

Município de Leiria
Câmara Municipal

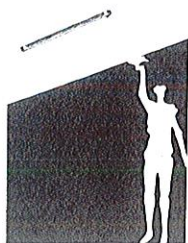
DELIBERAÇÃO DA REUNIÃO DA CÂMARA MUNICIPAL DE 2019/09/03

Unidade Orgânica responsável pela deliberação | GABINETE DE APOIO AOS VEREADORES

Epígrafe | Relatório de execução orçamental do 2.º trimestre do Teatro José Lúcio da Silva de 2019

Deliberação | Presente o Relatório de Execução Orçamental do 2.º trimestre de 2019, referente à atividade do Teatro José Lúcio da Silva (Anexo 984/19).

A Câmara Municipal **tomou conhecimento.**



T E A T R O
JOSE LUCIO
DA SILVA

NIF: 680 026 010

rua Dr. Américo Cortez Pinto
2400-093 Leiria

tel. +351 244 834 117 fax +351 244 824 514
e-mail: cineteatro@teatrojlsilva.pt

www.teatrojlsilva.pt

ACTA Nº 13/2019

Aos dezanove dias do mês de agosto de dois mil e dezanove, reuniu pelas dezoito horas, a Comissão de gestão do Teatro José Lúcio da Silva constituída pelos Senhores Gonçalo Nuno Bértolo Gordalina Lopes, Vereador do Pelouro da Cultura e Delegado da Câmara junto deste Teatro, José Manuel Pires, Diretor do Teatro, coma seguinte ordem de trabalhos:

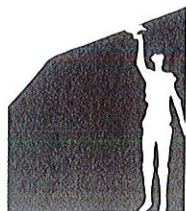
2º REO do TJLS

O Resultado do Exercício acumulado do período, como está demonstrado é de € 60.263,81.

No que à sala do TJLS diz respeito, quando comparado com o primeiro semestre do ano transato, a receita bruta apresentou um aumento de € 40.821,76 e verificou-se ligeiro aumento de 84 utentes/espetadores. Apesar de termos menos 6 ações e mais dois dias de trabalho, o aumento da receita de bilheteira resulta essencialmente da subida do preço dos bilhetes, considerada a natureza comercial de espetáculos mais transversais ao gosto do público, sem descorar as apresentações de serviço público, como são exemplos, O PIOR ESPETÁCULO DO MUNDO e MARGEM, respetivamente.

2019	Número de Sessões / Dias	Entradas Sala	Média Diária	Receita Bruta Sala
Janeiro	21 / 17	8936	525,65	58.254,98 €
Fevereiro	14 / 13	6847	526,69	63.767,27 €
Março	18 / 17	7284	428,47	76.300,48 €
Abril	18 / 17	6971	410,06	61.593,49 €
Maio	20 / 17	6703	394,29	25.226,25 €
Junho	19 / 18	9159	508,83	51.072,17 €
TOTAL	110 / 99	45900	463,64	336.214,64 €
1º. Sem. 2018	116 / 97	45816	472,33	295.392,88 €
Δ	-6 / 2	84	-8,69	40.821,76 €

No que concerne à sala do TMF e comparando com o período homólogo, verificámos um aumento das sessões (3), número de dias (8) e mais espetadores (1.673) com aumento da receita em € 4.398,40. É de salientar ainda que nesta sala todas as receitas pertencentes à CML são entregues a esta, mediante a emissão da fatura.



T E A T R O

JOSE LUCIO
DA SILVA

NIF: 680 026 010

rua Dr. Américo Cortez Pinto
2400-093 Leiria

tel: +351 244 834 117 fax: +351 244 824 514

e-mail: cineteatro@teatrojlsilva.pt

www.teatrojlsilva.pt

2019	Número de Sessões / Dias			Número de Entradas	Média Diária	Receita Bruta
Janeiro	18	/	15	1186	79,07	1.649,53 €
Fevereiro	24	/	19	2411	126,89	2.795,00 €
Março	34	/	21	3564	169,71	1.339,50 €
Abril	35	/	23	3820	166,09	5.250,50 €
Maió	34	/	26	3621	139,27	1.216,50 €
Junho	31	/	21	2778	132,29	2.695,00 €
TOTAL	176	/	125	17380	139,04	14.946,03 €
2º.Trim. 2018	173	/	117	15707	134,25	10.547,63 €
Δ	3	/	8	1673	4,79	4.398,40 €

Já no que toca aos **eventos Fora de Portas**, quando comparado com o primeiro semestre do ano transato, **tivemos mais € 182.460,50 de receitas de bilheteira e mais 11.020 utentes/espetadores**, sendo no mês de janeiro, encontram-se os parciais da Pista de Gelo.

Este acréscimo deve-se sobretudo ao concerto Internacional de Roger Hodgson + Xutos & Pontapés, que contou: 15.594 espetadores e € 231.570,00 de receita bruta de bilheteira, bem como os demais concertos da Feira de Maio,

HMB – 1.471 espetadores e € 4.160,00,00 de receita bruta de bilheteira,

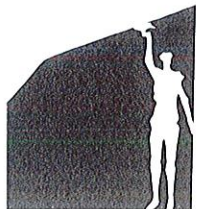
BLAYA – 3.803 espetadores e € 15.605,00 de receita bruta de bilheteira,

A. ZAMBUJO - 2.337 espetadores e € 7.620,00 de receita bruta de bilheteira,

LEIRIA RUN - 3.288 espetadores e € 19.187,50 de receita de bilheteira,

VISITA GUIADA do passeio pedestre da Rota do Peregrino - 350 participantes e € 700,00 de receita de bilheteira, finalizando com o,

JANTAR DESGUSTAÇÃO CROMÁTICA no mimo, com 18 participantes e € 360,00 de receita de bilheteira.



T E A T R O
JOSE LUCIO
DA SILVA

NIF: 690 026 010

rua Dr. Américo Cortez Pinto
2400-093 Leiria

tel. +351 244 834 117 fax +351 244 824 514

e-mail: cineteatro@teatrojlsilva.pt

www.teatrojlsilva.pt

2019	Entradas Outros Locais	Receita Bruta Outros Locais
Janeiro	1017	3.536,00 €
Fevereiro	0	- €
Março	0	- €
Abril	1821	4.860,00 €
Maió	25040	274.342,50 €
Junho	0	- €
TOTAL	27878	282.738,50 €
1º. Sem. 2018	16858	100.278,00 €
Δ	11020	182.460,50 €

De registar também que, esta receita dos eventos Fora de portas foi entregue ao Município de Leiria, sendo o TJLS ressarcido pelos serviços de bilhética, controlo de acessos e produção.

Por último a sala do **Cine-Teatro de M. Real** reflete a ausência de exibição de espetadores de cinema por falta de cinema digital na sala e ainda o encerramento as termas, porém no próximo trimestre aparece já uma ligeira subida, considerados os espetáculos realizado em julho, agosto e setembro, já calendarizados e alguns realizados a esta data. As apresentações aqui realizadas no primeiro semestre resume-se ao concerto da primavera realizado no dia 19 de maio com 217 espetadores, patrocinado pela Junta de Freguesia de Monte Real.

CONCESSÃO DA CAFETARIA

Depois de aprovado o caderno de encargos para a concessão da cafetaria, vai seguir o aviso para publicitação nos três jornais do concelho mais lidos: Jornal de Leiria, Região de Leiria e Diário de Leiria, conforme anexo.

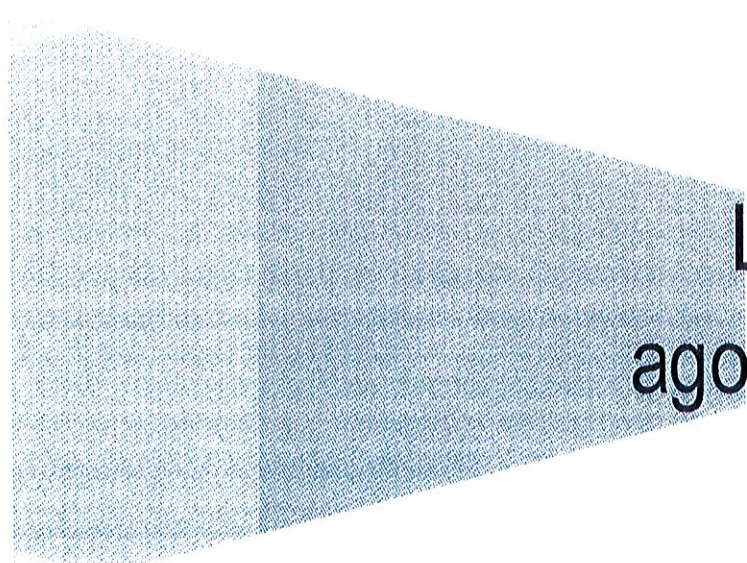
Por não existirem mais assuntos sobre a mesa deu-se por encerrada a reunião da qual se lavrou a presente ata.



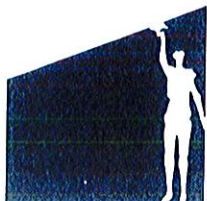
T E A T R O

JOSE LUCIO
DA SILVA

RELATÓRIO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL
2º. Trimestre do ano 2019



Leiria, 19 de
agosto de 2019



TEATRO
JOSE LUCIO
DA SILVA

**Relatório de Execução
Orçamental
1º. Semestre**



Nº 090/2019

Rua Dr. Américo Cortez Pinto,
2400-093 Leiria

tel. +351 241 894 117 fax. +351 241 894 511
e-mail: cmleatratro@teatrojlsilva.pt

www.teatrojlsilva.pt

Exmo. Senhor

Presidente da Câmara Municipal de Leiria

Dr. Raul Miguel Castro

Largo da República

2414-006 LEIRIA

Leiria, 19 de agosto de 2019

ASSUNTO: Relatório de Execução Orçamental, do 1º. semestre de 2019

Exmº. Senhor,

Os nossos melhores cumprimentos.

