

PLANO DE  
ATIVIDADES E  
ORÇAMENTO  
**2020**



Sociedade Metropolitana de Desenvolvimento S.A.



## ÍNDICE

<b>RELAÇÃO DE SIGLAS E ABREVIATURAS.....</b>	3
<b>1. INTRODUÇÃO .....</b>	3
<b>2. ENQUADRAMENTO MACROECONÓMICO .....</b>	4
<b>2.1. CONTEXTO NACIONAL .....</b>	5
<b>2.2. CONTEXTO REGIONAL.....</b>	7
<b>3. ENQUADRAMENTO ORGANIZACIONAL .....</b>	8
<b>4. DEFINIÇÃO ESTRATÉGICA .....</b>	9
<b>5. ORÇAMENTO .....</b>	11
<b>5.1. RECEITA.....</b>	12
<b>5.2. DESPESA .....</b>	15
<b>6. PLANO DE ATIVIDADES .....</b>	18



## 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
SMD	Sociedade Metropolitana de Desenvolvimento
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 Plano Orçamental
BdP	Banco de Portugal

### 1. INTRODUÇÃO

A Sociedade Metropolitana de Desenvolvimento, S.A. (SMD) 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 21/2001/M, de 04/08 e 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 de Câmara de Lobos, Funchal, Santa Cruz e Machico.

Paralelamente àqueles objetivos, importa garantir a sustentabilidade económica e financeira da SMD, 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. Além disso, apostar-se-á na implementação de diversas medidas que permitam a eliminação de despesas supérfluas, nomeadamente a aposta na eficiência energética, e no estabelecimento de procedimentos de controlo interno que permitam atuar preventivamente, reduzindo os custos inerentes às intervenções corretivas.

Serão, ainda, explorados os benefícios que a gestão conjunta das quatro sociedades de desenvolvimento apresenta em termos da redução de custos, através da negociação conjunta de contratos, estratégia que culmina no projeto de fusão das quatro sociedades, iniciado em 2016 e que terá continuidade em 2020.

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>.

## 2. ENQUADRAMENTO MACROECONÓMICO

<sup>1</sup> Conforme determinado no Decreto Regulamentar Regional n.º8-A/2019/M, de 19/11.

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

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



## 2.1. CONTEXTO NACIONAL

De acordo com as “Previsões macroeconómicas subjacentes ao Projeto de Plano Orçamental para 2020”<sup>4</sup>, a atualização das projeções macroeconómicas para Portugal, elaboradas pelo BdP e pelo CFP, conduziram a uma revisão significativa em alta do nível e da taxa de crescimento do PIB em 2017 e 2018. Em 2019, a previsão de crescimento varia entre 2% (BdP) e 1,9% (CFP, MF), revelando uma desaceleração relativamente a 2018 (2,4%).

Para 2020, o CFP perspetiva uma taxa de crescimento do PIB de 1,7%, enquanto o MF prevê uma taxa de crescimento de 2,0%.

Na procura interna, a evolução prevista aponta para um ligeiro decréscimo na taxa de variação do consumo privado, mantendo-se, de acordo com o MF inalterada a taxa de variação do consumo público.

No que se refere à dinâmica das exportações líquidas, o cenário do MF aponta para que o seu contributo seja menos negativo em 2020, como resultado de uma aceleração da taxa de crescimento das exportações (3,9% vs. 2,9% em 2019), acompanhada de um abrandamento do ritmo de crescimento das importações de bens e serviços (4,1% vs. 5,4% em 2019).

O Índice Harmonizado de Preços no Consumidor (IHPC), de acordo com os indicadores do MF, prevê uma desaceleração de 1,2% em 2018, para 0,8% em 2019, seguida de uma recuperação para 1,6% no ano de 2020.

Relativamente ao mercado de trabalho, todas as previsões antecipam uma redução da taxa de desemprego, quer face a 2018, quer face às previsões para 2019 (redução da taxa de desemprego para 6,3% em 2019 (-0,7 p.p. face a 2018) e para 5,9% em 2020 (-0,4 p.p. face a 2019)).

Seguidamente apresentamos Quadro 1<sup>5</sup> com os indicadores 2018 – 2020 referentes à economia portuguesa.

<sup>4</sup> Parecer do Conselho das Finanças Públicas, n.º 02/2019, de 14 de outubro.

<sup>5</sup> Extraído da pág. 6 do Parecer do Conselho das Finanças Públicas, n.º 02/2019, de 14 de outubro.

## QUADRO 1 – PROJEÇÕES E PREVISÕES PARA A ECONOMIA PORTUGUESA

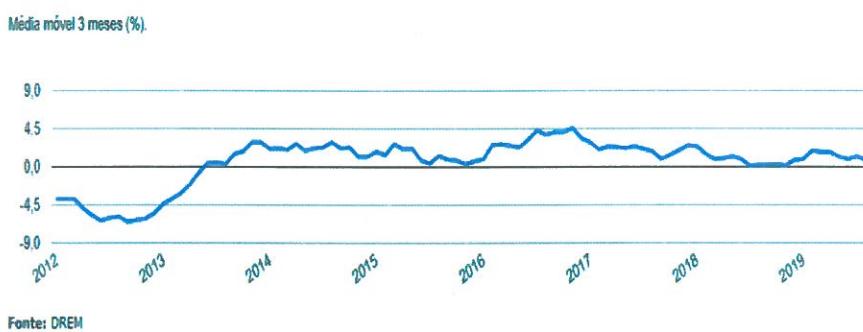
Instituição e publicação Data de publicação	Ano	2018	2019	2020		
		BdP out19	CFP out19	MF out19	CFP out19	MF out19
<b>PIB real e componentes (variação, %)</b>						
PIB		2,4	2,0	1,9	1,9	1,7
Consumo privado		3,1	2,3	2,1	2,2	1,9
Consumo público		0,9	0,5	0,7	0,9	1,2
Investimento (FBCF)		5,8	7,2	7,6	8,2	5,2
Exportações		3,8	2,3	2,7	2,9	3,1
Importações		5,8	4,6	4,6	5,4	4,0
<b>Contributos para o crescimento real do PIB (p.p.)</b>						
Procura Interna		3,2	-	2,7	3,0	2,1
Exportações líquidas		-0,8	-	-0,8	-1,0	-0,4
<b>Preços (variação, %)</b>						
Deflator do PIB		1,6	-	1,3	1,3	1,1
Deflator do consumo privado		1,3	-	1,0	1,2	1,1
Deflator do consumo público		1,8	-	1,8	1,3	1,1
Deflator da FBCF		3,0	-	1,5	2,0	1,0
Deflator das exportações		2,1	-	1,0	1,0	1,0
Deflator das importações		2,4	-	0,8	1,0	0,9
IHPC		1,2	0,4	0,3	0,8	0,6
<b>PIB nominal</b>						
Variação (%)		4,1	-	3,3	3,3	2,8
Nível (mil M€)		203,9	-	210,6	210,6	216,4
<b>Mercado de trabalho (variação, %)</b>						
Taxa de desemprego (% pop. ativa)		7,0	6,4	6,2	6,3	6,0
Emprego		2,3	0,9	1,2	1,1	0,6
Remuneração média por trabalhador		2,5	-	3,0	2,8	2,4
Produtividade aparente do trabalho		0,1	-	0,7	0,8	1,1
<b>Sector externo (% PIB)</b>						
Capacidade líquida de financiamento		1,2	0,5	0,4	0,3	0,0
Balança corrente		0,1	-	-0,3	-1,0	-0,8
Balança de bens e serviços		0,1	-	-0,6	-1,0	-1,0
			0,7			
Balança de rend. primários e transf.		0,1	-	0,3	0,0	0,2
Balança de capital		1,0	-	0,7	1,2	0,8
<b>Desenvolvimentos cíclicos</b>						
PIB potencial (variação, %)		-	-	2,0	1,9	2,2
Hiato do produto (% PIB potencial)		-	-	1,6	1,6	1,1
<b>Finanças públicas (% PIB)</b>						
Saldo orçamental		-0,4	-	0,1	-0,1	0,3
						0,0

