



CASCAIS

PRÓXIMA

Gestão da Mobilidade, Espaços Urbanos e Energias

RELATÓRIO DE GESTÃO

1º Semestre

2023

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 2023

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	17
3.3. Mobilidade	19
3.3.1. Gestão de Estacionamento	19
3.3.2. Gestão de Transporte Público de Passageiros	24
3.3.3. Mobilidade Suave	29
3.4. Instrução de Processos de Contraordenação	32
3.5. Marketing, Comunicação e Imagem	34
4. Análise da performance económico-financeira	37
4.1. Análise da performance económica	37
4.2. Investimento em ativos fixos tangíveis e intangíveis	39
4.3. Ativo	40
4.4. Passivo	40
4.5. Análise da performance patrimonial	41
5. Riscos e Incertezas	42
6. Factos relevantes ocorridos após a data de balanço	43
7. Informação adicional	44

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 2023, 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 2023: 594 colaboradores
- 1º semestre de 2022: 576 colaboradores

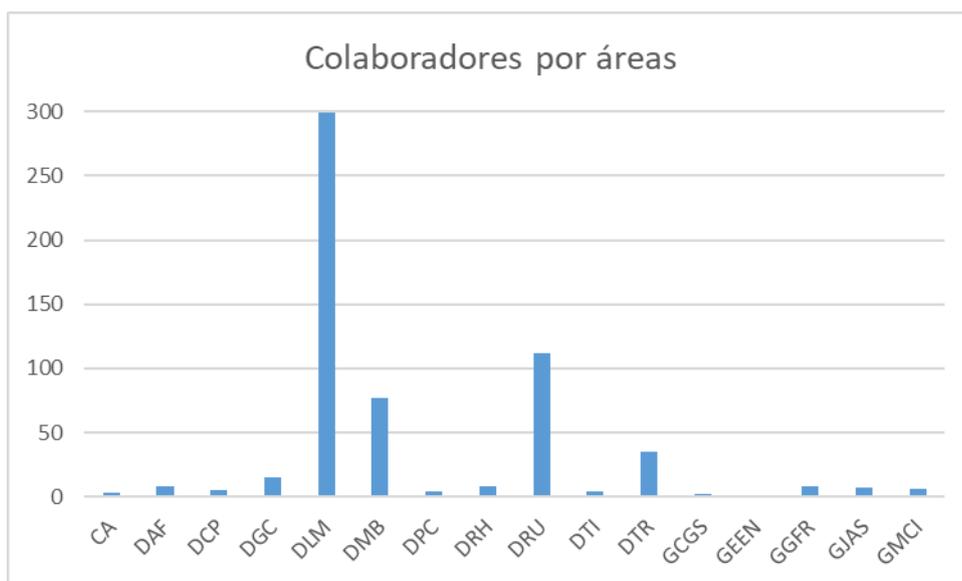


Figura 1 - Colaboradores por estrutura orgânica

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,
- DRH – Departamento de Recursos Humanos
- DRU – Departamento de Regeneração Urbana,
- DTI – Departamento de Tecnologias e Inovação,
- DTR – Departamento de Transportes,
- 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 (3%) deveu-se essencialmente a um ligeiro reforço do Departamento de Regeneração Urbana e do Departamento de Limpeza, neste último devido à contratação da prestação de serviços de limpeza em novas instalações.

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 2023: 2.081,10 horas – 274 colaboradores
- 1.º semestre 2022: 1.386 horas – 154 colaboradores

No primeiro semestre de 2023 verificou-se um aumento significativo do número de horas de formação ministrada face ao período homólogo, cerca de 50%, assim como, um aumento do número de colaboradores abrangidos (78%).

É objetivo, e tem sido cumprido, o aumento do volume de formação ministrada, encontrando-se soluções alternativas à dificuldade de deslocações e de articulação de agendas, com formações online, sendo que, a oferta deste modelo formativo aumentou significativamente devido ao período de pandemia, durante o qual praticamente todos os modelos de negócio se readaptaram. No que diz respeito à formação, este modelo agiliza as necessidades formativas com a logística laboral da empresa, permitindo aumentar o volume de formação ministrada.

Neste primeiro semestre de 2023 efetuou-se uma grande aposta em matérias das ciências sociais e do comportamento, nomeadamente, na liderança e gestão de equipas e em formação técnica – eletrónica e técnicas de medida - de forma a promover a autonomia dos colaboradores afetos a áreas de atividade com inovação tecnológica.

Durante este semestre manteve-se ainda a grande aposta em matérias de segurança e saúde no trabalho, esforço que visa prevenir riscos associados a cada uma das atividades profissionais operacionais.

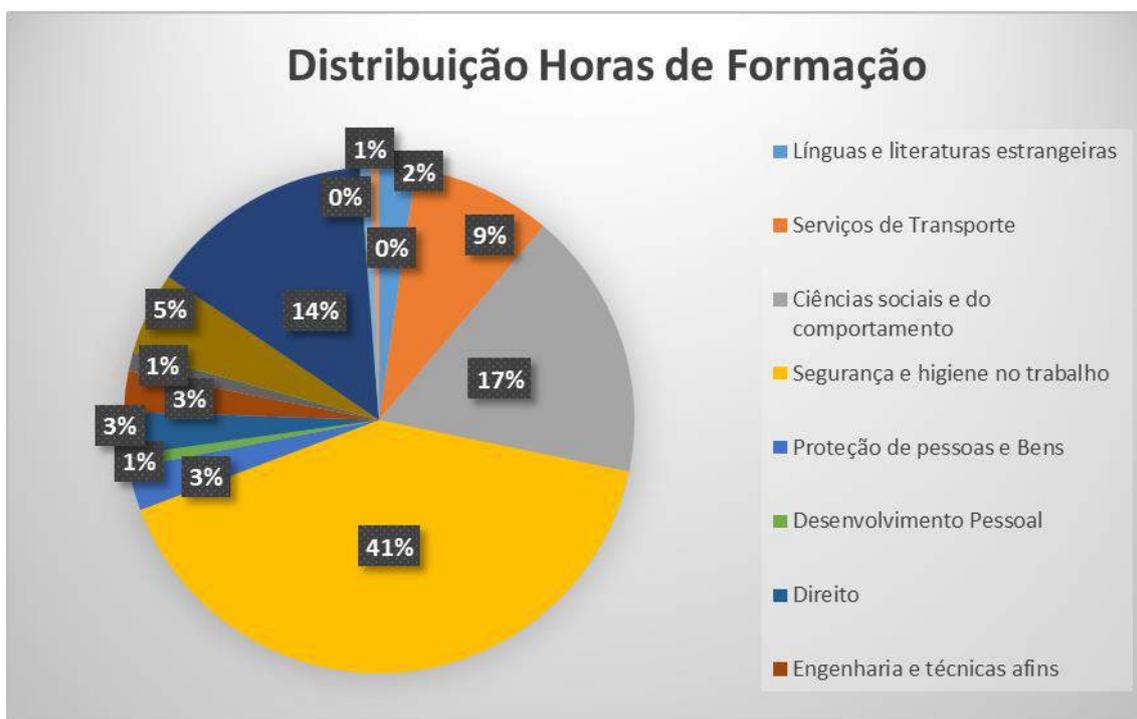


Figura 2 - Distribuição de horas de formação

No que diz respeito a matéria social dos recursos humanos, este primeiro semestre do ano, com a normalização dos eventos, os mesmos começaram a ocorrer com maior frequência e, foi possível disponibilizar bilhetes de acesso duplo para diferentes eventos, como futebol e teatro e ainda, mais dedicado às crianças das famílias dos colaboradores, disponibilizámos bilhetes para usufruírem do evento “Mega Insufláveis”. Este ano participámos também campos de férias, em dois regimes, residencial e não residencial, no período de férias escolares. Todas estas iniciativas visam promover a conciliação da vida profissional com a pessoal e familiar.

Ainda no final deste semestre, foi possível à Administração juntar-se com toda a empresa num almoço onde todos se puderam conhecer, rever e conversar, promovendo um momento de partilha e confraternização entre todos.



Figura 3 - Almoço de confraternização Cascais Próxima

3. Áreas de Negócio

3.1. Regeneração Urbana

O DRU, no decorrer do primeiro semestre de 2023, deu continuidade de acordo com as suas competências, às atividades de manutenção do espaço público, promoção, projeto, gestão e fiscalização de obras públicas.

No que respeita à unidade de armazém, além da sua atividade normal de receção e entrega de material, foram ainda realizadas as seguintes atividades:

- Transporte de baias para eventos;
- Transporte, montagem e desmontagem de semáforos;
- Deslocação semanal ao pavilhão C3, para levantar máscaras e gel desinfetante;
- Aquisição e acompanhamento da montagem de um portão para o terminal de autocarros;
- Apoio diverso a obras no complexo e outras;
- Transporte e montagem de mobiliário;
- Acompanhamento nas cargas de sucata para abate/reciclagem.

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 2023, 1.262 intervenções, em várias áreas e zonas do município, seja ao nível da orla costeira, das vias rodoviárias, vias pedonais, sinalização horizontal e vertical, fiscalizações, bem como nas infraestruturas de águas pluviais.

Tipologia de intervenção	Nº de intervenções
Pavimentos Pedonais	477
Pavimentos Rodoviários	32
Mobilidade	138
Pilaretes	40
Limpeza de Graffitis	10
Manutenção Paredão/Orla Costeira	93
Pluviais DMEP	7
Pluviais	293
Demolições / Movimento de Terras	11
Locação de Equipamentos	11
Levantamentos Topográficos	16
Fiscalização de obras	1
Manutenção edifícios	3
<u>MobiCascais/Parc</u>	9
Obras	61
Outros	53
Energia	6
Projetos Trânsito	1
Total	1262

Figura 4 - Tabela de intervenções no espaço público por tipologia de trabalho

Seguidamente, apresenta-se a distribuição mensal das solicitações, por origem, solicitações internas ou via plataforma FIX, bem como a distribuição das solicitações que foram executadas.

Mês	Entradas			Executados			Taxa de execução		
	Fix	Internos	Totais	Fix	Internos	Totais	Fix	Internos	Totais
janeiro	326	187	513	120	154	274	37%	82%	53%
fevereiro	201	138	339	56	123	179	28%	89%	53%
março	258	117	375	77	112	189	30%	96%	50%
abril	230	93	323	63	100	163	27%	108%	50%
maio	385	78	463	147	72	219	38%	92%	47%
junho	265	109	374	121	121	242	46%	111%	64%
1º Trimestre	1665	722	2387	584	682	1266	34%	96%	53%

Figura 5 - Distribuição mensal das intervenções solicitadas e executadas

Em termos médios, a Cascais Próxima teve cerca de 277 solicitações via FIX por mês e cerca de 120 solicitações internas. Em termos de execução, os valores médios foram de 97 para solicitações via plataforma FIX e de 113 para as solicitações internas. Destes valores, resultou uma taxa de execução média ao semestre de 34% para as solicitações

via plataforma FIX e de 96% para as solicitações internas sendo obtida uma taxa de execução global de cerca de 53%.

Junta de Freguesia	Entradas			Executados			Taxa de execução		
	Fix	Internos	Totais	fix	Internos	Totais	fix	Internos	Totais
UF Cascais-Estoril	744	277	1021	294	266	560	40%	96%	55%
UF Carcavelos-Parede	321	105	426	94	99	193	29%	94%	45%
Alcabideche	223	124	347	68	115	183	30%	93%	53%
São Domingos de Rana	313	134	447	110	129	239	35%	96%	53%
Várias Freguesias	7	29	36	5	23	28	71%	79%	78%
Orla Costeira	57	53	110	13	48	61	23%	91%	55%
totais	1665	722	2387	584	680	1264	38%	92%	57%

Figura 6 - Distribuição do nº de intervenções solicitadas e executadas por freguesia

Nas solicitações via plataforma FIX, cerca de 45% dos pedidos tiveram origem na união de freguesias Cascais e Estoril, sendo a distribuição pelas restantes freguesias muito semelhantes entre si.

Em relação às solicitações internas apresentaram-se distribuídas de forma mais uniforme pelas diferentes freguesias, sendo que Cascais e Estoril apresentou valores mais elevados, não chegando a atingir os 50%.

No que respeita à manutenção do espaço público destacaram-se, as seguintes atividades:

- Colocação de pilaretes;
- Limpeza de grafitis;
- Reparação da bordadura do paredão de Cascais;



Figura 7 - Reparação da bordadura do paredão de Cascais

- Reparação de calçadas junto das capelas mortuárias de São Pedro do Estoril;

- Manutenção/reparação de equipamentos da orla costeira;
- Execução de pavimentos em calçada e rebaixamento de lancis, na Rua Amarela, em Cascais.



