



CASCAIS

PRÓXIMA

Gestão da Mobilidade, Espaços Urbanos e Energias

# RELATÓRIO GESTÃO DE CONTAS

## Primeiro Semestre

### 2020

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



CASCAIS

PRÓXIMA

Gestão da Mobilidade, Espaços Urbanos e Energias

## 1º Trimestre 2020

### 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. Prestação de Serviços de Limpeza .....	11
3.3. Mobilidade .....	12
3.3.1. Gestão de estacionamento .....	12
3.3.2. Mobilidade Suave .....	16
3.3.3. Gestão de Transporte Público de Passageiros .....	19
3.4. Instrução de Processos de Contraordenação .....	23
3.5. Eficiência Energética .....	25
3.6. Fábrica de Máscaras .....	27
3.7. Comunicação e Marketing .....	29
3.8. Tecnologias e Inovação .....	31
4. Análise da performance económico-financeira .....	32
4.1. Análise da performance económica .....	32
4.2. Investimento em ativos fixos tangíveis e intangíveis .....	35
4.3. Ativo .....	36
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 nº 60/2015, de 16 de julho, 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 b) do n.º 1, do artigo 12.º do Regulamento de Procedimentos para o Sector Empresarial Local e Fundações, Associações e Agências Participadas e do artigo 65º, 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 1º semestre de 2020, os quais submete à apreciação da Câmara Municipal de Cascais:

- Relatório de gestão;
- Balanço;
- Demonstração de Resultados;
- Demonstração das alterações de Capitais Próprios;
- Demonstração de fluxos de caixa;
- Anexo às Demonstrações Financeiras;
- Demonstração de Desempenho Orçamental;
- Demonstração de Direitos e Obrigações por Natureza;
- Mapa de Endividamento;
- Parecer do Fiscal Único.

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

## 2. Órgãos Sociais e Recursos Humanos

A composição dos Órgãos Sociais apresenta a seguinte estrutura:

**Conselho de Administração**

**Presidente**

Paulo Miguel Coimbra Casaca

**Vogais**

Guilherme Manuel da Silva Dórdio Rodrigues

Inês Calheiros de Seixas Palma Lopes Teixeira

**Fiscal Único**

**BDO & Associados, SROC, Lda.**

Representada por João Guilherme Melo Oliveira

### 2.1. Recursos Humanos

Variação do quadro de pessoal (períodos homólogos):

- 1.º semestre de 2020: 454 colaboradores
- 1.º semestre de 2019: 416 colaboradores

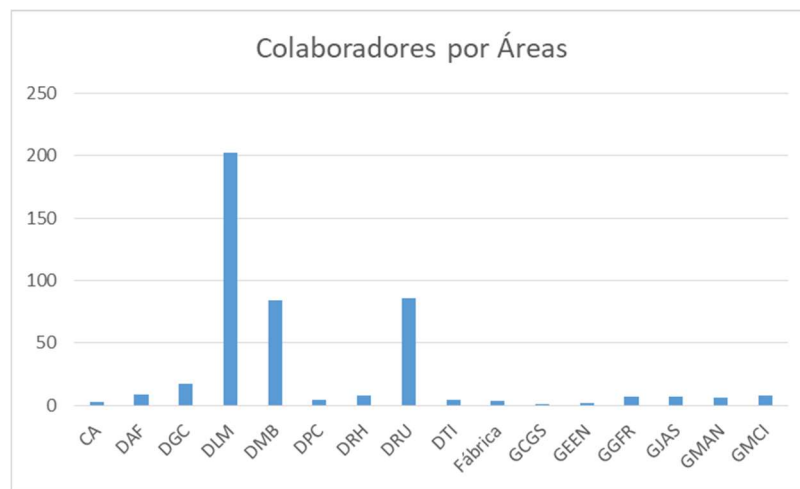


Figura 1 - Distribuição de colaboradores por áreas

Figura-se a seguinte estrutura orgânica:

- CA – Conselho de Administração,
- DAF – Departamento Administrativo e Financeiro,
- 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,
- 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 (8,37%) deveu-se essencialmente ao aumento do número de instalações nas quais a Cascais Próxima passou a prestar serviços de limpeza e ao reforço das equipas afetas à intervenção no espaço público, fruto das atividades de que foi incumbido o Departamento de Regeneração Urbana.

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

Quanto à formação e em comparação com o período homólogo, destacam-se os seguintes números:

- 1.º semestre 2020: 1.228 horas – 337 colaboradores
- 1.º semestre 2019: 2.608 horas – 243 colaboradores

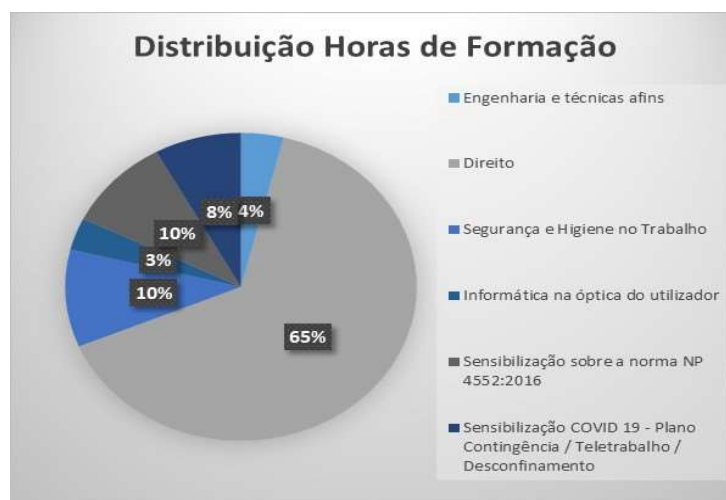


Figura 2 - Distribuição de horas de formação

Face ao estado de emergência que se viveu no país foi necessário cancelar, adiar e adaptar algumas das ações de formação programadas, ainda assim, foi possível promover formação a um número de colaboradores superior ao período homólogo (+21%), facto motivado pelas diversas ações de formação e sensibilização para promoção de comportamentos a adotar para minimizar o contágio pela COVID-19, assim como, a demonstração dos EPI's necessários e adequados às diferentes atividades desenvolvidas de forma a proteger todos os colaboradores do risco de contaminação.

Durante o primeiro semestre de 2020, o Departamento de Recursos Humanos manteve os seus projetos, nomeadamente o de certificação na norma 4552:2016, para a conciliação da vida pessoal, familiar e profissional, tendo sido o segundo trimestre um período dedicado à redação de documentação, análise de dados, criação de plano de ação e aprovação de documentos, mantendo-se também as reuniões com a empresa parceira neste processo, em formato videoconferência, de forma a permitir a continuidade do projeto e o menor desvio possível no cumprimento dos prazos estabelecidos.

O Departamento de Recursos Humanos manteve a sua atividade maioritariamente em teletrabalho, à exceção da gestão dos equipamentos de proteção, das ações de sensibilização e das conferências no âmbito do processamento salarial.

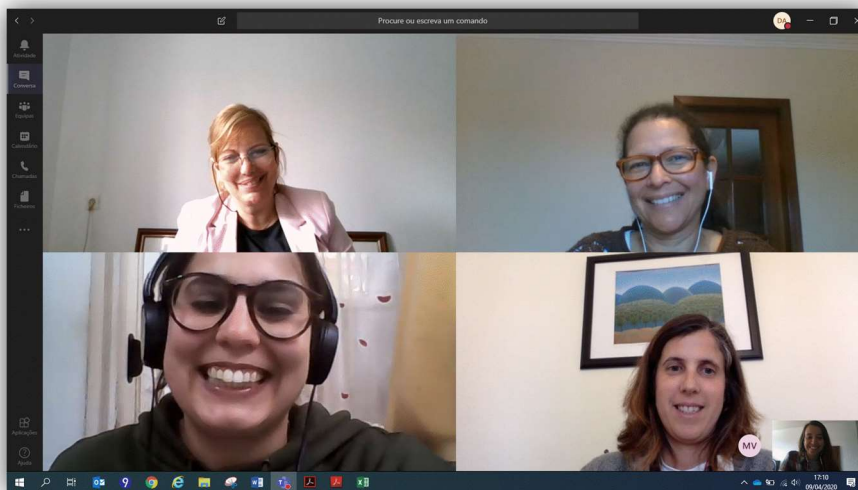


Figura 3 - Equipa DRH em teletrabalho



## 3. Áreas de Negócio

### 3.1. Regeneração urbana

Nos primeiros meses do ano o Departamento de Regeneração Urbana manteve a sua atividade, no entanto, devido à pandemia COVID-19 tornou-se imprescindível suspender as tarefas relacionadas com manutenção e realização de obras até ao mês de maio, canalizando os recursos humanos para operações de desinfeção.

	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun
<b>Entradas</b>	<b>313</b>	<b>309</b>	<b>200</b>	<b>91</b>	<b>226</b>	<b>347</b>
<b>Executados das entradas</b>	136	117	52	17	53	121
<b>Totais executados</b>	310	236	123	22	86	230
<b>Taxa de execução (Executados das entradas)</b>	<b>43,45%</b>	<b>37,86%</b>	<b>26,00%</b>	<b>18,68%</b>	<b>23,45%</b>	<b>34,87%</b>
<b>Taxa de execução (Total de executados)</b>	<b>99,04%</b>	<b>76,38%</b>	<b>61,50%</b>	<b>24,18%</b>	<b>38,05%</b>	<b>66,28%</b>

Figura 4 - Análise mensal do 1º semestre de intervenções

É possível verificar, conforme tabela acima, que houve uma quebra significativa de pedidos “entrados” e, principalmente de “executados” nos meses de março, abril e maio, uma vez que se procedeu à alocação das equipas de manutenção do espaço público à desinfeção do espaço público que foram solicitadas à Cascais Próxima nos referidos meses, tal como foi já referenciado. Excluindo da análise o período de tempo em que a atividade de manutenção esteve suspensa, obteve-se uma taxa de execução, das solicitações de manutenção, de cerca de 80% (969 entradas, 776 executados), ou seja, um valor próximo da taxa de execução registada em períodos transatos.

No que respeita à promoção e fiscalização de obras, no primeiro semestre destacam-se os seguintes trabalhos:



Figura 5 - Demolição Edifício Vega e Ciclovia Av. da República (Estoril)

- Promoção de obras públicas:
  - Demolição do Antigo Hospital José de Almeida, Carcavelos;
  - Construção da Passagem Superior Pedonal da Av. de Alcabideche;
  - Conclusão da Rotunda da Nacional 249 com Ligação à Rua Dona Leonor;
  - Execução das Ciclovias de Alcoitão, da Av. da República (Estoril) e de Tires e São Domingos de Rana;
  - Demolição do Edifício da Vega no Aeroporto de Cascais;
  - Construção da Fábrica das Máscaras, Cobre;
  - Construção de Estações de *Bike Sharing*, Lombos;
  - Construção do Estacionamento do Carrascalense, Carrascal de Alvide;
- Fiscalização de obras:
  - Construção do Espaço Sénior do Centro Comunitário e Paroquial da Parede;
  - Construção de Rotunda na Terceira Circular, Cascais;
  - Construção de Parque de Estacionamento na Quinta de S. Gonçalo;
  - Requalificação dos Centros de Alcabideche (PARU), de Trajouce (PARU), de Alvide (PARU), de Caparide (PARU);
  - Construção do Parque de Estacionamento junto da Ribeira das Vinhas, Cascais;
  - Requalificação do Clube de Ténis do Estoril.

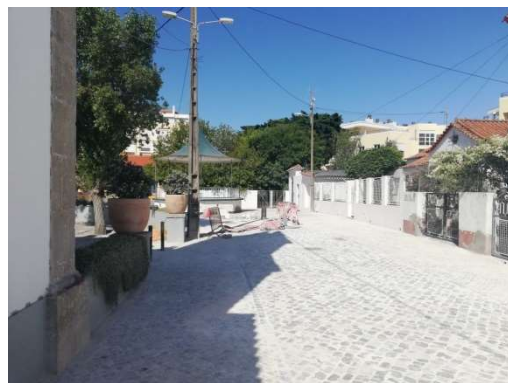


Figura 6 - Estacionamento junto à Ribeira das Vinhas e PARU Alcabideche

Paralelamente, e como base de suporte à atividade do Departamento de Regeneração Urbana, foi necessário elaborar projetos (de especialidades, arquitetura e topografia), de entre os quais se destacaram os seguintes:

- Projeto do Estacionamento da Rua do Viveiro, Estoril;
- Projeto de Ampliação do Estacionamento do Centro de Interpretação da Crismina;
- Projeto de Estacionamento de Alvide;
- Projeto de Estacionamento de Apoio ao Aeródromo Municipal de Cascais;
- Projeto de Especialidades do Edifício de Habitação de Baixo Custo, Fontainhas.
- Projeto de Infraestruturas do Bairro Marechal Carmona;
- Anteprojecto de Infraestruturas do Bairro de Habitação de Baixo Custo da Encosta da Carreira.

Devido à situação pandémica já antes referida, o Departamento de Regeneração Urbana teve a necessidade de alocar as equipas operacionais às mais diversas solicitações do município, entre as quais o encerramento de equipamentos municipais, operações de desinfeção de espaço público ao longo de todo o concelho, desinfeção de viaturas, aquisição e distribuição de materiais e equipamentos para as diferentes atividades realizadas no âmbito da COVID-19.

