



**IHM - INVESTIMENTOS HABITACIONAIS  
DA MADEIRA, EPERAM**

**Plano de Atividades e Orçamento  
2016**

## Índice

<b>1. Introdução .....</b>	<b>3</b>
<b>2. Estratégia .....</b>	<b>5</b>
2.1. Missão visão e valores .....	5
2.2. Prioridades estratégicas .....	6
<b>3. Plano de atividades.....</b>	<b>8</b>
3.1. Atividades previstas .....	8
3.1.1. Apoios habitacionais às famílias .....	8
3.1.2. Intervenção social.....	10
3.1.3. Imagem, comunicação e serviços ao cidadão.....	10
3.1.4. Atividades e investimentos nos imóveis .....	11
3.1.5. Atividades de organização e gestão interna .....	14
3.2. Financiamento das atividades.....	17
3.2.1. Atividades – aplicações .....	18
3.2.2. Fontes de financiamento - origens.....	19
<b>4. Orçamento por classificações económicas.....</b>	<b>21</b>
4.1. Orçamento de Despesa.....	21
4.2. Orçamento de Receita .....	22
<b>5. Demonstrações financeiras .....</b>	<b>25</b>
5.1. Gastos e Perdas .....	25
5.1.1. Fornecimentos e Serviços Externos.....	26
5.1.2. Gastos com o Pessoal.....	27
5.1.3. Perdas por Imparidade.....	28
5.1.4. Outros Gastos e Perdas .....	29
5.1.5. Gastos e Perdas de Financiamento .....	29
5.2. Rendimentos e Ganhos .....	30
5.2.1. Prestação de Serviços .....	31
5.2.2. Subsídios à Exploração.....	31
5.2.3. Reversões .....	32

5.3.	Pagamentos e recebimentos .....	34
5.3.1.	Recebimentos .....	35
5.3.2.	Pagamentos .....	36
5.3.3.	Demonstração dos Fluxos de Caixa Previsional .....	37
5.4.	Balanço Previsional .....	38
5.5.	Demonstração de Resultados Previsional .....	39
<b>6.</b>	<b>Anexos .....</b>	<b>40</b>

## 1. Introdução

Este documento é elaborado com o objetivo de apresentar o Plano de Atividades e Orçamento da IHM – Investimentos Habitacionais da Madeira, EPERAM para 2016, quer em termos de necessidades de funcionamento, quer em termos de programação física e financeira das atividades e das respetivas necessidades orçamentais de funcionamento e de investimento.

A IHM – Investimentos Habitacionais da Madeira, EPERAM, doravante designada pela sigla IHM, é uma entidade pública empresarial, detida integralmente pela Região Autónoma da Madeira que se rege pelo seu diploma constitutivo, incluindo os seus estatutos, pelo seu regulamento interno e pelas normas legais que lhe sejam especialmente aplicáveis, nomeadamente as normas no domínio das empresas públicas regionais e das entidades públicas reclassificadas.

Tem como objeto a promoção, o planeamento, a construção, a fiscalização, a gestão e a reabilitação do parque habitacional com fins sociais da Região Autónoma da Madeira, no âmbito da execução da política social de habitação na Região Autónoma da Madeira.

Cabe à IHM providenciar a solução dos problemas habitacionais das famílias carenciadas, através de vários programas de apoio, nomeadamente nos domínios da habitação social (pela via dos fogos sob sua administração e pela via do arrendamento privado para subarrendamento social), da recuperação de habitações próprias e de outros apoios com fins sociais na sua área de atuação, nomeadamente a desempregados.

A tutela económica e financeira da atividade da IHM é exercida pela Secretária Regional da Inclusão e Assuntos Sociais e pelo Secretário Regional das Finanças e da Administração Pública.

A Assembleia Geral é o órgão de representação do acionista único, sendo a mesa da Assembleia constituída por um presidente, um vice-presidente e um secretário.

A fiscalização da sua atividade compete a um fiscal único, que deve ser um revisor oficial de contas ou uma sociedade de revisores oficiais de contas.

Paralelamente, a atividade da IHM é ainda fiscalizada ou acompanhada pela Unidade de Gestão da SRIAS e pelos serviços da Secretaria Regional do Plano e Finanças e da Administração Pública, nomeadamente pela Inspeção Regional de Finanças, pela Direção Regional do Tesouro e pelo Instituto de Desenvolvimento Regional, e ainda, nos termos da respetiva Lei Orgânica, pela Secção Regional da Madeira do Tribunal de Contas.

## 2. Estratégia

### 2.1. Missão visão e valores

#### Missão

A missão da IHM é promover a melhoria contínua das condições habitacionais das famílias na Região Autónoma da Madeira, numa perspetiva global de integração social e de melhoria da qualidade de vida da população.

#### Visão

A visão da IHM centra-se no desenvolvimento da promoção da inclusão social, com a minimização dos problemas habitacionais da Região.

#### Valores

Coesão

Inclusão

Proximidade

Dinamismo

Transparência

### 2.2. Prioridades estratégicas

Este plano de atividades reflete a estratégia delineada no Programa de Governo 2015-2019 para o setor da habitação com fins sociais, e assenta na linha programática de **promoção da habitação com proximidade, integração social, urbanística e paisagística** e que, em 2016, terá as seguintes **prioridades**:

- Reconstrução, aquisição e/ou construção de fogos para habitação social, nomeadamente para o realojamento definitivo de famílias carenciadas, afetadas por intempéries ou incêndios ou com o objetivo de redução de custos, nomeadamente os do programa de arrendamento para subarrendamento social;
- Incremento dos apoios diretos e indiretos às famílias para recuperação das suas habitações, numa ótica de fixação da população no seu meio de origem;
- Reforço do programa de apoio na comparticipação de rendas e de prestações bancárias aos desempregados, alargando os critérios de acesso ao apoio pelas famílias;
- Dinamização de soluções de arrendamento habitacional em articulação com o mercado social de arrendamento;
- Desenvolvimento de ações de cooperação público-privada facilitadoras da satisfação das necessidades de habitação própria e de arrendamento;
- Implementação de projetos sociais com iniciativas próprias de inclusão social nos complexos habitacionais de maior dimensão;
- Desenvolvimento de parcerias no âmbito da inclusão social, envolvendo entidades públicas e privadas, nomeadamente instituições particulares de solidariedade social e associações sem fins lucrativos;
- Reforço das ações nos domínios da conservação e reabilitação do parque habitacional;
- Remoção das placas de fibrocimento com amianto das coberturas e varandas dos edifícios, substituindo-as por soluções energeticamente eficientes;

- Limpeza, recuperação, dinamização e manutenção dos espaços verdes que integram os Conjuntos Habitacionais.

Face ao domínio de atuação da IHM, os serviços prestados resultam da diversidade das necessidades dos candidatos e dos beneficiários dos programas que correspondem à satisfação das mesmas.

Em 2016, para além das obras de adaptação e da melhoria da imagem nos espaços de atendimento na sede, a IHM continuará a apostar no atendimento na Loja do Cidadão e irá melhorar a imagem e reforçar os gabinetes de atendimento nos complexos habitacionais de maior dimensão, nomeadamente nos “bairros” da Nazaré, da Palmeira e da Nogueira e também no Posto de Atendimento ao Cidadão de Porto Santo.

O quadro seguinte procura sintetizar os principais perfis do público, quer do lado dos candidatos, quer do lado dos beneficiários dos programas atuais da IHM.

CANDIDATOS		ENCAMINHAMENTO
Famílias residentes em habitações sem condições de habitabilidade ou na iminência de ficar sem alojamento	Sem capacidade financeira	Programa de Habitação Social (HS)
	Com alguma capacidade financeira ou habitação degradada	Programa de Recuperação de Imóveis Degradados (PRID)
		Programa Porta 65 – Protocolo com IHRU
Famílias com elementos temporariamente desempregados		Mercado Social de Arrendamento (MSA) – Protocolo com NORFIN
		Apoio ao pagamento da renda para Desempregados
		Apoio ao pagamento prestações bancárias para Desempregados



### 3. Plano de atividades

#### 3.1. Atividades previstas

Nos pontos seguintes evidenciamos, de forma resumida, as atividades prioritárias, cuja expressão financeira é abordada nos capítulos 4 e 5, e o seu desenvolvimento mais detalhado e respetivos cronogramas é apresentado nos anexos.

No âmbito da sua ação social, para além da continuação do programa de habitação social e da ajuda habitacional à população desempregada, prevê-se o incremento dos apoios diretos e indiretos às famílias para recuperação das suas habitações e o reforço das atividades e serviços de apoio à inclusão social, quer através da implementação de polos de inclusão social, quer do desenvolvimento de parcerias institucionais no domínio da inclusão social, emprego, mediação de conflitos e da implementação de ações de sensibilização junto dos moradores dos bairros sociais.

##### 3.1.1. Apoios habitacionais às famílias

No domínio do programa de habitação social, pretende-se uma gestão rigorosa das disponibilidades de fogos de habitação social, continuando a aplicar as rendas sociais a cerca de 4.100 famílias, bem como o apoio via subarrendamento em habitação social.

No que diz respeito ao programa PRID – Programa de Recuperação de Imóveis Degradados – prevê-se apoiar a recuperação ou beneficiação de 80 habitações, incluindo a conclusão dos contratos iniciados em 2015 (2.<sup>as</sup> e 3.<sup>as</sup> tranches).

No que se refere ao programa de apoio habitacional a desempregados, prevê-se apoiar cerca de 300 famílias, 175 na prestação bancária e 125 na renda.

Relativamente ao Mercado Social de Arrendamento (MSA), que permite rendas inferiores, em 20 a 30% ao valor de mercado, através do protocolo celebrado com a NORFIN, a IHM pretende incrementar o número de famílias encaminhadas para esta

solução. Para melhorar a captação de fogos para o MSA, serão incrementadas as ações de comunicação e divulgação junto dos proprietários dos imóveis.

Quanto ao Programa Porta 65 (em protocolo com o IHRU), a IHM entende que o mesmo abrange poucos jovens da RAM. Assim, o objetivo para 2016 é diligenciar pelo aumento do número de famílias apoiadas na RAM, através deste programa nacional.

Prevê-se também concluir a colaboração com a União das Misericórdias Portuguesas, com vista a canalizar a verba arrecadada por aquela entidade para as famílias cujas habitações foram afetadas pela Intempérie de 20 de Fevereiro de 2010.

Em termos de atividades, ações e metas os apoios habitacionais às famílias programados para 2016, são os seguintes:

Em termos de atividades, ações e metas, os apoios habitacionais às famílias programados para 2016, são os seguintes:

Atividade / Projeto/ Ação	situação atual	unidade de medida	meta
Programa de Habitação Social	em curso	n.º de atribuições	45
Gestão de candidatos aos programas da IHM	em curso	n.º famílias	3.800
Gestão de inquilinos de habitação social	em curso	n.º famílias	4.200
Programa de Recuperação de Imóveis Degradados (PRID)	em curso	n.º famílias	80
Programa de apoio ao crédito habitação para desempregados	em curso	n.º famílias	175
Programa de apoio ao arrendamento para desempregados	em curso	n.º famílias	125
Programa de arrendamento privado para subarrendamento social	em curso	n.º famílias	300
Apoios via protocolo com a União das Misericórdias Portuguesas (Intempérie de 20/02/2010)	em curso	n.º famílias	25
Mercado Social de Arrendamento (MSA) - Protocolo com a NORFIN	em curso	n.º famílias	50
Programa Porta 65 - Protocolo com o Instituto da Habitação e Reabilitação Urbana (IHRU)	em curso	n.º famílias	60

3.1.2. Intervenção social

As atividades, ações e metas programadas para 2016, no domínio da intervenção social são as seguintes:

Atividade / Projeto/ Ação	situação atual	unidade de medida	meta
Programa Reabilitar para Arrendar - Protocolo com o IHRU	em curso	n.º projetos	5
Rede de polos de inclusão social	em curso	n.º de polos	10
Parceria com a Associação Reinventa	em curso	n.º de utentes	60
Oficina Comunitária - Parceria com ACAPORAMA	em curso	n.º de intervenções	100
Polo de Emprego da Nazaré	em curso	n.º de utentes	400
Polo da Ribeira Grande - Sto António	em projeto	n.º de utentes	60
Projeto Renascer@Nogueira - Programa Escolhas	em projeto	n.º de beneficiários	150
Parceria com Associação Barmen da Madeira	em curso	n.º de utentes	30
Parceria com Associação Olho.Te	em projeto	n.º de utentes	150
Implementação e dinamização de várias iniciativas de inclusão social	em curso	n.º de iniciativas	40

3.1.3. Imagem, comunicação e serviços ao cidadão

No âmbito da estratégia delineada e da ação de proximidade, a IHM pretende implementar melhorias nos serviços junto dos cidadãos, teremos as seguintes atividades:

Atividade / Projeto/ Ação	situação atual	unidade de medida	meta
Ação formativa - seminário técnico	em projeto	projeto	1
Reformulação dos espaços de atendimento ao público	em curso	projeto	1
Melhoria da imagem da IHM nos Balcões de Atendimento ao Público	em curso	projeto	1
Implementação de um Call Center	em estudo	projeto	1
Aperfeiçoamento e monitorização da gestão de processos e documentos	em curso	projeto	1
Reformulação, desenvolvimento e manutenção do website da IHM	em curso	projeto	1

3.1.4. Atividades e investimentos nos imóveis

No que se refere a obras de conservação e a investimentos no parque habitacional, prevê-se o seguinte:

Atividade / Projeto/ Ação	situação atual	unidade de medida	meta
Empreendimento S. Gonçalo II	em projeto	n.º fogos	24
Processo de aquisição de fogos ao IHRU	em curso	n.º de fogos	80
Substituição e reparação de elevadores no parque habitacional da IHM	em curso	n.º de equipam.	12
Gestão de processos de condomínios	em curso	n.º de frações	390
Aquisição de materiais e ferramentas para manutenção do parque habitacional	em curso	n.º de processos	50
Pequenas reparações no parque habitacional	em curso	n.º de intervenções	300
Obras em espaços socioculturais da IHM	fase projetos	n.º de espaços	3
Regeneração do Bairro da Palmeira	em projeto	n.º fogos	241
Reabilitação de espaços exteriores do parque habitacional da IHM	fase projetos	n.º de intervenções	3
Intervenção com vista à eliminação de materiais com fibras de amianto	estudos e projetos	n.º fogos	1.939

Do quadro de atividades anterior, justifica-se destacar o seguinte:

a) Obras de conservação e encargos dos conjuntos habitacionais

A IHM prevê a realização de 300 pequenas intervenções de conservação no parque habitacional, sendo que parte delas serão na manutenção espaços exteriores e zonas verdes. Para tal prevê-se a aquisição de ferramentas e utensílios necessários à execução dos trabalhos em causa.

Por outro lado, nos edifícios com condomínios constituídos, prevê-se a gestão processos de 390 frações pertencentes à IHM.

Aos aspetos acima referidos, acresce a gestão dos encargos/gastos com energia e com consumos de água.

### b) Outros investimentos em imóveis

Está previsto iniciar a construção de 24 fogos S. Gonçalo II - Empreendimento integrado na Reabilitação do Bairro de S. Gonçalo, empreendimento que foi demolido.

Refira-se que a primeira fase, 37 fogos foi concluída em 2011. A reabilitação do bairro será retomada com a 2.ª fase, construção de 24 fogos para habitação social para realojamento definitivo de famílias afetadas por intempéries ou incêndios, ou para recolocação de inquilinos numa lógica de redução de gastos, nomeadamente do programa de subarrendamento.

Neste capítulo inclui-se a conclusão de processos antigos de aquisição/construção de imóveis, nomeadamente terrenos e obras já concluídas, cujos processos se encontram em legalização ou em contencioso.

### c) Projetos a financiar por fundos comunitários

#### – Projeto de reabilitação de espaços exteriores em vários empreendimentos

Recuperação e requalificação de espaços exteriores dos empreendimentos, beneficiando 3.500 fogos, pertencentes ao parque habitacional da IHM e valorização das áreas verdes.

No ano de 2016, está previsto intervir nos bairros da Bemposta e da Nogueira, Serrado do Mar e Ribeiro Real.

#### – Projeto supressão do fibrocimento do parque habitacional da IHM

Este projeto tem como objetivo a remoção de elementos construtivos portadores de fibras de amianto do parque habitacional da IHM e sua

substituição por outros materiais não nocivos para a saúde, mais sustentáveis e mais eficientes energética e termicamente.

No ano 2016, a IHM prevê iniciar trabalhos nos bairros do Hospital (240 fogos) e da Ajuda (100 fogos) ambos no Funchal.

– **Projeto de regeneração do Bairro da Palmeira**

O projeto de regeneração do Bairro da Palmeira consiste na regeneração física, económica e social deste complexo habitacional, em Câmara de Lobos, incluindo a reabilitação e requalificação edifícios, infraestruturas e espaços envolventes. A obra envolve 241 fogos e 4 espaços não habitacionais.

Na reabilitação e requalificação dos edifícios, o projeto prevê a aplicação de materiais e técnicas mais sustentáveis e mais eficientes.

– **Projeto de rede de espaços socioculturais**

Este projeto envolve os empreendimentos habitacionais da IHM com maior dimensão e consiste na requalificação e adaptação de edifícios (não habitacionais), com vista a incrementar a oferta de serviços potenciadores do desenvolvimento de competências pessoais, sociais e profissionais, bem como a proporcionar condições favoráveis ao desenvolvimento do empreendedorismo social;

A IHM pretende ter a funcionar em 2016, polos de inclusão em vários empreendimentos, nomeadamente o polo comunitário da Nazaré, Ribeiro Real, Santa Luzia e Ribeira Grande. Está também prevista a adaptação de 4 novos polos: CHC Freitas e Santo Amaro, no Funchal; Torre, em Machico e Nogueira, em Santa Cruz.

3.1.5. Atividades de organização e gestão interna

As principais atividades, projetos e ações a desenvolver nas áreas de recursos humanos, serviços jurídicos, gestão administrativa e financeira, serão as seguintes:

Atividade / Projeto/ Ação	situação atual	unidade de medida	meta
Implementação do novo regime de renda apoiada	Em curso	projeto	1
Planos de recuperação de rendas e prestações em atraso	Em curso	N.º pedidos	300
Atualização e revisão das prestações sociais do PRID	Em curso	nº famílias	600
Gestão dos espaços e das rendas não habitacionais	Em curso	nº espaços	150
Gestão dos lotes e das prestações de direitos de superfície	Em curso	nº lotes	260
Implementação de alterações ao sistema de faturação	Em curso	projeto	1
Esclarecimentos sobre faturação a clientes	Em curso	n.º pedidos	1.500
Gestão de Comodatos - C. Habitacional Poiso	Em curso	nº famílias	13
Plano de formação	em estudo	projeto	1
Avaliação do Desempenho	em curso	projeto	1
Ação de formação interna SIGIHM	em estudo	projeto	1
Procedimentos na área de recursos humanos	em estudo	projeto	10
Estudos e pareceres jurídicos	em curso	n.º de processos	400
Contratos relacionados com espaços não habitacionais	em curso	n.º contratos	20
Alienação de habitações sociais	em curso	n.º contratos	10
Gestão de processos contenciosos	em curso	nº processos	300
Conceção e implementação de ferramenta informática jurídica	em curso	projeto	1
Legalização de imóveis	em curso	nº processos	10
Iniciativas regulamentares internas	em curso	nº processos	5
Iniciativas regulamentares externas	em curso	nº pareceres	10
Gestão de Processos Contenciosos	em curso	nº processos	300

Atividade / Projeto/ Ação	situação atual	unidade de medida	meta
Desenvolvimento e manutenção da aplicação SIGIHM	em curso	projeto	1
Integração de dados no módulo de faturação no ERP Primavera	em curso	projeto	1
Módulo informático de controlo de viaturas	em curso	projeto	1
Módulo informático de gestão de bens móveis	em estudo	projeto	1
Manutenção do módulo de gestão informática	em curso	projeto	1
Modernização do parque informático da IHM	em estudo	n.º postos	20
Atualização, manutenção e administração de servidores	em curso	n.º servidores	10
Manutenção e administração de redes e comunicações	em curso	n.º ligações	7
Manutenção e reparação de hardware/software - rede e postos	em curso	n.º postos	120
Administração do Gescor (Ferramenta de Gestão Documental)	em curso	n.º utilizadores	120
Administração do ERP Primavera	em curso	n.º utilizadores	30
Manutenção da Intranet	em curso	projeto	1
Monitorização e segurança informática	em curso	projeto	1
Licenciamentos e upgrades	em curso	n.º aplicações	10
Redefinição da política de partilhas no servidor de ficheiros	em estudo	projeto	1
Formação e apoio aos utilizadores nas diversas aplicações informáticas	em curso	n.º postos	120
Procedimentos de aquisição de bens e serviços	em curso	n.º processos	500
Gestão da frota automóvel	em curso	n.º viaturas	12
Limpeza e arrumação	em curso	n.º colaboradores	8
Gestão das existências (stocks)	em curso	n.º processos	50
Gestão dos contratos de fornecimento e serviços externos	em curso	n.º contratos	15
Projetos de imagem	em curso	n.º de eventos	40



Atividade / Projeto/ Ação	situação atual	unidade de medida	meta
Plano de Atividades e Orçamento e Relatório e Contas anuais;	em curso	n.º processos	2
Elaboração dos relatórios e reportes de execução financeira e orçamental	em curso	n.º processos	16
Contributos para o PIDDAR	em curso	n.º processos	2
Contratos-programa e protocolos de financiamento	em curso	n.º processos	4
Contratos de Financiamento - Fundos Comunitários	em curso	n.º processos	4
Contabilidade e fiscalidade	em curso	n.º processos	2
Gestão da faturação	em estudo	processo	1
Gestão da tesouraria	em estudo	processo	1

### 3.2. Financiamento das atividades

As atividades previstas para 2016 representam uma despesa orçamental de 18.386.811€, e serão financiadas por receitas próprias, pelo PIDDAR (Plano de Investimentos e Despesas de Desenvolvimento) e por fundos comunitários. Está prevista a realização de contratos programa e protocolos, conforme será explicado e orçamentado no capítulo 4 (orçamento por classificação económica). Os quadros e gráficos seguintes pretendem apenas sintetizar as atividades e as fontes de financiamento.

