



# Plano de Atividades e Orçamento

2021

<b>RELAÇÃO DE SIGLAS E ABREVIATURAS .....</b>	4
<b>1. INTRODUÇÃO .....</b>	5
<b>2. MISSÃO, VISÃO, VALORES E ESTRUTURA ORGANIZACIONAL .....</b>	6
<b>3. ENQUADRAMENTO ESTRATÉGICO .....</b>	7
<b>4. PROGRAMA DO XIII GOVERNO DA REGIÃO AUTÓNOMA DA MADEIRA, PROGRAMA DE RESILIÊNCIA E AGENDA 2030 .....</b>	9
<b>4.1. PROGRAMA DO XIII GOVERNO DA REGIÃO AUTÓNOMA DA MADEIRA.....</b>	10
<b>4.2. MECANISMO DE RECUPERAÇÃO E RESILIÊNCIA .....</b>	11
<b>4.3. DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL .....</b>	11
<b>5. COVID – 19 IMPACTOS E INTERVENÇÕES .....</b>	12
<b>6. OBJETIVOS ESTRATÉGICOS / MEDIDAS A DESENVOLVER EM 2021 .....</b>	13
<b>6.1. OBJETIVOS ESTRATÉGICOS.....</b>	13
<b>6.2. PRINCIPAIS MEDIDAS A IMPLEMENTAR .....</b>	13
<b>6.3. PRINCIPAIS ATIVIDADES – EMPREENDIMENTOS.....</b>	16
<b>6.3.1. CENTRO DESPORTIVO DA MADEIRA .....</b>	16
<b>6.3.2. PISCINAS DA RIBEIRA BRAVA .....</b>	17
<b>6.3.3. OUTROS ESPAÇOS.....</b>	17
<b>6.3.4. CONCESSÕES.....</b>	18
<b>7. PLANO DE INVESTIMENTOS .....</b>	18
<b>7.1. INVESTIMENTOS 2021.....</b>	18
<b>7.2. INVESTIMENTOS PLURIANUAIS .....</b>	20
<b>8. RECLASSIFICAÇÃO E ORÇAMENTO .....</b>	20
<b>8.1. RECEITA .....</b>	21
<b>8.2. DESPESA .....</b>	24
<b>9. ANÁLISE ECONÓMICA-FINANCEIRA .....</b>	29
<b>9.1. PRESSUPOSTOS .....</b>	29
<b>9.2. RENDIMENTOS OPERACIONAIS .....</b>	30
<b>9.3. GASTOS OPERACIONAIS.....</b>	31
<b>9.4. AMORTIZAÇÕES .....</b>	32
<b>9.5. OUTROS GASTOS OPERACIONAIS.....</b>	32
<b>10. SERVIÇO DA DÍVIDA .....</b>	32
<b>11. PLANO DE FINANCIAMENTO.....</b>	32
<b>11.1. AUTO-FINANCIAMENTO .....</b>	32

## 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
SDPO	Ponta do Oeste – Sociedade de Promoção e Desenvolvimento da Zona Oeste 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

*Ponta Este*  
K  
m  
Q  
JPA

<b>11.2. PROJETOS COMUNITÁRIOS / CONTRATOS PROGRAMA .....</b>	33
<b>11.3. RISCOS ORÇAMENTAIS/CUMPRIMENTO DO PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO PARA O ANO DE 2021 .....</b>	33
<b>12. CONSIDERAÇÕES FINAIS .....</b>	33
<b>13. ANEXOS .....</b>	36
<b>13.1. ANEXO I – BALANÇO PREVISONAL .....</b>	36
<b>13.2. ANEXO III – DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS PREVISONAL .....</b>	37
<b>13.3. ANEXO IV – MAPA DE FLUXOS DE CAIXA PREVISONAL .....</b>	38
<b>13.4. ANEXO VII - PLANO DE INVESTIMENTOS .....</b>	39
<b>13.5. MAPAS - PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO NA ÓTICA DA CONTABILIDADE ORÇAMENTAL 2021.....</b>	40

Em 2021, a PONTA DO OESTE prosseguirá uma estratégia, atenta a sua missão e valores, de acordo com o programa do XIII Governo Regional da Madeira e das orientações de gestão emanadas pelo seu único 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 e reabilitações nos empreendimentos e nas infraestruturas da SDPO.

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 PONTA DO OESTE - Sociedade de Promoção e Desenvolvimento da Zona Oeste 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:



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

## 1. INTRODUÇÃO

A PONTA DO OESTE – Sociedade de Promoção e Desenvolvimento da Zona Oeste da Madeira, S.A. (Ponta do Oeste) 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 dos Equipamentos e Infraestruturas<sup>1</sup>.

Na génese da sua constituição, que ocorreu através do Decreto Legislativo Regional n.º 18/2000/M, de 2/08, alterado pelo Decreto Legislativo Regional n.º 2/2018/M, de 09/01<sup>2</sup>, está a prossecução de fins de interesse público, com enfoque no desenvolvimento dos concelhos da Ribeira Brava, Ponta do Sol e Calheta.

Em 2014 a PONTA DO OESTE 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 PONTA DO OESTE, 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 regional<sup>3</sup>.

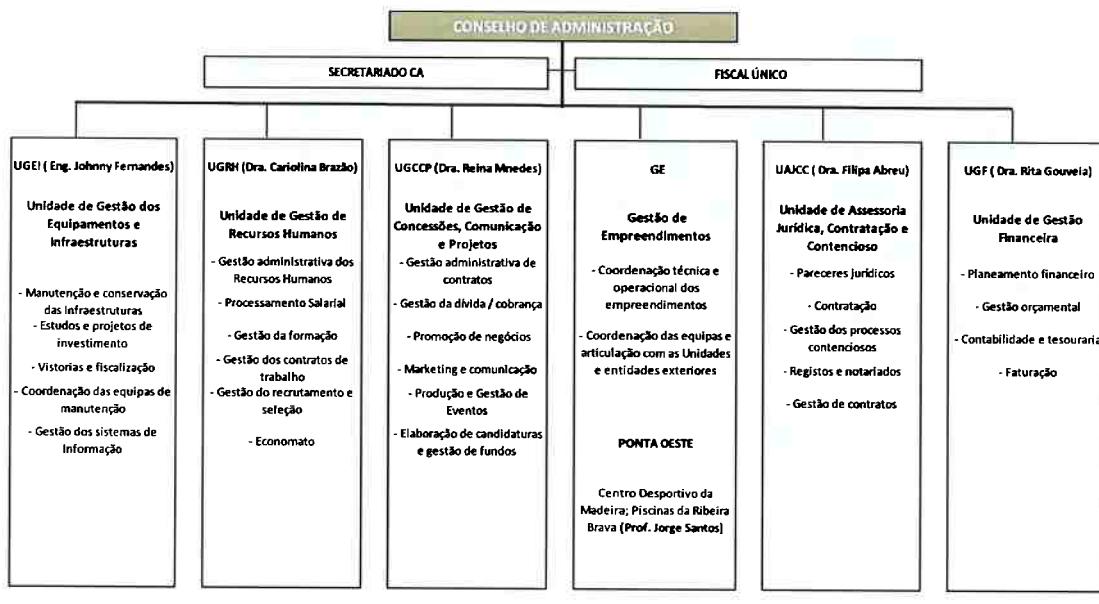
Mas a PONTA DO OESTE é uma empresa que integra o Setor Empresarial da Região Autónoma da Madeira, pelo que no presente Plano de Atividades, Investimento e Orçamento foram tidas também em consideração todas as normas aplicáveis às empresas públicas regionais e a continuação de uma política de contenção 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).

<sup>1</sup> Decreto Regulamentar Regional n.º 8-A/2019/M, de 19/11.

<sup>2</sup> Diploma que sujeita à cobrança coerciva alguns tipos de créditos da Ponta do Oeste.

<sup>3</sup> A Sociedade de Desenvolvimento da Zona Oeste da Madeira é uma entidade pública reclassificada, sendo as suas contas relevantes para efeitos de apuramento dos agregados das contas públicas.

FIGURA 1 – ORGANOGRAMA DA SDPO



Avenida 25 de Maio, Edifício do Governo Regional 3º andar - 9004-527 Funchal  
 Telef. 291 215 740/291 215 747 Fax: 291 215 758  
 e-mail: geral@sociedadesdesenvolvimento.com site: www.sociedadesdesenvolvimento.com

### 3. ENQUADRAMENTO ESTRATÉGICO

Os diversos instrumentos, estratégias e programas serão desenvolvidos pela PONTA DO OESTE na concretização da estratégia de negócio, e de encontro com os 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:

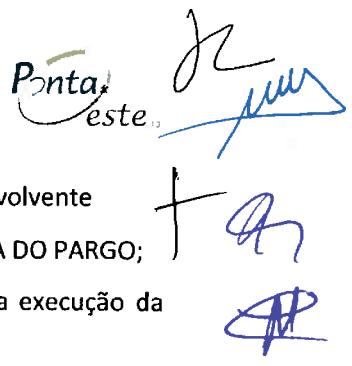
- Contribuição da empresa para o desenvolvimento sócio económico e ambiental em especial da Zona Oeste da Madeira;
- Posicionamento como entidade impulsionadora no incremento económico e melhoria da qualidade de vida das populações locais;
- Envolvimento e criação de sinergias com os parceiros da comunidade local e com o setor turístico, privilegiando o contacto com a AP RAM (Associação de Promoção da Região Autónoma da Madeira), fomentando a diversificação e a experiência dos visitantes no Centro Desportivo da Madeira e nas Piscinas da Ribeira Brava, de um modo muito particular;
- 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, nomeadamente:

CENTRO DESPORTIVO DA MADEIRA



PISCINAS DA RIBEIRA BRAVA



Ponta  
Este 

- Projeto e trabalhos de revitalização e melhoramento da lagoa e sua envolvente
- PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS PARA A EXECUÇÃO DO CAMPO DE GOLFE DA PONTA DO PARGO;
  - Investimento previsto para prestações de serviços necessários para a execução da empreitada.
- 1) 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 COVID-19 (Safety&Clean) em todos os empreendimentos da SDPO, 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 COVID-19.
- TRABALHOS NAS DIVERSAS INFRAESTRUTURAS E EQUIPAMENTOS DA SDPO, S.A.:
  - Trabalhos diversos de construção, manutenção e conservação de infraestruturas, equipamentos e zonas exteriores dos vários empreendimentos da SDPO, S.A.;
  - Aquisição de equipamentos, serviços informáticos e software para a SDPO, S.A.

Os investimentos serão financiados por receitas próprias (2,25 %), celebração de contratos programa (22,36 %), Lei de Meios (54,78 %) e financiamento extraordinário no âmbito do COVID-19 (20,62 %). 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	%
391 – Financiamento nacional – Lei de Meios	988 426,00 €	54,78%
392 – Financiamento nacional – Fundo de Coesão Nacional	403 464,00 €	22,36%
712 – Financiamento extraordinário no âmbito do COVID - 19	372 056,00 €	20,62%
513 - Receita Própria não afeta a projetos cofinanciados – Receita própria do ano	40 570,00 €	2,25%
<b>INVESTIMENTO APROVADO PARA O ANO 2021</b>	<b>1.804 516,00 €</b>	<b>100%</b>

Fonte: SDPO

## 7.2. INVESTIMENTOS PLURIANUAIS

Como principais investimentos plurianuais refira-se que a maior parte das ações são iniciadas em 2021, mas que pela sua dimensão, terão continuidade nos anos seguintes. Destas, destaque para a reabilitação das diversas infraestruturas e equipamento da SDPO, com destaque para o Campo de Golfe da Ponta do Pargo.

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 PONTA DO OESTE 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 próprios, gerando e arrecadando receitas derivadas da sua atividade.

Com a reclassificação, a PONTA DO OESTE 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 PONTA DO OESTE 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 1A/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 Ponta do Oeste para o ano 2021 ascende a cerca de 3,2M€, apresentando uma redução de 25,1% face ao orçamento retificado do ano 2020.

*MAR  
RC  
A  
AP*

## PASSIVOS FINANCIEROS

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 com o pessoal na parte não coberta por receitas próprias e com o serviço da dívida.

As verbas provenientes do contrato mútuo totalizam aproximadamente 7,2M€, distribuídos de acordo com o quadro abaixo.

QUADRO 6 - DESPESAS A FINANCIAR COM CONTRATO MÚTUO

		Unidade: euros
Despesa	Montante	
<b>Despesas com o Pessoal</b>	<b>639 445</b>	
Remunerações certas e permanentes	486 393	
Abonos variáveis ou eventuais	8 944	
Segurança social	114 108	
Outros	30 000	
<b>Despesas com Acordos de Regularização de Dívidas</b>	<b>0</b>	
Fornecimento de Energia - EEM	0	
<b>Despesas com Passivos Financeiros</b>	<b>6 566 667</b>	
Amortização de empréstimos	6 566 667	
<b>Total</b>	<b>7 206 112</b>	

Fonte: PONTA DO OESTE, SA

## 8.2. DESPESA

A redução de 3,2M€ do orçamento da despesa para o ano 2021 encontra-se evidenciada no quadro abaixo.

