

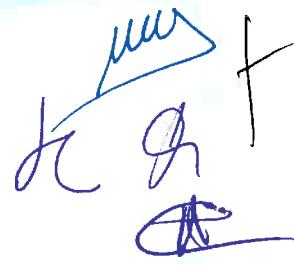


Plano de Atividades e Orçamento

2021

RELAÇÃO DE SIGLAS E ABREVIATURAS	4
1. INTRODUÇÃO	5
2. MISSÃO, VISÃO, VALORES E ESTRUTURA ORGANIZACIONAL	6
3. ENQUADRAMENTO ESTRATÉGICO	7
4. PROGRAMA DO XIII GOVERNO DA REGIÃO AUTÓNOMA DA MADEIRA, PROGRAMA DE RESILIÊNCIA E AGENDA 2030.....	10
4.1. PROGRAMA DO XIII GOVERNO DA REGIÃO AUTÓNOMA DA MADEIRA.....	10
4.2. MECANISMO DE RECUPERAÇÃO E RESILIÊNCIA.....	11
4.3. DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL.....	12
5. COVID – 19 IMPACTOS E INTERVENÇÕES	12
6. OBJETIVOS ESTRATÉGICOS / MEDIDAS A IMPLEMENTAR EM 2021	13
6.1. OBJETIVOS ESTRATÉGICOS	13
6.2. PRINCIPAIS MEDIDAS A IMPLEMENTAR	14
6.3. PRINCIPAIS ATIVIDADES – EMPREENDIMENTOS.....	16
6.3.1. PARQUE TEMÁTICO DA MADEIRA.....	17
6.3.2. OUTROS EMPREENDIMENTOS.....	17
6.3.3. CONCESSÕES	17
7. PLANO DE INVESTIMENTOS.....	17
7.1. PLANO DE INVESTIMENTOS 2021	17
7.2. INVESTIMENTOS PLURIANUAIS	19
8. RECLASSIFICAÇÃO E ORÇAMENTO	20
8.1. RECEITA.....	21
8.2. DESPESA.....	25
9. ANÁLISE ECONÓMICA-FINANCEIRA	30
9.1. PRESSUPOSTOS.....	30
9.2. RENDIMENTOS OPERACIONAIS	31
9.3. GASTOS OPERACIONAIS	32
9.4 AMORTIZAÇOES.....	32
9.5 OUTROS GASTOS OPERACIONAIS	33
10. SERVIÇO DA DÍVIDA	33
11. PLANO DE FINANCIAMENTO.....	33
11.1 AUTO FINANCIAMENTO	33

11.2 PROJETOS COMUNITÁRIOS/CONTRATOS PROGRAMA	33
11.3 RISCOS ORÇAMENTAIS/CUMPRIMENTO DO PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO PARA O ANO DE 2021	34
12. CONSIDERAÇÕES FINAIS.....	34
13. ANEXOS.....	37
13.1. ANEXO I – BALANÇO PREVISIONAL.....	37
13.2. ANEXO – DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS PREVISIONAL.....	39
13.3. ANEXO III – FLUXOS DE CAIXA PREVISIONAL.....	40
13.4. ANEXO IV – PLANO DE INVESTIMENTOS	41
13.5. MAPAS – PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO NA ÓTICA DA CONTABILIDADE ORÇAMENTAL 2021.....	42



RELAÇÃO DE SIGLAS E ABREVIATURAS

SIGLA	DESIGNAÇÃO
CA	Conselho de Administração
CE	Comunidade Europeia
CFP	Conselho das Finanças Públicas
EU	União Europeia
FEDER	Fundo Europeu de Desenvolvimento Regional
FMI	Fundo Monetário Internacional
GE	Gestão de Empreendimentos
IHPC	Índice Harmonizado de Preços no Consumidor
IRAE	Indicador Regional de Atividade Económica
OCDE	Organização para a Cooperação e Desenvolvimento Económico
PIB	Produto Interno Bruto
RAM	Região Autónoma da Madeira
RG	Receitas Gerais
S.A.	Sociedade Anónima
SDNM	Sociedade de Desenvolvimento do Norte da Madeira
UAJCC	Unidade de Assessoria Jurídica, Contratação e Contencioso
UGCCP	Gestão de Concessões, Comunicação e Projetos
UGEI	Unidade de Gestão dos Equipamentos e Infraestruturas
UGF	Unidade de Gestão Financeira
UGRH	Unidade de Gestão de Recursos Humanos
PPO	Projeto de Plano Orçamental
BdP	Banco de Portugal

1. INTRODUÇÃO

A Sociedade de Desenvolvimento do Norte da Madeira, S.A. (SDNM) é uma sociedade anónima de capitais exclusivamente públicos, cujo capital social é detido a 100% pela Região Autónoma da Madeira, sob a tutela da Secretaria Regional de Equipamentos e Infraestruturas¹.

Na génesis da sua constituição, que ocorreu através do Decreto Legislativo Regional n.º 9/2001/M, de 10 de maio, alterado pelo Decreto Legislativo Regional n.º 11/2002/M, de 16 de julho e pelo Decreto Legislativo Regional n.º 2/2018/M, de 09 de dezembro, está a prossecução de fins de interesse público, com enfoque no desenvolvimento dos concelhos de Porto Moniz, São Vicente e Santana.

Em 2014 a SDNM foi reclassificada, passando a integrar o perímetro de enquadramento orçamental da administração direta regional, estando assim obrigada ao cumprimento de todas as normas e procedimentos no que se refere à execução orçamental, e, nomeadamente, da Lei dos Compromissos e dos Pagamentos em Atraso.

Paralelamente aos objetivos definidos, importa garantir a sustentabilidade económica e financeira da SDNM, concorrendo para o equilíbrio das contas regionais através da redução da despesa e da exponenciação da receita.

Neste sentido, do lado da receita será dada prioridade ao estabelecimento de parcerias com os *stakeholders* da sociedade, tendo como objetivo promover as infraestruturas e atividades exploradas pela sociedade, bem como à abertura de procedimentos tendentes à exploração do ativo passível de rentabilização.

Do lado da despesa, priorizar-se-á os investimentos e as despesas inerentes à rentabilização e à manutenção preventiva das infraestruturas, contando com o apoio do Fundo de Coesão Nacional.

Paralelamente, apostar-se-á na implementação de diversas medidas que permitam a racionalização de gastos, nomeadamente através da aposta na eficiência energética, na economia verde e na digitalização.

O orçamento plasmado neste documento obedece ao estabelecido no Sistema de Normalização Contabilístico para as Administrações Públicas (SNC-AP) e dá cumprimento aos princípios orçamentais previstos na Lei de Enquadramento Orçamental, bem como ao preconizado na legislação e nos normativos e orientações atinentes à gestão do sector empresarial regional².

Mas a SDNM é uma empresa que integra o Setor Empresarial da Região Autónoma da Madeira, pelo que no presente Plano de Atividades, Investimento e Orçamento foram tidas também em consideração todas as normas aplicáveis às empresas públicas regionais e a continuação de uma política de contenção orçamental, a qual teve presente os conceitos de prudência (os elementos apresentados incluem um grau de precaução ao fazer as estimativas exigidas em condições de incerteza) e materialidade (são evidenciados todos os elementos considerados relevantes e que possam afetar avaliações ou decisões).

Em 2021, a SDNM prosseguirá uma estratégia, atenta a sua missão e valores, de acordo com o programa do XII Governo Regional da Madeira e das orientações de gestão emanadas pelo seu único

¹ Decreto Regulamentar Regional n.º 8-A/2019/M, de 19 de novembro.

² A Sociedade de Desenvolvimento do Norte da Madeira é uma entidade pública reclassificada, sendo as suas contas relevantes para efeitos de apuramento dos agregados das contas públicas.

acionista, procurará rentabilizar as infraestruturas, adequando-as aos novos desafios e ao desenvolvimento sustentável nas vertentes ambiental, social e económica.

Assim e no que se refere aos investimentos, o plano inclui, essencialmente, as intervenções nos empreendimentos e reabilitações nos empreendimentos e nas infraestruturas da SDNM.

No que toca aos resultados líquidos temos em consideração os seguintes fatores:

- Vocação da empresa para a prestação de serviço de interesse público e as orientações de gestão do acionista;
- Encargos financeiros resultantes do serviço da dívida com a construção dos empreendimentos.

2. MISSÃO, VISÃO, VALORES E ESTRUTURA ORGANIZACIONAL

A administração da Sociedade de Desenvolvimento do Norte da Madeira, S.A. compete ao Conselho de Administração, composto por cinco membros, sendo três com funções executivas e dois com funções não executivas.

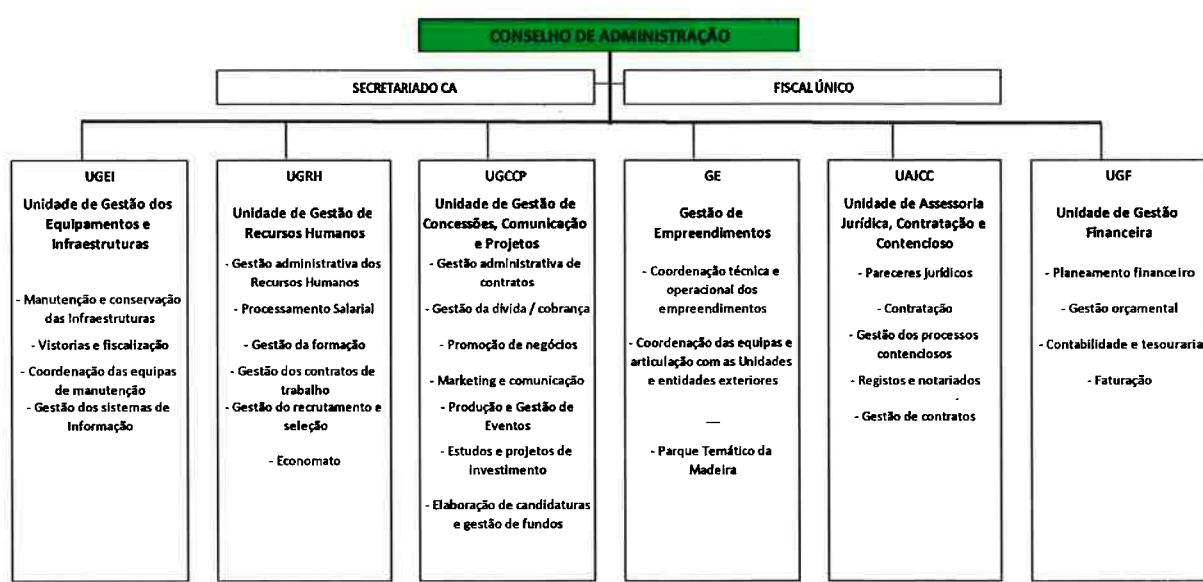
Na sua gestão ter-se-á em apreço as seguintes premissas:



Fonte: SDNM

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

FIGURA 1 – ORGANOGRAMA DA SDNM



Fonte: SDNM

3. ENQUADRAMENTO ESTRATÉGICO

Os diversos instrumentos, estratégias e programas serão desenvolvidos pela SDNM na concretização da estratégia de negócio, indo de encontro aos fins de interesse público, subjacentes à Sociedade, na conjugação de esforços com os parceiros públicos e privados, institucionais e locais, em especial no que respeita à:

- Contribuição da empresa para o desenvolvimento sócio económico da RAM, em especial da zona norte da Madeira;
- Posicionamento como entidade impulsionadora no incremento e melhoria da qualidade de vida das populações locais;
- Envolvimento e criação de sinergias com os parceiros das comunidades locais e com o setor turístico, privilegiando o contacto com a APMadeira (Associação de Promoção da Região Autónoma da Madeira), fomentando a diversificação e a experiência dos visitantes no Parque Temático da Madeira de um modo muito particular;
- Capacidade e função etnográfica e comercial do Parque Temático, após a sua reabilitação, no que respeita ao turismo, deverá ser consolidada, numa perspetiva de assegurar um fluxo anual de visitantes não inferior a meio milhão /ano, objetivo a atingir dentro de 5 anos;
- Otimização da exploração dos recursos culturais e turísticos existentes no parque através da sua requalificação, diversificação e promoção;

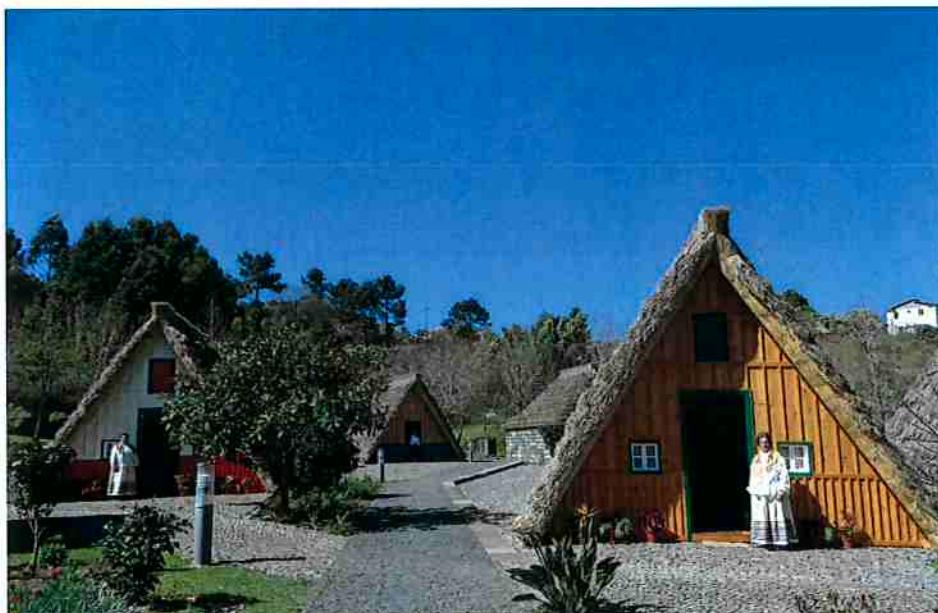
SC MM
G AP

- Valorização da Identidade Madeirense, tornando o Parque Temático da Madeira num espaço turístico, cultural, atrativo e reconhecido;
- Revitalização dos Pavilhões, através da introdução de novas atrações e conteúdos que proporcionem experiências sensoriais completas, ou seja, que estimulem, surpreendam e entretenham os visitantes;
- Introdução de inovações, através da autenticidade e personalização da oferta apresentada, ao longo do Parque, para atrair um nicho de mercado mais exigente;
- Criação de novas parcerias que potenciem sinergias com entidades culturais, turísticas, associações, empresas privadas, entre outros, para melhorar a difusão de conteúdos e dinamização da oferta cultural da RAM;
- Melhoria da sustentabilidade e desenvolvimento turístico, cultural e económico do Parque Temático da Madeira;
- Regularização do património e atração de parceiros para a rentabilização e desenvolvimento das infraestruturas.

As infraestruturas criadas e de apoio quer aos locais, quer aos visitantes deverão ser maximizadas e rentabilizadas, nomeadamente, apostar-se-á numa comunicação com o exterior mais versátil e, particularmente, mais ágil, num cenário mais integrado e mais uniformizado, pensado para o cliente, com o objetivo de garantir a captação de novos negócios.

Adicionalmente, e como corolário dos objetivos traçados, desenvolver-se-á um conjunto de atividades que permitirão a dinamização das infraestruturas da SDNM, nomeadamente:

Parque Temático da Madeira



[Handwritten signature]

- Valorização dos grandes cartazes turísticos do destino Madeira, aos quais o Parque Temático deve associar-se através da organização de eventos, que valorizem as nossas tradições;
- Apostar no aumento do número de visitantes e, consequentemente, da receita através da divulgação de pacotes “*tudo incluído*”, atraindo grupos organizados regionais, nacionais e internacionais;
- Apostar na continuidade da implementação do projeto “Construção de Infra-estruturas Etnográficas e Quadros Vivos no Parque Temático da Madeira”;
- Realização de parcerias com museus e casas da cultura, instituições culturais, grupos etnográficos, de forma a dinamizar o Parque com novas atrações;
- Executar a promoção e a colaboração com agências de viagens, guias de turismo, guias hoteleiros, animadores turísticos, com o intuito de devolver ao parque uma maior atração por parte de novos utentes;
- Utilizar espaços requalificados para a organização de debates, congressos e apresentações de forma a ser um potencial para a dinâmica do Parque.

Complexos balneares



- Manutenção da bandeira azul nos complexos balneares da Foz da Ribeira do Faial e da Ponta Delgada;
- Manutenção das piscinas naturais do Seixal e da zona balnear de São Jorge.

Concessões

- Renegociação do Espaço Multiusos do Porto Moniz (ex-Centro de Ciência Viva) e do Centro de Vulcanismo e das Grutas de São Vicente;
- Dinamização do Centro Cívico de Santana;
- Continuação da recuperação dos valores em dívida das diversas concessões;
- Monitorização dos processos de concessão.

4. PROGRAMA DO XIII GOVERNO DA REGIÃO AUTÓNOMA DA MADEIRA, PROGRAMA DE RESILIÊNCIA E AGENDA 2030

4.1. PROGRAMA DO XIII GOVERNO DA REGIÃO AUTÓNOMA DA MADEIRA

O programa do XIII Governo da Região Autónoma da Madeira destaca os condicionalismos próprios de um território insular e ultraperiférico.

