



PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO 2024
CARRIBUS, 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	4
2.	ESTRATÉGIA	4
2.1.	SUSTENTABILIDADE DA EMPRESA NOS DOMÍNIOS ECONÓMICO, SOCIAL E AMBIENTAL ..	4
3.	PLANO DE ATIVIDADES	6
3.1.	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS.....	6
3.1.1.	Serviço de Manutenção e Produção	7
3.1.2.	Serviço de Recondicionamento de Veículos e Órgãos	10
3.1.3.	Serviço Carros Elétricos	11
3.1.4.	Serviço Técnico	12
3.1.5.	Serviço de Métodos e Qualidade.....	13
3.2.	SERVIÇOS DE APOIO	15
3.3.	RECURSOS HUMANOS	15
4.	ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS	16
5.	ORÇAMENTO DE EXPLORAÇÃO	17
5.1.	ORÇAMENTO DE EXPLORAÇÃO - PRESSUPOSTOS	17
5.2.	EVOLUÇÃO DOS RENDIMENTOS E GASTOS OPERACIONAIS	18
6.	DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS PREVISIONAIS	21
6.1	BALANÇO PREVISIONAL	21
6.2	DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS PREVISIONAL.....	22
6.3	DEMONSTRAÇÃO DE FLUXOS DE CAIXA PREVISIONAL	23

1. ENQUADRAMENTO

1.1 INTRODUÇÃO

A CARRISBUS – Manutenção, Reparação e Transportes, S.A. (doravante designada 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 prevista 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 Local.

O Plano de Atividades e Orçamento da CARRISBUS foi elaborado tendo como pressuposto a continuidade do negócio no ano de 2024, seguindo o mesmo modelo de organização e de funcionamento aplicados em anos anteriores.

Em simultâneo, e tendo em consideração que mais de 99% dos serviços prestados atualmente pela CARRISBUS têm como cliente a CARRIS, será desenvolvido, ao longo do ano 2024, um projeto que tem como objetivo a integração da atividade da CARRISBUS na CARRIS.

Este projeto deverá ficar concluído no decurso de 2024 e irá envolver diversas direções da CARRIS, responsáveis não só pelas operações de manutenção, mas também pelos serviços corporativos que suportam o desenvolvimento desta atividade, nomeadamente as Direções de Capital Humano, Logística e Financeira. A implementação deste projeto contará ainda com o acompanhamento da Secretaria Geral e Direção Jurídica e da Direção de Tecnologias da Informação, sem prejuízo de virem a ser envolvidas entidades externas, caso tal se venha a revelar necessário.

1.2 VISÃO E MISSÃO

A CARRISBUS tem como missão a manutenção de frotas de autocarros e elétricos, privilegiando 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 da 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.

Em 2024, a CARRISBUS prosseguirá a sua atividade em estreita articulação com a CARRIS e CARRISTUR de forma a responder às suas necessidades de manutenção e reparação da frota.

A CARRISBUS irá continuar a promover a manutenção de elevados níveis de qualidade dos serviços prestados e, simultaneamente, prosseguir ações de redução de gastos e de aumento da produtividade, condições indispensáveis para a sustentabilidade da sua atividade.

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.

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

Em 2024, a CARRISBUS irá 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.

Especificamente, no âmbito da responsabilidade ambiental, a CARRISBUS tem objetivos definidos para o consumo de energia (instalações e atividade de transporte) e para o 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, promovendo desta forma uma utilização eficiente dos seus recursos e a preservação do meio ambiente

No âmbito da responsabilidade social, o cumprimento de todos os requisitos legais e o respeito pelos princípios da responsabilidade social, expressos no Código de Ética em vigor na CARRIS e nas suas empresas participadas, continuarão a regular toda a atividade da CARRISBUS ao longo de 2024.

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.