QUADRO 7 - RESUMO DA DESPESA

Rubrica	2020 <i>Retificado a 31.09.2020</i>	2021	Variação 2020/2021		
			€	%	
<b>Despesa Corrente</b>					
Despesas com Pessoal	839 522	694 592	-144 930	-17,3%	
Aquisição Bens e Serviços	1 758 541	543 280	-1 215 261	-69,1%	
Juros e Outros Encargos	53 410	1 000	-52 410	-98,1%	
Administração Regional	8 240	30 000	21 760	264,1%	
Outras Despesas Correntes	164 770	120 000	-44 770	-27,2%	
<b>Subtotal</b>	<b>2 824 483</b>	<b>1 388 872</b>	<b>-1 435 611</b>	<b>-50,8%</b>	
<b>Despesas Capital</b>					
Aquisições Bens Capital	2 642 340	1 804 516	-837 824	-31,7%	
Transferências de Capital	1 000 000	0	-1 000 000	-100,0%	
Passivos Financeiros	6 566 667	6 566 667	0	0,0%	
<b>Subtotal</b>	<b>10 209 007</b>	<b>8 371 183</b>	<b>-1 837 824</b>	<b>-18,0%</b>	
<b>Despesa Total</b>	<b>13 033 490</b>	<b>9 760 055</b>	<b>-3 273 435</b>	<b>-25,1%</b>	

Outros	5 000	0,0%	25 000	0,3%	20 000	400,0%	
<b>Outras receitas correntes</b>	<b>5 200</b>	<b>0,0%</b>	<b>30 200</b>	<b>0,3%</b>	<b>25 000</b>	<b>100,0%</b>	
Outras	5 200	0,0%	30 200	0,3%	25 000	100,0%	
Prémios e taxas por garantias de risco e diferenças de câmbio	200	0,0%	200	0,0%	0	100,0%	
Outros	5 000	0,0%	30 000	0,3%	25 000	100,0%	
	<b>Subtotal</b>	<b>620 764</b>	<b>4,8%</b>	<b>789 997</b>	<b>8,1%</b>	<b>169 233</b>	<b>27,3%</b>
<b>Receitas de Capital</b>							
<b>Venda de Bens de Investimento</b>	<b>1 500 000</b>	<b>11,5%</b>	0	0,0%	-1 500 000	100,0%	
<b>Transferências de capital</b>	<b>387 696</b>	<b>3,0%</b>	<b>1 763 946</b>	<b>18,1%</b>	<b>1 376 250</b>	<b>355,0%</b>	
Administração regional	387 696	3,0%	1 763 946	18,1%	1 376 250	355,0%	
Região Autónoma da Madeira	387 696	3,0%	1 763 946	18,1%	1 376 250	355,0%	
<b>Passivos Financeiros</b>	<b>8 032 929</b>	<b>61,6%</b>	<b>7 206 112</b>	<b>73,8%</b>	<b>-826 817</b>	<b>-10,3%</b>	
Empréstimos a médio e longo prazos	8 032 929	61,6%	7 206 112	73,8%	-826 817	-10,3%	
Adm Públicas - Adm regional	8 032 929	61,6%	7 206 112	73,8%	-826 817	-10,3%	
<b>Saldo da gerência anterior</b>	<b>2 492 101</b>	<b>19,1%</b>	0	0,0%	<b>-2 492 101</b>	<b>100,0%</b>	
Saldo orçamental	2 492 101	19,1%	0	0,0%	-2 492 101	100,0%	
Na posse do serviço	2 492 101	19,1%	0	0,0%	-2 492 101	100,0%	
	<b>Subtotal</b>	<b>12 412 726</b>	<b>95,2%</b>	<b>8 970 058</b>	<b>91,9%</b>	<b>-3 442 668</b>	<b>-27,7%</b>
	<b>Receita Total</b>	<b>13 033 490</b>	<b>100,0%</b>	<b>9 760 055</b>	<b>100,0%</b>	<b>-3 273 435</b>	<b>-25,1%</b>

Fonte: PONTA DO OESTE

### TRANSFERÊNCIAS CORRENTES

O valor recebido em 2020 foi proveniente do Contrato Programa celebrado para a compensação financeira da perda de receita/aumento da despesa, de março a junho, fruto da pandemia 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 aos serviços prestados no Centro Desportivo da Madeira, assim como das Piscinas da Ribeira Brava e as rendas de todos os espaços concessionados e arrendados da PONTA DO OESTE.

### 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 1,7M€ e representam 18,1% 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.

Ponta  
Este

#### QUADRO 2 - RESUMO DA ORÇAMENTO

Rubrica	2020 <i>Retificado a 31.09.2020</i>	2021	Variação 2020/2021		<i>Unidade: euros</i>
			€	%	
Receitas Correntes	620 764	789 997	169 233	27,3%	
Receitas de Capital	9 920 625	8 970 058	-950 567	-9,6%	
Outras Receitas	2 492 101	0	-2 492 101	0,0%	
<b>Receita Total</b>	<b>13 033 490</b>	<b>9 760 055</b>	<b>-3 273 435</b>	<b>-25,1%</b>	
Despesas Correntes	2 824 483	1 388 872	-1 435 611	-50,8%	
Despesas de Capital	10 209 007	8 371 183	-1 837 824	-18,0%	
<b>Despesa Total</b>	<b>13 033 490</b>	<b>9 760 055</b>	<b>-3 273 435</b>	<b>-25,1%</b>	

Fonte: PONTA DO OESTE

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 3,2M€, conforme se pode observar no quadro abaixo.

#### QUADRO 3 – RESUMO DO ORÇAMENTO DA RECEITA

Rubrica	2020 <i>Retificado a 31.09.2020</i>	2021	Variação 2020/2021		<i>Unidade: euros</i>
			€	%	
<b>Receitas Correntes</b>					
Transferências correntes	156 389	0	-156 389	-100,0%	
Venda de Bens e Serviços Correntes	459 175	759 797	300 622	65,5%	
Outras Receitas Correntes	5 200	30 200	25 000	480,8%	
<b>Subtotal</b>	<b>620 764</b>	<b>789 997</b>	<b>169 233</b>	<b>27,3%</b>	
<b>Receitas de Capital</b>					
Venda de Bens de Investimento	1 500 000	0	-1 500 000	-100,0%	
Transferências de Capital	387 696	1 763 946	1 376 250	355,0%	
Passivos Financeiros	8 032 929	7 206 112	-826 817	-10,3%	
<b>Subtotal</b>	<b>9 920 625</b>	<b>8 970 058</b>	<b>-950 567</b>	<b>-9,6%</b>	
<b>Outras Receitas</b>					
Saldo da Gerência Anterior	2 492 101	0	-2 492 101	-100,0%	
<b>Subtotal</b>	<b>2 492 101</b>	<b>0</b>	<b>-2 492 101</b>	<b>-100,0%</b>	
<b>Receita Total</b>	<b>13 033 490</b>	<b>9 760 055</b>	<b>-3 273 435</b>	<b>-25,1%</b>	

Fonte: PONTA DO OESTE

Para a redução observada salienta-se os contributos da receita de capital, que decresce cerca de 9,6%.

O aumento de 27,3% da receita corrente resulta do acréscimo da Venda de Bens e Serviços Correntes.

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

No quadro 4 podemos observar o orçamento da receita por fonte de financiamento.

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

Fonte de Financiamento	2020 Retificado a 31.09.2020	2021	Unidade: euros	
			Variação 2020/2021	%
RAM	733 265		-733 265	-100,0%
RG Não Afetas a Projetos Co - Financiados	7 516 668	639 445	-6 877 223	-91,5%
RG SGA	39 524		-39 524	-100,0%
Lei de Meios	327 081	988 476	661 345	202,2%
Fundo de Coesão Nacional	0	403 464	403 464	0,0%
RP do Ano - Com outras Origens	1 964 375	789 997	-1 174 378	-59,8%
Saldo de Gerência	2 452 577	0	-2 452 577	-100,0%
Operações de Financiamento no Sistema Bancário Externo	0	6 938 723	6 938 723	0,0%
<b>Receita Total</b>	<b>13 033 490</b>	<b>9 760 055</b>	<b>-3 273 435</b>	<b>-25,1%</b>

Fonte: PONTA DO OESTE

Como se pode observar, não obstante a dependência do orçamento regional, releva-se o substancial decréscimo dessa sujeição em aproximadamente 10,3%, com a diminuição dos valores a contratualizar com o acionista Região Autónoma da Madeira.

As verbas provenientes do Fundo de Coesão e da Lei de Meios, destinam-se a financiar empreitadas de reabilitação, prestações de serviços e aquisição de material informático, quer software, quer hardware, para os diversos empreendimentos sob a administração da SDPO de modo a que esta possa cumprir com as suas obrigações de serviço público.

O aumento da Receita Própria e do Saldo de Gerência está explicada na análise do quadro 5.

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

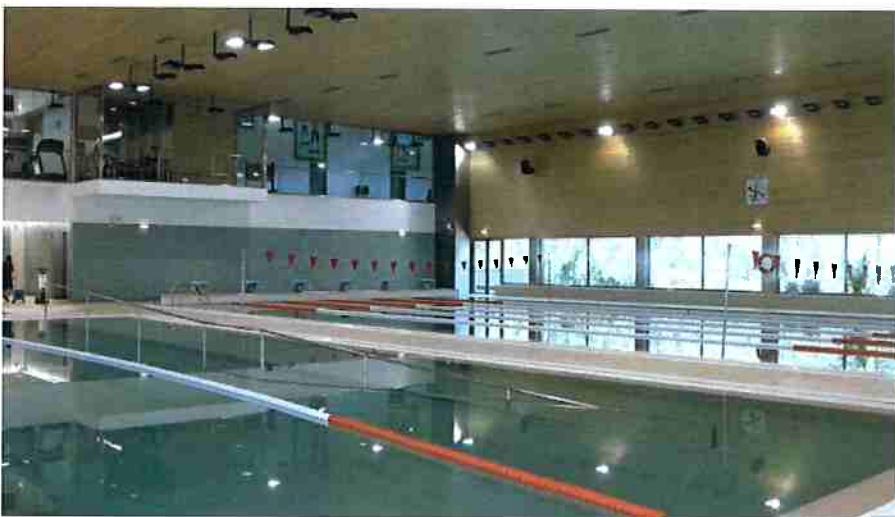
**QUADRO 5 - ORÇAMENTO DA RECEITA**

Rubrica	2020 Retificado a 31.09.2020		2021	Unidade: euros	
	€	Peso (%)		€	%
<b>Receitas Correntes</b>					
Transferências correntes	156 389	1,2%	0	0,0%	-156 389 0,0%
Administração regional	156 389	1,2%	0	0,0%	-156 389 0,0%
Região Autónoma da Madeira	156 389	1,2%	0	0,0%	-156 389 0,0%
Venda de bens e serviços correntes	459 175	3,5%	759 797	7,8%	300 622 65,5%
Venda de bens	130	0,0%	150	0,0%	20 15,4%
Mercadorias	130	0,0%	150	0,0%	20 15,4%
Serviços	459 045	3,5%	759 647	7,8%	300 602 65,5%
Aluguer de espaços e equipamentos	454 045	3,5%	508 777	5,2%	54 732 12,1%
Serviços sociais, recreativos, culturais e desporto	0	0,0%	225 870	2,3%	225 870 0,0%

Ponta  
este.  
K  
J  
G  
AP  
+

- Manutenção da realização de diversas competições desportivas a nível regional, nacional e internacional no Centro Desportivo;
- Impulsionar a utilização e a receita do Centro Desportivo, tornando-o mais atrativo para residentes, clubes e associações desportivas;
- Divulgar os espaços com atividades desportivas através da realização de eventos, de forma a atrair novos utilizadores;
- Rentabilizar os espaços pouco utilizados com novos utilizadores e novas entidades;
- Captação de eventos internacionais.

#### 6.3.2. PISCINAS DA RIBEIRA BRAVA



- Apostar na dinamização de campeonatos de natação e torneios de modalidades aquáticas, através de entidades;
- Realização de obras de manutenção e conservação, nomeadamente sistema de aquecimento de água com poupança energética.
- Divulgação das Piscinas da Ribeira Brava através de eventos promocionais para atrair novos utentes;
- Desenvolvimento de atividades de forma a dinamizar as piscinas, e manter a utilização pelos utentes captados, em especial, associações e escolas.

#### 6.3.3. OUTROS ESPAÇOS

- Manutenção da Bandeira Azul no complexo Balnear da Ribeira Brava;
- Reabilitação da frente mar da Madalena do Mar;
- Manutenção do espaço circundante à Lagoa do Lugar de Baixo;
- Promoção de ações tendentes à rentabilização da Marina do Lugar de Baixo.

#### 6.3.4. CONCESSÕES

- Alienação do edifício da Câmara Municipal da Ribeira Brava;
- Recuperação dos valores em dívida das diversas concessões;
- Monitorização das concessões.

### 7. PLANO DE INVESTIMENTOS

#### 7.1. INVESTIMENTOS 2021

A PONTA DO OESTE necessita de efetuar intervenções de reabilitação, manutenção e reposição de equipamentos nas suas infraestruturas.

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 para habilitar o acionista para a tomada de decisão.

Estão em curso os seguintes estudos e os projetos conducentes nos concelhos de Calheta, Ponta do Sol e Ribeira Brava:

- REABILITAÇÃO DAS INFRAESTRUTURAS DA FRENTE MAR CONTÍGUAS À FOZ DA RIBEIRA DA MADALENA DO MAR.
  - Execução dos trabalhos de recuperação do pontão, zonas exteriores, estacionamento e jardins.
- PREVENÇÃO E MITIGAÇÃO DE RISCOS DAS ESCARPAS E TALUDES DOS EMPREENDIMENTOS DA SDPO, S.A. NA PONTA DO SOL
  - CONSOLIDAÇÃO DA ENCOSTA DO TÚNEL DA PONTA DO SOL;
    - Execução do projeto de Intervenção ao nível da segurança rodoviária da ER101-VE3 - Trabalhos de contenção da escarpa na ER101-VE3 - Ponta do Sol.
  - GUNITAGEM DO TALUDE SOB PALACETE DOS ZINOS
    - Execução do projeto para a Intervenção de trabalhos de consolidação ao nível das fundações do Palacete do Lugar de Baixo.
- REPARAÇÕES GERAIS DO CENTRO DESPORTIVO DA MADEIRA;
  - Execução de projeto e trabalhos de recuperação das infraestruturas, campos desportivos, equipamentos e zonas exteriores.
- REVITALIZAÇÃO DA LAGOA E ZONAS ENVOLVENTES DA PONTA DO SOL;

Ponta do Oeste R  
m  
G  
A

10. Incentivo ao autodesenvolvimento pessoal através da formação académica, com a facilitação, nomeadamente nos horários de trabalho praticados, sempre que possível.

