



CASCAIS

PRÓXIMA

Gestão da Mobilidade, Espaços Urbanos e Energias

# RELATÓRIO DE GESTÃO

## 1º Trimestre

### 2023



CASCAIS

PRÓXIMA

Gestão da Mobilidade, Espaços Urbanos e Energias

# 1º Trimestre de 2023

## Índice

### I) Relatório de Gestão

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 .....	14
3.3. Mobilidade .....	16
3.3.1. Gestão de Estacionamento .....	16
3.3.2. Gestão de Transporte Público de Passageiros .....	20
3.3.3. Mobilidade Suave .....	25
3.4. Instrução de Processos de Contraordenação .....	28
3.5. Marketing, Comunicação e Imagem .....	30
4. Análise da performance económico-financeira .....	33
4.1. Análise da performance económica .....	33
4.2. Investimento em ativos fixos tangíveis e intangíveis .....	35
4.3. Ativo .....	36
4.4. Passivo .....	36
4.5. Análise da performance patrimonial .....	37
5. Riscos e Incertezas .....	38
6. Factos relevantes ocorridos após a data de balanço .....	39
7. Informação adicional .....	40

### 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 a) do n.º 1 do artigo 10.º e na alínea a) 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 trimestre de 2023, os quais submete à apreciação da Câmara Municipal de Cascais:

- Relatório de gestão;
- Balanço;
- Demonstração de resultados;
- Mapa de execução orçamental;
- Mapa de execução de investimentos;
- Mapa de endividamento;
- Demonstração de fluxos de caixa.

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 n.º 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 trimestre de 2023: 587 colaboradores
- 1º trimestre de 2022: 537colaboradores



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 (cerca de 8,5%) deveu-se essencialmente ao aumento do número de instalações contratadas para a prestação dos serviços de limpeza, nomeadamente, as seis unidades de saúde do concelho de Cascais, o que representou o aumento de 47 colaboradores.

As restantes áreas de negócio e suporte mantiveram, ainda que com ligeiras alterações, o número de colaboradores afetos.

Como perspetiva de futuro, esperamos durante o segundo trimestre, um considerável aumento devido à contratação da prestação dos serviços de limpeza para as instalações das unidades de saúde sob gestão municipal e também devido ao aumento na atividade de fiscalização de estacionamento de superfície.

Quanto à formação e em comparação com o período homólogo, apresentamos:

- 1.º trimestre 2023: 889,50 horas – 145 colaboradores
- 1.º trimestre 2022: 554 horas – 38 colaboradores

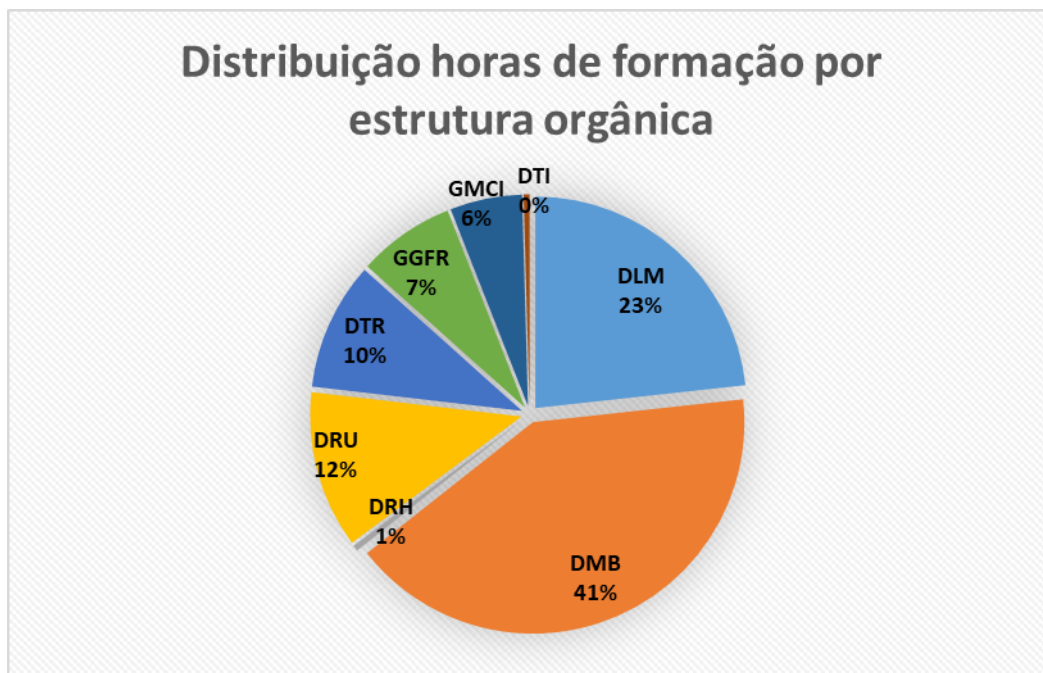


Figura 2 - Distribuição horas de formação por estrutura orgânica

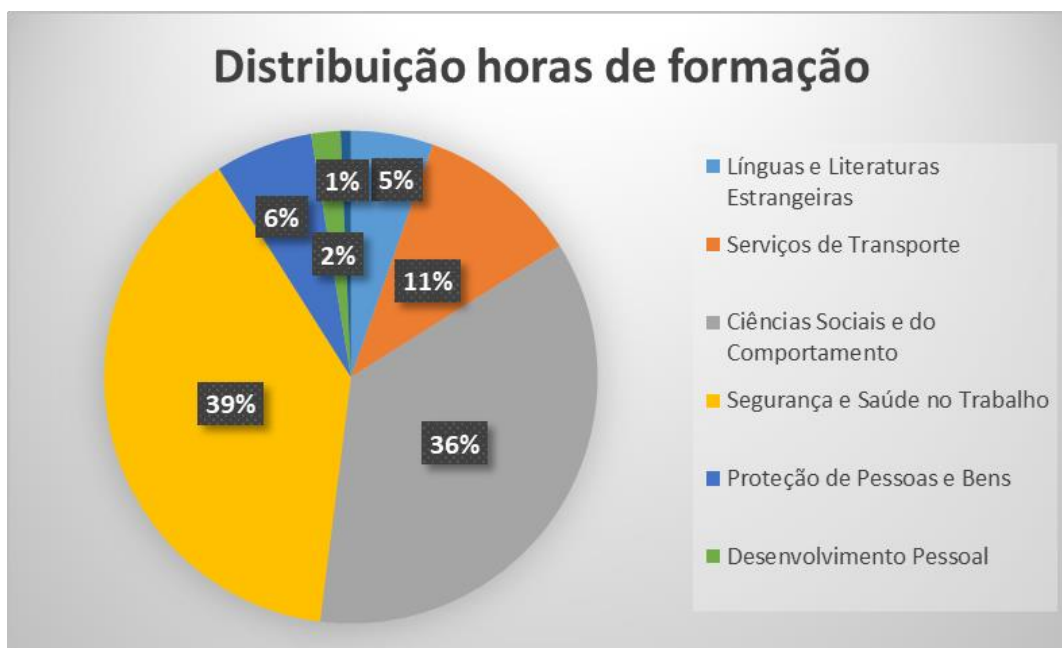


Figura 3 - Distribuição horas de formação

Em comparação com o período homólogo, existiu um aumento do número de horas ministradas (cerca de 38%) e dos colaboradores abrangidos, com um aumento de 107 colaboradores, esforço que tem sido efetuado para promover a atualização e



desenvolvimento de conhecimentos e competências, promovendo eficácia no desempenho das funções de cada um e maior comprometimento.

A pandemia tinha retirado alguma capacidade de ação em matéria formativa, principalmente em áreas operacionais, onde as ações devem ser mais práticas e presenciais. Neste primeiro trimestre foi possível recuperar a formação nestas áreas, sendo uma das áreas onde houve algum investimento na segurança e saúde no trabalho, para mitigar os acidentes, assim como, matérias comportamentais que, principalmente neste pós-pandemia, têm sido essenciais.

Objetiva-se ainda aumentar durante o ano de 2023 o número de horas de formação ministradas, cumprindo o plano de formação e recuperando o tempo de pandemia que penalizou a realização de ações de formação.

Durante o primeiro trimestre de 2023, o Departamento de Recursos Humanos concluiu o ciclo de renovação da certificação na norma 4552:2016, para a conciliação da vida pessoal, familiar e profissional, tendo a auditoria de renovação concluído que esta empresa municipal continua a cumprir e a reunir esforços para a melhoria contínua deste sistema de gestão.

Com base neste processo foi efetuado mais uma auscultação das partes interessadas, cujos resultados foram bastante satisfatórios e os quais serão divulgados durante o próximo trimestre, assim como, o plano para o ano de 2023, em elaboração com base nos resultados do inquérito efetuado, motivo pelo qual a participação de todos os colaboradores tem sido essencial.

## 3. Áreas de Negócio

### 3.1. Regeneração Urbana

Nas atividades de manutenção e intervenção no espaço público deu-se continuidade à resposta das solicitações dos munícipes e do município, tendo sido realizadas, entre janeiro e março de 2023, 612 intervenções, nas mais variadas áreas e zonas do município, seja ao nível da orla costeira, das vias rodoviárias, vias pedonais, sinalização horizontal e vertical, bem como nas infraestruturas de águas pluviais.

Tipologia de intervenção	Nº de intervenções
Pavimentos Pedonais	234
Pavimentos Rodoviários	17
Mobilidade	65
Pilaretes	13
Limpeza de Graffitis	4
Manutenção Paredão/Orla Costeira	26
Pluviais DMEP	2
Pluviais	184
Demolições / Movimento de Terras	5
Locação de Equipamentos	3
Levantamentos Topográficos	1
Fiscalização de obras	1
Manutenção edifícios	1
MobiCascais/Parc	4
Obras	26
Outros	20
Energia	4
Projetos Trânsito	2
<b>Total</b>	<b>612</b>

Figura 4 - Tabela de intervenções no espaço público

Mês	Entradas			Executados			Taxa de execução		
	FIX	Internas	Totais FIX	FIX	Internas	Totais Fix	FIX	Internas	Totais FIX
janeiro	322	186	508	117	151	268	36%	81%	53%
fevereiro	201	133	334	55	117	172	27%	88%	51%
março	243	105	348	71	101	172	29%	96%	49%
<b>1º Trimestre</b>	<b>766</b>	<b>424</b>	<b>1190</b>	<b>243</b>	<b>369</b>	<b>612</b>	<b>32%</b>	<b>87%</b>	<b>51%</b>

Figura 5 - Distribuição mensal das intervenções solicitadas e executadas

Em termos médios, a Cascais Próxima teve cerca de 255 pedidos via plataforma FIX, por mês, e cerca de 140 pedidos internos. Em termos de execução, os valores médios foram de 81 para pedidos via plataforma FIX e de 123 para os pedidos internos. Destes valores, resultou uma taxa de execução média ao semestre de 32% para os pedidos via plataforma FIX e de 87% para os pedidos internos, sendo obtida uma taxa de execução global de cerca de 51%.

Junta de Freguesia	Entradas			Executados			Taxa de execução		
	FIX	Internas	Totais FIX	FIX	Internas	Totais FIX	FIX	Internas	Totais FIX
UF Cascais-Estoril	342	156	498	113	138	251	33%	88%	50%
UF Carcavelos-Parede	163	79	242	44	66	110	27%	84%	45%
Alcabideche	96	80	176	24	69	93	25%	86%	53%
São Domingos de Rana	144	95	239	61	87	148	42%	92%	62%
Várias Freguesias	0	14	14	0	9	9	-	64%	64%
Orla Costeira	21	0	21	1	0	1	5%	-	5%
<b>Totais</b>	<b>766</b>	<b>424</b>	<b>1190</b>	<b>243</b>	<b>369</b>	<b>612</b>	<b>32%</b>	<b>83%</b>	<b>55%</b>

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

Para solicitações via plataforma FIX cerca de 50% dos pedidos tiveram origem na união de freguesias Cascais Estoril, sendo a distribuição pelas restantes freguesias muito semelhantes entre si. Em relação às solicitações internas, as mesmas apresentaram-se distribuídas de forma mais uniforme pelas diferentes freguesias, sendo que Cascais e Estoril apresentaram valores mais elevados, não chegando a atingir os 50%.