Fontes: 2018: INE. 2019-2020: BdP - Boletim Económico, outubro 2019; CFP - Finanças Públicas: Situação e Condicinantes 2019-2023 (Atualização), outubro 2019; MF - PPO/2020, outubro de 2019.

## 2.2. CONTEXTO REGIONAL

De acordo com os dados mais recentes do Indicador Regional de Atividade Económica (IRAE)<sup>6</sup> revela que, no segundo trimestre de 2019, a atividade económica regional apresentou um desaceleração em relação ao trimestre anterior.

**GRÁFICO 1 - INDICADOR REGIONAL DE ATIVIDADE ECONÓMICA**



Fonte: DREM: <https://estatistica.madeira.gov.pt>.

Ao nível do mercado de trabalho, observa-se uma descida acentuada do desemprego na RAM, sendo que, no 3.º trimestre de 2019 a taxa de desemprego era de aproximadamente metade da taxa do ano 2015.

**QUADRO 2 – TAXA DE DESEMPREGO**

Período	Madeira	Portugal	União Europeia	Unidade: %
2015	14,7	12,4	9,4	
2016	12,9	11,1	8,5	
2017	10,4	8,9	7,6	
2018	8,8	7,0	6,8	
1º Trim/2019	7,0	6,8	6,5	
2º Trim/2019	6,9	6,3	6,3	
3º Trim/2019	6,9	6,1	6,3	

Fonte: IEM: <http://www2.iem.madeira.gov.pt>

<sup>6</sup> O Indicador Regional de Atividade Económica (IRAE) é um instrumento de síntese que tem como objetivo facilitar o acompanhamento atempado da evolução da economia regional, nomeadamente no que se refere à sua direção e magnitude das flutuações, não apresentando como um substituto de outras estatísticas oficiais, nomeadamente no que se refere à taxa de variação homóloga do Produto Interno Bruto (PIB).

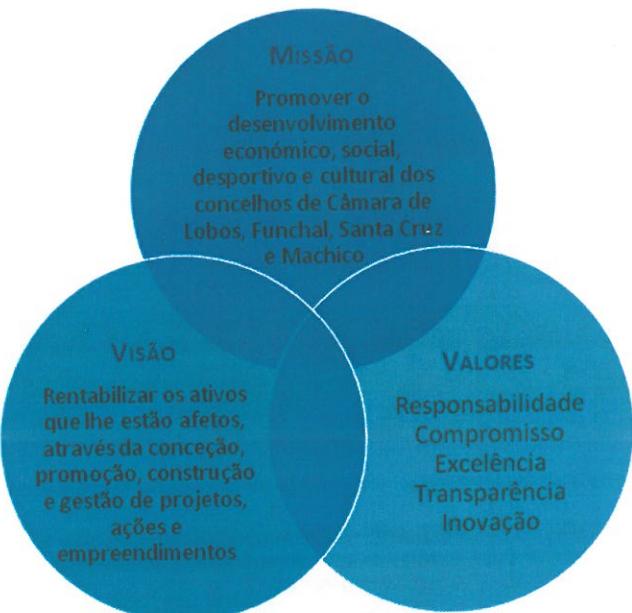
*MM*  
*Z*  
*AM*



### 3. ENQUADRAMENTO ORGANIZACIONAL

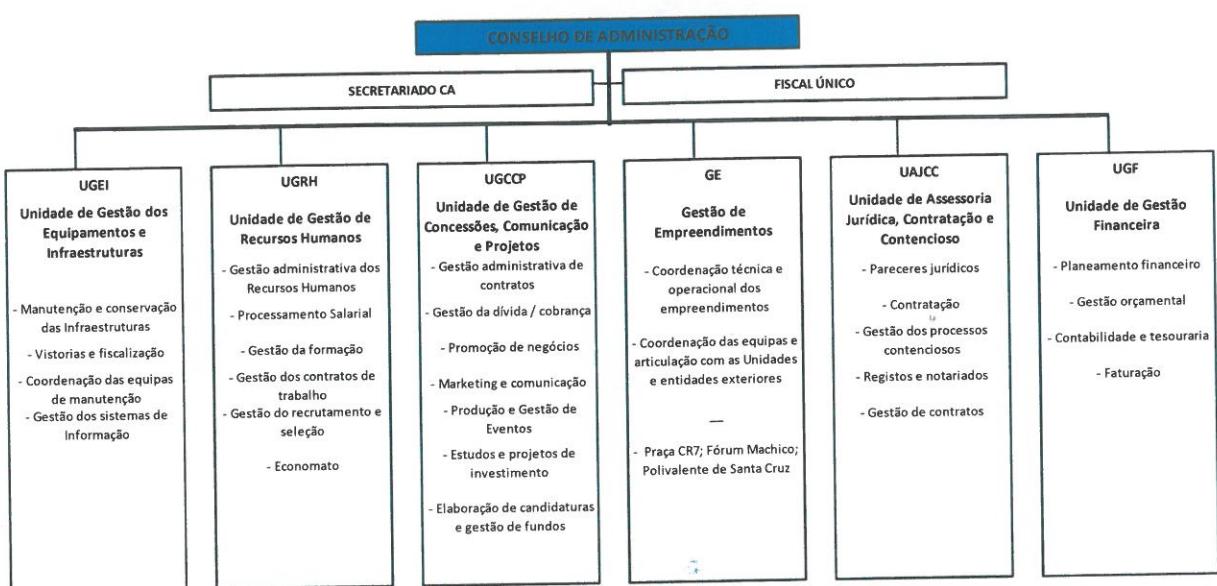
A administração da Sociedade Metropolitana de Desenvolvimento, S.A. compete ao Conselho de Administração, composto por cinco membros, sendo três com funções executivas e dois com funções não executivas.

