



Município de Leiria
Assembleia Municipal

Certidão

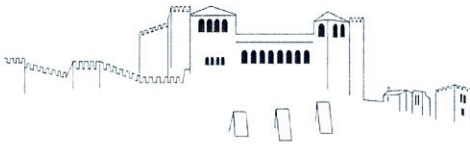
----- António Lacerda Sales, Presidente da Assembleia Municipal de Leiria, certifica que, nos termos do disposto na alínea l) do n.º 2 do artigo 25.º do Anexo I à Lei 75/2013, de 12 de setembro, na sua redação atual, a **Assembleia Municipal de Leiria**, em sua sessão ordinária de 26 de abril de 2023, deliberou, **por maioria**, com **2 votos contra** (1-CDS-PP e 1-PCP) e **13 abstenções** (9-PSD, 2-CHEGA, 1-BE e 1-IL), aprovar a proposta da Câmara Municipal de Leiria contida em sua deliberação de 18 de abril de 2023, cujo teor se dá por transcrito e, em consequência, aprovar o **Relatório e Contas de 2022 e Relatório de Execução Orçamental do 4.º Trimestre do Teatro José Lúcio da Silva de 2022**. -----

----- Por ser verdade, é emitida a presente certidão para ser junta ao processo administrativo, tendo a deliberação sido aprovada em minuta para produzir efeitos imediatos, nos termos e com os fundamentos previstos nos n.ºs 3 e 4 do artigo 57.º do Anexo I à Lei n.º 75/2013, de 12 de setembro. -----

Leiria, 3 de maio de 2023.

O Presidente da Assembleia Municipal,

António Lacerda Sales



Município de Leiria
Câmara Municipal

DELIBERAÇÃO DA REUNIÃO DA CÂMARA MUNICIPAL DE 2023/03/07

Unidade Orgânica responsável pela deliberação | GABINETE DE APOIO AOS VEREADORES

Epígrafe | Aprovação do saldo de gerência de 2022 - Modificação ao orçamento anual de exploração do TJLS-2023, que se traduz numa revisão orçamental, por introdução do saldo de gerência de 2022

Proposta | Presente, pela Senhora Vereadora Anabela Graça, a proposta do teor abaixo, considerando:

- i) O estabelecido n.º 3 do artigo 5.º do Decreto-Lei n.º 127/2012, de 21 de junho que prevê que se integrem os fundos disponíveis os saldos transitados do ano anterior cuja utilização tenha sido autorizada nos termos da legislação em vigor;
- ii) Que o Teatro José Lúcio da Silva, com a entrada em vigor do SNC-AP em 01/01/2020, está a implementar contabilidade orçamental.
- iii) O Manual da Direção-Geral das Autarquias Locais sobre a Lei dos Compromissos e dos Pagamentos em Atraso, tem uma faq sobre esta matéria com o seguinte teor "No mapa de Fundos Disponíveis deve utilizar-se o saldo transitado do ano anterior, procedimento que está previsto no DL 127/2012" a qual mereceu a seguinte resposta "Quanto ao saldo de gerência de operações orçamentais do ano anterior, o mesmo pode ser utilizado para cálculos dos fundos disponíveis, ao abrigo do previsto na alínea a) do n.º 3 do artigo 5.º do Decreto-Lei n.º 127/2012, e tendo em conta a especificidade no que se refere à sua utilização na administração local, encontrando-se esta receita disponível para utilização a muito curto prazo, sendo esta utilização distinta da integração do saldo de gerência no orçamento que ocorre após a aprovação de contas".

Face ao exposto, vem a Senhora Vereadora da Educação e Cultura, Anabela Graça, representante do Município na entidade referida, propor a apreciação do Mapa dos Fluxos de Caixa de 2022 (Anexo 244/23). A utilização do saldo da gerência de 2022 referente à execução orçamental, no montante de €233.010,85, para efeitos de cálculo dos fundos disponíveis no mês de janeiro e seguintes de 2023, nos termos do previsto na alínea a) do n.º 3 do artigo 5.º do Decreto-Lei n.º 127/2012, de 21 de junho. A introdução do saldo da gerência de 2022, no orçamento de 2023 e no valor de € 233.010,85.