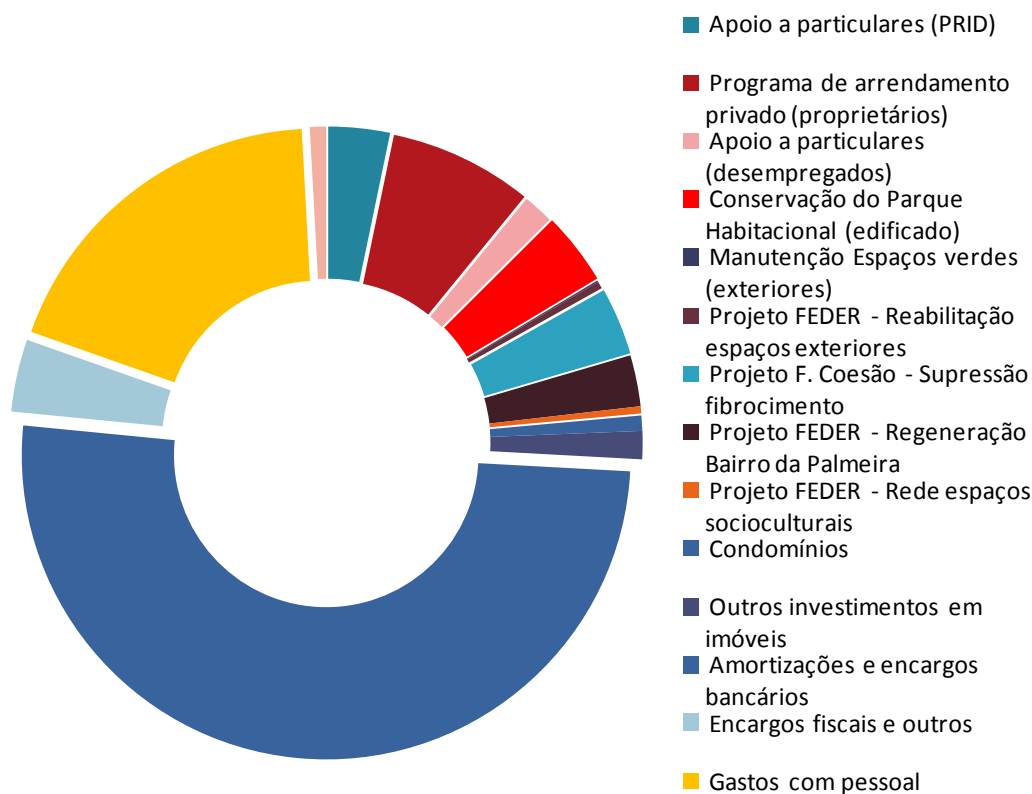
Atividades/Despesa	Programas Comunitários (FEDER, F. Coesão, FSE)	PIDDAR			Receitas próprias	TOTAL
		Contrato Programa PRID	Indemnizações Compensatórias	Contrato Programa Encargos Financeiros		
Apoio a particulares (PRID)	0 €	600.000 €	0 €	0 €	0 €	<b>600.000 €</b>
Programa de arrendamento privado (proprietários)	0 €	0 €	1.267.685 €	0 €	138.315 €	<b>1.406.000 €</b>
Apoio a particulares (desempregados)	0 €	0 €	300.000 €	0 €	0 €	<b>300.000 €</b>
Conservação do Parque Habitacional (edificado)	0 €	0 €	555.865 €	0 €	155.000 €	<b>710.865 €</b>
Manutenção Espaços verdes (exteriores)	0 €	0 €	15.000 €	0 €	0 €	<b>15.000 €</b>
Projeto FEDER - Reabilitação espaços exteriores	59.500 €	0 €	0 €	0 €	10.500 €	<b>70.000 €</b>
Projeto F. Coesão - Supressão fibrocimento	460.000 €	0 €	200.000 €	0 €	0 €	<b>660.000 €</b>
Projeto FEDER - Regeneração Bairro da Palmeira	424.652 €	0 €	0 €	0 €	74.938 €	<b>499.590 €</b>
Projeto FEDER - Rede espaços socioculturais	59.500 €	0 €	0 €	0 €	10.500 €	<b>70.000 €</b>
Condomínios	0 €	0 €	149.000 €	0 €	0 €	<b>149.000 €</b>
Outros investimentos em imóveis	0 €	0 €	0 €	0 €	274.100 €	<b>274.100 €</b>
Amortizações e encargos bancários	0 €	0 €	437.855 €	8.882.145 €	0 €	<b>9.320.000 €</b>
Encargos fiscais e outros	0 €	0 €	592.450 €	0 €	113.940 €	<b>706.390 €</b>
Gastos com pessoal	25.594 €	0 €	0 €	0 €	3.421.161 €	<b>3.446.755 €</b>
Outras actividades do funcionamento	0 €	0 €	0 €	0 €	159.111 €	<b>159.111 €</b>
<b>TOTAL</b>	<b>1.029.246 €</b>	<b>600.000 €</b>	<b>3.517.855 €</b>	<b>8.882.145 €</b>	<b>4.357.565 €</b>	<b>18.386.811 €</b>

3.2.1. Atividades – aplicações

As atividades ou aplicações previstas, em termos de expressão financeira, são as seguintes:

ATIVIDADES	IMPORTÂNCIA	%
Apoio a particulares (PRID)	600.000 €	3,26%
Programa de arrendamento privado (proprietários)	1.406.000 €	7,65%
Apoio a particulares (desempregados)	300.000 €	1,63%
Conservação do Parque Habitacional (edificado)	710.865 €	3,87%
Manutenção Espaços verdes (exteriores)	15.000 €	0,08%
Projeto FEDER - Reabilitação espaços exteriores	70.000 €	0,38%
Projeto F. Coesão - Supressão fibrocimento	660.000 €	3,59%
Projeto FEDER - Regeneração Bairro da Palmeira	499.590 €	2,72%
Projeto FEDER - Rede espaços socioculturais	70.000 €	0,38%
Condomínios	149.000 €	0,81%
Outros investimentos em imóveis	274.100 €	1,49%
Amortizações e encargos bancários	9.320.000 €	50,69%
Encargos fiscais e outros	706.390 €	3,84%
Gastos com pessoal	3.446.755 €	18,75%
Outras actividades do funcionamento	159.111 €	0,87%
<b>TOTAL</b>	<b>18.386.811 €</b>	<b>100,00%</b>

O gráfico que se segue mostra, em termos visuais, o peso da expressão financeira das atividades:

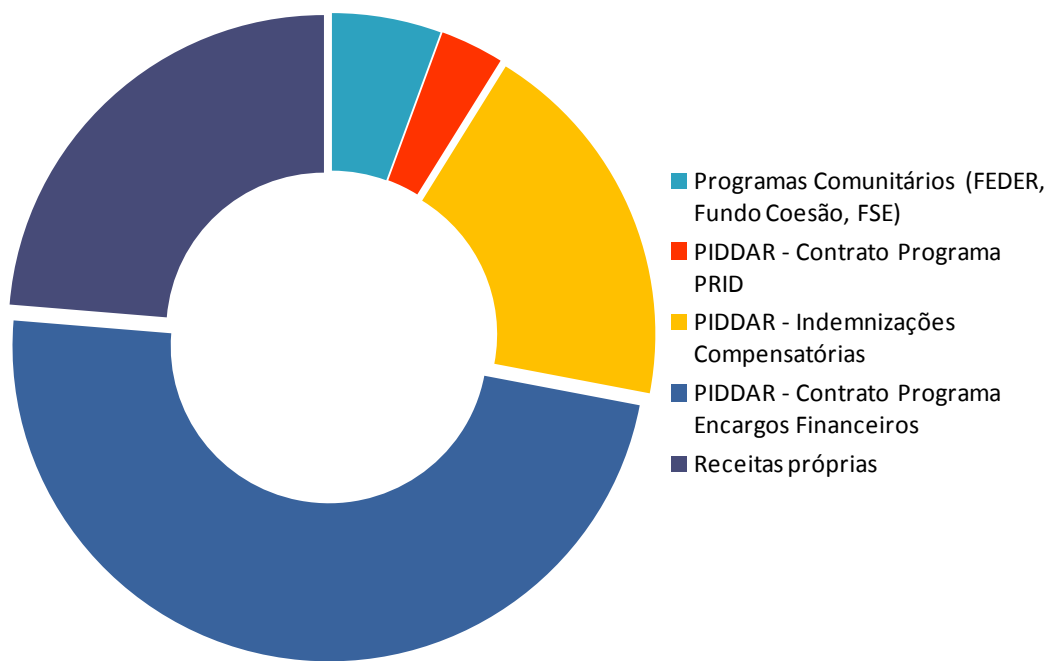


### 3.2.2. Fontes de financiamento - origens

A expressão financeira das fontes de financiamento previstas é a seguinte:

FONTES DE FINANCIAMENTO	IMPORTÂNCIA	%
Programas Comunitários (FEDER, Fundo Coesão, FSE)	1.029.246 €	5,60%
PIDDAR - Contrato Programa PRID	600.000 €	3,26%
PIDDAR - Indemnizações Compensatórias	3.517.855 €	19,13%
PIDDAR - Contrato Programa Encargos Financeiros	8.882.145 €	48,31%
Receitas próprias	4.357.565 €	23,70%
<b>TOTAL</b>	<b>18.386.811 €</b>	<b>100,00%</b>

E em termos gráficos, as fontes de financiamento previstas podem ser ilustradas da seguinte forma:



Como já referimos, todos os elementos apresentados neste ponto são sintéticos e o seu desenvolvimento e enquadramento em receitas e despesas orçamentais e nas demonstrações financeiras serão explanados em detalhe nos capítulos 4 e 5, orçamento por classificação económica e demonstrações financeiras e nos anexos ao presente documento.

#### 4. Orçamento por classificações económicas

Este ponto pretende apresentar o orçamento da IHM numa lógica de receitas e despesas públicas, organizado pelos capítulos e grupos e respetivas classificações económicas, com o respetivo enquadramento nos instrumentos de planeamento da Região Autónoma da Madeira, nomeadamente o Orçamento da Região e o Plano de Investimentos e Despesas de Desenvolvimento da RAM (PIDDAR).

##### 4.1. Orçamento de Despesa

As despesas totais previstas para 2016 ascendem a 18.386.811,00 euros, das quais 3.605.866,00 destinam-se a funcionamento e 14.780.945,00 aos investimentos do plano.

RESUMO DA DESPESA			
DESIGNAÇÃO	FUNCIONAMENTO NORMAL	INVESTIMENTOS PLANO	TOTAL
<b>DESPESAS CORRENTES</b>			
Despesas com o Pessoal	3.426.927 €	0 €	3.426.927 €
Aquisição de Bens e Serviços	174.999 €	3.082.455 €	3.257.454 €
Juros e outros encargos	0 €	442.855 €	442.855 €
Subsídios	0 €	300.000 €	300.000 €
Transferências Correntes	0 €	800 €	800 €
Outras Despesas Correntes	3.940 €	559.000 €	562.940 €
<b>SUBTOTAL</b>	<b>3.605.866 €</b>	<b>4.385.110 €</b>	<b>7.990.976 €</b>
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>			
Aquisições de Bens de Capital	0 €	918.690 €	918.690 €
Despesas de capital	0 €	70.000 €	70.000 €
Ativos Financeiros	0 €	530.000 €	530.000 €
Passivos Financeiros	0 €	8.877.145 €	8.877.145 €
<b>SUBTOTAL</b>	<b>0 €</b>	<b>10.395.835 €</b>	<b>10.395.835 €</b>
<b>TOTAL</b>	<b>3.605.866 €</b>	<b>14.780.945 €</b>	<b>18.386.811 €</b>

Despesas por agrupamento económico

As despesas de funcionamento e dos investimentos do plano para 2016, por agrupamento económico, encontram-se agregadas no quadro anterior, sendo que o seu desenvolvimento por rubricas de classificação económica está patente nos anexos.

As despesas do orçamento de funcionamento totalizam o montante de 3.605.866,00 euros, e referem-se apenas a despesas correntes. Quanto aos investimentos do plano, a despesa prevista é de 14.780.945,00 euros, sendo 4.385.110,00 euros de despesas correntes e 10.395.835,00 euros de despesas de capital.

Investimentos do Plano - enquadramento no PIDDAR

No PIDDAR para 2016, que totaliza 14.780.945 euros, os projetos da IHM enquadram-se no Pilar Estratégico 04 – Coesão Social, Promoção do Emprego e da Inclusão Social, Programa 45 – Habitação e Realojamento, medida 26 - Promover a habitação com integração social, urbanística e paisagística e contempla os seguintes projetos:

PIDDAR - HABITAÇÃO E REALOJAMENTO		
CÓDIGO	PROJETO	IMPORTÂNCIA
51181.00001	Investimentos e atividades de índole habitacional com fins sociais	12.881.355,00
51386.00001	Programa PRID	600.000,00
51396.00001	Projeto de supressão das coberturas e outros elementos construtivos em fibrocimento do parque habitacional da IHM	660.000,00
51399.00001	Projeto Integrado de Regeneração do Bairro da Palmeira, Câmara de Lobos	499.590,00
51401.00001	Rede de espaços socioculturais da IHM	70.000,00
51530.00001	Reabilitação de espaços exteriores do parque habitacional da IHM	70.000,00
<b>TOTAL</b>		<b>14.780.945,00</b>

4.2. Orçamento de Receita

Receitas por capítulo

Quanto à receita para 2016, os quadros que se seguem sintetizam a receita por grandes capítulos, correspondendo à informação solicitada nas circulares da Direção Regional do Orçamento e Tesouro, sendo que o seu desenvolvimento por rubricas de classificação económica está em anexo.

<b>RESUMO DA RECEITA</b>			
<b>DESIGNAÇÃO</b>	<b>FUNCIONAMENTO NORMAL</b>	<b>INVESTIMENTOS PLANO</b>	<b>TOTAL</b>
<b>RECEITAS CORRENTES</b>			
Taxas, multas e outras penalidades	81.000,00	0,00	81.000,00
Rendimentos de propriedade	30,00	0,00	30,00
Transferências correntes	25.594,00	4.242.855,00	4.268.449,00
Venda de bens e serviços correntes	3.134.242,00	0,00	3.134.242,00
Outras receitas correntes	2.000,00	0,00	2.000,00
<b>SUBTOTAL</b>	<b>3.242.866,00</b>	<b>4.242.855,00</b>	<b>7.485.721,00</b>
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>			
Vendas de bens de investimento	10.000,00	512.293,00	522.293,00
Transferências capital	0,00	10.025.797,00	10.025.797,00
Activos financeiros	350.000,00	0,00	350.000,00
Passivos financeiros	0,00	0,00	0,00
<b>SUBTOTAL</b>	<b>360.000,00</b>	<b>10.538.090,00</b>	<b>10.898.090,00</b>
<b>REPOSIÇÕES</b>			
Reposições não abatidas	3.000,00	0,00	3.000,00
<b>SUBTOTAL</b>	<b>3.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.000,00</b>
<b>OUTRAS</b>			
Saldo da Gerência Anterior	0,00	0,00	0,00
<b>SUBTOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>3.605.866,00</b>	<b>14.780.945,00</b>	<b>18.386.811,00</b>



As receitas totais são de 18.386.811,00 euros, das quais 3.605.866,00 são de funcionamento e 14.780.945,00 são dos investimentos do plano. As receitas correntes de funcionamento previstas são de 3.128.699,00 euros e as de capital de 373.995,00 euros, ao que acrescem a estimativa de 3.000,00 euros de reposições não abatidas. Quanto a receitas dos investimentos do plano, do total previsto, 4.242.855,00 euros são correntes e 10.538.090,00 euros são de capital.

### Receitas por fonte de financiamento do Sistema de Informação de Gestão Orçamental da RAM (SIGORAM)

Em relação às fontes de financiamento do sistema de gestão orçamental da RAM, as receitas da IHM estão enquadradas da seguinte forma:

RESUMO FONTES FINANCIAMENTO SIGORAM				
CÓDIGO	DESIGNAÇÃO	FUNCIONAMENTO NORMAL	INVESTIMENTOS PLANO	TOTAL
311	Financiamento da Ram - despesas não cofinanciadas	0,00	12.800.000,00	12.800.000,00
319	Transferências provenientes do Instituto Regional Emprego	25.594,00	0,00	25.594,00
351	RG Afetas a Projetos Cofinanciados - FEDER	0,00	0,00	0,00
353	RG Afetas a Projetos Cofinanciados - FSE	0,00	0,00	0,00
372	Financiamento Nacional - Fundo de Coesão Nacional	0,00	200.000,00	200.000,00
411	FEDER - Quadro Estratégico Comum (QEC)	0,00	543.652,00	543.652,00
431	Fundo de Coesão - Quadro Estratégico Comum (QEC)	0,00	460.000,00	460.000,00
510	Receita Própria	3.580.272,00	777.293,00	4.357.565,00
<b>TOTAL</b>		<b>3.605.866,00</b>	<b>14.780.945,00</b>	<b>18.386.811,00</b>

## 5. Demonstrações financeiras

Todos os elementos estão de acordo como o SNC em vigor desde 1/1/2010 e permitem obter uma análise comparativa dos últimos três anos. Foram igualmente cumpridas as obrigações constantes do Orçamento de Estado para 2016 e do Orçamento da RAM para 2016.

Como base de comparação face a 2015 e uma vez que o ano ainda não está fechado usaram-se os elementos da última alteração orçamental de 2015.

### 5.1. Gastos e Perdas

As atividades a desenvolver 2016 perspetivam gastos e perdas estimados na ordem de 12.280.692,00€, decompostos em seis rubricas, conforme quadro seguinte:

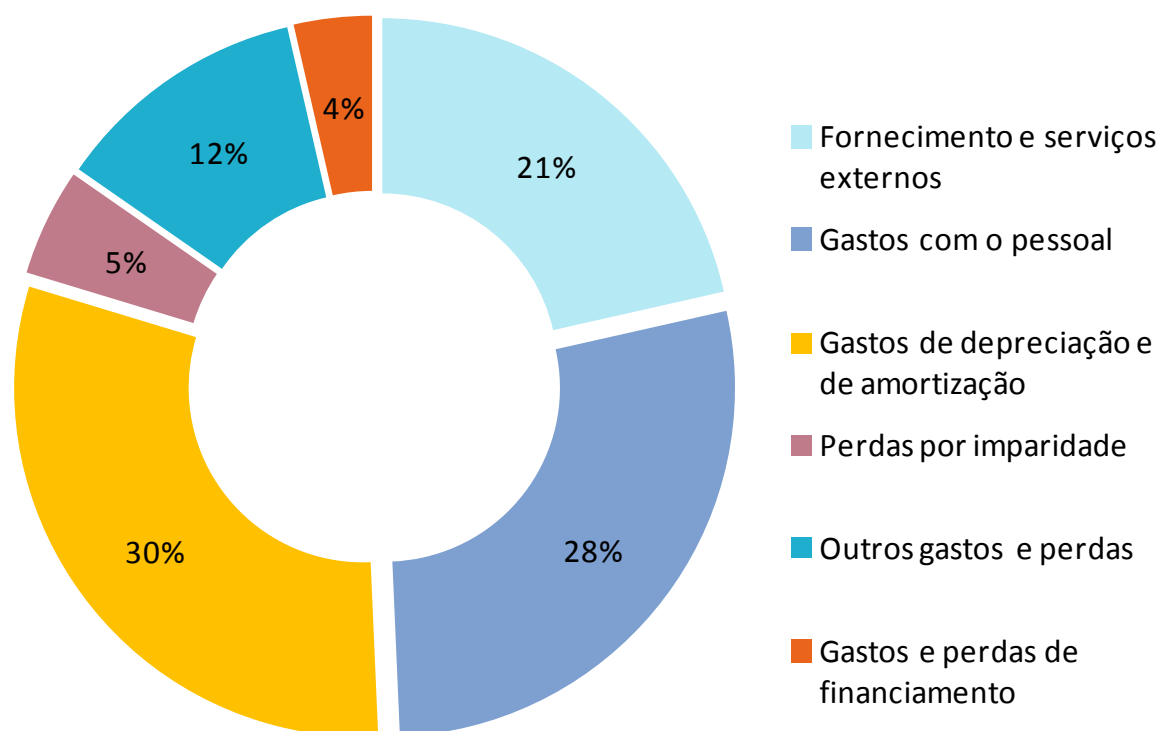
Gastos e Perdas	2013	2014	2015	2016	Varição
					2015/2016
Fornecimento e serviços externos	2.951.216	2.934.499	2.651.615	2.637.051	-0,55%
Gastos com o pessoal	3.263.388	3.221.150	3.306.236	3.418.644	3,40%
Gastos de depreciação e de amortizaçã	3.585.207	3.597.201	3.597.811	3.729.941	3,67%
Perdas por imparidade	735.659	924.065	771.896	611.000	-20,84%
Outros gastos e perdas	2.342.744	2.424.302	1.863.986	1.442.184	-22,63%
Gastos e perdas de financiamento	916.631	428.588	279.211	441.872	58,26%
<b>Total</b>	<b>13.794.846</b>	<b>13.529.806</b>	<b>12.470.755</b>	<b>12.280.692</b>	<b>-1,52%</b>

Face a 2015, perspetiva-se um decréscimo nos gastos e perdas de 1,5%, com redução em todos os itens, exceto os gastos com pessoal e de depreciação e amortização, que serão explicados mais à frente.

No que respeita aos gastos operacionais, ou seja os gastos com pessoal e com fornecimentos e serviços externos prevê-se um acréscimo de 1,6%, que resulta exclusivamente do aumento dos gastos com pessoal, nomeadamente devido às reposições de reduções remuneratórias. Aliás, nos gastos com fornecimentos e serviços externos prevê-se um decréscimo de 0,5%.

Gastos e Perdas operacionais	2013	2014	2015	2016	Varição 2015/2016
		6.214.604	6.155.649	5.957.850	6.055.695

O peso percentual de cada componente na estrutura previsional de gastos da empresa está espelhado no gráfico seguinte:



De forma mais pormenorizada, tendo em conta as variações mensais, em anexo serão apresentados mapas relativos a cada uma das componentes de gastos.

Nos pontos seguintes evidenciamos as principais rubricas e os pressupostos subjacentes à sua orçamentação.

#### 5.1.1. Fornecimentos e Serviços Externos

Na rubrica Fornecimentos e Serviços Externos, cujo valor previsional é de 2.637.051,00€, estão registados os trabalhos necessários ao processo produtivo próprio, realizado através de entidades externas, conforme previsões constantes do quadro seguinte.

