



PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO 2023

CARRISBUS, S.A.

ÓRGÃOS SOCIAIS DA CARRISBUS, S.A.

Mesa da Assembleia Geral

Presidente:

Dr.^a Ema Maria Lemos Gomes de Favila Vieira Alcobia

Secretário:

Dr. José Miguel Rosado Pereira Bibe

Conselho de Administração

Presidente:

Dr. Pedro Gonçalo de Brito Aleixo Bogas

Administradores:

Dr.^a Ana Cristina Pereira Coelho

Eng.^a Maria de Albuquerque Rodrigues da Silva Lopes Duarte

Fiscal Único

João Cipriano & Associados, SROC, Lda

Representado por:

Dr. João Amaro Santos Cipriano _ ROC nº 631

Fiscal Único Suplente:

Dr.^a Andreia Sofia Sena Barreira

Índice

1. ENQUADRAMENTO	3
1.1 INTRODUÇÃO	3
1.2 VISÃO E MISSÃO	3
2. ESTRATÉGIA	4
2.1. SUSTENTABILIDADE DA EMPRESA NOS DOMÍNIOS ECONÓMICO, SOCIAL E AMBIENTAL	5
2.1.1. RESPONSABILIDADE ECONÓMICA	5
2.1.2. RESPONSABILIDADE AMBIENTAL.....	5
2.1.3. RESPONSABILIDADE SOCIAL.....	6
3. PLANO DE ATIVIDADES.....	7
3.1. PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS.....	7
3.1.1. Serviço de Manutenção e Produção.....	8
3.1.2. Serviço de Recondicionamento de Veículos e Órgãos	11
3.1.3. Serviço Carros Elétricos	12
3.1.4. Serviço Técnico	13
3.1.5. Serviço de Métodos e Qualidade	14
3.2. SERVIÇOS DE APOIO	15
3.3. RECURSOS HUMANOS.....	16
4. ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS	17
5. ORÇAMENTO DE EXPLORAÇÃO.....	19
5.1. ORÇAMENTO DE EXPLORAÇÃO - PRESSUPOSTOS	19
5.2. EVOLUÇÃO DOS RENDIMENTOS E GASTOS OPERACIONAIS	20
6. DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS PREVISIONAIS	23
6.1 BALANÇO PREVISIONAL.....	23
6.2 DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS PREVISIONAL.....	24
6.3 DEMONSTRAÇÃO DE FLUXOS DE CAIXA PREVISIONAL	25

1. ENQUADRAMENTO

1.1 INTRODUÇÃO

A CARRISBUS foi constituída em 20 de abril de 2005, tendo iniciado a sua atividade em 1 de setembro do mesmo ano. O objeto de negócio principal da empresa é a prestação de serviços de manutenção e reparação de veículos, bem como a reparação de equipamentos, peças e outras componentes. Tem ainda previsto no seu objeto social, a prestação de serviços de assessorias ou outros no país ou no estrangeiro no âmbito da sua atividade.

O capital social da CARRISBUS é de 74.960 euros e está representado por 74.960 ações nominativas de valor nominal de 1 euro cada. Estas ações pertencem à CARRISTUR – Inovação em Transportes Urbanos e Regionais, Sociedade Unipessoal, Lda., com exceção de 4 ações que se mantêm registadas como ações próprias.

A entrada em vigor do Decreto-Lei n.º 133/2013 de 3 de outubro, alterado pela Lei n.º 75-A/2014, de 30 de setembro e, posteriormente, pela Lei n.º 42/2016 de 28 de dezembro, teve como objetivo dotar os titulares da função acionista de informação normalizada e eficaz que permita o acompanhamento da atividade das empresas do Setor Empresarial do Local.

O Plano de Atividades e Orçamento da CARRISBUS foi ainda elaborado tendo como pressuposto a continuidade do negócio, bem como a manutenção do modelo de organização e de funcionamento atualmente existente.

1.2 VISÃO E MISSÃO

A CARRISBUS tem como missão ser fundamentalmente uma empresa de manutenção de frotas de autocarros e elétricos que privilegia a qualidade e a eficácia do serviço que presta, garantindo ainda a competitividade da empresa no mercado nacional e a sua independência financeira.

A sua atividade assenta em valores fundamentais, tais como o saber e fazer, a dedicação e o reconhecimento, o espírito de equipa e a orientação para o cliente.

2. ESTRATÉGIA

A CARRISBUS tem um papel essencial na prestação de serviços de manutenção e reparação dos veículos afetos ao transporte urbano coletivo de passageiros da CARRIS e CARRISTUR.

Nesse contexto, tem como objetivos estratégicos garantir a qualidade e fiabilidade dos seus serviços, bem como a eficiência dos seus processos e a sua sustentabilidade económica, financeira, social e ambiental.

Tendo os últimos anos sido marcados pela redução da atividade da empresa, decorrente da pandemia provocada pelo Covid 19, o que afetou negativamente os resultados da empresa, importa implementar, em 2023, medidas suplementares e ações inovadoras, com vista a reforçar o rigoroso controlo dos custos e a otimização dos meios utilizados.

Assim, em 2023, a CARRISBUS prosseguirá a sua atividade promovendo a manutenção de elevados níveis de qualidade dos serviços prestados e, simultaneamente, desenvolvendo ações de redução de gastos e de aumento da produtividade, condição indispensável para a sustentabilidade económica e financeira da empresa.

Será também preocupação da CARRISBUS preservar e consolidar o equilíbrio do tecido social na empresa, reforçando o clima de diálogo e de concertação indispensáveis ao seu normal funcionamento.

No tocante ao plano de atividades para 2023, a CARRISBUS desenvolverá a sua operação em estreita articulação com a CARRIS e CARRISTUR no que respeita às necessidades de manutenção e reparação da sua frota.

Será dada especial atenção à evolução dos mercados de matérias-primas e de bens e serviços e ao impacto do conflito entre a Rússia e a Ucrânia neste sector de atividade por forma a antecipar as oscilações de valor nestas rubricas de custos.

Assim, a CARRISBUS continuará a avaliar e antecipar os impactos financeiros e operacionais na esfera da sua atividade, mantendo o plano desenvolvido com vista a assegurar a continuidade das operações.