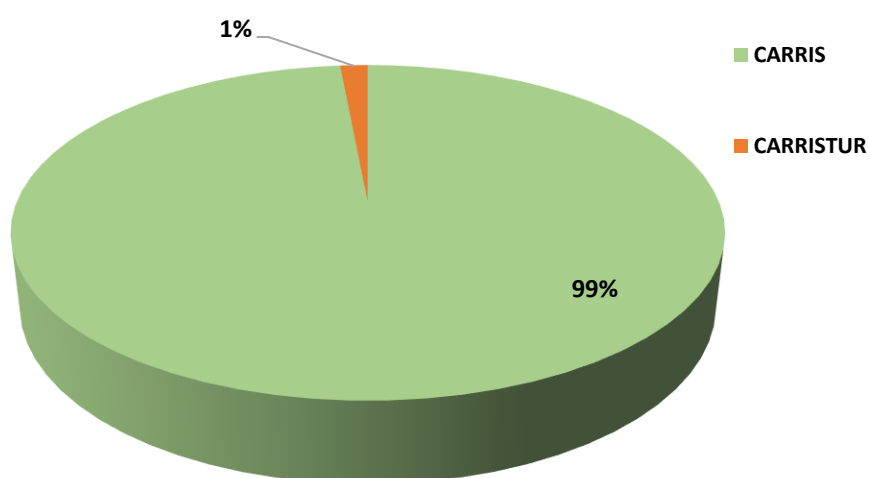
No âmbito do projeto de integração da atividade de manutenção da CARRISBUS na CARRIS que decorrerá em 2024, serão desenvolvidos os procedimentos necessários, tendo em vista a integração dos trabalhadores da CARRISBUS na CARRIS, com efeitos a 01.01.2025.

3. PLANO DE ATIVIDADES

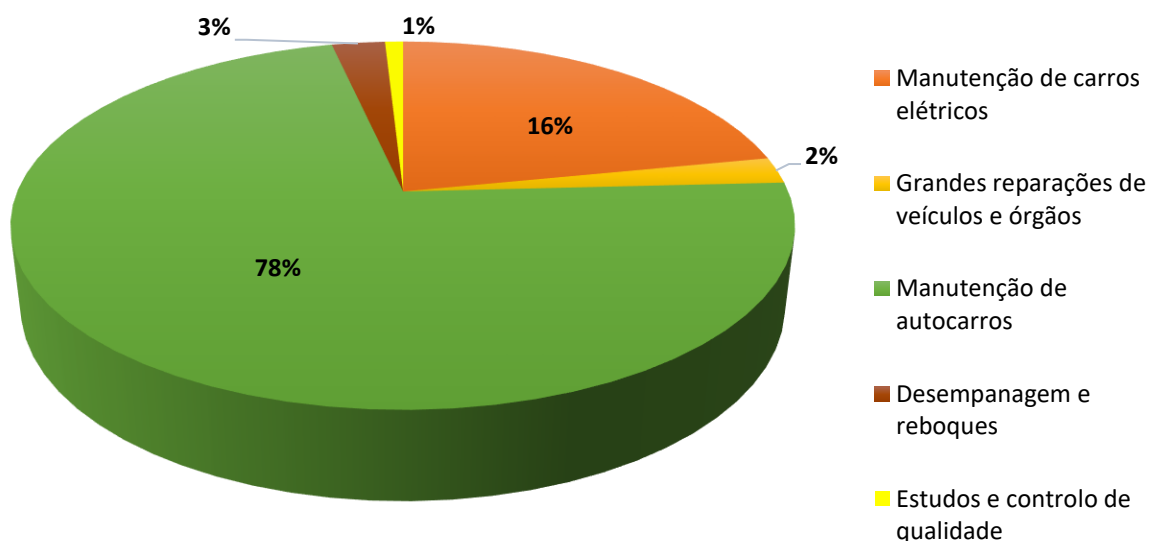
3.1. PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS

A atividade prevista desenvolver pela CARRISBUS em 2024 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 2024 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 2024 e da prestação do mesmo tipo de serviços à frota da CARRISTUR alocada a Lisboa.

3.1.1.1 Prestação de Serviços à CARRIS

Para 2024, a CARRIS prevê uma oferta de 36,4 milhões km no modo autocarro, sendo que aos veículos com manutenção assegurada pela CARRISBUS deverão corresponder cerca de 56%.