Estão consagradas prioridades com implicações diretas sobre a SDNM S.A., de que se destacam:

- Valorização e rentabilização das infraestruturas criadas e potenciadoras do turismo;
- Alienação de património não afeto às atividades da administração pública regional;
- Incentivar, em articulação com as casas do povo e outras organizações com intervenção no meio rural, projetos inovadores que visem a revitalização das atividades primárias de matriz agrorural;
- Requalificar as infraestruturas e equipamentos públicos de apoio ao desenvolvimento socioeconómico, cujo desgaste decorrente da sua utilização e antiguidade da respetiva conceção, recomendam intervenções em termos da melhoria das suas condições de segurança e conforto;
- Promover uma arquitetura inclusiva e implementar medidas de autoproteção nos edifícios e equipamentos públicos. Tais intervenções visam:
 - Assegurar a utilização do edificado existente nas melhores condições de segurança e de conforto, de forma a permitir que o mesmo contribua para o bem-estar das populações, para a sua qualidade de vida e para a competitividade da economia regional;
 - Melhorar o desempenho energético do edificado a intervençorar, contribuindo-se também, deste modo, para uma maior sustentabilidade económica e ambiental em termos da sua exploração e utilização.
- Promover a definição de um plano de alavancagem das empresas do SERAM integrado num plano mais alargado de reestruturação financeira das empresas públicas reclassificadas (EPR), e de, eventual, reestruturação operacional das empresas públicas regionais não reclassificadas (EPNR), com vista a dotá-las de robustez operacional e financeira de modo a que possam desenvolver a sua atividade com a qualidade de serviço e eficiência adequadas;
- Proceder à expansão do sistema de gestão documental e arquivo eletrónico do Governo Regional a todos os Serviços da administração direta do Governo Regional, visando um aumento

de produtividade na gestão de processos; na tramitação e decisão; na procura, reencaminhamento e gestão de documentos; na redução do custo com cópias e das necessidades de espaço de arquivo, o que se refletirá numa resposta de maior qualidade, mais eficaz e célere às solicitações dos cidadãos, empresas e outras entidades;

- A qualificação do destino Madeira é considerada pelo *trade* internacional um destino de qualidade, com infraestruturas e serviços ímpares, altamente elogiados e valorizados, de que resulta uma elevada taxa de fidelização dos seus visitantes;

Assim, destacam-se como principais orientações estratégicas:

- Integrar e potenciar a oferta ao nível dos serviços, de modo a reforçar e enriquecer a oferta turística, resultando na criação de produtos turísticos de interesse e de qualidade para o destino;
- Criar condições para o acompanhamento atempado dos dados referentes ao sector do Turismo, considerando os indicadores da WTO e o posicionamento da Madeira a nível mundial.

4.2. MECANISMO DE RECUPERAÇÃO E RESILIÊNCIA

O novo mecanismo de recuperação e resiliência prestará apoio financeiro às reformas e aos investimentos realizados pelos Estados-Membros, com o objetivo de atenuar o impacto económico e social da pandemia de coronavírus e tornar as economias da UE mais sustentáveis, resilientes e mais bem preparadas para os desafios colocados em domínios como a competitividade, a produtividade, a sustentabilidade ambiental, a educação e as competências, a saúde, o emprego e a coesão económica, social e territorial.

Assegurará também uma focalização adequada destes investimentos e reformas à luz das transições ecológica e digital, a fim de contribuir para a criação de emprego e o crescimento sustentável e tornar a União mais resiliente.

Em linha com estes objetivos, a SDNM identificou os investimentos necessários para responder aos desafios colocados pela pandemia, conforme descrito no ponto 7.1, os quais contribuirão para reforçar o potencial de crescimento, a resiliência e a coesão da RAM.

Nestas medidas, a SDNM tentará, através do Mecanismo de Recuperação e Resiliência, que apoiará reformas e investimentos a mais longo prazo, nomeadamente em tecnologias ecológicas e digitais, que tenham um impacto duradouro na produtividade e na resiliência da economia e da iniciativa REACT-EU (*Recovery Assistance for Cohesion and the Territories of Europe - Assistência de Recuperação para a Coesão e os Territórios da Europa*), que incidirá em medidas imediatas destinadas a reparar os danos provocados pela crise nos mercados de trabalho, no setor dos cuidados de saúde e nas PME (apoio à liquidez e à solvabilidade) e em investimentos essenciais para as transições ecológica e digital.

A SDNM tentará aceder a financiamento dos dois diferentes mecanismos, integrada na coordenação efetuada pelo Governo Regional.

4.3. DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL

A Agenda 2030 (ONU) é constituída por 17 Objetivos de Desenvolvimento Sustentável (ODS), que aborda várias dimensões do desenvolvimento sustentável (sócio, económico, ambiental) e são a visão comum para a Humanidade, um contrato entre os líderes mundiais e os povos e “uma lista das coisas a fazer em nome dos povos e do planeta”, onde cada qual tem o seu papel. Pela missão acometida à SDNM, estes objetivos inserem-se nas suas atribuições, esquematicamente representados da seguinte forma:



Fonte: www.imvf.org

5. COVID – 19 IMPACTOS E INTERVENÇÕES

A COVID-19 transformou o mundo e trouxe profundas mudanças no mercado de trabalho, nos modelos de negócio e na organização e gestão das empresas, para além de um impacto socioeconómico catastrófico para os cidadãos.

É fulcral assegurar a necessária revitalização da economia, recolocar a região na trajetória de crescimento, e aumentarmos a competitividade e desenvolvimento sustentável das empresas, mas, para efetivar a revitalização, devemos garantir que todos os setores de atividade desenvolvem a sua função de forma segura.

De realçar que, segundo a Organização Mundial da Saúde, um dos seis critérios a ter em conta no levantamento das medidas restritivas, impostas no âmbito da COVID-19, é a existência de medidas preventivas nos locais de trabalho.

Nas Sociedades de Desenvolvimento será necessário reforçar as medidas já adotadas em 2020, nomeadamente, no planeamento e adaptação dos serviços, de forma a minimizar os riscos associados à COVID-19.

N
M
S
A
R
A
P

Neste âmbito, pretendemos implementar um plano de prevenção de riscos biológicos mais abrangente, reforçando assim, a limpeza e desinfeção de todos os empreendimentos.

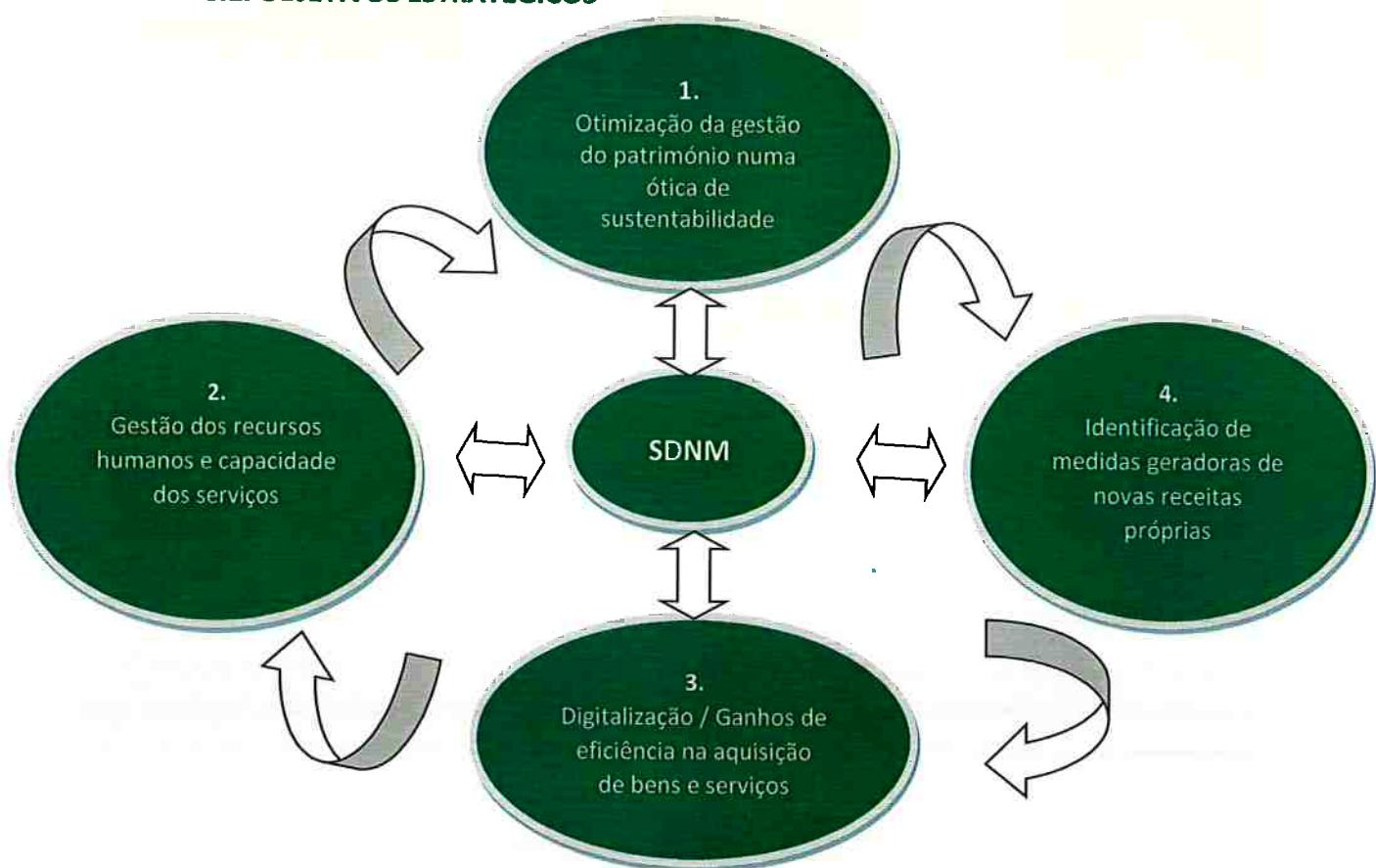
Para a SDNM é fundamental e prioritário apostar na proteção dos seus colaboradores através do reforço da Segurança e Saúde no Trabalho (SST) e da aquisição de Equipamentos de proteção Individual (EPI).

No que concerne as diversas concessões e arrendamentos, consideramos importante criar incentivos extraordinários, adaptados a cada uma das realidades, no sentido de normalizar o funcionamento dos espaços e garantir a permanência dos trabalhadores nos seus locais de trabalho, salvaguardando os rendimentos das famílias madeirenses.

6. OBJETIVOS ESTRATÉGICOS / MEDIDAS A IMPLEMENTAR EM 2021

A SDNM dará continuidade a algumas ações já iniciadas em anos anteriores e procederá ao lançamento de outras, indo de encontro ao cumprimento dos objetivos estratégicos.

6.1. OBJETIVOS ESTRATÉGICOS



Fonte: SDNM

6.2. PRINCIPAIS MEDIDAS A IMPLEMENTAR

OE1 - Otimização da gestão do património, incluindo infraestruturas numa ótica de sustentabilidade económica, social e ambiental

1. Regularização patrimonial da Sociedade, incluindo as benfeitorias, e reabilitação de alguns empreendimentos, de modo a permitir a sua eficaz rentabilização, com impactos na receita e, consequente autonomia financeira;
2. Atualização do valor do património da sociedade e a atualização de um cadastro que permita, em qualquer momento, tomar decisões consonantes com a estratégia do acionista;
3. Adaptação das infraestruturas e equipamentos às regras COVID-19 e ao acesso a indivíduos com problemas de mobilidade reduzida;
4. Implementação de programas e medidas de sustentabilidade ambiental, em linha com o programa de Governo, designadamente nas áreas energéticas, aproveitamento das águas de rega e da substituição de viaturas para a redução da pegada ecológica, tendendo para emissões zero;
5. Continuidade do desenvolvimento de modelos de gestão partilhada das áreas de atuação da SDNM com as autarquias e associações do norte da Madeira, designadamente São Vicente, Santana e Porto Moniz;
6. Propostas dos planos anuais de obras de manutenção, com partilha de custos na ótica do utilizador / pagador, mas com gestão pelas autarquias;
7. Colaboração na elaboração dos planos de desenvolvimento económico-social da RAM, de médio e longo prazo.

OE2 - Gestão dos recursos humanos e capacidade dos serviços através de realocação interna e receção de pessoal do IEM

1. Otimização dos recursos humanos, através do desenvolvimento e definição de competências polivalentes, motivando e adaptando os trabalhadores às unidades e empreendimentos que melhor se enquadrem nas respostas às suas problemáticas, com evidentes benefícios na eficiência e eficácia da organização e com reflexo positivo na orgânica da organização;
2. Definição e implementação de normas e procedimentos internos tendo em vista o aumento da eficiência dos serviços, com benefícios operacionais e financeiros, libertando recursos para tarefas que se revelem adequadas à melhoria da performance financeira da sociedade e ao aperfeiçoamento das relações com os *stakeholders*;
3. Prestação atempada de informação clara e sucinta permite a tomada de decisões de forma mais célere e eficaz. Desta forma, pretende-se estabelecer minutas de relatórios a serem

MAR +
JN
HHR

- elaborados pelos responsáveis pelas unidades e empreendimentos, por forma a permitir um acompanhamento permanente da atividade da sociedade e a tomada de decisões em consonância com a estratégia definida pelo acionista;
4. Negociação do Acordo Coletivo de Trabalho, ou instrumento equivalente;
 5. Continuidade de um plano de recursos humanos para a substituição das saídas, designadamente a consolidação de mobilidades, baseado no aproveitamento interno dos recursos, nos casos em que tal situação seja possível, recorrendo à contratação externa ou externalização de serviços, quando tal se revele necessário;
 6. Implementação do plano plurianual 2020-2022 de formação profissional;
 7. Contratualização e implementação da higiene, segurança e saúde no trabalho para os colaboradores da empresa;
 8. Nas situações possíveis, conciliação da vida pessoal do trabalhador com a vida profissional, através da adaptação dos horários de trabalho;
 9. Receção de desempregados colocados pelo IEM – Instituto de Emprego da Madeira, sempre que tal se manifeste do interesse das partes;
 10. Incentivo ao autodesenvolvimento pessoal através da formação académica, com a facilitação, nomeadamente nos horários de trabalho praticados, sempre que possível.

QE3 - Digitalização / ganhos de eficiência na aquisição de bens e serviços

1. Negociação através de agrupamento de empresas dos contratos de uso comum (higiene e limpeza, digitalização, arquivo, comunicações, entre e outras aquisições de bens e serviços), com ganhos de escala;
2. Como empresa de interesse público, a SDNM S.A. é responsável pela eficiência da comunicação intra e extraempresa pelo que para a melhoria da *governance* e do interface com os diferentes parceiros, estão previstas as seguintes ações:
 - a. Promoção da utilização de recursos e da agilização dos fluxos de informação, associados à prestação de serviços para simplificar e harmonizar procedimentos entre todos os parceiros, contribuindo a implementação do sistema de gestão documental, digitalização da documentação através da plataforma eletrónica e redução do papel;
 - b. Continuar a insistir na melhoria da performance do sistema informático SIAG, de modo a que responda às necessidades e exigências legais, nomeadamente as resultantes do SNC-AP e S3CP, dos reportes da contabilidade orçamental/patrimonial, cálculo de juros de mora nas faturas geradas pelo SIAG;
 - c. Implementação da contabilidade analítica;
 - d. Implementação da fatura eletrónica.

QE4 – Identificação de medidas geradoras de novas receitas próprias

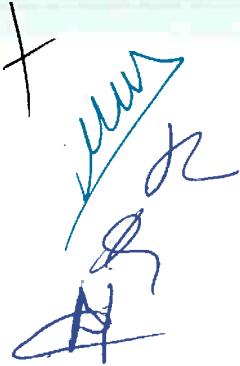
1. Negociação das condições de utilização dos espaços da sociedade para melhoria do retorno financeiro. Esta negociação deverá ter em consideração o retorno económico e social dos concelhos de Santana, São Vicente e Porto Moniz;
2. Abertura à concorrência para a exploração dos espaços devolutos. Além disso será dada continuidade ao estabelecimento de parcerias que permitirão aumentar a afluência aos espaços da sociedade, bem como à promoção de eventos, atividades que terão impacto no aumento da receita;
3. Sensibilização para a implementação de políticas comerciais competitivas para a Sociedade, em especial nas áreas objeto de concorrência;
4. Propostas para o estabelecimento de parcerias, envolvendo os municípios na parte em que seja viável a complementaridade das funções e áreas de atuação;
5. Propostas de preçários, numa ótica custo/benefício, sem descurar a componente de interesse público;
6. Aperfeiçoamento do sistema de incentivos para a atratividade da utilização dos equipamentos e infraestruturas, em especial das mais penalizadas com a pandemia e crise económica, e de que é exemplo o complexo balnear de São Jorge;
7. Participação em feiras e eventos internacionais, em parceria com a APMadeira, publicidade em revistas da especialidade nacionais e internacionais para promoção, nomeadamente do Parque Temático da Madeira e das infraestruturas de lazer no litoral de São Jorge e do Faial;
8. Desenvolvimento de parcerias com os hoteleiros e empresas de animação turística de modo a dinamizar as infraestruturas e a prestação de serviços da Costa Norte;
9. Iniciativas a desenvolver na implementação do Plano de Atividades, dinamizadas pelos Coordenadores dos Empreendimentos.

6.3. PRINCIPAIS ATIVIDADES – EMPREENDIMENTOS

O plano de atividades traçado visa adequar e otimizar os recursos existentes aos serviços prestados nos empreendimentos, potenciando ao máximo a receita, numa perspetiva de alcançar um maior equilíbrio orçamental.

Para o efeito, apostar-se-á numa comunicação com o exterior mais versátil e, particularmente, mais ágil, num cenário mais integrado e mais uniformizado, pensado para o cliente, com o objetivo de garantir a captação de novos negócios.

Adicionalmente, e como corolário dos objetivos traçados, desenvolver-se-á um conjunto de atividades que permitirão a dinamização das infraestruturas da SDNM, nomeadamente:



6.3.1. PARQUE TEMÁTICO DA MADEIRA

- Valorização dos grandes cartazes turísticos do destino Madeira, aos quais o Parque Temático deve associar-se através da organização de eventos, que valorizem as nossas tradições;
- Apostar no aumento do número de visitantes e, consequentemente, da receita através da divulgação de pacotes “*tudo incluído*”, atraindo grupos organizados regionais, nacionais e internacionais;
- Apostar na continuidade da implementação do projeto “Construção de Infra-estruturas Etnográficas e Quadros Vivos no Parque Temático da Madeira”;
- Realização de parcerias com museus e casas da cultura, instituições culturais, grupos etnográficos, de forma a dinamizar o Parque com novas atrações;
- Executar a promoção e a colaboração com agências de viagens, guias de turismo, guias hoteleiros, animadores turísticos, com o intuito de devolver ao parque uma maior atração por parte de novos utentes;
- Utilizar espaços requalificados para a organização de debates, congressos e apresentações de forma a ser um potencial para a dinâmica do Parque.

6.3.2. OUTROS EMPREENDIMENTOS

- Manutenção da bandeira azul nos complexos balneares da Foz da Ribeira do Faial e da Ponta Delgada;
- Manutenção das piscinas naturais do Seixal e da zona balnear de São Jorge.