2.1. SUSTENTABILIDADE DA EMPRESA NOS DOMÍNIOS ECONÓMICO, SOCIAL E AMBIENTAL

A CARRISBUS pretende continuar a desenvolver a sua atividade segundo princípios de racionalidade económico-financeira e de eficácia social e ambiental, por via da modernização, da otimização dos recursos disponíveis e da redução dos seus custos operacionais, da melhoria contínua do serviço que presta e da minimização do impacto energético-ambiental inerente à sua atividade e, sobretudo, de uma postura cada vez mais centrada nos seus clientes, nas suas necessidades e nas suas exigências.

As medidas implementadas neste domínio têm sido determinantes na consolidação e na modernização da empresa, pelo que se pretende prosseguir, em 2023, a concretização da estratégia de melhoria da qualidade do serviço prestado e de aumento da eficiência dos recursos utilizados.

2.1.1. RESPONSABILIDADE ECONÓMICA

A CARRISBUS tem consciência do muito que é necessário continuar a fazer e da exigência e responsabilidade que tem de assumir nos próximos anos, no âmbito da atual conjuntura económica e de constrangimentos financeiros.

Assim, preconiza, para 2023, continuar a consolidar o seu desempenho, melhorando a sua eficiência e continuando a disponibilizar um serviço de qualidade.

2.1.2. RESPONSABILIDADE AMBIENTAL

A atividade da CARRISBUS tem-se orientado por um esforço de qualidade e excelência, sustentado na inovação tecnológica, respeitando, entre outros, aspetos ambientais e realizando diversas ações que visam, não só o cumprimento de todos os requisitos legais, mas, também, o controlo e minimização de todos os aspetos da atividade que possam interagir negativamente com o meio ambiente.

Para tal, tem definido metas / objetivos para o consumo de energia (instalações e atividade de transporte) e consumo de água (rede e captações subterrâneas), bem como para as emissões poluentes e de CO₂ (frota e fontes fixas), controlando, mensalmente, estes indicadores, os resíduos produzidos e o consumo de papel e óleos, e monitorizando, conforme legislação em vigor, os efluentes líquidos descarregados nos coletores municipais.

Relativamente à gestão de energia na atividade de transporte, a CARRISBUS tem vindo a relançar esta temática com uma abordagem multidisciplinar, transversal à empresa, tendo sido desencadeadas diversas ações de promoção da utilização racional de energia, com particular ênfase na melhoria da eficiência energética e redução da fatura energética.

Pretende-se que todas as atividades da empresa que possam causar efeitos ambientais negativos e de dimensão significativa sejam controladas, devendo ser usadas as melhores práticas e técnicas mais limpas.

Em 2023, a empresa continuará a utilizar, interna e externamente, diversos meios de divulgação das práticas desenvolvidas em prol do desenvolvimento sustentável e do seu especial e permanente empenho na utilização racional da energia e aumento da eficiência energética, bem como, na preservação do meio ambiente e dos recursos energéticos.

2.1.3. RESPONSABILIDADE SOCIAL

O cumprimento de todos os requisitos legais e o respeito pelos princípios da responsabilidade social, expressos no Código de Ética em vigor para a CARRIS e para as empresas suas participadas, continuarão a regular toda a atividade da CARRISBUS.

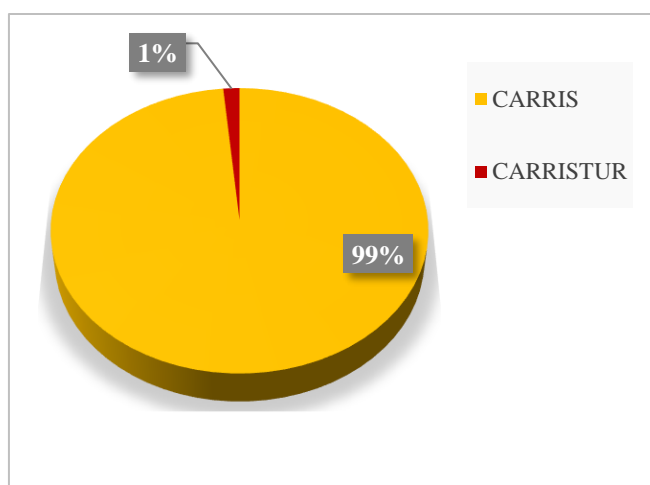
Pretende-se incrementar a qualificação do capital humano, reforçando a cultura de mérito organizacional adotando, sempre que possível, novas e reconhecidas boas práticas de gestão, incentivando-se a melhoria das capacidades dos colaboradores e o desenvolvimento de competências de acordo com as necessidades da empresa. A equidade de direitos, a igualdade de oportunidades e o desenvolvimento de políticas que potenciem a conciliação da vida pessoal, familiar e profissional dos seus colaboradores continuará a ser uma preocupação constante da empresa.

3. PLANO DE ATIVIDADES

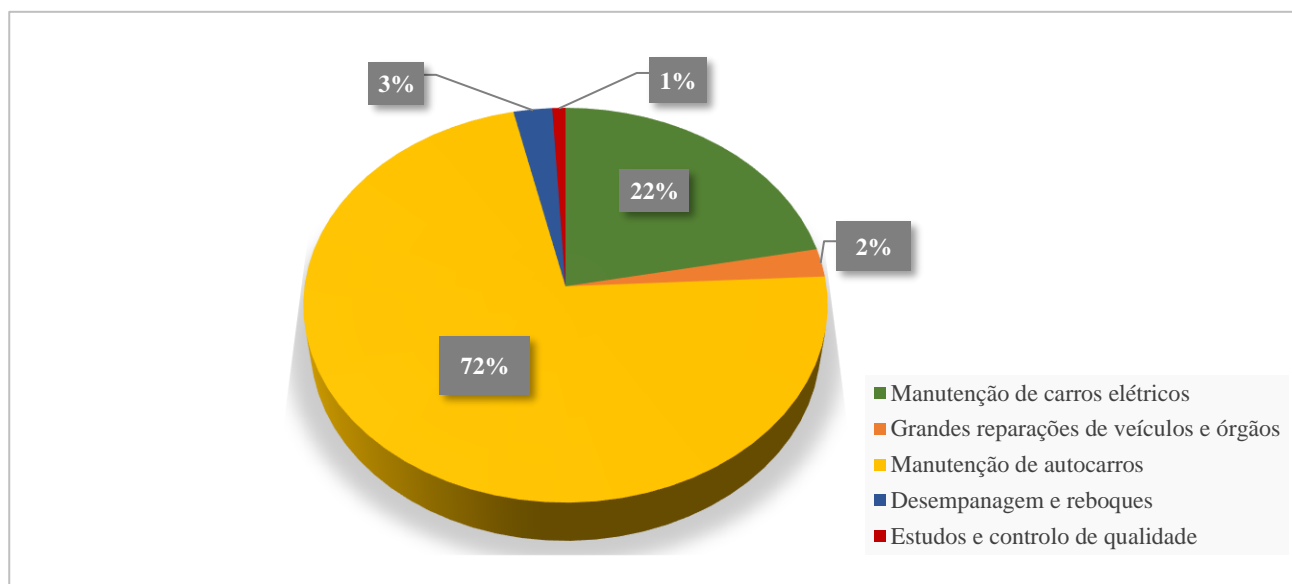
3.1. PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS

A atividade prevista desenvolver pela CARRISBUS em 2023 manter-se-á centrada nos clientes CARRIS e CARRISTUR, representando o gráfico abaixo a distribuição prevista pelos diferentes clientes:

Distribuição de Rendimentos por Cliente:



Distribuição de Rendimentos por Serviço:



Descrevem-se, nos pontos seguintes, de forma mais detalhada as prestações de serviço a desenvolver pela CARRISBUS no âmbito da sua atividade.

3.1.1. Serviço de Manutenção e Produção

As oficinas do Serviço de Manutenção e Produção da CARRISBUS desenvolvem a sua atividade no âmbito da prestação de serviços de manutenção de linha dos autocarros e seus sistemas e órgãos.

O Plano de Atividades e Orçamento para o ano 2023 reflete fundamentalmente a atividade resultante dos contratos de prestação de serviços de manutenção, reparação e desempanagem celebrados com a CARRIS, com base na quilometragem prevista por esta no seu Plano de Oferta para 2023 e da prestação do mesmo tipo de serviços à frota da CARRISTUR alocada em Lisboa.

3.1.1.1 Prestação de Serviços à CARRIS

Para 2023, a CARRIS prevê uma oferta de $36,13 \times 10^6$ V.km no modo autocarro, sendo que aos veículos com manutenção assegurada pela CARRISBUS deverão corresponder cerca de 54%.

Os contratos em vigor com a CARRIS no início do ano 2023 correspondem à prestação de serviços de manutenção e reparação em 388 autocarros e 5 viaturas para PMR (Pessoas Mobilidade Reduzida). No decorrer do ano, prevê-se que o quantitativo de viaturas abrangido pelos serviços de manutenção da CARRISBUS aumente, considerando a internalização de 68 autocarros novos (24 articulados GNC, 30 standard elétricos e 14 minis elétricos), ascendendo, deste modo, a 451 autocarros e viaturas, como mostrado no quadro seguinte:

Veículos Carris	01-jan	31-dez
Autocarro Articulado Mercedes Benz O530 Citaro G	50	50
Autocarro Articulado Mercedes Benz Citaro G GNC	40	40
Autocarro Articulado Novo	0	24
Autocarro Standard Volvo B7R LE	27	27
Autocarro Standard Volvo B7R LE MKIII	39	39
Autocarro Standard Man 18.280	94	88
Autocarro Standard MAN 18.310 HOCL-NL GNC	20	20
Autocarro Standard MAN 19.250	0	4
Autocarro Standard Elétrico Novo	0	30
Autocarro Médio MAN 14.240 HOCL-NL	20	20
Autocarro Médio MAN 14.250 HOCL-NL	37	37
Autocarro Mini Mercedes Benz 616D Sprinter	28	20
Autocarro Mini Man TGE 6.180	33	33
Autocarro Mini Elétrico novo	0	14
Viatura PMR Mercedes Benz 412D Sprinter	1	1
Viatura PMR Iveco 65C18SG	2	2
Viatura PMR VW Crafter	2	2
	393	451

A CARRISBUS efetuará todas as ações de reparação e de manutenção (preventiva, preditiva, curativa e corretiva) que se justifiquem, abrangendo também os sistemas eletrónicos e de carroçarias, a fim de manter os autocarros em boas condições de funcionamento e de segurança, de preservar a imagem e comodidade do transporte público, garantindo a operacionalidade do mesmo.

A manutenção corretiva será desenvolvida em articulação com a CARRIS proprietária dos ativos, no que possa resultar da gestão de garantias inerentes aos contratos de fornecimento de veículos.

No âmbito dos contratos com a CARRIS incluem-se também as intervenções de manutenção e reparação aos sistemas de ar condicionado, indicadores eletrónicos de destino e reparação de veículos para aprovação nas inspeções periódicas obrigatórias.

Além destas intervenções, incluir-se-ão as reparações de danos decorrentes de atos de vandalismo, de acidentes/abalroamentos, quando solicitados pela CARRIS ou quaisquer outras intervenções que o mesmo cliente pretenda fazer e estejam dentro do objeto da CARRISBUS, mediante orçamento.

3.1.1.2 Prestação de Serviços à CARRISTUR

A prestação de serviços de manutenção e de reparação às viaturas da CARRISTUR consistirá na realização de trabalhos à folha de obra. Em 2023, prevê-se que a frota da CARRISTUR que beneficiará dos serviços da CARRISBUS seja de 40 viaturas, perfazendo cerca de 900 000 quilómetros.

Veículos Carristur	Qde
Autocarro Man 12.250	1
Autocarro Man 19.250	6
Autocarro Mercedes Benz O530 Citaro	4
Autocarro Mercedes Benz Sprinter	2
Autocarro Scania 280 hp	2
Autocarro Scania M320	4
Autocarro Volvo B7 R	10
Autocarro Volvo B8 LRE	6
Autocarro Volvo B9 R	5
Total	40

3.1.1.3 Contrato de Desempanagem e Reboques

Ao abrigo deste contrato serão garantidas continuamente as atividades de desempanagem, substituição de rodas na via pública e de reboques.

