

TTSL - Transtejo Soflusa, S.A.

Relatório de Gestão & Contas 2024

Aprovado em reunião do Conselho de Administração de 22 de maio de 2025

Ficha Técnica

TTSL – Transtejo Soflusa, S.A.
Rua da Cintura do Porto de Lisboa, 1249-249 Lisboa
Número único de matrícula e de pessoa coletiva: 500723770
Conservatória do Registo Comercial de Lisboa
Capital Estatuário: € 208.025.085,00 (a 31 de dezembro 2024)
CAE Principal: 50300-R3 - Transportes de passageiros por vias navegáveis interiores

Contacto institucional: sec@ttsl.pt
Site institucional: www.ttsl.pt

Relatório produzido por: Direção de Gestão Financeira
Documento assinado digitalmente

"Por favor, pense no ambiente antes de imprimir este documento"

(documento assinado digitalmente na última página)

Índice

1. Nota de Abertura 6
2. Relatório de Gestão 8
3. A Empresa 9
3.1. Síntese histórica da empresa 9
3.2. Caracterização da Atividade 10
4. O Modelo de Gestão 12
4.1. Estrutura Acionista e de Capital 12
4.2. Conselho de Administração 12
4.3. Estrutura organizacional da Empresa 12
4.4. Identidade Institucional 14
5. Painel de Indicadores e Síntese de Desempenho 2024 16
6. Evolução do negócio 18
6.1. Desenvolvimentos do Ano 2024 na perspetiva do enquadramento da Atividade de Transporte 18
6.2. Atividade Transporte 19
6.3. Relacionamento com o Cliente 24
6.4. Atividades Complementares e Acessórias 25
6.5. Receitas Não Tarifárias 25
7. Gestão Corporativa 26
7.1. Segurança e Vigilância 26
7.2. Gestão Ambiental 28
7.3. Gestão de Recursos 29
8. Gestão de Recursos Humanos 34
8.1. Factos relevantes em 2024 com impacto na Gestão de Recursos Humanos 34
8.1.1. Reestruturação TTSL - Uniformização de AE 34
8.1.2. Enquadramento da revisão salarial 34
8.2. Gestão do Efetivo 35
8.2.1. Princípio de Igualdade do Género 36
8.2.2. Política Salarial 38
8.3. Desenvolvimento de competências e formação 39
8.4. Indicadores de Prestação de Trabalho 39
9. Situação Patrimonial, Económica e Financeira 41
9.1. Factos relevantes em 2024 com impacto Financeiro e Orçamental 42
9.2. Plano de Renovação da Frota 45
9.3. Investimento 49
9.3.1. Projeto de Investimento – no âmbito do Plano de Renovação da Frota 49
9.3.2. Outros Investimentos Correntes 54
9.4. Análise sobre as Contas 55
9.4.1. Estrutura Patrimonial 55
9.4.2. Modelo de Financiamento 57
9.4.3. Serviço da Dívida e Gestão do Risco Financeiro 58
9.4.4. Esforço Financeiro do Estado 59
9.4.5. Análise de Resultados 60
9.4.5.1. Análise Rendimentos 61
9.4.5.2. Análise dos Gastos 63
10. Governo Societário 69
11. Cumprimento das Orientações Legais 70
12. Notas Finais 91
12.1. Agradecimentos 91
12.2. Proposta de aplicação de Resultados 91

Índice de tabelas, gráficos e ilustrações

Tabela 1 – Caracterização Serviço Público 11
Tabela 2 - Conselho de Administração (2023-2025) 12
Tabela 3 – Painel de Indicadores 17
Tabela 4 – Indicadores de Oferta 19
Tabela 5 – Taxa de Regularidade (2024-2023) 20
Tabela 6 – Supressões por motivo (evolução 2024-2023) 21
Tabela 7 – Taxa de Pontualidade (2024-2023) 21
Tabela 8 - Indicadores de Procura (2024-2023) 22
Tabela 9 – Procura por tipo de título de transporte (2024-2023) 23
Tabela 10 - Reclamações por motivos (2024-2022) 24
Tabela 11 - Rendimentos de Atividades Acessórias (2024-2023) 25
Tabela 12 – Indicadores de Segurança no trabalho (2024-2023) 27
Tabela 13 - Indicadores de Sinistralidade e outras ocorrências (2024-2022) 27
Tabela 14 – Principais indicadores ambientais TTSL (2024-2023) 28
Tabela 15 - Gastos de Manutenção por navio (€) 31
Tabela 16 – Terminais / Estações 32
Tabela 17 - Gestão do Efetivo (2024-2023) 35
Tabela 18 - Distribuição do efetivo, por faixa etária, género e área de atividade (2024-2023) 35
Tabela 19 - Distribuição do efetivo de cada área de atividade, por grupo etário e género (2024-2023) 36
Tabela 20 - Remunerações por género, em 2024 38
Tabela 21 - Gastos com Pessoal e Massa Salarial (2023-2022) 38
Tabela 22 – Formação (Horas, ações e participações) (2024-2023) 39
Tabela 23 - Evolução da Taxa de Absentismo (2024-2023) 39
Tabela 24 - Horas Trabalhadas (2024-2023) 40
Tabela 25 – PRF - Síntese do modelo de financiamento e montantes de despesa autorizada 48
Tabela 26 – PRF – Escalonamento da Despesa Plurianual 48
Tabela 27 – Evolução da Situação Patrimonial (2024-2023) 55
Tabela 28 – Alienações/Abate - 2024 56
Tabela 29- Resumo dos contratos de empréstimos celebrados com o Estado (DGTF) até 31-12-2024 57
Tabela 30 - Serviço da Dívida até 31-12-2024 58
Tabela 31- Stock da Dívida 58
Tabela 32 – Rendimentos de Subsídios à Exploração (2024-2023) 59
Tabela 33 - Síntese dos Rendimentos e Gastos Operacionais (2024-2023) 60
Tabela 34 – Variação de caixa e seus equivalentes (2024-2023) 61
Tabela 35 – Rendimentos Operacionais (2024-2023) 63
Tabela 36 – Síntese de Gastos (2024-2023) 64
Tabela 37 – Detalhe CMVMC (2024-2023) 64
Tabela 38 – Indicador de consumo de Gasóleo na Exploração (2024-2023) 65
Tabela 39 – Detalhe de FSE (2024-2023) 65
Tabela 40 – Detalhe de Gastos com Pessoal (2024-2023) 68
Tabela 41 – Gastos de Financiamento (2024-2023) 68
Tabela 42 – Grelha-resumo das boas práticas de governação 69
Tabela 43 – Indicadores e Metas Estratégicas (2024) 72
Tabela 44 – Indicadores de Gestão (2024) 72
Tabela 45 – Indicadores de Execução PAO (2024) 73
Tabela 46 – Plano de Investimentos (execução 2024) 74
Tabela 47 – Evolução dos Principais indicadores CSP (2024-2021) 76
Tabela 48 – Evolução Gastos de Financiamento - execução orçamental (2024-2020) 77
Tabela 49 – Variação do Envidamento - execução (2024-2023) 77
Tabela 50 – PMP (2024-2023) 78
Tabela 51 – Atrasos nos Pagamentos (31 de dezembro 2024) 78
Tabela 52 – Remunerações da Mesa da Assembleia Geral 80
Tabela 53 – Identificação dos membros do Conselho de Administração 80

(documento assinado digitalmente na última página)

TRANSTEJO SOFLUSA

Tabela 54 – Acumulação de Funções dos membros do Conselho de Administração 80
Tabela 55 – Estatuto do Gestor Público 80
Tabela 56 – Remunerações do Conselho de Administração 80
Tabela 57 – Benefícios Sociais do Conselho de Administração 81
Tabela 58 – Encargos com Viaturas 81
Tabela 59 – Gastos anuais associados a deslocações em serviço 81
Tabela 60 – Identificação e Estatuto remuneratório dos membros do Conselho Fiscal 81
Tabela 61 – Remuneração dos membros do Conselho Fiscal 81
Tabela 62 – Identificação do Revisor Oficial de Contas 81
Tabela 63 – Remuneração do Revisor Oficial de Contas 82
Tabela 64 – Identificação do Auditor Externo (exercícios 2022, 2023 e 2024) 82
Tabela 65 – Remuneração do Auditor Externo 82
Tabela 66 – Gastos com Comunicações 82
Tabela 67 – Gastos anuais associados a Viaturas 82
Tabela 68 – Princípios Financeiros de referência 84
Tabela 69 – Eficiência Operacional (2024) 85
Tabela 70 – Evolução do n.º de recursos humanos e taxa de atualização da massa salarial 86
Tabela 71 – Movimentos de Pessoal em 2024 86
Tabela 72 – Síntese de Autorizações 87
Tabela 73 – Cumprimento do princípio UTE 88
Tabela 74 – Informação divulgada no SEE (31-12-2024) 89
Tabela 75 – Resumo do Cumprimento das Orientações Legais (2024) 90

Gráfico 1- Taxa de Ocupação 2024 20
Gráfico 2 – Evolução do número de veículos transportados (2018 - 2024) 22
Gráfico 3 - Evolução da estrutura de passageiros transportados por tipo de título TTSL (2024-2023) 23
Gráfico 4 – Receitas Tarifárias por tipo de título TTSL (2024-2023) 23
Gráfico 5- Número de Efetivos por área funcional 34
Gráfico 6 - Distribuição de efetivos, por regime de horário de trabalho a 31-12-2024 39
Gráfico 7 - Causas do absentismo – 2024 40
Gráfico 8 – Investimento por grandes grupos (Ótica Económica) – 2024 49
Gráfico 9 – Evolução dos Rendimentos Operacionais (2024-2018) 61
Gráfico 10 - Estrutura de Rendimentos (2024) 62
Gráfico 11 - Estrutura de Gastos (2024) 63
Gráfico 12 - Evolução do custo anual médio (€/L) de Gasóleo consumido (2024-2015) 64
Gráfico 13 - Estrutura de FSE (2024) 66

Ilustração 1 – Diagrama da rede TTSL 11
Ilustração 2 – Estrutura Organizacional em vigor a 31-12-2024 13
Ilustração 3 – Navios Elétricos 50
Ilustração 4 – Sistema Armazenamento de Energia 54
Ilustração 5 – Despacho n.º 401/2024-SETF 86

1. Nota de Abertura

O ano 2024 ficará marcado pelo primeiro ano de vigência do modelo organizacional unificado, resultante da integração patrimonial, ativos, passivos e recursos humanos, da Soflusa na Transtejo, sob a nova designação social TTSL - Transtejo Soflusa, S.A. adotada pela entidade, em resultado da referida operação.

O modelo organizacional tem vindo a ser progressivamente ajustado em conformidade com a estratégia prosseguida pela Gestão e no seguimento da reestruturação e otimização de recursos, potenciada pela nova perspetiva de integração TTSL e pela possibilidade de reforçar o quadro de efetivos, através de novas contratações para diversas áreas técnicas e operacionais. Merece ainda referência, a alteração nos Órgãos Sociais, decorrente da nomeação de uma nova sociedade de Revisores Oficiais de Contas para integrar o Órgão de Fiscalização.

A retoma dos níveis de procura pós pandemia, as perspetivas de financiamento do negócio com o surgimento de novos modelos tarifários e metodologias de compensação, a introdução do novo modelo de exploração, com progressiva integração do consumo de energia elétrica na cadeia de gastos operacionais, em detrimento do consumo de gasóleo – a par da necessidade de promover o reequilíbrio e ajustamento de uma nova realidade de recursos de exploração, que impacta no modelo de Prestação do Serviço Público de transporte, ditaram a necessidade de iniciar em 2024 o processo de revisão do Contrato de Serviço Público (CSP), celebrado entre a TTSL e o Estado.

O equilíbrio o entre **[I] o cumprimento da Missão de Serviço Público e nível de oferta contratada no CSP**, suscitando (i) uma permanente otimização da frota de navios, (ii) a disponibilidade de recursos financeiros e orçamentais, (iii) a captação, retenção e motivação de recursos humanos e (iv) a disponibilização atempada de bens e serviços, essenciais para a sua prossecução, a par **[II] do exigente desenvolvimento do inovador projeto de investimento, que visa dar cumprimento ao Plano de Renovação da Frota**, foi sem dúvida o maior desafio de 2024.

No final de 2024 permanece à escala global, um contexto de incerteza económica e social, marcado pelas tensões geopolíticas, nomeadamente os conflitos militares (Rússia-Ucrânia e no Médio Oriente), e um cenário macroeconómico preocupante, que suscita permanente alerta perante os desafios da Cibersegurança e as ambições norte-americanas. O desempenho económico da TTSL, marcado pela dependência de recursos energéticos e condições de mercado, reflete inevitavelmente a situação complexa e desafiante a nível internacional, com consequências potencialmente negativas para a economia portuguesa, suscitando uma permanente capacidade de adaptação.

O paradigma da mobilidade urbana mantém-se como pilar essencial na estratégia nacional para a transição ecológica, focado na transformação dos sistemas de acessibilidade, promoção de transportes públicos e energias limpas, com vista a alcançar uma sociedade mais sustentável e inclusiva.

Neste contexto, surgiram no final de 2024, novas perspetivas para a promoção da mobilidade sustentável, com o anúncio de novos projetos que visam aumentar a acessibilidade e gratuitidade do transporte público, constituindo alternativas que potenciam a descarbonização.

A integração da TTSL na estratégia de transportes para a Área Metropolitana de Lisboa, exige o foco em dois eixos fundamentais, incorporados na reflexão estratégica da TTSL:

> *"Promover a utilização de um transporte público atrativo e moderno, com elevados níveis de fiabilidade e de segurança, refletindo uma resposta cada vez mais necessária e conseguida no quadro da mobilidade exigida para os nossos núcleos populacionais envolventes, em ritmado crescimento e desenvolvimento;*

Contribuir para a descarbonização do setor dos transportes, hoje claramente assumido como um pilar fundamental para o desenvolvimento económico e para a coesão social e territorial da sociedade, através de soluções de transporte ambientalmente sustentáveis, como é o caso dos novos navios elétricos."

Face este contexto, os passos empreendidos em 2024 pela TTSL, através da realização das primeiras viagens experimentais com a frota elétrica, constituíram um marco de referência na história da empresa e na perspetiva de mobilidade sustentável na AML, pela evidencia da viabilidade de concretização de um desafio, que caracterizará a operação fluvial a curto prazo.

Pelo caráter inovador e pioneiro do projeto, a superação de dificuldades técnicas, humanas e operacionais, a par da partilha das primeiras experiências de navegação, com zero emissões, baixo ruído e maior conforto, em ambiente de serviço público, veio fortalecer a confiança interna e externa no modelo adotado para o Plano de Renovação da Frota, que ainda continua a mobilizar transversalmente a TTSL e os seus stakeholders.

2. Relatório de Gestão

O presente documento visa apresentar o desempenho anual, circunstanciado sobre os impactos económicos e financeiros da atividade desenvolvida pela TTSL – Transtejo Soflusa, S.A. (TTSL) ao longo do ano 2024, tendo em conta a nova perspetiva de integração organizacional que caracteriza este ano de forma particular, com reflexo na gestão dos recursos, serviços, processos de negócio e cumprimento da conformidade legal.

Este documento está estruturado em 3 partes: (i) Relatório de Gestão, (ii) Demonstrações Financeiras (+ anexo) e (iii) Demonstrações Orçamentais.

O processo de elaboração do presente Relatório teve a participação de toda a macroestrutura de gestão e foi elaborado observando as orientações e enquadramento seguinte:

- Código das Sociedades Comerciais (na sua versão atualizada), nomeadamente o Capítulo VI relativo à apreciação anual da situação da Sociedade;
- Decreto-Lei n.º 133/2013, de 3 de outubro, referente ao Regime Jurídico do Sector Público Empresarial (RJSPE), nomeadamente na alínea h) do nº 1 do Artigo 44.º que estabelece a informação que as empresas públicas estão obrigadas a divulgar os documentos anuais de prestação de contas;
- As Instruções sobre o processo de prestação de contas, referentes ao exercício de 2024, transmitidas através do Ofício n.º 255, de 24 de fevereiro de 2025 da Direção-Geral do Tesouro e Finanças (DGTF);
- Normas Contabilísticas e de Relato Financeiro adotadas em Portugal, com a aplicação do sistema de Normalização Contabilísticas para as Administrações Públicas (SNC-AP), em cumprimento do nº 1 do artigo 3.º do Decreto-Lei n.º 192/2015, de 11 de outubro, em virtude de ser uma Entidade Pública Reclassificada (EPR).
- De modo a permitir a comparabilidade da informação, a divulgação de "gastos / rendimentos / resultados" respeitantes ao exercício de 2023, apresentada neste Relatório de Gestão, encontra-se, nos casos devidamente assinalados, "agregada" contemplando os valores da Transtejo e da Soflusa.

Este Relatório de Gestão referente ao exercício findo em 31.12.2024, engloba a informação relativa à atividade da TTSL, bem como, informação sobre as suas Contas, em cumprimento das Normas Contabilísticas e de Relato Financeiro referidas supra. Engloba também a divulgação de informação de caráter não financeiro, visando enquadrar a evolução dos principais indicadores de performance e analisar o modelo de gestão da atividade da empresa e o cumprimento dos objetivos estabelecidos no Plano de Atividades e Orçamento.

O presente documento, a subscrever pelo Conselho de Administração, será apreciado, em conformidade com as disposições legais e estatuárias estabelecidas, pelos órgãos de fiscalização[1] (Conselho Fiscal e Revisor Oficial de Contas) que em cumprimento dos artigos 420.º, 451.º e 452.º do Código das Sociedades Comerciais (CSC) e nos termos do artigo 16.º dos Estatutos da empresa, emitem os seus Relatórios e Pareceres, bem como a Certificação Legal de Contas – documentos que se destinam a integrar o processo de aprovação de contas pelo Acionista, em Assembleia Geral.

[1] A fiscalização da TTSL adota o modelo previsto na alínea b) do n. º1 do artigo 413.º do Código das Sociedades Comerciais (CSC).

3. A Empresa

3.1. Síntese histórica da empresa

A Transtejo, foi constituída em 17 de dezembro de 1975[2], sob a forma de empresa pública, na sequência da nacionalização de cinco operadores privados de transporte fluvial no rio Tejo[3], como medida de reestruturação e coordenação da atividade dos operadores fluviais do Tejo, assegurando o seu regular funcionamento.

Em 1977 desencadeou-se o primeiro processo de modernização da frota de navios, através da encomenda de construção de 12 cacilheiros e de um conjunto de obras de expansão e melhoramento das infraestruturas dos portos e terminais, designadamente, a construção do terminal do Terreiro do Paço, para as ligações ao Montijo e ao Seixal, e a construção de um terminal em Cacilhas.

Em 21 de julho de 1992, na sequência do Decreto-Lei n.º 150/92, a Transtejo foi transformada em Sociedade Anónima, mantendo o capital integralmente detido pelo Estado. Nesse mesmo ano, foi constituída a Soflusa, Sociedade Fluvial de Transportes, S.A. (Soflusa ou SL), a partir do setor fluvial da CP- Caminhos de Ferro Portugueses, E.P., tendo iniciado a sua atividade de transporte fluvial em junho de 1993, no âmbito da intenção governamental de individualizar a exploração da travessia fluvial Lisboa (Terreiro do Paço) - Barreiro, integrada na rede ferroviária a Norte e a Sul do estuário do Tejo.

Em 31 de dezembro 2001, a Transtejo adquiriu a totalidade do capital social da Soflusa, tendo sido iniciada em 2002, a gestão integrada das áreas corporativas sob uma Administração comum à Transtejo e à Soflusa.

Em 2004 foi possível concretizar a concentração das áreas corporativas das empresas no novo edifício administrativo, Terminal Fluvial do Cais do Sodré.

Entre 2002 e 2004 a Soflusa procedeu à renovação integral da frota de navios, através da aquisição de 9 catamarans a diesel (Classe "Damen"), com capacidade para 600 passageiros[4].

Entre 2011 e 2013 a Transtejo procedeu à aquisição de 2 novos navios Ferryboat, para transporte de veículos, destinados a equipar a ligação Trafaria – Belém – Porto Brandão.

Entre janeiro de 2015 e dezembro de 2016, a Transtejo e a Soflusa, conforme previsto no Decreto-Lei n.º 161/2014 de 29 de outubro, integraram o projeto de gestão conjunta das empresas de transportes de Lisboa (Carris, S.A., Metropolitano de Lisboa, E.P.E., Transtejo, S.A. e Soflusa, S.A.), que visava a uniformização de procedimentos e a obtenção de economias de escala, através da otimização e utilização conjunta de recursos materiais, humanos e financeiros com vista a garantir a gestão integrada da mobilidade na cidade de Lisboa.

Em 2016 destaca-se a publicação da Lei n.º 22/2016, de 4 de agosto, que (re)estabeleceu a total autonomia jurídica do Metropolitano de Lisboa, E. P. E., da Companhia de Carris de Ferro de Lisboa, S.A., da Transtejo - Transportes Tejo, S.A., e da Soflusa - Sociedade Fluvial de Transportes, S.A, determinando o fim da marca Transportes de Lisboa com efeitos a partir de 01 de janeiro de 2017.

Em 2019, através da Resolução do Conselho de Ministros nº 11/2019 de 18 de janeiro, foi autorizada a proposta referente ao «Plano de Renovação da Frota da Transtejo, S. A.», incluindo a aquisição de até 10 novos navios, bem como a respetiva manutenção no período de 2020 a 2035, ficando a Transtejo incumbida de realizar todas as ações necessárias com vista à concretização dos investimentos inerentes àquele Plano.

[2] Através do Decreto-Lei n.º 701-D/75, de 17 de dezembro
[3] Sociedade Marítima de Transportes, Lda. / Empresa de Transportes Tejo, Lda. / Sociedade de Motonaves, Lda. / Jerónimo Rodrigues Durão, Herd., Lda. / Damásio, Vasquez & Santos, Lda.
[4] Atualmente, 700 passageiros, no seguimento de projeto de aumento de lotação, desenvolvido em 2022, com efeitos a 01.01.2023.

Através da Deliberação Social Unânime por Escrito de 31 de janeiro de 2019, para efeitos de cumprimento do disposto no artigo 8º dos Estatutos, o Acionista Estado autorizou a realização do Investimento, no âmbito do Plano de Renovação da Frota, autorizado pela RCM nº 11/2019 referida.

Em 7 de outubro de 2020, foi celebrado o 2º Contrato de Serviço Público (CSP)[5] entre o Estado Português e a Transtejo, com efeitos a 1 de janeiro de 2021, o qual obteve visto prévio do tribunal de contas a 24 de fevereiro de 2021. Este CSP, celebrado pelo período de 5 anos, (2021-2025), contemplou o cenário de subcontratação à participada Soflusa, da exploração da ligação fluvial Barreiro – Terreiro do Paço (Lisboa).

Em 2021 foi dado um passo relevante no Plano de Renovação da Frota, mediante a celebração do contrato de fornecimento de 10 navios elétricos, alinhado com a estratégia nacional de descarbonização[6].

Na sequência Deliberação Social Unânime por Escrito de 25.10.2023 da Transtejo, aprovada do despacho conjunto dos Senhores Secretários de Estado do Tesouro e da Mobilidade Urbana, foi aprovada a dissolução da Soflusa e respetiva liquidação por transmissão global de todo o seu património, ativo e passivo, para a sua única acionista Transtejo, com efeitos reportados a 30 de setembro de 2023.

Em 08 de fevereiro de 2024 foram aprovados pelo Conselho de Administração os documentos de prestação de contas finais de Liquidação, referentes ao exercício desenvolvido entre 1 de outubro e 31 de dezembro de 2023, englobando a informação relativa à atividade da Soflusa neste período, bem como, informação sobre as suas contas individuais, em cumprimento das obrigações legais e contributivas. Nos termos previstos na DSUE, foi ainda adotada a firma "TTSL - Transtejo Soflusa, S.A." e atualizados os Estatutos da sociedade em conformidade.

3.2. Caracterização da Atividade

Conforme representado no diagrama seguinte, a TTSL assegura o serviço de transporte de passageiros e veículos no rio Tejo, nas 5 travessias fluviais [Montijo – Cais do Sodré; Seixal - Cais do Sodré; Cacilhas – Cais do Sodré; Barreiro – Terreiro do Paço e Trafaria – Porto Brandão – Belém], servidas por navios de passageiros e mistos (passageiros e veículos), de tipo catamarã ou convencional, gerindo 6 terminais e 3 estações fluviais.

[5] Entre 2012 e 2014 vigorou o 1º Contrato de Prestação de Serviço Público (CPSP), celebrado em setembro de 2012 por cada uma das empresas (Transtejo e Soflusa), com o Estado Português.
[6] Os subsequentes marcos relevantes do desenvolvimento do Plano de Renovação da Frota serão abordados em ponto específico deste Relatório

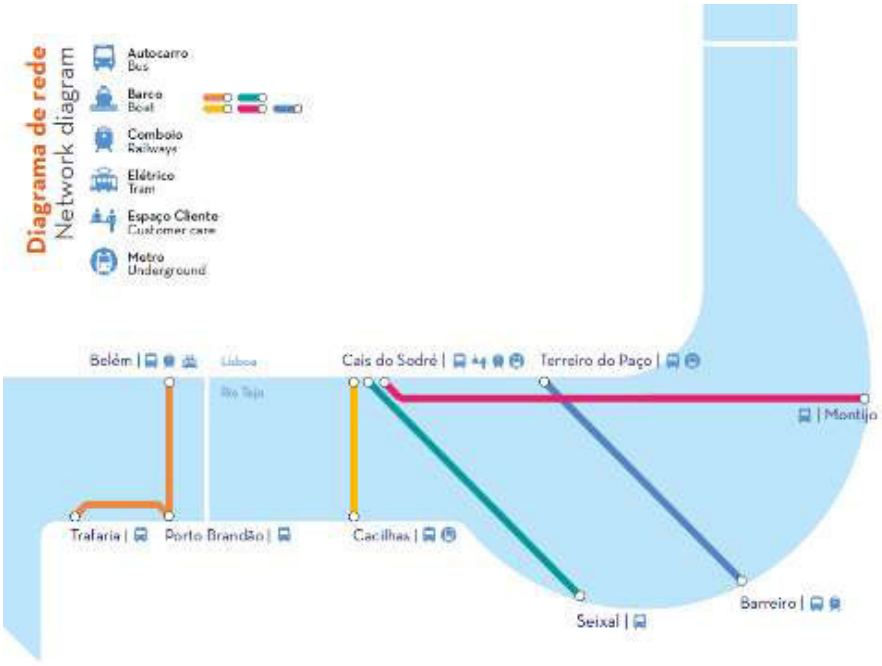


Ilustração 1 – Diagrama da rede TTSL

Em complemento da atividade de prestação de serviços de transporte fluvial de passageiros e veículos, a TTSL desenvolve um conjunto de atividades complementares facilitadoras das condições de mobilidade (designadamente, exploração de parques de estacionamento nos terminais fluviais) e atividades acessórias, rentabilizando espaços e oferecendo aos clientes comodidades e serviços adicionais (designadamente, concessão de espaços para exploração comercial por terceiros, e espaços para a fixação de publicidade).

No âmbito do Contrato de Serviço Público (2021-2025), encontra-se previsto um Plano de Oferta a cumprir pela TTSL, tendo por base os pressupostos abaixo indicados, destacando-se o valor de referência da distância entre pontos / cais de embarque.

Ligação	Necessidade	Número de Ligações – Por tipo dia			Extensão[7]
	N.º Navios [DU]	DU	Sábado	Dom/Feriado	[Km]
Montijo - Lisboa	2	43	22	16	14,952
Seixal - Lisboa	2	53	22	18	8,496
Cacilhas - Lisboa	3	166	104	104	2,150
Trafaria - Lisboa	1	28	26	24	4,419
Barreiro - Lisboa	6	151	66	60	9,323
Total	14	**441**	**240**	**222**	----

DU - Dias úteis

Tabela 1 – Caracterização Serviço Público

[7] Distância entre Cais

(documento assinado digitalmente na última página)

4. O Modelo de Gestão

4.1. Estrutura Acionista e de Capital

Em 31 de dezembro de 2024, o Capital Social da TTSL, no montante de **€ 208.025.085** (duzentos e oito milhões, vinte cinco mil e oitenta e cinco euros), encontrava-se totalmente subscrito e realizado, sendo constituído por 41.605.017 (quarenta e um milhões, seiscentas e cinco mil e dezassete) ações com o valor nominal de €5,00 (cinco euros), detidas integralmente pelo Estado Português, representado pela Direção-Geral do Tesouro e Finanças (DGTF).

Sendo uma sociedade de capitais públicos que age sob a tutela do Estado Português, a atividade da empresa é ainda desenvolvida em articulação com a rede de transportes públicos da Área Metropolitana de Lisboa.

4.2. Conselho de Administração

Em 31 de dezembro de 2024, o Conselho de Administração era constituído por três membros executivos, apresentando a seguinte composição:

Mandato (Início-Fim)	Cargo	Nome	Designação	
			Forma	Data
(2023-2025)	Presidente	Maria Alexandra Martins Ferreira de Carvalho	DUE	13.04.2023
(2023-2025)	Vogal	Alexandre Miguel da Costa Mendes da Silva Santos	DUE	13.04.2023
(2023-2025)	Vogal	José Manuel Santinho Faísca	DUE	21.07.2023

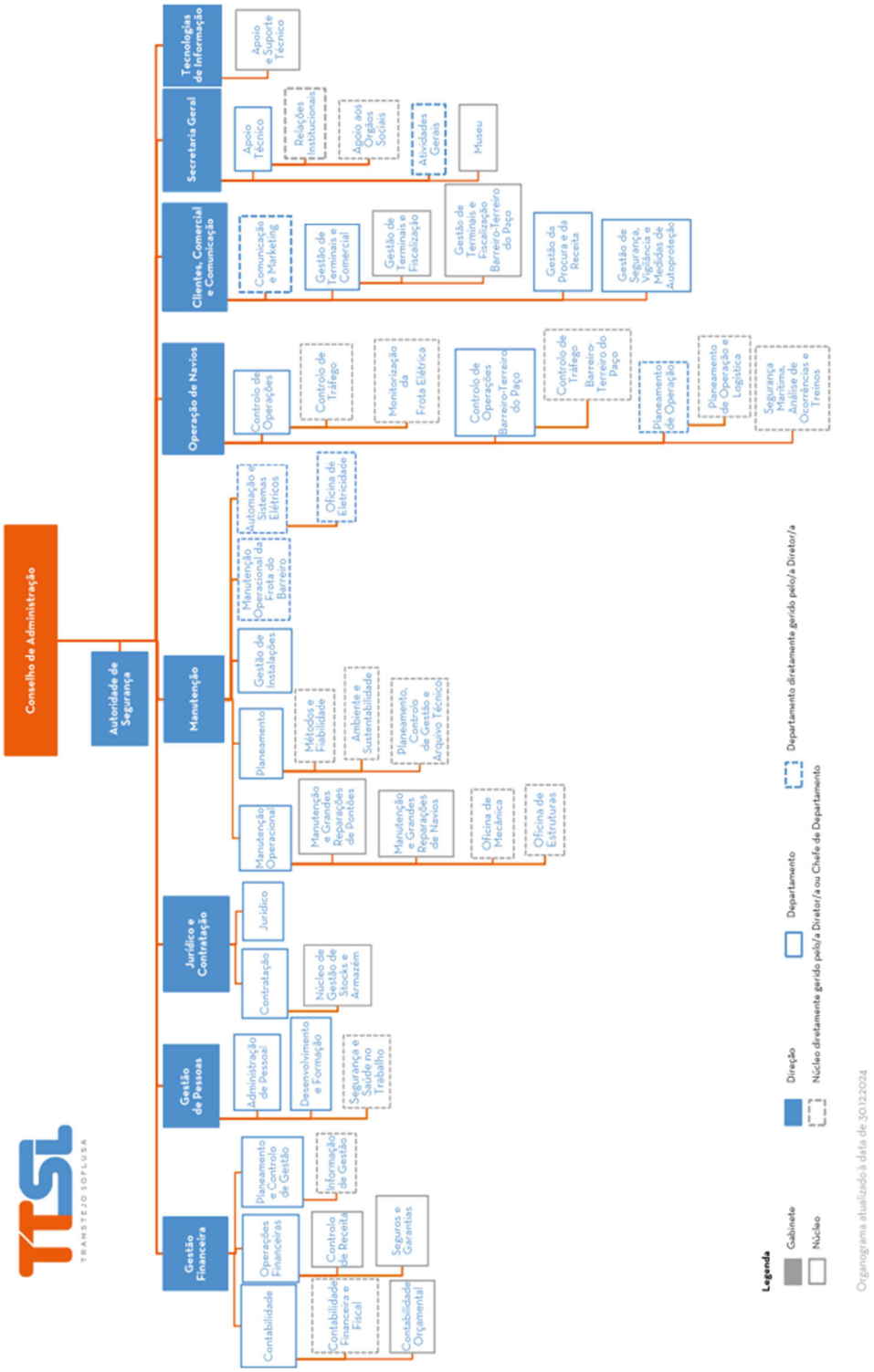
Tabela 2 - Conselho de Administração (2023-2025)

No relatório do Governo Societário é divulgada informação adicional relativamente ao modelo de governação, competências, atribuições e remunerações dos Órgãos Sociais.

4.3. Estrutura organizacional da Empresa

A informação sobre a Macroestrutura de Gestão, designadamente Missão e Atribuições de cada Unidade Orgânica encontra-se vertida no "Manual de Organização" aprovado pelo Conselho de Administração em 30 de março de 2017, permanentemente atualizado, no seguimento das sucessivas alterações enquadradas por Deliberações do Conselho de Administração.

Em 31 de dezembro de 2024, o organograma da TTSL evidenciava a seguinte estrutura:



:

Ilustração 2 – Estrutura Organizacional em vigor a 31-12-2024

(documento assinado digitalmente na última página)

4.4. Identidade Institucional

MISSÃO [O QUE FAZEMOS?]

- Prestar um serviço público de transporte fluvial de passageiros e veículos entre as duas margens do rio Tejo, promovendo a mobilidade sustentável no quadro de uma estratégia integrada de transportes para a Área Metropolitana de Lisboa.

VISÃO [COMO QUEREMOS SER RECONHECIDOS?]

- Reconhecida pelo seu bom desempenho em termos de regularidade, segurança, economia de tempo e qualidade do serviço orientada para a satisfação das necessidades de mobilidade das pessoas, com impacto no desenvolvimento das pessoas e da economia, suportado num modelo de gestão evoluído e em energias limpas.

PROPÓSITO

- Contribuir para a descarbonização na Área Metropolitana de Lisboa.

VALORES

- **EXCELÊNCIA** | Porque estamos comprometidos em cumprir uma missão pública consistente com elevados padrões de qualidade de serviço.
- **ACCOUNTABILITY** | Porque valorizamos a responsabilização com ética, transparência, rigor e eficiência nas práticas de governação.
- **CONFIANÇA** | Porque queremos construir uma base de confiança com todos os nossos colaboradores e stakeholders através de uma comunicação aberta, uma postura flexível e adaptativa.
- **RESPONSABILIDADE SOCIAL E AMBIENTAL** | Adotamos comportamentos éticos e responsáveis pela satisfação de necessidades de mobilidade da comunidade, favorecendo o bem-estar social, criando emprego e facilitando o dia a dia dos nossos passageiros com impacto positivo para o ambiente.

LEMA

- Unimos Margens

Código de Ética

A necessidade de observância e respeito por valores de natureza ética que regem a atuação da Empresa e dos seus colaboradores encontra-se enquadrada no **Código de Ética**, atualmente em vigor, publicado em 2008, documento que reforça o foco na adoção de padrões de conduta tendo por base princípios de crescimento sustentável, regras de rigor e transparência.

Nos termos previstos no artigo 47.º, do Decreto-Lei n.º 133/2013, de 3 de outubro, o Código de Ética da Empresa encontra-se disponível para consulta no site institucional[8].

[8] https://ttsl.pt/wp-content/uploads/2018/01/codigo_etica_min.pdf

Política de Gestão de (Qualidade, Ambiente e Gestão de Energia)

[Documento que define os princípios de ação a implementar na Organização em matéria de qualidade, ambiente e gestão]

Conhecendo a importância crescente dos Transportes Públicos em geral e a do Transporte Fluvial, em particular, na articulação de um Sistema de Mobilidade Sustentável, na área Metropolitana de Lisboa, e reconhecendo que as atividades inerentes à Operação podem ter impactos ambientais menos positivos, a Empresa compromete-se a adotar princípios de ação que traduzem a sua Política de Gestão[9], em vigor, vertida em documento publicado em 2017.

1. A satisfação do cliente como objetivo central;
2. Uma liderança empenhada e comprometida;
3. Responsabilidades partilhadas e claramente definidas;
4. O envolvimento e qualificação dos trabalhadores;
5. A Gestão da Empresa como um sistema composto por processos interrelacionados;
6. A melhoria contínua do desempenho;
7. A tomada de decisões de forma sustentada;
8. O estabelecimento de relações de parceria com fornecedores;
9. A gestão dos impactes ambientais;
10. O cumprimento integral dos requisitos aplicáveis;
11. A inovação como fator diferenciador da qualidade do serviço prestado.

Regulamento relativo às Condições Gerais Transporte Fluvial

[Documento[10] que define as Condições Gerais da prestação de serviço de transporte público fluvial de passageiros, volumes portáteis, animais de companhia e bicicletas, caraterísticas do serviço público de transporte]

Além das caraterísticas do serviço público de transporte fluvial, o regulamento no seu artigo 4.º refere os Deveres dos seus Clientes e no seu artigo 5.º os Deveres da Empresa, dos quais se destacam:

a) Garantir a oferta adequada dos serviços de transporte;
b) Praticar preços controlados administrativamente, nos termos da legislação aplicável;
c) Garantir adequadas condições de operacionalidade, disponibilidade, permanência, qualidade, comodidade, acessibilidade, rapidez e segurança da exploração do serviço;
d) Realizar a exploração do serviço público de transporte, respeitando os princípios de equilíbrio, eficiência, transparência e rigor na questão dos recursos públicos, por forma a assegurar a sua sustentabilidade económico-financeira;
e) Manter a frota de navios e os restantes meios de exploração em bom estado de funcionamento e conservação e em condições adequadas à prestação de serviço público, por forma a garantir a sua operacionalidade, a segurança do tráfego e os níveis de qualidade compatíveis com uma exploração eficiente;
f) Disponibilizar aos clientes toda a informação necessária a uma fácil utilização e acesso ao serviço do Operador, desmobilizando os locais adequados, os meios de informação visual e/ou sonoros adequados a assegurar o respeito dos direitos dos passageiros;
g) Assegurar a acessibilidade dos passageiros com mobilidade condicionada, nos termos da Lei;
h) Cumprir as disposições legais aplicáveis ao exercício da sua atividade.

[9] https://ttsl.pt/wp-content/uploads/2019/11/Politica-de-Gestao_junho-2017_TTSL_2018_VF.pdf
[10] https://ttsl.pt/wp-content/uploads/2019/01/TTSL_Contrato-Transporte-_Transtejo_1-agosto-2018_VF.pdf

5. Painel de Indicadores e Síntese de Desempenho 2024

Relativamente ao **desenvolvimento da atividade de prestação de serviço público** e níveis de desempenho, apresentam-se no Painel de Indicadores, os principais indicadores de monitorização, evidenciando de forma sistematizada os resultados alcançados em 2024 nas dimensões **Oferta, Procura, Qualidade do Serviço, Frota, Recursos Humanos e Resultados,** contextualizados numa série histórica homóloga referente aos anos 2024 e 2023.

Nos capítulos específicos deste relatório será efetuada análise mais aprofundada sobre o desempenho no exercício.

Principais destaques do ano de 2024 -TTSL / variações face a 2023:

- Aumento da Procura em +8% no conjunto das ligações (aferido pelo nº de Passageiros Transportados - PT)
- Aumento da Oferta em +2% (aferido pelo n.º de Lugares. Km oferecidos – LKO);
- Aumento do número de efetivos a 31 de dezembro +17 (36 entradas e 19 saídas);
- Aumento da Massa Salarial com variação de 18%, (Indemnizações por rescisão (mútuo acordo) = 38,5 mil €;
- Total de Investimento efetuado de 36.408 mil € (ótica económica);
- Passivo Remunerado = 111.211 mil € (com variação de 8%);
- PMP = 22 dias;
- EBITDA negativo = 285 mil € (agravamento de 766 mil € face a 2023);
- Resultado Líquido negativo = - 5.368 mil € (agravamento de 2 mil € face a 2023)
- Rendimentos Operacionais = 43.436 mil € (melhoria de 6.738 mil € face a 2023);

PAINEL DE INDICADORES

		REAL 2024	REAL 2023	PAO 2024	Desvio 2024/2023 Abs.	Desvio 2024/2023 (%)	Desvio PAO Abs.	Desvio PAO (%)
INDICADORES DE ATIVIDADE								
Indicadores de PROCURA								
PT (Passageiros Transportados)	Un.	21 174 643	19 660 285	21 935 694	**1 514 358**	**8%**	**(761 051)**	**-3%**
PKT (Passageiros x Km)	Un.	149 798 159	136 745 564	150 283 293	13 052 594	10%	(485 134)	0%
N.º Veículos Transportados	Un.	32 759	36 520	-	(3 761)	-10%	---	---
Indicadores de OFERTA								
N.º Viagens	Un.	125 974	125 448	137 577	526	0%	(11 603)	-8%
LKO (Lugares x Km)	Un.	497 958 975	489 026 992	521 664 653	8 931 983	2%	(23 705 678)	-5%
Navio.Km	Un.	864 798	855 296	908 739	9 502	1%	(43 942)	-5%
Horas de Serviço	Un.	58 648	57 748	-	900	2%	---	---
Qualidade de Serviço								
Regularidade	%	91,57%	91,77%	99,99%	(0,00)	0%	(0,08)	-8%
Taxa de Ocupação	%	30%	28%	29%				
Indicadores FROTA								
Frota a 31DEZ (ótica patrimonial)	Un.	29	29	28	-	0%	1	4%
Gasóleo - Quantidades	L	11 717 003	11 993 964	11 216 016	(276 960)	-2%	500 987	4%
Gasóleo - Preço Médio/L	€	0,80	0,80	0,85	0,00	0%	(0,05)	-6%
INDICADORES DE RH								
Nº de efetivos a 31.DEZ	Un.	460	443	503	17	4%	-43	-9%
Número médio de efetivos	Un.	457	436	503	21	5%	-46	-9%
Massa Salarial	Milhares€	14 996	12 664	14 941	2 332	18%	55	0%
Indemnizações (Rescisão + Extraordinárias)	Milhares€	74	145	853	-71	-49%	-779	-91%
ESTRUTURA ACIONISTA								
Total do Capital Social	Milhares€	208 025	208 025	313 333	0	0%	-105 308	-34%
Cap. Social detido pelo Estado	%	100	100	100				
SITUAÇÃO PATRIMONIAL								
Ativo não corrente	Milhares€	104 675	79 426	122 570	25 248	32%	-17 895	-15%
Ativo corrente	Milhares€	26 147	53 050	61 155	-26 902	-51%	-35 007	-57%
Total Ativo	Milhares€	**130 822**	**132 476**	**183 725**	**-1 654**	**-1%**	**-52 903**	**-29%**
Património Líquido	Milhares€	(81 793)	(74 546)	56 460	-7 246	10%	-138 252	-245%
Passivo	Milhares€	212 615	207 022	127 265	5 592	3%	85 350	67%
Total Capital Próprio e Passivo	Milhares€	**130 822**	**132 476**	**183 725**	**-1 654**	**-1%**	**-52 903**	**-29%**
DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS			AGREGADO **					
EBITDA	Milhares€	**(285)**	**482**	**(1 443)**	**-766**	**-159%**	**1 159**	**-80%**
RESULTADO OPERACIONAL (EBIT)	Milhares€	**(5 279)**	**(5 282)**	**(11 977)**	**3**	**0%**	**6 698**	**-56%**
RESULTADO ANTES DE IMPOSTOS	Milhares€	**(5 364)**	**(5 353)**	**(12 964)**	**-11**	**0%**	**7 600**	**-59%**
RESULTADO LÍQUIDO	Milhares€	**(5 368)**	**(5 366)**	**(12 993)**	**-2**	**0%**	**7 625**	**-59%**
INVESTIMENTOS								
Aquisição NOVA FROTA de NAVIOS	Milhares€	31 141	25 721	34 255	5 421	21%	-3 113	-9%
Aquisição/Construção de PONTÕES	Milhares€	-	-	2 360	0	---	-2 360	-100%
Beneficiações Frota - Navios e Pontões	Milhares€	3 096	1 956	3 691	1 140	58%	-594	-16%
Beneficiações Infraestruturas (ILD's)	Milhares€	1 769	335	3 796	1 434	428%	-2 027	-53%
Outros Investimentos Correntes	Milhares€	401	563	1 623	-162	-29%	-1 223	-75%
Total INVESTIMENTO	Milhares€	**36 408**	**28 575**	**45 724**	**7 833**	**27%**	**-9 316**	**-20%**
INDICADORES DE ESTRUTURA								
Passivo Remunerado	Milhares€	111 211	102 811	49 351	8 400	8%	61 860	125%
Autonomia Financeira %	%	-62,5%	-56,3%	30,7%				
Solvabilidade %	%	-38,5%	-36,0%	44,4%				
INDICADORES FINANCEIROS								
Prazo médio de pagamentos (PMP)	Dias	22	21	30	1	5%	-8	-27%
Volume de Negócios (*Prestação Serviços - Atividade*)	Milhares€	23 564,5	19 702,7	21 296,3	3 862	20%	2 268	11%
Eficiência Operacional (GO/VN) – Ajustado ***	%	96,9%	101,0%	99,8%				
EBITDA *(ajustado)*[1]	Milhares€	1 078,2	642,3	(1 443,5)	436	68%	2 522	-175%
Margem do EBITDA *(ajustado)*	%	4,6%	3,3%	-6,8%				
Rendimentos Operacionais [2]	Milhares€	43 436	36 698	40 596	6 738	18%	2 841	7%
Gastos Operacionais [3]	Milhares€	43 926	38 963	47 458	4 963	13%	-3 533	-7%
Gastos Operacionais por Passageiro Transportado	€	2,1	2,0	2,2	0	5%	0	-4%
Taxa de Cobertura dos Gastos Operacionais	%	98,89%	94,19%	85,54%				

1) Exclui Provisões e efeitos extraordinários
2) Exclui Reversões, Ajustamentos, Subsídios ao Investimento e efeitos extraordinários
3) Exclui Provisões + Ajustamentos + Amortizações
*** Agregado para efeitos de comparabilidade*
**** Cumprimento Orientações Legais*

Tabela 3 – Painel de Indicadores

(documento assinado digitalmente na última página)

TRANSTEJO SOFLUSA

6. Evolução do negócio

6.1. Desenvolvimentos do Ano 2024 na perspetiva do enquadramento da Atividade de Transporte

Durante o ano de 2024, a empresa manteve como objetivo contribuir para a implementação e desenvolvimento de um novo e dinâmico modelo de atividade, com foco na melhoria da intermodalidade, eficiência e aumento da qualidade dos serviços prestados, mantendo como desafio permanente, ser uma alternativa de valor ao transporte individual, diferenciando-se pela crescente qualidade do serviço prestado e pela melhoria do seu desempenho ambiental.

No que diz respeito ao serviço prestado ao Cliente, o período em apreço, foi positivamente marcado pela continuidade de recuperação da procura face aos anos anteriores, pela manutenção dos preços dos títulos navegantes, possibilitando dessa forma a promoção da utilização do transporte publico fluvial versus alternativa em transporte individual.

A empresa continuou a receber dotações através compensação OSP tarifária (COSPT), instituído com o objetivo de Apoio à Redução Tarifária, tendo por base de calculo nova metodologia de repartição possibilitando a distribuição da receita gerada pela venda dos passes Navegante e a respetiva compensação tarifária, de acordo com a utilização mensal dos serviços de cada Operador, medida em passageiros quilómetro (Pass.km), por Operador de transporte público, mediante "pesos para o pass.km diferenciados por Operador".

Em destaque, no ano de 2024, os principais factos, com impacto nos Clientes, foram:

a) Recuperação da procura face a 2023;
b) Vigência em pleno do Regulamento n.º 1362-C/2023 de 27 de dezembro - Regulamento Metropolitano das Regras Gerais para a Implementação do Sistema Tarifário, cuja metodologia veio alterar a repartição de receitas e de compensação da obrigação de serviço público (COSP) de disponibilização de passes navegante;
c) O alargamento da gratuitidade do título navegante a jovens estudantes até aos 23 anos, de acordo com a Portaria n.º 7-A/2024 de 5 de janeiro
d) O Programa de Incentivo ao Transporte Público Coletivo de Passageiros (Decreto-Lei n.º 21/2024, de 19 de março), mediante o qual foi criada uma nova metodologia de financiamento do transporte público, substituindo o PART e PROTransP. (Incentiva + TP)
e) O alargamento da gratuitidade do título navegante a todos os jovens até aos 23 anos, de acordo com a Portaria n.º 307-A/2024/1, de 28 de novembro;
f) A substituição do passe "Social +" pelo "Circula PT", configurando uma maior abrangência social do desconto atribuído, conforme definido na Portaria n.º 322-A/2024/1, de 10 de dezembro.
g) Manutenção, ao longo de todo o ano, da disponibilização de títulos Passe de Antigo Combatente (PAC), em conformidade com a Portaria n.º 198/2021, 21 de setembro;
h) Aplicação da TAT – Taxa de Atualização Tarifária foi de 6,43% - mantendo-se, porém, a não atualização dos títulos navegante;
i) Perda de receita do "Passe Próprio TTSL", dada a perda da sua competitividade no sistema tarifário.
j) Relativamente aos títulos ocasionais assistiu-se a uma transferência da importância do Zapping (solução para viagens ocasionais, partilhada pelos vários operadores) para os títulos navegante, exatamente pelo facto de estes últimos não terem sido sujeitos a aumento tarifário.

De referir que o alargamento da gratuitidade e descontos na AML, originou neste ano uma quebra de receita de bilheteira em contrapartida de um aumento de compensações tarifárias.

O ano de 2024, foi de mudança de paradigma da mobilidade, em que a preferência de compra e utilização recai sobre títulos potenciadores de uma mobilidade frequente, com maior abrangência geográfica, intermodal e de valor mais baixo.

6.2. Atividade Transporte

6.2.1. Análise da Oferta

O plano de oferta da TTSL encontra-se definido no Contrato de Serviço Publico (2021-2025). Ao longo do ano, e principalmente em períodos de maior afluência de passageiros, foram efetuados reforços, adicionais aos já previstos na informação ao público, e sempre que possível, foram disponibilizados navios de maior lotação por forma a mitigar o impacto de supressões nas ligações, de modo a garantir maior qualidade do serviço prestado e maior conforto ao passageiro.

Em 2024, registou-se a estabilização do número de viagens realizadas (+0,4%) e um aumento na oferta de lugares km oferecidos (+2,2%), face ao período homólogo. Para este aumento contribuiu o aumento do número de lugares.km oferecidos nas ligações Montijo – Cais do Sodré, Cacilhas - Cais do Sodré e Seixal – Cais do Sodré, devido à utilização de diferentes tipologias de navios em ambas as ligações (com lotações entre 320 e 700 passageiros) – medida que resultou da gestão diária da frota disponível. No caso da ligação do Barreiro, o aumento em relação ao período homólogo reflete o número de viagens realizadas.

Importa referir que na ligação de Cacilhas, foi necessário ajustar a oferta nos dias úteis (por motivos de indisponibilidade de frota e recursos humanos), suprimindo 38 viagens diariamente. Na mesma ligação devido à elevada procura aos fins de semana e feriados foi efetuado um reforço de 8 carreiras aos sábados, domingos e feriados a partir de 25 de abril.

Na ligação da Trafaria, a ligação esteve condicionada, e só operou por meio fluvial entre Porto Brandão e Belém, no período de 24 de agosto a 19 de novembro. A mesma ligação esteve suspensa entre os dias 28 de setembro e 6 de outubro devido a uma avaria no pontão.

Na ligação do Seixal deu-se início viagens testes com os navios elétricos, tendo os mesmos efetuado 769 viagens.

		REAL 2024	REAL 2023	PAO 2024	Desvio 2024/2023		Desvio PAO	
					Abs.	(%)	Abs.	(%)
INDICADORES DE ATIVIDADE								
Indicadores de OFERTA								
N.º Viagens	**Un.**	**125 974**	**125 448**	**137 577**	**526**	**0,4%**	**(11 603)**	**-8,4%**
Montijo (Cais do Sodré)	Un.	12 727	12 598	12 993	129	1,0%	(266)	-2,0%
Seixal (Cais do Sodré)	Un.	14 573	13 651	15 647	922	6,8%	(1 074)	-6,9%
Cacilhas (Cais do Sodré)	Un.	44 316	45 439	53 750	-1 123	-2,5%	(9 434)	-17,6%
Trafaria / Porto Brandão (Belém)	Un.	9 467	9 777	9 898	-310	-3,2%	(431)	-4,4%
Barreiro (Terreiro do Paço)	Un.	44 891	43 983	45 289	908	2,1%	(398)	-0,9%
LKO (Lugares x Km)	**Un.**	**497 958 975**	**489 026 992**	**521 664 653**	**8 931 983**	**2%**	**(23 705 678)**	**-5%**
Montijo (Cais do Sodré)	Un.	94 173 826	92 333 175	94 610 141	1 840 651	2,0%	(436 314)	-0,5%
Seixal (Cais do Sodré)	Un.	54 506 887	52 728 325	68 598 335	1 778 561	3,4%	(14 091 449)	-20,5%
Cacilhas (Cais do Sodré)	Un.	42 879 972	41 121 197	47 149 500	1 758 775	4,3%	(4 269 528)	-9,1%
Trafaria / Porto Brandão (Belém)	Un.	15 225 289	15 806 838	15 746 134	-581 549	-3,7%	(520 845)	-3,3%
Barreiro (Terreiro do Paço)	Un.	292 963 155	287 037 456	295 560 543	5 925 699	2,1%	(2 597 388)	-0,9%
Navio.Km	**Un.**	**869 739**	**855 296**	**908 739**	**14 443**	**1,7%**	**(39 000)**	**-4,3%**
Horas de Serviço	**Un.**	**58 635**	**57 748**	**0**	**887**	**1,5%**	**58 635**	**---**
Qualidade de Serviço								
Taxa de Regularidade	**%**	**91,6%**	**91,8%**	**100,0%**	**-0,20%**	**-0,2%**	**(0,08)**	**-8,2%**
Taxa de Ocupação	**%**	**30%**	**28%**	**29%**	**2%**	**7,2%**		
N.º Viagens suprimidas (com Sup. Ajustes Oferta)	**Un.**	**12 474**	**11 609**	**-**	**865**	**7,5%**	**12 474**	**---**

Tabela 4 – Indicadores de Oferta

Taxa de ocupação

A Taxa de Ocupação, alcançou em 2024 30% aumentando 0,02 pp face ao ano de 2023, em linha com o aumento da procura. No gráfico a seguir apresenta-se este indicador por cada ligação fluvial.

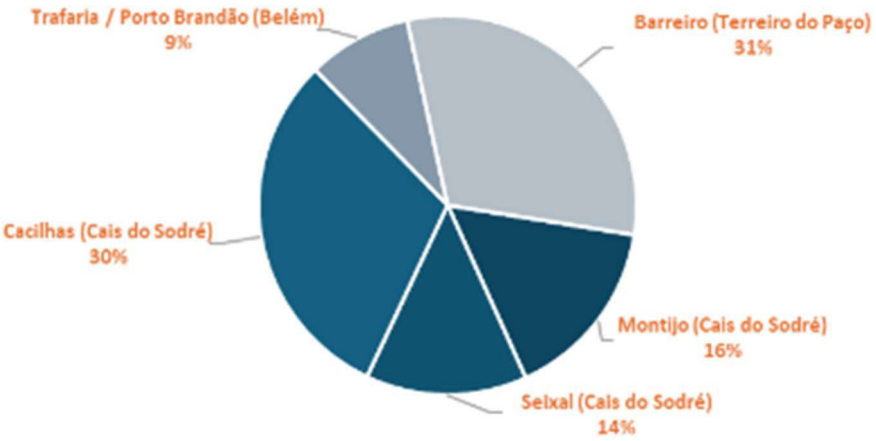


Gráfico 1- Taxa de Ocupação 2024

Taxa de regularidade

A taxa de regularidade, no ano de 2024, foi de 91,6%, registando-se uma variação de 0,2 pp face ao ano anterior. Contudo, salienta-se o agravamento da taxa de regularidade das ligações de Cacilhas e Trafaria, conforme referido anteriormente, causado pelos constrangimentos operacionais que levaram ao aumento do número de supressões.

Taxa de Regularidade		2024	2023	Var. % 2024/2023
Montijo (Cais do Sodré)	Un.	97,95%	97,69%	0,26 pp
Seixal (Cais do Sodré)	Un.	93,14%	87,93%	5,2 pp
Cacilhas (Cais do Sodré)	Un.	82,45%	85,00%	-2,55 pp
Trafaria / Porto Brandão (Belém)	Un.	95,65%	99,14%	-3,49 pp
Barreiro (Terreiro do Paço)	Un.	99,12%	97,84%	1,29 pp
TOTAL		**91,57%**	**91,77%**	**-0,2 pp**

Tabela 5 – Taxa de Regularidade (2024-2023)

Durante o ano de 2024, foram suprimidas 12.474 viagens programadas, o que representa um aumento de supressões de (+7,5% face a 2023). Esta variação é justificada, essencialmente, pelo aumento do número de supressões associadas a aumento de ajustes programados (+3.425 | 50,1% Estrutura das supressões) face a 2023.

Supressões por motivo	REAL 2024	REAL 2023	Desvio 2024/2023 Abs.	(%)
Assistência passageiro	24	32	-8	-25,0%
Indisponibilidade de Frota - Avaria/Manutenção	1 258	3 915	-2 657	-67,9%
Condições climatéricas	58	4	54	1350,0%
Passageiros - distúrbios	0	53	-53	-100,0%
Plenário /greve com paralisação	328	529	-201	-38,0%
Falta de Pessoal operacional	50	38	12	31,6%
Outros motivos (inclui acidente)	498	119	379	318,5%
Ausência de boias de sinalização	0	0	0	---
Interrupção/suspensão temporária	0	86	-86	-100,0%
Ajustes programados	10 258	6 833	3 425	50,1%
Total Supressões	**12 474**	**11 609**	**865**	**7,5%**

Tabela 6 – Supressões por motivo (evolução 2024-2023)

Os ajustes programados ocorrem habitualmente durante períodos de férias, nomeadamente no verão, justificados pela necessidade de adequação da oferta à procura. Contudo, observou-se, ao longo do ano, a necessidade de efetuar alguns ajustes à oferta, nomeadamente na ligação fluvial de Cacilhas, por forma a garantir a manutenção dos navios da frota, bem como, para colmatar a falta de recursos humanos operacionais.

Taxa de Pontualidade

Ao longo de 2024, registou-se uma melhoria no cumprimento dos horários de partida nas ligações fluviais do Barreiro, de Cacilhas e do Montijo. Na ligação fluvial do Seixal, destaca-se a melhoria na categoria "atrasos até 5 minutos" (-69 atrasos comparativamente a 2023), embora o registo de aumento (+24) da categoria "atrasos superiores a 10 minutos" (+24), motivado, essencialmente, pelos constrangimentos operacionais da frota ao serviço.

Não obstante a evolução positiva verificada nas quatro ligações fluviais indicadas, a ligação "Trafaria - Porto Brandão – Belém" registou um forte agravamento dos atrasos de partidas, devido a limitações operacionais da frota específica desta ligação fluvial. Esse resultado, impacta de forma direta e expressiva na análise global do ano de 2024.O resultado obtido dessa avaliação é o que se apresenta em seguida

Taxa de Pontualidade	2024	2023	Var. 2024/2023
Montijo (Cais do Sodré)	98,43%	98,33%	0,1 pp
Seixal (Cais do Sodré)	97,29%	96,78%	0,5 pp
Cacilhas (Cais do Sodré)	99,64%	99,48%	0,2 pp
Trafaria / Porto Brandão (Belém)	90,13%	94,44%	-4,3 pp
Barreiro (Terreiro do Paço)	99,78%	99,69%	0,1 pp
TOTAL	98,58%	**98,75%**	-0,2 pp

Tabela 7 – Taxa de Pontualidade (2024-2023)

6.2.2. Análise da Procura

Em 2024, registou-se um aumento de 1,5 milhões de passageiros/as, correspondendo a uma variação de 7,7%, face ao ano anterior. Nesta evolução, destacam-se a ligação fluvial do Barreiro - Terreiro do Paço com mais 1,1 milhões de passageiros/as comparativamente a 2023 e a ligação fluvial "Seixal - Cais do Sodré" pela recuperação de 14% dos passageiros/as (+130 mil) transportados em 2023.

Em sentido inverso à tendência de crescimento procura, esteve a ligação fluvial da "Trafaria – Porto Brandão – Belém", apresentando uma quebra do número de passageiros/as transportados/as em consequência da limitação de percurso da ligação fluvial entre Porto Brandão e Belém, entre 24 de agosto e 19 de novembro, motivada pela empreitada de

requalificação da Estação Fluvial da Trafaria. A intervenção técnica no pontão de embarque/desembarque desta estação fluvial gerou uma quebra de 12% de passageiros/as e de 10% de veículos transportados, face ao ano de 2023.

		REAL 2024	REAL 2023	PAO 2024	Desvio 2024/2023		Desvio PAO	
					Abs.	(%)	Abs.	(%)
INDICADORES DE ATIVIDADE								
Indicadores de PROCURA								
PT (Passageiros Transportados)	**Un.**	**21 174 643**	**19 660 285**	**21 935 694**	**1 514 358**	**7,7%**	**(761 051)**	**-3,5%**
Montijo (Cais do Sodré)	Un.	1 163 649	1 081 440	1 304 141	82 209	7,6%	(140 492)	-10,8%
Seixal (Cais do Sodré)	Un.	1 040 043	909 338	1 068 643	130 705	14,4%	(28 600)	-2,7%
Cacilhas (Cais do Sodré)	Un.	7 184 646	6 952 404	8 153 635	232 242	3,3%	(968 989)	-11,9%
Trafaria / Porto Brandão (Belém)	Un.	360 448	410 498	447 471	-50 050	-12,2%	(87 023)	-19,4%
Barreiro (Terreiro do Paço)	Un.	11 425 857	10 306 605	10 961 803	1 119 252	10,9%	464 054	4,2%
PKT (Passageiros x Km)	**Un.**	**149 798 159**	**136 745 564**	**150 283 293**	**13 052 594**	**9,5%**	**(485 134)**	**-0,3%**
Montijo (Cais do Sodré)	Un.	17 398 880	16 169 691	19 499 521	1 229 189	7,6%	(2 100 641)	-10,8%
Seixal (Cais do Sodré)	Un.	8 836 205	7 725 736	9 079 189	1 110 470	14,4%	(242 984)	-2,7%
Cacilhas (Cais do Sodré)	Un.	15 446 989	14 947 669	17 530 316	499 320	3,3%	(2 083 327)	-11,9%
Trafaria / Porto Brandão (Belém)	Un.	1 592 820	1 813 991	1 977 376	-221 171	-12,2%	(384 557)	-19,4%
Barreiro (Terreiro do Paço)	Un.	106 523 265	96 088 478	102 196 890	10 434 786	10,9%	4 326 375	4,2%
N.º Veículos Transportados	**Un.**	**32 759**	**36 520**	**-**	**(3 761)**	**-10,3%**	**32 759**	**---**

Tabela 8 - Indicadores de Procura (2024-2023)

Transporte de veículos

O serviço de transporte de veículos com motor foi realizado entre as estações da Trafaria e Belém. Esta atividade, registou uma diminuição de 10%, face ao ano anterior. Importa referir que este serviço de transporte é essencial e constitui uma alternativa à utilização da autoestrada e ponte sobre o Tejo.



Gráfico 2 – Evolução do número de veículos transportados (2018 - 2024)

Procura por tipo de título

O ano de 2024, com as medidas de incentivo à utilização do transporte público e à progressão da gratuitidade em vários títulos navegante, ficou marcado pela transferência das escolhas dos passageiros/as para títulos com menor preço e maior abrangência geográfica. Efetivamente, com as alterações ao sistema tarifário e o alargamento da gratuitidade a jovens estudantes até aos 23 anos, assistiu-se a um aumento de cerca de 2 milhões de passageiros/as com passe navegante, o que se traduz num aumento de 12,2%.

Em resultado da combinação destes dois fatores - estratégia de mobilidade para a AML - Área Metropolitana de Lisboa e consequente alteração do padrão da procura, acentuou-se a perda de passageiros/as possuidores de Títulos Próprios TTSL (Bilhetes e Passes) em -12,6%.

Estes dados decorrem da análise da estrutura de procura por tarifário, apresentada na tabela seguinte:

				Desvio 2024/2023	
Total	**2024**	**2023**	**2022**	**Abs.**	**(%)**
Títulos Próprios	**3 041 983**	**3 482 328**	**2 879 918**	**-440 345,00**	**-12,6%**
Bilhetes	1 685 619	2 020 240	1 586 749	-334 621,00	-16,6%
Bilhetes (Zapping)	1 244 014	1 339 024	1 159 852	-95 010,00	-7,1%
Passes	112 350	123 064	133 317	-10 714,00	-8,7%
Navegante	**17 885 658**	**15 935 187**	**12 707 324**	**1 950 471,00**	**12,2%**
Outros (1)	**247 002**	**242 770**	**215 518**	**4 232,00**	**1,7%**
Total	**21 174 643**	**19 660 285**	**15 802 760**	**1 514 358**	**7,7%**

(1) Inclui validações de apoio ao cliente e gratuitos

Tabela 9 – Procura por tipo de título de transporte (2024-2023)

Na análise à evolução da estrutura da procura por título, destaca-se o acréscimo da quota de passageiros que recorreram aos títulos Navegante com 86%.

O ano de 2024, reflete o impacto das medidas implementadas, ao longo do ano, no sistema tarifário em vigor na AML - Área Metropolitana de Lisboa, designadamente os que se mencionam no ponto 6.1. deste Relatório.

Considera-se, então, que o ano de 2024 foi de mudança de paradigma da mobilidade, em que a preferência de compra e utilização recai sobre títulos potenciadores de uma mobilidade frequente, com maior abrangência geográfica, intermodalidade e menor custo para o passageiro

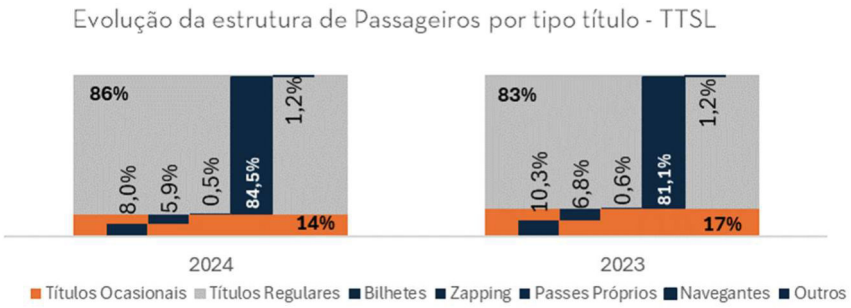


Gráfico 3 - Evolução da estrutura de passageiros transportados por tipo de título TTSL (2024-2023)

6.2.3. Receitas Tarifárias

A receita tarifária global apresentou um incremento em resultado do aumento da procura de passageiros, destacando-se o aumento das vendas do título navegante, conforme ilustra o gráfico seguinte:

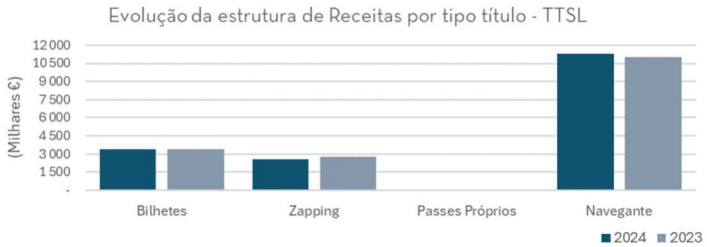


Gráfico 4 – Receitas Tarifárias por tipo de título TTSL (2024-2023)

(documento assinado digitalmente na última página)

Refira-se ainda, que a Taxa de Atualização Tarifária foi de 6,43% e mantendo-se a não atualização dos títulos navegante, verificou-se uma perda de receita do "Passe Próprio TTSL", dada a sua perda de competitividade. Ao nível das ligações fluviais, verificou-se um aumento de receita gerada pelos títulos ocasionais próprios, das ligações fluviais de Cacilhas e do Seixal.

6.3. Relacionamento com o Cliente

Em 2024, a TTSL manteve o funcionamento da bilheteira presencial e disponibilizou o acesso a equipamentos de venda automática e informações aos passageiros sobre tarifário e sobre as facilidades existentes nos respetivos interfaces. Sobre os serviços prestados, salienta-se a igualdade na acessibilidade do transporte fluvial a todos os clientes, com a adoção de Design Universal dos Terminais e Estações da empresa, bem como, o desenvolvimento dos meios de comunicação oferecidos ao cliente.

6.3.1. Reclamações

A TTSL, mantém disponível, para os clientes, a possibilidade de efetuar reclamações acerca do serviço prestado, através do Livro de reclamações eletrónico (com tendência crescente de utilização), formulário no site institucional, correio eletrónico, livro de reclamações disponível nos terminais, bem como através de carta.

Em 2024, verificou-se a retoma da tendência de utilização dos canais online - livro de reclamações eletrónico, formulário disponível em ttsl.pt e endereço eletrónico específico - para a apresentação formal de reclamações sobre o serviço prestado.

As reclamações recebidas durante o ano de 2024 refletiram o impacto negativo das persistentes perturbações de serviço, em especial aos dias úteis, na mobilidade e qualidade de vida dos passageiros/as do transporte público fluvial, com especial incidência nas ligações fluviais do Seixal e de Cacilhas. Tais perturbações de serviço decorreram dos fortes constrangimentos técnicos na frota.

Apresenta-se em seguida, o número de reclamações, classificadas pelo motivo que as originou:

	REAL	REAL	REAL	Desvio 2024/2023	
N.º de Reclamações por motivo	2024	2023	2022	Abs.	(%)
Atendimento	63	86	126	-23	-26,7%
Equipamentos	19	41	32	-22	-53,7%
Instalações - Terminais & Estações	73	55	59	18	32,7%
Embarcações	52	93	76	-41	-44,1%
Horários	487	772	685	-285	-36,9%
Suportes navegante personalizado	7	14	15	-7	-50,0%
Suportes navegante ocasional	4	13	3	-9	-69,2%
Acidentes/Conflitos	14	14	6	0	0,0%
Diversos / Outros	112	140	136	-28	-20,0%
Total	**831**	**1 228**	**1 138**	**-397**	**-32,3%**

Tabela 10 - Reclamações por motivos (2024-2022)

6.3.2. Serviço de apoio ao Cliente/ Centro de atendimento

A TTSL mantém disponível para o cliente um Centro de Atendimento que integra vários serviços num único número de telefone e endereço de e-mail (apoio.cliente@ttsl.pt), onde se podem obter diversas informações sobre serviços prestados, nomeadamente esclarecimentos sobre títulos de transporte e tarifas mais adequadas, dúvidas relativas à emissão de faturas, percursos, horários de funcionamento dos vários serviços da empresa, informação sobre objetos perdidos e achados, entre outros.

Disponibiliza, ainda aos dias úteis entre as 8h30 e as 12h30 no Terminal Fluvial do Cais do Sodré um "**Ponto de navegante Urgente**" onde o passageiro se pode dirigir para obter a produção do seu cartão personalizado com entrega em 24h.

Em 2024, foram produzidos mais de 12.500 cartões personalizados, refletindo um crescimento de 30% face aos resultados alcançados no ano de 2023. Tal como nos anos anteriores, os meses de agosto, setembro e outubro, corresponderam ao período de maior procura, responsável por cerca de 25% do total anual.

6.4. Atividades Complementares e Acessórias

Além da atividade principal de prestação de serviço de transporte público, desenvolveu outras atividades geradoras de receita e potenciadoras da atratividade das *interfaces* que dispõe. Estas atividades são, entre outras, a concessão de espaços comerciais (bares, lojas), ao abrigo de respetivos contratos, a concessão do parque de estacionamento do Seixal e do Barreiro, ao abrigo de contratos com a Empark Portugal - Empreendimentos e Exploração de Parqueamentos, S.A., bem como, o Protocolo de colaboração entre a Transtejo e a Carristur – Inovação em Transportes Urbanos e Regionais, Sociedade Unipessoal, Lda. A TTSL promoveu igualmente, apoios e patrocínio a iniciativas de âmbito educacional, social, desportivo, artístico e cultural.

6.5. Receitas Não Tarifárias

A referida exploração de atividades não transporte, proporciona aos clientes um conjunto de serviços e comodidades complementares, permitindo obter rendimentos suplementares, conforme se detalha na tabela seguinte:

Atividades Acessórias (milhares de €)	REAL 2024	REAL 2023	PAO 2024	Desvio 2024/2023		Desvio PAO	
				Abs.	(%)	Abs.	(%)
Aluguer de Espaços Comerciais	361	350	425	10	3,0%	(64)	-15,1%
Espaços para Publicidade	49	29	30	20	68,0%	19	63,0%
Parques de Estacionamento	97	95	0	2	2,5%	97	---
Protocolo Carristur	275	129	166	146	113,2%	109	65,8%
Total	**782**	**603**	**621**	**179**	**29,6%**	**442**	**247,3%**

Tabela 11 - Rendimentos de Atividades Acessórias (2024-2023)

7. Gestão Corporativa

7.1. Segurança e Vigilância

7.1.1. Autoridade de Segurança da Exploração

No âmbito do desenvolvimento das funções de Autoridade de Segurança da Exploração, definidas do Despacho N.º 1094/98 (2ª série), de 19 de janeiro, do Ministério do Equipamento, Planeamento e da Administração do Território (MEPAT), a ação reparte-se pela elaboração, verificação, atualização e treino dos procedimentos e mecanismos de resposta a emergências na operação de transporte fluvial de passageiros.

Inclui, ainda, a definição de procedimentos de segurança, análise de ocorrências e a promoção de ações de formação, por forma a serem adotadas as melhores práticas e supridas deficiências detetadas, agindo preventivamente sobre a cadeia de erros para minimizar os acidentes em exploração. Neste sentido, devem ser desenvolvidos os processos necessários à garantia da prestação do serviço de transporte público em Segurança, nomeadamente no que diz respeito às operações e à circulação de pessoas e bens dentro da Organização. Enumeram-se, seguidamente, as principais ações e medidas preventivas, levadas a cabo em 2024, conducentes a uma operação segura dos navios da frota e da operação dos terminais:

a) Acompanhamento das vistorias e inspeções, para certificação e classificação dos navios e pontões;
b) Acompanhamento das ações de manutenção, teste e inspeção anual, realizadas por entidade externa certificada, aos equipamentos e meios de combate a incêndio de todas as embarcações e instalações da Empresa;
c) Realização das vistorias regulamentares aos equipamentos de combate a incêndio de todas as instalações e embarcações;
d) Vistorias e testes aos equipamentos de deteção de incêndio de todas as instalações;
e) Acompanhamento das ações de manutenção preventiva, teste e inspeção bianual, realizadas por entidade externa certificada, aos desfibrilhadores automáticos externos (DAE) nos terminais;
f) Implementação de medidas de autoproteção em todas as instalações da Empresa, bem como a atualização do Manual de Segurança e Proteção do Ambiente e do Plano de Emergência Interno.

Em cumprimento com o supramencionado Despacho do MEPAT, foi elaborado, em 2023, o Programa Anual de Segurança para o ano de 2024, documento reportado ao Instituto da Mobilidade e dos Transportes, I.P. (IMT).

7.1.2. Vigilância e Segurança Humana

Em 2024, foi mantido e otimizado os modelos de gestão da vigilância e da segurança em todos os espaços TTSL, com especial enfoque em:

a) Gestão do contrato e do serviço de Vigilância e Segurança Humana, procedendo a correções e melhorias face às circunstâncias, desafios e necessidades de serviço, bem como a visitas regulares aos vários pontos de vigilância, a fim de aferir o cumprimento das obrigações contratuais do prestador deste serviço.
b) Acompanhamento da prestação de serviços gratificados contratados com as forças policiais (Polícia Marítima e PSP);
c) Planeamento operacional e de segurança e medidas de contingência em contextos de perturbações de serviço, de plenário, greve, grandes eventos e eventos de alto risco, com a devida articulação com as forças policiais e Proteção Civil;
d) Acompanhamento da manutenção e reparação de sistemas e equipamentos, designadamente Sistema automático de deteção de intrusão e roubo (SADIR), Deteção de incêndio (SADI), de combate a incêndio (carretéis e extintores de bordo e em terra), CCTV (videovigilância), e Desfibrilhadores Automáticos Externos (DAE), dos vários edifícios, monitorizando a sua integridade e o seu funcionamento.

Foram efetuadas visitas trimestrais a todos os postos de vigilância existentes na empresa, a fim de aferir o cumprimento das obrigações contratuais do prestador deste serviço.

Os equipamentos dos sistemas referenciados, bem como a iluminação de emergência, quadros elétricos, pára raios, caixa de primeiros socorros (terminais) e respetiva sinalética nos edifícios e embarcações, foram objeto de **vistorias programadas,** com uma periodicidade trimestral, sendo que a respetiva manutenção anual dos equipamentos foi assegurada por empresas certificadas externas.

Foram realizados **testes trimestrais** aos equipamentos do SADIR, SADI e iluminação de emergência, de todos os edifícios da empresa; e semestrais às mangueiras de incêndio, geradores de emergência e UPS de todos os edifícios.

7.1.3. Higiene e Segurança no Trabalho

No ano de 2024, foram realizadas 51 visitas técnicas aos postos de trabalho no âmbito da segurança e saúde no trabalho, tendo a TTSL contado com a prestação de serviço externo por parte da Ecosaúde, S.A.

Em 2024, a sinistralidade laboral registou 50 acidentes, um aumento de 14 acidentes face ao ano de 2023.

Indicadores Segurança no Trabalho	2024	2023	Var.2024/2023	
Sinistralidade no trabalho				
N.º Acidentes de trabalho	50	36	14	38,89%
N.º Contraturas musculares e contusões dos membros superiores	17	13	4	30,77%
Consequências dos acidentes de trabalho				
Dias de trabalho perdidos devido a acidentes	2 440	1 344	1 096	81,55%

Tabela 12 – Indicadores de Segurança no trabalho (2024-2023)

7.1.4. Sinistralidade

Com o objetivo de melhorar as condições de exploração, encontram-se estabelecidos procedimentos de averiguação e análise de ocorrências visando determinar as causas, circunstâncias e consequências sobre os intervenientes envolvidos a fim de propor melhorias no sentido de reduzir os riscos associados e, eventualmente, agir sobre as medidas e mecanismos de prevenção instituídos.

				Desvio 2024/2023	
Indicadores de Sinistralidade	2024	2023	2022	Abs.	(%)
I. Total de Acidentes (AT+ E + AP + AV)	**64**	**73**	**78**	-9,00	**-12,3%**
Acidentes de Trabalho (AT)	50	36	38	14,00	**38,9%**
Emergências (E)	1	2	4	-1,00	**-50,0%**
Acidentes com Passageiros e nos Terminais (AP)	9	31	35	-22,00	**-71,0%**
Acidentes em viaturas transportadas (AV)	4	4	1	0,00	**0,0%**
II. Incidentes Criminais	**29**	**67**	**67**	-38,00	**-56,7%**
III. Outros	**107**	**100**	**64**	7,00	**7,0%**
Embates e avarias com passageiros a bordo	5	10	2	-5,00	**-50,0%**
Doença súbita a bordo de passageiro	53	40	26	13,00	**32,5%**
Doença súbita em terminal fluvial	15	29	23	-14,00	**-48,3%**
Outros incidentes nos terminais fluviais	13	7	4	6,00	**85,7%**
Outras Ocorrências	21	14	9	7,00	**50,0%**
Total (I)+(II)+(III)	**200**	**240**	**209**	-40,00	**-16,7%**

Tabela 13 - Indicadores de Sinistralidade e outras ocorrências (2024-2022)

O ano de 2024 foi marcado pela diminuição substancial do número de registos de acidentes e de incidentes criminais, -12% e -57%, respetivamente. No que concerne a outros motivos de sinistralidade, verificou-se um acréscimo de 7%, face a 2023, resultante do aumento de casos de doença súbita de passageiros a bordo dos navios. Esta variação tem uma relação direta com o aumento do número de passageiros.

7.2. Gestão Ambiental

Em cumprimento das obrigações legais e contribuindo para a preservação do meio ambiente e dos recursos, destacam-se as atividades desenvolvidas, com maior relevância:

a) Acompanhamento do Plano de Racionalização do Consumo de Energia para o triénio 2023-2025;
b) Realização de nova auditoria energética à frota e Plano de Racionalização do Consumo de Energia para o triénio 2024-2026, motivado por criação da TTSL;
c) Sensibilização para a utilização racional e eficiente dos consumos de água e energia, através da intranet e do sítio da internet da TTSL;
d) Acompanhamento da implementação das medidas impostas na RCM n.º 141/2018, com vista à redução do consumo de plástico e outros consumíveis e à promoção da economia circular;
g) Preparação para a Elaboração dos Planos de Eficiência Energética ECO.AP.2030[11].

7.2.1. Principais indicadores Ambientais

O combustível (Gasóleo) foi, em 2024, o principal recurso energético consumido na exploração da atividade de transporte de passageiros. Este ano registou-se um acréscimo do consumo de energia e consequente aumento das emissões de GEE na TTSL em consequência do aumento da oferta.

Indicadores Ambientais	2024	2023	Var.2024/2023	
Consumo energético				
Gasóleo das embarcações (L)	12 908 385	12 180 705	727 680	5,97%
Consumo total de energia elétrica (kWh)	2 479 867	1 386 712	1 093 155	78,83%
Energia elétrica para tração (kWh)	701 110	0	701 110	-
Energia elétrica com exceção da tração (kWh)	1 778 757	1 386 712	392 045	28,27%
Emissões GEEs			0	
Emissões CO2 (eq.)* (10^3 Ton)	35	33	2	5,97%

* Emissões diretas. Fator de emissão do fornecedor

Tabela 14 – Principais indicadores ambientais TTSL (2024-2023)

[11] O Barómetro de Eficiência de Recursos na Administração Pública (Barómetro ECO.AP) é uma ferramenta que tem como objetivo caraterizar, comparar e divulgar os consumos e emissões da Administração Pública, conforme disposto na Resolução do Conselho de Ministros n.º 104/2020, de 24 de novembro vide https://www.barometroecoap.pt/.

7.3. Gestão de Recursos

7.3.1. Recursos Materiais

7.3.1.1. Gestão e Manutenção da Frota de Navios e Pontões

No ano de 2024, a frota patrimonial de Navios da TTSL era composta por 29 navios agrupados nas seguintes classes:



Figura 1 – Frota de Navios da TTSL a 31 de dezembro de 2024 (ótica patrimonial)

Relativamente à afetação e situação da frota, cumpre salientar:

- Catamarans da classe Algés/S. Julião - Embora designados para a operação nas ligações do Montijo e do Seixal em conjunto com o catamaran da classe Austal, estes navios têm vindo a operar na ligação de Cacilhas, por questões de otimização da frota disponível. No final de 2024 um dos 6 navios ("Aroeira") encontrava-se em processo de abate.
- Classe Cacilhense - Operam geralmente na ligação de Cacilhas. No final de 2024, 2 unidades encontravam-se em processo de abate ("Campolide" e "Madragoa")

- Navios mistos de passageiros e viaturas, da classe Ferry - Servem a ligação da Trafaria – Porto Brandão – Belém.
- Classe Damen - Operaram na ligação do Barreiro - Terreiro do Paço.
- Navio S. Paulus – Encontra-se afeto desde 2015 ao serviço de turismo no rio Tejo, no âmbito de Protocolo em vigor, celebrado com a Carristur, referente à atividade marítimo-turística – "Cruzeiros no Tejo".
- Os 5 navios elétricos da Classe Gondán realizaram viagens, ainda em fase de testes, na ligação Seixal - Cais do Sodré.

Relativamente à frota de pontões (infraestruturas flutuantes para atracação das embarcações), é constituída por 30 pontões para assegurar o embarque/desembarque dos passageiros em cada Terminal/Estação. A manutenção adequada dos pontões é essencial para a segurança dos passageiros e a eficiência das operações fluviais.

No âmbito do Plano de Renovação da Frota, foram identificados 6 pontões a intervencionar, visando a sua adaptação para instalação de torres de carregamento, nomeadamente, os pontões Alvito, Seixalinho, Telheiras, Restelo, Santo Condestável, São Nicolau.

O objetivo de maximizar a operacionalidade da frota de navios e pontões, tem por base assegurar que estes equipamentos se encontram em perfeitas condições técnicas, de segurança, fiabilidade e detentores de Certificados de Navegabilidade devidamente validados pelas autoridades marítimas.

A Manutenção da Frota (navios e pontões) de cada uma das empresas é da responsabilidade interna da Direção de Manutenção (DMN), embora com modelos de Gestão diferenciados:

Os Planos de Manutenção têm vindo a contemplar o objetivo estratégico de recuperar o atraso nas intervenções indispensáveis para manter as condições de operacionalidade da frota de navios e pontões, assegurando que estes equipamentos se encontram em perfeitas condições técnicas, de segurança, fiabilidade e detentores de Certificados de Navegabilidade devidamente validados pelas autoridades marítimas.