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

- Reparação de pavimentos pedonais;
- Limpeza de grafitis;
- Reparação da bordadura do paredão;



Figura 7 - Manutenção do espaço público

- Reparação de calçadas;
- Execução de pavimentos em calçada;
- Rebaixamento de lancis.

Foram ainda realizados, no primeiro trimestre de 2023, no que respeita a infraestruturas viárias e sinalização, os seguintes trabalhos:

- Reparação da Av. Tenente Melo Antunes, Carcavelos;



Figura 8 - Reparação da Av. Tenente Melo Antunes, Carcavelos

- Construção do estacionamento na Rua José Florindo, Cascais;
- Pintura de lugares de mobilidade reduzida;
- Pintura de lugares de estacionamento, complexo multisserviços da Adroana;
- Pintura de raia de proteção de garagens e ilhas ecológicas.



Figura 9 - Pintura de campos de jogo e marca Cascais

O Departamento de Regeneração Urbana realizou, para além do acima mencionado, os mais diversos trabalhos, no que respeita a empreitas por administração direta e fiscalização de obra, destacando-se:

- Criação de estacionamento no Rua Eduardo Maria Rodrigues, Carcavelos;



Figura 10 - Criação de estacionamento no Rua Eduardo Maria Rodrigues, Carcavelos

- Requalificação de passeadeiras no Bairro do Rosário, Cascais;
- Criação de Passeios na Rua Bartolomeu Gusmão, Tires;
- Estacionamento na Rua José Florindo, Cascais;
- Estacionamento provisório de Alcabideche;
- Requalificação do Pavimento da Avenida Saboia, Estoril;



Figura 11 - Repavimentação da Avenida Sabóia

- Execução dos espaços exteriores do edifício CRID, Fontainhas;
- Espaços exteriores do edifício Cruzeiro, Estoril;
- Execução de infraestruturas na Boca do Inferno, Cascais;
- Requalificação do Parque das Gerações, S. João do Estoril;
- Execução da cobertura do posto de abastecimento no terminal rodoviário, Cascais;

- Execução do Novo terminal rodoviário de Cascais;
- Requalificação da Rua da Ribeira das Vinhas, Cascais;
- Fiscalização da obra de construção do novo espaço sénior do centro comunitário da paróquia da Parede;



Figura 12 - Requalificação do Parque das Gerações, S. João do Estoril



Figura 13 - Novo espaço sénior do CCP da parede

### 3.2. Serviços de Limpeza

No primeiro trimestre de 2023, a empresa prosseguiu com 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.

Foi dada continuidade à normal prestação do serviço de limpeza nas instalações municipais e do SEL, nos estabelecimentos de ensino público do concelho, nas cinco 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 durante este período, assim como nos realizados no Centro de Congressos do Estoril.



Figura 14 - Limpeza profunda da Academia de Artes do Estoril e do Casal Saloio, em Outeiro de Polima

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.



**Figura 15 - Limpeza do Centro de Saúde de São João do Estoril**



### 3.3. Mobilidade



Figura 16 – Quiosque biCas Carcavelos

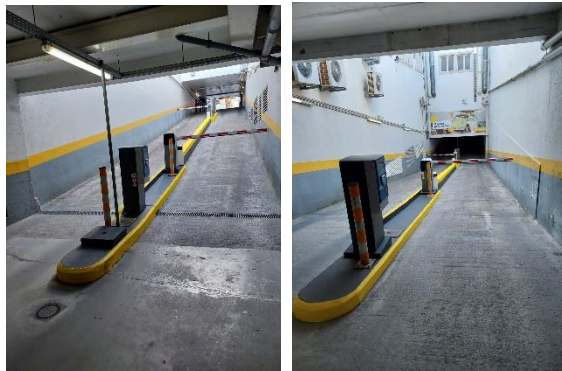
#### 3.3.1. Gestão de Estacionamento

Ao nível do estacionamento de superfície, a Cascais Próxima explora cerca de 7.000 lugares tarifados e controla o cumprimento das regras do Código da Estrada em cerca de 8.000 lugares e, no que respeita aos parques fechados, explora cerca de 1850 lugares de estacionamento distribuídos por 10 parques.

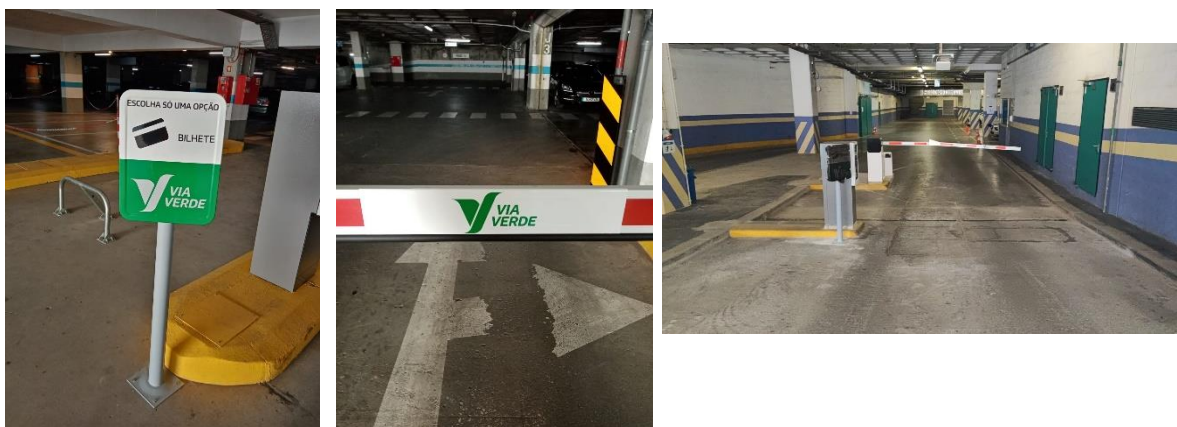
No primeiro trimestre de 2023, de modo a manter o bom funcionamento e atividade do estacionamento de superfície e parques fechados, foram realizadas as seguintes intervenções:

- Autorização de 216 OVP's, com a ocupação de 2.497 lugares de estacionamento tarifado à superfície, das quais 56 foram gratuitas com ocupação de 2.273 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 e Millennium - Estoril Open;

- Realização de obras de beneficiação nos parques de estacionamento do Tribunal, do Centro de Congressos e da Estação da Parede;
- Substituição de parquímetros vandalizados e em fim de vida;
- Colaboração na organização de 36 eventos nos Parques Marechal Carmona, Cascais Center, Hipódromo e Centro de Congressos com a ocupação de 1.143 lugares de estacionamento. De referir que, 26 desses eventos foram gratuitos, com ocupação de 580 lugares de estacionamento;
- 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 17 - Obras de beneficiação do parque da Estação da Parede**



**Figura 18 - Instalação de antenas para a leitura de identificadores eletrónicos Via Verde e substituição de equipamentos de controlo de acessos nos Parques do Tribunal e Centro de Congressos do Estoril**

- Análise e reforço na notificação de veículos reincidentes;
- Acompanhamento e monitorização do “Benefício 100 minutos” para os munícipes de Cascais, sendo que relativamente a esta medida, verificou-se um aumento, quer do número de utilizadores, quer dos utilizadores ativos, quer ainda dos minutos utilizados.

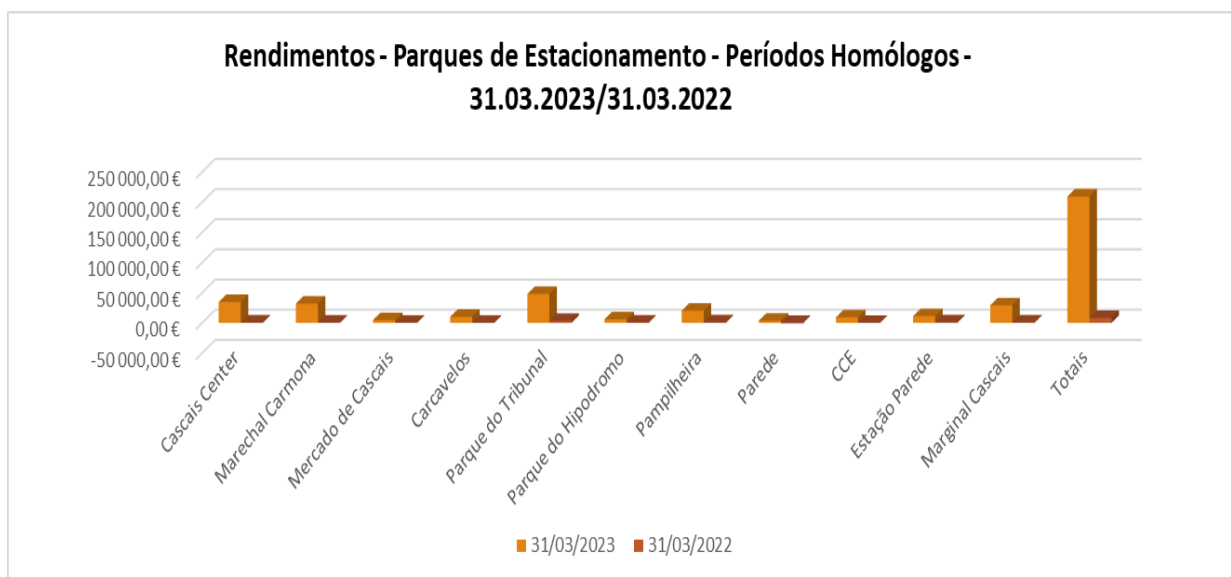
## Rendimentos Operacionais da Gestão Estacionamento

### Rendimentos - Estacionamentos - Períodos Homólogos - 31.03.2023/31.03.2022

Estacionamento	31/03/2023	31/03/2022	Variação
Superfície - Via Pública	741 688,81 €	628 727,98 €	18%
Parques Fechados	209 477,37 €	8 245,05 €	2441%
<b>Totais</b>	<b>951 166,18 €</b>	<b>636 973,03 €</b>	<b>49%</b>

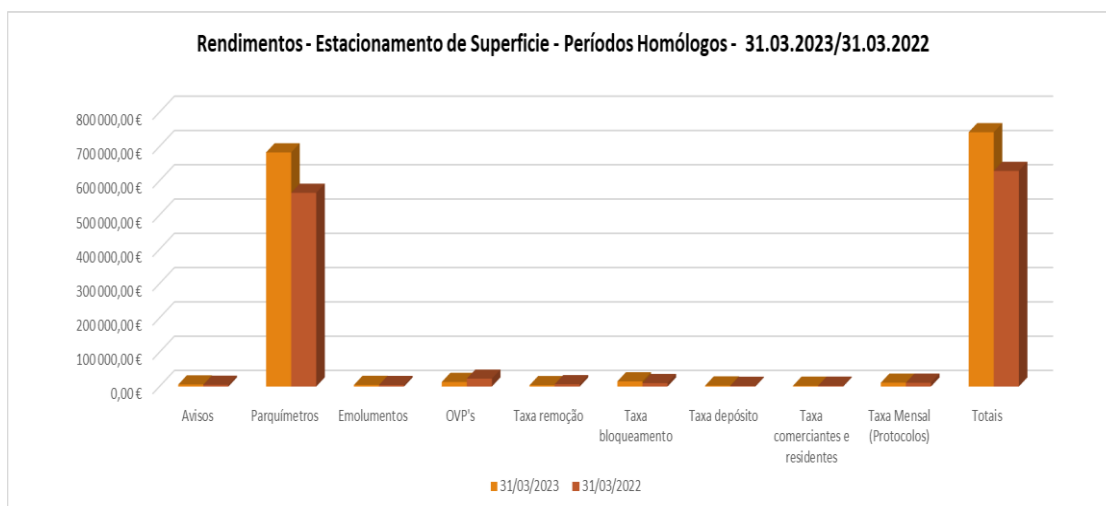
### Rendimentos - Parques de Estacionamento - Períodos Homólogos - 31.03.2023/31.03.2022

