



CASCAIS

PRÓXIMA

Gestão da Mobilidade, Espaços Urbanos e Energias

RELATÓRIO DE GESTÃO

3º Trimestre

2022

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



CASCAIS

PRÓXIMA

Gestão da Mobilidade, Espaços Urbanos e Energias

3º Trimestre de 2022

I) Relatório de Gestão

Índice

1. Introdução	4
2. Órgãos Sociais e Recursos Humanos	5
2.1. Recursos Humanos	5
3. Áreas de Negócio	8
3.1. Regeneração Urbana	8
3.2. Serviços de Limpeza	11
3.3. Mobilidade	13
3.3.1. Gestão de Estacionamento	13
3.3.2. Gestão de Transporte Público de Passageiros	18
3.3.3. Mobilidade Suave	24
3.4. Instrução de Processos de Contraordenação	27
3.5. Eficiência Energética	29
3.6. Marketing, Comunicação e Imagem	31
4. Análise da performance económico-financeira	34
4.1. Análise da performance económica	34
4.2. Investimento em ativos fixos tangíveis e intangíveis	36
4.3. Ativo	37
4.4. Passivo	37
4.5. Análise da performance patrimonial	38
5. Riscos e Incertezas	39
6. Factos relevantes ocorridos após a data de balanço	40
7. Informação adicional	41

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 terceiro trimestre de 2022, 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):

- 3º trimestre de 2022: 581 colaboradores
- 3º trimestre de 2021: 547 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,
- DTR – Departamento de Transportes,
- DRH – Departamento de Recursos Humanos,
- DRU – Departamento de Regeneração Urbana,
- DTI – Departamento de Tecnologias e Inovação,
- GCGS - Gabinete Controlo de Gestão,
- GEEN – Gabinete de Eficiência Energética,
- GGFR – Gabinete Gestão de Frota,
- GJAS - Gabinete Jurídico e Assessoria,
- GMCI - Gabinete Marketing, Comunicação e Imagem.

O aumento do número de colaboradores face ao período homólogo (cerca de 6%) deveu-se essencialmente ao reforço da equipa da fiscalização de estacionamento, possibilitando a efetiva fiscalização de todas as zonas de estacionamento tarifado do concelho de Cascais e ao alargamento do contrato de prestação de serviços de limpeza celebrado com a Câmara Municipal de Cascais, para iniciar o serviço nas instalações de quatro centros de saúde do concelho, em virtude da delegação de competências dos serviços centrais nos municípios. As restantes áreas de negócio e suporte mantiveram, ainda que com ligeiras alterações, o número de colaboradores afetos.

Como perspetiva de futuro, não se espera grande oscilação do número de colaboradores durante o quarto trimestre, uma vez que não se perspetivam novas atividades apenas o reforço das equipas de intervenção no espaço público.

Quanto à formação e em comparação com o período homólogo:

- 3.º trimestre 2022: 302,50 horas – 38 colaboradores
- 3.º trimestre 2021: 278 horas – 26 colaboradores

No que diz respeito à formação e, em comparação com o período homólogo, verificou-se um aumento relativamente ao número de horas ministradas (cerca de 19%), acompanhado do aumento do número de colaboradores abrangidos, neste trimestre a aposta de formação foi em matéria de certificação e segurança dos colaboradores nas suas diferentes atividades. Assim como se iniciou formação para aumento das competências dos colaboradores no que diz respeito a ferramentas informáticas, nomeadamente, Microsoft Office.

Objetiva-se, ainda, continuar a apostar, durante o quarto trimestre de 2022, na formação tecnológica, dotando os colaboradores do conhecimento técnico necessário ao eficaz manuseamento das plataformas utilizadas, atualizar e promover conhecimento em matéria de contratação pública, manter a aposta na segurança e saúde no trabalho e ainda promover um curso com vista à certificação de Agentes de Fiscalização de Estacionamento.

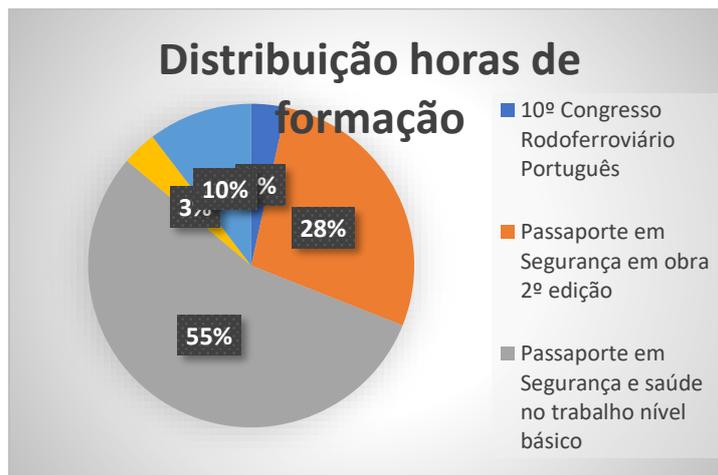


Figura 2 - Distribuição de horas de formação



Figura 3 - Distribuição de horas de formação por estrutura orgânica

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 julho e setembro de 2022, 714 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	N.º de intervenções
Pavimentos Pedonais	247
Pavimentos Rodoviários	12
Mobilidade	68
Pilaretes	27
Limpeza de grafitis	14
Rebaixamento de Cegos	1
Manutenção Paredão/Orla Costeira	42
Pluviais DMEP	3
Pluviais	194
Demolições/Movimento de Terras	6
Levantamentos topográficos	3
Fiscalização de obras	6
Elaboração de Projeto/Notas técnicas	2
Manutenção edifícios	5
MobiCascais/Parc	3
Obras	3
Outros	57
Energia	9
Buracos em passeio	11
Fecho de caldeira	1
Total	714

Figura 4 - Tabela de intervenções no espaço público

Em relação aos pedidos, em média, foram solicitados cerca de 778 pedidos via FIX e cerca de 439 pedidos internos. Em termos de execução, foi obtida uma taxa de execução global (para pedidos via plataforma FIX e internos) de 59%. Verifica-se que

tanto para solicitações internas como via plataforma FIX, cerca de 50% dos pedidos tiveram origem na união de freguesias de Cascais e Estoril.

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

- Reparação de calçada;
- Reparação de passeio em pavê;
- Reparação de lajetas;
- Pintura de paramentos;
- Limpeza de grafitis.



Figura 5 – Limpeza de grafitis

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

- Repavimentação da Av. Amália Rodrigues
- Pintura de lugares de mobilidade reduzida;
- Sinalização de lombas reductoras de velocidade;
- Colocação de ARV;



Figura 6 – Pintura de lugares de mobilidade reduzida

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

- Colocação de coletores, caixas e sumidouros;
- Reparação de caixas e sumidouros;
- Limpeza e desobstrução de coletores e sumidouros;
- Substituição de tampas e grelhas;
- Inspeção de coletores por filmagem;
- Reparação de coletores sem abertura de vala.



Figura 7 - Limpeza de coletores

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

- Requalificação de passeio na Avenida Francisca Lindoso – Matarraque;
- Construção do terminal de autocarros, na Adroana;
- Execução de rotunda e separador central, na Av. 25 de Abril;
- Demolição e execução de trabalhos de contenção de terras, no Campo de Futebol do Carcavelos;
- Requalificação dos espaços exteriores do Edifício do Cruzeiro.



Figura 8 - Execução de separador central e rotunda Av. 25 de Abril

3.2. Serviços de Limpeza

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

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, na SMUP, nas instalações das residências artísticas AiR 351, no centro de vacinação da Torre, 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 9 - Limpeza do Museu Condes Castro Guimarães e Centro Cultural de Cascais

No período de 4 de julho a 13 de setembro (incluindo montagens, evento e desmontagens), foi assegurada a limpeza da FIARTIL 2022 e em setembro foi igualmente garantida a limpeza do evento “V Mercado da América Latina”, realizado igualmente no recinto da FIARTIL.

A partir da segunda quinzena de agosto e até ao início do ano letivo, conforme ocorre todos os anos, foram levadas a cabo limpezas gerais ao nível dos estabelecimentos de ensino público do concelho (escolas secundárias, básicas 2,3 e básicas do 1.º ciclo), com especial incidência nas escolas secundárias e básicas 2,3 que foram alvo de obras durante o período da pausa letiva do verão.

3.3. Mobilidade



Figura 10 – Estacionamento Festas do Mar'22

3.3.1. Gestão de Estacionamento

A gestão do estacionamento é crucial para a concretização da política de mobilidade sustentável, enquanto elemento regulador da escolha modal através do condicionamento da acessibilidade em transporte individual. A Câmara Municipal de Cascais, através da Cascais Próxima, gere e explora, no território concelhio, as zonas de estacionamento de duração limitada, bem como diversos parques de estacionamento fechados, reunindo todas as condições para dar cumprimento ao objetivo estratégico n.º 4 - integrar e articular a política de estacionamento na estratégia de mobilidade sustentável.

Ao nível do estacionamento em parques fechados, a Cascais Próxima explora cerca de 1.500 lugares de estacionamento distribuídos por 9 parques e 7.000 lugares tarifados

no que respeita ao estacionamento de superfície. De referir que o Parque do Mercado se destina exclusivamente ao estacionamento de comerciantes da vila de Cascais e protocolos com entidades públicas.

Enumeram-se as intervenções realizadas, ao nível de gestão de estacionamento, durante o terceiro trimestre do corrente ano:

- Realização de 41 novas avenças nos parques Marechal Carmona, Tribunal, Pampilheira, Marginal Estação de Cascais, Estação de Carcavelos e Estação da Parede;
- Articulação, com a CMC e outras entidades, de diversos eventos com ocupação de estacionamento na via pública e em parques de estacionamento fechados;
- Autorização de 53 OVP's na via pública, com a ocupação de 4.784 lugares de estacionamento tarifado à superfície, das quais 20 foram gratuitas com ocupação de 388 lugares. As OVP's gratuitas correspondem essencialmente a obras na via pública, Mercado Agrobiológico, eventos de EDP Cool Jazz, Arraial de Santo António, Festival de Insufláveis, Festas do Mar, Ativação marca Coca-cola, Aqua Carca Associação, filmagens, podas, Test Drive Harley Davidson e mercado da Bagageira;
- Substituição de parquímetros vandalizados e em fim de vida;
- Colaboração na organização de 18 eventos nos Parques Marechal Carmona e do Hipódromo, com a ocupação de 3.590 lugares de estacionamento. De referir que 17 desses eventos foram gratuitos, com ocupação de 3.534 lugares de estacionamento;
- Início de exploração do Parque de estacionamento do Centro de Congressos do Estoril através da realização de 301 atos únicos de estacionamento de periodicidade reduzida (diários/semana), em estreita colaboração com a Cascais Dinâmica, e respetivas cobranças;



Figura 11 - Novo parque sob gestão da Cascais Próxima - Centro de Congressos do Estoril



- Reativação da fiscalização na zona 19, Quinta dos Lombos, onde os parquímetros que estavam fora de serviço foram reativados;
- Início da fiscalização na zona 14 (Sul da estação de caminhos de ferro) onde iniciámos a fiscalização após obras e intervenção;
- Participação do corpo de fiscalização no evento das Festas do Mar, para controlar e restringir os acessos aos núcleos históricos, apenas aos residentes;
- Contratação de 12 novos assistentes de fiscalização, para reforçar o corpo de fiscalização, e, deste modo, garantir uma cobertura mais abrangente das zonas tarifadas.

