRO CÍVICO DE SANTANA

CENTRO CÍVICO DE SANTANA				
Nº	DIA/MÊS	TIPO DE EVENTO	NOME	PROMOTOR
1	31-jan	Sessão de Esclarecimentos	Sessão de esclarecimentos aos agricultores	Secretaria Regional de Agricultura e Pescas
2	24-fev	Festa	Festa dos Compadres	Câmara Municipal de Santana
3	02-jun	Comemorações	Comemorações do dia da Freguesia de Santana	Junta de Freguesia de Santana
4	6 e 7 de jul	Festa	"24 Horas a Bailar"	Direção Regional de Agricultura

QUADRO 13 – PRINCIPAIS ATIVIDADES DESENVOLVIDAS NO COMPLEXO BALNEAR DO FAIAL

COMPLEXO BALNEAR DO FAIAL / ZONA DE LAZER				
Nº	DIA/MÊS	TIPO DE EVENTO	NOME	PROMOTOR
1	08-jun	Desfile	Desfile de Moda com Bordado	Instituto do Vinho do Bordado e do Artesanato da Madeira - IVBAM
2	14-jun	Festa	Ano Lectivo 2018/2019	Escola Básica e Secundária D. Manuel Ferreira Cabral

QUADRO 14 – PRINCIPAIS ATIVIDADES DESENVOLVIDAS NAS PISCINAS NATURAIS DO SEIXAL

PISCINAS NATURAIS DO SEIXAL				
Nº	DIA/MÊS	TIPO DE EVENTO	NOME	PROMOTOR
1	06-mar	Filmagens	Preparação de um comercial para a conceituada marca ADOLFO DOMINGUES	Mercúrio Produções
2	07-mar	Filmagens	Preparação de um comercial para a conceituada marca ADOLFO DOMINGUES	Mercúrio Produções

QUADRO 15 – PRINCIPAIS ATIVIDADES DESENVOLVIDAS NO PARQUE URBANO DE SÃO VICENTE

PARQUE URBANO DE SÃO VICENTE				
Nº	DIA/MÊS	TIPO DE EVENTO	NOME	PROMOTOR
1	20-08 a 24-08	Festa	Festas de São Vicente	Município de São Vicente

QUADRO 16 – PRINCIPAIS ATIVIDADES DESENVOLVIDAS NO PARQUE TEMÁTICO DA MADEIRA

Nº	DIA/MÊS	TIPO DE EVENTO	NOME	PROMOTOR
1	5 - Jan	Demonstração Etnográfica	Cantar dos Reis (Lírios do Norte)	SDNM
2	1 a 13 Fev	Exposição Temática	Abertura das comemorações da Festa dos Compadres "Os Nossos Compadres"	SDNM
3	11 - Mar	Evento Temática	Comemorações do "Dia da Mulher"	SDNM
4	19 - Mar	Evento Temático	"Dia do Pai"	SDNM
5	1 - Abril	Evento Temático	Celebrações da Páscoa	SDNM
6	13 - Abr	Evento Temático	"Caça ao Tesouro" - Páscoa	SDNM
7	20 - Abril	Demonstração Etnográfica	Dia dos "Jogos Tradicionais Madeirenses"	SDNM
8	1 - Maio	Demonstração Etnográfica	"Encenação da Poda do Vime"	SDNM
9	1 a 26 - Maio	Evento Temático	Festa da Flor	SDNM
10	25 - Mai	Evento Temático	"Dia do Concelho"	SDNM

Nº	DIA/MÊS	TIPO DE EVENTO	NOME	PROMOTOR
11	1 - Jun	Evento Temático	"Dia da Criança"	SDNM
12	8 - Jun	Demonstração Etnográfica	"Dia das Tosquias"	SDNM
13	1 - Jul	Evento Temático	Dia da Região	SDNM
14	14 - Jul	Demonstração Etnográfica	"Debulha do Trigo"	SDNM
15	18- Jul	Apresentação	Apresentação do Governo de Proximidade	Presidência
16	26 - Jul	Apresentação	Apresentação do Orçamento Parcipativo	Vice-Presidência
17	8 - Set	Demonstração Etnográfica	"Desfolha do Milho"	SDNM
18	9 - Set	Apresentação	Apresentação do Orçamento Participativo	Vice-Presidência
19	15 - Set	Evento Temático	"Festa das Vindimas"	SDNM/DRT
20	27- Set	Evento Temático	"Dia do Turismo"	SDNM
21	10 - Out	Evento Temático	"15ª Aniversário do PTM" -	SDNM
22	11 a 14 Out	Evento Temático	"15ª Aniversário do PTM" - Festividades	SDNM
23	1 - Nov	Evento Temático	"Pão Por Deus" e "Esbanga do Milho"	SDNM
24	29 - Nov	Apresentação	Apresentação do orçamento	Vice-Presidência
25	1 - Dez	Evento Temático	Abertura da Época Natalícia (Presépio e Decorações)	SDNM
26	7 Dez a 15 de Jan	Evento Temático	Natal do Parque Temático da Madeira - Festividades	SDNM

RECEITA DO PARQUE TEMÁTICO DA MADEIRA**QUADRO 17 – RECEITA DO PARQUE TEMÁTICO DA MADEIRA**

Receitas	2019	2018	Variação 2019 / 2018	
			€	%
Receitas PTM	187 945 €	208 109 €	-20 164 €	-9,7%
Total Ano	187 945 €	208 109 €	-20 164 €	-9,7%

*Valores sem IVA

A handwritten signature in blue ink is located in the top right corner of the page. It includes a stylized 'M', 'D', and a large '+' sign.

DESPESA DO PARQUE TEMÁTICO DA MADEIRA**QUADRO 18 – DESPESA DO PARQUE TEMÁTICO DA MADEIRA**

Despesas	2019	2018	Variação 2019 / 2018	
			€	%
Recursos Humanos	413 373 €	343 056 €	70 317 €	20,5%
FSE - Serviços	166 383 €	160 494 €	5 889 €	3,7%
Total Ano	579 756 €	503 550 €	76 206 €	0 €

*Valores sem IVA

6. INVESTIMENTOS

No que respeita ao investimento, considerado numa ótica da aplicação de capital em meios que levam ao crescimento da capacidade produtiva, a SDNM realizou várias intervenções nos empreendimentos sob a sua administração, num total de 634 228,58 € + IVA.

Ao Parque Temático da Madeira foi reservada a maior fatia do investimento global, mais de 97,5%, no mencionado espaço temporal, ficando derramado naquele empreendimento cerca de 619 mil euros, com um projeto FEDER aprovado para a reconversão do Parque Temático da Madeira.

Este conjunto de investimentos realizados possibilitaram melhorar as condições daquele parque para todos os visitantes, particularmente na empreitada de reabilitação e criação e novas atrações integradas no projeto em causa.

Este é um empreendimento de referência do concelho de Santana, mas não só, tem-se afirmado como uma ferramenta de promoção dos hábitos, costumes e tradições da nossa ilha para os turistas que nos visitam.

Especial ênfase, igualmente, para o Complexo Balnear do Faial e o Centro Cívico de Santana com um investimento global a superar os treze mil euros. Estes investimentos permitiram dotar aqueles empreendimentos de melhores condições de fruição e nas acessibilidades quer para a fruição balnear, quer para o acesso a serviços públicos da população.

Noutros empreendimentos foi consignado mais de dois mil euros para a recuperação de pequenas anomalias em equipamentos e infraestruturas por forma a que mantenham alguma vitalidade e prossigam, em condições normais de funcionamento, as suas valências no âmbito em que se consagra a sua edificação.

7. ANÁLISE ORÇAMENTAL E FINANCEIRA

7.1 DESEMPENHO ORÇAMENTAL

Neste ponto analisaremos o desempenho da SDNM ao nível da receita e da despesa, sendo considerados na receita, os valores realmente cobrados, e na despesa, os valores efetivamente pagos.

7.1.1 RECEITA

A receita do ano 2019 ascendeu a aproximadamente 6,6M€, apresentando uma taxa de execução de 85,5%.

QUADRO 20 - RESUMO DA RECEITA

Designação	2019		2018		Variação 2019/2018			
	Orçamento Final	Execução	Peso	Execução	Peso	€	%	
Receitas Correntes								
Venda de bens e serviços correntes	471 300	464 493	98,6%	7,1%	472 882	5,8%	-8 389	-1,8%
Outras receitas correntes	10 000	35 415	0,0%	0,5%	0	0,0%	35 415	100,0%
Subtotal	481 300	499 908	103,9%	7,6%	472 882	5,8%	27 026	5,7%
Receitas de Capital								
Venda de Bens de Investimento	105 000	105 000	100,0%	1,6%	0	0,0%	105 000	100,0%
Transferências de Capital	1 100 000	0	0,0%	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Passivos Financeiros	5 402 360	5 365 687	99,3%	81,6%	7 032 979	85,8%	-1 667 292	-23,7%
Saldo da gerência anterior	608 743	608 743	100,0%	9,8%	691 305	8,4%	-82 563	-11,9%
Subtotal	7 216 103	6 079 429	84,2%	92,4%	7 724 284	94,2%	-1 644 855	-21,3%
Receita Total	7 697 403	6 579 337	85,5%	100,0%	8 197 166	100,0%	-1 617 829	-19,7%

O quadro acima demonstra uma redução na venda de bens e serviços, passivos financeiros e saldo de gerência anterior.

O crescimento da Venda de Bens de Investimento em 100% (cerca de 105 mil euros) decorre da venda de um terreno da ponta delgada.

A redução de 1,6 M € dos Passivos Financeiros reflete a diminuição da dependência da SDNM face ao acionista.

No que concerne à fonte de financiamento, o quadro abaixo evidencia o elevado de cada uma.

QUADRO 21 – DISTRIBUIÇÃO DA RECEITA POR FONTE DE FINANCIAMENTO

Designação	2019		2018		Variação 2019/2018	
	Execução	Peso	Execução	Peso	€	%
	€	%	€	%		
Passivos Financeiros - RAM	5 365 687	81,6%	7 032 979	85,8%	-1 667 292	-23,7%
Receitas Próprias	604 908	9,2%	472 882	5,8%	132 026	27,9%
Saldo de Gerência	608 743	9,3%	691 305	8,4%	-82 563	-11,9%
Receita Total	6 579 337	100,0%	8 197 166	100,0%	-1 617 829	-19,7%

Releve-se a redução das verbas provenientes dos Passivos Financeiros (RAM) no orçamento da SDNM que, em 2019, representaram 81,6% do total do orçamento, exibindo uma redução de 23,7% face a 2018.

Na rubrica das Receitas Próprias, observa-se um aumento, face a 2018, de 27,9%, pelo imenso trabalho feito pela Administração para resolver as dívidas antigas.

O peso do saldo de gerência no total da receita de 2019, teve um decréscimo de 11,9%.

VENDA DE BENS E SERVIÇOS CORRENTES

A rubrica Venda de Bens e Serviços Correntes é a que mais representatividade exibe nas receitas correntes, ascendendo a cerca de 0,5M €.

QUADRO 22 – VENDA DE BENS E SERVIÇOS CORRENTES

Designação	2019			2018			Variação 2019/2018
	Orcamento Final	Execução	%	Execução	€	%	
Venda de bens	10 600	6 141	57,9%	10 093	-3 953	-39,2%	
Mercadorias	10 600	6 141	57,9%	10 093	-3 953	-39,2%	
Serviços	460 700	458 352	99,5%	462 788	-4 436	-1,0%	
Aluguer de espaços e equipamentos	194 700	246 949	126,8%	186 747	60 202	32,2%	
Serviços sociais, recreativos, culturais e desporto	216 000	202 405	93,7%	229 255	-26 850	-11,7%	
Outros	50 000	8 999	18,0%	46 787	-37 788	-80,8%	
Total	471 300	464 493	98,6%	472 882	-8 389	-1,8%	

Como se pode concluir, quer a venda de mercadorias quer a prestação de serviços, apresentam uma execução semelhante a 2018.

Na rubrica outros serviços verificou-se uma diminuição significativa de -80,8% face a 2018, dado que existiu uma reclassificação de rubricas de 2018 para 2019.

OUTRAS RECEITAS CORRENTES

Esta receita, em 2019 voltou a ser usada (em 2018 não tinha sido) o que explica a variação face a 2018.

QUADRO 23 – OUTRAS RECEITAS CORRENTES

Designação	2019			2018			Variação 2019/2018
	Orcamento Final	Execução	%	Execução	€	%	
Outras	10 000	35 415	354,1%	0	35 415	100,0%	
Prémios, taxas por garantias de risco e diferenças de câmbio	0	0	0,0%	0	0	0,0%	
Outros	10 000	35 415	354,1%	0	35 415	100,0%	
Total	10 000	35 415	354,1%	0	35 415	100,0%	

VENDA DE BENS DE INVESTIMENTO

Esta receita, em 2019 teve uma execução de 105 mil euros, respeitante a venda de um terreno na Ponta Delgada.

QUADRO 24 – VENDA DE BENS DE INVESTIMENTO

Designação	2019			2018			Variação 2019/2018
	Orcamento Final	Execução	%	Execução	€	%	
Venda de Bens de investimento	105 000	105 000	0,0%	0	105 000	100,0%	
Sociedades e quase sociedades não financeiras	105 000	105 000	0,0%	0	105 000	100,0%	
Total	105 000	105 000	0,0%	0	105 000	100,0%	

TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL

Esta receita em 2019, não teve qualquer execução pois não recebemos qualquer valor nem do IDR nem do Governo Regional, referente ao Projeto da Reversão do Parque Temático da Madeira.

QUADRO 25 – TRANSFERENCIAS DE CAPITAL

Designação	2019			2018			Variação 2019/2018
	Orçamento Final	Execução	%	Execução	€	%	
Transferências de Capital	1 100 000	0	0,0%	0	0	0,0%	
Administração Regional	339 837	0	0,0%	0	0	0,0%	
Resto do Mundo	760 163	0	0,0%	0	0	0,0%	
Total	1 100 000	0	0,0%	0	0	0,0%	

PASSIVOS FINANCEIROS

Os Passivos Financeiros contraídos durante o exercício de 2019 referem-se aos empréstimos concedidos pelo acionista, com o objetivo de fazer face à amortização da dívida (cerca de 85%), na sua maioria decorrente de investimento, e às despesas com o pessoal (aproximadamente 15%).

QUADRO 24 – PASSIVOS FINANCEIROS

Designação	2019			2018			Variação 2019/2018
	Orçamento Final	Execução	%	Execução	€	%	
Empréstimos a médio e longo prazos	5 402 360	5 365 687	99,3%	7 032 979	-1 667 292	-23,7%	
Adm Públicas - Adm regional	5 402 360	5 365 687	99,3%	7 032 979	-1 667 292	-23,7%	
Total	5 402 360	5 365 687	0,0%	7 032 979	-1 667 292	-23,7%	

Verificou-se uma redução de 23,7% desta rubrica face a 2018, o que revela a diminuição da dependência da SDNM perante o acionista.

SALDO DE GERÊNCIA

O Saldo de Gerência corresponde ao saldo de caixa apurado à data de 31 de dezembro de 2018, tendo sido totalmente integrado no orçamento de 2019.

QUADRO 25 – SALDO DE GERÊNCIA

Designação	2019			2018			Variação 2019/2018
	Orçamento Final	Execução	%	Execução	€	%	
Saldo orçamental	608 743	608 743	100,0%	691 305	-82 563	-11,9%	
Na posse do serviço	608 743	608 743	100,0%	691 305	-82 563	-11,9%	
Receita Total	608 743	608 743	100,0%	691 305	-82 563	-11,9%	

7.1.2 DESPESA

A despesa do ano 2019 ascendeu a aproximadamente 6,4M€, apresentando uma taxa de execução de 83,6%.

QUADRO 26- RESUMO DA DESPESA

Designação	2019				2018				Variação 2019/2018	
	Orçamento Final	Execução	Peso	Execução	Orçamento Final	Execução	Peso	Orçamento Final		
	€	€	%	€	€	€	%	€	%	
Despesas Correntes										
Despesas com o pessoal	804 656	774 922	96,3%	12,0%	715 209	94,4%	59 713	8,3%		
Aquisição de bens e serviços	533 665	376 546	70,6%	5,9%	309 455	4,1%	67 091	21,7%		
Juros e outros encargos	827 329	766 515	92,6%	11,9%	382 508	5,0%	384 007	100,4%		
Outras despesas correntes	102 446	77 905	76,0%	1,2%	120 895	1,6%	-42 990	-35,6%		
Subtotal	2 268 096	1 995 888	88,0%	31,0%	1 528 067	20,1%	467 821	30,6%		
Despesas de Capital										
Aquisição de bens de capital	1 084 942	102 178	9,4%	1,6%	22 550	0,3%	79 628	353,1%		
Passivos financeiros	4 344 365	4 334 394	99,8%	67,4%	6 036 159	79,6%	-1 701 766	-28,2%		
Subtotal	5 429 307	4 436 572	81,7%	69,0%	6 058 709	79,9%	-1 622 137	-26,8%		
Despesa Total	7 697 403	6 432 459	83,6%	100,0%	7 586 776	100,0%	-1 154 317	-15,2%		

Relativamente a 2018 houve uma diminuição do total das despesas, na ordem de 15,2%.

No âmbito das despesas correntes, releve-se o decréscimo das Outras Despesas Correntes em 35,6% (42 mil euros) e do acréscimo das Despesas com o Pessoal em 8,3% (59 mil euros), da Aquisição de Bens e Serviços em 21,7% (67 mil euros) e Juros e Outros Encargos em 100,4% (384 mil euros).

Relativamente as despesas de capital, estas tiveram as seguintes variações:

- Aquisição de Bens de Capital, teve um aumento de 33,1%, representando 79 mil euros;
- Passivos financeiros, teve um decréscimo de 28,2%, representando 1,7 M€, reflexo da redução da dependência face ao acionista RAM.

Estas oscilações determinaram o decréscimo das despesas correntes em 7,5% e o acréscimo das despesas de capital em 3,7%.

DESPESAS COM O PESSOAL

As Despesas com o Pessoal representam 12,0% do total da despesa, com um valor de 0,7M€.

QUADRO 27 – DESPESAS COM PESSOAL

Designação	2019			2018		Variação 2019/2018	
	Orçamento Final	Execução	%	Execução	Orçamento Final	%	
	€	€	%	€	€	%	
Remunerações certas e permanentes							
Orgãos sociais	36 680	30 971	84,4%	30 535	436	1,4%	
Pessoal dos quadros-Reg de contrato individual trabalho	410 880	410 880	100,0%	379 613	31 267	8,2%	
Representação	12 692	10 910	86,0%	10 959	-49	-0,4%	
Suplementos e prémios	45 330	36 696	81,0%	23 283	13 413	57,6%	
Subsídio de refeição	67 172	62 028	92,3%	57 927	4 101	7,1%	
Subsídio de férias e de natal	72 711	72 711	100,0%	68 873	3 838	5,6%	
Abonos variáveis ou eventuais	23 310	18 649	80,0%	12 285	6 363	51,8%	
Ajudas de custo	3 564	3 430	96,2%	1 564	1 866	119,4%	
Abono para falhas	1 350	1 092	80,9%	1 692	-600	-35,5%	
Formação	2 500	0	0,0%	0	0	0,0%	
Indemnizações por cessação de funções	8 820	8 820	100,0%	2 478	6 342	255,9%	
Outros abonos em numerário ou espécie	7 076	5 307	75,0%	6 551	-1 244	-19,0%	
Segurança social	135 881	132 077	97,2%	131 734	343	0,3%	
Contribuições para a segurança social	130 281	128 176	98,4%	126 549	1 627	1,3%	
Seguros	5 600	3 901	69,7%	5 186	-1 284	-24,8%	
Total	804 656	774 922	96,3%	715 209	59 713	8,3%	

Face a 2018, observa-se um aumento de 8,3% (59.713 euros) no total das despesas com o pessoal, justificado pela contratação de uma técnica superior, de dois assistentes operacionais e à atualização do vencimento da coordenadora do Parque Temático da Madeira.

AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS

A Aquisição de Bens e Serviços representa 5,9% do total da despesa, com um valor de 0,3M€, valor ligeiramente acima do ano de 2018.

QUADRO 28 – AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇO

Designação	2019		2018		Variação 2019/2018	
	Orçamento Final	Execução	Execução	€	%	
Aquisição de bens						
Combustíveis e lubrificantes	64 265	42 044	65,4%	15 773	26 271	166,6%
Limpeza e higiene	10 327	5 769	55,9%	5 513	257	4,7%
Vestuário e artigos pessoais	5 500	4 780	86,9%	3 267	1 513	46,8%
Material de escritório	14 299	0	0,0%	0	0	0,0%
Mercadorias para a venda	2 000	1 416	70,8%	1 371	45	3,3%
Ferramentas e utensílios	2 000	499	25,0%	1 706	-1 207	-70,7%
Outros bens	6 500	5 979	92,0%	2 292	3 687	160,9%
Aquisição de serviços						
Encargos das instalações	23 639	23 601	99,8%	1 625	21 976	1352,3%
Limpeza e higiene	469 400	334 502	71,3%	293 682	40 820	13,9%
Conservação de bens	163 708	104 939	64,1%	108 599	-3 659	-3,4%
Comunicações	0	0	0,0%	0	0	0,0%
Transportes	21 816	20 795	95,3%	16 426	4 367	26,6%
Seguros	12 000	1 693	14,1%	3 357	-1 665	-49,6%
Deslocações e estadas	500	0	0,0%	0	0	0,0%
Estudos, pareceres, projetos e consultadoria	5 000	2 891	57,8%	2 806	85	3,0%
Publicidade	2 000	519	26,0%	824	-305	-37,0%
Vigilância e segurança	14 051	14 051	100,0%	0	14 051	100,0%
Assistência técnica	46 036	5 171	11,2%	2 847	2 324	81,6%
Outros trabalhos especializados	0	0	0,0%	0	0	0,0%
Outros serviços	102 249	97 046	94,9%	2 267	94 780	4181,1%
Total	533 665	376 546	70,6%	309 455	67 091	21,7%

Comparativamente a 2018 houve um acréscimo na Aquisição de Bens e Serviços de 21,7%, justificado essencialmente pela variação nas rubricas:

- Limpeza e Higiene: aumento de 1.513€ devido ao facto de terem sido adquiridos produtos que estavam em falta desde o final de 2018.
- Ferramentas e utensílios: aumento de 3.687€ devido à necessidade de aquisição de várias ferramentas extremamente necessárias ao funcionamento de todos os empreendimentos.
- Outros bens: aumento de 21.976€, devido a extrema necessidade de adquirir vários produtos para o PTM.
- Estudos, pareceres, projetos e consultadoria: aumento de 14.051€ resultante aquisição de vários serviços de assessoria jurídica associada ao projeto PTM.
- Publicidade: aumento de 2.324€ decorrente da aquisição de vários serviços.
- Assistência Técnica: acréscimo de 4.601€, justificado pela aquisição de vários serviços.
- Outros trabalhos especializados: aumento de 94.780€ decorrente da aquisição de vários serviços.
- Mercadorias para a venda: redução de 1.207€, tendo em conta que no ano anterior já tinham sido adquiridos vários produtos.
- Comunicações: redução de 1.665€, justificado por a renegociação do pacote existente.

- Outros serviços: redução de 73.759€, justificado pela reclassificação de algumas rubricas.

JUROS E OUTROS ENCARGOS

Os Juros e Outros Encargos representam 11,9% do total da despesa, e apresentam um aumento de 100,4% face a 2018.

QUADRO 29 – JUROS E OUTROS ENCARGOS

Designação	2019			2018			Variação 2019/2018	
	Orçamento Final	Execução	Execução	€	€	%		
Juros da dívida pública	61 141	59 220	96,9%	153 787	-94 567	-61,5%		
Sociedades financeiras - Bancos e outras instituições	61 141	59 220	96,9%	153 787	-94 567	-61,5%		
Outros juros	760 988	702 195	92,3%	228 721	473 474	207,0%		
Outros	760 988	702 195	92,3%	228 721	473 474	207,0%		
Outros encargos financeiros	5 200	5 100	98,1%	0	5 100	100,0%		
Outros encargos financeiros	5 200	5 100	98,1%	0	5 100	100,0%		
Total	827 329	766 515	92,6%	382 508	384 007	100,4%		

O aumento em apreço é justificado pelo valor dos juros de mora pagos aos fornecedores (ARD) e outros que estavam em dívida a alguns anos.

OUTRAS DESPESAS CORRENTES

Este agrupamento representa 1,2% do total da despesa, e apresenta uma redução de 35,6% face a 2018.

QUADRO 30 – OUTRAS DESPESAS CORRENTES

Designação	2019			2018			Variação 2019/2018	
	Orçamento Final	Execução	Execução	€	€	%		
Diversas	102 446	77 905	76,0%	120 895	-42 990	-35,6%		
Impostos e taxas	102 446	77 905	76,0%	120 895	-42 990	-35,6%		
Total	102 446	77 905	76,0%	120 895	-42 990	-35,6%		

A redução verificada resulta de no ano anterior terem sido pagos emolumentos ao Tribunal de Contas e em 2019 não.

AQUISIÇÃO DE BENS DE CAPITAL

Este agrupamento representa 1,6% do total da despesa, e apresenta um acréscimo de 353,1% face a 2018.

QUADRO 31- AQUISIÇÃO DE BENS DE CAPITAL

Designação	2019			2018			Variação 2019/2018	
	Orçamento Final	Execução	Execução	€	€	%		
Investimentos	1 084 942	102 178	9,4%	22 550	79 628	353,1%		
Construções Diversas	737 899	94 708	12,8%	0	94 708	100,0%		
Equipamento de informática	9 000	0	0,0%	0	0	0,0%		
Software informático	5 103	2 269	44,5%	1 671	598	35,8%		
Equipamento Administrativo	94 465	1 059	1,1%	0	1 059	100,0%		
Equipamento básico	238 475	4 142	1,7%	20 878	-16 736	-80,2%		
Total	1 084 942	102 178	9,4%	22 550	79 628	353,1%		

Para este grande aumento concorre, mormente, os acréscimos das rubricas Construções Diversas (94.708 euros), Software Informático (598 euros) e Equipamento Administrativo (1.059 euros), resultado das Obras de Reconversão do Parque Temático da Madeira.

PASSIVOS FINANCEIROS

Os Passivos Financeiros representam 67,4% do total da despesa, e apresentam uma diminuição de 28,2% face a 2018, ou seja, menos 1,7M€.

QUADRO 32 – PASSIVOS FINANCEIROS

Designação	2019		2018		Variação 2019/2018	
	Orçamento Final	Execução	Execução	€	%	€
Empréstimos a médio e longo prazos	4 344 365	4 334 394	99,8%	6 036 159	-1 701 766	-28,2%
Sociedades financeiras - Bancos e outras instituições	4 344 365	4 334 394	99,8%	6 036 159	-1 701 766	-28,2%
Administrações públicas - Administração regional	0	0	-	0	0	0,0%
Total	4 344 365	4 334 394	99,8%	6 036 159	-1 701 766	-28,2%

7.2 DESEMPENHO FINANCIERO

7.2.1 ANÁLISE AO BALANÇO

O Balanço duma entidade disponibiliza informação acerca da sua posição financeira, refletida através do Ativo, do Passivo e do Património Líquido.

De acordo com a Estrutura Concretual vertida no SNC-AP, um Ativo é um recurso presentemente controlado pela entidade como resultado de um evento passado. Por outro lado, o Passivo constitui uma obrigação presente, originada num evento passado, que gera uma saída de recursos.

O Património Líquido corresponde ao valor agregado dos seus ativos, deduzidos dos passivos, com referência à data do relato.

QUADRO 33 - BALANÇO

	2019	2018	Variação 2019/2018		Unidade: €
			€	%	
ATIVO					
Ativo não Corrente					
Ativos fixos tangíveis	56 415 462	57 772 843	-1 357 381	-2,3%	
Total de ativo não corrente	56 415 462	57 772 843	-1 357 381	-2,3%	
Ativo Corrente					
Inventários	163 548	189 501	-25 953	-13,7%	
Clientes, contribuintes e utentes	7 598	22 316	-14 719	-66,0%	
Estado e outros entes públicos	23 765	20 763	3 002	14,5%	
Outras contas a receber	2 105 073	626 803	1 478 270	235,8%	
Caixa e depósitos	214 555	620 108	-405 553	-65,4%	
Total de ativo corrente	2 514 538	1 479 491	1 035 048	70,0%	
TOTAL DO ATIVO	58 930 001	59 252 334	-322 333	-0,5%	
PATRIMÓNIO LÍQUIDO					
Património/Capital	47 872 710	47 872 710	0	0,0%	
Prémios de emissão	5	5	0	0,0%	
Resultados transitados	-65 593 850	-63 314 920	-2 278 930	3,6%	
Outras variações no património líquido	6 433 648	5 583 225	850 423	15,2%	
Resultado líquido do período	-1 992 417	-2 278 930	286 513	-12,6%	
Total do Património Líquido	-13 279 905	-12 137 910	-1 141 994	9,4%	
PASSIVO					
Passivo não Corrente					
Financiamentos obtidos	61 165 842	57 816 675	3 349 167	5,8%	
Passivos por impostos diferidos	1 513 466	1 278 947	234 519	18,3%	
Outras contas a pagar	0	0	0	0,0%	
Total do passivo não corrente	62 679 308	59 095 622	3 583 686	6,1%	
Passivo Corrente					
Fornecedores	5 441 206	5 908 982	-467 776	-7,9%	
Estado e outros entes públicos	12 224	104	12 119	11634,2%	
Financiamentos obtidos	3 718 425	6 036 298	-2 317 873	-38,4%	
Outras contas a pagar	358 743	349 238	9 505	2,7%	
Total do passivo corrente	9 530 597	12 294 622	-2 764 025	-22,5%	
TOTAL DO PASSIVO	72 209 905	71 390 244	819 661	1,1%	
TOTAL DO CAPITAL PRÓPRIO E DO PASSIVO	58 930 001	59 252 334	-322 333	-0,5%	

A redução do ativo não corrente decorre do efeito das depreciações dos ativos que ascenderam a 1,4M€ em 2019.

O decréscimo de 1,1M€ do Património Líquido está influenciado pelo efeito da passagem do resultado líquido negativo de 2018 para os resultados transitados.

No Passivo não corrente, há a assinalar o aumento significativo dos financiamentos obtidos, decorrente do empréstimo à Acionista que só deverá ser pago num prazo superior a um ano.

No passivo corrente, há a assinalar um decréscimo acentuada pois o valor dos ARD a pagar em 2019 foi muito superior aos valores a pagar em 2020.

7.2.2 ANÁLISE À DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS

A Demonstração de Resultados é o documento que reflete os rendimentos e os gastos do exercício, evidenciando os resultados da atividade durante um período.

Neste sentido, o quadro abaixo patenteia os resultados dos exercícios de 2019 e 2018, bem como a sua variação.

QUADRO 34 – DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS

RENDIMENTOS E GASTOS	2019	2018	Variação 2019/2018		<i>Unidade: €</i>
			€	%	
Vendas	5 057	8 306	-3 249	-39,1%	
Prestações de serviços	390 597	357 161	33 437	9,4%	
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-6 952	-11 395	-4 443	-39,0%	
Fornecimentos e serviços externos	-287 066	-284 357	2 709	1,0%	
Gastos com o pessoal	-785 530	-734 402	51 128	7,0%	
Imparidade de inventários (perdas/reversões)	0	0	0	0,0%	
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	39 966	2 026	37 940	-1872,8%	
Outros rendimentos e ganhos	421 283	198 748	222 535	112,0%	
Outros gastos e perdas	-246 795	-203 220	43 575	21,4%	
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento	-469 439	-667 133	197 694	29,6%	
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	-1 488 488	-1 484 685	3 803	-0,3%	
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento)	-1 957 927	-2 151 818	-193 891	9,0%	
Juros e rendimentos similares obtidos	0	0	0	0,0%	
Juros e gastos similares suportados	-64 383	-156 611	-92 227	-58,9%	
Resultado antes de impostos	-2 022 310	-2 308 429	286 119	-12,4%	
Imposto sobre o rendimento do período	29 893	29 499	-394	1,3%	
Resultado líquido do período	-1 992 417	-2 278 930	286 513	-12,6%	

Como se pode concluir, o Resultado Líquido do Exercício decresceu 286 mil euros. Para esta variação, concorre o impacto da redução do custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas (em 4 mil euros) e dos juros e gastos similares suportados (em 92 mil euros).

Podemos verificar também uma evolução positiva das Prestações de Serviço (em 33 mil euros) e Outros Rendimentos e Ganhos (em 222 mil euros)

RENDIMENTOS

Os rendimentos obtidos no ano 2019 ascenderam a 0,9M€, resultantes, na sua maioria, dos contratos de concessão de exploração de espaços tutelados pela SDNM e dos outros rendimentos e ganhos.

QUADRO 35 - RENDIMENTOS

RENDIMENTOS	2019	2018	Variação 2019/2018		Unidade: €
			€	%	
Vendas	5 057	8 306	-3 249	-39,1%	
Prestações de serviços	390 597	357 161	33 437	9,4%	
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	39 966	2 026	37 940	100,0%	
Outros rendimentos e ganhos	421 283	198 748	222 535	112,0%	
Juros e rendimentos similares obtidos	0	0	0	0,0%	
Rendimentos Totais	856 903	566 241	290 662	51,3%	

GASTOS

Os gastos do ano 2019 ascenderam a 2,9M€, apresentando um aumento de 0,2%.

QUADRO 36 - GASTOS

GASTOS	2019	2018	Variação 2019/2018		Unidade: €
			€	%	
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	6 952	11 395	-4 443	-39,0%	
Fornecimentos e serviços externos	287 066	284 357	2 709	1,0%	
Gastos com o pessoal	785 530	734 402	51 128	7,0%	
Imparidade de inventários (perdas/reversões)	0	0	0	0,0%	
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	0	0	0	0,0%	
Outros gastos e perdas	246 795	203 220	43 575	21,4%	
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	1 488 488	1 484 685	3 803	0,3%	
Juros e gastos similares suportados	64 383	156 611	-92 227	-58,9%	
Gastos Totais	2 879 213	2 874 670	4 543	0,2%	

Este ligeiro aumento esta relacionado com:

- Fornecimentos e serviços externos em 1,0%, deve-se a aquisição de alguns serviços de conservação para os vários empreendimentos da SDNM.
- Gastos com o Pessoal em cerca de 51 mil euros, justificado pela contratação de uma técnica superior, de dois assistentes operacionais e à atualização do vencimento da coordenadora do Parque Temático da Madeira
- Outros Gastos e Perdas em 21,4%, deveu-se a contabilização de juros de mora por parte de fornecedores.

