



Relatório de Gestão 2019

SERVIÇO DE PROTEÇÃO CIVIL MODERNO,
EFICIENTE, EFICAZ E PARTICIPATIVO



REGIÃO AUTÓNOMA DA MADEIRA
GOVERNO REGIONAL
SECRETARIA REGIONAL DA SAUDE
SERVIÇO REGIONAL DE PROTEÇÃO CIVIL, IP-RAM



Índice

Nota Introdutória.....	0
1. O Serviço Regional de Proteção Civil IP-RAM.....	1
1.2. Organograma.....	1
1.3. Atribuições.....	2
1.4. Missão.....	4
1.5. Visão.....	4
1.6. Valores.....	4
1.7. Política de Qualidade.....	5
2. Análise Orçamental	6
2.1. Análise Orçamental da Receita.....	6
2.1.1. Análise Orçamental da Receita por Fonte de Financiamento.....	7
2.1.2. Análise Orçamental da Receita por Rubrica.....	8
2.2. Análise Orçamental da Despesa	9
2.2.1. Análise Orçamental da Despesa por Fonte de Financiamento	10
2.2.2. Análise Orçamental da Despesa por Rubrica	12
2.2.3. Projetos de Investimento	14
3. Análise Económico-Financeira	16
3.1. Balanço	16
3.2. Demonstração de Resultados.....	19
4. Acontecimentos após a data de relato	25
5. Indicadores.....	26
5.1. Indicadores Económico-Financeiros.....	26
5.2. Indicadores Orçamentais.....	27

Nota Introdutória

A elaboração do presente Relatório de Gestão tem como objetivo de proporcionar aos vários utilizadores informação acerca dos recursos e obrigações do Serviço Regional de Proteção Civil IP-RAM (SRPC, IP-RAM), dos gastos suportados e rendimentos obtidos, durante o ano de 2019, e do fluxo de recursos durante o período em causa.

O presente relatório complementa a informação a apresentar ao Tribunal de Contas, conforme estabelecido na Instrução n.º 1/2019, de 13 de fevereiro de 2019, relativa à prestação de contas das entidades sujeitas à jurisdição e aos poderes de controlo do mesmo.

Para o efeito o SRPC, IP-RAM expõe informação financeira, orçamental e de gestão de acordo com o previsto no Sistema de Normalização Contabilística para as Administrações Públicas (SNC-AP), o qual foi adotado pela primeira vez no ano de 2018, de acordo com o estabelecido no Decreto-Lei n.º 192/2015, de 11 de setembro, alterado pelo Decreto-Lei n.º 192/2015, de 11 de setembro.



REGIÃO AUTÓNOMA DA MADEIRA
GOVERNO REGIONAL
SECRETARIA REGIONAL DE SAÚDE E PROTEÇÃO CIVIL
SERVIÇO REGIONAL DE PROTEÇÃO CIVIL, IP-RAM



1. O Serviço Regional de Proteção Civil IP-RAM

1.1. Estrutura organizacional

O Serviço Regional de Proteção Civil, IP-RAM foi criado em 2009, através do Decreto Legislativo Regional n.º 17/2009/M, 30 de junho em sequência da extinção do Serviço Regional de Proteção Civil e Bombeiros da Madeira.

O Serviço Regional de Proteção Civil, IP -RAM, abreviadamente designado por SRPC, IP-RAM, é um instituto público integrado na administração indireta da Região, dotado de autonomia administrativa, financeira e patrimonial. É um organismo com jurisdição sobre todo o território da Região Autónoma da Madeira e tem sede no Funchal.

O Decreto Legislativo Regional n.º 17/2009/M, 30 de junho e suas alterações posteriores referem que o SRPC, IP-RAM tem por missão prevenir os riscos inerentes a situações de acidente grave ou catástrofe, bem como resolver os efeitos decorrentes de tais situações, socorrendo pessoas e protegendo bens.

São ainda atribuições genéricas do SRPC, IP-RAM orientar, coordenar e fiscalizar as atividades exercidas pelos corpos de bombeiros, bem como todas as atividades de proteção civil e socorro.

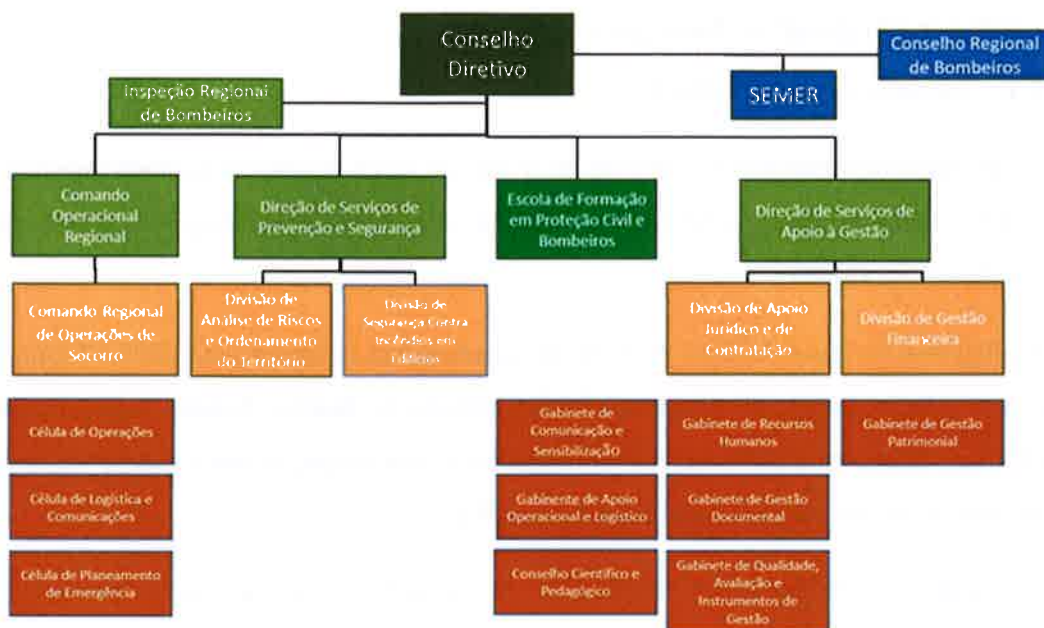
1.2. Organograma

O SRPC, IP-RAM tem a sua organização atual suportada no Decreto Legislativo Regional n.º 17/2009/M, de 30 de junho, alterado pelos Decretos Legislativos Regionais n.ºs 8/2010/M, de 26 de maio e 12/2013/M, de 25 de março e consubstanciada através da Portaria Conjunta n.º 343/2019, de 5 de junho, que aprova os estatutos do Serviço Regional de proteção Civil, IP-RAM.

Para desenvolver a sua atividade, o SRPC, IP-RAM organiza-se em cinco unidades orgânicas nucleares e uma unidade orgânica flexível conforme organograma que abaixo se apresenta resultante da supracitada que aprova os novos Estatutos do Serviço.



REGIÃO AUTÓNOMA DA MADEIRA
GOVERNO REGIONAL
SECRETARIA REGIONAL DE SAÚDE E PROTEÇÃO CIVIL
SERVIÇO REGIONAL DE PROTEÇÃO CIVIL, IP-RAM



Da análise do organigrama, facilmente depreendemos que algumas das cinco unidades orgânicas nucleares desmultiplicam-se em unidades orgânicas flexíveis que por sua vez compreendem vários gabinetes ou células.