Com o aumento das zonas tarifadas, tem-se verificado um reforço do corpo de fiscalização e um aumento do investimento nos equipamentos tecnológicos utilizados, com o intuito de facilitar os pagamentos aos utentes e ainda de assegurar o controlo do estacionamento de superfície e parques fechados.

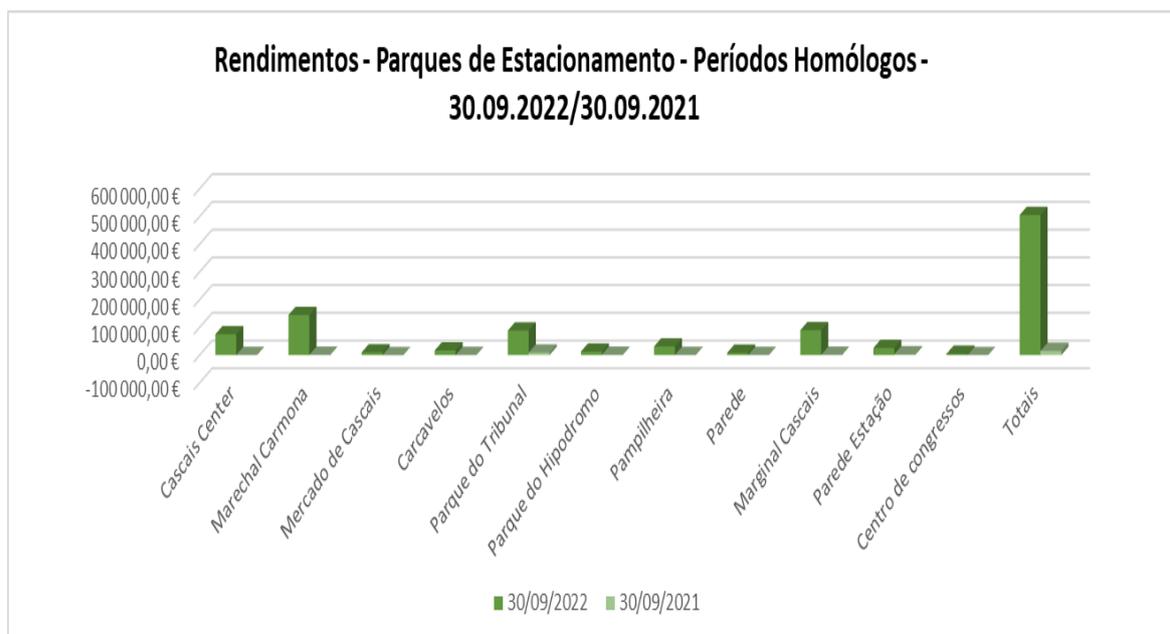
Rendimentos Operacionais da Gestão Estacionamento

Rendimentos - Estacionamentos - Períodos Homólogos - 30.09.2022/30.09.2021

Estacionamento	30/09/2022	30/09/2021	Varição
Superfície - Via Pública	2 601 989,40 €	1 860 059,68 €	40%
Parques Fechados	505 033,27 €	15 020,30 €	3262%
Totais	3 107 022,67 €	1 875 079,98 €	66%

Rendimentos - Parques de Estacionamento - Períodos Homólogos - 30.09.2022/30.09.2021

Parques	30/09/2022	30/09/2021
Cascais Center	74 973,28 €	179,26 €
Marechal Carmona	144 615,18 €	832,71 €
Mercado de Cascais	9 329,03 €	-349,69 €
Carcavelos	16 623,74 €	280,91 €
Parque do Tribunal	88 520,92 €	9 082,45 €
Parque do Hipodromo	12 686,60 €	1 040,58 €
Pampilheira	30 796,80 €	389,28 €
Parede	8 065,21 €	79,90 €
Marginal Cascais	89 457,08 €	865,34 €
Parede Estação	25 438,09 €	2 619,56 €
Centro de congressos	4 527,34 €	0,00 €
Totais	505 033,27 €	15 020,30 €



Rendimentos - Estacionamento de Superfície - Períodos Homólogos - 30.09.2022/30.09.2021

Superfície - Via Pública	30/09/2022	30/09/2021
Avisos	17 707,27 €	14 552,16 €
Parquímetros	2 425 558,95 €	1 756 393,57 €
Emolumentos	13 150,00 €	14 350,00 €
OVP's	44 002,43 €	2 720,54 €
Taxa remoção	20 268,00 €	16 960,00 €
Taxa bloqueamento	35 431,00 €	23 736,00 €
Taxa depósito	5 892,00 €	4 464,00 €
Taxa comerciantes e residentes	6 150,46 €	5 589,36 €
Taxa Mensal (Protocolos)	33 829,29 €	21 294,05 €
Totais	2 601 989,40 €	1 860 059,68 €



3.3.2. Gestão de Transporte Público de Passageiros

No terceiro trimestre de 2022, a Cascais Próxima 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.

No trimestre em apressa, procura na rede MobiCascais traduziu-se nos seguintes valores:

Passageiros transportados	2.152.475
Passes utilizados	81.334

Em setembro a procura atingiu o valor máximo anual, que também foi o máximo desde 2020, incrementando em 10,5% o anterior máximo mensal (maio de 2022).

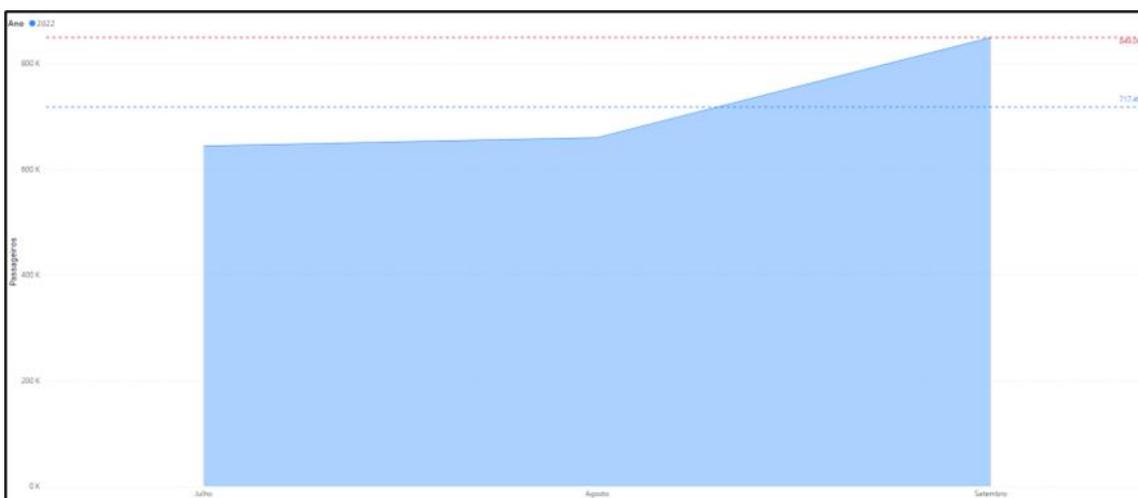


Figura 12 - Passageiros transportados por mês, no terceiro trimestre de 2022

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

- O mês de setembro de 2022 registou um número de passageiros transportados superior a qualquer um dos meses anteriores à declaração da pandemia (janeiro e fevereiro de 2020);
- O aumento da procura é visível na evolução da taxa de ocupação, com a média do terceiro trimestre de 2022 a situar-se nos 31,8% enquanto a do primeiro trimestre de 2022 foi de 27,2%. De referir que o terceiro trimestre consiste maioritariamente numa época de baixa procura, principalmente devido às férias escolares, findas as quais se registou uma taxa de ocupação de 39,6%.

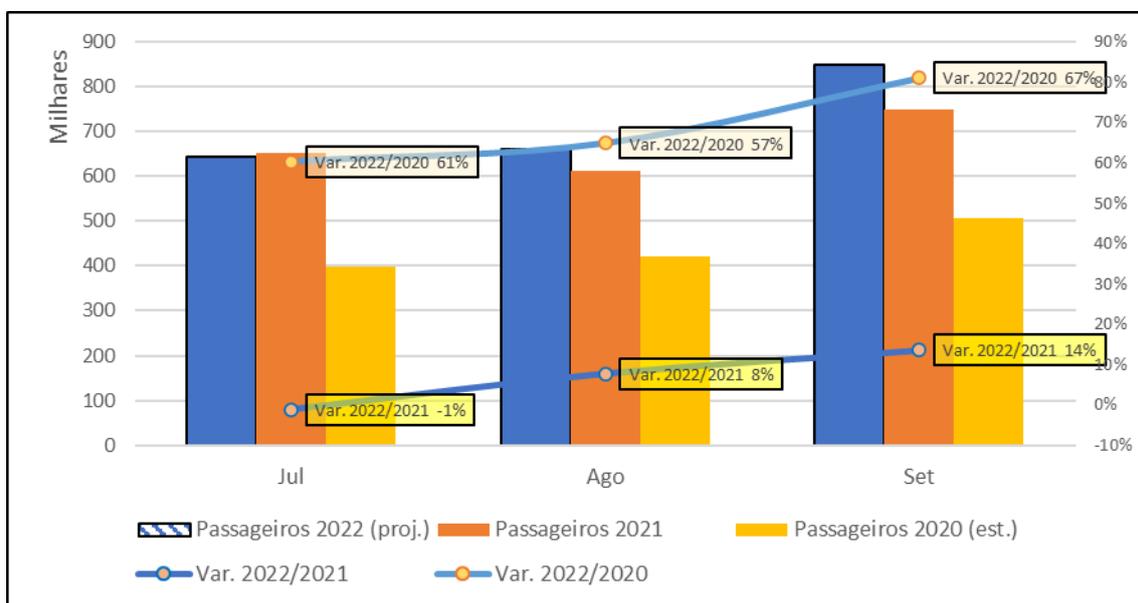


Figura 13 - Variação mensal do número de passageiros transportados no terceiro trimestre de 2022 e nos homólogos de 2021 e 2020.

Viagens realizadas	139.168
Quilómetros percorridos	1.728.082,8

Ao nível da oferta, verificou-se um ligeiro aumento em agosto que se prolongou por setembro. A este aumento não será alheio o início da operação de fiscalização, uma

vez que passou a haver um cuidado acrescido em garantir que os equipamentos de bilhética estivessem operacionais.