Os contratos em vigor com a CARRIS no início do ano 2024 correspondem à prestação de serviços de manutenção e reparação em 416 veículos (411 autocarros para o serviço público e 5 viaturas PMR - Pessoas Mobilidade Reduzida). No decorrer do ano, o quantitativo de viaturas abrangido pelos serviços de manutenção da CARRISBUS irá aumentar, considerando a conclusão da entrada dos novos autocarros articulados GNC, standard e minis, iniciada em 2023. Assim, no final do ano de 2024, o quantitativo de veículos assistidos pela CARRISBUS será de 458 (453 autocarros para o serviço público e 5 viaturas PMR), como mostrado no quadro seguinte:

Veículos CARRIS	01-jan	31-dez
Autocarro Articulado Mercedes Benz O530 Citaro G	49	49
Autocarro Articulado Mercedes Benz Citaro G GNC	40	40
Autocarro Articulado Man Lion City G GNG	14	24
Autocarro Standard Volvo B7R LE	27	27
Autocarro Standard Volvo B7R LE MKIII	39	39
Autocarro Standard Man 18.280	90	90
Autocarro Standard MAN 18.310 HOCL-NL GNC	20	20
Autocarro Standard MAN 19.250	4	4
Autocarro Standard Elétrico Caetanobus e-City Gold	10	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	27	26
Autocarro Mini Man TGE 6.180	33	33
Autocarro Mini Elétrico Karzan e-Jest	1	14
Viatura PMR Mercedes Benz 412D Sprinter	1	1
Viatura PMR Iveco 65C18SG	2	2
Viatura PMR VW Crafter	2	2
	416	458

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 2024, prevê-se que a frota da CARRISTUR que beneficiará dos serviços da CARRISBUS seja de 43 viaturas, perfazendo cerca de 800 mil quilómetros.

Veículos CARRISTUR	Qde
Autocarro Man 12.250	2
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	12
Autocarro Volvo B8 LRE	6
Autocarro Volvo B9 R	5
Total	43

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 primeiros 15 autocarros standard elétricos cuja responsabilidade é de outro prestador de serviços de manutenção), bem como 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. Em 2024 manter-se-á a acentuada externalização verificada nos últimos anos no que se refere a estas tarefas.

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 2024 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 ao nível de carroçarias (estrutura, chapeamento, pintura e interiores), chassis, instalações elétricas e eletrónicas:
 - Reparações / 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 2024 prevê realizar-se 24 pinturas integrais.
- Recondicionamento de órgãos mecânicos – Reparações 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, maquinaria 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 2024, 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 2024 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 20 profissionais, sendo que, ao efetivo indicado acresce a admissão prevista de 4 oficinais:

- Pessoal CARRISBUS – 20 (inclui 19 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 (Bica, Glória e Lavra) e 1 elevador (Santa Justa).

3.1.4. Serviço Técnico

Em 2024, 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.

A introdução das ferramentas SAP FIORI e POWER BI mudaram a forma da recolha e apresentação dos dados e da distribuição dos relatórios, agora via Browser, sendo objetivo continuar a aperfeiçoar as aplicações em uso, que se traduzem em vantagens significativas dado que os dados podem ser introduzidos em qualquer lugar (via PC ou telemóvel), fluidos e serem partilhados facilmente entre utilizadores e ser consultados em qualquer lugar (também via PC ou telemóvel).

3.1.5. Serviço de Métodos e Qualidade

Em 2024, o Serviço de Métodos e Qualidade (SMQ), em conjugação e articulação com o Departamento de Engenharia, Métodos e Qualidade da CARRIS (DMA/E), irá assegurar a continuidade das 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 a experiência, 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, enquadramento e ajustes, quando necessário, das periodicidades de manutenção preventiva sistemática;
- ✓ Apoio e definição dos planos de formação e de manutenção preventiva sistemática, inerentes à aquisição do novo material circulante, nomeadamente os novos autocarros elétricos “standard”, “minis” e autocarros articulados a gás natural, em fase de receção;
- ✓ Apoio à área da manutenção dos carros elétricos no âmbito da definição de alguns componentes mecânicos, especificações, materiais e das suas características.

Em complemento com os aspetos referidos atrás, o SMQ, em articulação com o DMA/E, dará apoio na elaboração dos cadernos de encargos para as novas aquisições de veículos, assim como posteriormente no controlo e gestão de garantias dos autocarros em fase de receção e a adquirir. Neste

âmbito, participará na análise e avaliação das propostas dos concorrentes, com vista à aquisição de novos autocarros.

