

## NOTA À COMUNICAÇÃO SOCIAL

### Em reunião realizada a 8 de Janeiro CÂMARA MUNICIPAL DE LEIRIA APROVA PLANO DE ACTIVIDADES E ORÇAMENTO PARA 2008 DA LEIRISPORT

Leiria, 9 de Janeiro de 2008

A Câmara Municipal de Leiria aprovou, em reunião realizada ontem, 8 de Janeiro, o Plano de Actividades e Orçamento para 2008 da LEIRISPORT, EM.

Em anexo, apresenta-se uma síntese do documento, o qual está integralmente disponível para consulta no site da LEIRISPORT, EM, no endereço [http://www.leirisport.pt/pdf/plano\\_actividades\\_orcamento\\_2008.pdf](http://www.leirisport.pt/pdf/plano_actividades_orcamento_2008.pdf).

Na mesma ocasião, a Câmara Municipal de Leiria aprovou o Relatório de Execução Orçamental referente ao terceiro trimestre de 2008 e ainda a reestruturação do empréstimo contraído para financiamento das obras de remodelação e ampliação do Estádio Municipal de Leiria, visando a conversão em financiamento a médio/longo prazo.

## Plano de Actividades e Orçamento da LEIRISPORT, EM para 2008

### SÍNTESE

#### I. OBJECTIVOS GLOBAIS PARA 2008

1. A preparação do orçamento de 2008 da LEIRISPORT, EM teve como referência as orientações estratégicas e operacionais detalhadamente descritas no Plano de Actividades e Orçamento aprovado pela Câmara Municipal de Leiria a 8 de Janeiro de 2008, bem como os resultados alcançados no primeiro semestre de 2007, os quais reflectem a estratégia de recuperação da empresa evidenciada no valor positivo para o “cash flow” operacional (EBITDA).

Adicionalmente, teve-se, como sempre, em consideração que a LEIRISPORT, EM prossegue objectivos de natureza social, pressuposto espelhado na definição dos objectivos económico-financeiros e na previsão da situação patrimonial e financeira da empresa, mas sem descuidar a racionalização dos meios e a garantia da sua viabilidade económica e de uma estrutura financeira adequada.

Este modelo de gestão decorre do facto de a Câmara Municipal de Leiria assumir a elevada importância, para a comunidade, da prestação de alguns serviços, pelo que a LEIRISPORT, EM tem forçosamente de praticar preços sociais, ou mesmo facultar acesso *gratuito* - neste caso, sem qualquer contraprestação directa - ou *semi-gratuito* a algumas entidades e instituições (nomeadamente, clubes desportivos, instituições de solidariedade social e escolas públicas) e utentes (no âmbito do programa Viver Activo) aos serviços prestados e actividades desenvolvidas.

Como forma de contrapartida pela prestação desses serviços, prevêem-se indemnizações compensatórias por parte da Câmara Municipal, as quais se repartem pelas seguintes componentes:

- **Compensação da utilização por parte dos clubes**, nos montantes previstos para utilizações por entidades, suportados directamente pela Câmara Municipal através do pagamento à LEIRISPORT, EM; sobre estes valores, incide IVA à taxa de 5%;
- **Compensação aos preços**, nos montantes que resultam da diferença entre um preço de referência, estimado em função dos custos de exploração e de uma taxa de ocupação desejável, e os preços sociais a praticar conforme regulamentos aprovados pela Câmara Municipal de Leiria; sobre estes, valores incide IVA à taxa de 21%;
- **Contratos-programa relativos às actividades dos Programa Viver Activo e Férias 100 Limites**, que se assumem como prestações de serviços à Câmara Municipal; sobre as prestações de serviços relativas ao Viver Activo incide IVA à taxa de 5% e relativas ao Férias 100 Limites incide IVA à taxa de 21%;
- **Compensação das intervenções de beneficiação e investimentos em equipamentos novos a realizar nas infra-estruturas sob gestão da LEIRISPORT, EM**, sendo que os valores investidos nas infra-estruturas que sejam propriedade da Câmara Municipal de Leiria serão enquadrados num Contrato de Mandato.