1.3. Atribuições

Genericamente, as grandes unidades orgânicas do SRPC, IP-RAM são:

- O Comando Operacional Regional;
- A Inspeção Regional de Bombeiros;
- A Escola de Formação em Proteção Civil e Bombeiros;
- A Direção de Serviços de Prevenção e Segurança e;
- A Direção de Serviços de Apoio à Gestão
- O Serviço de Emergência Médica Regional

O Comando Operacional Regional (COR) é o serviço com funções de acompanhamento, coordenação e comando operacional das operações de socorro realizadas pelos corpos de bombeiros e outros agentes de proteção civil. Esta unidade orgânica integra o Comando Regional de Operações de Socorro (CROS) que assegura o acompanhamento permanente da situação regional, recolhendo as informações de carácter operacional e encaminhando os pedidos de apoio formulados, acionando a mobilização rápida dos meios necessários e



REGIÃO AUTÓNOMA DA MADEIRA
GOVERNO REGIONAL
SECRETARIA REGIONAL DE SAÚDE E PROTEÇÃO CIVIL
SERVIÇO REGIONAL DE PROTEÇÃO CIVIL, IP-RAM



articulando com todos os organismos que integram o dispositivo regional de operações de socorro, particularmente os bombeiros da Região Autónoma da Madeira. Neste sentido, foram definidas três células: as Células de Operações; a Célula de Logística e Operações destacando-se dentro desta o Centro Integrado de Comunicações e a Célula de Planeamento de Emergência.

A inspeção Regional de Bombeiros (IRB) é o departamento com responsabilidades de acompanhar e fiscalizar, ao nível regional, a atividade dos corpos de bombeiros no domínio da proteção civil e do socorro. É, igualmente, competência da IRB as funções inspetivas na verificação do cumprimento de todas as atribuições legais a que estão sujeitos os Corpos de Bombeiros, bem como propor regulamentação específica para essa atividade. A IRB assegura a articulação com os serviços de Recenseamento Nacional dos Bombeiros Portugueses, tendo em vista a permanente atualização dos ficheiros relativos aos bombeiros da Região na base de dados nacional.

À Escola de Formação em Proteção Civil e Bombeiros (EFPCB) compete promover a formação humana, profissional e cultural dos bombeiros e demais agentes de proteção civil, assegurando e desenvolvendo a formação adequada e necessária para o correto exercício da profissão em articulação com outros organismos regionais e nacionais que garantam a qualidade e a certificação das áreas formativas ministradas na Região. A EFPCB assume um papel preponderante também na área da comunicação e da sensibilização da população para o socorro destacando-se dentro desta a parceria com a Secretaria Regional de Educação e Tecnologia. Para garantir o devido funcionamento da EFPCB, funciona na dependência desta o Gabinete de Comunicação e Sensibilização, o Gabinete de Apoio Operacional e Logístico e o Conselho Científico e Pedagógico.

A Direção de Serviços de Prevenção e Segurança (DSPS) desenvolve estudos, projetos e pareceres tendo em vista a identificação, caracterização e avaliação dos riscos coletivos de origem natural, tecnológica e mista que possam afetar o território da RAM. Esta Direção de Serviços é composta por duas unidades orgânicas flexíveis: a Divisão de Análise de Riscos e Ordenamento do Território (DAROT) a quem compete promover estudos e analisar propostas destinadas a identificar, caraterizar e avaliar riscos coletivos; bem como proceder ao levantamento e tratamento de dados estatísticos do Sistema Regional de Operações de Socorro e acompanhar a elaboração de planos que visem o ordenamento do território e a análise de



REGIÃO AUTÓNOMA DA MADEIRA
GOVERNO REGIONAL
SECRETARIA REGIONAL DE SAÚDE E PROTEÇÃO CIVIL
Serviço Regional de Proteção Civil, IP-RAM



riscos e; a Divisão de Segurança Contra Incêndios em Edifícios (DSCIE) que assegura o cumprimento do Regime de Segurança Contra Incêndios em Edifícios na Região Autónoma da Madeira.

Finalmente, a Direção de Serviços de Apoio à Gestão (DSAG) é o departamento que procede a toda gestão administrativa, financeira e patrimonial do SRPC, IP-RAM assegurando a gestão integrada dos recursos alocados ao SRPC, IP-RAM; de igual forma esta unidade orgânica nuclear divide-se em duas divisões: a Divisão de Apoio Jurídico e de Contratação (DAJC) que tem por competência elaborar e acompanhar os processos de aquisição do SRPC, IP-RAM e proceder ao apoio jurídico que lhe seja solicitado e; a Divisão de Gestão Financeira (DGF) que assegura todas as tarefas de índole contabilística e financeira a que um instituto público se encontra sujeito em estreita articulação com a Unidade de Gestão da Secretaria Regional da Saúde e Proteção Civil. Dentro da DSAG funcionam igualmente o Gabinete de Qualidade, Avaliação e Instrumentos de gestão; o Gabinete de Recursos Humanos, o Gabinete de Gestão Documental e o Gabinete de Gestão Patrimonial.

Ainda dentro das áreas funcionais do SRPC, IP-RAM funciona o Serviço de Emergência Médica Regional (SEMER) como uma unidade orgânica autónoma. O SEMER é o serviço responsável por garantir a prestação do socorro medicalizado de emergência pré-hospitalar e orientar e coordenar a prestação do socorro não medicalizado concomitante, através da atividade dos vários agentes que intervêm na emergência pré-hospitalar. É igualmente o SEMER que assegura em estreita articulação com o CROS o funcionamento do Sistema de Triagem e de Aconselhamento Telefónico.

1.4. Missão

Prevenir os riscos inerentes a situações de acidente grave ou catástrofe, bem como resolver os efeitos decorrentes de tais situações, socorrendo pessoas e protegendo bens.

1.5. Visão

Serviço de Proteção Civil Moderno, Eficiente, Eficaz e Participativo.

1.6. Valores



REGIÃO AUTÓNOMA DA MADEIRA
GOVERNO REGIONAL
SECRETARIA REGIONAL DE SAÚDE E PROTEÇÃO CIVIL
Serviço Regional de Proteção Civil, IP-RAM



- Eficácia e prontidão no socorro às populações;
- Equidade na assistência às populações;
- Competência dos operacionais;
- Abrangência na comunicação com as populações;
- Rigor na precursão dos objetivos.

1.7. Política de Qualidade

O SRPC, IP-RAM, tendo como referência a política e planeamento global definidos pela Tutela, tem como Política da Qualidade, no âmbito das suas atribuições, assegurar:

- A obtenção de índices, sempre crescentes, de melhoria contínua da qualidade da prestação de serviços à sociedade e da eficácia do sistema de gestão da qualidade;
- A utilização eficaz, transparente e eficiente dos recursos à sua responsabilidade;
- A desburocratização, modernização e inovação dos serviços administrativos, com vista a agilizar a capacidade de resposta e os processos de tomada de decisão;
- A responsabilização, competências, formação contínua, motivação, dignificação e valorização profissional dos seus funcionários;
- A contribuição para o aumento do prestígio e dignificação da Administração Regional;
- A prestação, aos cidadãos, empresas e outras entidades, de serviços que respondam às suas necessidades e expectativas no cumprimento integral da legislação aplicável.



REGIÃO AUTÓNOMA DA MADEIRA
GOVERNO REGIONAL
SECRETARIA REGIONAL DE SAÚDE E PROTEÇÃO CIVIL
SERVIÇO REGIONAL DE PROTEÇÃO CIVIL, IP-RAM



2. Análise Orçamental

Neste capítulo efetua-se uma breve caracterização da execução orçamental do SRPC, IP-RAM, na qual será efetuada uma análise detalhada às principais rubricas de receita e despesa baseada nas Demonstrações Orçamentais.

2.1. Análise Orçamental da Receita

A previsão inicial da receita para o ano de 2019 foi estimada em 7.156.807,00€. No decorrer do ano, esta estimativa foi reajustada para os 9.382.980,00€ conforme evidenciado na tabela abaixo.

O aumento das receitas face ao inicialmente previsto, deve-se primordialmente à isenção de entrega do Saldo de Gerência do ano de 2018 e subsequente autorização de incorporação no orçamento de 2019, e a recuperação de taxas de seguro referentes aos anos transatos fruto do trabalho de monitorização e recuperação de taxas que tem vindo a ser efetuado nestes últimos anos.

Dos valores previstos receber, 70% destinavam-se ao funcionamento e 30% a projetos de investimento.

Tipo de Receita	Previsão inicial	Previsão corrigida	Valor recebido
Funcionamento	4.114.447,00	6.564.068,00	6.492.933,56
Investimento	3.042.360,00	2.818.912,00	1.794.645,43
Total	7.156.807,00	9.382.980,00	8.287.578,99

Não obstante da previsão de receita para o ano de 2019 se cifrar nos 9.382.980,00, a execução da mesma não ultrapassou os 88%.