O acréscimo no orçamento do TJLS, a rubrica da despesa no montante de €233.010,85, para fazer face à entrega das receitas não pertencentes ao TJLS e arrecadadas por este. Receitas que serão entregues à CML ou a terceiros e consequentemente, crescer no orçamento do TJLS, a rubrica das receitas arrecadadas, e não pertencentes ao TJLS, portanto, devidas à CML ou a terceiros, no montante de mais €233.010,85.

Assim, a revisão ao orçamento consubstancia num aumento de despesa e da receita no montante de €233.010,85, apresentando agora um orçamento anual de €2.828.079,49, para a receita e igualmente de €2.828.079,49, para a de despesa.

Deliberação | A Câmara Municipal, depois de analisar o assunto, **deliberou por maioria**, com os votos de abstenção dos Senhores Vereadores Álvaro Madureira, Daniel Marques e Branca Matos, aprovar:

- a) A inserção do mapa dos fluxos de caixa de 2022, nos termos da alínea i) do n.º 1 do artigo 33.º do Anexo I à Lei n.º 75/2013, de 12 de setembro, na sua redação atual;
- b) A utilização do saldo da gerência de 2022 referente à execução orçamental, no montante de €233.010,85, para efeitos de cálculo dos fundos disponíveis no mês de janeiro e seguintes de 2023 nos termos do previsto na alínea a) do n.º 3 do artigo 5.º do Decreto-Lei n.º 127/2012, de 21 de junho;
- c) A introdução do saldo da gerência de 2022, no orçamento de 2023 e no valor de €233.010,85;
- d) O acréscimo no orçamento do TJLS a rubrica da despesa no montante de €233.010,85, para fazer face à entrega das receitas não pertencentes ao TJLS e arrecadadas por este. Receitas que serão entregues à CML ou a terceiros e consequentemente;

(2)

- e) O aumento no orçamento do TJLS, a rubrica das receitas arrecadadas, e não pertencentes ao TJLS, portanto, devidas à CML ou a terceiros, no montante de mais €233.010,85;
- f) A revisão ao orçamento consubstancia num aumento de despesa e da receita no montante de €233.010,85, apresentando agora um orçamento anual de €2.828.079,49, para a receita e igualmente de €2.828.079,49, para a despesa;
- g) Submeter o assunto a aprovação da Assembleia Municipal nos termos da alínea a) do n.º 1 do artigo 25.º conjugado com a alínea c) do n.º 1 do artigo 33.º, ambos do Anexo I à Lei n.º 75/2013, de 12 de setembro, na sua redação atual, solicitando que a deliberação da Assembleia Municipal seja aprovada em minuta para produzir efeitos imediatos, nos termos e com os fundamentos previstos nos n.ºs 3 e 4 do artigo 57.º do Anexo I à Lei n.º 75/2013, de 12 de setembro.

A presente deliberação foi aprovada em minuta.

Juliana Crespo Marcelino
ASSISTENTE TÉCNICO
08-03-2023

Assinatura Digital Certificada 1

Gonçalo Nuno Bertolo Gordalina Lopes
PRESIDENTE
08-03-2023

Assinatura Digital Certificada 2



Ao Município de Leiria
Ao c/ Exmo. Senhor
Presidente da Câmara Municipal de Leiria
Dr. Gonçalo Lopes
Largo da República
2414-006 LEIRIA

Leiria, 24 de fevereiro de 2023

ASSUNTO: - Aprovação do saldo de gerência de 2022
- Modificação ao orçamento anual de exploração do TJLS-2023, que se traduz numa revisão orçamental, por introdução do saldo de gerência de 2022.

Os nossos melhores cumprimentos.