Parques	31/03/2023	31/03/2022
Cascais Center	34 661,88 €	743,90 €
Marechal Carmona	32 085,96 €	617,89 €
Mercado de Cascais	4 735,87 €	329,20 €
Carcavelos	10 167,72 €	215,45 €
Parque do Tribunal	48 002,98 €	3 439,85 €
Parque do Hipodromo	6 009,54 €	492,05 €
Pampilheira	20 213,60 €	979,68 €
Parede	3 750,00 €	-680,72 €
CCE	9 313,41 €	0,00 €
Estação Parede	11 310,93 €	1 180,92 €
Marginal Cascais	29 225,48 €	926,83 €
<b>Totais</b>	<b>209 477,37 €</b>	<b>8 245,05 €</b>



### Rendimentos - Estacionamento de Superfície - Períodos Homólogos - 31.03.2023/31.03.2022

Superfície - Via Pública	31/03/2023	31/03/2022
Avisos	5 832,74 €	4 979,50 €
Parquímetros	682 881,27 €	564 896,86 €
Emolumentos	4 550,00 €	4 350,00 €
OVP's	13 200,28 €	22 915,36 €
Taxa remoção	3 816,00 €	6 468,00 €
Taxa bloqueamento	15 032,00 €	9 837,00 €
Taxa depósito	2 876,00 €	2 017,00 €
Taxa comerciantes e residentes	2 349,77 €	2 215,47 €
Taxa Mensal (Protocolos)	11 161,27 €	11 044,72 €
<b>Totais</b>	<b>741 699,33 €</b>	<b>628 723,91 €</b>



### 3.3.2. Gestão de Transporte Público de Passageiros

No primeiro trimestre de 2023, a Cascais Próxima, no que respeita ao transporte público de passageiros, manteve a procura nos seguintes valores:

Passageiros transportados	2.494.963
Passes utilizados	136.453

Especificamente nas linhas operadas pela Cascais Próxima, a procura atingiu os seguintes valores:

Passageiros transportados (linhas M37 a M44)	90.599
Passes utilizados (linhas M37 a M44)	15.723

O valor máximo mensal da procura, no trimestre em apressa, foi atingido em janeiro, sendo apenas 0,7% inferior ao anterior máximo registado desde 2020. Exceto no mês de fevereiro, mais curto e afetado pelo período de interrupção letiva do Carnaval, os restantes meses do primeiro trimestre registaram uma procura no percentil 72,5% dos últimos 12 meses. Apesar de apenas cobrir 3,6% dos passageiros que utilizam a rede MobiCascais, importa referir que as linhas operadas pela Cascais Próxima estão, em geral, numa fase de desenvolvimento inicial da oferta e da procura e sujeitas a adaptações de itinerário e/ou horário. Ou seja, apesar dos valores serem aparentemente baixos, a constatação de que o crescimento homólogo nestas linhas foi de 43,4% permite projetar a importância do seu impacto futuro na rede.

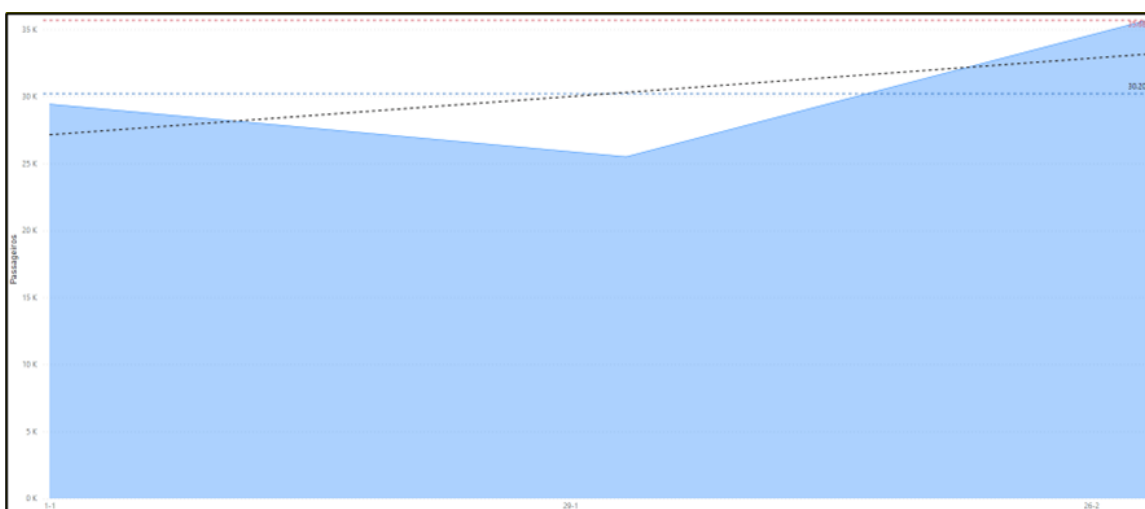
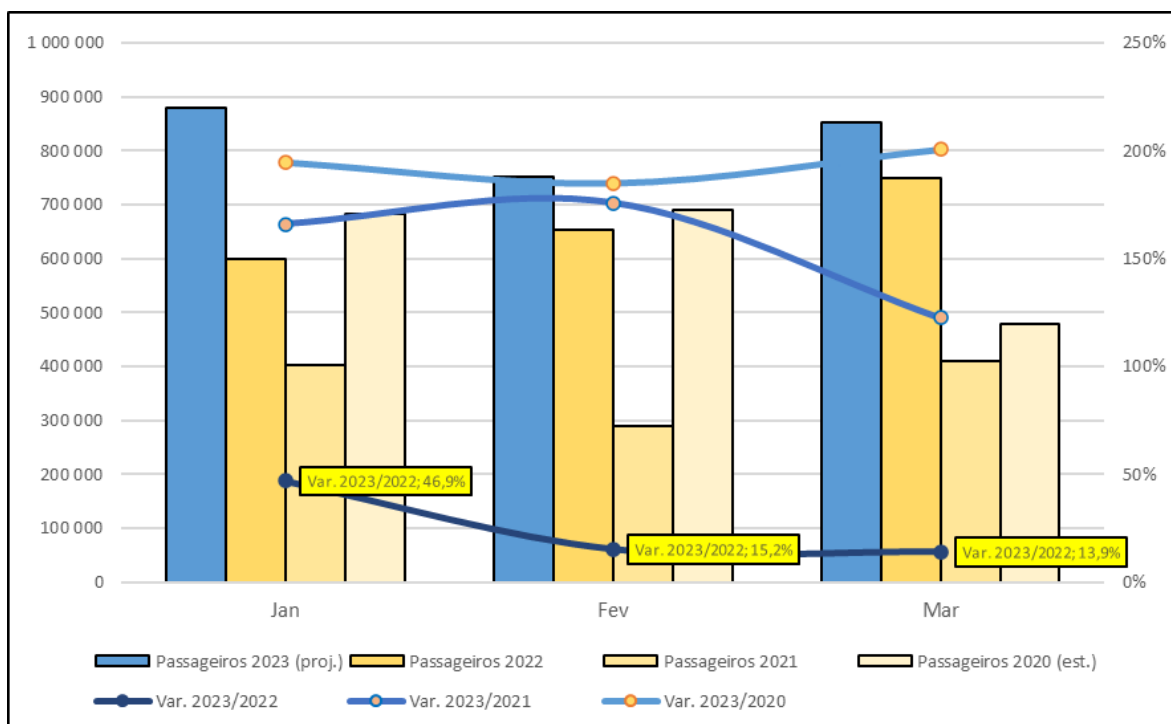


Figura 19 - Passageiros transportados por mês, no primeiro trimestre de 2023, nas linhas operadas pela Cascais Próxima

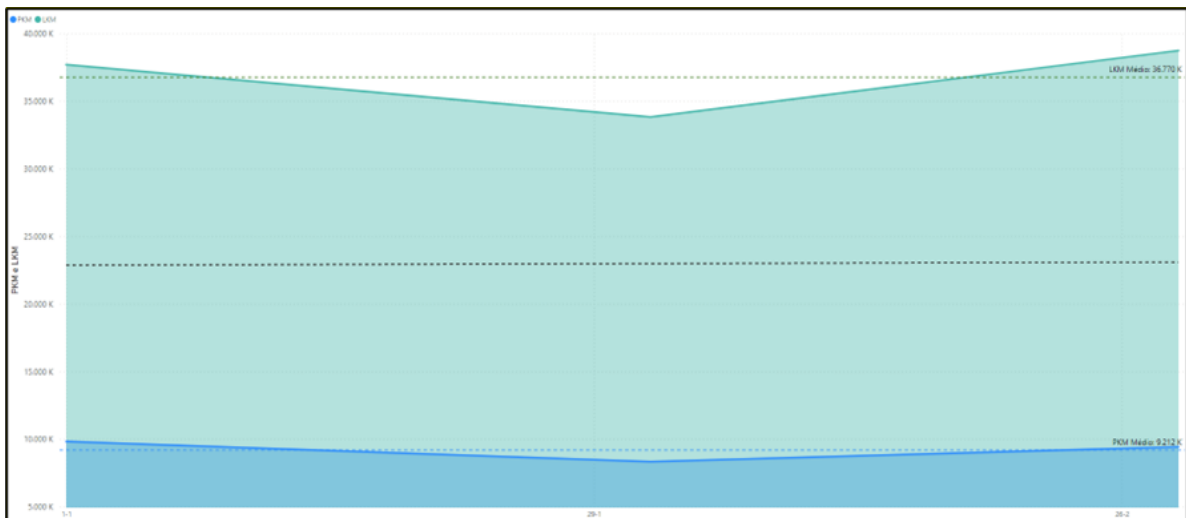
Embora as restrições devidas à pandemia, a introdução da gratuidade e as alterações à rede municipal impeçam uma fiável comparação dos valores dos três últimos anos, podemos deduzir algumas conclusões:

- Apesar de ainda ser significativa, o atenuar da variação homóloga parece indicar uma estabilização da procura;
- O aumento da procura é visível na evolução da taxa de ocupação, com a média no primeiro trimestre de 2023 a situar-se nos 27,1%.



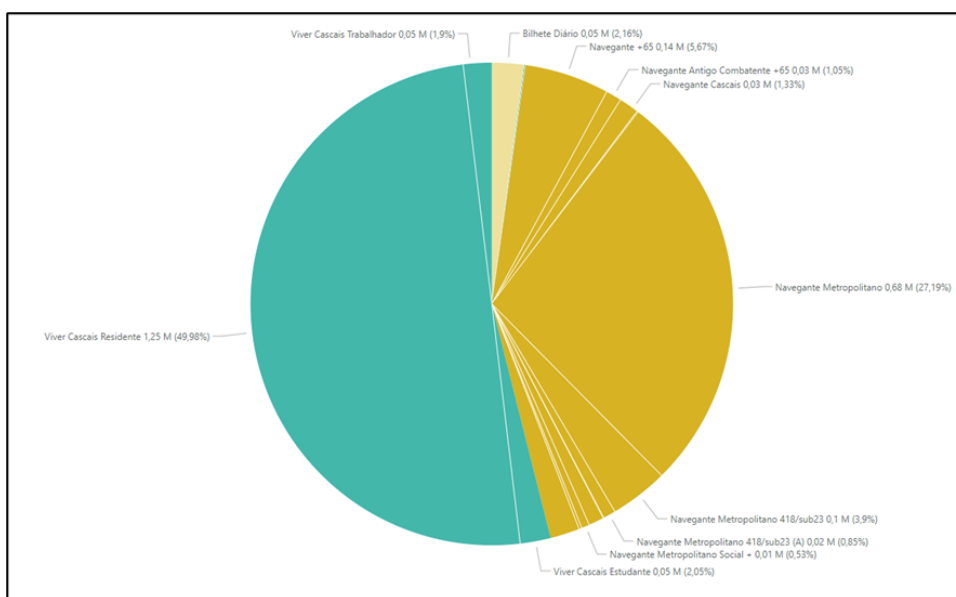
**Figura 20 - Variação mensal do número de passageiros transportados no primeiro trimestre de 2023 e nos homólogos 2020, 2021 e 2022**

No que diz respeito à evolução da procura (em passageiros.km) e oferta (em lugares.km), pelos valores médios destes indicadores podemos ver que a taxa de ocupação da rede foi de 25,1% neste período.