Figura 8 –Execução de pavimentos em calçada e rebaixamento de lancis, na Rua Amarela, em Cascais

Quanto a infraestruturas viárias e sinalização horizontal e vertical, foram desenvolvidos os seguintes trabalhos:

- Estacionamento na Rua de Cascais, em Alcabideche;
- Rua Eng.º Doutor António Castelo Branco, em Cascais;
- Marcação de zonas de proteção de ilhas ecológicas e acessos a garagens em vários locais;
- Passadeiras/lombas em vários locais;
- Colocação de balizas sinalizadoras em vários locais.



Figura 9 - Passadeiras/lombas e marcação zonas de proteção ilhas ecológicas em vários locais do concelho

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

- Execução de sumidouros;
- Limpeza/manutenção da rede de escoamento pluvial existente.



Figura 10 - Execução de sumidouros e limpeza/manutenção da rede escoamento pluvial existente

No decorrer do primeiro semestre de 2023 foram realizadas as seguintes obras por empreitada e por administração direta:

- Criação de estacionamento na Rua Eduardo Maria Rodrigues, em Carcavelos;
- Requalificação de passeadeiras no Bairro do Rosário, em Cascais;



Figura 11 - Requalificação acessibilidades/passeadeiras Bairro do Rosário

- Criação de Passeios na Rua Bartolomeu Gusmão, em Tires;
- Estacionamento na Rua José Florindo, em Cascais;



Figura 12 - Estacionamento na Rua José Florindo, em Cascais

- Infraestruturas do campo do Club Football de Carcavelos;
- Estacionamento provisório de Alcabideche;
- Requalificação do Pavimento da Avenida Saboia, no Estoril;



Figura 13 - Requalificação do Pavimento da Avenida Saboia, no Estoril

- Execução dos espaços exteriores do edifício CRID, nas Fontainhas;
- Execução dos espaços exteriores do edifício Cruzeiro, no Estoril;
- Execução de muro de contenção no Complexo Multiserviços da CMC, na Adroana;

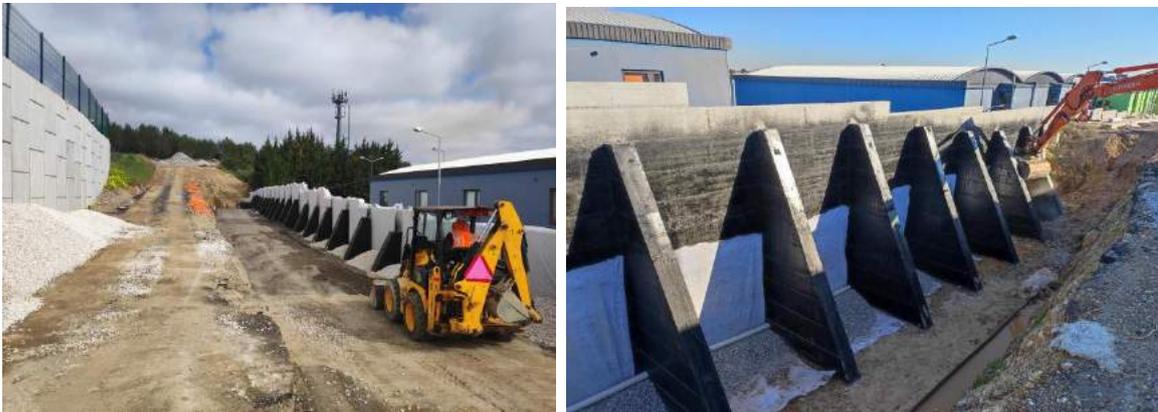


Figura 14 – Execução de muro de contenção

- Execução de infraestruturas na Boca do Inferno, em Cascais;
- Requalificação do Parque das Gerações, em São João do Estoril;



Figura 15 - Requalificação do Parque das Gerações

- Requalificação Avenida Ten. Cor. Melo Antunes, em Carcavelos;
- Execução da cobertura do posto de abastecimento no terminal rodoviário, em Alcabideche;
- Repavimentação da Rua Eng.º D. António Castelo Branco, em Cascais;
- Execução do novo terminal rodoviário de Cascais;



Figura 16 - Execução do novo terminal rodoviário de Cascais

- Drenagem pluvial e requalificação da Rua da Ribeira das Vinhas, em Cascais;
- Fiscalização do Espaço Sénior do Centro Comunitário da Paróquia da Parede;
- Parque de estacionamento do Complexo Multiserviços da CMC, na Adroana;



Figura 17 - Parque Estacionamento do Complexo Multiserviços da CMC, na Adroana

- Reparação/pintura exterior na Igreja Nossa Senhora da Assunção, em Cascais;
- Reparação/pintura exterior da Igreja da Parede;



Figura 18 - Reparação/pintura exterior da Igreja da Parede

- Execução drenagem pluvial da ribeira da Foz do Guincho, na AISA, na Malveira da Serra;
- Reformulação do estacionamento do Centro Paroquial da Boa Nova, no Estoril;
- Ampliação estacionamento Centro C3, em Alcabideche;
- Criação parque estacionamento junto à Escola Ibn Mucana, em Alcabideche.

3.2. Serviços de Limpeza

No primeiro semestre de 2023, 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.

De janeiro a junho foi dada continuidade à normal prestação do serviço de limpeza nas instalações municipais e do SEL, nos estabelecimentos de ensino público do concelho, nas unidades de saúde públicas do concelho sob responsabilidade municipal, nas instalações da União de Freguesias de Carcavelos e Parede, nas instalações da sede e mercado da Junta de Freguesia de São Domingos de Rana, no complexo desportivo de Alcabideche, nas instalações das residências artísticas AiR 351, nas instalações próprias da Cascais Próxima, nos autocarros da MobiCascais e nos eventos municipais ou apoiados pelo município que se realizaram, assim como nos realizados no Centro de Congressos do Estoril.



Figura 19 - Limpeza profunda Casal Saloio

Em janeiro foi efetuada a limpeza profunda da Academia de Artes do Estoril, localizada no renovado edifício Cruzeiro e em março a limpeza profunda do Casal Saloio, localizado em Outeiro de Polima, com vista à respetiva inauguração destes espaços.

A partir do dia 1 de março, a Cascais Próxima assumiu a prestação de serviços de limpeza em mais duas unidades de saúde públicas do concelho sob responsabilidade municipal (centro de saúde de São João do Estoril e centro de saúde de Carcavelos), ficando assim responsável pela prestação deste serviço em todos os centros de saúde do concelho.

No mês de abril foi efetuada a limpeza do pavimento e vidros do espaço para exposições localizado na Marina de Cascais e no início de junho foi executada a limpeza do Complexo Social Integrado do CRID, com vista à inauguração da 3.^a fase do mesmo, evento que ocorreu no dia 8 de junho.



Figura 20 - Limpeza de local para exposições na Marina de Cascais e do Complexo Social Integrado do CRID

3.3. Mobilidade



Figura 21 – Escolinha de trânsito MobiCascais

3.3.1. Gestão de Estacionamento

No primeiro semestre de 2023, de modo a manter o bom funcionamento e atividade do estacionamento de superfície e parques fechados, foram realizadas as seguintes intervenções:

- Autorização de 282 OVP's, com a ocupação de 10.054 lugares de estacionamento tarifado à superfície, das quais 120 foram gratuitas com ocupação de 6.089 lugares. As OVP's gratuitas corresponderam essencialmente a eventos de Surf, realização de obras municipais, mercado biológico, desfile de Carnaval, "Cantar das Janeiras", "Corrida CCD Cascais", "Meia Maratona Montepio", "Millennium - Estoril Open", "Dia Mundial do Trânsito e da Cortesia

ao Volante”, “Rastreo Atividade Cardíaca e Oftalmológica”, “Recolha de sangue”, “A Rua é Nossa” e “Semana do Município”;

- Realização de obras de beneficiação nos parques de estacionamento do Tribunal, do Centro de Congressos, da estação da Parede e do parque de estacionamento do Centro Comercial da Parede;

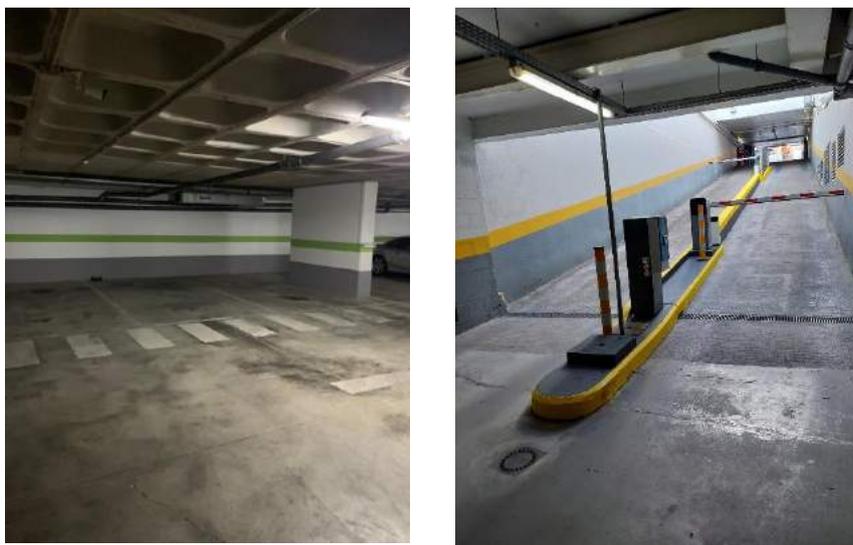


Figura 22 - Obras de beneficiação parque do Tribunal e parque da Estação Parede

- Substituição de parquímetros vandalizados e em fim de vida;
- Colaboração na organização de 64 eventos nos Parques Marechal Carmona, Cascais Center, Hipódromo e Centro de Congressos com a ocupação de 3.714 lugares de estacionamento. De referir que, 44 desses eventos foram gratuitos, com ocupação de 2.355 lugares de estacionamento;
- Realização de 175 novas avenças nos parques Marechal Carmona, Hipódromo, Cascais Center, Tribunal, Pampilheira, Marginal Estação de Cascais, Mercado, Estação de Carcavelos, Estação da Parede e Centro de Congressos;
- Substituição de equipamentos de controlo de acessos no parque de estacionamento do Centro de Congressos;
- Instalação de antenas para a leitura de identificadores eletrónicos Via Verde nos parques do Tribunal e do Centro de Congressos do Estoril;

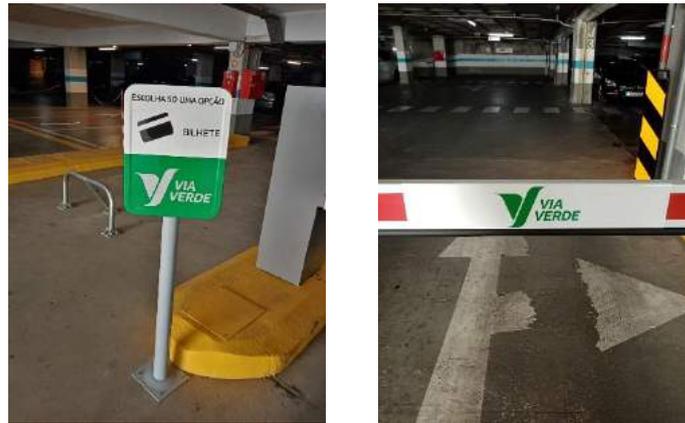


Figura 23 - Instalação de antenas Via Verde

- Atualização do software do sistema de controlo e gestão dos parques de estacionamento;
- Acompanhamento da realização de obras para a instalação dos equipamentos de controlo de acessos no parque de estacionamento da Adroana e elaboração de projeto de reorganização de lugares de estacionamento do universo municipal no Complexo Multisserviços da Adroana;



Figura 24 - Tabela de preços parque da Estação Parede

- Verificação da sinalização dos parques pagos do concelho;
- Análise e reforço da notificação de veículos reincidentes;
- Implementação de melhorias na comunicação e notificação com empresas de leasing;
- Acompanhamento e monitorização do “Benefício 100 minutos” para os munícipes de Cascais. Relativamente a esta medida,

verificou-se um aumento, quer do número de utilizadores, quer dos utilizadores ativos, quer ainda dos minutos utilizados.