6.3.3. CONCESSÕES

- Renegociação do Espaço Multiusos do Porto Moniz (ex-Centro de Ciência Viva) e do Centro de Vulcanismo e das Grutas de São Vicente;
- Dinamização do Centro Cívico de Santana;
- Continuação da recuperação dos valores em dívida das diversas concessões;
- Acompanhamento assertivo dos processos de concessão.

7. PLANO DE INVESTIMENTOS

7.1. PLANO DE INVESTIMENTOS 2021

A SDNM necessita de efetuar intervenções de reabilitação, manutenção e reposição de equipamentos nas suas infraestruturas e equipamentos.

Os temporais de fevereiro de 2010 e de dezembro de 2013 provocaram enormes estragos. Para a sua reparação e substituição de equipamentos são necessários investimentos, de modo a repor as condições normais de operacionalidade e de segurança de pessoas e bens.

Urge a necessidade de desenvolver estudos e projetos para as referidas manutenções, e que servem simultaneamente a habilitar o acionista para a tomada de decisão no que à tomada de decisão.

Estão em curso os seguintes estudos e os projetos conducentes nos concelhos de Santana, São Vicente e Porto Moniz:

- **RECUPERAÇÃO E MELHORAMENTO DO COMPLEXO BALNEAR DO FAIAL**
 - Projeto e Estudos para reabilitação de edifícios, contenção de taludes, áreas exteriores e solário, piscina e mobiliário urbano.
- **REVITALIZAÇÃO DO EMPREENDIMENTO E CONSERVAÇÃO DO PARQUE TEMÁTICO DA MADEIRA:**
 - Substituição de peças, equipamentos e conservação das várias infraestruturas.
- **REABILITAÇÃO E MELHORAMENTO DO EDIFÍCIO E ZONAS EXTERIORES DO CENTRO CÍVICO DE SANTANA:**
 - Trabalhos de reparação dos envidraçados, impermeabilização, manutenção e conservação de equipamentos das áreas comuns, jardins e mobiliário urbano.
- **REFORMULAÇÃO DO COMPLEXO BALNEAR DE SÃO JORGE:**
 - Projetos e estudos para a reformulação do edifício e infraestruturas, reparação e manutenção dos equipamentos das piscinas e zonas exteriores e solário, de modo a reparar para o lançamento de procedimento para a concessão.
- **RECUPERAÇÃO DE EDIFÍCIOS, ZONAS EXTERIORES E EQUIPAMENTOS DAS ÁREAS DE SERVIÇOS E PARQUE URBANO DE SÃO VICENTE:**
 - Trabalhos de recuperação das infraestruturas e equipamentos dos edifícios, zonas exteriores e mobiliário urbano.
- **REABILITAÇÃO DAS PISCINAS NATURAIS DO SEIXAL:**
 - Projeto para a reabilitação das infraestruturas, solário, acessos e escadas, reabilitação de equipamentos e mobiliário urbano.
- **REABILITAÇÃO E DINAMIZAÇÃO DO ESTACIONAMENTO DO PORTO MONIZ:**
 - Projeto para a reabilitação das infraestruturas e equipamentos necessários para o estacionamento público e zonas comerciais.

- **IMPLEMENTAÇÃO DE MEDIDAS COVID-19:**
 - Medidas de autoproteção e implementação de medidas COVID-19 Safety & Clean:
 - Execução de Projetos e Implementação das medidas de Autoproteção e medidas de segurança necessárias no âmbito do COVID19 (Safety&Clean) em todos os empreendimentos da SDNM, S.A com gestão direta.
 - Medidas COVID-19 – Incentivo extraordinário à normalização:
 - Execução de obras necessárias para a normalização dos empreendimentos ao abrigo dos incentivos para o COVID19.
- **TRABALHOS NAS DIVERSAS INFRAESTRUTURAS E EQUIPAMENTOS DA SDNM:**
 - Trabalhos diversos de construção, manutenção e conservação de infraestruturas, equipamentos e zonas exteriores dos vários empreendimentos da SDNM

Os investimentos serão financiados por receitas próprias (12,41 %), celebração de contratos programa (56,68 %), e financiamento extraordinário no âmbito do COVID19 (30,91%).

Estão elencados no quadro 1 - Plano de Investimento 2021, por fonte de financiamento e no mapa anexo IV – Plano de investimentos.

QUADRO 1 – PLANO DE INVESTIMENTOS 2021 – POR FONTE DE FINANCIAMENTO

Un: Euros

DESIGNAÇÃO	DOTAÇÃO ORÇAMENTAL 2021	%
381 – Financiamento Regional – Contrato Programa	387 804,00 €	56,68 %
513 - Receita Própria não afeta a projetos cofinanciados – Receita própria do ano	84 920,00 €	12,41 %
712 – Financiamento extraordinário no âmbito do COVID-19	211 458,00	30.91 %
INVESTIMENTO APROVADO PARA O ANO 2021	684 182,00 €	100%

Fonte: SDNM– Valores c/IVA

7.2. INVESTIMENTOS PLURIANUAIS

Como principais investimentos plurianuais refira-se que a maior parte das ações iniciadas em 2021, transitarão para anos seguintes. Destas, destaque para a reabilitação das diversas infraestruturas e equipamento da SDNM.

A calendarização e a assunção dos encargos com os investimentos dependerão de vários fatores, a definir pelo acionista, nomeadamente:

- Fontes de financiamento;
- Urgência e criticidade dos empreendimentos a reabilitar, de acordo com as orientações de gestão emanadas pelo acionista.

8. RECLASSIFICAÇÃO E ORÇAMENTO

A SDNM é parte integrante da administração pública regional e tem por objeto a prestação de serviços de interesse público, possui autonomia administrativa e financeira, com personalidade jurídica e património próprio, gerando e arrecadando receitas derivadas da sua atividade.

Com a reclassificação, a SDNM passou a estar equiparada aos serviços e fundos autónomos. Esta situação introduziu alterações significativas nas suas obrigações, sujeitando-a a adaptar-se a novos procedimentos de natureza legal, administrativa e contabilística, nomeadamente:

- Cumprimento integral dos limites à despesa e não podendo ultrapassar as dotações orçamentais atribuídas;
- Cumprimento da Lei dos Compromissos e dos Pagamentos em Atraso;
- Obrigatoriedade de efetuar o reporte regular da informação financeira e do número de trabalhadores;
- Obrigatoriedade de cumprir com a regra da unidade de tesouraria, movimentando todos os fluxos financeiros em contas abertas no IGCP.

Considerando que a SDNM é uma empresa pública reclassificada, o seu orçamento na ótica da contabilidade orçamental para o ano económico de 2021 integra o orçamento da RAM, aprovado pelo Decreto Legislativo Regional n.º 1-A/2020/M, de 31 de janeiro, bem como o PIDDAR - Plano e Programa de Investimentos e Despesas de Desenvolvimento da Região Autónoma da Madeira para 2021.

O orçamento da Sociedade de Desenvolvimento do Norte da Madeira para o ano 2021 ascende a cerca de 5,2M€, apresentando uma redução de 28,6% face ao orçamento retificado do ano 2020.

QUADRO 2 - RESUMO DA ORÇAMENTO

Rubrica	RESUMO DO ORÇAMENTO		Unidade: euros	
	2020 Retificado a 30.09.2020	2021	Variação 2020/2021	%
Receitas Correntes	539 699	579 730	40 031	7,4%
Receitas de Capital	6 645 033	4 651 202	-1 993 831	-30,0%
Outras Receitas	144 072	0	-144 072	0,0%
Receita Total	7 328 804	5 230 932	-2 097 872	-28,6%
Despesas Correntes	2 471 962	1 480 083	-991 879	-40,1%
Despesas de Capital	4 856 842	3 750 849	-1 105 993	-22,8%
Despesa Total	7 328 804	5 230 932	-2 097 872	-28,6%

Fonte: SDNM

Para a redução observada, salienta-se a diminuição das receitas de capital, com reflexos nas despesas da mesma natureza.

No que concerne às receitas correntes prevê-se um aumento, não tendo repercussões nas despesas correntes.

Relativamente ao decréscimo observado em outras receitas, o mesmo resulta do Saldo da Gerência Anterior, uma vez que o mesmo só é inscrito no orçamento, após encerramento das contas anuais.

8.1. RECEITA

O orçamento da receita para o ano 2021 apresenta uma redução de aproximadamente 2M€, conforme se pode observar no quadro abaixo.

QUADRO 3 – RESUMO DO ORÇAMENTO DA RECEITA

Rubrica	RESUMO DA RECEITA		Unidade: euros	
	2020 Retificado a 30.09.2020	2021	Variação 2020/2021	%
Receitas Correntes				
Transferências correntes	192 486	0	-192 486	-100,0%
Venda de Bens e Serviços Correntes	342 213	539 730	197 517	57,7%
Outras Receitas Correntes	5 000	40 000	35 000	700,0%
Subtotal	539 699	579 730	40 031	7,4%
Receitas de Capital				
Venda de Bens de Investimento	105 000	105 000	0	0,0%
Transferências de Capital	1 158 616	599 262	-559 354	-48,3%
Passivos Financeiros	5 381 417	3 946 940	-1 434 477	-26,7%
Subtotal	6 645 033	4 651 202	-1 993 831	-30,0%
Outras Receitas				
Saldo da Gerência Anterior	144 072	0	-144 072	-100,0%
Subtotal	144 072	0	-144 072	-100,0%
Receita Total	7 328 804	5 230 932	-2 097 872	-28,6%

Fonte: SDNM

Para a redução observada salienta-se os contributos da receita de capital, que decresce cerca de 30%.

O aumento de 7,4% da receita corrente resulta do acréscimo da Venda de Bens e Serviços Correntes, expectável pela reabilitação do Parque Temático, com novas atrações.

A justificação para a redução da rubrica Saldo da Gerência Anterior já foi apresentada no ponto anterior.

No quadro 5 podemos observar o orçamento da receita por fonte de financiamento.

QUADRO 4 - RESUMO DO ORÇAMENTO DA RECEITA POR FONTE DE FINANCIAMENTO

Fonte de Financiamento	RESUMO DA RECEITA POR FONTE DE FINANCIAMENTO		<i>Unidade: euros</i>	
	2020 <i>Retificado a 30.09.2020</i>	2021	Variação 2020/2021 €	%
RAM	847 754	0	-847 754	-100,0%
RG Não Afetas a Projetos Co - Financiados	4 684 928	1 268 077	-3 416 851	-72,9%
RG SGA	47 700	0	-47 700	-100,0%
RG Afetas a Projetos Co - Financiados	363 885	0	-363 885	-100,0%
UE - FEDER - Madeira 14-20	835 952	0	-835 952	-100,0%
RP do Ano - Com outras Origens	452 213	684 730	232 517	51,4%
Saldo de Gerência	96 372	0	-96 372	-100,0%
Operações de Financiamento no Sistema Bancário Externo ³	0	3 278 125	3 278 125	0,0%
Receita Total	7 328 804	5 230 932	-2 097 872	-28,6%

Fonte: SDNM

Como se pode observar, não obstante a dependência do orçamento regional, releva-se o substancial decréscimo dessa sujeição em aproximadamente 22%, com a diminuição dos valores a contratualizar com o acionista Região Autónoma da Madeira.

A verba proveniente Receitas Gerais Não Afetas a Projetos Co-Financiados destina-se a financiar as empreitadas de reabilitação, prestações de serviços e aquisição de equipamentos para os diversos empreendimentos sob a administração da SDNM, de modo a que esta possa cumprir com as suas obrigações de serviço público, com a desmaterialização dos serviços e com uma maior eficiência ambiental.

O aumento da Receita Própria e do Saldo de Gerência está explicada na análise do quadro 3.

O detalhe do orçamento da receita encontra-se explanado no quadro infra.

³ Inclui 211 458,00€ refente à FF 712 – COVID - 19

QUADRO 5 - ORÇAMENTO DA RECEITA

Rubrica	ORÇAMENTO DA RECEITA				Unidade: euros	
	2020 Retificado a 30.09.2020		2021		Variação 2020/2021	
	€	Peso (%)	€	Peso (%)	€	%
Receitas Correntes						
Transferências correntes	192 486	2,6%	0	0,0%	-192 486	0,0%
Administração regional	192 486	2,6%	0	0,0%	-192 486	0,0%
Região Autónoma da Madeira	192 486	2,6%	0	0,0%	-192 486	0,0%
Venda de bens e serviços correntes	342 213	4,7%	539 730	10,3%	197 517	57,7%
Venda de bens	10 351	0,1%	8 000	0,2%	-2 351	-22,7%
Mercadorias	10 351	0,1%	8 000	0,2%	-2 351	-22,7%
Serviços	331 862	4,5%	531 730	10,2%	199 868	60,2%
Aluguer de espaços e equipamentos	208 079	2,8%	315 000	6,0%	106 921	51,4%
Serviços sociais, recreativos, culturais e desporto	118 783	1,6%	214 230	4,1%	95 447	80,4%
Outros	5 000	0,1%	2 500	0,0%	-2 500	-50,0%
Outras receitas correntes	5 000	0,1%	40 000	0,8%	35 000	100,0%
Outras	5 000	0,1%	40 000	0,8%	35 000	100,0%
Outros	5 000	0,1%	40 000	0,8%	35 000	100,0%
Subtotal	539 699	7,4%	579 730	11,1%	40 031	7,4%
Receitas de Capital						
Venda de Bens de Investimento	105 000	1,4%	105 000	2,0%	0	0,0%
Transferências de capital	1 158 616	15,8%	599 262	11,5%	-559 354	-48,3%
Administração regional	322 664	4,4%	599 262	11,5%	276 598	85,7%
Região Autónoma da Madeira	322 664	4,4%	599 262	11,5%	276 598	85,7%
Resto do Mundo	835 952	11,4%	0	0,0%	-835 952	100,0%
União Europeia - Instituições.	835 952	11,4%	0	0,0%	-835 952	100,0%
Passivos Financeiros	5 381 417	73,4%	3 946 940	75,5%	-1 434 477	-26,7%
Empréstimos a médio e longo prazos	5 381 417	73,4%	3 946 940	75,5%	-1 434 477	-26,7%
Adm Públicas - Adm regional	5 381 417	73,4%	3 946 940	75,5%	-1 434 477	-26,7%
Saldo da gerência anterior	144 072	2,0%	0	0,0%	-144 072	100,0%
Saldo orçamental	144 072	2,0%	0	0,0%	-144 072	100,0%
Na posse do serviço	144 072	2,0%	0	0,0%	-144 072	100,0%
Subtotal	6 789 105	92,6%	4 651 202	88,9%	-2 137 903	-31,5%
Receita Total	7 328 804	100,0%	5 230 932	100,0%	-2 097 872	-28,6%

Fonte: SDNM

TRANSFERÊNCIAS CORRENTES

Em 2020, este valor referiu-se ao montante transferido através de Contrato Programa para compensar a perda de receita por causa do COVID 19.

Em 2021 esta situação será analisada conforme a evolução da situação pandémica.

VENDA DE BENS E SERVIÇOS CORRENTES

Nesta rubrica encontram-se orçamentadas as verbas relativas à venda de mercadorias comercializadas na loja do Parque Temático da Madeira, bem como os serviços prestados neste empreendimento, assim como as rendas e taxas de todos os espaços concessionados e arrendados, da SDNM.

OUTRAS RECEITAS CORRENTES

Nesta rubrica encontram-se inscritas as verbas relativas às receitas não enquadráveis nas rubricas anteriores.

TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL

As Transferências de Capital ascendem a 0,6M€ e representam 11,5% do orçamento. As verbas aqui inscritas provêm de um contrato programa a celebrar com a RAM, destinado ao financiamento de diversos projetos, bem como as despesas decorrentes das medidas de prevenção do COVID-19.

PASSIVOS FINANCEIROS

Os valores inscritos nesta rubrica englobam as quantias disponibilizadas ao abrigo do contrato mútuo a outorgar com o acionista Região Autónoma da Madeira para fazer face a despesas correntes na parte não coberta por receitas próprias e com o serviço da dívida.

As verbas provenientes do contrato mútuo totalizam aproximadamente 3,9M€ em 2021, distribuídos de acordo com o quadro abaixo.

QUADRO 6 - DESPESAS A FINANCIAR COM CONTRATO MÚTUO

	Unidade: euros
Despesa	Montante
Despesas com o Pessoal	880 273
Remunerações certas e permanentes	684 795
Abonos variáveis ou eventuais	14 235
Segurança social	156 243
Outros	25 000
Despesas com Passivos Financeiros	3 066 667
Juros	0
Encargos Financeiros	0
Impostos e Taxas	0
Amortização de empréstimos	3 066 667
Total	3 946 940

Fonte: SDNM

8.2. DESPESA

A redução de 2M€ do orçamento da despesa para o ano 2021 encontra-se evidenciada no quadro abaixo e apresenta um decréscimo global na ordem dos 28,6%.

Como se pode concluir, o ano 2021 é um ano em que existe uma redução acentuada quer da despesa corrente quer das despesas de capital.

Além disso, note-se ainda a diminuição da despesa inerente ao serviço da dívida, espelhada na rubrica Passivos Financeiros que decrescem 17,5%.

QUADRO 7 - RESUMO DA DESPESA

Rubrica	2020 Retificado a 30.09.2020	2021	Variação 2020/2021		<i>Unidade: euros</i>
			€	%	
Despesa Corrente					
Despesas com Pessoal	1 023 583	982 742	-40 841	-4,0%	
Aquisição Bens e Serviços	1 249 186	411 341	-837 845	-67,1%	
Juros e Outros Encargos	127 867	1 000	-126 867	-99,2%	
Administração Regional	5 360	25 000	19 640	366,4%	
Outras Despesas Correntes	65 966	60 000	-5 966	-9,0%	
Subtotal	2 471 962	1 480 083	-991 879	-40,1%	
Despesas Capital					
Aquisições Bens Capital	1 138 416	684 182	-454 234	-39,9%	
Passivos Financeiros	3 718 426	3 066 667	-651 759	-17,5%	
Subtotal	4 856 842	3 750 849	-1 105 993	-22,8%	
Despesa Total	7 328 804	5 230 932	-2 097 872	-28,6%	

Fonte: SDNM

DESPESAS COM O PESSOAL

A redução das despesas com o pessoal deve-se à redução dos honorários do Revisor Legal de Contas, orçamentados na rubrica orçamental 01.01.02 – Despesas com pessoal – remunerações certas e permanentes – órgãos sociais, de acordo com o ponto 17. das instruções para a preparação do orçamento da Região Autónoma da Madeira para 2020, contantes da Circular n.º 5/ORC/2019 e à saída definitiva de uma trabalhadora..

AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS

Prevê-se uma diminuição na Aquisição de Bens e Serviços para o ano de 2021.

JUROS E OUTROS ENCARGOS

A diminuição acentuada desta rubrica, é explicada pela ausência de juros bancários associados aos diversos empréstimos contraídos pela SDNM, uma vez que se prevê que as taxas de juro em 2021, se mantenham negativas.

AQUISIÇÃO DE BENS DE CAPITAL

As diminuições verificadas neste agrupamento resultam, de uma diminuição nos investimentos previstos para o ano de 2020.

SERVIÇO DE DÍVIDA

O serviço da dívida abrange os valores das amortizações dos empréstimos, registados na rubrica Passivos Financeiros, bem como as despesas com o pessoal.

O detalhe do orçamento da despesa pode ser analisado no quadro infra.

QUADRO 8 - ORÇAMENTO DA DESPESA

Rubrica	ORÇAMENTO DA DESPESA				Variação 2020/2021		
	2020 Retificada a 30.09.2020	2021			€	%	
	€	Peso (%)	€	Peso (%)	€	%	
Despesas Correntes							
Despesas com o pessoal	1 023 583	14,0%	982 742	18,8%	-40 841	-4,0%	
Remunerações certas e permanentes	830 793	11,3%	787 150	15,0%	-43 613	-5,2%	
Orgãos sociais	50 200	0,7%	48 799	0,9%	-6 401	-12,8%	
Pessoal dos quadros-Reg de contrato individual trabalho	576 426	7,9%	548 647	10,4%	-31 779	-5,5%	
Representação	12 500	0,2%	15 227	0,3%	2 737	21,9%	
Suplementos e prémios	27 378	0,4%	25 749	0,3%	-1 629	-6,0%	
Subsídio de refeição	85 509	1,2%	77 554	1,5%	-7 955	-9,3%	
Subsídio de férias	39 390	0,5%	40 087	0,8%	707	1,8%	
Subsídio de Natal	39 390	0,5%	40 087	0,8%	707	1,8%	
Abonos variáveis ou eventuais	14 771	0,2%	15 763	0,3%	992	6,7%	
Ajudas de custo	3 950	0,1%	3 810	0,1%	-130	-3,3%	
Abono para falhas	1 205	0,0%	1 132	0,0%	-83	-6,9%	
Formação	2 500	0,0%	2 500	0,0%	0	0,0%	
Indemnizações por cessação de funções	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	
Outros abonos em numerário ou espécie	7 116	0,1%	8 321	0,2%	1 205	16,9%	
Segurança social	178 019	2,4%	179 739	3,4%	1 780	1,0%	
Contribuições para a segurança social	170 519	2,3%	168 412	3,2%	-2 107	-1,2%	
Acidentes em serviço e doenças profissionais	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	
Seguros	7 500	0,1%	9 375	0,2%	1 875	25,0%	
Outras Despesas de Segurança Social	0	0,0%	2 012	0,0%	2 012	0,0%	
Aquisição de bens e serviços	1 249 186	17,0%	411 341	7,9%	-837 845	-67,1%	
Aquisição de bens	29 551	0,4%	40 500	0,8%	10 949	37,1%	
Combustíveis e lubrificantes	8 000	0,1%	5 000	0,1%	-3 000	-37,5%	
Limpeza e higiene	5 000	0,1%	5 000	0,1%	0	0,0%	
Vestuário e Artigos Pessoais	0	0,0%	18 000	0,3%	18 000	0,0%	
Material de escritório	2 050	0,0%	2 000	0,0%	-50	-2,4%	
Mercadorias para a venda	5 251	0,1%	3 000	0,0%	-3 251	-61,9%	
Ferramentas e utensílios	6 050	0,1%	5 500	0,1%	-550	-9,1%	
Outros bens	3 200	0,0%	3 000	0,1%	-200	-6,3%	
Aquisição de serviços	1 219 635	16,6%	370 841	7,1%	-848 794	-69,6%	
Encargos das instalações	979 919	13,4%	152 000	2,9%	-827 919	-84,5%	
Limpeza e higiene	578	0,0%	0	0,0%	-578	0,0%	
Conservação de bens	30 517	0,4%	66 411	1,3%	35 894	117,6%	
Comunicações	6 000	0,1%	5 000	0,1%	0	0,0%	
Transportes	500	0,0%	500	0,0%	0	0,0%	
Seguros	2 500	0,0%	2 500	0,0%	0	0,0%	
Deslocações e estadas	2 000	0,0%	2 000	0,0%	0	0,0%	
Estudos pareceres projectos e consultadoria	12 221	0,2%	12 341	0,2%	-80	100,0%	
Publicidade	98 816	1,3%	36 000	0,7%	-62 816	-63,6%	
Vigilância e segurança	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	
Assistência técnica	2 059	0,0%	2 455	0,0%	394	100,0%	
Outros trabalhos especializados	62 651	0,9%	71 256	1,4%	8 605	13,7%	
Outros serviços	21 874	0,3%	19 560	0,4%	-2 294	-10,5%	
Juros e outros encargos	127 867	1,7%	1 000	0,0%	-126 867	-99,2%	
Juros da dívida pública	11 856	0,2%	0	0,0%	-11 856	-100,0%	
Sociedades financeiras - Bancos e outras instituições	11 856	0,2%	0	0,0%	-11 856	-100,0%	
Outros juros	113 411	1,5%	1 000	0,0%	-112 411	-99,1%	
Outros	113 411	1,5%	1 000	0,0%	-112 411	-99,1%	
Outros encargos financeiros	2 600	0,0%	0	0,0%	-2 600	-100,0%	
Outros encargos financeiros	2 600	0,0%	0	0,0%	-2 600	-100,0%	
Transferências Correntes	5 360	0,1%	25 000	0,5%	19 640	366,4%	
Familias	5 360	0,1%	25 000	0,5%	19 640	366,4%	
Outras	5 360	0,1%	25 000	0,5%	19 640	366,4%	
Outras despesas correntes	65 966	0,9%	60 000	1,1%	-5 966	-9,0%	
Diversas	65 966	0,9%	60 000	1,1%	-5 966	-9,0%	
Impostos e taxas	65 966	0,9%	60 000	1,1%	-5 966	-9,0%	
	Subtotal	2 471 962	33,7%	1 480 089	20,2%	-991 879	-40,1%
Despesas de Capital							
Aquisição de bens de capital	1 138 416	15,5%	684 282	13,1%	-454 234	-39,9%	
Investimentos	1 138 416	15,5%	684 282	13,1%	-454 234	-39,9%	
Construções diversas	586 999	8,0%	545 182	10,4%	-41 817	-7,1%	
Material de transporte	18 000	0,0%	0	0,0%	-18 000	-100,0%	
Equipamento de informática	5 564	0,1%	0	0,0%	-5 564	-100,0%	
Software informático	3 331	0,0%	0	0,0%	-3 331	-100,0%	
Equipamento administrativo	0	0,0%	0	0,0%	0	100,0%	
Equipamento básico	524 522	7,2%	139 000	7,7%	-385 522	-73,5%	
Passivos financeiros	3 718 426	50,7%	3 069 667	58,6%	-651 759	-17,5%	
Empréstimos a médio e longo prazos	3 718 426	50,7%	3 069 667	58,6%	-651 759	-17,5%	
Sociedades financeiras - Bancos e outras instituições	3 718 426	50,7%	3 069 667	58,6%	-651 759	-17,5%	
	Subtotal	4 856 842	66,3%	3 750 849	71,7%	-1 105 993	-22,8%
	Despesa Total	7 328 804	100,0%	5 230 932	100,0%	-2 097 872	-28,6%

Fonte: SDNM

X *MWJ* K
g
A
QUADRO 9 - ORÇAMENTO GLOBAL

Rubrica	Designação	ORÇAMENTO GLOBAL 2021	
		2021	Unidade: euros
Receita Corrente			
R1	Receita Fiscal	579 730	
R11	Impostos diretos		
R12	Impostos indiretos		
R2	Contribuições para sistemas de protecção social e subsistemas de saúde		
R3	Taxas, multas e outras penalidades		
R4	Rendimentos de propriedade		
R5	Transferências correntes		
R51	Administrações Públicas		
R511	Administração Central - Estado		
R512	Administração Central - Outras Entidades		
R513	Segurança Social		
R514	Administração Regional		
R515	Administração Local		
R52	Exterior - UE		
R53	Outras		
R6	Venda de Bens e Serviços	537 340	
R7	Outras receitas correntes	47 500	
Receita de Capital		704 262	
R8	Venda de Bens de investimento	105 000	
R9	Transferências de Capital	0	
R91	Administrações Públicas	0	
R911	Administração Central - Estado	0	
R912	Administração Central - Outras entidades		
R913	Segurança Social		
R914	Administração Regional		
R915	Administração Local		
R92	Exterior - EU		
R93	Outras		
R10	Outras receitas de capital		
R11	Reposição não abatida aos pagamentos	599 262	
Receita efectiva (1)		1 283 992	
Receita não efectiva (2)		3 946 940	
R12	Receita com ativos financeiros		
R13	Receita com passivos financeiros	3 946 940	
Receita Total (3) = (1) + (2)		5 230 932	
Despesa corrente			
D1	Despesas com o pessoal	1 460 083	
D11	Remunerações certas e permanentes	982 742	
D12	Abonos variáveis ou eventuais	787 500	
D13	Segurança Social	15 753	
D2	Aquisição de bens e serviços	179 799	
D3	Juros e outros encargos	473 341	
D4	Transferências correntes	1 000	
D41	Administrações Públicas	25 000	
D411	Administração Central - Estado		
D412	Administração Central - Outras entidades		
D413	Segurança Social		
D414	Administração Regional		
D415	Administração Local		
D42	Instituições sem fins lucrativos		
D43	Famílias	25 000	
D44	Outras		
D5	Subsídios		
D6	Outras despesas correntes	60 000	
Despesa de capital		684 182	
D7	Investimento	684 182	
D8	Transferências de Capital		
D81	Administrações Públicas		
D811	Administração Central - Estado		
D812	Administração Central - Outras entidades		
D813	Segurança Social		
D814	Administração Regional		
D815	Administração Local		
D82	Instituições sem fins lucrativos		
D83	Famílias		
D84	Outras		
D9	Outras despesas de capital		
Despesa efectiva (4)		2 164 363	
Despesa não efectiva (5)		3 066 600	
D10	Despesa com ativos financeiros		
D11	Despesa com passivos financeiros	3 066 600	
Despesa Total (6) = (4) + (5)		5 230 963	
Saldo total (3) - (6)		-880 273	
Saldo global (1) - (4)		0	
Despesas primárias		2 163 705	
Saldo corrente		-900 359	
Saldo de capital		20 000	
Saldo primário		583 770	

9. ANÁLISE ECONÓMICA-FINANCEIRA

9.1. PRESSUPOSTOS

Fortemente influenciada pelas instáveis e incertas circunstâncias externas, nomeadamente as condicionantes advindas da pandemia COVID – 19, as políticas macroeconómicas e a volatilidade sanitária dos mercados geradores de turismo, fazem com que a economia da RAM se confronte com um conjunto de desafios.

Com esta conjuntura desfavorável, a SDNM foi integrada no perímetro da administração pública regional direta, com dificuldade para fazer face aos compromissos decorrentes dos elevados empréstimos contraídos para a realização de investimentos, alguns reprodutivos, mas a maior parte não reprodutivos, avalizados pelo Governo Regional, dificulta a assunção da dívida financeira, sendo para tal necessária recorrer ao acionista.

A SDNM não recebe indemnizações compensatórias pela utilização das suas infraestruturas de usufruto público e sem qualquer receita, como é o caso do parque de estacionamento de Ponta Delgada.

Por decisão do acionista RAM, através das Resoluções n.ºs 137/2020, 556/2020 e 756/2020, as taxas e rendas foram isentas de abril a dezembro de 2020, o que em termos comparativos, quer nos rendimentos, quer nos gastos, poderão apresentar alguma distorção.

Assim, para 2021, serão celebrados contratos com o Governo Regional para:

- Cobertura dos encargos com o serviço da dívida (amortização de capital), decorrente dos investimentos realizados em cumprimento das orientações do acionista, através da celebração de contrato mútuo;
- Financiamento de investimentos de interesse público geral:
 - Celebração de contratos programa;
 - No entanto, e tal como mencionado no ponto 8.2, se for possível dentro da estratégia do Governo Regional, a SDNM concorrerá ao concurso aos fundos advindos do Mecanismo de Recuperação e Resiliência e do REACT-EU.

Os encargos financeiros (serviço da dívida), a contratualizar com o Governo Regional em 2021, rondarão os 3,9M€.

Está, igualmente em análise, através de uma assessoria financeira externa, contratualizada pela Vice-Presidência e Assuntos Parlamentares, para a renegociação conjunta dos empréstimos contratualizados junto da banca estrangeira, de modo a viabilizar a fusão das Sociedades, com maturidades até 2030 e 2031, desonerando as Sociedades e a MPE da obrigação do serviço desta dívida.

Em 2019 foram celebrados contratos de mútuo com o acionista para fazer face aos encargos do serviço da dívida paga, cujos montantes estão indicados no mapa seguinte:

QUADRO 10 - CONTRATO MÚTUO

DATA DO CONTRATO	DESCRÍÇÃO DO CONTRATO	VALOR DO CONTRATO	VALOR UTILIZADO	DATA LIMITE DE UTILIZAÇÃO	DATA DE REEMBOLSO
2019.02.18	Contrato Mútuo	5.402.360,00€	5.365.686,92€	2019.12.31	2021.02.18

Não existe possibilidade de proceder ao reembolso das 2 semestralidades em 2021, pelo que irão ser solicitadas orientações de gestão ao acionista no sentido da prorrogação do prazo de carência ou da conversão em prestações acessórias.

A comparação entre os mapas e os pressupostos da contabilidade orçamental vs contabilidade patrimonial nem sempre é fácil, mas em nome da transparência, inserimos os dados que deverão ser analisados com as devidas cautelas.

Em 2021 e analisando o mapa da demonstração de resultados previsional, ressalta o seguinte:

- Grande aumento nas despesas com pessoal – ora, para estas despesas são orçamentadas todas as despesas do agrupamento de classificação económica 01 – Despesas com pessoal / conta 63. A SDNM tem pessoal em regime de cedência, o que significa que em termos de orçamento está contabilizado porquanto existe a incerteza de regresso, ou não;
- Fornecimentos e serviços externos - para estas despesas são orçamentadas todas as despesas do agrupamento de classificação económica 02 – Aquisição de bens e serviços / conta 62. Fornecimentos e serviços externos. Ora, quando se trata de estudos e projetos, que serão imputados a empreitada, são reclassificados na 07 – Investimentos / conta 43 ou equivalente na classe 4. Acresce nesta rubrica o elevado peso com o consumo de água e energia elétrica e honorários com serviços jurídicos devido aos processos que correm os seus termos em Tribunais.

9.2. RENDIMENTOS OPERACIONAIS

Tendo por base todos os montantes resultantes das rendas, das licenças e das prestações de serviços diversas, estimam-se rendimentos operacionais para o ano de 2021 no montante global de 684 730,00€.

Note-se que face à pandemia COVID 19, o Parque Temático da Madeira encerrou ao público de 16 de março a 30 de junho (reabriu muito condicionado), sofrendo uma redução drástica das receitas e um aumento das despesas com a implementação de medidas mitigadoras da transmissão do vírus, designadamente o encerramento ao público no período de emergência.

Genericamente para 2022 e 2023, as premissas são as seguintes:

- 2022:
 - Crescimento de 1,5% em relação a 2021 na rubrica;
 - Venda de terrenos no valor de 105 000€.
- 2023:
 - Crescimento de 2% em relação a 2022.

9.3. GASTOS OPERACIONAIS

Para o ano de 2021 foram orçamentados gastos operacionais no montante de 2,9M€, conforme discriminado no quadro seguinte.

Comparativamente ao ano anterior verifica-se um acréscimo global de 7,5%, os quais deverão ser interpretados com as reservas a que se refere o ponto 9.1.

QUADRO 11 - GASTOS OPERACIONAIS DO EXERCÍCIO

Un.: Euros

DESCRIPÇÃO	2020	2021	VAR (%)
Fornecimentos e serviços externos ⁴	163 779	411 341	151,2%
Gastos com o pessoal	1 023 583	982 742	-4,0%
Amortizações do exercício	1 492 411	1 486 986	-0,4%
Outros gastos operacionais	57 698	61 000	5,7%
TOTAL	2 737 471	2 942 069	7,5%

Fonte: SDNM.

Os gastos referentes aos fornecimentos e serviços externos (FSE) foram calculados com base nos custos verificados até setembro de 2020.

O previsto para o exercício de 2021 foi estimado com base no conhecimento da atual atividade da empresa e respetivos gastos, nas ações a desenvolver e tendo em conta a política de contenção de custos, que tem vindo a ser seguida.

Genericamente para 2022 e 2023, as premissas são as seguintes:

Despesa:

- Pessoal:
 - 2022 – Crescimento de 1%;
 - 2023 – Crescimento de 1% em relação a 2022.
- FSE:
 - 2022 – Decréscimo de 5%;
 - 2023 – Crescimento de 0,5% em relação a 2022.

9.4 AMORTIZAÇÕES

Quanto às amortizações do exercício, estas são calculadas através do método da linha reta. Desta forma, o período de amortização considerado é, genericamente de:

⁴ Fornecimentos e serviços externos - para estas despesas são orçamentadas todas as despesas do agrupamento de classificação económica 02 – Aquisição de bens e serviços. Se na sua elaboração se tratar de estudos e projetos imputados a empreitadas, são reclassificados no agrupamento de classificação económica 07 – Investimentos. Acresce nesta rubrica o elevado peso com o consumo de água e energia elétrica e honorários com serviços jurídicos devido aos processos que correm os seus termos em Tribunais.

- 50 anos – edifícios e outras construções;
- 7 anos – Equipamentos;
- 4 anos – viaturas.

9.5 OUTROS GASTOS OPERACIONAIS

Os gastos operacionais previstos para 2021, no montante previsto de 61 000,00€ integram as despesas com juros, impostos, taxas, entre outros.