**Figura 21 - Evolução da procura (passageiros.km) e da oferta (lugares.km) no primeiro trimestre de 2023**

No primeiro trimestre de 2023 houve um aumento da percentagem relativa de títulos Viver Cascais, principalmente do perfil Residente (passou de 48,1% em 2022 para 50,0% no primeiro trimestre de 2023). Os três perfis gratuitos (Residente, Trabalhador e Estudante) representam agora 53,9% do total de passageiros transportados. De notar igualmente que a percentagem de passageiros com bilhetes diários, títulos ocasionais, desceu dos 2,8% para os 2,2%. A percentagem relativa de títulos Navegante tem vindo assim a diminuir em relação à opção pelos títulos Viver Cascais, à exceção do título Navegante Metropolitano 4\_18/sub23 que viu a sua utilização subir de 3,7% em 2022 para 3,9% em 2023.



**Figura 22 - Repartição de títulos de transporte validados no primeiro trimestre de 2023**

Pode referir-se que a iniciativa da gratuidade para residentes, trabalhadores e estudantes, o fim dos efeitos da pandemia da 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.

Neste primeiro trimestre de 2023 não só houve uma recuperação da procura anterior à pandemia como também se regista um crescimento de aproximadamente 25%. É importante, no entanto, ressaltar que não se podem isolar, muito menos quantificar, os fatores que contribuíram para esse aumento, nomeadamente a gratuidade, a pandemia ou a nova rede municipal, por serem concorrentes na escala temporal. Assim, o crescimento da procura deve resultar de uma conjugação destes fatores, aos quais se veio juntar, em março de 2022, a crise energética resultante da guerra na Ucrânia.

O Departamento de Transportes, conjuntamente com outros departamentos da Cascais Próxima, este trimestre, desenvolveu e operacionalizou a ação de sensibilização “O Mobi vai à escola” destinado à população pré-escolar e escolar para incentivo à utilização dos transportes públicos, sendo o início das primeiras sessões a ocorrer durante o mês de abril.



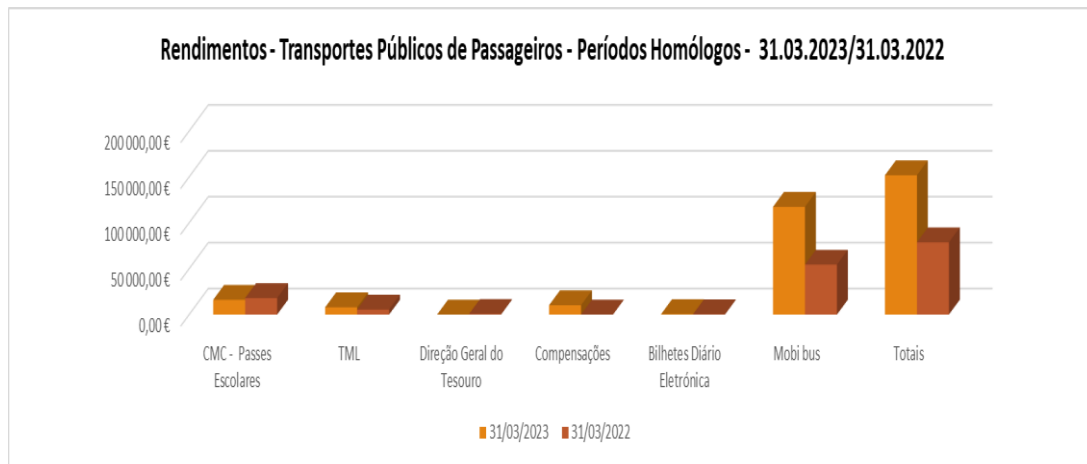
**Figura 23 - Folheto informativo da ação "O Mobi vai à escola" que se transforma numa miniatura de autocarro a hidrogénio**



## Rendimentos Operacionais Transporte Público de Passageiros

### Rendimentos - Transportes Públicos de Passageiros - Períodos Homólogos - 31.03.2023/31.03.2022

Transporte públicos de passageiros	31/03/2023	31/03/2022
CMC - Passes Escolares	16 056,61 €	17 990,57 €
TML	7 860,80 €	5 387,57 €
Direção Geral do Tesouro	0,00 €	596,03 €
Compensações	10 160,38 €	0,00 €
Bilhetes Diário Eletrónica	364,93 €	309,91 €
Mobi bus	117 315,52 €	54 342,77 €
<b>Totais</b>	<b>151 758,24 €</b>	<b>78 626,85 €</b>



### 3.3.3. Mobilidade Suave

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

- Levantamento das estações integradas de mobilidade para operadores externos e a sua realocização em lugares destinados a estacionamento;



Figura 24 - Passeios de Trishaw

- Apoio à iniciativa “Pedalar sem Idade” com a entrega, a recolha e a manutenção do Trishaw, para a realização de passeios turísticos, tendo sido realizados 122 passeios turísticos, durante este trimestre;
- Remoção de Monólitos e colocação de tampas de proteção nas seguintes estações:
  - Igreja de Talaíde;
  - Talaíde;
  - Conceição da Abóboda;
  - Piscinas da Abóboda;
  - Cabeço de Mouro;
  - Trajouce;
  - CascaiShopping;
  - Biblioteca de SDR;
  - Lidl Tires;
  - Centro de Polima.
- 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.
- Colocação de pilaretes protetores nas estações da Malveira da Serra, de Murches e de Alvide;



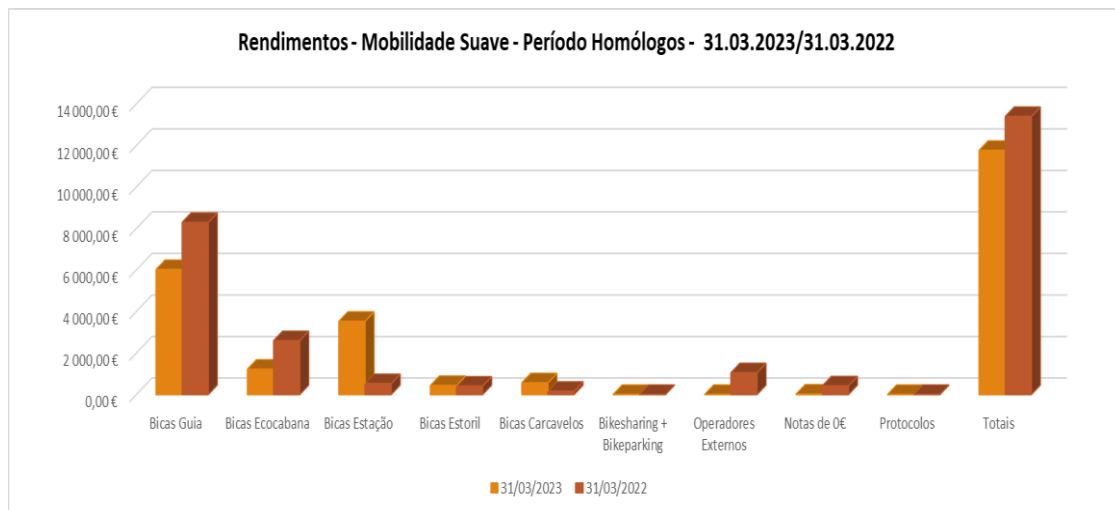
Figura 25 - Ação de formação em "Proteção e Segurança no Trabalho"

- Realização da ação de formação na área da “Proteção e Segurança no Trabalho”, com o formador António Tavares;
- Recolha de trotinetas abandonadas no concelho e fiscalização nas estações integradas de mobilidade;
- Preparação, entrega e recolha de 8 Karts, de 6 sinais de trânsito e de 30 cones de sinalização para participação no Millennium Estoril Open.

## Rendimentos Operacionais Mobilidade Suave

### Rendimentos - Mobilidade Suave - Período Homólogos - 31.03.2023/31.03.2022

Mobilidade Suave	31/03/2023	31/03/2022
Bicas Guia	6 013,40 €	8 283,75 €
Bicas Ecocabana	1 215,37 €	2 588,26 €
Bicas Estação	3 522,74 €	517,08 €
Bicas Estoril	427,74 €	398,37 €
Bicas Carcavelos	557,71 €	148,79 €
Bikesharing + Bikeparking	0,00 €	0,00 €
Operadores Externos	0,00 €	1 040,64 €
Notas de 0€	16,27 €	408,53 €
Protocolos	0,00 €	0,00 €
<b>Totais</b>	<b>11 753,23 €</b>	<b>13 385,42 €</b>



### 3.4. Instrução de Processos de Contraordenação

Durante o primeiro trimestre de 2023, o Departamento de Instrução de Processos de Contraordenação (DPC) registou um total de 2.143 incidências, conforme quadro abaixo.

	Jan	Fev	Mar	TOTAL
ENTRADA DOCUMENTOS FISICOS	217	292	395	904
OFICIOS	27	23	105	155
E-MAIL/EDOCLINK	297	366	199	862
ATENDIMENTO TELEFONICO	71	68	54	193
EMISSÃO DE FATURAS	9	7	13	29
<b>TOTAL</b>	<b>621</b>	<b>756</b>	<b>766</b>	<b>2143</b>

Foram emitidas 3.920 decisões administrativas, das quais 3.604 relativas a processos com origem da fiscalização da Cascais Próxima e 2 decisões administrativas referentes a processos da Polícia Municipal, 271 respeitantes a processos levantados pela P.S.P. e ainda 43 com origem da fiscalização da G.N.R.