1. O estabelecido n.º 3 do art. 5.º do Decreto-Lei n.º 127/2012, de 21 de junho que prevê que integram os fundos disponíveis os saldos transitados do ano anterior cuja utilização tenha sido autorizada nos termos da legislação em vigor;
2. O Teatro José Lúcio da Silva, rege-se pelo SNC-AP, que entrou em vigor em 01-01-2020, e implementou contabilidade orçamental.
3. O Manual da Direção-Geral das Autarquias Locais sobre a Lei dos Compromissos e dos Pagamentos em Atraso, tem uma faq sobre esta matéria com o seguinte teor “No mapa de Fundos Disponíveis deve utilizar-se o saldo transitado do ano anterior, procedimento que está previsto no DL 127/2012” a qual mereceu a seguinte resposta “Quanto ao saldo de gerência de operações orçamentais do ano anterior, o mesmo pode ser utilizado para cálculos dos fundos disponíveis, ao abrigo do previsto na alínea a) do n.º 3 do artigo 5.º do DL 127/2012, e tendo em conta a especificidade no que se refere à sua utilização na administração local, encontrando-se esta receita disponível para utilização a muito curto prazo, sendo esta utilização distinta da integração do saldo de gerência no orçamento que ocorre após a aprovação de contas”.

Face ao exposto, propõe-se à Comissão de gestão do TJLS:

1. A apreciação do Mapa dos Fluxos de Caixa de 2022, em anexo, e sua submissão à Câmara Municipal de Leiria para aprovação nos termos da alínea i) do n.º 1 do artigo 33.º da Lei n.º 75/2013, de 12 de setembro;
2. A utilização do saldo da gerência de 2022 referente à execução orçamental, no montante de € 233.010,85, para efeitos de cálculo dos fundos disponíveis no mês de janeiro de 2023 nos termos do previsto na alínea a) do n.º 3 do art. 5.º do Decreto-Lei n.º 127/2012, de 21 de junho.” e ainda:
 - a) Introdução do saldo da gerência de 2022, no orçamento de 2023 e no valor de € 233.010,85.
 - b) Acrescer no orçamento do TJLS, a rubrica da despesa no montante de € 233.010,85, para fazer face à entrega das receitas não pertencentes ao TJLS e arrecadadas por este. Receitas que serão entregues à CML ou a terceiros e consequentemente,
 - c) Acrescer no orçamento do TJLS, a rubrica das receitas arrecadadas, e não pertencentes ao TJLS, portanto, devidas à CML ou a terceiros (por ato ou contrato), no montante de mais € 233.010,85.



- d) Assim, a revisão ao orçamento consubstancia num aumento de despesa e da receita no montante de € 233.010,85, apresentando agora um orçamento anual de € 2.828.079,49, para a receita e igualmente de € 2.828.079,49, para a de despesa.

A Comissão de Gestão do TJLS, concordando com a informação, deliberou por unanimidade:

1. Submeter à Câmara Municipal de Leiria para aprovação o mapa dos fluxos de caixa de 2022, em anexo, nos termos da alínea i) do n.º 1 do artigo 33.º do Anexo I à Lei n.º 75/2013, de 12 de setembro;
2. Aprovar a utilização do saldo da gerência de 2022 referente à execução orçamental, no montante de € 233.010,85, para efeitos de cálculo dos fundos disponíveis no mês de janeiro de 2023 nos termos do previsto na alínea a) do n.º 3 do art. 5.º do Decreto-Lei n.º 127/2012, de 21 de junho.” e ainda:
 - a) Introdução do saldo da gerência de 2022, no orçamento de 2023 e no valor de € 233.010,85.
 - b) Acrescer no orçamento do TJLS, a rubrica da despesa no montante de € 233.010,85, para fazer face à entrega das receitas não pertencentes ao TJLS e arrecadadas por este. Receitas que serão entregues à CML ou a terceiros e consequentemente,
 - c) Acrescer no orçamento do TJLS, a rubrica das receitas arrecadadas, e não pertencentes ao TJLS, portanto, devidas à CML ou a terceiros, no montante de mais € 233.010,85.
 - d) Assim, a revisão ao orçamento consubstancia num aumento de despesa e da receita no montante de € 233.010,85, apresentando agora um orçamento anual de € 2.828.079,49, para a receita e igualmente de € 2.828.079,49, para a de despesa.