Importa referir que apesar de se verificar uma diminuição 24% nas receitas destinadas ao investimento comparativamente com o ano de 2018, tal deve-se ao facto de várias receitas previstas para projetos terem sido executadas maioritariamente no ano anterior.

De assinalar que globalmente o SRPC IP-RAM aumentou as suas receitas totais em 19%, comparativamente ao período anterior.

Tipo de Receita	Valor recebido 2018	Valor recebido 2019	Var. %
Funcionamento	4.587.420,91	6.492.933,56	42%
Investimento	2.375.862,17	1.794.645,43	- 24%
Total	6.963.283,08	8.287.578,99	19%

2.1.1. Análise Orçamental da Receita por Fonte de Financiamento

Na tabela abaixo é demonstrado a origem das receitas do SRPC, IP-RAM obtidas durante o ano de 2019.

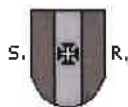
Origem das Receitas	Valor recebido
311 RG não afetas a projetos cofinanciados	2.696.922,05
313 Saldo de Gerência	1.448,02
352 RG afetas a projetos cofinanciados - F. Coesão	189.407,70
363 RP afetas a projetos cofinanciados-FSE	67.158,00
424 Feder - PCT MAC 2014-2020	11.619,42
432 Fundo de Coesão - SEUR	1.073.310,30
489 Fundo Social Europeu - Madeira 14-20	27.700,86
510 Receita própria do ano	3.276.511,74
520 Saldo de Gerência	943.500,90
Total	8.287.578,99

Face à expressão que representa, as receitas próprias, as quais maioritariamente provenientes das taxas de seguro, representam 52% das receitas totais recebidas no ano de 2019.

Receitas Próprias	Valor recebido
363 RP afetas a projetos cofinanciados-FSE	67.158,00
510 Receita própria do ano	3.276.511,74
520 Saldo de Gerência	943.500,90
Total	4.287.170,64

Nas receitas próprias está integrado o valor do saldo da gerência do 2018, o qual foi autorizada a isenção de entrega nos cofres do Governo Regional da Região Autónoma da Madeira através despacho do Sr. Vice-Presidente do Governo Regional.

Seguidamente, e com uma expressão de aproximadamente de 35% dos valores recebidos, tiveram origem o orçamento da Região Autónoma da Madeira (ORAM).



REGIÃO AUTÓNOMA DA MADEIRA
GOVERNO REGIONAL
SECRETARIA REGIONAL DE SAÚDE E PROTEÇÃO CIVIL
Serviço Regional de Proteção Civil, IP-RAM



Receitas - ORAM	Valor recebido
311 RG não afetas a projetos cofinanciados	2.696.922,05
352 RG afetas a projetos cofinanciados - F. Coesão	189.407,70
313 Saldo de Gerência	1.448,02
Total	2.887.777,77

Com menor expressão, também contribuíram para as receitas totais do SRPC, IP-RAM os valores oriundos da componente cofinanciada de projetos executados ao longo do ano, representando apenas 13% das receitas do ano de 2019.

Receitas - União Europeia	Valor recebido
424 Feder - PCT MAC 2014-2020	11.619,42
432 Fundo de Coesão - SEUR	1.073.310,30
489 Fundo Social Europeu - Madeira 14-20	27.700,86
Total	1.112.630,58

Comparativamente ao ano de 2018, as receitas do SRPC IP-RAM registaram um aumento global de 1.324.295,91€ o que representou um acréscimo de 19%.

Evolução as receitas recebidas	2018	2019	Var. (€)
Receitas Próprias	3.140.503,14	4.287.170,64	1.146.667,50
Receitas - ORAM	2.210.055,96	2.887.777,77	677.721,81
Receitas - Un. Europeia	1.612.723,98	1.112.630,58	- 500.093,40
	6.963.283,08	8.287.578,99	1.324.295,91

2.1.2. Análise Orçamental da Receita por Rubrica

Na tabela abaixo apresentada, constam os valores recebidos por grandes rubricas da receita.

Rubrica	2018	2019	Var. (%)
R.04 - Taxas	2.090.417,74	3.064.324,07	47%
R.06 - Transf. Correntes	1.883.828,40	2.733.242,33	45%
R.08 - Outras Receitas Correntes	31.634,31	277.189,04	776%
R.10 - Transf. Capital	1.931.209,48	1.265.718,00	-34%
R.15 - Rep. Não Abatidas nos Pag.	-	2.156,63	0%
R.16 - Saldo de Gerência Anterior	1.026.193,15	944.948,92	-8%
Total Geral	6.963.283,08	8.287.578,99	19%

A rubrica R.04 – Taxas, regista maioritariamente, os valores das taxas de seguro (97%) obtidas ao abrigo do Decreto Legislativo Regional n.º 11/83/M, de 08 de julho, que registaram um



REGIÃO AUTÓNOMA DA MADEIRA
GOVERNO REGIONAL
SECRETARIA REGIONAL DE SAÚDE E PROTEÇÃO CIVIL
SERVIÇO REGIONAL DE PROTEÇÃO CIVIL, IP-RAM



acréscimo assinalável, fortemente influenciado pela recuperação de taxas de seguro relativas a anos anteriores. Os restantes valores registados nesta rubrica são também provenientes de outras taxas, tais como as taxas de segurança contra incêndios referentes aos pareceres emitidos pela Divisão de Segurança Contra Incêndios em Edifícios no valor de 85.829,62€.

A rubrica R.06 contempla as transferências correntes provenientes do ORAM, que ascenderam a 2.696.922,05€ para suportar encargos/despesas referentes ao normal funcionamento do serviço e, 36.320,28€, para a componente não cofinanciada de projetos.

A rubrica R.08 relativa às outras receitas correntes, integra as receitas correntes obtidas pelo serviço, como por exemplo, valores resultantes da disponibilização de cenários de formação, formação ministrada a entidades externas, e restituições de IVA.

A rubrica R.10 incorpora as receitas para fazer face às despesas de capital. Neste âmbito quase 85% destes valores recebidos tiveram como origem a transferência de verbas relativas a projetos cofinanciados.

Por fim, a R.16 é referente ao saldo de gerência do ano de 2018, o qual veio a ser incorporado no orçamento do SRCP, IP-RAM de 2019, na sequência da isenção de entrega do mesmo, conforme já referido anteriormente.

2.2. Análise Orçamental da Despesa

No mesmo alinhamento da análise efetuada nos pontos anteriores, seguidamente é efetuada a mesma análise à execução da despesa efetuada no ano de 2019 pelo SRPC, IP-RAM.

A dotação inicial da despesa para o ano ascendeu a 7.256.807,00€, o qual ascendia a 9.382.980,00€ no final do ano pelos motivos já mencionados no ponto 3.1.

Dos valores inscritos na dotação corrigida, 70% encontrava-se afeto a despesas respeitantes ao funcionamento e 30% afeto a despesas relativas a projetos de investimento.

Tipo de Despesa	Dotação Inicial	Dotação Corrigida	Valor Pago
Funcionamento	4.114.447,00	6.564.068,00	4.335.914,27
Investimento	3.142.360,00	2.818.912,00	1.904.845,99
Total	7.256.807,00	9.382.980,00	6.240.760,26

Da dotação corrigida (9.382.980,00) o SRPC, IP-RAM executou/pagou 67%. Neste âmbito, é importante explicar alguns motivos que mais contribuíram para o facto de não ter sido realizada uma execução superior:

- ✓ O encargo referente à aquisição de 10 Veículos de Comando Tático - VCOT contemplados no projeto Protecflor 3, com um custo de 430.346,25€, que apesar de ter sido prevista a sua execução até ao final de 2019, devido a imponderáveis ao longo do processo, fizeram derrapar a programação inicial para o ano de 2020;
- ✓ A aquisição de equipamentos de proteção individual para combate aos incêndios urbanos estimada em 769.980,00€, também inicialmente prevista para 2019, mas que foi reprogramada para 2020;

Não obstante da não execução de algumas aquisições previstas para 2019, comparativamente ao ano anterior, as despesas do SRPC IP-RAM aumentaram 4% na sua globalidade.

