



CASCAIS

PRÓXIMA

Gestão da Mobilidade, Espaços Urbanos e Energias

RELATÓRIO DE GESTÃO

1º Semestre

2022

Complexo Multiserviços da Câmara Municipal de Cascais
Estrada de Manique, nº1830, Alcoitão
2645-550 Alcabideche - Portugal
Contribuinte: 504 853 635



CASCAIS

PRÓXIMA

Gestão da Mobilidade, Espaços Urbanos e Energias

1º Semestre de 2022

I) Relatório de Gestão

Índice

1. Introdução	4
2. Órgãos Sociais e Recursos Humanos	5
2.1. Recursos Humanos	5
3. Áreas de Negócio	9
3.1. Regeneração Urbana	9
3.2. Serviços de Limpeza	12
3.3. Mobilidade	14
3.3.1. Gestão de Estacionamento	14
3.3.2. Gestão de Transporte Público de Passageiros	20
3.3.3. Mobilidade Suave	25
3.4. Instrução de Processos de Contraordenação	28
3.5. Eficiência Energética	30
3.6. Marketing, Comunicação e Imagem	32
4. Análise da performance económico-financeira	35
4.1. Análise da performance económica	35
4.2. Investimento em ativos fixos tangíveis e intangíveis	37
4.3. Ativo	38
4.4. Passivo	38
4.5. Análise da performance patrimonial	39
5. Riscos e Incertezas	40
6. Factos relevantes ocorridos após a data de balanço	41
7. Informação adicional	42

II) Balanço, Demonstração de Resultados e Anexo às Demonstrações Financeiras



CASCAIS

PRÓXIMA

Gestão da Mobilidade, Espaços Urbanos e Energias

1. Introdução

No cumprimento do estipulado no artigo 42.º, da Lei n.º 50/2012, de 31 de agosto, e no artigo 24.º dos estatutos da Cascais Próxima, Gestão de Mobilidade, Espaços Urbanos e Energias, E.M., S.A., bem como do disposto na alínea b) do n.º 1 do artigo 10.º e na alínea b) do n.º 1, do artigo 12.º do Regulamento de Procedimentos para o Sector Empresarial Local e Fundações, Associações e Agências Participadas e do artigo 65ª, do Código das Sociedades Comerciais, o Conselho de Administração Cascais Próxima, Gestão de Mobilidade, Espaços Urbanos e Energias, E.M., S.A., apresenta os seguintes documentos referentes ao primeiro semestre de 2022, os quais submete à apreciação da Câmara Municipal de Cascais:

- Relatório de gestão;
- Balanço;
- Demonstração de resultados;
- Demonstração das alterações aos capitais próprios;
- Demonstração de fluxos de caixa;
- Anexo às demonstrações financeiras;
- Demonstração do desempenho orçamental;
- Demonstração de direitos e obrigações por natureza;
- Mapa de endividamento;
- Parecer do fiscal único.

As demonstrações financeiras que fazem parte do presente documento foram preparadas de acordo com o Sistema de Normalização Contabilística (SNC), conforme disposto no Decreto-Lei n.º 158/2009, de 1 de julho, com a redação dada pelo Decreto-Lei nº 98/2015, de 2 de junho.

2. Órgãos Sociais e Recursos Humanos

A composição dos Órgãos Sociais apresenta a seguinte estrutura:

Conselho de Administração

Presidente

Paulo Miguel Coimbra Casaca

Vogais

Guilherme Manuel da Silva Dórdio Rodrigues
Inês Calheiros de Seixas Palma Lopes Teixeira

Fiscal Único

BDO & Associados, SROC, Lda.

Representada por:

João Guilherme Melo Oliveira

2.1. Recursos Humanos

Variação do quadro de pessoal (períodos homólogos):

- 1º semestre de 2022: 576 colaboradores
- 1º semestre de 2021: 457 colaboradores

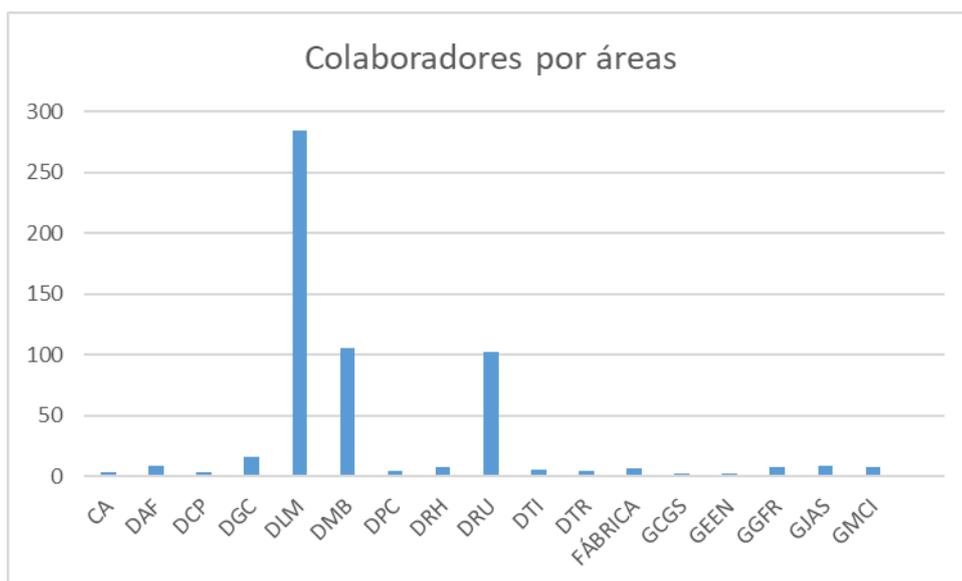


Figura 1 - Colaboradores por estrutura orgânica

Figura-se a seguinte estrutura orgânica:

- CA – Conselho de Administração,
- DAF – Departamento Administrativo e Financeiro,
- DCP – Departamento de Contratação Pública,
- DGC – Departamento de Gestão de Clientes,
- DLM – Departamento de Limpezas,
- DMB – Departamento de Mobilidade,
- DPC – Departamento de Instrução de Processos de Contraordenação,
- DTP – Departamento de Transportes Públicos,
- DRH – Departamento de Recursos Humanos,
- DRU – Departamento de Regeneração Urbana,
- DTI – Departamento de Tecnologias e Inovação,
- GCGS - Gabinete Controlo de Gestão,
- GEEN – Gabinete de Eficiência Energética,
- GGFR – Gabinete Gestão de Frota,
- GJAS - Gabinete Jurídico e Assessoria,
- GMCI - Gabinete Marketing, Comunicação e Imagem.

O aumento do número de colaboradores face ao período homólogo (20%) deveu-se essencialmente ao reforço do Departamento de Limpezas, tendo sido contratada a prestação de serviços de limpeza em novas instalações, nomeadamente quatro centros de saúde sob gestão municipal em virtude da delegação de competências nesta matéria, assim como, as instalações que se dedicam ao apoio aos refugiados ucranianos, tanto nos seus centros de acolhimento como nos serviços de suporte logístico.

Contribuiu também para este aumento o reforço que se previa na área da fiscalização do estacionamento, necessário para garantir o cumprimento da fiscalização de todas as áreas de estacionamento tarifado existente no concelho de Cascais, de forma a levar a efeito o disposto nos regulamentos municipais e no Código da Estrada sobre esta matéria.

Todas as contratações foram levadas a efeito em estrito cumprimento das deliberações dos órgãos do Município de Cascais e para dar cumprimento às incumbências do acionista desta empresa local.

Quanto à formação e em comparação com o período homólogo:

- 1.º semestre 2022: 1.386 horas – 154 colaboradores
- 1.º semestre 2021: 2.227,50 horas – 95 colaboradores

No primeiro semestre de 2022 verificou-se uma diminuição do número de horas de formação ministrada face ao período homólogo, no entanto existiu um aumento do número de colaboradores abrangidos pela formação promovida, devendo-se este facto à aposta, no primeiro semestre de 2022, em formação técnica relacionada com novas ferramentas informáticas, segurança e matéria teórica sobre a gestão das áreas de suporte e o seu impacto jurídico, priorizando assim a eficiência do trabalho conjunto entre as áreas de negócio e áreas de suporte, assegurando ainda matéria de segurança e saúde, nas diferentes áreas operacionais.

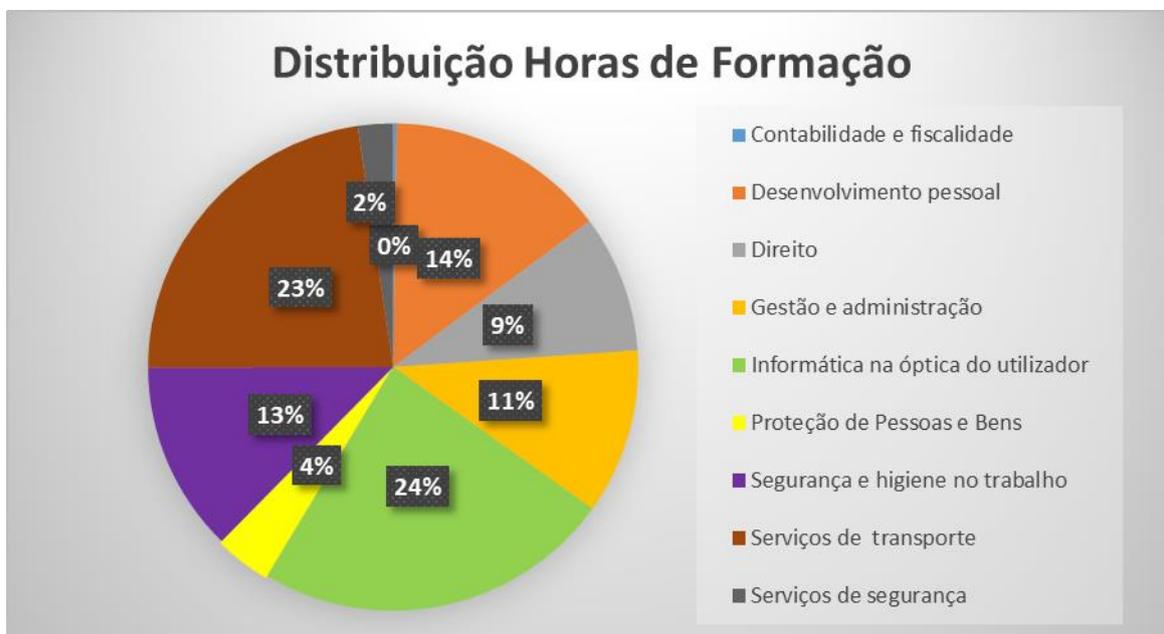


Figura 2 - Distribuição de horas de formação

No que diz respeito a matéria social dos recursos humanos, assistimos no primeiro semestre do ano ao regresso de algumas atividades e à realização de eventos que nos permitiram disponibilizar o acesso aos colaboradores e contribuir para a conciliação da vida profissional e familiar, promovendo novamente, neste pós-pandemia, a comparticipação de campos de férias, em dois regimes, residencial e não residencial, no período de férias escolares e a disponibilização de bilhetes para os filhos dos colaboradores usufruírem do evento “Mega Insufláveis”.

3. Áreas de Negócio

3.1. Regeneração Urbana

Nas atividades de manutenção e intervenção no espaço público deu-se continuidade à resposta das solicitações dos munícipes e do município, tendo sido realizadas, entre janeiro e junho de 2022, 1.576 intervenções, nas mais variadas áreas e zonas do município, seja ao nível da orla costeira, das vias rodoviárias, vias pedonais, sinalização horizontal e vertical, bem como nas infraestruturas de águas pluviais e mobilidade.

Tipologia de intervenção	N.º de intervenções
Pavimentos Pedonais	583
Pavimentos Rodoviários	37
Mobilidade	162
Pilaretes	37
Limpeza de grafitis	22
Manutenção Paredão/Orla Costeira	85
Pluviais/DMEP	5
Pluviais	397
Demolições/Movimento de Terras	1
Levantamentos topográficos	11
Fiscalização de obras	14
Manutenção edifícios	15
MobiCascais/Parc	12
Obras	22
Outros	105
Energia	18
Buracos em passeio	41
Projetos de trânsito	2
Reparação	3
Fecho de caldeira	2
Passadiços	2
Total	1.576

Figura 3 - Tabela de intervenções no espaço público

Em relação aos pedidos, em média, foram solicitados cerca de 273 pedidos via FIX e cerca de 150 pedidos internos. Em termos de execução, foi obtida uma taxa de execução global (para pedidos via plataforma FIX e internos) de 62%.

No que respeita à manutenção do espaço público destacaram-se:

- Reparação de calçada desenhada;
- Reparação de degraus de acesso à praia;
- Reparação do pavimento do solário da praia da Azarujinha;
- Reparação de sarjetas;
- Limpeza de grafitis.



Figura 4 – Limpeza de grafitis

Quanto a infraestruturas viárias, foram desenvolvidos os seguintes trabalhos:

- Repavimentação da Rua das Papoilas;
- Reparação de abatimento na Rua da Biju, no Estoril;
- Repavimentação da Rua do Lobito, no Junqueiro;
- Reparação e repavimentação da rua Francisco Roquete, em Alcabideche;
- Pintura de lugares de mobilidade reduzida;
- Pintura de passadeiras;
- Colocação de ARV;
- Sinalização da Estrada da Serra;
- Aplicação de *tire gryp*.



Figura 5 - Sinalização da Estrada da Serra e aplicação de *tire gryp*

Ao nível de infraestruturas de águas pluviais, foram realizadas as seguintes atividades:

- Filmagem de coletores;
- Reparação de sumidouros;
- Limpeza de coletores e sumidouros.



Figura 6 - Filmagem e limpeza de coletores

Ainda no que diz respeito à área de regeneração urbana, no decorrer do primeiro semestre de 2022, foram realizadas as seguintes obras:

- Requalificação do passeio na Rua Francisco de Sousa Tavares, em São Domingos de Rana;
- Criação de estacionamento na zona sul de São Pedro do Estoril;
- Requalificação do estacionamento na Avenida Francisca Lindoso, Matarraque;
- Requalificação da gaiola do jardim dos passarinhos, Estoril;
- Construção do terminal de autocarros, Adroana;
- Construção do estacionamento na Av. Amália Rodrigues, Tires;
- Criação de caldeiras para plantação de árvores;
- Execução de passeios no novo espaço verde em Tires.

3.2. Serviços de Limpeza

No primeiro semestre de 2022, a empresa prosseguiu o desenvolvimento da sua atividade na área da limpeza de instalações, visando garantir a qualidade do serviço público prestado em todas as instalações nas quais presta este tipo de serviço e que estão ao dispor da comunidade, sejam municipais, visitantes ou trabalhadores das entidades clientes e pautando-se por uma elevada consciência social no que concerne à forma como integra e cuida dos seus colaboradores, igualmente criando novas oportunidades de inclusão social e no mercado de trabalho de elementos da comunidade em situação mais vulnerável.

No início do semestre em questão, aquando da realização das eleições legislativas, à semelhança do que tem sucedido em todos os atos eleitorais, diversas equipas de limpeza participaram no processo de montagem e desmontagem das assembleias de voto, assim como estiveram presentes nos locais de voto com maior afluência de eleitores, de forma a garantir a sua limpeza durante todo o dia em que decorreram as eleições.

Foi, também, assegurada, durante este semestre, a limpeza e desinfeção, do centro de vacinação de São Domingos de Rana e posteriormente do da Torre e durante a realização das diversas ações de recolha de sangue que decorreram no edifício do C3.

Em março foram executadas limpezas profundas nas instalações que vieram a albergar os centros de acolhimento de refugiados em Cascais, com vista à sua abertura, assim como foi garantida a limpeza diária destes espaços após a mesma.



Figura 7 - Limpezas profundas nos centros de acolhimento de refugiados e serviços de limpeza no Centro de Saúde da Parede

No dia 1 de abril iniciou-se a prestação de serviços de limpeza em quatro unidades de saúde públicas do concelho, a saber, Centro de Saúde de Alcabideche, Centro de Saúde de Cascais, Centro de Saúde da Parede e Centro de Saúde de São Domingos de Rana. O início desta prestação de serviços implicou um acréscimo considerável no número de colaboradores da área (trinta e cinco), os quais transitaram da empresa que anteriormente prestava este serviço nestes locais.