Após a adjudicação da aquisição de veículos, o SMQ, dará o apoio técnico necessário para:

- ✓ Definição e especificação de pormenores dos veículos e dos órgãos a incorporar no fabrico dos novos autocarros;
- ✓ Acompanhamento em fábrica, do fabrico dos autocarros, análise da qualidade dos materiais a utilizar, ensaios de qualidade e testes de operacionalidade dos veículos e sua receção.

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

Serão ainda desenvolvidas, dentro da capacidade e possibilidades técnicas, estudos e avaliações, quer 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 a 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 e no ajuste, sempre que necessário, de planos de manutenção.

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 ocasionais 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, sempre que necessário.

3.2. SERVIÇOS DE APOIO

Para desenvolver a sua atividade a CARRISBUS recorre:

- Às infraestruturas oficiais da CARRIS em Cabo Ruivo, Alta de Lisboa, 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 CARRISBUS e no processamento salarial;
- Ao apoio técnico da Direção de Tecnologias de Informação da CARRIS para as aplicações informáticas.

Em 2024 prevê-se a manutenção destes serviços de apoio.

3.3. RECURSOS HUMANOS

Em 2024, 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 sustentabilidade da sua atividade.

Em 2024, a CARRISBUS prevê a contratação de 27 trabalhadores, medida que considera crucial para o pleno desenvolvimento do seu plano de atividades.

Durante o ano e 2024, serão ainda desenvolvidos os procedimentos necessários tendo em vista a integração dos trabalhadores da CARRISBUS na CARRIS.

O Orçamento de Exploração para 2024, refletirá estas linhas de orientação, sendo que nos quadros seguintes se quantifica a evolução do efetivo da empresa, reportado ao final de cada período:

Situação	Estimado 2023	Previsão 2024
Pessoal CARRISBUS	113	140
Pessoal em Regime de contrato de Cedência	2	0
Total	115	140

Grupos Funcionais	Estimado 2023	Previsão 2024
Quadros Técnicos	2	0
Pessoal Oficial	113	140
Pessoal Administrativo	0	0
Total	115	140

4. ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS

O Plano de Investimentos da empresa para o ano de 2024 totaliza 265.720 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	11 150
Equipamento básico	198 570
Equipamento transporte	56 000
Total Geral	265 720

Verifica-se que a maioria dos investimentos incidirá em equipamento básico (75%) destinado à realização das intervenções previstas durante o ano de 2024 nas frotas da CARRIS e CARRISTUR. Os restantes investimentos programados, em equipamento administrativo e de transporte, com um peso de 4% e 21% respetivamente, terão como principal objetivo garantir um melhor apoio à atividade e serviços prestados.

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 27 trabalhadores;
- Na elaboração das demonstrações financeiras previsionais, no que se refere aos dados de 2023, consideraram-se os valores reais já conhecidos à data ajustados pelos montantes aprovados no plano de atividades de 2023 para os períodos ainda em aberto.

5.2. EVOLUÇÃO DOS RENDIMENTOS E GASTOS OPERACIONAIS

Rúbrica	2023 (estimado)	2024 (previsional)	Var. 2023/2024
Vendas e serviços prestados	11 824 927	12 820 240	8%
Variação nos inventários da produção	-79 114	-55 000	-30%
Outros rendimentos e ganhos	53 590	80 500	50%
Total rendimentos operacionais	11 799 403	12 845 740	9%
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-4 023 334	-4 312 487	7%
Fornecimentos e serviços externos	-4 330 636	-5 217 169	20%
Gastos com o pessoal	-2 868 954	-3 094 737	8%
Imparidade de inventários (perdas/reversões)	-78 798	-24 000	-70%
Outros gastos e perdas	-16 637	-5 300	-68%
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	-40 907	-80 051	96%
Total gastos operacionais	-11 359 266	-12 733 744	12%
Resultados Operacionais	440 137	111 995	

As projeções de resultados para 2024 apontam para um Resultado Operacional de cerca de 112 mil euros, conforme quadro acima, evidenciando uma redução relativamente aos resultados estimados para 2023. Esta redução reflete o impacto da revisão dos contratos de manutenção existentes, o aumento da frota de autocarros cuja manutenção é da responsabilidade da CARRISBUS e os respetivos ajustes ao nível dos gastos previsionais que refletem igualmente o aumento generalizado de preços que se tem verificado nos últimos anos.