<b>Fornecimentos e Serviços Externos</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>Varição 2015/2016</b>
<b>Serviços Especializados</b>	<b>1.060.781</b>	<b>1.001.787</b>	<b>767.526</b>	<b>705.326</b>	<b>-8,10%</b>
Trabalhos Especializados	21.241	44.618	37.747	49.547	31,26%
Publicidade e Propaganda	3.084	55	1.835	6.100	232,37%
Vigilância e Segurança	9.847	9.929	218	230	5,51%
Honorários	35.877	36.842	32.977	31.574	-4,25%
Conservacao e Reparação	989.444	909.136	693.399	616.125	-11,14%
Serviços bancários	849	849	1.107	1.200	8,43%
Outros	438	358	242	550	126,97%
<b>Materiais</b>	<b>5.915</b>	<b>15.438</b>	<b>8.075</b>	<b>19.500</b>	<b>141,49%</b>
Ferramentas e Utensílios Desg. Rápido	0	751	1.408	10.000	610,08%
Material de Escritorio	4.666	6.828	6.160	9.000	46,11%
Jornais e revistas	48	48	146	500	242,47%
Outros	1.200	7.810	361	0	-100,00%
<b>Energia e fluídos</b>	<b>149.345</b>	<b>140.380</b>	<b>119.425</b>	<b>153.000</b>	<b>28,11%</b>
Electricidade	121.831	113.515	101.128	125.000	23,61%
Combustíveis	14.171	13.505	8.388	12.000	43,06%
Água	9.561	13.078	9.910	16.000	61,46%
<b>Deslocações Estadas e Transporte:</b>	<b>1.356</b>	<b>522</b>	<b>2.149</b>	<b>7.400</b>	<b>244,41%</b>
<b>Serviços Diversos</b>	<b>1.733.820</b>	<b>1.776.373</b>	<b>1.754.440</b>	<b>1.751.825</b>	<b>-0,15%</b>
Rendas e Alugueres	1.494.056	1.522.126	1.542.421	1.440.000	-6,64%
Comunicação	30.562	27.072	21.815	29.200	33,85%
Seguros	2.094	1.787	2.316	3.050	31,69%
Contencioso e Notariado	14.010	12.065	6.749	13.000	92,63%
Despesas de Representação	210	30	234	2.000	754,34%
Limpeza Higiene e Conforto	3.584	5.632	818	3.500	327,77%
Outros Serviços	189.304	207.661	180.087	261.075	44,97%
<b>Total</b>	<b>2.951.216</b>	<b>2.934.499</b>	<b>2.651.615</b>	<b>2.637.051</b>	<b>-0,55%</b>

### 5.1.2. Gastos com o Pessoal

A rubrica Gastos com o Pessoal reflete a entrada/saída de colaboradores a ocorrer durante o ano, bem como o cumprimento das medidas emanadas no que respeita reposições de reduções remuneratórias previstas. Face a 2015, espera-se um acréscimo de 3,4%, conforme ilustrado no quadro abaixo.

<b>Gastos com o Pessoal</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>Varição 2015/2016</b>
Remunerações dos Órgãos Sociais	159.725	162.673	161.278	157.842	-2,13%
Remunerações do Pessoal	2.559.779	2.461.418	2.535.864	2.608.578	2,87%
Indemnizações	4.786	4.237	0	0	0,00%
Encargos sobre Remunerações	535.240	589.237	607.184	619.929	2,10%
Seguros de acidentes no trabalho e	1.758	1.543	1.413	0	-100,00%
Gastos de Acção Social	768	116	0	240	100,00%
Outros gastos com o Pessoal	1.332	1.927	495	32.055	6375,37%
<b>Total</b>	<b>3.263.388</b>	<b>3.221.150</b>	<b>3.306.236</b>	<b>3.418.644</b>	<b>3,40%</b>

É de referir que nos gastos acima identificados prevê-se a reposição de 20% de reduções remuneratórias nos termos conhecidos na presente data e a contratação de 3 técnicos superiores para colmatar as saídas ocorridas nos últimos 2 anos.

A rubrica outros gastos com pessoal passa a ter expressão financeira em 2016 e destina-se a despesas com fardamento, seguros de pessoal ao serviço da empresa que não estavam contemplados em 2015 e ações de formação e de publicidade associadas.

Nos anexos apresentamos com detalhe o desenvolvimento das Despesas com Pessoal, bem como a sua análise evolutiva, de acordo com as circulares da DROT.

### 5.1.3. Perdas por Imparidade

Esta rubrica engloba as perdas em dívidas a receber e reflete a estimativa de não cumprimento dos clientes habitacionais e comerciais, bem como dos devedores no âmbito dos programas PRID e RAVP, prevendo-se a uma redução neste tipo de perda de 20,8% face a 2015, conforme quadro abaixo:

<b>Perdas por imparidade</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>Varição 2015/2016</b>
Em dívidas a receber	735.659	924.065	771.896	611.000	-20,84%
Clientes	557.353	832.694	689.026	467.000	-32,22%
Outros devedores	178.306	91.371	82.870	144.000	73,77%
<b>Total</b>	<b>735.659</b>	<b>924.065</b>	<b>771.896</b>	<b>611.000</b>	<b>-20,84%</b>

5.1.4. Outros Gastos e Perdas

Nesta rubrica prevê-se, face a 2015, um decréscimo de cerca de 22,6%, fruto sobretudo da isenção de IMI aprovada em 2015.

Outros gastos e perdas	2013	2014	2015	2016	Varição 2015/2016
Impostos	142.260	516.810	515.493	150.400	-70,82%
Impostos directos	108.000	482.623	487.574	120.000	-75,39%
Impostos indirectos	33.622	33.480	27.243	29.700	9,02%
Imposto Único circulação	638	707	676	700	3,50%
Dívidas Incobráveis	0	0	107.164	100.000	-6,69%
Gastos e perdas em investimentos não financeiros	29.316	17.556	63.840	30.000	-53,01%
Outros	2.171.168	1.889.936	1.177.489	1.161.784	-1,33%
Correcções relativas a períodos	1.122.801	858.548	325.310	226.984	-30,23%
Quotizações	761	761	0	800	n.a.
Outros não especificados	1.047.553	1.030.627	852.179	934.000	9,60%
<b>Total</b>	<b>2.342.744</b>	<b>2.424.302</b>	<b>1.863.986</b>	<b>1.442.184</b>	<b>-22,63%</b>

5.1.5. Gastos e Perdas de Financiamento

Os montantes previstos na rubrica Gastos e Perdas de Financiamento dizem respeito maioritariamente a juros suportados com empréstimos bancários e com empréstimos e outros contratos contraídos junto do IHRU, IP.

Está prevista uma redução dos juros nos contratos anteriores, pelo que o acréscimo previsto visa acomodar os juros da nova operação de aquisição de fogos ao IHRU.

Gastos e perdas de financiamento	2013	2014	2015	2016	Varição 2015/2016
Juros suportados	450.302	406.578	259.012	423.696	63,58%
Juros de Financiamentos obtidos	396.275	406.415	258.968	423.696	63,61%
Juros de Mora e compensatórios	54.027	163	45	0	-100,00%
Outros gastos e perdas de financiamento	466.329	22.010	20.198	18.176	-10,01%
<b>Total</b>	<b>916.631</b>	<b>428.588</b>	<b>279.211</b>	<b>441.872</b>	<b>58,26%</b>

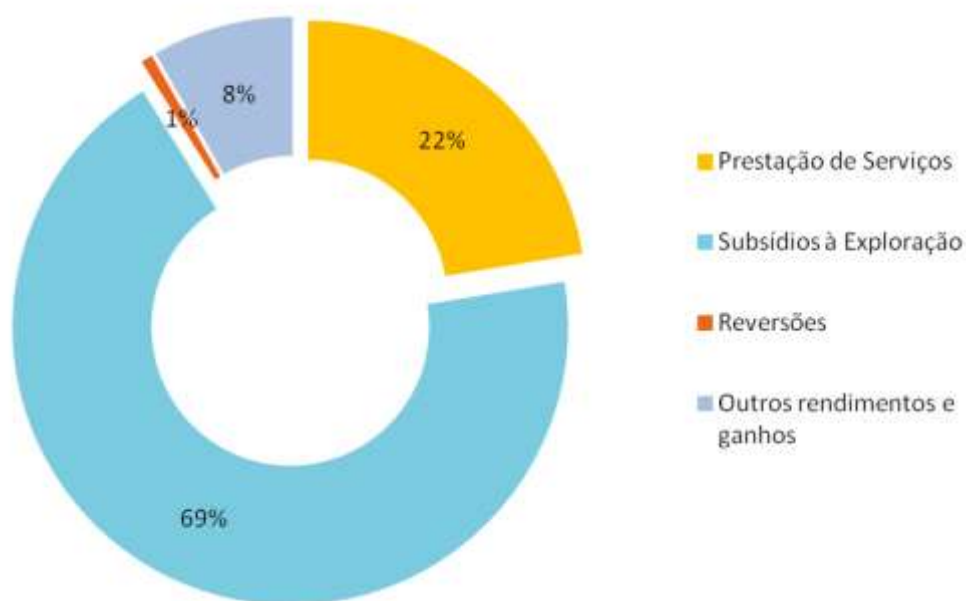
5.2. Rendimentos e Ganhos

Tendo em conta as atividades e fontes de financiamento previstas, estão previstos rendimentos de 19.027.835€, decompostos em cinco rubricas, conforme o quadro seguinte.

Rendimentos e Ganhos	2013	2014	2015	2016	Varição 2015/2016
Prestação de Serviços	3.945.994	3.775.868	4.234.018	4.262.800	0,68%
Subsídios à Exploração	1.629.851	2.062.518	2.119.386	13.070.454	516,71%
Reversões	357.532	284.513	117.563	130.000	10,58%
Outros rendimentos e ganhos	1.130.471	931.793	1.096.164	1.564.581	42,73%
Juros, dividendos e outros	247	2.085	10	0	-100,00%
<b>Total de Rendimentos e Ganhos</b>	<b>7.064.096</b>	<b>7.056.778</b>	<b>7.567.141</b>	<b>19.027.835</b>	<b>151,45%</b>

Face a 2015, prevê-se um acréscimo na ordem dos 151,5% essencialmente através da rubrica de Subsídios à Exploração. O acréscimo nesta rubrica será explicado mais à frente.

O peso de cada componente nos rendimentos totais da empresa está espelhado no gráfico seguinte:



De forma mais pormenorizada, tendo em conta as variações mensais, em anexo serão apresentados mapas relativos a cada uma das componentes de rendimentos. Não obstante, nos pontos seguintes evidenciamos as principais rubricas e os pressupostos subjacentes à sua orçamentação.

### 5.2.1. Prestação de Serviços

Esta rubrica é composta, no caso da IHM, exclusivamente da faturação relativa a rendas habitacionais, não habitacionais e comerciais, bem como os valores faturados de logradouros e cânones de direito de superfície. No global espera-se uma ligeira melhoria nas prestações de serviços, na ordem dos 0,7%.

O número de inquilinos da IHM sobe ligeiramente para cerca de 4200. Contudo, tendo em conta a forma de cálculo da renda em função dos rendimentos e da composição do agregado familiar, não se prevê uma variação significativa neste tipo de rendimento, em virtude de não se esperarem melhorias expressivas nos rendimentos das famílias do segmento da habitação social.

Prestações de serviços	2013	2014	2015	2016	Varição 2015/2016
Rendimentos de Habitações	3.098.902	3.012.755	3.310.757	3.315.000	0,13%
Rendimentos de Edifícios	723.346	619.896	766.883	783.000	2,10%
Canon superficial	93.800	110.006	122.048	130.000	6,52%
Logradouros	29.946	30.186	31.056	31.500	1,43%
Outras	0	3.025	3.275	3.300	0,76%
<b>Total</b>	<b>3.945.994</b>	<b>3.775.868</b>	<b>4.234.018</b>	<b>4.262.800</b>	<b>0,68%</b>

### 5.2.2. Subsídios à Exploração

Constituem igualmente rendimentos da IHM os valores previstos contratualizar com o Governo Regional através de:

- Contrato Programa para apoio a particulares no âmbito do PRID;



- Contrato Programa para apoio ao serviço da Dívida Financeira da IHM;
- Protocolo de Indemnizações Compensatórias para fazer aos custos acrescidos da gestão dos serviços de interesse económico geral, nomeadamente pelo diferencial entre os valores técnicos de rendas e os valores sociais faturados;

Face a 2015, estima-se um acréscimo nesta rubrica na ordem de 516,7%, conforme evidenciado no quadro abaixo.

<b>Subsídios à exploração</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>Varição 2015/2016</b>
Contratos Programa	100.742	551.137	607.391	9.527.005	1468,51%
Indemnizações compensatórias	1.500.000	1.500.000	1.500.000	3.517.855	134,52%
Instituto de Emprego da Madeira	14.919	11.380	11.995	25.594	113,37%
Fundo de Apoio à Reconstrução da	14.190	0	0	0	n.a.
<b>Total</b>	<b>1.629.851</b>	<b>2.062.518</b>	<b>2.119.386</b>	<b>13.070.454</b>	<b>516,71%</b>

O acréscimo em causa está relacionado com alteração nas fontes de financiamento da atividade que, em 2015, se concretizaram pela via do aumento de capital na importância de 3.000.000,00 euros e também pela via da regularização, pela Região, de pagamentos em atraso relativos a indemnizações compensatórias atribuídas à IHM e não pagas em anos anteriores.

### 5.2.3. Reversões

Esta rubrica de Reversões corresponde ao movimento inverso à perda por imparidade, comportando apenas as anulações das perdas em dívidas a receber e reflete as diminuições nas estimativas de não cumprimento dos clientes habitacionais e comerciais, bem como dos devedores no âmbito dos programas PRID e RAVP, ocorridas por pagamentos entretanto ocorridos ou pelo desreconhecimento da dívida.

Apesar do grande esforço de revisão das rendas habitacionais, no sentido de transformar rendas técnicas por falta de entrega de rendimentos em rendas sociais,

esta rubrica é sempre muito difícil de prever. O resultado de tal previsão é o abaixo evidenciado e antevê uma melhoria nas reversões de 10,6%.

Reversões	2013	2014	2015	2016	Varição 2015/2016
Cientes	341.915	187.267	107.166	110.000	2,64%
Outros devedores	15.617	97.246	10.396	20.000	92,37%
<b>Total</b>	<b>357.532</b>	<b>284.513</b>	<b>117.563</b>	<b>130.000</b>	<b>10,58%</b>

#### 5.2.4. Outros Rendimentos e Ganhos

A rubrica Outros Rendimentos e Ganhos é constituída, entre outros, por:

- Mais-valias na venda de investimentos;
- Imputação de subsídios para Investimento, que consistem nos valores das amortizações dos bens subsidiados através do IHRU, dos programas comunitários através do Instituto de Desenvolvimento Regional e do Governo Regional através de Contratos Programa;
- Multas habitacionais, e comerciais faturadas devido ao não pagamento atempado das rendas;
- Correções de exercícios anteriores, nomeadamente as correspondentes a notas de débito emitidas sobre os valores faturados de rendas e multas habitacionais.

Face a 2015 estima-se uma subida de 42,7% nesta rubrica, conforme o mapa seguinte:

Outros rendimentos e ganhos	2013	2014	2015	2016	Varição 2015/2016
Rendimentos e ganhos em investimentos não financeiros	100.800	9.481	345.188	544.506	57,74%
Outros	1.029.671	922.313	750.400	1.020.075	35,94%
<b>Total</b>	<b>1.130.471</b>	<b>931.793</b>	<b>1.096.164</b>	<b>1.564.581</b>	<b>42,73%</b>

### 5.3. Pagamentos e recebimentos

Numa ótica de tesouraria, a estrutura de gastos e rendimentos da IHM tem permitido que os rendimentos arrecadados, provenientes da sua faturação mensal, sejam suficientes para dar resposta aos gastos de pessoal e aos dos fornecimentos e serviços externos inerentes ao seu funcionamento interno.

Para os restantes gastos prevê-se apoio a título de indemnizações compensatórias pela atividade social e estruturalmente deficitária, nomeadamente para o programa de arrendamento privado, para conservação do parque habitacional e outros encargos associados, tais como condomínios, consumos de energia, água e outros gastos com zonas comuns.

No que diz respeito ao investimento, e sendo este maioritariamente para a concretização da política de habitação social, os valores previstos destinam-se à parcela de 2016 respeitante a obras de construção e à aquisição de fogos previstos no plano de atividades.

Igualmente prevê-se receber, apoios comunitários ao abrigo do Programa Operacional Intervir+ relativamente aos projetos já aprovados, bem como a parcela de 2016 dos projetos previstos com apoio do Programa Operacional Madeira 14-20.

Prevê-se também a contratualização, através de contrato programa com o Governo Regional das verbas necessárias à implementação dos apoios PRID.

5.3.1. Recebimentos

Consideraram-se recebimentos previsionais, entre outros, os provenientes de:

Rendas e multas habitacionais, comerciais e não habitacionais

Face à política implementada e à execução de 2015, estima-se em 82% a taxa de cobrança mensal de rendas e multas habitacionais, comerciais e não habitacionais.

Contratos Programa

No que concerne aos contratos programa, estima-se que a IHM receberá em 2016:

- Apoio a particulares no âmbito do PRID – 600.000€;
- Apoio ao serviço da Dívida Financeira da IHM – 8.882.145€.

Indemnizações Compensatórias

Relativamente aos montantes respeitantes ao apoio compensatório, estima-se receber cerca de 3.517.855€.

Comparticipações provenientes do IDR

No ano em apreço estimam-se os seguintes recebimentos de participações, provenientes do IDR 1.003.652,00 euros.

Reembolsos de empréstimos concedidos no âmbito do PRID/RAVP

No âmbito dos programas PRID e RAVP, tendo em conta a tendência ocorrida em anos anteriores de taxa de cobrança, estimou-se que a mesma venha a atingir 117.400,00 euros.

### Vendas de imobilizado

Os recebimentos provenientes das vendas de imobilizado ocorrerão na data da respetiva escritura, estimando-se que atinjam os 512.293,00 euros.

#### 5.3.2. Pagamentos

Consideraram-se pagamentos previsionais, entre outros, os relativos a:

- Salários, com a periodicidade mensal, de acordo com os meses a que dizem respeito;
- Fornecedores no âmbito dos custos incorridos com os Fornecimentos e Serviços Externos;
- Juros bancários e de mora, de acordo com a periodicidade definida nos respetivos contratos de mútuo;
- Amortizações de empréstimos obtidos junto do IHRU, de acordo com a periodicidade definida nos respetivos contratos de mútuo;
- Disponibilização de tranches de empréstimos concedidos no âmbito do Programa PRID;
- Fornecedores de Imobilizado, para os quais, à semelhança dos restantes fornecedores, considerou-se que a periodicidade destes pagamentos terá como máximo 30 dias, exceto nas aquisições de terrenos e de fogos, em que será a pronto pagamento.

5.3.3. Demonstração dos Fluxos de Caixa Previsional

Face à previsão de recebimentos e pagamentos, apresentamos a Demonstração dos Fluxos de Caixa Previsional. Em anexo o mesmo é apresentado de forma mais discriminada com a periodicidade mensal.

<b>DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA</b>				
	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
<b>Fluxos de caixa das actividades operacionais</b>				
Recebimento de clientes	3.021.269	3.008.222	3.097.922	3.517.866
Pagamentos a fornecedores	-4.507.672	-3.114.667	-2.036.002	-3.317.638
Pagamentos ao pessoal	-1.888.704	-1.787.328	-1.799.911	-1.930.348
<b>Caixa gerada pelas operações</b>	<b>-3.375.107</b>	<b>-1.893.773</b>	<b>-737.991</b>	<b>-1.730.120</b>
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento	47.719	86.951	-8.352	9.000
Outros recebimentos/pagamentos	9.057.978	8.133.148	6.765.898	10.446.773
<b>Total actividades operacionais (1)</b>	<b>5.730.589</b>	<b>6.326.326</b>	<b>6.019.555</b>	<b>8.725.653</b>
<b>Fluxos de caixa das actividades de Investimento</b>				
<b>Pagamentos respeitantes a:</b>				
Ativos fixos tangíveis	-4.262.082	-2.653.398	-400.583	-904.982
<b>Recebimentos provenientes de:</b>				
Ativos fixos tangíveis	74	400	64.781	512.293
Subsídios ao Investimento	866.574	848.964	201.589	1.003.652
Juros e rendimentos similares	0	0	0	0
<b>Total das actividades de investimento (2)</b>	<b>-3.395.434</b>	<b>-1.804.034</b>	<b>-134.212</b>	<b>610.963</b>
<b>Fluxos de caixa das actividades de Financiamento</b>				
<b>Recebimentos provenientes de:</b>				
Financiamentos obtidos	1.004.950	321.774	257.631	0
Realizações de capital e outros inst.	0	0	3.000.000	0
<b>Pagamentos respeitantes a:</b>				
Financiamentos obtidos	-944.094	-6.137.792	-8.704.677	-8.877.145
Juros e gastos similares	-921.574	-440.680	-282.307	-442.855
<b>Total das actividades de financiamento (3)</b>	<b>-860.718</b>	<b>-6.256.698</b>	<b>-5.729.353</b>	<b>-9.320.000</b>
<b>Varição de Caixa e seus equivalentes</b>	<b>1.474.437</b>	<b>-1.734.405</b>	<b>155.990</b>	<b>16.616</b>
Caixa e seus equivalentes no início do período	323.599	1.798.036	63.631	236.237
<b>Caixa e seus equivalentes no fim do período</b>	<b>1.798.036</b>	<b>63.631</b>	<b>219.621</b>	<b>236.237</b>

5.4. Balanço Previsional

Da conjugação de todos os elementos referidos neste capítulo, apresentamos o Balanço previsional, onde são evidenciadas as variações ocorridas desde 2013 e entre 2015 e o presente ano nas suas componentes: Ativo, Capital Próprio e Passivo.