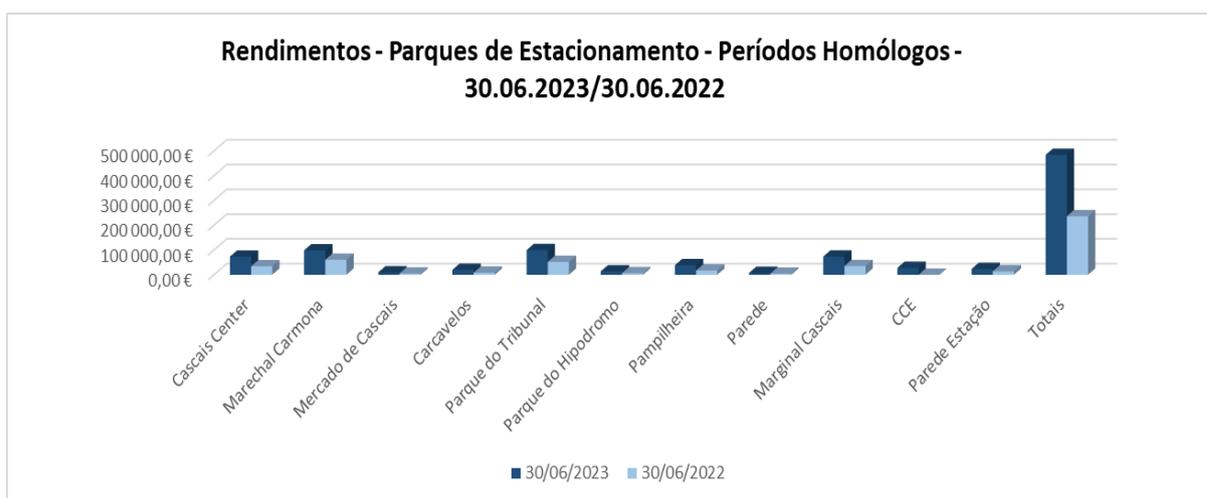
Rendimentos Operacionais da Gestão Estacionamento

Rendimentos - Estacionamentos - Períodos Homólogos - 30.06.2023/30.06.2022

Estacionamento	30/06/2023	30/06/2022	Varição
Superfície - Via Pública	1 748 076,44 €	1 486 305,29 €	18%
Parques Fechados	483 644,20 €	235 912,90 €	105%
Totais	2 231 720,64 €	1 722 218,19 €	30%

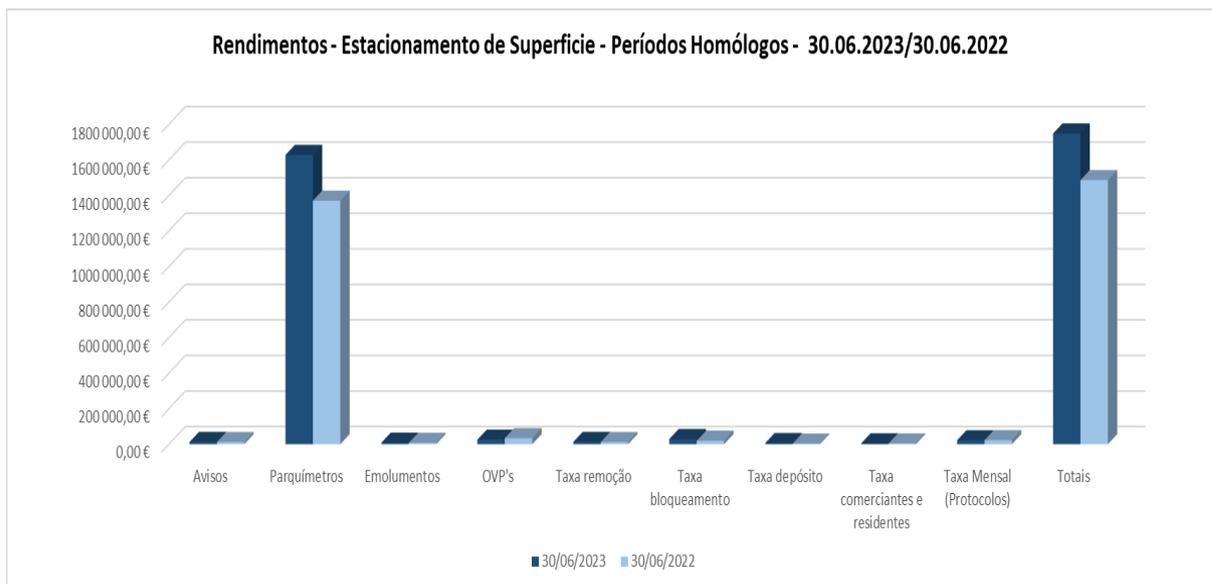
Rendimentos - Parques de Estacionamento - Períodos Homólogos - 30.06.2023/30.06.2022

Parques	30/06/2023	30/06/2022
Cascais Center	72 943,56 €	34 118,75 €
Marechal Carmona	98 396,71 €	60 342,59 €
Mercado de Cascais	9 406,80 €	4 853,48 €
Carcavelos	19 881,09 €	8 281,40 €
Parque do Tribunal	99 357,57 €	51 788,58 €
Parque do Hipodromo	13 467,20 €	6 385,41 €
Pampilheira	38 445,49 €	17 028,86 €
Parede	7 500,00 €	4 315,21 €
Marginal Cascais	73 154,46 €	34 987,59 €
CCE	27 800,27 €	0,00 €
Parede Estação	23 291,05 €	13 811,03 €
Totais	483 644,20 €	235 912,90 €



Rendimentos - Estacionamento de Superfície - Períodos Homólogos -
30.06.2023/30.06.2022

Superfície - Via Pública	30/06/2023	30/06/2022
Avisos	12 291,38 €	12 198,35 €
Parquímetros	1 627 570,00 €	1 370 266,58 €
Emolumentos	8 615,00 €	7 765,00 €
OVP's	25 285,95 €	34 197,02 €
Taxa remoção	12 716,00 €	11 988,00 €
Taxa bloqueamento	28 789,00 €	19 368,00 €
Taxa depósito	6 180,00 €	3 567,00 €
Taxa comerciantes e residentes	4 480,02 €	4 337,44 €
Taxa Mensal (Protocolos)	22 149,09 €	22 617,90 €
Totais	1 748 076,44 €	1 486 305,29 €



3.3.2. Gestão de Transporte Público de Passageiros

No primeiro semestre de 2023, o Departamento de Transportes Públicos continuou a monitorizar a operação da totalidade das carreiras municipais, tirando partido dos sistemas tecnológicos entretanto desenvolvidos que permitem a monitorização da operação municipal da Martin S. A., operador externo que presta serviço de transporte público de passageiros em autocarro, à semelhança da Cascais Próxima.

Neste semestre, a procura na rede MobiCascais traduziu-se nos seguintes valores:

Passageiros transportados	4.583.444
Passes utilizados	112.664

A procura na rede municipal registou uma tendência decrescente acentuada. Aliás, será necessário recuar a agosto de 2022 para encontrar valores de procura inferiores ao de junho de 2023, por sua vez o mais baixo deste semestre. Naturalmente, há que pesar o impacto dos feriados, nomeadamente pelos dias da semana em que ocorreram, na avaliação das causas deste decréscimo.

No entanto, o valor da procura nas linhas operadas pela Cascais Próxima não seguiu esta tendência, o que poderá evidenciar a existência de anomalias na operação das restantes linhas da rede municipal.

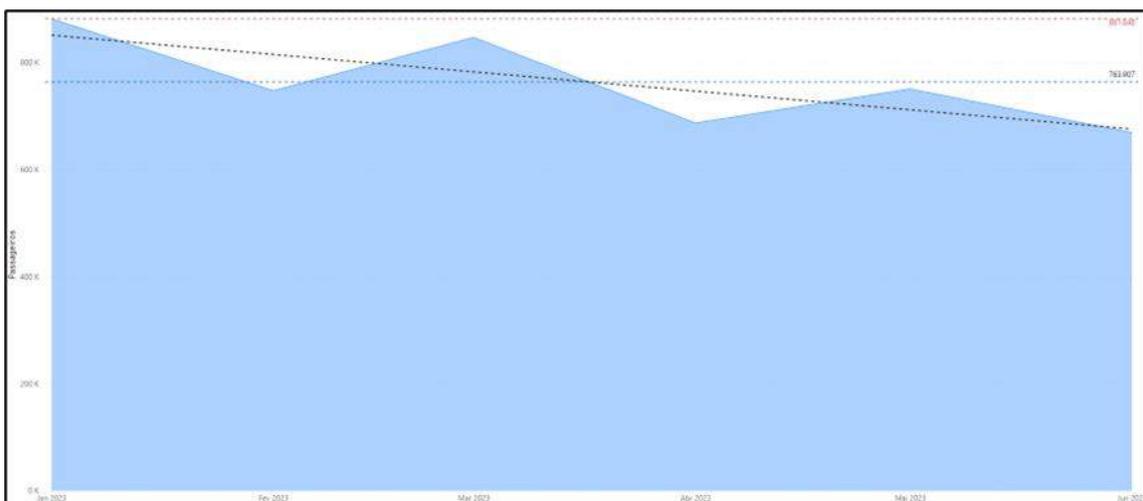


Figura 25 - Passageiros transportados por mês, no primeiro semestre de 2023

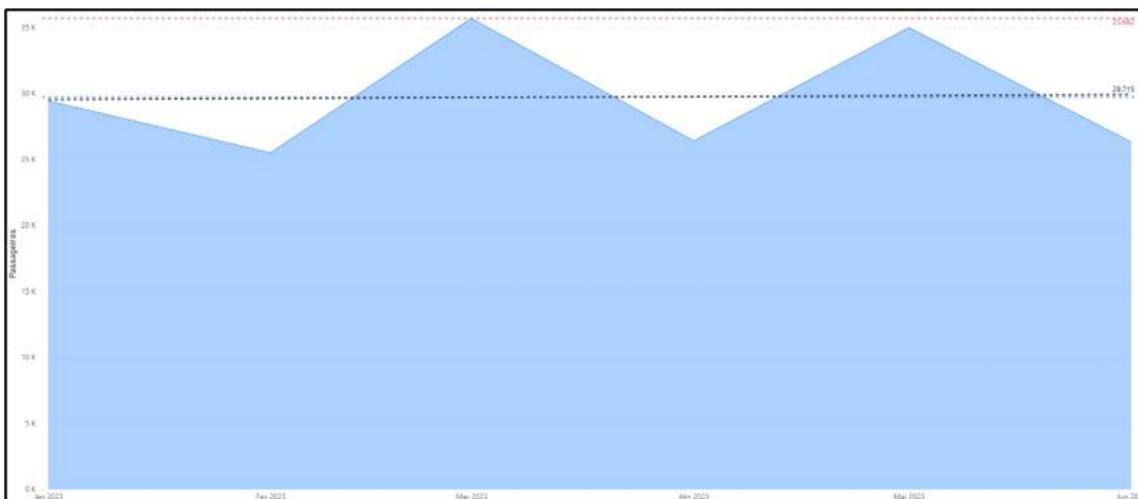


Figura 26 - Passageiros transportados por mês, no primeiro semestre de 2023, pela Cascais Próxima

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

- Apesar de ainda ser significativa, o atenuar da variação homóloga parece indicar uma estabilização da procura;
- A procura no primeiro semestre de 2023 foi 12% superior à de 2022. No entanto, em maio e junho de 2023 foi inferior à observada no período homólogo de 2022, o que pode indiciar algum problema no registo de validações a bordo a manter-se esta tendência.

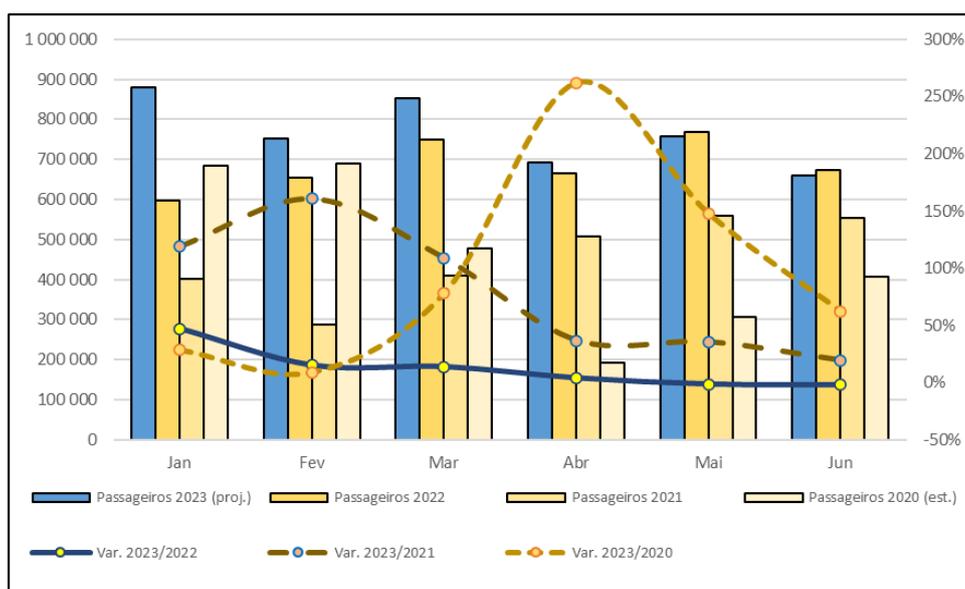


Figura 27 - Variação mensal do número de passageiros transportados na rede municipal no primeiro semestre de 2023 e nos homólogos de 2020, 2021 e 2022

Viagens realizadas	292.061
Quilómetros percorridos	3.237.546

Pelos valores médios da evolução da procura (em passageiros.km) e da oferta (em lugares.km) é possível ver que a taxa de ocupação da rede foi de 25,1% neste período. No entanto, foi notória a tendência decrescente desta taxa.