De acordo com a Lei n.º 53-F/2006, de 29 de Dezembro, que aprovou o novo Regime Jurídico do Sector Empresarial Local, nomeadamente no que se refere aos casos em que o resultado de exploração anual operacional, acrescido dos encargos financeiros, se apresentar negativo, é

obrigatória a realização de uma transferência financeira a cargo dos accionistas, na proporção respectiva da participação social, com vista a equilibrar os resultados de exploração operacional do exercício em causa. Nesse sentido, no orçamento para 2008 estão calculadas as seguintes participações por parte da Câmara Municipal de Leiria:

- **Comparticipação para cobertura de juros e encargos financeiros** (associados ao financiamento contraído pela LEIRISPORT, EM para pagamento das obras de remodelação do Estádio Municipal de Leiria e outros juros e encargos). Esta componente está considerada como *proveito de natureza financeira*, contrariamente ao que ocorreu no orçamento de 2007, no qual a mesma foi considerada como *proveito de exploração*, contribuindo para um resultado de exploração previsional no valor de €1.022.448,00, após Indemnizações Compensatórias para Cobertura do Défice de Exploração;
- **Comparticipação para cobertura do prejuízo de exploração anual**, ou seja, montante previsional necessário à cobertura do prejuízo de exploração anual. Este montante está previsto por infra-estrutura, somando-se ao resultado de exploração das mesmas uma parcela correspondente aos custos de funcionamento das áreas de suporte, as quais se designam em orçamento por *Centro Corporativo, Unidade Administrativa e Financeira, Unidade de Gestão e Manutenção do Património, Unidade Comercial e Área de Segurança e Organização dos Jogos*.

2. Os objectivos económico-financeiros globais para o ano 2008 sintetizam-se no quadro seguinte:

Indicadores Económicos	Objectivo
(1) Proveitos de Exploração	4.290.758
(2) Vendas + Prest.Serviços + Prov.Suplementares	2.019.642
(3) Indemnizações Compensatórias (Clubes e Entidades, Compensação Preço, Actividades)	1.611.992
(4) Subsídios à Exploração (Obras de beneficiação IDM's)	405.100
(5) Cedência de Pistas/Pavilhão ao Viver Activo	254.023
(6) EBITDA (Resultados Operacionais + Amortizações)	255.828
(7) EBITDA + Custos Financeiros	1.423.077
<b>(8) Resultado Líquido do Exercício</b>	<b>-2.024.753</b>

  

Indicadores Financeiros	Objectivo
Liquidez Geral [(Existências + Div de terceiros CP + Disponibilidades) / Passivo]	111%
Autonomia Financeira [(Capitais Próprios) / ]	63%
Cobertura do Imobilizado [capitais permanentes / Imobilizado]	93%

3. Refira-se que o valor das **amortizações** do exercício previstas para 2008 (€2.390.634,00) é 17% superior ao previsto para 2007 (€2.036.472,00), o que se justifica pelos seguintes factos:

- Procedeu-se à transferência do Sistema Integrado de Gestão (€628.266,33) e do Sistema de Gestão dos POS dos bares (€319.721,79) da rubrica *Imobilizado em Curso* para a rubrica *Imobilizações Corpóreas*;
- Fez-se o reconhecimento da verba de €653.000,00, referente à Empreitada de Redes Técnicas e Instalações Electromecânicas do Estádio Municipal de Leiria, nos termos do

acordo estabelecido com o Consórcio Construtor em sede do Conselho Superior de Obras Públicas.

4. O financiamento do Plano de Actividades e Orçamento para 2008 obedece aos seguintes pressupostos:

- a) A LEIRISPORT, EM tem a responsabilidade de assegurar o bom funcionamento e os níveis adequados de conforto das instalações de desporto e lazer municipais cuja gestão lhe foi confiada pela Câmara Municipal de Leiria, bem como a rendibilidade operacional das mesmas. Para tal, sempre que seja considerado necessário proceder a obras de beneficiação, conservação e reparação em infra-estruturas sob gestão da LEIRISPORT, EM, prevê-se uma comparticipação financeira por parte do Município (a formalizar em contrato de mandato), mediante aprovação prévia por parte deste.
- b) Os investimentos a realizar no Estádio Municipal serão financiados através dos fluxos internos gerados pela actividade de exploração desta infra-estrutura.
- c) Relativamente ao financiamento contraído pela LEIRISPORT para a remodelação do Estádio Municipal de Leiria, o qual representa uma parte substancial do passivo da empresa, o Plano de Actividades e Orçamento foi elaborado na expectativa da conclusão favorável do processo de consulta ao mercado bancário que visou reestruturação do empréstimo até aqui em vigor, o qual, entre outros aspectos, passa a uma lógica de médio/longo prazo, libertando a tesouraria da empresa dos constrangimentos até aqui sofridos.