8. RISCOS E OPORTUNIDADES

| RISCOS

O conceito de risco está relacionado com a possibilidade de perda. Por isso, quanto maior for essa probabilidade, maior será o risco.

Numa ótica integradora, clarificadora e global do exercício de gestão do ano 2019, foram identificados riscos específicos da respetiva organização, nomeadamente o risco de negócio e o risco financeiro:

Risco de Negócio

- Flutuações no mercado de clientes e de turismo, interno e externo, uma vez que o Parque Temático da Madeira encontra-se sob a gestão da Sociedade de Desenvolvimento do Norte da Madeira, S.A., estando vocacionado para o mercado turismo.
- Impacto negativo da não fusão das quatro Sociedades de Desenvolvimento na preocupação com a reputação e a marca, assim como na inovação tecnológica e recursos humanos.

Risco Financeiro

- Risco de Crédito – Resulta essencialmente dos saldos a receber de clientes resultantes de transações comerciais. Este risco é avaliado pela Unidade de Gestão Financeira (UGF), tendo em conta o histórico da relação comercial, a sua situação financeira, bem como de outras informações obtidas através da rede de negócios.
- Risco de Liquidez - acompanhado pela UGF, sendo que este risco tem sido colmatado via transferências do acionista RAM.
- Risco de Taxa de Juro – resulta da variação desfavorável das taxas de juro ao qual a empresa está sujeita dado ao seu serviço de dívida bancária.

| OPORTUNIDADES

A Sociedade de Desenvolvimento do Norte da Madeira, S.A., está vinculada, nos termos dos seus estatutos, a responsabilidade de promover a criação de infraestruturas, a implementação de equipamentos e a maximização de recursos e oportunidades locais para o desenvolvimento integrado.

Foi neste quadro referencial que foram construídos vários empreendimentos que, nuns casos de forma mais vincada do que outros, alavancaram e dinamizaram a economia das localidades onde se promoveram tais infraestruturas.

Para além, do espólio infraestrutural da SDNM, implementou-se um conjunto de medidas que visam numa primeira instância a criação de valor no curto prazo, mas identificadas com a gestão operacional, e outras mais estruturais que serão estrategicamente valiosas para a criação de valor no longo prazo, mais ligadas à inovação.

Assim, as oportunidades seguidamente elencadas estão, entre outros casos, profundamente ligadas ao supramencionado:

- Contribuir para o desenvolvimento sustentado dos concelhos de Santana, São Vicente e Porto Moniz.
- Continuar uma política de concessões, obtendo receita direta e indireta com a libertação de custos inerentes à manutenção e conservação dos equipamentos.
- Promoção de novos métodos de trabalho e orgânica mais funcional e eficiente.
- Promover a qualificação do capital humano da empresa com um plano anual de formação renovado.
- Melhorar a comunicação interna e externa, apostando numa linguagem especializada e fazendo útil uso dos canais e plataformas digitais.
- Promover a regularização patrimonial da SDNM criando assim, mais uma ferramenta de rentabilização do imobilizado.
- Fusão das quatro sociedades, numa ótica de otimização de recursos financeiros, materiais e humanos.

9. FACTOS RELEVANTES OCORRIDOS APÓS O TERMO DO EXERCÍCIO

A economia nacional e internacional está a ser afetada pelos efeitos provocados pelo covid-19. Nesta fase, não é possível prever os impactos que a alteração da atividade económica virá a ter nos indicadores da empresa em 2020, nomeadamente na Receita do Parque Temático.

10. PROPOSTA DE APLICAÇÃO DE RESULTADOS

Atendendo ao preconizado no Código das Sociedades Comerciais e no Sistema de Normalização Contabilística para as Administrações Públicas, o Conselho de Administração propõe a transferência do resultado líquido negativo do exercício económico de 2019, no valor de 1.992.417,36€ para a conta Resultados Transitados.

11. PERSPECTIVAS FUTURAS

O ano 2019 foi marcado por uma franca evolução da atividade da Sociedade de Desenvolvimento do Norte da Madeira, S.A., perspetivando uma clara melhoria a médio longo prazo, progresso esse que assenta na rentabilização dos ativos.

| FINANCIAMENTO

A SDNM não dispõe, nem se prevê que possa dispor no imediato de condições para dar cumprimento ao reembolso dos empréstimos contratados, mantendo-se uma elevada dependência de financiamento do seu único acionista para cobrir o investimento e a inexistência de retorno económico dos empreendimentos atualmente em funcionamento (quer através de concessão, quer através de exploração direta).

Esta dependência resulta da natureza dos investimentos realizados, da preponderância de empreendimentos em que o retorno social é significativamente superior ao retorno económico e da inexistência de compensação pela fruição social dos investimentos realizados.

Deverão ainda ser atendidos os corolários concernentes às eventuais alterações dos contratos de financiamento vigentes, nomeadamente, que as mesmas teriam graves repercussões nas contas da RAM, representando um esforço financeiro acrescido, uma vez que qualquer modificação àqueles documentos teria reflexos na revisão das taxas de juros, que se traduziriam em aumentos exponenciais dos valores a suportar pela RAM.

| MERCADOS

A SDNM exerce a sua atividade no âmbito do seu objeto social que compreende a conceção, execução e construção dos correspondentes empreendimentos nos concelhos abrangidos.

A singularidade que caracteriza esta zona da Região, é responsável pela definição de políticas de intervenção apropriadas e específicas.

| GASTOS

Como evidenciado no presente relatório os gastos operacionais¹⁴ são cobertos em 46% pelos rendimentos da mesma natureza.

Não obstante, os gastos de outra natureza serão sempre incontroláveis, não só porque dependem de fatores externos à vontade da sociedade, mas também porque resultam de imposições legais, como por exemplo as depreciações, cujo valor tem uma representatividade elevada no cômputo global dos gastos.

Pelos motivos expostos, a estratégia do acionista de unificar a gestão das quatro sociedades de desenvolvimento da Madeira foi um passo importante na redução dos gastos, não só pela diminuição dos valores pagos a título de remuneração do Conselho de Administração, em 75%, mas também como pelos benefícios que a partilha de recursos entre aquelas entidades e adoção de políticas de gestão uniformes veio imprimir à estrutura de gastos daquelas empresas.

¹⁴ Antes de depreciações e gastos de financiamento.

Nesta sequência, as opções estratégicas adotadas pela administração da SDNM, no sentido de implementar procedimentos internos que visam explorar, em primeiro lugar, a aplicação dos recursos internos disponíveis, e só recorrer à aquisição de bens e serviços quando se conclua pela sua inexistência internamente, são de extrema importância e serão continuadas.

Acrescerão a estas, as definidas no Plano de Atividades de 2019, nomeadamente:

- Levantamento de contadores afetos a espaços concessionados, por forma a refletir o custo no consumidor efetivo.
- Implementação de medidas de eficiência energética que permitam a redução dos consumos de energia.
- Revisão dos contratos de manutenção e assistência técnica numa ótica de gestão conjunta, com economias na negociação de contratos.

| RENDIMENTOS

Os rendimentos gerados provêm maioritariamente do negócio do Parque Temático da Madeira e da exploração dos espaços concessionados pela SDNM.

Este facto decorre não só dos mesmos serem submetidos à concorrência, através de procedimentos de contratação, o que exponencia a receita a arrecadar, mas também do facto dos mesmos não decorrerem de um serviço público, cuja acessibilidade importa garantir.

Pelo contrário, os fins públicos a que o acionista submete a SDNM, acometendo à empresa a responsabilidade pelo desenvolvimento económico, social, desportivo e cultural dos concelhos de Santana, São Vicente e Porto Moniz, com enfoque na realização de fins de interesse público, condiciona a definição de preços a cobrar e, consequentemente, o nível de rendimentos desejável para a sua autonomia financeira.

| FUSÃO

A estratégia defendida pelo acionista RAM para as quatro Sociedades de Desenvolvimento¹⁵ passa por um processo de fusão das mesmas.

Os primeiros passos foram dados em 2011 com a nomeação de um único Conselho de Administração para as quatro sociedades e com a gradual integração de funções na área administrativa e operacional, aproveitando as sinergias assim criadas.

Posteriormente, em 2016, a RAM adquiriu as participações sociais detidas pelos Municípios em três das Sociedades de Desenvolvimento, estando em negociações para adquirir a participação do Município do Porto Santo na Sociedade de Desenvolvimento do Porto Santo, S.A..

Neste momento, está em curso a negociação com a banca para a obtenção da autorização prévia à operação de fusão, que permita concluir com o negócio.

¹⁵ Sociedade de Desenvolvimento do Norte da Madeira, SA, Sociedade Metropolitana de Desenvolvimento, SA, Sociedade de Promoção e Desenvolvimento da Zona Oeste da Madeira, SA e Sociedade de Desenvolvimento do Porto Santo, SA..

| EVOLUÇÃO PREVISÍVEL

As perspetivas futuras para a evolução da atividade da SDNM passam fundamentalmente pela continuidade do trabalho programado, pela consolidação das iniciativas previstas e pela realização física dos investimentos projetados que, pela sua natureza, carecem do compromisso efetivo dos acionistas.

Na projeção da atividade deverá ainda ser tido em consideração a natureza da própria SDNM e a sua finalidade que, nos termos estatutários, deve garantir a prossecução de fins de interesse público, paralelamente aos objetivos de exponenciação dos proveitos.

Ou seja, se é verdade que muitos dos ativos da SDNM podem ser rentabilizados a preços de mercado, também é verdade que, por decisão do acionista e imposição dos estatutos, deverão ser salvaguardados os fins públicos que estão na génese da criação da SDNM e que obstaculizam a obtenção de resultados líquidos desejáveis a uma qualquer sociedade comercial.

Em suma, a vertente empresarial da SDNM é fundamental para que, numa perspetiva comercial, se possa diligenciar uma atuação que permita potenciar ao máximo a rentabilidade dos ativos, mas só poderá ser assegurada se assumido pelo acionista, o diferencial entre custo efetivo dos serviços públicos¹⁶ considerados pelo acionista como essenciais para o desenvolvimento¹⁷ dos concelhos de Santana, São Vicente e Porto Moniz, e o custo efetivo dos mesmos.

Esta decisão terá um peso substancial nos resultados da empresa, numa primeira instância porque alterará a natureza das verbas transferidas anualmente para a SDNM que deixarão de ter impacto negativo nas contas uma vez que deixarão de revestir o carácter de empréstimo¹⁸, assumindo a sua essência que é, de facto, a compensação pelas decisões de interesse público adotadas pelo acionista, mas também porque permitirá imprimir uma visão mais fidedigna do retorno dos investimentos da empresa.

Ora, esta resolução é crucial para o cumprimento da legislação atinente às Sociedades Comerciais, pois evitaria o acumular de prejuízos que conduziram a SDNM ao incumprimento da regra do equilíbrio do Capital Próprio da Sociedade, preconizada no artigo 35º do Código das Sociedades Comerciais.

Nesta sequência, conforme previsto legalmente e informada a realidade da empresa pela Administração, vem esta propor, de entre as possibilidades previstas¹⁹, que o acionista promova um aumento do capital social da empresa, no valor que seja suficiente para satisfazer o equilíbrio requerido legalmente.

¹⁶ Bem vincado nos valores praticados nos diversos empreendimentos desportivos e culturais da SDNM, bem como, na disponibilização de ativos de acesso livre à população.

¹⁷ Conforme determinado nos estatutos da SDNM.

¹⁸ Com impacto na dívida da SDNM e, consequentemente, na dívida da RAM.

¹⁹ Nos termos do artigo 35.º do CSC, quando o capital próprio da sociedade for igual ou inferior a metade do capital social, os acionistas deverão optar por uma das seguintes medidas: a) dissolução da sociedade; b) redução do capital social; c) realização de entradas em dinheiro que mantenham pelo menos em dois terços a cobertura do capital social.

Funchal, 25 de março de 2020

O Conselho de Administração

Presidente do Conselho de Administração

Nivalda Gonçalves
(Nivalda Gonçalves)

Vogal Executivo


(Fátima Carvalho Correia)

Vogal Executivo


(Ricardo Morna Jardim)

WW
X
Y
WB

I. DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

NW

A Sociedade de Desenvolvimento do Norte da Madeira, S.A., de acordo com o disposto no Decreto-Lei 192/2015 de 11 de setembro, apresenta os seguintes elementos referentes ao exercício de 2019:

- SN*
- Demonstração de Resultados por Natureza;
 - Balanço;
 - Demonstração de Fluxos de Caixa;
 - Demonstrações das alterações no Capital Próprio;
 - Anexo.
- F*

Mt

Os Estatutos da empresa prevêem a existência de Órgão de Fiscalização.

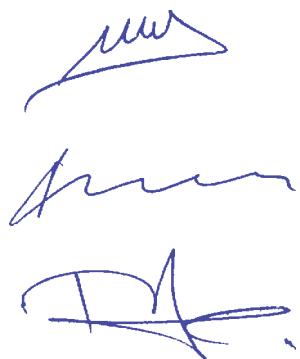
SOCIEDADE DE DESENVOLVIMENTO DO NORTE DA MADEIRA, S.A.

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

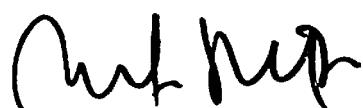
(Montantes expressos em Euros)

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	31/dez/19	31/dez/18
Impostos e taxas			
Vendas	11.1	5 057,11	8 306,46
Prestações de serviços	11.2	390 597,11	357 160,56
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	6.2	-6 951,85	-11 394,67
Fornecimentos e serviços externos	11.3	-287 065,51	-284 356,72
Gastos com o pessoal	10.1	-785 529,68	-734 402,18
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	7.1	39 965,76	2 025,85
Outros rendimentos e ganhos	11.5	421 283,41	198 748,42
Outros gastos e perdas	11.6	-246 794,89	-203 220,38
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento		-469 438,54	-667 132,66
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	11.4	-1 488 488,10	-1 484 685,38
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento)		-1 957 926,64	-2 151 818,04
Juros e rendimentos similares obtidos		-	-
Juros e gastos similares suportados	11.7	-64 383,35	-156 610,62
Resultado antes de impostos		-2 022 309,99	-2 308 428,66
Imposto sobre o rendimento do período	8.2	29 892,63	29 498,67
Resultado líquido do período		-1 992 417,36	-2 278 929,99

A Administração



O Contabilista Certificado



SOCIEDADE DE DESENVOLVIMENTO DO NORTE DA MADEIRA, S.A.

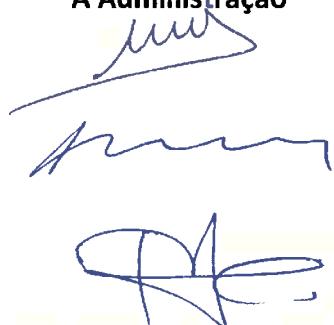
BALANÇO

(Montantes expressos em Euros)

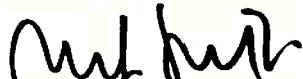
RUBRICAS	NOTAS	31/dez/19	31/dez/18
ATIVO			
ATIVO NÃO CORRENTE			
Ativos fixos tangíveis	4	56 415 462,42	57 772 843,30
		56 415 462,42	57 772 843,30
Ativo CORRENTE			
Inventários	6.1	163 547,93	189 500,53
Clientes, contribuintes e utentes	7.1	7 597,54	22 316,32
Estado e outros entes públicos	8.1	23 765,12	20 762,71
Outras contas a receber	7.2	2 105 072,55	626 803,02
Caixa e depósitos	3.2	214 555,20	620 108,10
		2 514 538,34	1 479 490,68
TOTAL DO ATIVO		58 930 000,76	59 252 333,98
PATRIMÓNIO LÍQUIDO			
Património/Capital	9.1	47 872 710,00	47 872 710,00
Prémios de emissão	9.2	4,94	4,94
Resultados transitados	9.2	-65 593 849,70	-63 314 919,71
Outras variações no património líquido	9.2	6 433 647,55	5 583 224,66
Resultado líquido do período	9.2	-1 992 417,36	-2 278 929,99
Interesses que não controlam			
TOTAL DO PATRIMÓNIO LÍQUIDO		-13 279 904,57	-12 137 910,10
PASSIVO			
PASSIVO NÃO CORRENTE			
Financiamentos obtidos	5.2	61 165 841,98	57 816 675,28
Passivos por impostos diferidos	9.2	1 513 466,28	1 278 946,80
Outras contas a pagar			
		62 679 308,26	59 095 622,08
PASSIVO CORRENTE			
Fornecedores	7.3	5 441 205,78	5 908 981,56
Estado e outros entes públicos	8.1	12 223,54	104,17
Financiamentos obtidos	5.2	3 718 424,92	6 036 298,34
Outras contas a pagar	7.4	358 742,83	349 237,93
Paassivos por importos diferidos			
		9 530 597,07	12 294 622,00
TOTAL DO PASSIVO		72 209 905,33	71 390 244,08
TOTAL DO CAPITAL PRÓPRIO E DO PASSIVO		58 930 000,76	59 252 333,98

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

A Administração



O Contabilista Certificado



SOCIEDADE DE DESENVOLVIMENTO DO NORTE DA MADEIRA, S.A.

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXOS DE CAIXA

(Montantes expressos em Euros)

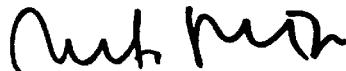
RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	31/dez/19	31/dez/18
Fluxos de caixa das actividades operacionais			
Recebimentos de clientes		499 907,55	471 234,52
Pagamentos a fornecedores		-376 546,29	-309 455,29
Pagamentos ao pessoal		-774 921,68	-715 208,76
Caixa gerada pelas operações		-651 560,42	-553 429,53
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento			
Outros recebimentos/pagamentos		-721 380,00	-357 944,79
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		-1 372 940,42	-911 374,32
Fluxos de caixa das actividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis		-102 177,96	-22 549,72
Recebimentos provenientes de:			
Ativos fixos tangíveis		105 000,00	
Ativos intangíveis			
Investimentos financeiros			
Outros ativos			
Subsídios ao investimento			
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)		2 822,04	-22 549,72
Fluxos de caixa das actividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos		5 365 686,92	7 032 979,17
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos		-4 334 393,64	-6 036 159,35
Juros e gastos similares		-66 727,80	-153 786,85
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)		964 565,48	843 032,97
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		-405 552,90	-90 891,07
Efeito das diferenças de câmbio			
Caixa e seus equivalentes no início do período		620 108,10	710 999,17
Caixa e seus equivalentes no fim do período		214 555,20	620 108,10
CONCILIAÇÃO ENTRE CAIXA E SEUS EQUIVALENTES E SALDO DE GERÊNCIA			
Caixa e seus equivalentes no início do período		620 108,10	710 999,17
- Equivalentes a caixa no início do período		0,00	0,00
- Variações cambiais de caixa no início do período		0,00	0,00
= Saldo da gerência anterior		620 108,10	710 999,17
De execução orçamental		608 742,56	691 305,12
De operações de tesouraria		11 365,54	19 694,05
Caixa e seus equivalentes no fim do período		214 555,20	620 108,10
- Equivalentes a caixa no fim do período		0,00	0,00
- Variações cambiais de caixa no fim do período		0,00	0,00
= Saldo para a gerência seguinte		214 555,20	620 108,10
De execução orçamental		144 071,31	608 742,56
De operações de tesouraria		70 483,89	11 365,54

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

A Administração



O Contabilista Certificado



SOCIEDADE DE DESENVOLVIMENTO DO NORTE DA MADEIRA, S.A.

Demonstração das alterações no património líquido no período findo em 31.12.2018

(Montantes expressos em Euros)

Descrição	Notas	Capital / Património Realizado	Acções (quotas) próprias	Otros instrumentos de capital próprio	Reservas legais	Pretensão de emissão	Reservas de descontos de trânsito de ativos financeiros	Reservas de transição	Resultados investidas	Ajustamentos em ativos financeiros	Excedentes de reavaliação	Outras variações no Património Líquido	Resultado líquido do período	Total	Interesses que não concordam	Total do Património Líquido	
Posição no início do período (01.01.2018)	(1)	47 872 710,00	0,00	0,00	4,94	0,00	0,00	0,00	-67 923 330,17	0,00	0,00	5 734 724,66	4 514 410,46	-9 707 470,09		-9 707 470,09	
ALTERAÇÕES NO PERÍODO																	
Outras alterações conhecidas no Património Líquido	(2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 614 410,46	0,00	0,00	-151 510,02	-4 614 410,46	-151 510,02		-151 510,02	
Resultado líquido do período	(3)																
Resultado integral	(4)=(2)+(3)																
OPERAÇÕES COM DETENTORES DE CAPITAL NO PERÍODO																	
Outras operações	(5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Posição no final do período (31.12.2018)	(6)=(1)+(2)+(3)+(5)	47 872 710,00	0,00	0,00	4,94	0,00	0,00	0,00	-63 314 919,71	0,00	0,00	5 583 224,66	-2 278 929,99	-12 137 910,40	0,00	-12 137 910,40	

Demonstração das alterações no património líquido no período findo em 31.12.2019

Descrição	Notas	Capital / Património Realizado	Acções (quotas) próprias	Otros instrumentos de capital próprio	Reservas legais	Pretensão de emissão	Reservas de descontos de trânsito de ativos financeiros	Reservas de transição	Resultados investidas	Ajustamentos em ativos financeiros	Excedentes de reavaliação	Outras variações no Património Líquido	Resultado líquido do período	Total	Interesses que não concordam	Total do Património Líquido	
Posição no início do período (01.01.2019)	(1)	47 872 710,00	0,00	0,00	4,94	0,00	0,00	0,00	-63 314 919,71	0,00	0,00	5 583 224,66	-2 278 929,99	-12 137 910,40	0,00	-12 137 910,40	
ALTERAÇÕES NO PERÍODO																	
Outras alterações conhecidas no Património Líquido																	
Aplicação do resultado de 2018									-2 278 929,99								
Subsídio de 2019 Parque Temático										1 268 269,53	1 268 269,53						1 268 269,53
Imposto sobre o exercício										-151 510,04	-151 510,04						-151 510,04
Dotação ao Imposto diferido do Subsídio										-266 336,60	-266 336,60						-266 336,60
Imposto sobre o Imposto diferido do exercício																	0,00
Resultado líquido do período	(2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 278 929,99	0,00	0,00	850 422,89	2 278 929,99	850 422,89	0,00	850 422,89	
Resultado integral	(3)																
OPERAÇÕES COM DETENTORES DE CAPITAL NO PERÍODO																	
Outras operações	(4)=(2)+(3)																
Posição no final do período (31.12.2019)	(5)=(1)+(2)+(3)+(4)	47 872 710,00	0,00	0,00	4,94	0,00	0,00	0,00	-65 593 845,70	0,00	0,00	6 433 647,55	-1 992 417,36	-1 992 417,36	0,00	-1 992 417,36	

A Administração

O Contabilista Certificado

*DR. +
m.*

II. ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

1. IDENTIFICAÇÃO DA ENTIDADE E PERÍODO DE RELATO

A Sociedade de Desenvolvimento do Norte da Madeira, S.A. (SDNM), pessoa coletiva n.º 511200889, foi constituída em 29 de março de 2001 e tem a sua sede social à Avenida Zarco, Palácio do Governo, Funchal.

A atividade principal da Sociedade insere-se no âmbito do interesse público, exercendo a atividade de conceção, promoção, constituição e gestão de projetos, ações e empreendimentos que contribuam de forma integrada para o desenvolvimento económico, social, desportivo e cultural dos concelhos de Porto Moniz, São Vicente e Santana.

O Conselho de Administração entende que estas demonstrações financeiras, refletem de forma verdadeira e apropriada as operações da Sociedade, desempenho financeiro e fluxos de caixa. Contudo, as mesmas Demonstrações Financeiras estão ainda sujeitas a aprovação pela Assembleia Geral de Acionistas, nos termos da legislação comercial em vigor em Portugal.

As demonstrações financeiras são expressas monetariamente em euros, salvo se indicado em contrário.

O balanço em 31 de dezembro de 2019, a demonstração dos resultados por naturezas, a demonstração das alterações nos fundos patrimoniais e a demonstração dos fluxos de caixa do exercício findo naquela data, fazem parte integrante do presente anexo, não devendo ser lidos separadamente.

1.1. REFERENCIAL CONTABILÍSTICO DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações financeiras individuais foram preparadas com base nos registos contabilísticos mantidos em conformidade com o Sistema de Normalização Contabilística para as Administrações Públicas (SNC-AP), aprovado pelo Decreto-Lei n.º 192/2015, de 11 de setembro, e foram aplicados os requisitos das Normas de Contabilidade Pública (NCP) relevantes para entidade.

1.2. BASES DE APRESENTAÇÃO

Estas demonstrações financeiras individuais foram preparadas de acordo com o referencial contabilístico nacional, constituído pelo Sistema de Normalização Contabilística para Administrações Públicas (SNC-AP), o qual integra a estrutura conceptual da informação

financeira pública, as normas de contabilidade pública (NCP) e o plano de contas multidimensional.

A apresentação e divulgação destas demonstrações financeiras obedece ao preceituado nas bases de apresentação de demonstrações financeiras integrantes do SNC-AP bem como da NCP 1 – Estrutura e Conteúdo das Demonstrações Financeiras, sendo todas as divulgações em notas feitas por força dessa NCP e legislação complementar. Foi, também, tido em conta, a adoção dos modelos de demonstrações financeiras gerais aprovados no âmbito do SNC-AP.

As demonstrações financeiras foram preparadas na base da continuidade das operações e em conformidade com os conceitos contabilísticos fundamentais de prudência, consistência, especialização dos exercícios, substância sobre a forma e materialidade, respeitando as características qualitativas da relevância, fiabilidade e comparabilidade.

As demonstrações financeiras Patrimoniais que incluem o Balanço, a demonstração dos resultados por naturezas, a demonstração das alterações dos Fundos Patrimoniais, a demonstração dos fluxos de caixa e o anexo, bem como as demonstrações Orçamentais, foram aprovadas pelo órgão de Gestão da Empresa, no dia 25 de março de 2020, são expressas em euros, e foram preparadas de acordo com os pressupostos da continuidade e do regime do acréscimo no qual os itens são reconhecidos como ativos, passivos, fundos patrimoniais, rendimentos e gastos quando satisfaçam as definições e os critérios de reconhecimento para esses elementos contidos na estrutura conceptual, em conformidade com as características qualitativas da compreensibilidade, relevância, materialidade, fiabilidade, representação fidedigna, substância sobre a forma, neutralidade, prudência, plenitude e comparabilidade.

A preparação das demonstrações financeiras em conformidade com o SNC - AP requer o uso de estimativas, pressupostos e julgamentos críticos no processo da determinação das políticas contabilísticas a adotar pela entidade, com impacto significativo no valor contabilístico dos ativos e passivos, assim como nos rendimentos e gastos do período de reporte.

Apesar de estas estimativas serem baseadas na melhor experiência do Conselho de Administração e nas suas melhores expectativas em relação aos eventos e ações correntes e futuras, os resultados atuais e futuros podem diferir destas estimativas. As áreas que envolvem um maior grau de julgamento ou complexidade, ou áreas em que pressupostos e estimativas sejam significativos para as demonstrações financeiras são apresentadas nas notas 4 a 8.

1.3. POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS, ALTERAÇÕES NAS ESTIMATIVAS E ERROS

Não ocorreram alterações de políticas contabilísticas, relevantes, alterações de estimativas ou erros.

As demonstrações financeiras em referência a 31 de dezembro de 2019 são integralmente comparáveis com as demonstrações financeiras em referência a 31 de dezembro de 2018.

2. PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS

2.1. BASES DE MENSURAÇÃO USADAS NA PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As principais bases de mensuração adotadas pela entidade na preparação das demonstrações financeiras, são como segue:

2.1.1. ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS

Os bens que integram o ativo fixo tangível são mensurados inicialmente pelo seu custo, conforme previsto na NCP 5, sendo a mensuração subsequente apresentada pelo valor do custo deduzido das depreciações acumuladas e qualquer perda por imparidade.

O custo de aquisição inclui o preço de compra do ativo, as despesas diretamente imputáveis à sua aquisição e os encargos suportados com a preparação do ativo para que se encontre na sua condição de utilização.

Atendendo à especificidade da atividade da Sociedade e ao desconhecimento dos destinos a atribuir aos ativos construídos pela SDNM (os quais têm fins sociais), torna-se muito difícil obter o valor recuperável dos referidos ativos, razão pela qual não foi possível efetuar testes de imparidade e registar as eventuais perdas por imparidade que, eventualmente, se pudessem verificar.

A depreciação dos ativos fixos tangíveis (com exceção dos terrenos que não são depreciados), é reconhecida como gasto a afetar os resultados operacionais, na base do método da linha reta ou quotas constantes, com aplicação de percentagens sobre o custo de aquisição, na base das seguintes estimativas de períodos de vida útil esperada:

Edifícios e outras construções	20 – 40 anos
Equipamento básico	4 – 16 anos
Equipamento de transporte	4 – 7 anos
Equipamento administrativo	2 – 15 anos
Outros bens	3 -8 anos

Mur
+
Sig
Mur

Os períodos de vida útil dos ativos fixos tangíveis foram objeto de avaliação, nas datas de relato, tendo-se considerado adequados os que têm vindo a ser praticados.

Para efeitos de depreciação não é deduzido o valor residual dos bens aos respetivos custos de aquisição, por se considerar que não seria possível efetuar a quantificação daqueles montantes de forma fiável.

As despesas correntes com a reparação e manutenção do ativo fixo tangível são escrituradas como gasto no exercício em que ocorrem. As beneficiações de valor significativo, que aumentam o período estimado de utilização dos respetivos bens, são capitalizadas e depreciadas, de acordo com a vida útil remanescente dos correspondentes bens.

Os ativos fixos tangíveis em curso representam investimentos, ainda, em fase de construção/desenvolvimento, encontrando-se os mesmos mensurados ao custo de aquisição/construção. Estes ativos serão depreciados a partir do momento em que os mesmos estejam disponíveis para uso.

Para os investimentos em curso, relativos a ativos fixos tangíveis, cuja probabilidade de virem a ser concluídos foi avaliada, pelo Conselho de Administração, como sendo remota, foi reconhecida a respetiva perda por imparidade.

2.1.2. INVENTÁRIOS

As mercadorias encontram-se mensuradas ao mais baixo entre o valor de custo e o valor realizável líquido.

O custo inclui todas os gastos de compra e outros custos incorridos para colocar os inventários no seu local em condições de serem negociados.

O valor realizável líquido é constituído pelo valor de venda expectável dos inventários, deduzido de todos os custos para a realização dessa mesma venda.

Como critério de movimentação é adotado o custo médio ponderado.

Os inventários são reconhecidos como gastos, no momento da realização do respetivo crédito e ainda pelo reconhecimento quer de ajustamentos para o valor realizável líquido quer de quaisquer outros ajustamentos ou perdas.

2.1.3. INSTRUMENTOS FINANCEIROS

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

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

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

2.1.4. ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS

Os ativos e passivos financeiros, encontram-se mensurados, em cada data de relato, ao custo/Valor nominal menos qualquer perda por imparidade.

2.1.5. IMPARIDADE DE ATIVOS FINANCEIROS CORRENTES

Um ativo financeiro, ou grupo de ativos financeiros, encontra-se em imparidade sempre que exista evidência que a quantia escriturada excede a quantia recuperável.

Em cada data de relato é efetuada uma avaliação da existência de evidência objetiva de imparidade, nomeadamente da qual resulte um impacto adverso nos fluxos de caixa futuros estimados do ativo financeiro ou grupo de ativos financeiros e sempre que possa ser medido de forma fiável.

Para os ativos financeiros que apresentam indicadores de imparidade, é determinado o respetivo valor recuperável, sendo as perdas por imparidade registadas por contrapartida de resultados.

Subsequentemente, se o montante da perda por imparidade diminui e tal diminuição pode ser objetivamente relacionada com um acontecimento que teve lugar após o reconhecimento da perda, esta deve ser revertida por resultados.

2.1.6. CAIXA E DEPÓSITOS

A rubrica de caixa e depósitos mostrada pelo balanço inclui meios líquidos de pagamento (caixa e depósitos bancários imediatamente mobilizáveis), assim como aplicações de tesouraria convertíveis imediatamente em liquidez, sem afetar o valor do respetivo capital.

2.1.7. IMPOSTO SOBRE O RENDIMENTO

A SDNM encontra-se sujeita ao Imposto sobre o Rendimento de Pessoas Coletivas (IRC) à taxa de 13% e 20%.

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

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

Consequentemente, as declarações fiscais da Empresa dos exercícios de 2016 a 2019 poderão vir ainda a ser sujeitas a revisão. O Conselho de Administração entende que eventuais correções resultantes de revisões/inspeções por parte das autoridades fiscais àquelas declarações de impostos, não terão um efeito significativo nas demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2019.

Também de acordo com a legislação fiscal em vigor, os prejuízos fiscais são reportáveis durante um período de 12 anos após a sua ocorrência (5 anos para os incorridos entre 2012 e 2014, 4 anos para 2010 a 2011 e 6 anos até 2009). A partir do ano de 2014 essa dedução só é permitida até ao limite de 70% do lucro tributável.

A Empresa não tem qualquer responsabilidade a pagar de IRC, exceto no que respeita à tributação autónoma, dado os prejuízos fiscais de que ainda dispõe.

O Conselho de Administração entende que eventuais correções resultantes de revisão por parte da Administração Tributária à situação fiscal e parafiscal da entidade, em relação aos exercícios em aberto, não deverão ter um efeito significativo nas demonstrações financeiras anexas.

MW

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

AN

F

Os ativos e passivos por impostos diferidos são calculados, quando aplicável, e anualmente avaliados utilizando as taxas de tributação em vigor ou anunciadas para estarem em vigor à data expectável da reversão das diferenças temporárias.

NB

Os ativos por impostos diferidos são reconhecidos unicamente quando existem expectativas razoáveis de virem a existir lucros fiscais futuros suficientes para a sua utilização, ou nas situações em que existam diferenças temporárias tributáveis que compensem as diferenças temporárias dedutíveis no período da sua reversão.

Considerando os avultados prejuízos fiscais, sobre os quais a Sociedade considera, nesta data, não existir a capacidade de dedução a lucros tributáveis futuros, não foram reconhecidos impostos diferidos ativos de qualquer natureza e consequentemente também não foram reconhecidos impostos diferidos passivos.

2.1.8. OPERAÇÕES EM MOEDA DIFERENTE DA MOEDA DE RELATO (EURO)

O Euro é a moeda funcional e de relato. Para as operações ocorridas em moeda diferente, que determinam a existência, no final dos períodos de relato, de posições em aberto no ativo e no passivo, procede-se à respetiva atualização da posição para o câmbio de 31 de dezembro. As quantias relativas a perdas e ganhos gerados com diferenças de câmbio foram reconhecidos em separado nos resultados correntes.