10. SERVIÇO DA DÍVIDA

O serviço da dívida previsto para o ano 2021 é de 3,06 M€, e destina-se à amortização de capital dos empréstimos bancários de médio e longo prazo, contraídos com a banca estrangeira e principalmente destinados ao financiamento dos investimentos em ativos fixos tangíveis. Atualmente a taxa de juro é negativa, pelo que não estão a ser pagos quaisquer montantes para gastos desta natureza.

11. PLANO DE FINANCIAMENTO

A atividade desenvolvida pela empresa ainda não gera recursos financeiros suficientes para suportar os gastos correntes.

Há a salientar a dificuldade o seguinte:

- Na cobrança de receita, em especial a que se encontra em fase de cobrança coerciva, com alguma antiguidade, que ascende a cerca de 0,16M €, mas que não tem sido possível a cobrança por inexistência de bens a penhorar por parte dos devedores;
- Não se prevê que transitem pagamentos em atraso de anos anteriores, exceto os referentes a ações judiciais que correm os seus termos nos Tribunais.

11.1 AUTO FINANCIAMENTO

A cobertura do investimento por autofinanciamento apresenta-se negativa, em virtude das amortizações não serem suficientes para esbater os resultados líquidos negativos, facto este que não gera fundos libertos para fazer face ao valor do investimento proposto.

Neste sentido, a SDNM e atenta a sua missão de serviço público recorrerá a contratos programa para fazer face ao investimento previsto, conforme expresso no ponto seguinte.

11.2 PROJETOS COMUNITÁRIOS/CONTRATOS PROGRAMA

Relativamente a projetos comunitários, a SDNM estará atenta às *call* comunitárias, que poderão surgir ao longo do ano de 2021 com possibilidades de candidatura, as quais serão avaliadas oportunamente.

Já no que concerne a contratos programa, está prevista a celebração de um contrato que se destina a fazer face ao investimento previsto, quer para 2021, quer para anos seguintes.

11.3 RISCOS ORÇAMENTAIS/CUMPRIMENTO DO PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO PARA O ANO DE 2021

A SDNM apresenta como principais riscos orçamentais, com reflexos na arrecadação e cobrança de receitas e no cumprimento das responsabilidades de capital nas operações de financiamento contratadas, os seguintes:

- Diminuição das expectativas (atualmente muito incertas) relativas ao desempenho da atividade económica, o que se traduziria num risco potencial de diminuição das receitas provenientes de eventuais orientações do acionista para a isenção/redução de rendas e taxas;
- Riscos associados a condições sanitárias adversas, seja na RAM seja nas áreas de influência potencialmente geradoras de turistas, com reflexos na receita da prestação de serviços nomeadamente do Parque Temático da Madeira;
- Desistência de alguns concessionários dos espaços que ocupavam espaços em área sob jurisdição da SDNM;
- Espaços vazios há alguns anos e sem qualquer interessado na sua rentabilização;
- Benfeitorias das grutas de S. Vicente que com o sismo, sofreu grandes estragos, restando definir a quem compete a reabilitação para abertura ao público;
- Acionamento da cláusula de *cross default* dos empréstimos, na totalidade com o aval da RAM.

O Plano de Atividades e Orçamento para o ano de 2021 é exequível com a cobrança efetiva das receitas, do recebimento das tranches previstas nos contratos de mútuo, dos montantes dos contratos programa a celebrar com o Governo Regional da Madeira.

12. CONSIDERAÇÕES FINAIS

As linhas orientadoras deste Plano de Atividades e Orçamento foram as seguintes:

- ✓ Orientações de gestão emanadas pelo acionista único Região Autónoma da Madeira, representado pelo Secretário Regional de Equipamentos e Infraestruturas, nomeadamente na definição das prioridades dos investimentos que integram o PIDDAR 2021 e respetivos montantes a inscrever no orçamento de 2021;
- ✓ Cumprimento das disposições normativas/regulamentares e procedimentais associadas à reclassificação da SDNM e à sua inclusão no perímetro da administração pública como empresa reclassificada;
- ✓ Cumprimento das disposições legais e regulamentares aplicáveis às empresas.

Imperará a salvaguarda do normal funcionamento da SDNM – Sociedade de Desenvolvimento do Norte da Madeira, S.A., visando o cumprimento da sua missão, de forma sustentável, atenta à responsabilidade económica, social e ambiental que lhe está implícita.

O Conselho de Administração procurará cumprir o plano de atividades e orçamento a que se propõe, promovendo uma política de contenção de custos, conseguida através de um rigoroso controlo da execução orçamental, nomeadamente dos princípios que regem a elaboração e alteração do orçamento em termos da contabilidade orçamental, do cumprimento da lei dos compromissos e dos pagamentos em atraso e da contabilidade patrimonial.

Proposta de Plano de Atividades e Orçamento de Exploração e de Investimentos da SDNM –Sociedade de Desenvolvimento do Norte da Madeira, S.A. para o ano de 2021.

SDNM –Sociedade de Desenvolvimento do Norte da Madeira, S.A., 28 de novembro de 2020.

Os membros do Conselho de Administração:

A Presidente,



(Nivalda Gonçalves)

Os Vogais Executivos,



(Fátima Carvalho Correia)

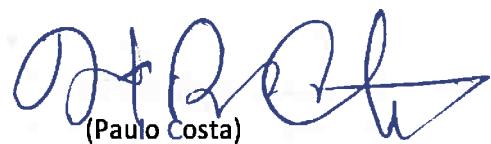


(Ricardo Morna Jardim)

Os Vogais Não Executivos,



(Júlia Lopes)



(Paulo Costa)

ANEXOS

Plano de Atividades e Orçamento 2021

13.ANEXOS

13.1. ANEXO I – BALANÇO PREVISIONAL

(Handwritten signature)

SOCIEDADE DE DESENVOLVIMENTO DO NORTE DA MADEIRA, SA
BALANÇO

RUBRICAS	2019	2020 (Previsão Final)	2021	2022	2023	(Montantes expressos em Euros)
						ATIVO
Ativo NÃO CORRENTE						
Ativos fixos tangíveis						
Ativos intangíveis						
Ativo CORRENTE						
Inventários						
Clientes, contribuintes e utentes						
Estado e outros entes públicos						
Outras contas a receber						
Caixa e depósitos						
Total do Ativo corrente	56 415 462,42	54 833 269,73	55 517 451,73	54 031 542,81	52 546 980,17	
TOTAL DO ATIVO	58 930 000,76	57 571 383,07	57 382 321,95	55 898 664,10	54 602 105,80	
PATRIMONIO LÍQUIDO						
Património / Capital						
Acções (quotas) próprias						
Outros instrumentos de capital próprio						
Prémios de emissão						
Resultados transitados						
Outras variações no património líquido						
Resultado líquido do período						
Total do Património Líquido	-13 279 904,57	12 313 893,31	9 968 678,51	7 648 601,29	5 331 601,05	
PASSIVO						
PASSIVO NÃO CORRENTE						
Provisões						
Financiamentos obtidos						
Passivos por impostos diferidos						
Fornecedores						
Outras dívidas a pagar						
PASSIVO CORRENTE						
Fornecedores						
Estado e outros entes públicos						
Financiamentos obtidos						
Outras contas a pagar						
Total do passivo não corrente	62 679 308,26	38 646 639,04	35 548 154,94	32 449 670,84	32 111 186,74	
TOTAL DO PASSIVO	58 930 000,76	57 571 383,07	55 898 664,11	54 602 105,80	54 602 105,80	
TOTAL DO PATRIMONIO LÍQUIDO E PASSIVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

13.2. ANEXO II – DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS PREVISONAL

SOCIEDADE DE DESENVOLVIMENTO DO NORTE DA MADEIRA, SA
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

RENDIMENTOS E GASTOS	2019	2020 (Previsão Final)	2021	2022	2023	(Montantes expressos em Euros)
Vendas	5 057,11	1 160,72	8 000,00	8 120,00	8 282,40	
Prestações de serviços	390 597,11	263 869,41	529 230,00	537 168,45	547 911,82	
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-6 951,85	-1 042,41	-7 184,60	-7 292,37	-7 438,21	
Fornecimentos e serviços extensos	-287 065,51	-163 778,80	-411 341,00	-390 773,95	-392 727,82	
Gastos com o pessoal	-785 529,68	-629 583,96	-982 742,00	-992 569,42	-1 002 495,11	
Imparidades de inventários (perdas/reversões)						
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)						
Provisões (aumentos/reduções)						
Outros rendimentos e ganhos	421 283,41	149 131,04	147 500,00	149 712,50	152 706,75	
Outros gastos e perdas	-246 794,89	-57 697,89	-61 000,00	-57 950,00	-58 239,75	
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	-469 438,54	-387 984,69	-727 080,83	-698 082,34	-690 947,24	
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	-1 488 488,10	-1 492 410,51	-1 486 985,92	-1 485 908,92	-1 484 562,64	
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	-1 957 926,64	-1 880 395,20	-2 214 066,75	-2 183 991,26	-2 175 509,88	
Juros e rendimentos similares obtidos						
Juros e gastos similares suportados	-64 383,35	-19 274,01	-18 310,31	-17 394,80	-16 525,06	
Resultado antes de impostos	-2 022 309,99	-1 899 669,21	-2 232 377,06	-2 201 386,06	-2 192 034,94	
Imposto sobre o rendimento	29 892,63	30 388,10	30 843,92	31 306,58	31 932,71	
Resultado líquido do período	-1 992 417,36	-1 869 281,11	-2 201 533,14	-2 170 079,48	-2 160 102,22	

13.3. ANEXO III – FLUXOS DE CAIXA PREVISIONAL

SOCIEDADE DE DESENVOLVIMENTO DO NORTE DA MADEIRA, S.A.
DEMONSTRAÇÃO DE FLUXOS DE CAIXA

(MÉTODO DIRECTO)

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	2019	2020 (Prévia do Fim)	2021	2022	2023	(Montantes expressos em Euros)	
							2021	2022
Fluxos de caixa das actividades operacionais								
Recebimentos de clientes		499 907,55	644 259,01	537 475,68	545 772,45	556 432,59		
Pagamentos a fornecedores		-376 546,29	-773 002,67	-448 598,28	-458 588,58	-430 570,90		
Pagamentos ao pessoal		-774 921,68	-748 878,44	-982 742,00	-992 569,42	-1.002 495,11		
Outros recebimentos/pagamentos		-651 560,42	-877 622,09	-893 864,60	-905 385,55	-876 633,42		
Caixa gerada pelas operações		-721 380,00	-166 905,03	707 954,74	-493 377,94	-70 205,06		
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		-1.372 940,42	-1.044 527,12	-185 909,86	-1 388 763,49	-946 838,48		
Fluxos de caixa das actividades de investimento								
Pagamentos respeitantes a:								
Ativos fixos tangíveis		-102 177,96	-683 279,32	-684 182,00	500 000,00			
Ativos intangíveis								
Recebimentos provenientes de:								
Ativos fixos tangíveis		105 000,00		105 000,00	605 000,00	500 000,00		
Ativos intangíveis								
Investimentos financeiros								
Outros ativos								
Subsídios ao investimento								
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)		2 822,04	-683 279,32	-579 182,00	1 105 000,00	500 000,00		
Fluxos de caixa das actividades de financiamento								
Recebimentos provenientes de:								
Financiamentos obtidos		5 365 686,92	5 381 417,00	4 341 634,00	3 373 333,70	766 666,75		
Pagamentos respeitantes a:								
Financiamentos obtidos		-4 334 393,64	-3 718 424,95	-3 066 667,00	-3 066 667,00	-306 667,00		
Juros e gastos similares		-66 727,80	-14 455,48					
Outros								
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)		964 565,48	1 648 536,57	1 274 367,00	306 666,70	459 999,75		
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)								
Efeito das diferenças de câmbio		-405 552,90	-79 269,87	509 875,14	12 903,21	13 161,27		
Caixa e seus equivalentes no início do período		620 108,10	214 555,20	135 285,33	645 160,47	658 063,68		
Caixa e seus equivalentes no fim do período		214 555,20	135 285,33	645 160,47	638 063,68	671 224,95		
CONCILIAÇÃO ENTRE CAIXA E SEUS EQUIVALENTES E SALDO DE GERÊNCIA								
Caixa e seus equivalentes no início do período		620 108,10	214 555,20	135 285,33	645 160,47	658 063,68		
- Equivalentes a caixa no início do período		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
- Variações cambiais da caixa no início do período		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
= Saldo da gerência anterior		620 108,10	214 555,20	135 285,33	645 160,47	658 063,68		
De execução orçamental		608 742,56	144 071,31	63 391,76	571 829,03	583 265,61		
De operações de tesouraria		11 365,54	70 483,89	71 893,57	73 331,44	74 798,07		
Caixa e seus equivalentes no fim do período		214 555,20	135 285,33	645 160,47	658 063,68	671 224,95		
- Equivalentes a caixa no fim do período		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
- Variações cambiais da caixa no fim do período		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
= Saldo da gerência seguinte		214 555,20	135 285,33	645 160,47	658 063,68	671 224,95		
De execução orçamental		144 071,31	65 260,33	573 734,97	585 209,67	596 913,86		
De operações de tesouraria		70 483,89	70 025,00	71 425,50	72 854,01	74 311,09		

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



13.4. ANEXO IV – PLANO DE INVESTIMENTOS

PROJETO	DESIGNAÇÃO	DOTAÇÃO ORÇAMENTAL 2021
52490	RECUPERAÇÃO E MELHORAMENTO DO COMPLEXO BALNEAR DO FAIAL	18 300,00 €
52491	REVITALIZAÇÃO DO EMPREENDIMENTO E CONSERVAÇÃO PARQUE TEMÁTICO DA MADEIRA	91 500,00 €
52492	REabilitação e Melhoramento do Edifício e Zonas Exteriores do Centro Cívico de Santana	61 000,00 €
52493	REFORMULAÇÃO DO COMPLEXO BALNEAR DE SÃO JORGE	100 000,00 €
52494	RECUPERAÇÃO DE EDIFÍCIOS, ZONAS EXTERIORES E EQUIPAMENTOS DO PARQUE URBANO DE SÃO VICENTE	83 000,00 €
52495	REabilitação das Piscinas Naturais do Seixal	13 004,00 €
52496	REabilitação e dinamização do estacionamento do Porto Moniz	21 000,00 €
52497	MEDIDAS DE AUTOPROTEÇÃO E IMPLEMENTAÇÃO DE MEDIDAS COVID-19 SAFETY & CLEAN	36 600,00 €
52521	MEDIDAS COVID - 19 - INCENTIVO EXTRAORDINÁRIO A NORMALIZAÇÃO	174 858,00 €
52232	TRABALHOS NAS DIVERSAS INFRAESTRUTURAS E EQUIPAMENTOS NA SDNM, S.A.	84 920,00 €
	TOTAL	684 182,00 €

Luis J.P.

13.5. MAPAS – PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO NA ÓTICA DA CONTABILIDADE ORÇAMENTAL 2021

ORÇAMENTO DA REGIÃO AUTÔNOMA DA MADEIRA

ORÇAMENTO DE DESPESA

2020/12/21

ORÇAMENTO: 2021
SERVICO: 5048 SDNM-SOCIEDADE DE DESENVOLVIMENTO DO NORTE DA MADEIRA
ORGANIZAÇÃO: S21050100

Orçamento da RAMI

SDNM-SOCIEDADE DE DESENVOLVIMENTO DO NORTE DA MADEIRA
SDNM-SOCIEDADE DE DESENVOLVIMENTO DO NORTE DA MADEIRA

Pág. 1 de 4

PROGRAMA	MEDIDA	FUNCIONAL	ECONÓMICA	RUBRICA	ACTIVIDADE	PROJECTO	FONTE FIN.	PROPOSTO	APROVADO
052	026	0470	01 01 02	00,00	122	00000,00000	381		37.263
052	026	0470	01 01 04	00,00	122	00000,00000	381	466.649	466.649
052	026	0470	01 01 11	00,00	122	00000,00000	381	13.060	13.060
052	026	0470	01 01 12	00,00	122	00000,00000	381	22.071	22.071
052	026	0470	01 01 13	00,00	122	00000,00000	381	65.558	65.558
052	026	0470	01 01 14	SF,00	122	00000,00000	381	40.097	40.097
052	026	0470	01 01 14	S4,00	122	00000,00000	381	40.097	40.097
052	026	0470	01 02 04	00,00	122	00000,00000	381	3.560	3.560
052	026	0470	01 02 05	00,00	122	00000,00000	381	962	962
052	026	0470	01 02 06	00,00	122	00000,00000	381	2.500	2.500
052	026	0470	01 02 14	B0,00	122	00000,00000	381	7.213	7.213
052	026	0470	01 03 05	A0,A0	122	00000,00000	381	4.094	4.094
052	026	0470	01 03 05	A0,B0	122	00000,00000	381	142.462	142.462
052	026	0470	01 03 05	A0,C0	122	00000,00000	381	462	462
052	026	0470	01 03 09	00,00	122	00000,00000	381	7.500	7.500
052	026	0470	01 03 10	AC,00	122	00000,00000	381	1.725	1.725
052	026	0470	04 06 02	B0,00	122	00000,00000	381	25.000	25.000
TOTAL DA FONTE FINANCIAMENTO							800.273	800.273	
052	026	0470	01 01 02	00,00	122	00000,00000	513	6.536	6.536
052	026	0470	01 01 04	00,00	122	00000,00000	513	77.998	77.998
052	026	0470	01 01 11	00,00	122	00000,00000	513	2.177	2.177
052	026	0470	01 01 12	00,00	122	00000,00000	513	3.678	3.678
052	026	0470	01 01 13	00,00	122	00000,00000	513	11.996	11.996
052	026	0470	01 02 04	00,00	122	00000,00000	513	260	260
052	026	0470	01 02 05	00,00	122	00000,00000	513	160	160
052	026	0470	01 02 14	B0,00	122	00000,00000	513	1.108	1.108
052	026	0470	01 03 05	A0,A0	122	00000,00000	513	604	604
052	026	0470	01 03 05	A0,B0	122	00000,00000	513	20.691	20.691