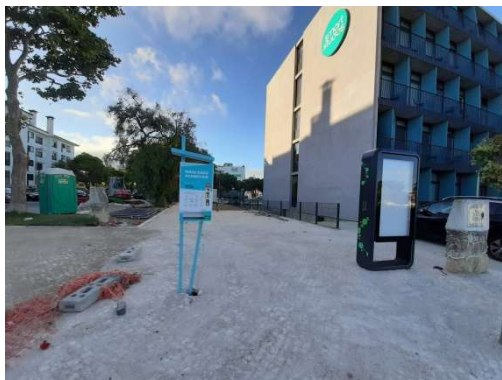


Figura 7 - Instalação de dispensadores

### 3.2. Prestação de Serviços de Limpeza



Figura 8 - Limpeza de instalações edifício Cascais Center

No primeiro semestre de 2020, a empresa prosseguiu o desenvolvimento na área da limpeza de instalações, mantendo a sua atividade normal nos dois primeiros meses, garantindo a limpeza das mais diversas instalações municipais e do SEL.

Contudo, dadas as adversidades atravessadas devido à pandemia COVID-19, a partir do mês de março, foi necessária uma adaptação da empresa no que respeita

à área das limpezas. Deste modo, colmataram-se as mais diversas carências no momento, tendo assegurado a desinfeção das instalações municipais e do SEL que se encontravam em funcionamento.



Figura 9 - Desinfeção instalações municipais e do SEL

Com o desconfinamento progressivo que se verificou desde o mês de maio, foram sendo reforçados os serviços de limpeza e desinfeção em todas as instalações, com especial incidência na desinfeção dos pontos de contacto (ex: puxadores, corrimãos, torneiras, interruptores, equipamentos que sejam manuseados, cadeiras, etc).

Paralelamente ao serviço de limpeza, desde março e até ao final do primeiro semestre, com recurso à técnica da nebulização, a Cascais Próxima executou 284 intervenções de desinfeção preventiva de interiores em diversas instalações de cariz público e municipal e também em lares (195) e creches (37) do concelho.

### 3.3. Mobilidade



Figura 10 - Cartão ViverCascais

#### 3.3.1. Gestão de estacionamento

A gestão de estacionamento continuou, neste primeiro semestre, a ser um foco crucial para a empresa, havendo uma aposta contínua no reforço da tecnologia utilizada por força do aumento das zonas tarifadas e de modo a melhorar e facilitar os pagamentos dos utentes, bem como o controlo do estacionamento de superfície e parques fechados.



Figura 11 - Equipa de bloqueadores em bloqueio de viatura

Ao longo dos primeiros meses do ano foram diversas as intervenções realizadas ao nível de estacionamento, desde a promoção de parcerias com agentes de desenvolvimento local para promoção e desenvolvimento de eventos como a Corrida CCD Cascais pelo Centro de Cultura e Desporto do Pessoal do Município de Cascais, rastreios auditivos pela Audição Ativa, colheitas de sangue pelo Instituto Português do

Sangue e a Meia Maratona de Cascais pelo Montepio, tendo sido ainda promovidos novos protocolos com diversas entidades, nomeadamente a DNA, a Federação Portuguesa do Surf, a AECC e a Associação Humanitária de Bombeiros dos Estoris.

No entanto, com a entrada do estado de emergência, no mês de março houve a necessidade de adequar a área de gestão de estacionamento de acordo com o plano de contingência do município, nomeadamente suspendendo a cobrança do estacionamento tarifado até ao final de maio e junho consoante as artérias, isentando as taxas mensais de abril e maio no estacionamento da via pública e reforçando o patrulhamento à interdição ao estacionamento nas praias, à interdição de utilização de equipamentos de lazer e à afluência a parques de recreio e lazer. A equipa de fiscalização foi ainda reforçar as equipas de higienização urbana e colaborou na montagem de camas para os sem-abrigo na Escola Fernando Lopes Graça, na Parede.



Figura 12 - Localização novos parquímetros

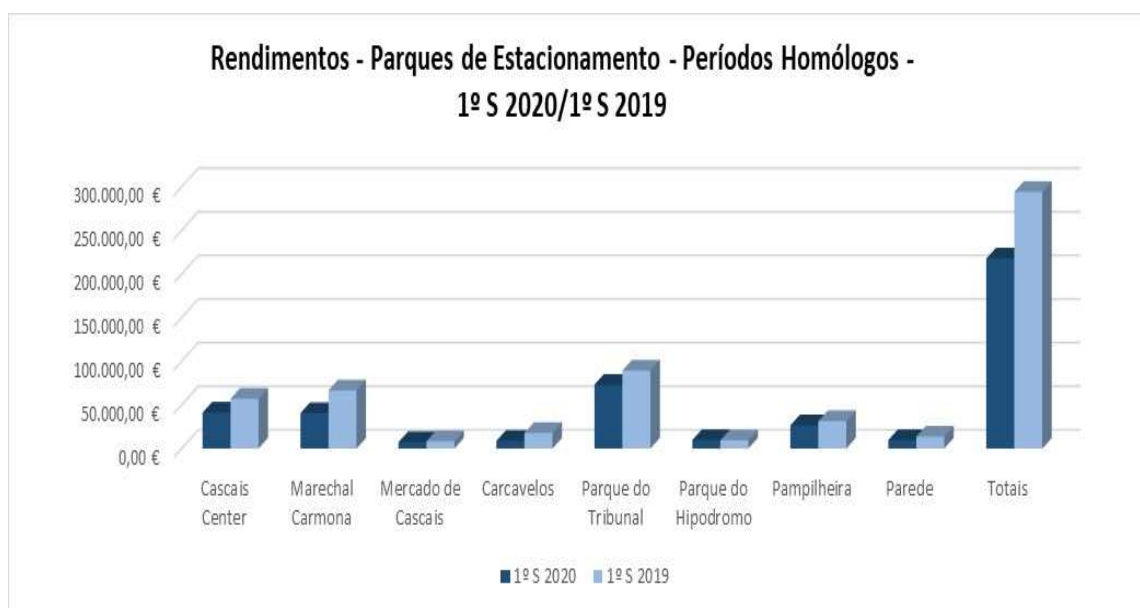
Com a saída do estado de emergência têm sido retomados, gradualmente, os trabalhos e eventos planeados, como a expansão da zona tarifada na união de freguesias de carcavelos e parede, com a instalação de 14 parquímetros e a ocupação de estacionamento no evento de verão *Summer Market Stylista* que decorreu no Hipódromo Manuel Possolo. Foi ainda tomada a decisão de reduzir as taxas mensais no estacionamento de via pública até ao final de 2020.

## Rendimentos Operacionais da Gestão Estacionamento

Estacionamento	1º S 2020	1º S 2019	Varição
Superfície - Via Pública	734.425,98 €	1.598.977,00 €	-54%
Parques Fechados	217.852,96 €	294.221,37 €	-26%
<b>Totais</b>	<b>952.278,94 €</b>	<b>1.893.198,37 €</b>	<b>-50%</b>

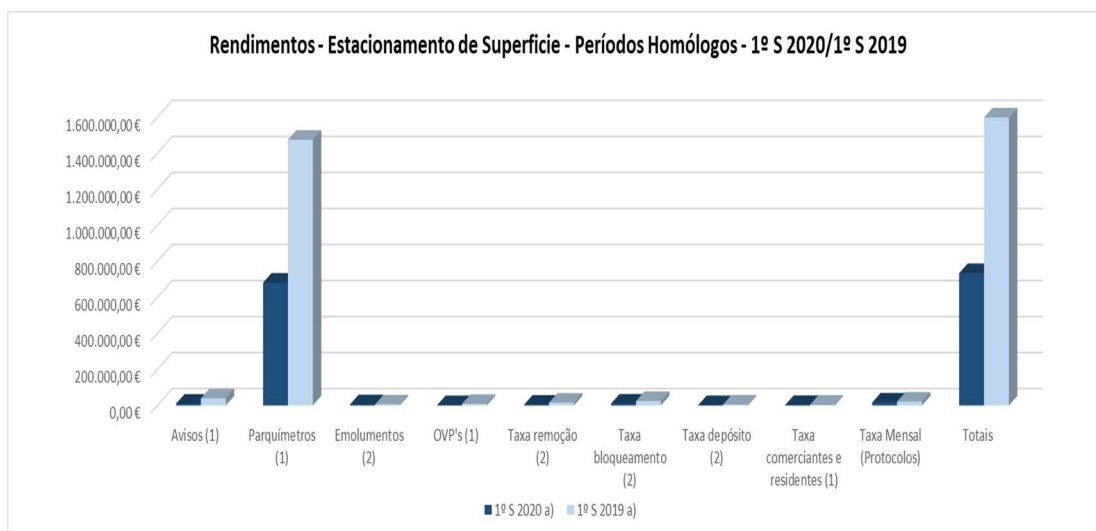
### Rendimentos - Parques de Estacionamento - Períodos Homólogos - 1º S 2020/1º S 2019

Parques	1º S 2020	1º S 2019
Cascais Center	41.258,49 €	57.098,96 €
Marechal Carmona	40.765,61 €	66.680,28 €
Mercado de Cascais	7.479,62 €	8.365,77 €
Carcavelos	8.853,69 €	17.860,17 €
Parque do Tribunal	73.214,14 €	89.387,29 €
Parque do Hipodromo	9.822,54 €	9.582,08 €
Pampilheira	26.674,79 €	31.524,80 €
Parede	9.784,08 €	13.722,02 €
<b>Totais</b>	<b>217.852,96 €</b>	<b>294.221,37 €</b>



### Rendimentos - Estacionamento de Superfície - Períodos Homólogos - 1º S 2020/1º S 2019

Superfície - Via Pública	1º S 2020 a)	1º S 2019 a)
Avisos (1)	10.009,10 €	39.947,17 €
Parquímetros (1)	681.741,99 €	1.474.823,05 €
Emolumentos (2)	6.035,00 €	5.680,00 €
OVP's (1)	1.490,49 €	8.466,68 €
Taxa remoção (2)	4.555,00 €	15.637,80 €
Taxa bloqueamento (2)	10.542,00 €	24.618,00 €
Taxa depósito (2)	1.528,00 €	4.999,00 €
Taxa comerciantes e residentes (1)	1.991,88 €	3.601,76 €
Taxa Mensal (Protocolos)	16.532,52 €	21.203,54 €
<b>Totais</b>	<b>734.425,98 €</b>	<b>1.598.977,00 €</b>





### 3.3.2. Mobilidade Suave



Figura 13 - Obras de reparação e manutenção no quiosque da Ecocabana

A Cascais Próxima tem tido um papel determinante no que respeita à mobilidade suave no concelho e à sua redução de pegada carbónica, existindo mais de 80 estações de *bike sharing* e três quiosques ao longo do município por forma a incentivar os utilizadores a adotarem um estilo de vida mais saudável e a movimentarem-se de forma mais ergonómica.

Até à entrada do país no estado de emergência, a empresa prosseguiu com a sua missão, alinhada com a estratégia do município nesta área, realizando um protocolo com uma empresa externa para a colocação de trotinetas no concelho através de um sistema partilhado, realizando melhorias internas no que respeita à gestão de armazéns e *stocks* e adquirindo 100 trotinetas para aluguer nos quiosques.

Com a pandemia e, conseqüentemente, com a entrada em vigor do estado de emergência foi tomada a decisão da retirada do terreno de todos os meios de transporte suave mantendo apenas as estações de *bike sharing* em funcionamento ao nível da repetição do sinal *wireless* e das câmaras de vigilância. Houve ainda a necessidade de realocar os elementos da equipa da mobilidade suave nas equipas de desinfeção de espaço público e no apoio ao desenvolvimento da produção de máscaras.

Durante o primeiro semestre houve ainda lugar a ações formação para colmatar as dificuldades anteriormente sentidas pelos operacionais no que toca ao trabalho no terreno, bem como a reuniões periódicas com os parceiros tecnológicos para realizar melhorias nos *softwares* existentes.



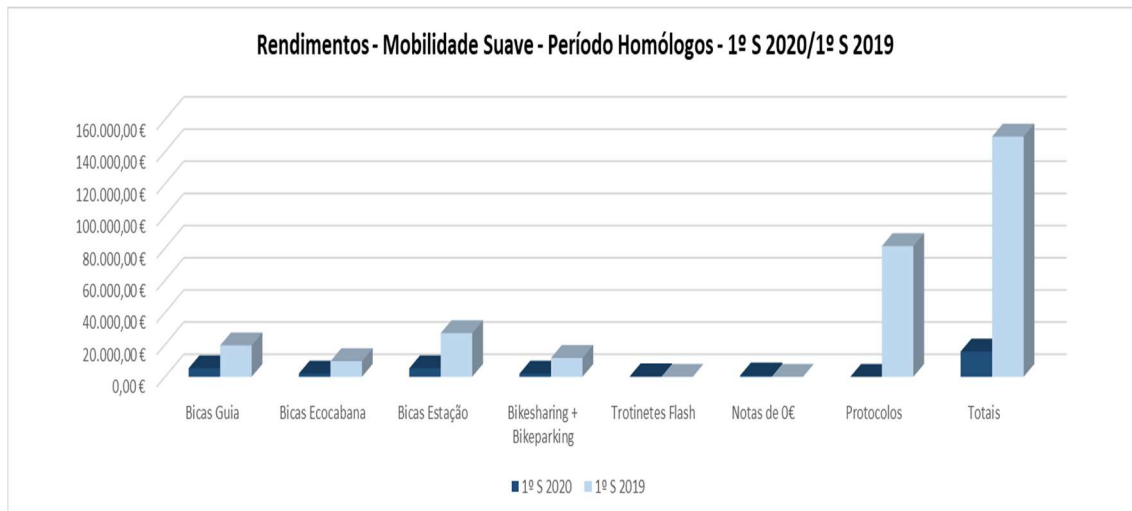
Figura 14 - Nova estação de *bike sharing* nos Lombos, Carcavelos

Tendo em vista o regresso dos modos suaves, a empresa construiu uma nova estação de *bike sharing* na união de freguesias de carcavelos e parede, contratou uma oficina externa para reparação de avarias ou atos de vandalismo severos, fez obras de reparação e manutenção no quiosque da Ecocabana e deu início à atualização de um novo *firmware* nos totens das estações para integração com o novo sistema operacional no âmbito da plataforma ViverCascais.