Relativamente a 31 de dezembro de 2019 as demonstrações financeiras não incluem saldos em moeda diferente da do relato.

Não existem, em matéria de risco cambial relevante a afetar as demonstrações financeiras, outras situações a assinalar.

2.1.9. RECONHECIMENTO DO RÉDITO E REGIME DO ACRÉSCIMO

O rédito é registado pelo justo valor dos ativos recebidos ou a receber, líquidos de descontos.

O crédito associado às vendas e prestações de serviços é reconhecido nos resultados operacionais do período a que diz respeito, não obstante poder ser recebido em períodos diferentes, de acordo com o regime de acréscimo.

As vendas e prestações de serviços são apresentadas líquidas de devoluções e de descontos comerciais.

Os juros e proveitos financeiros são reconhecidos de acordo com o princípio do acréscimo e de acordo com a taxa de juro aplicável.

2.1.10. GASTOS DE FINANCIAMENTO

Os gastos de financiamento são reconhecidos no período em que são incorridos, numa base de acréscimo.

A partir de 1 de janeiro de 2010, os encargos financeiros de financiamentos diretamente relacionados com a aquisição, construção ou produção de ativos fixos e/ou inventários, são capitalizados, fazendo parte do custo do ativo. Contudo, este critério só é aplicado, quando a SDNM entender que a quantificação daqueles montantes possa ser efetuada de forma fiável.

A capitalização destes encargos, quando aplicável, começa após o início da preparação das atividades de construção ou desenvolvimento do ativo e é interrompida após o início de utilização ou quando o projeto em causa se encontre suspenso. Quaisquer proveitos financeiros gerados por financiamentos, diretamente relacionados com um investimento específico, são deduzidos aos encargos financeiros elegíveis para capitalização.

Durante o exercício de 2019 não foram capitalizados quaisquer encargos financeiros, por se considerar que (i) o valor dos mesmos não pode ser quantificado de forma fiável; e que (ii) considerando o montante do investimento em curso, face ao total de financiamentos, o eventual montante a capitalizar não teria um impacto significativo nas contas apresentadas.

2.1.11. SUBSÍDIOS DO GOVERNO

Os subsídios ao investimento recebidos com o objetivo de compensar a Sociedade por investimentos efetuados em ativos fixos tangíveis são incluídos nos fundos patrimoniais. O seu reconhecimento é efetuado em resultados, de acordo com a vida útil estimada do respetivo ativo subsidiado.

mw

Os subsídios à exploração, recebidos com o objetivo de compensar a Sociedade por gastos incorridos, são reconhecidos na demonstração dos resultados no período em que ocorrem os gastos associados.

2.1.12. GASTOS COM O PESSOAL

SA

Os benefícios a curto prazo dos empregados são reconhecidos como gasto do período.

+

Os benefícios a curto prazo incluem os salários, ordenados e contribuições para a Segurança Social, bem como, benefícios não monetários tal como seguro de saúde.

mb

Caso o valor do gasto seja superior ao valor das quantias já pagas a diferença é registada como um passivo, tais como os valores associados a direitos a férias e subsídio de férias e outros equiparáveis.

A partir de 1 de janeiro de 2010, os gastos com pessoal relacionados diretamente com a aquisição, construção ou produção de ativos fixos e/ou inventários, são capitalizados, fazendo parte do custo do ativo. Contudo, este critério só é aplicado, quando a SDNM entender que a quantificação daqueles montantes possa ser efetuada de forma fiável.

A capitalização destes encargos começa após o início da preparação das atividades de construção ou desenvolvimento do ativo e é interrompida após o início de utilização ou quando o projeto em causa se encontre suspenso.

Durante o exercício de 2019 não foram capitalizados quaisquer gastos com pessoal, por se considerar que (i) o valor dos mesmos não pode ser quantificado de forma fiável; e que (ii) considerando o montante do investimento em curso, o eventual montante a capitalizar não teria um impacto significativo nas contas apresentadas.

2.1.13. EVENTOS SUBSEQUENTES

Os eventos ocorridos após a data do balanço que proporcionem provas ou informações adicionais sobre condições que existiam à data do balanço são refletidos nas demonstrações financeiras. Os eventos após a data do balanço que sejam indicativos de condições que surgiram após a data do balanço, quando materiais, são divulgados no anexo às demonstrações financeiras (nota 14).

2.2. OUTRAS POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS RELEVANTES

Na preparação das demonstrações financeiras foram devidamente tomadas em consideração as seis principais características qualitativas enunciadas na estrutura conceptual do Sistema de Normalização Contabilística para as Administrações Públicas: (i) relevância; (ii) fiabilidade; (iii) compreensibilidade; (iv) oportunidade; (v) comparabilidade e (vi) verificabilidade.

2.3. PRINCIPAIS ESTIMATIVAS E JULGAMENTOS

As NCP requerem que sejam efetuadas estimativas e julgamentos no âmbito da tomada de decisão sobre alguns tratamentos contabilísticos com impactos nos valores reportados no total do ativo, passivo, património líquido, gastos e rendimentos. Os efeitos reais podem diferir das estimativas e julgamentos efetuados, nomeadamente no que se refere ao efeito dos gastos e rendimentos reais.

As principais estimativas e julgamentos utilizados na aplicação dos princípios contabilísticos são discutidos nesta nota com o objetivo de melhorar o entendimento de como a sua aplicação afeta os resultados reportados pela Sociedade e a sua divulgação. Uma descrição detalhada das principais políticas contabilísticas utilizadas pela Empresa é apresentada na Nota 2.1, acima.

Considerando que em muitas situações existem alternativas ao tratamento contabilístico adotado pela SDNM, os resultados reportados poderiam ser diferentes caso um tratamento diferente tivesse sido escolhido. O Conselho de Administração considera que as escolhas efetuadas são apropriadas e que as demonstrações financeiras apresentam de forma adequada a posição financeira da Sociedade e o resultado das suas operações em todos os aspetos materialmente relevantes. As análises apresentadas seguidamente têm, apenas, como objetivo assistir o leitor das demonstrações financeiras no entendimento das mesmas e não têm intenção de sugerir que outras alternativas são mais apropriadas.

Vida útil dos ativos fixos tangíveis com vidas úteis definidas

Os responsáveis da gestão revêm no final de cada período de relato o período estimado de vida útil dos ativos fixos tangíveis, assim como os respetivos períodos de vida útil definidos. No entendimento dos responsáveis da gestão as vidas úteis utilizadas são adequadas e refletem as expectativas quanto ao período de utilização dos referidos bens. Contudo, em virtude de diversos fatores, o período de vida útil dos referidos ativos pode vir a ser distinto daquele assumido na data de relato.

Imparidade dos ativos não correntes

Considerando as incertezas quanto ao valor de recuperação do valor líquido dos ativos fixos tangíveis, pelo facto de se basearem na melhor informação disponível à data de relato, as alterações dos pressupostos poderão resultar em impactos na determinação do nível de imparidade e, consequentemente, nos resultados da Sociedade.

Imparidade dos ativos correntes

As perdas por imparidade relativas a saldos devedores de clientes e outros devedores são baseadas na avaliação efetuada pela Sociedade da probabilidade de recuperação dos saldos das contas a receber, antiguidade de saldos, anulação de dívidas e outros fatores. Existem determinadas circunstâncias e factos que podem alterar a estimativa das perdas por imparidade dos saldos das contas a receber face aos pressupostos considerados, incluindo alterações da conjuntura económica, das tendências sectoriais, da deterioração da situação creditícia dos principais clientes e de incumprimentos significativos. Este processo de avaliação está sujeito a diversas estimativas e julgamentos. As alterações destas estimativas podem implicar a determinação de diferentes níveis de imparidade e, consequentemente, diferentes impactos nos resultados.

Provisões

As provisões são reconhecidas quando a sociedade tem: i) uma obrigação presente legal ou construtiva resultante de eventos passados; ii) para a qual é mais provável de que não seja necessário um dispêndio de recursos internos no pagamento dessa obrigação; e iii) o montante possa ser estimado com razoabilidade. Sempre que um dos critérios não seja cumprido ou a existência da obrigação esteja condicionada à ocorrência (ou não ocorrência) de determinado evento futuro, a entidade divulga tal facto como um passivo contingente, salvo se a avaliação da exigibilidade da saída de recursos para pagamento do mesmo seja considerada remota.

As provisões são mensuradas ao valor presente dos dispêndios estimados para liquidar a obrigação utilizando uma taxa antes de impostos, que reflete a avaliação de mercado para o período do desconto e para o risco da provisão em causa.

2.4. PRINCIPAIS PRESSUPOSTOS RELATIVOS AO FUTURO

Na elaboração das demonstrações financeiras não existem pressupostos relevantes relativos a acontecimentos futuros que tenham um impacto material nos seus elementos.

2.5. PRINCIPAIS FONTES DE INCERTEZA DAS ESTIMATIVAS

As principais fontes de incerteza encontram-se descritas na nota 2.3., acima.

3. FLUXOS DE CAIXA

3.1. QUANTIAS NÃO DISPONÍVEIS PARA USO

Não existem saldos de caixa e seus equivalentes que não estejam disponíveis para uso. Contudo, é de salientar o facto de determinados recursos financeiros apenas poderem ser utilizados para a realização de investimentos, situação que justifica o valor de depósitos a prazo.

3.2. CAIXA E DEPÓSITOS BANCÁRIOS

O detalhe da rubrica de caixa e depósitos à ordem, à data do relato, apresentava a seguinte composição:

Rubrica	Saldo 31.12.2019	Saldo 31.12.2018
Caixa	4.049,60	5.305,77
Depósitos à ordem	210.505,60	614.802,33
Total	214.555,20	620.108,10

4. ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS

4.1. ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS – VARIAÇÃO DAS AMORTIZAÇÕES E PERDAS POR IMPARIDADES ACUMULADAS

As variações registadas nos ativos fixos tangíveis, comparativamente com o período anterior, apresentam o seguinte detalhe:

RUBRICAS (1)	Início do período				Final do período			
	Quantia Bruta (2)	Amortizações Acumuladas (3)	Perdas por Imparidade Acumuladas (4)	Quantia escriturada (5)=(2)-(3)-(4)	Quantia Bruta (6)	Amortizações Acumuladas (7)	Perdas por Imparidade Acumuladas (8)	Quantia escriturada (9)=(6)-(7)-(8)
Outros ativos fixos tangíveis								
Terrenos e recursos naturais	3.556.475,22			3.556.475,22	3.079.147,58			3.079.147,58
Edifícios e outras construções	74.131.846,20	19.947.851,74		54.183.994,46	74.131.846,20	21.430.486,66		52.701.359,54
Equipamento básico	2.280.516,75	2.261.270,71		19.246,04	2.283.930,83	2.266.255,93		17.674,90
Equipamento de transporte	38.624,66	38.624,66		0,00	38.624,66	38.624,66		0,00
Equipamento administrativo	503.792,68	490.665,10		13.127,58	504.660,64	491.533,06		13.127,58
Outros	83.195,33	83.195,33		0,00	83.195,33	83.195,33		0,00
Ativos fixos tangíveis em curso					604.152,82			604.152,82
Total	80.594.450,84	22.821.607,54	0,00	57.772.843,30	80.725.558,06	24.310.095,64	0,00	56.415.462,42

4.2. ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS – QUANTIAS ESCRITURADAS – VARIAÇÕES DO PERÍODO

As amortizações e perdas por imparidade registadas, nos ativos fixos tangíveis, no período findo em 31 de dezembro de 2019 apresentam o seguinte detalhe:

RUBRICAS (1)	Quantia escriturada inicial (2)	Variações								Quantia escriturada final (11)=(2)+(3)+(4)+(5)+(6)+(7)+(8)+(9)+(10)
		Adições (3)	Transferências internas à entidade (4)	Revalorizações (5)	Reversões de perdas por imparidade (6)	Perdas por imparidade (7)	Amortizações do período (8)	Diferenças cambiais (9)	Diminuições (10)	
Outros ativos fixos tangíveis										
Terrenos e recursos naturais	3.556.475,22									-477.327,64
Edifícios e outras construções	54.183.994,46									3.079.147,58
Equipamento básico	19.246,04	3.414,08								52.701.359,54
Equipamento de transporte	0,00									17.674,90
Equipamento administrativo	13.127,58	867,96								0,00
Outros	0,00									13.127,58
Ativos fixos tangíveis em curso	604.152,82									0,00
Total	57.772.843,30	608.434,86	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.488.488,10	0,00	-477.327,64	56.415.462,47

5. FINANCIAMENTOS OBTIDOS

5.1. FINANCIAMENTOS CONTRATUALIZADOS

Em 31 de dezembro de 2019 os contratos de financiamento ativos apresentam o seguinte detalhe:

Entidade	Data de Contrato	Data de Vista do TC	Prazo do Contrato	Capital			Taxas de Juro		Pagamentos de anos anteriores			Pagamentos do ano			Encargos não pagos	Saldo em 1 de Janeiro	Saldo em 31 de dezembro
				Contratado	Utilizado	Saldo 31.12.2019	Inicial	Atual	Amortização	Juros	Total	Amortização	Juros	Total			
Banca ORI	21-out-07	21-dez-12	21 000 000,00	21 000 000,00	18.200.000,00	0,13%	0,00%	0,00	0,00	1.400.000,00	1.400.000,00	1.400.000,00	1.400.000,00	1.400.000,00	19.600.000,00	18.200.000,00	
Deutsche Bank	22-dez-05	22-dez-10	8 646 656,66	8 646 656,66	7.333.833,36	0,10%	0,00%	666.666,66	666.666,66	666.666,66	666.666,66	666.666,66	666.666,66	666.666,66	8.000.000,00	7.333.833,36	
Depfa Bank	23-out-06	23-out-11	14 000 000,00	14 000 000,00	12 000 000,00	10,50%	0,00%	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	13.000.000,00	12.000.000,00	
Santander	13-jun-17	03-jun-21	19.189.467,00	19.189.467,00	651.758,28	3,30%	3,30%	4.175.892,54	4.175.892,54	651.758,28	651.758,28	651.758,28	651.758,28	651.758,28	1.919.485,24	651.758,28	
RAM	2016 e 2019	2030	14.300.500,19	14.300.500,19	26.699.175,28	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.333.488,36	26.699.175,28	
Total				27.156.642,95	27.156.642,95	64.884.264,95			5.842.030,20	0,00	5.842.030,20	5.842.030,20	5.842.030,20	5.842.030,20	5.842.030,20	62.852.973,43	64.884.264,95

a) Em 22 de dezembro de 2005, foi celebrado um contrato de financiamento, até ao montante de 100 milhões de euros, entre o Deutsche Bank AG e as várias Sociedades de Desenvolvimento: Sociedade de Promoção e Desenvolvimento da Zona Oeste da Madeira, Sociedade Metropolitana de Desenvolvimento, Sociedade de Desenvolvimento do Porto Santo, Sociedade de Desenvolvimento do Norte da Madeira e Madeira Parques Empresariais, Sociedade Gestora.

A parte que coube à SDNM, neste financiamento, que se vence em 29 de dezembro de 2030, foi de 8,6 milhões de euros, vence juros semestrais e tem um período de carência de 10 anos, tendo-se iniciado a sua amortização em 2016.

Este financiamento tem o aval do Governo Regional da Madeira.

b) Em 23 de outubro de 2006, foi celebrado um contrato de financiamento, até ao montante de 100 milhões de euros, entre o DEPFA Deutsche Pfandbriefbank AG e as várias Sociedades

de Desenvolvimento: Sociedade de Promoção e Desenvolvimento da Zona Oeste da Madeira, Sociedade Metropolitana de Desenvolvimento, Sociedade de Desenvolvimento do Porto Santo, Sociedade de Desenvolvimento do Norte da Madeira e Madeira Parques Empresariais, Sociedade Gestora.

A parte que coube à SDNM, neste financiamento, foi de 14 milhões de euros, o qual vence juros semestrais e tem um período de carência de 10 anos, iniciando-se a sua amortização em 30 de abril de 2017.

Este financiamento tem o aval do Governo Regional da Madeira.

c) Empréstimo agrupado de 125 milhões de euros concedido pela Banca OPI em 2007, do qual cabe à sociedade o montante de 14 milhões de euros. Este empréstimo está garantido pela Região Autónoma da Madeira, será reembolsado em prestações semestrais, compreendidas entre 2018 e 2032, e vence juros semestrais à taxa Euribor acrescida de um spread de 7 basis point.

d) Empréstimo Santander Totta que vence juros às taxas nominais de mercado para este tipo de operações.

e) Contratos de mútuo celebrados com a Região Autónoma da Madeira entre 2016 a 2019, os quais não vencem juros. Estes empréstimos foram concedidos para fazer face às necessidades de tesouraria, nomeadamente para regularizar encargos com amortizações de capital de operações financeiras contratadas pela sociedade e o remanescente para pagamento de juros e demais despesas.

O prazo de início de reembolso destes empréstimos foi prorrogado para 2021 e 2022.

5.2. AMORTIZAÇÃO FINANCIAMENTOS

Os financiamentos contratualizados a 31 de dezembro de 2019 apresentam a seguinte

exigibilidade: Entidade	Capital Contratualizado	Saldo em 01.01.2019	Saldo em 31.12.2019	Amortizações previstas		
				Até 1 ano	Após 1 ano	Total
Banca Opi	21.000.000,00	19.600.000,00	18.200.000,00	1.400.000,00	16.800.000,00	18.200.000,00
Deutsche Bank	8.666.666,68	8.000.000,02	7.333.333,36	666.666,66	6.666.666,70	7.333.333,36
Depfa Bank	14.000.000,00	13.000.000,00	12.000.000,00	1.000.000,00	11.000.000,00	12.000.000,00
Santander	19.189.487,08	1.919.485,24	651.758,26	651.758,26	0,00	651.758,26
RAM	14.300.509,19	21.333.488,36	26.699.175,28		26.699.175,28	26.699.175,28
Total	77.156.662,95	63.852.973,62	64.884.266,90	3.718.424,92	61.165.841,98	64.884.266,90

6. INVENTÁRIOS

6.1. INVENTÁRIOS

O inventário decompõe-se do seguinte modo:

Rubrica (1)	Quantia Bruta (2)	Imparidade acumulada (3)	Quantia recuperável (4)=(2)-(3)
Mercadorias	163.547,93		163.547,93
Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	-		0,00
Produtos acabados e intermédios	-		0,00
Subprodutos, desperdícios, resíduos e refugos	-		0,00
Produtos e trabalhos em curso	-		0,00
Total	163.547,93	0,00	163.547,93

6.2. INVENTÁRIOS: MOVIMENTOS DO PERÍODO

Rubrica	Saldo 31.12.2019	Saldo 31.12.2018
Inventário Inicial	214.030,95	180.002,38
Compras	5.529,67	20.892,82
Regularizações de Existências	-24.530,42	-24.530,42
Perdas por Imparidade		
Inventário Final	188.078,35	214.030,95
Total	6.951,85	11.394,67

6.3. MERCADORIAS – CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS E DAS MATÉRIAS CONSUMIDAS

Entidade (1)	Quantia escriturada inicial (2)	Movimentos do período							Quantia escriturada final (10)=(2)+(3)-(4)+ (5)+(6)+(7)-(8)+(9)
		Compras líquidas (3)	Consumos / gastos (4)	Variações nos inventários da produção (5)	Perdas por imparidade (6)	Reversões de perdas por imparidade (7)	Outras reduções de inventários (8)	Outros aumentos de inventários (9)	
Mercadorias	214.030,95	5.529,67	6.951,85				24.530,42		188.078,35
Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00								0,00
Produtos acabados e intermédios	0,00								0,00
Subprodutos, desperdícios, resíduos e refugos	0,00								0,00
Produtos e trabalhos em curso	0,00								0,00
Total	214.030,95	5.529,67	6.951,85	0,00	0,00	0,00	24.530,42	0,00	188.078,35

7. ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS

7.1. CLIENTES

Clientes c/c	Saldo 31.12.2019	Saldo 31.12.2018
Clientes nacionais	7.597,54	22.316,32
Clientes Paíse Comunitários	0,00	0,00
Clientes Cobrança Duvidosa	169.710,27	209.676,03
Subtotal	177.307,81	231.992,35
Perdas por imparidade	-169.710,27	-209.676,03
Total	7.597,54	22.316,32

O Conselho de Administração decidiu reconhecer perdas por imparidade de alguns saldos de clientes com alguma antiguidade, cujas tentativas de cobrança têm se revelado ineficazes.

Em 31 de dezembro de 2019 as perdas por imparidade acumuladas ascendem ao montante de 169.710,2 euros, pelo que se verificou uma reversão no ano de 39.965,76 euros.

MW
+
JH
MF

7.2. OUTRAS CONTAS A RECEBER

Outras contas a receber	Saldo 31.12.2019	Saldo 31.12.2018
Sociedade de Desenvolvimento do Porto Santo, S.A.	386 823,63	386 823,63
Ponta do Oeste, S.A.	194 114,46	194 114,46
Sociedade de Metropolitana de Desenvolvimento, S.A.	4 900,89	4 900,89
Subsídio Parque Temático	1 268 269,50	0,00
CPCV de um Terreno	210 000,00	0,00
Outros	40 964,07	40 964,04
Total	2 105 072,55	626 803,02

Os saldos devedores existentes com a Sociedade Desenvolvimento do Porto Santo, S.A., da Sociedade Desenvolvimento da Ponta Oeste, S.A. e a Sociedade Metropolitana de Desenvolvimento, S.A., acima referenciadas tiveram como finalidade o pagamento dos investimentos efetuados por essas sociedades em anos anteriores, sendo previsível a sua recuperação.

‘’
<

No âmbito das obras de reconversão do Parque Temático, a sociedade viu aprovado um subsídio a fundo perdido do FEFER e RAM, no montante de 1.268 milhares de euros, dos quais já recebeu uma parte em 2020. Dado tratar-se de um subsídio ao investimento, o mesmo foi registado nos fundos patrimoniais.

7.3. FORNECEDORES

Fornecedores c/c	Saldo 31.12.2019	Saldo 31.12.2018
Fornecedores nacionais	5.441.205,78	5.908.981,56
Total	5.441.205,78	5.908.981,56

Do valor global em dívida a fornecedores, foram objeto de acordo de pagamento, dos quais 800.925,95 euros.

O saldo de fornecedores inclui um valor a pagar à sociedade Construções Pires Coelho ascendente a 3.837.353,23 euros referente a juros de mora relacionados com a construção de infraestruturas, cujo processo corre termos em tribunal. A sentença foi favorável à SDNM, no entanto o autor recorreu da sentença.

7.4. OUTRAS CONTAS A PAGAR

Outras contas a pagar	Saldo 31.12.2019	Saldo 31.12.2018
Fornecedores de Investimentos	0,00	2 085,40
Credores por Acréscimos de gastos		
Remunerações a liquidar	101 228,00	91 371,70
Terreno Porto Moniz	5 051,66	
Água & Eletricidade	9 000,00	8 830,00
Outros	900,00	5 901,66
Outros Credores		
Sociedade de Desenvolvimento da Ponta do Oeste, SA	0,00	0,00
Sociedade de Desenvolvimento do Porto Santo, SA	236 547,23	236 547,23
Outros	2 332,00	818,00
Clientes c/ saldo Credor	3 683,94	3 683,94
	Total 358 742,83	349 237,93
	Total 358 742,83	349 237,93

Os saldos credores existentes com a Sociedade Desenvolvimento do Porto Santo, S.A. acima referenciadas teve como finalidade a dotação da SDNM dos meios financeiros adequados à prossecução da sua atividade corrente, decorrentes aos constrangimentos financeiros provocados pelo Orçamento de períodos anteriores e da exiguidade das receitas próprias para fazer face aos seus gastos anuais.

7.5. DESRECONHECIMENTO

No período de relato a SDNM não transferiu quaisquer ativos financeiros para outras entidades pelo que não realizou qualquer desconhecimento.

8. ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS

8.1. QUANTIA ESCRITURADA

A rubrica de Estado e outros entes públicos apresenta a seguinte decomposição:

Estado e outros entes públicos	Saldo 31.12.2019		Saldo 31.12.2018	
	Ativo Corrente	Passivo Corrente	Ativo Corrente	Passivo Corrente
IRC - Pagamento especial por conta	5.134,00		7.970,00	
IRS - Retenções				104,17
IRC - Retenções	16.627,45		10.440,82	
IRC Estimado	-1.924,49		-2.318,43	
IVA - A Pagar				
IVA - A Recuperar	3.928,16	12.223,54	4.670,32	
Segurança Social / ADSE / CGA				
	Total 23.765,12	12.223,54	20.762,71	104,17

8.2. IMPOSTO SOBRE O RENDIMENTO

A decomposição do montante de imposto do exercício reconhecido nas demonstrações financeiras, é conforme segue:

	2019	2018
Imposto s/ rendimento corrente	-1.924,49	-2.318,43
Imposto s/ rendimento diferido (Passivo – Nota 9.2)	31.817,12	31.817,11
Total	29.892,63	29.498,68

A responsabilidade referente ao Imposto sobre o rendimento reconhecida nas demonstrações financeiras relativamente a 31 de dezembro 2018 e 31 de dezembro de 2019, no valor de 1.924,49 euros e 2.318,43 euros, respetivamente, respeita exclusivamente ao imposto corrente apurado relativo a tributações autónomas.

A Administração considera não existir capacidade de dedução a lucros tributáveis futuros, dos prejuízos fiscais apurados, como tal não foi registado qualquer imposto diferido ativo.

Os prejuízos acumulados passíveis de dedução apresentam o seguinte detalhe:

Exercício	Prejuízo Apurado	Data limite de reporte dos prejuízos
2014	3.189.580,45	2026
2015	2.857.758,42	2027
2016	3.147.219,97	2028
2017	2.397.098,64	2022
2018	2.300.096,06	2023
2019	1.992.417,36	2024
Total	15.884.170,90	

9. PATRIMÓNIO LÍQUIDO

9.1. PATRIMÓNIO/CAPITAL

A SDNM é uma sociedade anónima com capital não admitido à cotação em mercados regulados.

O capital, no valor de 47.872.710 euros, é composto por 9.574.542 ações de valor nominal de cinco euros cada, encontrando-se, todo realizado.

A rubrica de Património/Capital, à data de relato, decompõe-se da seguinte forma:

Entidade	% Participação	Património Subscrito	Património Realizado
Região Autónoma da Madeira	100,00%	47.872.710,00	47.872.710,00
Total	100,00%	47.872.710,00	47.872.710,00

9.2. VARIAÇÕES PATRIMÓNIO LÍQUIDO

As variações registadas no Património Líquido compreendem essencialmente o resultado apurado no corrente exercício, conforme:

Rubrica	Saldo Inicial	Aplicação Resultado	Variações	Saldo Final
Patrimonio / Capital	47.872.710,00			47.872.710,00
Prémios de emissão	4,94			4,94
Resultados Transitados	-63.314.919,71	-2.278.929,99		-65.593.849,70
Outras variações no patrimonio Líquido	5.583.224,66		850.422,89	6.433.647,55
Resultado Líquido	-2.278.929,99	2.278.929,99	-1.992.417,36	-1.992.417,36
Interesses que não controlam				0,00
Total patrimonio Líquido	-12.137.910,10	0,00	-1.141.994,47	-13.279.904,57

A rubrica de outras variações no Património Líquido inclui:

Rubrica	2019	2018
Subsídios ao investimento	7 118 338,83	6 033 396,45
Passivo por Impostos Diferidos	-1 513 466,28	-1 278 946,79
Doações	828 775,00	828 775,00
Total	6 433 647,55	5 583 224,66

A rubrica de Subsídios e Passivo por Impostos Diferidos registou o seguinte movimento no ano:

Rubrica	Subsídios	Passivo ID
Saldo Inicial	6 001 579,37	1 278 946,80
Subsidio de 2019 - Parque Tematico	1 268 269,50	266 336,60
Imputação ao exercício 2019	-151 510,04	-31 817,12
Saldo Final	7 118 338,83	1 513 466,28

10. BENEFÍCIOS DOS EMPREGADOS

10.1. GASTOS COM PESSOAL

Os gastos com pessoal registado no corrente exercício, ascende a 785.529,68 euros, conforme:

Gasto com Pessoal	Saldo 31.12.2019	Saldo 31.12.2018
Remunerações dos órgãos sociais	45.715,72	47.307,36
Remunerações do pessoal	591.685,54	556.486,18
Indemnizações	8.820,00	2.478,48
Encargos sobre remunerações	138.855,80	127.889,90
Seguro de acidentes de trabalho		
Outros gastos com o pessoal	452,62	240,26
Total	785.529,68	734.402,18

O número de colaboradores da SDNM a 31 de dezembro de 2019 foi de 44.

10.2. REMUNERAÇÕES E ENCARGOS DA SOCIEDADE, ASSOCIADOS ÀS FUNÇÕES DE CARGOS DE GESTÃO

Apresentam-se nos quadros seguintes, os montantes totais das remunerações auferidas pelo conjunto dos membros dos órgãos sociais da Sociedade, bem como os custos desta, associados a estas funções, no exercício findo em 31 de dezembro de 2019:

✓ ASSEMBLEIA GERAL

O Presidente e o Secretário não auferem qualquer remuneração pelo exercício do cargo.

✓ CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

O vencimento dos membros do Conselho de Administração é repartido equitativamente pelas 4 Sociedades de Desenvolvimento, sendo que no ano de 2019 a SDNM suportou gastos com remunerações dos órgãos sociais no montante de 45.715,72 euros.

10.3. OUTROS BENEFÍCIOS A CURTO PRAZO DE EMPREGADOS

Os benefícios de curto prazo estimados pela SDNM compreendem as férias e subsídio de férias cujo valor estimado ascende a 101.228,00 euros, conforme mencionado anteriormente na nota 7.4.

MM
X
AN
MH

A sociedade não tem qualquer responsabilidade com o pagamento de complementos de reformas aos seus trabalhadores.

10.4. OUTROS BENEFÍCIOS A LONGO PRAZO DE EMPREGADOS

Não existem outros benefícios a longo prazo de empregados.

11. OUTRAS INFORMAÇÕES

11.1. VENDAS

Na rubrica de vendas encontram-se registadas vendas somente de mercadorias.

Vendas	Saldo 31.12.2019	Saldo 31.12.2018
Mercadorias	5.057,11	8.306,46
Total	5.057,11	8.306,46

11.2. PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS

Os rendimentos obtidos no período em análise são essencialmente de concessões, à semelhança do exercício anterior:

Vendas	Saldo 31.12.2019	Saldo 31.12.2018
Concessões	122.555,08	116.068,50
Arrendamento	101.870,13	57.137,20
Outros serviços	166.171,90	183.954,86
Total	390.597,11	357.160,56

11.3. FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS

Os gastos registados na rubrica de fornecimentos e serviços externos, no período em análise, apresentam o seguinte detalhe:

Fornecimento e Serviços Externos	Saldo 31.12.2019	Saldo 31.12.2018
Serviços Especializados	29.641,60	25.432,25
Publicidade e propaganda	4.446,19	2.170,00
Conservação e reparação	18.636,72	11.375,28
Materiais	9.795,54	23.109,77
Electricidade	74.429,08	83.098,62
Combustíveis	4.851,28	5.837,96
Água	4.422,38	5.399,58
Deslocações, Estadas e Transportes	519,21	824,00
Comunicação	1.543,18	3.129,42
11.4. DEPRECIAÇÕES E AMORTIZAÇÕES	6.791,96	7.991,81
Limpeza, higiene e conforto	68,01	2.677,56
Outros serviços	131.920,36	113.310,47
Total	287.065,51	284.356,72

11.4. DEPRECIAÇÕES E AMORTIZAÇÕES

As depreciações e amortizações registadas no período são essencialmente referentes a ativos fixos tangíveis, conforme:

Gastos de depreciações e de amortizações	Saldo 31.12.2019	Saldo 31.12.2018
Ativos fixos tangíveis (Nota 4.2)	1.488.488,10	1.484.685,38
Total	1.488.488,10	1.484.685,38

11.5. OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS

Outros rendimentos e ganhos	Saldo 31.12.2019	Saldo 31.12.2018
Rendimentos e ganhos em entidades controladas, associadas e empreendimentos conjuntos	3,00	
Correções relativas a períodos anteriores		19.077,86
Imputração de subsídios para investimentos	151.510,04	151.510,02
Outros rendimentos e ganhos	269.770,37	28.160,54
Total	421.283,41	198.748,42

11.6. OUTROS GASTOS E PERDAS

Outros gastos e perdas	Saldo 31.12.2019	Saldo 31.12.2018
Impostos diretos	2.934,78	10.982,01
Impostos indiretos	41.215,62	44.300,14
Taxas	1.213,98	6.554,47
Correções relativas a períodos anteriores	6.781,27	7.508,56
Ganhos em investimentos não financeiros	162.327,64	
Outros gastos e perdas	32.321,60	133.875,20
Total	246.794,89	203.220,38

Os impostos correspondem essencialmente ao imposto de selo sobre juros cobrados pelo banco relativamente aos empréstimos nacionais e imposto de selo pago sobre os empréstimos estrangeiros. Para além desse imposto, foram pagas taxas ao Governo Regional, pelo aval que este concedeu a alguns empréstimos de financiamento.

A rubrica de outros gastos e perdas refere-se aos juros de mora.

11.7. JUROS E GASTOS SIMILARES SUPORTADOS

A rubrica de juros e gastos similares suportados, em 31 de dezembro de 2019, resume-se conforme segue:

Juros e gastos similares suportados	Saldo 31.12.2019	Saldo 31.12.2018
Juros de financiamentos suportados	59.220,06	153.786,85
Outros juros e gastos financeiros	5.163,29	2.823,77
Total	64.383,35	156.610,62

12. PARTES RELACIONADAS

12.1. IDENTIFICAÇÃO DAS PARTES RELACIONADAS

As entidades relacionadas com a SDNM são:

- Região Autónoma da Madeira.
- Ponta do Oeste – Sociedade de Promoção e Desenvolvimento da Zona Oeste da Madeira, S.A.
- Sociedade de Desenvolvimento do Porto Santo, S.A.
- Sociedade Metropolitana de Desenvolvimento, S.A.

12.2. SALDOS ENTRE PARTES RELACIONADAS

Entidades	Clientes c/c	Clientes Cobrança Duvidosa	Empréstimos	Outras Operações
Região Autónoma da Madeira			26.699.175,28	
Ponta do Oeste, S.A				194.114,46
Sociedade de Desenvolvimento do Porto Santo, S.A.				150.276,40
Sociedade Metropolitana de Desenvolvimento, S.A.				4.900,89
Total	0,00	0,00	26.699.175,28	349.291,75

12.3. TRANSAÇÕES ENTRE PARTES RELACIONADAS

No período em análise as transações com as partes relacionadas resumem-se ao aumento do financiamento concedido pela RAM, conforme segue:

Entidades	Clientes c/c	Clientes Cobrança Duvidosa	Empréstimos	Outras Operações
Região Autónoma da Madeira			-5.365.686,92	
Ponta do Oeste, S.A				
Sociedade de Desenvolvimento do Porto Santo, S.A.				
Sociedade Metropolitana de Desenvolvimento, S.A.				
Total	0,00	0,00	-5.365.686,92	0,00

13. COMPROMISSOS / CONTINGÊNCIAS / RESPONSABILIDADES – GARANTIAS PRESTADAS E LETRAS DESCONTADAS

À data de 31 de dezembro de 2019 não existem quaisquer contingências ou compromissos não registados no Balanço.