- O modelo de gestão das atividades de manutenção da frota da TTSL é assegurado internamente, compreendendo a coordenação das atividades de manutenção, a obtenção de certificação estatutária e de classe. A realização de grandes intervenções em motores e docagem de navios e pontões, de obrigatoriedade periódica, é efetuada por entidade externa, com recurso a concursos públicos (consideradas no Plano de Investimentos e no Orçamento de Exploração).
- Porém, o modelo de gestão das atividades de manutenção da frota oriunda da Soflusa é assegurado por uma entidade externa. A Soflusa vinha implementando um modelo com recursos à subcontratação do serviço de gestão técnica. Este contrato contempla serviços de manutenção global de 8 navios da classe Damen e 1 navios da classe Austal, nos quais se incluem, entre outras, as manutenções preventivas, as corretivas, e as grandes intervenções. Cabe a este consórcio coordenar as atividades de manutenção, tendo em vista a obtenção de certificação estatutária e de classe da frota e a realização de grandes intervenções em motores, de obrigatoriedade periódica (consideradas no Plano de Investimentos). No âmbito da reestruturação efetuada, este contrato (celebrado em 01.03.2024 com o consórcio composto pela S&C-Gestão de Navios e Tripulações, Lda. e pela Navaltagus - Reparação e Construção Naval, S.A.) foi transmitido para a TTSL no âmbito da cedência da posição contratual.

Os Planos de Manutenção têm vindo a contemplar o objetivo estratégico de recuperar o atraso nas intervenções indispensáveis para manter as condições de operacionalidade da frota de navios e pontões, assegurando que estes equipamentos se encontram em perfeitas condições técnicas, de segurança, fiabilidade e detentores de Certificados de Navegabilidade devidamente validados pelas autoridades marítimas.

No cumprimento do referido Plano de Manutenção, foram realizadas intervenções que envolveram gastos com navios de aproximadamente 6 milhões de Euros, com a seguinte distribuição:

REAL 2024	GASTOS MANUTENÇÃO			Total GASTOS (euro)
Grandes Rubricas	Serviço Gestão Técnica	Estaleiros + Oficinas	Sobressalentes + Materiais	
3101 - Campolide - PT-107646-TL	0	47 559	4 617	52 176
3102 - Dafundo - PT-122135-TL	0	-39 865	14 623	-25 243
3103 - Sintrense - PT-108808-TL	0	432 585	27 672	460 256
3104 - Seixalense - PT-107249-TL	0	65 352	16 696	82 048
3107 - Almadense - PT-108773-TL	0	23 414	41 145	64 560
3108 - Lisbonense - PT-107976-TL	0	813 806	28 109	841 916
3109 - Eborense	10 000	1 594 467	0	1 604 467
3110 - Aroeira - PT-107532-TL	0	12 638	97	12 735
3111 - Carnide - PT-106609-TL	0	367 456	31 493	398 949
3112 - Sé - PT-107645-TL	0	54 915	40 384	95 300
3113 - São Julião - PT-107188-TL	0	96 965	75 396	172 361
3114 - Algés - PT-108084-TL	0	130 369	50 878	181 247
3115 - Castelo - PT-107578-TL	0	62 116	29 639	91 755
3118 - Fantasia - PT-107116-TL	0	10 593	3 478	14 071
3119 - Cesário Verde -PT-107500-TL	157 293	17 981	0	175 274
3120 - Pedro Nunes -LX-3194-TL	63 218	0	0	63 218
3121 - Almeida Garrett - PT-110893-TL	157 293	153	0	157 446
3122 - Antero Quental - PT-111133-TL	192 038	21 181	0	213 220
3123 - Damião de Goes -PT-107543-TL	192 038	153	0	192 191
3124 - Fernando Namora - PT-108894-TL	192 038	100 269	0	292 307
3125 - Fernando Pessoa - PT-107982-TL	157 293	3 997	0	161 290
3126 - Gil Vicente - PT106487-TL	157 293	26 657	0	183 950
3127 - Jorge de Sena - PT109794-TL	192 038	153	0	192 191
3128 - Miguel Torga - PT-110012-TL	192 038	90 930	0	282 968
3129 - Cegonha Branca - PT-111767-TL - PRF/ PACS	33 900	12 820	511	47 231
3130 - Garça Vermelha - PRF / PACS	0	12 076	226	12 302
3131 - Flamingo Rosa - PRF / PACS	0	11 278	541	11 819
3132 - Ibis Preto - PRF / PACS	0	1 778	1 144	2 922
3133 - Tarambola Dourada - PRF / PACS	0	1 171	0	1 171
Comuns à Frota	0	0	0	0
TOTAL	**1 696 483**	**3 972 966**	**366 648**	**6 036 096**
Pontões	0	1 382 909	50 714	1 433 623
DMN - outros	0	101 150	114 120	215 270
TOTAL	**1 696 483**	**5 457 024**	**531 482**	**7 684 989**

Tabela 15 - Gastos de Manutenção (€)

Importa referir que, adicionalmente, acresce aos Gastos de Manutenção, o montante de 1.383 mil € com os pontões e outros gastos comuns de manutenção (101 mil €), perfazendo 1.484 mil €, registados em Conservação e reparação.

Em 2024 registou-se um aumento do n.º de horas de manutenção da frota, com um crescimento global de 13,5% em relação a 2023, refletindo as grandes intervenções realizadas nos navios "Fernando Namora", "Gil Vicente", "Almeida Garrett" e "Fernando Pessoa", que apresentaram aumentos significativos, variando entre 25% e 69%.

Destaca-se também o crescimento expressivo das horas de manutenção no navio "Damião de Goes" (+49%) e no navio "Antero de Quental" (+53%), indicando um esforço adicional na manutenção dessas embarcações.

Por outro lado, o navio "Cesário Verde" apresentou uma redução de 12% em relação a 2023, resultado da grande intervenção realizada no ano anterior e do sinistro ocorrido em 2024, que o manteve imobilizado desde agosto.

O número total de intervenções nos navios apresentou um ligeiro aumento de 1% em 2024, refletindo a necessidade de ajustes e manutenções preventivas ao longo do ano.

O navio "Fernando Namora" registou uma redução de 10% nas intervenções devido à sua permanência em doca durante o período de espera para a montagem das MPP. Da mesma forma, o navio "Cesário Verde" apresentou uma redução de 17%, consequência direta do sinistro ocorrido em agosto de 2024, que resultou na sua imobilização.

Em contrapartida, os navios "Gil Vicente" (+22%) e "Almeida Garrett" (+17%) registaram aumentos significativos no número de intervenções, impulsionados pelas grandes intervenções realizadas ao longo do ano."

Durante o ano de 2024 foram registadas 18 participações de sinistro, mais 2 ocorrências face ao ano de 2023, salientando-se que mais de 70% ocorreram no período do Outono e Inverno. Além da colisão entre o navio Gil Vicente e uma lancha da Polícia Marítima ocorrida no mês de janeiro, bem como o encalhe em outubro do navio Fernando Namora , foram nos momentos de manobra de atracação ao pontão de embarque e de forte agitação marítima que ocorreram sinistros com os seguintes navios: Algés , Campolide, Fernando Namora (2), S. Julião, Cesário Verde, Miguel Torga, por outro lado, ocorreram ainda sinistros motivados por avaria nos navios Carnide, Jorge de Sena, Sintrense, Campolide, Castelo (2), Fernando Pessoa, Damião de Goes e Castelo

7.3.1.2. Gestão das Infraestruturas (ILD)

No final de 2024, o património edificado ao serviço da TTSL era composto pelas seguintes Infraestruturas:

Terminais/Estações	
Estação Belém	Ano de remodelação do edifício: 1986
Estação Porto Brandão	Data de inauguração: 1978, com remodelação do edifício executada em 2010
Estação Trafaria	Ano de remodelação do edifício: 2009
Terminal de Cacilhas	Data de inauguração: 1978, com remodelação do edifício executada em 2010
Terminal do Cais do Sodré	Data de inauguração do Terminal: 11 de maio de 2004 Data de inauguração do Interface: 13 de março de 2009
Terminal do Montijo (Seixalinho)	Data de inauguração: 17 de dezembro de 2002
Terminal do Seixal	Data de inauguração: 1 de junho de 1997
Terminal do Barreiro	Data de inauguração: 05 de setembro de 1995 Requalificação: 03 de dezembro de 2021
Terminal do Terreiro do Paço	Data de inauguração da estação Sul/Sueste: 28 de maio de 1932 Data de inauguração do Interface: 04 de julho de 2011

Tabela 16 – Terminais / Estações

A Manutenção das Infraestruturas de Longa Duração (ILD) ao serviço da TTSL, interfaces essenciais à operacionalização do Serviço de Transporte Público Fluvial, compreende a realização de intervenções corretivas e preventivas, no sentido de garantir a segurança tanto de passageiros como de trabalhadores.

Em 2024 manteve-se, através de contratação externa, o serviço de conservação de edifícios administrativos e manutenção de instalações de apoio à operação (Doca 13).

Destacam-se este ano as intervenções mais relevantes de investimento:

Trafaria:

- Recuperação da muralha, remoção e cravação de 4 estacas;

Cacilhas

- Doca 13 - Substituição da iluminação;

Seixal

- Remoção e cravação de estacas

Em termos de eficiência energética, deu-se continuidade ao processo de substituição de diversas luminárias por LED, prevendo-se continuar com esta boa prática nos próximos anos, adquirindo luminárias mais eficientes.

7.3.2. Recursos Tecnológicos

7.3.2.1. Gestão e manutenção de equipamentos de bilhética

A manutenção corretiva, preventiva e evolutiva do sistema de bilhética da empresa, foi assegurada por um prestador de serviço externo.

a) Em 2024 a TTSL deu continuidade ao desenvolvimento do novo software para as Máquinas Automáticas tendo de o adaptar à nova API Apex que pretende garantir a implementação do projeto **1bilhete.pt**, para além de permitir ter um sistema que permite melhorar significativamente a experiência de utilização dos passageiros.
b) Com o objetivo de modernizar e robustecer o sistema de bilhética iniciou-se também o desenvolvimento de um novo sistema central que permitirá à TTSL ser mais autónoma na gestão do sistema que e, simultaneamente, dá a garantia de estar mais adaptada aos novos desafios que a mobilidade na AML traz aos operadores de transporte público, incluindo o referido projeto **1bilhete.pt.**
c) A TTSL deu início ao processo de substituição dos validadores que visa não só adequá-los ao projeto **1bilhete.pt** mas, também com o intuito de melhorar a interação com os passageiros, seja permitindo a validação com o cartão bancário seja com telemóveis.

7.3.2.2. Sistemas de Informação

Para além da atividade contínua e permanente de manutenção preventiva e corretiva dos sistemas na TTSL, ao longo de 2024, foram desenvolvidas melhorias com a evolução dos seguintes projetos:

a) Continuação da renovação de postos de trabalho com a aquisição de computadores portáteis;
b) Para reforçar a segurança da infraestrutura foi implementado um XDR, plataforma unificada de incidentes de segurança;
c) Para melhorar a segurança da infraestrutura foi descontinuada a firewall existente e substituída por um cluster, garantindo assim que mesmo no caso de avaria de uma firewall se mantém a segurança da infraestrutura TI;
d) Como estava prevista a transposição para a legislação portuguesa da diretiva europeia NIS2, a TTSL iniciou os trabalhos visando a implementação daquela norma.
e) Desenvolvimento do modelo de contabilidade analítica, explorando funcionalidades do ERP / Primavera.
f) Dado início à implementação do Bysiness Analytics para poder de forma sistematizada informação atualizada e KPIs da informação financeira, de RH ou Contratação Pública. Refira-se, ainda, pelo seu grau de complexidade, a alteração em 2023 de operador de comunicação fixa e móvel.

7.3.3. Gestão de Risco e Auditoria Interna

O Relatório de Execução do Plano de Prevenção de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas, respeitante ao exercício de 2024, encontra-se em fase de elaboração.

8. Gestão de Recursos Humanos

Para o desenvolvimento da atividade, a TTSL conta a 31 de dezembro de 2024, com um total de 460 efetivos, dos quais cerca de 76% pertencentes a áreas operacionais (Marítimos, Manutenção e Terminais).

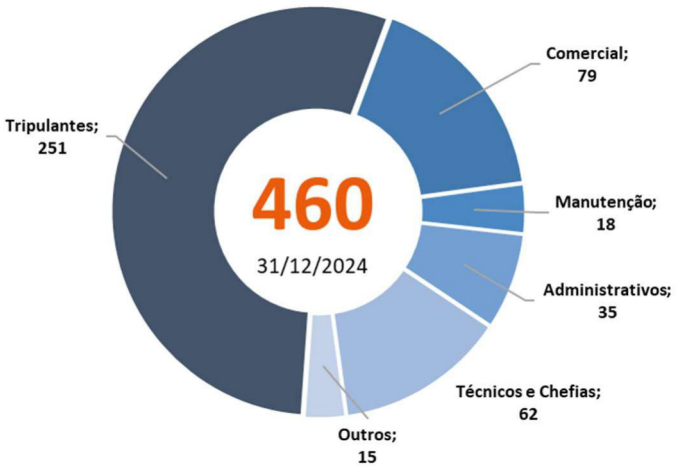


Gráfico 5- Número de Efetivos por área funcional

8.1. Factos relevantes em 2024 com impacto na Gestão de Recursos Humanos

8.1.1. Reestruturação TTSL - Uniformização de AE

No seguimento do processo de reestruturação decorrente da integração TTSL, foi constituído grupo de trabalho com os Sindicatos outorgantes dos AE em vigor, com vista à celebração de um único AE aplicável aos trabalhadores da TTSL, grupo que permitiu consensualizar os vários aspetos relacionados com prestação do trabalho e matéria salarial, tendo sido possível alcançar acordo que culminou com a publicação, em 15.11.2024, no Boletim do Trabalho e Emprego, do Novo AE da TTSL[12]

8.1.2. Enquadramento da revisão salarial

- Em matéria de revisão salarial, importa referir que de acordo com o Despacho de 29.12.2023 de Sua Exa. o Ministro das Finanças, as empresas públicas do Sector Empresarial do Estado foram autorizadas a proceder a um aumento da massa salarial global até 5%, de forma anualizada, face a 2023.
- Considerando o processo de uniformização das condições remuneratórias dos AE Transtejo e Soflusa referido supra e a subsequente Ata de Acordo relativa à indexação faseada do subsídio de turnos à retribuição base e à atualização do valor do abono para falhas, não restava margem à TTSL para proceder, em 2024, a valorizações salariais, respeitando o limite de aumento da massa salarial em 5% face a 2023 – assegurando um aumento mínimo por trabalhador de 3%, apesar de estes custos com pessoal se encontrarem acomodados no orçamento da TTSL para 2024.

[12] Assunto aprofundado no capítulo respeitante aos Recursos Humanos

- Nesse sentido, a TTSL diligenciou no sentido de poder aplicar o aumento de 3% por trabalhador estabelecido no referido Despacho em consonância com a aplicação a partir de 01.01.2024, da Uniformização das Condições Remuneratórias dos Acordos de Empresa em vigor na Transtejo e na Soflusa, juntamente com a Ata de Acordo relativa à indexação faseada do subsídio de turnos à retribuição base e à atualização do valor do abono para falhas.
- Nesta sequência, foi autorizado pelo Despacho de 24.01.2024 do Senhor Secretário de Estado da Mobilidade Urbana, que os gastos com pessoal estimados, decorrentes destas medidas: (i) Uniformização dos AE em vigor na Transtejo e na Soflusa juntamente com a Ata de Acordo relativa (ii) à indexação faseada do subsídio de turnos à retribuição base e (iii) à atualização do valor do abono para falhas, não fossem considerados para os efeitos do cálculo de variação previsto no Despacho de 29.12.2023 de Sua Exa. o Ministro das Finanças.
- Tal consideração teve ainda parecer favorável com a aprovação do PAO, através do Diploma n.º 59/2024-SETF, de 12.09.2024, assinado por sua Excelência, o Senhor Secretário de Estado do Tesouro e das Finanças e a Senhora Secretária de Estado da Mobilidade.

8.2. Gestão do Efetivo

Ao longo do ano de 2024 a empresa deu continuidade ao processo de recomposição da estrutura organizacional, promovendo a reorganização interna, no sentido do dimensionamento do efetivo às reais necessidades, tendo em conta o nível de atividade e de forma a garantir uma organização eficiente.

Contudo, ainda não foi possível concretizar todas as contratações necessárias, destacando-se o permanente foco nesse objetivo e o esforço e empenho dos recursos humanos disponíveis para superar dificuldades associadas à escassez de valências técnicas.

Indicadores de Recursos Humanos	REAL 2024	REAL 2023	PAO 2024	Desvio 2024/2023 Abs.	Desvio 2024/2023 (%)	Desvio PAO Abs.	Desvio PAO (%)
N.º efetivos - 31.DEZ TTSL	460	443	503	17	3,84%	-43	-8,55%
Variação do nº efetivos a 31.DEZ	*17*	*14*	*----*	*3*	*21,43%*		
Efetivo Médio TTSL	457	436	503	21	4,83%	-46	-9,06%

Tabela 17 - Gestão do Efetivo (2024-2023)

Quanto à movimentação de pessoas, verificaram-se **36 entradas,** com contratos de trabalho por tempo indeterminado e **19 saídas**, sendo **3 -** por iniciativa do trabalhador, **8 -** por motivo de reforma, **1** – por motivo de rescisão por mútuo acordo e **7** – por outros motivos.

Os quadros seguintes apresentam a caracterização do efetivo, em 31 de dezembro de 2024, por faixa etária, género e área de atividade.

N.º Efetivos	2024			2023		
N.º Efetivos	H	M	H+M	H	M	H+M
Por Faixa Etária						
< 30 anos	15	4	19	12	2	14
≥ 30 anos < 49 anos	117	33	150	121	29	150
≥ 49 anos < 60 anos	193	26	219	185	24	209
≥ 60 anos	61	11	72	59	11	70
Categoria						
Tripulantes	248	3	251	234	4	238
Comercial	54	25	79	58	20	78
Manutenção	18	-	18	19	-	19
Administrativos	16	19	35	19	17	36
Técnicos e Chefias	36	26	62	29	25	54
Outros	14	1	15	18	-	18

Tabela 18 - Distribuição do efetivo, por faixa etária, género e área de atividade (2024-2023)

N.º Efetivos	2024			2023		
N.º Efetivos	**H**	**M**	**H+M**	**H**	**M**	**H+M**
Tripulantes	**248**	**3**	**251**	**234**	**4**	**238**
< 30 anos	10	-	10	4	-	4
≥ 30 anos < 49 anos	81	3	84	83	4	87
≥ 49 anos < 60 anos	125	-	125	117	-	117
≥ 60 anos	32	-	32	30	-	30
Comercial	**54**	**25**	**79**	**58**	**20**	**78**
< 30 anos	2	2	4	1	1	2
≥ 30 anos < 49 anos	13	14	27	15	11	26
≥ 49 anos < 60 anos	30	6	36	35	6	41
≥ 60 anos	9	3	12	7	2	9
Manutenção	**18**	**-**	**18**	**19**	**-**	**19**
< 30 anos	2	-	2	5	-	5
≥ 30 anos < 49 anos	10	-	10	8	-	8
≥ 49 anos < 60 anos	5	-	5	5	-	5
≥ 60 anos	1	-	1	1	-	1
Administrativos	**16**	**19**	**35**	**19**	**17**	**36**
< 30 anos	-	1	1	-	-	-
≥ 30 anos < 49 anos	6	2	8	5	1	6
≥ 49 anos < 60 anos	7	9	16	7	8	15
≥ 60 anos	3	7	10	7	8	15
Técnicos e Chefias	**36**	**26**	**62**	**29**	**25**	**54**
< 30 anos	1	1	2	1	1	2
≥ 30 anos < 49 anos	5	13	18	5	13	18
≥ 49 anos < 60 anos	20	11	31	15	10	25
≥ 60 anos	10	1	11	8	1	9
Outros	**14**	**1**	**15**	**18**	**-**	**18**
< 30 anos	-	-	-	1	-	1
≥ 30 anos < 49 anos	2	1	3	5	-	5
≥ 49 anos < 60 anos	6	-	6	6	-	6
≥ 60 anos	6		6	6	-	6
TOTAL	386	74	460	377	66	443

Tabela 19 - Distribuição do efetivo de cada área de atividade, por grupo etário e género (2024-2023)

Os dados apresentados permitem extrair as seguintes conclusões:

a) 75,7% dos efetivos estão afetos às áreas operacionais (Tripulantes (54,6%), Comerciais (17,2%) e Manutenção (3,9%);
b) 63,3% dos trabalhadores têm mais de 48 anos de idade, sendo que 15,7% dos trabalhadores se encontram na faixa etária acima dos 60 anos de idade;
c) Apenas 16,1% dos trabalhadores da TTSL são do género feminino, estando estes, maioritariamente, afetos às áreas Comercial (25), Administrativa (19) e Técnicos e Chefias (26).

8.2.1. Princípio de Igualdade do Género

Falar de Igualdade de Género é reconhecer um direito fundamental para todos os homens e mulheres. Significa igualdade de direitos e de oportunidades, reconhecimento, valorização, poder e participação de mulheres e homens, em todas as esferas da sociedade, laboral, pessoal e familiar.

Considerando o desenvolvimento organizacional e as políticas de gestão de pessoas baseadas na valorização do capital humano, das competências e da qualidade, reconhece-se cada vez maior importância às questões relacionadas com a igualdade de género. A conceção e implementação de planos que promovam a igualdade de tratamento e de oportunidades entre homens e mulheres, que contribuam para diminuir situações de discriminação e que permitam a conciliação da vida pessoal, familiar e profissional, torna-se premente na promoção das políticas de Responsabilidade Social e nos princípios de Bom Governo das empresas nacionais, sobretudo no sector público.

Assim, a TTSL elaborou em 2023 um '**Plano de Ação para a Igualdade de Género'**[13], considerando que importa desenvolver ações que promovam uma atitude diária e natural de igualdade entre mulheres e homens (IMH), que seja exercida em todos os domínios da vida individual e coletiva. Efetivamente, trabalhar políticas que visam a promoção da igualdade entre mulheres e homens e o combate à discriminação, é um imperativo ético a que a TTSL está vinculada.

Cumprindo o dever de comunicação[14] a TTSL remeteu o documento a 10.10.2023, no Sistema de Informação da Organização do Estado (SIOE) e efetuou a divulgação no sítio da Empresa.

Caracterização do universo laboral

A TTSL, de acordo com dados de dezembro de 2024, conta com 460 trabalhadores no ativo, sendo 16% mulheres e 84% homens do total da organização; verificando-se que é uma Empresa com um universo maioritariamente masculino, por se tratar de uma atividade ligada a profissões tradicionalmente masculinas, sobretudo nas áreas operacionais, marítima, de manutenção e comercial, que se justifica pela especificidade das funções, pela dispersão geográfica no estuário do Tejo e pelos horários de funcionamento (24h diárias nas ligações de maior fluxo de passageiros).

Verifica-se ainda que a maioria dos profissionais se encontra na faixa etária dos 49 aos 60 anos, o que evidencia um efetivo envelhecido, relacionado com a antiguidade do efetivo na Empresa e com o número reduzido de novas admissões, nos últimos 10 anos, o que tem impedido o rejuvenescimento dos quadros.

Relativamente à conciliação entre a vida pessoal, familiar e profissional, em particular no que respeita à parentalidade e assistência à família, verifica-se que estes direitos dos trabalhadores têm sido gozados por ambos os géneros. Empresa tem vindo a percorrer um caminho no sentido de proporcionar aos seus trabalhadores condições para esta conciliação, sendo, contudo, o sexo feminino que maioritariamente goza destes direitos.

Considerando a antiguidade e a especificidade dos Recursos Humanos, especialmente no que diz respeito às funções operacionais marítimas, tendo em conta a marcada exigência física, esta atividade da Empresa tem sido, maioritariamente e tradicionalmente, desempenhada por pessoas do sexo masculino.

Consciente desta realidade, mas adotando o lema "Ninguém pode ficar para trás", a Empresa tem vindo a implementar algumas medidas, ao nível da Formação, Recrutamento e Conciliação da vida profissional, familiar e pessoal, pretendendo, contudo, intensificar e desenvolver esta prática.

Assim, a proposta tem sido por um lado reforçar as medidas já praticadas, e por outro lado desenvolver outras medidas, sendo as áreas de intervenção as seguintes:

- Promoção das condições da Igualdade de Género nos processos de Recrutamento e Seleção, com a adoção de práticas não discriminatórias nestes processos, especialmente no que respeita às profissões marítimas (tradicionalmente masculinas);
- Promoção das condições da Igualdade de Género na Formação contínua, com ações diversificadas nas várias áreas de atividade da Empresa;
- Promoção da utilização de horários flexíveis e modalidades de organização do trabalho;
- Adoção de medidas de apoio ao trabalhador que facilitem a Conciliação da vida profissional, familiar e pessoal;
- Desenvolvimento de um sistema de gestão que promova a valorização do trabalhador e a conciliação da vida profissional, familiar e pessoal, com aplicação transversal a toda a Empresa;
- Desenvolvimento do Regulamento de Teletrabalho, em modo híbrido, como medida de boas práticas de 'Conciliação da vida profissional, familiar e pessoal';
- Adoção da linguagem inclusiva em todos os meios da Comunicação Interna e Externa;

[13] Vide link https://ttsl.pt/wp-content/uploads/2023/10/TTSL-_-Plano-Igualdade-Genero-_-2024.pdf
[14] Vide artigo 3º do Despacho Normativo n.º 18/2019, de 21 de junho.

- Divulgação do Plano de Ação para a Igualdade de Género quer na intranet, quer no site institucional, com o objetivo de tornar público as intenções da Empresa;
- Assinalar algumas efemérides, designadamente o dia 8 de março – Dia Internacional da Mulher.

Com a implementação e intensificação das referidas ações, pretende-se integrar na Empresa, de forma transversal, a prática de Igualdade de Género, identificando para cada uma das ações propostas, os temas e as áreas da Empresa que deverão intervir para que seja alcançado o resultado definido.

Pretende-se ainda contribuir para que todos os trabalhadores percecionem a preocupação da Empresa para as questões da Igualdade de Género e da Conciliação da vida pessoal, familiar e profissional, fazendo com que aquelas ações possam favorecer a satisfação, motivação e produtividade.

De acordo com o n.º 2, da RCM n.º 18/2014, de 5 de março, que determina que as empresas do Setor Empresarial do Estado devem promover, de três em três anos, a elaboração de um relatório, a divulgar internamente e a disponibilizar no respetivo sítio na Internet, sobre as remunerações de mulheres e de homens, apresenta-se no quadro seguinte o valor dos Gastos de Pessoal do ano em análise, distribuídos por género.

Indicadores de Recursos Humanos	2024		
Remunerações Pagas	**H**	**M**	**Total**
Remunerações Órgãos Sociais	173 626	117 165	290 791
Remunerações do Pessoal	11 990 735	2 674 306	14 665 041
Indemnizações	68 538	5 260	73 798
Encargos sobre remunerações	2 758 924	542 732	3 301 656
Outros Gastos com Pessoal *(Processamento)*	681 695	87 948	**769 643**
Total Remunerações Pagas	**15 673 517**	**3 427 411**	**19 100 929**

Tabela 20 - Remunerações por género, em 2024

8.2.2. Política Salarial

No seguimento das medidas de enquadramento da revisão salarial, em 2024 verificou-se um aumento total de gastos com pessoal de 17,8%, face ao ano de 2023, refletindo essencialmente, o aumento do número de trabalhadores, o aumento dos salários, destacando-se ainda o impacto no valor base hora aplicável aos subsídios, nomeadamente trabalho extraordinário necessário para colmatar a ainda insuficiência de recursos nas áreas operacionais.

Unidade: Euros

Gastos com Pessoal	REAL 2024	REAL 2023 (*)	PAO 2024	Desvio 2024/2023 Abs.	Desvio 2024/2023 (%)	Desvio PAO Abs.	Desvio PAO (%)
Remunerações dos Órgãos Sociais	290 791	295 480	270 947	-4 689	-1,6%	19 844	7,3%
Vencimentos e Outras Remunerações	14 665 041	12 345 471	13 884 202	2 319 570	18,8%	780 839	5,6%
Subsídio Férias e Natal	1 760 211	1 094 183	945 683	666 028	60,9%	814 528	86,1%
Trabalho Extraordinário	1 931 328	1 173 745	1 229 053	757 583	64,5%	702 275	57,1%
Encargos sobre Remunerações	3 301 656	2 807 532	3 802 467	494 124	17,6%	(500 811)	-13,2%
Indemnizações	73 798	144 955	852 838	-71 157	-49,1%	(779 039)	-91,3%
Seguros (Saúde e Acidentes trabalho)	561 384	377 622	543 206	183 762	48,7%	18 178	3,3%
Gastos extra processamento (1)	208 259	239 559	548 928	-31 300	-13,1%	(340 669)	-62,1%
Total	**19 100 929**	**16 210 618**	**19 902 588**	**2 890 311**	**17,8%**	**(801 659)**	**-4,0%**
(1) - Inclui: fardamentos, formação, assistência médica e outros							
(*) Agregado para efeitos de comparabilidade							
MASSA SALARIAL	**14 996 210**	**12 663 768**	**14 941 144**	**2 332 442**	**18,4%**	**55 066**	**0,4%**

Tabela 21 - Gastos com Pessoal e Massa Salarial (2024-2023)

8.3. Desenvolvimento de competências e formação

No ano de 2024, ao nível de recursos humanos garantiu-se um quadro de colaboradores com a promoção da diversidade e igualdade de oportunidades, um volume de formação adequado com a promoção do desenvolvimento de competências dos colaboradores, a satisfação dos colaboradores e promoveu-se a segurança e saúde no trabalho.

No ano de 2024, o volume de horas de formação aumentou face ao ano de 2023 (+3.753 horas), destacam-se o foco nas áreas operacionais da empresa, nomeadamente a formação dos novos navios da frota 100% elétricos, a condução de empilhador, a realização de trabalhos em altura, a certificação em desfibrilhação automática externa, entre outros. O volume de formação em 2024 consistiu em 5.120 horas de formação e um total de 87 ações, abrangendo 313 participantes.

Indicadores de Recursos Humanos	2024	2023	Var.2024/2023	
Horas de Formação	5 120	1367	3753	275%
Ações de Formação	87	33	54	164%
Participantes em Formação	313	113	200	177%
Nº média horas formação/trabalhador	**11,1304**	**3,0858**	**8,0**	**261%**
% Participantes	68%	26%	42,54 pp	

Tabela 22 – Formação (Horas, ações e participações) (2024-2023)

8.4. Indicadores de Prestação de Trabalho

Horário de Trabalho

No que se refere à distribuição dos trabalhadores pelo tipo de horário, a grande maioria está afeta a horário por turnos (76,5%), devido à natureza da atividade, sendo que os restantes trabalhadores estão afetos a horário flexível ou sujeitos a regime de isenção de horário de trabalho (IHT).

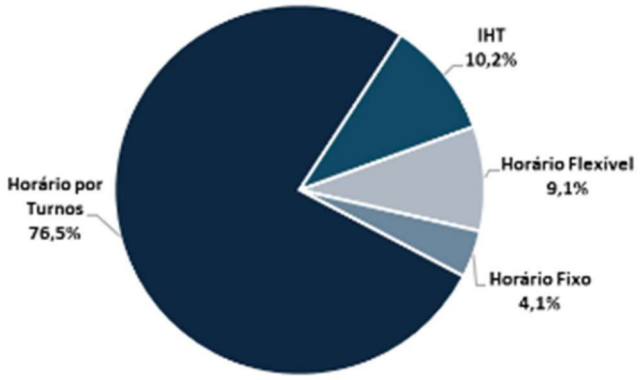


Gráfico 6 - Distribuição de efetivos, por regime de horário de trabalho a 31-12-2024

Taxa de Absentismo

Indicadores de Recursos Humanos	2024	2023	Var.2024/2023
Taxa de Absentismo	**9,9%**	**9,1%**	**0,76 pp**

Tabela 23 - Evolução da Taxa de Absentismo (2024-2023)

A taxa de absentismo registou uma variação de 0.76 pp face ao ano anterior, explicado pelo aumento do absentismo de longa duração, nomeadamente, pelo aumento por doença (+6% | 53% estrutura), por acidente de trabalho (+120% | 21% estrutura) e por outros motivos (17%| 26% Estrutura), conforme evidenciado no gráfico seguinte:

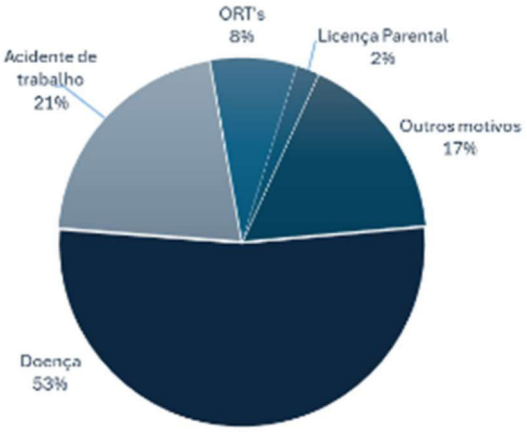


Gráfico 7 - Causas do absentismo – 2024

Horas Trabalhadas

O número de horas trabalhadas encontra-se associado, entre outras variáveis, ao absentismo e ao número de trabalhadores. No ano de 2024 registou-se um aumento de 6,46% face ao ano anterior, conforme se evidencia no quadro seguinte:

Indicadores de Recursos Humanos	2024	2023	Var.2024/2023
Horas Trabalhadas	782 750	735 254	6.46%

Tabela 24 - Horas Trabalhadas (2024-2023)

9. Situação Patrimonial, Económica e Financeira

A TTSL como Entidade Pública Reclassificada (EPR)

O baixo grau de autonomia financeira e a insuficiência de meios financeiros próprios, gerados pela atividade (aferido pelo Rácio de Mercantilidade) determinou que em abril de 2013, com base nos dados de 2012, o Instituto Nacional de Estatística (INE) incluísse a Transtejo e a Soflusa na lista de entidades reclassificadas no perímetro das Administrações Públicas (Entidades Públicas Reclassificadas equiparadas a Serviços e Fundos Autónomos). Desta condição, decorrem impactos relevantes para estas empresas em matéria de reporte de informação e controlo da execução orçamental, em observância de legislação especifica aplicável desde o ano de 2013, com destaque para a Lei dos Compromissos e Pagamentos em Atraso[15] , Lei de enquadramento Orçamental[16,] e a Lei do Orçamento de Estado[17] e Decreto-Lei de Execução Orçamental[18] estes últimos, publicados anualmente.

No exercício de 2024, já na perspetiva integrada (TTSL – Transtejo Soflusa, S.A.) foi dada continuidade ao cumprimento das obrigações acima referidas, em linha com os processos implementados desde 2014, que visaram o desenvolvimento interno de mecanismos de monitorização da execução orçamental na ótica financeira e modelos de apuramento de informação para reporte à Entidade Coordenadora do Programa Orçamental[19], e à Direção-Geral do Orçamento (DGO).

Adoção do SNC-AP

As Demonstrações Financeiras respeitantes ao Exercício de 2024 foram preparadas de acordo com o referencial contabilístico SNC-AP[20] – Sistema de Normalização Contabilística para a Administração Pública. O SNC-AP constitui uma aproximação ao Sistema de Normalização Contabilística em vigor nas empresas privadas, com as necessárias adaptações ao Setor Público.

A adoção do SNC-AP, implicou a coexistência dos 3 subsistemas de contabilidade (Orçamental, Financeira e de Gestão) num mesmo sistema de informação, suportando toda a informação necessária para assegurar os reportes de execução orçamental, a par do apuramento de resultados e contabilização de Ativos e Passivos.

Identificam-se os 3 subsistemas da contabilidade pública:

Contabilidade Orçamental:

- Ótica da Despesa / Receita (Registo de todas as fases, ex: Cabimento / Compromisso / Obrigação / Pagamento)
- Destaque para a NCP 26 – Que inclui requisitos para a consolidação orçamental;
- Apresentação de uma classe de contas própria (classe 0) e Classificadores Orçamentais da Despesa / Receita

[15] *Vide* Lei n.º 8/2012, de 21 de fevereiro, na sua versão atual, a qual aprova as regras aplicáveis à assunção de compromissos e aos pagamentos em atraso das entidades públicas.
[16] Lei do Enquadramento Orçamental (Lei n.º 151/2015 de 11 de setembro, na sua redação atual), implicando obrigações de reporte à Direção-Geral do Orçamento / Ministério das Finanças:
1- Em 2024: No âmbito dos trabalhos de preparação do Orçamento do Estado 2024, dando cumprimento às orientações transmitidas através da Circular DGO - Série A n.º 1408 de 28 de julho de 2023 (Instruções de preparação do OE2024);
2- No âmbito da execução do OE de 2024: reportes, previstos nomeadamente no artigo 96º do Decreto-Lei de Execução Orçamental (Decreto-Lei n.º 17/2024, de 29 janeiro).
[17] *Vide* para o ano de 2024 a Lei n.º 82/2023, de 29 de dezembroLOE 2023.
[18] *Vide* para o ano de 2024 o Decreto-Lei n.º 17/2024, de 29 janeiro – que estabelece as normas de execução do Orçamento do Estado 2024.
[19] Até abril de 2024: Secretaria-Geral do Ministério do Ambiente e no período subsequente, Secretaria Geral da Presidência do Conselho de Ministros.
[20] Em cumprimento ao disposto no Decreto-Lei nº 192/2015 de 11 de outubro, foi adotado desde 2018

Contabilidade Financeira:
- Contabilidade patrimonial (Ativos, Passivos, Gastos e Rendimentos) / Adotando plano de contas nacionais, semelhante ao utilizado no setor privado (SNC / IFRS);

Contabilidade de Gestão:
- Integra os modelos de Contabilidade Analítica e Investimentos (projetos);
- Destaca-se a NCP 27;
- Possibilidade de integração com o modelo de orçamentação por programas (Sistema ABC).

9.1. Factos relevantes em 2024 com impacto Financeiro e Orçamental

Durante o ano de 2024, a TTSL procurou cumprir a sua Missão, assegurando a oferta do serviço de transporte fluvial nas travessias com ligação a Lisboa e com origem na margem sul do Tejo - no Montijo, Seixal, Cacilhas, Barreiro, Trafaria e Porto Brandão.

Ao longo do período em apreço, destacam-se os seguintes desenvolvimentos relacionados com o Plano de Atividades e Orçamento, referente a 2024 e pedidos submetidos à tutela setorial e/ou financeira:

- **Aprovação do Plano de Atividades e Orçamento (PAO) para 2024**
  Através da Deliberação Social Unânime por escrito (DSUE) de 06 de novembro de 2024 – O PAO 2024 foi aprovado nos termos do Despacho do Senhor Secretário de Estado do Tesouro e das Finanças e da Senhora Secretária de Estado da Mobilidade, de 19 e 09 de setembro de 2024, respetivamente, e do disposto nos artigos 37.º e 39.º do Decreto-Lei n.º 133/2013, de 3 de outubro, na sua atual redação, sem prejuízo do cumprimento dos necessários requisitos legais por parte da empresa, concedendo as seguintes autorizações:
  - Contratação de 23 trabalhadores em 2024, nomeadamente, 3 dirigentes intermédios, 5 técnicos superiores, 2 assistentes técnicos, 11 assistentes operacionais e 2 técnicos de informática;
  - Aumento dos Gastos Operacionais em 8,6 milhões de euros, 22% em 2024.
- **Reestruturação TTSL - Uniformização do AE**

  No que se refere à tabela salarial e demais matérias pecuniárias, encontram-se harmonizadas com efeitos a partir de 01.01.2024.
- **Reestruturação TTSL - Processo consolidação orçamental**

  Submetido em 21.12.2023 solicitando autorização para realizar as necessárias alterações orçamentais visando incorporar o orçamento aprovado no OE2024 para a Soflusa, na nova estrutura orçamental agregada, decorrente da operação e integração TTSL - Aprovado através do Despacho n.º 118/2024 / SEO de 02 de fevereiro.
- **Outros aspetos relevantes da Execução Orçamental 2024**

  Despacho do Senhor Ministro do Ambiente do executivo em funções a 09.02.2024, autorizando, nos termos propostos pelo Senhor Secretário-Geral do Ministério do Ambiente (1591/2024/SG/SPP/DPCO de 23 de janeiro), a descativação no montante de 8.973.333 € - correspondente ao agrupamento «02 – Aquisição de Bens e Serviços» (competência para autorizar, nos termos do nº 4 do artigo 3º das Lei nº 82/2023 de 29 de dezembro da Lei do OE2024.

Em 28 de março de 2024, através do Despacho nº 425/2024/SEO, não foi autorizada a descativação na RCE de Despesa «06.02.03.R0.00 – Outras despesas correntes – Diversas – Outras –Reserva», pelo valor de € 1.395.151,00 – tendo o pedido sido devolvido à TTSL, para ser reavaliado numa posterior fase da execução orçamental.

Conta de Gerência de 2023:
Abertura de crédito especial SL, no montante global de 1.895.392,00 euros para integração de receita cobrada, superior ao montante orçamentado, permitindo regularizar contabilisticamente o orçamento de 2023, cuja aprovação foi realizada pelo Despacho SEMUB, no âmbito das competências delegadas, com base na Informação 5301/2024/SG/SPP/DPCO, de 28 de fevereiro;

Ratificação da utilização de saldos de gerência SL no montante de 2.125.181€ - medida inevitável por não ter sido concretizada a operação de financiamento através de empréstimo, conforme previsto no OE2023 e não obstante a preparação do processo, interação com a DGTF e várias insistências - Constrangimento orçamental decorrente da inevitabilidade de registar os compromissos plurianuais.

Ratificação da utilização de saldos de gerência TT no montante de 1.015.677€ - medida inevitável por não ter sido concretizada a operação de financiamento através de empréstimo, conforme previsto no OE2023 e não obstante a preparação do processo, interação com a DGTF e várias insistências – Este constrangimento orçamental decorreu da inevitabilidade de registar os compromissos plurianuais.

Saldo de Gerência na execução de 2024
Utilização do montante em SG correspondente ao subsídio recebido do Fundo Ambiental em 2023, no montante de 2.400.000€, referente ao Protocolo de disponibilização do Navio Eborense – **Autorização: Despacho nº 312/2024/SEO de 14 de março**;

Utilização do montante em SG correspondente ao subsídio recebido do Fundo Ambiental em 2023, no montante de 12.646.030€, referente ao Protocolo de colaboração técnica e financeira no âmbito do Plano de Renovação da Frota – **Autorização: Despacho nº 312/2024/SEO de 14 de março**;

Utilização de valores do Saldo de Gerência de anos anteriores (da SL), no montante de 1.076.931€ para assegurar parcialmente a cobertura de investimentos na frota de navios proveniente da Soflusa – **Autorização: Despacho nº 312/2024/SEO de 14 de março.**

- **Desenvolvimentos relacionados com o Modelo de Financiamento**

Serviço da Dívida:
Ao abrigo do Despacho do Senhor Ministro das Finanças, de 23 de fevereiro de 2024, foi autorizado o diferimento do pagamento do serviço da dívida dos empréstimos e suprimentos concedidos pela Direção-Geral do Tesouro e Finanças (DGTF) à Transtejo – Transportes Tejo, S.A. (atualmente, denominada TTSL – Transtejo Soflusa, SA), com vencimento em 31 de maio e 30 de novembro de 2023, para até 31 de maio de 2024, sem custos adicionais (ou seja, sem cobrança de juros).

Através do Despacho n.º 573/2024-SETF de 04 de outubro, foi autorizado o diferimento do pagamento do serviço da divida dos empréstimos/suprimentos concedidos pela Direção-Geral do Tesouro e Finanças (DGTF), vencidos e a vencer até 30 de novembro de 2025, para até 31 de dezembro.

Necessidades de financiamento para 2024:
Através do Ofício refª TT-S02988-202312-SGC de 13.12.2023 foram reportadas à DGTF as Necessidades de Financiamento identificadas no âmbito das "operações financeiras a realizar com o Estado" e consideradas no OE2024 (entretanto aprovado) no montante de 22.264.550€. A TTSL manifestou a urgência na preparação da operação em apreço, visando suprir as necessidades de financiamento para cobertura do Plano de Investimentos do ano 2024, no montante mínimo, entretanto ajustado, de 17.273.558€.

Importa salientar que a cobertura financeira do Plano de Investimentos não se encontra assegurada pelo Contrato de Serviço Publico, sendo esse um dos motivos para a sua revisão (em curso).
Através do Despacho n.º 573/2024-SETF de 04 de outubro foi autorizada a concessão à TTSL de um contrato de suprimento até 8.400.000€, sob condição de prévia autorização de atribuição de fundos disponíveis pelo Senhor Secretário de Estado Adjunto e do Orçamento.

Novas perspetivas de financiamento do Plano de Renovação da Frota:

- Em 04-09-2024 foi publicado o AVISO - Convite destinado ao projeto de Renovação da Frota da TRANSTEJO – 2ª Fase de Operação do PT2020.
- Em 31-10-2024 foi submetida a candidatura à 2ª Fase de Operação do PT2020 (financiamento da nova frota).
- À data da preparação deste Relatório, é conhecida a "Decisão de aprovação da candidatura ao PACS-FC-01795500 (2ª fase de financiamento POSEUR / Plano de Renovação da Frota. Custo total da Operação = 79.782.949,95 € / Não elegível = 60.521.497,86 € / Custo elegível financiado = 19.261.452,09 € / Taxa de cofinanciamento = 85% = 16.372.234,28 € (contrapartida nacional = 2.889.217,81 €) – Considerando 8 navios.

- **Princípio de Unidade de Tesouraria do Estado (UTE)**

Em 06.03.2024, a TTSL apresentou um pedido de dispensa de cumprimento do Princípio de Unidade de Tesouraria do Estado, relativo aos anos 2024-2025, dirigido à Agência de Gestão de Tesouraria e Gestão da Dívida Pública-IGCP-EPE – **Autorização: Ofício n.º 3915/2024 de 06.06.2024**, excecionando a TTSL do cumprimento da UTE aplicável aos anos 2024 e 2025, nos seguintes serviços:

- Recolha e tratamento de valores arrecadados via bilheteiras e MVA, os quais devem ser transferidos para contas da TTSL no IGCP, com uma periodicidade semanal;
- Recurso à banca comercial para operações com valores estritamente necessários para o abastecimento de trocos às bilheteiras e MVA;
- Recurso à banca comercial para obtenção de garantias bancárias que não possam ser substituídas por depósitos caucionados.

- **Outros factos relevantes / Portarias de Extensão de Encargos:**

Portaria n.º 209/2024, de 12 de fevereiro 2024 – autoriza a TTSL a proceder à repartição dos encargos plurianuais relativos ao contrato de aquisição de serviços de vigilância e segurança humana (01/02/2024 a 31/01/2027);

Portaria n.º 375/2024/2, de 06 de março de 2024– procede à primeira alteração à Portaria n.º 258-A/2023, de 7 de junho a qual autoriza a TTSL a proceder à repartição de encargos plurianuais decorrentes da celebração do contrato de aquisição de baterias marítimas, até montante global de€ 16 000 000,00, reprogramando a despesa plurianual autorizada pela mesma.

Portaria n.º 219/2025/2, de 27 de março de 2025 - Aquisição de fardamento para o período 2025 a 2030 – Autoriza a TTSL — Transtejo Soflusa, S. A., a proceder à aquisição de fardamento por forma a dotar os trabalhadores de vestuário adequado às funções desempenhadas.

9.2. Plano de Renovação da Frota

O Plano de Renovação da Frota da Transtejo, encontra-se alinhado com a estratégia nacional de descarbonização das cadeias de mobilidade, com foco na promoção de um transporte público de qualidade, com prioridade às pessoas e com vista a reduzir o uso do transporte individual.

Nos termos e para os efeitos previstos no artigo 8º dos Estatutos da TTSL a realização do investimento associado ao Plano de Renovação da Frota foi autorizado pelo Acionista Estado, através da Deliberação Social Unânime por Escrito de 31 de janeiro de 2019.

Em seguida, destacam-se os principais desenvolvimentos com impacto ao nível financeiro:

- **Síntese dos principais desenvolvimentos de enquadramento do Plano de Renovação da Frota**

*Através da **Resolução do Conselho de Ministros n.º 11/2019 de 18 de janeiro**, foi autorizada a despesa relativa ao Plano de Renovação da Frota da Transtejo, com o objetivo governamental de dar uma resposta estrutural e melhorar significativamente as condições de operacionalidade e níveis de disponibilidade da frota da Transtejo, S. A., a longo prazo.*

A referida resolução autorizou a realização de despesa plurianual, até ao montante global de €57.000.000, para até 2024 concretizar a aquisição de 10 navios[21], destacando-se a cobertura financeira parcial deste investimento, pelo Fundo Ambiental, até ao montante de €40.130.000.

*Tendo em vista regular os termos e condições de natureza técnica e operacional e a respetiva cobertura financeira associada à execução do "Plano de Renovação da Frota da Transtejo, S.A.", foi estabelecido entre a Transtejo e o Fundo Ambiental, um "**Protocolo de Colaboração Técnica e Financeira n.º 21**", tendo o mesmo sido assinado em 03 de março de 2021.*

Considerando:

(i) o atraso do projeto, condicionado pelas vicissitudes que marcaram o ano de 2020 e a clarificação de alguns pressupostos, após adjudicação, pelo preço global de €52.440.000, da construção e fornecimento de 10 navios elétricos, através do Contrato nº 03/2021-TT celebrado entre a Transtejo, S.A. e Astilleros Gondán, S.A.;

(ii) que através de deliberação de 30 de outubro de 2020, foi aprovada, pela Comissão Diretiva do POSEUR, a candidatura do Projeto de Renovação da Frota da Transtejo, no âmbito do Aviso-Convite POSEUR-07-2020-02;

*Com a publicação da **Resolução do Conselho de Ministros nº 45-A/2021, de 28 de abril,** foi autorizado o reescalonamento dos encargos plurianuais da despesa relativa ao "Plano de Renovação da Frota da Transtejo, S.A.", reformulando os termos da anterior RCM nº 11/2019 de 18 de janeiro.*

[21] A RCM em apreço contempla ainda a autorização para realização de despesa, até ao montante de € 32.946.000, para assegurar a manutenção integral da nova frota, até 2035.

Nesta sequência, foi atualizando (i) para €61.145.497 o valor global do investimento (aquisição de 10 navios e aquisição e construção dos postos de carregamento), e (ii) para €28.800.505 a componente manutenção dos navios e postos de carregamento, para o período 2022 a 2036.

*A RCM nº 45-A/2021 veio alterar as transferências orçamentais provenientes do Fundo Ambiental, implicando a reprogramação financeira do programa de apoio, conforme se evidencia na tabela seguinte, tendo, em consequência, sido celebrado o "**1º Aditamento ao Protocolo de Colaboração Técnica e Financeira n.º 21**", assinado em 07 de maio de 2021.*

Porém, no seguimento dos procedimentos concursais desenvolvidos pela Transtejo em 2021, para assegurar a aquisição dos referidos postos de carregamento, não foi possível obter candidaturas com valor enquadrável no limite estabelecido para preço base, facto atribuível à especificidade e caráter inovador do projeto e ainda aos efeitos decorrentes da pandemia provocada pelo COVID-19, que impactaram nas condições de fornecimento de matérias-primas e nos respetivos preços de mercado.

*Face ao referido contexto e revelando-se urgente dar seguimento ao lançamento de novo concurso para aquisição e construção dos postos de carregamento, por forma a não comprometer o prazo final de conclusão do Plano de Renovação da Frota da Transtejo, foi efetuada nova revisão do modelo de financiamento, contemplando um aumento das transferências do Fundo Ambiental (elevando para €55.954.856 o montante deste financiamento), tendo esta alteração e reprogramação da autorização de despesa, sido autorizada através da **Resolução do Conselho de Ministros nº 33/2022 de 25 de março**.*

*Na sequência da publicação da RCM suprarreferida, a alteração da cobertura financeira pelo Fundo Ambiental e respetiva reprogramação plurianual, motivou a celebração do "**2º Aditamento ao Protocolo de Colaboração Técnica e Financeira n.º 21**", assinado em 21 de junho de 2022.*

Dois anos decorridos sobre o início do processo de aquisição dos novos navios elétricos, tendo especialmente em conta a necessidade de acomodar financeiramente o impacto de novos aumentos extraordinários de preços das matérias-primas, dos materiais e da mão de obra, resultantes da pandemia provocada pelo COVID-19, da crise global na energia e dos efeitos resultantes da guerra na Ucrânia, nos termos previstos no Decreto-lei nº 36/2022, de 20 de maio, revelou-se necessário atualizar o valor global do Plano e obter autorização da Tutela para o aumento de despesa previsto, bem como a prorrogação do prazo de conclusão do projeto.

O novo processo de autorização de despesa considerou uma revisão do montante de financiamento da componente de investimento do projeto, por verbas do Fundo Ambiental, por fundos europeus no âmbito do POSEUR e por receitas próprias da Transtejo, a inscrever no seu orçamento, considerando as que decorrerão da alienação da frota a substituir.

*Foi com este propósito que foi aprovada a **Resolução do Conselho de Ministros nº 134/2023 de 03 de novembro**, que procedeu à reprogramação da autorização de despesa – reescalonamento até 2025 e redistribuição das componentes de financiamento.*

*No seguimento da publicação da RCM referida supra, foi efetuado novo ajustamento ao modelo de financiamento pelo Fundo Ambiental, o que motivou a celebração do "**3º Aditamento ao Protocolo de Colaboração Técnica e Financeira n.º 21**", assinado em 28 de dezembro de 2023.*

Face aos recentes desenvolvimentos do Modelo de Financiamento (designadamente, obtenção de financiamento no âmbito da 2ª fase da operação POSEUR – PACS-FC-01795500) e perspetivas de evolução do projeto, será necessário proceder, em 2025, à reprogramação e revisão das Fontes de Financiamento, implicando reformulação da Resolução do Conselho de Ministros nº 134/2023 de 03 de novembro.

Aquisição de Baterias

Para além dos contratos de construção de navios e conceção/construção de estações de carregamento (e outras despesas relacionadas com o projeto), foi necessário providenciar a aquisição de baterias marítimas a instalar nos navios, tendo em vista dar cumprimento à responsabilidade contratual da Transtejo, de disponibilizar estes equipamentos ao estaleiro construtor, para permitir a sua instalação nos navios, durante o ano 2022 e 2023.

Com base na autorização para assunção de um compromisso plurianual no montante de € 10.000.000, obtida através da **Portaria de Extensão de Encargos nº 49/2022 de 14 de janeiro**, foram iniciados os procedimentos concursais para aquisição dos referidos equipamentos.

Posteriormente à publicação da Portaria referida supra, face ao inesperado agravamento dos preços de materiais e equipamentos indispensáveis à construção das baterias, a Transtejo foi confrontada com dificuldades de mercado, constatando que o montante autorizado não era suficiente para assegurar a aquisição das baterias marítimas em apreço.

Face ao exposto, em 29 de novembro de 2022, foi publicada a Portaria de Extensão de Encargos n.º 856/2022, através da qual foi revista e conferida à Transtejo autorização para proceder à atualização e repartição dos encargos plurianuais relativos à aquisição de baterias marítimas a instalar na nova frota de navios, até ao montante global de € 16.000.000 – mantendo-se a cobertura financeira parcial, assegurada pelo POSEUR, no montante mínimo de € 6.800.000.

Em 2023, no contexto da reprogramação da operação de financiamento pelo POSEUR e considerando o atraso no desenvolvimento do procedimento de aquisição das baterias marítimas, foi necessário proceder à reprogramação desta despesa e revisão do modelo de financiamento, que passou a contemplar apoio financeiro parcial do Fundo Ambiental, enquadrado pela **Portaria de Extensão de Encargos nº 258-A/ 2023 de 07 de junho**.

Tendo em vista regular os termos e condições de natureza técnica e operacional e a respetiva cobertura financeira (montante mínimo de 6.800.000€, entre os anos de 2023 e 2024) associada à comparticipação parcial da aquisição de 9 pack de baterias marítimas para instalar nos navios em construção (do 2º ao 10º), foi estabelecido entre a Transtejo e o Fundo Ambiental, um "**Protocolo de Colaboração Técnica e Financeira**", tendo o mesmo sido assinado 13 de setembro de 2023.

Considerando a necessidade de atualizar o cronograma financeiro face às perspetivas de execução plurianual e enquadrando no clausulado a possibilidade de financiamento de 7 pack de baterias no âmbito da VIII reprogramação do POSEUR, foi reformulada a PEE nº 258-A/2023 referida supra, através da publicação, em 2024, da Portaria de Extensão de Encargos nº 375 / 2024 de 03 de março.

Porém, embora a TTSL tivesse apresentado ainda em 2023, a despesa realizada naquele ano na aquisição de baterias, face à situação de "overbooking", não foi possível enquadrar esses montantes no Programa (POSEUR), pelo que o reembolso que se aguardava para 2024 não se concretizou.

Conforme já referido, em 04-09-2024 foi publicado o AVISO - Convite destinado ao projeto de Renovação da Frota da TRANSTEJO – 2ª Fase de Operação do PT2020, tendo sido obtida "Decisão de aprovação da candidatura ao PACS-FC-01795500 (2ª fase de financiamento POSEUR / Plano de Renovação da Frota. Custo total da Operação = 79.782.949,95 € / Não elegível = 60.521.497,86 € / Custo elegível financiado = 19.261.452,09 € / Taxa de cofinanciamento = 85% = 16.372.234,28 € (contrapartida nacional = 2.889.217,81 €) – Considerando os 8 primeiros navios e o financiamento de toda a despesa realizada (desde 2023) na aquisição dos correspondentes 7 Sistemas de baterias[22].

Face a estes desenvolvimentos do Modelo de Financiamento e evolução do projeto, tal como referido relativamente à Resolução do Conselho de Ministros nº 134/2023 de 03 de novembro, também será necessário proceder, em 2025, à reprogramação e revisão das Fontes de Financiamento, implicando reformulação da Portaria de Extensão de Encargos nº 375/2024 de 03 de março que enquadra a despesa com aquisição de baterias.

[22] Considerando que no navio leader foi instalado um Sistema de Baterias fornecido no âmbito do contrato de construção.

Os quadros seguintes apresentam (i) uma síntese do modelo de financiamento, montantes de despesa autorizada e (ii) escalonamento da despesa plurianual

[COMPONENTES DO PROJETO]	DESPESA	COBERTURA FINANCEIRA				
		FUNDO AMBIENTAL	POSEUR (I)	NEC FINANC	PACS FC-01795500	[Impacto Contrapartida Nacional]
Contrato construção 10 novos navios*	**63 981 659**	59 116 950	1 447 614	2 594 457	1 988 894	-1 166 256
Contrato nº 03/2021 - BASE	*52 440 000*	*50 360 015*	*1 257 347*	*0*	*1 128 372*	*-305 734*
Contrato nº 03/2021 - Trabalhos a menos	*-469 423*	*-469 423*	*0*	*0*	*-319 209*	*319 209*
Contrato nº 03/2021 - Trabalhos a mais	*1 734 900*	*1 734 900*	*0*	*0*	*1 179 731*	*-1 179 731*
Contrato nº 03/2021 - Revisão Preços	*10 276 182*	*7 491 458*	*190 267*	*2 594 457*	*0*	*0*
Fornecimento de BATERIAS	**15 999 750**	6 800 000	0	0	10 577 613	-1 377 863
Construção 5 Estações de Carregamento	**14 446 957**	6 267 454	7 642 126		3 476 065	-2 938 687
Outras Despesas do Projeto	**2 466 758**	951 829	306 516	878 749	329 664	0
	96 895 124	**73 136 233**	**9 396 257**	**3 473 206**	**16 372 235**	**-5 482 806**
[AUTORIZAÇÃO DESPESA]						
RCM nº 134/2023	**80 648 327**	66 336 232	11 999 942	2 312 153		
PEE nº 375/2024	**16 000 000**	6 800 000	0	9 200 000		
TOTAL Despesa aprovada [IVA inc]	**96 895 124**	**73 136 233**	**11 999 942**	**11 758 949**		

Tabela 25 – PRF - Síntese do modelo de financiamento e montantes de despesa autorizada

[COMPONENTES DO PROJETO]	DESPESA	DISTRIBUIÇÃO PLURIANUAL DA DESPESA				
		2021 R	2022 R	2023 R	2024 R	2025 P
Contrato construção 10 novos navios*	**63 981 659**	8 390 400	6 292 800	12 544 465	20 569 430	16 184 564
Contrato nº 03/2021 - BASE	*52 440 000*	*8 390 400*	*6 292 800*	*8 914 800*	*15 732 000*	*13 110 000*
Contrato nº 03/2021 - Trabalhos a menos	*-469 423*	*0*	*0*	*-46 942*	*-187 770*	*-234 711*
Contrato nº 03/2021 - Trabalhos a mais	*1 734 900*	*0*	*0*	*173 490*	*693 960*	*867 450*
Contrato nº 03/2021 - Revisão Preços	*10 276 182*	*0*	*0*	*3 503 117*	*4 331 240*	*2 441 825*
Fornecimento de BATERIAS	**15 999 750**	0	0	6 666 563	7 111 000	2 222 188
Construção 5 Estações de Carregamento	**14 446 957**	0	4 334 087	6 094 928	2 849 945	1 167 997
Outras Despesas do Projeto	**2 466 758**	431 215	223 689	498 033	629 379	684 442
	96 895 124	**8 821 615**	**10 850 576**	**25 803 989**	**31 159 754**	**20 259 190**

Tabela 26 – PRF – Escalonamento da Despesa Plurianual

A informação mais aprofundada sobre o desenvolvimento do Projeto no ano 2024 apresenta-se no Capítulo seguinte deste Relatório, no âmbito da análise do Plano de Investimentos.

(documento assinado digitalmente na última página)

TRANSTEJO SOFLUSA

9.3. Investimento

Em 2024 o montante de investimentos realizado ascendeu a 36,4 milhões € com destaque para o Plano de Renovação da Frota **[85,5%].** O gráfico seguinte represente, em função do montante, a distribuição do investimento por grandes grupos:

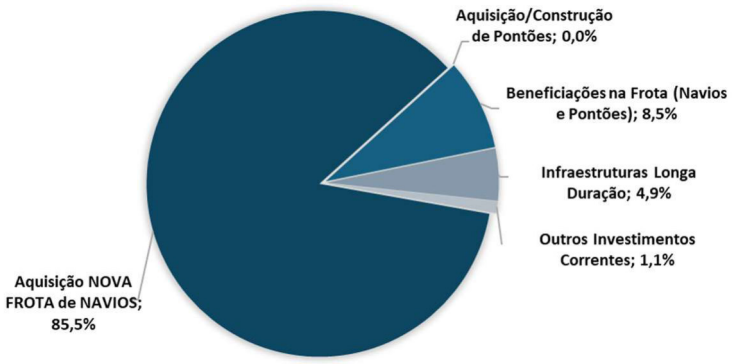


Gráfico 8 – Investimento por grandes grupos (Ótica Económica) – 2024

9.3.1. Projeto de Investimento – no âmbito do Plano de Renovação da Frota

O Plano de Renovação de Frota da Transtejo (já enquadrado no ponto anterior) tem subjacente um projeto de investimento inovador, em desenvolvimento desde 2019 (conclusão prevista até final de 2025) - Tendo por objetivo a substituição progressiva da frota de navios, através da construção de 10 novos navios elétricos, assim como as infraestruturas necessárias para o seu carregamento elétrico (conceção e construção de estações de carregamento), a aquisição de sistemas de armazenamento de energia ("baterias") a instalar nos navios e um conjunto de contratos de suporte técnico, estudos, consultorias e investimentos complementares.

Destaca-se, por um lado, a necessidade de resolver a questão operacional, decorrente do estado de degradação da frota atual, com níveis de operacionalidade que não permitem assegurar o cumprimento do serviço público em termos de oferta, regularidade, qualidade e segurança, implicando elevados custos de manutenção dada a sua antiguidade e vetustez. Por outro, a opção pela solução técnica e operacional que caracteriza este projeto, visa promover uma solução de transporte público alinhada com a Política Governamental, articulada com a estratégia nacional de descarbonização das cadeias de mobilidade, para cumprimento dos compromissos de redução da pegada de carbono e de combate ao aquecimento global, decorrentes do acordo de Paris.

A cobertura financeira da despesa realizada em 2024 apresenta-se no quadro sobre "Investimentos" publicado no Capítulo 11, Ponto 1 c).

Apresentam-se os principais desenvolvimentos do PRF - Plano de Renovação da Frota, na perspetiva dos principais contratos:

- Contrato de Construção de 10 navios elétricos (4º ano de vigência);
- Contrato de Conceção / Construção de Estações de Carregamento (3º ano de vigência);
- Contratos complementares ao projeto – Outras despesas relacionadas com o PRF
- Contrato de Fornecimento de Sistemas de Armazenamento de Energia (Baterias) para navios;

- **Contrato de Construção de 10 navios elétricos** / 20.569 mil€ em 2024**;**



Destaca-se, em 2024 a chegada a Lisboa de 4 novos navios elétricos:

C494 – "Garça Vermelha

C495 – "Flamingo Rosa"

C496 – "Tarambola Dourada"

C497 – "Íbis Preto"

Ilustração 3 – Navios Elétricos

Ao longo do ano 2024 foi dada continuidade à execução do Contrato nº 3/2021, referente à construção de 10 navios elétricos, nos Astilleros Gondán, localizados na Doca SUR de Vegadeo, município de Castropol, Astúrias – Espanha e foi iniciado o processo de compatibilização dos navios elétricos com as Estações de Carregamento.

A realização de despesa contratual, no montante global de € 52.440.000, encontra-se enquadrada pelo disposto na cláusula 6ª do referido Contrato, condicionada à verificação das condições de faturação, previstas na Cláusula 27ª do Caderno de Encargos, associadas às fases de construção enunciadas:

- 10 % do preço global após notificação da emissão do visto do Contrato pelo Tribunal de Contas;
- 2 % do preço global (20% do preço de cada navio) após assentamento da quilha de cada navio;
- 2 % do preço global (20% do preço de cada navio) após montagem da superestrutura no casco de cada navio;
- 2 % do preço global (20% do preço de cada navio) após conclusão satisfatória das provas de mar de cada navio;
- 1 % do preço global (10% do preço de cada navio) após chegada de cada navio ao Porto de Lisboa;
- 2 % do preço global (20% do preço de cada navio) após auto de receção provisória de cada navio;

Importa salientar que cada evento de faturação foi devidamente validado pelo gestor do contrato, verificando as condições prévias de execução física e documentação de suporte, conforme previsto na Cláusula 27ª do Caderno de Encargos, designadamente:

- Apresentação de caução por garantia bancária, no montante de cada pagamento a ser realizado pela Transtejo;
- Confirmação dos eventos correspondentes (i) ao assentamento da quilha e (ii) montagem de superestrutura no casco de cada navio, mediante declaração da Sociedade Classificadora e verificação pela Fiscalização.

Cumpre ainda salientar que em 2023 foi celebrado um Aditamento ao contrato, contemplando os impactos financeiros dos trabalhos complementares e trabalhos a menos identificados no decorrer da construção (este aditamento mereceu Visto do Tribunal de Contas em 22.09.2023) e ainda um processo de Revisão de Extraordinária de Preços, enquadrada pelo Decreto-Lei n.º 36/2022, de 20 de maio.

O quadro seguinte apresenta uma síntese dos vários momentos da construção de cada unidade desde o início do projeto e respetiva faturação anual, evidenciando o total de despesa por navio, que embora tenha subjacente o mesmo valor base, apresenta diferenças decorrentes da aplicação da Revisão Extraordinária de Preços acima referida.

MAPA RESUMO - Execução e Faturação - Contrato de construção de 10 navios elétricos

Id NAVIO			ASSINATURA CONTRATO	ASSENTAMENTO QUILHA	MONTAGEM SUPERESTRUTURA	PROVAS MAR	CHEGADA LX	RECEÇÃO PROVISÓRIA
1º	C 493	"Cegonha Branca"	2021	2021	2022	2023	2023	2023
		5 244 000,00 €	524 400,00 €	1 048 800,00 €	1 048 800,00 €	1 048 800,00 €	524 400,00 €	1 048 800,00 €
2º	C 494	"Garça Vermelha"	2021	2021	2022	2024	2024	2024
		5 244 000,00 €	524 400,00 €	1 048 800,00 €	1 048 800,00 €	1 048 800,00 €	524 400,00 €	1 048 800,00 €
3º	C 495	"Flamingo Rosa"	2021	2021	2022	2024	2024	2024
		5 244 000,00 €	524 400,00 €	1 048 800,00 €	1 048 800,00 €	1 048 800,00 €	524 400,00 €	1 048 800,00 €
4º	C 496	"Ibis Preto"	2021	2022	2023	2024	2024	2024
		5 244 000,00 €	524 400,00 €	1 048 800,00 €	1 048 800,00 €	1 048 800,00 €	524 400,00 €	1 048 800,00 €
5º	C 497	"Tarambola Dourada"	2021	2022	2023	2024	2024	2024
		5 244 000,00 €	524 400,00 €	1 048 800,00 €	1 048 800,00 €	1 048 800,00 €	524 400,00 €	1 048 800,00 €
6º	C 498	"Milhafre Preto"	2021	2022	2023	2024		
		5 244 000,00 €	524 400,00 €	1 048 800,00 €	1 048 800,00 €	1 048 800,00 €		
7º	C 499	"Perna Verde"	2021	2023	2024			
		5 244 000,00 €	524 400,00 €	1 048 800,00 €	1 048 800,00 €			
8º	C 500	"Alveola Amarela"	2021	2023	2024			
		5 244 000,00 €	524 400,00 €	1 048 800,00 €	1 048 800,00 €			
9º	C 501	"Trepadeira Azul"	2021	2023	2024			
		5 244 000,00 €	524 400,00 €	1 048 800,00 €	1 048 800,00 €			
10º	C 502	"Peneireiro Cinzento"	2021	2024				
		5 244 000,00 €	524 400,00 €	1 048 800,00 €				
		52 440 000,00 €						

Total | 2021	5 244 000,00 €	3 146 400,00 €						8 390 400,00 €
Total | 2022		3 146 400,00 €	3 146 400,00 €					6 292 800,00 €
Total | 2023		3 146 400,00 €	3 146 400,00 €	1 048 800,00 €	524 400,00 €	1 048 800,00 €	126 548,00 €	12 544 465,40 €
Total | 2024		1 048 800,00 €	3 146 400,00 €	5 244 000,00 €	2 097 600,00 €	4 195 200,00 €	506 192,00 €	20 569 432,07 €
								47 797 097,47 €

ADITAMENTO						
TRABALHOS MAIS/MENOS	REVISÃO EXTRAORD. PREÇOS (i)	REVISÃO EXTRAORD. PREÇOS (ii)	REVISÃO EXTRAORD. PREÇOS (iii)	REVISÃO EXTRAORD. PREÇOS (iv)	TOTAL
2023	2023				
126 548,00 €	918 320,53 €				6 288 868,53 €
2024	2023		2024		
126 548,00 €	386 559,25 €		669 452,03 €		6 426 559,28 €
2024	2023		2024		
126 548,00 €	393 361,08 €		669 452,03 €		6 433 361,11 €
2024	2023		2024	2024	
126 548,00 €	448 738,02 €		420 027,31 €	284 299,39 €	6 523 612,72 €
2024	2023		2024	2024	
126 548,00 €	518 291,85 €		420 340,48 €	284 299,39 €	6 593 479,72 €
	2023	2024			
	257 965,61 €	241 225,57 €	0,00 €		4 169 991,18 €
	2023		2024		
	269 846,38 €		271 120,85 €		3 162 967,23 €
	2023		2024		
	255 492,44 €		278 670,19 €		3 156 162,63 €
	2023	2024		2024	
	27 271,12 €	240 855,19 €	0,00 €	280 759,21 €	3 170 885,52 €
	2023		2024		
	27 271,12 €		270 738,43 €		1 871 209,55 €
632 740,00 €	**3 503 117,40 €**	**482 080,76 €**	**2 999 801,32 €**	**849 357,99 €**	**47 797 097,47 €**

126 548,00 €	3 503 117,40 €				
506 192,00 €		482 080,76 €	2 999 801,32 €	849 357,99 €	

(documento assinado digitalmente na última página)






- **Contrato de Conceção / Construção de Estações de Carregamento** / 2.850 mil€ em 2024;

Até ao início do ano 2024, destacam-se os seguintes desenvolvimentos relevantes:

- Agosto 2022 - Lançamento de III concurso público internacional para formação de contrato misto de empreitada de concepcão/construção e fornecimento das estações de carregamento de energia de terra para a frota de navios elétricos da Transtejo;
- Outubro 2022 - Assinatura do Contrato nº 36/2022-TT – Contrato misto de empreitada de conceção / construção e fornecimento de estações de carregamento de energia de terra para a nova frota de navios elétricos, pelo preço global de € 14.446.956,73. (acrescido de IVA) – Consórcio composto pela CME – Construção e Manutenção Eletromecânica, S.A. e SETH – Sociedade de Empreitadas e Trabalhos Hidráulicos, S.A.
- Novembro 2022 - Obtenção de visto pelo Tribunal de Contas sobre o Contrato nº 36/2022-TT (Estações de carregamento).
- Fevereiro 2023 – Celebração do Contrato de prestação de serviços de Fiscalização desta empreitada, com a entidade "Vitor Hugo – Coordenação e Gestão de Projetos, S.A."
- Fevereiro 2023 – Início da execução física da empreitada, com realização de sondagens para localização dos PTs no Seixal, Montijo, Cais do Sodré e Cacilhas.
- Fevereiro a Junho 2023 – Preparação de projetos e entrega para apreciação na APL / Obtenção de autorizações junto de várias entidades, designadamente Camaras Municipais;
- Junho 2023 – Entrega na DGRM, de projetos referentes aos pontões a adaptar para instalação das torres de carregamento (Pontão Restelo, Pontão Seixalinho, Pontão Telheiras, Pontão Santo Condestável, Pontão São Nicolau e Pontão Alvito.
- Novembro 2023 – Instalação do Estaleiro no Seixal
- Dezembro 2023 – Aceitação tácita do projeto do Montijo na CMM

Em 2024, assinala-se relevante desenvolvimento desta empreitada de conceção / construção e fornecimento das estações de carregamento de energia de terra, implicando a interação com os diversas entidades envolvidas neste projeto multidisciplinar (Municípios do Seixal, Montijo, Lisboa e Almada, APL – Administração do Porto de Lisboa, DGRM, DGEG, E-Redes, ML, entre outras), contemplando especialidades de engenharia civil e do ramo energia (construção de infraestruturas de terra, posto de transformação, ramal de acesso à rede de energia) assim como obra marítima e naval, compreendendo a necessidade de adaptação dos pontões para fixação das torres de carregamento ("Zinus").

Foi ainda imprescindível, para realização dos testes de comissionamento (interação da torre de carregamento com o navio) a intervenção das entidades envolvidas na solução técnica, designadamente, representantes da ABB (sistema elétrico e de comunicação do Navio) e da Zinus (Sistema da torre de carregamento).

A formação das equipas TTSL foi direcionada não só para a operação de navegação, mas também para a manobrabilidade e interação específica com o sistema de carregamento, assim como para a intervenção no âmbito dos sistemas específicos dos navios.

Conforme previsto no contrato, a faturação é emitida com base em autos de medição emitidos mensalmente pelo Consórcio e validados pela Fiscalização [em 2023: nº1 a nº 9 | em 2024: nº 10 a nº 21]. Ao montante de cada fatura é abatido o valor proporcional do adiantamento concedido [€ 4.334.087,02] correspondente a 30% do valor contratual – Este assunto, assim como o detalhe da faturação encontram-se divulgados na nota 5 do Anexo.

Ponto de situação da execução financeira do contrato:

CONTROLO	2023R	2024R	2025P
faturação	8 707 039,77	4 071 350,22	1 668 566,74
dedução ad	-2 612 111,94	-1 221 405,08	-500 570,02
ACUM:			
faturação	8 707 039,77	12 778 389,99	**14 446 956,73**
dedução ad	-2 612 111,94	-3 833 517,02	**-4 334 087,04**

No final de 2024:

EC | SEIXAL: CONCLUÍDA [Vistorias e certificados definitivos DGEG em Janeiro 2025]
EC | MONTIJO: CONCLUÍDA [Vistorias e certificados definitivos DGEG em Janeiro 2025]
EC | C. SODRÉ - I : EM FASE DE TESTES [Comissionamento]
EC | C. SODRÉ - II : EM CURSO
EC | CACILHAS: EM PROCESSO DE AUTORIZAÇÃO (Obra a iniciar)

○ Contratos complementares ao projeto – Outras despesas relacionadas com o PRF

O desenvolvimento do Plano de Renovação da Frota contempla um conjunto de contratos complementares [total investimento = 611.125,15 € | Despesa = 629.379 €] para fazer face à necessidade de recorrer a serviços externos para assegurar condições operacionais e logísticas de várias ordens, consultorias técnicas de especialidades decorrentes do caráter inovador e complexidade do projeto.

Em síntese, no ano 2024, esta componente contemplou despesas relacionadas com a satisfação das seguintes necessidades:

- Fiscalização - Construção Navios – contrato plurianual em continuidade
- Fiscalização - Estações Carregamento – contrato assinado em 2023
- Apoio Técnico - Procedimento "concurso público internacional / Baterias"
- Assessoria jurídica no âmbito do projeto e execução contratual
- Comunicação Institucional
- Assessoria Técnica – Avaliação de "Revisão Extraordinária de Preços"
- Consultorias técnicas e financeiras no âmbito do projeto
- Registos, certificados e documentos / Navios
- Taxas e licenças de obra
- Deslocações / conta da TT – Não incluídas no âmbito do contrato
- Instalação de Postos de Carregamento Lento / Doca 13 e Terminal do Seixal
- Publicidade e Marketing
- Sinalética / publicidade obrigatória
- Transportes Alternativos no âmbito da adaptação de pontões / Estações de carregamento

○ Contrato de Fornecimento de Sistemas de Armazenamento de Energia (Baterias) para navios;

No 4º trimestre de 2023, foi celebrado com Astilleros Gondán, S.A., o Contrato de aquisição de 9 Sistemas de Armazenamento de Energia (SAE / "Baterias") para instalar nos navios elétricos, adjudicado por 15.999.750,00€, o qual mereceu Visto do Tribunal de contas a 20.10.2023.

O investimento realizado em 2024 ascendeu a 7.111.000 € e permitiu a entrega de 5 SAE no estaleiro, para incorporar nos navios em construção [do 5º ao 9º navio], complementando a entrega de 3 SAE efetuadas em 2023 [para o 2º, 3º e 4ª navio].

O modelo de faturação com reflexo na execução da despesa, em conformidade com as disposições contratuais e cláusula 27 do Caderno de Encargos, é o seguinte:

Preço global: 15.999.750 €
Valor unitário de cada Sistema de Armazenamento de Energia (SAE) = 1.777.750 €
Faturação de acordo com os seguintes pressupostos:

a. 15% do preço global após notificação da emissão do visto do Contrato pelo Tribunal de Contas;
b. 30% do preço de cada SAE, após conclusão bem-sucedida, dos respetivos FAT – Factory Acceptance Test;
c. 50% do preço de cada SAE, após o respetivo Auto de Entrega no Estaleiro;
d. 5% do preço de cada SAE, após o respetivo Auto de Aceitação.

No final de 2024, encontrava-se pendente de pagamento o montante referido em (d.) respeitante a cada um dos SAE fornecidos, e aguardava-se a entrega do 9/9 SAE, para incorporar no 10º navio.

Informação mais detalhada sobre este investimento encontra-se divulgada na nota 5 do Anexo.



Ilustração 4 – Sistema Armazenamento de Energia

9.3.2. Outros Investimentos Correntes

Ao longo do ano a TTSL deu continuidade aos diversos investimentos necessários ao desenvolvimento da atividade e cumprimento das obrigações de serviço público.

Destacam-se como mais relevantes:

Beneficiações da Frota (Navios e Pontões):

- Navios: CMG - Intervenção em Motores e Caixas - Classe Damen
- Pontões: Rio Coina; Rio Alviela e São Nicolau – Reparação e remoção de estacas

Beneficiações de Infraestruturas:

- Estação Trafaria: Empreitada de reabilitação
- Doca 13: Substituição da iluminação

Investimentos correntes:

- Upgrade das MAVBs da TTSL.
- Desenvolvimento do sistema central de bilhética
- Implementação da API Apex nos validadores da TTSL incluindo um POC

No capítulo 11, ponto 1.c) encontra-se quadro de análise ao Plano de Investimentos em comparação com o que se encontrava previsto para 2024 e respetivo modelo de financiamento.

9.4. Análise sobre as Contas

9.4.1. Estrutura Patrimonial

Unidade: Euros

BALANÇO 2024 (SNC-AP)	REAL 31/12/2024	Após Integração SL REAL 31/12/2023	PAO 31/12/2024	ANÁLISE Período homólogo Δ	%	Orçamento (PAO) Δ	%
ATIVO							
ATIVO NÃO CORRENTE							
Ativos fixos tangíveis	102 603 257	72 083 122	121 324 856	30 520 135	42,3%	(18 721 599)	-18,2%
Ativos intangíveis	2 052 405	1 363 616	1 228 540	688 789	50,5%	823 865	40,1%
Outros ativos financeiros	18 852	18 852	16 481	-	---	2 371	12,6%
Outras contas a receber	-	5 960 864	-	(5 960 864)	-100,0%	-	---
Total do Ativo não corrente	**104 674 514**	**79 426 455**	**122 569 877**	**25 248 060**	**31,8%**	**(17 895 363)**	**-17,1%**
ATIVO CORRENTE							
Inventários	1 871 573	1 629 128	1 484 620	242 445	14,9%	386 953	20,7%
Devedores por transferências e sub. não reembolsáveis	6 600 049	19 378 044	33 093 957	(12 777 995)	-65,9%	(26 493 907)	-401,4%
Clientes, contribuintes e utentes	383 220	320 235	801 014	62 985	19,7%	(417 794)	-109,0%
Estado e outros entes públicos	861 225	859 991	10 429 325	1 234	0,1%	(9 568 100)	-1111,0%
Outras contas a receber	2 662 287	1 450 487	985 342	1 211 800	83,5%	1 676 944	63,0%
Diferimentos	-	537 679	22 161	(537 679)	-100,0%	(22 161)	---
Caixa e depósitos	13 769 113	28 874 135	14 338 496	(15 105 022)	-52,3%	(569 384)	-4,1%
Total do Ativo corrente	**26 147 467**	**53 049 700**	**61 154 915**	**(26 902 233)**	**-50,7%**	**(35 007 448)**	**-133,9%**
TOTAL DO ATIVO	**130 821 981**	**132 476 154**	**183 724 792**	**(1 654 173)**	**-1,2%**	**(52 902 811)**	**-40,4%**
PATRIMÓNIO LÍQUIDO							
Património/Capital	208 025 085	208 025 085	313 333 436	-	---	(105 308 351)	-50,6%
Resultados transitados	(295 547 290)	(289 870 657)	(295 620 518)	(5 676 633)	2,0%	73 228	0,0%
Outras variações no património líquido	11 097 527	12 665 037	51 739 611	(1 567 510)	-12,4%	(40 642 084)	-366,2%
Resultado líquido do período	(5 367 854)	(5 365 540)	(12 992 680)	(2 314)	0,0%	7 624 827	-142,0%
Total PATRIMÓNIO LÍQUIDO	**(81 792 531)**	**(74 546 075)**	**56 459 849**	**(7 246 457)**	**9,7%**	**(138 252 380)**	**169,0%**
PASSIVO							
PASSIVO NÃO CORRENTE							
Provisões	2 295 116	1 029 322	874 908	1 265 794	123,0%	1 420 208	61,9%
Financiamentos obtidos	1 591 756	5 095 309	43 956 654	(3 503 553)	-68,8%	(42 364 898)	-2661,5%
Diferimentos	-	5 960 864	-	(5 960 864)	-100,0%	-	---
Total do Passivo não corrente	**3 886 872**	**12 085 495**	**44 831 562**	**(8 198 623)**	**-67,8%**	**(40 944 690)**	**-1053,4%**
PASSIVO CORRENTE							
Credores por transferências e sub. não reembolsáveis	2 594 457	-	-	2 594 457	100,0%	2 594 457	100,0%
Fornecedores	866 232	1 970 719	189 774	(1 104 488)	-56,0%	676 457	78,1%
Estado e outros entes públicos	523 609	443 345	6 688 591	80 264	18,1%	(6 164 982)	-1177,4%
Financiamentos obtidos	109 619 013	97 715 460	5 394 489	11 903 553	12,2%	104 224 524	95,1%
Fornecedores de investimentos	499 144	42 366	367 169	456 778	1078,2%	131 975	26,4%
Outras contas a pagar	10 723 179	9 787 362	854 357	935 817	9,6%	9 868 822	92,0%
Diferimentos	83 902 006	84 977 481	68 939 000	(1 075 475)	-1,3%	14 963 006	17,8%
Total Passivo corrente	**208 727 640**	**194 936 734**	**82 433 381**	**13 790 907**	**7,1%**	**126 294 260**	**60,5%**
TOTAL DO PASSIVO	**212 614 513**	**207 022 229**	**127 264 943**	**5 592 284**	**2,7%**	**85 349 570**	**40,1%**
TOTAL DO CAPITAL PRÓPRIO E DO PASSIVO	**130 821 981**	**132 476 154**	**183 724 792**	**(1 654 173)**	**-1,2%**	**(52 902 811)**	**-40,4%**

Tabela 27 – Evolução da Situação Patrimonial (2024-2023)

Síntese das principais variações nos Ativos, Passivos e Situação Líquida:

a) **Ativo não Corrente**

O Ativo Não Corrente apresenta um aumento de +31,8% (+25.248 mil€) no período, decorrente essencialmente, do desenvolvimento dos projetos associados ao Plano de Renovação da Frota. A variação face aos valores previstos para o período (PAO 2024), de -17,1% refletem por um lado, o atraso no projeto referido (execução dos contratos de construção dos novos navios elétricos, estações de carregamento e aquisição de baterias) e por outro, a não realização dos investimentos correntes, previstos no Plano de Investimentos, por limitações na obtenção de financiamento. (Ver detalhe no quadro de análise, Capítulo 11, ponto 1-c)

Durante o ano de 2024, procedeu-se ainda à alienação e abate de frota de navios/pontões e diversos equipamentos e acessórios para navegação, com valor contabilístico nulo, destacando-se as seguintes unidades da frota:

FROTA	Motivo	Data refª
Abate do Navio "Eborense"	Protocolo Cedência [23]– Guiné-Bissau	31/07/2024
Alienação Navio "São Jorge"	Mercado	30/04/2024
Alienação navio "Pedro Nunes"	Sucata	30/04/2024
Alienação navio para abate "Chiado"	PO SEUR[24]	30/04/2024
Alienação de pontão "Poço do Bispo" e passadiços	Sucata	30/11/2024

Tabela 28 – Alienações/Abate - 2024

b) **Ativo Corrente**

A redução do Ativo Corrente no montante de 26.902 mil €, reflete o impacto na rubrica "Devedores por transferência e subsídios não reembolsáveis" decorrente do recebimento de subsídios ao investimento que se encontravam previstos para o período (no âmbito dos 2 protocolos de colaboração técnica e financeira celebrados com o Fundo Ambiental, ascendendo ao montante global de 15.570.772€, considerando 4.800.000€ (PRF - Baterias) e 10.770.772€ (PRF – Navios)). O saldo desta rubrica em 31-12-2024 reflete o montante a receber do Fundo Ambiental em 2025, no âmbito do Protocolo de financiamento do plano de renovação da frota. Contempla ainda um valor residual referente a outros subsídios a receber de períodos anteriores.
A variação do saldo de "Caixa e depósitos", (-15.105 mil€) reflete a utilização de Saldo de Gerência transitado de períodos anteriores, conforme aprovado pelo Despacho nº 312/2024 de 14 de março.

c) **Património Líquido**

No final do período em análise, o Património Líquido encontrava-se negativo no montante de 81.793 mil€, refletindo um agravamento de 7.246 mil € no período, tendo para isso contribuído a transferência para Resultados Transitados do Resultado Líquido da empresa relativo ao exercício de 2023 (5.677 mil €), a variação e o impacto do reconhecimento de subsídios ao investimento do período, abatido na rubrica "Outras Variações no Património Líquido" (1.568 mil €).

d) **Passivo não Corrente**

Analisado o Passivo Não Corrente no final de 2024, verifica-se uma redução de 8.199 mil€ (-67,8%) que reflete a transferência para "Passivo Corrente" do montante associado às amortizações de financiamentos contratados a realizar em 2025 (3.504 mil €). Por outro lado, reflete o efeito do aumento das Provisões no exercício: Impacto líquido dos aumentos (356.720,79 €) e reduções (356.695,12 €) de provisões para processos judiciais em curso, e a constituída uma provisão para penalidades referentes ao Contrato de Serviço Público (período de 2021 a 2024) no valor de 1.265.768,24€. Esta informação encontra-se mais detalhada na nota 15 do Anexo.
A variação face ao PAO e OE2024, reflete a não concretização da operação de financiamento prevista.

e) **Passivo Corrente**

O Passivo Corrente apresenta um aumento de 13.791 mil €, refletindo o aumento de 11.904 mil € em "Financiamentos Obtidos" – novo contrato de suprimento no montante de 8.400 mil €, concedido pela DGTF em outubro de 2025 (com vencimento em 31/12/2025) e transferência de Passivo não Corrente, do montante de 3.504 mil € nos termos referidos no ponto anterior.