Esta reestruturação foi aprovada pela Câmara Municipal de Leiria na mesma reunião em que apreciou o Plano de Actividades e Orçamento para 2008.

Os esforços desenvolvidos pela LEIRISPORT, EM com vista à reestruturação daquela dívida, consolidando-a numa operação de médio/longo prazo, decorre do objectivo de saneamento económico e financeiro da empresa e segue o disposto na Lei nº 53-F/2006, que sobre o regime económico e financeiro das empresas municipais.

Em linha com a prática vigente, considera-se que as transferências financeiras que o Município realize a favor da LEIRISPORT, EM para cobertura dos encargos do serviço da dívida associada ao Estádio deverão ser objecto de um contrato-programa que estabeleça, por um lado, as obrigações a prosseguir pela empresa, no âmbito da missão a ela cometida e que, por outro lado, regule adequadamente as compensações atribuídas pelo Município, como contrapartida pelo cumprimento dessas mesmas obrigações, incluindo os custos financeiros à consolidação do empréstimo de curto prazo oportunamente contraído.

## II. OBJECTIVOS POR ÁREAS DE NEGÓCIO

### A) Área de Negócios 1

#### 1. PISCINAS

A LEIRISPORT, EM é responsável pela gestão e exploração do Complexo Municipal de Piscinas de Leiria e das Piscinas Municipais da Caranguejeira e da Maceira.

O principal **objectivo estratégico** para 2008 consiste em continuar a melhorar a qualidade dos serviços prestados e a rendibilidade de exploração.

#### Objectivos Operacionais

##### *Globais*

- Melhorar os resultados de exploração em 10%, excluindo indemnizações compensatórias ao preço;

##### *Para o Complexo Municipal de Piscinas de Leiria*

- Reduzir em 10% o número de reclamações.

##### *Para a Piscina Municipal da Caranguejeira*

- Aumentar em 20% as receitas derivadas da utilização por parte dos ATLS;
- Criar receitas derivadas da publicidade;
- Reduzir em 10% o consumo de energia eléctrica;
- Reduzir o número de avarias nos equipamentos que impliquem paragem.

##### *Para a Piscina Municipal da Maceira*

- Aumentar o actual nível de conforto;
- Manter a actual taxa de ocupação;
- Reduzir os custos de consumo de gás.

## Objectivos operacionais e financeiros

	LEIRIA	CARANGUEJEIRA	MACEIRA	
(Euros)				
<b>Objectivos Financeiros</b>				
Total de Proveitos de Exploração	883.844	142.149	174.598	a)
Total de Custos de Exploração	639.015	178.149	177.287	b)
Resultado de Exploração	244.829	-36.000	-2.690	
<b>Objectivos Operacionais</b>				
Total de Entradas	373.985	33.835	66.405	
Total de Pistas Vendidas	31.165	4.229	8.301	
Taxa de Ocupação de Pistas (N.º Pistas Vend. / N.º Pistas Disp. x100)	35%	20%	38%	
N.º de Reclamações (Média Mensal)	8	2	2	
N.º Máximo de Horas de interrupção do serviço	48	72	72	

**Notas:**

a) Excluindo Subsídios à Exploração e Participação para cobertura do prejuízo de exploração anual

b) Excluindo valores das obras de conservação/reparação participadas pela CML através de Contrato/Mandato

## INVESTIMENTOS

Para o **Complexo Municipal de Piscinas de Leiria**, prevêem-se intervenções com um valor estimado de €37.500,00, em vertentes como cacifos para os balneários, torniquetes de controlo de acessos, UPS para sistema informático, colocação de painéis solares, vídeo-vigilância da casa das máquinas, com transmissão remota de dados e bombas circuladoras de reserva.