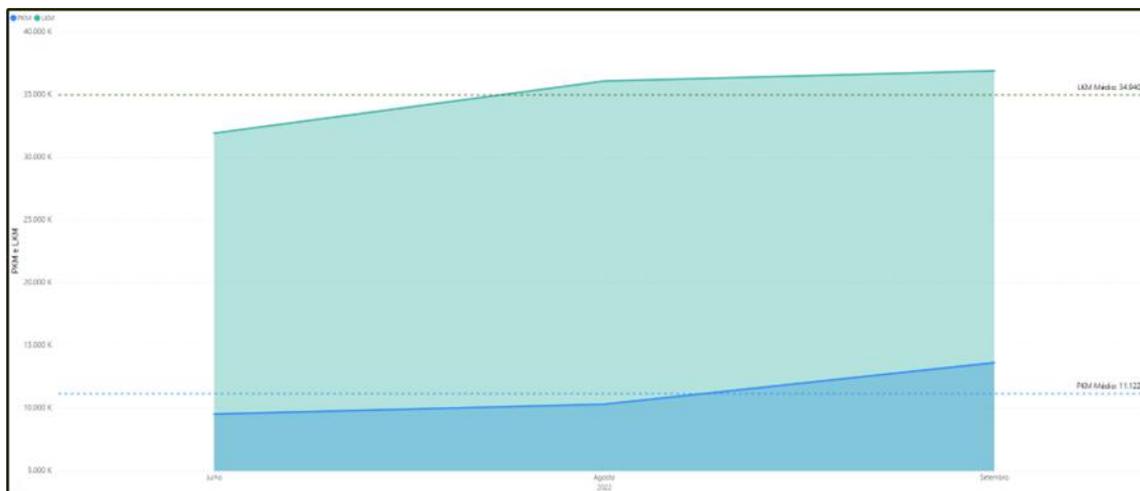


Figura 14 - Evolução da procura (passageiros.km) e da oferta (lugares.km) no terceiro trimestre de 2022

No terceiro trimestre de 2022 houve uma ligeira redução da percentagem relativa de títulos Viver Cascais, principalmente do perfil Residente. Esta redução está relacionada com o período de férias da maior parte dos passageiros fidelizados. Estes títulos foram usados por 50,2% dos passageiros no terceiro trimestre de 2022. Neste período houve um ligeiro aumento do uso de títulos ocasionais, o que se deverá ao aumento do número de turistas.

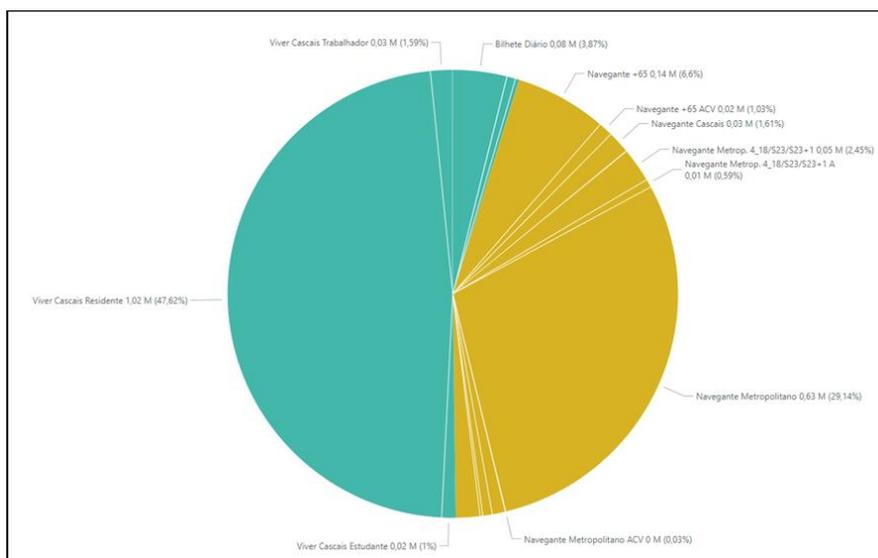


Figura 15 - Repartição de títulos de transporte validados no terceiro trimestre de 2022

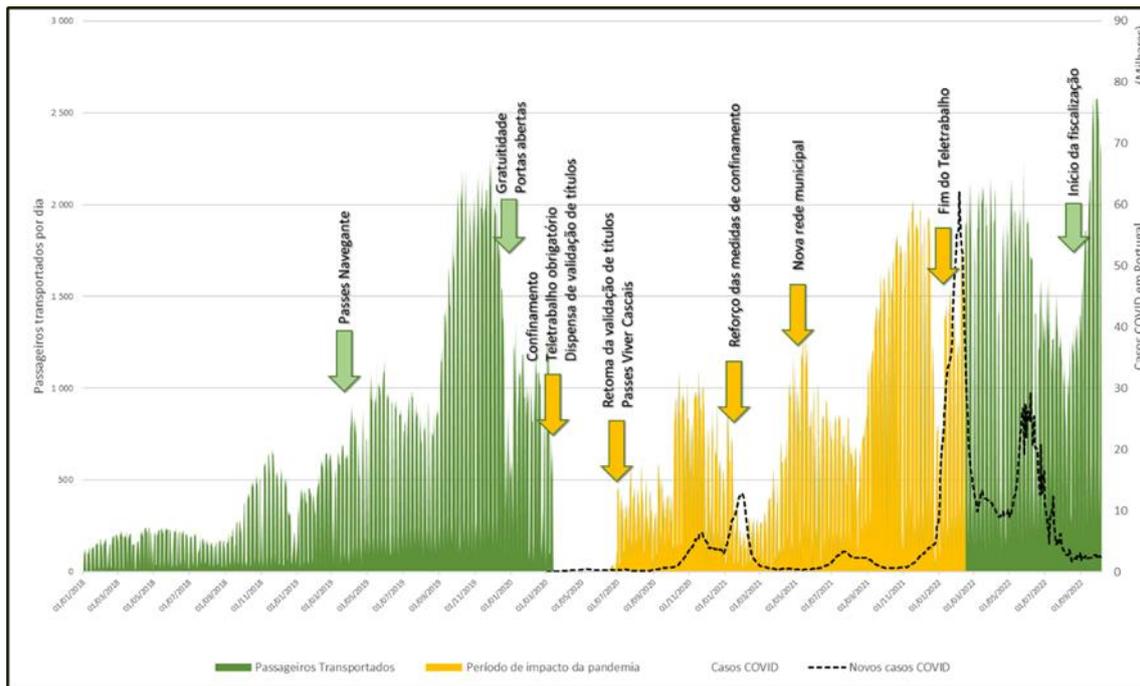


Figura 16 - Passageiros transportados nas linhas com continuidade de dados desde 2018 confrontados com o número de novos casos de COVID19

Como última nota, o contínuo desenvolvimento de ferramentas analíticas permitiu balizar de forma objetiva o período de impacto da pandemia COVID-19 na procura de transportes públicos rodoviários no concelho entre 14 de março de 2020 e 14 de janeiro de 2022. De igual forma se pode constatar que não só houve uma recuperação da procura anterior à pandemia como também se regista um crescimento.

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

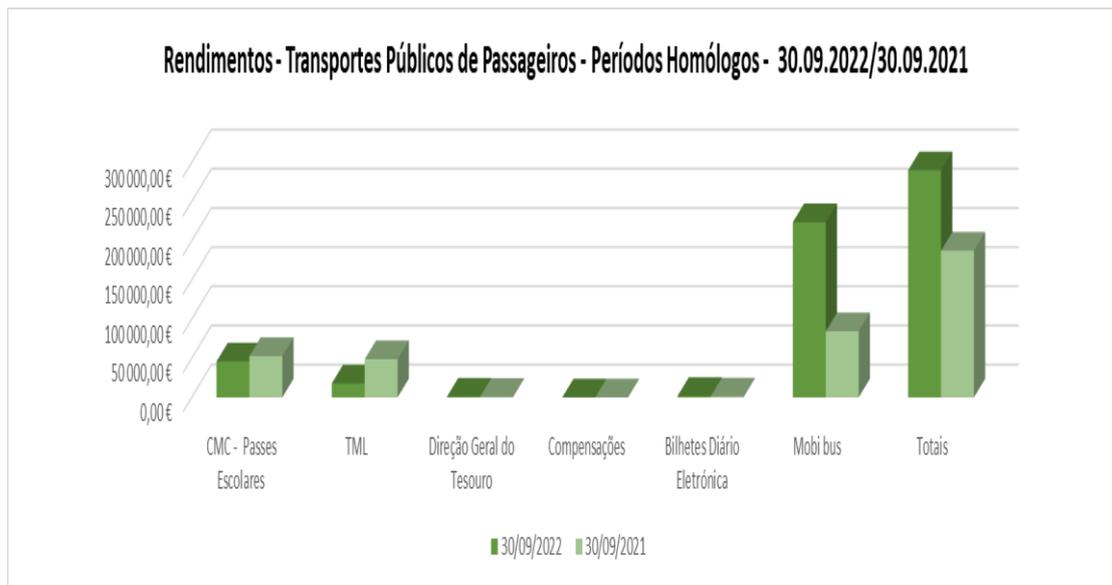
- Término do serviço Solidarity Bus, serviço regular especializado para apoio aos refugiados em situação de emergência humanitária devido ao conflito na Ucrânia;
- Operacionalização do Plano de Transporte Escolar para carregamento de títulos de transporte solicitados pelo Departamento de Educação;
- Apresentação e divulgação a nível nacional e internacional do projeto MobiCascais através da participação em diversas redes internacionais (ex: European Platform on Mobility Management e CIVITAS);
- Operação do veículo autónomo experimental e apoio à integração com o sistema de semaforização inteligente;

- Integração da rede municipal de transporte rodoviário regular de passageiros no GTFS Cascais, que permite a qualquer utilizador planear viagens e consultar, em tempo real, os horários, as tarifas e os itinerários;
- Candidatura à componente C15 do PRR - Descarbonização dos transportes públicos para financiamento de 8 viaturas a pilha de hidrogénio e 3 viaturas mini elétricas;
- Apoio à integração dos avisos de condicionamentos causados por ocupações de via pública (OVP) no GTFS-RT;
- Apoio ao desenvolvimento da nova versão da aplicação móvel MobiCascais, baseada em GTFS e GTFS-RT;
- Promoção dos estudos e desenvolvimentos com vista à identificação de serviços a pedido e/ou flexíveis necessários para complementar o serviço de transportes públicos em Cascais para 2022.