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



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

FIGURA 1 – ORGANOGRAMA DA SMD



#### 4. DEFINIÇÃO ESTRATÉGICA

A atuação da SMD no ano 2020 assenta nos seguintes objetivos estratégicos:

1. Ganhos de eficiência na aquisição de bens e serviços;
2. Otimização da gestão do património imobiliário, incluindo o uso mais eficiente de espaços;
3. Reforços da capacidade de serviços públicos responderem a pressões do lado da procura através de realocação interna de recursos humanos;
4. Aumento da produtividade dos serviços, por exemplo reconfiguração de processos e eliminação de atividades redundantes;
5. Identificação de medidas geradoras de novas receitas próprias;

Para alcançar estes objetivos foram estabelecidos diversos objetivos operacionais.

##### **OE1 – GANHOS DE EFICIÊNCIA NA AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS**

1. Os contratos de comunicação e outros serão renegociados.

##### **OE2 - PROMOVER A SUSTENTABILIDADE ECONÓMICO-FINANCEIRA DA SOCIEDADE**

1. O peso do procedimento burocrático da regularização do largo espetro patrimonial das sociedades, assim como o estado avançado de desgaste de alguns empreendimentos não permite a sua eficaz rentabilização com impactos na receita da sociedade e consequente autonomia financeira que se pretende obter. Assim, torna-se imprescindível efetuar o levantamento de todo o património da sociedade e a consequente criação dum cadastro que permita, em qualquer momento, tomar decisões consonantes com a estratégia do acionista. Este trabalho foi iniciado em 2019 e será continuado em 2020;
2. Próceder-se-á ao registo do património, que ainda se encontra por regularizar, ação imperativa para dar rentabilização às infraestruturas.

##### **OE3 – REFORÇO DA CAPACIDADE DE SERVIÇOS PÚBLICOS RESPONDEREM A PRESSÕES DO LADO DA PROCURA ATRAVÉS DE REALOCAÇÃO INTERNA DE RECURSOS HUMANOS**

1. A definição de competências de todas as unidades e empreendimentos permitirá reafectar os recursos da sociedade com o objetivo de melhorar a eficiência das atividades desenvolvidas.

##### **OE4 – AUMENTO DA PRODUTIVIDADE DOS SERVIÇOS, POR EXEMPLO POR RECONFIGURAÇÃO DE PROCESSOS E ELIMINAÇÃO DE ATIVIDADES REDUNDANTES**

1. Concluída a definição de competências das diversas unidades e empreendimentos, serão estabelecidas 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 stakeholders;
2. A prestação atempada de informação clara e sucinta permite a tomada de decisões de forma mais célere e eficaz. Desta forma, pretende-se estabelecer minutas de relatórios a serem 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.

**OE5 – IDENTIFICAÇÃO DE MEDIDAS GERADORAS DE NOVAS RECEITAS**

1. Serão negociadas as condições de utilização dos espaços da sociedade que atualmente não apresentam retorno financeiro. Esta negociação deverá ter em consideração o retorno económico e social dos concelhos de Machico, Santa Cruz, Funchal e Câmara de Lobos, bem como as necessidades de financiamento da SMD;
2. Pretende-se promover a abertura de procedimentos para a exploração dos espaços não ocupados. 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.

**OE6 – OUTRAS INICIATIVAS**

1. Serão realizadas conciliações de saldos tendo em vista o apuramento da dívida efetiva, com posterior negociação com vista à liquidação.

## 5. ORÇAMENTO

O orçamento da Sociedade Metropolitana de Desenvolvimento para o ano 2020 ascende a cerca de 9,9M€, apresentando uma redução de 13,8% face ao orçamento retificado do ano 2019.

**QUADRO 3 - RESUMO DA ORÇAMENTO**

Rubrica	RESUMO DO ORÇAMENTO		Unidade: euros	
	2019 Retificado a 31.07.2019	2020	Variação 2019/2020	
			€	%
Receitas Correntes	941.974	1.041.393	99.419	10,6%
Receitas de Capital	9.062.335	8.891.901	-170.434	-1,9%
Outras Receitas	1.520.710	0	-1.520.710	-100,0%
<b>Receita Total</b>	<b>11.525.019</b>	<b>9.933.294</b>	<b>-1.591.725</b>	<b>-13,8%</b>
Despesas Correntes	2.876.895	1.781.795	-1.095.100	-38,1%
Despesas de Capital	8.648.124	8.151.499	-496.625	-5,7%
<b>Despesa Total</b>	<b>11.525.019</b>	<b>9.933.294</b>	<b>-1.591.725</b>	<b>-13,8%</b>

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

Note-se ainda o expressivo decréscimo das despesas correntes, revelador das medidas de contenção que a administração pretende levar a efeito durante o ano 2020.

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

## 5.1. RECEITA

O orçamento da receita para o ano 2020 apresenta uma redução aproximadamente de 1,6M€, conforme se pode observar no quadro abaixo.