A distribuição dos rendimentos por cliente não tem sofrido alterações significativas ao longo dos últimos anos, nem se prevê que tal aconteça em 2024, 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 2024 de 7%, 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 (20%) relativamente ao valor estimado para esta natureza de gastos em 2023.

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

Un: €

Rúbrica	2023 (estimado)	2024 (previsional)
Remuneração Base	1 307 546	1 451 150
Outras remunerações fixas	86 307	106 865
Subsidio de Férias	151 298	135 447
Subsidio de Natal	137 355	134 900
Sub Refeição	264 773	293 288
Trab Extraord	142 957	131 380
Trab Nocturno	78 490	60 780
Outr remunerações variáveis	71 833	30 784
Ajudas de Custo	1 299	0
Encargos sobre remunerações	482 124	558 561
Seguro Acidentes Trabalho	39 930	39 312
Complementos de Pensões e Pensões AT	1 238	0
Complemento de Subsidio de Doença	11 495	3 777
Assistência na Doença	1 409	8 800
Recrutamento e Formação Profissional	15 197	71 714
Outros gastos	75 704	67 980
	2 868 954	3 094 737

O quantitativo de pessoal estimado para o final de 2023 é de 113 colaboradores e prevê-se que este número se situe em 140 no final de 2024. Esta variação justifica o aumento dos gastos com pessoal e reflete as necessidades de novos colaboradores para fazer face ao aumento da frota cuja manutenção está ao cargo da CARRISBUS em 2024.

Para 2024, está prevista a contratação de 27 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 do Conselho de Administração

Dr.^a Ana Cristina Pereira Coelho
Vogal do Conselho de Administração

Eng.^a Maria de Albuquerque Rodrigues da Silva Lopes Duarte
Vogal do Conselho de Administração

6. DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS PREVISIONAIS

6.1 BALANÇO PREVISIONAL

(u: euros)

Conta SNC	RUBRICAS	2023 Estimado	2024 Previsional
	ACTIVO		
	Activo não corrente		
43	Activos fixos tangíveis	121 044,98	306 713,74
	Outros activos financeiros	23 807,52	23 807,52
		144 852,50	330 521,26
	Activo Corrente		
33..36	Inventários	2 159 592,30	2 347 115,43
21	Clientes	1 172 174,54	1 296 073,53
278	Outros créditos a receber	48 893,65	45 000,00
281	Diferimentos	2 082,60	2 000,00
11..13	Caixa e depósitos bancários	61 237,07	894 587,00
		3 443 980,16	4 584 775,95
	Total do Activo	3 588 832,66	4 915 297,21
	CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO		
	CAPITAL PRÓPRIO		
51	Capital realizado	74 960,00	74 960,00
52	Acções (quotas) próprias	-4,00	-4,00
551	Reservas legais	14 996,00	14 996,00
552+568	Outras reservas	831 030,61	831 030,61
568	Resultados transitados	-87 174,12	260 533,99
818	Resultado líquido do período	347 708,11	88 476,43
	Total do Capital Próprio	1 181 516,60	1 269 993,03
	PASSIVO		
	Passivo não corrente		
	Provisões	2 000,00	2 000,00
		2 000,00	2 000,00
	Passivo corrente		
221+225	Fornecedores	1 589 502,03	2 890 227,17
24	Estado e outros entes públicos	375 745,35	253 077,01
	Outras dívidas a pagar (+)	440 068,68	500 000,00
		2 405 316,06	3 643 304,18
	Total do Passivo	2 407 316,06	3 645 304,18
	Total do Capital Próprio e do Passivo	3 588 832,66	4 915 297,21