Rendimentos Operacionais Transporte Público de Passageiros

Rendimentos - Transportes Públicos de Passageiros - Períodos Homólogos - 30.09.2022/30.09.2021

Transporte públicos de passageiros	30/09/2022	30/09/2021
CMC - Passes Escolares	45 735,84 €	52 717,00 €
TML	17 769,82 €	48 551,89 €
Direção Geral do Tesouro	944,31 €	640,28 €
Compensações	0,00 €	0,00 €
Bilhetes Diário Eletrónica	1 736,31 €	982,10 €
Mobi bus	223 532,82 €	84 253,96 €
Totais	289 719,10 €	187 145,23 €



3.3.3. Mobilidade Suave

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

- Remoção dos monólitos de versão antiga para atualização de trincos, nas seguintes estações: Baía; CP Cascais; CP Carcavelos; CP Estoril; Aldeia de Juzo; Murches; Centro de Congressos; Lombos; Malveira da Serra; Nova SBE; Mercado da Vila e Praça de Touros;
- Nas estações selecionadas para o projeto piloto Bike Sharing CTT procedeu-se à substituição dos painéis dos totens mais degradados;
- Substituição do vidro do totem da Ecocabana e colocação de vinil do EDP Cool Jazz;
- Colocação de suportes universais na Baía de Cascais, como projeto piloto, no sentido de uma maior organização das bicicletas dos operadores externos;



Figura 17 - Colocação de suportes universais na Baía de Cascais

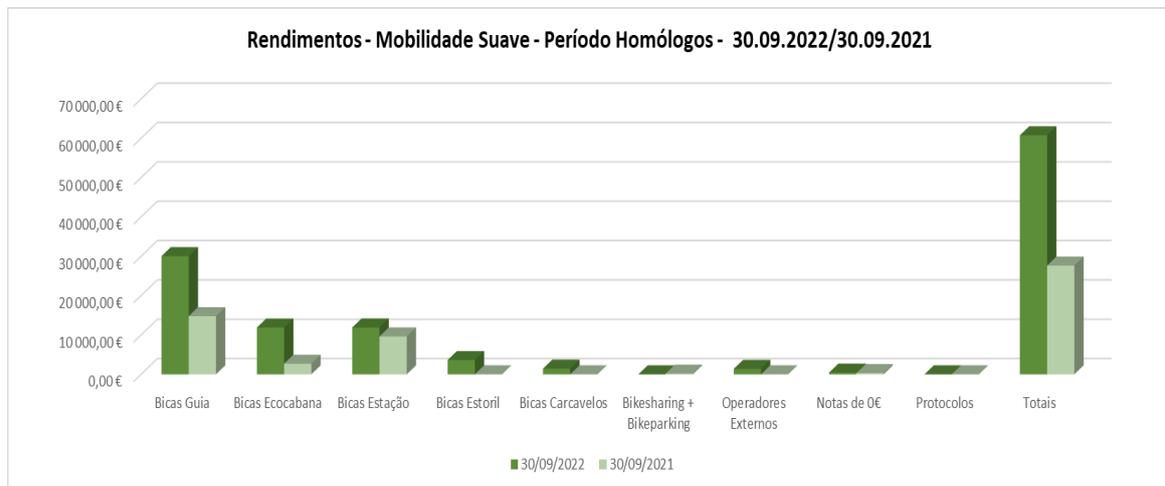
- Recolha de trotinetas e bicicletas por todo o concelho;
- Preparação, entrega e recolha de ativos para participação nos seguintes eventos:
 - Passeio Cascais Jovem;

- Block Seminar (Nova SBE);
 - Mega Festival de Insufláveis;
 - Vídeo Cascais na Rota das Jornadas Mundiais da Juventude;
 - FIARTIL;
 - Festas do Mar;
 - World Padel Tour;
- Gestão e limpeza dos equipamentos do concelho.

Rendimentos Operacionais Mobilidade Suave

Rendimentos - Mobilidade Suave - Período Homólogos - 30.09.2022/30.09.2021

Mobilidade Suave	30/09/2022	30/09/2021
Bicas Guia	30 045,05 €	14 797,53 €
Bicas Ecocabana	11 889,99 €	2 703,46 €
Bicas Estação	11 909,77 €	9 630,60 €
Bicas Estoril	3 631,73 €	0,00 €
Bicas Carcavelos	1 447,99 €	0,00 €
Bikesharing + Bikeparking	0,00 €	185,78 €
Operadores Externos	1 382,10 €	0,00 €
Notas de 0€	447,15 €	320,34 €
Protocolos	0,00 €	0,00 €
Totais	60 753,78 €	27 637,71 €



3.4. Instrução de Processos de Contraordenação

No terceiro trimestre de 2022, o Departamento de Processos de Contraordenação (DPC) registou um total de 6.416 incidências, conforme quadro abaixo:

	TOTAL
REGISTOS PIC	481
ENTRADA DOCUMENTOS FISICOS	1.514
OFICIOS	98
E-MAIL /EDOCLINK	1.179
DIGITALIZAÇÃO E ARQUIVO	2.831
REGISTO DE AUTOS	0
ATENDIMENTO TELEFONICO	275
EMISSÃO DE FATURAS	38
TOTAL	6.416

De referir que durante este trimestre, o DPC terminou a sua colaboração com os serviços de fiscalização na introdução no sistema de gestão das contraordenações (STICO) de respostas a PIC's (pedidos de identificação de condutor).

Quanto ao registo de autos, de salientar o funcionamento entre a aplicação STIAR e os sistemas de outras entidades, permitindo a migração de autos via SCOTT e libertando os recursos humanos do departamento para outras tarefas.

Durante o trimestre, foram emitidas 4.406 decisões administrativas, das quais 4.388 relativas a processos com origem da fiscalização da Cascais Próxima e 2 respeitantes a processos da Polícia Municipal, 14 processos levantados pela P.S.P. e ainda 2 com origem da fiscalização da G.N.R.

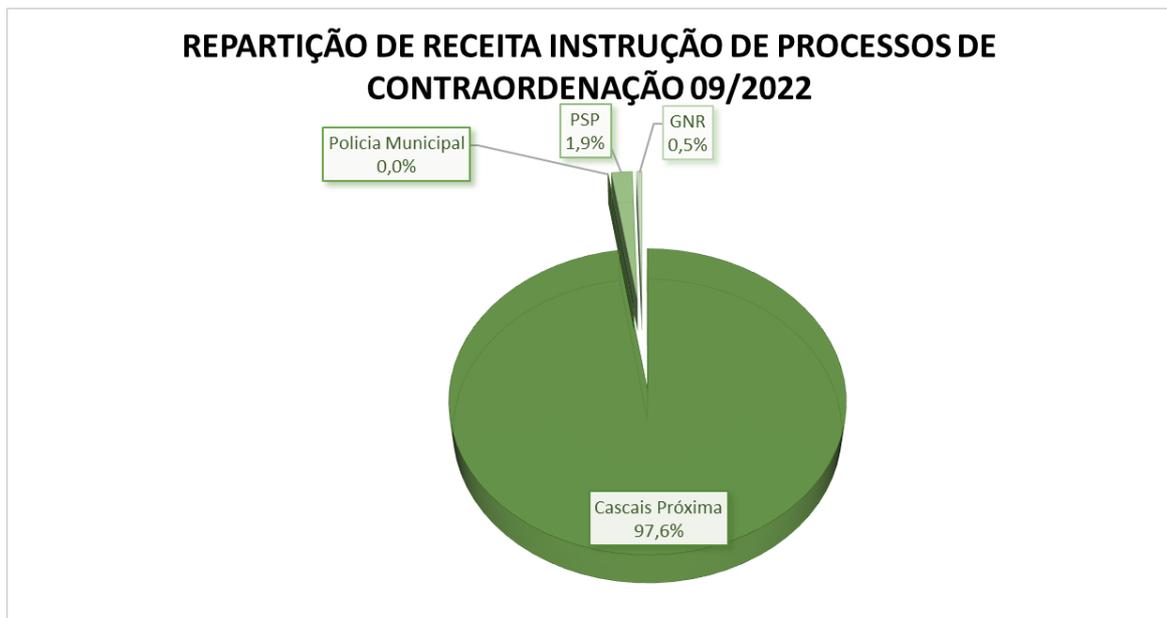
DECISÕES ADMINISTRATIVAS	TOTAL
Polícia Municipal	2
PSP	14
GNR	2
Cascais Próxima	4.388
Total de decisões	4.406

Além das decisões administrativas, foram analisados e enviados para Tribunal 152 recursos e requerimentos pós decisão. De salientar que, de acordo com a comunicação

do tribunal, 16 desistiram do recurso interposto. Ainda no âmbito da atividade jurídica, foram elaborados 94 ofícios para outras entidades e 4 respostas a tribunal.

Rendimentos Operacionais Instrução de Processos de Contraordenações

Instrução de Processos de contraordenação	30/09/2022	30/09/2021	Varição
Receita Cascais Próxima	1 066 621,90 €	865 420,95 €	23%
Totais	1 066 621,90 €	865 420,95 €	23%



3.5. Eficiência Energética

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

- Elaboração do Regulamento Municipal para pontos de carregamento elétrico e cooperação com empresas da área da mobilidade elétrica para incrementar o número de locais de carregamento elétrico no concelho;
- Trabalhos de manutenção e reparação de iluminação e infraestruturas elétricas no paredão de Cascais;
- Continuação da substituição de iluminação pública para tecnologia LED;
- Trabalhos de ligação à rede elétrica e restantes infraestruturas de energia e telecomunicações, onde se destacam a iluminação exterior e alimentação ao edifício do novo Terminal de autocarros da Adroana;



Figura 18 - Trabalhos de ligação à rede elétrica e infraestruturas de energia e telecomunicações no novo edifício da Adroana

- Coordenação do projeto *Living Lab* do Junqueiro, Carcavelos, que permitiu dotar a Praça do Junqueiro, em Carcavelos, de uma variedade de soluções de serviço de rua, tais como carregadores elétricos, displays interativos, *Wifi*, unidade de

medição de qualidade do ar, entre outros, enquadrados nas colunas de iluminação pública, cujo ramal de fornecimento de energia passou a ser alimentado permanentemente. Para além da iluminação inteligente, essencial para a materialização deste projeto, esta solução permitiu a redução das necessidades de mobiliário urbano, integrar uma serie de soluções e equipamentos que façam sentido para as necessidades das cidades inteligentes, bem como potenciar o teste de soluções em ambiente real.

3.6. Marketing, Comunicação e Imagem

O Gabinete de Marketing, Comunicação e Imagem (GMCI), continuou, neste terceiro trimestre, 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, destacando-se:

- Proposta de localização de outdoors no local de obra, consoante necessidades identificadas pela CMC;



Figura 19 - Outdoor de obra

- Remoção de outdoors cuja obra já terminou;
- Elaboração e impressão de comunicados de intervenções muito pontuais e de curta duração;
- Trabalho de visita, elaboração de relatórios e preenchimento de fichas de ocorrência sempre que detetada alguma anomalia em mupis, outdoors, estações de bike sharring, postos das bicas, parques de estacionamento;

No sentido de se promover uma estreita colaboração e comunicação coerente entre todos os municípios da AML, o GMCI tem estado presente em várias reuniões com a TML, onde são abordados os seguintes temas:

- Informações sobre o formulário de acesso ao cartão navegante;
- Acompanhamento da campanha de incentivo à utilização do transporte público;

- Definição dos pontos de interesse diagrama de rede (Cascais)
- Continuação da preparação da comunicação da carris metropolitana, operação que foi adiada para 1 de janeiro de 2023.