**QUADRO 4 - RESUMO DO ORÇAMENTO DA RECEITA**

Rubrica	2019 Retificado a 31.07.2019	2020	Variação 2019/2020		<i>Unidade: euros</i>
			€	%	
<b>Receitas Correntes</b>					
Venda de Bens e Serviços Correntes	941.974	1.036.393	94.419	10,0%	
Outras receitas correntes	0	5.000	5.000	100,0%	
<b>Subtotal</b>	<b>941.974</b>	<b>1.041.393</b>	<b>99.419</b>	<b>10,6%</b>	
<b>Receitas de Capital</b>					
Transferências de Capital	0	518.165	518.165	100,0%	
Passivos Financeiros	9.062.335	8.373.736	-688.599	-7,6%	
<b>Subtotal</b>	<b>9.062.335</b>	<b>8.891.901</b>	<b>-170.434</b>	<b>-1,9%</b>	
<b>Outras Receitas</b>					
Saldo da Gerência Anterior	1.520.710	0	-1.520.710	-100,0%	
<b>Subtotal</b>	<b>1.520.710</b>	<b>0</b>	<b>-1.520.710</b>	<b>-100,0%</b>	
<b>Receita Total</b>	<b>11.525.019</b>	<b>9.933.294</b>	<b>-1.591.725</b>	<b>-13,8%</b>	

Para a redução observada salienta-se os contributos da receita de capital que decresce cerca de 1,9%, resultante da menor necessidade de recorrer aos empréstimos concedidos pelo acionista RAM, o que evidencia a diminuição da dependência financeira da SMD face ao orçamento regional.

O aumento 10,6% da receita corrente resulta do acréscimo na receita efetivamente cobrada em 2098, resultante, nomeadamente, da dinâmica cultural que tem ocorrido no Fórum Machico, bem como da rentabilização de espaços que se pretende robustecer em 2020.

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

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

QUADRO 5 - RESUMO DO ORÇAMENTO DA RECEITA POR FONTE DE FINANCIAMENTO

## RESUMO DA RECEITA POR FONTE DE FINANCIAMENTO

Unidade: euros

Fonte de Financiamento	2019 Retificado a 31.07.2019	2020	Variação 2019/2020	
			€	%
RAM	8.862.335	8.373.736	-488.599	-5,5%
Fundo de Coesão Nacional	0	518.165	518.165	0,0%
Receita Própria	1.141.974	1.041.393	-100.581	-8,8%
Saldo de Gerência	1.520.710	0	-1.520.710	-100,0%
<b>Receita Total</b>	<b>11.525.019</b>	<b>9.933.294</b>	<b>-1.591.725</b>	<b>-13,8%</b>

Como se pode observar, não obstante a elevada dependência do orçamento regional, releva-se o substancial decréscimo dessa sujeição, com a diminuição dos valores a receber da Região Autónoma da Madeira em cerca de 5,5%.

A verba proveniente do Fundo de Coesão Nacional, destina-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 SMD.

A redução do Saldo de Gerência e o aumento da Receita Própria estão explicados na análise dos quadros 3 e 4.

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

#### QUADRO 6 - ORÇAMENTO DA RECEITA

Rubrica	ORÇAMENTO DA RECEITA						Unidade: euros	
	2019		2020		Variação 2019/2020			
	€	Peso (%)	€	Peso (%)	€	%		
<b>Receitas Correntes</b>								
Venda de bens e serviços correntes	941.974	8,2%	1.036.393	10,4%	94.419	10,0%		
Serviços	941.974	8,2%	1.036.393	10,4%	94.419	10,0%		
Aluguer de espaços e equipamentos	941.974	8,2%	1.031.393	10,4%	89.419	9,5%		
Outros	0	0,0%	5.000	0,1%	5.000	100,0%		
Outras receitas correntes	0	0,0%	5.000	0,1%	5.000	100,0%		
Outras	0	0,0%	5.000	0,1%	5.000	100,0%		
Outras	0	0,0%	5.000	0,1%	5.000	100,0%		
<b>Subtotal</b>	<b>941.974</b>	<b>8,2%</b>	<b>1.041.393</b>	<b>10,5%</b>	<b>99.419</b>	<b>10,6%</b>		
<b>Receitas de Capital</b>								
Transferências de Capital	0	0,0%	518.165	5,2%	518.165	100,0%		
Passivos Financeiros	9.062.335	78,6%	8.373.736	84,3%	-688.599	-7,6%		
Empréstimos a médio e longo prazos	9.062.335	78,6%	8.373.736	84,3%	-688.599	-7,6%		
Adm Públicas - Adm regional	9.062.335	78,6%	8.373.736	84,3%	-688.599	-7,6%		
<b>Saldo da gerência anterior</b>	<b>1.520.710</b>	<b>13,2%</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>	<b>-1.520.710</b>	<b>-100,0%</b>		
Saldo orçamental	1.520.710	13,2%	0	0,0%	-1.520.710	-100,0%		
Na posse do serviço	1.520.710	13,2%	0	0,0%	-1.520.710	-100,0%		
<b>Subtotal</b>	<b>10.583.045</b>	<b>91,8%</b>	<b>8.891.901</b>	<b>89,5%</b>	<b>-1.691.144</b>	<b>-16,0%</b>		
<b>Receita Total</b>	<b>11.525.019</b>	<b>100,0%</b>	<b>9.933.294</b>	<b>100,0%</b>	<b>-1.591.725</b>	<b>-13,8%</b>		

#### VENDA DE BENS E SERVIÇOS CORRENTES

Nesta rubrica encontram-se orçamentadas as verbas relativas aos serviços prestados no Fórum Machico, e às rendas dos espaços concessionados e arrendados.

#### PASSIVOS FINANCEIROS

Os valores inscritos nesta rubrica abarcam as quantias disponibilizadas ao abrigo do contrato de 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, com o Acordo de Regularização de Dívida celebrado com a Empresa de Eletricidade da Madeira, S.A. e com o serviço da dívida.

As verbas provenientes do contrato de mútuo totalizam aproximadamente 8,3M€, distribuídos de acordo com o quadro abaixo.

QUADRO 7 - DESPESAS A FINANCIAR COM CONTRATO DE MÚTUO

Despesa	Montante	Unidade: euros
<b>Despesas com o Pessoal</b>	<b>374.448</b>	
Remunerações certas e permanentes	306.718	
Abonos variáveis ou eventuais	1.897	
Segurança social	65.833	
<b>Despesas com Acordos de Regularização de Dívidas</b>	<b>364.364</b>	
Fornecimento de Energia - EEM	364.364	
<b>Despesas com Passivos Financeiros</b>	<b>7.633.334</b>	
Amortização de empréstimos	7.633.334	
<b>Total</b>	<b>8.372.146</b>	

## 5.2. DESPESA

A redução de 2,1M€ do orçamento da despesa para o ano 2020 encontra-se evidenciada no quadro abaixo.