A desempanagem abrangerá a totalidade das frotas de autocarros da CARRIS, excetuando-se os 15 autocarros elétricos atualmente existentes, que fazem parte da frota da CARRISTUR, e de algumas viaturas pesadas da frota de apoio da CARRIS. Compreenderá equipas específicas em permanência na rua, com exceção do período noturno, onde o serviço será acionado por chamada.

A substituição de rodas na via pública, com a mesma abrangência da desempanagem dos autocarros, funcionará apenas por chamada.

A atividade de reboques inclui os autocarros (exceto os autocarros elétricos atrás referidos), carros elétricos e as viaturas da frota de apoio da CARRIS identificadas em anexo ao contrato, sendo igualmente acionado apenas por chamada.

Para a substituição de rodas na via pública e para os reboques, recorre-se a prestadores externos quando os meios internos não se encontram disponíveis. Estimamos se mantenha a acentuada externalização dos últimos anos no que se refere a estas tarefas, devendo ser superior a 90% do total dos serviços necessários.

3.1.2. Serviço de Recondicionamento de Veículos e Órgãos

As oficinas do Serviço de Recondicionamento de Veículos e Órgãos (SRVO) da CARRISBUS concentram a execução dos níveis mais elevados de manutenção e reparação, nomeadamente a carroçarias e chassis, órgãos e componentes mecânicos, pneumáticos, elétricos e eletrónicos de autocarros.

Em 2023 prevê-se a manutenção da prestação de serviços de manutenção e reparação, quer internamente, à CARRISBUS, quer exteriormente, à CARRIS e à CARRISTUR.

Principais trabalhos desenvolvidos:

- Recondicionamento de veículos – intervenções aos níveis de carroçarias (estrutura, chapeamento, pintura e interiores), chassis, instalações elétricas e eletrónicas:
 - Reparções / Beneficiações Intercalares – a realizar depois do meio da vida útil dos veículos, para correção de danos acumulados e latentes a nível estrutural e restituição de um bom estado de apresentação exterior e interior;
 - Reparação de avarias de carroçarias e de chassis (estruturais e outras);
 - Reparação de danos resultantes de acidentes, incluindo desempenho de chassis;
 - Pinturas integrais – pintura integral da viatura, com reparação adicional de chapa e vidros. Em 2023 prevê realizar-se 20 pinturas integrais.
- Recondicionamento de órgãos mecânicos – Reparções gerais de motores térmicos, caixas de velocidades, diferenciais, eixos e pontes traseiras, órgãos hidráulicos e pneumáticos, bombas injetoras, compressores e outros órgãos dos sistemas de transmissão, direção e travões de autocarros.
- Recondicionamento de órgãos e componentes elétricos e eletrónicos – designadamente motores de arranque, alternadores, indicadores de destino, tacógrafos, comandos eletrónicos de motores e de caixas de velocidades, comandos de ar condicionado, emissores “Gertrude” e centralinas eletrónicas.
- Recuperação de componentes mecânicos.

Para realização dos trabalhos mencionados este serviço conta com uma equipa de 40 profissionais com qualificação nas especialidades de mecânica, eletricidade, eletrónica, carroçarias, estofos, soldadura, fibra de vidro, maquinação metalomecânica e pintura.

Incluem-se, nos equipamentos principais utilizados no desenvolvimento destes serviços, as cabines de pintura com estufa, o equipamento de desempenho de chassis e estruturas de veículos, máquinas-ferramentas, bancos de ensaio de caixas de velocidades e de sistemas de injeção diesel, de componentes hidráulicos e pneumáticos e de motores de arranque e de alternadores.

3.1.3. Serviço Carros Elétricos

Em 2023, o Serviço de Carros Elétricos (SCE) continuará a orientar a sua atividade, fundamentalmente, para a manutenção e reparação da atual frota de carros elétricos da CARRIS, de acordo com os contratos estabelecidos, bem como para a atividade de fiscalização dos serviços subcontratados pela CARRIS para os ascensores e elevador.

Os contratos que irão vigorar em 2023 com a CARRIS, correspondem à prestação de serviços de manutenção e reparação para a seguinte frota:

Frota Carris	
Carros Elétricos Remodelados (CER) de serviço público	38
Carros Elétricos Remodelados (CER) da Frota de Turismo	7
Carros Elétricos Articulados (CEA)	10
Carros Elétricos 700	10
Carros Elétricos de Museu	2
Zorras	3
	70

Os serviços oferecidos pelo SCE concentram a execução dos primeiros níveis de manutenção aos veículos, órgãos e seus componentes e parte dos escalões mais elevados.

Para realização dos trabalhos mencionados estes serviços contam com uma equipa de 26 profissionais, sendo que, ao efetivo indicado acresce a admissão prevista de 4 oficinais:

- Pessoal em regime de cedência da CARRIS – 8 (inclui 2 encarregados e 6 oficinais);
- Pessoal CARRISBUS – 18 (inclui 17 oficinais e 1 apoio técnico);

No âmbito das tarefas subcontratadas, CER e CEA, afiguram-se como mais representativas, as seguintes atividades:

- ✓ Beneficiação/reparação de órgãos, componentes elétricos e eletrónicos;
- ✓ Reparação de bogies (motores e portantes);
- ✓ Substituição de bandagens;
- ✓ Reparação de unidades hidráulicas de frenagem;
- ✓ Reparação dos grupos moto-compressores;
- ✓ Reparação dos motores de tração;
- ✓ Aquisição de serviços de carpintaria, serralharia e pintura;
- ✓ Aquisição de serviços de manutenção preventiva e corretiva dos CER e CEA.

Os serviços de fiscalização e controlo da manutenção e reparação adjudicados pela CARRIS a terceiros, que os SCE da CARRISBUS irão continuar a levar a cabo, irão incidir sobre 3 ascensores e 1 elevador.