Tipo de Despesa	Valor Pago 2018	Valor Pago 2019	Var. %
Funcionamento	3.636.713,09	4.335.914,27	19%
Investimento	2.381.621,07	1.904.845,99	-20%
Total	6.018.334,16	6.240.760,26	4%

2.2.1. Análise Orçamental da Despesa por Fonte de Financiamento

Seguidamente são evidenciadas as despesas realizadas durante o ano de 2019 desagregadas por fontes de financiamento.

Fonte de Financiamento	Valor pago
311 RG não afetas a projetos cofinanciados	2.694.311,55
313 Saldo de Gerência	1.448,02
352 RG afetas a projetos cofinanciados - F. Coesão	189.407,70
363 RP afetas a projetos cofinanciados-FSE	31.739,30
432 Fundo de Coesão - SEUR	1.073.310,30
489 Fundo Social Europeu - Madeira 14-20	184.939,54
510 Receita própria do ano	1.892.684,38
520 Saldo de Gerência	172.919,47
Total	6.240.760,26



REGIÃO AUTÓNOMA DA MADEIRA
GOVERNO REGIONAL
SECRETARIA REGIONAL DE SAÚDE E PROTEÇÃO CIVIL
SERVIÇO REGIONAL DE PROTEÇÃO CIVIL, IP-RAM



Aqui importa fazer a distinção entre as despesas suportadas pelas receitas próprias do serviço, as suportadas pelas transferências do ORAM e, as suportadas por verbas comunitárias através de projetos cofinanciados.

Com uma maior expressão, 46% das despesas pagas no decorrer do ano de 2019, foram suportadas por transferências do ORAM. A grande maioria estão relacionadas com despesas correntes do serviço, como por exemplo as despesas com o pessoal, de funcionamento e manutenção, mas também as despesas de capital, nomeadamente o pagamento da componente não cofinanciada do Projeto Protecflor3.

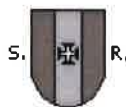
Despesas pagas com ORAM	Valor pago
311 RG não afetas a projetos cofinanciados	2.694.311,55
352 RG afetas a projetos cofinanciados	189.407,70
313 Saldo de Gerência	1.448,02
Total	2.885.167,27

Com uma expressão de 34% das despesas pagas, correspondente a 2.097.343,15€, foram suportadas com as receitas próprias do SRPC IP-RAM. Estas despesas incluem o pagamento das despesas relacionadas com Plano Operacional de Combate aos Incêndios Florestais de 2019 (POCIF2019), o prolongamento da permanência do meio aéreo de combate aos incêndios florestais, e despesas necessárias ao normal funcionamento do SRPC IP-RAM e os Corpos de Bombeiros em alinhamento no cumprimento da missão deste Serviço.

Despesas pagas com Receitas Próprias	Valor pago
363 RP afetas a projetos cofinanciados-FSE	31.739,30
510 Receita própria do ano	1.892.684,38
520 Saldo de Gerência	172.919,47
Total	2.097.343,15

Com um peso menor, comparativamente às demais fontes de financiamento, os valores pagos correspondentes à componente cofinanciada de Projetos de Investimento representam 20% da totalidade das despesas pagas.

Despesas pagas com Cof. da Un. Europeia	Valor pago
432 Fundo de Coesão - SEUR	1.073.310,30
489 Fundo Social Europeu - Madeira 14-20	184.939,54
Total	1.258.249,84



REGIÃO AUTÓNOMA DA MADEIRA
GOVERNO REGIONAL
SECRETARIA REGIONAL DE SAÚDE E PROTEÇÃO CIVIL
SERVIÇO REGIONAL DE PROTEÇÃO CIVIL, IP-RAM



Neste capítulo, é de salientar os valores pagos através da fonte de financiamento 432, que englobam os investimentos efetuados no âmbito do projeto Protecflor3 através do qual possibilitou o cofinanciado de 85% da despesa relativa à aquisição de quatro Veículos Florestais de Combate a Incêndios no valor 677.200,00€ e dois Veículos Tanque Tático Florestal no valor de 429.762,00€, para reforçar/dotar os Corpos de Bombeiros da Região.

Por fim, e com menor expressão, as despesas pagas no âmbito do projeto Apoio à formação de Agentes de Proteção Civil da RAM, que ascenderam a 184.939,54€.

2.2.2. Análise Orçamental da Despesa por Rubrica

Neste ponto é apresentado a execução da despesa realizada durante o ano de 2019 pelo SRPC, IP-RAM, assim como a breve explicação das despesas incluídas nas respetivas rubricas

Rubrica	Valor Pago 2018	Valor Pago 2019	Var. (%)
D.01. Despesas com pessoal	1.659.522,36	2.236.572,96	35%
D.02. Aquisição de bens e serviços	1.040.203,27	890.064,15	-14%
D.04. Transferências correntes	200.528,31	1.080.362,80	439%
D.06. Outras despesas correntes	-	124.786,46	0%
D.07. Aquisição de bens de capital	3.118.080,22	1.908.973,89	-39%
Total	6.018.334,16	6.240.760,26	4%

As despesas com pessoal registadas nas rubricas D.01. representaram 36% das despesas totais realizadas pelo SRPC, IP-RAM. Além das despesas afetas ao pessoal do quadro, incluem-se as despesas pagas aos profissionais que integram o Serviço de Emergência Médica Regional (SEMER), que representam um encargo de aproximadamente 37% das despesas pagas nesta rubrica. A quase totalidade desta despesa foi suportada por transferência oriundas do ORAM.

O aumento de 35% das despesas com o pessoal comparativamente ao ano anterior é justificado por:

- Implementação de uma equipa de profissionais em permanência para apoio ao Sistema de Triagem e Aconselhamento Telefónico (STAT);
- Alargamento dos períodos de permanência de equipas da EMIR no Porto Santo;
- Contratação de profissionais ao abrigo do processo de regularização de precariedade previsto no Decreto Legislativo Regional n.º 26/2018/M, de 31 de dezembro, que aprovou o ORAM para 2019;



REGIÃO AUTÓNOMA DA MADEIRA
GOVERNO REGIONAL
SECRETARIA REGIONAL DE SAÚDE E PROTEÇÃO CIVIL
SERVIÇO REGIONAL DE PROTEÇÃO CIVIL, IP-RAM



- Nomeação de quadros dirigentes em função da nova estrutura organizacional prevista nos Estatutos do SRPC IP-RAM publicados através da Portaria n.º 343/2019, de 5 de junho.

As despesas incluídas nas rubricas D.02. aquisição de bens e serviços representam aproximadamente 14% da despesa total, as quais foram suportadas maioritariamente por receita próprias.

Estas rubricas encontram-se distribuídas por várias despesas associadas aos encargos afetos ao normal funcionamento do serviço (ex. água, eletricidade, comunicações, manutenções e assistências técnicas, combustíveis, seguros, medicamentos e dispositivos médicos para a EMIR, despesas de formação, entre outros).

O decréscimo de 14% verificado face ao ano anterior, deve-se à forma de contabilização das despesas relacionadas com o POCIF, que em 2018 foram contabilizadas na rubrica D.02, e em 2019 foram contabilizadas na rubrica D.04.

No que respeita às rubricas D.04. – Transferências Correntes, o grande acréscimo verificado decorreu das despesas associadas ao POCIF2019 que ascendeu 633.322,98, que anteriormente eram pagas através da rubrica D.02 conforme já referido, e ao pagamento da despesa relacionada com a disponibilização do meio aéreo de combate aos incêndios florestais ao Estado-Maior da Força Aérea Portuguesa no valor de 425.449,15€.

Por fim, as despesas inscritas nas rubricas D.07 relativas às aquisições de bens de capital representam 31% das despesas realizadas em 2019, registaram um decréscimo de 39%, pelo facto da maioria da execução dos projetos cofinanciados ter ocorrido no ano anterior.