QUADRO 8 - RESUMO DA DESPESA

RESUMO DA DESPESA			Unidade: euros	
	2019 Retificado a 31.07.2019	2020	Variação 2019/2020	
			€	%
<b>Despesas Correntes</b>				
Despesas com Pessoal	387.294	403.206	15.912	4,1%
Aquisição Bens e Serviços	533.812	1.077.089	543.277	101,8%
Juros e Outros Encargos	1.655.789	1.500	-1.654.289	-99,9%
Outras Despesas Correntes	300.000	300.000	0	0,0%
<b>Subtotal</b>	<b>2.876.895</b>	<b>1.781.795</b>	<b>-1.095.100</b>	<b>-38,1%</b>
<b>Despesas Capital</b>				
Aquisições Bens Capital	1.014.790	518.165	-496.625	-48,9%
Passivos Financeiros	7.633.334	7.633.334	0	0,0%
<b>Subtotal</b>	<b>8.648.124</b>	<b>8.151.499</b>	<b>-496.625</b>	<b>-5,7%</b>
<b>Despesa Total</b>	<b>11.525.019</b>	<b>9.933.294</b>	<b>-1.591.725</b>	<b>-13,8%</b>

Como se pode concluir, o ano 2020 é um ano de mudança de paradigma, com uma clara redução tanto nas despesas correntes, como nas despesas de capital.

A redução das despesas correntes reflete as medidas de redução das despesas supérfluas, bem como a diminuição da dívida bancária.

O decréscimo das despesas de capital decorre, mormente, do efeito do Saldo da Gerência Anterior no orçamento retificativo de 2019, que foi maioritariamente afeto a despesas de capital, facto que não tem paralelo no orçamento inicial de 2020.

# SMD | PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO 2020

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

**QUADRO 9 - ORÇAMENTO DA DESPESA**

Rubrica	ORÇAMENTO DA DESPESA						
	2019 Retificado a 30.09.2019		2020		Variação 2019/2020		
	€	Peso (%)	€	Peso (%)	€	%	
<b>Despesas Correntes</b>							
<b>Despesas com o pessoal</b>	<b>387.294</b>	<b>3,4%</b>	<b>403.206</b>	<b>4,1%</b>	<b>15.912</b>	<b>4,1%</b>	
Remunerações certas e permanentes	316.223	2,7%	330.894	3,3%	14.671	4,6%	
Órgãos sociais	36.680	0,3%	47.420	0,5%	10.740	29,3%	
Pessoal dos quadros-Reg de contrato individual trabalho	201.600	1,7%	205.270	2,1%	3.670	1,8%	
Representação	10.692	0,1%	8.578	0,1%	-2.114	-19,8%	
Suplementos e prémios	16.140	0,1%	16.030	0,2%	-110	-0,7%	
Subsídio de refeição	13.277	0,1%	15.382	0,2%	2.105	15,9%	
Subsídio de férias	18.917	0,2%	19.107	0,2%	190	1,0%	
Subsídio de Natal	18.917	0,2%	19.107	0,2%	190	1,0%	
Abonos variáveis ou eventuais	1.743	0,0%	1.897	0,0%	154	8,8%	
Formação	1.000	0,0%	1.000	0,0%	0	100,0%	
Outros abonos em numerário ou espécie	743	0,0%	897	0,0%	154	20,7%	
Segurança social	69.328	0,6%	70.415	0,7%	1.087	1,6%	
Contribuições para a segurança social	67.781	0,6%	67.415	0,7%	-366	-0,5%	
Seguros	1.547	0,0%	3.000	0,0%	1.453	93,9%	
<b>Aquisição de bens e serviços</b>	<b>533.812</b>	<b>4,6%</b>	<b>1.077.089</b>	<b>10,8%</b>	<b>543.277</b>	<b>101,8%</b>	
Aquisição de bens	14.800	0,1%	13.000	0,1%	-1.800	-12,2%	
Combustíveis e lubrificantes	300	0,0%	250	0,0%	-50	-16,7%	
Limpeza e higiene	2.500	0,0%	2.000	0,0%	-500	-20,0%	
Material de escritório	2.700	0,0%	2.500	0,0%	-200	-7,4%	
Ferramentas e utensílios	4.000	0,0%	3.500	0,0%	-500	-12,5%	
Livros e documentação técnica	300	0,0%	250	0,0%	-50	-16,7%	
Outros bens	5.000	0,0%	4.500	0,0%	-500	-10,0%	
Aquisição de serviços	519.012	4,5%	1.064.089	10,7%	545.077	105,0%	
Encargos das instalações	83.938	0,7%	441.364	4,4%	357.426	425,8%	
Limpeza e higiene	5.000	0,0%	4.500	0,0%	-500	-10,0%	
Conservação de bens	122.637	1,1%	414.793	4,2%	292.156	238,2%	
Comunicações	18.382	0,2%	6.000	0,1%	-12.382	-67,4%	
Seguros	5.000	0,0%	2.000	0,0%	-3.000	-60,0%	
Deslocações e estadas	3.000	0,0%	2.000	0,0%	-1.000	-33,3%	
Estudos pareceres projectos e consultadoria	102.389	0,9%	12.221	0,1%	-90.168	-88,1%	
Publicidade	41.934	0,4%	38.000	0,4%	-3.934	100,0%	
Vigilância e segurança	5.000	0,0%	4.000	0,0%	-1.000	-20,0%	
Assistência técnica	14.082	0,1%	9.059	0,1%	-5.023	100,0%	
Outros trabalhos especializados	58.947	0,5%	90.152	0,9%	31.205	100,0%	
Outros serviços	58.703	0,5%	40.000	0,4%	-18.703	-31,9%	
<b>Juros e outros encargos</b>	<b>1.655.789</b>	<b>14,4%</b>	<b>1.500</b>	<b>0,0%</b>	<b>-1.654.289</b>	<b>-99,9%</b>	
Outros juros	1.655.789	14,4%	1.500	0,0%	-1.654.289	-99,9%	
Outros	1.655.789	14,4%	1.500	0,0%	-1.654.289	-99,9%	
<b>Outras despesas correntes</b>	<b>300.000</b>	<b>2,6%</b>	<b>300.000</b>	<b>3,0%</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>	
Diversas	300.000	2,6%	300.000	3,0%	0	0,0%	
Impostos e taxas	300.000	2,6%	300.000	3,0%	0	0,0%	
	<b>Subtotal</b>	<b>2.876.895</b>	<b>25,0%</b>	<b>1.781.795</b>	<b>17,9%</b>	<b>-1.095.100</b>	<b>-38,1%</b>
<b>Despesas de Capital</b>							
<b>Aquisição de bens de capital</b>	<b>1.014.790</b>	<b>8,8%</b>	<b>518.165</b>	<b>5,2%</b>	<b>-496.625</b>	<b>-48,9%</b>	
Investimentos	1.014.790	8,8%	518.165	5,2%	-496.625	-48,9%	
Construções diversas	1.001.665	8,7%	500.000	5,0%	-501.665	-50,1%	
Equipamento de informática	0	0,0%	15.372	0,2%	15.372	100,0%	
Software informático	5.725	0,0%	2.793	0,0%	-2.932	-51,2%	
Equipamento administrativo	2.400	0,0%	0	0,0%	-2.400	-100,0%	
Equipamento básico	5.000	0,0%	0	0,0%	-5.000	-100,0%	
<b>Passivos financeiros</b>	<b>7.633.334</b>	<b>66,2%</b>	<b>7.633.334</b>	<b>76,8%</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>	
Empréstimos a médio e longo prazos	7.633.334	66,2%	7.633.334	76,8%	0	0,0%	
Sociedades financeiras - Bancos e outras instituições	7.633.334	66,2%	7.633.334	76,8%	0	0,0%	
	<b>Subtotal</b>	<b>8.648.124</b>	<b>75,0%</b>	<b>8.151.499</b>	<b>82,1%</b>	<b>-496.625</b>	<b>-5,7%</b>
	<b>Despesa Total</b>	<b>11.525.019</b>	<b>100,0%</b>	<b>9.933.294</b>	<b>100,0%</b>	<b>-1.591.725</b>	<b>-13,8%</b>