Aguardamos consideração,

A DIREÇÃO,

[Assinatura Qualificada] Anabela Fernandes da Graça

Forma de assinatura eletrónica qualificada de Anabela Fernandes da Graça
 Criada em 2023.02.24 10:54:07+00'00' B
 Identificador único de assinatura: 10519010
 Endereço de correio eletrónico: anabela.fernandes@teatrojlsilva.pt
 O documento assinado encontra-se disponível em: https://www.teatrojlsilva.pt
 Assinatura: 10519010
 Data: 2023.02.24 10:54:07+00'00'

Anabela Fernandes da Graça – Vereadora

Assinado por: **JOSÉ MANUEL PIRES**
 Num. de Identificação: 10519010
 Data: 2023.02.24 10:54:07+00'00'

José Manuel Pires – Diretor

JUNTA:

Anexo I - Mapa resumo de Fluxos de caixa (uma página).

Anexo II - Orçamento anual de exploração alterado (uma página).



T E A T R O
JOSE LUCIO
DA SILVA

N.I.F.: 680 026 010



Anexo I - Mapa resumo de Fluxos de caixa

RESUMO DOS FLUXOS DE CAIXA

ENTIDADE TJS

Teatro José Lucio Silva

ANO 2022

PAG. 1

Recabimentos			Pagamentos		
Saldo da gerência anterior		46.740,61	Despesas orçamentais		2.165.490,83
Execução orçamental	44.340,61		Correntes	2.129.807,93	
Operações de tesouraria ...	2.400,00		Capital	35.682,90	
Receitas orçamentais		2.354.161,07	Operações de tesouraria		
Correntes	2.354.161,07		Saldo para a gerência seguinte ...		235.410,85
Capital			Execução orçamental	233.010,85	
Outras			Operações de tesouraria	2.400,00	
Operações de tesouraria			Total		2.400.901,68
Total		2.400.901,68	Total		2.400.901,68

Assinado por: **LUÍS MIGUEL CURADO E SILVA RODRIGUES**

Num. de Identificação: 10269541

Data: 2023.02.24 14:42:17+00'00'

Certificado por: **Ordem dos Contabilistas****Certificados.**Atributos certificados: **Membro da OCC nº 12982.**

Nº de inscrição do CC na OCC: 12982

(Luís Rodrigues)

NIF: 202102971



N.I.F.: 680 026 010



Anexo II - Orçamento anual de exploração alterado

Síntese das Necessidades Financeiras
Por natureza de gastos e rendimentos
ORÇAMENTO ANUAL DE EXPLORAÇÃO - introdução do saldo de gerência de 2022
Teatro José Lúcio da Silva 2023