No primeiro semestre de 2023 houve um aumento da percentagem relativa de títulos Viver Cascais (+3,65% em relação ao homólogo de 2022 e +3,18% em relação ao semestre anterior). Os três perfis gratuitos (Residente, Trabalhador e Estudante) representaram 54,2% do total de passageiros transportados. De notar igualmente que a percentagem de passageiros com bilhetes diários, títulos ocasionais, manteve-se nos 2,4% em relação ao período homólogo de 2022. A percentagem relativa de títulos Navegante tem vindo assim a diminuir em relação à opção pelos títulos Viver Cascais.

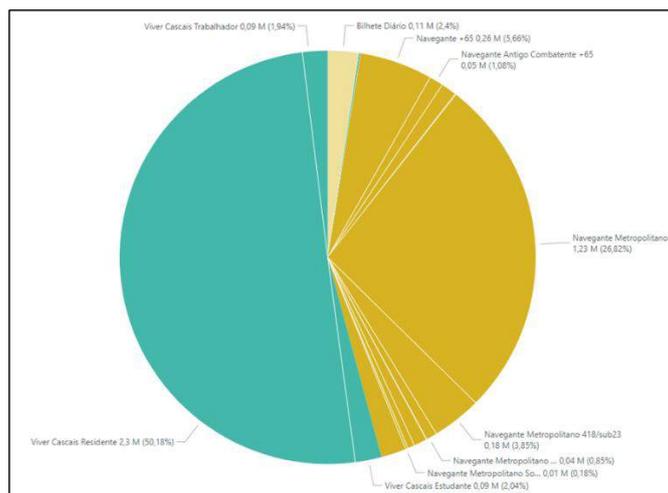


Figura 28 - Repartição de títulos de transporte validados no primeiro semestre de 2023



Figura 29 - Evolução do número de passes utilizados entre janeiro de 2022 e março de 2023

Importa referir que estas alterações na repartição de títulos de transporte, nomeadamente a diminuição da percentagem relativa de títulos Navegante, não podem ser interpretadas como uma variação do número de utilizadores. O número de passes utilizados mensalmente aumentou 42,6% entre janeiro de 2022 e junho de 2023, embora este crescimento tenha praticamente estagnado no segundo trimestre de 2023. Para esta tendência também contribuíram os passes com títulos Navegante, que aumentaram 28,8% no mesmo período, embora tenha havido uma redução de 9,7% desde o início do ano de 2023. Assim sendo, pode concluir-se que a iniciativa da gratuidade para residentes, trabalhadores e estudantes, o fim dos efeitos da pandemia de COVID19 e o aumento da oferta na nova rede municipal têm, conjuntamente, contribuído para o aumento do número de pessoas que recorrem aos transportes públicos.

O serviço de fiscalização dos títulos de transporte, permitiu verificar 50.076 títulos de transporte, 79% dos quais válidos, em 5.652 serviços. Como este serviço apenas foi iniciado em agosto de 2022, não se podem comparar períodos homólogos. No entanto, foi possível constatar um aumento considerável na percentagem de passageiros fiscalizados, passando de 0,8% no primeiro trimestre para 1,4% no segundo trimestre de 2023. Tendo em conta que houve um acentuado decréscimo na procura neste período, o aumento da percentagem de passageiros fiscalizados não pode ser interpretado como um aumento da atividade de fiscalização.



Figura 30 - Exemplo da adequação dos conteúdos da ação de sensibilização "O Mobi vai à escola"

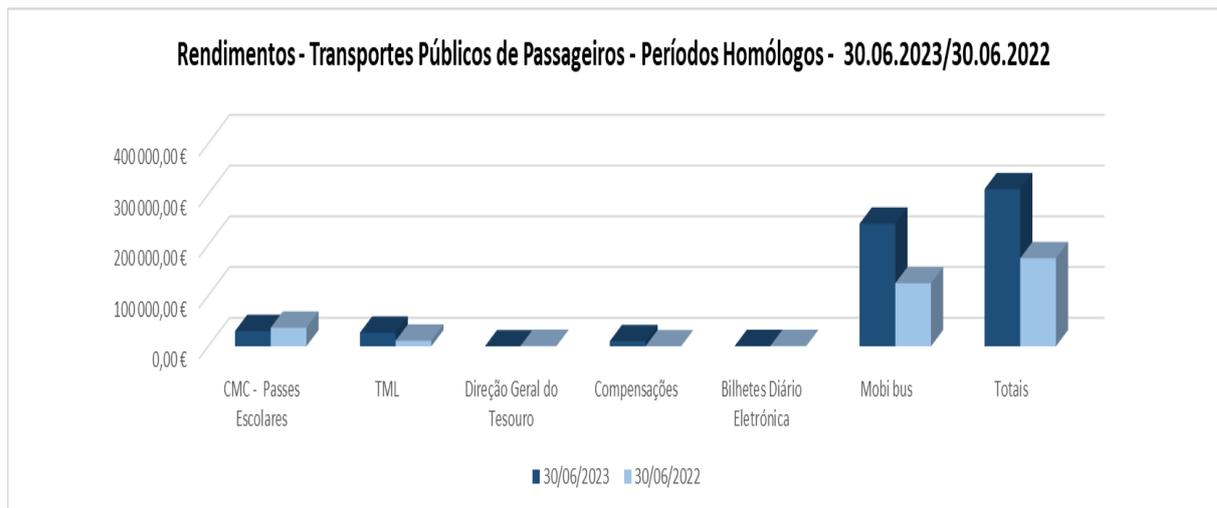
Ainda no primeiro semestre de 2023, juntamente com algumas escolas do concelho, a Cascais Próxima preparou uma série de sessões da ação "O Mobi vai à escola" destinada a informar os mais jovens (4 a 10 anos de idade) sobre como usar os transportes públicos e quais os seus benefícios. As sessões, que

decorreram numa primeira fase em abril de 2023, usaram materiais lúdicos e informativos adaptados à faixa etária. O sucesso destas ações, registado pela satisfação na população escolar abrangida, permitiram assim avançar para a segunda fase, a decorrer no início de julho de 2023.

Rendimentos Operacionais Transporte Público de Passageiros

Rendimentos - Transportes Públicos de Passageiros - Períodos Homólogos - 30.06.2023/30.06.2022

Transporte públicos de passageiros	30/06/2023	30/06/2022
CMC - Passes Escolares	30 150,95 €	36 679,24 €
TML	26 972,78 €	11 014,23 €
Direção Geral do Tesouro	0,00 €	856,31 €
Compensações	10 160,38 €	0,00 €
Bilhetes Diário Eletrónica	771,05 €	805,19 €
Mobi bus	241 834,99 €	124 404,17 €
Totais	309 890,15 €	173 759,14 €



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:

- Reabertura de 12 estações do sistema de Bike Sharing e disponibilização de 120 docas;
- Levantamento das estações integradas de mobilidade para operadores externos e a sua realocização em lugares destinados a estacionamento;



Figura 31 - Iniciativa "Pedalar sem Idade"

- Apoio à iniciativa "Pedalar sem Idade", com a entrega, recolha e manutenção do Trishaw, para a realização de passeios turísticos, tendo sido realizados, no primeiro semestre de 2023, 122 passeios turísticos, com uma média de 0,69 passeios diários;
- Reparação dos novos trincos do Bike Sharing, com a colocação de anilhas no interior dos mesmos, para retirar folgas, e assim tornar o sistema mais seguro;
- Vinilagem dos monólitos com a nova imagem;
- Realização dos seguintes trabalhos de manutenção nas estações de Bike Sharing:
 - Substituição de led's;
 - Substituição de controladores led;
 - Substituição de ventoinhas de arrefecimento;
 - Limpeza de filtros;
 - Limpeza dos equipamentos.
- Realização dos trabalhos de manutenção e reparação das anomalias detetadas nos seguintes quiosques:
 - Reparação da fechadura da porta de vidro, no quiosque da Guia;
 - Reparação da fechadura do portão da garagem do quiosque do Estoril;
 - Reparação da grade do quiosque do Estoril;

- Colocação de pilaretes protetores nas estações da Malveira da Serra, de Murches e de Alvide;



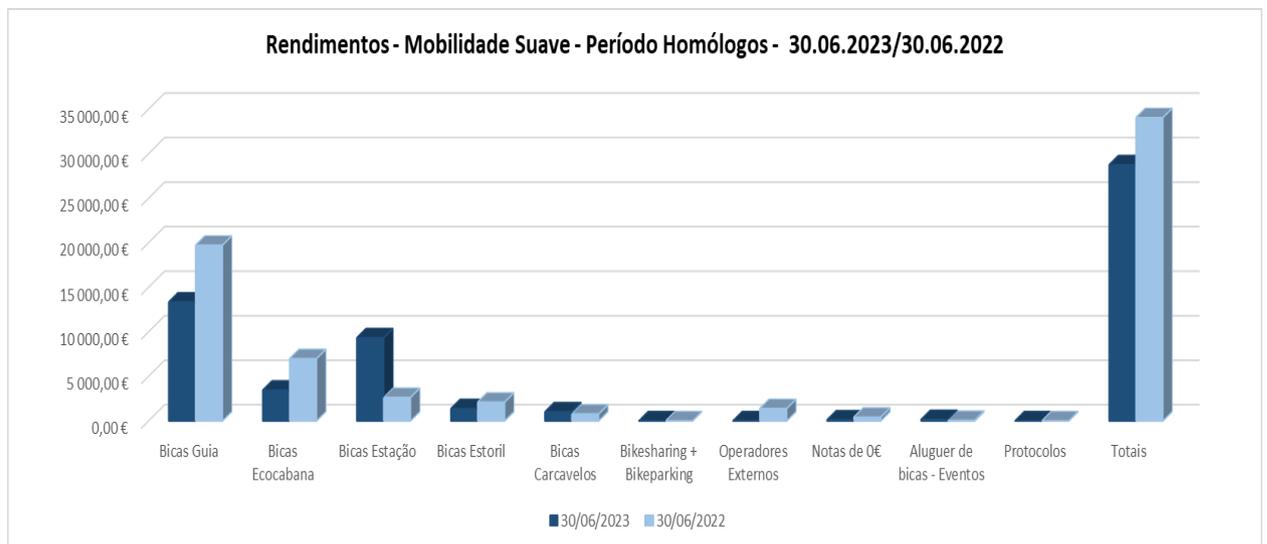
Figura 32 – Colocação de pilaretes protetores

- Realização da ação de formação na área da “Proteção e Segurança no Trabalho”, com o formador António Tavares;
- Participação em ações de formação relativas ao SmartGuard, com a Yunex Traffic;
- Participação na ação de formação certificada em eletrónica (60 horas), para todos os elementos da oficina e da manutenção;
- Participação na ação de formação “Prevenção ao Vandalismo”, na DNA Cascais;
- Participação nas VI Jornadas de SST 2023 - Câmara Municipal de Cascais;
- Acompanhamento das equipas da Yunex Traffic, na instalação das placas smarTL;
- Recolha de trotinetas abandonadas no concelho e fiscalização nas estações integradas de mobilidade;
- Preparação, entrega e recolha de ativos para participação em diversos eventos, como “Millennium Estoril Open”, Dia Mundial da Atividade Física e outros eventos particulares de escolas e instituições.

Rendimentos Operacionais Mobilidade Suave

Rendimentos - Mobilidade Suave - Período Homólogos - 30.06.2023/30.06.2022

Mobilidade Suave	30/06/2023	30/06/2022
Bicas Guia	13 346,06 €	19 721,14 €
Bicas Ecocabana	3 450,18 €	6 979,43 €
Bicas Estação	9 329,34 €	2 631,71 €
Bicas Estoril	1 370,06 €	2 098,40 €
Bicas Carcavelos	1 009,78 €	770,73 €
Bikesharing + Bikeparking	0,00 €	0,00 €
Operadores Externos	0,00 €	1 382,10 €
Notas de 0€	103,70 €	412,60 €
Aluguer de bicas - Eventos	147,15 €	58,69 €
Protocolos	0,00 €	0,00 €
Totais	28 756,27 €	34 054,80 €



3.4. Instrução de Processos de Contraordenação

No primeiro semestre de 2023, o DPC registou 3.970 incidências, conforme quadro abaixo.