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

- Planeamento e gestão das redes sociais MobiCascais;
- Preparação da campanha de promoção das carreiras M43 e M44 com o objetivo de aumentar a sua procura;
- Preparação de uma campanha de informação sobre o término do estacionamento gratuito a 31 de março;
- Preparação dos conteúdos e imagens para a revista *Smart Cities*;
- Produção de uma placa para o Jardim dos Passarinhos;
- Acompanhamento da remoção de outdoors de obras concluídas;
- Participação nas ações dos LOCALS | Formações MobiCascais – Casa Sta. Maria;
- Jovem Cascais | Sessão de Abertura dos Programas de Voluntariado;
- Preparação da imagem dos Cacifos CTT-Cascais Próxima;
- Acompanhamento das vinilagens da frota da Cascais Próxima (autocarros de 8 metros, viaturas ligeiras e mistas da área das Limpezas);
- Acompanhamento da organização do Portugal Mobi Summit de 2022;

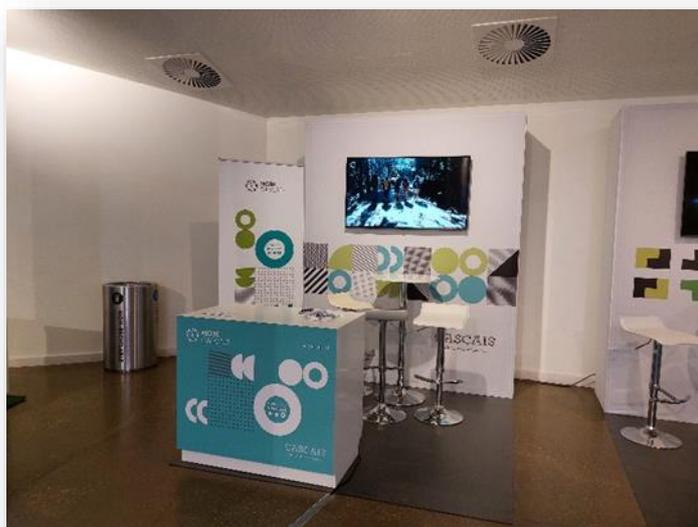


Figura 20 - Participação no Portugal Mobi Summit 2022

- Apoio da Cascais Próxima, ao Mega Festival de Insufláveis, tendo disponibilizado sete outdoors para a comunicação do evento. Estivemos ainda presentes com a Escola de Trânsito MobiCascais. Em contrapartida recebemos convites para o evento, que foram disponibilizados aos filhos dos colaboradores com idades compreendidas entre os 3 e os 14 anos (num total de 154 crianças).

4. Análise da performance económico-financeira



4.1. Análise da performance económica

Receitas Operacionais - 30.09.2022 / 30.09.2021				
Natureza	30/09/2022	30/09/2021	Variação Valor	%
Vendas e serviços prestados	14 763 542,26 €	18 763 774,05 €	- 4 000 231,79 €	-21%
Subsídios à exploração	62 653,62 €	6 867,01 €	55 786,61 €	100%
Variação de Inventários na produção	- €	- €	- €	0%
Provisões (aumentos/reversões)	- €	- €	- €	0%
Outros rendimentos	125 086,01 €	3 893,12 €	121 192,89 €	3113%
Total	14 951 281,89 €	18 774 534,18 €	- 3 823 252,29 €	-20%

Gastos Operacionais - 30.09.2022 / 30.09.2021				
Natureza	30/09/2022	30/09/2021	Variação Valor	%
C.M.V.M.C	997 868,99 €	2 126 095,51 €	- 1 128 226,52 €	-53%
FSE	5 548 124,49 €	8 294 259,14 €	- 2 746 134,65 €	-33%
Gastos com o pessoal	7 214 024,65 €	6 687 194,08 €	526 830,57 €	8%
Provisões	- €	- €	- €	0%
Outros gastos e perdas	131 591,55 €	600 158,70 €	- 468 567,15 €	-78%
Depreciações / Amortizações	1 008 869,17 €	1 023 895,86 €	- 15 026,69 €	-1%
Total	14 900 478,85 €	18 731 603,29 €	- 3 831 124,44 €	-20%

O resultado operacional no terceiro trimestre de 2022 ascendeu a 50.803,04€, traduzindo-se num aumento de 18% face ao resultado operacional no período homólogo de 2021.

Neste período houve um decréscimo nos rendimentos e, conseqüentemente, nos gastos operacionais, uma vez que não houve a necessidade de trabalhos semelhantes ao

período homólogo, onde as atividades, nomeadamente, de regeneração urbana, haviam sido suspensas em 2020 devido à pandemia COVID-19 e foram retomadas em 2021, havendo, nessa altura, uma necessidade acrescida de trabalhos.

Juros - Gastos e rendimentos financeiros - 30.09.2022 / 30.09.2021				
Natureza	30/09/2022	30/09/2021	Variação Euros	%
Juros e rendimentos similares obtidos	- €	- €	- €	0%
Juros e gastos similares suportados	35 279,36 €	27 216,99 €	8 062,37 €	30%
Total	35 279,36 €	27 216,99 €	8 062,37 €	30%

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

Período Homólogos			
Indicadores	30/09/2022	30/09/2021	Variação %
Receitas operacionais	14 951 281,89 €	18 774 534,18 €	-20%
Gastos operacionais	14 900 478,85 €	18 731 603,29 €	-20%
Resultado Operacional	50 803,04 €	42 930,89 €	18%
Resultado Antes de Imposto	15 523,68 €	15 713,90 €	-1%
Resultado Líquido	15 523,68 €	15 713,90 €	-1%

O resultado antes de impostos totalizou 15.523,68€, estando 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			
	30/09/2022	Euros s/IVA	
Descrição	30/09/2022	30/09/2021	%
Ativos tangíveis	5 178 082,10 €	3 809 300,42 €	36%
Terrenos e Recursos Naturais	- €	- €	0%
Edifícios e outras construções	149 000,00 €	35 363,00 €	321%
Equipamento Básico	535 066,79 €	267 874,28 €	100%
Equipamento de transporte	- €	1 531 926,32 €	-100%
Equipamento Administrativo	9 304,00 €	38 654,50 €	-76%
Outros ativos fixos tangíveis	2 894 149,64 €	- €	100%
Ativos fixos tangíveis em curso	1 590 561,67 €	1 935 482,32 €	-18%
Ativos intangíveis	33 404,31 €	80 381,69 €	-58%
Goodwill	- €	- €	0%
Projetos de desenvolvimento	- €	- €	0%
Programas Computadores	- €	12 200,00 €	-100%
Propriedade Industrial	- €	- €	0%
Outros ativos intangíveis	- €	- €	0%
Ativos intangíveis em curso	33 404,31 €	68 181,69 €	-51%
Total	5 211 486,41 €	3 889 682,11 €	34%

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

Para este aumento contribuiu a aquisição dos quiosques de mobilidade suave, situados no Estoril e Carcavelos (“Edifícios e outras construções”), a aquisição de novos parquímetros (“Equipamento básico”) e também a transferência do valor das ciclovias realizadas no âmbito do PEDU PAMUS, até então em “Ativos fixos tangíveis em curso” para “Outros ativos fixos tangíveis”

4.3. Ativo

Ativo em 30.09.2022 e 31.12.2021				
Ativo	30/09/2022	31/12/2021	Variação Valor	%
Ativo não corrente	10 039 374,71 €	8 732 557,11 €	1 306 817,60 €	15%
Ativos fixos tangíveis	8 697 949,44 €	7 181 034,03 €	1 516 915,41 €	21%
Ativos fixos intangíveis	1 341 425,27 €	1 551 523,08 €	- 210 097,81 €	-14%
Ativo Corrente	16 739 944,59 €	13 311 465,84 €	3 428 478,75 €	26%
Inventários	515 344,87 €	484 982,79 €	30 362,08 €	6%
Clientes	3 617 348,33 €	100 210,32 €	3 517 138,01 €	3510%
EOEP	158 597,01 €	160 664,01 €	- 2 067,00 €	-1%
Outros créditos a receber	11 264 930,66 €	12 034 077,58 €	- 769 146,92 €	-6%
Diferimentos	50 129,53 €	58 450,47 €	- 8 320,94 €	-14%
Caixa e depósitos bancários	1 133 594,19 €	473 080,67 €	660 513,52 €	140%
Total	26 779 319,30 €	22 044 022,95 €	4 735 296,35 €	21%

O ativo líquido, no terceiro trimestre do ano de 2022, foi cerca de 27 milhões de euros evidenciando um acréscimo de cerca de 4.7 milhões euros (+21%), face ao final do ano de 2021.

A variação do ativo líquido foi suportada pela variação positiva (+26%) do ativo corrente, justificada, essencialmente, pela rubrica “clientes” e “caixa e depósitos bancários”.

O ativo não corrente sofreu também um incremento de cerca de 15%, proveniente do aumento da rubrica “ativos fixos tangíveis”.

4.4. Passivo

Passivo em 30.09.2022 e 31.12.2022				
Passivo	30/09/2022	31/12/2021	Variação Euros	%
Passivo Não Corrente	1 396 590,37 €	1 395 788,45 €	801,92 €	0%
Provisões	- €	- €	- €	
Financiamentos Obtidos	1 396 590,37 €	1 395 788,45 €	801,92 €	0%
Outras dívidas a pagar	- €	- €	- €	0%
Passivo Corrente	21 712 195,25 €	17 154 196,97 €	4 557 998,28 €	27%
Fornecedores	1 717 045,05 €	1 602 871,37 €	114 173,68 €	7%
Adiantamento de clientes	- €	- €	- €	0%
EOEP	529 602,84 €	468 311,61 €	61 291,23 €	13%
Financiamentos Obtidos	17 863 315,08 €	13 526 443,04 €	4 336 872,04 €	32%
Outras dívidas a pagar	1 602 232,28 €	1 252 891,48 €	349 340,80 €	28%
Diferimentos	- €	303 679,47 €	- 303 679,47 €	-100%
Total	23 108 785,62 €	18 549 985,42 €	4 558 800,20 €	25%

No que respeita ao passivo, o mesmo atingiu 23.1 milhões de euros, revelando um aumento de 25% relativamente a 2021.