O saldo de financiamentos obtidos, no montante de 109.619 mil € inclui o montante de financiamentos contratados no IGCP, vencidos até 30 de novembro de 2024, que através de Despachos emitidos pela Secretaria

[23] No âmbito da sua disponibilização definitiva à República da Guiné-Bissau, enquadrada por acordo entre o Governo Português e o Governo da Guiné-Bissau e pelo Protocolo de Colaboração Técnica e Financeira celebrado com o Fundo Ambiental, para dar cumprimento ao acordo no âmbito da Estratégia de Cooperação Portuguesa 2023. Este navio, redenominado "Centenário de Amílcar Cabral" foi entregue no Porto de Bissau em setembro de 2024

[24] No âmbito do Plano de Renovação da Frota e considerando que o projeto foi enquadrado no POSEUR – Programa Operacional de Sustentabilidade e Eficiência na Utilização de Recursos: abate de 4 unidades da frota diesel.

de Estado do Tesouro, obtiveram diferimento do serviço da dívida, sem custos adicionais (ou seja, sem cobrança de juros) – tendo ocorrido a celebração dos correspondentes aditamentos aos contratos de financiamento.

9.4.2. Modelo de Financiamento

O modelo de financiamento[25], iniciado em 2013 e em vigor na empresa é caracterizado pela concentração de novos financiamentos em empréstimos de M/L prazo, celebrados com o Estado (através da DGFT), destacando-se as seguintes operações:

MAPA RESUMO - CONTRATOS DE EMPRÉSTIMOS CELEBRADOS COM O ESTADO (DGTF)					
DATA CONTRATO		DOCUMENTO DE SUPORTE	MONTANTE Contratado	MONTANTE utilizado	FINALIDADE
2013					
28/08/2013		Despacho nº 169/13/MEF de 23 de agosto e nº182/13/MEF de 27 de agosto	11 496 000	5 748 000	Apoio tesouraria e reestrut. dívida curto prazo (B. Comercial)
11/09/2013	a)	Despacho nº 1642/13-SET de 03 de setembro	81 050 000	40 525 000	Apoio tesouraria e reestrut. dívida curto prazo (B. Comercial)
11/09/2013	a)	Despacho nº 1642/13-SET de 03 de setembro	20 579 000	10 289 500	Apoio tesouraria e reestrut. dívida curto prazo (B. Comercial)
11/09/2013	a)	Despacho nº 1642/13-SET de 03 de setembro	2 500 000	1 250 000	Apoio tesouraria e reestrut. dívida curto prazo (B. Comercial)
11/09/2013	a)	Despacho nº 1642/13-SET de 03 de setembro	3 000 000	1 500 000	Apoio tesouraria e reestrut. dívida curto prazo (B. Comercial)
			118 625 000	**59 312 500**	
2014					
26/02/2014	b)	Despacho nº 267/14-SET de 20 de fevereiro	1 500 000	1 000 000	Apoio de tesouraria / atividade operacional serviço público
26/02/2014	b)	Despacho nº 267/14-SET de 20 de fevereiro	707 188	471 459	Apoio de tesouraria / atividade operacional serviço público
26/02/2014	b)	Despacho nº 267/14-SET de 20 de fevereiro	2 000 000	1 333 333	Apoio de tesouraria / atividade operacional serviço público
26/02/2014	b)	Despacho nº 267/14-SET de 20 de fevereiro	2 268 413	1 512 275	Apoio de tesouraria / atividade operacional serviço público
26/02/2014	b)	Despacho nº 267/14-SET de 20 de fevereiro	1 507 577	1 005 051	Apoio de tesouraria / atividade operacional serviço público
			7 983 178	**5 322 119**	
2015					
12/02/2015		Despacho nº 142/15-SET de 04 de fevereiro	4 423 741	3 686 451	Apoio de tesouraria / atividade operacional serviço público
27/04/2015	c)	Despacho nº 492/15-SET de 10 de abril	1 179 020	982 517	Apoio de tesouraria / atividade operacional serviço público
27/04/2015	c)	Despacho nº 492/15-SET de 10 de abril	3 094 939	2 579 116	Apoio de tesouraria / atividade operacional serviço público
27/04/2015	c)	Despacho nº 492/15-SET de 10 de abril	3 000 000	2 500 000	Apoio de tesouraria / atividade operacional serviço público
			11 697 700	**9 748 083**	
2016					
13/07/2016	d)	Despacho nº 626/16-SEATF de 06 de julho	2 267 721	2 267 721	Apoio de tesouraria / atividade operacional serviço público
13/07/2016	d)	Despacho nº 626/16-SEATF de 06 de julho	2 000 000	2 000 000	Apoio de tesouraria / atividade operacional serviço público
			4 267 721	**4 267 721**	
2017					
27/12/2017		Despacho nº 557/19-SET de 28 de junho	2 500 000	2 500 000	Apoio de tesouraria / atividade operacional serviço público
			2 500 000	**2 500 000**	
2018					
04/07/2018		Despacho nº 518/18-SET de 3 de julho	6 000 000	6 000 000	Apoio de tesouraria / atividade operacional serviço público
07/11/2018		Despacho nº 837/18-SET de 29 de outubro	5 470 780	5 470 780	Apoio de tesouraria / atividade operacional serviço público
			11 470 780	**11 470 780**	
2019					
24/04/2019		Despacho nº 303/19-SET de 23 de Abril	4 553 215	4 553 215	Apoio de tesouraria / atividade operacional serviço público
22/07/2019	e)	Despachos nº 562/19-SET de 28 de junho e nº 618/19-SET de 4 de julho	5 491 672	2 991 672	Apoio de tesouraria / atividade operacional serviço público
30/12/2019		Despacho nº 303/19-SET de 23 de Abril	2 005 650	2 005 650	Apoio de tesouraria / atividade operacional serviço público
			12 050 537	**9 550 537**	
2020					
08/05/2020	f)	Despacho nº 159/20-SET de 7 de Maio	639 029	639 029	Contrato de Suprimentos / Mitigação efeito pandemia Covid-19
			639 029	**639 029**	
2024					
14/10/2024	g)	Despacho n.º 573/2024 SETF	8 400 000	8 400 000	Contrato suprimentos
			8 400 000	**8 400 000**	
		Capital em dívida / 31-12-2024		**111 210 769**	

a) Empréstimo de médio e longo prazo no valor de 107.129.000 € disponibilizado por 4 tranches (montante integralmente utilizado)
b) Empréstimo de médio e longo prazo no valor de 7.983.178 € disponibilizado por 5 tranches (montante integralmente utilizado)
c) Empréstimo de médio e longo prazo no valor de até 11.242.162 € disponibilizado por 3 tranches (montante efetivamente utilizado = 7.273.959 €)
d) Empréstimo de médio e longo prazo no valor de até 16.911.381 € disponibilizado por 2 tranches (montante efetivamente utilizado = 4.267.721 €)
e) Empréstimo de médio e longo prazo no valor de 5.491.672 € disponibilizado por 2 tranches (montante efetivamente utilizado = 2.991.672 €)
f) Contrato Suprimentos de 639.029 € finalidade de atenuar os efeitos da pandemia Covid-19 (Reembolso em 31-12-2021 - não são devidos juros)
g) Contrato Suprimentos de 8.400.000 € disponibilizado por 1 tranche.

Tabela 29- Resumo dos contratos de empréstimos celebrados com o Estado (DGTF) até 31-12-2024

[25] Na sequência da reclassificação das sociedades Transtejo e Soflusa no perímetro das Administrações Públicas, foi necessário alterar o modelo de financiamento, promovendo a sua concentração no apoio financeiro do Estado. Foi constituída uma operação de apoio financeiro, no montante de 118,6 M€, prestado pelo Estado Português à Transtejo (dotação orçamental, inscrita no OE2013 retificativo), tendo permitido nesse ano, a reestruturação de toda a dívida de curto prazo de ambas as empresas em financiamento de M/L Prazo, contratados junto do IGCP.

9.4.3. Serviço da Dívida e Gestão do Risco Financeiro

No final de 2024, o montante em dívida ao IGCP ascendia a 111.211 mil €. Em 2024, foi solicitado à DGTF diferimento do pagamento do serviço da dívida referente aos empréstimos contratados de médio e longo prazo e do contrato de suprimentos no montante de 8,4 milhões de euros.

Conforme se demonstra na tabela abaixo, referente ao Capital em dívida, a dezembro dos anos 2018 a 2024 verifica-se que até ao final de 2024, não foi possível concretizar, por parte da DGTF, a operação de conversão de créditos, permanecendo pendentes os seguintes montantes (sem vencimento de juros):

Serviço da Dívida		JUROS	AMORTIZAÇÕES	TOTAL (euros)	Autorizações
2018				25 407 524 €	
30/11/2017	31/05/2018	887 899 €	11 881 133 €	12 769 032 €	Despacho nº 421/18-SET de 30 de maio
31/05/2018	30/11/2018	757 359 €	11 881 133 €	12 638 493 €	Despacho nº 1156/18-SET de 28 de dezembro
		Conversão de créditos em Capital | 2018		**- €**	
2019				25 393 558 €	
30/11/2018	31/05/2019	684 671 €	12 089 467 €	12 774 137 €	Despacho nº 557/19-SET de 25 de junho
31/05/2019	30/11/2019	529 954 €	12 089 467 €	12 619 420 €	Despacho nº 1555/19-SET de 30 de dezembro
		Conversão de créditos em Capital | 2019		**- €**	
2020				26 771 771 €	
30/11/2019	31/05/2020	415 851 €	13 045 365 €	13 461 216 €	Despacho nº 381/20-SET de 26 de julho
31/05/2020	30/11/2020	265 190 €	13 045 365 €	13 310 555 €	Despacho nº 962/20-SET de 30 de dezembro
		Conversão de créditos em Capital | 2020			
2021				8 134 447 €	
30/11/2020	31/05/2021	123 582 €	3 955 826 €	4 079 408 €	Despacho nº 680/21-SET de 28 de julho
31/05/2021	30/11/2021	99 213 €	3 955 826 €	4 055 039 €	Despacho n.º 254/2022 – SET de 8 de março
		Conversão de créditos em Capital | 2021		**- €**	
2022				6 712 855 €	
30/11/2021	31/05/2022	73 759 €	3 290 562 €	3 364 321 €	Despacho n.º 174/2023 – SET de 9 de maio
31/05/2022	30/11/2022	57 973 €	3 290 562 €	3 348 534 €	Despacho n.º 174/2023 – SET de 9 de maio
		Conversão de créditos em Capital | 2022		**- €**	
2023				4 705 543 €	
30/11/2022	31/05/2023	41 553 €	2 315 753 €	2 357 306 €	Despacho n.º 102/2024 – SET de 23 de fevereiro
31/05/2023	30/11/2023	32 483 €	2 315 753 €	2 348 236 €	Despacho n.º 102/2024 – SET de 23 de fevereiro
		Conversão de créditos em Capital | 2023		**- €**	
2024				3 961 052 €	
30/11/2023	31/05/2024	23 184 €	1 960 110 €	1 983 294 €	Despacho n.º 573/2024 SETF (até 31/12/2025)
31/05/2024	30/11/2024	17 648 €	1 960 110 €	1 977 758 €	Despacho n.º 573/2024 SETF (até 31/12/2025)
		Conversão de créditos em Capital | 2024		**- €**	
Total		**4 010 319 €**	**97 076 432 €**	**101 086 750 €**	

Tabela 30 - Serviço da Dívida até 31-12-2024

Como se pode verificar na tabela seguinte, os encargos financeiros associados ao financiamento obtido aumentaram em 17,2% (+12,2 mil€).

Stock da Dívida	2024	2023	2022
Taxa de Juro Efetiva	2,02%	1,82%	1,82%
Juros Suportados (milhares €)	83	71	126
Stock da Dívida (10^3 €uros)	111 211	102 811	102 811

Tabela 31- Stock da Dívida

9.4.4. Esforço Financeiro do Estado

O exercício de 2021, constituiu o ano inicial da vigência do novo Contrato de Serviço Público de Transporte de Passageiros (CSP)[26] celebrado entre o Estado e a Transtejo no qual foram estabelecidos níveis mínimos de oferta a praticar no período 2021-2025, respeitando as condições de qualidade, comodidade, rapidez e segurança que estiveram subjacentes ao contrato que vigorou no período entre 2012-2014, bem como nos anos posteriores.

A compensação prevista no CSP pelo cumprimento das obrigações de serviço público e disponibilização de infraestruturas, no ano de 2024, ascendeu 15.852.600 € (acrescido de IVA à taxa legal em vigor), tendo sido autorizado pela Resolução do Conselho de Ministros n.º 83/2020, de 9 de outubro.

Na tabela seguinte apresenta-se o montante referido e o restante esforço financeiro realizado pelo Estado no apoio à TTSL durante os exercícios de 2023 a 2024:

Unidade: Euros

RENDIMENTOS DE SUBSÍDIOS À EXPLORAÇÃO	REAL 2024	REAL 2023 (*)	PAO 2024	Desvio 2024/2023		Desvio PAO	
				Abs.	(%)	Abs.	(%)
4_18 e Sub-23	-	287 199	293 794	-287 199	-100%	-293 794	-100,0%
Passe "Social +"	-	185 491	190 326	-185 491	-100%	-190 326	-100,0%
Compensação CSP - DI	2 955 931	2 800 000	3 224 652	155 931	6%	-268 721	-8,3%
Compensação CSP - OSP	12 896 669	12 133 000	13 921 881	763 669	6%	-1 025 212	-7,4%
Outros Subsídios Fundo Ambiental	1 636 405	-	-	1 636 405	---	1 636 405	---
TOTAL	**17 489 005**	**15 405 690**	**17 630 654**	**2 083 315**	**14%**	**-141 649**	**-0,8%**

(*) Agregado para efeitos de comparabilidade

Tabela 32 – Rendimentos de Subsídios à Exploração (2024-2023)

Importa salientar que a TTSL reviu o modelo de reconhecimento dos rendimentos com contraprestação, designadamente, compensações tarifárias, refletindo-os contabilisticamente em "prestação de serviços" – o que justifica as variações homólogas referentes aos passes 4_18, sub-23 e Social +.

Relativamente ao subsídio do Fundo Ambiental, o valor indicado (1.636.405€) corresponde ao reconhecimento em 2024, de parte do subsídio recebido em 2023, no montante de 2.000.000 € acrescido de IVA – decorrente de Protocolo[27] de Colaboração Técnica e Financeira celebrado entre a TTSL, o Fundo Ambiental e organismos da República da Guiné-Bissau, visando dar cumprimento à operação de disponibilização do navio "Eborense" àquele país Africano, incluindo a reabilitação, transporte e manutenção de curto prazo do mesmo. O valor reconhecido em rendimentos corresponde aos gastos já apurados, encontrando-se ainda em fase de acerto de contas finais.

[26] Em 7 de outubro de 2020, foi celebrado o 2º Contrato de Serviço Público (CSP) entre o Estado Português e a Transtejo, com efeitos a 1 de janeiro de 2021, o qual obteve visto prévio do tribunal de contas a 24 de fevereiro de 2021. Este CSP, celebrado pelo período de 5 anos, (2021-2025), contemplou o cenário de subcontratação à participada Soflusa, da exploração da ligação fluvial Barreiro – Terreiro do Paço (Lisboa).

[27] Este projeto enquadra-se no âmbito do Programa Estratégico de Cooperação (PEC) compromisso assinado entres os governos de Portugal e da Guiné-Bissau para o período de 2021-2025. O protocolo foi celebrado em 29 de setembro de 2023 entre o Fundo Ambiental e a Transtejo
No âmbito da sua disponibilização definitiva à República da Guiné-Bissau, enquadrada pelo Protocolo de Colaboração Técnica e Financeira celebrado com o Fundo Ambiental, para dar cumprimento ao acordo no âmbito da Estratégia de Cooperação Portuguesa (PEC) 2023. O navio foi entregue no porto de Bissau e integrou as comemorações do centenário do nascimento de Amilcar Cabral (tendo sido renomeado "Centenário de Amilcar Cabral" aludindo a essa efeméride.

9.4.5. Análise de Resultados

RESULTADOS	REAL 2024	REAL 2023 (*)	PAO 2024	Desvio 2024/2023 Abs.	Desvio 2024/2023 (%)	Desvio PAO Abs.	Desvio PAO (%)
Total de Rendimentos Operacionais	**45 360 503**	**39 780 456**	**46 014 894**	**5 580 047**	**14,0%**	**(654 390)**	**-1,4%**
Prestação de Serviços	23 564 469	19 702 720	21 296 278	3 861 749	19,6%	2 268 191	10,7%
Subsídios à Exploração	17 489 005	15 405 690	17 630 654	2 083 315	13,5%	(141 649)	-0,8%
Reversões	356 695	175 587	-	181 108	103,1%	356 695	---
Outros Rendimentos e Ganhos	3 950 334	4 496 459	7 087 962	-546 125	-12,1%	(3 137 628)	-44,3%
Total de Gastos Operacionais	**50 639 747**	**45 062 697**	**57 991 944**	**5 577 050**	**12,4%**	**(7 352 197)**	**-12,7%**
Custo Matérias Consumidas	10 235 542	10 446 793	11 256 994	-211 251	-2,0%	(1 021 452)	-9,1%
Fornecimentos e Serviços Externos	14 103 991	12 072 025	16 129 068	2 031 966	16,8%	(2 025 077)	-12,6%
Gastos com o Pessoal	19 100 929	16 210 618	19 902 588	2 890 311	17,8%	(801 659)	-4,0%
Gastos de Depreciação e de Amortização	4 994 743	5 764 090	10 533 568	-769 347	-13,3%	(5 538 825)	-52,6%
Perdas por Imparidade	96 894	-	-	96 894	---	96 894	---
Provisões do Período	1 622 489	335 996	-	1 286 493	382,9%	1 622 489	---
Outros Gastos e Perdas	485 160	233 175	169 727	251 985	108,1%	315 433	185,8%
Dividendos ou distribuições similares	-	-	-	0	---	-	---
Resultado Operacional	**(5 279 244)**	**(5 282 241)**	**(11 977 051)**	**2 997**	**-0,1%**	**6 697 807**	**-55,9%**
EBITDA	(284 501)	481 849	(1 443 483)	-766 350	-159,0%	1 158 982	-80,3%
Resultado Financeiro	**84 638**	**71 096**	**986 967**	**13 541**	**19,0%**	**(902 330)**	**-91,4%**
Resultado Líquido	**(5 367 854)**	**(5 365 540)**	**(12 992 680)**	**(2 314)**	**0,0%**	**7 624 827**	**-58,7%**

(*) Agregado para efeitos de comparabilidade

Tabela 33 - Síntese dos Rendimentos e Gastos Operacionais (2024-2023)

No final do exercício, o Resultado Operacional apresenta uma evolução positiva (menos negativo no montante de 3 mil €) face ao período homologo. Relativamente ao projetado no PAO, regista um desagravamento de cerca de 6.698 mil€ quando comparados com o período homólogo

O Resultado Líquido (negativo, -5.368 mil €) apresenta um ligeiro agravamento face ao período homólogo (mais negativo em 2,3 mil €) e uma melhoria de 7.624 mil € relativamente ao previsto (-58,7% de prejuízo). Esta variação face ao orçamentado decorre de desvios significativos nos Gastos Operacionais (redução de 7.352 mil€), não obstante a redução ocorrida nos Rendimentos Operacionais (-654 mil€).

O desempenho económico e financeiro da TTSL, caracterizou-se essencialmente pelo seguinte:

a) **Rendimentos Operacionais |** +14%
Globalmente, verifica-se um acréscimo de 5.580 mil €, devido ao aumento das rubricas Prestação de Serviços (19,6% | +3.862 mil€) e nos Subsídios à Exploração (13,5% | +2,083 mil€) – não obstante a já referida reclassificação de compensações financeiras entre estas rubricas;

Relativamente ao previsto no PAO, destaca-se o aumento de 2.268 mil€ (+11%) em rendimentos de Prestação de Serviços face aos valores orçamentados.

b) **Gastos Operacionais |** +12%
Registam um acréscimo +5.577 mil €, consequência do aumento (+16,8%| +2.032 mil€) em Fornecimento e Serviços Externos, resultado obtido, essencialmente, pelo aumento de gastos em serviços de conservação e reparação da frota de navios e pontões e em Gastos com Pessoal (+17,8%|+2.890 mil €). Merece ainda referir o aumento de 1.286 mil€ verificado na rubrica Provisões do Período, pelo efeito da já referida provisão constituída para penalidades decorrentes do Contrato de Serviço Público (período de 2021 a 2024).

A variação face ao orçamentado deve-se, essencialmente, a projetos ainda não iniciados conforme adiante se detalhará na análise de Gastos.

Em 2024, os *Cash-flows* gerados pela atividade de prestação de serviço público (Atividades Operacionais) foram os que se apresentam na tabela seguinte:

Unidade: Euros

Demonstração dos Fluxos Caixa	REAL 2024	REAL 2023 (*)	PAO 2024	Desvio 2024/2023		Desvio PAO	
				Abs.	(%)	Abs.	(%)
Fluxo Atividades Operacionais	-2 653 445	1 920 975	-3 659 952	-4 574 420	-238,1%	1 006 507	-27,5%
Fluxo das Atividades de Investimentos	-20 851 577	-1 618 136	-20 455 680	-19 233 441	1188,6%	-395 897	1,9%
Fluxo das Atividades de Financiamento	8 400 000	-	23 038 701	-	---	-14 638 701	-63,5%
Variação de caixa e seus equivalentes	**-15 105 022**	**302 839**	**-1 076 931**	-15 407 861	-5087,8%	-14 028 091	1302,6%
Caixa e seus equivalentes no início do período	**28 874 135**	**28 571 296**	**15 415 428**	302 839	1,1%	13 458 707	87,3%
Caixa e seus equivalentes no fim do período	**13 769 113**	**28 874 135**	**14 338 496**	-15 105 022	-52,3%	-569 384	-4,0%

(*) Agregado para efeitos de comparabilidade

Tabela 34 – Variação de caixa e seus equivalentes (2024-2023)

9.4.5.1. Análise Rendimentos

Na análise do Rendimento Operacional, observa-se, em 2024, a tendência de recuperação de rendimentos da atividade de transporte de passageiros e de retenção de clientes já registada no ano de 2023. Este aumento considera o efeito conjugado do aumento de rendimentos diretos da atividade de serviço de transporte, da redução das verbas ao abrigo do Apoio à Redução Tarifária (Compensação Obrigações de Serviço Publico Tarifária - COSPT[28]), e do aumento da compensação atribuída no âmbito do Contrato de Serviço Público (CSP)[29].

Apesar do aumento da procura face ao período homologo, verifica-se que o rendimento obtido através da venda de títulos tem diminuído, motivado em grande parte, pelos efeitos da atribuição de passes gratuitos para vários perfis de utilizadores[30], tanto na receita de títulos regulares, como receita de títulos ocasionais

Por último, evidencia-se na série histórica, o impacto das compensações entre 2018 e 2024, assinalado pelo recebimento de compensações em 2020, ano do início do cenário pandémico caracterizado por dificuldades de tesouraria, que suscitaram medidas de apoio urgente à empresa, tendo por base o modelo de financiamento do CSP que se encontrava em fase de negociação (apoio enquadrado pela RCM nº 41-A/2020 de 09 de junho). Evidencia-se também o efeito das compensações atribuídas desde 2021, já enquadradas no âmbito do novo CSP, celebrado para o período 2021 - 2025.

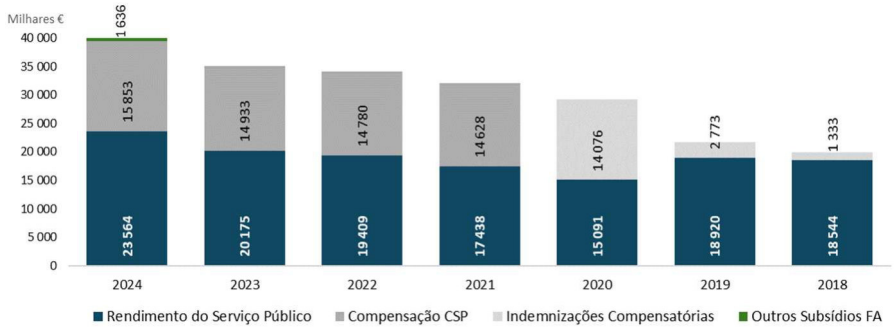


Gráfico 9 – Evolução dos Rendimentos Operacionais (2024-2018)

[28] Nos anos 2019 a 2023, este apoio enquadrava-se no Programa de Apoio à Redução Tarifária – PART
[29] Sobre o Contrato de Serviço Publico, celebrado entre a Transtejo e o Estado, para o período 2021 - 2025, vide ponto 1.2. do presente relatório.
[30] Portaria n.º 7-A/2024, de 5 de janeiro – Define as condições de atribuição dos passes gratuitos para jovens estudantes, nas modalidades Sub18+TP e estudante Sub23+TP – efeitos a partir de 01.01.2024; Portaria n.º 198/2021, de 21 de setembro - Define as condições de atribuição do Passe de Antigo Combatente.

Na análise dos Rendimentos Operacionais registados no exercício, merecem referência as seguintes rubricas:

(a) **Rendimentos da Prestação de Serviços** (23.564 mil €) – regista um aumento de 3.862 mil € relativamente ao período homólogo, destacando-se, essencialmente, a redução de rendimentos do tráfego de passageiros. Porém, assinala-se a importância da compensação COSPT (45% do valor indicado em "Prestação de Serviços").
A compensação do Apoio à Redução Tarifária (Compensação Obrigações de Serviço Publico Tarifária - COSPT) em 2024 foi de 10.625 mil€, montante superior ao verificado no período homologo, que é de +2.486 mil€ registando uma variação de +8.138 mil€.

Relativamente ao orçamentado no PAO, registou uma variação positiva de 7.774 mil€ A variação indicada é justificada pelas alterações tarifárias ocorridas (COSPT) com efeitos a partir de 1 de janeiro de 2024, isto é, à não consideração da gratuitidade de títulos 4_18, Sub23 nas previsões, bem como a alteração do método de compensação com efeitos em 2024, em que se considera para o cálculo da quota de distribuição de verbas os passageiros.km reais no sistema.

(b) **Subsídios à Exploração** (17.489 mil €) – regista um aumento de 2.083 mil€, face a 2023, esta rubrica contempla os rendimentos referentes a compensações reconhecidas no período (15.853 mil €), por aplicação do Contrato de Serviço Público. Reflete ainda o reconhecimento do subsídio do Fundo Ambiental no âmbito da operação excecional relacionada com o navio "Eborense" referida anteriormente.

(c) **Outros Rendimentos e Ganhos** (3.950 mil €) – esta rubrica regista uma redução de 546 mil€ face a 2023, refletindo o aumento na rubrica Alugueres, vendas de cartões passe +32 mil€ e Atividade Turística[31] em +146 mil€, mas também a redução do montante de "imputação de subsídios ao investimento", que foi inferior ao ano 2023, por terem ficado totalmente amortizados nos primeiros ativos subsidiados (navios da classe Damen recebidos em 2003).

Os rendimentos provenientes da **prestação de serviços** representaram 52% da estrutura total de rendimentos, assinalando-se um aumento (+2%) da sua relevância na estrutura face ao ano de 2023.

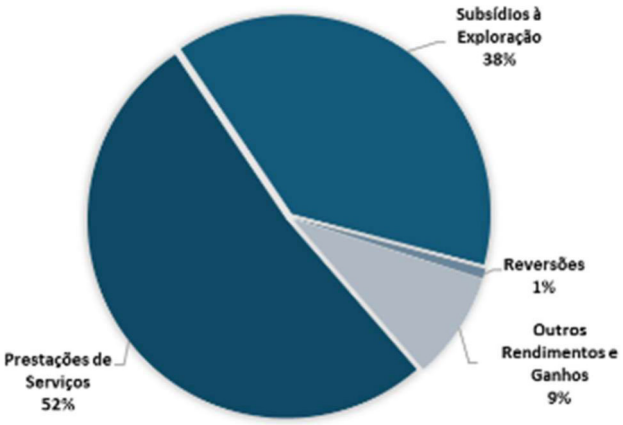


Gráfico 10 - Estrutura de Rendimentos (2024)

[31] Protocolo celebrado com a Carristur

Unidade: Euros

RENDIMENTOS OPERACIONAIS	REAL 2024	REAL 2023 (*)	PAO 2024	Desvio 2024/2023		Desvio PAO	
				Abs.	(%)	Abs.	(%)
Rendimento do Serviço Público	**23 564 469**	**19 702 720**	**21 296 278**	**3 861 749**	**19,6%**	**2 268 191**	**10,7%**
Compensação COSPT/PART	10 624 690	2 486 313	2 850 207	8 138 377	327,3%	7 774 484	272,8%
Rendimento Atividades transporte Passageiros	12 939 779	17 216 406	18 446 071	(4 276 628)	-24,8%	(5 506 292)	-29,9%
Subsídios à Exploração	**17 489 005**	**15 405 690**	**17 630 654**	**2 083 315**	**13,5%**	**(141 649)**	**-0,8%**
Indemnizações Compensatórias	-	-	-	-	---	-	---
Compensações Tarifárias (418-Sub23, Social +)	-	472 690	484 120	-472 690	-100,0%	(484 120)	-100,0%
Compensação CSP - DI	2 955 931	2 800 000	3 224 652	155 931	5,6%	(268 721)	-8,3%
Compensação CSP - OSP	12 896 669	12 133 000	13 921 881	763 669	6,3%	(1 025 212)	-7,4%
Outros Subsídios Fundo Ambiental	1 636 405	0	0	1 636 405	---	1 636 405	---
Outros Rendimentos e Ganhos	**3 950 334**	**4 496 459**	**7 087 962**	**(546 125)**	**-12,1%**	**(3 137 628)**	**-44,3%**
Alugueres, vendas de cartões passe e Ativ. Turística	1 339 538	1 161 813	1 168 690	177 724	15,3%	170 848	14,6%
Ganhos em investimentos não financeiros	598 457	60 019	500 000	538 439	897,1%	98 457	19,7%
Subsídios ao Investimento (afetação ao período)	1 567 510	2 906 850	5 419 272	-1 339 340	-46,1%	(3 851 763)	-71,1%
Outros	444 830	367 777	-	77 053	21,0%	444 830	---
Reversões	356 695	175 587	0	181 108	103,1%	356 695	---
TOTAL	**45 360 503**	**39 780 456**	**46 014 894**	**5 580 047**	**14,0%**	**-654 390**	**-1,4%**

(*) Agregado para efeitos de comparabilidade

Tabela 35 – Rendimentos Operacionais (2024-2023)

9.4.5.2. Análise dos Gastos

Em 2024, as estruturas de gastos destacam-se as rubricas de Gastos com Pessoal e Fornecimentos e Serviços Externos, que no seu conjunto, representam cerca de 67,9% do total.

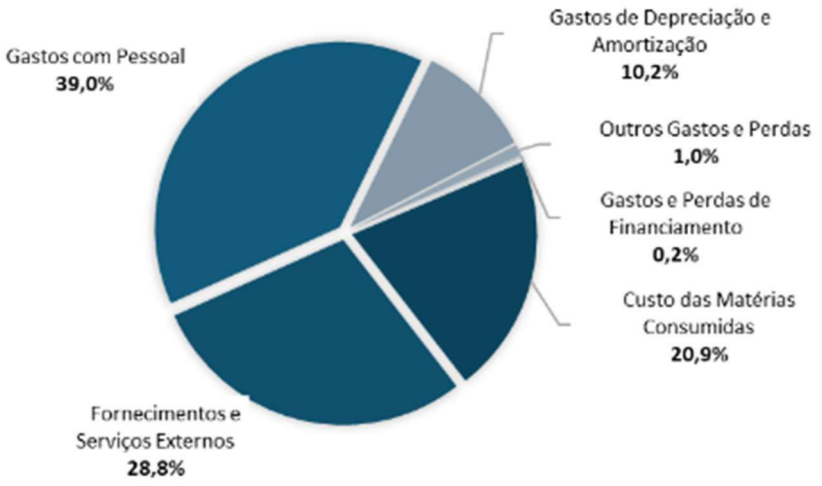


Gráfico 11 - Estrutura de Gastos (2024)

A evolução dos Gastos totais por natureza nos anos de 2023 a 2024, detalha-se no quadro seguinte.

Unidade: Euros

GASTOS	REAL 2024	REAL 2023 (*)	PAO 2024	Desvio 2024/2023		Desvio PAO	
				Abs.	(%)	Abs.	(%)
Custo das Matérias Consumidas	10 235 542	10 446 793	11 256 994	**(211 251)**	**-2,0%**	**(1 021 452)**	**-9,1%**
Fornecimentos e Serviços Externos	14 103 991	12 072 025	16 129 068	**2 031 966**	**16,8%**	**(2 025 077)**	**-12,6%**
Gastos com Pessoal	19 100 929	16 210 618	19 902 588	**2 890 311**	**17,8%**	**(801 659)**	**-4,0%**
Gastos de Depreciação e Amortização	4 994 743	5 764 090	10 533 568	**(769 347)**	**-13,3%**	**(5 538 825)**	**-52,6%**
Perdas por Imparidade	96 894	-	-	**96 894**	**---**	**96 894**	**---**
Provisões	1 622 489	335 996	-	**1 286 493**	**382,9%**	**1 622 489**	**---**
Outros Gastos e Perdas	485 160	233 175	169 727	**251 985**	**108,1%**	**315 433**	**185,8%**
Gastos Financeiros	84 638	71 096	986 967	**13 541**	**19,0%**	**(902 330)**	**-91,4%**
TOTAL	**50 724 385**	**45 133 793**	**58 978 912**	**22 766 157**	**23 280 174**	**-8 254 526**	**-14,0%**

(*) Agregado para efeitos de comparabilidade

Tabela 36 – Síntese de Gastos (2024-2023)

Na análise dos Gastos Operacionais registados no exercício, merecem referência as seguintes rubricas:

a) **Custo das Matérias Consumidas** (-211 mil € | -2%) – relativamente ao período homólogo, regista-se um decréscimo nos gastos com combustível para as embarcações (-198 mil € | -2,1%) e no consumo de sobressalentes (-48 mil€ | -11,4%). Destaca-se, por outro lado, o acréscimo do consumo de Bilhetes (+43 mil € | +73,7%) e material de consumo diverso (+21,9 mil €| +65,6%).

CMCMV	REAL 2024	REAL 2023 (*)	PAO 2024	Desvio 2024/2023		Desvio PAO	
				Abs.	(%)	Abs.	(%)
Consumo de Gasóleo	9 381 341	9 579 693	9 573 814	**(198 352)**	**-2,1%**	**(192 472)**	**-2,0%**
Consumo de Lubrificantes	158 696	172 640	259 848	**(13 944)**	**-8,1%**	**(101 152)**	**-38,9%**
Consumo Material de Consumo Diverso	55 491	33 507	212 647	**21 985**	**65,6%**	**(157 156)**	**-73,9%**
Consumo de Sobressalentes	373 869	421 923	745 188	**(48 054)**	**-11,4%**	**(371 319)**	**-49,8%**
Consumo de Materiais de Reparações	157 613	173 326	357 097	**(15 713)**	**-9,1%**	**(199 484)**	**-55,9%**
Bilhetes	102 834	59 199	101 300	**43 635**	**73,7%**	**1 534**	**1,5%**
Fardamentos	-	-	-	**-**	**---**	**-**	**---**
Outros	5 697	6 505	7 100	**(809)**	**-12,4%**	**(1 403)**	**-19,8%**
TOTAL	**10 235 542**	**10 446 793**	**11 256 994**	**-211 251**	**-2,0%**	**-1 021 452**	**-9,1%**

(*) Agregado para efeitos de comparabilidade

Tabela 37 – Detalhe CMVMC (2024-2023)

A variação do preço do combustível constitui um fator exogéneo, forte condicionante dos objetivos de redução de gastos operacionais. Como se demonstra no gráfico seguinte, os últimos dez anos foram marcados pela irregularidade, observando-se em 2022 um máximo histórico e em 2024 uma estabilização do custo médio por litro.



Gráfico 12 - Evolução do custo anual médio (€/L) de Gasóleo consumido (2015-2024)

(documento assinado digitalmente na última página)

O preço médio por litro manteve-se em (0,80€/L) face ao ano anterior. Porém assinala-se uma redução das quantidades consumidas, que se traduz num decréscimo deste gasto (-198 mil €). Destaca-se como principal gasto decorrente do impacto da crise geopolítica, calculado com base no preço médio de referência indexado ao ano de 2021.

Importa referir que durante o ano de 2024 entraram na operação, mas ainda em fase de testes, 5 navios elétricos, que efetuaram 769 viagens, em serviço público. Sendo que, a ligação Seixal - Cais do Sodré é efetuada por 2 navios em simultâneo durante as horas de ponta da manhã e tarde. O consumo foi estimado com base no número de horas ao serviço público x consumo médio hora previsto (810KW/H).

		REAL 2024	REAL 2023 (*)	PAO 2024	Desvio 2024/2023 Abs.	Desvio 2024/2023 (%)	Desvio PAO Abs.	Desvio PAO (%)
Indicadores FROTA								
Gasóleo - Quantidades	L	11 717 003	11 993 964	11 216 016	-276 960	-2,3%	500 987	4,5%
Custo do Gasóleo Consumido (euros)	€	9 381 341	9 579 693	9 573 814	-198 352	-2,1%	(192 472)	-2,0%
Gasóleo - Preço Médio/L	€	**0,80**	**0,80**	**0,85**	**0,00**	**0,2%**	(0,05)	-6,2%
Impacto crise geopolítica	**0,54**							
Custo do Gasóleo Consumido (euros)	L	6 327 182	6 476 740	6 056 649	-149 559	-2,3%	270 533	4,5%
Variação do Gasto (face a preços 2021 =0,54)	€	3 054 159	3 102 953	3 517 165	-48 793,42	-1,6%	(463 006)	-13,2%

(*) Agregado para efeitos de comparabilidade

Tabela 38 – Indicador de consumo de Gasóleo na Exploração (2024-2023)

b) **Fornecimentos e Serviços Externos** (+2.032mil€ | +17%) – comparativamente ao período homólogo, destaca-se um acréscimo nos gastos com conservação e reparação frota (+591 mil € | +9%), Trabalhos Especializados (+201 mil€ | +15%), vigilância a e segurança (+486 mil€ | +40%)

Unidade: Euros

FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	REAL 2024	REAL 2023 (*)	PAO 2024	Desvio 2024/2023 Abs.	Desvio 2024/2023 (%)	Desvio PAO Abs.	Desvio PAO (%)
Conservação e reparação (frota Navios e Pontões)	7 153 507	6 562 955	7 325 925	**590 552**	**9,0%**	**(172 419)**	**-2,4%**
Conservação e reparação (Instalações)	289 418	176 413	99 000	**113 005**	**64,1%**	**190 418**	**192,3%**
Conservação e reparação (outra)	50 151	44 223	59 935	**5 929**	**13,4%**	**(9 784)**	**-16,3%**
Trabalhos Especializados	1 515 084	1 314 124	2 465 228	**200 960**	**15,3%**	**(950 145)**	**-38,5%**
Seguros	644 531	656 403	1 063 596	**(11 873)**	**-1,8%**	**(419 065)**	**-39,4%**
Vigilância e Segurança	1 700 000	1 214 309	1 328 771	**485 691**	**40,0%**	**371 228**	**27,9%**
Combustíveis	78 116	115 884	22 920	**(37 768)**	**-32,6%**	**55 196**	**240,8%**
Limpeza, Higiene e Conforto	585 154	552 187	589 067	**32 968**	**6,0%**	**(3 913)**	**-0,7%**
Rendas e Alugueres	508 682	449 559	538 096	**59 123**	**13,2%**	**(29 414)**	**-5,5%**
Comunicação	41 374	43 315	35 523	**(1 941)**	**-4,5%**	**5 851**	**16,5%**
Publicidade	90 463	74 878	329 195	**15 584**	**20,8%**	**(238 732)**	**-72,5%**
Eletricidade Instalações + Água	529 452	350 965	528 600	**178 487**	**50,9%**	**852**	**0,2%**
Honorários	24 508	0	0	**24 508**	**---**	**24 508**	**---**
Eletricidade - Navios	48 112	0	968 859	**48 112**	**---**	**(920 747)**	**-95,0%**
Eletricidade - Viaturas	3 393	0	0	**3 393**	**---**	**3 393**	**---**
(Outros)	842 046	516 812	774 352	**325 234**	**62,9%**	**67 695**	**8,7%**
TOTAL	**14 103 991**	**12 072 025**	**16 129 068**	**2 031 966**	**17%**	**-2 025 077**	**-13%**

(*) Agregado para efeitos de comparabilidade

Tabela 39 – Detalhe de FSE (2024-2023)

Apresenta-se em seguida a estrutura das rubricas de FSE, do ano de 2024, com destaque para as rubricas de Conservação e Reparação [51%], Vigilância e Segurança [12%] e Trabalhos Especializados [11%].

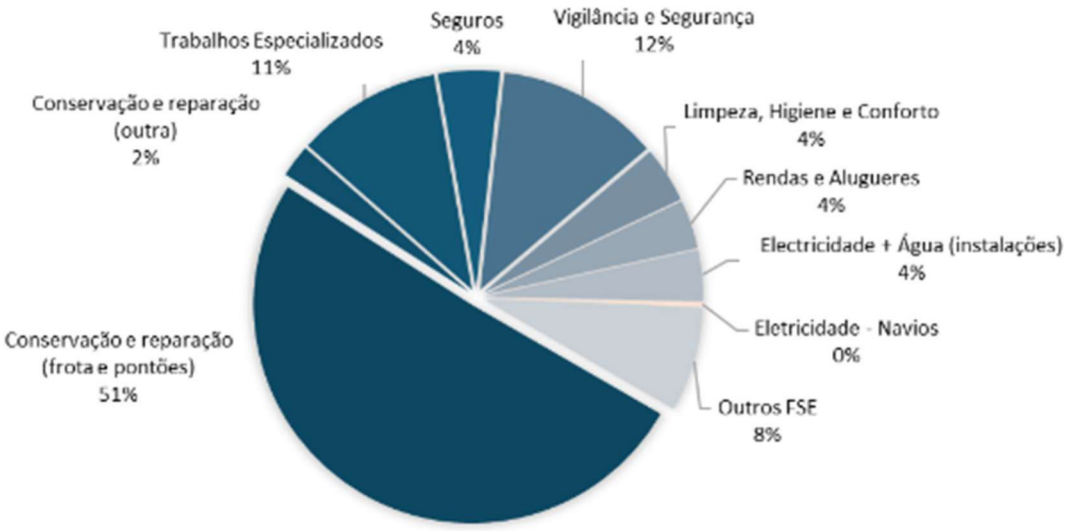


Gráfico 13 - Estrutura de FSE (2024)

Merecem destaque as seguintes rúbricas, que se apresentam com indicação da variação face ao período homólogo:

i. **Conservação e Reparação (frota navios e pontões)** (+591mil € | +9% | 51% Estrutura) - A variação dos gastos de conservação da frota está associada ao plano de intervenções na frota de navios e pontões, contemplando os efeitos dos ciclos de manutenção preventiva dos motores principais, estando também sujeita a um conjunto de intervenções pontuais decorrentes de avarias ou situações imprevistas (intervenções inopinadas).
Merece referência o estado de envelhecimento da frota, que importa manter operacional, até ao desenvolvimento do projeto de investimento em aquisição de novas unidades, que permitirão a sua substituição.
Destacam-se, como indicando no gráfico acima, que 51% dos custos dos FSE correspondem a gastos de "conservação e reparação (frota)" e desses 86% correspondem a intervenções em navios e pontões. Esta rubrica assinala um acréscimo relevante face ao período homologo associada a intervenções em Estaleiros de 2.531 mil€, tendo contribuído para este aumento as intervenções nos navios Sintrense (259 mil€); Carnide (350 mil€) e Lisbonense (788 mil€). Foram efetuadas intervenções nos Pontões Telheiras (217 mil€), Rio Alviela (289 mil€), Monte Estoril (217 mil€) e Rio Coina (330 mil€).
Importa referir que o montante registado em gastos com o navio Eborense (1,595 mil€) se encontra compensado pela afetação do subsídio à exploração recebido do Fundo Ambiental.

Verificou-se um valor inferior nesta rubrica face ao previsto em Orçamento (-2,4% | -172 mil€). Porém, verificamos que as intervenções em estaleiros apresentam um acréscimo de +52% (+1.505 mil€) face ao orçamentado para o mesmo período.

ii. **Trabalhos Especializados** (+201 mil € | +15,3% | 11% Estrutura) – Esta rubrica contempla diversos contratos de prestação de serviços externos, visando colmatar a insuficiência de recursos e competências internas para assegurar intervenções e trabalhos de elevada complexidade e *Know-how* específicos. O aumento face período homologo consistiu na atualização de preços de mercado em alguns contratos plurianuais, bem como na celebração de novos contratos, nomeadamente: Prestação de serviços jurídicos relativos à remotorização do navio Algés; adaptação do sistema de bilhética - nomeadamente a parametrização da gratuitidade dos títulos 4_18 e sub_23 e restantes alterações tarifárias, criação da classe navios elétricos nos sistema de controlo de

bilhética, alteração dos equipamentos de bilhética para TTSL, Implementação da APi Apex e a Gestão Integrada das Redes Sociais; Levantamento Hidrográfico no Seixal e Projeto de Remodelação da Sala Controlo C. Sodré; Limpeza da zona para futuro Armazém na Doca 13; Projeto Iluminação, projeto de criação de ramal água potável na muralha Doca 13; serviços de preparação trabalhos de Dragagem e caracterização de sedimentos no Cais da Trindade (Seixal), Inspeção do casco do navio Garça-Vermelha e Consultoria no âmbito do projeto de Contabilidade Analítica.

A variação face ao previsto deve-se a projetos ainda não iniciados, nomeadamente: (iv) Projeto de conversão da Frota Damen para hidrogénio, plataforma personalizada "Power BI", serviços de trabalho temporário, serviços ERP-Primavera, avaliação Ativos Fixos Tangíveis (AFT), serviços de acompanhamento do Contrato de Manutenção Global, Atualização dos Planos de Segurança, Inquérito Satisfação Clientes e Ação Cliente Mistério, Dragagem no Cais do Barreiro, Gestão Documental Frota (BIM360) e ainda abaixo do esperado, Serviços prestados por Entidades Classificadoras.

Refira-se ainda que a variação em Outsourcing-Serviços se deve à classificação diferente na Soflusa do contrato de serviços de amarração, em 2023, assim como no orçamento para 2024.

iii. **Seguros** (-12 mil € | -1,8% | 5% Estrutura) - Prémios de seguros de diversos ramos, com destaque para o ramo marítimo cascos, referente aos navios que compõem a frota da TTSL. Esta redução decorre da alienação da frota de navios e pontões.

iv. **Limpeza, Higiene e Conforto** (+33 € | +6% | 4% Estrutura) – Gastos decorrentes dos serviços de limpeza da frota e instalações, para segurança dos clientes e trabalhadores. O aumento registado deve-se, essencialmente, da atualização do Rendimento Mínimo Mensal Garantido (RMMG).

v. **Vigilância e Segurança** (+486 mil € | +40% | 12% Estrutura) - Gastos decorrentes dos serviços de vigilância e segurança humana e policiamento gratificado prestado nos Terminais Fluviais da empresa e gastos dos serviços de recolha e transporte de valores. Assinala-se um aumento face aos valores de 2023, originado, nomeadamente, pelo reforço destes serviços, essenciais para segurança dos passageiros e colaboradores e bens da empresa, bem como da atualização do Rendimento Mínimo Mensal Garantido (RMMG).

vi. **Rendas e Alugueres** (+59 mil € | +13% | 4% Estrutura) – Encargos decorrentes do arrendamento das instalações na Doca 13(Onde se situam os serviços de Manutenção e Armazéns da TTSL) e taxa referente à utilização de bens de domínio público marítimo, que implica pagamento de licença à Administração do Porto de Lisboa[32]. Inclui ainda o aluguer de equipamentos e de veículos (frota automóvel).

c) **Gastos com Pessoal** (+2.890 mil € | +17,8%) – Aumento face a 2023, destacando-se o efeito do aumento salarial[33], do aumento de trabalhadores, das variações ocorridas na rubrica de indemnizações (-71 mil € | -49%), na sua maioria associadas a processos judiciais[34], e ao aumento de trabalho extraordinário (+758 mil€ | 61%), por forma a colmatar a falta de pessoal operacional[35] necessário à atividade da empresa.

Em 2024, à massa salarial, verificou-se um aumento (+18,4% | + 2.332 mil€), face ao período homólogo, para o qual contribuiu o aumento do número de trabalhadores, o aumento dos salários (decorrentes de medidas de associadas à reestruturação TTSL - necessidade de uniformização dos Acordos de Empresa - e à aplicação dos

[32] O contrato de concessão de uso privativo celebrado, entre a APL – Administração do Porto de Lisboa, S.A. e a Transtejo, cujo objeto é o uso privativo dos bens de domínio público hídrico e do seu domínio privado indisponível, exclusivamente afetos à exploração dos transportes fluviais no tejo, nomeadamente bens imóveis terraplenos e leitos do rio os quais incluem edifícios e infraestruturas, equipamentos e obras marítimas, como cais- acostáveis e pontes-cais. Este contrato foi renovado a 7 de julho de 2023, tendo sido prorrogado por um período adicional de 10 anos, com início a 1 de janeiro de 2022 e fim a 31 de dezembro de 2031.
[33] Despacho de 29.12.2023 de Sua Exa. o Ministro das Finanças, as empresas públicas do Sector Empresarial do Estado foram autorizadas a proceder a um aumento da massa salarial global até 5%, de forma anualizada, face a 2023.
[34] Processos judiciais relacionados com a reposição de abonos variáveis a trabalhadores (situação que se mantém em desenvolvimento).
[35] Conforme taxa de regularidade, a falta de pessoal originou 50 supressões.

aumentos salariais do SEE autorizados pelo Despacho de 29-12-2023 do Senhor Ministro das Finanças), destacando-se ainda o impacto no valor base hora aplicável aos subsídios, nomeadamente trabalho extraordinário.

Relativamente à rubrica de seguros, regista um aumento de (+184 mil € | +49%), deve-se essencialmente ao aumento do número de efetivos.

No PAO 2024 estavam previstos 503 efetivos no final do período [excluindo os Órgãos Sociais (OS)], tendo como base a expectativa de que todas as contratações necessárias para a recomposição do quadro de pessoal, ocorreriam durante o ano de 2023 e de 2024. No entanto, só em 27.12.2023, através do Despacho nº 608-2023-SET-SEMU foi obtida autorização para contratação de 25 trabalhadores, pelo que no final de 2024 o referido processo ainda se mantinha em curso.

Unidade: Euros

Gastos com Pessoal	REAL 2024	REAL 2023 (*)	PAO 2024	Desvio 2024/2023 Abs.	Desvio 2024/2023 (%)	Desvio PAO Abs.	Desvio PAO (%)
Remunerações dos Órgãos Sociais	**290 791**	**295 480**	**270 947**	**-4 689**	**-1,6%**	**19 844**	**7,3%**
Vencimentos e Outras Remunerações	**14 665 041**	**12 345 471**	**13 884 202**	**2 319 570**	**18,8%**	**780 839**	**5,6%**
Subsídio Férias e Natal	1 760 211	1 094 183	945 683	666 028	60,9%	814 528	86,1%
Trabalho Extraordinário	1 931 328	1 173 745	1 229 053	757 583	64,5%	702 275	57,1%
Encargos sobre Remunerações	**3 301 656**	**2 807 532**	**3 802 467**	**494 124**	**17,6%**	**(500 811)**	**-13,2%**
Indemnizações	**73 798**	**144 955**	**852 838**	**-71 157**	**-49,1%**	**(779 039)**	**-91,3%**
Seguros (Saúde e Acidentes trabalho)	**561 384**	**377 622**	**543 206**	**183 762**	**48,7%**	**18 178**	**3,3%**
Gastos extra processamento (1)	**208 259**	**239 559**	**548 928**	**-31 300**	**-13,1%**	**(340 669)**	**-62,1%**
Total	**19 100 929**	**16 210 618**	**19 902 588**	**2 890 311**	**17,8%**	**-801 659**	**-4,0%**
(1) - Inclui: fardamentos, formação, assistência médica e outros							
MASSA SALARIAL	**14 996 210**	**12 663 768**	**14 941 144**	**2 332 442**	**18,4%**	**55 066**	**0,4%**

(*) Agregado para efeitos de comparabilidade

Tabela 40 – Detalhe de Gastos com Pessoal (2024-2023)

d) **Provisões do Período** (+1.286 mil € | 383%) – acréscimo face a 2023. Este montante reflete essencialmente a constituição de provisão referente a penalidades do CSP [2021 e 2024] associada ao risco de pagamento.

e) **Gastos de Depreciação e Amortização** (-769 mil € | -13%) – decréscimo face ao período homólogo. Esta redução reflete o efeito da amortização total de alguns navios da frota Damen (capitalizados em 2003, com vida útil de 20 anos). Reflete ainda às amortizações dos novos investimentos do período – sendo, porém, de referir que o investimento mais relevante, correspondente ao Plano de Renovação da Frota, ainda se encontra por capitalizar.

f) **Outros Gastos e Perdas** (+252 mil €| +108%) – acréscimo em relação ao ano transato. Para esta variação contribui essencialmente, processos de sinistro (252 mil €) e alienações (82 mil€).

g) **Gastos e Perdas de Financiamento** (+14 mil €| + 19%) – aumento em relação ao período homólogo provocado pelo diferimento da dívida sem custos adicionais. Esta rubrica apresenta em 2024, os juros de financiamento de médio e longo prazo, debitados pelo IGCP, correspondendo ao serviço da dívida dos financiamentos obtidos.

Unidade: Euros

Gastos de FINANCIAMENTO	REAL 2024	REAL 2023 (*)	PAO 2024	Desvio 2024/2023 Abs.	Desvio 2024/2023 (%)	Desvio PAO Abs.	Desvio PAO (%)
Juros de Financiamentos Obtidos	83 105	70 886	986 967	12 219	17,2%	(903 863)	-91,6%
Outros Juros	15	5	0	9	171,8%	15	---
Outros Gastos de Financiamento	1 518	206	0	1 313	638,5%	1 518	---
TOTAL	**84 638**	**71 097**	**986 967**	**13 541**	**19,0%**	**-902 330**	**-91,4%**

(*) Agregado para efeitos de comparabilidade

Tabela 41 – Gastos de Financiamento (2024-2023)

10. Governo Societário

Nos termos do Regime Jurídico do Sector Público Empresarial, estabelecido pelo Decreto-Lei n.º 133/2013, de 3 de outubro, as empresas públicas estão obrigadas a elaborar, anualmente, um "Relatório de boas práticas de Governo Societário", no qual deverá constar informação atual e completa sobre todas as matérias reguladas no Capítulo II – "Princípios de Governo Societário" do referido Decreto-Lei.

Neste sentido, a TTSL, dando cumprimento ao disposto no n.º 1 do artigo 54.º do diploma supra identificado, bem como às orientações sobre o processo de prestação de contas de 2024, transmitidas através do ofício n.º 255/2024, de 24.02.2024, elaborará um relatório de Governo Societário referente ao ano de 2024, que se publicará em documento autónomo.

Relatório do Governo Societário		Identificação		Divulgação	
		S	N	S	N
I.	**Sumário Executivo**	**√**		**√**	
II.	**Missão, Objetivos e Políticas**	**√**		**√**	
III.	**Estrutura de Capital**	**√**		**√**	
IV.	**Participações Sociais e Obrigações detidas**	**√**		**√**	
V.	**Órgãos Sociais e Comissões**	**√**		**√**	
A.	Modelo de Governo	√		√	
B.	Assembleia Geral	√		√	
C.	Administração e Supervisão	√		√	
D.	Fiscalização	√		√	
E.	Revisor Oficial de Contas	√		√	
F.	Conselho Consultivo (caso aplicável)		√		√
G.	Auditor Externo (caso aplicável)	√		√	
VI.	**Organização Interna**	**√**		**√**	
A.	Estatutos e comunicações	√		√	
B.	Controlo interno e Prevenção de riscos	√		√	
C.	Regulamentos e Códigos	√		√	
D.	Deveres especiais de informação	√		√	
E.	Sítio na internet	√		√	
F.	Prestação de Serviço Público ou de Interesse Geral	√		√	
VII.	**Remunerações**	**√**		**√**	
A.	Competência para a Determinação	√		√	
B.	Comissão de Fixação de Remunerações	√		√	
C.	Estrutura das Remunerações	√		√	
D.	Divulgação das Remunerações	√		√	
VIII.	**Transações com partes Relacionadas e Outras**	**√**		**√**	
IX.	**Análise de sustentabilidade da empresa nos domínios económico, social e ambiental**	**√**		**√**	
X.	**Avaliação do Governo Societário**	**√**		**√**	
XI.	**Anexos do RGS**	**√**		**√**	

Tabela 42 – Grelha-resumo das boas práticas de governação

Para além da informação sobre o Governo da Sociedade, que consta do documento acima mencionado, a TTSL disponibiliza esta informação no sítio eletrónico da empresa - https://ttsl.pt/- bem como no sítio eletrónico do Setor Empresarial do Estado - http://www.dgtf.gov.pt - mantendo-a periodicamente atualizada.

(documento assinado digitalmente na última página)

11. Cumprimento das Orientações Legais

Dando cumprimento ao ofício-circular da DGTF - "Instruções sobre o processo de prestação de contas referente a 2024", de 24.02.2024, apresenta-se detalhe da informação solicitada, que segue o esquema do respetivo Anexo I:

1 Objetivos de gestão (artigo 38.º de RJSPE) e Plano de Atividades e Orçamento

1.a) Objetivos de gestão

No âmbito dos Princípios de Governo Societário, o art.º 38º do Decreto-Lei n.º 133/2013, de 3 de outubro, determina o conteúdo e exercício da função Acionista, integrando a definição de **orientações a aplicar no desenvolvimento da atividade empresarial**, e os **principais objetivos de gestão e resultados a alcançar pelos titulares dos Órgãos de Gestão, nomeados para cada triénio**.

O Conselho de Administração deu cumprimento, em 2024 às orientações recebidas do Acionista e ao cumprimento dos regulamentos e normativos legais a que a empresa se encontra sujeita, designadamente, a Lei do Orçamento de Estado para 2024 e o Despacho n.º 324_SET_IEIPG_2024 de 3 de agosto do Senhor Secretário de Estado do Tesouro, relativo às "Instruções sobre a elaboração dos Instrumentos Previsionais de Gestão para 2024", apesar de não terem sido celebrados os Contratos de Gestão.

Procurou ainda, em toda a sua atuação, seguir a estratégia definida pelo Governo, no âmbito da promoção da mobilidade sustentável e descarbonização da economia, tendo em novembro de 2024, aprovado o Plano Estratégico para 2024-2025 [36].

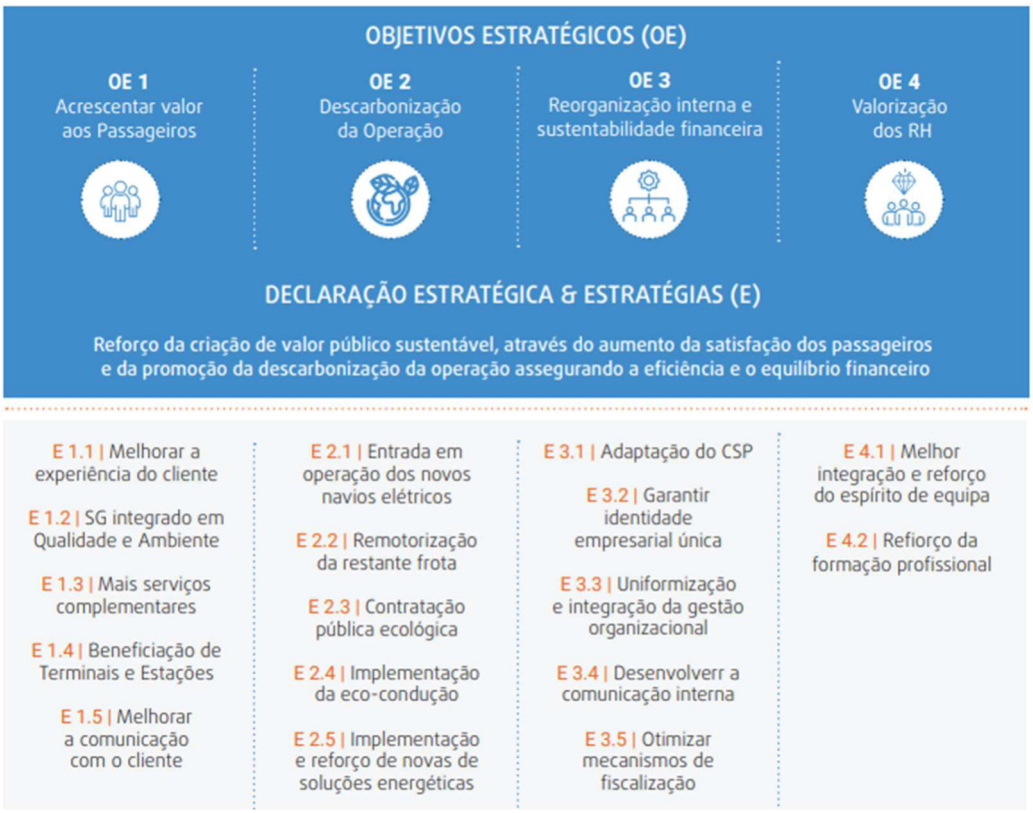
Apresenta-se, em seguida, resumo dos objetivos a alcançar e respetivas estratégias definidas no Plano Estratégico:

O mundo de hoje está a mudar rapidamente e apresenta muita volatilidade, este ambiente requer que as empresas se adaptem permanentemente. A TTSL tem um plano estratégico resiliente focado em dois pilares fundamentais: a sustentabilidade e renovação da frota, por forma a garantir que a empresa consegue acompanhar o contexto de evolução responsável. O compromisso com a neutralidade climática até 2030 guia a transição para uma operação mais eficiente e ambientalmente responsável. A chegada de uma nova frota elétrica é central, prometendo uma melhoria significativa na experiência do passageiro e contribuindo para a redução da pegada de carbono.

A estratégia assenta em quatro objetivos estratégicos, divididos em dois eixos. O primeiro eixo concentra-se na excelência do serviço público, visando aumentar o valor percebido pelos passageiros e acelerar a descarbonização da operação. O segundo eixo foca-se na eficiência e valorização organizacional, procura consolidar a reorganização interna, assegurando a sustentabilidade financeira e promovendo a valorização dos recursos humanos.

Com base na sua Visão, a TTSL identificou quatro objetivos estratégicos:

[36] Vide documento em "documentos oficiais" no website www.ttsl.pt.



Para atingir estes objetivos, a TTSL implementará diversas estratégias, incluindo a melhoria da experiência do cliente com sistemas de bilhética modernizados e infraestruturas aprimoradas; a adoção de um sistema integrado de gestão de qualidade e ambiente; a ampliação de serviços complementares; a otimização dos canais de comunicação; e a capacitação contínua das equipas. A transição para uma frota 100% elétrica é crucial, exigindo também a adaptação de infraestruturas e a formação das tripulações.

O sucesso do plano será medido por meio de indicadores-chave de desempenho (KPIs) que permitem monitorizar a satisfação do passageiro, o desempenho financeiro, os progressos na descarbonização e a eficácia das iniciativas de recursos humanos. As Metas específicas, definidas para 2024 e 2025, permitem garantir o acompanhamento rigoroso do progresso e a adaptação das estratégias, se necessário. O Plano Estratégico 2024-2025[37], representa o reforço do compromisso da TTSL com a sustentabilidade, a excelência do serviço e a satisfação dos seus passageiros.

Em 2024, o Conselho de Administração da TTSL procurou ainda, em toda a sua atuação, seguir a estratégia definida pelo Governo, no âmbito da promoção da mobilidade sustentável e descarbonização da economia.

[37] Documento aprovado pelo Conselho de Administração em 07/11/2024, com efeitos a 01/06/2024 (disponível para consulta no Site da empresa: "Documentos Oficiais" TTSL Plano-Estratégico 2024-2025).

Em seguida apresenta-se Painel de Indicadores do plano estratégico com as Metas e Resultados obtidos no ano de 2024.

Agregado

OBJETIVOS ESTRATÉGICO (OE) / INDICADORES (KPI)	PESO	R 2023	R 2024	META 2024	META 2025
OE 1 | ACRESCENTAR VALOR AOS PASSAGEIROS					
KPI 1.1 | Nº de passageiros transportados	25%	19 660 285	21 174 643	8%	0,2%
KPI 1.2 | Volume de receitas tarifárias	20%	19 702 720	23 564 469	22 148 080	23 669 695
KPI 1.3 | Resultado Operacional EBIT	20%	-5 282 241	-5 279 244	6 892 526	9 910 090
KPI 1.4 | Índice de satisfação do Passageiro [1 a 5]	25%	7,25	8,02	8,02	8,40
KPI 1.5 | Taxa de redução do nº de reclamações por 10^6 PT	10%	1 228	831	2%	5%
OE 2 | ACELERAR A DESCARBONIZAÇÃO DA OPERAÇÃO					
KPI 2.1 | Número de novos navios	60%	1	4	7	2
KPI 2.2 | Número de postos de carregamento	30%	NA	3	4	1
KPI 2.3 | Taxa de execução das medidas de eficiência	10%	ND	ND	ND	ND
OE 3 | CONSOLIDAR A REORGANIZAÇÃO INTERNA E A SUSTENTABILIDADE FINANCEIRA					
KPI 3.1 | Taxa de execução do processo de fusão das empresas	45%	NA	NA	NA	NA
KPI 3.2 | Resultado Operacional EBIT	15%	-5 282 241	-5 279 244	22 148 080	23 669 695
KPI 3.3 | Eficiência Operacional (GO/VN)	15%	1,01	0,98	0,98	0,98
KPI 3.4 | Limite de endividamento	25%	-8,27%	2,70%	2,92%	12,78%
OE 4 | PROMOVER A VALORIZAÇÃO DOS RH					
KPI 4.1 | Índice de satisfação dos trabalhadores	50%	3,0	3,2	3,1	3,5
KPI 4.2 | Taxa de execução do Plano de Formação	40%	46%	70%	2%	4%
KPI 4.4 | Taxa de absentismo	10%	9,1%	9,9%	5%	10%

Tabela 43 – Indicadores e Metas Estratégicas (2024)

Apresenta-se, ainda, neste contexto, um conjunto de indicadores de monitorização, destinados a acompanhar o cumprimento dos objetivos operacionais da TTSL:

	INDICADORES DE ACOMPANHAMENTO	Un.	PAO 2024	REAL 2024	Variação	Grau de Execução
1	**Rendimentos do Serviço Público**	10^3 €				
	Prestação de Serviços Tráfego de Passageiros		**21 296**	**23 564**	**2 268**	**111%**
2	**Margem do EBITDA**	(%)				
	EBITDA (€) / Volume de Negócios (Prestação de Serviços + PART)		**-6,8%**	**-1,2%**	**-5,6 pp**	**-5,6 pp**
3	**Prazo Médio Pagamentos (PMP)**	Dias				
	Prazo Médio Pagamentos (PMP)		**30**	**22**	**-8**	**73%**
4	**Consumo de combustível por LKO**	Litros				
	Consumo de combustível (litros) / LKO - Lugares Km Oferecidos		**0,022 L**	**0,024 L**	**0,002 L**	**109%**
5	**Gastos de Manutenção por LKO**	(€)				
	Gastos de Manutenção (€) / LKO - Lugares Km Oferecidos		**0,012 €**	**0,015 €**	**0,003 €**	**124%**
6	**Taxa de cobertura dos Gastos Operacionais**	(%)				
	Rendimentos Operacionais (Sem IC's) (€) / Gastos Operacionais		**48,4%**	**57,6%**	**9,2 pp**	**9,2 pp**
7	**Gastos Operacionais por Passageiro Transportado**	(€)				
	Gastos Operacionais (€) / Nº total Passageiros Transportados		**2,16 €**	**2,16 €**	**-0,01 €**	**100%**
8	**Taxa de Absentismo**	(%)				
	Taxa de Absentismo			**9,9%**		
9	**Grau cumprimento Plano de Investimentos**	(%)				
	Grau cumprimento Plano de Investimentos			**79,7%**		**80%**
10	**Índice Qualidade da Oferta *(a aferir após desempenho)***					
a)	**Nº Reclamações por mil PT**			**4%**		**4%**
b)	**Regularidade**			**91,6%**		**91,6%**
c)	**Nº acidentes com passageiros por mil PT**			**0,2%**		**0,2%**

Tabela 44 – Indicadores de Gestão (2024)

(documento assinado digitalmente na última página)

TTSL TRANSTEJO SOFLUSA

De acordo com o quadro anterior, é possível fazer as seguintes considerações, relativamente indicadores aos de acompanhamento:

Prestar um serviço público de qualidade (Indicador 10) – Apesar de não ter sido definido objetivo para 2024 nas várias componentes deste indicador, é, contudo, possível afirmar que (a) o n.º de reclamações por mil PT e o n.º de acidentes com passageiros por mil PT são reduzidas e que (b) a regularidade da TTSL, determinada pela percentagem de viagens realizadas face às planeadas, foi de 91,6%[38];

Promover o consumo eficiente de recursos (Indicadores 4, 5 e 7) – Foram mantidos os níveis previstos de consumo de combustível por LKO. Registou-se, porém, um acréscimo de gastos de manutenção por LKO face ao previsto, devido, essencialmente, ao aumento de preços dos bens e serviços. Relativamente aos gastos operacionais por passageiro transportado, verifica-se uma estabilização face ao previsto.

Criar valor para o Acionista (Indicadores 2 e 6) – a taxa de cobertura dos Gastos Operacionais apresenta uma variação positiva, motivada pelo aumento dos rendimentos da atividade, por outro lado verifica-se uma variação negativa da margem do EBITDA, face ao previsto.

1.b) Execução do Plano de Atividades e Orçamento

O seguinte quadro, evidencia a execução do Plano de Atividades e Orçamento (PAO) de 2024 no que diz respeito aos princípios financeiros de referência, investimento e quadro de pessoal:

Unid: euro

Indicadores	PAO 2024	Executado 2024	Desvio (+/-)	Observações/Medidas
Resultado Líquido	**(12 992 680)**	**(5 367 854)**	**7 624 827**	
EBITDA	**(1 443 483)**	**(284 501)**	**1 158 982**	**Ponto 9.4.5 deste relatório**
Resultado Operacional (1) (EBIT)	**(3 916 556)**	**(5 121 832)**	**(1 205 276)**	
Volume de Negócios (2)	**38 926 931**	**41 053 474**	**2 126 543**	**Ponto 9.4.5.1 deste relatório**
Prestação de Serviços	21 296 278	23 564 469	2 268 191	
Compensações Financeiras - CSP (DI+OSP)	17 630 654	17 489 005	(141 649)	
Gastos Operacionais (3)	**47 288 649**	**43 440 462**	**(3 848 188)**	**Ponto 9.4.5.2 deste relatório**
CMVMC	11 256 994	10 235 542	(1 021 452)	
FSE	16 129 068	14 103 991	(2 025 077)	
GcP	19 902 588	19 100 929	(801 659)	
Gastos Operacionais/Volume de Negócios *	**1,21**	**1,06**	**-0,16**	
Endividamento (4)	49 351 143	111 210 769	61 859 626	
Dívida Financeira Líquida (5)/EBITDA	**(24,26)**	**(342,50)**	**(318,2)**	
Disponibilidades (6)	**14 338 496**	**13 769 113**	**(569 384)**	

1) Resultado operacional líquido de provisões, imparidades e correções de justo valor.
2) Detalhar e quantificar nas observações sempre que outras parcelas, para além de vendas e serviços prestados, são consideradas no cálculo do Volume de Negócios.
3) CMVMC, FSE e Gastos com Pessoal.
4) Passivo remunerado.
5) Por dívida financeira líquida entende-se o valor do endividamento deduzido das disponibilidades.
6) Caixa conforme Balanço.
Nota: * No PAO2024 a TTSL apresentou este rácio na perspetiva ajustada (vide tabela 69 – Eficiência Operacional).

Tabela 45 – Indicadores de Execução PAO (2024)

[38] Vide informação adicional nos pontos 6.2.1 – Regularidade, 6.3.1 – Reclamações e 7.1.4 – Sinistralidade, do presente relatório;

1.c) Investimento

Em 2024 a despesa de investimento ascendeu a 37,2 milhões € com destaque para os investimentos no âmbito do Plano de Renovação da Frota [85,5% do total]. Os investimentos foram na grande maioria financiados por fundos nacionais (Fundo Ambiental) e Endividamento, salientando-se as limitações decorrentes da ausência de cobertura financeira para Investimentos Correntes e pela situação de "overbooking" do PO SEUR [apenas financiado o montante de 383 mil €].

Apresenta-se quadro evidenciando o Plano de Investimento 2024, modelo de financiamento e análise face ao PAO2024:

Unid: euro

		Total	Fontes de Financiamento					
Plano de Investimento	**PAO 2024**	**Executado 2024**	**Auto Financ. (Receita Própria)**	**Orçamento * do Estado**	**Endividam.**	**Fundos UE ******	**Desvio (PAO vs Executado)**	**Observações/ Medidas**
Plano de Renovação de Frota	**34 404 281**	**31 159 753**	**62 818**	**27 771 483**	**2 942 090**	**383 362**	**(3 244 528)**	
Construção de Navios - 10 Navios Elétricos	19 645 546	15 544 230	-	15 392 733	151 497	-	(4 101 316)	
Construção de Navios - ADITAMENTO - Trabalhos Adicionais	1 040 940	693 959	-	693 959	-	-	(346 981)	
Construção de Navios - ADITAMENTO - Revisão de Preços	2 755 145	4 331 240	-	4 331 240	-	-	1 576 095	Ponto 9.3.1 deste Relatório
Baterias Navios - Sistemas Armazenamento Energia (9 un)	7 644 325	7 111 000	-	4 800 000	2 311 000	-	(533 325)	
Estações de Carregamento (Torres e Instalação em Pontões)	2 517 942	2 849 945	-	2 474 649	-	375 296	332 003	
Outras despesas relacionadas com o projeto*	800 383	629 379	62 818	78 902	479 593	8 066	(171 004)	
Aquisição / Construção de Pontões	**2 902 800**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**(2 902 800)**	
Beneficiações da Frota (Navios e Pontões)	**4 539 411**	**3 733 278**	**-**	**1 076 931**	**2 656 347**	**-**	**(806 133)**	
CMG - Intervenção em Motores e Caixas - Classe Damen	3 592 190	3 406 178	-	1 076 931	2 329 247	-	(186 013)	
Intervenção em Motores e Caixas- Classe Austal	107 374	-	-	-	-	-	(107 374)	Ponto 9.3.2 deste Relatório
Proj. Motores Eficientes- Remotorização Classe Damen	-	-	-	-	-	-	-	
Pontões (Rio Coina;Rio Alviela e São Nicolau)	-	327 100	-	-	327 100	-	327 100	
Outros Investimentos (Frota)	839 846	-	-	-	-	-	(839 846)	
INFRAESTRUTURAS LONGA DURAÇÃO (ILD'S)	**4 669 007**	**1 799 888**	**286 387**	**-**	**1 513 502**	**-**	**(2 869 119)**	
Estação P. Brandão	3 690	-	-	-	-	-	(3 690)	
Estação Belém	-	1 058	-	-	1 058	-	1 058	
Estação Trafaria	2 046 720	1 324 022	25 650	-	1 298 372	-	(722 698)	
Terminal Cacilhas	369 000	-	-	-	-	-	(369 000)	
Terminal Fluvial C. Sodré	744 150	7 257	4 889	-	2 368	-	(736 893)	Ponto 9.3.2 deste Relatório
Terminal Seixalinho (MT)	369 000	-	-	-	-	-	(369 000)	
Terminal Seixal	91 020	-	-	-	-	-	(91 020)	
Terminal Barreiro	-	-	-	-	-	-	-	
Terminal T. Paço	123 000	-	-	-	-	-	(123 000)	
Doca 13	553 500	28 983	28 983	-	-	-	(524 517)	
Beneficiações ILD - Infraest. Marítimas (muralhas, Estacas)	209 027	337 285	128 257	-	209 028	-	128 258	
Beneficiações ILD - Outras	159 900	101 284	98 608	-	2 676	-	(58 616)	
OUTROS INVESTIMENTOS CORRENTES	**1 974 981**	**492 435**	**-**	**-**	**492 435**	**-**	**(1 482 547)**	
Segurança	760 755	-	-	-	-	-	(760 755)	
Sistemas e Tecnologias de Informação	191 367	30 793	-	-	30 793	-	(160 574)	Ponto 9.3.2 deste Relatório
Bilhética e controlo de acessos, Hardware e Software	604 567	398 706	-	-	398 706	-	(205 862)	
Equipamentos Sociais e Administrativos	49 200	226	-	-	226	-	(48 974)	
Informação ao Público	350 642	-	-	-	-	-	(350 642)	
Outros Investimentos Correntes	18 450	62 710	-	-	62 710	-	44 260	
Valor Total do Investimento	**48 490 481**	**37 185 354**	**349 205**	**28 848 414**	**7 604 373**	**383 362**	**(11 305 127)**	

* Fundo Ambiental | ** POSEUR

Nota: PAO2024[39] e o Executado em 2024 na ótica da Despesa (IVA incluído)

Tabela 46 – Plano de Investimentos (execução 2024)

[39] PAO2024, vide Anexo 3 - Plano de investimentos Plurianual e Fontes de Financiamento (correspondente ao cenário da Proposta Orçamental)

1.d) Execução do Contrato de Serviço Público

Contrato de Serviço Público

Em 7 de outubro de 2020, foi celebrado, entre o Estado Português e a Transtejo, um Contrato de Serviço Publico (CSP), pelo período de 5 anos, com efeitos a 1 de janeiro de 2021.

O CSP estabelece as obrigações de prestação de serviços (níveis de oferta), bem como, as compensações financeiras a atribuir pelo cumprimento dessas obrigações de serviço público (OSP) e pela disponibilização de infraestruturas, em condições de segurança e qualidade e operacionalidade estabelecidas (DI), tendo subjacente um compromisso plurianual enquadrado pela RCM nº 83/2020 de 09 de outubro, a qual autoriza a despesa relativa à compensação financeira a atribuir pelo Estado à Transtejo - Transportes Tejo, S. A., no âmbito das obrigações de serviço público, durante o período da sua vigência.

Conforme previsto no CSP foi, ainda, celebrado em 14.07.2021, entre a Transtejo e a Soflusa, o contrato de subcontratação de Serviço Público de Transporte Fluvial, referente à exploração da ligação fluvial [Lisboa (Terreiro do Paço) – Barreiro], o qual obteve visto prévio do Tribunal de Contas em 20.08.2021. Por se tratar de um compromisso plurianual (vigência de 5 anos) encontra-se suportado pela Portaria de Extensão de Encargos n.º 203-A/2021, publicada a 15-07-2021, a qual autoriza a Transtejo - Transportes Tejo, S. A., a proceder à repartição dos encargos financeiros associados a esta prestação de serviços.

No seguimento da reestruturação TTSL decorrente da extinção da Soflusa, este subcontrato foi extinto (face à condição da Transtejo, simultaneamente devedora e credora).

Durante o ano de 2024, foi assegurada a monitorização do referido contrato, dando cumprimento ao disposto na cláusula 30.ª (Deveres especiais de informação), nomeadamente, através do reporte trimestral obrigatório, 45 dias após o termo de cada trimestre civil, ao Estado (IMT) e à Entidade Reguladora (AMT), previstos no Contrato de Serviço Publico em vigor, bem como, o envio de todos os esclarecimentos solicitados por estas Entidades, no âmbito dos elementos de reporte produzidos.[40]

Em 2024, o valor da compensação financeira foi atualizado, em conformidade com o disposto nas cláusulas n.º 24.º - compensação pela disponibilização de infraestruturas (DI) e n.º 25.º compensação pelo cumprimento de obrigações de serviço público (OSP)[41]. O valor global da compensação ascendeu a 15.852.600€ (valor sem IVA).
Foram recentemente despoletadas as diligências para alterar RCM original (RCM nº 83/2020 de 09 de outubro), por forma a desencadear o processo e ser possível a TTSL receber as compensações financeiras apresentadas ao IMT e solicitadas para os anos 2021, 2022 e 2023.

Apresentam-se na tabela seguinte, os principais indicadores do exercício de 2024 relativos ao Contrato de Serviço público:

[40] Todos os reportes foram efetuados de acordo com o estabelecido contratualmente.
[41] Vide o Contrato de Serviço Público 2021-2025 em www.ttsl.pt documentos oficiais.