Não obstante desta redução, foram executados vários investimentos que possibilitaram o apetrechamento e melhoria das condições do SRPC e dos vários Corpos de Bombeiros, conforme abaixo exposto:

Descrição do Investimento	Finalidade investimento	Valor
Veículos Operacionais de Proteção e Socorro (VFCI)	Corpos de bombeiros da RAM	832.956,00
Veículos Operacionais de Proteção e Socorro (VTTF)	Corpos de bombeiros da RAM	429.762,00



REGIÃO AUTÓNOMA DA MADEIRA
GOVERNO REGIONAL
SECRETARIA REGIONAL DE SAÚDE E PROTEÇÃO CIVIL
SERVIÇO REGIONAL DE PROTEÇÃO CIVIL, IP-RAM



Botas para operacionais dos corpos de bombeiros	Corpos de bombeiros da RAM	91.143,00
2 Veículos de comando táctico (VCOT)	SRPC IP-RAM - CROS	69.693,29
Equip. de salvamento e desencarceramento pesado para os Bombeiros Sapadores do Funchal	Corpos de bombeiros da RAM	49.876,50
Balões de iluminação para os vários corpos de bombeiros	Corpos de bombeiros da RAM	46.077,77
Caixas metálicas e <i>hartops</i> para 9 viaturas operacionais (VETA)	Corpos de bombeiros da RAM	28.548,00
Equipamento de salvamento em grande ângulo	Corpos de bombeiros da RAM	26.401,75
Aparelhos respiratórios isolantes de circuito aberto	Corpos de bombeiros da RAM	25.317,39
Extintores dorsais p/ operações de combate a incêndios florestais	Corpos de bombeiros da RAM	24.994,80
Tripés para equipas de resgate em montanha	Corpos de bombeiros da RAM	23.419,20
Total		1.648.189,70

De salientar que os vários investimentos realizados tiveram como finalidade o apetrechamento dos vários corpos de bombeiros da RAM em linha com o cumprimento da missão desta entidade. Por outro lado, também houve a necessidade de investir em equipamentos e infraestruturas do SRPC, IP-RAM, para que este disponha dos meios técnicos atuais e adequados ao cumprimento da sua missão e que garantam uma resposta eficiente e eficaz.

2.2.3. Projetos de Investimento

Na tabela abaixo são detalhados por fonte de financiamento as despesas referentes aos projetos de investimento que tiveram execução no ano de 2019. De salientar que existiram projetos, tais como o projeto destinado à “Comunicação e Sensibilização sobre Proteção Civil à população em geral na RAM”, o projeto relativo à “Diversificação da capacidade formativa do Centro de Formação de Proteção Civil e Bombeiros - Cenário em *Flashfire* e *flashover*”, e o projeto criado para “Melhorar a eficiência energética do edifício do SRPC, IP-RAM”, que apesar de terem sido previstos em orçamento, não tiveram qualquer execução por não ter sido aprovada candidatura para suportar a componente cofinanciada dos mesmos.



REGIÃO AUTÓNOMA DA MADEIRA
GOVERNO REGIONAL
SECRETARIA REGIONAL DE SAÚDE E PROTEÇÃO CIVIL
SERVIÇO REGIONAL DE PROTEÇÃO CIVIL, IP-RAM



Descrição do Projeto	Fonte Fin.	Valor Orçamentado	Valor pago	% Execução
51623 - PROTECFLOR3	352	189.408,00	189.407,70	77%
	362	2.042,00	-	
	432	1.439.105,00	1.073.310,30	
51878 - Disponibilização do meio aéreo de combate aos incêndios florestais na RAM	311	425.450,00	425.449,15	100%
52038 - Apoio à formação de Agentes de Proteção Civil da RAM	363	67.158,00	31.739,30	48%
	489	380.549,00	184.939,54	
Total Geral		2.503.712,00	1.904.845,99	76%

De um modo geral, os projetos que reuniam todas as condições para serem executados (ex. que disponham de candidatura de cofinanciamento aprovada), tiveram uma execução de 76% face ao estimado.

- O projeto 51623 - PROTECFLOR3, apesar de estar prevista a sua execução até ao final de 2019, devido a imponderáveis ao longo do processo, fizeram derrapar a programação inicialmente prevista para o ano de 2020, impossibilitando uma execução mais elevada.
- O projeto 51878 - Disponibilização do meio aéreo de combate aos incêndios florestais na RAM, teve plena execução comparativamente ao orçamentado.
- 52038 - Apoio à formação de Agentes de Proteção Civil da RAM, foi um projeto cuja execução ficou aquém por não ter sido possível executar todas as formações previstas até 31/12/2019.



REGIÃO AUTÓNOMA DA MADEIRA
GOVERNO REGIONAL
SECRETARIA REGIONAL DE SAÚDE E PROTEÇÃO CIVIL
SERVIÇO REGIONAL DE PROTEÇÃO CIVIL, IP-RAM



3. Análise Económico-Financeira

Neste capítulo efetua-se uma breve caracterização da situação económico-financeira do SRPC IP-RAM baseada em indicadores daquela natureza. Será ainda efetuada uma análise detalhada às principais rubricas contabilísticas das demonstrações financeiras, nomeadamente da Demonstração dos Resultados e do Balanço.

3.1. Balanço

Relativamente às rubricas do Balanço salientam-se os seguintes indicadores globais:

Total do Ativo é 15.731.231,62€, sendo que:

- ✓ Ativo não corrente ascende a 12.557.117,55€;
- ✓ Ativo corrente ascende a 3.174.114,07€.

Total do Passivo é de 1.051.482,71€, sendo que:

- ✓ Passivo não corrente ascende a 474.681,86€;
- ✓ Passivo corrente ascende a 576.800,85€.

O Património Líquido ascende a 14.679.748,91€.

No quadro seguinte constam as principais rubricas do Balanço onde seguidamente é justificado os valores das principais rubricas.



REGIÃO AUTÓNOMA DA MADEIRA
GOVERNO REGIONAL
SECRETARIA REGIONAL DE SAÚDE E PROTEÇÃO CIVIL
Serviço Regional de Proteção Civil, IP-RAM



Rubricas		Ano			
		2017	2018	2019	Δ 18/19
1. Ativo não corrente	Ativos fixos tangíveis	10.957.273,02	12.369.171,53	12.556.911,90	2%
	Ativos intangíveis	-	-	205,65	#DIV/0!
	Total do Ativo não corrente	10.957.273,02	12.369.171,53	12.557.117,55	2%
2. Ativo corrente	Devedores por transf. e sub. não reemb.	-	34.326,32	159.544,41	365%
	Cientes, contribuintes e utentes	3.083,80	13.638,71	10.200,00	-25%
	Estado e outros entes públicos	-	-	477.957,50	#DIV/0!
	Outras contas a receber	98.401,76	333.576,41	406.634,54	22%
	Diferimentos	12.486,29	18.226,22	18.226,22	0%
	Caixa e depósitos	1.094.608,44	999.511,00	2.101.551,40	110%
	Total do Ativo Corrente	1.208.580,29	1.399.278,66	3.174.114,07	127%
Total do Ativo		12.165.853,31	13.768.450,19	15.731.231,62	14%
3. Património Líquido	Património/Capital	1.777.418,77	1.777.418,77	1.777.418,77	0%
	Resultados transitados	1.264.709,50	2.277.985,45	2.542.854,24	12%
	Outras variações no património líquido	7.672.888,90	8.548.808,12	8.874.835,89	4%
	Resultado líquido do período	722.061,92	264.868,79	1.484.640,01	461%
	Total do Património Líquido	11.437.079,09	12.869.081,13	14.679.748,91	14%
4. Passivo não corrente	Provisões	-	474.681,86	474.681,86	0%
	Total do Passivo não Corrente	-	474.681,86	474.681,86	0%
5. Passivo corrente	Cred. por transferências e subs. não reemb.	-	-	236.118,00	#DIV/0!
	Fornecedores	15.581,27	8.663,68	1.530,13	-82%
	Estado e outros entes públicos	24.760,90	56,25	56,25	0%
	Fornecedores de investimentos	500.085,40	115.771,06	-	-100%
	Outras contas a pagar	146.846,65	245.152,21	339.096,47	38%
	Outros passivos financeiros	41.500,00	55.044,00	-	-100%
	Total do Passivo Corrente	728.774,22	424.687,20	576.800,85	36%
Total do Passivo		728.774,22	899.369,06	1.051.482,71	17%
Total do património líquido e passivo		12.165.853,31	13.768.450,19	15.731.231,62	14%