M  
S  
O

#### **DESPESAS COM O PESSOAL**

O aumento em 4,1%, é justificado pelo eventual regresso de um colaborador que se encontra em regime de mobilidade.

#### **AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS**

O aumento de cerca de 0,5M€ desta rubrica resulta, mormente, do acréscimo da Aquisição de Serviços, não obstante se observar, um decréscimo na Aquisição de Bens.

Salienta-se o aumento dos Encargos das Instalações em quase 360 mil euros, que decorre do Acordo de Regularização de Dívida, celebrado com a Empresa de Eletricidade da Madeira, S.A.

#### **AQUISIÇÃO DE BENS DE CAPITAL**

A redução neste agrupamento resulta do efeito do Saldo da Gerência Anterior no orçamento retificativo de 2019, facto que não têm paralelo no orçamento inicial de 2020.

#### **SERVIÇO DA DÍVIDA**

O serviço da dívida abrange os valores das amortizações dos empréstimos, registados na rubrica Passivos Financeiros.

Não se regista qualquer variação de 2019/2020, uma vez que os montantes a amortizar resultam de prestações constantes.



## 6. PLANO DE ATIVIDADES

No ano 2020 será dada continuidade ao projeto estratégico definido em março de 2018, para o triénio 2018/2019/2020.

O plano traçado visa adequar e otimizar os recursos existentes, quer ao nível das atividades, quer ao nível dos serviços prestados nos empreendimentos, de forma a minimizar impactos na qualidade dos serviços prestados, potenciando o 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.

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

### 1. Fórum Machico

- Diversificação das expressões artísticas e performativas - dança, teatro, música, cinema e outras - levando a cena, através de espetáculos, peças e concertos de entidades regionais, nacionais e internacionais;
- Incitação de parcerias com entidades culturais e artísticas da região;
- Organização de eventos em torno de temas da atualidade, relevância e interesse para o público;
- Aumento do número de visitantes e consequentemente da receita, através de uma nova forma de divulgação do espaço;
- Fomento da notoriedade do empreendimento, que continuará a ter um papel ativo na promoção das artes e da cultura, posicionando-se cada vez mais como um espaço de excelência, palco de inúmeras entidades;
- Promoção do empreendimento fora da Região.

### 2. Praça CR7

- Implementação de uma nova dinâmica no espaço, através de um conjunto de parcerias com entidades que desenvolvam eventos diversificados (cinema, concurso de novos talentos e exposições temáticas de fotografia, escultura e design, concertos entre outros), criando no local novas fonte de receita e afirmindo a Praça CR7 como “palco ao ar livre”, considerando que a praça está localizada numa zona privilegiada da Cidade do Funchal;
- Privilegiar a Arte Urbana na praça, de forma a tornar o espaço mais acolhedor.

### 3. Percurso Marítimo da Praia Formosa

- Continuação da aposta na recuperação e manutenção da promenade.

### 4. Concessões

- Renegociação da cedência do Centro Cívico do Estreito de Câmara de Lobos e do Parque Desportivo de Água de Pena;
- Concessão dos espaços disponíveis;
- Recuperação dos valores em dívida das diversas concessões;



- Acompanhamento mais assertivo dos processos de concessão.

Funchal, 29 de novembro de 2019

A Presidente do Conselho de Administração

  
Nivalda Nunes Silva Gonçalves

A Vogal do Conselho de Administração

  
Maria de Fátima Pita Carvalho Correia

O Vogal do Conselho de Administração

  
Francisco Renato Rodrigues da Silva

*Ass*

|||||

# ANEXOS

PLANO DE ATIVIDADES E  
ORÇAMENTO

**2020**

# SMD | PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO 2020


ORÇAMENTO GLOBAL 2020		2020
Rubrica	Designação	€
<b>Receita Corrente</b>		
R1	Receita Fiscal	1.041.393
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	1.036.393
R7	Outras receitas correntes	5.000
<b>Receita de Capital</b>		518.165
R8	Venda de Bens de investimento	
R9	Transferências de Capital	518.165
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	
R11	Reposição não abatida aos pagamentos	
<b>Receita efectiva (1)</b>		1.559.558
<b>Receita não efectiva (2)</b>		8.373.736
R12	Receita com ativos financeiros	
R13	Receita com passivos financeiros	8.373.736
<b>Receita Total (3) = (1) + (2)</b>		9.933.294
<b>Despesa corrente</b>		
D1	Despesas com o pessoal	1.781.795
D11	Remunerações certas e permanentes	403.206
D12	Abonos variáveis ou eventuais	330.894
D13	Segurança Social	1.897
D2	Aquisição de bens e serviços	70.415
D3	Juros e outros encargos	1.077.089
D4	Transferências correntes	1.500
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	
D44	Outras	
D5	Subsídios	
D6	Outras despesas correntes	300.000
<b>Despesa de capital</b>		518.165
D7	Investimento	518.165
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	
<b>Despesa efectiva (4)</b>		2.299.960
<b>Despesa não efectiva (5)</b>		7.633.334
D10	Despesa com ativos financeiros	
D11	Despesa com passivos financeiros	7.633.334
<b>Despesa Total (6) = (4) + (5)</b>		9.933.294
<b>Saldo total (3) - (6)</b>		0
<b>Saldo global (1) - (4)</b>		-740.402
Despesas primárias		2.298.460
Saldo corrente		-740.402
Saldo de capital		0
<b>Saldo primário</b>		741.902