Para a **Piscina Municipal da Maceira**, está programada, com um valor estimado de €56.500,00 Euros, a substituição de bombas hidropressoras, a colocação de painéis solares, a instalação de rede de banhos, de caldeiras e de bombas circuladoras de reserva, a remodelação do circuito fechado de águas, a aquisição de material didáctico e de um robot para aspiração do plano de água e a instalação de um sistema de vídeo-vigilância na casa das máquinas, com transmissão remota de dados.

Finalmente, na **Piscina Municipal da Caranguejeira**, com um valor previsto de €51.500, serão realizadas intervenções que incluem a instalação de um tanque de retaguarda em fibra e de uma bomba hidropressora, a colocação de painéis solares, a instalação de rede de banhos, de caldeiras e de novas bombas circuladoras e a remodelação do circuito fechado de águas.

## 2. PAVILHÕES

A LEIRISPORT, EM é responsável pela gestão dos pavilhões desportivos municipais do Arrabal, Bajouca, Caranguejeira, Maceira, Santa Eufémia, Colmeias e Pousos (este, desde 1 de Outubro de 2007).

Os **objectivos estratégicos** compreendem o controlo de custos e o aumento das taxas de ocupação nos horários não nobres.

### Objectivos Operacionais

- Melhorar a segurança e a qualidade das infra-estruturas;
- Melhorar os resultados de exploração em 10%;
- Aumentar as receitas próprias directas em 5.000,00€ no Pavilhão Desportivo dos Pousos.

### Objectivos Financeiros

	CARANG.	MACEIRA	SANTA EUFÉMIA	ARRABAL	BAJOUCA	COLMEIAS	POUSOS
<i>(Euros)</i>							
<b>Objectivos Financeiros</b>							
Total de Proveitos de Exploração	100.655	50.120	34.947	41.330	54.035	33.641	38.291 <sup>a)</sup>
Total de Custos de Exploração	84.527	63.487	38.304	42.538	53.344	45.000	68.351
Resultado de Exploração	16.128	-13.367	-3.358	-1.208	691	-11.359	-30.059
<b>Objectivos Operacionais</b>							
Taxa de Ocupação entre as 18h00 e as 24h00	80%	90%	80%	75%	75%	65%	65%
Taxa de Ocupação entre as 08h00 e as 18h00	75%	75%	15%	15%	15%	15%	15%
N.º de Reclamações <small>(Média Mensal)</small>	0	0	0	0	0	0	0
N.º Máximo de Horas de interrupção do serviço	25	25	25	25	25	25	25

Notas:

a) Excluindo Comparticipação para cobertura do prejuízo de exploração anual

## 3. ACTIVIDADES

Em 2008, prevê-se a continuação da promoção dos programas:

- **VIVER ACTIVO**  
Corresponde ao Programa de Exercício e Saúde para a 3ª Idade dirigido aos municípios do Concelho de Leiria com idade igual ou superior a 55 anos. Decorrerá nos mesmos moldes dos anos anteriores, com actividades regulares e pontuais, centralizadas nas 3 piscinas sob gestão da LEIRISPORT, EM, bem como no Pavilhão Desportivo da Bajouca e agora no Pavilhão Desportivo dos Pousos, com actividades gimnodesportivas. No núcleo de Leiria, continuarão ainda a ser desenvolvidas as aulas no ginásio.
- **FÉRIAS 100 LIMITES**  
Trata-se de um Programa de Actividades e Eventos de animação socio-cultural e de promoção da Praia do Pedrógão, que decorre durante os meses de Julho e Agosto. Prevê-se que decorra dentro dos parâmetros habituais, entre 15 de Julho e 31 de Agosto, com actividades de carácter desportivo e lúdico, incluindo torneios de futebol de praia e de *street basket*, festivais de aeróbica e de *fitness*, ateliês de trabalhos manuais para as crianças, actividades radicais, insufláveis, etc. Em 2008, à semelhança de 2007, não se prevê a promoção de espectáculos musicais.

- **GET FITT**  
É um Programa de Actividades centrado na sala de exercício do Complexo Municipal de Piscinas de Leiria que tem como objectivos principais a promoção da actividade física e de um estilo de vida saudável para a população activa.