Devido à pandemia de COVID-19, até ao final do mês de abril, a empresa foi adaptando a sua atividade nesta área às necessidades e à realidade de cada momento tendo assegurado a limpeza e desinfeção, das instalações municipais e do SEL, dos estabelecimentos de ensino público do Concelho, das instalações da União de Freguesias de Carcavelos e Parede, do Complexo Desportivo de Alcabideche, da SMUP, dos centros de vacinação que em cada momento estiveram em funcionamento, dos autocarros MobiCascais e dos eventos municipais ou apoiados pelo município que se realizaram.

A partir do mês de maio o serviço foi retomando a normalidade em todas as instalações onde é prestado, sendo que, como é natural, houve um acréscimo significativo de trabalho ao nível dos eventos realizados ou apoiados pelo município e nos realizados no Centro de Congressos do Estoril, fruto da intensificação da atividade neste âmbito.

No mês de junho teve início a prestação de serviços de limpeza nas instalações da sede e mercado da Junta de Freguesia de São Domingos de Rana e igualmente nas instalações das residências artísticas AiR 351.

Paralelamente ao serviço de limpeza e no âmbito do combate à pandemia de COVID-19, desde março de 2020 até ao final do mês de abril, a Cascais Próxima levou a cabo uma operação de execução de ações de desinfeção preventiva de interiores, com recurso à técnica da nebulização, tendo realizado durante todo este período um total de 3.350 intervenções em diversos tipos de instalações, a saber: instalações municipais (1.153), lares IPSS (1.780), lares (42), creches (141), escolas públicas (65), centros de dia (16) e outro tipo de instalações de cariz público (153).

3.3. Mobilidade



Figura 8 – Fiscalização zonas tarifadas

3.3.1. Gestão de Estacionamento

No primeiro semestre de 2022, de modo a manter o bom funcionamento e atividade do estacionamento de superfície e parques fechados, foram realizadas as seguintes intervenções:

- Expansão da zona tarifada do Junqueiro, em Carcavelos, em 63 lugares tarifados, nomeadamente Praceta Pêro da Covilhã e Praceta Diogo Cão, no dia 1 de março;
- Reabertura da zona tarifada da Praça da República e da Rua 5 de outubro, em Carcavelos, com 12 lugares tarifados, 1 lugar de mobilidade reduzida e 1 lugar

- de cargas e descargas, após realização de obras de requalificação, no dia 1 de março;
- Supressão das zonas tarifadas da Cidadela de Cascais para obras de requalificação (redução de 49 lugares tarifados, 2 lugares de mobilidade reduzida e 17 lugares privativos da CMC) e da Av. 25 de abril (troço em frente ao Hotel Cidadela) com redução de 27 lugares tarifados;
 - Supressão de 22 lugares de estacionamento tarifado na Alameda Duquesa de Palmela para facilitar a circulação e cruzamento de veículos na referida artéria;
 - Autorização de 139 OVP's, com a ocupação de 1.119 lugares de estacionamento tarifado à superfície, das quais 43 foram gratuitas com ocupação de 577 lugares.
 - Disponibilização de lugares nas zonas de estacionamento tarifado à superfície, aos avençados dos parques de estacionamento, na sequência da isenção de pagamento dos parques de estacionamento fechados, no período de 1 de janeiro a 31 de março;
 - Extensão da isenção do pagamento de parques de estacionamento fechados no período de 1 de janeiro a 31 de março – despacho nº 50 de 2021;
 - Reinício da cobrança do pagamento nos parques de estacionamentos fechados, a partir do dia 1 de abril, após 15 meses de isenção;
 - Realização de obras de beneficiação nos parques de estacionamento da Pampilheira, do Tribunal e do Hipódromo;



Figura 9 - Obras de beneficiação Parque da Pampilheira

- Instalação de carregadores elétricos no parque de estacionamento Cascais Center para carregamento de veículos elétricos da frota municipal;
- Instalação de 4 painéis digitais de mensagem variável para informação do número de lugares livres dos parques de estacionamento nas principais artérias de acesso ao Centro de Cascais;
- Substituição de parquímetros vandalizados e em fim de vida;
- Instalação de um sistema de interfonia no acesso pedonal do Parque de Estacionamento do Tribunal;
- Em parceria com a Via Verde, elaboração de estudo piloto para pagamento do parque de estacionamento, através da APP, sem recurso à instalação das antenas convencionais;
- Início da elaboração de contrato com a Easypark que disponibiliza uma APP utilizada por toda a Europa, para facilitar o pagamento de estacionamento, sobretudo a turistas;
- Início de utilização da plataforma iParque Offstreet na realização de avenças e respetiva cobrança;
- Instalação de uma nova caixa de pagamento automático no Parque Marechal Carmona;
- Colaboração na organização de 13 eventos nos Parques Marechal Carmona e do Hipódromo, com a ocupação de 718 lugares de estacionamento. De referir que 10 desses eventos foram gratuitos, com ocupação de 669 lugares de estacionamento;
- Fiscalização do estacionamento irregular nos parques de estacionamento devido à gratuidade dos mesmos;
- Reforço da fiscalização do estacionamento junto ao Largo da Estação de Cascais devido à passagem do autocarro movido a pilha de hidrogénio;
- Prestação de apoio à CMC no combate à pandemia, nomeadamente através das seguintes atividades:
 - Controlo de acessos ao Mercado de Cascais;
 - Receção e encaminhamento dos utentes nos centros de vacinação de S. D. Rana;
 - Controlo do estacionamento nos centros de vacinação de S. D. Rana;
 - Controlo do estacionamento destinado aos utentes do Centro de Vacinação do Centro de Congressos do Estoril (até 14 de fevereiro);

- Assegurar o bom funcionamento do parque de estacionamento de Carcavelos, onde está inserida a extensão do Centro de Saúde de Carcavelos;



Figura 10 - Parque de Carcavelos e equipa de bloqueadores no exercício das suas funções

- Realização de ações de formação aos novos elementos da equipa de bloqueadores;
- Abertura da parte sul da zona 14, em São Pedro do Estoril
- Elaboração e aplicação do manual de rotas, com a afetação diária de rotas aos AFEs, com o registo dos progressos e das melhorias verificadas em algumas zonas, nomeadamente nas zonas 11 e 12 (Estoril);
- Início da época balnear e término da tarifa diária nas praias (1€).

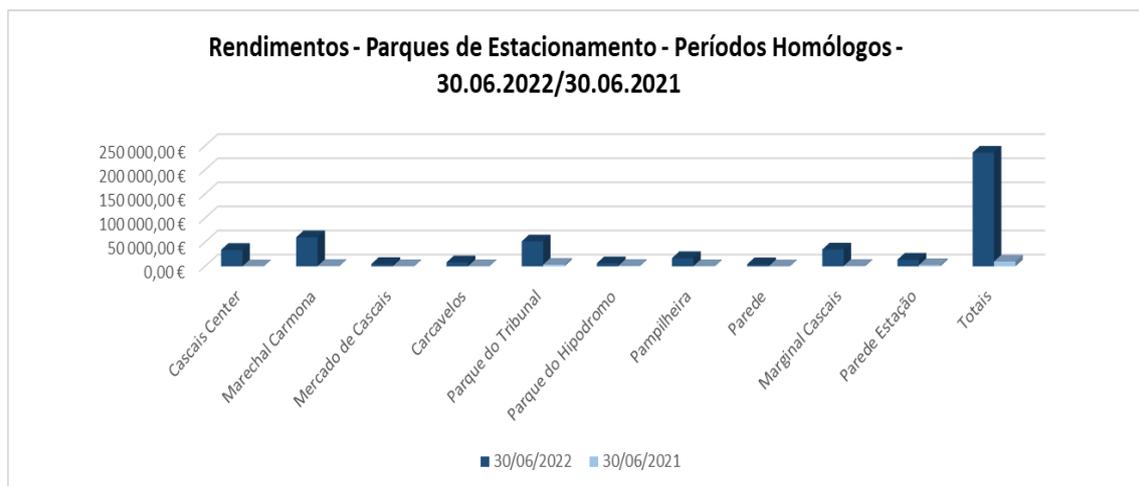
Rendimentos Operacionais da Gestão Estacionamento

Rendimentos - Estacionamentos - Períodos Homólogos - 30.06.2022/30.06.2021

Estacionamento	30/06/2022	30/06/2021	Varição
Superfície - Via Pública	1 486 305,29 €	899 648,30 €	65%
Parques Fechados	235 912,83 €	10 037,31 €	2250%
Totais	1 722 218,12 €	909 685,61 €	89%

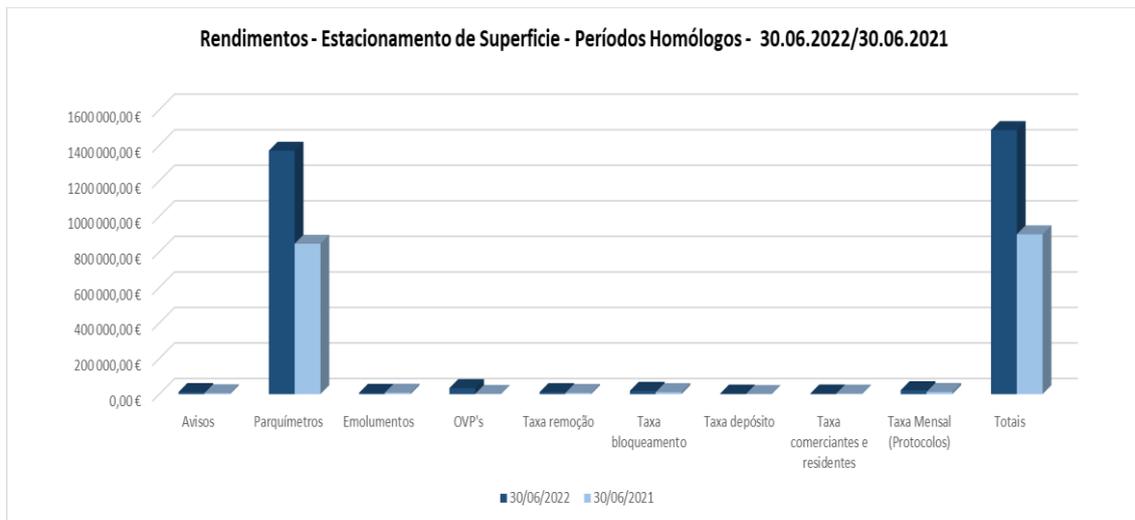
Rendimentos - Parques de Estacionamento - Períodos Homólogos - 30.06.2022/30.06.2021

Parques	30/06/2022	30/06/2021
Cascais Center	34 118,75 €	179,26 €
Marechal Carmona	60 342,59 €	832,71 €
Mercado de Cascais	4 853,48 €	300,75 €
Carcavelos	8 281,40 €	280,91 €
Parque do Tribunal	51 788,58 €	3 449,02 €
Parque do Hipodromo	6 385,41 €	1 040,58 €
Pampilheira	17 028,86 €	389,28 €
Parede	4 315,21 €	79,90 €
Marginal Cascais	34 987,59 €	865,34 €
Parede Estação	13 810,96 €	2 619,56 €
Totais	235 912,83 €	10 037,31 €



Rendimentos - Estacionamento de Superfície - Períodos Homólogos -
30.06.2022/30.06.2021

Superfície - Via Pública	30/06/2022	30/06/2021
Avisos	12 198,35 €	5 652,01 €
Parquímetros	1 370 266,58 €	846 442,32 €
Emolumentos	7 765,00 €	8 770,00 €
OVP's	34 197,02 €	1 702,36 €
Taxa remoção	11 988,00 €	7 600,00 €
Taxa bloqueamento	19 368,00 €	11 640,00 €
Taxa depósito	3 567,00 €	1 320,00 €
Taxa comerciantes e residentes	4 337,44 €	3 601,55 €
Taxa Mensal (Protocolos)	22 617,90 €	12 920,06 €
Totais	1 486 305,29 €	899 648,30 €



3.3.2. Gestão de Transporte Público de Passageiros

No primeiro semestre de 2022, a Cascais Próxima, no que respeita ao transporte público de passageiros, manteve o número de linhas já operadas no final do ano de 2021, traduzindo-se a procura nos seguintes valores:

Passageiros transportados	4.013.072
Passes utilizados	187.574

Em maio a procura atingiu o valor máximo anual, que também foi o máximo desde 2020, ao que lhe sucedeu a quebra sazonal de junho.

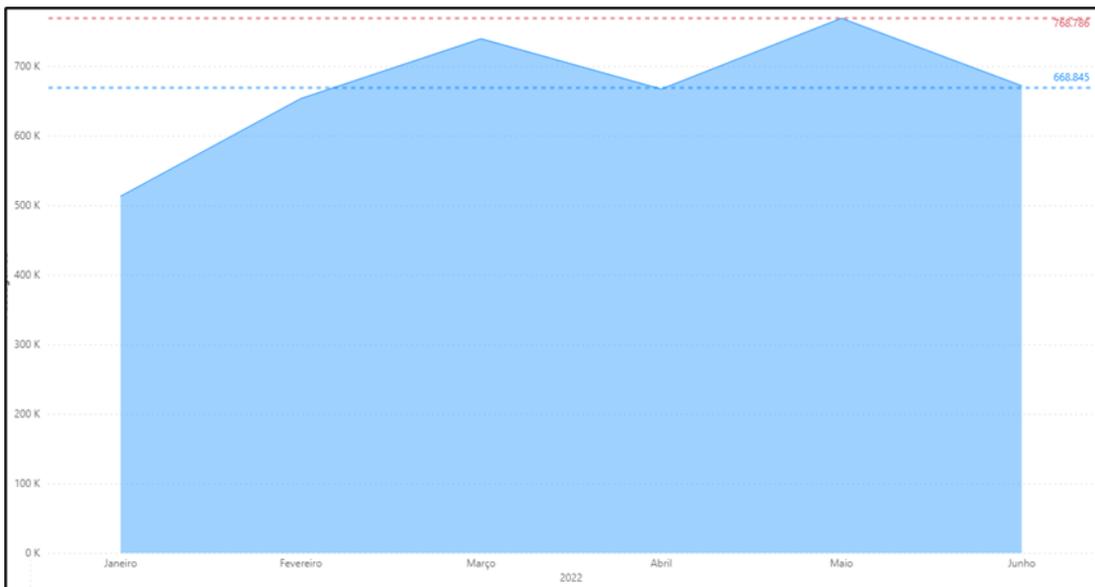


Figura 11 - Passageiros transportados por mês, no primeiro semestre

Embora as restrições devidas à pandemia, a introdução da gratuidade e as alterações à rede municipal impeçam uma fiável comparação dos valores dos dois últimos anos, podemos deduzir algumas conclusões da análise do gráfico acima:

- O mês de maio de 2022 registou um número de passageiros transportados superior a qualquer um dos meses anteriores à declaração da pandemia (janeiro e fevereiro de 2020);

- Apesar disso, e considerando que o número de feriados em abril e junho afetam a procura, a procura média nalgumas linhas apresenta uma redução da procura em relação ao segundo semestre de 2021. Nalguns casos (por exemplo, M04, M05, M06, M07, M08, M09, M12, M13, M16, M20, M23, M31) verifica-se mesmo uma tendência negativa no primeiro semestre de 2022, o que se deve a baixas taxas de cumprimento dos horários e da utilização do sistema de bilhética;
- O aumento da procura é visível na evolução da taxa de ocupação, com a média do primeiro semestre de 2022 a situar-se nos 27,2% enquanto a do segundo semestre de 2021 foi de 24,8%. No entanto, e como referido no ponto anterior, há que considerar também a efetiva redução de oferta por incumprimento de horários, o que potencia o aumento da taxa de ocupação.