14. EVENTOS SUBSEQUENTES

A economia nacional e internacional está a ser afetada pelos efeitos provocados pelo covid-19. Nesta fase, não é possível prever os impactos que a alteração da atividade económica virá a ter nos indicadores da empresa em 2020, nomeadamente na Receita do Parque Temático.

Após o encerramento do exercício, e até à elaboração do presente relatório, não se registaram outros factos suscetíveis de modificar a situação relevada nas contas, para efeitos do disposto na alínea b) do n.º 5 do Artigo 66º do Código das Sociedades Comerciais.

15. DIVULGAÇÕES EXIGIDAS POR DIPLOMAS LEGAIS

15.1 HONORÁRIOS FATURADOS PELO REVISOR OFICIAL DE CONTAS

No exercício findo em 31 de dezembro de 2019 os honorários do Revisor Oficial de Contas ascenderam a 6.000 euros.

15.2 DÍVIDAS AUTORIDADE TRIBUTÁRIA

A SDNM não é devedora de quaisquer contribuições vencidas perante a Autoridade Tributária.

15.3 DÍVIDAS SEGURANÇA SOCIAL

A SDNM não é devedora de quaisquer contribuições vencidas perante a Segurança Social

15.4 OUTROS

Para efeitos da alínea d) do nº 5 do artigo 66º do Código das Sociedades Comerciais (CSC), durante o exercício de 2019 a sociedade não efetuou transações com ações próprias, sendo nulo o nº de ações próprias detidas em 31 de dezembro de 2019.

Não foram concedidas quaisquer autorizações nos termos do artigo 397º do CSC, pelo que nada há a indicar para efeitos do nº 2, alínea e) do artº 66º do CSC.

16. PROPOSTA DE APLICAÇÃO DOS RESULTADOS

O Conselho de Administração propõe que o resultado líquido negativo do exercício no montante de 1.992.417,36 euros sejam objeto de transferência para resultados transitados.

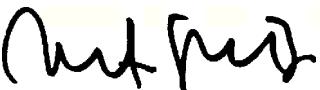
Funchal, 25 de março de 2020

A ADMINISTRAÇÃO

O CONTABILISTA CERTIFICADO







WW
R +
Mi

III. DEMONSTRAÇÕES ORÇAMENTAIS

A Sociedade de Desenvolvimento do Norte, S.A., de acordo com o disposto na NCP-26, relativamente às Demonstrações Orçamentais apresenta os seguintes elementos referentes ao exercício de 2019:

1. Demonstração do desempenho orçamental



DEMONSTRAÇÃO DO DESEMPENHO ORÇAMENTAL



DEMONSTRAÇÃO DO DESEMPENHO ORÇAMENTAL

Digitized by srujanika@gmail.com

Page 2 of 1

2. Demonstraçao de execuçao orçamental da receita



Funchal - Av. Zarco Ed. Gobernamental, 3º andar
9004-327 Funchal

Tlf. 291 215 740
Fax. 291 215 758

mif. 911 200 889

Capital Sedal 10.223.000,00€

DEMONSTRAÇÃO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL DA RECEITA

SNC-AP

Autres appartements

CLASSIFICAÇÃO CLÍNICA: E

LEGENDA: (1) = (8) + (10); (12) = (3) + (4) + (5) + (11)

DOCUMENTO PROCESSADO POR COMPUTADOR - APLICAÇÃO INFORMATICA SING
25-03-2020 15h22 * Rio Grande

Pàgina 1 de 2



Landolt, Dr. med. SC. Univ.
Augsburg, 31. April
Welt 12. Februar

Tel. 284-214-740
Fax 281-215-751

AIC 511-300-189
E-Mail: dr.landolt@t-online.de
Zentralnaturheilpraxis 61225 Würzburg
www.landolt-naturheilpraxis.de

DEMONSTRAÇÃO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL DA DESPESA

244

Acton Department 10

C. ASSOCIAÇÃO CRÍTICA 8

הנִזְקָנָה

54 / 55



DEMONSTRAÇÃO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL DA DESPESA

SACM

[Action news section](#)

CLASIFICAÇÃO ORGÂNICA

ABRIL/2013 PÁGINA 360 | PÁGINAS IMPRESAS: 145 | PÁGINAS EN LÍNEA: 10

卷之三

4. Demonstração de execução do plano plurianual de investimento (DPPI)



Demonstração da execução do plano plurianual de investimentos

Objetivo [1]	Número do Projeto [2]	Designação do Projeto [3]	Rubrica Orçamental [4]	Forma de Realização [5]	Fonte de Financiamento			Datas		Montante Previsto			Montante Executado			Nível de Execução Financeira anual	Nível de Execução Financeira Global	
					RG [6]	RP [7]	UE [8]	EMP [9]	Inicio [10]	Fim [11]	Ano t [12]	Anos seguintes [13]	Total [14] = [12] + [13]	Ano t [15]	Anos seguintes [16]	Total [17] = [15] + [16]	[18]	[19]
Obras de Reconversão do PTM	51859	Reconversão PTM	070107	O			419		2019-01-01	2019-12-31	14 299,00 €	0,00 €	14 299,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%
Obras de Reconversão do PTM	51859	Reconversão PTM	070217	O			419		2019-01-01	2019-12-31	39 502,00 €	0,00 €	39 502,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%
Obras de Reconversão do PTM	51859	Reconversão PTM	070217	O			419		2020-01-01	2020-12-31	0,00 €	120 875,00 €	120 875,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%
Obras de Reconversão do PTM	51859	Reconversão PTM	070217	O	384				2020-01-01	2020-12-31	0,00 €	52 616,00 €	52 616,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%
Obras de Reconversão do PTM	51859	Reconversão PTM	070220	O			419		2019-01-01	2019-12-31	43 920,00 €	0,00 €	43 920,00 €	41 645,22 €	0,00 €	41 645,22 €	0,00%	0,00%
Obras de Reconversão do PTM	51859	Reconversão PTM	070225	O			419		2019-01-01	2019-12-31	26 840,00 €	0,00 €	26 840,00 €	26 840,00 €	0,00 €	26 840,00 €	0,00%	0,00%
Obras de Reconversão do PTM	51859	Reconversão PTM	070104	E			419		2019-01-01	2019-12-31	515 619,00 €	0,00 €	515 619,00 €	515 618,86 €	0,00 €	515 618,86 €	0,00%	0,00%
Obras de Reconversão do PTM	51859	Reconversão PTM	070104	E	351				2019-01-01	2019-12-31	222 280,00 €	0,00 €	222 280,00 €	90 157,56 €	0,00 €	90 157,56 €	0,00%	0,00%
Obras de Reconversão do PTM	51859	Reconversão PTM	070104	E	384				2020-01-01	2020-12-31	0,00 €	13 027,00 €	13 027,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%
Obras de Reconversão do PTM	51859	Reconversão PTM	070104	E	384				2020-01-01	2020-12-31	0,00 €	29 926,00 €	29 926,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%
Obras de Reconversão do PTM	51859	Reconversão PTM	070110	O			419		2019-01-01	2019-12-31	119 983,00 €	0,00 €	119 983,00 €	3 660,00 €	0,00 €	3 660,00 €	0,00%	0,00%
Obras de Reconversão do PTM	51859	Reconversão PTM	070110	O	351				2019-01-01	2019-12-31	117 557,00 €	0,00 €	117 557,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%
Obras de Reconversão do PTM	51859	Reconversão PTM	070110	O	384				2020-01-01	2020-12-31	0,00 €	143 246,00 €	143 246,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%
Obras de Reconversão do PTM	51859	Reconversão PTM	070110	O			419		2020-01-01	2020-12-31	0,00 €	329 078,00 €	329 078,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%
Total										Total	1 100 000,00 €	688 768,00 €	1 788 768,00 €	677 921,64 €	0,00 €	677 921,64 €	0,00%	0,00%

Formas de realização: (A) para administração direta; (E) para empreitadas; (O) para fornecimentos e outras

*Sr. M.
F. M.*

*Sr. P
M*

IV. ANEXO ÁS DEMONSTRAÇÕES ORÇAMENTAIS

MW *J* *SR*

A Sociedade de Desenvolvimento do Norte da Madeira, S.A. (SDNM) é uma sociedade anónima de capitais exclusivamente públicos, reclassificada para efeitos de contas nacionais, e é tutelada pela Secretaria Regional de Equipamentos e Infraestruturas. Prossegue fins de interesse público e a 31 de dezembro de 2019 a sua estrutura societária era detida em 100,00% pela Região Autónoma da Madeira.

A preparação, apresentação e divulgação das contas da SDNM obedecem a diversos preceitos legais, impostos a entidades da sua natureza, nomeadamente o Sistema de Normalização Contabilístico para as Administrações Públicas (SNC-AP), a Lei de Enquadramento Orçamental, as Instruções do Tribunal de Contas e o Código das Sociedades Comerciais.

O SNC-AP integra a estrutura conceptual da informação financeira pública, as normas de contabilidade pública, e o plano de contas multidimensional, constantes, respetivamente dos anexos I a III ao Decreto Lei nº 158/2009, de 13 de julho, alterado pela Lei nº 20/2010 de 23 de agosto, pelo Decreto Lei nº 36 – A/2011, de 9 de março e pelas Leis nºs 66 – 8/2012, de 31 de dezembro, e 83 – C/2013, de 31 de dezembro, e que dele fazem parte integrante.

O SNC-AP é constituído pelos subsistemas de contabilidade orçamental, de contabilidade financeira e de contabilidade de gestão.

Quando o SNC-AP não contemplar o tratamento contabilístico de determinada transação ou evento, atividade ou circunstância, aplicam-se subsidiariamente pela seguinte ordem:

- a) As Normas Internacionais de Contabilidade Pública que estiverem em vigor;
- b) O SNC-AP;
- c) As normas Internacionais de Contabilidade adotadas na Unidade Europeia;
- d) As normas Internacionais de Contabilidade emitidas pelo International Accounting Standards Board.

A SDNM, SA encontra-se abrangida pelas normas e disposições do diploma que criou o SNC-AP, por ser considerada uma entidade pública reclassificada, pelo que as demonstrações orçamentais anexas foram preparadas no quadro das disposições em vigor em Portugal para o setor público, em especial a NCP – 26.

5. Anexo às demonstrações orçamentais:

5.1 Alterações orçamentais da receita

Funchal - Av. 25 de Abril, Ed. Gén.
Regional, 3º andar
9004-527 Funchal
Tel. 291 215 740
Fax. 291 215 758
NIF. 511 200 889
C.R.C.F. 08954/020404
Capital Social 10.225.000,00€
email. financale@sociedadedesenvolvimento.com

MODIFICAÇÕES ORÇAMENTAIS - RECEITA

PERÍODO DE 2019/01/01 A 2019/12/31

ORÇAMENTO	CÓD. ORÇ. PRIVATIVO	ANO
491050100	5048	2019

CÓDIGO	CLASSIFICAÇÃO ECONÔMICA DESIGNAÇÃO	PREVISÕES INICIAIS	ALTERAÇÕES ORÇAMENTAIS			PREVISÕES CORRIGIDAS	OBSERVAÇÕES
			CRÉDITOS ESPECIAIS	REFORÇOS	ANULAÇÕES		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(3)+(4)-(5)-(6)	(8)
31112	Passivos financeiros:	5 402 364,00	0,00	0,00	0,00	5 402 364,00	
3111205	Empréstimos a médio e longo prazo:	5 402 364,00	0,00	0,00	0,00	5 402 364,00	
311120505 00 00	Adm. Públicas - Adm. regional.	5 402 364,00	0,00	0,00	0,00	5 402 364,00	
510 07	Venda de bens e serviços correntes:	471 300,00	0,00	0,00	0,00	471 300,00	
510 0701	Venda de bens:	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	
510 070108 00 00	Mercadorias:	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	
510 0702	Serviços:	460 700,00	0,00	0,00	0,00	460 700,00	
510 070201 00 00	Aluguer de espaços e equipamentos:	194 700,00	0,00	0,00	0,00	194 700,00	
510 070208 00 00	Serviços sociais, recreativos, culturais e desporto:	216 000,00	0,00	0,00	0,00	216 000,00	
510 070299 00 00	Outros:	58 000,00	0,00	0,00	0,00	58 000,00	
510 08	Outras receitas correntes:	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	
510 0801	Outras receitas correntes:	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	
510 080199 00 00	Outras:	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	
510 09	Venda de bens de investimento:	0,00	115 000,00	0,00	0,00	115 000,00	
510 0901	Títulos:	0,00	115 000,00	0,00	0,00	115 000,00	
510 090101 00 00	Sociedades e quotas soc. não financeiras:	0,00	115 000,00	0,00	0,00	115 000,00	
520 16	Saldo da gerência anterior:	0,00	616 743,00	0,00	0,00	616 743,00	
520 1601	Saldo orçamental:	0,00	616 743,00	0,00	0,00	616 743,00	
520 160101 00 00	Na posse do serviço:	0,00	616 743,00	0,00	0,00	616 743,00	

FUNCHAL, em 20 de Março de 2020

(Assinaturas)

DOCIMENTO PROCESSTADO POR COMPUTADOR - APLICAÇÃO INFORMÁTICA SAG
25-03-2020 19:42 - Rfa Geral

Página 1 de 2

nd.



Funchal - Av. Castro Ed. Gov.
Poloonal, 3º andar
9004-527 Funchal

Tel. 291 215 740
Fax. 291 215 758

NIF. 913 200 889
C.R.C.E. 08554/026404

Capital Social 10.225.000,00€
email. financeiro@sociedadedesenvolvimento.com

MODIFICAÇÕES ORÇAMENTAIS - RECEITA

PERÍODO DE 2019/01/01 A 2019/12/31

ORÇAMENTO	COD. ORÇ. PRIVATIVO	ANO
491050100	5048	2019

CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA		PREVISÕES INICIAIS	ALTERAÇÕES ORÇAMENTAIS			PREVISÕES CORRIDAS	OBSERVAÇÕES
CÓDIGO	DESIGNAÇÃO		CREDITOS ESPECIAIS	REFORÇOS	ANULAÇÕES		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(3)+(4)+(5)-(6)	(8)
TOTAL		5 883 960,00	713 743,00			6 597 403,00	

FUNCHAL, em 20 de Março de 2020

(Assinatura)

DOCIMENTO PROCESSADO POR COMPUTADOR - APlicaçãO INFORMATICA SUG
25-03-2020 15:42 - Rio Grande

Página 2 de 2



Funchal - Av. Zarco Ed. Gov.
Regional, 3º andar
9004-327 Funchal
Tel. 291 215 740
Fax. 291 215 758
NIF. 511 200 889
C.P.F. 08954/020404
Capital Social 10,225 000,00€
email: financeiro@sociedadesdesenvolvimento.com

MODIFICAÇÕES ORÇAMENTAIS - RECEITA

PERÍODO DE 2019/01/01 A 2019/12/31

ORÇAMENTO	CÓD. ORÇ. P/DEVATIVO	ANO
496050100	5048 P	2019

CÓDIGO	CLASSIFICAÇÃO ECONÔMICA DESIGNAÇÃO	PREVISÕES INICIAIS [3]	ALTERAÇÕES ORÇAMENTAIS			PREVISÕES CORRIDAS [7]=[3]+[4]+[5]-[6]	OBSERVAÇÕES [8]
			CREDITOS ESPECIAIS [4]	REFORÇOS [5]	ANULAÇÕES [6]		
			(1)	(2)	(3)		
351 10	Transferências de capital:	339 837,00	0,00	0,00	0,00	339 837,00	
351 1004	Administração regional	339 837,00	0,00	0,00	0,00	339 837,00	
351 100402	Região Autónoma da Madeira	339 837,00	0,00	0,00	0,00	339 837,00	
351 100402 20 00	Região Autónoma da Madeira.	339 837,00	0,00	0,00	0,00	339 837,00	
419 10	Transferências de capital:	760 163,00	0,00	0,00	0,00	760 163,00	
419 1009	Resto do Mundo:	760 163,00	0,00	0,00	0,00	760 163,00	
419 100901	União Europeia - Instituições	760 163,00	0,00	0,00	0,00	760 163,00	
419 100901 20 00	União Europeia - Instituições	760 163,00	0,00	0,00	0,00	760 163,00	
TOTAL		1 100 000,00				1 100 000,00	

FUNCHAL, em 20 de Março de 2020

(Assinatura)

5.2 Alterações orçamentais da despesa



Funchal - Av. Carco Ed. Gov.
Regional, 3º andar
9004-527 Funchal
TM. 291 215 740
Fax. 291 215 758
NIF. 513 200 689
CPCF. 08954/020404
Capital Social 10.225.000,00€
email: financeiro@sociedadesdesenvolvimento.com

MODIFICAÇÕES ORÇAMENTAIS - DESPESA

PERÍODO DE 2019/01/01 A 2019/12/31

J. R. M.

ml-

CLASS. ORGÂNICA	CÓD. ORÇ. PRIVATIVO	ANO
091650100	5048	2019

CÓDIGO	DESIGNAÇÃO	DOTAÇÕES INICIAIS	ALTERAÇÕES ORÇAMENTAIS						OBSERVAÇÕES	
			TRANSFERÊNCIAS DE VERBAS ENTRE RUBRÍCAS		CRÉDITOS ESPECIAIS	MODIFICAÇÕES NA REDAÇÃO DA RUBRICA	REP. ABAT. AOS PAGAMENTOS	DOTAÇÕES CORRIDAS		
			REFORÇOS	AVULSAÇÕES						
311 01	Despesas com o pessoal	884 656,00	11 000,00	53 094,00	0,00		0,00	762 942,00		
311 0101	Ramunerações certas e permanentes	642 465,00	2 000,00	33 244,00	0,00		0,00	612 221,00		
311 010102 00 00	Organizações	36 680,00	0,00	1 339,00	0,00		0,00	35 341,00		
311 010104 00 00	Pessoal das quadras/Rég. de controlo individual trabalho	410 810,00	0,00	23 400,00	0,00		0,00	387 400,00		
311 010111 00 00	Representações	18 682,00	2 000,00	181,00	0,00		0,00	11 881,00		
311 010112 00 00	Suplementos e prémios	41 330,00	0,00	1 141,00	0,00		0,00	43 389,00		
311 010113 00 00	Subsídio de refeição	67 172,00	0,00	9 673,00	0,00		0,00	61 499,00		
311 010114	Subsídio de férias e de Natal	77 711,00	0,00	8 940,00	0,00		0,00	72 211,00		
311 010114 SF 00	Subsídio de férias	36 355,00	0,00	8 000,00	0,00		0,00	36 155,00		
311 010114 SN 00	Subsídio de Natal	31 258,00	0,00	8 000,00	0,00		0,00	36 158,00		
311 0102	Abonos variáveis ou eventuais	14 460,00	8 120,00	9 000,00	0,00		0,00	14 214,00		
311 010204 00 00	Ajudas de custo	3 464,00	0,00	111,00	0,00		0,00	3 433,00		
311 010205 00 00	Abono para faltas	1 566,00	0,00	165,00	0,00		0,00	1 395,00		
311 010205 00 00	Formação	2 500,00	0,00	8,00	0,00		0,00	2 492,00		
311 010212 00 00	Indemnizações por cessação de funções	0,00	8 150,00	8 150,00	0,00		0,00	0,00		
311 010214	Outros abonos em numerário ou espécie	7 075,00	0,00	8,00	0,00		0,00	7 075,00		
311 010214 BO 00	Outros abonos em numerário ou espécie	7 076,00	0,00	8,00	0,00		0,00	7 076,00		
311 0103	Segurança social	146 791,00	260,00	11 354,00	0,00		0,00	135 617,00		
311 010305	Contribuições para a segurança social	141 191,00	260,00	11 354,00	0,00		0,00	130 937,00		
311 010305 AF 00	CGA	2 592,00	260,00	224,00	0,00		0,00	3 328,00		

FUNCHAL, em 20 de Março de 2020

(Assinatura)

DOCUMENTO PROCESSADO POR COMPUTADOR - APLICAÇÃO INFORMÁTICA/SAS
22-01-2020 19:40 * Raí Gómez

Página 1 de 8



Funchal - Av. Carco Ed. Gov.
Regional, 3º andar
9004-527 Funchal
TM. 291 215 740
Fax. 291 215 758
NIF. 513 200 689
CPCF. 08954/020404
Capital Social 10.225.000,00€
email: financeiro@sociedadesdesenvolvimento.com

MODIFICAÇÕES ORÇAMENTAIS - DESPESA

PERÍODO DE 2019/01/01 A 2019/12/31

J. R. M.

ml-

CLASS. ORGÂNICA	CÓD. ORÇ. PRIVATIVO	ANO
091650100	5048	2019

CÓDIGO	DESIGNAÇÃO	DOTAÇÕES INICIAIS	ALTERAÇÕES ORÇAMENTAIS						OBSERVAÇÕES	
			TRANSFERÊNCIAS DE VERBAS ENTRE RUBRÍCAS		CRÉDITOS ESPECIAIS	MODIFICAÇÕES NA REDAÇÃO DA RUBRICA	REP. ABAT. AOS PAGAMENTOS	DOTAÇÕES CORRIDAS		
			REFORÇOS	AVULSAÇÕES						
311 010305 A0 B0	Contribuições para a segurança social	137 663,00	0,00	90 870,00	0,00		0,00	126 793,00		
311 010305 A0 C0	Contribuições para a segurança social	446,00	0,00	260,00	0,00		0,00	186,00		
311 010309 00 00	Seguros	8 680,00	0,00	8,00	0,00		0,00	8 680,00		
311 02	Aquisição de bens e serviços	0,00	0,00	8,00	0,00		0,00	0,00		
311 0202	Aquisição de serviços	0,00	0,00	8,00	0,00		0,00	0,00		
311 020201	Encargos das instalações	0,00	0,00	8,00	0,00		0,00	0,00		
311 020201 BL ST	Encargos das instalações	0,00	0,00	8,00	0,00		0,00	0,00		
311 C0	Juros e outros encargos	254 890,00	42 114,00	0,00	0,00		0,00	283 517,00		
311 0301	Juros da dívida pública	61 141,00	0,00	8,00	0,00		0,00	61 141,00		
311 030103	Sociedades financeiras - Bancos e outras instituições financeiras	61 141,00	0,00	8,00	0,00		0,00	61 141,00		
311 030103 SO 00	Sociedades financeiras - Bancos e outras instituições financeiras	61 141,00	0,00	8,00	0,00		0,00	61 141,00		
311 0305	Outros juros	104 592,00	42 114,00	0,00	0,00		0,00	227 166,00		
311 030502	Outros	104 592,00	42 114,00	0,00	0,00		0,00	227 166,00		
311 030502 JL ST	Outros	104 592,00	42 114,00	0,00	0,00		0,00	227 166,00		
311 0308	Outros encargos financeiros	5 200,00	0,00	8,00	0,00		0,00	5 200,00		
311 030801	Outros encargos financeiros	5 200,00	0,00	8,00	0,00		0,00	5 200,00		
311 030601 SO 00	Outros encargos financeiros	5 200,00	0,00	8,00	0,00		0,00	5 200,00		
311 0306	Outras despesas correntes	2 446,00	0,00	8,00	0,00		0,00	2 446,00		
311 0602	Diversas	2 446,00	0,00	8,00	0,00		0,00	2 446,00		

FUNCHAL, em 20 de Março de 2020

(Assinatura)

DOCUMENTO PROCESSADO POR COMPUTADOR - APLICAÇÃO INFORMÁTICA/SAS
22-01-2020 19:40 * Raí Gómez

Página 2 de 8



Funchal - Av. 25 de Abril, Ed. Gov.
Regional, 3º andar
9004-327 Funchal
Tel. 291 215 740
Fax. 291 215 758
NIF. 513 200 889
C.R.C.F. 08954/020404
Capital Social 10.225.000,00€
email: financeiro@sociedadedesenvolvimento.com

MODIFICAÇÕES ORÇAMENTAIS - DESPESA

PERÍODO DE 2019/01/01 A 2019/12/31

W. *J.* *M.*

CLAS. ORGÂNICA	CÓD. ORÇ. PRIVATIVO	ANO
491950100	5048	2019

CLASSIFICAÇÃO ECONÔMICA		DOTAÇÕES INICIAIS	ALTERAÇÕES ORÇAMENTAIS						DOTAÇÕES CORRIDAS	OBSERVAÇÕES			
CÓDIGO	DESIGNAÇÃO		TRANSFERÊNCIAS DE VERBAS ENTRE RUBRÍCAS		CRÉDITOS ESPECIAIS	MODIFICAÇÕES NA REDAÇÃO DA RUBRICA	REP. ABAT. AOS PAGAMENTOS						
			REFORÇOS	ANULAÇÕES									
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)=(3)-(4)-(5)+(6)+(7)	(10)				
311 060201	Impostos e taxas	2 446,00	0,00	0,00	0,00			0,00	2 446,00				
311 060201 S0 00	ARO-BAMF - Impostos e taxas	2 446,00	0,00	0,00	0,00			0,00	2 446,00				
311 10	Passeios financeiros	4 344 365,00	0,00	0,00	0,00			0,00	4 344 365,00				
311 1008	Empréstimos a médio e longo prazos	4 344 365,00	0,00	0,00	0,00			0,00	4 344 365,00				
311 100603	Sociedades financeiras - Bancos e outras instituições financeiras	4 344 365,00	0,00	0,00	0,00			0,00	4 344 365,00				
311 100603 S0 00	Sociedades financeiras - Bancos e outras instituições financeiras	4 344 365,00	0,00	0,00	0,00			0,00	4 344 365,00				
510 02	Aquisição de bens e serviços	371 883,00	24 466,00	79 465,00	0,00			0,00	371 813,00				
510 0201	Aquisição de bens	30 000,00	2 000,00	3 000,00	0,00			0,00	29 000,00				
510 020102 00 00	Combustíveis e lubrificantes	10 000,00	0,00	0,00	0,00			0,00	10 000,00				
510 020104 00 00	Limpaza e higiene	5 000,00	0,00	0,00	0,00			0,00	5 000,00				
510 020105	Material de escritório	2 000,00	0,00	0,00	0,00			0,00	2 000,00				
510 020108 00 00	Material de escritório	2 000,00	0,00	0,00	0,00			0,00	2 000,00				
510 020116 00 00	Mercadorias para a venda	5 000,00	0,00	3 500,00	0,00			0,00	1 500,00				
510 020117 00 00	Ferramentas e utensílios	5 000,00	1 500,00	0,00	0,00			0,00	0 500,00				
510 020121 00 00	Outros bens	3 500,00	1 100,00	0,00	0,00			0,00	1 800,00				
510 0202	Aquisição de serviços	341 883,00	21 466,00	15 465,00	0,00			0,00	347 783,00				
510 020201	Encargos das instalações	155 000,00	0,00	0,00	0,00			0,00	155 000,00				
510 020201 A0 00	Água	20 000,00	0,00	0,00	0,00			0,00	20 000,00				
510 020201 S0 00	Bebida	135 000,00	0,00	0,00	0,00			0,00	135 000,00				

FUNCHAL, em 20 de Março de 2020

(Assinatura)

DOCUMENTO PROCESSADO POR COMPUTADOR - APLICAÇÃO INFORMÁTICA RIAS
25-03-2020 19:50 * Ria Gouveia

Página 3 de 8



Funchal - Av. 25 de Abril, Ed. Gov.
Regional, 3º andar
9004-327 Funchal
Tel. 291 215 740
Fax. 291 215 758
NIF. 513 200 889
C.R.C.F. 08954/020404
Capital Social 10.225.000,00€
email: financeiro@sociedadedesenvolvimento.com

MODIFICAÇÕES ORÇAMENTAIS - DESPESA

PERÍODO DE 2019/01/01 A 2019/12/31

W. *J.* *M.*

CLAS. ORGÂNICA	CÓD. ORÇ. PRIVATIVO	ANO
491950100	5048	2019

CLASSIFICAÇÃO ECONÔMICA		DOTAÇÕES INICIAIS	ALTERAÇÕES ORÇAMENTAIS						DOTAÇÕES CORRIDAS	OBSERVAÇÕES			
CÓDIGO	DESIGNAÇÃO		TRANSFERÊNCIAS DE VERBAS ENTRE RUBRÍCAS		CRÉDITOS ESPECIAIS	MODIFICAÇÕES NA REDAÇÃO DA RUBRICA	REP. ABAT. AOS PAGAMENTOS						
			REFORÇOS	ANULAÇÕES									
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)=(3)-(4)-(5)+(6)+(7)	(10)				
510 020203 00 00	Conservação de bens	14 516,00	7 200,00	0,00	0,00			0,00	21 516,00				
510 020209	Comunicações	14 500,00	0,00	2 500,00	0,00			0,00	12 000,00				
510 020209 A0 00	Comunicações	4 500,00	0,00	0,00	0,00			0,00	4 500,00				
510 020209 D0 03	Comunicações	5 000,00	0,00	2 500,00	0,00			0,00	2 500,00				
510 020209 E0 00	Comunicações	5 000,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0 000,00				
510 020210	Transportes	500,00	0,00	0,00	0,00			0,00	500,00				
510 020210 20 00	Transportes	500,00	0,00	0,00	0,00			0,00	500,00				
510 020212	Seguros	8 000,00	0,00	0,00	0,00			0,00	8 000,00				
510 020212 B0 00	Seguros	5 000,00	0,00	0,00	0,00			0,00	5 000,00				
510 020213 D0 00	Deslocações e estadas	2 000,00	0,00	0,00	0,00			0,00	2 000,00				
510 020214	Estudos parciares projectos e consultadoria	14 051,00	0,00	0,00	0,00			0,00	14 051,00				
510 020214 BS 00	Estudos parciares projectos e consultadoria	14 051,00	0,00	0,00	0,00			0,00	14 051,00				
510 020217	Publicidade	10 000,00	0,00	11 466,00	0,00			0,00	6 534,00				
510 020217 A0 00	Publicidade	5 000,00	0,00	4 000,00	0,00			0,00	1 000,00				
510 020217 B0 A0	Publicidade	3 000,00	0,00	2 500,00	0,00			0,00	500,00				
510 020217 C0 D0	Publicidade	10 000,00	0,00	4 000,00	0,00			0,00	5 000,00				
510 020219	Assistência Técnica	5 567,00	366,00	0,00	0,00			0,00	6 531,00				
510 020219 A0 AS	Assistência Técnica	1 448,00	000,00	0,00	0,00			0,00	2 414,00				
510 020219 CS 00	Assistência Técnica	4 118,00	0,00	0,00	0,00			0,00	4 118,00				
510 020220	Outros trabalhos especializados	60 329,00	0,00	2 000,00	0,00			0,00	58 329,00				

FUNCHAL, em 20 de Março de 2020

(Assinatura)

DOCUMENTO PROCESSADO POR COMPUTADOR - APLICAÇÃO INFORMÁTICA RIAS
25-03-2020 19:50 * Ria Gouveia

Página 4 de 8



Funchal - Av. Marco Ed. Gov.
Regional, 3º andar
9004-927 Funchal
Tel. 291 215 740
Fax. 291 215 758
NIF. 511 200 889
C.R.C.F. 08954/020404
Capital Social 10.225.000,00€
email. financeiro@sociedadedesenvolvimento.com

MODIFICAÇÕES ORÇAMENTAIS - DESPESA

PERÍODO DE 2019/01/01 A 2019/12/31

CLASS. ORGÂNICA	COD. ORÇ. PRIVATIVO	ANO
491050100	5048	2019

Mark *BR* *WR* *+*

CLASSIFICAÇÃO ECONÔMICA		Dotações Iniciais	ALTERAÇÕES ORÇAMENTAIS						Dotações Corrigidas	OBSERVAÇÕES			
CÓDIGO	DESIGNAÇÃO		TRANSFERÊNCIAS DE VERBAS ENTRE RUBRÍCAS		CRÉDITOS ESPECIAIS	MODIFICAÇÕES NA REDAÇÃO DA RUBRICA	REP. ABAT. AOS PAGAMENTOS						
			REFORÇOS	AVILAÇÕES			(8)						
510 02 020 00 00	Outros trabalhos especializados	12 000,00	0,00	2 000,00	0,00		0,00	10 000,00					
510 02 020 05 00	Outros trabalhos especializados	48 329,00	0,00	0,00	0,00		0,00	48 329,00					
510 02 020 25	Outros serviços	52 320,00	12 700,00	0,00	0,00		0,00	56 220,00					
510 02 020 25 00 00	Outros serviços	45 000,00	12 700,00	0,00	0,00		0,00	50 700,00					
510 02 020 25 50 00	Outros serviços	7 320,00	0,00	0,00	0,00		0,00	7 320,00					
510 03	Juros e outros encargos	2 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	2 000,00					
510 03 05	Outros juros	2 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	2 000,00					
510 03 05 02	Outros	2 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	2 000,00					
510 03 05 02 J0 00	Outros	2 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	2 000,00					
510 08	Outras despesas correntes	100 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	100 000,00					
510 08 02	Diversas	150 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	100 000,00					
510 08 020 1	Impostos e taxas	100 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	100 000,00					
510 08 020 1 C0 00	Impostos e taxas	100 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	100 000,00					
510 07	Aquisição de bens de capital	7 417,00	7 035,00	12 315,00	105 000,00		0,00	107 417,00					
510 070 01	Investimentos	7 417,00	7 035,00	12 315,00	105 000,00		0,00	107 417,00					
510 070 0107	Equipamento de informática	0,00	7 000,00	0,00	0,00		0,00	7 000,00					
510 070 0107 C0 03	Equipamento de informática	0,00	7 000,00	0,00	0,00		0,00	7 000,00					
510 070 0108	Software informático	5 017,00	0,00	0,00	0,00		0,00	5 017,00					
510 070 0108 A0 00	Software informático	2 316,00	0,00	0,00	0,00		0,00	2 316,00					
510 070 0108 AS 00	Software informático	2 701,00	0,00	0,00	0,00		0,00	2 701,00					

FUNCHAL, em 20 de Março de 2020

[Assinatura]