Remetemos em anexo o Relatório de Execução Orçamental (REO) do período de janeiro a junho de 2019, referente ao Teatro José Lúcio da Silva (TJLS).

O Resultado do Exercício acumulado do período, como está demonstrado é de € 60.263,81.

Este REO já reflete a modificação orçamental, aprovada pelos órgãos próprios, motivada pela introdução do saldo da gerência do ano anterior.

JUNTA: - Relatório de Execução Orçamental do 1º. semestre de 2019

A DIREÇÃO,

Gonçalo Nuno Bértolo Gordalina Lopes – Vereador

Jose Manuel Pires – Diretor

TEATRO
JOSE LUCIO
DA SILVA



Um Palco Para Todas as Artes! ¹



TEATRO
JOSE LUCIO
DA SILVA

Nº 68 - 0600
Rua Dr. Américo Cortez Pinto
2400-093 Leiria
Tel: +351 244 834 113 Fax: +351 244 834 114
E-mail: cmebateatro@teatrojlsilva.pt
www.teatrojlsilva.pt

**Relatório de Execução
Orçamental
1.º Semestre**

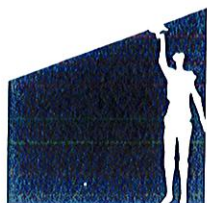


2019

Índice

1. Nota Introdutória	3
2. Orçamento global.....	3
2.1 Orçamento da receita.....	4
2.2 Orçamento da despesa	5
3. Orçamento de investimento	5
4. Atividades	6
4.1 Sala Teatro José Lúcio da Silva (Sala TJLS)	6
4.2 Sala de espetáculos do Teatro Miguel Franco (sala TMF)	7
4.3 Sala de espetáculos do Teatro Monte Real (sala TMR)	9
4.4 Eventos Fora de Portas	9
5. Análise patrimonial	10
5.1 Demonstração de resultados	10
5.1.1 Gastos	11
5.1.2 Rendimentos	12
5.2 Balanço	13
6. Conclusão.....	14
7. Anexos	15
7.1 Demonstração de Resultados por natureza a 30 de junho de 2019	15
7.2 Balanço Individual a 30 junho 2019.....	16
7.3 Balancete razão	17
7.4 Mapa de Controlo Orçamental da Despesa.....	18
7.5 Mapa de Controlo Orçamental da Receita	20





TEATRO
JOSE LUCIO
DA SILVA

N.º 168/2010
Rua Dr. Américo Cortez Pinto
2400-063 Leiria
T. +351 241 834 111, F. +351 241 834 113
e-mail: croteatro@teatrojlsilva.pt
www.teatrojlsilva.pt

**Relatório de Execução
Orçamental
1.º Semestre**



2019

1. Nota Introdutória

O Teatro José Lúcio da Silva (TJLS) tem como principal atividade a exploração de salas de espetáculos e atividades conexas, nomeadamente apresentação de espetáculos, Projeção de Filmes e de Vídeos bem como organizações feiras congressos e outros eventos similares, quer nas salas por si geridas, quer fora de portas, com o intuito de chamar o público de fora para dentro de portas, ou seja, para o interior das salas.

A Comissão do TJLS tem como linha de orientação, por um lado assegurar a continuidade no desenvolvimento das suas atividades, e simultaneamente desenvolver esforços para se tornar mais autónoma e independente, tentando crescer de forma sustentada e diversificando a oferta da prestação de serviços, seguindo as orientações estratégicas do Município de Leiria, sem descorar o fim último para que foi projetado e conseguido, isto é, o investimento no capital humano das gentes do território em que se insere, aumentando o conhecimento e qualidade vida daqueles que nos visitam.

De acordo com o previsto na Lei n.º 50/2012, de 31 de agosto, que estabelece os deveres de informação das empresas locais, o TJLS deverá emitir trimestralmente o relatório de execução orçamental. Por forma a dar cumprimento a este objetivo, elaborou-se o presente relatório.

A execução orçamental do TJLS é acompanhada de forma detalhada para garantir o necessário equilíbrio financeiro e neste documento são apresentados e destacados os aspetos mais relevantes desta execução.

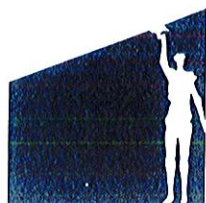
Ao longo do presente relatório apresenta-se uma síntese dos resultados das atividades desenvolvidas, espelhando os rendimentos por cada sala.

2. Orçamento global

O orçamento global do TJLS, para o ano de 2019, é o seguinte:

Receita	
Previsão inicial	1.398.500,00 €
Previsão corrigida 30.06.2019	1.601.632,71 €
Despesa	
Dotação inicial	1.398.500,00 €
Dotação corrigida 30.06.2018	1.601.632,71 €





TEATRO
JOSE LUCIO
DA SILVA

Teatro José Lucio da Silva
Rua Dr. Américo Cortez Pinto
2400-092 Leiria
T: +351 244 841 112 | F: +351 244 841 114
Email: cmoteatro@teatrojlsilva.pt
www.teatrojlsilva.pt

Relatório de Execução Orçamental 1.º Semestre


Câmara Municipal de Leiria
www.cm-leiria.pt
2019

[Handwritten signature]

A análise que se segue incide essencialmente sobre as operações orçamentais.

2.1 Orçamento da receita

Controlo Orçamental da Receita

Classificação económica da receita	Designação da rubrica orçamental	Orçamento inicial	Orçamento corrigido	1º. trimestre		2º. trimestre		Grau de execução
				Valor absoluto	Valor Acumulado	Valor absoluto	Valor Acumulado	
Receitas Correntes		60.000,00 €	60.000,00 €	230.974,46 €	230.974,46 €	460.790,14 €	691.764,60 €	77,89%
05	RENDIMENTOS DE PROPRIEDADE							
06	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES							
07	VENDA DE BENS E SERVIÇOS CORRENTES							
08	OUTRAS RECEITAS CORRENTES							
Receitas de Capital		30.000,00 €	30.000,00 €					0,00%
10	TRANSFERÊNCIAS CAPITAL							
Outras Receitas								
16	SALDO DA GERÊNCIA ANTERIOR		203.132,71 €			203.132,71 €	203.132,71 €	100,00%
TOTAL		1.398.500,00 €	1.601.632,71 €	252.486,30 €	252.486,30 €	847.377,35 €	1.099.863,65 €	68,67%

Observando a desagregação da receita segundo a classificação económica, constata-se a forte dependência orçamental da rubrica “Venda de bens e serviços correntes”, a qual representa 77,89% do orçamento corrigido.

O Orçamento da receita tem duas origens, as transferências do Município de Leiria ao abrigo do Contrato Programa e as receitas próprias.

As Transferências do Município de Leiria representam 35,59% face ao orçamento corrigido, conforme Contrato Programa celebrado entre o Município de Leiria e o TJLS, o qual mereceu o visto do Tribunal de Contas sem reservas.

As rubricas “Transferências correntes” e “Venda de bens e serviços correntes”, encontram-se dentro do espetável, no entanto a rubrica “Outras receitas correntes” apresenta-se acima dos 100%, apresentando no final do primeiro semestre um grau de execução de 125,07%, o qual se justifica pelo facto de termos recebido da Fundação Milleniumbcp, dez mil euros e ainda à venda de merchandising do teatro e de merchandising alusivo aos eventos fora de portas cuja despesa de aquisição desse merchandising foi suportada pelo TJLS e a correspondente receita arrecadada, como se o TJLS fosse um mercador no Mercado Medieval e um comerciante na Feira de Leiria.





TEATRO
JOSE LUCIO
DA SILVA

Nº 1, Avenida
Rua Dr. Américo Cortez Pinto
5400-093 Leiria
Tel: +351 244 831 117 - Fax: +351 244 831 514
Email: cineteatro@teatrojlsilva.pt
www.teatrojlsilva.pt

Relatório de Execução Orçamental 1º. Semestre



2019

[Handwritten signature]

2.2. Orçamento da despesa

Controlo Orçamental da Despesa

Classificação económica da despesa	Designação da rubrica orçamental	Orçamento inicial	Orçamento corrigido	1º. trimestre		2º. trimestre		Grau de execução
				Valor absoluto	Valor Acumulado	Valor absoluto	Valor Acumulado	
Despesas Correntes								
01	DESPESAS COM O PESSOAL	380.000,00 €	380.050,00 €	50.112,69 €	50.112,69 €	111.490,13 €	161.602,82 €	42,52%
02	AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS	882.900,00 €	1.153.682,71 €	279.110,25 €	279.110,25 €	575.918,33 €	855.028,58 €	74,11%
03	JUROS E OUTROS ENCARGOS	1.200,00 €	1.200,00 €	2,15 €	2,15 €	1,89 €	4,04 €	0,34%
06	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	104.400,00 €	24.400,00 €	106,40 €	106,40 €	75,00 €	181,40 €	0,74%
Despesas de Capital								
07	AQUISIÇÃO DE BENS DE CAPITAL	30.000,00 €	42.300,00 €	- €	- €	29.823,49 €	29.823,49 €	70,50%
TOTAL		1.398.500,00 €	1.601.632,71 €	329.331,49 €	329.331,49 €	717.308,84 €	1.046.640,33 €	65,35%

Observando a desagregação da despesa segundo a classificação económica, constata-se a forte dependência orçamental da rubrica “Aquisição de bens e serviços”, a qual representa 74,11% do orçamento corrigido. A rubrica “Cachês” representa 83,48% do orçamento corrigido da classificação económica “Aquisição de bens e serviços”(vide pág. 19).