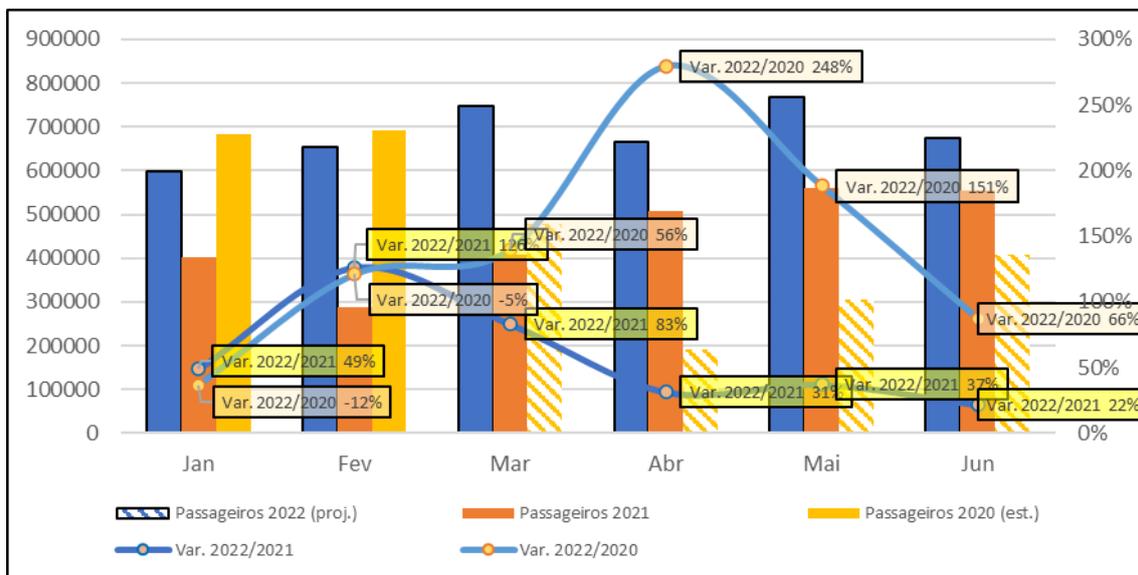


Figura 12 - Variação mensal do número de passageiros transportados no primeiro semestre de 2022 e nos homólogos 2021 e 2020 (valores estimados entre março e junho de 2020)

Viagens realizadas	272.159
Quilómetros percorridos	3.094.319,4

Ao nível da oferta, após o decréscimo expectável em fevereiro, assistiu-se a uma nova quebra na oferta que se acentuou em junho. Esta quebra não pode ser totalmente explicada pelo número de feriados nos meses do segundo trimestre de 2022 e deve-se, principalmente, a um decréscimo na taxa de cumprimento dos serviços.

Importa referir que o operador contratado declarou dificuldades em manter ou contratar motoristas e que está a operar com um quadro de pessoal inferior ao mínimo planeado. Esta dificuldade é transversal a todos os operadores no setor dos transportes públicos urbanos, tendo inclusive provocado o adiamento da entrada em funcionamento das operações contratadas na Área Metropolitana de Lisboa sob a marca Carris Metropolitana.

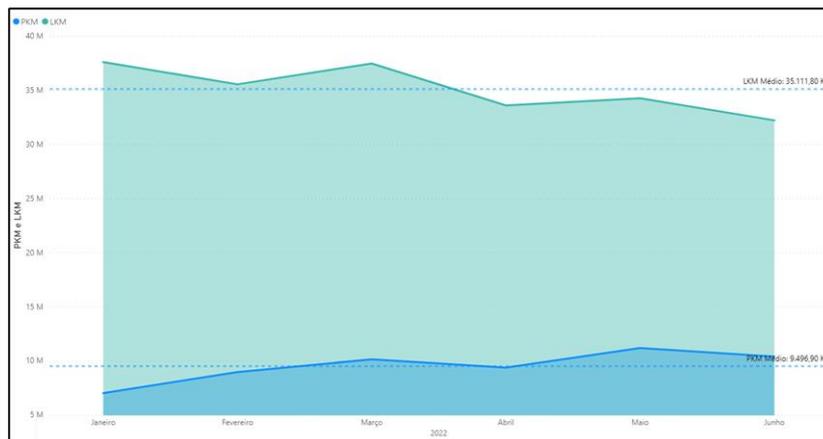


Figura 13 - Evolução da procura (passageiros.km) e da oferta (lugares.km) no primeiro semestre de 2022

No primeiro semestre de 2022 continuou a acentuar-se o aumento da percentagem relativa de títulos Viver Cascais, principalmente do perfil Residente. Este perfil foi usado por 50,5% dos passageiros no primeiro semestre de 2022. Também se verifica um decréscimo do uso de títulos ocasionais, o que se pode dever à conjugação de dois fatores:

- Maior utilização de títulos Viver Cascais, mesmo em viagens ocasionais;
- Redução do número de turistas.

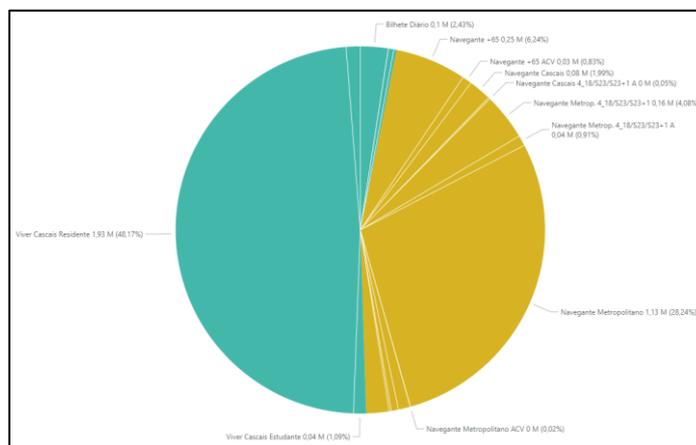


Figura 14 - Repartição de títulos de transporte validados no primeiro semestre de 2022

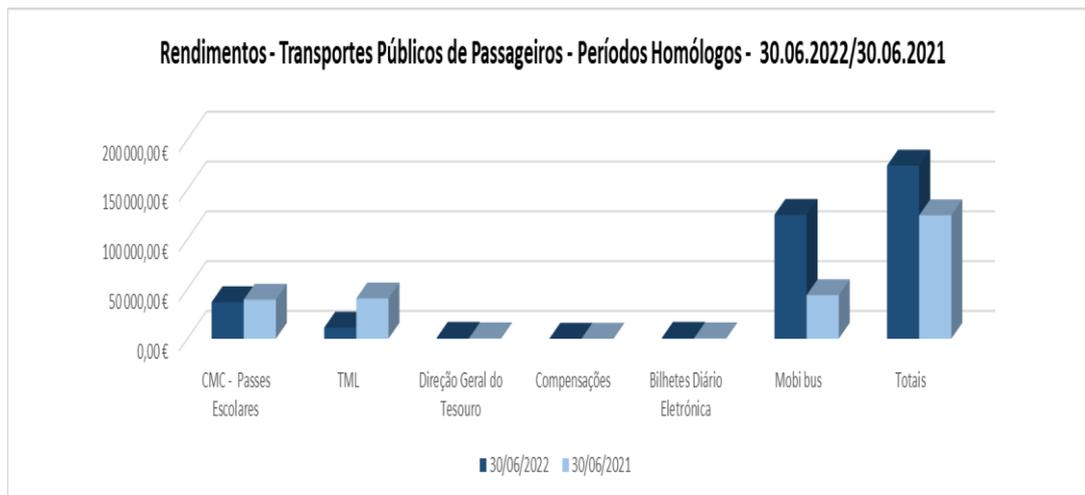
No que respeita ao transporte público de passageiros, realizaram-se ainda as seguintes atividades:

- Operacionalização do acesso gratuito aos transportes públicos rodoviários municipais por parte dos voluntários envolvidos nos programas de voluntariado municipal e da população desfavorecida alojada nos Centros de Acolhimento Temporário (CAT);
- Criação do *Solidarity Bus*, serviço regular especializado para apoio aos refugiados em situação de emergência humanitária devido ao conflito na Ucrânia;
- Operacionalização do Plano de Transporte Escolar para carregamento de títulos de transporte solicitados pelo Departamento de Educação da Câmara Municipal de Cascais;
- Operação do veículo autónomo experimental e apoio à integração com o sistema de semaforização inteligente.

Rendimentos Operacionais Transporte Público de Passageiros

Rendimentos - Transportes Públicos de Passageiros - Períodos Homólogos - 30.06.2022/30.06.2021

Transporte públicos de passageiros	30/06/2022	30/06/2021
CMC - Passes Escolares	36 679,24 €	39 179,26 €
TML	11 014,23 €	40 413,18 €
Direção Geral do Tesouro	856,05 €	350,07 €
Compensações	0,00 €	0,00 €
Bilhetes Diário Eletrónica	805,19 €	359,46 €
Mobi bus	124 404,19 €	43 630,80 €
Totais	173 758,90 €	123 932,77 €



3.3.3. Mobilidade Suave

Mantendo-se em linha com a estratégia de mobilidade suave do concelho de Cascais, a Cascais Próxima, no primeiro semestre realizou as seguintes atividades:

- Construção e inauguração de dois novos quiosques de aluguer de bicicletas em Carcavelos e no Estoril;
- Relocalização e reparação do quiosque de aluguer de bicicletas da estação de Cascais;



Figura 15 - Relocalização quiosque da Estação de Cascais

- Realização de ações de formação na área do atendimento, aos funcionários da PSG afetos aos quiosques de aluguer de bicicletas;
- Realização de testes de hardware e software das estações de *Bike Sharing*, para a reconfiguração de docas e ainda para a colocação de novos trincos;
- Remoção do material de stock da oficina para a realização de obras;
- Cedência de ativos para eventos municipais, nomeadamente da Fundação “O Século” e do projeto Pedalar sem Idade;
- Colocação de descansos laterais nas bicicletas, o que permitiu a disponibilização de mais 50 bicicletas, contribuindo para o aumento de material circulante disponível nos quiosques;
- Aquisição e colocação de tampas para as bases das docas distribuídas pelo concelho;



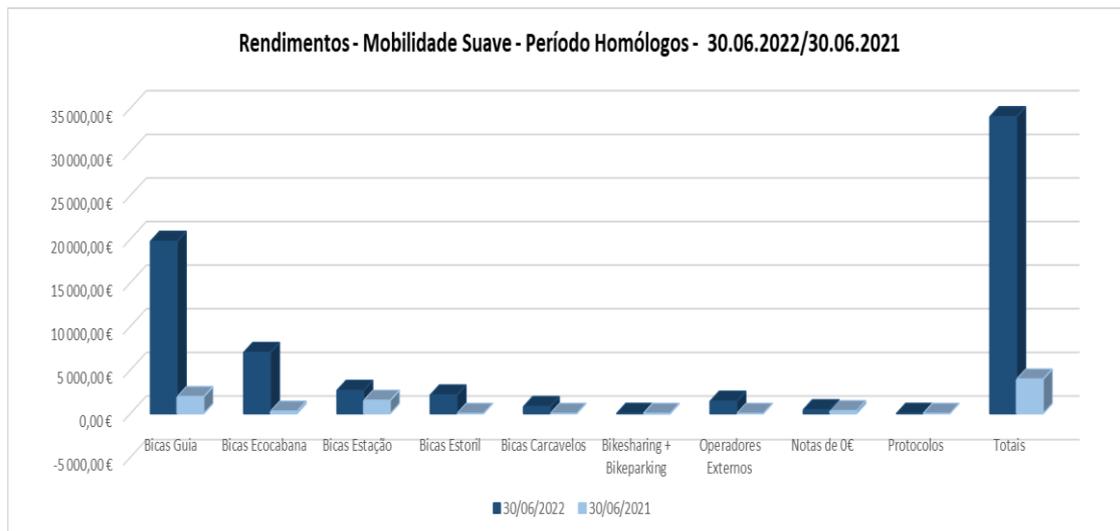
Figura 16 - Colocação de suportes universais em vários locais do concelho

- Colocação de suportes universais no concelho, de modo a dar resposta às várias solicitações efetuadas pelos munícipes;
- Instalação de um novo mupi experimental para avaliação de novo projeto com estações de partilha;
- Colocação de monólitos “versão CTT” na estação municipal da Adroana;
- Introdução das biCas elétricas nos quiosques;
- Preparação, entrega e recolha de ativos para participação em diversos eventos, dos quais se destacam: Futurália 2022, Sport Evolution Alliance, Dia Mundial da Atividade Física, Dia Europeu do Desporto na Escola e Festa da Criança;
- Acesso e avaliação da plataforma digital de dados “Populus”, em período de experiência, relativamente à circulação de trotinetas de partilha dos operadores externos;
- Levantamento e avaliação dos locais para o novo projeto de “Cacifos CTT”;
- Levantamento das ciclovias do concelho;
- Introdução e gestão das ciclovias no Geo Cascais.

Rendimentos Operacionais Mobilidade Suave

Rendimentos - Mobilidade Suave - Período Homólogos - 30.06.2022/30.06.2021

Mobilidade Suave	30/06/2022	30/06/2021
Bicas Guia	19 721,15 €	1 918,00 €
Bicas Ecocabana	6 979,43 €	248,02 €
Bicas Estação	2 631,71 €	1 497,68 €
Bicas Estoril	2 098,40 €	0,00 €
Bicas Carcavelos	770,73 €	0,00 €
Bikesharing + Bikeparking	0,00 €	-36,18 €
Operadores Externos	1 382,10 €	0,00 €
Notas de 0€	412,60 €	308,14 €
Protocolos	0,00 €	0,00 €
Totais	33 996,12 €	3 935,66 €



3.4. Instrução de Processos de Contraordenação

Durante o primeiro semestre de 2022, o Departamento de Processos de Contraordenação (DPC) registou um total de 31.878 incidências, conforme quadro abaixo, continuando a colaborar com os serviços de fiscalização na introdução no sistema de gestão das contraordenações (STICO) de respostas a PIC's (pedidos de identificação de condutor).

	TOTAL
REGISTOS PIC	4.035
ENTRADA DOCUMENTOS FISICOS	9.898
OFICIOS	94
E-MAIL /EDOCLINK	2.954
DIGITALIZAÇÃO E ARQUIVO	14.369
REGISTO DE AUTOS	136
ATENDIMENTO TELEFONICO	392
TOTAL	31.878

No primeiro semestre, foram emitidas 6.579 decisões administrativas, das quais 6.158 relativas a processos com origem da fiscalização da Cascais Próxima e 13 decisões administrativas relativas a processos da Polícia Municipal, 311 relativas a processos levantados pela P.S.P. e ainda 97 com origem da fiscalização da G.N.R.

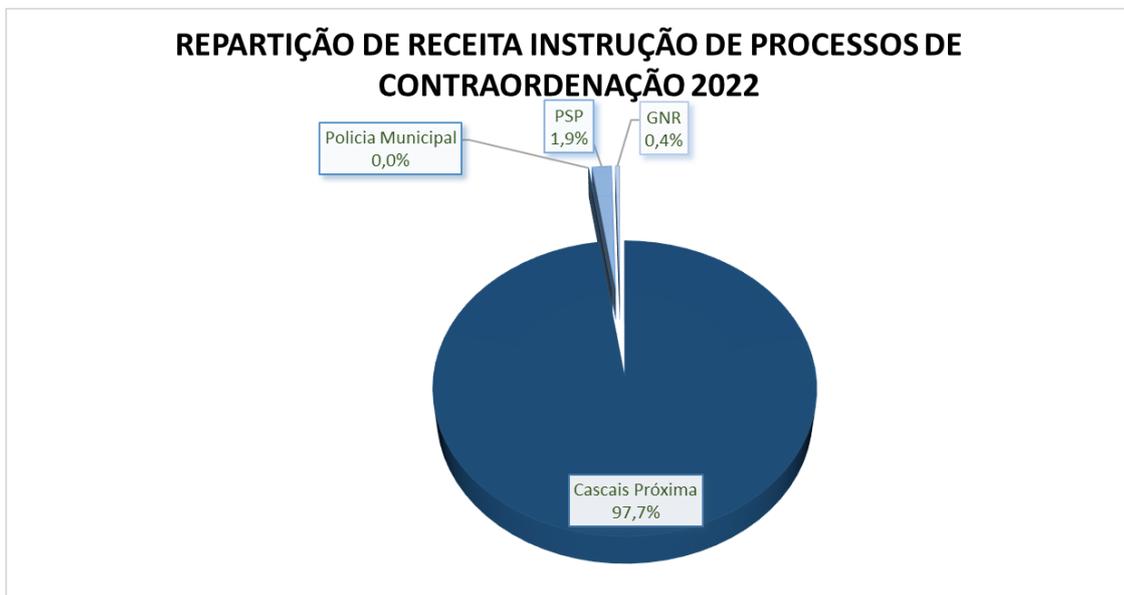
DECISÕES ADMINISTRATIVAS	TOTAL
Polícia Municipal	13
PSP	311
GNR	97
Cascais Próxima	6.158
Total de decisões	6.579

Procedeu -se ainda à emissão de um total de 150 certidões de dívida para Tribunal.

