



MELGAÇO

**COMPLEXO DESPORTIVO E DE LAZER
CENTRO DE ESTÁGIOS**

**Documentos Previsionais
2015**

Melgaço, 31 de Outubro de 2014

No âmbito das suas competências, o Conselho de Administração da Melsport – Melgaço, Desporto e Lazer E.M., apresenta os documentos previsionais para o exercício económico de 2015, submetendo-os à aprovação da Câmara Municipal de Melgaço.

O presente Plano de Actividades e o Orçamento consubstanciam os objectivos estratégicos e operacionais, definidos pelo Conselho de Administração da Melsport E.M., reflecte ainda as atribuições nos estatutos da empresa, desde a gestão, exploração, manutenção e conservação de instalações e equipamentos desportivos, promoção, gestão e controlo de eventos, o fomento das mais variadas modalidades desportivas nas vertentes de competição, manutenção e lazer; e a promoção da prática desportiva no Município de Melgaço

Um instrumento que se desenvolveu a partir da identificação dos desafios para o próximo ano e da definição das metas para 2015, analisando as potencialidades e os obstáculos externos, as forças e as fraquezas internas, com a visão de criar vantagens reais na qualidade de vida e no bem-estar das pessoas e do desenvolvimento integrado do Concelho.

Orçamento de Exploração 2015

Notas:

A estrutura das contas incluídas no presente Orçamento está de acordo com o plano de contas do Sistema de Normalização Contabilístico.

O orçamento de exploração foi elaborado com base nos critérios e pressupostos a seguir elencados:

Gastos

- **Custo das Mercadorias Vendidas/Matérias Consumidas**
 - Aquisição de bens para venda no bar do Centro de Estágios e Bar das Piscinas Descobertas, calculado com base no valor do consumo registado no ano de 2014. Informar que com o fim da concessão do Espaço do Rio's Bar, o valor desta rubrica sofrerá um decréscimo bastante significativo

- **Serviços Especializados:** regista o custo anual com empresas especializadas para a execução de serviços específico, nomeadamente:

- Manutenção de relvados, controlo de pragas, manutenção de elevadores, trabalhos de vistoria periódica obrigatória aos equipamentos desportivos, etc
- Vigilância e segurança: custo com a segurança da GNR em eventos organizados pela Melsport E.M.;
- Honorários: registam o custo com os honorários dos seguintes prestadores de serviços: Professores/monitores de natação, monitores de fitness, Técnico Oficial de Contas, Revisor Oficial de Contas, Workshops de formação, serviços de arbitragem, etc;
- Conservação e Reparação: montante orçado com base no valor anterior, que reflecte a constante necessidade de reparação nas várias instalações/valências bem como equipamentos. Informar que neste exercício de 2015 pretende-se levar a cabo uma intervenção de fundo no relvado sintético, no sentido de repor a carga de borracha, efectuar algumas colagens, descompactação do relvado e outros trabalhos necessários para aumentar o período de vida útil deste equipamento
- Materiais: valor previsto para aquisição de ferramentas de pequeno porte, lâmpadas, pilhas, material eléctrico e outros utensílios para manutenção das infra-estruturas, espaços e equipamentos. Inclui também material desportivo, e loiças e equipamentos para os bares, material de escritório, produtos para massagem e artigos para oferta;
- Combustíveis: Gás para aquecimento do Centro de Estágios e AQS, gasóleo para as viaturas e combustíveis para os equipamentos de jardinagem, pellets para aquecimento de água das piscinas cobertas
- Deslocações e estadas: inclui valores referentes a custos de deslocação, alojamento e alimentação efectuadas ao serviço da empresa. Inclui também valores referentes ao alojamento estágios desportivos;
- Serviços Diversos as seguintes subcontas/categorias:
 - Alugueres pontuais de outros equipamentos;

- Comunicação: Despesas de comunicação móvel e fixo, despesas postais, internet, e serviço de TV cabo;
 - Seguros: valor referente às apólices obrigatórias de seguros de: responsabilidade civil, acidentes pessoais, acidentes de trabalho, frota automóvel e multirriscos;
 - Contencioso e notariado: despesas com Registos Cíveis e Prediais, serviços jurídicos etc;
- Limpeza, Higiene e Conforto: valor previsto para o consumo dos produtos de higiene e desinfecção dos balneários, das instalações desportivas do Centro de Estágios, Piscina Coberta e Descuberta e produtos para lavandaria.
 - Gastos com o pessoal: Encargos com as remunerações dos funcionários da Melsport – Melgaço, Desporto e Lazer E.M.