1. Gastos				Valores da modificação Orçamental				DESVIO			
Gastos directos de programas				Coef.	Valor	Valor Total	Coef.	Valor	Valor Total	Valor	%
D1	Cachês	12	€ 100.695,05	€ 1.208.340,60	12	€ 120.112,62	€ 1.441.351,45	€ 233.010,85	19,28%		
D2	Deslocações e estadas dos participantes (catering art)	12	€ 3.500,00	€ 42.000,00	12	€ 3.500,00	€ 42.000,00	€ -	0,00%		
D3	Deslocações de Produção/Programação	12	€ 200,00	€ 2.400,00	12	€ 200,00	€ 2.400,00	€ -	0,00%		
D4	Consumo e transporte de materiais	12	€ 3.500,00	€ 42.000,00	12	€ 3.500,00	€ 42.000,00	€ -	0,00%		
D5	Criação/ Execução Gráfica/Divulgação	12	€ 9.000,00	€ 108.000,00	12	€ 9.000,00	€ 108.000,00	€ -	0,00%		
D6	Aluguer de equipamento	12	€ 1.000,00	€ 12.000,00	12	€ 1.000,00	€ 12.000,00	€ -	0,00%		
D7	Afinação de instrumentos	12	€ 200,00	€ 2.400,00	12	€ 200,00	€ 2.400,00	€ -	0,00%		
D8	Bombeiros/polícia	12	€ 50,00	€ 600,00	12	€ 50,00	€ 600,00	€ -	0,00%		
D9	Direitos de Autor e Licenças	12	€ 2.500,00	€ 30.000,00	12	€ 2.500,00	€ 30.000,00	€ -	0,00%		
D10	Diversos	12	€ 200,00	€ 2.400,00	12	€ 200,00	€ 2.400,00	€ -	0,00%		
Σ(D1-D10)			€ 120.845,05	€ 1.450.140,60		€ 140.262,62	€ 1.683.151,45	€ 233.010,85	16,07%		
Outros Gastos de Estrutura				Coef.	Valor	Valor Total	Coef.	Valor	Valor Total		
D11	Comunicações	12	€ 500,00	€ 6.000,00	12	€ 500,00	€ 6.000,00	€ -	0,00%		
D12	Energia Eléctrica	12	€ 2.750,00	€ 33.000,00	12	€ 2.750,00	€ 33.000,00	€ -	0,00%		
D13	Água	12	€ 25,00	€ 300,00	12	€ 25,00	€ 300,00	€ -	0,00%		
D14	Gas	12	€ 900,00	€ 10.800,00	12	€ 900,00	€ 10.800,00	€ -	0,00%		
D15	Ferramentas e utensílios	12	€ 2.000,00	€ 24.000,00	12	€ 2.000,00	€ 24.000,00	€ -	0,00%		
D16	Consumíveis de Escritório-Manut de Fotocopiadora	12	€ 800,00	€ 9.600,00	12	€ 800,00	€ 9.600,00	€ -	0,00%		
D17	Seguros	12	€ 900,00	€ 10.800,00	12	€ 900,00	€ 10.800,00	€ -	0,00%		
D18	Manutenção de Avac	12	€ 500,00	€ 6.000,00	12	€ 500,00	€ 6.000,00	€ -	0,00%		
D19	Contabilidade (OC-SROC)	12	€ 1.250,00	€ 15.000,00	12	€ 1.250,00	€ 15.000,00	€ -	0,00%		
D20	Manutenção e Conservação	12	€ 500,00	€ 6.000,00	12	€ 500,00	€ 6.000,00	€ -	0,00%		
D21	Despesas de Representação de colaboradores	12	€ 500,00	€ 6.000,00	12	€ 500,00	€ 6.000,00	€ -	0,00%		
D22	Limpeza higienização COVID-19 e desinfectação Anual	12	€ 1.250,00	€ 15.000,00	12	€ 1.250,00	€ 15.000,00	€ -	0,00%		
D23	Outros Gastos Operacionais	12	€ 5.000,00	€ 60.000,00	12	€ 5.000,00	€ 60.000,00	€ -	0,00%		
D24	Contratação de serviços técnicos	12	€ 6.000,00	€ 72.000,00	12	€ 6.000,00	€ 72.000,00	€ -	0,00%		
D25	Aquisição de equipamento técnico	12	€ 5.250,00	€ 63.000,00	12	€ 5.250,00	€ 63.000,00	€ -	0,00%		
Σ(D11-D25)			€ 28.125,00	€ 337.500,00		€ 28.125,00	€ 337.500,00	€ -	0,00%		
D26	Custos das mercadorias vendidas e matérias consumidas	12	€ 500,00	€ 6.000,00	12	€ 500,00	€ 6.000,00	€ -	0,00%		