DOCUMENTO PROCESSADO POR COMPUTADOR - APLICAÇÃO INFORMÁTICA SAG
25-03-22 2019:47 * Rui Gouveia

Página 5 de 8



Funchal - Av. Marco Ed. Gov.
Regional, 3º andar
9004-927 Funchal
Tel. 291 215 740
Fax. 291 215 758
NIF. 511 200 889
C.R.C.F. 08954/020404
Capital Social 10.225.000,00€
email. financeiro@sociedadedesenvolvimento.com

MODIFICAÇÕES ORÇAMENTAIS - DESPESA

PERÍODO DE 2019/01/01 A 2019/12/31

CLASS. ORGÂNICA	COD. ORÇ. PRIVATIVO	ANO
491050100	5048	2019

CLASSIFICAÇÃO ECONÔMICA		Dotações Iniciais	ALTERAÇÕES ORÇAMENTAIS						Dotações Corrigidas	OBSERVAÇÕES			
CÓDIGO	DESIGNAÇÃO		TRANSFERÊNCIAS DE VERBAS ENTRE RUBRÍCAS		CRÉDITOS ESPECIAIS	MODIFICAÇÕES NA REDAÇÃO DA RUBRICA	REP. ABAT. AOS PAGAMENTOS						
			REFORÇOS	AVILAÇÕES			(8)						
510 070 0109	Equipamento administrativo	2 400,00	0,00	12 915,00	105 000,00		0,00	94 485,00					
510 070 0109 B0 00	Equipamento administrativo	2 400,00	0,00	12 915,00	105 000,00		0,00	94 485,00					
510 070 0110	Equipamento básico	0,00	926,00	0,00	0,00		0,00	935,00					
510 070 0110 B0 00	Equipamento básico	0,00	926,00	0,00	0,00		0,00	935,00					
520 01	Despesas com o pessoal	0,00	0,00	0,00	42 614,00		0,00	42 614,00					
520 0101	Remunerações certas e permanentes	0,00	0,00	0,00	33 264,00		0,00	33 264,00					
520 010102 00 00	Orgãos sociais	0,00	0,00	0,00	1 330,00		0,00	1 330,00					
520 010104 00 00	Pessoal dos quadros Reg. de contrato individual de trabalho	0,00	0,00	0,00	23 400,00		0,00	23 400,00					
520 010111 00 00	Representação	0,00	0,00	0,00	801,00		0,00	801,00					
520 010112 00 00	Suplementos e prémios	2,00	0,00	0,00	1 940,00		0,00	1 941,00					
520 010113 00 00	Subsídio de referência	0,00	0,00	0,00	5 673,00		0,00	5 673,00					
520 0102	Abónos variáveis ou eventuais	0,00	0,00	0,00	0 006,00		0,00	9 996,00					
520 010204 00 00	Ajudas de custo	0,00	0,00	0,00	131,00		0,00	131,00					
520 010205 00 00	Abónos para faltas	0,00	0,00	0,00	145,00		0,00	145,00					
520 010212 00 00	Indemnizações por cessação de funções	0,00	0,00	0,00	8 020,00		0,00	8 020,00					
520 0103	Segurança social	0,00	0,00	0,00	274,00		0,00	274,00					
520 010305	Contribuições para a segurança social	0,00	0,00	0,00	274,00		0,00	274,00					
520 010305 A0 00	Contribuições para a segurança social	0,00	0,00	0,00	224,00		0,00	224,00					
520 010305 A0 B0	Contribuições para a segurança social	0,00	0,00	0,00	50,00		0,00	50,00					
520 02	Aquisição de bens e serviços	0,00	0,00	0,00	32 221,00		0,00	32 221,00					

FUNCHAL, em 20 de Março de 2020

[Assinatura]

DOCUMENTO PROCESSADO POR COMPUTADOR - APLICAÇÃO INFORMÁTICA SAG
25-03-22 2019:47 * Rui Gouveia

Página 6 de 8



Funchal - Av. 25 de Abril, Ed. Gov.
Regional, 3º andar
9004-527 Funchal
Tel. 291 215 740
Fax. 291 215 758
NIF: 513 200 889
CPCF: 08954/020404
Capital Social 10.225.000,00€
email: financeiro@sociedadedesenvolvimento.com

MODIFICAÇÕES ORÇAMENTAIS - DESPESA

PERÍODO DE 2019/01/01 A 2019/12/31

CLAS. ORGÂNICA	CÓD. ORC. PRIVATIVO	ANO
491050100	5048	2019

M + *R* *M*

CÓDIGO	DESIGNAÇÃO	DOTAÇÕES INICIAIS	ALTERAÇÕES ORÇAMENTAIS					DOTAÇÕES CORRIDAS	OBSERVAÇÕES
			REFORÇOS	ANULAÇÕES	CRÉDITOS ESPECIAIS	MODIFICAÇÕES NA REDAÇÃO DA RUBRICA	REP. ABAT. AOS PAGAMENTOS		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)=(3)+(4)-(5)+(6)+(7)	(10)
520 C201	Aquisição de bens	0,00	0,00	0,00	29 885,00		0,00	29 885,00	
520 C20102	Combustíveis e lubrificantes	0,00	0,00	0,00	327,00		0,00	327,00	
520 C20102 00 TT	Combustíveis e lubrificantes	0,00	0,00	0,00	327,00		0,00	327,00	
520 C20103	Material de escritório	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
520 C20103 00 TT	Material de escritório	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
520 C20116	Mercadorias para a venda	0,00	0,00	0,00	500,00		0,00	500,00	
520 C20116 00 TT	Mercadorias para a venda	0,00	0,00	0,00	500,00		0,00	500,00	
520 C20121	Outros bens	0,00	0,00	0,00	29 039,00		0,00	29 039,00	
520 C20121 00 TT	Outros bens	0,00	0,00	0,00	29 039,00		0,00	29 039,00	
520 C202	Aquisição de serviços	0,00	0,00	0,00	11 393,00		0,00	11 393,00	
520 C20201	Encargos das instalações	0,00	0,00	0,00	8 708,00		0,00	8 708,00	
520 C20201 00 TT	Encargos das instalações	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
520 C20201 A0 TT	Encargos das instalações	0,00	0,00	0,00	367,00		0,00	367,00	
520 C20201 B0 TT	Encargos das instalações	0,00	0,00	0,00	8 341,00		0,00	8 341,00	
520 C20201 C0 TT	Encargos das instalações	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
520 C20202	Limpeza e higiene	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
520 C20202 00 TT	Limpeza e higiene	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
520 C20218	Vigilância e segurança	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
520 C20218 00 TT	Vigilância e segurança	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
520 C20220	Outros trabalhos especializados	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	

FUNCHAL, em 20 de Março de 2020

[Assinatura]

DOCUMENTO PROCESSADO POR COMPUTADOR - APLICAÇÃO INFORMÁTICA SAG
20-03-2020 19:30 - Rio Grande

Página 7 de 8



Funchal - Av. 25 de Abril, Ed. Gov.
Regional, 3º andar
9004-527 Funchal
Tel. 291 215 740
Fax. 291 215 758
NIF: 513 200 889
CPCF: 08954/020404
Capital Social 10.225.000,00€
email: financeiro@sociedadedesenvolvimento.com

MODIFICAÇÕES ORÇAMENTAIS - DESPESA

PERÍODO DE 2019/01/01 A 2019/12/31

CLAS. ORGÂNICA	CÓD. ORC. PRIVATIVO	ANO
491050100	5048	2019

CÓDIGO	DESIGNAÇÃO	DOTAÇÕES INICIAIS	ALTERAÇÕES ORÇAMENTAIS					DOTAÇÕES CORRIDAS	OBSERVAÇÕES
			REFORÇOS	ANULAÇÕES	CRÉDITOS ESPECIAIS	MODIFICAÇÕES NA REDAÇÃO DA RUBRICA	REP. ABAT. AOS PAGAMENTOS		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)=(3)+(4)-(5)+(6)+(7)	(10)
520 02020 00 TT	Outros trabalhos especializados	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
520 02025	Outros serviços	0,00	0,00	0,00	2 647,00		0,00	2 647,00	
520 02025 00 TT	Outros serviços	0,00	0,00	0,00	1 195,00		0,00	1 195,00	
520 02025 50 TT	Outros serviços	0,00	0,00	0,00	1 481,00		0,00	1 481,00	
520 03	Juros e outros encargos	0,00	0,00	0,00	531 822,00		0,00	531 822,00	
520 03015	Outros juros	0,00	0,00	0,00	531 872,00		0,00	531 872,00	
520 030502	Outros	0,00	0,00	0,00	531 822,00		0,00	531 822,00	
520 030502 J0 TT	Outros	0,00	0,00	0,00	442 572,00		0,00	442 572,00	
520 030502 J0 TT	Outros	0,00	0,00	0,00	99 230,00		0,00	99 230,00	
520 07	Aquisição de bens de capital	0,00	0,00	0,00	2 000,00		0,00	2 000,00	
520 0701	Investimentos	0,00	0,00	0,00	2 000,00		0,00	2 000,00	
520 070107	Equipamento de informática	0,00	0,00	0,00	2 000,00		0,00	2 000,00	
520 070107 00 TT	Equipamento de informática	0,00	0,00	0,00	2 000,00		0,00	2 000,00	
520 070108	Software informático	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
520 070108 50 TT	Software informático	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
TOTAL		\$ 843 000,00	\$ 6 600,00	\$ 6 600,00	713 743,00			\$ 367 483,00	

FUNCHAL, em 20 de Março de 2020

[Assinatura]

DOCUMENTO PROCESSADO POR COMPUTADOR - APLICAÇÃO INFORMÁTICA SAG
20-03-2020 19:30 - Rio Grande

Página 8 de 8



Funchal - Av. Castro Ed. Gov.
Regional, 3º andar
9004-527 Funchal
Tel. 291 215 740
Fax. 291 215 758
NIF. 513 200 889
CRFC. 08954/020404
Capital Social 10.225.000,00€
email. financeiro@sociedadedesenvolvimento.com

MODIFICAÇÕES ORÇAMENTAIS - DESPESA

PERÍODO DE 2019/01/01 A 2019/12/31

CLAS. ORGÂNICA	COD. ORÇ. PRIVATIVO	ANO
490650100	5048 P	2019

CÓDIGO	DESIGNAÇÃO	DOTAÇÕES INICIAIS	ALTERAÇÕES ORÇAMENTAIS					DOTAÇÕES CORRIDAS	OBSERVAÇÕES		
			TRANSFERÊNCIAS DE VERBAS ENTRE RUBRÍCAS		CRÉDITOS ESPECIAIS	MODIFICAÇÕES NA REDAÇÃO DA RUBRICA	REP. ABAT. AOS PAGAMENTOS				
			REFORÇOS	ANULAÇÕES							
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)=(3)+(4)-(5)+(6)+(7)	(10)		
351 02	Aquisição de bens e serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
351 0202	Aquisição de serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
351 0202 20	Outros trabalhos especializados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
351 0202 20 C0 00	Outros trabalhos especializados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
351 07	Aquisição de bens de capital	330 037,00	291 020,00	296 020,00	0,00	0,00	0,00	330 017,00			
351 0701	Investimentos	330 037,00	291 020,00	296 020,00	0,00	0,00	0,00	330 017,00			
351 0701 04 00 00	Construções diversas	0,00	254 020,00	22 220,00	0,00	0,00	0,00	222 214,00			
351 070110	Equipamento básico	329 037,00	32 320,00	294 020,00	0,00	0,00	0,00	117 517,00			
351 070110 B0 00	Equipamento básico	329 037,00	32 320,00	294 020,00	0,00	0,00	0,00	117 517,00			
419 02	Aquisição de bens e serviços	0,00	151 064,00	27 361,00	0,00	0,00	0,00	124 541,00			
419 0201	Aquisição de bens	0,00	14 266,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 266,00			
419 0201 07 00 00	Vestuário e artigos pessoais	0,00	14 266,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 266,00			
419 0202	Aquisição de serviços	0,00	137 565,00	27 361,00	0,00	0,00	0,00	110 223,00			
419 020217	PUBLICIDADE	0,00	49 792,00	10 260,00	0,00	0,00	0,00	39 532,00			
419 020217 C0 00	PUBLICIDADE	0,00	49 792,00	10 260,00	0,00	0,00	0,00	39 532,00			
419 020220	Outros trabalhos especializados	0,00	49 053,00	6 111,00	0,00	0,00	0,00	43 941,00			
419 020220 C0 00	Outros trabalhos especializados	0,00	49 053,00	6 111,00	0,00	0,00	0,00	43 941,00			
419 020225 00 00	Outros serviços	0,00	17 810,00	51 876,00	0,00	0,00	0,00	26 844,00			
419 07	Aquisição de bens de capital	764 163,00	991 135,00	1 105 356,00	0,00	0,00	0,00	635 612,00			
419 0701	Investimentos	764 163,00	991 135,00	1 105 356,00	0,00	0,00	0,00	635 612,00			

FUNCHAL, em 20 de Março de 2020

(Assinatura)

DOCUMENTO PROCESSADO POR COMPUTADOR - APLICAÇÃO INFORMÁTICA SAG
22-03-2020 15:41 - Rua Góvea

Página 1 de 2



Funchal - Av. Castro Ed. Gov.
Regional, 3º andar
9004-527 Funchal
Tel. 291 215 740
Fax. 291 215 758
NIF. 513 200 889
CRFC. 08954/020404
Capital Social 10.225.000,00€
email. financeiro@sociedadedesenvolvimento.com

MODIFICAÇÕES ORÇAMENTAIS - DESPESA

PERÍODO DE 2019/01/01 A 2019/12/31

CLAS. ORGÂNICA	COD. ORÇ. PRIVATIVO	ANO
490650100	5048 P	2019

CÓDIGO	DESIGNAÇÃO	DOTAÇÕES INICIAIS	ALTERAÇÕES ORÇAMENTAIS					DOTAÇÕES CORRIDAS	OBSERVAÇÕES		
			TRANSFERÊNCIAS DE VERBAS ENTRE RUBRÍCAS		CRÉDITOS ESPECIAIS	MODIFICAÇÕES NA REDAÇÃO DA RUBRICA	REP. ABAT. AOS PAGAMENTOS				
			REFORÇOS	ANULAÇÕES							
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)=(3)+(4)-(5)+(6)+(7)	(10)		
419 070104 00 00	Construções diversas	0,00	574 478,00	58 059,00	0,00	0,00	0,00	515 819,00			
419 070107	Equipamento de informática	0,00	219 744,00	239 744,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
419 070107 00 00	Equipamento de informática	0,00	219 744,00	239 744,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
419 070108	Software informático	0,00	58 290,00	58 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
419 070108 B0 00	Software informático	0,00	58 290,00	58 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
419 070110	Equipamento básico	710 063,00	114 223,00	706 063,00	0,00	0,00	0,00	110 963,00			
419 070110 B0 00	Equipamento básico	710 063,00	114 223,00	706 063,00	0,00	0,00	0,00	110 963,00			
TOTAL		5 198 000,00	1 412 619,00	1 429 619,00				1 166 881,00			

FUNCHAL, em 20 de Março de 2020

(Assinatura)

DOCUMENTO PROCESSADO POR COMPUTADOR - APLICAÇÃO INFORMÁTICA SAG
22-03-2020 15:41 - Rua Góvea

Página 2 de 2

5.3 Alterações ao plano plurianual de investimentos

M. + J.

Alterações ao plano plurianual de investimentos

			Datas		Pagamentos							Modificação
					Ano t		Periodos seguintes					
Objetivo (1)	Numero do Projeto (2)	Designação do Projeto (3)	Inicio (4)	Fim (5)	Dotação Atual (6)	Dotação Corrigida (7)	Ano t+1 (8)	Ano t+2 (9)	Ano t+3 (10)	Ano t+4 (11)	Outros (12)	(+/-) (13) = (7) - (6)
Obras de Reconversao do PTM	51859	Reconversao PTM	2019-01-01	2020-12-31	1 100 000,00 €	1 100 000,00 €	509 404,42 €					0,00 €
					Total	1 100 000,00 €	1 100 000,00 €	509 404,42 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
												0,00 €

5.4 Operações de tesouraria



Operações de Tesouraria

Euros					
Código das Contas	Designação	Saldo Inicial	Recebimentos	Pagamentos	Saldo Final
D 120100	Receita do Estado - Fundos Alheios	0,00	0,00	0,00	0,00
D 120200	Operações de Tesouraria - Fundos Alheios	11 365,54	268 505,42	209 387,07	70 483,89
Total		11 365,54	268 505,42	209 387,07	70 483,89

5.5 Contratação Administrativa:

5.5.1 Situação dos contratos



Nel f g M

Entidade	Contrato				Visto do Tribunal de Contas		Data do primeiro pagamento	Pagamentos no período			Pagamentos acumulados			Observações		
	Objeto	Data	Valor do Contrato ¹	Preço contratual ¹	Número do registo	Data		Trabalhos normais	Revisão de preços	Trabalhos de suprimento de erros e omissões	Outros trabalhos, incluindo os trabalhos à menor	Trabalhos normais	Revisão de preços	Trabalhos à menor	Trabalhos de suprimento de erros e omissões	Outros trabalhos, incluindo os trabalhos à menor
Jardins da Tabua, Lda.	Fornecimento e Plantio de árvores no Parque Táctico de Madeira	17/12/2018	€ 16 424,90	€ 16 424,90	N/A	N/A	08/03/2019	€ 16 424,90	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 16 424,90	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Red Infraestr. Catarinense	Aquisição de Serviços para a Gestão das Águas das Sociedades de Desenvolvimento	08/04/2018	€ 2 914,60	€ 2 914,60	N/A	N/A	16/07/2018	€ 4 306,62	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 7 254,60	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Abreia & Associação - Sociedade de Desenvolvimento, RL	Prestação de Serviços de Assessoria Técnica - Jurídica	01/04/2018	€ 5 707,20	€ 5 707,20	N/A	N/A	15/02/2018	€ 7 601,80	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 14 032,40	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Artechneos Soluções, Lda.	Prestação de Serviços para utilização de plataformas tecnológicas de contratação Pública para Sociedades de Desenvolvimento	30/04/2018	€ 682,30	€ 682,20	N/A	N/A	14/08/2018	€ 840,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1 267,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
António Lourenço Pereira Abreu	"Prestação de Serviços de Assistência Técnica em Informática e Telecomunicações"	19/10/2018	€ 843,75	€ 843,75	N/A	N/A	22/08/2018	€ 2 459,85	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 3 489,24	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Floripaense, Agricultura e Silvicultura, Lda.	Serviços de Consultoria e Assessoria Técnica e Parcerias Tácticas de Madeira	31/03/2017	€ 26 900,00	€ 26 900,00	N/A	N/A	26/07/2017	€ 34 970,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 74 351,60	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Abreia & Associações, SDOC, Lda.	Prestação de Serviços para a Realização de Consultoria e Apoio a Ofícios e Fiscal Ofícios das Sociedades de Desenvolvimento	31/08/17	€ 6 000,00	€ 6 000,00	N/A	N/A	25/09/2017	€ 6 000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 13 330,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Opção Distritiva, Lda	Prestação de serviços de Contabilidade e complementar de outras Sociedades de Desenvolvimento para as associadas para as Sociedades de Desenvolvimento	30/Jun/17	€ 1 166,64	€ 1 166,64	N/A	N/A	30/11/2017	€ 2 527,86	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 5 374,82	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Pedrolop - Consultoria de Desenvolvimento da Secretaria, Lda.	Serviços de Consultoria, cópia e fax para as Sociedades de Desenvolvimento	01/09/2017	€ 296,70	€ 296,70	N/A	N/A	29/12/2017	€ 1 521,36	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 3 946,11	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOMAS - Serviços de Engenharia e Consultadoria, Lda, Portugal	Prestação de Serviços de Licenciamento de veículos de apoio à Gestão e Manutenção de Infraestruturas, estruturas e implementações das Sociedades de Desenvolvimento	27/10/2017	€ 1 170,00	€ 1 170,00	N/A	N/A	27/12/2017	€ 1 020,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2 264,40	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Dra. Uva Consultores	Aquisição de Serviços de Consultoria e Assessoria na montanha de Arribes	18/10/2017	€ 937,50	€ 937,50	N/A	N/A	15/02/2018	€ 3 577,87	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 9 087,87	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Dr. Paula Vieira	Prestação de Serviços de Assessoria e Consultoria Técnica Especializada para a Construção e Operação de Fábricas de SDR's	21/12/2017	€ 1 462,50	€ 1 462,50	N/A	N/A	27/12/2017	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1 230,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Eng.º Carlos Marques Mendes Lda	Prestação de Serviços de Engenharia	23/01/2018	€ 11 400,00	€ 2 850,00	N/A	N/A	31/03/2018	€ 712,50	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 732,50	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Dr.º CARLOS José Pimentel Pinto	Prestação de Serviços de Consultoria	23/01/2018	€ 13 200,00	€ 3 350,00	N/A	N/A	31/03/2018	€ 825,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 825,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Plastimac INC Modelos, Unipessoal, Lda	Aquisição de Material e Produtos de Limpeza	05/04/2018	€ 14 310,87	€ 14 310,87	N/A	N/A	19/06/2018	€ 3 849,95	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 3 849,95	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Virtusone, Oficinas, Lda	Prestação de serviços de consultoria	24/01/2018	€ 22 000,00	€ 22 000,00	N/A	N/A	12/02/2018	€ 22 000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 22 000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Sárvia & Associação - Sociedade de Desenvolvimento, RL	Aplicação de serviços de consultoria jurídica para elaboração de um plano contratual integrado para a Proteção da Biodiversidade e Parque Táctico de Madeira, com vista à adequabilidade das operações e alterações nos Anexos de Programas de Fundos Estruturados Europeus aplicáveis	17/04/2018	€ 26 500,00	€ 26 500,00	N/A	N/A	08/10/2018	€ 24 635,43	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 24 635,43	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
MISTURAS PAPELARIA DECORAÇÃO LDA	Aquisição de Material de Escritório para as Sociedades de Desenvolvimento	16/04/2018	€ 952,00	€ 952,00	N/A	N/A	13/05/2018	€ 824,84	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 824,84	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
GEST. LUSO PAPELARIA DECORAÇÃO LDA	Aquisição de Material de Escritório para as Sociedades de Desenvolvimento	03/05/2018	€ 11 991,87	€ 11 991,87	N/A	N/A	-	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Gest. Luso PAPELARIA DECORAÇÃO LDA	Realização de compra/venda de "Construção de Infraestruturas de Recuperação das Áreas Verdes no Parque Táctico de Madeira", de acordo com as características e especificações dos materiais pretendidos no edital de encargos.	02/07/2018	€ 597 424,42	€ 597 424,42	N/A	N/A	29/11/2018	€ 85 704,13	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 85 704,13	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
MED - Serviços de Consultoria e Monitorização, S.A.	Referenciação dos Equipamentos de Proteção Individual do Parque Táctico de Madeira	05/12/2018	€ 233 891,49	€ 233 891,49	N/A	N/A	-	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

5.5.2. Adjudicações por tipo de procedimento



[Handwritten signatures]

Adjudicações por tipo procedimento

Tipo de contrato	Concurso público										Total	
	Concurso público		Concurso limitado por prévia qualificação		Procedimento por negociação		Diálogo concorrencial		Ajuste direto			
	Número dos contratos	Prazo contratual	Número dos contratos	Prazo contratual	Número dos contratos	Prazo contratual	Número dos contratos	Prazo contratual	Número dos contratos	Prazo contratual	Número dos contratos	Valor
Empreitada de obras públicas	CP 02/2019	180 dias	-	-	-	-	-	-	-	-	1	597 424,42 €
Aquisição de serviços	CP 02/2019	127 dias	-	-	-	-	-	-	AJD 01/2019; AJD 02/2019; AJD 01/2019; AJD 02/2019;	341 dias; 341 dias; 341 dias; 258 dias	5	288 591,48 €
Lotação ou aquisição de bens móveis	-	-	-	-	-	-	-	-	AJD 03/2019; CPr 02/2019; CPr 03/2019;	271 dias; 265 dias; 260 dias	3	-
Concessão de obras públicas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Concessão de serviços públicos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sociedade	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

a) Valores s/IVA

5.6 Transferências e subsídios:

5.6.1 Transferências e subsídios – despesa



Transferências e Subsídios Concedidos

Disposições Legais (1)	Finalidade (2)	Entidade Beneficiária (3)	Despesas Orçamentadas (4)	Despesas Autorizadas (5)	Despesas Pagas (6)	Despesas Autorizadas e Não Pagas (7) = (5) - (6)	Devolução de transferências / Subsídios ocorrida no exercício (8)	Euros Observações (9)
Transferências correntes							0,00 0,00 0,00 0,00	
Total das Transferências Correntes				0,00	0,00	0,00	0,00	
Transferências de capital							0,00 0,00 0,00 0,00	
Total das Transferências de Capital				0,00	0,00	0,00	0,00	
Subsídios							0,00 0,00 0,00 0,00	
Total Subsídios				0,00	0,00	0,00	0,00	

5.6.2 Transferências e subsídios – receita



Transferências e Subsídios Recebidos

Tipo de Receita	Disposições Legais (1)	Finalidade (2)	Entidade Financiadora (3)	Receita Prevista (4)	Receita Recebida (5)	Receita prevista e não recebida (6) = (4) - (5)	Devolução de transferências / subsídios ocorrida no exercício (7)	Euros
								Observações (8)
Transferências correntes								
Total das Transferências Correntes				0,00	0,00	0,00	0,00	
Transferências de capital						0,00		
Total das Transferências de Capital				0,00	0,00	0,00	0,00	
Subsídios						0,00		
Total Subsídios				0,00	0,00	0,00	0,00	

5.7 Outras divulgações:

5.7.1 Encargos contratuais



António José

Encargos contratuais

Nº Contrato	Contrato								Visto do Tribunal de Contas		Classificações orçamentais			Data do primeiro pagamento	Pagamentos no ano [M]	Pagamentos acumulados até final do ano [M]	Pagamentos previstos para anos futuros					
	CPV	NIF Forn.	Nº Compr.	Valor do Compr.	Data de celebração	Preço Base	Preço Contratual	Data de conclusão [início]	Data de conclusão [fim]	Número do registo	Data	Fonte de Finan.	Rubrica	Descrição			[M+1]	[M+2]	[M+3]	[M+4]	Anos segts.	
AID 02/2016 Jardins da Tâmega, Lda.	031221100-6, Plantas e vidas, bolbos, raízes, estacas; e enraizos	500027024	736	16 424,90 €	17/12/2016	16 539,50 €	16 424,90 €			N.A.	N.A.	510	02.01.21	Outros Bens	01/01/2017	16 424,90 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
CPV 04/2016 Bal Miquel Caterina e Arqueiro	29995100-6, Serviços de Arqueiro	218752393	284	2916,69 €	06/06/2016	40 000,00 €	2916,69 €			N.A.	N.A.	510	02.02.25	Outros Serviços	16/07/2016	4 286,62 €	0,00 €	3 045,98 €	3 050,06 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
AID 02/2016 Almeida Associação - Sociedade dos Adegaes, Lda.	79100000-5, Serviços Jurídicos	500009402	269	5 707,20 €	01/06/2016	84 204,00 €	5 707,20 €			N.A.	N.A.	510	02.02.25	Outros Serviços	15/02/2016	7 591,00 €	0,00 €	6 426,00 €	8 560,00 €	2 349,38 €	0,00 €	0,00 €
AID 11/2017 Academias Santos, Lda.	71416000-9, Fornecedores de Aplicações	511135610	191	683,20 €	30/04/2016	10 320,00 €	683,20 €			N.A.	N.A.	510	07.01.08	Software Informático	14/08/2016	840,00 €	0,00 €	427,00 €	824,25 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
AID 02/2016 Avóide Lameiro Portaria Ativens	72610000-9, Serviços de assistência informática	200912537	628	843,75 €	19/10/2016	27 000,00 €	843,75 €			N.A.	N.A.	510	02.02.19	Assistência Técnica	22/08/2016	2 459,85 €	0,00 €	1 025,39 €	2 858,75 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
AID 02/2017 Florinda, Agrícola e Silvicultura, Lda.	77310000-6, Serviços de plantação e manutenção de áreas verdes	511050259	263	26 900,00 €	31/03/2017	101 250,00 €	26 900,00 €			N.A.	N.A.	510	02.02.25	Outros Serviços	26/07/2017	34 970,00 €	0,00 €	39 301,00 €	6 042,50 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
AID 02/2017 MGI & Associações, SMIC, Lda.	79112300-6, Serviços de Revisão Legal de Cortas	502666029	314	6 000,00 €	03/09/2017	100 500,00 €	6 000,00 €			N.A.	N.A.	510	02.02.25	Outros Serviços	25/09/2017	6 000,00 €	0,00 €	7 326,00 €	3 050,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
CPV 07/2017 Opção Móvel, Lda	79200000-6, Serviços de comunicação e de auditoria e fiscal	509733336	562	1 166,64 €	30/06/2017	28 800,00 €	1 166,64 €			N.A.	N.A.	510	02.02.25	Outros Serviços	30/11/2017	2 522,86 €	0,00 €	2 046,76 €	1220,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
AID 02/2017 Poligónio - Comércio de Equipamentos de Escritório, Lda.	79810000-5, Serviços de Impressão	511225282	659	296,70 €	01/09/2017	20 510,00 €	296,70 €			N.A.	N.A.	510	02.02.25	Outros Serviços	29/12/2017	1 521,36 €	0,00 €	2 427,75 €	521,55 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
AID 02/2017 ROMAS - Serviços de Engenharia e Consultadoria, Lda, Portugal	72268000-1- Serviços de fornecimento de software	511225282	786	1 170,00 €	27/09/2017	13 300,00 €	1 170,00 €			N.A.	N.A.	510	07.01.08	Software Informático	27/12/2017	1 020,00 €	0,00 €	1 244,40 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
AID 10/2017 Dra. União Braga Centro	79100000-5, Serviços Jurídicos	238697732	734	937,50 €	18/10/2017	54 000,00 €	937,50 €			N.A.	N.A.	510	02.02.25	Outros Serviços	15/02/2018	3 577,87 €	0,00 €	5 490,00 €	5 490,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
AID 12/2017 Dr. Pedro Jorge Teixeira Vieira	79412000-5, Serviços de Consultoria em Gestão e Finanças	196093449	874	1 462,50 €	21/12/2017	19 500,00 €	1 462,50 €			N.A.	N.A.	510	02.02.25	Outros Serviços	27/12/2017	0,00 €	0,00 €	1 220,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
CPV 01/2015 Eng. Cadena Madrid Máximo Lira	72000000-1- Serviços de engenharia	236697401	6	2 850,00 €	25/01/2019	11 400,00 €	2 850,00 €			N/A	N/A	510	02.02.25	Outros Serviços	21/02/2019	712,50 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
AID 02/2019 Dr. César José Pereira Rio	79012200-5, Serviços de promoção	238839445	5	3 250,00 €	25/01/2019	13 000,00 €	3 250,00 €			N/A	N/A	510	02.02.25	Outros Serviços	21/02/2019	825,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
CPV 01/2019 Plásticos MC Madeira, Unipessoal, Lda	30030000-9 Produtos de Limpeza	510795056	207	14 330,87 €	05/04/2019	14 747,53 €	14 330,87 €			N/A	N/A	510	02.02.25	Outros Serviços	19/06/2019	3 049,95 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
AID 01/2019 Perdigão de Sertãs de Consultoria e Gestão Financeira	79112000-5- Serviços de consultoria e assistência profissional	513825239	31	22 000,00 €	24/01/2019	22 000,00 €	22 000,00 €			N/A	N/A	419/351	02.02.25	Outros Serviços	12/02/2019	22 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
AID 02/2019 Perdigão de Sertãs de Assessoria Jurídica	79100000-5- Serviços Jurídicos	504340285	241	26 500,00 €	05/07/2019	26 500,00 €	26 500,00 €			N/A	N/A	419/351	02.02.25	Outros Serviços	06/10/2019	24 625,43 €	0,00 €	0,00 €	1 064,57 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
CPV 02/2019 Aquisição de Material para as Empresários das Sociedades de Desenvolvimento do Vale do	30920000-1- Material de escritório	511254334	265	952,00 €	20/04/2019	1 378,79 €	952,00 €			N/A	N/A	510	02.02.25	Material de Escritório	13/05/2019	924,94 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
CPV 02/2019 Aquisição de Material de Escritório para as Empresários das Sociedades de Desenvolvimento do Vale do	30920000-1- Papel para Escritório	511254334	266	1 692,77 €	26/04/2019	1 705,35 €	1 692,77 €			N/A	N/A	510	02.02.25	Material de Escritório	-	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 692,77 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
CP 02/2019 Implementação do "Centro de Inovação e Transferência de Conhecimentos e Outras Ativ. Vocais no Parque Tecnológico de Madera"	45200000-9- Gloss de concreção total ou parcial e de revestimento d'el	511623026	426	597 424,42 €	02/04/2019	597 424,42 €	597 424,42 €			N/A	N/A	419/351	07/09/04	Construções Diversas	19/12/2019	85 704,13 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
CP 02/2019 Implementação dos Equipamentos dos Ateliês do Parque Tecnológico de Madera	32322000-4- Equipamento multimédia	504625947	754	233 891,46 €	05/12/2019	236 000,00 €	233 891,46 €			N/A	N/A	419/351	07/09/10	Equipamento Básico	-	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

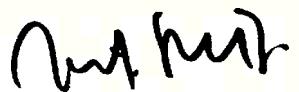
Funchal, 25 de março de 2020

A Administração





O Contabilista Certificado



MR
BR
f

Declaração de compromissos plurianuais existentes em 31/12/2019 (art. 15.º, n.º1, a))

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

Secretaria: 49 - SECRETARIA REGIONAL DOS EQUIPAMENTOS E INFRAESTRUTURAS

Serviço: 5048 - SDNM-SOCIEDADE DE DESENVOLVIMENTO DO NORTE DA MADEIRA

Valores em euros	
Ano	Montante
(1)	(2)
2020	6.145.942,68
2021	5.179.423,81
2022	5.107.881,02
2023	5.192.433,12
2024	5.187.235,39
Seguintes	40.895.441,03

Funchal, 21 de Janeiro de 2020

O Presidente,

MR



*MW
SG +*

DECLARAÇÃO DE PAGAMENTOS EM ATRASO EXISTENTES EM 31/12/2019 (Art. 15º, n.º 1, b, da Lei nº 22/2015, de 17 de março)