Categoria	Indicador do CSP	Unidade	2024	2023	2022	2021
Regularidade	Taxa de execução dos serviços - Bruto (Cacilhas-Lisboa)	%	82,40%	84,60%	89,73%	86,98%
	Taxa de execução dos serviços - Bruto (Montijo-Lisboa)	%	98,00%	97,70%	93,93%	96,13%
	Taxa de execução dos serviços - Bruto (Seixal-Lisboa)	%	93,10%	87,90%	90,09%	95,29%
	Taxa de execução dos serviços - Bruto (Trafaria-Belém)	%	95,60%	99,10%	93,10%	97,06%
	Taxa de execução dos serviços - Bruto (Barreiro-Lisboa)	%	99,10%	97,60%	92,49%	90,85%
	Taxa de execução dos serviços - Líquido de supressões por força maior (Cacilhas-Lisboa)	%	100,00%	100,00%	100,03%	99,94%
	Taxa de execução dos serviços - Líquido de supressões por força maior (Montijo-Lisboa)	%	99,40%	100,00%	99,69%	99,69%
	Taxa de execução dos serviços - Líquido de supressões por força maior (Seixal-Lisboa)	%	99,10%	99,50%	99,97%	99,74%
	Taxa de execução dos serviços - Líquido de supressões por força maior (Trafaria-Belém)	%	97,20%	100,00%	100,03%	99,96%
	Taxa de execução dos serviços - Líquido de supressões por força maior (Barreiro-Lisboa)	%	100,00%	99,80%	100,01%	99,88%
	Número de ligações Suprimidas (Cacilhas-Lisboa)	Nº de ligações	10 132	8 243	5 516	6 985
	Número de ligações Suprimidas (Montijo-Lisboa)	Nº de ligações	266	299	785	502
	Número de ligações Suprimidas (Seixal-Lisboa)	Nº de ligações	1074	1873	1543	736
	Número de ligações Suprimidas (Trafaria-Belém)	Nº de ligações	435	87	684	290
	Número de ligações Suprimidas (Barreiro-Lisboa)	Nº de ligações	567	1 089	3 389	4 144
	Número de ligações Suprimidas por não disponibilidade de infraestruturas (Cacilhas-Lisboa)	Nº de ligações	0	n.a.	n.a.	n.a.
	Número de ligações Suprimidas por não disponibilidade de infraestruturas (Montijo-Lisboa)	Nº de ligações	76	n.a.	n.a.	n.a.
	Número de ligações Suprimidas por não disponibilidade de infraestruturas (Seixal-Lisboa)	Nº de ligações	121	n.a.	n.a.	n.a.
	Número de ligações Suprimidas por não disponibilidade de infraestruturas (Trafaria-Belém)	Nº de ligações	271	n.a.	n.a.	n.a.
	Número de ligações Suprimidas por não disponibilidade de infraestruturas (Barreiro-Lisboa)	Nº de ligações	0,00%	n.a.	n.a.	n.a.
	Número de ligações Suprimidas por força maior (Cacilhas-Lisboa)(*)	Nº de ligações	10 123	8 241	5 511	6 955
	Número de ligações Suprimidas por força maior (Montijo-Lisboa)(*)	Nº de ligações	190	295	745	462
	Número de ligações Suprimidas por força maior (Seixal-Lisboa)(*)	Nº de ligações	938	1789	1538	696
	Número de ligações Suprimidas por força maior (Trafaria-Belém)(*)	Nº de ligações	162	87	684	286
	Número de ligações Suprimidas por força maior (Barreiro-Lisboa)(*)	Nº de ligações	563	981	3 388	4 085
	Número de supressões sujeitas a penalização (Cacilhas-Lisboa)	Nº de ligações	9	2	5	30
	Número de supressões sujeitas a penalização (Montijo-Lisboa)	Nº de ligações	76	4	40	40
	Número de supressões sujeitas a penalização (Seixal-Lisboa)	Nº de ligações	136	84	5	40
	Número de supressões sujeitas a penalização (Trafaria-Belém)	Nº de ligações	273	0	0	4
	Número de supressões sujeitas a penalização (Barreiro-Lisboa)	Nº de ligações	4	108	1	59
Pontualidade	Taxa de cumprimento de horários - Atrasos (Cacilhas-Lisboa)	%	0,30%	0,50%	0,15%	0,30%
	Taxa de cumprimento de horários - Atrasos (Montijo-Lisboa)	%	0,40%	0,40%	0,45%	0,40%
	Taxa de cumprimento de horários - Atrasos (Seixal-Lisboa)	%	0,70%	1,10%	0,59%	0,20%
	Taxa de cumprimento de horários - Atrasos (Trafaria-Belém)	%	3,00%	1,60%	0,96%	1,10%
	Taxa de cumprimento de horários - Atrasos (Barreiro-Lisboa)	%	0,20%	0,30%	0,20%	0,20%
	Taxa de cumprimento de horários - Atrasos (Cacilhas-Lisboa) - líquido de supressões por força maior	%	0,30%	0,50%	0,15%	0,20%
	Taxa de cumprimento de horários - Atrasos (Montijo-Lisboa) - líquido de supressões por força maior	%	0,40%	0,40%	0,45%	0,40%
	Taxa de cumprimento de horários - Atrasos (Seixal-Lisboa) - líquido de supressões por força maior	%	0,70%	1,10%	0,59%	0,20%
	Taxa de cumprimento de horários - Atrasos (Trafaria-Belém) - líquido de supressões por força maior	%	3,00%	1,60%	0,96%	1,10%
	Taxa de cumprimento de horários - Atrasos (Barreiro-Lisboa) - líquido de supressões por força maior	%	0,20%	0,30%	0,20%	0,20%
Procura	Número de passageiros transportados (Cacilhas-Lisboa)	Passageiros	7 184 646	6 952 404	5 529 098	3 623 310
	Número de passageiros transportados (Montijo-Lisboa)	Passageiros	1 163 649	1 081 440	864 079	564 964
	Número de passageiros transportados (Seixal-Lisboa)	Passageiros	1 040 043	909 338	704 513	489 861
	Número de passageiros transportados (Trafaria-Belém)	Passageiros	360 448	410 498	324 664	233 891
	Número de passageiros transportados (Barreiro-Lisboa)	Passageiros	11 425 857	10 306 605	8 361 793	5 774 462
	Número de veículos transportados (Trafaria-Belém)	Veículos	32 759	36 520	24 223	19 483
	Número de passageiros transportados-km (Cacilhas-Lisboa)	Passageiros-km	15 446 989	14 947 669	11 887 561	7 790 117
	Número de passageiros transportados-km (Montijo-Lisboa)	Passageiros-km	17 398 880	16 169 691	12 919 709	8 447 342
	Número de passageiros transportados-km (Seixal-Lisboa)	Passageiros-km	8 836 205	7 725 736	5 985 542	4 161 859
	Número de passageiros transportados-km (Trafaria-Belém)	Passageiros-km	1 592 820	1 813 991	1 434 690	1 033 564
	Número de passageiros transportados-km (Barreiro-Lisboa)	Passageiros-km	106 523 265	96 088 478	77 756 987	53 835 309
Oferta	Número de viagens realizadas (Cacilhas-Lisboa)	Viagens	44 316	45 439	48 027	46 661
	Número de viagens realizadas (Montijo-Lisboa)	Viagens	12 727	12 598	12 144	12 469
	Número de viagens realizadas (Seixal-Lisboa)	Viagens	14 573	13 651	14 020	14 889
	Número de viagens realizadas (Trafaria-Belém)	Viagens	9 467	9 777	9 187	9 582
	Número de viagens realizadas (Barreiro-Lisboa)	Viagens	44 891	43 983	41 668	41 085
	Números navios.km realizados (Cacilhas-Lisboa)	Navios.km	95 279	97 694	103 258	100 321
	Números navios.km realizados (Montijo-Lisboa)	Navios.km	190 294	188 365	181 577	186 436
	Números navios.km realizados (Seixal-Lisboa)	Navios.km	123 812	115 979	119 114	126 497
	Números navios.km realizados (Trafaria-Belém)	Navios.km	37 389	43 205	40 597	42 343
	Números navios.km realizados (Barreiro-Lisboa)	Navios.km	418 519	410 054	388 471	383 035
	Número de lugares.km oferecidos (Cacilhas-Lisboa)	Lugares.km	42 862 484	43 055 440	42 499 304	33 036 191
	Número de lugares.km oferecidos (Montijo-Lisboa)	Lugares.km	94 173 826	91 211 910	87 706 413	71 399 060
	Número de lugares.km oferecidos (Seixal-Lisboa)	Lugares.km	54 542 689	53 916 559	49 014 503	39 576 365
	Número de lugares.km oferecidos (Trafaria-Belém)	Lugares.km	12 734 367	15 771 769	14 717 687	12 281 329
	Número de lugares.km oferecidos (Barreiro-Lisboa)	Lugares.km	293 955 122	287 037 456	233 794 288	185 201 395

Tabela 47 – Evolução dos Principais indicadores CSP (2024-2021)

1.e) Execução do Orçamento

Esta análise está desenvolvida no capítulo das Demonstrações Orçamentais.

2 Gestão do risco financeiro

A evolução da taxa média anual de financiamento, incluindo juros efetivamente suportados anualmente com o passivo remunerado e outros encargos associados dos últimos 5 anos, encontra-se no quadro abaixo:

Ano	2024	2023	2022	2021	2020
Encargos Financeiros (€)	83 105	70 886	126 246	235 358	629 129
Taxa Média de Financiamento (%)	2,02%	1,82%	1,82%	1,82%	1,82%

Tabela 48 – Evolução Gastos de Financiamento - execução orçamental (2024-2020)

3 Limite de crescimento do endividamento

Limite de crescimento do endividamento, nos termos definidos no n.º 1 do artigo 38.º da Lei n.º 82/2023, de 29 de dezembro (LOE 2024 – Lei do Orçamento do Estado para 2024) e no n.º 1 do artigo 135.º do Decreto-Lei n.º 17/2024, de 29 de janeiro (DLEO 2024 – Decreto-Lei de Execução do Orçamento do Estado para 2024):

$$\frac{(FR_t - FR_{t-1}) + (Capital_t - Capital_{t-1}) - NovosInvestimentos_t}{FR_{t-1} + Capital_{t-1}}$$

Em que:

FR- Financiamento remunerado.

Capital - Capital social e outros instrumentos de capital próprio.

Nos termos do n.º 1 do artigo 135.º do DLEO2024, consideram-se novos investimentos os investimentos, com expressão material, na parte não comparticipada por fundos europeus a fundo perdido, que não figuram no plano de investimentos do ano anterior e cuja despesa prevista para qualquer ano seja igual ou superior ao menor dos valores entre € 10 000 000 ou o resultante da aplicação de 10 % do orçamento anual da empresa.

No ano de 2024, o investimento com expressão material referido no número anterior é relativo ao projeto de renovação da frota e encontra-se incluído no plano de investimentos da empresa. O detalhe da descrição, plano financeiro com as fontes de financiamento e indicadores de monitorização encontram-se com maior detalhe no capítulo 9.3 e 11.1.c).

Aplicação da fórmula do "**limite máximo de crescimento do endividamento**":

Unid: euro

Ano	2024	2023
Capital estatutário ou social realizado e outros instrumentos de capital próprio	208 025 085	208 025 085
Financiamento Remunerado	111 210 769	102 810 769
Novos Investimentos com expressão material em 2024	-	
Variação do Endividamento	**2,70%**	

Tabela 49 – Variação do Endividamento - execução (2024-2023)

Nos termos do n.º 1, do artigo 35º da Lei n.º 24-D/2022, de 30 de dezembro (LOE2024), à TTSL, não foi possível contribuir positivamente para o cumprimento do limite máximo de crescimento, estabelecido para o sector, isto é, para o objetivo de não agravamento superior a 2% dos níveis de endividamento do setor público empresarial.

Os níveis do endividamento apurados decorrem, essencialmente, do financiamento de investimentos correntes (necessários para manter as condições de operacionalidade dos ativos para a atividade da empresa). Em 2024 estes investimentos ascendem a 7,6 milhões € (exclui os investimentos do Projeto Plurianual de Renovação da Frota), que

absorveram parcialmente o montante do empréstimo 2.311.000 €, para enquadrar despesa com baterias, devido à situação de "overbooking" do POSEUR. Não foram considerados na fórmula, não obstante, o seu financiamento estar na origem do acréscimo do endividamento.

4 Evolução do Prazo Médio de Pagamentos (PMP)

A evolução do **Prazo Médio de Pagamentos** (PMP) a Fornecedores, em conformidade com a Resolução de Conselho de Ministros n.º 34/2008, de 22 de fevereiro, com a alteração introduzida pelo Despacho n.º 9870/2009, de 13 de abril, consta da tabela infra:

PMP	2024	2023	Variação 2024/2023	
			Valor	%
Prazo (dias)	**22**	**21**	1	5,1%

(*) Eliminação de saldos com operadores de transportes

Tabela 50 – PMP (2024-2023)

No ano em análise foram adotadas medidas criteriosas para garantir o cumprimento atempado dos prazos de pagamento, sendo fixado o Prazo Médio de Pagamentos (PMP) máximo de 60 dias nas datas de vencimento acordadas com a generalidade dos fornecedores.

O quadro seguinte divulga a posição em 31-12-2024 das contas a pagar, com evidência das **dívidas não vencidas** e do valor das **dívidas vencidas** *("arrears")*, conforme definidos no Decreto-Lei n.º 65-A/2011, de 17 de maio[42] e carregado em SISEE.

Dívida Vencida (>90 dias)	PAGAMENTOS EM ATRASO (*)				
	2024				2023
	90-180 Dias	180-365 dias	> 360 dias	Total	Total
1 - Aq. de Bens e Serviços	-	-	-	-	
2 - Aq. de Capital	-	-	-	-	
3 - Total dívida vencida >90 dias (1+2)	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
4 - Situações excluídas (n.2 art.4 DL 127/2012)	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
4.1 - Obrigações de pagamento objeto de impugnação judicial até que sobre elas seja proferida decisão final e executória	-	-	-	-	-
4.2 - Situações de impossibilidade de cumprimento por ato imputável ao credor	-	-	-	-	-
4.3 - Montantes objeto de acordos de pagamento desde que o pagamento seja efetuado dentro dos prazos acordados	-	-	-	-	-
PAGAMENTOS EM ATRASO (3)-(4)	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**

(*) Valor das dívidas vencidas de acordo com o art. 1.º do DL 65-A/2011 conjugado com o n.º 2 do artigo 4.º do DL 127/2012

Pagamentos em atraso nos termos do n.º 1 do artigo 40.º da LOE 2024	Saldo
1 - Pagamentos em atraso 2023 (>90 dias)[1]	-
2 - Pagamentos em atraso 2024 (>90 dias)[1]	-
3 - Variação Pagamentos em atraso (2-1)	**-**
4 - Dotações Orçamentais 2024[2]	-
5 -Saldo (3-4)	**-**

[1] Nos termos do artigo 1.º do DL n.º 65-A/2011.

Tabela 51 – Atrasos nos Pagamentos (31 de dezembro 2024)

Conforme se evidencia, em 31/12/2024 a TTSL não apresentava pagamentos em atraso, nos termos do LOE.

[42] *Vide* Decreto-Lei n.º 65-A/2011, de 17 de maio, o qual desenvolve e reforça deveres de prestação de informação financeira necessários ao controlo da execução orçamental e define no artigo 1.º o conceito de atraso no pagamento.

O controlo dos Pagamentos em Atraso é um dos requisitos críticos da aplicação da Lei dos Compromissos e Pagamentos em Atraso (LCPA)[43], aplicável à sociedade TTSL desde janeiro de 2014, em consequência da reclassificação destas entidades no perímetro de consolidação das contas públicas, como Serviços e Fundos Autónomos. Para efeitos do cálculo dos Fundos Disponíveis, é determinante a avaliação da condição da entidade, no âmbito da detenção ou não de pagamentos em atraso, em conformidade com o disposto na LCPA.

A empresa deu cumprimento aos reportes mensais na plataforma SISEE da DGTF, sendo que em 2024, por apresentar um PMP inferior a 60 dias, não ficou abrangida pela obrigação de divulgação trimestral, conforme disposto no n.º 2 do artigo 26.º do DLEO 2024.[44]

5 Recomendações do Acionista

No cumprimento dos deveres especiais de informação e das recomendações periodicamente remetidas pelo Acionista, a TTSL procura reportar atempadamente toda a informação e prestar os esclarecimentos solicitados.

Na última aprovação de contas (ano 2023), ocorrida a 15.05.2025, o Acionista Estado determinou que o Conselho de Administração diligencie no sentido de:

- Implementar um sistema de contabilidade de gestão e dar integral cumprimento à NCP27;

  Sobre esta recomendação, salienta-se o progresso efetuado em 2024 relativamente à recuperação da contabilidade de gestão, através do desenvolvimento de um modelo estruturado com o objetivo de apuramento de Resultados por Ligação Fluvial. Foi estabelecida matriz de centros de custo e iniciada uma contabilização analítica, que permitiu concluir um primeiro processamento, em fase de revisão e otimização. (*vide ponto 7.3.2.2 alínea e);* Este processo será concluído em 2025, não sendo possível em 2024 o reporte da informação prevista na NCP 27.

- Elaborar e divulgar o relatório sobre as remunerações paras a Mulheres e Homens nos termos da RCM n.º 18/2012 *(vide ponto 8.2.1);*
- Elaborar e divulgar o relatório anual sobre a prevenção da corrupção e infrações conexas (n.º 1 do artigo 46º do DL n.º 133/2023 de 3 de outubro) relativo ao ano de 2024 (*vide ponto 11.12);*
- Dar cumprimento ao disposto na alínea a) do n.º 4 do artigo 134.º do DLEO 2024 relativamente aos gastos com Pessoal *(vide ponto 8.2.2).*

6 Última Certificação Legal de Contas

A Certificação Legal de Contas do exercício de 2023, foi emitida a 31.05.2024, não tido sido transmitidas reservas sobre as mesmas.

[43] O Art.º 3 da LCPA (Lei n.º 8/2012 de 21 de fevereiro), estabelece como «Pagamentos em atraso» as contas a pagar que permaneçam nessa situação mais de 90 dias posteriormente à data de vencimento acordada ou especificada na fatura.
[44] As empresas públicas com um PMP superior a 60 dias, devem assegurar que divulgaram nos termos do n.º 2 do artigo 26.º do DLEO 2024, nos respetivos sítios na internet, e atualizaram, trimestralmente, até ao fim do mês seguinte ao final de cada trimestre, uma lista das suas dívidas certas, líquidas e exigíveis há mais de 30 dias.

7 Remunerações (*Apêndice 1*)

7.a) Órgãos Sociais

1- Mesa da Assembleia Geral

Mandato (Início - Fim)	Cargo	Nome	Valor da Senha Fixado (€)	Número de Senhas Pagas	Valor Bruto Auferido no Ano (€)
2023/2025	Presidente da Mesa	Rui Marques Neves de Pinho Bandeira	500,00	1*	500,00
2023/2025	Vice-Presidente	Tânia Rodrigues do Nascimento	425,00	1*	425,00
2023/2025	Secretário	Carlos Manuel Leitão dos Santos Pinto	350,00	1*	350,00
2021-2023 (Assembleia Geral Soflusa)	Secretária	Margarida Perez Perdigão	324,22	1**	324,22
				4	**1 599,22**

*Reunião Assembleia Geral dia 07/12/2024
**Reunião Assembleia Geral SL dia 06/03/2024

Tabela 52 – Remunerações da Mesa da Assembleia Geral

2- Conselho de Administração

Mandato (Início - Fim)	Cargo	Nome	Designação		OPRLO ou Opção pela Média dos últimos 3 anos (2)				Indicação do número total de mandatos
			Forma (1)	Data	Sim/ Não	Entidade de Origem	Entidade Pagadora (O/D)	Identificação da data da autorização e Forma	
(2023-2025)	Presidente	Maria Alexandra Martins Ferreira de Carvalho	DUE	13/04/2023	Não	n/a	n/a	n/a	1
(2023-2025)	Vogal	Alexandre Miguel da Costa Mendes da Silva Santos	DUE	13/04/2023	Não	n/a	n/a	n/a	1
(2023-2025)	Vogal	José Manuel Santinho Faísca	DUE	21/07/2023	Sim	Infraestruturas de Portugal	D	Ponto 3 da DUE	1

Notas: * Nos termos do disposto no nº 8 do artigo 28º do Decreto-Lei nº 71/2007, de 27 de março, na sua redação atual e da DUE de 21/07/2023, foi autorizado ao Vogal eleito, Sr. Eng.º. José Faísca, a optar pelo vencimento do lugar de origem. ** Informação sobre o Conselho de Administração que exerceu funções até 12/04/2023.

Tabela 53 – Identificação dos membros do Conselho de Administração

Membro do CA	Acumulação de Funções			
	Entidade	Função	Regime	Identificação da data da autorização e forma
Alexandra Ferreira de Carvalho	AMOLIS - Associação Metropolitana de Operadores de Transporte de Lisboa	Vogal do Conselho Diretivo	Público (não remunerado)	Deliberação n.º TT-I01958-202305-SGC/A de 04.05.2023
Alexandra Ferreira de Carvalho	UITP - Waterborne Transport Committee	Presidente do Waterborne Transport Committee	Público (não remunerado)	Informação em Reunião do Conselho de Administração de 23.05.2024
José Manuel Santinho Faísca	n.a	n.a	n.a	n.a

Tabela 54 – Acumulação de Funções dos membros do Conselho de Administração

Membro do CA (Nome)	Remuneração mensal fixada - EGP			
	Fixado	Classificação	Remuneração mensal bruta (€)	
	[S/N]	[A/B/C]	Vencimento mensal	Despesas Representação
Maria Alexandra Martins Ferreira de Carvalho	S	C	4 725,93	1 890,37
Alexandre Miguel da Costa Mendes da Silva Santos	S	C	3 780,74	1 512,30
José Manuel Santinho Faísca	S	C	4 630,75	1 512,30

A Remuneração bruta do Conselho de Administração atual conforme estabelecido na DUE de 13.04.2023.

Tabela 55 – Estatuto do Gestor Público

Membro do CA (Nome)	Remuneração Anual Auferida (€)				
	Fixa (1)	Variável (2)	Valor Bruto (3)=(1)+(2)	Reduções Remuneratórias (4)	Valor Bruto Final (5) = (3)-(4)
Maria Alexandra Martins Ferreira de Carvalho	88 847,46	0,00	88 847,46	4 442,44	84 405,02
Alexandre Miguel da Costa Mendes da Silva Santos	71 077,96	0,00	71 077,96	3 554,00	67 523,96
José Manuel Santinho Faísca	82 978,10	0,00	82 978,10	4 149,00	78 829,10
		0,00	**242 903,52**	**12 145,44**	**230 758,08**

(1) O valor da remuneração **Fixa** corresponde ao vencimento+despesas de representação (sem reduções).
(2) Prémios de Gestão.
(4) Redução prevista no artigo 12.º da Lei n.º 12-A/2010, de 30 de junho.

Tabela 56 – Remunerações do Conselho de Administração

(documento assinado digitalmente na última página)

Membro do CA (Nome)	Benefícios Sociais (€)							
	Subsídio de Refeição		Regime de Proteção Social		Encargo Anual Seguro de Saúde	Encargo Anual Seguro de Vida	Outros	
	Valor / Dia	Montante pago Ano	Identificar	Encargo Anual			Identificar	Valor
Maria Alexandra Martins Ferreira de Carvalho	9,16	2 207,56	C.G.A.	9 368,30	411,50	-	-	-
Alexandre Miguel da Costa Mendes da Silva Santos	9,16	2 271,68	Segurança Social	7 513,84	411,50	-	-	-
José Manuel Santinho Faísca	9,16	2 244,20	Segurança Social	8 671,22	411,50	-	-	-
		6 723,44		**25 553,36**	**1 234,50**	**0,00**		**0,00**

Tabela 57 – Benefícios Sociais do Conselho de Administração

Membro do CA (Nome)	Encargos com Viaturas								
	Viatura atribuída [S/N]	Celebração de contrato [S/N]	Valor de referência da viatura [€]	Modalidade (1) [Identificar]	Ano Início	Ano Termo	Valor da Renda Mensal [€]	Gasto Anual com Rendas [€]	Prestações Contratuais Remanescentes (N.º)
Alexandra Ferreira de Carvalho	S	S	n.d.	Aluguer Mensal	29/12/2023	28/12/2027	n.a.	n.a.	n.a.
Alexandre Miguel Santos	S	S	n.d.	Aluguer Mensal	29/12/2023	28/12/2027	n.a.	n.a.	n.a.
José Manuel Santinho Faísca	S	S	n.d.	Aluguer Mensal	22/12/2023	21/12/2027	n.a.	n.a.	n.a.

Tabela 58 – Encargos com Viaturas

Membro do CA (Nome)	Gastos anuais associados a Deslocações em Serviço (€)					
	Deslocações em Serviço	Custo com Alojamento	Ajudas de custo	Outras		Gasto total com viagens (Σ)
				Identificar	Valor	
Maria Alexandra Martins Ferreira de Carvalho	0	0	**684,99**	n.a.	0	**684,99**
Alexandre Miguel da Costa Mendes da Silva Santos	0	0	**0**	n.a.	0	**0**
José Manuel Santinho Faísca	0	0	**0**	n.a.	0	**0**
* Ajudas Custo pagas nos meses de julho e novembro de 2024.						**684,99**

Tabela 59 – Gastos anuais associados a deslocações em serviço

3 – Fiscalização – Conselho Fiscal

Mandato (Início - Fim)	Cargo	Nome	Designação		Estatuto Remuneratório Fixado Mensal (€)	N.º de Mandatos
			Forma (1)	Data		
2023/2025	Presidente	Renato Felisberto Pinho Marques	DUE	23/11/2023	1 336,49	1
2015/2025	Vogal Efetivo	Ana Paula Fernandes dos Santos	DUE	23/11/2023	1 002,37	2
2023/2025	Vogal Efetivo	Susana Maria Freire Alves Matos	DUE	23/11/2023	1 002,37	1

(1) Indicar AG/DUE/Despacho.

Tabela 60 – Identificação e Estatuto remuneratório dos membros do Conselho Fiscal

Nome	Remuneração Anual Auferida (€)		
	Bruto (1)	Reduções Remuneratórias (2)	Valor Final (3) = (1)-(2)
Renato Felisberto Pinho Marques	20 546,55	0,00	20 546,55
Ana Paula Fernandes dos Santos	14 033,18	0,00	14 033,18
Susana Maria Freire Alves Matos	15 409,95	0,00	15 409,95
Nota: corresponde ao pagamento de 14 prestações fixas mensais.			**49 989,68**

Tabela 61 – Remuneração dos membros do Conselho Fiscal

4 – Fiscalização – Revisor Oficial de Contas

Mandato (Início - Fim)	Cargo	Identificação SROC/ROC			Designação			Nº de anos de funções exercidas no grupo	Nº de anos de funções exercidas na sociedade
		Nome	Nº de inscrição na OROC	Nº Registo na CMVM	Forma (1)	Data	Data do Contrato		
2008-...	Efetivo	Vítor Martins & Ahmad, SROC Lda., representada por:	100	20161423	DUE	29/08/2008	n/a	15 e 9 meses	n/a
2015-2017	Efetivo	Dr. Vítor Manuel do Carmo Martins	456	20160148			n/a		
2015-2017	Suplente	Dr. Issuf Ahmad	779	20160412			n/a		
2024-2026	Efetivo	ALVES DA CUNHA. A. DIAS & ASSOCIADOS, LDA., representada por:	74	20161408	DSUE	23/09/2023	11/11/2024	0	3 meses
2024-2026	Efetivo	Dr. José Luís Areal Alves da Cunha	585	20160240					

(1) DSUE 23/09/2023 - Eleição para a prestação de serviços de revisão legal das contas da TTSL, para o triénio 2024-2026, conforme proposta apresentada pelo Conselho Fiscal.

Tabela 62 – Identificação do Revisor Oficial de Contas

(documento assinado digitalmente na última página)

TTSL TRANSTEJO SOFLUSA

Nome ROC/FU	Valor Anual do Contrato de Prestação de Serviços - (€)			Valor Anual de Serviços Adicionais -(€)			
	Valor (1)	Reduções (2)	Valor Final (3) = (1)-(2)	Identificação do Serviço	Valor (1)	Reduções (2)	Valor Final (3) = (1)-(2)
Vítor Martins & Ahmad, SROC Lda. (*)	32 841	0	32 841	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.
ALVES DA CUNHA. A. DIAS & ASSOCIADOS, LDA. (**)	15 960	0	15 960	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.

Nota: (*) O valor pago em 2024 é de 20.025 €, corresponde a 9 meses – Compreendia revisão de contas individuais e consolidadas
(**) O valor pago em 2024 é de 3.990 €, corresponde a 3 meses.

Tabela 63 – Remuneração do Revisor Oficial de Contas

7.b) Auditor Externo

Apresenta-se, em seguida, o Auditor Externo que, durante o ano de 2025, acompanhou o processo de prestação de contas do exercício de 2024:

Identificação do Auditor Externo			Data da Contratação	Duração do Contrato	Nº de anos de funções exercidas no grupo	Nº de anos de funções exercidas na sociedade
Nome Auditor Externo	Nº OROC	Nº CMVM				
BDO & Associados, SROC, Lda.	29	20161384	08/02/2023	3	2	2

Tabela 64 – Identificação do Auditor Externo (exercícios 2022, 2023 e 2024)

Nome Auditor Externo	Valor Anual do Contrato de Prestação de Serviços (€)		Valor Anual de Serviços Adicionais (€)	
	Valor anual - €	Identificação do Serviço	Valor anual - €	Identificação do Serviço
BDO & Associados, SROC, Lda.	11 400,00	Auditoria Anual Externa às Contas TTSL	n/a	0

Tabela 65 – Remuneração do Auditor Externo

8 Aplicação do disposto nos artigos 32º e 33º do EGP

8.a) Não utilização de cartões de crédito

Nada a reportar.

8.b) Não reembolso de despesas de representação pessoal

Nada a reportar.

8.c) Despesas associadas a comunicações

Membro do CA (Nome)	Gastos com Comunicações(€)		
	Plafond Mensal Definido	Valor Anual	Observações
Alexandra Ferreira de Carvalho	80	255,76	(a)
Alexandre Miguel Santos	80	612,62	(a)
José Manuel Santinho Faísca	80	325,21	(a)
		1 193,59	

(a) Nada foi processado relativamente a comunicações no ano 2024 aos Membros do C.A.

Tabela 66 – Gastos com Comunicações

8.d) Despesas associadas a viaturas de serviço

Membro do CA (Nome)	Plafond Mensal Combustível e Portagens	Gastos anuais associados a Viaturas (€)			
		Combustível	Portagens	Total	Observações
Alexandra Ferreira de Carvalho	472,59	n.a.	n.a.	0	(a)
Alexandre Miguel Santos	378,08	n.a.	n.a.	0	(a)
José Manuel Santinho Faísca	378,08	n.a.	n.a.	0	(a)
(a) Plafond mensal máximo fixado é 25% do valor de Despesas Representação Valor mensal calculado com base na DSUE_13/04/2023				0	

Tabela 67 – Gastos anuais associados a Viaturas

(documento assinado digitalmente na última página)

9 Despesas não documentadas ou confidenciais

A Empresa cumpriu o disposto no n.º 2, do artigo 16º, do Decreto-Lei n.º 133/2013, de 3 de outubro que aprova o Regime Jurídico do Setor Público Empresarial e o disposto no artigo 11º, do Decreto-Lei n.º 71/2007, de 27 de março, que aprova o novo Estatuto do Gestor Público, não tendo realizado despesas não documentadas ou confidenciais.

10 Relatório sobre remunerações pagas a mulheres e homens

O n.º 2, da RCM n. º18/2014, de 5 de março, determina que as empresas do Setor Empresarial do Estado promovam, de três em três anos, a elaboração de um relatório, a divulgar internamente e a disponibilizar no respetivo sítio na Internet, sobre as remunerações pagas a mulheres e homens tendo em vista o diagnóstico e a prevenção de diferenças injustificadas naquelas remunerações.

O cumprimento desta disposição encontra-se subjacente à informação divulgada no Ponto 8.2.1. – Princípio de Igualdade de Género deste relatório.

11 Plano para a Igualdade

Cumprindo o dever de comunicação a TTSL informou a 10.10.2023, através de correio eletrónico ao SIOE, a divulgação no sítio da Empresa ttsl.pt, do Plano para a Igualdade 2024, elaborado tendo em consideração o artigo 7.º da Lei n.º 62/2017, de 1 de agosto. Este Plano foi partilhado junto da Comissão para a Cidadania e a Igualdade de Género (CIG), e da Comissão para a Igualdade no Trabalho e no Emprego (CITE), através da Plataforma de Interoperabilidade da Administração Pública (iAP), nos termos do artigo 3.º e do n.º 3 do artigo 6.º do Despacho Normativo n.º 18/2019, de 21 de junho.

12 Relatório anual sobre Prevenção da Corrupção

A empresa TTSL – Transtejo Soflusa, S.A. tem aprovado e implementado, desde 28 de Janeiro de 2010, um Plano de Prevenção de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas (PPRCIC), dando cumprimento à Recomendação do Conselho de Prevenção da Corrupção, de 1 de julho de 2009, onde se identificam as áreas que potencialmente podem ser sujeitas à ocorrência de atos de corrupção, bem como os principais riscos daí decorrentes, os controlos instituídos que visam a sua mitigação e prevenção, os seus impactos e a sua probabilidade de ocorrência.

O Relatório de Execução do Plano Prevenção de Riscos de Corrupção e Infrações Conexas de 2024, encontra-se em fase de elaboração.

Esta matéria será divulgada com maior profundidade no Relatório do Governo Societário referente ao ano de 2024.

13 Contratação Pública

No âmbito da Contratação Pública, a Empresa aplica, o Código dos Contratos Públicos (CCP) aprovado pelo Decreto-Lei n.º 111-B/2017, de 31 de agosto, na sua atual redação[45], a toda a contratação que está sujeita a esse regime jurídico.

A estrutura organizacional contempla uma área de contratação, que tem como competência a instrução e o acompanhamento de todos os procedimentos aquisitivos necessários à empresa, garantindo o cumprimento de todas as normas aplicáveis no que respeita à contratação, designadamente:

[45] Decreto-Lei n.º 18/2008, de 29 de janeiro, alterado e republicado pelo Decreto-Lei n.º 111-B/2017, de 31 de agosto (retificado pelas declarações de retificação n.º 36-A/2017, de 30 de outubro e n.º 42/2017, de 30 de novembro), pelo Decreto-Lei n.º 33/2018, de 15 de maio, pelo Decreto-Lei n.º 170/2019, de 4 de dezembro, pela Resolução da Assembleia da República n.º 16/2020, de 19 de março, pela Lei n.º 30/2021 de 21 de maio pela Declaração de Retificação n.º 25/2021, de 21 de julho e pelo Decreto-Lei n.º 78/2022, de 7 de novembro.

- Garante os pedidos de autorização para a assunção de compromissos plurianuais exigidos pelo artigo 6.º da Lei n.º 8/2012, de 21 de fevereiro, na sua redação atual.
- Efetua a aquisição de serviços cujo objeto sejam estudos, pareceres, projetos e serviços de consultoria ou outros trabalhos especializados de natureza intelectual, por impossibilidade de satisfação das necessidades através de recursos próprios, em cumprimento do disposto no artigo 51.º do DLEO2024 e após ás entidades cuja consulta seja obrigatória por lei, designadamente o CEGER, em matéria de certificação eletrónica, a Agência de Modernização Administrativa - AMA, I. P., em matéria de modernização e simplificação administrativa e administração eletrónica, bem como o JurisAPP, em matéria de serviços jurídicos, em cumprimento do disposto no artigo 50.º do DLEO2024.

Conforme determina o artigo 47.º da Lei de Organização e Processo do Tribunal de Contas, foi submetido a fiscalização prévia, o contrato celebrado com o Agrupamento S&C/Navaltagus (€ 7.498.000,00) para prestação de serviços de manutenção global da frota de navios da Classe Damen, embora tenha sido submetido a fiscalização prévia do Tribunal de Contas em 2023, obteve visto n.º 15591/2024 em 04/04/2024.

14 Adesão da empresa ao Sistema Nacional de Compras Públicas (SNCP)

Nesta matéria, desde 2010 que a empresa implementa as medidas previstas no Plano de Estabilidade e Crescimento (PEC) 2010-2013, tendo aderido voluntariamente ao Sistema Nacional de Compras Públicas (SNCP).

15 Medidas de otimização da estrutura de gastos operacionais

Nos termos do Regime Jurídico do Setor Público Empresarial, publicado pelo Decreto-Lei n.º 133/2013, de 3 de outubro de 2013, as orientações específicas para a preparação dos IPG foram transmitidas pela Direção-Geral do Tesouro e Finanças (DGTF), através dos Despachos n.º 324/2023-SET, de 03 de agosto 2023 e Despacho n.º136/2024-SET, de 28 se fevereiro de 2024, referente às "Instruções para a Elaboração dos Planos de Atividades e Orçamentos para 2024, anual e plurianual das empresas públicas não financeiras do SEE", no qual são apresentados os princípios financeiros de referência, em conformidade com o estabelecido no artigo 134º do DLEO 2024:

Indicadores relevantes		Principais referências para 2024
Orientações Financeiras	i. Volume de Negócios	Crescimento gradual, mas estável ao longo do triénio, com fundamentação para previsões superiores em termos percentuais, à soma da taxa de crescimento real do consumo privado ou do PIB.
	ii. Gastos Operacionais	Os gastos operacionais deverão evoluir a taxa percentual inferior à do volume de negócios.
	iii. Resultado operacional (EBIT-Earnings Before Interest and taxes)	O resultado operacional (medido pelo EBIT), líquido de provisões, imparidades e correções de justo valor deve melhorar em 2024 face a 2023.
	iv. Endividamento	O endividamento, líquido de investimento, deve diminuir em termos reais em relação a 2023.
	v. Pagamento em atraso	Reduzir o volume dos "pagamentos em atraso" (arrears).
Eficiência Operacional Limites Específicos	Rácio GO/VN (ajustado)	**Objetivo:** Garantir que, o rácio dos gastos operacionais sobre o volume de negócios, excluídos os impactos decorrentes do cumprimento de imposições legais, devidamente fundamentados, seja igual ou inferior ao verificado no ano de referência
	(a) Gastos com Pessoal, excluído os relativos aos órgãos sociais, corrigidos dos impactos do cumprimento de disposições legais, de indemnizações por rescisão e das valorizações remuneratórias que sejam obrigatórias, bem como do efeito do absentismo; **(b.I)** Gastos com Deslocações, Ajudas de Custo e Alojamento; **(b.II)** Gastos com Frota Automóvel; **(b.III)** Gastos com contratação de Estudos, Pareceres, Projetos e Consultoria.	Os Gastos em 2023, devem ser iguais ou inferiores ao valor registado em 2022, conforme estabelecido para a avaliação da eficiência operacional

Tabela 68 – Princípios Financeiros de referência

Ao longo de 2024, foi mantido o foco da gestão na aplicação de medidas de contenção de gastos de funcionamento, procurando dar cumprimento às medidas estabelecidas. O desempenho da TTSL, foi o seguinte:

Unid: euro

EFICIÊNCIA OPERACIONAL (n. 1 e 2 do artigo 134º do DLEO 2024)	2024 Exec.	2024 Orç.	Agregado 2023 Exec.	2024/2023 D Absol.	2024/2023 Var. %	2024/2024 (Orç.) D Absol.	2024/2024 (Orç.) Var. %
[1] CMVMC	**10 235 542**	**11 256 994**	**10 446 793**	**(211 251)**	**-2,0%**	**(1 021 452)**	**-9,1%**
[2] FSE	**14 103 991**	**16 129 068**	**12 072 025**	**2 031 966**	**16,8%**	**(2 025 077)**	**-12,6%**
[3] Gastos Com Pessoal	**19 100 929**	**19 902 588**	**16 210 618**	**2 890 311**	**17,8%**	**(801 659)**	**-4,0%**
[4] Impactos nos gastos decorrentes de imposições legais (*)	**3 639 812**	**8 452 687**	**3 282 335**	**357 477**	**10,9%**	**(4 812 875)**	**-56,9%**
Impactos excecionais crise geopolítica: Gasóleo	3 054 159	3 517 165	3 102 953	(48 793)	-1,6%	(463 006)	-13,2%
Rescisões / Indemnizações (inclui encargos)	91 326	1 055 387	179 382	(88 056)	-49,1%	(964 061)	-91,3%
Impacto reestruturação TTSL	215 055	857 031	-	215 055	----	(641 976)	-74,9%
Impacto do novo modelo de Operação (Frota elétrica)	279 272	3 023 104	-	279 272	----	(2 743 832)	-90,8%
[5] Gastos Operacionais Ajustados [1]+[2]+[3]-[4]	**39 800 649**	**38 835 962**	**35 447 102**	**4 353 547**	**12,3%**	**964 688**	**2,5%**
[6] Volume de Negócios (VN) (a)	**41 053 474**	**38 926 931**	**35 108 410**	**5 945 064**	**16,9%**	**2 126 543**	**5,5%**
Prestação de Serviços	23 564 469	21 296 278	19 702 720	3 861 749	19,6%	2 268 191	10,7%
Indemnizações Compensatórias - CSP (DI+OSP)	17 489 005	17 146 534	14 933 000	2 556 005	17,1%	342 472	2,0%
Indemnizações Compensatórias - Tarifárias (418; sub23 e Social+)	-	484 120	472 690	(472 690)	-100,0%	(484 120)	-100,0%
[7] Impactos no VN decorrentes de imposições legais (*)	-	-	-	-	----	-	----
[8] Volume Negócios Ajustados [6]+[7]	**41 053 474**	**38 926 931**	**35 108 410**	**5 945 064**	**16,9%**	**2 126 543**	**5,5%**
[9] Peso dos Gastos/VN = [5]/[8]	**96,9%**	**99,8%**	**101,0%**	**(0,04)**	**-4 p.p.**	**(0,03)**	**-2,8 p.p.**

(*) *Se aplicável*
Nota: Ano 2023: Agregado para efeitos de comparabilidade
(a) Inclui Prestação de serviços (PART/COSPT+ Prestação de Serviços Tráfego de Passageiros) e Compensação Contrato Serviço Publico (DI+OSP) e Compensações tarifárias (418-sub23 e Social+)

Tabela 69 – Eficiência Operacional (2024)

Unid: euro

Informação ADICIONAL	2024 Exec.	2024 Orç.	2023 Exec.	2024/2023 D Absol.	2024/2023 Var. %	2024/2024 (Orç.) D Absol.	2024/2024 (Orç.) Var. %
(1) Gastos com o pessoal Gastos com Pessoal	**19 100 929**	**19 902 588**	**16 210 618**				
i. (-) Gastos relativos aos órgãos sociais	290 791	270 947	295 480	(4 689)	-1,6%	19 844	7,3%
ii. (-) Efeito do cumprimento de disposições legais [a] (discriminar, se aplicável)	-	-	-	-	----	-	----
iii. (-) Valorizações remuneratórias decorrentes do acordo para a melhoria do rendimento (Despacho de 29/12/2023-MF)[a]	350 251	-	-	350 251	----	350 251	----
iv. (-) Valorizações remuneratórias decorrentes da aplicação de Regulamentos/IRCT	4 861	533 125	191 366	(186 505)	-97,5%	(528 264)	-99,1%
v. (+) Efeito do Absentismo	619 859	635 368	455 880	163 979	36,0%	(15 509)	-2,4%
vi. (-) Efeito das indemnizações pagas por rescisão (exceto por mútuo acordo) [a]	35 297	652 838	144 955	(109 658)	-75,6%	(617 541)	-94,6%
(2) Gastos com pessoal sem os impactos i. a vi	**19 039 589**	**19 081 046**	**16 034 697**	**3 004 892**	**18,7%**	**(41 458)**	**-0,2%**
(3) Gastos com deslocações e alojamento	**20 375**	**15 624**	**10 480**	**9 895**	**94,4%**	**4 751**	**30,4%**
(4) Gastos com ajudas de custo	**3 299**	-	**4 597**	**(1 298)**	**-28,2%**	**3 299**	----
(5) Gastos associados à frota automóvel[b]	**98 591**	**127 321**	**79 916**	**18 675**	**23,4%**	**(28 729)**	**-22,6%**
(6) Encargos com contratação de estudos, pareceres, projetos e consultoria	**88 712**	**104 050**	**92 762**	**(4 051)**	**-4,4%**	**(15 338)**	**-14,7%**
(7) Total dos gastos (3) a (6)	**210 976**	**246 994**	**187 755**	**23 221**	**12,4%**	**(36 018)**	**-14,6%**
(8) N.º de Viaturas (operacional)	**16**	**16**	**16**	-	**0,0%**	-	**0,0%**
(9) N.º de viaturas (não operacional)	-	-	-	-	----	-	----

a) Despacho do Senhor Ministro das Finanças, de 29-12-2023, no âmbito do acordo de médio prazo de melhoria dos rendimentos, dos salários e da competitividade, celebrado a 07/10/20233.
b) Os gastos com as viaturas deverão incluir: rendas/amortizações, inspeções, seguros, portagens, combustíveis/ou eletricidade, manutenção, reparação, pneumáticos, taxas e impostos.
Nota: Ano 2023: Agregado para efeitos de comparabilidade

Os impactos decorrentes de fatores excecionais nos gastos operacionais (**5.**) são relativos a impactos da crise geopolítica, decorrente da variação do preço do gasóleo, e o impacto do novo modelo de operação (ainda em fase de testes) da frota elétrica.

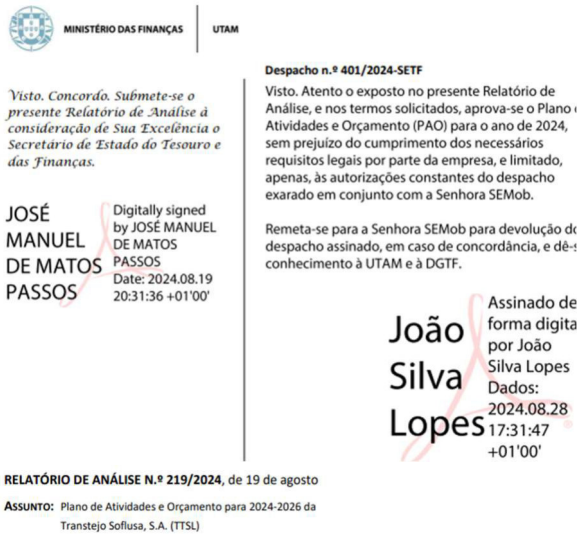
O Volume de Negócios (**7.**), engloba os rendimentos da atividade de transporte, os valores do Programa de Apoio Tarifária (COSPT), bem como, compensações financeiras (CSP).

No que diz respeito à frota automóvel, importa referir que a 31/12/2024 regista-se a substituição de 3 viaturas (em regime de aluguer), na sequência do projeto de substituição faseada da frota automóvel envelhecida da empresa. [46]

O aumento dos gastos decorre essencialmente, de um conjunto de efeitos de carácter extraordinário associados, nomeadamente, à persistência do preço elevado do gasóleo resultante da crise geopolítica, ao impacto da

[46] Prevista no Plano de Atividades e orçamento.

reestruturação da TTSL e ao início da operação dos novos navios elétricos. Esta situação, pelo seu caráter excecional, foi alvo de pedido de dispensa do cumprimento destes limites e posterior autorizada através do Despacho n.º 239/2023 SET de 28.08.2024.



MINISTÉRIO DAS FINANÇAS | UTAM

Visto. Concordo. Submete-se o presente Relatório de Análise à consideração de Sua Excelência o Secretário de Estado do Tesouro e das Finanças.

JOSÉ MANUEL DE MATOS PASSOS
Digitally signed by JOSÉ MANUEL DE MATOS PASSOS
Date: 2024.08.19 20:31:36 +01'00'

Despacho n.º 401/2024-SETF

Visto. Atento o exposto no presente Relatório de Análise, e nos termos solicitados, aprova-se o Plano de Atividades e Orçamento (PAO) para o ano de 2024, sem prejuízo do cumprimento dos necessários requisitos legais por parte da empresa, e limitado, apenas, às autorizações constantes do despacho exarado em conjunto com a Senhora SEMob.

Remeta-se para a Senhora SEMob para devolução do despacho assinado, em caso de concordância, e dê-se conhecimento à UTAM e à DGTF.

João Silva Lopes
Assinado de forma digital por João Silva Lopes
Dados: 2024.08.28 17:31:47 +01'00'

RELATÓRIO DE ANÁLISE N.º 219/2024, de 19 de agosto

ASSUNTO: Plano de Atividades e Orçamento para 2024-2026 da Transtejo Soflusa, S.A. (TTSL)

Ilustração 5 – Despacho n.º 401/2024-SETF

16 Recursos Humanos e massa salarial

Unid: euro

Recursos Humanos e Massa Salarial	2024 Exec.	2024 Orç.	2023 Exec.	2024/2023		2024/2024 (Orç.)	
				D Absol.	Var. %	D Absol.	Var. %
Nº Órgãos Sociais (OS)	9	9	11	(2)	-18,2%	-	0,0%
Nº Cargos de Direção (CD)	7	10	10	(3)	-30,0%	(3)	-30,0%
Nº Trabalhadores (sem OS e sem CD)	453	493	433	20	4,6%	(40)	-8,1%
Total (*)	**469**	**512**	**454**	**15**	**3,3%**	**(43)**	**-8,4%**
N.º Trabalhadores /N.º CD	**51,1**	**55,9**	**40,3**	**11**	**26,9%**	**(5)**	**-8,5%**
Gastos com Pessoal/Total (OS+CD+T)	**40 727**	**38 872**	**35 706**	**5 021**	**14,1%**	**1 855**	**4,8%**
Massa Salarial Global	14 996 210	14 941 144	12 663 768	2 332 442	18,4%	55 066	0,4%
Massa Salarial sem os efeitos de volume [(a)]	14 604 853	14 644 689	12 473 918	2 130 934	17,1%	(39 836)	-0,3%

(a) Aferição do Despacho, de 29-12-2023, do Sr. Ministro das Finanças (caso se tenha verificado um aumento ou diminuição líquida do nº de trabalhadores)
(*) Inclui efeito do número de órgãos Sociais (em 2023 - redução referente à Mesa da Assembleia Geral da Soflusa).

Tabela 70 – Evolução do n.º de recursos humanos e taxa de atualização da massa salarial

Grupo Profissional	Situação a 31/12/2023	Movimentos de Pessoal em 2024					Situação a 31/12/2024
		Saídas (reformas/outros)	Trabalhadores ausentes por mobilidade/cedência/licença	Contratações para substituição de saídas	Novas contratações*	Entradas ao abrigo do … (normativo legal, despacho, etc.) **	
	(1)	(2)		(3)	(4)	(5)	(6) = (1) - (2) + (3) + (4) + (5)
Órgãos Sociais (OS)	3	-	-	-	-	-	3
Cargos de Direção (s/ OS)	-	-	-	-	-	10	10
Dirigentes Intermédios de 2.º, 3.º grau e ss.	-	-	-	-	-	26	26
Técnicos Superiores	5	-	-	7	1	19	16
Assistentes Técnicos	3	1	2	-	-	33	34
Assistentes Operacionais	11	2	8	18	-	369	354
Pessoal de Informática	-	-	-	-	-	3	3
TOTAL	**446**	19	3	10	25	1	463
Impacto nos gastos com pessoal	-	0 €	-	164 612 €	391 357 €	6 552 €	562 522 €

** Acordo de Cedência de Interesse Publico

Tabela 71 – Movimentos de Pessoal em 2024

(documento assinado digitalmente na última página)

Identificação documento	Descrição sucinta
Despacho 608_2023_SET_SEMU	Autorização do Secretário de Estado do Tesouro para contratar 15 trabalhadores (pedido da TTSL para a contratação de 25 trabalhadores)
Despacho 570_2023_SET_SEMU	Autorização do Secretário de Estado do Tesouro para contratar 10 trabalhadores (o que perfaz juntamente com o despacho 608_2023 os 25 trabalhadores constante do pedido de contratação da TTSL)
Diploma n.º 59/2024-SETF, de 12.09.2024	Contratações aprovados no PAO2024

Tabela 72 – Síntese de Autorizações

Relativamente ao número de trabalhadores da TTSL, existiu um aumento de 17 trabalhadores, cujo impacto foi de 562,5 mil € (valor a disponibilizar pela DGP/A), sendo que este aumento foi devidamente autorizado no final de 2022, através de despacho n.º 428/2022-SET a 01.12.2022 e no final de 2023, através dos Despachos de n.º 570/2023-SET, de 19.12.2023 e n.º 608/2023, de 29.12.2023. Salienta-se, ainda, o facto de terem existido também contratações para substituição de trabalhadores que cessaram os respetivos contratos de trabalho, bem como do Quadro de Efetivos ter ficado aquém do previsto e necessário à operação.

Por Despacho do Senhor Ministro de Estado e das Finanças a 29 de dezembro de 2023 (Despacho respeitante a atualização salarial para 2024), foram definidas as orientações para proceder a um aumento da massa salarial global, que inclui todos os efeitos e componentes remuneratórias, até 5% de forma anualizada, face a 2023 e referência para aumento salarial por trabalhador de 3%.

A uniformização das condições remuneratórias na Transtejo e na Soflusa desde o dia 1 de janeiro de 2024, juntamente com a Ata de Acordo relativa à indexação faseada do subsídio de turnos à retribuição base e à atualização do valor do abono para falhas que produziu efeitos igualmente a partir de 1 de janeiro de 2024, permitiram que o processo de liquidação da Soflusa por transmissão global do seu património para a Transtejo tivesse decorrido em clima de paz social e sem contestação por parte dos Sindicatos e Comissões de Trabalhadores.

Considerando o impacto desta operação na massa salarial de 2024 ficou previsto no Plano de Atividades e Orçamento para 2024 – Aditamento, que o respetivo valor não fosse considerado para efeitos da aferição do limite da variação da massa salarial a que se referia o Despacho de 29 de dezembro de 2023 do Senhor Ministro das Finanças (Despacho respeitante a atualização salarial para 2024), tendo sido acordado entre a TTSL – Transtejo Soflusa, S.A. e os Sindicatos outorgantes do Acordo de Empresa em vigor a valorização de 3% na retribuição base dos trabalhadores da empresa.

17 Princípio da Unidade de Tesouraria do Estado

No cumprimento do disposto na Lei n.º 12-A/2010, de 30 de junho[47], a empresa dispõe de conta na Agência de Gestão da Tesouraria e da Dívida Pública - IGCP, E.P.E. (doravante IGCP)[48], no âmbito do cumprimento do Princípio de Unidade de Tesouraria do Estado (UTE).

Conforme previsto no artigo 105.º relativo ao Princípio da Unidade de Tesouraria da LOE[49] e no artigo 91.º relativo à Unidade de Tesouraria do DLEO de 2024[50], a Transtejo procura manter as suas disponibilidades no IGCP, situação que se demonstra no quadro seguinte:

[47] *Vide* n.º 1, do Artigo 63º da Lei n.º 12-A/2010, de 30 de junho, na sua versão atual - Aprova um conjunto de medidas adicionais de consolidação orçamental que visam reforçar e acelerar a redução de défice excessivo e o controlo do crescimento da dívida pública previstos no Programa de Estabilidade e Crescimento (PEC).
[48] Anteriormente designada como Instituto de Gestão da Tesouraria e do Crédito Público, I. P. (IGCP, I. P.)
[49] *Vide* artigo 105.º da Lei n.º 24-D/2022, de 30 de dezembro - Lei do Orçamento do Estado para 2024
[50] *Vide* artigo 28.º do Decreto-Lei n.º 133/2013, de 3 de outubro, artigo 105.º da LOE 2024 e artigo 91.º do DLEO 2024

Unid: euro

IGCP	1.º Trimestre	2.º Trimestre	3.º Trimestre	4.º Trimestre
Disponibilidades	26 659 237	23 766 931	19 084 371	13 516 251
Aplicações Financeiras	-	-	-	-
Total	**26 659 237**	**23 766 931**	**19 084 371**	**13 516 251**

Banca Comercial *	1.º Trimestre	2.º Trimestre	3.º Trimestre	4.º Trimestre
BANCO BPI, S.A. (Transtejo)	468 184	175 802	591 641	148 315
BANCO BPI, S.A. (Soflusa)	186 695	-	-	-
Total	**654 878**	**175 802**	**591 641**	**148 315**
Juros Auferidos **	-	-	-	-

* - Identificar a Instituição junto da qual se encontram as disponibilidades e/ou aplicações financeiras, acrescentando as linhas necessárias.
** - Identificar os juros auferidos de todas as aplicações financeiras que se encontram junto da Banca Comercial.

Tabela 73 – Cumprimento do princípio UTE

Não obstante a TTSL dispor de conta à Ordem junto do IGCP conforme acima indicado, a especificidade da atividade comercial da empresa compreende um conjunto de atividades e serviços que o IGCP não se encontra vocacionado para disponibilizar, nomeadamente, a emissão e gestão de garantias bancárias, que não possam ser substituídas por depósitos caucionados e serviço de recolha de valores e abastecimento de trocos.

Considerando que a aplicação do princípio da UTE pode ser excecionada em casos devidamente fundamentados, mediante autorização do titular da função Acionista, o Conselho de Administração submeteu à apreciação da DGTF e ao IGCP um pedido de dispensa, fundamentada, do cumprimento integral do disposto no princípio da UTE, nos termos do n.º 3, do artigo 28.º, do Decreto-Lei n.º 133/2013, de 03 de outubro (RJSPE).

Em 06.03.2024, a TTSL apresentou um pedido de dispensa de cumprimento do Princípio de Unidade de Tesouraria do Estado, relativo aos anos 2024-2025, dirigido à Agência de Gestão de Tesouraria e Gestão da Dívida Pública-IGCP-EPE – **Autorização: Ofício n.º 3915/2024 de 06.06.2024**, excecionando a TTSL do cumprimento da UTE aplicável aos anos 2024 e 2025.

18 Auditorias conduzidas pelo Tribunal de Contas

A última auditoria operacional efetuada pelo Tribunal de Contas às empresas Transtejo e Soflusa ocorreu em 2010 (Processo n.º 16/10-AUDIT), tendo sido emitido um conjunto de recomendações, que constam do Relatório de Auditoria n.º 49/2010-2ªS. Para efeitos de acompanhamento, as empresas deram conhecimento ao Tribunal de Contas das medidas tomadas e sua adoção, dando seguimento às recomendações recebidas.

19 Divulgação da Demonstração não financeira

A Demonstração não financeira relativa ao exercício de 2024 com informação referente ao desempenho e evolução da Sociedade quanto a questões ambientais, sociais e relativas aos trabalhadores, igualdade de género, não discriminação, respeito pelos direitos humanos, combate à corrupção e tentativas de suborno (conforme artigo 66.º-B do CSC) não é a aplicável à TTSL pelo facto de à data do encerramento do seu Balanço, o número médio de trabalhadores ser inferior a 500 conforme determina o n.º 1 do referido artigo.

Para maior detalhe consultar o Relatório de Governo Societário referente exercício de 2024, que se publicará em documento autónomo. [51]

[51] No Relatório de Governo Societário do exercício de 2024, e conforme as instruções da UTAM para a sua elaboração, a empresa inclui toda a informação e cumpre todas as formalidades exigidas pela lei, nesta matéria.

(documento assinado digitalmente na última página)

20 Informação divulgada no site do SEE (portal DGTF)

Informação a constar no Site do SEE	Divulgação		Comentários
	S/N/N.A.	Data Atualização	
Estatutos	S	27/01/2025	Vide site TTSL
Caracterização da Empresa	S	27/01/2025	Vide site TTSL
Função de tutela e acionista	S	27/01/2025	Vide site TTSL
Modelo de Governo / Membros dos Órgãos Sociais	S	27/01/2025	Vide site TTSL
- Identificação dos órgãos sociais	S	27/01/2025	Vide site TTSL
- Estatuto Remuneratório Fixado	S	27/01/2025	Vide site TTSL
- Divulgação das remunerações auferidas pelos Órgãos Sociais	S	27/01/2025	Vide site TTSL
- Identificação das funções e responsabilidades dos membros do Conselho de Administração	S	27/01/2025	Vide site TTSL
- Apresentação das sínteses curriculares dos membros dos Órgãos Sociais	S	27/01/2025	Vide site TTSL
Esforço Financeiro Público	S	27/01/2025	Vide site TTSL
Ficha Síntese	S	27/01/2025	Vide site TTSL
Informação Financeira reportada aos dois últimos exercícios (DF aprovadas pelo acionista)	S	27/01/2025	Vide site TTSL
Princípios de Bom Governo	S	27/01/2025	Vide site TTSL
- Regulamentos internos e externos a que a empresa está sujeita	S	27/01/2025	Vide site TTSL
- Transações relevantes com entidades relacionadas	S	27/01/2025	Vide site TTSL
- Outras transações	S	27/01/2025	Vide site TTSL
- Análise da sustentabilidade da empresa nos domínios:	S	27/01/2025	Vide site TTSL
Económico	S	27/01/2025	Vide site TTSL
Social	S	27/01/2025	Vide site TTSL
Ambiental	S	27/01/2025	Vide site TTSL
- Avaliação do Cumprimento dos Princípios de Bom Governo	S	27/01/2025	Vide site TTSL
Código de ética/Conduta	S	27/01/2025	Vide site TTSL

Tabela 74 – Informação divulgada no SEE

21 Cumprimento das Orientações legais – quadro síntese (*Apêndice 2*)

Cumprimento das Orientações Legais	Cumprimento S/N/N.A.	Quantificação/Identificação	Justificação / Referência ao ponto do Relatório
Objetivos de Gestão			
Indicadores de Acompanhamento definidos para 2024	S		11-1.a)
Metas a atingir constantes no PAO 2024	S		11-1.b) e 11-1.c)
Investimento	S	Cumprimento - Grau de execução 76,7%	11-1.c)
Nível de endividamento	S	Cumprimento: 2,7%	11-1.b)
Grau de execução do orçamento carregado no SIGO/SOE	S	Receita = 79% | Despesa = 74%	D. Orçamentais
Gestão do Risco Financeiro	S	Taxa média de financiamento: 2,02%	11-2.
Limites de Crescimento do Endividamento	S	Cumprimento: 2,7%	11-3.
Evolução do PMP a fornecedores	S	Variação do PMP a fornecedores - 1 (dias)	11-4.
Divulgação dos Atrasos nos Pagamentos ("Arrears")	S	total de "*Arrears*" em 31 de dezembro: 0 €	11-4.
Recomendações do acionista na última aprovação de contas			
(Última Assembleia-Geral de aprovação de contas ocorrida em 15 de maio de 2025 - aprovação de contas do exercício de 2023)	S		11-5.
Reservas emitidas na última CLC	S		
Reserva …	N.A.		11-6.
Remunerações/honorários			
CA - reduções remuneratórias vigentes em 2024 - -5%	S	Total da Redução remuneratória, Valor: 12.145,44€	11-7.a)
EGP - artigo 32º e 33.º do EGP			
Não utilização de cartões de crédito	S		11-8.a)
Não reembolso de despesas de representação pessoal	S		11-8.b)
Valor máximo das despesas associadas a comunicações	S		11-8.c)
Valor máximo de combustível e portagens afeto mensalmente às viaturas de serviço	S		11-8.d)
Despesas não documentadas ou confidenciais n.º 2 do artigo 16º do RJSPE e artigo 11.º do EGP			
Proibição de realização de despesas não documentadas ou confidenciais	S		11-9.
Promoção da igualdade salarial entre mulheres e homens - n.º 2 da RCM n.º 18/2014			
Elaboração e divulgação do relatório sobre as remunerações pagas a mulheres e homens	S	https://ttsl.pt/empresa/documentos-oficiais/	11-10.
Elaboração e divulgação de relatório anual sobre prevenção da corrupção	S	https://ttsl.pt/empresa/documentos-oficiais/	11-12.
Contratação Pública	S		
Aplicação das Normas de contratação pública pela empresa	S		11-13.
Aplicação das normas de contratação pública pelas participadas	S		11-13.
Contratos submetidos a visto prévio do TC	S	N.º de Contratos: 1 - Valor: 7.498.000,00 €	11.13
Adesão ao Sistema Nacional de Compras Públicas	S		11.14
Gastos Operacionais das Empresas Públicas	S	Quadro "medidas de redução dos gastos operacionais"	11.15
Recursos Humanos e massa salarial	S		11.16
Princípio da Unidade de Tesouraria do Estado (artigo 28.º do DL 133/2013)			11.17
Disponibilidades e aplicações centralizadas no IGCP	S	98,91% disponibilidades e aplicações no IGCP em 31.12.2024	11.17
Disponibilidades e aplicações na Banca Comercial	N.A.	**Autorização: Ofício n.º 3915/2024 de 06.06.2024**, excecionado o cumprimento da UTE (aplicável aos anos 2024 e 2025)	11.17
Juros auferidos em incumprimento da UTE e entregues em Receita do Estado	N.A.		11.17
Auditorias do Tribunal de Contas [b]			
Recomendações	S	2010 | Relatório de Auditoria n.º 49/2010-2ªS	11.18
Elaboração do Plano para a Igualdade conforme determina o art.º 7.º da Lei 62/2017, de 1 de agosto	S	Plano de Ação para a Igualdade de Género 2024	11-10. e 11-11.
Apresentação da demonstração não financeira	N.A.		11.19.

(a) Indicar cada objetivo de gestão da empresa.
(b) Deverão ser indicadas também recomendações resultantes de auditorias transversais ao sector de atividade e/ou SEE.

Tabela 75 – Resumo do Cumprimento das Orientações Legais (2024)

(documento assinado digitalmente na última página)

12. Notas Finais

12.1. Agradecimentos

O Conselho de Administração manifesta o seu reconhecimento pela colaboração prestada pelas entidades que supervisionam a atividade que constitui o objeto social da TTSL, particularmente à Direção Geral dos Recursos Marítimos, ao ex-Instituto Portuário e dos Transportes Marítimos e à Capitania do Porto de Lisboa.

Agradece finalmente, a colaboração de todos os que ao longo do exercício contribuíram com o seu desempenho na prossecução do objetivo principal da Empresa, a prestação de um serviço público cada vez mais eficiente e de melhor qualidade.

12.2. Proposta de aplicação de Resultados

O Conselho de Administração propõe que o Resultado Líquido do Exercício, no montante negativo de 5 367 853,68€ (cinco milhões, trezentos e sessenta e sete mil e oitocentos e cinquenta e três euros e sessenta e oito cêntimos) seja transferido para Resultados Transitados.

O CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

Maria Alexandra Martins Ferreira de Carvalho

Assinado de forma digital por Maria Alexandra Martins Ferreira de Carvalho
DN: c=PT, title=Presidente do Conselho de Administração, ou=Conselho de Administração, o=Transtejo - Transportes Tejo SA, sn=Martins Ferreira de Carvalho, givenName=Maria Alexandra, cn=Maria Alexandra Martins Ferreira de Carvalho
Dados: 2025.05.22 16:31:16 +01'00'

Dra. Maria Alexandra Martins Ferreira de Carvalho

(Presidente)

Alexandre Miguel Silva Santos

Assinado de forma digital por Alexandre Miguel Silva Santos
DN: c=PT, title=Vogal do Conselho de Administração, ou=Conselho de Administração, o=Transtejo - Transportes Tejo SA, sn=Silva Santos, givenName=Alexandre Miguel, cn=Alexandre Miguel Silva Santos
Dados: 2025.05.22 16:22:26 +01'00'

Dr. Alexandre Miguel da Costa Mendes da Silva Santos

(Vogal)

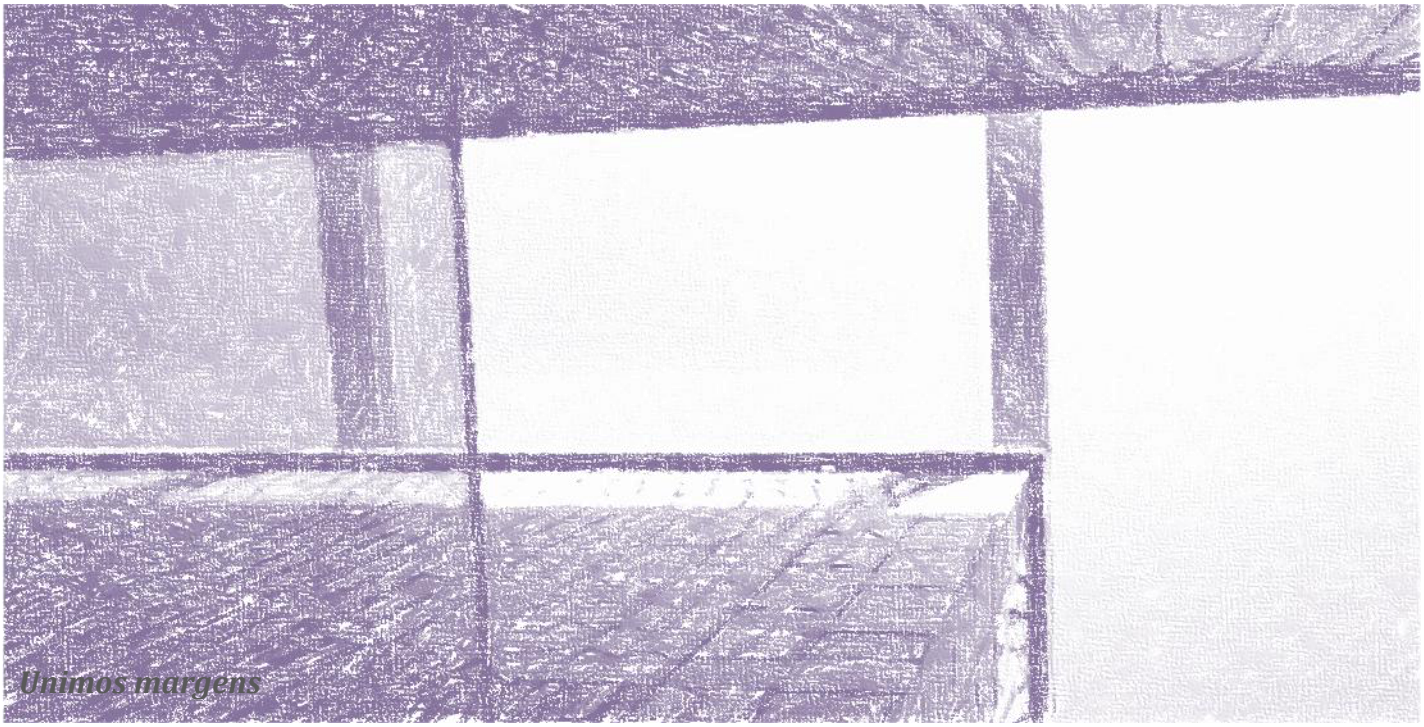
José Manuel Faísca

Assinado de forma digital por José Manuel Faísca
DN: c=PT, title=Vogal do Conselho de Administração, ou=Conselho de Administração, o=Transtejo - Transportes Tejo SA, sn=Faísca, givenName=José Manuel, cn=José Manuel Faísca
Dados: 2025.05.22 16:25:56 +01'00'

Eng.º José Manuel Santinho Faísca

(Vogal)

(documento assinado digitalmente na última página)



TTSL – Transtejo Soflusa, S.A.

Exercício de 2024

Demonstrações Financeiras & Anexo às Demonstrações Financeiras

TRANSTEJO SOFLUSA

Documento assinado digitalmente

Balanço em 31 de dezembro de 2024

Rubricas	Notas	Datas	
		31.12.2024	31.12.2023
ATIVO			
Ativo Não Corrente			
Ativos fixos tangíveis	5	102 603 256,99	72 083 122,43
Ativos intangíveis	3	2 052 405,05	1 363 615,89
Outros ativos financeiros		18 852,40	18 852,40
Outras contas a receber		-	5 960 864,00
Total Ativo Não Corrente		**104 674 514,44**	**79 426 454,72**
Ativo Corrente			
Inventários	10	1 871 572,57	1 629 127,82
Devedores por transferências e subsídios não reembolsáveis	18.2.g)	6 600 049,47	19 378 044,27
Clientes, contribuintes e utentes	18.2.a)	383 220,29	320 235,35
Estado e outros ente públicos	18.2.f)	861 224,83	859 990,79
Outras contas a receber	18.2.b)	2 662 286,88	1 450 487,37
Diferimentos		-	537 679,07
Caixa e depósitos	1.3.e)	13 769 112,71	28 874 134,88
Total Ativo Corrente		**26 147 466,75**	**53 049 699,55**
TOTAL DO ATIVO		**130 821 981,19**	**132 476 154,27**
PATRIMÓNIO LÍQUIDO			
Património/Capital	18.15	208 025 085,00	208 025 085,00
Resultados transitados	1.2 / 18.18	(295 547 289,84)	(289 870 656,68)
Outras variações no património líquido	18.18	11 097 527,11	12 665 036,77
Resultado líquido do período		(5 367 853,68)	(5 365 539,73)
TOTAL DO PATRIMÓNIO LÍQUIDO		**(81 792 531,41)**	**(74 546 074,64)**
PASSIVO			
Passivo Não Corrente			
Provisões	15	2 295 116,01	1 029 322,10
Financiamentos obtidos	7/18.9	1 591 756,16	5 095 309,00
Diferimentos		-	5 960 864,00
Total Passivo Não Corrente		**3 886 872,17**	**12 085 495,10**
Passivo Corrente			
Credores por transferências e subsídios não reembolsáveis	18.2.h)	2 594 456,97	-
Fornecedores	18.2.c)	866 231,52	1 970 719,33
Estado e outros entes públicos	18.2.f)	523 609,24	443 345,22
Financiamentos obtidos	7/18.9	109 619 012,83	97 715 459,99
Fornecedores de investimentos		499 144,10	42 366,14
Outras contas a pagar	18.2.d)	10 723 179,43	9 787 362,23
Diferimentos	18.2.e)	83 902 006,34	84 977 480,90
Total Passivo Corrente		**208 727 640,43**	**194 936 733,81**
TOTAL DO PASSIVO		**212 614 512,60**	**207 022 228,91**
TOTAL DO PATRIMÓNIO LÍQUIDO E PASSIVO		**130 821 981,19**	**132 476 154,27**

Documento assinado digitalmente

Demonstração dos Resultados por Natureza
Período findo em 31 de dezembro de 2024

Rendimentos e Gastos	Notas	Período	
		2024	2023
Prestações de serviços e concessões	13	23 564 468,85	8 860 640,55
Transferências e subsídios correntes obtidos	14	17 489 005,14	15 135 377,34
Rendimentos/Gastos imputados de entidades controladas, associadas e empreendimentos conjuntos	1.1/18.2.f)	6 870,12	(3 134 346,91)
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	10.b)	(10 235 542,19)	(4 764 362,35)
Fornecimentos e serviços externos	23.2	(14 103 990,61)	(9 515 471,49)
Gastos com pessoal	23.3	(19 100 928,73)	(11 053 194,41)
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	9	(96 894,06)	-
Provisões (aumentos/reduções)	15	(1 265 793,91)	(132 594,06)
Outros Rendimentos e Ganhos	13/14	3 943 464,08	1 920 181,79
Outros Gastos e Perdas	23.4	(485 159,97)	(116 747,84)
Resultados antes de depreciações e gastos de financiamento		**(284 501,28)**	**(2 800 517,38)**
Gastos/reversões de depreciação e amortização	3/5	(4 994 742,79)	(2 522 511,04)
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento)		**(5 279 244,07)**	**(5 323 028,42)**
Juros e rendimentos similares obtidos	23.5	-	39 144,20
Juros e gastos similares suportados	7	(84 637,81)	(70 996,37)
Resultado antes de imposto		**(5 363 881,88)**	**(5 354 880,59)**
Imposto sobre o rendimento	18.2.f)	(3 971,80)	(10 659,14)
Resultado líquido do Período		**(5 367 853,68)**	**(5 365 539,73)**

Documento assinado digitalmente

Demonstração das Alterações no Património Líquido em 31 de dezembro de 2024

Descrição	Notas	Património Líquido atribuido aos detentores do Património liquido da Entidade				
		Capital / Património Realizado	Resultados Transitados	Outras variações no património líquido	Resultado líquido do período	Total
Posição no início do Período (1)		**208 025 085,00**	**(289 870 656,68)**	**12 665 036,77**	**(5 365 539,73)**	**(74 546 074,64)**
Alterações no Perído						-
Transferências e subsídios de capital	18.18			(1 567 509,66)		(1 567 509,66)
Outras alterações reconhecidas no Património Líquido	18.18	-	(5 676 633,16)	-	5 365 539,73	(311 093,43)
(2)		**-**	**(5 676 633,16)**	**(1 567 509,66)**	**5 365 539,73**	**(1 878 603,09)**
Resultado Líquido do Periodo (3)					**(5 367 853,68)**	**(5 367 853,68)**
Resultado integral (4)=(2)+(3)		**-**			**(2 313,95)**	**(7 246 456,77)**
Operações com detentores de Capital no Período						
(5)		**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Posição no fim do Período (6)=(1)+(2)+(3)+(5)		**208 025 085,00**	**(295 547 289,84)**	**11 097 527,11**	**(5 367 853,68)**	**(81 792 531,41)**

Documento assinado digitalmente

Demonstração dos Fluxos de Caixa, do período findo em 31 de dezembro de 2024

Rubricas	Notas	Período	
		2024	2023
Fluxos de Caixa das atividades operacionais			
Recebimentos de clientes		14 647 341,91	11 042 064,45
Recebimentos de transferências e subsídos correntes		27 010 755,34	18 520 327,38
Pagamentos a fornecedores		(30 772 112,17)	(14 606 804,97)
Pagamentos ao pessoal		(17 744 870,37)	(10 383 729,60)
Pagamentos de transferências e subsídios			(3 418 428,98)
Caixa Gerada de Operações		**(6 858 885,29)**	**1 153 428,28**
Pagamento/ recebimento do imposto sobre o rendimento		26 972,60	33 135,85
Outros recebimento/pagamentos		4 169 467,33	800 826,91
Fluxos de caixa das actividades operacionais (a)		**(2 662 445,36)**	**1 987 391,04**
Fluxos de caixa das actividades de investimento			
Recebimentos provenientes de:			
Subsídios ao investimento		15 954 134,35	27 561 148,77
Transferências de capital			1 266 249,33
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos Fixos tangíveis		(35 970 910,58)	(25 834 392,51)
Ativos Intangíveis		(825 800,58)	(598 198,85)
Fluxos de caixa das atividades de investimento (b)		**(20 842 576,81)**	**2 394 806,74**
Fluxos de caixa das atividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Outras Operações de Financiamento		8 400 000,00	-
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (c)		**8 400 000,00**	**-**
Variação de caixa e seus equivalentes (a+b+c)		**(15 105 022,17)**	**4 382 197,78**
Efeito das diferenças de câmbio			-15,00
Caixa e seus equivalentes no início do período	1.2.e)	28 874 134,88	24 491 937,10
Caixa e seus equivalentes no fim do período	1.2.e)	13 769 112,71	28 874 134,88
CONCILIAÇÃO ENTRE CAIXA E SEUS EQUIVALENTES E SALDO DE GERÊNCIA			
Caixa e seus equivalentes no início do período		**28 874 134,88**	**24 491 937,10**
= Saldo da gerência anterior		27 607 885,55	24 491 937,10
De execução orçamental		27 616 048,54	24 578 956,07
De operações de tesouraria		(8 162,99)	(87 018,97)
Caixa e seus equivalentes no fim do período		**13 769 112,71**	**28 874 134,88**
- Equivalentes a caixa no fim do período	1.2.e)		1 266 249,33
= Saldo para a gerência seguinte		13 769 112,71	27 607 885,55
De execução orçamental		13 842 700,44	27 616 048,54
De operações de tesouraria		(73 587,73)	(8 162,99)

Documento assinado digitalmente

Anexo às demonstrações financeiras em 31/12/2024

1 Identificação da entidade, período de relato e referencial contabilístico

1.1. Identificação a entidade e período de relato

A TTSL - Transtejo Soflusa, S.A. (TTSL) com sede na Rua da Cintura do Porto de Lisboa, Terminal Fluvial do Cais do Sodré, Concelho de Lisboa, Freguesia de Misericórdia, foi constituída em 17 de dezembro de 1975 como Empresa Pública, tendo sido transformada em Sociedade Anónima em 21 de julho de 1992. A principal atividade comercial desempenhada pela Sociedade corresponde à exploração de transportes fluviais no rio Tejo, sendo que, acessoriamente, poderá explorar quaisquer outras atividades turísticas, comerciais ou industriais, conexas, complementares, ou atividades que no seu todo, ou em parte, sejam suscetíveis de facilitar ou favorecer a realização da atividade principal atrás referida, designadamente atividades marítimo – turísticas.

A Empresa presta serviços de transporte fluvial de passageiros e veículos, nos quais se incluem cinco ligações fluviais (Cacilhas <-> Cais do Sodré, Seixal <-> Cais do Sodré, Montijo <-> Cais do Sodré, Barreiro <-> Terreiro do Paço e Trafaria – Porto Brandão – Belém, desenvolvendo a sua atividade em articulação com a rede de transportes públicos da Área Metropolitana de Lisboa.

O transporte fluvial de passageiros e veículos prestado pela TTSL integra-se no conceito de serviço público de interesse económico geral, subordinado a um Contrato de Serviço Público (CSP) celebrado com o Estado Português – no qual são definidas as condições da prestação desse serviço, níveis de oferta e os termos da sua compensação financeira.

O CSP celebrado para o período de 2021 a 2025, foi enquadrado pela Resolução de Conselho de Ministros nº 83/2020 de 09 de outubro, assinado em 07 de outubro de 2020 e obteve visto do Tribunal de Contas em 24/02/2021. Teve em consideração as disposições legais aplicáveis, designadamente, Lei nº 52/2015 de 9 de junho (Regime Jurídico do Serviço Público de Transporte de Passageiros – RJSPTP) e submissão aos Tratados sobre o Funcionamento da União Europeia (TFUE) no que se refere às regras de concorrência e Regulamento (CE) nº 1370/2007 do Parlamento Europeu e do Conselho, de 23 de outubro de 2007.

Otimizando os recursos disponíveis, a TTSL exerce ainda atividades acessórias de exploração de espaços comerciais (espaços publicitários, parques estacionamento, entre outros).

A TTSL é detida integralmente pelo Estado Português, representado pela Direção Geral do Tesouro e Finanças (DGTF), entidade responsável pela realização das intervenções financeiras do Estado, pelo acompanhamento de assuntos respeitantes às políticas financeiras da Administração Pública, e pela gestão integrada do património estatal e intervenção em operações patrimoniais do setor público.

A TTSL rege-se pelos seus Estatutos, pelas normas reguladoras de sociedades anónimas e por disposições do Governo Central relacionadas com o setor dos transportes públicos.

A TTSL é uma Entidade Pública Reclassificada (EPR), equiparada a Serviço e Fundo Autónomo (SFA) desde 2013. O código da classificação orgânica é o 5871 e no exercício de 2024 foi enquadrada na tutela operacional do Ministério das Infraestruturas e Habitação, Secretaria de Estado da Mobilidade.

No seguimento da sua reclassificação no perímetro de consolidação do Estado, com efeitos a 01 de janeiro de 2014, o regime jurídico e financeiro do organismo passou a estar subordinado ao cumprimento da seguinte legislação:

a) Lei do Orçamento de Estado aplicável a cada ano (no caso concreto do ano em análise, Lei nº 82/2023 de 29 de dezembro - Lei do Orçamento de Estado de 2024);
b) Lei do Enquadramento Orçamental (Lei n.º 151/2015 de 11 de setembro, alterada pela Lei n.º 2/2018 de 29 de janeiro e republicada pela Lei n.º 37/2018 de 7 de agosto, alterada pela Lei n.º 41/2020 de 18 de agosto e

novamente alterada pela Lei nº10-B/2022, de 28 de abril), implicando obrigações de reporte à Direção-Geral do Orçamento / Ministério das Finanças;

c) Cumprimento das orientações transmitidas através das Circulares DGO para preparação das Propostas Orçamentais para o OE (em 2023, no âmbito dos trabalhos de preparação do Orçamento do Estado 2024, foi aplicada a Circular Série A nº 1408 de 28 de julho de 2023);
d) No âmbito da execução do OE2024: reportes, previstos no artigo 107.º do Decreto-Lei de Execução Orçamental (Decreto-Lei nº 17/2024 de 29 de janeiro);
e) Aplicação da Lei dos Compromissos e Pagamentos em Atraso (LCPA) - Lei nº 8-2012 de 21 de fevereiro, a partir de janeiro de 2014.

NOTA explicativa sobre reestruturação efetuada a 31.12.2023 (ano de comparabilidade):

Ao abrigo do disposto na primeira parte do nº 1 do artigo 54º do Código das Sociedades Comerciais, o Estado Português, na qualidade de acionista único da entidade Transtejo – Transportes Tejo, S.A., emitiu a seguinte Deliberação Social Unânime por Escrito (DSUE), aprovada por Despacho de 25 de outubro de 2023, dos Senhores Secretários de Estado do Tesouro e da Mobilidade Urbana:

"1) O Conselho de Administração da Transtejo deverá diligenciar pela dissolução da sua participada Soflusa e pela respetiva liquidação por transmissão global de todo o seu património, ativo e passivo, nos termos previstos no artigo 148º do Código das Sociedades Comerciais, com efeitos reportados a 30 de setembro de 2023, e pela aprovação dos respetivos documentos de prestação de contas reportados a essa data."

Conforme Deliberação registada em ata de reunião de 26-10-2023, o Conselho de Administração da Transtejo – Transportes Tejo, S.A. (Transtejo) e da Soflusa, Sociedade Fluvial de Transportes, S.A. (Soflusa)[1], mandatado para proceder à dissolução e liquidação por transmissão global do ativo e passivo da Soflusa para a Transtejo, nos termos previstos no artigo 148.º do Código das Sociedades Comerciais, com efeitos a 30 de setembro de 2023.

Nesta sequência, ocorreu em 18 de dezembro de 2023 a Assembleia Geral da Soflusa, na qual foi deliberada a dissolução da Sociedade com efeitos a 30 de setembro de 2023 e aprovados os documentos de prestação de contas reportados àquela data (data da dissolução). Os membros do Conselho de Administração foram designados como liquidatários da Soflusa, tendo-se iniciado o período de liquidação da Sociedade que decorreu até 31 de dezembro de 2023, data em que foi efetuada a incorporação do seu património, ativo e passivo, nas contas da Transtejo – Transportes Tejo, S.A., conforme se apresenta no quadro seguinte, evidenciando a situação patrimonial da TTSL a 31 de dezembro de 2023, que se apresenta para efeitos de comparabilidade com 31 de dezembro de 2024.

[1] *A Soflusa – Sociedade Fluvial de Transportes, S.A. tinha sido constituída pela CP – Caminhos-de-ferro Portugueses, E.P., por escritura pública de 11 de novembro de 1992, com o objeto social de explorar o transporte fluvial de passageiros, bem como o exercício de quaisquer outras atividades comerciais ou industriais, conexas ou complementares, suscetíveis de facilitar ou favorecer a realização da atividade principal, ao abrigo das disposições dos seus Estatutos – que incluíam a concessão da ligação Lisboa-Barreiro, com o objetivo de articular a rede ferroviária entre as duas margens do Rio Tejo.*
Em dezembro de 2009, com a publicação dos novos estatutos da C.P. – Comboios de Portugal, E.P.E., foi extinta a base legal na qual lhe era concedida a concessão da exploração da ligação Lisboa – Barreiro.
A constituição do Grupo Transtejo ocorrera em dezembro de 2001, desencadeada pela aquisição do capital da Soflusa – Sociedade Fluvial de Transportes, S.A.