O Departamento não tem atendimento presencial, contudo, mantém a comunicação com os munícipes através de atendimento telefónico e respostas a e-mails, disponibilizando o atendimento presencial sempre que solicitado.

	TOTAL
ENTRADA DOCUMENTOS FISICOS	1.796
OFICIOS	182
E-MAIL /EDOCLINK	1.573
ATENDIMENTO TELEFONICO	370
EMISSÃO DE FATURAS	49
TOTAL	3.970

Os e-mails de carácter jurídico, que representam boa parte das respostas ao munícipe, totalizaram 823.

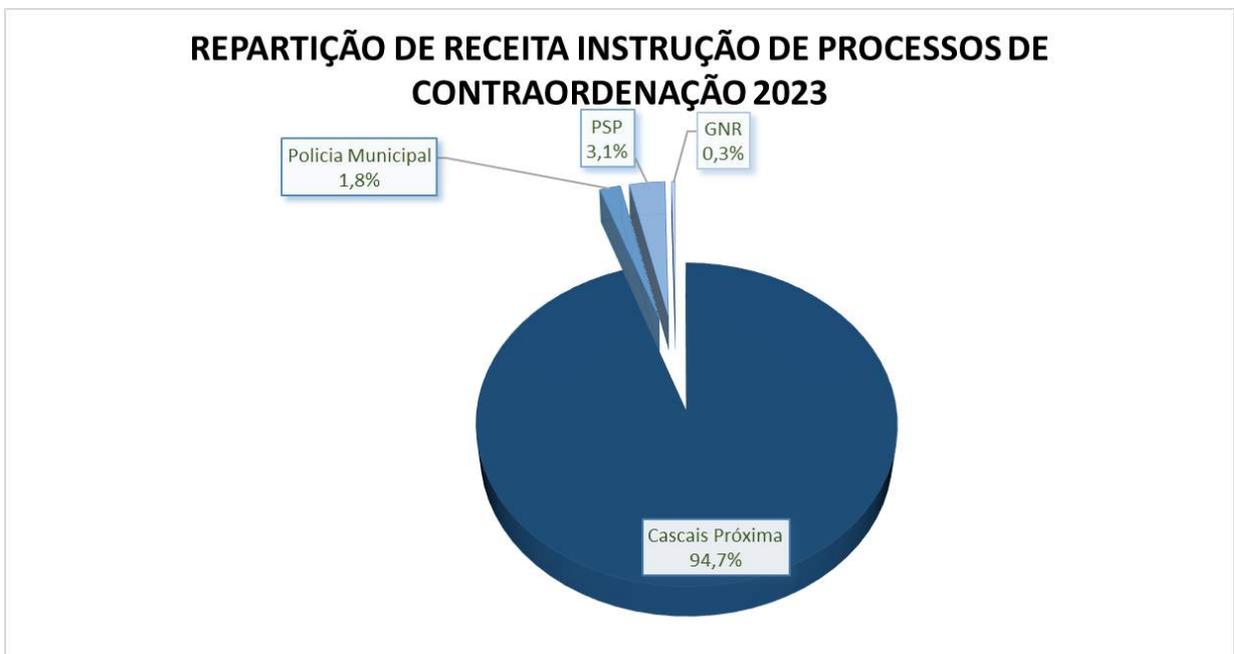
Durante o semestre, foram emitidas 5.940 decisões administrativas, 4.429 das quais relativas a processos com origem da fiscalização da Cascais Próxima e 1.144 decisões administrativas referentes a processos da Polícia Municipal, 324 respeitantes a processos levantados pela P.S.P. e ainda 43 com origem da fiscalização da G.N.R.

		TOTAL
Decisões	Polícia Municipal	1.144
	PSP	324
	GNR	43
	Cascais Próxima	4.429
Envio a Tribunal	Recursos	22
	Execução de coimas	578

Além das decisões administrativas, foram enviadas para Tribunal 578 certidões de dívida e 22 Recursos.

Rendimentos Operacionais Instrução de Processos de Contraordenações

Instrução de Processos de contraordenação	30/06/2023	30/06/2022	Variação
Receita Cascais Próxima	677 496,74 €	660 618,55 €	3%
Totais	677 496,74 €	660 618,55 €	3%



3.5. Marketing, Comunicação e Imagem

O Gabinete de Marketing, Comunicação e Imagem (GMCI), continuou, neste primeiro semestre de 2023, em estreita ligação com a autarquia, a elaborar a comunicação das obras realizadas no concelho e demais atividades relacionadas com mobilidade e transportes públicos, por forma a estar alinhada com a estratégia do município no que respeita à comunicação e imagem no concelho.

No que respeita às obras do concelho, foram realizadas as seguintes atividades:

- Proposta de localização de outdoors no local de obra, consoante necessidades identificadas pela autarquia, nos seguintes locais: Parque das Gerações em São João do Estoril, Rotunda do Burger King na Abóboda, Parque da Parede, Jardim dos Passarinhos - Av. Saboia, Rua Bartolomeu Gusmão, Tires, Terminal Rodoviário de Cascais, Estacionamento do Complexo da Adroana, Rua das Fiskas, Rua das Flores e Centro da Boa Nova;



Figura 33 - Outdoor de obra Jardim dos Passarinhos, Av. Sabóia

- Elaboração de relatório fotográfico e escrito;
- Remoção de outdoors cuja obra já terminou;
- Elaboração de comunicados de intervenções muito pontuais e de curta duração;
- Impressão e entrega dos comunicados às respetivas entidades responsáveis;

- Distribuição de comunicados nos seguintes locais: Ribeira das Vinhas, Av. Saboia, Jardim dos Passarinhos, Edifício Cruzeiro, Rua José Florindo, Avenida Vasco da Gama em Cascais, Centro da Boa Nova, Escola Secundária de Carcavelos e Largo de Alvide.

Relativamente ao transporte público e mobilidade, a Cascais Próxima promoveu as seguintes intervenções:

- Verificação e manutenção de estruturas MobiCascais (i.e., mupis, outdoors, estações de bikesharing, quiosques biCas, parques de estacionamento);
- Reuniões com a TML para comunicação do transporte público no concelho, de onde se destacaram os seguintes temas:
 - Informações sobre o formulário de acesso ao cartão navegante;
 - Preparação do diagrama de rede - enquadramento para mapas de abrigo;
 - Informação sobre a nova rede de agentes – a Payshop, com o objetivo de permitir que o maior número de habitantes da área metropolitana de Lisboa tenha um estabelecimento comercial onde possa carregar ou comprar o título de transporte;
 - Preparação da comunicação da carris metropolitana através de publicidade e mupis interativos;
 - Preparação de uma campanha de comunicação para o incentivo à utilização do transporte público - “O Navegante chegou!”.
- Planeamento e gestão das Redes Sociais MobiCascais;
- Preparação de uma campanha de informação sobre o estacionamento de rua;
- Campanha divulgação do parque da Parede;
- Proposta de autocolante para pagamento com multibanco nos autocarros;
- Dia da Mulher – aquisição de flores para oferta a todas as colaboradoras da Cascais Próxima;
- Participação nas ações dos LOCALS | Formações MobiCascais – Casa Sta. Maria;
- Redação do artigo para a revista Smart Cities, subordinado ao tema: “Desenhar o espaço público”.

A Cascais Próxima participou, ainda, neste primeiro semestre, em diversos eventos divulgando a marca MobiCascais, sendo de destacar os seguintes:

- Dia da Atividade Física;
- Millennium Estoril Open 2023;
- Almoço colaboradores Cascais Próxima;



30 JUN'23 | 12H
ALMOÇO
CASCAIS PRÓXIMA
COM PORCO NO ESPETO
TENDA CASCAIS PRÓXIMA
CONTAMOS COM TODOS!



Figura 34 - Promoção almoço Cascais Próxima

- Dia da Criança;
- Eventos privados em escolas e associações.

Em colaboração com o Gabinete de Comunicação da Câmara Municipal de Cascais e a União de Freguesias Cascais – Estoril e também o Departamento de Transporte Público da Cascais Próxima, foi preparada a ação “O Mobi vai à escola”, a qual foi realizada com o intuito de promover a utilização do transporte público, semeando o interesse pelo mesmo nas crianças do pré-escolar e 1º ciclo.

4. Análise da performance económico-financeira



4.1. Análise da performance económica

Receitas Operacionais - 30.06.2023 / 30.06.2022				
Natureza	30/06/2023	30/06/2022	Variação Valor	%
Vendas e serviços prestados	11 476 317,30 €	9 889 263,89 €	1 587 053,41 €	16%
Subsídios à exploração	28 980,00 €	35 378,00 €	- 6 398,00 €	-18%
Variação de Inventários na produção	- €	- €	- €	0%
Provisões (aumentos/reversões)	- €	- €	- €	0%
Outros rendimentos	259 110,93 €	10 680,75 €	248 430,18 €	2326%
Total	11 764 408,23 €	9 935 322,64 €	1 829 085,59 €	18%

Gastos Operacionais - 30.06.2023 / 30.06.2022				
Natureza	30/06/2023	30/06/2022	Variação Valor	%
C.M.V.M.C	660 292,79 €	646 745,77 €	13 547,02 €	2%
FSE	4 541 465,94 €	3 798 687,11 €	742 778,83 €	20%
Gastos com o pessoal	5 410 735,65 €	4 679 797,52 €	730 938,13 €	16%
Provisões	- €	- €	- €	0%
Outros gastos e perdas	72 284,33 €	97 813,66 €	- 25 529,33 €	-26%
Depreciações / Amortizações	773 827,32 €	668 559,54 €	105 267,78 €	16%
Total	11 458 606,03 €	9 891 603,60 €	1 567 002,43 €	16%

O resultado operacional no primeiro semestre de 2023 ascendeu a 305.802,20€.

Neste período houve um acréscimo, significativo, nos rendimentos e, consequentemente, nos gastos operacionais, uma vez que houve a necessidade acrescida de trabalhos de regeneração urbana no município.

Juros - Gastos e rendimentos financeiros - 30.06.2023 / 30.06.2022				
Natureza	30/06/2023	30/06/2022	Variação Euros	%
Juros e rendimentos similares obtidos	- €	- €	- €	0%
Juros e gastos similares suportados	293 331,47 €	27 519,38 €	265 812,09 €	966%
Total	293 331,47 €	27 519,38 €	265 812,09 €	966%

O aumento, significativo, dos juros, face ao período homólogo de 2022, foi representado pelo aumento das taxas de juros associadas aos financiamentos em curso e pelo aumento da movimentação das contas correntes caucionadas de forma a fazer face aos compromissos assumidos.

Período Homólogos			
Indicadores	30/06/2023	30/06/2022	Variação %
Receitas operacionais	11 764 408,23 €	9 935 322,64 €	18%
Gastos operacionais	11 458 606,03 €	9 891 603,60 €	16%
Resultado Operacional	305 802,20 €	43 719,04 €	599%
Resultado Antes de Imposto	12 470,73 €	16 199,66 €	-23%
Resultado Líquido	12 470,73 €	16 199,66 €	-23%

O resultado antes de impostos totalizou 12.470,73€ 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			
30/06/2023	Euros s/IVA		
Descrição	30/06/2023	30/06/2022	%
Ativos tangíveis	1 548 642,04 €	1 741 301,18 €	-11%
Terrenos e Recursos Naturais	- €	- €	0%
Edifícios e outras construções	- €	149 000,00 €	-100%
Equipamento Básico	122 012,66 €	259 467,29 €	-53%
Equipamento de transporte	1 194 522,20 €	- €	100%
Equipamento Administrativo	36 118,70 €	- €	100%
Outros ativos fixos tangíveis	- €	- €	0%
Ativos fixos tangíveis em curso	195 988,48 €	1 332 833,89 €	-85%
Ativos intangíveis	635 944,97 €	33 404,31 €	1804%
Goodwill	- €	- €	0%
Projetos de desenvolvimento	- €	- €	0%
Programas Computadores	626 019,97 €	- €	100%
Propriedade Industrial	- €	- €	0%
Outros ativos intangíveis	- €	- €	0%
Ativos intangíveis em curso	9 925,00 €	33 404,31 €	-70%
Total	2 184 587,01 €	1 774 705,49 €	23%

Este semestre a gestão dos investimentos apresentou um aumento de 23%.

Constitui para a formação deste aumento o acréscimo dos ativos intangíveis, nomeadamente em softwares, originado pelo projeto da bilhética e da semaforização.

Apesar deste aumento (+23%), o investimento em ativos tangíveis sofreu um decréscimo, justificado pela depreciação de obras que se encontravam, no período homologado, em curso, “ativos fixos tangíveis em curso”, mas que finalizaram.

No entanto, apesar deste decréscimo no investimento de ativos tangíveis, acima referenciado, houve um aumento no investimento de equipamentos de transporte e administrativo.