N.º documento	Data Documento	Classificação Económica	NIF	Nome Fornecedor	Montante (EUR)
205080065	2005-08-18	030502	500090114	CONSTRUÇÕES PIRES COELHO E FERNANDES, S.A.	-170,55
205080066	2005-08-18	030502	500090114	CONSTRUÇÕES PIRES COELHO E FERNANDES, S.A.	-350,55
207040007	2007-04-27	030502	500090114	CONSTRUÇÕES PIRES COELHO E FERNANDES, S.A.	-9 673,33
207040006	2007-04-27	030502	500090114	CONSTRUÇÕES PIRES COELHO E FERNANDES, S.A.	-19 684,52
207040005	2007-04-27	030502	500090114	CONSTRUÇÕES PIRES COELHO E FERNANDES, S.A.	-10 704,08
20010213	2011-07-12	020201	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	1 089,17
20017392	2011-08-06	020201	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	1 737,29
20025799	2011-08-31	020201	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	1 136,89
20034639	2011-10-10	020201	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	1 186,07
10042563	2011-11-04	020201	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	1 690,34
30050371	2011-11-04	020201	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	322,97
40058053	2011-12-24	020201	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	1 392,02
TR0000000111	2011-12-31	030502	500090114	Construções Pires Coelho e Fernandes, S.A.	185 314,89
TR0000000112	2011-12-31	030502	500090114	Construções Pires Coelho e Fernandes, S.A.	257 767,51
TR0000000113	2011-12-31	030502	500090114	Construções Pires Coelho e Fernandes, S.A.	22 938,72
TR0000000114	2011-12-31	030502	500090114	Construções Pires Coelho e Fernandes, S.A.	104 290,75
TR0000000115	2011-12-31	030502	500090114	Construções Pires Coelho e Fernandes, S.A.	148 741,55
TR0000000116	2011-12-31	030502	500090114	Construções Pires Coelho e Fernandes, S.A.	54 985,03
TR0000000117	2011-12-31	030502	500090114	Construções Pires Coelho e Fernandes, S.A.	55 453,68
TR0000000118	2011-12-31	030502	500090114	Construções Pires Coelho e Fernandes, S.A.	78 494,87
TR0000000119	2011-12-31	030502	500090114	Construções Pires Coelho e Fernandes, S.A.	43 017,33
TR0000000120	2011-12-31	030502	500090114	Construções Pires Coelho e Fernandes, S.A.	53 684,86
TR0000000121	2011-12-31	030502	500090114	Construções Pires Coelho e Fernandes, S.A.	75 962,77
TR0000000122	2011-12-31	030502	500090114	Construções Pires Coelho e Fernandes, S.A.	41 629,64
TR0000000123	2011-12-31	030502	500090114	Construções Pires Coelho e Fernandes, S.A.	56 846,51
TR0000000124	2011-12-31	030502	500090114	Construções Pires Coelho e Fernandes, S.A.	81 001,75
TR0000000125	2011-12-31	030502	500090114	Construções Pires Coelho e Fernandes, S.A.	43 017,32
TR0000000126	2011-12-31	030502	500090114	Construções Pires Coelho e Fernandes, S.A.	41 629,65
TR0000000127	2011-12-31	030502	500090114	Construções Pires Coelho e Fernandes, S.A.	57 835,55
TR0000000128	2011-12-31	030502	500090114	Construções Pires Coelho e Fernandes, S.A.	60 039,33
TR0000000129	2011-12-31	030502	500090114	Construções Pires Coelho e Fernandes, S.A.	51 479,76
TR0000000130	2011-12-31	030502	500090114	Construções Pires Coelho e Fernandes, S.A.	59 500,42
TR0000000131	2011-12-31	030502	500090114	Construções Pires Coelho e Fernandes, S.A.	42 828,02
TR0000000132	2011-12-31	030502	500090114	Construções Pires Coelho e Fernandes, S.A.	51 578,24
TR0000000133	2011-12-31	030502	500090114	Construções Pires Coelho e Fernandes, S.A.	59 634,36
TR0000000134	2011-12-31	030502	500090114	Construções Pires Coelho e Fernandes, S.A.	42 828,02
TR0000000135	2011-12-31	030502	500090114	Construções Pires Coelho e Fernandes, S.A.	49 917,59
TR0000000136	2011-12-31	030502	500090114	Construções Pires Coelho e Fernandes, S.A.	57 715,02
TR0000000137	2011-12-31	030502	500090114	Construções Pires Coelho e Fernandes, S.A.	41 446,46
TR0000000138	2011-12-31	030502	500090114	Construções Pires Coelho e Fernandes, S.A.	59 638,85
TR0000000139	2011-12-31	030502	500090114	Construções Pires Coelho e Fernandes, S.A.	51 581,48
TR0000000140	2011-12-31	030502	500090114	Construções Pires Coelho e Fernandes, S.A.	42 828,03
TR0000000141	2011-12-31	030502	500090114	Construções Pires Coelho e Fernandes, S.A.	49 917,56
TR0000000142	2011-12-31	030502	500090114	Construções Pires Coelho e Fernandes, S.A.	57 715,01
TR0000000143	2011-12-31	030502	500090114	Construções Pires Coelho e Fernandes, S.A.	41 446,46
TR0000000144	2011-12-31	030502	500090114	Construções Pires Coelho e Fernandes, S.A.	46 452,34
TR0000000145	2011-12-31	030502	500090114	Construções Pires Coelho e Fernandes, S.A.	54 726,30
TR0000000146	2011-12-31	030502	500090114	Construções Pires Coelho e Fernandes, S.A.	42 828,02
TR0000000147	2011-12-31	030502	500090114	Construções Pires Coelho e Fernandes, S.A.	132 012,60
TR0000000148	2011-12-31	030502	500090114	Construções Pires Coelho e Fernandes, S.A.	227 900,65
TR0000000149	2011-12-31	030502	500090114	Construções Pires Coelho e Fernandes, S.A.	177 038,43
TR0000000150	2011-12-31	030502	500090114	Construções Pires Coelho e Fernandes, S.A.	22 080,02
TR0000000151	2011-12-31	030502	500090114	Construções Pires Coelho e Fernandes, S.A.	43 867,81
TR0000000152	2011-12-31	030502	500090114	Construções Pires Coelho e Fernandes, S.A.	33 315,98
TR0000000153	2011-12-31	030502	500090114	Construções Pires Coelho e Fernandes, S.A.	24 246,84
TR0000000154	2011-12-31	030502	500090114	Construções Pires Coelho e Fernandes, S.A.	48 205,34
TR0000000155	2011-12-31	030502	500090114	Construções Pires Coelho e Fernandes, S.A.	38 585,16
TR0000000156	2011-12-31	030502	500090114	Construções Pires Coelho e Fernandes, S.A.	24 246,84
TR0000000157	2011-12-31	030502	500090114	Construções Pires Coelho e Fernandes, S.A.	48 205,33
TR0000000158	2011-12-31	030502	500090114	Construções Pires Coelho e Fernandes, S.A.	38 585,14
TR0000000159	2011-12-31	030502	500090114	Construções Pires Coelho e Fernandes, S.A.	23 464,47
TR0000000160	2011-12-31	030502	500090114	Construções Pires Coelho e Fernandes, S.A.	46 650,32
TR0000000161	2011-12-31	030502	500090114	Construções Pires Coelho e Fernandes, S.A.	35 405,00
TR0000000162	2011-12-31	030502	500090114	Construções Pires Coelho e Fernandes, S.A.	24 054,66
TR0000000163	2011-12-31	030502	500090114	Construções Pires Coelho e Fernandes, S.A.	47 437,46
TR0000000164	2011-12-31	030502	500090114	Construções Pires Coelho e Fernandes, S.A.	35 791,78

*MW
SG +*

TR0000000165	2011-12-31	030502	500090114	Construções Pires Coelho e Fernandes, S.A.	24 400,87
TR0000000166	2011-12-31	030502	500090114	Construções Pires Coelho e Fernandes, S.A.	11 991,02
TR0000000167	2011-12-31	030502	500090114	Construções Pires Coelho e Fernandes, S.A.	16 101,15
TR0000000168	2011-12-31	030502	500090114	Construções Pires Coelho e Fernandes, S.A.	23 613,74
TR0000000169	2011-12-31	030502	500090114	Construções Pires Coelho e Fernandes, S.A.	11 604,21
TR0000000170	2011-12-31	030502	500090114	Construções Pires Coelho e Fernandes, S.A.	10 008,29
TR0000000171	2011-12-31	030502	500090114	Construções Pires Coelho e Fernandes, S.A.	22 858,81
TR0000000172	2011-12-31	030502	500090114	Construções Pires Coelho e Fernandes, S.A.	55 731,31
TR0000000173	2011-12-31	030502	500090114	Construções Pires Coelho e Fernandes, S.A.	27 387,36
TR0000000174	2011-12-31	030502	500090114	Construções Pires Coelho e Fernandes, S.A.	29 144,99
TR0000000175	2011-12-31	030502	500090114	Construções Pires Coelho e Fernandes, S.A.	71 057,43
TR0000000176	2011-12-31	030502	500090114	Construções Pires Coelho e Fernandes, S.A.	34 918,87
TR0000000177	2011-12-31	030502	500090114	Construções Pires Coelho e Fernandes, S.A.	10 217,41
TR0000000178	2011-12-31	030502	500090114	Construções Pires Coelho e Fernandes, S.A.	42 727,34
TR0000000179	2011-12-31	030502	500090114	Construções Pires Coelho e Fernandes, S.A.	9 905,49
TR0000000180	2011-12-31	030502	500090114	Construções Pires Coelho e Fernandes, S.A.	11 887,86
TR0000000274	2011-12-31	020201	511239980	Município de Santana	6 380,13
TR0000000205	2011-12-31	020201	511239980	Município de Santana	3 502,77
TR0000000190	2011-12-31	020201	511239980	Município de Santana	2 533,86
TR0000000083	2011-12-31	020201	511239980	Município de Santana	1 263,89
TR0000000203	2011-12-31	020201	511239980	Município de Santana	724,78
TR0000000201	2011-12-31	020201	511239980	Município de Santana	499,22
TR0000000360	2011-12-31	030502	500257760	Seth Sociedade de Empreitadas e Trabalhos Hidrául	251 030,04
TR0000000347	2011-12-31	030502	500257760	Seth Sociedade de Empreitadas e Trabalhos Hidrául	23 684,79
TR0000000345	2011-12-31	030502	500257760	Seth Sociedade de Empreitadas e Trabalhos Hidrául	13 278,42
TR0000000307	2011-12-31	020202	511018320	União Desportiva de Santana	159,37
TR0000000306	2011-12-31	020202	511018320	União Desportiva de Santana	130,12
TR0000000305	2011-12-31	020202	511018320	União Desportiva de Santana	287,98
10065446	2012-01-18	020201	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	323,73
40074881	2012-02-16	020201	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	29,14
30082798	2012-03-14	020201	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	35,67
20069714	2012-04-13	020201	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	122,52
200698411	2012-05-14	020201	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	251,59
40105941	2012-06-13	020201	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	105,86
30114676	2012-07-16	020201	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	103,77
20123745	2012-08-16	020201	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	238,75
460	2012-09-01	020225	511194404	AMÂNDIO GOMES E FILHO, LDA.	158,60
30130868	2012-09-14	020201	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	120,45
2742	2012-10-01	020116	504355759	OLARIA NORBERTO BATALHA	49,74
354/2012	2012-10-11	020108	500166773	LITHO FORMAS PORTUGUESA S.A.	-106,18
40138009	2012-10-12	020201	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	115,59
1213024	2012-10-19	020116	511016816	CLUB SPORT MARÍTIMO DA MADEIRA	34,00
1213025	2012-10-19	020116	511016816	CLUB SPORT MARÍTIMO DA MADEIRA	34,00
470A	2012-10-28	020225	511194404	AMÂNDIO GOMES E FILHO, LDA.	915,00
NJ16000012	2012-10-30	030502	511021380	MCCOMPUTADORES, SA	60,22
2288	2012-10-31	020116	511004451	PATRÍCIO & GOVÉIA, SUCRS, LDA.	132,55
201146047	2012-11-14	020201	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	39,13
471	2012-11-28	020225	511194404	AMÂNDIO GOMES E FILHO, LDA.	1 220,00
20153241	2012-12-11	020201	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	27,31
30161800	2013-01-10	020201	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	27,31
10172767	2013-02-20	020201	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	23,14
10179866	2013-03-18	020201	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	21,06
30186919	2013-04-12	020201	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	51,68
40192563	2013-05-09	020201	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	44,43
20201184	2013-06-11	020201	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	35,15
30211183	2013-07-15	020201	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	112,26
2501	2013-10-31	020220	511060602	ECAM, SA	683,20
1659	2013-12-20	020220	511007205	EMPRESA JORNAL DA MADEIRA, LDA	561,20
40351058	2015-01-09	020201	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	204,47
10360112	2015-02-10	020201	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	160,94
10369567	2015-03-18	020201	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	174,52
20376971	2015-04-14	020201	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	187,81
233168	2015-08-06	020201	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	66,56
233171	2015-08-06	020201	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	98,69
233176	2015-08-06	020201	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	34,43
233178	2015-08-06	020201	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	22,30
233181	2015-08-06	020201	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	20,87
233184	2015-08-06	020201	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	23,72
233189	2015-08-06	020201	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	22,30
233193	2015-08-06	020201	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	21,58
233196	2015-08-06	020201	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	60,84
233200	2015-08-06	020201	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	29,44
233204	2015-08-06	020201	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	95,12
233206	2015-08-06	020201	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	160,94
233208	2015-08-06	020201	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	62,99
233211	2015-08-06	020201	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	569,29
233216	2015-08-06	020201	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	117,97
233219	2015-08-06	020201	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	136,54
233223	2015-08-06	020201	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	101,55
40422176	2015-10-09	020201	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	54,97

SA *[Signature]*

40430763	2015-11-10	020201	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	26,55
20438973	2015-12-10	020201	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	27,83
270578	2016-03-02	030502	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	0,20
277836	2016-04-14	030502	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	2 815,63
277844	2016-04-14	030502	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	37,60
277851	2016-04-14	030502	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	1,19
277838	2016-04-14	030502	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	3 729,21
277841	2016-04-14	030502	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	6 771,07
277797	2016-04-15	030502	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	42,37
277809	2016-04-15	030502	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	43,85
277829	2016-04-15	030502	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	132,34
277842	2016-04-15	030502	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	49,88
277768	2016-04-15	030502	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	80,82
277825	2016-04-15	030502	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	174,43
277847	2016-04-15	030502	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	4,89
277834	2016-04-15	030502	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	124,46
277849	2016-04-15	030502	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	3,34
277813	2016-04-15	030502	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	154,29
277845	2016-04-15	030502	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	3,45
277846	2016-04-15	030502	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	14,78
277832	2016-04-15	030502	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	164,05
277843	2016-04-15	030502	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	8,53
277848	2016-04-15	030502	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	1,13
278094	2016-04-28	030502	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	1,42
279062	2016-04-28	030502	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	12,72
279065	2016-04-28	030502	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	3,45
277850	2016-05-11	030502	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	0,09
282679	2016-05-24	030502	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	0,12
282681	2016-06-16	030502	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	0,14
282680	2016-06-16	030502	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	0,02
288828	2016-06-27	030502	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	1,32
288829	2016-07-12	030502	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	0,34
288830	2016-07-14	030502	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	1,98
294515	2016-08-10	030502	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	0,11
294514	2016-08-11	030502	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	0,64
298384	2016-08-26	030502	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	0,75
299923	2016-09-09	030502	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	0,03
298381	2016-09-14	030502	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	0,14
298380	2016-09-16	030502	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	0,02
305126	2016-10-12	030502	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	0,68
305131	2016-10-27	030502	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	0,86
305133	2016-10-28	030502	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	0,09
314261	2016-11-21	030502	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	4,02
314260	2016-11-24	030502	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	1,39
314264	2016-12-14	030502	509574513	ARM - ÁGUA E RESÍDUOS DA MADEIRA, S.A.	0,72
4 131 264,88					

[Signature]



Declaração de recebimentos em atraso

Nos termos da alínea b) do nº 1 do artigo 15º da Lei nº 22/2015, de 17 de Março (Quarta alteração à Lei nº 8/2012, de 21 de Fevereiro, que aprova as regras aplicáveis à assunção de compromissos e aos pagamentos em atraso das entidades públicas), declara-se que todos os recebimentos em atraso existentes em 31 de dezembro de 2019, estão devidamente identificados no quadro anexo, sendo o seu valor global de 163.095,73€ (cento e sessenta e três mil, noventa e cinco euros e setenta e três centimos).

Funchal, 29 de janeiro de 2020

O Conselho de Administração

(Nivalda Gonçalves)

(Fátima Correia)

(Ricardo Morna)



Ponta Del - Av. 25 de Abril
Ponta Del, 2º andar
9904-207 Ponta Del
Tel. 291 213 740
Fax. 291 213 750
NIF 541 306 230
CIFC 000047200404
Capital Social 14.225.000,00€
www.fernandespontadel.com

anterior

DECLARAÇÃO DE RECEBIMENTOS EM ATRASO EXISTENTES EM 31/12/2019 (Art. 15º, n.º 1, b, da Lei nº 22/2015, de 17 de março)

N.º documento	Data Documento	NIF	Classificação Económica	Designação Cliente	Montante (Eur)
0000001	2012-01-01	145737969	070201	ADELINO GOMES FRANCO	142,50
0000163	2012-01-01	671000497	070208	ADRAM	90,00
0000180	2012-01-01	501817829	070208	ANTONIO ATALAIA VIAGENS E TURISMO	160,00
0000203	2012-01-01	671000497	070208	Direção Regional De Educação	240,00
0000176	2012-01-01	671001337	070208	E. PROFESSIONAL DE HTL E TURISMO MADEIRA	230,00
0000181	2012-01-01	504683969	070208	Entremares Viagens	6,00
0000182	2012-01-01	504683969	070208	Entremares Viagens	6,00
0000183	2012-01-01	504683969	070208	Entremares Viagens	6,00
0000184	2012-01-01	504683969	070208	Entremares Viagens	6,00
0000185	2012-01-01	504683969	070208	Entremares Viagens	21,00
0000186	2012-01-01	504683969	070208	Entremares Viagens	39,00
0000187	2012-01-01	504683969	070208	Entremares Viagens	6,00
0000188	2012-01-01	504683969	070208	Entremares Viagens	6,00
0000189	2012-01-01	504683969	070208	Entremares Viagens	12,00
0000190	2012-01-01	504683969	070208	Entremares Viagens	6,00
0000191	2012-01-01	504683969	070208	Entremares Viagens	6,00
0000192	2012-01-01	504683969	070208	Entremares Viagens	6,00
0000193	2012-01-01	504683969	070208	Entremares Viagens	6,00
0000194	2012-01-01	504683969	070208	Entremares Viagens	12,00
0000195	2012-01-01	504683969	070208	Entremares Viagens	9,00
0000196	2012-01-01	504683969	070208	Entremares Viagens	12,00
0000197	2012-01-01	504683969	070208	Entremares Viagens	9,00
0000198	2012-01-01	504683969	070208	Entremares Viagens	6,00
0000199	2012-01-01	504683969	070208	Entremares Viagens	6,00
0000200	2012-01-01	504683969	070208	Entremares Viagens	12,00
0000201	2012-01-01	504683969	070208	Entremares Viagens	12,00
0000202	2012-01-01	504683969	070208	Entremares Viagens	15,00
0000218	2012-01-01	504683969	070208	Entremares Viagens	6,00
0000219	2012-01-01	504683969	070208	Entremares Viagens	6,00
0000220	2012-01-01	504683969	070208	Entremares Viagens	18,00
0000221	2012-01-01	504683969	070208	Entremares Viagens	6,00
0000222	2012-01-01	504683969	070208	Entremares Viagens	6,00
0000223	2012-01-01	504683969	070208	Entremares Viagens	15,00
0000224	2012-01-01	504683969	070208	Entremares Viagens	6,00
0000225	2012-01-01	504683969	070208	Entremares Viagens	18,00
0000226	2012-01-01	504683969	070208	Entremares Viagens	12,00
0000227	2012-01-01	504683969	070208	Entremares Viagens	6,00
0000228	2012-01-01	504683969	070208	Entremares Viagens	6,00
0000229	2012-01-01	504683969	070208	Entremares Viagens	6,00
0000230	2012-01-01	504683969	070208	Entremares Viagens	6,00
0000231	2012-01-01	504683969	070208	Entremares Viagens	6,00
0000232	2012-01-01	504683969	070208	Entremares Viagens	6,00
0000233	2012-01-01	504683969	070208	Entremares Viagens	6,00
0000234	2012-01-01	504683969	070208	Entremares Viagens	6,00
0000235	2012-01-01	504683969	070208	Entremares Viagens	6,00
0000236	2012-01-01	504683969	070208	Entremares Viagens	6,00
0000237	2012-01-01	504683969	070208	Entremares Viagens	21,00
0000238	2012-01-01	504683969	070208	Entremares Viagens	6,00
0000239	2012-01-01	504683969	070208	Entremares Viagens	6,00
0000240	2012-01-01	504683969	070208	Entremares Viagens	15,00
0000241	2012-01-01	504683969	070208	Entremares Viagens	18,00
0000242	2012-01-01	504683969	070208	Entremares Viagens	6,00
0000243	2012-01-01	504683969	070208	Entremares Viagens	6,00

multa
BPF

Anexo F

0000244	2012-01-01	504683969	070208	Entremares Viagens	12,00
0000245	2012-01-01	504683969	070208	Entremares Viagens	6,00
0000164	2012-01-01	671000497	070208	Escola Básica Da Tapada Das Mercês	100,00
0000166	2012-01-01	680010246	070208	Escola da Seara Velha - Curral	75,00
0000169	2012-01-01	671000586	070208	Escola Dr Angelo Augusto da Silva	75,00
0000207	2012-01-01	503806668	070208	Estivaltur	30,00
0000208	2012-01-01	503806668	070208	Estivaltur	20,00
0000209	2012-01-01	503806668	070208	Estivaltur	10,00
0000210	2012-01-01	503806668	070208	Estivaltur	70,00
0000211	2012-01-01	503806668	070208	Estivaltur	10,00
0000212	2012-01-01	503806668	070208	Estivaltur	10,00
0000213	2012-01-01	503806668	070208	Estivaltur	135,00
0000214	2012-01-01	503806668	070208	Estivaltur	100,00
0000170	2012-01-01	511070373	070208	Festival Tours	10,00
0000171	2012-01-01	511070373	070208	Festival Tours	230,00
0000172	2012-01-01	511070373	070208	Festival Tours	10,00
0000165	2012-01-01	502417307	070208	Lets Travel	512,00
0000031	2012-01-01	105969907	070201	Manuel Aníbal Teixeira De Jesus	1 778,40
0000042	2012-01-01	511240112	070201	Município de São Vicente	575,00
0000043	2012-01-01	511240112	070201	Município de São Vicente	575,00
0000044	2012-01-01	511240112	070201	Município de São Vicente	575,00
0000045	2012-01-01	511240112	070201	Município de São Vicente	575,00
0000046	2012-01-01	511240112	070201	Município de São Vicente	580,00
0000047	2012-01-01	511240112	070201	Município de São Vicente	610,00
0000067	2012-01-01	508109973	070201	PALCO DA HISTÓRIA	1 147,48
0000068	2012-01-01	508109973	070201	PALCO DA HISTÓRIA	890,51
0000069	2012-01-01	508109973	070201	PALCO DA HISTÓRIA	1 117,76
0000070	2012-01-01	508109973	070201	PALCO DA HISTÓRIA	1 110,36
0000071	2012-01-01	508109973	070201	PALCO DA HISTÓRIA	890,51
0000072	2012-01-01	508109973	070201	PALCO DA HISTÓRIA	1 117,76
0000073	2012-01-01	508109973	070201	PALCO DA HISTÓRIA	1 110,36
0000074	2012-01-01	508109973	070201	PALCO DA HISTÓRIA	890,51
0000075	2012-01-01	508109973	070201	PALCO DA HISTÓRIA	1 117,76
0000076	2012-01-01	508109973	070201	PALCO DA HISTÓRIA	1 110,36
0000003	2012-01-01	508109973	070201	PALCO DA HISTÓRIA	349,91
0000004	2012-01-01	508109973	070201	PALCO DA HISTÓRIA	302,64
0000005	2012-01-01	508109973	070201	PALCO DA HISTÓRIA	291,31
0000006	2012-01-01	508109973	070201	PALCO DA HISTÓRIA	261,05
0000007	2012-01-01	508109973	070201	PALCO DA HISTÓRIA	397,57
0000008	2012-01-01	508109973	070201	PALCO DA HISTÓRIA	208,11
0000009	2012-01-01	508109973	070201	PALCO DA HISTÓRIA	101,24
0000077	2012-01-01	508109973	070201	PALCO DA HISTÓRIA	623,36
0000078	2012-01-01	508109973	070201	PALCO DA HISTÓRIA	1 173,65
0000079	2012-01-01	508109973	070201	PALCO DA HISTÓRIA	777,26
0000010	2012-01-01	508109973	070201	PALCO DA HISTÓRIA	105,60
0000080	2012-01-01	508109973	070201	PALCO DA HISTÓRIA	623,36
0000081	2012-01-01	508109973	070201	PALCO DA HISTÓRIA	1 173,65
0000082	2012-01-01	508109973	070201	PALCO DA HISTÓRIA	777,26
0000083	2012-01-01	508109973	070201	PALCO DA HISTÓRIA	623,36
0000084	2012-01-01	508109973	070201	PALCO DA HISTÓRIA	1 173,65
0000085	2012-01-01	508109973	070201	PALCO DA HISTÓRIA	777,26
0000011	2012-01-01	508109973	070201	PALCO DA HISTÓRIA	8,24
0000012	2012-01-01	508109973	070201	PALCO DA HISTÓRIA	275,99
0000086	2012-01-01	508109973	070201	PALCO DA HISTÓRIA	983,39
0000087	2012-01-01	508109973	070201	PALCO DA HISTÓRIA	1 851,55
0000088	2012-01-01	508109973	070201	PALCO DA HISTÓRIA	1 228,19
0000013	2012-01-01	508109973	070201	PALCO DA HISTÓRIA	128,71
0000014	2012-01-01	508109973	070201	PALCO DA HISTÓRIA	288,81
0000089	2012-01-01	508109973	070201	PALCO DA HISTÓRIA	128,71
0000090	2012-01-01	508109973	070201	PALCO DA HISTÓRIA	983,39
0000091	2012-01-01	508109973	070201	PALCO DA HISTÓRIA	1 851,55
0000092	2012-01-01	508109973	070201	PALCO DA HISTÓRIA	1 226,19
0000015	2012-01-01	508109973	070201	PALCO DA HISTÓRIA	267,33
0000093	2012-01-01	508109973	070201	PALCO DA HISTÓRIA	983,39
0000094	2012-01-01	508109973	070201	PALCO DA HISTÓRIA	1 851,55
0000095	2012-01-01	508109973	070201	PALCO DA HISTÓRIA	1 226,19

an + em

0000096	2012-01-01	508109973	070201	PALCO DA HISTÓRIA	1 639,00
0000097	2012-01-01	508109973	070201	PALCO DA HISTÓRIA	3 085,90
0000098	2012-01-01	508109973	070201	PALCO DA HISTÓRIA	2 043,65
0000099	2012-01-01	508109973	070201	PALCO DA HISTÓRIA	449,11
0000100	2012-01-01	508109973	070201	PALCO DA HISTÓRIA	286,59
0000101	2012-01-01	508109973	070201	PALCO DA HISTÓRIA	1 639,00
0000102	2012-01-01	508109973	070201	PALCO DA HISTÓRIA	3 085,90
0000103	2012-01-01	508109973	070201	PALCO DA HISTÓRIA	2 043,65
0000104	2012-01-01	508109973	070201	PALCO DA HISTÓRIA	309,88
0000105	2012-01-01	508109973	070201	PALCO DA HISTÓRIA	97,73
0000106	2012-01-01	508109973	070201	PALCO DA HISTÓRIA	1 104,44
0000107	2012-01-01	508109973	070201	PALCO DA HISTÓRIA	1 639,00
0000108	2012-01-01	508109973	070201	PALCO DA HISTÓRIA	3 085,90
0000109	2012-01-01	508109973	070201	PALCO DA HISTÓRIA	2 043,65
0000110	2012-01-01	508109973	070201	PALCO DA HISTÓRIA	353,26
0000111	2012-01-01	508109973	070201	PALCO DA HISTÓRIA	153,05
0000112	2012-01-01	508109973	070201	PALCO DA HISTÓRIA	983,39
0000113	2012-01-01	508109973	070201	PALCO DA HISTÓRIA	1 234,36
0000114	2012-01-01	508109973	070201	PALCO DA HISTÓRIA	1 226,19
0000115	2012-01-01	508109973	070201	PALCO DA HISTÓRIA	688,41
0000116	2012-01-01	508109973	070201	PALCO DA HISTÓRIA	864,16
0000117	2012-01-01	508109973	070201	PALCO DA HISTÓRIA	858,27
0000118	2012-01-01	508109973	070201	PALCO DA HISTÓRIA	939,94
0000119	2012-01-01	508109973	070201	PALCO DA HISTÓRIA	116,70
0000120	2012-01-01	508109973	070201	PALCO DA HISTÓRIA	12,00
0000121	2012-01-01	508109973	070201	PALCO DA HISTÓRIA	15,00
0000122	2012-01-01	508109973	070208	PALCO DA HISTÓRIA	9,00
0000123	2012-01-01	508109973	070208	PALCO DA HISTÓRIA	9,00
0000124	2012-01-01	508109973	070208	PALCO DA HISTÓRIA	430,00
0000125	2012-01-01	508109973	070208	PALCO DA HISTÓRIA	18,00
0000126	2012-01-01	508109973	070208	PALCO DA HISTÓRIA	3,00
0000127	2012-01-01	508109973	070208	PALCO DA HISTÓRIA	9,00
0000128	2012-01-01	508109973	070208	PALCO DA HISTÓRIA	6,00
0000129	2012-01-01	511021429	070208	PANORAMA VIAGENS	75,00
0000130	2012-01-01	511021429	070208	PANORAMA VIAGENS	55,00
0000131	2012-01-01	511021429	070208	PANORAMA VIAGENS	40,00
0000132	2012-01-01	511021429	070208	PANORAMA VIAGENS	33,60
0000133	2012-01-01	511021429	070208	PANORAMA VIAGENS	60,00
0000134	2012-01-01	511021429	070208	PANORAMA VIAGENS	40,00
0000135	2012-01-01	511021429	070208	PANORAMA VIAGENS	30,00
0000136	2012-01-01	511021429	070208	PANORAMA VIAGENS	118,00
0000137	2012-01-01	511244746	070201	Quiosque do Descobrimentos	537,64
0000138	2012-01-01	511244746	070201	Quiosque do Descobrimentos	709,56
0000139	2012-01-01	511244746	070201	Quiosque do Descobrimentos	7,00
0000140	2012-01-01	511244746	070201	Quiosque do Descobrimentos	805,00
0000141	2012-01-01	511244290	070201	Snack Bar do parque Urbano	18,49
0000142	2012-01-01	511244290	070201	Snack Bar do parque Urbano	560,52
0000143	2012-01-01	511244290	070201	Snack Bar do parque Urbano	560,52
0000144	2012-01-01	511244290	070201	Snack Bar do parque Urbano	560,52
0000145	2012-01-01	511196156	070208	The Madeira Travel	210,00
0000146	2012-01-01	511196156	070208	The Madeira Travel	220,00
0000147	2012-01-01	511196156	070208	The Madeira Travel	235,00
0000148	2012-01-01	511038666	070201	Vieira & Ornelas, LDA	1 231,62
0000149	2012-01-01	511038666	070201	Vieira & Ornelas, LDA	766,53
0000150	2012-01-01	511038666	070201	Vieira & Ornelas, LDA	499,84
0000151	2012-01-01	511038666	070201	Vieira & Ornelas, LDA	135,02
0000152	2012-01-01	511038666	070201	Vieira & Ornelas, LDA	182,12
0000153	2012-01-01	511038666	070201	Vieira & Ornelas, LDA	427,11
0000154	2012-01-01	511038666	070201	Vieira & Ornelas, LDA	164,72

MM
gr f

An + MZ

0000146	2012-01-01	511038666	070201	Vieira & Ornelas, LDA	428,04
0000147	2012-01-01	511038666	070201	Vieira & Ornelas, LDA	119,25
0000148	2012-01-01	511038666	070201	Vieira & Ornelas, LDA	555,76
0000149	2012-01-01	511038666	070201	Vieira & Ornelas, LDA	133,17
0000150	2012-01-01	511038666	070201	Vieira & Ornelas, LDA	605,64
0000151	2012-01-01	511038666	070201	Vieira & Ornelas, LDA	275,84
0000152	2012-01-01	511038666	070201	Vieira & Ornelas, LDA	946,96
0000153	2012-01-01	511038666	070201	Vieira & Ornelas, LDA	869,74
0000154	2012-01-01	511038666	070201	Vieira & Ornelas, LDA	284,02
0000155	2012-01-01	511038666	070201	Vieira & Ornelas, LDA	915,00
0000156	2012-01-01	511038666	070201	Vieira & Ornelas, LDA	508,25
0000157	2012-01-01	511038666	070201	Vieira & Ornelas, LDA	1 381,41
0000158	2012-01-01	511038666	070201	Vieira & Ornelas, LDA	242,54
0000159	2012-01-01	511038666	070201	Vieira & Ornelas, LDA	764,21
0000160	2012-01-01	511038666	070201	Vieira & Ornelas, LDA	328,30
0000161	2012-01-01	511038666	070201	Vieira & Ornelas, LDA	1 366,16
0000162	2012-01-01	511038666	070201	Vieira & Ornelas, LDA	317,44
0000007	2013-01-02	507834488	070208	GPS TOUR - OPERADOR TURISTICO	28,80
0000014	2013-01-04	507834488	070208	GPS TOUR - OPERADOR TURISTICO	81,60
0000017	2013-01-05	507834488	070208	GPS TOUR - OPERADOR TURISTICO	57,60
0000001	2013-01-08	507834488	070208	GPS TOUR - OPERADOR TURISTICO	- 43,20
0000013	2013-01-26	511013094	070208	GUSTAVO & ANDREIA 2 - AG DE VIAGENS E TURIS	21,00
0000017	2013-01-26	511083939	070208	JC Tours - AGENCIA DE VIAGENS	6,00
0000053	2013-01-31	511038666	070201	Vieira & Ornelas, LDA	521,31
0000001	2013-01-31	511038666	070201	Vieira & Ornelas, LDA	142,37
0000032	2013-02-01	511038666	070201	Vieira & Ornelas, LDA	112,85
0000005	2013-02-28	511013094	070208	GUSTAVO & ANDREIA 2 - AG DE VIAGENS E TURIS	9,00
0000046	2013-03-15	511038666	070201	Vieira & Ornelas, LDA	618,42
0000047	2013-03-15	511038666	070201	Vieira & Ornelas, LDA	112,97
0000014	2013-03-19	511013094	070208	GUSTAVO & ANDREIA 2 - AG DE VIAGENS E TURIS	14,00
0000034	2013-03-26	500586837	070208	ALGARVE TOURS	90,00
0000040	2013-03-30	500586837	070208	ALGARVE TOURS	100,00
0000091	2013-04-30	507834488	070208	GPS TOUR - OPERADOR TURISTICO	355,20
0000107	2013-05-31	500586837	070208	ALGARVE TOURS	129,60
0000102	2013-06-22	511038666	070201	Vieira & Ornelas, LDA	658,43
0000103	2013-06-24	511038666	070201	Vieira & Ornelas, LDA	2 894,69
0000002	2013-08-14	511240112	070201	Municipio de São Vicente	250,00
0000153	2013-10-07	511240112	070201	Municipio de São Vicente	610,00
0000048	2013-12-19	511108893	070208	Barbalvo Ilhas, Lda.	24,00
0000068	2013-12-19	511108893	070208	Barbalvo Ilhas, Lda.	60,00
0000070	2013-12-19	511013094	070208	GUSTAVO & ANDREIA 2 - AG DE VIAGENS E TURIS	39,00
0000059	2013-12-19	511083939	070208	JC Tours - AGENCIA DE VIAGENS	6,00
0000051	2013-12-19	511193220	070208	Springcar Viagens E Turismo, Lda	86,00
0000054	2013-12-19	509561349	070208	TRAVEL MY WAY	72,00
0000061	2013-12-19	509561349	070208	TRAVEL MY WAY	66,00
0000186	2013-12-31	511083939	070208	JC Tours - AGENCIA DE VIAGENS	163,20
0000185	2013-12-31	509561349	070208	TRAVEL MY WAY	91,20
0000078	2013-12-31	509561349	070208	TRAVEL MY WAY	66,00
0000005	2013-12-31	509561349	070208	TRAVEL MY WAY	- 66,00
0000001	2014-02-01	511240112	070201	Municipio de São Vicente	240,00
0000030	2014-03-08	511240112	070201	Municipio de São Vicente	610,00
0000031	2014-03-08	511038666	070201	Vieira & Ornelas, LDA	1 990,55
0000009	2014-04-07	509561349	070208	TRAVEL MY WAY	78,00
0000018	2014-05-31	511108893	070208	Barbalvo Ilhas, Lda.	18,00
0000061	2014-05-31	511083939	070208	JC Tours - AGENCIA DE VIAGENS	96,00
0000021	2014-05-31	501453318	070208	OMNITUR VIAGENS E TURISMO	215,00
0000088	2014-07-31	511083939	070208	JC Tours - AGENCIA DE VIAGENS	158,40
0000111	2014-09-30	511083939	070208	JC Tours - AGENCIA DE VIAGENS	201,80
0000030	2014-10-05	503917125	070208	VEFA TRAVEL VIAGENS TURISMO, LDA	117,00
0000035	2014-10-31	511108893	070208	Barbalvo Ilhas, Lda.	32,00
0000044	2014-10-31	511083939	070208	JC Tours - AGENCIA DE VIAGENS	27,00
0000040	2014-10-31	507376684	070208	NORBERTUR_AGENCIA DE VIAGENS E GESTAO D	110,00
0000151	2014-12-31	511061676	070208	AGENCIA DE VIAGENS TURITRANS	46,80
0000068	2014-12-31	511108893	070208	Barbalvo Ilhas, Lda.	30,00
0000152	2014-12-31	505681447	070208	BE Travel Group - GEO EXPLORER, SA	72,00
0000153	2014-12-31	502417307	070208	Lets Travel	355,20

an f. m.