Orçamento Anual de Exploração para 2015

Classif.	Discriminação	Orçamento 2015
6	Custos e Perdas	
61	Custo Mercadorias Vendidas	35.429,44 €
611	Custo – Mercadorias	
61111	Mercadorias C.M.V.C	35.429,44 €
62	Fornecimentos e Serviços Externos	189.801,20 €
621	Subcontratos	
622	Serviços Especializados	48.388,56 €
6221	Trabalhos Especializados	6.700,58 €
6223	Vigilância e Segurança	147,37 €
6224	Honorários	14.603,97 €
6226	Conservação e Reparação	24.733,71 €
62262	Conservação e Reparação – Edifícios	19.370,07 €
62262001	Campo Relvado	7.625,31 €
62262002	Piscina	4.429,18 €
62262003	Outras Construções	133,00 €
62262004	Área de Banhos	347,59 €
62262008	Piscina Coberta	4.334,99 €
62262010	Relvado Sintético	2.500,00 €
62263	Conservação e Reparação – Equip. Básico	5.045,18 €
62264	Conservação e Reparação – Equip. Transporte	318,46 €
6227	Serviços Bancários	426,29 €
6228	Outros	1.776,63 €

623	Materiais	6.516,64 €
6231	Ferr. e Utensílios Desgaste Rápido	5.903,25 €
6231001	Material Desportivo	1.016,48 €
6231002	Ferramentas e outros utensílios	4.593,59 €
6231003	Louças e materia para bar	293,18 €
6232	Livros e Documentação técnica	0,00 €
6233	Material de Escritório	218,48 €
6234	Artigos para oferta	75,00 €
6235	Produtos Massagem	300,00 €
6236	Jornais e Revistas	0,00 €
6238	Outros	19,91 €
624	Energia e fluídos	42.062,02 €
62421	Gasóleo	3.398,26 €
62422	Gasolina	795,53 €
624231	Gás	12.990,45 €
6243	Água	1.437,79 €
6248	Outros	240,00 €
	Pellet's	23.200,00 €
625	Deslocações e Estadas	70.841,26 €
626	Serviços Diversos	21.992,73 €
6261	Rendas e Alugueres	6.733,79 €
6262	Comunicação	4.696,91 €
6263	Seguros	6.100,69 €
6265	Contencioso e Notariado	138,75 €
6267	Limpeza. Higiéne e Conforto	4.322,59 €
6267001	Produtos de Limpeza	3.678,20 €
6267003	Outros Produtos	644,40 €
63	Custos com o pessoal	406.637,11 €
632	Remunerações do pessoal	334.814,10 €
635	Encargos sobre remunerações	67.426,85 €
636	Seg. Acid. de Trab.Doenças Prof.	3.229,29 €
638	Outros Custos com pessoal	1.166,87 €
64	Amortizações do exercício	67.915,05 €
64212	Depreciação Edifícios	61.875,00 €
64213	Depreciação Equipamento Básico	3.842,16 €
64215	Depreciação Equipamento Administrativo	188,33 €
64217	Depreciação Outras Imob. Corpóreas	2.009,56 €
643	Activos intangíveis	
67	Provisões do Período	0,00 €
6711	Provisões – Dívidas de Clientes	0,00 €
68	Outros Gastos e Perdas	12.347,74 €
681	Impostos	54,55 €

688	Outros	12.293,19 €
69	Gastos e Perdas de Financiamento	2.246,15 €
691	Juros Suportados	2.246,15 €
692	Diferenças de Câmbio Desfavoráveis	0,00 €
86	Estimativa IRC	1.706,68 €
	TOTAL CUSTOS	716.083,36 €
71	Vendas	47.211,21 €
7111	Vendas Mercado Nacional	0,00 €
7111008	Bar Centro de Estágios	12.155,89 €
7111009	Bar Piscinas	34.616,93 €
7111010	Bar Jogos	356,12 €
7111012	Produtos de Beleza	0,00 €
7111014	Máquinas Distribuidoras de bebidas	0,00 €
7111017	Bar Gimnodesportivo	82,28 €
72	Prestações de Serviços	599.898,85 €
72111	Clube de Saúde	150.123,15 €
72112	Aluguer Equipamentos Desportivos	148.592,98 €
72113	Aluguer de Instalações	2.876,50 €
72114	Piscinas	49.509,08 €
72115	Bilheteiras	1.149,66 €
72116	Comissões	5.570,91 €
72117	Outros Serviços	96.144,27 €
72118	Estágios Equipas	93.618,54 €
72119	Piscina Coberta	52.313,76 €
75	Subsídios à Exploração	68.000,00 €
76	Reversões	0,00€
78	Outros Rendimentos e Ganhos	2.273,50 €
	TOTAL PROVEITOS	717.383,56 €
	RESULTADO	1.300,20 €