Decomposição da Incorporação do Património:

Rubricas	31.12.2023 ANTES INCORPORAÇÃO	Incorporação da SOFLUSA - Soc. Fluvial de Transportes, S.A.	31.12.2023 SUB-TOTAL	Anulações Patrimoniais	31.12.2023 APÓS INCORPORAÇÃO
ATIVO					
Ativo Não Corrente					
Ativos fixos tangíveis	64 130 863,37	7 952 259,06	72 083 122,43	-	72 083 122,43
Ativos intangíveis	1 151 405,39	212 210,50	1 363 615,89	-	1 363 615,89
Investimentos Financeiros	1 045 406,14	-	1 045 406,14	(1 045 406,14)	-
Accionistas/sócios/associados	7 283 484,96	-	7 283 484,96	(7 283 484,96)	-
Outros ativos financeiros	14 232,70	4 619,70	18 852,40	-	18 852,40
Outras contas a receber	5 960 864,00	-	5 960 864,00	-	5 960 864,00
Total Ativo Não Corrente	**79 586 256,56**	**8 169 089,26**	**87 755 345,82**	**(8 328 891,10)**	**79 426 454,72**
Ativo Corrente					
Inventários	1 255 690,60	373 437,22	1 629 127,82	-	1 629 127,82
Devedores por transferências e subsídios não reembolsáveis	19 378 044,27	-	19 378 044,27	-	19 378 044,27
Clientes, contribuintes e utentes	30 163,41	363 698,35	393 861,76	(73 626,41)	320 235,35
Estado e outros ente públicos	361 552,28	498 438,51	859 990,79	-	859 990,79
Outras contas a receber	784 125,36	669 748,41	1 453 873,77	(3 386,40)	1 450 487,37
Diferimentos	534 870,63	2 808,44	537 679,07	-	537 679,07
Caixa e depósitos	27 607 885,55	1 266 249,33	28 874 134,88	-	28 874 134,88
Total Ativo Corrente	**49 952 332,10**	**3 174 380,26**	**53 126 712,36**	**(77 012,81)**	**53 049 699,55**
Total do ATIVO	**129 538 588,66**	**11 343 469,52**	**140 882 058,18**	**(8 405 903,91)**	**132 476 154,27**
PATRIMÓNIO LÍQUIDO					
Património/Capital	208 025 085,00	59 500 000,00	267 525 085,00	(59 500 000,00)	208 025 085,00
Outros instrumentos de capital próprio	-	3 720 000,00	3 720 000,00	(3 720 000,00)	-
Resultados transitados*	(279 903 886,29)	(65 448 033,27)	(345 351 919,56)	55 481 262,88	(289 870 656,68)
Ajustamentos em ativos financeiros	(5 706 825,51)	-	(5 706 825,51)	5 706 825,51	-
Outras variações no património líquido	8 446 533,89	4 218 502,88	12 665 036,77	-	12 665 036,77
Resultado líquido do período	(5 365 539,73)	(986 505,47)	(6 352 045,20)	986 505,47	(5 365 539,73)
TOTAL DO PATRIMÓNIO LÍQUIDO	**(74 504 632,64)**	**1 003 964,14**	**(73 500 668,50)**	**(1 045 406,14)**	**(74 546 074,64)**
PASSIVO					
Passivo Não Corrente					
Provisões	258 048,38	771 273,72	1 029 322,10	-	1 029 322,10
Financiamentos obtidos	5 095 309,00	7 283 484,96	12 378 793,96	(7 283 484,96)	5 095 309,00
Diferimentos	5 960 864,00	-	5 960 864,00	-	5 960 864,00
Total Passivo Não Corrente	**11 314 221,38**	**8 054 758,68**	**19 368 980,06**	**(7 283 484,96)**	**12 085 495,10**
Passivo Corrente					
Fornecedores	900 350,06	1 143 995,68	2 044 345,74	(73 626,41)	1 970 719,33
Estado e outros entes públicos	306 733,72	136 611,50	443 345,22	-	443 345,22
Financiamentos obtidos	97 715 459,99	-	97 715 459,99	-	97 715 459,99
Fornecedores de investimentos	41 760,72	605,42	42 366,14	-	42 366,14
Outras contas a pagar	9 005 596,29	785 152,34	9 790 748,63	(3 386,40)	9 787 362,23
Diferimentos	84 759 099,14	218 381,76	84 977 480,90	-	84 977 480,90
Total Passivo Corrente	**192 728 999,92**	**2 284 746,70**	**195 013 746,62**	**(77 012,81)**	**194 936 733,81**
TOTAL DO PASSIVO	**204 043 221,30**	**10 339 505,38**	**214 382 726,68**	**(7 360 497,77)**	**207 022 228,91**
TOTAL DO PATRIMÓNIO LÍQUIDO E PASSIVO	**129 538 588,66**	**11 343 469,52**	**140 882 058,18**	**(8 405 903,91)**	**132 476 154,27**

Evidência da incorporação do Resultado Líquido da Soflusa – Contas de Dissolução, nos Resultados Transitados:

Documento assinado digitalmente

* Resultados Transitados incorporação Soflusa	
- Anos Anteriores	(63 300 191,83)
- Setembro 2023	(2 147 841,44)
Total	**(65 448 033,27)**

MEP (Resultado Líquido Soflusa)	
- Setembro 2023 (Contas de Dissolução)	(2 147 841,44)
- Dezembro 2023 (Contas de Liquidação)	(986 505,47)
Total	**(3 134 346,91)**

1.2. Referencial contabilístico e demonstrações financeiras

a) Referencial contabilístico

As demonstrações financeiras foram preparadas em harmonia com o Sistema de Normalização Contabilística para as Administrações Públicas (SNC-AP), aprovado pelo Decreto-Lei nº 192/2015, de 11 de setembro. De referir que as notas não indicadas neste Anexo não são aplicáveis, nem significativas para a compreensão das Demonstrações Financeiras em análise.

Não existiram, no decorrer do exercício, quaisquer casos excecionais que implicassem diretamente a derrogação de qualquer disposição prevista pelo SNC-AP que tenham produzido efeitos materialmente relevantes e que pudessem pôr em causa a imagem verdadeira e apropriada das demonstrações financeiras.

b) Comparabilidade

As presentes demonstrações financeiras não são comparáveis com as do exercício anterior, nas rubricas de resultados, atendendo ao contexto de desenvolvimento da atividade económica, considerando que o exercício de 2024 foi o primeiro período de exploração na perspetiva integrada numa única entidade, TTSL – Transtejo Soflusa, S.A. resultante da operação de reestruturação descrita no ponto anterior.

No entanto, é possível a comparabilidade de Balanço, considerando que no final de 2023, a situação patrimonial da TTSL já refletia a transmissão global de todo o património, ativos e passivos provenientes da Soflusa.

e) Valores de caixa e depósitos bancários

Em 31 de dezembro de 2024 e de 2023 a desagregação dos saldos de caixa e depósitos bancários era como segue:

Conta PCM	Natureza	31.12.2024	31.12.2023 ANTES INCORPORAÇÃO	Incorporação da SOFLUSA - Soc. Fluvial de Transportes, S.A.	31.12.2023 APÓS INCORPORAÇÃO	31.dez.2022
111	Caixa/Máquinas Automáticas	104 346,48	85 169,75	49 517,60	134 687,35	76 898,58
118	Caixa Pequena	200,00	162,50	37,50	200,00	162,50
1211	Depósitos à ordem - IGCP	13 516 251,21	27 396 813,38	1 029 994,18	28 426 807,56	24 352 780,55
1221	Depósitos à ordem - Banco BPI, S.A.	148 315,02	125 739,92	186 700,05	312 439,97	62 095,47
Total		**13 769 112,71**	**27 607 885,55**	**1 266 249,33**	**28 874 134,88**	**24 491 937,10**

O montante de 1.266.249,33 € referente à incorporação do saldo de caixa e depósitos bancários da Soflusa, foi refletido na TTSL como saldo da gerência anterior no início de 2024, em resultado da agregação orçamental dos orçamentos da Transtejo e da Soflusa, autorizada através do Despacho nº 118/2024/SEO de 02 de fevereiro.

Documento assinado digitalmente

2 Principais políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros

2.1. Bases de mensuração usadas na preparação das Demonstrações Financeiras

As Demonstrações Financeiras foram preparadas de acordo com a NCP 1 e são apresentadas em Euros, correspondendo à moeda funcional da TTSL, dado que a maior parte das suas transações são efetuadas nesta moeda tratando-se, também, da moeda do seu ambiente económico.

Apresentação apropriada e conformidade com as NCP
As presentes demonstrações financeiras apresentam de forma apropriada a posição financeira, o desempenho financeiro e os fluxos de caixa da entidade. Representam de forma fiel os efeitos das transações, outros acontecimentos e condições, de acordo com a definição e critérios de reconhecimento de ativos, passivos, rendimentos e gastos estabelecidos na estrutura concetual e nas NCP.

Informação comparativa
A informação comparativa foi divulgada com respeito ao período anterior para todas as quantias relatadas nas demonstrações financeiras.

Respeitando o Princípio da Continuidade da Entidade, as políticas contabilísticas foram adotadas de maneira consistente ao longo do tempo. Procedendo-se a alterações de políticas contabilísticas, as quantias comparativas afetadas pela reclassificação serão divulgadas, tendo em conta:
a) A natureza da reclassificação;
b) A quantia de cada item ou classe de itens que tenha sido reclassificada;
c) Razão para a reclassificação.

Consistência de apresentação
As Demonstrações Financeiras estão consistentes de um período para o outro, quer a nível da apresentação, quer dos movimentos contabilísticos que lhes dão origem, exceto quando ocorrem alterações significativas na natureza que, nesse caso, estão devidamente identificadas e justificadas neste Anexo. Desta forma é proporcionada informação fiável e mais relevante para os leitores destas Demonstrações Financeiras.

Materialidade e agregação
A relevância da informação é afetada pela sua natureza e materialidade. Cada classe material de itens semelhantes é apresentada separadamente nas demonstrações financeiras. Os itens de natureza ou função dissemelhante serão apresentados separadamente, a menos que sejam imateriais.

Compensação
Devido à importância de os ativos e passivos serem relatados separadamente, assim como os gastos e os rendimentos, estes não foram sujeitos a compensações, exceto os que forem exigidos por uma NCP.

Continuidade
Com base na informação disponível e nas expetativas futuras, a TTSL continuará a operar no futuro previsível, assumindo que não há intenção nem a necessidade de liquidar ou de reduzir consideravelmente o nível das suas operações.

2.2. Outras políticas contabilísticas relevantes

i) Investimentos em subsidiárias

Empresas subsidiárias são todas aquelas entidades (incluindo as entidades com finalidades especiais) nas quais a TTSL tem poder de decisão sobre as políticas financeiras ou operacionais, a que normalmente está associado o controlo, direto ou indireto, de mais de metade dos direitos de voto. A existência e o efeito de direitos de voto potenciais que

Documento assinado digitalmente

sejam correntemente exercíveis ou convertíveis são considerados quando se avalia se a TTSL detém o controlo sobre uma entidade.

Os investimentos em subsidiárias são registados ao custo de aquisição, deduzido de eventuais perdas de imparidade. Os dividendos recebidos das subsidiárias são registados como um rendimento do exercício, quando deliberados pela Assembleia Geral.

Adicionalmente, sempre que as responsabilidades assumidas pela Empresa ultrapassem o custo de aquisição, além da perda de imparidade registada para o investimento financeiro, é registada adicionalmente uma provisão pelo montante das responsabilidades que ultrapassam a perda de imparidade reconhecida.

ii) Investimentos em empreendimentos conjuntos

Os interesses em empreendimentos conjuntos da TTSL correspondem a entidades conjuntamente controladas, ou seja, empreendimentos que envolvem o estabelecimento de uma sociedade, parceria, ou outra entidade em que cada empreendedor (incluindo a TTSL) tem um interesse.

A TTSL tem um interesse numa Entidade conjuntamente controlada quando tenha acordado contratualmente partilhar o controlo sobre uma atividade económica ou entidade, e apenas existe quando as decisões financeiras e operacionais estratégicas relacionadas com essa atividade ou entidade têm de ser tomadas por unanimidade de todos os investidores na Entidade. O interesse neste tipo de entidades está suportado por Acordos parassociais assinados com os restantes investidores.

A classificação como Entidade conjuntamente controlada cessa quando a TTSL passa a controlar a Entidade, o que pode ocorrer quando: i) a TTSL adquire a quota-parte dos outros investidores e o acordo parassocial cesse; ou ii) quando a TTSL adquire o direito incondicional de comprar (opção de compra) a participação dos restantes investidores, mesmo que não tenha exercido esse direito, mas o possa fazer a todo o tempo.

Nas demonstrações financeiras individuais, os interesses em Entidades conjuntamente controladas são mensurados ao custo de aquisição deduzido de perdas de imparidade. Os dividendos distribuídos pelas Entidades conjuntamente controladas são reconhecidos como ganhos do período em que são atribuídos.

Adicionalmente, sempre que as responsabilidades assumidas pela Empresa ultrapassem o custo de aquisição, além da perda de imparidade registada para o investimento financeiro, é registada adicionalmente uma provisão pelo montante das responsabilidades que ultrapassam a perda de imparidade reconhecida.

iii) Conversão cambial

Moeda funcional e de apresentação
Os itens incluídos nas demonstrações financeiras da TTSL, estão mensurados na moeda do ambiente económico em que esta opera (moeda funcional), o Euro. As demonstrações financeiras e as respetivas notas deste anexo são apresentadas em Euros, salvo indicação explícita em contrário.

Transações e saldos
As transações em moedas diferentes do Euro (moeda funcional) são convertidas para a moeda funcional utilizando as taxas de câmbio à data das transações. Os ganhos ou perdas cambiais resultantes do pagamento / recebimento das transações bem como da conversão pela taxa de câmbio à data do balanço, dos ativos e dos passivos monetários denominados em moeda estrangeira, são reconhecidos na demonstração dos resultados por natureza.

Ganhos ou perdas cambiais, relativos a empréstimos, caixa e/ou equivalentes de caixa são reconhecidos na demonstração dos resultados por natureza como "Juros e gastos similares suportados" ou "Juros e rendimentos similares obtidos". Todos os outros ganhos ou perdas cambiais são reconhecidos na demonstração dos resultados por natureza como outros rendimentos ou gastos operacionais.

No período, não se registaram transações, nem existem saldos em moeda diferente do Euro.

Documento assinado digitalmente

Cotações utilizadas

As cotações de moeda estrangeira utilizadas para conversão de saldos expressos em moeda estrangeira, foram como segue:

Moeda	2024	2023
USD	1,04	1,105
GBP	0,83	0,8678

Fonte: cotações do Banco de Portugal à data de 31 de dezembro de 2024 e 2023

iv) Ativos fixos tangíveis

O tratamento contabilístico dos ativos fixos tangíveis foi efetuado de acordo com o disposto na *NCP 5 – Ativos Fixos Tangíveis*, estando estes valorizados ao custo deduzido das depreciações acumuladas e eventuais perdas por imparidade.

O custo de aquisição inclui o preço de compra do ativo, as despesas diretamente imputáveis à sua aquisição e os encargos suportados com a preparação do ativo para que se encontre na sua condição de utilização. Os custos incorridos com empréstimos obtidos para a construção de ativos tangíveis são reconhecidos como parte do custo de construção do ativo.

Sempre que as partes integrantes de dado ativo fixo tangível possuam ritmos de desgaste funcional diferentes, e caso estas sejam materialmente significativas quando comparadas com o *main item* (componente principal), a TTSL efetua a depreciação do ativo por componentes (navio e recondicionamentos), em função das suas vidas úteis esperadas.

As despesas subsequentes incorridas com renovações e grandes reparações, que façam aumentar a vida útil, ou a capacidade produtiva dos ativos são reconhecidas no valor do ativo. Tais despesas poderão ser registadas como um ativo independente apenas se se confirmar como sendo provável que os benefícios económicos associados à posse do ativo sejam benéficos para a Empresa, e caso estes possam ser mensurados com fiabilidade.

Os encargos com reparações e manutenção de natureza corrente são reconhecidos como um gasto do período em que estes são incursos.

Os dispêndios a suportar com o desmantelamento ou remoção de ativos instalados em propriedade de terceiros serão considerados como parte do custo inicial dos respetivos ativos quando se traduzam em montantes significativos.

As vidas úteis estimadas para os ativos fixos tangíveis mais significativos são conforme segue:

	Anos
Edifícios e outras construções	Entre 3 a 50 anos
Embarcações	Entre 16 a 22 anos
Equipamento básico - Outros	Entre 3 a 22 anos
Equipamento de transporte	4 anos
Ferramentas e utensílios	Entre 4 a 8 anos
Equipamento administrativo	Entre 3 a 12 anos
Outros ativos tangíveis	Entre 3 a 12 anos

Sempre que existam indícios de perda de valor dos ativos fixos tangíveis, são efetuados testes de imparidade, de forma a estimar o valor recuperável do ativo, e, quando necessário, registar uma perda por imparidade. O valor recuperável é determinado como o mais elevado entre o preço de venda líquido e o valor de uso do ativo, sendo este

Documento assinado digitalmente

último calculado com base no valor atual dos fluxos de caixa futuros estimados, decorrentes do uso continuado e da alienação do ativo no fim da sua vida útil.

As vidas úteis dos ativos são revistas em cada período de relato financeiro, para que as depreciações praticadas estejam em conformidade com os padrões de consumo dos benefícios económicos dos ativos. Alterações às vidas úteis são tratadas como uma alteração de estimativa contabilística e são aplicadas prospectivamente.

Os ganhos ou perdas na alienação dos ativos são determinados pela diferença entre o valor de realização e o valor contabilístico do ativo, sendo reconhecidos na demonstração dos resultados por natureza.

v) Ativos intangíveis

O tratamento contabilístico dos ativos intangíveis é efetuado de acordo com o disposto na NCP 3 – Ativos Intangíveis. Os ativos intangíveis apenas são reconhecidos quando:

i) sejam identificáveis;
ii) seja provável que dos mesmos advenham benefícios económicos futuros;
iii) o seu custo possa ser mensurado com fiabilidade.

Os ativos gerados internamente, nomeadamente as despesas com investigação e desenvolvimento corrente, são registados como gastos quando incorridos sempre que não seja possível distinguir a fase da pesquisa da fase de desenvolvimento ou não seja possível determinar com fiabilidade os custos incorridos em cada fase.

Os dispêndios com estudos e avaliações efetuados no decurso das atividades operacionais são reconhecidos nos resultados do período em que são incursos.

O custo dos ativos intangíveis adquiridos compreende:

i) o preço de compra, incluindo custos com direitos intelectuais e os impostos sobre as compras não reembolsáveis, após dedução dos descontos comerciais e abatimentos;
ii) qualquer custo diretamente atribuível à preparação do ativo, para o seu uso pretendido.

A TTSL valoriza os seus ativos intangíveis, após o reconhecimento inicial, pelo modelo do custo, que define que um ativo intangível deve ser escriturado pelo seu custo de aquisição deduzido da amortização acumulada e quaisquer perdas por imparidade acumuladas.

A TTSL determina a vida útil e o método de amortização dos ativos intangíveis com base na estimativa de consumo dos benefícios económicos associados ao ativo. Os ativos intangíveis registados na demonstração da posição financeira da TTSL referem-se a software informático (licenças) e a estudos e consultorias, no âmbito do Plano de Renovação da Frota (em ativos intangíveis em curso), o qual é amortizado segundo a vida útil estabelecida, a qual não excede 3 anos e a projetos de desenvolvimento (no âmbito do Plano de Renovação da Frota).

vi) Imparidade de ativos não financeiros

Os ativos com vida útil indefinida não estão sujeitos a amortização, sendo objeto de testes de imparidade anuais. A TTSL não tem reconhecido ativos com vida útil indefinida.

Relativamente aos ativos não financeiros com vida útil definida, os testes de imparidade são efetuados sempre que eventos ou alterações nas condições envolventes indiquem que o valor pelo qual se encontram registados nas demonstrações financeiras individuais não seja recuperável.

Sempre que o valor recuperável determinado é inferior ao valor contabilístico dos ativos, a TTSL avalia se a situação de perda assume um carácter permanente e definitivo, e se assim for, regista a respetiva perda por imparidade. Nos casos em que a perda não é considerada permanente e definitiva, é feita a divulgação das razões que fundamentam essa conclusão.

Documento assinado digitalmente

O valor recuperável é o maior entre o justo valor do ativo deduzido dos custos de venda e o seu valor de uso. Para a determinação da existência de imparidade, os ativos são alocados ao nível mais baixo para o qual existem fluxos de caixa separados identificáveis (unidades geradoras de caixa). O valor de uso corresponde ao valor presente dos fluxos de caixa futuros estimados decorrentes do uso continuado do ativo e da sua alienação no final da vida útil. A determinação da existência de imparidade é efetuada para cada ativo individualmente quando gerem fluxos de caixa separados ou de forma agregada ao nível mais baixo para o qual existem fluxos de caixa separados identificáveis (unidades geradoras de caixa).

Os ativos não financeiros para os quais tenham sido reconhecidas perdas por imparidade são avaliados, a cada data de relato, sobre a possível reversão das perdas por imparidade. Quando há lugar ao registo ou reversão de imparidade, a amortização e depreciação dos ativos são recalculadas prospectivamente de acordo com o valor recuperável.

vii) Ativos financeiros

O Conselho de Administração determina a classificação dos ativos financeiros, na data do reconhecimento inicial de acordo com o objetivo da sua compra, reavaliando esta classificação a cada data de relato.

Os ativos financeiros podem ser classificados como:

a) Ativos financeiros ao justo valor por via de resultados - incluem os ativos financeiros não derivados detidos para negociação respeitando a investimentos de curto prazo e ativos ao justo valor por via de resultados à data do reconhecimento inicial;
b) Empréstimos concedidos e contas a receber – inclui os ativos financeiros não derivados com pagamentos fixos ou determináveis não cotados num mercado ativo;
c) Investimentos detidos até à maturidade – incluem os ativos financeiros não derivados com pagamentos fixos ou determináveis e maturidades fixas, que a TTSL tem intenção e capacidade de manter até à maturidade;
d) Ativos financeiros disponíveis para venda – incluem os ativos financeiros não derivados que são designados como disponíveis para venda no momento do seu reconhecimento inicial ou não se enquadram nas categorias acima referidas. São reconhecidos como ativos não correntes exceto se houver intenção de alienar nos 12 meses seguintes à data do balanço.

A Empresa reavalia esta classificação a cada data de relato.

viii) Inventários

Os inventários na TTSL são tratados de acordo com o disposto na *NCP 10 – Inventários*. São reconhecidos como inventários os materiais de consumo (peças, sobressalentes e consumíveis) a utilizar na manutenção dos ativos fixos tangíveis e o inventário de combustíveis e lubrificantes, principal matéria-prima de exploração.

Os inventários são reconhecidos inicialmente ao custo de aquisição, o qual inclui todas as despesas suportadas com a compra, sendo valorizados subsequentemente ao menor valor entre o custo de aquisição e o valor líquido de realização. O custo é determinado utilizando o método do custo médio ponderado.

ix) Clientes e outras contas a receber

As rubricas de Clientes e outras contas a receber são reconhecidas inicialmente ao justo valor, sendo subsequentemente mensuradas ao custo amortizado, deduzido de ajustamentos por imparidade (se aplicável). As perdas por imparidade dos clientes e contas a receber são registadas, sempre que exista evidência objetiva de que os mesmos não são recuperáveis, conforme os termos iniciais da transação.

A exposição da Empresa ao risco de crédito é atribuível às contas a receber da sua atividade operacional.

Documento assinado digitalmente

As perdas por imparidade identificadas são registadas na demonstração dos resultados por natureza, em "Imparidade de contas a receber", sendo subsequentemente revertidas por resultados, caso os indicadores de imparidade diminuam ou desapareçam.

As contas a receber não têm implícito juro e são apresentadas pelo respetivo valor nominal, deduzidas de perdas por imparidade estimadas, correspondendo o valor líquido das contas a receber, aproximadamente ao seu justo valor.

x) Caixa e depósitos bancários

O caixa e depósitos bancários incluem caixa e equivalentes de caixa, depósitos bancários e outros instrumentos de curto prazo de liquidez elevada e com maturidade no curto prazo. Sempre que existam, os descobertos bancários são apresentados no balanço, no passivo corrente, na rubrica "Financiamentos obtidos", e não são considerados na elaboração da demonstração de fluxos de caixa, como caixa e equivalentes de caixa.

Em 31 de dezembro de 2024 e de 2023, a TTSL não dispunha de qualquer montante registado como descoberto bancário.

xi) Capital Social

O Capital Social corresponde à quantia de capital estatutário da Empresa, estando totalmente titulado em ações ordinárias. Os custos diretamente atribuíveis à emissão de novas ações são apresentados no Capital próprio como uma dedução, líquida de impostos, ao montante emitido.

xii) Passivos financeiros

Os Outros passivos financeiros incluem os "Financiamentos obtidos", "Fornecedores" e "Outras contas a pagar". Os saldos classificados em "Fornecedores" e "Outras contas a pagar" são reconhecidos ao custo amortizado, sendo que usualmente, o custo amortizado destes passivos financeiros não difere do seu valor nominal.

Os passivos financeiros são desreconhecidos quando as obrigações subjacentes se extinguem pelo pagamento, são canceladas ou expiram.

xiii) Financiamentos obtidos

Os financiamentos obtidos são inicialmente reconhecidos ao justo valor, líquido de custos de transação e montagem incorridos. Os financiamentos são subsequentemente mensurados ao custo amortizado, sendo a diferença entre o valor nominal e o justo valor inicial reconhecida na demonstração dos resultados por natureza ao longo do período do financiamento, utilizando o método da taxa de juro efetiva.

Os financiamentos obtidos são classificados no passivo corrente, exceto se a TTSL possuir um direito incondicional de diferir o pagamento do passivo por, pelo menos, 12 meses após a data do balanço, sendo neste caso, classificados no passivo não corrente.

xiv) Gastos com financiamentos

Os gastos com financiamentos incluem juros e outros gastos incorridos pela Empresa ao contrair financiamentos bancários. Estes incluem:

- Juros incorridos com descobertos bancários;
- Juros de empréstimos a curto, médio e longo prazo;
- Amortização de descontos ou prémios derivados da emissão ou re-pagamento de empréstimos;
- Amortização de gastos auxiliares incorridos com a contratação de empréstimos;
- Diferenças de câmbio que surjam no âmbito de empréstimos em moeda estrangeira, na medida em que tais valores sejam encarados como custos adicionais aos juros incorridos.

Os gastos com financiamentos são reconhecidos como gastos do exercício no período em que incorrem, exceto se associados à construção ou aquisição de um ativo qualificável, caso em que são obrigatoriamente capitalizados.

A capitalização de gastos com financiamentos começa quando o investimento num ativo está a decorrer e existem custos efetivos suportados com os financiamentos, e cessa quando todas as atividades necessárias para preparar um ativo qualificável para o seu uso pretendido, ou venda, são completadas.

xv) Imposto sobre o rendimento

O imposto sobre rendimento do exercício compreende os impostos correntes e os impostos diferidos. Os impostos sobre o rendimento são registados na demonstração dos resultados por natureza, exceto quando estão relacionados com itens que sejam reconhecidos diretamente no património líquido. O valor de imposto corrente a pagar, é determinado com base no resultado antes de impostos, ajustado de acordo com as regras fiscais em vigor.

Os impostos diferidos são reconhecidos usando o método do passivo com base no balanço, considerando as diferenças temporárias resultantes da diferença entre a base fiscal de ativos e passivos e os seus valores nas demonstrações financeiras individuais.

Os impostos diferidos são calculados com base na taxa de imposto em vigor ou já oficialmente comunicada à data do balanço, e que se estima que seja aplicável na data da realização dos impostos diferidos ativos ou na data do pagamento dos impostos diferidos passivos.

Os impostos diferidos ativos são reconhecidos na medida em que seja provável que existam lucros tributáveis futuros disponíveis para a utilização da diferença temporária. Os impostos diferidos passivos são reconhecidos sobre todas as diferenças temporárias tributáveis, exceto as relacionadas com: i) o reconhecimento inicial do *goodwill*; ou ii) o reconhecimento inicial de ativos e passivos, que não resultem de uma concentração de atividades, e que à data da transação não afetem o resultado contabilístico ou fiscal. Contudo, no que se refere às diferenças temporárias tributáveis relacionadas com investimentos em filiais, estas não devem ser reconhecidas na medida em que: i) a empresa mãe tem capacidade para controlar o período da reversão da diferença temporária; e ii) é provável que a diferença temporária não reverta num futuro próximo.

A TTSL não reconhece ativos por impostos diferidos devido à existência de dúvidas quanto à capacidade de gerar matéria coletável suficiente no futuro que permita a utilização dos ativos por impostos diferidos, na medida que respeitam, essencialmente, a prejuízos a reportar.

Em 31 de dezembro de 2024 e 2023, não existiam situações geradoras de passivos por impostos diferidos.

xvi) Provisões

As provisões são reconhecidas quando a TTSL tem:

i) uma obrigação presente legal contratual ou construtiva resultante de eventos passados;
para a qual é mais provável que não seja necessário um dispêndio de recursos internos no pagamento dessa obrigação; e
ii) o montante possa ser estimado com razoabilidade.

Sempre que um dos critérios não seja cumprido ou a existência da obrigação esteja condicionada à ocorrência (ou não ocorrência) de determinado evento futuro, a TTSL divulga tal facto como um passivo contingente, salvo se a avaliação da exigibilidade da saída de recursos para pagamento do mesmo seja considerada remota.

As provisões são mensuradas ao valor presente dos dispêndios estimados para liquidar a obrigação utilizando uma taxa antes de impostos, que reflete a avaliação de mercado para o período do desconto e para o risco da provisão em causa.

As provisões para processos judiciais são reconhecidas quando: (i) a TTSL tem uma obrigação legal ou construtiva, como resultado de eventos passados; (ii) seja provável que um ex-fluxo de recursos seja necessário para liquidar a obrigação; e (iii) o montante possa ser mensurado com fiabilidade.

Documento assinado digitalmente

As provisões para reestruturação compreendem compensações para terminação de contratos de colaboradores. Não são reconhecidas provisões para fazer face a perdas operacionais futuras.

Quando exista um conjunto de obrigações semelhantes, a probabilidade de ser necessário incorrer num ex-fluxo para liquidar a obrigação é determinada ao se considerar a classe de obrigações como um todo.

Uma provisão é reconhecida mesmo que a probabilidade de um ex-fluxo que respeite a um item incluído na mesma classe de obrigações seja reduzida.

Os ativos contingentes são ativos "possíveis" gerados por acontecimentos passados e cuja existência somente será confirmada pela ocorrência, ou não, de um ou mais eventos futuros incertos, não totalmente sob controlo da TTSL.

Os ativos contingentes não são reconhecidos nas demonstrações financeiras, mas divulgados nas notas anexas quando for provável a existência de um influxo económico futuro de recursos.

xvii) Subsídios e apoios do Governo

A TTSL reconhece os subsídios do Estado Português, da União Europeia, do Fundo Ambiental ou organismos semelhantes quando existe uma certeza razoável de que o subsídio será recebido, suportada em candidaturas aprovadas, protocolos de colaboração técnica e financeira ou outros instrumentos de autorização de despesa que identificam o financiamento atribuído e não na base do seu recebimento.

Os subsídios ao investimento não reembolsáveis (fundo perdido) são, no âmbito da "NCP14 – Rendimentos de transações sem contraprestação", reconhecidos na rubrica "Transferências e subsídios para aquisição de ativos depreciáveis" no momento em que se cumprem as condições, sendo subsequentemente creditados na demonstração de resultados por natureza à medida que forem contabilizadas as amortizações ou depreciações dos ativos que foram financiados e na respetiva proporção.

Os subsídios à exploração são reconhecidos como rendimentos na demonstração de resultados por natureza, no mesmo exercício em que os gastos associados são incursos e registados (contrapartidas das obrigações contratuais assumidas em termos de exploração, de transporte e de tarifas).

A TTSL regista como resultados do exercício (i) os valores compensações financeiras atribuídas pelo Estado Português, decorrentes das obrigações contratuais assumidas no Contrato de Serviço Público, (ii) as compensações tarifárias atribuídas pelas entidades coordenadoras do sistema de gestão tarifária e autoridades de transporte.

Nos exercícios de 2024 e 2023 foram enquadrados no referido sistema de compensação tarifária, os programas enquadrados pelo regulamento nº 278-A/2019 da AML (Incentiva+.tp) assim como os passes "Antigo Combatente", "Social +" e passes gratuitos para jovens e estudantes.

xviii) Locações

Locações de ativos fixos tangíveis, relativamente aos quais a TTSL detém substancialmente todos os riscos e benefícios inerentes à propriedade do ativo são classificados como locações financeiras. São igualmente classificadas como locações financeiras os acordos em que a análise de uma ou mais situações particulares do contrato aponte para tal natureza. Todas as outras locações são classificadas como locações operacionais.

As locações financeiras são capitalizadas no início da locação pelo menor entre o justo valor do ativo locado e o valor presente dos pagamentos mínimos da locação, cada um determinado à data de início do contrato. A dívida resultante de um contrato de locação financeira é registada líquida de encargos financeiros, na rubrica de "Financiamentos obtidos". Os encargos financeiros incluídos na renda e a depreciação dos ativos locados, são reconhecidos na demonstração de resultados por natureza, no período a que dizem respeito.

Documento assinado digitalmente

Os ativos tangíveis adquiridos através de locações financeiras são depreciados pelo menor entre o período de vida útil do ativo e o período da locação, quando a TTSL não tem opção de compra no final do contrato, ou pelo período de vida útil estimado, quando a TTSL tem a intenção de adquirir os ativos no final do contrato.

Nas locações consideradas operacionais, as rendas a pagar são reconhecidas como custo na demonstração de resultados por natureza, numa base linear, durante o período da locação.

Em 31 de dezembro de 2024 e 2023 a TTSL não dispunha de qualquer ativo fixo em regime de locação financeira.

xix) Fornecedores e outras contas a pagar

As rubricas de "Fornecedores" e "Outras contas a pagar", correntes, não vencem juros e são registados pelo seu valor nominal, que corresponde, aproximadamente, ao seu justo valor. Quando os saldos a pagar sejam exigíveis para além de 12 meses da data de pagamento normal do negócio, a TTSL terá de registar os passivos pelo valor presente.

As rubricas de "Outras contas a pagar" não correntes, são valorizadas ao valor nominal da dívida, acrescido dos juros a pagar decorridos.

xx) Especialização de gastos e rendimentos

Os gastos e rendimentos são registados no período a que se referem, independentemente do seu pagamento ou recebimento, de acordo com o princípio contabilístico da especialização dos exercícios. As diferenças entre os montantes recebidos e pagos e os correspondentes réditos e gastos são reconhecidos como ativos ou passivos, caso se qualifiquem como tal.

xxi) Rédito

O rédito corresponde ao justo valor do montante recebido ou a receber relativo à venda de produtos e/ ou serviços no decurso normal da atividade da TTSL. O rédito é registado líquido de quaisquer impostos, descontos comerciais e descontos financeiros atribuídos.

O rédito da TTSL refere-se à prestação de serviços de transporte fluvial de passageiros. A contraprestação recebida pela TTSL resulta das seguintes transações:

i) venda de bilhetes nas estações;
ii) venda de passes exclusivos TTSL;
iii) venda dos passes Navegante, introduzidos através do COSP (Compensação mensal pelo cumprimento da Obrigação de Serviço Público tarifária (anterior PART - Programa de Apoio à Redução Tarifária) - Implementado através do Regulamento nº 278-A/2019 de 27 de março) – Passe Navegante Metropolitano e Municipal, na modalidade individual ou família.

Para os diversos tipos de títulos de transporte:

i) O rédito é reconhecido quando os bilhetes são utilizados;
ii) O rédito da venda de passes exclusivos TTSL é reconhecido no mês a que respeita a venda/carregamento do título de transporte;
iii) O rédito da venda dos passes Navegante, observa o disposto no Decreto-lei nº 1-A/2020 de 03 de janeiro, (que estabelece o regime jurídico do Programa de Apoio à Redução Tarifária - PART) nos transportes públicos coletivos de passageiros sendo reconhecido no mês em que ocorre a venda e contempla medidas de compensação adicionais, no pressuposto de não agravamento do défice operacional das empresas públicas.

O rédito da prestação de serviços é reconhecido e ajustado quando:

i) o valor do rédito possa ser estimado com fiabilidade; e

Documento assinado digitalmente

ii) seja provável que benefícios económicos fluam para a TTSL. Assim, o rédito é reconhecido na demonstração de resultados por natureza no período em que os serviços são prestados, de acordo com o princípio da especialização do período.

As vendas são reconhecidas líquidas de impostos, descontos e outros custos inerentes à sua concretização pelo justo valor do montante recebido ou a receber.

xxii) Demonstração dos fluxos de caixa

A demonstração de fluxos de caixa é preparada de acordo com a NCP1 – Estrutura e Conteúdo das Demonstrações Financeiras, através do recurso ao método direto.

Os fluxos de caixa são classificados na demonstração de fluxos de caixa, dependendo da sua natureza, em (a) atividades operacionais; (b) atividades de financiamento; e (c) atividades de investimento.

Os fluxos de caixa das atividades operacionais são, fundamentalmente, provenientes das transações que constituem a principal fonte de geração de recursos financeiros da entidade. São exemplos de fluxos de caixa de atividades operacionais:

(a) Recebimentos de impostos, contribuições, taxas e multas;
(b) Recebimentos pela venda de bens e prestação de serviços;
(c) Recebimentos de subsídios ou transferências e outras dotações ou autorizações orçamentais atribuídas pelo Governo central ou outras entidades do setor público;
(d) Recebimentos de royalties, honorários, comissões e outros rendimentos;
(e) Pagamentos a outras entidades do setor público para financiar as suas operações (não incluindo empréstimos);
(f) Pagamentos a fornecedores de bens e serviços;
(g) Pagamentos ao pessoal;
(h) Recebimentos e pagamentos de uma entidade seguradora relativos a prémios e indemnizações, anuidades e outros benefícios da apólice;
(i) Pagamentos de impostos sobre a propriedade ou sobre o rendimento (quando apropriado) em relação às atividades operacionais;
(j) Recebimentos ou pagamentos a outros operadores de transportes ou entidades reguladoras, no âmbito do modelo de compensação tarifária;
(k) Recebimentos ou pagamentos relativos a contratos celebrados para negociação ou comercialização;
(l) Recebimentos ou pagamentos de operações descontinuadas;
(m) Recebimentos ou pagamentos relativos à resolução de litígios.

A divulgação de fluxos de caixa provenientes das atividades de investimento é importante porque tais fluxos representam a extensão das saídas de caixa no sentido de obter recursos que se espera contribuam para o cumprimento da futura prestação de serviços pela entidade, no âmbito do serviço público que lhe está cometido. Apenas as saídas de caixa que resultem num ativo reconhecido no balanço são elegíveis para se classificarem como atividades de investimento. São exemplos de fluxos de caixa provenientes da atividade de investimento:

(a) Pagamentos para adquirir ativos fixos tangíveis, intangíveis e outros ativos de longo prazo. Estes pagamentos incluem os relativos a custos de desenvolvimento capitalizados e trabalhos para a própria entidade;
(b) Recebimentos provenientes da venda de ativos fixos tangíveis, intangíveis e outros ativos de longo prazo;
(c) Pagamentos para adquirir instrumentos de capital próprio ou de dívida de outras entidades e interesses em empreendimentos conjuntos (que não sejam pagamentos relativos a instrumentos considerados equivalentes de caixa ou instrumentos financeiros detidos para negociação);
(d) Recebimentos provenientes da venda de instrumentos de capital próprio ou de dívida de outras entidades e de interesses em empreendimentos conjuntos (que não sejam recebimentos relativos a instrumentos considerados equivalentes de caixa ou instrumentos financeiros detidos para negociação);

Documento assinado digitalmente

(e) Adiantamentos e empréstimos feitos a outras entidades (que não sejam adiantamentos e empréstimos feitos por uma instituição financeira pública);
(f) Recebimentos provenientes do reembolso de adiantamentos e empréstimos feitos a outras entidades (que não sejam adiantamentos e empréstimos de uma instituição financeira pública);
(g) Pagamentos relativos a contratos de futuros, contratos forward, contratos de opção e contratos swap, exceto quando os contratos forem detidos para negociação, ou os pagamentos forem classificados como atividades de financiamento; e
(h) Recebimentos provenientes de contratos de futuros, contratos forward, contratos de opção e contratos swap, exceto quando os contratos forem detidos para negociação, ou os recebimentos forem classificados como atividades de financiamento.

A divulgação dos fluxos de caixa provenientes das atividades de financiamento é importante porque é útil para estimar os fluxos de caixa futuros a pagar a financiadores de capital à entidade. São exemplos de fluxos de caixa provenientes de atividades de financiamento:

(a) Recebimentos provenientes da emissão de títulos de dívida, empréstimos, livranças, obrigações, hipotecas e outros empréstimos de curto ou longo prazo;
(b) Reembolsos de empréstimos obtidos; e
(c) Pagamentos efetuados por um locatário relativos à redução do passivo em aberto de uma locação financeira, incluindo juros.

xxiii) Eventos subsequentes

Os eventos ocorridos após a data do balanço que proporcionem informação adicional sobre condições que existiam à data do balanço são considerados na preparação das demonstrações financeiras do exercício. Os eventos após a data do balanço que proporcionem informações sobre condições que ocorram após a data da demonstração da posição financeira são divulgados nas notas às demonstrações financeiras, se materiais.

xxiv) Segmentos operacionais

A TTSL identificou como responsável pela tomada de decisões operacionais, o Conselho de Administração, ou seja, o órgão que revê a informação interna preparada de forma a avaliar a performance das atividades da empresa e a afetação de recursos. A determinação dos segmentos operacionais foi efetuada com base na informação que é analisada pelo Conselho de Administração, da qual resulta a identificação de um único segmento operacional, materialmente relevante, o transporte fluvial de passageiros.

2.3. Julgamentos com impacto nas quantias reconhecidas

A preparação de demonstrações financeiras de acordo com princípios contabilísticos geralmente aceites requer que se realizem estimativas que afetam os montantes dos ativos e passivos registados, a apresentação de ativos e passivos contingentes no final de cada exercício, bem como os rendimentos e gastos reconhecidos no decurso de cada exercício. Os resultados atuais poderiam ser diferentes dependendo das estimativas atualmente realizadas.

As estimativas e julgamentos com impacto nas demonstrações financeiras individuais da TTSL são continuamente avaliados, representando à data de cada relato a melhor estimativa do Conselho de Administração, tendo em conta o desempenho histórico, a experiência acumulada e as expetativas sobre eventos futuros que, nas circunstâncias em causa, se acredita serem razoáveis.

O Conselho de Administração aprova o reconhecimento nas contas do exercício, de impactos materialmente relevantes, decorrentes de julgamentos e estimativas, com base em informação apresentada pela Direção de Gestão Financeira.

A natureza intrínseca das estimativas pode levar a que o reflexo real das situações que haviam sido alvo de estimativa possam, para efeitos de relato financeiro, vir a diferir dos montantes estimados. As estimativas e os julgamentos que

apresentam um risco significativo de originar um ajustamento material no valor contabilístico de ativos e passivos no decurso do período seguinte são as que seguem:

- **Provisões:** A TTSL analisa de forma periódica eventuais obrigações que resultem de eventos passados e que devam ser objeto de reconhecimento ou divulgação.
  A subjetividade inerente à determinação da probabilidade e montante de recursos internos necessários para o pagamento das obrigações poderá conduzir a ajustamentos significativos, quer por variação dos pressupostos utilizados, quer pelo futuro reconhecimento de provisões anteriormente divulgadas como passivos contingentes.
  A TTSL utiliza a avaliação dos processos judiciais pelos seus advogados para determinar o reconhecimento da eventual provisão para fazer face a essas contingências.
- **Depreciações:** A determinação das vidas úteis dos ativos, bem como o método de depreciação a aplicar é essencial para determinar o montante das depreciações a reconhecer na demonstração de resultados por natureza de cada exercício.
  Estes dois parâmetros são definidos de acordo com o melhor julgamento do Conselho de Administração para os ativos e negócios em questão, considerando também as práticas adotadas por empresas do sector ao nível internacional.
- **Imparidade das contas a receber:** O risco de crédito dos saldos de contas a receber é avaliado a cada data de reporte, tendo em conta a informação histórica dos outros devedores e o seu perfil de risco. As contas a receber são ajustadas pela avaliação efetuada pela Gestão, dos riscos de cobrança existentes à data do fecho das demonstrações financeiras, os quais podem vir a divergir do risco efetivo a incorrer.
- **Perdas por Imparidade:** A determinação de uma eventual perda por imparidade pode ser despoletada pela ocorrência de diversos eventos, muitos dos quais fora da esfera de influência da TTSL, tais como: a disponibilidade futura de financiamento, o custo de capital, bem como por quaisquer outras alterações, quer internas quer externas, à TTSL.
- **Rédito:** Os valores reconhecidos no redito são analisados numa perspetiva de confrontação com os valores estimados (apurados por aplicação da metodologia subjacente aos programas de compensação tarifária em vigor), aplicáveis a cada período de relato, com base na melhor informação disponível à data de fecho, implicando o reconhecimento do risco de eventual regularização.

2.4. Principais pressupostos relativos ao futuro

As demonstrações financeiras anexas foram preparadas no pressuposto da continuidade das operações, a partir dos livros e registos contabilísticos da TTSL, mantidos de acordo com princípios contabilísticos geralmente aceites em Portugal.

Os eventos ocorridos após a data do balanço que afetem o valor dos ativos e passivos existentes à data do balanço são considerados na preparação das demonstrações financeiras do período. Esses eventos, se significativos, são divulgados no presente anexo às demonstrações financeiras.

2.5. Aplicação inicial de uma NCP

Na TTSL não se verifica a aplicação inicial de uma NCP, que tenha efeitos no período corrente ou em qualquer período anterior, ou pudesse ter tais efeitos, mas é impraticável determinar a quantia do ajustamento, ou que possa ter efeito em períodos futuros.

Documento assinado digitalmente

2.6. Principais fontes de incerteza das estimativas

As estimativas de valores futuros que se justificaram e se reconheceram nas demonstrações financeiras refletem a evolução previsível da Empresa no quadro do seu plano estratégico e as informações disponíveis face a acontecimentos passados e a situações equivalentes de outras entidades, não sendo previsível qualquer alteração significativa deste enquadramento a curto prazo que possa pôr em causa a validade dessas estimativas ou implicar um risco significativo de ajustamentos materialmente relevantes nas quantias escrituradas dos ativos e passivos no próximo período.

Políticas de Gestão de Riscos Financeiros

i) *Fatores do risco financeiro*

As atividades da TTSL estão expostas a uma variedade de fatores de risco financeiro como:

a) riscos de mercado;
b) risco de crédito; e
c) risco de liquidez.

O Conselho de Administração é responsável pela definição e controlo das políticas de gestão de risco da TTSL, sendo a evolução dos mercados analisada de acordo com as mesmas.

Estas políticas foram estabelecidas com o intuito de identificar e analisar os riscos a que a TTSL está sujeita, para definir limites de risco, os controlos adequados para monitorizar a evolução desses riscos e o cumprimento das políticas de gestão de risco implementadas. As políticas e sistemas de gestão de risco são revistos regularmente para que se mantenham eficazes face à realidade dos mercados e à atividade desenvolvida pela TTSL.

O Conselho de Administração define os princípios para a gestão do risco como um todo e políticas que cobrem áreas específicas, como o risco de taxa de juro e a eventual utilização de derivados e outros instrumentos financeiros não derivados.

Risco de mercado:

- Risco de taxa de câmbio: A atividade operacional da TTSL desenvolve-se em Portugal e a maioria das suas transações são mantidas na moeda funcional da Empresa, o Euro. O risco de taxa de câmbio é pouco expressivo para a realidade da TTSL, não existindo qualquer política de cobertura para este tipo de risco.
- Risco de taxa de juro: O risco associado à flutuação da taxa de juro tem potencial impacto nas contas da TTSL no que respeita ao custo do serviço da dívida contratada com instituições financeiras nacionais e internacionais.
  O objetivo da gestão do risco de taxa de juro é a redução da flutuação dos custos financeiros, permitindo a obtenção de um resultado líquido mais estabilizado.

Risco de crédito:

O risco de crédito da TTSL é reduzido, uma vez que parte significativa do rédito dos serviços prestados aos clientes é recebida antecipadamente ou na data da prestação do serviço. No caso dos passes Navegante, os valores mensais a receber/a pagar são monitorizados pelo regulador dos transportes, a AMT – Autoridade da Mobilidade e dos Transportes, não existindo riscos de crédito significativos a considerar.

No que se refere aos saldos de "Outras contas a receber" estes resultam maioritariamente de transações pontuais, contudo, existem saldos a receber das atividades imobiliárias para os quais o risco de crédito é mais significativo. A política de cobertura de risco definida pela TTSL passa pela exigência da prestação de garantias e cauções no início do contrato e uma monitorização das atividades dos arrendatários.

Documento assinado digitalmente

Risco de liquidez:
O Risco de liquidez advém da incapacidade potencial de financiar os ativos da empresa, ou de satisfazer as responsabilidades contratadas nas datas de vencimento. A gestão do risco de liquidez implica a manutenção das disponibilidades a um nível razoável e a previsão atempada das necessidades de tesouraria em conjunto com uma adequada gestão das cobranças.

A gestão da liquidez encontra-se centralizada na Direção de Gestão Financeira da TTSL, que tem como objetivo manter um nível mínimo de tesouraria para fazer face às necessidades financeiras da TTSL no curto, médio e longo prazo, através da disponibilidade e flexibilidade de financiamento com facilidades de crédito não utilizadas, assim como outras fontes de financiamento. As necessidades pontuais de tesouraria são cobertas pelo controlo das contas a receber e pelo suporte financeiro do Estado Português, seu acionista e concedente.

ii) *Gestão do risco de capital*
O objetivo da TTSL em relação à gestão de capital alheio, que é um conceito mais amplo do que o capital relevado na face do balanço, é manter uma utilização prudente de dívida.

A contratação de dívida é analisada periodicamente através da ponderação de fatores como: i) as necessidades de investimento; ii) as tarifas definidas para a prestação de serviços; iii) as comparticipações do Estado e iv) as necessidades de financiamento da exploração.

2.7. Alterações em estimativas contabilísticas

As estimativas de férias e subsídios de férias refletidas nas contas do exercício de 2024 contemplaram o efeito de medidas de caráter extraordinário e pontual, aprovadas pelo Conselho de Administração, designadamente: (i) Aplicação da medida de uniformização remuneratória prevista na Ata de Acordo assinada em 08-11-2023 (no âmbito da uniformização dos Acordos de Empresa TT e SL) referente à indexação faseada (entre 2024 e 2026) do subsídio de turnos à retribuição base; (ii) Consideração da medida de inclusão do pagamento de retribuições variáveis integradas nos subsídios (com base na média das rubricas salariais).

3 Ativos Intangíveis

3.1. – Ativos intangíveis gerados internamente e outros

a) Vidas úteis ou taxas de amortização

É aplicado o Classificador Complementar 2 do Plano de Contas Multidimensional, publicado no Anexo ao Decreto-lei nº 192/2015, de 11 de setembro.

Existem Fichas de Cadastro atualizadas à data do relato, onde consta, para cada elemento aplicável do ativo intangível, entre outra informação, a respetiva vida útil ou taxa de amortização, bem como a respetiva quantia escriturada líquida.

b) Método de amortização

O método de amortização usado para os ativos intangíveis é o método das quotas constantes.

c) Variação das amortizações e perdas por imparidade acumuladas

Durante os exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e de 2023, o movimento ocorrido na quantia escriturada dos ativos intangíveis, bem como nas respetivas amortizações acumuladas e perdas por imparidade acumuladas, foi o seguinte:

Rubricas	Início do período				Final do período			
	Quantia bruta	Amortizações Acumuladas	Perdas por Imparidade Acumuladas	Quantia escriturada	Quantia bruta	Amortizações Acumuladas	Perdas por Imparidade Acumuladas	Quantia escriturada
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(2)-(3)-(4)	(6)	(7)	(8)	(9)=(6)-(7)-(8)
ATIVOS INTANGÍVEIS								
Projectos de desenvolvimento	252 011,10	166 564,66	-	85 446,44	252 011,10	230 491,65		21 519,45
Programas de computador e sistemas de informação	2 880 792,55	2 688 261,96	-	192 530,59	2 888 922,55	2 759 673,59		129 248,96
Ativos intangiveis em curso	1 085 638,86	-	-	1 085 638,86	1 901 636,64	-		1 901 636,64
Total	**4 218 442,51**	**2 854 826,62**	**-**	**1 363 615,89**	**5 042 570,29**	**2 990 165,24**	**-**	**2 052 405,05**

d) Gastos/reversões de depreciação e amortização

Os gastos e reversões de depreciações e amortizações respeitantes a ativos intangíveis encontram-se refletidos na demonstração dos resultados por natureza.

e) Quantia escriturada e variações do período

Durante o exercício findo em 31 de dezembro de 2024, ocorreram as seguintes variações:

Rubricas	Quantia escriturada inicial	Variações								
		Adições	Transferências internas à entidade	Revalorizações	Reversões e perdas por imparidade	Perdas por imparidade	Amortizações do período	Diferenças cambiais	Diminuições	Quantia escriturada final
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)=(2)+(3)+(4)+(5)+(6)+(7)+(8)+(9)+(10)
ATIVOS INTANGÍVEIS										
Projectos de desenvolvimento	85 446,44						(63 926,99)			21 519,45
Programas de computador e sistemas de informação	192 530,59		8 130,00				(71 411,63)			129 248,96
Ativos intangiveis em curso	1 085 638,86	825 800,58	(8 130,00)						(1 672,80)	1 901 636,64
Total	**1 363 615,89**	**825 800,58**	**-**	**-**	**-**	**-**	**(135 338,62)**	**-**	**(1 672,80)**	**2 052 405,05**

i) Ativos Intangíveis – Adições

Durante o exercício findo em 31 de dezembro de 2024, ocorreram as seguintes adições:

Documento assinado digitalmente

Rubricas	Adições							
	Internas	Compra	Cessão	Transferência ou troca	Doação, herança, legado ou perdido a favor do Estado	Dação em Pagamento	Locação Financeira	Total
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)=(2)+(3)+(4)+(5)+(6)+(7)+(8)
ATIVOS INTANGÍVEIS								
Programas de computador e sistemas de informação	8 130,00							8 130,00
Ativos intangiveis em curso	(8 130,00)	825 800,58						817 670,58
Total	-	**825 800,58**	-	-	-	-	-	**825 800,58**

O aumento registado em ativos intangíveis, durante o exercício findo em 31 de dezembro de 2024, no montante de 825.800,58 € corresponde a ativos intangíveis em curso, referentes a investimentos no âmbito do Plano de Renovação da Frota – Designadamente, estudos, consultorias e fiscalização dos contratos de construção de navios, estações de carregamento e aquisição de baterias, no montante de 595.394,68 € - sendo o montante remanescente associado a programas de computador, sistemas de informação e projetos referentes ao novo software de bilhética e controlo de acessos.

Na sequência da transmissão global do património da Soflusa, evidencia-se, no quadro abaixo, o valor dos Ativos Intangíveis que foram integrados no ativo da Transtejo (TTSL) em 31 de dezembro de 2023:

Código	Descrição	Valor Contabilístico	Depreciação Acumulada	Quantia Escriturada
44	**Ativos intangíveis**	**504 681,09**	**459 186,19**	**45 494,90**
442	Projetos de desenvolvimento	64 250,00	46 902,78	17 347,22
443	Programas de computador e sistemas de informação	440 431,09	412 283,41	28 147,68
45	**Investimentos em curso**			
454	**Ativos intangíveis em curso**	**166 715,60**	**0,00**	**166 715,60**
4541	Projectos de Desenvolvimento	135 000,00	0,00	135 000,00
4542	Programas de computador e sistemas de informação	31 715,60	0,00	31 715,60
	TOTAL TRANSMITIDO	**671 396,69**	**459 186,19**	**212 210,50**

ii) Ativos Intangíveis - Diminuições

Durante o exercício findo em 31 de dezembro de 2024, as diminuições nos Ativos Intangíveis ascenderam a 1.672,80 €.

3.2. Outras divulgações de ativos intangíveis

d) Compromissos contratuais para a aquisição de ativos intangíveis

Em 2024 foram assumidos compromissos referentes a ativos intangíveis, no montante 627.909,06€. Do valor indicado, 374.270,76 € corresponde a compromissos transitados de 2023 e 253.638,30 € corresponde a compromissos assumidos no período.

Em 2023 foram assumidos compromissos referentes a ativos intangíveis, no montante de 386.150,44€.

3.5. Outras divulgações

a) Ativos intangíveis totalmente amortizados ainda em uso:

A 31 de dezembro de 2024 a TTSL detinha ativos intangíveis totalmente depreciados, ainda em uso, no valor de 2.720.394,36€, que correspondem, na sua totalidade, a Programas de Computador e Sistemas de Informação (Software).

5 Ativos fixos tangíveis

5.1. Ativos fixos tangíveis reconhecidos nas demonstrações financeiras

a) Bases de mensuração

Os ativos fixos tangíveis adquiridos até 1 de janeiro de 2017 encontram-se registados ao seu custo de aquisição, de acordo com os princípios contabilísticos geralmente aceites até àquela data, deduzido das depreciações.

b) Método de depreciação usado

As depreciações dos ativos fixos tangíveis são calculadas, após a data em que os bens se encontrem disponíveis para utilização em conformidade com o período de vida útil máximo dado, constante no Classificador Complementar 2 do Plano de Contas Multidimensional, publicado no Anexo ao Decreto-lei nº 192/2015, de 11 de setembro.

c) Vidas úteis ou taxas de depreciação

Existem Fichas de Cadastro atualizadas à data de relato, onde consta, para cada elemento aplicável do ativo fixo tangível, entre outra informação, a respetiva vida útil ou taxa de depreciação, bem como a respetiva quantia escriturada líquida.

As taxas de depreciação utlizadas correspondem aos períodos de vida estimada.

As vidas úteis e métodos de depreciação dos vários bens são revistos anualmente. O efeito de alguma alteração a estas estimativas é reconhecido prospectivamente na demonstração dos resultados.

d) Ativos fixos tangíveis – variação das depreciações e perdas por imparidade acumuladas

Durante os exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e de 2023, o movimento ocorrido na quantia escriturada dos ativos fixos tangíveis, bem como nas respetivas depreciações acumuladas e perdas por imparidade acumuladas, foi o seguinte:

Documento assinado digitalmente

Rubricas	Início do Período				Final do Período			
	Quantia bruta	Depreciações acumuladas	Perdas por Imparidade Acumuladas	Quantia escriturada	Quantia bruta	Depreciações acumuladas	Perdas por Imparidade Acumuladas	Quantia escriturada
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(2)-(3)-(4)	(6)	(7)	(8)	(9)=(6)-(7)-(8)
Outros Ativos Tangíveis								
Terrenos e recursos naturais	44 996,79			44 996,79	44 996,79	-	-	44 996,79
Edifícios e outras construções	20 581 100,76	10 363 222,60		10 217 878,16	22 015 300,31	11 062 564,70	-	10 952 735,61
Equipamento básico	131 874 755,41	115 487 650,32		16 387 105,09	124 122 445,36	109 030 788,10	-	15 091 657,26
Equipamento de transporte	247 398,65	247 398,65		-	227 446,73	227 446,73	-	-
Equipamento Administrativo	2 284 009,71	1 933 931,81		350 077,90	2 302 473,42	2 042 057,20	-	260 416,22
Equipamentos biológicos	-	-		-	-	-	-	-
Outros	1 365 074,80	1 012 195,52		352 879,28	1 380 004,39	1 079 047,74	-	300 956,65
Ativos fixos tangiveis em curso	44 730 185,21	-		44 730 185,21	75 952 494,46	-	-	75 952 494,46
	201 127 521,33	129 044 398,90	-	72 083 122,43	226 045 161,46	123 441 904,47	-	102 603 256,99
Total	**201 127 521,33**	**129 044 398,90**	**-**	**72 083 122,43**	**226 045 161,46**	**123 441 904,47**	**-**	**102 603 256,99**

e) Ativos fixos tangíveis – quantia escriturada e variações do período

Durante o exercício findo em 31 de dezembro de 2024, ocorreram as seguintes variações:

Rubricas	Quantia escriturada inicial	Variações								
		Adições	Transferências internas à entidade	Revalorizações	Reversões de perdas por Imparidade	Perdas por imparidade	Depreciações do período	Diferenças Cambiais	Diminuições	Quantia escriturada (final)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)=(2)+(3)+(4)+(5)+(6)+(7)+(8)+(9)+(10)
Outros Ativos Tangíveis										
Terrenos e recursos naturais	44 996,79	-	-	-	-	-	-	-		44 996,79
Edifícios e outras construções	10 217 878,16	-	1 434 199,55	-	-	-	(699 342,10)	-		10 952 735,61
Equipamento básico	16 387 105,09		2 748 982,69	-	-	-	(3 961 510,55)	-	(82 919,97)	15 091 657,26
Equipamento de transporte	-			-	-	-	-	-		-
Equipamento Administrativo	350 077,90	26 207,67	16 248,91	-	-	-	(131 699,30)	-	(418,96)	260 416,22
Equipamentos biológicos	-			-	-	-		-		-
Outros	352 879,28	14 929,59		-	-	-	(66 852,22)	-		300 956,65
Ativos fixos tangiveis em curso	44 730 185,21	35 609 510,36	(4 199 431,15)	-	-	-		-	(187 769,96)	75 952 494,46
	72 083 122,43	35 650 647,62	-	-	-	-	(4 859 404,17)	-	(271 108,89)	102 603 256,99
Total	**72 083 122,43**	**35 650 647,62**	**-**	**-**	**-**	**-**	**(4 859 404,17)**	**-**	**(271 108,89)**	**102 603 256,99**

i) Ativos Fixos Tangíveis – Adições

Durante o exercício findo em 31 de dezembro de 2024, ocorreram as seguintes adições:

Documento assinado digitalmente

Rubricas	Adições								
	Internas	Compras	Cessão	Transferência ou troca	Expropriação	Doação, herança, legado ou perdido a favor do Estado	Doação em pagamento	Locação Financeira	Total
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)=(2)+(3)+(4)+(5)+(6)+(7)+(8)+(9)
Outros Ativos Tangíveis									
Terrenos e recursos naturais	-	-							-
Edifícios e outras construções	1 434 199,55	-							1 434 199,55
Equipamento básico	2 748 982,69	-							2 748 982,69
Equipamento de transporte	-	-							-
Equipamento Administrativo	16 248,91	26 207,67							42 456,58
Equipamentos biológicos	-	-							-
Outros	-	14 929,59							14 929,59
Ativos fixos tangiveis em curso	(4 199 431,15)	35 609 510,36							31 410 079,21
	-	35 650 647,62	-	-	-	-	-	-	35 650 647,62
Total	-	**35 650 647,62**	-	-	-	-	-	-	**35 650 647,62**

As adições, no montante de 35.650.647,36 € contemplam transferências internas de ativos fixos tangíveis em curso, no montante de 4.199.431,15 €, com o seguinte detalhe:

- **Edifícios e outras construções**:

  Recuperação da muralha na estação Fluvial da Trafaria (1.298.372,06€)
  Intervenções na Doca 13 – Instalações de apoio à manutenção e parqueamento de navios, (135.827,49€)

- **Equipamento básico**:

  Intervenções em navios da frota Damen, no âmbito de grandes reparações de motores e caixas redutoras, enquadradas como "manutenção extraordinárias" no contrato de manutenção global (navio "Almeida Garrett" (1.252.500 €) e navio Gil Vicente (1.252.500 €); Reparação de estacas de fixação dos pontões no Terminal da Trafaria (231.037,08 €); Outras aquisições - no montante de 12.945,60€

- **Equipamento Administrativo**: Aquisições no montante de 16.248,91 €

Salienta-se em aquisições de Ativos Fixos Tangíveis em curso, o montante de 30.530.377 € correspondente ao projeto de investimento associado ao Plano de Renovação da Frota de navios, no âmbito do desenvolvimento dos 3 principais contratos, conforme abaixo se detalha.

(i) Contrato de Construção de 10 navios elétricos – Contrato nº 03/2021
(ii) Contrato de Conceção / Construção de Estações de Carregamento de energia – Contrato nº 36/2022;
(iii) Contrato de Fornecimento de Baterias Marítimas a instalar nos navios elétricos – (Contrato nº 58/2023)

O Plano de Renovação da Frota tem por base os contratos principais referidos em (i) e (ii) encontrando-se a despesa plurianual enquadrada pela Resolução do Conselho de Ministros n.º 11/2019 de 18 de janeiro, sucessivamente atualizada, no sentido de acompanhar o reescalonamento do projeto, assim como as alterações ao modelo de financiamento (distribuição plurianual da despesa e de fontes de financiamento). No final de 2024 vigorava a Resolução do Conselho de Ministros nº 134/2023 de 03 de novembro.

A componente aquisição de baterias marítimas, a instalar nos navios elétricos, enquadrada pelo contrato referido em (iii) tem despesa plurianual enquadrada pela Portaria de Extensão de Encargos nº 49/2022 de 14 de janeiro,

Documento assinado digitalmente

também sucessivamente atualizada. No final de 2024 vigorava a Portaria de Extensão de Encargos nº 375 / 2024 de 03 de março.

(i) Contrato de Construção de 10 navios elétricos – Contrato nº 03/2021

Este contrato plurianual, celebrado entre a Transtejo e o estaleiro asturiano "Astilleros Gondán, S.A." no montante global de 52.440.000 €, tem por objeto o fornecimento de 10 navios de propulsão elétrica, tendo conclusão prevista para 2025.

Ao valor base do contrato acrescem os efeitos da revisão extraordinária de preços (ao abrigo do Decreto-lei nº 36/2022, de 20 de maio) e o impacto dos trabalhos a menos e trabalhos a mais.

No âmbito deste contrato, foi registado em investimento em curso, durante o exercício de 2024, o montante de 20.569.432,07 € - correspondente à realização de despesa, em cumprimento das condições de pagamento previstas contratualmente, associadas às fases de construção de cada navio.

(ii) Contrato de Conceção / Construção de Estações de Carregamento de energia – Contrato nº 36/2022;

Em 2022 foi assinado consórcio CME/SETH o Contrato nº 36/2022-TT – Empreitada de conceção / construção e fornecimento de estações de carregamento de energia de terra para a nova frota de navios elétricos, pelo preço global de € 14.446.956,73. (acrescido de IVA). Nessa sequência, o adjudicatário, requereu adiantamento no montante de € 4.334.087,02 (correspondente a 30% do valor contratual) em conformidade com a clausula 1ª do Artigo 77.º - "Adiantamentos ao Adjudicatário", do Caderno de Encargos Jurídico.

Este pedido foi fundamentado com o facto de os principais equipamentos da rubrica "aprovisionamentos" da proposta serem importados (entre estes equipamentos, encontram-se as torres "Zinus"). Dada a especificidade desta encomenda, os fabricantes exigiram um pagamento muito elevado com a sua formalização.
Esta operação foi devidamente acompanhada pela apresentação de caução / garantia bancária correspondente ao montante faturado.
Nos termos do contrato, a faturação é emitida com suporte em Autos de Medição mensais, sendo abatido, a cada fatura, o montante correspondente a 30% do adiantamento.
No âmbito deste contrato, foi registado em investimento em curso, durante o exercício de 2024, o montante de 2.849.945,14 €, com o detalhe que se apresenta, evidenciando o abatimento do adiantamento efetuado:

	CME		SETH		TOTAL
ANO	Faturação	(Adiant)	Faturação	(Adiant)	
2022	0,00 €	3 259 666,85 €	0,00 €	1 074 420,17 €	4 334 087,02 €
2023	7 006 438,75 €	-2 101 931,63 €	1 700 601,02 €	-510 180,31 €	6 094 927,83 €
2024	**2 924 229,00 €**	**-877 268,71 €**	**1 147 121,22 €**	**-344 136,37 €**	**2 849 945,14 €**
	9 930 667,75 €	**280 466,51 €**	**2 847 722,24 €**	**220 103,49 €**	**13 278 959,99 €**

(iii) Contrato de Fornecimento de Baterias Marítimas a instalar nos navios elétricos – (Contrato nº 58/2023)

Em 2023, no seguimento de Concurso Público Internacional, foi celebrado com a Astilleros Gondán, S.A. um contrato de fornecimento de 9 Sistemas de Armazenamento de Energia (baterias marítimas a instalar em 9 navios elétricos) pelo preço global de 15.999.750 €. No final de 2024 o montante em curso referente à execução deste contrato ascendia a 7.111.000 € (correspondendo ao pagamento parcial de 5 SAE / Packs de baterias), conforme se apresenta:

ANO	15% Ass. Contrato	30% FAT (Teste Fábrica)	50% Entrega Estaleiro	5% Auto Aceitação	TOTAL
2023	2 399 963	1 599 975	2 666 625		6 666 563
2024		2 666 625	4 444 375		7 111 000
					13 777 563

Em síntese, os 3 contratos principais do Plano de Renovação da Frota, apresentam, no final de 2024, um impacto de 30.530.375 € no investimento em curso:

	[Componentes do Projeto]	2021 R	2022 R	2023 R	2024 R	
RCM nº 134/2023	**Contrato construção 10 novos navios**	**8 390 400**	**6 292 800**	**12 544 465**	**20 569 430**	[i]
	Contrato nº 03/2021 - BASE	*8 390 400*	*6 292 800*	*8 914 800*	*15 732 000*	
	Contrato nº 03/2021 - Trabalhos a menos	*0*	*0*	*-46 942*	*-187 770*	
	Contrato nº 03/2021 - Trabalhos a mais	*0*	*0*	*173 490*	*693 960*	
	Contrato nº 03/2021 - Revisão Preços	*0*	*0*	*3 503 117*	*4 331 240*	
PEE nº 375/2024	**Fornecimento de BATERIAS**	**0**	**0**	**6 666 563**	**7 111 000**	[iii]
RCM nº 134/2023	**Construção 5 Estações de Carregamento**	**0**	**4 334 087**	**6 094 928**	**2 849 945**	[ii]
RCM nº 134/2023	**Outras Despesas do Projeto**	**431 215**	**223 689**	**498 033**	**629 379**	
		8 821 615	**10 850 576**	**25 803 989**	**31 159 754**	
	[i] + [ii] + [iii]	8 390 400	10 626 887	25 305 956	30 530 375	

Na sequência da incorporação global do património da Soflusa, evidencia-se, no quadro abaixo, o valor dos Ativos Fixos Tangíveis que foram integrados no ativo da Transtejo (TTSL) em 31 de dezembro de 2023:

Código	Descrição	Valor Contabilístico	Depreciação Acumulada	Quantia Escriturada
43	Ativos fixos tangíveis	**58 811 409,10**	**50 872 987,21**	**7 938 421,89**
432	Edifícios e outras Construções	2 087 068,06	676 482,79	1 410 585,27
433	Equipamento Básico	56 196 972,21	49 863 795,19	6 333 177,02
434	Equipamento de transporte	90 021,28	90 021,25	0,03
435	Equipamento administrativo	253 412,90	182 905,82	70 507,08
437	Outros ativos fixos tangíveis	183 934,65	59 782,16	124 152,49
45	Investimentos em curso			
453	Ativos fixos tangíveis em curso	**13 837,20**	**0,00**	**13 837,20**
4535	Equipamento administrativo	13 837,20	0,00	13 837,20
TOTAL TRANSMITIDO		**58 825 246,30**	**50 872 987,21**	**7 952 259,09**

ii) Ativos Fixos Tangíveis – Diminuições

Durante o exercício findo de 31 de dezembro de 2024, ocorreram diminuições nos Ativos Fixos Tangíveis no montante de 271.108,89 € correspondentes essencialmente à alienação do pontão do Poço do Bispo, alienação dos navios São Jorge, Chiado e Pedro Nunes e abate do navio Eborense por cedência deste ativo. O valor da redução (82.160,80€) corresponde à alienação do Navio Pedro Nunes, uma vez que era o único que ainda apresentava valor líquido positivo, todos os restantes já se encontravam totalmente depreciados. A redução verificada nos ativos tangíveis em curso, corresponde a notas de crédito emitidas sobre aquisições previamente registadas (187.769,96€).

5.2. Outras divulgações de ativos fixos tangíveis reconhecidos nas demonstrações financeiras

c) Quantia de compromissos contratuais para a aquisição de ativos fixos tangíveis

Em 2024 foram assumidos compromissos para a aquisição de ativos fixos tangíveis no montante de 38.803.615,39€, sendo que destes, 7.301.270,80€ correspondem a compromissos em atividades e 31.502.344,59€ a compromissos em projetos (plano de renovação da frota).

Do valor indicado, 33.550.822,64 € corresponde a compromissos transitados de 2023 e 5.252.792,75 € corresponde a compromissos assumidos no período.

Em 2023 foram assumidos compromissos para a aquisição de ativos fixos tangíveis no montante de 27.095.388,12€.

5.3. Depreciações de ativos fixos tangíveis

Rubricas	Depreciações do período	
	Reconhecidas nos resultados	Incluídas nos custos de outros ativos
Outros Ativos fixos Tangíveis		
Edíficios e outras construções	699 342,10	-
Equipamento básico	3 961 510,55	-
Equipamento Administrativo	131 699,30	-
Outros	66 852,22	-
Total	**4 859 404,17**	**-**

5.6 Outras divulgações

b) Ativos fixos tangíveis totalmente depreciados que ainda estejam em uso

A 31 de dezembro de 2024 a TTSL detinha os seguintes montantes em ativos fixos tangíveis totalmente depreciados e ainda em uso:

Descrição	31.12.2024
Edifícios	912 628,26
Estações Fluviais e Cais Embarque	2 399 950,38
Pontões, Passadiços e Flutuadores	6 830 969,52
Embarcações	75 877 932,54
Acessórios Utensílios de Navegação	251 925,95
Máquinas e Acessórios	3 395 962,00
Ferramentas e Utensílios	205 255,25
Veículos	227 446,73
Equipamento informático e de telecomunicações	1 319 767,23
Equipamento de escritório e de reprografia	69 184,79
Mobiliário de escritório e de arquivo	284 129,40
Equipamento do Servico Medicina do Trabalho	13 907,56
Equipamento de decoração e conforto, de utilização comum	834 433,87
	92 623 493,48

7 Custos de empréstimos obtidos

a) Política contabilística adotada nos custos de empréstimos obtidos

Os custos de juros e outros incorridos com empréstimos são reconhecidos como gastos de acordo com o regime do acréscimo, exceto nos casos em que estes encargos sejam atribuíveis à aquisição, construção ou produção de um ativo cujo período de tempo, para ficar pronto para o uso pretendido seja substancial, caso em que são capitalizados até ao momento em que todas as atividades necessárias para preparar o ativo elegível para o seu uso ou para a sua venda estejam concluídas.

b) Os custos de empréstimos incorridos no exercício de 2024 foram os seguintes:

Entidade	Data do Contrato	Data do visto do TC	Prazo do Contrato	Capital		Taxa de juro		Pagamentos de anos anteriores			Pagamentos do ano			Encargos vencidos e não pagos		Saldo em 1 de janeiro	Saldo a 31 de dezembro
				Contratado	Utilizado	Inicial	Atual	Amortização	Juros	Total	Amortização	Juros	Total	Amortização	Juros		
DIREÇÃO GERAL DO TESOURO E FINANÇAS	28/08/2013	n/a	7 anos	11 496 000,00	5 748 000,00	2,37%	2,37%	5 748 000,00	1 003 984,80	6 751 984,80	-		-	5 748 000,00	241 740,92	5 748 000,00	5 748 000,00
	13/09/2013	n/a	7 anos	81 050 000,00	40 525 000,00	2,39%	2,39%	40 525 000,00	7 052 012,28	47 577 012,28	-		-	40 525 000,00	1 718 723,41	40 525 000,00	40 525 000,00
	08/10/2013	n/a	7 anos	20 579 000,00	10 289 500,00	2,18%	2,18%	10 289 500,00	1 602 058,95	11 891 558,95	-		-	10 289 500,00	398 048,34	10 289 500,00	10 289 500,00
	18/11/2013	n/a	7 anos	2 500 000,00	1 250 000,00	1,87%	1,87%	1 250 000,00	161 622,97	1 411 622,97	-		-	1 250 000,00	41 479,80	1 250 000,00	1 250 000,00
	19/12/2013	n/a	7 anos	3 000 000,00	1 500 000,00	1,89%	1,89%	1 500 000,00	191 139,38	1 691 139,38	-		-	1 500 000,00	50 308,13	1 500 000,00	1 500 000,00
	27/01/2014	n/a	7 anos	1 500 000,00	1 000 000,00	3,19%	3,19%	500 000,00	174 342,36	674 342,36	-		-	1 000 000,00	72 794,04	1 000 000,00	1 000 000,00
	28/02/2014	n/a	7 anos	707 188,00	471 458,67	2,89%	2,89%	235 729,33	72 648,57	308 377,90	-		-	471 458,67	31 091,86	471 458,67	471 458,67
	15/04/2014	n/a	7 anos	2 000 000,00	1 333 333,33	2,59%	2,59%	666 666,67	177 510,93	844 177,60	-		-	1 333 333,33	78 803,15	1 333 333,33	1 333 333,33
	15/07/2014	n/a	7 anos	2 268 413,00	1 512 275,33	2,78%	2,78%	756 137,67	200 163,08	956 300,75	-		-	1 512 275,33	95 935,81	1 512 275,33	1 512 275,33
	15/10/2014	n/a	7 anos	1 507 577,00	1 005 051,33	1,72%	1,72%	502 525,67	75 678,13	578 203,80	-		-	1 005 051,33	39 447,71	1 005 051,33	1 005 051,33
	19/02/2015	n/a	7 anos	4 423 741,00	3 686 450,83	1,43%	1,43%	737 290,17	175 676,89	912 967,06	-		-	3 686 450,83	147 034,39	3 686 450,83	3 686 450,83
	19/05/2015	n/a	7 anos	1 179 020,00	982 516,67	1,17%	1,17%	196 503,33	34 898,26	231 401,59	-		-	982 516,67	32 062,72	982 516,67	982 516,67
	15/09/2015	n/a	7 anos	3 094 939,00	2 579 115,83	1,40%	1,40%	515 823,17	95 498,23	611 321,40	-		-	2 579 115,83	100 925,99	2 579 115,83	2 579 115,83
	17/11/2015	n/a	7 anos	3 000 000,00	2 500 000,00	1,41%	1,41%	500 000,00	85 506,67	585 506,67	-		-	2 500 000,00	98 178,66	2 500 000,00	2 500 000,00
	15/07/2016	n/a	7 anos	2 267 721,00	2 267 721,00	2,00%	2,00%	-	63 338,52	63 338,52	-		-	2 267 721,00	149 426,85	2 267 721,00	2 267 721,00
	23/09/2016	n/a	7 anos	2 000 000,00	2 000 000,00	2,17%	2,17%	-	52 296,78	52 296,78	-		-	2 000 000,00	143 322,96	2 000 000,00	2 000 000,00
	28/12/2017	n/a	7 anos	2 500 000,00	2 500 000,00	0,55%	0,55%	-		-	416 666,67	1 555,69	418 222,36	2 500 000,00	58 420,00	2 500 000,00	2 500 000,00
	06/07/2018	n/a	7 anos	6 000 000,00	6 000 000,00	0,76%	0,76%	-		-	1 000 000,00	12 782,57	1 012 782,57	5 000 000,00	208 747,03	6 000 000,00	6 000 000,00
	08/11/2018	n/a	7 anos	5 470 780,00	5 470 780,00	0,83%	0,83%	-		-	911 796,67	12 848,40	924 645,07	4 558 983,34	194 011,91	5 470 780,00	5 470 780,00
	30/04/2019	n/a	7 anos	4 553 215,00	4 553 215,00	0,30%	0,30%	-		-	758 869,17	6 127,85	764 997,01	3 035 476,67	61 240,78	4 553 215,00	4 553 215,00
	23/07/2019	n/a	7 anos	1 491 672,00	1 491 672,00	0,25%	0,25%	-		-	248 612,00	1 684,17	250 296,17	994 448,00	15 961,23	1 491 672,00	1 491 672,00
	19/09/2019	n/a	7 anos	1 500 000,00	1 500 000,00	0,25%	0,25%	-		-	250 000,00	1 693,58	251 693,58	1 000 000,00	15 446,18	1 500 000,00	1 500 000,00
	31/12/2019	n/a	7 anos	2 005 650,00	2 005 650,00	0,25%	0,25%	-		-	334 275,00	2 264,48	336 539,48	1 337 100,00	19 218,49	2 005 650,00	2 005 650,00
	08/05/2020	n/a		639 029,00	639 029,00								-	639 029,00		639 029,00	639 029,00
	14/10/2024	n/a		8 400 000,00	8 400 000,00	2,40%	2,40%					44 147,83	44 147,83		44147,83		8 400 000,00
				175 133 945,00	102 810 768,99			63 923 176,00	11 218 376,80	75 141 552,80	3 920 219,50	83 104,57	3 959 176,24	97 715 460,00	4 056 518,18	102 810 769,00	111 210 769,00

Desde 2013 a Transtejo tem vindo a aplicar um modelo de financiamento com recurso à contratação de empréstimos de médio e longo prazo junto do Estado Português, representado pela Direção-Geral do Tesouro e Finanças. Recorrendo à dotação orçamental inscrita no OE2013 retificativo, foi possível reestruturar toda a dívida de curto prazo contratada na banca comercial, contraindo para o efeito, uma operação de financiamento no montante de 118.625.000,00€, a reembolsar em 12 prestações semestrais de igual montante, com início em 31 de maio de 2014 e termo em 30 de novembro de 2019.

Desenvolvimentos até final de 2023:

Este modelo de financiamento, possibilitado pela condição de Entidade Pública Reclassificada, tem-se mantido em vigor, tendo em 2014 sido celebrado novo contrato de financiamento a 7 anos, com as mesmas condições, no montante de 7.983.178,00€, destinando-se a cobrir necessidades de tesouraria corrente.

Em 2015, no âmbito do mesmo modelo de financiamento, o stock de dívida contratada foi reforçado em 11.697.700,00€.

Em 2016, através de Despacho nº626/16-SEATF de 06 de julho, foi autorizado novo reforço do stock de dívida contratada, tendo ocorrido 2 novos desembolsos, totalizando 4.267.721€.

Também em 2016 ocorreu uma operação de conversão em capital, dos créditos referentes ao serviço da dívida dos exercícios de 2015 e 2016 (aumento de capital em espécie no montante de 46.543.955,38€, contemplado os juros vencidos no montante de 5.671.759,04€ e amortizações no montante de 40.872.196,34€).

Em 2017, através de Despacho do Secretário de Estado do Tesouro de 22 de dezembro, foi autorizada a concessão de um empréstimo de médio e longo prazo para reforço da dívida contratada, no montante de 2.500.000€.

Ainda em 2017 ocorreu uma operação de conversão em capital, dos créditos referentes ao serviço da dívida do exercício de 2017 (aumento de capital em espécie no montante de 25.242.161,23€ (nota 21)), contemplando os juros vencidos no montante de 2.191.181,55€ e amortizações no montante de 23.050.979,68€.

No final de 2017, em consequência das operações acima descritas, o montante em dívida ao Estado ascendia a 81.150.422,99€.

Em 2018, através dos Despachos do Senhor Secretário de Estado do Tesouro nº 518/19-SET de 03 de julho e nº 837/18-SET de 29 de outubro, foram autorizadas contratações de dois empréstimos de médio e longo prazo, para fazer face às necessidades de financiamento decorrentes da atividade operacional, nos montantes de 6.000.000€ e 5.470.780€, respetivamente.

Em 24 de abril de 2019 foi contratado junto do IGCP um empréstimo no valor de 4.553.215€, pelo prazo de 7 anos, enquadrado pelo Despacho do Senhor Secretário do Estado do Tesouro nº 303/19 – SET, de 23 de abril.

Em 22 de julho de 2019 foi contratado junto do IGCP um empréstimo no valor de até 5.491.672€, tendo havido desembolsos no montante de 2.991.672€, pelo prazo de 7 anos, enquadrado pelos Despachos do Senhor Secretário do Estado do Tesouro nº 562/19 – SET, de 28 de junho e nº 618/19-SET, de 4 de julho.

Em 30 de dezembro de 2019 foi contratado junto do IGCP um empréstimo no valor de 2.005.650,00€, pelo prazo de 7 anos, enquadrado pelo Despacho do Senhor Secretário do Estado do Tesouro nº 1513/19 – SET, de 27 de dezembro.

Em 08 de maio de 2020, ao abrigo do Despacho do Senhor Secretário de Estado do Tesouro n.º 159/2020-SET, de 7 de maio, foi celebrado contrato de suprimentos entre Estado (na qualidade de acionista, através da Direcção-Geral do Tesouro e Finanças), e a Transtejo, destinando-se o financiamento obtido, no montante de 639.029 € a mitigar os efeitos da pandemia do COVID-19.

Através do Despacho nº 1555/19-SET de 30 de dezembro, foi concedido o diferimento do pagamento do serviço da dívida, referente aos empréstimos concedidos pela DGTF com vencimento previsto para 30 de novembro de 2019, prorrogando o vencimento dessa obrigação para 31 de maio de 2020, sem custos adicionais;

Através do Despacho nº 381/20-SET de 26 de julho, foi concedido o diferimento do pagamento do serviço da dívida, referente aos empréstimos concedidos pela DGTF com vencimento previsto para 31 de maio de 2020, prorrogando o vencimento dessa obrigação para 30 de novembro de 2020, sem custos adicionais;

Através do Despacho nº 962/20-SET de 30 de dezembro, foi concedido o diferimento do pagamento do serviço da dívida, referente aos empréstimos concedidos pela DGTF com vencimento previsto para 30 de novembro de 2020, prorrogando o vencimento dessa obrigação para 31 de maio de 2021, sem custos adicionais;

Através do Despacho nº 680/21-SET de 28 de julho, foi concedido o diferimento do pagamento do serviço da dívida, referente aos empréstimos concedidos pela DGTF com vencimento previsto para 31 de maio de 2021, prorrogando o vencimento dessa obrigação para 30 de novembro de 2021, sem custos adicionais.