D27	IMPOSTOS	12	€ 15.000,00	€ 180.000,00	12	€ 15.000,00	€ 180.000,00	€ -	0,00%		
D28	Depreciações de ativos fixos tangíveis e intangíveis	12	€ 8.000,00	€ 96.000,00	12	€ 8.000,00	€ 96.000,00	€ -	0,00%		
D29	Juros e outros custos similares (comissões)	12	€ 100,00	€ 1.200,00	12	€ 100,00	€ 1.200,00	€ -	0,00%		
D30	Empréstimos de Curto Prazo	1	€ 25.000,00	€ 25.000,00	1	€ 25.000,00	€ 25.000,00	€ -	0,00%		
Σ(D26-D30)			€ 23.600,00	€ 308.200,00		€ 23.600,00	€ 308.200,00	€ -	0,00%		
Σ(D11-D29)	Total Outros Gastos de estrutura			€ 645.700,00			€ 645.700,00	€ -	0,00%		
Σ(D1-D25)	Total (62 - Fornecimentos e serviços Externos)			€ 1.787.640,60			€ 2.020.651,45	€ 233.010,85	13,03%		
Gastos com o Pessoal				Coef.	Valor	Valor Total	Coef.	Valor	Valor Total		
D31	Ver Folha "Pessoal - Quadro Completo"			€ 485.079,88			€ 485.079,88	€ -	€ -		
D32	Seguro Pessoal	1	€ 4.148,16	€ 4.148,16	1	€ 4.148,16	€ 4.148,16	€ -	0,00%		
D33	Fardas, Medicina, Higiene e Segurança no Trabalho	1	€ 10.000,00	€ 10.000,00	1	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ -	0,00%		
Σ(D31-D33)				€ 499.228,04			€ 499.228,04	€ -	0,00%		
Despesas Totais					€ 2.595.068,64		€ 2.828.079,49	€ 233.010,85	8,98%		
2. RENDIMENTOS											
Rendimentos Correntes				Coef.	Valor	Valor Total	Coef.	Valor	Valor Total		
R1.a	Receitas de Bilheteira	12	€ 99.361,72	€ 1.192.340,64	12	€ 118.779,29	€ 1.425.351,49	€ 233.010,85	19,54%		
R1.b	Receitas de Bilheteira - RTCP - Rede de Teatros	12	€ 10.000,00	€ 120.000,00	12	€ 10.000,00	€ 120.000,00	€ -	0,00%		
R2	Vendas de mercadorias	12	€ 500,00	€ 6.000,00	12	€ 500,00	€ 6.000,00	€ -	0,00%		
R3	Arrendamento Sala	12	€ 3.000,00	€ 36.000,00	12	€ 3.000,00	€ 36.000,00	€ -	0,00%		
R4	Concessões Bar	12	€ 400,00	€ 4.800,00	12	€ 400,00	€ 4.800,00	€ -	0,00%		
R5	Concessões Quosque	12	€ 375,00	€ 4.500,00	12	€ 375,00	€ 4.500,00	€ -	0,00%		
R6	Rendimentos Diversos-PUBLICIDADE	12	€ 1.000,00	€ 12.000,00	12	€ 1.000,00	€ 12.000,00	€ -	0,00%		
R7	Prestações de Serviços (CML E OUTROS)	12	€ 15.000,00	€ 180.000,00	12	€ 15.000,00	€ 180.000,00	€ -	0,00%		
R8	Juros	12	€ 9,00	€ 108,00	12	€ 9,00	€ 108,00	€ -	0,00%		
R9	Outras (mecenato)	1	€ 50.000,00	€ 50.000,00	1	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ -	0,00%		
R10.a	Município Subsídios à exploração	12	€ 39.360,00	€ 472.320,00	12	€ 39.360,00	€ 472.320,00	€ -	0,00%		
R10.b	Município Subsídios à programação - RTCP - Rede Teatros	12	€ 20.500,00	€ 246.000,00	12	€ 20.500,00	€ 246.000,00	€ -	0,00%		
R11	DGARTES Subsídios à programação - RTCP - Rede Teatros	12	€ 20.500,00	€ 246.000,00	12	€ 20.500,00	€ 246.000,00	€ -	0,00%		
R12	Empréstimos de Curto Prazo	1	€ 25.000,00	€ 25.000,00	1	€ 25.000,00	€ 25.000,00	€ -	0,00%		
Σ(R1-R12)	Rendimentos Totais			€ 2.595.068,64			€ 2.828.079,49	€ 233.010,85	8,98%		