Rendimentos Operacionais Instrução de Processos de Contraordenações

Rendimentos - Instrução de processos - Período Homólogos - 30.06.2022/30.06.2021

Instrução de Processos de contraordenação	30/06/2022	30/06/2021	Variação
Receita Cascais Próxima	660 618,55 €	560 404,64 €	18%
Totais	660 618,55 €	560 404,64 €	18%



3.5. Eficiência Energética

O Gabinete de Eficiência Energética da Cascais Próxima deu seguimento, neste primeiro semestre de 2022, aos projetos planeados e em curso, dando também um importante apoio às obras efetuadas pelo DRU, e toda a componente de projeto e implementação de infraestruturas elétricas e iluminação pública, destacando-se as seguintes atividades:

- Elaboração do Regulamento Municipal para Pontos de Carregamento Elétrico e cooperação com empresas da área da Mobilidade Elétrica para incrementar o número de locais de carregamento elétrico no concelho;
- Coordenação do projeto *Living Lab* do Junqueiro, Carcavelos, que permitiu dotar a Praça do Junqueiro, em Carcavelos, de uma variedade de soluções de serviço de rua, tais como carregadores elétricos, displays interativos, *Wifi*, unidade de medição de qualidade do ar, entre outros, enquadrados nas colunas de iluminação pública, cujo ramal de fornecimento de energia passou a ser alimentado permanentemente. Para além da iluminação inteligente, essencial para a materialização deste projeto, esta solução permitiu a redução das necessidades de mobiliário urbano, integrar uma serie de soluções e equipamentos que façam sentido para as necessidades das cidades inteligentes, bem como potenciar o teste de soluções em ambiente real.



Figura 17 - *Living Lab* Junqueiro

- Trabalhos de manutenção e reparação de iluminação e infraestruturas elétricas no paredão de Cascais, conforme é habitual todos os anos, nos meses de inverno;
- Substituição de iluminação pública para tecnologia LED, dando sequência aos trabalhos desenvolvidos nos últimos anos nesta área;
- Apoio aos projetos de alargamento da rede de quiosques de apoio às biCas no concelho, nomeadamente aos recentemente instalados nos Jardins do Casino, no Estoril, e em Carcavelos;
- Trabalhos de manutenção e conservação do equipamento de iluminação autossuficiente, instalado no parque de estacionamento da Quinta da Carreira, no Estoril;
- Arranque dos trabalhos e colaboração com o DRU no projeto do novo parque de estacionamento do Aeroporto de Cascais, que incorporam toda a infraestrutura elétrica de iluminação pública, inclusão de negativos para posterior instalação de carregadores elétricos e articulação com a E-Redes para a possível instalação de um posto de transformação.

3.6. Marketing, Comunicação e Imagem

O Gabinete de Marketing, Comunicação e Imagem (GMCI), continuou, neste primeiro semestre, em estreita ligação com a autarquia, a elaborar a comunicação das obras realizadas no concelho e demais atividades por forma a estar alinhada com a estratégia do município no que respeita à comunicação e imagem no concelho, pelo que, foram elaborados comunicados de obras pontuais, colocados outdoors nos locais das obras a serem realizadas, realizadas visitas e elaboração de relatórios de ocorrências aquando a deteção de anomalias e/ou atos de vandalismo em outdoors MobiCascais/Cascais Próxima, Mupis, estações de *Bike Sharing*, postos das bicas e parques fechados.

Relativamente ao transporte público, no sentido de ser promovida uma estreita colaboração e comunicação coerente entre todos os municípios das AML, o GMCI esteve presente em várias reuniões com a TML, onde foram abordados os seguintes temas:

- Acompanhamento das filmagens na vila de Cascais no âmbito do terceiro aniversário do navegante;
- Acompanhamento do lançamento do Ponto navegante nos 18 municípios da AML;
- Preparação da informação sobre o município de Cascais a constar do website da TML;
- Apresentação da carris metropolitana e comemoração do terceiro aniversário do navegante;
- Preparação da comunicação da carris metropolitana, operação que, entretanto, foi adiada para 1 de janeiro de 2023.

Ainda no que respeita à comunicação e imagem foram realizados os mais diversos trabalhos e projetos, de entre os quais se destacam:

- Preparação da campanha de promoção das carreiras M43 e M44 com o objetivo de aumentar a sua procura;
- Preparação de uma campanha de informação sobre o término do estacionamento gratuito a 31 de março;
- Preparação dos conteúdos e imagens para a revista *Smart Cities*;
- Renovação da imagem do preçário e informações úteis de todos os parques de estacionamento do concelho;

- Preparação da campanha interna de boas práticas e de sustentabilidade;
- Conceção do folheto *Solidarity BUS*, folheto informativo de apoio aos refugiados ucranianos;
- Preparação da proposta de fardamento da Cascais Próxima;
- Preparação da imagem dos cacifos CTT-Cascais Próxima;
- Placa fundos europeus / PAMUS – Ciclovias – produção e montagem das placas referentes à implementação da Rede Ciclável Estruturante Concelhia (1ª fase – A);
- Impressão e distribuição de folhetos na área envolvente ao Junqueiro, de modo a dar conhecimento acerca do *Living Lab*, que consiste na criação de infraestruturas que permitirá dotar a Praça do Junqueiro e parte da Rua Bartolomeu Dias de várias soluções que se enquadram numa lógica de *Smart City*, nomeadamente com a instalação de carregadores elétricos, écrans interativos, *wifi*, entre outros;
- Apresentação do Sistema MobiCascais aos representantes dos municípios de Irpin e Bucha no âmbito da sua visita ao concelho de Cascais;
- Realização da inauguração dos quiosques instalados pela Câmara Municipal de Cascais em Carcavelos e no Estoril, tendo o GMCI sido responsável por este momento (preparação dos convites e comunicações, decoração do espaço,



articulação com o DMCO para presença da equipa de reportagem e notícias nas redes).

- Participação na edição da Futurália com trotinetas, bicicletas e passatempos para os jovens poderem usufruir da possibilidade de andar no autocarro a hidrogénio e conhecer Cascais;
- Presença no Dia da Atividade Física, disponibilizando trotinetas e bicicletas, para divulgação da marca MobiCascais;
- Disponibilização de trotinetas no evento do Millennium Estoril Open;
- Presença na Festa da Criança com a escolinha de trânsito, tendo como objetivo sensibilizar os mais novos para as regras de trânsito e para as boas práticas da condução, além de permitir a estas crianças um momento de diversão nos nossos karts;



Figura 18 - Escolinha de trânsito na Festa da Criança

- Presença no Mega Festival de Insufláveis com a escolinha de trânsito e disponibilização de outdoors para a comunicação do evento, tendo em contrapartida, a Cascais Próxima, recebido convites para o evento, que foram disponibilizados para os filhos dos colaboradores com idades compreendidas entre os 3 e os 14 anos (num total de 154 crianças).

4. Análise da performance económico-financeira



4.1. Análise da performance económica

Receitas Operacionais - 30.06.2022 / 30.06.2021

Natureza	30/06/2022	30/06/2021	Variação Valor	%
Vendas e serviços prestados	9 889 263,89 €	11 286 004,56 €	- 1 396 740,67 €	-12%
Subsídios à exploração	35 378,00 €	2 763,12 €	32 614,88 €	100%
Variação de Inventários na produção	- €	- €	- €	0%
Provisões (aumentos/reversões)	- €	- €	- €	0%
Outros rendimentos	10 680,75 €	62 233,47 €	- 51 552,72 €	-83%
Total	9 935 322,64 €	11 351 001,15 €	- 1 415 678,51 €	-12%

Gastos Operacionais - 30.06.2022 / 30.06.2021

Natureza	30/06/2022	30/06/2021	Variação Valor	%
C.M.V.M.C	646 745,77 €	1 183 032,86 €	- 536 287,09 €	-45%
FSE	3 798 687,11 €	5 131 431,33 €	- 1 332 744,22 €	-26%
Gastos com o pessoal	4 679 797,52 €	4 296 460,25 €	383 337,27 €	9%
Provisões	- €	- €	- €	0%
Outros gastos e perdas	97 813,66 €	38 941,75 €	58 871,91 €	151%
Depreciações / Amortizações	668 559,54 €	674 220,71 €	- 5 661,17 €	-1%
Total	9 891 603,60 €	11 324 086,90 €	- 1 432 483,30 €	-13%

O resultado operacional no primeiro semestre de 2022 ascendeu a 43.719,04€, ligeiramente acima, mas em linha de conta, com o resultado operacional no período homólogo de 2021.

Neste período houve um decréscimo nos rendimentos e, conseqüentemente, nos gastos operacionais, uma vez que não houve a necessidade de trabalhos semelhantes ao período homólogo, onde as atividades, nomeadamente, de regeneração urbana, haviam sido suspensas em 2020 devido à pandemia COVID-19 e foram retomadas em 2021, havendo, nessa altura, uma necessidade acrescida de trabalhos.

De referir que com a continuidade da situação pandémica, a Cascais Próxima, parceira do município na frente de combate ao novo coronavírus, assegurou a desinfeção das instalações municipais, parque escolar, autocarros e espaços públicos de todo o município, até ao final de abril de 2022.

Juros - Gastos e rendimentos financeiros - 30.06.2022 / 30.06.2021				
Natureza	30/06/2022	30/06/2021	Variação Euros	%
Juros e rendimentos similares obtidos	- €	- €	- €	0%
Juros e gastos similares suportados	27 519,38 €	16 764,25 €	10 755,13 €	64%
Total	27 519,38 €	16 764,25 €	10 755,13 €	64%

O aumento dos juros de financiamento, face ao período homólogo de 2021, foi representado pelo aumento da rubrica de “Financiamentos Obtidos” de forma a fazer face aos nossos compromissos.

Período Homólogos			
Indicadores	30/06/2022	30/06/2021	Variação %
Receitas operacionais	9 935 322,64 €	11 351 001,15 €	-12%
Gastos operacionais	9 891 603,60 €	11 324 086,90 €	-13%
Resultado Operacional	43 719,04 €	26 914,25 €	62%
Resultado Antes de Imposto	16 199,66 €	10 150,00 €	60%
Resultado Líquido	16 199,66 €	10 150,00 €	60%

O resultado antes de impostos totalizou 16.199,66€ continuando em linha de conta com a estratégia que a empresa tem mantido.

4.2. Investimento em ativos fixos tangíveis e intangíveis

Investimento em ativos fixos tangíveis e intangíveis			
	30/06/2021	Euros s/IVA	
Descrição	30/06/2022	30/06/2021	%
Ativos tangíveis	1 741 301,18 €	2 294 928,53 €	-24%
Terrenos e Recursos Naturais	- €	- €	0%
Edifícios e outras construções	149 000,00 €	35 363,00 €	321%
Equipamento Básico	259 467,29 €	130 774,28 €	98%
Equipamento de transporte	- €	426 682,77 €	-100%
Equipamento Administrativo	- €	28 388,00 €	-100%
Outros ativos fixos tangíveis	- €	- €	0%
Ativos fixos tangíveis em curso	1 332 833,89 €	1 673 720,48 €	-20%
Ativos intangíveis	33 404,31 €	35 693,00 €	-6%
Goodwill	- €	- €	0%
Projetos de desenvolvimento	- €	- €	0%
Programas Computadores	- €	12 200,00 €	-100%
Propriedade Industrial	- €	- €	0%
Outros ativos intangíveis	- €	- €	0%
Ativos intangíveis em curso	33 404,31 €	23 493,00 €	42%
Total	1 774 705,49 €	2 330 621,53 €	-24%

Ao nível da gestão dos investimentos, a empresa registou um decréscimo no que respeita aos ativos fixos tangíveis e intangíveis, face ao investimento em período homólogo em 2021.

Tendo em conta o investimento efetuado em 2021 em ativos tangíveis, equipamentos de transporte e administrativo e em ativos intangíveis, programas de computador, este ano não houve a necessidade de efetuar novo investimento.

No entanto, tendo em conta obras em curso em terrenos de que somos comodatários (tangíveis em curso) bem como os projetos que temos no âmbito do PEDU PAMUS (tangíveis e intangíveis em curso) continuou a registar-se um ligeiro aumento de capital nestas rubricas.

4.3. Ativo

Ativo em 30.06.2022 e 31.12.2021				
Ativo	30/06/2022	31/12/2021	Variação Valor	%
Ativo não corrente	9 837 053,06 €	8 732 557,11 €	1 104 495,95 €	13%
Ativos fixos tangíveis	8 356 541,00 €	7 181 034,03 €	1 175 506,97 €	16%
Ativos fixos intangíveis	1 480 512,06 €	1 551 523,08 €	- 71 011,02 €	-5%
Ativo Corrente	16 978 514,35 €	13 311 465,84 €	3 667 048,51 €	28%
Inventários	526 393,27 €	484 982,79 €	41 410,48 €	9%
Clientes	3 065 583,52 €	100 210,32 €	2 965 373,20 €	2959%
EOEP	158 597,01 €	160 664,01 €	- 2 067,00 €	-1%
Outros créditos a receber	12 418 532,55 €	12 034 077,58 €	384 454,97 €	3%
Diferimentos	67 607,42 €	58 450,47 €	9 156,95 €	16%
Caixa e depósitos bancários	741 800,58 €	473 080,67 €	268 719,91 €	57%
Total	26 815 567,41 €	22 044 022,95 €	4 771 544,46 €	22%

O ativo líquido, no primeiro semestre do ano de 2022, foi cerca de 27 milhões de euros evidenciando um acréscimo de cerca de 4,7 milhões euros (+22%), face ao final do ano de 2021.

A variação do ativo líquido foi suportada pela variação positiva (+28%) do ativo corrente, justificada, essencialmente, pela rubrica “clientes” e “EOEP”.

O ativo não corrente manteve-se no mesmo nível do ano de 2021.

4.4. Passivo

Passivo em 30.06.2022 e 31.12.2022				
Passivo	30/06/2022	31/12/2021	Variação Euros	%
Passivo Não Corrente	1 237 372,20 €	1 395 788,45 €	- 158 416,25 €	-11%
Provisões	- €	- €	- €	
Financiamentos Obtidos	1 237 372,20 €	1 395 788,45 €	- 158 416,25 €	-11%
Outras dívidas a pagar	- €	- €	- €	0%
Passivo Corrente	21 972 180,29 €	17 154 196,97 €	4 817 983,32 €	28%
Fornecedores	2 543 220,64 €	1 602 871,37 €	940 349,27 €	59%
Adiantamento de clientes	- €	- €	- €	0%
EOEP	766 388,46 €	468 311,61 €	298 076,85 €	64%
Financiamentos Obtidos	17 554 255,04 €	13 526 443,04 €	4 027 812,00 €	30%
Outras dívidas a pagar	1 108 316,15 €	1 252 891,48 €	- 144 575,33 €	-12%
Diferimentos	- €	303 679,47 €	- 303 679,47 €	-100%
Total	23 209 552,49 €	18 549 985,42 €	4 659 567,07 €	25%

No que respeita ao passivo, o mesmo atingiu 23.2 milhões de euros, revelando um aumento de 25% relativamente a 2021.

A variação no “Passivo Corrente”, comparativamente ao final do ano de 2021, decorreu essencialmente do aumento da rubrica “Financiamentos Obtidos” associada à necessidade, por compensação do não recebimento de clientes, da utilização das nossas contas correntes caucionadas de forma a fazer face aos compromissos com os nossos fornecedores.