As contas do **Ativo** em 2019 registaram um aumento de 14% face ao ano anterior, sendo que:

- ✓ O ativo não corrente aumentou 2% resultante da aquisição de diverso equipamento básico para o normal funcionamento do SRPC IP-RAM;
- Contribuíram para o acréscimo do ativo corrente de 2019 os seguintes fatores:

Ativo Não Corrente	
Património Inicial Líquido	12.369.171,54 €
Acréscimos Patrimoniais	
Aquisições	1.352.841,41 €
Diminuições Patrimoniais	
Abates (Cedências de bens)	- 420.163,74 €
Recuperação de IVA	- 130.545,16 €
Amortizações do Exercício	- 614.186,50 €
Património Final Líquido	12.557.117,55 €



REGIÃO AUTÓNOMA DA MADEIRA
GOVERNO REGIONAL
SECRETARIA REGIONAL DE SAÚDE E PROTEÇÃO CIVIL
SERVIÇO REGIONAL DE PROTEÇÃO CIVIL, IP-RAM



- ✓ O ativo corrente registou um aumento de 127% face a igual período do ano anterior devido ao aumento saldo de caixa e depósitos existente a 31.12.2019.

Este aumento deve-se a:

- Conta devedores por transferências e subsídios não reembolsáveis - Especialização das transferências de capital e correntes a realizar por parte Instituto de Qualificação por conta do projeto Apoio à formação de Agentes de Proteção Civil da RAM;
- Conta Estado e outros entes públicos - o saldo de Imposto sobre o valor acrescentado que no final do ano se encontrava por receber referente à restituição do IVA;
- Outras contas a receber, referente ao saldo da conta outros acréscimos de rendimentos referente às especializações de férias, subsídios de férias e taxas de seguros relativas dezembro de 2019 só rececionadas em janeiro de 2020;
- Conta Caixa e depósitos que no final de 2019 apresentava um saldo superior ao de final de 2018, atendendo que alguns dos gastos previstos realizar, nomeadamente os que haviam sido previstos com o Saldo de Gerência anterior, não se concretizaram na sua totalidade.

As contas afetas ao **Passivo** em 2019 na globalidade registaram um aumento de 17% face ao ano anterior, cuja justificação deve-se ao aumento de 36% do Passivo Corrente, uma vez que o Passivo não Corrente, manteve-se inalterado comparativamente ao ano anterior.

O aumento do Passivo Corrente deve-se à Conta Credores por transferências e subsídios não reembolsáveis concedidos – corresponde à componente do IVA a restituir por conta de bens cuja sua aquisição foi suportada por projeto cofinanciado e pelo orçamento do Governo Regional da Madeira;



REGIÃO AUTÓNOMA DA MADEIRA
GOVERNO REGIONAL
SECRETARIA REGIONAL DE SAÚDE E PROTEÇÃO CIVIL
SERVIÇO REGIONAL DE PROTEÇÃO CIVIL, IP-RAM



O **Património Líquido** do SRPC IP-RAM face ao igual período anterior, registou uma variação positiva de 14%.

A variação registada nos **Resultados Transitados** deve-se à integração do Resultado Líquido do ano anterior, e tendo o **Resultado Líquido** do ano de 2019 ascendido a 1.484.640,01€, o que representa um aumento de 461% face ao de 2018.

3.2. Demonstração de Resultados

No quadro seguinte constam as principais variáveis da Demonstração dos Resultados, onde seguidamente é justificado o apuramento das principais rubricas.

Rendimentos e Gastos	Ano			
	2017	2018	2019	Δ 18/19
Impostos, contribuições e taxas	1.760.161,72	2.232.106,20	3.061.081,32	37,1%
Vendas	7.200,00	-	-	#DIV/0!
Prestações de serviços e concessões	11.769,30	43.150,78	28.563,12	-33,8%
Transferências e subsídios correntes obtidos	1.446.983,68	1.970.789,10	2.901.579,97	47,2%
Fornecimentos e serviços externos	-486.231,23	-730.287,81	-1.331.186,79	82,3%
Gastos com pessoal	-1.418.879,33	-1.712.441,55	-2.299.507,54	34,3%
Transferências e subsídios concedidos	-306.432,06	-588.065,53	-672.729,15	14,4%
Provisões (aumentos/reduções)	-	-474.681,86	-	-100,0%
Outros rendimentos	180.598,86	1.029.539,74	654.139,68	-36,5%
Outros gastos	-139.136,80	-1.031.586,60	-256.715,98	-75,1%
Resultados antes de deprec. e gastos de financ.	1.056.034,14	738.522,47	2.085.224,63	182,4%
Gastos/reversões de depreciação e amortização	-333.972,22	-473.653,68	-602.067,47	27,1%
Resultado Operacional (antes de gastos de financ.)	722.061,92	264.868,79	1.483.157,16	460,0%
Juros e rendimentos similares obtidos	-	-	1.482,85	#DIV/0!
Juros e gastos similares suportados	-	-	-	#DIV/0!
Resultado antes de impostos	722.061,92	264.868,79	1.484.640,01	460,5%
Imposto sobre o rendimento	-	-	-	#DIV/0!
Resultado líquido do período	722.061,92	264.868,79	1.484.640,01	460,5%

Para o **Resultado líquido do exercício** no montante de 1.484.640,01€ relativo ao ano de 2019 contribuíram os seguintes valores:

(+) Impostos, contribuições e taxas no valor de 3.061.081,32€ foram provenientes das taxas de seguro obtidas ao abrigo do Decreto Legislativo Regional n.º 11/83/M, de 08 de julho de 1983. A variação de 37,1% deve-se ao aumento das taxas de seguro normalmente recebidas, mas também devido ao trabalho de verificação e recuperação de algumas taxas que eram pagas indevidamente ao INEM, situações



REGIÃO AUTÓNOMA DA MADEIRA
GOVERNO REGIONAL
SECRETARIA REGIONAL DE SAÚDE E PROTEÇÃO CIVIL
SERVIÇO REGIONAL DE PROTEÇÃO CIVIL, IP-RAM



que foram retificadas com efeitos retroativos. Também nas rubricas constam as taxas de segurança contra incêndios referentes aos pareceres emitidos pela Divisão de Segurança Contra Incêndios em Edifícios;

Conta	Nome	Valor
7.0.4.1.99	Outras	2.975.251,62 €
7.0.4.1.16	Taxas sobre fiscalização de atividades comerciais e industriais	85.829,70 €
		3.061.081,32 €

(+) Prestações de serviços e concessões correspondem ao aluguer de espaços para a realização de formações e formação ministrada pela Escola de Formação em Proteção Civil e Bombeiros;

Conta	Nome	Valor
7.2.99	Outros serviços	28.563,12 €

(+) Transferências e subsídios correntes obtidos no valor de 2.901.579,97€ contemplam os valores das transferências provenientes do Governo Regional para fazer face às despesas com pessoal, assim como as transferências correntes efetuadas pelo Instituto para a Qualificação relativo à parte cofinanciada dos projetos executados em 2019;

Conta	Nome	Valor
7.5.1.2	Transferências correntes obtidas	2.889.960,55 €
7.5.1.3	Transferências correntes obtidas (subsídios)	11.619,42 €
		2.901.579,97 €



REGIÃO AUTÓNOMA DA MADEIRA
GOVERNO REGIONAL
SECRETARIA REGIONAL DE SAÚDE E PROTEÇÃO CIVIL
Serviço Regional de Proteção Civil, IP-RAM



(-) Fornecimentos e serviços externos no valor de 1.331.186,79€ o qual registou um aumento face ao ano anterior de 82,3%€. Nesta rubrica contempla o pagamento da meio aéreo de combate aos incêndios florestais e respetiva extensão da permanência do mesmo, cujo custo ascendeu a 504.358,03€. Também no decorrer do ano 2019, e comparativamente ao ano anterior, houve um aumento da oferta formativa da Escola de Formação de Proteção Civil e Bombeiros e consequentemente um aumento do custo com os honorários dos formadores que ministraram as formações.