O grau de execução orçamental da despesa no final do primeiro semestre ascende a 65,35%.

3. Orçamento de investimento

Qualquer investimento deve ser pensado com o objetivo de vir a melhorar o desempenho da entidade na execução das suas atividades, tentando rentabilizar ao máximo os equipamentos e as ferramentas já existentes, de forma a tirar delas o máximo proveito e rendimento.

No atual contexto, os investimentos terão, por força maior, de assegurar uma política de restrição orçamental e assegurar a melhoria das características dos serviços prestados.

Ao longo dos anos o TJLS tem desenvolvido um esforço constante de consolidação financeira, canalizando para investimento apenas os recursos financeiros disponíveis ou libertos.

O grau de execução da classificação económica “Aquisição de bens de capital” no final do primeiro semestre representa 70,50% do orçamento corrigido, e refere-se essencialmente à manutenção e substituição de vários equipamentos, melhor identificados no ponto 5.2 abaixo.

Um Palco Para Todas as Artes! ⁵





TEATRO
JOSE LUCIO
DA SILVA

Teatro José Lúcio da Silva
Rua Dr. Américo Cortez Pinto
2400-103 Leiria
T: +351 244 834 117 F: +351 244 834 114
E: teatrosilva@teatrojlsilva.pt
www.teatrojlsilva.pt

Relatório de Execução Orçamental 1.º Semestre



2019

4. Atividades

O TJLS tem sob a sua responsabilidade a exploração da sala do Teatro José Lúcio da Silva (sala TJLS), a sala de espetáculos do Teatro de Monte Real (sala TMR), a sala de espetáculos do Teatro Miguel Franco (sala TMF) e Eventos Fora de Portas, nomeadamente para a apresentação de espetáculos, Projeção de Filmes e de Vídeos, tendo também responsabilidade na organização de feiras, congressos e outros eventos similares, quer nas salas por si geridas, quer fora de portas, com o intuito de chamar o público de fora para dentro de portas, ou seja, para o interior das salas.

O TJLS tem levado a cabo uma prospeção daqueles que são os potenciais clientes de uso de salas para realização de congressos de modo a potenciar a economia local limítrofe ao edifício do TJLS, sobretudo nos dias em que não há atividade cultural e montagens inerentes, dando a conhecer o nosso *dossiê* de Turismo de Negócios.

Neste ponto, vão ainda ser apresentadas as receitas por sala:

4.1 Sala Teatro José Lúcio da Silva (Sala TJLS)

No que à sala do TJLS diz respeito, quando comparado com o primeiro semestre do ano transato, a receita bruta apresentou um aumento de € 40.821,76 e verificou-se ligeiro aumento de 84 utentes/espetadores. Apesar de termos menos 6 ações e mais dois dias de trabalho efetivo, o aumento da receita de bilheteira resulta essencialmente da subida do valor líquido dos bilhetes, considerando que a taxa de iva face ao período homólogo do ano anterior passou da taxa intermédia (13%) para a taxa reduzida (6%) no dia 01/01/2019 e da prática de uma programação sustentável, sem descurar o serviço público de cultura, como são exemplos, O PIOR ESPETÁCULO DO MUNDO e MARGEM, respetivamente.

2019	Número de Sessões / Dias	Entradas Sala	Média Diária	Receita Bruta Sala
Janeiro	21 / 17	8936	525,65	58.254,98 €
Fevereiro	14 / 13	6847	526,69	63.767,27 €
Março	18 / 17	7284	428,47	76.300,48 €
Abril	18 / 17	6971	410,06	61.593,49 €
Maió	20 / 17	6703	394,29	25.226,25 €
Junho	19 / 18	9159	508,83	51.072,17 €
TOTAL	110 / 99	45900	463,64	336.214,64 €
1.º Sem. 2018	116 / 97	45816	472,33	295.392,88 €
Δ	-6 / 2	84	-8,69	40.821,76 €



Um Palco Para Todas as Artes! ⁶



TEATRO
JOSE LUCIO
DA SILVA

N.º Residência: Rua Dr. Américo Cortez Pinto
2400-093 Leiria
Tel: 244 834 117 Fax: 244 834 544
E-mail: cine.teatro@teatrojlsilva.pt
www.teatrojlsilva.pt

**Relatório de Execução
Orçamental
1.º Semestre**

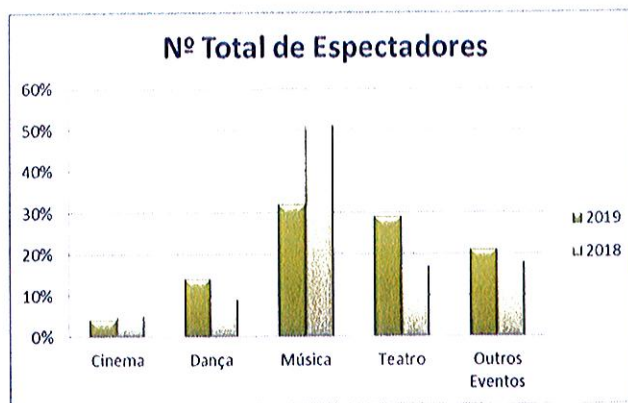
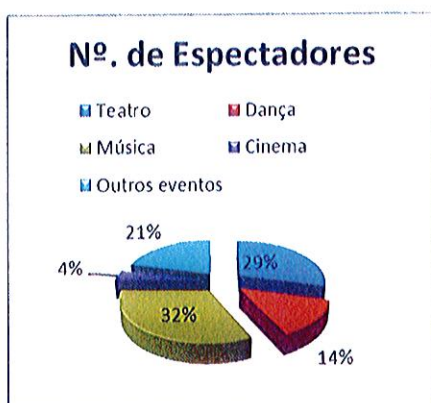


2019

Da análise por área artística e conforme evidenciado no quadro infra, as áreas artísticas com menor expressão continuam a ser o cinema, e com tendência para abrandar ainda mais, por falta de investimento nacional, no cinema digital na sala do TJLS, sendo que e em abono da verdade não foi esse o fim das obras de requalificação. No entanto, este número crescente de espetadores de cinema face ao ano anterior, foi acelerado pelo programa nacional para a literacia no cinema.

Conforme evidenciado no quadro abaixo, depois do cinema, a dança é a área que tem menos espetadores, seguindo-se os outros eventos (congressos e colóquios), depois a música e por fim o teatro com mais espetadores, mantendo-se assim o fim para o qual as salas de espetáculos existem, proporcionar a oferta de cultura, ou melhor dizendo animação cultural.

Área Artística	N.º Sessões		Total Espetadores	
	(a 30 junho 2019)	(a 30 junho 2018)	30 junho 2019	30 junho 2018
Teatro	34	34	13543	11.423
Dança	21	13	6255	5.574
Música	26	35	14784	16.866
Cinema	7	5	1733	888
Outros eventos	22	29	9585	11.065
TOTAL	110	116	45900	45.816

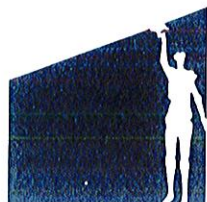


4.2 Sala de espetáculos do Teatro Miguel Franco (sala TMF)

No que concerne à sala do TMF e comparando com o período homólogo, verificámos um aumento das sessões (3), número de dias (8) e mais espetadores (1.673) com aumento da receita em € 4.398,40. É de salientar ainda que nesta sala todas as receitas pertencentes à CML são entregues a esta, mediante a emissão da fatura.



Um Palco Para Todas as Artes! ⁷



TEATRO
JOSE LUCIO
DA SILVA

Teatro José Lucio da Silva
Rua Dr. Américo Carter Pinto
2400-093 Leiria
T: +351 244 834 117 / F: +351 244 804 154
e-mail: cineteatro@teatrojsilva.pt
www.teatrojsilva.pt

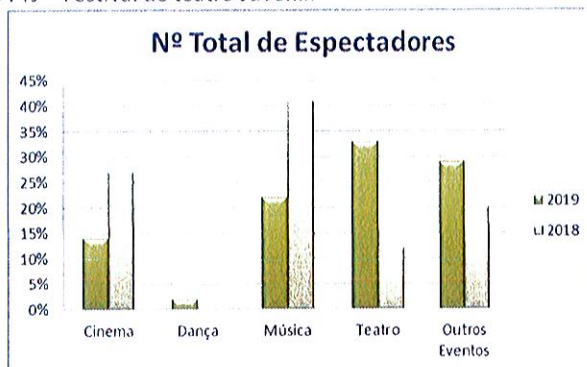
Relatório de Execução
Orçamental
1º. Semestre


Câmara Municipal de Leiria
www.cmleiria.pt
2019



2019	Número de Sessões / Dias		Número de Entradas	Média Diária	Receita Bruta
Janeiro	18	/ 15	1186	79,07	1.649,53 €
Fevereiro	24	/ 19	2411	126,89	2.795,00 €
Março	34	/ 21	3564	169,71	1.339,50 €
Abril	35	/ 23	3820	166,09	5.250,50 €
Maio	34	/ 26	3621	139,27	1.216,50 €
Junho	31	/ 21	2778	132,29	2.695,00 €
TOTAL	176	/ 125	17380	139,04	14.946,03 €
2º.Trim. 2018	173	/ 117	15707	134,25	10.547,63 €
Δ	3	/ 8	1673	4,79	4.398,40 €

Conforme evidenciado no quadro abaixo, na sala do TMF tivemos mais espetadores, no teatro, devido ao crescente número de apresentações do FTJ – Festival de teatro Juvenil.