Demonstração de Resultados Previsional 2015

ENTIDADE: MELSPORT - MELGAÇO, DESPORTO E LAZER, EM DEMONSTRAÇÃO PREVISIONAL DOS RESULTADOS POR NATUREZAS PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	Período
		2015
Vendas e serviços prestados	6.3, 21	647.110,06
Subsídios à exploração	23	68.000,00
Ganhos/perdas imputados de subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos		
Variação nos inventários da produção		
Trabalhos para a própria entidade		
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	3.1, 19	-35.429,44
Fornecimentos e serviços externos	6,3	-189.801,20
Gastos com o pessoal	6,2	-406.637,11
Imparidade de inventários (perdas/reversões)		
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	13	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		
Imparidade de investimentos não depreciáveis/amortizáveis (perdas/reversões)		
Aumentos/reduções de justo valor		
Outros rendimentos e ganhos	21.2, 23	2.273,50
Outros gastos e perdas		-12.347,74
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		73.168,08
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	8,1	-67.915,05
Imparidade de investimentos depreciáveis/amortizáveis (perdas/reversões)		
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		5.253,03
Juros e rendimentos similares obtidos		
Juros e gastos similares suportados	11	-2.246,15
Resultado antes de impostos		3.006,88
Imposto sobre o rendimento do período	3.1, 26	-1.706,68
Resultado líquido do período		1.300,20

Resultado das actividades descontinuadas (líquido de impostos) incluído no resultado líquido do período		0,00
---	--	------

Balço Previsional 2015

**ENTIDADE: MELS PORT - MELGAÇO, DES PORTO E LAZER, EM
BALÇO PREVISIONAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015**

RUBRICAS	NOTAS	DATAS
		2015
ACTIVO		
Activo não corrente		
Activos fixos tangíveis	3.1, 8	10.026.713,74
Propriedades de investimento		
Goodwill		
Activos intangíveis	3.1, 7	0,00
Activos biológicos		
Participações financeiras - método da equivalência patrimonial		
Participações financeiras - outros métodos		
Accionistas/sócios		
Outros activos financeiros		
Activos por impostos diferidos		
		10.026.713,74
Activo corrente		
Inventários	3.1, 13, 19	5.962,97
Activos biológicos		
Clientes	6.3, 13	357.383,99
Adiantamentos a fornecedores		
Estado e outros entes públicos		5.656,24
Accionistas/sócios		
Outras contas a receber		144.122,24
Diferimentos		1.551,77
Activos financeiros detidos para negociação		
Outros activos financeiros		
Activos não correntes detidos para venda		
Caixa e depósitos bancários	4.2	6.743,77
		521.420,98
		10.548.134,72
TOTAL DO ACTIVO		
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO		
Capital próprio		
Capital realizado		10.350.000,00
Acções (quotas) próprias		
Outros instrumentos de capital próprio		
Prémios de emissão		
Reservas legais		6.622,20
Outras reservas		75.168,81
Resultados transitados		
Ajustamentos em activos financeiros		
Excedentes de revalorização		
Outras variações no capital próprio		
Resultado líquido do período	2,4	1.300,20
		10.433.091,21
Interesses minoritários		
Total do capital próprio		10.433.091,21
Passivo		
Passivo não corrente		
Provisões		
Financiamentos obtidos		
Responsabilidades por benefícios pós-emprego		
Passivos por impostos diferidos		
Outras contas a pagar		
		0,00
Passivo corrente		
Fornecedores		37.170,45
Adiantamentos de clientes		
Estado e outros entes públicos	26	37.922,63
Accionistas/sócios		
Financiamentos obtidos	10, 11	
Outras contas a pagar		39.950,42
Diferimentos		
Passivos financeiros detidos para negociação		
Outros passivos financeiros		
Passivos não correntes detidos para venda		
		115.043,51
Total do passivo		115.043,51
TOTAL DO CAPITAL PRÓPRIO E DO PASSIVO		10.548.134,72

Orçamento Anual de Investimentos

Investimentos	Valor Estimado	Qtd	Valor Total
Sonda de Cloro	950,00 €	2	1.900,00 €
Bicicletas Cycling	475,00 €	11	5.225,00 €
Relvado 40m x 15m	7.500,00 €	1	7.500,00 €
Total Investimento			14.625,00 €

Para o ano de 2015 pretendemos continuar a substituir de equipamentos no Complexo das Piscinas descobertas. Estes equipamentos são essenciais para garantir a qualidade da água e conseqüentemente a segurança dos utentes.