BALANÇO					Varição
	2013	2014	2015	2016	2014/2015
<b>ACTIVO</b>					
<b>Activo Não corrente</b>					
Activos fixos tangíveis	196.897.435	194.798.523	190.899.416	197.464.528	3,44%
Outras contas a receber	11.834.961	4.129.624	3.437.000	3.427.000	-0,29%
<b>Total activo não corrente</b>	<b>208.732.395</b>	<b>198.928.147</b>	<b>194.336.416</b>	<b>200.891.528</b>	<b>3,37%</b>
<b>Activo corrente</b>					
Clientes	923.906	638.470	640.000	673.409	5,22%
Estado e outros entes públicos	129.102	135.813	146.849	140.121	-4,58%
Outras contas a receber	9.219.241	7.923.688	749.186	840.624	12,21%
Diferimentos	1.630.529	1.755.443	1.120.902	1.725.902	53,97%
Caixa e depósitos bancários	1.798.036	63.631	219.621	236.237	7,57%
<b>Total activo corrente</b>	<b>13.700.814</b>	<b>10.517.043</b>	<b>2.876.557</b>	<b>3.616.293</b>	<b>25,72%</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>222.433.209</b>	<b>209.445.190</b>	<b>197.212.974</b>	<b>204.507.821</b>	<b>3,70%</b>
<b>CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO</b>					
<b>Capital Próprio</b>					
Capital realizado	5.000.000	5.000.000	8.000.000	8.000.000	0,00%
Reservas legais	72.715	72.715	72.715	72.715	0,00%
Outras Reservas	141.271.090	141.271.090	141.271.090	141.271.090	0,00%
Resultados transitados	-27.334.916	-33.872.364	-40.457.817	-45.361.432	12,12%
Outras variações do capital próprio	24.261.900	24.357.328	23.660.739	23.578.218	-0,35%
Resultado Líquido	-6.537.448	-6.476.739	-4.903.614	6.747.143	-237,60%
<b>TOTAL CAPITAL PRÓPRIO</b>	<b>136.733.340</b>	<b>130.352.028</b>	<b>127.643.112</b>	<b>134.307.734</b>	<b>5,22%</b>
<b>Passivo</b>					
<b>Passivo não corrente</b>					
Financiamentos obtidos	68.473.605	59.785.518	51.315.541	52.192.354	1,71%
Passivos por impostos diferidos	6.908.893	770.520	770.520	770.520	0,00%
<b>Total do Passivo Médio e Longo Prazo</b>	<b>75.382.498</b>	<b>60.556.038</b>	<b>52.086.061</b>	<b>52.962.874</b>	<b>1,68%</b>
<b>Passivo corrente</b>					
Fornecedores	79.182	476	80.000	64.908	-18,87%
Estado e outros entes públicos	139.906	3.710	4.000	2.500	-37,50%
Financiamentos obtidos	5.833.136	8.705.205	8.727.145	8.840.041	1,29%
Outras contas a pagar	2.103.973	7.548.678	6.557.656	6.139.234	-6,38%
Diferimentos	2.161.173	2.279.055	2.115.000	2.190.530	3,57%
Total do Passivo Curto Prazo	10.317.371	18.537.124	17.483.801	17.237.212	-1,41%
<b>TOTAL PASSIVO</b>	<b>85.699.869</b>	<b>79.093.162</b>	<b>69.569.862</b>	<b>70.200.087</b>	<b>0,91%</b>
<b>TOTAL CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO</b>	<b>222.433.209</b>	<b>209.445.190</b>	<b>197.212.974</b>	<b>204.507.821</b>	<b>3,70%</b>



5.5. Demonstração de Resultados Previsional

De igual forma, no que respeita à conta de exploração abaixo apresentamos as variações ocorridas desde 2013 e as que se preveem para 2016 quanto aos gastos, perdas, rendimentos e resultados.

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS					Varição
	2013	2014	2015	2016	2015/2016
Prestação de serviços	3.945.994	3.775.868	4.234.018	4.262.800	0,68%
Subsídios à Exploração	1.629.851	2.062.518	2.119.386	13.070.454	516,71%
Fornecimentos e serviços externos	-2.951.216	-2.934.499	-2.651.615	-2.637.051	-0,55%
Gastos com o pessoal	-3.263.388	-3.221.150	-3.306.236	-3.418.644	3,40%
Imparidade de dívidas a receber	-378.127	-639.552	-654.334	-481.000	-26,49%
Outros rendimentos e ganhos	1.130.718	933.879	1.096.174	1.564.581	42,73%
Outros gastos e perdas	-2.396.771	-2.424.466	-1.864.031	-1.442.184	-22,63%
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>	<b>-2.282.939</b>	<b>-2.447.403</b>	<b>-1.026.637</b>	<b>10.918.956</b>	<b>-1163,57%</b>
Gastos/reversões de depreciação e amortização	-3.585.207	-3.597.201	-3.597.811	-3.729.941	3,67%
<b>Resultados Operacional</b>	<b>-5.868.146</b>	<b>-6.044.604</b>	<b>-4.624.448</b>	<b>7.189.015</b>	<b>-255,46%</b>
Juros e gastos similares suportados	-862.604	-428.425	-279.166	-441.872	58,28%
<b>Resultados antes de Impostos</b>	<b>-6.730.750</b>	<b>-6.473.028</b>	<b>-4.903.614</b>	<b>6.747.143</b>	<b>-237,60%</b>

Funchal, 28 de dezembro de 2015

O Conselho de Administração



Nivalda Gonçalves



Ruben Nunes



João Fernandes



### 6. Anexos

Nas páginas seguintes são apresentados quadros completos com evolução trimestral no caso das atividades e mensal no caso do orçamento, bem como os mapas e demonstrações financeiros previsionais, conforme discriminação abaixo:

Quadro 1 – Plano geral das atividades

Quadro 2 – Orçamento de despesa por classificação económica

Quadro 3 – Orçamento de receita por classificação económica

Quadro 4 – Carregamento do Ficheiro Orgânico

Quadro 5 – Orçamento para 2016 – Justificação das despesas

Quadro 6 – Fornecimentos e Serviços Externos

Quadro 7 – Gastos Com Pessoal SNC

Quadro 8 – Despesas com Pessoal ORÇ

Quadro 9 – Evolução de Pessoal ORÇ

Quadro 10 – Entradas de Pessoal ORÇ

Quadro 11 – Reversão de 20% da redução remuneratória ORÇ

Quadro 12 – Gastos de depreciação e amortização

Quadro 13 – Perdas por imparidade

Quadro 14 – Outros gastos e perdas

Quadro 15 – Gastos e perdas de financiamento

Quadro 16 – Prestação de Serviços

Quadro 17 - Subsídios à Exploração

Quadro 18 – Reversões

Quadro 19 – Outros rendimentos e ganhos

Quadro 20 – Balanço

Quadro 21 – Demonstração de Resultados

Quadro 22 – Demonstração dos Fluxos de Caixa

QUARO I - PLANO GERAL DAS ATIVIDADES 2016

Atividade / Projeto/ Ação	Breve descrição	situação atual	unidade de medida	meta	Calendário							
					anos anteriores	2015	2016				2017	anos seguintes
							1.º T	2.º T	3.º T	4.º T		
Programa Reabilitar para Arrendar - Protocolo com o IHRU	Colaboração com o IHRU no âmbito do programa Reabilitar para Arrendar	em curso	n.º projetos	5								
Rede de polos de inclusão social	Implementação de rede de polos comunitários nos bairros sociais	em curso	n.º de polos	10								
Parceria com a Associação Reinventa	Implementação de parceria para desenvolvimento de atividades de inclusão social com jovens e suas famílias no Bairro da Nazaré	em curso	nº de utentes	60								
Oficina Comunitária - Parceria com ACAPORAMA	Implementação da oficina comunitária para criação, reparação e reabilitação de móveis no Bairro de Santo Amaro	em curso	nº de intervenções	100								
Polo de Emprego da Nazaré	Informação, orientação e encaminhamento profissional de desempregados	em curso	nº de utentes	400								
Polo da Ribeira Grande - Sto António	Gestão partilhada de espaço sociocomunitário no Bairro de Santo António	em projeto	nº de utentes	60								
Projeto Renascer@Nogueira - Programa Escolhas	Candidatura ao Programa Escolhas e sua implementação junto de jovens e suas famílias no Bairro da Nogueira	em projeto	nº de beneficiários	150								
Parceria com Associação Barmen da Madeira	Gestão partilhada com a Associação de Barmen - Espaço associativo e formativo no Bairro da Nazaré	em curso	nº de utentes	30								
Parceria com Associação Olho.Te	Gestão partilhada de espaço sociocomunitário e artístico no Bairro da Nazaré	em projeto	nº de utentes	150								
Implementação e dinamização de várias iniciativas de inclusão social	Realização de ações e iniciativas potenciadoras de inclusão social nos bairros	em curso	n.º de iniciativas	40								
Ação formativa - seminário técnico	Organização de seminário técnico/formativo no âmbito da atividade da IHM	em projeto	projeto	1								
Reformulação dos espaços de atendimento ao público	Reformulação dos espaços de atendimento e abertura de mais gabinetes nos bairros de maior dimensão	em curso	projeto	1								
Melhoria da imagem da IHM nos Balcões de Atendimento ao Público	Pequenas obras de Reparação e adaptação, substituição de mobiliário e melhoria da imagem e do conforto	em curso	projeto	1								
Implementação de um Call Center	Implementação de call center para potencializar a rede telefónica e realização de ações de formação específicas	em estudo	projeto	1								
Aperfeiçoamento e monitorização da gestão de processos e documentos	Implementação de melhorias na gestão e controlo de processos e documentos e incremento das comunicações em suporte digital	em curso	projeto	1								
Reformulação, desenvolvimento e manutenção do website da IHM	Reformulação, desenvolvimento e implementação de novas funcionalidades com novo design no site da IHM	em curso	projeto	1								
Implementação do novo regime de renda apoiada	Estudo com vista à implementação do novo regime de renda apoiada	Em curso	projeto	1								

**QUARO I - PLANO GERAL DAS ATIVIDADES 2016**

Atividade / Projeto/ Ação	Breve descrição	situação atual	unidade de medida	meta	Calendário							
					anos anteriores	2015	2016				2017	anos seguintes
							1.º T	2.º T	3.º T	4.º T		
Planos de recuperação de rendas e prestações em atraso	Instrução e gestão dos planos de recuperação de valores em atraso	Em curso	N.º pedidos	300								
Atualização e revisão das prestações sociais do PRID	Atualização e revisão das prestações sociais PRID	Em curso	nº famílias	600								
Gestão dos espaços e das rendas não habitacionais	Gestão dos espaços e das rendas não habitacionais	Em curso	nº espaços	150								
Gestão dos lotes e das prestações de direitos de superfície	Gestão e atualização das prestações dos lotes de terreno cedidos pela IHM em direito de superfície	Em curso	nº lotes	260								
Implementação de alterações ao sistema de faturação	Implementação de alterações ao funcionamento do sistema de faturação	Em curso	projeto	1								
Esclarecimentos sobre faturação a clientes	Atendimento presencial e telefónico sobre faturação e conta corrente dos clientes	Em curso	n.º pedidos	1.500								
Gestão de Comodatários - C. Habitacional Poiso	Gestão dos processos e da comparticipação mensal e da conta corrente dos comodatários	Em curso	nº famílias	13								
Plano de formação	Elaboração e implementação do Plano de Formação interna e externa	em estudo	projeto	1			1					
Avaliação do Desempenho	Aplicação do SIADAP e organização processual associada	em curso	projeto	1								
Ação de formação interna SIGIHM	Planificação e realização de ação de formação interna no âmbito da aplicação do SIGIHM	em estudo	projeto	1								
Procedimentos na área de recursos humanos	Instrução de novos processos na área de recursos humanos	em estudo	projeto	10								
Estudos e pareceres jurídicos	Elaboração de estudos e pareceres jurídicos	em curso	n.º de processos	400								
Contratos relacionados com espaços não habitacionais	Instrução de novos processos e contratualização na área dos espaços não habitacionais	em curso	n.º contratos	20								
Alienação de habitações sociais	Instrução de processos de alienação de fogos de habitação social	em curso	n.º contratos	10								
Gestão de processos contenciosos	Instrução processos contenciosos e articulação com advogado e autoridades externas	em curso	nº processos	300								

QUARO I - PLANO GERAL DAS ATIVIDADES 2016

Atividade / Projeto/ Ação	Breve descrição	situação atual	unidade de medida	meta	Calendário							
					anos anteriores	2015	2016				2017	anos seguintes
							1.º T	2.º T	3.º T	4.º T		
Conceção e implementação de ferramenta informática jurídica	Levantamento de requisitos, desenvolvimento e implementação de módulo informático de gestão de processos jurídicos	em curso	projeto	1								
Legalização de imóveis	Elaboração de levantamentos e instrução de novos processos de legalização de imóveis	em curso	nº processos	10								
Iniciativas regulamentares internas	Elaboração de novos estudos e propostas legislativas internas	em curso	nº processos	5								
Iniciativas regulamentares externas	Elaboração de novos estudos e pareceres a propostas regulamentares externas	em curso	nº pareceres	10								
Gestão de Processos Contenciosos	Instrução interna de processos contenciosos e articulação com advogado e com autoridades externas	em curso	nº processos	300								
Desenvolvimento e manutenção da aplicação SIGIHM	Manutenção, adaptação e desenvolvimento interno de novas funcionalidades	em curso	projeto	1								
Integração de dados no módulo de faturação no ERP Primavera	Integração, interoperabilidade e manutenção evolutiva de aplicações Gescor, SIGIHM e ERP Primavera	em curso	projeto	1								
Módulo informático de controlo de viaturas	Levantamento de requisitos, desenvolvimento e implementação de módulo informático de controlo de viaturas	em curso	projeto	1								
Módulo informático de gestão de bens móveis	Levantamento de requisitos, desenvolvimento e implementação de módulo informático de gestão de bens móveis	em estudo	projeto	1								
Manutenção do módulo de gestão informática	Análise e controlo de gestão de intervenções e dos equipamentos informáticos	em curso	projeto	1								
Modernização do parque informático da IHM	Atualização com aquisição de novos PC's para substituição de equipamentos obsoletos	em estudo	n.º postos	20								
Atualização, manutenção e administração de servidores	Atualização, manutenção e administração do hardware central e dos respetivos sistemas informáticos	em curso	n.º servidores	10								
Manutenção e administração de redes e comunicações	Administração e gestão das redes de informação e comunicação na Sede e interligação com os Bairros e com a Loja do Cidadão	em curso	n.º ligações	7								
Manutenção e reparação de hardware/software - rede e postos	Execução de reparações e substituição de componentes periféricos e na rede	em curso	n.º postos	120								
Administração do Gescor (Ferramenta de Gestão Documental)	Administração de utilizadores, de processos e criação/manutenção de modelos e minutas	em curso	n.º utilizadores	120								

**QUARO I - PLANO GERAL DAS ATIVIDADES 2016**

Atividade / Projeto/ Ação	Breve descrição	situação atual	unidade de medida	meta	Calendário							
					anos anteriores	2015	2016				2017	anos seguintes
							1.º T	2.º T	3.º T	4.º T		
Administração do ERP Primavera	Atualizações de software e administração de postos ERP Primavera	em curso	n.º utilizadores	30	[Barra amarela]							
Manutenção da Intranet	Gestão de conteúdos da Intranet	em curso	projeto	1	[Barra amarela]							
Monitorização e segurança informática	Realização das operações de segurança informática (firewall, Antivírus, política de backups e outros)	em curso	projeto	1	[Barra amarela]							
Licenciamentos e upgrades	Gestão dos licenciamentos e dos upgrades informáticos	em curso	n.º aplicações	10				[Barra amarela]				
Redefinição da política de partilhas no servidor de ficheiros	Gestão dos servidores e da capacidade de armazenamento, considerando o crescimento do volume de dados	em estudo	projeto	1		[Barra amarela]						
Formação e apoio aos utilizadores nas diversas aplicações informáticas	Formação e apoio aos utilizadores das diversas aplicações informáticas (helpdesk)	em curso	n.º postos	120	[Barra amarela]							
Procedimentos de aquisição de bens e serviços	Organização dos processos de aquisição de bens e serviços para funcionamento dos serviços	em curso	n.º processos	500	[Barra amarela]							
Gestão da frota automóvel	Gestão da frota automóvel e afetação dos motoristas	em curso	n.º viaturas	12	[Barra amarela]							
Limpeza e arrumação	Gestão da limpeza das instalações e dos equipamentos	em curso	n.º colaboradores	8	[Barra amarela]							
Gestão das existências (stocks)	Gestão dos bens de consumo necessários ao normal funcionamento dos serviços	em curso	n.º processos	50	[Barra amarela]							
Gestão dos contratos de fornecimento e serviços externos	Gestão dos contratos de fornecimentos e serviços externos para funcionamento	em curso	n.º contratos	15	[Barra amarela]							
Projetos de imagem	Estudo e tarefas de conceção de imagem. Cobertura fotográfica dos eventos promovidos ou com a participação da IHM.	em curso	n.º de eventos	40	[Barra amarela]							
Plano de Atividades e Orçamento e Relatório e Contas anuais;	Processos de Elaboração do Plano de Atividades e Orçamento do Relatório e Contas anuais;	em curso	n.º processos	2		[Barra amarela]			[Barra amarela]			
Elaboração dos relatórios e reportes de execução financeira e orçamental	Reportes de informação financeira e patrimonial e relatórios de execução orçamental	em curso	n.º processos	16		[Barra amarela]						
Contributos para o PIDDAR	Processos de contributo da IHM para o PIDDAR (plano e relatório)	em curso	n.º processos	2		[Barra amarela]			[Barra amarela]			

QUARO I - PLANO GERAL DAS ATIVIDADES 2016

Atividade / Projeto/ Ação	Breve descrição	situação atual	unidade de medida	meta	Calendário							
					anos anteriores	2015	2016				2017	anos seguintes
						1.º T	2.º T	3.º T	4.º T			
Contratos-programa e protocolos de financiamento	Processos de contratos-programa para financiamento da atividade	em curso	n.º processos	4								
Contratos de Financiamento - Fundos Comunitários	Projetos financiados por fundos comunitários	em curso	n.º processos	4								
Contabilidade e fiscalidade	Processo geral de elaboração da Contabilidade e obrigações administrativas, financeiras, contabilísticas e fiscais	em curso	n.º processos	2								
Gestão da faturação	Processo geral de gestão da faturação e controlo dos recebimentos	em estudo	processo	1								
Gestão da tesouraria	Processo geral de gestão de recebimentos e pagamentos	em estudo	processo	1								
Empreendimento S. Gonçalo II	Lançamento de concurso e início dos trabalhos de construção da 2.ª fase do Bairro de São Gonçalo	em projeto	n.º fogos	24								
Processo de aquisição de fogos ao IHRU	Instrução e planificação financeira do processo de aquisição de fogos ao IHRU	em curso	n.º de fogos	80								
Substituição e reparação de elevadores no parque habitacional da IHM	Reparação e aquisição de novos de elevadores para empreendimentos habitacionais	em curso	n.º de equipam.	12								
Gestão de processos de condomínios	Melhoria da gestão de procedimentos e controlo de gastos com condomínios de edifícios parcialmente propriedade da IHM	em curso	n.º de frações	390								
Aquisição de materiais e ferramentas para manutenção do parque habitacional	Implementação de novos procedimentos de aquisição de materiais, ferramentas e utensílios para o parque habitacional	em curso	n.º de processos	50								
Pequenas reparações no parque habitacional	Realização de pequenas intervenções no parque habitacional da IHM - todos os empreendimentos	em curso	n.º de intervenções	300								
Obras em espaços socioculturais da IHM	Realização de obras de requalificação e adaptação de espaços não habitacionais vocacionados para atividades de inclusão social	fase projetos	n.º de espaços	3								
Regeneração do Bairro da Palmeira	Lançamento dos procedimentos e início das obras de reabilitação e requalificação do Bairro da Palmeira	em projeto	n.º fogos	241								
Reabilitação de espaços exteriores do parque habitacional da IHM	realização de obras de conservação e requalificação dos espaços envolventes dos empreendimentos habitacionais	fase projetos	n.º de intervenções	3								
Intervenção com vista à eliminação de materiais com fibras de amianto	Lançamento de procedimentos com vista à supressão de coberturas em fibrocimento em vários empreendimentos	estudos e projetos	n.º fogos	1.939								

QUADRO 2															
ORÇAMENTO DE DESPESA															
PROGRAMA	MEDIDA	ATIVIDADE/ PROJETO	FONTE DE FINANCIA- MENTO	CLASSIFICAÇÃO ORGÂNICA				CLASS. ECONÓMICA			CLASSIFICAÇÃO		DESIGNAÇÃO	IMPORTÂNCIA	
				SEC.	CAP.	DIV.	S/DIV.	CÓDIGO	ALÍNEA	SUB	FUNCIONAL				
								<b>01</b>					<b>Despesas com Pessoal</b>		
								<b>01.01</b>					<b>Remunerações Certas e Permanentes</b>		
049	026	00000.00000	510	1	06	01	00	01.01.02	00	00	2043	Órgãos Sociais	106.274		
049	026	00000.00000	510	1	06	01	00	01.01.03	00	00	2043	Pessoal dos Quadros-Regime de Função Pública	1.871.480		
049	026	00000.00000	510	1	06	01	00	01.01.04	00	00	2043	Pessoal dos quadros - Contrato Individual de Trabalho	152.754		
049	026	00000.00000	510	1	06	01	00	01.01.06	00	00	2043	Pessoal Contratado a Termo	30.878		
049	026	00000.00000	319	1	06	01	00	01.01.06	00	00	2043	Pessoal Contratado a Termo	12.376		
049	026	00000.00000	510	1	06	01	00	01.01.10	00	00	2043	Gratificações	1.400		
049	026	00000.00000	510	1	06	01	00	01.01.11	00	00	2043	Representação	81.441		
049	026	00000.00000	510	1	06	01	00	01.01.13	00	00	2043	Subsídio de Refeição	132.928		
049	026	00000.00000	510	1	06	01	00	01.01.14	SF	00	2043	Subsídio de Férias	180.513		
049	026	00000.00000	510	1	06	01	00	01.01.14	SN	00	2043	Subsídio de Natal	180.513		
								<b>01.02</b>					<b>Abonos Variáveis ou Eventuais</b>		
049	026	00000.00000	510	1	06	01	00	01.02.03	00	00	2043	Alimentação e Alojamento	11.288		
049	026	00000.00000	510	1	06	01	00	01.02.04	00	00	2043	Ajudas de Custo	2.500		
049	026	00000.00000	510	1	06	01	00	01.02.05	00	00	2043	Abono para Falhas	3.108		
049	026	00000.00000	510	1	06	01	00	01.02.14	Z0	00	2043	Outros	2.500		
								<b>01.03</b>					<b>Segurança Social</b>		
049	026	00000.00000	510	1	06	01	00	01.03.03	00	00	2043	Subsídio Familiar a Crianças e Jovens	4.000		
049	026	00000.00000	510	1	06	01	00	01.03.04	00	00	2043	Outras Prestações Sociais	3.000		
049	026	00000.00000	510	1	06	01	00	01.03.05	A0	A0	2043	Caixa Geral de Aposentações	524.259		
049	026	00000.00000	510	1	06	01	00	01.03.05	A0	B0	2043	Segurança Social	92.730		
049	026	00000.00000	319	1	06	01	00	01.03.05	A0	B0	2043	Segurança Social	2.940		
049	026	00000.00000	510	1	06	01	00	01.03.06	00	00	2043	Acidentes em Serviço e Doenças Profissionais	240		
049	026	00000.00000	319	1	06	01	00	01.03.09	00	00	2043	Seguros	100		
049	026	00000.00000	510	1	06	01	00	01.03.09	00	00	2043	Seguros	29.705		