Plano de Atividades e Orçamento 2020

*WW* *AS*

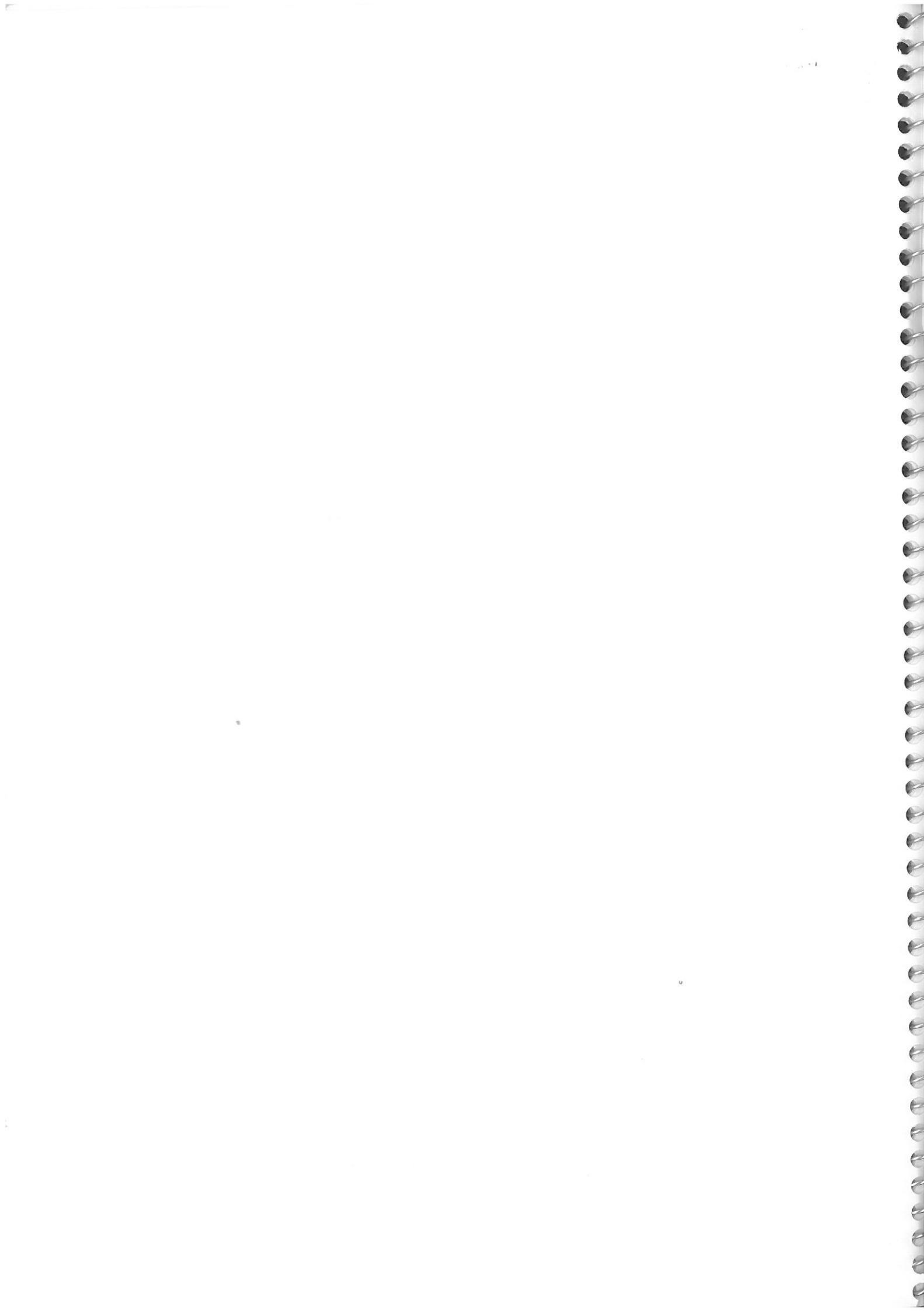
## ORÇAMENTO DA REGIÃO AUTÓNOMA DA MADEIRA

### ORÇAMENTO DE RECEITA

Pág. 1 de 1

**ORÇAMENTO:** 2020      Orçamento da RAM  
**SÉRVIÇO:** 5051 SOCIEDADE METROPOLITANA DE DESENVOLVIMENTO, SA  
**ORGÂNICA :** 521030100      SOCIEDADE METROPOLITANA DE DESENVOLVIMENTO, SA

Prog/Med	Económica	Fonte	Aprovado	Diploma	Num. Diploma	Data Diploma	Descrição Diploma
052 040	12 06 05 00.00	311	8.373.736	Decreto-Lei n. <sup>o</sup>	21/2001/M	04/08/2001	DEC LEG REGIONAL
<b>TOTAL DA FONTE FINANCIAMENTO</b>		<b>8.373.736</b>					
052 040	07 02 01 00.00	510	1.031.393	Decreto-Lei n. <sup>o</sup>	21/2001/M	04/08/2001	DEC LEG REGIONAL
052 040	07 02 99 00.00	510	5.000	Decreto-Lei n. <sup>o</sup>	21/2001/M	04/08/2001	DEC LEG REGIONAL
052 040	08 01 99 00.00	510	5.000	Decreto-Lei n. <sup>o</sup>	21/2001/M	04/08/2001	DEC LEG REGIONAL
<b>TOTAL DA FONTE FINANCIAMENTO</b>		<b>1.041.393</b>					
<b>TOTAL DA ORGÂNICA</b>		<b>9.415.129</b>					
<b>ORGÂNICA :</b>							
052 040	10 04 02 00.00	392	518.165	Decreto Regional	21/2001/M	04/08/2001	DEC LEG REGIONAL
<b>TOTAL DA FONTE FINANCIAMENTO</b>		<b>518.165</b>					
<b>TOTAL DA ORGÂNICA</b>		<b>518.165</b>					
<b>TOTAL DO SERVIÇO</b>		<b>9.933.294</b>					