## Rendimentos Operacionais da Mobilidade Suave

### Rendimentos - Mobilidade Suave - Período Homólogos - 1º S 2020/1º S 2019

Mobilidade Suave	1º S 2020	1º S 2019
Bicas Guia	5.318,18 €	19.519,14 €
Bicas Ecocabana	2.039,23 €	9.672,45 €
Bicas Estação	5.270,36 €	27.155,38 €
Bikesharing + Bikeparking	1.971,40 €	11.748,49 €
Trotinetes Flash	294,72 €	0,00 €
Notas de 0€	799,37 €	0,00 €
Protocolos	0,00 €	81.300,81 €
<b>Totais</b>	<b>15.693,26 €</b>	<b>149.396,27 €</b>



### 3.3.3. Gestão de Transporte Público de Passageiros

No que diz respeito à gestão de transporte público de passageiros, foi em janeiro de 2020 que ocorreu uma das maiores mudanças no município, passando o sistema MobiCascais a integrar toda a operação municipal de transporte público rodoviário, totalizando 31 carreiras, havendo, por esse motivo, um aumento exponencial da atividade monitorizada pela empresa, o que se traduz em 1.721.391 passageiros, num total de 1.832.300 km percorridos.

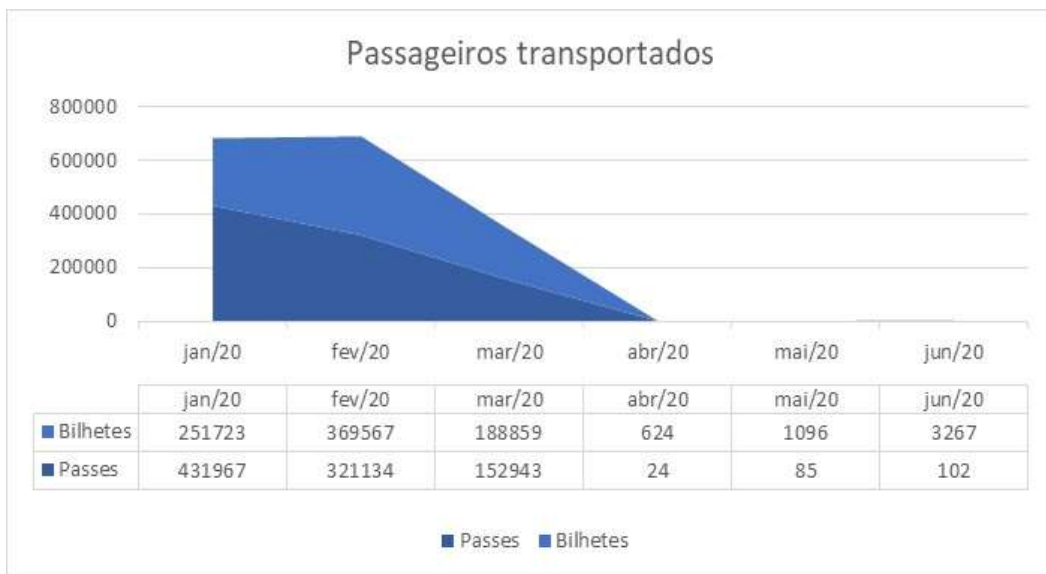


Figura 15 - Número de passageiros transportados no 1º semestre de 2020

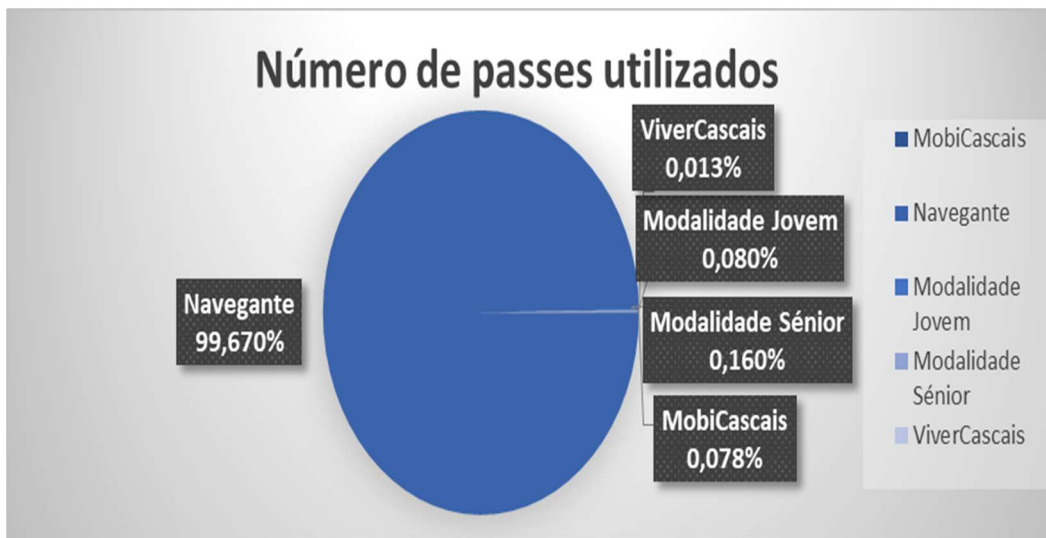


Figura 16 - Número de passes utilizados por tipologia

Em linha com a integração de toda a operação municipal no sistema MobiCascais, foi aplicada a política de gratuidade dos transportes públicos rodoviários municipais, sendo emitidos títulos de transporte promocionais gratuitos até à entrada em funcionamento do novo Regulamento Tarifário Municipal.



**Figura 17 - Gratuidade transporte público de passageiros em Cascais**

A partir de março de 2020, dado o estado de emergência, a empresa adaptou o transporte público rodoviário, integrando as medidas definidas no plano de contingência do município, dentro das quais a suspensão de duas carreiras, a redução da lotação para 30%, a redução da frequência de determinadas carreiras, a criação de barreiras junto dos motoristas e ainda a higienização das viaturas de serviço duas vezes por dia.

Em maio de 2020 tornou-se necessária a retificação do plano de contingência, mantendo-se as medidas anteriormente estabelecidas e passando a lotação máxima dos autocarros para 60%.

No que respeita à procura durante este período de pandemia e com o desconfinamento gradual, entre a primeira e a segunda quinzena de março, a procura média diária sofreu uma redução de 90%, tendo duplicado entre abril e maio e triplicado entre maio e junho.

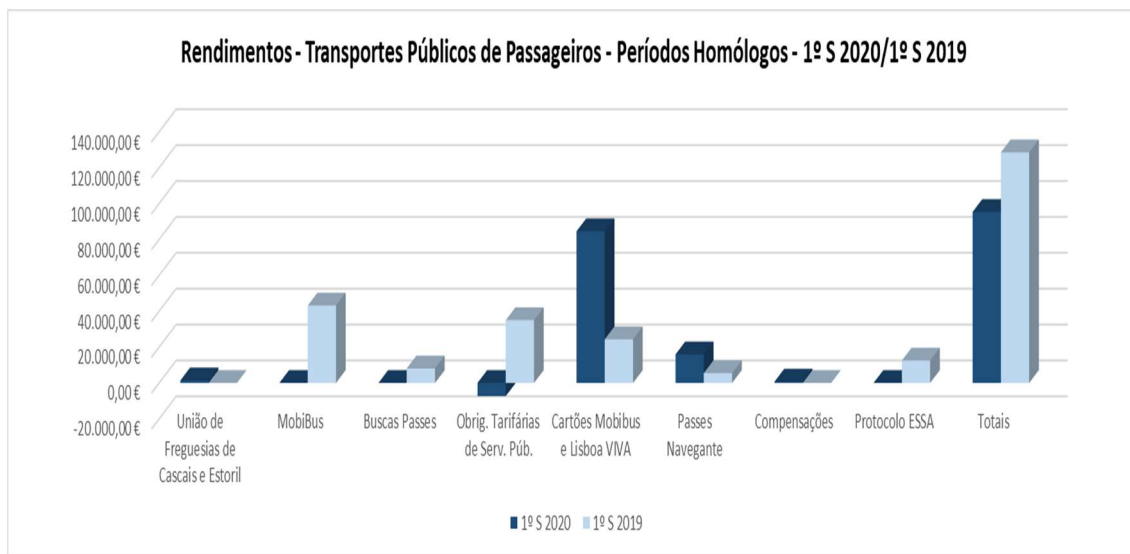
Para uma visão mais abrangente, é possível, através da tabela abaixo verificar os custos e receitas por linha:

	1009	1010	1012	1013	1014	1016	1017	1018	Total
<b>ano 2020</b>	<b>26414</b>	<b>12822,2</b>	<b>44739,2</b>	<b>4893</b>	<b>9969,4</b>	<b>11077,2</b>	<b>2280,3</b>	<b>1554</b>	
61 Custo das mercadorias vendidas e das matérias cons	4.396,04 €	2.143,96 €	7.445,87 €	814,33 €	1.659,03 €	1.915,13 €	379,51 €	258,63 €	18.012,50 €
612 Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	4.396,04 €	2.143,96 €	7.445,87 €	814,33 €	1.659,03 €	1.915,13 €	379,51 €	258,63 €	18.012,50 €
6124 Materiais diversos	4.396,04 €	2.143,96 €	7.445,87 €	814,33 €	1.659,03 €	1.915,13 €	379,51 €	258,63 €	18.012,50 €
61245 Cartões Viver Cascais	4.396,04 €	2.143,96 €	7.445,87 €	814,33 €	1.659,03 €	1.915,13 €	379,51 €	258,63 €	18.012,50 €
<b>62 Fornecimentos e serviços externos</b>	<b>43.006,85 €</b>	<b>20.974,59 €</b>	<b>72.843,64 €</b>	<b>7.966,70 €</b>	<b>16.230,39 €</b>	<b>18.735,84 €</b>	<b>3.712,75 €</b>	<b>2.530,20 €</b>	<b>186.000,96 €</b>
621 Subcontratos	716,73 €	349,55 €	1.213,97 €	132,77 €	270,49 €	312,24 €	61,87 €	42,17 €	3.099,79 €
6211 Subcontratos - mercado nacional	716,73 €	349,55 €	1.213,97 €	132,77 €	270,49 €	312,24 €	61,87 €	42,17 €	3.099,79 €
62111 Subcontratos mn - custo factura	716,73 €	349,55 €	1.213,97 €	132,77 €	270,49 €	312,24 €	61,87 €	42,17 €	3.099,79 €
622 Serviços especializados	10.140,58 €	4.945,60 €	17.175,80 €	1.878,47 €	3.826,96 €	4.417,72 €	875,43 €	596,60 €	43.857,15 €
6221 Trabalhos especializados	4.629,26 €	2.257,71 €	7.840,90 €	857,54 €	1.747,04 €	2.016,73 €	399,64 €	272,35 €	20.021,17 €
6222 Publicidade e propagação	1.253,20 €	611,19 €	2.122,64 €	232,15 €	472,95 €	545,96 €	108,19 €	73,73 €	5.420,00 €
6223 Vigilância e segurança	757,68 €	369,52 €	1.283,33 €	140,35 €	285,94 €	330,08 €	65,41 €	44,58 €	3.276,90 €
6225 Comissões	215,40 €	105,05 €	364,83 €	39,90 €	81,29 €	93,84 €	18,59 €	12,67 €	931,57 €
62251 Comissões - mercado nacional	215,40 €	105,05 €	364,83 €	39,90 €	81,29 €	93,84 €	18,59 €	12,67 €	931,57 €
6226 Conselhos e reatcação	3.260,58 €	1.590,19 €	5.522,66 €	604,00 €	1.230,51 €	1.420,46 €	281,48 €	191,83 €	14.101,71 €
62264 Conservação-solu. transporte	3.260,58 €	1.590,19 €	5.522,66 €	604,00 €	1.230,51 €	1.420,46 €	281,48 €	191,83 €	14.101,71 €
6227 Serviços bancários	24,46 €	11,93 €	41,43 €	4,53 €	9,23 €	10,66 €	2,11 €	1,44 €	105,80 €
62271 Serviços Bancárias C/I/A	18,73 €	9,13 €	31,72 €	3,47 €	7,07 €	8,16 €	1,62 €	1,10 €	81,00 €
622711 Serviços Bancários c/ I/A	18,73 €	9,13 €	31,72 €	3,47 €	7,07 €	8,16 €	1,62 €	1,10 €	81,00 €
62272 Serviços Bancárias S/I/A	5,73 €	2,80 €	9,71 €	1,06 €	2,16 €	2,50 €	0,50 €	0,34 €	24,80 €
623 Materiais	615,50 €	300,18 €	1.042,52 €	114,02 €	232,29 €	268,14 €	53,14 €	36,21 €	2.662,00 €
6231 Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	615,50 €	300,18 €	1.042,52 €	114,02 €	232,29 €	268,14 €	53,14 €	36,21 €	2.662,00 €
624 Energia e fluidos	11.722,82 €	5.717,26 €	19.855,74 €	2.171,57 €	4.424,08 €	5.107,02 €	1.012,02 €	689,68 €	50.700,18 €
6242 Combustíveis	11.722,82 €	5.717,26 €	19.855,74 €	2.171,57 €	4.424,08 €	5.107,02 €	1.012,02 €	689,68 €	50.700,18 €
62421 Combustíveis - gasóleo	11.722,82 €	5.717,26 €	19.855,74 €	2.171,57 €	4.424,08 €	5.107,02 €	1.012,02 €	689,68 €	50.700,18 €
625 Deslocações, estadas e transportes	9,98 €	4,87 €	16,90 €	1,85 €	3,77 €	4,35 €	0,86 €	0,59 €	43,15 €
6251 Desloc. e estadas	9,98 €	4,87 €	16,90 €	1,85 €	3,77 €	4,35 €	0,86 €	0,59 €	43,15 €
62514 Desloc. e estadas-Trib. Autonomia - via verde	3,99 €	1,95 €	6,76 €	0,74 €	1,51 €	1,74 €	0,34 €	0,23 €	17,25 €
626 Serviços diversos	19.801,24 €	9.657,14 €	33.538,72 €	3.668,04 €	7.472,81 €	8.626,37 €	1.709,43 €	1.164,96 €	85.638,69 €
6261 Rendas e aluguers	16.278,49 €	7.939,08 €	27.572,00 €	3.015,47 €	6.143,35 €	7.091,69 €	1.405,31 €	957,70 €	70.403,10 €
62612 Aluquer de Equipamentos	14.706,80 €	7.172,56 €	24.909,92 €	2.724,33 €	5.550,21 €	6.406,99 €	1.265,63 €	865,24 €	63.605,67 €
62613 Outras Rendas	1.571,69 €	766,52 €	2.662,08 €	291,14 €	593,14 €	684,70 €	138,68 €	92,47 €	6.797,43 €
6262 Comunicação	1.922,52 €	937,62 €	3.256,30 €	356,13 €	725,54 €	837,54 €	165,97 €	113,11 €	8.314,73 €
62621 Comunicação-despesas postais	373,84 €	182,32 €	633,20 €	69,25 €	141,08 €	162,86 €	32,27 €	21,99 €	1.616,83 €
62622 Comunicação-telefonos e out	1.548,68 €	755,30 €	2.623,10 €	286,88 €	584,46 €	674,68 €	133,70 €	91,11 €	6.697,90 €
6263 Seguros	1.600,23 €	780,44 €	2.710,42 €	296,43 €	603,91 €	697,14 €	138,15 €	94,15 €	9.620,86 €
62635 Seguros - ramo viaturas	1.299,45 €	633,75 €	2.200,97 €	240,71 €	490,90 €	566,10 €	112,19 €	76,45 €	5.620,01 €
62639 Seguros - Outros Seguros	300,78 €	146,69 €	509,45 €	55,72 €	113,01 €	131,03 €	25,97 €	17,70 €	1.300,85 €
627 Gastos com o pessoal	50.764,51 €	24.758,03 €	85.983,33 €	9.403,75 €	19.158,06 €	22.115,45 €	4.382,46 €	2.986,60 €	219.552,09 €
632 Remunerações do pessoal	39.506,00 €	19.267,21 €	66.914,02 €	7.318,20 €	14.909,20 €	17.210,70 €	3.410,52 €	2.324,23 €	170.880,19 €
6321 Remunerações do pessoal - venc.	31.186,73 €	15.209,88 €	52.823,10 €	5.777,11 €	11.769,58 €	13.586,43 €	2.692,33 €	1.834,79 €	134.879,95 €
6323 Remunerações do pessoal - s. férias	2.712,26 €	1.322,78 €	4.593,95 €	502,43 €	1.023,58 €	1.181,59 €	234,15 €	159,57 €	11.730,31 €
6324 Remunerações do pessoal - s. natal	2.237,09 €	1.091,04 €	3.789,12 €	414,41 €	844,26 €	974,58 €	193,13 €	131,61 €	9.675,24 €
6325 Remunerações do pessoal - s. aliment	2.903,97 €	1.416,27 €	4.918,65 €	537,94 €	1.095,93 €	1.265,11 €	250,70 €	170,85 €	12.559,41 €
6326 Remunerações do pessoal - h. extra	465,95 €	227,24 €	789,21 €	86,31 €	175,84 €	202,99 €	40,22 €	27,41 €	2.015,18 €
635 Encargos sobre remunerações	8.519,29 €	4.154,89 €	14.429,70 €	1.578,14 €	3.215,10 €	3.711,41 €	735,46 €	501,21 €	36.845,20 €
6352 Enc. s/rem. pessoal	8.519,29 €	4.154,89 €	14.429,70 €	1.578,14 €	3.215,10 €	3.711,41 €	735,46 €	501,21 €	36.845,20 €
636 Seguros de acidentes no trabalho e doencas profiss	890,63 €	434,36 €	1.508,51 €	164,98 €	336,11 €	388,00 €	76,89 €	52,40 €	3.851,88 €
6362 Seg. ac. trib. pessoal	890,63 €	434,36 €	1.508,51 €	164,98 €	336,11 €	388,00 €	76,89 €	52,40 €	3.851,88 €
638 Outros gastos com o pessoal	1.848,80 €	901,57 €	3.131,09 €	342,44 €	697,64 €	805,34 €	159,59 €	108,76 €	7.995,02 €
6382 Ocp. pessoal	1.526,04 €	744,26 €	2.584,76 €	282,69 €	575,91 €	664,82 €	131,74 €	89,78 €	6.600,00 €
6383 Fundo de Compensação	253,19 €	123,48 €	428,84 €	46,90 €	95,55 €	110,30 €	21,86 €	14,90 €	1.095,02 €
6387 Formação do Pessoal	69,37 €	33,83 €	117,49 €	12,85 €	26,18 €	30,22 €	5,99 €	4,08 €	300,00 €
639 Custos c/pessoal duodécimo	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
<b>64 Gastos de depreciação e de amortização</b>	<b>15.278,95 €</b>	<b>7.451,60 €</b>	<b>25.879,01 €</b>	<b>2.830,31 €</b>	<b>5.766,14 €</b>	<b>6.656,24 €</b>	<b>1.319,02 €</b>	<b>898,90 €</b>	<b>66.880,17 €</b>
642 Activos fixos tangíveis	11.429,45 €	5.574,18 €	19.358,84 €	2.117,22 €	4.313,37 €	4.979,21 €	986,70 €	672,42 €	49.431,40 €
6421 Activos fixos tangíveis-próprios	11.429,45 €	5.574,18 €	19.358,84 €	2.117,22 €	4.313,37 €	4.979,21 €	986,70 €	672,42 €	49.431,40 €
64213 Deprec-equipamento básico	1.169,27 €	570,26 €	1.980,47 €	216,60 €	441,27 €	509,39 €	100,94 €	68,79 €	5.056,98 €
64214 Deprec-equipamento de transporte	9.392,75 €	4.580,88 €	15.909,15 €	1.739,94 €	3.544,74 €	4.091,93 €	810,87 €	552,60 €	40.622,86 €
64215 Deprec-equipamento administrativo	589,09 €	287,30 €	997,79 €	109,13 €	222,32 €	256,64 €	50,86 €	34,66 €	2.547,78 €
64217 Deprec-outras imob. corpóreas	278,34 €	135,75 €	471,44 €	51,56 €	105,04 €	121,26 €	24,03 €	16,38 €	1.203,78 €
643 Activos intangíveis	3.849,50 €	1.877,42 €	6.520,17 €	713,09 €	1.452,77 €	1.677,03 €	332,32 €	226,48 €	16.648,77 €
6431 Activos intangíveis - prprios	3.849,50 €	1.877,42 €	6.520,17 €	713,09 €	1.452,77 €	1.677,03 €	332,32 €	226,48 €	16.648,77 €
64313 Programas de computador	3.849,50 €	1.877,42 €	6.520,17 €	713,09 €	1.452,77 €	1.677,03 €	332,32 €	226,48 €	16.648,77 €
68 Outros gastos e perdas	15,63 €	7,62 €	26,47 €	2,89 €	5,90 €	6,81 €	1,35 €	0,92 €	67,59 €
681 Impostos	15,63 €	7,62 €	26,47 €	2,89 €	5,90 €	6,81 €	1,35 €	0,92 €	67,59 €
6813 Taxas	15,63 €	7,62 €	26,47 €	2,89 €	5,90 €	6,81 €	1,35 €	0,92 €	67,59 €
<b>Custos</b>	<b>113.461,98 €</b>	<b>55.335,80 €</b>	<b>192.178,33 €</b>	<b>21.018,00 €</b>	<b>42.819,51 €</b>	<b>49.429,46 €</b>	<b>9.795,08 €</b>	<b>6.675,24 €</b>	<b>490.713,41 €</b>
<b>72 Prestações de serviços *</b>	<b>- 22.032,65 €</b>	<b>- 10.745,40 €</b>	<b>- 37.318,21 €</b>	<b>- 4.081,39 €</b>	<b>- 8.314,92 €</b>	<b>- 9.598,48 €</b>	<b>- 1.902,06 €</b>	<b>- 1.296,23 €</b>	<b>- 95.289,35 €</b>
721 Serviço A	- 24.483,04 €	- 11.940,46 €	- 41.468,60 €	- 4.535,30 €	- 9.239,67 €	- 10.665,98 €	- 2.113,60 €	- 1.440,40 €	- 105.887,07 €
7211 Serviço a - mercado nacional	- 24.483,04 €	- 11.940,46 €	- 41.468,60 €	- 4.535,30 €	- 9.239,67 €	- 10.665,98 €	- 2.113,60 €	- 1.440,40 €	- 105.887,07 €
72111 Serviço a - mercado nacionalTx. Red. - MN-TT/Deduti	- 23.413,24 €	- 11.418,72 €	- 39.656,62 €	- 4.337,13 €	- 8.835,94 €	- 10.199,93 €	- 2.021,25 €	- 1.377,46 €	- 101.260,29 €
72113 Serviço a - mercado nacionalTx. Nor. - MN-TT/Deduti	- 1.069,57 €	- 521,63 €	- 1.811,60 €	- 198,13 €	- 403,65 €	- 465,95 €	- 92,33 €	- 62,93 €	- 4.626,79 €
72115 Serviço a - mercado nacional isento - Deferimentos	- 0,23 €	- 0,11 €	- 0,39 €	- 0,04 €	- 0,09 €	- 0,10 €	- 0,02 €	- 0,01 €	- 0,99 €
728 Descontos e abatimentos	2.450,39 €	1.195,06 €	4.150,39 €	453,92 €	924,75 €	1.067,51 €	211,54 €	144,16 €	10.597,72 €
7281 Presl. serv.-desc. abatimentos-merc. nacional	2.450,39 €	1.195,06 €	4.150,39 €	453,92 €	924,75 €	1.067,51 €	211,54 €	144,16 €	10.597,72 €
78 Outros rendimentos e ganhos	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
788 Outros *	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
7888 Outros não especificados	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
<b>Rendimentos</b>	<b>- 22.032,65 €</b>	<b>- 10.745,40 €</b>	<b>- 37.318,21 €</b>	<b>- 4.081,39 €</b>	<b>- 8.314,92 €</b>	<b>- 9.598,48 €</b>	<b>- 1.902,06 €</b>	<b>- 1.296,23 €</b>	<b>- 95.289,35 €</b>
Bilhetes (receita direta)	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Outras receitas (indiretas)	- 22.032,65 €	- 10.745,40 €	- 37.318,21 €						

## Rendimentos Operacionais Transporte Público de Passageiros

### Rendimentos - Transportes Públicos de Passageiros - Períodos Homólogos - 1º S 2020/1º S 2019

Transporte públicos de passageiros	1º S 2020	1º S 2019
União de Freguesias de Cascais e Estoril	1.419,81 €	0,00 €
MobiBus	16,95 €	43.123,29 €
Buscas Passes	0,00 €	8.100,00 €
Obrig. Tarifárias de Serv. Púb.	-7.327,11 €	35.022,67 €
Cartões Mobibus e Lisboa VIVA	84.515,10 €	24.325,63 €
Passes Navegante	15.936,34 €	5.463,98 €
Compensações	722,98 €	0,00 €
Protocolo ESSA	0,00 €	12.513,96 €
<b>Totais</b>	<b>95.284,07 €</b>	<b>128.549,53 €</b>



### 3.4. Instrução de Processos de Contraordenação

No primeiro semestre de 2020, foram apreciados e decididos 4.422 processos, nos moldes descritos no quadro seguinte:

Sem defesa/ sem pagamento - <i>automáticas (custas + coima agravada)</i>	4.045
Defesa/não paga/agravamento - (custas + coima agravada)	104
Defesa/paga/arquivamento - (devolução coima)	2
Defesa/paga/indeferimento - (custas)	8
Defesa/não paga - arquivamento	73
Requerimento pós Decisão	186
Pedido de pagamento em prestações - indeferido	4

Além das decisões, após análise das defesas apresentadas pelos arguidos, foram ainda suspensos vários processos, pelos motivos indicados abaixo:

- 58 processos suspensos por identificação de novos condutores, remetidos à entidade autuante para levantamento e notificação de novo auto de notícia;
- 56 processos suspensos por diversas diligências de provas;

De referir que a receita do departamento inclui todos os montantes cobrados a título de coimas relativas às infrações leves e graves ao estacionamento no concelho de Cascais, quer cobradas diretamente após a notificação dos autos de contraordenação, quer em fase de instrução e decisão da ANSR.

O Departamento de Instrução de Processos de Contraordenação, durante o primeiro semestre de 2020, tratou e analisou ainda 25.408 documentos, conforme quadro abaixo:

Registos de PIC	3.120
Entrada de documentos físicos (defesas, requerimentos vários e doc. relativos ao tratamento do correio)	7.486
Documentos tratados via eletrónica (email e <i>edoclink</i> )	8.570
Digitalização e arquivo	6.232



## Rendimentos Operacionais da Instrução de Processos de Contraordenação

### Rendimentos - Instrução de processos - Período Homólogos - 1º S 2020/1º S 2019

Instrução de Processos de contraordenação	1º S 2020	1º S 2019	Variação
Receita Cascais Próxima a)	177.709,81 €	293.674,22 €	-39%
<b>Totais</b>	<b>177.709,81 €</b>	<b>293.674,22 €</b>	<b>-39%</b>

a) Receitas alocadas em 2019 ao estacionamento de superfície



### 3.5. Eficiência Energética



Figura 18 - Manutenção e reparação de iluminação e infraestruturas elétricas na orla costeira

O Gabinete de Eficiência Energética, no primeiro semestre de 2020, realizou diversos projetos tais como a instalação e entrada em operação de diversos locais de carregamento de viaturas elétricas nos estacionamento do município, substituição de luminárias, elaboração de projetos de infraestruturas elétricas para diversas obras a serem realizadas no concelho, manutenção e reparação de iluminação e infraestruturas elétricas, nomeadamente no paredão de Cascais e praias da orla costeira e ainda ligação à rede de infraestruturas elétricas de novos abrigos de autocarro.