#### OE3 – 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 outras aquisições de bens e serviços), com ganhos de escala;
2. Como empresa de interesse público, a PONTA DO OESTE é responsável pela eficiência da comunicação intra e extraempresa pelo que para a melhoria da governance e da 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 S<sub>3</sub>CP, 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.

#### OE4 – IDENTIFICAÇÃO DE MEDIDAS GERADORAS DE NOVAS RECEITAS PRÓPRIAS

1. Negociação das condições de utilização dos espaços da Sociedade de forma a melhorar o retorno financeiro. Esta negociação deverá ter em consideração o retorno económico e social dos concelhos de Calheta, Ponta do Sol e Ribeira Brava;
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 preços, 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 menos apetecíveis e mais penalizadas com a pandemia;
7. Participação em feiras e eventos internacionais, em parceria com a APMadeira, e publicidade em revistas da especialidade nacionais e internacionais tendo em conta a promoção do Centro Desportivo da Madeira e das Piscinas da Ribeira Brava;
8. Desenvolvimento de parcerias com os hoteleiros e empresas de animação turística de modo a dinamizar as infraestruturas da Ponta Oeste da Madeira,
9. Iniciativas a desenvolver no âmbito do Plano de Atividades, dinamizado 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 PONTA DO OESTE, nomeadamente:

#### 6.3.1. CENTRO DESPORTIVO DA MADEIRA

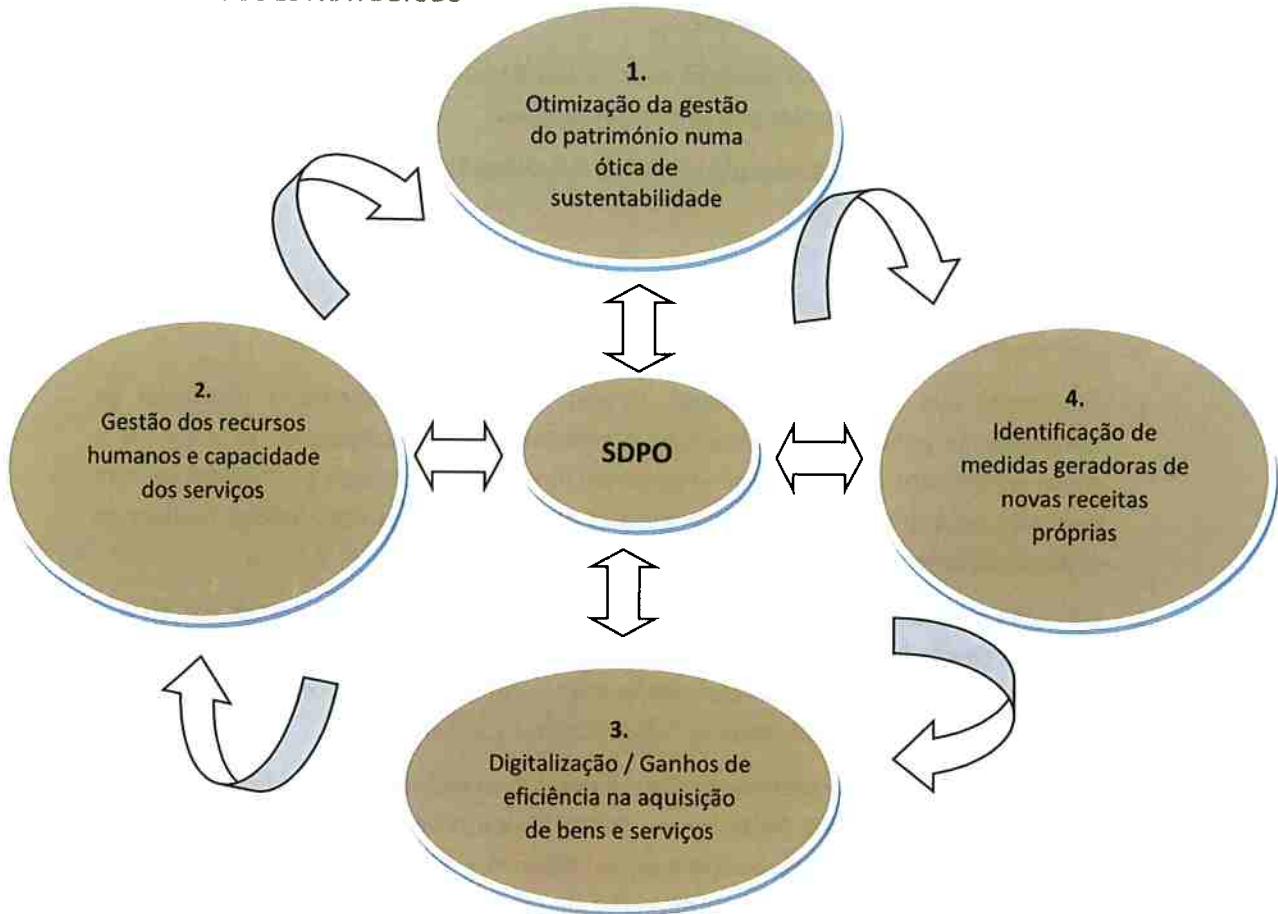


- Realização de obras de manutenção e reabilitação para melhorar os espaços envolventes, nomeadamente nos diversos campos e espaços ajardinados;

## 6. OBJETIVOS ESTRATÉGICOS / MEDIDAS A DESENVOLVER EM 2021

A PONTA DO OESTE 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



### 6.2. PRINCIPAIS MEDIDAS A IMPLEMENTAR

#### OE1 – OTIMIZAÇÃO DA GESTÃO DO PATRIMÓNIO IMOBILIÁRIO, INCLUINDO INFRAESTRUTURAS NUMA ÓTICA DE SUSTENTABILIDADE ECONÓMICA, SOCIAL E AMBIENTAL

1. Regularização patrimonial da Sociedade 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;

*(Handwritten signatures/initials)*

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 PONTA DO OESTE com as autarquias e associações locais da Madeira, designadamente Ribeira Brava, Ponta do Sol e Calheta;
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 permitindo a tomada de decisões de forma mais célere e eficaz. Desta forma, pretende-se estabelecer minutas de relatórios a serem 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 mobilitades, 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;

Ponta  
Este  
H  
J  
AP

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 do 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 PONTA DO OESTE 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 PONTA DO OESTE 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 PONTA DO OESTE 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 PONTA DO OESTE, estes objetivos inserem-se nas suas atribuições, esquematicamente representados da seguinte forma:



Fonte: [www.imvf.org](http://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 aumentar a competitividade e desenvolvimento sustentável das empresas. 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.

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 SDPO 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 às 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.

Ponta  
Este  
muy  
K  
G  
A

PALACETE DOS ZINOS



ZONA BALNEAR DA MADALENA DO MAR



## 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 PONTA DO OESTE, 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 intervençor, 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 desalavancagem 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.

Ponta  
este. *[Handwritten signatures]*

Fonte: PONTA DO OESTE

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.

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

#### QUADRO 8 - ORÇAMENTO DA DESPESA

Rubrica	2020 Retificado a 30.09.2020		2021		Variação 2020/2021		
	€	Peso (%)	€	Peso (%)	€	%	
<b>Despesas Correntes</b>							
<b>Despesas com o pessoal</b>	<b>839 522</b>	<b>6,4%</b>	<b>694 592</b>	<b>7,1%</b>	<b>-144 930</b>	<b>-17,3%</b>	
Remunerações certas e permanentes	683 938	5,2%	554 507	5,7%	-129 431	-18,9%	
Orgãos sociais	48 977	0,4%	43 799	0,4%	-5 178	-10,6%	
Pessoal dos quadros-Reg de contrato individual trabalho	471 962	3,6%	376 228	3,9%	-95 734	-20,3%	
Representação	15 135	0,1%	17 971	0,2%	2 836	18,7%	
Suplementos e prémios	21 773	0,2%	13 797	0,1%	-7 976	-36,6%	
Subsídio de refeição	50 347	0,4%	41 854	0,4%	-8 493	-16,9%	
Subsídio de férias	37 872	0,3%	29 771	0,3%	-8 101	-21,4%	
Subsídio de Natal	37 872	0,3%	31 087	0,3%	-6 785	-17,9%	
Abonas variáveis ou eventuais	9 525	0,1%	9 397	0,1%	-128	-1,3%	
Ajudas de custo	1 950	0,0%	1 820	0,0%	-130	-6,7%	
Abono para falhas	1 520	0,0%	1 423	0,0%	-97	-6,4%	
Formação	1 500	0,0%	1 500	0,0%	0	0,0%	
Outros abonas em numerário ou espécie	4 555	0,0%	4 654	0,0%	99	2,2%	
Segurança social	146 059	1,1%	130 688	1,3%	-15 371	-10,5%	
Contribuições para a segurança social	138 559	1,1%	120 007	1,2%	-18 552	-13,4%	
Acidentes em serviço e doenças profissionais	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	
Seguros	7 500	0,1%	9 375	0,1%	1 875	25,0%	
Outras Despesas de Segurança Social	0	0,0%	1 306	0,0%	1 306	0,0%	
<b>Aquisição de bens e serviços</b>	<b>1 758 541</b>	<b>13,5%</b>	<b>543 280</b>	<b>5,6%</b>	<b>-1 215 261</b>	<b>-69,1%</b>	
Aquisição de bens	89 904	0,7%	46 000	0,5%	-43 904	-48,8%	
Combustíveis e lubrificantes	48 679	0,4%	25 000	0,3%	-23 679	-48,6%	
Limpeza e higiene	9 500	0,1%	5 000	0,1%	-4 500	-47,4%	
Material de escritório	6 000	0,0%	2 000	0,0%	-4 000	-66,7%	
Mercadorias para a venda	13 525	0,1%	1 000	0,0%	-12 525	-92,6%	
Ferramentas e utensílios	7 000	0,1%	9 000	0,1%	2 000	28,6%	
Outros bens	5 200	0,0%	4 000	0,0%	-1 200	-23,1%	
Aquisição de serviços	1 668 637	12,8%	497 280	5,1%	-1 171 357	-70,2%	
Encargos das instalações	936 114	7,2%	181 868	1,9%	-754 246	-80,6%	
Limpeza e higiene	10 000	0,1%	10 000	0,1%	0	0,0%	
Conservação de bens	95 513	0,7%	35 000	0,4%	-60 513	-63,4%	
Comunicações	13 000	0,1%	10 500	0,1%	-2 500	-19,2%	
Seguros	55 600	0,4%	10 000	0,1%	-45 600	-82,0%	
Deslocações e estadas	610	0,0%	1 500	0,0%	890	145,9%	
Estudos pareceres projectos e consultadoria	161 662	1,2%	52 141	0,5%	-109 521	100,0%	
Publicidade	15 940	0,1%	46 000	0,5%	30 060	188,6%	
Assistência técnica	12 332	0,1%	6 013	0,1%	-6 319	100,0%	
Outros trabalhos especializados	301 479	2,3%	119 258	1,2%	-182 221	-60,4%	
Outros serviços	66 387	0,5%	25 000	0,3%	-41 387	-62,3%	
<b>Juros e outros encargos</b>	<b>53 410</b>	<b>0,4%</b>	<b>1 000</b>	<b>0,0%</b>	<b>-52 410</b>	<b>-98,1%</b>	
Outros juros	53 410	0,4%	1 000	0,0%	-52 410	-98,1%	
Outros	53 410	0,4%	1 000	0,0%	-52 410	-98,1%	
<b>Transferências correntes</b>	<b>8 240</b>	<b>0,1%</b>	<b>30 000</b>	<b>0,3%</b>	<b>21 760</b>	<b>264,1%</b>	
Familias	8 240	0,1%	30 000	0,3%	21 760	264,1%	
Outras	8 240	0,1%	30 000	0,3%	21 760	264,1%	
<b>Outras despesas correntes</b>	<b>164 770</b>	<b>1,3%</b>	<b>120 000</b>	<b>1,2%</b>	<b>-44 770</b>	<b>-27,2%</b>	
Diversas	164 770	1,3%	120 000	1,2%	-44 770	-27,2%	
Impostos e taxas	164 770	1,3%	120 000	1,2%	-44 770	-27,2%	
	<b>Subtotal</b>	<b>2 824 483</b>	<b>21,7%</b>	<b>1 388 872</b>	<b>10,7%</b>	<b>-1 435 611</b>	<b>-50,8%</b>
<b>Despesas de Capital</b>							
<b>Aquisição de bens de capital</b>	<b>2 642 340</b>	<b>20,3%</b>	<b>1 804 516</b>	<b>18,5%</b>	<b>-837 824</b>	<b>-31,7%</b>	
Investimentos	2 642 340	20,3%	1 804 516	18,5%	-837 824	-31,7%	
Terrenos	2 245 300	17,2%	0	0,0%	-2 245 300	-100,0%	
Construções diversas	391 421	3,0%	1 795 707	18,4%	1 404 286	358,8%	
Equipamento de informática	2 782	0,0%	1 220	0,0%	-1 562	-56,1%	
Software informático	2 837	0,0%	7 589	0,1%	4 752	167,5%	
<b>Transferências capital</b>	<b>1 000 000</b>	<b>7,7%</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>	<b>-1 000 000</b>	<b>-100,0%</b>	
Sociedades e quase sociedades não financeiras	1 000 000	7,7%	0	0,0%	-1 000 000	-100,0%	
Privadas	1 000 000	7,7%	0	0,0%	-1 000 000	-100,0%	
<b>Passivos financeiros</b>	<b>6 566 667</b>	<b>50,4%</b>	<b>6 566 667</b>	<b>67,3%</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>	
Empréstimos a médio e longo prazos	6 566 667	50,4%	6 566 667	67,3%	0	0,0%	
Sociedades financeiras - Bancos e outras instituições	6 566 667	50,4%	6 566 667	67,3%	0	0,0%	
	<b>Subtotal</b>	<b>10 209 007</b>	<b>78,3%</b>	<b>8 371 183</b>	<b>85,8%</b>	<b>-1 837 824</b>	<b>-18,0%</b>
	<b>Despesa Total</b>	<b>13 033 490</b>	<b>100,0%</b>	<b>9 760 055</b>	<b>100,0%</b>	<b>-3 273 435</b>	<b>-25,1%</b>

Fonte: PONTA DO OESTE

Ponta  
este  
MM  
JL  
AS  
AD

## 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/ORÇ/2019 e à cedência de duas trabalhadoras e ao regime de destacamento do diretor técnico dos empreendimentos desportivos.