Dentro das tarefas a desenvolver em 2023, há ainda a salientar os trabalhos mais representativos:

- Fiscalização e acompanhamento da reparação/beneficiação geral de 8 CER;
- Fiscalização e acompanhamento da reparação/beneficiação de 1 CEA;
- Fiscalização e acompanhamento da reparação intermédia do ascensor da Bica;
- Fiscalização e acompanhamento da reparação intermédia do ascensor do Lavra;
- Fiscalização e acompanhamento da remotorização das cabines do elevador de Santa Justa.

3.1.4. Serviço Técnico

Em 2023, o Serviço Técnico continuará a desenvolver análises técnicas e técnico-económicas que permitam disponibilizar ao Conselho de Administração e à estrutura de gestão informação para o aperfeiçoamento da gestão e tomada de decisão da CARRISBUS.

Periodicamente serão apurados, entre outros:

- Custos - associados a cada segmento e/ou por sistema – quer por tipo de atividade quer a repartição material/mão-de-obra;

- Avarias - sintomas e causas das avarias e cruzamento com os principais trabalhos efetuados em cada segmento – determinação dos “pontos fracos”;
- Indicadores de fiabilidade.

Serão também elaborados e controlados os respetivos orçamentos e preparada a fundamentação para novas propostas de contratos.

Serão elaboradas e/ou reajustadas as Instruções de Trabalho, Boas Práticas e Notas Técnicas assim como a tradução para português de outros documentos provenientes dos fornecedores/fabricantes em inglês e alemão.

Os Serviços Técnicos apoiarão ainda os colaboradores na implementação das melhores práticas e contribuirão na definição de novos procedimentos para maximizar os benefícios dos sistemas de informação em utilização

Pretende-se uma simplificação e melhor integração dos processos e a subsequente melhoria na qualidade de informação obtida com um menor esforço possível para “alimentar” os sistemas em uso na empresa.

3.1.5. Serviço de Métodos e Qualidade

Em 2023, este serviço, em articulação com o Departamento de Engenharia, Métodos e Qualidade da CARRIS, irá assegurar a continuidade do desenvolvimento de atividades de apoio às áreas de manutenção e de reparação de veículos e órgãos, incluindo à de manutenção dos carros elétricos, destacando-se as seguintes:

- ✓ Definição dos planos de manutenção preventiva sistemática, tendo por base as recomendações dos fabricantes e o tipo de atividade e exploração da CARRIS;
- ✓ Apoio à manutenção dos autocarros, com incidência principal e maioritária no que se aplica à relação com a CARRIS, com avaliação e ajustes das periodicidades de manutenção preventiva sistemática, se necessário;
- ✓ Apoio e definição dos planos de formação e de manutenção preventiva sistemática, inerentes à aquisição de novo material circulante;
- ✓ Apoio à área da manutenção dos carros elétricos no âmbito da definição de alguns componentes mecânicos e das suas características;

Serão ainda desenvolvidos estudos e avaliações, tanto ao nível do apoio técnico à manutenção e controlo da garantia de qualidade dos serviços prestados em veículos e órgãos, como ao nível dos materiais, peças e componentes, em apoio e articulação com a área de compras da CARRIS (onde está inserida a função aprovisionamento da CARRISBUS). Estes aspetos estão diretamente relacionados com identificação e análise de anomalias frequentes, elaboração de notas técnicas, contacto com os fabricantes dos veículos e órgãos, principalmente na fase de gestão das garantias com ajuste de planos de manutenção.

No que se refere ainda aos autocarros, e em consonância com as funções atribuídas, sempre que necessário e possível, pretende-se manter a análise ou o acompanhamento de experiências/ensaios de alguns materiais complementares ao material original, na tentativa de melhorar o desempenho e/ou redução de custos.

No que respeita aos carros elétricos, incluindo elevadores e ascensores, será dada continuidade ao apoio técnico nomeadamente no âmbito das seguintes atividades:

- desenvolvimento de ações corretivas e/ou de melhoria de sistemas ou de componentes mecânicos ou estruturais;
- análises ao estado de condição, incluindo dos órgãos mecânicos e componentes dos carros elétricos, elevadores e ascensores, assim como apoio técnico na avaliação das anomalias e avarias dos veículos, nomeadamente as circunstanciais e pouco frequentes;
- definição das especificações técnicas e de segurança, para os cabos de tração dos ascensores e elevador;
- apoio técnico inerente a trabalhos de reparação e/ou substituição de grandes componentes e órgãos, bem como acompanhamento em ações de inspeção de fabrico, montagem, e colocação em serviço.

3.2. SERVIÇOS DE APOIO

Para desenvolver a sua atividade a CARRISBUS recorre:

- Às infraestruturas oficiais da CARRIS em Cabo Ruivo, Musgueira, Pontinha, Miraflores e Santo Amaro, conforme consta dos contratos celebrados entre as partes;

- Ao apoio da Direção de Contratação e Logística da CARRIS para todo o processo de aquisições de bens e serviços;
- Ao apoio fiscal e contabilístico da empresa T – Razão – Contabilidade e Consultoria em Gestão e da Direção Financeira da CARRIS;
- Ao apoio da Direção de Capital Humano na gestão do efetivo da CARRIBUS e no processamento salarial;
- Ao apoio técnico da Direção de Tecnologias de Informação da CARRIS para as aplicações informáticas.

Em 2023 prevê-se a manutenção destes serviços de apoio.

3.3. RECURSOS HUMANOS

Em 2023, a CARRISBUS continuará a promover uma política de valorização e qualificação dos seus funcionários, por forma a garantir a fiabilidade e a qualidade dos serviços prestados. Adicionalmente continuará a desenvolver ações tendo em vista a crescente melhoria das condições de trabalho e a redução dos níveis de absentismo.

Na gestão dos seus recursos humanos, a CARRISBUS terá naturalmente em consideração o Acordo de Empresa (AE) celebrado em 2017 e as suas revisões posteriores.

A CARRISBUS promove o diálogo e a relação com os seus trabalhadores, de forma a criar um bom clima social, onde impere respeito e profissionalismo entre a gestão e os seus trabalhadores, o que é essencial para garantir a eficiente e equilibrada operação da empresa, bem como a sua sustentabilidade.

Em 2023, a CARRISBUS prevê a contratação de 18 trabalhadores, medida que considera crucial para o pleno desenvolvimento do seu plano de atividades.