4.5. Análise da performance patrimonial

Capital Próprio em 30.06.2022 e 31.12.2021				
Capital próprio	30/06/2022	31/12/2021	Variação Euros	%
Capital subscrito	1 220 000,00 €	1 220 000,00 €	- €	0%
Reservas legais	13 007,95 €	10 735,97 €	2 271,98 €	21%
Outras reservas	508 908,78 €	488 460,93 €	20 447,85 €	4%
Ajustamentos / outras variações de capital próprio	1 847 898,53 €	1 752 120,80 €	95 777,73 €	5%
Resultados transitados	- €	- €	- €	100%
Resultado líquido do período	16 199,66 €	22 719,83 €	- 6 520,17 €	-29%
Total	3 606 014,92 €	3 494 037,53 €	111 977,39 €	3%

A evolução do Capital Próprio apresentou uma variação positiva (+3%) justificada principalmente pela rubrica “outras variações de capital próprio” referente à participação recebida do âmbito do projeto PEDU PAMUS que foi superior neste primeiro semestre de 2022 ao ano de 2021 e pela rubrica “Outras Reservas” correspondendo à transferência dos resultados transitados de 2021 para esta rubrica contabilística.

5. Riscos e Incertezas

Os fatores ligados às incertezas estão aderentes à atividade e à gestão da empresa e são inerentes ao sector da atividade e ao seu enquadramento.

Contudo, a atividade da Cascais Próxima, E.M., S.A., enquadra-se fundamentalmente na execução de obras e prestação de serviços ao município de Cascais, podendo-se por isso constatar que os riscos do negócio e de crédito são praticamente nulos.

A empresa não tem dificuldades de tesouraria e de financiamento, sendo que os indicadores apresentados denotam a não existência de riscos de liquidez e de tesouraria.

A empresa continua a promover a monitorização do Plano de Prevenção de Riscos de Gestão, incluindo os de Corrupção e Infrações Conexas (PPRGIC) e do Controlo Interno.

Encontra-se contabilizado o “Adiantamento por conta de realização de capital” no valor de 40.000,00 €, referente às entradas em espécie, para aumento do Capital Social, nos termos do art.º. 28º, do Código das Sociedades Comerciais (CSC), a aguardar escritura pública no notariado da Câmara Municipal de Cascais de forma a tornar o aumento de capital efetivo.

6. Factos relevantes ocorridos após a data de balanço

Não ocorreram factos materialmente relevantes após a data do balanço.

7. Informação adicional

A Cascais Próxima, E.M., S.A., não tem dívidas ao Estado e à Segurança Social.

Não foram celebrados quaisquer contratos entre a Empresa e os seus Administradores e/ou familiares.

A evolução previsível da Sociedade estará condicionada a fatores também enquadráveis na atividade do Município de Cascais.

A Empresa perspetiva concretizar os objetivos e metas definidos nos instrumentos financeiros previsionais para o ano de 2022.

Cascais, 12 de Agosto de 2022

O Conselho de Administração



CASCAIS

PRÓXIMA

Gestão da Mobilidade, Espaços Urbanos e Energias

Balanço, Demonstração de Resultados
e
Anexo às Demonstrações Financeiras

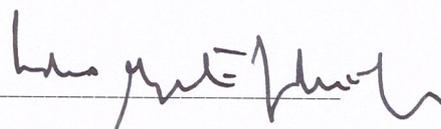
1. Demonstrações Financeiras

Cascais Próxima - Gestão de Mobilidade, Espaços Urbanos e Energias, EM, SA

Balanço a 30-06-2022 e 31-12-2021

Rubricas	Notas	2022	2021
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis	7	8.356.541,00 €	7.181.034,03 €
Ativos Intangíveis	7	1.480.512,06 €	1.551.523,08 €
		9.837.053,06 €	8.732.557,11 €
Ativo corrente			
Inventários	19	526.393,27 €	484.982,79 €
Clientes	12	3.065.583,52 €	100.210,32 €
Estado e outros entes públicos	14	158.597,01 €	160.664,01 €
Outros créditos a receber	12, 23	12.418.532,55 €	12.034.077,58 €
Diferimentos	23	67.607,42 €	58.450,47 €
Caixa e depósitos bancários	4	741.800,58 €	473.080,67 €
		Subtotal	13.311.465,84 €
		Total do ativo	22.044.022,95 €
Capital Próprio e Passivo			
Capital Próprio			
Capital subscrito	11	1.220.000,00 €	1.220.000,00 €
Reservas legais	11	13.007,95 €	10.735,97 €
Outras reservas		508.908,78 €	488.460,93 €
Ajustamentos / outras variações de capital próprio	11	1.847.898,53 €	1.752.120,80 €
Resultados transitados	11	- €	- €
		Subtotal	3.471.317,70 €
Resultado liquido do período		16.199,66 €	22.719,83 €
		Total do capital próprio	3.494.037,53 €
PASSIVO			
Passivo não corrente			
Provisões	23		
Financiamentos obtidos	8, 10	1.237.372,20 €	1.395.788,45 €
		Subtotal	1.395.788,45 €
Passivo corrente			
Fornecedores	13	2.543.220,64 €	1.602.871,37 €
Estado e outros entes públicos	14	766.388,46 €	468.311,61 €
Financiamentos obtidos	8, 10	17.554.255,04 €	13.526.443,04 €
Outras dívidas a pagar	13	1.108.316,15 €	1.252.891,48 €
Diferimentos		- €	303.679,47 €
		Subtotal	17.154.196,97 €
		Total do Passivo	18.549.985,42 €
		Total do capital próprio e do passivo	22.044.022,95 €

O Contabilista Certificado





CASCAIS

PRÓXIMA

Gestão da Mobilidade, Espaços Urbanos e Energias

Cascais Próxima - Gestão de Mobilidade, Espaços Urbanos e Energias, EM, SA**Demonstração de resultados por naturezas 30-06-2022 e 30-06-2021**

Rendimentos e Gastos	Notas	2022	2021
Vendas e serviços prestados	15;16	9.889.263,89 €	11.286.004,56 €
Subsídios, doações e legados à exploração	15;16	35.378,00 €	2.763,12 €
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	19	- 646.745,77 €	- 1.183.032,86 €
Fornecimentos e serviços externos	17	- 3.798.687,11 €	- 5.131.431,33 €
Gastos com pessoal	18	- 4.679.797,52 €	- 4.296.460,25 €
Outros rendimentos	21	10.680,75 €	60.947,27 €
Outros gastos	20	- 97.813,66 €	- 37.655,55 €
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		712.278,58 €	701.134,96 €
Gastos / reversões de depreciação e de amortização	7	- 668.559,54 €	- 674.220,71 €
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		43.719,04 €	26.914,25 €
Juros e gastos similares suportados	22	- 27.519,38 €	- 16.764,25 €
Resultado antes de impostos		16.199,66 €	10.150,00 €
Impostos sobre o rendimento do período	9		
Resultado líquido do período		16.199,66 €	10.150,00 €

O Contabilista Certificado



CASCAIS

PRÓXIMA

Gestão da Mobilidade, Espaços Urbanos e Energias

Cascais Próxima - Gestão de Mobilidade, Espaços Urbanos e Energias, EM, SA

Demonstração Individual de Fluxos de Caixa 30-06-2022 e 31-12-2021

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODO	
		2022	2021
Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo			
Recebimentos de clientes		7.039.222,85	24.016.308,06
Pagamentos a fornecedores		-4.937.527,35	-12.165.912,32
Pagamentos ao pessoal		-4.679.797,52	-9.121.998,00
Caixa gerada pelas operações		-2.578.102,02	2.728.397,74
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		-333.642,12	-479.712,37
Outros recebimentos/pagamentos		1.111.943,17	-12.413.014,49
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		-1.799.800,97	-10.164.329,12
Fluxos de caixa das actividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Activos fixos tangíveis		-1.741.301,18	-4.079.908,94
Activos intangíveis		-33.404,31	-299.907,25
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros activos		0,00	0,00
Recebimentos provenientes de:			
Activos fixos tangíveis		1.350,00	0,00
Activos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros activos		0,00	0,00
Subsídios ao investimento		0,00	0,00
Juros e rendimentos similares		0,00	0,00
Dividendos		0,00	0,00
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)		-1.773.355,49	-4.379.816,19
Fluxos de caixa das actividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos		6.477.812,00	32.357.643,81
Realizações de capital e de outros instrumentos de capital próprio		0,00	0,00
Cobertura de prejuízos		0,00	0,00
Doações		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos		-2.608.416,25	-17.435.412,32
Juros e gastos similares		-27.519,38	-40.401,26
Dividendos		0,00	0,00
Reduções de capital e de outros instrumentos de capital próprio		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)		3.841.876,37	14.881.830,23
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		268.719,91	337.684,92
Efeito das diferenças de câmbio			
Caixa e seus equivalentes no início do período	4	473.080,67	135.395,75
Caixa e seus equivalentes no fim do período	4	741.800,58	473.080,67

O Contabilista Certificado



CASCAIS
PRÓXIMA

Gestão da Mobilidade, Espaços Urbanos e Energias

DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DAS ALTERAÇÕES NO CAPITAL PRÓPRIO NO PERÍODO DE 31-12-2021

Descrição	Notas	Capital subscrito	Ações (quotas próprias)	Prestações suplementares e out...	Prémios de emissão	Reservas legais	Outras reservas	Resultados transitados	Ajustamentos em activos financ...	Excedentes de revalorização	Outras variações no capital pr...	Resultado líquido do exercício	Total	Interesses minoritários	Total do Capital Próprio
POSIÇÃO NO INÍCIO DO PERÍODO 1-1-2021		1.220.000,00	0,00	0,00	0,00	9.795,87	144,95	359.639,16	0,00	0,00	275.856,62	-9.401,04	1.874.837,64	0,00	1.874.837,64
ALTERAÇÕES NO PERÍODO															
Primeira adopção de novo referencial contabilístico															
Alterações de políticas contabilísticas															
Diferenças de conversão de demonstração financeira															
Realização do excedente de revalorização de activos fixos tangíveis e intangíveis						940,10	488.315,98	-359.639,16			1.476.264,18	-9.401,04	1.596.480,06		1.596.480,06
Excedentes de revalorização de activos fixos tangíveis e intangíveis e respectivas variações						940,10	488.315,98	-359.639,16			1.476.264,18	-9.401,04	1.596.480,06	0,00	1.596.480,06
Ajustamentos por impostos diferidos															
Outras alterações reconhecidas no capital próprio		0,00	0,00	0,00	0,00										
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO												22.719,83	22.719,83		22.719,83
RESULTADO INTEGRAL															
Op. com detentores de capital - Realizações de capital															
Op. com detentores de capital - Realizações de prémios de emissão															
Op. com detentores de capital - Distribuições															
Op. com detentores de capital - Entradas para cobertura de perdas											1.476.264,18	13.318,79	1.619.199,89	0,00	1.619.199,89
Op. com detentores de capital - Outras operações															
POSIÇÃO NO FIM DO PERÍODO 31-12-2021		1.220.000,00	0,00	0,00	0,00	10.735,97	488.460,93	0,00	0,00	0,00	1.752.120,80	22.719,83	3.494.037,53	0,00	3.494.037,53

has print-out



DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DAS ALTERAÇÕES NO CAPITAL PRÓPRIO NO PERÍODO DE 30-06-2022

Descrição	Notas	Capital subscrito	Ações (quotas próprias)	Prestações suplementares e out...	Prémios de emissão	Reservas legais	Outras reservas	Resultados transferidos	Ajustamentos em activos financ...	Excedentes de revalorização	Outras variações no capital pr...	Resultado líquido do exercício	Total	Interesses minoritários	Total do Capital Próprio
POSICÃO NO INÍCIO DO PERÍODO 1-1-2022		1.220.000,00	0,00	0,00	0,00	10.735,97	488.460,83	0,00	0,00	0,00	1.752.120,80	22.719,83	3.494.037,53	0,00	3.494.037,53
ALTERAÇÕES NO PERÍODO															
Primeira adopção de novo referencial contabilístico															
Alterações de políticas contabilísticas															
Diferenças de conversão de demonstração financeira															
Realização do excedente de revalorização de activos fixos tangíveis e intangíveis						2.271,98	20.447,85	0,00			95.777,73	-22.719,83	95.777,73		95.777,73
Excedentes de revalorização de activos fixos tangíveis e intangíveis e respectivas variações						2.271,98	20.447,85	0,00			95.777,73	-22.719,83	95.777,73	0,00	95.777,73
Ajustamentos por impostos diferidos															
Outras alterações reconhecidas no capital próprio		0,00	0,00	0,00	0,00										
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO												16.199,66	16.199,66		16.199,66
RESULTADO INTEGRAL															
Op. com detentores de capital - Realizações de capital prémios de emissão															
Op. com detentores de capital - Distribuições cobertura de perdas															
Op. com detentores de capital - Outras operações											95.777,73	-6.520,17	111.977,39	0,00	111.977,39
POSICÃO NO FIM DO PERÍODO 30-06-2022		1.220.000,00	0,00	0,00	0,00	13.007,95	508.908,78	0,00	0,00	0,00	1.847.898,53	16.199,66	3.606.014,92	0,00	3.606.014,92

Luís António Silva

Anexo às Demonstrações Financeiras

em 30 de junho de 2022
(Montantes expressos em euros)

1. NOTA INTRODUTÓRIA

A Cascais Próxima – Gestão de Mobilidade, Espaços Urbanos e Energias, E.M., S.A., é uma sociedade anónima em que o seu único acionista é o Município de Cascais. É dotada de personalidade jurídica, com autonomia administrativa, financeira e patrimonial, regendo-se pela Lei n.º 50/2012, de 31 de agosto, pela lei comercial, pelos respetivos estatutos e subsidiariamente pelo regime constante do Decreto-Lei n.º 133/2013, de 3 outubro, sem prejuízo das normas imperativas nestas previstas.

A Empresa tem por objeto a promoção do desenvolvimento local e a prestação de serviços de interesse geral nas áreas da promoção, gestão, manutenção e conservação de infraestruturas urbanas, espaços exteriores e de equipamentos, da gestão de património edificado, da mobilidade e da prestação de serviços na área da educação, bem como todas as atividades acessórias necessárias à boa realização do seu objeto.

Domínios de atuação:

- Promoção do desenvolvimento local;
- Promoção, gestão, manutenção e conservação de infraestruturas urbanas e espaços exteriores, incluindo a elaboração de projetos, fiscalização e direção de obras públicas e de coordenação de segurança e Saúde em projeto e em obra;
- Implantação, conservação e manutenção de equipamento e mobiliário urbano;
- A renovação e reabilitação urbana;
- A conservação e manutenção de património edificado, incluindo todo o tipo de atividades destinadas a garantir o estado funcional dos edifícios, compreendendo, nomeadamente, a prevenção e correção das diferentes anomalias, e a adoção de medidas que visem a redução de custos associados à utilização corrente de edifícios, designadamente em matéria de eficiência energética;
- A limpeza de instalações municipais ou sob gestão municipal e escolas;
- A execução e pequenas reparações domésticas, juntos dos munícipes com demonstrada carência económica, no âmbito da responsabilidade social da Empresa;



- A promoção e desenvolvimento da eficiência energética e energias alternativas, incluindo a elaboração de projetos de eficiência energética, podendo prestar esses serviços diretamente ou mediante a celebração de contratos-programa com o Município.