## 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 PONTA DO OESTE, 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 2021.

## SERVIÇO DA DÍVIDA

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

## QUADRO 9 - ORÇAMENTO GLOBAL

ORÇAMENTO GLOBAL 2021		2021
		€
Rubrica	Designação	€
<b>R1</b>	<b>Receita Corrente</b>	<b>789 997</b>
R11	Receita Fiscal	
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	759 797
R7	Outras receitas correntes	30 200
		<b>1 763 946</b>
<b>R8</b>	<b>Receita de Capital</b>	
R9	Venda de Bens de investimento	
	Transferências de Capital	
R91	Administrações Públicas	
R911	Administração Central - Estado	
R912	Administração Central - Outras entidades	
R913	Segurança Social	
R914	Administração Regional	
R915	Administração Local	
R92	Exterior - EU	
R93	Outras	
R10	Outras receitas de capital	1 763 946
R11	Reposição não abatida aos pagamentos	
		<b>2 553 943</b>
	<b>Receita efectiva (1)</b>	<b>7 206 112</b>
	<b>Receita não efectiva (2)</b>	<b>7 206 112</b>
R12	Receita com ativos financeiros	
R13	Receita com passivos financeiros	
		<b>9 760 055</b>
	<b>Receita Total (3) = (1) + (2)</b>	<b>1 388 872</b>
	<b>Despesa corrente</b>	
D1	Despesas com o pessoal	694 592
D11	Remunerações certas e permanentes	554 507
D12	Abonos variáveis ou eventuais	9 397
D13	Segurança Social	130 688
D2	Aquisição de bens e serviços	543 280
D3	Juros e outros encargos	1 000
D4	Transferências correntes	30 000
D41	Administrações Públicas	
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	30 000
D44	Outras	
D5	Subsídios	
D6	Outras despesas correntes	120 000
		<b>1 804 516</b>
	<b>Despesa de capital</b>	<b>1 804 516</b>
D7	Investimento	
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	3 193 388
		<b>6 566 667</b>
	<b>Despesa efectiva (4)</b>	<b>6 566 667</b>
	<b>Despesa não efectiva (5)</b>	<b>6 566 667</b>
D10	Despesa com ativos financeiros	
D11	Despesa com passivos financeiros	
		<b>9 760 055</b>
	<b>Despesa Total (6) = (4) + (5)</b>	<b>0</b>
	<b>Saldo total (3) - (6)</b>	<b>-639 445</b>
	<b>Saldo global (1) - (4)</b>	<b>3 192 388</b>
	Despesas primárias	
	Saldo corrente	-598 875
	Saldo de capital	-40 570
	Saldo primário	-640 445

## 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.

A PONTA DO OESTE está inserida numa conjuntura desfavorável e por ser integrada no perímetro da Administração Pública Regional direta, em virtude da sua incapacidade para fazer face aos compromissos decorrentes dos elevados empréstimos contraídos ao longo das décadas de noventa e dois mil para a realização de investimentos, alguns reprodutivos mas a maior parte não reprodutivos, avalizados pelo Governo Regional, não têm as devidas contrapartidas financeiras, o que dificulta a assunção da dívida financeira, sendo para tal necessária a ajuda do acionista.

Por decisão do acionista RAM, através das Resoluções n.ºs 137, 556 e 756, 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 através de financiamento do Fundo de Coesão Nacional e da Lei de Meios.
  - No entanto, e tal como mencionado no ponto 8.2, se for possível dentro da estratégia do Governo Regional, a SDPO concorrerá ao concurso dos 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 6,6M€.

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, com maturidades até 2030 e 2031, que pese embora face à conjuntura atual, não são cobrados juros, o acionista está a ponderar assumi-los, 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	DESCRIÇÃO DO CONTRATO	VALOR DO CONTRATO	VALOR UTILIZADO	DATA LIMITE DE UTILIZAÇÃO	DATA DE REEMBOLSO
2019.02.18	Contrato Mútuo	10.751.604€	10.721.056,22€	2019.12.31	2021.02.18 2021.08.18
2019.07.03	Contrato Mútuo	1.000.000€	981.920,28€	2019.12.31	2021.07.03 2021.12.03

Não existe possibilidade de proceder ao reembolso das 4 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 Ponta do Oeste tem cerca de 40% do seu pessoal cedido à Direção Regional da Cultura – Casa das Mudas e à Tecnovia, empresa concessionária do Porto de Recreio da Calheta, 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 à 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 789 997,00€

Note-se que face à pandemia COVID 19, os empreendimentos da PONTA DO OESTE sofreram 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.

Ponta  
Este. *Mur*  
*BR*  
*AP*

Cabe referir a alienação do edifício de serviços públicos ao Município da Ribeira Brava, o que se traduzirá numa perda de receita.

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

- 2022 – Crescimento de 3% em relação a 2021;
- 2023 – Crescimento de 3% em relação a 2022.

### 9.3. GASTOS OPERACIONAIS

Para o ano de 2021 foram orçamentados gastos operacionais no montante de 5,5 M€, conforme discriminado no quadro seguinte.

Comparativamente ao ano anterior verifica-se um acréscimo global de 8,5%, os quais deverão ser interpretados com as reservas a que se refere o ponto 9.1.

**QUADRO 11 - GASTOS OPERACIONAIS DO EXERCÍCIO**

Un.: Euros

DESCRÍÇÃO	2020	2021	VAR (%)
Fornecimentos e serviços externos <sup>4</sup>	337 427	543 280	61,0%
Gastos com o pessoal <sup>5</sup>	441 637	694 592	57,3%
Amortizações do exercício <sup>6</sup>	4 145 681	4 144 776	0,0%
Outros gastos operacionais	147 978	121 000	-18,2%
<b>TOTAL</b>	<b>5 072 723</b>	<b>5 503 648</b>	<b>8,5%</b>

Fonte: PONTA DO OESTE

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:

<sup>4</sup> 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.

<sup>5</sup> Grande aumento nas despesas com pessoal – são orçamentadas todas as despesas do agrupamento de classificação económica 01 – Despesas com pessoal, de acordo com os pontos 14 a 17 da circular n.º 5/ORÇ/2019, de 26 de julho. A Ponta do Oeste tem cerca de 40% do seu pessoal cedido à Direção Regional da Cultura – Casa das Mudas e à Tecnovia, empresa concessionária do Porto de Recreio da Calheta, o que significa que em termos de orçamento está contabilizado porquanto existe a incerteza de regresso. Cerca de 67% dos trabalhadores auferem o SMR, que terá um aumento em 2021 de cerca de 4,8%.

<sup>6</sup> Estão diretamente relacionados com os GP e FSE – montante vs impostos.

MJ R  
~~AB~~

Despesa:

- Pessoal:
  - 2022 - Crescimento de 1% em relação a 2021;
  - 2023 – Crescimento de 1% em relação a 2022.
- FSE:
  - 2022 - Decréscimo de 5%;
  - 2023 – Crescimento de 0,5% em relação a 2022.
- Aquisição de terrenos:
  - 2022 – 100.000,00€.

#### 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:

- 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 121 000,00€ integram as despesas com juros, impostos, taxas, entre outros.

### 10. SERVIÇO DA DÍVIDA

O serviço da dívida previsto para o ano 2021 é de 6,6M€, 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 no seguinte:

- Na cobrança de receita, em especial a que se encontra em fase de cobrança coerciva, com alguma antiguidade, que ascende a cerca de 0,96M €, 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

JR  
MUR  
GJ +  
AH

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 PONTA DO OESTE 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

No decurso do ano de 2021 poderão surgir possibilidades de candidatura a financiamento comunitário, às quais a PONTA DO OESTE estará atenta.

Já no que concerne a contratos programa, está prevista a sua celebração para a comparticipação, através do Fundo de Coesão Nacional e da Lei de Meios que se destina a fazer face aos investimentos previstos, quer para 2021, quer para anos seguintes.

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

A PONTA DO OESTE 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 na área de influência dos destinos emissores de turismo para a PONTA DO OESTE, potencialmente geradores de clientes, com reflexos na receita da prestação de serviços;
- Desistência de alguns concessionários que ocupavam espaços em área sob jurisdição da PONTA DO OESTE, S.A.;
- Espaços vazios há alguns anos e sem qualquer interessado na sua rentabilização;
- 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 no âmbito da Lei de Meios e do Fundo de Coesão Nacional.

## 12. CONSIDERAÇÕES FINAIS

A linha orientadora deste orçamento teve em consideração:

- ✓ 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 PONTA DO OESTE 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 PONTA DO OESTE – Sociedade de Promoção e Desenvolvimento da Zona Oeste 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 PONTA DO OESTE - Sociedade de Promoção e Desenvolvimento da Zona Oeste da Madeira, S.A. para o ano de 2021.**

PONTA DO OESTE – Sociedade de Promoção e Desenvolvimento da Zona Oeste da Madeira, S.A., 28 de dezembro de 2020.

Os membros do Conselho de Administração:

A Presidente,

(Nivalda Gonçalves)

Os Vogais Executivos,

(Fatima Carvalho Correia)

(Ricardo Morna Jardim)

Os Vogais Não Executivos,

(Júlia Lopes)

(Paulo Costa)

*MM  
R G T  
AH*

# **ANEXOS**

**Plano de Atividades e Orçamento 2021**

## 13. ANEXOS

### 13.1. ANEXO I – BALANÇO PREVISIONAL

#### PONTA DO OESTE - SOCIEDADE DE PROMOÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA ZONA OESTE DA MADEIRA, SA BALANÇO

RUBRICAS	2019	2020 (Previsão Final)	2021	2022	2023	(Montantes expressos em Euros)
<b>ATIVO</b>						
Ativo NÃO CORRENTE						
Ativos fixos tangíveis	170 156 800,00	166 316 304,12	163 976 043,99	159 832 911,04	155 698 447,28	
Ativos intangíveis	91,68					
<b>Total do Ativo não corrente</b>	<b>170 156 891,68</b>	<b>166 316 304,12</b>	<b>163 976 043,99</b>	<b>159 832 911,04</b>	<b>155 698 447,28</b>	
Ativo CORRENTE						
Inventários	453,30	453,30	453,30	453,30	453,30	453,30
Clientes, contribuintes e utentes	512 346,36	608 834,76	578 393,02	521 999,70	495 899,72	495 899,72
Estado e outros entes públicos	44 313,54	29 608,58	28 128,15	25 385,66	24 116,37	
Outras contas a receber	73 121,07	4 179 751,67	2 716 838,59	1 847 450,24	1 662 705,21	
Caixa e depósitos	2 716 471,87	2 722 723,37	2 722 231,08	689 790,28	403 979,25	
<b>Total do Ativo corrente</b>	<b>3 346 706,14</b>	<b>7 541 371,68</b>	<b>3 598 044,14</b>	<b>3 085 079,18</b>	<b>2 587 151,86</b>	
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>173 503 597,82</b>	<b>173 857 675,80</b>	<b>167 574 088,13</b>	<b>162 917 990,22</b>	<b>158 285 599,14</b>
<b>PATRIMONIO LIQUIDO</b>						
Património / Capital	108 315 815,00	108 315 815,00	108 315 815,00	108 315 815,00	108 315 815,00	
Ações (quotas) próprias		35 870 285,96	35 870 285,96	35 870 285,96	35 870 285,96	
Outros instrumentos de capital próprio	0,69	0,69	0,69	0,69	0,69	0,69
Prémios de emissão	-93 656 276,67	-102 166 666,96	-105 765 196,27	-110 304 224,75	-114 798 233,03	
Resultados transitados	25 609 816,45	33 673 984,45	33 395 400,69	33 118 209,85	32 842 404,96	
Outras variações no património líquido	-5 247 391,60	-3 598 529,31	-4 539 028,48	-4 494 008,28	-4 477 942,80	
<b>Resultado líquido do período</b>	<b>35 021 963,87</b>	<b>72 094 889,83</b>	<b>67 277 277,59</b>	<b>62 506 078,47</b>	<b>57 752 330,78</b>	
<b>PASSIVO</b>						
PASSIVO NÃO CORRENTE						
Provisões	3 390 000,00	3 390 000,00	3 390 000,00	3 390 000,00	3 390 000,00	
Financiamentos obtidos	111 974 176,75	81 686 309,79	75 119 642,79	68 552 975,79	61 986 308,79	
Fornecedores						
Passivos por impostos diferidos	7 052 026,47	4 504 179,51	4 225 59,75	3 948 404,91	3 672 600,02	
Outras dívidas a pagar						
<b>PASSIVO CORRENTE</b>						
Fornecedores						
Estado e outros entes públicos	1 081 601,06	541 049,44	486 944,50	438 250,05	394 425,04	
Financiamentos obtidos	0,00	8 785,73	0,00	0,00	0,00	
Outras contas a pagar	6 566 666,66	3 283 483,32	10 489 59,32	17 056 262,32	23 622 929,32	
<b>Total do passivo corrente</b>	<b>8 417 163,01</b>	<b>8 348 978,18</b>	<b>6 585 092,18</b>	<b>7 026 018,68</b>	<b>7 467 005,18</b>	
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>		<b>16 065 430,73</b>	<b>12 182 256,67</b>	<b>17 561 572,00</b>	<b>24 520 531,05</b>	<b>31 484 359,54</b>
<b>TOTAL DO PATRIMONIO LÍQUIDO E PASSIVO</b>		<b>138 481 633,95</b>	<b>101 762 785,97</b>	<b>100 296 810,54</b>	<b>100 411 911,75</b>	<b>100 533 268,35</b>
		<b>173 503 597,82</b>	<b>173 857 675,80</b>	<b>167 574 088,13</b>	<b>162 917 990,22</b>	<b>158 285 599,14</b>
				0,00	0,00	0,00