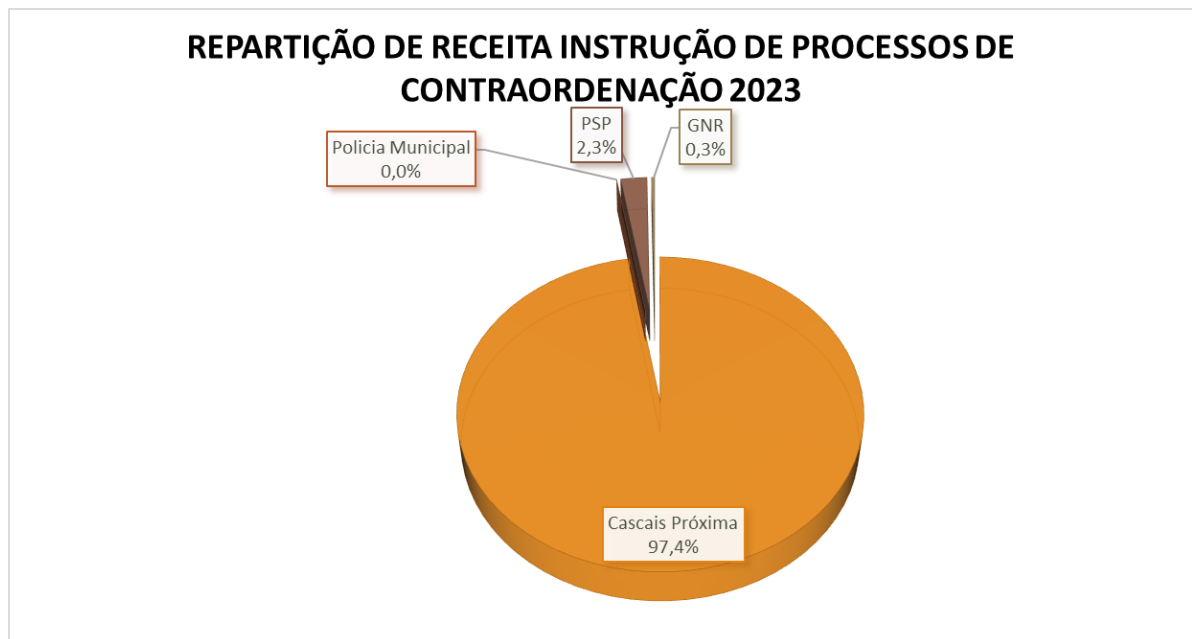
	Mês	Jan	Fev	Mar	TOTAL
<b>DECISÕES ADMINISTRATIVAS</b>	Polícia Municipal			2	2
	PSP	136		135	271
	GNR	18		25	43
	Cascais Próxima	2.748	2	854	3.604
	<b>Total de decisões</b>	<b>2.902</b>	<b>2</b>	<b>1.016</b>	<b>3.920</b>

Além das decisões administrativas, durante o primeiro trimestre, foram enviadas para Tribunal 128 certidões de dívida e 22 recursos. Ainda no âmbito judicial, foram elaboradas 10 respostas a tribunal e registadas 35 desistências de recurso.

De salientar que a atividade do DPC está diretamente ligada às entidades fiscalizadoras, razão pela qual, o decréscimo de envios de notificações pelo departamento de fiscalização, bem como a falta de envio de processos provenientes da Polícia Municipal se reflete no desempenho do DPC.

## Rendimentos Operacionais Instrução de Processos de Contraordenações

Instrução de Processos de contraordenação	31/03/2023	31/03/2022	Variação
Receita Cascais Próxima	231 180,98 €	298 965,90 €	-23%
<b>Totais</b>	<b>231 180,98 €</b>	<b>298 965,90 €</b>	<b>-23%</b>



### 3.5. Marketing, Comunicação e Imagem

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

No que respeita a outdoors e comunicados físicos de obras, foram realizados os seguintes trabalhos:

- Proposta de localização de outdoors no local de obra, consoante necessidades identificadas pela CMC;
- Contacto com fornecedor para colocação desses mesmos outdoors e respetiva coordenação e supervisão;
- Elaboração de relatório fotográfico e escrito;
- Remoção de outdoors cuja obra já terminou;
- Outdoors colocados: 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;
- Elaboração de comunicados de intervenções muito pontuais e de curta duração;
- Impressão e entrega dos comunicados às respetivas entidades responsáveis;
- Distribuição nas seguintes artérias: - Ribeira das Vinhas; Av. Saboia, Jardim dos Passarinhos; Edifício Cruzeiro; Rua José Florindo.



Figura 26 - Outdoor de obra Av. Saboia

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

- Informações sobre o formulário de acesso ao cartão navegante;
- Definição dos pontos de interesse diagrama de rede (Cascais);
- Preparação da comunicação da carris metropolitana;
- Preparação de uma campanha de comunicação para o incentivo à utilização do transporte público. A TML irá lançar uma nova campanha, desta vez, para promoção da marca navegante e do transporte público em geral;
- Preparação do evento de celebração do cartão Navegante, que fez 4 anos no dia 1 de abril.

Foram ainda realizadas outras atividades durante o primeiro trimestre de 2023, das quais se destacaram:

- Planeamento e gestão das redes sociais MobiCascais;
- Preparação de uma campanha de informação sobre o estacionamento de rua;
- Elaboração do relatório fotográfico com a nossa rede de outdoors e mupis;
- Continuação do trabalho de levantamento da necessidade de vinilagem em viaturas Cascais Próxima e articulação dessa mesma vinilagem;



**Figura 27 - Vinilagem viaturas Cascais Próxima**

- Produção de vinil para as biCas e trotinetas;
- Campanha de divulgação do parque da Estação da Parede;
- 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;
- Acompanhamento da organização do Portugal Mobisummit que decorrerá em outubro de 2023;
- Preparação de ação de sensibilização para a utilização de transporte público: “O Mobi vai à escola” que decorrerá durante o mês de abril.

## 4. Análise da performance económico-financeira



### 4.1. Análise da performance económica

Receitas Operacionais - 31.03.2023 / 31.03.2022				
Natureza	31/03/2023	31/03/2022	Variação Valor	%
Vendas e serviços prestados	5 517 729,23 €	4 633 980,26 €	883 748,97 €	19%
Subsídios à exploração	6 300,00 €	4 200,00 €	2 100,00 €	100%
Variação de Inventários na produção	- €	- €	- €	0%
Provisões (aumentos/reversões)	- €	- €	- €	0%
Outros rendimentos	136 564,38 €	1 059,56 €	135 504,82 €	12789%
<b>Total</b>	<b>5 660 593,61 €</b>	<b>4 639 239,82 €</b>	<b>1 021 353,79 €</b>	<b>22%</b>

Gastos Operacionais - 31.03.2023 / 31.03.2022				
Natureza	31/03/2023	31/03/2022	Variação Valor	%
C.M.V.M.C	296 735,12 €	220 760,22 €	75 974,90 €	34%
FSE	1 882 710,69 €	1 497 512,81 €	385 197,88 €	26%
Gastos com o pessoal	2 892 854,64 €	2 527 631,59 €	365 223,05 €	14%
Provisões	- €	- €	- €	0%
Outros gastos e perdas	37 711,03 €	19 714,70 €	17 996,33 €	91%
Depreciações / Amortizações	373 275,97 €	338 336,87 €	34 939,10 €	10%
<b>Total</b>	<b>5 483 287,45 €</b>	<b>4 603 956,19 €</b>	<b>879 331,26 €</b>	<b>19%</b>

O resultado operacional ascendeu a 177.306,16€, valor acima do registado no período homólogo de 2022. Concorreu para a formação do referido resultado, a nível de gastos, o aumento de todas as rubricas dos gastos operacionais.

Todos estes aumentos estão diretamente ligados com o aumento da atividade após anos de situação pandémica.

<b>Juros - Gastos e rendimentos financeiros - 31.03.2023 / 31.03.2022</b>				
Natureza	31/03/2023	31/03/2022	Variação Euros	%
Juros e rendimentos similares obtidos	- €	- €	- €	0%
Juros e gastos similares suportados	152 541,06 €	12 207,87 €	140 333,19 €	1150%
<b>Total</b>	<b>152 541,06 €</b>	<b>12 207,87 €</b>	<b>140 333,19 €</b>	<b>1150%</b>

O aumento dos juros de financiamento, face ao período homólogo de 2022, é consequência do aumento da rubrica de “Financiamentos Obtidos”, como consequência do aumento da atividade, de forma a fazer face aos nossos compromissos, e por compensação do não recebimento de clientes.

O resultado antes de impostos totalizou 24.765,10€ estando em linha com o resultado do período homólogo (+7%).

<b>Período Homólogos</b>			
Indicadores	31/03/2023	31/03/2022	Variação %
Receitas operacionais	5 660 593,61 €	4 639 239,82 €	22%
Gastos operacionais	5 483 287,45 €	4 603 956,19 €	19%
<b>Resultado Operacional</b>	<b>177 306,16 €</b>	<b>35 283,63 €</b>	<b>403%</b>
<b>Resultado Antes de Imposto</b>	<b>24 765,10 €</b>	<b>23 075,76 €</b>	<b>7%</b>
<b>Resultado Líquido</b>	<b>24 765,10 €</b>	<b>23 075,76 €</b>	<b>7%</b>

O resultado líquido do exercício de 2023 manteve-se em linha com a estratégia da empresa.

## 4.2. Investimento em ativos fixos tangíveis e intangíveis

Investimento em ativos fixos tangíveis e intangíveis			
31/03/2023	Euros s/IVA		
Descrição	31/03/2023	31/03/2022	%
<b>Ativos tangíveis</b>	<b>342 082,70 €</b>	<b>639 521,86 €</b>	<b>-47%</b>
Terrenos e Recursos Naturais	- €	- €	0%
Edifícios e outras construções	- €	- €	0%
Equipamento Básico	106 750,62 €	112 324,79 €	-5%
Equipamento de transporte	26 722,20 €	22 910,20 €	17%
Equipamento Administrativo	27 547,70 €	- €	100%
Outros ativos fixos tangíveis	- €	- €	0%
Ativos fixos tangíveis em curso	181 062,18 €	504 286,87 €	-64%
<b>Ativos intangíveis</b>	<b>606 169,97 €</b>	<b>134 359,42 €</b>	<b>351%</b>
Goodwill	- €	- €	0%
Projetos de desenvolvimento	- €	- €	0%
Programas Computadores	606 169,97 €	- €	100%
Propriedade Industrial	- €	- €	0%
Outros ativos intangíveis	- €	- €	0%
Ativos intangíveis em curso	- €	134 359,42 €	-100%
<b>Total</b>	<b>948 252,67 €</b>	<b>773 881,28 €</b>	<b>23%</b>

Ao nível da gestão dos investimentos, apesar da empresa ter realizado investimento no que respeita aos ativos fixos tangíveis, foi, no entanto, menor face ao período homólogo do ano de 2022.

Constitui para a formação desta diminuição em ativos tangíveis, o término de obras que se encontravam em curso (tangíveis em curso) bem como a finalização de projetos que tínhamos no âmbito do PEDU PAMUS (tangíveis e intangíveis em curso).

### 4.3. Ativo

Ativo em 31.03.2023 e 31.12.2022					
Ativo	31/03/2023	31/12/2022	Variação Valor	%	
<b>Ativo não corrente</b>	<b>10 218 611,08 €</b>	<b>10 222 405,39 €</b>	- <b>3 794,31 €</b>	<b>0%</b>	
Ativos fixos tangíveis	8 613 892,44 €	8 549 844,46 €	64 047,98 €	1%	
Ativos fixos intangíveis	1 604 718,64 €	1 672 560,93 €	- 67 842,29 €	-4%	
<b>Ativo Corrente</b>	<b>16 592 880,98 €</b>	<b>14 460 282,29 €</b>	<b>2 132 598,69 €</b>	<b>15%</b>	
Inventários	669 107,99 €	645 690,00 €	23 417,99 €	4%	
Clientes	4 820 086,91 €	1 966 231,47 €	2 853 855,44 €	145%	
EOEP	166 097,01 €	158 597,01 €	7 500,00 €	5%	
Outros créditos a receber	9 305 102,38 €	9 955 611,41 €	- 650 509,03 €	-7%	
Diferimentos	71 773,61 €	40 376,23 €	31 397,38 €	78%	
Caixa e depósitos bancários	1 560 713,08 €	1 693 776,17 €	- 133 063,09 €	-8%	
<b>Total</b>	<b>26 811 492,06 €</b>	<b>24 682 687,68 €</b>	<b>2 128 804,38 €</b>	<b>9%</b>	

O ativo líquido, no primeiro trimestre do ano de 2023, foi cerca de 26.8 milhões de euros evidenciando um acréscimo de 2 milhões euros (+9%), face ao final do ano de 2022.

A variação do ativo líquido é suportada pela variação positiva (+15%) do ativo corrente, justificada, essencialmente, pela rubrica “clientes”.

O ativo não corrente mantém os mesmos níveis do ano de 2022.