↑

Prestação de serviços de interesse geral:

- A promoção, gestão, conservação e manutenção de equipamentos coletivos, incluindo a elaboração de projetos e a promoção de experiência-piloto no âmbito da aplicação de novas tecnologias;
- A promoção e gestão de estacionamento público urbano;
- A fiscalização, nos termos previstos no artigo 5.º do Decreto-Lei n.º 44/2005, de 23 de Fevereiro, alterado pela Lei n.º 72/2013, de 3 de setembro, e pelo Decreto-Lei n.º 146/2014, de 9 de Outubro, e no Decreto-Lei n.º 107/2018, de 29 de novembro, do cumprimento das disposições do Código da Estrada e demais legislação complementar, bem como, dos regulamentos e posturas municipais relativos à regulação e fiscalização do estacionamento nas vias e espaços públicos, dentro das localidades, para além dos destinados a parques ou zonas de estacionamento, quer fora das localidades, neste caso desde que estejam sob jurisdição municipal;
- A instrução e decisão de procedimentos contraordenacionais rodoviárias por infrações leves relativas a estacionamento proibido, indevido ou abusivo nos parques ou zonas de estacionamento, vias e demais espaços públicos quer dentro das localidades, quer fora das localidades, desde que estejam sob jurisdição municipal, incluindo a aplicação de coimas e custas, ao abrigo do disposto no Decreto-Lei n.º 107/2018, de 29 de novembro;
- A promoção e elaboração de estudos e projetos de ordenamento de áreas de estacionamento e de mobilidade e acessibilidade urbanas, incluindo a promoção, implementação, gestão e operação da rede de controlo inteligente de tráfego, de sistemas de sinalização luminosa e telemática;
- A prestação do serviço público de transporte coletivo de passageiros;
- A disponibilização de meios alternativos de transporte público urbano, compreendendo, nomeadamente, a implementação, promoção, gestão e comercialização de sistemas de mobilidade elétrica, produtos partilhados de mobilidade e operação de infraestruturas de suporte a todos os modos de mobilidade;
- A prestação de serviços na área da educação;



- A administração do domínio público e privado do Município de Cascais que lhe seja afeto para a prossecução das suas atribuições, bem como do património próprio;
- Aquisição e alienação de bens, equipamentos e direitos a eles relativo e contratar os serviços necessários à prossecução do seu objeto;
- Execução das medidas e ações necessárias à conservação, manutenção e exploração das instalações, bens e equipamento próprios ou postos ao seu cuidado.

As demonstrações financeiras anexas são apresentadas em euros e foram aprovadas pela Administração.

A Administração entende que estas demonstrações financeiras refletem de forma verdadeira e apropriada as operações da Empresa, bem como a sua posição e desempenho financeiro e fluxos de caixa.

2. REFERENCIAL CONTABILÍSTICO DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações financeiras anexas foram preparadas no quadro das disposições em vigor em Portugal, em conformidade com o Decreto-Lei nº 158/2009, de 13 de Julho, republicado pelo Decreto-Lei nº 98/2015, de 2 de junho, e de acordo com a estrutura conceptual, normas contabilísticas e de relato financeiro e normas interpretativas, os quais no seu conjunto constituem o Sistema de Normalização Contabilística (“SNC”). De ora em diante, o conjunto daquelas normas e interpretações serão designadas genericamente por “NCRF”.

3. PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS

As principais políticas contabilísticas adotadas na preparação das demonstrações financeiras anexas são as seguintes:



3.1 Bases de apresentação

As demonstrações financeiras anexas foram preparadas no pressuposto da continuidade das operações, a partir dos livros e registos contabilísticos da Sociedade, de acordo com as Normas Contabilísticas e de Relato Financeiro do SNC.

3.2 Ativos fixos tangíveis e intangíveis

Os ativos fixos tangíveis encontram-se registados ao abrigo das disposições previstas em diplomas legais.

As amortizações são calculadas, após o momento em que o bem se encontra em condições de ser utilizado, de acordo com o método das quotas constantes e por duodécimos, em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens.

As taxas de amortização utilizadas correspondem aos seguintes períodos de vida útil estimada:

<u>Classe de bens</u>	<u>Anos</u>
Edifícios	10
Equipamento básico	3 - 8
Equipamento de transporte	4 - 5
Equipamento administrativo	3 - 8
Outros ativos fixos tangíveis	3 - 10

<u>Classe de bens</u>	<u>Anos</u>
Ativos intangíveis	3 - 12

As despesas de manutenção e reparação (dispêndios subsequentes) que não são suscetíveis de gerar benefícios económicos futuros adicionais são registadas como gastos no período em que são incorridas.

O ganho (ou a perda) resultante da alienação ou abate de um ativo fixo tangível é determinado como a diferença entre o justo valor do montante recebido na transação ou a receber e a quantia líquida de amortizações acumuladas, escriturada do ativo e é reconhecido em resultados no período em que ocorre o abate ou a alienação.



3.3 Locações

As locações são classificadas como financeiras sempre que os seus termos transferem substancialmente todos os riscos e benefícios associados à propriedade do bem para o locatário. Os ativos adquiridos mediante contratos de locação financeira, bem como as correspondentes responsabilidades, são registados no início da locação. Os pagamentos de locações financeiras são repartidos entre encargos financeiros e redução da responsabilidade, de modo a ser obtida uma taxa de juro constante sobre o saldo pendente da responsabilidade.

3.4 Ativos e passivos financeiros

Os ativos e os passivos financeiros são reconhecidos no balanço, quando a Empresa se torna parte das correspondentes disposições contratuais, sendo utilizado para o efeito o previsto na NCRF 27 – Instrumentos financeiros.

Os ativos e os passivos financeiros são assim mensurados de acordo com os seguintes critérios: (i) ao custo ou custo amortizado e (ii) ao justo valor com as alterações reconhecidas na demonstração dos resultados.

(i) Ao custo ou custo amortizado

São mensurados “ao custo ou custo amortizado” os ativos e os passivos financeiros que apresentem as seguintes características:

- Sejam à vista ou tenham uma maturidade definida; e
- Tenham associado um retorno fixo ou determinável; e
- Não sejam um instrumento financeiro derivado ou não incorporem um instrumento financeiro derivado.

O custo amortizado é determinado através do método do juro efetivo. O juro efetivo é calculado através da taxa que desconta exatamente os pagamentos ou recebimentos futuros estimados durante a vida esperada do instrumento financeiro na quantia líquida escriturada do ativo ou passivo financeiro (taxa de juro efetiva).

Ao método do custo encontram-se mensurados, os seguintes ativos e passivos financeiros:

**a) Clientes e outras dívidas de terceiros**

Os saldos de clientes e de outras dívidas de terceiros são registados ao valor nominal deduzido de eventuais perdas por imparidade.

b) Caixa e depósitos bancários

Os montantes incluídos na rubrica de “Caixa e depósitos bancários” correspondem aos valores de caixa, depósitos bancários, depósitos a prazo e outras aplicações de tesouraria vencíveis a menos de três meses e para os quais o risco de alteração de valor é insignificante.

Estes ativos são mensurados ao valor nominal.

c) Fornecedores e outras dívidas a terceiros

Os saldos de fornecedores e de outras dívidas a terceiros são registados ao valor nominal.

(ii) Imparidade de ativos financeiros

Os ativos financeiros incluídos na categoria “ao custo ou custo amortizado” são sujeitos a testes de imparidade em cada data de relato. Tais ativos financeiros encontram-se em imparidade quando existe uma evidência objetiva de que, em resultado de um ou mais acontecimentos ocorridos após o seu reconhecimento inicial, os seus fluxos de caixa futuros estimados são afetados.

Para os ativos financeiros mensurados ao custo amortizado, a perda por imparidade a reconhecer corresponde à diferença entre a quantia escriturada do ativo e o valor presente na data de relato dos novos fluxos de caixa futuros estimados descontados à respetiva taxa de juro efetiva original. Para os ativos financeiros mensurados ao custo, a perda por imparidade a reconhecer corresponde à diferença entre a quantia escriturada do ativo e a melhor estimativa do justo valor do ativo na data de relato.

As perdas por imparidade são registadas em resultados, na rubrica “Perdas por imparidade” no período em que são determinadas.

Subsequentemente, se o montante da perda por imparidade diminui e tal diminuição pode ser objetivamente relacionada com um acontecimento que teve lugar após o reconhecimento da perda, esta deve ser revertida por resultados. A reversão deve ser efetuada até ao limite da quantia que estaria reconhecida (custo amortizado) caso a perda não tivesse sido inicialmente registada. A

reversão de perdas por imparidade é registada em resultados na rubrica “Reversões de perdas por imparidade”. Não é permitida a reversão de perdas por imparidade registada em investimentos em instrumentos de capital próprio (mensurados ao custo).

(iii) Desreconhecimento de ativos e passivos financeiros

A Empresa desreconhece ativos financeiros apenas quando os direitos contratuais aos seus fluxos de caixa expiram por cobrança, ou quando transfere para outra entidade o controlo desses ativos financeiros e todos os riscos e benefícios significativos associados à posse dos mesmos.

A Empresa desreconhece passivos financeiros apenas quando a correspondente obrigação seja liquidada, cancelada ou expire.

3.5 Inventários

O sistema de inventário adotado é o permanente, mensurado ao preço do custo médio ponderado.

3.6 Rédito

O rédito é mensurado pelo justo valor da contraprestação recebida ou a receber. O rédito reconhecido está deduzido do montante de devoluções, descontos e outros abatimentos e outros impostos liquidados relacionados com a venda.

O rédito proveniente da prestação de serviços é reconhecido com base na percentagem de acabamento do serviço, desde que todas as seguintes condições sejam satisfeitas:

- O montante do rédito pode ser mensurado com fiabilidade;
- É provável que benefícios económicos futuros associados à transação fluam para a Empresa;
- Os custos incorridos ou a incorrer com a transação podem ser mensurados com fiabilidade;
- A fase de acabamento da transação/serviço pode ser mensurada com fiabilidade.

O rédito de juros é reconhecido utilizando o método do juro efetivo, desde que seja provável que benefícios económicos fluam para a Empresa e o seu montante possa ser mensurado com fiabilidade.



3.7 Juízos de valor críticos e principais fontes de incerteza associadas a estimativas

Na preparação das demonstrações financeiras anexas foram efetuados juízos de valor e estimativas e utilizados diversos pressupostos que afetam as quantias relatadas de ativos e passivos, assim como as quantias relatadas de rendimentos e gastos do período.

As estimativas e os pressupostos subjacentes foram determinados por referência à data de relato com base no melhor conhecimento existente à data de aprovação das demonstrações financeiras dos eventos e transações em curso, assim como na experiência de eventos passados e/ou correntes. Contudo, poderão ocorrer situações em períodos subsequentes que, não sendo previsíveis à data de aprovação das demonstrações financeiras, não foram consideradas nessas estimativas. As alterações às estimativas que ocorram posteriormente à data das demonstrações financeiras serão corrigidas de forma prospetiva. Por este motivo e dado o grau de incerteza associado, os resultados reais das transações em questão poderão diferir das correspondentes estimativas.

Os principais juízos de valor e estimativas efetuadas na preparação das demonstrações financeiras anexas foram os seguintes:

- a) Vidas úteis dos ativos fixos tangíveis e intangíveis;
- b) Registo de perdas de imparidade aos valores dos ativos.

3.8 Imposto sobre o rendimento

O imposto sobre o rendimento do exercício registado na demonstração dos resultados corresponde à soma dos impostos correntes com os impostos diferidos. Os impostos correntes e os impostos diferidos são registados em resultados, salvo quando os impostos diferidos se relacionam com itens registados diretamente no capital próprio, caso em que são registados no capital próprio.

O imposto corrente a pagar é calculado com base no lucro tributável da empresa. O lucro tributável difere do resultado contabilístico, uma vez que exclui diversos gastos e rendimentos que apenas serão dedutíveis ou tributáveis em outros exercícios, bem como gastos e rendimentos que nunca serão dedutíveis ou tributáveis.

Os impostos diferidos referem-se às diferenças temporárias entre os montantes dos ativos e passivos para efeitos de relato contabilístico e os respetivos montantes para efeitos de tributação.



Os ativos e os passivos por impostos diferidos são mensurados utilizando as taxas de tributação que se espera estarem em vigor à data da reversão das correspondentes diferenças temporárias, com base nas taxas de tributação (e legislação fiscal) que estejam formalmente emitidas na data de relato.

Os passivos por impostos diferidos são reconhecidos para todas as diferenças temporárias tributáveis e os ativos por impostos diferidos são reconhecidos para as diferenças temporárias dedutíveis para as quais existem expectativas razoáveis de lucros fiscais futuros suficientes para utilizar esses ativos por impostos diferidos, ou diferenças temporárias tributáveis que se revertam no mesmo período de reversão das diferenças temporárias dedutíveis. Em cada data de relato é efetuada uma revisão dos ativos por impostos diferidos, sendo os mesmos ajustados em função das expectativas quanto à sua utilização futura.

3.9 Especialização de exercícios

A Empresa regista os seus rendimentos e gastos de acordo com o princípio da especialização de exercícios, pelo qual os rendimentos e gastos são reconhecidos à medida que são gerados, independentemente do momento do respetivo recebimento ou pagamento. As diferenças entre os montantes recebidos e pagos e os correspondentes rendimentos e gastos gerados são registadas como ativos ou passivos.

3.10 Acontecimentos subsequentes

Os acontecimentos após a data do balanço que proporcionam informação adicional sobre condições que existiam à data do balanço (*“adjusting events”* ou acontecimentos após a data do balanço que dão origem a ajustamentos) são refletidos nas demonstrações financeiras. Os eventos após a data do balanço que proporcionam informação sobre condições ocorridas após a data do balanço (*“non adjusting events”* ou acontecimentos após a data do balanço que não dão origem a ajustamentos) são divulgados nas demonstrações financeiras, se forem considerados materiais.



4. CAIXA E EQUIVALENTES

Para efeitos de caixa e equivalentes, são considerados os valores em numerário, depósitos bancários imediatamente mobilizáveis e aplicações de tesouraria no mercado monetário, líquidos de descobertos bancários e de outros financiamentos de curto prazo equivalentes. A rubrica “Caixa e equivalentes” em 30 de junho de 2022 e 31 de dezembro de 2021 apresenta o seguinte detalhe:

Designação	Exercícios	
	30-06-2022	31-12-2021
Numerário	108.292,14 €	85.921,59 €
Depósitos Bancários	633.508,44 €	387.159,08 €
Total	741.800,58 €	473.080,67 €

5. ALTERAÇÕES DE POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS E CORREÇÕES DE ERROS

No período decorrido entre 1 de janeiro de 2022 e 30 de junho de 2022 não ocorrem alterações de políticas contabilísticas e correções de erros, nos termos das normas contabilísticas e de relato financeiro.

6. PARTES RELACIONADAS

Relacionamento com o Município de Cascais em 30 de junho de 2022 e período homólogo:

Transações entre partes relacionadas:

- Natureza: Promoção da execução de obras, estudos e projetos, limpeza de instalações municipais e estabelecimentos de ensino maioritariamente ao Município de Cascais;
- Transações e saldos pendentes:

Designação	Exercícios	
	30/06/2022	30/06/2021
Transações com o cliente Município de Cascais	6.402.398,08 €	8.673.578,47 €
Saldo Devedor do Cliente Município de Cascais	2.897.182,42 €	1.348.511,24 €



h.

As operações comerciais da Cascais Próxima com o Município de Cascais são consubstanciadas pela celebração de contratos de prestação de serviços, nos termos do n.º 2, do artigo 5.º do Código dos Contratos Públicos (CCP), comumente designado por contratação *in house*, conjugado com a alínea a), do n.º 1, do art.º. 48.º, da Lei n.º 50/2012, de 31 de agosto.

De salientar que o Município de Cascais nas suas decisões de contratar promove a uma prospeção de mercado, cuja decisão de contratação assenta, essencialmente, no método do preço comprável de mercado previsto na alínea a), do n.º 3, do art.º 63.º, referente aos preços de transferências das partes relacionados, do CIRC.

Na conta 2783 “Adiantamento por conta de realização de capital” está registado a entrega pelo Município de Cascais de bens no valor de 40.000,00 € (quarenta mil euros) para realização de ações por si subscritas no capital da sociedade Cascais Próxima, EM-SA, com um valor nominal de 40.000,00€, nos termos do art.º. 28.º, do Código das Sociedades Comerciais (CSC), aguardando a escritura pública no notariado da Câmara Municipal de Cascais.