6.2 DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS PREVISIONAL

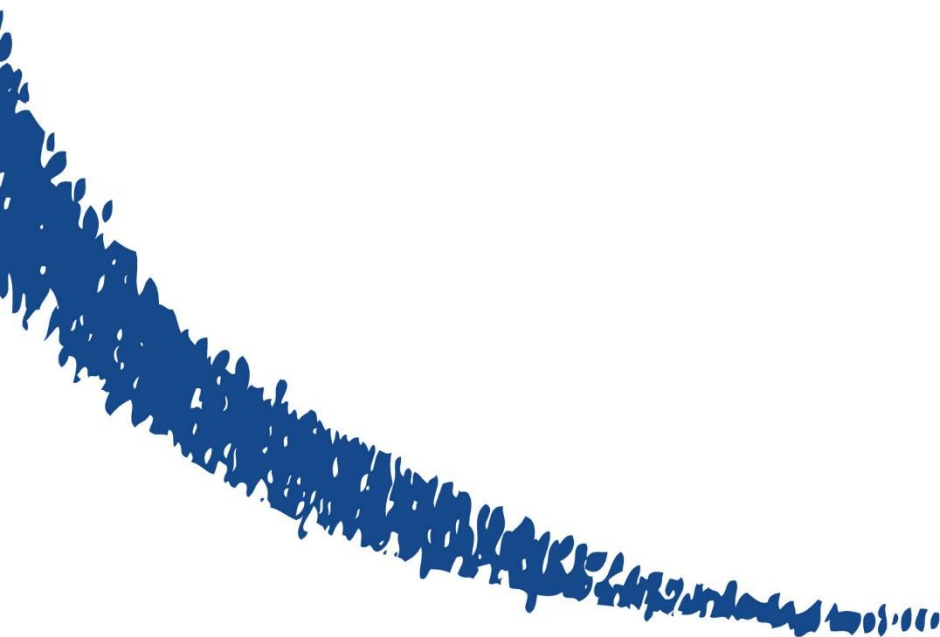
(u: euros)

CONTA SNC	RENDIMENTOS E GASTOS	2023 Estimado	2024 Previsional
71/72	Vendas e serviços prestados	11 824 926,75	12 820 239,52
73	Variação nos inventários da produção	-79 113,92	-55 000,00
74	Trabalhos para a própria entidade	0,00	0,00
61	Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-4 023 334,22	-4 312 486,62
62	Fornecimentos e serviços externos	-4 330 635,50	-5 217 169,37
63	Gastos com o pessoal	-2 868 954,13	-3 094 736,82
652	Imparidade de inventários (perdas/reversões)	-78 798,03	-24 000,00
78	Outros rendimentos e ganhos	53 589,86	80 500,00
68	Outros gastos e perdas	-16 636,68	-5 300,00
	Resultado antes de depreciações, gastos de financiamentos e impostos	481 044,13	192 046,72
64	Gastos/reversões de depreciação e de amortização	-40 907,28	-80 051,24
	Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	440 136,85	111 995,48
	Resultado antes de impostos	440 136,85	111 995,48
812	Imposto sobre o rendimento do período	-92 428,74	-23 519,05
	Resultado líquido do período	347 708,11	88 476,43

6.3 DEMONSTRAÇÃO DE FLUXOS DE CAIXA PREVISIONAL

(u: euros)

RUBRICAS	2023 Estimado	2024 Previsional
<u>Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo</u>		
Recebimentos de clientes	14 441 861,39	15 644 995,62
Pagamentos a fornecedores	-10 455 943,01	-10 420 751,72
Pagamentos ao pessoal	-2 868 954,13	-3 094 736,82
Caixa gerada pelas operações	1 116 964,24	2 129 507,08
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento	-25 174,21	-69 321,55
Outros recebimentos/pagamentos	-998 114,49	-900 000,00
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)	93 675,54	1 160 185,53
<u>Fluxos de caixa das actividades de investimento</u>		
Pagamentos respeitantes a:		
<i>Activos fixos tangíveis</i>	-57 671,99	-326 835,60
<i>Activos intangíveis</i>		
<i>Investimentos financeiros</i>		
<i>Outros activos</i>		
Recebimentos provenientes de:		
<i>Activos fixos tangíveis</i>		
<i>Activos intangíveis</i>		
<i>Investimentos financeiros</i>		
<i>Outros activos</i>		
<i>Subsídios ao investimento</i>		
<i>Juros e rendimentos similares</i>		
<i>Dividendos</i>		
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)	-57 671,99	-326 835,60
<u>Fluxos de caixa das actividades 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 actividades de financiamento (3)	0,00	0,00
Varição de caixa e seus equivalentes (1+2+3)	36 003,55	833 349,93
Efeito das diferenças de câmbio		
Caixa e seus equivalentes no início do período	25 233,52	61 237,07
Caixa e seus equivalentes no fim do período	61 237,07	894 587,00



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