R_205
2020-12-21 01:12:51

ORÇAMENTO DA REGIÃO AUTÔNOMA DA MADEIRA
ORÇAMENTO DE DESPESA

2020/12/21

ORÇAMENTO: 2021

Orçamento da RAM

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

ORGÂNICA: S2.1050100 SDNM-SOCIEDADE DE DESENVOLVIMENTO DO NORTE DA MADEIRA

PROGRAMA	MEDIDA	FUNCIONAL	ECONÓMICA	RUBRICA	ACTIVIDADE	PROJECTO	FONTE FIN.	PROPOSTO	APROVADO
052	026	0470	01 03 05	A0,00	122	00000,0000	513	99	99
052	026	0470	01 03 09	00,00	122	00000,0000	513	1.875	1.875
052	026	0470	01 03 10	AC,00	122	00000,0000	513	287	287
052	026	0470	02 01 02	00,00	122	00000,0000	513	5.000	5.000
052	026	0470	02 01 04	00,00	122	00000,0000	513	5.000	5.000
052	026	0470	02 01 07	00,00	122	00000,0000	513	18.000	18.000
052	026	0470	02 01 08	C0,00	122	00000,0000	513	2.000	2.000
052	026	0470	02 01 16	00,00	122	00000,0000	513	2.000	2.000
052	026	0470	02 01 17	00,00	122	00000,0000	513	5.500	5.500
052	026	0470	02 01 21	00,00	122	00000,0000	513	3.000	3.000
052	026	0470	02 02 01	A0,00	122	00000,0000	513	20.000	20.000
052	026	0470	02 02 03	B0,00	122	00000,0000	513	132.000	132.000
052	026	0470	02 02 03	00,00	122	00000,0000	513	68.411	68.411
052	026	0470	02 02 09	A0,00	122	00000,0000	513	2.000	2.000
052	026	0470	02 02 09	D0,00	122	00000,0000	513	2.000	2.000
052	026	0470	02 02 09	E0,00	122	00000,0000	513	2.000	2.000
052	026	0470	02 02 10	Z0,00	122	00000,0000	513	500	500
052	026	0470	02 02 12	G0,00	122	00000,0000	513	2.500	2.500
052	026	0470	02 02 13	V0,00	122	00000,0000	513	2.000	2.000
052	026	0470	02 02 14	BS,00	122	00000,0000	513	2.141	2.141
052	026	0470	02 02 14	80,00	122	00000,0000	513	10.000	10.000
052	026	0470	02 02 17	A0,00	122	00000,0000	513	3.000	3.000
052	026	0470	02 02 17	B0,40	122	00000,0000	513	2.000	2.000
052	026	0470	02 02 17	C0,00	122	00000,0000	513	31.000	31.000
052	026	0470	02 02 19	C5,00	122	00000,0000	513	2.453	2.453
052	026	0470	02 02 20	C5,00	122	00000,0000	513	14.597	14.597
052	026	0470	02 02 20	C0,00	122	00000,0000	513	56.259	56.259
052	026	0470	02 02 25	00,00	122	00000,0000	513	19.580	19.580
052	026	0470	03 05 02	J0,00	122	00000,0000	513	1.000	1.000

Pág. 2 de 4

R_205
2020-12-21 01:12:51

ORÇAMENTO DA REGIÃO AUTÓNOMA DA MADEIRA
ORÇAMENTO DE DESPESA

2020/12/21

ORÇAMENTO: 2021
SÉRVICO: 5048 SDNM-SOCIEDADE DE DESENVOLVIMENTO DO NORTE DA MADEIRA
ORGÂNICA: 521050100 SDNM-SOCIEDADE DE DESENVOLVIMENTO DO NORTE DA MADEIRA

Organismo da RAM

Pag. 3 de 4

PROGRAMA	MEDIDA	FUNCIONAL	ECONÓMICA	RUBRICA	ACTIVIDADE	PROJECTO	FONTE FIN.	PROPOSTO	APROVADO
052	026	0470	08 02 01	00,00	122	00000,0000	513	60,000	60,000
TOTAL DA FONTE FINANCIAMENTO									
052	026	0470	10 08 03	50,00	122	00000,0000	712	3.068,867	3.068,867
TOTAL DA FONTE FINANCIAMENTO									
TOTAL DA ORGÂMICA									
ORGÂNICA: 522050100 SDNM-SOCIEDADE DE DESENVOLVIMENTO DO NORTE DA MADEIRA									

PROGRAMA	MEDIDA	FUNCIONAL	ECONÓMICA	RUBRICA	ACTIVIDADE	PROJECTO	FONTE FIN.	PROPOSTO	APROVADO
052	026	0470	07 01 04	00,00	00	52492,0000	361	0	61,000
052	026	0470	07 01 04	00,00	00	52493,0000	361	0	31,000
052	026	0470	07 01 04	00,00	00	52494,0000	361	0	83,000
052	026	0470	07 01 04	00,00	00	52495,0000	361	0	13.004
052	026	0470	07 01 04	00,00	00	52496,0000	361	0	21,000
052	026	0470	07 01 04	00,00	00	52497,0000	361	0	18,300
052	026	0470	07 01 04	00,00	00	52498,0000	361	0	21,500
052	026	0470	07 01 04	00,00	00	52499,0000	361	0	70,000
052	026	0470	07 01 10	80,00	00	52493,0000	361	0	69,000
052	026	0470	07 01 10	80,00	00	52493,0000	361	0	69,000
TOTAL DA FONTE FINANCIAMENTO									
052	026	0470	07 01 04	00,00	00	52491,0000	362	21,500	0
052	026	0470	07 01 04	00,00	00	52495,0000	362	13.004	0
052	026	0470	07 01 04	00,00	00	52222,0000	362	139,500	0
052	026	0470	07 01 04	00,00	00	52493,0000	362	31,000	0
052	026	0470	07 01 04	00,00	00	52494,0000	362	83,000	0
052	026	0470	07 01 04	00,00	00	52496,0000	362	21,000	0

R_205
2020-12-21 01:12:51

ORÇAMENTO DA REGIÃO AUTÓNOMA DA MADEIRA
ORÇAMENTO DE DESPESA

2020/12/21

ORÇAMENTO: 2021
SERVICO: 5048 SONA-SOCIEDADE DE DESENVOLVIMENTO DO NORTE DA MADEIRA
ORGÂNICA: S28050/00 SONA-SOCIEDADE DE DESENVOLVIMENTO DO NORTE DA MADEIRA

Orçamento da RAM

Pág. 4 de 4

PROGRAMA	MEDIDA	FUNCIONAL	ECONÓMICA	RUBRICA	ACTIVIDADE	PROJECTO	FONTE FIN.	PROPOSTO	APROVADO
052	026	0470	07 01 04	00.00	00.00	S2 980.00001	362	18.300	0
052	026	0470	07 01 04	00.00	00.00	S2 982.00001	362	61.000	0
052	026	0470	07 01 07	C0.00	00.00	S2 222.00001	362	1.220	0
052	026	0470	07 01 08	A0.00	00.00	S2 222.00001	362	9.280	0
052	026	0470	07 01 10	B0.00	00.00	S2 951.00001	362	70.000	0
052	026	0470	07 01 10	B0.00	00.00	S2 953.00001	362	69.000	0
TOTAL DA FONTE FINANCIAMENTO						857.304	0		
052	026	0470	07 01 04	00.00	00.00	S2 222.00001	513	84.920	84.920
TOTAL DA FONTE FINANCIAMENTO						84.920	84.920		
057	033	0470	07 01 04	00.00	00.00	S2 497.00001	712	174.858	174.858
057	034	0470	07 01 04	00.00	00.00	S2 521.00001	712	36.600	36.600
TOTAL DA FONTE FINANCIAMENTO						211.468	211.468		
TOTAL DA ORGÂNICA						834.182	834.182		
TOTAL DO SERVIÇO						6.239.932	6.239.932		

ORÇAMENTO DA REGIÃO AUTÔNOMA DA MADEIRA
ORÇAMENTO DE RECEITA

ORÇAMENTO: 2021 Orçamento da PAM
SERVICO: 5048 SDNM-SOCIEDADE DE DESENVOLVIMENTO DO NORTE DA MADEIRA
ORGÂNICA : 521050100 SDNM-SOCIEDADE DE DESENVOLVIMENTO DO NORTE DA MADEIRA

Pág. 1 de 2

Program	Económica	Fonte	Aprovado	Diploma	Num. Diploma	Data Diploma	Descrição Diploma
052.026	12.08.05 10.00	381	400.273	Decreto Regional	9/2001/M	10/05/2001	DEC LEG REGIONAL
TOTAL DA FONTE FINANCIAMENTO			400.273				
052.026	07.01.06 01.78	513	8.000	Decreto Regional	9/2001/M	10/05/2001	DEC LEG REGIONAL
052.026	07.02.01 01.78	513	230.080	Decreto Regional	9/2001/M	10/05/2001	DEC LEG REGIONAL
052.026	07.02.06 01.78	513	214.230	Decreto Regional	9/2001/M	10/05/2001	DEC LEG REGIONAL
052.026	07.02.59 01.78	513	2.500	Decreto Regional	9/2001/M	10/05/2001	DEC LEG REGIONAL
052.026	08.01.99 00.78	513	40.000	Decreto Regional	9/2001/M	10/05/2001	DEC LEG REGIONAL
052.026	09.01.01 01.78	513	105.000	Decreto Regional	9/2001/M	10/05/2001	DEC LEG REGIONAL
TOTAL DA FONTE FINANCIAMENTO			300.010				
052.026	12.08.05 10.00	712	3.060.667	Decreto Regional	9/2001/M	10/05/2001	DEC LEG REGIONAL
TOTAL DA FONTE FINANCIAMENTO			3.060.667				
TOTAL DA ORGÂNICA			4.546.750				
ORGÂNICA :	5205010100	SDNM-SOCIEDADE DE DESENVOLVIMENTO DO NORTE DA MADEIRA					
Program	Económica	Fonte	Aprovado	Diploma	Num. Diploma	Data Diploma	Descrição Diploma
052.026	10.04.02 20.01	381	18.300	Lei Orgânica	2/2013	02/09/2013	LEI DAS FINANÇAS DAS REGIÕES AUTONOMAS
052.026	10.04.02 20.02	381	91.500	Lei Orgânica	2/2013	02/09/2013	LEI DAS FINANÇAS DAS REGIÕES AUTONOMAS
052.026	10.04.02 20.03	381	61.000	Lei Orgânica	2/2013	02/09/2013	LEI DAS FINANÇAS DAS REGIÕES AUTONOMAS
052.026	10.04.02 20.04	381	100.000	Lei Orgânica	2/2013	02/09/2013	LEI DAS FINANÇAS DAS REGIÕES AUTONOMAS
052.026	10.04.02 20.05	381	63.000	Lei Orgânica	2/2013	02/09/2013	LEI DAS FINANÇAS DAS REGIÕES AUTONOMAS
052.026	10.04.02 20.06	381	13.004	Lei Orgânica	2/2013	02/09/2013	LEI DAS FINANÇAS DAS REGIÕES AUTONOMAS

R_315
2020-12-21 01:12:17

ORÇAMENTO DA REGIÃO AUTÔNOMA DA MADEIRA
ORÇAMENTO DE RECEITA

Pág. 2 de 2

ORÇAMENTO: 2021 Orçamento da RAM
SERVICO: 5048 SONA-SOCIEDADE DE DESENVOLVIMENTO DO NORTE DA MADEIRA
ORGÂNICA: 528050100 SONA-SOCIEDADE DE DESENVOLVIMENTO DO NORTE DA MADEIRA

Prog/Mad	Económica	Fonte	Aprovado	Diploma	Num. Diploma	Data Diploma	Descrição Diploma
052.02.06	10.04.02 20.07	381	21.000 Decreto Regulamentar Regional		2/2013	02/09/2013	LEI DAS FINANÇAS DAS REGIÕES AUTONÓMAS
TOTAL DA FONTE FINANCIAMENTO			387.884				
052.02.06	10.04.02 20.01	392	0 Lei Orgânica		2/2013	02/09/2013	LEI DAS FINANÇAS DAS REGIÕES AUTONÓMAS
052.02.06	10.04.02 20.02	392	0 Lei Orgânica		2/2013	02/09/2013	LEI DAS FINANÇAS DAS REGIÕES AUTONÓMAS
052.02.06	10.04.02 20.03	392	0 Lei Orgânica		2/2013	02/09/2013	LEI DAS FINANÇAS DAS REGIÕES AUTONÓMAS
052.02.06	10.04.02 20.04	392	0 Lei Orgânica		2/2013	02/09/2013	LEI DAS FINANÇAS DAS REGIÕES AUTONÓMAS
052.02.06	10.04.02 20.05	392	0 Lei Orgânica		2/2013	02/09/2013	LEI DAS FINANÇAS DAS REGIÕES AUTONÓMAS
052.02.06	10.04.02 20.06	392	0 Lei Orgânica		2/2013	02/09/2013	LEI DAS FINANÇAS DAS REGIÕES AUTONÓMAS
052.02.06	10.04.02 20.07	392	0 Lei Orgânica		2/2013	02/09/2013	LEI DAS FINANÇAS DAS REGIÕES AUTONÓMAS
052.02.06	10.04.02 20.10	392	0 Lei Orgânica		2/2013	02/09/2013	LEI DAS FINANÇAS DAS REGIÕES AUTONÓMAS
TOTAL DA FONTE FINANCIAMENTO			0				
052.02.06	07.02.01 01.76	513	44.920 Decreto Regional		9/2001/M	10/05/2001	DEC LEG REGIONAL
TOTAL DA FONTE FINANCIAMENTO			84.120				
057.03.03	10.04.02 20.08	712	174.858 Circular		6/0RC/2020	17/08/2020	INSTRUÇÕES PREPARAÇÃO ORÇAMENTO RAM 2021
067.03.04	10.04.02 20.09	712	36.600 Circular		6/0RC/2020	17/08/2020	INSTRUÇÕES PREPARAÇÃO ORÇAMENTO RAM 2021
TOTAL DA FONTE FINANCIAMENTO			211.458				
TOTAL DA ORGÂNICA			684.182				
TOTAL DO SERVIÇO			6.226.902				

R_315
2020-12-21 01:12:17

~~✓~~ ~~✓~~ ~~✓~~

ANEXO III-A

Extracts from the Review

Orçamento de Estado 2021

* 5

Variacão (%)	2	0	0
Variacão em % (4)(1)	4,35	0	0

ANEXO V
Memória justificativa do OE/2021

DEPARTAMENTO: SECRETARIA REGIONAL DE EQUIPAMENTOS E INFRAESTRUTURAS
SERVICO: 3046 - SDNM-SOCIEDADE DE DESENVOLVIMENTO DO NORTE DA MADEIRA

Pág. 1

I - Proposta do Orçamento para 2021

RCE	Designação	CGE 2019	OE/2020 aprovado	Redução da Receta ou Pressão na Despesa - 2021	Iniciativas 2021	Aumento da Recalha da Proposta de Despesa - 2021	Proposta definitiva 2021	Variação OE2021 face à OE/2020		Variação OE2021 face à OE/2019	
								(1)	(2)	(3)	(4)
RECEITA											
R.01	Impostos diretos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
R.02	Impostos indirectos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
R.03	Contribuições de Segurança Social	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
R.04	Taxes, multas e outras penalidades	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
R.05	Rendimentos de propriedade	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
R.07	Venda de bens e serviços	461.887	482.083	-27.273	0	0	0	45.810	-27.273	-6.877	-1
R.08+10	Transferências	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
R.09+13+14+15	Outras receitas	140.415	190.000	0	0	35.000	145.000	35.000	32	4.595	3
R.11+12	Aluas/Possessões Financeiras (2)	5.365.687	5.381.417	-1.434.477	0	0	1.946.940	-1.434.477	-27	-1.418.747	-28
R.16	Saldo da rendição anterior	608.743	0	0	0	0	0	0	0	0	0
R.99	Transferência Recettes Gerais	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total Recetta		6.576.532	5.973.500	-1.603.750	0	35.000	4.546.750	-1.420.750	-34	-2.029.782	-31
Por FF											
	Recetas Gerais	5.365.687	5.381.417	-1.434.477	0	0	1.946.940	-1.434.477	-25	-1.418.747	-28
	Recetas Próprias	1.210.844	582.083	0	0	0	0	80.273	59.810	7.727	1
	Fundo Europeus	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Transfer. no âmbito das IP	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Total Recetta por FF	6.576.532	5.973.500	-1.603.750	0	35.000	4.546.750	-1.420.750	-34	-2.029.782	-31
DESPESA											
D.01	Despesas com o pessoal	0	0	0	0	0	0	78.180	5.525	1	162.984
D.01.01	Remunerações, comissões e encargos	0	0	0	0	0	0	15.763	1.203	8	-2.846
D.01.02	Abono Velhice ou avós	18.649	14.560	1.203	0	0	0	170.779	6.445	4	-47.722
D.01.03	Segurança Social	132.077	173.354	6.443	0	0	0	411.341	-79.353	-66	103.280
D.02	Aquisição de bens e serviços	326.051	1.209.884	0	0	-786.353	1.000	-14.411	-16.411	-24	-365.515
D.03	Juros e outros encargos	768.515	15.411	0	0	0	0	25.000	25.000	0	-25.000
D.04+08	Transferências	0	0	25.000	0	0	0	0	0	0	0
D.05	Sulodicas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D.07	Investimento	3.810	0	0	0	0	0	0	0	-3.810	-100
D.08+11	Outras despesas	77.905	60.463	0	0	-453	60.000	-651.706	-651.706	-17.905	-23
D.09+10	Aluas/Possessões Financeiras	4.334.394	3.718.373	0	0	-651.706	3.066.667	4.546.750	-1.420.750	-1.267.727	-29
	Total Despesa	6.255.607	5.973.500	38.173	0	-1.464.923	0	-4.501.144	-4.501.144	-34	-4.437.714
	Recalhas Gerais	5.317.967	5.381.417	0	0	0	0	0	0	0	-43

2020-12-23

ANEXO V
Memória Justificativa do OE/2021

DEPARTAMENTO: SECRETARIA REGIONAL DE EQUIPAMENTOS E INFRAESTRUTURAS
SERVICO: SDNM - SOCIEDADE DE DESENVOLVIMENTO DO NORTE DA MADEIRA