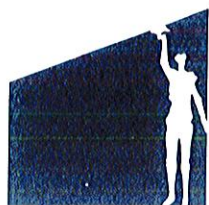


Nº. Sessões	Área Artística	Nº. de Espectadores
43	Teatro	5684
8	Dança	410
34	Música	3818
48	Cinema	2504
43	Outros eventos	4964
176	TOTAL	17380



Este primeiro semestre reflete o aumento do número de espetadores e receita, de forma não expressiva, face ao 1º. semestre do ano transato. Espelhado no quadro supra, a sala do TMF, aparece o Teatro com 33% da ocupação da sala, seguindo-se os outros eventos e depois a música, surgindo a dança com apenas 2% da ocupação, visto que as escolas preferem o TJLS, devido à dimensão do palco.





TEATRO
JOSE LUCIO
DA SILVA

NR - sede: rua Dr. Américo Cortez Pinto
2403-003 Leiria
t: +351 (244) 834 117 • fax: +351 (244) 834 514
e-mail: cineteatro@teatrojsilva.pt
www.teatrojsilva.pt

**Relatório de Execução
Orçamental
1.º Semestre**



Neste segundo trimestre do ano e no que ao cinema diz respeito, face ao investimento municipal em DCP – Cinema Digital, é ainda mais satisfatório, porque neste momento é uma das salas do país, equipada com equipamento de ponta, podendo agora afirmar que ao lado de Lisboa, Porto e Guimarães, também em Leiria é possível visionar cinema num dos melhores equipamentos da Península Ibérica, sobretudo programação dedicada ao cinema de autor, também apelidado de cinema não comercial, onde é patente a prestação de serviço público não só aos Leirienses, mas a todo território da região centro ou melhor ao território da comunidade 2027.

4.3 Sala de espetáculos do Teatro Monte Real (sala TMR)

Esta sala reflete a ausência de espetadores de cinema por falta de cinema digital- DCP, na sala e ainda o encerramento as termas, porém no próximo trimestre aparece já uma ligeira subida, considerados os espetáculos realizado em julho, agosto e setembro, já calendarizados e alguns realizados a esta data. As apresentações aqui realizadas no primeiro semestre resume-se ao concerto da primavera realizado no dia 19 de maio com 217 espetadores, patrocinado pela Junta de Freguesia de Monte Real.

4.4 Eventos Fora de Portas

Já no que toca aos eventos Fora de portas, quando comparado com o primeiro semestre do ano transato, **tivemos mais € 182.460,50 de receitas de bilheteira e mais 11.020 utentes/espetadores**, sendo no mês de janeiro, encontram-se os parciais da Pista de Gelo.

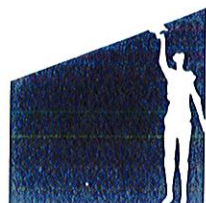
Este acréscimo deve-se sobretudo ao concerto Internacional de Roger Hodgson + Xutos & Pontapés, que contou: 15.594 espetadores e € 231.570,00 de receita bruta de bilheteira, bem como os demais concertos da Feira de Maio,

HMB – 1.471 espetadores e € 4.160,00,00 de receita bruta de bilheteira,

BLAYA – 3.803 espetadores e € 15.605,00 de receita bruta de bilheteira,

A. ZAMBUJO - 2.337 espetadores e € 7.620,00 de receita bruta de bilheteira,





LEIRIA
JOSE LUCIO
DA SILVA

TEATRO JOSE LUCIO DA SILVA
Rua Dr. Américo Corteiz Pinto
2400-093 Leiria
t: +351 244 834 117 f: +351 244 834 911
e-mail: cineteatro@teatrojsilva.pt
www.teatrojsilva.pt

**Relatório de Execução
Orçamental
1º. Semestre**



[Handwritten signature]

LEIRIA RUN - 3.288 espetadores e € 19.187,50 de receita de bilheteira,

VISITA GUIADA do passeio pedestre da Rota do Peregrino - 350 participantes e € 700,00 de receita de bilheteira, finalizando com o,

JANTAR DEGUSTAÇÃO CROMÁTICA no mimo, com 18 participantes e € 360,00 de receita de bilheteira.

2019	Entradas Outros Locais	Receita Bruta Outros Locais
Janeiro	1017	3.536,00 €
Fevereiro	0	- €
Março	0	- €
Abril	1821	4.860,00 €
Maio	25040	274.342,50 €
Junho	0	- €
TOTAL	27878	282.738,50 €
1º. Sem. 2018	16858	100.278,00 €
Δ	11020	182.460,50 €

De registar também que, esta receita dos eventos Fora de portas foi entregue ao Município de Leiria, sendo o TJLS ressarcido pelos serviços de bilhética, controlo de acessos e produção.

5. Análise patrimonial

5.1 Demonstração de resultados

Os gastos e rendimentos devem ser analisados considerando os efeitos que poderão existir, tendo em conta que resultam de um processo integral de fecho de contas intercalares.

O Resultado do período em análise é de € 60.263,81, contra € 21.337,47, obtidos no período homólogo do ano anterior, o qual resulta essencialmente de:

- Uma programação sustentável, por forma, a que as receitas de bilheteira consigam cobrir os custos diretos com a programação, fomentando as receitas próprias;
- Aumento da subvenção mensal em três mil euros face ao ano de 2018.
- Diminuição da taxa de iva a taxa de iva no valor dos bilhetes, que face ao período homólogo do ano anterior passou da taxa intermédia (13%) para a taxa reduzida (6%) no dia 01/01/2019.



Um Palco Para Todas as Artes! ¹⁰



TEATRO
JOSE LUCIO
DA SILVA

NP: 4380 090 010 Rua Dr. Américo Cortez Pinto
2400 093 Leiria
t: +351 244 834 117 f: +351 244 834 514
e: info@teatrojlsilva.pt
www.teatrojlsilva.pt

**Relatório de Execução
Orçamental
1º. Semestre**



2019

5.1.1 Gastos

Conta SNC	DESCRIÇÃO	30/06/2019	30/06/2018	Variação
61	Custo das merc. vendidas e mat. consumidas	0,00 €	0,00 €	0,00 €
62	Fornecimentos e serviços externos	701.295,37 €	483.684,20 €	217.611,17 €
63	Gastos com o pessoal	127.878,94 €	119.621,36 €	8.257,58 €
64	Gastos de depreciação	8.932,93 €	8.399,77 €	533,16 €
68	Outros gastos e perdas (a)	10.940,26 €	8.991,19 €	1.949,07 €
69	Gastos e perdas de financiamento	4,04 €	827,01 €	-822,97 €
TOTAL DOS GASTOS		849.051,54 €	621.523,53 €	227.528,01 €

(a) Na conta 68 está refletido o IVA pago às Finanças, referente às cedências gratuitas da sala do TJLS e convites, estes essencialmente destinados a permutas publicitárias. No entanto este valor é maior em 2019, uma vez que, foram realizados vários eventos solidários.

Quando comparamos os gastos com o período homólogo, regista-se um aumento de € 227.528,01, que se justifica pela aumento da rubrica Fornecimentos e Serviços Externos no montante de € 217.611,17, com cachês e despesas colaterais com a Direitos de Autor, Divulgação energias e demais gastos (fazendo por sua vez aumentar a rubrica da receita de bilheteira). No entanto, convém ainda salientar que desta conta 62, foram entregues ao Município de Leiria receitas dos eventos Fora de portas no valor de 282.738,50, uma vez que, arrecadadas pelo TJLS.

Os FSE - Fornecimentos e Serviços Externos, encontram-se subdivididos em Despesas Diretas de Programação e Outros Gastos de Estrutura. Salienta-se aqui o controlo entre as receitas diretas de bilheteira € 592.579,10 e as despesas diretas com artistas no valor de € 566.016,32, verificando-se um valor de € 26.562,78. As receitas de bilheteira são superiores aos custos diretos com a programação.

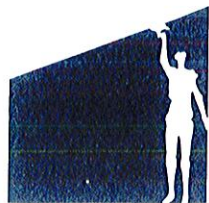
Relativamente à rubrica de "Gastos com pessoal", esta apresenta um peso de 15,06% na estrutura de gastos do TJLS. Como tem sido espelhado nos relatórios anteriores, o Teatro mantém em curso um programa de racionalização para ocupação da sala, de modo a evitar gastos com horas extraordinárias, tendo sido acordado um regime de adaptabilidade de modo mais favorável aos trabalhadores, que culminou com a implementação do instituto jurídico do banco de horas.