QUADRO 2 (continuação)															
ORÇAMENTO DE DESPESA															
PROGRAMA	MEDIDA	ATIVIDADE/ PROJETO	FONTE DE FINANCIA- MENTO	CLASSIFICAÇÃO ORGÂNICA				CLASS. ECONÓMICA			CLASSIFICAÇÃO FUNCIONAL	DESIGNAÇÃO	IMPORTÂNCIA		
				SEC.	CAP.	DIV.	S/DIV.	CÓDIGO	ALÍNEA	SUB					
								<b>02</b>						<b>Aquisição de Bens e Serviços Correntes</b>	
								<b>02.01</b>						<b>Aquisição de Bens</b>	
049	026	00000.00000	510	1	06	01	00	02.01.04	00	00	2043	Limpeza e Higiene	3.500		
049	026	00000.00000	510	1	06	01	00	02.01.07	00	00	2043	Vestuário e Artigos Pessoais	1.500		
049	026	00000.00000	510	1	06	01	00	02.01.08	00	00	2043	Material de Escritório	9.000		
049	026	00000.00000	510	1	06	01	00	02.01.21	00	00	2043	Outros Bens	1.000		
								<b>02.02</b>						<b>Aquisição de Serviços</b>	
049	026	00000.00000	510	1	06	01	00	02.02.08	S0	00	2043	Locação de Outros Bens	10.000		
049	026	00000.00000	510	1	06	01	00	02.02.09	A0	S0	2043	Acessos à Internet - SCEP	1.160		
049	026	00000.00000	510	1	06	01	00	02.02.09	A0	00	2043	Acessos à Internet	2.040		
049	026	00000.00000	510	1	06	01	00	02.02.09	B0	00	2043	Comunicações Fixas e de Dados	6.000		
049	026	00000.00000	510	1	06	01	00	02.02.09	C0	00	2043	Comunicações Fixas de Voz	7.000		
049	026	00000.00000	510	1	06	01	00	02.02.09	D0	00	2043	Comunicações Móveis	4.000		
049	026	00000.00000	510	1	06	01	00	02.02.09	E0	00	2043	Outros Serviços Conexos de Comunicações	9.000		
049	026	00000.00000	510	1	06	01	00	02.02.10	00	00	2043	Transportes	2.400		
049	026	00000.00000	510	1	06	01	00	02.02.11	00	00	2043	Representações dos Serviços	2.000		
049	026	00000.00000	510	1	06	01	00	02.02.12	00	00	2043	Seguros	1.800		
049	026	00000.00000	510	1	06	01	00	02.02.13	00	00	2043	Deslocações e Estadas	5.000		
049	026	00000.00000	510	1	06	01	00	02.02.15	00	00	2043	Formação	750		
049	026	00000.00000	510	1	06	01	00	02.02.17	00	00	2043	Publicidade	600		
049	026	00000.00000	319	1	06	01	00	02.02.20	00	00	2043	Outros Trabalhos Especializados	10.178		
049	026	00000.00000	510	1	06	01	00	02.02.20	S0	00	2043	Outros Trabalhos Especializados	21.396		
049	026	00000.00000	510	1	06	01	00	02.02.24	00	00	2043	Encargos de Cobrança de Receitas	60.700		
049	026	00000.00000	510	1	06	01	00	02.02.25	00	00	2043	Outros Serviços	15.975		
								<b>06</b>						<b>Outras Despesas Correntes</b>	
								<b>06.02</b>						<b>Diversas</b>	
049	026	00000.00000	510	1	06	01	00	06.02.01	00	00	2043	Impostos e Taxas	2.740		
049	026	00000.00000	510	1	06	01	00	06.02.03	00	00	2043	Outras	1.200		
<b>SUBTOTAL</b>												<b>3.605.866</b>			
<b>TOTAL FUNCIONAMENTO NORMAL</b>												<b>3.605.866</b>			



QUADRO 2 (continuação)													
ORÇAMENTO DE DESPESA													
PROGRAMA	MEDIDA	ATIVIDADE/ PROJETO	FONTE DE FINANCIA- MENTO	CLASSIFICAÇÃO ORGÂNICA				CLASS. ECONÓMICA			CLASSIFICAÇÃO	DESIGNAÇÃO	IMPORTÂNCIA
				SEC.	CAP.	DIV.	S/DIV.	CÓDIGO	ALÍNEA	SUB	FUNCIONAL		
<b>INVESTIMENTOS DO PLANO</b>													
<b>DESPESAS CORRENTES</b>													
<b>02</b>													
<b>02.01</b>													
<b>Aquisição de Bens e Serviços Correntes</b>													
<b>Aquisição de Bens</b>													
049	026	51181.00001	510	8	05	01	00	02.01.02	S0	00	2043	Combustíveis e Lubrificantes	12.000
049	026	51181.00001	510	8	05	01	00	02.01.04	00	00	2043	Limpeza e higiene	500
049	026	51181.00001	311	8	05	01	00	02.01.17	00	00	2043	Ferramentas e utensílios	10.000
049	026	51181.00001	311	8	05	01	00	02.01.21	00	00	2043	Outros Bens	5.000
049	026	51181.00001	510	8	05	01	00	02.01.21	00	00	2043	Outros Bens	7.000
<b>02.02</b>													
<b>Aquisição de Serviços</b>													
049	026	51181.00001	311	8	05	01	00	02.02.01	A0	00	2043	Água	16.000
049	026	51181.00001	311	8	05	01	00	02.02.01	B0	00	2043	Eletricidade	125.000
049	026	51181.00001	311	8	05	01	00	02.02.03	S0	00	2043	Conservação de Bens	257.935
049	026	51181.00001	311	8	05	01	00	02.02.03	00	00	2043	Conservação de Bens	156.700
049	026	51181.00001	510	8	05	01	00	02.02.03	00	00	2043	Conservação de Bens	160.890
049	026	51396.00001	372	8	05	01	00	02.02.03	00	00	2043	Conservação de Bens	200.000
049	026	51396.00001	431	8	05	01	00	02.02.03	00	00	2043	Conservação de Bens	460.000
049	026	51181.00001	311	8	05	01	00	02.02.04	S0	00	2043	Locação de Edifícios	1.267.685
049	026	51181.00001	510	8	05	01	00	02.02.04	S0	00	2043	Locação de Edifícios	138.315
049	026	51181.00001	311	8	05	01	00	02.02.04	00	00	2043	Locação de Edifícios	24.000
049	026	51181.00001	311	8	05	01	00	02.02.12	00	00	2043	Seguros	1.250
049	026	51181.00001	510	8	05	01	00	02.02.12	00	00	2043	Seguros	100
049	026	51181.00001	510	8	05	01	00	02.02.14	00	00	2043	Estudos, Pareceres, Projetos e Consultoria	1.000
049	026	51181.00001	510	8	05	01	00	02.02.16	00	00	2043	Seminários, exposições e similares	4.000
049	026	51181.00001	510	8	05	01	00	02.02.17	00	00	2043	Publicidade	1.500
049	026	51181.00001	311	8	05	01	00	02.02.18	00	00	2043	Vigilância e segurança	230
049	026	51181.00001	510	8	05	01	00	02.02.19	00	00	2043	Assistência Técnica	4.500
049	026	51181.00001	311	8	05	01	00	02.02.20	00	00	2043	Outros Trabalhos Especializados	15.000
049	026	51181.00001	510	8	05	01	00	02.02.20	00	00	2043	Outros Trabalhos Especializados	2.500
049	026	51181.00001	311	8	05	01	00	02.02.25	S0	00	2043	Outros Serviços	4.000
049	026	51181.00001	311	8	05	01	00	02.02.25	00	00	2043	Outros Serviços	183.200
049	026	51181.00001	510	8	05	01	00	02.02.25	00	00	2043	Outros Serviços	24.150

QUADRO 2 (continuação)													
ORÇAMENTO DE DESPESA													
PROGRAMA	MEDIDA	ATIVIDADE/ PROJETO	FONTE DE FINANCIA- MENTO	CLASSIFICAÇÃO ORGÂNICA				CLASS. ECONÓMICA			CLASSIFICAÇÃO	DESIGNAÇÃO	IMPORTÂNCIA
				SEC.	CAP.	DIV.	S/DIV.	CÓDIGO	ALÍNEA	SUB	FUNCIONAL		
								<b>03</b>				<b>Juros e Outros Encargos</b>	
								<b>03.01</b>				<b>Juros da Dívida Pública</b>	
049	026	51181.00001	311	8	05	01	00	03.01.03	S0	00	2043	Sociedades financeiras - Bancos e outras instituições f	90.000
049	026	51181.00001	311	8	05	01	00	03.01.06	S0	00	2043	Administração pública central - Serviços e fundos autê	181.955
049	026	51181.00001	311	8	05	01	00	03.01.06	O0	00	2043	Administração pública central - Serviços e fundos autê	150.000
								<b>03.02</b>				<b>Outros Encargos Correntes da Dívida Pública</b>	
049	026	51181.00001	311	8	05	01	00	03.02.01	S0	00	2043	Despesas diversas	20.900
								<b>04</b>				<b>Transferências Correntes</b>	
								<b>04.07</b>				<b>Instituições Sem Fim Lucrativo</b>	
049	026	51181.00001	510	8	05	01	00	04.07.01	O0	00	2043	Instituições Sem Fim Lucrativo	800
								<b>05</b>				<b>Subsídios</b>	
								<b>05.08</b>				<b>Famílias</b>	
049	026	51181.00001	311	8	05	01	00	05.08.03	00	00	2043	Outras	300.000
								<b>06</b>				<b>Outras Despesas Correntes</b>	
								<b>06.02</b>				<b>Diversas</b>	
049	026	51181.00001	311	8	05	01	00	06.02.01	00	00	2043	Impostos e Taxas	509.000
049	026	51181.00001	510	8	05	01	00	06.02.01	00	00	2043	Impostos e Taxas	50.000
<b>SUBTOTAL</b>												<b>4.385.110</b>	

QUADRO 2 (continuação)													
ORÇAMENTO DE DESPESA													
PROGRAMA	MEDIDA	ATIVIDADE/ PROJETO	FONTE DE FINANCIA- MENTO	CLASSIFICAÇÃO ORGÂNICA				CLASS. ECONÓMICA			CLASSIFICAÇÃO	DESIGNAÇÃO	IMPORTÂNCIA
				SEC.	CAP.	DIV.	S/DIV.	CÓDIGO	ALÍNEA	SUB	FUNCIONAL		
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>													
<b>07</b>													
<b>07.01</b>													
<b>Aquisição de Bens de Capital</b>													
<b>Investimentos</b>													
049	026	51181.00001	510	8	05	01	00	07.01.01	00	00	2043	Terrenos	25.000
049	026	51181.00001	510	8	05	01	00	07.01.02	00	00	2043	Habitações	50.000
049	026	51399.00001	510	8	05	01	00	07.01.02	00	00	2043	Habitações	74.938
049	026	51399.00001	411	8	05	01	00	07.01.02	00	00	2043	Habitações	424.652
049	026	51181.00001	510	8	05	01	00	07.01.02	T0	00	2043	Habitações - Anterior a 2012	167.100
049	026	51401.00001	510	8	05	01	00	07.01.03	00	00	2043	Edifícios	10.500
049	026	51401.00001	411	8	05	01	00	07.01.03	00	00	2043	Edifícios	59.500
049	026	51530.00001	510	8	05	01	00	07.01.04	00	00	2043	Construções diversas	10.500
049	026	51530.00001	411	8	05	01	00	07.01.04	00	00	2043	Construções diversas	59.500
049	026	51181.00001	510	8	05	01	00	07.01.07	00	00	2043	Equipamento de informática	25.000
049	026	51181.00001	510	8	05	01	00	07.01.09	00	00	2043	Equipamento administrativo	7.000
049	026	51181.00001	311	8	05	01	00	07.01.11	00	00	2043	Ferramentas e utensílios	5.000
<b>08</b>													
<b>08.08</b>													
<b>Transferências de capital</b>													
<b>Famílias</b>													
049	026	51386.00001	311	8	05	01	00	08.08.02	00	00	2043	Famílias - Outras	70.000
<b>09</b>													
<b>09.06</b>													
<b>Ativos Financeiros</b>													
<b>Empréstimos a Médio e Longo Prazos</b>													
049	26	5.138.600.001	311	8	5	01	00	09.06.13	00	00	2043	Famílias - Outras	530.000
<b>10</b>													
<b>10.06</b>													
<b>Passivos Financeiros</b>													
<b>Empréstimos a Médio e Longo Prazos</b>													
049	026	51181.00001	311	8	05	01	00	10.06.03	S0	00	2043	Sociedades financeiras - Bancos e outras instituições f	7.857.145
049	026	51181.00001	311	8	05	01	00	10.06.06	S0	00	2043	Administração pública central - Serviços e fundos autó	870.000
049	026	51181.00001	311	8	05	01	00	10.06.06	00	00	2043	Administração pública central - Serviços e fundos autó	150.000
<b>SUBTOTAL</b>												<b>10.395.835</b>	
<b>TOTAL DESPESAS INVESTIMENTOS DO PLANO</b>												<b>14.780.945</b>	
<b>TOTAL DAS DESPESAS</b>												<b>18.386.811</b>	

QUADRO 3														
ORÇAMENTO DE RECEITA														
PROGRAMA	MEDIDA	ATIVIDADE/ PROJETO	FONTE FINANCIA- MENTO	CLASSIFICAÇÃO ORGÂNICA				CLASS. ECONÓMICA			CLASSIFICAÇÃO FUNCIONAL	DESIGNAÇÃO	IMPORTÂNCIA	
								CÓDIGO	ALÍNEA	SUB				
<b>FUNCIONAMENTO NORMAL</b>														
<b>RECEITAS CORRENTES</b>														
								<b>04</b>		<b>Taxas, Multas e Outras Penalidades</b>				
								<b>04.02</b>		<b>Multas e Outras Penalidades</b>				
049	026	00000.00000	510	1	06	01	00	04.02.01	00	00	2043	Juros de Mora	3.000	
049	026	00000.00000	510	1	06	01	00	04.02.02	00	00	2043	Juros Compensatórios	3.000	
049	026	00000.00000	510	1	06	01	00	04.02.99	00	00	2043	Multas e Penalidades Diversas	75.000	
								<b>05</b>		<b>Rendimentos de Propriedade</b>				
								<b>05.02</b>		<b>Juros - Sociedades financeiras</b>				
049	026	00000.00000	510	1	06	01	00	05.02.01	00	00	2043	Bancos e outras instituições financeiras	30	
								<b>06</b>		<b>Transferências Correntes</b>				
								<b>06.04</b>		<b>Administração Regional</b>				
049	026	00000.00000	319	1	06	01	00	06.04.03	00	00	2043	Serviços e Fundos Autónomos	25.594	
								<b>07</b>		<b>Venda de Bens e Serviços Correntes</b>				
								<b>07.01</b>		<b>Venda de Bens</b>				
049	026	00000.00000	510	1	06	01	00	07.01.99	00	00	2043	Outras	100	
								<b>07.03</b>		<b>Rendas</b>				
049	026	00000.00000	510	1	06	01	00	07.03.01	00	00	2043	Habitações	2.560.000	
049	026	00000.00000	510	1	06	01	00	07.03.02	00	00	2043	Edifícios	456.742	
049	026	00000.00000	510	1	06	01	00	07.03.99	00	00	2043	Outras	117.400	
								<b>08</b>		<b>Outras Receitas Correntes</b>				
								<b>08.01</b>		<b>Outras</b>				
049	026	00000.00000	510	1	06	01	00	08.01.99	00	00	2043	Outras	2.000	
											<b>SUBTOTAL</b>	<b>3.242.866</b>		

QUADRO 3 (continuação)

ORÇAMENTO DE RECEITA

RECEITAS CAPITAL

										<b>09</b>					
										<b>09.01</b>				<b>Venda de Bens de Investimento</b>	
										<b>09.02</b>				<b>Terrenos</b>	
049	026	00000.00000	510	1	06	01	00	09.01.01	00	00	2043	Sociedades quase Sociedades não financeiras	0		
										<b>11</b>				<b>Habitções</b>	
										<b>11.06</b>				<b>Ativos Financeiros</b>	
049	026	00000.00000	510	1	06	01	00	09.02.10	00	00	2043	Famílias	10.000		
										<b>15</b>				<b>Empréstimos a Médio e Longo Prazo</b>	
										<b>15.01</b>				<b>Reposições não Abatidas nos Pagamentos</b>	
049	026	00000.00000	510	1	06	01	00	11.06.10	00	00	2043	Empréstimos a Médio e Longo Prazo	350.000		
														<b>Reposições não Abatidas nos Pagamentos</b>	
049	026	00000.00000	510	1	06	01	00	15.01.01	00	00	2043	Reposições não Abatidas nos Pagamentos	3.000		
														<b>SUBTOTAL</b>	
														<b>360.000</b>	
														<b>Reposições não Abatidas nos Pagamentos</b>	
														<b>3.000</b>	
														<b>TOTAL RECEITAS FUNCIONAMENTO NORMAL</b>	
														<b>3.605.866</b>	

QUADRO 3 (continuação)													
ORÇAMENTO DE RECEITA													
PROGRAMA	MEDIDA	ATIVIDADE/ PROJETO	FONTE FINANCIA- MENTO	CLASSIFICAÇÃO ORGÂNICA				CLASS. ECONÓMICA			CLASSIFICAÇÃO	DESIGNAÇÃO	IMPORTÂNCIA
								CÓDIGO	ALÍNEA	SUB	FUNCIONAL		
INVESTIMENTOS DO PLANO													
<b>RECEITAS CORRENTES</b>													
<b>06</b>													
<b>Transferências Correntes</b>													
<b>06.04</b>													
<b>Administração Regional</b>													
<b>06.04.02</b>													
<b>Região Autónoma da Madeira</b>													
049	026		311	8	05	01	00	06.04.02	20	00	2043	Investimentos do Plano do Ano em Curso	3.317.855
049	026		372	8	05	01	00	06.04.02	20	00	2043	Investimentos do Plano do Ano em Curso	200.000
<b>06.09</b>													
<b>Resto do Mundo</b>													
049	026		431	8	05	01	00	06.09.01	00	00	2043	União Europeia - Instituições	460.000
<b>07.03</b>													
<b>Rendas</b>													
049	026	00000.00000	510	8	05	01	00	07.03.02	00	00	2043	Edifícios	265.000
<b>SUBTOTAL</b>												<b>4.242.855</b>	
<b>RECEITAS CAPITAL</b>													
<b>09</b>													
<b>Venda de Bens de Investimento</b>													
<b>09.01</b>													
<b>Terrenos</b>													
049	026		510	8	05	01	00	09.01.01	00	00	2043	Sociedades quase Sociedades não financeiras	500.000
<b>09.02</b>													
<b>Famílias</b>													
049	026		510	8	05	01	00	09.02.10	00	00	2043	Famílias	12.293
<b>10</b>													
<b>Transferências de Capital</b>													
<b>10.04</b>													
<b>Administração Regional</b>													
<b>10.04.02</b>													
<b>Região Autónoma da Madeira</b>													
049	026		311	8	05	01	00	10.04.02	20	00	2043	Investimentos do Plano do Ano em Curso	9.482.145
<b>10.09</b>													
<b>Resto do Mundo</b>													
049	026		411	8	05	01	00	10.09.01	00	00	2043	União Europeia - Instituições	543.652
<b>SUBTOTAL</b>												<b>10.538.090</b>	
<b>TOTAL DAS RECEITAS INVESTIMENTOS DO PLANO</b>												<b>14.780.945</b>	
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>												<b>18.386.811</b>	

QUADRO 4

CARREGAMENTO DO FICHEIRO ORGÂNICO

CLASSIFICAÇÃO ORGÂNICA				DESIGNAÇÃO
SEC.	CAP.	DIV.	S/DIV.	
1	06	01	00	IHM- Orçamento de Funcionamento
8	05	01	00	IHM - Orçamento de Investimento do Plano

QUADRO 5  
MEMÓRIA JUSTIFICATIVA DO ORÇAMENTO DE FUNCIONAMENTO

I - Orçamento funcionamento

Receita/Despesa	Designação	Execução 2014*	Estimativa 2015	Proposta orçamento 2016	Varição face à estimativa	%
		(1)	(2)	(3)	(4)=(3)-(2)	(5)=(4)/(2)
R.01	Impostos diretos				0,00 €	
R.02	Impostos indiretos				0,00 €	
R.03	Contribuições de Segurança Social				0,00 €	
R.04	Taxas, multas e outras penalidades		51.100,00 €	81.000,00 €	29.900,00 €	59%
R.05	Rendimentos de propriedade		50,00 €	30,00 €	-20,00 €	-40%
R.07	Venda de bens e serviços		2.986.627,00 €	3.134.242,00 €	147.615,00 €	5%
R.06 + R.10	Transferências		12.472,00 €	25.594,00 €	13.122,00 €	105%
R.08 + R.09 + R.13 + R.14 + R.15+ R16	Outras receitas		78.750,00 €	15.000,00 €	-63.750,00 €	-81%
R.11 + R.12	Ativos/Passivos Financeiros (a)		373.995,00 €	350.000,00 €	-23.995,00 €	-6%
	<b>Total Receita (b)</b>		<b>3.502.994,00 €</b>	<b>3.605.866,00 €</b>	<b>102.872,00 €</b>	<b>3%</b>
<i>Por FF</i>	<i>Receitas Gerais</i>				0,00 €	
	<i>Receitas Próprias</i>		3.490.522,00 €	3.580.272,00 €	89.750,00 €	3%
	<i>Fundos Europeus</i>				0,00 €	
	<i>Transf. no âmbito das AP</i>		12.472,00 €	25.594,00 €	13.122,00 €	105%
	<b>Total Receita por FF</b>		<b>3.502.994,00 €</b>	<b>3.605.866,00 €</b>	<b>102.872,00 €</b>	<b>3%</b>



QUADRO 5 (continuação)  
MEMÓRIA JUSTIFICATIVA DO ORÇAMENTO DE FUNCIONAMENTO

Receita/Despesa	Designação	Execução 2014*	Estimativa 2015	Proposta orçamento 2016	Varição face à estimativa	%
		(1)	(2)	(3)	(4)=(3)-(2)	(5)=(4)/(2)
D.01	Despesas com o pessoal				0,00 €	
D.01.01	Remunerações certas e permanentes		2.684.184,00 €	2.750.557,00 €	66.373,00 €	2%
D.01.02	Abonos Variáveis ou eventuais		9.460,00 €	19.396,00 €	9.936,00 €	105%
D.01.03	Segurança Social		620.598,00 €	656.974,00 €	36.376,00 €	6%
D.02	Aquisição de bens e serviços		174.850,00 €	174.999,00 €	149,00 €	0%
D.03	Juros e outros encargos		60,00 €		-60,00 €	-100%
D.04 + D.08	Transferências		780,00 €		-780,00 €	-100%
D.05	Subsídios		0,00 €		0,00 €	
D.07	Investimento		0,00 €		0,00 €	
D.06 + D.11	Outras despesas		13.062,00 €	3.940,00 €	-9.122,00 €	-70%
D.09 + D.10	Ativos/Passivos Financeiros (c)				0,00 €	
	<b>Total Despesa (d)</b>		<b>3.502.994,00 €</b>	<b>3.605.866,00 €</b>	<b>102.872,00 €</b>	<b>3%</b>
Por FF	Receitas Gerais				0,00 €	
	Receitas Próprias		3.490.522,00 €	3.580.272,00 €	89.750,00 €	3%
	Fundos Europeus		12.472,00 €	25.594,00 €	13.122,00 €	105%
	Transf. no âmbito das AP				0,00 €	
	<b>Total Despesa por FF</b>		<b>3.502.994,00 €</b>	<b>3.605.866,00 €</b>	<b>102.872,00 €</b>	<b>3%</b>
Por memória						
(e) = (b) - (a)	Receita efetiva		3.128.999,00 €	3.255.866,00 €	126.867,00 €	126.867
(f) = (d) - (c)	Despesa efetiva		3.502.994,00 €	3.605.866,00 €	102.872,00 €	102.872
<b>(g) = (e) - (f)</b>	<b>Saldo Global</b>		<b>-373.995,00 €</b>	<b>-350.000,00 €</b>	<b>23.995,00 €</b>	<b>23.995</b>

QUADRO 5 (continuação)  
MEMÓRIA JUSTIFICATIVA DO ORÇAMENTO DE FUNCIONAMENTO

II – Justificação da Proposta do Orçamento de Receita

▪ Capítulo 01 - Impostos Diretos	Nada a referir.
▪ Capítulo 02 - Impostos Indiretos	Nada a referir.
▪ Capítulo 03 - Contribuições para a Segurança Social, Caixa Geral de Aposentações e ADSE	Nada a referir.
▪ Capítulo 04 - Taxas, multas e outras penalidades	Cobrança de multas e penalidades diversas, nomeadamente por penalidades
▪ Capítulo 05 - Rendimentos da propriedade	Juros de depósitos à ordem.
▪ Capítulo 06 - Transferências correntes	Transferências do Instituto de Emprego da Madeira no âmbito do clube de emprego da Nazaré.
▪ Capítulo 07 - Venda de bens e serviços correntes	Receitas de prestações de serviços da IHM, nomeadamente de rendas habitacionais e não habitacionais e cânon de direitos de
▪ Capítulo 08 - Outras receitas correntes	Receita corrente de carácter residual.
▪ Capítulo 09 - Venda de bens de investimento	Nada a referir.
▪ Capítulo 10 - Transferências de capital	Nada a referir.
▪ Capítulo 11 - Ativos financeiros	Receita resultante da cobrança de prestações de empréstimos
▪ Capítulo 12 - Passivos financeiros	Nada a referir.
▪ Capítulo 13 - Outras receitas de capital	Nada a referir.
▪ Capítulo 14 - Recursos próprios comunitários	Nada a referir
▪ Capítulo 15 - Reposições não abatidas nos pagamentos	Reposições de valores pagos pela IHM não especificados.
▪ Capítulo 17 - Operações extraorçamentais	Nada a referir.