De referir que se prevê, em 2023, a saída de 23 trabalhadores por término do contrato, e ainda de 3 trabalhadores por reforma. Não implicando acréscimo do efetivo, é fundamental que sejam substituídos pela via do recrutamento, face à atividade prevista pela CARRISBUS.

O Orçamento de Exploração para 2023, refletirá estas linhas de orientação, sendo que nos quadros seguintes se quantifica a evolução do efetivo da empresa, reportado ao final de cada período:

Indicadores	Real 2021	Estimado 2022	Previsão 2023
Efetivo no final do período	151	136	128
Saídas	17	31	26
Entradas	19	16	18

Situação	Real 2021	Estimado 2022	Previsão 2023
Pessoal Carrisbus	107	112	126
Pessoal em Regime de contrato de Cedência	44	24	2
Total	151	136	128

Grupos Funcionais	Real 2021	Estimado 2022	Previsão 2023
Quadros Técnicos	5	3	2
Pessoal Oficial	145	133	126
Pessoal Administrativo	1	0	0
Total	151	136	128

4. ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS

O Plano de Investimentos da empresa para o ano de 2023 totaliza 251.130 euros e corresponde fundamentalmente a investimentos nas áreas de Manutenção e Produção, Recondicionamento de Veículos e Órgãos e Carros Elétricos.

Para cumprimentos do seu plano de investimentos a empresa não irá necessitar de recorrer a financiamento de entidades financeiras ou das empresas que detêm o seu capital.

Não estão previstos investimentos plurianuais, pelo que não se apresenta qualquer plano plurianual.

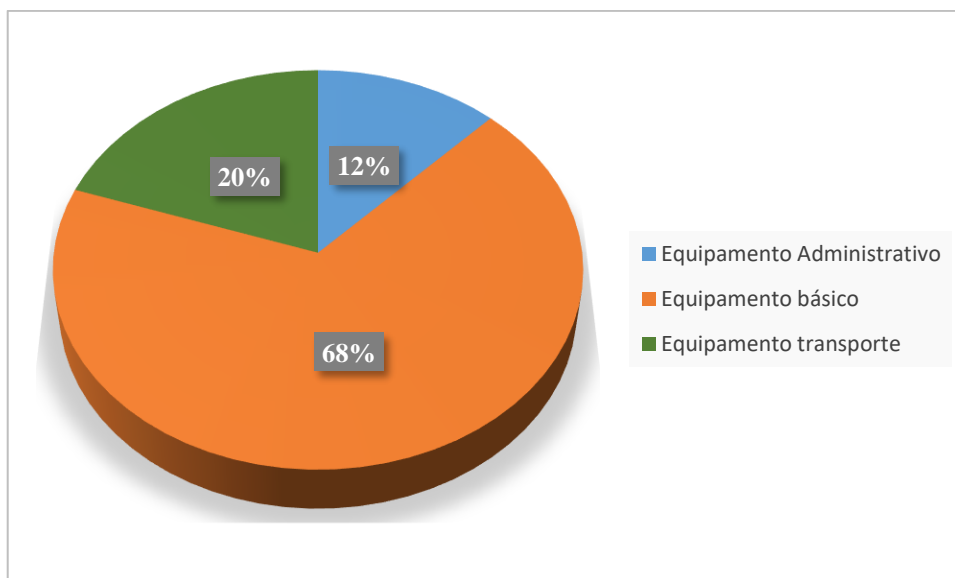
A distribuição dos investimentos previstos por natureza é apresentada no quadro seguinte:

Un: €

Natureza	Valor
Equipamento Administrativo	30 650
Equipamento básico	170 980
Equipamento transporte	49 500
Total Geral	251 130

Verifica-se que a maioria dos investimentos incidirá em equipamento básico (68%) destinado à realização das intervenções previstas durante o exercício nas frotas da CARRIS e CARRISTUR. Os restantes investimentos programados, em equipamento administrativo e de transporte, com um peso de 12% e 20% respetivamente, terão como principal objetivo garantir um melhor apoio à atividade e serviços prestados.

Distribuição por natureza de investimento:



5. ORÇAMENTO DE EXPLORAÇÃO

5.1. ORÇAMENTO DE EXPLORAÇÃO - PRESSUPOSTOS

O presente orçamento foi elaborado tendo por base os seguintes pressupostos:

Rendimentos:

- Foram apurados tendo por base os contratos celebrados com a CARRIS e o histórico de serviços prestados à CARRISTUR. Foi tida em consideração a atualização de preços de acordo com o estabelecido nos respetivos contratos;
- Relativamente ao Serviço de Recondicionamento de Veículos e Órgãos, as reparações foram calculadas de acordo com as indicações obtidas da CARRIS relativamente às intenções de realização da manutenção de acordo com estado de condição da frota;
- Os trabalhos extra contrato são realizados por acordo prévio entre as partes e valorizados mediante a apresentação de um orçamento com indicação do preço/hora praticado na empresa e dos materiais a aplicar em cada intervenção solicitada. A valorização deste tipo de trabalhos, para efeitos previsionais, é feita com base no histórico de ocorrências.

Gastos:

- Os custos dos materiais foram calculados tendo por base os consumos históricos e a evolução da atividade prevista;
- Os fornecimentos e serviços externos foram calculados em função da atividade prevista da empresa e tendo em consideração os contratos em vigor;
- Foi considerada a admissão de 18 trabalhadores e a saída de 26 o que se traduz numa variação líquida do efetivo de 8 colaboradores;
- Na elaboração das demonstrações financeiras previsionais, no que se refere aos dados de 2022, consideraram-se os valores reais já conhecidos à data.