Este ano e com reflexo já neste primeiro semestre os gastos com pessoal apresentam um aumento significativo de € 8.257,58, que se deve a:

- Contratação de um Recurso humano de técnico de palco para diminuir a carga de horas extras realizadas, pelos técnicos existentes, cumprir o período de descanso entre jornadas de trabalho e formar equipa para aquando da abertura da BLACKBOX no edifício O PAÇO, a equipa estar em regime de rotação e familiarizada com os equipamentos existentes nas salas
- Aumento do SMN – salário mínimo nacional e correspondente aumento no pagamento de horas extras e ainda,

Um Palco Para Todas as Artes! ¹¹





TEATRO
JOSE LUCIO
DA SILVA

Teatro José Lucio da Silva
Rua Dr. Américo Cortez Pinto
3430-003 Leiria
Telefone 244 854 117 - Fax 244 854 514
Email: cneteatro@teatrojlsilva.pt
www.teatrojlsilva.pt

**Relatório de Execução
Orçamental
1.º Semestre**


Câmara Municipal de Leiria
2019



- à reversão do valor do trabalho suplementar, por via da aplicação da LOE 2019, que determina retomar a aplicabilidade dos instrumentos de regulamentação coletiva do trabalho existentes e de portanto, ter cessado a proibição de valorização remuneratória, exceção feita ao salário base que se mantém até final de 2019 e as diuturnidades:

- a) Em 2018, 25 % a 1 de janeiro e 50 % a 1 de setembro;
- b) Em 2019, 75 % a 1 de maio e 100 % a 1 de dezembro.

De notar que a Medicina e Segurança no trabalho é realizada ao longo de todo o ano, ao invés do seguro de acidentes no trabalho, que é suportado na íntegra no início de cada ano económico.

Tem sido efetuado um esforço em manter equipas dado que desde 2009 os trabalhadores qualificados do TJLS, estão com a mesma remuneração, portanto há dez anos sem progressão.

5.1.2 Rendimentos

Conta SNC	DESCRIÇÃO	30/06/2019	30/06/2018	Variação
71	Vendas	12.757,50 €	10,17 €	12.747,33 €
72	Prestações de serviços	694.508,30 €	468.732,33 €	225.775,97 €
75	Subsídios à exploração	192.000,00 €	174.000,00 €	18.000,00 €
78	Outros rendimentos e ganhos	10.049,55 €	118,50 €	9.931,05 €
79	Rendimentos e ganhos de financiamento	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL DOS RENDIMENTOS		909.315,35 €	642.861,00 €	266.454,35 €

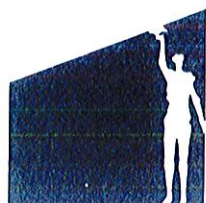
Os rendimentos em relação a período homólogo, registaram um acréscimo de € 266.454,35, que se justificam pelo aumento das rubricas “Prestações de Serviços” e “Subsídios à Exploração”, nos montantes de € 225.775,97 e € 18.000,00, respetivamente. O aumento verificado na rubrica “Prestações de Serviços”, deve-se ao espetáculo – O PIOR ESPETÁCULO DO MUNDO, ao concerto do JOÃO PEDRO PAIS, entre outros, o que fizeram díspar as receitas da sala do TJLS em € 40.821,76 face ao primeiro semestre do ano anterior e ainda ao facto das receitas obtidas com os concertos da Feira de Leiria, estas entregues à CML contra a entrega de fatura.

Em relação ao mecenato, durante o primeiro semestre de 2019 o TJLS, recebeu da fundação Milleniumbcp o montante de € 10.000,00.

As receitas obtidas com a cedência de pessoal para apoio logístico às artes de palco no TMF e outros espaços

Um Palco Para Todas as Artes! ¹²





TEATRO
JOSE LUCIO
DA SILVA

tel: 680 00 000
Rua Dr. Américo Cortez Pinto
2400 093 Leiria
tel: +351 244 854 117 fax: +351 244 824 514
e-mail: orce@teatrojlsilva.pt
www.teatrojlsilva.pt

Relatório de Execução Orçamental 1º. Semestre


Câmara Municipal de Leiria
2019



municipais são classificadas como prestações de serviços, pelo que, o mapa que se segue engloba os apoios ao TJLS e as receitas provenientes de prestações de serviços. À data do presente relatório, o TJLS já recebeu a totalidade do valor respeitante ao primeiro semestre.

Relatório de Execução Orçamental												
Teatro José Lúcio da Silva 2º. Trimestre de 2019												
Subsídios à Exploração para cobertura do défice de exploração + P.S. no TMF												
Execução do 2º. Trimestre de 2019 - Subsídios e Prestação de Serviços												
Subsídios TJLS / Prest. Serv. TMFranco				Orçamento		Até 30/junho/2019		Executado		Desvio		
				Anual				Em valor	Em %	Em valor	Em %	
R7	Prestações de Serviços TMF/M R	12	€	15 000 00	€	180.000,00	€	90.000,00	50.235,50 €	27,91%	- 39.764,50 €	-44,18%
R10	Município Subsídios à exploração	12	€	32 000 00	€	384.000,00	€	192.000,00	192.000,00 €	50,00%	- €	0,00%
Receitas Totais						564.000,00 €		282.000,00 €	242.235,50 €	42,95%	- 39.764,50 €	-14,10%
30/06/2018						503.000,00 €		251.500,00 €	225.821,43 €	44,89%	- 25.678,57 €	-10,21%
A						61.000,00 €		30.500,00 €	16.414,07 €	-1,95%	- 14.085,93 €	-3,89%

5.2 Balanço

Durante o exercício de 2019, foram ainda realizados investimentos no valor de € 24.246,73, apesar não existirem subsídios ao investimento quer por parte da autarquia, quer da parte do Governos ou da União Europeia, evidenciados abaixo,

- ✓ Remodelação da fila "A" do 1º. Balcão, com o aumento do espaço entre a cadeira e o muro de segurança, no valor de:

€ 2.192,50.

- ✓ Implementação de divisórias e portas nos escritórios de modo a insonorizar aquando dos ensaios e espetáculos por forma a criar condições de trabalho aos administrativos, no valor de:

€ 3.390,00.

- ✓ Aquisição de equipamento informático, no valor de:

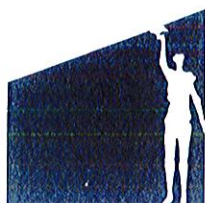
€ 3.404,97.

- ✓ Aquisição de iluminação de LED, para uma melhor rentabilidade energética, associada à necessidade de substituição de luminárias convencionais (este trabalho vai ser efetuado pelos técnicos do teatro, excepto barramentos a PT), no valor de:

€ 11.389,60.

Um Palco Para Todas as Artes! ¹³





TEATRO
JOSE LUCIO
DA SILVA

**Relatório de Execução
Orçamental
1º. Semestre**



2019

447 68 000 000
Rua Dr. Américo Cortez Pinto
2400-033 Leiria
Tel: +351 244 834 117 Fax: +351 244 834 514
Email: cmleiria@teatrojsilva.pt
www.teatrojsilva.pt

- ✓ Aquisição de programas para o equipamento informático, no valor de:

€ 640,00.

- ✓ Aquisição de tecidos ignífogos para panejamento de palco (pernas de palco, bambolinas e fundo), considerando o estado de degradação das existentes até então, no valor de:

€ 3.229,66

6. Conclusão

Neste primeiro semestre, os rendimentos, (que totalizam € 909.315,35) são superiores aos gastos (€849.051,54) em € 60.263,81, valor que corresponde ao resultado líquido do período.

Do total das receitas (€ 909.315,35), apenas 21,11% não são receitas próprias (€ 192.000,00), diminuindo assim a dependência em relação à CML que no período homólogo do ano passado era de 27,07%, portanto diminuiu 5,96%.

Em anexo, apresentamos a Demonstração de Resultados por natureza a 30 de junho de 2019, o Balanço a 30 de junho de 2019 e o balancete de razão.

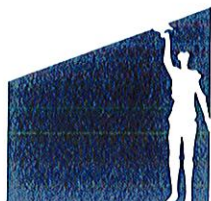
A DIREÇÃO,

Gonçalo Lopes – Vereador

Jose Manuel Pires - Diretor

Leiria, 19 de agosto de 2019





TEATRO
JOSE LUCIO
DA SILVA

N.º 68-09-020 Rua Dr. Arménio Cordeiro Pinto
3400-063 Leiria
t. +351 244 824 117 f. +351 244 824 114
e-mail: admin@teatrojlsilva.pt
www.teatrojlsilva.pt

**Relatório de Execução
Orçamental
1.º Semestre**



2019

7. Anexos

7.1 Demonstração de Resultados por natureza a 30 de junho de 2019

Rendimentos e Gastos	Períodos	
	30/06/2019	30/06/2018
Vendas e serviços prestados	707.265,80 €	468.742,50 €
Subsídios à exploração	192.000,00 €	174.000,00 €
Fornecimentos e serviços externos	- 701.295,37 €	- 483.684,20 €
Gastos com o pessoal	- 127.878,94 €	- 119.621,36 €
Outros rendimentos e ganhos	10.049,55 €	118,50 €
Outros gastos e perdas	- 10.940,26 €	- 8.991,19 €
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamentos e impostos	69.200,78 €	30.564,25 €
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	- 8.932,93 €	- 8.399,77 €
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	60.267,85 €	22.164,48 €
Juros e gastos similares suportados	- 4,04 €	- 827,01 €
Resultado antes de impostos	60.263,81 €	21.337,47 €
Imposto sobre o rendimento do período	- €	- €
Resultado líquido do período	60.263,81 €	21.337,47 €

