

ÍNDICE

1. EXECUÇÃO ORÇAMENTAL.....	1
2. DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS	15
3. NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS	18
3.1. Identificação Da Entidade, Período De Relato E Referencial Contabilístico	18
3.2 Referencial Contabilístico e Demonstrações Financeiras	19
3.3 Principais Políticas Contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros	20
4. RENDIMENTO DE TRANSAÇÕES COM CONTRAPRESTAÇÃO.....	27
5. BENEFÍCIOS DOS EMPREGADOS	28
6. INVENTÁRIOS	29
7. FORNECIMENTO E SERVIÇOS EXTERNOS.....	30
8. DIVULGAÇÕES EXIGIDAS POR DIPLOMAS LEGAIS.....	31

1. EXECUÇÃO ORÇAMENTAL

A APRAM, S.A. integra o setor público empresarial da Região Autónoma da Madeira como empresa pública reclassificada (EPR).

Tem por objeto a prestação de serviços e poderes de autoridade portuária, possui autonomia administrativa e financeira, com personalidade jurídica e património próprios, gerando e arrecadando receitas provenientes da sua atividade.

Apesar da reclassificação da APRAM, S.A. "*produzir efeitos desde 2012, só em 2014 é integrada no sector institucional da administração pública regional*"¹. Esta situação introduziu alterações significativas nas suas obrigações, de que se destacam:

A integração da APRAM, S.A. no orçamento da RAM, concorrendo para todos os limites à despesa e não podendo ultrapassar as dotações orçamentais atribuídas;

- O cumprimento da Lei dos Compromissos e dos Pagamentos em Atraso;
- A obrigatoriedade de efetuar o reporte regular da informação financeira e do número de trabalhadores;
- A obrigatoriedade de cumprir com a regra da unidade de tesouraria, movimentando todos os fluxos financeiros exclusivamente em contas abertas no IGCP, encerrando as demais contas.

O orçamento corrigido da APRAM, S.A. para o quarto trimestre de 2023, elaborado na ótica da contabilidade pública, apresentou um valor de 45.610.863€.

¹ Ver página 104 da proposta de ORAM 2014 - Relatório e Anexos.

APRAM - Administração dos Portos da Região Autónoma da Madeira, S.A.

Período:	Antes do apur	Ano:	DEMONSTRAÇÃO ORÇAMENTAL DA RECEITA
Periodicidade:	Mensal	2023	

[SNC-AP] Euros

Classificações Orçamentais Detalhadas	Previsões Corrigidas (1)	Previsões por Liquidar (2)	Receita p/cobrar de períodos anteriores (3)	Receitas Liquidadas (4)	Liquidações Anuladas (5)	Receitas cobradas brutas (6)	Reembolsos e restituições	
							Emitidos (7)	Pagos (8)
Receita Corrente								
040113 01 78 Rec. próprias - Txs. de portc	6 941 641,00	-161 863,25	0,00	7 560 544,06	457 039,81	6 908 753,86	0,00	0,00
040201 01 78 Rec. próprias - Juros de mor	76 000,00	26 792,80	0,00	49 207,20	0,00	55 530,44	0,00	0,00
051005 01 78 Rec. próprias - Bens de dom	2 171 160,00	-251 824,92	0,00	2 441 735,21	18 750,29	2 141 693,04	0,00	0,00
060402 11 00 Funcionamento normal - Pes	3 575 331,00	380 433,50	0,00	3 194 897,50	0,00	3 194 897,50	0,00	0,00
060402 12 00 Funcionamento normal - OD	1 737 417,00	1 415 625,25	0,00	321 791,75	0,00	321 791,75	0,00	0,00
060402 20 01 53055 - Green Ports Madeir	302 811,00	290 571,96	0,00	12 239,04	0,00	12 239,04	0,00	0,00
060402 20 02 53449 - Dragagem da Embo	298 730,00	298 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
060901 10 01 53462 - Projeto SHIFT2DC (31 273,00	0,47	0,00	31 272,53	0,00	31 272,53	0,00	0,00
070105 01 78 Rec. próprias - Bens inutiliza	205 000,00	-174,80	0,00	205 174,80	0,00	204 979,60	0,00	0,00
080199 99 78 Rec. próprias - Outras/Outra	54 000,00	18 670,54	0,00	35 329,46	0,00	35 329,46	0,00	0,00
080205 01 78 Rec. próprias - SFA's/Subsís	10 211,00	10 211,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111105 10 00 Administração Pública Regi	17 313 037,00	36 269,89	0,00	17 276 767,11	0,00	17 276 767,11	0,00	0,00
130101 03 78 Rec. próprias - Outras inden	50 000,00	30 367,20	0,00	19 632,80	0,00	19 632,80	0,00	0,00
Receita de Capital								
100402 20 01 51553 - Otimização da Fren	4 072 117,00	2 690 566,70	0,00	1 381 550,30	0,00	1 381 550,30	0,00	0,00
100402 20 05 51794 - Reparação do porto	550 000,00	52 572,20	0,00	497 427,80	0,00	497 427,80	0,00	0,00
100402 20 13 52027 - Reparação e equal	1 237 149,00	236 911,81	0,00	1 000 237,19	0,00	1 000 237,19	0,00	0,00
100402 20 14 52028 - Reparação das mar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100402 20 15 51457 - Aquisição de equipa	115 000,00	4 301,72	0,00	110 698,28	0,00	110 698,28	0,00	0,00
100402 20 18 52217 - Reparação de defer	151 686,00	75 376,80	0,00	76 309,20	0,00	76 309,20	0,00	0,00
100402 20 26 52222 - Substituição da rede	25 000,00	7 015,45	0,00	17 984,55	0,00	17 984,55	0,00	0,00
100402 20 28 52225 - Reparação e reabilit	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100402 20 29 52226 - Reabilitação e requ	284 600,00	43 358,74	0,00	241 241,26	0,00	241 241,26	0,00	0,00
100402 20 36 52338 - Empreitada de reab	1 600 000,00	1 582 030,13	0,00	17 969,87	0,00	17 969,87	0,00	0,00
100402 20 43 52550 - Substituição dos cal	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100402 20 52 52559 - Recuperação e Din	6 500,00	6 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100402 20 53 52560 - Recuperação e Din	72 500,00	5 209,67	0,00	67 290,33	0,00	67 290,33	0,00	0,00

100402 20 54 52561 - Recuperação Dinam	562 437,00	314 381,81	0,00	248 055,19	0,00	248 055,19	0,00	0,00
100402 20 55 52562 - Recuperação e Din	253 750,00	232 331,93	0,00	21 418,07	0,00	21 418,07	0,00	0,00
100402 20 93 53068 - Aquisição de equipa	255 000,00	255 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100402 20 98 53073 - Substituição da ved.	225 000,00	225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100903 10 01 Projeto ECOMARPORT	7 240,00	0,50	0,00	7 239,50	0,00	7 239,50	0,00	0,00
100903 20 01 52289 - Projeto 4PORT	51 000,00	51 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100903 20 02 52290 - Projeto OCEANLIT	30 153,00	0,26	0,00	30 152,74	0,00	30 152,74	0,00	0,00
100903 20 03 52828 - TD-C19-I05-RAM: S	520 000,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100903 20 04 53055 - Green Ports Madeir	302 811,00	302 811,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
160103 01 78 Na posse serv. - Rec. Própri	2 321 309,00	0,68	0,00	2 321 308,32	0,00	2 321 308,32	0,00	0,00
Total Global :	45 610 863,00	8 899 179,04	0,00	37 187 474,06	475,790,10	36 241 769,73	0,00	0,00