4.3. Ativo

Ativo em 30.06.2023 e 31.12.2022				
Ativo	30/06/2023	31/12/2022	Variação Valor	%
Ativo não corrente	11 059 865,15 €	10 222 405,39 €	837 459,76 €	8%
Ativos fixos tangíveis	9 519 447,26 €	8 549 844,46 €	969 602,80 €	11%
Ativos fixos intangíveis	1 515 096,81 €	1 672 560,93 €	- 157 464,12 €	-9%
Ativos por impostos diferidos	25 321,08 €	- €	25 321,08 €	100%
Ativo Corrente	13 449 037,24 €	14 460 282,29 €	- 1 011 245,05 €	-7%
Inventários	665 394,42 €	645 690,00 €	19 704,42 €	3%
Clientes	1 851 416,40 €	1 966 231,47 €	- 114 815,07 €	-6%
EOEP	177 377,01 €	158 597,01 €	18 780,00 €	12%
Outros créditos a receber	7 651 797,78 €	9 955 611,41 €	- 2 303 813,63 €	-23%
Diferimentos	71 179,58 €	40 376,23 €	30 803,35 €	76%
Caixa e depósitos bancários	3 031 872,05 €	1 693 776,17 €	1 338 095,88 €	79%
Total	24 508 902,39 €	24 682 687,68 €	- 173 785,29 €	-1%

O ativo líquido, no primeiro semestre do ano de 2023, foi cerca de 24 milhões de euros, semelhante ao resultado de 2022.

O equilíbrio do resultado é suportado pela variação positiva (+8%) do ativo não corrente e pela variação negativa (-7%) do ativo corrente, mantendo o resultado semelhante ao período homólogo.

4.4. Passivo

Passivo em 30.06.2023 e 31.12.2022				
Passivo	30/06/2023	31/12/2022	Variação Euros	%
Passivo Não Corrente	2 520 088,17 €	1 780 247,98 €	739 840,19 €	42%
Provisões	- €	- €	- €	
Passivos por impostos diferidos	453 686,17 €	448 757,83 €	4 928,34 €	1%
Financiamentos Obtidos	2 066 402,00 €	1 331 490,15 €	734 911,85 €	55%
Outras dívidas a pagar	- €	- €	- €	0%
Passivo Corrente	18 561 208,62 €	19 503 448,29 €	- 942 239,67 €	-5%
Fornecedores	1 954 062,79 €	1 550 943,65 €	403 119,14 €	26%
Adiantamento de clientes	- €	- €	- €	0%
EOEP	783 938,45 €	689 287,27 €	94 651,18 €	14%
Financiamentos Obtidos	14 161 815,72 €	15 753 761,51 €	- 1 591 945,79 €	-10%
Outras dívidas a pagar	1 661 391,66 €	1 509 455,86 €	151 935,80 €	10%
Diferimentos	- €	- €	- €	
Total	21 081 296,79 €	21 283 696,27 €	- 202 399,48 €	-1%

No que respeita ao passivo, o mesmo atingiu 21 milhões de euros, revelando, à semelhança do ativo, um equilíbrio relativamente a 2022.

4.5. Análise da performance patrimonial

Capital Próprio em 30.06.2023 e 31.12.2022				
Capital próprio	30/06/2023	31/12/2022	Variação Euros	%
Capital subscrito	1 220 000,00 €	1 220 000,00 €	- €	0%
Reservas legais	13 782,43 €	13 007,95 €	774,48 €	6%
Outras reservas	515 879,06 €	508 908,78 €	6 970,28 €	1%
Ajustamentos / outras variações de capital próprio	1 665 473,38 €	1 649 329,92 €	16 143,46 €	1%
Resultados transitados	- €	- €	- €	0%
Resultado líquido do período	12 470,73 €	7 744,76 €	4 725,97 €	61%
Total	3 427 605,60 €	3 398 991,41 €	28 614,19 €	1%

A evolução do Capital Próprio apresentou uma variação positiva (+1%) justificada principalmente pela rubrica “outras variações de capital próprio” referente à reversão da participação recebida no âmbito do projeto PEDU PAMUS e pela rubrica “Outras Reservas” correspondendo à transferência dos resultados transitados de 2022 para esta rubrica contabilística e para a rubrica de “Reservas Legais”.

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 (PPRGCIC) e do Controlo Interno.

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 2023.

Cascais, 10 de agosto de 2023

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 30-06-2023 e 31-12-2022

Rubricas	Notas	2023	2022
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis	7	9.519.447,26 €	8.549.844,46 €
Ativos Intangíveis	7	1.515.096,81 €	1.672.560,93 €
Ativos por impostos diferidos		25.321,08 €	- €
Subtotal		11.059.865,15 €	10.222.405,39 €
Ativo corrente			
Inventários	19	665.394,42 €	645.690,00 €
Clientes	12	1.851.416,40 €	1.966.231,47 €
Estado e outros entes públicos	14	177.377,01 €	158.597,01 €
Outros créditos a receber	12	7.651.797,78 €	9.955.611,41 €
Diferimentos	24	71.179,58 €	40.376,23 €
Caixa e depósitos bancários	4	3.031.872,05 €	1.693.776,17 €
Subtotal		13.449.037,24 €	14.460.282,29 €
Total do ativo		24.508.902,39 €	24.682.687,68 €
Capital Próprio e Passivo			
Capital Próprio			
Capital subscrito	11	1.220.000,00 €	1.220.000,00 €
Reservas legais	11	13.782,43 €	13.007,95 €
Outras reservas		515.879,06 €	508.908,78 €
Ajustamentos / outras variações de capital próprio		1.665.473,38 €	1.649.329,92 €
Subtotal		3.415.134,87 €	3.391.246,65 €
Resultado líquido do período		12.470,73 €	7.744,76 €
Total do capital próprio		3.427.605,60 €	3.398.991,41 €
PASSIVO			
Passivo não corrente			
Passivos por impostos diferidos	13	453.686,17 €	448.757,83 €
Financiamentos obtidos	8, 10	2.066.402,00 €	1.331.490,15 €
Subtotal		2.520.088,17 €	1.780.247,98 €
Passivo corrente			
Fornecedores	13	1.954.062,79 €	1.550.943,65 €
Estado e outros entes públicos	14	783.938,45 €	689.287,27 €
Financiamentos obtidos	8, 10	14.161.815,72 €	15.753.761,51 €
Outras dívidas a pagar	13	1.661.391,66 €	1.509.455,86 €
Diferimentos		- €	- €
Subtotal		18.561.208,62 €	19.503.448,29 €
Total do Passivo		21.081.296,79 €	21.283.696,27 €
Total do capital próprio e do passivo		24.508.902,39 €	24.682.687,68 €

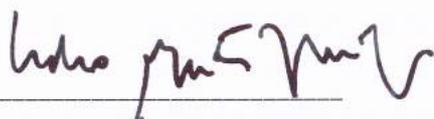
O Contabilista Certificado _____

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

Demonstração de resultados por naturezas 30-06-2023 e 30-06-2022

Rendimentos e Gastos	Notas	2023	2022
Vendas e serviços prestados	16	11.476.317,30 €	9.889.263,89 €
Subsídios, doações e legados à exploração	16	28.980,00 €	35.378,00 €
Variação de Inventários na produção			
Trabalhos para a própria entidade			
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	19	- 660.292,79 €	- 646.745,77 €
Fornecimentos e serviços externos	17	- 4.541.465,94 €	- 3.798.687,11 €
Gastos com pessoal	18	- 5.410.735,65 €	- 4.679.797,52 €
Provisões (aumentos/reduções)	23		
Outros rendimentos	21	259.110,93 €	10.680,75 €
Outros gastos	20	- 72.284,33 €	- 97.813,66 €
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		1.079.629,52 €	712.278,58 €
Gastos / reversões de depreciação e de amortização	7	- 773.827,32 €	- 668.559,54 €
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		305.802,20 €	43.719,04 €
Juros e rendimentos similares obtidos			
Juros e gastos similares suportados	22	- 293.331,47 €	- 27.519,38 €
Resultado antes de impostos		12.470,73 €	16.199,66 €
Impostos sobre o rendimento do período	9		
Resultado líquido do período		12.470,73 €	16.199,66 €

O Contabilista Certificado





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

DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DE FLUXOS DE CAIXA

PERÍODO FINDO EM 30-06-2023 e 31-12-2022

Euro

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODO	
		2023	2022
Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo			
Recebimentos de clientes		11.620.112,37 €	17.966.280,66 €
Pagamentos a fornecedores	-	5.756.813,67 €	8.060.169,61 €
Pagamentos ao pessoal	-	5.410.735,65 €	10.214.410,15 €
Caixa gerada pelas operações		452.563,05 €	308.299,10 €
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento	-	444.339,22 €	762.344,63 €
Outros recebimentos/pagamentos		4.640.224,47 €	6.208.686,34 €
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		4.648.448,30 €	5.138.042,61 €
Fluxos de caixa das actividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Activos fixos tangíveis	-	1.548.642,04 €	5.355.628,23 €
Activos intangíveis	-	635.944,97 €	646.293,30 €
Investimentos financeiros	-	- €	- €
Outros activos	-	- €	- €
Recebimentos provenientes de:			
Activos fixos tangíveis		24.600,00 €	1.350,00 €
Activos intangíveis	-	- €	- €
Investimentos financeiros	-	- €	- €
Outros activos	-	- €	- €
Subsídios ao investimento	-	- €	- €
Juros e rendimentos similares	-	- €	- €
Dividendos	-	- €	- €
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)		2.159.987,01 €	6.000.571,53 €
Fluxos de caixa das actividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos		15.205.828,00 €	17.944.134,80 €
Realizações de capital e de outros instrumentos de capital próprio	-	- €	- €
Cobertura de prejuízos	-	- €	- €
Doações	-	- €	- €
Outras operações de financiamento	-	- €	- €
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos	-	16.062.861,94 €	15.781.114,63 €
Juros e gastos similares	-	293.331,47 €	79.795,75 €
Dividendos	-	- €	- €
Reduções de capital e de outros instrumentos de capital próprio	-	- €	- €
Outras operações de financiamento	-	- €	- €
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)		1.150.365,41 €	2.083.224,42 €
Varição de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		1.338.095,88 €	1.220.695,50 €
Efeito das diferenças de câmbio			
Caixa e seus equivalentes no início do período	4	1.693.776,17 €	473.080,67 €
Caixa e seus equivalentes no fim do período	4	3.031.872,05 €	1.693.776,17 €

O Contabilista Certificado



DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DAS ALTERAÇÕES NO CAPITAL PRÓPRIO NO PERÍODO DE 30-06-2023

Descrição	Notas	Capital realizado	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 1-1-2023		1.220.000,00	0,00	0,00	0,00	13.007,95	508.908,78	0,00	0,00	0,00	1.649.329,92	7.744,76	3.398.991,41	0,00	3.398.991,41
ALTERAÇÕES NO PERÍODO															
Primeira adopção de novo referencial contabilístico															
Alterações de políticas contabilísticas															
Diferenças da conversão de demonstração financeira															
Realização do excedente de revalorização de activos fixos tangíveis e intangíveis															
Excedentes de revalorização de activos fixos tangíveis e intangíveis e respectivas variações						774,48	6.970,28				16.143,46	-7.744,76	16.143,46		16.143,46
Ajustamentos por impostos diferidos						774,48	6.970,28	0,00	0,00	0,00	16.143,46	-7.744,76	16.143,46	0,00	16.143,46
Outras alterações reconhecidas no capital próprio		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO												12.470,73	12.470,73		12.470,73
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															
Op. com detentores de capital - Outras operações															
											17.221,45	4.725,97	28.614,19	0,00	28.614,19
POSIÇÃO NO FIM DO PERÍODO 30-06-2023		1.220.000,00	0,00	0,00	0,00	13.782,43	515.879,06	0,00	0,00	0,00	1.665.473,38	12.470,73	3.427.805,60	0,00	3.427.805,60

Handwritten signature



Anexo às Demonstrações Financeiras

em 30 de junho de 2023
(Montantes expressos em euros)

h

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 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.

h.

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.



h.

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.

h-

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.



h.

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

h.

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

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;

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.

h.

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 2023 e 31 de dezembro de 2022 apresenta o seguinte detalhe:

Designação	Exercícios	
	30-06-2023	31-12-2022
Numerário	165.282,09 €	93.943,93 €
Depósitos Bancários	2.866.589,96 €	1.599.832,24 €
Total	3.031.872,05 €	1.693.776,17 €



5. ALTERAÇÕES DE POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS E CORREÇÕES DE ERROS

h

No período decorrido entre 1 de janeiro de 2023 e 30 de junho de 2023 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 2023 e período homólogo de 2022:

Transações entre partes relacionadas:

- Natureza: Promoção da execução de obras, estudos e projetos, limpeza de instalações municipais e estabelecimentos de ensino no Município de Cascais;
- Transações e saldos pendentes:

Designação	Exercícios	
	30/06/2023	30/06/2022
Transações com o cliente Município de Cascais	11.308.797,93 €	6.402.398,08 €
Saldo Devedor do Cliente Município de Cascais	1.656.011,77 €	2.897.182,42 €

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 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.

7. ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS e INTANGÍVEIS

h.

No período decorrido entre 1 de janeiro de 2023 e 30 de junho de 2023, 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

Ativos Fixos Tangíveis	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 2022	- €	426.141,51 €	4.948.985,19 €	3.813.878,78 €	740.870,46 €	234.789,17 €	3.667.288,35 €	13.831.953,46 €	
Investimento	- €	149.000,00 €	577.073,92 €	43.573,28 €	13.369,00 €	2.894.149,64 €	1.678.462,39 €	5.355.628,23 €	
Desinvestimento	- €	- €	- €	16.104,56 €	- €	- €	- €	16.104,56 €	
Transferências	- €	- €	- €	- €	- €	1.650,00 €	- 2.845.238,41 €	- 2.846.888,41 €	
Saldo inicial a 1 de janeiro de 2023	- €	575.141,51 €	5.526.059,11 €	3.841.347,50 €	754.239,46 €	3.127.288,81 €	2.500.512,33 €	16.324.588,72 €	
Investimento	- €	- €	122.012,66 €	1.194.522,20 €	36.118,70 €	- €	195.988,48 €	1.548.642,04 €	
Desinvestimento	- €	- €	37.260,50 €	20.112,10 €	- €	- €	- €	57.372,60 €	
Transferências (1)	- €	- €	26.000,00 €	- €	- €	- €	- €	26.000,00 €	
Saldo final a 30 de junho de 2023	- €	575.141,51 €	5.584.811,27 €	5.015.757,60 €	790.358,16 €	3.127.288,81 €	2.696.500,81 €	17.789.858,16 €	

Amortizações e perdas por imparidades acumuladas:	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
Saldo inicial a 1 de janeiro de 2022	- €	279.529,76 €	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	- €	41.565,64 €	556.003,48 €	406.118,42 €	59.659,60 €	76.582,27 €	- €	1.139.929,39 €	
Desinvestimento	- €	- €	- €	16.104,56 €	- €	- €	- €	16.104,56 €	
Outras variações	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
Saldo inicial a 1 de janeiro de 2023	- €	321.095,40 €	4.063.464,88 €	2.466.985,57 €	657.763,21 €	245.435,20 €	- €	7.774.744,26 €	
Depreciações e perdas de imparid. do exercício	- €	22.377,05 €	239.383,26 €	215.851,09 €	24.544,31 €	75.702,49 €	- €	577.858,20 €	
Desinvestimento	- €	- €	37.260,50 €	18.931,06 €	- €	- €	- €	56.191,56 €	
Transferências	- €	- €	26.000,00 €	- €	- €	- €	- €	26.000,00 €	
Saldo final a 30 de junho de 2023	- €	343.472,45 €	4.239.587,64 €	2.683.905,60 €	682.307,52 €	321.137,69 €	- €	8.270.410,90 €	
Valor líquido									
A 31 de dezembro de 2022	- €	254.046,11 €	1.462.594,23 €	1.354.361,93 €	96.476,25 €	2.881.853,61 €	2.500.512,33 €	8.549.844,46 €	
A 30 de junho de 2023	- €	231.669,06 €	1.345.223,63 €	2.331.852,00 €	108.050,64 €	2.806.151,12 €	2.696.500,81 €	9.519.447,26 €	

(1) Doação Debastador de Cepos

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

h.

Ativos Fixos Intangíveis	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 2022	- €	- €	996.057,48 €	- €	1.500.000,00 €	528.466,44 €	3.024.523,92 €
Investimento	- €	- €	269.166,77 €	- €	- €	377.126,53 €	646.293,30 €
Desinvestimento	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Transferências	- €	- €	- €	- €	- €	- 318.078,00 €	- 318.078,00 €
Saldo inicial a 1 de janeiro de 2023	- €	- €	1.265.224,25 €	- €	1.500.000,00 €	587.514,97 €	3.352.739,22 €
Investimento	- €	- €	626.019,97 €	- €	- €	9.925,00 €	635.944,97 €
Desinvestimento	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Transferências (1)	- €	- €	- €	- €	- €	- 597.439,97 €	- €
Saldo final a 30 de junho de 2023	- €	- €	1.891.244,22 €	- €	1.500.000,00 €	- €	3.391.244,22 €

Amortizações e perdas por imparidades acumuladas:	Goodwill	Projectos de desenvolvimento	Programas Computadores	Propriedade Industrial	Outros activos intangíveis	Activos intangíveis em curso	Total dos Activos Intangíveis
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	- €	- €	82.227,45 €	- €	124.950,00 €	- €	207.177,45 €
Desinvestimento	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Outras variações	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Saldo inicial a 1 de Janeiro de 2023	- €	- €	940.890,79 €	- €	739.287,50 €	- €	1.680.178,29 €
Depreciações e perdas de imparid. do exercício	- €	- €	133.494,12 €	- €	62.475,00 €	- €	195.969,12 €
Desinvestimento	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Transferências (1)	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Saldo final a 30 de junho de 2023	- €	- €	1.074.384,91 €	- €	801.762,50 €	- €	1.876.147,41 €
Valor líquido							
A 31 de dezembro de 2022	- €	- €	324.333,46 €	- €	760.712,50 €	- €	1.672.560,93 €
A 30 de junho de 2023	- €	- €	816.859,31 €	- €	698.237,50 €	- €	1.515.096,81 €

8. LOCAÇÕES

Em 30 de junho de 2023, a Empresa detinha bens em regime de locação financeira.

Designação	V. Bruto	Amortizações acumuladas
Equipamento de transporte	3.054.947,52 €	678.718,38 €
Equipamento Básico	439.636,23 €	137.647,65 €

Total dos futuros pagamentos da locação à data do Balanço:

- Curto e médio longo prazo

Designação	Curto Prazo	Médio e Longo Prazo
Caixa Leasing	92.091,36 €	262.463,71 €
Santander Leasing	35.005,68 €	57.428,60 €
BPI Leasing	276.194,20 €	873.141,02 €
Millennium BCP	208.524,48 €	873.368,67 €



9. IMPOSTO SOBRE O RENDIMENTO

b.

Não foram calculadas quaisquer estimativas de imposto em virtude de se tratar do apuramento dos resultados a 30 de junho de 2023.

10. EMPRÉSTIMOS OBTIDOS

Em 30 de junho de 2023, os empréstimos eram os seguintes:

Banco	Nº Contrato	Valor em dívida	Corrente	Não corrente	Taxa Média	Observações
Millennium BCP	45.686.183.746,00 €	10.000.000,00 €	10.000.000,00 €	- €	0,00 €	Conta caucionada
BPI Conta à Ordem	5741434-035-002	3.550.000,00 €	3.550.000,00 €	- €	0,03 €	descoberto
Caixa Leasing		354.555,07 €	92.091,36 €	262.463,71 €	0,03 €	Leasing
Santander Leasing		92.434,28 €	35.005,68 €	57.428,60 €	0,01 €	Leasing
BPI Leasing		1.149.335,22 €	276.194,20 €	873.141,02 €	0,01 €	Leasing
Millennium BCP		1.081.893,15 €	208.524,48 €	873.368,67 €	0,01 €	Leasing
TOTAL		16.228.217,72 €	14.161.815,72 €	2.066.402,00 €		

11. INSTRUMENTOS DE CAPITAL PRÓPRIO

Capital social

Em 30 de junho de 2023, 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 2022, no valor de 6.970,28€ para reservas livres e 774,48€ para reservas legais.



12. ATIVOS FINANCEIROS

Em 30 de junho de 2023 e 31 de dezembro de 2022:

	30-06-2023			31-12-2022		
	Quantia bruta	Perdas por imparidade acumuladas	Quantia escriturada líquida	Quantia bruta	Perdas por imparidade acumuladas	Quantia escriturada líquida
Ativos financeiros ao custo:						
Cientes	1.851.416,40 €	- €	1.851.416,40 €	1.966.231,47 €	- €	1.966.231,47 €
Outras contas a receber	7.651.797,78 €	- €	7.651.797,78 €	9.955.611,41 €	- €	9.955.611,41 €
Total	9.503.214,18 €	- €	9.503.214,18 €	11.921.842,88 €	- €	11.921.842,88 €

Nota: Nas outras contas a receber está inserida a rubrica de ativos por impostos diferidos no ano de 2022.

13. PASSIVOS FINANCEIROS

Em 30 de junho de 2023 e 31 de dezembro de 2022:

	30-06-2023	31-12-2022
Passivos financeiros não correntes ao custo amortizado:		
impostos diferidos passivo	453.686,17 €	448.757,83 €
Total	453.686,17 €	448.757,83 €
Passivos financeiros correntes ao custo amortizado:		
Fornecedores:		
Fornecedores, conta corrente	1.954.062,79 €	1.550.943,65 €
Outras contas a pagar	1.661.391,66 €	1.509.455,86 €
Total	3.615.454,45 €	3.060.399,51 €



14. ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS

h.

Em 30 de junho de 2023 e em 31 de dezembro de 2022, as rubricas de “Estado e outros entes públicos” apresentavam a seguinte composição:

	30-06-2023		31-12-2022	
	Ativo	Passivo	Ativo	Passivo
Imposto sobre o rendimento das pessoas coletivas	- €	- €	- €	- €
Pagamentos por conta	- €	- €	- €	- €
Estimativa de imposto (Nota 9)	30,00 €	- €	- €	42.010,76 €
Imposto sobre o rendimento das pessoas singulares	- €	110.014,17 €	- €	122.055,17 €
Imposto sobre o rendimento profissionais	- €	1.027,50 €	- €	1.067,50 €
Imposto sobre prediais	18.750,00 €	2.302,37 €	- €	2.302,37 €
Imposto sobre o valor acrescentado	158.597,01 €	284.651,89 €	158.597,01 €	261.681,53 €
Contribuições para a Segurança Social	- €	372.405,23 €	- €	254.072,46 €
Outros Impostos	- €	13.537,29 €	- €	6.097,48 €
Total	177.377,01 €	783.938,45 €	158.597,01 €	689.287,27 €

(i) 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 2023 e em 31 de dezembro de 2022, a Empresa não detinha quaisquer adiantamentos de clientes.

16. RÉDITO

O rédito reconhecido pela Empresa nos exercícios económicos findos em 30 de junho de 2023 e no período homólogo de 2022 é detalhado conforme se segue:

	30-06-2023	30-06-2022
Reditos		
Serviços prestados / Vendas	11.476.317,30 €	9.889.263,89 €
Subsídios	28.980,00 €	35.378,00 €
Total	11.505.297,30 €	9.924.641,89 €



17. FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS

h.