### 4.4. Passivo

Passivo em 31.03.2022 e 31.12.2022					
Passivo	31/03/2023	31/12/2022	Variação Euros	%	
<b>Passivo Não Corrente</b>	<b>1 738 030,06 €</b>	<b>1 780 247,98 €</b>	- <b>42 217,92 €</b>	<b>-2%</b>	
Provisões	- €	- €	- €	0%	
Passivos por impostos diferidos	465 804,22 €	448 757,83 €	17 046,39 €	4%	
Financiamentos Obtidos	1 272 225,84 €	1 331 490,15 €	- 59 264,31 €	-4%	
Outras dívidas a pagar	- €	- €	- €	0%	
<b>Passivo Corrente</b>	<b>21 590 138,92 €</b>	<b>19 503 448,29 €</b>	<b>2 086 690,63 €</b>	<b>11%</b>	
Fornecedores	1 515 551,40 €	1 550 943,65 €	- 35 392,25 €	-2%	
Adiantamento de clientes	- €	- €	- €	0%	
EOEP	541 096,75 €	689 287,27 €	- 148 190,52 €	-21%	
Financiamentos Obtidos	17 515 105,76 €	15 753 761,51 €	1 761 344,25 €	11%	
Outras dívidas a pagar	2 018 385,01 €	1 509 455,86 €	508 929,15 €	34%	
Diferimentos	- €	- €	- €	0%	
<b>Total</b>	<b>23 328 168,98 €</b>	<b>21 283 696,27 €</b>	<b>2 044 472,71 €</b>	<b>10%</b>	

No que respeita ao passivo, o mesmo atingiu 23.3 milhões de euros, revelando um aumento de 10% relativamente a 2022.

A variação no “Passivo Corrente”, comparativamente ao final do ano de 2022, decorre essencialmente do aumento da rubrica “Financiamentos Obtidos” associada à necessidade, por compensação do não recebimento de clientes, da utilização das nossas contas caucionadas para fazer face aos compromissos com os nossos fornecedores.

## 4.5. Análise da performance patrimonial

Capital Próprio em 31.03.2023 e 31.12.2022					
Capital próprio	31/03/2023	31/12/2022	Variação Euros	%	
Capital subscrito	1 220 000,00 €	1 220 000,00 €	- €	0%	
Reservas legais	13 007,95 €	13 007,95 €	- €	0%	
Outras reservas	508 908,78 €	508 908,78 €	- €	0%	
Ajustamentos / outras variações de capital próprio	1 708 896,49 €	1 649 329,92 €	59 566,57 €	4%	
Resultados transitados	7 744,76 €	- €	7 744,76 €	100%	
Resultado líquido do período	24 765,10 €	7 744,76 €	17 020,34 €	220%	
<b>Total</b>	<b>3 483 323,08 €</b>	<b>3 398 991,41 €</b>	<b>84 331,67 €</b>	<b>2%</b>	

A evolução do Capital Próprio apresentou uma variação positiva (+2%) justificada principalmente pelos “Resultados Transitados” (+100%) e pelo “Resultado Líquido do Período” (+220%).

## 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, 28 de Abril de 2023

O Conselho de Administração



CASCAIS

**PRÓXIMA**

Gestão da Mobilidade, Espaços Urbanos e Energias

**Balanço, Demonstração de Resultados**

**e**

**Anexo às Demonstrações Financeiras**

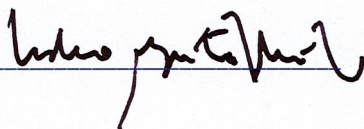
# 1. Demonstrações Financeiras

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

Balanço a 31-03-2023 e 31-12-2022

Rubricas	Notas	2023	2022
<b>ATIVO</b>			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis	7	8.613.892,44 €	8.549.844,46 €
Ativos Intangíveis	7	1.604.718,64 €	1.672.560,93 €
Subtotal		10.218.611,08 €	10.222.405,39 €
Ativo corrente			
Inventários	19	669.107,99 €	645.690,00 €
Clientes	12	4.820.086,91 €	1.966.231,47 €
Estado e outros entes públicos	14	166.097,01 €	158.597,01 €
Outros créditos a receber	12	9.305.102,38 €	9.955.611,41 €
Diferimentos	24	71.773,61 €	40.376,23 €
Caixa e depósitos bancários	4	1.560.713,08 €	1.693.776,17 €
Subtotal		16.592.880,98 €	14.460.282,29 €
Total do ativo		26.811.492,06 €	24.682.687,68 €
<b>Capital Próprio e Passivo</b>			
Capital Próprio			
Capital subscrito	11	1.220.000,00 €	1.220.000,00 €
Reservas legais	11	13.007,95 €	13.007,95 €
Outras reservas		508.908,78 €	508.908,78 €
Ajustamentos / outras variações de capital próprio		1.708.896,49 €	1.649.329,92 €
Resultados transitados	11	7.744,76 €	- €
Subtotal		3.458.557,98 €	3.391.246,65 €
Resultado liquido do período		24.765,10 €	7.744,76 €
Total do capital próprio		3.483.323,08 €	3.398.991,41 €
<b>PASSIVO</b>			
Passivo não corrente			
Provisões	23		
Passivos por impostos diferidos	13	465.804,22 €	448.757,83 €
Financiamentos obtidos	8, 10	1.272.225,84 €	1.331.490,15 €
Subtotal		1.738.030,06 €	1.780.247,98 €
Passivo corrente			
Fornecedores	13	1.515.551,40 €	1.550.943,65 €
Estado e outros entes públicos	14	541.096,75 €	689.287,27 €
Financiamentos obtidos	8, 10	17.515.105,76 €	15.753.761,51 €
Outras dívidas a pagar	13	2.018.385,01 €	1.509.455,86 €
Diferimentos		- €	
Subtotal		21.590.138,92 €	19.503.448,29 €
Total do Passivo		23.328.168,98 €	21.283.696,27 €
Total do capital próprio e do passivo		26.811.492,06 €	24.682.687,68 €

O Contabilista Certificado





CASCAIS

PRÓXIMA

Gestão da Mobilidade, Espaços Urbanos e Energias

**Cascais Próxima - Gestão de Mobilidade, Espaços Urbanos e Energias, EM, SA****Demonstração de resultados por naturezas 31-03-2023 e 31-03-2022**

Rendimentos e Gastos	Notas	2023	2022
Vendas e serviços prestados	16	5.517.729,23 €	4.633.980,26 €
Subsídios, doações e legados à exploração	16	6.300,00 €	4.200,00 €
Variação de Inventários na produção			
Trabalhos para a própria entidade			
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	19	- 296.735,12 €	- 220.760,22 €
Fornecimentos e serviços externos	17	- 1.882.710,69 €	- 1.497.512,81 €
Gastos com pessoal	18	- 2.892.854,64 €	- 2.527.631,59 €
Provisões (aumentos/reduções)	23		
Outros rendimentos	21	136.564,38 €	1.059,56 €
Outros gastos	20	- 37.711,03 €	- 19.714,70 €
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		550.582,13 €	373.620,50 €
Gastos / reversões de depreciação e de amortização	7	- 373.275,97 €	- 338.336,87 €
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		177.306,16 €	35.283,63 €
Juros e rendimentos similares obtidos			
Juros e gastos similares suportados	22	- 152.541,06 €	- 12.207,87 €
Resultado antes de impostos		24.765,10 €	23.075,76 €
Impostos sobre o rendimento do período	9		
Resultado líquido do período		24.765,10 €	23.075,76 €

O Contabilista Certificado



CASCAIS

**PRÓXIMA**

Gestão da Mobilidade, Espaços Urbanos e Energias

**Cascais Próxima - Gestão de Mobilidade, Espaços Urbanos e Energias, EM, SA****DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DE FLUXOS DE CAIXA**

PERÍODO FINDO EM 31-03-2023 e 31-12-2022

Euro

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODO	
		2023	2022
<b>Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo</b>			
Recebimentos de clientes		2.670.173,79 €	17.966.280,66 €
Pagamentos a fornecedores	-	2.652.982,71 €	8.060.169,61 €
Pagamentos ao pessoal	-	2.892.854,64 €	10.214.410,15 €
<b>Caixa gerada pelas operações</b>		- 2.875.663,56 €	- 308.299,10 €
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento	-	258.031,61 €	762.344,63 €
Outros recebimentos/pagamentos		1.821.755,90 €	6.208.686,34 €
<b>Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)</b>		- 1.311.939,27 €	5.138.042,61 €
<b>Fluxos de caixa das actividades de investimento</b>			
<b>Pagamentos respeitantes a:</b>			
<i>Activos fixos tangíveis</i>	-	342.082,70 €	5.355.628,23 €
<i>Activos intangíveis</i>	-	28.580,00 €	646.293,30 €
<i>Investimentos financeiros</i>	-	- €	- €
<i>Outros activos</i>	-	- €	- €
<b>Recebimentos provenientes de:</b>			
<i>Activos fixos tangíveis</i>	-	- €	1.350,00 €
<i>Activos intangíveis</i>	-	- €	- €
<i>Investimentos financeiros</i>	-	- €	- €
<i>Outros activos</i>	-	- €	- €
<i>Subsídios ao investimento</i>	-	- €	- €
<i>Juros e rendimentos similares</i>	-	- €	- €
<i>Dividendos</i>	-	- €	- €
<b>Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)</b>		- 370.662,70 €	6.000.571,53 €
<b>Fluxos de caixa das actividades de financiamento</b>			
<b>Recebimentos provenientes de:</b>			
<i>Financiamentos obtidos</i>		12.188.028,00 €	17.944.134,80 €
<i>Realizações de capital e de outros instrumentos de capital próprio</i>		- €	- €
<i>Cobertura de prejuízos</i>		- €	- €
<i>Doações</i>		- €	- €
<i>Outras operações de financiamento</i>		- €	- €
<b>Pagamentos respeitantes a:</b>			
<i>Financiamentos obtidos</i>	-	10.485.948,06 €	15.781.114,63 €
<i>Juros e gastos similares</i>	-	152.541,06 €	79.795,75 €
<i>Dividendos</i>	-	- €	- €
<i>Reduções de capital e de outros instrumentos de capital próprio</i>	-	- €	- €
<i>Outras operações de financiamento</i>	-	- €	- €
<b>Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)</b>		1.549.538,88 €	2.083.224,42 €
<b>Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)</b>		- 133.063,09 €	1.220.695,50 €
<b>Efeito das diferenças de câmbio</b>			
<b>Caixa e seus equivalentes no início do período</b>	4	1.693.776,17 €	473.080,67 €
<b>Caixa e seus equivalentes no fim do período</b>	4	1.560.713,08 €	1.693.776,17 €

O Contabilista Certificado

## **Anexo às Demonstrações Financeiras**

em 31 de março 2023  
(Montantes expressos em euros)

1.

### **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.

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

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

## **2. REFERENCIAL CONTABILÍSTICO DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS**

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

## **3. PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS**

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



### 3.1 Bases de apresentação

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

### 3.2 Ativos fixos tangíveis e intangíveis

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

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

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

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

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

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

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

### 3.3 Locações

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

### 3.4 Ativos e passivos financeiros

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

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

#### **(i) Ao custo ou custo amortizado**

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

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

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

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

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

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

**b) Caixa e depósitos bancários**

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

Estes ativos são mensurados ao valor nominal.

**c) Fornecedores e outras dívidas a terceiros**

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

**(ii) Imparidade de ativos financeiros**

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

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

Para os ativos financeiros mensurados ao custo, a perda por imparidade a reconhecer corresponde à diferença entre a quantia escriturada do ativo e a melhor estimativa do justo valor do ativo na data de relato.

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

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

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

### **(iii) Desreconhecimento de ativos e passivos financeiros**

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

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

### **3.5 Inventários**

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

### **3.6 Rédito**

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

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

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

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



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

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.