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

4.5. Análise da performance patrimonial

Capital Próprio em 30.09.2022 e 31.12.2021				
Capital próprio	30/09/2022	31/12/2021	Variação Euros	%
Capital subscrito	1 220 000,00 €	1 220 000,00 €	- €	0%
Reservas legais	13 007,95 €	10 735,97 €	2 271,98 €	21%
Outras reservas	508 908,78 €	488 460,93 €	20 447,85 €	4%
Ajustamentos / outras variações de capital próprio	1 913 093,27 €	1 752 120,80 €	160 972,47 €	9%
Resultados transitados	- €	- €	- €	100%
Resultado líquido do período	15 523,68 €	22 719,83 €	- 7 196,15 €	-32%
Total	3 670 533,68 €	3 494 037,53 €	176 496,15 €	5%

A evolução do Capital Próprio apresentou uma variação positiva (+5%) justificada principalmente pela rubrica “outras variações de capital próprio” referente à participação recebida do âmbito do projeto PEDU PAMUS que foi superior neste terceiro trimestre de 2022 ao ano de 2021 e pela rubrica “Outras Reservas” correspondendo à transferência dos resultados transitados de 2021 para esta rubrica contabilística.

5. Riscos e Incertezas

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

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

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

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

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

6. Factos relevantes ocorridos após a data de balanço

Não ocorreram factos materialmente relevantes após a data do balanço.

7. Informação adicional

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

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

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

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

Cascais, 21 de outubro de 2022

O Conselho de Administração



CASCAS

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 30-09-2022 e 31-12-2021

Rubricas	Notas	2022	2021
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis	7	8.697.949,44 €	7.181.034,03 €
Ativos Intangíveis	7	1.341.425,27 €	1.551.523,08 €
		10.039.374,71 €	8.732.557,11 €
Ativo corrente			
Inventários	19	515.344,87 €	484.982,79 €
Clientes	12	3.617.348,33 €	100.210,32 €
Estado e outros entes públicos	14	158.597,01 €	160.664,01 €
Outros créditos a receber	12, 23	11.264.930,66 €	12.034.077,58 €
Diferimentos	23	50.129,53 €	58.450,47 €
Caixa e depósitos bancários	4	1.133.594,19 €	473.080,67 €
		16.739.944,59 €	13.311.465,84 €
		26.779.319,30 €	22.044.022,95 €
Capital Próprio e Passivo			
Capital Próprio			
Capital subscrito	11	1.220.000,00 €	1.220.000,00 €
Reservas legais	11	13.007,95 €	10.735,97 €
Outras reservas		508.908,78 €	488.460,93 €
Ajustamentos / outras variações de capital próprio	11	1.913.093,27 €	1.752.120,80 €
Resultados transitados	11	- €	- €
		3.655.010,00 €	3.471.317,70 €
		15.523,68 €	22.719,83 €
		3.670.533,68 €	3.494.037,53 €
Resultado líquido do período			
		3.655.010,00 €	3.471.317,70 €
		15.523,68 €	22.719,83 €
		3.670.533,68 €	3.494.037,53 €
PASSIVO			
Passivo não corrente			
Provisões	23	- €	- €
Financiamentos obtidos	8, 10	1.396.590,37 €	1.395.788,45 €
		1.396.590,37 €	1.395.788,45 €
Passivo corrente			
Fornecedores	13	1.717.045,05 €	1.602.871,37 €
Estado e outros entes públicos	14	529.602,84 €	468.311,61 €
Financiamentos obtidos	8, 10	17.863.315,08 €	13.526.443,04 €
Outras dívidas a pagar	13	1.602.232,28 €	1.252.891,48 €
Diferimentos		- €	303.679,47 €
		21.712.195,25 €	17.154.196,97 €
		23.108.785,62 €	18.549.985,42 €
		26.779.319,30 €	22.044.022,95 €

O Contabilista Certificado

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

Demonstração de resultados por naturezas 30-09-2022 e 30-09-2021

Rendimentos e Gastos	Notas	2022	2021
Vendas e serviços prestados	15;16	14.763.542,26 €	18.763.774,05 €
Subsídios, doações e legados à exploração	15;16	62.653,62 €	6.867,01 €
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	19	- 997.868,99 €	- 2.126.095,51 €
Fornecimentos e serviços externos	17	- 5.548.124,49 €	- 8.294.259,14 €
Gastos com pessoal	18	- 7.214.024,65 €	- 6.687.194,08 €
Outros rendimentos	21	125.086,01 €	2.606,92 €
Outros gastos	20	- 123.065,22 €	- 598.872,50 €
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		1.068.198,54 €	1.066.826,75 €
Gastos / reversões de depreciação e de amortização	7	- 1.008.869,17 €	- 1.023.895,86 €
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		59.329,37 €	42.930,89 €
Juros e gastos similares suportados	22	- 43.805,69 €	- 27.216,99 €
Resultado antes de impostos		15.523,68 €	15.713,90 €
Impostos sobre o rendimento do período	9		
Resultado liquido do período		15.523,68 €	15.713,90 €

O Contabilista Certificado





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

Demonstração Individual de Fluxos de Caixa 30-09-2022 e 31-12-2021

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODO	
		2022	2021
Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo			
Recebimentos de clientes		11.246.087,45	24.016.308,06
Pagamentos a fornecedores		-6.705.828,49	-12.165.912,32
Pagamentos ao pessoal		-7.214.024,65	-9.121.998,00
Caixa gerada pelas operações		-2.673.765,69	2.728.397,74
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		-549.182,22	-479.712,37
Outros recebimentos/pagamentos		4.799.729,57	-12.413.014,49
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		1.576.781,66	-10.164.329,12
Fluxos de caixa das actividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Activos fixos tangíveis		-5.178.082,10	-4.079.908,94
Activos intangíveis		-33.404,31	-299.907,25
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros activos		0,00	0,00
Recebimentos provenientes de:			
Activos fixos tangíveis		1.350,00	0,00
Activos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros activos		0,00	0,00
Subsídios ao investimento		0,00	0,00
Juros e rendimentos similares		0,00	0,00
Dividendos		0,00	0,00
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)		-5.210.136,41	-4.379.816,19
Fluxos de caixa das actividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos		10.133.824,00	32.357.643,81
Realizações de capital e de outros instrumentos de capital próprio		0,00	0,00
Cobertura de prejuízos		0,00	0,00
Doações		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos		-5.796.150,04	-17.435.412,32
Juros e gastos similares		-43.805,69	-40.401,26
Dividendos		0,00	0,00
Reduções de capital e de outros instrumentos de capital próprio		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)		4.293.868,27	14.881.830,23
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)			
		660.513,52	337.684,92
Efeito das diferenças de câmbio			
Caixa e seus equivalentes no início do período	4	473.080,67	135.395,75
Caixa e seus equivalentes no fim do período	4	1.133.594,19	473.080,67

O Contabilista Certificado

Anexo às Demonstrações Financeiras

em 30 de setembro de 2022
(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 nº 133/2013, de 3 outubro, sem prejuízo das normas imperativas nestas previstas.

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

Domínios de atuação:

- Promoção do desenvolvimento local;
- Promoção, gestão, manutenção e conservação de infraestruturas urbanas e espaços exteriores, incluindo a elaboração de projetos, fiscalização e direção de obras públicas e de coordenação de segurança e Saúde em projeto e em obra;
- Implantação, conservação e manutenção de equipamento e mobiliário urbano;
- A renovação e reabilitação urbana;
- A conservação e manutenção de património edificado, incluindo todo o tipo de atividades destinadas a garantir o estado funcional dos edifícios, compreendendo, nomeadamente, a prevenção e correção das diferentes anomalias, e a adoção de medidas que visem a redução de custos associados à utilização corrente de edifícios, designadamente em matéria de eficiência energética;
- A limpeza de instalações municipais ou sob gestão municipal e escolas;



- A execução e pequenas reparações domésticas, juntos dos munícipes com demonstrada carência económica, no âmbito da responsabilidade social da Empresa;
- A promoção e desenvolvimento da eficiência energética e energias alternativas, incluindo a elaboração de projetos de eficiência energética, podendo prestar esses serviços diretamente ou mediante a celebração de contratos-programa com o Município.

Prestação de serviços de interesse geral:

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



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

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

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

2. REFERENCIAL CONTABILÍSTICO DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

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

3. PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS

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

3.1 Bases de apresentação

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

3.2 Ativos fixos tangíveis e intangíveis

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

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

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

<u>Classe de bens</u>	<u>Anos</u>
Edifícios	10
Equipamento básico	3 - 8
Equipamento de transporte	4 - 5
Equipamento administrativo	3 - 8
Outros ativos fixos tangíveis	3 - 10
<u>Classe de bens</u>	<u>Anos</u>
Ativos intangíveis	3 - 12

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

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



3.3 Locações

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

3.4 Ativos e passivos financeiros

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

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

(i) Ao custo ou custo amortizado

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

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

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

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

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

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

b) Caixa e depósitos bancários

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

Estes ativos são mensurados ao valor nominal.

c) Fornecedores e outras dívidas a terceiros

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

(ii) Imparidade de ativos financeiros

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

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

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

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

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

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

(iii) Desreconhecimento de ativos e passivos financeiros

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

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

3.5 Inventários

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

3.6 Rédito

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

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

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

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



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

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

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

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

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

3.8 Imposto sobre o rendimento

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

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

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



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

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

3.9 Especialização de exercícios

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

3.10 Acontecimentos subsequentes

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

4. CAIXA E EQUIVALENTES

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

Designação	30-09-2022	31-12-2021
Numerário	115.364,29 €	85.921,59 €
Depósitos Bancários	1.018.229,90 €	387.159,08 €
Total	1.133.594,19 €	473.080,67 €

5. ALTERAÇÕES DE POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS E CORREÇÕES DE ERROS

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

6. PARTES RELACIONADAS

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

Transações entre partes relacionadas:

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

Designação	30/09/2022	30/09/2021
Transações com o cliente Município de Cascais	11.445.573,00 €	11.017.197,51 €
Saldo Devedor do Cliente Município de Cascais	3.357.662,14 €	1.585.697,84 €



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 a 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.