7. ATIVOS FIXOS INTANGÍVEIS e TANGÍVEIS

No período decorrido entre 1 de janeiro de 2022 e 30 de junho de 2022, o movimento ocorrido na quantia escriturada dos ativos fixos intangíveis e tangíveis, bem como nas respetivas amortizações e depreciações acumuladas e perdas por imparidades acumuladas, foi o seguinte:

Cascais Próxima - Gestão de Mobilidade, Espaços Urbanos e Energias, EM, SA

	Terrenos e Recursos Naturais	Terrenos e Edifícios	Equipamento Básico	Equipamento de transporte	Equipamento Administrativo	Outros activos fixos tangíveis	Activos fixos tangíveis em curso	Total dos Activos fixos Tangíveis
Activo bruto:								
Saldo inicial a 1 de janeiro de 2021		863.247,00	5.283.362,68	2.281.952,46	698.180,53	179.559,17	1.567.152,57	10.873.454,41
Investimento		50.934,00	288.956,01	1.531.926,32	52.726,83	55.230,00	2.100.135,78	4.079.908,94
Desinvestimento		(488.039,49)	(623.333,50)		(10.036,90)			(1.121.409,89)
Transferências		-						-
Saldo inicial a 1 de janeiro de 2022		-	4.266.141,51	3.813.878,78	740.870,46	234.789,17	3.667.288,35	13.831.953,46
Investimento		149.000,00	259.467,29				1.332.833,89	1.741.301,18
Desinvestimento				(16.104,56)				(16.104,56)
Transferências (1)						(1.650,00)		(1.650,00)
Saldo final a 30 de junho de 2022		-	5.208.452,48	3.797.774,22	740.870,46	233.139,17	5.000.122,24	15.555.500,08

	Terrenos e Recursos Naturais	Terrenos e Edifícios	Equipamento Básico	Equipamento de transporte	Equipamento Administrativo	Outros activos fixos tangíveis	Activos fixos tangíveis em curso	Total dos Activos fixos Tangíveis
Amortizações e perdas por imparidades acumuladas:								
Saldo inicial a 1 de janeiro de 2021		259.053,44	2.928.600,35	1.742.741,86	530.823,17	148.744,40	-	5.609.963,22
Depreciações e perdas de imparid. do exercício		41.672,30	636.684,49	354.229,85	71.245,66	20.108,53		1.123.940,83
Desinvestimento		(21.195,98)	(57.823,42)		(3.965,22)			(82.984,62)
Outras variações		-						-
Saldo inicial a 1 de janeiro de 2022		-	3.507.461,42	2.096.971,71	598.103,61	168.852,93	-	6.650.919,43
Depreciações e perdas de imparid. do exercício		18.703,50	287.476,13	213.855,16	34.179,90	11.655,46		565.870,15
Desinvestimento				(16.104,56)				(16.104,56)
Transferências (1)						(1.725,94)		(1.725,94)
Saldo final a 30 de Junho de 2022		-	3.794.937,55	2.294.722,31	632.283,51	178.782,45	-	7.198.959,08
Valor líquido								
A 31 de dezembro de 2021		- 146.611,75	1.441.523,77	1.716.907,07	142.766,85	65.936,24	3.667.288,35	7.181.034,03
A 30 de Junho de 2022		- 276.908,25	1.413.514,93	1.503.051,91	108.586,95	54.356,72	5.000.122,24	8.356.541,00

(1) Abate

Cascais Próxima - Gestão de Mobilidade, Espaços Urbanos e Energias, EM, SA

	Goodwill	Projectos de desenvolvimento	Programas Computadores	Propriedade Industrial	Outros activos intangíveis	Activos intangíveis em curso	Total dos Activos Intangíveis
Activo bruto:							
Saldo inicial a 1 de janeiro de 2021			931.836,31	-	1.500.000,00	292.780,36	2.724.616,67
Investimento			64.221,17			235.686,08	299.907,25
Desinvestimento							-
Transferências							-
Saldo inicial a 1 de janeiro de 2022			996.057,48	-	1.500.000,00	528.466,44	3.024.523,92
Investimento						33.404,31	33.404,31
Desinvestimento							-
Transferências (1)							-
Saldo final a 30 de Junho de 2022			996.057,48	-	1.500.000,00	561.870,75	3.057.928,23

	Goodwill	Projectos de desenvolvimento	Programas Computadores	Propriedade Industrial	Outros activos intangíveis	Activos intangíveis em curso	Total dos Activos Intangíveis
Amortizações e perdas por imparidades acumuladas:							
Saldo inicial a 1 de Janeiro de 2021			733.031,27	-	489.387,50	-	1.222.418,77
Depreciações e perdas de imparid. do exercício			125.632,07		124.950,00		250.582,07
Desinvestimento							-
Outras variações							-
Saldo inicial a 1 de Janeiro de 2022			858.663,34	-	614.337,50	-	1.473.000,84
Depreciações e perdas de imparid. do exercício			41.940,33		62.475,00		104.415,33
Desinvestimento							-
Transferências (1)							-
Saldo final a 30 de Junho de 2022			900.603,67	-	676.812,50	-	1.577.416,17
Valor líquido							
A 31 de dezembro de 2021			137.394,14		885.662,50		1.551.523,08
A 30 de Junho de 2022			95.453,81		823.187,50	561.870,75	1.480.512,06

8. LOCAÇÕES

Em 30 de junho de 2022, a Empresa detinha bens em regime de locação financeira.

Designação	V. Bruto	Amortizações acumuladas
Equipamento de transporte	1.860.425,32 €	357.077,86 €
Equipamento Básico	152.457,10 €	73.592,32 €

Total dos futuros pagamentos da locação à data do Balanço:

- Mais de 1 ano e não mais de 5 anos

Designação	Menos de 1 ano	Mais de 1 ano
Caixa Leasing	61.314,00 €	118.958,02 €
Santander Leasing	35.005,68 €	75.329,25 €
BPI Leasing	46.362,72 €	726,92 €
Millennium BCP	202.157,64 €	1.042.358,01 €
	344.840,04 €	1.237.372,20 €

9. IMPOSTO SOBRE O RENDIMENTO

Não foram calculada quaisquer estimativas de imposto em virtude de se tratar do apuramento dos resultados a 30 de junho de 2022.

10. EMPRÉSTIMOS OBTIDOS

Em 30 de junho de 2022, os empréstimos eram os seguintes:

Banco	Nº Contrato	Valor em dívida	Corrente	Não corrente	Taxa Média	Observações
Santander Totta, S.A.	000318275865097	7.459.415,00 €	7.459.415,00 €	- €	0,500%	Conta caucionada
Millennium BCP	45519732037	9.750.000,00 €	9.750.000,00 €	- €	0,130%	Conta caucionada
Caixa Leasing		180.272,02 €	61.314,00 €	118.958,02 €	0,710%	Leasing
BPI Leasing		47.089,64 €	46.362,72 €	726,92 €	0,675%	Leasing
Santander Leasing		110.334,93 €	35.005,68 €	75.329,25 €	0,740%	Leasing
Millennium BCP		1.244.515,65 €	202.157,64 €	1.042.358,01 €	0,250%	Leasing
TOTAL		18.791.627,24 €	17.554.255,04 €	1.237.372,20 €		

11. INSTRUMENTOS DE CAPITAL PRÓPRIO

Capital social

Em 30 de junho de 2022, o capital da Empresa encontra-se totalmente subscrito e realizado, no montante de 1.220.000 Euros, sendo representado por 244.000 ações com valor nominal de 5,00€ cada.

Resultados Transitados

As alterações decorrentes nos resultados transitados devem-se:

À aplicação do resultado líquido do exercício de 2021 no valor de 20.447,85€ para reservas livres e 2.271,98€ para reservas legais.

Outras variações de capital próprio

As variações decorrentes na conta de outras variações de capital próprio, ocorridas no 1º semestre de 2022, são referentes a subsídios ao investimento (PAMUS – Portugal 2020), no valor de 95.777,73€ .

12. ATIVOS FINANCEIROS

Em 30 de junho de 2022 e 31 de dezembro de 2021:

	30-06-2022			31-12-2021		
	Quantia bruta	Perdas por imparidade acumuladas	Quantia escriturada líquida	Quantia bruta	Perdas por imparidade acumuladas	Quantia escriturada líquida
Ativos financeiros ao custo:						
Clientes	3.065.583,52 €	- €	3.065.583,52 €	100.210,32 €	- €	100.210,32 €
Outras contas a receber	12.418.532,55 €	- €	12.418.532,55 €	12.034.077,58 €	- €	12.034.077,58 €
Total	15.484.116,07 €	- €	15.484.116,07 €	12.134.287,90 €	- €	12.134.287,90 €

13. PASSIVOS FINANCEIROS

Em 30 de junho de 2022 e 31 de dezembro de 2021:

	<u>30-06-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
Passivos financeiros correntes ao custo amortizado:		
Fornecedores:		
Fornecedores, conta corrente	2.543.220,64 €	1.602.871,37 €
Outras contas a pagar	1.108.316,15 €	1.252.891,48 €
Total	<u>3.651.536,79 €</u>	<u>2.855.762,85 €</u>

14. ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS

Em 30 de junho de 2022 e em 31 de dezembro de 2021, as rubricas de “Estado e outros entes públicos” apresentavam a seguinte composição:

	<u>30-06-2022</u>		<u>31-12-2021</u>	
	Ativo	Passivo	Ativo	Passivo
Imposto sobre o rendimento das pessoas coletivas				
Pagamentos por conta		- €	2.067,00 €	- €
Estimativa de imposto (Nota 9)			- €	137.786,45 €
Imposto sobre o rendimento das pessoas singulares		97.568,18 €	- €	46.784,08 €
Imposto sobre o rendimento profissionais		2.412,75 €	- €	1.147,50 €
Imposto sobre prediais		1.500,00 €	- €	2.273,94 €
Imposto sobre o valor acrescentado (i)	158.597,01 €	315.488,42 €	158.597,01 €	101.650,64 €
Contribuições para a Segurança Social	- €	336.755,48 €	- €	172.709,43 €
Outros Impostos (ii)	- €	12.663,63 €	- €	5.959,57 €
Total	<u>158.597,01 €</u>	<u>766.388,46 €</u>	<u>160.664,01 €</u>	<u>468.311,61 €</u>

(i) Em 10 de outubro de 2011, a Cascais Próxima foi notificada pela Inspeção Tributária de liquidações adicionais de IVA e juros relativas ao exercício de 2007, tudo no montante global de 149.439,65 €.

Inconformada com aqueles atos tributários, a Cascais Próxima apresentou, em março de 2012, uma reclamação graciosa com vista à anulação dos mesmos, tendo sido indeferida.

Inconformada com o indeferimento, a cascais Próxima, em janeiro de 2013, apresentou uma impugnação judicial, tendo requerido a anulação do ato que indeferiu a reclamação graciosa que havia apresentado e, em consequência, o reembolso da quantia de 149.439,65€, que havia sido cobrado em excesso, acrescida dos respetivos juros indemnizatórios vencidos, que montavam, à data a 4.929,46€. Ainda não foi proferida decisão relativamente a esta impugnação judicial.

(ii) A rubrica outros impostos contempla os descontos para Caixa Geral de Aposentações, ADSE, Cofre da Previdência e CCD – Município de Cascais.



15. ADIANTAMENTO DE CLIENTES

Em 30 de junho de 2022 e em 31 de dezembro de 2021, a Empresa não detinha quaisquer adiantamentos de clientes.

16. RÉDITO

O rédito reconhecido pela Empresa nos exercícios económicos findos em 30 de junho de 2022 e no período homólogo de 2021 é detalhado conforme se segue:

	<u>30-06-2022</u>	<u>30-06-2021</u>
Reditos		
Serviços prestados / Vendas	9.889.263,89 €	11.286.004,56 €
Subsídios	35.378,00 €	2.763,12 €
Total	<u>9.924.641,89 €</u>	<u>11.288.767,68 €</u>

17. FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS

A rubrica de “Fornecimentos e serviços externos” em 30 de junho de 2022 e no período homólogo de 2021 é detalhada conforme se segue:

	<u>30-06-2022</u>	<u>30-06-2021</u>
Fornecimentos e Serviços Externos		
Subcontratos	1.912.916,17 €	3.098.687,64 €
Serviços especializados	940.706,85 €	776.976,65 €
Materiais	27.820,39 €	114.934,33 €
Energia e fluidos	309.065,56 €	173.746,65 €
Deslocações estadas e transportes	35.096,56 €	49.118,03 €
Serviços diversos (i)	573.081,58 €	917.968,03 €
Total	<u>3.798.687,11 €</u>	<u>5.131.431,33 €</u>

(i) Este valor inclui os gastos relacionados com as rendas/ aluguer de espaços e equipamentos, comunicações, seguros, limpeza de conforto e outros.

h.

18. GASTOS COM O PESSOAL

A rubrica de “Gastos com o pessoal” em 30 de junho de 2022 e no período homólogo de 2021 é detalhada conforme se segue:

	<u>30-06-2022</u>	<u>30-06-2021</u>
Gastos com o pessoal		
Remunerações aos Órgãos Sociais	59.006,27 €	61.072,17 €
Remunerações ao pessoal	3.518.779,29 €	3.225.600,43 €
Indemnizações	11.338,65 €	6.252,73 €
Encargos sobre remunerações	796.920,26 €	728.825,08 €
Seguros de acidentes de trabalho	79.848,10 €	72.461,46 €
Outros gastos com o pessoal (i)	213.904,95 €	202.248,38 €
Total	<u>4.679.797,52 €</u>	<u>4.296.460,25 €</u>

(i) No presente exercício económico, os valores dos duodécimos estão refletidos nas diversas rubricas afetas aos gastos com Recursos Humanos.

19. CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS E MERCADORIAS CONSUMIDAS

A rubrica de CMVMC em 30 de junho de 2022 e no período homólogo de 2021 é detalhada conforme se segue:

	<u>30-06-2022</u>	<u>30-06-2021</u>
INVENTÁRIOS		
Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	526.393,27 €	465.805,48 €
	<u>526.393,27 €</u>	<u>465.805,48 €</u>
Perdas por imparidade acumuladas Inventários	- €	- €
	<u>526.393,27 €</u>	<u>465.805,48 €</u>
CMVMC		
Inventário inicial	484.982,79 €	394.322,70 €
Compras	688.156,25 €	1.254.515,64 €
Inventário final	526.393,27 €	465.805,48 €
	<u>646.745,77 €</u>	<u>1.183.032,86 €</u>



20. OUTROS GASTOS E PERDAS

A rubrica de “Outros gastos e perdas” em 30 de junho de 2022 e no período homólogo de 2021 é detalhada conforme se segue:

	<u>30-06-2022</u>	<u>30-06-2021</u>
Outros Gastos e Perdas		
Imposto	96.654,20 €	38.901,76 €
Gastos e Perdas em Inv. não Financeiros	82,20 €	
Outros	1.077,26 €	- 1.246,21 €
Total	<u><u>97.813,66 €</u></u>	<u><u>37.655,55 €</u></u>

21. JUROS E RENDIMENTOS SIMILARES OBTIDOS/ OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS

A rubrica de “Juros e rendimentos similares obtidos” em 30 de junho de 2022 e no período homólogo de 2021 é detalhada conforme se segue:

	<u>30-06-2022</u>	<u>30-06-2021</u>
Juros Obtidos e outros Rendimentos		
Outros rendimentos similares	9.079,55 €	
Subtotal	<u><u>9.079,55 €</u></u>	<u><u>- €</u></u>
Outros Rendimentos e Ganhos		
Outros rendimentos e ganhos	1.601,20 €	60.947,27 €
Total	<u><u>10.680,75 €</u></u>	<u><u>60.947,27 €</u></u>

22. JUROS E GASTOS SIMILARES SUPORTADOS

A rubrica de “Juros e gastos similares suportados” em 30 de junho de 2022 e no período homólogo de 2021 é detalhada conforme se segue:

	<u>30-06-2022</u>	<u>30-06-2021</u>
Juros e gastos similares suportados		
Juros suportados	27.519,38 €	16.764,25 €
Total	<u><u>27.519,38 €</u></u>	<u><u>16.764,25 €</u></u>



23. DIFERIMENTOS / OUTRAS INFORMAÇÕES

A conta 272119 “Outros devedores por acréscimos de rendimentos” compreende os rendimentos a receber em 30 de junho de 2022, estimados no montante de **12.348.347,04€**, referentes às seguintes obras/intervenções:

	Descrição	Valor
	Passeio Pedonal Guia Guincho	295.954,83 €
	Requalificação da Rua da Torre	380.000,00 €
	Requalificação da Estrada de Polima	200.000,00 €
	Construção de posto de Bikeshearing	550.000,00 €
	Implementação da rede municipal de comunicações Wifi no concelho de Cascais	120.000,00 €
	Elaboração de projetos de edifícios e infraestruturas municipais	204.616,24 €
	Requalificação do Parque Oficial do Complexo da Adroana	150.000,00 €
	Demolição das antigas instalações da Betão Liz - Adroana	42.488,84 €
	Requalificação da Estrada das Corredouras	52.116,70 €
	Parque de Estacionamento Alto da Castelhana - rua Ribeira dos Bogueiros	138.885,00 €
	Estrada de Ligação à Rua do Casal Queimado - Caminho da Almosquia - Cascais	37.822,53 €
	Variante Caparide - Tires (1.ª, 2.ª e 3.ª fase)	750.000,00 €
	Execução de arranjos exteriores e instalações sanitárias na Paróquia do Estoril	158.719,00 €
	Armazéns AMQC	80.000,00 €
	Obras de beneficiação geral dos edifícios e recintos exterior da escola básica Fernando Teixeira / JI - Cascais	136.009,43 €
	Obras de beneficiação geral dos edifícios da Escola E.B. 1 de Talaíde	63.577,00 €
	Obras de beneficiação geral do recinto exterior do JI da Parede - Cascais	48.073,84 €
	Execução de cobertura do campo de jogos na escola E.B.1 dos Lombos Carcavelos ***	69.565,00 €
	Empreitada de obras de beneficiação das salas de música e da estufa na escola EB2, 3 de Santo António da Parede	58.761,40 €
	Obras de beneficiação do edifício da ludobiblioteca da escola EB1, nº 1 do Murtal	34.184,99 €
	Obras de beneficiação geral dos edifícios da EB António Oliveira Marques - Alapraia	81.422,35 €
	Construção de Parque Infantil no Parque Alexandre Herculano - Buzano	49.500,00 €
	Bairro da Martinha (parque infantil e sede)	75.000,00 €
	Skate Park da Torre	77.400,00 €
	Bairro 16 de Novembro - Equipamentos	76.219,68 €
	Requalificação de duas lojas Mercado de Cascais	42.653,90 €
	ARIM (fornecimento cobertura)	140.063,64 €
	Rotunda Abóboda 2 - LIDL	47.715,39 €
	EB2 Abóboda (intervenção e recuperação de esgotos)	41.606,95 €
CMC	Casa das Artes - Carcavelos	59.803,08 €
	Construção do centro de proteção animal de Cascais	125.647,20 €
	Empreitada de obras públicas de requalificação de infraestruturas elétricas no Parque Marechal Carmona	149.365,40 €
	Empreitada de obras públicas para rebaixamento de cepos	45.473,84 €
	Obra Reordenamento Acessibilidades Varandas de Cascais	634.420,06 €
	Desinfeção Preventiva de interiores (CMC)	159.511,45 €
	Pavimentos Rodoviários	1.987.105,26 €
	Diversas Intervenções no Concelho	462.426,55 €
	Requalificação cruzamento IEFP Alcoitão	110.779,71 €
	Estacionamento Poente aeródromo	85.267,61 €
	Ampliação Complexo Adroana	560.882,81 €
	Reabilitação da Escola EB1 Santo António da Parede	135.437,41 €
	Assessoria Técnica junho, julho, agosto, setembro, outubro, novembro e dezembro	888.417,51 €
	Acessibilidades Centro Talaíde	160.865,23 €
	Ciclovia lombos_Rua Francisco Lucas Pires_Brigadas	190.217,28 €
	Requalificação_Passeios_Centro_Rana	294.350,32 €
	Estacionamento de Murches	22.377,92 €
	Req. Tardoz Predios R. Dr. Filipe Quintela	110.516,49 €
	Trabalhos de sinalização	133.202,44 €
	Infraestruturas elétricas	18.229,85 €
	Coordenação de segurança-lota	1.800,00 €
	Rua José Joaquim de Almeida	3.198,20 €
	Recuperação e reabilitação de infraestruturas de águas pluviais	1.268.652,61 €
	Requalificação dos passeios na rebelva	30.529,37 €
	Igreja da Misericórdia	9.660,00 €
	Topografia	46.126,53 €
	Gaiola Jardim dos Passarinhos	3.450,00 €
	Propostas de trânsito	132.108,72 €
	Parque de estacionamento Pampilheira	165.272,82 €
	Rua Francisco Sousa Tavares	53.147,07 €
	Estacionamento Bairro do Rosário	40.224,69 €
	Manutenção de abrigos	57.522,90 €
		12.348.347,04 €



As contas 2819 “Outros gastos a reconhecer” e 272214 “Gastos a reconhecer ANSR/Tesouro” compreendem os seguintes valores, respetivamente, em 30 de junho de 2022 e 31 de dezembro de 2021, nos montantes estimados de:

Descrição	30/06/2022	31/12/2021
Seguros	54.133,10 €	52.310,56 €
Seguros de Acidente de Trabalho	13.474,32 €	6.139,91 €
Outros custos diferidos	- €	- €
Outros rendimentos a reconhecer	- €	- €
Total	67.607,42 €	58.450,47 €

Descrição	30/06/2022	31/12/2021
Outros rendimentos a reconhecer	- €	303.679,47 €
Total	- €	303.679,47 €

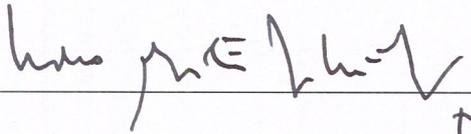
Descrição	30/06/2022	31/12/2021
ANSR + Tesouro (i)	1.624,50 €	1.624,50 €
Total	1.624,50 €	1.624,50 €

- (i) A partir de 1 de janeiro de 2019 as Câmaras Municipais são as entidades com competência para a instrução dos processos de contraordenações, no que diz apenas respeito às infrações leves ao estacionamento nas vias autárquicas.

Esta alteração legislativa impacta na receita que provém da cobrança, por parte da Cascais Próxima, das coimas de estacionamento de infrações leves, a qual constitui uma receita 100% do Município de Cascais, pelo que a Empresa esta a promover o encontro de contas com a Autoridade Nacional de Segurança Rodoviária (ANSR) e o Tesouro, considerando que a cobrança de coimas relativas às contraordenações graves, a repartição da receita continuará a ser praticada como nos anos anteriores, ou seja, 55% para a Cascais Próxima, 35% para o Tesouro e 10% para a ANSR.

Cascais, 09 de agosto de 2022

O CONTABILISTA CERTIFICADO


TDC 4019

2. Outras Informações

2.1. ENDIVIDAMENTO

DESIGNAÇÃO	30/06/2022		31/12/2021	
	Empréstimos a Curto Prazo	Empréstimos Médio e Longo Prazo	Empréstimos a Curto Prazo	Empréstimos Médio e Longo Prazo
Empréstimo bancários	17.507.892,32 €	- €	13.227.965,72 €	- €
Locações financeiras	46.362,72 €	1.237.372,20 €	298.477,32 €	1.395.788,45 €
Outros			- €	
Subtotal	17.554.255,04 €	1.237.372,20 €	13.526.443,04 €	1.395.788,45 €
Total Endividamento	18.791.627,24 €		14.922.231,49 €	



2.2. MAPAS DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL E DE INVESTIMENTOS

Mapa de Execução Orçamental em 30-06-2022

Conta	Designação	2022			
		Orçamento	Real	Variação	
				Euros	%
71/72/75/78/79	Rendimentos	11.438.874,50 €	9.935.322,64 €	- 1.503.551,86 €	-13,14%
71	vendas	- €	4.046,69 €	4.046,69 €	100,00%
72	Prestação de serviços	11.438.874,50 €	9.885.217,20 €	- 1.553.657,30 €	-13,58%
75	Subsídios à exploração	- €	35.378,00 €	35.378,00 €	100,00%
76	Reversões	- €	- €	- €	100,00%
78	Outros rendimentos e ganhos	- €	10.680,75 €	10.680,75 €	100,00%
79	Juros e similares	- €	- €	- €	100,00%
61/62/63/64/67/68/69	Gastos	11.403.027,76 €	9.919.122,98 €	- 1.483.904,78 €	-13,01%
61	CMVMC	1.204.951,71 €	646.745,77 €	- 558.205,94 €	-46,33%
62	Fornecimentos e Serviços Externos	3.782.962,26 €	3.798.687,11 €	15.724,86 €	0,42%
621	Subcontratos	1.682.747,04 €	1.912.916,17 €	230.169,13 €	13,68%
622	Serviços Especializados	1.027.383,95 €	940.706,85 €	- 86.677,10 €	-8,44%
623	Materiais	36.997,09 €	27.820,39 €	- 9.176,70 €	-24,80%
624	Energia e Fluidos	392.752,90 €	309.065,56 €	- 83.687,34 €	-21,31%
625	Deslocações, Estadas e Transportes	7.980,00 €	35.096,56 €	27.116,56 €	339,81%
626	Serviços Diversos	635.101,28 €	573.081,58 €	- 62.019,70 €	-9,77%
63	Gastos com Pessoal	5.425.487,51 €	4.679.797,52 €	- 745.689,99 €	-13,74%
631	Remunerações dos Órgãos Sociais	129.228,00 €	59.006,27 €	- 70.221,73 €	-54,34%
632	Remuneração de Pessoal	4.181.484,00 €	3.518.779,29 €	- 662.704,71 €	-15,85%
634	Indemnizações	- €	11.338,65 €	11.338,65 €	0,00%
635	Encargos s/ Remunerações	853.822,80 €	796.920,26 €	- 56.902,54 €	-6,66%
636	Seg. Pessoal - Acid. Trab. E Doenças Profissionais	183.876,04 €	79.848,10 €	- 103.027,94 €	-56,04%
637	Gastos de Acção Social	- €	30.000,00 €	30.000,00 €	100,00%
638	Outros Gastos com pessoal	77.076,66 €	183.904,95 €	106.828,29 €	138,59%
639	Custos c/ pessoal duodécimos	- €	- €	- €	100,00%
64	Gastos/ Reversões de depreciações e de amortizações	931.154,02 €	668.559,54 €	- 262.594,48 €	-28,20%
642	Ativos Fixos Tangíveis	790.700,43 €	564.144,21 €	- 226.556,22 €	-28,65%
643	Ativos Fixos Intangíveis	140.453,59 €	104.415,33 €	- 36.038,26 €	-25,66%
67	Provisões	- €	- €	- €	100,00%
68	Outros Gastos e Perdas	29.076,02 €	97.813,66 €	68.737,64 €	236,41%
681	Impostos	29.076,02 €	96.654,20 €	67.578,18 €	232,42%
682	Descontos de Pronto pagamento	- €	- €	- €	100,00%
686	Gastos e Perdas restantes inv. Fin.	- €	- €	- €	100,00%
687	Gastos e perdas em investimentos	- €	82,20 €	82,20 €	100,00%
688	Outros	- €	1.077,26 €	1.077,26 €	100,00%
69	Gastos e Perdas de Financiamento	29.396,24 €	27.519,38 €	- 1.876,86 €	-6,38%
691	Juros Suportados	29.396,24 €	27.519,38 €	- 1.876,86 €	-6,38%
Resultado Período		35.846,76 €	16.199,66 €	- 19.647,10 €	-54,81%

Mapa de Execução de Investimentos em 30-06-2022

Conta	Designação	2022			
		Orçamento	Real	Variação	
				Euros	%
431	Terrenos e Recursos Naturais	0,00	0,00	0,00	100,00%
432	Edifícios e Outras Construções	2.440.000,00	149.000,00	-2.291.000,00	-93,89%
433	Equipamento Básico	615.500,00	259.467,29	-356.032,71	-57,84%
434	Equipamento Transporte	243.000,00	0,00	-243.000,00	-100,00%
435	Equipamento Administrativo	48.269,50	0,00	-48.269,50	-100,00%
437	Outros Ativos Fixos Tangíveis	0,00	0,00	0,00	100,00%
443	Programas de Computador	89.950,00	0,00	-89.950,00	-100,00%
446	Outros Ativos Fixos Intangíveis	0,00	0,00	0,00	100,00%
453	Tangíveis em curso	0,00	1.332.833,89	1.332.833,89	100,00%
454	Intangíveis em curso	0,00	33.404,31	33.404,31	100,00%
Total		3.436.719,50	1.774.705,49	-3.028.252,21	-88,11%

RELATÓRIO DE REVISÃO LIMITADA

SOBRE A SITUAÇÃO ECONÓMICO-FINANCEIRA DA EMPRESA MUNICIPAL

CASCAIS PRÓXIMA - GESTÃO DE MOBILIDADE, ESPAÇOS URBANOS E ENERGIAS, EM, SA

30 de junho de 2022

Exma. Vereação do Município de Cascais

Introdução

Para os efeitos previstos na alínea h), no número 6º do artigo 25º da Lei 50/2012, de 31 de agosto (Regime Jurídico da Atividade Empresarial Local e das Participações Locais), efetuámos uma revisão limitada à informação económico-financeira do período de seis meses findo em 30 de junho de 2022, da Cascais Próxima - Gestão de Mobilidade, Espaços Urbanos e Energias, EM, SA, incluída no balanço (que evidencia um total de € 26 815 567 e um total de capital próprio de € 3 606 015, incluindo um resultado líquido do período de € 16 200), nas demonstrações dos resultados por naturezas, das alterações no capital próprio e dos fluxos de caixa relativas ao período findo naquela data, e nas notas anexas às demonstrações financeiras intercalares que incluem um resumo das políticas contabilísticas significativas.

Responsabilidades do órgão de gestão

É da responsabilidade do conselho de administração a preparação de informação financeira que apresente de forma verdadeira e apropriada a posição financeira, o desempenho financeiro e os fluxos de caixa da Empresa Municipal de acordo com as Normas de Contabilidade e Relato Financeiro do Sistema de Normalização Contabilística, e pela criação e manutenção de um sistema de controlo interno apropriado para permitir a preparação da informação financeira isenta de distorção material devida a fraude ou erro.

Responsabilidades do auditor

A nossa responsabilidade consiste em expressar uma conclusão sobre a informação contida na informação financeira acima referida. O nosso trabalho foi efetuado de acordo com as normas internacionais de revisão limitada de demonstrações financeiras e demais normas e orientações técnicas e éticas da Ordem dos Revisores Oficiais de Contas. Estas normas exigem que o nosso trabalho seja conduzido de forma a concluir se algo chegou ao nosso conhecimento que nos leve a acreditar que a informação financeira, como um todo, não está preparada em todos os aspetos materiais de acordo com as Normas de Contabilidade e Relato Financeiro do Sistema de Normalização Contabilística.

Uma revisão limitada de informação económico-financeira é um trabalho de garantia limitada de fiabilidade. Os procedimentos que efetuámos consistem fundamentalmente em indagações e procedimentos analíticos e consequente avaliação da prova obtida.

Os procedimentos efetuados numa revisão limitada são significativamente mais reduzidos do que os procedimentos efetuados numa auditoria executada de acordo com as Normas Internacionais de Auditoria (ISA). Consequentemente, não expressamos uma opinião de auditoria sobre esta informação económico-financeira.

Conclusão

Com base no trabalho efetuado, nada chegou ao nosso conhecimento que nos leve a concluir que a informação financeira não apresente de forma verdadeira e apropriada, em todos os aspetos materiais, a posição financeira da **Cascais Próxima - Gestão de Mobilidade, Espaços Urbanos e Energias, EM, SA** em 30 de junho de 2022 e o seu desempenho financeiro e fluxos de caixa relativos ao período de seis meses findo naquela data de acordo com as Normas de Contabilidade e Relato Financeiro do Sistema de Normalização Contabilística.

Ênfase

Conforme detalhe apresentado na Nota 23 do Anexo, a generalidade dos outros créditos a receber (devedores por acréscimos de rendimentos), no montante de cerca de € 12 300 000 (2021: € 12 000 000; 2020: € 5 000 000), referem-se a trabalhos de construção e outros serviços efetuados nos exercícios de 2017 e 2021 e durante o primeiro semestre de 2022, ao Acionista Único, Município de Cascais, e cuja faturação se encontra pendente.

Lisboa, 10 de agosto de 2022



João Guilherme Melo de Oliveira
(ROC n.º 873, inscrito na CMVM sob o n.º 2016494),
em representação de BDO & Associados - SROC