QUADRO 5 (continuação)

MEMÓRIA JUSTIFICATIVA DO ORÇAMENTO DE FUNCIONAMENTO

III – Justificação da Proposta do Orçamento de Despesa

▪ <b>Agrupamento 01 - Despesas com o pessoal</b>	Despesas com renumerações e abonos, nomeadamente de salários, Caixa Geral de Aposentações, Segurança Social e seguros do pessoal.
▪ <b>Agrupamento 02 - Aquisição de bens e serviços correntes</b>	Despesas com aquisição de bens e serviços no âmbito do funcionamento, nomeadamente relacionadas com comunicações fixas, móveis e internet, parque automóvel, despesas postais, material de escritório e outros gastos de funcionamento.
▪ <b>Agrupamento 03 - Juros e outros encargos</b>	Nada a referir.
▪ <b>Agrupamento 04 - Transferências correntes</b>	Nada a referir.
▪ <b>Agrupamento 05 - Subsídios</b>	Nada a referir.
▪ <b>Agrupamento 06 - Outras despesas correntes</b>	Despesas correntes diversas, nomeadamente comissões de serviços bancários e impostos devidos pelas actividades de funcionamento.
▪ <b>Agrupamento 07 - Aquisição de bens de capital</b>	Nada a referir.
▪ <b>Agrupamento 08 - Transferências de capital</b>	Nada a referir.
▪ <b>Agrupamento 09 - Ativos financeiros</b>	Nada a referir.
▪ <b>Agrupamento 10 - Passivos financeiros</b>	Nada a referir.
▪ <b>Agrupamento 11 - Outras despesas de capital</b>	Nada a referir.
▪ <b>Agrupamento 12 - Operações extraorçamentais</b>	Nada a referir.

**QUADRO 6**  
**FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS**

	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total 2016
Serviços especializados	49.050	66.650	52.150	52.380	64.650	60.150	60.150	60.150	60.150	60.150	61.150	58.546	<b>705.326</b>
Trabalhos especializados	1.087	17.087	2.587	2.587	7.087	2.587	2.587	2.587	2.587	2.587	3.587	2.590	<b>49.547</b>
<i>Consultadoria e assistência técnica</i>	0	0	0	0	4.500	0	0	0	0	0	1.000	0	<b>5.500</b>
<i>Auditoria</i>	879	16.879	879	879	879	879	879	879	879	879	879	878	<b>26.547</b>
<i>Limpeza urbana</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<i>Outros</i>	208	208	1.708	1.708	1.708	1.708	1.708	1.708	1.708	1.708	1.708	1.712	<b>17.500</b>
Publicidade e propaganda	175	575	575	575	575	575	575	575	575	575	575	175	<b>6.100</b>
<i>Participação em feiras</i>	0	400	400	400	400	400	400	400	400	400	400	0	<b>4.000</b>
<i>Publicação de anúncios</i>	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	<b>600</b>
<i>Placas de obras e comemorativas</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<i>Outras</i>	125	125	125	125	125	125	125	125	125	125	125	125	<b>1.500</b>
Vigilância e segurança	0	0	0	230	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>230</b>
Honorários	2.631	2.631	2.631	2.631	2.631	2.631	2.631	2.631	2.631	2.631	2.631	2.633	<b>31.574</b>
Comissões	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Conservação e reparação	45.011	46.211	46.211	46.211	54.211	54.211	54.211	54.211	54.211	54.211	54.211	53.004	<b>616.125</b>
Edifícios e outros e construções	44.228	45.228	45.228	45.228	53.228	53.228	53.228	53.228	53.228	53.228	53.228	52.227	<b>604.735</b>
<i>Empreitadas de conservação e reparação</i>	32.000	32.000	32.000	32.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	<b>448.000</b>
<i>Conservação e reparação de elevadores</i>	10.011	10.011	10.011	10.011	10.011	10.011	10.011	10.011	10.011	10.011	10.011	10.014	<b>120.135</b>
<i>Material diverso de conservação e reparação</i>	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	0	<b>10.000</b>
<i>Conservação e reparação de condomínio</i>	417	417	417	417	417	417	417	417	417	417	417	413	<b>5.000</b>
<i>Conservação e reparação de edifícios alheio</i>	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	<b>21.600</b>
Conservação e reparação de equipamento básico													<b>0</b>
Equipamento de transporte	625	625	625	625	625	625	625	625	625	625	625	625	<b>7.500</b>
Equipamento administrativo	158	358	358	358	358	358	358	358	358	358	358	152	<b>3.890</b>
Outros activos fixos tangíveis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Serviços bancários	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	<b>1.200</b>
Outros	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46	44	<b>550</b>
<i>Inspecção de viatura</i>	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46	44	<b>550</b>
Materiais	792	1.792	1.792	1.792	1.792	1.792	1.792	1.792	1.792	1.792	1.792	788	<b>19.500</b>
<i>Ferramentas e utensílios de desgaste rápido</i>	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	0	<b>10.000</b>
<i>Livros e documentação técnica</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<i>Material de escritório</i>	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	<b>9.000</b>
<i>Artigos para oferta</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<i>Jornais e revistas</i>	42	42	42	42	42	42	42	42	42	42	42	38	<b>500</b>
<i>Artigos honoríficos e de decoração</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<i>Outros</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Energia e fluídos	12.750	12.750	12.750	12.750	12.750	12.750	12.750	12.750	12.750	12.750	12.750	12.750	<b>153.000</b>
Electricidade	10.417	10.417	10.417	10.417	10.417	10.417	10.417	10.417	10.417	10.417	10.417	10.413	<b>125.000</b>
<i>Instalações da IHM</i>	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	<b>6.000</b>
<i>Conjuntos habitacionais</i>	9.917	9.917	9.917	9.917	9.917	9.917	9.917	9.917	9.917	9.917	9.917	9.913	<b>119.000</b>
Combustíveis	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	<b>12.000</b>
Água	1.333	1.333	1.333	1.333	1.333	1.333	1.333	1.333	1.333	1.333	1.333	1.337	<b>16.000</b>
Gás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Outros	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Deslocações, estadas e transportes	617	617	617	617	617	617	617	617	617	617	617	613	<b>7.400</b>

QUADRO 6 (continuação)													
FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS													
	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total 2016
Serviços diversos	145.205	145.655	147.005	145.655	145.655	145.655	145.655	145.655	145.655	149.155	145.655	145.220	1.751.825
Rendas e alugueres	119.999	119.999	119.999	119.999	119.999	119.999	119.999	119.999	119.999	119.999	119.999	120.011	1.440.000
<i>Rendas de imóveis</i>	<i>119.166</i>	<i>119.166</i>	<i>119.166</i>	<i>119.166</i>	<i>119.166</i>	<i>119.166</i>	<i>119.166</i>	<i>119.166</i>	<i>119.166</i>	<i>119.166</i>	<i>119.166</i>	<i>119.174</i>	<i>1.430.000</i>
<i>Subarrendamento de imóveis</i>	<i>117.166</i>	<i>117.166</i>	<i>117.166</i>	<i>117.166</i>	<i>117.166</i>	<i>117.166</i>	<i>117.166</i>	<i>117.166</i>	<i>117.166</i>	<i>117.166</i>	<i>117.166</i>	<i>117.174</i>	<i>1.406.000</i>
<i>Rendas da Loja do Cidadão</i>	<i>2.000</i>	<i>2.000</i>	<i>2.000</i>	<i>2.000</i>	<i>2.000</i>	<i>2.000</i>	<i>2.000</i>	<i>2.000</i>	<i>2.000</i>	<i>2.000</i>	<i>2.000</i>	<i>2.000</i>	<i>24.000</i>
<i>Aluguer de espaços</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Aluguer de máquinas de fotocópias</i>	<i>833</i>	<i>833</i>	<i>833</i>	<i>833</i>	<i>833</i>	<i>833</i>	<i>833</i>	<i>833</i>	<i>833</i>	<i>833</i>	<i>833</i>	<i>837</i>	<i>10.000</i>
<i>Aluguer de outros equipamentos</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Aluguer de viaturas</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Outras rendas e alugueres</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Comunicação	2.433	2.433	2.433	2.433	2.433	2.433	2.433	2.433	2.433	2.433	2.433	2.437	29.200
<i>Despesas postais</i>	<i>750</i>	<i>750</i>	<i>750</i>	<i>750</i>	<i>750</i>	<i>750</i>	<i>750</i>	<i>750</i>	<i>750</i>	<i>750</i>	<i>750</i>	<i>750</i>	<i>9.000</i>
<i>Comunicações fixas</i>	<i>583</i>	<i>583</i>	<i>583</i>	<i>583</i>	<i>583</i>	<i>583</i>	<i>583</i>	<i>583</i>	<i>583</i>	<i>583</i>	<i>583</i>	<i>587</i>	<i>7.000</i>
<i>Comunicações móveis</i>	<i>333</i>	<i>333</i>	<i>333</i>	<i>333</i>	<i>333</i>	<i>333</i>	<i>333</i>	<i>333</i>	<i>333</i>	<i>333</i>	<i>333</i>	<i>337</i>	<i>4.000</i>
<i>Despesas serviços de Internet</i>	<i>267</i>	<i>267</i>	<i>267</i>	<i>267</i>	<i>267</i>	<i>267</i>	<i>267</i>	<i>267</i>	<i>267</i>	<i>267</i>	<i>267</i>	<i>263</i>	<i>3.200</i>
<i>Outra comunicação</i>	<i>500</i>	<i>500</i>	<i>500</i>	<i>500</i>	<i>500</i>	<i>500</i>	<i>500</i>	<i>500</i>	<i>500</i>	<i>500</i>	<i>500</i>	<i>500</i>	<i>6.000</i>
Seguros	150	150	1.400	150	150	150	150	150	150	150	150	150	3.050
<i>Seguros - Ramo incêndio</i>													<i>0</i>
<i>Seguros - Ramo acidentes pessoais</i>													<i>0</i>
<i>Seguros - Ramo roubo</i>													<i>0</i>
<i>Seguros de viaturas</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>1.800</i>
<i>Não sujeitos a tributação autónoma</i>													<i>0</i>
<i>Sujeitos a tributação autónoma (5%)</i>													<i>0</i>
<i>Sujeitos a tributação autónoma (10%)</i>													<i>0</i>
<i>Sujeitos a tributação autónoma (20%)</i>													<i>0</i>
<i>Seguros de imóveis</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>1.250</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>1.250</i>
Contencioso e notariado	1.083	1.083	1.083	1.083	1.083	1.083	1.083	1.083	1.083	1.083	1.083	1.087	13.000
Despesas de representação	167	167	167	167	167	167	167	167	167	167	167	163	2.000
Limpeza, higiene e conforto	292	292	292	292	292	292	292	292	292	292	292	288	3.500
<i>Serviços de empresas de limpeza</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Produtos de limpeza</i>	<i>292</i>	<i>292</i>	<i>292</i>	<i>292</i>	<i>292</i>	<i>292</i>	<i>292</i>	<i>292</i>	<i>292</i>	<i>292</i>	<i>292</i>	<i>288</i>	<i>3.500</i>
<i>Outras despesas com limpeza, higiene e co.</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Outros serviços	21.081	21.531	21.631	21.531	21.531	21.531	21.531	21.531	21.531	25.031	21.531	21.084	261.075
<i>Cobrança de receita</i>	<i>5.058</i>	<i>5.058</i>	<i>5.058</i>	<i>5.058</i>	<i>5.058</i>	<i>5.058</i>	<i>5.058</i>	<i>5.058</i>	<i>5.058</i>	<i>5.058</i>	<i>5.058</i>	<i>5.062</i>	<i>60.700</i>
<i>Condomínio</i>	<i>12.000</i>	<i>12.000</i>	<i>12.000</i>	<i>12.000</i>	<i>12.000</i>	<i>12.000</i>	<i>12.000</i>	<i>12.000</i>	<i>12.000</i>	<i>12.000</i>	<i>12.000</i>	<i>12.000</i>	<i>144.000</i>
<i>Licenciamento software</i>	<i>1.431</i>	<i>1.431</i>	<i>1.431</i>	<i>1.431</i>	<i>1.431</i>	<i>1.431</i>	<i>1.431</i>	<i>1.431</i>	<i>1.431</i>	<i>4.931</i>	<i>1.431</i>	<i>1.434</i>	<i>20.675</i>
<i>Gastos com projectos de acção social</i>	<i>0</i>	<i>450</i>	<i>550</i>	<i>450</i>	<i>450</i>	<i>450</i>	<i>450</i>	<i>450</i>	<i>450</i>	<i>450</i>	<i>450</i>	<i>0</i>	<i>4.600</i>
<i>Inaugurações</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Lavagens de viaturas:</i>	<i>8</i>	<i>8</i>	<i>8</i>	<i>8</i>	<i>8</i>	<i>8</i>	<i>8</i>	<i>8</i>	<i>8</i>	<i>8</i>	<i>8</i>	<i>12</i>	<i>100</i>
<i>Administração - Diversos</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Certidões</i>	<i>67</i>	<i>67</i>	<i>67</i>	<i>67</i>	<i>67</i>	<i>67</i>	<i>67</i>	<i>67</i>	<i>67</i>	<i>67</i>	<i>67</i>	<i>63</i>	<i>800</i>
<i>Outros</i>	<i>2.517</i>	<i>2.517</i>	<i>2.517</i>	<i>2.517</i>	<i>2.517</i>	<i>2.517</i>	<i>2.517</i>	<i>2.517</i>	<i>2.517</i>	<i>2.517</i>	<i>2.517</i>	<i>2.513</i>	<i>30.200</i>
<b>TOTAL</b>	<b>208.414</b>	<b>227.464</b>	<b>214.314</b>	<b>213.194</b>	<b>225.464</b>	<b>220.964</b>	<b>220.964</b>	<b>220.964</b>	<b>220.964</b>	<b>224.464</b>	<b>221.964</b>	<b>217.917</b>	<b>2.637.051</b>

QUADRO 7  
GASTOS COM PESSOAL

	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total 2016
<b>Remunerações dos órgãos sociais</b>	<b>13.816</b>	<b>13.816</b>	<b>13.816</b>	<b>13.816</b>	<b>13.816</b>	<b>5.850</b>	<b>13.816</b>	<b>13.816</b>	<b>13.816</b>	<b>13.816</b>	<b>13.816</b>	<b>13.832</b>	<b>157.842</b>
Órgãos sociais - Vencimento	7.966	7.966	7.966	7.966	7.966	0	7.966	7.966	7.966	7.966	7.966	7.971	87.631
Órgãos sociais - Férias + Subsídio de férias	1.350	1.350	1.350	1.350	1.350	1.350	1.350	1.350	1.350	1.350	1.350	1.354	16.204
Órgãos sociais - Subsídio de Natal	675	675	675	675	675	675	675	675	675	675	675	677	8.102
Órgãos sociais - Subsídio alimentação	258	258	258	258	258	258	258	258	258	258	258	262	3.100
Órgãos sociais - Despesas de representação	3.359	3.359	3.359	3.359	3.359	3.359	3.359	3.359	3.359	3.359	3.359	3.357	40.306
Órgãos sociais - Prémios	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Órgãos sociais - Ajudas de custo	208	208	208	208	208	208	208	208	208	208	208	212	2.500
<b>Remunerações do pessoal</b>	<b>231.739</b>	<b>231.739</b>	<b>231.739</b>	<b>231.739</b>	<b>231.739</b>	<b>59.459</b>	<b>231.739</b>	<b>231.739</b>	<b>231.739</b>	<b>231.739</b>	<b>231.739</b>	<b>231.729</b>	<b>2.608.578</b>
Pessoal - Vencimento	172.280	172.280	172.280	172.280	172.280	0	172.280	172.280	172.280	172.280	172.280	172.285	1.895.085
Pessoal - Férias + Subsídio de férias	28.736	28.736	28.736	28.736	28.736	28.736	28.736	28.736	28.736	28.736	28.736	28.726	344.822
Pessoal - Subsídio de Natal	14.368	14.368	14.368	14.368	14.368	14.368	14.368	14.368	14.368	14.368	14.368	14.363	172.411
Pessoal - Subsídio alimentação	11.760	11.760	11.760	11.760	11.760	11.760	11.760	11.760	11.760	11.760	11.760	11.756	141.116
Pessoal - Subsídio de insularidade	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pessoal - Despesas de representação	3.428	3.428	3.428	3.428	3.428	3.428	3.428	3.428	3.428	3.428	3.428	3.427	41.135
Pessoal - Ajudas de custo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pessoal - Gratificações	117	117	117	117	117	117	117	117	117	117	117	113	1.400
Pessoal - Abono para falhas	259	259	259	259	259	259	259	259	259	259	259	259	3.108
Pessoal - Abono família	333	333	333	333	333	333	333	333	333	333	333	337	4.000
Pessoal - Subsídio de assistência	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pessoal - Subsídios de parentalidade	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pessoal - Subsídio de falecimento	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250	3.000
Pessoal - Aguarda aposentação	208	208	208	208	208	208	208	208	208	208	208	212	2.500
Benefícios pós-emprego	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Indemnizações	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Encargos sobre remunerações	51.660	51.660	51.660	51.660	51.660	51.660	51.660	51.660	51.660	51.660	51.660	51.669	619.929
<i>Encargos sobre remunerações - Órgãos soc</i>	<i>3.013</i>	<i>3.013</i>	<i>3.013</i>	<i>3.013</i>	<i>3.013</i>	<i>3.013</i>	<i>3.013</i>	<i>3.013</i>	<i>3.013</i>	<i>3.013</i>	<i>3.013</i>	<i>3.013</i>	<i>36.156</i>
<i>Encargos sobre remunerações - Pessoal</i>	<i>48.647</i>	<i>48.647</i>	<i>48.647</i>	<i>48.647</i>	<i>48.647</i>	<i>48.647</i>	<i>48.647</i>	<i>48.647</i>	<i>48.647</i>	<i>48.647</i>	<i>48.647</i>	<i>48.656</i>	<i>583.773</i>
Seguros acidentes trabalho e doenças profi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Seguros de acidentes no TDP - Órgãos sociais</i>													<i>0</i>
<i>Seguros de acidentes no TDP - Pessoal</i>													<i>0</i>
Gastos de acção social	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	240
<i>Assistência médica e medicamentosa</i>	<i>20</i>	<i>20</i>	<i>20</i>	<i>20</i>	<i>20</i>	<i>20</i>	<i>20</i>	<i>20</i>	<i>20</i>	<i>20</i>	<i>20</i>	<i>20</i>	<i>240</i>
Outros gastos com o pessoal	2.672	2.672	2.672	2.672	2.672	2.672	2.672	2.672	2.672	2.672	2.672	2.663	32.055
<i>Outros gastos com o pessoal - Órgãos soci</i>	<i>152</i>	<i>152</i>	<i>152</i>	<i>152</i>	<i>152</i>	<i>152</i>	<i>152</i>	<i>152</i>	<i>152</i>	<i>152</i>	<i>152</i>	<i>145</i>	<i>1.817</i>
<i>Seguros</i>	<i>152</i>	<i>152</i>	<i>152</i>	<i>152</i>	<i>152</i>	<i>152</i>	<i>152</i>	<i>152</i>	<i>152</i>	<i>152</i>	<i>152</i>	<i>145</i>	<i>1.817</i>
<i>Outros gastos com o pessoal - Pessoal</i>	<i>2.520</i>	<i>2.520</i>	<i>2.520</i>	<i>2.520</i>	<i>2.520</i>	<i>2.520</i>	<i>2.520</i>	<i>2.520</i>	<i>2.520</i>	<i>2.520</i>	<i>2.520</i>	<i>2.518</i>	<i>30.238</i>
<i>Seguros</i>	<i>2.332</i>	<i>2.332</i>	<i>2.332</i>	<i>2.332</i>	<i>2.332</i>	<i>2.332</i>	<i>2.332</i>	<i>2.332</i>	<i>2.332</i>	<i>2.332</i>	<i>2.332</i>	<i>2.336</i>	<i>27.988</i>
<i>Formação</i>	<i>63</i>	<i>63</i>	<i>63</i>	<i>63</i>	<i>63</i>	<i>63</i>	<i>63</i>	<i>63</i>	<i>63</i>	<i>63</i>	<i>63</i>	<i>57</i>	<i>750</i>
<i>Fardamento</i>	<i>125</i>	<i>125</i>	<i>125</i>	<i>125</i>	<i>125</i>	<i>125</i>	<i>125</i>	<i>125</i>	<i>125</i>	<i>125</i>	<i>125</i>	<i>125</i>	<i>1.500</i>
<i>Publicação de anúncios</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>TOTAL</b>	<b>299.907</b>	<b>299.907</b>	<b>299.907</b>	<b>299.907</b>	<b>299.907</b>	<b>119.661</b>	<b>299.907</b>	<b>299.907</b>	<b>299.907</b>	<b>299.907</b>	<b>299.907</b>	<b>299.913</b>	<b>3.418.644</b>