Figura 19 - Projeto infraestruturas elétricas Aeroporto de Cascais - Tires

Dado a situação pandémica existente, o Gabinete de Eficiência Energética prestou auxílio ao Departamento de Regeneração Urbana em projetos implementados por este departamento, incluindo a instalação de dispensadores de máscaras por toda a autarquia e a criação da infraestrutura elétrica da fábrica de máscaras, indo de encontro às medidas implementadas de combate ao COVID-19.



Figura 20 - Instalação de dispensadores ao longo do município

### 3.6. Fábrica de Máscaras



Figura 21 - Instalações fábrica de máscaras

Devido ao rápido avanço da pandemia COVID-19, às recomendações da DGS face a este surto pandémico e à adaptação da população a uma nova realidade face à obrigatoriedade do uso de máscaras de proteção, foi necessário colmatar o facto de existir défice de oferta para a elevada procura deste bem.



Figura 22 - Máquina de produção de máscaras

Assim sendo, a autarquia decidiu assegurar com meios próprios a produção de máscaras de proteção, de modo a colmatar esta necessidade, tendo sido adquiridas duas máquinas de produção que, atingindo o seu ótimo, poderão produzir até 5 milhões de unidades por mês, assegurando que todos os municípios tenham acesso a máscaras de proteção, fazendo face à escassez deste tipo de equipamentos.

Com a aquisição das duas máquinas de produção anteriormente mencionadas, criou-se também um espaço adequado para o funcionamento das mesmas, tendo sido concebida uma fábrica de máscaras, resultado dos esforços incansáveis para comprovar um eficaz combate à pandemia da COVID-19.

A fábrica, que surgiu de obras de transformação de um armazém em unidade fabril durante o mês de junho, está em pleno funcionamento desde o final do mesmo mês, com um total de 10 colaboradores afetos.



**Figura 23 – Zona de produção da fábrica de máscaras**

A capacidade de produção desta fábrica permite a disponibilização de máscaras a preços acessíveis para os munícipes (0,25€/unidade), contudo estas máscaras poderão também ser adquiridas por empresas do concelho (0,30€/unidade) e de fora do concelho (0,40€/máscara), expressando já um valor de receita de cerca de 41 mil euros acumulada a junho.

Prevê-se que o investimento realizado na criação da fábrica de máscaras trará um enorme retorno no que respeita a garantir a segurança de todos os munícipes e na preparação para outras eventualidades que possam surgir.

Ainda alinhada com a estratégia do município de combate ao surto pandémico, a Cascais Próxima adquiriu 400 dispensadores de máscaras que foram instalados nos mais diversos locais do concelho, por forma a garantir o fácil e rápido acesso às máscaras de proteção, onde é possível adquirir um conjunto de 4 máscaras pelo valor de 1 euro.

### 3.7. Comunicação e Marketing

O Gabinete de Marketing, Comunicação e Imagem, promoveu, ao longo do último semestre, as mais diversas ações e campanhas, quer relacionadas com a área da mobilidade, quer na área de regeneração urbana, nomeadamente: campanhas de rua para promover a gratuitidade dos transportes públicos; esclarecimento de dúvidas aos munícipes; ações de esclarecimento em diversas entidades no que concerne à mobilidade; elaboração de conteúdos para encartes e jornais; elaboração de *flyers* com informação sobre carreiras abrangidas pela gratuitidade no município; criação de outdoors com informação sobre obras a decorrer; e, elaboração de comunicados de obras pontuais e de curta duração.



Figura 24 - Comunicação de realização de obras

Durante o primeiro semestre foram ainda realizados os mais diversos projetos, os quais incluíram a criação de propostas de decoração de carregadores elétricos, parques de estacionamento, bicas convencionais, elétricas e trotinetas elétricas, a vinilagem em paragens de autocarros e viaturas e ainda a elaboração de um plano de comunicação estratégico.

De ressaltar ainda o planeamento e gestão das redes sociais, o desenvolvimento de um jogo *online* para o dia da criança, o desenvolvimento de proposta de comunicação online do 4º aniversário MobiCascais, bem como o acompanhamento do desenvolvimento da proposta visual e de conteúdos do novo site MobiCascais.

**ECOMM**  
 CASCAIS 2020  
 EUROPEAN CONFERENCE ON MOBILITY MANAGEMENT  
 ONLINE

June 9th | 16th | 23rd | 30th  
 10:00 & 14:30 CET



Devido à pandemia COVID-19, houve a necessidade de cancelamento de alguns eventos que exigiam presença física, nomeadamente o ECOMM Cascais 2020, tendo o mesmo sido reagendado para o ano de 2021,

Figura 25 - Divulgação conferência online ECOMM

contudo, foi adaptado o tema e *abstracts* recebidos para um formato de conferência *online*, tendo sido realizada através da plataforma ZOOM nos dias 9,16, 23 e 30 de junho.

No âmbito da COVID-19, foram desenvolvidas diversas tarefas nomeadamente, a comunicação nos diversos meios das medidas tomadas no que respeita à utilização de transporte público de passageiros, estacionamento no concelho e mobilidade suave, o desenvolvimento, em conjunto com o departamento de regeneração urbana, de ações de formação às forças vivas do concelho (i.e. coletividades, associações de moradores, grupos desportivos, etc.), a produção de vídeo sobre a utilização correta de EPI's, a produção e colocação, em conjunto com o departamento de recursos humanos, de sinalética de regresso ao trabalho, de acordo com o "Guia de Regresso ao Trabalho Presencial", a elaboração e produção de trabalhos de comunicação para a fábrica das máscaras e a criação da *newsletter* interna "Aproximar", de modo a manter, os colaboradores da Cascais Próxima, mais próximos uns dos outros em ambiente de teletrabalho.



Figura 26 - Caixa de máscaras

### 3.8. Tecnologias e Inovação

Durante o primeiro semestre de 2020, a equipa do Departamento de Tecnologias e Inovação foi crucial, suportando as funções críticas das áreas operacionais e as necessidades em termos de sistemas de informação de todos os colaboradores da Cascais Próxima, dado o elevado número de colaboradores que se mantiveram em teletrabalho desde março.

A aplicação das medidas de contingência e o conseqüente aumento de colaboradores em trabalho remoto, durante este período, levou a um reorganizar de recursos informáticos diferente do habitual e a um suporte mais vocacionado para as ferramentas *online* de colaboração.

Dentro dos referidos projetos estruturantes, desenvolvidos no primeiro trimestre e com continuação no segundo trimestre, destacam-se as atividades de entrada em produção da nova *App* MobiCascais, permitindo aos munícipes aceder aos serviços de mobilidade do concelho, bem como a utilização do passe ViverCascais virtual, e a continuação do desenvolvimento do *backoffice* de controlo.



Figura 27 - Nova app MobiCascais

Com a entrada do novo operador na concessão do município de Cascais, o Departamento de Tecnologia e Inovação iniciou o apoio tecnológico junto do novo operador para os projetos de bilhética integrada e controlo dos níveis de serviço do concessionário já em vigor com o atual operador.



## 4. Análise da performance económico-financeira



### 4.1. Análise da performance económica

Rendimentos Operacionais - 1º S 2020 / 1º S 2019				
Natureza	1º S 2020	1º S 2019	Variação Valor	%
Vendas e serviços prestados	7.298.096,46 €	7.023.720,08 €	274.376,38 €	4%
Subsídios à exploração	21.899,80 €	- €	21.899,80 €	100%
Provisões (aumentos/reversões)	- €	- €	- €	0%
Outros rendimentos	7.702,63 €	11.986,08 €	- 4.283,45 €	-36%
<b>Total</b>	<b>7.327.698,89 €</b>	<b>7.035.706,16 €</b>	<b>291.992,73 €</b>	<b>4%</b>

No primeiro semestre de 2020, a Cascais Próxima adaptou os projetos e atividades em curso a partir do mês de março, dada a entrada no estado de emergência, sendo, tal como já referenciado anteriormente, essencial o reajuste das equipas alinhando-as para um novo objetivo que era o combate massivo à COVID-19, indo ao encontro das necessidades e decisões da autarquia.

Não obstante o volume de negócios no primeiro semestre de 2020 apresentar um aumento de 4% face ao período homólogo de 2019, todas as áreas de negócio reduziram a sua receita devido à situação pandémica atual. Este decréscimo de vendas foi compensado pela receita gerada através das atividades de combate à pandemia COVID-19.

Gastos Operacionais - 1º S 2020 / 1º S 2019					
Natureza	1º S 2020	1º S 2019	Variação Valor	%	
C.M.V.M.C	333.404,80 €	338.914,31 €	- 5.509,51 €	-2%	
FSE	2.788.950,24 €	2.807.550,59 €	- 18.600,35 €	-1%	
Gastos com o pessoal	3.532.314,64 €	3.202.724,27 €	329.590,37 €	10%	
Provisões	- €	36.399,06 €	- 36.399,06 €	-100%	
Outros gastos e perdas	28.563,53 €	42.214,95 €	- 13.651,42 €	-32%	
Depreciações / Amortizações	627.300,24 €	556.201,70 €	71.098,54 €	13%	
<b>Total</b>	<b>7.310.533,45 €</b>	<b>6.984.004,88 €</b>	<b>326.528,57 €</b>	<b>4,7%</b>	

Quanto aos gastos, verificou-se uma redução significativa, nas rubricas de CMVMC - custo de mercadorias vendidas e matérias consumidas (-2%) e nos FSE – fornecimentos e serviços externos (-1%), em todas as áreas de negócio.

Sendo de realçar que a variação nestas duas rubricas, não refletiu a redução efetiva nas áreas de atividade, uma vez que a mesma foi absorvida pelos gastos realizados no âmbito da COVID-19. Destes gastos destaca-se a higienização/desinfecção de ruas e espaços públicos, nomeadamente em hospitais, farmácias, estações de comboio, sendo esta uma das apostas na saúde e segurança dos munícipes.

O aumento nos “Gastos com o Pessoal” ocorreu principalmente nos Departamentos de Regeneração Urbana e de Limpeza. Esta variação deveu-se ao reforço das equipas afetas à intervenção no espaço público, fruto das atividades de que foi incumbido o departamento de regeneração urbana, ao acréscimo no número de instalações onde foi desenvolvida atividades de limpeza (Aeródromo Municipal de Cascais e no Centro de Congressos do Estoril), ao aumento do salário mínimo nacional e ainda ao reforço das equipas na limpeza e desinfecção, de forma a abrandar a propagação do vírus.

Juros - Gastos e rendimentos financeiros - 1º S 2020 / 1º S 2019					
Natureza	1º S 2020	1º S 2019	Variação Euros	%	
Juros e rendimentos similares obtidos	- €	- €	- €	0%	
Juros e gastos similares suportados	8.335,20 €	45.842,43 €	- 37.507,23 €	-82%	
<b>Total</b>	<b>8.335,20 €</b>	<b>45.842,43 €</b>	<b>- 37.507,23 €</b>	<b>-82%</b>	

A variação dos juros de financiamento face ao período homólogo de 2019, explica-se pela diminuição da rubrica de “Financiamentos obtidos” e pela procura constante de condições mais benéficas. A consequente baixa dos juros de financiamento, permitiram

uma significativa diminuição dos encargos financeiros com a diminuição de 82% nos juros bancários, com impactos positivos na sustentabilidade financeira da empresa.

Indicadores	Período Homólogos		
	1º S 2020	1º S 2019	Variação %
Volume negócios	7.327.698,89 €	7.035.706,16 €	4%
Gastos operacionais	7.310.533,45 €	6.984.004,88 €	4,7%
<b>Resultado Operacional</b>	<b>17.165,44 €</b>	<b>51.701,28 €</b>	<b>-67%</b>
<b>Resultado Líquido</b>	<b>8.830,24 €</b>	<b>5.858,85 €</b>	<b>51%</b>

O resultado líquido totalizou aproximadamente 9 mil euros, representando uma evolução positiva face ao período homólogo de 2019 não obstante do resultado operacional ser inferior. Esta discrepância é justificada pela variação supramencionada na rubrica “juros e gastos similares suportados”.

## 4.2. Investimento em ativos fixos tangíveis e intangíveis

Investimento em ativos fixos tangíveis e intangíveis			
31/06/2020	Euros s/IVA		
Descrição	31/06/2020	31/06/2019	%
<b>Ativos tangíveis</b>	<b>1.372.904,74 €</b>	<b>172.416,83 €</b>	<b>696%</b>
Terrenos e Recursos Naturais	- €	- €	0%
Edifícios e outras construções	- €	- €	0%
Equipamento Básico	1.222.846,25 €	134.389,00 €	810%
Equipamento de transporte	128.656,84 €	1.740,00 €	100%
Equipamento Administrativo	19.256,05 €	36.287,83 €	-47%
Outros ativos fixos tangíveis	- €	- €	0%
Ativos fixos tangíveis em curso	2.145,60 €	- €	0%
<b>Ativos intangíveis</b>	<b>161.777,96 €</b>	<b>107.959,74 €</b>	<b>50%</b>
Goodwill	- €	- €	0%
Projetos de desenvolvimento	- €	- €	0%
Programas Computadores	10.140,00 €	107.959,74 €	-91%
Propriedade Industrial	- €	- €	0%
Outros ativos intangíveis	- €	- €	0%
Ativos intangíveis em curso	151.637,96 €	- €	0%
<b>Total</b>	<b>1.534.682,70 €</b>	<b>280.376,57 €</b>	<b>447%</b>

Ao nível da gestão dos investimentos, existiu um aumento substancial no que respeita aos ativos fixos tangíveis, principalmente no equipamento básico e de transporte, destacando-se, ambas as rubricas, em relação ao período homólogo do ano de 2019.