A rubrica de “Fornecimentos e serviços externos” em 30 de junho de 2023 e no período homólogo de 2022 é detalhada conforme se segue:

	<u>30-06-2023</u>	<u>30-06-2022</u>
Fornecimentos e Serviços Externos		
Subcontratos	2.329.960,25 €	1.912.916,17 €
Serviços especializados	1.069.413,89 €	940.706,85 €
Materiais	23.647,68 €	27.820,39 €
Energia e fluidos	283.058,10 €	309.065,56 €
Deslocações estadas e transportes	47.531,99 €	35.096,56 €
Serviços diversos (i)	787.854,03 €	573.081,58 €
Total	<u>4.541.465,94 €</u>	<u>3.798.687,11 €</u>

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

18. GASTOS COM O PESSOAL

A rubrica de “Gastos com o pessoal” em 30 de junho de 2023 e no período homólogo de 2022 é detalhada conforme se segue:

	<u>30-06-2023</u>	<u>30-06-2022</u>
Gastos com o pessoal		
Remunerações aos Órgãos Sociais	56.996,92 €	59.006,27 €
Remunerações ao pessoal	4.066.273,98 €	3.518.779,29 €
Indemnizações	6.773,56 €	11.338,65 €
Encargos sobre remunerações	909.019,32 €	796.920,26 €
Seguros de acidentes de trabalho	91.482,20 €	79.848,10 €
Outros gastos com o pessoal	280.189,67 €	213.904,95 €
Total	<u>5.410.735,65 €</u>	<u>4.679.797,52 €</u>

19. CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS E MERCADORIAS CONSUMIDAS

A rubrica de CMVMC em 30 de junho de 2023 e no período homólogo de 2022 é detalhada conforme se segue:

	<u>30/06/2023</u>	<u>30/06/2022</u>
INVENTÁRIOS		
Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	665.394,42 €	526.393,27 €
	<u>665.394,42 €</u>	<u>526.393,27 €</u>
Perdas por imparidade acumuladas	- €	- €
Inventários	<u>665.394,42 €</u>	<u>526.393,27 €</u>
CMVMC		
Inventário inicial	645.690,00 €	484.982,79 €
Compras	679.997,21 €	688.156,25 €
Inventário final	665.394,42 €	526.393,27 €
	<u>660.292,79 €</u>	<u>646.745,77 €</u>

20. OUTROS GASTOS E PERDAS

A rubrica de “Outros gastos e perdas” em 30 de junho de 2023 e no período homólogo de 2022 é detalhada conforme se segue:

	<u>30-06-2023</u>	<u>30-06-2022</u>
Outros Gastos e Perdas		
Imposto	61.112,37 €	96.654,20 €
Gastos e Perdas em Inv. não Financeiros	2.881,33 €	82,20 €
Outros	8.290,63 €	1.077,26 €
Total	<u>72.284,33 €</u>	<u>97.813,66 €</u>

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

A rubrica de “Juros e rendimentos similares obtidos” em 30 de junho de 2023 e no período homólogo de 2022 é detalhada conforme se segue:

	<u>30-06-2023</u>	<u>30-06-2022</u>
Juros Obtidos e outros Rendimentos		
Juros obtidos	- €	9.079,55 €
Subtotal	<u>- €</u>	<u>9.079,55 €</u>
Outros Rendimentos e Ganhos		
Outros rendimentos e ganhos	259.110,93 €	1.601,20 €
Total	<u>259.110,93 €</u>	<u>10.680,75 €</u>



22. JUROS E GASTOS SIMILARES SUPORTADOS

A rubrica de “Juros e gastos similares suportados” em 30 de junho de 2023 e no período homólogo de 2022 é detalhada conforme se segue:

	30-06-2023	30-06-2022
Juros e gastos similares suportados		
Juros suportados	292.828,96 €	27.519,38 €
Outros gastos e perdas de financiamento	502,51 €	- €
Total	293.331,47 €	27.519,38 €

23. PROVISÕES

Em 30 de junho de 2023 e em 31 de dezembro de 2022, a Empresa não detinha quaisquer provisões.

24. OUTRAS INFORMAÇÕES

A conta 272119 “Outros devedores por acréscimos de rendimentos” compreende os rendimentos a receber em 30 de junho de 2023, estimados no montante de **7.513.409,10€**, referentes às seguintes obras/intervenções:

	Descrição	Valor
	Construção de posto de Bikesharing	550.000,00 €
	Recuperação e reabilitação de infraestruturas de águas pluviais	1.268.652,61 €
	Variante Caparide - Tires (1.ª, 2.ª e 3.ª fase)	750.000,00 €
	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 €
	Construção do centro de proteção animal de Cascais	125.647,20 €
CMC	Empreitada de obras públicas de requalificação de infraestruturas elétricas no Parque Marechal Carmona	149.365,40 €
	Desinfecção Preventiva de interiores (CMC)	91.149,41 €
	Pavimentos Rodoviários	1.987.105,26 €
	Requalificação cruzamento IEFP Alcoitão	110.779,71 €
	Estacionamento Poente aeródromo	85.267,61 €
	Ampliação Complexo Adroana	560.882,81 €
	Assessoria Técnica junho a dezembro 2021	888.417,50 €
	Coordenação de segurança-lota	1.800,00 €
	Igreja da Misericórdia	14.490,00 €
	Topografia	15.961,80 €
	Gaiola do jardim dos passarinhos	3.450,00 €
	Diversas Intervenções no Concenho	368.943,73 €
	Propostas de trânsito	157.443,45 €
		7.513.409,10 €



As contas 2819 “Outros gastos a reconhecer” e 272214 “Gastos a reconhecer ANSR/Tesouro” compreendem os seguintes valores, respetivamente, em 30 de junho de 2023 e 31 de dezembro de 2022, nos montantes estimados de:

Descrição	30/06/2023	31/12/2022
Seguros	72.244,42 €	35.021,97 €
Seguros de Acidente de Trabalho	- 1.064,84 €	5.354,26 €
Outros custos diferidos	- €	- €
Total	71.179,58 €	40.376,23 €

Descrição	30/06/2023	31/12/2022
Outros rendimentos a reconhecer	- €	- €
Total	- €	- €

Descrição	30/06/2023	31/12/2022
ANSR + Tesouro (i)	3.519,00 €	- €
Total	3.519,00 €	- €

- (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, 8 de agosto de 2023

O CONTABILISTA CERTIFICADO



2. Outras Informações

2.1. ENDIVIDAMENTO

DESIGNAÇÃO	30/06/2023		31/12/2022	
	Empréstimos a Curto Prazo	Empréstimos Médio e Longo Prazo	Empréstimos a Curto Prazo	Empréstimos Médio e Longo Prazo
Empréstimo bancários	13.826.194,20 €	- €	15.424.506,83 €	- €
Locações financeiras	335.621,52 €	2.066.402,00 €	329.254,68 €	1.331.490,15 €
Outros	- €	- €	- €	- €
Subtotal	14.161.815,72 €	2.066.402,00 €	15.753.761,51 €	1.331.490,15 €
Total Endividamento	16.228.217,72 €		17.085.251,66 €	

Dívidas a fornecedores em 30 de junho de 2023 (Decreto-Lei nº 55-A/2010, art.º 183, n.ºs 5 e 8)

Natureza dos bens e serviços	Estrutura de Dívida em dias (30-06-2023)				Estrutura de Dívida em dias (30-06-2022)			
	<60	60-90	90-120	>120	<60	60-90	90-120	>120
Licenciamento de software								
Papel e economato								
Veículos automóveis e motociclos								
Cópia e impressão								
Equipamento informático								
Higiene e Limpeza								
Fornecimento de refeições								
Energia								
Vigilância e segurança								
Mobiliário								
Serviço de voz e dados fixos móveis								
Combustíveis								
Seguros								
Trabalhos especializados								
Outros bens e serviços	98.777,04 €	3.680,84 €	2.731,60 €	22.024,16 €	234.368,60 €	59.361,17 €	12.829,64 €	45.419,09 €
TOTAL	98.777,04 €	3.680,84 €	2.731,60 €	22.024,16 €	234.368,60 €	59.361,17 €	12.829,64 €	45.419,09 €

2.2. MAPAS DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL E DE INVESTIMENTOS

Mapa de Execução Orçamental em 30-06-2023

Conta	Designação	2023			
		Orçamento	Real	Variação	
				Euros	%
71/72/75/78/79	Rendimentos	12.103.251,48 €	11.764.408,23 €	- 338.843,25 €	-2,80%
71	vendas	- €	2.432,54 €	2.432,54 €	100,00%
72	Prestação de serviços	12.103.251,48 €	11.473.884,76 €	- 629.366,72 €	-5,20%
75	Subsídios à exploração	- €	28.980,00 €	28.980,00 €	100,00%
76	Reversões	- €	- €	- €	100,00%
78	Outros rendimentos e ganhos	- €	259.110,93 €	259.110,93 €	100,00%
79	Juros e similares	- €	- €	- €	100,00%
61/62/63/64/67/68/69	Gastos	12.046.322,34 €	11.751.937,50 €	- 294.384,84 €	-2,44%
61	CMVMC	643.154,54 €	660.292,79 €	17.138,25 €	2,66%
62	Fornecimentos e Serviços Externos	3.388.057,36 €	4.541.465,94 €	1.153.408,58 €	34,04%
621	Subcontratos	1.460.126,36 €	2.329.960,25 €	869.833,89 €	59,57%
622	Serviços Especializados	840.889,31 €	1.069.413,89 €	228.524,58 €	27,18%
623	Materiais	29.319,13 €	23.647,68 €	- 5.671,45 €	-19,34%
624	Energia e Fluidos	378.503,32 €	283.058,10 €	- 95.445,22 €	-25,22%
625	Deslocações, Estadas e Transportes	14.300,02 €	47.531,99 €	33.231,97 €	232,39%
626	Serviços Diversos	664.919,22 €	787.854,03 €	122.934,81 €	18,49%
63	Gastos com Pessoal	6.750.512,63 €	5.410.735,65 €	- 1.339.776,98 €	-19,85%
631	Remunerações dos Órgãos Sociais	70.194,30 €	56.996,92 €	- 13.197,38 €	-18,80%
632	Remuneração de Pessoal	5.198.496,76 €	4.066.273,98 €	- 1.132.222,78 €	-21,78%
634	Indemnizações	- €	6.773,56 €	6.773,56 €	0,00%
635	Encargos s/ Remunerações	1.138.591,09 €	909.019,32 €	- 229.571,77 €	-20,16%
636	Seg. Pessoal - Acid. Trab. E Doenças Profissionais	75.767,66 €	91.482,20 €	833.251,66 €	1099,75%
637	Gastos de Acção Social	86.931,80 €	86.753,88 €	4.550,40 €	5,23%
638	Outros Gastos com pessoal	180.531,03 €	193.435,79 €	93.777,15 €	-51,95%
639	Custos c/ pessoal duodécimos	- €	- €	193.435,79 €	100,00%
64	Gastos/ Reversões de depreciações e de amortizações	1.012.406,76 €	773.827,32 €	- 238.579,44 €	-23,57%
642	Ativos Fixos Tangíveis	909.007,25 €	577.858,20 €	- 331.149,05 €	-36,43%
643	Ativos Fixos Intangíveis	103.399,51 €	195.969,12 €	92.569,61 €	89,53%
67	Provisões	- €	- €	- €	100,00%
68	Outros Gastos e Perdas	53.053,21 €	72.284,33 €	19.231,12 €	36,25%
681	Impostos	53.053,21 €	61.112,37 €	8.059,16 €	15,19%
682	Descontos de Pronto pagamento	- €	- €	- €	100,00%
686	Gastos e Perdas restantes inv. Fin.	- €	- €	- €	100,00%
687	Gastos e perdas em investimentos	- €	2.881,33 €	2.881,33 €	100,00%
688	Outros	- €	8.290,63 €	8.290,63 €	100,00%
69	Gastos e Perdas de Financiamento	199.137,84 €	293.331,47 €	94.193,63 €	47,30%
691	Juros Suportados	199.137,84 €	293.331,47 €	94.193,63 €	47,30%
Resultado Período		56.929,14 €	12.470,73 €	- 44.458,41 €	-78,09%

Mapa de Execução de Investimentos em 30-06-2023

Conta	Designação	2023			
		Orçamento	Real	Variação	
		Orçamento	Real	Euros	%
431	Terrenos e Recursos Naturais	0,00	0,00	0,00	100,00%
432	Edifícios e Outras Construções	3.744.450,00	0,00	-3.744.450,00	-100,00%
433	Equipamento Básico	490.000,00	122.012,66	-367.987,34	-75,10%
434	Equipamento Transporte	902.000,00	1.194.522,20	292.522,20	32,43%
435	Equipamento Administrativo	71.000,00	36.118,70	-34.881,30	-49,13%
437	Outros Ativos Fixos Tangíveis	110.000,00	0,00	-110.000,00	-100,00%
443	Programas de Computador	43.750,00	626.019,97	582.269,97	1330,90%
446	Outros Ativos Fixos Intangíveis	0,00	0,00	0,00	100,00%
453	Tangíveis em curso	0,00	195.988,48	195.988,48	100,00%
454	Intangíveis em curso	0,00	9.925,00	9.925,00	100,00%
Total		5.361.200,00	2.184.587,01	-3.176.612,99	-59,25%

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 2023

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 2023 da **Cascais Próxima - Gestão de Mobilidade, Espaços Urbanos e Energias, EM, SA**, incluída no balanço (que evidencia um total de ativo de € 24 508 902 e um total de capital próprio de € 3 427 606, incluindo um resultado líquido do período de € 12 471), 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 Contabilísticas e de 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 Contabilísticas e de 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 2023, e o seu desempenho financeiro e fluxos de caixa relativos ao período de seis meses findo naquela data de acordo com as Normas Contabilísticas e de Relato Financeiro do Sistema de Normalização Contabilística.

Ênfase

Conforme divulgado na nota 24 do Anexo às demonstrações financeiras intercalares, a generalidade dos outros créditos a receber (devedores por acréscimos de rendimentos), no montante de cerca de € 7 500 000 (2022: € 10 000 000; 2021: € 13 000 000; 2020: € 5 000 000), referem-se a trabalhos efetuados fundamentalmente nos exercícios de 2017, 2021 e 2022, que aguardam os procedimentos de faturação junto do Município.

Lisboa, 10 de agosto de 2023



João Guilherme Melo de Oliveira
(ROC n.º 873, inscrito na CMVM sob o n.º 20160494),
em representação de BDO & Associados - SROC