QUADRO 8									
Fundamentação do Orçamento de despesa com pessoal									
Tipo de efetivo		Designação da Cargo/Carreira/Grupo (Tabela SIOE)	Nº de postos de trabalho/efetivos	Remuneração Base Líquida (a)	Subsídios de Férias e Natal (b)	Encargos da entidade patronal (c)	Restantes Despesas Pessoal (d)	Total das Despesas com Pessoal	
Pagamentos efetuados em maio 2015 (1)	opções: Efetivos reais em funções - Mapa Pessoal	02 Dirigente superior de 1.º grau	1	3.250	273	1.121	1.282	5.928	
		03 Dirigente superior de 2.º grau	2	5.662	480	1.884	1.959	9.985	
		04 Dirigente intermédio de 1º grau	4	11.466	957	3.135	1.115	16.674	
		05 Dirigente intermédio de 2º grau	12	32.269	2.689	10.312	2.925	48.195	
		07 Técnico superior	34	57.419	4.785	16.270	3.948	82.422	
		08 Assistente técnico, técnico de nível intermédio, pessoal administrativo	52	52.728	4.394	16.036	6.716	79.874	
		09 Assistente operacional, operário, pessoal auxiliar	20	12.517	1.043	3.727	1.708	18.997	
		11 Informático	5	9.146	762	2.354	427	12.690	
		outros	N/a Fiscal único	1	978	0	232	0	1.211
				<b>TOTAL</b>	<b>131</b>	<b>185.436,00</b>	<b>15.384</b>	<b>55.072</b>	<b>20.081</b>
Estimativa de Despesa com pessoal em 31-dez-2015 (2)	opções: Efetivos reais em funções - Mapa Pessoal	02 Dirigente superior de 1.º grau	1	36.374	5.995	13.537	15.568	71.475	
		03 Dirigente superior de 2.º grau	2	61.793	12.945	23.363	25.607	123.705	
		04 Dirigente intermédio de 1º grau	4	137.247	17.086	40.039	18.478	212.850	
		05 Dirigente intermédio de 2º grau	11	364.023	58.598	106.663	38.701	567.985	
		07 Técnico superior	33	636.583	107.348	177.278	32.597	953.807	
		08 Assistente técnico, técnico de nível intermédio, pessoal administrativo	52	614.569	102.812	171.466	57.114	945.962	
		09 Assistente operacional, operário, pessoal auxiliar	21	160.405	26.516	44.394	21.982	253.297	
		11 Informático	5	99.208	16.535	27.489	5.167	148.395	
		outros	N/a Fiscal único	1	11.733	0	0	0	11.734
				<b>TOTAL</b>	<b>130</b>	<b>2.121.936</b>	<b>347.835</b>	<b>604.229</b>	<b>215.216</b>

<b>QUADRO 8 (continuação)</b> <b>Fundamentação do Orçamento de despesa com pessoal</b>								
Tipo de efetivo	Designação da Cargo/Carreira/Grupo (Tabela SIOE)	Nº de postos de trabalho/efetivos	Remuneração Base Líquida (a)	Subsídios de Férias e Natal (b)	Encargos da entidade patronal (c)	Restantes Despesas Pessoal (d)	Total das Despesas com Pessoal	
Pessoal a recrutar e previsão de saídas (para estimativa de Despesa com pessoal em 2016 (3))	opções:							
	Efetivos reais em funções - Mapa Pessoal							
	02	Dirigente superior de 1.º grau	0	-553	47	-13	2.540	2.022
	03	Dirigente superior de 2.º grau	0	-1.887	-2.783	-732	3.507	-1.895
	04	Dirigente intermédio de 1º grau	0	-1.105	5.718	1.089	1.749	7.451
	05	Dirigente intermédio de 2º grau	0	2.820	2.789	1.433	5.658	12.700
	07	Técnico superior	1	79.412	11.984	21.113	21.005	133.514
	08	Assistente técnico, técnico de nível intermédio, pessoal administrativo	0	-21.710	-4.455	-9.639	8.928	-26.875
	09	Assistente operacional, operário, pessoal auxiliar	0	-2.616	-218	-673	13.164	9.657
	11	Informático	0	656	109	182	1.376	2.323
	outros	N/a Fiscal único	0	-1.187	0	0	0	-1.187
<b>TOTAL</b>		<b>01</b>	<b>53.830</b>	<b>13.192</b>	<b>12.760</b>	<b>57.928</b>	<b>137.709</b>	



**QUADRO 9**  
**Evolução dos movimentos de pessoal**

Movimentos	Ocorridos entre	Ocorridos entre	Previstos entre
	01/01/2014 e 31/12/2014	01/01/2015 e 31/12/2015	01/01/2016 e 31/12/2016
	<i>1 de janeiro:</i>	<i>1 de janeiro:</i>	<i>1 de janeiro:</i>
(1) Início do período:	<b>132</b>	<b>129</b>	<b>127</b>
(2) Entradas	2	6	4
Alterações de leis orgânicas			
Mobilidade			
Regresso	2	2	1
Admissões externas a serviços Adm. Regional			3
Outros motivos		4	
(3) Saídas	5	8	4
Alterações de leis orgânicas			
Aposentações	1	1	
Rescisões	2		
Mobilidade	1	3	3
Requalificação			
Outros motivos	1	4	1
	<i>31 de dezembro:</i>	<i>31 de dezembro:</i>	<i>31 de dezembro:</i>
(4)=(1)+(2)-(3) Fim do período:	<b>129</b>	<b>127</b>	<b>127</b>
<i>Por memória:</i>			
	<b>Variação (4)-(1)</b>	<b>-2</b>	<b>0</b>
	<b>Variação em % (4)/(1)</b>	<b>-1,55</b>	<b>0,00</b>

**Justificação para a evolução número efetivos em 2015:** A evolução do número de efetivos decorre do fato de terem existido entradas e saídas decorrentes da simples aplicação da lei ou por motivos da entidade patronal, assim, onde se refere "outros motivos", é resultado da entrada em comissão de serviço dos membros do CA (3) e do seu secretariado em cedência de interesse público (1), as saídas "outros motivos", são consequência de falecimentos (2), por cessação da comissão de serviços (1), e por cedência de interesse público (1).

QUADRO 10

Novas entradas na Administração Pública Regional

RUBRICA	DESIGNAÇÃO	Dotação	trabalhadores
<b>D.01.00.00</b>	<b>DESPESAS COM O PESSOAL</b>	<b>66.144 €</b>	<b>3</b>
D.01.01.00	<u>REMUNERACOES CERTAS E PERMANENTES</u>	53.562 €	3
D.01.01.06	PESSOAL CONTRATADO A TERMO	43.254 €	3
D.01.01.13	SUBSIDIO DE REFEICAO	3.099 €	3
D.01.01.14	SUBSIDIO DE FERIAS E DE NATAL	7.209 €	3
D.01.02.00	<u>ABONOS VARIAVEIS OU EVENTUAIS</u>	0 €	
D.01.03.00	<u>SEGURANCA SOCIAL</u>	12.582 €	
D.01.03.05	CONTRIBUICOES P/ A SEGURANCA SOCIAL	11.985 €	3
D.01.03.09	SEGUROS	597 €	3

**QUADRO 11**

**Reversão de 20% da redução remuneratória**

RUBRICA	DESIGNAÇÃO	Dotação	trabalhadores
<b>D.01.00.01</b>	<b>DESPESAS COM O PESSOAL</b>	<b>29.171 €</b>	
D.01.01.00	<u>REMUNERACOES CERTAS E PERMANENTES</u>	19.476 €	
D.01.01.02	ORGAOS SOCIAIS	1.949 €	3
D.01.01.03	PESSOAL DOS QUADROS-REGIME DE FUNCAO PUBLICA	13.511 €	42
D.01.01.04	PESSOAL DOS QUADROS-REG DE CONTRATO INDIVIDUAL TRABALHO	136 €	1
D.01.01.11	REPRESENTACAO	1.484 €	19
D.01.01.14	SUBSIDIO DE FERIAS E DE NATAL	2.396 €	46
D.01.02.00	<u>ABONOS VARIAVEIS OU EVENTUAIS</u>	0 €	
D.01.03.00	<u>SEGURANCA SOCIAL</u>	9.696 €	
D.01.03.05	CONTRIBUICOES P/ A SEGURANCA SOCIAL	9.696 €	46

QUADRO 12													
GASTOS DE DEPRECIACÃO E AMORTIZACÃO													
	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total 2016
<i>Activos fixos tangíveis</i>	301.974	301.978	301.993	301.996	309.674	315.728	315.755	315.768	315.771	315.774	315.778	317.754	<b>3.729.941</b>
Edifícios outras construções	300.365	300.365	300.365	300.365	308.009	314.060	314.060	314.060	314.060	314.060	314.060	316.036	<b>3.709.870</b>
<i>Edifícios outras construções - gerais</i>	298.322	298.322	298.322	298.322	305.966	312.017	312.017	312.017	312.017	312.017	312.017	313.993	<b>3.685.348</b>
<i>Edifícios outras construções - resolúveis</i>	2.043	2.043	2.043	2.043	2.043	2.043	2.043	2.043	2.043	2.043	2.043	2.043	<b>24.521</b>
Equipamento básico	131	134	138	141	144	148	151	154	158	161	164	164	<b>1.791</b>
Equipamento de transporte	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Equipamento administrativo	1.475	1.475	1.487	1.487	1.517	1.517	1.540	1.550	1.550	1.550	1.550	1.550	<b>18.247</b>
Outros activos fixos tangíveis	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	<b>34</b>
<b>TOTAL</b>	<b>301.974</b>	<b>301.978</b>	<b>301.993</b>	<b>301.996</b>	<b>309.674</b>	<b>315.728</b>	<b>315.755</b>	<b>315.768</b>	<b>315.771</b>	<b>315.774</b>	<b>315.778</b>	<b>317.754</b>	<b>3.729.941</b>

QUADRO 13													
PERDAS POR IMPARIDADE													
	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total 2016
<i>Em dívidas a receber</i>	0	0	59.000	0	0	184.000	0	0	184.000	0	0	184.000	<b>611.000</b>
Cientes			47.000			140.000			140.000			140.000	<b>467.000</b>
Outros devedores			12.000			44.000			44.000			44.000	<b>144.000</b>
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>59.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>184.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>184.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>184.000</b>	<b>611.000</b>

**QUADRO 14**  
**OUTROS GASTOS E PERDAS**

	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total 2016
Impostos	12.530	12.540	12.530	12.530	12.540	12.530	12.530	12.540	12.530	12.530	12.540	12.530	<b>150.400</b>
Impostos directos	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	<b>120.000</b>
Imposto Municipal Imóveis	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	<b>120.000</b>
Impostos indirectos	2.472	2.482	2.472	2.472	2.482	2.472	2.472	2.482	2.472	2.472	2.482	2.468	<b>29.700</b>
Imposto do selo	2.472	2.482	2.472	2.472	2.482	2.472	2.472	2.482	2.472	2.472	2.482	2.468	<b>29.700</b>
Imposto do selo - Empréstimos obtidos	2.305	2.305	2.305	2.305	2.305	2.305	2.305	2.305	2.305	2.305	2.305	2.305	<b>27.660</b>
Imposto do selo - Empréstimos obtidos ban	2.215	2.215	2.215	2.215	2.215	2.215	2.215	2.215	2.215	2.215	2.215	2.215	<b>26.580</b>
De utilização	1.840	1.840	1.840	1.840	1.840	1.840	1.840	1.840	1.840	1.840	1.840	1.840	<b>22.080</b>
Sobre os juros	375	375	375	375	375	375	375	375	375	375	375	375	<b>4.500</b>
Déxia	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250	<b>3.000</b>
WestLB/BES-I	125	125	125	125	125	125	125	125	125	125	125	125	<b>1.500</b>
Imposto do selo - Empréstimos obtidos IHR	90	90	90	90	90	90	90	90	90	90	90	90	<b>1.080</b>
De utilização	90	90	90	90	90	90	90	90	90	90	90	90	<b>1.080</b>
Imposto do selo- Arrendamento	167	167	167	167	167	167	167	167	167	167	167	163	<b>2.000</b>
Imposto do selo - Comissões bancárias	0	5	0	0	5	0	0	5	0	0	5	0	<b>20</b>
Imposto do selo - Outros gastos e perdas	0	5	0	0	5	0	0	5	0	0	5	0	<b>20</b>
Imposto Único de Circulação	58	58	58	58	58	58	58	58	58	58	58	62	<b>700</b>
Dívidas incobráveis	0	0	0	0	0	0	0	0	50.000	50.000	0	0	<b>100.000</b>
Gastos e perdas em investimentos não fina	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	3.500	2.500	1.500	<b>30.000</b>
Alienações	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	3.500	2.500	1.500	<b>30.000</b>
Alienações Activos fixos tangíveis	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	3.500	2.500	1.500	<b>30.000</b>
Outros	98.124	90.260	90.260	91.060	125.260	125.260	90.260	90.260	90.260	90.260	90.260	90.260	<b>1.161.784</b>
Correcções relativas a períodos anteriores	26.124	18.260	18.260	18.260	18.260	18.260	18.260	18.260	18.260	18.260	18.260	18.260	<b>226.984</b>
Impostos	7.864	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>7.864</b>
Pagamento Especial por conta	7.864	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>7.864</b>
Prestações de serviços	17.100	17.100	17.100	17.100	17.100	17.100	17.100	17.100	17.100	17.100	17.100	17.100	<b>205.200</b>
Rendimentos de Imóveis	17.100	17.100	17.100	17.100	17.100	17.100	17.100	17.100	17.100	17.100	17.100	17.100	<b>205.200</b>
Imóveis - outros	17.100	17.100	17.100	17.100	17.100	17.100	17.100	17.100	17.100	17.100	17.100	17.100	<b>205.200</b>
Habitações	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	<b>180.000</b>
Edifícios	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	<b>24.000</b>
Edifícios Comerciais	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	<b>18.000</b>
Edifícios Não Comerciais	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	<b>6.000</b>
Canon Superficial	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	<b>1.200</b>
Outros não especificados	1.160	1.160	1.160	1.160	1.160	1.160	1.160	1.160	1.160	1.160	1.160	1.160	<b>13.920</b>
CPA - Multas	1.160	1.160	1.160	1.160	1.160	1.160	1.160	1.160	1.160	1.160	1.160	1.160	<b>13.920</b>
Habitações - outros	600	600	600	600	600	600	600	600	600	600	600	600	<b>7.200</b>
Edifícios	560	560	560	560	560	560	560	560	560	560	560	560	<b>6.720</b>
Edifícios Comerciais	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	<b>6.000</b>
Edifícios Não Comerciais	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	<b>720</b>
Quotizações	0	0	0	800	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>800</b>
Outros não especificados	72.000	72.000	72.000	72.000	107.000	107.000	72.000	72.000	72.000	72.000	72.000	72.000	<b>934.000</b>
Subsídios concedidos	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	<b>300.000</b>
Regime de apoio a desempregados	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	<b>300.000</b>
Redução Empréstimos concedidos - Subsidi	47.000	47.000	47.000	47.000	82.000	82.000	47.000	47.000	47.000	47.000	47.000	47.000	<b>634.000</b>
PRID	47.000	47.000	47.000	47.000	47.000	47.000	47.000	47.000	47.000	47.000	47.000	47.000	<b>564.000</b>
Prid Fundo Perdido	0	0	0	0	35.000	35.000	0	0	0	0	0	0	<b>70.000</b>
<b>TOTAL</b>	<b>113.154</b>	<b>105.300</b>	<b>105.290</b>	<b>106.090</b>	<b>140.300</b>	<b>140.290</b>	<b>105.290</b>	<b>105.300</b>	<b>155.290</b>	<b>156.290</b>	<b>105.300</b>	<b>104.290</b>	<b>1.442.184</b>

**QUADRO 15**  
**GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO**

	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total 2016
Juros suportados	35.308	35.308	35.308	35.308	35.308	35.308	35.308	35.308	35.308	35.308	35.308	35.308	<b>423.696</b>
Juros de financiamentos obtidos	35.308	35.308	35.308	35.308	35.308	35.308	35.308	35.308	35.308	35.308	35.308	35.308	<b>423.696</b>
Empréstimos bancários	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	<b>90.000</b>
Déxia	5.417	5.417	5.417	5.417	5.417	5.417	5.417	5.417	5.417	5.417	5.417	5.413	<b>65.000</b>
WestLB/BES-I	2.083	2.083	2.083	2.083	2.083	2.083	2.083	2.083	2.083	2.083	2.083	2.087	<b>25.000</b>
Empréstimos com IHRU	15.308	15.308	15.308	15.308	15.308	15.308	15.308	15.308	15.308	15.308	15.308	15.308	<b>183.696</b>
Empréstimos com IHRU-Resolúveis	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500	<b>150.000</b>
Outros gastos e perdas de financiamento	1.515	1.515	1.515	1.515	1.515	1.515	1.515	1.515	1.515	1.515	1.515	1.511	<b>18.176</b>
Relativos a financiamentos obtidos	1.515	1.515	1.515	1.515	1.515	1.515	1.515	1.515	1.515	1.515	1.515	1.511	<b>18.176</b>
Comissões	1.515	1.515	1.515	1.515	1.515	1.515	1.515	1.515	1.515	1.515	1.515	1.511	<b>18.176</b>
Comissão de aval	1.367	1.367	1.367	1.367	1.367	1.367	1.367	1.367	1.367	1.367	1.367	1.363	<b>16.400</b>
Outras comissões	148	148	148	148	148	148	148	148	148	148	148	148	<b>1.776</b>
<b>TOTAL</b>	<b>36.823</b>	<b>36.823</b>	<b>36.823</b>	<b>36.823</b>	<b>36.823</b>	<b>36.823</b>	<b>36.823</b>	<b>36.823</b>	<b>36.823</b>	<b>36.823</b>	<b>36.823</b>	<b>36.819</b>	<b>441.872</b>

QUADRO 16 PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS													
	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total 2016
<i>Rendimentos de imóveis</i>	346.975	346.975	346.975	346.975	361.975	346.975	346.975	346.975	391.275	376.775	351.975	351.975	<b>4.262.800</b>
Habitacões	275.000	275.000	275.000	275.000	275.000	275.000	275.000	275.000	275.000	280.000	280.000	280.000	<b>3.315.000</b>
<i>Edifícios</i>	64.000	64.000	64.000	64.000	79.000	64.000	64.000	64.000	64.000	64.000	64.000	64.000	<b>783.000</b>
Edifícios - Comerciais	45.000	45.000	45.000	45.000	60.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	<b>555.000</b>
Edifícios - Não comerciais	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000	<b>228.000</b>
Canon Superficial	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700	50.000	23.000	5.700	5.700	<b>130.000</b>
Logradouros	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	9.500	2.000	2.000	<b>31.500</b>
Poiso/Caritas	275	275	275	275	275	275	275	275	275	275	275	275	<b>3.300</b>
<b>TOTAL</b>	<b>346.975</b>	<b>346.975</b>	<b>346.975</b>	<b>346.975</b>	<b>361.975</b>	<b>346.975</b>	<b>346.975</b>	<b>346.975</b>	<b>391.275</b>	<b>376.775</b>	<b>351.975</b>	<b>351.975</b>	<b>4.262.800</b>

QUADRO 17 SUBSÍDIOS À EXPLORAÇÃO													
	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total 2016
<i>Subsídios do Estado e outros entes públicos</i>	50.037	1.981.165	205.081	185.214	4.063.374	437.865	433.850	1.108.476	446.850	520.850	3.587.647	50.047	<b>13.070.454</b>
<i>Contratos programa</i>	47.905	890.905	157.905	47.905	3.544.005	127.905	147.905	803.205	157.905	47.905	3.505.650	47.905	<b>9.527.005</b>
Contratos programa - Encargos Financeiros	905	843.905	110.905	905	3.462.005	45.905	100.905	756.205	110.905	905	3.458.650	905	<b>8.893.005</b>
Contratos programa - PRID	47.000	47.000	47.000	47.000	82.000	82.000	47.000	47.000	47.000	47.000	47.000	47.000	<b>634.000</b>
Indemnizações compensatórias	0	1.088.128	45.044	135.177	517.237	307.828	283.813	303.139	286.813	470.813	79.865	0	<b>3.517.855</b>
Centro de emprego e formação profissional	2.132	2.132	2.132	2.132	2.132	2.132	2.132	2.132	2.132	2.132	2.132	2.142	<b>25.594</b>
<b>TOTAL</b>	<b>50.037</b>	<b>1.981.165</b>	<b>205.081</b>	<b>185.214</b>	<b>4.063.374</b>	<b>437.865</b>	<b>433.850</b>	<b>1.108.476</b>	<b>446.850</b>	<b>520.850</b>	<b>3.587.647</b>	<b>50.047</b>	<b>13.070.454</b>

QUADRO 18 REVERSÕES													
	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total 2016
De perdas por imparidade	0	0	25.000	0	0	35.000	0	0	35.000	0	0	35.000	<b>130.000</b>
Em dívidas a receber	0	0	25.000	0	0	35.000	0	0	35.000	0	0	35.000	<b>130.000</b>
Clientes			20.000			30.000			30.000			30.000	<b>110.000</b>
Outros devedores			5.000			5.000			5.000			5.000	<b>20.000</b>
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>25.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>35.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>35.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>35.000</b>	<b>130.000</b>