É de realçar, no equipamento básico, a aquisição de duas máquinas de produção de máscaras, as 400 máquinas dispensadoras e os esterilizadores a vapor. Este investimento garantiu que a autarquia respondesse de forma célere, eficaz e acessível ao combate à COVID-19, dotando o município e seus munícipes do equipamento necessário.

No âmbito de desenvolvimento da mobilidade suave, no primeiro trimestre de 2020, aumentámos o número de trotinetas disponíveis nos postos de aluguer, promovendo uma redução da poluição ambiental e a adoção de um estilo de vida saudável por parte dos utilizadores.

Na rubrica dos ativos intangíveis é de salientar o incremento na rubrica de “Activos intangíveis em curso” que expõe os custos já incorridos com o PEDU PAMUS.

### 4.3. Ativo

Ativo em 31.06.2020 e 31.12.2019				
Ativo	31/06/2020	31/12/2019	Variação Valor	%
<b>Ativo não corrente</b>	<b>4.857.327,45 €</b>	<b>3.988.296,63 €</b>	<b>869.030,82 €</b>	<b>22%</b>
Ativos fixos tangíveis	3.378.556,24 €	2.526.354,89 €	852.201,35 €	34%
Ativos fixos intangíveis	1.478.771,21 €	1.461.941,74 €	16.829,47 €	1%
<b>Ativo Corrente</b>	<b>9.249.521,76 €</b>	<b>7.871.546,24 €</b>	<b>1.377.975,52 €</b>	<b>18%</b>
Inventários	456.811,97 €	321.101,93 €	135.710,04 €	42%
Clientes	1.641.247,10 €	385.839,30 €	1.255.407,80 €	325%
EOEP	221.540,87 €	192.108,57 €	29.432,30 €	15%
Outros créditos a receber	6.744.234,76 €	6.718.526,24 €	25.708,52 €	0%
Diferimentos	76.500,40 €	43.118,97 €	33.381,43 €	77%
Caixa e depósitos bancários	109.186,66 €	210.851,23 €	- 101.664,57 €	-48%
<b>Total</b>	<b>14.106.849,21 €</b>	<b>11.859.842,87 €</b>	<b>2.247.006,34 €</b>	<b>19%</b>

O ativo líquido, no ano de 2020, foi cerca de 14.1 milhões de euros evidenciando um acréscimo de 2.2 milhões de euros (+19%), face ao período homólogo de 2019.

Ao nível do ativo não corrente, a variação positiva em 22% justifica-se na rubrica de “ativos fixos tangíveis” em virtude do valor elevado dos investimentos em equipamento básico, conforme foi referido anteriormente.

O aumento no ativo corrente encontra a sua fundamentação nas rubricas de “Clientes” e de “Diferimentos.” Na rubrica de “Clientes” estão incluídas as prestações de serviços realizadas para a autarquia, que se encontram dentro do prazo médio de pagamentos. A variação nos “Diferimentos” advém principalmente de custos com seguros referentes ao trimestre seguinte.

De mencionar, ainda, a otimização do saldo da conta “Caixa e Depósitos Bancários” pela amortização parcial, dos contratos de financiamento bancário.

## 4.4. Passivo

Passivo em 31.06.2020 e 31.12.2019				
Passivo	31/06/2020	31/12/2019	Variação Euros	%
<b>Passivo Não Corrente</b>	<b>401.936,72 €</b>	<b>277.983,06 €</b>	<b>123.953,66 €</b>	<b>45%</b>
Provisões	127.999,99 €	127.999,99 €	- €	0%
Financiamentos Obtidos	273.936,73 €	149.983,07 €	123.953,66 €	100%
Outras dívidas a pagar	- €	- €	- €	0%
<b>Passivo Corrente</b>	<b>12.010.251,72 €</b>	<b>9.927.505,28 €</b>	<b>2.082.746,44 €</b>	<b>21%</b>
Fornecedores	1.498.512,15 €	1.109.863,95 €	388.648,20 €	35%
Adiantamento de clientes	- €	- €	- €	
EOEP	383.197,00 €	519.164,42 €	- 135.967,42 €	-26%
Financiamentos Obtidos	9.233.547,00 €	7.220.905,20 €	2.012.641,80 €	28%
Outras dívidas a pagar	894.995,57 €	1.077.571,71 €	- 182.576,14 €	-17%
Diferimentos	- €	- €	- €	
<b>Total</b>	<b>12.412.188,44 €</b>	<b>10.205.488,34 €</b>	<b>2.206.700,10 €</b>	<b>22%</b>

No que respeita ao passivo, o mesmo atingiu 12.4 milhões de euros, revelando um aumento de +22% relativamente a 2019.

Sendo de salientar que, no “Passivo Não Corrente”, o incremento da rubrica de “Financiamentos Obtidos” refere-se a novas contratações de locação financeira, de investimentos já previstos anteriormente em orçamento.

A variação no “Passivo Corrente”, comparativamente ao final do ano de 2019, decorre essencialmente dos novos compromissos assumidos no contexto da pandemia da COVID-19.

## 4.5. Análise da performance patrimonial

Capital Próprio em 31.06.2020 e 31.12.2019				
Capital próprio	31/06/2020	31/12/2019	Variação Euros	%
Capital subscrito	1.220.000,00 €	1.220.000,00 €	- €	0%
Reservas legais	9.795,87 €	8.774,69 €	1.021,18 €	12%
Outras reservas	144,95 €	144,95 €	- €	0%
Ajustamentos / outras variações de capital próprio	96.250,55 €	64.774,55 €	31.476,00 €	49%
Resultados transitados	359.639,16 €	350.448,53 €	9.190,63 €	3%
Resultado líquido do período	8.830,24 €	10.211,81 €	- 1.381,57 €	-14%
<b>Total</b>	<b>1.694.660,77 €</b>	<b>1.654.354,53 €</b>	<b>40.306,24 €</b>	<b>2%</b>

A evolução do Capital Próprio apresentou uma variação positiva (2%) justificada pelo acréscimo de 49% na rubrica de “Outras Variações de Capital Próprio”, referente à comparticipação recebido do âmbito do projeto PEDU PAMUS.

## 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.



## **6. Factos relevantes ocorridos após a data de balanço**

Não ocorreram fatos 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.

Cascais, 12 de Agosto de 2020

O Conselho de Administração



CASCAIS

**PRÓXIMA**

Gestão da Mobilidade, Espaços Urbanos e Energias

**Balanço, Demonstração de Resultados  
e  
Anexo às Demonstrações Financeiras**



**1. Demonstrações Financeiras****Cascais Próxima - Gestão de Mobilidade, Espaços Urbanos e Energias, EM, SA****Balanço a 30-06-2020 e 31-12-2019**

Rubricas	Notas	2020	2019
<b>ATIVO</b>			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis	7	3.378.556,24 €	2.526.354,89 €
Ativos Intangíveis	7	1.478.771,21 €	1.461.941,74 €
Subtotal		4.857.327,45 €	3.988.296,63 €
Ativo corrente			
Inventários	18	456.811,97 €	321.101,93 €
Clientes	12	1.641.247,10 €	385.839,30 €
Estado e outros entes públicos	14	221.540,87 €	192.108,57 €
Outros créditos a receber	12	6.744.234,76 €	6.718.526,24 €
Diferimentos	24	76.500,40 €	43.118,97 €
Caixa e depósitos bancários	4	109.186,66 €	210.851,23 €
Subtotal		9.249.521,76 €	7.871.546,24 €
Total do ativo		14.106.849,21 €	11.859.842,87 €
<b>Capital Próprio e Passivo</b>			
<b>Capital Próprio</b>			
Capital subscrito	11	1.220.000,00 €	1.220.000,00 €
Reservas legais	11	9.795,87 €	8.774,69 €
Outras reservas		144,95 €	144,95 €
Ajustamentos / outras variações de capital próprio		96.250,55 €	64.774,55 €
Resultados transitados	11	359.639,16 €	350.448,53 €
Subtotal		1.685.830,53 €	1.644.142,72 €
Resultado liquido do período		8.830,24 €	10.211,81 €
Total do capital próprio		1.694.660,77 €	1.654.354,53 €
<b>PASSIVO</b>			
<b>Passivo não corrente</b>			
Provisões	23	127.999,99 €	127.999,99 €
Financiamentos obtidos	8, 10	273.936,73 €	149.983,07 €
Subtotal		401.936,72 €	277.983,06 €
<b>Passivo corrente</b>			
Fornecedores	13	1.498.512,15 €	1.109.863,95 €
Estado e outros entes públicos	14	383.197,00 €	519.164,42 €
Financiamentos obtidos	8, 10	9.233.547,00 €	7.220.905,20 €
Outras dívidas a pagar	13	894.995,57 €	1.077.571,71 €
Subtotal		12.010.251,72 €	9.927.505,28 €
Total do Passivo		12.412.188,44 €	10.205.488,34 €
Total do capital próprio e do passivo		14.106.849,21 €	11.859.842,87 €

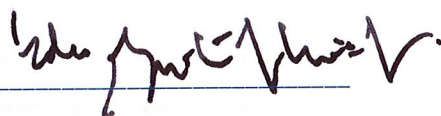
O Contabilista Certificado

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

**Demonstração de resultados por naturezas 30-06-2020 e 30-06-2019**

Rendimentos e Gastos	Notas	2020	2019
Vendas e serviços prestados	15;16	7.298.096,46 €	7.023.720,08 €
Subsídios, doações e legados à exploração	15;16	21.899,80 €	
Variação de Inventários na produção			- €
Trabalhos para a própria entidade			- €
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	19	- 333.404,80 €	- 338.914,31 €
Fornecimentos e serviços externos	17	- 2.788.950,24 €	- 2.807.550,59 €
Gastos com pessoal	18	- 3.532.314,64 €	- 3.202.724,27 €
Provisões (aumentos/reduções)	23		- 36.399,06 €
Outros rendimentos	21	7.702,63 €	11.986,08 €
Outros gastos	20	- 28.563,53 €	- 42.214,95 €
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		644.465,68 €	607.902,98 €
Gastos / reversões de depreciação e de amortização	7	- 627.300,24 €	- 556.201,70 €
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		17.165,44 €	51.701,28 €
Juros e rendimentos similares obtidos			
Juros e gastos similares suportados	22	- 8.335,20 €	- 45.842,43 €
Resultado antes de impostos		8.830,24 €	5.858,85 €
Impostos sobre o rendimento do período	9		
Resultado liquido do período		8.830,24 €	5.858,85 €

O Contabilista Certificado





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

## DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DE FLUXOS DE CAIXA

PERÍODO FINDO EM 30-06-2020 e 31-12-2019

Euro

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODO	
		2020	2019
<b>Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo</b>			
Recebimentos de clientes		6.064.588,46	17.269.913,23
Pagamentos a fornecedores		-3.328.427,10	-6.061.139,07
Pagamentos ao pessoal		-3.532.314,64	-6.970.410,16
<b>Caixa gerada pelas operações</b>		-796.153,28	4.238.364,00
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		-253.516,94	-565.354,02
Outros recebimentos/pagamentos		354.428,09	2.610.258,89
<b>Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)</b>		-695.242,13	6.283.268,87
<b>Fluxos de caixa das actividades de investimento</b>			
<b>Pagamentos respeitantes a:</b>			
Activos fixos tangíveis		-1.372.904,74	-628.201,63
Activos intangíveis		-161.777,96	-616.362,73
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros activos		0,00	0,00
<b>Recebimentos provenientes de:</b>			
Activos fixos tangíveis			600.000,00
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
<b>Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)</b>		-1.534.682,70	-644.564,36
<b>Fluxos de caixa das actividades de financiamento</b>			
<b>Recebimentos provenientes de:</b>			
Financiamentos obtidos		27.661.587,95	53.842.150,00
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
<b>Pagamentos respeitantes a:</b>			
Financiamentos obtidos		-25.524.992,49	-60.456.261,73
Juros e gastos similares		-8.335,20	-80.900,53
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
<b>Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)</b>		2.128.260,26	-6.695.012,26
<b>Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)</b>		-101.664,57	-1.056.307,75
<b>Efeito das diferenças de câmbio</b>			
<b>Caixa e seus equivalentes no início do período</b>	4	210.851,23	1.267.158,98
<b>Caixa e seus equivalentes no fim do período</b>	4	109.186,66	210.851,23