### 13.3. ANEXO IV – MAPA DE FLUXOS DE CAIXA PREVISIONAL

PONTA DO OESTE - SOCIEDADE DE PROMOÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA ZONA OESTE DA MADEIRA, SA  
DEMONSTRAÇÃO DE FLUXOS DE CAIXA

		NOTAS				2019		2020 (Previsão Final)		2021		2022		2023	
(MÉTODO DIRECTO)		RENDIMENTOS E GASTOS													
<b>Fluxos de caixa das actividades operacionais</b>															
Recebimentos de clientes		592 295,12		428 151,48		765 238,74		813 234,23		805 646,12		862 521,59		808 553,30	
Pagamentos a fornecedores		-598 164,73		-986 393,55		-597 384,94		-564 810,15		-701 537,92		-465 428,77		-1 820 384,26	
Pagamentos ao pessoal		-520 092,91		-508 553,04		-691 592,00		-756 883,13		-531 326,56		-2 285 813,03		-984 440,90	
Outros recebimentos/pagamentos		-525 962,52		-1 066 795,11		-525 114,14		-523 421,33		-523 421,33		-1 820 384,26		-2 285 813,03	
<b>Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)</b>															
<b>Fluxos de caixa das actividades de investimento</b>															
Pagamentos respeitantes a:															
Ativos fixos tangíveis		-1 454 328,48		-1 398,93		-1 804 516,00		-100 000,00							
Ativos intangíveis															
Recebimentos provenientes de:															
Ativos fixos tangíveis															
Ativos intangíveis															
Investimentos financeiros															
Outros ativos															
Subsídios ao investimento															
<b>Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)</b>															
Fluxos de caixa das actividades de financiamento															
Recebimentos provenientes de:															
Financiamentos obtidos		11 702 976,50		8 032 329,00		7 206 112,04		6 566 667,00		6 566 667,00		6 566 667,00		6 566 667,00	
Recebimentos respeitantes a:															
Ativos financeiros		-6 566 667,68		-6 566 666,68		-6 566 667,00		-6 566 667,00		-6 566 667,00		-6 566 667,00		-6 566 667,00	
Juros e gastos similares															
<b>Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)</b>															
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		-1 475 773,96		6 251,50		-2 448 492,29		415 552,20		-285 813,03					
Efeitos das diferenças de câmbio		4 192 245,83		2 716 471,87		2 722 723,37		274 231,08		689 790,28					
Caixa e seus equivalentes no início do período				2 716 471,87		2 722 723,37		274 231,08		689 790,28					
Caixa e seus equivalentes no fim do período															
<b>CONCILIAÇÃO ENTRE CAIXA E SEUS EQUIVALENTES E SALDO DE GERÊNCIA</b>															
Caixa e seus equivalentes no início do período		4 192 245,83		2 716 471,87		2 722 723,37		274 231,08		689 790,28					
- Equivalentes a caixa no início do período		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00					
- Variações cambiais de caixa no início do período		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00					
= Saldo da lterêndia anterior		4 192 245,83		2 716 471,87		2 722 723,37		274 231,08		689 790,28					
De execução orçamental															
De operações de tesouraria															
Caixa e seus equivalentes no fim do período		2 716 471,87		2 722 723,37		2 744 231,08		689 790,28		403 977,25					
- Equivalentes a caixa no fim do período		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00					
- Variações cambiais de caixa no fim do período		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00					
= Saldo da lterêndia seguinte		2 716 471,87		2 722 723,37		2 744 231,08		689 790,28		403 977,25					
De execução orçamental															
De operações de tesouraria															
(1) - O euro, admittindo-se, em função da dimensão e exigências de relato, a possibilidade de expressão das quantias em milhares de euros		2 492 095,87		2 501 803,37		459 945,11		159 535,18		234 442,07					
		224 379,00		220 320,00		229 845,17									

### 13.2. ANEXO III – DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS PREVISONAL

**PONTA DO OESTE - SOCIEDADE DE PROMOÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA ZONA OESTE DA MADEIRA, SA**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS**

RENDIMENTOS E GASTOS	2019	2020 (Previsão Final)	2021	2022	2023
Vendas	1.344,43	73,44	150,00	154,50	159,14
Prestações de serviços	489 189,93	328 011,48	734 647,00	756 686,41	779 387,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-276 772,83	-337 426,81	-543 280,00	-516 116,00	-518 695,58
Fornecimentos e serviços externos	-524 647,03	-441 637,12	-694 592,00	-701 537,92	-708 553,30
Gastos com o pessoal					
Imparidades de inventários (perdas/reversões)	-94 295,79	-99 010,58	-103 961,11	-109 159,16	-114 617,12
Provisões (aumentos/reduções)	-2 385 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros rendimentos e ganhos	1 586 671,84	1 039 431,29	55 200,00	56 836,00	58 561,68
Outros gastos e perdas	-174 224,28	-147 978,33	-121 000,00	-114 950,00	-115 524,75
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>	<b>-1 377 733,73</b>	<b>361 463,37</b>	<b>-672 836,11</b>	<b>-628 066,17</b>	<b>-619 283,93</b>
Gastos/depreciações de amortização	-4 147 211,80	-4 145 680,92	-4 144 776,13	-4 143 132,95	-4 134 463,76
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>	<b>-5 524 945,53</b>	<b>-3 784 217,55</b>	<b>-4 817 612,24</b>	<b>-4 771 199,12</b>	<b>-4 753 747,69</b>
Juros e rendimentos similares obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados	0,00	-34,27	0,00	0,00	0,00
<b>Resultado antes de impostos</b>	<b>-5 524 945,53</b>	<b>-3 784 251,82</b>	<b>-4 817 612,24</b>	<b>-4 771 199,12</b>	<b>-4 753 747,69</b>
Imposto sobre o rendimento	277 553,93	185 722,51	278 583,76	277 190,84	275 804,89
<b>Resultado líquido do período</b>	<b>-5 247 391,60</b>	<b>-3 598 529,31</b>	<b>-4 539 028,48</b>	<b>-4 494 008,28</b>	<b>-4 477 942,80</b>

## 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

Pág. 1 de 4

**ORÇAMENTO:** 2021  
**SERVIÇO:** 5050 PONTA DO OESTE-SOCIEDADE DE PROMOÇÃO E DESENVOLVIMENTO ZONA OESTE DA MADEIRA-SA  
**ORDENADA:** 521026100

PROGRAMA	MÉDIA	FUNCIONAL	ECONÔMICA	RUBRICA	ACTIVIDADE	PROJECTO	FONTE FIN.	PROPOSTO	APROVADO
062	028	0470	01 01 02	00.00	122	00000.00000	361	37.263	37.263
062	028	0470	01 01 04	00.00	122	00000.00000	361	325.490	325.490
062	028	0470	01 01 11	00.00	122	00000.00000	361	15.404	15.404
062	028	0470	01 01 12	00.00	122	00000.00000	361	11.493	11.493
062	028	0470	01 01 13	00.00	122	00000.00000	361	35.865	35.865
062	028	0470	01 01 14	55.00	122	00000.00000	361	26.771	26.771
062	028	0470	01 01 14	SN.00	122	00000.00000	361	31.087	31.087
062	028	0470	01 02 04	00.00	122	00000.00000	361	1.560	1.560
062	028	0470	01 02 05	00.00	122	00000.00000	361	1.230	1.230
062	028	0470	01 02 06	00.00	122	00000.00000	361	1.500	1.500
062	028	0470	01 02 14	850.00	122	00000.00000	361	4.854	4.854
062	028	0470	01 03 05	AQ.00	122	00000.00000	361	7.776	7.776
062	028	0470	01 03 05	AQ.00	122	00000.00000	361	97.251	97.251
062	028	0470	01 03 05	AQ.00	122	00000.00000	361	462	462
062	028	0470	01 03 09	80.00	122	00000.00000	361	7.500	7.500
062	028	0470	01 03 10	AC.00	122	00000.00000	361	1.119	1.119
062	028	0470	04 08 02	A0.00	122	00000.00000	361	30.000	30.000
<b>TOTAL DA FONTE FINANCIAMENTO</b>								<b>639.448</b>	<b>639.448</b>
062	028	0470	01 01 02	00.00	122	00000.00000	513	6.538	6.538
062	028	0470	01 01 04	00.00	122	00000.00000	513	50.738	50.738
062	028	0470	01 01 11	00.00	122	00000.00000	513	2.567	2.567
062	028	0470	01 01 12	00.00	122	00000.00000	513	2.304	2.304
062	028	0470	01 01 13	00.00	122	00000.00000	513	5.989	5.989
062	028	0470	01 02 04	00.00	122	00000.00000	513	260	260
062	028	0470	01 02 05	00.00	122	00000.00000	513	193	193
062	028	0470	01 03 05	AG.00	122	00000.00000	513	1.609	1.609
062	028	0470	01 03 05	AG.00	122	00000.00000	513	12.610	12.610
062	028	0470	01 03 05	AC.00	122	00000.00000	513	99	99

#### 13.4. ANEXO VII - PLANO DE INVESTIMENTOS

Ponta  
este  
ia

PROJETO	DESIGNAÇÃO	DOTAÇÃO ORÇAMENTAL 2021
52388	REABILITAÇÃO DAS INFRAESTRUTURAS DA FRENTE MAR CONTÍGUAS À FOZ DA RIBEIRA DA MADALENA DO MAR.	442 976,00 €
52390	PREVENÇÃO E MITIGAÇÃO DE RISCOS DAS ESCARPAS E TALUDES DOS EMPREENDIMENTOS DA SDPO, S.A. NA PONTA DO SOL	209 750,00 €
52405	REPARAÇÕES GERAIS DO CENTRO DESPORTIVO DA MADEIRA	335 700,00 €
52498	REVITALIZAÇÃO DA LAGOA E ZONAS ENVOLVENTES DA PONTA DO SOL	53 464,00 €
52500	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS PARA A EXECUÇÃO DO CAMPO DE GOLFE DA PONTA DO PARGO	250 000,00 €
52501	MEDIDAS DE AUTOPROTEÇÃO E IMPLEMENTAÇÃO DE MEDIDAS COVID-19 SAFETY & CLEAN	48 800,00 €
52523	MEDIDAS COVID - 19 - INCENTIVO EXTRAORDINÁRIO A NORMALIZAÇÃO	323 256,00 €
52230	TRABALHOS NAS DIVERSAS INFRAESTRUTURAS E EQUIPAMENTOS NA SDPO, S.A.	140 570,00 €
	<b>TOTAL</b>	<b>1 804 516,00 €</b>

**ORÇAMENTO DA REGIÃO AUTÔNOMA DA MADEIRA**

**ORÇAMENTO DE DESPESA.**

2020/12/21

Pág. 2 de 4

ORÇAMENTO DA RAM  
SERVICO: 6050 PONTA DO OESTE-SOCIEDADE DE PROMOÇÃO E DESENVOLVIMENTO ZONA GESTE DA MADEIRA,SA  
ORGÂNICA: 521020100 PONTA DO OESTE-SOCIEDADE DE PROMOÇÃO E DESENVOLVIMENTO ZONA GESTE DA MADEIRA,SA

PROGRAMA	MÉDIA	FUNCIONAL	ECONÓMICA	RUBRICA	ACTIVIDADE	PROJECTO	FONTE FIN.	PROPOSTO	APROVADO
052	026	0470	01 03 09	00.00	122	00000.00000	513	1.875	1.875
052	026	0470	01 03 19	A/C.00	122	00000.00000	513	187	187
052	026	0470	02 01 02	00.00	122	00000.00000	513	25.000	25.000
052	026	0470	02 01 04	00.00	122	00000.00000	513	5.000	5.000
052	026	0470	02 01 08	00.00	122	00000.00000	513	2.000	2.000
052	026	0470	02 01 16	00.00	122	00000.00000	513	1.000	1.000
052	026	0470	02 01 17	00.00	122	00000.00000	513	9.000	9.000
052	026	0470	02 01 21	00.00	122	00000.00000	513	4.000	4.000
052	026	0470	02 02 01	00.00	122	00000.00000	513	52.000	52.000
052	026	0470	02 02 01	00.00	122	00000.00000	513	120.488	120.488
052	026	0470	02 02 02	00.00	122	00000.00000	513	10.000	10.000
052	026	0470	02 02 03	00.00	122	00000.00000	513	35.000	35.000
052	026	0470	02 02 06	A0.00	122	00000.00000	513	3.500	3.500
052	026	0470	02 02 09	00.00	122	00000.00000	513	3.500	3.500
052	026	0470	02 02 09	E0.00	122	00000.00000	513	3.500	3.500
052	026	0470	02 02 12	B0.00	122	00000.00000	513	10.000	10.000
052	026	0470	02 02 13	V0.00	122	00000.00000	513	1.500	1.500
052	026	0470	02 02 14	B5.00	122	00000.00000	513	2.141	2.141
052	026	0470	02 02 14	B0.00	122	00000.00000	513	40.000	40.000
052	026	0470	02 02 14	D0.00	122	00000.00000	513	10.000	10.000
052	026	0470	02 02 17	A0.00	122	00000.00000	513	3.000	3.000
052	026	0470	02 02 17	C5.00	122	00000.00000	513	43.000	43.000
052	026	0470	02 02 19	C5.00	122	00000.00000	513	2.013	2.013
052	026	0470	02 02 19	C0.00	122	00000.00000	513	4.000	4.000
052	026	0470	02 02 20	C5.00	122	00000.00000	513	64.258	64.258
052	026	0470	02 02 20	C0.00	122	00000.00000	513	35.000	35.000
052	026	0470	02 02 25	00.00	122	00000.00000	513	25.000	25.000
052	026	0470	03 05 02	J0.00	122	00000.00000	513	1.000	1.000
052	026	0470	06 02 01	00.00	122	00000.00000	513	120.000	120.000