No que se refere a **objectivos estratégicos**, pretende-se aumentar as sinergias entre os mesmos aproveitando e potenciando os recursos envolvidos em cada um.

Prevê-se, assim, o início da utilização do ginásio do Pavilhão Desportivo dos Pousos para aulas do Programa **Viver Activo**, como complemento das actividades de carácter regular, continuando a desenvolver as actividades do ginásio do Complexo Municipal de Piscinas de Leiria.

Para o **Programa Férias 100 Limites**, o principal objectivo passa pelo aumento do número de patrocinadores envolvidos e das receitas geradas directamente.

Pretende-se, por fim, abrir um núcleo do Programa Get Fitt no Pavilhão Desportivo dos Pousos, a par de um aumento do número de utentes em 50%.

Em termos de **objectivos operacionais**, prevê-se:

- Aumentar os níveis de participação, sendo que o objectivo de reduzir o número de interessados em lista de espera no Programa Viver Activo, com a inclusão de 200 novos utentes, foi já atingido em Dezembro de 2007;
- Atingir €42.000,00 de receitas de serviços prestados no âmbito dos Programas Viver Activo e Get Fitt;
- Reduzir os custos com honorários dos técnicos de desporto em €15.000,00.

### Objectivos Financeiros

(Euros)

Indicadores	Objectivo
Número de participantes total	1.200
Taxa de Participação (Participantes / Inscritos)	100%
N.º de Aulas Previstas	5.200
Avaliações Físicas	100%

## B) Área de Negócios 2

### 4. ESTÁDIO MUNICIPAL DE LEIRIA

O grande **objectivo estratégico** para o Estádio continua a ser a obtenção de resultados de exploração positivos. A par deste, podem identificar-se outros, como seja a melhoria contínua das condições das instalações.

A nível de **objectivos operacionais**, pretende-se:

- Aumentar os contactos com potenciais clientes com vista à promoção e comercialização dos espaços;
- Aumentar os padrões de qualidade da organização da Taça Europa Atletismo 2008 relativamente à edição de 2005;
- Aumentar a funcionalidade dos espaços para acondicionamento de material desportivo e zonas de passagem pela pista de atletismo;
- Aumentar em 25% o volume de negócios associado a empresas regionais, nacionais e internacionais de referência ao nível dos eventos empresariais e institucionais;
- Aumentar em 25% o valor da facturação em publicidade interior e exterior do Estádio;
- Reduzir em 10% os custos globais com a rubrica *Fornecimentos e Serviços Externos*, nomeadamente as despesas de gás, água e electricidade;
- Diminuir em 5% os custos de segurança.

Os **objectivos financeiros** para o Estádio sintetizam-se no quadro seguinte:

Objectivos Financeiros	Objectivo	
<b>Proveitos Operacionais</b>	<b>1.430.439</b>	
Bilheteira (% dos proveitos)	38%	
Cedência de espaços (% dos proveitos)	19%	a)
Camarotes e Business seats (% dos proveitos)	10%	
Indemnizações compensatórias (% dos proveitos)	13%	b)
Outros Proveitos (% dos proveitos)	19%	c)

Notas:

- a) Cedência pontual de salas , auditório e espaços para realização de eventos corporativos e institucionais + arrendamento de espaços
- b) Relativas a treinos de atletismo de federados e provas de atletismo
- c) Inclui utilização das instalações para treinos e provas de futebol

Objectivos Operacionais	Objectivo
N.º de Eventos Desportivos	23

Estima-se, por conseguinte, que as principais receitas da LEIRISPORT, EM nesta infra-estrutura resultem do seguinte:

- Futebol (38% imputáveis à bilheteira);

LEIRISPORT - Desporto, Lazer e Turismo de Leiria, EM

Estádio Municipal de Leiria - Dr. Magalhães Pessoa - Porta 7 | 2400 - 137 Leiria | Telefone: 244 843 000 | Fax: 244 843 099 | E-Mail: [geral@leirisport.pt](mailto:geral@leirisport.pt)

**WWW.LEIRISPORT.PT**

- Cedência de espaços para a realização de eventos corporativos e institucionais e do arrendamento de espaços (19%);
- Cedência da utilização de camarotes e *business seats* (10%);
- Complementarmente, representarão 13% no total dos proveitos operacionais as indemnizações compensatórias relativas a treinos de atletismo de federados e provas de atletismo.