O Contabilista Certificado



CASCAIS

PRÓXIMA

Gestão da Mobilidade, Espaços Urbanos e Energias

## DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUALS DAS ALTERAÇÕES NO CAPITAL PRÓPRIO NO PERÍODO DE 31-12-2019

Descrição	Notas	Capital realizado	Acções (quotas próprias)	Prestações suplementares e out...	Prémios de emissão	Reservas legais	Outras reservas	Resultados transitados	Ajustamentos em activos financ...	Excedentes de revalorização	Outras variações no capital pr...	Resultado líquido do exercício	Total	Interesses minoritários	Total do Capital Próprio
POSIÇÃO NO INÍCIO DO PERÍODO 1-1-2019		1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	7.503,89	144,95	339.011,28	0,00	0,00	64.774,55	12.708,05	1.424.142,72	0,00	1.424.142,72
<b>ALTERAÇÕES NO PERÍODO</b>															
Primeira adopção de novo referencial contabilístico															
Alterações de políticas contabilísticas															
Diferenças de conversão de demonstração financeiras															
Realização do excedente de revalorização de activos fixos tangíveis e intangíveis															
Excedentes de revalorização de activos fixos tangíveis e intangíveis e respectivas variações															
Ajustamentos por impostos diferidos															
Outras alterações reconhecidas no capital próprio		220.000,00				1.270,80		11.437,25				-12.708,05	220.000,00		220.000,00
		220.000,00	0,00	0,00	0,00	1.270,80	0,00	11.437,25	0,00	0,00	0,00	-12.708,05	220.000,00	0,00	220.000,00
<b>RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO</b>												10.211,81	10.211,81		10.211,81
<b>RESULTADO INTEGRAL</b>											0,00	-2.496,24	230.211,81	0,00	230.211,81
Op. com detentores de capital - Realizações de capital															
Op. com detentores de capital - Realizações de prémios de emissão															
Op. com detentores de capital - Distribuições															
Op. com detentores de capital - Entradas para cobertura de perdas															
Op. com detentores de capital - Outras operações															
POSIÇÃO NO FIM DO PERÍODO 31-12-2019		1.220.000,00	0,00	0,00	0,00	8.774,69	144,95	350.448,53	0,00	0,00	64.774,55	10.211,81	1.654.354,53	0,00	1.654.354,53





CASCAIS

PRÓXIMA

Gestão da Mobilidade, Espaços Urbanos e Energias

## DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DAS ALTERAÇÕES NO CAPITAL PRÓPRIO NO PERÍODO DE 30-06-2020

Descrição	Notas	Capital realizado	Ações (quotas próprias)	Prestações suplementares e out...	Prémios de emissão	Reservas legais	Outras reservas	Resultados transitados	Ajustamentos em activos financ...	Excedentes de revalorização	Outras variações no capital pr...	Resultado líquido do exercício	Total	Interesses minoritários	Total do Capital Próprio
POSIÇÃO NO INÍCIO DO PERÍODO 1-1-2020		1.220.000,00	0,00	0,00	0,00	8.774,69	144,95	350.448,53	0,00	0,00	64.774,55	10.211,81	1.654.354,53	0,00	1.654.354,53
<b>ALTERAÇÕES NO PERÍODO</b>															
Primeira adopção de novo referencial contabilístico															
Alterações de políticas contabilísticas															
Diferenças de conversão de demonstração financeiras															
Realização do excedente de revalorização de activos fixos tangíveis e intangíveis															
Excedentes de revalorização de activos fixos tangíveis e intangíveis e respectivas variações															
Ajustamentos por impostos diferidos															
Outras alterações reconhecidas no capital próprio						1.021,18		9.190,63			31.476,00	-10.211,81	31.476,00		31.476,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	1.021,18	0,00	9.190,63	0,00	0,00	31.476,00	-10.211,81	31.476,00	0,00	31.476,00
<b>RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO</b>												8.830,24	8.830,24		8.830,24
<b>RESULTADO INTEGRAL</b>											31.476,00	-1.381,57	40.306,24	0,00	40.306,24
Op. com detentores de capital - Realizações de capital prémios de emissão															
Op. com detentores de capital - Distribuições cobertura de perdas															
Op. com detentores de capital - Outras operações															
POSIÇÃO NO FIM DO PERÍODO 30-06-2020		1.220.000,00	0,00	0,00	0,00	9.795,87	144,95	359.639,16	0,00	0,00	96.250,55	8.830,24	1.694.660,77	0,00	1.694.660,77



## **Anexo às Demonstrações Financeiras**

em 30 de junho de 2020  
(Montantes expressos em euros)

### **1. NOTA INTRODUTÓRIA**

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

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

Domínios de atuação:

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

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

Prestação de serviços de interesse geral:

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

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

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

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

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

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

## **3. PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS**

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



### 3.1 Bases de apresentação

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

### 3.2 Ativos fixos tangíveis e intangíveis

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

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

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

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

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

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

h.

### 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

h.

Para efeitos de caixa e equivalentes, são considerados os valores em numerário, depósitos bancários imediatamente mobilizáveis e aplicações de tesouraria no mercado monetário, líquidos de descobertos bancários e de outros financiamentos de curto prazo equivalentes. A rubrica “Caixa e equivalentes” em 30 de junho de 2020 e 31 de dezembro de 2019 apresenta o seguinte detalhe:

Designação	Exercícios	
	30-06-2020	31-12-2019
Numerário	28.805,45 €	38.662,20 €
Depósitos Bancários	80.381,21 €	172.189,03 €
<b>Total</b>	<b>109.186,66 €</b>	<b>210.851,23 €</b>

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

No período decorrido entre 1 de janeiro de 2020 e 30 de junho de 2020 não ocorrem alterações de políticas contabilísticas e correções de erros, nos termos das normas contabilísticas e de relato financeiro.

#### 6. PARTES RELACIONADAS

Relacionamento com o Município de Cascais em 30 de junho de 2020 e período homólogo:

Transações entre partes relacionadas:

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

Designação	Exercícios	
	30/06/2020	30/06/2019
Transações com o cliente Município de Cascais	6.570.373,27 €	5.371.933,04 €
Saldo Devedor do Cliente Município de Cascais	1.395.958,63 €	738.640,29 €

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 2020 e 30 de junho de 2020, o movimento ocorrido na quantia escriturada dos ativos fixos intangíveis e tangíveis, bem como nas respetivas amortizações e depreciações acumuladas e perdas por imparidades acumuladas, foi o seguinte:

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

	Terrenos e Recursos Naturais	Terrenos e Edifícios	Equipamento Básico	Equipamento de transporte	Equipamento Administrativo	Outros activos fixos tangíveis	Activos fixos tangíveis em curso	Total dos Activos fixos Tangíveis
<b>Activo bruto:</b>								
Saldo inicial a 1 de janeiro de 2019		368.469,51	3.552.357,35	1.881.683,76	567.919,70	179.559,17	-	6.549.989,49
Investimento			304.056,44	218.259,54	105.885,65			628.201,63
Desinvestimento			(30.451,56)					(30.451,56)
Transferências								
<b>Saldo inicial a 1 de janeiro de 2020</b>		<b>- 368.469,51</b>	<b>3.825.962,23</b>	<b>2.099.943,30</b>	<b>673.805,35</b>	<b>179.559,17</b>		<b>7.147.739,56</b>
Investimento			1.222.846,25	128.656,84	19.256,05		2.145,60	1.372.904,74
Desinvestimento								
Transferências (1)			(25.805,42)	(68.495,00)				(94.300,42)
<b>Saldo final a 30 de junho de 2020</b>		<b>- 368.469,51</b>	<b>5.023.003,06</b>	<b>2.160.105,14</b>	<b>693.061,40</b>	<b>179.559,17</b>	<b>2.145,60</b>	<b>8.426.343,88</b>

	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
<b>Amortizações e perdas por imparidades acumuladas:</b>								
Saldo inicial a 1 de janeiro de 2019		170.115,26	1.806.304,54	1.347.036,78	401.738,10	74.824,53	-	3.800.019,21
Depreciações e perdas de imparid. do exercício		35.461,18	514.494,01	193.302,53	62.825,42	41.926,56		848.009,70
Desinvestimento			(26.644,24)					(26.644,24)
Outras variações								
<b>Saldo inicial a 1 de janeiro de 2020</b>		<b>- 205.576,44</b>	<b>2.294.154,31</b>	<b>1.540.339,31</b>	<b>464.563,52</b>	<b>116.751,09</b>		<b>4.621.384,67</b>
Depreciações e perdas de imparid. do exercício		17.730,59	297.637,77	112.400,75	33.614,56	20.968,08		482.351,75
Desinvestimento								
Transferências			(25.192,36)	(30.756,42)				(55.948,78)
<b>Saldo final a 30 de junho de 2020</b>		<b>- 223.307,03</b>	<b>2.566.599,72</b>	<b>1.621.983,64</b>	<b>498.178,08</b>	<b>137.719,17</b>		<b>5.047.787,64</b>
<b>Valor líquido</b>								
A 31 de dezembro de 2019		- 162.893,07	1.531.807,92	559.603,99	209.241,83	62.808,08	-	2.526.354,89
A 30 de junho de 2020		- 145.162,48	2.456.403,34	538.121,50	194.883,32	41.840,00	2.145,60	3.378.556,24



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

	Goodwill	Projectos de desenvolvimento	Programas Computadores	Propriedade Industrial	Outros activos Intangíveis	Activos Intangíveis em curso	Total dos Activos Intangíveis
<b>Activo bruto:</b>							
Saldo inicial a 1 de Janeiro de 2019			673.095,58	-	1.500.000,00	28.514,00	2.201.609,58
Investimento	-	-	158.460,73	-	-	82.902,00	241.362,73
Desinvestimento	-	-	-	-	-	-	-
Transferências	-	-	-	-	-	(28.514,00)	(28.514,00)
Saldo inicial a 1 de Janeiro de 2020	-	-	831.556,31	-	1.500.000,00	82.902,00	2.414.458,31
Investimento	-	-	10.140,00	-	-	151.637,96	161.777,96
Desinvestimento	-	-	-	-	-	-	-
Transferências (1)	-	-	-	-	-	-	-
Saldo final a 30 de Junho de 2020	-	-	841.696,31	-	1.500.000,00	234.539,96	2.576.236,27

	Goodwill	Projectos de desenvolvimento	Programas Computadores	Propriedade Industrial	Outros activos Intangíveis	Activos Intangíveis em curso	Total dos Activos Intangíveis
<b>Amortizações e perdas por imparidades acumuladas:</b>							
Saldo inicial a 1 de Janeiro de 2019			427.495,34	-	239.487,50	-	666.982,84
Depreciações e perdas de imparid. do exercício	-	-	160.583,73	-	124.950,00	-	285.533,73
Desinvestimento	-	-	-	-	-	-	-
Outras variações	-	-	-	-	-	-	-
Saldo inicial a 1 de Janeiro de 2020	-	-	588.079,07	-	364.437,50	-	952.516,57
Depreciações e perdas de imparid. do exercício	-	-	82.473,49	-	62.475,00	-	144.948,49
Desinvestimento	-	-	-	-	-	-	-
Transferências (1)	-	-	-	-	-	-	-
Saldo final a 30 de Junho de 2020	-	-	670.552,56	-	426.912,50	-	1.097.465,06
<b>Valor líquido</b>							
A 31 de dezembro de 2019	-	-	243.477,24	-	1.135.562,50	-	1.461.941,74
A 30 de Junho de 2020	-	-	171.143,75	-	1.073.087,50	234.539,96	1.478.771,21

## 8. LOCAÇÕES

Em 30 de junho de 2020, a Empresa detinha bens em regime de locação financeira.

Designação	V. Bruto	Amortizações acumuladas
Equipamento de transporte	138.700,00 €	8.669,00 €
Equipamento Básico	152.457,10 €	3.952,57 €

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	42.606,24 €	151.680,32 €
Santander Leasing	13.596,00 €	52.389,81 €
BPI Leasing	23.741,76 €	69.866,60 €

## 9. IMPOSTO SOBRE O RENDIMENTO

Não foram calculada quaisquer estimativas de imposto em virtude de se tratar do apuramento dos resultados a 30 de junho de 2019.

## 10. EMPRÉSTIMOS OBTIDOS

Em 30 de junho de 2020, os empréstimos eram os seguintes:

Banco	Nº Contrato	Valor em dívida	Corrente	Não corrente	Taxa Média	Observações
Santander Totta, S.A.	000318275865097	2.791.415,00 €	2.791.415,00 €	- €	0,130%	Conta caucionada
Millennium BCP	45519732037	6.362.188,00 €	6.362.188,00 €	- €	0,132%	Conta caucionada
Caixa Leasing		194.286,56 €	42.606,24 €	151.680,32 €	0,710%	Leasing
Santander Leasing		65.985,81 €	13.596,00 €	52.389,81 €	0,740%	Leasing
BPI Leasing		93.608,36 €	23.741,76 €	69.866,60 €	0,784%	Leasing
<b>TOTAL</b>		<b>9.507.483,73 €</b>	<b>9.233.547,00 €</b>	<b>273.936,73 €</b>		

## 11. INSTRUMENTOS DE CAPITAL PRÓPRIO

### Capital social

Em 31 de março de 2020, 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 2019 no valor de 9.190,63€ para resultados transitados e 1.021,18 para reservas legais.



## 12. ATIVOS FINANCEIROS

Em 30 de junho de 2020 e 31 de dezembro de 2019:

	30-06-2020			31-12-2019		
	Quantia bruta	Perdas por imparidade acumuladas	Quantia escriturada líquida	Quantia bruta	Perdas por imparidade acumuladas	Quantia escriturada líquida
Ativos financeiros ao custo:						
Clientes	1.641.247,10	-	1.641.247,10	385.839,30	-	385.839,30
Outras contas a receber	6.744.234,76	-	6.744.234,76	6.718.526,24	-	6.718.526,24
Total	8.385.481,86	-	8.385.481,86	7.104.365,54	-	7.104.365,54

## 13. PASSIVOS FINANCEIROS

Em 30 de junho de 2020 e 31 de dezembro de 2019:

	30-06-2020	31-12-2019
<b>Passivos financeiros correntes ao custo amortizado:</b>		
Fornecedores:		
Fornecedores, conta corrente	1.498.512,15	1.109.863,95 €
Outras contas a pagar	894.995,57	1.077.571,71 €
<b>Total</b>	<b>2.393.507,72 €</b>	<b>2.187.435,66</b>

## 14. ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS

Em 30 de junho de 2020 e em 31 de dezembro de 2019, as rubricas de “Estado e outros entes públicos” apresentavam a seguinte composição:

	30-06-2020		31-12-2019	
	Ativo	Passivo	Ativo	Passivo
Imposto sobre o rendimento das pessoas coletivas				
Pagamentos por conta	33.511,56 €	- €	33.511,56 €	- €
Estimativa de imposto (Nota 9)		65.791,58 €	- €	65.791,58 €
Imposto sobre o rendimento das pessoas singulares		67.346,08 €	- €	43.662,08 €
Imposto sobre o rendimento profissionais		1.087,00 €	- €	3.377,00 €
Imposto sobre prediais		770,24 €	- €	772,24 €
Imposto sobre o valor acrescentado (i)	188.029,31 €		158.597,01 €	252.331,39 €
Contribuições para a Segurança Social	- €	236.398,88 €	- €	147.338,24 €
Outros Impostos (ii)	- €	11.803,22 €	- €	5.891,89 €
<b>Total</b>	<b>221.540,87 €</b>	<b>383.197,00 €</b>	<b>192.108,57 €</b>	<b>519.164,42 €</b>

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

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

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

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

## **15. ADIANTAMENTO DE CLIENTES**

Em 30 de junho de 2020 e em 31 de dezembro de 2019, a Empresa não detinha quaisquer adiantamentos de clientes.