0000152	2014-12-31	508109973	070208	PALCO DA HISTÓRIA	1 610,82
0000065	2014-12-31	509539165	070208	Zimbra Travel - Ag. Viagens E Turismo	344,40
0000038	2015-04-30	511083939	070208	JC Tours - AGENCIA DE VIAGENS	115,20
0000033	2015-04-30	511079990	070208	MESTRE BARBOSA VIAGENS, LDA	108,00
0000012	2015-05-09	511061676	070208	AGENCIA DE VIAGENS TURITRANS	10,00
0000013	2015-05-09	511013094	070208	GUSTAVO & ANDREIA 2 - AG DE VIAGENS E TURIS	42,00
0000016	2015-05-15	508457220	070208	BESTRAVEL ALVALADE	10,00
0000023	2015-06-27	503339938	070208	SOLFERIAS OPERADORES TURISTICOS, SA	30,00
0000002	2015-06-29	503339938	070208	SOLFERIAS OPERADORES TURISTICOS, SA	- 9,00
0000066	2015-06-30	FR47419234141	070208	TOP OF TRAVEL	66,00
0000028	2015-10-01	503339938	070208	SOLFERIAS OPERADORES TURISTICOS, SA	21,00
0000039	2015-10-12	511061676	070208	AGENCIA DE VIAGENS TURITRANS	8,00
0000106	2015-10-31	511076070	070208	AGENCIA DE VIAGENS LIDO TOURS	183,00
0000118	2015-11-30	511076070	070208	AGENCIA DE VIAGENS LIDO TOURS	297,60
0000055	2015-12-07	511266120	070208	MADEIRA CONNECTION TOURISM SERVICES	497,00
0000128	2015-12-31	511076070	070208	AGENCIA DE VIAGENS LIDO TOURS	278,40
0000010	2016-01-07	511286163	070201	SOUSA & AZEVEDO, LDA	512,69
0000018	2016-02-05	511286163	070201	SOUSA & AZEVEDO, LDA	512,69
0000021	2016-02-09	511061676	070208	AGENCIA DE VIAGENS TURITRANS	20,00
0000030	2016-03-08	511286163	070201	SOUSA & AZEVEDO, LDA	512,69
0000031	2016-03-30	504615947	070201	MEO - SERVIÇOS DE COMUNICAÇÃO E MULTIMED	271,94
0000041	2016-04-06	511286163	070201	SOUSA & AZEVEDO, LDA	1 538,08
0000057	2016-04-08	511079990	070208	MESTRE BARBOSA VIAGENS, LDA	180,00
0000059	2016-04-09	511079990	070208	MESTRE BARBOSA VIAGENS, LDA	72,00
0000072	2016-04-24	513114084	070208	UP GRADE BRUNO BARRETO UNIPESSOAL, LDA	130,00
0000051	2018-05-03	511286163	070201	SOUSA & AZEVEDO, LDA	1 538,08
0000061	2018-06-02	511286163	070201	SOUSA & AZEVEDO, LDA	1 538,08
0000118	2018-06-05	511061676	070208	AGENCIA DE VIAGENS TURITRANS	15,00
0000123	2018-08-12	511061676	070208	AGENCIA DE VIAGENS TURITRANS	175,00
0000071	2018-07-04	511286163	070201	SOUSA & AZEVEDO, LDA	1 538,08
0000082	2018-08-01	511286163	070201	SOUSA & AZEVEDO, LDA	1 538,08
0000091	2018-09-05	511286163	070201	SOUSA & AZEVEDO, LDA	1 538,08
0000189	2016-09-18	502281197	070208	Soltrópico - VIAGENS E TURISMO, SA	6,00
0000193	2018-09-26	511240902	070208	JUNTA DE FREGUESIA DE SÃO ROQUE	159,00
0000196	2016-10-02	511061676	070208	AGENCIA DE VIAGENS TURITRANS	70,00
0000102	2016-10-03	511286163	070201	SOUSA & AZEVEDO, LDA	512,69
0000117	2018-11-02	511286163	070201	SOUSA & AZEVEDO, LDA	512,69
0000128	2016-12-02	511286163	070201	SOUSA & AZEVEDO, LDA	512,69
0000009	2017-01-01	511286163	070201	SOUSA & AZEVEDO, LDA	528,08
0000016	2017-02-01	511286163	070201	SOUSA & AZEVEDO, LDA	528,08
0000035	2017-03-01	511286163	070201	SOUSA & AZEVEDO, LDA	528,08
0000044	2017-04-01	511286163	070201	SOUSA & AZEVEDO, LDA	1 584,22
0000020	2017-04-13	511061676	070208	AGENCIA DE VIAGENS TURITRANS	14,00
0000057	2017-05-11	511286163	070201	SOUSA & AZEVEDO, LDA	1 584,22
0000039	2017-05-24	511033575	070208	NÓBREGA & HIPÓLITO, SA	165,00
0000067	2017-06-01	511286163	070201	SOUSA & AZEVEDO, LDA	1 584,22
0000077	2017-07-01	511286163	070201	SOUSA & AZEVEDO, LDA	1 584,22
0000088	2017-08-03	511286163	070201	SOUSA & AZEVEDO, LDA	1 584,22
0000092	2017-09-01	511286163	070201	SOUSA & AZEVEDO, LDA	1 584,22
0000111	2017-10-01	511286163	070201	SOUSA & AZEVEDO, LDA	528,08
0000121	2017-11-01	511286163	070201	SOUSA & AZEVEDO, LDA	528,08
0000131	2017-12-01	511286163	070201	SOUSA & AZEVEDO, LDA	528,08
0000006	2018-01-02	511286163	070201	SOUSA & AZEVEDO, LDA	543,92
0000018	2018-02-01	511286163	070201	SOUSA & AZEVEDO, LDA	543,92
0000028	2018-03-01	511286163	070201	SOUSA & AZEVEDO, LDA	543,92
0000040	2018-04-02	511286163	070201	SOUSA & AZEVEDO, LDA	1 631,75
0000051	2018-05-03	511286163	070201	SOUSA & AZEVEDO, LDA	1 631,75
0000026	2018-05-23	511079990	070208	MESTRE BARBOSA VIAGENS, LDA	520,00
0000062	2018-06-01	511286163	070201	SOUSA & AZEVEDO, LDA	1 631,75
0000071	2018-07-02	511286163	070201	SOUSA & AZEVEDO, LDA	1 631,75
0000082	2018-08-01	511286163	070201	SOUSA & AZEVEDO, LDA	1 631,75
0000074	2018-08-25	511016239	070208	AGENCIA DE VIAGENS EUROMAR	518,00
0000095	2018-09-01	511286163	070201	SOUSA & AZEVEDO, LDA	1 631,75
0000082	2018-09-15	511016239	070208	AGENCIA DE VIAGENS EUROMAR	200,00
0000089	2018-09-23	511016239	070208	AGENCIA DE VIAGENS EUROMAR	574,00
0000105	2018-10-01	511286163	070201	SOUSA & AZEVEDO, LDA	543,92

MUD
97

An +

0000094	2018-10-02	500297177	070208	VIAGENS ABREU, SA	12,00
0000118	2018-11-02	511286163	070201	SOUSA & AZEVEDO, LDA	543,92
0000129	2018-12-03	511286163	070201	SOUSA & AZEVEDO, LDA	543,92
0000004	2019-01-02	511286163	070201	SOUSA & AZEVEDO, LDA	560,25
0000015	2019-02-04	511286163	070201	SOUSA & AZEVEDO, LDA	560,25
0000037	2019-03-06	511286163	070201	SOUSA & AZEVEDO, LDA	560,25
0000004	2019-03-12	511266120	070208	MADEIRA CONNECTION TOURISM SERVICES	32,00
0000010	2019-03-26	511266120	070208	MADEIRA CONNECTION TOURISM SERVICES	8,00
0000041	2019-04-01	511286163	070201	SOUSA & AZEVEDO, LDA	1 680,71
0000016	2019-04-19	511266120	070208	MADEIRA CONNECTION TOURISM SERVICES	12,00
0000058	2019-05-06	511286163	070201	SOUSA & AZEVEDO, LDA	1 680,71
0000017	2019-05-16	510659853	070208	VIAGENS FERNANDES	0,00
0000018	2019-05-16	510659853	070208	VIAGENS FERNANDES	0,00
0000080	2019-06-03	219904820	070201	SIDÓNIO DE ABREU BARBOSA	0,03
0000073	2019-06-03	511286163	070201	SOUSA & AZEVEDO, LDA	1 680,71
0000025	2019-06-18	511266120	070208	MADEIRA CONNECTION TOURISM SERVICES	12,00
0000026	2019-06-29	511104880	070208	WORLD TRAVEL	41,00
0000087	2019-07-02	511286163	070201	SOUSA & AZEVEDO, LDA	1 680,71
0000029	2019-07-08	511076070	070208	AGENCIA DE VIAGENS LIDO TOURS	20,00
0000030	2019-07-09	511266120	070208	MADEIRA CONNECTION TOURISM SERVICES	16,00
0000033	2019-07-23	511266120	070208	MADEIRA CONNECTION TOURISM SERVICES	8,00
0000104	2019-08-01	511286163	070201	SOUSA & AZEVEDO, LDA	1 680,71
0000120	2019-09-02	511286163	070201	SOUSA & AZEVEDO, LDA	1 680,71
0000040	2019-09-10	511266120	070208	MADEIRA CONNECTION TOURISM SERVICES	16,00
0000041	2019-09-17	511233620.	070208	Municipio de Câmara De Lobos	112,00
					163 095,73



Sociedade de Desenvolvimento do Norte da Madeira S.A.

Sociedade de Desenvolvimento do Norte da Madeira S.A.

SEDE: AVENIDA ZARCO-PALÁCIO DO GOVERNO
9000-069 FUNCHAL

NIPC: 511 200 889

Matrícula nº 8954/20020404

Conservatória do Registo Comercial do Funchal

Folha 37

ATA NÚMERO SESSENTA E QUATRO

Aos vinte e cinco dias do mês de março do ano de dois mil e vinte, pelas dez horas e trinta minutos, não obstante a convocatória do Senhor Presidente da Mesa da Assembleia Geral datada de vinte de fevereiro de dois mil e vinte, comunicar ao acionista que a reunião da Assembleia Geral se realizaria no local habitual, presencialmente. Todavia e, na sequência da Resolução número cento e vinte barra dois mil e vinte e da Resolução número cento e vinte e um barra dois mil e vinte do Conselho de Governo de dezasseis e dezanove de março, respetivamente, determinou que todas as funções que possam ser executadas no domicílio através de meios eletrónicos de comunicação, sejam executadas por esses meios. Determinou a adoção de medidas suplementares mais restritivas para a salvaguarda da Saúde Pública, de modo a responder aos novos cenários decorrentes da pandemia relacionada com a doença infeciosa provocada pelo novo Coronavírus e da Declaração de Alerta em todo o território da Região Autónoma da Madeira relacionada com aquela doença, na qual vem no seu ponto 5) reduzir ao nível mínimo e indispensável o trabalho na Administração Pública, em todos os Organismos da Administração Direta, Indireta e do setor Empresarial da Região.

Reforçando as medidas previstas nos números um e dois da Resolução número cento e dezasseis barra dois mil e vinte, de dezasseis de março, determinou o Presidente da Mesa da Assembleia Geral, que esta Assembleia Geral fosse realizada por meios telemáticos.

Verificando-se que a Assembleia Geral da Sociedade de Desenvolvimento do Norte da Madeira, S.A, será realizada através de meios telemáticos, determinou-se que fosse enviado na véspera desta Assembleia a documentação necessária à discussão da Ordem

Sociedade de Desenvolvimento do Norte da Madeira S.A.

SEDE: AVENIDA ZARCO-PALÁCIO DO GOVERNO

NIPC: 511 200 889

9000-069 FUNCHAL

Matrícula nº 8954/20020404

Conservatória do Registo Comercial do Funchal

Folha 38

de Trabalhos - nesta se incluindo a explanação elaborada pela Presidente do Conselho de Administração, relativamente aos Pontos que considerou carecerem de esclarecimentos à acionista - a todos os intervenientes, designadamente, o Presidente da Mesa da Assembleia Geral, Representante da Acionista, Fiscal Único e os Membros do Conselho de Administração da Sociedade.-----

Mais se determinou, que as considerações e votações fossem efetuadas por contatos através dos equipamentos informáticos e de telemóvel à hora determinada para a realização desta Assembleia (10:30H) para o endereço eletrónico do Presidente da Mesa da Assembleia Geral, do Secretário da Mesa da Assembleia Geral e do Fiscal Único. ---

Reuniu assim, em Assembleia Geral, a Sociedade Anónima denominada por «Sociedade de Desenvolvimento do Norte da Madeira, S.A.», pessoa coletiva número 511 200 889, matriculada na Conservatória do Registo Comercial do Funchal sob o mesmo número, Capital Social integralmente subscrito e realizado de quarenta e sete milhões oitocentos e setenta e dois mil setecentos e dez euros, representado por nove milhões, quinhentos e setenta e quatro mil, quinhentas e quarenta e duas ações, no valor nominal de cinco euros cada, com a estrutura acionista composta pela Região Autónoma da Madeira, detentora de 100% do capital social (a “Sociedade”).-----

Esteve presente, mediante meios telemáticos, o Senhor Engenheiro João Pedro Castro Fino, Secretário Regional de Equipamentos e Infraestruturas, em representação da Acionista Única Região Autónoma da Madeira, devidamente mandatado pela Resolução do Conselho do Governo Regional número noventa e dois barra dois mil e vinte, aprovada em plenário de cinco de março de dois mil e vinte, estando assim presente e representada a totalidade do Capital Social.-----

Sociedade de Desenvolvimento do Norte da Madeira S.A.

**SEDE: AVENIDA ZARCO-PALÁCIO DO GOVERNO
9000-069 FUNCHAL**

NIPC: 511 200 889

Matrícula nº 8954/20020404

Conservatória do Registo Comercial do Funchal

Folha 39

Presidiu à presente Assembleia, o Presidente da Mesa da Assembleia Geral, o Senhor Dr. Francisco Jardim Ramos, o qual foi secretariado pelo Secretário Efetivo, Senhor Dr. Agostinho Pedro Gonçalves Marcial da Câmara, Secretário da Mesa da Assembleia Geral, ambos presentes por meios virtuais de comunicação. -----

Estiveram ainda a par dos trabalhos desta Assembleia, sem direito de voto, todos os membros do Conselho de Administração, encontrando-se todos em contato pelos referidos meios telemáticos. -----

O Fiscal Único MGI & ASSOCIADOS, SROC, Lda., fez-se representar pela Senhora Dra. Maria Ema da Assunção Palma, devidamente mandatada com instrumento de representação, a qual esteve presente pelos meios telemáticos no local onde se encontrava e com acesso remoto. -----

Verificando estarem cumpridas as disposições legais e estatutárias aplicáveis, não obstante as medidas tomadas face às excepcionais circunstâncias referidas e estando representada a totalidade do capital social, havendo condições de validamente reunir e deliberar, nos termos do artigo cinquenta e quatro do Código das Sociedades Comerciais, foi dado início à sessão para deliberar sobre os assuntos da Ordem de Trabalhos. -----

Os Pontos, constantes da Ordem de Trabalhos, foram previamente enviados a cada um dos intervenientes, sendo os seguintes: -----

Ponto Um: Deliberar sobre o Relatório de Gestão e as Contas do Exercício do ano de 2019 e decidir sobre a aplicação dos respetivos resultados; -----

Ponto Dois: Deliberar sobre o plano de atividades e orçamento plurianual 2020-2022 da sociedade; -----

Ponto Três: Deliberar sobre a alteração do contrato social e dos Estatutos da Sociedade;

Ponto Quatro: Deliberar sobre a injeção de capital, sob a forma de prestações acessórias, pela acionista Região Autónoma da Madeira para cobertura previsional de prejuízos no ano de 2020 e delegação de poderes na Presidente e na Vogal do Conselho de Administração, para outorga do respetivo contrato; -----

Ponto Cinco: Deliberar sobre a conversão dos contratos de mútuo celebrados com a Região Autónoma da Madeira em prestações acessórias do acionista Região Autónoma da Madeira para cobertura previsional de prejuízos nos anos de 2016 a 2019 e delegação de poderes na Presidente e na Vogal do Conselho de Administração, para outorga do respetivo contrato; -----

Ponto Seis: Apreciar, discutir e deliberar sobre outros assuntos de interesse para a sociedade; -----

Não tendo sido suscitada qualquer questão prévia pelo Representante da Acionista presente, passou-se de imediato à apreciação e votação da matéria agendada no Ponto Um da Ordem de Trabalhos. -----

Recebida a mensagem eletrónica remetida pela Acionista, foi a mesma remetida pelo Presidente da Mesa aos demais. Da mensagem da Presidente do Conselho de Administração da Sociedade remetida em conjunto com a demais documentação na véspera desta Assembleia e com relevância para a apreciação e votação deste Ponto Um da Ordem de Trabalhos, resultou que, esta informou a Assembleia Geral sobre os principais indicadores da atividade da empresa, plasmados no Relatório de Gestão e Contas referente ao exercício do ano económico de dois mil e dezanove. -----

Nessa mesma comunicação eletrónica, e relativamente às contas, também devidamente explicitadas no Relatório de Gestão e Contas referentes ao ano de dois mil e dezanove e auditadas pelo Fiscal Único, referiu que o balanço evidencia um ativo de cinquenta e

Sociedade de Desenvolvimento do Norte da Madeira S.A.

SEDE: AVENIDA ZARCO-PALÁCIO DO GOVERNO
9000-069 FUNCHAL

NIPC: 511 200 889

Matrícula nº 8954/20020404

Conservatória do Registo Comercial do Funchal

Folha 41

oito milhões, novecentos e trinta mil euros e setenta e seis cêntimos e um passivo de setenta e dois milhões, duzentos e nove mil, novecentos e cinco euros e trinta e três cêntimos, ascendendo o património líquido a treze milhões, duzentos e setenta e nove mil, novecentos e quatro euros e cinquenta e sete cêntimos negativos. -----

Quanto à demonstração de resultados, os rendimentos ascenderam a oitocentos e cinquenta e seis mil, novecentos e três euros e trinta e nove cêntimos e os gastos a dois milhões, oitocentos e setenta e nove mil, duzentos e treze euros e quarenta cêntimos, perfazendo um resultado negativo de um milhão, novecentos e noventa e dois mil, quatrocentos e dezasseis euros e trinta e seis cêntimos. -----

No que concerne ao desempenho orçamental, os recebimentos totais ascenderam a seis milhões, quinhentos e setenta e nove mil, trezentos e quarenta e dois euros e três cêntimos e os pagamentos totalizaram seis milhões, quatrocentos e trinta e dois mil, quatrocentos e cinquenta e nove euros e quarenta e três cêntimos. Os saldos iniciais eram de seiscentos e vinte mil, cento e oito euros e dez cêntimos, sendo seiscentos e oito mil, setecentos e quarenta e dois euros e cinquenta e seis cêntimos, de operações orçamentais e onze mil, trezentos e sessenta e cinco euros e cinquenta e quatro cêntimos de operações de tesouraria. Os saldos finais foram de duzentos e catorze mil, quinhentos e cinquenta e cinco euros e vinte cêntimos, sendo cento e quarenta e seis mil, oitocentos e setenta e sete euros e sessenta cêntimos de operações orçamentais e sessenta e sete mil, seiscentos e setenta e sete euros e sessenta cêntimos de operações de tesouraria. ----

Mais informou que o EBITDA foi de menos um milhão, novecentos e cinquenta e sete mil, novecentos e vinte e seis euros e sessenta e seis cêntimos, apresentando um crescimento de nove por cento face ao ano anterior, com um aumento de cento e noventa e três mil, oitocentos e noventa e um euros e trinta e um cêntimos o que traduz

Sociedade de Desenvolvimento do Norte da Madeira S.A.

SEDE: AVENIDA ZARCO-PALÁCIO DO GOVERNO

NIPC: 511 200 889

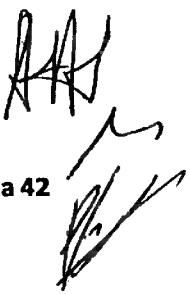
9000-069 FUNCHAL

Matrícula nº 8954/20020404

Conservatória do Registo Comercial do Funchal

Folha 42

que os gastos operacionais não são totalmente cobertos pelos rendimentos da mesma natureza. -----



Na sua comunicação eletrónica, a Representante do Fiscal Único remeteu as suas considerações para o teor do relatório da Certificação Legal de Contas. -----

A Presidente do Conselho de Administração informou a acionista que o acumular de prejuízos ameaçam o equilíbrio do capital próprio da Sociedade, nos termos do disposto no artigo 35.º do Código das Sociedades Comerciais, sendo que em trinta e um de dezembro de dois mil e dezanove, o património líquido atingiu o valor de treze milhões, duzentos e setenta e nove mil, novecentos e quatro euros e cinquenta e sete cêntimos e propõe transferir o resultado líquido negativo no referido valor de um milhão, novecentos e noventa e dois mil, quatrocentos e dezassete euros e trinta e seis cêntimos, para a conta de resultados transitados. -----

Da comunicação rececionada resultou que, foi pelo representante da acionista RAM, comunicado que, **Voto:** Em representação da Região Autónoma da Madeira, aprovamos o Relatório de Gestão e as Contas do Exercício do ano de dois mil e dezanove, bem como a proposta de aplicação dos respetivos resultados. -----

Passando à apreciação, discussão e votação do Ponto Dois da Ordem de Trabalhos, após explicação da Senhora Presidente do Conselho de Administração, que apresentou o Plano de Atividades e o Orçamento Plurianual para o ano de dois mil e vinte barra dois mil e vinte e dois, referiu que os mesmos assentam nas seguintes premissas:-----

A permanência da função de Acionista Única exercida pela Região Autónoma da Madeira e poderes de tutela exercidos pela Secretaria Regional de Equipamentos e Infraestruturas, articulação que se pretende estável em cumprimento das orientações de gestão e da observância do Programa do XIII Governo Regional e demais documentos

Sociedade de Desenvolvimento do Norte da Madeira S.A.

SEDE: AVENIDA ZARCO-PALÁCIO DO GOVERNO
9000-069 FUNCHAL

NIPC: 511 200 889

Matrícula nº 8954/20020404

Conservatória do Registo Comercial do Funchal

Folha 43

estratégicos para a Região Autónoma da Madeira, com impacto nas atribuições e competências da Sociedade, em termos do desenvolvimento de atividades e do seu financiamento, designadamente o fixado no Orçamento da Região para dois mil e vinte, e face à situação de emergência resultante do COVID 19, às restrições orçamentais impostas por resolução n.º 116/2020 do Conselho de Governo, reunido extraordinariamente, em plenário na tarde de treze de março de dois mil e vinte e publicada no JORAM de dezasseis de março de dois mil e vinte. -----

No que se refere aos objetivos estratégicos para o exercício de dois mil e vinte barra dois mil e vinte e dois, a Senhora Presidente do Conselho de Administração referiu que o Conselho de Administração havia definido três grandes objetivos estratégicos: -----

1. Contribuir para o desenvolvimento sustentado dos concelhos de Santana, São Vicente e Porto Moniz; -----

2. Promover o equilíbrio económico-financeiro da Sociedade rationalizando os custos e potenciando a receita, não obstante os constrangimentos previstos por conta do novo Coronavírus (SARS-CoV-2);-----

3. Melhoria do modelo de gestão, orientando a empresa para os resultados e qualidade do serviço prestado; -----

A análise económico-financeira previsional para o triénio dois mil e vinte a dois mil e vinte e dois não poderá neste momento ser considerada, face à enorme incerteza e os impactos que advirão nos resultados financeiros da Sociedade, que com certeza se farão sentir, resultantes do encerramento das Infraestruturas da Sociedade, quer das que a Sociedade dispõe sob gestão direta, quer naquelas infraestruturas que se encontram na esfera privada sob a forma de concessão, de arrendamento ou outro, impactos que se farão sentir por conta da disseminação da doença infeciosa provocada pelo novo

Sociedade de Desenvolvimento do Norte da Madeira S.A.

SEDE: AVENIDA ZARCO-PALÁCIO DO GOVERNO

NIPC: 511 200 889

9000-069 FUNCHAL

Matrícula nº 8954/20020404

Conservatória do Registo Comercial do Funchal

Folha 44

Coronavírus designado COVID-19 à escala global, originando Declaração de uma Emergência de Saúde Pública de âmbito Internacional, qualificada atualmente pela Organização Mundial da Saúde como pandemia; -----

O Plano de Atividades para o ano dois mil e vinte a dois mil e vinte e dois, apresenta um esforço muito grande da empresa em promover e melhorar a eficiência, em todos os níveis dos seus negócios. Será intenção deste Conselho de Administração, tendo em vista melhores performances de gestão pública, melhorar todos os processos de controlo de gestão internos, por forma a promover uma maior racionalização de todos os recursos da empresa, potenciando desta forma economias e melhorias nos resultados operacionais da empresa, não obstante a imprevisibilidade gerada pela doença provocada pelo COVID 19, a qual no momento presente, ainda não se vislumbra o seu desfecho e as consequências que advirão após o seu controle, quer do ponto de vista social, quer económico, com naturais impactos para a gestão da Sociedade. -----

A Senhora Presidente do Conselho de Administração destacou ainda, no âmbito do Plano de Atividades da Sociedade para os anos de dois mil e vinte a dois mil e vinte e dois, que seria uma pretensão deste Conselho de Administração, adotar uma postura ainda mais ativa no sentido de procurar novos investidores, que venham explorar sob a forma de concessão ou alienação, os equipamentos e demais ativos da Sociedade. Salientou ainda que o Conselho de Administração, fruto de muito trabalho de prospeção não só a nível nacional como a nível internacional, esteve muito otimista para algumas negociações ocorridas no ano de dois mil e dezanove, contudo, receia que as mesmas venham a ter um volte face atendendo ao impacto e à incerteza gerada pela Pandemia – COVID 19 nos agentes económicos.-----

Sociedade de Desenvolvimento do Norte da Madeira S.A.

SEDE: AVENIDA ZARCO-PALÁCIO DO GOVERNO
9000-069 FUNCHAL

NIPC: 511 200 889

Matrícula nº 8954/20020404

Conservatória do Registo Comercial do Funchal

Folha 45

Analisado e colocado à discussão, foi deliberado aprovar pelo Representante da Acionista Região Autónoma da Madeira, o Plano de Atividades e Investimentos, ficando por aprovar o Orçamento Plurianual face às diretrizes emanadas pela Resolução número cento e dezasseis barra dois mil e vinte, e pelo evoluir da crise, nomeadamente na disponibilização de financiamento para grandes investimentos. -----

Da comunicação rececionada resultou que, foi pelo representante da acionista comunicado que, Voto: Aprovamos o Plano de Atividades e o Orçamento Plurianual 2020-2022 da Sociedade, no entanto ressalvamos que dada a incerteza do momento face à pandemia pelo Covid-19, o seu cumprimento poderá estar condicionado. -----

Passando ao Ponto Três da Ordem de Trabalhos sobre a alteração dos Estatutos da Sociedade, o Senhor Presidente da Mesa da Assembleia Geral leu a seguinte proposta, apresentada pelo Conselho de Administração: -----

Considerando a conveniência em aditar um artigo sobre prestações acessórias, propõe-se que se delibere a alteração do Contrato Social e dos Estatutos da Sociedade, aditando um artigo 5º-A, entre os atuais artigos 5º e 6º, com a seguinte redação: -----

Artigo 5º-A

Prestações acessórias

1 - A assembleia geral poderá deliberar a realização pelos acionistas de prestações acessórias de capital, em dinheiro, até ao montante máximo de duzentas vezes o valor do capital social, e serão exigidas aos acionistas de forma proporcional à participação dos acionistas na sociedade, mediante deliberação tomada por maioria de dois terços dos votos correspondentes ao capital social.-----

2 - A obrigação de realizar as prestações acessórias de capital vencer-se-á trinta dias após a data da deliberação ou em outras datas de vencimento estabelecidas ou determinadas. -----

Sociedade de Desenvolvimento do Norte da Madeira S.A.

SEDE: AVENIDA ZARCO-PALÁCIO DO GOVERNO

NIPC: 511 200 889

9000-069 FUNCHAL

Matrícula nº 8954/20020404

Conservatória do Registo Comercial do Funchal

Folha 46

3 - As prestações acessórias de capital serão gratuitas, salvo se deliberado diversamente pelo quórum previsto no número um.

4 - As prestações acessórias de capital, a realizar nos termos deste preceito, não poderão ser reembolsadas à custa da situação líquida da sociedade, formada pelo capital social e pelas reservas legais obrigatórias que tenham sido, entretanto constituídas.

5 - Pela mesma maioria prevista no número um deste artigo, pode igualmente ser deliberada a conversão de quaisquer créditos em prestações acessórias de capital, ficando estas sujeitas ao disposto neste preceito estatutário e na lei aplicável.

Prestados todos os esclarecimentos pelo Conselho de Administração da Sociedade sobre o conteúdo da comunicação, resultou que foi pelo Representante da Acionista comunicado que, Voto: Aprovamos a alteração do Contrato Social e dos Estatutos da Sociedade de acordo com a redação proposta.

Passando à apreciação, discussão e votação do Ponto Quatro da Ordem de Trabalhos, mais concretamente deliberar sobre a injeção de capital pela acionista Região Autónoma da Madeira para cobertura de prejuízos acumulados, nos termos do artigo 35.º do Código das Sociedades Comerciais, resulta da comunicação da Presidente do Conselho de Administração, a qual referiu que a Sociedade se deparará com dificuldades de tesouraria, que a impedem de regularizar algumas das dívidas a fornecedores, nomeadamente para a regularização de pagamento de dívidas em atraso face aos prazos definidos na Lei dos Compromissos e Pagamentos em atraso, fazer face ao pagamento de salários e cumprir com as obrigações decorrentes do serviço da dívida que se vence no ano de dois mil e vinte. Prosseguiu a Presidente do Conselho de Administração referindo que, por esse motivo e para evitar as custas e demais implicações inerentes ao recurso às vias judiciais, propõe-se a injeção de capital para a cobertura de prejuízos

Sociedade de Desenvolvimento do Norte da Madeira S.A.

SEDE: AVENIDA ZARCO-PALÁCIO DO GOVERNO
9000-069 FUNCHAL

NIPC: 511 200 889

Matrícula nº 8954/20020404

Conservatória do Registo Comercial do Funchal

acumulados, nos termos do disposto no artigo 35.º do Código das Sociedades Comerciais no valor de 5.381.417,00€ (cinco milhões, trezentos e oitenta e um mil, quatrocentos e dezassete euros), a entregar ao longo do ano de dois mil e vinte, conforme solicitado pela Sociedade e orientações da Vice-Presidência do Governo Regional de treze de fevereiro de dois mil e vinte.-----

Folha 47

Da comunicação rececionada resultou que, foi pelo representante da acionista comunicado que, **Voto: Conforme deliberado no Conselho de Governo, Resolução nº 124/2020, autorizamos a injeção de capital, sob a forma de prestações acessórias, desde que respeitem a intangibilidade do capital social, e delegamos poderes na Presidente e na vogal do Conselho de Administração, para a outorga do respetivo contrato.**-----

Entrando no Ponto Cíncio, a Presidente do Conselho de Administração solicitou a conversão dos Contratos de Mútuo no montante de 23.771.912,00€ (vinte e três milhões, setecentos e setenta e um mil, novecentos e doze euros), que sejam convertidos em prestações acessórias, nos termos do disposto no artigo 287.º do Código das Sociedades Comerciais. A operação ora proposta não gera qualquer fluxo financeiro, porquanto o mesmo ocorreu aquando da celebração dos Contratos de Mútuo, mas o correspondente registo contabilístico e, por consequência, terá impacto no cumprimento do artigo 35.º do Código das Sociedades Comerciais.-----

Da comunicação rececionada resultou que, foi pelo Representante da Acionista, comunicado que, **Voto: Aprovamos a conversão dos contratos de mútuo em prestações acessórias, respeitando, nos termos, do disposto no artigo 235º do código das sociedades comerciais, e delegamos poderes na Presidente e na vogal do Conselho de Administração da área financeira, para a outorga do respetivo contrato.**-----

Sociedade de Desenvolvimento do Norte da Madeira S.A.