Conta	Nome	Valor
6.2.1.8	Tecnologias de informação e comunicação	275,67 €
6.2.1.9	Outros subcontratos ou concessões	504.358,03 €
6.2.2.1.4	Estudos de organização, económico-financeiros e de auditoria	53.229,75 €
6.2.2.1.9	Outros trabalhos especializados	66.598,06 €
6.2.2.2	Publicidade, comunicação e imagem	799,08 €
6.2.2.6.1	Conservação e reparação de ativos fixos	50.291,32 €
6.2.2.6.2	Assistência técnica	53.746,70 €
6.2.2.6.9	Outros gastos de conservação e reparação	15.896,14 €
6.2.3.1	Pecas, ferramentas e utensílios de desgaste rápido	20.399,96 €
6.2.3.2	Livros e documentação técnica	1.464,00 €
6.2.3.3	Material de escritório	12.581,11 €
6.2.3.6	Artigos de higiene e limpeza, vestuário e artigos pessoais	12.290,00 €
6.2.3.7	Medicamentos e artigos para a saúde	7.874,93 €
6.2.3.9	Outros materiais diversos de consumo	36.954,34 €
6.2.4.1	Eletricidade	37.229,35 €
6.2.4.2	Combustíveis e lubrificantes	15.732,15 €
6.2.4.3	Água	12.522,96 €
6.2.4.9	Outros	271,75 €
6.2.5.1	Deslocações e estadas	55.780,72 €
6.2.5.3	Transportes de mercadorias e outros bens vendidos	2.195,12 €
6.2.6.1	Rendas e alugueres	1.469,00 €
6.2.6.2	Comunicação	31.225,06 €
6.2.6.3	Seguros	43.872,11 €
6.2.6.6	Despesas de representação dos serviços	1.125,17 €
6.2.6.7	Limpeza, higiene e conforto	33.597,76 €
6.2.6.9	Outros serviços	259.406,55 €
		1.331.186,79 €



REGIÃO AUTÓNOMA DA MADEIRA
GOVERNO REGIONAL
SECRETARIA REGIONAL DE SAÚDE E PROTEÇÃO CIVIL
Serviço Regional de Proteção Civil, IP-RAM



(-) Gastos com pessoal no ano de 2019 ascenderam a 2.299.507,54 €, tendo registado um aumento de 34,3% face ao ano anterior devido ao aumento de recursos humanos afetos aos quadros. Este aumento deve-se a:

- Implementação de uma equipa de profissionais em permanência para apoio ao Sistema de Triagem e Aconselhamento Telefónico (STAT);
- Alargamento dos períodos de permanência de equipas da EMIR no Porto Santo;
- Contratação de profissionais ao abrigo do processo de regularização de precariedade previsto no Decreto Legislativo Regional n.º 26/2018/M, de 31 de dezembro, que aprovou o ORAM para 2019;
- Nomeação de quadros dirigentes em função da nova estrutura organizacional prevista nos Estatutos do SRPC IP-RAM publicados através da Portaria n.º 343/2019, de 5 de junho.

Conta	Nome	Valor
6.3.1.1.2	Subsídio de férias	11.807,10 €
6.3.1.1.3	Subsídio de Natal	8.783,34 €
6.3.1.1.4	Despesas de representação	30.340,27 €
6.3.1.1.5	Subsídio de refeição	2.461,32 €
6.3.1.2.3	Ajudas de custo	2.221,52 €
6.3.2.1.1.1.1	Órgãos Diretivos	107.975,23 €
6.3.2.1.1.1.2	Pessoal dos quadros aprovados por Lei	695.227,29 €
6.3.2.1.1.2	Pessoal em regime de nomeação transitória e contrato de trabalho em funções públicas a termo resolutivo	20.695,72 €
6.3.2.1.1.9	Pessoal em qualquer outra situação	838.290,13 €
6.3.2.1.2	Subsídio de férias	74.412,12 €
6.3.2.1.3	Subsídio de Natal	64.066,90 €
6.3.2.1.5	Subsídio de refeição	46.522,11 €
6.3.2.1.6	Gratificações	1.282,93 €
6.3.2.2.03	Ajudas de custo	433,43 €
6.3.2.2.04	Trabalho extraordinário	2.681,98 €
6.3.2.2.06	Abono para falhas	914,30 €
6.3.2.2.07	Subsídio de prevenção, trabalho noturno e de turno	31.638,34 €
6.3.2.2.99.1	Subsídio Insularidade	6.626,25 €
6.3.2.2.99.9	Outros abonos em numerário ou espécie	18.083,39 €
6.3.5.1.1.1	Caixa Geral de Aposentações	160.148,78 €



REGIÃO AUTÓNOMA DA MADEIRA
GOVERNO REGIONAL
SECRETARIA REGIONAL DE SAÚDE E PROTEÇÃO CIVIL
SERVIÇO REGIONAL DE PROTEÇÃO CIVIL, IP-RAM



6.3.5.1.1.2	Segurança Social	133.946,88 €
6.3.5.9	Outros	121,73 €
6.3.8.1	Vestuário e artigos pessoais	21.790,00 €
6.3.9.1	Remunerações por doença	18.663,00 €
6.3.9.3.1	Pessoal a aguardar aposentação	149,48 €
6.3.9.6.2	Prestações complementares de abonos de família	224,00 €
		2.299.507,54 €

(-) Transferências e subsídios concedidos o ano de 2019 registou um aumento de 14,4% face ao ano anterior. O acréscimo verificado decorreu do aumento das despesas associadas ao POCIF2019, ao pagamento dos contratos programa de comparticipação para efeitos de apoio à manutenção e a pequenas intervenções dos Corpos de Bombeiros e a comparticipação financeira às Associações de Bombeiros, para fazer face às despesas referentes à progressão de alguns elementos das suas Corporações de Bombeiros, às categorias imediatamente superiores, que ocorreu no ano de 2018, de modo a contribuir para a melhoria dos níveis de eficiência das operações de socorro na RAM;

Conta	Nome	Valor
6.0.1	Transferências correntes concedidas	644.222,98 €
6.0.2	Subsídios correntes concedidos	17.815,50 €
6.0.4.1	Transferências de capital concedidas - espécie - bens de capital	10.690,67 €
		672.729,15 €

(+) Outros rendimentos no valor de 654.139,68€, resultante maioritariamente da imputação de subsídios e transferências para investimentos e reconhecimento da quota-parte de amortizações de bens cofinanciados e da restituição do IVA.

Conta	Nome	Valor
7.8.8.1.1.9	Outros	4.350,00 €
7.8.8.1.9	Outras	50.774,45 €
7.8.8.3	Imputação de subsídios e transferências para investimentos	360.529,54 €
7.8.8.5	Restituição de impostos	236.329,06 €
7.8.8.9.1.3	Reposição não abatidas	2.156,63 €
		654.139,68 €



REGIÃO AUTÓNOMA DA MADEIRA
GOVERNO REGIONAL
SECRETARIA REGIONAL DE SAÚDE E PROTEÇÃO CIVIL
SERVIÇO REGIONAL DE PROTEÇÃO CIVIL, IP-RAM



(-) Outros gastos no valor 256.715,98€, contemplam maioritariamente os gastos incorrido com a cedência a título definitivo de bens aos corpos de bombeiros que ascenderam a 156.222,99€.

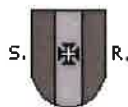
Conta	Nome	Valor
6.8.1.3	Taxas	91,99 €
6.8.8.1.3.9	Outras	6.901,97 €
6.8.8.1.4	Devolução de transferências e subsídios obtidos	87.600,76 €
6.8.8.1.9	Outras	5.842,02 €
6.8.8.2.9	Em outros ativos	156.222,99 €
6.8.8.9.1.1.1	Multas fiscais	56,25 €
		256.715,98 €

(-) Gastos/reversões de depreciação e amortização ascenderam a 602.067,47€, conforme detalhado na tabela abaixo indicada.