Ponta  
este  
1.1

**ORÇAMENTO DA REGIÃO AUTÔNOMA DA MADEIRA**

**ORÇAMENTO DE DESPESA**

2020/12/21

Pág. 3 de 4

ORÇAMENTO: 2021  
SERVICO: 5050  
ORGÂNICA : 521020100 PONTA DO OESTE-SOCIEDADE DE PROMOÇÃO E DESENVOLVIMENTO ZONA OESTE DA MADEIRA,SA

Orçamento da RAM  
PONTA DO OESTE-SOCIEDADE DE PROMOÇÃO E DESENVOLVIMENTO ZONA OESTE DA MADEIRA,SA

PROGRAMA	MEDIDA	FUNCIONAL	ECONÓMICA	RUBRICA	ACTIVIDADE	PROJECTO	FONTE FIN.	PROPOSTO	APROVADO
<b>TOTAL DA PONTE FINANCIAMENTO</b>									
052	028	0470	10.00.03	50.00	122	00000.00000	712	6.566.657	6.566.657
<b>TOTAL DA PONTE FINANCIAMENTO</b>									
<b>TOTAL DA ORGÂNICA</b>									
ORGÂNICA : 528020100 PONTA DO OESTE-SOCIEDADE DE PROMOÇÃO E DESENVOLVIMENTO ZONA OESTE DA MADEIRA,SA									
<b>TOTAL DA PONTE FINANCIAMENTO</b>									
052	028	0470	07.01.04	90.00	000	52280.00001	391	206.750	206.750
052	028	0470	07.01.04	90.00	000	52280.00001	391	442.976	442.976
052	028	0470	07.01.04	90.00	000	52280.00001	391	335.700	335.700
<b>TOTAL DA PONTE FINANCIAMENTO</b>									
052	028	0470	07.01.04	90.00	000	52280.00001	391	906.426	906.426
<b>TOTAL DA PONTE FINANCIAMENTO</b>									
052	028	0470	07.01.04	90.00	000	52280.00001	392	91.191	91.191
052	028	0470	07.01.04	90.00	000	52280.00001	392	53.464	53.464
052	028	0470	07.01.04	90.00	000	52280.00001	392	250.000	250.000
052	028	0470	07.01.07	C0.00	000	52280.00001	392	1.220	1.220
052	028	0470	07.01.08	A0.00	000	52280.00001	392	7.589	7.589
<b>TOTAL DA PONTE FINANCIAMENTO</b>									
052	028	0470	07.01.04	90.00	000	52280.00001	513	40.570	40.570
<b>TOTAL DA PONTE FINANCIAMENTO</b>									
057	033	0470	07.01.04	90.00	000	52501.00001	712	40.570	40.570
057	034	0470	07.01.04	90.00	000	52520.00001	712	323.256	323.256

Ponta  
este.  
15

## ORÇAMENTO DA REGIÃO AUTÔNOMA DA MADEIRA

### ORÇAMENTO DE DESPESA

2020/12/21

Pág. 4 de 4

ORÇAMENTO: 2021  
SERVIÇO: 5050

Organica : SZ0020100  
Orçamento da RAM  
PONTA DO OESTE-SOCIEDADE DE PROMOÇÃO E DESENVOLVIMENTO ZONA OESTE DA MADEIRA,SA

PROGRAMA	MEDIDA	FUNCIONAL	ECONÓMICA	RUBRICA	ACTIVIDADE	PROJECTO	FONTE FIN.	PROPOSTO	APROVADO
TOTAL DA FONTE FINANCIAMENTO							272.866	272.866	
TOTAL DA ORGÂNICA							1.864.516	1.864.516	
TOTAL DO SERVIÇO							8.794.085	8.794.085	

R\_205  
2020-12-21 01:12:19

## ORÇAMENTO DA REGIÃO AUTÔNOMA DA MADEIRA

### ORÇAMENTO DE RECEITA

Pág. 1 de 2

**ORÇAMENTO:** 2021 Orçamento da RAM  
**SERVIÇO:** 5050 PONTA DO OESTE-SOCIEDADE DE PROMOÇÃO E DESENVOLVIMENTO ZONA OESTE DA MADEIRA-SA  
**ORGÂNICA:** 52-RCON10 PONTA DO OESTE-SOCIEDADE DE PROMOÇÃO E DESENVOLVIMENTO ZONA OESTE DA MADEIRA-SA

Pré-Def	Económica	Fonte	Aprovado	Diploma	Num. Diploma	Data Diploma	Descrição Diploma
052.026	12.06.05. 10.00	381	630.445	Decreto Regional	18/2000/M	02/06/2000	DEC LEG REGIONAL
<b>TOTAL DA FONTE FINANCIAMENTO</b>				<b>630.445</b>			
052.026	07.01.08. 01.73	513	153	Decreto Regional	18/2000/M	02/06/2000	DEC LEG REGIONAL
052.026	07.02.01. 01.73	513	506.777	Decreto Regional	18/2000/M	02/06/2000	DEC LEG REGIONAL
052.026	07.02.06. 01.78	513	185.300	Decreto Regional	18/2000/M	02/06/2000	DEC LEG REGIONAL
052.026	07.02.99. 98.18	513	25.600	Decreto Regional	18/2000/M	02/06/2000	DEC LEG REGIONAL
052.026	08.01.01. 01.78	513	200	Decreto Regional	18/2000/M	02/06/2000	DEC LEG REGIONAL
052.026	08.01.99. 98.18	513	30.900	Decreto Regional	18/2000/M	02/06/2000	DEC LEG REGIONAL
<b>TOTAL DA FONTE FINANCIAMENTO</b>				<b>746.427</b>			
052.026	12.06.05. 10.00	712	6.586.967	Decreto Regional	18/2000/M	02/06/2000	DEC LEG REGIONAL
<b>TOTAL DA FONTE FINANCIAMENTO</b>				<b>6.663.427</b>			
<b>TOTAL DA ORGÂNICA</b>				<b>7.955.129</b>			
<b>ORGÂNICA:</b> 52RCON10 PONTA DO OESTE-SOCIEDADE DE PROMOÇÃO E DESENVOLVIMENTO ZONA OESTE DA MADEIRA-SA							

Pré-Def	Económica	Fonte	Aprovado	Diploma	Num. Diploma	Data Diploma	Descrição Diploma
052.026	10.04.02. 20.01	391	442.976	Lei Orgânica	22/2010	16/06/2010	LEI DE MEIOS
052.026	10.04.02. 20.02	391	205.750	Lei Orgânica	22/2010	16/06/2010	LEI DE MEIOS
052.026	10.04.02. 20.03	391	335.700	Lei Orgânica	22/2010	16/06/2010	LEI DE MEIOS
<b>TOTAL DA FONTE FINANCIAMENTO</b>				<b>988.426</b>			

R. 315  
2020-12-21 01:12:29

## ORÇAMENTO DA REGIÃO AUTÔNOMA DA MADEIRA

### ORÇAMENTO DE RECEITA

Pág. 2 de 2

**ORÇAMENTO:** 2021 Orçamento da RAM

**SERVIÇO:**

SOCIO PONTA DO OESTE-SOCIEDADE DE PROMOÇÃO E DESENVOLVIMENTO ZONA OESTE DA MADEIRA,SA

**ORGÂNICA:** 526000100 PONTA DO OESTE-SOCIEDADE DE PROMOÇÃO E DESENVOLVIMENTO ZONA OESTE DA MADEIRA,SA

Programa	Económica	Fonte	Aprovação	Diploma	Nº. Diploma	Data Diploma	Descrição Diploma
052.026	10.04.02 20.04	382		53.444 Lei Orgânica	2/2013	02/09/2013	LEI DAS FINANÇAS DAS REGIÕES AUTÔNOMAS
052.026	10.04.02 20.05	382		250.000 Lei Orgânica	2/2013	02/09/2013	LEI DAS FINANÇAS DAS REGIÕES AUTÔNOMAS
052.026	10.04.02 20.06	382		100.000 Lei Orgânica	2/2013	02/09/2013	LEI DAS FINANÇAS DAS REGIÕES AUTÔNOMAS
<b>TOTAL DA FONTE FINANCIAMENTO</b>				<b>403.464</b>			
052.026	07.02.08 01.78	513		40.570 Decreto Regional	18/2000/4	02/09/2020	DEC LEG REGIONAL
<b>TOTAL DA FONTE FINANCIAMENTO</b>				<b>40.570</b>			
057.023	10.04.02 20.06	712		43.800 Circular	8/0RC2020	17/08/2020	INSTRUÇÕES PREPARAÇÃO ORÇAMENTO RAM 2021
057.024	10.04.02 20.07	712		323.256 Circular	8/0RC2020	17/08/2020	INSTRUÇÕES PREPARAÇÃO ORÇAMENTO RAM 2021
<b>TOTAL DA FONTE FINANCIAMENTO</b>				<b>372.006</b>			
<b>TOTAL DA ORGÂNICA</b>				<b>1004.615</b>			
<b>TOTAL DO SERVIÇO</b>				<b>2.764.636</b>			

**Anexo II-A.**
**ANEXO II-A.**

Execução dos movimentos de pessoas

 PONTA DO CASTELO-BOCHECHAU DE PROMOÇÃO E DESPENSA - VILHETO ZONA OESTE DA MADEIRA SA  
 Orçamento de Estado 2021

Movimentos	Ocorridos entre 01/01/2019 e 31/12/2019
(1) Entradas	11.190.000
Alferceção da lista originária	1.000
Mobilizações	35
Regressos	0
Admitidas autorizadas a serviços Adm. Central	0
Outras motivas	0
(2) Saídas	0
Alferceção de lista originária	0
Mobilizações	0
Regressos	2
Admitidas autorizadas a serviços Adm. Central	0
Outras motivas	0
Alferceção das listas originais	0
Mobilizações	0
Regressos	0
Regressos	0
Regressos	0
Outras motivas	0
(3) = (1)-(2)-(3) Fim do Período:	31
	34
	35

Ocorridos entre 01/01/2020 e 31/12/2020
1.000
1.000
1.000
1.000

Ocorridos entre 01/01/2021 e 31/12/2021
0
0
0
0

Por mês do dia:	Variado (0-11)	Variado em 0-11
	1	1
	4	4
	-3	-3

A redução das mobilizações subiu de 50% em 2020 para 5 mobilizações que em 2021 não solicitar a integração no local onde está deslocado.

**ANEXO V**  
**Memória justificativa do OEI/2021**

Pág. 1

**DEPARTAMENTO: SECRETARIA REGIONAL DE EQUIPAMENTOS E INFRAESTRUTURAS**  
**SERVIÇO: 6060 - PONTA DO OESTE-SOCIEDADE DE PROMOÇÃO E DESENVOLVIMENTO ZONA OESTE DA MADEIRA, S.A.**

I - Proposta de Orçamento para 2021

RCE	Designação	CDE 2019	Orçamento aprovado	Redução da Recalada ou Previsão na Despesa - 2021	Inflação em 2021	Aumento da Recalada ou Previsão na Despesa - 2021	Proposta 2021	Variação percentual a DESA	Variação CRESCE 1 mais o DESA	Variação CRESCE 1 menos o DESA	(Unit: Euros)
											(6)=(2)-(3)+(4)+(5)
<b>RECEITA</b>											
R.01	Impostos diretos:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
R.02	Impostos Indiretos:	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	Reembolsos de propriedade	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
R.07	Venda de bens e serviços	510.407	515.564	0	0	103.663	719.227	163.963	179.730	33	0
R.08+10	Transferências	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
R.09+12+13+14+15	Outras receitas	52.750	52.200	0	0	25.000	30.200	25.000	48.1	-22.596	-43
R.11+12	Alugueres Financeiros (n)	11.702.977	8.032.928	0	0	7.206.112	-436.817	-10	-4.606.865	-38	0
R.36	Total das ganhadas ambientais	3.950.402	0	0	0	0	0	0	-3.950.402	-100	0
R.99	Transferência Recalada Gerais	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Total Receitas</b>											
Por FF				8.653.593	8.653.593	0	0	0	7.055.570	-678.154	-5
<b>PERDA GANHA</b>											
R.01	Perdas Período	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Perdas Europeus				0	0	0	0	0	0	0	0
Total no âmbito das APP				0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Total Perda por FF</b>											
D.E.PESA				0	0	0	0	0	0	0	0
D.01	Despesas com o pessoal	1.1702.977	6.032.928	-7.393.484	0	0	0	0	-7.393.484	-92	-11.003.532
D.01.01	Remunerações, contribuições e permanências	4.842.607	603.764	0	0	128.663	749.427	128.663	21	-3.730.270	-84
D.01.02	Ações, Valores da economia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D.01.03	Segurança Social	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D.02	Adquisição de bens e serviços	590.365	1.118.605	-525.325	0	0	0	0	-525.325	-51	-54.885
D.03	Juros e outros encargos	4.446.949	1.000	0	0	0	0	0	4.426.949	-100	0
D.04-08	Transportes	0	0	30.000	0	0	0	0	30.000	0	0
D.05	Sustentos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D.07	Investimento	1.154.328	0	0	0	0	0	0	-1.154.328	-100	0
D.08-10	Outras despesas	167.472	151.000	-30.000	0	0	0	0	47.472	-28	0
D.09-10	Administração Financeira	6.595.667	5.562.667	0	0	6.566.667	-498.154	0	-4.798.014	-42	0
Por FF				30.000	0	0	0	0	0	0	0
<b>Perdas Gerais</b>											
		11.653.453	8.032.928	0	0	639.445	-7.393.484	-52	-11.024.008	-95	0
2020-12-22											