**SEDE: AVENIDA ZARCO-PALÁCIO DO GOVERNO
9000-069 FUNCHAL**

Matrícula nº 8954/20020404

NIPC: 511 200 889

Conservatória do Registo Comercial do Funchal

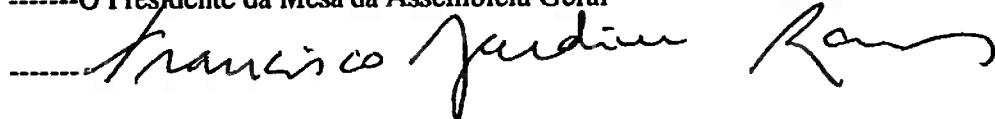
Folha 48

No que concerne à apreciação, discussão e votação do Ponto Seis da Ordem de Trabalhos, onde se pretende apreciar e deliberar sobre outros assuntos de interesse para a Sociedade, a Presidente do Conselho de Administração, em nome do Conselho de Administração, gostaria ainda de registar em Ata um voto de louvor e de agradecimento ao Fiscal Único MGI & ASSOCIADOS, SROC, Lda., em especial à Dra. Maria Ema da Assunção Palma pelo seu elevado profissionalismo, sentido de missão e pelo empenho e dedicação demonstrado ao longo dos vários anos que foram exercidas funções na Sociedade de Desenvolvimento do Norte, S.A. -----

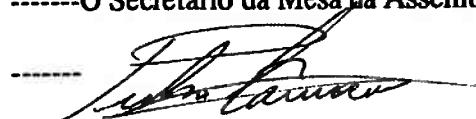
Por lapso, na comunicação enviada pelo representante da acionista Região Autónoma da Madeira, Senhor Engenheiro João Pedro Castro Fino, não enviou o sentido de voto relativamente ao Ponto referido. Verificando a mencionada falta, o Senhor Presidente da Mesa da Assembleia Geral, Dr. Francisco Jardim Ramos, contatou via telefone o Representante da Acionista e questionado sobre o sentido de voto referente ao Ponto 8, foi dito pelo mesmo, aprovar o voto de louvor proposto pela Senhora Presidente do Conselho de Administração. -----

Nada mais havendo a tratar, foi a sessão dada por encerrada às onze horas, tendo sido lavrada a presente ata que, depois de lida e aprovada, é firmada pelo Presidente e Secretário da Mesa da Assembleia Geral. -----

-----O Presidente da Mesa da Assembleia Geral-----



-----O Secretário da Mesa da Assembleia Geral-----





MW X
DR

Declaração do Órgão de Gestão

25 de março de 2020

À atenção de

MGI & ASSOCIADOS, SROC, LDA

Rua Augusto Macedo, 10 C, Escritório 1
1600-794 LISBOA

Exmos. Senhores,

A presente declaração é emitida, a vosso pedido, no âmbito da Revisão Legal de Contas que efetuaram às demonstrações financeiras da **SDNM - SOCIEDADE DE DESENVOLVIMENTO DO NORTE DA MADEIRA, S.A.**, relativas a 31 de dezembro de 2019, com a finalidade de expressarem uma opinião, incluída na vossa Certificação Legal das Contas, sobre se as demonstrações financeiras estão apresentadas de forma verdadeira e adequada, em todos os aspectos materiais, de acordo com o Sistema de Normalização Contabilística para as Administrações Públicas (SNC- AP).

Reconhecemos que é da nossa responsabilidade a preparação de demonstrações financeiras que apresentam de forma verdadeira e adequada a posição financeira, o desempenho financeiro, os fluxos de caixa da Entidade, as demonstrações orçamentais, que apresentam a demonstração do desempenho orçamental, e a demonstração da execução da receita e da despesa, bem como a adoção de políticas e critérios contabilísticos adequados e a manutenção de um sistema de controlo interno adequado, que permita prevenir e detetar eventuais erros ou fraudes.

Confirmamos, tanto quanto é nosso dever conhecer e nossa convicção que:

1. DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS E REGISTOS CONTABILÍSTICOS

- 1.1.** Cumprimos as nossas responsabilidades relativas à preparação das demonstrações financeiras de acordo com o normativo contabilístico aplicável. Em particular, as demonstrações financeiras estão apresentadas de forma verdadeira e adequada de acordo com essas normas.
- 1.2.** Os pressupostos significativos por nós usados ao fazer estimativas contabilísticas, incluindo as mensuradas pelo justo valor, são razoáveis.
- 1.3.** As políticas contabilísticas adotadas na preparação das demonstrações financeiras do período do exercício findo em 31 de dezembro de 2019, são adequadas e foram aplicadas de forma consistente entre os exercícios, sendo a sua divulgação adequada, tendo em consideração os requisitos do normativo contabilístico aplicável.
- 1.4.** Todos os atos, operações e condicionalismos respeitantes ao capital social estão adequadamente registados e divulgados nas demonstrações financeiras e foram devidamente registados na Conservatória do Registo Comercial respetiva.
- 1.5.** Não existem:
 - Violações de leis, contratos ou quaisquer outras normas ou regulamentos, incluindo as relacionadas com a



M
GR

livre concorrência, meio ambiente, higiene e segurança no trabalho e proteção dos consumidores, aplicáveis à Entidade ou ao setor, cujos efeitos devessem ter sido registados nas demonstrações financeiras ou divulgados no Anexo às mesmas;

- Outros passivos materiais ou ganhos ou perdas contingentes que necessitassem de ser reconhecidos nas demonstrações financeiras ou dados a conhecer no respetivo Anexo;
- Opções ou acordos de recompra de ações, bem como partes de capital subordinadas ao exercício de opções ou outros acordos;
- Contratos de opções e de futuros e outros instrumentos financeiros derivados;
- Acordos para a recompra de ativos previamente vendidos pela Entidade;

1.6. A Entidade é plena titular de todos os seus ativos, livres de quaisquer ónus ou encargos, incluindo hipotecas e penhoras, não tendo assumido compromissos perante terceiros, para além dos descritos no Anexo às demonstrações financeiras.

1.7. Demos-vos conhecimento da identidade das partes relacionadas da Entidade e de todos os relacionamentos e transações com partes relacionadas de que tivemos conhecimento. Os relacionamentos e as transações com partes relacionadas foram apropriadamente contabilizados e divulgados de acordo com os requisitos do normativo contabilístico aplicável.

1.8. Demos-vos conhecimento dos critérios estabelecidos para levar a cabo testes de imparidade e, se necessário, para quantificar e reconhecer eventuais perdas por imparidade que sejam necessárias para reduzir ativos, em particular, os ativos fixos tangíveis, as contas a receber e os inventários às quantias recuperáveis. Entendemos que os referidos critérios são adequados e que as respetivas divulgações nas demonstrações financeiras são completas, verdadeiras e apropriadas.

1.9. Confirmamos que não foram reconhecidas despesas que devam ser consideradas confidenciais ou não devidamente documentadas.

1.10. A Entidade não registou e/ou pagou quaisquer quantias que se encontrem suportadas por documentos que não cumpram, em termos formais ou de facto, os requisitos legais vigentes, ou que não traduzam transações efetivas realizadas pela mesma. Todas, e apenas, as transações efetuadas e eventos sujeitos a registo contabilístico, ocorridos no decurso do exercício, se encontram devidamente suportados e refletidos nos registos contabilísticos da Entidade, em 31 de dezembro de 2019.

1.11. Para além do descrito nas notas 9 do relatório de gestão e 14 do anexo, não se verificaram acontecimentos subsequentes a 31 de dezembro de 2019, e até à data de aprovação das demonstrações financeiras, que requeiram ajustamentos ou divulgação nestas demonstrações financeiras.

1.12. Desde a data de aprovação das demonstrações financeiras, e até à data desta Declaração, não temos conhecimento da ocorrência de quaisquer factos ou circunstâncias significativas, para além dos ajustados ou divulgados, que requeiram ajustamento ou divulgação nas demonstrações financeiras.

1.13. Não existem distorções que não tivessem sido ajustadas, identificadas durante o vosso exame às demonstrações financeiras relativas ao exercício findo em 31 de dezembro de 2019.

1.14. Tomámos conhecimento da minuta da vossa Certificação Legal das Contas, que inclui uma opinião com reservas, uma Incerteza material relacionada com a continuidade, e o relato sobre as demonstrações Orçamentais como segue:



(Handwritten notes: 'M', 'G', 'X')
1.15 As nossas responsabilidades, no que diz respeito à preparação e divulgação das demonstrações financeiras não se alteram pelo facto de estas se encontrarem reproduzidas e divulgadas por meios eletrónicos. É da nossa responsabilidade assegurar que qualquer destas publicações apresenta de forma verdadeira e apropriada a informação financeira e a certificação legal das contas.

2. INFORMAÇÃO DISPONIBILIZADA

2.1. Disponibilizámos-vos:

- Acesso a toda a informação para a preparação e apresentação das demonstrações financeiras, como registos, documentação e outras matérias;
- A informação adicional que nos pediram para efeito da auditoria;
- Acesso sem restrições às pessoas da Entidade junto das quais consideraram necessário obter prova de auditoria; e
- Outra informação que entendemos ser relevante para a realização da Vossa Auditoria.

2.2. Todas as transações foram registadas nos registos contabilísticos e estão refletidas nas demonstrações financeiras.

2.3. Demos-vos conhecimento dos resultados da nossa avaliação do risco de as demonstrações financeiras poderem estar materialmente distorcidas em consequência de fraude.

2.4. Não temos conhecimento de situações relacionadas com fraudes ou outras situações de irregularidade que possam ter efeito relevante nas demonstrações financeiras envolvendo os membros do órgão de gestão, diretores ou empregados.

2.5. Demos-vos conhecimento de todos os casos conhecidos de incumprimento ou de suspeita de incumprimento de leis e regulamentos cujos efeitos devam ser considerados na preparação de demonstrações financeiras.

2.6. Demos-vos conhecimento de todos os litígios e reclamações conhecidas, reais ou potenciais, cujos efeitos devam ser considerados na preparação das demonstrações financeiras, tendo os mesmos sido contabilizados e divulgados de acordo com o normativo contabilístico aplicável. Não temos conhecimento de quaisquer litígios ou ações em que a Entidade esteja envolvida para além das situações de que vos demos conhecimento.

2.7. Foram cumpridas as obrigações fiscais e parafiscais. As responsabilidades respeitantes a impostos e contribuições, vencidas ou não, diferidas ou contingentes (verbas de impostos e contribuições, multas e coimas e juros contados até à data do balanço) estão integral e apropriadamente escrituradas ou divulgadas. Foram igualmente cumpridas todas as obrigações impostas pela legislação relativa ao planeamento fiscal abusivo, que estabelece deveres de comunicação, informação e esclarecimento às autoridades fiscais.

2.8. Confirmamos-vos que, para efeitos da prevenção e investigação de eventuais operações suscetíveis de ser qualificadas como de branqueamento de capitais ou de financiamento de terrorismo, a Entidade dispõe de um sistema de controlo interno adequado e os nossos responsáveis e demais colaboradores encontram-se devidamente preparados para dar cumprimento às normas emitidas sobre esta matéria, designadamente as que decorrem da Lei n.º 83/2017, de 18 de agosto. Não temos conhecimento de qualquer situação que configure eventuais operações suscetíveis de ser qualificadas como de branqueamento de capitais ou de financiamento do terrorismo nos termos da Lei em vigor sobre a matéria e confirmamos ainda que, até à



MM
GR

Bases para a opinião com reservas

Os ativos fixos tangíveis no montante de 53.131 milhares de euros (líquidos de amortizações), referem-se essencialmente a terrenos e edifícios, afetos a empreendimentos de "interesse público para a região", cuja rentabilização e/ou recuperação não é suscetível de ser garantida uma vez que os seus resultados de exploração são deficitários. Na ausência de avaliações financeiras, não nos é possível aferir qual o montante de perdas por imparidade eventualmente necessárias.

A rubrica de ativos fixos tangíveis, inclui ainda o montante de 3.284 milhares de euros relativo ao valor líquido contabilístico das benfeitorias realizadas no projeto das Grutas de São Vicente e no Pavilhão da Vulcanologia. Dado que estes ativos passaram a ser explorados a partir de 1 de janeiro de 2016 pelo Município do São Vicente e que ainda decorrem as negociações com esta entidade, desconhecemos a forma e o montante em que a sociedade será resarcida pelo Município.

Em outras contas a receber e outras contas a pagar estão registados saldos líquidos a recuperar de entidades relacionadas (restantes Sociedades de Desenvolvimento da Madeira) no montante de 349 milhares de euros, que dada a sua antiguidade, e a situação económico financeira dessas entidades, desconhecemos a forma e prazo de realização dos mesmos.

A rubrica de fornecedores inclui 3.837 milhares de euros, relativos a juros debitados entre 2004 e 2007 por um fornecedor, relacionados com operações de factoring. A empresa considera não haver legitimidade para o débito dos referidos juros, fundamentando a sua posição em Pareceres emitidos pelo Tribunal de Contas e pela Sentença favorável que obteve junto do Tribunal de 1ª Instância, relativamente ao processo judicial instaurado junto deste por parte do fornecedor. Dado que o autor recorreu da sentença, não nos é possível aferir quanto à exigibilidade deste passivo e consequentemente quanto aos efeitos que poderá vir a ter nas demonstrações financeiras em referência a 31 de dezembro de 2019.

e

Incerteza material relacionada com a continuidade

Continuam em curso as diligências legais e demais procedimentos, nomeadamente no que respeita a aspectos relacionados com questões patrimoniais e a autorização prévia das instituições de crédito, com vista à concretização da operação de fusão das quatro sociedades de desenvolvimento da Região Autónoma da Madeira. Adicionalmente, e conforme mencionado no relatório de gestão, a natureza da atividade da sociedade, assente na gestão direta e indireta dos seus empreendimentos construídos, numa missão de interesse público na Região tem conduzido sistematicamente a uma exploração deficitária desses equipamentos e por isso não satisfaz, nem poderia satisfazer, um eventual compromisso de autofinanciamento. Assim, em 31 de dezembro de 2019, a sociedade encontra-se abrangida pelo artigo 35º do Código das Sociedades Comerciais, na medida em que se encontra perdida mais de metade do capital social. O acionista Região Autónoma da Madeira (RAM) celebrou com a Sociedade contratos de mútuo, já vencidos, no montante de 26.699 milhares de euros, os quais com base em orientações do Governo Regional serão convolados, em 2020, em prestações acessórias de capital para cobertura de prejuízos acumulados. Desta forma, a continuidade das operações da sociedade depende do continuado apoio financeiro do acionista RAM, bem como do modelo de fusão que vier a ser adotado."



*M
R
F*

presente data, não ocorreram quaisquer situações desta natureza que requeressem ser reportadas às autoridades competentes.

- 2.9.** Tomámos em consideração, entre outros aspectos, as informações prestadas pelos advogados com quem a Entidade tem relações (dentro e fora do território nacional), pelo que confirmamos que é completa a lista destes advogados que vos foi fornecida, a saber: Abreu & Advogados; Dr. David Gomes Nunes, Tranquada Gomes, Sociedade de Advogados, e Sérvulo Correia.
- 2.10.** Colocámos à vossa disposição os livros de atas das reuniões dos órgãos sociais, as quais evidenciam os resumos de todas as deliberações tomadas por esse órgão nas reuniões realizadas. Confirmamos que as últimas reuniões realizadas pela Assembleia Geral de dia 30 de dezembro de 2019 correspondente à ata nº 66 e a reunião do Conselho de administração realizada no dia 25 de março de 2020, correspondente à ata nº 15.
- 2.11.** Não temos conhecimento da existência de situações resultantes de inspeções, litígios ou outras situações contenciosas relativamente à área fiscal e parafiscal, nem de eventuais correções das declarações da Entidade, resultantes da possibilidade das autoridades efetuarem a sua revisão, que possam ter um impacto significativo nas demonstrações financeiras.
- 2.12.** Os prejuízos resultantes de eventuais sinistros que possam ocorrer, incluindo os que possam afetar a continuidade das operações, estão cobertos por seguros contratados por capitais suficientes.
- 2.13.** Não temos projetos ou intenções:
- que possam afetar de uma forma significativa a classificação ou o valor por que se encontram refletidos os ativos e passivos constantes das demonstrações financeiras;
 - que possam pôr em causa a continuidade das operações da Entidade;
 - de abandonar ou reduzir atividades, ou quaisquer outros planos ou intenções, dos quais possam resultar excessos, obsolescência ou perda de valor de inventários, nem perdas de valor de ativos.
- 2.14.** Confirmamos que não existem acordos verbais que possam ter efeito material nas quantias reportadas nas demonstrações financeiras.
- 2.15.** Não existem compromissos assumidos com transações futuras que possam originar responsabilidades para a Entidade.
- 2.16.** A Entidade cumpriu as obrigações derivadas de acordos, contratos e de disposições legais e regulamentares, cujo incumprimento, a verificar-se, teria um efeito materialmente relevante nas demonstrações financeiras.
- 2.17.** Confirmamos que a Entidade não detém quaisquer outras contas bancárias para além das evidenciadas nos registos contabilísticos.

Sem outro assunto, subscrevemo-nos,



Pelo Órgão de Gestão:

Assinatura de um titular do órgão de gestão com poderes de representação da Entidade

Nícola Gomes

Exmo. Conselho de Administração da
SOCIEDADES DE DESENVOLVIMENTO DA MADEIRA
Av Zarco – Edifício do Governo Regional – 3º andar
9004-527 FUNCHAL

CARTA DE COMPROMISSO DE AUDITORIA

Lisboa, 17 de dezembro de 2019

No âmbito do contrato em vigor, propomo-nos continuar o trabalho de Revisão Legal das contas que temos vindo a desenvolver, na **PONTA DO OESTE – SOCIEDADE DE PROMOÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA ZONA OESTE DA MADEIRA, S.A.**, bem como da **SOCIEDADE DE DESENVOLVIMENTO DO PORTO SANTO, S.A.**; da **SOCIEDADE METROPOLITANA DE DESENVOLVIMENTO, S.A** e da **SOCIEDADE DE DESENVOLVIMENTO DA ZONA NORTE DA MADEIRA**, em referência a 31 de dezembro de 2019.

Esta carta de compromisso, visa confirmar o nosso entendimento sobre a preparação da auditoria às demonstrações financeiras conducente à emissão da nossa Certificação Legal das Contas, bem como dos relatórios trimestrais nos termos da legislação em vigor.

Iremos proceder à auditoria do balanço da sociedade em referência a 31 de dezembro de 2019, a demonstração dos resultados por naturezas, a demonstração de alterações no capital próprio, a demonstração de fluxos de caixa, anexo e relatório de gestão com o objectivo de expressar uma opinião sobre as peças em questão. É da responsabilidade do Órgão de Gestão a preparação de demonstrações financeiras que apresentem de forma verdadeira e adequada a posição financeira da Empresa, o resultado das suas operações, as alterações no capital próprio e os fluxos de caixa, bem como a adopção de políticas e critérios contabilísticos adequados e a manutenção de um sistema de controlo interno apropriado. A nossa responsabilidade consiste em expressar uma opinião profissional e independente, baseada no nosso exame daquelas demonstrações financeiras.

O exame a que procederemos será efectuado de acordo com as Normas Internacionais de Auditoria (ISA) e demais normas e orientações técnicas e éticas da Ordem dos Revisores Oficiais de Contas, que determinam que cumpramos requisitos éticos e que planeemos e executemos a auditoria para obter garantia razoável de fiabilidade sobre se as demonstrações financeiras estão isentas de distorção material. Desta forma a nossa auditoria incluirá também a verificação, numa base de amostragem, do suporte das quantias e divulgações constantes das demonstrações financeiras e a avaliação das estimativas,

A member of

mgi worldwide

baseadas em juízos e critérios definidos pelo Órgão de Gestão, utilizadas na sua preparação assim como a apreciação sobre se são adequadas as políticas contabilísticas adoptadas e a sua divulgação, tendo em conta as circunstâncias. Os procedimentos seleccionados dependem do julgamento do auditor, incluindo a avaliação dos riscos de distorção material das demonstrações financeiras devido a fraude ou erro. Irá ser efectuada a verificação da aplicabilidade do princípio da continuidade e a apreciação sobre se é adequada, em termos globais, a apresentação das demonstrações financeiras.

O nosso exame abrangerá ainda a verificação da concordância da informação constante do relatório de gestão com os restantes documentos de prestação de contas.

Os nossos procedimentos incluirão testes sobre a evidência documental suportando as transacções registadas nas contas e confirmação directa por carta (ou equivalente) dos valores a receber e a pagar e de eventuais responsabilidades, para uma amostra a seleccionar de terceiros, incluindo advogados, bancos e seguradoras. Iremos verificar a questão da continuidade das operações e os eventos subsequentes entre a data do Balanço e a data do nosso relatório de auditoria. Na conclusão do nosso trabalho iremos solicitar um conjunto de representações por escrito da vossa parte a respeito das demonstrações financeiras e certos aspectos relacionados com as mesmas, consubstanciada numa Declaração do Órgão de Gestão, que incluirá um quadro anexo com os ajustamentos relevantes e não efetuados, se aplicável.

A nossa auditoria está sujeita ao risco de que erros e distorções materialmente relevantes, incluindo fraude, possam ocorrer e não venham a ser detectados, embora os nossos procedimentos procurem controlar estes riscos. Iremos informar-vos de quaisquer irregularidades ou situações anómalas que detetemos, a menos que as mesmas não sejam materialmente relevantes.

A nossa auditoria será conduzida na base de que o Órgão de Gestão reconhece e comprehende que tem a responsabilidade pela preparação e apresentação apropriada das demonstrações financeiras de acordo com o previsto no Sistema de Normalização Contabilística (SNC) e, como referido acima, pelo controlo interno que assume ser necessário para preparar demonstrações financeiras isentas de distorções materiais devido a fraude ou erro e de nos proporcionar acesso a toda a informação relevante de que tenha conhecimento para a preparação das demonstrações financeiras, como regtos, documentos e outros itens relevantes, incluindo o acesso irrestrito a pessoas que dentro da entidade determinemos ser necessário contactar para ter prova de auditoria e aos sistemas de controlo de dados da empresa (SI), processamentos de salários e outra informação considerada relevante por nós.

O nosso relatório de auditoria utilizará, conforme aplicável, os modelos previstos nos apêndices da ISA 700 (Revista) – Formar uma Opinião e Relatar sobre Demonstrações Financeiras, ISA 701 – Comunicar Matérias Relevantes de Auditoria no Relatório do Auditor Independente, ISA 705 (Revista) – Modificações à Opinião no Relatório do Auditor Independente ou ISA 706 (Revista) – Parágrafos de Ênfase e Parágrafos de Outras Matérias no Relatório do Auditor Independente, em sintonia com as Guias de aplicação técnica nº 1 e nº 6 emitidas pela Ordem dos Revisores Oficiais de Contas. Caso a opinião não seja modificada relataremos que as demonstrações financeiras apresentam de forma verdadeira e apropriada, em todos os aspectos materialmente relevantes, a posição financeira das

Sociedades de Desenvolvimento atras enumeradas, o resultado das suas operações, as alterações no capital próprio e os fluxos de caixa no exercício findo naquela data, em conformidade com os princípios contabilísticos geralmente aceites em Portugal. No entanto, a forma e conteúdo do nosso relatório poderão de ter de ser alterados em função das conclusões de auditoria.

A nossa auditoria está programada para incluir cerca de duas semanas em Dezembro e duas semanas entre Fevereiro e março de 2020, incidindo sobre o planeamento da auditoria, controlo interno, circularizações e trabalho do encerramento das contas. Estas datas serão confirmadas e ajustados convosco antecipadamente.

O interlocutor indicado pela vossa parte para os contactos no âmbito do nosso trabalho é a Dra Fátima Carvalho e Dra Rita Gouveia sendo através desta pessoa que trataremos do enquadramento das questões da auditoria.

Estaremos ao vosso dispor ao longo do exercício para discutir questões contabilísticas, fiscais ou económicas que sejam relevantes para as empresas e com reflexo na nossa análise das demonstrações financeiras.

A nossa firma assegura regras e procedimentos ao nível da independência e confidencialidade da auditoria e dos assuntos tratados no âmbito do trabalho efetuado.

Os nossos honorários para o exercício de 2019 relativos aos serviços de auditoria, serão globalmente de 24.000€ (6.000€ por cada sociedade), faturados nos termos do contrato, a que acrescerá IVA à taxa legal.

Esperamos que os serviços de auditoria que iremos prestar correspondam às vossas melhores expectativas.

Se esta carta não expressar correctamente o vosso entendimento dos trabalhos a realizar ou se tiverem algumas dúvidas que queiram ver esclarecidas, estamos inteiramente à vossa disposição para prestar esclarecimentos. Agradecemos que, caso estejam de acordo nomeadamente com as nossas e vossas responsabilidades respectivas, nos devolvam esta carta assinada pelo Órgão de Gestão.

Atenciosamente,

Maria Ema de Assunção Palma, em representação de:

MGI & ASSOCIADOS, SROC, LDA

Tomámos conhecimento e estamos integralmente de acordo com o conteúdo desta carta

Niúria Gouveia
X *[Signature]* *[Signature]*
Pelo Órgão de Gestão

CERTIFICAÇÃO LEGAL DAS CONTAS

Eduardo

RELATO SOBRE A AUDITORIA DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Opinião com reservas

Auditámos as demonstrações financeiras anexas de **SDNM - SOCIEDADE DE DESENVOLVIMENTO DO NORTE DA MADEIRA, S.A.**, que compreendem o balanço em 31 de dezembro de 2019 (que evidencia um total de 58.930.000,76 euros e um total de património líquido negativo de 13.279.904,57 euros, incluindo um resultado líquido negativo de 1.992.417,36 euros), a demonstração dos resultados por naturezas, a demonstração das alterações no património líquido, a demonstração dos fluxos de caixa, relativos ao ano findo naquela data, e as notas anexas às demonstrações financeiras que incluem um resumo das políticas contabilísticas significativas.

Em nossa opinião, exceto quanto aos possíveis efeitos das matérias referidas na seção "Bases para opinião com reservas", as demonstrações financeiras anexas apresentam de forma verdadeira e apropriada, em todos os aspectos materiais, a posição financeira de **SDNM - SOCIEDADE DE DESENVOLVIMENTO DO NORTE DA MADEIRA, S.A.**, em 31 de dezembro de 2019 e o seu desempenho financeiro e fluxos de caixa relativos ao ano findo naquela data de acordo com o Sistema de Normalização Contabilística para as Administrações Públicas.

Bases para a opinião com reservas

Os ativos fixos tangíveis no montante de 53.131 milhares de euros (líquidos de amortizações), referem-se essencialmente a terrenos e edifícios, afetos a empreendimentos de "interesse público para a região", cuja rentabilização e/ou recuperação não é suscetível de ser garantida uma vez que os seus resultados de exploração são deficitários. Na ausência de avaliações financeiras, não nos é possível aferir qual o montante de perdas por imparidade eventualmente necessárias.

A rubrica de ativos fixos tangíveis, inclui ainda o montante de 3.284 milhares de euros relativo ao valor líquido contabilístico das benfeitorias realizadas no projeto das Grutas de São Vicente e no Pavilhão da Vulcanologia. Dado que estes ativos passaram a ser explorados a partir de 1 de janeiro de 2016 pelo Município do São Vicente e que ainda decorrem as negociações com esta entidade, desconhecemos a forma e o montante em que a sociedade será resarcida pelo Município.

Em outras contas a receber e outras contas a pagar estão registados saldos líquidos a recuperar de entidades relacionadas (restantes Sociedades de Desenvolvimento da Madeira) no montante de 349 milhares de euros, que dada a sua antiguidade, e a situação económico financeira dessas entidades, desconhecemos a forma e prazo de realização dos mesmos.

A rubrica de fornecedores inclui 3.837 milhares de euros, relativos a juros debitados entre 2004 e 2007 por um fornecedor, relacionados com operações de factoring. A empresa considera não haver legitimidade para o débito dos referidos juros, fundamentando a sua posição em Pareceres emitidos pelo Tribunal de Contas e pela Sentença favorável que obteve junto do Tribunal de 1^a Instância, relativamente ao processo judicial instaurado junto deste por parte do fornecedor. Dado que o autor recorreu da sentença, não nos é possível aferir quanto à exigibilidade deste passivo e consequentemente quanto aos efeitos que poderá vir a ter nas demonstrações financeiras em referência a 31 de dezembro de 2019.

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

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

Incerteza material relacionada com a continuidade

Continuam em curso as diligências legais e demais procedimentos, nomeadamente no que respeita a aspetos relacionados com questões patrimoniais e a autorização previa das instituições de crédito, com vista à concretização da operação de fusão das quatro sociedades de desenvolvimento da Região Autónoma da Madeira. Adicionalmente, e conforme mencionado no relatório de gestão, a natureza da atividade da sociedade, assente na gestão direta e indireta dos seus empreendimentos construídos, numa missão de interesse público na Região tem conduzido sistematicamente a uma exploração deficitária desses equipamentos e por isso não satisfaz, nem poderia satisfazer, um eventual compromisso de autofinanciamento. Assim, em 31 de dezembro de 2019, a sociedade encontra-se abrangida pelo artigo 35º do Código das Sociedades Comerciais, na medida em que se encontra perdida a totalidade do capital social. O acionista Região Autónoma da Madeira (RAM) celebrou com a Sociedade contratos de mútuo, já vencidos, no montante de 26.699 milhares de euros, os quais com base em orientações do Governo Regional serão convolados, em 2020, em prestações acessórias de capital para cobertura de prejuízos acumulados. Desta forma, a continuidade das operações da sociedade depende do continuado apoio financeiro do acionista RAM, bem como do modelo de fusão que vier a ser adotado.

Responsabilidades do órgão de gestão pelas demonstrações financeiras

O órgão de gestão é responsável pela:

- preparação de demonstrações financeiras que apresentem de forma verdadeira e apropriada a posição financeira, o desempenho financeiro e os fluxos de caixa da Entidade de acordo com o SNC – AP;
- elaboração do relatório de gestão nos termos legais e regulamentares aplicáveis;

- criação e manutenção de um sistema de controlo interno apropriado para permitir a preparação de demonstrações financeiras isentas de distorção material devido a fraude ou erro;
- adoção de políticas e critérios contabilísticos adequados nas circunstâncias; e
- avaliação da capacidade da Entidade de se manter em continuidade, divulgando, quando aplicável, as matérias que possam suscitar dúvidas significativas sobre a continuidade das atividades.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras

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

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

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção material das demonstrações financeiras, devido a fraude ou a erro, concebemos e executamos procedimentos de auditoria que respondam a esses riscos, e obtemos prova de auditoria que seja suficiente e apropriada para proporcionar uma base para a nossa opinião. O risco de não detetar uma distorção material devido a fraude é maior do que o risco de não detetar uma distorção material devido a erro, dado que a fraude pode envolver conluio, falsificação, omissões intencionais, falsas declarações ou sobreposição ao controlo interno;
- obtemos uma compreensão do controlo interno relevante para a auditoria com o objetivo de conceber procedimentos de auditoria que sejam apropriados nas circunstâncias, mas não para expressar uma opinião sobre a eficácia do controlo interno da Entidade;
- avaliamos a adequação das políticas contabilísticas usadas e a razoabilidade das estimativas contabilísticas e respetivas divulgações feitas pelo órgão de gestão;
- concluímos sobre a apropriação do uso, pelo órgão de gestão, do pressuposto da continuidade e, com base na prova de auditoria obtida, se existe qualquer incerteza material relacionada com acontecimentos ou condições que possam suscitar dúvidas significativas sobre a capacidade da Entidade para dar continuidade às suas atividades. Se concluirmos que existe uma incerteza material, devemos chamar a atenção no nosso relatório para as divulgações relacionadas incluídas nas demonstrações financeiras ou, caso essas divulgações não sejam adequadas, modificar a nossa opinião. As nossas conclusões são baseadas na prova de auditoria obtida até à data do nosso relatório. Porém, acontecimentos ou condições futuras podem levar a que a Entidade descontinue as suas atividades;
- avaliamos a apresentação, estrutura e conteúdo global das demonstrações financeiras, incluindo as divulgações, e se essas demonstrações financeiras representam as transações e acontecimentos subjacentes de forma a atingir uma apresentação apropriada;

- comunicamos com os encarregados da governação, entre outros assuntos, o âmbito e o calendário planeado da auditoria, e as conclusões significativas da auditoria incluindo qualquer deficiência significativa de controlo interno identificado durante a auditoria.

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

RELATO SOBRE OUTROS REQUISITOS LEGAIS E REGULAMENTARES

Sobre as demonstrações orçamentais

Auditámos as demonstrações orçamentais anexas da **SDNM - SOCIEDADE DE DESENVOLVIMENTO DO NORTE DA MADEIRA, S.A.**, que compreendem a demonstração do desempenho orçamental, demonstração da execução orçamental da receita (que evidencia um total de receita cobrada líquida de 6.576.530,74 euros), a demonstração da execução orçamental da despesa (que evidencia um total de despesa paga líquida de reposição de 6.432.459,43 euros), relativas ao exercício findo em 31 de dezembro de 2019.

O Órgão de gestão é responsável pela preparação e aprovação das demonstrações orçamentais no âmbito da prestação de contas da entidade. A nossa responsabilidade consiste em verificar que foram cumpridos os requisitos de contabilização e relato previstos na Norma de Contabilidade Pública (NCP) 26 do Sistema de Normalização Contabilística para as Administrações Públicas.

Em nossa opinião, exceto quanto à não apresentação da demonstração de execução do plano plurianual de investimentos, as demonstrações orçamentais anexas estão preparadas, em todos os aspectos materiais, de acordo com a NCP 26 do Sistema de Normalização Contabilística para as Administrações Públicas.

Sobre o relatório de gestão

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

Lisboa, 25 de março de 2020

Maria Ema de Assunção Palma
MGI & ASSOCIADOS, SROC, LDA

Representada por:

Maria Ema de Assunção Palma