No seguimento do diversificação da oferta de modalidades aos seus utentes, é sugerida a aquisição de bicicletas de cycling, indo de encontro às sugestões dos nossos utentes. Dado o crescente aumento de praticantes de ciclismo e de BTT no Município de Melgaço e concelhos limítrofes, estamos certos de uma elevada procura e adesão a esta nova modalidade.

O o grande investimento para o próximo ano de 2015 é a de construção de um espaço relvado de 40 metros por 15 metros de largura. A construção deste espaço, destinado na preferencialmente para o treino de guarda redes, têm como finalidade aumentar a qualidade do serviço rpestado às às equipas que procuram Melgaço para realizar as suas concentrações de pré-época e minimizar os estragos que este tipo de treino provoca no relvado principal.

A criação deste espaços passaria pela criação de uma caixa de relva de 40x15 metros, com sistema de drenagem e de rega e vedação idêntica à existente.

Plano de Actividades 2015

Gestão de equipamentos e Actividades Desportivas

Actividades físicas e desportivas

Está comprovado que a prática desportiva ou a actividade física regular é um factor determinante na melhoria da qualidade de vida das pessoas. A Melsport – Melgaço, Desporto e Lazer E.M. têm um papel fulcral na forma de colocar á disposição da população condições para a prática da actividade física.

Centro de Estágios

Para o ano de 2015 continuaremos a reforçar a promoção do Centro de Estágios junto de equipas desportivas profissionais nacionais e estrangeiras, tentando captar e organizar estágios desportivos, capitalizando os equipamentos desportivos de excelência e aproveitando a para divulgar o Município de Melgaço.

Continuar a trabalhar com as diversas unidades de alojamento existentes, bem como a promoção do turismo de aventura, ambiental e gastronómico.

Elencamos de seguida os principais objectivos actividades para o ano de 2014 ao nível do Centro de Estágios – **vertente desporto competição:**

- Promoção do Centro de Estágios junto de clubes e associações desportivas nacionais e estrangeiras;
- Organização de estágios desportivos de equipas profissionais nacionais e estrangeiras e respectivos jogos treino;
- Organização de show camps em parceria com outras entidades;
- Abertura de novos mercados e novas modalidades;
- Apoio ao clube local nas suas mais diversas camadas;

Centro de Estágios – vertente desporto de lazer e amador:

- Continuar a promover a generalização da actividade física e o acesso à prática desportiva;
- Manter o número de utentes das diversas valências e aulas de grupo do Clube de Saúde;
- Aumentar o número de utilizações das nossas instalações
- Promover as aulas de grupo de fitness e dança nomeadamente as já existentes: Step, Zumba, treino funcional, hip-hop, etc. e promover a abertura de novas modalidades, indo ao encontro das pretensões dos utentes;

- Efectuar acções de promoção dos serviços/valências do Centro de Estágios de Melgaço junto dos municípios espanhóis abrangidos pelo acordo de cooperação transfronteiriça;
- Continuar a apoiar o projecto “Actividade”, promovendo conjuntamente com as IPSS, juntas de freguesia e demais organizações a actividade física na população sénior;
- Celebração da Gala Dance & Fitness;
- Celebração do Dia Mundial da Dança;
- Celebração Dia Mundial da Criança;
- Celebração Dia Mundial do Coração;
- Open day Centro de Estágios;
- Organização de Formações e workshops temáticos
- Implementação de um grupo de corrida semanal.
- Realização do I MAT- Melgaço Alvarinho Trail, em parceria com outros agentes do Município;
- Candidatura para organização do I XCO – Melgaço, integrado no campeonato regional promovido pela Associação de Ciclismo do Minho

Complexo de Piscinas da Vila de Melgaço

- Promoção da natação e diversas modalidades existentes na Piscina da Vila de Melgaço;
- Abertura de novas modalidades;
- Apoio à população escolar nos seus diversos níveis de ensino
- Open day na Piscina da Vila, com aulas de Grupo;
- Escola de Natação Melsport;

Complexo de Piscinas Descobertas

- Funcionamento durante a época balnear;
- Hidroginástica ao ar livre 2 vezes por semana na parte da manhã