QUADRO 19  
OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS

	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total 2.016
Recuperação de dívidas a receber	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rendimentos e ganhos investimentos não financeiros	5.000	5.000	489.506	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	544.506
Alienações	5.000	5.000	489.506	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	544.506
Alienações Activos fixos tangíveis	5.000	5.000	489.506	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	544.506
Outros	81.840	81.840	81.840	79.395	79.395	79.395	79.395	79.395	79.395	79.395	79.395	139.395	1.020.075
Correcções relativas a períodos anteriores	5.050	5.050	5.050	2.605	2.605	2.605	2.605	2.605	2.605	2.605	2.605	2.605	38.595
Prestações de serviços	5.000	5.000	5.000	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	37.500
Rendimentos de imóveis	5.000	5.000	5.000	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	37.500
Imóveis - gerais	5.000	5.000	5.000	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	37.500
Habitações	5.000	5.000	5.000	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	37.500
Outros rendimentos e ganhos	50	50	50	105	105	105	105	105	105	105	105	105	1.095
CPA - Multas	50	50	50	105	105	105	105	105	105	105	105	105	1.095
Habitações - outros	45	45	45	100	100	100	100	100	100	100	100	100	1.035
Edifícios	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	60
Imputação de subsídios para investimentos	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	600.000
Outros não especificados	26.790	26.790	26.790	26.790	26.790	26.790	26.790	26.790	26.790	26.790	26.790	86.790	381.480
Multas	25.500	25.500	25.500	25.500	25.500	25.500	25.500	25.500	25.500	25.500	25.500	25.500	306.000
Habitações - gerais	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	180.000
Edifícios	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500	126.000
Edifícios Comerciais	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	120.000
Edifícios Não Comerciais	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	6.000
Juros de mora	290	290	290	290	290	290	290	290	290	290	290	290	3.480
Juros mora - Empréstimos concedidos	290	290	290	290	290	290	290	290	290	290	290	290	3.480
PRID	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250	3.000
RAVP	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40	480
Juros Legais - Penalizações cobrança coerciva	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	12.000
Juros Legais - Empréstimos concedidos	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	12.000
PRID	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	12.000
Actualização capital de empréstimos concedidos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60.000	60.000
PRID	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60.000	60.000
<b>TOTAL</b>	<b>86.840</b>	<b>86.840</b>	<b>571.346</b>	<b>84.395</b>	<b>84.395</b>	<b>84.395</b>	<b>84.395</b>	<b>84.395</b>	<b>84.395</b>	<b>84.395</b>	<b>84.395</b>	<b>144.395</b>	<b>1.564.581</b>



QUADRO 20														2016	Variação 2014/2015
BALANÇO															
	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez			
<b>ATIVO</b>															
<b>Activo Não corrente</b>															
Activos fixos tangíveis	190.597.442,14	190.295.964,52	189.788.977,90	189.487.481,95	194.594.949,32	198.746.406,15	198.532.521,31	198.312.623,80	198.103.722,96	197.899.818,78	197.690.911,28	197.464.527,77	197.464.527,77	3,44%	
Outras contas a receber	3.437.000,00	3.437.000,00	3.797.000,00	3.847.000,00	3.862.000,00	3.877.000,00	3.927.000,00	3.977.000,00	4.027.000,00	4.077.000,00	4.127.000,00	3.427.000,00	3.427.000,00	-0,29%	
Ativos por impostos diferidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	n.a.	
<b>Total activo não corrente</b>	<b>194.034.442,14</b>	<b>193.732.964,52</b>	<b>193.585.977,90</b>	<b>193.334.481,95</b>	<b>198.456.949,32</b>	<b>202.623.406,15</b>	<b>202.459.521,31</b>	<b>202.289.623,80</b>	<b>202.130.722,96</b>	<b>201.976.818,78</b>	<b>201.817.911,28</b>	<b>200.891.527,77</b>	<b>200.891.527,77</b>	<b>3,37%</b>	
<b>Activo corrente</b>															
Clientes	688.195,00	736.390,00	757.585,00	803.335,00	864.055,00	799.805,00	820.555,00	841.305,00	771.355,00	796.905,00	797.655,00	673.409,00	673.409,00	5,22%	
Estado e outros entes públicos	138.984,60	131.120,60	131.120,60	135.620,60	135.620,60	135.620,60	135.620,60	135.620,60	135.620,60	135.620,60	140.120,60	140.120,60	140.120,60	-4,58%	
Outras contas a receber	671.785,96	624.785,96	570.624,36	523.624,36	476.624,36	390.624,36	343.624,36	296.624,36	210.624,36	163.624,36	116.624,36	840.624,36	840.624,36	12,21%	
Diferimentos	1.121.652,28	1.122.402,28	1.123.152,28	1.123.902,28	1.116.652,28	1.194.402,28	1.272.152,28	1.349.902,28	1.427.652,28	1.505.402,28	1.583.152,28	1.725.902,28	1.725.902,28	53,97%	
Caixa e depósitos bancários	-37.089,11	1.311.026,89	747.432,89	700.207,68	4.378.619,80	642.494,45	719.341,52	1.398.819,52	784.055,52	886.417,52	3.956.567,11	172.605,89	172.605,89	10,65%	
<b>Total activo corrente</b>	<b>2.583.528,73</b>	<b>3.925.725,73</b>	<b>3.329.915,13</b>	<b>3.286.689,92</b>	<b>6.971.572,04</b>	<b>3.162.946,69</b>	<b>3.291.293,76</b>	<b>4.022.271,76</b>	<b>3.329.307,76</b>	<b>3.487.969,76</b>	<b>6.594.119,35</b>	<b>3.552.662,13</b>	<b>3.552.662,13</b>	<b>26,30%</b>	
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>196.617.970,87</b>	<b>197.658.690,25</b>	<b>196.915.893,03</b>	<b>196.621.171,87</b>	<b>205.428.521,36</b>	<b>205.786.352,84</b>	<b>205.750.815,07</b>	<b>206.311.895,56</b>	<b>205.460.030,72</b>	<b>205.464.788,54</b>	<b>208.412.030,63</b>	<b>204.444.189,90</b>	<b>204.444.189,90</b>	<b>3,70%</b>	
<b>CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO</b>															
<b>Capital Próprio</b>															
Capital realizado	8.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00	0,00%	
Reservas legais	72.714,91	72.714,91	72.714,91	72.714,91	72.714,91	72.714,91	72.714,91	72.714,91	72.714,91	72.714,91	72.714,91	72.714,91	72.714,91	0,00%	
Outras Reservas	141.271.089,55	141.271.089,55	141.271.089,55	141.271.089,55	141.271.089,55	141.271.089,55	141.271.089,55	141.271.089,55	141.271.089,55	141.271.089,55	141.271.089,55	141.271.089,55	141.271.089,55	0,00%	
Resultados transitados	-45.361.431,69	-45.361.431,69	-45.361.431,69	-45.361.431,69	-45.361.431,69	-45.361.431,69	-45.361.431,69	-45.361.431,69	-45.361.431,69	-45.361.431,69	-45.361.431,69	-45.361.431,69	-45.361.431,69	12,12%	
Outras variações do capital próprio	23.899.907,02	23.870.568,02	23.720.132,02	23.583.057,02	23.632.819,02	23.337.152,02	23.445.662,02	23.544.197,02	23.693.436,02	23.843.560,02	23.962.728,02	23.578.218,02	23.578.218,02	-0,35%	
Resultado Líquido	-476.420,29	967.088,09	1.098.163,47	756.737,31	4.254.313,59	4.141.081,98	4.027.562,77	4.588.646,89	4.333.411,68	4.282.173,13	7.326.418,85	6.747.143,34	6.747.143,34	-237,60%	
<b>TOTAL CAPITAL PRÓPRIO</b>	<b>127.405.859,50</b>	<b>128.820.028,88</b>	<b>128.800.668,26</b>	<b>128.322.167,10</b>	<b>131.869.505,38</b>	<b>131.460.606,77</b>	<b>131.455.597,56</b>	<b>132.115.216,68</b>	<b>132.009.220,47</b>	<b>132.108.105,92</b>	<b>135.271.519,64</b>	<b>134.307.734,13</b>	<b>134.307.734,13</b>	<b>5,22%</b>	
<b>Passivo</b>															
<b>Passivo não corrente</b>															
Financiamentos obtidos	51.315.541,00	51.315.541,00	51.315.541,00	51.315.541,00	56.694.182,00	61.069.497,00	61.069.497,00	61.069.497,00	61.069.497,00	61.069.497,00	61.069.497,00	52.192.354,16	52.192.354,16	1,71%	
Passivos por impostos diferidos	770.520,27	770.520,27	770.520,27	770.520,27	770.520,27	770.520,27	770.520,27	770.520,27	770.520,27	770.520,27	770.520,27	770.520,27	770.520,27	0,00%	
Outras contas a pagar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	n.a.	
<b>Total do Passivo Médio e Longo Prazo</b>	<b>52.086.061,27</b>	<b>52.086.061,27</b>	<b>52.086.061,27</b>	<b>52.086.061,27</b>	<b>57.464.702,27</b>	<b>61.840.017,27</b>	<b>61.840.017,27</b>	<b>61.840.017,27</b>	<b>61.840.017,27</b>	<b>61.840.017,27</b>	<b>61.840.017,27</b>	<b>52.962.874,43</b>	<b>52.962.874,43</b>	<b>1,68%</b>	
<b>Passivo corrente</b>															
Fornecedores	143.423,00	66.473,00	69.323,00	69.003,00	72.473,00	67.973,00	67.973,00	67.973,00	67.973,00	71.473,00	68.973,00	64.908,00	64.908,00	-18,87%	
Adiantamento de clientes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	n.a.	
Estado e outros entes públicos	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	2.500,00	2.500,00	-37,50%	
Financiamentos obtidos	8.800.042,69	8.720.042,69	7.975.756,69	7.884.756,69	7.878.756,69	4.465.966,57	4.412.437,94	4.306.899,68	3.537.030,88	3.421.403,45	3.389.731,32	8.840.040,53	8.840.040,53	1,29%	
Outras contas a pagar	6.567.655,78	6.398.155,78	6.413.155,78	6.585.255,78	6.466.155,78	6.271.860,78	6.291.860,78	6.295.860,78	6.316.860,78	6.331.860,78	6.146.860,78	6.139.233,78	6.139.233,78	-6,38%	
Diferimentos	1.674.559,00	1.627.559,00	1.730.559,00	1.733.559,00	1.736.559,00	1.739.559,00	1.742.559,00	1.745.559,00	1.748.559,00	1.751.559,00	1.754.559,00	2.190.530,00	2.190.530,00	3,57%	
Total do Passivo Curto Prazo	17.189.680,47	16.816.230,47	16.192.794,47	16.276.574,47	16.157.944,47	12.549.359,35	12.518.830,72	12.420.292,46	11.674.423,66	11.580.296,23	11.364.124,10	17.237.212,31	17.237.212,31	-1,41%	
<b>TOTAL PASSIVO</b>	<b>69.275.741,74</b>	<b>68.902.291,74</b>	<b>68.278.855,74</b>	<b>68.362.635,74</b>	<b>73.622.646,74</b>	<b>74.389.376,62</b>	<b>74.358.847,99</b>	<b>74.260.309,73</b>	<b>73.514.440,93</b>	<b>73.420.313,50</b>	<b>73.204.141,37</b>	<b>70.200.086,74</b>	<b>70.200.086,74</b>	<b>0,91%</b>	
<b>TOTAL CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO</b>	<b>196.681.601,24</b>	<b>197.722.320,62</b>	<b>197.079.524,00</b>	<b>196.684.802,84</b>	<b>205.492.152,12</b>	<b>205.849.983,39</b>	<b>205.814.445,55</b>	<b>206.375.526,41</b>	<b>205.523.661,40</b>	<b>205.528.419,42</b>	<b>208.475.661,01</b>	<b>204.507.820,87</b>	<b>204.507.820,87</b>	<b>3,70%</b>	

QUADRO 21 DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS														
	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	2016	Varição 2015/2016
Prestação de serviços	346.975	346.975	346.975	346.975	361.975	346.975	346.975	346.975	391.275	376.775	351.975	351.975	4.262.800	0,68%
Subsídios à Exploração	50.037	1.981.165	205.081	185.214	4.063.374	437.865	433.850	1.108.476	446.850	520.850	3.587.647	50.047	13.070.454	516,71%
Fornecimentos e serviços externos	-208.414	-227.464	-214.314	-213.194	-225.464	-220.964	-220.964	-220.964	-220.964	-224.464	-221.964	-217.917	-2.637.051	-0,55%
Gastos com o pessoal	-299.907	-299.907	-299.907	-299.907	-299.907	-119.661	-299.907	-299.907	-299.907	-299.907	-299.907	-299.913	-3.418.644	3,40%
Imparidade de dívidas a receber	0	0	-34.000	0	0	-149.000	0	0	-149.000	0	0	-149.000	-481.000	-26,49%
Outros rendimentos e ganhos	86.840	86.840	571.346	84.395	84.395	84.395	84.395	84.395	84.395	84.395	84.395	144.395	1.564.581	42,73%
Outros gastos e perdas	-113.154	-105.300	-105.290	-106.090	-140.300	-140.290	-105.290	-105.300	-155.290	-156.290	-105.300	-104.290	-1.442.184	-22,63%
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>	<b>-137.623</b>	<b>1.782.309</b>	<b>469.891</b>	<b>-2.607</b>	<b>3.844.073</b>	<b>239.320</b>	<b>239.059</b>	<b>913.675</b>	<b>97.359</b>	<b>301.359</b>	<b>3.396.846</b>	<b>-224.703</b>	<b>10.918.956</b>	<b>-1163,57%</b>
Gastos/reversões de depreciação e amortizaç	-301.974	-301.978	-301.993	-301.996	-309.674	-315.728	-315.755	-315.768	-315.771	-315.774	-315.778	-317.754	-3.729.941	3,67%
<b>Resultados Operacional</b>	<b>-439.597</b>	<b>1.480.331</b>	<b>167.898</b>	<b>-304.603</b>	<b>3.534.399</b>	<b>-76.409</b>	<b>-76.696</b>	<b>597.907</b>	<b>-218.412</b>	<b>-14.416</b>	<b>3.081.069</b>	<b>-542.457</b>	<b>7.189.015</b>	<b>-255,46%</b>
Juros e gastos similares suportados	-36.823	-36.823	-36.823	-36.823	-36.823	-36.823	-36.823	-36.823	-36.823	-36.823	-36.823	-36.819	-441.872	58,28%
<b>Resultados antes de Impostos</b>	<b>-476.420</b>	<b>1.443.508</b>	<b>131.075</b>	<b>-341.426</b>	<b>3.497.576</b>	<b>-113.232</b>	<b>-113.519</b>	<b>561.084</b>	<b>-255.235</b>	<b>-51.239</b>	<b>3.044.246</b>	<b>-579.276</b>	<b>6.747.143</b>	<b>-237,60%</b>

QUADRO 22  
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	2016
<b>Fluxos de caixa das actividades operacionais</b>													
Recebimento de clientes	271.070,00	271.070,00	271.070,00	271.070,00	271.100,00	271.070,00	296.070,00	296.070,00	321.070,00	321.070,00	321.070,00	336.066,00	3.517.866,00
Pagamentos a fornecedores	-150.713,00	-310.146,00	-217.186,00	-220.036,00	-219.726,00	-308.186,00	-303.686,00	-303.696,00	-303.686,00	-303.686,00	-307.196,00	-369.695,00	-3.317.638,00
Pagamentos ao pessoal	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00	-280.348,00	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00	-1.930.348,00
<b>Caixa gerada pelas operações</b>	<b>-29.643,00</b>	<b>-189.076,00</b>	<b>-96.116,00</b>	<b>-98.966,00</b>	<b>-98.626,00</b>	<b>-317.464,00</b>	<b>-157.616,00</b>	<b>-157.626,00</b>	<b>-132.616,00</b>	<b>-132.616,00</b>	<b>-136.126,00</b>	<b>-183.629,00</b>	<b>-1.730.120,00</b>
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento	0,00	0,00	4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00	0,00	9.000,00
Outros recebimentos/pagamentos	-116.936,00	1.634.192,00	38.108,00	18.240,79	3.861.400,91	55.891,56	266.876,63	941.502,63	279.876,63	353.876,63	3.230.674,22	-116.931,00	10.446.773,00
<b>Total actividades operacionais (1)</b>	<b>-146.579,00</b>	<b>1.445.116,00</b>	<b>-53.508,00</b>	<b>-80.725,21</b>	<b>3.762.774,91</b>	<b>-261.572,44</b>	<b>109.260,63</b>	<b>783.876,63</b>	<b>147.260,63</b>	<b>225.760,63</b>	<b>3.094.548,22</b>	<b>-300.560,00</b>	<b>8.725.653,00</b>
<b>Fluxos de caixa das actividades de Investimento</b>													
<b>Pagamentos respeitantes a:</b>													
Ativos fixos tangíveis	0,00	0,00	-500,00	-5.500,00	-167.600,00	-116.165,00	-91.870,00	-101.870,00	-95.870,00	-106.870,00	-111.870,00	-106.867,00	-904.982,00
<b>Recebimentos provenientes de:</b>													0,00
Ativos fixos tangíveis	0,00	0,00	250.000,00	150.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.293,00	512.293,00
Subsídios ao Investimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	137.665,00	137.665,00	137.665,00	137.665,00	137.665,00	137.665,00	177.662,00	1.003.652,00
Juros e rendimentos similares	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total das actividades de investimento (2)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>249.500,00</b>	<b>144.500,00</b>	<b>-67.600,00</b>	<b>21.500,00</b>	<b>45.795,00</b>	<b>35.795,00</b>	<b>41.795,00</b>	<b>30.795,00</b>	<b>25.795,00</b>	<b>83.088,00</b>	<b>610.963,00</b>
<b>Fluxos de caixa das actividades de Financiamento</b>													
<b>Recebimentos provenientes de:</b>													
Financiamentos obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Realizações de capital e outros inst.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Pagamentos respeitantes a:</b>													
Financiamentos obtidos	-40.000,00	-80.000,00	-744.286,00	-91.000,00	-6.000,00	-3.412.790,12	-53.528,63	-105.538,26	-769.868,80	-115.627,43	-31.672,13	-3.426.833,63	-8.877.145,00
Juros e gastos similares	-6.500,00	-17.000,00	-15.300,00	-20.000,00	-10.762,79	-83.262,79	-24.679,93	-34.655,37	-33.950,83	-38.566,20	-18.521,50	-139.655,59	-442.855,00
<b>Total das actividades de financiamento (3)</b>	<b>-46.500,00</b>	<b>-97.000,00</b>	<b>-759.586,00</b>	<b>-111.000,00</b>	<b>-16.762,79</b>	<b>-3.496.052,91</b>	<b>-78.208,56</b>	<b>-140.193,63</b>	<b>-803.819,63</b>	<b>-154.193,63</b>	<b>-50.193,63</b>	<b>-3.566.489,22</b>	<b>-9.320.000,00</b>
<b>Varição de Caixa e seus equivalentes</b>	<b>-193.079,00</b>	<b>1.348.116,00</b>	<b>-563.594,00</b>	<b>-47.225,21</b>	<b>3.678.412,12</b>	<b>-3.736.125,35</b>	<b>76.847,07</b>	<b>679.478,00</b>	<b>-614.764,00</b>	<b>102.362,00</b>	<b>3.070.149,59</b>	<b>-3.783.961,22</b>	<b>16.616,00</b>
Caixa e seus equivalentes no início do período	155.989,89	-37.089,11	1.311.026,89	747.432,89	700.207,68	4.378.619,80	642.494,45	719.341,52	1.398.819,52	784.055,52	886.417,52	3.956.567,11	172.605,89
<b>Caixa e seus equivalentes no fim do período</b>	<b>-37.089,11</b>	<b>1.311.026,89</b>	<b>747.432,89</b>	<b>700.207,68</b>	<b>4.378.619,80</b>	<b>642.494,45</b>	<b>719.341,52</b>	<b>1.398.819,52</b>	<b>784.055,52</b>	<b>886.417,52</b>	<b>3.956.567,11</b>	<b>172.605,89</b>	<b>172.605,89</b>

Caminho do Olival, 38  
9020-103 Funchal

Tel: 291 759 328  
Fax: 291 759 330  
Email: geral.funchal@uhy-portugal.pt  
Web: www.uhy-portugal.pt

## **PARECER DO FISCAL ÚNICO SOBRE OS INSTRUMENTOS DE GESTÃO PREVISIONAL**

### **INTRODUÇÃO**

1. Para os efeitos do artigo 13.º do Decreto Legislativo Regional n.º 13/2010/M, de 5 de agosto, alterado pelo Decreto Legislativo Regional n.º 2/2011/M de 10 de janeiro, e da alínea b) do artigo 7.º dos Estatutos da IHM – INVESTIMENTOS HABITACIONAIS DA MADEIRA, EPRAM, apresentamos o nosso parecer sobre os instrumentos de gestão previsional para o exercício de 2016, da IHM - INVESTIMENTOS HABITACIONAIS DA MADEIRA, EPERAM, consistindo no Plano de Atividades Anual e Orçamento.

### **RESPONSABILIDADES**

2. É da responsabilidade do Conselho de Administração a preparação e apresentação da informação previsional, a qual inclui a identificação e divulgação dos pressupostos mais significativos que lhe serviram de base.
3. A nossa responsabilidade consiste em verificar a consistência e adequação dos pressupostos e estimativos contidos nos instrumentos de gestão previsional acima referidos, competindo-nos emitir um relatório profissional e independente baseado no nosso trabalho.

### **ÂMBITO**

4. O exame a que procedemos teve como objetivo obter uma segurança moderada quanto a se a informação previsional contida nos instrumentos de gestão anteriormente referidos está isenta de distorções materialmente relevantes. O nosso trabalho foi efetuado com base nas Normas Técnicas e as Directrizes de Revisão/Auditoria da Ordem dos Revisores Oficiais de Contas, planeado de acordo com aquele objetivo, e consistiu:



- a) principalmente em indagações e procedimentos analíticos destinados a rever:
    - a fiabilidade das asserções constantes da informação previsional;
    - a adequação das políticas contabilísticas adotadas, tendo em conta as circunstâncias e a consistência da sua aplicação;
    - a apresentação da informação previsional;
  - b) na verificação das previsões constantes dos documentos em análise, com o objetivo de obter uma segurança moderada sobre os seus pressupostos, critérios e coerência.
5. Entendemos que o exame efetuado proporciona uma base aceitável para a emissão do presente relatório sobre os instrumentos de gestão previsional.

#### **PARECER**

6. Com base no trabalho efetuado sobre a evidência que suporta os pressupostos da informação financeira previsional dos documentos acima referidos, nada chegou ao nosso conhecimento que nos leve a concluir que tais pressupostos não proporcionem uma base aceitável para aquela informação e que tal informação não tenha sido preparada e apresentada de forma consistente com as políticas e princípios contabilísticos normalmente adotados pela empresa. Contudo, chamamos a atenção para o facto de terem sido considerados contratos programa, que encontram-se em negociação, e que totalizam cerca de 13 Milhões de Euros.
7. Devemos contudo advertir que frequentemente os acontecimentos futuros não ocorrem da forma esperada, pelo que os resultados reais poderão vir a ser diferentes dos previstos e as variações poderão ser materialmente relevantes.

Funchal, 29 de dezembro de 2015

**UHY & ASSOCIADOS, SROC, LDA.**

Representada por:



António Francisco Barbosa dos Santos (ROC N.º 830)