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

**Exercícios**

<b>Designação</b>	<b>31-03-2023</b>	<b>31-12-2022</b>
Numerário	139.975,51 €	93.943,93 €
Depósitos Bancários	1.420.737,57 €	1.599.832,24 €
<b>Total</b>	<b>1.560.713,08 €</b>	<b>1.693.776,17 €</b>

## **5. ALTERAÇÕES DE POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS E CORREÇÕES DE ERROS**

No período decorrido entre 1 de janeiro de 2023 e 31 de março 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 31 de março 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:

**Exercícios**

<b>Designação</b>	<b>31/03/2023</b>	<b>31/03/2022</b>
Transações com o cliente Município de Cascais	5.193.450,32 €	789.809,98 €
Saldo Devedor do Cliente Município de Cascais	4.587.236,71 €	523.568,30 €

As operações comerciais da Cascais Próxima com o Município de Cascais são consubstanciadas pela celebração de contratos de prestação de serviços, nos termos do nº 2, do artigo 5º do Código dos Contratos Públicos (CCP), comumente designado por contratação *in house*, conjugado com a alínea a), do nº 1, do art.º 48º, da Lei nº 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 nº 3, do art.º 63º, referente aos preços de transferências das partes relacionados, do CIRC.

v.

## 7. ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS e INTANGÍVEIS

No período decorrido entre 1 de janeiro de 2023 e 31 de março 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						Outros activos fixos tangíveis	Activos fixos tangíveis em curso	Total dos Activos fixos Tangíveis
	Naturais	Terrenos e Edifícios	Equipamento Básico	Equipamento de transporte	Equipamento Administrativo				
<b>Activo bruto:</b>									
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	- €	- €	106.750,62 €	26.722,20 €	27.547,70 €	- €	181.062,18 €	342.082,70 €	
Desinvestimento	- €	- €	- €	20.112,10 €	- €	- €	- €	20.112,10 €	
Transferências (1)	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
Saldo final a 31 de março de 2023	- €	575.141,51 €	5.632.809,73 €	3.847.957,60 €	781.787,16 €	3.127.288,81 €	2.681.574,51 €	16.646.559,32 €	

Amortizações e perdas por imparidades acumuladas:	Terrenos e Recursos						Outros activos fixos tangíveis	Activos fixos tangíveis em curso	Total dos Activos fixos Tangíveis
	Naturais	Terrenos e Edifícios	Equipamento Básico	Equipamento de transporte	Equipamento Administrativo				
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 €	556.003,46 €	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 €	2.486.985,57 €	657.763,21 €	245.435,20 €	- €	7.774.744,26 €	
Depreciações e perdas de imparid. do exercício	- €	11.188,52 €	121.465,28 €	94.161,79 €	12.186,84 €	37.851,25 €	- €	276.853,68 €	
Desinvestimento	- €	- €	- €	18.931,06 €	- €	- €	- €	18.931,06 €	
Transferências	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
Saldo final a 31 de março de 2023	- €	332.283,92 €	4.184.930,16 €	2.562.216,30 €	669.950,05 €	283.286,45 €	- €	8.032.666,88 €	
<b>Valor líquido</b>									
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 31 de março de 2023	- €	242.857,59 €	1.447.879,57 €	1.285.741,30 €	111.837,11 €	2.844.002,36 €	2.681.574,51 €	8.613.892,44 €	



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

Ativos Fixos Intangíveis	Activos						
	Goodwill	Projectos de desenvolvimento	Programas Computadores	Propriedade Industrial	Outros activos intangíveis	intangíveis em curso	Total dos Activos Intangíveis
<b>Activo bruto:</b>							
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	- €	- €	28.580,00 €	- €	- €	- €	28.580,00 €
Desinvestimento	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Transferências (1)	- €	- €	577.589,97 €	- €	- €	-577.589,97 €	- €
Saldo final a 31 de março de 2023	- €	- €	1.871.394,22 €	- €	1.500.000,00 €	9.925,00 €	3.381.319,22 €

Amortizações e perdas por imparidades acumuladas:	Activos						
	Goodwill	Projectos de desenvolvimento	Programas Computadores	Propriedade Industrial	Outros activos intangíveis	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	- €	- €	65.184,79 €	- €	31.237,50 €	- €	96.422,29 €
Desinvestimento	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Transferências (1)	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Saldo final a 31 de março de 2023	- €	- €	1.006.075,58 €	- €	770.525,00 €	- €	1.776.600,58 €
<b>Valor líquido</b>							
A 31 de dezembro de 2022	- €	- €	324.333,46 €	- €	760.712,50 €	- €	1.672.560,93 €
A 31 de março de 2023	- €	- €	865.318,64 €	- €	729.475,00 €	9.925,00 €	1.604.718,64 €

## 8. LOCAÇÕES

Em 31 de março de 2023, a Empresa detinha bens em regime de locação financeira.

Designação	V. Bruto	Amortizações acumuladas
Equipamento de transporte	1.887.147,52 €	566.960,12 €
Equipamento Básico	439.636,23 €	122.492,03 €

Total dos futuros pagamentos da locação à data do Balanço:

- Mais de 1 ano e não mais de 5 anos

Designação	Menos de 1 ano	Mais de 1 ano
Caixa Leasing	92.091,36 €	285.256,11 €
Santander Leasing	35.005,68 €	67.076,75 €
BPI Leasing	29.484,24 €	- €
Millennium BCP	208.524,48 €	919.892,98 €

## 9. IMPOSTO SOBRE O RENDIMENTO

h.

Não foram calculadas quaisquer estimativas de imposto em virtude de se tratar do apuramento dos resultados de 31 de março de 2023.

## 10. EMPRÉSTIMOS OBTIDOS

Em 31 de março 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	7.150.000,00 €	7.150.000,00 €	- €	0,03 €	descoberto
Caixa Leasing		377.347,47 €	92.091,36 €	285.256,11 €	0,03 €	Leasing
Santander Leasing		102.082,43 €	35.005,68 €	67.076,75 €	0,01 €	Leasing
BPI Leasing		29.484,24 €	29.484,24 €	- €	0,01 €	Leasing
Millennium BCP		1.128.417,46 €	208.524,48 €	919.892,98 €	0,01 €	Leasing
<b>TOTAL</b>		<b>18.787.331,60 €</b>	<b>17.515.105,76 €</b>	<b>1.272.225,84 €</b>		

## 11. INSTRUMENTOS DE CAPITAL PRÓPRIO

### Capital social

Em 31 de março 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.

## 12. ATIVOS FINANCEIROS

Em 31 de março de 2023 e 31 de dezembro de 2022:

	31-03-2023			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	4.820.086,91 €	- €	4.820.086,91 €	1.966.231,47 €	- €	1.966.231,47 €
Outras contas a receber	9.305.102,38 €	- €	9.305.102,38 €	9.955.611,41 €	- €	9.955.611,41 €
<b>Total</b>	<b>14.125.189,29 €</b>	<b>- €</b>	<b>14.125.189,29 €</b>	<b>11.921.842,88 €</b>	<b>- €</b>	<b>11.921.842,88 €</b>

### 13. PASSIVOS FINANCEIROS

Em 31 de março de 2023 e 31 de dezembro de 2022:

	<u>31-03-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
<b>Passivos financeiros não correntes ao custo amortizado:</b>		
impostos diferidos passivo	465.804,22 €	448.757,83 €
<b>Total</b>	<b><u>465.804,22 €</u></b>	<b><u>448.757,83 €</u></b>
<b>Passivos financeiros correntes ao custo amortizado:</b>		
Fornecedores:		
Fornecedores, conta corrente	1.515.551,40 €	1.550.943,65 €
Outras contas a pagar	2.018.385,01 €	1.509.455,86 €
<b>Total</b>	<b><u>3.533.936,41 €</u></b>	<b><u>3.060.399,51 €</u></b>

### 14. ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS

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

	<u>31-03-2023</u>		<u>31-12-2022</u>	
	Ativo	Passivo	Ativo	Passivo
Imposto sobre o rendimento das pessoas coletivas	- €	- €	- €	- €
Pagamentos por conta	- €	- €	- €	- €
Estimativa de imposto (Nota 9)	- €	42.010,76 €	- €	42.010,76 €
Imposto sobre o rendimento das pessoas singulares	- €	54.985,17 €	- €	122.055,17 €
Imposto sobre o rendimento profissionais	- €	265,50 €	- €	1.067,50 €
Imposto sobre prediais	7.500,00 €	2.302,37 €	- €	2.302,37 €
Imposto sobre o valor acrescentado	158.597,01 €	240.829,70 €	158.597,01 €	261.681,53 €
Contribuições para a Segurança Social	- €	195.534,21 €	- €	254.072,46 €
Outros Impostos (i)	- €	5.169,04 €	- €	6.097,48 €
<b>Total</b>	<b><u>166.097,01 €</u></b>	<b><u>541.096,75 €</u></b>	<b><u>158.597,01 €</u></b>	<b><u>689.287,27 €</u></b>

(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 31 de março de 2023, a Empresa não detinha quaisquer adiantamentos de clientes.

h.

## 16. RÉDITO

O rédito reconhecido pela Empresa nos exercícios económicos findos em 31 de março de 2023 e no período homólogo de 2022 é detalhado conforme se segue:

	<u>31-03-2023</u>	<u>31-03-2022</u>
<b>Reditos</b>		
Serviços prestados / Vendas	5.517.729,23 €	4.633.980,26 €
Subsídios	6.300,00 €	4.200,00 €
<b>Total</b>	<u>5.524.029,23 €</u>	<u>4.638.180,26 €</u>

## 17. FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS

A rubrica de “Fornecimentos e serviços externos” em 31 de março de 2023 e no período homólogo de 2022 é detalhada conforme se segue:

	<u>31-03-2023</u>	<u>31-03-2022</u>
<b>Fornecimentos e Serviços Externos</b>		
Subcontratos	1.023.951,94 €	764.369,14 €
Serviços especializados	384.281,02 €	334.218,28 €
Materiais	9.629,25 €	6.031,57 €
Energia e fluidos	142.832,57 €	142.392,65 €
Deslocações estadas e transportes	14.630,59 €	19.805,36 €
Serviços diversos (i)	307.385,32 €	230.695,81 €
<b>Total</b>	<u>1.882.710,69 €</u>	<u>1.497.512,81 €</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 31 de março de 2023 e no período homólogo de 2022 é detalhada conforme se segue:

	<u>31-03-2023</u>	<u>31-03-2022</u>
<b>Gastos com o pessoal</b>		
Remunerações aos Órgãos Sociais	24.716,12 €	27.228,09 €
Remunerações ao pessoal	2.188.350,81 €	1.920.108,73 €
Indemnizações	1.934,91 €	11.338,65 €
Encargos sobre remunerações	495.458,11 €	435.660,78 €
Seguros de acidentes de trabalho	39.223,61 €	34.022,85 €
Outros gastos com o pessoal	143.171,08 €	99.272,49 €
<b>Total</b>	<b><u>2.892.854,64 €</u></b>	<b><u>2.527.631,59 €</u></b>

## 19. CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS E MERCADORIAS CONSUMIDAS

A rubrica de CMVMC em 31 de março de 2023 e no período homólogo de 2022 é detalhada conforme se segue:

	<u>31/03/2023</u>	<u>31/03/2022</u>
<b>INVENTÁRIOS</b>		
Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	669.107,99 €	520.733,92 €
	<b><u>669.107,99 €</u></b>	<b><u>520.733,92 €</u></b>
Perdas por imparidade acumuladas	- €	- €
Inventários	<b><u>669.107,99 €</u></b>	<b><u>520.733,92 €</u></b>
<b>CMVMC</b>		
Inventário inicial	645.690,00 €	484.982,79 €
Compras	320.153,11 €	256.511,35 €
Inventário final	669.107,99 €	520.733,92 €
	<b><u>296.735,12 €</u></b>	<b><u>220.760,22 €</u></b>



## 20. OUTROS GASTOS E PERDAS

A rubrica de “Outros gastos e perdas” em 31 de março de 2023 e no período homólogo de 2022 é detalhada conforme se segue:

	<u>31-03-2023</u>	<u>31-03-2022</u>
<b>Outros Gastos e Perdas</b>		
681 Imposto	30.354,99 €	18.955,00 €
687 Gastos e Perdas em Inv. não Financeiros	2.556,04 €	- €
688 Outros	4.800,00 €	759,70 €
<b>Total</b>	<b><u>37.711,03 €</u></b>	<b><u>19.714,70 €</u></b>

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

A rubrica de “Juros e rendimentos similares obtidos” em 31 de março de 2023 e no período homólogo de 2022 é detalhada conforme se segue:

	<u>31-03-2023</u>	<u>31-03-2022</u>
<b>Outros Rendimentos e Ganhos</b>		
Outros rendimentos e ganhos	136.564,38 €	1.059,56 €
<b>Total</b>	<b><u>136.564,38 €</u></b>	<b><u>1.059,56 €</u></b>

## 22. JUROS E GASTOS SIMILARES SUPOSTADOS

A rubrica de “Juros e gastos similares suportados” em 31 de março de 2023 e no período homólogo de 2022 é detalhada conforme se segue:

	<u>31-03-2023</u>	<u>31-03-2022</u>
<b>Juros e gastos similares suportados</b>		
Juros suportados	152.503,23 €	12.207,87 €
Outros gastos e perdas de financiamento	37,83 €	- €
<b>Total</b>	<b><u>152.541,06 €</u></b>	<b><u>12.207,87 €</u></b>

## 23. PROVISÕES

Em 31 de março de 2023, a Empresa não detinha quaisquer provisões.