*h*

## 16. RÉDITO

O rédito reconhecido pela Empresa nos exercícios económicos findos em 30 de junho de 2020 e no período homólogo de 2019 é detalhado conforme se segue:

	<u>30-06-2020</u>	<u>30-06-2019</u>
<b>Reditos</b>		
Serviços prestados / Vendas	7.298.096,46 €	7.023.720,08 €
Subsídios	21.899,80 €	
<b>Total</b>	<u>7.319.996,26 €</u>	<u>7.023.720,08 €</u>

## 17. FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS

A rubrica de “Fornecimentos e serviços externos” em 30 de junho de 2020 e no período homólogo de 2019 é detalhada conforme se segue:

	<u>30-06-2020</u>	<u>30-06-2019</u>
<b>Fornecimentos e Serviços Externos</b>		
Subcontratos	1.171.883,01 €	1.259.900,24 €
Serviços especializados	578.301,24 €	912.620,23 €
Materiais	60.375,20 €	37.942,50 €
Energia e fluidos	127.603,59 €	149.988,11 €
Deslocações estadas e transportes	9.273,75 €	12.447,50 €
Serviços diversos (i)	841.513,45 €	434.652,01 €
<b>Total</b>	<u>2.788.950,24 €</u>	<u>2.807.550,59 €</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

h

A rubrica de “Gastos com o pessoal” em 30 de junho de 2020 e no período homólogo de 2019 é detalhada conforme se segue:

	<u>30-06-2020</u>	<u>30-06-2019</u>
<b>Gastos com o pessoal</b>		
Remunerações aos Órgãos Sociais	63.972,33 €	70.471,22 €
Remunerações ao pessoal	2.675.485,47 €	2.372.626,87 €
Indemnizações	8.780,15 €	8.786,71 €
Encargos sobre remunerações	563.947,56 €	500.780,05 €
Seguros de acidentes de trabalho	59.315,35 €	52.967,98 €
Outros gastos com o pessoal (i)	160.813,78 €	197.091,44 €
<b>Total</b>	<b><u>3.532.314,64 €</u></b>	<b><u>3.202.724,27 €</u></b>

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

## 19. CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS E MERCADORIAS CONSUMIDAS

A rubrica de CMVMC em 30 de junho de 2020 e no período homólogo de 2019 é detalhada conforme se segue:

	<u>30/06/2020</u>	<u>30/06/2019</u>
<b>INVENTÁRIOS</b>		
Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	456.811,97	319.736,39
	<b><u>456.811,97</u></b>	<b><u>319.736,39</u></b>
Perdas por imparidade acumuladas	0,00	0,00
Inventários	<b><u>456.811,97</u></b>	<b><u>319.736,39</u></b>
<b>CMVMC</b>		
Inventário inicial	321.101,93	304.010,81
Compras	469.114,84	354.639,89
Inventário final	456.811,97	319.736,39
	<b><u>333.404,80</u></b>	<b><u>338.914,31</u></b>

## 20. OUTROS GASTOS E PERDAS

A rubrica de “Outros gastos e perdas” em 30 de junho de 2020 e no período homólogo de 2019 é detalhada conforme se segue:

	<u>30-06-2020</u>	<u>30-06-2019</u>
<b>Outros Gastos e Perdas</b>		
Imposto	24.853,28 €	41.222,31 €
Gastos e Perdas em Inv. não Financeiros	3.710,25 €	992,64 €
<b>Total</b>	<u><u>28.563,53 €</u></u>	<u><u>42.214,95 €</u></u>

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

A rubrica de “Juros e rendimentos similares obtidos” em 30 de junho de 2020 e no período homólogo de 2019 é detalhada conforme se segue:

	<u>30-06-2020</u>	<u>30-06-2019</u>
<b>Juros Obtidos e outros Rendimentos</b>		
Outros rendimentos similares		2.545,07 €
<b>Subtotal</b>	<u>- €</u>	<u>2.545,07 €</u>
<b>Outros Rendimentos e Ganhos</b>		
Outros rendimentos e ganhos	7.702,63 €	9.441,01 €
<b>Total</b>	<u><u>7.702,63 €</u></u>	<u><u>11.986,08 €</u></u>

## 22. JUROS E GASTOS SIMILARES SUPORTADOS

A rubrica de “Juros e gastos similares suportados” em 30 de junho de 2020 e no período homólogo de 2019 é detalhada conforme se segue:

	<u>30-06-2020</u>	<u>30-06-2019</u>
<b>Juros e gastos similares suportados</b>		
Juros suportados	8.335,20 €	45.842,43 €
<b>Total</b>	<u><u>8.335,20 €</u></u>	<u><u>45.842,43 €</u></u>



### 23. PROVISÕES

A rubrica de “Provisões” 30 de junho de 2020 e 31 de dezembro de 2019 é detalhada conforme se segue:

<b>Provisões</b>	<b>30-06-2020</b>	<b>31-12-2019</b>
Processos judiciais em curso (i)	127.999,99 €	127.999,99 €
<b>Total</b>	<b>127.999,99 €</b>	<b>127.999,99 €</b>

- (i) Encontra-se a decorrer o processo nº 286/18.4BESNT que corre os seus termos no Tribunal Administrativo e Fiscal de Sintra. Ação interposta pela Construção Andral, S.A. contra a Cascais Próxima, E,M,, S.A.

### 24. OUTRAS INFORMAÇÕES

A conta 272119 “Outros devedores por acréscimos de rendimentos” compreende os rendimentos a receber em 30 de junho de 2020, estimados no montante de **6.698.923,94 €**, referentes às seguintes obras/intervenções:



Descrição	Valor
Passeio Pedonal Guia Guincho	295.954,83 €
Requalificação da envolvente do Clube de Ténis do Estoril	300.000,00 €
Requalificação da Rua da Torre	380.000,00 €
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	128.091,80 €
Intervenção no Espaço Público na Orla Costeira	280.000,00 €
Elaboração de projetos de edifícios e infraestruturas municipais	200.000,00 €
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	350.000,00 €
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 €
Cobertura do Mercado da Vila - Cascais	2.197,98 €
Estrada de Talaíde - Centro de Talaíde	26.889,60 €
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 revisão e reparação da cobertura do edifício principal / Execução da rede de gás da EB 1N1 S.J. do Estoril - Cascais	12.369,76 €
Substituição da cobertura e obras de reparação no 1º andar do Pavilhão nº 2 da E.B. 2º 3º da Galiza - Cascais	51.950,15 €
E.B. JOSÉ JORGE LETRIA – Edifício novo, execução de cobertura em painéis sandwich / edifício centenário, substituição de janelas em madeira por alumínio à traça existente - Cascais	68.082,10 €
Obras de beneficiação da cozinha e refeitório da E.B. Maria margarida Rodrigues - Alcabideche - Cascais	14.854,31 €
Obras de beneficiação geral dos edifícios do J.I. , copa do 1º ciclo e recinto exterior da E.B. de Alvide/J.I - cascais	73.979,83 €
Obras de beneficiação geral dos edifícios e recinto exterior da escola E.B. 1 Fernando José dos Santos - Amoreira - Cascais	32.483,75 €
Obras de beneficiação geral dos edifícios da Escola E.B. 1 de Talaíde	63.577,00 €
Obras de beneficiação geral dos edifícios da escola E.B 1 N.2 da Parede	45.812,32 €
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 €
Empreitada de substituição do refeitório da escola secundária da Cidadela - Cascais	136.654,74 €
Obras de beneficiação do edifício da ludobiblioteca da escola EB1, nº 1 do Murtal	34.184,99 €
Obras de beneficiação geral dos edifícios da EB António Oliveira Marques - Alapraia	81.422,35 €
Obras de beneficiação dos edifícios da EB 1 Professor Manuel Gaião	148.976,79 €
Obras de beneficiação na EB 1º Ciclo de Manique C/ JI Alcabideche	121.618,63 €
Pintura Interior e Exterior da Escola EB1 Aldeia de Juzo - Cascais Estoril	149.962,58 €
Pintura Interior e Exterior da Escola EB1 da Parede 4 - S D Rana	58.221,36 €
Pintura Exterior e Interior da Escola Básica 1º Ciclo Tires -S. D. RANA	65.587,48 €
Pintura Exterior da Escola EB1 Rebelva - Carcavelos	16.692,63 €
Pintura Interior e Exterior da Escola EB1 Lombos - Carcavelos Parede ****	73.072,00 €
Pintura Interior e Exterior da Escola EB1 Carcavelos 1 - Carcavelos Parede	37.259,50 €
Arranjos dos Espaços Exteriores dos 7 Castelos	47.876,64 €
Construção de Parque Infantil no Parque Alexandre Herculano - Buzano	49.500,00 €
Campo de Padle para o Parque de Rana (base feita)	17.145,00 €
Bairro da Martinha (parque infantil e sede)	75.000,00 €
Skate Park da Torre	77.400,00 €
Bairro 16 de Novembro - Equipamentos	76.219,68 €
Requalificação de duas lojas Mercado de Cascais	42.653,90 €
ARIM (fornecimento cobertura)	140.063,64 €
Rotunda Abóboda 2 - LIDL	47.715,39 €
EB2 Abóboda (intervenção e recuperação de esgotos)	41.606,95 €
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 €
	6.698.923,94 €

As contas 2819 “Outros gastos a reconhecer” e 272214 “Gastos a reconhecer ANSR/Tesouro” compreendem os seguintes valores, respetivamente, em 30 de junho de 2020 e 31 de dezembro de 2019, nos montantes estimados de:

<b>Descrição</b>	<b>30/06/2020</b>	<b>31/12/2019</b>
Seguros	48.279,50 €	13.940,22 €
Seguros de Acidente de Trabalho	28.220,90 €	29.178,75 €
Outros custos diferidos	- €	- €
Outros rendimentos a reconhecer	- €	- €
<b>Total</b>	<b>76.500,40 €</b>	<b>43.118,97 €</b>

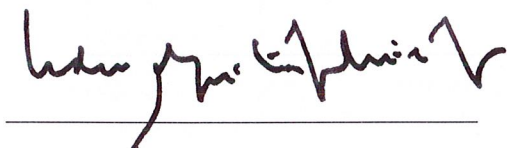
<b>Descrição</b>	<b>30/06/2020</b>	<b>31/12/2019</b>
ANSR + Tesouro (i)	- €	24.288,01 €
<b>Total</b>	<b>- €</b>	<b>24.288,01 €</b>

- (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, 08 de agosto de 2020

O CONTABILISTA CERTIFICADO


---

## **INFORMAÇÃO SOBRE A SITUAÇÃO ECONÓMICO-FINANCEIRA DA EMPRESA MUNICIPAL CASCAIS PRÓXIMA - GESTÃO DE MOBILIDADE, ESPAÇOS URBANOS E ENERGIAS, EM, SA 30 DE JUNHO DE 2020**

*Exma. Vereação do Município de Cascais*

### **Introdução**

Para os efeitos previstos na alínea h), no número 6º do artigo 25º da Lei 50/2012, de 31 de agosto (Regime Jurídico da Atividade Empresarial Local e das Participações Locais), efetuámos uma revisão limitada à informação económico-financeira do período de seis meses findo em 30 de junho de 2020, da **Cascais Próxima - Gestão de Mobilidade, Espaços Urbanos e Energias, EM, SA**, incluída no balanço (que evidencia um total de € 14 106 849 e um total de capital próprio de € 1 694 661, incluindo um resultado líquido do período de € 8 830), nas demonstrações dos resultados por naturezas, das alterações no capital próprio e dos fluxos de caixa relativas ao período findo naquela data, e nas notas anexas às demonstrações financeiras que incluem um resumo das políticas contabilísticas significativas.

### **Responsabilidades do órgão de gestão**

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

### **Responsabilidades do auditor**

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

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

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

### **Conclusão**

Com base no trabalho efetuado, nada chegou ao nosso conhecimento que nos leve a concluir que a informação financeira não apresente de forma verdadeira e apropriada, em todos os aspetos materiais, a posição financeira da **Cascais Próxima - Gestão de Mobilidade, Espaços Urbanos e Energias, EM, SA** em 30 de junho de 2020 e o seu desempenho financeiro e fluxos de caixa relativos ao período de seis meses findo naquela data de acordo com as Normas de Contabilidade e Relato Financeiro do Sistema de Normalização Contabilística.

### **Ênfase**

Sem modificar a nossa conclusão, refere-se que a generalidade dos outros créditos a receber, no montante de cerca de € 6 700 000 (2019: € 6 700 000), refere-se a contratos de construção, pendentes de faturação ou formalização do financiamento, referentes aos exercícios de 2014 a 2017, conforme detalhe apresentado na Nota 24 do Anexo.

Lisboa, 14 de agosto de 2020



João Guilherme Melo de Oliveira, em representação de  
BDO & Associados - SROC