Através do Despacho nº 254/22-SET de 08 de março, foi concedido o diferimento do pagamento do serviço da dívida, referente aos empréstimos concedidos pela DGTF com vencimento previsto para 30 de novembro de 2021, prorrogando o vencimento dessa obrigação para 31 de maio de 2022, sem custos adicionais.

Através do Despacho do Senhor Secretário de Estado do Tesouro n.º 174/2023-SET, de 9 de maio, foi autorizado o diferimento do pagamento do serviço da dívida dos empréstimos vencidos em 31 de maio e 30 de novembro de 2022, para até 31 de maio de 2023, sem custos adicionais, ou seja, sem cobrança de juros, bem como a prorrogação do vencimento do suprimento, no montante de 639.029 euros, concedido pelo Estado à Transtejo, em 8 de maio de 2020, de 31 de maio de 2022, para até 31 de maio de 2023.

Através do Despacho nº 102/24-SET de 20 de fevereiro, foi concedido o diferimento do pagamento do serviço da dívida, referente aos empréstimos concedidos pela DGTF com vencimento previsto para 31 de maio e 30 de novembro de 2023, prorrogando o vencimento dessa obrigação para 31 de maio de 2024, sem custos adicionais.

Face a todas estas situações, importa relatar que no final de 2023, o montante em dívida ao Estado ascendia a 102.810.769€, encontrando-se vencido o montante de 93.795.240,50 € (capital) e 3.969.486,19 € (juros acumulados).

Desenvolvimentos no exercício de 2024:

Através do Despacho n.º 573/2024-SETF de 04 de outubro, foi autorizada a concessão à TTSL de um contrato de suprimento até 8,4 M€ com vencimento em 30 de dezembro de 2025.

O mesmo Despacho concedeu o diferimento do pagamento do serviço da divida dos empréstimos/suprimentos concedidos pela Direção-Geral do Tesouro e Finanças (DGTF), vencidos e a vencer até 30 de novembro de 2025, para até 31 de dezembro de 2025.

O detalhe destes empréstimos de acordo com o prazo de reembolso é apresentado na Nota 18.9.

Todos os empréstimos estão negociados em euros.

Os juros de financiamento registados no período, evidenciados no quadro anterior no montante de 83.104,57€ respeitam aos montantes vencidos nos períodos referidos e são apurados com base nas condições de financiamento obtidas.

O total de Juros e Gastos Similares apresentado na Demonstração dos Resultados, no montante de 84.637,81 € contempla 1.533,24 € respeitante a "outros juros".

	2024	2023
Gastos Financeiros		
Juros e Gastos Similares	84 637,81 €	70 996,37 €
	84 637,81 €	**70 996,37 €**

9 Imparidade de ativos

As imparidades para clientes de cobrança duvidosa são avaliadas anualmente tendo em conta a avaliação dos riscos de cobrança dos respetivos saldos.

Ativos Financeiros	Natureza	Quantia Bruta	Imparidade acumulada	Quantia recuperável	Modelo Utilizado	
					Justo Valor	Valor de Uso
Dívidas de Clientes	Gerador de caixa	755 713,84	372 493,55	383 220,29		Fluxos de Caixa
TOTAL		755 713,84	372 493,55	383 220,29		

Em 2024, no seguimento de análise efetuada à rubrica de clientes foram identificadas situações que exigem reconhecimento de perdas por imparidade – Correspondentes a saldos que suscitam dúvida quanto à sua realização, apurados no montante total de 96.894,06 euros. A antiguidade dos saldos vencidos com imparidade é superior a 24 meses.

10 Inventários

a) Política contabilística e método de custeio usado

Os inventários encontram-se valorizados pelo custo.

Documento assinado digitalmente

O custo inclui todos os custos de compra, custos de conversão e outros gastos incorridos para colocar os inventários na sua condição atual. Os custos de compras incluem o preço de compra, os direitos de importação e outros impostos alfandegários, os custos de transporte e manuseamento, descontos comerciais, abatimentos e outros itens semelhantes. Os custos de conversão incluem os custos diretamente relacionados com as unidades de produção, tais como as matérias-primas e a mão de obra direta, incluindo ainda, gastos de produção fixos e variáveis. A imputação de gastos gerais de produção fixos é baseada na capacidade normal das instalações de produção.

A TTSL adota o sistema do custo médio ponderado como fórmula de custeio dos seus inventários.

b) Quantia de inventários registada

Em 31 de dezembro de 2024 os inventários da Empresa detalham-se conforme se segue:

Descrição	Quantia escriturada inicial	Compras líquidas	Consumos / Gastos	Perdas por imparidade	Reversão de perdas por imparidade	Outras reduções de inventários	Outros aumentos de inventários	Quantia escriturada final
Mercadorias								
Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	1 629 127,82	11 656 541,74	10 235 542,19			1 178 554,80		1 871 572,57
Produtos acabados e intermédios								
Subprodutos, desperdícios, resíduos e refugos								
Produtos e trabalhos em curso								
Total	**1 629 127,82**	**11 656 541,74**	**10 235 542,19**	-	-	**1 178 554,80**	-	**1 871 572,57**

O valor dos inventários reconhecidos em 31 de dezembro de 2024 e de 2023, apresenta a seguinte decomposição:

	2024	2023
Gasóleo	166 194,04 €	196 444,28 €
Lubrificantes	68 729,88 €	85 580,19 €
Materiais de consumo	46 327,89 €	32 056,88 €
Fardamentos	24 600,20 €	24 600,20 €
Bilhetes	42 633,83 €	12 459,74 €
Papel de fotocópia	1 301,99 €	727,10 €
Material de escritório	2 292,93 €	457,40 €
Outros - economatos	163,21 €	163,21 €
Sobressalentes	2 052 633,71 €	1 858 368,19 €
Materiais para reparações	296 052,04 €	248 016,08 €
Alimentação géneros para confecionar	574,10 €	185,80 €
Subtotal	**2 701 503,82 €**	**2 459 059,07 €**
Imparidades de inventários	- 829 931,25 €	- 829 931,25 €
Total inventários	**1 871 572,57 €**	**1 629 127,82 €**

A totalidade de itens registados em inventários encontra-se contabilizada pelo valor de realização líquido.

O valor dos inventários reconhecidos em 2024, como gasto e incluído na rubrica "custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas" totalizou 10.235.542,19€ (em 2023: 4.764.362,35€, valor que não é comparável com 2024, por corresponder ao consumo registado pela Transtejo, referente ao período em que a Soflusa se encontrava em liquidação), dos quais 9.381.341,11€ correspondem a consumos de gasóleo (2023: 3.998.671,30€, não comparável, pelos mesmos motivos).

d) Quantia de inventários reconhecida como gasto no período

O detalhe dos custos com mercadorias vendidas e matérias consumidas é como segue:

Descrição	2024	2023
Consumo de Gasóleo	9 381 341,11 €	3 998 671,30 €
Consumo de lubrificantes	158 696,31 €	87 802,94 €
Materiais de consumo	55 491,44 €	33 506,85 €
Consumo de sobressalentes	373 869,21 €	421 922,92 €
Consumo mat. Reparações	157 613,19 €	173 326,06 €
Consumo de bilhetes	102 834,41 €	42 627,26 €
Papel de fotocópia	1 842,11 €	2 068,13 €
Material de escritório	3 499,51 €	3 670,03 €
Alimentação géneros para confeccion	354,90 €	766,86 €
Total	**10 235 542,19 €**	**4 764 362,35 €**

[Dados homólogos não comparáveis]

O montante de maior relevância corresponde aos consumos de gasóleo realizado pelas embarcações na atividade de exploração.

Pelos motivos já expostos, a rubrica de Gastos referida não é comparável por apresentar no período homólogo de 2023, apenas os gastos da Transtejo, na perspetiva individual, antes da integração TTSL que teve efeitos a partir de 1 de janeiro de 2024.

O custo do gasóleo consumido em 2024, 9.381.341.11 € apresenta uma variação não comparável com os gastos de 2023 (que ascenderam a 3.998.671,30€), pelos motivos expostos.

O apuramento do custo das matérias consumidas nos exercícios de 2024 e 2023 foi determinado como segue:

	2024	2023
Existências iniciais	1 629 127,82 €	1 252 958,01 €
Compras de materiais diversos	11 656 541,74 €	4 992 466,80 €
Regularização de existências	- 1 178 554,80 €	148 065,36 €
Existências finais	- 1 871 572,57 €	- 1 629 127,82 €
Gastos do exercício	**10 235 542,19 €**	**4 764 362,35 €**

[Dados homólogos não comparáveis]

f) Quantia das perdas por imparidade e das reversões de inventários reconhecidas como um gasto do período

A evolução das perdas por imparidade acumuladas e das reversões de inventários nos exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023 é detalhada como se segue:

Imparidades	Saldo inicial 31.12.2023	Aumentos	Reversões	Utilizações	Saldo final 31.12.2024
Mercadorias Matérias-primas, subsidiárias e de consumo Produtos acabados e intermédios Produtos e trabalhos em curso	(829 931,25)	-	-	-	(829 931,25)
Total	**(829 931,25)**	**-**	**-**	**-**	**(829 931,25)**

A imparidade de inventário acumulada corresponde aos sobressalentes da frota sem rotação e/ou obsoletos.

g) Circunstâncias ou acontecimentos que conduziram à reversão de um ajustamento de inventários

A reversão de perdas por imparidade reconhecidas em períodos anteriores é reconhecida quando existem indícios de que as perdas por imparidade reconhecidas já não existam ou diminuíram. A reversão das perdas por imparidade é reconhecida na demonstração de resultados como "imparidade de inventários (perdas/reversões)". Contudo, a reversão da perda de imparidade é efetuada até ao limite da quantia que estaria reconhecida caso a perda de imparidade não se tivesse registado em períodos anteriores.

No exercício findo em 31 de dezembro de 2024 não ocorreram movimentos de reversão de ajustamento de inventários.

13 Rendimentos de transações com contraprestação

a) Política contabilística e métodos adotados

VENDAS – O rendimento é reconhecido na demonstração de resultados:

i) Quando os riscos e benefícios inerentes à posse dos ativos são transferidos para o comprador;
ii) Quando deixa de existir um envolvimento continuado de gestão com grau geralmente associado com a posse;
iii) Quando o montante dos réditos possa ser fiavelmente quantificado;
iv) Quando seja provável que os benefícios económicos associados com a transação fluam para a entidade;
v) Quando os custos incorridos ou a incorrer referentes à transação possam ser fiavelmente mensurados.

PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS – O rendimento é reconhecido na demonstração de resultados com referência à fase de concretização da prestação de serviços à data do balanço.

JUROS – O rendimento é reconhecido na demonstração de resultados através do método do juro efetivo.

b) Quantia de cada categoria de Rendimentos com contraprestação

Pelos motivos já expostos, também a rubrica de Rendimentos com contraprestação não é comparável entre 2024 e 2023 por apresentar no período homólogo, apenas os rendimentos da Transtejo, na perspetiva individual, antes da integração TTSL, que teve efeitos a partir de 01 de janeiro de 2024.

Ainda assim, para efeitos de análise respeitante à estrutura de Rendimentos, apresenta-se a desagregação dos montantes respeitantes a cada período:

Documento assinado digitalmente

Rendimentos Com contraprestação		2024	2023
Prestação de Serviços	(i)	23 564 468,85	8 860 640,55
Outros Rendimentos (exclui Subs Investimento e Dividendos)	(ii)	2 375 954,42	929 271,93
Dividendos ou distribuições similares		6 870,12	-
Juros			39 144,20
Total		**25 947 293,39**	**9 829 056,68**

[Dados homólogos não comparáveis]

Para além da não comparabilidade imputável ao impacto da restruturação TTSL, acresce que foi revisto o modelo de contabilização das compensações tarifárias, que em 2024 passam a estar refletidas na conta 72 – Prestações de Serviços / compensações tarifárias, considerando que o modelo subjacente à sua atribuição vem sendo alterado com base no enquadramento legal que suporta o reconhecimento diretamente condicionado à efetiva prestação do serviço público (nível de oferta e procura).

O montante de Prestações de serviços tem o seguinte detalhe:

Prestação de Serviços		2024	2023
Compensações Tarifárias	i)	10 624 690,35	262 862,98
Bilhetes	ii)	2 906 461,58	1 968 116,49
Passes próprios	iii)	121 375,91	58 431,42
Combinados	iv)	0,00	55,69
Zapping	v)	2 459 203,94	1 684 596,10
Bilhete 24h	Vi)	174 561,42	171 174,07
Bilhetes Concertos		141,51	0,00
Navegante Metropolitano	i)	7 194 358,56	4 496 318,91
Navegante Municipal	i)	0,00	132 277,81
Tráfego de veículos	vii)	80 478,83	84 361,49
Aluguer de embarcações	viii)	500,00	1 000,00
Outros		2 696,75	1 445,59
TOTAL		**23 564 468,85**	**8 860 640,55**

[Dados homólogos não comparáveis]

i) **Apoio PART (COSP a partir de 2024): Navegante Metropolitano/Navegante Municipal:** Através do Regulamento nº 278 – A/2019, de 27 de março – Regulamento Metropolitano das Regras Gerais para a implementação do sistema tarifário na área Metropolitana de Lisboa, entrou em vigor o novo passe Navegante (Metropolitano e Municipal) substituindo todos os passes multimodais com valor superior a 40€. No âmbito deste programa (PART), que entrou em vigor em abril de 2018, foi estabelecido um modelo de compensação financeira, visando assegurar o nível de receitas reais dos meses de abril a dezembro de 2018.

O montante contabilizado tem o seguinte detalhe:

Compensações 2024	COSP Navegante	Passes gratuitos jovens estudantes	Compensação Social +	Compensação PAC	Compensações tarifárias anos anteriores (*)	TOTAL
	8 187 409,56	2 697 561,65	95 408,90	299 901,16	-655 590,93	10 624 690,35

(*) Anos anteriores(- 996.791,10 €) + ano 2023 (+ 341.200,17 €)

ii) **Bilhetes:** rendimentos de títulos de transporte para viagens ocasionais (carregamentos de cartões Viva Viagens e em máquinas de venda automática).

iii) **Passes próprios:** passes mensais exclusivos para carreiras TTSL.

iv) **Combinados:** sistema de passes que permitem a realização de viagens entre um conjunto limitado de operadores de transporte. Estes títulos também foram substituídos, a partir de abril de 2019, com a entrada em vigor do PART (COSP a partir de 2024).

v) **Zapping:** sistema de aquisição de viagens que permite aos passageiros ocasionais utilizar os serviços da Transtejo, Carris e Metro de Lisboa mediante carregamento de valores em suporte Viva Viagens.

vi) **Bilhete 24h:** rendimentos de títulos de transporte válidos por um dia, para um número ilimitado de viagens.

vii) **Tráfego de veículos:** serviço de transporte de veículos em ferryboats na ligação Belém-Trafaria-Porto Brandão.

viii) **Aluguer de embarcações:** alugueres pontuais de embarcações a terceiros.

O montante reconhecido em Outros Rendimentos diz respeito a rendimentos suplementares e tem o seguinte detalhe:

Outros rendimentos e ganhos (parcial)		2024	2023
Aluguer de espaços e outros	*(i)*	506 682,94	197 303,24
Cedências	*(ii)*	55 224,67	66 078,22
Concessão/protocolo	*(iii)*	275 180,50	129 054,63
Cartões para passes e outros	*(iv)*	502 449,40	399 054,10
Ganhos em alienações	*(v)*	505 151,88	31 651,62
Outros	*(vi)*	531 265,03	106 130,12
	TOTAL	**2 375 954,42**	**929 271,93**

[Dados homólogos não comparáveis]

A rubrica "Outros rendimentos e ganhos" contempla rendimentos referentes ao desenvolvimento de atividades acessórias e complementares. Embora não seja comparável o desempenho homólogo, apresenta-se o seguinte enquadramento dos montantes registados em 2024:

(i) Aluguer de espaços comerciais nos terminais fluviais (licenças de ocupação) no montante de 351.150 €, rendimento da exploração de parques de estacionamento do Seixal e Barreiro (97.211 €), cedência de espaços para publicidade (48.896 €) e outros alugueres de espaços (9.427 €)

(ii) Cedências de água e energia elétrica a concessionários;

Documento assinado digitalmente

(iii) Protocolo celebrado com a Carristur – Cedência do navio "São Paulus" para atividade marítimo-turística no âmbito da exploração de Cruzeiros no Tejo;

(iv) Fee de personalização de cartões de suporte para passes sociais (Navegante);

(v) Ganhos na alienação de ativos (Navios "São Jorge", "Pedro Nunes" / sucata de navios "Chiado", Pontão Poço do bispo, passadiços e diversos equipamentos administrativos.

(vi) Outros rendimentos associados a correções de exercícios anteriores, aplicação de penalidades contratuais e taxas.

14 Rendimentos de transações sem contraprestação

14.1. Divulgação das classes de rendimentos sem contraprestação

Os rendimentos provenientes de transações sem contraprestação recebidos nos exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023 têm a seguinte decomposição, na Demonstração de Resultados por Naturezas:

Rendimentos Sem Contraprestação		2024	2023
Subsídios Obtidos		**17 489 005,14**	**15 135 377,34**
Compensação 4/18 e Sub 23	(i)	0,00	**121 351,15**
Compensação Passe Social +	(ii)	0,00	81 026,19
Compensação CSP - DI	(iii)	2 955 931,00	2 800 000,00
Compensação CSP - OSP	(iv)	12 896 668,99	12 133 000,00
Subsídio do Estado - Fundo Ambiental	(v)	1 636 405,15	
Outros Rendimentos (Subsídios Investimento)	(vi)	**1 567 509,66**	**990 909,86**
Reversão de Provisões		**356 695,12**	**81 655,95**
Total		**19 413 209,92**	**16 207 943,15**

Os valores contabilizados em "Subsídios Obtidos" em 2024, têm o seguinte enquadramento:

As compensações tarifárias registadas em 2023 (i) e (ii) não são comparáveis por contemplar apenas o montante referente à Transtejo na perspetiva individual e também, por ter sido alterado o critério de contabilização em 2024, encontrando-se estes subsídios reconhecidos em "prestação de serviços".

Relativamente às compensações financeiras recebidas no âmbito do Contrato de Serviço Público celebrado com o Estado Português, nas duas componentes apresentadas **(iii) - DI – Disponibilização de Infraestruturas | (iv) OSP – Obrigações de Serviço Público**), nos termos exposto na nota 1, decorrem do CSP celebrado entre a Transtejo e o Estado, em 14 de julho de 2021. Nos termos do referido CSP, foi celebrado um subcontrato de prestação do serviço público, entre a Transtejo e a sua (à data) participada Soflusa, referente à concessão da exploração da ligação fluvial "Lisboa <–> Barreiro", tendo obtido visto prévio do Tribunal de Contas a 20 de agosto de 2021[2].

2 No seguimento da operação de reestruturação por liquidação e incorporação patrimonial, dos ativos e passivos da Soflusa na Transtejo, este subcontrato foi extinto por confusão (considerando a condição, daí resultante, da Transtejo, como entidade simultaneamente, devedora e credora).

Pelo exposto, as compensações recebidas no âmbito do CSP, em 2023 e 2024, são comparáveis, considerando que ambas têm subjacente o modelo de financiamento do serviço público previsto no contrato celebrado pela Transtejo ao abrigo da Resolução do Conselho de Ministros nº 83/2020 de 09 de outubro[3]

Os montantes máximos fixados, aos quais acresce o IVA à taxa legal em vigor, são atualizados anualmente nos termos das cláusulas contratuais (nº 24ª e 25ª) visando adequar as compensações financeiras às condições de mercado e evolução do custo do principal recurso de exploração (combustível) associados ao cumprimento dos níveis de serviço público prestado pela TTSL, nas 5 ligações fluviais (ainda que em 2023 a ligação do Barreiro se encontrasse subcontratada à Soflusa).

Contrato Serviço Público	2024	2023
75211 - CSP - Disponibilização Infraestruturas	2 955 931,00	2 800 000,00
75212 - CSP - Obrigações Serviço Público	12 896 668,99	12 133 000,00
	15 852 599,99	14 933 000,00

O CSP em vigor, prevê a aplicação de penalidades por incumprimento dos níveis de oferta contratada. À data da preparação das contas do exercício de 2024, eram conhecidos os montantes de penalidades referentes aos anos de 2021 a 2022, com o enquadramento que se apresenta na nota própria deste Anexo.

O subsídio à exploração referido em (v), reconhecido no montante de 1.636.405 € está associado ao Protocolo de Colaboração Técnica e Financeira celebrado entre o Fundo Ambiental, a Transtejo – Transportes Tejo, S.A. (atualmente TTSL), o Ministério dos Transportes e Comunicações da República da Guiné-Bissau e a Administração de Portos da Guiné-Bissau, tendo por objeto a reparação, disponibilização definitiva, transporte e manutenção preventiva até final de 2024 do navio "Eborense".

No âmbito do referido Protocolo, foi estabelecido que os encargos associados ao projeto, seriam assumidos integralmente pelo Fundo Ambiental, mediante verbas a transferir para a TTSL, visando financiar a contratação, a assegurar por esta entidade, dos serviços integrais de reparação da embarcação, o seu transporte até Bissau, a prestação de serviços de manutenção preventiva durante o ano de 2024, bem como a formação de tripulações guineenses para a operação do navio.

A repartição de encargos financeiros por mais de um ano económico, divididos pelos anos de 2023 e 2024, no montante global máximo 2.000.000,00 €, foi autorizada pela Portaria de Extensão de Encargos nº 506/2023 de 27 de setembro.

Os trabalhos de reparação naval e reabilitação do navio "Eborense" decorreram entre janeiro e setembro de 2024 (auto de receção do navio assinado em 06-09-2024).

Os Gastos imputáveis ao Protocolo no exercício de 2024 – Na perspetiva da sua compensação pela afetação do apoio financeiro recebido do Fundo Ambiental têm a seguinte decomposição:

3 Que "autoriza a realização de despesa plurianual relativa à compensação financeira a pagar pelo Estado à Transtejo – Transportes Tejo, S. A. (Transtejo, S. A.), no âmbito do Contrato de Prestação de Serviço Público a celebrar, pela disponibilização das infraestruturas, designadamente dos terminais e estações fluviais e dos pontões para embarque e desembarque de passageiros e de veículos, para o período de vigência do contrato, 2021 a 2025"

Gastos com a execução do Protocolo "Eborense"	VALOR *Sem IVA*
Gastos execução Contrato nº 79/2023	1 594 466,67
Gastos com Representantes TTSL - Viagens, alojamento e despesas de apoio	3 896,46
Gastos com Representantes APGB - Viagens e alojamento	8 419,06
Gastos Institucionais - Viagens institucionais	3 455,95
Gastos Institucionais - Acções de Comunicação	5 500,00
Gastos de CMVMC	13 881,26
Gastos de CMVMC	6 785,75
	1 636 405,15

Do montante de 2.000.000 € (+ IVA) recebido do Fundo Ambiental, apenas foi reconhecido em Rendimento do exercício o montante de 1.636.405,15 €, pelo que o saldo de Subsídio por reconhecer, no final de 2024 ascende a 363.594,85 € - montante que será ainda relevado no apuramento dos custos finais do projeto.

A rubrica de **Outros Rendimentos (vi),** é complementar ao valor detalhado na nota 13 b), inclui o montante de 1.567.510€ referente à de imputação de subsídios para investimentos ao exercício de 2024, conforme quadro seguinte:

Quantias dos subsídios reconhecidos na demonstração de resultados e no balanço		Período de 2024			Período de 2023		
		Demonstração de Resultados	Balanço		Demonstração de Resultados	Balanço	
		Imputadas em outros rendimentos e ganhos	Quantias reconhecidas em gastos do período	Quantias reconhecidas no capital	Imputadas em outros rendimentos e ganhos	Quantias reconhecidas em gastos do período	Quantias reconhecidas no capital
Subsídios relacionados com ativos	SGMAMB - Subsídios a Imputar						
	DGTT Novo Interface Seixal	79 807,68	79 807,68	1 755 768,54	79 807,68	79 807,68	1 835 576,22
	Feder - PIDDAC - C. Seixalinho	96 927,24	96 927,24	2 705 884,03	96 927,24	96 927,24	2 802 811,27
	PIDDAC - Ferries Novos	398 818,92	398 818,92	2 392 914,08	398 818,92	398 818,92	2 791 733,00
	Miguel Torga (FEDER - 50% / PIDDAC - 31%)	66 380,43	66 380,43	-	-	-	66 380,43
	Fernando Namora (FEDER - 50% / PIDDAC - 31%)	66 492,46	66 492,46	-	-	-	66 492,46
	Gil Vicente (FEDER - 50% / PIDDAC - 31%)	66 297,76	66 297,76	-	-	-	66 297,76
	Jorge Senna (FEDER - 50% / PIDDAC - 31%)	65 170,83	65 170,83	-	-	-	65 170,83
	Almeida Garrett (FEDER - 50% / PIDDAC - 31%)	64 345,03	64 345,03	-	-	-	64 345,03
	Fernando Pessoa (FEDER - 50% / PIDDAC - 31%)	143 976,90	143 976,90	-	-	-	143 976,90
	Antero Quental (FEDER - 50% / PIDDAC - 31%)	145 628,48	145 628,48	-	-	-	145 628,48
	SGMAMB - Remot. Campolide	22 953,00	22 953,00	70 571,16	33 761,48	33 761,48	93 524,16
	SGMAMB - Remot. Sé	43 718,75	43 718,75	144 493,48	63 829,37	63 829,37	188 212,23
	SGMAMB - Implement. WI-FI	-	-	-	52 800,36	52 800,36	0,00
	FA - Transporte Bicicletas	7 803,09	7 803,09	64 409,31	7 803,08	7 803,08	72 212,40
	SGMAMB - Renovação MAVB	19 240,66	19 240,66	64 655,29	23 599,83	23 599,83	83 895,95
	SGMAMB - Rep. Pontão Ribeira	25 675,56	25 675,56	66 328,54	25 675,56	25 675,56	92 004,10
	SGMAMB - Aplicação Telemóvel	-	-	-	3 619,30	3 619,30	0,00
	SGMAMB - MPPs Navio Lisboonense	34 933,33	34 933,33	126 196,65	51 002,67	51 002,67	161 129,98
	SGMAMB - Caixas Redutoras Lisboonense	8 267,73	8 267,73	19 681,92	12 059,29	12 059,29	27 949,65
	FA - PEES - Promoção da Mobilidade Sustentável	208 571,82	208 571,82	5 061 215,07	138 705,12	138 705,12	5 269 786,89
	FA - PEES - Estacionamento Bicicletas	2 499,99	2 499,99	20 059,99	2 499,96	2 499,96	22 559,98
	FA - Aumento de Lotação	-	-	510 486,86	-	-	510 486,86
Total		**1 567 509,66**	**1 567 509,66**	**13 002 664,92**	**990 909,86**	**990 909,86**	**14 570 174,58**

O saldo por utilizar em 31 de dezembro de 2024 dos subsídios ao investimento é de 13.002.664,92€ (14.570.174,58€ em 2023), os quais são reconhecidos em rendimentos, à medida que são contabilizadas as amortizações e depreciações dos bens subsidiados.

O valor dos subsídios no final de 2023 reflete a incorporação do património da Soflusa a 31 de dezembro de 2023, por liquidação desta, conforme quadro infra:

Subsídios relacionados com ativos	Quantias reconhecidas no capital
Miguel Torga (FEDER - 50% / PIDDAC - 31%)	66 380,43
Fernando Namora (FEDER - 50% / PIDDAC - 31%)	66 492,46
Gil Vicente (FEDER - 50% / PIDDAC - 31%)	66 297,76
Jorge Senna (FEDER - 50% / PIDDAC - 31%)	65 170,83
Almeida Garrett (FEDER - 50% / PIDDAC - 31%)	64 345,03
Fernando Pessoa (FEDER - 50% / PIDDAC - 31%)	143 976,90
Antero Quental (FEDER - 50% / PIDDAC - 31%)	145 628,48
FA - Transportes Bicicletas	15 275,00
FA - Aumento de Lotação	510 486,86
FA - PEES - Promoção da Mobilidade Sustentável	3 066 680,90
FA - PEES - Estacionamento Bicicletas	7 768,23
Total	**4 218 502,88**

14.2. Outras divulgações

a) Políticas contabilísticas adotadas para o reconhecimento de rendimentos provenientes de transações sem contraprestação

No ano de 2024, o valor mais significativo registado nesta rubrica ascendeu a 15.852.599,99 € (14.933.000,00€ em 2023) e corresponde às indemnizações compensatórias atribuídas pelo Estado Português como contrapartida pelo cumprimento das obrigações do serviço público, conforme já referido anteriormente.

15 Provisões, passivos contingentes e ativos contingentes

15.1. Provisões

As provisões são reconhecidas quando se verificam cumulativamente as seguintes situações:

i) Exista uma obrigação presente como resultado de um acontecimento passado;
ii) Seja provável que um ex-fluxo de recursos que incorpore benefícios económicos se revele necessário para liquidar a obrigação;
iii) Possa ser efetuada uma estimativa fiável da quantia da obrigação.

Durante os exercícios findos em 31 de dezembro em 2024 e 2023, ocorreram os seguintes movimentos na rubrica de provisões:

Provisões		Saldo inicial 31.12.2023	Aumentos	Reduções	Saldo final 31.12.2024
Processos judiciais em curso	(i)	1 029 322,10	356 720,79	(356 695,12)	1 029 347,77
Provisões CSP	(ii)	-	1 265 768,24	-	1 265 768,24
Total		**1 029 322,10**	**1 622 489,03**	**(356 695,12)**	**2 295 116,01**

Nos movimentos em Provisões do exercício de 2024, destacam-se as seguintes operações:

(i) Com base na informação prestada pela Direção Jurídica e de Contratação, complementada pelo Relatório de Ações Judiciais apresentado pelos mandatários externos, foi revisto o montante de provisões constituídas e avaliada a necessidade de refletir nas contas de 2024, os impactos associados ao desenvolvimento dos processos judiciais em curso, identificando a necessidade de constituição ou reforço de provisões para o risco de eventual decaimento da TTSL nos referidos processos judiciais (no montante de 356.720,79 €) e os montantes a reverter ou utilizar, associados a processos que tiveram desfecho favorável em 2024, ou que tiveram pagamento, no seguimento da decisão judicial, respetivamente (356.695,12 €).

(ii) Provisão associada ao risco de pagamento que pode vir a ser solicitado à TTSL decorrente da aplicação de penalidades no âmbito do Contrato de Serviço Público celebrado com o Estado.

Relativamente a 2021 e 2022, foram considerados, os montantes que se encontram em análise de pronúncia apresentada em dezembro de 2024 pela TTSL ao IMT – à data da preparação deste documento, aguarda-se decisão sobre os fundamentos apresentados, a que acresce o facto de se tratar dos primeiros anos de vigência do CSP. Não obstante, por prudência, a provisão foi constituída pelo montante do risco máximo de pagamento que pode vir a ser exigido. Relativamente aos anos 2023 e 2024, os montantes indicados correspondem ao apuramento efetuado pela TTSL e reportado trimestralmente ao IMT.

	2021	2022	2023	2024	
Penalidades referentes a 2021, 2022, calculadas pelo IMT e apresentadas à TTSL em ofício de 14nov2024 (em anexo), ao qual a TTSL se pronunciou em ofício TTSL-S03562-202412-SGC, de 12/12/2024	660 980,49 €	467 795,44 €			
Penalidades referentes a 2023 e 2024 valores apresentados ao IMT trimestralmente, em conjunto com os reportes trimestrais contratualmente estabelecidos no CSP.			35 246,36 €	101 745,95 €	
	660 980,49 €	**467 795,44 €**	**35 246,36 €**	**101 745,95 €**	**1 265 768,24 €**

Em 31 de dezembro de 2023, a transmissão global de ativos e passivos da Soflusa para a Transtejo, implicou o reconhecimento de um aumento de 771.273,72€ na rubrica de provisões, algumas das quais já foram utilizadas em 2024:

Provisões	Incorporação da SOFLUSA - Soc. Fluvial de Transportes, S.A.
Contribuições	81,96
Processos judiciais em curso	719 269,76
Matérias ambientais	21 000,00
Outras Provisões	30 922,00
Total	**771 273,72**

15.3 Passivos contingentes

Em 31 de dezembro de 2024 a TTSL não tinha qualquer passivo contingente a reportar. Porém, salienta-se o risco de encargos futuros associados aos processos judiciais referidos no ponto anterior, para os quais se encontra constituída provisão.

15.4 Ativos Contingentes

Conforme previsto no nº 6 da Cláusula 25ª do Contrato de Serviço Público celebrado com o Estado para o período 2021-2025, em junho de cada ano, com base nos documentos de prestação de contas do ano anterior, há lugar a ajustamento do valor da Compensação Financeira. Neste sentido, encontram-se estimados e submetidos à Tutela[4] os valores respeitantes aos anos de 2021 e 2024, conforme quadro que abaixo se apresenta.

Considerando que a TTSL tem vindo a receber compensações pelos valores máximos fixados na RCM nº 83/2020 de 09 de outubro, o recebimento dos montantes apurados implica a atualização do referido diploma que enquadra a autorização financeira para o seu pagamento. A TTSL já efetuou diligências no sentido de despoletar a referida atualização.

Ativos Contigentes	Natureza	Estimativa efeito financeiro
Ajustamento de Compensações do Contrato de Serviço Público (CSP)		
Ano de referência:		
2021	Subsídio à Exploração / Compensação Financeira	**584 050,13**
2022	Subsídio à Exploração / Compensação Financeira	**4 375 354,22**
2023	Subsídio à Exploração / Compensação Financeira	**5 962 687,72**
2024 *(preliminar)*	Subsídio à Exploração / Compensação Financeira	**4 753 610,76**
	Total	**15 675 702,83**

16 Efeitos de alterações em taxas de câmbio

A TTSL reconhece as transações em moeda estrangeira às taxas de câmbio das datas das referidas transações. Em cada data de relato, as quantias escrituradas dos itens monetários denominados em moeda estrangeira são atualizadas para as taxas de câmbio da data de fecho.

Os itens não monetários mensurados ao custo histórico por uma moeda estrangeira mantêm o valor transposto à data da transação, não sendo atualizados. Os itens não monetários mensurados ao justo valor numa moeda estrangeira são atualizados para as taxas de câmbio à data em que os justos valores foram determinados.

16.1. Diferenças de câmbio reconhecidas nos resultados

As diferenças de câmbio resultantes de transposições atrás referidas são reconhecidas nos resultados do período em que ocorram.

16.2. Moeda de apresentação

A moeda de apresentação é o Euro

4 - Relativamente a 2021 e 2022 – refª. TT-S02560-202311-SGC, de 09/11/2023 e refª. TT-S03171-202312-SGC, de 29/12/2023 (formalização do pedido de compensações relativas a 2021 e 2022)
- Relativamente a 2023 – refª. TTSL-S01854-202407-SGC, de 19/07/2024

Documento assinado digitalmente

17 Acontecimentos após a data de relato

As demonstrações financeiras foram autorizadas para emissão de 22 de maio de 2025 pelo Conselho de Administração.

Após o encerramento do período e até à data da elaboração do presente anexo, não se registaram factos que mereçam destaque ou sejam suscetíveis de modificar a situação relevada nas contas e nas demonstrações financeiras de 31 de dezembro de 2024.

18 Instrumentos financeiros

18.1. Políticas contabilísticas e bases de mensuração

Os ativos e passivos financeiros e os instrumentos de capital próprio apenas são reconhecidos pela TTSL quando esta se torna uma parte das disposições contratuais dos mesmos.

Os instrumentos financeiros que tenham uma maturidade definida, cujos retornos sejam de montante fixo, com taxa de juro fixa durante a vida do instrumento, ou com taxa variável que seja um indexante típico de mercado para operações de financiamento (Euribor) ou que inclua um *spread* sobre esse mesmo indexante e que não contenha nenhuma cláusula contratual que possa resultar, para o seu detentor, em perda de valor nominal e de juro acumulado (excluindo casos de risco de crédito), são mensurados ao custo ou ao custo amortizado, menos perdas por imparidade acumuladas. São também mensurados ao custo ou ao custo amortizado, menos perdas por imparidade acumuladas, os contratos para conceder ou contrair empréstimo em base líquida e os instrumentos de capital próprio que não sejam negociados publicamente e cujo justo valor não possa ser obtido de forma fiável, bem como contratos ligados a tais instrumentos que, se executados, resultam na entrega de tais instrumentos.

Os demais instrumentos são mensurados ao justo valor com contrapartida em resultados e os custos de transação na mensuração inicial destes ativos ou passivos financeiros.

As políticas de mensuração de instrumentos financeiros não são alteradas enquanto os mesmos permanecerem na posse da TTSL.

18.2. Quantia escriturada dos ativos financeiros e passivos financeiros

Em 31 de dezembro de 2024 e 2023, as categorias de ativos e passivos financeiros estão detalhadas conforme segue:

Documento assinado digitalmente

	Notas	31/12/24			31/12/23		
		Quantia Bruta	Imparidade Acumulada	Quantia líquida	Quantia Bruta	Imparidade Acumulada	Quantia líquida
Ativos Financeiros							
Caixa e equivalentes a caixa							
Caixa		104 546,48	-	104 546,48	134 887,35	-	134 887,35
Depósitos bancários		13 664 566,23	-	13 664 566,23	28 739 247,53	-	28 739 247,53
		13 769 112,71	**-**	**13 769 112,71**	**28 874 134,88**	**-**	**28 874 134,88**
Ativos financeiros ao justo valor por resultados:							
Ativos financeiros detidos para negociação							
...							
				-			-
Ativos financeiros ao custo ou custo amortizado:							
Ativos não correntes							
Acionistas/sócios			-	-	-	-	-

Ativos correntes							
Devedores por transferências e subsídios não reembolsáveis	g)	6 600 049,47	-	6 600 049,47	19 378 044,27	-	19 378 044,27
Clientes	a)	755 652,14	(372 431,85)	383 220,29	595 634,84	(275 399,49)	320 235,35
Estado e Outros Entes Públicos	f)	861 224,83	-	861 224,83	859 990,79	-	859 990,79
Outras contas a receber	b)	2 745 431,08	(83 144,20)	2 662 286,88	1 535 167,92	(84 680,55)	1 450 487,37
Diferimentos	e)			-	537 679,07		537 679,07
		10 962 357,52	**(455 576,05)**	**10 506 781,47**	**22 906 516,89**	**(360 080,04)**	**22 546 436,85**
		24 731 470,23	**(455 576,05)**	**24 275 894,18**	**51 780 651,77**	**(360 080,04)**	**51 420 571,73**
Capital Próprio							
Instrumentos de capital próprio de uma outra entidade							
Mensurados ao custo menos imparidade							
				-			-
Passivos Financeiros							
Passivos financeiros ao justo valor por resultados:							

				-			-
Financiamentos bancários		1 591 756,16	-	1 591 756,16	5 095 309,00	-	5 095 309,00
Diferimentos	e)	-	-	-	-	-	-
		1 591 756,16	**-**	**1 591 756,16**	**5 095 309,00**	**-**	**5 095 309,00**
Passivos correntes							
Credores por transferências e Subsídios não reembolsáveis	h)	2 594 456,97		1 963 336,80			
Fornecedores	c)	866 231,52		866 231,52	1 970 719,33		1 970 719,33
Financiamentos bancários		109 619 012,83		109 619 012,83	97 715 459,99		97 715 459,99
Estado e Outros Entes Públicos	f)	523 609,24		523 609,24	443 345,22		443 345,22
Fornecedores de Investimento		499 144,10		499 144,10	42 366,14		42 366,14
Outras contas a pagar	d)	10 723 179,43		10 723 179,43	9 787 362,23		9 787 362,23
Diferimentos	e)	83 902 006,34		83 902 006,34	84 977 480,90		84 977 480,90
		208 727 640,43	**-**	**208 096 520,26**	**194 936 733,81**	**-**	**194 936 733,81**
		210 319 396,59	**-**	**209 688 276,42**	**200 032 042,81**	**-**	**200 032 042,81**

a) Clientes: nesta rubrica encontram-se registados os saldos a receber de terceiros relacionados com protocolos celebrados com entidades públicas (concessão de viagens, repartição de receitas de passes intermodais, etc.).

b) Outras Contas a receber: A decomposição da rubrica de "Outras contas a receber", é como segue:

Documento assinado digitalmente

Descrição	Nota	2024	2023
Outros devedores		701 554,74	224 290,67
Perdas de imparidade		(83 144,20)	(84 680,55)
Outros Devedores	i)	**618 410,54**	**139 610,12**
Pessoal	ii)	**33 810,96**	**110 169,72**
Rendimentos a reconhecer no período		34 150,11	685,00
Soflusa - Soc. Fluvial transportes, S.A.		-	-
Indemnizações compensatórias		39 065,21	39 065,21
Operadores Repartição		16 858,94	8 107,90
Sinistros em regularização		422 862,91	539 079,36
TML- Transp Metrop Lisboa		833 462,01	138 012,49
Outros		29 519,78	15 840,53
Acréscimos de rendimentos	iii)	**1 375 918,96**	**740 790,49**
Gastos a reconhecer		634 146,42	459 917,04
Gastos diferidos	iv)	**634 146,42**	**459 917,04**
TOTAL		**2 662 286,88**	**1 450 487,37**

i) Outros devedores: Em 31 de dezembro de 2024 e 2023 os saldos da rubrica "Outros devedores" apresentam a seguinte decomposição:

		2024			2023		
	Nota	Valor bruto	Imparidade	Total	Valor bruto	Imparidade	Total
Caistejo - Actividades Hoteleiras, Lda.	a)	61 904,48	(61 904,48)	-	61 904,48	(61 904,48)	-
Cristina de Jesus Vaz da Costa	b)	1 523,04	(1 523,04)	-	1 523,04	(1 523,04)	-
S. & C. - GESTÃO DE NAVIOS E TRIPULAÇÕES, LDA	c)	78 000,00	-	78 000,00	-	-	-
NAVALTAGUS - REPARAÇÃO E CONSTRUÇÃO NAVAL, S.A.	c)	32 817,08	-	32 817,08	-	-	-
Favoriteagle, Lda	c)	13 506,49	-	13 506,49	13 506,49	-	13 506,49
EMPARK PORTUGAL- Empr. e Expl. Parqueamentos, S.A.	c)	34 678,78	-	34 678,78	11 497,65	-	11 497,65
Calado & Brito	c)	13 607,09	-	13 607,09	13 607,09	-	13 607,09
Eurest - Soc.Europeia de Restaurantes, Lda.	c)	11 348,61	-	11 348,61	6 900,80	-	6 900,80
Carristur-Inovação Transp.Urb.Reg.Soc.Unip.,Lda.	c)	222 782,70	-	222 782,70	119,93	-	119,93
Outros	c)	231 386,47	(19 716,68)	211 669,79	115 231,19	(21 253,03)	93 978,16
Total		**701 554,74**	**(83 144,20)**	**618 410,54**	**224 290,67**	**(84 680,55)**	**139 610,12**

a) O saldo a receber refere-se a rendas por ocupação de espaço de restauração a bordo dos catamarãs da Empresa e em terminais, encontrando-se registada uma perda por imparidade correspondente à sua totalidade. Durante o primeiro semestre de 2012 a Empresa rescindiu o contrato com este concessionário, encontrando-se em curso processo judicial associado a este contrato;

ii) Pessoal: Esta rubrica é constituída, essencialmente, por adiantamentos de valores aos colaboradores, a título de posterior regularização por parte da Segurança Social e da Companhia de Seguros (subsídios de doença e sinistros).

Documento assinado digitalmente

iii) Acréscimo de rendimentos: O montante mais relevante reconhecido nesta rubrica, 883.462,01 €, corresponde a faturação emitida em 2025 respeitante a compensações tarifárias do ano 2024 a receber da TML, suportados pelos Ofícios TML recebidos durante o 1º trimestre de 2025. Contempla ainda gastos correspondentes aos consumos de água, luz, aluguer de instalações e receitas dos terminais. Nesta rubrica estão, ainda, incluídos em sinistros em regularização valores de indemnizações a receber, em consequência de incidentes e sinistralidades ocorridas com a frota de navios (estimativa do valor recuperável de participações de sinistros à companhia de seguros Lusitânia, S.A.);

iv) Gastos diferidos: Esta rubrica inclui a especialização dos gastos de seguros e rendas.

c) Fornecedores: Os valores a pagar a fornecedores no final de 2024 e 2023, são como segue:

Fornecedores	2024	2023
Total	**866 231,52**	**1 970 719,33**

d) Outras contas a pagar:

Descrição	Nota	2024	2023
Credores diversos	i)	2 812 116,74	3 559 283,97
Outros credores		**2 812 116,74**	**3 559 283,97**
Juros a pagar	ii)	4 056 518,25	3 973 413,66
Remunerações a pagar	iii)	2 787 444,97	1 884 004,39
Outros	iv)	1 067 099,47	370 660,21
Acréscimo de gastos		**7 911 062,69**	**6 228 078,26**
Total		**10 723 179,43**	**9 787 362,23**

i) Credores Diversos: Os saldos mais significativos referem-se a valores em aberto para com a DGTF (2.650.239,56€), montante a regularizar no âmbito do acordo celebrado em 2014 entre o Estado Português, Metropolitano de Lisboa, E.P.E, e a Transtejo, referente à transmissão da titularidade do Terminal Fluvial do Cais do Sodré, apurado pela diferença entre o valor do imóvel relevado no referido acordo apurado pelo custo histórico (13.575.239,56€) e a avaliação do mesmo apurada em 2015, no valor de (10.925.000,00€), que, conforme estabelecido no âmbito da referida operação, deveria ter sido objeto de regularização no momento da primeira operação de aumento de capital da Transtejo a realizar pelo Estado em 2015.

A Transtejo já solicitou à DGTF a reapreciação desta pendência, sobre a qual se aguardam desenvolvimentos. Em 2020 foi reconhecido o valor a devolver ao Estado (730.331,36€+IVA€), referente à compensação recebida em excesso, no âmbito do contrato de serviço público vigente no período 2012-2014, não obstante o assunto se encontrar em apreciação pela Tutela;

ii) Juros a pagar: especialização dos encargos financeiros devidos pelos contratos de empréstimo com a DGTF;

iii) Remunerações a pagar: especialização de encargos de colaboradores, por conta de direitos adquiridos e reconhecidos durante o ano. A estimativa respeita a gastos com férias, encargos sociais e abonos variáveis, como sejam subsídios de refeição, prémio de assiduidade, entre outros);

iv) Outros: diz respeito a valores recebidos a mais das compensações tarifárias (283.037,79€) e aos valores referentes a fornecimento de serviços que apenas serão cobrados em 2025.

Documento assinado digitalmente

e) Diferimentos: Esta rubrica inclui o valor referente aos subsídios ao investimento relativos ao Projeto de Renovação da Frota e os rendimentos diferidos:

	2024		2023	
Descrição	**Menos de 1 ano**	**Mais de 1 ano**	**Menos de 1 ano**	**Mais de 1 ano**
Projeto Renovação da Frota				
Fundo Ambiental	73 136 232,00	0,00	67 175 368,00	0,00
POSEUR	10 027 346,40		15 406 527,82	-
Protocolo de colaboração técnica - Eborense				
Fundo Ambiental	0		2 000 000,00	
Sub-Total	83 163 578,40	0,00	84 581 895,82	0,00
Rendimentos Diferidos	738 427,94		395 585,08	-
	83 902 006,34	**0,00**	**84 977 480,90**	**0,00**

Os rendimentos diferidos dizem respeito à especialização das receitas de carregamentos de passes intermodais, passes próprios, combinados e zapping, obtidas em dezembro, referentes a janeiro do ano seguinte.

f) Estado e Outros Entes Públicos:

Nos exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023 os saldos da rubrica de Estado e outros entes públicos apresentam a seguinte decomposição:

	2024		2023	
	Devedor	**Credor**	**Devedor**	**Credor**
IRC - Imposto s/ rendimento das pessoas coletivas	7 708,42	3 971,80	46 341,34	-
Retenções na fonte efectuadas por terceiros - Outros	39 434,58	-	-	-
Imposto a recuperar	13 248,01	-	33 554,24	-
Imposto a pagar			-	-
IRS - Imposto s/ rendimento das pessoas singulares	-	151 219,75	-	139 563,32
I.R.S.-Prediais	-	7 102,30	-	3 404,42
IVA - Imposto s/ valor acrescentado	800 825,79	-	780 082,89	-
Contribuições p/ segurança social	8,03	357 229,92	12,32	296 292,01
Outras tributações	-	4 085,47	-	4 085,47
Total	**861 224,83**	**523 609,24**	**859 990,79**	**443 345,22**

O saldo devedor de IRC em 2024 corresponde ao montante do PEC (parte ainda não utilizada) do exercícios 2018 (7.708,42€).

Em 31 de dezembro de 2024, o valor de IVA a receber ascendia a em 800.825,79€, tendo sido solicitados reembolsos no montante de 550.001,87€, tendo sido recebido durante o mês de abril de 2025 o montante de 550.000 €.

Os valores credores identificados correspondem a saldos de natureza corrente para com os Centros Regionais de Segurança Social (contribuições do pessoal e da entidade empregadora para a Segurança Social) e ainda a retenções de Impostos Sobre o Rendimento sobre entidades terceiras.

Para os períodos apresentados não existem diferenças entre os valores contabilísticos e o seu justo valor.

Imposto sobre o rendimento corrente

Em 31 de Dezembro de 2024 e 2023, os montantes a receber e a pagar relativos a IRC têm a seguinte composição:

Documento assinado digitalmente

	2024	2023
Imposto a recuperar	13 248,01	33 275,72
Imposto a pagar	(3 971,80)	(10 659,14)
Total	**9 276,21**	**22 616,58**
Estimativa de imposto a pagar	(3 971,80)	(10 659,14)
Retenções na fonte de terceiros	13 248,01	33 275,72
Total	**9 276,21**	**22 616,58**

O montante relativo à estimativa de imposto corrente sobre o rendimento foi registado por contrapartida das seguintes rubricas:

	2024	2023
Tributação Autónoma	(3 971,80)	(10 659,14)
	(3 971,80)	**(10 659,14)**

Nos termos do artigo 88º do Código do Imposto sobre o Rendimento das Pessoas Coletivas, a Empresa encontra-se sujeita, adicionalmente, a tributação autónoma sobre um conjunto de encargos às taxas previstas no artigo mencionado.
A Empresa encontra-se sujeita ao Imposto sobre o Rendimento de Pessoas Coletivas ("IRC"), à taxa de 21% sobre a matéria coletável, acrescida de Derrama Municipal até à taxa máxima de 1,5% sobre o lucro tributável, perfazendo uma taxa agregada de 22,5%.
Nos termos do artigo 87º - A do Código do IRC, os lucros tributáveis que excedam os 1,5 milhões de Euros são sujeitos a Derrama Estadual à taxa de 3% até aos 7,5 Milhões€, 5% para entidades com um lucro tributável entre 7.500.000€ e 35.000.000€ e 9% para entidades com um lucro tributável superior a 35.000.000€. Em resultado das sucessivas modificações ao Código do IRC, foi limitada a dedução dos prejuízos fiscais a 65% do lucro tributável a partir de 2023, e foram sendo alterados os períodos de reporte de prejuízos fiscais, sendo que a partir de 2023 deixou de haver limite temporal para a sua utilização.

Em 31 de dezembro de 2024 a empresa obteve Prejuízo Fiscal no valor de 5.363.788,96€ (em 2023, prejuízo fiscal: 2.229.662,18€). A Empresa não reconhece os ativos por impostos diferidos, em virtude da existência de dúvidas quanto à capacidade de gerar matéria coletável suficiente no futuro que permita a utilização de tais prejuízos a reportar.

Prejuízos fiscais	2024	2023
Gerados no exercício de 2024	5 363 788,96	
Gerados no exercício de 2023	2 229 662,18	2 229 662,18
Gerados no exercício de 2019	9 948 282,75	9 948 282,75
Gerados no exercício de 2018	11 402 663,99	11 402 663,99
Gerados no exercício de 2017	8 823 829,36	8 823 829,36
Gerados no exercício de 2016	8 469 030,28	8 469 030,28
Gerados no exercício de 2015	7 028 518,08	7 028 518,08
	53 265 775,60	**47 901 986,64**

Nos exercícios de 2024 e 2023, a reconciliação entre as taxas nominal e efetiva de imposto, é como segue:

	2024	2023
Resultado antes de imposto	(5 363 881,88)	(5 354 880,59)
Taxa nominal de imposto até 50.000€	17,00%	17,00%
Taxa nominal de imposto	21,00%	21,00%
Imposto esperado	-	-
Diferenças temporárias e permanentes		
Anulação MEP Soflusa	-	3 134 346,91
Multas, Coimas e Juros Compensatórios	92,92	-
Limitação dedução gastos de financiamento		
Outras deduções	-	(9 128,50)
Total dos acertos	92,92	3 125 218,41
Lucro tributável		
Prejuízos fiscais	(5 363 788,96)	(2 229 662,18)
Dedução dos Prejuízos fiscais		
Materia colectável	(5 363 788,96)	(2 229 662,18)
Colecta + Derrama		-
Ajustamentos à colecta - tributação autónoma	3 971,80	10 659,14
Ajustamentos à colecta - derrama municipal		-
Impostos sobre o rendimento do período	**3 971,80**	**10 659,14**
Taxa efectiva de imposto	-0,07%	-0,20%
Imposto corrente	3 971,80	10 659,14
Imposto diferido		-
	3 971,80	**10 659,14**

g) Devedores por transferências e subsídios não reembolsáveis: No âmbito do Protocolos de Colaboração Técnica e Financeira celebrados com o Fundo Ambiental e da Decisão de Financiamento / Montante elegível para comparticipação pelo POSEUR, a TTSL prevê receber em 2025 o valor de 5.968.959,30€ referente a subsídios ao investimento / Plano de Renovação da Frota: i) Fundo Ambiental: 5.960.864,00€; ii) Secretaria-Geral do Ministério do Ambiente: 8.095,30€.

h) Credores por transferências e subsídios não reembolsáveis: No ano de 2024 foi revisto o montante a comparticipar pela Agência para o Desenvolvimento e Coesão IP, da qual resultou a necessidade de devolver o montante de 2.594.456,97€. Foi ainda considerado o montante remanescente de 631.090,17€, face ao valor total da candidatura aprovada pelo POSEUR (12.621.803 €) – pelo que o saldo em aberto a favor da Agência para o Desenvolvimento e Coesão IP ascende a 1.963.366,80€.

18.9 Dívidas superiores a 5 anos e dívidas cobertas por garantias reais

A tabela seguinte analisa os passivos financeiros da TTSL por grupos de maturidade relevantes, tendo por base o período remanescente até à maturidade contratual à data do relato financeiro. Os montantes que constam da tabela correspondem a fluxos de caixa contratuais não descontados:

31 de dezembro de 2024	Menos de 1 ano	Entre 1 a 5 anos	Mais de 5 anos	Total
Financiamentos obtidos não correntes				
Credores por transferências e subsídios não reembolsáveis	2 594 456,97			2 594 456,97
Empréstimos Obtidos	109 619 012,83	1 591 756,16	-	111 210 768,99
Outros passivos não correntes				-
Financiamento obtidos correntes				-
Fornecedores	866 231,52			866 231,52
Outras contas a pagar	10 723 179,43			10 723 179,43
Diferimentos	83 902 006,34	-		83 902 006,34
	207 704 887,09	1 591 756,16	-	209 296 643,25

31 de dezembro de 2023	Menos de 1 ano	Entre 1 a 5 anos	Mais de 5 anos	Total
Financiamentos obtidos não correntes				
Empréstimos Obtidos	97 715 459,99	5 095 309,00	-	102 810 768,99
Outros passivos não correntes				-
Financiamento obtidos correntes				-
Fornecedores	1 970 719,33			1 970 719,33
Outras contas a pagar	9 787 362,23			9 787 362,23
Diferimentos	84 977 480,90	5 960 864,00		90 938 344,90
	194 451 022,45	11 056 173,00	-	205 507 195,45

O valor indicado como empréstimos obtidos a menos de 1 ano, correspondia, em 2024, ao montante de amortização e encargos previstos a menos de 12 meses 11.903.552,83€ no âmbito dos contratos de financiamento celebrados com o IGCP. O montante mais significativo registado nesta rubrica corresponde ao valor acumulado de 97.715.460,00 € transitado de anos anteriores, referente ao serviço da dívida que obteve despacho de diferimento sem juros adicionais, que se encontra a aguardar desenvolvimento referente a operações de conversão de créditos.

Salienta-se que em 2024, ao abrigo do Despacho do Senhor Ministro das Finanças, de 23 de fevereiro de 2024, foi autorizado o diferimento do pagamento do serviço da dívida dos empréstimos e suprimentos concedidos pela Direção-Geral do Tesouro e Finanças (DGTF) à Transtejo – Transportes Tejo, S.A. (atualmente, denominada TTSL – Transtejo Soflusa, SA), com vencimento em 31 de maio e 30 de novembro de 2023, para até 31 de maio de 2024, sem custos adicionais (ou seja, sem cobrança de juros).

Em 24 de maio de 2024, a TTSL, submeteu à consideração da DGTF, novo pedido de regularização ou diferimento dos empréstimos para 30 de novembro de 2024.

Através do Despacho n.º 573/2024-SETF de 04 de outubro, foi autorizado o diferimento do pagamento do serviço da divida dos empréstimos/suprimentos concedidos pela Direção-Geral do Tesouro e Finanças (DGTF), vencidos e a vencer até 30 de novembro de 2025, para até 31 de dezembro

O valor indicado como empréstimos obtidos a menos de 1 ano, correspondia, em 2024, ao montante de amortização prevista a menos de 12 meses (11.903.552,84 €) e incluía o montante acumulado de 97.715.459,99 € transitado de 2023.

Nenhuma das dívidas em 31 de dezembro de 2024 e 2023, constantes da tabela anterior se encontra coberta por garantias reais.

18.15 Ações representativas do capital

Em 31 de dezembro de 2024 e 2023, o capital social da TTSL, encontrava-se totalmente subscrito e realizado, sendo representado por 41.605.017 ações, respetivamente com o valor nominal de 5€ cada.

O detalhe do capital social em 31 de dezembro 2024 e 2023 é como segue:

Documento assinado digitalmente

2024		2023	
Número de acções	Capital Social	Número de acções	Capital Social
41 605 017	208 025 085	41 605 017	208 025 085

A TTSL não possui quaisquer ações próprias em carteira à data de 31 de dezembro de 2024 e 2023.

18.17 Aumentos de capital realizados no período

Não se verificaram aumentos de capital no período findo a 31 de dezembro de 2024.

Em 31 de dezembro de 2024 o Capital Próprio (Património Líquido) encontrava-se inferior a metade do Capital Social da Empresa, pelo que nos termos do artigo 35º do Código das Sociedades Comerciais, na redação que lhe foi dada pelo Decreto-Lei n.º 76-A/2006 de 29 de março, o Conselho de Administração, na Assembleia Geral que irá ser convocada para a aprovação das contas do período, alertará o Acionista para que sejam tomadas as medidas julgadas convenientes, propondo a inclusão na ordem de trabalhos de um ponto sobre a matéria.

18.18 Outros instrumentos de capital próprio emitidos

Outras componentes do Património Líquido são as seguintes:

	Resultados Transitados	Ajustamentos em Ativos Financeiros	Outras Variações Capital Próprio
1 de janeiro de 2023	**(276 013 076,10)**	**(3 790 885,46)**	**9 437 443,75**
Outros Ajustamentos	(9 973 435,76)	5 706 825,51	4 218 502,88
Aplicação de Resultado 2022	(3 884 144,82)	(1 915 940,05)	(990 909,86)
31 de dezembro de 2023	**(289 870 656,68)**	**-**	**12 665 036,77**
Outros Ajustamentos	(311 093,43)		(1 567 509,66)
Aplicação de Resultado 2023	(5 365 539,73)		
31 de dezembro de 2024	**(295 547 289,84)**	**-**	**11 097 527,11**

Património Líquido (Capital Próprio)

Em 31 de dezembro de 2024, o Património Líquido da Empresa encontra-se negativo em resultado da sucessiva acumulação de resultados líquidos negativos, facto que a coloca na situação prevista no art.º 35º do Código das Sociedades Comerciais e do artigo 35º do Decreto-Lei nº 133/2013 de 3 de outubro. Conforme referido na nota anterior, nos termos do mesmo artigo, na redação que lhe foi dada pelo Decreto-Lei nº 76-A/2006 de 29 de março, o Conselho de Administração, irá alertar o Acionista para que sejam tomadas as medidas necessárias.

20 Divulgações de partes relacionadas

20.1. Divulgação de controlo

Subsidiária: Soflusa, Sociedade Fluvial de Transportes, S.A. – Liquidada em 31 de dezembro de 2023

20.2. Transações entre partes relacionadas

b) Transações que ocorreram entre partes relacionadas

Entidade Relacionada	31 de dezembro de 2024			31 de dezembro de 2023			
	Rendimentos	Gastos		Rendimentos	Gastos		
	Prestação Serviços	Fornec. Serviços Externos	Gastos com Pessoal	Prestação Serviços	Fornec. Serviços Externos	Gastos com Pessoal	Outros Gastos
Subsidiárias							
Soflusa - Sociedade Fluvial de Transportes, S.A.	0	0	0	1 110 795,55	0	0	3 227 663,73
Pessoal Chave da Gestão							
Conselho Administração [mandato 2020-22] [3 elementos]	0	0	0	0	0	143 480,75	0
Conselho Administração [mandato 2023-25] [3 elementos]	0	0	230 758,08	0	0	107 413,36	0
Outras partes relacionadas							
APL - Administração do Porto de Lisboa	0	181 864,75	0	0	167 293,09	0	0
Companhia Carris de Ferro de Lisboa, S.A.	0	0	0	3 308,33	0	0	0
CP - Comboios de Portugal, E.P.E.	0	0	11 668,58	0	0	896,73	0
Metropolitano de Lisboa, E.P.E.	102 906,35	0	0	112 896,37	0	0	0

c) Quantias ou proporções de itens em saldo

ENTIDADE	31 de dezembro de 2024		31 de dezembro de 2023	
	Saldos Ativos	Saldos Passivos	Saldos Ativos	Saldos Passivos
Outras partes relacionadas				
Companhia Carris de Ferro de Lisboa, S.A.	24 865,54	24 865,54	0	49,24
CP - Comboios de Portugal, E.P.E.	4 057,68	366,00	0	0
Metropolitano de Lisboa, E.P.E.	0	0	20 635,48	0
DGTF - Direção Geral do Tesouro e Finanças	0	113 861 008,55	0	105 461 008,55

O saldo com a DGTF contempla:
Em 2024: Montante de 111.210.768,99 € referente a financiamentos obtidos e valor a regularizar, no montante de 2.650.239,56 referente à avaliação do Terminal Fluvial do Cais do Sodré;
Em 2023: Montante de 102.810.768,99 € referente a financiamentos obtidos e valor a regularizar, no montante de 2.650.239,56 referente à avaliação do Terminal Fluvial do Cais do Sodré:

21 Relato por segmentos

A TTSL não reporta informação por segmentos, tendo em consideração que a sua atividade principal se concentra na exploração da travessia fluvial de passageiros entre as margens norte e sul do rio Tejo, sendo outras atividades, nomeadamente, a concessão de espaços comerciais (bares, lojas), a concessão do parque de estacionamento do Seixal e do Barreiro e a promoção de apoios e patrocínios a iniciativas de âmbito educacional, social, desportivo, artístico e cultural, complementares da atividade principal e sem relevância financeira para as contas.

23 Outras divulgações

23.1 Investimentos Financeiros

A 31 de dezembro de 2024 esta rubrica, com a incorporação da Soflusa na Transtejo, apresenta saldo nulo (conforme evidenciado no quadro da nota 1.1).

23.2 Fornecimentos e serviços externos

O detalhe dos gastos com fornecimentos e serviços externos, referente aos exercícios de 2024 e 2023, é como segue:

		2024	2023
Conservação e reparação	i)	7 713 728,86	2 554 296,07
Trabalhos especializados	ii)	1 515 083,64	944 250,22
Vigilância e Segurança	iii)	1 699 999,90	855 943,22
Fretamento de navios	iv)	-	329 300,00
Seguros	v)	644 530,56	294 045,32
Rendas e alugueres	vi)	508 681,58	285 210,99
Limpeza, Higiene e conforto	vii)	585 154,46	317 123,41
Eletricidade	viii)	528 274,87	224 010,91
Outros	ix)	908 536,74	3 711 291,35
Fornecimentos e serviços externos		**14 103 990,61**	**9 515 471,49**

[Dados homólogos não comparáveis]

i) **Conservação e reparação:** constitui a principal natureza de gastos operacionais em fornecimentos e serviços externos. Refere-se a gastos com reparações dos navios e pontões da frota realizadas em estaleiros, no valor de 7.713.728,86€ (2.554.296,07€ em 2023). Esses trabalhos incluem manutenção de motores, sistemas de propulsão e pintura de cascos, entre outros. Nesta rubrica estão ainda incluídos trabalhos de manutenção de instalações por montantes menos relevantes;

ii) **Trabalhos especializados:** serviços especializados de apoio à manutenção (vistorias e emissão de certificações estatutárias e de classe dos navios e pontões), recurso a serviços de mão de obra especializada para manobras de amarração nas operações de atracação, serviços de auditoria financeira e outros apoios de consultadoria;

iii) **Vigilância e segurança:** encargos suportados pela TTSL com os serviços de vigilância e segurança humana, segurança pública e privada, prestados quer nos terminais, quer a bordo das embarcações. Inclui ainda o serviço de transporte de valores e recolha de receita;

iv) **Fretamento de navios:** Encargos eliminados no seguimento da reestruturação TTSL - No antecedente, correspondiam ao afretamento de navios da Soflusa pela Transtejo no âmbito de contrato intra-grupo. Em 2023 este montante ascendeu a 329.300 €.

v) **Seguros:** esta rubrica inclui prémios de seguro de diversos ramos, sendo que o prémio de maior relevo se refere à cobertura de riscos relacionados com as embarcações que compõem a frota da Transtejo (ramo marítimo-cascos). Embora não comparável com 2023, o ano 2024 reflete o impacto dos seguros dos novos navios elétricos (5 unidades)

Documento assinado digitalmente

vi) **Rendas e alugueres:** esta rubrica refere-se aos gastos suportados com o arrendamento das instalações da Doca 13, com as rendas decorrentes do contrato de utilização de bens do domínio público marítimo celebrado com a APL e rendas de utilização do Terminal Fluvial do Barreiro (pagamento à CP).

vii) **Limpeza, higiene e conforto:** gastos do exercício associados à limpeza das instalações, embarcações e equipamentos da Empresa;

viii) **Eletricidade:** consumos nas instalações da Empresa (Edifícios administrativos e Terminais) e consumo realizado pelos navios elétricos nas primeiras viagens experimentais. Estes gastos refletem o efeito do aumento de tarifas.

ix) **Outros:** Nesta rubrica destaca-se o elevado montante que se apresentava em 2023 e que correspondia à operação intra-grupo associada ao subcontrato de prestação de serviço público celebrado entre a Transtejo e a Soflusa – Assunto já enquadrado na nota 1 e na nota 14, no que se refere à extinção do subcontrato de serviço público, no âmbito da reestruturação TTSL ocorrida em 31 de dezembro de 2023.

23.3 Gastos com o pessoal

Os gastos com pessoal, incorridos durante os exercícios de 2024 e 2023, foram como segue:

	2024	2023
Remunerações		
Orgãos sociais	290 790,70	293 534,49
Pessoal	14 665 040,60	8 380 273,18
Sub-total	**14 955 831,30**	**8 673 807,67**
Encargos sobre remunerações	3 301 655,92	1 941 578,80
Seguros acidentes de trabalho	301 399,98	141 305,08
Custos ação social	217,56	-
Indemnizações	73 798,47	26 566,30
Outros gastos com pessoal	468 025,50	269 936,56
Sub-total	**4 145 097,43**	**2 379 386,74**
Gastos com o pessoal	**19 100 928,73**	**11 053 194,41**

[Dados homólogos não comparáveis]

Os gastos com pessoal apresentados para 2023 correspondiam apenas aos efetivos da Transtejo (perspetiva individual) que em 31 de dezembro de 2023 ascendiam a 296 trabalhadores.

Na operação de reestruturação, foram transmitidos da Soflusa para a Transtejo 147 trabalhadores, pelo que no início de 2024 o número de efetivos da TTSL ascendia a 443.

A 31 de dezembro de 2024 o número de efetivos da TTSL ascende a 460, refletindo o efeito das medidas de reforço do quadro de efetivos, no seguimento das autorizações obtidas.

Os gastos com pessoal refletem, para além dos efeitos do aumento do quadro de pessoal e da atualização da massa salarial, um conjunto de medidas de caráter pontual e relacionadas com o processo de reestruturação.

No Relatório de Gestão encontram-se explanadas as medidas com impacto na política salarial.

23.4 Outros gastos operacionais

O detalhe da rubrica de "Outros Gastos", referente aos exercícios de 2024 e 2023, é como segue:

	2024	2023
Outros gastos		
Impostos	64 629,04	36 218,11
Outros gastos	44 626,27	80 529,73
Perdas em Inventários	41 883,87	0,00
Gastos e perdas em investimentos não financeiros	334 020,79	0,00
	485 159,97	**116 747,84**

[Dados homólogos não comparáveis]

Em 31 de dezembro de 2024, a rubrica "Impostos" compreende, essencialmente, as taxas associadas aos consumos de água e de eletricidade (59.908,90€), gastos com outros impostos, quotizações e outras penalidades e outros gastos não especificados.

A rubrica "Gastos e perdas em investimentos não financeiros" compreende os valores referentes a Alienações.de ativos tangíveis (82.160,80€) e Sinistros (251.859,99€)

23.5 Rendimentos financeiros

	2024	2023
Rendimentos financeiros		
Juros obtidos	0	39 144,20
	-	**39 144,20**

[Dados homólogos não comparáveis]

Em 31 de dezembro de 2024, a rubrica "Rendimentos Financeiros" não apresenta qualquer valor, merecendo referência o valor apresentado em 2023, que correspondia ao reconhecimento nas contas da Transtejo, dos juros debitados à Soflusa, no âmbito dos financiamento concedidos (operação intra-grupo que foi eliminada no âmbito da transmissão global de património, ativos e passivos ocorrida em 31 de dezembro de 2023).

O CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

Maria Alexandra Martins Ferreira de Carvalho

Assinado de forma digital por Maria Alexandra Martins Ferreira de Carvalho
DN: c=PT, title=Presidente do Conselho de Administração, ou=Conselho de Administração, o=Transtejo - Transportes Tejo SA, sn=Martins Ferreira de Carvalho, givenName=Maria Alexandra, cn=Maria Alexandra Martins Ferreira de Carvalho
Dados: 2025.05.22 16:29:44 +01'00'

Dra. Alexandra Ferreira de Carvalho

Alexandre Miguel Silva Santos

Assinado de forma digital por Alexandre Miguel Silva Santos
DN: c=PT, title=Vogal do Conselho de Administração, ou=Conselho de Administração, o=Transtejo - Transportes Tejo SA, sn=Silva Santos, givenName=Alexandre Miguel, cn=Alexandre Miguel Silva Santos
Dados: 2025.05.22 16:21:07 +01'00'

Dr. Alexandre Miguel Santos

José Manuel Faísca

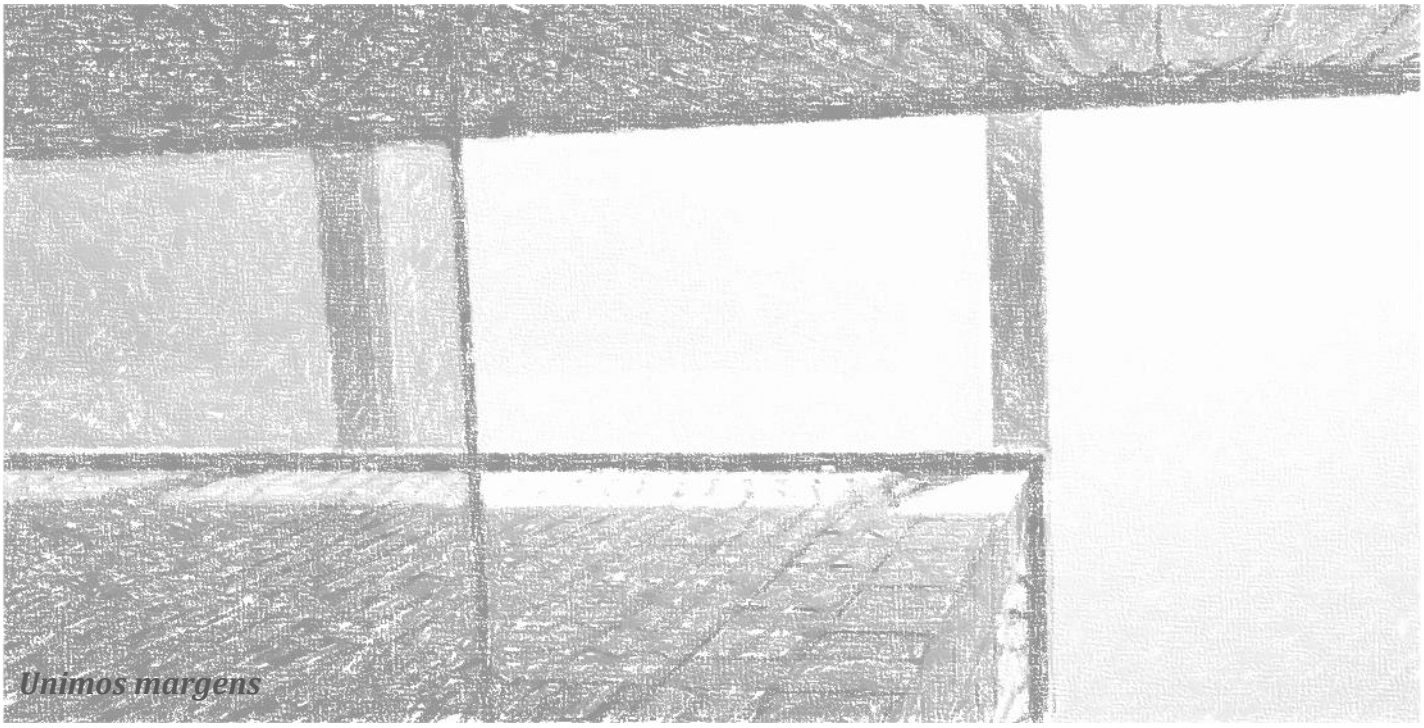
Assinado de forma digital por José Manuel Faísca
DN: c=PT, title=Vogal do Conselho de Administração, ou=Conselho de Administração, o=Transtejo - Transportes Tejo SA, sn=Faísca, givenName=José Manuel, cn=José Manuel Faísca
Dados: 2025.05.22 16:27:06 +01'00'

Eng. José Manuel Faísca

O CONTABILISTA CERTIFICADO

Assinado por: **GONÇALO MARIA RAMOS CHAVES DE ALMEIDA E VASCONCELOS**
Num. de Identificação: 09031171
Data: 2025.05.21 14:13:12 +0100
Certificado por: **Ordem dos Contabilistas Certificados**
Atributos certificados: **Membro da OCC nº 23791**

Dr. Gonçalo Maria R. C. de Almeida e Vasconcelos



TTSL – Transtejo Soflusa, S.A.