**ANEXO V**
**Memória justificativa do OE/2021**

Pág. 2

**DEPARTAMENTO: SECRETARIA REGIONAL DE EQUIPAMENTOS E INFRAESTRUTURAS  
SERVIÇO: S050 - PONTA DO OESTE-SOCIEDADE DE PROMOÇÃO E DESENVOLVIMENTO ZONA OESTE DA MADEIRA,SA**
**I - Proposta do Orçamento para 2021**

NCE	Designação	CNE 2020	CNE/2020 aprovado	Redução de Receita ou Pressão na Despesa - 2021	Mobilização 2021	Aumento da Receita ou Pressão na Despesa - 2021	Proposta orçamento 2021	Variação OE2021 face a OE2020		(Unit: Euros)
								(1)	(2)	
R.07 R.12	Residuo Próprio Fundos Europeus Transf. no âmbito das AP Total Despesa por FF EXTRACRICAMENTAIS Residuo Extracricamenteis Despesas extracomicamenteis	2.080.121 0 0 11.783.574 0 0	820.704 0 0 8.653.483 0 0	120.063 0 0 120.063 0 0	0 0 0 0 0 0	749.427 0 0 -7.392.064 0 0	120.063 0 0 -1.888.572 0 0	21	-1.340.954	44
Por elemento										
Residuo Elétrica	4.542.607	420.764	0	0	0	120.063	749.427			
Despesa Eléctrica	7.186.505	2.087.025	30.083	0	0	-778.237	-1.388.872	-42.354.702	-92	0
<b>Total Global</b>	<b>12.644.328</b>	<b>-1.560.382</b>	<b>30.083</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>856.300</b>	<b>430.445</b>			

**II - Indicadores Recursos Humanos**

Indicadores Recursos Humanos	OE 2020		PO 2021	
	valor	%	valor	%
PDP (Peso das despesas com Pessoal)	39		50	
Despesa com pessoal media por pessoa	21.511		19.845	
Remuneração Média	17.363		15.843	

**Capítulo 01 - Impostos Diretos**

N/A

**Capítulo 02 - Impostos Indiretos**

N/A

2020-12-23

*Ponta  
este*

**Capítulo 03 - Contribuições para a Segurança Social, Caixa Geral de Aposentações e ADSE**

Pág. 3

N/A

**Capítulo 04 - Taxes, multas e outras penalidades**

N/A

**Capítulo 05 - Encadernações da propriedade**

N/A

**Capítulo 06 - Transações comuns**

N/A

**Capítulo 07 - Vendas de bens e serviços comuns**

ATRIBUTO DE ESPORTES E EQUIPAMENTOS, RENDAS DE CONTRATOS DE ARRENDAMENTO E TAXAS DE CONCESSÃO DE EXPLORAÇÃO DOS EMPREENDIMENTOS DA PONTA DO OESTE.

**VALOR PROVENIENTE DE OUTRAS RECEITAS, QUE NÃO AS INCLUIDAS NO CAPÍTULO 07, NOMEADAMENTE REFAUTURAÇÃO DE ALGUMAS DESPESAS, NOMEADAMENTE DE ÁGUA E LUZ, NO PRINCÍPIO DO UTILIZADOR PAGADOR.**

**Capítulo 08 - Vendas de bens de investimento**

N/A

**Capítulo 09 - Transações de capital**

VALOR PROVENIENTE DA LEI DE MÉRITO, FUNDO DE COESÃO NACIONAL E DO GOVERNO REGIONAL A TRAVÉS DA CELEBRAÇÃO DE CONTRATOS PROGRAMA COM A PONTA DO OESTE SOCIEDADE DE INTERESSE PÚBLICO GERAL E COMUNISTA, A REABILITAÇÃO E MODERNIZAÇÃO DOS EQUIPAMENTOS E INFRAESTRUTURAS, NUMA ÓTICA DE INVESTIMENTO PÚBLICO-ANUAL, DE DESTACAR OS ESTRAGOS NO TUTORIAL E ESCARPIAS SOBRANCERIAS, BEM VISIVIS, E RESULTANTES DO TEMPORAL DE 20 DE FEVEREIRO DE 2010.

**PROJETOS PROPOSTOS:**

- 52.338 REABILITAÇÃO DAS INFRAESTRUTURAS DA FRENTE MAR COM FOCO DA PONTA DA MADALENA DO MAR;
- 52.350 PREVENÇÃO E MITIGAÇÃO DE RISCOS DE DERRAMADA NA ESCARPA SOBRANCERIA TÚNEL LIGAÇÃO ER NO VES AVILA DA PONTA DO SOL E GUINHAGEM PARA CONSOLIDAÇÃO DO PALACETE DOS ZINOS;
- 52.405 REABILITAÇÃO DAS INFRAESTRUTURAS E EQUIPAMENTOS DO CENTRO DESPORTIVO DA MADEIRA
- 52.409 REabilitação da lagoa e zonas envolventes;
- 52.500 PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS PARA EXECUÇÃO DO CAMPO DE GOLFE DA PONTA DO PARCO 392
- 52.501 MEDIDAS DE AUTOPROTEÇÃO E IMPLEMENTAÇÃO DE MEDIDAS COVID - 19. SAFETY & CLEAN
- 52.523 MEDIDAS COVID - 19 - INCENTIVO EXTRAORDINÁRIO A NORMALIZAÇÃO;
- 52.230 REABILITAÇÃO DE INFRAESTRUTURAS E EQUIPAMENTOS DA PONTA DO OESTE.

**Capítulo 11 - Outras finanças**

N/A

2020-12-23

Ponta  
este.

**Capítulo 12 - Passivos financeiros**

**VALOR DO MONTANTE A PAGAR PELA AÇÃO NÃO PÔDE SER FAZER PARTE DAS DESPESAS COM DESPESAS COMPENSADAS SERVIÇO DA DEVIDA CAPITAL.**

Pág. 4

**Capítulo 13 - Outras receitas de capital**

N/A

**Capítulo 14 - Recursos próprios comunitários**

N/A

**Capítulo 15 - Recursos não adotados nos programados**

N/A

**Capítulo 16 - Saldo da posição anterior**

N/A

**Capítulo 17 - Operações extrabudgéticas**

N/A

**Agrupamento 81 - Despesas com o pessoal**

REMANEVAROES E OUTROS DESPESAS DO PESSOAL, INCLUÍ CONSEGUINTE DE ADMINISTRAÇÃO E FISCAL ÚNICO, O AUMENTO DESTA RUBRICA DECORRE DO FACTO DE ESTAR PREVISTO O REGRESSO DOS TRABALHADORES CEDIDOS, A IMPLEMENTAÇÃO DA SEGURANÇA, HIGIENE E SAÚDE NO TRABALHO E O AUMENTO DO SALÁRIO MÍNIMO.

**Agrupamento 82 - Aquisição de bens e serviços comunitários**

DESPESAS CORRIENTES DE FUNCIONAMENTO DOS EMPREENDIMENTOS DA SOCIEDADE, NOMEAMENTE AGUA, ELETRICIDADE, MANUTENÇÃO CURATIVA E ACÚSTICA DE SERVIÇOS, DE REALCAR NESTES A ASSESSORIA JURÍDICA E REPRESENTAÇÃO DA PONTA DO CESTE EM VÁRIOS PROCESSOS DE CONTENCIOSO, NOMEAMENTE PARA A RECUPERAÇÃO DE CRÉDITOS VENCIDOS.

**Agrupamento 83 - Juros e outras encargos**

MUROS E OUTROS ENCARGOS:

**Agrupamento 84 - Transbordadas correntes**

N/A

Pontal  
este

Agrupamento 05 - Administração

Pág. 5

Agrupamento 06 - Outras despesas correntes

Agrupamento 07 - Imposto de Selo / Taxas de Anel

Agrupamento 07 - Aquisição das bases de campo

DESENVOLVIMENTO DE INVESTIMENTO A MÉDIO PRAZO: PARTE PULMONARIA, RESOLVANTES DAS GRANDES INTERVENÇÕES URGENTES E PROSPECTIVAS EM INFRAESTRUTURAS E EQUIPAMENTOS, COMO:  
52.000 PREVENÇÃO E MITIGAÇÃO DE RISCOS DE DESLIZAMENTO DA ESCarpa SOBRACERIA TÚNEL LONGBIAO EM MG A VILA DA PONTA DO SOL E GUINHAGEM PARA CONSOLIDAÇÃO DO  
PALACETE DOS ZINHOS.  
52.000 REABILITAÇÃO DAS INFRAESTRUTURAS E EQUIPAMENTOS DO CENTRO DESPORTIVO DA MADEIRA  
52.000 REPARAÇÃO DA LARGA SE ZONAS ENVOLVENTES.  
52.000 PRESTADOR DE SERVIÇOS PARA A EXECUÇÃO DO CAMPO DE GOLF DA PONTA DO PARDO 300  
52.000 MEIOAS DE AUTOPROMOCÃO E IMPLEMENTAÇÃO DE MEDIDAS COVID-19 - SAFETY & CLEAN  
52.000 MEIOAS CORR. - 19. INVESTIMENTO EXTRACONDORIO A NORMALIZAÇÃO  
52.000 REABILITAÇÃO DE INFRAESTRUTURAS DA PONTE DO OESTE.

Agrupamento 08 - Transações de capital

Agrupamento 09 - Alteras financeiras

Agrupamento 10 - Provisão financeira

Agrupamento 10 - Provisão financeira  
O VALOR ORÇAMENTÁRIO REFERE-SE A AUTORIZAÇÃO DE CAPITAL DE EMPRESTIMOS BANCARIOS.

Agrupamento 11 - Outras despesas do capital

Agrupamento 12 - Operações extrabancárias

Agrupamento 13 - Operações extrabancárias

Agrupamento 14 - Outras despesas da capital

Agrupamento 15 - Operações extrabancárias

Agrupamento 16 - Outras despesas da capital

Agrupamento 17 - Outras despesas da capital

Agrupamento 18 - Outras despesas da capital

Agrupamento 19 - Outras despesas da capital

Agrupamento 20 - Outras despesas da capital

Agrupamento 21 - Outras despesas da capital

Agrupamento 22 - Outras despesas da capital

Agrupamento 23 - Outras despesas da capital

Agrupamento 24 - Outras despesas da capital

Agrupamento 25 - Outras despesas da capital

Agrupamento 26 - Outras despesas da capital

Agrupamento 27 - Outras despesas da capital

Agrupamento 28 - Outras despesas da capital

Agrupamento 29 - Outras despesas da capital

Agrupamento 30 - Outras despesas da capital

Agrupamento 31 - Outras despesas da capital

Agrupamento 32 - Outras despesas da capital

Agrupamento 33 - Outras despesas da capital

Agrupamento 34 - Outras despesas da capital

Agrupamento 35 - Outras despesas da capital

Agrupamento 36 - Outras despesas da capital

2020-02-23

Ponta  
este.<sub>as</sub>

Indicativo

6 PESO DAS SEUS QUATRO PESOS, TUA TUA PONTA ESSA DO DIA 1%.

Page 4

MAR  
RJ  
T

*RC*  
*MMS*  
*R* *JM*

**PROJETOS 2021**  
**FICHA DE CARACTERIZAÇÃO DO PROJECTO**

CÓDIGO	052	026	52238
--------	-----	-----	-------

**A - IDENTIFICAÇÃO**

**DESIGNAÇÃO DO PROJECTO**

REABILITAÇÃO DE INFRAESTRUTURAS E EQUIPAMENTOS DA SDPO, SA

**DESIGNAÇÃO DA MEDIDA**

ORDENAMENTO URBANÍSTICO

**DESIGNAÇÃO DO PROGRAMA**

ORDENAMENTO URBANO E TERRITORIAL E DA PAISAGEM

ANO INÍCIO:

2020

ANO FIM:

2022

Ponta  
Este.  
M  
J  
G  
A

**PROJETOS 2021**  
**FICHA DE CARACTERIZAÇÃO DO PROJECTO**

DEPARTAMENTO EXECUTOR	SREI	ENTIDADE RESPONSÁVEL	SPDZOM
CLASSIFICAÇÃO ORGÂNICA	528020100	ESTATUTO	AUTONOMO
CLASSIFICAÇÃO FUNCIONAL	0470	NÃO APLICAVEL	
PROGRAMA(S) COMUNITÁRIO(S) ASSOCIAÇÃO(S)	CÓD 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**

EMPREITADAS DE REABILITAÇÃO, PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS E AQUISIÇÃO DE HARDWARE E SOFTWARE NOS DIVERSOS EMPREENDIMENTOS SOB ADMINISTRAÇÃO DA EDPO, NAMEADAMENTE NO CENTRO DESPORTIVO DA MADEIRA, PISCINAS DA RIBEIRA BRAVA E FRENTE MAR DA MADALENA DO MAR.