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



7. ATIVOS FIXOS INTANGÍVEIS e TANGÍVEIS

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

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

Activo bruto:	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 2021		863.247,00	5.283.362,68	2.281.952,46	698.180,53	179.559,17	1.567.152,57	10.873.454,41
Investimento		50.934,00	288.956,01	1.531.926,32	52.726,83	55.230,00	2.100.135,78	4.079.908,94	
Desinvestimento		(488.039,49)	(623.333,50)			(10.036,90)		(1.121.409,89)	
Transferências									
Saldo inicial a 1 de janeiro de 2022		- 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	535.066,79		9.304,00	2.894.149,64	1.590.561,67	5.178.082,10	
Desinvestimento				(16.104,56)				(16.104,56)	
Transferências						(1.650,00)	(2.803.744,64)	(2.805.394,64)	
Saldo final a 30 de setembro de 2022		- 575.141,51	5.484.051,98	3.797.774,22	750.174,46	3.127.288,81	2.454.105,38	16.188.536,36	

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 2021		259.053,44	2.928.600,35	1.742.741,86	530.823,17	148.744,40	-	5.609.963,22
Depreciações e perdas de imparid. do exercício		41.672,30	636.684,49	354.229,85	71.245,66	20.108,53		1.123.940,83	
Desinvestimento		(21.195,98)	(57.823,42)			(3.965,22)		(82.984,62)	
Outras variações									
Saldo inicial a 1 de janeiro de 2022		- 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		30.377,12	429.450,70	311.350,10	47.066,78	39.253,29		857.497,99	
Desinvestimento				(16.104,56)				(16.104,56)	
Transferências (1)						(1.725,94)		(1.725,94)	
Saldo final a 30 de setembro de 2022		- 309.906,88	3.936.912,12	2.392.217,25	645.170,39	206.350,28	-	7.490.586,92	
Valor líquido									
A 31 de dezembro de 2021		- 146.611,75	1.441.523,77	1.716.907,07	142.766,85	65.936,24	3.667.288,35	7.181.034,03	
A 30 de setembro de 2022		- 265.234,63	1.547.139,86	1.405.556,97	105.004,07	2.920.908,53	2.454.105,38	8.697.949,44	

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

Activo bruto:	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 2021			931.836,31	-	1.500.000,00	292.780,36	2.724.616,67
Investimento			64.221,17			235.686,08	299.907,25
Desinvestimento							
Transferências							
Saldo inicial a 1 de janeiro de 2022			996.057,48	-	1.500.000,00	528.466,44	3.024.523,92
Investimento						33.404,31	33.404,31
Desinvestimento							
Transferências						(90.405,00)	
Saldo final a 30 de setembro de 2022			996.057,48	-	1.500.000,00	471.465,75	2.967.523,23

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 2021			733.031,27	-	489.387,50	-	1.222.418,77
Depreciações e perdas de imparid. do exercício			125.632,07		124.950,00		250.582,07
Desinvestimento							
Outras variações							
Saldo inicial a 1 de Janeiro de 2022			858.663,34	-	614.337,50	-	1.473.000,84
Depreciações e perdas de imparid. do exercício			59.384,62		93.712,50		153.097,12
Desinvestimento							
Transferências							
Saldo final a 30 de setembro de 2022			918.047,96	-	708.050,00	-	1.626.097,96
Valor líquido							
A 31 de dezembro de 2021			137.394,14	-	885.662,50	-	1.551.523,08
A 30 de setembro de 2022			78.009,52	-	791.950,00	471.465,75	1.341.425,27

8. LOCAÇÕES

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

Designação	V. Bruto	Amortizações acumuladas
Equipamento de transporte	1.860.425,32 €	428.258,39 €
Equipamento Básico	418.469,10 €	90.145,58 €

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	85.505,88 €	337.412,62 €
Santander Leasing	35.005,68 €	65.457,15 €
BPI Leasing	41.230,88 €	- €
Millennium BCP	202.157,64 €	993.720,60 €
	363.900,08 €	1.396.590,37 €

9. IMPOSTO SOBRE O RENDIMENTO

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

10. EMPRÉSTIMOS OBTIDOS

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

Banco	Nº Contrato	Valor em dívida	Corrente	Não corrente	Taxa Média	Observações
Santander Totta, S.A.	000318275865097	7.499.415,00 €	7.499.415,00 €	- €	0,500%	Conta caucionada
Millennium BCP	45519732037	10.000.000,00 €	10.000.000,00 €	- €	0,130%	Conta caucionada
Caixa Leasing		422.918,50 €	85.505,88 €	337.412,62 €	0,710%	Leasing
BPI Leasing		41.230,88 €	41.230,88 €	- €	0,675%	Leasing
Santander Leasing		100.462,83 €	35.005,68 €	65.457,15 €	0,740%	Leasing
Millennium BCP		1.195.878,24 €	202.157,64 €	993.720,60 €	0,250%	Leasing
TOTAL		19.259.905,45 €	17.863.315,08 €	1.396.590,37 €		



11. INSTRUMENTOS DE CAPITAL PRÓPRIO

h.

Capital social

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

Resultados Transitados

As alterações decorrentes nos resultados transitados devem-se:

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

Outras variações de capital próprio

As variações decorrentes na conta de outras variações de capital próprio, ocorridas no 3º trimestre de 2022, são referentes a subsídios ao investimento (PAMUS – Portugal 2020), no valor de 65.194,74€.

12. ATIVOS FINANCEIROS

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

	30-09-2022			31-12-2021		
	Quantia bruta	Perdas por imparidade acumuladas	Quantia escriturada líquida	Quantia bruta	Perdas por imparidade acumuladas	Quantia escriturada líquida
Ativos financeiros ao custo:						
Clientes	3.617.348,33 €	- €	3.617.348,33 €	100.210,32 €	- €	100.210,32 €
Outras contas a receber	11.264.930,66 €	- €	11.264.930,66 €	12.034.077,58 €	- €	12.034.077,58 €
Total	<u>14.882.278,99 €</u>	<u>- €</u>	<u>14.882.278,99 €</u>	<u>12.134.287,90 €</u>	<u>- €</u>	<u>12.134.287,90 €</u>



13. PASSIVOS FINANCEIROS

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

	<u>30-09-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
Passivos financeiros correntes ao custo amortizado:		
Fornecedores:		
Fornecedores, conta corrente	1.717.045,05 €	1.602.871,37 €
Outras contas a pagar	1.602.232,28 €	1.252.891,48 €
Total	<u>3.319.277,33 €</u>	<u>2.855.762,85 €</u>

14. ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS

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

	<u>30-09-2022</u>		<u>31-12-2021</u>	
	Ativo	Passivo	Ativo	Passivo
Imposto sobre o rendimento das pessoas coletivas				
Pagamentos por conta		- €	2.067,00 €	- €
Estimativa de imposto (Nota 9)			- €	137.786,45 €
Imposto sobre o rendimento das pessoas singulares		51.803,17 €	- €	46.784,08 €
Imposto sobre o rendimento profissionais		1.781,92 €	- €	1.147,50 €
Imposto sobre prediais		1.518,75 €	- €	2.273,94 €
Imposto sobre o valor acrescentado (i)	158.597,01 €	286.250,48 €	158.597,01 €	101.650,64 €
Contribuições para a Segurança Social	- €	182.158,04 €	- €	172.709,43 €
Outros Impostos (ii)	- €	6.090,48 €	- €	5.959,57 €
Total	<u>158.597,01 €</u>	<u>529.602,84 €</u>	<u>160.664,01 €</u>	<u>468.311,61 €</u>

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

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

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

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



15. ADIANTAMENTO DE CLIENTES

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

16. RÉDITO

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

	<u>30-09-2022</u>	<u>30-09-2021</u>
Reditos		
Serviços prestados / Vendas	14.763.542,26 €	18.763.774,05 €
Subsídios	62.653,62 €	6.867,01 €
Total	<u>14.826.195,88 €</u>	<u>18.770.641,06 €</u>

17. FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS

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

	<u>30-09-2022</u>	<u>30-09-2021</u>
Fornecimentos e Serviços Externos		
Subcontratos	2.621.423,09 €	4.984.354,93 €
Serviços especializados	1.370.489,41 €	1.525.761,28 €
Materiais	72.679,08 €	140.260,00 €
Energia e fluidos	479.804,20 €	278.691,98 €
Deslocações estadas e transportes	65.982,56 €	98.254,58 €
Serviços diversos (i)	937.746,15 €	1.266.936,37 €
Total	<u>5.548.124,49 €</u>	<u>8.294.259,14 €</u>

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

18. GASTOS COM O PESSOAL

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

	<u>30-09-2022</u>	<u>30-09-2021</u>
Gastos com o pessoal		
Remunerações aos Órgãos Sociais	82.960,55 €	88.200,09 €
Remunerações ao pessoal	5.454.293,13 €	5.031.477,40 €
Indemnizações	11.361,81 €	7.522,06 €
Encargos sobre remunerações	1.239.591,61 €	1.141.077,80 €
Seguros de acidentes de trabalho	114.963,47 €	105.038,09 €
Outros gastos com o pessoal (i)	310.854,08 €	313.878,64 €
Total	<u><u>7.214.024,65 €</u></u>	<u><u>6.687.194,08 €</u></u>

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

19. CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS E MERCADORIAS CONSUMIDAS

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

	<u>30-09-2022</u>	<u>30-09-2021</u>
INVENTÁRIOS		
Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	479.120,53 €	854.416,53 €
Mercadorias	36.224,34 €	- €
Produtos acabados e intermédios	- €	- €
	<u>515.344,87 €</u>	<u>854.416,53 €</u>
Perdas por imparidade acumuladas	- €	- €
Inventários	<u>515.344,87 €</u>	<u>854.416,53 €</u>
CMVMC		
Inventário inicial	484.982,79 €	394.322,70 €
Compras	1.028.231,07 €	2.586.189,34 €
Inventário final	515.344,87 €	854.416,53 €
	<u><u>997.868,99 €</u></u>	<u><u>2.126.095,51 €</u></u>



20. OUTROS GASTOS E PERDAS

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

	<u>30-09-2022</u>	<u>30-09-2021</u>
Outros Gastos e Perdas		
Imposto	121.805,76 €	55.873,03 €
Gastos e Perdas em Inv. não Financeiros	82,20 €	148.049,80 €
Outros	1.177,26 €	394.949,67 €
Total	<u><u>123.065,22 €</u></u>	<u><u>598.872,50 €</u></u>

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

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

	<u>30-09-2022</u>	<u>30-09-2021</u>
Juros Obtidos e outros Rendimentos		
Outros rendimentos similares	109.079,55 €	
Subtotal	<u><u>109.079,55 €</u></u>	<u><u>- €</u></u>
Outros Rendimentos e Ganhos		
Outros rendimentos e ganhos	16.006,46 €	2.606,92 €
Total	<u><u>125.086,01 €</u></u>	<u><u>2.606,92 €</u></u>

22. JUROS E GASTOS SIMILARES SUPORTADOS

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

	<u>30-09-2022</u>	<u>30-09-2021</u>
Juros e gastos similares suportados		
Juros suportados	43.692,80 €	27.167,22 €
Outros gastos e perdas de financiamento	112,89 €	49,77 €
Total	<u><u>43.805,69 €</u></u>	<u><u>27.216,99 €</u></u>



23. DIFERIMENTOS / OUTRAS INFORMAÇÕES

A conta 272119 “Outros devedores por acréscimos de rendimentos” compreende os rendimentos a receber em 30 de setembro de 2022, estimados no montante de **11.183.138,38€**, referentes às seguintes obras/intervenções:

	Descrição	Valor
	Passeio Pedonal Guia Guincho	295.954,83 €
	Requalificação da Rua da Torre	380.000,00 €
	Requalificação da Estrada de Polima	200.000,00 €
	Construção de posto de Bikes haring	550.000,00 €
	Implementação da rede municipal de comunicações Wifi no concelho de Cascais	120.000,00 €
	Elaboração de projetos de edifícios e infraestruturas municipais	204.616,24 €
	Requalificação do Parque Oficial do Complexo da Adroana	150.000,00 €
	Demolição das antigas instalações da Betão Liz - Adroana	42.488,84 €
	Requalificação da Estrada das Corredouras	52.116,70 €
	Parque de Estacionamento Alto da Castelhana - rua Ribeira dos Bogueiros	138.885,00 €
	Estrada de Ligação à Rua do Casal Queimado - Caminho da Almosquia - Cascais	37.822,53 €
	Variante Caparide - Tires (1.ª, 2.ª e 3.ª fase)	750.000,00 €
	Execução de arranjos exteriores e instalações sanitárias na Paróquia do Estoril	158.719,00 €
	Armazéns AMQC	80.000,00 €
	Obras de beneficiação geral dos edifícios e recintos exterior da escola básica Fernando Teixeira / JI - Cascais	136.009,43 €
	Obras de beneficiação geral dos edifícios da Escola E.B. 1 de Talaíde	63.577,00 €
	Obras de beneficiação geral do recinto exterior do JI da Parede - Cascais	48.073,84 €
	Execução de cobertura do campo de jogos na escola E.B.1 dos Lombos Carcavelos ***	69.565,00 €
	Empreitada de obras de beneficiação das salas de música e da estufa na escola EB2, 3 de Santo António da Parede	58.761,40 €
	Obras de beneficiação do edifício da ludobiblioteca da escola EB1, nº 1 do Murta	34.184,99 €
	Obras de beneficiação geral dos edifícios da EB António Oliveira Marques - Alapraia	81.422,35 €
	Construção de Parque Infantil no Parque Alexandre Herculano - Buzano	49.500,00 €
	Bairro da Martinha (parque infantil e sede)	75.000,00 €
	Skate Park da Torre	77.400,00 €
	Bairro 16 de Novembro - Equipamentos	76.219,68 €
	Requalificação de duas lojas Mercado de Cascais	42.653,90 €
	ARIM (fornecimento cobertura)	140.063,64 €
	Rotunda Abóboda 2 - LIDL	47.715,39 €
CMC	EB2 Abóboda (intervenção e recuperação de esgotos)	41.606,95 €
	Casa das Artes - Carcavelos	59.803,08 €
	Construção do centro de proteção animal de Cascais	125.647,20 €
	Empreitada de obras públicas de requalificação de infraestruturas elétricas no Parque Marechal Carmona	149.365,40 €
	Empreitada de obras públicas para rebaixamento de cepos	45.473,84 €
	Desinfecção Preventiva de interiores (CMC)	91.149,40 €
	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 €
	Reabilitação da Escola EB1 Santo António da Parede	135.437,41 €
	Assessoria Técnica junho, julho, agosto, setembro, outubro, novembro e dezembro	888.417,51 €
	Acessibilidades Centro Talaíde	160.865,23 €
	Ciclovia lombos_Rua Francisco Lucas Pires_Brigadas	190.217,28 €
	Requalificação_Passeios_Centro_Rana	294.350,32 €
	Estacionamento de Murches	22.377,92 €
	Req. Tardoz Predios R. Dr. Filipe Quintela	110.516,49 €
	Trabalhos de sinalização	133.202,44 €
	Infraestruturas elétricas	18.229,85 €
	Coordenação de segurança-lota	1.800,00 €
	Rua José Joaquim de Almeida	3.198,20 €
	Recuperação e reabilitação de infraestruturas de águas pluviais	1.268.652,61 €
	Requalificação dos passeios na rebelva	30.529,37 €
	Igreja da Misericórdia	14.490,00 €
	Topografia	15.961,80 €
	Gaiola Jardim dos Passarinhos	3.450,00 €
	Propostas de trânsito	157.443,45 €
	Parque de estacionamento Pampilheira	165.272,82 €
	Rua Francisco Sousa Tavares	53.147,07 €
	Estacionamento Bairro do Rosário	40.224,69 €
	Manutenção de abrigos	57.522,90 €
		11.183.138,38 €



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

Descrição	30/09/2022	31/12/2021
Seguros	36.083,49 €	52.310,56 €
Seguros de Acidente de Trabalho	14.046,04 €	6.139,91 €
Outros custos diferidos	- €	- €
Outros rendimentos a reconhecer	- €	- €
Total	50.129,53 €	58.450,47 €

Descrição	30/09/2022	31/12/2021
Outros rendimentos a reconhecer	- €	303.679,47 €
Total	- €	303.679,47 €

Descrição	30/09/2022	31/12/2021
ANSR + Tesouro (i)	- €	1.624,50 €
Total	- €	1.624,50 €

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

Esta alteração legislativa impacta na receita que provém da cobrança, por parte da Cascais Próxima, das coimas de estacionamento de infrações leves, a qual constitui uma receita 45% para a mesma e de 55% para o Município de Cascais.

A Empresa está 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, 14 de outubro de 2022

O CONTABILISTA CERTIFICADO



2. Outras Informações

2.1. ENDIVIDAMENTO

DESIGNAÇÃO	30/09/2022		31/12/2021	
	Empréstimos a Curto Prazo	Empréstimos Médio e Longo Prazo	Empréstimos a Curto Prazo	Empréstimos Médio e Longo Prazo
Empréstimo bancários	17.822.084,20 €	- €	13.227.965,72 €	- €
Locações financeiras	41.230,88 €	1.396.590,37 €	298.477,32 €	1.395.788,45 €
Outros			- €	
Subtotal	17.863.315,08 €	1.396.590,37 €	13.526.443,04 €	1.395.788,45 €
Total Endividamento	19.259.905,45 €		14.922.231,49 €	

2.2. MAPAS DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL E DE INVESTIMENTOS

Mapa de Execução Orçamental em 30-09-2022

Conta	Designação	2022			
		Orçamento	Real	Variação	
				Euros	%
71/72/75/78/79	Rendimentos	17.158.311,75 €	14.951.281,89 €	-2.207.029,86 €	-12,86%
71	vendas	- €	7.342,44 €	7.342,44 €	100,00%
72	Prestação de serviços	17.158.311,75 €	14.756.199,82 €	-2.402.111,93 €	-14,00%
75	Subsídios à exploração	- €	62.653,62 €	62.653,62 €	100,00%
76	Reversões	- €	- €	- €	100,00%
78	Outros rendimentos e ganhos	- €	125.086,01 €	125.086,01 €	100,00%
79	Juros e similares	- €	- €	- €	100,00%
61/62/63/64/67/68/69	Gastos	17.104.541,63 €	14.935.758,21 €	-2.168.783,42 €	-12,68%
61	CMVMC	1.807.427,57 €	997.868,99 €	-809.558,57 €	-44,79%
62	Fornecimentos e Serviços Externos	5.674.443,38 €	5.548.124,49 €	-126.318,89 €	-2,23%
621	Subcontratos	2.524.120,56 €	2.621.423,09 €	97.302,53 €	3,85%
622	Serviços Especializados	1.541.075,92 €	1.370.489,41 €	-170.586,51 €	-11,07%
623	Materiais	55.495,64 €	72.679,08 €	17.183,45 €	30,96%
624	Energia e Fluidos	589.129,35 €	479.804,20 €	-109.325,15 €	-18,56%
625	Deslocações, Estadas e Transportes	11.970,00 €	65.982,56 €	54.012,56 €	451,23%
626	Serviços Diversos	952.651,92 €	937.746,15 €	-14.905,77 €	-1,56%
63	Gastos com Pessoal	8.138.231,26 €	7.214.024,65 €	-924.206,61 €	-11,36%
631	Remunerações dos Órgãos Sociais	193.842,00 €	82.960,55 €	-110.881,45 €	-57,20%
632	Remuneração de Pessoal	6.272.226,00 €	5.454.293,13 €	-817.932,87 €	-13,04%
634	Indemnizações	- €	11.361,81 €	11.361,81 €	0,00%
635	Encargos s/ Remunerações	1.280.734,20 €	1.239.591,61 €	-41.142,59 €	-3,21%
636	Seg. Pessoal - Acid. Trab. E Doenças Profissionais	275.814,06 €	114.963,47 €	-160.850,59 €	-58,32%
637	Gastos de Acção Social	- €	47.500,00 €	47.500,00 €	100,00%
638	Outros Gastos com pessoal	115.614,98 €	263.354,08 €	147.739,10 €	127,61%
639	Custos c/ pessoal duodécimos	- €	- €	263.354,08 €	100,00%
64	Gastos/ Reversões de depreciações e de amortizações	1.396.731,03 €	1.008.869,17 €	-387.861,86 €	-27,77%
642	Ativos Fixos Tangíveis	1.186.050,64 €	855.772,05 €	-330.278,59 €	-27,85%
643	Ativos Fixos Intangíveis	210.680,39 €	153.097,12 €	-57.583,27 €	-27,33%
67	Provisões	- €	- €	- €	100,00%
68	Outros Gastos e Perdas	43.614,03 €	123.065,22 €	79.451,19 €	182,17%
681	Impostos	43.614,03 €	121.805,76 €	78.191,73 €	179,28%
682	Descontos de Pronto pagamento	- €	- €	- €	100,00%
686	Gastos e Perdas restantes inv. Fin.	- €	- €	- €	100,00%
687	Gastos e perdas em investimentos	- €	82,20 €	82,20 €	100,00%
688	Outros	- €	1.177,26 €	1.177,26 €	100,00%
69	Gastos e Perdas de Financiamento	44.094,36 €	43.805,69 €	-288,67 €	-0,65%
691	Juros Suportados	44.094,36 €	43.805,69 €	-288,67 €	-0,65%
Resultado Período		53.770,13 €	15.523,68 €	-38.246,45 €	-71,13%

Mapa de Execução de Investimentos em 30-09-2022

Conta	Designação	2022			
		Orçamento	Real	Variação	
				Euros	%
431	Terrenos e Recursos Naturais	0,00	0,00	0,00	100,00%
432	Edifícios e Outras Construções	3.660.000,00	149.000,00	-3.511.000,00	-95,93%
433	Equipamento Básico	923.250,00	535.066,79	-388.183,21	-42,05%
434	Equipamento Transporte	364.500,00	0,00	-364.500,00	-100,00%
435	Equipamento Administrativo	72.404,25	9.304,00	-63.100,25	-87,15%
437	Outros Ativos Fixos Tangíveis	0,00	2.894.149,64	2.894.149,64	100,00%
443	Programas de Computador	134.925,00	0,00	-134.925,00	-100,00%
446	Outros Ativos Fixos Intangíveis	5.155.079,25	0,00	-5.155.079,25	-100,00%
453	Tangíveis em curso	0,00	1.590.561,67	1.590.561,67	100,00%
454	Intangíveis em curso	0,00	33.404,31	33.404,31	100,00%
Total		5.155.079,25	5.211.486,41	-1.567.558,82	-30,41%