N.º de inscrição do CC na OCC: 12982
(Luís Rodrigues)
NIF: 202102971





TEATRO
JOSE LUCIO
DA SILVA

Endereço: Rua Dr. Américo Coelho Pinto
2400-093 Leiria

Telefone: 244 834 117 e 244 834 114
Email: teatrosilva@teatrojlsilva.pt

www.teatrojlsilva.pt

Relatório de Execução Orçamental 1º. Semestre

Câmara Municipal de Leiria
www.cmleiria.pt
2019

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

7.2 Balanço Individual a 30 junho 2019

Entidade:	TEATRO JOSE LUCIO DA SILVA			
BALANÇO INDIVIDUAL EM 30 DE JUNHO DE 2019 (MODELO REDUZIDO)			Unidade Monetária: Euro	
			DATAS	
	RUBRICAS	Notas	30/06/2019	31/12/2018
	ACTIVO			
Activo não corrente				
Activos fixos tangíveis			201.679,99	186.320,16
Propriedades de investimento			0,00	0,00
Activos intangíveis			4.789,27	4.835,30
Investimentos financeiros			0,00	0,00
Accionistas/sócios			0,00	0,00
Outros activos financeiros			458,89	579,30
			206.928,15	191.734,76
Activo corrente				
Inventários			16.305,48	3.065,94
Clientes			49.251,91	13.608,01
Adiantamentos a fornecedores			0,00	0,00
Estado e outros entes públicos			2.775,51	0,00
Accionistas/sócios			0,00	0,00
Outras contas a receber			42.265,85	2.683,17
Diferimentos			21.501,75	78,45
Outros activos financeiros			0,00	0,00
Caixa e depósitos bancários			31.618,92	207.576,59
			163.719,42	227.012,16
Total do activo			370.647,57	418.746,92
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO				
Capital Próprio				
Capital realizado			500.000,00	500.000,00
Ações (quotas) próprias			0,00	0,00
Outros instrumentos de capital próprio			0,00	0,00
Prémios de emissão			0,00	0,00
Reservas legais			0,00	0,00
Outras reservas			0,00	0,00
Resultados transitados			416.755,23	455.031,97
Excedentes de revalorização			0,00	0,00
Outras variações no capital próprio			101.255,98	101.255,98
			184.500,75	146.224,01
Resultado líquido do período			60.263,81	38.276,74
Total do capital próprio			244.764,56	184.500,75
Passivo não corrente				
Provisões			0,00	0,00
Financiamentos obtidos			0,00	0,00
Outras contas a pagar			0,00	0,00
			0,00	0,00
Passivo corrente				
Fornecedores			52.928,91	15.308,53
Adiantamentos de clientes			0,00	0,00
Estado e outros entes públicos			1.927,82	29.986,55
Accionistas/sócios			0,00	0,00
Financiamentos obtidos			0,00	0,00
Outras contas a pagar			17.573,64	102.442,53
Diferimentos			53.452,64	86.508,56
Outros passivos financeiros				0,00
			125.883,01	234.246,17
Total do passivo			125.883,01	234.246,17
Total do capital próprio e do passivo			370.647,57	418.746,92

Nº de Inscrição do CC na OCC: 12982
[Handwritten signature]
(Luís Rodrigues)
NIF: 202102971



Um Palco Para Todas as Artes! ¹⁶



TEATRO
JOSE LUCIO
DA SILVA

Relatório de Execução
Orçamental
1º. Semestre


Câmara Municipal de Leiria
www.cmleiria.pt
2019

[Handwritten signature]

Nº 480/2019
Rua Dr. Américo Cordeiro Pinto
2440-093 Leiria
t: +351 244 894 117 f: +351 244 894 514
e: cm.leiria@teatrojosedasilva.pt
www.teatrojosedasilva.pt

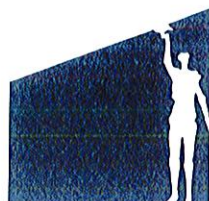
7.3 Balancete razão

ENTIDADE	TÍTULOS	BALANÇETE DO RAZÃO DO PLANO DA GERAL						DATA	ANO	PÁGINA
		PERÍODO :		Janeiro		A Junho		2019/06/01	2019	1
COD. CONTA	DESCRIÇÃO	ANTERIOR		DO PERÍODO		ACUMULADO		SALDO		
		DEBITO	CREDITO	DEBITO	CREDITO	DEBITO	CREDITO	DEBITOR	CREDOR	
11	Caixa	3.708,34		813.010,83	816.420,64	623.713,67	816.420,64	7.293,03		
12	DEPOSITOS A ORDEM	201.667,75		1.375.857,77	1.553.405,63	1.577.725,52	1.553.405,63	24.313,19		
19	LIQUIDAÇÕES			2.013.363,17	2.013.363,31	2.013.363,17	2.013.363,31			2,14
21	CONTAS POR PAGAR	13.608,01		954.629,13	918.335,23	968.237,14	918.335,23	49.251,91		
22	FORNecedores		15.308,53	871.435,66	909.032,04	871.431,66	909.032,57			52.928,31
23	PESSOAL		252,03	130.533,45	130.175,07	130.533,45	130.427,19	106,26		
24	ESTADO E OUTROS ENTES PUBLICOS		23.966,55	515.023,14	484.136,90	515.023,14	514.173,45	849,69		
27	OUTRAS CONTAS A RECEBER E A PAGAR	2.683,17	102.130,50	150.546,03	26.453,70	153.233,20	128.641,20	24.592,00		
28	DIFERIMENTOS	78,45	35.508,55	195.752,46	142.273,24	196.830,91	228.751,60			31.920,69
31	COMPRAS			25.479,08	13.239,54	26.479,08	13.239,54	13.239,54		
32	MERCADORIAS	3.065,34				3.065,34		3.065,34		
41	INVESTIMENTOS FINANCEIROS	579,30		206,90	329,31	785,20	329,31	455,89		
42	ACTIVO FIXOS TANGÍVEIS	531.976,34	635.656,73	23.526,73	8.246,90	905.533,67	703.903,68	201.629,99		
44	ACTIVOS INTANGÍVEIS	12.557,15	7.721,85	643,00	636,63	13.197,16	8.357,49	4.739,67		
51	CAPITAL		500.000,00				500.000,00			500.000,00
56	RESULTADOS TRANSITÓRIOS	455.031,37			38.276,74	455.031,37	38.276,74	416.754,63		
59	OUTRAS VARIAÇÕES NO CAPITAL PRÓPRIO		101.255,95				101.255,95			101.255,95
62	FORNecIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS			794.652,77	93.357,40	794.652,77	93.357,40	701.295,37		
63	GASTOS COM O PESSOAL			162.136,26	34.257,32	162.136,26	34.257,32	127.878,94		
64	GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E DE AMORTIZAÇÃO			6.932,93		6.932,93		6.932,93		
68	OUTROS GASTOS E PERDAS			55.031,95	44.131,69	55.031,95	44.131,69	10.900,26		
69	GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO			4,04		4,04		4,04		
71	RECEITAS				12.757,50		12.757,50			12.757,50
72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS			145.378,23	843.336,53	149.378,23	843.336,53	693.958,30		
75	SUBSIDIOS À EXPLORAÇÃO				192.000,00		192.000,00			192.000,00
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS				10.049,55		10.049,55			10.049,55
81	RESULTADO LIQUIDO DO EXERCÍCIO		33.276,74	33.276,74		38.276,74	38.276,74			
TOTAL ...		1.579.157,53	1.579.157,53	6.285.055,27	6.285.055,27	6.862.212,60	6.862.212,60			

Nº de Injeção do CC na OCC: 12982
[Handwritten signature]
 (Luís Rodrigues)
 NIF: 202102971



Um Palco Para Todas as Artes! ¹⁷



TEATRO
JOSE LUCIO
DA SILVA

Telefone: (41) 3444-8841
Rua Dr. Américo Cordeiro Pinto, 2463-803 Leiria
e-mail: teatrojosedasilva@teatrojosedasilva.pt
www.teatrojosedasilva.pt

Relatório de Execução
Orçamental
1º. Semestre



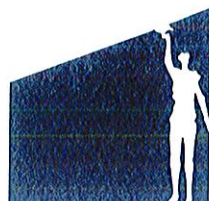
[Handwritten signature]

7.4 Mapa de Controlo Orçamental da Despesa

ENTIDADE: CM Leiria - Teatros José Lucio da Silva PERÍODO: ANUAL: 1º. SEMESTRE - 2019/2019