## 24. OUTRAS INFORMAÇÕES

b.

A conta 272119 “Outros devedores por acréscimos de rendimentos” compreende os rendimentos a receber em 31 de março de 2023, estimados no montante de **9.180.612,37€**, referentes às seguintes obras/intervenções:

	Descrição	Valor
	Requalificação da Estrada de Polima	200.000,00 €
	Construção de posto de Bikesharing	550.000,00 €
	Implementação da rede municipal de comunicações Wifi no concelho de Cascais	120.000,00 €
	Recuperação e reabilitação de infraestruturas de águas pluviais	1.268.652,61 €
	Elaboração de projetos de edifícios e infraestruturas municipais	204.616,24 €
	Requalificação do Parque Oficial do Complexo da Adroana	150.000,00 €
	Demolição das antigas instalações da Betão Liz - Adroana	42.488,84 €
	Parque de Estacionamento Alto da Castelhana - rua Ribeira dos Bogueiros	138.885,00 €
	Estrada de Ligação à Rua do Casal Queimado - Caminho da Almosquia - Cascais	37.822,53 €
	Variante Caparide - Tires (1.ª, 2.ª e 3.ª fase)	750.000,00 €
	Execução de arranjos exteriores e instalações sanitárias na Paróquia do Estoril	158.719,00 €
	Armazéns AMQC	80.000,00 €
	Obras de beneficiação geral dos edifícios e recintos exterior da escola básica Fernando Teixeira / JI - Cascais	136.009,43 €
	Obras de beneficiação geral dos edifícios da Escola E.B. 1 de Talaíde	63.577,00 €
	Obras de beneficiação geral do recinto exterior do J I da Parede - Cascais	48.073,84 €
	Execução de cobertura do campo de jogos na escola E.B.1 dos Lombos Carcavelos	69.565,00 €
	Empreitada de obras de beneficiação das salas de música e da estufa na escola EB2, 3 de Santo António da Parede	58.761,40 €
	Obras de beneficiação do edifício da ludobiblioteca da escola EB1, nº 1 do Murtal	34.184,99 €
CMC	Construção de Parque Infantil no Parque Alexandre Herculano - Buzano	49.500,00 €
	Bairro da Martinha (parque infantil e sede)	75.000,00 €
	Skate Park da Torre	77.400,00 €
	Bairro 16 de Novembro - Equipamentos	76.219,68 €
	Requalificação de duas lojas Mercado de Cascais	42.653,90 €
	ARIM (fornecimento cobertura)	140.063,64 €
	Rotunda Abóboda 2 - LIDL	47.715,39 €
	Construção do centro de proteção animal de Cascais	125.647,20 €
	Empreitada de obras públicas de requalificação de infraestruturas elétricas no Parque Marechal Carmona	149.365,40 €
	Desinfeção 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 transito	157.443,45 €
		<b>9.180.612,37 €</b>



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

<b>Descrição</b>	<b>31/03/2023</b>	<b>31/12/2022</b>
Seguros	62.292,05 €	35.021,97 €
Seguros de Acidente de Trabalho	9.481,56 €	5.354,26 €
Outros custos diferidos	- €	- €
<b>Total</b>	<b>71.773,61 €</b>	<b>40.376,23 €</b>

<b>Descrição</b>	<b>45.016,00 €</b>	<b>44.926,00 €</b>
Outros rendimentos a reconhecer	- €	- €
<b>Total</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>

<b>Descrição</b>	<b>45.016,00 €</b>	<b>44.926,00 €</b>
ANSR + Tesouro (i)	810,00 €	- €
<b>Total</b>	<b>810,00 €</b>	<b>- €</b>

- (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, 27 de abril de 2023

O CONTABILISTA CERTIFICADO



## 2. Outras Informações

### 2.1. ENDIVIDAMENTO

DESIGNAÇÃO	31/03/2023		31/12/2022	
	Empréstimos a Curto Prazo	Empréstimos Médio e Longo Prazo	Empréstimos a Curto Prazo	Empréstimos Médio e Longo Prazo
Empréstimo bancários	17.179.484,24 €	- €	15.424.506,83 €	- €
Locações financeiras	335.621,52 €	1.272.225,84 €	329.254,68 €	1.331.490,15 €
Outros	- €	- €	- €	- €
<b>Subtotal</b>	<b>17.515.105,76 €</b>	<b>1.272.225,84 €</b>	<b>15.753.761,51 €</b>	<b>1.331.490,15 €</b>
<b>Total Endividamento</b>	<b>18.787.331,60 €</b>		<b>17.085.251,66 €</b>	

## 2.2. MAPAS DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL E DE INVESTIMENTOS

Mapa de Execução Orçamental em 31-03-2023

Conta	Designação	2023			
		Orçamento	Real	Variação	
				Euros	%
<b>71/72/75/78/79</b>	<b>Rendimentos</b>	<b>5.873.878,30 €</b>	<b>5.660.593,61 €</b>	<b>- 213.284,69 €</b>	<b>-3,63%</b>
71	vendas	- €	2.432,54 €	2.432,54 €	100,00%
72	Prestação de serviços	5.873.878,30 €	5.515.296,69 €	- 358.581,61 €	-6,10%
75	Subsídios à exploração	- €	6.300,00 €	6.300,00 €	100,00%
76	Reversões	- €	- €	- €	100,00%
78	Outros rendimentos e ganhos	- €	136.564,38 €	136.564,38 €	100,00%
79	Juros e similares	- €	- €	- €	100,00%
<b>61/62/63/64/67/68/69</b>	<b>Gastos</b>	<b>5.847.766,74 €</b>	<b>5.635.828,51 €</b>	<b>- 211.938,23 €</b>	<b>-3,62%</b>
61	CMVMC	321.502,27 €	296.735,12 €	- 24.767,15 €	-7,70%
62	<b>Fornecimentos e Serviços Externos</b>	<b>1.739.449,31 €</b>	<b>1.882.710,69 €</b>	<b>143.261,38 €</b>	<b>8,24%</b>
621	Subcontratos	805.063,18 €	1.023.951,94 €	218.888,76 €	27,19%
622	Serviços Especializados	389.959,04 €	384.281,02 €	- 5.678,02 €	-1,46%
623	Materiais	13.992,31 €	9.629,25 €	- 4.363,06 €	-31,18%
624	Energia e Fluidos	189.251,66 €	142.832,57 €	- 46.419,09 €	-24,53%
625	Deslocações, Estadas e Transportes	7.150,01 €	14.630,59 €	7.480,58 €	104,62%
626	Serviços Diversos	334.033,11 €	307.385,32 €	- 26.647,79 €	-7,98%
63	<b>Gastos com Pessoal</b>	<b>3.085.021,38 €</b>	<b>2.892.854,64 €</b>	<b>- 192.166,74 €</b>	<b>-6,23%</b>
631	Remunerações dos Órgãos Sociais	35.097,15 €	24.716,12 €	- 10.381,03 €	-29,58%
632	Remuneração de Pessoal	2.375.831,20 €	2.188.350,81 €	- 187.480,39 €	-7,89%
634	Indemnizações	- €	1.934,91 €	1.934,91 €	0,00%
635	Encargos s/ Remunerações	528.624,48 €	495.458,11 €	- 33.166,37 €	-6,27%
636	Seg. Pessoal - Acid. Trab. E Doenças Profissionais	34.480,59 €	39.223,61 €	460.977,52 €	1336,92%
637	Gastos de Acção Social	18.838,96 €	35.000,00 €	20.384,65 €	108,20%
638	Outros Gastos com pessoal	92.149,00 €	108.171,08 €	16.022,08 €	17,39%
639	Custos c/ pessoal duodécimos	- €	- €	108.171,08 €	100,00%
64	<b>Gastos/ Reversões de depreciações e de amortizações</b>	<b>574.414,61 €</b>	<b>373.275,97 €</b>	<b>- 201.138,64 €</b>	<b>-35,02%</b>
642	Ativos Fixos Tangíveis	523.964,86 €	276.853,68 €	- 247.111,18 €	-47,16%
643	Ativos Fixos Intangíveis	50.449,75 €	96.422,29 €	45.972,54 €	91,13%
67	Provisões	- €	- €	- €	100,00%
68	<b>Outros Gastos e Perdas</b>	<b>27.374,72 €</b>	<b>37.711,03 €</b>	<b>10.336,31 €</b>	<b>37,76%</b>
681	Impostos	27.374,72 €	30.354,99 €	2.980,27 €	10,89%
682	Descontos de Pronto pagamento	- €	- €	- €	100,00%
686	Gastos e Perdas restantes inv. Fin.	- €	- €	- €	100,00%
687	Gastos e perdas em investimentos	- €	2.556,04 €	2.556,04 €	100,00%
688	Outros	- €	4.800,00 €	4.800,00 €	100,00%
69	<b>Gastos e Perdas de Financiamento</b>	<b>100.004,45 €</b>	<b>152.541,06 €</b>	<b>52.536,61 €</b>	<b>52,53%</b>
691	Juros Suportados	100.004,45 €	152.541,06 €	52.536,61 €	52,53%
<b>Resultado Período</b>		<b>26.111,56 €</b>	<b>24.765,10 €</b>	<b>- 1.346,46 €</b>	<b>-5,16%</b>

Mapa de Execução de Investimentos em 31-03-2023

Conta	Designação	2023			
		Orçamento	Real	Variação	
				Euros	%
431	Terrenos e Recursos Naturais	0,00	0,00	0,00	100,00%
432	Edifícios e Outras Construções	1.872.225,00	0,00	-1.872.225,00	-100,00%
433	Equipamento Básico	245.000,00	106.750,62	-138.249,38	-56,43%
434	Equipamento Transporte	451.000,00	26.722,20	-424.277,80	-94,07%
435	Equipamento Administrativo	35.500,00	27.547,70	-7.952,30	-22,40%
437	Outros Ativos Fixos Tangíveis	55.000,00	0,00	-55.000,00	-100,00%
443	Programas de Computador	21.875,00	606.169,97	584.294,97	2671,06%
446	Outros Ativos Fixos Intangíveis	0,00	0,00	0,00	100,00%
453	Tangíveis em curso	0,00	181.062,18	181.062,18	100,00%
454	Intangíveis em curso	0,00	0,00	0,00	100,00%
<b>Total</b>		<b>2.680.600,00</b>	<b>948.252,67</b>	<b>-1.732.347,33</b>	<b>-64,63%</b>