ORÇAMENTO DA REGIÃO AUTÓNOMA DA MADEIRA

2019/12/16

<b>DRRAGAMENTO:</b>	2020	Orgamento da RAM
<b>SESERVIÇO:</b>	5051	SOCIEDADE METROPOLITANA DE DESENVOLVIMENTO, SA
<b>DRRGÂNICA :</b>	521030100	SOCIEDADE METROPOLITANA DE DESENVOLVIMENTO, SA

**ORÇAMENTO DA REGIÃO AUTÓNOMA DA MADEIRA**  
**ORÇAMENTO DE DESPESA**

2019/12/16

ORÇAMENTO: 2020  
 SERVIÇO: 5051  
 ORGÂNICA : 521030100

Orcamento da RAM  
 SOCIEDADE METROPOLITANA DE DESENVOLVIMENTO,SA

Pág. 2 de 3

PROGRAMA	MEDIDA	FUNCIONAL	ECONÓMICA	RUBRICA	ACTIVIDADE	PROJECTO	FONTE FIN.	PROPOSTO	APROVADO
052	040	1011	02 01 18	00.00	122	00000.00000	510	250	250
052	040	1011	02 01 21	00.00	122	00000.00000	510	4.500	4.500
052	040	1011	02 02 01	A0.00	122	00000.00000	510	7.000	7.000
052	040	1011	02 02 01	B0.00	122	00000.00000	510	70.000	70.000
052	040	1011	02 02 02	00.00	122	00000.00000	510	4.500	4.500
052	040	1011	02 02 03	00.00	122	00000.00000	510	414.793	414.793
052	040	1011	02 02 09	A0.00	122	00000.00000	510	2.000	2.000
052	040	1011	02 02 09	D0.00	122	00000.00000	510	2.000	2.000
052	040	1011	02 02 09	E0.00	122	00000.00000	510	2.000	2.000
052	040	1011	02 02 12	B0.00	122	00000.00000	510	2.000	2.000
052	040	1011	02 02 13	V0.00	122	00000.00000	510	2.000	2.000
052	040	1011	02 02 14	BS.00	122	00000.00000	510	12.221	12.221
052	040	1011	02 02 17	A0.00	122	00000.00000	510	3.000	3.000
052	040	1011	02 02 17	B0.A0	122	00000.00000	510	2.000	2.000
052	040	1011	02 02 17	C0.00	122	00000.00000	510	33.000	33.000
052	040	1011	02 02 18	00.00	122	00000.00000	510	4.000	4.000
052	040	1011	02 02 19	CS.00	122	00000.00000	510	2.059	2.059
052	040	1011	02 02 19	C0.00	122	00000.00000	510	7.000	7.000
052	040	1011	02 02 20	CS.00	122	00000.00000	510	5.152	5.152
052	040	1011	02 02 20	C0.00	122	00000.00000	510	85.000	85.000
052	040	1011	02 02 25	00.00	122	00000.00000	510	40.000	40.000
052	040	1011	03 05 02	J0.00	122	00000.00000	510	1.500	1.500
052	040	1011	06 02 01	00.00	122	00000.00000	510	300.000	300.000
<b>TOTAL DA FONTE FINANCIAMENTO</b>							<b>1.041.393</b>	<b>1.041.393</b>	
<b>TOTAL DA ORGÂNICA</b>							<b>9.415.129</b>	<b>9.415.129</b>	
<b>ORGÂNICA :</b>									

# ORÇAMENTO DA REGIÃO AUTÓNOMA DA MADEIRA

## ORÇAMENTO DE DESPESA

2019/12/16

ORÇAMENTO:	2020	Orcamento da RAM
SERVÍCIO:	5051	SOCIEDADE METROPOLITANA DE DESENVOLVIMENTO, SA
ORGÂNICA :	528030100	SOCIEDADE METROPOLITANA DE DESENVOLVIMENTO, SA

Pág. 3 de 3

M

10

3

3

3

PROGRAMA	MEDIDA	FUNCIONAL	ECONÓMICA	RUBRICA	ACTIVIDADE	PROJECTO	FONTE FIN.	PROPOSTO	APROVADO
052	040	1011	07 01 04	00.00	000	52224.00001	392	500.000	500.000
052	040	1011	07 01 07	C0.00	000	52224.00001	392	15.372	15.372
052	040	1011	07 01 08	AS.00	000	52224.00001	392	1.563	1.563
052	040	1011	07 01 08	A0.00	000	52224.00001	392	1.230	1.230
<b>TOTAL DA FONTE FINANCIAMENTO</b>								<b>518.165</b>	<b>518.165</b>
<b>TOTAL DA ORGÂNICA</b>								<b>518.165</b>	<b>518.165</b>
<b>TOTAL DO SERVIÇO</b>									<b>9.933.294</b>



*new  
S  
A*

**PROJETOS 2020**  
**FICHA DE CARACTERIZAÇÃO DO PROJECTO**

<b>CÓDIGO</b>	052	040	52224
---------------	-----	-----	-------

**A - IDENTIFICAÇÃO**

**DESIGNAÇÃO DO PROJECTO**

EMPREITADA, PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS E AQUISIÇÃO DE SOTWARE E HARDWARE

**DESIGNAÇÃO DA MEDIDA**

INFRAESTRUTURAS PÚBLICAS

**DESIGNAÇÃO DO PROGRAMA**

ORDENAMENTO URBANO E TERRITORIAL

ANO INÍCIO:

ANO FIM:

*MM*  
*S*

**PROJETOS 2020**  
**FICHA DE CARACTERIZAÇÃO DO PROJECTO**

*Q*

DEPARTAMENTO EXECUTOR	SREI	ENTIDADE RESPONSÁVEL	SMD
CLASSIFICAÇÃO ORGÂNICA	528030100	ESTATUTO	AUTONOMO
CLASSIFICAÇÃO FUNCIONAL	1011		
DESIGNAÇÃO			NÃO APLICAVEL
PROGRAMA(S) COMUNITÁRIO(S) ASSOCIADO(S)	COD QC (Ano do Orçamento)	00-00-00	
		0100	
OUTRAS INICIATIVAS			
REGIONALIZAÇÃO	NUTS I	3	
	NUTS II	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 SMD, NAMEADAMENTE NA PROMENADE, ENTRE OUTROS