CLASSIFICAÇÃO	DESCRIÇÃO	TOTAL	COMPROMISSOS ASSUMIDOS			DESPESA REALIZADA	DIFERENÇA			SALDO DE EXECUÇÃO
			EXERCÍCIO	EXERCÍCIOS ANTERIORES	TOTAL		DESPESA REALIZADA	SALDO	COMPROMISSOS ASSUMIDOS	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8 = 7 - 4)	(9 = 8 - 5)	(10 = 6 - 7)	(11 = 10 - 9)
	DESPESAS CORRENTES	1.559.312,71	1.512.362,65	2.792,89	1.515.155,54	1.012.816,84	542.915,37	239.514,91	65,21	
01	DESPESAS COM O PESSOAL	380.339,39	380.339,39	2.792,89	383.132,28	278.254,82	104.884,46	41.084,46	41,33	
0110	REMUNERAÇÕES FIXAS E PERMANENTES	297.695,61	297.695,61		297.695,61	229.593,85	68.101,76	11.794,39	41,33	
011004	PESSOAL DOS QUADROS - REGIME DO CONTRATO INDIVIDUAL	260.531,60	260.531,60		260.531,60	229.493,52	31.038,08	11.794,39	41,33	
01100401	PESSOAL EM FUNÇÕES	260.531,60	260.531,60		260.531,60	229.493,52	31.038,08	11.794,39	41,33	
011011	REPRESENTAÇÃO	3.704,64	3.704,64		3.704,64	1.152,80	2.551,84	2.565,34	31,33	
011013	SUBSÍDIO DE REFECÇÃO	31.432,40	31.432,40		31.432,40	11.407,54	20.024,86	19.772,42	35,33	
011021	ARREIOS VARIÁVEIS EM EVENTUAIS	1.267,25	1.267,25		1.267,25	63,85	1.203,40	1.203,40	32,53	
011025	ARREIOS PARA FAIXAS	1.267,25	1.267,25		1.267,25	63,85	1.203,40	1.203,40	32,53	
011031	SEGURANÇA SOCIAL	34.100,00	34.100,00	2.792,89	36.892,89	34.100,00	2.792,89	2.792,89	38,33	
011035	CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURANÇA SOCIAL	34.100,00	34.100,00		34.100,00	34.100,00	0,00	0,00	43,33	
01103502	SEGURANÇA SOCIAL - PESSOAL REGIME CONTRATO INDIV. EM FUNÇÕES PÚBLICAS	34.100,00	34.100,00		34.100,00	34.100,00	0,00	0,00	43,33	
0110350201	SEGURANÇA SOCIAL - REGIME GERAL	34.100,00	34.100,00		34.100,00	34.100,00	0,00	0,00	43,33	
011039	SEGUROS	2.998,40	2.998,40	2.792,89	5.791,29	2.998,40	2.792,89	2.792,89	99,33	
01103901	SEGUROS DE ACIDENTES DE TRABALHO E DOENÇA PROFISSIONAL	2.998,40	2.998,40	2.792,89	5.791,29	2.998,40	2.792,89	2.792,89	99,33	
011041	OUTRAS DESPESAS DE SEGURANÇA SOCIAL	15.000,00	1.666,61		1.666,61	1.666,61	13.333,39	13.333,39	8,33	
011049	OUTRAS DESPESAS DE SEGURANÇA SOCIAL	15.000,00	1.666,61		1.666,61	1.666,61	13.333,39	13.333,39	8,33	
02	ADQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS	1.159.632,71	1.092.632,65		1.092.632,65	635.002,55	524.630,10	219.630,10	74,33	
0201	ADQUISIÇÃO DE BENS	37.250,00	34.250,00		34.250,00	11.472,25	25.777,75	22.817,54	31,33	
020106	MATERIAL DE BORDADO	2.250,00	1.550,00		1.550,00	1.550,00	600,00	600,00	33,33	
020106	VERBAIS PARA VENDA	25.000,00	22.700,00		22.700,00	1.757,50	23.242,50	22.242,50	89,33	
02010603	OUTROS	25.000,00	22.700,00		22.700,00	1.757,50	23.242,50	22.242,50	89,33	
020107	FERREJÓIAS E UTENSÍLIOS	11.000,00	10.470,00		10.470,00	3.895,81	6.574,19	6.574,19	89,33	
020111	ADQUISIÇÃO DE SERVIÇOS	1.116.432,71	1.058.382,65		1.058.382,65	613.530,30	544.852,35	214.852,35	75,33	
020101	ENCARGOS DE INSTALAÇÕES	33.840,00	33.840,00		33.840,00	13.633,87	20.206,13	19.644,00	49,33	
020102	LIMPEZA E HIGIENE	635,00				635,00	635,00	635,00	33,33	
020103	COMUNICAÇÕES	5.320,00	4.470,00		4.470,00	2.465,81	2.854,19	2.854,19	49,33	
020107	TRANSPORTES	5.770,00	5.175,00		5.175,00	1.552,50	3.617,50	3.617,50	33,33	
020107	REPRESENTAÇÃO DOS SERVIÇOS	1.200,00				1.200,00	1.200,00	1.200,00	33,33	
020107	SEGUROS	12.715,00	12.715,00		12.715,00	12.715,00	0,00	0,00	99,33	
020103	DESEMPENHO E BOMAS	11.400,00	9.749,39		9.749,39	3.157,00	8.242,61	8.242,61	89,33	
020107	PUBLICIDADE	25.000,00	25.000,00		25.000,00	11.407,54	13.592,46	13.592,46	49,33	
020107	OUTROS TRABALHOS ESPECIALIZADOS	82.200,00	77.505,14		77.505,14	33.833,81	48.666,19	48.666,19	49,33	
02010701	MANUTENÇÃO ATIV.	1.000,00				1.000,00	1.000,00	1.000,00	33,33	
02010702	CONSTRUTIVIDADE	10.200,00	10.200,00		10.200,00	5.500,00	4.700,00	4.700,00	49,33	
02010703	DESEMPENHO	1.000,00	221,14		221,14	100,00	899,86	899,86	33,33	





TEATRO
JOSE LUCIO
DA SILVA

Relatório de Execução
Orçamental
1.º Semestre

Câmara Municipal de Leiria
www.cm-leiria.pt
2019

[Handwritten signature]

NIF: 680505561 Rua Dr. Américo Cordeiro Pinto
2400-093 Leiria
Tel.: +351 244 834 117 Fax: +351 244 804 011
Email: Cnt.teatro@teatrojsilva.pt
www.teatrojsilva.pt

7.5 Mapa de Controlo Orçamental da Receita

ENTIDADE: TULS - Teatro José Lucio Silva PERÍODO: JANEIRO A JUNHO - 2019/06/30 ANO: 2019
PÁG: 1

CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA		PREVISÕES CORRIGIDAS	RECEITAS POR COBRAR NO INÍCIO DO PERÍODO	RECEITAS LIQUIDADAS	LIQUIDAÇÕES ANULADAS	RECEITAS COBRADAS BRUTAS	REEMBOLSOS/RESTITUIÇÕES		RECEITA COBRADA LÍQUIDA (10 = 7-9)	RECEITAS POR COBRAR (11=4+5-6-7)	GRAU EXEC. FINAN. DAS REC. (12)a
CÓDIGO	DESCRIÇÃO						EMITIDOS	PAGOS			
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)a
	RECEITAS CORRENTES	1.369.500,70	13.391,18	932.374,84		696.730,94			696.730,94	49.635,08	65,5
05	RENDIMENTOS DE PROPRIEDADE	60,00									
0502	JUROS - SOCIEDADES	60,00									
	FINANCEIRAS										
050201	BANCOS E OUTRAS INSTITUIÇÕES	60,00									
	FINANCEIRAS										
05020101	Juros de Depósitos	60,00									
06	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	442.320,70		196.800,00		157.440,00			157.440,00	39.360,00	35,6
0606	ADMINISTRAÇÃO LOCAL	442.320,70		196.800,00		157.440,00			157.440,00	39.360,00	35,6
060601	CONTINENTE	442.320,70		196.800,00		157.440,00			157.440,00	39.360,00	35,6
06060101	MUNICÍPIOS	442.320,70		196.800,00		157.440,00			157.440,00	39.360,00	35,6
0606010101	MUNICÍPIO DE LEIRIA	442.320,70		196.800,00		157.440,00			157.440,00	39.360,00	35,6
07	VENDA DE BENS E SERVIÇOS	896.120,00	1.310,94	699.499,84		691.764,60			691.764,60	9.045,98	77,9
	CORRENTES										
0701	VENDA DE BENS	3.000,00		15.750,00		15.750,00			15.750,00		525,0
070102	MERCADORIAS	3.000,00		15.750,00		15.750,00			15.750,00		525,0
07010200	MERCADORIAS	3.000,00		15.750,00		15.750,00			15.750,00		525,0
0702	SERVIÇOS	876.000,00	383,17	678.162,82		671.002,08			671.002,08	7.563,91	76,6
070201	ALUGUER DE ESPAÇOS E	36.000,00		23.258,07		19.383,57			19.383,57	3.874,50	53,8
	EQUIPAMENTOS										
070202	SERVIÇOS SOCIAIS,	660.000,00		592.251,08		592.251,08			592.251,08		89,7
	RECREATIVOS, CULTURAIS E										
	DESPORT										
07020203	SERVIÇOS CULTURAIS	660.000,00		592.251,08		592.251,08			592.251,08		89,7
0702020300	SERVIÇOS CULTURAIS - OUTROS	660.000,00		592.251,08		592.251,08			592.251,08		89,7
070202030001	RECEITA DE BILHETEIRA	660.000,00		592.251,08		592.251,08			592.251,08		89,7
070203	OUTROS	160.000,00	383,17	62.673,67		59.367,43			59.367,43	3.689,41	33,0
07020303	OUTROS SERVIÇOS	160.000,00	383,17	62.673,67		59.367,43			59.367,43	3.689,41	33,0
0703	RENDAS	9.120,00	327,67	5.566,92		5.012,52			5.012,52	1.481,17	55,0
070303	OUTRAS	9.120,00	327,67	5.566,92		5.012,52			5.012,52	1.481,17	55,0
07030301	CONCESSÕES BAR	5.400,00	553,50	3.321,00		2.767,50			2.767,50	1.107,00	51,2
07030302	CONCESSÕES OUTROSQUE	3.720,00	374,17	2.245,92		2.245,02			2.245,02	374,17	62,4
08	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	36.000,00	12.680,34	36.076,00		47.526,34			47.526,34	1.230,00	125,1
0801	OUTRAS	36.000,00	12.680,34	36.076,00		47.526,34			47.526,34	1.230,00	125,1
080103	OUTRAS	36.000,00	12.680,34	36.076,00		47.526,34			47.526,34	1.230,00	125,1
08010303	DIVERSAS	36.000,00	12.680,34	36.076,00		47.526,34			47.526,34	1.230,00	125,1
0801030301	PUBLICIDADE	16.000,00	12.680,34	26.076,00		37.526,34			37.526,34	1.230,00	203,9
0801030302	MECENATO	20.000,00		10.000,00		10.000,00			10.000,00		57,0
	RECEITAS DE CAPITAL	30.000,00									
10	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	30.000,00									
1006	ADMINISTRAÇÃO LOCAL	30.000,00									
100601	CONTINENTE	30.000,00									
10060101	MUNICÍPIOS	30.000,00									
1006010101	MUNICÍPIO DE LEIRIA	30.000,00									
16	OUTRAS RECEITAS	203.132,71		203.132,71		203.132,71			203.132,71		100,0
1601	SALDO DA GEFÊNCIA ANTERIOR	203.132,71		203.132,71		203.132,71			203.132,71		100,0
160101	NA POSSE DO SERVIÇO	203.132,71		203.132,71		203.132,71			203.132,71		100,0
	TOTAL	1.401.632,71	13.391,18	1.135.597,55		1.099.563,65			1.099.563,65	49.635,08	65,7

(a) (12 = 10 / 3 * 100)

Nº de Inscrição do CC na OCG: 12982
[Handwritten signature]
(Liliana Rodrigues)
NIF: 202102971

Um Palco Para Todas as Artes! ²⁰





OLIVEIRA, REIS
& ASSOCIADOS,
SROC, LDA.