Ponta  
Este

S. M.  
A. S.

PROJETOS 2021  
FICHA DE CARACTERIZAÇÃO DO PROJECTO

CÓDIGO	062	026	52388
--------	-----	-----	-------

A - IDENTIFICAÇÃO

DESIGNAÇÃO DO PROJECTO

REABILITAÇÃO DAS INFRAESTRUTURAS DA FRENTE MAR CONTÍGUAS À FOZ DA RIBEIRA DA MADALENA DO MAR

DESIGNAÇÃO DA MEDIDA

ORDENAMENTO URBANÍSTICO

DESIGNAÇÃO DO PROGRAMA

ORDENAMENTO URBANO E TERRITORIAL E DA PAISAGEM

ANO INÍCIO: 2020

ANO FIM: 2021

JL Mf  
BD An

**PROJETOS 2021**  
**FICHA DE CARACTERIZAÇÃO DO PROJECTO**

**DEPARTAMENTO EXECUTOR**

SREI

ENTIDADE RESPONSÁVEL

SPDZOM

**CLASSIFICAÇÃO ORGÂNICA**

528020100

ESTATUTO

AUTONOMIA

**CLASSIFICAÇÃO FUNCIONAL**

0470

NÃO APLICAVEL

**DESIGNAÇÃO**

**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

05

DISTRITO

RAM

CONCELHO

PONTA DO SOL

ÁREA DE  
INFLUÊNCIA

Regional

**B - CARACTERIZAÇÃO**

**I - DESCRIÇÃO DO PROJETO**

REABILITAÇÃO DAS INFRAESTRUTURAS DA FRENTE MAR DA MADEIRA DO MAR DANIFICADAS PELA INTEMPERIE DE  
20 DE FEVEREIRO DE 2010

Ponta Este f  
f M B

**PROJETOS 2021**  
**FICHA DE CARACTERIZAÇÃO DO PROJECTO**

CÓDIGO	062	026	52390
--------	-----	-----	-------

**A - IDENTIFICAÇÃO**

**DESIGNAÇÃO DO PROJECTO**

PREVENÇÃO E MITIGAÇÃO DE RISCOS DE DERROCADA NA ESCARPA SOBRANCEIRA TÚNEL LIGAÇÃO ER 101  
VE3 A VILA DA PONTA DO SOL E GUTINAGEM PARA CONS. PAL. ZINOS

**DESIGNAÇÃO DA MEDIDA**

ORDENAMENTO URBANÍSTICO

**DESIGNAÇÃO DO PROGRAMA**

ORDENAMENTO URBANO E TERRITORIAL E DA PAISAGEM

ANO INÍCIO: 2020

ANO FIM: 2022

Ponta Este. +  
H J R

## PROJETOS 2021

### FICHA DE CARACTERIZAÇÃO DO PROJECTO

DEPARTAMENTO EXECUTOR	SREI	ENTIDADE RESPONSÁVEL	SPDZOM
CLASSIFICAÇÃO ORGÂNICA	529020100	ESTATUTO	AUTONOMO
CLASSIFICAÇÃO FUNCIONAL	0470		
		DESIGNAÇÃO	NÃO APLICAVEL
PROGRAMA(S) COMUNITÁRIO(S) ASSOCIADO(S)	COO QC (Ano do Orçamento)	00-00-00	
		0100	
	OUTRAS INICIATIVAS		
REGIONALIZAÇÃO	NUTS I	3	
	NUTS II	1	
	NUTS III	05	
	DISTRITO	RAM	
	CONCELHO	PONTA DO SOL	
	ÁREA DE INFLUÊNCIA	Regional	

#### B - CARACTERIZAÇÃO

##### I - DESCRIÇÃO DO PROJECTO

PREVENÇÃO E MITIGAÇÃO DE RISCOS DE DERROCADA NA ESCARPA SOBRANCEIRA AO TÚNEL DA LIGAÇÃO NA ER 101 - VILA DA PONTA DO SOL E GUTINAGEM PARA CONSOLIDAÇÃO DO TALLIDE DO PALACETE DOS ZINOS NO CONCELHO DA PONTA DO SOL.

Ponta Este + JWS  
n  
~~AM~~ PR

**PROJETOS 2021**  
**FICHA DE CARACTERIZAÇÃO DO PROJECTO**

CÓDIGO	052	028	62405
--------	-----	-----	-------

**A - IDENTIFICAÇÃO**

**DESIGNAÇÃO DO PROJECTO**

REABILITAÇÃO DAS INFRAESTRUTURAS E EQUIPAMENTOS DO CENTRO DESPORTIVO DA MADEIRA

**DESIGNAÇÃO DA MEDIDA**

ORDENAMENTO URBANÍSTICO

**DESIGNAÇÃO DO PROGRAMA**

ORDENAMENTO URBANO E TERRITORIAL E DA PAISAGEM

ANO INÍCIO:

2020

ANO FIM:

2022

Ponta Este +  
 H J AP

**PROJETOS 2021**  
**FICHA DE CARACTERIZAÇÃO DO PROJECTO**

DEPARTAMENTO EXECUTOR	SREI	ENTIDADE RESPONSÁVEL	SPDZOM
CLASSIFICAÇÃO ORGÂNICA	528020100	ESTATUTO	AUTONOMO
CLASSIFICAÇÃO FUNCIONAL	0470	NÃO APLIÇÁVEL	
PROGRAMA(S) COMUNITÁRIO(S) ASSOCIADO(S)	DESIGNAÇÃO COD QC (Ano do Orçamento)	00-00-00	
	OUTRAS INICIATIVAS	0100	
REGIONALIZAÇÃO	NUTS I	3	
	NUTS II	1	
	NUTS III	07	
	DISTRITO	RAM	
	CONCELHO	RIBEIRA BRAVA	
ÁREA DE INFLUÊNCIA	Regional		

**B - CARACTERIZAÇÃO**

**I - DESCRIÇÃO DO PROJECTO**

TRABALHOS DE RECUPERAÇÃO DAS INFRAESTRUTURAS, CAMPOS DESPORTIVOS, EQUIPAMENTOS E ZONAS EXTERIORES NA SEQUÊNCIA DO TEMPORAL DO 20 DE FEVEREIRO.

Ponta Este + MZ  
h d A

PROJETOS 2021  
FICHA DE CARACTERIZAÇÃO DO PROJECTO

CÓDIGO	052	028	52488
--------	-----	-----	-------

A - IDENTIFICAÇÃO

DESIGNAÇÃO DO PROJECTO

REVITALIZAÇÃO DA LAGOA E ZONAS ENVOLVENTES

DESIGNAÇÃO DA MEDIDA

ORDENAMENTO URBANÍSTICO

DESIGNAÇÃO DO PROGRAMA

ORDENAMENTO URBANO E TERRITORIAL E DA PAISAGEM

ANO INÍCIO:

2020

ANO FIM:

2021

PROJETOS 2021  
FICHA DE CARACTERIZAÇÃO DO PROJECTO

**DEPARTAMENTO EXECUTOR**

SREI

ENTIDADE RESPONSÁVEL

SPDZOM

**CLASSIFICAÇÃO ORGÂNICA**

528020100

ESTATUTO

AUTÓNOMO

**CLASSIFICAÇÃO FUNCIONAL**

0470

**PROGRAMA(S)  
COMUNITÁRIO(S)  
ASSOCIADO(S)**

DESIGNAÇÃO

NÃO APLICÁVEL

CÓD QC  
(Ano do Orçamento)

00-00-00

OUTRAS INICIATIVAS

0100

**REGIONALIZAÇÃO**

NUTS I

3

NUTS II

1

NUTS III

05

DISTRITO

RAM

CONCELHO

PONTA DO SOL

ÁREA DE INFLUÊNCIA

Regional

**B - CARACTERIZAÇÃO**

**I - DESCRIÇÃO DO PROJECTO**

TRABALHOS DE REVITALIZAÇÃO E MELHORAMENTO DA LAGOA E SUA ENVOLVENTE

Ponta  
Este.   
T. M.  
R. S.

**PROJETOS 2021**  
**FICHA DE CARACTERIZAÇÃO DO PROJECTO**

CÓDIGO	052	026	52500
--------	-----	-----	-------

**A - IDENTIFICAÇÃO**

**DESIGNAÇÃO DO PROJECTO**

PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS PARA A EXECUÇÃO DO CAMPO DE GOLFE DA PONTA DO PARGO

**DESIGNAÇÃO DA MEDIDA**

ORDENAMENTO URBANÍSTICO

**DESIGNAÇÃO DO PROGRAMA**

ORDENAMENTO URBANO E TERRITORIAL E DA PAISAGEM

ANO INÍCIO:

2020

ANO FIM:

2021

**PROJETOS 2021**  
**FICHA DE CARACTERIZAÇÃO DO PROJECTO**

DEPARTAMENTO EXECUTOR	SREI	ENTIDADE RESPONSÁVEL	SPDZOM
CLASSIFICAÇÃO ORGÂNICA	528020100	ESTATUTO	AUTONÔMO
CLASSIFICAÇÃO FUNCIONAL	0470	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	01	
	DISTRITO	RAM	
	CONCELHO	CALHETA	
ÁREA DE INFLUÊNCIA	Regional		

**B - CARACTERIZAÇÃO**

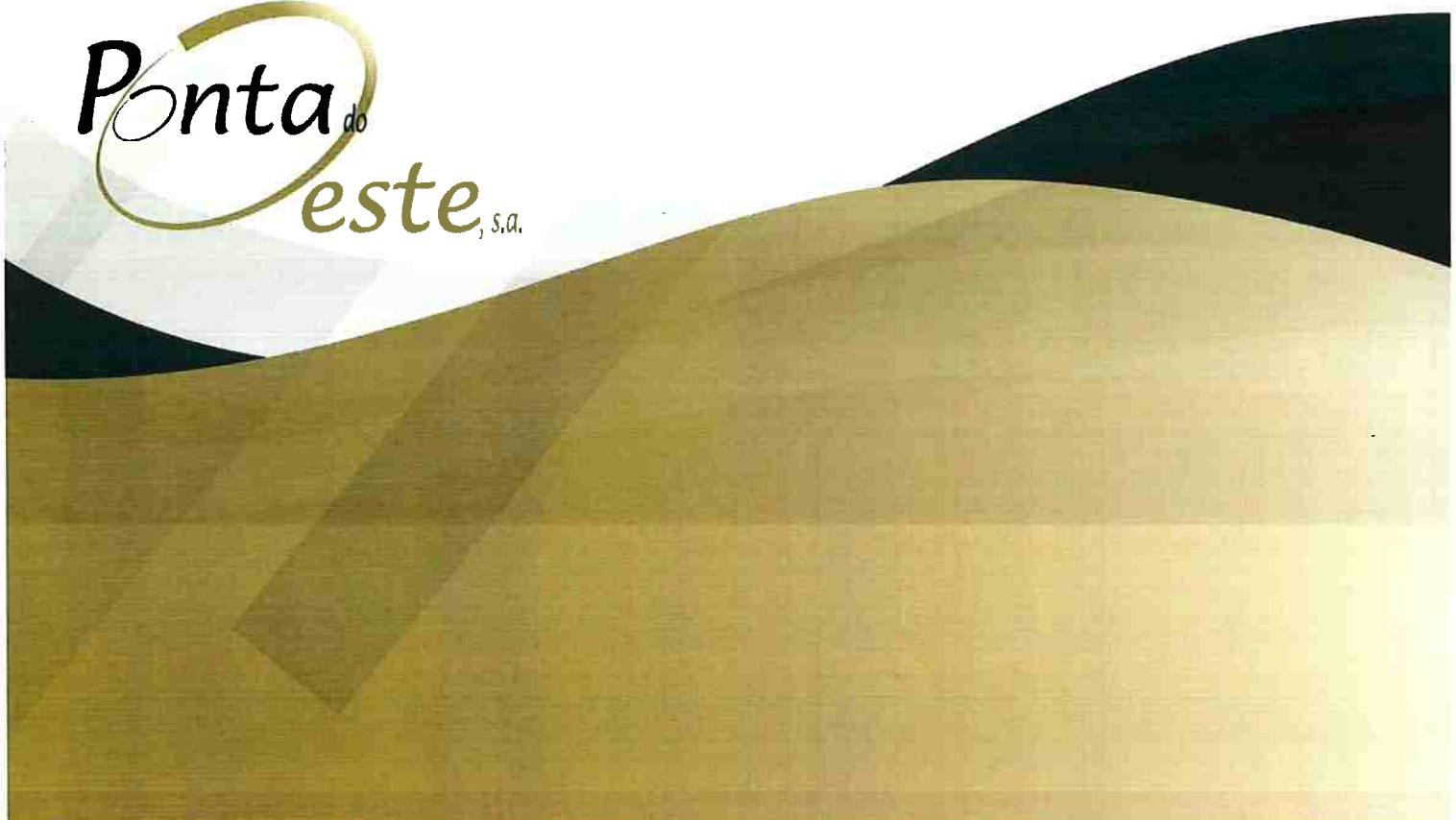
**I - DESCRIÇÃO DO PROJECTO**

INVESTIMENTO PREVISTO PARA PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS NECESSÁRIOS PARA A EXECUÇÃO DA EMPREITADA





Ponta  
do  
este, s.a.



# **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 **PONTA DO OESTE – Sociedade de Promoção e Desenvolvimento da Zona Oeste 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.

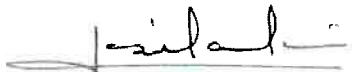
O nosso trabalho foi efetuado de acordo com a Norma Internacional de Trabalhos de Garantia de Fiabilidade 3400 (ISAE 3400) – Exame de Informação Financeira Prospectiva, e demais normas e orientações técnicas e éticas da Ordem dos Revisores Oficiais de Contas.

### 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)