5.2. EVOLUÇÃO DOS RENDIMENTOS E GASTOS OPERACIONAIS

Un: €

Rúbrica	2021 (real)	2022 (estimado)	2023 (previsional)	Var. 2022/2023
Vendas e serviços prestados	10 730 677	10 768 322	12 143 114	13%
Varição nos inventários da produção	53 293	-48 131	-101 000	110%
Outros rendimentos e ganhos	47 190	15 374	28 015	82%
Total de rendimentos operacionais	10 831 160	10 735 565	12 070 129	12%
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-3 445 764	-3 394 676	-3 465 079	2%
Fornecimentos e serviços externos	-3 822 004	-3 708 346	-4 369 482	18%
Gastos com o pessoal	-3 766 166	-3 364 406	-3 206 017	-5%
Outros gastos e perdas	-20 550	-39 915	-10 255	-74%
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	-32 056	-34 589	-65 250	89%
Total de gastos operacionais	-11 086 540	-10 541 932	-11 116 083	5%
Resultados Operacionais	-255 380	193 633	954 046	

As projeções de resultados para 2023 apontam para um Resultado Operacional de cerca de 1 milhão de euros em 2023, conforme quadro acima, evidenciando uma melhoria muito significativa face aos resultados de 2021 e estimado de 2022.

Esta melhoria resulta essencialmente da melhoria dos rendimentos operacionais, que decorre maioritariamente da revisão dos contratos de manutenção existentes e do aumento da frota de autocarros cuja manutenção é da responsabilidade da CARRISBUS.

A distribuição dos rendimentos por cliente não tem sofrido alterações significativas ao longo dos últimos anos, nem se prevê que tal aconteça em 2023, verificando-se que 99% dos serviços são prestados à CARRIS e cerca de 1% à CARRISTUR. Apesar de existirem outros clientes, estes não são regulares, nem têm expressão (representando uma percentagem de 0,03%).

Prevê-se que os gastos com consumos de materiais (custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas) sofram um aumento em 2023 de 2%, em resultado do aumento da oferta de serviços prestados e do aumento dos respetivos preços em virtude da conjuntura económica.

Igualmente, e também pelos mesmos motivos, é expectável verificar-se um aumento dos gastos com fornecimentos e serviços externos (18%) relativamente ao valor estimado para esta natureza de gastos em 2022.

Neste âmbito, salienta-se a rúbrica de “Subcontratos” que em 2023 deverá corresponder a 65% do total dos FSEs, com destaque para os gastos com pessoal da CARRIS que desenvolve funções na CARRISBUS em regime de prestação de serviços, e que em 2023 se prevê que representem cerca de

37% da totalidade dos fornecimentos e serviços externos¹. O fornecimento de materiais para o exercício da atividade da empresa deverá ascender a 25%. As restantes componentes de fornecimentos e serviços externos deverão sofrer variações decorrentes do impacto da inflação em 2023, não estando, no entanto, previstos aumento do valor global destes gastos. Encontram-se nesta situação, a título de exemplo, os gastos com seguros, deslocações, combustíveis, comunicações, entre outros.

Un: €

Rúbrica	2021 (real)	2022 (estimado)	2023 (previsional)	Var. 2022/2023
Subcontratos	2 280 367	2 413 429	2 840 164	18%
Trabalhos Especializados	287 663	215 422	305 864	42%
Materiais para manutenção e reparação	978 558	898 564	1 092 371	22%
Outros FSEs	275 417	180 931	131 084	-28%
Total FSE	3 822 005	3 708 346	4 369 483	18%

No que respeita aos gastos com pessoal, prevê-se uma evolução conforme se evidencia no quadro seguinte:

Un: €

Rúbrica	2021 (real)	2022 (estimado)	2023 (previsional)
Remuneração Base	1 877 352	1 610 855	1 582 129
Outras remunerações fixas	55 786	73 299	121 863
Subsídio de Férias	196 496	205 915	156 706
Subsídio de Natal	166 855	166 147	149 218
Subsídio refeição	346 984	308 172	341 405
Trabalho Extraordinário	143 964	133 586	89 848
Trabalho Noturno	94 798	75 991	46 481
Outras remunerações variáveis	55 609	61 080	608
Ajudas de Custo	3 805	1 291	1 000
Encargos sobre remunerações	670 882	583 826	555 317
Seguro Acidentes Trabalho	55 969	45 163	61 359
Complementos de Pensões e Pensões AT	1 193	2 116	0
Complemento de Subsídio de Doença	30 850	2 140	6 252
Assistência na Doença	0	304	4 050
Recrutamento e Formação Profissional	4 055	6 627	21 800
Outros gastos	61 566	87 895	67 980
Total	3 766 164	3 364 407	3 206 017

¹ A restante parcela da rubrica "Subcontratos" (28%) irá corresponder a gastos com subcontratação de outros serviços de manutenção.

O quantitativo de pessoal no final de 2022 foi de 136 colaboradores e prevê-se que este número se situe em 128 no final de 2023. A variação em termos quantitativos não é significativa, mas contribui para uma redução nos gastos com pessoal. O regresso à CARRIS de 19 funcionários que se encontravam em regime de cedência em janeiro de 2023 concorre para esta variação.

Para 2023, está prevista a contratação de 18 novos colaboradores, todos eles para integrar as equipas oficiais, quer para a manutenção de autocarros quer de carros elétricos.

O Conselho de Administração:

Dr. Pedro Gonçalo de Brito Aleixo Bogas
(Presidente)

Dr.^a Ana Cristina Pereira Coelho
(Administradora)

Eng.^a Maria de Albuquerque Rodrigues da Silva Lopes Duarte
(Administradora)

6. DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS PREVISIONAIS

6.1 BALANÇO PREVISIONAL

(euros)

Conta SNC	RUBRICAS	2023 Previsional	2022 Estimado (*)
	ACTIVO		
	Ativo não corrente		
43	Ativos fixos tangíveis	299 710	113 830
	Outros ativos financeiros	20 810	20 810
		320 520	134 640
	Ativo Corrente		
33..36	Inventários	1 894 903	1 961 938
21	Clientes	1 432 222	1 241 441
278	Outros créditos a receber	45 000	41 470
281	Diferimentos	2 000	23 682
11..13	Caixa e depósitos bancários	1 015 204	26 127
		4 389 329	3 294 658
	Total do Ativo	4 709 849	3 429 298
	CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO		
	CAPITAL PRÓPRIO		
51	Capital realizado	74 960	74 960
52	Ações (quotas) próprias	-4	-4
551	Reservas legais	14 996	14 996
552+568	Outras reservas	831 031	831 031
568	Resultados transitados	-292 646	-474 080
818	Resultado líquido do período	753 696	181 434
	Total do Capital Próprio	1 382 033	628 337
	PASSIVO		
	Passivo não corrente		
	Provisões	2 000	2 000
		2 000	2 000
	Passivo corrente		
221+225	Fornecedores	2 349 724	1 945 330
24	Estado e outros entes públicos	476 092	336 695
	Outras dívidas a pagar (+)	500 000	516 936
		3 325 816	2 798 961
	Total do Passivo	3 327 816	2 800 961
	Total do Capital Próprio e do Passivo	4 709 849	3 429 298