FERNANDO MARQUES OLIVEIRA
JOAQUIM OLIVEIRA DE JESUS
CARLOS MANUEL GRENHA
JOÃO CARLOS CRUZEIRO
PEDRO MIGUEL MANO
MARIA BALBINA CRAVO
OCTAVIO CARVALHO VILACA

INFORMAÇÃO SOBRE A SITUAÇÃO ECONÓMICA E FINANCEIRA

1.º SEMESTRE DE 2019

Exm^a. Comissão do
TEATRO JOSÉ LÚCIO DA SILVA

INTRODUÇÃO

Apresentamos a informação sobre a situação económica e financeira relativa ao primeiro semestre de 2019 do Teatro José Lúcio da Silva (TJLS).

Os trabalhos realizados tiveram como suporte o Balancete Analítico de janeiro a junho e o relatório de execução orçamental, a junho, por ele preparados, que inclui Balanço e Demonstração dos Resultados.

RESPONSABILIDADES DA COMISSÃO

É da responsabilidade da Comissão:

- a) a preparação de informação financeira histórica de acordo com o normativo contabilístico;
- b) a adoção de políticas e critérios contabilísticos adequados;
- c) a manutenção de um sistema de controlo interno apropriado;
- d) a informação de qualquer facto relevante que tenha influenciado a atividade, posição financeira ou resultados da entidade.

RESPONSABILIDADES DO REVISOR OFICIAL DE CONTAS

A nossa responsabilidade consiste em emitir a informação sobre a situação económica e financeira, profissional e independente, baseado nos procedimentos realizados e especificados no parágrafo abaixo.

1 de 5

ÂMBITO

A nossa análise não teve como objetivo a emissão de certificação legal das contas intercalar, pelo que não constitui um exame realizado integralmente de acordo com as Normas Internacionais de Auditoria ("ISA") e demais normas e orientações técnicas e éticas da Ordem dos Revisores Oficiais de Contas ("OROC").

TRABALHO EFETUADO

No decurso do nosso trabalho efetuámos, com base em critérios de amostragem, diversos procedimentos e verificações ao controlo interno e à informação financeira que nos foi disponibilizada, nos quais destacamos:

- Análise de cumprimento das disposições legais e estatutárias;
- Revisão sumária às principais rubricas que compõem a informação económica e financeira;
- Análise de rácios; e
- Verificação e análise dos valores orçamentados com os valores executados.

O trabalho consistiu, entre outros, em indagações e procedimentos analíticos, bem como em testes substantivos às transações não usuais de maior significado.

Em consequência do trabalho efetuado, emitimos a presente informação:

A. Análise Económica e Financeira

A posição económica e financeira a 30 de junho de 2019 era a seguinte:



Rendimentos e Gastos	Períodos		Variação	
	30/06/2019	30/06/2018	Valor	%
Vendas e serviços prestados	707 266	468 743	238 523	50,89%
Subsídios à exploração	192 000	174 000	18 000	10,34%
Fornecimentos e serviços externos	-701 295	-483 684	217 611	44,99%
Gastos com o pessoal	-127 879	-119 621	8 258	6,90%
Outros rendimentos	10 050	119	9 931	8380,63%
Outros gastos	-10 940	-8 991	1 949	21,68%
RESULTADO ANTES DE DEPRECIAÇÕES, GASTOS DE FINANCIAMENTO E IMPOSTOS	69 201	30 564	38 637	126,41%
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	-8 933	-8 400	533	6,35%
RESULTADO OPERACIONAL (ANTES DE FINANCIAMENTO E IMPOSTOS) EBIT	60 268	22 164	38 103	171,91%
Juros e gastos similares suportados	-4	-827	-823	-99,51%
RESULTADO ANTES DE IMPOSTOS	60 264	21 337	38 926	182,43%
Imposto sobre o rendimento do período	0	0	0	0,00%
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	60 264	21 337	38 926	182,43%

Os gastos e rendimentos devem ser analisados considerando os efeitos que poderão existir tendo em conta que não resultam de um processo integral de fecho de contas intercalares. Ainda assim, o TJLS procedeu ao cálculo das depreciações.

As *Vendas e serviços prestados* tiveram uma variação positiva de 238.523 euros em relação ao período homólogo. Estes aumentos resultam essencialmente das receitas obtidas com os concertos da *Feira de Leiria*. Os *Fornecimentos e serviços externos* acompanharam o comportamento das *Vendas e serviços prestados*, ou seja, uma variação positiva de 217.611 euros.

B. Execução orçamental

Tendo por base o Orçamento para 2019 e uma alteração orçamental efetuada no primeiro semestre de 2019, apresentamos de seguida os valores reportados a 30 de junho de 2019. Assim:

CE	Rubrica	Orçamento		Realizado até 30 junho 2019	Desvio		% Execução
		Dotação disponível (Anual)	Até 30 junho 2019		Em Valor	Em %	
	DESPESAS						
	DESPESAS CORRENTES						
01	Despesas com o pessoal	380 050	190 025	161 603	-28 422	-14,96%	42,52%
02	Aquisição de bens e serviços	1 153 683	576 841	855 029	278 187	48,23%	74,11%
03	Juros e outros encargos	1 200	600	4	-596	-99,33%	0,34%
06	Outras despesas correntes	24 400	12 200	181	-12 019	-98,51%	0,74%
	Total Despesas Correntes	1 559 333	779 666	1 016 817	237 150	30,42%	65,21%
	DESPESAS DE CAPITAL						
07	Aquisição de bens de capital	42 300	21 150	29 823	8 673	41,01%	70,50%
08	Transferências de capital	0	0	0	0	0,00%	0,00%
	Total Despesas de Capital	42 300	21 150	29 823	8 673	41,01%	70,50%
	TOTAL DE DESPESAS	1 601 633	800 816	1 046 640	245 824	30,70%	65,35%
	RECEITAS						
	RECEITAS CORRENTES						
05	Rendimentos de propriedade	60	30	0	-30	-100,00%	0,00%
06	Transferências correntes	442 320	221 160	157 440	-63 720	-28,81%	35,59%
07	Venda de bens e serviços correntes	888 120	444 060	691 765	247 705	55,78%	77,89%
08	Outras receitas correntes	38 000	19 000	47 526	28 526	150,14%	125,07%
	Total Receltas Correntes	1 368 500	684 250	896 731	212 481	31,05%	65,53%
	RECEITAS DE CAPITAL						
10	Transferências de capital	30 000	15 000	0	-15 000	-100,00%	0,00%
16	Saldo de gerência anterior	203 133	101 566	203 133	101 566	100,00%	100,00%
	Total Receitas de Capital	233 133	116 566	203 133	86 566	74,26%	0,00%
	TOTAL DE RECEITAS	1 601 633	800 816	1 099 864	299 047	37,34%	68,67%
	Receltas - Despesas	0	0				

A verificação da execução orçamental, reportada a 30 de junho de 2019, está naturalmente condicionada pelo facto da previsão orçamental ser efetuada numa perspetiva anual. Assim, a análise da execução orçamental deve ter em conta que nem todas as despesas e receitas são lineares ao longo do ano, havendo algumas que se realizam no todo ou em maior parte num ou noutro semestre do ano.

O grau de execução para as despesas e receitas, neste primeiro semestre, é de 65,35%, e 68,67%, respetivamente. Os gastos com o pessoal apresentam um grau de execução de 42,52%, uma vez que o valor orçamentado global inclui o valor a pagar referente a subsídio de natal.

Entendemos que os procedimentos efetuados e a prova obtida proporcionam uma base aceitável para a nossa conclusão.

C. Disposições legais e estatutárias

Na consequência do trabalho efetuado, entendemos voltar a recomendar a clarificação do estatuto jurídico da Entidade, face às obrigações contabilísticas, tributárias ou outras a observar.

CONCLUSÃO

Com base no nosso trabalho descrito nesta informação, nada nos chamou a atenção que afete de forma significativa a situação económica e financeira relativa ao primeiro semestre de 2019.

Lisboa, 03 de setembro de 2019

OLIVEIRA, REIS & ASSOCIADOS, SROC, LDA.
Representada por



Joaquim Oliveira de Jesus, ROC n.º 1056