## INVESTIMENTOS

Para 2008, prevêem-se, com um valor estimado de €84.560,00, intervenções como a requalificação de arrecadações e o desenvolvimento de um projecto de energia solar térmico (para as águas quentes sanitárias), a substituição de sistema de arrefecimento da sede e sala de UPS e a aquisição de equipamento diverso.

## 5. CENTRO NACIONAL DE LANÇAMENTOS

Para 2008, o principal objectivo estratégico desta instalação passa pela melhoria das condições das instalações, com o conseqüente aumento da multifuncionalidade, pela redução de custos e pelo aumento das vendas e das prestações de serviços.

Foram estabelecidos os seguintes **objectivos operacionais**:

- Potenciar, em colaboração com a Federação Portuguesa de Atletismo e aproveitando a Taça da Europa de Atletismo, a projecção do Centro Nacional de Lançamentos como Centro de Treinos de Atletismo, captando de 10 estágios neste ano;
- Aumentar a funcionalidade do Centro Nacional de Lançamentos, requalificando o espaço desportivo exterior para acolher diversas modalidades desportivas;
- Criar condições de segurança de excelência, através da implementação de novas regras para a prática da disciplina de Atletismo (Lançamentos), com a necessária sinalética.

### Objectivos Financeiros

Objectivos Financeiros	Objectivo	(Euros)
Total de Proveitos de Exploração	59.058	a)
Total de Custos de Exploração	73.176	b)
Resultado de Exploração	-14.118	

Objectivos Operacionais	Objectivo
N.º de Eventos Desportivos	5

a) Excluindo Subsídios à Exploração e Participação para cobertura do prejuízo de exploração anual

b) Excluindo valores das obras de conservação /reparação participadas pela CML através de Contrato -Mandato

## INVESTIMENTOS

No Centro Nacional de Lançamentos, com um valor estimado de €100.600,00, estão programadas previstas, entre outras, a requalificação da zona desportiva (gaiola de lançamentos e zonas de lançamentos do peso) e a aquisição de equipamento diverso.

## 6. PARQUE DE CAMPISMO

Foi assumido como **objectivo estratégico** a consolidação do novo modelo de gestão do Parque, implementado após as intervenções de 2006 e 2007, de forma a aumentar as vendas e a satisfação dos clientes.

Os **objectivos operacionais** programados são os seguintes:

- Aumento da qualidade da prestação de serviços aos utentes e clientes;
- Aumento da receita em 20%;
- Redução dos custos globais com a rubrica *Fornecimentos e Serviços Externos*, nomeadamente as despesas de gás, água e electricidade em 10%;
- Redução em 10% o número de reclamações.

## INVESTIMENTOS

Para 2008, está programada a 3ª fase do plano de beneficiação e remodelação do Parque, prevendo-se, com um valor estimado de €31.000,00, o desenvolvimento de trabalhos que incidirão sobre as seguintes áreas:

- Instalações eléctricas;
- Sistema de som (*Public Address*);
- Fraldários e equipamento para WC de deficientes;
- Iluminação pública.

Adicionalmente, a 3.ª fase envolverá ainda:

- Projecto de Energia Solar Térmico (Águas Quentes Sanitárias)
- Construção de uma piscina de lazer e respectivos arranjos anexos, zonas de apoio com duches e balneário, zona de comércio, casa das máquinas e vedações.

No entanto, a realização destes dois últimos trabalhos, com um valor previsível de €128.000,00, está condicionada à apresentação, pela Câmara Municipal de Leiria, de uma candidatura ao QREN (Quadro de Referência Estratégico Nacional).

## Objectivos Financeiros

(Euros)

Objectivos Financeiros	Objectivo	
Total de Proveitos de Exploração	348.747	a)
Total de Custos de Exploração	228.617	b)
Resultado de Exploração	120.130	

---

Objectivos Operacionais	
N.º de Entradas	16.500
N.º de Dormidas	126.000
Receita*/Entrada	11 €
Receita*/Dormida	2 €

a) Excluindo Subsídios à Exploração

b) Excluindo valores das obras de conservação / Reparação participadas pela CML através de Contrato -Mandato