Pág. 2

I - Proposta de Orçamento para 2021

OE	Designação	OE/2020 aprovado	Redução de Receita ou Pressão na Despesa - 2021	Iniciativas 2021	Aumento de Receita ou Poupança na Despesa - 2021	Proposta orçamento 2021	Variação OE/2021 face a OE/2020	Variação OE/2021 face a OE/2019	
								(6)=(2)+(3)+(4)-(5)	(7)=(5)-(2)
Recetas Fiscais		562.043	7.727	0	0	560.810	7.727	1	-37.303
Fundos Europeus		0	0	0	0	0	0	0	0
Transf. no âmbito das AP		0	0	0	0	0	0	0	0
Total Despesa por FF		6.285.606	5.973.500	7.727	0	-4.501.144	1.480.083	-4.493.417	-76
EXTRAORÇAMENTAIS									
R. 37	Recetas extraordinárias		0	0	0	0	0	0	0
D. 12	Despesas extraordinárias		0	0	0	0	0	0	0
Por natureza									
Recetas Estatais		1.210.246	562.043	-27.273	0	35.000	560.810	1.480.083	
Despesa Estatais		1.531.213	2.295.127	38.173	0	-813.217	848.217	-990.273	
Saldo Global		-720.368	-1.693.044	-65.446	0				

II - Indicadores Recursos Humanos

Indicadores Recursos Humanos	OE 2020		PO 2021	
	valor	%	valor	%
POP (Peso das despesas com Pessoal)	43		66	
Despesa com pessoal media por pessoa	46.170		20.474	
Remuneração Média	31.222		16.400	

Capítulo 01 - Impostos Diretos

N/A	N/A	N/A
-----	-----	-----

2020-12-23

		Pág. 3
Capítulo 02 - Impostos Incidentes	N/A	
Capítulo 03 - Contribuições para a Segurança Social, Caixa Geral de Aplicações e ADSE	N/A	
Capítulo 04 - Taxas, multas e outras penalidades	N/A	
Capítulo 05 - Rendimentos da propriedade	N/A	
Capítulo 06 - Transferências correntes	N/A	
Capítulo 07 - Venda de bens e serviços correntes		<p>ALUGAR DE ESPAÇOS E EQUIPAMENTOS, RENDOS DE CONTRATOS DE ARRENDAMENTO E TAXAS DE CONCESSÃO DE EXPLORAÇÃO, DE DESTACAR AS ENTRADAS E SERVIÇOS ASSOCIADOS NO PARQUE TÉMATICO DA MADEIRA APÓS AS OBRAS DE REABILITAÇÃO DESTA INFRAESTRUTURA.</p>
Capítulo 08 - Outras receitas correntes		<p>VALOR PROVENIENTE DE OUTRAS RECEITAS, QUE NÃO AS INCLUIDAS NO CAPÍTULO 07, REFATURAÇÃO DE ALGUMAS DESPESAS, NAMEADAMENTE DE ÁGUA E LUZ, NO PRINCÍPIO DO UTILIZADOR PAGADOR.</p>
Capítulo 09 - Venda de bens de investimento	N/A	
Capítulo 10 - Transferências de capital		<p>VALOR PROVENIENTE DO FUNDO DE COESÃO NACIONAL E DO GOVERNO REGIONAL ATRAVÉS DA CELEBRAÇÃO DE CONTRATOS PROGRAMA COM A SDNM, SOCIEDADE DE INTERESSE PÚBLICO GERAL, E COM VISTA À REABILITAÇÃO E MODERNIZAÇÃO DOS EQUIPAMENTOS E INFRAESTRUTURAS, NUMA ÓTICA DE INVESTIMENTO PLURIANUAL, DE DESTACAR OS SEGUINTES PROJETOS PROPOSTOS:</p> <ul style="list-style-type: none">S2.480 TRABALHOS DE RECUPERAÇÃO E MELHORAMENTO DO COMPLEXO BALNEAR DA FOZ DA RIBEIRA DO FAIAL;S2.491 REVITALIZAÇÃO DO EMPREENDIMENTO /CONSERVAÇÃO, PARQUE TÉMATICO DA MADEIRA,S2.492 TRABALHOS DE REABILITAÇÃO E MELHORAMENTO DO EDIFÍCIO E ZONAS EXTERIORES - PARQUE TÉMATICO DA MADEIRA,S2.493 REFORMULAÇÃO DO COMPLEXO BALNEAR DE SÃO JORGE - ZONA BALNEAR DA FOZ DA RIBEIRA DE SÃO JORGE,S2.494 RECUPERAÇÃO DE EDIFÍCIOS, ZONAS EXTERIORES E EQUIPAMENTOS - ÁREAS DE SERVIÇO E PARQUE URBANO DE SÃO VICENTE;S2.495 TRABALHOS DE REABILITAÇÃO DO EMPREENDIMENTO - PISCINAS NATURAIS DO SEIXAL.

SDNM | Plano de Atividades e Orçamento 2021

**TRABALHOS DE REabilitação e DINAMIZAÇÃO DO ESPAÇO - ESTACIONAMENTO PORTO MONIZ:
2.496 MEDIDAS DE AUTOPROTECÇÃO E IMPLEMENTAÇÃO DE MEDIDAS COVID - 19 - SAFETY & CLEAN;
2.497 MEDIDAS COVID - 19 - INCENTIVO A MIGRAÇÃO A MODALIDADES EXCEPCIONAIS DE DESLOCAMENTO E ESTACIONAMENTO DA SITUAÇÃO;
2.521 MEDIDAS COVID - 19 - INCENTIVO A MIGRAÇÃO A MODALIDADES EXCEPCIONAIS DE DESLOCAMENTO E ESTACIONAMENTO DA SITUAÇÃO;**

4

F2_480 - TRABALHOS DE REABILITAÇÃO E DINAMIZAÇÃO DO ESPAÇO - ESTACIONAMENTO PORTO MONIZ; MEDIDAS DE AUTOPROTEÇÃO E IMPLEMENTAÇÃO DE MEDIDAS COVID - 19 - SAFETY & CLEAN;					
F2_497 - MEDIDAS COVID - 19 - INCENTIVO EXTRAORDINÁRIO A NORMALIZAÇÃO;					
F2_521 - REABILITAÇÃO DE INFRAESTRUTURAS E EQUIPAMENTOS DA SONIA;					
Capítulo 11 - Ativos financeiros					
N/A					
Capítulo 12 - Passivos financeiros					
CONTANTANTE DA INJEÇÃO DE CAPITAL DA ACÓSTIA RAMA PARA FAZER FACE ÀS DESPESAS COM O PESSOAL E PAGAMENTO DE FINANCIAMENTOS BANCÁRIOS. A REDUÇÃO DA RECEITA INSCRITA NESTA RUBRICA DECORRE DA DIMINUIÇÃO DA ALIORTIZAÇÃO DE CAPITAL DE EMPRESTIMOS BANCÁRIOS, COM REFLEXOS NA RUBRICA DA DESPESA PASSIVOS FINANCEIROS.					
Capítulo 13 - Outras receitas de capital					
N/A					
Capítulo 14 - Recursos próprios comunitários					
N/A					
Capítulo 15 - Reparações não abrangidas nos pagamentos					
N/A					
Capítulo 16 - Saldo da gerdaria anterior					
N/A					
Capítulo 17 - Operações extraorçamentais					
N/A					
Aquisamento 01 - Despesas com o pessoal					
REUNIERNÇÕES E OUTROS AGOROS DO PESSOAL, INCLUI CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO E FISCAL ÚNICO, O AUMENTO DESTA RUBRICA DECORRE DO FACTO DE ESTAR PREVISTA A ATUALIZAÇÃO DO SMR, BEM COMO A IMPLEMENTAÇÃO DA SEGURANÇA, HIGIENE E SAÚDE NO TRABALHO.					
Aquisamento 02 - Aquisição de bens e serviços comuns					
DESPESAS CORRENTES DE FUNCIONAMENTO DOS EMPRESIMENTOS DA SOCIEDADE, NOMEDAMENTE ÁGUA, ELETRICIDADE, MANUTENÇÃO, QUATORZAÇÃO DE SERVIÇOS, O ALIMENTO FACE AO ANO 2020 DEVE-SE A VIDA ÚTIL DAS INFRAESTRUTURAS E DOS EQUIPAMENTOS QUE CADA VEZ MAIS NECESSITAM DE MANUTENÇÃO, BEM COMO A ORÇAMENTAÇÃO DE DIVERSAS DESPESAS DE CONSERVAÇÃO DOS ATIVOS DA SOCIEDADE.					

WW+
JM

Agrupamento 03 - Juros e outros encargos							
Agrupamento 04 - Transferências correntes							
N/A							
Agrupamento 05 - Subsídios							
N/A							
Agrupamento 06 - Outras despesas correntes							
V/X 11.1.1. IMPOSTO DE SELO E TAXAS DE AVAL							
Agrupamento 07 - Aquisição de bens de capital							
DESPESSAS DE INVESTIMENTO. A MAIOR PARTE PLURIANUJAS, RESULTANTES DAS GRANDES INTERVENÇÕES URGENTES E PRORITÁRIAS EM INFRAESTRUTURAS E EQUIPAMENTOS, COMO PRINCIPAIS PROJETOS A SAUENTAR:							
52.490 TRABALHOS DE RECUPERAÇÃO E MELHORAMENTO DO COMPLEXO BALNEAR DA FOZ DA RIBEIRA DO FAIAL.							
52.491 REVITALIZAÇÃO DO EMPREENDIMENTO / CONSERVAÇÃO - PARQUE TÉMATICO DA MADEIRA.							
52.492 TRABALHOS DE REABILITAÇÃO E MELHORAMENTO DO EDIFÍCIO E ZONAS EXTERIORES - CENTRO CÍRCICO DE SANTANA.							
52.493 REFORÇAÇAO DO COMPLEXO BALNEAR DE SÃO JORGE - ZONA BALNEAR DA FOZ DA RIBEIRA DE SÃO JORGE.							
52.494 RECUPERAÇÃO DE EDIFÍCIOS, ZONAS EXTERIORES E EQUIPAMENTOS - ÁREAS DE SERVIÇO E PARQUE URBANO DE SÃO VICENTE.							
52.495 TRABALHOS DE REABILITAÇÃO DO EMPREENDIMENTO - PISCINA NATURAL DOS SEIXAL.							
52.496 TRABALHOS DE REABILITAÇÃO E DINAMIZAÇÃO DO ESPAÇO - ESTACIONAMENTO PORTO MONIZ.							
52.497 MEDIDAS DE AUTOPROTECÇÃO E IMPLEMENTAÇÃO DE MEDIDAS COVID - 19 - SAFETY & CLEAN.							
52.521 MEDIDAS COVID - 19 - INCENTIVO EXTRAFINANCIAMENTO À NORMALIZAÇÃO.							
52.222 REABILITAÇÃO DE INFRAESTRUTURAS E EQUIPAMENTOS DA SDNM.							
Agrupamento 08 - Transferências de capital							
N/A							
Agrupamento 09 - Outros financeiros							
N/A							
Agrupamento 10 - Passivos financeiros							
O VALOR ORÇAMENTADO REFERE-SE À AMORTIZAÇÕES DE CAPITAL DE EMPRÉSTIMOS BANCARIOS.							
Agrupamento 11 - Outras despesas de capital							
N/A							

SDNM | Plano de Atividades e Orçamento 2021

Agrupamento 12 - Operações extraordinárias

N/A

Saldo Global

O SALDO GLOBAL APRESENTA-SE NEGATIVO EM 1,7 MIL.

Pág. 6

Indicações

O PESO DAS DESPESAS COM O PESSOAL TEVE UM ACRÉSCIMO DE 20%. O AUMENTO DA DESPESA MÉDIA COM PESSOAL POR PESSOA E DA REAJUSTAMENTO MÉDIO FICA A DEVER-SE ESSENCIALMENTE À PREVISÃO DO AUMENTO DO SALÁRIO MÍNIMO REGIONAL, BEM COMO AS 3 ADMISSÕES QUE OCORERAM NO DECORRER DO ANO DE 2019.

FICHA DE CARACTERIZAÇÃO DO PROJETO
PROJETOS 2021

A - IDENTIFICAÇÃO

DESIGNAGÃO DO PROJETO

MEDIDAS DE AUTOPROTEGÃO E IMPLIMENTAÇÃO DE MEDIDAS COVID-19 SAFETY & CLEAN

--

A - IDENTIFICAÇÃO

DESIGNAGÃO DO PROJETO

CONTINGÊNCIA COVID 2019 - PREVENÇÃO, CONTENÇÃO, MITIGAÇÃO E TRATAMENTO

DESIGNAGÃO DO PROGRAMA

RECUPERAÇÃO E RESILIENCIA

--

ANO INÍCIO: ANO FIM:

PROJETOS 2021

FICHA DE CARACTERIZAÇÃO DO PROJECTO

CÓDIGO 052 026 52495

A - IDENTIFICAÇÃO

DESIGNAÇÃO DO PROJECTO

TRABALHOS DE REABILITAÇÃO DO EMPREENDIMENTO - PISCINAS NATURAIS DO SEIXAL

DESIGNAÇÃO DA MEDIDA

ORDENAMENTO URBANÍSTICO

DESIGNAÇÃO DO PROGRAMA

ORDENAMENTO URBANO E TERRITORIAL E DA PAISAGEM

ANO INÍCIO:

ANO FIM:

PROJETOS 2021
FICHA DE CARACTERIZAÇÃO DO PROJECTO

DEPARTAMENTO EXECUTOR	SREI	ENTIDADE RESPONSÁVEL	SDMN
CLASSIFICAÇÃO ORGÂNICA	528050100	ESTATUTO	AUTONOMO
CLASSIFICAÇÃO FUNCIONAL	0470		
PROGRAMA(S) COMUNITÁRIO(S) ASSOCIADO(S)	DESIGNAÇÃO	NÃO APLICAVEL	
	COD QC (Ano do Orçamento)	00-00-00	
	OUTRAS INICIATIVAS	0100	
REGIONALIZAÇÃO	NUTS I	3	
	NUTS II	1	
	NUTS III	09	
	DISTRITO	RAM	
	CONCELHO	SANTANA	
	ÁREA DE INFLUÊNCIA	Regional	

B - CARACTERIZAÇÃO**I - DESCRIÇÃO DO PROJECTO**

TRABALHOS DE REPARAÇÃO DOS ENVORAÇADOS / IMPERMEABILIZAÇÃO / EQUIPAMENTO DAS ÁREAS COMUNS / JARDINS E MOBILIÁRIO URBANO

PROJETOS 2021
FICHA DE CARACTERIZAÇÃO DO PROJECTO

DEPARTAMENTO EXECUTOR	SREI	ENTIDADE RESPONSÁVEL	SDMN
CLASSIFICAÇÃO ORGÂNICA	528050100	ESTATUTO	AUTONOMO
CLASSIFICAÇÃO FUNCIONAL	0470		
PROGRAMA(S) COMUNITÁRIO(S) ASSOCIADO(S)	DESIGNAÇÃO	NÃO APLICAVEL	
	COD QC (Ano do Orçamento)	00-00-00	
	OUTRAS INICIATIVAS	0100	
REGIONALIZAÇÃO	NUTS I	3	
	NUTS II	1	
	NUTS III	09	
	DISTRITO	RAM	
	CONCELHO	SANTANA	
	ÁREA DE INFLUÊNCIA	Regional	

B - CARACTERIZAÇÃO**I - DESCRIÇÃO DO PROJECTO**

TRABALHOS DE SUBSTITUIÇÃO DE PEÇAS E CONSERVAÇÃO DE EQUIPAMENTOS

PROJETOS 2021
FICHA DE CARACTERIZAÇÃO DO PROJECTO

CÓDIGO	052	028	52492
--------	-----	-----	-------

A - IDENTIFICAÇÃO

DESIGNAÇÃO DO PROJECTO

TRABALHOS DE REABILITAÇÃO E MELHORAMENTO DO EDIFÍCIO E ZONAS EXTERIORES - CENTRO CÍVICO DE SANTANA

DESIGNAÇÃO DA MEDIDA

ORDENAMENTO URBANÍSTICO

DESIGNAÇÃO DO PROGRAMA

ORDENAMENTO URBANO E TERRITORIAL E DA PAISAGEM

ANO INÍCIO: ANO FIM:

PROJETOS 2021
FICHA DE CARACTERIZAÇÃO DO PROJECTO

DEPARTAMENTO EXECUTOR	SREI	ENTIDADE RESPONSÁVEL	SDMN
CLASSIFICAÇÃO ORGÂNICA	528050100	ESTATUTO	AUTONOMO
CLASSIFICAÇÃO FUNCIONAL	0470		
PROGRAMA(S) COMUNITÁRIO(S) ASSOCIADO(S)	DESIGNAÇÃO	NÃO APLICAVEL	
	COD QC (Ano do Orçamento)	00-00-00	
	OUTRAS INICIATIVAS	0100	
REGIONALIZAÇÃO	NUTS I	3	
	NUTS II	1	
	NUTS III	10	
	DISTRITO	RAM	
	CONCELHO	SÃO VICENTE	
ÁREA DE INFLUÊNCIA	Regional		

B - CARACTERIZAÇÃO**I - DESCRIÇÃO DO PROJECTO**

TRABALHOS DE RECUPERAÇÃO DOS EDIFÍCIOS, EQUIPAMENTOS, ZONAS EXTERIORES E MOBILIÁRIO URBANO

*S
M
B
AP*

PROJETOS 2021
FICHA DE CARACTERIZAÇÃO DO PROJECTO

CÓDIGO	052	026	52491
--------	-----	-----	-------

A - IDENTIFICAÇÃO

DESIGNAÇÃO DO PROJECTO

REVITALIZAÇÃO DO EMPREENDIMENTO / CONSERVAÇÃO - PARQUE TEMÁTICO DA MADEIRA

DESIGNAÇÃO DA MEDIDA

ORDENAMENTO URBANÍSTICO

DESIGNAÇÃO DO PROGRAMA

ORDENAMENTO URBANO E TERRITORIAL E DA PAISAGEM

ANO INÍCIO:

ANO FIM:

PROJETOS 2021
FICHA DE CARACTERIZAÇÃO DO PROJECTO

DEPARTAMENTO EXECUTOR	SREI	ENTIDADE RESPONSÁVEL	SDMN
CLASSIFICAÇÃO ORGÂNICA	528050100	ESTATUTO	AUTONOMO
CLASSIFICAÇÃO FUNCIONAL	0470		
PROGRAMA(S) COMUNITÁRIO(S) ASSOCIADO(S)	DESIGNAÇÃO	NÃO APLICAVEL	
	COD QC (Ano do Orçamento)	00-00-00	
	OUTRAS INICIATIVAS	0100	
REGIONALIZAÇÃO	NUTS I	3	
	NUTS II	1	
	NUTS III	06	
	DISTRITO	RAM	
	CONCELHO	PORTO MONIZ	
	ÁREA DE INFLUÊNCIA	Regional	