Exercício de 2024

Demonstrações Orçamentais & Anexo às Demonstrações Orçamentais

TRANSTEJO SOFLUSA

TRANSTEJO SOFLUSA

Documento assinado digitalmente

Demonstração do desempenho orçamental

Rubrica	Recebimentos	Fontes de Financiamento (2024)						2023
		RP	RG	U E	EMPR	Fundos Alheios	Total	
	Saldo de gerência anterior							
	Operações orçamentais (1)	**23 502 735,17**	**5 371 261,67**	**-**	**-**	**-**	**28 873 996,84**	**24 578 956,07**
	Restituição do saldo por. Orçamentais							
	Operações de tesouraria (A)	-	-	-	-	138,04	138,04	(87 018,97)
	Receita corrente							
R1	**Receita Fiscal**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
R1.1	Impostos Diretos	-	-	-	-	-	-	-
R1.2	Impostos Indiretos	-	-	-	-	-	-	-
R2	Contribuições para sistemas de proteção social e subsistemas de saúde	-	-	-	-	-	-	-
R3	Taxas, multas e outras penalidades	-	-	-	-	-	-	-
R4	Rendimentos de propriedade	-	-	-	-	-	-	-
R5	**Transferências e subsídios correntes**	**-**	**13 208 489,00**	**-**	**-**	**-**	**13 208 489,00**	**18 525 937,59**
R5.1	**Transferências correntes**	**-**	**13 208 489,00**	**-**	**-**	**-**	**13 208 489,00**	**18 525 937,59**
R5.1.1	**Administrações Públicas**	**-**	**13 208 489,00**	**-**	**-**	**-**	**13 208 489,00**	**18 520 327,38**
R5.1.1.1	Administração Central - Estado Português	-	13 208 489,00	-	-	-	13 208 489,00	16 060 327,38
R5.1.1.2	Administração Central - Outras entidades	-	-	-	-	-	-	2 460 000,00
R5.1.1.3	Segurança Social	-	-	-	-	-	-	-
R5.1.1.4	Administração Regional	-	-	-	-	-	-	-
R5.1.1.5	Administração Local	-	-	-	-	-	-	-
R5.1.2	Exterior - U E	-	-	-	-	-	-	-
R5.1.3	Outras	-	-	-	-	-	-	5 610,21
R5.2	Subsídios correntes	-	-	-	-	-	-	-
R6	Venda de bens e serviços	28 708 257,41	-	-	-	-	28 708 257,41	9 668 145,25
R7	Outras Receitas Correntes	4 091 192,89	-	-	-	-	4 091 192,89	1 614 376,85
	Receita de Capital	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
R8	Venda de bens de investimento	-	-	-	-	-	-	-
R9	**Transferências e subsídios de capital**	**15 570 772,00**	**-**	**383 362,35**	**-**	**-**	**15 954 134,35**	**27 561 148,77**
R9.1	**Transferências de capital**	**15 570 772,00**	**-**	**383 362,35**	**-**	**-**	**15 954 134,35**	**27 561 148,77**
R9.1.1	**Administrações Públicas**	**15 570 772,00**	**-**	**-**	**-**	**-**	**15 570 772,00**	**16 858 918,00**
R9.1.1.1	Administração Central - Estado Português	-	-	-	-	-	-	-
R9.1.1.2	Administração Central - outras entidades	15 570 772,00	-	-	-	-	15 570 772,00	16 858 918,00
R9.1.1.3	Segurança social	-	-	-	-	-	-	-
R9.1.1.4	Administração Regional	-	-	-	-	-	-	-
R9.1.1.5	Administração Local	-	-	-	-	-	-	-
R9.1.2	Exterior - U E	-	-	383 362,35	-	-	383 362,35	10 702 230,77
R9.1.3	Outras	-	-	-	-	-	-	-
R9.2	Subsídios de capital	-	-	-	-	-	-	-
R10	Outras receitas de capital	-	-	-	-	-	-	-
R11	Reposições não abatidas aos pagamentos	20 304,21	-	-	-	-	20 304,21	64 466,81
	Receita efetiva (2)	**48 390 526,51**	**13 208 489,00**	**383 362,35**	**-**	**-**	**61 982 377,86**	**57 434 075,27**
	Receita não efetiva (3)	**-**	**-**	**-**	**8 400 000,00**	**-**	**8 400 000,00**	**-**
R12	Receita com ativos financeiros	-	-	-	-	-	-	-
R13	Receita com Passivos financeiros	-	-	-	8 400 000,00	-	8 400 000,00	-
	Soma (4)= (1)+(2)+(3)	**71 893 261,68**	**18 579 750,67**	**383 362,35**	**8 400 000,00**	**-**	**99 256 374,70**	**82 013 031,34**
	Operações de tesouraria (B)	-	-	-	-	152 001,28	152 001,28	413 350,30

Rubrica	Pagamentos	Fontes de Financiamento (2024)						2023
		RG	RP	UE	EMPR	Fundos Alheios	Total	
	Despesa corrente							
D1	Despesas com o pessoal	**7 149 169,79**	**9 516 313,73**	-	**1 066 228,60**	-	**17 731 712,12**	**10 450 080,38**
D1.1	Remunerações certas e permanentes	4 852 326,02	5 955 111,36	-	513 645,59	-	11 321 082,97	7 146 649,55
D1.2	Abonos variáveis ou eventuais	1 235 901,36	1 299 900,56	-	552 583,01	-	3 088 384,93	1 354 912,61
D1.3	Segurança social	1 060 942,41	2 261 301,81	-	-	-	3 322 244,22	1 948 518,22
D2	Aquisição de bens e serviços	27 080 045,00	3 692 067,17	-	-	-	30 772 112,17	17 379 303,87
D3	Juros e outros encargos	-	-	-	-	-	-	-
D4	**Transferências e subsídios correntes**	**13 158,25**	-	-	-	-	**13 158,25**	**5 902,47**
D4.1	**Transferências correntes**	**13 158,25**	-	-	-	-	**13 158,25**	**5 902,47**
D4.1.1	**Administrações Públicas**	-	-	-	-	-	-	-
D4.1.1.1	Administração Central - Estado Português	-	-	-	-	-	-	-
D4.1.1.2	Administração Central - Outras entidades	-	-	-	-	-	-	-
D4.1.1.3	Segurança social	-	-	-	-	-	-	-
D4.1.1.4	Administração regional	-	-	-	-	-	-	-
D4.1.1.5	Administração local	-	-	-	-	-	-	-
D4.1.2	Entidades do setor não lucrativo	-	-	-	-	-	-	-
D4.1.3	Famílias	13 158,25	-	-	-	-	13 158,25	5 902,47
D4.1.4	Outras	-	-	-	-	-	-	-
D4.2	Subsídios correntes	-	-	-	-	-	-	-
D5	Outras Despesas Correntes	71 777,53	-	-	28 202,78	-	99 980,31	77 634,04
	Despesa de Capital	-	-	-	-	-	-	-
D6	Aquisição de bens de capital	29 208 958,21	-	383 362,35	7 204 390,85	-	36 796 711,41	26 484 062,04
D7	**Transferência e subsídios de capital**	-	-	-	-	-	-	-
D7.1	**Transferências de capital**	-	-	-	-	-	-	-
D7.1.1	**Administrações Públicas**	-	-	-	-	-	-	-
D7.1.1.1	Administração Central - Estado Português	-	-	-	-	-	-	-
D7.1.1.2	Administração Central - Outras entidades	-	-	-	-	-	-	-
D7.1.1.3	Segurança social	-	-	-	-	-	-	-
D7.1.1.4	Administração regional	-	-	-	-	-	-	-
D7.1.1.5	Administração local	-	-	-	-	-	-	-
D7.1.2	Entidades do setor não lucrativo	-	-	-	-	-	-	-
D7.1.3	Famílias	-	-	-	-	-	-	-
D7.1.4	Outras	-	-	-	-	-	-	-
D7.2	Subsídios de capital	-	-	-	-	-	-	-
D8	Outras despesas de capital	-	-	-	-	-	-	-
	Despesa efetiva (5)	**63 523 108,78**	**13 208 380,90**	**383 362,35**	**8 298 822,23**	-	**85 413 674,26**	**54 396 982,80**
	Despesa não efetiva (6)	-	-	-	-	-	-	-
D9	Despesa com ativos financeiros	-	-	-	-	-	-	-
D10	Despesa com passivos financeiros	-	-	-	-	-	-	-
	Soma (7) = (5)+(6)	**63 523 108,78**	**13 208 380,90**	**383 362,35**	**8 298 822,23**	-	**85 413 674,26**	**54 396 982,80**
	Operações de tesouraria (C)	-	-	-	-	225 727,05	225 727,05	334 494,32
	Saldo para a gerência seguinte							
	Operações orçamentais (8)= (4)-(7)	8 370 152,90	5 371 369,77	-	101 177,77	-	13 842 700,44	27 616 048,54
	Operações de tesouraria (D)= (A)+(B)-(C)	-	-	-	-	(73 587,73)	(73 587,73)	(8 162,99)
	Saldo global (2)-(5)	**(15 132 582,27)**	**108,10**	-	**(8 298 822,23)**	-	**(23 431 296,40)**	**3 037 092,47**
	Despesa primária	63 523 108,78	13 208 380,90	383 362,35	8 298 822,23	-	85 413 674,26	54 396 982,80
	Saldo corrente	(1 514 700,27)	108,10	-	(1 094 431,38)	-	(2 609 023,55)	1 895 538,93
	Saldo de capital	(13 617 882,00)	-	-	(7 204 390,85)	-	(20 822 272,85)	1 141 553,54
	Saldo primário	(15 132 582,27)	108,10	-	(8 298 822,23)	-	(23 431 296,40)	3 037 092,47
	Receita total (1)+(2)+(3)	**71 893 261,68**	**18 579 750,67**	**383 362,35**	**8 400 000,00**	-	**99 256 374,70**	**82 013 031,34**
	Despesa total (5)+(6)	**63 523 108,78**	**13 208 380,90**	**383 362,35**	**8 298 822,23**	-	**85 413 674,26**	**54 396 982,80**

TRANSTEJO SOFLUSA

Demonstração de execução orçamental da receita

	Classificações orçamentais detalhadas	Previsões corrigidas	Previsões por liquidar	Receitas por cobrar de períodos anteriores	Receitas liquidadas	Liquidações anuladas	Receitas cobradas brutas	Reembolsos e restituições		Receitas cobradas líquidas			Recebimentos diferidos	Receitas por cobrar no final do período
								Emitidos	Pagos	Períodos anteriores	Período corrente	Total		
	Receita corrente													
R1	**Receita Fiscal**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R1.1	Impostos Diretos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R1.2	Impostos Indiretos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R2	Contribuições para sistemas de proteção social e subsistemas de saúde	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R3	Taxas, multas e outras penalidades	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R4	Rendimentos de propriedade	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R5	**Transferências e subsídios correntes**	**18 688 494,00**	-	-	**13 208 489,00**	-	**13 208 489,00**	-	-	-	**13 208 489,00**	**13 208 489,00**	-	-
R5.1	**Transferências correntes**	**18 688 494,00**	-	-	**13 208 489,00**	-	**13 208 489,00**	-	-	-	**13 208 489,00**	**13 208 489,00**	-	-
R5.1.1	**Administrações Públicas**	**18 688 494,00**	-	-	**13 208 489,00**	-	**13 208 489,00**	-	-	-	**13 208 489,00**	**13 208 489,00**	-	-
R5.1.1.1	Administração Central - Estado Português	18 389 887,00	-	-	13 208 489,00	-	13 208 489,00	-	-	-	13 208 489,00	13 208 489,00	-	-
R5.1.1.2	Administração Central - Outras entidades	298 607,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R5.1.1.3	Segurança Social	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R5.1.1.4	Administração Regional	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R5.1.1.5	Administração Local	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R5.1.2	Exterior - U E	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R5.1.3	Outras	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R5.2	Subsídios correntes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R6	Venda de bens e serviços	27 519 622,00	-	638 639,97	29 968 256,19	1 218 539,89	29 093 257,09	384 999,68	384 999,68	267 807,55	28 440 449,86	28 708 257,41	-	680 098,86
R7	Outras Receitas Correntes	8 060 111,00	-	41 265,64	4 439 194,40	1 218,85	4 091 367,55	174,66	174,66	12 031,36	4 079 161,53	4 091 192,89	-	388 048,30
	Receita de capital		-											
R8	Venda de bens de investimento	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R9	**Transferências e subsídios de capital**	**15 954 135,00**	-	-	**15 954 134,35**	-	**15 954 134,35**	-	-	-	**15 954 134,35**	**15 954 134,35**	-	-
R9.1	**Transferências de capital**	**15 954 135,00**	-	-	**15 954 134,35**	-	**15 954 134,35**	-	-	-	**15 954 134,35**	**15 954 134,35**	-	-
R9.1.1	**Administrações Públicas**	**15 954 135,00**	-	-	**15 954 134,35**	-	**15 954 134,35**	-	-	-	**15 954 134,35**	**15 954 134,35**	-	-
R9.1.1.1	Administração Central - Estado Português	15 570 772,00	-	-	15 570 772,00	-	15 570 772,00	-	-	-	15 570 772,00	15 570 772,00	-	-
R9.1.1.2	Administração Central - outras entidades	383 363,00	-	-	383 362,35	-	383 362,35	-	-	-	383 362,35	383 362,35	-	-
R9.1.1.3	Segurança social	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R9.1.1.4	Administração Regional	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R9.1.1.5	Administração Local	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R9.1.2	Exterior - U E	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R9.1.3	Outras	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R9.2	Subsídios de capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R10	Outras receitas de capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R11	Reposições não abatidas aos pagamentos	20 264,00	-	-	20 331,12	-	20 304,21	-	-	-	20 304,21	20 304,21	-	26,91
	Receita efetiva (2)	**70 242 626,00**	-	**679 905,61**	**63 590 405,06**	**1 219 758,74**	**62 367 552,20**	**385 174,34**	**385 174,34**	**279 838,91**	**61 702 538,95**	**61 982 377,86**	-	**1 068 174,07**
	Receita não efetiva (3)	**29 424 503,00**	-	-	**8 400 000,00**	-	**8 400 000,00**	-	-	-	**8 400 000,00**	**8 400 000,00**	-	-
R12	Receita com ativos financeiros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R13	Receita com Passivos financeiros	29 424 503,00	-	-	8 400 000,00	-	8 400 000,00	-	-	-	8 400 000,00	8 400 000,00	-	-
	Saldo da gerência anterior - operações orçamentais	28 873 998,00	-	-	28 873 996,84	-	28 873 996,84	-	-	-	28 873 996,84	28 873 996,84	-	-
	Total	**128 541 127,00**	-	**679 905,61**	**100 864 401,90**	**1 219 758,74**	**99 641 549,04**	**385 174,34**	**385 174,34**	**279 838,91**	**98 976 535,79**	**99 256 374,70**	-	**1 068 174,07**

Demonstração de execução orçamental da despesa

Classificações orçamentais detalhadas		Despesas por pagar de períodos anteriores	Dotações corrigidas	Cativos	Descativos	Dotações Disponíveis	Cabimentos	Compromissos	Obrigações	Despesas pagas brutas	Reposições abatidas ao pagamentos		Despesas Pagas Líquidas			Compromissos a transitar	Obrigações por pagar
											Emitidas	Recebidas	Períodos anteriores	Período corrente	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)=(12)+(13)	(15)=(7)-(8)	(16)=(8)-(14)
	Despesa Corrente																
D1	**Despesas com o pessoal**	**308 752,69**	**18 810 454,00**	-	-	**557 591,58**	**18 252 862,42**	**18 252 862,42**	**18 252 862,42**	**17 731 712,12**	-	-	**308 406,04**	**17 423 306,08**	**17 731 712,12**	-	**521 150,30**
D1.1	Remunerações certas e permanentes	165 136,47	12 082 783,00	-	-	493 857,43	11 588 925,57	11 588 925,57	11 588 925,57	11 321 082,97	-	-	165 093,89	11 155 989,08	11 321 082,97	-	267 842,60
D1.2	Abonos variáveis ou eventuais	2 135,36	3 095 999,00	-	-	2 295,27	3 093 703,73	3 093 703,73	3 093 703,73	3 088 384,93	-	-	1 976,76	3 086 408,17	3 088 384,93	-	5 318,80
D1.3	Segurança social	141 480,86	3 631 672,00	-	-	61 438,88	3 570 233,12	3 570 233,12	3 570 233,12	3 322 244,22	-	-	141 335,39	3 180 908,83	3 322 244,22	-	247 988,90
D2	Aquisição de bens e serviços	748 463,32	38 863 563,00	8 973 333,00	8 973 333,00	4 425 087,80	34 438 475,20	34 438 475,20	31 252 682,87	30 772 112,17	-	-	748 462,95	30 023 649,22	30 772 112,17	3 185 792,33	480 570,70
D3	Juros e outros encargos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D4	**Transferências e subsídios correntes**	**192,69**	**33 570,00**	-	-	**20 402,40**	**13 167,60**	**13 167,60**	**13 167,60**	**13 158,25**	-	-	**192,69**	**12 965,56**	**13 158,25**	-	**9,35**
D4.1	**Transferências correntes**	**192,69**	**33 570,00**	-	-	**20 402,40**	**13 167,60**	**13 167,60**	**13 167,60**	**13 158,25**	-	-	**192,69**	**12 965,56**	**13 158,25**	-	**9,35**
D4.1.1	Administrações Públicas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D4.1.1.1	Administração Central - Estado Português	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D4.1.1.2	Administração Central - Outras entidades	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D4.1.1.3	Segurança social	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D4.1.1.4	Administração regional	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D4.1.1.5	Administração local	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D4.1.2	Entidades do setor não lucrativo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D4.1.3	Famílias	192,69	33 570,00	-	-	20 402,40	13 167,60	13 167,60	13 167,60	13 158,25	-	-	192,69	12 965,56	13 158,25	-	9,35
D4.1.4	Outras	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D4.2	Subsídios correntes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D5	Outras Despesas Correntes	420,50	2 370 220,00	1 395 151,00	-	861 353,96	113 715,04	113 715,04	100 549,16	99 980,31	-	-	420,50	99 559,81	99 980,31	13 165,88	568,85
	Despesa de Capital									-	-	-					
D6	Aquisição de bens de capital	41 713,72	48 966 094,00	-	-	9 534 569,55	39 431 524,45	39 431 524,45	37 295 855,51	36 796 711,41	-	-	41 713,72	36 754 997,69	36 796 711,41	2 135 668,94	499 144,10
D7	**Transferência e subsídios de capital**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D7.1	**Transferências de capital**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D7.1.1	Administrações Públicas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D7.1.1.1	Administração Central - Estado Português	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D7.1.1.2	Administração Central - Outras entidades	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D7.1.1.3	Segurança social	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D7.1.1.4	Administração regional	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D7.1.1.5	Administração local	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D7.1.2	Entidades do setor não lucrativo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D7.1.3	Famílias	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D7.1.4	Outras	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D7.2	Subsídios de capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D8	Outras despesas de capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesa efetiva (5)		**1 099 542,92**	**109 043 901,00**	**10 368 484,00**	**8 973 333,00**	**15 399 005,29**	**92 249 744,71**	**92 249 744,71**	**86 915 117,56**	**85 413 674,26**	-	-	**1 099 195,90**	**84 314 478,36**	**85 413 674,26**	**5 334 627,15**	**1 501 443,30**
Despesa não efetiva (6)		-	**6 385 802,00**	-	-	**6 385 802,00**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D9	Despesa com ativos financeiros	-	6 385 802,00	-	-	6 385 802,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D10	Despesa com passivos financeiros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total		**1 099 542,92**	**115 429 703,00**	**10 368 484,00**	**8 973 333,00**	**21 784 807,29**	**92 249 744,71**	**92 249 744,71**	**86 915 117,56**	**85 413 674,26**	-	-	**1 099 195,90**	**84 314 478,36**	**85 413 674,26**	**5 334 627,15**	**1 501 443,30**

Demonstração da Execução dos Encargos Plurianuais de Investimento e Funcionamento

Encargos plurianuais de funcionamento

Objetivo (1)	Número do Projeto (2)	Portaria Extensão Encargos (2a))	SCEP (2b))	Designação do Projeto (3)	Rubrica Orçamental (4)	Forma de Realização (5)	Fonte de Financiamento (6)					Datas		Valor Contrato c/ IVA (9)	Montante previsto						Montante Executado		Modificação (+/-) (19)=(18)-(11)	Nível de Execução financeira anual (%)	Nível de Execução financeira global (%)
							F.F.	RG	RP	EU	EMP	Início (7)	Fim (8)		Anos Anteriores (10)	Ano t (Dotação anual) (11)	Ano t+1 (12)	Ano t+2 (13)	Ano t+3 (14)	Anos seguintes (15)	Despesa de Anos Anteriores (17)	Despesa do Ano (18)			
Funcionamento																									
Funcionamento	Cnt. 2022.22	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,58	SCEP 171659(anterior) _12.2022 (01/06/2022 a 31/12/2024) Mapa da Cláudia-Scep 241937	Aquisição de Serviços de Criação, desenvolvimento e maquetização de E-Newsletter	020217C0.00	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	22 140,00 €	- €	- €	26/09/2022	30/07/2024	22 140,00 €	11 070,00 €	11 070,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	11 070,00 €	11 070,00 €	0,00 €	50%	100%
Funcionamento	Cnt. 2023.75	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,60	n.a.	Aquisição de serviços de reparação geral do motor diesel, do grupo de geradores Perkins, modelo F2048 do NM "Aroeira"	020203MF.00	O	FF1-318FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	18 566,85 €	- €	- €	29/11/2023	03/01/2024	18 566,85 €	0,00 €	18 566,85 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	18 566,85 €	0,00 €	100%	100%
Funcionamento	Cnt. 2023.73	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,60	n.a	Aquisição de serviços de reparação de 1 Turbo ZR140/025 (artigo de stock) para a Transtejo - Transportes Tejo, S.A.	020114SB.00	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	26 937,00 €	- €	- €	28/11/2023	09/01/2024	26 937,00 €	0,00 €	26 937,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	26 937,00 €	0,00 €	100%	100%
Funcionamento	Cnt. 2024.98	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,58+ IVA	n.a	Aquisição de peças sobressalentes para motor MTU(artigos de stock)	020114SB.00 020114MR.00 020101A0.00	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	60 967,96 €	- €	- €	23/12/2024	22/01/2025	60 967,96 €	0,00 €	0,00 €	60 967,96 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0%	0%
Funcionamento	Cnt. 2024.75	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,58+ IVA	SCEP_251458_29/2024_de 01/09/2024 a 31/07/2025	Aquisição de serviços de manutenção corretiva e preventiva do sistema de bilhética para a TTSL.	020219C0.00	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	192 802,50 €	- €	- €	01/09/2024	01/08/2025	192 802,50 €	0,00 €	70 110,00 €	122 692,50 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	70 110,00 €	0,00 €	36%	36%
Funcionamento	Cnt. 2023.43	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,58+ IVA	SCEP 222345(anterior)_21/2023 (de 15/12/2023 a 14/12/2026) Mapa da Cláudia-Scep 241963	Aquisição de serviços jurídicos e de contencioso para a Soflusa.	020214B0.00	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	18 450,00 €	- €	- €	28/12/2023	28/12/2026	18 450,00 €	0,00 €	3 321,00 €	14 979,00 €	150,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3 321,00 €	0,00 €	18%	18%
Funcionamento	Cnt. 2023.05	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,58	SCEP 191758_34/2022 (de 01/01/2023 a 31/12/2025)	Aquisição de serviços de Auditoria Externa às contas individuais e contas consolidadas da Transtejo.	020220E0.00	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	42 066,00 €	- €	- €	01/02/2023	31/05/2025	42 066,00 €	14 022,00 €	21 033,00 €	7 011,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	14 022,00 €	21 033,00 €	0,00 €	50%	83%
Funcionamento	Cnt. 2023.48	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,60	SCEP 198383_8/2023 (01/06/2023 a 31/05/2026)	Aquisição de serviços de contabilista certificado para a Transtejo.	020220E0.00	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	43 199,57 €	- €	- €	28/07/2023	28/07/2026	43 199,57 €	7 199,94 €	14 399,86 €	14 399,86 €	7 199,91 €	0,00 €	0,00 €	7 199,94 €	14 399,88 €	0,02 €	33%	50%
Funcionamento	Cnt. 2024.96	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,58+ IVA	Scep_254226_39_2024 de 01/10/2024 a 30/09/2027	Aquisição de serviços de manutenção e substituição de equipamento no sistema de desfibrilhaçaõ automática externa (DAE).	020218VS.00	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	34 440,00 €	- €	- €	23/12/2024	23/12/2027	34 440,00 €	0,00 €	0,00 €	2 870,00 €	11 480,00 €	11 480,00 €	8 610,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0%	0%
Funcionamento	Cnt. 2024.49	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,58+ IVA	SCEP nº 245861_25_2024 De 01/06/2024 a 31/05/2027	Aquisição de serviços de fornecimento de equipamentos de cópia e impressão e à sua instalação, em regime de locação, incluindo assistência técnica e fornecimento de consumíveis.	020208OR.00	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	69 860,56 €	- €	- €	03/07/2024	03/07/2027	69 860,56 €	0,00 €	2 718,00 €	32 212,28 €	23 286,85 €	11 643,43 €	0,00 €	0,00 €	2 718,00 €	0,00 €	4%	4%
Funcionamento	Cnt. 2024.78	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,58+ IVA	n.a	Aquisição de serviços de consultoria para revisão e elaboração das fichas técnicas das peças de fardamento, por categoria profissional para a TTSL.	020220E0.00	O	FF1-318FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	23 370,00 €	- €	- €	07/10/2024	05/01/2025	23 370,00 €	0,00 €	0,00 €	23 370,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0%	0%
Funcionamento	Cnt. 2024.31	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,58+ IVA	SCEP nº 242756_12_2024 De 01/04/2024 a 31/03/2026	Aquisição de licenciamento de Software Microsoft para a Transtejo.	020225OS.00	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	244 622,17 €	- €	- €	23/04/2024	23/04/2027	244 622,17 €	0,00 €	81 540,72 €	81 540,72 €	81 540,73 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	81 540,72 €	0,00 €	33%	33%
Funcionamento	Cnt. 2022.04	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,58	SCEP 151057_21.2021 (01/01/2022 a 31/12/2024)	Aquisição de serviços de segurança e de saúde no trabalho (SST)	020220E0.00	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	23 774,67 €	- €	- €	01/01/2022	31/12/2024	23 774,67 €	15 193,13 €	8 581,58 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	15 193,13 €	8 581,58 €	0,00 €	36%	100%
Funcionamento	Cnt. 2024.63	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,58+ IVA	SCEP_245021_20/2024_de 01/06/2024 a 31/05/2027	Aquisição de serviços de medicina no trabalho.	020222H0.00	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	107 788,00 €	- €	- €	01/08/2024	01/08/2027	107 788,00 €	0,00 €	14 970,55 €	35 929,33 €	35 929,33 €	20 958,78 €	0,00 €	0,00 €	14 970,55 €	0,00 €	14%	14%
Funcionamento	Cnt. 2022.05	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,58	SCEP 151055-24.2021 (01/01/2022 a 31/12/2024)	Aquisição de serviços de segurança e de saúde no trabalho (SST)	020220E0.00	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	68 352,33 €	- €	- €	21/02/2022	31/12/2024	68 352,33 €	43 668,97 €	24 683,36 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	43 668,97 €	24 686,20 €	2,84 €	36%	100%
Funcionamento	Cnt. 2022.05	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,58	SCEP 151055-24.2021 (01/01/2022 a 31/12/2024)	Aquisição de serviços de segurança e de saúde no trabalho (SST) Aditamento- regularização da despesa	020220E0.00	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	7 446,48 €	- €	- €	21/02/2022	31/12/2024	7 446,48 €	0,00 €	0,00 €	7 446,48 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0%	0%
Funcionamento	Cnt. 2022.07	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,58	SCEP 241927_30.2021 (01/03/2022 a 28/02/2025)	Aquisição de serviços de manutenção preventiva e corretiva de todos os equipamentos de videovigilância	020219C0.00	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	25 681,33 €	- €	- €	16/03/2022	15/03/2025	25 681,33 €	5 841,16 €	2 479,94 €	17 360,23 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5 841,16 €	2 479,94 €	0,00 €	10%	32%
Funcionamento	Cnt. 2022.09	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,58	SCEP 161463_40.2021 (01/03/2022 a 28/02/2025)	Aquisição de serviços de manutenção preventiva e corretiva de todos os equipamentos de videovigilância	020219C0.00	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	52 848,38 €	- €	- €	18/03/2022	15/03/2025	52 848,38 €	12 319,46 €	12 275,59 €	28 253,33 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	12 319,46 €	12 275,59 €	0,00 €	23%	47%

TRANSTEJO SOFLUSA

Documento assinado digitalmente

Objetivo (1)	Número do Projeto (2)	Portaria Extensão Encargos (2a))	SCEP (2b))	Designação do Projeto (3)	Rubrica Orçamental (4)	Forma de Realização (5)	Fonte de Financiamento (6)					Datas		Valor Contrato c/ IVA (9)	Montante previsto						Montante Executado		Modificação (+/-) (19)=(18)-(11)	Nível de Execução financeira anual (%)	Nível de Execução financeira global (%)
							F.F.	RG	RP	EU	EMP	Início (7)	Fim (8)		Anos Anteriores (10)	Ano t (Dotação anual) (11)	Ano t+1 (12)	Ano t+2 (13)	Ano t+3 (14)	Anos seguintes (15)	Despesa de Anos Anteriores (17)	Despesa do Ano (18)			
Funcionamento																									
Funcionamento	Cnt. 2024.83	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,58+ IVA	n.a	Aquisição de componentes extraordinários Ql4 para as máquinas principais do N/M "Gil Vicente."	020114MR.00	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	105 273,13 €	- €	- €	12/11/2024	11/01/2025	105 273,13 €	0,00 €	0,00 €	105 273,13 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0%	0%
Funcionamento	Cnt. 2023.34	n.d	SCEP 204145(anterior)_12/2023 (de 01/09/2023 a 31/01/2024) Mapa da Cláudia- Scep 241957	Aquisição de serviços de amarração de navios e apoio ao embarque de passageiros por 5 meses com início a 1 de setembro 2023	020220E0.00	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	64 950,64 €	- €	- €	01/09/2023	31/01/2024	64 950,64 €	38 970,39 €	25 980,26 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	38 970,39 €	25 980,26 €	0,00 €	40%	100%
Funcionamento	Cnt. 2024.01	SL-PEE nº 634/2023 de 02.11.2023 (01.02.2024 a 31.01.2027) TT-PEE nº633/2023 de 02.11.2023 (01.02.2024 a 31.01.2027)	SL-204769(anterior)_13/2023 TT-204771_17/2023 de 01/02/2024 a 31/01/2027 (valor do scep 1.669.347.00) 241958_13/2023 de 01/02/2024 a 31/01/2027(369.702,72)	Aquisição de serviços de amarração e apoio ao embarque de passageiros.	020220E0.00	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	2 039 049,72 €	- €	- €	01/02/2024	01/02/2027	2 039 049,72 €	0,00 €	623 045,17 €	679 683,24 €	669 140,05 €	48 159,00 €	0,00 €	0,00 €	623 045,17 €	0,00 €	31%	31%
Funcionamento	Cnt. 2023.81	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,60	SCEP 209081_21.2023 (01/11/2023 a 31/12/2024)	Prestação de serviços de gestão técnica de sistema de ecrãs digitais, de criação e gestão de conteúdos e de gestão de parcerias no âmbito da Plataforma "Magic Info" para a Transtejo	020217C0.00	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	91 512,00 €	- €	- €	18/12/2023	18/12/2024	91 512,00 €	0,00 €	91 512,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	91 512,00 €	0,00 €	100%	100%
Funcionamento	Cnt. 2024.94	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,58+ IVA	SCEP_257666_47/2024_de 19/12/2024 a 19/12/2025	Aquisição de serviços de gestão técnica de sistema de écrans digitais e de criação e gestão de conteúdos no âmbito da paltaforma "Magic Info".	020220E0.00	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	92 004,00 €	- €	- €	19/12/2024	19/12/2025	92 004,00 €	0,00 €	0,00 €	7 682,37 €	84 321,63 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0%	0%
Funcionamento	Cnt. 2023.09	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,58	SCEP 193957_1/2023 (01/01/2023 a 31/12/2024)	Aquisição de serviços para a renovação do espaço para alojamento do site em wordpress e réplicas de backups em Veeam.	020220E0.00	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	19 943,53 €	- €	- €	02/03/2023	31/12/2024	19 943,53 €	8 844,02 €	9 513,84 €	1 585,64 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8 844,02 €	9 513,84 €	0,00 €	48%	92%
Funcionamento	Cnt. 2024.33	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,58+ IVA	SCEP nº 244280_19_2024 De 01/04/2024 a 31/03/2027	Aquisição de serviços para aluguer de Kubernetes na cloud para implementação do sistema de bilhética.	020225OS.00	O	FF1-318FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	141 474,60 €	- €	- €	27/05/2024	27/05/2027	141 474,60 €	0,00 €	3 929,85 €	80 017,65 €	47 970,00 €	9 557,10 €	0,00 €	0,00 €	3 929,85 €	0,00 €	3%	3%
Funcionamento	Cnt. 2023.76	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,60	SCEP 213169_28/2023 (de 01/12/2023 a 30/11/2027)	Aquisição de serviços de prestação de locação de viaturas ligeiras pelo período de 48 meses. Na sequência da dissolução da Soflusa, houve a cedencia da posição contratual, tendo a Soflusa cedido a sua posição contratual à Transtejo, devolvendo-se 2 viaturas e tendo o valor do contrato ficado por 115 178,40+iva(141 669,43) em vez dos 215 873,30+iva	020206RV.00	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	141 669,43 €	- €	- €	07/12/2023	07/12/2027	141 669,43 €	0,00 €	39 442,05 €	56 859,90 €	45 738,58 €	40 913,80 €	0,00 €	0,00 €	39 442,05 €	0,00 €	28%	28%
Funcionamento	Cnt. 2021.47	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,58	SCEP 146418_16.2021 (01/08/2021 a 31/12/2023) Mapa da Cláudia- Scep 241921 de 01/08/2021 a 31/12/2024	Prestação de serviços para Manutenção Preventiva e Corretiva de Sistemas Automáticos de Deteção Incêndio (SADI) do terminal fluvial do Terreiro do Paço	020219C0.00	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	15 678,33 €	- €	- €	01/10/2021	30/09/2024	15 678,33 €	6 655,78 €	713,35 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6 655,78 €	713,35 €	0,00 €	5%	47%
Funcionamento	Cnt. 2023.35 Cnt. 2023.36	TT - PEE n.º 954.2022_ 29.12.2022 (01/01/2023 a 31/12/2025)	SCEP 197770_6_2023 (de 01/07/2023 a 31/10/2025)	Aquisição de serviços de seguros do ramo de saúde e seguros de diversos ramos, com duração de 28 (vinte e oito) meses.	020212B0.00	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	1 237 290,48 €	- €	- €	01/10/2023	31/01/2026	1 237 290,48 €	218 826,94 €	494 781,29 €	373 682,25 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	218 826,94 €	494 781,29 €	0,00 €	40%	58%
Funcionamento	Cnt. 2023.64 Cnt. 2023.65	TT - PEE n.º 954.2022_ 29.12.2022 (01/01/2023 a 31/12/2025)	SCEP 197770_6_2023 (de 01/07/2023 a 31/10/2025)	Aquisição de serviços de seguros do ramo saúde descritos no Lote 2 e de seguros do ramo de saúde, seguro de grupo contributivo e não contributivo, nos termos e condições constantes no Caderno de Encargos/Especificações de Trabalhos bem como da Proposta comercial apresentada pela Segunda Outorgante, que constituem, anexos ao presente contrato e que dele fazem parte integrante. O contrato terá a duração de 24 (vinte e quatro) meses. TT e SL	020212B0.00	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	2 215 715,84 €	- €	- €	01/01/2024	31/12/2025	2 215 715,84 €	275 039,48 €	1 055 844,28 €	784 832,08 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	275 039,48 €	1 055 844,28 €	0,00 €	48%	60%
Funcionamento	Cnt. 2023.82	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,60	n.a.	Aquisição de serviços de assessoria jurídica para apoio técnico ao processo de concretização de dissolução da Sociedade Soflusa, Sociedade Fluvial de Transportes, S.A., e liquidação por transmissão global do seu património, ativo e passivo para a Transtejo - Transportes Tejo, S.A., e alteração da designação social da Transtejo - Transportes Tejo, S.A., nos termosda projetada Deliberação Social Unânime por Escrito (DUE).	020214B0.00	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	23 247,00 €	- €	- €	27/12/2023	31/12/2024	23 247,00 €	0,00 €	23 247,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	23 247,00 €	0,00 €	100%	100%

Objetivo (1)	Número do Projeto (2)	Portaria Extensão Encargos (2a))	SCEP (2b))	Designação do Projeto (3)	Rubrica Orçamental (4)	Forma de Realização (5)	Fonte de Financiamento (6)					Datas		Valor Contrato c/ IVA (9)	Montante previsto						Montante Executado		Modificação (+/-) (19)=(18)-(11)	Nível de Execução financeira anual (%)	Nível de Execução financeira global (%)
							F.F.	RG	RP	EU	EMP	Início (7)	Fim (8)		Anos Anteriores (10)	Ano t (Dotação anual) (11)	Ano t+1 (12)	Ano t+2 (13)	Ano t+3 (14)	Anos seguintes (15)	Despesa de Anos Anteriores (17)	Despesa do Ano (18)			
Funcionamento																									
Funcionamento	Cnt. 2024.11	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,58+ IVA	SCEP nº 239105_01_2024 De 22/01/2024 a 21/01/2027	Aquisição de serviços jurídicos para patrocínio da Transtejo na ação de processo comum n.º 4564/23.2BELSB e no litígio decorrente do Contrato 11/2020-TT, bem como a prática de todos os atos de caráter judicial, administrativo ou de mero expediente, designadamente, requerimentos, peças processuais e acompanhamento de todas as diligências subsequentes a realizar no âmbito dos Processos instaurados contra a Transtejo.	020214B0.00	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	24 600,00 €	- €	- €	28/02/2024	28/02/2027	24 600,00 €	0,00 €	3 997,50 €	8 200,00 €	6 970,00 €	1 230,00 €	0,00 €	0,00 €	3 997,50 €	0,00 €	16%	16%
Funcionamento	Cnt. 2023.74	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,60	n.a.	Aquisição de serviços de reparação de 1 Turbo ZR140/025 (artigo de stock) para a Transtejo - Transportes Tejo, S.A.	020114SB.00	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	30 495,39 €	- €	- €	28/11/2023	06/02/2024	30 495,39 €	0,00 €	30 495,39 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	30 495,39 €	0,00 €	100%	100%
Funcionamento	Cnt. 2022.13	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,58	SCEP 170080_07.2022 (01/05/2022 a 30/04/2024)	Aquisição de serviços jurídicos e consultoria em matéria de contratação pública	020214B0.00	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	24 600,00 €	- €	- €	01/06/2022	31/05/2024	24 600,00 €	19 058,34 €	5 124,98 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	19 058,34 €	5 124,98 €	0,00 €	21%	98%
Funcionamento	Cnt. 2022.17	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,58	SCEP 170078_08.2022 (01/05/2022 a 30/08/2024)	Aquisição de serviços jurídicos e consultoria em matéria de contratação pública	020214B0.00	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	24 600,00 €	- €	- €	01/06/2022	31/05/2024	24 600,00 €	19 058,34 €	5 541,63 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	19 058,34 €	5 541,63 €	0,00 €	23%	100%
Funcionamento	Cnt. 2021.30	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,58+ IVA	SCEP 143680(anterior)_12.2021 (01/06/2021 a 31/05/2023) Mapa da Cláudia-Scep 241919	Aquisição de serviços de telecomunicações para disponibilização de dados de WiFi nos terminais e frota de navios da Soflusa - aditamento 1	020209F0.00	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	5 763,09 €	- €	- €	29/08/2021	29/08/2023	5 763,09 €	5 745,93 €	3,69 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5 745,93 €	3,69 €	0,00 €	0%	100%
Funcionamento	Cnt. 2023.18	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,60	SCEP 203212_11/2023 (de 01/06/2023 a 31/05/2025) Mapa da Cláudia-Scep 241956 este scep tem a menos 28 cêntimos(14.884,00/valor do cnt 14.884,28)	Aquisição de serviços de telecomunicações móveis e fixas e acesso á internet - por 24 meses inicio em maio 2023	020209F0.00	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	14 884,28 €	- €	- €	22/05/2023	22/05/2025	14 884,28 €	3 151,35 €	4 681,19 €	7 051,46 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3 151,35 €	4 681,19 €	0,00 €	31%	53%
Funcionamento	Cnt. 2023.33	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,60	SCEP 203587_14/2023 (01/06/2023 a 31/05/2025)	Aquisição de serviços de telecomunicações móveis,fixas e acesso á internet para a Transtejo.	020209F0.00	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	62 915,09 €	- €	- €	22/05/2023	22/05/2025	62 915,09 €	11 104,76 €	36 591,89 €	15 218,44 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	11 104,76 €	36 591,89 €	0,00 €	58%	76%
Funcionamento	Cnt. 2023.40	n.a.	SCEP 215842(anterior)_20/2023 (de 12/11/2023 a 11/03/2024) Mapa da Cláudia- Scep 241962	Aquisição de serviços de conservação de edifícios e a manutenção de instalações técnicas nos edifícios da Soflusa.	020203MI.00	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	7 059,41 €	- €	- €	12/11/2023	12/03/2024	7 059,41 €	0,00 €	6 912,35 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6 912,35 €	0,00 €	98%	98%
Funcionamento	Cnt. 2023.80	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,60	SCEP 215348_35/2023 (de 12/11/2023 a 11/03/2024)	Aquisição de serviços de conservação de edifícios e a manutenção de instalações técnicas pertencentes ao património edificado pela Transtejo.	020203MI.00	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	20 590,00 €	- €	- €	12/11/2023	12/03/2024	20 590,00 €	0,00 €	20 590,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	20 590,00 €	0,00 €	100%	100%
Funcionamento	Cnt. 2023.32	TT - PEE nº 780/2022 de 14.11.2022 (01.05.2022 | 30.04.2025	SCEP 169640_06/2022 (de 01/03/2023 a 30/05/2025)	Aquisição de serviços de limpeza e fornecimento de produtos de higiene com duração de 26 (vinte e seis) meses.	020202LH.00 e 020104LH.00	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	824 294,09 €	- €	- €	16/05/2023	16/07/2025	824 294,09 €	211 943,06 €	436 587,47 €	175 763,56 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	211 943,06 €	436 587,47 €	0,00 €	53%	79%
Funcionamento	Cnt. 2023.17	SL - PEE nº 777/2022 de 14.11.2022 (01.05.2022 |30.04.2025)	SCEP 169639_05/2022 (de 01/03/2023 a 30/05/2025) Mapa da Cláudia- Scep 241940_19_2022 de 01/11/2022 a 31/05/2025	Aquisição de serviços de limpeza e fornecimento de produtos de higiene, por 26 meses, com inicio a maio 2023	020202LH.00 e 020104LH.00	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	642 141,13 €	- €	- €	16/05/2023	30/06/2025	642 141,13 €	151 583,39 €	274 979,82 €	215 577,92 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	151 583,39 €	274 979,82 €	0,00 €	43%	66%
Funcionamento	Cnt. 2024.86	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,58+ IVA	n.a	Aquisição de 1 turbo ZR140/025 MTU (artigo de stock) para a TTSL.	020114SB.00	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	26 103,06 €	- €	- €	11/11/2024	14/01/2025	26 103,06 €	0,00 €	0,00 €	26 103,06 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0%	0%
Funcionamento	Cnt. 2023.29	SL - PEE n.º 66/2023 (2019 a 2024)	SCEP 67372_13/2018 (de 2019 a 2024) Mapa da Cláudia- Scep 241910 13_2018 de 01/01/20219 a 30/06/2024	Aquisição de combustíveis para a Soflusa.	020102C1.00	O	FF1-318/511/513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	4 081 556,91 €	- €	- €	01/07/2023	31/03/2024	4 081 556,91 €	2 917 137,40 €	1 164 419,51 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 917 137,40 €	1 164 419,51 €	0,00 €	29%	100%
Funcionamento	Cnt. 2023.50	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,60	SCEP 67360_14/2018 (01/01/2019 a 31/12/2024)	Aquisição de combustíveis para a Transtejo.	020102C1.00	O	FF1-318FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	3 206 951,66 €	- €	- €	01/08/2023	01/05/2024	3 206 951,66 €	2 022 203,98 €	1 150 717,29 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 022 203,98 €	1 150 717,29 €	0,00 €	36%	99%
Funcionamento	Cnt. 2023.67	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,60	SCEP 203199_11_2023 (de 01/09/2023 a 31/12/2026)	Aquisição de lubribicantes para a Transtejo.	020102C0.00	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	296 290,59 €	- €	- €	16/10/2023	16/02/2026	296 290,59 €	4 192,85 €	100 335,84 €	191 761,91 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4 192,85 €	100 335,84 €	0,00 €	34%	35%
Funcionamento	Cnt. 2023.37	SL - PEE n.º 794/2022_ 16,11,2022 (01/01/2023 a 31/12/2025)	SCEP 203197(anterior)_10/2023 (de 01/09/2023 a 31/12/2025) Mapa da Cláudia- Scep 241955 (valor deste scep não corresponde ao valor do contrato)	Aquisição de lubrificantes por 36 meses, com inicio em outubro de 2023	020102C0.00	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	302 482,22 €	- €	- €	16/10/2023	16/02/2026	302 482,22 €	38 111,12 €	89 931,23 €	174 439,87 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	38 111,12 €	89 931,23 €	0,00 €	30%	42%

Objetivo (1)	Número do Projeto (2)	Portaria Extensão Encargos (2a))	SCEP (2b))	Designação do Projeto (3)	Rubrica Orçamental (4)	Forma de Realização (5)	Fonte de Financiamento (6)					Datas		Valor Contrato c/ IVA (9)	Montante previsto						Montante Executado		Modificação (+/-) (19)=(18)-(11)	Nível de Execução financeira anual (%)	Nível de Execução financeira global (%)
							F.F.	RG	RP	EU	EMP	Início (7)	Fim (8)		Anos Anteriores (10)	Ano t (Dotação anual) (11)	Ano t+1 (12)	Ano t+2 (13)	Ano t+3 (14)	Anos seguintes (15)	Despesa de Anos Anteriores (17)	Despesa do Ano (18)			
Funcionamento																									
Funcionamento	Cnt. 2024.37	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,58+ IVA	SCEP nº 244259_17_2024 De 01/06/2024 a 31/05/2027	Aquisição de serviços jurídicos e de consultoria em matéria de contratação pública.	020214B0.00	O	FF1-318FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	33 165,72 €	- €	- €	01/06/2024	31/05/2027	33 165,72 €	0,00 €	4 606,35 €	12 897,78 €	11 055,24 €	4 606,35 €	0,00 €	0,00 €	4 606,35 €	0,00 €	14%	14%
Funcionamento	Cnt. 2024.66	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,58+ IVA	SCEP_247738_28/2024_de 01/08/2024 a 31/07/2027	Aquisição de serviços de controle e prevenção de alcoolemia.	020220E0.00	O	FF1-318FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	32 837,31 €	- €	- €	23/08/2024	23/08/2027	32 837,31 €	0,00 €	842,27 €	14 664,24 €	11 426,80 €	5 904,00 €	0,00 €	0,00 €	842,27 €	0,00 €	3%	3%
Funcionamento	Cnt. 2021.23	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,58	SCEP 137717(anterior)_04.2021 (01/01/2021 a 31/12/2023) Mapa da cláudia-Scep 241916	Prestação Serviços de Manutenção de Meios de 1ª e 2.ª Intervenção das embarcações e pontões para a Soflusa – Sociedade Fluvial de Transportes, S.A.	020220E0.00	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	22 398,48 €	- €	- €	25/05/2021	24/05/2024	22 398,48 €	19 677,36 €	2 721,12 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	19 677,36 €	2 721,12 €	0,00 €	12%	100%
Funcionamento	Cnt. 2021.24	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,58	SCEP 137716(anterior)_03.2021 (01/01/2021 a 31/12/2023) Mapa da Cláudia- Scep 241915	Prestação Serviços de Manutenção de Meios de 1ª Intervenção para a Soflusa – Sociedade Fluvial de Transportes, S.A.	020220E0.00	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	9 693,72 €	- €	- €	25/05/2021	24/05/2024	9 693,72 €	2 016,67 €	7 677,05 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 016,67 €	7 677,05 €	0,00 €	79%	100%
Funcionamento	Cnt. 2021.36	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,58	SCEP 137711_04.2021 (01/01/2021 a 31/05/2024)	SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO DE MEIOS DE 1ª e 2.ª INTERVENÇÃO PARA O GRUPO TRANSTEJO	020220E0.00	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	32 893,28 €	- €	- €	25/05/2021	25/04/2024	32 893,28 €	26 877,78 €	5 079,58 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	26 877,78 €	5 079,58 €	0,00 €	15%	97%
Funcionamento	Cnt. 2021.37	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,58	SCEP 137712 _ 05.2021 (01/01/2021 a 31/12/2024)	SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO DE MEIOS DE 1ª INTERVENÇÃO PARA O GRUPO TRANSTEJO	020220E0.00	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	16 019,56 €	- €	- €	25/05/2021	25/04/2024	16 019,56 €	8 891,79 €	6 842,26 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8 891,79 €	6 842,26 €	0,00 €	43%	98%
Funcionamento	Cnt. 2024.85	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,58+ IVA	SCEP_251459_30/2024_de 15/08/2024 a 14/08/2027	Aquisição de serviços de manutenção preventiva e corretiva para os meios de 1ª intervenção terra e bordo.	020220E0.00	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	91 879,77 €	- €	- €	04/11/2024	04/11/2027	91 879,77 €	0,00 €	5 437,76 €	55 815,42 €	30 626,59 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5 437,76 €	0,00 €	6%	6%
Funcionamento	Cnt. 2024.34	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,58+ IVA	n.a	Aquisição de serviços de manutenção da ERP Primavera, Omnia, Filedoc e faturação eletrónica, bem como manutenção preventiva e evolutiva e corretiva com inclusão de bolsa de horas.	020225OS.00 020219C0.00	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	85 703,18 €	- €	- €	27/05/2024	27/05/2025	85 703,18 €	0,00 €	85 703,19 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	85 703,19 €	0,00 €	100%	100%
Funcionamento	Cnt. 2021.15	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,58	SCEP 109867_02.2020 (01/09/2020 a 31/05/2024)	Serviços de manutenção preventiva e corretiva dos sistemas automáticos de deteção de intrusão (SADIR) e deteção de incêndio (SADI), das empresas Transtejo – Transportes Tejo, S.A. e Soflusa – Sociedade Fluvial de Transportes, S.A.,	020219C0.00	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	11 593,78 €	- €	- €	01/02/2021	31/01/2024	11 593,78 €	8 816,06 €	2 777,72 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8 816,06 €	2 777,72 €	0,00 €	24%	100%
Funcionamento	Cnt. 2024.41	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,58+ IVA	SCEP nº 243186_14_2024 De 01/05/2024 a 30/11/2025	Aquisição de serviços de logística de tratamento e transporte de valores.	020218VS.00	O	FF1-318FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	204 180,00 €	- €	- €	01/05/2024	30/11/2025	204 180,00 €	0,00 €	67 806,55 €	128 402,49 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	67 806,55 €	0,00 €	33%	33%
Funcionamento	Cnt. 2021.14	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,58	SCEP 241913_04.2020 (01/09/2020 a 31/05/2025)	Aquisição de serviços de manutenção preventiva e corretiva, com fornecimento de equipamentos, para sistemas automáticos de Deteção de Intrusão (SADIR) e sistema automáticos de deteção de incêndio (SADI), por 36 meses, com inicio a 1 de fevereiro 2021e términus a 31 de janeiro de 2024	020219C0.00	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	3 687,34 €	- €	- €	01/02/2021	31/01/2024	3 687,34 €	3 089,67 €	237,58 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3 089,67 €	237,58 €	0,00 €	6%	90%
Funcionamento	Cnt. 2023.09	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,60	SCEP 194329_1/2023 (de 01/03/2023 a 29/02/2024)	Aquisição de serviços de logística de tratamento e transporte de valores.	020218VS.00	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	53 445,74 €	- €	- €	01/03/2023	01/03/2024	53 445,74 €	30 467,61 €	14 646,34 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	30 467,61 €	14 646,34 €	0,00 €	27%	84%
Funcionamento	Cnt. 2023.16	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,60	SCEP 194339_3_2023 (de 01/03/2023 a 29/03/2025	Aquisição de serviços de logística de tratamento e transporte de valores.	020218VS.00	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	88 554,10 €	- €	- €	01/03/2023	29/02/2024	88 554,10 €	61 662,79 €	18 804,25 €	8 087,06 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	61 662,79 €	18 804,25 €	0,00 €	21%	91%
Funcionamento	Cnt. 2023.34_Adit1	TT - PEE n.º 209/2024, de 12 de fevereiro 2024 (01/02/2024 | 31/01/2027)	SCEP 203837_15/2023 (01/08/2023 a 31/01/2024)	Aquisição de serviços de vigilância e segurança humana. - Aditamento por mais 6 meses	020218VS.00	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	32 579,16 €	- €	- €	01/08/2023	31/01/2024	32 579,16 €	0,00 €	32 579,04 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	32 579,04 €	0,00 €	100%	100%
Funcionamento	Cnt. 2023.34_Adit2	TT - PEE n.º 209/2024, de 12 de fevereiro 2024 (01/02/2024 | 31/01/2027)	SCEP 214207 _34/2023 (23/10/2023 a 31/01/2024)	Aquisição de serviços de vigilância e segurança humana. - Aditamento Valor a mais de serviços pontuais entre outrubro 2023 e janeiro 2024.	020218VS.00	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	6 117,43 €	- €	- €	01/10/2023	31/01/2024	6 117,43 €	0,00 €	6 117,43 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6 117,43 €	0,00 €	100%	100%
Funcionamento	Cnt. 2023.34	TT - PEE n.º 209/2024, de 12 de fevereiro 2024 (01/02/2024 | 31/01/2027)	SCEP 196159_04_2023 (de 01/05/2023 a 31/01/2024	Aquisição de serviços de vigilância e segurança humana para a Transtejo com duração de 9 (nove) meses.	020218VS.00	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	670 263,37 €	- €	- €	01/05/2023	31/01/2024	670 263,37 €	521 315,97 €	148 947,42 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	521 315,97 €	148 947,42 €	0,00 €	22%	100%
Funcionamento	Cnt. 2023.19	SL - PEE n.º 210/2024, de 12 de fevereiro 2024 (01/02/2024 | 31/01/2027)	SCEP 196164(anterior)_02/2023 (de 01/05/2023 a 31/01/2024) (Mapa da Cláudia 241948)	Aquisição de serviços de vigilância e segurança humana - por 9 meses, com inicio em maio 2023	020218VS.00	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	273 079,30 €	- €	- €	01/05/2023	31/01/2024	273 079,30 €	212 394,98 €	60 684,28 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	212 394,98 €	60 684,28 €	0,00 €	22%	100%
Funcionamento	Cnt. 2024.62	SL-PEE nº 210/2024 de 12.02.2024 (01.02.2024 a 31.01.2027) TT-PEE nº 209/2024 de 12.02.2024 (01.02.2024 a 31.01.2027)	SCEP_244163_16_2024_de 01_08_2024 a 31_08_2026	Aquisição de serviços de vigilância e segurança humana para 25 meses.	020218VS.00	O	FF1-318FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	4 171 466,28 €	- €	- €	01/08/2024	31/08/2026	4 171 466,28 €	0,00 €	666 545,42 €	2 170 051,65 €	1 334 869,21 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	666 545,42 €	0,00 €	16%	16%

TRANSTEJO SOFLUSA

Objetivo (1)	Número do Projeto (2)	Portaria Extensão Encargos (2a))	SCEP (2b))	Designação do Projeto (3)	Rubrica Orçamental (4)	Forma de Realização (5)	Fonte de Financiamento (6)					Datas		Valor Contrato c/ IVA (9)	Montante previsto						Montante Executado		Modificação (+/-) (19)=(18)-(11)	Nível de Execução financeira anual (%)	Nível de Execução financeira global (%)
							F.F.	RG	RP	EU	EMP	Início (7)	Fim (8)		Anos Anteriores (10)	Ano t (Dotação anual) (11)	Ano t+1 (12)	Ano t+2 (13)	Ano t+3 (14)	Anos seguintes (15)	Despesa de Anos Anteriores (17)	Despesa do Ano (18)			
Funcionamento																									
Funcionamento	Cnt. 2023.02	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,58	SCEP 252253_34/2024 (de 01/04/2024 a 31/01/2026)	Aquisição de serviços de encarregado de proteção de dados. Houve uma cedência contratual por parte da Pais de Vasconcelos à Raquel Brizida Castro.	020220E0.00	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	27 060,00 €	- €	- €	01/04/2024	31/01/2026	27 060,00 €	0,00 €	9 590,00 €	16 240,00 €	1 230,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	9 590,00 €	0,00 €	35%	35%
Funcionamento	Cnt. 2023.79	TT - PEE n.º 506.2022_ 27.09.2023 (01/07/2023 a 31/12/2024)	SCEP 202996_09/2023 (de 01/07/2023 a 31/12/2025)	Aquisição de serviços de reparação, transporte e manutenção do navio Eborense.	020203MF.00	O	FF1-522FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	2 297 640,00 €	- €	- €	29/12/2023	31/12/2024	2 297 640,00 €	0,00 €	1 961 194,00 €	336 446,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 961 194,00 €	0,00 €	85%	85%
Funcionamento	Cnt. 2022.31	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,58	Falta SCEP - foi pedido à DJC Anterior SCEP 122951_16.2020 (01/01/2020 a 31/12/2022) Falta SCEP - foi pedido à DJC	Aquisição de licença para acesso à legislação em matéria de ambiente, segurança e saúde no trabalho (SST), através da ferramenta Siawise.	020225OS.00	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	18 247,05 €	- €	- €	01/01/2023	31/12/2025	18 247,05 €	6 082,35 €	6 082,35 €	6 082,25 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6 082,35 €	6 082,35 €	0,00 €	33%	67%
Funcionamento	Cnt. 2022.67	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,58	Falta SCEP - foi pedido à DJC	Aquisição de licença para acesso à legislação em matéria de ambiente, segurança e saúde no trabalho (SST), através da ferramenta Siawise.	020225OS.00	O	FF1-318FF2-n.a.FF3-n.a.	18 247,05 €	- €	- €	- €	01/01/2023	31/12/2025	18 247,05 €	6 082,35 €	6 082,35 €	6 082,35 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6 082,35 €	6 082,35 €	0,00 €	33%	67%
Funcionamento	Cnt. 2024.84	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,58+ IVA	SCEP_269471_75/2024_de 01/10/2024 a 01/10/2027	Aquisição de serviços de revisão e certificação legal de contas para o triénio 2024-2026.	020220E0.00	O	FF1-318FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	58 892,40 €	- €	- €	01/10/2024	01/10/2027	58 892,40 €	0,00 €	4 907,70 €	19 630,80 €	19 630,80 €	14 723,10 €	0,00 €	0,00 €	4 907,70 €	0,00 €	8%	8%
Funcionamento	Cnt. 2022.41	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,58	SCEP 174686_17.2022 (01/10/2022 a 31/12/2023)	Aquisição de Serviços para gestão integrada das redes sociais (Facebook, Instagram e LinkedIn)	020220E0.00	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	72 877,50 €	- €	- €	03/10/2022	31/12/2023	72 877,50 €	58 302,00 €	14 575,50 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	58 302,00 €	14 575,50 €	0,00 €	20%	100%
Funcionamento	Cnt. 2022.24	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,58	SCEP 174690(anterior)_ 14.2022 (01/10/2022 a 31/12/2023) Mapa da Cláudia- Scep 241938	Aquisição de Serviços para gestão integrada das redes sociais (Facebook, Instagram e LinkedIn) _SL	020220E0.00	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	72 877,50 €	- €	- €	01/10/2022	31/12/2023	72 877,50 €	58 302,00 €	14 575,50 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	58 302,00 €	14 575,50 €	0,00 €	20%	100%
Funcionamento	Cnt. 2024.19	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,58+ IVA	n.a.	Aquisição de serviços de trabalhos subaquáticos para a frota de navios e pontões da Transtejo.	020220E0.00	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	70 417,50 €	- €	- €	18/03/2024	18/03/2025	70 417,50 €	0,00 €	46 924,50 €	23 493,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	46 924,50 €	0,00 €	67%	67%
Funcionamento	Cnt. 2024.26	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,58+ IVA	SCEP nº 244278_18_2024 De 01/04/2024 a 31/03/2025	Aquisição de serviços de gestão técnica das redes sociais Facebook, Instagram e Linkedin para a TTSL.	020220E0.00	O	FF1-318/513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	92 188,50 €	- €	- €	04/04/2024	04/04/2025	92 188,50 €	0,00 €	73 750,80 €	18 437,70 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	73 750,80 €	0,00 €	80%	80%
Funcionamento	Cnt. 2022.17	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,58	SCEP 146414(anterior)_15.2021 (01/03/2022 a 28/02/2024)Mapa Cláudia Scep - 241920-	Aquisição de fardamento	020107FD.00	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	145 936,51 €	- €	- €	01/03/2022	28/02/2024	145 936,51 €	98 225,87 €	47 710,64 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	98 225,87 €	47 710,64 €	0,00 €	33%	100%
Funcionamento	Cnt. 2022.23	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,58	SCEP 146398_17.2021 (01/03/2022 a 28/06/2025)	Aquisição de fardamento	020107FD.00	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	346 727,69 €	- €	- €	01/03/2022	28/02/2024	346 727,69 €	191 917,85 €	96 058,35 €	58 751,49 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	191 917,85 €	96 058,35 €	0,00 €	28%	83%
Funcionamento	Cnt. 2023.49	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,60	n.a	Aquisição de serviços de telecomunicações móveis,fixas e acesso á internet para a Transtejo.	020209F0.00	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	19 680,00 €	- €	- €	01/08/2023	31/01/2024	19 680,00 €	9 862,00 €	6 241,74 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	9 862,00 €	6 241,74 €	0,00 €	32%	82%
Funcionamento	Cnt. 2023.28	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,60	Não tem SCEP, pois não foi criado como plurianual.	Aquisição de serviços de telecomunicações móveis, fixas e acesso à internet para a Soflusa.	020209F0.00	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	4 920,00 €	- €	- €	01/08/2023	31/01/2024	4 920,00 €	2 425,68 €	1 158,05 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 425,68 €	1 158,05 €	0,00 €	24%	73%
Funcionamento	Cnt. 2023.77	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,60	SCEP 213247_30/2023 (de 01/01/2024 a 31/12/2025)	Aquisição de serviços de Consultadoria técnica para apoio à gestão do Contrato de Concessão de Serviço Público de Transporte de passageiros (CSP) para a Transtejo.Terá a duração de 24 meses.	020220E0.00	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	76 014,00 €	- €	- €	01/01/2024	31/12/2025	76 014,00 €	0,00 €	38 007,00 €	38 007,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	38 007,00 €	0,00 €	50%	50%
Funcionamento	Cnt. 2024.69	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,58+ IVA	n.a.	Aquisição de 7 cabos feedback do sistema LIPS.	020114SB.00	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	31 217,40 €	- €	- €	10/09/2024	08/01/2025	31 217,40 €	0,00 €	0,00 €	31 217,40 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0%	0%
Funcionamento	Cnt. 2024.99	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,58+ IVA	n.a	Aquisição de tubos de injeção MWM (artigos de stock).	020114SB.00	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	17 854,07 €	- €	- €	23/12/2024	07/01/2025	17 854,07 €	0,00 €	0,00 €	17 854,07 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0%	0%
Funcionamento	Cnt. 2025.01	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,58+ IVA	SCEP_263837_63_2024 de 01/12/2024 a 01/03/2025	Aquisição de serviços de conservação de edifícios e manutenção de instalações técnicas a afetar ao desenvolvimento do serviço público de transporte fluvial da TTSL.	020203MI.00	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	20 737,06 €	- €	- €	19/12/2024	19/03/2025	20 737,06 €	0,00 €	0,00 €	20 737,05 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0%	0%
Funcionamento	Cnt. 2024.02	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,58+ IVA	n.a	Aquisição de serviços de manutenção dos ecrãs do sistema digital de informação.	020121OB.00 020219C0.00	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	16 543,50 €	- €	- €	02/02/2024	01/02/2025	16 543,50 €	0,00 €	16 543,50 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	16 543,50 €	0,00 €	100%	100%

Encargos plurianuais de funcionamento/investimento

Objetivo (1)	Número do Projeto (2)	Portaria Extensão Encargos (2a))	SCEP (2b))	Designação do Projeto (3)	Rubrica Orçamental (4)	Forma de Realização (5)	Fonte de Financiamento (6)					Datas		Valor Contrato c/ IVA (9)	Montante previsto						Montante Executado		Modificação (+/-) (19)=(18)-(11)	Nível de Execução financeira anual (%)	Nível de Execução financeira global (%)
							F.F.	RG	RP	EU	EMP	Início (7)	Fim (8)		Anos Anteriores (10)	Ano t (Dotação anual) (11)	Ano t+1 (12)	Ano t+2 (13)	Ano t+3 (14)	Anos seguintes (15)	Despesa de Anos Anteriores (17)	Despesa do Ano (18)			
Funcionamento / Investimento																									
Funcionamento / Investimento	Cnt. 2023.39_Adit3	SL - PEE n.º 786/2022 de 14.11.2022_MG_2023 a2025	SCEP 170190_09/2022 (de 01/01/2023 a 31/12/2025) Mapa da Cláudia-Scep 239955_02_2024 DE 01/05/2024 A 31/12/2025	Aquisição de serviços de manutenção global dos navios da frota da Soflusa para o biénio de 2024 e 2025. 3ºAditamento ao contrato,correção de alguns aspetos do clausulado,nomeadamente da cláusula 5ª preço e condições de pagamento (preço total de 7.484.151,19), alteração do Anexo A (caracteristicas dos navios da frota) e o Anexo E (Planeamento das grandes intervenções para os anos de 2024 e 2025).	020203MF.00 e 07011080.00	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	9 205 505,96 €	- €	- €	01/01/2024	31/12/2025	9 205 505,96 €	0,00 €	1 281 146,49 €	7 941 393,51 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 281 146,49 €	0,00 €	14%	14%

Encargos plurianuais de investimento

Objetivo (1)	Número do Projeto (2)	Portaria Extensão Encargos (2a))	SCEP (2b))	Designação do Projeto (3)	Rubrica Orçamental (4)	Forma de Realização (5)	Fonte de Financiamento (6)					Datas		Valor Contrato c/ IVA (9)	Montante previsto						Montante Executado		Modificação (+/-) (19)=(18)-(11)	Nível de Execução financeira anual (%)	Nível de Execução financeira global (%)
							F.F.	RG	RP	EU	EMP	Início (7)	Fim (8)		Anos Anteriores (10)	Ano t (Dotação anual) (11)	Ano t+1 (12)	Ano t+2 (13)	Ano t+3 (14)	Anos seguintes (15)	Despesa de Anos Anteriores (17)	Despesa do Ano (18)			
Investimento																									
Investimento	Cnt. 2021.03_Adit6	RCM n.º 11/2019, de 18 de janeiro , RCM n.945-A/2021, de 28 de abril, RCM n.º33 de 25.03.2022 (2022 a 2036)	SCEP 77283_ 44.2018 (01/01/2019 a 30/04/2025)	Fornecimento de dez navios para a Transtejo. 6º Aditamento_ Prorrogação dos prazos de entrega, com as seguintes datas: Navio 5.º (C497):26/06/2024 Navio 6.º (C498):27/09/2024 Navio 7.º (C499):21/01/2025 Navio 8.º (C500):07/05/2025 Navio 9.º (C501):18/07/2025 Navio 10.º (C502):30/09/2025	07011080.80	O	FF1-541/522FF2-713FF3-432	- €	42 475 404,83 €	2 429 248,21 €	7 065 921,97 €	19/03/2021	30/09/2025	51 970 575,01 €	23 551 057,50 €	15 544 230,04 €	12 875 287,47 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	23 551 057,50 €	15 544 230,04 €	0,00 €	30%	75%
Investimento	Cnt. 2021.03_Adit3 - Trab. Compl.	RCM nº 134 de 03.11.2023 RCM n.º 33 de 25.03.2022	SCEP 203049_10/2023 (01/07/2023 a 31/12/2025)	Fornecimento de dez navios para a Transtejo - 3º Aditamento - Trabalhos complementares.	07011080.80	O	FF1-541FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	1 734 898,00 €	- €	- €	19/03/2021	31/03/2025	1 734 898,00 €	173 489,80 €	693 959,40 €	867 448,80 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	173 489,80 €	693 959,40 €	0,00 €	40%	50%
Investimento	Cnt. 2021.03_RevP_2023	RCM nº 134 de 03.11.2023 RCM n.º 33 de 25.03.2022	SCEP 217155(anterior)_36/2023 (03/11/2023 a 02/11/2025) Mapa da Cláudia-Scep 252253 34_2024 de 01_04_2024 a 31_01_2026	Fornecimento de dez navios para a Transtejo - Revisão de preços extraordinária, nos termos do Decreto-Lei n.º 36/2022, de 20 de maio	07011080.80	O	FF1-541FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	10 276 182,17 €	- €	- €	19/03/2021	31/03/2025	10 276 182,17 €	3 503 117,40 €	4 331 240,07 €	2 441 824,70 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3 503 117,40 €	4 331 240,07 €	0,00 €	42%	76%
Investimento	Cnt. 2023.58_Adit2	TT - PEE n.º 258-A de 07/06/2023 TT - PEE n.º856 de 29/11/2022	SCEP 155940_20/2023 (de 01/01/2023 a 31/12/2025)	Aquisição de baterias para a nova frota. 2º Aditamento-Alteração da cláusula 3ª- Prazos de Entrega: 5º sistema de armazenamento de energia:29-04-2024 6º sistema de armazenamento de energia:07-06-2024 7º sistema de armazenamento de energia:09-08-2024 8º sistema de armazenamento de energia:22-11-2024 9º sistema de armazenamento de energia:14-02-2025	07011080.80	O	FF1-541FF2-713FF3-n.a.	- €	13 688 750,00 €	- €	2 311 000,00 €	31/10/2023	14/02/2025	15 999 750,00 €	6 666 562,50 €	7 111 000,00 €	2 222 187,50 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6 666 562,50 €	7 111 000,00 €	0,00 €	44%	86%
Investimento	Cnt. 2022.36	TT - RCM n.º33 de 25.03.2022 (2022 a 2036)	SCEP 172309 _ 12.2022 (01/05/2022 a 31/12/2025)	Contrato misto de empreitada de conceção/construção e fornecimento das estações de carregamento de energia de terra para a nova frota de navios elétricos	07011080.80	O	FF1-432FF2-541/522FF3-713	- €	6 808 735,97 €	6 470 224,02 €	1 167 996,74 €	11/11/2022	31/10/2023	14 446 956,73 €	10 429 014,85 €	2 849 945,14 €	1 167 996,73 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	10 429 014,85 €	2 849 945,14 €	0,00 €	20%	92%
Investimento	Cnt. 2022.24	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,58	SCEP 173089_13.2022 (01/01/2022 a 31/12/2025)	Aquisição de serviços para assessoria técnica e fiscalização no âmbito do projeto de construção dos 10 navios elétricos de	07011080.80	O	FF1-541FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	287 820,00 €	- €	- €	18/07/2022	31/12/2024	287 820,00 €	191 880,00 €	87 945,00 €	7 995,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	191 880,00 €	87 945,00 €	0,00 €	31%	97%
Investimento	Cnt. 2023.72	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,60	n.a	Aquisição de serviços para a Empreitada para remoção, fornecimento, e cravação de duas estacas no Terminal Fluvial do Seixal.	07011580.00	O	FF1-713FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	- €	- €	250 000,00 €	23/11/2023	28/02/2024	250 000,00 €	100 000,00 €	150 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	100 000,00 €	150 000,00 €	0,00 €	60%	100%
Investimento	Cnt. 2023.71	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,60	SCEP 210406_23/2023 (de 15/10/2023 a 14/06/2024)	Aquisição de serviços para implementação do sistema central de bilhética.	07010880.80	O	FF1-522FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	276 750,00 €	- €	- €	16/11/2023	16/07/2024	276 750,00 €	166 050,00 €	110 700,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	166 050,00 €	110 700,00 €	0,00 €	40%	100%
Investimento	Cnt. 2023.38	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,58+ IVA	SCEP 210427(anterior)_17/2023 (de 15/10/2023 a 14/06/2024)-terminado Mapa da Cláudia-Scep 241960_17_2023 de 15/10/2023 a 14/06/2025	Aquisição de serviços de implementação do sistema central de bilhética	07010880.80	O	FF1-713FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	- €	- €	276 750,00 €	16/11/2023	16/07/2024	276 750,00 €	166 050,00 €	0,00 €	110 700,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	166 050,00 €	0,00 €	0,00 €	0%	60%
Investimento	Cnt. 2022.05	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,58	SCEP 241926_29.2021 (01/01/2022 a 30/12/2025)	Aquisição de serviços de implementação de software de gestão de escalas (GIST 3)	07010880.80	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	66 420,00 €	- €	- €	25/02/2022	31/12/2024	66 420,00 €	11 316,00 €	0,00 €	10 104,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	11 316,00 €	0,00 €	0,00 €	0%	17%

TRANSTEJO SOFLUSA

Objetivo (1)	Número do Projeto (2)	Portaria Extensão Encargos (2a))	SCEP (2b))	Designação do Projeto (3)	Rubrica Orçamental (4)	Forma de Realização (5)	Fonte de Financiamento (6)					Datas		Valor Contrato c/ IVA (9)	Montante previsto						Montante Executado		Modificação (+/-) (19)=(18)-(11)	Nível de Execução financeira anual (%)	Nível de Execução financeira global (%)
							F.F.	RG	RP	EU	EMP	Início (7)	Fim (8)		Anos Anteriores (10)	Ano t (Dotação anual) (11)	Ano t+1 (12)	Ano t+2 (13)	Ano t+3 (14)	Anos seguintes (15)	Despesa de Anos Anteriores (17)	Despesa do Ano (18)			
Investimento																									
Investimento	Cnt. 2022.07	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,58	SCEP 158872_36.2021 (01/01/2022 a 31/12/2025)	Aquisição de serviços de implementação de software de gestão de escalas (GIST 3)	07010880.80	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	99 630,00 €	- €	- €	24/02/2022	31/12/2024	99 630,00 €	16 974,00 €	0,00 €	12 656,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	16 974,00 €	0,00 €	0,00 €	0%	17%
Investimento	Cnt. 2021.66	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,58	SCEP 142361_12.2021 (01/08/2021 a 31/07/2024)	Aquisição de Serviços para implementação do software de gestão de manutenção e armazém Valeukeep da ERP Primavera	07010880.80	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	53 492,70 €	- €	- €	30/09/2021	29/08/2024	53 492,70 €	28 794,30 €	24 698,40 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	28 794,30 €	24 698,40 €	0,00 €	46%	100%
Investimento	Cnt. 2024.89	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,58+ IVA	SCEP_256642_41/2024_de 01/11/2024 a 25/12/2025	Aquisição de serviços para contrato misto de conceção/construção para reparação da estaca de jusante do pontão "Rio Alviela".	07011080.80	O	FF1-713FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	- €	- €	478 884,37 €	22/11/2024	05/01/2025	478 884,37 €	0,00 €	0,00 €	478 884,37 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0%	0%
Investimento	Cnt. 2024.92	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,58+ IVA	SCEP_256645/42_2024 DE 01/11/2024 a 25/12/2025	Aquisição de serviços de reparação de duas estacas de jusante do pontão "S.Nicolau"	07011080.80	O	FF1-713FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	- €	- €	702 692,65 €	10/12/2024	03/02/2025	702 692,65 €	0,00 €	0,00 €	702 692,65 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0%	0%
Investimento	Cnt. 2023.41	n.a	n.a	Aquisição de fornecimento de bens e à sua instalação para restabelecer o acesso direto ao comboio apartir da sala de embarque do Terminal Fluvial do Barreiro.	07010380.80	O	FF1-513FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	17 256,90 €	- €	- €	20/12/2023	19/03/2024	17 256,90 €	0,00 €	17 256,90 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	17 256,90 €	0,00 €	100%	100%
Investimento	Cnt. 2024.77	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,58+ IVA	SCEP_256907_44/2024_de 08/10/2024 a 07/02/2025	Aquisição de serviços de consultoria técnica para apoio da candidatura à 2ª fase da operação POSEUR sustentável 2030 - Programa de Ação Climática e Sustentabilidade (PACS), no âmbito do projeto de renovação da frota da TTSL.	07011080.80	O	FF1-541FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	21 525,00 €	- €	- €	07/10/2024	31/03/2025	21 525,00 €	0,00 €	8 750,00 €	12 775,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8 750,00 €	0,00 €	41%	41%
Investimento	Cnt. 2024.95	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,58+ IVA	SCEP_259537_52_2024 de 01/11/2024 a 01/05/2025	Aquisição de serviços de fiscalização e coordenação/construção e fornecimento das estações de carregamento de energia de terra para a nova frota de navios elétricos.	07011080.80	O	FF1-713FF2-n.a.FF3-n.a.	- €	- €	- €	109 426,95 €	01/11/2024	01/05/2025	109 426,95 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0%	0%
Investimento	Cnt. 2023.07	n.a. - Valor anual inferior a 99.759,58	SCEP 184393_29/2022 (01/11/2022 a 31/03/2024)	Aquisição de serviços de fiscalização e coordenação de segurança do "contrato misto de empreitada de coneção /construção e fornecimento das estações de carregamento de energia de terra para a nova frota de Navios elétricos da Transtejo.	07011080.80	O	FF1-713FF2-432FF3-n.a.	- €	- €	8 066,16 €	235 104,84 €	20/02/2023	20/05/2024	243 171,00 €	136 997,40 €	101 321,25 €	4 851,70 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	136 997,40 €	101 321,25 €	0,00 €	42%	98%

Notas:

(2b) - Número do SCEP

(4) - Rubrica Económica

(5) - Formas de realização - utilizar os códigos: (A) para administração direta; (E) para empreitada; (O) para fornecimentos e outras;

(6) - Fontes de Financiamento - RP) receitas próprias, (RG) receitas gerais, (UE) financiamento da UE e (EMPR) contração de empréstimos;

Síntese do Desempenho Orçamental – Notas Explicativas

Nota sobre a agregação orçamental e perspetiva – Orçamento **TTSL – Transtejo Soflusa, S.A.**

Sobre a aprovação do Orçamento:

Através da Lei nº 82/2023 de 29 de dezembro (Lei do OE2024), foi aprovado o Orçamento de Estado para 2024, no âmbito do qual foram enquadrados os Orçamentos de Despesa e Receita das Entidades Públicas Reclassificadas, 5871 – Transtejo e 5872 – Soflusa, equiparadas a Serviços e Fundos Autónomos.

Os Orçamentos de RECEITA e DESPESA aprovados foram carregados pela DGO no SIGO – Sistema de Informação e Gestão Orçamental, apresentando-se com as Cativações sobre as dotações dos agrupamentos "02 – Aquisição de Bens e Serviços" e "06 – Outras Despesas Correntes – Reserva", decorrentes do disposto no Artigo 3º da Lei do OE2024.

Sobre a integração Orçamental TTSL:

Considerando a vontade expressa pelo Estado Português, acionista único da Transtejo – Transportes Tejo, S.A., transmitida através da Deliberação Social Unânime por Escrito de 25 de outubro de 2023, o Conselho de Administração da Transtejo deu cumprimento à dissolução da participada Soflusa e respetiva liquidação por transmissão global de todo o seu património, ativo e passivo, nos termos do artigo 148.º do Código das Sociedades Comerciais, com efeitos reportados a 30 de setembro de 2023.

A transmissão global do património, ativo e passivo, da Soflusa para a sua acionista única Transtejo compreendeu a transmissão da respetiva unidade económica prosseguida por aquela para esta última no âmbito do cumprimento do serviço público de transporte fluvial de passageiros, sendo ainda assegurada a transmissão da posição contratual nos contratos em vigor da Soflusa para a Transtejo e o cumprimento das disposições legais aplicáveis em matéria laboral.

O cumprimento da determinação suprarreferida e adoção de medidas destinadas a alcançar os efeitos pretendidos, foi enquadrado nas Deliberações tomadas pela Transtejo na Assembleia Geral da Soflusa realizada em 18 de dezembro de 2023, na qual se procedeu à aprovação do Relatório de Gestão, acompanhado das contas auditadas e certificadas e demais documentos de prestação de contas relativos ao exercício findo em 30 de setembro de 2023 (data da dissolução).

A referida Assembleia Geral procedeu formalmente à dissolução da Soflusa, nos termos do artigo 27.º dos estatutos da Soflusa e da alínea b) do número 1 do artigo 141.º do Código das Sociedades Comerciais, com efeitos a 30 de setembro de 2023, designando os membros do Conselho de Administração em exercício, como liquidatários, tendo a liquidação da sociedade ocorrido a 31 de dezembro de 2024.

No seguimento do enquadramento apresentado, a partir de 01 de janeiro de 2024 a entidade Transtejo passou a ser responsável pelo cumprimento da atividade de prestação de serviço publico de transporte, por via da concretização da incorporação global da unidade económica proveniente da Soflusa.

Neste contexto e considerando que na qualidade de EPR, em agosto de 2023 a Soflusa tinha submetido Proposta Orçamental para o OE2024, foi necessário desenvolver os necessários procedimentos relacionados com o enquadramento orçamental, decorrentes do processo de transmissão para a

Transtejo – processo que foi desencadeado junto da ECPO - Entidade Coordenadora do Programa Orçamental (à data, Secretaria-Geral do Ministério do Ambiente).

Em síntese, com base nos orçamentos individuais, apresenta-se nos quadros seguintes, um resumo dos efeitos da agregação das dotações de Receita e Despesa, resultando um orçamento global, em equilíbrio, no montante de **112.494.090 €.**

Estas operações, realizadas sob a forma de "Alteração Orçamental" foram preparadas em conjunto com a ECPO e foram aprovadas através do Despacho nº 118/2024 da Senhora Secretária de Estado do Orçamento, de 02 de fevereiro.

Orçamento da receita - OE 2024

	CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA	DOTAÇÃO INICIAL	REFORÇO (Integração do Orçamento da SOFLUSA)	PREVISÃO CORRIGIDA
06	**Transferências Correntes**	**18 389 887**	**298 607**	**18 688 494**
0601	Sociedades Não Financeiras - Públicas	18 175 326	0	18 175 326
0603	Administração Central	214 561	298 607	513 168
07	**Venda de Bens e Serviços**	**12 223 608**	**14 985 641**	**27 209 249**
0701	Vendas de Bens	831 115	2 190 104	3 021 219
0702	Serviços	11 392 493	12 795 537	24 188 030
08	**Outras Receitas Correntes**	**6 336 876**	**1 723 235**	**8 060 111**
0801	Outras	6 336 876	1 723 235	8 060 111
10	**Transferências de Capital**	**0**	**0**	**0**
1003	Administração Central	0	0	0
12	**Passivos Financeiros**	**16 669 222**	**6 385 802**	**23 055 024**
1206	Empréstimos a Médio e Longo Prazo	15 895 071	6 385 802	22 280 873
1207	Outros Passivos Financeiros	774 151	0	774 151
16	**Saldo de gerência**	**0**	**1 076 931**	**1 076 931**
1601	Saldo de gerência	0	1 076 931	1 076 931
	OPERAÇÕES ORÇAMENTAIS - TOTAL: Receita ATIVIDADES	**53 619 593**	**24 470 216**	**78 089 809**
17	**Outras operações de Tesouraria**	**298 607**	**0**	**298 607**
1702	Outras operações de Tesouraria	298 607	0	298 607
	OPERAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTAIS - TOTAL: Receita ATIVIDADES	**298 607**	**0**	**298 607**
10	**Transferências de Capital**	**15 570 772**	**0**	**15 570 772**
1003	Administração Central	15 570 772	0	15 570 772
12	**Passivos Financeiros**	**6 369 479**	**0**	**6 369 479**
1206	Empréstimos a Médio e Longo Prazo	6 369 479	0	6 369 479
16	**Saldo de gerência**	**12 464 030**	**0**	**12 464 030**
1601	Saldo de gerência	12 464 030	0	12 464 030
	OPERAÇÕES ORÇAMENTAIS - TOTAL: Receita PROJETOS	**34 404 281**	**0**	**34 404 281**
	OPERAÇÕES ORÇAMENTAIS - TOTAL: Orçamento da RECEITA	**88 023 874**	**24 470 216**	**112 494 090**
	OPERAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTAIS - TOTAL: Orçamento da RECEITA	**298 607**	**0**	**298 607**

OE 2024 [Base: Orçamento aprovado SIGO]

Orçamento da despesa - OE 2024

		ORÇAMENTO APROVADO TRANSTEJO			INTEGRAÇÃO ORÇAMENTO SOFLUSA		ORÇAMENTO AGREGADO TRANSTEJO		
CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA		DOTAÇÃO INICIAL	CATIVOS	DOTAÇÃO AJUSTADA	REFORÇO (Integração da D.I. do Orçamento da SOFLUSA)	CATIVO (Integração dos Cativos do Orçamento da SOFLUSA)	DOTAÇÃO BRUTA AGREGADA	CATIVAÇÃO AGREGADA	DOTAÇÃO AJUSTADA AGREGADA
01	**Despesas com o Pessoal**	**12 618 595**	**0**	**12 618 595**	**6 191 859**	**0**	**18 810 454**	**0**	**18 810 454**
0101	Remunerações Certas e Permanentes	8 422 947	0	8 422 947	3 610 090	0	12 033 037	0	12 033 037
0102	Abonos Variáveis ou Eventuais	1 650 261	0	1 650 261	1 316 987	0	2 967 248	0	2 967 248
0103	Segurança Social	2 545 387	0	2 545 387	1 264 782	0	3 810 169	0	3 810 169
02	**Aquisição de Bens e Serviços**	**23 383 671**	**6 882 794**	**16 500 877**	**13 019 892**	**2 090 539**	**36 403 563**	**8 973 333**	**27 430 230**
0201	Aquisição de Bens	6 585 491	1 762 425	4 823 066	7 138 989	1 070 849	13 724 480	2 833 274	10 891 206
0202	Aquisição de Serviços	16 798 180	5 120 369	11 677 811	5 880 903	1 019 690	22 679 083	6 140 059	16 539 024
04	**Transferências Correntes**	**39 000**		**39 000**	**25 220**	**0**	**64 220**	**0**	**64 220**
06	**Outras Despesas Correntes**	**1 683 256**	**880 743**	**802 513**	**656 314**	**514 408**	**2 339 570**	**1 395 151**	**944 419**
07	**Aquisição de Bens de Capital**	**9 509 269**	**0**	**9 509 269**	**4 576 931**	**0**	**14 086 200**	**0**	**14 086 200**
09	**Ativos Financeiros**	**6 385 802**	**0**	**6 385 802**	**0**	**0**	**6 385 802**	**0**	**6 385 802**
OPERAÇÕES ORÇAMENTAIS - TOTAL: Despesa ATIVIDADES		**53 619 593**	**7 763 537**	**45 856 056**	**24 470 216**	**2 604 947**	**78 089 809**	**10 368 484**	**67 721 325**
12		**298 607**	**0**	**298 607**	**0**	**0**	**298 607**	**0**	**298 607**
OPER. EXTRA-ORÇAMENTAIS - TOTAL: Despesa ATIVIDADES		**298 607**	**0**	**298 607**	**0**	**0**	**298 607**	**0**	**298 607**
07	**Aquisição de Bens de Capital**	**34 404 281**	**0**	**34 404 281**	**0**	**0**	**34 404 281**	**0**	**34 404 281**
OPER. ORÇAMENTAIS TOTAL: Despesa PROJETOS		**34 404 281**	**0**	**34 404 281**	**0**	**0**	**34 404 281**	**0**	**34 404 281**
OPERAÇÕES ORÇAMENTAIS - TOTAL: Orçamento da DESPESA		**88 023 874**	**7 763 537**	**80 260 337**	**24 470 216**	**2 604 947**	**112 494 090**	**10 368 484**	**102 125 606**
OPER. EXTRA-ORÇAMENTAIS - TOTAL: Orçamento da DESPESA		**298 607**	**0**	**298 607**	**0**	**0**	**298 607**	**0**	**298 607**

OE 2024 [Base: Orçamento aprovado SIGO]

A análise de Execução Orçamental que se apresenta, incide sobre o orçamento na perspetiva integrada, TTSL – Transtejo Soflusa, S.A. [entidade 5871]

Execução Orçamental da RECEITA

- Conforme apresentado na Demonstração Orçamental da Receita, a **Receita Liquidada** em 2024 ascendeu ao montante global de 100.864.401,90€, representando um grau de execução de 79% relativamente ao montante de 128.541.127,00€ correspondente às previsões corrigidas.
- A **Receita Cobrada Líquida** ascendeu a 99.256.374,70€, tendo transitado por cobrar, no final do período, o montante de 1.068.147,16€. Relativamente às previsões corrigidas, apresenta uma execução de 77%.
- Conforme detalhe apresentado na Demonstração do Desempenho Orçamental, a **Receita Cobrada Líquida** teve proveniência das seguintes Fontes de Financiamento:
  - **a) Saldo de Gerência transitado = 28.873.998,00€**
  - **b) Receita efetiva = 61.982.377,86€**
    - RP - Receita Própria corrente = 48.390.526,51€ - Inclui: (i) Receitas da prestação de serviços de transporte no montante de 24.370.461,55 € (que inclui 14.163.462,67 € referente a receita tarifária direta e 10.206.998,88 € referente a subsídios / compensações tarifárias referentes a títulos de transporte subsidiados); (ii) Receitas de atividades acessórias, no montante de 742.528,86 € (que inclui 483.879 € referente a aluguer de espaços e 258.649,62 € referente a alienação de bens (navios e sucata)) (iii) Reembolsos de impostos (IVA) no montante de 2.485.163,79 € e o montante de 3.595.267,00 € referente a Compensações do Contrato de Serviço Público associado à ligação do Barreiro (Ex- Soflusa) que se encontrava previsto nesta rubrica, atendendo ao seu anterior enquadramento orçamental como subcontrato. Para além disso foram também recebidos 15.570.772,00 € do fundo ambiental para aplicação do projeto de renovação da frota de navios e o montante de 1.626.333,31 € referente a outras receitas complementares.
    - RG – Transferências correntes = 13.208.489,00€ - Transferências referentes Compensações no âmbito do Contrato de Serviço Público (às quais acresce o montante referido supra) e compensações tarifárias transferidas no âmbito do modelo de financiamento em vigor;
    - Financiamento EU = 383.362,35€ – Transferências efetuadas pela Agência para o Desenvolvimento e Coesão, IP, referentes ao financiamento no âmbito da operação POSEUR-01-1407-FC-000061 - "Projeto de Renovação da Frota de navios da Transtejo".

Documento assinado digitalmente

Execução Orçamental da DESPESA

- O orçamento da Despesa (na perspetiva agregada TTSL) foi sujeito a Cativações, decorrentes da Lei do OE2024, no montante de 10.368.484 €, tendo sido autorizado, através de Despacho do Senhor Ministro do Ambiente, sobre a Inf SG-Mamb 1591/2024/SG/SPP/DPCO de 23 de janeiro, a descativação do montante de 8.973.333 € referentes ao agrupamento 02 – Aquisição de Bens e Serviços. No final de 2024 o montante de cativos, correspondente à reserva orçamental, ascendia a 1.395.151 €.
- Conforme apresentado na Demonstração Orçamental da Despesa, a **Despesa Líquida** de 2024 ascendeu ao montante global de 85.413,674,26€, representando um grau de execução de 74% relativamente ao montante de 115.429.703€ correspondente a dotações corrigidas.
- Os **Compromissos** assumidos ascenderam a92.249.744,71 €, tendo transitado no final do período, compromissos no montante de -6.836.070,45€, dos quais, 1.501.443,30 € com obrigação por pagar.

Saldo Global

A execução orçamental da Transtejo apresenta uma despesa efetiva de 85.413.674,26€ e receita efetiva de 61.982.377,86€, pelo que o Saldo Global (Receita Efetiva – Despesa Efetiva) se apresenta negativo, no montante de 23.431.296,40€.

Anexo às Demonstrações Orçamentais

I. Alterações orçamentais da receita

Rubricas	Tipo	Receita					Observações
		Previsões iniciais	Alterações orçamentais			Previsões corrigidas	
			Inscrições/ reforços	Diminuições/ anulações	Créditos especiais		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(3)+(4)-(5)+(6)	(8)
Receita corrente		**36 950 371**	**29 108 772**	**11 883 166**	**92 250**	**54 268 227**	
R4 Rendimentos de Propriedade		-	-	-	-	-	
R5 Transferências e Subsídios Correntes		**18 389 887**	**12 181 773**	**11 883 166**	**-**	**18 688 494**	
R5.1 Transferências Correntes		**18 389 887**	**12 181 773**	**11 883 166**	**-**	**18 688 494**	
R5.1.1 Administrações Públicas		18 389 887	12 181 773	11 883 166	-	18 688 494	
R5.1.1.1 Administração Central - Estado Português	P	18 389 887	11 883 166	11 883 166	-		
R5.1.1.2 Administração Central - Outras entidades		-	298 607	-	-	298 607	
R5.1.3 Outras		-	-	-	-	-	
R6 Venda de bens e serviços		12 223 608	15 203 764	-	92 250	27 519 622	
R7 Outras receitas correntes		6 336 876	1 723 235	-	-	8 060 111	
R11 Reposições não abatidas		-	-	-	-	-	
Receita de capital		**15 570 772**	**15 994 663**	**15 591 036**	**-**	**15 974 399**	
R9 Transferências e subsídios de capital		**15 570 772**	**15 954 135**	**15 570 772**	**-**	**15 954 135**	
R9.1 Transferências de capital		**15 570 772**	**15 570 772**	**15 570 772**	**-**	**15 570 772**	
R9.1.1 Administrações Públicas		**15 570 772**	**15 570 772**	**15 570 772**	**-**	**15 570 772**	
R9.1.1.1 Administração Central - Estado Português	P	-	-	-	-	-	
R9.1.1.2 Administração Central - outras entidades		**15 570 772**	**15 570 772**	**15 570 772**	**-**	**15 570 772**	
R9.1.2 Exterior - U E		**-**	**383 363**	**-**	**-**	**383 363**	
R11 Reposições não abatidas aos pagamentos		**-**	40 528	**20 264**	**-**	**20 264**	
Outras receitas		**35 502 731**	**38 228 772**	**15 433 002**	**-**	**58 298 501**	
R13 Receita com passivos financeiros		23 038 701	6 385 802	-	-	29 424 503	
Saldo da gerência anterior - operações orçamentais		12 464 030	31 842 970	15 433 002	-	28 873 998	
Total		**88 023 874**	**83 332 207**	**42 907 204**	**92 250**	**128 541 127**	

II. Alterações orçamentais da despesa

Rubricas	Tipo	Despesa					Observações
		Dotações iniciais	Alterações orçamentais			Dotações corrigidas	
			Inscrições/ reforços	Diminuições/ anulações	Créditos especiais		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(3)+(+)-(5)+(6)	(8)
Despesa Corrente		**37 724 522**	**55 578 379**	**33 225 094**	**-**	**60 077 807**	
D1 Despesas com o pessoal		**12 618 595**	**8 232 260**	**2 040 401**	**-**	**18 810 454**	
D1.1 Remunerações certas e permanentes		8 422 947	4 523 784	863 948	-	12 082 783	
D1.2 Abonos variáveis ou eventuais		1 650 261	2 386 457	940 719	-	3 095 999	
D1.3 Segurança Social		2 545 387	1 322 019	235 734	-	3 631 672	
D2 Aquisição de bens e serviços	P	23 383 671	46 561 340	31 081 448	-	38 863 563	
D3 Juros e outros encargos		-	-	-	-	-	
D4 Transferências e Subsídios Correntes		**39 000**	**25 220**	**30 650**	**-**	**33 570**	
D4.1 Transferências correntes		39 000	25 220	30 650	-	33 570	
D5 Outras despesas correntes		1 683 256	759 559	72 595	-	2 370 220	
Despesa de Capital		**43 913 550**	**23 935 055**	**19 358 124**	**475 613**	**48 966 094**	
D6 Aquisições de Bens de Capital	P	43 913 550	23 935 055	19 358 124	475 613	48 966 094	
Outras despesas		**6 385 802**	**-**	**-**	**-**	**6 385 802**	
D9 Despesa com ativos financeiros		6 385 802	-	-	-	6 385 802	
Total		**88 023 874**	**79 513 434**	**52 583 218**	**475 613**	**115 429 703**	

Documento assinado digitalmente

III. Operações de tesouraria

Código das Contas	Designação	Saldo inicial	Recebimentos	Pagamentos	Saldo Final
07	**Operações de Tesouraria**				
071	**Recebimentos por operações de tesouraria**	**985 617,58**	**152 001,28**	**-**	**1 137 618,86**
0711	Intermediação de fundos	-	-	-	-
0712	Cobrança de receita por conta de outrem	-	-	-	-
07122	Receita não Fiscal	-	-	-	-
0713	Constituição e reforço de cauções e garantias	37 014,86	10 000,00	-	47 014,86
0714	Cobrança de recursos próprios comunitários	-	-	-	-
0716	Retenções - Transição para o SNC-AP	-	-	-	-
0719	Outras Receitas de operações tesouraria	948 602,72	142 001,28	-	1 090 604,00
072	**Pagamentos por operações de tesouraria**	**(985 479,54)**	**-**	**(225 727,05)**	**(1 211 206,59)**
0721	Intermediação de fundos	-	-	-	-
0722	Entrega de receita por conta de outrem	-	-	-	-
07222	Receita Fiscal	-	-	-	-
0723	Devolução de cauções e garantias	(28 786,86)	-	(79 094,92)	(107 881,78)
0724	Entrega de recursos próprios comunitários	-	-	-	-
0726	Retenções - Transição para o SNC-AP	-	-	-	-
0729	Outras despesas de operações de tesouraria	(956 692,68)	-	(146 632,13)	(1 103 324,81)
	Total	**138,04**	**152 001,28**	**(225 727,05)**	**(73 587,73)**

As operações de tesouraria correspondem a fluxos financeiros associados a pagamentos e recebimentos relacionados com operações extraorçamentais, destacando-se recebimentos de cauções e garantias bancárias e pagamentos de prémios de seguro de saúde referentes à inclusão de familiares de trabalhadores no contrato de Empresa.