Conta	Nome	Valor
6.4.2.0	Bens de domínio público, património histórico, artístico e cultural	136.104,00 €
6.4.2.3	Equipamento básico	105.005,86 €
6.4.2.4	Equipamento de transporte	326.470,50 €
6.4.2.5	Equipamento administrativo	21.254,59 €
6.4.2.7.1	Equipamento de oficina e reparações	3.017,85 €
6.4.2.7.2	Outros ativos fixos tangíveis	22.045,85 €
6.4.3.3	Programas de computador e sistemas de informação	287,84 €
7.6.1.2	Ativos fixos tangíveis	12.119,02 €
		602.067,47 €

(+) Juros e rendimentos similares obtidos no valor de 1.482,85€ relativos a descontos de pronto de pagamento obtidos.

Uma vez que não foi apurado imposto sobre o rendimento uma vez que a entidade não se encontra sujeita a IRC, o **Resultado líquido do período** cifrou-se em 1.484.640,01€.



REGIÃO AUTÓNOMA DA MADEIRA
GOVERNO REGIONAL
SECRETARIA REGIONAL DE SAÚDE E PROTEÇÃO CIVIL
SERVIÇO REGIONAL DE PROTEÇÃO CIVIL, IP-RAM



4. Acontecimentos após a data de relato

À data da celebração do presente relatório é de salientar os acontecimentos ocorridos após a data do relato de 2019 relacionados com o surto do Covid-19 que foi classificado como Pandemia pela Organização Mundial da Saúde em 11 de março de 2020 e alastrou também ao nosso País onde foi declarado o Estado de Emergência em 18 de março de 2020.

Em especial para o SRPC IP-RAM dada a missão e atribuições inerentes, o surto do Covid-19 teve grande impacto ao nível da componente operacional e organizativa do Serviço, mas em especial o reforço de meios humanos e técnicos associados à Linha SRS24 Madeira.

Por outro lado, e de forma a garantir a eficácia e segurança na operacionalidade e do SRPC IP-RAM e Corpos de Bombeiros, houve a necessidade de contratar diversos bens e serviços que até final de maio de 2020 já ascendia aproximadamente a 408.013,64€.

Rubrica	Valor
D.01.01.09	75.000,00
D.02.01.04	844,86
D.02.01.05	19.600,88
D.02.01.11	49.844,43
D.02.01.21	493,66
D.02.02.09	8.235,00
D.02.02.12	56.171,99
D.02.02.25	42.000,00
D.07.01.07	9.995,50
D.07.01.10	145.827,32
Total	408.013,64

Os factos entretanto ocorridos após a data do relato, não deram lugar a qualquer ajustamento às demonstrações financeiras de 2019, por outro lado, na presente data é impossível efetuar qualquer estimativa sobre quais os impactos relacionados com a Pandemia.



REGIÃO AUTÓNOMA DA MADEIRA
GOVERNO REGIONAL
SECRETARIA REGIONAL DE SAÚDE E PROTEÇÃO CIVIL
SERVIÇO REGIONAL DE PROTEÇÃO CIVIL, IP-RAM



5. Indicadores

5.1. Indicadores Económico-Financeiros

Indicadores Económico-Financeiros					
Dimensão	Indicador	Fórmula de cálculo	Período		
			31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017
Liquidez	Liquidez Geral	Ativo corrente (ou CP) / Passivo corrente (ou CP), sendo que: Ativo corrente = Inventários + Créditos de Curto Prazo + Disponibilidades	5,50	3,29	1,66
	Liquidez Reduzida	Ativo corrente - Inventários / Passivo corrente (ou CP)	5,50	3,29	1,66
	Liquidez Imediata	Disponibilidades (ou meios financeiros líquidos) / Passivo Corrente (ou CP)	3,64	2,35	1,50

Indicadores Económico-Financeiros					
Dimensão	Indicador	Fórmula de cálculo	Período		
			31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017
Rentabilidade	Rentabilidade operacional do Volume de Negócios (ROVN)	Resultados operacionais (EBIT) / Volume de negócios * 100	48,00	11,64	40,59
	Taxa de Margem Bruta (TMB)	Margem Bruta / Volume de Negócios * 100, sendo que: Margem bruta = vendas – custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas	n/a	n/a	n/a
	Rentabilidade do Património Líquido (RPL)	Resultados Líquidos/ Património Líquido * 100	10,11	2,06	6,31
	Rentabilidade Operacional do Ativo (ROA)	Resultados operacionais (EBIT) / Ativo * 100	9,43	1,92	5,94

Indicadores Económico-Financeiros					
Dimensão	Indicador	Fórmula de cálculo	Período		
			31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017
Atividade	Grau de Rotação do Ativo (GRA)	Volume de Negócios/ Ativo	0,20	0,17	0,15
	Prazo Médio de Inventários (PMI)	Saldo Médio Inventários/ Saldo médio Custo das vendas * 365	n/d	n/d	n/d
	Prazo Médio de Recebimentos (PMR)	Saldo Médio Clientes / Saldo Médio Volume de Negócios * 365	0,63	2,19	1,20
	Prazo Médio de Pagamentos (PMP)	Saldo médio Fornecedores/ Saldo médio (Compras + FSE) * 365	11,70	4,33	0,42
	Prazo Médio de Pagamentos (PMP) - Programa Pagar a Tempo e Horas	Saldo médio (Fornecedores + Fornecedores Imobilizado) / Saldo médio (Compras + FSE + Aquisição de imobilizado) * 365	n/d	n/d	n/d

Indicadores Económico Financeiros					
Dimensão	Indicador	Fórmula de cálculo	Período		
			31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017
Estrutura Financeira	Autonomia Financeira	Património Líquido/Ativo	0,93	0,93	0,94
	Solvabilidade	Património Líquido/Passivo	13,96	14,31	15,69
	Grau de cobertura dos gastos financeiros	Resultados operacionais/ Gastos Financeiros	n/a	n/a	n/a
	Endividamento	Passivo/Ativo	0,07	0,07	0,06



REGIÃO AUTÓNOMA DA MADEIRA
GOVERNO REGIONAL
SECRETARIA REGIONAL DE SAÚDE E PROTEÇÃO CIVIL
SERVIÇO REGIONAL DE PROTEÇÃO CIVIL, IP-RAM




5.2. Indicadores Orçamentais

Indicadores Orçamentais				
Indicador	Fórmula de cálculo	Período		
		31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017
Grau de Execução Orçamental da receita (%)	Receita cobrada líquida/Previsões corrigidas	0,88	0,77	0,69
Grau de Execução Orçamental da despesa (%)	Despesa paga líquida/ Dotações corrigida	0,67	0,66	0,55
Indicador de estrutura da receita efetiva	Receita cobrada efetiva/ Total receita cobrada efetiva	1,00	1,00	1,00
Indicador de estrutura da despesa efetiva	Despesa paga efetiva/ Total despesa paga efetiva	1,00	1,00	1,00
Saldo Corrente	Receita corrente - Despesa corrente	1.742.969,07 €	1.105.626,51 €	1.091.049,95 €
Saldo de Capital	Receita de capital - Despesa de capital	-643.255,89 €	-186.870,74 €	-64.856,80 €
Saldo Primário	Receita efetiva - Despesa efetiva + Juros e outros encargos	n/a	n/a	n/a
Saldo Global	Receita efetiva - Despesa efetiva	1.101.869,81 €	944.948,92 €	1.026.193,15 €
Grau de Realização das Liquidações	Recebimentos/Liquidações	1,00	1,00	1,00
Grau de Execução das Obrigações	Pagamentos/Obrigações	1,00	0,98	1,00

Funchal, 26 de junho de 2020

Conselho Diretivo

Presidente



José António Oliveira Dias

Vogal



José Miguel Brazão Andrade Silva Branco