(*) Dados reais até novembro 2022 e estimados para dezembro de 2022

(+) Inclui Encargos Diferidos com Férias

6.2 DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS PREVISIONAL

(euro)

CONTA SNC	RENDIMENTOS E GASTOS	2023 Previsional	2022 Estimado (*)
71/72	Vendas e serviços prestados	12 143 114	10 768 322
73	Variação nos inventários da produção	-101 000	-48 131
74	Trabalhos para a própria entidade	0	0
61	Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-3 465 079	-3 394 676
62	Fornecimentos e serviços externos	-4 369 482	-3 708 346
63	Gastos com o pessoal	-3 206 017	-3 364 406
78	Outros rendimentos e ganhos	28 015	15 374
68	Outros gastos e perdas	-10 255	-39 915
	Resultado antes de depreciações, gastos de financiamentos e impostos	1 019 296	228 222
64	Gastos/reversões de depreciação e de amortização	-65 250	-34 589
	Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	954 046	193 633
	Resultado antes de impostos	954 046	193 633
812	Imposto sobre o rendimento do período	-200 350	-12 199
	Resultado líquido do período	753 696	181 434

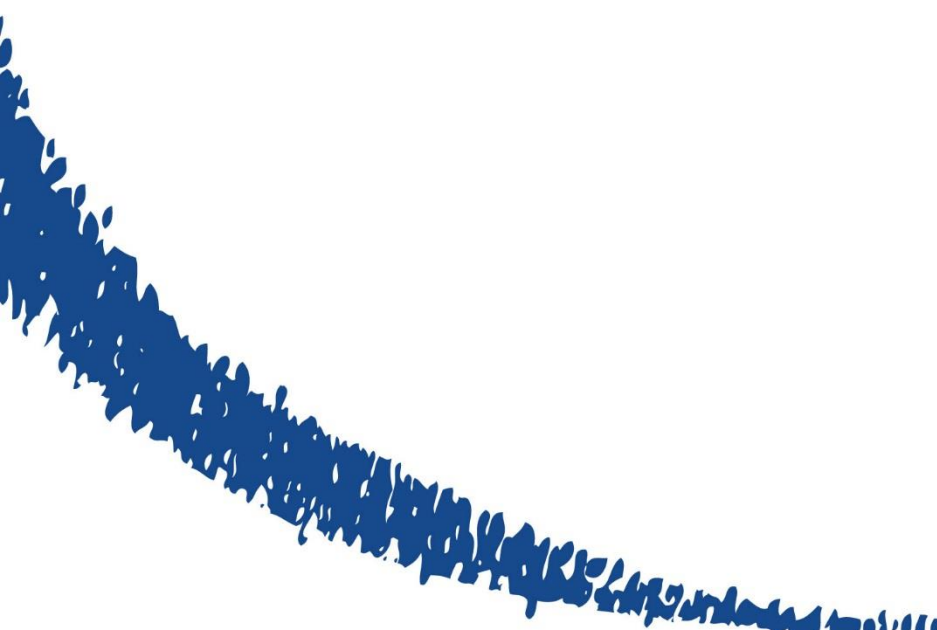
(*) Dados reais até novembro 2022 e estimados para dezembro de 2022

6.2 DEMONSTRAÇÃO DE FLUXOS DE CAIXA PREVISIONAL

(euro)

RUBRICAS	2023 Previsional	2022 Estimado (*)
<u>Fluxos de caixa das atividades operacionais - método direto</u>		
Recebimentos de clientes	14 745 249	12 051 714
Pagamentos a fornecedores	-9 232 116	-8 000 581
Pagamentos ao pessoal	-3 206 017	-3 053 364
Caixa gerada pelas operações	2 307 116	997 769
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento	-9 149	0
Outros recebimentos/pagamentos	-1 000 000	-986 645
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)	1 297 967	11 124
<u>Fluxos de caixa das atividades de investimento</u>		
Pagamentos respeitantes a:		
<i>Ativos fixos tangíveis</i>	-308 890	
<i>Ativos intangíveis</i>		
<i>Investimentos financeiros</i>		
<i>Outros ativos</i>		
Recebimentos provenientes de:		
<i>Ativos fixos tangíveis</i>		
<i>Ativos intangíveis</i>		
<i>Investimentos financeiros</i>		
<i>Outros ativos</i>		
<i>Subsídios ao investimento</i>		
<i>Juros e rendimentos similares</i>		
<i>Dividendos</i>		
Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)	-308 890	0
<u>Fluxos de caixa das atividades de financiamento</u>		
Recebimentos provenientes de:		
<i>Financiamentos obtidos</i>		
<i>Realizações de capital e de outros instrumentos de capital próprio</i>		
<i>Cobertura de prejuízos</i>		
<i>Doações</i>		
<i>Outras operações de financiamento</i>		
Pagamentos respeitantes a:		
<i>Financiamentos obtidos</i>		
<i>Juros e gastos similares</i>		
<i>Dividendos</i>		
<i>Reduções de capital e de outros instrumentos de capital próprio</i>		
<i>Outras operações de financiamento</i>		
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (3)	0	0
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)	989 077	11 124
Efeito das diferenças de câmbio		
Caixa e seus equivalentes no início do período	26 127	15 003
Caixa e seus equivalentes no fim do período	1 015 204	26 127

(*) Dados reais até novembro 2022 e estimados para dezembro de 2022



CarrisBus, S.A.
Pessoa Colectiva n.º 503852864
Capital Social realizado: 74 960€
Conservatória do Registo Comercial de Lisboa, n.º 6052
Sede Av. Dr. Augusto de Castro
Instalações de Cabo Ruivo
1950-082 LISBOA