IV. Contratação administrativa

Situação dos contratos

Entidade		Contrato tipo	Contrato							Visto do Tribunal de Contas		MECP Lei n.º30/2021 (S/N)	Contratos adicionais (S/N)	Contratos COVID (S/N)	Comunicação ao TC		Data do primeiro pagamento	Pagamentos no periodo					Pagamentos acumulados					Observações
Designação	NIF		Objeto	Data	Valor do Contrato - s/IVA	Preço Contratual - c/ IVA	Prazo de execução (dias)	Início da execução (física) do contrato	Contrato-Procedimento de contratação	Número do Registo	Data				Número de registo	Data		Trabalhos normais	Revisão de preços	Trabalhos a mais	Trabalhos de suprimento de erros e omissões	Outros trabalhos, incluindo ao trabalhos a menos	Trabalhos normais	Revisão de preços	Trabalho a mais	Trabalhos de suprimento de erros e omissões	Outros trabalhos, incluindo ao trabalhos a menos	
CENTRUM - Fomento Téc. Indústrial, S.A.	514986298	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de recolha, transporte, e tratamento de resíduos gerados pelas atividades da TTSL.	27/05/2024	31 000,00	32 860,00	181	01/01/2024	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	13/05/2024	13 917,72					0,00					
Article Land, Comunicação, Eventos e Serviços, Unipessoal, Lda.	510968813	Aquisição de serviços	Aquisição de Serviços de Criação, desenvolvimento e maquetização de E-Newsletter	26/09/2022	18 000,00	22 140,00	673	26/09/2022	Consulta Prévia	n	n	N	N	N	n	n	18/10/2022	11 070,00					11 070,00					
ARTMT - Engenharia de Manutenção Unipessoal, Lda.	513310746	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de reparação geral do motor diesel, do grupo de geradores Perkins, modelo F2048 do NM "Aroeira"	29/11/2023	15 095,00	18 566,85	35	29/11/2023	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	18/04/2024	18 566,85					0,00					
Associação Humanitária de Bombeiros Voluntários de Cacilhas	501110615	Aquisição de serviços	Aquisição de 15 ações de formação em matéria de primeiros socorros.	07/08/2024	10 800,00	10 800,00	213	01/05/2024	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	20/09/2024	2 130,00					0,00					
Astilleros Gondán, S.A.	ESA33030818	Locação ou aquisição de bens móveis	Fornecimento de dez navios para a Transtejo. 6º Aditamento_ Prorrogação dos prazos de entrega, com as seguintes datas: Navio 5.º (C497):26/06/2024 Navio 6.º (C498):27/09/2024 Navio 7.º (C499):21/01/2025 Navio 8.º (C500):07/05/2025 Navio 9.º (C501):18/07/2025 Navio 10.º (C502):30/09/2025	14/11/2024	51 970 575,01	51 970 575,01	1 656	19/03/2021	Concurso Público	237_2021	08/02/2021	S-POSEUR	N	N			31/03/2021	15 544 230,04					23 551 057,50					
Astilleros Gondán, S.A.	ESA33030818	Locação ou aquisição de bens móveis	Fornecimento de dez navios para a Transtejo - 3º Aditamento - Trabalhos complementares.	26/06/2023	1 734 898,00	1 734 898,00	1 473	19/03/2021	Concurso Público	1112_2023	22/09/2023	S-FA	N	N			26/09/2023	693 959,40					173 489,80					
Astilleros Gondán, S.A.	ESA33030818	Locação ou aquisição de bens móveis	Fornecimento de dez navios para a Transtejo - Revisão de preços extraordinária, nos termos do Decreto-Lei n.º 36/2022, de 20 de maio	26/06/2023	10 276 182,17	10 276 182,17	1 473	19/03/2021	Concurso Público	n	n	S-POSEUR	N	N	n	n	14/12/2023	4 331 240,07					3 503 117,40					
Astilleros Gondán, S.A.	ESA33030818	Aquisição de bens	Aquisição de baterias para a nova frota. 2º Aditamento-Alteração da cláusula 3ª- Prazos de Entrega: 5º sistema de armazenamento de energia:29-04-2024 6º sistema de armazenamento de energia:07-06-2024 7º sistema de armazenamento de energia:09-08-2024 8º sistema de armazenamento de energia:22-11-2024 9º sistema de armazenamento de energia:14-02-2025	21/06/2024	15 999 750,00	15 999 750,00	472	31/10/2023	Concurso Público	1893_2023	20/10/2023	S-POSEUR	N	N	46710	08/09/2023	16/11/2023	7 111 000,00					6 666 562,50					
Atlantic Spare Parts, Unipessoal, Lda.	509677819	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de reparação de 1 Turbo ZR140/025 (artigo de stock) para a Transtejo - Transportes Tejo, S.A.	28/11/2023	21 900,00	26 937,00	42	28/11/2023	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	21/06/2024	26 937,00					0,00					
Atlantic Spare Parts, Unipessoal, Lda.	509677819	Aquisição de bens	Aquisição de sobressalentes para motores MTU (artigos de stock).	04/03/2024	17 610,00	21 660,30	21	04/03/2024	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	10/04/2024	21 660,30					0,00					
Atlantic Spare Parts, Unipessoal, Lda.	509677819	Aquisição de bens	Aquisição de 1 bomba de água salgada MTU (artigo de stock).	04/03/2024	19 300,00	23 739,00	28	04/03/2024	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	10/04/2024	23 739,00					0,00					
Atlantic Spare Parts, Unipessoal, Lda.	509677819	Aquisição de bens	Aquisição de 24 filtros de ar MTU (artigo de stock).	19/09/2024	13 080,00	16 088,40	70	19/09/2024	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	26/11/2024	16 088,40					0,00					
Atlantic Spare Parts, Unipessoal, Lda.	509677819	Aquisição de bens	Aquisição de sobressalentes para motor CAT (artigos de stock)	15/10/2024	19 224,00	23 645,52	20	15/10/2024	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	06/12/2024	23 645,52					0,00					

Entidade		Contrato tipo	Contrato							Visto do Tribunal de Contas		MECP Lei n.º30/2021 (S/N)	Contratos adicionais (S/N)	Contratos COVID (S/N)	Comunicação ao TC		Data do primeiro pagamento	Pagamentos no período					Pagamentos acumulados					Observações
Designação	NIF		Objeto	Data	Valor do Contrato - s/IVA	Preço Contratual - c/ IVA	Prazo de execução (dias)	Início da execução (física) do contrato	Contrato-Procedimento de contratação	Número do Registo	Data				Número de registo	Data		Trabalhos normais	Revisão de preços	Trabalhos a mais	Trabalhos de suprimento de erros e omissões	Outros trabalhos, incluindo ao trabalhos a menos	Trabalhos normais	Revisão de preços	Trabalho a mais	Trabalhos de suprimento de erros e omissões	Outros trabalhos, incluindo ao trabalhos a menos	
Atlantic Spare Parts, Unipessoal, Lda.	509677819	Aquisição de serviços	Aquisição de peças sobressalentes para motor MTU(artigos de stock)	24/12/2024	49 567,45	60 967,96	30	23/12/2024	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	26/02/2025	0,00					0,00					
Axians II Digital Consulting, S.A.	501774360	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de manutenção corretiva e preventiva do sistema de bilhética para a TTSL.	01/10/2024	156 750,00	192 802,50	334	01/09/2024	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	18/10/2024	70 110,00					0,00					
AXIANS II DIGITAL CONSULTING,S.A.	501774360	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços para implementação do sistema central de bilhética.	16/11/2023	225 000,00	276 750,00	243	16/11/2023	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	13/12/2023	110 700,00					166 050,00					
AxiansEU II Digital Consulting, S.A	501774360	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de implementação do sistema central de bilhética	16/11/2023	225 000,00	276 750,00	243	16/11/2023	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	21/12/2023	0,00					166 050,00					
Baltazar Mendes, Duque Vieira & Associados - Sociedade de Advogados, RL	513108475	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços jurídicos e de contencioso para a Soflusa.	28/12/2023	15 000,00	18 450,00	1 096	28/12/2023	Ajuste Direto	n	n	N	N	N	n	n	21/02/2024	3 321,00					0,00					
BDO & Associados, SROC, Lda.	501340467	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de Auditoria Externa às contas individuais e contas consolidadas da Transtejo.	08/02/2023	34 200,00	42 066,00	850	01/02/2023	Consulta Prévia	n	n	N	N	N	n	n	29/03/2023	21 033,00					14 022,00					
Best Ability- Financial Consulting, Lda.	510523846	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de contabilista certificado para a Transtejo.	28/07/2023	35 121,60	43 199,57	1 096	28/07/2023	Consulta Prévia	n	n	N	N	N	n	n	24/08/2023	14 399,88					7 199,94					
Blue Ocean Medical, Lda.	512060088	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de formação sobre o funcionamento dos dispositivos de Desfibrilhação Automática.	03/04/2024	15 000,00	15 000,00	268	05/03/2024	Ajuste Direto	n	n	N	N	N	n	n	24/07/2024	2 550,00					0,00					
Canas-Engenharia e Construção, S.A.	501145923	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços para execução de empreitada para substituição da iluminação da muralha na Doca 13.	16/07/2024	75 610,58	75 610,58	134	16/07/2024	Consulta Prévia	n	n	N	N	N	n	n	26/11/2024	75 610,58					0,00					
CANON PORTUGAL, S.A.	507477740	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de fornecimento de equipamentos de cópia e impressão e à sua instalação, em regime de locação, incluindo assistência técnica e fornecimento de consumíveis.	03/07/2024	56 797,20	69 860,56	1 095	03/07/2024	Consulta Prévia	n	n	N	N	N	n	n	27/12/2024	2 718,00					0,00					
CAPA - Engenharia e Construções Metalomecânicas, S.A.	501628010	Aquisição de bens	Aquisição de serviços para fornecimento e instalação de 4 (quatro) módulos pré-fabricados para escritório e de um contentor marítimo a instalar no Terminal Fluvial do Barreiro e na Doca 13 em Cacilhas.	17/05/2024	66 400,00	81 672,00	90	17/05/2024	Concurso Público	n	n	N	N	N	n	n	07/08/2024	81 350,70					0,00					
Cecílio & Carlos Sanfins Lda.	500059829	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de reparação e docagem do N/M "S.Julião" para reparação da tubeira de jato de EB.	11/10/2023	78 803,00	96 927,69	30	11/10/2023	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	07/12/2023	48 463,85					29 078,31					
Claranet Portugal	503412031	Aquisição de serviços	Aquisição de licenciamento de Software Microsoft para a Transtejo.	23/04/2024	198 879,81	244 622,17	1 095	23/04/2024	Concurso Público	n	n	N	N	N	n	n	06/06/2024	81 540,72					0,00					
CME, S.A.	501369295	Empreitada de obras públicas	Contrato misto de empreitada de conceção/construção e fornecimento das estações de carregamento de energia de terra para a nova frota de navios elétricos	04/10/2022	14 446 956,73	14 446 956,73	354	11/11/2022	Concurso Público	40420_2022	11/11/2022	S	N	N			26/12/2022	2 849 945,14					10 429 014,85					
Correia & Correia, Lda.	502069732	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de separação de resíduos sólidos da Doca 13, esgoto de navios e trasfega de óleos nas instalações concessionadas à Transtejo.	12/09/2023	26 106,00	32 110,38	183	01/07/2023	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	11/10/2023	4 612,06					23 060,30					
Correia & Correia, Lda.	502069732	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de separação de resíduos sólidos da doca 13.	21/02/2024	28 710,00	35 313,30	181	01/01/2024	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	05/04/2024	30 432,66					0,00					
Correia & Correia, Lda.	502069732	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de separação de resíduos sólidos da Doca 13, esgoto de navios e trasfega de óleos nas instalações concessionadas à TTSL.	16/07/2024	28 710,00	35 313,30	183	01/07/2024	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	29/08/2024	25 360,55					0,00					

Entidade		Contrato tipo	Contrato							Visto do Tribunal de Contas		MECP Lei n.º30/2021 (S/N)	Contratos adicionais (S/N)	Contratos COVID (S/N)	Comunicação ao TC		Data do primeiro pagamento	Pagamentos no período					Pagamentos acumulados					Observações
Designação	NIF		Objeto	Data	Valor do Contrato - s/IVA	Preço Contratual - c/ IVA	Prazo de execução *(dias)*	Início da execução (física) do contrato	Contrato-Procedimento de contratação	Número do Registo	Data				Número de registo	Data		Trabalhos normais	Revisão de preços	Trabalhos a mais	Trabalhos de suprimento de erros e omissões	Outros trabalhos, incluindo ao trabalhos a menos	Trabalhos normais	Revisão de preços	Trabalho a mais	Trabalhos de suprimento de erros e omissões	Outros trabalhos, incluindo ao trabalhos a menos	
Cridespassos, Unipessoal, Lda.	508983088	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de apoio técnico especializado para elaboração de projeto de execução, que contemple o anteprojeto, produção dos respetivos estudos, peças técnicas e assistência à obra e, bem assim, o acompanhamento do procedimento contratual a ser lançado tendo em vista a execução da empreitada de construção do armazém de sobressalentes da nova frota na Doca 13.	16/04/2024	16 000,00	19 680,00	259	16/04/2024	Ajuste Direto	n	n	N	N	N	n	n	06/12/2024	11 808,00					0,00					
Ecosaúde - Educação, Investigação e Consultoria em Trabalho, Saúde e Ambiente, S.A.	505545643	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de segurança e de saúde no trabalho (SST)	21/02/2022	19 329,00	23 774,67	1 095	01/01/2022	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	03/05/2022	8 581,58					15 193,13					
Ecosaúde - Educação, Investigação e Consultoria em Trabalho, Saúde e Ambiente, S.A.	503545643	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de medicina no trabalho.	23/08/2024	107 788,00	107 788,00	1 095	01/08/2024	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	18/10/2024	14 970,55					0,00					
Ecosaúde, S.A.	505545643	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de segurança e de saúde no trabalho (SST)	21/02/2022	55 571,00	68 352,33	1 044	21/02/2022	Ajuste Direto	n	n	N	N	N	n	n	03/05/2022	24 686,20					43 668,97					
Ecosaúde, S.A.	505545643	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de segurança e de saúde no trabalho (SST) Aditamento- regularização da despesa	21/02/2022	7 446,48	7 446,48	1 044	21/02/2022	Ajuste Direto	n	n	N	N	N	n	n	03/05/2022	0,00					0,00					
EGEO-PRESSÃO,S.A.	514986298	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de recolha, transporte e tratamento de resíduos gerados pelas atividades da TTSL.	19/09/2024	31 000,00	32 860,00	183	01/07/2024	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	06/12/2024	12 029,97					0,00					
ENA Portugal - Sistemas de telecomunicações, S.A.	503577600	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de manutenção preventiva e corretiva de todos os equipamentos de videovigilância	16/03/2022	20 879,13	25 681,33	1 095	16/03/2022	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	02/06/2022	2 479,94					5 841,16					
ENA PORTUGAL - SISTEMAS DE TELECOMUNICAÇÕES, S.A.	503577600	Aquisição de bens	Aquisição de serviços para a reposição do sistema de videovigilância para a Soflusa.	28/08/2023	19 676,28	24 201,82	92	28/08/2023	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	18/10/2024	24 201,82					0,00					
ENA Portugal - Sistemas de telecomunicações, S.A.	503577600	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de manutenção preventiva e corretiva de todos os equipamentos de videovigilância	16/03/2022	42 966,16	52 848,38	1 093	18/03/2022	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	02/06/2022	12 275,59					12 319,46					
Energetus - Instalações Industriais, S.A.	500277443	Aquisição de bens	Aquisição de componentes extraordinários QL4 para as máquinas principais do N/M "Miguel Torga."	02/09/2024	183 487,24	225 689,31	60	02/09/2024	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	27/12/2024	111 647,08					0,00					
Energetus - Instalações Industriais, S.A.	500277443	Aquisição de bens	Aquisição de componentes extraordinários QL4 para as máquinas principais do N/M "Gil Vicente."	12/09/2024	85 587,91	105 273,13	60	12/11/2024	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	09/04/2025	0,00					0,00					
Future Proman, S.A.	501201840	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços para a prestação de revisão do projeto de execução da empreitada de conceção/construção para reabilitação da muralha, remoção, fornecimento e cravação de estacas na Estação Fluvial da Trafaria.	02/08/2024	11 520,00	14 169,60	20	14/11/2024	Consulta Prévia	n	n	N	N	N	n	n	06/12/2024	14 169,60					0,00					
Garrigues Portugal S.L.P. - Sucursal	980303974	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de assessoria jurídica para a revisão do Contrato de Serviço Público de Transporte fluvial de passageiros e veículos.	02/09/2024	39 000,00	47 970,00	30	02/09/2024	Consulta Prévia	n	n	N	N	N	n	n	17/02/2025	0,00					0,00					

Entidade		Contrato tipo	Contrato							Visto do Tribunal de Contas		MECP Lei n.º30/2021 (S/N)	Contratos adicionais (S/N)	Contratos COVID (S/N)	Comunicação ao TC		Data do primeiro pagamento	Pagamentos no período					Pagamentos acumulados					Observações
Designação	NIF		Objeto	Data	Valor do Contrato - s/IVA	Preço Contratual - c/ IVA	Prazo de execução *(dias)*	Início da execução (física) do contrato	Contrato-Procedimento de contratação	Número do Registo	Data				Número de registo	Data		Trabalhos normais	Revisão de preços	Trabalhos a mais	Trabalhos de suprimento de erros e omissões	Outros trabalhos, incluindo ao trabalhos a menos	Trabalhos normais	Revisão de preços	Trabalho a mais	Trabalhos de suprimento de erros e omissões	Outros trabalhos, incluindo ao trabalhos a menos	
Gartécnica Unipessoal, Lda.	500723770	Aquisição de bens	Aquisição de 20 candeeiros Led Skyline (artigo de stock) para pontões da TTSL.	17/06/2024	10 993,00	13 521,39	40	17/06/2024	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	20/09/2024	13 521,39					0,00					
Guardião Azul, Reparação e Construção Naval, Lda.	510615279	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de docagem para remoção de equipamento a bordo do N/M "Campolide".	07/10/2024	39 481,00	48 561,63	15	07/10/2024	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	06/12/2024	48 561,63					0,00					
Guardião Azul, Reparação e Construção Naval, Lda.	510615279	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços para substituição do motor principal do N/M "Seixalense"	07/10/2024	41 000,00	50 430,00	44	07/10/2024	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	09/04/2025	0,00					0,00					
Guardião Azul, Reparação e Construção Naval, Lda.	510615279	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de docagem e reparação de avaria de entrada de água pela manga de BB do N/M "Lisbonense"	11/10/2024	195 900,00	240 957,00	30	11/10/2024	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	06/12/2024	168 669,90					0,00					
Guardião Azul, Reparação e Construção Naval, Lda.	510615279	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de reparação e docagem por avaria dos anéis de guia do pontão "S.Nicolau".	02/12/2024	66 700,00	82 041,00	15	02/12/2024	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	12/03/2025	0,00					0,00					
IBERDROLA CLIENTES Portugal, UNIPESSOAL, LDA.	502124083	Aquisição de serviços	Aquisição do fornecimento de eletricidade em regime de Baixa Tensão Normal(BTN),Baixa Tensão Especial(BTE) E Média Tensão(MT) em regime de mercado livre.	28/03/2023	78 412,83	96 447,78	274	01/04/2023	Ajuste Direto	n	n	N	N	N	n	n	22/06/2023	13 845,92					52 512,95					
Iberdrola Clientes Portugal, Unipessoal, Lda.	502124083	Aquisição de serviços	Aquisição do fornecimento de eletricidade, Lote B - Soflusa e Transtejo , para o ano de 2024.	27/12/2023	516 000,00	634 680,00	365	01/01/2024	Ajuste Direto	n	n	N	N	N	n	n	01/03/2024	516 059,45					0,00					
Iberdrola Clientes Portugal,Unipessoal,Lda.	502124083	Aquisição de serviços	Aquisição do fornecimento de eletricidade em regime de Baixa Tensão Normal(BTN),Baixa Tensão Especial(BTE) E Média Tensão(MT) em regime de mercado livre.	28/03/2023	162 601,11	199 999,37	274	01/04/2023	Ajuste Direto	n	n	N	N	N	n	n	31/05/2023	26 303,70					174 197,28					
IBERLIM-HIGIENE E SUSTENTABILIDADE AMBIENTAL,S.A.	502117281	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de amarração de navios e apoio ao embarque de passageiros por 5 meses com inicio a 1 de setembro 2023	21/09/2023	52 805,40	64 950,64	152	01/09/2023	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	18/10/2023	25 980,26					38 970,39					
Iberlim-Higiene e Sustentabilidade Ambiental,S.A.	502117281	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de amarração e apoio ao embarque de passageiros.	16/02/2024	1 657 764,00	2 039 049,72	1 096	01/02/2024	Concurso Público	n	n	N	N	N	n	n	10/04/2024	623 045,17					0,00					
Induma-Máquinas Industriais, Lda.	500138559	Aquisição de bens	Aquisição de 12 filtros de ar MTU (artigos de stock)	27/05/2024	11 053,68	13 596,03	119	27/05/2024	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	21/06/2024	13 596,03					0,00					
Inetum Tech Portugal , S.A.	502726890	Aquisição de serviços	Prestação de serviços de gestão técnica de sistema de ecrãns digitais, de criação e gestão de conteúdos e de gestão de parcerias no âmbito da Plataforma "Magic Info" para a Transtejo	18/12/2023	74 400,00	91 512,00	366	18/12/2023	Consulta Prévia	n	n	N	N	N	n	n	06/03/2024	91 512,00					0,00					
Inetum Tech Portugal , S.A.	980079659	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de gestão técnica de sistema de écrans digitais e de criação e gestão de conteúdos no âmbito da paltaforma "Magic Info".	16/12/2024	74 800,00	92 004,00	365	19/12/2024	Consulta Prévia	n	n	N	N	N	n	n	09/04/2025	0,00					0,00					
IP Telecom- Serviços de Telecomunicações, S.A.	505065630	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços para a renovação do espaço para alojamento do site em wordpress e réplicas de backups em Veeam.	02/03/2023	16 214,22	19 943,53	670	02/03/2023	Ajuste Direto	n	n	N	N	N	n	n	24/02/2023	9 513,84					8 844,02					
IP Telecom- Serviços de Telecomunicações, S.A.	505065630	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços para aluguer de Kubernetes na cloud para implementação do sistema de bilhética.	27/05/2024	115 020,00	141 474,60	1 095	27/05/2024	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	18/12/2024	3 929,85					0,00					
J.Garraio & Cª., Lda.	500144885	Aquisição de bens	Aquisição de 12 candeeiros de iluminação pública Glamox (artigo de stock para pontões), para a TTSL.	27/02/2024	24 240,00	29 815,20	70	27/02/2024	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	06/06/2024	29 815,20					0,00					
J.Garraio & Cª., Lda.	500144885	Aquisição de bens	Aquisição de 8 candeeiros de iluminação pública	27/05/2024	16 160,00	19 876,80	70	27/05/2024	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	09/09/2024	19 876,80					0,00					
J.Garraio & Cª., Lda.	500144885	Aquisição de bens	Aquisição de perfil de borracha para a cinta de colisão dos navios (artigos de stock).	23/08/2024	32 053,00	39 425,19	84	23/08/2024	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	10/02/2025	0,00					0,00					
J.Garraio & Cª., Lda.	500144885	Aquisição de bens	Aquisição de 12 candeeiros de iluminação pública Glamox (artigo de stock para pontões), para a TTSL.	19/09/2024	24 240,00	29 815,20	63	19/09/2024	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	10/12/2024	29 815,20					0,00					

TRANSTEJO SOFLUSA

Entidade		Contrato tipo	Contrato							Visto do Tribunal de Contas		MECP Lei n.º30/2021 (S/N)	Contratos adicionais (S/N)	Contratos COVID (S/N)	Comunicação ao TC		Data do primeiro pagamento	Pagamentos no período					Pagamentos acumulados					Observações
Designação	NIF		Objeto	Data	Valor do Contrato - s/IVA	Preço Contratual - c/ IVA	Prazo de execução *(dias)*	Início da execução (física) do contrato	Contrato-Procedimento de contratação	Número do Registo	Data				Número de registo	Data		Trabalhos normais	Revisão de preços	Trabalhos a mais	Trabalhos de suprimento de erros e omissões	Outros trabalhos, incluindo ao trabalhos a menos	Trabalhos normais	Revisão de preços	Trabalho a mais	Trabalhos de suprimento de erros e omissões	Outros trabalhos, incluindo ao trabalhos a menos	
LeasePlan Portugal	502167610	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de prestação de locação de viaturas ligeiras pelo periodo de 48 meses. Na sequência da dissolução da Soflusa, houve a cedencia da posição contratual, tendo a Soflusa cedido a sua posição contratual à Transtejo, devolvendo-se 2 viaturas e tendo o valor do contrato ficado por 115 178,40+iva(141 669,43) em vez dos 215 873,30+iva	07/11/2023	215 873,30	141 669,43	1 461	07/12/2023	Concurso Público	n	n	N	N	N	n	n	16/02/2024	39 442,05					0,00					
LLoyd's Register Emea	980458943	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de certificação de classe da frota de catamarans da Transtejo.	10/07/2023	44 500,00	54 735,00	174	10/07/2023	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	09/08/2023	41 134,43					13 598,11					
Longo Plano Segurança Integrada e Gestão de Edifícios S.A.	506969010	Aquisição de serviços	Prestação de serviços para Manutenção Preventiva e Corretiva de Sistemas Automáticos de Deteção Incêndio (SADI) do terminal fluvial do Terreiro do Paço	29/09/2021	12 746,61	15 678,33	1 095	01/10/2021	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	23/02/2022	713,35					6 655,78					
Lusitânia-Companhia de Seguros, S.A.	501689168	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de seguros do ramo de saúde e seguros de diversos ramos, com duração de 28 (vinte e oito) meses.	26/09/2023	1 237 290,48	1 237 290,48	853	01/10/2023	Concurso Público	n	n	N	N	N	n	n	11/10/2023	494 781,29					218 826,94					
Lusitânia-Companhia de Seguros, S.A.	501689168	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de seguros do ramo saúde descritos no Lote 2 e de seguros do ramo de saúde, seguro de grupo contributivo e não contributivo, nos termos e condições constantes no Caderno de Encargos/Especificações de Trabalhos bem como da Proposta comercial apresentada pela Segunda Outorgante, que constituem, anexos ao presente contrato e que dele fazem parte integrante. O contrato terá a duração de 24 (vinte e quatro) meses. TT e SL	26/09/2023	2 215 715,84	2 215 715,84	730	01/01/2024	Concurso Público	n	n	N	N	N	n	n	05/01/2024	1 055 844,28					275 039,48					
MACEDO VITORINO-SOCIEDADE DE ADVOGADOS, SP, RL	503859486	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de assessoria jurídica para apoio técnico ao processo de concretização de dissolução da Sociedade Soflusa, Sociedade Fluvial de Transportes, S.A., e liquidação por transmissão global do seu património, ativo e passivo para a Transtejo - Transportes Tejo, S.A., e alteração da designação social da Transtejo - Transportes Tejo, S.A., nos termosda projetada Deliberação Social Unânime por Escrito (DUE).	27/12/2023	18 900,00	23 247,00	370	27/12/2023	Ajuste Direto	n	n	N	N	N	n	n	06/03/2024	23 247,00					0,00					
Macedo Vitorino-Sociedade de Advogados, SP, RL.	503859486	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços jurídicos para patrocínio da Transtejo na ação de processo comum n.º 4564/23.2BELSB e no litígio decorrente do Contrato 11/2020-TT, bem como a prática de todos os atos de caráter judicial, administrativo ou de mero expediente, designadamente, requerimentos, peças processuais e acompanhamento de todas as diligências subsequentes a realizar no âmbito dos Processos instaurados contra a Transtejo.	28/02/2024	20 000,00	24 600,00	1 096	28/02/2024	Ajuste Direto	n	n	N	N	N	n	n	18/04/2024	3 997,50					0,00					

Entidade		Contrato tipo	Contrato							Visto do Tribunal de Contas		MECP Lei n.º30/2021 (S/N)	Contratos adicionais (S/N)	Contratos COVID (S/N)	Comunicação ao TC		Data do primeiro pagamento	Pagamentos no periodo					Pagamentos acumulados					Observações
Designação	NIF		Objeto	Data	Valor do Contrato - s/IVA	Preço Contratual - c/ IVA	Prazo de execução *(dias)*	Início da execução (física) do contrato	Contrato-Procedimento de contratação	Número do Registo	Data				Número de registo	Data		Trabalhos normais	Revisão de preços	Trabalhos a mais	Trabalhos de suprimento de erros e omissões	Outros trabalhos, incluindo ao trabalhos a menos	Trabalhos normais	Revisão de preços	Trabalho a mais	Trabalhos de suprimento de erros e omissões	Outros trabalhos, incluindo ao trabalhos a menos	
MARCODIESEL - AUTO SERVIÇO ELÉCTRICO E DIESEL, LDA.	500612145	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de reparação de 1 Turbo ZR140/025 (artigo de stock) para a Transtejo - Transportes Tejo, S.A.	28/11/2023	24 793,00	30 495,39	70	28/11/2023	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	24/04/2024	30 495,39					0,00					
Maria Manuela Fernandes Correia da Silva	156183366	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços jurídicos e consultoria em matéria de contratação pública	20/05/2022	20 000,00	24 600,00	730	01/06/2022	Consulta Prévia	n	n	N	N	N	n	n	06/07/2022	5 124,98					19 058,34					
Maria Manuela Fernandes Correia da Silva	156183366	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços jurídicos e consultoria em matéria de contratação pública	20/05/2022	20 000,00	24 600,00	730	01/06/2022	Consulta Prévia	n	n	N	N	N	n	n	07/07/2022	5 541,63					19 058,34					
Marques & Abrantes, Lda.	500134120	Aquisição de bens	Aquisição de sobressalentes para motores Perkins.	04/03/2024	10 591,00	13 026,93	30	04/03/2024	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	11/04/2024	13 026,93					0,00					
MEO - Serviços de Comunicações e Multimédia, S.A.	504615947	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de telecomunicações para disponibilização de dados de WiFi nos terminais e frota de navios da Soflusa - aditamento 1	20/07/2021	4 685,44	5 763,09	730	29/08/2021	Concurso Público	n	n	N	N	N	n	n	06/10/2021	3,69					5 745,93					
MEO-SERVIÇOS DE COMUNICAÇÕES E MULTIMÉDIA, S.A.	504615947	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de telecomunicações móveis e fixas e acesso á internet - por 24 meses inicio em maio 2023	22/05/2023	12 101,04	14 884,28	731	22/05/2023	Consulta Prévia	n	n	N	N	N	n	n	03/07/2023	4 681,19					3 151,35					
MEO-Serviços de Comunicações e Multimédia,S.A.	504615947	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de telecomunicações móveis,fixas e acesso á internet para a Transtejo.	22/05/2023	51 150,48	62 915,09	731	22/05/2023	Consulta Prévia	n	n	N	N	N	n	n	28/07/2023	36 591,89					11 104,76					
Monitar - Engenharia ao Ambiente, Lda.	507719395	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de consultoria para monotorização da qualidade da água e levantamento hidrográfico final no canal da Trindade, junto ao Terminal Fluvial do Seixal.	29/05/2024	13 800,00	16 974,00	60	29/05/2024	Consulta Prévia	n	n	N	N	N	n	n	20/09/2024	8 487,00					0,00					
Mota Engil ATIV - Gestão de Ativos,S.A.	503171565	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de conservação de edifícios e a manutenção de instalações técnicas nos edifícios da Soflusa.	19/12/2023	5 739,36	7 059,41	121	12/11/2023	Ajuste Direto	n	n	N	N	N	n	n	18/04/2024	6 912,35					0,00					
Mota Engil ATIV - Gestão de Ativos,S.A.	503171565	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de conservação de edifícios e manutenção de instalações técnicas a afetar ao desenvolvimento do serviço público de transporte fluvial da TTSL.	15/01/2025	16 859,40	20 737,06	90	19/12/2024	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	17/02/2025	0,00					0,00					
Mota-Engil ATIV- Gestão de Ativos, S.A.	503171565	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de conservação de edifícios e a manutenção de instalações técnicas pertencentes ao património edificado pela Transtejo.	19/12/2023	16 739,84	20 590,00	121	12/11/2023	Ajuste Direto	n	n	N	N	N	n	n	23/01/2024	20 590,00					0,00					
Mota-Engil ATIV- Gestão de Ativos, S.A.	503171565	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de conservação de edifícios e manutenção de instalações técnicas pertencentes ao património edificado da TTSL.	03/07/2024	16 859,40	20 737,06	91	19/04/2024	Ajuste Direto	n	n	N	N	N	n	n	12/07/2024	20 737,05					0,00					
Mota-Engil ATIV- Gestão de Ativos, S.A.	503171565	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de conservação de edifícios e manutenção de instalações técnicas pertencentes ao património edificado da TTSL.	07/08/2024	11 188,60	13 761,98	62	19/07/2024	Concurso Público	n	n	N	N	N	n	n	25/09/2024	13 761,97					0,00					
Mota-Engil ATIV- Gestão de Ativos, S.A.	503171565	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de conservação de edifícios e manutenção de instalações técnicas a afetar ao desenvolvimento do serviço público de transporte fluvial da TTSL.	01/10/2024	16 782,90	20 642,97	91	18/09/2024	Ajuste Direto	n	n	N	N	N	n	n	07/11/2024	20 642,97					0,00					
Naferval- Industria de Reparação Naval, Unipessoal,Lda.	508493579	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços para instalação do Pontão "Ribeira" na Doca 13.	07/02/2024	46 750,00	57 502,50	10	12/02/2024	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	22/03/2024	57 502,50					0,00					
Naferval- Industria de Reparação Naval, Unipessoal,Lda.	508493579	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços para a remoção e instalação da MPP do N/M "Dafundo".	05/03/2024	36 355,00	44 716,65	10	05/03/2024	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	18/04/2024	44 716,65					0,00					

Entidade		Contrato tipo	Contrato							Visto do Tribunal de Contas		MECP Lei n.º30/2021 (S/N)	Contratos adicionais (S/N)	Contratos COVID (S/N)	Comunicação ao TC		Data do primeiro pagamento	Pagamentos no período					Pagamentos acumulados						Observações
Designação	NIF		Objeto	Data	Valor do Contrato - s/IVA	Preço Contratual - c/ IVA	Prazo de execução *(dias)*	Início da execução (física) do contrato	Contrato-Procedimento de contratação	Número do Registo	Data				Número de registo	Data		Trabalhos normais	Revisão de preços	Trabalhos a mais	Trabalhos de suprimento de erros e omissões	Outros trabalhos, incluindo ao trabalhos a menos	Trabalhos normais	Revisão de preços	Trabalho a mais	Trabalhos de suprimento de erros e omissões	Outros trabalhos, incluindo ao trabalhos a menos	
Naferval- Industria de Reparação Naval, Unipessoal,Lda.	508493579	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de reparação e docagem dos flutuadores para manobras de pontões.	03/04/2024	96 990,00	119 297,70	45	03/04/2024	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	17/06/2024	101 403,05					0,00					
Naferval- Industria de Reparação Naval, Unipessoal,Lda.	508493579	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de reparação e docagem do pontão "Rio Alviela".	16/07/2024	269 460,00	331 435,80	45	16/07/2024	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	29/08/2024	331 435,80					0,00					
Naferval- Industria de Reparação Naval, Unipessoal,Lda.	508493579	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de reparação e docagem do pontão "Rio Alviela". Aditamento 1 trabalhos complementares.(manobras para substituição do pontão)	21/07/2024	20 000,00	24 600,00	45	16/07/2024	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	06/12/2024	24 600,00					0,00					
Naferval- Industria de Reparação Naval, Unipessoal,Lda.	508493579	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços para manobras de substituição de pontões- Procedimento n.º087/2024-TTSL	06/06/2024	59 520,00	73 209,60	15	06/06/2024	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	18/10/2024	72 816,00					0,00					
Navaltagus - Reparação e Construção Naval, S.A.	513002456	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços para trabalhos de beneficiação de fundo, costado e convés do Pontão "Seixalinho".	07/03/2024	24 995,00	30 743,85	15	07/03/2024	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	13/05/2024	30 743,85					0,00					
Navaltagus - Reparação e Construção Naval, S.A.	513002456	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de reparação e docagem do N/M "Sintrense", com reparação do sistema propulsor.	04/04/2024	281 120,00	345 777,60	50	04/04/2024	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	17/06/2024	329 937,17					0,00					
Navaltagus - Reparação e Construção Naval, S.A.	513002456	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de reparação e docagem do pontão "Monte Estoril".	03/04/2024	247 100,00	303 933,00	45	03/04/2024	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	06/06/2024	257 328,30					0,00					
Navaltagus - Reparação e Construção Naval, S.A.	513002456	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços para docagem de emergência para reparação da tubeira do jato de EB do N/M "Algés".	11/04/2024	94 000,00	115 620,00	30	11/04/2024	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	28/05/2024	111 438,00					0,00					
Navaltagus - Reparação e Construção Naval, S.A.	513002456	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de reparação e docagem do pontão "Rio Coina".	16/08/2024	363 200,00	446 736,00	45	16/08/2024	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	08/10/2024	405 752,40					0,00					
Navaltagus- Reparação e Construção Naval, S.A.	513002456	Aquisição de serviços	Serviços de reparação e docagem do pontão "telheiras".	04/05/2023	216 950,00	266 848,50	40	04/05/2023	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	13/12/2023	133 424,26					133 424,25					
Navaltagus- Reparação e Construção Naval, S.A.	513002456	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de reparação e docagem, com inclusão da reparação de veios e cubo do N/M "Lisbonense."	02/08/2023	690 200,00	848 946,00	60	07/08/2023	Concurso Público	n	n	N	N	N	n	n	24/11/2023	679 156,80					169 789,20					
Navaltagus- Reparação e Construção Naval, S.A.	513002456	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de reparação e docagem com reparação de veios e jato incluída do N/M "Carnide."	08/08/2023	349 607,05	430 016,67	52	13/08/2023	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	11/10/2023	301 011,67					129 005,01					
Novagente-Empreitadas, S.A.	506287858	Empreitada de obras públicas	Aquisição de serviços para Empreitada para execução de uma laje na Doca 13/ Cacilhas.	22/02/2024	52 646,91	52 646,91	30	22/02/2024	Consulta Prévia	n	n	N	N	N	n	n	06/06/2024	52 646,91					0,00					
Novagente-Empreitadas, S.A.	506287858	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços para empreitada para execução de uma laje na entrada de acesso à Doca 13.	28/05/2024	18 687,52	18 687,52	15	28/05/2024	Ajuste Direto	n	n	N	N	N	n	n	12/07/2024	18 687,52					0,00					
Óleo-Fluxo Soc. Comercial de Hidráulica e Pneumática, Lda.	503927988	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de reparação de 1 motor e 1 bomba Hidráulicos (stock).	24/04/2024	19 815,00	24 372,45	72	24/04/2024	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	24/07/2024	24 372,45					0,00					
Operandus - Limpeza Profissional Lda.	502771496	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de limpeza e fornecimento de produtos de higiene com duração de 26 (vinte e seis) meses.	16/05/2023	670 157,80	824 294,09	792	16/05/2023	Concurso Público	n	n	N	N	N	n	n	28/06/2023	436 587,47					211 943,06					
OPERANDUS- LIMPEZA PROFISSIONAL, LDA.	502771496	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de limpeza e fornecimento de produtos de higiene, por 26 meses, com inicio a maio 2023	16/05/2023	522 065,96	642 141,13	776	16/05/2023	Concurso Público	n	n	N	N	N	n	n	28/06/2023	274 979,82					151 583,39					
OPT - Optimização e Planeamento de Transportes, S.A.	502755610	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de implementação de software de gestão de escalas (GIST 3)	25/02/2022	54 000,00	66 420,00	1 040	25/02/2022	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	18/10/2022	0,00					11 316,00					
OPT - Optimização e Planeamento de Transportes, S.A.	502755610	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de implementação de software de gestão de escalas (GIST 3)	24/02/2022	81 000,00	99 630,00	1 041	24/02/2022	Consulta Prévia	n	n	N	N	N	n	n	19/10/2022	0,00					16 974,00					
Orey Técnica- Serviços Navais,Lda.	501117334	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços para a revisão anual dos meios de salvação dos navios da frota da Transtejo.	08/05/2023	90 800,00	111 684,00	237	08/05/2023	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	25/07/2023	9 307,00					93 069,96					
Orey Técnica- Serviços Navais,Lda.	501117334	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços para a revisão dos meios de salvação dos navios da frota da TTSL.	23/08/2024	149 990,00	184 487,70	130	23/08/2024	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	25/09/2024	135 290,98					0,00					

TRANSTEJO SOFLUSA

Entidade		Contrato tipo	Contrato							Visto do Tribunal de Contas		MECP Lei n.º30/2021 (S/N)	Contratos adicionais (S/N)	Contratos COVID (S/N)	Comunicação ao TC		Data do primeiro pagamento	Pagamentos no periodo					Pagamentos acumulados					Observações
Designação	NIF		Objeto	Data	Valor do Contrato - s/IVA	Preço Contratual - c/ IVA	Prazo de execução (dias)	Início da execução (física) do contrato	Contrato-Procedimento de contratação	Número do Registo	Data				Número de registo	Data		Trabalhos normais	Revisão de preços	Trabalhos a mais	Trabalhos de suprimento de erros e omissões	Outros trabalhos, incluindo ao trabalhos a menos	Trabalhos normais	Revisão de preços	Trabalho a mais	Trabalhos de suprimento de erros e omissões	Outros trabalhos, incluindo ao trabalhos a menos	
PETROGAL S.A.	500697370	Aquisição de bens	Aquisição de combustíveis para a Soflusa.	01/08/2023	3 611 997,94	4 081 556,91	274	01/07/2023	Consulta Prévia	n	n	N	N	N	n	n	09/08/2023	1 164 419,51					2 917 137,40					
Petrogal S.A.	500697370	Aquisição de bens	Aquisição de lubrificantes para a Transtejo (ratificação da despesa).2º Aditamento ao CT 14.	14/03/2023	30 000,00	36 900,00	61	01/07/2023	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	01/09/2023	10 541,80					16 303,85					
Petrogal S.A.	500697370	Aquisição de bens	Aquisição de combustíveis para a Transtejo.	01/08/2023	2 838 010,32	3 206 951,66	274	01/08/2023	Consulta Prévia	n	n	N	N	N	n	n	28/07/2023	1 150 717,29					2 022 203,98					
Petrogal S.A.	500697370	Aquisição de serviços	Aquisição de lubribicantes para a Transtejo.	16/10/2023	240 886,66	296 290,59	854	16/10/2023	Concurso Público	n	n	N	N	N	n	n	02/11/2023	100 335,84					4 192,85					
Petrogal S.A.	500697370	Aquisição de bens	Aquisição de combustíveis para a TTSL.	20/03/2024	2 626 884,41	2 968 379,38	107	20/03/2024	Ajuste Direto	n	n	N	N	N	n	n	27/03/2024	2 895 915,03					0,00					
Petrogal S.A.	500697370	Aquisição de bens	Aquisição de combustíveis.	03/07/2024	4 116 272,00	4 651 387,36	181	03/07/2024	Ajuste Direto	n	n	N	N	N	n	n	24/07/2024	4 278 316,31					0,00					
Petrogal S.A.	500697370	Aquisição de bens	Aquisição de combustíveis.	20/12/2024	1 616 975,64	1 827 182,47	11	20/12/2024	Ajuste Direto	n	n	N	N	N	n	n	06/12/2024	1 621 634,95					0,00					
PETROGAL, S.A.	500697370	Aquisição de bens	Aquisição de lubrificantes por 36 meses, com inicio em outubro de 2023	16/10/2023	245 920,50	302 482,22	854	16/10/2023	Concurso Público	n	n	N	N	N	n	n	27/10/2023	89 931,23					38 111,12					
PRA- Raposo, Sá Miranda & Associados-Sociedade de Advogados S.P.R.L.	505253739	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços jurídicos e de consultoria em matéria de contratação pública.	27/05/2024	26 964,00	33 165,72	1 094	01/06/2024	Consulta Prévia	n	n	N	N	N	n	n	09/09/2024	4 606,35					0,00					
Previmed - Centro de Medicina Ocupacional, LDA.	503451037	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de controle e prevenção de alcoolemia.	23/08/2024	26 697,00	32 837,31	1 095	23/08/2024	Concurso Público	n	n	N	N	N	n	n	18/10/2024	842,27					0,00					
Previnave - Prevenção e Segurança no Trabalho, Lda.	504093258	Aquisição de serviços	Prestação Serviços de Manutenção de Meios de 1ª e 2.ª Intervenção das embarcações e pontões para a Soflusa – Sociedade Fluvial de Transportes, S.A.	25/05/2021	18 210,15	22 398,48	1 095	25/05/2021	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	14/07/2021	2 721,12					19 677,36					
Previnave - Prevenção e Segurança no Trabalho, Lda.	504093258	Aquisição de serviços	Prestação Serviços de Manutenção de Meios de 1ª Intervenção para a Soflusa – Sociedade Fluvial de Transportes, S.A.	25/05/2021	7 881,07	9 693,72	1 095	25/05/2021	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	14/12/2021	7 677,05					2 016,67					
Previnave - Prevenção e Segurança no Trabalho, Lda.	504093258	Aquisição de serviços	SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO DE MEIOS DE 1ª e 2.ª INTERVENÇÃO PARA O GRUPO TRANSTEJO	25/05/2021	26 742,50	32 893,28	1 066	25/05/2021	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	14/07/2021	5 079,58					26 877,78					
Previnave - Prevenção e Segurança no Trabalho, Lda.	504093258	Aquisição de serviços	SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO DE MEIOS DE 1ª INTERVENÇÃO PARA O GRUPO TRANSTEJO	25/05/2021	13 024,03	16 019,56	1 066	25/05/2021	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	14/12/2021	6 842,26					8 891,79					
Previnave - Prevenção e Segurança no Trabalho, Lda.	504093258	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de manutenção preventiva e corretiva para os meios de 1ª intervenção terra e bordo.	04/11/2024	74 699,00	91 879,77	1 095	04/11/2024	Concurso Público	n	n	N	N	N	n	n	10/12/2024	5 437,76					0,00					
Primavera, Business Software Solutions, S.A.	503140600	Aquisição de serviços	Aquisição de Serviços para implementação do software de gestão de manutenção e armazém Valeukeep da ERP Primavera	30/09/2021	43 490,00	53 492,70	1 064	30/09/2021	Ajuste Direto	n	n	N	N	N	n	n	15/02/2022	24 698,40					28 794,30					
Primavera, Business Software Solutions, S.A.	503140600	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de manutenção da ERP Primavera, Omnia, Filedoc e faturação eletrónica, bem como manutenção preventiva e evolutiva e corretiva com inclusão de bolsa de horas.	27/05/2024	69 677,38	85 703,18	365	27/05/2024	Ajuste Direto	n	n	N	N	N	n	n	24/07/2024	85 703,19					0,00					
Primavera, Business Software Solutions, S.A.	503140600	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de consultoria que se substancia em 46 dias de acompanhamento presencial aos utilizadores da Direção de Recursos Humanos para processamento de salários na ERP Primavera.	03/07/2024	23 000,00	28 290,00	46	03/07/2024	Ajuste Direto	n	n	N	N	N	n	n	01/08/2024	28 290,00					0,00					
Prosegur - Companhia de segurança Lda.	513505512	Aquisição de serviços	Serviços de manutenção preventiva e corretiva dos sistemas automáticos de deteção de intrusão (SADIR) e deteção de incêndio (SADI), das empresas Transtejo – Transportes Tejo, S.A. e Soflusa – Sociedade Fluvial de Transportes, S.A.,	25/03/2021	9 425,83	11 593,78	1 094	01/02/2021	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	11/11/2021	2 777,72					8 816,06					

TRANSTEJO SOFLUSA

Entidade		Contrato tipo	Contrato							Visto do Tribunal de Contas		MECP Lei n.º30/2021 (S/N)	Contratos adicionais (S/N)	Contratos COVID (S/N)	Comunicação ao TC		Data do primeiro pagamento	Pagamentos no período					Pagamentos acumulados						Observações
Designação	NIF		Objeto	Data	Valor do Contrato - s/IVA	Preço Contratual - c/ IVA	Prazo de execução *(dias)*	Início da execução (física) do contrato	Contrato-Procedimento de contratação	Número do Registo	Data				Número de registo	Data		Trabalhos normais	Revisão de preços	Trabalhos a mais	Trabalhos de suprimento de erros e omissões	Outros trabalhos, incluindo ao trabalhos a menos	Trabalhos normais	Revisão de preços	Trabalho a mais	Trabalhos de suprimento de erros e omissões	Outros trabalhos, incluindo ao trabalhos a menos	
Prosegur - Logística e Tratamento de Valores Portugal, S.A.	513505512	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de logística de tratamento e transporte de valores.	09/02/2024	18 000,00	22 140,00	60	01/03/2024	Ajuste Direto	n	n	N	N	N	n	n	27/03/2024	15 585,96					0,00					
Prosegur - Logística e Tratamento de Valores Portugal, S.A.	513505512	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de logística de tratamento e transporte de valores.	29/05/2024	166 000,00	204 180,00	578	01/05/2024	Concurso Público	n	n	N	N	N	n	n	21/06/2024	67 806,55					0,00					
Prosegur - Logística e Tratamento de Valores Portugal, S.A.	513505512	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de manutenção preventiva e corretiva, com fornecimento de equipamentos, para sistemas automáticos de Deteção de Intrusão (SADIR) e sistema automáticos de deteção de incêndio (SADI), por 36 meses, com início a 1 de fevereiro 2021e términus a 31 de janeiro de 2024	25/03/2021	2 997,84	3 687,34	1 094	01/02/2021	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	21/10/2021	237,58					3 089,67					
PROSEGUR - LOGÍSTICA E TRATAMENTO DE VALORES PORTUGAL, S.A.	513505512	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de logística de tratamento e transporte de valores.	20/03/2023	43 451,82	53 445,74	366	01/03/2023	Concurso Público	n	n	N	N	N	n	n	20/04/2023	14 646,34					30 467,61					
Prosegur- logística e tratamento de valores Portugal, S.A.	513505512	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de logística de tratamento e transporte de valores.	20/03/2023	71 995,20	88 554,10	365	01/03/2023	Concurso Público	n	n	N	N	N	n	n	26/04/2023	18 804,25					61 662,79					
PSG-Segurança Privada S.A.	508170710	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de vigilância e segurança humana. - Aditamento por mais 6 meses	27/08/2023	26 487,12	32 579,16	183	01/08/2023	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	23/01/2024	32 579,04					0,00					
PSG-Segurança Privada S.A.	508170710	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de vigilância e segurança humana. - Aditamento Valor a mais de serviços pontuais entre outrubro 2023 e janeiro 2024.	29/12/2023	4 973,52	6 117,43	122	01/10/2023	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	29/01/2024	6 117,43					0,00					
PSG-Segurança Privada S.A.	508170710	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de vigilância e segurança humana para a Transtejo com duração de 9 (nove) meses.	19/05/2023	544 929,57	670 263,37	275	01/05/2023	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	10/07/2023	148 947,42					521 315,97					
PSG-SEGURANÇA PRIVADA, S.A.	508170710	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de vigilância e segurança humana - por 9 meses, com início em maio 2023	19/05/2023	222 015,69	273 079,30	275	01/05/2023	Concurso Limitado por Prévia Qualificação	n	n	N	N	N	n	n	10/07/2023	60 684,28					212 394,98					
PSG-Segurança Privada, S.A.	508170710	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de vigilância e segurança humana.	26/02/2024	840 025,08	1 033 230,85	181	01/02/2024	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	27/03/2024	1 030 903,46					0,00					
PSG-Segurança Privada, S.A.	508170710	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de vigilância e segurança humana para 25 meses.	07/08/2024	3 391 436,00	4 171 466,28	760	01/08/2024	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	25/09/2024	666 545,42					0,00					
QBeiras - Energia, Lda.	508760283	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços para execução de empreitada para instalação de posto de transformação na Doca 13.	17/05/2024	148 686,44	182 884,32	120	17/05/2024	Concurso Público	n	n	N	N	N	n	n	06/12/2024	127 157,54					0,00					
RAQUEL ALEXANDRA DE JESUS GIL MART. BRIZIDA CASTRO	183162552	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de encarregado de proteção de dados. Houve uma cedência contratual por parte da Pais de Vasconcelos à Raquel Brizida Castro.	03/02/2023	22 000,00	27 060,00	670	01/04/2024	Ajuste Direto	n	n	N	N	N	n	n	20/04/2023	9 590,00					0,00					
Rinave, S.A.	500323830	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços para assessoria técnica e fiscalização no âmbito do projeto de construção dos 10 navios elétricos de passageiros	18/07/2022	234 000,00	287 820,00	897	18/07/2022	Contratação excluída	n	n	S	N	N	n	n	03/08/2022	87 945,00					191 880,00					
Rinave, S.A.	500323830	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços para assessoria técnica e fiscalização no âmbito do projeto de construção dos 10 navios elétricos de passageiros. Aditamento 1.	21/10/2024	21 480,00	26 420,40	71	21/10/2024	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	10/02/2025	0,00					0,00					
S & C - Gestão de navios e tripulações, LDA e Navaltagus- Reparação e Construção Naval, S.A., em Consórcio	502635770	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de manutenção global dos navios da frota da Soflusa.	29/12/2023	1 642 500,00	2 020 275,00	59	01/01/2024	Ajuste Direto	n	n	N	N	N	n	n	29/01/2023	2 020 275,00					0,00					
S&C - Gestão de Navios e Tripulações, Lda.	502635770	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de manutenção global de navios da frota da Transtejo.	01/03/2024	1 642 500,00	2 020 275,00	60	01/03/2024	Ajuste Direto	n	n	N	N	N	n	n	27/03/2024	1 812 405,00					0,00					
S&C - Gestão de Navios e Tripulações, Lda.	502635770	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de reparação, transporte e manutenção do navio Eborense.	29/12/2023	1 868 000,00	2 297 640,00	368	29/12/2023	Concurso Público	n	n	N	N	N	n	n	18/03/2024	1 961 194,00					0,00					

TRANSTEJO SOFLUSA

Entidade		Contrato tipo	Contrato							Visto do Tribunal de Contas		MECP Lei n.º30/2021 (S/N)	Contratos adicionais (S/N)	Contratos COVID (S/N)	Comunicação ao TC		Data do primeiro pagamento	Pagamentos no período					Pagamentos acumulados					Observações
Designação	NIF		Objeto	Data	Valor do Contrato - s/IVA	Preço Contratual - c/ IVA	Prazo de execução (dias)	Início da execução (física) do contrato	Contrato-Procedimento de contratação	Número do Registo	Data				Número de registo	Data		Trabalhos normais	Revisão de preços	Trabalhos a mais	Trabalhos de suprimento de erros e omissões	Outros trabalhos, incluindo ao trabalhos a menos	Trabalhos normais	Revisão de preços	Trabalho a mais	Trabalhos de suprimento de erros e omissões	Outros trabalhos, incluindo ao trabalhos a menos	
S&C - Gestão de Navios e Tripulações, Lda.	502635770	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de manutenção global dos navios da frota da Soflusa para o biénio de 2024 e 2025. 3ºAditamento ao contrato,correção de alguns aspetos do clausulado,nomeadamente da cláusula 5ª preço e condições de pagamento (preço total de 7.484.151,19), alteração do Anexo A (caracteristicas dos navios da frota) e o Anexo E (Planeamento das grandes intervenções para os anos de 2024 e 2025).	05/08/2024	7 484 151,19	9 205 505,96	730	01/01/2024	Concurso Público	15591_2024	04/04/2024	N	N	N			21/05/2024	1 281 146,49					0,00					
SETH - SOCIEDADE EMPREITADAS E TRABALHOS HIDRÁULICOS, S.A.	500257760	Aquisição de bens	Aquisição de serviços para a Empreitada para remoção, fornecimento, e cravação de duas estacas no Terminal Fluvial do Seixal.	23/11/2023	250 000,00	250 000,00	97	23/11/2023	Contratação excluída	n	n	S-FA	N	N	n	n	31/12/2023	150 000,00					100 000,00					
SETH - SOCIEDADE EMPREITADAS E TRABALHOS HIDRÁULICOS, S.A.	500257760	Aquisição de bens	Aquisição de serviços para a Empreitada para remoção, fornecimento, e cravação de duas estacas no Terminal Fluvial do Seixal. Aditamento Regularização de despesa.	23/11/2023	59 028,00	59 028,00	30	23/11/2023	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	22/03/2024	59 028,00					0,00					
SETH - SOCIEDADE EMPREITADAS E TRABALHOS HIDRÁULICOS, S.A.	500257760	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços para campanha de prospeção geológico-geotécnica no Terminal de Cacilhas II.	15/04/2024	52 000,00	52 000,00	25	30/04/2024	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	06/06/2024	52 000,00					0,00					
SETH - SOCIEDADE EMPREITADAS E TRABALHOS HIDRÁULICOS, S.A.	500257760	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços para execução de empreitada para reparação da muralha da Estação Fluvial da Trafaria.	02/07/2024	29 999,50	36 899,39	7	02/07/2024	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	07/08/2024	26 625,70					0,00					
SETH - SOCIEDADE EMPREITADAS E TRABALHOS HIDRÁULICOS, S.A.	500257760	Aquisição de bens	Aquisição de serviços para todas as prestações referentes à empreitada de conceção/construção para reabilitação da muralha, remoção, fornecimento e cravação de 4 estacas na Estação Fluvial da Trafaria.	25/07/2024	1 298 372,06	1 298 372,06	90	25/07/2024	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	11/10/2024	1 298 372,06					0,00					
SETH - SOCIEDADE EMPREITADAS E TRABALHOS HIDRÁULICOS, S.A.	500257760	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços para execução de trabalhos de dragagem de manutenção de fundos no Canal da Trindade e Bacia de Acostagem do Terminal Fluvial do Seixal com transporte e imersão dos dragados.	29/07/2024	248 000,00	305 040,00	60	29/07/2024	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	29/08/2024	99 200,00					0,00					
SETH - SOCIEDADE EMPREITADAS E TRABALHOS HIDRÁULICOS, S.A.	500257760	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços para empreitada para remoção de 3 (três) estacas, contíguas ao pontão "Rio Coina", sito na Estação Fluvial da Trafaria.	16/09/2024	231 037,08	231 037,08	8	16/09/2024	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	11/10/2024	231 037,08					0,00					
SETH - SOCIEDADE EMPREITADAS E TRABALHOS HIDRÁULICOS, S.A.	500257760	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços para contrato misto de conceção/construção para reparação da estaca de jusante do pontão "Rio Alviela".	22/11/2024	389 336,89	478 884,37	44	22/11/2024	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	26/02/2025	0,00					0,00					
SETH - SOCIEDADE EMPREITADAS E TRABALHOS HIDRÁULICOS, S.A.	500257760	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de reparação de duas estacas de jusante do pontão "S.Nicolau"	10/12/2024	571 294,84	702 692,65	55	10/12/2024	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	26/02/2025	0,00					0,00					
SIA-Sociedade de Inovação Ambiental, Lda.	504135317	Aquisição de serviços	Aquisição de licença para acesso à legislação em matéria de ambiente, segurança e saúde no trabalho (SST), através da ferramenta Siawise.	29/12/2022	14 835,00	18 247,05	1 095	01/01/2023	Ajuste Direto	n	n	N	N	N	n	n	09/11/2023	6 082,35					6 082,35					
SIA-Sociedade de Inovação Ambiental, Lda.	504135317	Aquisição de serviços	Aquisição de licença para acesso à legislação em matéria de ambiente, segurança e saúde no trabalho (SST), através da ferramenta Siawise.	29/12/2022	14 835,00	18 247,05	1 095	01/01/2023	Ajuste Direto	n	n	N	N	N	n	n	09/11/2023	6 082,35					6 082,35					
SILVIA DE BRITO NOBRE,EMPRESÁRIA EM NOME INDIVIDUAL	228472741	Aquisição de bens	Aquisição de fornecimento de bens e à sua instalação para restabelecer o acesso direto ao comboio apartir da sala de embarque do Terminal Fluvial do Barreiro.	20/12/2023	14 030,00	17 256,90	90	20/12/2023	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	07/02/2024	17 256,90					0,00					

Entidade		Contrato tipo	Contrato							Visto do Tribunal de Contas		MECP Lei n.º30/2021 (S/N)	Contratos adicionais (S/N)	Contratos COVID (S/N)	Comunicação ao TC		Data do primeiro pagamento	Pagamentos no período					Pagamentos acumulados					Observações
Designação	NIF		Objeto	Data	Valor do Contrato - s/IVA	Preço Contratual - c/ IVA	Prazo de execução (dias)	Início da execução (física) do contrato	Contrato-Procedimento de contratação	Número do Registo	Data				Número de registo	Data		Trabalhos normais	Revisão de preços	Trabalhos a mais	Trabalhos de suprimento de erros e omissões	Outros trabalhos, incluindo ao trabalhos a menos	Trabalhos normais	Revisão de preços	Trabalho a mais	Trabalhos de suprimento de erros e omissões	Outros trabalhos, incluindo ao trabalhos a menos	
SLG-Sociedade Lusa de Geoengenharia, Lda.	506265447	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços para elaboração de um projeto para a requalificação da zona central do Terminal do Cais do Sodré, bem como, apoio técnico à formação de contrato de empreitada.	20/02/2024	10 000,00	12 300,00	315	20/02/2024	Consulta Prévia	n	n	N	N	N	n	n	01/08/2024	10 455,00					0,00					
Sociedade Alves da Cunha, A. Dias & Associados, SROC, Lda.	502289740	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de revisão e certificação legal de contas para o triénio 2024-2026.	11/11/2024	47 880,00	58 892,40	1 095	01/10/2024	Ajuste Direto	n	n	N	N	N	n	n	06/12/2024	4 907,70					0,00					
Sodoca, Representações Técnico Marítimas, Lda.	501153349	Aquisição de bens	Aquisição de serviços para o fornecimento e comissionamento do motor Guascor SF240TASP, para o N/M "Sintrense"	02/07/2024	150 310,48	184 881,89	92	02/07/2024	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	16/07/2024	136 382,40					0,00					
SP Audiovisuais, Lda.	510511007	Aquisição de serviços	Aquisição de Serviços para gestão integrada das redes sociais (Facebook, Instagram e LinkedIn)	03/10/2022	59 250,00	72 877,50	454	03/10/2022	Consulta Prévia	n	n	N	N	N	n	n	19/10/2022	14 575,50					58 302,00					
SP, Audiovisuais, Lda.	510511007	Aquisição de serviços	Aquisição de Serviços para gestão integrada das redes sociais (Facebook, Instagram e LinkedIn) _SL	03/10/2022	59 250,00	72 877,50	456	01/10/2022	Consulta Prévia	n	n	N	N	N	n	n	18/10/2022	14 575,50					58 302,00					
SubCentro - Mergulhadores Profissionais, Lda.	503335703	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de trabalhos subaquáticos para a frota de navios e pontões da Transtejo.	18/03/2024	57 250,00	70 417,50	365	18/03/2024	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	13/05/2024	46 924,50					0,00					
SUBTLIGNITION UNIPESSOAL LDA	515079189	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de gestão técnica das redes sociais Facebook, Instagram e Linkedin para a TTSL.	04/04/2024	74 950,00	92 188,50	365	04/04/2024	Consulta Prévia	n	n	N	N	N	n	n	05/04/2024	73 750,80					0,00					
TEIRLOG INGENIERIA, S.L.	B27721323	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de consultoria técnica para apoio da candidatura à 2ª fase da operação POSEUR sustentável 2030 - Programa de Ação Climática e Sustentabilidade (PACS), no âmbito do projeto de renovação da frota da TTSL.	07/10/2024	17 500,00	21 525,00	175	07/10/2024	Ajuste Direto	n	n	N	N	N	n	n	06/12/2024	8 750,00					0,00					
Torfal, Lda.	503522732	Aquisição de serviços	Aquisição de fardamento	01/07/2022	118 647,57	145 936,51	729	01/03/2022	Concurso Público	n	n	N	N	N	n	n	29/12/2022	47 710,64					98 225,87					
Torfal, Lda.	503522732	Aquisição de bens	Aquisição de fardamento	01/07/2022	281 892,43	346 727,69	729	01/03/2022	Concurso Público	n	n	N	N	N	n	n	29/12/2022	96 058,35					191 917,85					
Vitor Hugo - Coordenação e Gestão de Projetos, S.A.	503040630	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de fiscalização e coordenação/construção e fornecimento das estações de carregamento de energia de terra para a nova frota de navios elétricos.	23/12/2024	88 965,00	109 426,95	181	01/11/2024	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	10/02/2025	0,00					0,00					
Vitor Hugo -Coordenação e Gestão de Projetos,S.A	503040630	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de consultoria para apoio técnico ao procedimento de contratação do projeto de empreitada de remodelação do Terminal de Cacilhas II.	07/06/2023	19 800,00	24 354,00	30	07/06/2023	Consulta Prévia	n	n	N	N	N	n	n	09/09/2024	9 741,60					0,00					
Vitor Hugo -Coordenação e Gestão de Projetos,S.A.	503040630	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de fiscalização e coordenação de segurança do "contrato misto de empreitada de coneção /construção e fornecimento das estações de carregamento de energia de terra para a nova frota de Navios elétricos da Transtejo.	20/02/2023	197 700,00	243 171,00	455	20/02/2023	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	23/05/2023	101 321,25					136 997,40					
Vodafone Portugal Comunicações Pessoais, S.A.	502544180	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de telecomunicações móveis,fixas e acesso à internet para a Transtejo.	01/08/2023	16 000,00	19 680,00	183	01/08/2023	Ajuste Direto	n	n	N	N	N	n	n	02/08/2023	6 241,74					9 862,00					
VODAFONE PORTUGAL COMUNICAÇÕES PESSOAIS, S.A.	502544180	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de telecomunicações móveis, fixas e acesso à internet para a Soflusa.	01/08/2023	4 000,00	4 920,00	183	01/08/2023	Ajuste Direto	n	n	N	N	N	n	n	07/08/2023	1 158,05					2 425,68					
VTM – Consultores em Engenharia e Planeamento, Lda.	501384456	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de assessoria técnica para modificação do modelo económico financeiro do Contrato de Serviço Público de Transporte de Passageiros (CSP)	25/11/2022	30 000,00	36 900,00	60	25/11/2022	Ajuste Direto	n	n	N	N	N	n	n	25/11/2022	3 075,00					18 450,00					
VTM-Consultores de Engenharia	501384456	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços para apoio técnico à gestão CSP	04/01/2022	18 375,00	22 601,25	484	01/01/2022	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	16/03/2022	861,00					20 879,25					

TRANSTEJO SOFLUSA

Entidade		Contrato tipo	Contrato							Visto do Tribunal de Contas		MECP Lei n.º30/2021 (S/N)	Contratos adicionais (S/N)	Contratos COVID (S/N)	Comunicação ao TC		Data do primeiro pagamento	Pagamentos no período					Pagamentos acumulados					Observações
Designação	NIF		Objeto	Data	Valor do Contrato - s/IVA	Preço Contratual - c/ IVA	Prazo de execução *(dias)*	Início da execução (física) do contrato	Contrato-Procedimento de contratação	Número do Registo	Data				Número de registo	Data		Trabalhos normais	Revisão de preços	Trabalhos a mais	Trabalhos de suprimento de erros e omissões	Outros trabalhos, incluindo ao trabalhos a menos	Trabalhos normais	Revisão de preços	Trabalho a mais	Trabalhos de suprimento de erros e omissões	Outros trabalhos, incluindo ao trabalhos a menos	
VTM-CONSULTORES EM ENGENHARIA E PLANEAMENTO, LDA.	501384456	Aquisição de serviços	Aquisição dos serviços de consultadoria técnica para apoio à gestão do contrato de Serviço Público de Passageiros e veículos (CSP).	01/06/2023	18 100,00	22 263,00	213	01/06/2023	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	12/07/2023	2 851,14					20 272,86					
VTM-Consultores Em Engenharia e Planeamento, Lda.	501384456	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de Consultadoria técnica para apoio à gestão do Contrato de Concessão de Serviço Público de Transporte de passageiros (CSP) para a Transtejo.Terá a duração de 24 meses.	14/12/2023	61 800,00	76 014,00	730	01/01/2024	Consulta Prévia	n	n	N	N	N	n	n	06/03/2024	38 007,00					0,00					
VTM-Consultores Em Engenharia e Planeamento,Lda.	501384456	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de seguros do ramo saúde. (ano 2024 e 2025)	01/06/2023	18 750,00	23 062,50	213	01/06/2023	Concurso Público	n	n	N	N	N	n	n	12/07/2023	768,76					22 293,77					
Wartsila Portugal S.A.	502926287	Aquisição de bens	Aquisição de 6 potenciómetros do sistema LIPS (artigo de stock), para a Transtejo,S.A.	21/08/2023	14 579,00	17 932,17	49	21/08/2023	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	20/09/2024	17 932,17					0,00					
Wartsila Portugal S.A.	502926287	Aquisição de bens	Aquisição de tubos de injeção MWM (artigos de stock).	23/12/2024	14 515,50	17 854,07	15	23/12/2024	Contratação excluída	n	n	N	N	N	n	n	22/02/2025	0,00					0,00					
Winteam Sistemas de Engenharia, Lda.	505150417	Aquisição de serviços	Aquisição de serviços de manutenção dos ecrãs do sistema digital de informação.	02/02/2024	13 450,00	16 543,50	365	02/02/2024	Consulta Prévia	n	n	N	N	N	n	n	02/07/2024	16 543,50					0,00					

Adjudicações por tipo de procedimento

Tipo de contrato	Adjudicações por tipo de procedimento														Total	
	Concurso público		Concurso limitado por prévia qualificação (2)		Procedimento de negociação		Diálogo concorrencial		Ajuste direto		Consulta Prévia		Contratação Excluida			
	Número dos contratos (1)	Preço contratual (2)	Número dos contratos (3)	Preço contratual (4)	Número dos contratos (5)	Preço contratual (6)	Número dos contratos (7)	Preço contratual (8)	Número dos contratos (9)	Preço contratual (10)	Número dos contratos (11)	Preço contratual (12)	Número dos contratos (13)	Preço contratual (14)	Número dos contratos (15)	Preço contratual (16)
Empreitada de obras públicas	1	14 446 956,73 €	0	- €	0	- €	0	- €	0	- €	1	52 646,91 €	0	- €	2	14 499 603,64 €
Aquisição de serviços	19	20 139 883,87 €	1	273 079,30 €	0	- €	0	- €	32	6 346 797,71 €	22	1 118 102,39 €	69	13 689 484,88 €	143	41 567 348,14 €
Aquisição de bens	4	16 730 631,90 €	0	- €	0	- €	0	- €	3	9 446 949,22 €	2	7 288 508,57 €	22	2 481 599,30 €	31	35 947 688,99 €
Locação ou aquisição de bens móveis	3	63 981 655,18 €	0	- €	0	- €	0	- €	0	- €	0	- €	0	- €	3	63 981 655,18 €
Concessão de obras públicas	0	- €	0	- €	0	- €	0	- €	0	- €	0	- €	0	- €	0	- €
Concessão de serviços públicos	0	- €	0	- €	0	- €	0	- €	0	- €	0	- €	0	- €	0	- €
Sociedade	0	- €	0	- €	0	- €	0	- €	0	- €	0	- €	0	- €	0	- €
Outros	0	- €	0	- €	0	- €	0	- €	0	- €	0	- €	0	- €	0	- €

Notas:

(3) inclui Aquisições através de Acordo Quadro

Contratação excluída (*1) ==> Contratação dos setores especiais, recai no n.º 1 do art.º 11.º do CCP, conjugado com o disposto no art.º 12º do mesmo diploma legal, não lhe sendo aplicável a parte II do Código dos contratos Públicos, ficando pré – contratuais aí fixados.
Estamos perante uma entidade adjudicante que opera no âmbito dos setores especiais, designadamente no setor dos transportes e que tem como objeto o estatuído na alínea a) do n.º 3 º do art.º 9.º do CCP, as atividades dos serviços de tra mesmo Código, incluem as atividades que tenham por objetivo a disponibilização ou exploração de redes destinadas à prestação de serviços ao público no domínio dos transportes por caminho-de-ferro, sistemas automáticos, carros elétricos navegáveis entre terminais marítimos ou fluviais.

V. Transferências e subsídios

Transferências e subsídios – Despesa

Tipo de receita	Disposições legais (1)	Finalidade (2)	Entidade Beneficiária (3)	Despesas Orçamentadas (4)	Despesas autorizadas (5)	Despesas pagas (6)	Despesas autorizadas e não pagas (7)=(5)-(6)	Devolução de transferências/ subsídios ocorrida no exercício (8)	Observações (9)
Transferências Correntes									
040802 Outras (estagiários)		Estágios Profissionais		39 000,00	39 000,00	13 158,25	25 841,75		
Total Transferências correntes				**39 000,00**	**39 000,00**	**13 158,25**	**25 841,75**		
Transferências de Capital									
Total Transferências capital				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		
Total				**39 000,00**	**39 000,00**	**13 158,25**	**25 841,75**		

Transferências e subsídios – Receita

Tipo de receita	Disposições legais (1)	Finalidade (2)	Entidade Financiadora (3)	Receita Prevista (4)	Receita Recebida (5)	Receita Prevista e não recebida (6)=(4)-(5)	Devolução de transferências/ subsídios ocorrida no exercício (7)	Observações (8)
Transferências Correntes								
060301 Administração Central - Estado	Contrato de Serviço Público	Compensações tarifárias	Secretaria Geral do Ministério do Ambiente	6 292 160,00	6 292 160,00	-		
			Gab. Prev.e Inv. acidentes c/ aeronaves e de acid ferroviarios	11 883 166,00	10 511 596,00	1 371 570,00		
060301 Administração Central - Estado		Compensações tarifárias	Secretaria Geral do Ministério do Ambiente	214 561,00	0,00	214 561,00		
Total Transferências correntes				**18 389 887,00**	**16 803 756,00**	**1 586 131,00**		
Transferências de Capital								
100308 Adm Central-SFA'S		Investimento em embarcações	Secretaria Geral do Ministério do Ambiente	15 570 772,00	15 570 772,00	-		
100901 Fundo Europeu - POSEUR			Agência para o Desenvolvimento e Coesão	-	383 362,35	-383 362,35		
Total Transferências capital				**15 570 772,00**	**15 954 134,35**	**-383 362,35**		
Total				**33 960 659,00**	**32 757 890,35**	**1 202 768,65**		

VI. Outras Divulgações

Dívidas por antiguidade de saldos

Descrição	Passivo	Divida vincenda		Intervalos de Antiguidade da divida vencida (em dias) c)				Exceções	Pagamentos em atraso	Total divida por natureza da despesa		
		Curto prazo	Médio/Longo prazo	< 90	[90-180[	[180-365[	> 365 dias			Curto prazo	Medio/Longo prazo	Soma
		(A)	(B)	(1)	(2)	(3)	(4)	(D)	(E)=(2)+(3)+(4)-(D)	(F)=(A)+(C)	(G)=(B)	(H)=(F)+(G)
Despesas Correntes	**1 002 299,20**	**949 742,08**		**52 557,12**						**1 002 299**		**1 002 299**
Despesas com Pessoal	273 161,40	273 161,40		-						**273 161**		**273 161**
Remunerações Certas e Permanentes	267 842,60	**267 842,60**		-						**267 843**		**267 843**
Abonos Variáveis ou Eventuais	5 318,80	**5 318,80**		-						**5 319**		**5 319**
Segurança Social das quais:	247 988,90	247 988,90		-						**247 989**		**247 989**
Encargos com a Saúde	-			-						-		-
ADSE e outros da AP	-	-		-						-		-
Outros setores fora da AP	-	-		-						-		-
Contribuições de segurança social	247 476,86	247 476,86		-	-					**247 477**		**247 477**
CGA	-	-		-						-		-
Segurança Social: Regime Geral	247 476,86	247 476,86		-						**247 477**		**247 477**
Outras	-	-		-						-		-
Outras	**512,04**	**512,04**		-						**512**		**512**
Aquisição de Bens e Serviços	480 570,70	**428 133,58**		**52 437,12**						**480 571**		**480 571**
Juros e outros encargos	-	-		-						-		-
Transferências correntes	9,35	9,35		-						**9**		**9**
Administrações Publicas	-	-		-						-		-
Outras Transferências correntes	9,35	9,35		-						**9**		**9**
Subsidios	-	-		-						-		-
Outras Despesas Correntes	568,85	**448,85**		120,00						**569**		**569**
Despesas de Capital	**499 144,10**	**485 933,90**		**13 210,20**						**499 144**		**499 144**
Aquisições de Bens e Capital	499 144,10	485 933,90		13 210,20						**499 144**		**499 144**
Transferências de Capital	-	-		-						-		-
Administrações Publicas	-	-		-						-		-
Outras Transferencias de Capital	-	-		-						-		-
Aquisições de ativos financeiros	-	-		-						-		-
Reembolsos de passivos financeiros	-	-		-						-		-
Outras Despesas de Capital	-	-		-						-		-
Soma	**1 501 443,30**	**1 435 675,98**		**65 767,32**						**1 501 443**		**1 501 443**

O CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

Maria Alexandra Martins Ferreira de Carvalho

Assinado de forma digital por Maria Alexandra Martins Ferreira de Carvalho
DN: c=PT, title=Presidente do Conselho de Administração, ou=Conselho de Administração, o=Transtejo - Transportes Tejo SA, sn=Martins Ferreira de Carvalho, givenName=Maria Alexandra, cn=Maria Alexandra Martins Ferreira de Carvalho
Dados: 2025.05.22 16:30:41 +01'00'

Dra. Maria Alexandra Martins Ferreira de Carvalho

Alexandre Miguel Silva Santos

Assinado de forma digital por Alexandre Miguel Silva Santos
DN: c=PT, title=Vogal do Conselho de Administração, ou=Conselho de Administração, o=Transtejo - Transportes Tejo SA, sn=Silva Santos, givenName=Alexandre Miguel, cn=Alexandre Miguel Silva Santos
Dados: 2025.05.22 16:21:49 +01'00'

Dr. Alexandre Miguel da Costa Mendes da Silva Santos

José Manuel Faísca

Assinado de forma digital por José Manuel Faísca
DN: c=PT, title=Vogal do Conselho de Administração, ou=Conselho de Administração, o=Transtejo - Transportes Tejo SA, sn=Faísca, givenName=José Manuel, cn=José Manuel Faísca
Dados: 2025.05.22 16:26:27 +01'00'

Eng.º José Manuel Santinho Faísca

ADENDA

Substitui a informação apresentada na Tabela 45 – Indicadores de Execução PAO (2024) inserida no capítulo "Cumprimento das Orientações Legais", no ponto *1.b)*, publicada na página 73 do Relatório de Gestão e Contas de 2024.

Unid: euro

Indicadores	PAO 2024	Executado 2024	Desvio (+/-)	Observações/Medidas
Resultado Líquido	**(12 992 680)**	**(5 367 854)**	**7 624 827**	
EBITDA	**(1 443 483)**	**(284 501)**	**1 158 982**	**Ponto 9.4.5 deste relatório**
Resultado Operacional (1) (EBIT)	**(11 977 051)**	**(3 916 556)**	**8 060 495**	
Volume de Negócios (2)	38 926 931	41 053 474	2 126 543	**Ponto 9.4.5.1 deste relatório**
Prestação de Serviços	21 296 278	23 564 469	2 268 191	
Compensações Financeiras - CSP (DI+OSP)	17 630 654	17 489 005	(141 649)	
Gastos Operacionais (3)	47 288 649	43 440 462	(3 848 188)	**Ponto 9.4.5.2 deste relatório**
CMVMC	11 256 994	10 235 542	(1 021 452)	
FSE	16 129 068	14 103 991	(2 025 077)	
GcP	19 902 588	19 100 929	(801 659)	
Gastos Operacionais/Volume de Negócios *	**1,21**	**1,06**	**-0,16**	
Endividamento (4)	49 351 143	111 210 769	61 859 626	
Dívida Financeira Líquida (5)/EBITDA	**(24,26)**	**(342,50)**	**(318,2)**	
Disponibilidades (6)	**14 338 496**	**13 769 113**	**(569 384)**	

1) Resultado operacional líquido de provisões, imparidades e correções de justo valor.
2) Detalhar e quantificar nas observações sempre que outras parcelas, para além de vendas e serviços prestados, são consideradas no cálculo do Volume de Negócios.
3) CMVMC, FSE e Gastos com Pessoal.
4) Passivo remunerado.
5) Por dívida financeira líquida entende-se o valor do endividamento deduzido das disponibilidades.
6) Caixa conforme Balanço.
7) Adicionar linhas com a identificação de mais indicadores, designadamente de atividade, atendendo à natureza da empresa/setor de atividade.
Nota: * No PAO2024 a TTSL apresentou este rácio na perspetiva ajustada (vide tabela 69 – Eficiência Operacional).

Substitui a informação apresentada no texto inserido no capítulo "Cumprimento das Orientações Legais", no ponto 3) Limite de crescimento do endividamento", publicada na página 77 e 78 do Relatório de Gestão e Contas de 2024.

Os níveis do endividamento apurados decorrem do aumento do Financiamento Remunerado (2024: contrato de suprimentos 8.400.000€), conforme se evidencia na tabela seguinte e apuramento da variação:

Unid: euro

Ano	2024	2023
Capital estatutário ou social realizado e outros instrumentos de capital próprio	**208 025 085**	**208 025 085**
Financiamento Remunerado	**111 210 769**	**102 810 769**
Novos Investimentos com expressão material em 2024	-	
Variação do Endividamento	**2,70%**	

A aplicação dos montantes de financiamento obtido teve como destino o financiamento de investimentos no montante total de 7,6 milhões de euros, referentes a "investimentos correntes" (necessários para manter as condições de operacionalidade dos ativos relacionados com a atividade da empresa).

Do referido montante, foi necessário aplicar 2.311.000 €, para enquadrar despesa com baterias, devido à situação de "overbooking" do POSEUR.

Considerando que esta componente de Investimento está relacionada com o "Projeto Plurianual de Renovação da Frota".

Embora se apresente uma variação de 2,7% por simples aplicação da fórmula supra, importa salientar que, caso fosse excluído o montante aplicado no Projeto da Nova Frota referido, a aferição ajustada da variação do Endividamento, expurgando o efeito de 2,3 M€, ascenderia a 1,96%.

O Conselho de Administração

Maria Alexandra Martins Ferreira de Carvalho

Assinado de forma digital por Maria Alexandra Martins Ferreira de Carvalho
DN: c=PT, title=Presidente do Conselho de Administração, ou=Conselho de Administração, o=Transtejo - Transportes Tejo SA, sn=Martins Ferreira de Carvalho, givenName=Maria Alexandra, cn=Maria Alexandra Martins Ferreira de Carvalho
Dados: 2025.09.25 19:01:03 +01'00'

Dra. Maria Alexandra Martins Ferreira de Carvalho
(Presidente)

Alexandre Miguel Silva Santos

Assinado de forma digital por Alexandre Miguel Silva Santos
DN: c=PT, title=Vogal do Conselho de Administração, ou=Conselho de Administração, o=Transtejo - Transportes Tejo SA, sn=Silva Santos, givenName=Alexandre Miguel, cn=Alexandre Miguel Silva Santos
Dados: 2025.09.26 12:07:07 +01'00'

Dr. Alexandre Miguel da Costa Mendes da Silva Santos
(Vogal)

JOSÉ MANUEL SANTINHO FAÍSCA

Assinado de forma digital por JOSÉ MANUEL SANTINHO FAÍSCA
Dados: 2025.09.25 18:10:33 +01'00'

Eng.º José Manuel Santinho Faísca
(vogal)