B - CARACTERIZAÇÃO**I - DESCRIÇÃO DO PROJECTO**

PROJETO E CONSTRUÇÃO DAS INFRAESTRUTURAS E EQUIPAMENTOS PARA ESTACIONAMENTO PÚBLICO E ZONAS COMERCIAIS

(Handwritten signatures)

PROJETOS 2021
FICHA DE CARACTERIZAÇÃO DO PROJECTO

CÓDIGO	052	026	52494
--------	-----	-----	-------

A - IDENTIFICAÇÃO

DESIGNAÇÃO DO PROJECTO

RECUPERAÇÃO DE EDIFÍCIOS, ZONAS EXTERIORES E EQUIPAMENTOS - ÁREAS DE SERVIÇO E PARQUE URBANO DE SÃO VICENTE

DESIGNAÇÃO DA MEDIDA

ORDENAMENTO URBANÍSTICO

DESIGNAÇÃO DO PROGRAMA

ORDENAMENTO URBANO E TERRITORIAL E DA PAISAGEM

ANO INÍCIO:

ANO FIM:

PROJETOS 2021
FICHA DE CARACTERIZAÇÃO DO PROJECTO

DEPARTAMENTO EXECUTOR	SREI	ENTIDADE RESPONSÁVEL	SDMN
CLASSIFICAÇÃO ORGÂNICA	528050100	ESTATUTO	AUTONOMO
CLASSIFICAÇÃO FUNCIONAL	0470		
PROGRAMA(S) COMUNITÁRIO(S) ASSOCIADO(S)	DESIGNAÇÃO NÃO APLICAVEL COD QC (Ano do Orçamento) 00-00-00 OUTRAS INICIATIVAS 0100		
REGIONALIZAÇÃO	NUTS I	3	
	NUTS II	1	
	NUTS III	09	
	DISTRITO	RAM	
	CONCELHO	SANTANA	
ÁREA DE INFLUÊNCIA	Regional		

B - CARACTERIZAÇÃO**I - DESCRIÇÃO DO PROJECTO**

TRABALHOS DE REPARAÇÃO DE EDIFÍCIOS / COBERTURAS / ÁREAS EXTERIORES E SOLÁRIO / PISCINA E MOBILIÁRIO URBANO, PREPARAÇÃO PARA CONCESSÃO

MMS
JL
SH
AA

PROJETOS 2021
FICHA DE CARACTERIZAÇÃO DO PROJECTO

CÓDIGO	052	026	52496
--------	-----	-----	-------

A - IDENTIFICAÇÃO

DESIGNAÇÃO DO PROJECTO

TRABALHOS REABILITAÇÃO E DINAMIZAÇÃO DO ESPAÇO - ESTACIONAMENTO PORTO MÔNIZ

DESIGNAÇÃO DA MEDIDA

ORDENAMENTO URBANÍSTICO

DESIGNAÇÃO DO PROGRAMA

ORDENAMENTO URBANO E TERRITORIAL E DA PAISAGEM

ANO INÍCIO:

ANO FIM:

PROJETOS 2021
FICHA DE CARACTERIZAÇÃO DO PROJECTO

DEPARTAMENTO EXECUTOR	SREI	ENTIDADE RESPONSÁVEL	SDMN
CLASSIFICAÇÃO ORGÂNICA	528050100	ESTATUTO	AUTONOMO
CLASSIFICAÇÃO FUNCIONAL	0470		
	DESIGNAÇÃO	NÃO APLICAVEL	
PROGRAMA(S) COMUNITÁRIO(S) ASSOCIADO(S)	COD QC (Ano do Orçamento)	00-00-00	
	OUTRAS INICIATIVAS	0100	
REGIONALIZAÇÃO	NUTS I	3	
	NUTS II	1	
	NUTS III	09	
	DISTRITO	RAM	
	CONCELHO	SANTANA	
	ÁREA DE INFLUÊNCIA	Regional	

B - CARACTERIZAÇÃO**I - DESCRIÇÃO DO PROJECTO**

TRABALHOS DE REPARAÇÃO DO EDIFÍCIO / ÁREAS EXTERIORES / SISTEMA DE FILTRAÇÃO DAS PISCINAS / POÇO DE CAPTAÇÃO DE ÁGUA SALGADA / ZONAS EXTERIORES E SOLÁRIO, PREPARAÇÃO PARA CONCESSÃO

PROJETOS 2021

FICHA DE CARACTERIZAÇÃO DO PROJECTO

CÓDIGO	052	026	52490
--------	-----	-----	-------

A - IDENTIFICAÇÃO

DESIGNAÇÃO DO PROJECTO

TRABALHOS DE RECUPERAÇÃO E MELHORAMENTO DO COMPLEXO BALNEAR DA FOZ DA RIBEIRA DO FAIAL

DESIGNAÇÃO DA MEDIDA

ORDENAMENTO URBANÍSTICO

DESIGNAÇÃO DO PROGRAMA

ORDENAMENTO URBANO E TERRITORIAL E DA PAISAGEM

ANO INÍCIO:

ANO FIM:

PROJETOS 2021
FICHA DE CARACTERIZAÇÃO DO PROJECTO

DEPARTAMENTO EXECUTOR	SREI	ENTIDADE RESPONSÁVEL	SDMN
CLASSIFICAÇÃO ORGÂNICA	528050100	ESTATUTO	AUTONOMO
CLASSIFICAÇÃO FUNCIONAL	0470		
		DESIGNAÇÃO	NÃO APLICAVEL
PROGRAMA(S) COMUNITÁRIO(S) ASSOCIADO(S)	COD QC (Ano do Orçamento)		00-00-00
			0100
	OUTRAS INICIATIVAS		
REGIONALIZAÇÃO	NUTS I	3	
	NUTS II	1	
	NUTS III	03	
	DISTRITO	RAM	
	CONCELHO	FUNCHAL	
	ÁREA DE INFLUÊNCIA	Regional	

B - CARACTERIZAÇÃO**I - DESCRIÇÃO DO PROJECTO**

EMPREITADAS DE REABILITAÇÃO, PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS E AQUISIÇÃO DE SOFTWARE NOS DIVERSOS EMPREENDIMENTOS SOB ADMINISTRAÇÃO DA SDNM, NAMEADAMENTE NA RIBEIRA DO FAIAL, COMPLEXO BALNEAR DE SÃO JORGE, ENTRE OUTROS.

PROJETOS 2021

FICHA DE CARACTERIZAÇÃO DO PROJECTO

CÓDIGO	052	026	52493
--------	-----	-----	-------

A - IDENTIFICAÇÃO

DESIGNAÇÃO DO PROJECTO

REFORMULAÇÃO DO COMPLEXO BALNEAR DE SÃO JORGE - ZONA BALNEAR DA FOZ DA RIBEIRA DE SÃO JORGE

DESIGNAÇÃO DA MEDIDA

ORDENAMENTO URBANÍSTICO

DESIGNAÇÃO DO PROGRAMA

ORDENAMENTO URBANO E TERRITORIAL E DA PAISAGEM

ANO INÍCIO:

ANO FIM:

PROJETOS 2021
FICHA DE CARACTERIZAÇÃO DO PROJECTO

DEPARTAMENTO EXECUTOR	SREI	ENTIDADE RESPONSÁVEL	SDNM
CLASSIFICAÇÃO ORGÂNICA	528050100	ESTATUTO	AUTONOMO
CLASSIFICAÇÃO FUNCIONAL	0470		
PROGRAMA(S) COMUNITÁRIO(S) ASSOCIADO(S)	DESIGNAÇÃO	NÃO APLICAVEL	
	COD QC (Ano do Orçamento)	00-00-00	
	OUTRAS INICIATIVAS	0100	
REGIONALIZAÇÃO	NUTS I	3	
	NUTS II	9	
	NUTS III	00	
	DISTRITO	RAM	
	CONCELHO	RAM	
	ÁREA DE INFLUÊNCIA	Regional	

B - CARACTERIZAÇÃO**I - DESCRIÇÃO DO PROJECTO**

INCENTIVO EXTRAORDINÁRIO À NORMALIZAÇÃO DAS INFRAESTRUTURAS E EQUIPAMENTOS

PROJETOS 2021

FICHA DE CARACTERIZAÇÃO DO PROJECTO

CÓDIGO 052 026 52232

A - IDENTIFICAÇÃO

DESIGNAÇÃO DO PROJECTO

REABILITAÇÃO DE INFRAESTRUTURAS E EQUIPAMENTOS DA SDNM, SA

DESIGNAÇÃO DA MEDIDA

ORDENAMENTO URBANÍSTICO

DESIGNAÇÃO DO PROGRAMA

ORDENAMENTO URBANO E TERRITORIAL E DA PAISAGEM

ANO INÍCIO:

ANO FIM:

PROJETOS 2021
FICHA DE CARACTERIZAÇÃO DO PROJECTO

DEPARTAMENTO EXECUTOR	SREI	ENTIDADE RESPONSÁVEL	SDMN
CLASSIFICAÇÃO ORGÂNICA	528050100	ESTATUTO	AUTONOMO
CLASSIFICAÇÃO FUNCIONAL	0470		
PROGRAMA(S) COMUNITÁRIO(S) ASSOCIADO(S)	DESIGNAÇÃO NÃO APLICAVEL COD QC (Ano do Orçamento) 00-00-00 OUTRAS INICIATIVAS 0100		
REGIONALIZAÇÃO	NUTS I 3 NUTS II 9 NUTS III 00 DISTRITO RAM CONCELHO RAM ÁREA DE INFLUÊNCIA Regional		

B - CARACTERIZAÇÃO**I - DESCRIÇÃO DO PROJECTO**

EXECUÇÃO DE PROJETOS E IMPLEMENTAÇÃO DAS MEDIDAS DE AUTOPROTEÇÃO E IMPLEMENTAÇÃO DAS MEDIDAS DE SEGURANÇA NO ÂMBITO DO COVID-19 (SAFETY & CLEAN) EM TODOS OS EMPREENDIMENTOS DA SDNM SA DE GESTÃO DIRETA

PROJETOS 2021
FICHA DE CARACTERIZAÇÃO DO PROJECTO

[Handwritten signature]

CÓDIGO	057	034	62521
--------	-----	-----	-------

A - IDENTIFICAÇÃO

DESIGNAÇÃO DO PROJECTO

MEDIDAS COVID-19 - INCENTIVO EXTRAORDINÁRIO À NORMALIZAÇÃO

DESIGNAÇÃO DA MEDIDA

CONTINGÊNCIA COVID 2019 - GARANTIR NORMALIDADE

DESIGNAÇÃO DO PROGRAMA

RECUPERAÇÃO E RESILIÊNCIA

ANO INÍCIO:

ANO FIM:

PROJETOS 2021
FICHA DE CARACTERIZAÇÃO DO PROJECTO

DEPARTAMENTO EXECUTOR	SREI	ENTIDADE RESPONSÁVEL	SDNM
CLASSIFICAÇÃO ORGÂNICA	528050100	ESTATUTO	AUTONOMO
CLASSIFICAÇÃO FUNCIONAL	0470		
		NÃO APLICAVEL	
PROGRAMA(S) COMUNITÁRIO(S) ASSOCIADO(S)	COD QC (Ano do Orçamento)	00-00-00	
		0100	
	OUTRAS INICIATIVAS		
REGIONALIZAÇÃO	NUTS I	3	
	NUTS II	1	
	NUTS III	06	
	DISTRITO	RAM	
	CONCELHO	PORTO MONIZ	
ÁREA DE INFLUÊNCIA	Regional		

B - CARACTERIZAÇÃO**I - DESCRIÇÃO DO PROJECTO**

TRABALHOS DE RECUPERAÇÃO DAS INFRAESTRUTURAS, SOLÁRIOS, ACESSOS, PROTEÇÃO, EQUIPAMENTOS E MOBILIÁRIO URBANO



RELATÓRIO DO REVISOR OFICIAL DE CONTAS SOBRE OS INSTRUMENTOS DE GESTÃO PREVISIONAL

Introdução

Nos termos do disposto no artigo 13.º do Decreto Legislativo Regional n.º 13/2010/M, de 5 de Agosto e do Despacho conjunto n.º 140/2016, de 8 de Abril, procedemos à revisão dos Instrumentos de Gestão Previsional da **Sociedade de Desenvolvimento do Norte da Madeira, S.A.** (a Entidade) relativos ao período compreendido entre 2021 e 2023, que compreendem o Balanço previsional, a Demonstração de Resultados previsional e o Mapa de Fluxos de Caixa previsional, incluindo os pressupostos em que se basearam, os quais se encontram descritos no ponto 9 do Plano de Atividades e Orçamento de 2021.

Responsabilidades do órgão de gestão sobre os instrumentos de gestão previsional

É da responsabilidade do órgão de gestão a preparação e apresentação de Instrumentos de Gestão Previsional e a divulgação dos pressupostos em que as previsões neles incluídas se baseiam. Estes Instrumentos de Gestão Previsional são preparados nos termos exigidos pela Lei no artigo 13.º do Decreto Legislativo Regional n.º 13/2010/M, de 5 de Agosto e do Despacho conjunto n.º 140/2016, de 8 de Abril

Responsabilidades do auditor sobre a revisão dos instrumentos de gestão previsional

A nossa responsabilidade consiste em (i) avaliar a razoabilidade dos pressupostos utilizados na preparação dos Instrumentos de Gestão Previsional; (ii) verificar se os Instrumentos de Gestão Previsional foram preparados de acordo com os pressupostos; e (iii) concluir sobre se a apresentação dos Instrumentos de Gestão Previsional é adequada, e emitir o respetivo relatório.

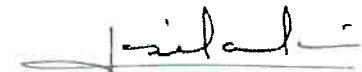
O nosso trabalho foi efetuado de acordo com a Norma Internacional de Trabalhos de Garantia de Fiabilidade 3400 (ISAE 3400) – Exame de Informação Financeira Prospectiva, e demais normas e orientações técnicas e éticas da Ordem dos Revisores Oficiais de Contas:

Conclusão e opinião

Baseado na nossa avaliação da prova que suporta os pressupostos, nada chegou ao nosso conhecimento que nos leve a concluir que esses pressupostos não proporcionam uma base razoável para as previsões contidas nos Instrumentos de Gestão Previsional da Entidade acima indicados. Além disso, em nossa opinião, as demonstrações financeiras prospectivas estão devidamente preparadas com base nos pressupostos e apresentadas numa base consistente com as políticas contabilísticas normalmente adotadas pela entidade de acordo com o Sistema de Normalização Contabilístico para as Administrações Públicas (SNC-AP).

Devemos, contudo, advertir que, frequentemente, os acontecimentos futuros não ocorrem da forma esperada, pelo que os resultados reais serão provavelmente diferentes dos previstos e as variações poderão ser materialmente relevantes.

Lisboa, 28 de dezembro de 2020



PKF & Associados, SROC, Lda.
Sociedade de Revisores Oficiais de Contas
Representada por
José de Sousa Santos (ROC n.º 804 / CMVM n.º 20160434)



PKF

Relatório

Revisor Oficial de Contas

2021

RELATÓRIO DO REVISOR OFICIAL DE CONTAS SOBRE OS INSTRUMENTOS DE GESTÃO PREVISIONAL

Introdução

Nos termos do disposto no artigo 13.º do Decreto Legislativo Regional n.º 13/2010/M, de 5 de Agosto e do Despacho conjunto n.º 140/2016, de 8 de Abril, procedemos à revisão dos Instrumentos de Gestão Previsional da **Sociedade de Desenvolvimento do Norte da Madeira, S.A.** (a Entidade) relativos ao período compreendido entre 2021 e 2023, que compreendem o Balanço previsional, a Demonstração de Resultados previsional e o Mapa de Fluxos de Caixa previsional, incluindo os pressupostos em que se basearam, os quais se encontram descritos no ponto 9 do Plano de Atividades e Orçamento de 2021.

Responsabilidades do órgão de gestão sobre os instrumentos de gestão previsional

É da responsabilidade do órgão de gestão a preparação e apresentação de Instrumentos de Gestão Previsional e a divulgação dos pressupostos em que as previsões neles incluídas se baseiam. Estes Instrumentos de Gestão Previsional são preparados nos termos exigidos pela Lei no artigo 13.º do Decreto Legislativo Regional n.º 13/2010/M, de 5 de Agosto e do Despacho conjunto n.º 140/2016, de 8 de Abril

Responsabilidades do auditor sobre a revisão dos instrumentos de gestão previsional

A nossa responsabilidade consiste em (i) avaliar a razoabilidade dos pressupostos utilizados na preparação dos Instrumentos de Gestão Previsional; (ii) verificar se os Instrumentos de Gestão Previsional foram preparados de acordo com os pressupostos; e (iii) concluir sobre se a apresentação dos Instrumentos de Gestão Previsional é adequada, e emitir o respetivo relatório.

O nosso trabalho foi efetuado de acordo com a Norma Internacional de Trabalhos de Garantia de Fiabilidade 3400 (ISAE 3400) – Exame de Informação Financeira Prospectiva, e demais normas e orientações técnicas e éticas da Ordem dos Revisores Oficiais de Contas.

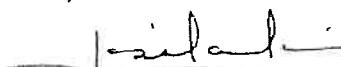
Conclusão e opinião

Baseado na nossa avaliação da prova que suporta os pressupostos, nada chegou ao nosso conhecimento que nos leve a concluir que esses pressupostos não proporcionam uma base razoável para as previsões contidas nos Instrumentos de Gestão Previsional da Entidade acima indicados. Além disso, em nossa opinião, as demonstrações financeiras prospectivas estão devidamente preparadas com base nos pressupostos e apresentadas numa base consistente com as políticas contabilísticas normalmente adotadas pela entidade de acordo com o Sistema de Normalização Contabilístico para as Administrações Públicas (SNC-AP).



Devemos, contudo, advertir que, frequentemente, os acontecimentos futuros não ocorrem da forma esperada, pelo que os resultados reais serão provavelmente diferentes dos previstos e as variações poderão ser materialmente relevantes.

Lisboa, 28 de dezembro de 2020


PKF & Associados, SROC, Lda.
Sociedade de Revisores Oficiais de Contas
Representada por
José de Sousa Santos (ROC n.º 804 / CMVM n.º 20160434)